

公司简称：宝钛股份

股票代码：600456

宝鸡钛业股份有限公司

BaoJi Titanium Industry Co., Ltd.

2013 年半年度报告

披露时间：2013 年 8 月 16 日

披露报纸：《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》

重 要 提 示

1、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。

2、本报告经公司第五届董事会第十一次会议审议通过，公司全体董事出席董事会会议。

3、公司 2013 年半年度财务报告未经审计。

4、公司负责人邹武装、主管会计工作负责人郑海山及会计机构负责人（会计主管人员）韦化鹏声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

5、本报告所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

6、公司不存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况。

7、公司不存在违反规定决策程序对外提供担保的情况。

目 录

第一节	释义	1
第二节	公司简介	2
第三节	会计数据和财务指标摘要	3
第四节	董事会报告	5
第五节	重要事项	9
第六节	股份变动及股东情况	12
第七节	董事、监事、高级管理人员情况	14
第八节	财务报告（未经审计）	15
第九节	备查文件目录	71

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司、宝钛、宝钛股份	指	宝鸡钛业股份有限公司
陕西有色、实际控制人	指	陕西有色金属控股集团有限责任公司
宝钛集团	指	宝钛集团有限公司
公司章程	指	《宝鸡钛业股份有限公司章程》
海绵钛	指	从钛矿石中提炼出的供生产钛材用的海绵状纯钛
钛加工材、钛材	指	海绵钛经过重新熔炼及压力加工形成的金属材料
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2013 年半年度
证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所

第二节 公司简介

一、 公司信息

公司的中文名称	宝鸡钛业股份有限公司
公司的中文名称简称	宝钛股份
公司的外文名称	BAOJI TITANIUM INDUSTRY CO., LTD.
公司的法定代表人	邹武装

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓 名	郑海山	任 鑫
联系地址	陕西省宝鸡市钛城路 1 号	陕西省宝鸡市钛城路 1 号
电 话	0917—3382333 3382666	0917—3382116
传 真	0917—3382132	0917—3382132
电子信箱	zhenghaishan@baoti.com	renxing@baoti.com

三、 基本情况简介

公司注册地址	陕西省宝鸡市钛城路 1 号
公司注册地址的邮政编码	721014
公司办公地址	陕西省宝鸡市钛城路 1 号
公司办公地址的邮政编码	721014
公司网址	http://www.baoti.com
电子信箱	dsb@baoti.com

四、 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司董事会办公室

五、 公司股票简况

公司股票简况			
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码
A 股	上海证券交易所	宝钛股份	600456

六、 公司报告期内注册变更情况

公司报告期内注册情况未变更。

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业收入	1,233,623,236.33	1,194,794,345.52	3.25
归属于上市公司股东的净利润	1,268,293.31	844,345.20	50.21
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-17,277,630.83	311,752.57	-5,642.10
经营活动产生的现金流量净额	-230,085,282.11	-150,050,050.88	-53.34
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	3,609,193,388.52	3,629,438,380.21	-0.56
总资产	6,683,633,102.98	6,296,589,516.62	6.15

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.003	0.002	50.00
稀释每股收益(元/股)	0.003	0.002	50.00
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	-0.040	0.001	-4,100.00
加权平均净资产收益率(%)	0.04	0.02	提高 0.02 个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	-0.48	0.01	降低 0.49 个百分点

二、非经常性损益和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	2,648,506.82
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	15,996,927.48
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-103,202.83
少数股东权益影响额	1,254.76
所得税影响额	2,437.91
合计	18,545,924.14

第四节 董事会报告

一、董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

2013 年上半年，全球经济增长乏力，世界航空市场受此影响仍处于低迷状态，加之人民币与美元汇率持续走强，导致国际市场环境较为严峻，公司外贸出口受到影响；国内市场继前几年海绵钛投资迅猛，产能严重过剩后，近几年钛加工材投资加速，产能迅速扩张，造成钛行业盲目扩张与无序竞争加剧，上半年海绵钛价格持续走低，钛产品价格也始终在低位运行，加之受国内流动性资金紧张的影响，钛产品消费需求行业投资受到抑制，需求不旺，给公司生产经营带来很大困难。

面对日益复杂的宏观环境和愈发严峻的市场形势，公司认真贯彻落实科学发展观，加大内部改革力度，积极推进战略营销和合作共赢，大力开展技术创新和新品研发，持续强化管理要素整合与流程优化，提升公司的运营效率，推动各项工作全面进步，努力确保公司平稳健康发展。公司采取的主要措施有：

(1) 加强对国际国内市场、竞争对手、行业动态的信息收集和分析，掌握竞争对手的发展变化，明晰市场环境因素；灵活应用各种营销策略，充分调动国际国内两个市场，加强营销战略合作，及时应对市场变化，快速跟进，全力以赴拼抢市场，不断巩固和拓展市场空间，保证了主营业务的持续稳定发展。

(2) 以“作风强化年”为契机，通过继续强化、深化对标管理工作的推进，细化管理职能、明确管理责任，完善管理体系，优化管理流程，进一步夯实企业基础管理水平，有效地提升企业竞争力；推进经营管理机制改革，激发活力，用改革化解发展难题，以创新推动宝钛发展。

(3) 全力做好生产组织管理和保障工作，强化生产指挥的权威性，加强生产组织与协调，充分挖掘潜能、灵活组织生产，最大程度提高产能，确保经营目标的顺利实现。

(4) 围绕目标成本管理，结合实际生产工作，建立完善目标成本管理的指标体系，将成本管理与生产经营全过程充分融合渗透，并通过挖掘自身潜力，在加强残料回收、提高产品成品率等方面下功夫，大力开展节支降耗工作，切实保证对目标成本的有效控制；强化财务管控，调整筹资策略，优化融资结构，努力降低融资成本。

(5) 加强设备现场管理，强化设备运行检查、监督、考核的工作力度，切实做好设备维护保养、点巡检、润滑、维修等工作，使设备处于良好运行状态。上半年，主要设备完好率达 97.8%，设备综合完好率 98.6%，主要设备可开动率达 97.6%，为生产组织提供了可靠的设备保障。

(6) 不断组织开展具有自主知识产权的技术创新和新产品开发，并加强专利申请工作，增强公司发展后劲、提高核心竞争力，推动企业可持续发展。

(一) 主营业务分析
1、 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	1,233,623,236.33	1,194,794,345.52	3.25
营业成本	1,018,569,708.77	1,006,605,369.38	1.19
销售费用	20,507,582.51	17,774,217.03	15.38
管理费用	144,615,562.04	105,025,567.14	37.70
财务费用	52,984,040.56	42,784,579.48	23.84
经营活动产生的现金流量净额	-230,085,282.11	-150,050,050.88	-53.34
投资活动产生的现金流量净额	-40,771,081.60	-71,958,023.53	43.34
筹资活动产生的现金流量净额	234,337,224.68	181,235,917.82	29.30
研发支出	41,519,323.81	16,305,986.00	154.63
应收票据	324,562,494.40	106,055,240.32	206.03
应收账款	589,528,635.45	526,026,105.68	12.07

说明：

- (1) 管理费用变动的主要原因是职工薪酬和研发支出同比增加所致。
- (2) 经营活动产生的现金流量净额变动的主要原因是报告期公司控股子公司山西宝太新金属开发有限公司购买商品支付的现金增加所致。
- (3) 应收票据变动的主要原因是公司持有的银行承兑汇票数额增加所致。
- (4) 应收账款变动的主要原因是由于客户销售暂欠款增加所致。
- (5) 投资活动产生的现金流量净额变动的主要原因是 在建项目后续投资减少。
- (6) 研发支出变动的主要原因是报告期研发投入增加所致。

2、 其它

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

报告期内，由于公司营业外收入政府补助的增加，使得公司净利润较上年同期增长 50.21%。

(2) 公司前期各类融资、重大资产重组事项实施进度分析说明

2013 年 4 月 9 日公司 2012 年度股东大会审议通过了《关于公司发行中期票据的议案》，公司决定向中国银行间市场交易商协会申请注册总额不超过 10 亿元的中期票据，并在获批准后根据公司具体资金需求安排发行。

(3) 经营计划进展说明

公司 2012 年年度报告中提出 2013 年营业收入计划为 26 亿元，报告期内公司实

现营业收入 12.34 亿元，完成全年计划的 47.46%。下半年，公司将继续拓展市场空间，科学组织生产，夯实管理基础，提高自主创新能力，力争完成年初制定的经营目标。

（二）行业、产品或地区经营情况分析

1、 主营业务分行业、分产品情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业或分产品情况						
分行业 或分产 品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入 比上年增 减(%)	营业成本 比上年增 减(%)	毛利率比 上年增减 (%)
钛产品	1,008,560,291.07	800,292,270.86	20.65	-5.95	-11.35	增加 4.83 个百分点
其他金 属产品	177,609,233.08	179,271,547.41	-0.94	110.67	118.83	减少 3.77 个百分点

2、 主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减(%)
国内	1,019,989,828.41	4.38
国外	166,179,695.74	-7.40

（三）核心竞争力分析

公司是我国最大的以钛及钛合金为主的专业化稀有金属生产科研基地，主导产品钛材年产量位居世界同类企业前列，经过多年的发展，公司在产业链、技术、品牌、产品及市场、质量、装备和人才形成了诸多的核心竞争力和发展优势（详见公司 2012 年年度报告之董事会报告）。报告期内，公司上述核心竞争力未发生重要变化。

（四）投资状况分析

对外股权投资总体分析

报告期内，公司完成对山西宝太新金属开发有限公司第二期出资 7140 万元。该公司注册资本人民币 200,000,000.00 元，公司占其注册资本的 51%，其主要业务为金属制造。

2、非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

（1）委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

(2) 委托贷款情况

本报告期公司无委托贷款事项。

3、募集资金使用情况

公司募集资金总体使用情况详见 2013 年 8 月 16 日登载于上交所网站的《公司 2013 年半年度募集资金存放与实际使用情况专项报告》(2013-019)。

4、主要子公司、参股公司分析

单位:万元 币种:人民币

公司名称	持股比例 (%)	业务性质	主要产品	注册资本	净利润
西安宝钛美特法力诺焊管有限公司	40	生产、出售、经销和运输钛焊接管	钛焊接管	880 (万美元)	-176.15

5、非募集资金项目情况

报告期内,公司无投资总额超过上年度末经审计净资产 10%的投资项目。

二、利润分配或资本公积金转增预案

报告期实施的利润分配方案的执行或调整情况

公司 2013 年 4 月 9 日召开的 2012 年度股东大会审议通过了 2012 年度利润分配方案,公司决定以公司总股本 430,265,700 股为基数,向全体股东按每 10 股派发现金股利人民币 0.5 元(含税)。本年度不以资本公积金转增股本。

报告期内董事会按照股东大会决议,组织实施了该利润分配方案,股权登记日为 2013 年 5 月 15 日,除权除息日为 2013 年 5 月 16 日,于 2013 年 5 月 22 日实施完毕,共分配现金 21,513,285 元。分红派息实施公告分别刊登在 2013 年 5 月 10 日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及上海证券交易所网站上。

三、其他披露事项

董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

不适用

第五节 重要事项

一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

事项概述及类型	查询索引
公司与洛阳双瑞万基钛业有限公司的诉讼事项报告期内无进展。	具体情况详见 2012 年 4 月 25 日在《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》及上海证券交易所网站披露的《公司 2012 年第一季度报告》

二、破产重整相关情况

本报告期内公司无破产重整相关事项。

三、资产交易、企业合并事项

不适用

四、公司股权激励情况及其影响

不适用

五、重大关联交易

与日常经营相关的关联交易

事项概述	查询索引
<p>报告期内，公司与关联方发生的涉及购销商品、接受和提供劳务等关联交易均按照公司与关联方签订的《动力供应协议》、《房屋租赁合同》、《综合服务协议》、《运输服务合同》、《加工承揽合同》、《钛材供应协议》等有关合同协议执行。其关联交易价格的确定以市场价格为依据，该等价款系以现金方式于交易发生时即时支付或按约定期限支付。</p> <p>公司 2013 年拟与关联方发生的关联交易的预计情况，已经公司第五届董事会第九次会议审议通过，并于 2013 年 3 月 8 日在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和上海证券交易所网站公告。</p> <p>报告期内，公司和关联方之间发生的与日常生产经营相关的购货、销货、提供劳务及接受劳务关联交易事项，详见本报告第八节财务报告之会计报表附注六关联方及关联交易。</p>	<p>详见 2013 年 3 月 8 日在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和上海证券交易所网站《公司日常关联交易公告》。</p>

六、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

不适用

(二) 担保情况

不适用

(三) 其他重大合同或交易

本报告期公司无其他重大合同或交易。

七、承诺事项履行情况

不适用

八、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

本报告期公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

九、公司治理情况

本公司具有规范的法人治理结构并严格按照《公司法》、《证券法》、中国证券监督管理委员会、上海证券交易所有关法律法规的要求，规范运作。报告期内，公司共召开了二次股东大会，四次董事会会议和三次监事会会议，各次会议的召集召开符合《公司法》和《公司章程》的有关规定。

报告期内，公司除了进一步规范“三会运作”，严格各项制度的执行和落实外，重点还做了以下几项工作：

(1) 扎实做好公司内部控制相关工作

公司根据中国证监会及其派出机构、上海证券交易所对内控的要求，以及公司内控工作实施安排，对相关内控文件进行了进一步的修订完善，为公司内部控制工作的顺利开展提供了保障。

