

公司代码：688122

公司简称：西部超导



西部超导材料科技股份有限公司 2020 年半年度报告

重要提示

一、本公司董事会、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。

二、 重大风险提示

公司已在本报告中详细阐述公司在经营过程中可能面临的各种风险及应对措施，敬请查阅本报告第四节“经营情况的讨论与分析”二、风险因素。

三、公司全体董事出席董事会会议。

四、本半年度报告未经审计。

五、公司负责人张平祥、主管会计工作负责人周通及会计机构负责人（会计主管人员）李魁芳声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

六、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

不适用

七、是否存在公司治理特殊安排等重要事项

适用 不适用

八、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告中涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

九、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

十、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

十一、其他

适用 不适用

目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	公司业务概要.....	8
第四节	经营情况的讨论与分析.....	20
第五节	重要事项.....	26
第六节	股份变动及股东情况.....	49
第七节	优先股相关情况.....	52
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	53
第九节	公司债券相关情况.....	54
第十节	财务报告.....	54
第十一节	备查文件目录.....	191

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、西部超导、发行人	指	西部超导材料科技股份有限公司
公司控股股东、控股股东、西北院	指	西北有色金属研究院，为公司控股股东
实际控制人	指	陕西省财政厅
中信金属	指	中信金属股份有限公司，公司股东，曾用名“中信金属有限公司”，前身为“中信金属公司”
深创投	指	深圳市创新投资集团有限公司，公司股东
天汇科技	指	西安天汇科技投资股份有限公司，曾用名“西安天汇科技投资有限公司”，公司股东
西安工业	指	西安工业投资集团有限公司，曾用名“西安工业资产经营有限公司”，公司股东
光大金控	指	光大金控（上海）股权投资有限公司，公司股东
陕西金控	指	陕西金融控股集团有限公司，公司股东
陕西海投	指	陕西海外投资发展有限公司，曾用名“陕西海外投资发展股份有限公司”，公司股东
聚能高合	指	西安聚能高温合金材料科技有限公司，西部超导控股子公司
九洲生物	指	西安九洲生物材料有限公司，西部超导控股子公司
中航工业	指	中国航空工业集团有限公司
ITER 中心	指	中国国际核聚变能源计划执行中心
GE	指	General Electric, 美国通用电气公司
Siemens	指	Siemens AG, 德国西门子公司
Philips	指	Royal Philips Electronics of the Netherlands, 荷兰皇家飞利浦电子公司
《公司章程》	指	《西部超导材料科技股份有限公司章程》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
招股说明书	指	本公司首次公开发行股票并在科创板上市招股说明书
报告期	指	2020 年 1 月 1 日-2020 年 6 月 30 日
元、万元、亿元	指	人民币元、万元、亿元
钛合金	指	以钛（Ti）为基加入适量其他元素，调整基体相组成和综合物理化学性能而形成的合金
海绵钛	指	把钛矿通过冶金反应生成四氯化钛，与金属镁反应，就得到海绵状多孔“海绵钛”，海绵钛是生产钛材的重要原材料
钛铸锭	指	海绵钛和中间合金（或海绵钛）经熔炼后形成铸锭，是生产钛材的中间品
钛材	指	钛加工材，将钛铸锭经锻造、轧制、挤压等塑性加工方法形成钛材，包括棒材、丝材、管材、板材、锻坯等。直径在 70mm 以上称为大棒材，直径在 7-70mm 之间称为小棒材，直径在 7mm 以下称为丝材
结构件	指	具有一定形状结构，并起承力作用的构件，如支架、框梁、内部骨架及支撑定位架等
紧固件	指	将两个或两个以上零件（或构件）紧固连接成为一件整体时所采用的一类机械零件，如螺栓、螺柱、螺钉、螺母、铆钉等
高端钛合金	指	对其组织、性能、加工难度等要求较高的钛合金
超导	指	某些物质在环境温度降至某一临界温度以下时，电阻突然变为零的现象

低/高温超导材料	指	根据超导材料的临界温度，可将超导材料分为低温超导材料和高温超导材料。一般认为， T_c （临界温度） $<25K$ 的超导材料称为低温超导材料； $T_c \geq 25K$ 的超导材料称为高温超导材料
中间合金	指	将某些单质做成合金，使其便于加入到合金中，解决烧损，高熔点合金不易熔入等问题同时对原材料影响不大的特种合金
Ti	指	钛，是一种化学元素，熔点 $1,668^{\circ}C$ ，沸点 $3,287^{\circ}C$
Nb	指	铌，是一种化学元素，熔点 $2,468^{\circ}C$ ，沸点 $4,742^{\circ}C$
Nb ₃ Sn、铌三锡	指	是一种重要的低温超导材料
NbTi、铌钛	指	是一种重要的低温超导材料
Al	指	铝，是一种化学元素，熔点 $660^{\circ}C$ ，沸点 $2,327^{\circ}C$
ITER	指	International Thermonuclear Experimental Reactor (ITER)，国际热核聚变实验堆，ITER 是目前全球规模最大、影响最深远的国际科研合作项目之一，它旨在模拟太阳的核聚变反应产生能量并实现可控利用，俗称“人造太阳”
CFETR	指	国家重点研发计划
MRI	指	Magnetic Resonance Imaging (MRI)，磁共振成像仪，一种重要的现代医学影像设备，利用核磁共振原理从人体中获得电信号，并重建出人体组织结构图像
NMR	指	Nuclear Magnetic Resonance Spectroscopy (NMR)，核磁共振谱仪，利用不同元素原子核核磁共振效应的差异分析物质的磁学式分析仪器，其广泛用于化合物的结构测定，定量分析和生物学研究等方面
MCZ	指	Magnetic Field Applied Czochralski Method (MCZ)，磁控直拉单晶硅技术，MCZ 是目前国际上生产 300mm 以上大尺寸半导体级单晶硅的最主要方法
SPC	指	Statistical Process Control (SPC)，统计工序控制，SPC 是利用统计方法对过程中的各个阶段进行控制，从而达到改进与保证质量的目的。SPC 强调以全过程的预防为主
K	指	开尔文，热力学温标单位，热力学温度 (K) = $273.15 +$ 摄氏温度 ($^{\circ}C$)
863	指	国家高技术研究发展计划
973	指	国家重点基础研究发展计划

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司基本情况

公司的中文名称	西部超导材料科技股份有限公司
公司的中文简称	西部超导
公司的外文名称	Western Superconducting Technologies Co., Ltd.
公司的外文名称缩写	WST
公司的法定代表人	张平祥
公司注册地址	西安经济技术开发区明光路12号
公司注册地址的邮政编码	710018
公司办公地址	西安经济技术开发区明光路12号

公司办公地址的邮政编码	710018
公司网址	www.c-wst.com
电子信箱	zhoutong@c-wst.com
报告期内变更情况查询索引	不适用

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书（信息披露境内代表）	证券事务代表
姓名	周通	许东东
联系地址	西安经济技术开发区明光路12号	西安经济技术开发区明光路12号
电话	029-86514508	029-86537819
传真	029-86514507	029-86514507
电子信箱	zhoutong@c-wst.com	zqflb@c-wst.com

三、 信息披露及备置地点变更情况简介

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、证券日报
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	西部超导材料科技股份有限公司证券法律部
报告期内变更情况查询索引	不适用

四、 公司股票/存托凭证简况

(一) 公司股票简况

适用 不适用

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所及板块	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所科创板	西部超导	688122	不适用

(二) 公司存托凭证简况

适用 不适用

五、 其他有关资料

适用 不适用

六、 公司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	953,128,317.17	669,176,620.12	42.43
归属于上市公司股东的净利润	132,580,725.33	85,727,488.55	54.65
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	113,570,077.62	73,579,774.39	54.35
经营活动产生的现金流量净额	-305,822,320.43	-179,527,344.44	不适用
	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	2,569,294,626.21	2,568,502,744.57	0.03
总资产	5,043,273,152.83	4,803,053,249.61	5.00

(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)	0.3005	0.2159	39.18
稀释每股收益(元/股)	0.3005	0.2159	39.18
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.2574	0.1853	38.91
加权平均净资产收益率(%)	5.07	4.40	增加0.67个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资 产收益率(%)	4.35	3.77	增加0.58个百分点
研发投入占营业收入的比例(%)	6.30	6.80	减少0.5个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

公司上半年实现归属于上市公司股东的净利润为 1.33 亿，较同期增长 54.65%；实现归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润为 1.14 亿，较同期增长 54.35%，主要是由于当期市场状况良好，公司实现收入 9.53 亿，较同期增长 42.43%，以及同期期间费用增幅小于收入所致。

公司上半年经营活动产生的现金流量净额较同期减少 70.35%，主要是由于上半年公司采购原材料与接受劳务、支付职工薪酬及税费等各项支出增加所致。

公司上半年基本每股收益为 0.3005 元/股，较同期增长 39.18%，加权平均净资产收益率 5.07%，较同期增加 0.67 个百分点，主要是由于公司净利润增长所致。

七、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

八、 非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益	30,023.71	七、73
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	20,718,442.37	七、67 和七、84
计入当期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期净损益		
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、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	1,903,497.03	七、70
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
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、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
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	35,363.81	七、74 和七、75
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额	-422,752.99	
所得税影响额	-3,253,926.22	
合计	19,010,647.71	

九、其他

适用 不适用

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

(一) 主要业务

公司主要从事高端钛合金材料、超导产品和高性能高温合金材料的研发、生产和销售。公司是我国高端钛合金棒丝材、锻坯主要研发生产基地之一；是目前国内唯一的低温超导线材生产企业，是目前全球唯一的铌钛锭棒、超导线材、超导磁体的全流程生产企业；也是我国高性能高温合金材料重点研发生产企业之一。

公司主要产品有三类，第一类是高端钛合金材料，包括棒材、丝材和锻坯等；第二类是超导产品，包括铌钛锭棒、铌钛超导线材、铌三锡超导线材和超导磁体等；第三类是高性能高温合金材料，包括变形高温合金、铸造和粉末高温合金母合金等。公司产品以“国际先进、国内空白、解决急需”为定位，始终服务国家战略，补上了我国新型战机、大飞机、直升机、航空发动机、舰船制造所需关键材料的“短板”。

（二）主要经营模式

公司主要从事高端钛合金材料、超导产品和高性能高温合金材料的研发、生产和销售，公司通过向客户销售高端钛合金材料、超导产品和高性能高温合金材料等实现盈利。

1、研发模式

公司坚持贯彻“生产一代、研发一代、储备一代”的技术研发方针，紧密围绕国家战略，始终坚持科技创新引领作用。公司坚持研发与生产的紧密结合，一方面，研发人员长期工作于生产一线，在生产过程中发现问题并提出课题，通过针对性的研发解决问题；另一方面，依托国家、省、市级课题或自主立项课题，以国家型号或客户需求作为课题研发，研发新产品、新工艺。公司研发成果直接应用于或指导生产，减少科研成果转化环节，大大缩短新产品的开发、生产周期，迅速占领市场。公司形成研发带动销售、销售保障研发的循环模式，为公司创造利润的同时，也推动公司的持续创新发展。

2、采购模式

公司的主要原材料为海绵钛、铌锭、无氧铜及中间合金等。公司根据客户订单及生产计划采用持续分批量的形式向供应商采购。目前，本公司与一些规模较大的优质供应商签订了长期采购协议，建立了长期稳定的合作关系，拥有稳定的原材料供货渠道。

3、生产模式

公司以“面向订单”生产为主，合理、适量、预测性备货为辅。市场部门负责订单的签订和一些重要的可预见性订单信息传达；生产技术部负责对订单及预定单进行分解、编制生产计划、生产协调、过程控制、技术管理和外协管理；质量部按照质量体系要求对物料生产过程进行监督，并按照订单要求对最终产品进行检验；资材部按照生产技术部对订单分解的原材料需求计划进行采购，对成品入库产品进行管理和包装，保证订单原料供应和产品发货；各厂负责具体执行公司生产计划，保证产品按质、按量、按期入库。

4、销售模式

公司国内高端钛合金材料、超导产品、高性能高温合金材料业务主要采用直销的方式；出口业务大部分采用自营出口，少量外贸公司代理出口。

公司高端钛合金、高性能高温合金材料主要用于军用航空领域，针对军工市场特点，公司采取以型号项目为核心、研发带动销售的模式。公司军工航空新材料的开发都是通过参与军工配套项目的形式进行，只有预先进行大量的研发投入，才有可能通过项目招标进入项目研制阶段，再先后通过工艺评审、材料评审、地面功能试验、地面静力试验、装机考核、装机评审等一系列程序后方能成为相关材料的合格供应商。一旦通过最终评审，双方就会形成长期稳定的合作关系。

公司超导线材产品主要用于大科学工程项目以及医用核磁共振成像装置领域，针对大科学工程项目特点，在项目预研阶段，以所需的关键超导材料为研发目标，通过长期研发投入，并通过相关项目的应用试验，不断改善产品的相关性能达到项目所需指标。经过全面测试和评估，固化工艺，结合SPC质量控制程序，实现批量生产能力，最终通过项目采购招标成为合格供应商。一旦成为大科学工程项目合格供应商，在建设周期期间将持续为项目提供超导产品。针对核磁共振成像装置技术特点，根据客户各类超导磁体对相应超导线材的要求，公司开发多种类型的超导线材产品，满足不同客户需求。作为全球核磁共振磁体所需超导线材的主要供应商之一，公司在成为客户的合格供应商后，通过签署长期合作协议的方式建立战略合作模式，长期稳定的提供产品。超导磁体属于非标定制化的设备，需根据客户的不同需求设计、制造，超导磁体的性能由客

