



西部金属材料股份有限公司

2020 年半年度报告

2020 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人巨建辉、主管会计工作负责人刘咏及会计机构负责人(会计主管人员)叶闽敏声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次半年报的董事会会议

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
王林	董事	因公出差	索小强
郭斌	独立董事	公务	王伟雄

本报告中涉及的未来发展计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。公司已在报告中描述可能存在的主要原材料价格波动风险及市场风险，敬请广大投资者注意投资风险，敬请查阅“第四节经营情况讨论与分析”中“十、公司面临的风险和应对措施”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.....	5
第二节 公司简介和主要财务指标.....	8
第三节 公司业务概要	11
第四节 经营情况讨论与分析	22
第五节 重要事项.....	34
第六节 股份变动及股东情况	36
第七节 优先股相关情况	37
第八节 可转换公司债券相关情况.....	38
第九节 董事、监事、高级管理人员情况	38
第十节 公司债相关情况	39
第十一节 财务报告	40
第十二节 备查文件目录	160

释义

释义项	指	释义内容
本公司、本集团、公司、西部材料	指	西部金属材料股份有限公司
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
实际控制人	指	陕西省财政厅
控股股东、西北院	指	西北有色金属研究院，为公司控股股东
西安航天	指	西安航天科技工业有限公司，为公司第二大股东
西部钛业	指	西部钛业有限责任公司，为公司控股子公司
天力公司	指	西安天力金属复合材料股份有限公司，为公司控股子公司
西诺公司	指	西安诺博尔稀贵金属材料股份有限公司，为公司控股子公司
优耐特公司	指	西安优耐特容器制造有限公司，为公司控股子公司
瑞福莱公司	指	西安瑞福莱钨钼有限公司，为公司控股子公司
菲尔特公司	指	西安菲尔特金属过滤材料股份有限公司，为公司控股子公司
庄信公司	指	西安庄信新材料科技有限公司，为公司控股子公司
西部超导	指	西部超导材料科技股份有限公司，为西北院控股子公司
赛特公司	指	西安赛特金属材料开发有限公司，为西北院控股子公司
西部宝德	指	西部宝德科技股份有限公司，为西北院控股子公司
泰金公司	指	西安泰金工业电化学技术有限公司，为西北院控股子公司
凯立公司	指	西安凯立新材料股份有限公司，为西北院控股子公司
瑞鑫科公司	指	西安瑞鑫科金属材料有限责任公司，为西北院控股子公司
莱特公司	指	西安莱特信息工程有限公司，为西北院控股子公司
赛特思捷	指	西安赛特思捷金属制品有限公司，为西北院控股孙公司
赛特思迈	指	西安赛特思迈钛业有限公司，为西北院控股孙公司
西安思维	指	西安思维金属材料有限公司，为西北院控股孙公司
西安汉唐	指	西安汉唐分析检测有限公司，为西北院控股子公司，公司参股公司
西材三川	指	西安西材三川智能制造有限公司，为公司控股子公司
九州证券	指	九州证券股份有限公司，为公司保荐机构
希格玛、希格玛会计师事务所	指	希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）
元	指	人民币元

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	西部材料	股票代码	002149
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	西部金属材料股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	西部金属材料股份有限公司		
公司的外文名称（如有）	WESTERN METAL MATERIALS CO.,LTD		
公司的外文名称缩写（如有）	WMM		
公司的法定代表人	巨建辉		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	顾 亮	左 婷
联系地址	西安经济技术开发区泾渭工业园西金路西段 15 号	西安经济技术开发区泾渭工业园西金路西段 15 号
电话	029-86968615	029-86968418
传真	029-89698416	029-86968416
电子信箱	l.gu@c-wmm.com	xbclzqb@163.com

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2019 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2019 年年报。

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	908,584,159.64	890,949,486.15	1.98%
归属于上市公司股东的净利润（元）	14,765,495.79	25,684,745.22	-42.51%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	2,218,799.09	20,678,586.60	-89.27%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-130,738,896.36	-52,049,013.30	-151.18%
基本每股收益（元/股）	0.0347	0.0604	-42.55%
稀释每股收益（元/股）	0.0347	0.0604	-42.55%
加权平均净资产收益率	0.82%	1.42%	-0.60%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	4,639,843,251.03	4,425,801,965.49	4.84%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,765,011,660.11	1,798,939,410.91	-1.89%

五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	14,799.49	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	22,131,231.30	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易	-516,500.00	

性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	217,008.08	
减：所得税影响额	3,964,514.09	
少数股东权益影响额（税后）	5,335,328.08	
合计	12,546,696.70	--

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

适用 不适用

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

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

（一）公司的主营业务

公司作为新材料行业的领军企业，主要从事稀有金属材料的研发、生产和销售，经过多年的研发积累和市场开拓，已发展成为规模较大、品种齐全的稀有金属材料深加工生产基地，拥有钛及钛合金加工材、层状金属复合材料、稀贵金属材料、金属纤维及制品、稀有金属装备、钨钼材料及制品、钛材高端日用消费品及精密加工制品等八大业务板块，产品主要应用于军工、核电、环保、海洋工程、石化、电力等行业和众多国家大型项目。

公司主要有两种经营模式：来料加工模式和买断加工模式。来料加工即对客户材料进行加工，收取稳定的加工费用，公司不承担稀有金属价格波动的风险；买断加工则是公司自己购买稀有金属原料，经过加工后卖给下游客户。买断加工模式公司需要承担稀有金属价格波动的风险，为了规避这种风险，公司一般都是在接受客户订单的时候即锁定原料采购成本，通过两头锁定来赚取加工费用。

（二）公司所处行业的发展趋势及面临的市场竞争格局

稀有金属材料的生产水平和应用程度是国家综合实力的标志，随着我国大力推动高质量发展，以创新引领实体经济转型升级，为稀有金属材料产业的发展提供了重要的发展机遇。随着疫情影响以及贸易冲突逐步升级，国家推进自主可控，国产替代，导致新材料行业中的半导体相关材料、航空航天相关材料的需求日益增长，公司相关产业迎来机遇。

目前，公司各细分产业的竞争格局各有不同，钛加工行业处于“低端产品严重过剩、高端产品加工能力不足”的结构性过剩中，公司将采取“高端发展”、“低成本制造”策略，提高中高端产品比例、扩大销售领域及规模；稀有金属层状复合材料产业处于国际先进水平，将进一步优化工艺、提高成材率、开发油气管道用复合材料、海洋工程用复合材料等新产品；金属纤维及过滤材料产业处于国际先进水平，将逐渐从生产金属纤维毡和烧结网等初级产品，向开发过滤元件、设备等终端产品转型升级，延伸产业链，提高产品附加值；稀贵金属产业目前垄断国内核电用银合金控制棒的生产，后续逐步实现核电堆芯关键材料的全面配套，创造更大盈利空间；压力容器制造产业在该行业内规模偏小，将走特色发展道路，在能源、海洋工程、核化工、环保等领域进行新产品研发和市场开拓；难熔金属产业技术水平国内先进，

该行业低端产品产能过剩，公司将利用新投资的950mm和800mm轧机开发高附加值的大规格靶材；为了扩大新应用，公司打通了从海绵钛到钛材日用品的完整钛产业链，健全了供应链体系，钛材日用消费品系列逐步完善并加速推向市场。

公司将始终以国家重大战略和市场需求为导向，立足现有多个细分行业技术和产品优势，通过进一步加强公司内部各产业领域之间的信息共享、技术集成和产业协作，发挥整体协同优势，联合开发市场，实现从销售初级、单一产品向销售深加工、成套设备的转型升级，实施创新驱动发展战略，走高端化、差异化、特色发展道路，全面提升公司核心竞争力，使公司成为在军工、核电、环保、海洋工程、消费品等领域有国际影响力的行业领军企业。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

公司是我国稀有金属新材料行业的领先者，是由科研院所转制设立并上市的高新技术企业，依托控股股东西北有色金属研究院在相关领域50多年雄厚的科研实力，旨在推动具有自主知识产权的科技成果转化和产业化。公司成立近二十年来，形成了钛及钛合金加工材产业、层状金属复合材料产业、稀贵金属材料产业、金属纤维及制品产业、稀有金属装备制造产业、钨钼材料及制品产业、钛材高端日用消费品及精密加工制造产业等八大业务领域，为国民经济、国防建设、航空航天和核电事业的发展做出了重要贡献。

公司自成立特别是上市以来，按照现代企业制度的要求，持续完善法人治理结构，努力提高规范运作水平，充分发挥自身优势，不断谋求更高的核心竞争力，谋求更强的创新能力，谋求更大的发展后劲，主要体现在以下几个方面：

1. 科技创新能力乃竞争之本。公司继承了西北有色金属研究院的优良基因，始终高度重视科技创新能力的建设和提升，瞄准国家重大工程和国内外高端市场需求，持续完善创新体系和创新机制，在各业务领域都拥有一批具有自主知识产权的核心技术和关键技术。公司承担了国家、省、市级高新技术创新和产业化项目380余项，获得国家科技经费支持累计8.4亿元；取得国家地方联合工程研究中心、省级企业技术中心、省级工程研究中心等14个技术平

台；获得自主知识产权授权专利387项，制定国家及行业标准134项；获国家、省部级各类奖励75项。公司实施创新驱动，新产品开发取得重大进展，核电用控制棒、钛合金中厚板、化工锆板、钛/钢复合板、钽设备、大口径薄壁管、铅材、金属过滤器等系列产品保持较高的市场份额。

2. 人才培养和团队建设乃竞争之源。公司一贯注重人才培养和团队建设，围绕公司的战略目标，通过高端人才引进和内部培育，着力培养各产业领军人才、青年科技创新人才及高技能人才，打造了一支包括200多名博士、硕士在内的高端科技创新团队，培养了一批懂技术、会管理的复合型经营管理团队，并逐步实现了干部队伍的年轻化、专业化。

3. 经营管理能力乃竞争之要。经过20年的发展，公司积累了把科技成果向产业化转化的丰富经验，围绕自身产业特点，不断强化市场营销能力、成本控制能力、快速反应能力和质量控制能力。采取了积极有效的考核激励机制，强化全面预算管理，大力推行生产过程精细化管理，提高管理效能，积极探索新的激励模式和运营模式，引导全员进行技术创新和工艺改进。公司在业界享有良好的声誉，产品享有较高的客户认可度和品牌优势。目前公司已完成信息化平台一期建设，数据整合分析能力显著提高，将进一步提升集团管控和顶层设计水平，提高竞争实力。

4. 作为高端制造企业，先进的制造手段乃是竞争之基。公司拥有稀有金属材料加工方面国内领先的大宽幅、高精度、自动化程度高的热轧板材生产线和最宽的冷轧板材生产线，拥有行业领先的金属复合材料生产线，拥有行业顶级的金属过滤材料及器件生产线，拥有国内唯一的核级银合金控制棒生产线，拥有国内先进的宽幅钨钼板材轧制生产线等。公司已形成了从熔炼、锻造、轧制、复合材料、管道管件到装备制造和精密加工的较完整的加工制造产业链，各业务领域的协同效应日益凸显、潜力很大。同时，公司着力推动制造手段的数字化、自动化、智能化建设，近几年新建的自主化核电站堆芯关键材料国产化项目、火力发电厂锅炉尾气用金属滤袋自动化生产线及精密加工生产线，将与数字化MES系统连接，逐步实现工业制造向智能制造的升级。

公司将一如既往秉承“让股东满意，让职工幸福”的经营宗旨，以“打造全球领先的稀有金属材料加工基地”为愿景，努力加强企业核心竞争力建设，持续推动公司未来蓬勃发展。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

2020年上半年，公司实现销售收入9.09亿元，同比增长1.98%；归属于上市公司股东的净利润实现1477万元，同比下降42.51%，主要是受疫情影响，公司钛板块民用中低端产品受原材料价格大幅下跌影响，导致盈利减少，同时民用中高端产品市场需求延缓并减少，导致公司整体毛利率下降。

上半年，公司克服疫情带来的不利影响，积极有序推进复工复产，坚持新发展理念，按照“调结构、补短板、提高全要素效率”和“强创新、转成果，实现高质量发展”两条主线，进一步解放思想，坚定目标，瞄准未来长远发展，抢抓市场机遇，加快产品结构优化升级，不断提升科技创新能力，持续推动公司各项事业全面高质量发展。

1. 继续加大整体市场开拓力度。

通过发挥整体效应，强化内部协作，瞄准大客户和大市场，加大市场开拓力度。上半年，公司在巩固和提升传统市场占有率的基础上，重点开拓航空航天、环保、核电、化工等关键领域市场。其中：

航空航天领域，随着国家大力发展大飞机以及军用运输机、战斗机等行业，对特殊材料需求日益增加；伴随我国北斗体系大规模搭建，卫星导航产业需求稳步提高。随着公司一系列相关新材料、新产品进入批量化生产阶段，公司航空航天用钛合金、稀贵金属及精密加工件等产品的订单量和销售收入均呈现明显增长。

核电领域，公司核电类产品销售稳中有升，发展势头良好，核乏燃料处理项目稳步推进。

环保领域，上半年，公司在环保领域开发多项新行业环保项目，销售额较去年同期增加15%，预计未来市场需求将会迎来大幅增长。

化工领域，上半年需求受疫情拖累，拟在建项目减少或推迟。随着复工复产推进，行业集中度持续提升，在二季度之后需求出现明显回升。

2. 补齐发展短板、助推高质量发展

根据公司目前及未来发展需要，着力解决制约各产业发展的包括产能、装备、技术、市场、人才等“短板”问题，实现资金、人才、技术和信息等资源的有效配置，提升全要素生

产效率。

产业装备升级改造：上半年，“自主化核电站堆芯关键材料国产化项目”、“金属滤袋及除尘器生产线技术改造项目”及“高品质钛材表面处理生产线项目”进入试生产；“高性能低成本钛及钛合金材料生产线扩能技改项目”及“西部材料联合技术中心建设项目”全面启动项目建设；此外，“稀有金属装备制造扩能项目”、“智能化精密加工项目”及“新产业孵化项目”进入征地和规划阶段。

加强人才工作：推进干部队伍年轻化，选拔了一批有责任担当、有追赶超越精神的青年骨干充实到干部队伍中；鼓励各控股子公司完善优化销售激励政策等。

夯实管理基础：以数字化建设为契机，以制度建设为抓手，全面梳理基础管理工作中的短板，将管理工作进一步规范化、流程化、体系化，并固化为ERP及OA系统流程，将管理提升落到了实处。

强化科技创新：加强公司创新体系建设，通过网络举办第二届技术交流大会，为科技工作者提供交流平台；通过与高校、企业联合申报项目，推进研发合作；通过科技成果奖励、无形资产转化激励机制等措施，营造了良好的创新氛围。

3. 加快新产品开发、新产业培育

2020年上半年积极申报工信、发改、科技和商务口各类项目40余项，申请专利33项，授权专利19项。钛合金薄板高效制备技术取得突破，解决了1-2mm薄板的矫直校形问题，制备出超大规格薄壁管；开展了军工用钛合金厚板制备技术研究，制备的20-70mm厚板达到高探伤等级要求，蠕变和持久性能良好；采用金属纤维毡代替传统的薄板冲压式金属双极板，单电池性能测试显示电池性能超过了传统的燃料电池；开发出用于电子领域的钛/铜/不锈钢复合片，样品已提供用户使用；成功试制低温工程用等径钛/不锈钢复合管；完成了小批量制备钽纤维并制备成钽纤维防护服；完成了铁铬铝织物燃烧头的制备工艺固化并完成中试测试；通过自主技术开发出CT球管用X射线石墨靶盘，已提供国内外客户装机验证。

4. 持续推进两个平台建设

创新平台建设：以联合技术中心、博士后创新基地、创新团队、企业技术中心、工程技术研究中心等创新平台为依托，进一步加强产学研合作，加大对新领域、新方向的自主研发投入。上半年联合技术中心引进硕博士10余人，并启动了4个实验室筹建工作，包括熔铸加工实验室、金属深加工及特种板材实验室、新能源材料实验室、环境安全材料及装备实验室。

数字化平台建设：上半年，巩固了ERP企业资源计划管理系统、BI报表系统、办公协同系

统OA、人事管理系统HR、企业微信等一期项目成果，在疫情防控、复工复产及精细化管理中起到关键作用。下半年将筹备二期项目建设，包括制造执行系统（MES）、客户关系管理系统（CRM）、供应商管理系统（SRM）系统的实施。

5. 扎实推进安全高效发展

健全和完善安全环保制度，持续推进各控股子公司安全标准化体系建设，鼓励安全管理人員考取注册安全工程师，建立高素质管理队伍。加大安全隐患排查整改力度，成立应急救援队伍，强化应急管理的能力。2020年上半年，未发生安全环保事故，为公司科研生产创造良好环境。

下半年，公司将抢抓航空航天市场需求快速增长的机遇，以及民用中高端市场需求快速恢复的机遇，利用好前期在原材料方面对冲措施的优势，加快节奏，全力回补，力争实现全年经营目标。

二、主营业务分析

概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	908,584,159.64	890,949,486.15	1.98%	
营业成本	760,457,316.26	686,611,136.38	10.76%	
销售费用	11,528,483.01	23,180,728.44	-50.27%	主要是根据新收入准则要求将发 货运费计入营业成本所致。
管理费用	39,942,234.24	46,570,261.26	-14.23%	
财务费用	24,101,900.13	24,364,984.05	-1.08%	
所得税费用	5,239,877.00	11,341,119.13	-53.80%	主要是本期利润总额较上年同期 下降所致。
经营活动产生的现金流量净额	-130,738,896.36	-52,049,013.30	-151.18%	支付的原材料款较上年同期增加 所致。
投资活动产生的现金流量净额	-30,981,140.16	-23,706,126.65	-30.69%	主要是募投项目支付工程、设备 尾款以及本期新增补短板设备投 资款增加所致。
筹资活动产生的现金流量净额	250,973,813.95	27,574,871.77	810.15%	主要是本期银行借款增加，以及 子公司吸收少数股东投资款增加 所致。

现金及现金等价物净增加额	89,255,585.07	-48,181,495.96	285.25%	主要是筹资活动净流入增幅较大所致。
--------------	---------------	----------------	---------	-------------------

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

营业收入构成

单位：元

	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	908,584,159.64	100%	890,949,486.15	100%	1.98%
分行业					
稀有金属压延加工行业	908,584,159.64	100.00%	890,949,486.15	100.00%	1.98%
分产品					
钛产品	661,553,698.79	72.81%	689,186,295.29	77.35%	-4.01%
其他金属产品	185,304,705.49	20.39%	170,855,329.44	19.18%	8.46%
其他收入	61,725,755.36	6.79%	30,907,861.42	3.47%	99.71%
分地区					
境内	856,880,863.69	94.31%	832,530,506.59	93.44%	2.92%
境外	51,703,295.95	5.69%	58,418,979.56	6.56%	-11.50%

占公司营业收入或营业利润 10% 以上的行业、产品或地区情况

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
稀有金属压延加工行业	846,858,404.28	693,230,451.99	18.14%	-1.53%	4.66%	-4.84%
分产品						
钛产品	661,553,698.79	546,175,820.08	17.44%	-4.01%	3.84%	-6.24%
其他金属产品	185,304,705.49	147,054,631.91	20.64%	8.46%	7.80%	-0.48%
分地区						
境内	795,155,108.33	640,828,299.65	19.41%	-0.81%	4.13%	-3.82%
境外	51,703,295.95	52,402,152.34	-1.35%	-11.50%	11.57%	-20.95%

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

适用 不适用

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

三、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	3,086,621.35	11.34%	主要是权益法核算长期股权投资确认当期投资损益所致。	
资产减值	-15,115,382.29	-55.54%	主要为计提存货跌价损失所致。	否
营业外收入	248,288.52	0.91%	主要是收到的各类与企业日常经营活动无关的政府补助所致。	否
营业外支出	20,280.44	0.07%	主要是对外捐赠及罚款滞纳金支出所致。	否
预期信用损失	-9,023,377.79	-33.15%	主要为计提坏账损失所致。	
资产处置收益	14,799.49	0.05%	主要为处置固定资产产生的收益。	否

四、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年同期末		比重增减
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例	
货币资金	398,717,693.44	8.59%	349,537,056.77	7.90%	0.69%
应收账款	697,105,243.56	15.02%	482,907,044.01	10.91%	4.11%
存货	1,356,791,296.98	29.24%	1,321,089,698.89	29.85%	-0.61%
投资性房地产	4,607,675.84	0.10%	4,696,045.52	0.11%	-0.01%
长期股权投资	21,174,962.00	0.46%	22,588,340.65	0.51%	-0.05%
固定资产	1,301,653,761.95	28.05%	1,332,587,805.66	30.11%	-2.06%
在建工程	58,011,056.84	1.25%	47,489,123.85	1.07%	0.18%
短期借款	1,071,348,677.69	23.09%	764,785,876.87	17.28%	5.81%

长期借款	143,156,880.56	3.09%	150,165,833.33	3.39%	-0.30%
------	----------------	-------	----------------	-------	--------

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

项 目	期末账面价值	受限原因
货币资金	116,530,765.15	银行承兑保证金、信用证、履约保函保证金等
应收票据	80,907,425.89	质押用于开具银行承兑汇票\商业承兑汇票
固定资产	125,704,844.73	办理一年期售后回租业务及抵押取得长期借款
无形资产	28,419,446.86	抵押取得长期借款
合 计	351,562,482.63	

五、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、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