(2) 认真做好信息披露工作

公司严格执行信息披露事务管理制度，严格履行信息披露审核程序，报告期内共发布公告 19 份。

(3) 修改完善公司相关管理制度

根据中国证券监督管理委员会陕西监管局《关于做好陕西辖区主板上市公司内部控制规范实施工作的通知》(陕证监函【2012】46 号)要求，为进一步加强管理，规范内部控制，结合公司实际情况，公司对《设备管理制度》、《设备、备件采购管理制度》和《物资供应管理制度》进行修定与完善，修定后，公司原《设备管理制度》更名为《设备综合管理制度》，并将《设备、备件采购管理制度》汇编在《设备综合

管理制度》中。

十、其他重大事项的说明

2013 年 3 月 29 日公司第五届董事会第四次临时会议审议通过了《关于公司发行中期票据的议案》，决定向中国银行间市场交易商协会申请注册总额不超过 10 亿元的中期票据，注册发行期限不超过 5 年(含 5 年)。该事项已经公司 2013 年 4 月 9 日召开的 2012 年度股东大会审议通过。具体情况详见 2013 年 4 月 10 日在《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》及上海证券交易所网站披露的《公司 2012 年度股东大会决议公告》。

第六节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

(二) 限售股份变动情况

报告期内，公司限售股份无变动情况。

二、股东情况

(一) 股东数量和持股情况

单位:股

报告期末股东总数 (户)		54635				
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
宝钛集团有限公司	国有法人	54.98	236,549,503			无
泰康人寿保险股份有限公司—分红—个人分红—019L—FH002沪	其他	0.98	4,229,904			未知
中国工商银行—南方隆元产业主题股票型证券投资基金	其他	0.52	2,233,729			未知
中诚信托有限责任公司—中诚·金谷1号集合资金信托	其他	0.42	1,812,080			未知
华泰证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	其他	0.36	1,556,311	389,201		未知
泰康人寿保险股份有限公司—传统—普通保险产品—019L—CT001沪	其他	0.29	1,258,026			未知
中信万通证券有限责任公司客户信用交易担保证券账户	其他	0.25	1,067,875			未知
傅杏华	其他	0.25	1,060,015			未知
中国中投证券有限责任公司客户信用交易	其他	0.24	1,025,616	70,516		未知

担保证券账户						
冀代雨	其他	0.23	990,185			未知
前十名无限售条件股东持股情况						
股 东 名 称			持有无限售条件 股份的数量	股份种类及 数量		
宝钛集团有限公司			236,549,503	人民币普通股		
泰康人寿保险股份有限公司—分红—个人分红—019L—FH002 沪			4,229,904	人民币普通股		
中国工商银行—南方隆元产业主题股票型证券投资基金			2,233,729	人民币普通股		
中诚信托有限责任公司—中诚·金谷 1 号集合资金信托			1,812,080	人民币普通股		
华泰证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户			1,556,311	人民币普通股		
泰康人寿保险股份有限公司—传统—普通保险产品—019L—CT001 沪			1,258,026	人民币普通股		
中信万通证券有限责任公司客户信用交易担保证券账户			1,067,875	人民币普通股		
傅杏华			1,060,015	人民币普通股		
中国中投证券有限责任公司客户信用交易担保证券账户			1,025,616	人民币普通股		
冀代雨			990,185	人民币普通股		
上述股东关联关系或一致行动的说明		公司前 10 名股东中，宝钛集团有限公司与其他股东之间无关联关系；公司未知其他股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。				

三、控股股东或实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东或实际控制人没有发生变更。

第七节 董事、监事、高级管理人员情况

一、持股变动情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

本报告期内公司无董事、监事、高管人员变动。

第八节 财务报告（未经审计）

合并资产负债表

2013 年 6 月 30 日

编制单位：宝鸡钛业股份有限公司

单位：人民币元

资 产	期末金额	年初金额
流动资产：		
货币资金	327,631,248.43	364,484,048.49
交易性金融资产		
应收票据	324,562,494.40	119,500,982.35
应收账款	589,528,635.45	444,519,245.35
预付款项	268,275,026.36	184,822,126.24
应收利息		
应收股利		
其他应收款	16,331,986.78	27,074,690.84
买入返售金融资产		
存货	1,856,096,028.17	1,864,404,831.66
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	22,641,941.05	65,783,604.66
流动资产合计	3,405,067,360.64	3,070,589,529.59
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	87,157,329.65	87,861,933.79
投资性房地产	108,564,657.71	103,269,141.06
固定资产	1,263,198,194.16	1,152,829,419.76
在建工程	1,670,052,013.37	1,730,917,812.86
工程物资		
固定资产清理		
无形资产	133,677,464.06	135,843,465.08
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	101,389.48	127,858.96
递延所得税资产	13,622,801.07	12,958,462.68
其他非流动资产	2,191,892.84	2,191,892.84
非流动资产合计	3,278,565,742.34	3,225,999,987.03
资产总计	6,683,633,102.98	6,296,589,516.62

合并资产负债表（续）

2013年6月30日

编制单位：宝鸡钛业股份有限公司

单位：人民币元

负债和股东权益	期末金额	年初金额
流动负债：		
短期借款	1,685,827,574.55	1,480,000,000.00
交易性金融负债		
应付票据	79,410,930.00	126,586,800.00
应付账款	557,442,382.64	392,046,118.59
预收款项	37,159,541.00	62,415,873.79
应付职工薪酬	38,682,122.00	33,211,999.80
应交税费	5,613,345.46	1,096,158.00
应付利息		
应付股利		
其他应付款	10,963,546.54	9,113,612.18
一年内到期的非流动负债	50,000,000.00	125,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	2,465,099,442.19	2,229,470,562.36
非流动负债：		
长期借款	180,000,000.00	80,000,000.00
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	117,410,017.40	117,361,564.88
非流动负债合计	297,410,017.40	197,361,564.88
负债合计	2,762,509,459.59	2,426,832,127.24
股东权益：		
股本	430,265,700.00	430,265,700.00
资本公积	2,370,715,194.56	2,370,715,194.56
减：库存股		
专储设备		
盈余公积	176,743,033.15	176,743,033.15
未分配利润	631,469,460.81	651,714,452.50
归属于母公司股东权益合计	3,609,193,388.52	3,629,438,380.21
少数股东权益	311,930,254.87	240,319,009.17
股东权益合计	3,921,123,643.39	3,869,757,389.38
负债和股东权益总计	6,683,633,102.98	6,296,589,516.62

法定代表人：邹武装

主管会计工作的负责人：郑海山

会计机构负责人：韦化鹏

合并利润表

2013 年 1-6 月

编制单位：宝鸡钛业股份有限公司

单位：人民币元

项 目	本期金额	上年同期金额
一、营业总收入	1,233,623,236.33	1,194,794,345.52
其中：营业收入	1,233,623,236.33	1,194,794,345.52
二、营业总成本	1,245,357,900.33	1,183,830,624.90
其中：营业成本	1,018,569,708.77	1,006,605,369.38
营业税金及附加	270,775.24	353,243.51
销售费用	20,507,582.51	17,774,217.03
管理费用	144,615,562.04	105,025,567.14
财务费用	52,984,040.56	42,784,579.48
资产减值损失	8,410,231.21	11,287,648.36
加：公允价值变动收益	—	—
投资收益	-704,604.14	80,210.19
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-704,604.14	80,210.19
三、营业利润	-12,439,268.14	11,043,930.81
加：营业外收入	18,686,636.19	583,133.37
减：营业外支出	144,404.72	49,847.45
其中：非流动资产处置损失	35,630.89	19,847.45
四、利润总额	6,102,963.33	11,577,216.73
减：所得税费用	1,823,424.32	2,860,851.35
五、净利润	4,279,539.01	8,716,365.38
归属于母公司所有者的净利润	1,268,293.31	844,345.20
少数股东损益	3,011,245.70	7,872,020.18
六、每股收益		
(一) 基本每股收益	0.003	0.002
(二) 稀释每股收益	0.003	0.002
七、其他综合收益	—	—
八、综合收益总额	4,279,539.01	8,716,365.38
归属于母公司所有者的综合收益总额	1,268,293.31	844,345.20
归属于少数股东的综合收益总额	3,011,245.70	7,872,020.18

法定代表人：邹武装

主管会计工作的负责人：郑海山

会计机构负责人：韦化鹏

合并现金流量表

2013 年 1-6 月

编制单位：宝鸡钛业股份有限公司

单位：人民币元

项 目	本期金额	上年同期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	546,204,571.97	675,024,301.07
收到的税费返还	15,038,322.79	17,526,906.33
收到的其他与经营活动有关的现金	23,471,362.27	9,200,821.69
经营活动现金流入小计	584,714,257.03	701,752,029.09
购买商品、接受劳务支付的现金	639,687,067.62	664,821,876.92
支付给职工以及为职工支付的现金	140,823,930.13	144,098,729.64
支付的各项税费	10,576,674.78	11,399,259.46
支付的其他与经营活动有关的现金	23,711,866.61	31,482,213.95
经营活动现金流出小计	814,799,539.14	851,802,079.97
经营活动产生的现金流量净额	-230,085,282.11	-150,050,050.88
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资所收到现金		—
取得投资收益收到的现金		1,270,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金净额	12,488.00	91,854.40
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		—
收到的其他与投资活动有关的现金	996,699.96	1,591,529.92
投资活动现金流入小计	1,009,187.96	2,953,384.32
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	41,018,009.56	73,650,822.01
投资所支付的现金		—
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		—
支付的其他与投资活动有关的现金	762,260.00	1,260,585.84
投资活动现金流出小计	41,780,269.56	74,911,407.85
投资活动产生的现金流量净额	-40,771,081.60	-71,958,023.53
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资所收到的现金	68,600,000.00	29,400,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	68,600,000.00	29,400,000.00
取得借款所收到的现金	1,180,827,574.55	840,000,000.00
发行债券收到的现金		—
收到的其他与筹资活动有关的现金		—
筹资活动现金流入小计	1,249,427,574.55	869,400,000.00
偿还债务所支付的现金	950,000,000.00	620,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	65,062,658.08	68,136,466.34
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付的其他与筹资活动有关的现金	27,691.79	27,615.84
筹资活动现金流出小计	1,015,090,349.87	688,164,082.18
筹资活动产生的现金流量净额	234,337,224.68	181,235,917.82
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-333,661.03	47,337.36
五、现金及现金等价物净增加额	-36,852,800.06	-40,724,819.23
加：期初现金及现金等价物余额	364,484,048.49	468,218,032.28
六、期末现金及现金等价物余额	327,631,248.43	427,493,213.05

法定代表人：邹武装

主管会计工作的负责人：郑海山

会计机构负责人：韦化鹏

合并股东权益变动表

2013 年 6 月

编制单位：宝鸡钛业股份有限公司

单位：人民币元

项 目	本期金额							少数股东权益	股东权益合计
	归属于母公司股东权益								
	股本	资本公积	减：库存股	专储设备	盈余公积	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	430,265,700.00	2,370,715,194.56		—	176,743,033.15	651,714,452.50	—	240,319,009.17	3,869,757,389.38
加：会计政策变更	—	—	—	—	—	—	—	—	—
前期差错更正	—	—	—	—	—	—	—	—	—
二、本年年初余额	430,265,700.00	2,370,715,194.56	—	—	176,743,033.15	651,714,452.50	—	240,319,009.17	3,869,757,389.38
三、本期增减变动金额	—	—	—	—	—	-20,244,991.69	—	71,611,245.70	51,366,254.01
（一）净利润	—	—	—	—	—	1,268,293.31	—	3,011,245.70	4,279,539.01
（二）其他综合收益	—	—	—	—	—	—	—	—	—
上述（一）和（二）小计	—	—	—	—	—	1,268,293.31	—	3,011,245.70	4,279,539.01
（三）所有者投入和减少资本	—	—	—	—	—	—	—	68,600,000.00	68,600,000.00
1. 所有者投入资本	—	—	—	—	—	—	—	68,600,000.00	68,600,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额	—	—	—	—	—	—	—	—	—
3. 其他	—	—	—	—	—	—	—	—	—
（四）利润分配	—	—	—	—	—	-21,513,285.00	—	0.00	-21,513,285.00
1. 提取盈余公积	—	—	—	—	—	—	—	—	—
2. 对股东的分配	—	—	—	—	—	-21,513,285.00	—	—	-21,513,285.00
3. 其他	—	—	—	—	—	—	—	—	—
（五）所有者权益内部结转	—	—	—	—	—	—	—	—	—
1. 资本公积转增股本	—	—	—	—	—	—	—	—	—
2. 盈余公积转增股本	—	—	—	—	—	—	—	—	—
3. 盈余公积弥补亏损	—	—	—	—	—	—	—	—	—
4. 其他	—	—	—	—	—	—	—	—	—
（六）专项储备	—	—	—	—	—	—	—	—	—
1. 本期提取	—	—	—	—	—	—	—	—	—
2. 本期使用	—	—	—	—	—	—	—	—	—
四、本期期末余额	430,265,700.00	2,370,715,194.56	—	—	176,743,033.15	631,469,460.81	—	311,930,254.87	3,921,123,643.39

合并股东权益变动表(续)

