

宁夏东方钽业股份有限公司

2023 年年度报告



二零二四年三月

2023 年年度报告

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人黄志学、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报告的董事会会议。

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

公司面临的风险见“第三节 管理层讨论与分析 十一、公司未来发展的展望”相关内容。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	6
第三节 管理层讨论与分析.....	11
第四节 公司治理.....	32
第五节 环境和社会责任.....	55
第六节 重要事项.....	58
第七节 股份变动及股东情况.....	71
第八节 优先股相关情况.....	82
第九节 债券相关情况.....	83
第十节 财务报告.....	84

备查文件目录

- 1、载有法定代表人、主管会计工作负责人、财务负责人等签名并盖章的会计报表。
- 2、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 3、报告期内在指定信息披露报纸《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》及巨潮资讯网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 4、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	2023 年 1 月 1 日—2023 年 12 月 31 日
元	指	人民币元

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

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

二、联系人和联系方式

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

三、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的证券交易所网站	http://www.cninfo.com.cn
公司披露年度报告的媒体名称及网址	《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》、《中国证券报》
公司年度报告备置地点	公司证券部

四、注册变更情况

统一社会信用代码	916400007106545275
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变更。
历次控股股东的变更情况（如有）	公司是由宁夏有色金属冶炼厂（以下简称“冶炼厂”）作为发起人，联合中国有色金属工业技术开发交流中心、青铜峡铝业集团公司、中国石油宁夏化工厂、宁夏恒力钢丝绳股份有限公司四家发起人以发起方式设立的股份有限公司。2007

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

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市海淀区车公庄西路 19 号 68 号楼 A-1 和 A-5 区域
签字会计师姓名	谭学、武亮

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
招商证券股份有限公司	广东省深圳市福田区福华一路 111 号招商证券大厦	张俊果、陈春昕	2023 年 10 月 30 日-2024 年 12 月 31 日

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

追溯调整或重述原因

会计政策变更

	2023 年	2022 年		本年比上年增减	2021 年	
		调整前	调整后	调整后	调整前	调整后
营业收入（元）	1,108,052,896.04	986,217,488.92	986,217,488.92	12.35%	794,733,397.19	794,733,397.19
归属于上市公司股东的净利润（元）	187,128,774.25	170,554,648.43	170,554,648.43	9.72%	88,317,740.05	80,810,923.66
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	158,121,196.58	120,215,532.21	124,938,980.13	26.56%	76,797,287.93	69,290,471.54
经营活动产生的现金流量净额（元）	91,507,599.60	60,746,966.26	60,746,966.26	50.64%	43,196,551.36	43,196,551.36
基本每股收益（元/股）	0.4107	0.3869	0.3869	6.15%	0.2003	0.1834
稀释每股收益（元/股）	0.4083	0.3869	0.3869	5.53%	0.2003	0.1834
加权平均净资产收益率	10.62%	12.42%	12.42%	-1.80%	7.02%	6.47%
	2023 年末	2022 年末		本年末比上年末增减	2021 年末	
		调整前	调整后	调整后	调整前	调整后
总资产（元）	2,817,727,200.42	1,999,217,840.55	2,000,285,034.33	40.87%	1,648,378,896.64	1,634,896,319.43
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,396,247,599.55	1,495,654,622.03	1,495,654,622.03	60.21%	1,301,919,802.76	1,288,447,805.33

会计政策变更的原因及会计差错更正的情况

本公司自 2023 年 1 月 1 日采用《企业会计准则解释第 16 号》（财会〔2022〕31 号）（以下简称“解释 16 号”）相关规定，根据累积影响数，调整财务报表相关项目金额。解释 16 号规范了关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税初始确认豁免的会计处理。根据该规定，对于不是企业合并、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）、且初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易（包括承租人在租赁期开始日初始确认租赁负债并计入使用权资产的租赁交易以及固定资产因存在弃置义务而确认预计负债并计入固定资产成本的交易等），不适用《企业会计准则第 18 号——所得税》中关于豁免初始确认递延所得税负债和递延所得税资产的规定。对该交易因资产和负债的初始确认所产生的应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异，应当在交易发生时分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。

本公司自 2023 年 1 月 1 日起适用该规定，对于在首次施行该规定的财务报表列报最早期间的期初因适用该规定的单项交易而确认的租赁负债和使用权资产，产生应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的，将累积影响数调整财务报表列报最早期间的期初留存收益及其他相关财务报表项目。

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

是 否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是 否

七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	292,021,451.57	254,661,476.35	234,212,949.02	327,157,019.10
归属于上市公司股东的净利润	58,664,385.10	59,428,203.34	28,354,317.35	40,681,868.46
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	38,482,627.84	55,296,300.10	27,064,127.01	37,278,141.63
经营活动产生的现金流量净额	45,480,822.53	-26,559,446.40	1,982,827.04	70,603,396.43

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

是 否

九、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2023 年金额	2022 年金额	2021 年金额	说明
非流动性资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	17,231,267.81	32,778,085.40	35,670.90	
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）	12,266,758.70	13,877,368.87	15,276,061.71	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	246,743.61			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-608,155.89	-306,252.86	-3,687,379.70	
减：所得税影响额	52,218.47	414,772.53	68,253.45	
少数股东权益影响额（税后）	76,818.09	318,760.58	35,647.34	
合计	29,007,577.67	45,615,668.30	11,520,452.12	--

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	3,440,388.90	2023 年本公司将资产相关的政府补助递延收益的摊销 3,440,388.90 元认定为经常性损益
递延收益的摊销	4,723,647.92	2022 年本公司将资产相关的政府补助递延收益的摊销 4,723,647.92 元认定为经常性损益

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所处行业情况

公司拥有从钽铌矿石湿法冶炼到各类钽铌制品深加工的全产业链，以及国际先进水平的钽铌产品研发能力，专注于钽铌金属及其合金制品的生产和销售。

从世界钽铌行业来看，随着最近二十年行业内人员、资本、技术等要素的流通范围逐渐扩大，竞争模式正在发生巨大变化，具有一定资本和技术沉淀的企业纷纷延深产业链，从过去的单一产品生产者转型为多种产品的生产者，从公司的供应商或者客户转变为某一领域的竞争对手。同时，我国的冶炼加工企业受矿石原料、人工、环保等方面的影响，利润空间受到了一定的挤压，竞争主要集中在加工费用、交货周期、销售价格等传统范畴，而具备新质生产力特征的高科技、高效能、高质量领域依然跃升有限，创新不足。公司是我国最早从事钽铌生产、研究及制造的高新技术企业，经过近 60 年的积累与发展，在钽铌技术研发、高纯化冶炼、规模化应用方面处于行业主导地位。随着高频通讯、智慧汽车、高算力 AI 芯片、大科学工程、新基建等行业的发展，钽铌在电子、半导体、超导、特种钢等应用领域的需求会呈现出长足的发展态势。

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

4、科研开发模式：由公司技术部组织各生产科研单位独立进行科研开发。

报告期内公司主要经营模式无重大变化。

（三）主要的业绩驱动因素

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

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

三、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。钠还原钽粉获得全国制造业单项冠军产品。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 50 项，获得国家和省部级科技奖励 14 项，拥有 69 项国际专利。

（3）研发优势

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

公司有自治区政府特殊津贴专家 1 人，具有中高级以上职称 199 人，高级技师及技师 65 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。

四、主营业务分析

1、概述

2023 年，公司面对复杂多变的外部环境和艰巨繁重的发展任务，积极拓展市场空间，持续巩固“双循环”市场格局；积极调整产品结构，增加高附加值产品的销售份额，营业收入同比上升，实现经营利润的稳健增长，公司经营运行质量持续向好。

报告期内，公司实现营业收入 11.08 亿元，同比增长 12.35%。归属于上市公司股东的净利润 1.87 亿元，同比增长 9.72%。

公司 2023 年度开展的重点工作，内容如下：

（一）聚焦主责主业，高质量发展根基进一步筑牢

市场开拓克难奋进。有效应对主导产品钽粉钽丝市场周期性调整的影响，持续加大高温合金、半导体、超导等领域的市场开发力度，产品结构持续优化，打造新的经济增长点。

项目建设加力提速。加快推进钽铌板带制品生产线技术改造、钽铌火法冶金产品生产线技术改造、年产 100 支铌超导腔生产线技术改造 3 个重点投资项目建设，坚持“非常规、不违规”，倒排工期、挂图作战，统筹推进施工图设计、监理及施工单位选定、项目策划书报批等各项准备工作。

（二）聚焦科技创新，高质量发展引擎进一步激活

一是创新活力不断提升。申报省部级及以上科技项目 20 项，同比增长 18%。公司积极推进超导材料、超高纯钽粉、12 英寸硅晶圆用钽靶坯等代表未来发展方向的科技创新和研发力度，所牵头的“高品质钽金属植入体增材制造及其医学应用”项目是国家工信部“生物医用材料揭榜挂帅创新任务”。公司与郑州大学联合申报“熔盐辅助镁热还原法制备电容器用钽粉的理化特性调控研究”项目首次获批国家自然科学基金区域联合创新项目。

二是科技成果不断涌现。“超高纯 Ta、Re（钽、铼）关键制备技术开发与产业化”和“航天用液体火箭姿控发动机推力室制造技术”两项成果通过中国有色金属工业协会成果评价，分别被认定为国际领先和国际先进水平。复审获得“国家高新技术企业”和“制造业单项冠军示范企业”。超大规模集成电路用钽靶坯、高温抗氧化涂层获自治区工信厅“三首”新产品认定。申请专利 43 项，授权 11 项，其中发明专利 10 项；申请国家标准 1 项，行业标准 3 项，团体标准 2 项。

三是创新生态不断优化。主办第二届全国难熔金属及硬质合金技术研讨会，加入“中关村集成电路材料产业技术创新联盟”“中央企业高端金属材料创新联合体”。成立钽铌材料技术工程组，组织建设钽粉和钽铌化合物实验线。制定科技项目、科技考核、科技成果、科研物料等制度，多维度完善科技创新体制机制。加强与西安交大、中南大学、郑州大学等高校联合攻关，依托高校院所智力优势提速公司钽铌专业领域的技术进步。

（三）聚焦深化改革，高质量发展活力进一步释放

一是三项制度改革精准发力。持续深入推进经理层成员任期制和契约化管理，公司及所属 4 家子分公司 11 名经理层成员实现“全覆盖”。选拔任用干部 13 人，公开竞聘上岗

率达 84.6%，末等调整和不胜任退出比例 8.5%。在考核方面制定了差异化管控实施方案和“三个不低于”薪酬激励方案，推进机制改革，更好激发发展活力。

二是中长期激励多点开花。上市公司股权激励落地实施，163 名激励对象实缴出资 2367 万元，首期行权目标顺利实现。宇发分公司实施虚拟股权激励，16 名激励对象实缴出资 312 万元，进一步激发核心骨干员工积极性、主动性和创造性。东方智造、东方超导利润总额实现翻番，改革红利持续释放。

三是资源配置切实优化。向特定对象发行股票成功股权再融资 6.75 亿元，资本赋能加速高质量发展。成功入选全国首批 200 家创建世界一流专业领军示范企业，是中国有色集团唯一一家入选的单位，创建工作实施方案被国务院国资委评估为 A+ 名列前茅，制定 175 项具体工作措施，确保示范创建工作各项任务落实落地。

（四）聚焦管理提升，高质量发展动能进一步增强

一是提升市值管理水平。积极参加中国有色集团所属上市公司 2022 年度暨 2023 年第一季度集体业绩说明会、宁夏辖区上市公司投资者集体接待日暨 2022 年度业绩说明会，首次发布 ESG 报告，加强上市公司与投资者之间的有效沟通。荣获 2023 年度中国上市公司 ESG 百强奖和“中国上市公司投资者关系杰出董秘奖”，上市公司市场形象和知名度不断提升。

二是提升质量管理水平。扎实推进 QC 小组、质量信得过班组建设活动，获得有色金属行业、国优、宁夏及央企大赛优秀 QC 成果和质量信得过班组等 7 个奖项。组织开展 14 项重点产品质量攻关项目，优化工艺流程和工艺参数，系统改善产品合格率低、客户适用性差等问题。积极开展“质量月”活动，全员参与质量管理、质量改进和创新活动的氛围愈加浓厚。

三是提升精益管理水平。扎实推进定额管理，强化原辅材料、在线产品等物料全流程管控。全面推行“6S”现场管理，厂容厂貌和工作环境持续改善，两家单位评为 A 级、五家单位评为 B 级全部通过晋级，钽丝分厂被评为集团公司“6S”现场管理工作第一名。完成高耗能落后机电设备更新淘汰，淘汰 18 台高耗能变压器、439 台高耗能电机。在关键部位安装智能水表和蒸汽流量计 116 块，实现能源消耗精准计量。

四是提升人才管理水平。推荐中国有色集团硕博委培 7 人，选拔 18 名人员进入新一轮“人才池”，全年引进高层次人才 15 人再创新高。积极推荐优秀人才申报各类人才项目，如自治区“技术能手”、“西部之光”访问学者，自治区“基层之星”人才培养计划等。

（五）聚焦风险防控，高质量发展保障进一步强化

一是增强安全生产水平。深入学习领会习近平总书记关于安全生产重要指示批示精神，统筹推进安全管理强化年、重大事故隐患专项排查整治及“打三违”等专项活动，全面检视公司安全管理工作中存在的问题，从根子上找准症结，一项一项纠治整改。组织开展风险识别，对安全风险分级动态管控，防止风险转化为事故隐患。

二是增强生态环保水平。认真贯彻落实习近平生态文明思想，积极开展中央生态环境保护督察整改成效巩固提升行动，持续加大生态环保投入力度，严密防控各类环境风险，完成排污许可证变更，对在线监测设备、含氨废气处理装置等升级改造，分解废水源头治理及废渣暂存库项目建成试运行，钽铌湿法冶炼废渣处置场建设项目获得自治区生态环境厅环评批复，建设用地通过政府主管部门审批。

三是增强合规管理水平。持续优化风控合规体系建设，完善合法合规性审查，提升三项法律审核质量。设立公司总法律顾问，健全法律风险防范机制。完成“十四五”法治建设中期调研督导及合规管理体系有效性评价工作。发挥审计监督效能，全年开展经济效益审计 2 项、经济责任审计 1 项、专项审计 1 项。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

单位：元

	2023 年		2022 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	1,108,052,896.04	100%	986,217,488.92	100%	12.35%
分行业					
加工制造业	1,095,165,181.68	98.84%	970,203,356.45	98.38%	12.88%
贸易	1,308,721.03	0.12%	1,768,325.74	0.18%	-25.99%
其他业务	11,578,993.33	1.04%	14,245,806.73	1.44%	-18.72%
分产品					
钽铌及其合金制品	1,092,131,028.00	98.56%	966,256,489.24	97.98%	13.03%
钛及钛合金制品	2,509,127.14	0.23%	3,213,387.56	0.33%	-21.92%
其他	1,833,747.57	0.17%	2,501,805.39	0.25%	-26.70%
其他业务	11,578,993.33	1.04%	14,245,806.73	1.44%	-18.72%
分地区					
国内销售	637,209,722.57	57.51%	392,421,459.03	39.79%	62.38%
国外销售	470,843,173.47	42.49%	593,796,029.89	60.21%	-20.71%
分销售模式					
在某一时点转让	1,108,052,896.04	100.00%	986,217,488.92	100.00%	12.35%

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品、地区、销售模式的情况

☑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	1,095,165,181.68	898,635,707.32	17.95%	12.88%	10.77%	1.56%
贸易	1,308,721.03	1,026,636.35	21.55%	-25.99%	-16.47%	-8.94%
其他业务	11,578,993.33	10,739,226.74	7.25%	-18.72%	-14.11%	-4.98%
分产品						
钽铌及其合金制品	1,092,131,028.00	895,781,251.86	17.98%	13.03%	10.90%	1.58%
钛及钛合金制品	2,509,127.14	2,267,007.77	9.65%	-21.92%	-23.65%	2.05%
其他	1,833,747.57	1,614,084.04	11.98%	-26.70%	-7.32%	-18.41%
其他业务	11,578,993.33	10,739,226.74	7.25%	-18.72%	-14.11%	-4.98%
分地区						
国内销售	637,209,722.57	508,168,600.01	20.25%	62.38%	68.96%	-3.11%
国外销售	470,843,173.47	402,232,970.40	14.57%	-20.71%	-23.27%	2.86%
分销售模式						
在某一时点转让	1,108,052,896.04	910,401,570.41	17.84%	12.35%	10.35%	1.49%

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

☐适用 ☑不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

行业分类	项目	单位	2023 年	2022 年	同比增减
加工制造业	销售量	吨	473.22	400.07	18.29%
	生产量	吨	436.68	410.46	6.39%
	库存量	吨	23.03	59.57	-61.34%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

库存量减少主要系产成品实现销售，期末库存减少。

(4) 公司已签订的重大销售合同、重大采购合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

(5) 营业成本构成

行业分类

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2023 年		2022 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
加工制造业	原材料	718,931,633.89	79.91%	645,521,769.44	79.45%	11.37%
加工制造业	人工工资	80,445,998.08	8.94%	69,436,414.35	8.55%	15.86%
加工制造业	折旧	26,208,586.85	2.91%	29,921,178.38	3.68%	-12.41%
加工制造业	能源	35,277,045.39	3.92%	29,435,610.39	3.62%	19.84%
加工制造业	其他	37,772,443.11	4.20%	36,936,170.99	4.55%	2.26%
小计		898,635,707.32	99.89%	811,251,143.55	99.85%	10.77%
贸易	原材料	1,026,636.35	0.11%	1,229,045.66	0.15%	-16.47%
小计		1,026,636.35	0.11%	1,229,045.66	0.15%	-16.47%
合计		899,662,343.67	100.00%	812,480,189.21	100.00%	10.73%

说明

无

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

是 否

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	346,585,261.89
----------------	----------------

前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	31.28%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户 A	97,915,054.98	8.84%
2	客户 B	70,086,836.88	6.33%
3	客户 C	65,184,070.84	5.88%
4	客户 D	61,199,051.57	5.52%
5	客户 E	52,200,247.62	4.71%
合计	--	346,585,261.89	31.28%

主要客户其他情况说明

适用 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	386,564,192.97
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	45.35%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	6.29%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商 A	123,630,530.97	14.50%
2	供应商 B	121,754,467.39	14.28%
3	供应商 C	53,657,536.67	6.29%
4	供应商 D	49,196,460.17	5.77%
5	供应商 E	38,325,197.77	4.50%
合计	--	386,564,192.97	45.35%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

3、费用

单位：元

	2023 年	2022 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	8,126,467.84	9,689,668.44	-16.13%	主要系报告期公司出口业务运费多由客户承担，2023 年出口业务比重下降，影响销售费用同比减少。
管理费用	73,578,318.72	66,406,096.47	10.80%	主要系报告期聘请中介机构费用、职工薪酬增长及环境保护的投入增加影响所致。
财务费用	-4,619,639.72	-16,329,203.50	71.71%	主要系报告期汇率变化影响汇兑收益减少及偿还带息负债利息支出减少影响所致。
研发费用	38,658,092.76	42,623,745.21	-9.30%	主要系报告期内研发投入中费用化研发投入减少所致。

4、研发投入

适用 不适用

主要研发项目名称	项目目的	项目进展	拟达到的目标	预计对公司未来发展
----------	------	------	--------	-----------

				的影响
军民两用高压钽电容器成果转化	通过项目实施解决钽粉在汽车、军品领域应用过程中存在容量低、耐压差和漏电流高的问题。	试生产阶段	1. 提高中高压钽粉的收率;2. 建成中高压产品中试生产线。	突破国外中高压钽粉对我国高压钽粉进口限制,实现部分原料国产化。
有机高分子钽电容器用高比容钽粉的开发及其应用研究	通过还原、热处理等工艺改进和工艺技术研究,研发的钽粉 Fe、Ni、Cr、K 等金属杂质含量低,产品电气性能优良。	试生产阶段	1. 提高钽粉的耐压、漏电流等各项性能;2. 拓宽公司产品应用领域。	产品水平达到国际先进,提高公司在有机高分钽电容用钽粉的行业地位。
基于畸变应力场调控的均匀细晶高纯钽材制备技术及组织演变机制基础研究	通过设计并构建温度场来调控畸变应力场,以实现高纯钽材晶粒组织、织构组分的可调可控。	研究阶段	形成晶粒组织均匀细小、织构组分可调可控的高端半导体溅射钽材制备新技术。	指导公司钽靶的工艺技术研究,推动钽靶的量产。

公司研发人员情况

	2023 年	2022 年	变动比例
研发人员数量(人)	247	300	-17.67%
研发人员数量占比	22.76%	28.11%	-5.35%
研发人员学历结构			
本科	109	150	-27.33%
硕士	14	13	7.69%
研发人员年龄构成			
30 岁以下	17	11	54.55%
30~40 岁	86	114	-24.56%
40 岁以上	144	175	-17.71%

公司研发投入情况

	2023 年	2022 年	变动比例
研发投入金额(元)	66,306,338.33	55,391,849.99	19.70%
研发投入占营业收入比例	5.98%	5.62%	0.36%
研发投入资本化的金额(元)	27,648,245.57	12,768,104.78	116.54%
资本化研发投入占研发投入的比例	41.70%	23.05%	18.65%

公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响

适用 不适用

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

2023 年公司进一步推进科研攻关,不断增强技术创新能力,紧抓高压、高可靠钽粉、难熔金属增材制造、医用钽金属、超导腔及高温抗氧化涂层等关键产品,努力推进科技进步和产业升级,研发经费投入较大,资本化支出增加。

5、现金流

单位:元

项目	2023 年	2022 年	同比增减
经营活动现金流入小计	970,990,734.62	883,088,782.53	9.95%

经营活动现金流出小计	879,483,135.02	822,341,816.27	6.95%
经营活动产生的现金流量净额	91,507,599.60	60,746,966.26	50.64%
投资活动现金流入小计	53,200,000.00	72,907,720.30	-27.03%
投资活动现金流出小计	145,880,450.98	54,725,967.98	166.57%
投资活动产生的现金流量净额	-92,680,450.98	18,181,752.32	-609.74%
筹资活动现金流入小计	745,126,324.76	59,065,650.31	1,161.52%
筹资活动现金流出小计	204,937,693.49	2,767,500.00	7,305.16%
筹资活动产生的现金流量净额	540,188,631.27	56,298,150.31	859.51%
现金及现金等价物净增加额	542,977,177.16	140,873,794.96	285.44%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

项目	2023年(元)	2022年(元)	同比增减	变动原因说明
销售商品、提供劳务收到的现金	904,611,528.69	815,657,278.11	10.91%	系报告期内销售收入增长带动回款增加。
收到的税费返还	38,410,188.26	47,503,079.06	-19.14%	系报告期内收到的出口退税减少。
购买商品、接受劳务支付的现金	670,492,425.25	631,045,969.96	6.25%	系报告期内公司采购业务采用票据方式结算增加。
支付的各项税费	15,876,926.78	9,576,245.74	65.79%	系报告期内缴纳增值税及附加税同比增加所致。
支付其他与经营活动有关的现金	50,232,283.27	62,318,998.60	-19.39%	系报告期内付现期间费用同比减少所致。
收回投资收到的现金	0.00	9,880,000.00	-100.00%	系上年报告期其他非流动金融资产投资收回影响所致。
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	0.00	63,027,720.30	-100.00%	系上年报告期出售闲置房产资金入账影响所致。
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	133,372,109.97	54,725,967.98	143.71%	系报告期内项目投资增加所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

五、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	76,732,469.97	40.01%	系报告期权益法核算的参股公司损益调整	是
资产减值	7,196,424.06	3.75%	系报告期计提减值准备影响所致	是
营业外收入	2,150,740.00	1.12%	系报告期确认与日常经营活动无关的政府补助	否
营业外支出	1,860,461.88	0.97%	主要系报告期发生捐赠支出及资产报废损失	否

六、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2023 年末		2023 年初		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	793,374,937.95	28.16%	249,160,276.48	12.46%	15.70%	主要系报告期募集资金到位影响。
应收账款	204,666,777.70	7.26%	162,521,998.32	8.12%	-0.86%	
存货	441,147,566.62	15.66%	421,755,342.33	21.08%	-5.42%	
投资性房地产	8,803,349.25	0.31%	9,376,388.06	0.47%	-0.16%	
长期股权投资	699,309,148.78	24.82%	606,084,678.81	30.30%	-5.48%	
固定资产	235,626,342.19	8.36%	250,530,382.64	12.52%	-4.16%	
在建工程	76,455,270.50	2.71%	43,359,075.91	2.17%	0.54%	主要系报告期项目投资增加影响。
使用权资产	1,753,084.67	0.06%	7,114,625.22	0.36%	-0.30%	主要系报告期对部分租赁资产进行了购置。
合同负债	20,397,485.55	0.72%	91,570,054.83	4.58%	-3.86%	主要系报告期对出售的房产实现产权转移影响。
长期借款			150,780,000.00	7.54%	-7.54%	主要系报告期偿还银行贷款影响。
租赁负债	1,501,984.11	0.05%	7,340,415.62	0.37%	-0.32%	

境外资产占比较高

适用 不适用

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

3、截至报告期末的资产权利受限情况

无

七、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

公司报告期不存在衍生品投资。

5、募集资金使用情况

适用 不适用

(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	募集资金总额	募集资金净额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	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	67,462.71	67,020.44	12,223.32	12,223.32	0	0	0.00%	54,951.46	公司尚未使用的募集资金均存放于公司开设的募集资金专户中，将严格按照相关监管规则进行使用。	0
合计	--	67,462.71	67,020.44	12,223.32	12,223.32	0	0	0.00%	54,951.46	--	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

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目（含部分变更）	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额（1）	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额（2）	截至期末投资进度（3）=（2）/（1）	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
钽铌火法冶	否	30,495.71	30,495.71	464.54	464.54	1.52%	2025 年 12 月 31 日	不适用	不适用	否

金产品生产 线技术改造 项目										
铝铝板带制 品生产线技 术改造项目	否	12,022.83	12,022.83	1,737.54	1,737.54	14.45%	2024年12月31日	不适用	不适用	否
年产100只 超导腔生 产线技术 改造项目	否	4,705.36	4,705.36				2024年12月31日	不适用	不适用	否
补充流动 资金	否	19,796.54	19,796.54	10,021.24	10,021.24	50.62%	2024年12月31日	不适用	不适用	否
承诺投资 项目小计	--	67,020.44	67,020.44	12,223.32	12,223.32	--	--	0	--	--
超募资金投向										
无	否	0	0	0	0	0.00%		0		
归还银行 贷款（如 有）	--	0	0	0	0	0.00%	--	--	--	--
补充流动 资金（如 有）	--	0	0	0	0	0.00%	--	--	--	--
超募资金 投向小计	--	0	0	0	0	--	--	0	--	--
合计	--	67,020.44	67,020.44	12,223.32	12,223.32	--	--	0	--	--
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）	项目尚未完成建设									
项目可行性 发生重大变 化的情况说 明	无									

超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 为了保证项目建设顺利实施，在本次募集资金到位之前，公司已根据项目进展的实际情况以自筹资金先行投入募投项目。截至 2023 年 12 月 31 日，先期投入尚未进行置换。
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	公司于 2023 年 12 月 30 日经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》，同意公司在募集资金投资项目实施期间，使用自有外币资金方式先行支付募集资金投资项目所需资金，并从募集资金专户划转等额资金至公司一般账户。

(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。

八、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**九、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	4,557.76	1,519.90	3,960.73	-7.63	9.19
北京鑫欧科技发展有限公司	子公司	技术进出口、代理进出口、货物进出口	300	285.76	284.89	33.00	4.29	4.26
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	1092.72	8,136.85	3,730.61	3,094.24	1,095.43	972.04
中色东方非洲有限公司	子公司	有色金属矿产品及金属贸易	0.60	1,741.96	1,359.96	6,304.00	15.82	15.82
东方钽业香港有限公司	子公司	有色金属及合金的进出口贸易	0.81	45.81	45.80	-	-0.05	-0.05
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	266,822.83	113,059.88	187,308.41	30,771.83	27,404.45
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	3,015.41	1,972.86	1,108.05	411.55	396.11