5、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。

6、募集资金使用情况

√ 适用 □ 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集资金总额	91,831.16
报告期投入募集资金总额	991.75
已累计投入募集资金总额	88,835.49
累计变更用途的募集资金总额	51,093.46
累计变更用途的募集资金总额比例	55.64%
募集资金总体使用情况说明	
详见下表。	

(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										
自主化核电站堆芯关键材料国产化项目	是	35,000	13,814.94	991.75	11,172.03	80.87%	2019年09月30日		否	是
能源环保用高性能金属复合材料生产线建设项目	是	28,000	500		500	100.00%			否	是
通过增资取得西部新铸 8.33% 股权项目	是	2,835.53	2,835.53		2,835.53	100.00%			是	否
偿还银行贷款	否	25,995.63	25,995.63		26,070	100.29%			是	否
承诺投资项目小计	--	91,831.16	43,146.1	991.75	40,577.56	--	--		--	--

超募资金投向										
无										
合计	--	91,831.16	43,146.1	991.75	40,577.56	--	--	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因 (分具体项目)										

2018年8月22日第六届董事会第十八次会议决议通过，募投项目“自主化核电站堆芯关键材料国产化项目”原计划于2018年6月30日达到预定可使用状态，根据公司的实际情况，该募投项目预计将于2018年12月31日达到预定可使用状态。主要是因为按照西安市环保局防污治霾要求，所有在建工地从2016年11月15日至2017年3月15日、2017年11月15日至2018年3月15日期间禁止施工。公司及时调整建设计划，尽量使之对工期的负面影响降到最低。

2019年3月27日第六届董事会第二十一次会议决议通过，截至2018年12月31日，募投项目“自主化核电站堆芯关键材料国产化项目”累计使用募集资金6,693.89万元，目前投资实施进度19.13%，该项目原计划于2018年12月31日达到预定可使用状态，根据公司的实际情况，该募投项目预计将于2019年9月30日达到预定可使用状态，主要是设备选型问题导致延期。

项目可行性发生重大变化的情况说明

公司于2018年4月13日召开的第六届董事会第十五次会议及2018年5月8日召开的2017年度股东大会审议通过《关于变更部分募投项目的议案》，公司“能源环保用高性能金属复合材料生产线建设项目”原计划投资总额28,000万元，使用募集资金28,000万元，项目已完成固定资产投资500万元，鉴于外部市场环境发生较大变化，公司经审慎反复研究，不再实施该项目未完成部分的27,500万元投资，并将该项目剩余募集资金用途变更为永久补充流动资金。

公司于2019年10月30日召开第六届董事会第二十七次会议、第六届监事会第十八次会议审议通过调整部分募投项目规模并将剩余募集资金永久补充流动资金方案，截至2019年9月30日，“自主化核电站堆芯关键材料国产化项目”已达到预定可使用状态，原计划投资35,000万元，完成投资额13,814.94万元（包括已签订合同应付未付金额，将按合同约定从募集资金专户中支付），其中，固定资产投资11,814.94万元，铺底流动资金2,000万元。公司对该募投项目作出如下调整：（1）拟将该项目投资金额由35,000万元缩减至13,814.94万元（其中，铺底流动资金由8,000万元缩减为2,000万元）；（2）拟将该项目达产后剩余的21,185.06万元募集资金及其利息（实际金额以资金转出当日专户余额为准）永久补充流动资金。

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

适用

以前年度发生

公司于2019年10月30日召开第六届部分募集资金投资项目实施方式调整方案（以下简称“西北院”）所持西部新锆的股东。本次股权转让价格为1.0229元/股，支付2,835.53万元，剩余8.35万元

	额保持不变, 均为 2,835.53 万元, 仅
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 公司于 2016 年 8 月 11 日召开第五届董 通过了《关于以募集资金置换预先已投入 项目自筹资金 476.27 万元。希格玛会 有限公司以募集资金置换预先投入募 行鉴证。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用 2016 年 8 月 11 日, 公司第五届董 《关于使用部分闲置募集资金暂时补 时补充流动资金。使用期限自公司股 归还到募集资金专户。截止 2017 年 8 到期归还。2017 年 8 月 21 日, 公司第 了《关于继续使用部分闲置募集资金暂 补充流动资金, 使用金额为 6 亿元, 在 2018 年 8 月 22 日, 公司第六届董 于继续使用部分闲置募集资金暂时补 置募集资金暂时补充流动资金, 使用期 日, 公司已将上述用于补充流动资金的
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	截至 2020 年 6 月 30 日, 公司募投项
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

(4) 募集资金项目情况

募集资金项目概述	披露日期	披露索引
详见上表。	2020 年 08 月 27 日	

7、非募集资金投资的重大项目情况

适用 不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：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
西部钛业	子公司	钛制品	250,000,000	1,904,285,931.30	116,307,444.66	513,168,625.21	3,438,333.53	4,347,406.18
天力公司	子公司	钛钢复合板	85,000,000	509,135,745.76	240,507,684.77	183,021,181.76	11,576,833.29	10,199,190.52
西诺公司	子公司	贵金属制品	76,000,000	504,233,867.09	226,658,427.66	104,144,644.94	7,388,278.82	6,328,654.27
菲尔特公司	子公司	金属纤维及纤维毡	50,000,000	378,913,915.12	140,761,758.44	62,912,810.21	10,038,763.21	7,814,135.78
优耐特公司	子公司	稀有金属装备	50,000,000	297,393,523.71	69,499,821.26	79,380,492.82	11,246,318.85	9,476,495.30
瑞福莱公司	子公司	钨钼材料及制品	50,000,000	193,982,827.86	7,205,937.80	20,608,960.83	-10,145,533.07	-10,165,540.85
庄信公司	子公司	金属材料及制品	50,000,000	374,954,128.91	47,373,787.92	50,638,642.00	-12,634,785.93	-9,492,898.30
西材三川	子公司	金属材料及制品	30,000,000	29,345,632.39	28,067,933.02	2,695,993.75	-14,602.74	31,588.14

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
西安西材三川智能制造有限公司	对外投资。	

主要控股参股公司情况说明

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、对 2020 年 1-9 月经营业绩的预计

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

适用 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

1. 原材料价格波动风险及对策

公司是稀有金属材料加工企业，存在原材料价格波动带来的经营风险。公司将做好原材料市场价格的跟踪和预判，不断研判原材料价格趋势，根据业务发展需求及时调整原材料的库存水平；同时，公司将加快产品转型升级，加快实现从材料加工供应向关键部件和关键装备转变，降低原材料在产品成本中的比重，持续提升产品竞争力和议价能力。

2. 市场风险及对策

2020年，新冠肺炎在全球范围内不断蔓延扩散、全球股市和国际石油价格大幅震荡，同时行业竞争格局不断演变，市场风险加大。公司紧紧围绕发展战略需求，通过加快转型升级、提升技术水平和服务质量，来进一步巩固提升行业地位。通过降本增效和提高服务质量，来增加客户群体，通过孵化新产业和运营模式创新，不断增强公司产业发展的新动能和利润增长点。同时，积极有效做好风险的识别、评估和管控。

第五节 重要事项

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2019 年度股东大会	年度股东大会	0.04%	2020 年 05 月 11 日	2020 年 05 月 12 日	公司 2019 年度股东大会决议公告 (2020-020)
2020 年第一次临时股东大会	临时股东大会	0.33%	2020 年 07 月 23 日	2020 年 07 月 24 日	公司 2020 年第一次临时股东大会决议公告 (2020-027)

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

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
首次公开发行或再融资时所作承诺	西北有色金属研究院	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	不直接或间接从事与本公司主营业务相同或相似的生产经营和销售。	2007 年 08 月 10 日	长期	截止目前未发生违反相关承诺的事项
	西北有色金属研究院	其他承诺	不越权干预公司的经营管理活动，不侵占公司利益。	2016 年 02 月 19 日	长期	正在履行
	;巨建辉;	其他承诺	1、本人承诺	2016 年 02 月	长期	正在履行

	程志堂; 张平祥; 颜学柏; 杜明焕; 杨延安; 郑学军; 杨建朝; 顾 亮;		不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益,也不采用其他方式损害公司利益。2、本人承诺对本人的职务消费行为进行约束。3、本人承诺不动用公司资产从事与本人履行职责无关的投资、消费活动。4、若本人所适用薪酬考核方法与公司为本次融资所做填补回报措施的执行情况相挂钩,本人承诺将严格遵守。5、本人承诺在公司实施股权激励计划时,其行权条件将与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。6、本人承诺出具日后至公司本次非公开发行股票实施完毕前,若中国证监会、证券交易所等部门作出关	19 日		
--	--	--	---	------	--	--

			于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定的，且上述承诺不能满足中国证监会、证券交易所等相关部门的规定时，本人承诺届时将按照最新规定出具补充承诺。			
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

九、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

十、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。

十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十三、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
西北有色金属研究院	控股股东	采购商品	采购商品	公允定价	市场定价	2.28	0.00%	520	否	现金结算	无	2020年04月18日	巨潮资讯网
西部超导材料科技股份有限公司	同一母公司	接受劳务	接受劳务	公允定价	市场定价	4.29	0.08%	600	否	现金结算	无	2020年04月18日	巨潮资讯网
西部超导材料科技股份有限公司	同一母公司	采购商品	采购商品	公允定价	市场定价	220.72	0.30%	350	否	现金结算	无	2020年04月18日	巨潮资讯网
西安赛特思捷金属	同受母公司控制	采购商品	采购商品	公允定价	市场定价	1.06	0.00%	10	否	现金结算	无	2020年04月18日	巨潮资讯网

制品有限公司												日	
西部宝德科技股份有限公司	同一母公司	采购商品	采购商品	公允价值	市场定价	2.35	0.00%	15	否	现金结算	无	2020年04月18日	巨潮资讯网
西安赛特思迈钛业有限公司	同受母公司控制	采购商品	采购商品	公允价值	市场定价	50.49	0.07%	230	否	现金结算	无	2020年04月18日	巨潮资讯网
西安思维金属材料有限公司	同受母公司控制	采购商品	采购商品	公允价值	市场定价	0.25	0.00%	0	是	现金结算	无	2020年04月18日	巨潮资讯网
西安莱特信息工程有限公司	同一母公司	接受劳务	接受劳务	公允价值	市场定价	7.35	0.13%	100	否	现金结算	无	2020年04月18日	巨潮资讯网
西安莱特信息工程有限公司	同一母公司	采购商品	采购商品	公允价值	市场定价	148.32	0.20%	620	否	现金结算	无	2020年04月18日	巨潮资讯网
西部新锆核材料科技有限公司	本公司董事兼任该公司董事	接受劳务	接受劳务	公允价值	市场定价	0.44	0.01%	150	否	现金结算	无	2020年04月18日	巨潮资讯网
西安汉唐分析检测有限公司	同一母公司	接受劳务	接受劳务	公允价值	市场定价	632.41	11.06%	3,000	否	现金结算	无	2020年04月18日	巨潮资讯网
西安聚能装备技术有限公司	同受母公司控制	采购商品	采购商品	公允价值	市场定价	36.37	0.05%	10	否	现金结算	无	2020年04月18日	巨潮资讯网
西北有色金属研究院	控股股东	提供劳务	提供劳务	公允价值	市场定价	14.83	1.51%	1,700	否	现金结算	无	2020年04月18日	巨潮资讯网
西北有色金属研究院	控股股东	销售商品	销售商品	公允价值	市场定价	387.56	0.44%	1,300	否	现金结算	无	2020年04月18日	巨潮资讯网
西部超导材料科技股份有限公司	同一母公司	提供劳务	提供劳务	公允价值	市场定价	2.08	0.21%	300	否	现金结算	无	2020年04月18日	巨潮资讯网
西部超导材料科技股份有限公司	同一母公司	销售商品	销售商品	公允价值	市场定价	119.59	0.14%	800	否	现金结算	无	2020年04月18日	巨潮资讯网

西安赛特思迈钛业有限公司	同受母公司控制	提供劳务	提供劳务	公允定价	市场定价	3.02	0.31%	100	否	现金结算	无	2020年04月18日	巨潮资讯网
西安赛特思迈钛业有限公司	同受母公司控制	销售商品	销售商品	公允定价	市场定价	78.79	0.09%	400	否	现金结算	无	2020年04月18日	巨潮资讯网
西部新锆核材料科技有限公司	本公司董事兼任该公司董事	销售商品	销售商品	公允定价	市场定价	12.55	0.01%	100	否	现金结算	无	2020年04月18日	巨潮资讯网
西安赛隆金属材料有限责任公司	同一母公司	提供劳务	提供劳务	公允定价	市场定价	24.26	2.47%	0	是	现金结算	无	2020年04月18日	巨潮资讯网
西安赛隆金属材料有限责任公司	同一母公司	销售商品	销售商品	公允定价	市场定价	116.69	0.13%	350	否	现金结算	无	2020年04月18日	巨潮资讯网
西安泰金工业电化学技术有限公司	同一母公司	提供劳务	提供劳务	公允定价	市场定价	175.83	17.88%	100	是	现金结算	无	2020年04月18日	巨潮资讯网
西安泰金工业电化学技术有限公司	同一母公司	销售商品	销售商品	公允定价	市场定价	284.76	0.32%	550	否	现金结算	无	2020年04月18日	巨潮资讯网
西安赛福斯材料防护有限公司	同一母公司	销售商品	销售商品	公允定价	市场定价	1.47	0.00%	30	否	现金结算	无	2020年04月18日	巨潮资讯网
西安瑞鑫科金属材料有限责任公司	同一母公司	销售商品	销售商品	公允定价	市场定价	0.37	0.00%	30	否	现金结算	无	2020年04月18日	巨潮资讯网
西安赛尔电子科技有限公司	同受母公司控制	提供劳务	提供劳务	公允定价	市场定价	121.7	12.37%	30	是	现金结算	无	2020年04月18日	巨潮资讯网
西安赛尔电子科技有限公司	同受母公司控制	销售商品	销售商品	公允定价	市场定价	0.24	0.00%	10	否	现金结算	无	2020年04月18日	巨潮资讯网
西安莱特	同一母公司	销售商品	销售商	公允定价	市场定价	1.99	0.00%	0	是	现金结算	无	2020年	巨潮资

信息工程有限公司	司		品									04月18日	讯网
西安汉唐分析检测有限公司	同一母公司	提供劳务	提供劳务	公允定价	市场定价	37.6	3.82%	450	否	现金结算	无	2020年04月18日	巨潮资讯网
西安汉唐分析检测有限公司	同一母公司	房屋租赁	房屋租赁	公允定价	市场定价	64.47	4.61%	130	否	现金结算	无	2020年04月18日	巨潮资讯网
合计				--	--	2,554.13	--	11,985	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				不适用									
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）				不适用									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				不适用									

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

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

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

(1) 担保情况

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
西部钛业	2019年03月29日	20,000	2020年01月03日	1,000	一般保证	12	否	否
西部钛业	2020年04月18日	20,000	2020年06月23日	1,000	一般保证	12	否	否
天力公司	2019年03月29日	20,000	2020年01月03日	1,000	一般保证	12	否	否
天力公司	2019年03月29日	15,000	2020年01月19日	6,000	一般保证	12	否	否
天力公司	2020年04月18日	15,000	2020年06月28日	1,800	一般保证	12	否	否
菲尔特公司	2019年03月29日	5,000	2019年09月29日	1,000	一般保证	12	否	否
菲尔特公司	2019年03月29日	5,000	2019年10月31日	1,000	一般保证	12	否	否
菲尔特公司	2019年03月29日	5,000	2020年03月31日	500	一般保证	12	否	否

菲尔特公司	2020年04月18日	10,000	2020年05月18日	500	一般保证	10.5	否	否
菲尔特公司	2020年04月18日	10,000	2020年05月29日	1,000	一般保证	12	否	否
西诺公司	2019年03月29日	20,000	2019年10月31日	1,000	一般保证	12	否	否
西诺公司	2019年03月29日	20,000	2020年01月03日	1,000	一般保证	12	否	否
西诺公司	2019年03月29日	20,000	2020年04月01日	1,000	一般保证	12	否	否
西诺公司	2019年03月29日	20,000	2020年04月02日	2,000	一般保证	12	否	否
西诺公司	2020年04月18日	25,000	2020年05月25日	4,000	一般保证	12	否	否
西诺公司	2020年04月18日	25,000	2020年05月29日	1,000	一般保证	12	否	否
优耐特公司	2019年03月29日	5,000	2019年10月31日	900	一般保证	12	否	否
优耐特公司	2019年03月29日	5,000	2020年01月03日	1,000	一般保证	12	否	否
优耐特公司	2019年03月29日	5,000	2020年03月20日	300	一般保证	12	否	否
西部钛业	2019年03月29日	20,000	2020年01月17日	2,506	一般保证	6	否	否
西部钛业	2020年04月18日	20,000	2020年04月28日	1,470	一般保证	6	否	否
天力公司	2019年03月29日	20,000	2019年09月11日	18.52	一般保证	12	否	否
天力公司	2019年03月29日	20,000	2020年03月25日	420	一般保证	6	否	否
天力公司	2020年04月18日	15,000	2020年05月26日	700	一般保证	6	否	否
天力公司	2019年03月29日	20,000	2020年01月16日	700	一般保证	6	否	否
优耐特公司	2020年04月18日	15,000	2020年05月22日	840	一般保证	6	否	否
优耐特公司	2020年04月18日	15,000	2020年06月29日	350	一般保证	6	否	否
优耐特公司	2020年04月18日	15,000	2020年04月28日	140	一般保证	6	否	否
菲尔特公司	2019年03月29日	5,000	2019年07月11日	325	一般保证	12	否	否
菲尔特公司	2019年03月29日	5,000	2019年09月11日	325	一般保证	12	否	否
西诺公司	2020年04月18日	25,000	2020年05月29日	240	一般保证	6	否	否
西诺公司	2020年04月18日	25,000	2020年06月23日	350	一般保证	6	否	否
优耐特公司	2018年04月17日	5,000	2018年11月12日	304.5	一般保证	20	否	否
优耐特公司	2019年03月29日	5,000	2019年07月23日	7	一般保证	12	否	否
优耐特公司	2019年03月29日	5,000	2020年03月31日	95.2	一般保证	5	否	否
优耐特公司	2020年04月18日	15,000	2020年06月11日	14.58	一般保证	4	否	否
优耐特公司	2020年04月18日	15,000	2020年05月18日	66.08	一般保证	14	否	否
优耐特公司	2020年04月18日	15,000	2020年05月18日	1,135.96	一般保证	14	否	否
优耐特公司	2020年04月18日	15,000	2020年05月28日	63	一般保证	7	否	否
优耐特公司	2020年04月18日	15,000	2020年06月04日	174.86	一般保证	2	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）			100,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）				37,245.7

报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)	100,000		报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)	37,245.7				
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
公司担保总额 (即前三大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)	100,000		报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)	37,245.7				
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)	100,000		报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)	37,245.7				
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例				21.1%				
其中:								

采用复合方式担保的具体情况说明

(2) 违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、委托理财

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十六、社会责任情况

1、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是

公司或子公司名称	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	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
西部钛业	COD	有组织排放	2	生产 1 生活 1	69mg/L	DB61/224-2011	12.011 吨	21.59 吨/年	无
西部钛业	氨氮	有组织排放	2	生产 1 生活 1	19.1mg/L	DB61/224-2011	0.2769 吨	2.88 吨/年	无

西部钛业	氟化物	有组织排放	1	生产废水	5.57mg/L	DB61/224-2011	0.33 吨	1.60 吨/年	无
西部钛业	氮氧化物	有组织排放	2	管材 1 板带 1	228mg/m3	DB61/941-2014	1.3284 吨	29.76 吨/年	无
西部钛业	二氧化硫	有组织排放	2	板带加热炉	3ND	DB61/941-2014	0.0284 吨	60.39 吨/年	无

防治污染设施的建设和运行情况

截止2020年7月底，投资47万元完成板带抛丸机由干式改为湿式改造工作；投资10万元新购热轧火焰切割烟尘收集装置1套，上述项目的实施大幅降低了粉尘污染。基于高性能钛材技改项目的建设需要，拆除公司原有危险废物库房，投资10万元新建高标准危险废物库房1座，以满足危险废物临时贮存需要。全年废水、废气处理设施工作正常，未发生一般及以上环境污染事故及环境违法行为。

建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

西部钛业有限责任公司拟建高性能钛材技改项目，目前已完成环评在内的前期准备工作，环评批复编号（经开环审批复2020-052号），目前该项目即将进入正式实施阶段。2017年6月15日取得排污许可证，有效期至2019年6月14日；2019年4月份开始已启动新版排污许可证的申领工作，目前该项工作持续进行中。（未完成的主要原因是公司所属稀有稀土金属压延加工行业排污许可证申领与核发规范尚未出台，审核工作虽目前处于停滞状态，但公司将密切跟踪，争取早日取得新版排污许可证）。

突发环境事件应急预案

2020年西部钛业有限责任公司重新对公司原有的突发环境事件应急预案进行修订，并在西安经开区行政审批服务局备案（编号：610112-2020-005-L），在预案运行期间定期进行组织演练。2020年6月28日组织危险废物泄漏应急专项演练，提高环境应急水平。