户测试确认，产品通过客户的性能测试后，公司开始向客户批量供货。

（三）所处行业情况

公司主要从事高端钛合金材料、超导产品和高性能高温合金材料的研发、生产和销售。根据中国证监会发布的《上市公司行业分类指引》（2012年修订），公司属于“有色金属冶炼及压延加工业（C32）”。根据国家统计局发布的《国民经济行业分类》（GB/T4754-2017），公司属于“有色金属冶炼及压延加工业（C32）”中的“有色金属合金制造（C3240）”。

（一）高端钛合金

我国军用钛合金市场需求迅速增长，特别是军工用钛合金对“高均匀性、高纯净性、高稳定性”的要求不断提高，以西部超导为代表的少数优势单位依托承担国家项目、自主研发，使我国近年来高端钛合金相关技术水平显著提升。尤其是航空装备用钛合金材料的国产化水平不断提高，公司多种牌号钛合金填补了国内空白，基本满足了国内高端市场对钛材性能水平的需求。

受航空航天等军工领域对装备服役安全性寿命的高要求，其所用高端钛合金对质量要求十分苛刻。相比于普通民用领域用钛合金，其工艺技术以及过程控制技术的要求十分高，技术门槛主要包括钛合金原材料的技术标准内控体系，工艺与工艺装备的匹配性，高纯净钛合金熔炼控制技术，高熔点元素均匀化熔炼控制技术，高密度元素均匀化熔炼控制技术，超大规格铸锭成分均匀化熔炼技术，均匀性控制熔炼技术，高灵敏度探伤水平棒材及锻坯的锻造技术，超大规格棒材及锻坯的锻造技术，航空紧固件叶片用小规格棒丝材的组织均匀化、细化制备控制技术及钛合金产品的质量批次稳定性控制技术等。以上技术不仅研发周期长，且需要长期的生产数据统计分析持续改进，技术体系复杂。

公司是我国高端钛合金棒丝材、锻坯主要研发生产基地之一，生产的高端钛合金材料，包括大棒材、小棒材、丝材、锻坯等，主要用于航空（包括飞机结构件、紧固件和发动机部件等）、舰船、兵器等。公司承担了大量的国家、省、市各级科研项目，自主研发了大规格铸锭净化、均匀化控制，棒丝材和锻坯均匀化控制，棒丝材批次稳定性控制等多项关键技术，能够满足国内高端市场对钛合金性能水平的需求。

（二）超导产品

超导材料具有常规材料所不具备的零电阻、完全抗磁性和宏观量子效应，是国际公认可引发产业变革的重大颠覆性技术方向，在能源、信息、医疗、环保、交通等领域都有广泛的应用。在《中国制造2025》中列为重点发展的前沿新材料之一。我国在超导材料和超导磁体技术的研究方面，经过近50多年的发展，已经成为国际超导材料和应用技术研发的重要力量。总体看来，目前我国在高性能低温与高温超导材料、超导强磁场应用技术等方面开始接近或达到国际先进水平。超导材料需要工作在低温环境下，其应用成本较高，主要应用于高能加速器、磁约束核聚变、人体核磁共振成像仪（MRI）、核磁共振谱仪（NMR）等特殊领域。

低温超导材料制备技术涉及高均匀合金熔炼、超细芯复合线材塑性加工和磁通钉扎调控技术；高温超导材料制备技术涉及导体结构设计、金属/陶瓷复合粉末装管加工和成相热处理技术；超导磁体制备技术涉及磁体结构设计、大尺寸精密超导磁体绕制和固化制备技术。上述技术均为超导专有技术，技术体系复杂、研发周期长。

公司是我国重要的实用化超导材料与磁体技术研发与产业化基地，是目前国内唯一低温超导线材商业化生产企业，也是目前全球唯一的铌钛锭棒、超导线材、超导磁体的全流程生产企业。低温超导线材是多芯复合线材，通常芯丝直径在微米和纳米量级，制备过程涉及导体设计、高均匀合金熔炼、大变形塑性加工、磁通钉扎调控、热处理等关键技术且制备周期长，工序和质控点多，全套技术形成周期长。目前除公司外，国内其他企业几乎无技术积累，且低温超导材料及其制备技术属敏感技术，无法从国外获得。

在高温超导材料方面，公司侧重Bi2223和MgB₂的研发和产业化，目前已掌握上述材料核心制备技术，未来将突破并引领上述材料在智能电网中输电电缆、无液氦磁体装备等领域的运用。

公司是国内研发生产低温和高温超导磁体的主要企业之一，相继突破了全套的大型超导磁体绕制、固化及低温杜瓦设计和制造技术，在超导磁体的研发、生产及制造等方面已得到国内外客户的肯定与认可。

（三）高性能高温合金

航空航天发动机、燃气轮机的热端部件需承受600℃~1200℃的高温以及复杂应力的交互作用，材料要求非常苛刻，高温合金是这些装备的关键材料。镍基高温合金有高的耐热强度、良好的塑性、优秀的抗高温氧化和燃气腐蚀能力，以及长期组织稳定性等特性，被广泛用于制造各种高温部件。比如，镍基高温合金广泛应用于航空航天发动机的燃烧室、燃烧室隔板、涡轮盘、导向叶片、涡轮叶片以及轴、进气导管、喷管等的制造。在现代先进航空发动机中，高温合金材料的用量占发动机总重量的40%~60%。另外，在民用工业的能源动力、交通运输、石油化工、冶金矿山和玻璃建材等领域，镍基高温合金也获得一定应用，如，被用在柴油机和内燃机的增压涡轮、工业燃气轮机、内燃机阀座、转向辊等。

高温合金是我国突出的短板关键材料，国内航空航天领域用高端高温合金严重依赖进口，并且主要进口于美国等，未来国家在内循环经济为主体的大背景下，国产化替代将成为大趋势。我国虽具备高品质高温合金的生产能力，但在产品质量稳定性和成品率方面，与美国、俄罗斯等国仍存在着较大差距。

我国高温合金冶金熔炼存在均匀性和纯净性控制难度大、质量批次稳定性不高等问题，具体而言就是：1）冶金质量不过关：高温合金产品冶金缺陷较多，主要表现为黑斑、脏白斑、碳化物偏聚等，杂质元素（如硫元素）含量较高且波动大，材料的强度和使用寿命较低；2）组织均匀性差：不同部位的晶粒度差异大，亮条等异常组织时有发生；3）成本高：国内生产的高温合金返回料利用率偏低，且工艺稳定性较差导致废品多，生产成本普遍偏高。近年来，在国内市场需求和技术发展的牵引下，西部超导等不少企业开始了高温合金研发和生产，通过自主开发新技术新工艺以及引进国际先进装备，我国高温合金长期存在的质量问题正在已经有明显改善、产品成本也有一定降低。

高温合金技术门槛较高，是国家重点扶持的高科技产业。由于该行业存在较高的技术壁垒，国内高温合金产品的生产集中在少数几家企业，主要包括抚顺特钢、宝钢特钢有限公司、攀钢集团长城特殊钢有限公司等特钢厂及钢研高纳、中国航发北京航空材料研究院等。国内与国外的高温合金产品竞争主要体现在工艺技术、质量指标和生产成本方面的竞争，当前国内产品与国外著名厂商相比较，在技术水平以及成本方面尚存在一定差距。

公司从2014年开始开展高性能高温合金的工程化研究，经过多年市场调研和技术开发，以航空、航天用高端钛合金完善的生产、研发、质量体系为依托，在西安经济技术开发区泾渭新城特种材料产业园内已建成高性能高温合金棒材项目，该项目于2017年5月开始热试车，2018年进入了试生产阶段。

二、核心技术与研发进展

1. 核心技术及其先进性以及报告期内的变化情况

（一）高端钛合金

公司作为国内高端钛合金棒、丝材、锻坯的主要供应商之一，产品以“国际先进、国内空白、解决急需”为定位，制备工艺和质量过程控制技术的研究成果丰硕，自主建立了一套内控技术标准体系，实现了多种高端钛合金的完全国产化，填补了多项战机、舰船等用关键材料的国内空白，产品的“高均匀性、高纯净性、高稳定性”处于国内领先水平，推动了诸多钛合金材料技术标准的升级，获得了国家科技进步二等奖1项、陕西省科学技术奖一等奖1项、国防科学技术进步奖一等奖1项等。公司的核心技术已达到行业内领先水平：

(1) 技术标准内控体系和量化的产品质量过程控制体系。公司自主建立了一套覆盖钛合金原材料和产品内控评价技术指标的内控体系,该体系是实现高端钛合金材料成分和组织的高均匀性、成分的高纯净性和质量批次的高稳定性的重要保证;同时,在国内钛合金行业率先自主建立了一套量化的产品质量过程控制体系,量化评价各作业工序控制能力,该体系对持续提升产品质量批次的稳定性发挥了重要作用。公司相关产品得到中航工业、中国航发、赛峰、庞巴迪等国内外下游厂商的高度认可。

(2) 损伤容限钛合金制备技术。公司开发的高强、中强损伤容限钛合金 TC21、TC4-DT 等产品填补了国内空白,成为我国多个新型航空型号项目的主干关键材料,相关技术获得了国家科学技术进步二等奖。

(3) 易偏析钛合金大规格铸锭的熔炼技术。公司解决了 TC17、Ti-1023、TC6 等易偏析钛合金大规格铸锭的成分均匀性控制难题,上述技术达到国内领先水平,推动了国内多个重点装备型号用易偏析钛合金材料的技术标准的升级换代。

(4) 大规格钛合金棒材、锻坯锻造技术。公司解决了多个牌号钛合金大规格棒材、锻坯的组织均匀性差等难题,在国内率先成功制备出最大规格的 TC4-DT、TA15、TC17、TC18、TC4、Ti6Al4V、Ti6Al4VELI、Ti80 等钛合金棒材、锻坯,钛合金棒材最大规格达到了 Φ 650mm,相关技术处于国内领先水平,解决了若干重点装备研制用料,推动了我国航空钛合金锻件整体化、大型化水平。

(5) 易开裂的钛合金铸锭开坯锻造技术。公司解决了阻燃钛合金、Ti2AlNb 等易开裂的钛合金铸锭开坯锻造难题,多项自主技术达到了国际先进水平,相关大规格棒材、锻坯产品填补了国内空白。

(6) 航空航天紧固件用 Ti45Nb 钛合金丝材制备技术。公司实现了 Ti45Nb 等合金材料完全国产化,解决了我国特种材料铆接用材料的“卡脖子”问题,是国内唯一、全球批量化生产 Ti45Nb 钛合金材料的两家公司之一。

(7) 航空航天紧固件用丝材的加工及表面涂层制备技术。公司自主开发了 TC4、TC16 等钛合金盘圆丝材全流程加工技术和丝材表面涂层在线自动涂覆技术,TC4 等钛合金产品填补了国内空白、实现了进口替代。

(8) 大棒材及锻坯探伤检测技术。公司在国内率先开发出大规格钛材水浸探伤技术,大幅提高了检测灵敏度,全面提升了航空用钛合金无损探伤的检测标准。

(9) 钛合金的基础数据库。公司通过大量实测数据和理论计算自主建立了钛合金基础数据库,主要数据包括原材料物性数据、熔炼工艺模型、材料变形行为数据、超声波探伤数据等,为钛合金成分设计、工艺过程数值模拟研究等奠定了基础。

(10) 高动态性能新型钛合金设计及制备技术。公司自主开发了多种新型钛合金,具有在高速率冲击条件下的优良力学性能,已批量应用或试用于新型装备,突破了合金设计和材料制备的核心技术。

(二) 超导产品

公司自主开发了全套低温超导产品的生产技术,代表我国完成了 ITER 项目的超导线材交付任务,实现了 MRI 超导线材的批量生产;开发了高性能 Bi2223 和 MgB₂ 高温超导材料制备技术逐渐成熟。公司获得国家技术发明二等奖 1 项,陕西省科学技术一等奖 2 项,中国有色金属工业科学技术奖一等奖 2 项。

(1) 低温超导 NbTi 合金批量化技术

公司自主开发出高均匀 NbTi 合金真空自耗熔炼和自由锻造技术,有效避免 Nb 不熔块的产生和气体杂质的引入,提高合金组织均匀性。为 NbTi 超导线材的批量化生产奠定了原料基础,成为世界上能够批量生产超导用 NbTi 合金的两家公司之一。

(2) NbTi 超导线材工程化生产技术

1) 公司开发出核聚变用 NbTi 超导线材工程化生产技术, 发明了单重达 450 公斤的大型复合包套一次组装技术、高临界电流密度线材塑形加工和时效热处理技术, 生产出最大长度达到 9 米的多芯 NbTi 超导线材, 各项性能指标全部满足 ITER 项目和中国工程聚变试验堆 (CFETR) 项目技术要求。