2013 年 6 月

编制单位：宝鸡钛业股份有限公司

单位：人民币元

项 目	上年同期金额							少数股东权益	股东权益合计
	归属于母公司股东权益								
	股本	资本公积	减：库存股	专储设备	盈余公积	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	430,265,700.00	2,370,715,194.56	—	—	176,743,033.15	667,373,854.83	—	200,780,042.35	3,845,877,824.89
加：会计政策变更	—	—	—	—	—	—	—	—	—
前期差错更正	—	—	—	—	—	—	—	—	—
二、本年初余额	430,265,700.00	2,370,715,194.56	—	—	176,743,033.15	667,373,854.83	—	200,780,042.35	3,845,877,824.89
三、本期增减变动金额	—	—	—	—	—	-20,668,939.80	—	37,272,020.18	16,603,080.38
（一）净利润	—	—	—	—	—	844,345.20	—	7,872,020.18	8,716,365.38
（二）其他综合收益	—	—	—	—	—	—	—	—	—
上述（一）和（二）小计	—	—	—	—	—	844,345.20	—	7,872,020.18	8,716,365.38
（三）所有者投入和减少资本	—	—	—	—	—	—	—	29,400,000.00	29,400,000.00
1. 所有者投入资本	—	—	—	—	—	—	—	29,400,000.00	29,400,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额	—	—	—	—	—	—	—	—	—
3. 其他	—	—	—	—	—	—	—	—	—
（四）利润分配	—	—	—	—	—	-21,513,285.00	—	0.00	-21,513,285.00
1. 提取盈余公积	—	—	—	—	—	—	—	—	—
2. 对股东的分配	—	—	—	—	—	-21,513,285.00	—	—	-21,513,285.00
3. 其他	—	—	—	—	—	—	—	—	—
（五）所有者权益内部结转	—	—	—	—	—	—	—	—	—
1. 资本公积转增股本	—	—	—	—	—	—	—	—	—
2. 盈余公积转增股本	—	—	—	—	—	—	—	—	—
3. 盈余公积弥补亏损	—	—	—	—	—	—	—	—	—
4. 其他	—	—	—	—	—	—	—	—	—
（六）专项储备	—	—	—	—	—	—	—	—	—
1. 本期提取	—	—	—	—	—	—	—	—	—
2. 本期使用	—	—	—	—	—	—	—	—	—
四、本期期末余额	430,265,700.00	2,370,715,194.56	—	—	176,743,033.15	646,704,915.03	—	238,052,062.53	3,862,480,905.27

法定代表人：邹武装

主管会计工作的负责人：郑海山

会计机构负责人：韦化鹏

公司资产负债表

2013 年 6 月 30 日

编制单位：宝鸡钛业股份有限公司

单位：人民币元

资 产	期末金额	年初金额
流动资产：		
货币资金	200,514,612.80	196,444,089.64
交易性金融资产		
应收票据	246,307,080.33	59,942,160.35
应收账款	586,532,877.15	437,453,337.01
预付款项	167,487,379.82	160,520,437.61
应收利息		
应收股利		
其他应收款	9,837,690.26	17,816,500.40
存货	1,740,582,202.36	1,782,592,578.61
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	22,110,450.48	63,458,935.88
流动资产合计	2,973,372,293.20	2,718,228,039.50
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	492,083,363.69	420,387,967.83
投资性房地产	108,564,657.71	103,269,141.06
固定资产	1,060,953,034.70	1,075,061,356.10
在建工程	1,614,872,872.23	1,555,298,222.86
工程物资		
固定资产清理		
无形资产	74,867,407.72	76,384,216.54
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	11,192,999.81	9,908,768.08
其他非流动资产	2,191,892.84	2,191,892.84
非流动资产合计	3,364,726,228.70	3,242,501,565.31
资产总计	6,338,098,521.90	5,960,729,604.81

公司资产负债表（续）

2013 年 6 月 30 日

编制单位：宝鸡钛业股份有限公司

单位：人民币元

负债及股东权益	期末金额	年初金额
流动负债：		
短期借款	1,685,827,574.55	1,480,000,000.00
交易性金融负债		
应付票据	74,410,930.00	171,586,800.00
应付账款	697,754,316.77	408,623,842.58
预收款项	35,139,459.70	54,975,809.50
应付职工薪酬	38,682,122.00	32,065,867.30
应交税费	4,728,783.47	921,835.40
应付利息		
应付股利		
其他应付款	10,316,097.10	8,533,612.18
一年内到期的非流动负债	50,000,000.00	125,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	2,596,859,283.59	2,281,707,766.96
非流动负债：		
长期借款	180,000,000.00	80,000,000.00
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	80,222,857.40	80,174,404.88
非流动负债合计	260,222,857.40	160,174,404.88
负债合计	2,857,082,140.99	2,441,882,171.84
股东权益：		
股本	430,265,700.00	430,265,700.00
资本公积	2,370,715,194.56	2,370,715,194.56
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	176,743,033.15	176,743,033.15
未分配利润	503,292,453.20	541,123,505.26
股东权益合计	3,481,016,380.91	3,518,847,432.97
负债和股东权益总计	6,338,098,521.90	5,960,729,604.81

法定代表人：邹武装

主管会计工作的负责人：郑海山

会计机构负责人：韦化鹏

公司利润表

2013 年 1-6 月

编制单位：宝鸡钛业股份有限公司

单位：人民币元

项 目	本期金额	上年同期金额
一、营业收入	1,160,118,539.95	1,141,949,932.32
二、营业总成本	1,195,569,689.30	1,156,878,218.62
其中：营业成本	995,331,698.40	999,697,181.17
营业税金及附加	129,354.89	180,065.76
销售费用	17,946,591.68	15,902,365.39
管理费用	119,696,773.77	90,825,687.32
财务费用	53,903,725.71	43,767,459.47
资产减值损失	8,561,544.85	6,505,459.51
加：公允价值变动收益	—	—
投资收益	-704,604.14	80,210.19
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-704,604.14	80,210.19
三、营业利润	-36,155,753.49	-14,848,076.11
加：营业外收入	18,681,065.19	551,533.37
减：营业外支出	127,310.49	19,847.45
其中：非流动资产处置损失	35,630.89	19,847.45
四、利润总额	-17,601,998.79	-14,316,390.19
减：所得税费用	-1,284,231.73	-975,818.93
五、净利润	-16,317,767.06	-13,340,571.26
六、每股收益		
(一) 基本每股收益	-0.038	-0.031
(二) 稀释每股收益	-0.038	-0.031
七、其他综合收益	—	—
八、综合收益总额	-16,317,767.06	-13,340,571.26

法定代表人：邹武装 主管会计工作的负责人：郑海山 会计机构负责人：韦化鹏

公司现金流量表

2013 年 1-6 月

编制单位：宝鸡钛业股份有限公司

单位：人民币元

项 目	本期金额	上年同期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	627,401,218.86	508,473,138.56
收到的税费返还	15,038,322.79	17,505,306.33
收到的其他与经营活动有关的现金	19,462,257.65	5,380,451.88
经营活动现金流入小计	661,901,799.30	531,358,896.77
购买商品、接受劳务支付的现金	562,866,342.60	608,807,673.67
支付给职工以及为职工支付的现金	129,434,687.54	137,183,835.26
支付的各项税费	7,366,735.93	6,082,264.16
支付的其他与经营活动有关的现金	21,202,193.63	22,187,718.12
经营活动现金流出小计	720,869,959.70	774,261,491.21
经营活动产生的现金流量净额	-58,968,160.40	-242,902,594.44
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资所收到现金	—	—
取得投资收益收到的现金	—	1,270,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金净额	12,488.00	91,854.40
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	—	—
收到的其他与投资活动有关的现金	996,699.96	1,591,529.92
投资活动现金流入小计	1,009,187.96	2,953,384.32
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	30,211,808.05	43,702,156.77
投资所支付的现金	72,400,000.00	30,600,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	—	—
支付的其他与投资活动有关的现金	762,260.00	1,260,585.84
投资活动现金流出小计	103,374,068.05	75,562,742.61
投资活动产生的现金流量净额	-102,364,880.09	-72,609,358.29
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资所收到的现金	—	—
取得借款所收到的现金	1,180,827,574.55	840,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金	—	—
筹资活动现金流入小计	1,180,827,574.55	840,000,000.00
偿还债务所支付的现金	950,000,000.00	620,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	65,062,658.08	68,136,466.34
支付的其他与筹资活动有关的现金	27,691.79	27,615.84
筹资活动现金流出小计	1,015,090,349.87	688,164,082.18
筹资活动产生的现金流量净额	165,737,224.68	151,835,917.82
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-333,661.03	47,337.36
五、现金及现金等价物净增加额	4,070,523.16	-163,628,697.55
加：期初现金及现金等价物余额	196,444,089.64	396,488,529.11
六、期末现金及现金等价物余额	200,514,612.80	232,859,831.56

法定代表人：邹武装

主管会计工作的负责人：郑海山

会计机构负责人：韦化鹏

公司股东权益变动表

2013 年 6 月

编制单位：宝鸡钛业股份有限公司

单位：人民币元

项 目	本期金额					
	股本	资本公积	减：库存股	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
一、上年年末余额	430,265,700.00	2,370,715,194.56	—	176,743,033.15	541,123,505.26	3,518,847,432.97
加：会计政策变更	—	—	—	—	—	—
前期差错更正	—	—	—	—	—	—
二、本年年初余额	430,265,700.00	2,370,715,194.56	—	176,743,033.15	541,123,505.26	3,518,847,432.97
三、本期增减变动金额				—	-37,831,052.06	-37,831,052.06
（一）净利润	—	—	—	—	-16,317,767.06	-16,317,767.06
（二）其他综合收益	—	—	—	—	—	—
上述（一）和（二）小计	—	—	—	—	-16,317,767.06	-16,317,767.06
（三）所有者投入和减少资本	—	—	—	—	—	—
1. 所有者投入资本	—	—	—	—	—	—
2. 股份支付计入所有者权益的金额	—	—	—	—	—	—
3. 其他	—	—	—	—	—	—
（四）利润分配			—	—	-21,513,285.00	-21,513,285.00
1. 提取盈余公积			—	—	—	—
2. 对股东的分配	—	—	—	—	-21,513,285.00	-21,513,285.00
3. 其他	—	—	—	—	—	—
（五）所有者权益内部结转	—	—	—	—	—	—
1. 资本公积转增股本	—	—	—	—	—	—
2. 盈余公积转增股本	—	—	—	—	—	—
3. 盈余公积弥补亏损	—	—	—	—	—	—
4. 其他	—	—	—	—	—	—
（六）专项储备	—	—	—	—	—	—
1. 本期提取	—	—	—	—	—	—
2. 本期使用	—	—	—	—	—	—
四、本期期末余额	430,265,700.00	2,370,715,194.56	—	176,743,033.15	503,292,453.20	3,481,016,380.91

公司股东权益变动表(续)

2013 年 6 月

编制单位：宝鸡钛业股份有限公司

单位：人民币元

项 目	上年同期金额					
	股本	资本公积	减：库存股	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
一、上年年末余额	430,265,700.00	2,370,715,194.56	—	176,743,033.15	569,687,324.39	3,547,411,252.10
加：会计政策变更	—	—	—	—	—	—
前期差错更正	—	—	—	—	—	—
二、本年初余额	430,265,700.00	2,370,715,194.56	—	176,743,033.15	569,687,324.39	3,547,411,252.10
三、本期增减变动金额				—	-34,853,856.26	-34,853,856.26
（一）净利润	—	—	—	—	-13,340,571.26	-13,340,571.26
（二）其他综合收益	—	—	—	—	—	—
上述（一）和（二）小计	—	—	—	—	-13,340,571.26	-13,340,571.26
（三）所有者投入和减少资本	—	—	—	—	—	—
1. 所有者投入资本	—	—	—	—	—	—
2. 股份支付计入所有者权益的金额	—	—	—	—	—	—
3. 其他	—	—	—	—	—	—
（四）利润分配	—	—	—	—	-21,513,285.00	-21,513,285.00
1. 提取盈余公积	—	—	—	—	—	—
2. 对股东的分配	—	—	—	—	-21,513,285.00	-21,513,285.00
3. 其他	—	—	—	—	—	—
（五）所有者权益内部结转	—	—	—	—	—	—
1. 资本公积转增股本	—	—	—	—	—	—
2. 盈余公积转增股本	—	—	—	—	—	—
3. 盈余公积弥补亏损	—	—	—	—	—	—
4. 其他	—	—	—	—	—	—
（六）专项储备	—	—	—	—	—	—
1. 本期提取	—	—	—	—	—	—
2. 本期使用	—	—	—	—	—	—
四、本期期末余额	430,265,700.00	2,370,715,194.56	—	176,743,033.15	534,833,468.13	3,512,557,395.84

法定代表人：邹武装

主管会计工作的负责人： 郑海山

会计机构负责人： 韦化鹏

宝鸡钛业股份有限公司

财务报表附注

2013 年半年度

编制单位：宝鸡钛业股份有限公司

金额单位：人民币元

一、公司情况

宝鸡钛业股份有限公司（以下简称本公司或公司）系于 1999 年 7 月 8 日经中华人民共和国经济贸易委员会以国经贸企改[1999]643 号文批复，由宝钛集团有限公司作为主发起人，联合西北有色金属研究院、中国有色金属进出口陕西公司、西北工业大学、中南大学和陕西省华夏物业公司，以发起方式设立的股份有限公司，于 1999 年 7 月 21 日在陕西省工商行政管理局注册登记，领取注册号为 6100001010554 的《企业法人营业执照》，现有注册资本 430,265,700.00 元，股份总数为 430,265,700 股（每股面值 1 元）。均为无限售条件的流通股份（A 股）。公司股票于 2002 年 4 月 12 日在上海证券交易所挂牌交易。

注册地址：陕西省宝鸡市钛城路 1 号。法定代表人：邹武装。

本公司属有色金属行业。经营范围主要包括：钛及钛合金等稀有金属材料，各种金属复合材料的生产、加工、销售；对外投资，科技开发、经营本企业自产产品及技术的出口业务；代理出口将本企业自行研制开发的技术转让给其他企业生产的产品。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。本公司的主要产品包括：钛产品—钛材、外售半成品、深加工制品、新产品钛及出口钛产品等。主要应用于航空航天、两碱一盐、化工、舰船及体育休闲等。