环境自行监测方案

公司废水专项监测每季度一次，公司水、气、声、土壤及地下水综合环境监测每年一次，上述监测均为委托独立的第三方监测机构执行。

其他应当公开的环境信息

公司产生的危险废物主要为处理含酸废水产生的氟化钙污泥，处置单位均是在陕西省环保厅备案并具备相应处置资质的单位进行。

其他环保相关信息

无

2、履行精准扶贫社会责任情况

（1）精准扶贫规划

公司将持续开展精准扶贫相关工作。

（2）半年度精准扶贫概要

2020年上半年，公司在精准扶贫帮扶点采购扶贫物资共计52.71万元。

（3）精准扶贫成效

指标	计量单位	数量/开展情况
一、总体情况	——	——

二、分项投入	—	—
1.产业发展脱贫	—	—
2.转移就业脱贫	—	—
3.易地搬迁脱贫	—	—
4.教育扶贫	—	—
5.健康扶贫	—	—
6.生态保护扶贫	—	—
7.兜底保障	—	—
8.社会扶贫	—	—
8.2 定点扶贫工作投入金额	万元	52.71
9.其他项目	—	—
三、所获奖项（内容、级别）	—	—

（4）后续精准扶贫计划

十七、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十八、公司子公司重大事项

适用 不适用

1、子公司天力公司增资扩股

天力公司注册资本从7000万股增加到8500万股，增资价格4.05元/股，募集资金6075万元；本次增资由原股东认购，其中西部材料认购623.2万股，天力公司二股东陕西航空产业资产管理有限公司认购456.8万股，天力公司管理、技术团队认购420万股；增资后，西部材料持有天力公司56.74%股份，陕西航空产业资产管理有限公司持有天力公司30.44%股份，其余12.82%股份由天力公司管理、技术团队持有。

2、设立控股子公司

为了促进成果转化，西部材料联合控股子公司优耐特公司、天力公司及管理团队共同出资设立西安西材三川智能制造有限公司，注册资本为3000万元，西部材料作为控股股东持股比例为30%。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

二、证券发行与上市情况

适用 不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	33,694		报告期末表决权恢复的优先股 股东总数（如有）（参见注 8）	0				
持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比 例	报告期末持 有的普通股 数量	报告期内增 减变动情况	持有有限售 条件的普通 股数量	持有无限售条 件的普通股数 量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
西北有色金属研究院	国有法人	28.89%	122,909,988			122,909,988		
西安航天科技工业有 限公司	国有法人	12.30%	52,326,880			52,326,880		
中央汇金资产管理有 限责任公司	国有法人	1.87%	7,951,200			7,951,200		
郑文宝	境内自然人	1.42%	6,036,101			6,036,101		
罗伟明	境内自然人	0.44%	1,862,100			1,862,100		
鞍钢集团资本控股有 限公司	国有法人	0.33%	1,400,000			1,400,000		
中国有色金属工业技 术开发交流中心	国有法人	0.29%	1,250,000			1,250,000		
陈晓跃	境内自然人	0.28%	1,200,000			1,200,000		
翁水平	境内自然人	0.27%	1,157,900			1,157,900		

张卫民	境内自然人	0.25%	1,077,100			1,077,100		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）（参见注 3）		不适用						
上述股东关联关系或一致行动的说明		未知上述股东是否存在关联关系或一致行动人。						
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
西北有色金属研究院	122,909,988	人民币普通股	122,909,988					
西安航天科技工业有限公司	52,326,880	人民币普通股	52,326,880					
中央汇金资产管理有限责任公司	7,951,200	人民币普通股	7,951,200					
郑文宝	6,036,101	人民币普通股	6,036,101					
罗伟明	1,862,100	人民币普通股	1,862,100					
鞍钢集团资本控股有限公司	1,400,000	人民币普通股	1,400,000					
中国有色金属工业技术开发交流中心	1,250,000	人民币普通股	1,250,000					
陈晓跃	1,200,000	人民币普通股	1,200,000					
翁水平	1,157,900	人民币普通股	1,157,900					
张卫民	1,077,100	人民币普通股	1,077,100					
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明		未知上述股东是否存在关联关系或一致行动人。						
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）		不适用						

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

是 否

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

四、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 可转换公司债券相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

第九节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2019 年年报。

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
李明强	副总经理	离任	2020 年 04 月 18 日	退休

第十节 公司债相关情况

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

第十一节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：西部金属材料股份有限公司

2020 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	398,717,693.44	349,537,056.77
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	121,062,340.13	170,836,449.36
应收账款	697,105,243.56	482,907,044.01
应收款项融资	75,924,628.33	58,112,906.19
预付款项	100,631,507.30	142,110,271.48
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	9,671,096.13	12,902,134.65
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	1,356,791,296.98	1,321,089,698.89

合同资产	25,431,205.37	
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	26,252,095.89	41,736,490.90
流动资产合计	2,811,587,107.13	2,579,232,052.25
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	3,837,460.67	3,803,289.85
长期股权投资	21,174,962.00	22,588,340.65
其他权益工具投资	47,924,426.13	49,751,090.77
其他非流动金融资产		
投资性房地产	4,607,675.84	4,696,045.52
固定资产	1,301,653,761.95	1,332,587,805.66
在建工程	58,011,056.84	47,489,123.85
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	262,565,237.93	280,473,687.64
开发支出	22,391,235.85	16,193,599.06
商誉		
长期待摊费用	3,741,151.50	3,374,294.86
递延所得税资产	64,096,379.39	61,298,893.83
其他非流动资产	38,252,795.80	24,313,741.55
非流动资产合计	1,828,256,143.90	1,846,569,913.24
资产总计	4,639,843,251.03	4,425,801,965.49
流动负债：		
短期借款	1,071,348,677.69	764,785,876.87
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债	1,755,000.00	1,238,500.00
衍生金融负债		
应付票据	301,712,536.63	393,635,300.40

应付账款	434,770,440.92	414,629,332.44
预收款项		132,687,166.99
合同负债	129,341,136.98	
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	38,548,132.32	53,174,522.98
应交税费	24,751,958.10	11,948,271.87
其他应付款	55,180,159.61	4,886,059.90
其中：应付利息		
应付股利	42,541,427.40	
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	5,000,000.00	5,000,000.00
其他流动负债	68,276,938.30	122,374,932.55
流动负债合计	2,130,684,980.55	1,904,359,964.00
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	143,156,880.56	150,165,833.33
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		5,000,000.00
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	221,099,267.88	232,544,570.68
递延所得税负债	3,352,447.24	3,160,650.37
其他非流动负债		
非流动负债合计	367,608,595.68	390,871,054.38
负债合计	2,498,293,576.23	2,295,231,018.38
所有者权益：		

股本	425,414,274.00	425,414,274.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,240,068,549.59	1,244,288,150.86
减：库存股		
其他综合收益	-3,512,002.62	-1,942,012.46
专项储备	11,127,656.90	11,489,884.66
盈余公积	46,132,473.42	46,132,473.42
一般风险准备		
未分配利润	45,780,708.82	73,556,640.43
归属于母公司所有者权益合计	1,765,011,660.11	1,798,939,410.91
少数股东权益	376,538,014.69	331,631,536.20
所有者权益合计	2,141,549,674.80	2,130,570,947.11
负债和所有者权益总计	4,639,843,251.03	4,425,801,965.49

法定代表人：巨建辉

主管会计工作负责人：刘咏

会计机构负责人：叶闽敏

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2020年6月30日	2019年12月31日
流动资产：		
货币资金	73,820,692.23	92,780,226.95
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	21,179,139.29	25,153,369.65
应收账款	41,702,739.67	40,382,570.42
应收款项融资	461,000.00	4,286,000.00
预付款项	13,908,592.54	164,621.51
其他应收款	1,192,953,135.13	1,068,903,187.42
其中：应收利息		
应收股利	37,318,400.00	43,868,400.00
存货	29,487,249.90	23,591,019.69
合同资产		
持有待售资产		

一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	501,408,646.25	502,941,584.23
流动资产合计	1,874,921,195.01	1,758,202,579.87
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	547,240,762.48	503,914,141.13
其他权益工具投资	26,703,241.54	29,588,063.27
其他非流动金融资产		
投资性房地产	4,607,675.84	4,696,045.52
固定资产	375,314,937.44	388,240,766.83
在建工程	592,082.73	166,981.95
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	15,387,634.46	15,869,281.12
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	841,531.64	951,795.96
递延所得税资产	35,831,812.08	35,206,136.33
其他非流动资产	169,589,573.79	177,926,035.90
非流动资产合计	1,176,109,252.00	1,156,559,248.01
资产总计	3,051,030,447.01	2,914,761,827.88
流动负债：		
短期借款	681,099,041.66	590,707,500.00
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	268,563,100.00	242,130,000.00
应付账款	21,308,387.31	8,940,303.29
预收款项		698,918.15
合同负债	657,715.01	
应付职工薪酬	1,893,667.01	7,749,675.19
应交税费	4,044,557.10	1,008,094.91

其他应付款	87,403,758.15	17,013,995.74
其中：应付利息		
应付股利	42,541,427.40	
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	60,000,000.00	60,391,500.00
流动负债合计	1,124,970,226.24	928,639,987.28
非流动负债：		
长期借款	143,156,880.56	150,165,833.33
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	30,768,514.80	34,252,199.54
递延所得税负债	143,278.29	73,378.47
其他非流动负债		
非流动负债合计	174,068,673.65	184,491,411.34
负债合计	1,299,038,899.89	1,113,131,398.62
所有者权益：		
股本	425,414,274.00	425,414,274.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,226,814,784.12	1,226,814,784.12
减：库存股		
其他综合收益	-2,801,701.84	-638,085.55
专项储备		
盈余公积	46,132,473.42	46,132,473.42
未分配利润	56,431,717.42	103,906,983.27
所有者权益合计	1,751,991,547.12	1,801,630,429.26
负债和所有者权益总计	3,051,030,447.01	2,914,761,827.88

3、合并利润表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业总收入	908,584,159.64	890,949,486.15
其中：营业收入	908,584,159.64	890,949,486.15
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	882,161,415.17	824,624,745.18
其中：营业成本	760,457,316.26	686,611,136.38
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	7,695,903.82	6,989,842.27
销售费用	11,528,483.01	23,180,728.44
管理费用	39,942,234.24	46,570,261.26
研发费用	38,435,577.71	36,907,792.78
财务费用	24,101,900.13	24,364,984.05
其中：利息费用	24,360,785.17	22,909,083.86
利息收入	982,715.40	652,003.86
加：其他收益	22,120,231.30	9,817,450.84
投资收益（损失以“-”号填列）	3,086,621.35	2,743,214.86
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	3,086,621.35	2,735,789.58
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	-516,500.00	140,355.04

“—”号填列)		
信用减值损失(损失以“-”号填列)	-9,023,377.79	-3,112,898.58
资产减值损失(损失以“-”号填列)	-15,115,382.29	-16,360,523.97
资产处置收益(损失以“-”号填列)	14,799.49	286,191.96
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	26,989,136.53	59,838,531.12
加: 营业外收入	248,288.52	98,234.95
减: 营业外支出	20,280.44	241,569.75
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	27,217,144.61	59,695,196.32
减: 所得税费用	5,239,877.00	11,341,119.13
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	21,977,267.61	48,354,077.19
(一) 按经营持续性分类		
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)	21,977,267.61	48,354,077.19
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.归属于母公司所有者的净利润	14,765,495.79	25,684,745.22
2.少数股东损益	7,211,771.82	22,669,331.97
六、其他综合收益的税后净额	-1,264,182.76	1,172,538.64
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-1,569,990.16	597,994.71
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益	-1,569,990.16	597,994.71
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	-1,569,990.16	597,994.71
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		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	305,807.40	574,543.93
七、综合收益总额	20,713,084.85	49,526,615.83
归属于母公司所有者的综合收益总额	13,195,505.63	26,282,739.93
归属于少数股东的综合收益总额	7,517,579.22	23,243,875.90
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.0347	0.0604
（二）稀释每股收益	0.0347	0.0604

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

法定代表人：巨建辉

主管会计工作负责人：刘咏

会计机构负责人：叶闽敏

4、母公司利润表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业收入	178,728,394.90	64,686,132.01
减：营业成本	171,975,261.43	63,665,362.62
税金及附加	1,311,276.85	1,843,765.26
销售费用		
管理费用	8,791,460.02	9,674,344.18
研发费用	1,520,821.14	2,078,955.38
财务费用	-4,644,498.68	-6,223,263.07
其中：利息费用	19,777,578.47	17,125,589.58
利息收入	24,615,969.69	24,504,700.08

加：其他收益	6,216,559.21	1,185,367.19
投资收益（损失以“-”号填列）	3,086,621.35	39,853,771.06
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	3,086,621.35	2,596,356.93
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）	-13,864,663.65	-9,297,712.29
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		464,775.48
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-4,787,408.95	25,853,169.08
加：营业外收入	19,000.01	18,825.25
减：营业外支出		
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-4,768,408.94	25,871,994.33
减：所得税费用	165,429.51	-3,695,887.53
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-4,933,838.45	29,567,881.86
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-4,933,838.45	29,567,881.86
（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	-2,163,616.29	
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-2,163,616.29	
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	-2,163,616.29	

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	-7,097,454.74	29,567,881.86
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益	-0.01	0.0695
(二) 稀释每股收益	-0.01	0.0695

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	525,261,236.09	541,776,674.33
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	10,345,846.74	3,608,334.60
收到其他与经营活动有关的现金	25,841,039.06	9,209,272.41
经营活动现金流入小计	561,448,121.89	554,594,281.34
购买商品、接受劳务支付的现金	489,739,744.29	406,333,919.06
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	137,906,053.41	136,939,140.19
支付的各项税费	32,615,607.34	35,522,617.87
支付其他与经营活动有关的现金	31,925,613.21	27,847,617.52
经营活动现金流出小计	692,187,018.25	606,643,294.64
经营活动产生的现金流量净额	-130,738,896.36	-52,049,013.30
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	4,500,000.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		41,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	4,500,000.00	41,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	35,481,140.16	23,747,126.65
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	35,481,140.16	23,747,126.65

投资活动产生的现金流量净额	-30,981,140.16	-23,706,126.65
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	48,760,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	48,760,000.00	
取得借款收到的现金	681,000,000.00	770,900,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	729,760,000.00	770,900,000.00
偿还债务支付的现金	422,000,000.00	674,889,025.56
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	41,286,186.05	68,436,102.67
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	4,000,000.00	5,479,191.88
支付其他与筹资活动有关的现金	15,500,000.00	
筹资活动现金流出小计	478,786,186.05	743,325,128.23
筹资活动产生的现金流量净额	250,973,813.95	27,574,871.77
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,807.64	-1,227.78
五、现金及现金等价物净增加额	89,255,585.07	-48,181,495.96
加：期初现金及现金等价物余额	192,931,343.22	162,638,757.35
六、期末现金及现金等价物余额	282,186,928.29	114,457,261.39

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	61,426,873.87	3,675,246.45
收到的税费返还	360,757.21	
收到其他与经营活动有关的现金	41,151,713.20	35,915,622.71
经营活动现金流入小计	102,939,344.28	39,590,869.16
购买商品、接受劳务支付的现金	91,062,790.73	1,415,312.24
支付给职工以及为职工支付的现金	15,164,360.65	17,638,851.81
支付的各项税费	2,207,328.73	11,113,682.28
支付其他与经营活动有关的现金	58,818,108.49	167,155,160.60

经营活动现金流出小计	167,252,588.60	197,323,006.93
经营活动产生的现金流量净额	-64,313,244.32	-157,732,137.77
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	30,000,000.00	15,000,000.00
取得投资收益收到的现金	11,050,000.00	6,034,957.26
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
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	3,758,836.18	5,096,121.53
投资活动现金流入小计	44,808,836.18	26,131,078.79
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,057,109.49	1,210,888.20
投资支付的现金	64,740,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	66,797,109.49	1,210,888.20
投资活动产生的现金流量净额	-21,988,273.31	24,920,190.59
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	440,000,000.00	700,900,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	440,000,000.00	700,900,000.00
偿还债务支付的现金	357,000,000.00	474,989,025.56
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	18,790,068.05	57,897,161.87
支付其他与筹资活动有关的现金		20,000,000.00
筹资活动现金流出小计	375,790,068.05	552,886,187.43
筹资活动产生的现金流量净额	64,209,931.95	148,013,812.57
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	0.40	
五、现金及现金等价物净增加额	-22,091,585.28	15,201,865.39
加：期初现金及现金等价物余额	44,707,023.37	12,935,820.38
六、期末现金及现金等价物余额	22,615,438.09	28,137,685.77

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他			小计
	优先 股	永续 债	其他												
一、上年期末余额	425,414,274.00				1,244,288,150.86		-1,942,012.46	11,489,884.66	46,132,473.42		73,556,640.43		1,798,939.41	331,631,536.20	2,130,570.94
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	425,414,274.00				1,244,288,150.86		-1,942,012.46	11,489,884.66	46,132,473.42		73,556,640.43		1,798,939.41	331,631,536.20	2,130,570.94
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-4,219,601.27		-1,569,990.16	-362,227.76			-27,775,931.61		-33,927,750.80	44,906,478.49	10,978,727.69
（一）综合收益总额							-1,569,990.16				14,765,495.79		13,195,505.63	7,517,579.22	20,713,084.85
（二）所有者投入和减少资本					-4,219,601.27								-4,219,601.27	42,479,601.27	38,260,000.00
1. 所有者投入的普通股														47,309,858.52	47,309,858.52
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计															

四、本期期末余额	425,414,274.00				1,240,068,549.59		-3,512,002.62	11,127,656.90	46,132,473.42		45,780,708.82		1,765,011,660.11	376,538,014.69	2,141,549,674.80
----------	----------------	--	--	--	------------------	--	---------------	---------------	---------------	--	---------------	--	------------------	----------------	------------------

上期金额

单位：元

项目	2019 年半年度														
	归属于母公司所有者权益													少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	425,414,274.00				1,261,950,504.18			9,796,173.09	44,652,637.83		56,655,001.07		1,798,468,590.17	317,018,398.76	2,115,486,988.93
加：会计政策变更							-504,360.55						-504,360.55	-484,581.70	-988,942.25
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	425,414,274.00				1,261,950,504.18		-504,360.55	9,796,173.09	44,652,637.83		56,655,001.07		1,797,964,229.62	316,533,817.06	2,114,498,046.68
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							597,994.71	1,002,476.73			-16,855,017.06		-15,254,545.62	-3,969,239.76	-19,223,785.38
（一）综合收益总额							597,994.71				25,684,745.22		26,282,739.93	23,243,875.90	49,526,615.83
（二）所有者投入和减少资本															
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															

四、本期期末余额	425,414,274.00			1,261,950,504.18	93,634,162	10,798,649.82	44,652,637.83		39,799,984.01		1,782,709,684.00	312,564,577.30	2,095,274,261.30
----------	----------------	--	--	------------------	------------	---------------	---------------	--	---------------	--	------------------	----------------	------------------

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	425,414,274.00				1,226,814,784.12		-638,085.55		46,132,473.42	103,906,983.27		1,801,630,429.26
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	425,414,274.00				1,226,814,784.12		-638,085.55		46,132,473.42	103,906,983.27		1,801,630,429.26
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-2,163,616.29			-47,475,265.85		-49,638,882.14
（一）综合收益总额							-2,163,616.29			-4,933,838.45		-7,097,454.74
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配										-42,541		-42,541,42

											,427.40		7.40
1. 提取盈余公积													
2. 对所有者（或股东）的分配											-42,541,427.40		-42,541,427.40
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. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	425,414,274.00				1,226,814,784.12		-2,801,701.84		46,132,473.42	56,431,717.42			1,751,991,547.12

上期金额

单位：元

项目	2019 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	425,414,274.				1,226,814,784.				44,652,637.83	133,128,225.17		1,830,009,921.12

	00				12						
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	425,414,274.00				1,226,814,784.12			44,652,637.83	133,128,225.17		1,830,009,921.12
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)									-12,971,880.42		-12,971,880.42
(一)综合收益总额									29,567,881.86		29,567,881.86
(二)所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三)利润分配									-42,539,762.28		-42,539,762.28
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配									-42,539,762.28		-42,539,762.28
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. 本期提取												
2. 本期使用												
(六)其他												
四、本期期末余额	425,414,274.00				1,226,814,784.12				44,652,637.83	120,156,344.75		1,817,038,040.70

三、公司基本情况

西部金属材料股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）是2000年12月25日经陕西省人民政府“陕政函(2000)313号”文件批准，由西北有色金属研究院联合株洲硬质合金集团有限公司、浙江省创业投资集团有限公司、中国有色金属工业技术开发交流中心、九江有色金属冶炼厂等发起人共同发起设立的股份有限公司，注册地为中华人民共和国陕西省西安市。公司于2000年12月28日在陕西省工商行政管理局登记注册。本公司经营及管理地址均位于陕西省西安市。

本公司及子公司主要从事金属复合材料、金属纤维及其制品、难熔金属材料、贵金属材料及装备等材料的开发、生产和销售，属有色金属延炼加工行业。

本公司原注册资本为人民币5,342万元，原名为“西研稀有金属新材料股份有限公司”。2002年9月25日，根据股东大会决议和修改后章程规定，新增注册资本1,500万元，分别由新增股东深圳市创新投资集团有限公司以货币资金出资认购新增注册资本800万元和原股东浙江省创业投资集团有限公司以货币资金出资认购新增注册资本700万元，变更后公司注册资金为6,842万元。公司2003年第一次临时股东大会决议通过将公司名称变更为西部金属材料股份有限公司，并于2003年9月28日完成工商变更登记。

2007年7月16日经中国证券监督管理委员会“证监发行字[2007]185号”文核准，公司首次向社会公众发行人民币普通股2,300万股，并于2007年8月10日在深圳证券交易所上市交易，变更后的注册资本为9,142万元，并于2007年10月23日完成工商变更登记。

根据公司2008年第二次临时股东大会决议和中国证券监督管理委员会“证监许可[2009]312号”《关于核准西部金属材料股份有限公司非公开发行股票的批复》，2009年5月8日公司采取非公开发行股票方式向西安航天科技工业公司、西北有色金属研究院发行股份2,500万股，发行后的注册资本为人民币11,642万元。