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

十、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十一、公司未来发展的展望

（一）行业竞争格局和发展趋势

2023 年，由于国际上地缘政治摩擦不断、复杂多变，主要发达国家产业结构调整，大型经济体政府与民众消费需求不旺，增长动力不足，实体经济恢复的速度与程度远不及预期，多重不利因素叠加直接影响了全球范围内钽铌产品的出货量。公司主导产品钽粉、钽丝也进入了周期调整阶段，同时高温合金添加用钽铌、超导钽材、特定领域的应用增长明显，有效对冲了电容器市场下滑带来的不利影响。2024 年，在大科学工程、高算力芯片、智慧汽车、国防装备的需求带动下，超高纯钽材、半导体用高纯钽材、高压高比容钽粉、高温合金特种钢市场预计有所回升，钽铌金属凭借其天然禀赋所具备的不可替代的重要性将进一步体现，公司将迎来新的发展机遇。

从公司自身看，自实施“十四五”发展规划来，公司以高质量发展为主线，紧紧围绕“做强做优”目标，加快科技创新，全面深化改革，运营质效不断改善，干部职工信心满满、干劲十足，我们有战胜前进道路上所遇困难和挑战的坚强底气。同时，公司通过创建世界一流专业领军示范企业，全面发展新质生产力，不断提升技术实力与管理能力，进一步巩固了在世界钽铌行业的领先地位。

（二）2024 年公司主要经营目标

1、2024 年公司营业收入：经营目标 12.88 亿元

2、2024 年公司（经营发展思路）指导思想：

坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，全面贯彻落实党的二十大精神和二十届二中全会精神，深入贯彻中央经济工作会议精神，把坚持发展新质生产力作为新时代的首要任务，深入实施国有企业改革深化提升行动，加快建设世界一流专业领军示范企业，推动高质量发展行稳致远。

（三）实现 2024 年公司经营目标主要工作安排及措施

1、产业发展再提升。

一要进一步优化产业布局。坚持战略引领，切实发挥“全产业链”优势，挖掘发展存量，培育发展增量，确保“十四五”后两年的发展跃升。提高钽铌铸锭生产能力，保证超导钽锭、高纯钽锭等原料供应。抓住国家高质量发展的政策契机，做好国家重大科技项目的配套工作，在钽铌合金重点方向大力攻关，在巩固做大航天市场的同时，开拓民用航空、化工、冶炼新市场、新应用。立足钽铌基高温难熔合金材料增材制造，把握技术优势和市场先机，探索研发其他 3D 打印用高温难熔合金材料，实现增材制造钽铌及其合金产品的产业化。

二要进一步加快项目建设。完成超导腔项目和板带项目的土建施工、产线安调和试生产运行。加快完成火法项目新建部分图审、施工招标和开工审批。

三要进一步加大市场开拓。以销售为“龙头”，把客户需求作为供给侧改革与产品研发的方向，带动钽铌全产业链做优做强。

2、科技创新再深入。

一要着力强化创新引领作用。服务国家关键材料需求，积极申报新一期钽铌产品领域专项攻关任务。扎实开展“生物医用材料揭榜挂帅创新任务”等项目的实验与研究，科学谋划高纯钽粉、超导材料的未来布局，提升钽铌产业链顶端的产品占比，引领行业的创新方向。

二要着力加快关键技术攻关。以解决我国钽铌产品应用被国外“卡脖子”难题为己任，加快建设高压高比容钽粉和高纯钽铌化合物实验线，提升关键技术自主可控水平，增强国内产业链抗击外部风险的韧性。

三要着力加强基础应用研究。持续加大对基础研究的投入，确保研发经费投入强度匹配高新技术企业的发展要求。利用公司“钽铌全产业链”优势与在我国钽铌行业的影响力，在有潜力的领域开展前沿性、探索性研究，形成代表国内钽铌发展水平的新质生产力。

3、深化改革再加速。

一要聚焦提升公司治理水平。根据新的《公司法》、《证券法》持续完善公司法人治理结构，全面提升董事会建设质量，修订完善党委会议事规则和“三重一大”决策制度，进一步厘清各治理主体的管理边界，共同推动企业治理水平的提升。

二要聚焦推进三项制度改革。坚持人力资源是第一资源的人才观，加大优秀年轻干部和核心骨干技术人员的培养使用力度，通过机制创新吸引人才，用好人才。

三要聚焦深化中长期激励。在现有股权激励的基础上，积极探索新的中长期激励的可行性方案，加强对市场开拓、新品研发、技术攻关、成果转化等关键领域的激励，与员工共享上市公司的发展红利。

四要聚焦建设世界一流企业。以高度的责任感和使命感推动创建“世界一流专业领军示范企业”工作，把握“专业突出、创新驱动、管理精益、特色明显”核心内涵和总体要求，不断提升东方钽业的品牌知名度。

4、管理提升再加强。

一要不断加强精益管理。加强成本精益化管理，深入推进定额管理，应用 MES 生产管理系统和 LIMS 实验室管理系统，加快生产线自动化、数字化、信息化建设。

二要不断加强财务管理。强化财务诊断和数据分析，深化财务和业务融合程度，持续推进成本精细化管理。

三要不断加强安环管理。持续增加安全环保投入，引入先进的安全环保监控和管理系统，实时监测生产环境中的安全环保状况，确保安全环保管理的有效性和及时性，提升本质化安全环保水平。

四要不断加强风险管理。健全审计机制，加强审计工作，坚决抓好生产经营重点领域和关键环节的合规管理，不断提高公司治理水平和风险管控能力。

（四）可能面对的风险及对策

1、市场风险

2024 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) 持续增强公司管理水平的不断改进提升，加强各级管理人员的培训和学习，夯实班组管理，成本费用管理等基础工作。

(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。

十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动

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
2023年01月30日	无	电话沟通	机构	民生证券：邱祖学，李挺； 华创证券：马金龙，刘岗， 巩学鹏	2022年业绩预告解读； 未提供资料	2023年1月30日公司披露的《宁夏东方钽业股份有限公司2022年业绩预告解读投资者活动记录表》 (公告编号：2023-001)
2023年02月01日	无	电话沟通	机构	平安养老：陈徐姗、叶丽、 陈晓光、刘慨昂；泰康资产： 易可、曹令、肖锐；招商基金： 钟星梦、赖如川、徐张红、李恭敏； 广发基金：欧子炜、胡英粲； 华泰柏瑞：王星羽、何静； 安信基金：马晓东；南方	2022年业绩预告解读； 未提供资料。	2023年2月1日公司披露的《宁夏东方钽业股份有限公司2022年业绩预告解读投资者活动记录表》 (公告编号：2023-002)

				基金：张磊、黄俊、李文良、卢玉珊、邹寅隆、萧嘉倩、陈卓、李金哲、罗兴、潘越、鲍宇晨、麦骏杰、陈镜竹；鹏华基金：孙嘉晨、柳黎；华夏基金：王晓李、彭锐哲、吴亮圻；景顺长城基金：李建霖		
2023年02月02日	无	电话沟通	机构	大摩华鑫基金：司巍；华宝基金：董宇博；建信基金：马晓晴；景林资产：卢风顺、周茜、王子钰；中欧基金：任飞；申万菱信基金：夏韵	2022年业绩预告解读；未提供资料。	2023年2月2日公司披露的《宁夏东方钽业股份有限公司2022年业绩预告解读投资者活动记录表》（公告编号：2023-003）
2023年02月13日	公司会议室	实地调研	机构	东方证券：李一冉，李柔璇；南方基金：李金哲	公司基本面板产业发展等；未提供资料。	2023年2月13日公司披露的《宁夏东方钽业股份有限公司现场调研投资者活动记录表》（公告编号：2023-004）
2023年04月11日	无	电话沟通	机构	民生证券：邱祖学、张建业；博时基金：吴丰树；兴业基金：郭益均；招商证券：刘文平、赖如川；途灵资产：赵梓峰；摩根基金：倪权生；摩根士丹利华鑫基金：司巍；嘉实基金：岳鹏飞；华泰资产：李乐；迎水投资：马玮璘；锦绣中和；王乔假、徐轩；淳厚基金：廖辰轩；韶夏投资：徐子楠；国富人寿：王浩；华创金属：刘岗	公司2022年年报解读；未提供资料。	2023年4月11日公司披露的《宁夏东方钽业股份有限公司2022年年报解读投资者活动记录表》（公告编号：2023-005）
2023年04月12日	公司会议室	实地调研	机构	广发基金：胡英黎	公司基本面板产业发展等；未提供资料。	2023年4月12日公司披露的《宁夏东方钽业股份有限公司现场调研投资者活动记录表》（公告编号：2023-006）
2023年05月04日	公司会议室	实地调研	机构	安信证券：刘超；长江证券：吴威，吴超，哈梦琳，谢晓婷	公司基本面板产业发展等；未提供资料。	2023年5月4日公司披露的《宁夏东方钽业股份有限公司现场调研投资者活动记录表》（公告编号：2023-007）
2023年05月10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2022年度暨2023年第一季度集体业绩说明会；未提供资料。	2023年5月10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：2023-008）
2023年06月07日	公司会议室	实地调研	机构	南方资产：闵岳；南方天辰：杨楠森、姜浩；国泰租赁：叶翰卿、宁雪帆	公司基本面板产业发展等；未提供资料。	2023年6月7日公司披露的《宁夏东方钽业股份有限公司现场调研投资者活动记录表》（公告编号：2023-009）
2023年07月03日	公司会议室	实地调研	机构	无锡创新投资集团有限公司：周斌；深圳纽富斯投资有限公司：丰雷；浙江农发产业投资有限公司：王奕、李青彦；山东国惠基金管理有限公司：徐庆瑞	公司基本面板产业发展等；未提供资料。	2023年7月4日公司披露的《宁夏东方钽业股份有限公司现场调研投资者活动记录表》（公告编号：2023-010）
2023年07	无	电话沟通	机构	兴证全球基金管理有限	公司基本面板	2023年7月25日公司披露的《宁

月 25 日				公司：邓荃文；中信证券股份有限公司：梁爽；山东国惠：徐庆瑞；浙江农发产投：李青彦；长江资本：吴威；吉林盛汇基金：徐博辉；第一创业证券股份有限公司：林增强；江苏瑞华：肖群；湖南轻盐创业投资管理有限公司：陈泉文；佛山金控：冯健；鼎赣投资：陈曦；安信证券资管：顾文博；苏豪投资：马浩；墨竹基金：卓炜；华西银峰：龚进军；友邦人寿：胡文斐；华菱迪策投资：庄汉夫；贝莱德：周浩；华泰证券自营：朱陈红；福建盈方得投资管理有限公司/福建平潭盈方得资产管理有限公司：周晨捷；财信产业基金：唐文竹；华安证券股份有限公司（资管）：邓军；东方证券股份有限公司：郑青云、浦伟强；上海贵源投资：赖正健；杭州玄武投资管理有限公司：阚凯；沈阳兴途股权投资基金管理有限公司：梅开；汇付：王义锋；远信投资：周楠；尊为投资：仇彦英；南昌市政投资：喻悦；云能资本：谢秉宏；康曼德资本：扈波；中信证券资管：黄源；国都创投：杨天娇；渝富投资：杨敏；毅远基金：罗运泽；吉晟资本：赵超；中金资产：张一嘉；吉林资本：于林园；辽宁三弦互强：王余琪；山东投资：李永凯；南京盛泉恒元投资有限公司：杨磊；锦绣中和（天津）投资管理有限公司：徐轩	产业发展等；未提供资料。	夏东方钽业股份有限公司投资者活动记录表》（公告编号：2023-011）
2023 年 08 月 30 日	无	电话沟通	机构	民生证券：邱祖学；鹏华基金管理有限公司：李韵怡；新思路投资：徐程惠；海南鑫焱创业投资有限公司：陈洪；汇添富：李泽昱；进门财经：吴林森、赵媞妮；建信保险资产管理有限公司：毕振豫；南方基金管理股份有限公司：何欣冉；华安基金管理有限公司：祝希瑀；天津易鑫安资产管理有限公司：包可欣；锦绣中和	2023 年半年度报告解读；未提供资料。	2023 年 8 月 30 日公司披露的《宁夏东方钽业股份有限公司 2023 年半年度报告解读投资者活动记录表》（公告编号：2023-012）

				(北京)资本管理有限公司:徐轩;中信建投:王介超、李想、余伟毅、牛栏;中国平安保险(集团)股份有限公司:邢祎;上海人寿保险股份有限公司:杨晓雯;上海途灵资产管理有限公司:赵梓峰		
2023年09月13日	公司会议室	实地调研	机构	浙江广杰投资:徐碧祥、卢骋、吴刚;常州投资:李元杰、汤浩;川发展投资:谢翰骁;江苏瑞华:肖群;中非信银:陈星霖;北京泰德圣:徐正敏;华泰资产:李乐;达晨财智:高尚;中信资管:黄源;中船投资:任丽;中国华电:张琦、刘子恬;深圳小成私募:武青青、陈磊;西南证券:唐静;渝富投资:杨敏;东海证券资管:席红辉、马自强;招商证券:孙世俊、程晓宇、刘高;中道投资:刘伟	公司基本面产业发展等;未提供资料。	2023年9月13日公司披露的《宁夏东方钽业股份有限公司现场调研投资者活动记录表》(公告编号:2023-013)
2023年11月15日	公司会议室	实地调研	机构	中邮证券有限责任公司:李帅华、魏欣	公司基本面产业发展等;未提供资料。	2023年11月15日公司披露的《宁夏东方钽业股份有限公司现场调研投资者活动记录表》(公告编号:2023-014)
2023年12月31日	无	书面问询	个人	个人	公司基本面产业发展等;未提供资料。	报告期内回复投资者互动易问询数百条,多为问询公司基本面等情况。
2023年12月31日	无	电话沟通	个人	个人	公司基本面产业发展等;未提供资料。	报告期内接听投资者电话百余次,多为问询公司基本面。

十三、“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。

是 否

第四节 公司治理

一、公司治理的基本状况

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

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

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定是否存在重大差异

是 否

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定不存在重大差异。

二、公司相对于控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面的独立情况

1、资产独立情况

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

2、业务独立情况

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

(1) 供应系统：原辅材料由公司采购部门独立采购。

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

(3) 销售系统：由公司销售部和进出口公司负责产品销售工作。

(4) 科研开发系统：由公司研发部门独立进行科研开发。

3、人员独立情况

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

4、财务独立情况

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

5、机构独立情况

公司具有健全的法人治理结构，股东大会、董事会、监事会、经理层运作规范。股东大会为公司的最高权力机构，由全体股东组成；董事会为公司的决策机构，由 9 名董事（其中独立董事 3 名）组成，对股东大会负责；监事会由 5 名监事组成（包括 2 名职工监事），履行监督职责；总理由董事会聘任，下设财务部、证券部、科技部等 13 个职能部门；董事会设董事会秘书，董事会秘书负责股东大会、董事会会议、监事会会议的筹备和会议文件的保管等事务。公司无论是管理机构还是生产经营单位，均具独立性。

三、同业竞争情况

适用 不适用

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2022 年年度股东大会	年度股东大会	45.83%	2023 年 05 月 12 日	2023 年 05 月 12 日	审议通过了：1、关于公司 2022 年度董事会工作报告的议案；2、关于公司 2022 年度监事会工作报告的议案；3、关于公司 2022 年年度报告及其摘要的议案；4、关于公司 2022 年度财务决算报告的议案；5、关于公司 2022 年度利润分配预案的议案；6、关于公司 2023 年度董事、监事薪酬的方案；7、公司独立董事在股东大会上宣读了 2022 年度述职报告。
2023 年第一次临时股东大会	临时股东大会	48.28%	2023 年 02 月 03 日	2023 年 02 月 03 日	审议通过了：1、关于拟聘任 2022 年度会计师事务所的议案；2、关于公司 2023 年度日常关联交易预计的议案；3、关于与有色矿业集团财务有限公司签订《金融服务协议》暨关联交易的议案；4、关于公司 2023 年金融服务关联交易预计的议案。
2023 年第二次临时股东大会	临时股东大会	50.27%	2023 年 03 月 13 日	2023 年 03 月 13 日	审议通过了：1、关于公司符合向特定对象发行 A 股股票条件的议案；2、关于向特定对象发行股票方案（修订稿）的议案；3、关于公司向特定对象发行股票预案（修订稿）的议案；4、关于公司向特定对象发行股票募集资金使用可行性分析报告（修订稿）的议案；5、关于无需编制前次募集资金使用情况报告（修订稿）的议案；6、关于公司 2022 年向特定对象发行股票方案论证分析报告的议案；7、关于公司拟与实际控制人签署《关于非公开发行股票之股份认购协议》《<关于非公开发行股票之股份认购协议>之补充协议》暨关联交易的议案；8、关于提请股东大会批准中国有色矿业集团有限公司免于发出要约（修订稿）的议案；9、关于公司及控股子公司拟与关联方签署资产转让协议暨关联交易的议案；10、关于公司向特定对象发行股票摊薄即期回报及采取填补措施和相关主体承诺（修订稿）的议案；11、关于提请股东大会授权董事会及其授权人士全权办理本次向特定对象发行股票具体事宜（修订稿）的议案。
2023 年第三次临时股东大会	临时股东大会	45.82%	2023 年 04 月 07 日	2023 年 04 月 07 日	审议通过了：1、关于《公司 2022 年限制性股票激励计划（草案）》及其摘要的议案；2、关于《公司 2022 年限制性股票激励计划管理办法》的议案；3、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；4、关于提请股东大会授权董事会办理2022年限制性股票激励计划有关事项的议案。
2023年第四次临时股东大会	临时股东大会	45.30%	2023年08月02日	2023年08月02日	审议通过了：1、关于独立董事津贴标准及费用的议案；2、关于开展货币类金融衍生业务的议案；3、关于董事会换届选举非独立董事的议案；4、关于董事会换届选举独立董事的议案；5、关于监事会换届选举股东监事的议案。
2023年第五次临时股东大会	临时股东大会	39.97%	2023年11月10日	2023年11月10日	审议通过了：关于选举公司董事的议案。
2023年第六次临时股东大会	临时股东大会	39.99%	2023年12月12日	2023年12月12日	审议通过了：1、关于变更注册资本及修订《公司章程》的议案；2、关于修订《独立董事工作制度》。
2023年第七次临时股东大会	临时股东大会	39.97%	2023年12月26日	2023年12月26日	审议通过了：关于拟聘任2023年度会计师事务所的议案。

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

五、董事、监事和高级管理人员情况

1、基本情况

姓名	性别	年龄	职务	任职状态	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数(股)	本期增持股份数量(股)	本期减持股份数量(股)	其他增减变动(股)	期末持股数(股)	股份增减变动的原因
姜滨	男	55	董事长	离任	2020年05月22日	2023年08月02日	2,112				2,112	
王战宏	男	55	董事长	离任	2023年08月02日	2023年12月11日						
李峰	男	48	董事	离任	2022年08月12日	2023年08月02日						
黄志学	男	54	董事	现任	2023年08月02日	2026年08月01日						
白轶明	男	47	董事	现任	2022年08月12日	2026年08月01日						
唐微	女	41	董事	现任	2022年04月22日	2026年08月01日						
包玺芳	女	49	董事	现任	2023年08月02日	2026年08月01日						
朱国胜	男	46	董事	离任	2021年06月18日	2023年10月23日						

刘五丰	男	49	董事	现任	2023年 11月10 日	2026年 08月01 日						
李耀忠	男	56	独立董事	离任	2017年 05月26 日	2023年 08月02 日						
张文君	男	58	独立董事	离任	2020年 05月22 日	2023年 08月02 日						
陈曦	男	43	独立董事	离任	2020年 05月22 日	2023年 08月02 日						
吴春芳	女	57	独立董事	现任	2023年 08月02 日	2026年 08月01 日						
王幽深	男	60	独立董事	现任	2023年 08月02 日	2026年 08月01 日						
叶森	男	57	独立董事	现任	2023年 08月02 日	2026年 08月01 日						
冯小军	男	53	监事会主席	离任	2022年 08月19 日	2023年 08月02 日						
李毛毛	男	38	监事会主席	现任	2023年 08月02 日	2026年 08月01 日						
吕良	男	40	监事	现任	2022年 08月12 日	2026年 08月01 日						
贾廷岩	女	51	监事	现任	2023年 08月02 日	2026年 08月01 日						
姚林涛	男	36	职工监事	离任	2022年 08月17 日	2023年 02月17 日						
崔健	男	33	职工监事	现任	2022年 08月17 日	2026年 08月01 日						
张慧	女	35	职工监事	现任	2023年 02月22 日	2026年 08月01 日						
王战宏	男	55	总经理	离任	2022年 03月16 日	2023年 08月02 日		99,300			99,300	2022年限制性股票激励计划中授予的限制性股票
黄志学	男	54	总经理	现任	2023年 08月02 日	2026年 08月01 日		70,120			70,120	2022年限制性股票激励计划中授予的限制性股票
秦宏武	男	54	副总经理、 董事	现任	2017年 05月26 日	2026年 08月01 日		79,400			79,400	2022年限制性股票激励计划

			会秘书									中授予的限制性股票
郑培生	男	48	副总经理	现任	2022年03月16日	2026年08月01日		79,400			79,400	2022年限制性股票激励计划中授予的限制性股票
周小军	男	49	副总经理	现任	2022年03月16日	2026年08月01日		79,400			79,400	2022年限制性股票激励计划中授予的限制性股票
仲民	男	44	副总经理	现任	2023年12月08日	2026年08月01日						
闫青虎	男	52	安全总监	现任	2021年07月09日	2026年08月01日		50,700			50,700	2022年限制性股票激励计划中授予的限制性股票
王宏	男	56	总法律顾问	现任	2023年12月28日	2026年08月01日		43,100			43,100	2022年限制性股票激励计划中授予的限制性股票
李瑞筠	女	50	财务负责人	现任	2021年11月25日	2026年08月01日		50,700			50,700	2022年限制性股票激励计划中授予的限制性股票
合计	--	--	--	--	--	--	2,112	552,120	0		554,232	--

报告期是否存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况

是 否

报告期内，公司存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情形，离任和解聘后均不在公司担任其他职务。

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
姜滨	董事长	任期满离任	2023年08月02日	任期届满。
王战宏	董事长	离任	2023年12月11日	因工作变动原因，申请辞去公司董事长、董事等相关职务。
李峰	董事	任期满离任	2023年08月02日	任期届满。
黄志学	董事	被选举	2023年08月02日	换届选举。
白轶明	董事	被选举	2023年08月02日	换届选举。
唐微	董事	被选举	2023年08月02日	换届选举。
包玺芳	董事	被选举	2023年08月02日	换届选举。
朱国胜	董事	离任	2023年10月23日	因工作变动原因，申请辞去公司董事等相关职务。
刘五丰	董事	被选举	2023年11月10日	选举为公司第九届董事会董事。
李耀忠	独立董事	任期满离任	2023年08月02日	任期届满。

张文君	独立董事	任期满离任	2023年08月02日	任期届满。
陈曦	独立董事	任期满离任	2023年08月02日	任期届满。
吴春芳	独立董事	被选举	2023年08月02日	换届选举。
王幽深	独立董事	被选举	2023年08月02日	换届选举。
叶森	独立董事	被选举	2023年08月02日	换届选举。
冯小军	监事会主席	任期满离任	2023年08月02日	任期届满。
李毛毛	监事会主席	被选举	2023年08月02日	换届选举。
吕良	监事	被选举	2023年08月02日	换届选举。
贾廷岩	监事	被选举	2023年08月02日	换届选举。
姚林涛	职工监事	离任	2023年02月17日	因个人原因，申请辞去职工代表监事。
崔健	职工监事	被选举	2023年08月02日	换届选举。
张慧	职工监事	被选举	2023年08月02日	换届选举。
王战宏	总经理	解聘	2023年08月02日	任期届满。
黄志学	总经理	聘任	2023年08月02日	换届聘任。
秦宏武	副总经理、 董事会秘书	聘任	2023年08月02日	换届聘任。
郑培生	副总经理	聘任	2023年08月02日	换届聘任。
周小军	副总经理	聘任	2023年08月02日	换届聘任。
仲民	副总经理	聘任	2023年12月08日	公司聘任其为公司副总经理。
闫青虎	安全总监	聘任	2023年08月02日	换届聘任。
王宏	总法律顾问	聘任	2023年12月28日	公司聘任其为公司总法律顾问。
李瑞筠	财务负责人	聘任	2023年08月02日	换届聘任。

2、任职情况

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

（一）董事

黄志学先生，冶金机械专业，工程师。历任宁夏东方钽业股份有限公司机动技改部设备管理员、质量保证部部长、机动技改部部长、供应部部长，中色（宁夏）东方集团有限公司供应部部长，西北稀有金属材料研究院供应部部长，宁夏东方钽业股份有限公司生产安全部部长、钽铌制品分厂厂长，中色（宁夏）东方集团有限公司生产部部长，中色（宁夏）东方集团有限公司集采中心分公司总经理，中色（宁夏）东方集团有限公司特种材料分公司总经理。现任本公司党委书记、董事、总经理等职。

白轶明先生，工商管理专业，硕士研究生，工程师。历任宁夏星日电子有限公司一车间技术员，二车间主任助理，四车间副主任，质量科科长，银川工厂钽电容器生产车间主任，技术质量科科长，副总经理；中色（宁夏）东方集团有限公司科技质量部副部长，宁夏中色新材料有限公司靶材分厂厂长、党支部书记，粉体分厂厂长，中色（宁夏）东方集团有限公司科技质量部部长。现任中色（宁夏）东方集团有限公司发展部部长、董事会秘书、本公司董事等职。

唐薇女士，思想政治教育专业、法学专业，高级经济师。历任中色（宁夏）东方集团有限公司发展部副部长、法律风控部副部长、审计部副部长（兼）、审计部副部长（主持工作）。现任中色（宁夏）东方集团有限公司法律风控部部长、本公司董事等职。

包玺芳女士，有色冶金专业，高级工程师。历任宁夏东方铝业股份有限公司九分厂厂长助理，钽粉分厂副厂长，质量部副部长、部长，现任中色（宁夏）东方集团有限公司科技质量部部长、本公司董事等职。

刘五丰先生，会计学专业，中国科学院管理学硕士，高级会计师，ACCA 会员，中央国家机关会计领军人才。曾任中色建设集团有限公司财务部干部，中国有色矿业集团公司财务部资金管理处干部、副处长，中色卢安夏铜业有限公司财务部经理，中国有色矿业有限公司财务部经理，中色国际贸易有限公司党委委员、总会计师，现任中国有色矿业集团有限公司财务部副主任、本公司董事等职。

吴春芳女士，经济管理学专业，注册会计师、注册税务师、高级会计师。历任宁夏中宁县经济委员会办事员、中宁县乡镇企业管理局科员；北京五联方圆会计师事务所有限公司（前身为宁夏五联会计师事务所有限公司/五联联合会计师事务所有限公司）审计项目经理、审计业务部副主任，标准复核部副主任；宁夏银星能源股份有限公司副总会计师/财务负责人，会计师/财务负责人；宁夏嘉泽集团有限公司财务总监。现任宁夏嘉泽新能源股份有限公司监事会主席、本公司独立董事等职。

王幽深先生，法律专业，律师。现为北方民族大学法学院教授，宁夏天盛律师事务所兼职律师，康亚药业独立董事、本公司独立董事等职。

叶森先生，经济管理专业，中央党校在职研究生学历，高级会计师、审计师、中国注册会计师。曾任宁夏回族自治区审计厅科员，宁夏电力投资集团有限公司财务金融部副经理、经理、集团公司总会计师，北京泽化化学工程有限公司工作副总经理、财务总监，宁夏金昱元化工集团股份有限公司总裁。现任宁夏启玉生物新材料有限公司董事长、宝塔实业独立董事、本公司独立董事等职。

（二）监事

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

有限公司财务部副部长、部长，宁夏中色新材料有限公司财务部副部长、部长，宁夏东方钽业股份有限公司财务部部长、财务负责人。现任中色（宁夏）东方集团有限公司财务部部长、本公司监事会主席。