2) 公司开发出 MRI 用 NbTi 超导线材导体结构设计、高尺寸精度加工、高铜比线材镶嵌成型等工程化生产技术, 解决了长线性能和尺寸均匀性控制难题, 实现高性能 MRI 用 NbTi 超导线材量产, 已经为 GE、SIEMENS 批量供货, 打破了国际垄断, 填补了国内空白。

3) 公司突破了交流领域应用的万芯级超细芯丝 NbTi 超导线材复合包套组装、长线加工和热处理制度等关键技术, 主要性能指标达到国际领先水平。

(3) Nb₃Sn 超导线材工程化生产技术

1) 公司解决了高性能内锡法 Nb₃Sn 超导线材的导体设计、Cu/Nb/Sn/Ta 多组元金属复合体塑性变形和大坯料制备等工程化生产技术难题, 最大长度达到 10,000 米, 各项性能指标全部满足 ITER 项目、CFETR 项目和 10T 以上高场磁体技术要求。

2) 公司解决了青铜法 Nb₃Sn 超导线材加工硬化难题, 实现了 ITER 用青铜法 Nb₃Sn 超导线材长线连续加工, 各项性能指标满足核聚变和高场核磁共振谱仪技术要求。

(4) 超导线材无损检测技术

公司开发出超导线材在线无损检测技术, 建立了完整的无损检测数据库, 解决了万米级长线连续无损检测难题, 保证了超导线材的结构完整性和质量稳定性。

(5) 超导磁体制备技术

公司自主开发了大型超导磁体绕制、固化及低温杜瓦设计和制造等全套技术, 自主研发的 MCZ 磁体是国内第一台专门用于磁控直拉单晶硅的高磁场强度超导磁体, 传导冷却类型 MCZ, 已实现批量出口; 研发出特种磁体制备新技术并实现产业化, 批量应用于国内外高能加速器制造领域, 实现中国首次向美国能源部稀有同位素加速器项目批量出口超导磁体; 公司开发了鞍型和制冷机直冷低温超导磁体、大型高温超导磁体关键制备技术, 为兰州重离子加速器、上海光源、广东电网超导限流器提供了核心的超导磁体, 保障了国家重点工程建设。

(6) 高温超导材料制备技术

公司自主开发出以粉末装管法、高强度低损耗结构设计为核心的全套制备技术, 制备出高性能 Bi2223 带材; 发明了分步法合成元素掺杂粉末、芯部增强导体结构, 制备出千米级 MgB₂ 带材, 参与研制出国际首台 0.6TMgB₂ 核磁共振成像仪。

(三) 高性能高温合金

公司作为国内高性能高温合金材料的新兴供应商之一, 陆续承担了国内重点国防装备用多个高温合金材料的研制任务, 形成了一系列先进的制备工艺和质量过程控制技术:

(1) 量化过程控制体系。公司建立了覆盖高温合金原材料、工艺装备、制备过程的作业规范和量化的产品质量过程控制体系, 以解决高性能高温合金质量稳定性不高的难题。

(2) 动态渣系控制技术。公司建立了典型牌号高温合金电渣熔炼的预熔渣系, 有效降低了高温合金电渣熔炼过程中的元素烧损率。

(3) 高纯净度高温合金熔炼控制技术。公司自主开发了特种中间合金并应用于熔炼过程, 同时采用自主设计的合金熔液过滤系统, 提高了高温合金的纯净度。

(4) 高温合金铸锭开坯锻造技术。公司解决了 GH4720Li、GH4738、FGH4096 等难变形高温合金铸锭开坯锻造难题。

(5) 高均匀性高温合金棒材锻造技术。公司采用“高低高”锻造技术、多向锻造技术、高频锻造技术, 成功制备出晶粒度极差 2 级的 GH4169、GH2907 及 GH4738 合金棒材。

(6) 航空航天紧固件用高性能高温合金丝棒材制备技术。依托多个型号材料研制任务, 突破了 GH4169、GH2132 等高温合金小规格丝棒材全流程制备技术, 产品性能良好。

(7) 全流程高温合金制备工艺数值模拟技术。公司自主开发了高温合金熔炼、棒材锻造的全流程制备工艺数值模拟模型，并成功应用于航空发动机用多个牌号高组织均匀性高温合金细晶棒材制备。

2. 报告期内获得的研发成果

在高端钛合金材料方面，公司作为国内高端钛合金棒、丝材、锻坯的主要供应商之一，产品以“国际先进、国内空白、解决急需”为定位，制备工艺和质量过程控制技术的研究成果丰富，自主建立了一套内控技术标准体系，实现了多种钛合金的完全国产化，填补了多项战机、舰船等用关键材料的国内空白，产品的“高均匀性、高纯净性、高稳定性”处于国内领先水平，推动了诸多钛合金材料技术标准的升级。在报告期内获得了陕西省技术发明奖一等奖。

在超导材料方面，公司自主开发了全套低温超导产品生产技术，实现了 MRI 超导线材的批量生产；开发了高性能 Bi 系和 MgB_2 高温超导材料制备技术，产品的核心技术达到国际先进水平。突破了直径 1 米以上大孔径无液氮超导磁体技术。

在高温合金材料方面，公司作为国内高性能高温合金材料的新兴供应商之一，陆续承担了国内重点国防装备用多个高温合金材料的研制任务，形成了一系列先进的制备工艺和质量过程控制技术。

报告期内，公司共申报专利 11 件，获授权专利 4 件。公司现有专利 350 件，其中发明专利 244 件。

3. 研发投入情况表

单位：元	
本期费用化研发投入	60,044,470.25
本期资本化研发投入	0
研发投入合计	60,044,470.25
研发投入总额占营业收入比例（%）	6.30
研发投入资本化的比重（%）	0

情况说明

1、根据财政部发布的《关于修订印发2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2019]6 号)的规定，研发费用中包含了原计入管理费用的自行开发无形资产的摊销，由于研发投入已包含了当期资本化的研发支出金额，因此未包含自行开发无形资产的本期摊销。

4. 在研项目情况

√适用 □不适用

单位：元

序号	项目名称	预计总投资规模	本期投入金额	累计投入金额	进展或阶段性成果	拟达到目标	技术水平	具体应用前景
1	**钛合金**用锻坯强韧性匹配与探伤水平优化的研究	900,000.00	3,816,425.33	3,816,425.33	获得高探伤水平锻坯的制备工艺和过程控制有效措施；锻坯产品满足相关技术标准要求，强韧性匹配良好。	1、获得综合性能均满足标准要求的**钛合金锻坯稳定批次的工艺技术。 2、完成相关项目评审。	国内领先	相关航空装备上批量应用
2	**钛合金**工艺优化研究	1,755,600.00	2,758,262.40	2,758,262.40	研究了**合金**新工艺，成功进行了多种规格的棒材工艺优化验证及稳定性提升研究。	获得稳定的**新工艺，形成出、入厂检测的辅助评级标准。	国内领先	相关航空装备上批量应用
3	低温超导线材批量化制备关键技术研究	13,215,000.00	2,980,768.08	8,442,993.42	开展卷绕法**芯结构 Nb ₃ Al 前驱体长线制备工艺及急热急冷热处理研究。	获得千米级高性能 Nb ₃ Sn 线材的稳定制备技术，满足国内科研项目磁体的使用要求。	国际先进	可用于未来 CFETR 高场磁体和高场加速器磁体
4	高性能超导卢瑟福缆制备应用技术研究	2,800,000.00	1,857,330.11	1,873,416.46	研究高性能超导卢瑟福缆的设计和超导卢瑟福缆批量化生产工艺，掌握高性能超导卢瑟福缆尺寸精度的控制方法。	设计出高性能超导卢瑟福缆结构，获得高性能超导卢瑟福缆绞缆工艺，明确高性能超导卢瑟福缆性能退降影响因素。	国际先进	可用于高能加速器和重离子源开发及应用，或其他需要高磁场的科学工程和装置中
5	**高温合金棒材研制	3,308,000.00	1,382,465.21	1,382,465.21	研究棒材化学成分纯净性与均匀性控制和**合金各大规格棒材锻造工艺优化。	获得棒材化学成分纯净性与均匀性控制优化技术；获得优化的**合金各大规格棒材锻造工艺并验证；获得**合金 Φ180mm 规格棒	国内领先	相关航空装备上批量应用

						材晶粒度级差批次稳定性控制技术。		
6	TC21 合金棒材**锻造工艺研究	1,321,000.00	1,313,054.26	1,313,054.26	模拟 TC21 合金锻造过程中的动态再结晶组织演变过程,制定工艺参数优化方案;开展 TC21 合金典型规格棒材**生产工艺研究。	通过模拟 TC21 合金锻造过程中的动态再结晶组织演变过程,获得工艺参数优化方案;获得 TC21 合金典型规格棒材**生产工艺;量化评定**锻造工艺棒材低倍空烧晶粒度。	国内领先	相关航空装备上批量应用
7	**合金棒材研制	1,920,000.00	1,281,035.29	1,281,035.29	开展了**合金 Φ 508mm 铸锭三联熔炼工艺及 Φ 150mm 棒材锻造工艺研究及试制。	获得**合金 Φ 508mm 铸锭三联熔炼工艺;获得 GH710 合金 Φ 150mm 棒材锻造工艺及组织均匀性提升技术;验证批次稳定性。	国内领先	相关航空装备上批量应用
8	**锻造工艺开发及推广	4,000,000.00	1,098,690.72	3,155,405.27	开发出**锻造工艺技术方 案,并成功在多个牌号钛合金产品上投入生产实践。	形成 10 余种牌号产品的工程化制备新工艺,做好技术储备。	国内领先	相关航空装备上批量应用
9	**用**母合金电极研制	17,930,000.00	4,675,033.30	11,816,243.64	系统研究了**母合金凝固偏析行为、成分变化规律,气体元素和杂质元素脱除等规律,开展了原材料优化、真空感应熔炼工艺优化、真空自耗熔炼工艺优化,研制出了各项指标达到国外同类材料的水平的高温合金母合金。	形成双联**母合金制备工艺,研制出高纯净度、高均匀性、高一致双联母合金电极。	国内先进	航空发动机和燃气轮机
10	高温合金缺陷控制研究	1,000,000.00	3,119,932.86	3,119,932.86	1、研究了工艺实验参数对**产生几率的影响,2、	获得稳定冶金质量的熔炼工艺及过程控制	国内领先	相关航空装备上批量应用

					获得稳定熔炼条件下**气、熔滴等的参数极限范围，降低了**产生几率。	要点，降低**产生几率。		
11	**用**棒材研制	3,630,000.00	2,316,937.56	4,367,736.30	开发了不同规格**合金棒材锻造工艺，完成盘锻件试制。	形成工程化制备工艺和稳定批产能力。	国内领先	燃气轮机和航空发动机
12	**合金棒材研制	1,500,000.00	1,333,107.51	1,815,917.07	研究了影响**合金锻造开裂的因素，获得Φ 250mm、Φ 140mm 规格棒材制备工艺。	获得稳定制备高性能**合金 Φ 250mm、Φ 140mm 规格棒材工艺。满足国内航空市场需求。	国内领先	相关航空装备上批量应用
合计	/	53,279,600.00	27,933,042.63	45,142,887.51	/	/	/	/

情况说明

□适用 √不适用

5. 研发人员情况

单位:元 币种:人民币

基本情况		
公司研发人员的数量(人)	219	
研发人员数量占公司总人数的比例(%)	25.58	
研发人员薪酬合计(元)	29,212,378.27	
研发人员平均薪酬(元)	133,389.85	
教育程度		
学历构成	数量(人)	比例(%)
博士	36	16.44
硕士	157	71.69
本科	26	11.87
合计	219	100
年龄结构		
年龄区间	数量(人)	比例(%)
30岁以下	85	38.81
31~40岁	110	50.23
41~50岁	19	8.68
50岁以上	5	2.28
合计	219	100

6. 其他说明

□适用 √不适用

三、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

√适用 □不适用

详见“第四节经营情况的讨论与分析”中资产、负债情况分析。

其中：境外资产 0（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为 0%。

四、报告期内核心竞争力分析

(一) 核心竞争力分析

√适用 □不适用

(一) 研发优势

公司汇聚了国内多名超导材料和稀有金属材料专家,形成了以张平祥院士为带头人,以周廉、甘子钊、赵忠贤、张裕恒、霍裕平、才鸿年等 6 名院士为顾问,以国务院政府特殊津贴专家、国家核聚变技术委员会委员、国家或陕西省有突出贡献中青年专家等为核心的专业研发团队。

公司依托特种钛合金材料制备技术国家地方联合工程实验室、超导材料制备国家工程实验室、国家认定企业技术中心、博士后科研工作站、陕西省航空材料工程实验室和陕西省超导材料工程技术研究中心等创新研发平台,开展新材料、新工艺、新装备等研发和工程化,先后承担包括国

家“863”、“973”计划、国家发改委高技术产业化项目、科技部重大专项、科技部国际合作项目、国防科工配套等在内的国家、省（部）、市（厅）级等各类科研和产业化项目 200 余项。