根据公司2009年第五次临时股东大会决议及第三届董事会第二十二次会议批准修改后章程的规定，公司按每10股转增5股的比例，以资本公积向全体股东转增股份总计为5,821万股，每股面值1元，增加股本5,821万元，变更后的注册资本为人民币17,463万元。

根据公司2015年第三次临时股东大会决议、2016年第一次临时股东大会决议和中国证券监督管理委员会

会“证监许可[2016]1059号文”《关于核准西部金属材料股份有限公司非公开发行股票批复》，2016年7月27日公司采取非公开发行股票向7名投资者发行股份3,807.7137万股，发行后注册资本21,270.7137万元，并于2016年9月28日完成工商变更登记。

根据公司2017年第二次临时股东大会及第六届董事会第八次会议批准修改后章程的规定，公司按每10股转增10股的比例，以资本公积向全体股东转增股份总计为21,270.7137万股，每股面值1元，增加股本21,270.7137万元，变更后的注册资本为人民币42,541.4274万元。公司于2017年7月27日完成工商变更登记。

截至2019年12月31日，本公司累计发行股本总数42,541.4274万股，详见附注“五（三十五）”。

统一社会信用代码：91610000719796070K

注册地址：陕西省西安市经开区泾渭工业园西金路西段15号

法定代表人：巨建辉

公司类型：股份有限公司（上市）

经营范围为：稀有金属材料的板、带、箔、丝、棒、管及其深加工产品、复合材料及装备和稀贵金属等新型材料的开发、生产和销售；经营本企业自产产品及技术的进出口业务；经营本企业生产所需的原辅材料、仪器仪表、机械设备、零配件及技术的进口业务（国家限定公司经营和国家禁止进出口的商品除外）；经营进料加工和“三来一补”业务；自有房地产和设备的租赁；物业管理；理化检验；自有技术服务。（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）

本财务报表及财务报表附注经公司2020年8月26日第七届董事会第四次会议批准对外报出。

本期合并报表范围为西部金属材料股份有限公司（母公司）（以下简称：公司）和7个控股子公司，具体包括：西部钛业有限责任公司（占62.11%，简称西部钛业）、西安天力金属复合材料有限公司（占60%，简称天力公司）、西安菲尔特金属过滤材料有限公司（占51.2%，简称菲尔特公司）、西安诺博尔稀贵金属材料有限公司（占60%，简称西诺公司）、西安优耐特容器制造有限公司（占60%，简称优耐特公司）、西安瑞福莱钨钼有限公司（占56%，简称瑞福莱公司）、西安庄信新材料科技有限公司（占50.70%，简称庄信公司）、西安西材三川智能制造有限公司（占30%，简称西材三川公司）。公司2020年1月2日新成立控股子公司“西安西材三川智能制造有限公司”，注册资本3000万元人民币。本公司持股比例30%，本公司对该公司具有实际控制权。见“本附注八、合并范围的变更”、“本附注九、在其他主体中的权益”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司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和事项，按照企业会计准则及相关规定进行确认和计量，并基于以下所述的重要会计政策、会计估计进行编制。

2、持续经营

本公司不存在导致对报告期末起12个月内的持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况。

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：

具体会计政策和会计估计提示：本公司已根据实际生产经营特点制定了具体会计政策和会计估计。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司声明按照本附注“二、财务报表的编制基础”、“三、公司重要会计政策及会计估计”所述的编制基础和会计政策、会计估计编制的财务报表，符合企业会计准则的要求，真实完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

正常营业周期是指本公司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。本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

人民币为本公司及子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及子公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 本公司报告期内发生同一控制下企业合并的，采用权益结合法进行会计处理。合并方在企业合并中取得的资产和负债，于合并日按照被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。合并方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。合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。企业合并形成母子公司关系的，编制合并财务报表，按照本公司制定的“合并财务报表”会计政策执行；合并财务报表比较数据调整的期间应不早于合并方、被合并方处于最终控制方的控制之下孰晚的时间。

2. 本公司报告期内发生非同一控制下的企业合并的，采用购买法进行会计处理。区别下列情况确定合并成本：（1）一次交换交易实现的企业合并，合并成本为在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。（2）通过多次交换交易分步实现的企业合并，对于购买日之前持有的被购买方的股权，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

①在个别财务报表中，按照原持有被购买方的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本；购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

②在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期投资收益。本公司在附注中披露其在购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值、按照公允价值重新计量产生的相关利

得或损失的金额。

③为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

④在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，将其计入合并成本。

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

本公司在购买日对合并成本进行分配，按照规定确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债。①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。

②对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，则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。

企业合并形成母子公司关系的，母公司设置备查簿，记录企业合并中取得的子公司各项可辨认资产、负债及或有负债等在购买日的公允价值。编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整，按照本公司制定的“合并财务报表”会计政策执行。

6、合并财务报表的编制方法

1.合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，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主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及本公司所控制的结构化主体等）。控制，是指投资方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。

2.合并财务报表编制方法

本公司以自身和其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。

本公司编制合并财务报表，将整个公司视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映公司整体财务状况、经营成果和现金流量。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

3.少数股东权益和损益的列报

子公司所有者权益中不属于母公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。

4.超额亏损的处理

在合并财务报表中，子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余仍冲减少数股东权益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。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。

公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务确定合营安排的分类。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。公司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。

合营企业是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。公司对于合营企业的长期股权投资采用权益法核算。

8、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

1.外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

2.对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理之外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

10、金融工具

自2019年1月1日起适用：

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。本公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。

1.金融资产的分类和计量

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：以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及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司初始确认金融资产时以公允价值计量，但是初始确认应收账款未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的合同中融资成分的，按照《企业会计准则第14号—收入》定义的交易价格确认。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；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。

（1）以摊余成本计量的债务工具投资

金融资产同时符合以下条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：本公司管理此类金融资产的业务模式为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。

此类金融资产按照实际利率法以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

金融资产同时符合以下条件的，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：本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标；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。

此类金融资产采用公允价值进行后续计量，与该金融资产相关的减值损失或利得、汇兑损益及采用实际利率法计算的该金融资产的利息，计入当期损益，除此以外的该类金融资产的公允价值变动均计入其他综合收益。该类金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失应当从其他综合收益中转出，计入当期损益。

(3) 指定为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，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

(4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将持有的未划分为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。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。

2.金融工具的减值

本公司对分类为以摊余成本计量的金融工具、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工具、合同资产、租赁应收款、应收款项以及财务担保合同以预期信用损失为基础确认损失准备。

本公司对由收入准则规范的交易形成的未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收账款、租赁应收款按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

对于其他金融工具，除购买或源生的已发生信用减值的金融资产外，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后的变动情况。若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；若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。

本公司利用可获得的合理且有依据的前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

于资产负债表日，若本公司判断金融工具只具有较低的信用风险的，则假设该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

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

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

本公司对金额重大的金融资产，在单项资产的基础上确定其信用损失，对其他金融资产在组合基础上确定相关金融工具的信用损失。

本公司依据信用风险特征将应收款项分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定信用风险特征组合的依据及计量预期信用损失的方法：

组合	内容	组合类别	预期信用损失会计估计政策
1	银行承兑汇票	低风险组合	根据款项性质及付款人信用，参考历史经验，管理层评价该类款项具有较低的信用风险，如无明显迹象表明其已发生减值，则不计提信用损失准备
2	商业承兑汇票	账龄分析组合	按照应收款项的组合划分及预期损失率计提减值准备
3	应收其他客户款项	账龄分析组合	按该组合应收款项账龄和整个存续期预期信用损失率计提减值准备
4	合同资产-销售商品质保金组合	款项组合	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测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
	合同资产-其他组合		
5	其他应收款——应收出口退税组合	款项组合	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测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
	其他应收款——应收政府补助组合		
	其他应收款——应收备用金押金保证金组合		
	其他应收款——合并范围内关联往来组合		
	其他应收款——应收暂付款等组合		

对于划分为账龄组合的应收款项，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预测，采用编制应收款项账龄与整个存续期预期信用损失率对照表计算，对照表根据应收账款在预计还款期内观察所得的历史违约率确定，并就前瞻性估计进行调整。观察所得的历史违约率于每个报告日期进行更新，并对前瞻性估算的变动进行分析。

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

3.金融资产转移确认依据和计量

金融资产满足下列条件之一的，本公司予以终止对该项金融资产的确认：（1）收取该金融资产现金流量的合同权利终止；（2）该金融资产已转移，且本公司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；（3）该金融资产已转移，虽然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，但是放弃了对该金融资产控制。

本公司的金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间按照转移日各自相对的公允价值进行分摊，并将终止确认部分收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和与终止确认部分在终止确认日的账面价值之差额计入当期损益或留存收益。

若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，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照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。本公司按照下列方式对相关负债进行计量：

（1）被转移金融资产以摊余成本计量的，相关负债的账面价值等于继续涉入被转移金融资产的账面价值减去本公司保留的权利（如果本公司因金融资产转移保留了相关权利）的摊余成本并加上本公司承担的义务（如果本公司因金融资产转移承担了相关义务）的摊余成本，相关负债不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；

(2) 被转移金融资产以公允价值计量的，相关负债的账面价值等于继续涉入被转移金融资产的账面价值减去本公司保留的权利（如果本公司因金融资产转移保留了相关权利）的公允价值并加上本公司承担的义务（如果本公司因金融资产转移承担了相关义务）的公允价值，该权利和义务的公允价值应为按独立基础计量时的公允价值。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认所转移金融资产整体，并将所收到的对价确认为一项金融负债。

对于继续涉入条件下的金融资产转移，本公司根据继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产和金融负债，以充分反映本公司所保留的权利和承担的义务。

4.金融负债的分类和计量

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

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。该类金融负债以公允价值计量，公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益。

以摊余成本计量的金融负债，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。

5.金融负债的终止确认

本公司金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本公司与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

6.金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。不满足终止确认条件的金融资产转移，转出方不得将已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

11、应收票据

本公司对于应收票据按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。基于应收票据的承兑人信用风险作为共同风险特征，将其划分为不同组合，并确定预期信用损失计量方法：

组 合	预期信用损失会计估计政策
银行承兑汇票	根据款项性质及付款人信用，参考历史经验，管理层评价该类款项具有较低的信用风险，如无明显迹象表明其已发生减值，则不计提信用损失准备
商业承兑汇票	按照应收款项的组合划分及预期损失率计提减值准备

12、应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法参见三、（十）、金融工具。

13、应收款项融资

公司持有的应收票据，资产负债表日后存在背书或贴现的，表明公司管理该应收票据的业务模式可能是既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标。公司将其在“应收款项融资”项目列报。

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

15、存货

1. 存货的分类

存货主要包括原材料、周转材料、产成品（库存商品）、在产品及发出商品等。

2. 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出原材料、产成品等，按批别采用加权平均法计价。

3. 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

各类存货的可变现净值确定的方法如下：

（1）对于产成品、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；

（2）对于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、估计销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；

（3）存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备；对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，可合并计提存货准备。

本公司库存商品、半成品、外购商品通常按照单个项目计提存货跌价准备；原材料、周转材料、委托加工物资和包装物由于数量繁多、单价较低，一般按照存货类别计提存货跌价准备。在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

4. 存货的盘存制度为永续盘存制

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

16、合同资产

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。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取的对价（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。合同资产和合同负债在资产负债表中单独列示。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性在“合同资产”或“其他非流动资产”项目中列示；净额为贷方余额的，根据其流动性在“合同负债”或“其他非流动负债”项目中列示。不同合同下的合同资产和合同负债不能相互抵销。本公司对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见附注三、（九）2。

17、合同成本

18、持有待售资产

1.非流动资产或处置组划分为持有待售类别，应当同时满足下列条件：

(1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

(2) 出售极可能发生，即公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

2.初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，应当将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于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。

3.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。

4.企业终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，应当将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

19、债权投资

20、其他债权投资

21、长期应收款

22、长期股权投资

长期股权投资包括对子公司投资。

1.初始计量

本公司分别下列两种情况对长期股权投资进行初始计量：

(1) 企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

①同一控制下的企业合并中，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，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长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

合并方以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长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

②非同一控制下的企业合并中，本公司区别下列情况确定合并成本：

1) 一次交换交易实现的企业合并，合并成本为在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值；

2) 通过多次交换交易分步实现的企业合并，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；

3) 为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用, 于发生时计入当期损益; 作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用, 计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额;

4) 在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的, 购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的, 将其计入合并成本。

(2) 除企业合并形成的长期股权投资以外, 其他方式取得的长期股权投资, 按照下列规定确定其初始投资成本:

①以支付现金取得的长期股权投资, 按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

②以发行权益性证券取得的长期股权投资, 按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本, 但不包括应自被投资单位收取的已宣告但尚未发放的现金股利或利润。发行或取得自身权益工具时发生的交易费用, 可直接归属于权益性交易的, 从权益中扣减。

③通过非货币性资产交换取得的长期股权投资, 其初始投资成本按照《企业会计准则第7号-非货币性资产交换》确定。

④通过债务重组取得的长期股权投资, 其初始投资成本按照《企业会计准则第12号--债务重组》确定。

(3) 无论是以何种方式取得长期股权投资, 取得投资时, 对于支付的对价中包含的应享有被投资单位已经宣告但尚未发放的现金股利或利润都作为应收项目单独核算, 不构成取得长期股权投资的初始投资成本。

2. 后续计量

能够对被投资单位实施控制的长期股权投资, 在个别财务报表中采用成本法核算。对被投资单位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。

(1) 采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润, 确认为当期投资收益。

(2) 采用权益法核算的长期股权投资, 其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, 不调整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。

取得长期股权投资后, 按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额, 分别确认投资收益和其他综合收益, 同时调整长期股权投资的账面价值; 按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分, 相应减少长期股权投资的账面价值; 对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动, 调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。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可辨认净资产的公允价值为基础, 对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的, 按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整, 并据以确认投资收益和其他综合收益等。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。被投资单位以后实现净利润的, 本公司在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后, 恢复确认收益分享额。

计算确认应享有或应分担被投资单位的净损益时, 与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分, 予以抵销, 在此基础上确认投资收益。本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失属于资产减值损失的, 予以全额确认。

本公司对联营企业的权益性投资, 其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的, 无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响, 本公司都按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定, 对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益, 并对其余部分采用权益法核算。

(3) 本公司处置长期股权投资, 其账面价值与实际取得价款的差额, 计入当期损益。采用权益法核

算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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。相关活动，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动。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。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物等。投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注“三（二十一）长期资产减值。”

自用房地产或存货转换为投资性房地产或投资性房地产转换为自用房地产时，按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，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，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，转换为采用成本模式计量的投资性房地产的，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值；转换为以公允价值模式计量的投资性房地产的，以转换日的公允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，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

（2）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	40	3	2.43
机器设备	年限平均法	15、20、25	3	6.47、4.85、3.88

运输设备	年限平均法	10	3	9.70
办公设备	年限平均法	5	3	19.40

(3) 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注“三（二十一）长期资产减值”。

(4) 其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

当固定资产处于处置状态或预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、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差额计入当期损益。

本公司至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

25、在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

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

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

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注“三（二十一）长期资产减值”。

26、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去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予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

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

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

27、生物资产

28、油气资产

29、使用权资产

30、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

(2) 内部研究开发支出会计政策

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

(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，能够证明其有用性；

(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。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

3.无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注“三（二十一）长期资产减值”。

31、长期资产减值

当存在下列迹象的，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.本公司经营所处的经济、技术或法律等环境以及资产所处的市场在当期或将在近期发生重大变化，从而对本公司产生不利影响。

3.市场利率或者其他市场投资回报率在当期已经提高，从而影响企业用来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.本公司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（或者损失）远远低于预计金额等。

7.其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

本公司在资产负债表日对长期股权投资、固定资产、工程物资、在建工程、无形资产（使用寿命不确定的除外）等适用《企业会计准则第8号——资产减值》的各项资产进行判断，当存在减值迹象时对其进行减值测试-估计其可收回金额。可收回金额以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。资产的可收回金额低于其账面价值的，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。

有迹象表明一项资产可能发生减值的，本公司通常以单项资产为基础估计其可收回金额。当难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产组是本公司可以认定的最小资产组合，其产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组。资产组由创造现金流入相关的资产组成。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

32、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司的长期待摊费用主要包括装修费、多功能运动场款及设备维修。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

33、合同负债

34、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

（2）离职后福利的会计处理方法

本公司将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。离职后福利计划，是指本公司与职工就离职后福利达成的协议，或者本公司为向职工提供离职后福利制定的规章或办法等。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，本公司不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

（1）设定提存计划

本公司在职工为其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。

（2）设定受益计划

本公司尚未运作设定受益计划或符合设定受益计划条件的其他长期职工福利。

(3) 辞退福利的会计处理方法

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

35、租赁负债

36、预计负债

37、股份支付

38、优先股、永续债等其他金融工具

39、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

自2020年1月1日起适用：

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时确认收入。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

满足下列条件之一时，本公司属于在某一时段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：

2. 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产出的商品。

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

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。履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对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或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司会考虑下列迹象：

①本公司就该商品或服务享有现时收款权利，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本公司已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。

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客户已接受该商品或服务。

⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

本公司收入确认的具体方法如下：

(1) 国内销售：客户上门提货的业务，以库房出库单和厂房出门证作为确认收入的条件；本公司送货上门的业务，以产品出库单、承运单位货运单据或客户的收货证明作为收入确认条件；对于需安装调试或验收后才完成交付的取得验收单据时确认收入。

(2) 出口销售：以出库单、报关单或提单作为收入确认条件。

(3) 服务收入：本公司按合同约定或根据客户要求提供服务，在客户验收后确认收入。(4) 使用费收入：根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

以下收入会计政策适用于2019年度：

1.商品销售收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

（1）客户上门提货的业务，以库房出库单和厂房出门证作为确认收入的条件；（2）本公司送货上门的业务，以产品出库单、承运单位货运单据或客户的收货证明作为收入确认条件；（3）出口业务，以出库单、报关单作为收入确认条件。

2.提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：（1）收入的金额能够可靠地计量；（2）相关的经济利益很可能流入企业；（3）交易的完工程度能够可靠地确定；（4）交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

3.使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

4.利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定

40、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：1.政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；2.政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

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

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：1.应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；2.所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业

制定的；3.相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到。

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益，确认为递延收益的在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。与收益相关的政府补助，如果政府补助用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益或冲减相关成本；如果政府补助用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，计入当期损益或冲减相关成本。

已确认的政府补助需要返还的，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

与企业日常活动相关的政府补助，应当按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与企业日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

公司取得政策性优惠贷款贴息的，应当区分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企业两种情况进行会计处理。

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公司提供贷款的，公司选择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。

财政将贴息资金直接拨付给公司，公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

41、递延所得税资产/递延所得税负债

1.当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后计算得出。

2.递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司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，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，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，减记的金额予以转回。

3.所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

42、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

1. 本公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

2. 本公司作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(2) 融资租赁的会计处理方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

43、其他重要的会计政策和会计估计

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

1. 金融资产减值

本公司采用预期信用损失模型对金融工具的减值进行评估，应用预期信用损失模型需要做出重大判断和估计，需考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。在做出该等判断和估计时，本公司根据历史数据结合经济政策、宏观经济指标、行业风险、外部市场环境、技术环境、客户情况的变化等因素推断债务人信用风险的预期变动。

2. 存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

3. 非金融非流动资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

4. 折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

5. 递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

6. 所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

44、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
财政部于 2017 年发布了修订后的《企业会计准则第 14 号-收入》(财会〔2017〕22 号)，根据财政部要求，要求境内上市公司自 2020 年 1 月 1 日起施行。本公司自 2020 年 1 月 1 日起施行上述新收入准则，并自该日起按照新收入准则的规定确认、计量和报告本公司的收入。	公司第七届董事会第四次会议通过	

本公司按照新收入准则的要求进行衔接调整：涉及前期比较财务报表数据与收入准则要求不一致的，本公司不进行调整。

项目	资产负债表		
	2019年12月31日	新金融工具准则调整影响	2020年1月1日
影响2020年1月1日合并财务报表相关项目			
应收账款	482,907,044.01	-14,923,772.11	467,983,271.90
合同资产		14,923,772.11	14,923,772.11
预收账款	132,687,166.99	-132,687,166.99	
合同负债		114,385,488.78	114,385,488.78
应交税费	11,948,271.87	18,301,678.21	30,249,950.08

影响2020年1月1日母公司财务报表相关项目			
预收账款	698,918.15	-698,918.15	
合同负债		602,515.65	602,515.65
应交税费	1,008,094.91	96,402.50	1,104,497.41

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

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

适用

是否需要调整年初资产负债表科目

是 否

合并资产负债表

单位：元

项目	2019年12月31日	2020年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	349,537,056.77	349,537,056.77	
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	170,836,449.36	170,836,449.36	
应收账款	482,907,044.01	467,983,271.90	14,923,772.11
应收款项融资	58,112,906.19	58,112,906.19	
预付款项	142,110,271.48	142,110,271.48	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	12,902,134.65	12,902,134.65	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	1,321,089,698.89	1,321,089,698.89	
合同资产		14,923,772.11	-14,923,772.11
持有待售资产			