吕良先生，电子与科学技术专业，经济师。历任宁夏星日电子有限公司技术员，宁夏东方钽业股份有限公司计划企管部主办；中色（宁夏）东方集团有限公司办公室主办，发展部主办、高级主管。现任中色（宁夏）东方集团有限公司发展部副部长、本公司监事。

贾廷岩女士，法学专业，审计师。历任宁夏星日电子有限公司财务人员，宁夏东方钽业股份有限公司审计部高级主管，中色（宁夏）东方集团有限公司审计部专员。现任中色（宁夏）东方集团有限公司审计部副部长、本公司监事。

崔健先生，工商管理学专业。现任宁夏东方钽业股份有限公司宇发高温材料分公司销售，党支部纪检委员、分工会主席、本公司职工监事。

张慧女士，英语专业。现任宁夏东方钽业股份有限公司采购部采购员，分工会主席、本公司职工监事。

（三）高级管理人员

黄志学先生，公司董事、总经理，具体参见本章之董事介绍。

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

郑培生先生，行政管理专业，工程师。历任宁夏东方钽业股份有限公司一分厂调度、副厂长、宁夏东方南兴研磨材料有限公司副总经理、宁夏东方钽业股份有限公司湿法冶金分厂厂长、钽粉分厂厂长。现任本公司党委委员、副总经理等职。

周小军先生，材料专业，硕士学位，正高职高级工程师。历任宁夏东方钽业股份有限公司铍铜分厂技术员、表面处理研究室主任、钽丝及制品分厂车间主任、科技部副部长、国家钽铌特种材料工程技术研究中心副主任、涂层研究室主任等职，宁夏东方超导科技有

限公司总经理、宁夏东方钽业股份有限公司宇发高温材料分公司总经理等职。现任本公司党委委员、副总经理等职。

仲民先生，投资经济专业。历任宁夏东方钽业股份有限公司一分厂技术员、销售部销售员；宁夏东方钽业股份有限公司研磨材料分公司质量部部长、化学车间主任、副经理；中色（宁夏）东方集团有限公司发展部副部长、市场和信息管理部副部长、物资集采中心分公司总经理。现任本公司党委委员、副总经理等职。

闫青虎先生，工商管理专业，工程师。历任宁夏有色金属冶炼厂化工分厂厂长助理、宁夏有色金属冶炼厂下属吉兰太选矿厂副厂长，宁夏有色金属冶炼厂化工分厂副厂长，党支部书记，工会主席，宁夏有色金属冶炼厂工会常委，宁夏金和化工有限公司副总经理、常务副总经理、董事，宁夏东方钽业股份有限公司钽铌湿法冶金分厂副厂长，机电维修分厂厂长，党支部书记。现任本公司安全总监。

王宏先生，机械制造工艺及设备专业，高级工程师。历任石嘴山电容器厂生产车间副主任、主任，宁夏星日电子股份有限公司股改办、计划企管部、产品制造部、科技部、项目部等职能部门主任、副总经理；宁夏东方钽业股份有限公司能源分公司副总经理；宁夏东方钽业股份有限公司质量部副部长、计划企管部部长、证券部部长。现任本公司总法律顾问。

李瑞筠女士，会计学专业，会计师。历任宁夏有色金属冶炼厂会计、宁夏东方钽业股份有限公司财务部会计、中色（宁夏）东方集团有限公司财务部会计信息科科长、宁夏东方钽业股份有限公司财务部高级主管、副部长。现任宁夏东方钽业股份有限公司财务负责人、财务部部长。

在股东单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
白轶明	中色（宁夏）东方集团有限公司	发展部部长	2023年04月14日		是
唐微	中色（宁夏）东方集团有限公司	法律风控部部长	2021年10月13日		是
包玺芳	中色（宁夏）东方集团有限公司	科技质量部部长	2023年06月17日		是
刘五丰	中国有色矿业集团有限公司	财务部副主任	2021年12月17日		是
李毛毛	中色（宁夏）东方集团有限公司	财务部部长	2022年12月27日		是
吕良	中色（宁夏）东方集团有限公司	发展部副部长	2021年04月21日		是
贾廷岩	中色（宁夏）东方集团有限公司	审计部副部长	2023年06月12日		是

在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人	其他单位名称	在其他单位	任期起始日期	任期终止日期	在其他单
-----	--------	-------	--------	--------	------

员姓名		担任的职务			位是否领取报酬津贴
吴春芳	宁夏嘉泽新能源股份有限公司	监事会主席	2021年10月08日		是
吴春芳	宁夏西部创业实业股份有限公司	独立董事	2018年04月12日		是
吴春芳	宁夏青龙管业股份有限公司	独立董事	2019年12月27日		是
吴春芳	贝利特化学股份有限公司（非上市公司）	独立董事	2021年08月26日		是
王幽深	北方民族大学法学院	教授	1985年07月31日	2023年09月06日	是
王幽深	宁夏天盛律师事务所	律师	1991年05月12日		是
王幽深	宁夏康亚药业股份有限公司	独立董事	2020年06月02日		是
王幽深	宁夏中宁青银村镇银行股份有限公司	独立董事	2020年08月13日		是
叶森	宁夏启玉生物新材料有限公司	董事长	2021年03月01日		是
叶森	宝塔实业股份有限公司	独立董事	2024年01月18日		是
秦宏武	北京鑫欧科技发展有限公司	总经理	2019年01月01日		否

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

3、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

公司董事、监事薪酬方案由薪酬与考核委员会提出，报经董事会批准后，提交股东大会审议通过后实施；公司高级管理人员的薪酬方案报董事会批准后实施。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	性别	年龄	职务	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
姜滨	男	55	董事长	离任	0	是
王战宏	男	55	董事长	离任	0	否
李峰	男	48	董事	离任	0	是
黄志学	男	54	董事	现任	0	否
白轶明	男	47	董事	现任	0	是
唐微	女	41	董事	现任	0	是
包玺芳	女	49	董事	现任	0	是
朱国胜	男	46	董事	离任	0	是
刘五丰	男	49	董事	现任	0	是
李耀忠	男	56	独立董事	离任	12.78	否
张文君	男	58	独立董事	离任	4.78	否
陈曦	男	43	独立董事	离任	4.78	否
吴春芳	女	57	独立董事	现任	0	否
王幽深	男	60	独立董事	现任	0	否
叶森	男	57	独立董事	现任	0	否
冯小军	男	53	监事会主席	离任	0	是
李毛毛	男	38	监事会主席	现任	0	是
吕良	男	40	监事	现任	0	是
贾廷岩	女	51	监事	现任	0	是
姚林涛	男	36	职工监事	离任	1.23	否
崔健	男	33	职工监事	现任	17.73	否
张慧	女	35	职工监事	现任	12.5	否
王战宏	男	55	总经理	离任	44.9	否
黄志学	男	54	总经理	现任	27.47	否
秦宏武	男	54	副总经理、董事会秘书	现任	40.46	否

郑培生	男	48	副总经理	现任	41.01	否
周小军	男	49	副总经理	现任	41.79	否
仲民	男	44	副总经理	现任	14.63	否
闫青虎	男	52	安全总监	现任	32.83	否
王宏	男	56	总法律顾问	现任	14.86	否
李瑞筠	女	50	财务负责人	现任	34.85	否
合计	--	--	--	--	346.60	--

其他情况说明

□适用 ☑不适用

六、报告期内董事履行职责的情况

1、本报告期董事会情况

会议届次	召开日期	披露日期	会议决议
八届二十五次董事会	2023年01月17日	2023年01月18日	审议通过了：1、关于拟聘任2022年度会计师事务所的议案；2、关于公司2023年度日常关联交易预计的议案；3、关于与有色矿业集团财务有限公司签订《金融服务协议》暨关联交易的议案；4、关于公司2023年金融服务关联交易预计的议案；5、关于召开公司2023年第一次临时股东大会的议案
八届二十六次董事会	2023年02月14日	2023年02月15日	审议通过了：1、关于公司非公开发行股票方案（修订稿）的议案；2、关于公司非公开发行股票预案（修订稿）的议案；3、关于公司非公开发行股票募集资金使用可行性分析报告（修订稿）的议案；4、关于公司及控股子公司拟与关联方签署资产转让协议暨关联交易的议案；5、关于非公开发行股票摊薄即期回报及采取填补措施和相关主体承诺（修订稿）的议案；6、关于召开公司2023年第二次临时股东大会的议案
八届二十七次董事会	2023年02月24日	2023年02月25日	审议通过了：1、关于公司向特定对象发行A股股票条件的议案；2、关于向特定对象发行股票方案（修订稿）的议案；3、关于公司向特定对象发行股票预案（修订稿）的议案；4、关于公司向特定对象发行股票募集资金使用可行性分析报告（修订稿）的议案；5、关于无需编制前次募集资金使用情况报告（修订稿）的议案；6、关于公司2022年向特定对象发行股票方案论证分析报告的议案；7、关于公司拟与实际控制人签署〈关于非公开发行股票之股份认购协议之补充协议〉暨关联交易的议案；8、关于提请股东大会批准中国有色矿业集团有限公司免于发出要约（修订稿）的议案；9、关于公司向特定对象发行股票摊薄即期回报及采取填补措施和相关主体承诺（修订稿）的议案；10、关于提请股东大会授权董事会及其授权人士全权办理本次向特定对象发行股票具体事宜（修订稿）的议案；11、关于公司会计政策变更的议案；12、关于取消并另行召开2023年第二次临时股东大会的议案
八届二十八次董事会	2023年03月06日	2023年03月07日	审议通过了关于前期会计差错更正的议案
八届二十九次董事会	2023年03月13日	2023年03月15日	审议通过了：1、关于公司向特定对象发行股票预案（二次修订稿）的议案；2、关于公司向特定对象发行股票募集资金使用可行性分析报告（二次修订稿）的议案；3、关于公司2022年向特定对象发行股票方案论证分析报告（修订稿）的议案；4、关于公司向特定对象发行股票摊薄即期回报及采取填补措施和相关主体承诺（二次修订稿）的议案；5、关于召开2023年第三次临时股东大会的议案
八届三十次董事会	2023年04月07日	2023年04月11日	审议通过了：1、关于公司2022年度董事会工作报告的议案；2、关于公司2022年度总经理工作报告的议案；3、关于公司2022年年度报告及其摘要的议案；4、关于公司2022年度财务决算报告的议案；5、关于公司2022年度利润分配预案的议案；6、关于董事会审计委员会对本年度会计师事务所审计工作的总结报告的议案；7、关于公司计提资产减值准备的议案；8、关于公司内部控制评价报告的议案；9、关于公司2022年度环境、社会、公司治理报告；10、听取公司独立董事述职报告；11、关于公司2023年度经营计划的议案；12、关于有色矿业集团财务有限公司风险

			评估报告的议案；13、关于公司 2023 年度董事、监事薪酬的方案；14、关于公司 2023 年度重大风险评估报告；15、关于召开公司 2022 年年度股东大会的议案
第八届董事会第三十一次	2023 年 04 月 24 日	2023 年 04 月 25 日	审议通过了：1、关于公司 2023 年第一季度报告的议案；2、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
第八届董事会第三十二次	2023 年 06 月 28 日	2023 年 06 月 29 日	审议通过了：1、关于开展货币类金融衍生业务的议案；2、关于经理层任期制和契约化管理实施方案（2023 年-2024 年）
第八届董事会第三十三次	2023 年 07 月 17 日	2023 年 07 月 18 日	审议通过了：1、关于董事会换届选举非独立董事的议案；2、关于董事会换届选举独立董事的议案；3、关于独立董事津贴标准及费用的议案；4、关于向金融机构申请开具银行承兑汇票的议案；5、关于制定《董事会授权管理办法》的议案；6、关于外部董事履职保障方案；7、关于召开公司 2023 年第四次临时股东大会的议案
第九届董事会第一次	2023 年 08 月 02 日	2023 年 08 月 03 日	审议通过了：1、关于选举公司第九届董事会董事长的议案；2、关于聘任公司总经理的议案；3、关于聘任公司董事会秘书的议案；4、关于聘任公司副总经理的议案；5、关于聘任公司安全总监的议案；6、关于聘任公司财务负责人的议案；7、关于聘任公司证券事务代表的议案；8、关于选举董事会各专门委员会人选的议案
第九届董事会第二次	2023 年 08 月 25 日	2023 年 08 月 29 日	审议通过了：1、关于公司 2023 年半年度报告及其摘要的议案；2、关于对有色矿业集团财务有限公司 2023 年上半年风险持续评估报告的议案；3、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
第九届董事会第三次	2023 年 10 月 23 日	2023 年 10 月 25 日	审议通过了：1、关于公司 2023 年第三季度报告的议案；2、关于选举公司董事的议案；3、关于召开公司 2023 年第五次临时股东大会的议案
第九届董事会第四次	2023 年 11 月 24 日	2023 年 11 月 25 日	审议通过了：1、关于公司高级管理人员 2023 年度薪酬的议案；2、关于宇发分公司实施虚拟股权激励的议案；3、关于选举刘五丰董事为公司董事会战略委员会委员的议案；4、关于变更注册资本及修订《公司章程》的议案；5、关于修订《独立董事工作制度》的议案；6、关于修订《董事会审计委员会实施细则》的议案；7、关于修订《董事会提名委员会实施细则》的议案；8、关于修订《董事会薪酬与考核委员会实施细则》的议案；9、关于召开公司 2023 年第六次临时股东大会的议案
第九届董事会第五次	2023 年 12 月 08 日	2023 年 12 月 09 日	审议通过了：1、关于拟聘任 2023 年度会计师事务所的议案；2、关于聘任公司副总经理的议案；3、关于召开公司 2023 年第七次临时股东大会的议案
第九届董事会第六次	2023 年 12 月 28 日	2023 年 12 月 30 日	审议通过了：1、关于回购注销部分限制性股票的议案；2、关于公司高级管理人员经营业绩考核结果的议案；3、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；4、关于聘任公司总法律顾问的议案

2、董事出席董事会及股东大会的情况

董事出席董事会及股东大会的情况							
董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
姜滨	9	1	8	0	0	否	5
王战宏	14	3	11	0	0	否	6
李峰	9	0	9	0	0	否	1
黄志学	6	2	4	0	0	否	3
白轶明	15	3	12	0	0	否	7
唐微	15	3	12	0	0	否	8
包玺芳	6	2	4	0	0	否	1
朱国胜	11	0	10	1	0	否	0
刘五丰	3	0	3	0	0	否	0
李耀忠	9	0	9	0	0	否	1
张文君	9	1	8	0	0	否	4
陈曦	9	1	8	0	0	否	2

吴春芳	6	2	4	0	0	否	2
王幽深	6	1	5	0	0	否	2
叶森	6	1	5	0	0	否	3

连续两次未亲自出席董事会的说明

无

3、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

4、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司全体董事勤勉尽责，严格按照《公司法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《公司章程》等制度开展工作，高度关注公司规范运作和经营情况，根据公司的实际情况，对提交董事会审议的各项议案进行研讨、建言献策、作出科学审慎决策，确保公司经营各项工作持续、稳定、健康的发展。

七、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

委员会名称	成员情况	召开会议次数	召开日期	会议内容	提出的重要意见和建议	其他履行职责的情况	异议事项具体情况（如有）
战略委员会	姜滨、王战宏、李峰、唐微、白铁明、朱国胜、张文君	5	2023年02月14日	审议的议案：1、关于公司非公开发行股票方案（修订稿）的议案；2、关于公司非公开发行股票预案（修订稿）的议案；3、关于公司非公开发行股票募集资金使用可行性分析报告（修订稿）的议案	同意并提交董事会审议	无	无
	姜滨、王战宏、李峰、唐微、白铁明、朱国胜、张文君		2023年02月24日	审议的议案：1、关于公司符合向特定对象发行A股股票条件的议案；2、关于向特定对象发行股票方案（修订稿）的议案；3、关于公司向特定对象发行股票预案（修订稿）的议案；4、关于公司向特定对象发行股票募集资金使用可行性分析报告（修订稿）的议案；5、关于提请股东大会授权董事会及其授权人士全权办理本次向特定对象发行股票具体事宜（修订稿）的议案			
	姜滨、王战宏、李峰、唐微、白铁明、朱国胜、张文君		2023年03月13日	审议的议案：1、关于公司向特定对象发行股票预案（二次修订稿）的议案；2、关于公司向特定对象发行股票募集资金使用可行性分			

	张文君			析报告（二次修订稿）的议案			
	姜滨、王战宏、李峰、唐微、白铁明、朱国胜、张文君		2023年04月07日	审议的议案：1. 审议关于公司 2022 年年度报告及其摘要的议案；2. 审议关于公司 2022 年度利润分配预案的议案；3. 审议关于公司 2023 年度经营计划的议案			
	王战宏、黄志学、包玺芳、唐微、白铁明、王幽深		2023年08月02日	审议了关于确定办事机构负责人的议案			
审计委员会	姜滨、白铁明、张文君、李耀忠、陈曦	10	2023年01月17日	审议了关于拟聘任 2022 年度会计师事务所的议案	同意并提交董事会审议	无	无
	姜滨、白铁明、张文君、李耀忠、陈曦		2023年02月14日	审议的议案：1、关于公司非公开发行股票方案（修订稿）的议案；2、关于公司非公开发行股票预案（修订稿）的议案；3、关于公司非公开发行股票募集资金使用可行性分析报告（修订稿）的议案；4、关于公司及控股子公司拟与关联方签署资产转让协议暨关联交易的议案			
	姜滨、白铁明、张文君、李耀忠、陈曦		2023年02月24日	审议的议案：1、关于公司符合向特定对象发行 A 股股票条件的议案；2、关于向特定对象发行股票方案(修订稿)的议案；3、关于公司向特定对象发行股票预案(修订稿)的议案；4、关于公司向特定对象发行股票募集资金使用可行性分析报告(修订稿)的议案；5、关于无需编制前次募集资金使用情况报告(修订稿)的议案；6、关于公司拟与实际控制人签署<关于非公开发行股票之股份认购协议之补充协议>暨关联交易的议案；7、关于提请股东大会批准中国有色矿业集团有限公司免于发出要约(修订稿)的议案；8、关于公司会计政策变更的议案			
	姜滨、白铁明、张文君、李耀忠、陈曦		2023年03月13日	审议的议案：1、关于公司向特定对象发行股票预案（二次修订稿）的议案；2、关于公司向特定对象发行股票募集资金使用可行性分析报告（二次修订稿）的议案			
	姜滨、白铁明、张文君、李耀忠、陈曦		2023年04月07日	审议的议案：1、审议关于公司 2022 年年度报告及其摘要的议案；2、审议关于公司 2022 年度利润分配预案的议案；3、审议关于公司 2022 年度财务决算报告的议案；4、审议关于计提资产减值准备的议案；5、审议董事会审计委员会提交的会计师事务所年度报告的议案；6、审议关于公司内部控制评价报告的议案；7、审议关于有色矿业集团财务有限公司风险评估报告的			
	姜滨、白铁明、张文君、李耀忠、陈曦						

				议案			
	姜滨、白铁明、张文君、李耀忠、陈曦		2023年04月24日	审议了关于公司2023年第一季度报告的议案			
	吴春芳、王幽深、叶森、王战宏、唐微		2023年08月02日	审议的议案：1、关于选举主任委员的议案；2、关于确定办事机构负责人的议案			
	吴春芳、王幽深、叶森、王战宏、唐微		2023年08月25日	审议的议案：1、关于公司2023年半年度报告及其摘要的议案；2、关于对有色矿业集团财务有限公司2023年上半年风险持续评估报告的议案			
	吴春芳、王幽深、叶森、王战宏、唐微		2023年10月23日	审议了关于公司2023年第三季度报告的议案			
	吴春芳、王幽深、叶森、王战宏、唐微		2023年12月08日	审议了关于拟聘任2023年度会计师事务所的议案			
提名委员会	姜滨、王战宏、张文君、李耀忠、陈曦	6	2023年04月07日	审议了关于公司2022年年度报告及其摘要的议案	同意并提交董事会审议	无	无
	姜滨、王战宏、张文君、李耀忠、陈曦		2023年07月17日	审议的议案：1、关于董事会换届选举非独立董事的议案；2、关于董事会换届选举独立董事的议案			
	王幽深、吴春芳、叶森、王战宏、黄志学		2023年08月02日	审议的议案：1、关于选举主任委员的议案；2、关于确定办事机构负责人的议案；3、关于聘任公司总经理的议案；4、关于聘任公司董事会秘书的议案；5、关于聘任公司副总经理的议案；6、关于聘任公司安全总监的议案；7、关于聘任公司财务负责人的议案			
	王幽深、吴春芳、叶森、王战宏、黄志学		2023年10月23日	审议了关于选举公司董事的议案			
	王幽深、吴春芳、叶森、王战宏、黄志学		2023年12月08日	审议了关于聘任公司副总经理的议案			
	王幽深、吴春芳、叶森、黄志学		2023年12月28日	审议了关于聘任公司总法律顾问的议案			
薪酬与考核委员会	李峰、唐微、张文君、李耀忠、陈曦	6	2023年04月07日	审议的议案：1、审议关于公司2022年年度报告及其摘要的议案；2、审议关于公司2023年董事、监事薪酬的议案	同意并提交董事会审议	无	无
	李峰、唐微、张文君、李耀忠、陈曦		2023年04月24日	审议了关于向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			
	叶森、王幽		2023年	审议的议案：1、关于选举主任委			

	深、吴春芳、黄志学、白轶明		08 月 02 日	员的议案；2、关于确定办事机构负责人的议案			
	叶森、王幽深、吴春芳、黄志学、白轶明		2023 年 08 月 25 日	审议了关于向 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			
	叶森、王幽深、吴春芳、黄志学、白轶明		2023 年 11 月 24 日	审议了关于公司高级管理人员 2023 年度薪酬的议案			
	叶森、王幽深、吴春芳、黄志学、白轶明		2023 年 12 月 28 日	审议的议案：1、关于回购注销部分限制性股票的议案；2、关于公司高级管理人员经营业绩考核结果的议案			

八、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

九、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

报告期末母公司在职工的数量（人）	1,033
报告期末主要子公司在职工的数量（人）	52
报告期末在职工的数量合计（人）	1,085
当期领取薪酬员工总人数（人）	1,085
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	740
销售人员	26
技术人员	228
财务人员	13
行政人员	78
合计	1,085
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
研究生以上	30
大学本专科	668
中专	91
高中及以下	296
合计	1,085

2、薪酬政策

公司薪酬总额实行预算管理制度。2023 年度，依据公司《员工薪酬管理制度》和《员工绩效考核制度》实施了岗位绩效工资的发放。岗位工资依据岗位价值的不同设置岗级和档级；绩效工资，依据“各单位组织绩效目标责任书”中的各项指标考核、核算，以年初确定的单位人数及责任书中确定的人均绩效标准为依据发放。通过岗位绩效工资制度，体现不同岗位的劳动价值，保证同岗同酬的实现。

公司在绩效考核方面坚持成果共建共享，自 6 月起提高职工岗位工资标准，增资额为 500 元/人，内退人员按照在岗职工 50%调资额调增内退工资，确保员工共享企业发展成果。每年度依据职工绩效考核积分结果实施岗位工资考核晋档机制。2023 年度，公司对 370 名员工岗位工资档级进行了晋级调整。

3、培训计划

通过对各单位培训需求调查，制定了公司年度培训计划。2023 年，公司共举办各类培训 70 期，参训人数 1000 余人次，培训完成率为 100%。特种作业人员持证上岗率达 100%。

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

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

4、劳务外包情况

适用 不适用

十、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

经八届二十二次董事会审议，2022 年第三次临时股东大会批准，公司修改了公司《章程》，其中对第一百七十一条公司利润分配政策修改为：

（一）利润分配政策的基本原则

公司的利润分配应重视对投资者的合理投资回报，利润分配政策应保持连续性和稳定性。

（二）利润分配形式

公司采取现金方式、股票方式、现金与股票相结合的方式或者法律法规允许的其他方式分配利润，在公司盈利、现金流满足公司正常经营和长期发展的前提下，公司将实施积极的现金股利分配办法，重视对股东的投资回报。利润分配不超过累计可分配利润的范围，不得损害公司持续经营能力。

（三）现金分红的条件、期间间隔和比例

公司实施现金分红应同时满足下列条件：公司该年度盈利且累计未分配利润大于零，审计机构对公司该年度财务报告出具标准无保留意见的审计报告；在满足公司正常生产经营的资金需求且足额提取法定公积金、盈余公积金后，无重大投资计划或重大现金支出计划等事项（募集资金项目除外）。

重大投资计划或重大现金支出是指：公司未来十二个月内拟对外投资、收购资产或者购买设备的累计支出达到或者超过公司最近一期经审计净资产的 30%，且超过 5,000 万元人民币。在符合利润分配原则、保证公司持续正常经营和长远发展的前提下，在满足现金分红条件时，公司原则上每年度进行一次现金分红。除按照下列第（四）中规定实施差异化现金分红政策外，公司当年现金分红不少于当年实现的可分配利润的 10%，或最近三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的 30%。具体以现金方式分配利润的比例由董事会根据中国证监会有关规定及公司盈利水平和经营发展计划提出，报股东大会审议批准。

（四）差异化现金分红政策

公司董事会应当综合考虑公司所处行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平以及是否有重大资金支出安排等因素，区分下列情形，并按照公司章程规定的程序，提出差异化的现金分红政策：

1、公司发展阶段属成熟期且无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 80%；

2、公司发展阶段属成熟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 40%；

3、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%。

公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，可以按照前项规定处理。

现金分红在本次利润分配中所占比例为现金股利除以现金股利与股票股利之和。

（五）发放股票股利的条件

当公司营业收入快速增长，董事会认为公司股票价格与股本规模不匹配时，可在满足上述现金股利分配的情况下，采取股票股利等方式分配股利。股票股利分配可以单独实施，也可以结合现金分红同时实施。公司在确定以股票方式分配利润的具体金额时，应充分考虑以股票方式分配利润后的总股本是否与公司目前的经营规模、盈利增长速度相适应，并考虑对未来债权融资成本的影响，以确保分配方案符合全体股东的整体利益。

（六）对公众投资者保护

存在股东违规占用公司资金情况的，公司应当扣减该股东所分配的现金红利，以偿还其占用的资金。

（七）利润分配决策机制和程序

公司董事会制订利润分配方案的过程中，需与独立董事充分讨论，在考虑对全体股东持续、稳定、科学回报基础上，形成利润分配方案，独立董事应当就利润分配方案的合理性发表独立意见。利润分配方案需经全体董事三分之二以上同意，并分别经公司三分之二以上的独立董事同意，同时经监事会审议通过后，方可提交公司股东大会审议。

股东大会对现金分红具体方案进行审议时，应当通过多种渠道主动与股东特别是中小股东进行沟通和交流，包括但不限于电话、传真和邮件沟通、筹划投资者接待日或邀请中小股东参会等方式充分听取中小股东的意见和诉求，并及时答复中小股东关心的问题。

公司董事会未做出现金利润分配预案的，应当在定期报告中披露未分红的原因、未用于分红的资金留存公司的用途，独立董事应当对此发表独立意见，公司在召开年度股东大会审议未提出现金分配的利润分配议案时除提供现场会议外，还应向股东提供网络形式的投票平台。公司还应在定期报告中披露现金分红政策的执行情况。

（八）利润分配政策的调整

公司根据生产经营情况、投资规划和长远发展的需要，需修改利润分配政策的，修改后的利润分配政策不得违反相关法律法规、规范性文件及公司《章程》的规定；有关修改

利润分配政策的议案，由独立董事、监事会发表意见，经公司董事会审议后提交公司股东大会批准，并经出席股东大会的股东所持表决权的三分之二以上通过。公司同时需提供网络投票方式以方便中小股东参与股东大会表决。

根据中国证券监督管理委员会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》（证监发[2012]37号）、《上市公司监管指引第3号——上市公司现金分红》（证监会公告[2013]43号）的相关规定及要求，经综合考虑公司盈利能力、经营发展规划、股东回报及外部融资环境等因素，公司于2022年11月制定了《关于公司未来三年（2022-2024年）股东回报规划》，并经公司2022年第三次临时股东大会决议通过。《关于公司未来三年（2022-2024年）股东回报规划》与公司章程规定相同。公司现金分红政策的制定和执行过程中，独立董事尽职履责发挥了应有的作用，充分反映了中小股东的意见和诉求，并有效维护了他们的合法权益。