公司的研发优势具体表现如下：

（1）研发的高效性

公司自成立以来，始终坚持“以市场为导向，以产品为目标”的研发理念，坚持研发与生产紧密结合，研发人员长期工作于生产一线，这样研发成果可直接应用于或指导生产，减少了科研成果转化环节，大大缩短了新产品的开发、生产周期，可以有效地占领市场。

（2）研发的前瞻性

公司在研发方面的长远发展目标就是产品在国内甚至国际上处于技术领先，具体来讲就是做到“生产一代，开发一代，储备一代”。

在高端钛合金领域，公司与航空主机设计所、主机生产厂等单位建立了长期、友好的合作关系，加强信息交流，充分了解我国航空工业发展对新材料的需求趋势，预先开展研究工作；同时，大量选派技术人员赴国外进行学术交流，了解国际动态，做到公司研发的超前性。

在低温超导材料领域，公司与国际上的知名公司建立了良好的交流机制，通过学术交流会的形式对技术的发展方向和新的应用领域进行探讨，并定期将公司的技术人员及技术工人轮流派驻至境外知名公司进行学习和访问，以保障公司在该行业的技术水平始终处于国际领先水平。

（3）研发的高水平投入

公司历来重视技术积累，在研发方面长期保持高水平投入。成立以来，公司承接了 200 余项来自国家、部委、省市、军方等的研发课题。2017 至 2019 年，公司研发投入分别为 8,798.18 万元、9,051.29 万元和 12,891.20 万元，占当期营业收入的比例分别为 9.10%、8.32%和 8.91%，持续高水平的研发投入是公司保持技术领先性的基础。

（二）技术领先优势

在高端钛合金材料领域，公司突破了相关关键材料成分均匀性控制、纯净化熔炼控制、组织性能均匀性控制和批次稳定性控制等关键技术。公司是国内唯一掌握紧固件用 Ti45Nb 合金丝材批量化制备技术的企业，解决了长期困扰行业的 Ti40 阻燃钛合金大规格铸锭锻造开坯的难题，在国内率先成功开发出满足重点型号研制要求的众多关键钛合金材料，推动了多项钛合金材料技术标准升级换代，开发的直径 650mm、单重 4.5 吨的特大规格钛合金棒材性能水平处于国际领先。

在超导产品领域，公司是国内唯一低温超导线材商业化生产的企业，是目前全球唯一的铌钛铌棒、超导线材、超导磁体的全流程生产企业。经过多年的创新、研发，公司自主研发了 NbTi 铌棒到线材的全流程生产技术，并且能够同时采用“青铜法”和“内锡法”两种方法生产 Nb₃Sn 线材。

在高温合金领域，公司针对国内高温合金冶金缺陷率高、组织均匀性差的问题，建立了量化过程控制体系，开发了高温合金全流程制备工艺数值模拟技术，采用高性能高温合金合金均匀性和纯净化控制技术以及高温合金高均匀棒材锻造技术，形成了有自主知识产权的高温合金材料制备技术。

公司自 2005 年以来一直被评为高新技术企业，成立以来先后获得国家技术发明二等奖、国家科学技术进步二等奖、国防科学技术进步一等奖、航空科学技术进步一等奖、陕西省科学技术奖一等奖、中国有色工业科学技术奖一等奖等等奖项、陕西技术发明奖一等奖。

（三）市场先发优势

在高端钛合金领域，国内的市场需求主要来自军用航空领域，对于生产军用航空材料的企业，首先要取得从事军品生产所需要的相关资质，并通过相关质量管理体系认证。军用航空材料的开发都是通过参与军工配套项目的形式进行的，只有预先进行大量的研发工作，才有可能通过军工配套项目的招标进入项目正式研制阶段，并依次通过工艺评审、材料评审、地面功能试验、地面静力试验、装机考核、装机评审后方能成为相关型号用材料的合格供应商。从预研到最终通过评

审需要长达几年的时间，一旦通过评审，双方就会形成长期稳定的合作关系，后来企业很难进入该市场。公司现有钛合金产品已通过中航工业、中国航发等客户认证并已批量应用于多型号装备。此外，公司目前承担着大量的新型军用飞机、大型客机、航空发动机、兵器等材料的研发项目，为新产品的市场拓展奠定了基础。

在低温超导材料领域，公司是目前国内唯一低温超导线材商业化生产的企业，也是目前全球唯一的铌钛锭棒、超导线材、超导磁体的全流程生产企业。公司是 ITER 用低温超导线材在中国的唯一供应商，在国内尚无竞争对手，也是 GE 和 SIEMENS 的合格供应商，生产的 MCZ 用磁体已实现批量供应。

在高温合金领域，由于钛合金和高温合金是军用航空发动机制造的两大主干材料。经过十余年的自主创新，公司向我国航空事业提供了大量的高品质钛合金材料，在业内积累了良好的口碑，与中航工业、中国航发等客户建立了长期合作关系，为后续高性能高温合金材料批量生产后的市场销售奠定了坚实基础

（四）品牌优势

公司坚持“国际先进、国内空白、解决急需”的产品定位，在产品研发设计、原材料选择、制造工艺优化、过程质量控制、售后服务等方面追求卓越。公司凭借出色的技术创新、产品质量和服务，已在国内外高端市场树立良好的品牌形象和较高的客户认可度。TC4、TC11、TA15 等钛合金产品和 NbTi 超导材料被评为陕西省名牌产品。公司众多产品填补了国内空白、完全实现进口替代，解决了飞机制造的“卡脖子”问题，补齐了行业里的“短板”，产品广泛应用于国家军工重大装备、大型科学工程等。

（二）报告期内发生的导致公司核心竞争力受到严重影响的事件、影响分析及应对措施

适用 不适用

第四节 经营情况的讨论与分析

一、经营情况的讨论与分析

2020 年上半年，新冠肺炎疫情在国内以及全球范围的爆发、蔓延对经济大环境产生重大影响。公司采取积极措施，同步推进防疫、复产，整体运行情况良好，高端领域市场地位持续提升，累计实现销售收入 9.53 亿，较同期增长 42.43%，其中高端钛合金材料实现收入 8.20 亿，较同期增长 42.37%；超导产品实现收入 0.91 亿，较同期增长 46.69%；高性能高温合金材料实现收入 839.63 万，较同期增长 530.73%。上半年公司实现归属于母公司的净利润 1.33 亿，较同期增长 54.65%。截至 2020 年 6 月 30 日，公司总资产 50.43 亿，较年初增长 5.00%，归属于母公司的净资产 25.69 亿，较年初增长 0.03%。公司收入与净利润增长较快主要原因为高端产品市场需求旺盛，原材料价格同比下降以及公司规模效应初现等。

上半年公司开展的各项具体工作如下：

钛合金、高温合金方面：公司围绕国家型号需求，持续加大关键材料研发力度，突破了 TB6 合金 4 吨级铸锭制备关键技术，直升机型号用量增长显著；实现了核工业用钛合金工艺优化；开发了新型高性能钛合金，在兵器领域获得应用。在日益复杂的国际形势下国家急需关键材料摆脱进口依赖，国内航空客户需求增长强劲，合同量饱满，新增产能逐步释放，钛合金核心产品在国内军工市场的主导地位稳固，同时持续开拓航空发动机、核电、汽车、医疗用钛材市场。外贸方面，受海外疫情严重冲击，多个国外航空业重点项目推迟，对钛合金国际市场的负面影响预计将是长期的。上半年，高温合金研制取得多项关键进展，产品质量稳步提升，主型军用发动机型号已进入长试考核阶段，高温合金市场开拓取得新进展。上半年国产高端海绵钛及中间合金质量、

产量稳定，采购单价同比下降。

超导线材、超导磁体方面：受益于 MRI 医疗市场的稳定需求，公司超导线的全球市场份额持续扩大，MRI 用 NbTi 超导线材月产量不断提升。9.4T 高场强磁体用 NbTi 超导导线获得客户认可且开始批量供应；突破了低交流损耗 CuNi 和 CuMn 基 NbTi 超导线材批量化制备技术，综合性能达国际先进水平；NbTi 和 Nb₃Sn 超导线材已满足国内外科院所特殊科研磁体技术要求；直径 1 米以上大孔径无液氮超导磁体技术取得突破；此外，面向新一代核聚变工程实验堆的高性能 Nb₃Sn 线材取得重大突破，已具备批量生产技术能力。上半年，直径 1 米以上大孔无液氮高场超导磁体技术取得突破，成功应用于高温超导感应加热系统与 300mm 磁控直拉单晶硅系统；为欧洲核子中心研制的 LHC 升级用 CCT 磁体样机测试成功；超高速磁悬浮用超导磁体推进顺利，未来有望实现批产；与美国 FRIB 加速器项目、中科院上海应用物理研究所、近代物理研究所等国内外客户合作日益密切。

上半年，公司继续深化“智能生产管控”建设，通过数据沉淀、挖掘，增强生产过程追溯能力和生产效率，成品产量提升。公司获批国家引才引智示范基地、西安市第一批职业技能等级自主认定试点单位，启动基于战略落地的员工绩效管理体系构建，深耕创新人才队伍建设。公司持续加大研发投入；严控过程质量管理；严格遵守国家有关保密、安全、环保、职业健康的法律法规；持续规范公司内部治理结构并履行信息披露义务，全方位保障公司业务发展目标实现。

二、风险因素

适用 不适用

(一)核心竞争力风险以及应对措施

公司主要从事高端钛合金材料、超导产品及高性能高温合金的研发、生产和销售，持续创新能力是公司最重要的竞争力之一，高端钛合金材料是公司的主要收入来源。随着航空工业的发展，飞机和发动机制造对钛合金材料的性能质量提出了越来越高的要求，公司必须持续跟踪新型飞机和发动机对钛合金材料的要求，并通过参与新型飞机和发动机的研制成为相应钛合金材料供应商，才能保持公司的市场竞争力。如果公司不能通过持续的技术创新，保持技术领先优势和公司在飞机和发动机钛合金市场的市场份额；或者不能通过长期的市场跟踪和持续研发成为未来发展的新型飞机和发动机钛合金材料供应商，都将对公司未来经营带来不利影响。

针对核心竞争力存在的风险，公司将会持续加大研发投入，不断技术创新，增强技术的行业领先优势。

(二)经营风险以及应对措施

公司自成立以来经营规模不断扩大，并于 2019 年 7 月 22 日在上海证券交易所首次公开发行并上市，资产和业务规模在原有基础上有较大的提升，这对公司的管理能力提出了更高要求，如果公司的管理能力不能适应公司的资产和业务规模的扩大，将直接影响公司的经营效率、发展速度和业绩水平，甚至给公司带来风险。

公司高端钛合金材料市场需求主要来自军用航空领域，军用航空材料的研发及验证周期长，回款周期长，产品生产周期较长，且大部分结算方式采用承兑汇票，公司的短期资金压力较大，对公司经营业绩产生较大的影响。

公司原材料采购主要包括海绵钛、铌锭、无氧铜及中间合金等，如果未来海绵钛、中间合金等原材料出现大幅波动，公司未能采取有效措施应对，则可能会给公司生产经营带来不利影响，公司可能面临一定的原材料价格波动风险。另外，公司主要原材料的供应商较为集中，若供应商经营发生不利变化或产能受限，亦将影响公司原材料的及时供应。虽然公司不断通过技术创新和生产流程优化降低生产成本、扩大产能实现规模经济、推出新产品提高产品附加值，与主要原材

料供应商保持良好的业务合作关系，但公司仍存在原材料价格大幅波动与供应商不利变化给生产经营带来不利影响的风险。

公司外贸出口业务虽然占比较小，但受国际疫情影响的不确定性，有可能会影响外贸出口订单。

此外，铌锭及无氧铜等原材料需要从国外进口，而且供应商比较单一，如果相关原材料出口国对该等材料的进出口贸易政策发生变化或者由于疫情扩散供应商停产等原因导致本公司无法及时采购生产所需的原材料，将对公司的经营产生不利影响。

针对经营存在的风险，公司将不断完善公司内部治理，针对应收账款，应收票据的不断增加，积极与政策性银行、商业银行开展业务合作，保障公司资金安全。积极不断开拓国内高端钛合金市场。

(三) 行业风险以及宏观环境风险以及应对措施

近年来国际形势严峻，国家对军用飞机的需求旺盛，但是未来国家对军用飞机的具体需求及生产规划存在不确定性，如果未来国家军用飞机的产量发生周期性波动甚至大幅下降，可能导致本公司业绩发生较大波动甚至大幅下降。

公司所处高端钛合金材料、超导产品及高性能高温合金材料行业属于新材料领域，对国家相关产业发展具有战略性意义。国家产业政策对该行业的发展起到了积极的引导作用。政府出台的财政税收优惠政策及科技扶持政策对企业的快速发展产生有利影响。与此同时，由于公司高端钛合金材料主要用于军用航空领域，该领域特定的法规和政策，以及发展面临的技术、人才、资金等方面压力，需要国家产业配套政策的持续支持，因此军用航空等领域相关产业政策调整会对公司经营业绩产生影响。

针对行业存在的风险，公司将积极面对挑战，进一步拓展超导线材的国际国内市场。加快高温合金产品的研发和生产，提高产品竞争力，拓展生存空间。充分利用以国内大循环为主体、国内国际双循环相互促进的发展格局，推动公司高质量发展，努力完成全年经济社会发展目标任务。