一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	41,736,490.90	41,736,490.90	
流动资产合计	2,579,232,052.25	2,579,232,052.25	
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	3,803,289.85	3,803,289.85	
长期股权投资	22,588,340.65	22,588,340.65	
其他权益工具投资	49,751,090.77	49,751,090.77	
其他非流动金融资产			
投资性房地产	4,696,045.52	4,696,045.52	
固定资产	1,332,587,805.66	1,332,587,805.66	
在建工程	47,489,123.85	47,489,123.85	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	280,473,687.64	280,473,687.64	
开发支出	16,193,599.06	16,193,599.06	
商誉			
长期待摊费用	3,374,294.86	3,374,294.86	
递延所得税资产	61,298,893.83	61,298,893.83	
其他非流动资产	24,313,741.55	24,313,741.55	
非流动资产合计	1,846,569,913.24	1,846,569,913.24	
资产总计	4,425,801,965.49	4,425,801,965.49	
流动负债：			
短期借款	764,785,876.87	764,785,876.87	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债	1,238,500.00	1,238,500.00	
衍生金融负债			
应付票据	393,635,300.40	393,635,300.40	
应付账款	414,629,332.44	414,629,332.44	

预收款项	132,687,166.99		132,687,166.99
合同负债		114,385,488.78	-114,385,488.78
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	53,174,522.98	53,174,522.98	
应交税费	11,948,271.87	30,249,950.08	-18,301,678.21
其他应付款	4,886,059.90	4,886,059.90	
其中：应付利息			
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	5,000,000.00	5,000,000.00	
其他流动负债	122,374,932.55	122,374,932.55	
流动负债合计	1,904,359,964.00	1,904,359,964.00	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	150,165,833.33	150,165,833.33	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	5,000,000.00	5,000,000.00	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	232,544,570.68	232,544,570.68	
递延所得税负债	3,160,650.37	3,160,650.37	
其他非流动负债			
非流动负债合计	390,871,054.38	390,871,054.38	
负债合计	2,295,231,018.38	2,295,231,018.38	
所有者权益：			

股本	425,414,274.00	425,414,274.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,244,288,150.86	1,244,288,150.86	
减：库存股			
其他综合收益	-1,942,012.46	-1,942,012.46	
专项储备	11,489,884.66	11,489,884.66	
盈余公积	46,132,473.42	46,132,473.42	
一般风险准备			
未分配利润	73,556,640.43	73,556,640.43	
归属于母公司所有者权益合计	1,798,939,410.91	1,798,939,410.91	
少数股东权益	331,631,536.20	331,631,536.20	
所有者权益合计	2,130,570,947.11	2,130,570,947.11	
负债和所有者权益总计	4,425,801,965.49	4,425,801,965.49	

调整情况说明

母公司资产负债表

单位：元

项目	2019年12月31日	2020年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	92,780,226.95	92,780,226.95	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	25,153,369.65	25,153,369.65	
应收账款	40,382,570.42	40,382,570.42	
应收款项融资	4,286,000.00	4,286,000.00	
预付款项	164,621.51	164,621.51	
其他应收款	1,068,903,187.42	1,068,903,187.42	
其中：应收利息			
应收股利	43,868,400.00	43,868,400.00	
存货	23,591,019.69	23,591,019.69	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动			

资产			
其他流动资产	502,941,584.23	502,941,584.23	
流动资产合计	1,758,202,579.87	1,758,202,579.87	
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	503,914,141.13	503,914,141.13	
其他权益工具投资	29,588,063.27	29,588,063.27	
其他非流动金融资产			
投资性房地产	4,696,045.52	4,696,045.52	
固定资产	388,240,766.83	388,240,766.83	
在建工程	166,981.95	166,981.95	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	15,869,281.12	15,869,281.12	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	951,795.96	951,795.96	
递延所得税资产	35,206,136.33	35,206,136.33	
其他非流动资产	177,926,035.90	177,926,035.90	
非流动资产合计	1,156,559,248.01	1,156,559,248.01	
资产总计	2,914,761,827.88	2,914,761,827.88	
流动负债：			
短期借款	590,707,500.00	590,707,500.00	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	242,130,000.00	242,130,000.00	
应付账款	8,940,303.29	8,940,303.29	
预收款项	698,918.15		-698,918.15
合同负债		602,515.65	602,515.65
应付职工薪酬	7,749,675.19	7,749,675.19	
应交税费	1,008,094.91	1,104,497.41	96,402.50

其他应付款	17,013,995.74	17,013,995.74	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债	60,391,500.00	60,391,500.00	
流动负债合计	928,639,987.28	928,639,987.28	
非流动负债：			
长期借款	150,165,833.33	150,165,833.33	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	34,252,199.54	34,252,199.54	
递延所得税负债	73,378.47	73,378.47	
其他非流动负债			
非流动负债合计	184,491,411.34	184,491,411.34	
负债合计	1,113,131,398.62	1,113,131,398.62	
所有者权益：			
股本	425,414,274.00	425,414,274.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,226,814,784.12	1,226,814,784.12	
减：库存股			
其他综合收益	-638,085.55	-638,085.55	
专项储备			
盈余公积	46,132,473.42	46,132,473.42	
未分配利润	103,906,983.27	103,906,983.27	
所有者权益合计	1,801,630,429.26	1,801,630,429.26	

负债和所有者权益总计	2,914,761,827.88	2,914,761,827.88
------------	------------------	------------------

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

√ 适用 □ 不适用

45、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	法定增值额	13%、9%、6%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育费附加	应纳流转税额	2%
其他税项		按有关规定执行

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

2、税收优惠

根据财政部、海关总署及国家税务总局联合下发的《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税[2011]58号）的规定，自2011年1月1日至2020年12月31日，对设在西部地区的鼓励类企业减按15%的税率征收企业所得税，本公司之子公司西安天力公司、西安菲尔特公司、西部钛业公司、西安优耐特公司、西安诺博尔公司和西安瑞福莱公司相关产业已经包括在“产业结构调整指导目录（2011年本）”的鼓励类目录，相关税收优惠正在审核办理中，预计2019年度继续按15%税率征收企业所得税。

3、其他

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	181,315.81	375,667.79
银行存款	282,005,612.48	192,555,675.43
其他货币资金	116,530,765.15	156,605,713.55
合计	398,717,693.44	349,537,056.77

其他说明

其中受限制的货币资金明细如下：

项 目	期末余额	上年年末余额
开立保函、信用证保证金	32,366,858.64	24,321,151.94
办理银行承兑汇票保证金	80,463,906.51	128,584,561.61
远期结售汇保证金	3,700,000.00	3,700,000.00
合 计	116,530,765.15	156,605,713.55

2、交易性金融资产

3、衍生金融资产

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	49,702,620.00	50,219,700.00
商业承兑票据	75,840,554.98	125,680,224.49
减：坏账准备	-4,480,834.85	-5,063,475.13
合计	121,062,340.13	170,836,449.36

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	125,543,174.98	100.00%	4,480,834.85	3.57%	121,062,340.13	175,899,924.49	100.00%	5,063,475.13	2.88%	170,836,449.36
其中：										
银行承兑汇票	49,702,620.00	39.59%			49,702,620.00	50,219,700.00	28.55%			50,219,700.00
商业承兑汇票	75,840,554.98	60.41%	4,480,834.85	5.91%	71,359,720.13	125,680,224.49	71.45%	5,063,475.13	4.03%	120,616,749.36
合计	125,543,174.98		4,480,834.85		121,062,340.13	175,899,924.49		5,063,475.13		170,836,449.36

按单项计提坏账准备：

单位：元

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
坏账准备	5,063,475.13	-582,640.28				4,480,834.85
合计	5,063,475.13	-582,640.28				4,480,834.85

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□ 适用 √ 不适用

(3) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	49,702,620.00
商业承兑票据	31,204,805.89
合计	80,907,425.89

(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	122,407,821.98	
商业承兑票据		8,276,938.30
合计	122,407,821.98	8,276,938.30

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

(6) 本期实际核销的应收票据情况

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

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

				例						
按单项计提坏账准备的应收账款	1,738,321.51	0.23%	1,738,321.51	100.00%		1,738,321.51	0.34%	1,738,321.51	100.00%	
其中:										
按组合计提坏账准备的应收账款	744,360,623.43	99.77%	47,255,379.87	6.35%	697,105,243.56	506,271,745.07	99.66%	38,288,473.17	7.56%	467,983,271.90
其中:										
账龄组合	744,360,623.43	99.77%	47,255,379.87	6.35%	697,105,243.56	506,271,745.07	99.66%	38,288,473.17	7.56%	467,983,271.90
合计	746,098,944.94	100.00%	48,993,701.38	6.57%	697,105,243.56	508,010,066.58	100.00%	40,026,794.68	7.88%	467,983,271.90

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
江苏中厦集团有限公司	1,738,321.51	1,738,321.51	100.00%	诉讼中

按组合计提坏账准备:

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	641,233,149.39	19,474,660.40	3.04%
1至2年	55,706,397.15	5,988,012.27	10.75%
2至3年	24,205,704.97	4,402,763.66	18.19%
3至4年	7,061,519.44	2,765,750.46	39.17%
4至5年	4,427,843.59	2,898,184.19	65.45%
5年以上	11,726,008.89	11,726,008.89	100.00%
合计	744,360,623.43	47,255,379.87	--

按账龄披露

单位: 元

账龄	期末余额
1年以内(含1年)	641,233,149.39
1至2年	55,706,397.15
2至3年	24,205,704.97
3年以上	24,953,693.43
3至4年	7,148,037.04
4至5年	6,079,647.50

5 年以上	11,726,008.89
合计	746,098,944.94

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
坏账准备	40,684,082.17	-657,287.49	40,026,794.68	9,123,504.70		156,598.00
合计	40,684,082.17	-657,287.49	40,026,794.68	9,123,504.70		156,598.00

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	156,598.00

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
合肥通用特种材料设备有限公司	货款	156,598.00	无法收回	报经管理层按权限审批	否
合计	--	156,598.00	--	--	--

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
单位一	95,337,235.10	12.78%	2,860,117.05
单位二	46,626,885.12	6.25%	1,398,806.55
单位三	41,018,324.93	5.50%	1,230,549.75
单位四	31,348,088.73	4.20%	940,442.66
单位五	22,341,370.89	2.99%	670,241.13
合计	236,671,904.77	31.72%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	75,924,628.33	58,112,906.19
合计	75,924,628.33	58,112,906.19

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

□ 适用 √ 不适用

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

□ 适用 √ 不适用

7、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	98,831,430.76	97.94%	130,887,436.37	91.91%
1 至 2 年	681,144.10	0.68%	10,489,038.31	7.37%
2 至 3 年	510,837.37	0.51%	384,087.07	0.27%
3 年以上	608,095.07	0.59%	349,709.73	0.25%
合计	100,631,507.30	--	142,110,271.48	--

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：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	占预付款项余额的比例(%)
单位一	24,850,992.05	24.63
单位二	10,113,175.16	10.02
单位三	8,212,207.96	8.14
单位四	4,500,000.00	4.46
单位五	2,683,282.29	2.66
合计	50,359,657.46	49.91

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	9,671,096.13	12,902,134.65
合计	9,671,096.13	12,902,134.65

(1) 应收利息

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

(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
政府补助		1,946,202.40
备用金押金保证金	9,083,473.45	9,627,772.22
应收暂付款等	4,604,990.50	5,313,818.11
合计	13,688,463.95	16,887,792.73

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额	942,634.70	743,023.38	2,300,000.00	3,985,658.08
2020 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提	73,777.29	-42,067.55		31,709.74
2020 年 6 月 30 日余额	1,597,307.54	700,955.83	2,300,000.00	4,017,367.82

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	6,138,211.62
1 至 2 年	3,198,818.18
2 至 3 年	913,313.88
3 年以上	3,438,120.27
3 至 4 年	93,669.15
4 至 5 年	30,220.00
5 年以上	3,314,231.12
合计	13,688,463.95

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	
坏账准备	3,985,658.08	31,709.74				4,017,367.82
合计	3,985,658.08	31,709.74				4,017,367.82

4) 本期实际核销的其他应收款情况

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
宁波市鄞州中包和兴贸易有限公司	应收暂付	2,300,000.00	5 年以上	16.80%	2,300,000.00
长安国际信托股份有限公司	往来款	1,000,000.00	1 年以内	7.31%	30,000.00
何滔	备用金	741,753.00	1 年以内	5.42%	22,252.59
杨健	备用金	523,704.00	1 年以内	3.83%	15,711.12
张娟娟	备用金	351,190.40	1 年以内	2.57%	10,535.71
合计	--	4,916,647.40	--	35.92%	2,378,499.42

6) 涉及政府补助的应收款项

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值
原材料	436,476,327.38	4,397,550.75	432,078,776.63	355,280,964.15	2,548,616.50	352,732,347.65
在产品	540,007,701.24	3,958,390.16	536,049,311.08	558,830,436.89	4,218,269.10	554,612,167.79
库存商品	242,816,455.08	17,011,748.88	225,804,706.20	376,176,419.23	16,228,250.31	359,948,168.92
发出商品	33,340,770.77		33,340,770.77	1,211,222.21		1,211,222.21
周转材料	6,163,187.90		6,163,187.90	49,755,465.48		49,755,465.48
委托加工物资	5,254,702.99		5,254,702.99	1,957,326.72		1,957,326.72
自制半成品	118,099,841.41		118,099,841.41	873,000.12		873,000.12
合计	1,382,158,986.77	25,367,689.79	1,356,791,296.98	1,344,084,834.80	22,995,135.91	1,321,089,698.89

(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	2,548,616.50	2,837,078.26		988,144.01		4,397,550.75
在产品	4,218,269.10	1,917,298.07		2,177,177.01		3,958,390.16
库存商品	16,228,250.31	10,361,005.96		9,577,507.39		17,011,748.88
合计	22,995,135.91	15,115,382.29		12,742,828.41		25,367,689.79

存货跌价准备计提依据及本期转回或转销原因

项目	计提存货跌价准备的具体依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转销存货跌价准备的原因

原材料	可变现净值低于账面成本部分		已销售出库
在产品	可变现净值低于账面成本部分		已销售出库
库存商品	可变现净值低于账面成本部分		已销售出库

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

10、合同资产

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
销售商品质保金	26,539,296.49	1,108,091.12	26,539,296.49	15,581,059.60	657,287.49	15,581,059.60
减：合同资产信用损失准备			-1,108,091.12			-657,287.49
合计	26,539,296.49	1,108,091.12	25,431,205.37	15,581,059.60	657,287.49	14,923,772.11

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

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

√ 适用 □ 不适用

信用损失准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020年1月1日余额	657,287.49			657,287.49
2020年1月1日余额在本期				
- 转入第二阶段				
- 转入第三阶段				
- 转回第二阶段				
- 转回第一阶段				
本期计提	450,803.63			450,803.63
本期转回				
2020年06月30日余额	1,108,091.12			1,108,091.12

11、持有待售资产

12、一年内到期的非流动资产

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	23,104,683.49	38,887,068.35
待摊费用	1,112,118.40	2,114,869.58
预缴税款	2,035,294.00	734,552.97
合计	26,252,095.89	41,736,490.90

其他说明：

14、债权投资

15、其他债权投资

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
分期收款销售商品	3,837,460.67		3,837,460.67	3,803,289.85		3,803,289.85	
合计	3,837,460.67		3,837,460.67	3,803,289.85		3,803,289.85	--

坏账准备减值情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—

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

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动								期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利	计提减值 准备	其他		

				资损益			或利润			
一、合营企业										
二、联营企业										
中钛西材 (江苏) 科技装备 有限公司	1,628,447 .40			17,018.94						1,645,466 .34
西安汉唐 分析检测 有限公司	20,959,89 3.25			3,069,602 .41			4,500,000 .00			19,529,49 5.66
小计	22,588,34 0.65			3,086,621 .35			4,500,000 .00			21,174,96 2.00
合计	22,588,34 0.65			3,086,621 .35			4,500,000 .00			21,174,96 2.00

其他说明

注：2018年12月20日公司以专利权的形式向中钛西材（江苏）科技装备有限公司出资200万元，持有该公司20%股权。2019年1月公司以固定资产向西安汉唐分析检测有限公司出资1,500万元，持有该公司30%股权。

18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可供出售权益工具	47,924,426.13	49,751,090.77
合计	47,924,426.13	49,751,090.77

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
遵宝钛业有限公司			5,000,000.00			
西安泰金工业电化学技术有限公司		2,981,184.59				
西安稀有金属材料研究院有限公司		573,113.20				

西部新锆核材料公司			4,308,715.63			
合计		3,554,297.79	9,308,715.63			

其他说明：

注：本公司之子公司西部钛业公司对遵宝钛业有限公司持股1.02%。

本公司之子公司西部钛业公司对西安泰金工业电化学技术有限公司持股20.00%，由于该公司系本公司最终控制方西北有色金属研究院联合西北有色金属研究院工会及其员工共同设立，因此本公司对其所有财务与经营政策不具有重大影响。

根据第六届董事会第十次会议决议公司以自有资金人民币1,000万元向西安稀有金属材料研究院有限公司出资，持有该公司14.29%股权。2018年12月29日公司已出资200万元。

19、其他非流动金融资产

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	7,288,224.39			7,288,224.39
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	7,288,224.39			7,288,224.39
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	2,592,178.87			2,592,178.87
2.本期增加金额	88,369.68			88,369.68

(1) 计提或摊销	88,369.68			88,369.68
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	2,680,548.55			2,680,548.55
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3、本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	4,607,675.84			4,607,675.84
2.期初账面价值	4,696,045.52			4,696,045.52

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,301,617,664.22	1,332,587,805.66
固定资产清理	36,097.73	
合计	1,301,653,761.95	1,332,587,805.66

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	办公设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	744,545,765.01	1,288,219,359.04	14,245,275.78	12,407,330.81	2,059,417,730.64
2.本期增加金额	41,709.32	14,670,729.44	355,940.26	909,725.58	15,978,104.60
(1) 购置		3,502,263.66	355,940.26	843,637.09	4,701,841.01
(2) 在建工程转入	41,709.32	11,168,465.78		66,088.49	11,276,263.59
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额		872,710.27	407,658.86	113,620.69	1,393,989.82
(1) 处置或报废		872,710.27	407,658.86	113,620.69	1,393,989.82
4.期末余额	744,587,474.33	1,302,017,378.21	14,193,557.18	13,203,435.70	2,074,001,845.42
二、累计折旧					
1.期初余额	134,365,931.73	580,080,305.31	6,257,133.68	6,126,554.26	726,829,924.98
2.本期增加金额	9,118,533.54	36,356,096.71	630,317.22	715,313.92	46,820,261.39
(1) 计提	9,118,533.54	36,356,096.71	630,317.22	715,313.92	46,820,261.39
3.本期减少金额		839,450.03	316,343.09	110,212.05	1,266,005.17
(1) 处置或报废		839,450.03	316,343.09	110,212.05	1,266,005.17
4.期末余额	143,484,465.27	615,596,951.99	6,571,107.81	6,731,656.13	772,384,181.20
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) 处置或报废					
4.期末余额					

四、账面价值					
1.期末账面价值	601,103,009.06	686,420,426.22	7,622,449.37	6,471,779.57	1,301,617,664.22
2.期初账面价值	610,179,833.28	708,139,053.73	7,988,142.10	6,280,776.55	1,332,587,805.66

(2) 暂时闲置的固定资产情况

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	335,779,281.92	正在办理中

其他说明

(6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
机器设备	33,260.24	
办公设备	2,837.49	
合计	36,097.73	

其他说明

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	58,011,056.84	47,489,123.85
合计	58,011,056.84	47,489,123.85

(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
特种新材料园项	503,686.37		503,686.37			

目						
在安装设备	41,616,044.26			41,616,044.26	43,794,053.63	43,794,053.63
零星工程	4,752,363.60			4,752,363.60	1,292,304.80	1,292,304.80
层状金属除尘自动表面处理生产线项目	3,205,232.12			3,205,232.12	420,843.95	420,843.95
高品质钛材表面处理生产线	7,933,730.49			7,933,730.49	1,981,921.47	1,981,921.47
合计	58,011,056.84			58,011,056.84	47,489,123.85	47,489,123.85

(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
在安装设备		43,608,698.18	8,657,685.98	7,975,794.18	2,674,545.72	41,616,044.26						
高品质钛材表面处理生产线	20,900,000.00	1,981,921.47	5,951,809.02			7,933,730.49	37.96%					募股资金
合计	20,900,000.00	45,590,619.65	14,609,495.00	7,975,794.18	2,674,545.72	49,549,774.75	--	--				--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

(4) 工程物资

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

□ 适用 √ 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□ 适用 √ 不适用

24、油气资产

□ 适用 √ 不适用

25、使用权资产**26、无形资产****(1) 无形资产情况**

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	专利及非专利技术	软件	合计
一、账面原值						
1.期初余额	101,815,580.46			394,504,097.31	6,177,272.20	502,496,949.97
2.本期增加金额						
(1) 购置						
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额	101,815,580.46			394,504,097.31	6,177,272.20	502,496,949.97
二、累计摊销						
1.期初余额	22,573,758.29			196,511,688.74	906,629.53	219,992,076.56
2.本期增加金额	1,011,408.30			16,615,712.00	281,329.41	17,908,449.71
(1) 计提	1,011,408.30			16,615,712.00	281,329.41	17,908,449.71
3.本期减少金额						
(1) 处置						

4.期末余额	23,585,166.59			213,127,400.74	1,187,958.94	237,900,526.27
三、减值准备						
1.期初余额				2,031,185.77		2,031,185.77
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				2,031,185.77		2,031,185.77
四、账面价值						
1.期末账面 价值	78,230,413.87			179,345,510.80	4,989,313.26	262,565,237.93
2.期初账面 价值	79,241,822.17			195,961,222.80	5,270,642.67	280,473,687.64

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 78.51%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