二、公司主要会计政策、会计估计

（一）财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

（二）遵循企业会计准则的声明

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

（三）会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（四）记账本位币

采用人民币为记账本位币。

（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。公司取得的

净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

（六）合并报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

（七）现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

（八）外币业务

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

（九）金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）、其他金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

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。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，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或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交

易费用，但下列情况除外：(1) 持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；(2) 在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；(2) 与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；(3) 不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：1) 按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额；2) 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

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

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：(1) 放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；(2) 未放弃对该金融资产控制的，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。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 所转移金融资产的账面价值；(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 终止确认部分的账面价值；(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权

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

(十) 应收款项

1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	将单笔金额为 100 万元及以上的应收账款、其他应收款确定为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

2. 按组合计提坏账准备的应收款项

(1) 确定组合的依据及坏账准备的计提方法

确定组合的依据

账龄组合	相同账龄的应收款具有类似的信用风险特征
------	---------------------

按组合计提坏账准备的计提方法

账龄组合	账龄分析法
------	-------

(2) 账龄分析法

账 龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年, 以下同)	5	5
1-2 年	10	10
2-3 年	15	15
3-4 年	30	30
4-5 年	50	50
5 年以上	100	100

对应收票据、预付款项等其他应收款项，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

(十一) 存货

1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等，主要包括原材料、在产品、自制半成品、产成品（库存商品）等。

2. 发出存货的计价方法

发出采用加权平均法。

3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照存货单项成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

(十二) 长期股权投资

1. 投资成本的确定

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

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

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

2. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位能够实施控制的长期股权投资采用成本法核算，在编制合并财务报表时按照权益法进行调整；对不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算；对具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定，与被投资单位相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意的，认定为共同控制；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的，认定为重大影响。

4. 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备；对被投资单位不具有共同控制或重大影响、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的规定计提相应的减值准备。

(十三) 投资性房地产

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

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

的建筑物。

(十四) 固定资产

1. 固定资产确认条件、计价和折旧方法

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧。

2. 各类固定资产的折旧方法

项 目	折旧年限 (年)	预计净残值率 (%)	年折旧率 (%)
生产用房屋及建筑物	40	3.00	2.425
受腐蚀生产用房屋及建筑物	25	3.00	3.880
自控设备	8	3.00	12.125
电子设备	10	3.00	9.700
通用测试仪器设备	12	3.00	8.083
运输工具	12	3.00	8.083
工业炉窖	13	3.00	7.462
机械设备	14	3.00	6.929
动力设备	18	3.00	5.389
传导设备	28	3.00	3.464
特种设备	25	3.00	3.880

3. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

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

(十五) 在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

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

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

(十六) 借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

2. 借款费用资本化期间

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

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

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

3. 借款费用资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

(十七) 无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、专有技术等，按成本进行初始计量。

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

项 目	摊销年限（年）
土地使用权（注）	50-49.25 年
专有技术	5 年

注：按获取的土地使用权证规定的期限或与国家土地管理部门签订的土地购买协议中规定的使用年限确定。

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

(十八) 长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

(十九) 收入

1. 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：（1）将商品所有权上的主要风险和报酬转移

给购货方；(2) 公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；(3) 收入的金额能够可靠地计量；(4) 相关的经济利益很可能流入；(5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

公司具体的收入确认方式为：在产品交付给购买方并通过其验收或按照合同要求已经交付给购买方时确认销售收入的实现。

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

2. 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已完工作的测量确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

(二十) 政府补助

1. 政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

3. 与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

(二十一) 递延所得税资产、递延所得税负债

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

2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

3. 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

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

(二十二) 经营租赁

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

三、税项

(一) 流转税及附加税费

税种	计税依据	税率(%)
增值税	销售货物或提供应税劳务	17
营业税	应纳税营业额	5
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 20% 后余值的 1.2% 计缴；从租计征的，按租金收入的 12% 计缴	
城市维护建设税	应缴流转税税额	7
教育费附加	应缴流转税税额	3
地方教育附加	应缴流转税税额	2

(二) 企业所得税

公司名称	计税依据	税率(%)
宝鸡钛业股份有限公司	应纳税所得额	15
宝钛华神钛业有限公司		15
宝钛(沈阳)销售有限公司		25
山西宝钛新金属开发有限公司		25

(三) 税收优惠及批文

自 2011 年 10 月 9 日至 2013 年 10 月 9 日，本公司被认定为高新技术企业，减按 15% 税率征收企业所得税。

自 2012 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日，本公司子公司宝钛华神钛业有限公司被认定为高新技术企业，减按 15% 税率征收企业所得税。

四、企业合并及合并财务报表

(一) 子公司情况

1. 通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	组织机构代码
宝钛(沈阳)销售有限公司	全资	沈阳	贸易	200 万元	钛及钛合金、稀有金属材料、复合材料销售	67951353-0
山西宝钛新金属开发有限公司	控股	太原	贸易	2 亿元	销售钛及钛合金、不锈钢及金属制品等，钛、不锈钢新工艺技术开发	59532231-5

(续上表)

子公司全称	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表

宝钛(沈阳)销售有限公司	2,000,000.00		100	100	是
山西宝太新金属开发有限公司	102,000,000.00		51	51	是

(续上表)

子公司全称	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益中冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
宝钛(沈阳)销售有限公司			
山西宝太新金属开发有限公司	97,054,305.85		

2. 非同一控制下企业合并取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	组织机构代码
宝钛华神钛业有限公司	控股	锦州	冶炼	208,024,100.00	金属钛制造	79155840-5

(续上表)

子公司全称	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表
宝钛华神钛业有限公司	300,926,034.04		66.67	66.67	是

(续上表)

子公司全称	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益中冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
宝钛华神钛业有限公司	214,875,949.02		

(一) 合并财务报表项目注释

(一) 货币资金

项目	期末账面余额			期初账面余额		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
现金						
人民币	32,019.35	-	32,019.35	43,005.88	-	43,005.88
美元	0.51	6.1787	3.15	0.51	6.2855	3.21
欧元	1.10	8.0536	8.86	1.10	8.3176	9.15
卢布	4,520.00	0.2253	1,018.36	4,520.00	0.2253	1,018.36
现金小计	—	—	33,049.72	—	—	44,036.60
银行存款						
人民币	30,8197,069.95	—	308,197,069.95	323,126,197.25	—	323,126,197.25
美元	466,966.77	6.1787	2,885,247.58	723,786.82	6.2855	4,549,362.06
欧元	955.25	8.0536	7,693.20	113,385.18	8.3176	943,092.58
英镑	0.21	9.4213	1.98	-	-	-
银行存款小计	—	—	311,090,012.71	—	—	328,618,651.89
其他货币资金						
人民币	16,508,186.00	—	16,508,186.00	35,821,360.00	—	35,821,360.00

项 目	期末账面余额			期初账面余额		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
合 计	—	—	327,631,248.43	—	—	364,484,048.49

(二) 应收票据

(1) 应收票据明细项目列示如下:

项 目	期末账面余额	期初账面余额
银行承兑汇票	101,792,630.56	56,436,860.18
商业承兑汇票	222,769,863.84	63,064,122.17
合 计	324,562,494.40	119,500,982.35

(2) 期末已背书未到期的票据金额最大的前五项明细列示如下:

出票单位	出票日	到期日	金额	备注
宝钛集团有限公司	2013.6.20	2013.11.20	24,440,000.00	商业承兑
中航特材工业(西安)有限公司	2013.6.28	2013.12.28	20,000,000.00	商业承兑
沈阳飞机工业(集团)有限公司	2013.6.26	2013.12.25	18,000,000.00	商业承兑
中航特材工业(西安)有限公司	2013.6.28	2013.12.28	15,000,000.00	商业承兑
中航特材工业(西安)有限公司	2013.6.28	2013.12.28	15,000,000.00	商业承兑
合 计			92,440,000.00	

(三) 应收账款

(1) 应收账款按类别列示如下:

类别	期末账面余额				
	账面余额		坏账准备		净额
	金额	比例%	坏账准备	比例%	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	—	—	—	—	—
按组合计提坏账准备的应收账款	643,088,508.49	100.00	53,559,873.04	8.33	589,528,635.45
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	—	—	—	—	—
合 计	643,088,508.49	100.00	53,559,873.04	8.33	589,528,635.45
类别	期初账面余额				
	账面余额		坏账准备		净额
	金额	比例%	坏账准备	比例%	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	—	—	—	—	—

按组合计提坏账准备的应收账款	489,545,185.17	100.00	45,025,939.82	9.20	444,519,245.35
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	—	—	—	—	—
合计	489,545,185.17	100.00	45,025,939.82	9.20	444,519,245.35

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收款：

账龄结构	期末账面余额			
	金额	比例%	坏账准备	净额
1 年以内	516,505,987.71	80.32	25,825,299.37	490,680,688.34
1-2 年（含）	72,618,497.97	11.29	7,261,849.80	65,356,648.17
2-3 年（含）	20,256,798.98	3.15	3,038,519.85	17,218,279.13
3-4 年（含）	8,622,049.63	1.34	2,586,614.89	6,035,434.74
4-5 年（含）	20,475,170.14	3.18	10,237,585.07	10,237,585.07
5 年以上	4,610,004.06	0.72	4,610,004.06	—
合计	643,088,508.49	100.00	53,559,873.04	589,528,635.45

账龄结构	期初账面余额			
	金额	比例%	坏账准备	净额
1 年以内	377,413,125.35	77.10	18,870,656.28	358,542,469.07
1-2 年（含）	65,065,763.82	13.29	6,506,576.38	58,559,187.44
2-3 年（含）	16,071,658.44	3.28	2,410,748.77	13,660,909.67
3-4 年（含）	3,672,968.89	0.75	1,101,890.67	2,571,078.22
4-5 年（含）	22,371,201.90	4.57	11,185,600.95	11,185,600.95
5 年以上	4,950,466.77	1.01	4,950,466.77	—
合计	489,545,185.17	100.00	45,025,939.82	444,519,245.35

(2) 本报告期应收账款中持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款情况如下：

单位名称	期末账面余额		期初账面余额	
	金额	坏账准备金额	金额	坏账准备金额
宝钛集团有限公司	—	—	5,521,996.35	518,850.68

(3) 应收账款前五位欠款单位列示如下：

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
中航天赫（唐山）钛业有限公司	非关联方	66,379,798.35	1 年以内	10.32
沈阳飞机工业（集团）有限公司	非关联方	55,750,746.83	1 年以内	8.67
沈阳黎明航空发动机（集团）有限责任公司	非关联方	35,970,590.64	1 年以内	5.59
中航特材工业（西安）有限公司	非关联方	31,913,048.84	1 年以内	4.96
中国第二重型机械集团德阳万航模锻有限责任公司	非关联方	31,830,012.90	1 年以内	4.95
合计		221,844,197.56		34.49

(4) 其他应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)
上海钛坦金属材料厂	同一母公司	617,773.30	0.10
南京宝色股份公司	同一母公司	26,417.67	0.00
中国有色金属进出口陕西公司	受同一最终控制人控制	1,959,517.63	0.30
宝鸡欧亚化工设备制造厂	同一母公司	1,579.00	0.00
宝鸡市钛诺工贸有限责任公司	同一母公司	274,291.87	0.04
小 计		2,879,579.47	0.45

(四) 其他应收款

(1) 其他应收款按种类分析列示如下：

类别	期末账面余额				净额
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例%	坏账准备	比例%	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	—	—	—	—	—
按组合计提坏账准备的应收账款	23,121,079.73	100.00	6,789,092.95	29.36	16,331,986.78
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	—	—	—	—	—
合计	23,121,079.73	100.00	6,789,092.95	29.36	16,331,986.78
类别	期初账面余额				净额
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例%	坏账准备	比例%	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	—	—	—	—	—
按组合计提坏账准备的应收账款	33,987,485.80	100.00	6,912,794.96	20.34	27,074,690.84
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	—	—	—	—	—
合计	33,987,485.80	100.00	6,912,794.96	20.34	27,074,690.84

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄结构	期末账面余额			
	金额	比例%	坏账准备	净额
1 年以内	11,644,107.19	50.36	582,205.36	11,061,901.83
1-2 年 (含)	5,285,427.00	22.86	528,542.70	4,756,884.30
2-3 年 (含)	10,089.00	0.04	1,513.35	8,575.65
3-4 年 (含)	3,750.00	0.02	1,125.00	2,625.00
4-5 年 (含)	1,004,000.00	4.34	502,000.00	502,000.00

5 年以上	5,173,706.54	22.38	5,173,706.54	-
合 计	23,121,079.73	100.00	6,789,092.95	16,331,986.78
账龄结构	期初账面余额			
	金额	比例%	坏账准备	净额
1 年以内	27,572,340.26	81.12	1,378,617.02	26,193,723.24
1-2 年 (含)	21,089.00	0.06	2,108.90	18,980.10
2-3 年 (含)	53,750.00	0.16	8,062.50	45,687.50
3-4 年 (含)	1,109,000.00	3.26	332,700.00	776,300.00
4-5 年 (含)	80,000.00	0.24	40,000.00	40,000.00
5 年以上	5,151,306.54	15.16	5,151,306.54	-
合 计	33,987,485.80	100.00	6,912,794.96	27,074,690.84

(2) 本报告期其他应收款中无持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

(3) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	款项内容	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
中国船舶重工集团第七〇二研究所	应收研发款	非关联方	6,000,000.00	1 年以内	29.95
青海碱业有限公司	投标保证金	非关联方	5,000,000.00	5 年以上	21.63
锦州市太和区汤河子产业区管理委员会	暂借款	非关联方	4,774,307.00	1-2 年	20.65
锦州供电公司客户服务中心	电费押金	非关联方	2,235,731.79	1 年以内	9.67
江西碱业有限公司	项目投标保证金	非关联方	1,000,000.00	4-5 年	4.33
合 计			19,010,038.79		82.23