(四) 安全环保和新冠疫情的风险以及应对措施

随着国家对安全环保和节能减排要求的趋严，以及安全环保事件发生的突然性、偶然性、后果的不确定性，公司在安全环保治理方面面临更大的挑战。年初新冠疫情的爆发，公司建立疫情防控和安全生产协调机制，采取应对措施取得了积极的效果，但国内人员的流动使得疫情的爆发还存在偶然性和不可预料性。

针对安全环保和新冠疫情的风险公司将严格遵守国家的相关法律，加大安全环保的宣贯和制度的完善。疫情的防范做到联防联控，制定应急管理机制，保障公司的生产经营不受影响。

三、报告期内主要经营情况

详见本节“一、经营情况的讨论与分析”。

(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	953,128,317.17	669,176,620.12	42.43
营业成本	624,154,996.38	438,905,156.35	42.21
销售费用	6,555,212.41	7,736,026.08	-15.26
管理费用	58,896,902.05	48,188,989.24	22.22
财务费用	24,018,044.07	18,717,418.35	28.32
研发费用	65,933,695.13	51,426,149.87	28.21
经营活动产生的现金流量净额	-305,822,320.43	-179,527,344.44	不适用
投资活动产生的现金流量净额	111,817,131.68	-65,680,883.20	不适用

筹资活动产生的现金流量净额	152,257,401.34	-64,154,988.84	不适用
---------------	----------------	----------------	-----

营业收入变动原因说明:营业收入较同期增长 42.43%,主要原因是上半年高端市场需求旺盛,高端钛合金材料、超导产品以及高温合金产品销售良好。

营业成本变动原因说明:营业成本较同期增长 42.21%,主要原因是销售增长导致的成本增长。

销售费用变动原因说明:销售费用较同期减少 15.26%,主要原因是受上半年疫情影响,材料费、招待费以及差旅费减少所致。

管理费用变动原因说明:管理费用较同期增长 22.22%,主要原因是上半年维修费用与职工薪酬增加所致。

财务费用变动原因说明:财务费用较同期增长 28.32%,主要原因是上半年因外币汇率波动导致的汇兑损失增加所致。

研发费用变动原因说明:研发费用较同期增长 28.21%,主要原因是公司持续加大研发投入,上半年研发投入的原材料增加所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:公司经营活动产生的现金流量净额较同期减少 70.35%,主要原因是上半年公司采购原材料与接受劳务、支付职工薪酬及税费等各项支出增加所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:公司投资活动产生的现金流量净额较同期增加 270.24%,主要原因是上半年公司赎回募集资金理财收回的现金增加所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:公司筹资活动产生的现金流量净额较同期增加 337.33%,主要原因是上半年公司偿还债务支付的现金较同期减少所致。

其他变动原因说明:无。

2 其他

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

(2) 其他

适用 不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

(三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

1. 资产及负债状况

单位:元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例(%)	上年同期期末数	上年同期期末数占总资产的比例(%)	本期期末金额较上年同期期末变动比例(%)	情况说明
货币资金	745,809,405.25	14.79	523,799,991.89	12.86	42.38	主要是由于科创板发行股票募集资金所致。
应收票据	838,325,427.20	16.62	601,935,462.81	14.78	39.27	主要是由于销售货物收到客户结算的商业票据增加所致。
应收账款	973,142,673.11	19.30	745,668,673.00	18.31	30.51	主要是由于销售增长所导致的应收货款增加。
在建工程	85,156,890.38	1.69	48,532,545.22	1.19	75.46	主要是由于公司新购设备到货进行安装调试增加在建工程所致。
长期待摊费用	682,526.25	0.01	985,871.25	0.02	-30.77	主要是由于长期待摊费

						用摊销所致。
其他非流动资产	42,883,491.27	0.85	24,682,294.25	0.61	73.74	主要是由于期末公司预付设备款增加所致。
交易性金融负债	-		411,365.00	0.01	-100.00	主要是由于外汇期权结算所致。
应付账款	185,806,228.80	3.68	279,523,355.02	6.86	-33.53	主要是由于供应商货款结算应付款减少所致。
预收款项			41,698,656.54	1.02	-100.00	主要是由于公司执行新收入准则,将预收款项调整至合同负债所致。
合同负债	189,525,128.19	3.76				主要是由于新签订单预收货款增加所致。
应付职工薪酬	32,904,267.41	0.65	16,942,528.85	0.42	94.21	主要是由于公司业务增长,人员调薪,计提各项薪酬增加所致。
应交税费	25,905,757.13	0.51	9,001,058.54	0.22	187.81	主要是由于依据税法计提各项税费增加所致。
其他应付款	1,194,699.00	0.02	2,225,173.46	0.05	-46.31	主要是由于各项往来款结算其他应付减少所致。
应付股利	24,000.00		1,050,000.00	0.03	-97.71	主要是由于子公司分红发放应付股利减少所致。
一年内到期的非流动负债	3,000,000.00	0.06	58,320,000.00	1.43	-94.86	主要是由于一年内到期的长期借款减少所致。
其他流动负债	1,642,618.63	0.03	3,309,138.90	0.08	-50.36	主要是由于应付保理款利息到期结算期末应付利息减少所致。
长期应付款	-		3,000,000.00	0.07	-100.00	主要是由于长期应付款将于一年内到期调整至一年内到期的非流动负债列报所致。
资本公积	1,753,101,773.74	34.76	1,194,180,281.56	29.32	46.80	主要是由于科创板发行股票股本溢价增加所致。

其他说明

无

2. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	受限原因
货币资金	93,030,763.84	银行承兑汇票保证金、信用证保证金、保函保证金
应收票据	84,803,895.10	应收票据贴现
应收账款	201,335,246.30	有追索权应收账款保理
固定资产	75,104,569.30	贷款抵押
无形资产	5,732,027.00	贷款抵押
合计	460,006,501.54	/

3. 其他说明

□适用 √不适用

(四) 投资状况分析**1、 对外股权投资总体分析**

□适用 √不适用

(1) 重大的股权投资

□适用 √不适用

(2) 重大的非股权投资

□适用 √不适用

(3) 以公允价值计量的金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	当期增加	当期减少	期末余额	对当期利润的影响金额
其他权益工具投资	300,000.00			300,000.00	

(五) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

(六) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

截至 2020 年 6 月 30 日，公司主要控股参股公司基本情况如下：

单位：万元

公司名称	类型	主要业务	注册资本	公司持股比例
西安聚能超导磁体科技有限公司	子公司	超导磁体和磁体部件（含专用复合电缆）的开发与设计、生产、销售和技术咨询；销售制冷媒质（液氮、氦气、液氮、制冷机）及超导材料、有色金属材料及合金、低温材料器件；货物及技术的进出口业务（国家禁止或限制进出口的货物、技术除外）。（上述经营范围中凡涉及许可项目的，凭许可证明文件、证件在有效期内经营；未经许可不得经营）	3,000	65%
西安聚能装备技术有限公司	子公司	许可经营项目：***一般经营项目：真空设备、冶金设备、机电设备（除小轿车）、电力电子产品、自动化系统的研发、销售及技术转让、技术咨询、技术服务；货物及技术的进出口业务（国家禁止或限制进出口的货物、技术除外）。（上述经营范围涉及许可经营项目的，凭许可证明文件或批准证书在有效期内经营，未经许可不得经营）	500	60%
西安聚能高温合金材料科技有限公司	子公司	高温合金材料的研发、生产及销售；特殊钢的研发及销售；货物及技术的进出口业务（国家禁止或限制的货物、技术除外）。（上述经营范围中涉及许可项目的，凭许可证明文件、证件在有效期内经营，未经许可不得经营）	11,816	50.78%

西安九洲生物材料有限公司	子公司	生物医用材料的研制、开发、生产、销售及技术咨询、技术服务、技术转让；医疗器械的研制、生产、销售；齿科、神经外科、颌面外科的植入物开发、生产、销售；电磁类仪器开发、生产、销售；康复器械及辅具开发、生产、销售；齿科加工及检测；机电设备销售；金属材料性能检测分析；货物或技术进出口（国家禁止或涉及行政审批的货物和技术进出口除外）。（上述经营范围中涉及许可项目的，凭许可证明文件、证件在有效期内经营，未经许可不得经营）	1,200	50%
--------------	-----	---	-------	-----

注：2015年10月21日，聚能高合与国开发展基金有限公司（以下简称“国开基金”）共同签订了《投资合同》。根据合同约定，投资期限为2015年10月22日至2027年10月21日，投资资金专项用于高性能高温合金棒材项目，年化收益率为1.2%；投资期限内，国开基金不参与聚能高合日常生产经营；投资期满后，由公司有权按1,816万元价格收购上述股权。聚能高合就此办理了工商变更登记，因此工商登记中公司持有聚能高合50.78%的股权，而根据财政部相关规定，按照投资合同条款及其所反映的经济实质，上述增资款1,816万元在编制合并报表时应确认为金融负债，在合并报表中，公司对聚能高合的持股比例为60%。

报告期内，主要控股公司主要财务数据如下：

单位：万元

公司名称	总资产	净资产	营业收入	净利润
西安聚能超导磁体科技有限公司	7,110.98	3,524.83	1,724.26	169.90
西安聚能装备技术有限公司	1,927.30	909.92	841.33	41.30
西安聚能高温合金材料科技有限公司	26,421.98	7,488.25	1,404.21	-1,437.30
西安九洲生物材料有限公司	2,566.01	1,274.27	1,033.61	37.69

(七) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

四、其他披露事项

(一) 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说明

适用 不适用

(二) 其他披露事项

适用 不适用

第五节 重要事项

一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2019年年度股东大会	2020年5月8日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn	2020年5月9日

股东大会情况说明

适用 不适用

上述股东大会的召集、召开程序、召集人资格、出席股东大会人员的资格及股东大会的表决程序和表决结果均符合有关法律、法规和《公司章程》的规定，合法、有效。上述股东大会通过的各项决议均合法有效，不存在否决议案的情况。

二、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数（股）	-
每 10 股派息数(元)（含税）	-
每 10 股转增数（股）	-
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
无	

三、承诺事项履行情况

(一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	控股股东西北院	1、自公司首次公开发行股票并上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理本次发行前本院直接或间接持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。2、自公司股票上市后 6 个月内，如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于本次发行的发行价（指公司首次公开发行股票的发行价格，如果因公司上市后派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，则按照上海证券交易所的有关规定作除权除息处理，下同），或者公司股票上市后 6 个月期末收盘价低于本次发行的发行价，则本院直接或间接持有公司股票的锁定期限自动延长 6 个月；在延长锁定期内，本院不转让或者委托他人管理本院直接或间接持有的公司本次发行前已发行的股份，也不由公司回购该部分股份。3、在上述锁定期届满后两年内，本院减持发行人股份的，减持价格不低于本次发行并上市时发行人股票的发行价。4、在锁定期后，若本院通过证券交易所集中竞价交易方式减持股份的，在首次卖出的十五个交易日前向上海证券交易所备案减持计划并予以公告，未履行公告程序前不减持。5、自本承诺函出具后，若中国证监会、上海证券交易所作出其他监管规定，且上述承诺不能满足中国证监会、上海证券交易所的该等规定时，本院承诺届时将按照该最新规定出具补充承诺。6、本院将严格遵守已作出的关于所持股份的流通限制及自愿锁定的承诺，如违反上述承诺，除将按照法律、法规、中国证监会和上海证券交易所的相关规定承担法律责任外，本院还应将因违反承诺	承诺时间：2019 年 4 月 9 日；承诺期限：自公司首次公开发行股票并上市之日起 36 个月内	是	是	不适用	不适用

			而获得的全部收益上缴给发行人。					
股份限售	担任公司董事及高级管理人员的股东	1、自公司首次公开发行股票并上市之日起 12 个月内，不转让或者委托他人管理本次发行前本人直接或间接持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。2、自公司股票上市后 6 个月内，如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于本次发行的发行价（指公司首次公开发行股票的发价价格，如果因公司上市后派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，则按照上海证券交易所的有关规定作除权除息处理，下同），或者公司股票上市后 6 个月期末收盘价低于本次发行的发行价，则本人直接或间接持有公司股票的锁定期自动延长 6 个月；在延长锁定期内，本人不转让或者委托他人管理本人直接或间接持有的公司本次发行前已发行的股份，也不由公司回购该部分股份。3、在上述锁定期届满后两年内，本人减持发行人股份的，减持价格不低于本次发行并上市时发行人股票的发行价。4、本人在担任公司董事或高管的任职期间，每年转让持有的公司股份不超过本人直接或间接持有公司股份总数的 25%；离职后半年内，不转让本人直接或间接持有的公司股份。5、在锁定期后，若本人通过证券交易所集中竞价交易方式减持股份的，在首次卖出的十五个交易日前向上海证券交易所备案减持计划并予以公告，未履行公告程序前不减持。6、自本承诺函出具后，若中国证监会、上海证券交易所作出其他监管规定，且上述承诺不能满足中国证监会、上海证券交易所的该等规定时，本人承诺届时将按照该最新规定出具补充承诺。7、本人将严格遵守已作出的关于所持股份的流通限制及自愿锁定的承诺，如违反上述承诺，除将按照法律、法规、中国证监会和上海证券交易所的相关规定承担法律责任外，本人还应将因违反承诺而获得的全部收益上缴给发行人。	承诺时间：2019 年 4 月 9 日；承诺期限：自公司首次公开发行股票并上市之日起 12 个月内	是	是	不适用	不适用	
股份限售	担任公司监事的股东	1、自公司首次公开发行股票并上市之日起 12 个月内，不转让或者委托他人管理本次发行前本人直接或间接持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。2、本人在担任公司监事的任职期间，每年转让持有的公司股份不超过本人直接或间接持有公司股份总数的 25%；离职后半年内，不转让本人直接或间接持有的公司股份。3、在锁定期后，若本人通过证券交易所集中竞价交易方式减持股份的，在首次卖出的十五个交易日前向上海证券交易所备案减持计划并予以公告，未履行公	承诺时间：2019 年 4 月 9 日；承诺期限：自公司首次公开发行股票并上市之日起	是	是	不适用	不适用	