27、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
**用高耐蚀钛合金无缝钢管研制		1,315,876.32				1,315,876.32		
**工艺对残余应力形成的影响与技术和装备研发	462,448.85	7,580.00				7,580.00	462,448.85	
高品质超长耐蚀钛及合金铸锭研制		150,000.00				150,000.00		

**钛合金薄板研制	3,556,318.84	1,700,075.98				1,208,716.41		4,047,678.41
钛合金薄板生产工艺攻关		893,774.15				893,774.15		
高品质 TA15 (B类) 厚板材开发	7,561,204.19	134,092.53						7,695,296.72
低成本钛合金厚板开发	2,043,563.25	1,243,295.93						3,286,859.18
高强 TA18 无缝管研制		1,389,357.93				1,389,357.93		
金属纤维生产工艺改进		139,441.04				139,441.04		
金属纤维毡生产工艺改进		80,916.75				80,916.75		
金属滤袋除尘系统模拟实验及设计		107,205.36				107,205.36		
新型辐射防护材料和涂装工艺研究		357,397.12				88,449.21		268,947.91
其他 35 项	2,570,063.93	21,955,003.11				17,895,062.26		6,630,004.78
合计	16,193,599.06	29,474,016.22				23,276,379.43		22,391,235.85

其他说明

28、商誉

29、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	1,858,286.72		333,893.94		1,524,392.78
多功能运动场					
废水处理站		38,015.57	38,015.57		
租赁设备维修	1,249,326.95	920,032.83	200,972.45		1,968,387.33

租赁费	99,347.93		7,741.39		91,606.54
园区雨污分流	167,333.26		10,568.41		156,764.85
合计	3,374,294.86	958,048.40	591,191.76		3,741,151.50

其他说明

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	23,166,200.86	3,538,817.45	20,793,646.98	3,159,034.40
内部交易未实现利润	13,269,679.20	2,984,454.75	8,321,257.80	1,737,093.71
可抵扣亏损	200,385,166.91	35,519,640.24	202,641,220.45	35,712,362.19
信用减值准备	52,811,094.44	9,380,541.17	44,677,951.33	8,152,009.96
固定资产	6,173,100.57	1,398,297.05	7,188,249.30	1,701,563.36
无形资产	3,919,601.63	587,940.26	3,972,985.73	595,947.87
应付职工薪酬	9,324,932.37	1,635,380.89	6,178,152.79	1,149,733.80
交易性金融负债公允价值变动	1,755,000.00	263,250.00	1,238,500.00	185,775.00
其他权益工具公允价值变动	9,308,715.63	1,827,178.91	6,144,294.59	1,036,073.65
补贴收入	27,843,514.73	6,960,878.68	31,477,199.54	7,869,299.89
合计	347,957,006.34	64,096,379.40	332,633,458.51	61,298,893.83

(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
非同一控制企业合并资产评估增值	18,413,275.05	2,761,991.26	18,658,785.13	2,798,817.77
其他权益工具投资公允价值变动	3,554,297.79	590,455.98	2,216,541.39	361,832.60
合计	21,967,572.84	3,352,447.24	20,875,326.52	3,160,650.37

(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		64,096,379.39		61,298,893.83
递延所得税负债		3,352,447.24		3,160,650.37

(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	11,779,492.60	10,881,663.84
可抵扣亏损	48,076,559.06	32,141,909.48
合计	59,856,051.66	43,023,573.32

(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
2028 年	14,629,048.20	14,629,048.20	
2029 年	17,512,861.28	17,512,861.28	
2030 年	9,934,649.58		
合计	42,076,559.06	32,141,909.48	--

其他说明：

31、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
预付工程设备款	36,252,795.80	-2,000,000.00	36,252,795.80	22,313,741.55	-2,000,000.00	22,313,741.55
土地使用权保证金等			2,000,000.00			2,000,000.00
合计	36,252,795.80	-2,000,000.00	38,252,795.80	22,313,741.55	-2,000,000.00	24,313,741.55

其他说明：

32、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	120,000,000.00	110,000,000.00
保证借款	290,249,636.03	64,078,376.87
信用借款	661,099,041.66	590,707,500.00
合计	1,071,348,677.69	764,785,876.87

短期借款分类的说明：

注：质押借款系集团内公司间开立承兑汇票或国内信用证贴现取得的短期借款。

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
交易性金融负债	1,755,000.00	1,238,500.00
其中：		
其中：		
合计	1,755,000.00	1,238,500.00

其他说明：

34、衍生金融负债

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	301,712,536.63	393,635,300.40
合计	301,712,536.63	393,635,300.40

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
存货采购款	364,570,153.12	334,792,692.18
设备工程款	70,200,287.80	79,836,640.26
合计	434,770,440.92	414,629,332.44

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
宝鸡市海汇源金属材料有限公司	5,818,085.35	业务未完结
有研工程技术研究院有限公司	3,654,000.00	业务未完结
株洲佳邦难熔金属有限公司	1,342,772.98	业务未完结
宝鸡市华晨金属材料科技有限公司	842,463.66	业务未完结
合计	11,657,321.99	--

其他说明：

37、预收款项

38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	129,341,136.98	114,385,488.78
合计	129,341,136.98	114,385,488.78

39、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	52,101,077.65	119,259,147.55	140,717,546.95	30,642,678.25
二、离职后福利-设定提存计划	1,073,445.33	11,172,470.20	4,340,461.46	7,905,454.07
合计	53,174,522.98	130,431,617.75	145,058,008.41	38,548,132.32

(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	34,087,490.41	101,930,951.84	126,123,245.50	9,895,196.75
2、职工福利费		401,593.27	395,942.83	5,650.44
3、社会保险费	606,256.49	4,409,040.17	3,818,060.48	1,197,236.18
其中：医疗保险费	-179,276.04	3,995,303.98	3,262,281.90	553,746.04
工伤保险费	785,532.53	87,508.00	229,550.39	643,490.14
生育保险费		326,228.19	326,228.19	
4、住房公积金	103,465.60	8,792,610.00	8,751,864.00	144,211.60
5、工会经费和职工教育经费	17,303,865.15	3,724,952.27	1,628,434.14	19,400,383.28
合计	52,101,077.65	119,259,147.55	140,717,546.95	30,642,678.25

(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	-712,574.24	3,154,136.20	4,237,077.16	-1,795,515.20
2、失业保险费	1,495,797.61	131,275.00	103,384.30	1,523,688.31
3、企业年金缴费	290,221.96	7,887,059.00		8,177,280.96
合计	1,073,445.33	11,172,470.20	4,340,461.46	7,905,454.07

其他说明：

40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	14,532,379.25	18,692,082.27
企业所得税	4,621,522.31	7,720,229.61
个人所得税	1,716,649.14	562,056.86
城市维护建设税	310,735.83	117,885.00
房产税	2,026,582.87	1,796,059.41
土地使用税	956,330.28	953,150.28
教育费附加	214,103.98	84,525.62
水利建设基金	152,492.02	129,985.62
印花税	151,125.43	145,054.79

残疾人保障金	70,036.99	48,920.62
合计	24,751,958.10	30,249,950.08

其他说明:

41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付股利	42,541,427.40	
其他应付款	12,638,732.21	4,886,059.90
合计	55,180,159.61	4,886,059.90

(1) 应付利息

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	42,541,427.40	
合计	42,541,427.40	

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

(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
应付暂收款	2,289,474.16	1,706,980.03
未结算费用	9,146,952.95	2,123,329.87
保证金	1,202,305.10	1,055,750.00
合计	12,638,732.21	4,886,059.90

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

42、持有待售负债

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应付款	5,000,000.00	5,000,000.00
合计	5,000,000.00	5,000,000.00

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
售后回租	60,000,000.00	60,391,500.00
已背书未到期商业承兑汇票	8,276,938.30	61,983,432.55
合计	68,276,938.30	122,374,932.55

其他说明：

本公司于2019年11月5日与浙江浙银金融租赁股份有限公司签订了《融资租赁（售后回租）》合同(编号为ZY2019SH244)，以售后回租方式向浙江浙银金融租赁股份有限公司转让热轧机组一套，共融资6,000万元，租赁期限不超过12个月。

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
抵押借款	143,156,880.56	150,165,833.33
合计	143,156,880.56	150,165,833.33

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

47、租赁负债

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款		5,000,000.00
合计		5,000,000.00

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
西安投资控股有限公司		5,000,000.00
陕西稀有金属科工集团有限责任公司	5,000,000.00	5,000,000.00
小计	5,000,000.00	10,000,000.00
减：1 年内到期的长期应付款(附注五(三十))	-5,000,000.00	-5,000,000.00
合 计		5,000,000.00

其他说明：

长期应付款情况

单 位	期限	初始金额	利率 (%)	期末余额	借款条件
西安投资控股有限公司	2017.3.31-2020.3.31	5,000,000.00	2.000		见注1
陕西稀有金属科工集团有限责任公司	2016.2.1~2021.1.31	2,500,000.00	无息		见注2
陕西稀有金属科工集团有限责任公司	2016.2.1~2021.1.31	2,500,000.00	无息		见注3
合 计		10,000,000.00			

注1：2017年3月，本公司之子公司菲尔特公司取得西安市科学技术局、西安市财政局《关于下达2016年西安市第七批科技计划项目的通知》（市科发[2016]67号）科技发展专项资金500万，西安投资控股有限公司采取优先股的方式向本公司投资，期限自2017年3月31日至2020年3月31日，年化固定收益2%。

注2：2016年2月2日，本公司之子公司西安优耐特公司取得陕西省科学技术厅、陕西省财政厅《下达2015年陕西省重大科技创新专项资金项目计划（一）的通知》（陕科发[2015]2号），“锆制大型化工装备 制备关键技术研究”资金250万元，陕西稀有金属科工集团有限责任公司以优先股方式向本公司投资，期限自2016年2月1日至2021年1月31日，股息率为0%。

注3：2016年1月，陕西稀有金属科工集团有限责任公司与本公司签订《优先股投资协议》。协议约定，按照《陕西省省级财政支持中小企业发展资金股权投资管理办法》及《陕西省财政厅关于下达2015年省级重大科技创新项目补助资金的通知》，陕西稀有金属科工集团有限责任公司以优先股方式向本公司投资，双方约定优先股投入250万元，期限自2016年2月1日至2021年1月31日，股息率为0%，优先股投入资金只能用于本公司的第三代压水堆核电控制组件用奥氏体不锈钢材料的研制项目。

49、长期应付职工薪酬

50、预计负债

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	232,544,570.68	5,060,000.00	16,505,302.80	221,099,267.88	
合计	232,544,570.68	5,060,000.00	16,505,302.80	221,099,267.88	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
**用钛合金材料生产线建设项目	15,243,973.57			1,270,331.11			13,973,642.46	与资产相关
**镁合金材料产业化	5,822,377.62			379,720.28			5,442,657.34	与资产相关
**高温钛合金材料项目	23,653,846.15			1,153,846.16			22,499,999.99	与资产相关
**钛合金薄板研制项目拨款	2,381,500.00						2,381,500.00	与资产相关
优质钨钼宽厚板材开发	2,948,789.35			440,820.36			2,507,968.99	与资产相关
火力发电厂锅炉尾气用金属滤袋及除尘器生产线技术改造	18,477,576.63			859,899.00			17,617,677.63	与资产相关
铁铬铝合金纤维及超微孔金属滤材制备产业化项目	1,178,000.00			589,000.00			589,000.00	与资产相关
高温含尘烟气高效过滤净化体系绿色制造系统集成项目	12,593,546.73			629,677.32			11,963,869.41	与资产相关
煤化工用过滤器关键材料产业化	1,500,000.00			75,000.00			1,425,000.00	与资产相关
低氮燃烧器用铁铬铝纤维及制品	1,800,000.00						1,800,000.00	与资产相关
火力发电厂锅炉尾气用金属滤袋及除尘器生产	3,500,000.00			175,000.00			3,325,000.00	与资产相关

线技术改造								
核电反应堆用银合金控制棒产业化	15,626,666.78			781,333.32			14,845,333.46	与资产相关
Ap1000 核电用控制材料国产化	5,902,777.88			283,333.32			5,619,444.56	与资产相关
外贸出口高品质化工钽管生产线技改	4,400,000.00						4,400,000.00	与资产相关
新增 1.5 万吨层状金属复合材料生产能力	23,457,275.93			389,871.62			23,067,404.31	与资产相关
西安市财政局层状金属项目款	3,125,000.00			312,500.00			2,812,500.00	与资产相关
西部金属材料股份有限公司 5000 吨钛材技改项目	10,194,481.09			403,392.28			9,791,088.81	与资产相关
稀有难熔金属板带材生产线	14,191,666.67			650,000.00			13,541,666.67	与资产相关
核用惯棒材生产线智能化改造	2,669,868.74						2,669,868.74	与资产相关
尘烟气高效过滤净化系统绿色化制备关键技术	2,025,000.00						2,025,000.00	与资产相关
其余 30 项与收益相关的项目	2,034,165.74	4,110,000.00		810,766.29			5,333,399.45	与收益相关
其余 54 项与资产相关的项目	59,818,057.80	950,000.00		7,300,811.74			53,467,246.06	与资产相关
合计	232,544,570.68	5,060,000.00		16,505,302.80			221,099,267.88	

其他说明：

注：上述新增递延收益均为本期收到。

52、其他非流动负债

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	425,414,274.00						425,414,274.00

其他说明：

54、其他权益工具

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,193,225,981.72			1,193,225,981.72
其他资本公积	51,062,169.14		4,219,601.27	46,842,567.87
合计	1,244,288,150.86		4,219,601.27	1,240,068,549.59

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：本期减少资本公积系购买子公司西部钛业公司少数股东股权、对子公司天力公司增资及设立子公司四川公司所致。

56、库存股

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	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-1,942,012.46	-1,826,664.64			-562,481.88	-1,569,990.16	305,807.40	-3,512,002.62
其他权益工具投资公允	-1,942,012.4	-1,826,664			-562,481.8	-1,569,990	305,807.4	-3,512,0

价值变动	6	.64			8	.16	0	02.62
其他综合收益合计	-1,942,012.4	-1,826,664			-562,481.8	-1,569,990	305,807.4	-3,512.0
	6	.64			8	.16	0	02.62

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：

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	11,489,884.66	4,621,800.98	4,984,028.74	11,127,656.90
合计	11,489,884.66	4,621,800.98	4,984,028.74	11,127,656.90

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：专项储备是根据《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财企[2012]16号）的规定计提和使用。

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	40,648,057.01			40,648,057.01
任意盈余公积	5,484,416.41			5,484,416.41
合计	46,132,473.42			46,132,473.42

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：根据公司法、章程的规定，本公司按净利润的10%提取法定盈余公积金。法定盈余公积累计额为本公司注册资本50%以上的，可不再提取。

本公司在提取法定盈余公积金后，可提取任意盈余公积金。经批准，任意盈余公积金可用于弥补以前年度亏损或增加股本。

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	73,556,640.43	56,655,001.07
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		-524,800.76
调整后期初未分配利润	73,556,640.43	56,130,200.31
加：本期归属于母公司所有者的净利润	16,497,284.84	61,465,474.93
减：提取法定盈余公积		1,499,272.53
应付普通股股利	42,541,427.40	42,539,762.28
期末未分配利润	45,780,708.82	73,556,640.43

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-524,800.76 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	846,858,404.28	693,230,451.99	860,041,624.73	662,373,499.26
其他业务	61,725,755.36	67,226,864.27	30,907,861.42	24,237,637.12
合计	908,584,159.64	760,457,316.26	890,949,486.15	686,611,136.38

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	1,239,423.91	1,260,535.45
教育费附加	890,450.75	907,726.19
房产税	2,895,891.75	2,108,284.49
土地使用税	1,453,196.97	1,503,638.12
车船使用税	1,440.00	720.00
印花税	615,648.93	566,454.39
水利基金	599,851.51	642,483.63
合计	7,695,903.82	6,989,842.27

其他说明：

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬费用	8,454,647.73	6,837,802.30
运费及保险费		13,072,669.14
招待费	236,952.76	583,298.65
差旅费	654,472.58	1,102,393.62
会展费及广告费	557,803.48	564,505.46

邮电费	107,919.77	125,382.43
用车费	14,813.76	28,935.33
材料费	130,059.51	150,326.37
资料费		
其他	1,371,813.42	715,415.14
合计	11,528,483.01	23,180,728.44

其他说明：

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬费用	29,301,675.74	35,994,590.63
无形资产摊销	1,331,479.46	1,435,308.83
房租	864,049.21	818,183.45
残疾人就业保障金	73,467.83	1,113,046.48
折旧费	2,153,549.74	1,538,373.66
招待费	313,238.70	478,043.84
用车费	226,071.61	311,948.94
公共服务费	154,228.25	55,910.57
办公费	548,563.49	412,031.59
其他	4,975,910.21	4,412,823.27
合计	39,942,234.24	46,570,261.26

其他说明：

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工费用	6,867,993.66	3,895,884.65
材料费	7,522,660.50	9,017,918.14
测试检验加工费	4,411,446.67	3,971,095.48
动力费	1,266,029.74	2,140,164.10
其他	1,796,735.14	1,366,485.21
自主研发形成无形资产摊销额	16,570,712.00	16,516,245.20
合计	38,435,577.71	36,907,792.78

其他说明：

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	24,360,785.17	22,909,083.86
减：利息收入	982,715.40	652,003.86
汇兑损益	-460,192.02	-282,789.07
手续费及其他	1,184,022.38	2,390,693.12
合计	24,101,900.13	24,364,984.05

其他说明：

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
5000 吨钛材技改项目	403,392.28	403,392.28
高性能钨材料半导体行业应用联合开发		
面向新材料研发的云计算服务平台关键技术与应用示范		10,699.50
稀有金属材料研究院建设	1,975,804.46	8,204.58
2016 年省区域协调资金		391.00
核用惯棒材生产线智能化改造		111,294.83
稀有难熔金属板带材生产线	650,000.00	650,000.00
百万千瓦级核电机组用银合金控制棒产业化项目	600,000.00	
钛残料生产线技改项目	70,000.00	35,000.00
**用钛合金材料生产线建设项目	1,270,331.11	635,165.56
钛合金宽幅薄板生产线技改项目的贴息	73,714.56	29,057.28
**镁合金材料产业化	379,720.28	189,860.14
**高温钛合金材料项目	1,153,846.16	907,644.23
**高温钛合金材料	258,333.32	29,166.67
外贸用高品质钛板材生产线技改	131,250.00	65,625.00
收经开区管委会补贴		254,231.00
核电反应堆用银合金控制棒产业化	781,333.32	781,333.32
Ap1000 核电用控制材料国产化	283,333.32	283,333.32

经开区补贴资金		10,000.00
西安市科技局 2017 年度专利奖资助		76,000.00
陕西省知识产权局贯标退票（奖励）		30,000.00
优质钨钼宽厚板材开发	440,820.36	440,820.36
新型核工业用高性能稀土钼合金板制备技术开发	16,666.67	16,666.67
2017 年省级工业转型升级专项和高端装备制造专项资金项目计划	93,333.33	93,333.33
科技大市场 2017 年度发明专利维持资助		4,500.00
火力发电厂锅炉尾气用金属滤袋及除尘器生产线技术改造	859,899.00	769,899.00
金属纤维及其制品的制备技术与产业化技改资金		50,000.00
先进合金纤维及超微孔金属滤材项目配套资金		60,000.00
产业技术研究与开发		79,250.50
烧结元件生产线项目技改资金	75,000.00	75,000.00
重大科技创新项目补助资金	13,061.41	78,367.34
铁铬铝合金纤维及超微孔金属滤材制备产业化项目	110,000.00	110,000.00
高温烟气尘除核心部件铁铬铝纤维毡过滤设备制备产业化项目	150,000.00	150,000.00
铁铬铝合金纤维及超微孔金属滤材制备产业化项目	479,000.00	479,000.00
2013 年高新技术产业发展专项资金	75,214.29	42,000.00
机动车尾气净化用金属纤维载体及装置项		97,500.00
燃烧器用高温合金纤维及其制品制备产业化	28,250.00	28,250.00
2013 年高新技术产业发展专项资金	28,000.00	7,500.00
压载水系统过滤器项目	15,000.00	15,000.00
金属切削纤维制品产业化项目	59,999.98	34,999.98
技术开发及金属复合板材生产线建设		50,000.00
高技术产业项目和产业技术研究与开发		204,166.67
电站用高性能层状金属复合材料产业化项目贴息		100,000.00

核电用高性能层状金属复合材料产业化项目贴息	29,166.66	50,000.00
大型火电站烟气脱硫装备用高性能钛钢复合板产业化专项资金款	16,666.67	16,666.67
陕西省财政厅省级散户基建基金	100,833.34	110,000.00
陕西省层状金属复合材料工程研究中心建设项目	50,000.00	50,000.00
核电用高性能金属复合材料产业化		26,875.00
大型装备用层状复合板产业化		20,000.00
PTA 项目用高性能复合材料生产线建设	10,000.00	10,000.00
大型装备用有色金属复合材料项目	75,000.00	75,000.00
装备制造业专项资金款		34,000.00
装备制造业专项资金款		8,500.00
层状金属复合材生产线扩建一期	25,000.00	25,000.00
产业结构调整		389,871.61
西安市财政局层状金属项目		312,500.00
陕财办教（2017）158 号 2017 重点研发项目(错课题)	15,000.00	15,000.00
房租返还		1,176,000.00
经开区管委会招商政策奖励资金凯瑞 21 层租金返还	2,477,600.00	
创新团队项目	3,000.00	
院士工作站项目	1,488.00	
西安经开区管委会核酸检测补助款	46,560.00	
陕西省财政厅军转民项目资金	200,000.00	
西安市财政局陕西省区域协调资金	32,000.00	
高品质超长钛及钛合金铸锭	26,651.73	
海洋石油钻探用高耐蚀钛合金无缝钢管研制	13,098.89	
收经开区财政局 2015 年省重大科技创新专项尾款	80,000.00	
中科院金属研究所	250,000.00	
西安市经开区财政局 19 年工业转型审计专项资金	88,000.00	
经济技术开发区管理委员会奖励资金	524,100.00	
西安市经开区财政局 2018 年军民融合补	1,600,000.00	