公司2023年净利润为正，但期末可供股东分配的利润依旧为负，故公司2023年度不进行现金分红，也不实施资本公积金转增股本和送红股。公司将严格执行《公司章程》的分红政策，一旦具备分红能力，公司将按照相关规定履行决策程序，发挥独立董事作用，切实维护好中小股东的合法权益。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
公司未进行现金分红的，应当披露具体原因，以及下一步为增强投资者回报水平拟采取的举措：	公司2023年净利润为正，但期末可供股东分配的利润依旧为负，故公司2023年度不进行现金分红，也不实施资本公积金转增股本和送红股。
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	是

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

十一、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。

公司董事、高级管理人员获得的股权激励情况

适用 不适用

单位：股

姓名	职务	年初持有股票期权	报告期新授予股票期权	报告期内可行权股	报告期内已行权股	报告期内已行权股数	行权价格（元/	期末持有股票期权	报告期末市价（元/	期初持有限制性股票数	本期已解锁股份数	报告期新授予限制性股票数	限制性股票的授予价格	期末持有限制性股票数量

		数量	数量	数	数	股)	数量	股)	量	量	量	(元/股)	
王战宏	总经理										99,300	4.59	99,300
黄志学	总经理										70,120	6.20	70,120
秦宏武	副总经理、 董事会秘书										79,400	4.59	79,400
郑培生	副总经理										79,400	4.59	79,400
周小军	副总经理										79,400	4.59	79,400
闫青虎	安全总监										50,700	4.59	50,700
王宏	总法律顾问										43,100	4.59	43,100
李瑞筠	财务负责人										50,700	4.59	50,700
合计	--	0	0	0	0	--	0	--	0	0	552,120	--	552,120

高级管理人员的考评机制及激励情况

公司继续按照已制订的《薪酬管理制度》《公司经理层成员薪酬管理办法》《公司经理层成员经营业绩考核办法》《董事、监事、高级管理人员薪酬制度》《董事会薪酬与考核委员会实施细则》及《中层干部管理办法》等相关管理制度和办法对高级管理人员进行考评和激励。

高级管理人员薪酬结构包括基本年薪/基本年收入、绩效年薪/绩效年收入、任期激励、其他专项激励等。基本年薪/基本年收入是高级管理人员年度的基本收入，依据企业的管理水平、经济效益、经营管理难度确定。绩效年薪/绩效年收入是根据企业高级管理人员履行岗位职责，与公司年度经营业绩考核结果挂钩的浮动收入。绩效年薪/绩效年收入根据企业高级管理人员核定的绩效年薪/年收入标准、年度经营业绩考核与综合考核评价结果确定。年度经营业绩与高级管理人员薪酬水平挂钩、与员工分配制度相结合、效率优先的原则，对高级管理人员从生产经营指标、重点专项指标、突破性指标和约束性指标等方面进行考核。任期激励是与任期经营业绩考核结果挂钩的收入，在任期届满后进行考核评价确定。其他专项激励主要是对在企业改革发展、生产经营等工作中做出突出贡献的高级管理人员，公司给予相应的专项表彰和奖励。

为贯彻落实国企改革相关重要决策部署，公司经理层实施任期制和契约化管理，激发公司体制机制活力，促进公司高质量发展。

为了进一步建立、健全公司长效激励机制，吸引和留住优秀人才，充分调动公司董事、高级管理人员、中层管理人员及核心骨干人员的积极性，有效地将股东利益、公司利益和核心团队个人利益结合在一起，使各方共同关注公司的长远发展，在充分保障股东利益的前提下，按照收益与贡献对等的原则，公司于 2023 年进行了 2022 年限制性股票激励计划授予工作，并将按照激励计划年度公司业绩考核目标解除限售。

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

十二、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

1、内部控制建设及实施情况

公司根据《企业内部控制基本规范》及其配套指引的规定，按公司的实际情况，对内部控制体系进行适时的更新和完善，建立一套设计科学、简洁适用、运行有效的内部控制体系，并由审计委员会、审计部共同组成公司的风险内控管理组织体系，对公司的内部控制管理进行监督与评价。公司通过内部控制体系的运行、分析与评价，有效防范了经营管理中的风险，促进了内部控制目标的实现。

2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

十三、公司报告期内对子公司的管理控制情况

公司名称	整合计划	整合进展	整合中遇到的问题	已采取的解决措施	解决进展	后续解决计划
不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

十四、内部控制评价报告或内部控制审计报告

1、内控评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2024 年 04 月 02 日	
内部控制评价报告全文披露索引	《公司 2023 年度内部控制评价报告》刊登于《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》、巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn。	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例		100.00%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例		100.00%
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	(1) 具有以下特征的缺陷，认定为重大缺陷：①董事、监事和高级管理人员舞弊；②企业更正已公布的财务报告；③注册会计师发现当期财务报告存在重大错报，而内部控制在运行过程中未能发现该错报；④公司审计委员会和内部审计机构对内部控制的监督无效。 (2) 具有以下特征的缺陷，认定为重	(1) 重大缺陷：①违反法律、法规较严重；②除政策性亏损原因外，企业连年亏损，持续经营受到挑战；③重要业务缺乏制度控制或制度系统性失效，如企业财务部、销售部控制点全部不能执行；④并购重组失败，或新扩充子分公司经营难以为继；⑤子公司缺乏内部控制建设，管理散乱；⑥企业管理层人员

	要缺陷:①未依照会计准则选择和应用会计政策、未建立反舞弊程序和控制措施;②对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制;③对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、准确的目标。(3)财务报告一般缺陷是指除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。	纷纷离开或关键岗位人员流失严重;⑦被媒体频频曝光负面新闻;⑧内部控制评价的结果特别是重大或重要缺陷未得到整改。(2)重要缺陷:①公司缺乏民主决策程序,决策程序不完整;②公司决策程序不科学,重要事项决策程序导致出现失误;③关键岗位业务人员流失严重;④重要业务制度控制或系统存在缺陷。(3)一般缺陷:①决策程序效率不高;②一般岗位业务人员流失严重;③内部控制一般缺陷未得到整改;④一般业务制度或系统存在缺陷。
定量标准	(1)利润总额潜在错报 \geq 利润总额的5%时为重大缺陷,利润总额的3% \leq 利润总额潜在错报 $<$ 利润总额的5%时为重要缺陷,利润总额潜在错报 $<$ 利润总额的3%时为一般缺陷;(2)所有者权益错报 \geq 所有者权益的3%时为重大缺陷,所有者权益的1.5% \leq 所有者权益错报 $<$ 所有者权益的3%时为重要缺陷,所有者权益错报 $<$ 所有者权益的1.5%时为一般缺陷。	考虑补偿性控制措施和实际偏差率后,以涉及金额大小为标准,造成直接财产损失占公司当期最近一期净资产额1%的为重大缺陷,造成直接财产损失占公司当期最近一期净资产额0.5%的为重要缺陷,其余为一般缺陷。
财务报告重大缺陷数量(个)		0
非财务报告重大缺陷数量(个)		0
财务报告重要缺陷数量(个)		0
非财务报告重要缺陷数量(个)		0

2、内部控制审计报告

适用 不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
我们认为,东方钽业公司于2023年12月31日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内控审计报告披露情况	披露
内部控制审计报告全文披露日期	2024年04月02日
内部控制审计报告全文披露索引	《天职国际会计师事务所对东方钽业公司内部控制审计报告》刊登于《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》、巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn。
内控审计报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

十五、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

不适用

第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

环境保护相关政策和行业标准

公司在生产经营过程中严格遵守《中华人民共和国环境保护法》、《中华人民共和国大气污染防治法》、《中华人民共和国水污染防治法》、《中华人民共和国固体废物污染环境防治法》、《大气污染物综合排放标准/GB16297-1996》、《污水排入城镇下水道水质标准/GBT31926-2015》、《国家危险废物名录》（2021 版）等国家环保法律法规及标准的要求，开展自身的生产经营活动。

环境保护行政许可情况

公司按照环境保护法律法规，进行建设项目环境影响评价并取得环保部门环评批复文件；根据环境保护法律法规要求取得排污许可证，证书有效期限自 2023 年 12 月 13 日至 2028 年 12 月 12 日止。

行业排放标准及生产经营活动中涉及的污染物排放的具体情况

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的种类	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度/强度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
宁夏东方钽业股份有限公司	废气	颗粒物	间接排放	39	公司生产单位	5.42mg/m ³	执行标准：《大气污染物综合排放标准/GB16297-1996》，标准内的排放限值：120mg/m ³	2.60t	无	无
宁夏东方钽业股份有限公司	废气	氮氧化物	间接排放	6	公司生产单位	12mg/m ³	执行标准：《大气污染物综合排放标准/GB16297-1996》，标准内的排放限值：240mg/m ³	5.31t	60.06t	无
宁夏东方钽业股份有限公司	废气	VOCs（非甲烷总烃）	间接排放	32	公司生产单位	7.26mg/m ³	执行标准：《大气污染物综合排放标准/GB16297-1996》，标准内的排放限值：120mg/m ³	1.03t	无	无
宁夏东方钽业股份有限公司	废水	化学需氧量	间接排放	1	钽业公司废水总排口	69.62mg/L	执行标准：《污水排入城镇下水道水质标准/GBT31926-2015》，标准内的排放限值：500mg/L	64.74t	无	无
宁夏东方钽业股份有限公司	废水	氨氮	间接排放	1	钽业公司废水总排口	5.70mg/L	执行标准：《污水排入城镇下水道水质标准	5.44t	无	无

限公司							/GBT31926-2015》， 标准内的排放限 值：45mg/L			
-----	--	--	--	--	--	--	---	--	--	--

对污染物的处理

公司废气采用除尘、脱硝、喷淋吸收等污染防治设施处理后达标排放；废水：公司建有工业污水处理站，工业废水经污水处理站中和、吹脱等处理工艺处理后，达标排放。

2023 年，公司进一步规范环境管理体系，完善了《固体废弃物管理制度》《危险废物污染环境防治责任制度》《危险废物污染规范管理制度》《危险废物贮存库管理制度》等环境保护管理制度，配置有完善的污染防治设施，定期对污染防治设施进行维护保养，积极开展环境隐患排查和治理，保障各类污染物达标排放，提升了环境管理绩效。

环境自行监测方案

2023 年，公司按照环保部门要求，编制了环境自行监测方案并在石嘴山市企业自行监测信息公开平台上传，监测内容为排污许可证自行监测要求的废气、废水中主要污染物，依据大气污染物综合排放标准 /GB16297-1996、污水排入城镇下水道水质标准 /GBT31926-2015 等定期开展自行监测，严格按照监测方案履行环境监测及信息公开。

突发环境事件应急预案

2023 年 9 月，公司修订了《宁夏东方钽业股份有限公司突发环境事件应急预案》，于 2023 年 9 月 25 日在石嘴山市环境保护局大武口分局备案，备案编号：640202-2023-039-H，对突发环境事件应急预案进行演练，确保了应急预案的针对性、有效性和可操作性。

环境治理和保护的投入及缴纳环境保护税的相关情况

2023 年，公司环保投入 748.36 万元，主要用于清洁生产落实、各类污染物治理、监测与监控以及污染防治设施的维护保养等，确保了污染防治设施的有效运行，污染物达标排放。

2023 年，公司按期缴纳环境保护税，共缴纳 4.98 万元。

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

公司推进清洁生产，实行定额管理，进一步降低辅材单耗。通过精确能源计量装置，杜绝浪费，持续提升能源使用效率，淘汰高耗能机电设备和落后用能设备，减少能源消耗。

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

公司或子公司名称	处罚原因	违规情形	处罚结果	对上市公司生产经营的影响	公司的整改措施
不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

其他应当公开的环境信息

无

其他环保相关信息

无

二、社会责任情况

详见公司同日披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《2023 年度环境、社会及治理（ESG）报告》。

三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

公司对乡村振兴工作高度重视，积极履行央企政治责任和社会责任，选派了 3 名政治素质好、甘于奉献的工作人员持续推进脱贫地区乡村振兴工作，对接帮扶宁夏西吉县平峰镇王庆村。驻村以来，驻村工作队深刻领会贯彻习近平总书记关于乡村振兴工作的重要论述，扛起政治责任，落实责任担当，扎实推进乡村振兴工作。

2023 年，公司向王庆村捐赠帮扶资金 12 万元，由村委会负责管理，主要用于基础设施完善、人居环境整治，推动美丽乡村建设。

驻村工作队严格按照西吉县委组织部、平峰镇相关文件精神，做好巩固脱贫攻坚成果同乡村振兴有效衔接考核发现问题整改、完善防返贫动态监测工作。大力发展种养殖业，发展马铃薯种植、小秋杂粮、玉米大豆套种、蔬菜基地。发展肉牛养殖，为百姓不断创收。

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

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

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
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	中色(宁夏)东方集团有限公司、中国有色矿业集团有限公司	关于向特定对象发行股票摊薄即期回报采取填补措施的承诺	为确保公司填补回报措施能够得到切实履行,公司控股股东、实际控制人做出以下承诺: 1、本公司承诺不越权干预东方钽业公司经营管理活动,不侵占东方钽业公司利益。 2、自本承诺函出具之日至本次发行实施完毕前,若中国证券监督管理委员会(以下简称“中国证监会”)及深圳证券交易所(以下简称“深交所”)就填补回报措施及其承诺作出另行规定或提出其他要求的,且上述承诺不能满足该等规定时,本公司承诺届时将按照最新规定出具补充承诺。 3、本公司承诺切实履行上述第1项、第2项承诺,若本公司违反上述第1项、第2项承诺或拒不履行上述承诺,本公司同意按照中国证监会和深交所等证券监管机构制定的有关规定,对本公司作出相关处罚或采取相关管理措施	2023年02月24日	自承诺函出具之日至东方钽业发行实施完毕前	履行完毕
	中色(宁夏)东方集团有限公司、中国有色矿业集团有限公司	关于在特定期间不减持股份的承诺函	1、自发行人审议通过本次发行相关事项的董事会决议日(2022年11月3日)前6个月至本承诺函出具之日,本公司及本公司控制的关联方不存在减持发行人股份的情形; 2、自本承诺函出具之日起至发行人向特定对象发行股票完成后6个月内,本公司及本公司控制的关联方不得以任何方式减持持有的发行人股份,亦不存在减持发行人股份(包括承诺期间因送股、公积金转增股本等权益分派产生的股票)的计划,向本公司同一控制下的其他关联方转让所持发行人股份等不会导致本公司或本公司之实际控制人控制的发行人股份数量变动的内部调整不属于前述	2023年02月24日	自公司审议通过本次发行相关事项的董事会决议日(2022年11月3日)前6个月至发行股票完成后6个月内	正在履行

			减持发行人股份的行为； 3、本公司及本公司控制的关联方违反前述承诺而发生减持的，本公司及本公司控制的关联方承诺因减持所得的收益全部归发行人所有，并依法承担因此产生的法律责任。			
	东方钽业	关于向特定对象发行不存在直接或通过利益相关方向参与认购的投资者提供财务资助或补偿事宜承诺	公司承诺本公司不存在、未来亦不会向发行对象作出保底保收益或变相保底保收益承诺的情形，或直接、通过利益相关方向发行对象提供财务资助或者补偿。	2023年02月24日	自承诺函出具之日至东方钽业发行实施完毕前	履行完毕
	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	正在履行。
	中国国有企业结构调整基金二期股份有限公司、诺德基金管理有限公司、财通基金管理有限公司、济南瀚祥投资管理合伙企业（有限合伙）、UBSAG、中国黄金集团资产管理有限公司、华泰优颐股票专项型养老金产品-中国农业银行股份有限公司、九玖衡信（厦门）私募基金管理有限公司-衡信趋势1号私募证券投资基金、摩根士丹利国际股份有限公司	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6个月内不得转让	2023年02月24日	2024年4月30日	正在履行
承诺是否按时履行	是					

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

适用 不适用

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、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

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

适用 不适用

六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的情况说明

适用 不适用

本公司自 2023 年 1 月 1 日采用《企业会计准则解释第 16 号》（财会〔2022〕31 号）（以下简称“解释 16 号”）相关规定，根据累积影响数，调整财务报表相关项目金额。解释 16 号规范了关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税初始确认豁免的会计处理。根据该规定，对于不是企业合并、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）、且初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易（包括承租人在租赁期开始日初始确认租赁负债并计入使用权资产的租赁交易以及固定资产因存在弃置义务而确认预计负债并计入固定资产成本的交易等），不适用《企业会计准则第 18 号——所得税》中关于豁免初始确认递延所得税负债和递延所得税资产的规定。对该交易因资产和负债的初始确认所产生的应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异，应当在交易发生时分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。

本公司自 2023 年 1 月 1 日起适用该规定，对于在首次施行该规定的财务报表列报最早期间的期初因适用该规定的单项交易而确认的租赁负债和使用权资产，产生应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的，将累积影响数调整财务报表列报最早期间的期初留存收益及其他相关财务报表项目。

本公司对可比期间合并资产负债表相关项目调整如下：

合并资产负债表			
(2022 年 12 月 31 日)			
项目	调整前 (元)	调整后 (元)	影响金额 (元)
递延所得税资产	42,999.21	1,110,192.99	1,067,193.78
递延所得税负债	-	1,067,193.78	1,067,193.78

本公司对可比期间母公司资产负债表相关项目调整如下：

资产负债表			
(2022 年 12 月 31 日)			
项目	调整前	调整后 (元)	影响金额 (元)
递延所得税资产	-	1,067,193.78	1,067,193.78
递延所得税负债	-	1,067,193.78	1,067,193.78

七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

公司报告期无合并报表范围发生变化的情况。

八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	65
境内会计师事务所审计服务的连续年限	一年
境内会计师事务所注册会计师姓名	谭学、武亮
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	一年

当期是否改聘会计师事务所

是 否

是否在审计期间改聘会计师事务所

是 否

更换会计师事务所是否履行审批程序

是 否

对改聘、变更会计师事务所情况的详细说明

鉴于公司原审计机构大华会计师事务所（特殊普通合伙）聘期已满，参照《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》的相关规定，为进一步确保公司审计工作的独立性和客观性，并结合公司业务发展的需要及审计需求，公司拟变更为公司提供审计服务的会计师事务所，聘请天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）担任公司 2023 年度财务报告和内部控制审计机构。（具体内容详见 2023 年 12 月 9 日公司 2023-115 号公告）

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

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

九、年度报告披露后面临退市情况

适用 不适用

十、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

十一、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

诉讼（仲裁）基本情况	涉案金额（万元）	是否形成预计负债	诉讼（仲裁）进展	诉讼（仲裁）审理结果及影响	诉讼（仲裁）判决执行情况	披露日期	披露索引
公司与包头市山晟新能源有限责任公司买卖合同纠纷一案	2,725.94	否	2013年4月1日，公司收到内蒙古自治区高级人民法院民事判决书（（2012）内商初字第16号）。2013年6月，公司收到内蒙古自治区高级人民法院的通知，将该案件由内蒙古高院移交至包头市中级人民法院执行。	截至资产负债表日，对山晟公司的账面应收账款已全额计提坏账。	2015—2023年6月30日包头山晟公司一共支付欠款2198.16万元（包含以房抵债941.49万元）。2023年6月份包头山晟与公司在包头中院的主持下签订了《还款协议》。截止2023年11月份，包头山晟分五期清偿了东方铝业407.8092万元欠款。公司向包头市中级人民法院提交了结案申请，2023年12月5日收到包头中院（2023）内02执恢134号的结案通知书，本案至此终结。	2013年04月02日	2013-015号公告
公司与浙江昱辉智能系统集成有限公司买卖合同纠纷一案	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	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，东方铝业分得51.75万元。	2017年06月02日	2017-033号公告

			破产，现正进行清算。				
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入兴长集团的债务承担连带清偿责任。	1,500	是	<p>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）。</p> <p>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》。</p> <p>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再审程序。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。</p> <p>2018 年 8 月 23 日，岳阳市中级人民法院下达了（2018）湘 06 执复 50 号执行裁定书，裁定对宝塔实业、宁夏铁路多元、宁夏银星能源、东方钽业公司的复议不予受理，本裁定为终审裁定。2018 年 9 月 7 日，岳阳市云溪区人民法院下达了（2018）湘 0603 民初 587 号民事裁定书，裁定对起诉人宝塔实业、宁夏铁路多元、宁夏银星能源、东方钽业公司的起诉本院不予受理。2018 年 9 月 21 日 4 家公司联合向岳阳市云溪区人民法院提交了异议书和上诉状。2018 年 11 月 26 日岳阳市中级人民法院下达了（2018）</p>	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。	<p>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建设银行账户内存款人民币 300 万元的冻结。公司将采取后续措施追回款项。</p>	2019 年 03 月 27 日	2019-018 号公告

			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。				
--	--	--	---	--	--	--	--

十二、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十四、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	采购商品	气体及热水采购	市场价、协议价	市场价	1,068.45	1.25%	1,580	否	现金和承兑汇票	0	2023 年 01 月 18 日	2023-003 号公告
宁夏中色金航钛业有限公司	受同一母公司控制	采购商品	钛制品	市场价、协议价	市场价	389.6	0.46%	1,360	否	现金和承兑汇票	0	2023 年 01 月 18 日	2023-003 号公告

宁夏中色金辉新能源有限公司	受同一母公司控制	采购商品	产品出口买断	市场价、协议价	市场价	80.14	0.09%	30	是	现金和承兑汇票	0	2023年01月18日	2023-003号公告
宁夏盈氟金和科技有限公司	参股公司	采购商品	氢氟酸	市场价、协议价	市场价	863.81	1.01%	1,100	否	现金和承兑汇票	0	2023年01月18日	2023-003号公告
中色（宁夏）东方集团有限公司	控股股东	采购商品	材料费	市场价、协议价	市场价	3.14	0.00%		是	现金和承兑汇票	0		
中色（宁夏）东方集团有限公司	控股股东	采购燃料和动力	水电汽	市场价	市场价	5,362.62	100.00%	6,350	否	现金和承兑汇票	0	2023年01月18日	2023-003号公告
中色（宁夏）东方集团有限公司	控股股东	销售产品	钨钼制品	市场价	市场价	5.71	0.01%		是	现金和承兑汇票	0		
宁夏中色金航钛业有限公司	受同一母公司控制	销售产品	钨钼制品	市场价	市场价	82.48	0.08%	200	否	现金和承兑汇票	0	2023年01月18日	2023-003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	销售产品	钨钼制品	市场价	市场价	31.84	0.03%	30	是	现金和承兑汇票	0	2023年01月18日	2023-003号公告
宁夏中色新材料有限公司	受同一母公司控制	销售产品	钨钼制品	市场价	市场价	3.22	0.00%		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	提供劳务	分析费、加工费	市场价	市场价	56.68	0.05%	80	否	现金和承兑汇票	0	2023年01月18日	2023-003号公告
宁夏中色金辉新能源有限公司	受同一母公司控制	提供劳务	分析费	市场价	市场价	7.98	0.25%	20	否	现金和承兑汇票	0	2023年01月18日	2023-003号公告
宁夏中色金航钛业有限公司	受同一母公司控制	提供劳务	加工费、分析费	市场价	市场价	486.19	14.93%	850	否	现金和承兑汇票	0	2023年01月18日	2023-003号公告
宁夏中	受同	提供	分析	市场	市场	11.89	0.37%	50	否	现金	0	2023年	2023-00

色新材料有限公司	一母公司控制	劳务	费	价	价					和承兑汇票		01月18日	3号公告
中色(宁夏)东方集团有限公司	控股股东	接受劳务	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	市场价	672.07	17.63%	884	否	现金和承兑汇票	0	2023年01月18日	2023-003号公告
宁夏中色金航钛业有限公司	受同一母公司控制	接受劳务	加工费	市场价	市场价	514.31	13.52%	600	否	现金和承兑汇票	0	2023年01月18日	2023-003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	接受劳务	分析费	市场价	市场价	77.86	2.05%	10	是	现金和承兑汇票	0	2023年01月18日	2023-003号公告
宁夏中色新材料有限公司	受同一母公司控制	接受劳务	零星工程、修理、加工及循环水使用费等	市场价	市场价	714.41	18.77%	1,008	否	现金和承兑汇票	0	2023年01月18日	2023-003号公告
中国有色矿业集团有限公司	实际控制人	接受劳务	接受委托利息	市场价	市场价	88.74	2.33%		是	现金和承兑汇票	0		
有色矿业集团财务有限公司	受同一实际控制人控制	接受劳务	利息及手续费	市场价	市场价	34.09	0.90%		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	接受劳务	接受培训费劳务	市场价	市场价	0.78	0.02%		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	接受劳务	监理费	市场价	市场价	38.49	1.01%		是	现金和承兑汇票	0		
合计				--	--	10,594.5	--	14,152	--	--	--	--	--
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685.99万元,向关联方采购产品和接受劳务9908.51万元,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	最终同一控股人	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。	23,274.17	145,012.89	144,424.2	23,862.86

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	最终同一控股人	50,000	1年期贷款利率减25个基点		5,000	5,000	

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	最终同一控股人	授信	41,600	5,532.17

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。

十五、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，2022年3月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。2023年共确认租赁费用266.44万元。

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、委托他人进行现金资产管理情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、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。

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

1、2023 年 1 季度，公司通过产权交易中心出售的 4 套房产的产权过户手续已办理完毕。本次交易对公司本报告期业绩产生积极影响，对 2023 年合并报表净利润影响金额为 1461 万元。

2、2023 年 1 月公司接到控股股东中色（宁夏）东方集团有限公司通知，获悉中色东方将其所持有的本公司 2000 万股股份办理了质押手续。（公告编号：2023-007 号）

3、2023 年 2 月 17 日，姚林涛先生因个人原因，申请辞去公司职工代表监事，监事会接受辞呈。（公告编号：2023-020 号）

4、2023 年 2 月 22 日公司 2023 年第一次临时职工代表大会选举张慧女士为公司职工代表监事，任期同第八届监事会。（公告编号：2023-020 号）

5、2023 年 3 月，国务院国有资产监督管理委员会（以下简称“国务院国资委”）办公厅印发了《关于印发创建世界一流示范企业和专精特新示范企业名单的通知》（国资厅发改革（2023）4 号）。国务院国资委组织中央企业和地方国资委同步开展创建世界一流示范企业和专精特新示范企业“双示范”行动。经过企业申报、专家评审、征求意见等环节，共确定示范企业 207 家。宁夏东方铝业股份有限公司入选国务院国资委“创建世界一流专精特新示范企业”名单。（公告编号：2023-050 号）

6、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 2023 年 5 月 10 日参加了中国有色矿业集团有限公司所属上市公司 2022 年度暨 2023 年第一季度集体业绩说明会，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。公司董事长、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%。

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，2023 年 5 月 11 日，宁夏证监局、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 2022 年度业绩说明会活动”。公司董事长、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 29 个，公司回复投资者 29 个，回复率 100%。

8、2023 年 8 月 2 日，经公司 2023 年第四次临时股东大会审议批准，第九届董事会成员分别为王战宏、黄志学、白轶明、唐微、包玺芳、朱国胜、吴春芳、王幽深、叶森，其中：吴春芳、王幽深、叶森为独立董事。第九届监事会成员分别为李毛毛、吕良、贾廷岩、崔健、张慧，其中崔健、张慧为职工监事（公告编号 2023-091 号）。

9、2023 年 8 月 2 日，公司第九届监事会第一次会议审议通过了《关于选举监事会主席的议案》，全体监事一致选举李毛毛先生为公司第九届监事会主席（公告编号 2023-092 号）。

10、2023 年 8 月 2 日，公司第九届董事会第一次会议审议通过了选举王战宏先生为公司第九届董事会董事长；聘任黄志学先生为公司总经理，聘任秦宏武先生为公司董事会秘书；聘任秦宏武先生、郑培生先生、周小军先生为公司副总经理，聘任闫青虎先生为公司安全总监，聘任李瑞筠女士为公司财务负责人（公告编号 2023-093 号）。

11、2023 年 10 月 23 日，朱国胜先生因工作变动原因，申请辞去公司董事、董事会战略委员会委员职务。董事会已接受辞呈。（公告编号：2023-106 号）