			告程序前不减持。4、自本承诺函出具后，若中国证监会、上海证券交易所作出其他监管规定，且上述承诺不能满足中国证监会、上海证券交易所的该等规定时，本人承诺届时将按照该最新规定出具补充承诺。5、本人将严格遵守已作出的关于所持股份的流通限制及自愿锁定的承诺，如违反上述承诺，除将按照法律、法规、中国证监会和上海证券交易所的相关规定承担法律责任外，本人还应将因违反承诺而获得的全部收益上缴给发行人。	12 个月内				
股份限售	公司核心技术人员	公司核心技术人员冯勇、刘向宏、张丰收、杜予晷的承诺详见担任公司董事及高级管理人员的股东承诺相关内容。公司核心技术人员闫果的承诺详见担任公司监事的股东承诺相关内容。公司核心技术人员马文革承诺：“1、自公司首次公开发行股票并上市之日起 12 个月内和离职 6 个月内，不转让或者委托他人管理本次发行前本人直接或间接持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。2、自所持首发前股份限售期满之日起 4 年内，每年转让的首发前股份不得超过上市时所持公司首发前股份总数的 25%，减持比例可以累积使用。3、自本承诺函出具后，若中国证监会、上海证券交易所作出其他监管规定，且上述承诺不能满足中国证监会、上海证券交易所的该等规定时，本人承诺届时将按照该最新规定出具补充承诺。4、发行人上市后，本人将严格遵守监管机构关于股东减持股份的相关规定和监管要求。5、本人将严格遵守已作出的关于所持股份的流通限制及自愿锁定的承诺，如违反上述承诺，除将按照法律、法规、中国证监会和上海证券交易所的相关规定承担法律责任外，本人还应将因违反承诺而获得的全部收益上缴给发行人。	承诺时间：2019 年 4 月 9 日；承诺期限：自公司首次公开发行股票并上市之日起 12 个月内和离职 6 个月内	是	是	不适用	不适用	
股份限售	中信金属、深创投、西安工业、光大金控、陕西金	1、自公司首次公开发行股票并上市之日起 12 个月内，不转让或者委托他人管理本次发行前本公司直接或间接持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。2、自本承诺函出具后，若中国证监会、上海证券交易所作出其他监管规定，且上述承诺不能满足中国证监会、上海证券交易所的该等规定时，本公司承诺届时将按照该最新规定出具补充承诺。3、发行人上市后，本公司将严格遵守监管机构关于股东减持股份的相关规定和监管要求。4、本公司将严格遵守已作出的关于所持股份的流通限制及自愿锁定的承诺，如违反上述承诺，除将按照法律、	承诺时间：2019 年 4 月 9 日；承诺期限：自公司首次公开发行股票并上市之日起 12 个月内	是	是	不适用	不适用	

	控、陕西海投	法规、中国证监会和上海证券交易所的相关规定承担法律责任外，本公司还应将因违反承诺而获得的全部收益上缴给发行人。					
股份限售	天汇科技	1、自公司首次公开发行股票并上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理本次发行前本人直接或间接持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。2、自公司股票上市后 6 个月内，如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于本次发行的发行价（指公司首次公开发行股票的发行价格，如果因公司上市后派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，则按照上海证券交易所的有关规定作除权除息处理，下同），或者公司股票上市后 6 个月期末收盘价低于本次发行的发行价，则本公司直接或间接持有公司股票的锁定期限自动延长 6 个月；在延长锁定期内，本公司不转让或者委托他人管理本公司直接或间接持有的公司本次发行前已发行的股份，也不由公司回购该部分股份。3、在上述锁定期届满后两年内，本公司减持发行人股份的，减持价格不低于本次发行并上市时发行人股票的发行价。4、自本承诺函出具后，若中国证监会、上海证券交易所作出其他监管规定，且上述承诺不能满足中国证监会、上海证券交易所的该等规定时，本公司承诺届时将按照该最新规定出具补充承诺。5、本公司将严格遵守已作出的关于所持股份的流通限制及自愿锁定的承诺，如违反上述承诺，除将按照法律、法规、中国证监会和上海证券交易所的相关规定承担法律责任外，本公司还应将因违反承诺而获得的全部收益上缴给发行人。	承诺时间：2019 年 4 月 9 日；承诺期限：自公司首次公开发行股票并上市之日起 36 个月内	是	是	不适用	不适用
其他	公司控股股东及持股或合计持股 5%以上股东	1、本院/本公司/本企业将严格遵守关于所持发行人股票锁定期及转让的有关承诺。2、本院/本公司/本企业对公司未来发展充满信心，锁定期满后在一定时间内将继续长期持有公司股份，如本院/本公司/本企业锁定期满后两年内拟减持公司股份，将通过法律法规允许的方式进行。若本院/本公司/本企业在发行人上市后持有发行人 5%以上股份且拟减持股票，将提前三个交易日予以公告，按照上海证券交易所的规则及时、准确地履行信息披露义务。3、本院/本公司/本企业减持，采取集中竞价交易方式的，在任意连续九十个自然日内，减持股份的总数不得超过公司股份总数的百分之一；4、本院/本公司/本企业减持，采取大宗交易方式的，在任意连续九十个自然日内，减持股份的总数	承诺时间：2019 年 4 月 9 日；承诺期限：长期及锁定期届满后的 2 年内	是	是	不适用	不适用

		不得超过公司股份总数的百分之二；前款交易的受让方在受让后六个月内，不得转让其受让的股份。大宗交易买卖双方应当在交易时明确其所买卖股份的性质、数量、种类、价格，并遵守法律、法规的相关规定。5、本院/本公司/本企业减持，采取协议转让方式的，单个受让方的受让比例不得低于公司股份总数的百分之五，转让价格下限比照大宗交易的规定执行，法律、行政法规、部门规章、规范性文件及上海证券交易所业务规则等另有规定的除外。6、如因本院/本公司/本企业未履行相关承诺导致发行人或其投资者遭受经济损失的，本企业将向发行人或其投资者依法予以赔偿；若本院/本公司/本企业因未履行相关承诺而取得不当收益的，则该等收益全部归发行人所有。					
其他	西部超导	在启动稳定股价预案的条件满足时，公司将按照第三届董事会第六次会议审议通过的稳定股价的预案回购公司股票，同时公司也将遵照《上市公司回购社会公众股份管理办法（试行）》、《关于上市公司以集中竞价交易方式回购股份的补充规定》、《上海证券交易所上市公司回购股份实施细则》等法律法规的条件下回购股份，不导致公司股权分布不符合上市条件。如公司未采取稳定股价的具体措施，公司承诺接受以下约束措施：（1）公司将在公司股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未采取上述稳定股价措施的具体原因并向公司股东和社会公众投资者道歉。（2）自稳定股价措施的启动条件触发之日起，公司董事会应在 10 个交易日内召开董事会会议，并及时公告将采取的具体措施并履行后续法律程序。董事会不履行上述义务的，公司董事张平祥、颜学柏、巨建辉及冯勇以上一年度薪酬为限对股东承担赔偿责任。	承诺时间：2019 年 4 月 9 日；承诺期限：自公司首次公开发行股票并上市之日起 36 个月内	是	是	不适用	不适用
其他	公司控股股东	在启动股价稳定措施的条件满足时，本院将按照第三届董事会第六次会议审议通过的稳定股价的预案增持公司股票。如本院未采取上述稳定股价的具体措施，愿接受以下约束措施：1）本院将在公司股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未采取上述稳定股价措施的具体原因并向公司股东和社会公众投资者道歉。2）本院未采取上述稳定股价的具体措施的，公司有权停止对本院分取红利；公司有权将相等金额的应付本院的现金分红予以暂时扣留，同时本院持有的公司股份不得转让，直至本院按本预案的规定采取相应的股价稳定措施并实施完毕。	承诺时间：2019 年 4 月 9 日；承诺期限：自公司首次公开发行股票并上市之日起 36 个月内	是	是	不适用	不适用

其他	公司董事（张平祥、颜学柏、巨建辉及冯勇）及高管	在启动股价稳定措施的条件满足时，本人将按照第三届董事会第六次会议审议通过的稳定股价的预案增持公司股票如本人未采取上述稳定股价的具体措施，愿接受以下约束措施：（1）本人将在公司股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未采取上述稳定股价措施的具体原因并向公司股东和社会公众投资者道歉。（2）本人未采取上述稳定股价的具体措施的，公司有权停止发放应付本人的薪酬，且有权停止对本人分取红利（如有）；公司有权将相等金额的应付本人的现金分红（如有）予以暂时扣留，同时本人直接或间接持有的公司股份（如有）不得转让；直至本人按本预案的规定采取相应的股价稳定措施并实施完毕。	承诺时间：2019年4月9日；承诺期限：自公司首次公开发行股票并上市之日起36个月内	是	是	不适用	不适用
其他	西部超导	1、保证本公司本次公开发行股票并在科创板上市不存在任何欺诈发行的情形。2、如本公司不符合发行上市条件，以欺骗手段骗取发行注册并已经发行上市的，本公司将在中国证监会等有权部门确认后5个工作日内启动股份购回程序，购回本公司本次公开发行的全部新股。	承诺时间：2019年4月9日；承诺期限：长期	否	是	不适用	不适用
其他	公司控股股东	1、保证发行人本次公开发行股票并在科创板上市不存在任何欺诈发行的情形。2、如发行人不符合发行上市条件，以欺骗手段骗取发行注册并已经发行上市的，本院将在中国证监会等有权部门确认后5个工作日内启动股份购回程序，购回发行人本次公开发行的全部新股。	承诺时间：2019年4月9日；承诺期限：长期	否	是	不适用	不适用
其他	公司控股股东	本院作为公司的控股股东，对公司本次发行股票摊薄即期回报的填补措施能够得到切实履行作出如下承诺：（1）本院不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益。（2）若违反承诺给公司或者其他股东造成损失的，本院将依法承担补偿责任。（3）本承诺函出具日后，若中国证监会/上海证券交易所作出关于摊薄即期回报的填补措施及其承诺的其他监管规定，且上述承诺不能满足中国证监会/上海证券交易所该等规定时，本院承诺届时将按照中国证监会/上海证券交易所的最新规定出具补充承诺。	承诺时间：2019年4月9日；承诺期限：长期	否	是	不适用	不适用
其他	公司董事（不含独立董事）、高级管	（1）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）对本人的职务消费行为进行约束；（3）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）在自身职责和权限范围内，全力促使公司董事会或薪酬与考核委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩，并对公司董事	承诺时间：2019年4月9日；承诺期限：长期	否	是	不适用	不适用

	理人员 承诺	会和股东大会审议的相关议案投票赞成（如有表决权）；（5）如果未来公司实施股权激励，承诺在自身职责和权限范围内，全力促使公司拟公布的股权激励行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩，并对公司董事会和股东大会审议的相关议案投票赞成（如有表决权）；（6）承诺忠实、勤勉地履行职责，维护公司和全体股东的合法权益；（7）本承诺函出具日后，若中国证监会/上海证券交易所作出关于摊薄即期回报的填补措施及其承诺的其他监管规定，且上述承诺不能满足中国证监会/上海证券交易所该等规定时，承诺届时将按照中国证监会/上海证券交易所的最新规定出具补充承诺。					
分红	西部超 导	根据国务院发布国办发（2013）110号《关于进一步加强资本市场中小投资者合法权益保护工作的意见》及证监会《上市公司监管指引第3号-上市公司现金分红》等规范性文件的相关要求，公司重视对投资者的合理投资回报，制定了本次发行上市后适用的《公司章程（草案）》（经公司2019年度第二次临时股东大会审议通过）及《关于公司上市后三年分红回报规划的议案》（经公司2019年度第二次临时股东大会审议通过），完善了公司利润分配制度，对利润分配政策尤其是现金分红政策进行了具体安排。公司承诺将严格按照上述制度进行利润分配，切实保障投资者收益权。公司上市后，如果公司未履行或者未完全履行上述承诺，有权主体可自行依照法律、法规、规章及规范性文件对发行人采取相应惩罚/约束措施，公司对此不持有异议。	承诺时间： 2019年4月 9日；承诺 期限：自公 司首次公开 发行股票并 上市之日起 36个月内	是	是	不适用	不适用
分红	公司控 股股东	本院将采取一切必要的合理措施，促使发行人按照股东大会审议通过的分红回报规划及发行人上市后生效的《公司章程（草案）》的相关规定，严格执行相应的利润分配政策和分红回报规划。本院采取的措施包括但不限于：1、根据《公司章程（草案）》中规定的利润分配政策及分红回报规划，督促相关方提出利润分配预案；2、在审议发行人利润分配预案的股东大会上，本院将对符合利润分配政策和分红回报规划要求的利润分配预案投赞成票；3、督促发行人根据相关决议实施利润分配。	承诺时间： 2019年4月 9日；承诺 期限：自公 司首次公开 发行股票并 上市之日起 36个月内	是	是	不适用	不适用
分红	全体董 事、监 事、高	发行人全体董事、监事、高级管理人员将采取一切必要的合理措施，促使发行人按照股东大会审议通过的上市后三年分红回报规划及发行人上市后生效的《公司章程（草案）》的相关规定，严格执行相应的	承诺时间： 2019年4月 9日；承诺	是	是	不适用	不适用