短板奖励资金		
西安市财政局 2019 年度出口信用保险	130,000.00	
西安市科技局 2019 年度研发投入奖补尾款	220,000.00	
西安投资控股有限公司专项拨款	26,875.00	
大型装备用层状金属复合材料产业化	20,000.00	
新增 1.5 万吨层状金属复合材料生产能力	389,871.62	
西安市财政局层状金属项目款	312,500.00	
2019 年度省级出口信用保险费补助资金	123,000.00	
2019 年企业研发投入奖补	112,000.00	
机动车尾气净化用金属纤维载体及装置项目	97,500.00	
高温含尘烟气高效过滤净化体系绿色制造系统集成项目	629,677.32	
2017 年外贸发展专项（区域协调发展）项目钛纤维及共制品制备产业化资金	210,000.00	
西安经济技术开发区 2017 年度支持产业发展专项资金第一批计划项目	35,000.00	
煤化工用过滤器关键材料产业化	75,000.00	
低氮燃烧器用铁铬铝纤维及制品	175,000.00	
18--19 年固定资产投资奖励	10,150.00	
2019 年企业研发投入项目奖补	28,000.00	
西安市财政局关于拨付 2019 年度外经贸发展专项资金承接加工贸易梯度转移项目、区域协调发展项目资金的通知	1,400,000.00	
西安经济技术开发区管理委员会关于开展 2018 年经开区天然气锅炉低氮排放改造工作的通知	122,000.00	
西安市科学技术局关于 2019 年度西安市企业研发投入奖补情况的公示	210,000.00	
某项目用铅材分析标样研制	189,611.63	
钽铌合金废料深度除杂技术与冶炼提纯研究	119,308.09	
2019 年中小企业技术改造专项资金 /2150805-中小企业发展专项	106,000.00	
陕西省工信厅 2019 年新材料首批次应用	460,000.00	

产品项目补助		
2019 年个税手续费返还	102,768.50	
中小企业技术改造专项资金奖励	624,000.00	
企业创新争先青年人才托举计划项目	10,000.00	
大型火电烟气脱硫内衬装置项目	42,500.00	
合 计	22,120,231.30	9,817,450.84

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	3,086,621.35	2,735,789.58
交易性金融负债处置		7,425.28
合计	3,086,621.35	2,743,214.86

其他说明：

69、净敞口套期收益

70、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-516,500.00	140,355.04
合计	-516,500.00	140,355.04

其他说明：

71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-31,709.74	-223,337.80
合同资产减值损失	-450,803.63	
应收票据坏账损失	582,640.28	
应收账款坏账损失	-9,123,504.70	-2,889,560.78
合计	-9,023,377.79	-3,112,898.58

其他说明：

72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-15,115,382.29	-16,360,523.97
合计	-15,115,382.29	-16,360,523.97

其他说明：

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	14,799.49	252,540.43
无形资产处置收益		33,651.53
合计	14,799.49	286,191.96

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
非流动资产毁损报废利得		16,068.23	
政府补助	11,000.00		11,000.00
其他	237,288.52	82,166.72	237,288.52
合计	248,288.52	98,234.95	248,288.52

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影 响当年盈亏	是否特殊补 贴	本期发生金 额	上期发生金 额	与资产相关/ 与收益相关
土地补助	泾阳县土地 储备中心	补助	因符合地方 政府招商引 资等地方性 扶持政策而 获得的补助	否	否	11,000.00		与收益相关

其他说明：

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
非流动资产毁损报废损失	272.65	88,474.47	272.65
工伤赔偿款			
其他	20,007.79	153,095.28	20,007.79
合计	20,280.44	241,569.75	20,280.44

其他说明：

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	7,283,083.81	10,139,156.70
递延所得税费用	-2,043,206.81	1,201,962.43
合计	5,239,877.00	11,341,119.13

(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	27,217,144.61
按法定/适用税率计算的所得税费用	6,804,286.15
子公司适用不同税率的影响	-3,374,439.13
调整以前期间所得税的影响	-1,234,048.34
非应税收入的影响	-771,655.34
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	825,536.22
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	2,990,197.44
所得税费用	5,239,877.00

其他说明

77、其他综合收益

详见附注五、（三十七）。

78、现金流量表项目**(1) 收到的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到的政府补助	12,482,130.90	5,342,831.00
保函质押存款、保证金等受限货币资金净减少	4,502,343.94	
收到的利息收入	850,893.39	652,003.86
收到的其他往来	7,986,670.83	3,214,437.55
违约金赔款及保险公司赔款	19,000.00	
合计	25,841,039.06	9,209,272.41

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付的各项期间费用	21,776,560.64	25,589,261.54
支付的违约金、罚款及捐赠	20,007.39	150,095.28
支付的其他往来	10,129,045.18	2,108,260.70
保函质押存款、保证金等受限货币资金净增加		
合计	31,925,613.21	27,847,617.52

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金**(4) 支付的其他与投资活动有关的现金****(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金****(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
偿还西安投资控股有限公司	5,000,000.00	
购买少数股东股权	10,500,000.00	

合计	15,500,000.00	
----	---------------	--

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

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	21,977,267.61	48,354,077.19
加：资产减值准备	24,138,760.08	19,473,422.55
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	46,820,261.39	42,706,728.50
无形资产摊销	17,908,449.71	17,951,554.03
长期待摊费用摊销	591,191.76	652,994.20
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）	-14,799.49	-286,191.96
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	272.65	72,406.24
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	516,500.00	-140,355.04
财务费用（收益以“-”号填列）	24,360,785.17	22,909,083.86
投资损失（收益以“-”号填列）	-3,086,621.35	-2,743,214.86
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-2,006,380.30	1,238,788.98
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-36,826.51	-36,826.55
存货的减少（增加以“-”号填列）	-38,074,151.97	-173,232,283.58
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-195,814,149.07	-166,198,793.77
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-8,944,467.71	140,701,740.02
其他	-19,074,988.33	-3,472,143.11
经营活动产生的现金流量净额	-130,738,896.36	-52,049,013.30
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--

现金的期末余额	282,186,928.29	114,457,261.39
减：现金的期初余额	192,931,343.22	162,638,757.35
现金及现金等价物净增加额	89,255,585.07	-48,181,495.96

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

(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	282,186,928.29	192,931,343.22
其中：库存现金	181,315.81	375,667.79
可随时用于支付的银行存款	282,005,612.48	192,555,675.43
三、期末现金及现金等价物余额	282,186,928.29	192,931,343.22

其他说明：

注：现金和现金等价物不含公司使用受限制的现金和现金等价物。

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	116,530,765.15	银行承兑保证金、信用证、履约保函保证金等
应收票据	80,907,425.89	质押用于开具银行承兑汇票\商业承兑汇票
固定资产	125,704,844.73	办理一年期售后回租业务及抵押取得长期借款
无形资产	28,419,446.86	抵押取得长期借款
合计	351,562,482.63	--

其他说明：

82、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	
其中：美元	106,326.15	7.0795	752,735.98
欧元			
港币			
应收账款	--	--	
其中：美元	802,676.03	7.0795	5,682,544.95
欧元	92.97	7.9610	740.13
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
应付账款			
其中：美元	98,684.64	7.0795	698,637.91

其他说明：

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

□ 适用 √ 不适用

83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

84、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
----	----	------	-----------

中科院金属研究所 (WK1801)	500,000.00	递延收益、其他收益	250,000.00
西安市财政局 2019 年外经贸发展专项资金	1,400,000.00	递延收益	
陕西省科学技术厅拨款	800,000.00	递延收益	
西安市财政局 2019 年度出口信用保险	130,000.00	递延收益、其他收益	130,000.00
西安市科技局 2019 年度研发投入奖补尾款	220,000.00	递延收益、其他收益	220,000.00
2019 年度省级出口信用保险费补助资金	123,000.00	递延收益、其他收益	123,000.00
技术创新新引导专项基金陕财办教 2020 年 35 号	300,000.00	递延收益	
2019 年企业研发投入奖补	112,000.00	递延收益、其他收益	112,000.00
金属切削纤维制品产业化项目	100,000.00	递延收益、其他收益	59,999.98
难熔金属废料高效回收与清洁提取技术及装备	200,000.00	递延收益、其他收益	119,308.09
西北院政府补助转拨款-研发项目 XNJK19-07 (2020.4.9)	225,000.00	递延收益、其他收益	189,611.63
CT 机用钨铼合金 T2M 合金石墨三层复合旋转靶材制备及产业化	800,000.00	递延收益	
经开区管委会招商政策奖励资金凯瑞 21 层租金返还	2,477,600.00	其他收益	2,477,600.00
2019 年度个税手续费返还款	102,768.50	其他收益	102,768.50
西安经开区管委会核酸检测补助款	46,560.00	其他收益	46,560.00
2019 年企业研发投入项目奖补	28,000.00	其他收益	28,000.00
西安市财政局关于拨付 2019 年度外经贸发展专项资金承接加工贸易梯度转移项目、区域协调发展项目资金的通知	1,400,000.00	其他收益	1,400,000.00
西安经济技术开发区管理委员会关于开展 2018 年经开区天然气锅炉低氮排放改造工作的通知	122,000.00	其他收益	122,000.00
西安市科学技术局关于 2019 年度西安市企业研发投入奖	210,000.00	其他收益	210,000.00

补情况的公示			
2019 年中小企业技术改造专项资金/2150805-中小企业发展专项	106,000.00	其他收益	106,000.00
2019 年度企业研发投入项目奖补 2(西安市科学技术局)	28,000.00	其他收益	28,000.00
陕西省工信厅 2019 年新材料首批次应用产品项目补助	460,000.00	其他收益	460,000.00
中小企业技术改造专项资金奖励	624,000.00	其他收益	624,000.00
土地补助	11,000.00	营业外收入	11,000.00
企业创新争先青年人才托举计划项目	10,000.00	其他收益	10,000.00
2019 年度新材料首批次应用产品项目销售奖励资金	820,000.00	其他收益	
经开区管委会第二年房租补贴注	1,126,202.40	其他收益	

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

85、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

(2) 合并成本及商誉

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

(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

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(2) 合并成本

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

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

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

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

本公司2020年1月2日新成立控股子公司“西安西材三川智能制造有限公司”，注册资本3000万元人民币。本公司持股比例41.6%，截止2020年6月30日已出资到位。本公司对该公司具有实际控制权。

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
西安天力公司	西安市	西安市	制造业	56.74%		投资设立
西安菲尔特公司	西安市	西安市	制造业	51.20%		投资设立
西安诺博尔公司	西安市	西安市	制造业	60.00%		投资设立
西安优耐特公司	西安市	西安市	制造业	60.00%		投资设立

西安庄信公司	西安市	西安市	贸易、制造	50.70%		投资设立
西安瑞福莱公司	宝鸡市	西安市	制造业	56.00%		投资设立
西部钛业公司	西安市	西安市	制造业	66.00%		非同一控制合并
西材三川公司	西安市	西安市	制造业	30.00%	11.45%	投资设立

(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
西安天力公司	43.26%	4,412,169.82		104,347,388.99
西安菲尔特公司	48.80%	3,813,298.26		68,691,756.79
西安诺博尔公司	40.00%	2,531,461.71		90,677,001.47
西安优耐特公司	40.00%	3,790,598.12	5,000,000.00	27,799,928.50
西安庄信公司	49.30%	-4,679,998.86		23,511,376.29
西安瑞福莱公司	44.00%	-4,472,837.97		1,662,378.13
西部钛业公司	34.00%	1,494,578.59		44,222,766.21
西材三川公司	55.67%	17,585.12		15,625,418.31

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
西安天力公司	387,144,157.61	121,991,588.15	509,135,745.76	234,588,487.03	34,039,573.96	268,628,060.99	337,681,517.07	121,742,593.85	459,424,110.92	245,087,801.04	44,865,970.39	289,953,771.43
西安菲尔特公司	179,459,215.77	199,454,699.35	378,913,915.12	185,896,580.93	52,255,575.75	238,152,156.68	187,535,139.63	205,511,840.61	393,046,980.24	204,549,107.40	55,253,327.75	259,802,435.15
西安诺博尔公司	230,644,908.15	273,588,958.94	504,233,867.09	164,416,807.87	113,158,631.56	277,575,439.43	214,733,894.26	279,821,085.12	494,554,979.38	148,853,675.01	124,621,273.48	273,474,948.49
西安优耐特公司	223,548,808.20	73,844,715.51	297,393,523.71	223,811,446.38	4,082,256.07	227,893,702.45	134,099,507.46	67,360,442.53	201,459,949.99	122,860,495.20	6,582,256.07	129,442,751.27

司												
西安庄信公司	363,918,752.04	11,035,376.87	374,954,128.91	327,580,340.99		327,580,340.99	391,369,158.45	8,205,883.45	399,575,041.90	342,708,355.68		342,708,355.68
西安瑞福莱公司	46,188,888.64	147,793,939.22	193,982,827.86	161,502,254.40	25,274,635.66	186,776,890.06	44,580,395.12	150,973,605.35	195,554,000.47	153,211,712.19	25,040,872.69	178,252,584.88
西部钛业公司	1,370,908,842.68	533,377,088.62	1,904,285,931.30	1,668,450,350.91	119,528,135.73	1,787,978,486.64	1,240,040,009.47	523,277,268.59	1,763,317,278.06	1,529,383,055.79	122,818,374.89	1,652,201,430.68
三川公司	21,562,328.51	7,783,303.88	29,345,632.39	1,277,699.37		1,277,699.37						

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
西安天力公司	183,021,181.76	10,199,190.52	10,199,190.52	8,639,322.56	266,439,212.54	22,781,799.54	22,781,799.54	24,401,479.82
西安菲尔特公司	62,912,810.21	7,814,135.78	7,814,135.78	-21,029,259.51	54,397,839.80	8,782,311.30	8,782,311.30	7,178,767.99
西安诺博尔公司	104,144,644.94	6,328,654.27	6,328,654.27	-82,889,323.64	111,132,142.97	4,247,746.52	4,247,746.52	-10,915,865.26
西安优耐特公司	79,380,492.82	9,476,495.30	9,476,495.30	239,644.36	44,738,928.29	5,507,964.13	5,507,964.13	6,132,707.06
西安庄信公司	50,638,642.00	-9,492,898.30	-9,492,898.30	10,298,427.61	117,761,032.63	422,488.06	422,488.06	93,736,425.43
西安瑞福莱公司	20,608,960.83	-10,165,540.85	-10,165,540.85	1,097,379.20	11,426,723.06	-9,560,989.91	-9,560,989.91	7,360,377.70
西部钛业公司	513,168,625.21	4,347,406.18	5,246,839.71	-216,296.45	361,482,815.94	14,655,898.60	15,828,437.24	-4,393,617.78
三川公司	2,695,993.75	31,588.14	31,588.14	-16,745,982.35				

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制**(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：

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

(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

单位：元

购买成本/处置对价	10,500,000.00
--现金	10,500,000.00
购买成本/处置对价合计	10,500,000.00
差额	5,669,742.75
其中：调整资本公积	5,669,742.75

其他说明

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	
中钛西材（江苏）科技装备有限公司	无锡惠山经济开发区	无锡惠山经济开发区	制造业	20.00%		权益法
西安汉唐分析检测有限公司	陕西西安	陕西西安	材料检测	30.00%		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：

持有20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：本公司之子公司西部钛业公司对西安泰金工业电化学技术有限公司持股20.00%，由于该公司系本公司最终控制方西北有色金属研究院联合西北有色金属研究院工会及其员工共同设立，因此本公司对其所有财务与经营政策不具有重大影响。

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：

(2) 重要合营企业的主要财务信息

(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	
	中钛西材（江苏）科技装备有限公司	西安汉唐分析检测有限公司	中钛西材（江苏）科技装备有限公司	西安汉唐分析检测有限公司

流动资产	129,127.02	59,436,451.85	1,105.12	51,056,709.64
非流动资产	2,000,000.00	32,524,003.73	2,000,000.00	33,312,377.65
资产合计	2,129,127.02	91,960,455.58	2,001,105.12	84,369,087.29
流动负债	201,794.08	26,381,101.67	58,868.14	14,084,462.61
非流动负债		85,960.00		
负债合计	201,794.08	26,467,061.67	58,868.14	14,084,462.61
归属于母公司股东权益	1,927,332.94	65,493,393.91	1,942,236.98	70,284,624.68
按持股比例计算的净资产 份额	385,466.59	19,648,018.17	388,447.40	21,085,387.40
--内部交易未实现利润	-60,000.00	118,517.74		-139,437.43
对联营企业权益投资的 账面价值	1,600,000.00	15,000,000.00	1,600,000.00	15,000,000.00
营业收入	105,253.98	42,980,034.46		
净利润	-14,905.28	10,208,769.23		
综合收益总额	-14,905.28	10,208,769.23		

其他说明

- (4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息
- (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
- (6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损
- (7) 与合营企业投资相关的未确认承诺
- (8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

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：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括股权投资、借款、应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注五相关项目。与这些金融工具有关的风险，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。

本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。

由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

（一）风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

1.市场风险

（1）外汇风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本公司承受外汇风险主要与美元有关，除本公司涉及进出口的采购与销售业务以美元等外币进行采购和销售外，本公司的其他主要业务活动以人民币计价结算。于2020年6月30日，除下表所述资产或负债为美元或欧元等余额外，本公司的资产及负债均为人民币余额。该等外币余额的资产和负债产生的外汇风险可能对本公司的经营业绩产生影响。

项 目	期末数	上年年末数
现金及现金等价物	752,735.98	11,784.27
应收账款	5,683,285.08	29,304,352.80
应付账款	698,637.91	7,099,735.74

外汇风险敏感性分析：

外汇风险敏感性分析假设：所有境外经营净投资套期及现金流量套期均高度有效。在上述假设的基础上，在其他变量不变的情况下，汇率可能发生的合理变动对当期损益和股东权益的税前影响如下：

项 目	汇率变动	本期		上期	
		对利润的影响	对股东权益的影响	对利润的影响	对股东权益的影响
美元	对人民币升值5%	286,795.00	286,795.00	1,755,097.01	1,755,097.01
美元	对人民币贬值5%	-286,795.00	-286,795.00	-1,755,097.01	-1,755,097.01

（2）利率风险—现金流量变动风险

本公司因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与浮动利率银行借款有关。本公司的政策是保持这些借款的浮动利率。

利率风险敏感性分析：

利率风险敏感性分析基于下述假设：市场利率变化影响可变利率金融工具的利息支出。

在上述假设的基础上，在其他变量不变的情况下，利率可能发生的合理变动对当期损益和股东权益的税前影响如下：

项 目	利率变动	本期		上期	
		对利润的影响	对股东权益的影响	对利润的影响	对股东权益的影响
短期借款	增加0.5%（即50个基点）	-5,000,000.00	-5,000,000.00	-1,662,500.00	-1,662,500.00
短期借款	减少0.5%（即50个基点）	5,000,000.00	5,000,000.00	1,662,500.00	1,662,500.00

2.信用风险

2020年6月30日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失以及本公司承担的财务担保，主要包括：合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额。

在不考虑可利用的担保物或其他信用增级的情况下，本公司金融资产和表外项目在资产负债表日的最大信用风险敞口：

项目名称	年末数	上年年末数
表内项目:		
货币资金	398,717,693.44	349,537,056.77
应收票据	125,543,174.98	175,899,924.49
应收账款	746,098,944.94	523,591,126.18
合同资产	26,539,296.49	
应收款项融资	75,924,628.33	58,112,906.19
其他应收款	13,688,463.95	16,887,792.73
合计	1,386,512,202.13	1,124,028,806.36

注：上述金额均为账面余额，不包含减值准备。

为降低信用风险，本公司成立了一个小组负责确定信用额度、进行信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

本公司采用了必要的政策确保所有销售客户均具有良好的信用记录。除应收账款项目外，本公司无其他重大信用集中风险。截至2020年6月30日，本公司应收账款的31.72%源于前五大客户。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

3. 流动风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来12个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

本公司期末金融资产合计1,402,088,728.98元，年末金融负债合计2,142,264,832.39元，流动比率为0.65。

(二) 金融资产转移

截至2020年6月30日，本公司向银行贴现未到期国内信用证总计人民币70,000,000.00元。按照贴现协议，如该信用证到期未能承兑，银行有权要求本公司付清未结算的余额，由于本公司继续涉入了已贴现的国内信用证，本公司将应收票据贴现取得之银行借款反映于资产负债表。

截至2020年6月30日，本公司向银行贴现未到期商业承兑汇票总计人民币50,000,000.00元。按照贴现协议，如该票据到期未能承兑，银行有权要求本公司付清未结算的余额，由于本公司继续涉入了已贴现的商业承兑汇票，本公司将应收票据贴现取得之银行借款反映于资产负债表。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
(三) 其他权益工具投资		47,924,426.13		47,924,426.13
(六) 交易性金融负债	1,755,000.00			1,755,000.00

其他	1,755,000.00	47,924,426.13		1,755,000.00
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
西北有色金属研究院	西安	金属材料、无机材料、高分子材料和复合材料等	10,851.96 万元	28.89%	28.89%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是西北有色金属研究院。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注“七（一）1.企业集团的构成”。