(4) 期末其他应收关联方款项

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
陕西宝钛新金属有限责任公司	155,391.11	7,769.56	—	—
小 计	155,391.11	7,769.56	—	—

(五) 预付款项

(1) 预付款项按账龄分析列示如下:

账龄结构	期末账面余额		期初账面余额	
	金额	比例%	金额	比例%
1 年以内	206,382,003.76	76.93	139,416,314.12	75.43
1-2 年 (含)	46,694,592.30	17.41	38,841,897.65	21.02
2-3 年 (含)	10,094,904.36	3.76	4,132,119.53	2.23

3 年以上	5, 103, 525. 94	1. 90	2, 431, 794. 94	1. 32
合 计	268, 275, 026. 36	100. 00	184, 822, 126. 24	100. 00

(2) 预付款项前五位欠款单位如下:

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
山西太钢不锈钢股份有限公司	非关联方	76, 824, 206. 45	1 年以内	合同尚未执行完
北京东方宝辰国际投资有限公司	非关联方	55, 384, 332. 00	1 年以内	合同尚未执行完
宝鸡稀有金属装备设计研制所	关联方	47, 041, 270. 11	1-2 年	合同尚未执行完
河南青山金汇不锈钢股份有限公司	非关联方	12, 644, 100. 00	1 年以内	合同尚未执行完
中冶陕压重工设备有限公司	非关联方	7, 391, 233. 00	1-2 年	合同尚未执行完
合计		199, 285, 141. 56		

(3) 账龄超过一年的金额较大的预付款项明细如下:

单位名称	年末账面余额	账龄	未及时结算原因
宝鸡稀有金属装备设计研制所	21, 319, 320. 00	1-2 年	部分项目存在争议, 正在协商处理
陕西省第六建筑工程公司	6, 800, 862. 11	1-2 年	部分项目存在争议, 正在协商处理
上海同济华康环境科技有限公司	4, 100, 000. 00	1-2 年	部分项目存在争议, 正在协商处理
中冶陕压重工设备有限公司	3, 000, 000. 00	1-2 年	部分项目存在争议, 正在协商处理
沈阳联东置业有限公司	2, 811, 479. 00	1-2 年	部分项目存在争议, 正在协商处理
合计	38, 031, 661. 11		

(六) 存货

(1) 存货分项列示如下:

项目	期末账面余额			期初账面余额		
	金额	跌价准备	账面价值	金额	跌价准备	账面价值
原材料	222, 271, 555. 53		222, 271, 555. 53	174, 187, 130. 39		174, 187, 130. 39
自制半成品	170, 113, 611. 14		170, 113, 611. 14	188, 854, 602. 37		188, 854, 602. 37
在产品	941, 196, 772. 82	749, 204. 97	940, 447, 567. 85	994, 846, 617. 87	749, 204. 97	994, 097, 412. 90
库存商品	533, 763, 613. 99	10, 500, 320. 34	523, 263, 293. 65	516, 926, 535. 41	10, 500, 320. 34	506, 426, 215. 07
在途物资				839, 470. 93		839, 470. 93
合计	1, 867, 345, 553. 48	11, 249, 525. 31	1, 856, 096, 028. 17	1, 875, 654, 356. 97	11, 249, 525. 31	1, 864, 404, 831. 66

(2) 各项存货跌价准备的增减变动情况

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少额		期末账面余额
			转回	转销	
在产品	749, 204. 97	—	—	—	749, 204. 97

库存商品	10,500,320.34	—	—	—	10,500,320.34
合计	11,249,525.31	—	—	—	11,249,525.31

(七) 其他流动资产

种类	期末数	期初数
应交税费红字重分类	22,641,941.05	65,783,604.66
合计	22,641,941.05	65,783,604.66

其他流动资产系将应交税费中的可抵扣增值税、预交企业所得税等转入。

(八) 对联营企业投资

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	持股比例	表决权比例	注册资本
西安宝钛美特法力诺焊管有限公司	中外合资	西安	Pierre-YvesGerard	有色金属	40%	40%	美元8,800,000.00
被投资单位名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润	组织机构代码	
西安宝钛美特法力诺焊管有限公司	99,929,890.86	6,134,758.69	93,795,132.17	13,064,093.00	-1,761,510.34	77594205-2	

(九) 长期股权投资

长期股权投资分项列示如下：

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初账面余额	本期增减额	期末账面余额
西安宝钛美特法力诺焊管有限公司	权益法	19,270,242.00	37,861,933.79	-704,604.14	37,157,329.65
中航特材工业(西安)有限公司	成本法	50,000,000.00	50,000,000.00	—	50,000,000.00
合计			87,861,933.79	-704,604.14	87,157,329.65

(续前表)

被投资单位	持股比例	表决权比例	减值准备金额	本期计提减值准备金额	本期现金红利
西安宝钛美特法力诺焊管有限公司	40%	40%	—	—	—
中航特材工业(西安)有限公司	12.1374%	12.1374%	—	—	—

(九) 投资性房地产

采用成本计量模式的投资性房地产本年增减变动如下：

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
1) 账面原值小计	118,441,072.64	6,979,917.59	—	125,420,990.23
房屋及建筑物	118,441,072.64	6,979,917.59	—	125,420,990.23
2) 累计折旧和累计摊销小计	12,673,703.58	1,684,400.94	—	14,358,104.52
房屋及建筑物	12,673,703.58	1,684,400.94	—	14,358,104.52
3) 账面净值小计	105,767,369.06	6,979,917.59	1,684,400.94	111,062,885.71
房屋及建筑物	105,767,369.06	6,979,917.59	1,684,400.94	111,062,885.71
4) 减值准备累计金额小计	2,498,228.00	—	—	2,498,228.00
房屋及建筑物	2,498,228.00	—	—	2,498,228.00
5) 账面价值合计	103,269,141.06	—	—	108,564,657.71

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
房屋及建筑物	103,269,141.06	-	-	108,564,657.71

本期计提的折旧为 1,584,700.86 元。

(十) 固定资产

(1) 固定资产及其累计折旧明细项目和增减变动如下：

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值小计	1,994,309,738.88	162,532,303.46	12,406,560.43	2,144,435,481.91
1、房屋及建筑物	540,017,122.14	38,663,744.94	-	578,680,867.08
2、动力设备	38,780,623.03	114,102.56	-	38,894,725.59
3、传导设备	1,926,827.00	-	-	1,926,827.00
4、机械设备	564,139,826.07	109,051,778.00	5,145,267.56	668,046,336.51
5、运输设备	38,071,527.98	1,778,309.19	197,382.87	39,652,454.30
6、工业窑炉	409,083,666.35	10,929,438.80	7,063,910.00	412,949,195.15
7、自控设备	2,444,992.46	-	-	2,444,992.46
8、通用测试仪器设备	79,380,282.04	740,955.81	-	80,121,237.85
9、特种设备	292,589,846.96	131,042.73	-	292,720,889.69
10、电子设备及其他	27,875,024.85	1,122,931.43	-	28,997,956.28
二、累计折旧小计	840,186,731.20	46,798,443.10	7,041,474.47	879,943,699.83
1、房屋及建筑物	145,650,569.40	8,061,551.97	99,700.08	153,612,421.29
2、动力设备	19,503,853.56	866,275.96	-	20,370,129.52
3、传导设备	1,441,487.47	-	-	1,441,487.47
4、机械设备	243,070,560.24	18,127,741.89	564,448.01	260,633,854.12
5、运输设备	15,677,766.29	1,312,003.39	158,221.21	16,831,548.47
6、工业窑炉	75,613,180.28	15,032,771.72	6,219,105.17	84,426,846.83
7、自控设备	2,313,846.86	-	-	2,313,846.86
8、通用测试仪器设备	31,556,730.64	2,214,263.77	-	33,770,994.41
9、特种设备	289,054,986.82	135,113.40	-	289,190,100.22
10、电子设备及其他	16,303,749.64	1,048,721.00	-	17,352,470.64
三、减值准备小计	1,293,587.92			1,293,587.92
1、房屋及建筑物	-			
2、动力设备	-			
3、传导设备	23,479.99			23,479.99

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
4、机械设备	959,711.48			959,711.48
5、运输设备	6,861.81			6,861.81
6、工业窑炉	303,534.64			303,534.64
7、自控设备	-			-
8、通用测试仪器设备	-			-
9、特种设备	-			-
10、电子设备及其他	-			-
四、账面价值合计	1,152,829,419.76			1,263,198,194.16
1、房屋及建筑物	394,366,552.74			425,068,445.79
2、动力设备	19,276,769.47			18,524,596.07
3、传导设备	461,859.54			461,859.54
4、机械设备	320,109,554.35	-	-	406,452,770.91
5、运输设备	22,386,899.88	-	-	22,814,044.02
6、工业窑炉	333,166,951.43	-	-	328,218,813.68
7、自控设备	131,145.60	-	-	131,145.60
8、通用测试仪器设备	47,823,551.40	-	-	46,350,243.44
9、特种设备	3,534,860.14	-	-	3,530,789.47
10、电子设备及其他	11,571,275.21	-	-	11,645,485.64

本年计提的折旧额 46,798,443.10 元。

本年由在建工程转入固定资产原价为 162,703,769.46 元。

(2) 未办妥产权证书的情况

序号	建筑物名称	原值	净值	预计办结时间
1	军工锻造厂房	9,664,149.08	6,736,184.29	2013 年 12 月
2	钛材成品库	3,375,042.34	2,580,820.00	2013 年 12 月
3	理化大楼	4,855,898.64	4,025,329.07	2013 年 12 月
4	机加厂房	2,359,671.01	1,959,117.01	2013 年 12 月
5	扒皮机厂房	3,589,333.35	2,881,750.13	2013 年 12 月
6	EB 炉厂房	34,566,840.25	28,927,786.83	2013 年 12 月
7	残废料处理线厂房	47,212,851.06	44,350,572.06	2013 年 12 月
8	文体中心房屋	19,918,190.86	17,213,300.55	2013 年 12 月
9	表面处理厂房	13,906,127.23	12,135,703.32	2013 年 12 月
10	棒丝材生产线厂房	84,358,249.64	81,289,718.36	2013 年 12 月

(十一) 在建工程

(1) 在建工程分项列示如下：

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
钛棒丝材生产线技术改造项目	221,267,416.83	—	221,267,416.83	220,627,270.83	—	220,627,270.83
钛合金残废料处理生产线	27,563,501.93	—	27,563,501.93	27,563,501.93	—	27,563,501.93
钛合金材料工程技术中心	49.20	—	49.20	1,291,768.55	—	1,291,768.55
万吨自由锻压机项目	345,711,159.90	—	345,711,159.90	326,738,084.67	—	326,738,084.67
钛带生产线建设项目	679,833,208.67	—	679,833,208.67	666,919,261.08	—	666,919,261.08
钛及钛合金熔铸扩能及辅助配套项目	94,597,075.98	—	94,597,075.98	94,513,656.86	—	94,513,656.86
宝钛工业园	191,309,442.26	—	191,309,442.26	187,376,692.16	—	187,376,692.16
会展中心	26,109,616.20	—	26,109,616.20	1,816,197.35	—	1,816,197.35
四万吨氯化镁电解项目	54,254,496.03	—	54,254,496.03	174,694,944.89	—	174,694,944.89
零星工程	29,406,046.37	—	29,406,046.37	29,376,434.54	—	29,376,434.54
合计	1,670,052,013.37	—	1,670,052,013.37	1,730,917,812.86	—	1,730,917,812.86

(2) 增减变动情况：

工程名称	预算数 (万元)	期初数	本期增加	转入固 定资产	其他 减少
钛棒丝材生产线技术改造项目	31,000	220,627,270.83	3,045,379.14	2,405,233.14	
钛合金残废料处理生产线	13,000	27,563,501.93	0.00	0.00	
钛合金材料工程技术中心	5,000	1,291,768.55	57,150,648.87	26,794,388.79	31,647,979.43
万吨自由锻压机项目	40,800	326,738,084.67	36,958,626.54	10,231,551.31	
钛带生产线建设项目	73,300	666,919,261.08	13,096,084.34	182,136.75	
钛及钛合金熔铸扩能及辅助设施建设项目	21,210.8	94,513,656.86	1,428,803.71	1,345,384.59	
宝钛工业园	26,200	187,376,692.16	3,932,750.10	0.00	
会展中心	4,980	1,816,197.35	21,843,999.16	-2,449,419.69	
四万吨氯化镁电解项目	30,000	174,694,944.89	11,089,970.24	131,530,419.10	
零星工程		29,376,434.54	4,838,993.31	12,563,381.48	

合 计		1,730,917,812.86	153,385,255.41	182,603,075.47	31,647,979.43
-----	--	------------------	----------------	----------------	---------------

(续上表)