12、2023 年 11 月 10 日，经公司 2023 年第五次临时股东大会审议通过，选举刘五丰先生为公司第九届董事会董事。（公告编号：2023-110 号）

13、2023 年 11 月 24 日，公司第九届董事会第四次会议审议通过了《关于宇发分公司实施虚拟股权激励的议案》。

为充分调动和激发宁夏东方钽业股份有限公司宇发高温材料分公司（以下简称“宇发分公司”）核心骨干人才的积极性和创造性，激励保留能力突出、业绩贡献卓越、价值观忠诚度高的核心员工，吸引外部优秀人才，加快构建多元化收入分配体系，逐步形成员工自我管理、自我约束、自我激励的体制机制，推动宇发分公司实现高质量发展，宇发分公司拟实施虚拟股权激励。

初步拟定激励对象共计 16 人，占宇发分公司人员总数的 51.6%，占东方钽业在岗职工总数的 1.4%。本次激励采取虚拟股权方式，以宇发分公司 2022 年 12 月 31 日经审计后的净资产作为虚拟股权标的。共授予激励对象不超过 312 万股虚拟股。有效期从 2023 年 1 月 1 日-2025 年 12 月 31 日。（公告编号：2023-111 号）

14、2023 年 12 月 8 日，公司第九届董事会第五次会议审议通过了聘任仲民先生为公司副总经理。（公告编号：2023-114 号）

15、2023 年 12 月 11 日，王战宏先生因工作变动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。董事会已接受辞呈。（公告编号：2023-117 号）

16、2023 年 12 月 28 日，公司第九届董事会第六次会议审议通过了聘任王宏先生为公司总法律顾问。（公告编号：2023-121 号）

十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

第七节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	1,584	0.00%	64,395,618			528	64,396,146	64,397,730	12.75%
1、国家持股									
2、国有法人持股	0	0.00%	7,098,417				7,098,417	7,098,417	1.41%
3、其他内资持股	1,584	0.00%	52,024,795			528	52,025,323	52,026,907	10.30%
其中：境内法人持股	0	0.00%	46,910,995				46,910,995	46,910,995	9.29%
境内自然人持股	1,584	0.00%	5,113,800			528	5,114,328	5,115,912	1.01%
4、外资持股	0	0.00%	5,272,406				5,272,406	5,272,406	1.04%
其中：境外法人持股	0	0.00%	5,272,406				5,272,406	5,272,406	1.04%
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	440,831,060	100.00%				-528	-528	440,830,532	87.25%
1、人民币普通股	440,831,060	100.00%				-528	-528	440,830,532	87.25%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	440,832,644	100.00%	64,395,618			0	64,395,618	505,228,262	100.00%

股份变动的理由

适用 不适用

（一）限制性股票激励事项

1、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》，公司完成向符合条件的158名激励对象授予4,993,800股限制性股票。限制性股票于2023年6月1日上市，公司股份总额由440,832,644股增加至445,826,444股。

2、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》，公司完成向符合条件的5名激励对象授予120,000股限制性股票。限制性股票于2023年10月13日上市，公司股份总额由445,826,444股增加至445,946,444股。

（二）向特定对象发行股票事项

根据中国证券监督管理委员会出具的《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，本次发行完成后，公司总股本由 445,946,444 股增加至 505,228,262 股。股票上市时间是 2023 年 10 月 30 日。

（三）原董事限售股变动情况

报告期内公司一名董事任职到期，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）限制性股票激励事项

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，授予股份的上市日期为 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。

（二）向特定对象发行股票事项

1、公司董事会对本次发行上市的批准

2022 年 11 月 3 日，公司依法召开了第八届第二十二次董事会会议，审议通过了《关于公司非公开发行股票方案的议案》等与本次发行上市相关的议案。（公告编号：2022-047 号）

2023 年 2 月 14 日，公司依法召开了第八届第二十六次董事会会议，审议通过了《关于公司非公开发行股票方案（修订稿）的议案》等与本次发行上市相关的议案。（公告编号：2023-013 号）

2023 年 2 月 24 日，公司依法召开了第八届第二十七次董事会会议，审议通过了《关于公司向特定对象发行股票方案（修订稿）的议案》等与本次发行上市相关的议案。（公告编号：2023-023 号）

2023 年 3 月 13 日，公司依法召开了第八届第二十九次董事会会议，审议通过了《关于公司向特定对象发行股票方案（二次修订稿）的议案》等与本次发行上市相关的议案。（公告编号：2023-041 号）

2、国有资产监管审批程序

2023 年 3 月 8 日，公司收到实际控制人中国有色矿业集团有限公司作出的《关于宁夏东方钽业股份有限公司向特定对象发行 A 股股票的批复》（中色资运（2023）4 号）、控股股东中色（宁夏）东方集团有限公司作出的《关于宁夏东方钽业股份有限公司向特定对象发行 A 股股票的批复》（中色东方发（2023）18 号），中国有色矿业及中色东方同意公司本次向特定对象发行股票方案。（公告编号：2023-037 号）

3、公司股东大会对本次发行上市的批准、授权

2023 年 3 月 13 日，公司依法召开了 2023 年第二次临时股东大会，审议通过了《关于公司向特定对象发行股票方案（修订稿）的议案》等与本次发行上市相关的议案。（公告编号：2023-038 号）

4、深交所审核程序

2023 年 3 月 31 日，公司收到深圳证券交易所出具的《关于受理宁夏东方钽业股份有限公司向特定对象发行股票申请文件的通知》（深证上审（2023）297 号），深交所根据《上市公司证券发行注册管理办法》《深圳证券交易所上市公司证券发行上市审核规则》等相关规定，对公司报送的向特定对象发行股票的申请文件进行了核对，认为申请文件齐备，决定予以受理。（公告编号：2023-052 号）

2023 年 7 月 12 日，公司收到深圳证券交易所上市审核中心出具的《关于宁夏东方钽业股份有限公司申请向特定对象发行股票的审核中心意见告知函》。深交所发行上市审核机构对公司向特定对象发行股票的申请文件进行了审核，认为公司符合发行条件、上市条件

和信息披露要求，后续深交所将按规定报中国证券监督管理委员会履行相关注册程序。（公告编号：2023-080 号）

5、中国证监会审核程序

公司于 2023 年 9 月 6 日收到中国证券监督管理委员会出具的《关于同意宁夏东方铝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）。（公告编号：2023-100 号）

6、募集金额及增加股数

2023 年 9 月 27 日止，公司向特定对象发行 A 股股票实际已发行人民币普通股 59,281,818 股，每股发行价格人民币 11.38 元，募集资金总额为人民币 674,627,088.84 元，扣除发行费用（不含增值税）人民币 4,422,703.62 元，实际募集资金净额为人民币 670,204,385.22 元。

股份变动的过户情况

适用 不适用

2023 年 6 月 1 日，公司完成了 2022 年限制性股票激励计划的首次授予登记、过户上市工作，公司向符合条件的 158 名激励对象授予 499.38 万股限制性股票。

2023 年 10 月 13 日，公司完成了 2022 年限制性股票激励计划的预留授予登记、过户上市工作，公司向符合条件的 5 名激励对象授予 12 万股限制性股票。

2023 年 10 月 16 日公司向特定对象发行股票事项向中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理登记、托管及限售手续，新增股份于 2023 年 10 月 30 日在深圳证券交易所上市。

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

本报告期公司定向增发募集资金新增股本 59,281,818 股，员工认购限制性股权激励新增股本 5,113,800 股，合计影响股本增加 64,395,618 股。公司总股本由 440,832,644 股增加至 505,228,262 股。上述股本变动使公司 2023 年基本每股收益、稀释每股收益及每股净资产等指标相应变动，如按照股本变动前 440,832,644 股计算，2023 年基本每股收益、稀释每股收益及每股净资产分别为 0.4245 元、0.4220 元和 3.90 元；按照变动后 505,228,262 股计算，2023 年基本每股收益、稀释每股收益及每股净资产分别为 0.4107 元、0.4083 元和 4.74 元。从短期来看，在一定程度上导致公司最近一年的基本每股收益、稀释每股收益下降。从长期来看，本次定向增发及员工认购限制性股权激励完成后，公司净资产规模增加，每股净资产大幅度提升，资产负债率下降，资产结构优化，偿债能力增强，降低了公司财务风险，为公司的后续发展提供了良好保障。

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	本期增加限售股数	本期解除限售股数	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	向特定对象发行锁定股份	2025 年 4 月 30 日

中国国有企业结构调整基金二期股份有限公司		17,574,692		17,574,692	向特定对象发行锁定股份	2024年4月30日
诺德基金管理有限公司		14,057,979		14,057,979	向特定对象发行锁定股份	2024年4月30日
财通基金管理有限公司		5,612,245		5,612,245	向特定对象发行锁定股份	2024年4月30日
济南瀚祥投资管理合伙企业（有限合伙）		4,393,673		4,393,673	向特定对象发行锁定股份	2024年4月30日
UBS AG		2,636,203		2,636,203	向特定对象发行锁定股份	2024年4月30日
中国黄金集团资产管理有限公司		2,636,203		2,636,203	向特定对象发行锁定股份	2024年4月30日
华泰优颐股票专项型养老金产品-中国农业银行股份有限公司		2,636,203		2,636,203	向特定对象发行锁定股份	2024年4月30日
九玖衡信（厦门）私募基金管理有限公司-衡信趋势1号私募证券投资基金		2,636,203		2,636,203	向特定对象发行锁定股份	2024年4月30日
MORGAN STANLEY & CO. INTERNATIONAL PLC.		2,636,203		2,636,203	向特定对象发行锁定股份	2024年4月30日
高管、中层管理人员及核心骨干（163人）		5,113,800		5,113,800	股权激励限售股，尚处于限售期	达到公司限制性股票激励计划规定的业绩要求解除限售。
姜滨	1,584	528		2,112	董事锁定股	根据董事锁定股规定
合计	1,584	64,396,146	0	64,397,730	--	--

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期	披露索引	披露日期
股票类								
股权激励限制性股票	2023年04月25日	4.59元/股	4,993,800	2023年06月01日			公司在巨潮资讯网披露的《关于2022年限制性股票激励计划首次授予登记完成的公告》（公告编号2023-076）	2023年05月26日
股权激励限制性股票	2023年08月28日	6.20元/股	120,000	2023年10月13日			公司在巨潮资讯网披露的《关于2022年限制性股票激励计划预留授予登记完成的公告》（公告编号2023-101）	2023年10月10日
向特定对象发行A股股票	2023年10月17日	11.38元/股	59,281,818	2023年10月30日			公司在巨潮资讯网披露的《宁夏东方钽业股份有	2023年10月23日

							限公司向特定对象发行股票新增股份变动情况报告暨上市公告书》	
可转换公司债券、分离交易的可转换公司债券、公司债类								
其他衍生证券类								

报告期内证券发行（不含优先股）情况的说明

1、2023年6月1日公司完成了2022年限制性股票激励计划首次授予登记，向158名激励对象授予了499.38万股限制性股票，授予的限制性股票上市日期为2023年6月1日。详情请见公司于2023年5月26日在巨潮资讯网www.cninfo.com.cn披露的《关于2022年限制性股票激励计划首次授予登记完成的公告》（公告编号2023-076号）。

2、2023年10月13日公司完成了2022年限制性股票激励计划预留授予登记，向符合条件的5名激励对象授予120,000股限制性股票，授予的限制性股票于2023年10月13日上市。详情请见公司于2023年10月10日在巨潮资讯网www.cninfo.com.cn披露的《关于2022年限制性股票激励计划预留授予登记完成的公告》（公告编号2023-101号）。

3、根据中国证券监督管理委员会出具的《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，发行价格11.38元/股，公司于2023年10月16日就本次增发股份向中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理登记、托管及限售手续。本次发行新增股份的性质为有限售条件流通股，中国有色矿业集团有限公司认购的本次向特定对象发行的股票，自上市之日起18个月内不得转让；其他发行对象认购的本次向特定对象发行的股票，自上市之日起6个月内不得转让。2023年10月30日公司发行新增股份在深圳证券交易所上市。详情请见公司于2023年10月23日在巨潮资讯网披露的《宁夏东方钽业股份有限公司向特定对象发行股票新增股份变动情况报告暨上市公告书》。

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

报告期内，公司2022年限制性股票激励计划预留授予登记及向特定对象发行A股股份工作完成后，股本总数增加64,395,618股，有限售条件股份数量增加64,395,618股。募集资金及员工认购限制性股权激励金额合计6.95亿元，公司资产总额增加，资产结构进一步优化，偿债能力增强，公司竞争力和盈利能力提升。

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	44,930	年度报告披露日前上	44,671	报告期末表决权恢复的优先股股东	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如	0
-------------	--------	-----------	--------	-----------------	---	-----------------------------	---

		一月末 普通股 股东总 数		总数（如有） （参见注 8）		有）（参见注 8）		
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	39.97%	201,916,800	0	0	201,916,800	质押	20,000,000
中国国有 企业结构 调整基金 二期股份 有限公司	国有法人	3.48%	17,574,692	17,574,692	17,574,692	0	不适用	0
郑文宝	境内自然 人	2.65%	13,370,675	-6,281,625	0	13,370,675	不适用	0
诺德基金 —华泰证 券股份有 限公司— 诺德基金 浦江 120 号 单一资产 管理计划	其他	1.68%	8,506,151	8,506,151	8,506,151	0	不适用	0
兴业证券 股份有限 公司	国有法人	0.94%	4,772,702	4,772,702	0	4,772,702	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	4,462,214	4,462,214	0	不适用	0
济南瀚祥 投资管理 合伙企业 （有限合 伙）	境内非国 有法人	0.87%	4,393,673	4,393,673	4,393,673	0	不适用	0
UBS AG	境外法人	0.69%	3,474,765	3,165,725	2,636,203	838,562	不适用	0
全国社保 基金—零 二组合	其他	0.63%	3,166,200	3,166,200	0	3,166,200	不适用	0
MORGAN STANLEY & CO. INTERNATI ONAL PLC.	境外法人	0.57%	2,876,838	2,711,108	2,636,203	240,635	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，中国国有企业结构调整基金二期股份有限公司、诺德基金—华泰证券股份有限公司—诺德基金浦江 120 号单一资产管理计划、中国有色矿业集团有限公司、济南瀚祥投资管理合伙企业（有限合伙）、UBS AG、MORGAN STANLEY & CO. INTERNATIONAL PLC. 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 10）	无		
前 10 名无限售条件股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
中色（宁夏）东方集团有限公司	201,916,800	人民币普通股	201,916,800
郑文宝	13,370,675	人民币普通股	13,370,675
兴业证券股份有限公司	4,772,702	人民币普通股	4,772,702
全国社保基金二零二组合	3,166,200	人民币普通股	3,166,200
中信证券股份有限公司	2,851,518	人民币普通股	2,851,518
陈国玲	2,500,600	人民币普通股	2,500,600
西安天厚滤清技术有限责任公司	2,377,965	人民币普通股	2,377,965
王武海	2,239,125	人民币普通股	2,239,125
王良君	1,719,100	人民币普通股	1,719,100
香港中央结算有限公司	1,690,500	人民币普通股	1,690,500
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司前 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 9,606,000 股，通过普通证券账户持有公司股票 3,764,675 股，合计持有公司股票 13,370,675 股。		

前十名股东参与转融通业务出借股份情况

适用 不适用

前十名股东较上期发生变化

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。

2、公司控股股东情况

控股股东性质：中央国有控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
中色（宁夏）东方集团有限公司	陈林	2003 年 01 月 30 日	91640000750811320W	有色及稀有金属冶炼、加工，电子元器件制造，化工产品（不含危险化学品），特种新材料、镁合金、电池能源材料、微合金炉料、多晶硅的生产、销售，新材料技术开发，建筑安装，轻钢结构制作和安装，房屋建筑工程；机械加工及非标制作，商品进出口贸易；房屋、场地、设备租赁；劳务承包、劳务服务；职工培训；技术转让咨询服务；物业服务；自购水、电、蒸汽、天然气、暖气、电信服务转售（不含专项审批）等。
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	中色（宁夏）东方集团有限公司持有宁夏东方铝业股份有限公司（东方铝业 000962）39.97%股份。			

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：中央国资管理机构

实际控制人类型：法人

实际控制人名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
中国有色矿业集团有限公司	奚正平	1997 年 01 月 30 日	91110000100024915R	承包与其实力、规模、业绩相适应的国外工程项目；国内外金属矿山的投资及经营管理；承担有色金属工业及其他各类型工业、能源、交通、公用、民用、市政及机电安装工程建设项目的施工总承包；公路、铁路、桥梁、水电工程项目的承包；房地产开发与经营；供配电设备和自动化设备的研制、开发和销售；进出口业务；与上述业务相关的技术咨询和技术服务；汽车仓储、展览展示；汽车的销售。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）
实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况	1、中国有色矿业集团有限公司持有中色（宁夏）东方集团有限公司 60%股权，中色（宁夏）东方集团有限公司持有宁夏东方铝业股份有限公司（东方铝业 000962）39.97%股权。2023 年，中国有色矿业集团有限公司参与公司 2022 年向特定对象发行认购，直接持有公司 0.88%股权。 2、中国有色矿业集团有限公司持有中色矿业发展有限公司 100%股权，中色矿业发展有限公司持			

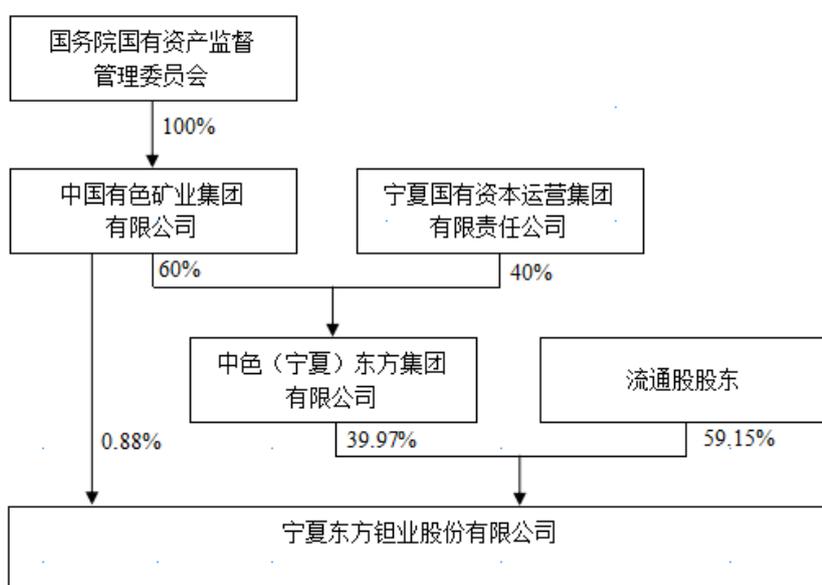
有中国有色矿业有限公司（中国有色矿业 01258.HK）74.52%股权。
 3、中国有色矿业集团有限公司持有大冶有色金属集团控股有限公司 57.99%股权，大冶有色金属集团控股有限公司持有中时发展有限公司 100%股权，中时发展有限公司持有中国大冶有色金属矿业有限公司（中国大冶有色金属 00661.HK）66.85%股权。
 4、中国有色矿业集团有限公司持有中色国际矿业股份有限公司 70.45%股权，中色国际矿业股份有限公司持有中国有色黄金有限公司（CNG）38.36%股权，持有恰拉特黄金控股有限公司 4.16%股权。
 5、中国有色矿业集团有限公司持有中国有色金属建设股份有限公司（中色股份 000758）33.75%股份。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 80%

适用 不适用

5、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

6、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

四、股份回购在报告期的具体实施情况

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价交易方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2024 年 03 月 29 日
审计机构名称	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	天职业字[2024]21669 号
注册会计师姓名	谭学 武亮

审计报告正文

审计报告

天职业字[2024]21669 号

宁夏东方钽业股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了宁夏东方钽业股份有限公司（以下简称“东方钽业”）财务报表，包括 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2023 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了东方钽业 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2023 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

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

三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
[收入确认]	
东方钽业以钽铌金属及制品的研发、	相关的审计程序包括但不限于：

<p>生产和销售为核心业务。根据财务报表“六、合并财务报表主要项目注释（三十九）营业收入、营业成本”所述，2023 年度东方铝业营业收入为 110,805.29 万元，其中出口业务营业收入 47,084.32 万元，占其营业收入的比例为 42.49%。由于收入为东方铝业关键业绩指标之一，因此我们将其作为关键审计事项。</p>	<p>(1) 了解和评价管理层与收入确认相关的关键内部控制的设计和运行有效性；</p> <p>(2) 对收入和成本执行分析程序，包括对主要产品本期收入、成本、毛利率与上期比较分析等分析程序，对异常波动情况进行询问、检查；</p> <p>(3) 选取样本检查销售合同，识别合同中公司的单项履约义务，分析公司是否履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时，是否按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。评价公司的收入确认时点是否符合企业会计准则的要求；</p> <p>(4) 获取本年度销售清单，对本年记录的收入交易选取样本，核对销售合同、发票、出库单、签收单等支持性文件，评价相关收入确认是否符合公司的会计政策；</p> <p>(5) 对重大客户实施函证程序；</p> <p>(6) 对资产负债表日前后记录的收入交易进行截止测试；</p> <p>(7) 针对出口业务获取全年出口量数据，测算出口数据与账面收入的差异并分析原因；通过获取出口业务销售合同、出库单、发票、提单、出口报关单等资料执行细节测试，评估相关收入确认是否符合公司的会计政策；对重大出口业务客户实施函证程序，未回函客户全部执行替代测试，确认收入的准确性。</p>
[存货跌价]	
<p>根据财务报表“六、合并财务报表主要项目注释（七）存货”所述，截至 2023 年 12 月 31 日，东方铝业存货账面余额 47,131.32 万元，存货跌价准备余额 3,016.56 万元，存货账面价值 44,114.76 万元，占资产总额的 15.66%。</p> <p>存货跌价准备的提取，取决于对存货可变现净值的估计，这要求管理层对存货的售价，至完工时将要发生的成本、费用以及相关税费的金额进行估计。由于这涉及管理层运用重大会计估计和判断以及有可能受到管理层偏向的影响，因此我们将</p>	<p>相关的审计程序包括但不限于：</p> <p>(1) 评估和测试与存货跌价准备相关的内部控制的设计与运行有效性；</p> <p>(2) 检查管理层对存货减值迹象的识别过程；</p> <p>(3) 在东方铝业对存货跌价准备实施测试的基础上，我们对测试结果实施复核；</p> <p>(4) 对存货实施监盘，检查存货的数量及状况，关注残次的存货是否被识别；</p> <p>(5) 获取存货跌价准备计算表，执行存货减值测试，检查以前年度计提的存货跌价本期的变化情况等，分析存货跌价准备计提是否充分；检查期后存货的对外销售价格，与期末存</p>

存货跌价准备事项作为关键审计事项。

货价格进行核对，以确认期末存货跌价准备计提是否充分。

四、其他信息

东方钽业管理层（以下简称“管理层”）对其他信息负责。其他信息包括 2023 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估东方钽业的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督东方钽业的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

（2）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

(6) 就东方铝业中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

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

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

中国·北京 二〇二四年三月二十九日	中国注册会计师：	谭学
	中国注册会计师：	武亮

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

单位：元

项目	2023 年 12 月 31 日	2023 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	793,374,937.95	249,160,276.48
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	98,812,508.55	66,940,465.33
应收账款	204,666,777.70	162,521,998.32
应收款项融资	14,167,125.09	5,303,381.00
预付款项	57,130,364.94	26,317,480.79
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	22,956,042.95	57,326,372.34
其中：应收利息		
应收股利	19,600,000.00	53,200,000.00
买入返售金融资产		
存货	441,147,566.62	421,755,342.33
合同资产		
持有待售资产		3,757,576.47
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	104,638.98	5,226,770.33
流动资产合计	1,632,359,962.78	998,309,663.39
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	699,309,148.78	606,084,678.81
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	8,803,349.25	9,376,388.06
固定资产	235,626,342.19	250,530,382.64
在建工程	76,455,270.50	43,359,075.91
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	1,753,084.67	7,114,625.22

无形资产	106,034,350.50	58,969,991.50
开发支出	21,587,529.47	25,330,035.81
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	323,410.06	1,110,192.99
其他非流动资产	35,374,752.22	
非流动资产合计	1,185,367,237.64	1,001,975,370.94
资产总计	2,817,727,200.42	2,000,285,034.33
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	141,054,350.12	25,300,000.00
应付账款	104,732,317.06	109,753,036.85
预收款项		
合同负债	20,397,485.55	91,570,054.83
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	6,461,225.60	10,059,268.12
应交税费	8,861,030.41	3,540,823.97
其他应付款	30,727,671.65	3,686,239.21
其中：应付利息		102,593.65
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	27,569,474.13	27,801,883.20
流动负债合计	339,803,554.52	271,711,306.18
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		150,780,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	1,501,984.11	7,340,415.62
长期应付款	19,527,639.97	20,427,639.97
长期应付职工薪酬		

预计负债	3,000,000.00	3,000,000.00
递延收益	44,380,617.72	39,735,822.17
递延所得税负债	262,962.70	1,067,193.78
其他非流动负债		
非流动负债合计	68,673,204.50	222,351,071.54
负债合计	408,476,759.02	494,062,377.72
所有者权益：		
股本	505,228,262.00	440,832,644.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,905,060,247.33	1,231,777,810.11
减：库存股	23,665,542.00	
其他综合收益	1,621,211.98	1,396,288.37
专项储备	511,718.58	1,284,952.14
盈余公积	238,372,318.92	238,372,318.92
一般风险准备		
未分配利润	-230,880,617.26	-418,009,391.51
归属于母公司所有者权益合计	2,396,247,599.55	1,495,654,622.03
少数股东权益	13,002,841.85	10,568,034.58
所有者权益合计	2,409,250,441.40	1,506,222,656.61
负债和所有者权益总计	2,817,727,200.42	2,000,285,034.33

法定代表人：黄志学

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	2023年12月31日	2023年1月1日
流动资产：		
货币资金	724,224,097.34	168,103,393.52
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	98,812,508.55	66,940,465.33
应收账款	247,802,276.13	169,090,314.22
应收款项融资	14,167,125.09	5,303,381.00
预付款项	37,982,110.69	22,906,708.78
其他应收款	23,239,338.61	61,122,752.27
其中：应收利息		
应收股利	19,600,000.00	53,200,000.00
存货	435,462,028.17	419,230,146.76
合同资产		
持有待售资产		3,757,576.47
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	74,436.43	4,744,485.66
流动资产合计	1,581,763,921.01	921,199,224.01
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	745,273,891.78	652,049,421.81
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	8,632,372.51	9,098,314.32
固定资产	232,092,474.70	246,870,580.35
在建工程	72,475,212.35	42,991,996.04
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	1,753,084.67	7,114,625.22
无形资产	102,323,592.01	55,131,219.11
开发支出	12,695,377.61	24,628,271.83
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	262,962.70	1,067,193.78
其他非流动资产	34,186,857.60	
非流动资产合计	1,209,795,825.93	1,039,051,622.46
资产总计	2,791,559,746.94	1,960,250,846.47
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	141,054,350.12	25,300,000.00
应付账款	106,439,371.28	107,873,977.85
预收款项		
合同负债	8,169,331.48	50,466,303.36
应付职工薪酬	6,086,507.64	9,894,628.30
应交税费	6,267,149.25	2,103,588.49
其他应付款	62,204,239.92	38,287,771.60
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		
其他流动负债	26,486,470.48	27,801,883.20
流动负债合计	356,707,420.17	261,728,152.80
非流动负债：		
长期借款		150,780,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	1,501,984.11	7,340,415.62

长期应付款	19,527,639.97	20,427,639.97
长期应付职工薪酬		
预计负债	3,000,000.00	3,000,000.00
递延收益	41,358,250.64	39,181,655.09
递延所得税负债	262,962.70	1,067,193.78
其他非流动负债		
非流动负债合计	65,650,837.42	221,796,904.46
负债合计	422,358,257.59	483,525,057.26
所有者权益：		
股本	505,228,262.00	440,832,644.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,814,105,462.22	1,140,823,025.00
减：库存股	23,665,542.00	
其他综合收益		
专项储备	511,718.58	1,284,952.14
盈余公积	235,327,146.76	235,327,146.76
未分配利润	-162,305,558.21	-341,541,978.69
所有者权益合计	2,369,201,489.35	1,476,725,789.21
负债和所有者权益总计	2,791,559,746.94	1,960,250,846.47