	级管理人员	利润分配政策和分红回报规划。发行人全体董事/监事/高级管理人员采取的措施包括但不限于：（1）根据《公司章程（草案）》中规定的利润分配政策及分红回报规划，提出或督促相关方提出利润分配预案；（2）在审议发行人利润分配预案的董事会/监事会上，对符合利润分配政策和分红回报规划要求的利润分配预案投赞成票；（3）督促发行人根据相关决议实施利润分配。	期限：自公司首次公开发行股票并上市之日起36个月内				
其他	西部超导	1、本公司保证公司招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其所载内容的真实性、准确性、完整性和及时性承担相应的法律责任。2、本公司承诺，如公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断发行人是否符合法律规定的发行条件可能构成重大、实质影响的，公司将依法回购首次公开发行的全部新股。回购价格按照发行价（若本公司股票在此期间发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项的，发行价应相应调整）加算银行同期存款利息确定，并根据相关法律、法规规定的程序实施。在实施上述股份回购时，如相关法律、法规、公司章程等另有规定的从其规定。3、如本公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本公司将依法赔偿投资者损失。有权获得赔偿的投资者资格、投资者损失的范围认定、赔偿主体之间的责任划分和免责事由按照《证券法》、《最高人民法院关于审理证券市场因虚假陈述引发的民事赔偿案件的若干规定》（法释【2003】2号）等相关法律法规的规定执行，如相关法律法规相应修订，则按届时有效的法律法规执行。	承诺时间：2019年4月9日；承诺期限：长期	否	是	不适用	不适用
其他	公司控股股东	1、发行人首次公开发行股票并在科创板上市招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，本院对其所载内容的真实性、准确性、完整性和及时性承担个别和连带的法律责任。2、如发行人招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断发行人是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，本院将依法购回已转让的原限售股份（如有），依法督促公司回购首次公开发行的全部新股。购回价格按照发行价（若股份公司股票在此期间发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项的，发行价应相应调整）加算银行同期存款利息确定，并根据相关法律、法规规定的程序实施。在实施上述	承诺时间：2019年4月9日；承诺期限：长期	否	是	不适用	不适用

			股份购回时，如相关法律、法规、公司章程等另有规定的从其规定。3、如发行人招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本院将依法赔偿投资者损失。4、若本院未及时履行上述承诺，本院将在发行人股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行的具体原因并向发行人股东和社会公众投资者道歉，同时本院持有的发行人股份将不得转让，直至按上述承诺采取相应的赔偿措施并实施完毕时为止。					
其他	公司全体董事、监事、高级管理人员	1、发行人首次公开发行股票并在科创板上市招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，本人对其所载内容的真实性、准确性、完整性和及时性承担个别和连带的法律责任。2、如发行人招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失，本人将依法赔偿投资者损失。上述事项涉及的有权获得赔偿的投资者资格、投资者损失的范围认定、赔偿主体之间的责任划分和免责事由按照《证券法》、《最高人民法院关于审理证券市场因虚假陈述引发的民事赔偿案件的若干规定》（法释【2003】2号）等相关法律法规的规定执行，如相关法律法规相应修订，则按届时有效的法律法规执行。3、本人不因职务变更、离职等原因而放弃履行上述承诺。	承诺时间：2019年4月9日；承诺期限：长期	否	是	不适用	不适用	
其他	西部超导	1、本公司承诺，如公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断发行人是否符合法律规定的发行条件可能构成重大、实质影响的，公司将依法回购首次公开发行的全部新股。具体回购方案如下：（1）在相关行政处罚或生效判决作出之日起30个工作日内，本公司将召开董事会并作出决议，通过股份回购的具体方案，同时发出召开相关股东大会的会议通知，并进行公告；（2）公司董事会对回购股份作出决议，须经全体董事二分之一以上表决通过，公司董事承诺就该等回购股份的相关决议投赞成票；公司股东大会对回购股份作出决议，需经出席会议的股东所持表决权的三分之二以上通过，公司控股股东承诺就该等回购事宜在股东大会中投赞成票；（3）回购价格按照中国证监会、上海证券交易所颁布的规范性文件依法确定，且不低于回购时的股票市场价格，证券监管机构或上海证券交易所另有要求或是出具新的回购规定的，公司及控股股东将根据届时证券监管机构或上海证券交易所要求或是新的回购规定履行相应股份回购义务。	承诺时间：2019年4月9日；承诺期限：长期	否	是	不适用	不适用	

			2、如公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，公司将依法赔偿投资者损失。					
其他	西部超 导		(1)本公司将严格履行在首次公开发行股票并在科创板上市过程中所作出的公开承诺事项中的各项义务和责任。(2)如非因不可抗力未能完全且有效的履行承诺事项中的各项义务或责任，则本公司承诺将采取以下措施予以约束：1)在股东大会及中国证监会及上海证券交易所指定的披露媒体上及时、充分披露承诺事项未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因；并向公司股东和社会公众投资者道歉；2)以自有资金补偿公众投资者因依赖相关承诺实施本公司股票交易而遭受的直接损失，补偿金额依据本公司与投资者协商确定的金额，或证券监督管理部门、司法机关认定的方式或金额确定；3)向投资者提出补充承诺或替代承诺，以尽可能保护投资者的权益；并同意将上述补充承诺或替代承诺提交股东大会审议；4)对公司该等未履行承诺的行为负有个人责任的董事、监事、高级管理人员调减或停发薪酬或津贴；5)自本公司完全消除未履行相关承诺事项所产生的不利影响之前，本公司将不得发行证券，包括但不限于股票、公司债券、可转换的公司债券及证券监督管理部门认定的其他品种等；6)本公司承诺未能履行、承诺无法履行或无法按期履行导致投资者损失的，由本公司依法赔偿投资者的损失；本公司因违反承诺有违法所得的，按相关法律法规处理。(3)如因不可抗力原因导致未能履行公开承诺事项的，需提出新的承诺并接受如下约束措施，直至新的承诺履行完毕或相应补救措施实施完毕：1)在股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明未履行的具体原因并向公司股东和社会公众投资者道歉；2)尽快研究将投资者利益损失降低到最小的处理方案，并提交股东大会审议，尽可能地保护本公司投资者利益。	承诺时间： 2019年4月 9日；承诺 期限：长期	否	是	不适用	不适用
其他	公司控 股股东		发行人控股股东西北院承诺将严格履行就公司首次公开发行股票并在科创板上市所做出的所有公开承诺事项，积极接受社会监督。本院作出的或发行人公开披露的承诺事项真实、有效。1、如非因不可抗力原因（如：相关法律法规、政策变化、自然灾害等自身无法控制的客观原因）导致本院公开承诺事项未能履行或无法按期履行的，本院同意采取以下约束措施：（1）在公司股东大会及中国证监会指定的披露媒	承诺时间： 2019年4月 9日；承诺 期限：长期	否	是	不适用	不适用

			<p>体上及时、充分公开披露说明未履行的具体原因并向公司股东和社会公众投资者道歉；（2）在有关监管机关要求的期限内予以纠正；（3）如该违反的承诺属可以继续履行的，本院将及时、有效地采取措施消除相关违反承诺事项；如该违反的承诺确已无法履行的，本院将向投资者及时作出合法、合理、有效的补充承诺或替代性承诺，并将上述补充承诺或替代性承诺提交发行人股东大会审议；（4）本院直接或间接持有的公司股份将不得转让，直至本院按相关承诺采取相应的措施并实施完毕时为止。因合并分立、被强制执行、上市公司重组、为履行保护投资者利益承诺等必须转股的情形除外；（5）本院因未履行或未及时履行相关承诺所获得的收益归公司所有，并在获得收益的5个工作日内将所获收益支付给公司指定账户；（6）本院承诺未能履行、承诺无法履行或无法按期履行，给发行人或投资者造成损失的，由本院依法赔偿发行人或投资者损失；（7）本院作出的、公司招股说明书披露的其他承诺约束措施或根据届时规定可以采取的约束措施。</p> <p>2、如因不可抗力原因导致本院公开承诺事项未能履行或无法按期履行的，本院同意采取以下约束措施：（1）在公司股东大会及中国证监会指定的披露媒体上及时、充分公开披露说明未履行的具体原因；（2）尽快研究将投资者利益损失降低到最小的处理方案，向发行人及投资者及时作出合法、合理、有效的补充承诺或替代性承诺，以尽可能保护发行人及投资者的权益。</p>					
	其他	公司全体董事、监事及高级管理人员/核心技术人员	<p>本人作为公司董事、监事或高级管理人员/核心技术人员将严格履行就公司首次公开发行股票并上市所做出的所有公开承诺事项，积极接受社会监督。本人作出的或发行人公开披露的承诺事项真实、有效。1、如非因不可抗力原因（如：相关法律法规、政策变化、自然灾害等自身无法控制的客观原因）导致本人公开承诺事项未能履行或无法按期履行的，本人同意采取以下约束措施：（1）在公司股东大会及中国证监会指定的披露媒体上及时、充分公开披露说明未履行的具体原因并向公司股东和社会公众投资者道歉；（2）在有关监管机关要求的期限内予以纠正；（3）如该违反的承诺属可以继续履行的，本人将及时、有效地采取措施消除相关违反承诺事项；如该违反的承诺确已无法履行的，本人将向投资者及时作出合法、合理、有效的补充承诺或替代</p>	承诺时间：2019年4月9日；承诺期限：长期	否	是	不适用	不适用

			<p>性承诺，并将上述补充承诺或替代性承诺提交发行人股东大会审议；</p> <p>(4) 本人直接或间接持有的公司股份（如有）将不得转让，直至本人按相关承诺采取相应的措施并实施完毕时为止。因合并分立、被强制执行、上市公司重组、为履行保护投资者利益承诺等必须转股的情形除外；(5) 可以职务变更但不主动要求离职，并主动申请调减或停发薪酬或津贴；(6) 本人因未履行或未及时履行相关承诺所获得的收益归公司所有，并在获得收益的5个工作日内将所获收益支付给公司指定账户；(7) 本人承诺未能履行、承诺无法履行或无法按期履行，给发行人或投资者造成损失的，由本人依法赔偿发行人或投资者损失；</p> <p>(8) 本人作出的、公司招股说明书披露的其他承诺约束措施或根据届时规定可以采取的约束措施。2、如因不可抗力原因导致本人公开承诺事项未能履行或无法按期履行的，本人同意采取以下约束措施：(1) 在公司股东大会及中国证监会指定的披露媒体上及时、充分公开披露说明未履行的具体原因；(2) 尽快研究将投资者利益损失降低到最小的处理方案，向发行人及投资者及时作出合法、合理、有效的补充承诺或替代性承诺，以尽可能保护发行人及投资者的权益。3、发行人董事、监事、高级管理人员/核心技术人员承诺不因职务变更、离职等原因而放弃履行已作出的各项承诺及未能履行承诺的约束措施。</p>					
解决同业竞争	公司控股股东	<p>1、西北院是我国重要的稀有金属材料研究基地和行业技术开发中心。目前已经成为拥有较强综合科技实力的国家级重点研究院、工程研究中心和若干产业化公司组成的大型科技集团，形成了基础和应用研究、工程化和产业化“三位一体”的发展模式。本院以科研为主要业务，一直公允地对待各下属企业，将来也不会利用控股股东地位作出不利于发行人而有利于其它下属企业的任何决定。2、本院及本院控制的其他企业，目前不存在从事与发行人及其所控制的企业、分支机构相同或相似且对发行人构成重大不利影响的业务的情形。3、作为发行人控股股东，本院将严格遵守国家有关法律、法规、规范性法律文件的规定，不直接或间接从事与发行人及其所控制的企业相同、相似且构成重大不利影响的业务，亦不会直接或间接拥有与发行人及其所控制的企业从事相同、相似且构成重大不利影响的业务的其他企业、组织、经济实体的绝对或相对的控制权。4、若本院可控制的企业今后从事与</p>	<p>承诺时间：2019年4月9日；承诺期限：长期</p>	否	是	不适用	不适用	