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“七（三）在合营企业或联营企业中的权益”。

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
西部新锆核材料科技有限公司	同受母公司控制
西安泰金工业电化学技术有限公司	同受母公司控制
西安稀有金属材料研究院有限公司	同受母公司控制
西部超导材料科技股份有限公司	同受母公司控制
西安聚能装备技术有限公司	同受母公司控制
西安聚能超导磁体科技有限公司	同受母公司控制
西部宝德科技股份有限公司	同受母公司控制
西安凯立新材料股份有限公司	同受母公司控制
西安莱特信息工程有限公司	同受母公司控制
西安泰金工业电化学技术有限公司	同受母公司控制
西安赛特金属材料开发有限公司	同受母公司控制
西安赛隆金属材料有限责任公司	同受母公司控制

西安赛特思捷金属制品有限公司	同受母公司控制
西安赛特思迈钛业有限公司	同受母公司控制
西安思维金属材料有限公司	同受母公司控制
西安欧中材料科技有限公司	同受母公司控制
西安赛福斯材料防护有限责任公司	同受母公司控制
西安九洲生物材料有限责任公司	同受母公司控制
西安瑞鑫科金属材料有限责任公司	同受母公司控制
西安赛尔电子科技有限公司	同受母公司控制

其他说明

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
西北有色金属研究院	接受劳务				1,223,357.24
西北有色金属研究院	采购商品	22,831.86	5,200,000.00	否	87,801.45
西部超导材料科技股份有限公司	接受劳务	42,929.20	6,000,000.00	否	
西部超导材料科技股份有限公司	采购商品	2,207,232.93	3,500,000.00	否	1,135,632.25
西安赛特思捷金属制品有限公司	采购商品	10,592.92	100,000.00	否	
西部宝德科技股份有限公司	采购商品	23,451.33	150,000.00	否	16,293.10
西安泰金工业电化学技术有限公司	采购商品				1,765,932.16
西安赛特思迈钛业有限公司	采购商品	504,870.60	2,300,000.00	否	1,101,532.79
西安思维金属材料有限公司	采购商品	2,477.88	0.00	是	4,137.93
西安莱特信息工程有限公司	接受劳务	73,525.48	1,000,000.00	否	172,719.26
西安莱特信息工程有限公司	采购商品	1,483,179.65	6,200,000.00	否	2,584,276.62
西部新锆核材料科技有限公司	接受劳务	4,424.78	1,500,000.00	否	72,000.00
西部新锆核材料科技有限公司	采购商品				83,687.50
西安凯立新材料股份有限公司	采购商品				4,776,922.14
西安汉唐分析检测有限公司	接受劳务	6,324,059.46	30,000,000.00	否	7,091,307.00
西安聚能装备技术有限公司	采购商品	363,716.81	100,000.00	否	

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
西北有色金属研究院	提供劳务	148,276.11	292,448.79
西北有色金属研究院	销售商品	3,875,573.12	6,846,488.42
西部超导材料科技股份有限公司	提供劳务	20,778.76	
西部超导材料科技股份有限公司	销售商品	1,195,916.21	869,606.54
西安赛特思捷金属制品有限公司	销售商品		1,737,451.35
西安赛特思迈钛业有限公司	提供劳务	30,188.68	
西安赛特思迈钛业有限公司	销售商品	787,877.17	
西安凯立新材料股份有限公司	销售商品		4,026.55
西部新锆核材料科技有限公司	提供劳务		2,212.39
西部新锆核材料科技有限公司	销售商品	125,478.63	14,357.27
西安赛隆金属材料有限责任公司	提供劳务	242,603.77	
西安赛隆金属材料有限责任公司	销售商品	1,166,871.67	13,458.62
西安泰金工业电化学技术有限公司	提供劳务	1,758,259.05	1,953,971.89
西安泰金工业电化学技术有限公司	销售商品	2,847,622.96	9,033,332.05
西安赛福斯材料防护有限责任公司	销售商品	14,650.44	
西安瑞鑫科金属材料有限责任公司	销售商品	3,688.00	3,968.90
西安赛尔电子科技有限公司	提供劳务	1,217,041.80	1,318,522.59
西安赛尔电子科技有限公司	销售商品	2,353.98	5,131.21
西安莱特信息工程有限公司	销售商品	19,863.00	29,666.00
西安汉唐分析检测有限公司	提供劳务	376,020.34	907,584.07
西安汉唐分析检测有限公司	销售商品		615,781.74
西安汉唐分析检测有限公司	出售无形资产		362,300.00
西安稀有金属材料研究院有限公司	提供劳务		1,202,756.00

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

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
西安汉唐分析检测有限公司	房屋	644,676.00	

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
天力公司	185,206.00	2019年09月11日	2020年09月10日	否
天力公司	60,000,000.00	2020年01月19日	2021年01月19日	否
天力公司	18,000,000.00	2020年06月28日	2021年06月27日	否
天力公司	10,000,000.00	2020年01月03日	2021年01月02日	否
天力公司	7,000,000.00	2020年01月16日	2020年07月16日	否
天力公司	4,200,000.00	2020年03月25日	2020年09月25日	否
天力公司	770,000.00	2020年06月12日	2020年11月26日	否
天力公司	6,230,000.00	2020年05月26日	2020年11月26日	否
菲尔特公司	10,000,000.00	2019年09月29日	2020年09月29日	否
菲尔特公司	10,000,000.00	2019年10月29日	2020年10月28日	否
菲尔特公司	5,000,000.00	2020年03月31日	2021年03月30日	否
菲尔特公司	5,000,000.00	2020年05月18日	2021年03月30日	否
菲尔特公司	10,000,000.00	2020年05月29日	2021年05月28日	否
菲尔特公司	3,250,000.00	2019年07月11日	2020年07月10日	否
菲尔特公司	3,250,000.00	2019年09月11日	2020年09月11日	否
诺博尔公司	10,000,000.00	2019年10月29日	2020年10月28日	否
诺博尔公司	10,000,000.00	2020年01月02日	2021年01月01日	否
诺博尔公司	20,000,000.00	2020年04月02日	2021年04月01日	否
诺博尔公司	10,000,000.00	2020年05月29日	2021年05月28日	否
诺博尔公司	40,000,000.00	2020年05月26日	2021年05月25日	否
诺博尔公司	10,000,000.00	2020年04月01日	2021年03月31日	否
诺博尔公司	2,400,000.00	2020年05月29日	2020年11月29日	否
诺博尔公司	3,500,000.00	2020年06月23日	2020年12月23日	否
西部钛业责任有限公司	10,000,000.00	2020年01月03日	2021年01月02日	否
西部钛业责任有限公司	10,000,000.00	2020年06月23日	2021年06月22日	否
西部钛业责任有限公司	25,060,000.00	2020年01月17日	2020年07月17日	否
西部钛业责任有限公司	14,700,000.00	2020年04月28日	2020年10月28日	否
优耐特公司	9,000,000.00	2019年10月31日	2020年10月30日	否
优耐特公司	10,000,000.00	2020年01月03日	2021年01月02日	否
优耐特公司	3,000,000.00	2020年03月20日	2021年03月20日	否

优耐特公司	8,400,000.00	2020年05月22日	2020年11月22日	否
优耐特公司	3,500,000.00	2020年06月29日	2020年12月29日	否
优耐特公司	1,400,000.00	2020年04月28日	2020年10月28日	否
优耐特公司	3,045,000.00	2018年11月12日	2020年07月31日	否
优耐特公司	70,000.00	2019年07月23日	2020年07月23日	否
优耐特公司	590,000.00	2019年09月23日	2020年04月30日	否
优耐特公司	952,000.00	2020年03月31日	2020年07月31日	否
优耐特公司	145,800.00	2020年06月11日	2020年10月02日	否
优耐特公司	660,800.00	2020年05月18日	2021年07月26日	否
优耐特公司	11,359,600.00	2020年05月18日	2021年07月26日	否
优耐特公司	630,000.00	2020年05月28日	2020年12月31日	否
优耐特公司	1,748,600.00	2020年06月04日	2020年08月23日	否

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
天力公司	16,000,000.00	2019年08月21日	2020年08月17日	否
天力公司	24,000,000.00	2019年08月20日	2020年08月17日	否

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

(7) 关键管理人员报酬

(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：	西北有色金属研究院	13,261,200.27	955,242.73	9,460,703.31	522,330.31
	西部超导材料科技股份有限公司	525,290.68	15,758.72	357,936.71	21,801.86

	西安赛特金属材料开发有限公司			32,400.00	3,240.00
	西部宝德科技股份有限公司	67,769.33	2,033.08	49,649.33	1,683.73
	西安泰金工业电化学技术有限公司	5,466,395.94	200,618.92	9,451,121.92	1,065,386.91
	西部新锆核材料科技有限公司	6,006.00	180.18		
	西安赛特思迈钛业有限公司	1,865,692.81	55,970.78	1,859,099.11	69,971.94
	西安思维金属材料有限公司				
	西安赛隆金属材料有限责任公司	1,582,425.00	47,940.75	115,401.86	3,462.06
	西安欧中材料科技有限公司	60,000.00	1,800.00	76,925.00	2,307.75
	西安瑞鑫科金属材料有限责任公司			22,378.00	671.34
	西安赛尔电子科技有限公司			523,944.50	15,718.34
	西安九洲生物材料有限责任公司			21,156.94	9,013.67
	西安莱特信息工程有限公司			9,803.00	294.09
	西安汉唐分析检测有限公司	2,646,535.78	79,396.07	1,978,677.20	59,360.32
	西安赛福斯材料防护有限责任公司				
	西安凯立新材料股份有限公司	100,000.00	3,000.00	12,250.00	367.50
应收票据:	西部超导材料科技股份有限公司			1,463,695.70	
预付款项:	西部超导材料科技股份有限公司	231,191.80		32,700.00	
	西部宝德科技股份有限公司			17,000.00	
	西北有色金属研究院	140,000.00			

	西安赛特思迈钛业有限公司	847.50		
	西安凯立新材料股份有限公司		100,000.00	

(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：			
西北有色金属研究院	1,800.00		
西部宝德科技股份有限公司	94,500.00	93,982.67	
西安莱特信息工程有限公司	3,685,325.58	3,126,086.54	
西部超导材料科技股份有限公司	9,806.10	9,806.10	
西安聚能装备技术有限公司	105,783.19		
西安思维金属材料有限公司		2,477.88	
西安赛福斯材料防护有限责任公司		1,580.00	
西安赛特金属材料开发有限公司		48,033.52	
西部新锆核材料科技有限公司	5,000.00	25,050.00	
西安汉唐分析检测有限公司	962,429.88	2,590,784.70	
西安赛福斯材料防护有限责任公司	1,580.00	1,580.00	
西安赛特思迈钛业有限公司	267,773.70	311,192.93	
西安赛尔电子科技有限公司		23,750.00	
西安赛特思捷金属制品有限公司	92,085.00	95,285.00	
西安凯立新材料股份有限公司		369,911.50	
预收账款：			
西安稀有金属材料研究院有限公司		3,695,946.24	
西安赛福斯材料防护有限责任公司		12,600.00	

其他应付款：			
西安赛特思捷金属制品有限公司	3,200.00		
西安赛尔电子科技有限公司	23,750.00		
西安汉唐分析检测有限公司	3,041,775.94		
西安莱特信息工程有限公司	54,506.00	37,998.00	

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

无

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至2020年6月30日公司已开具未到期保函金额人民币30,724,232.30元。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至2020年6月30日，本公司为子公司西安天力公司88,000,000.00元短期借款提供保证担保，质量保函

人民币284,932.30元、应付票据18,200,000.00元的风险敞口提供担保，详见附注“十（五）3.关联担保情况”。

截至2020年6月30日，本公司为子公司西安菲尔特公司金融机构贷款人民币40,000,000.00元提供保证担保，应付票据10,000,000.00元的风险敞口提供担保，详见附注“十（五）3.关联担保情况”。

截至2020年6月30日，本公司为子公司西安优耐特公司金融机构贷款人民币22,000,000.00元提供保证担保，履约保函人民币27,898,300.00元提、应付票据19,000,000.00元的风险敞口提供担保，详见附注“十（五）3.关联担保情况”。

截至2020年6月30日，本公司为子公司西安诺博尔公司金融机构贷款人民币100,000,000.00元提供保证担保，应付票据5,900,000.00元的风险敞口提供担保，详见附注“十（五）3.关联担保情况”。

截至2020年6月30日，本公司为子公司西部钛业公司应付票据56,800,000.00元的风险敞口提供担保，金融机构贷款人民币20,000,000.00元提供保证担保，详见附注“十（五）3.关联担保情况”。

截至2020年6月30日，本公司除上述事项外无需要披露的其他重大或有事项。

（2）公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

截至2020年6月30日公司已开具未到期保函金额人民币30,724,232.30元。

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

2、利润分配情况

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

本公司无需要披露的日后事项。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

(2) 未来适用法

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

本公司依据国家企业年金制度的相关政策建立企业年金计划，本公司将该离职后福利界定为设定提存计划，本公司员工可以自愿参加该年金计划。年金所需费用由本公司及员工共同缴纳，本公司按上期员工工资总额的月均金额作为缴费基数，按15%计提年金并按月向年金计划缴款；员工按上期本人工资总额的月均金额作为缴费基数，按5%比例按月向年金计划缴款。

5、终止经营

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，本公司的经营业务划分为9个经营分部，本公司的管理层定期评价这些分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。在经营分部的基础上本公司确定了8个报告分部，这些报告分部是以产品结构为基础确定的。本公司各个报告分部提供的主要产品及劳务分别为钛制品、层状复合材料、稀有金属装备、金属纤维、稀贵金属、钨钼制品、贸易、其他。分部报告信息根据各分部向管理层报告时采用的会计政策及计量标准披露，这些计量基础与编制财务报表时的会计与计量基础保持一致。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	钛制品	层状复合材料	稀有金属装备	金属纤维	稀贵金属	钨钼制品	贸易	其他	分部间抵销	合计
主营业务 收入	488,902,53 8.36	178,574,89 3.49	78,942,330 .45	61,661,637 .65	103,499,96 8.94	18,426,988 .20		175,716,34 9.74	-258,866,3 02.55	846,858,40 4.28
主营业务 成本	426,278,31 7.85	145,504,45 7.95	56,110,503 .57	45,326,595 .51	80,482,716 .73	20,891,235 .52		172,031,78 4.02	-253,395,1 59.16	693,230,45 1.99

期间费用	36,396,854.51	19,098,783.14	10,301,465.26	8,996,489.81	17,604,979.29	7,583,670.60	10,309,043.40	6,466,270.95	-2,749,361.87	114,008,195.09
利润总额	3,438,333.53	11,800,853.77	11,246,718.85	10,038,763.21	7,388,278.82	-10,165,540.85	-12,630,190.56	-4,783,011.68	10,882,939.52	27,217,144.61
资产总额	1,904,285,931.30	509,135,745.76	297,393,523.71	378,913,915.12	504,233,867.09	193,982,827.86	374,954,128.91	3,080,376,079.40	-2,603,432,768.12	4,639,843,251.03
负债总额	1,787,978,486.64	268,628,060.99	227,893,702.45	238,152,156.68	277,575,439.43	186,776,890.06	327,580,340.99	1,300,316,599.26	-2,116,608,100.27	2,498,293,576.23

(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

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	52,475,114.81	100.00%	10,772,375.14	20.53%	41,702,739.67	50,504,129.39	100.00%	10,121,558.97	20.04%	40,382,570.42
其中：										
其中：账龄组合	52,475,114.81	100.00%	10,772,375.14	20.53%	41,702,739.67	50,504,129.39	100.00%	10,121,558.97	20.04%	40,382,570.42
合计	52,475,114.81	100.00%	10,772,375.14	20.53%	41,702,739.67	50,504,129.39	100.00%	10,121,558.97	20.04%	40,382,570.42

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备:

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	34,679,661.20	1,040,389.83	3.00%
1 至 2 年	1,650,438.10	176,101.75	10.67%
2 至 3 年	7,868,318.32	1,929,311.65	24.52%
3 至 4 年	502,513.97	219,045.84	43.59%
4 至 5 年	733,314.31	366,657.16	50.00%
5 年以上	7,040,868.91	7,040,868.91	100.00%
合计	52,475,114.81	10,772,375.14	--

确定该组合依据的说明:

按账龄披露

单位: 元

账龄	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	34,679,661.20
1 至 2 年	1,650,438.10
2 至 3 年	7,868,318.32
3 年以上	8,276,697.19
3 至 4 年	502,513.97
4 至 5 年	733,314.31
5 年以上	7,040,868.91
合计	52,475,114.81

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
坏账准备	10,121,558.97	650,816.17				10,772,375.14
合计	10,121,558.97	650,816.17				10,772,375.14

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

(3) 本期实际核销的应收账款情况

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
单位一	21,125,640.31	40.26%	633,769.21
单位二	6,705,000.00	12.78%	201,150.00
单位三	5,750,000.00	10.96%	1,409,900.00
单位四	4,129,400.00	7.87%	123,882.00
单位五	2,508,797.48	4.78%	693,756.37
合计	40,218,837.79	76.65%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利	37,318,400.00	43,868,400.00
其他应收款	1,155,634,735.13	1,025,034,787.42
合计	1,192,953,135.13	1,068,903,187.42

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

2) 重要逾期利息

3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

(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
应收股利	37,318,400.00	43,868,400.00
合计	37,318,400.00	43,868,400.00

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
菲尔特公司	16,420,000.00	1-2 年	资金统一安排	未发生减值被投资单位经营及盈利正常
合计	16,420,000.00	--	--	--

3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

(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
政府补助		
备用金押金保证金	1,761,357.70	1,186,392.50
关联公司往来	1,208,944,510.93	1,064,945,996.08
应收暂付款等		735,492.17
合计	1,210,705,868.63	1,066,867,880.75

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信	整个存续期预期信用损失	整个存续期预期信用损失	

	用损失	(未发生信用减值)	(已发生信用减值)	
2020年1月1日余额	41,289,011.95	544,081.38		41,833,093.33
2020年1月1日余额在 本期	—	—	—	—
本期计提	13,782,121.55	-544,081.38		13,238,040.17
2020年6月30日余额	55,071,133.50			55,071,133.50

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
合计	0.00

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	
坏账准备	41,833,093.33	13,238,040.17				55,071,133.50
合计	41,833,093.33	13,238,040.17				55,071,133.50

4) 本期实际核销的其他应收款情况

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末 余额合计数的比例	坏账准备期末余额
西部钛业有限责任公司	往来款	775,806,883.64	1年以内	64.08%	23,274,206.51
西安庄信新材料科技有限 公司	往来款	224,424,270.35	1年以内	18.54%	6,732,728.11
西安瑞福莱钨钼有限公司	往来款	145,504,970.62	1年以内, 1-2年, 2-3年, 3-4年	12.02%	22,573,872.13
西安菲尔特金属过滤材料 股份有限公司	往来款	32,877,895.82	1年以内	2.72%	986,336.87
西安优耐特容器制造有限 公司	往来款	29,922,598.36	1年以内	2.47%	897,677.95

合计	--	1,208,536,618.79	--	99.83%	54,464,821.57
----	----	------------------	----	--------	---------------

6) 涉及政府补助的应收款项

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明:

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	526,065,800.48		526,065,800.48	481,325,800.48		481,325,800.48
对联营、合营企业投资	21,174,962.00		21,174,962.00	22,588,340.65		22,588,340.65
合计	547,240,762.48		547,240,762.48	503,914,141.13		503,914,141.13

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
西安天力公司	43,156,500.00	25,240,000.00				68,396,500.00	
西安菲尔特公司	41,728,000.00					41,728,000.00	
西部钛业公司	213,892,624.09	10,500,000.00				224,392,624.09	
西安瑞福莱公司	29,500,000.00					29,500,000.00	
西安庄信公司	25,896,676.39					25,896,676.39	
西安诺博尔公司	97,152,000.00					97,152,000.00	
西安优耐特公司	30,000,000.00					30,000,000.00	
西材三川公司		9,000,000.00				9,000,000.00	
合计	481,325,800.48	44,740,000.00				526,065,800.48	

	8					
--	---	--	--	--	--	--

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动							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											
中钛西材 (江苏) 科技装备 有限公司	1,628,447 .40			17,018.94						1,645,466 .34	
西安汉唐 分析检测 有限公司	20,959,89 3.25			3,069,602 .41			4,500,000 .00			19,529,49 5.66	
小计	22,588,34 0.65			3,086,621 .35			4,500,000 .00			21,174,96 2.00	
合计	22,588,34 0.65			3,086,621 .35			4,500,000 .00			21,174,96 2.00	

(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	178,233,231.92	171,523,858.61	46,715,794.85	46,159,428.74
其他业务	495,162.98	451,402.82	17,970,337.16	17,505,933.88
合计	178,728,394.90	171,975,261.43	64,686,132.01	63,665,362.62

收入相关信息：

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		37,257,414.13
权益法核算的长期股权投资收益	3,086,621.35	2,596,356.93
合计	3,086,621.35	39,853,771.06

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	14,799.49	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	22,131,231.30	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	-516,500.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	217,008.08	
减：所得税影响额	3,964,514.09	
少数股东权益影响额	5,335,328.08	
合计	12,546,696.70	--

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

□ 适用 √ 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	0.82%	0.0347	0.0347
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.12%	0.0052	0.0052

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

4、其他

第十二节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人、财务负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 二、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。
- 三、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 四、载有董事长签名的2020年半年度报告文本原件。
- 五、以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室。