3、合并利润表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
一、营业总收入	1,108,052,896.04	986,217,488.92
其中：营业收入	1,108,052,896.04	986,217,488.92
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,035,947,497.83	934,713,933.80
其中：营业成本	910,401,570.41	824,983,334.63
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	9,802,687.82	7,340,292.55
销售费用	8,126,467.84	9,689,668.44
管理费用	73,578,318.72	66,406,096.47
研发费用	38,658,092.76	42,623,745.21
财务费用	-4,619,639.72	-16,329,203.50
其中：利息费用	2,045,303.82	2,737,500.00

利息收入	2,114,524.09	1,489,834.63
加：其他收益	13,427,370.26	18,040,708.18
投资收益（损失以“-”号填列）	76,732,469.97	79,385,787.66
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	76,732,469.97	69,660,069.45
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）	3,423,376.15	852,824.76
资产减值损失（损失以“-”号填列）	7,196,424.06	-559,763.89
资产处置收益（损失以“-”号填列）	18,619,833.80	25,261,671.73
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	191,504,872.45	174,484,783.56
加：营业外收入	2,150,740.00	650,734.00
减：营业外支出	1,860,461.88	2,599,291.40
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	191,795,150.57	172,536,226.16
减：所得税费用	1,357,824.05	634,187.35
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	190,437,326.52	171,902,038.81
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	190,437,326.52	171,902,038.81
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	187,128,774.25	170,554,648.43
2.少数股东损益	3,308,552.27	1,347,390.38
六、其他综合收益的税后净额	224,923.61	1,115,783.97
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	224,923.61	1,115,783.97
（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	224,923.61	1,115,783.97
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	224,923.61	1,115,783.97
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	190,662,250.13	173,017,822.78
归属于母公司所有者的综合收益总额	187,353,697.86	171,670,432.40
归属于少数股东的综合收益总额	3,308,552.27	1,347,390.38
八、每股收益		
（一）基本每股收益	0.4107	0.3869
（二）稀释每股收益	0.4083	0.3869

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 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

法定代表人：黄志学

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	2023 年度	2022 年度
一、营业收入	1,083,301,700.75	971,719,491.56
减：营业成本	904,657,100.45	822,190,042.98
税金及附加	9,676,663.13	7,194,292.11
销售费用	11,109,583.55	12,166,076.53
管理费用	69,906,021.28	62,060,196.95
研发费用	34,742,943.25	38,586,154.24
财务费用	-3,959,853.09	-15,787,172.08
其中：利息费用	2,045,303.82	2,737,500.00
利息收入	1,446,953.54	879,861.48
加：其他收益	13,118,391.45	16,243,468.75
投资收益（损失以“-”号填列）	79,524,514.97	79,385,787.66
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	76,732,469.97	69,660,069.45
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）	3,455,192.35	612,639.10
资产减值损失（损失以“-”号填列）	7,196,424.06	-559,763.89
资产处置收益（损失以“-”号填列）	18,619,833.80	25,261,671.73
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	179,083,598.81	166,253,704.18
加：营业外收入	2,004,740.00	387,734.00
减：营业外支出	1,851,918.33	2,596,964.98
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	179,236,420.48	164,044,473.20
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	179,236,420.48	164,044,473.20
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	179,236,420.48	164,044,473.20
（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	179,236,420.48	164,044,473.20
七、每股收益		
（一）基本每股收益	0.3934	0.3721

(二) 稀释每股收益	0.3911	0.3721
------------	--------	--------

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2023 年度	2022 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	904,611,528.69	815,657,278.11
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	38,410,188.26	47,503,079.06
收到其他与经营活动有关的现金	27,969,017.67	19,928,425.36
经营活动现金流入小计	970,990,734.62	883,088,782.53
购买商品、接受劳务支付的现金	670,492,425.25	631,045,969.96
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	142,881,499.72	119,400,601.97
支付的各项税费	15,876,926.78	9,576,245.74
支付其他与经营活动有关的现金	50,232,283.27	62,318,998.60
经营活动现金流出小计	879,483,135.02	822,341,816.27
经营活动产生的现金流量净额	91,507,599.60	60,746,966.26
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		9,880,000.00
取得投资收益收到的现金	53,200,000.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		63,027,720.30
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	53,200,000.00	72,907,720.30
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	133,372,109.97	54,725,967.98
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	12,508,341.01	
投资活动现金流出小计	145,880,450.98	54,725,967.98
投资活动产生的现金流量净额	-92,680,450.98	18,181,752.32
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	694,919,495.40	2,583,100.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		2,583,100.00
取得借款收到的现金	50,000,000.00	50,780,000.00

收到其他与筹资活动有关的现金	206,829.36	5,702,550.31
筹资活动现金流入小计	745,126,324.76	59,065,650.31
偿还债务支付的现金	200,780,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	3,020,411.67	2,767,500.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	873,745.00	
支付其他与筹资活动有关的现金	1,137,281.82	
筹资活动现金流出小计	204,937,693.49	2,767,500.00
筹资活动产生的现金流量净额	540,188,631.27	56,298,150.31
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	3,961,397.27	5,646,926.07
五、现金及现金等价物净增加额	542,977,177.16	140,873,794.96
加：期初现金及现金等价物余额	247,839,919.12	106,966,124.16
六、期末现金及现金等价物余额	790,817,096.28	247,839,919.12

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2023 年度	2022 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	869,300,431.46	796,295,849.73
收到的税费返还	37,481,095.54	46,334,641.65
收到其他与经营活动有关的现金	24,448,439.43	17,571,015.12
经营活动现金流入小计	931,229,966.43	860,201,506.50
购买商品、接受劳务支付的现金	647,849,515.51	640,656,458.85
支付给职工以及为职工支付的现金	134,135,887.66	113,233,788.91
支付的各项税费	14,133,309.89	8,279,079.72
支付其他与经营活动有关的现金	46,251,809.45	58,737,320.89
经营活动现金流出小计	842,370,522.51	820,906,648.37
经营活动产生的现金流量净额	88,859,443.92	39,294,858.13
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		9,880,000.00
取得投资收益收到的现金	55,992,045.00	0.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		63,027,720.30
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		0.00
收到其他与投资活动有关的现金		0.00
投资活动现金流入小计	55,992,045.00	72,907,720.30
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	121,169,424.50	51,023,767.98
投资支付的现金		0.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		0.00
支付其他与投资活动有关的现金	12,508,341.01	0.00
投资活动现金流出小计	133,677,765.51	51,023,767.98
投资活动产生的现金流量净额	-77,685,720.51	21,883,952.32
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	694,919,495.40	
取得借款收到的现金	50,000,000.00	50,780,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	206,829.36	5,702,550.31
筹资活动现金流入小计	745,126,324.76	56,482,550.31
偿还债务支付的现金	200,780,000.00	0.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	2,146,666.67	2,767,500.00
支付其他与筹资活动有关的现金	1,137,281.82	3,468,400.00
筹资活动现金流出小计	204,063,948.49	6,235,900.00
筹资活动产生的现金流量净额	541,062,376.27	50,246,650.31
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	4,091,433.50	4,337,221.89
五、现金及现金等价物净增加额	556,327,533.18	115,762,682.65
加：期初现金及现金等价物余额	166,783,036.16	51,020,353.51
六、期末现金及现金等价物余额	723,110,569.34	166,783,036.16

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 年度														少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益															
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计			
	优先股	永续债	其他													
一、上年期末余额	440,832,644.00				1,231,777,810.11		1,396,288.37	1,284,952.14	238,372,318.92		-418,009,391.51		1,495,654,622.03	10,568,034.58	1,506,222,656.61	
加：会计政策变更																
前期差错更正																
其他																
二、本年期初余额	440,832,644.00				1,231,777,810.11		1,396,288.37	1,284,952.14	238,372,318.92		-418,009,391.51		1,495,654,622.03	10,568,034.58	1,506,222,656.61	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	64,395,618.00				673,282,437.22	23,665,542.00	224,923.61	-773,233.56			187,128,774.25		900,592,977.52	2,434,807.27	903,027,784.79	
（一）综合收益总额							224,923.61				187,128,774.25		187,353,697.86	3,308,552.27	190,662,250.13	
（二）所有者投入和减少资本	64,395,618.00				673,282,437.22	23,665,542.00							714,012,513.22		714,012,513.22	
1. 所有者投入的普通股	64,395,618.00				629,474,309.22								693,869,927.22		693,869,927.22	

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					7,716,128.00							7,716,128.00		7,716,128.00
4. 其他					36,092,000.00	23,665,542.00						12,426,458.00		12,426,458.00
(三) 利润分配													-873,745.00	-873,745.00
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													-873,745.00	-873,745.00
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							-773,233.56				-773,233.56			-773,233.56	
1. 本期提取							5,930,067.82				5,930,067.82			5,930,067.82	
2. 本期使用							-6,703,301.38				-6,703,301.38			-6,703,301.38	
(六) 其他															
四、本期期末余额	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

上期金额

单位：元

项目	2022 年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益											小计			
	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		
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	440,832,644.00				1,197,526,377.95		280,504.40		238,372,318.92		-588,564,039.94		1,288,447,805.33	7,294,390.15	1,295,742,195.48
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	440,832,644.00				1,197,526,377.95		280,504.40		238,372,318.92		-588,564,039.94		1,288,447,805.33	7,294,390.15	1,295,742,195.48
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填					34,251,432.16		1,115,783.97	1,284,952.14			170,554,648.43		207,206,816.70	3,273,644.43	210,480,461.13

列)															
(一) 综合收益总额						1,115,783.97					170,554,648.43		171,670,432.40	1,347,390.38	173,017,822.78
(二) 所有者投入和减少资本				34,251,432.16									34,251,432.16	1,926,254.05	36,177,686.21
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				34,251,432.16									34,251,432.16	1,926,254.05	36,177,686.21
(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							1,284,952.14				1,284,952.14			1,284,952.14
1. 本期提取							5,117,489.82				5,117,489.82			5,117,489.82
2. 本期使用							-3,832,537.68				-3,832,537.68			-3,832,537.68
(六) 其他														
四、本期末余额	440,832,644.00				1,231,777,810.11		1,396,288.37	1,284,952.14	238,372,318.92		-418,009,391.51	1,495,654,622.03	10,568,034.58	1,506,222,656.61

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	440,832,644.00				1,140,823,025.00			1,284,952.14	235,327,146.76	-341,541,978.69		1,476,725,789.21
加：会计政策变更												
前期差错更正												

其他											
二、本年期初余额	440,832,644.00			1,140,823,025.00			1,284,952.14	235,327,146.76	-341,541,978.69		1,476,725,789.21
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	64,395,618.00			673,282,437.22	23,665,542.00		-773,233.56		179,236,420.48		892,475,700.14
（一）综合收益总额									179,236,420.48		179,236,420.48
（二）所有者投入和减少资本	64,395,618.00			673,282,437.22	23,665,542.00						714,012,513.22
1. 所有者投入的普通股	64,395,618.00			629,474,309.22							693,869,927.22
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				7,716,128.00							7,716,128.00
4. 其他				36,092,000.00	23,665,542.00						12,426,458.00
（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								-773,233.56			-773,233.56
1. 本期提取								5,930,067.82			5,930,067.82
2. 本期使用								-6,703,301.38			-6,703,301.38
（六）其他											
四、本期期末余额	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

上期金额

单位：元

项目	2022 年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	440,832,644.00				1,106,995,338.78				235,327,146.76	-505,586,451.89		1,277,568,677.65
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	440,832,644.00				1,106,995,338.78				235,327,146.76	-505,586,451.89		1,277,568,677.65
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)					33,827,686.22			1,284,952.14		164,044,473.20		199,157,111.56
（一）综合收益总额										164,044,473.20		164,044,473.20
（二）所有者投入和减少资本					33,827,686.22							33,827,686.22
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				33,827,686.22							33,827,686.22
(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						1,284,952.14					1,284,952.14
1. 本期提取						5,117,489.82					5,117,489.82
2. 本期使用						-3,832,537.68					-3,832,537.68
(六) 其他											
四、本期期末余额	440,832,644.00			1,140,823,025.00		1,284,952.14	235,327,146.76	-341,541,978.69			1,476,725,789.21

三、公司基本情况

宁夏东方钼业股份有限公司（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：916400007106545275；注册资本：505,228,262.00 元；经营期限：1999-04-30 至无固定期限。

本公司经营范围包括：钼、铌、铍、钛、镍、铅、锆、钒、钨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钼、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“国际钼、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：黄志学。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 2024 年 3 月 29 日，经公司董事会批准报出。

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，包括本公司及全部子公司的财务报表。子公司，是指被本公司控制的企业或主体。本年度合并财务报表范围情况详见本附注“九、在其他主体中的权益”所述。本年度合并财务报表范围变化情况详见本附注“八、合并范围的变更”。

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

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
重要的应收账款核销	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“三、（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“三、（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“三、（十一）金融工具”。

15、其他应收款

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“三、（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

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、2.71、3.80、4.75、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。

1. 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

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
专有技术	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

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

本公司的离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

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

本公司按照国家规定的标准定期缴付上述款项后，不再有其他的支付义务。

(3) 辞退福利的会计处理方法

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

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

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

单位：元

会计政策变更的内容和原因	受重要影响的报表项目名称	影响金额
《企业会计准则解释第 16 号》单项交易而确认的租赁负债和使用权资产的影响	递延所得税资产	1,067,193.78
《企业会计准则解释第 16 号》单项交易而确认的租赁负债和使用权资产的影响	递延所得税负债	1,067,193.78

本公司自 2023 年 1 月 1 日采用《企业会计准则解释第 16 号》（财会〔2022〕31 号）（以下简称“解释 16 号”）相关规定，根据累积影响数，调整财务报表相关项目金额。解释 16 号规范了关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税初始确认豁免的会计处理。根据该规定，对于不是企业合并、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）、且初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易（包括承租人在租赁期开始日初始确认租赁负债并计入使用权资产的租赁交易以及固定资产因存在弃置义务而确认预计负债并计入固定资产成本的交易等），不适用《企业会计准则第 18 号——所得税》中关于豁免初始确认递延所得税负债和递延所得税资产的规定。对该交易因资产和负债的初始确认所产生的应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异，应当在交易发生时分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。

本公司自 2023 年 1 月 1 日起适用该规定，对于在首次施行该规定的财务报表列报最早期间的期初因适用该规定的单项交易而确认的租赁负债和使用权资产，产生应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的，将累积影响数调整财务报表列报最早期间的期初留存收益及其他相关财务报表项目。

(2) 重要会计估计变更

□适用 不适用

(3) 2023 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%、13%、15%、25%、35%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
宁夏东方钽业股份有限公司	15%
宁夏东方超导科技有限公司	15%
宁夏有色金属进出口有限公司	5%
北京鑫欧科技发展有限责任公司	25%
东方钽业香港有限公司	13%
中色东方非洲有限公司	35%
宁夏东方智造科技有限公司	5%

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。

根据财政部、国家税务总局、国家发展改革委《关于延续西部大开发企业所得税政策的公告，财政部公告 2020 年第 23 号），自 2021 年 1 月 1 日至 2030 年 12 月 31 日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按 15% 的税率征收企业所得税。本公司下属子公司宁夏东方超导科技有限公司符合上述文件的规定，享受西部大开发税收优惠，按照 15% 的优惠税率征收企业所得税。

根据财政部税务总局公告 2022 年第 13 号《关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》，对年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税，对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳

企业所得税，政策执行期限 2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日。宁夏有色金属进出口有限公司及宁夏东方智造科技有限公司享受此政策。

2、增值税

按财政部、国家税务总局财税（2002）7 号“关于进一步推进出口货物实行免抵退税办法的通知”，自 2002 年 1 月 1 日起出口产品免征生产销售环节增值税，内销产品按产品销售收入 17%的税率计算销项税额，并按“免、抵、退”办法计算应交增值税或应退增值税。另外，根据财政部、国家税务总局联合下发的财税（2003）222 号《关于调整出口货物退税率的通知》的有关规定，自 2004 年 1 月 1 日起，本公司主导产品钽粉、钽丝的出口退税率由原执行的 17%调整为 13%。2009 年 3 月 27 日，财政部、国家税务总局联合发出《关于提高轻纺电子信息等商品出口退税率的通知》（财税（2009）43 号），从 2009 年 4 月 1 日开始，将提高部分商品的出口退税率。公司其他钽丝、其他锻轧钽及其制品列入了这一调整范围，即出口退税率由 5%提高到 9%。按财政部、国家税务总局财税（2018）32 号“关于调整增值税税率的通知”，自 2018 年 5 月 1 日起，增值税应税行为原适用税率为 17%和 11%的，税率分别调整为 16%和 10%。本公司主导产品钽粉、钽丝和其他钽丝、其他锻轧钽及其制品的出口退税率仍为 13%和 9%。按国家税务总局 2019 年 15 号“关于调整增值税纳税申报有关事项的公告”，自 2019 年 4 月 1 日起，增值税应税行为原适用税率为 16%和 10%的，税率分别调整为 13%和 9%。本公司主导产品钽粉、钽丝和其他钽丝、其他锻轧钽及其制品的出口退税率仍为 13%和 9%。

根据《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），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		136,779.87
银行存款	553,632,765.25	14,961,395.39
其他货币资金	1,113,528.00	1,320,357.36
存放财务公司款项	238,628,644.70	232,741,743.86
合计	793,374,937.95	249,160,276.48
其中：存放在境外的款项总额	3,347,183.37	14,640,355.59

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	47,293,490.99	33,168,152.20
商业承兑票据	51,519,017.56	33,772,313.13
合计	98,812,508.55	66,940,465.33

(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	98,812,508.55	100.00%			98,812,508.55	66,940,465.33	100.00%			66,940,465.33
其中：										
合计	98,812,508.55	100.00%			98,812,508.55	66,940,465.33	100.00%			66,940,465.33

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	-	21,215,027.39
商业承兑票据	-	4,209,430.00
合计	-	25,424,457.39

(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）	206,634,370.81	163,851,674.87
1年以内	206,634,370.81	163,851,674.87
1至2年	85,379.67	111,470.77
2至3年		33,782.72
3年以上	21,037,321.66	25,164,824.37
3至4年	19,628.35	12,028.70
4至5年	12,028.70	863,994.92
5年以上	21,005,664.61	24,288,800.75
合计	227,757,072.14	189,161,752.73

(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	15,430,911.91	6.78%	15,430,911.91	100.00%			15,630,951.12	8.26%	15,630,951.12	100.00%
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	212,326,160.23	93.22%	7,659,382.53	3.61%	204,666,777.70	173,530,801.61	91.74%	11,008,803.29	6.34%	162,521,998.32
其中：										
其中：	211,784,160.23	92.99%	7,659,382.53	3.62%	204,124,777.70	173,482,627.61	91.71%	11,008,803.29	6.35%	162,473,824.32

组合 1: 账龄组合										
组合 2: 关联方组合	542,000.00	0.24%			542,000.00	48,174.00	0.03%			48,174.00
合计	227,757,072.14	100.00%	23,090,294.44		204,666,777.70	189,161,752.73	100.00%	26,639,754.41		162,521,998.32

按单项计提坏账准备：15,430,911.91 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	1,699,883.77	1,699,883.77	1,728,709.01	1,728,709.01	100.00%	预计无法收回
ETTORE ZANON S.p.A	1,054,370.79	1,054,370.79	1,072,249.95	1,072,249.95	100.00%	预计无法收回
宁夏宁电光伏材料有限公司	1,267,499.00	1,267,499.00	1,020,755.39	1,020,755.39	100.00%	预计无法收回
兰溪市瑞康五金机械制造有限公司	35,297.10	35,297.10	35,297.10	35,297.10	100.00%	预计无法收回
合计	15,630,951.12	15,630,951.12	15,430,911.91	15,430,911.91		

按组合计提坏账准备：7,659,382.53 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）	206,092,370.81	2,060,923.71	1.00%
1 至 2 年（含 2 年）	85,379.67	4,268.98	5.00%
2 至 3 年（含 3 年）			30.00%
3-4 年（含 4 年）	19,628.35	9,814.18	50.00%
4-5 年（含 5 年）	12,028.70	9,622.96	80.00%
5 年以上	5,574,752.70	5,574,752.70	100.00%
合计	211,784,160.23	7,659,382.53	

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	15,630,951.12		246,743.61		46,704.40	15,430,911.91
按组合计提坏账准备的应收账款	11,008,803.29	-3,349,420.76				7,659,382.53
合计	26,639,754.41	-3,349,420.76	246,743.61		46,704.40	23,090,294.44

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
宁夏宁电光伏材料有限公司	246,743.61	法院执行	现金收回	涉及诉讼, 预计无法收回
合计	246,743.61			

(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	52,177,498.17		52,177,498.17	22.91%	521,774.98
客户 2	20,130,012.94		20,130,012.94	8.84%	201,300.13
客户 3	15,973,000.00		15,973,000.00	7.01%	159,730.00
客户 4	14,488,489.00		14,488,489.00	6.36%	144,884.89
客户 5	11,573,900.46		11,573,900.46	5.08%	11,573,900.46
合计	114,342,900.57		114,342,900.57	50.20%	12,601,590.46

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	14,167,125.09	5,303,381.00
合计	14,167,125.09	5,303,381.00

(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	42,700,224.64	-
合计	42,700,224.64	-

(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

项目	年初余额		本年变动		年末余额	
	成本	公允价值变动	成本	公允价值变动	成本	公允价值变动
应收票据	5,303,381.00		8,863,744.09		14,167,125.09	
合计	5,303,381.00		8,863,744.09		14,167,125.09	

(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	19,600,000.00	53,200,000.00
其他应收款	3,356,042.95	4,126,372.34
合计	22,956,042.95	57,326,372.34

(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	19,600,000.00	53,200,000.00
合计	19,600,000.00	53,200,000.00

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	2,253,306.96	2,432,407.60
应收出口退税		136,134.45
押金及保证金	3,412,699.24	3,412,957.52
备用金	66,443.48	126,846.85
代垫款	20,733.37	
其他	229,915.27	481,424.86
合计	5,983,098.32	6,589,771.28

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）	109,272.22	3,889,044.71
1 至 2 年	3,406,855.08	258,471.66
2 至 3 年	3,001.78	3,000.00
3 年以上	2,463,969.24	2,439,254.91
4 至 5 年		31,490.40
5 年以上	2,463,969.24	2,407,764.51
合计	5,983,098.32	6,589,771.28

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	2,274,040.33	38.01%	2,274,040.33	100.00%		2,604,379.20	39.52%	2,236,467.72	85.87%	367,911.48
其中：										

按组合计提坏账准备	3,709,057.99	61.99%	353,015.04	9.52%	3,356,042.95	3,985,392.08	60.48%	226,931.22	5.69%	3,758,460.86
其中:										
其中:账龄组合	3,698,054.97	61.81%	353,015.04	9.55%	3,345,039.93	3,985,392.08	60.48%	226,931.22	5.69%	3,758,460.86
其中:其他组合	11,003.02	0.18%			11,003.02					
合计	5,983,098.32	100.00%	2,627,055.37		3,356,042.95	6,589,771.28	100.00%	2,463,398.94		4,126,372.34

按单项计提坏账准备: 2,274,040.33 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	2,215,734.35	2,215,734.35	2,253,306.96	2,253,306.96	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
员工借款	5,733.37	5,733.37	5,733.37	5,733.37	100.00%	预计无法收回
合计	2,236,467.72	2,236,467.72	2,274,040.33	2,274,040.33		

按组合计提坏账准备: 353,015.04 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)	109,272.22	1,092.72	1.00%
1 至 2 年 (含 2 年)	3,406,853.08	170,342.65	5.00%
2 至 3 年 (含 3 年)	500.00	150.00	30.00%
3-4 年 (含 4 年)			
4-5 年 (含 5 年)			
5 年以上	181,429.67	181,429.67	100.00%
合计	3,698,054.97	353,015.04	

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)	
2023 年 1 月 1 日余额	226,931.22		2,236,467.72	2,463,398.94
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	126,083.82			126,083.82
其他变动			37,572.61	37,572.61
2023 年 12 月 31 日余额	353,015.04		2,274,040.33	2,627,055.37

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

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	2,236,467.72				37,572.61	2,274,040.33
信用风险组合计提	226,931.22	126,083.82				353,015.04
合计	2,463,398.94	126,083.82			37,572.61	2,627,055.37

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	往来款	3,401,000.00	1-2 年	56.84%	170,050.00
客户 2	往来款	2,253,306.96	5 年以上	37.66%	2,253,306.96
客户 3	其他	72,486.19	5 年以上	1.21%	72,486.19
客户 4	备用金	52,300.81	5 年以上	0.87%	52,300.81
客户 5	其他	43,000.00	5 年以上	0.72%	43,000.00
合计		5,822,093.96		97.30%	2,591,143.96

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	56,111,774.94	98.22%	26,317,480.79	100.00%
1 至 2 年	1,018,590.00	1.78%		
合计	57,130,364.94		26,317,480.79	

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	12,806,633.58	22.42
客户 2	10,000,000.00	17.50
客户 3	4,825,673.99	8.45
客户 4	4,149,346.75	7.26
客户 5	2,389,854.00	4.18
合计	34,171,508.32	59.81

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	135,422,836.78	7,155,005.56	128,267,831.22	107,848,925.41	8,880,937.77	98,967,987.64
在产品	276,836,338.47	22,125,274.86	254,711,063.61	243,064,685.87	25,093,477.58	217,971,208.29
库存商品	59,054,002.96	885,331.17	58,168,671.79	108,385,506.52	3,569,360.12	104,816,146.40
合计	471,313,178.21	30,165,611.59	441,147,566.62	459,299,117.80	37,543,775.47	421,755,342.33

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	8,880,937.77	-1,725,932.21				7,155,005.56
在产品	25,093,477.58	-2,968,202.72				22,125,274.86
库存商品	3,569,360.12	-2,684,028.95				885,331.17
合计	37,543,775.47	-7,378,163.88				30,165,611.59

按组合计提存货跌价准备

无

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

无

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

无

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	83,250.08	5,184,947.26
预缴企业所得税	21,388.90	41,823.07
合计	104,638.98	5,226,770.33

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	602,168,065.86				76,732,469.97		36,092,000.00	19,600,000.00			695,392,535.83	
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
重庆盛镁镁业有限公司	0.00	3,953,018.68									0.00	3,953,018.68
小计	606,084,678.81	8,598,341.32			76,732,469.97		36,092,000.00	19,600,000.00			699,309,148.78	8,598,341.32
合计	606,084,678.81	8,598,341.32			76,732,469.97		36,092,000.00	19,600,000.00			699,309,148.78	8,598,341.32

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	15,956,077.27			15,956,077.27
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	15,956,077.27			15,956,077.27
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提或摊销				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
三、减值准备				
1. 期初余额	6,579,689.21			6,579,689.21
2. 本期增加金额	573,038.81			573,038.81
(1) 计提	573,038.81			573,038.81

3. 本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他转出			
4. 期末余额	7,152,728.02		7,152,728.02
四、账面价值			
1. 期末账面价值	8,803,349.25		8,803,349.25
2. 期初账面价值	9,376,388.06		9,376,388.06

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

(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	235,626,342.19	250,530,382.64
固定资产清理		
合计	235,626,342.19	250,530,382.64

(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	377,743,467.40	922,844,465.87	5,797,941.82	10,291,886.35	1,316,677,761.44
2. 本期增加金额	6,477,554.55	13,970,032.55	121,397.71	97,690.44	20,666,675.25
(1) 购置	6,477,554.55	13,970,032.55	121,397.71	97,690.44	20,666,675.25
(2) 在建工					