工程名称	工程投入占 预算比例(%)	工程 进度(%)	利息资本 化累计金额	本期利息 资本化金额	本期利息资 本化年率(%)	资金来源	期末数
钛棒丝材生产线技术改造项目	97.99	100.00	10,831,039.38	-		募集资金及 自有资金	221,267,416.83
钛合金残废料处理生产线	106.60	99.00	0.00	-		募集资金及 自有资金	27,563,501.93
钛合金材料工程技术中心	145.28	100.00	0.00	-		募集资金及 自有资金	49.20
万吨自由锻压机项目	103.06	98.00	0.00	-		募集资金及 自有资金	353,465,159.90
钛带生产线建设项目	104.68	99.00	7,881,250.00	873,600.00	0.0576	募集资金及 自有资金	679,833,208.67
钛及钛合金熔铸扩能及辅助设施建设项目	77.42	95.00	0.00	-		募集资金及 自有资金	94,597,075.98
宝钛工业园	91.37	97.00	0.00	-		自有资金	191,309,442.26
会展中心	118.24	100.00	0.00	-		自有资金	26,109,616.20
四万吨氯化镁电解项目	61.93	60.00				自有资金	54,254,496.03
零星工程						自有资金	21,652,046.37
合 计			18,712,289.38	873,600.00			1,670,052,013.37

本公司报告期在建工程不存在减值的情况。

(十二) 无形资产

无形资产的摊销和减值:

项 目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
(1) 账面原值小计	148,737,402.22			148,737,402.22
土地使用权	143,007,292.22			143,007,292.22
专有技术	5,679,410.00			5,679,410.00
软件	50,700.00			50,700.00
(2) 累计摊销小计	12,893,937.14	2,166,001.02		15,059,938.16
土地使用权	10,893,889.02	1,493,190.30		12,387,079.32
专有技术	1,995,698.12	669,765.72		2,665,463.84
软件	4,350.00	3,045.00		7,395.00
(3) 减值准备小计				
土地使用权				
专有技术				
软件				
(4) 账面价值小计	135,843,465.08			133,677,464.06
土地使用权	132,113,403.20			130,620,212.90

专有技术	3,683,711.88			3,013,946.16
软件	46,350.00			43,305.00

本期摊销额为 2,166,001.02 元。

(十三) 递延所得税资产

(1) 已确认的递延所得税资产

项 目	期末数	期初数
资产减值准备	11,334,641.21	10,051,127.27
未实现的内部利润	2,288,159.86	2,907,335.41
合 计	13,622,801.07	12,958,462.68

(2) 可抵扣差异项目明细

项 目	金 额
可抵扣差异项目	
资产减值准备	75,390,307.22
未实现的内部利润	14,707,379.48
小 计	90,097,686.70

15. 其他非流动资产

项 目	期末数	期初数
预付的土地款	2,191,892.84	2,191,892.84
合 计	2,191,892.84	2,191,892.84

预付的土地款系公司预付清庵堡村部分土地作为厂区门前绿化用地征地款 2,191,892.84 元。

16. 资产减值准备明细

项 目	期初数	本期计提	本期减少		期末数
			转回	转销	
坏账准备	51,938,734.78	8,410,231.21			60,348,965.99
存货跌价准备	11,249,525.31				11,249,525.31
投资性房地产减值准备	2,498,228.00				2,498,228.00
固定资产减值准备	1,293,587.92				1,293,587.92
合 计	66,980,076.01	8,410,231.21			75,390,307.22

17. 短期借款

项 目	期末数	期初数
保证借款	1,685,827,574.55	1,480,000,000.00
合 计	1,685,827,574.55	1,480,000,000.00

上述保证借款由宝钛集团有限公司提供连带责任保证。

18. 应付票据

种 类	期末数	期初数
-----	-----	-----

银行承兑汇票	79,410,930.00	126,586,800.00
合 计	79,410,930.00	126,586,800.00

下一会计期间将到期的金额为 79,410,930.00 元。

19. 应付账款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
1 年以内	450,179,241.17	324,395,738.49
1-2 年	81,538,536.36	54,322,117.03
2-3 年	13,797,233.42	4,364,201.41
3 年以上	11,927,371.69	8,964,061.66
合 计	557,442,382.64	392,046,118.59

(2) 应付持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位和其他关联方款项情况

单位名称	期末数	期初数
宝鸡稀有金属装备设计研制所	43,807,994.97	42,427,406.95
宝钛集团有限公司	44,409,018.45	10,492,284.41
陕西宝钛新金属有限责任公司	352,720.00	352,720.00
中国有色金属西安供销运输公司	9,006,192.91	5,819,092.91
西安宝钛美特法力诺焊管有限公司	8,123,401.39	12,615,692.72
宝鸡七一汽车运输公司	2,592,313.65	1,155,684.87
宝钛集团置业发展有限公司	510,000.00	510,000.00
宝鸡市七一商店	309,012.22	999,448.35
宝钛特种金属有限公司	23,520,762.54	25,241,710.39
宝鸡有色金属加工厂建筑安装公司	5,646,202.34	2,018,332.38
宝鸡宝钛金属制品有限公司	6,008.00	2,674,434.05
中国有色金属工业总公司陕西节能技术服务中心	3,217,198.42	410,783.42
宝鸡市钛诺工贸有限责任公司	-	116,630.40
小 计	141,500,824.89	104,834,220.85

(3) 账龄超过 1 年的大额应付账款情况的说明

单位名称	金额	性质或内容	未偿还原因
洛阳双瑞万基钛业有限公司	20,102,622.32	材料款	未结算
中冶连铸技术工程股份有限公司	5,310,000.00	工程款	未结算
攀枝花钢企欣宇化工有限公司钛业分公司	2,100,000.00	材料款	未结算

上海嘉德环境能源科技有限公司	1,736,189.45	材料款	未结算
承德天大钒业有限责任公司	1,449,200.00	材料款	未结算
宝鸡鼎钛金属有限责任公司	1,335,000.00	材料款	未结算
小 计	32,033,011.77		

20. 预收款项

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
1 年以内	26,577,867.72	38,137,918.11
1-2 年	1,691,243.13	15,724,116.43
2-3 年	375,985.86	681,656.00
3 年以上	8,514,444.29	7,872,183.25
合 计	37,159,541.00	62,415,873.79

(2) 预收持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位和其他关联方款项情况

单位名称	期末数	期初数
宝钛集团有限公司	177,228.58	-
宝鸡欧亚化工设备制造厂	-	152,579.00
宝鸡市钛诺工贸有限责任公司	-	83,748.53
小 计	177,228.58	236,327.53

(3) 账龄超过 1 年的大额预收款项情况的说明

单位名称	金额	性质或内容	未偿还原因
上海电力建筑工程公司	1,843,871.17	预收货款	合同未执行完
江西碱业有限公司	1,500,000.00	预收货款	合同未执行完
小 计	3,343,871.17		

21. 应付职工薪酬

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	5,648,789.50	98,525,573.00	103,961,227.50	213,135.00
职工福利费		5,634,097.97	5,634,097.97	
社会保险费		26,512,907.05	21,501,153.56	5,011,753.49
其中：医疗保险费		5,694,952.89	3,907,174.37	1,787,778.52
基本养老保险费		17,947,943.18	15,238,261.78	2,709,681.40
失业保险费		1,646,947.78	1,375,979.64	270,968.14

工伤保险费		724,609.02	627,376.77	97,232.25
生育保险		498,454.18	352,361.00	146,093.18
企业年金		2,878,546.98	2,406,534.33	472,012.65
住房公积金		15,221,891.50	12,785,367.50	2,436,524.00
工会经费和职工教育经费	27,563,210.30	3,143,208.19	157,721.63	30,548,696.86
其他		124,000.00	124,000.00	
合 计	33,211,999.80	152,040,224.69	146,570,102.49	38,682,122.00

22. 应交税费

项 目	期末数	期初数
增值税	240,846.89	56,427.82
营业税	0.00	136,770.48
企业所得税	436,046.72	86,025.96
城市建设维护税	17,253.34	13,523.81
个人所得税	1,964,758.17	56,223.97
房产税	477,191.82	477,191.82
其他税种	2,477,248.52	269,994.14
合 计	5,613,345.46	1,096,158.00

23. 其他应付款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
押金保证金	740,000.00	2,441,556.20
佣金		1,130,459.77
应付暂收款	2,479,351.58	3,719,462.20
其他	7,744,194.96	1,822,134.01
合 计	10,963,546.54	9,113,612.18

(2) 期末应付持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位和其他关联方款项情况:

单位名称	期末数	期初数
宝钛集团有限公司	636,416.20	
宝鸡稀有金属装备设计研究所	64,073.88	
宝鸡宝钛金属制品有限公司	452,140.14	
宝鸡市七一商店	191,222.40	
宝鸡七一汽车运输公司	29,684.96	
合 计	1,373,537.58	

24. 一年内到期的非流动负债

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
一年内到期的长期借款	50,000,000.00	125,000,000.00
合 计	50,000,000.00	125,000,000.00

(2) 一年内到期的长期借款

1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
保证借款	50,000,000.00	125,000,000.00
小 计	50,000,000.00	125,000,000.00

2) 金额前 5 名的一年内到期的长期借款

贷款单位	借款起始日	借款到期日	币种	年利率 (%)	期末数		期初数	
					原币金额	折人民币金额	原币金额	折人民币金额
中国进出口银行陕西分行	2012.03.22	2014.03.07	人民币	4.20	25,000,000.00	25,000,000.00		
中国进出口银行陕西分行	2012.03.30	2014.03.29	人民币	4.20	25,000,000.00	25,000,000.00		
小 计						50,000,000.00		

25. 长期借款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
保证借款	180,000,000.00	80,000,000.00
合 计	180,000,000.00	80,000,000.00

(2) 金额前 5 名的长期借款

贷款单位	借款起始日	借款到期日	币种	年利率 (%)	期末数	期初数
中国进出口银行陕西分行	2013.04.22	2015.01.16	人民币	4.20	50,000,000.00	
中国进出口银行陕西分行	2013.04.22	2015.4.01	人民币	4.20	50,000,000.00	
中国进出口银行陕西分行	2013.04.22	2015.04.17	人民币	4.20	50,000,000.00	
建行宝鸡分行营业部	2010.10.11	2015.10.10	人民币	5.76	28,450,175.24	28,450,175.24
建行宝鸡分行营业部	2010.10.11	2015.10.10	人民币	5.76	1,549,824.76	1,549,824.76
合计					180,000,000.00	30,000,000.00

26. 其他非流动负债

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
递延收益	117,410,017.40	117,361,564.88
-政府补助	117,410,017.40	117,361,564.88

(2) 其他说明

项 目	期末数	期初数
钛合金板材扩能技术改造项目	6,783,333.40	7,058,333.38
万吨自由锻项目	22,000,000.00	22,000,000.00
钛带生产线建设项目	43,000,000.00	43,000,000.00
钛棒丝材生产线技术改造项目	5,400,000.00	5,400,000.00
钛及钛合金铸件生产线扩能改造项目	859,524.00	536,071.50
钛及钛合金熔铸扩能及辅助配套建设项目	1,120,000.00	1,120,000.00
电解氯化镁和四氯化钛项目	37,187,160.00	37,187,160.00
宝钛股份生产制造执行系统研究与实施	500,000.00	500,000.00
宝钛工业园智能化系统工程	560,000.00	560,000.00
小 计	117,410,017.40	117,361,564.88

上述其他非流动负债项目均是与资产相关的政府补助。

27. 股本

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股份总数	430,265,700.00			430,265,700.00
合 计	430,265,700.00			430,265,700.00

28. 资本公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	2,370,715,194.56			2,370,715,194.56
合 计	2,370,715,194.56			2,370,715,194.56

29. 盈余公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	176,743,033.15			176,743,033.15
合 计	176,743,033.15			176,743,033.15

30. 未分配利润

项 目	金 额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	651,714,452.50	
调整期初未分配利润合计数(调增+,调减-)		
调整后期初未分配利润	651,714,452.50	
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	1,268,293.31	
减: 提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	21,513,285.00	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	631,469,460.81	

二) 合并利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
主营业务收入	1,186,169,524.15	1,156,687,481.49
其他业务收入	47,453,712.18	38,106,864.03
营业成本	1,018,569,708.77	1,006,605,369.38

(2) 主营业务收入/主营业务成本（分产品）

产品名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
钛产品	1,008,560,291.07	800,292,270.86	1,072,379,543.85	902,781,754.69
其他金属产品	177,609,233.08	179,271,547.41	84,307,937.64	81,921,782.16
小 计	1,186,169,524.15	979,563,818.27	1,156,687,481.49	984,703,536.85

(3) 主营业务收入/主营业务成本（分地区）

地区名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
境内	1,019,989,828.41	836,206,691.51	977,233,276.90	825,679,476.87
境外(直接出口)	166,179,695.74	143,357,126.76	179,454,204.59	159,024,059.98
小 计	1,186,169,524.15	979,563,818.27	1,156,687,481.49	984,703,536.85

(4) 公司前 5 名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
第一名	105,264,266.39	8.53
第二名	63,167,863.48	5.12
第三名	60,317,443.14	4.89
第四名	58,398,646.29	4.73
第五名	57,940,092.85	4.70
小 计	345,088,312.15	27.97

2. 营业税金及附加

项 目	本期数	上年同期数	计缴标准
营业税	101,992.62	91,878.50	详见本财务报表附注税项之说明
城市维护建设税	98,513.71	107,786.35	
教育费附加	70,268.91	153,578.66	
合 计	270,775.24	353,243.51	

3. 销售费用

项 目	本期数	上年同期数
材料	542,456.30	677,028.23
工资	5,681,281.71	6,226,798.51
差旅费	1,065,048.09	734,506.31
业务招待费	2,201,935.40	1,795,035.10
运输费	5,164,193.22	4,497,595.44
会务出国费	599,060.44	136,021.19
咨询费	2,520,377.04	390,315.93
其他	2,733,230.31	3,316,916.32
合 计	20,507,582.51	17,774,217.03

4. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	72,354,389.69	58,401,787.38
折旧费	4,046,139.69	3,581,182.80
修理费	105,716.65	311,195.97
无形资产摊销	2,165,836.02	1,955,053.40
业务招待费	1,629,891.30	1,621,635.86
差旅费	1,214,547.01	1,056,182.80
办公费	927,491.49	1,040,578.85
税金	9,647,765.42	6,476,403.81
租赁费	705,523.00	30,000.00
研究与开发费	41,519,323.81	16,305,986.00
防洪基金	749,463.90	913,156.02
保险费	1,927,178.03	1,933,425.54
机物料消耗	450,076.81	1,924,449.17
绿化费	63,210.00	1,913,893.35
其他	7,109,009.22	7,560,636.19
合 计	144,615,562.04	105,025,567.14

5. 财务费用

项 目	本期数	上年同期数
利息支出	52,572,587.28	45,337,293.59

减：利息收入	1,930,184.59	2,603,178.30
汇兑损益	2,248,453.17	-128,885.83
手续费及其他	93,184.70	179,350.02
合 计	52,984,040.56	42,784,579.48

6. 资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失	8,410,231.21	11,287,648.36
合 计	8,410,231.21	11,287,648.36

7. 投资收益

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
成本法核算的长期股权投资收益		1,270,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	-704,604.14	-1,189,789.81
合 计	-704,604.14	80,210.19

(2) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期数	上年同期数	增减变动的原因
西安宝钛美特法力诺焊管有限公司	-704,604.14	-1,189,789.81	被投资单位亏损
小 计	-704,604.14	-1,189,789.81	

8. 营业外收入

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	2,684,137.71	79,372.25	2,684,137.71
其中：固定资产处置利得	2,684,137.71	79,372.25	2,684,137.71
政府补助	15,996,927.48	468,571.38	15,996,927.48
其他	5,571.00	35,189.74	5,571.00
合 计	18,686,636.19	583,133.37	18,686,636.19

(2) 政府补助明细

1) 本期数

项 目	金额	说明
递延收益摊销	331,547.48	
4500 米载人潜水器 TC4 载人球壳制造技术研究	13,000,000.00	国科发财【2013】365 号等
陕西省 2012 年度下半年出口信用保险保费补助资金	124,280.00	陕财办企【2013】25 号

项 目	金 额	说 明
2012 年度陕西省大型进出口企业开拓国际市场项目资金	95,000.00	陕财办企【2013】60 号
陕西省外经贸区域协调发展资金项目 20%剩余资金-出口航空、医用钛合金棒材技术改造	240,000.00	宝市财办企专【2013】12 号
2012 年度陕西省地产品运输补助资金	406,100.00	陕财办企【2013】66 号
陕西省财政厅拨付“钛合金线、棒材加工关键技术及产业化”项目拨款	1,100,000.00	
陕西省财政厅拨付“航空用高品质 TA18 钛合金管材制备关键技术及产业化”项目拨款	700,000.00	
小 计	15,996,927.48	

2) 上年同期数

项 目	金 额	说 明
递延收益摊销	288,571.38	系与资产相关的政府补助，从递延收益结转
2011 年产业集群发展专项资金	180,000.00	宝市工信发【2011】389 号
小 计	468,571.38	

9. 营业外支出

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	35,630.89	19,847.45	35,630.89
其中：固定资产处置损失	35,630.89	19,847.45	35,630.89
对外捐赠			
罚款			
其他	108,773.83	30,000.00	108,773.83
合 计	144,404.72	49,847.45	144,404.72

10. 所得税费用

项 目	本期数	上年同期数
按税法及相关规定计算的当年所得税	2,487,762.71	4,554,936.35
递延所得税调整	-664,338.39	-1,694,085.00
合 计	1,823,424.32	2,860,851.35

11. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	2013 年 1-6 月
归属于公司普通股股东的净利润	A	1,268,293.31
非经常性损益	B	18,545,924.14
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	-17,277,630.83
期初股份总数	D	430,265,700.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F	
增加股份次月起至报告年期末的累计月数	G	
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告年期末的累计月数	I	
报告年缩股数	J	
报告年月份数	K	

项 目	序号	2013年1-6月
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times G/K-H \times I/K-J$	430,265,700.00
基本每股收益	$M=A/L$	0.003
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C/L$	-0.040

(2) 稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

(三) 合并现金流量表项目注释

1. 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数
备用金	893,207.33
利息收入	1,930,184.59
政府补助	13,865,380.00
往来款	6,782,590.35
合 计	23,471,362.27

2. 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数
备用金	5,917,271.31
管理费用、销售费用等付现费用	8,653,301.47
往来款	9,141,293.83
合 计	23,711,866.61

3. 收到其他与投资活动有关的现金

项 目	本期数
投标保证金	996,699.96
合 计	996,699.96

4. 支付其他与投资活动有关的现金

项 目	本期数
投标保证金	762,260.00
合 计	762,260.00

5. 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数
代发股票现金红利手续费	27,691.79
合 计	27,691.79

6. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1) 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	4,279,539.01	8,716,365.38
加: 资产减值准备	8,410,231.21	11,287,648.36
固定资产折旧、投资性房地产折旧	48,383,143.96	46,386,920.89

补充资料	本期数	上年同期数
无形资产摊销	2,166,001.02	1,955,218.40
长期待摊费用摊销	26,469.48	7,462.50
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“-”号填列)	-2,648,506.82	-59,524.80
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	52,572,587.28	45,337,293.59
投资损失(收益以“-”号填列)	704,604.14	-80,210.19
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-664,338.39	-1,694,085.00
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	8,308,803.49	-177,491,799.91
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-425,837,211.44	-144,909,185.94
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	74,213,394.95	60,493,845.84
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-230,085,282.11	-150,050,050.88
2) 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到年的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3) 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	327,631,248.43	427,493,213.05
减: 现金的期初余额	364,484,048.49	468,218,032.28
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-36,852,800.06	-40,724,819.23

(2) 现金和现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数
1) 现金		
其中: 库存现金	33,049.72	44,036.60
可随时用于支付的银行存款	311,090,012.71	328,618,651.89
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
承兑保证金	16,508,186.00	35,821,360.00
2) 现金等价物		

其中：三个月内到年的债券投资		
3) 期末现金及现金等价物余额	327,631,248.43	364,484,048.49

六、关联方及关联交易

(一) 关联方情况

1. 本公司的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质
宝钛集团有限公司	母公司	国有企业	宝鸡市	黄晓平	金属加工

(续上表)

母公司名称	注册资本	母公司对本公司的持股比例(%)	母公司对本公司的表决权比例(%)	本公司最终控制方	组织机构代码
宝钛集团有限公司	753,487,300.00	54.98	54.98	陕西有色金属控股集团有限责任公司	22130278-2

2. 本公司的子公司情况详见本财务报表附注企业合并及合并财务报表之说明。

3. 本公司的合营和联营企业情况

被投资单位	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	关联关系	组织机构代码
联营企业									
西安宝钛美特法力诺焊管有限公司	中外合资	西安	Pierre-Yves Gerard	有色金属	USD 880 万元	40	40	联营企业	77594205-2

4. 本公司的其他关联方情况

关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
宝钛特种金属有限公司	同一母公司	713517026
宝鸡欧亚化工设备制造厂	同一母公司	294689754
陕西宝钛新金属有限责任公司	同一母公司	221306177
上海钛坦金属材料厂	同一母公司	133907909
中国有色金属西安供销运输公司	受同一最终控制人控制	220521449
中国有色金属进出口陕西公司	受同一最终控制人控制	220610476
南京宝色股份公司	同一母公司	135606086
宝鸡稀有金属装备设计研制所	同一母公司	294689156
宝鸡七一汽车运输公司	同一母公司	221307006
宝鸡有色金属加工厂建筑安装公司	同一母公司	221302782
宝钛集团置业发展有限公司	同一母公司	794102251
宝色特种设备有限公司	同一母公司	677940619
宝鸡宝钛金属制品有限公司	同一母公司	766349820
中国有色金属工业总公司陕西节能技术服务中心	同一母公司	221316092
宝鸡市七一商店	同一母公司	221303849

宝鸡市钛诺工贸有限责任公司	同一母公司	737961885
---------------	-------	-----------

(二) 关联交易情况

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

(1) 采购商品的关联交易

关联方	关联交易定价方式及决策程序	本期数		上年同期数	
		金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
	采购商品				
宝钛集团有限公司	市场价	909,017.85	0.12	3,754,369.00	0.41
宝钛特种金属有限公司	市场价	54,182,982.40	7.37	68,372,654.09	7.40
中国有色金属西安供销运输公司	市场价	8,929,914.54	1.21	23,765,512.83	2.57
宝鸡七一汽车运输公司	市场价	1,715,488.10	0.23	-	-
西安宝钛美特法力诺焊管有限公司	市场价	13,149,374.93	1.79	723,004.27	0.08
宝鸡稀有金属装备设计研究所	市场价	1,516,887.18	0.21	13,327,657.26	1.44
宝鸡宝钛金属制品有限公司	市场价	1,268,413.69	0.17	1,683,215.38	0.18
宝鸡市七一商店	市场价	753,473.00	0.10	791,040.91	0.09
宝鸡市钛诺工贸有限责任公司	市场价	286,853.16	0.04	232.82	0.00
宝鸡市欧亚化工设备制造厂	市场价	-	-	193,846.15	0.02

(2) 接受劳务的关联交易

交易类型	关联方名称	关联交易定价方式及决策程序	本期数	上年同期数
委托加工	宝钛特种金属有限公司	协议价	-	8,333.33
	宝鸡宝钛金属制品有限公司	协议价	2,217,949.22	1,567,296.46
	宝鸡市欧亚化工设备制造厂	协议价	-	107,793.85
	宝钛集团有限公司	协议价	13,218,136.07	21,018,402.38
	宝鸡市钛诺工贸有限责任公司	协议价	5,000.00	52,820.85
动力费	宝钛集团有限公司	市场价	71,704,798.03	76,688,556.92
运输费	宝鸡七一汽车运输公司	协议价	4,388,121.44	5,922,684.32
检查修理费	宝鸡稀有金属装备设计研究所	协议价	1,026,217.11	911,328.26
	宝钛集团有限公司	协议价	2,052,930.01	2,851,277.65
	宝鸡七一汽车运输公司	协议价	673,564.96	775,835.04
	宝钛特种金属有限公司	协议价	-	81,196.58
	中国有色金属工业总公司陕西节能技术服务中心	协议价	211,111.11	-
工程承建费	宝钛集团有限公司	协议价	9,009,989.60	594,031.00
	宝鸡有色金属加工厂建筑安装公司	协议价	10,326,726.65	6,116,807.08
	宝鸡稀有金属装备设计研究所	协议价	7,081,000.00	10,122,900.00

交易类型	关联方名称	关联交易定价方式及决策程序	本期数	上年同期数
	中国有色金属工业总公司陕西节能技术服务中心	协议价	1,200,000.00	1,500,000.00
劳务费用	宝钛特种金属有限公司	协议价	713,540.58	472,391.18
土地租赁费	宝钛集团有限公司	协议价	615,523.00	—

各年交易额系根据本公司与宝钛集团有限公司签订的《动力供应协议》、《国有土地使用权租赁合同》、《综合服务协议》、《运输服务合同》、《加工承揽合同》等有关合同协议支付。

(3) 出售商品的关联交易

关联方	关联交易定价方式及决策程序	本期数		上年同期数	
		金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
宝钛集团有限公司	市场价	41,302,650.89	3.35	62,418,492.76	5.22
宝钛特种金属有限公司	市场价	15,175,689.74	1.23	19,334,843.53	1.62
宝鸡欧亚化工设备制造厂	市场价	18,667,692.31	1.51	15,420,120.08	1.29
南京宝色股份公司	市场价	18,148,794.76	1.47	2,490,990.60	0.21
宝鸡稀有金属装备设计研制所	市场价	1,363,114.52	0.11	1,332,047.86	0.11
宝色特种设备有限公司	市场价	27,472,679.43	2.23	2,488,810.00	0.21
宝鸡宝钛金属制品有限公司	市场价	1,790,814.10	0.15	2,850,182.49	0.24
中国有色金属工业总公司陕西节能技术服务中心	市场价	—	—	157,352.13	0.01
宝鸡市钛诺工贸有限责任公司	市场价	3,070,912.83	0.25	3,604,887.17	0.30
西安宝钛美特法力诺焊管有限公司	市场价	4,098,071.80	0.33	3,352,649.58	0.28
中国有色金属西安供销运输公司	市场价	1,077,692.31	0.09	—	—
上海钛坦金属材料厂	市场价	199,955.54	0.02	—	—

(4) 提供劳务的关联交易

交易类型	关联交易定价方式及决策程序	关联方名称	本期数	上年同期数
受托加工	协议价	宝钛集团有限公司	107,815.38	488,311.31
	协议价	宝鸡欧亚化工设备制造厂	1,604,786.33	1,260,350.43
	协议价	宝鸡宝钛金属制品有限公司	—	295,531.63
	协议价	宝鸡市钛诺工贸有限责任公司	—	563,933.33
	协议价	西安宝钛美特法力诺焊管有限公司	—	12,581.20
	协议价	宝色特种设备有限公司	20,683.76	—

2. 关联租赁情况

公司承租情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	本期确认的租赁费
宝钛集团有限公司	本公司	土地	2010/1/1	2029/12/31	协议价	615,523.00