程转入					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额	26,303,310.33	27,798,987.49	276,914.63	321,458.57	54,700,671.02
(1) 处置或报废	26,303,310.33	27,798,987.49	276,914.63	321,458.57	54,700,671.02
4. 期末余额	357,917,711.62	909,015,510.93	5,642,424.90	10,068,118.22	1,282,643,765.67
二、累计折旧					
1. 期初余额	218,938,882.62	773,931,992.49	5,378,398.48	8,928,243.87	1,007,177,517.46
2. 本期增加金额	13,038,685.95	13,438,985.32	36,124.53	211,477.79	26,725,273.59
(1) 计提	13,038,685.95	13,438,985.32	36,124.53	211,477.79	26,725,273.59
3. 本期减少金额	13,302,484.87	30,758,256.20	266,733.92	304,741.07	44,632,216.06
(1) 处置或报废	13,302,484.87	30,758,256.20	266,733.92	304,741.07	44,632,216.06
4. 期末余额	218,675,083.70	756,612,721.61	5,147,789.09	8,834,980.59	989,270,574.99
三、减值准备					
1. 期初余额	6,660,250.54	52,234,930.96	74,679.84		58,969,861.34
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额		1,223,012.85			1,223,012.85
(1) 处置或报废		1,223,012.85			1,223,012.85
4. 期末余额	6,660,250.54	51,011,918.11	74,679.84		57,746,848.49
四、账面价值					
1. 期末账面价值	132,582,377.38	101,390,871.21	419,955.97	1,233,137.63	235,626,342.19
2. 期初账面价值	152,144,334.24	96,677,542.42	344,863.50	1,363,642.48	250,530,382.64

(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	27,954,813.77	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

无

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	76,455,270.50	43,359,075.91
合计	76,455,270.50	43,359,075.91

(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
钽铌板带制品生产线技术改造项目	59,471,133.23		59,471,133.23	40,680,741.74		40,680,741.74
钽铌湿法废水源头治理	2,820,973.88		2,820,973.88	1,632,374.28		1,632,374.28
钽铌火法冶金产品生产线技术改造项目	8,409,520.34		8,409,520.34	678,880.03		678,880.03
湿法废渣处置场建设	1,758,490.57		1,758,490.57	-		-
钽粉分厂储钠库项目	15,094.34		15,094.34	-		-
年产100支钽超导腔生产线技术改造项目	3,696,095.88		3,696,095.88	252,174.20		252,174.20
增材制造钽铌及其合金生产线建设项目	283,962.26		283,962.26	114,905.66		114,905.66
合计	76,455,270.50		76,455,270.50	43,359,075.91		43,359,075.91

(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
钽铌板带制品生产线	148,355,700.00	40,680,741.74	18,790,391.49			59,471,133.23	40.09%	40.09%				募集资金

技术改造项目												
钽铌火法冶金产品生产线技术改造项目	357,378,800.00	678,880.03	7,730,640.31			8,409,520.34	2.35%	2.35%				募集资金
湿法废渣处置场建设	82,816,400.00		1,758,490.57			1,758,490.57	2.13%	2.13%				其他
年产100支钽超导腔生产线技术改造项目	50,106,500.00	252,174.20	3,443,921.68			3,696,095.88	7.38%	7.38%				募集资金
增材制造钽铌及其合金生产线建设项目	9,000,000.00	114,905.66	169,056.60			283,962.26	3.16%	3.16%				其他
合计	647,657,400.00	41,726,701.63	31,892,500.65	0.00	0.00	73,619,202.28						

(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	9,644,304.08	1,027,633.75	10,671,937.83
2. 本期增加金额			
3. 本期减少金额	5,412,683.75		
4. 期末余额	4,231,620.33	1,027,633.75	5,259,254.08
二、累计折旧			
1. 期初余额	3,157,627.45	399,685.16	3,557,312.61
2. 本期增加金额	2,219,356.95	285,489.37	2,504,846.32
(1) 计提	2,219,356.95	285,489.37	2,504,846.32
3. 本期减少金额	2,555,989.52		2,555,989.52
(1) 处置	2,555,989.52		2,555,989.52
4. 期末余额	2,820,994.88	685,174.53	3,506,169.41
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	1,410,625.45	342,459.22	1,753,084.67
2. 期初账面价值	10,372,518.74	1,027,633.75	11,400,152.49

(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		72,818,456.45	78,324,989.39	14,660,000.00	165,803,445.84
2. 本期增加金额	28,589,333.17	-66,906.10	31,457,658.01		59,980,085.08
(1) 购置	28,589,333.17				28,589,333.17
(2) 内部研发			31,390,751.91		31,390,751.91
(3) 企业合并增加		-66,906.10	66,906.10		
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	28,589,333.17	72,751,550.35	109,782,647.40	14,660,000.00	225,783,530.92
二、累计摊销					
1. 期初余额		42,264,669.23	39,242,991.42	14,660,000.00	96,167,660.65
2. 本期增加金额	612,276.34	4,997,791.99	7,305,657.75		12,915,726.08
(1) 计提	612,276.34	5,004,311.76	7,299,137.98		12,915,726.08
3. 本期减少金额		-6,519.77	6,519.77		
(1) 处置					
4. 期末余额	612,276.34	47,262,461.22	46,548,649.17	14,660,000.00	109,083,386.73
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	27,977,056.83	18,422,570.89	59,634,722.78		106,034,350.50
2. 期初账面价值		23,487,268.98	35,482,722.52		58,969,991.50

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 73.62%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

无

(3) 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	1,420,396.83	98,112.44	1,137,480.08	31,946.53
可抵扣亏损			221,053.64	11,052.68
租赁负债	1,501,984.13	225,297.62	7,114,625.20	1,067,193.78
合计	2,922,380.96	323,410.06	8,473,158.92	1,110,192.99

(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	1,753,084.67	262,962.70	7,114,625.20	1,067,193.78
合计	1,753,084.67	262,962.70	7,114,625.20	1,067,193.78

(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		323,410.06		1,110,192.99
递延所得税负债		262,962.70		1,067,193.78

(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	173,413,771.36	158,941,884.59
可抵扣亏损	639,410,311.86	693,872,774.16
合计	812,824,083.22	852,814,658.75

(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
2023		354,521.46	
2024	55,038,199.59	109,146,140.43	
2025	354,838,735.38	354,838,735.38	
2026			
2027	221,294,256.64	221,294,256.64	
2028			
2029	8,239,120.25	8,239,120.25	
合计	639,410,311.86	693,872,774.16	

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	35,374,752.22		35,374,752.22			
合计	35,374,752.22		35,374,752.22			

其他说明：无

31、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	2,557,841.67	2,557,841.67	冻结资金、保证金	境外政府冻结、银行承兑汇票保证金	1,320,357.36	1,320,357.36	保证金	银行承兑汇票保证金
合计	2,557,841.67	2,557,841.67			1,320,357.36	1,320,357.36		

其他说明：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
银行承兑汇票	141,054,350.12	25,300,000.00
合计	141,054,350.12	25,300,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

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	78,410,899.74	87,694,032.02
加工修理	12,362,842.79	14,876,476.90
工程款	12,888,776.79	6,848,631.60
其他	1,069,797.74	333,896.33
合计	104,732,317.06	109,753,036.85

(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		102,593.65
其他应付款	30,727,671.65	3,583,645.56
合计	30,727,671.65	3,686,239.21

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息		101,362.85
短期借款应付利息		1,230.80

合计		102,593.65
----	--	------------

无

(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	224,389.84	468,607.57
押金	3,561,671.72	209,805.66
往来款	3,276,068.09	2,905,232.33
限制性股票回购义务	23,665,542.00	
合计	30,727,671.65	3,583,645.56

2) 账龄超过 1 年或逾期的的重要其他应付款

无

3) 按交易对手方归集的期末余额前五名的其他应付款情况

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	20,397,485.55	91,570,054.83
合计	20,397,485.55	91,570,054.83

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
预收房产出售款	-30,888,900.00	实现产权转移，完成结算
预收 LLC《Technolux Impex》货款	-11,542,851.09	本年结算
预收中国科学院近代物理研究所货款	-6,365,724.79	本年结算
预收鲁西工业装备有限公司货款	-4,695,520.65	本年结算
预收上海科技大学货款	3,483,584.91	产品尚未交付
预收 Fermi Research Alliance, LLC 货	1,256,286.99	产品尚未交付

款		
合计	-48,753,124.63	——

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	3,556,410.43	130,168,419.05	129,285,168.75	4,439,660.73
二、离职后福利-设定提存计划		14,171,365.29	14,171,365.29	
三、辞退福利	6,502,857.69	-4,481,292.82		2,021,564.87
合计	10,059,268.12	139,858,491.52	143,456,534.04	6,461,225.60

(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	3,000,000.00	106,270,822.45	105,570,822.45	3,700,000.00
2、职工福利费		3,611,080.15	3,611,080.15	
3、社会保险费		8,477,318.16	8,477,318.16	
其中：医疗保险费		7,607,511.73	7,607,511.73	
工伤保险费		869,806.43	869,806.43	
4、住房公积金		9,416,085.00	9,416,085.00	
5、工会经费和职工教育经费	556,410.43	2,393,113.29	2,209,862.99	739,660.73
合计	3,556,410.43	130,168,419.05	129,285,168.75	4,439,660.73

(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		13,335,022.60	13,335,022.60	
2、失业保险费		836,342.69	836,342.69	
合计		14,171,365.29	14,171,365.29	

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	3,975,186.28	60,892.79
企业所得税	2,290,381.39	1,265,308.77

个人所得税	848,442.65	334,554.55
城市维护建设税	85.50	1,942.27
房产税	796,602.97	670,571.90
土地使用税	390,765.61	771,969.10
教育费附加		778.73
地方教育费附加		519.18
环境保护税	2,188.70	2,741.83
水利基金	159,159.25	127,389.48
印花税	398,218.06	304,155.37
合计	8,861,030.41	3,540,823.97

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

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	25,424,457.39	27,801,883.20
待转销项税	2,145,016.74	
合计	27,569,474.13	27,801,883.20

短期应付债券的增减变动：

无

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	-	150,780,000.00
合计	-	150,780,000.00

长期借款分类的说明：无

其他说明：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	1,541,142.86	8,133,580.60
减：未确认融资费用	-39,158.75	-793,164.98
合计	1,501,984.11	7,340,415.62

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	20,427,639.97
合计	19,527,639.97	20,427,639.97

(1) 按款项性质列示长期应付款

无

(2) 专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
射频超导腔的研发与产业化	3,000,000.00			3,000,000.00	政府补助
射频超导腔的成果转化	900,000.00		900,000.00		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	20,427,639.97		900,000.00	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
与资产相关政府补助	17,556,210.64	7,336,543.15	3,071,332.05	21,821,421.74	政府补助
与收益相关政府补助	22,179,611.53	12,115,400.00	11,735,815.55	22,559,195.98	政府补助
合计	39,735,822.17	19,451,943.15	14,807,147.60	44,380,617.72	--

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	440,832,644.00	64,395,618.00				64,395,618.00	505,228,262.00

其他说明：本期股本增加系本期定向增发募集资金新增股本 59,281,818.00 股，员工认购限制性股权激励新增股本 5,113,800.00 股。

54、其他权益工具

无

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,186,467,841.50	629,474,309.22		1,815,942,150.72
其他资本公积	45,309,968.61	43,808,128.00		89,118,096.61
合计	1,231,777,810.11	673,282,437.22		1,905,060,247.33

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期资本溢价增加系本期定向增发募集资金新增资本公积 610,922,567.22 元，员工认购限制性股权激励新增资本公积 18,551,742.00 元；其他资本公积增加系权益法核算联营企业资本公积变动调增 36,092,000.00 元，限制性股票股权激励形成股份支付本期摊销 7,716,128.00 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		23,665,542.00		23,665,542.00
合计		23,665,542.00		23,665,542.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期库存股增加系本期发行限制性股票激励计划，员工认购限制性股票后公司形成的回购义务；截至 2023 年 12 月 31 日，公司共有 4 人离职，需回购 240,300.00 股限制性股票，该部分库存股回购尚未完成回购注销流程。

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	1,396,288.37	224,923.61				224,923.61		1,621,211.98
外币财务报表折算差额	1,396,288.37	224,923.61				224,923.61		1,621,211.98
其他综合收益合计	1,396,288.37	224,923.61				224,923.61		1,621,211.98

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	1,284,952.14	5,930,067.82	6,703,301.38	511,718.58
合计	1,284,952.14	5,930,067.82	6,703,301.38	511,718.58

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：无

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	119,186,159.46			119,186,159.46
任意盈余公积	119,186,159.46			119,186,159.46
合计	238,372,318.92			238,372,318.92

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：无

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期未分配利润	-418,009,391.51	-588,564,039.94
调整后期初未分配利润	-418,009,391.51	-588,564,039.94
加：本期归属于母公司所有者的净利润	187,128,774.25	170,554,648.43
期末未分配利润	-230,880,617.26	-418,009,391.51

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	1,096,473,902.71	899,662,343.67	971,971,682.19	812,480,190.10
其他业务	11,578,993.33	10,739,226.74	14,245,806.73	12,503,144.53
合计	1,108,052,896.04	910,401,570.41	986,217,488.92	824,983,334.63

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

是 否

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		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					1,092,131,028.00	895,781,251.86			1,092,131,028.00	895,781,251.86
钛及钛					2,509,127.14	2,267,007.77			2,509,127.14	2,267,007.77

合金制品										
其他					12,104,019.87	11,326,674.43	1,308,721.03	1,026,636.35	13,412,740.90	12,353,310.78
按经营地区分类										
其中:										
国内					637,209,722.57	508,168,600.01			637,209,722.57	508,168,600.01
国外					469,534,452.44	401,206,334.05	1,308,721.03	1,026,636.35	470,843,173.47	402,232,970.40
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					1,106,744,175.01	909,374,934.06	1,308,721.03	1,026,636.35	1,108,052,896.04	910,401,570.41
按合同期限分类										
其中:										
按销售渠道分类										
其中:										
合计					1,106,744,175.01	909,374,934.06	1,308,721.03	1,026,636.35	1,108,052,896.04	910,401,570.41

与履约义务相关的信息:

无

其他说明 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

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	1,908,240.03	558,980.26
教育费附加	1,362,074.94	398,285.71
房产税	3,514,576.92	3,426,388.38
土地使用税	1,564,863.63	1,684,082.55
车船使用税	17,153.50	2,888.50
印花税	749,890.44	726,614.60
水利基金	636,568.08	509,351.16
环境保护税	49,320.28	33,701.39
合计	9,802,687.82	7,340,292.55

其他说明：无

63、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	30,066,028.88	27,289,247.17
办公招待差旅费	2,923,341.63	2,372,873.83
修理费	1,732,729.98	771,271.19
折旧费	6,018,198.57	7,470,163.60
无形资产摊销	10,417,483.74	12,029,815.66
聘请中介机构费	5,669,891.75	2,236,871.90
其他	16,750,644.17	14,235,853.12
合计	73,578,318.72	66,406,096.47

其他说明：无

64、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运杂费	513,709.17	2,144,730.62
职工薪酬	3,085,896.05	2,432,707.13
销售服务费	1,403,415.74	1,768,909.97
保险费	1,997,934.27	1,415,004.20
业务及宣传广告费	519,025.97	412,161.47
其他	606,486.64	1,516,155.05
合计	8,126,467.84	9,689,668.44

其他说明：无

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

直接投入	23,137,126.00	26,711,534.31
折旧费	4,447,448.78	5,037,301.71
燃料动力费	3,103,016.09	2,634,997.29
人工费用	4,438,520.33	3,724,371.78
其他	3,531,981.56	4,515,540.12
合计	38,658,092.76	42,623,745.21

其他说明：无

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	2,045,303.82	2,737,500.00
减：利息收入	-2,114,524.09	-1,489,834.63
汇兑损益	-5,855,720.84	-18,701,400.91
银行手续费等	1,124,229.70	1,124,532.04
其他	181,071.69	
合计	-4,619,639.72	-16,329,203.50

其他说明：无

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	13,420,147.60	18,034,016.79
代扣个人所得税手续费	7,222.66	6,691.39
合计	13,427,370.26	18,040,708.18

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	76,732,469.97	69,660,069.45
处置其他非流动金融资产取得的投资收益		9,725,718.21
合计	76,732,469.97	79,385,787.66

其他说明：无

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	3,549,459.97	1,114,989.25
其他应收款坏账损失	-126,083.82	-53,748.59
预付账款坏账损失		-208,415.90
合计	3,423,376.15	852,824.76

其他说明：无

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	7,378,163.88	-559,763.89
十二、其他	-181,739.82	
合计	7,196,424.06	-559,763.89

其他说明：无

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	18,619,833.80	25,261,671.73

74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
政府补助	2,287,000.00	567,000.00	2,287,000.00
违约赔偿收入		83,734.00	
罚没利得	102,240.00		102,240.00
其他	-238,500.00		-238,500.00
合计	2,150,740.00	650,734.00	2,150,740.00

其他说明：无

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	120,000.00	100,000.00	
非流动资产毁损报废损失	1,388,565.99	2,209,304.54	
罚金、滞纳金支出	351,895.89		
其他		289,986.86	
合计	1,860,461.88	2,599,291.40	

其他说明：无

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	1,375,272.20	332,943.50
递延所得税费用	-17,448.15	301,243.85
合计	1,357,824.05	634,187.35

(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	191,795,150.57
按法定/适用税率计算的所得税费用	28,769,272.59
子公司适用不同税率的影响	33,325.41
非应税收入的影响	-11,930,258.76
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	906,169.91
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-26,991.59
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	-8,132,118.65
归属于合营企业和联营企业的损益	-11,930,258.76
研发费用等费用项目加计扣除	-6,386,173.56
所得税费用	1,357,824.05

其他说明：无

77、其他综合收益

详见附注合并财务报表项目注释 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	19,451,943.15	16,727,011.33
利息收入	2,114,524.09	1,489,834.63
收回保证金	3,420,000.00	
往来及暂借款等	2,982,550.43	1,711,579.40
合计	27,969,017.67	19,928,425.36

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	36,238,919.18	55,656,822.82
往来款	1,283,415.04	1,442,155.04
投标保证金	10,563,672.00	4,217,010.57
银行冻结资金	1,444,313.67	
其他	701,963.38	1,003,010.17
合计	50,232,283.27	62,318,998.60

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	53,200,000.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额		63,027,720.30
合计	53,200,000.00	63,027,720.30

收到的其他与投资活动有关的现金说明：无

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
处置房屋过户相关税费	12,508,341.01	
合计	12,508,341.01	

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	42,164,220.00	44,211,700.00
钽铌板带制品生产线技术改造工程购置长期资产	6,182,444.82	
购置非募投项目土地及地上附着物费用	7,667,279.20	
合计	56,013,944.02	44,211,700.00

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

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
银行承兑汇票保证金	206,829.36	5,702,550.31
合计	206,829.36	5,702,550.31

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：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
募集资金发行费用	1,137,281.82	
合计	1,137,281.82	

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

单位：元

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
短期借款		50,000,000.00		50,000,000.00		
长期借款	150,780,000.00			150,780,000.00		
合计	150,780,000.00	50,000,000.00		200,780,000.00		

(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	190,437,326.52	171,902,038.81
加：资产减值准备	-10,619,800.21	-293,060.87
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	27,289,125.75	40,346,978.56
使用权资产折旧	2,504,846.32	3,557,312.61
无形资产摊销	12,915,726.08	12,029,815.66
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）	-18,619,833.80	-26,322,689.33
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	1,388,565.99	2,209,304.54
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	2,045,303.82	-15,963,900.91
投资损失（收益以“-”号填列）	-76,732,469.97	-79,385,787.66
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	786,782.93	-765,949.93

递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-804,231.08	1,067,193.78
存货的减少（增加以“-”号填列）	-12,014,060.41	-56,543,206.46
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-104,596,926.38	-42,740,922.12
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	77,527,244.04	51,649,839.58
其他		
经营活动产生的现金流量净额	91,507,599.60	60,746,966.26
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	790,817,096.28	247,839,919.12
减：现金的期初余额	247,839,919.12	106,966,124.16
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	542,977,177.16	140,873,794.96

(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	790,817,096.28	247,839,919.12
其中：库存现金		136,779.87
可随时用于支付的银行存款	790,817,096.28	247,703,139.25
三、期末现金及现金等价物余额	790,817,096.28	247,839,919.12
其中：母公司或集团内子公司使用受限的现金和现金等价物	2,557,841.67	1,320,357.36

(5) 使用范围受限但仍属于现金及现金等价物列示的情况

无

(6) 不属于现金及现金等价物的货币资金

单位：元

项目	本期金额	上期金额	不属于现金及现金等价物的理由

信用证保证金		200,000.00	货币资金使用受限
履约保证金	1,113,528.00	1,120,357.36	货币资金使用受限
银行冻结资金	1,444,313.67		货币资金使用受限
合计	2,557,841.67	1,320,357.36	

其他说明：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			79,033,641.00
其中：美元	6,524,486.94	7.0827	46,210,983.65
欧元	3,390,576.76	7.8592	26,647,220.87
港币			
日元	123,016,663.00	0.0502	6,175,436.48
应收账款			77,875,999.91
其中：美元	10,770,961.60	7.0827	76,287,489.72
欧元	300.01	7.8592	2,357.84
港币			
日元	31,596,660.28	0.0502	1,586,152.35

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 2,434,250.00 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

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

(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、其他

八、研发支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
直接投入	33,446,569.93	34,358,386.98
折旧摊销	18,014,860.00	8,302,321.93
动力费用	4,102,569.12	3,295,429.50
人工支出	5,898,844.04	4,411,269.47
其他	4,843,495.24	5,024,442.11
合计	66,306,338.33	55,391,849.99
其中：费用化研发支出	38,658,092.76	42,623,745.21
资本化研发支出	27,648,245.57	12,768,104.78

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	797,581.03	8,221,680.16					9,019,261.19
高纯冶金级钽粉扩大装炉量新工艺研究		2,088,258.34				894,750.49	1,193,507.85

FTP200 钽粉新工艺研究	278,000.18	750,801.65		1,028,801.83		
高性能 18K 钽粉的开发与应用研究	690,629.94	753,693.04		1,444,322.98		
生物医疗钽材料用无害化原料的制备——钽粉	9,908,075.37	1,102,390.16		11,010,465.53		
军民两用高压钽电容器用钽粉的成果转化	4,616,846.60	4,147,848.49		8,764,695.09		
XX 增材制造研究		8,132,802.44			2,952,510.89	5,180,291.55
金属还原氧化钽生产电子级钽粉工艺技术研究	2,744,267.92	2,214,544.43				4,958,812.35
FTH45K-60K 高压高比容钽粉研究与开发		570,336.58		570,336.58		
增材制造钽材料的研究开发	5,108,697.06	1,586,210.17		6,694,907.23		
化学气相沉积钽金属涂层材料的研究开发	1,019,782.55	857,440.12		1,877,222.67		
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	166,155.16	1,069,501.37				1,235,656.53
合计	25,330,035.81	31,495,506.95		31,390,751.91	3,847,261.38	21,587,529.47

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
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	小试阶段	2024年12月31日	研发新产品销售获益	2022年07月31日	专利受理通知书
高纯冶金级钽粉扩大装炉量新工艺研究	试生产阶段	2024年12月31日	研发新产品销售获益	2023年09月30日	产品质量证明书
XX 增材制造研究	小试阶段	2024年12月31日	研发新产品销售获益	2023年05月31日	产品质量证明书
金属还原氧化钽生产电子级钽粉工艺技术研究	中试阶段	2024年12月31日	研发新产品销售获益	2022年01月31日	产品检测报告
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	小试阶段	2024年12月31日	研发新产品销售获益	2022年08月31日	专利受理通知书

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并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

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

无

(6) 其他说明

无

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

无

(2) 合并成本

无

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

无

3、反向购买

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

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	宁夏回族自治区银川市	宁夏回族自治区银川市	进出口贸易	100.00%	0.00%	投资
北京鑫欧科技发展有限公司	3,000,000.00	北京市	北京市	进出口贸易	100.00%	0.00%	投资
宁夏东方超导科技有限公司	10,741,819.00	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	69.82%	0.00%	投资
中色东方非洲有限公司	5,950.00	赞比亚基特维	赞比亚基特维	贸易	100.00%	0.00%	投资
东方铝业香港有限公司	8,073.00	香港	香港	贸易	100.00%	0.00%	投资
宁夏东方智造科技有限公司	15,000,030.00	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%	0.00%	投资

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：无

确定公司是代理人还是委托人的依据：无

其他说明：无

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
宁夏东方超导科技有限公司	30.18%	2,933,564.24	767,445.00	11,135,204.04
宁夏东方智造科技有限公司	9.47%	374,988.03	106,300.00	1,867,637.81

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：无

其他说明：无

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
宁夏东方超导科技有限公司	72,919,184.17	8,449,345.91	81,368,530.08	43,490,085.29	572,367.08	44,062,452.37

单位：元

子公司名称	期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
宁夏东方超导科技有限公司	65,310,324.16	4,246,555.80	69,556,879.96	38,874,107.08	554,167.08	39,428,274.16

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	30,942,359.63	9,720,412.91	9,720,412.91	16,144,197.66	23,674,986.59	4,281,045.13	4,281,045.13	2,071,261.98

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：无

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：无

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

无

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

无

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
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	铍及铍合金制品、分析检测服务	28.00%		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：无

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

(2) 重要合营企业的主要财务信息

无

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
	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	2,268,761,906.00	1,993,721,145.21
非流动资产	399,466,347.21	428,067,437.10
资产合计	2,668,228,253.21	2,421,788,582.31
流动负债	951,503,425.25	1,067,282,225.45
非流动负债	586,126,006.96	562,550,772.59
负债合计	1,537,629,432.21	1,629,832,998.04
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	1,130,598,821.00	791,955,584.27
按持股比例计算的净资产份额	316,567,669.88	221,747,563.60
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	695,392,535.83	602,168,065.86
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	1,873,084,111.10	1,720,177,304.70
净利润	274,044,535.62	249,301,386.76
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	274,044,535.62	249,301,386.76
本年度收到的来自联营企业的股利	53,200,000.00	

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

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：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
射频超导腔的研发与产业化	2,698,000.00			260,000.00		2,438,000.00	与资产相关
钽合金材料研发项目	586,014.81			159,822.22		426,192.59	与资产相关
电子行业用大规模、异型靶材新工艺研究	1,462,000.00					1,462,000.00	与资产相关
一种推力室制造与涂层工艺研究	500,000.00					500,000.00	与资产相关
抗氧化涂层研究	410,000.00					410,000.00	与资产相关
低密度钽合金材料研制	1,393,333.33			176,000.00		1,217,333.33	与资产相关
铍铜棒研制	690,000.00			281,750.00		408,250.00	与资产相关
超高纯 W、Mo、Ta、Re 关键制备技术研究	108,062.50			13,650.00		94,412.50	与资产相关
自治区 2020 年基础条件与创新平台建设专项资金(第二批)(金属还原氧化钽制备钽粉实验室平台基础条件建设)	1,760,000.00			220,000.00		1,540,000.00	与资产相关
2020 年自治区重点研发计划	3,558,100.00			212,500.00		3,345,600.00	与资产相关
2020 年度专项经费	540,000.00			125,000.00		415,000.00	与资产相关
硬 X 射线用高纯钽材和超导腔的研制	280,000.00			58,333.33		221,666.67	与资产相关
102 专项拨款	2,000,000.00			400,000.00		1,600,000.00	与资产相关
2021 年重点研发课题拨款	1,057,400.00			440,000.00		617,400.00	与资产相关
2021 年度自然科学基金项目经费	313,300.00					313,300.00	与资产相