3. 关联担保情况

公司担保事项均由宝钛集团有限公司提供连带责任保证。

4. 其他事项

根据本公司与宝钛集团有限公司签订的《注册商标使用许可合同》，本公司注册的“秦峰牌”商标由宝钛集团有限公司无偿使用。

(三) 关联方应收应付款项

1. 应收关联方款项

项目名称	关联方	期末数		期初数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收票据					
	宝鸡欧亚化工设备制造厂	9,349,147.00		435,052.00	
	南京宝色股份公司	4,461,953.61		1,150,000.00	
	宝色特种设备有限公司	22,915,776.22		1,240,000.00	
	宝钛集团有限公司	34,400,946.25		2,946,770.00	
	宝鸡市钛诺工贸有限责任公司	2,776,829.00		1,086,264.00	
	小计	73,904,652.08		6,858,086.00	
应收账款	上海钛坦金属材料厂	617,773.30	59,368.26	483,825.30	60,716.00
	南京宝色股份公司	26,417.67	1,320.88	15,964,281.43	1,153,629.72
	宝色特种设备有限公司	-	-	1,842,977.08	92,148.85
	中国有色金属进出口陕西公司	1,959,517.63	1,959,517.63	1,959,517.63	1,936,517.63
	宝钛集团有限公司	-	-	5,521,996.35	518,850.68
	宝鸡欧亚化工设备制造厂	1,579.00	78.95		
	宝鸡市钛诺工贸有限责任公司	274,291.87	13,714.59		
	小计	2,879,579.47	2,034,000.31	25,772,597.79	3,761,862.88
预付款项	宝鸡稀有金属装备设计研究所	47,041,270.11		39,960,270.11	
	宝钛特种金属有限公司	153,300.00		153,300.00	
	宝鸡有色金属加工厂建筑安装公司	6,458,160.85			
	小计	53,652,730.96		40,113,570.11	
其他应收款	宝钛集团有限公司	-	-	2,735,409.60	136,770.48
	陕西宝钛新金属有限责任公司	155,391.11	7,769.56		
	小计	155,391.11	7,769.56	2,735,409.60	136,770.48

2. 应付关联方款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
应付账款	宝鸡稀有金属装备设计研究所	43,807,994.97	42,427,406.95
	宝钛集团有限公司	44,409,018.45	10,492,284.41
	陕西宝钛新金属有限责任公司	352,720.00	352,720.00
	中国有色金属西安供销运输公司	9,006,192.91	5,819,092.91
	西安宝钛美特法力诺焊管有限公司	8,123,401.39	12,615,692.72
	宝鸡七一汽车运输公司	2,592,313.65	1,155,684.87
	宝钛集团置业发展有限公司	510,000.00	510,000.00
	宝鸡市七一商店	309,012.22	999,448.35
	宝钛特种金属有限公司	23,520,762.54	25,241,710.39
	宝鸡有色金属加工厂建筑安装公司	5,646,202.34	2,018,332.38
	宝鸡宝钛金属制品有限公司	6,008.00	2,674,434.05
	中国有色金属工业总公司陕西节能技术服务中心	3,217,198.42	410,783.42
	宝鸡市钛诺工贸有限责任公司	-	116,630.40
	小计	141,500,824.89	104,834,220.85
预收款项	宝鸡欧亚化工设备制造厂		152,579.00
	宝鸡市钛诺工贸有限责任公司		83,748.53

	宝钛集团有限公司	177,228.58	
	小计	177,228.58	236,327.53
其他应付款	宝钛集团有限公司	636,416.20	
	宝鸡稀有金属装备设计研究所	64,073.88	
	宝鸡七一汽车运输公司	29,684.96	
	宝鸡宝钛金属制品有限公司	452,140.14	
	宝鸡市七一商店	191,222.40	
	小计	1,373,537.58	

八、或有事项

未决诉讼

2012年2月,本公司以合同违约为由将洛阳双瑞万基钛业有限公司起诉至宝鸡中院,要求其支付逾期交货(海绵钛)违约金3,306.40万元。目前诉讼还在审理中。

截至资产负债表日,本公司无应披露未披露的其他重大或有事项。

九、承诺事项

截至资产负债表日,本公司无应披露未披露的重大承诺事项。

十、资产负债表日后事项

截至资产负债表日,本公司无应披露未披露的重大资产负债表日后事项。

十一、其他重要事项

利润分配情况说明

公司第五届董事会第九次会议审议通过了《2012年度利润分配方案》,并经2013年4月9日召开的公司2012年度股东大会审议通过:2012年度本公司以总股本430,265,700股为基数,每10股派发现金红利0.5元(含税),共计派发现金红利21,513,285.00元(含税),剩余未分配利润留待以后年度分配。截至资产负债表日,本公司已完成了上述股票现金红利的分派。

截至资产负债表日,本公司不存在需要披露的其他重要事项。

十二、母公司财务报表项目注释

(一) 母公司资产负债表项目注释

1. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)

单项金额重大并单项计提坏账准备				
按组合计提坏账准备				
账龄分析法组合	639,935,078.71	100.00	53,402,201.56	8.34
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备				
合计	639,935,078.71	100.00	53,402,201.56	8.34

(续上表)

种类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备				
按组合计提坏账准备				
账龄分析法组合	482,082,677.87	100.00	44,629,340.86	9.26
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备				
合计	482,082,677.87	100.00	44,629,340.86	9.26

2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内	513,352,557.93	80.22	25,667,627.89	370,420,089.75	76.84	18,521,004.49
1-2 年	72,618,497.97	11.35	7,261,849.80	64,596,292.12	13.40	6,459,629.21
2-3 年	20,256,798.98	3.17	3,038,519.85	16,071,658.44	3.33	2,410,748.77
3-4 年	8,622,049.63	1.35	2,586,614.89	3,672,968.89	0.76	1,101,890.67
4-5 年	20,475,170.14	3.20	10,237,585.07	22,371,201.90	4.64	11,185,600.95
5 年以上	4,610,004.06	0.71	4,610,004.06	4,950,466.77	1.03	4,950,466.77
小计	639,935,078.71	100.00	53,402,201.56	482,082,677.87	100.00	44,629,340.86

(2) 应收持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位款项

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
宝钛集团有限公司	-	-	5,521,996.35	518,850.68
小计	-	-	5,521,996.35	518,850.68

(3) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占应收账款余额的比例(%)
中航天赫(唐山)钛业有限公司	非关联方	66,379,798.35	1 年以内	10.37
沈阳飞机工业(集团)有限公司	非关联方	55,750,746.83	1 年以内	8.71
沈阳黎明航空发动机(集团)有限责任公司	非关联方	35,970,590.64	1 年以内	5.62
中航特材工业(西安)有限公司	非关联方	31,913,048.84	1 年以内	4.99
中国第二重型机械集团德阳万航模锻有限责任公司	非关联方	31,830,012.90	1 年以内	4.97
合 计		221,844,197.56		34.66

2. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备				
按组合计提坏账准备				
账龄分析法组合	16,032,396.18	100.00	6,194,705.92	38.64
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备				
合 计	16,032,396.18	100.00	6,194,705.92	38.64

(续上表)

种 类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备				
按组合计提坏账准备				
账龄分析法组合	24,222,522.17	100.00	6,406,021.77	26.45
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备				
合 计	24,222,522.17	100.00	6,406,021.77	26.45

2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内	9,336,480.64	58.24	466,824.03	17,854,126.63	73.71	892,706.33

1-2 年	511,120.00	3.19	51,112.00	18,089.00	0.07	1,808.90
2-3 年	7,089.00	0.04	1,063.35	50,000.00	0.21	7,500.00
3-4 年	-	-	-	1,109,000.00	4.58	332,700.00
4-5 年	1,004,000.00	6.26	502,000.00	40,000.00	0.17	20,000.00
5 年以上	5,173,706.54	32.27	5,173,706.54	5,151,306.54	21.27	5,151,306.54
小 计	16,032,396.18	100.00	6,194,705.92	24,222,522.17	100.00	6,406,021.77

(2) 应收持有本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
宝钛集团有限公司	-	-	2,735,409.60	136,770.48
小 计	-	-	2,735,409.60	136,770.48

(3) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例 (%)	款项性质或内容
中国船舶重工集团第七〇二研究所	非关联方	6,000,000.00	1 年以内	37.42	应收研发款
青海碱业有限公司	非关联方	5,000,000.00	5 年以上	31.19	投标保证金
江西碱业有限公司	非关联方	1,000,000.00	4-5 年	6.24	投标保证金
刘红萍	非关联方	431,206.37	1 年以内	2.69	备用金
线材厂	非关联方	316,159.57	1 年以内	1.97	借款
小 计		12,747,365.94		79.51	

3. 长期股权投资

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初数	增减变动	期末数
宝钛华神钛业有限公司	成本法	200,926,034.04	300,926,034.04		300,926,034.04
宝钛（沈阳）销售有限公司	成本法	1,000,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00	2,000,000.00
西安宝钛美特法力诺焊管有限公司	权益法	19,270,242.00	37,861,933.79	-704,604.14	37,157,329.65
中航特材工业（西安）有限公司	成本法	50,000,000.00	50,000,000.00		50,000,000.00
山西宝太新金属开发有限公司	成本法	30,600,000.00	30,600,000.00	71,400,000.00	102,000,000.00
合 计			420,387,967.83	71,695,395.86	492,083,363.69

(续上表)

被投资单位	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
宝钛华神钛业有限公司	66.67	66.67				
宝钛（沈阳）销售有限公司	100.00	100.00				

西安宝钛美特法力诺焊管有限公司	40.00	40.00				
中航特材工业（西安）有限公司	12.1374	12.1374				
山西宝太新金属开发有限公司	51.00	51.00				
合 计						

(二) 母公司利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
主营业务收入	1,117,327,880.48	1,103,874,794.79
其他业务收入	42,790,659.47	38,075,137.53
营业成本	995,331,698.40	999,697,181.17

(2) 主营业务收入/主营业务成本（分产品）

产品名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
钛产品	985,254,983.15	819,206,992.74	985,521,049.59	858,806,170.73
其他金属产品	132,072,897.33	137,121,995.08	118,353,745.20	118,992,457.13
小 计	1,117,327,880.48	956,328,987.82	1,103,874,794.79	977,798,627.86

(3) 主营业务收入/主营业务成本（分地区）

地区名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
境内	951,148,184.74	812,971,861.06	924,420,590.20	818,774,567.88
境外(直接出口)	166,179,695.74	143,357,126.76	179,454,204.59	159,024,059.98
小 计	1,117,327,880.48	956,328,987.82	1,103,874,794.79	977,798,627.86

(4) 公司前 5 名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
第一名	105,264,266.39	9.07
第二名	59,877,476.07	5.16
第三名	58,398,646.29	5.03
第四名	57,940,092.85	4.99
第五名	44,274,809.11	3.82
小 计	325,755,290.71	28.07

2. 投资收益

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
成本法核算的长期股权投资收益	-	1,270,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	-704,604.14	-1,189,789.81
合 计	-704,604.14	80,210.19

本公司投资收益汇回不存在重大限制。

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期数	上年同期数	本期比上年增减变动的原因
中航特材工业（西安）有限公司	-	1,270,000.00	上年同期分派了现金红利
小 计	-	1,270,000.00	

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期数	上年同期数	本期比上年增减变动的原因
西安宝钛美特法力诺焊管有限公司	-704,604.14	-1,189,789.81	被投资单位亏损
小 计	-704,604.14	-1,189,789.81	

(三) 母公司现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	-16,317,767.06	-13,340,571.26
加: 资产减值准备	8,561,544.85	6,505,459.51
固定资产折旧、投资性房地产折旧	41,329,820.66	41,026,775.31
无形资产摊销	1,516,808.82	1,306,026.20
长年待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长年资产的损失(收益以“—”号填列)	-2,648,506.82	-59,524.80
固定资产报废损失(收益以“—”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“—”号填列)		
财务费用(收益以“—”号填列)	52,572,587.28	45,337,293.59
投资损失(收益以“—”号填列)	704,604.14	-80,210.19
递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)	-1,284,231.73	-975,818.93
递延所得税负债增加(减少以“—”号填列)		
存货的减少(增加以“—”号填列)	42,010,376.25	-161,115,686.56
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	-336,592,473.56	-111,819,365.49
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	151,179,076.77	-49,686,971.82
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-58,968,160.40	-242,902,594.44
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到年的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	200,514,612.80	232,859,831.56

减：现金的期初余额	196,444,089.64	396,488,529.11
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	4,070,523.16	-163,628,697.55

十三、其他补充资料

(一) 非经常性损益

1. 非经常性损益明细表

项 目	金 额	说 明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	2,648,506.82	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当年损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	15,996,927.48	
计入当年损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当年净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当年损益进行一次性调整对当年损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-103,202.83	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	18,542,231.47	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“-”表示）	-2,437.91	

少数股东权益影响额(税后)	-1,254.76	
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	18,545,924.14	

(二) 净资产收益率及每股收益

1. 明细情况

报告年利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益(元/股)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.04	0.003	0.003
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.48	-0.040	-0.040

2. 加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序号	本期数	
归属于公司普通股股东的净利润	A	1,268,293.31	
非经常性损益	B	18,545,924.14	
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	-17,277,630.83	
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	3,629,438,380.21	
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E		
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F		
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G	21,513,285.00	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	2	
其他	(事项一, 说明具体事项内容)	I ₁	
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J ₁	
	(事项二, 说明具体事项内容)	I ₂	
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J ₂	
报告期月份数	K	6	
加权平均净资产	$L = \frac{D+A}{2} + \frac{E \times F}{K} - \frac{G \times H}{K} + \frac{I \times J}{K}$	3,622,901,431.87	
加权平均净资产收益率	$M = A/L$	0.04	
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	$N = C/L$	-0.48	

第九节 备查文件目录

- (一) 载有公司董事长亲笔签名的半年度报告文本；
- (二) 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- (三) 报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

上述备查文件存放于公司董事会办公室。

宝鸡钛业股份有限公司

董事长： 邹武装

二〇一三年八月十四日