							关
航空航天用 Ta-W 基金粉末制备及其激光增材制造性能研究	200,000.00					200,000.00	与资产相关
自治区创新发展专项资金	400,000.00					400,000.00	与收益相关
2014 年项目预算拨款	3,802,611.11			535,888.88		3,266,722.23	与收益相关
射频超导腔的成果转化项目	1,900,000.00			1,900,000.00			与收益相关
2013 年基建、科研预算项目	466,000.00					466,000.00	与收益相关
低密度合金材料研究项目	2,169,166.67			274,000.00		1,895,166.67	与收益相关
国家重点研发计划重点基础材料技术提升与产业化重点专项	960,766.67			121,360.00		839,406.67	与收益相关
商用火箭姿控发动机推力室制造技术研究	720,000.00			166,666.67		553,333.33	与收益相关
超导用 Nb47Ti 棒材产业化研究	377,100.00					377,100.00	与收益相关
****靶材制备技术研究	2,000,000.00			400,000.00		1,600,000.00	与收益相关
2019 年自治区创新平台建设专项资金	500,000.00			500,000.00			与收益相关
军民融合专项资金	200,000.00					200,000.00	与收益相关
2022 年自治区重点研发计划黄河流域生态环境保护与高质量发展科技支撑项目资金	5,064,000.00			1,394,000.00		3,670,000.00	与收益相关
收自治区重点研发项目拨款	885,600.00					885,600.00	与收益相关
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	2,000,000.00					2,000,000.00	与收益相关
金属还原氧化钽生产电子级钽粉工艺技术研究(2021 年度集团科技计划立项)	540,000.00					540,000.00	与收益相关
诊疗装备与生物医用材料-高品质医用金属粉体材料及增材制造金属植入体研发	540,200.00	-209,600.00				330,600.00	与收益相关
诊疗装备与生物医用材料-高品质医用金属粉体材料及增材制造金属植入体研		46,600.00				46,600.00	与资产相关

发							
2021 年度自治区规上工业企业新增研发费用奖励资金		397,700.00		397,700.00			与收益相关
市商务局 2022 年 4-8 月第二批出口信用保险费及保单融资贴息补助		581,000.00	581,000.00				与收益相关
2022 年提升跨境贸易便利化措施应用水平项目		58,000.00		58,000.00			与收益相关
北京科技大学拨国家重点研发计划“先进结构与复合材料”重点专项（2022 年度）		620,000.00				620,000.00	与收益相关
市商务局 2022 年第四季度进口企业内陆运费费用		24,000.00	24,000.00				与资产相关
自治区 2023 年度自然科学基金延续项目（基于畸变 i 应力场调控的均匀细晶高纯钽材质备）		136,400.00				136,400.00	与收益相关
市商务局 2022 年度外贸综合服务平台项目		39,000.00		39,000.00			与收益相关
2022 年自治区科技基础条件建设项目奖励补助类奖补资金		300,000.00		300,000.00			与收益相关
2021 年度自治区企业年度研发费用后补助（第三批）		1,000,000.00		1,000,000.00			与收益相关
集团商用火箭姿控发动机推力室制造技术研究		600,000.00		125,000.00		475,000.00	与资产相关
集团高纯钽靶用超高纯钽粉的制备技术研究		720,000.00		720,000.00			与收益相关
集团公司新型结构件用 Ta12w 项目		425,000.00				425,000.00	与收益相关
自治区工业和信息化厅 2022 年青年拔尖人才培养经费		70,000.00		70,000.00			与收益相关
自治区就业与创业服务局稳岗返还（稳岗补贴）		399,143.15		399,143.15			与资产相关
2023 年提升跨境贸易便利化措施应用水平项目款		102,800.00		102,800.00			与资产相关
市商务局 2023 年第一批出口信用保险保费及保单融资贴息项目补助		619,000.00	619,000.00				与收益相关
市商务局 2023 年第二季度进口企业内陆运费费用补助		30,000.00	30,000.00				与收益相关
市商务局 2022 年度进口贴息项目补助		433,000.00	433,000.00				与收益相关

集团公司 XXX 增材制造技术科研拨款（工程中心）		1,675,000.00				1,675,000.00	与收益相关
市工信局 2023 年自治区首批次新材料产品销售奖励资金		185,000.00		185,000.00			与收益相关
市科技局 2022 年度自治区规上工业企业新增研发费用奖补		345,300.00		345,300.00			与收益相关
市科技局 2022 年度自治区企业年度研发费用后补助		582,900.00		582,900.00			与收益相关
大武口财政局 2023 年东西部科技成果引进转化专项第四批资金-企业购置关键核心设备补助		660,000.00		73,333.35		586,666.65	与资产相关
市财政国库中心 2023 年 4-8 月出口信用保险费及保单融资贴息补助		454,000.00	454,000.00				与收益相关
市科技局 2023 年度自治区科技基础条件建设平台补助资金		300,000.00				300,000.00	与收益相关
集团钕合金材料及其抗氧化防护涂层改进研究		4,800,000.00				4,800,000.00	与资产相关
市科技局 2023 年石嘴山市产学研科技发展专项(钽铌湿法污酸的治理及氟、氨资源回)		850,000.00		850,000.00			与收益相关
北京科技大学 2 次拨国家重点研发计划“先进结构与复合材料”重点专项（2022 年度）		200,000.00				200,000.00	与收益相关
一次性扩岗补助		34,500.00				34,500.00	与收益相关
市科技局 2023 年战略新兴产业重点研发专项(新型钕钨合金铸锭研制后补助)		274,000.00				274,000.00	与资产相关
北京动力机械研究所 Ta10W 合金基础性能及高温换热特性研究科研拨款		72,000.00				72,000.00	与收益相关
市工信局 2023 年自治区首批次新材料产品销售奖励资金		185,000.00		185,000.00			与收益相关
自治区 2023 年度自然科学基金(低密度钕合金高温氧化行为及硅化物涂层失效机制)		40,000.00		40,000.00			与收益相关
XX 抗氧化涂层研究		430,000.00				430,000.00	与资产相关
2022 年出口信用保险保费及保单融资补助		146,000.00	146,000.00				与收益相关
企业研究开发费用财政后补助	554,167.08					554,167.08	与收益相

							关
2021 年度自治区企业年度研发费用后补助（第三批）		150,400.00		150,400.00			与收益相关
市科技局 2022 年度自治区企业年度研发费用后补助		87,600.00		87,600.00			与收益相关
财政局 2023 年大武口区本级科技重点研发计划 1.3GHz-9Celle11 超导腔批量		88,200.00		70,000.00		18,200.00	与收益相关
航空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项目拨款		1,500,000.00				1,500,000.00	与收益相关
合计	40,635,822.17	19,451,943.15	2,287,000.00	13,420,147.60		44,380,617.72	

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
航空航天 Ta-w 基金粉末制备及其激光增材制造性能研究		800,000.00
集团工会委员会转张宁峰创新工作室补助资金		67,310.00
科技型中小企业奖补资金		300,000.00
射频超导腔后处理	70,000.00	
2021 年度自治区第三批研发费用后补助资金	150,400.00	
市科技局 2022 年度自治区企业年度研发费用后补助	87,600.00	
产业链项目		2,121,999.70
外经贸区域发展促进资金		432,176.00
射频超导腔的研发与产业化	260,000.00	260,000.00
2014 年项目预算拨款	535,888.88	546,722.22
钽合金材料研发项目	159,822.22	159,822.22
02 专项		258,266.75
低密度合金材料研究项目	274,000.00	274,000.00
国家重点研发计划重点基础材料技术提升与产业化重点专项	121,360.00	121,360.00
低密度钽合金材料研制	176,000.00	176,000.00
超高纯 Ta 关键制备技术研究	13,650.00	13,650.00
稳岗补贴专项资金	399,143.15	221,809.94
企业研究开发费用财政后补助	1,582,900.00	3,523,099.96
市科技局 2020 年规上工业企业新增研发费用奖励资金（第一批配套）	743,000.00	592,900.00
自治区人才小高地补助		250,000.00
2021 年第一批以工代训补贴		25,000.00
自治区就业与创业服务局一次性扩岗补助		13,500.00
2021 年重点研发课题	440,000.00	
集团高纯钽靶用超高纯钽粉的制备技术研究	720,000.00	
自治区重点研发计划黄河流域生态环境保护与高质量发展科技支撑项目资金	1,394,000.00	2,936,000.00
2020 年度专项经费	125,000.00	540,000.00
商用火箭姿控发动机推力室制造技术研究	291,666.67	80,000.00
2021 年度自治区第一批后补助资金		2,700,000.00
北京动力机械研究所实验室基金		17,000.00
自治区 2020 年基础条件与创新平台建设专项资金（第二批）（金属还原氧化钽制备钽粉实验室平台基础条件建设）	220,000.00	220,000.00
企业新增研发费用奖励资金		1,383,400.00
射频超导腔的成果转化项目	1,900,000.00	
科学技术奖励资金	185,000.00	

2022 年提升跨境贸易便利化措施应用水平项目	160,800.00	
2023 年石嘴山市产学研科技发展专项	850,000.00	
2022 年自治区科技基础条件建设项目奖励补助类奖补资金	300,000.00	
2023 年东西部科技成果引进转化专项第四批资金-企业购置关键核心设备补助	73,333.35	
铍铜棒研制	281,750.00	
102 专项拨款	400,000.00	
****靶材制备技术研究	400,000.00	
2019 年自治区创新平台建设专项资金	500,000.00	
硬 X 射线用高纯铍材和超导腔的研制	270,833.33	
市商务局 2022 年度外贸综合服务平台项目费用	39,000.00	
自治区工业和信息化厅 2022 年青年拔尖人才培养经费	70,000.00	
市工信局 2023 年自治区首批次新材料产品销售奖励资金	185,000.00	
自治区 2023 年度自然科学基金(低密度铝合金高温氧化行为及硅化物涂层失效机制)	40,000.00	
市商务局 2022 年 4-8 月第二批出口信用保险费及保单融资贴息补助	581,000.00	
市商务局 2022 年第四季度进口企业内陆运费费用	24,000.00	
市商务局 2023 年第一批出口信用保险保费及保单融资贴息项目补助	619,000.00	
2023 年进口企业内陆运费费用补助	30,000.00	
市商务局 2022 年度进口贴息项目补助	433,000.00	
市财政国库中心 2023 年 4-8 月出口信用保险费及保单融资贴息补助	454,000.00	
知识产权补助		180,000.00
出口信用保险		124,000.00
2022 年出口信用保险保费及保单融资补助	146,000.00	163,000.00
第七届宁夏创新创业大赛奖金		100,000.00
合计	15,707,147.60	18,601,016.79

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

①2023 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	793,374,937.95			793,374,937.95
应收票据	98,812,508.55			98,812,508.55
应收账款	204,666,777.70			204,666,777.70

应收款项融资	14,167,125.09			14,167,125.09
应收股利	19,600,000.00			19,600,000.00
其他应收款	3,356,042.95			3,356,042.95
其他非流动金融资产		100,000.00		100,000.00

②2022 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	249,160,276.48			249,160,276.48
应收票据	66,940,465.33			66,940,465.33
应收账款	162,521,998.32			162,521,998.32
应收款项融资	5,303,381.00			5,303,381.00
应收股利	53,200,000.00			53,200,000.00
其他应收款	4,126,372.34			4,126,372.34
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

①2023 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		141,054,350.12	141,054,350.12
应付账款		104,732,317.06	104,732,317.06
其他应付款		30,727,671.65	30,727,671.65
其他流动负债-未终止确认应收票据背书		25,424,457.39	25,424,457.39
租赁负债		1,501,984.11	1,501,984.11
长期应付款		19,527,639.97	20,427,639.97

②2022 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		25,300,000.00	25,300,000.00

应付账款		109,753,036.85	109,753,036.85
应付利息		102,593.65	102,593.65
其他应付款		3,583,645.56	3,583,645.56
其他流动负债-未终止确认应收票据背书		27,801,883.20	27,801,883.20
租赁负债		7,340,415.62	7,340,415.62
长期借款		150,780,000.00	150,780,000.00
长期应付款		20,427,639.97	20,427,639.97

（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

(1) 公司开展套期业务进行风险管理

适用 不适用

(2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

无

(3) 公司开展套期业务进行风险管理、预期能实现风险管理目标但未应用套期会计

适用 不适用

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

其他说明 无

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	第二层次公允价值计	第三层次公允价值计	合计

	量	量	量	
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		14,167,125.09		14,167,125.09
持续以公允价值计量的资产总额		14,167,125.09	100,000.00	14,267,125.09
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	40.98%	40.98%

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 40.98%，为公司第一大股东。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 35 个系列 188 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 20 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
重庆盛镁镁业有限公司	本公司参股公司

其他说明：无

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
重庆盛镁镁业有限公司	本公司参股公司
西北稀有金属材料研究院宁夏有限公司	本公司参股公司
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
李曦晨	母公司董监高近亲属

其他说明：无

5、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
中色(宁夏)东方集团有限公司	接受水电气、加工维修、乘车、综合服务 等劳务	60,378,220.75	63,500,000.00	否	57,257,022.32
宁夏中色新材料有限公司	采购原材料、水、气	10,684,522.85	15,800,000.00	否	10,709,714.50
宁夏盈氟金和科技有限公司	采购原材料	8,638,085.58	11,000,000.00	否	9,828,638.04
宁夏中色新材料有限公司	接受租赁、加工劳务、 宾馆服务等	7,144,145.05			6,042,711.15
宁夏中色金航钛业有限公司	接受加工劳务	5,143,127.55			4,819,817.70
宁夏中色金航钛业有限公司	采购原材料	3,896,044.51	13,600,000.00	否	5,860,252.05
中国有色矿业集团有限公司	接受报表系统建设、 委贷利息	887,392.50			117,860.88
宁夏中色金辉新能源有限公司	接受采购代理服务	801,398.23	300,000.00	否	
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	778,629.43			989,900.00
鑫诚建设监理咨询有限公司	接受监理、咨询服务	384,905.66			
有色矿业集团财务有限公司	接受服务	340,934.10			7,559.64
大冶有色金属集团控股有限公司	接受培训服务	7,849.04			

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	提供加工、分析、代理劳务	4,861,947.16	4,748,944.14
宁夏中色金航钛业有限公司	销售原材料	824,778.76	1,357,200.89
中色(宁夏)东方集团有限公司	销售商品、提供加工、分析劳务	623,916.23	505,624.16
西北稀有金属材料研究院宁夏有限公司	销售原材料	318,354.00	68,584.07
宁夏中色新材料有限公司	提供分析劳务	118,887.73	303,550.00
宁夏中色金辉新能源有限公司	提供分析劳务	79,811.32	156,950.00
宁夏中色新材料有限公司	销售原材料	32,165.51	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(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	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
中色(宁夏)东方集团有限公司	土地、办公楼等房屋建筑物					2,664,361.48	3,384,952.37				
合计						2,664,361.48	3,384,952.37				

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

宁夏中色金航钛业有限公司	购置土地及地上附着物	2,166,713.77	
中色(宁夏)东方集团有限公司	购置土地及地上附着物	32,243,828.79	
宁夏中色新材料有限公司	资产处置	4,013,517.94	

(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	2,645,788.70	2,014,305.81

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	重庆盛镁镁业有限公司			391,189.00	391,189.00
应收账款	中色(宁夏)东方集团有限公司	542,000.00		48,174.00	
应收股利	西北稀有金属材料研究院宁夏有限公司	19,600,000.00		53,200,000.00	

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	中色(宁夏)东方集团有限公司	13,671,207.67	571,041.98
应付账款	宁夏中色新材料有限公司	12,568,999.39	6,139,002.13
应付账款	宁夏盈氟金和科技有限公司	3,341,722.70	
应付账款	西北稀有金属材料研究院宁夏有限公司	707,528.20	487,462.20
应付账款	宁夏中色金航钛业有限公司	415,777.23	3,537,352.37
应付账款	宁夏中色金辉新能源有限公司		165,000.00
合同负债	李曦晨		7,000,800.00
长期借款	中国有色矿业集团有限公司		50,780,000.00
应付利息	中国有色矿业集团有限公司		20,093.65

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	5,113,800.00	23,665,542.00					240,300.00	1,102,977.00
合计	5,113,800.00	23,665,542.00					240,300.00	1,102,977.00

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，本年度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 股限制性股票等待期为 2023 年 4 月 25 日至 2027 年 4 月 24 日。截至 2023 年 12 月 31 日，本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 1,568,655.00 股、1,568,655.00 股、1,616,190.00 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 股限制性股票等待期为 2023 年 8 月 28 日至 2027 年 8 月 27 日。截至 2023 年 12 月 31 日，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。

本次计划首次授予与预留授予解锁的有效期限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：

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	7,716,128.00
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	7,716,128.00

其他说明：

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	7,716,128.00	
合计	7,716,128.00	

其他说明：无

5、股份支付的修改、终止情况

无

6、其他

无

十六、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

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（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。2014 年 12 月 4 日，四家被追加的执行人联合向岳阳市中级人民法院再次提交了复议申请书，岳阳市中级人民法院于 2015 年 1 月 8 日下达了执行裁定书（（2015）岳中执复字第 1 号）。2015 年 7 月初，公司再次联合另外 3 家向湖南省高院递交了《再审申请书》。湖南省高级人民法院在经过两次听证会后，于 2016 年 11 月 23 日下达了（2016）湘执监 130 号《湖南省高级人民法院执行裁定书》。2017 年 4 月 10 日，公司联合另外 3 家向岳阳中院递交了启动再审申请书。2017 年 8 月 15 日岳阳中院下达了（2017）湘 06 执复 26 号执行裁定书，裁定：撤销岳阳云溪区法院（2014）云执字第 23 号执行裁定；发回云溪区法院重新审查。2017 年 11 月中旬公司联合其他 3 家到岳阳云溪区法院申请启动重审程序。2018 年 5 月 27 日法院下达了（2017）湘 0603 执异 10 号执行裁定书，裁定：驳回四异议人的执行异议。2018 年 8 月 23 日，岳阳市中级人民法院下达了（2018）湘 06 执复 50 号执行裁定书，裁定对宝塔实业、宁夏铁路多元、宁夏银星能源、东方铝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。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建设银行账户内存款人民币 300 万元的冻结。公司将继续采取后续措施追回款项。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。2019 年 3 月 19 日云溪区法院依据（2018）湘 0603 执恢 169 号之十六执行裁定书解除了对公司建行户内资金 300 万元的冻结（未划扣）。2019 年 12 月 6 日法院下达了（2019）湘民申 5481 号民事裁定书，裁定驳回再审申请，后续公司仍将考虑采取法律途径解决该事项。截至资产负债表日无最新进展。

除存在上述或有事项外，截至 2023 年 12 月 31 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。

十七、资产负债表日后事项

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

3、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
一、对外交易收入	1,106,744,175.01	1,308,721.03		1,108,052,896.04
二、分部间交易收入	81,950,452.99	38,298,552.10	120,249,005.09	
三、对联营和合营企业的投资收益	76,764,100.17		31,630.20	76,732,469.97
四、资产减值损失	7,196,424.06			7,196,424.06
五、信用减值损失	3,455,499.70	-32,123.55		3,423,376.15
六、折旧费和摊销费	42,595,369.28	165,162.21	50,833.34	42,709,698.15
七、利润总额（亏损总额）	194,498,244.84	69,747.59	2,772,841.86	191,795,150.57
八、所得税费用	1,379,980.42	-22,156.37		1,357,824.05
九、净利润（净亏损）	193,118,264.42	91,903.96	2,772,841.86	190,437,326.52
十、资产总额	2,923,817,640.41	45,577,621.17	151,668,061.16	2,817,727,200.42
十一、负债总额	480,674,861.19	30,378,622.01	102,576,724.18	408,476,759.02
十二、其他重要的非现金项目				
1. 折旧费和摊销费以外的其他非现金费用				
2. 对联营企业和合营企业的长期股权投资	696,589,221.58	2,719,927.20		699,309,148.78
3. 长期股权投资以外的其他非流动资产增加额	90,159,464.16	414,599.37	406,666.80	90,167,396.73

(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

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

无

8、其他

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）	237,176,859.27	167,893,744.78
1 至 2 年	12,545,259.06	2,527,450.57
2 至 3 年		33,782.72
3 年以上	20,021,921.31	24,159,243.83
3 至 4 年	19,628.35	12,028.70
4 至 5 年	12,028.70	863,994.92
5 年以上	19,990,264.26	23,283,220.21
合计	269,744,039.64	194,614,221.90

(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	15,395,614.81	5.71%	15,395,614.81	100.00%	0.00	15,595,654.02	8.01%	15,595,654.02	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	254,348,424.83	94.29%	6,546,148.70	2.57%	247,802,276.13	179,018,567.88	91.99%	9,928,253.66	5.55%	169,090,314.22
其中：										
其中：组合 1：账龄组合	197,490,999.42	73.21%	6,546,148.70	3.31%	190,944,850.72	161,485,725.42	82.98%	9,928,253.66	6.15%	151,557,471.76
组合 2：关联方组合	56,857,425.41	21.08%			56,857,425.41	17,532,842.46	9.01%			17,532,842.46

合计	269,744,039.64	100.00 %	21,941,763.51		247,802,276.13	194,614,221.9 0	100.00 %	25,523,907.68		169,090,314.22
----	----------------	-------------	---------------	--	----------------	--------------------	-------------	---------------	--	----------------

按单项计提坏账准备：15,395,614.81 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	1,699,883.77	1,699,883.77	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	11,573,900.46	11,573,900.46	1,728,709.01	1,728,709.01	100.00%	预计无法收回
ETTORE ZANON S.p.A	1,267,499.00	1,267,499.00	1,072,249.95	1,072,249.95	100.00%	预计无法收回
宁夏宁电光伏材料有限公司	1,054,370.79	1,054,370.79	1,020,755.39	1,020,755.39	100.00%	预计无法收回
合计	15,595,654.02	15,595,654.02	15,395,614.81	15,395,614.81		

按组合计提坏账准备：6,546,148.70 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）	192,779,313.26	1,927,793.13	1.00%
1 至 2 年（含 2 年）	85,379.66	4,268.98	5.00%
2 至 3 年（含 3 年）			
3-4 年（含 4 年）	19,628.35	9,814.18	50.00%
4-5 年（含 5 年）	12,028.70	9,622.96	80.00%
5 年以上	4,594,649.45	4,594,649.45	100.00%
合计	197,490,999.42	6,546,148.70	

确定该组合依据的说明：

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	15,595,654.02		246,743.61		46,704.40	15,395,614.81
按组合计提坏账准备的应收账款	9,928,253.66	-3,382,104.96				6,546,148.70
合计	25,523,907.68	-3,382,104.96	246,743.61		46,704.40	21,941,763.51

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

宁夏宁电光伏材料有限公司	246,743.61	破产分配	现金收回	预计无法收回
合计	246,743.61			

(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	52,177,498.17		52,177,498.17	19.34%	521,774.98
客户 2	20,130,012.94		20,130,012.94	7.46%	201,300.13
客户 3	15,973,000.00		15,973,000.00	5.92%	159,730.00
客户 4	14,488,489.00		14,488,489.00	5.37%	144,884.89
客户 5	11,573,900.46		11,573,900.46	4.29%	11,573,900.46
合计	114,342,900.57		114,342,900.57	42.38%	12,601,590.46

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利	19,600,000.00	53,200,000.00
其他应收款	3,639,338.61	7,922,752.27
合计	23,239,338.61	61,122,752.27

(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

(4) 应收股利

无

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	19,600,000.00	53,200,000.00
合计	19,600,000.00	53,200,000.00

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
备用金	66,443.48	106,113.48
往来款	294,964.90	4,172,204.67
押金及保证金	3,401,000.00	3,401,000.00
其他	229,913.27	469,465.34
合计	3,992,321.65	8,148,783.49

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）	401,037.12	7,476,178.14

1至2年	3,406,853.08	478,175.68
2至3年	3,001.78	
3年以上	181,429.67	194,429.67
4至5年		31,490.40
5年以上	181,429.67	162,939.27
合计	3,992,321.65	8,148,783.49

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	
按单项计提坏账准备						222,817.51	2.73%			222,817.51
其中：										
按组合计提坏账准备	3,992,321.65	100.00%	352,983.04	8.84%	3,639,338.61	7,925,965.98	97.27%	226,031.22	2.85%	7,699,934.76
其中：										
其中：账龄组合	3,694,854.97	92.55%	352,983.04	9.55%	3,341,871.93	3,982,392.08	48.88%	226,031.22	5.68%	3,756,360.86
关联方组合	297,466.68	7.45%			297,466.68	3,943,573.90	48.39%			3,943,573.90
合计	3,992,321.65	100.00%	352,983.04		3,639,338.61	8,148,783.49	100.00%	226,031.22		7,922,752.27

按组合计提坏账准备：352,983.04 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）	106,072.22	1,060.72	1.00%
1至2年（含2年）	3,406,853.08	170,342.65	5.00%
2至3年（含3年）	500.00	150.00	30.00%
3-4年（含4年）			
4-5年（含5年）			
5年以上	181,429.67	181,429.67	100.00%
合计	3,694,854.97	352,983.04	

确定该组合依据的说明：

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）	
2023年1月1日余额	226,031.22			226,031.22
2023年1月1日余额				

在本期				
本期计提	126,951.82			126,951.82
2023年12月31日余额	352,983.04			352,983.04

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

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	226,031.22	126,951.82				352,983.04
合计	226,031.22	126,951.82				352,983.04

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	押金及保证金往来款	3,401,000.00	1-2 年	85.19%	170,050.00
客户 2	往来款	294,964.90	1 年以内	7.39%	
客户 3	其他	72,486.19	5 年以上	1.82%	72,486.19
客户 4	备用金	52,300.81	5 年以上	1.31%	52,300.81
客户 5	其他	43,000.00	5 年以上	1.08%	43,000.00
合计		3,863,751.90		96.79%	337,837.00

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	45,964,743.00		45,964,743.00	45,964,743.00		45,964,743.00

资						
对联营、合营企业投资	707,907,490.10	8,598,341.32	699,309,148.78	614,683,020.13	8,598,341.32	606,084,678.81
合计	753,872,233.10	8,598,341.32	745,273,891.78	660,647,763.13	8,598,341.32	652,049,421.81

(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	7,500,000.00						7,500,000.00	
北京鑫欧科技发展有限公司	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	
东方钽业香港有限公司	8,073.00						8,073.00	
宁夏东方智造科技有限公司	13,580,030.00						13,580,030.00	
合计	45,964,743.00						45,964,743.00	

(2) 对联营、合营企业投资

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	602,168,065.86				76,732,469.97			36,092,000.00	19,600,000.00			695,392,535.83	
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
重庆盛	0.00	3,953,018.68										0.00	3,953,018.68

镁镁业 有限公司												
小计	606,084,678.81	8,598,341.32			76,732,469.97		36,092,000.00	19,600,000.00			699,309,148.78	8,598,341.32
合计	606,084,678.81	8,598,341.32			76,732,469.97		36,092,000.00	19,600,000.00			699,309,148.78	8,598,341.32

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

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

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,069,447,477.41	893,767,927.24	959,226,952.15	813,742,189.80
其他业务	13,854,223.34	10,889,173.21	12,492,539.41	8,447,853.18
合计	1,083,301,700.75	904,657,100.45	971,719,491.56	822,190,042.98

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	加工制造		合计	
	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	1,066,413,323.73	890,938,030.03	1,066,413,323.73	890,938,030.03
钽铌及其合金制品	2,509,127.14	2,267,007.77	2,509,127.14	2,267,007.77
其他	14,379,249.88	11,452,062.65	14,379,249.88	11,452,062.65
按经营地区分类				
其中：				
国内	613,767,248.31	503,450,766.40	613,767,248.31	503,450,766.40
国外	469,534,452.44	401,206,334.05	469,534,452.44	401,206,334.05
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	1,083,301,700.75	904,657,100.45	1,083,301,700.75	904,657,100.45
按合同期限分类				

其中：				
按销售渠道分类				
其中：				
合计	1,083,301,700.75	904,657,100.45	1,083,301,700.75	904,657,100.45

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	2,792,045.00	
权益法核算的长期股权投资收益	76,732,469.97	69,660,069.45
处置长期股权投资产生的投资收益		9,725,718.21
合计	79,524,514.97	79,385,787.66

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
非流动性资产处置损益	17,231,267.81	
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）	12,266,758.70	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	246,743.61	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-608,155.89	
减：所得税影响额	52,218.47	
少数股东权益影响额（税后）	76,818.09	
合计	29,007,577.67	--

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	3,440,388.90	2023年本公司将资产相关的政府补助递延收益的摊销3,440,388.90元认定为经常性损益
递延收益的摊销	4,723,647.92	2022年本公司将资产相关的政府补助递延收益的摊销4,723,647.92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	10.62%	0.4107	0.4083
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	8.98%	0.3470	0.3450

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

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

无