		<p>发行人及其所控制的企业、分支机构的主营业务有竞争或可能构成竞争的业务或活动，本公司将尽快采取适当方式解决，以防止可能存在的对发行人利益的侵害。5、本院将对下属控股企业进行规划，明确各控股企业的业务定位和业务方向，并通过各公司的股东（大）会、董事会等公司治理机制引导各公司根据自身情况和优势制定符合实际的业务发展定位和业务发展方向，避免下属各控股企业之间潜在的且构成重大不利影响的同业竞争行为。6、本院保证遵循有关上市公司法人治理结构的法律法规和中国证监会相关规范性文件规定，以确保西部超导按上市公司的规范独立自主经营，保证西部超导的人员独立和董事、监事及高级管理人员的稳定、资产完整、业务、财务、机构独立，从而保障西部超导具有独立完整的业务体系和直接面向市场独立经营的能力。7、本院将利用控股股东的地位，促使对所控制的其他企业、组织、经济实体按照同样的标准遵守上述承诺。8、如因本院未履行在本承诺函中所做的承诺给西部超导造成损失的，本院将承担相关责任。</p>					
--	--	---	--	--	--	--	--

四、聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

五、破产重整相关事项

适用 不适用

六、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

七、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

适用 不适用

八、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

九、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

十、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联交易类别	关联人	2020 年预计金额	报告期实际发生
向关联人购买原材料、燃料和动力	公司控股股东西北院及其控制的其他企业	52,160,000.00	2,087,844.02
	中信金属宁波能源有限公司	130,000,000.00	35,411,535.34
	遵义钛业股份有限公司	110,000,000.00	25,334,292.05
	西部新锆核材料科技有限公司	500,000.00	0.00
	中信锦州金属股份有限公司	10,000,000.00	3,225,044.23
	西安宝信冶金技术有限公司	10,000,000.00	97,345.14
	小计	312,660,000.00	66,156,060.78
向关联人销售产品、商品	公司控股股东西北有色金属研究院及其控制的其他公司	190,600,000.00	20,717,989.35
	西部新锆核材料科技有限公司	1,200,000.00	0.00
	小计	191,800,000.00	20,717,989.35
向关联人提供劳务	公司控股股东西北有色金属研究院及其控制的其他公司	19,570,000.00	1,535,345.97
	西部新锆核材料科技有限公司	40,000.00	23,893.80
	小计	19,610,000.00	1,559,239.77
接受关联人提供的劳务	公司控股股东西北有色金属研究院及其控制的其他公司	31,580,000.00	6,982,184.03
	西安双超金属精整有限公司	40,250,000.00	17,555,438.86
	西部新锆核材料科技有限公司	3,000,000.00	301,536.27
	西安宝信冶金技术有限公司	200,000.00	126,548.68
	小计	75,030,000.00	24,965,707.84
租赁	公司控股股东西北有色金属研究院及其控制的其他公司	4,300,000.00	1,006,747.49
	西安双超金属精整有限公司	2,000,000.00	799,173.46
	小计	6,300,000.00	1,805,920.95

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五) 其他重大关联交易

适用 不适用

(六) 其他

适用 不适用

十一、重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

2 担保情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
西部超	公司本	西北有	65,000,000.00	2018.7.9	2015.11.27	2030.11.26	一般担保	否	否	0	否	是	母公司

其中：	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）	65,000,000.00
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）	0
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）	0
上述三项担保金额合计（C+D+E）	65,000,000.00
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	不适用
担保情况说明	<p>1、公司的高端装备用特种钛合金材料产业化项目于2015年11月获批国家第三批专项建设基金投资6,500万元，基金投资方为国开发展基金有限公司，期限为15年，年利率为1.2%。该项基金投入方式为国有股东委托贷款，即国开发展基金有限公司向西北有色金属研究院提供该笔贷款，但该贷款的实际使用人、利息承担方及本金返还义务人实际均为公司。公司于2018年7月9日以西经国用（2013出）第043号土地使用权、西安市房权证未央区字第1100114021-11-1~1、西安市房权证未央区字第1100114021-11-2~1、西安市房权证未央区字第1100114021-11-3~1号房屋建筑物作为抵押，为该贷款办理了抵押担保手续。因此，公司虽然形式上为西北院的股东借款提供了担保，但是实际上是为自身使用的贷款提供担保。上述数额占上市公司期末净资产的比例为2.53%。担保总额占公司净资产的比例=担保金额/归属于母公司股东权益。</p> <p>2、本公司为子公司西安聚能装备技术有限公司提供担保系为控股子公司向银行等金融机构申请综合授信提供的保证担保，该事项经公司第三届董事会第十二次会议、第三届监事会第七次会议审议通过。</p>

3 其他重大合同

适用 不适用

十二、上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

1. 精准扶贫规划

适用 不适用

2020年上半年，公司深入学习习近平新时代中国特色社会主义思想，以及习近平总书记来陕考察发表的重要讲话，期间对脱贫攻坚工作作出的重要指示精神，深入贯彻落实省委、省政府和陕西稀有金属科工集团党委脱贫攻坚会议精神，按照集团公司扶贫工作的部署和要求，积极践行企业社会责任，持续落实扶贫攻坚计划，抓好抓实扶贫帮困工作，通过爱心助学、产业扶持等方式逐步提高扶贫成效，为全面实现精准脱贫贡献公司自身力量。

2. 报告期内精准扶贫概要

适用 不适用

按公司党委及工会的年度工作计划，坚持“精准帮扶、精准脱贫”的原则，通过产业扶贫、爱心助学等形式提升陕南略阳及紫阳等贫困地区贫困户经济收入，激发自主脱贫的内生动力，结合产业扶贫和爱心助学的实际情况开展各项工作措施，协助做好扶贫产业发展和基础设施，切实改变贫困村面貌，不断加快贫困户脱贫致富步伐，努力完成公司党委及工会年度扶贫帮扶任务。

3. 精准扶贫成效

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

指 标	数量及开展情况
一、总体情况	
其中：1. 资金	77.31
二、分项投入	
1. 产业发展脱贫	
其中：1.1 产业扶贫项目类型	<input type="checkbox"/> 农林产业扶贫 <input type="checkbox"/> 旅游扶贫 <input type="checkbox"/> 电商扶贫 <input type="checkbox"/> 资产收益扶贫 <input type="checkbox"/> 科技扶贫 <input checked="" type="checkbox"/> 其他
1.2 产业扶贫项目个数（个）	4
1.3 产业扶贫项目投入金额	74.34
2. 教育脱贫	
其中：改善贫困地区教育资源投入金额	2.97

4. 履行精准扶贫社会责任的阶段性进展情况

√适用 □不适用

（1）按照公司党委和工会年度工作计划，公司积极开展贫困地区扶贫产品“产业帮扶”活动，公司向四川省蓬溪县野猪湾养殖专业合作社代销土特产合计 51.04 万元，公司向陕西省略阳县金家河镇黄家沟村扶贫互助合作社代销土特产合计 12.92 万元，公司向陕西省紫阳县秦巴山富硒茶业有限公司和陕西省安康市汉滨区德润天然富硒农产品开发有限公司采购茶叶合计 10.38 万元，以上“产业帮扶”活动共计支持 74.34 万元，以实际行动助力脱贫攻坚，展现了西部超导的责任和担当。

（2）公司关心山区留守儿童和孤儿，通过《陕西省社会福利事业发展基金会》和《陕西爱心温暖助学协会》向他们捐赠了价值 2.97 万元的“爱心”图书及书包，为山区孩子送去了关心和祝福。

5. 后续精准扶贫计划

√适用 □不适用

下半年，公司将继续贯彻照习近平总书记来陕考察期间对脱贫攻坚工作作出的重要指示精神，认真落实省委、省政府和陕西稀有金属科工集团党委脱贫攻坚会议精神，按照集团公司扶贫工作的部署和要求，继续以产业扶贫和爱心助学等方式，尽企业所能，帮扶助困，践行企业的社会责任。

十三、可转换公司债券情况

□适用 √不适用

十四、环境信息情况

(一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明

适用 不适用

(二) 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

公司及其重要子公司不属于西安市重点排污单位，公司严格遵守国家环境保护的法律法规，坚持可持续发展理念，加大环境污染治理力度，强化生产过程管控，积极推进清洁生产工作，确保各类污染物达标排放。

1、排污信息

公司的主要环境污染物排放有：废水、废气及固体废弃物。(1)废水。公司废水主要为生活废水，通过化粪池处理后，符合 GB8978-1996《污水综合排放标准》表 4 三级排放浓度要求，达标排入西安市市政管网；(2)废气。废气主要为固体颗粒物，通过布袋式除尘系统进行处理后排放浓度及排放速率均符合 GB16297-1996《大气污染物综合排放标准》表 2 中二级排放限值要求达标排放；(3)固体废弃物。固体废弃物均交由国家许可的有资质单位进行处置。

2、防治污染设施的建设和运行情况

公司建有生活污水治理设施、除尘设施，各设施定期进行维护保养，设施运行稳定，各项污染物达标排放。

3、建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

公司严格遵守《中华人民共和国环境保护法》、《中华人民共和国环境影响评价法》、《建设项目环境保护管理条例》等法律法规的要求，建设对环境有影响的项目，依法办理环境影响评价手续。

4、突发环境事件应急预案

公司制定了《突发环境事件应急预案》，指导和规范突发环境事件的应急处理工作，确保处置迅速有效，将环境污染和生态环境事件造成的损失降到最小程度，并按照要求在西安市环境保护局经开分局办理了备案手续。公司每年定期组织突发环境事件应急演练活动，提高突发环境事件的应急处置能力，有效防范各类生态环境问题的发生。

5、环境自行监测方案

公司每年委托有资质的监测单位对废水、废气、噪音进行监测，各项监测结果均符合相关标准要求。

6、其他应当公开的环境信息

公司严格遵守国家环境保护法律法规及其他要求，各项污染物排放均符合排放标准。报告期内，公司未违反环境保护法律法规的情况和环境污染重大事件，未受到环保部门的行政处罚。

(三) 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

适用 不适用

(四) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

十五、其他重大事项的说明

(一) 与上一会计期间相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况、原因及其影响

适用 不适用

公司自 2020 年 1 月 1 起执行新收入准则，修订后的新收入准则将现行收入和建造合同两项准则纳入统一的收入确认模型；以控制权转移替代风险报酬转移作为收入确认时点的判断标准；对于包含多重交易安排的合同的会计处理提供更明确的指引；对于某些特定交易（或事项）的收入确认和计量给出了明确规定。本次会计政策变更不会对公司财务状况和生产经营活动产生重大影响。

(二) 报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况、更正金额、原因及其影响

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

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

1、股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	401,569,709	91.00				-2,287,709	-2,287,709	399,282,000	90.48
1、国家持股									
2、国有法人持股	262,830,000	59.56						262,830,000	59.56
3、其他内资持股	138,724,106	31.44				-2,287,709	-2,287,709	136,436,397	30.92
其中：境内非国有法人持股	108,698,106	24.64				-2,287,709	-2,287,709	106,410,397	24.11
境内自然人持股	30,026,000	6.80						30,026,000	6.80
4、外资持股	15,603	0.00						15,603	0.00
其中：境外法人持股	15,603	0.00						15,603	0.00
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份	39,702,291	9.00				2,287,709	2,287,709	41,990,000	9.52
1、人民币普通股	39,702,291	9.00				2,287,709	2,287,709	41,990,000	9.52
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	441,272,000	100.00				0	0	441,272,000	100.00

2、股份变动情况说明

√适用 □不适用

2020年1月22日首次公开发行网下配售限售股2,287,709股上市流通,详见公司于2020年1月14日在上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)披露的《西部超导材料科技股份有限公司首次公开发行网下配售限售股上市流通公告》(公告编号:2020-001)。

3、报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响(如有)

□适用 √不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□适用 √不适用

(二) 限售股份变动情况

√适用 □不适用

单位:股

股东名称	期初限售股数	报告期解除限售股数	报告期增加限售股数	报告期末限售股数	限售原因	解除限售日期
首次公开发行网下配售获配股份股东	2,287,709	2,287,709	0	0	首次公开发行网下配售股票限售	2020年1月22日
合计	2,287,709	2,287,709	0	0	/	/

本次首次公开发行网下配售获配股东持有的限售股份可上市流通具体情况详见公司于2020年1月14日在上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)披露的《西部超导材料科技股份有限公司首次公开发行网下配售限售股上市流通公告》(公告编号:2020-001)。

二、股东情况**(一) 股东总数:**

截止报告期末普通股股东总数(户)	13,832
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	不适用

存托凭证持有人数量

□适用 √不适用

(二) 截止报告期末前十名股东、前十名无限售条件股东持股情况表

单位:股

前十名股东持股情况								
股东名称 (全称)	报告期内 增减	期末持股 数量	比例 (%)	持有有限 售条件股 份数量	包含转融 通借出股 份的限售 股份数量	质押或冻 结情况		股东 性质
						股份 状态	数量	
西北有色金属研 究院	0	100,035,000	22.67	100,035,000	100,035,000	无	0	国有法人

中信金属股份有限公司	0	68,640,000	15.56	68,640,000	68,640,000	无	0	国有法人
深圳市创新投资集团有限公司	0	50,581,000	11.46	50,581,000	50,581,000	无	0	国有法人
西安工业投资集团有限公司	0	30,767,000	6.97	30,767,000	30,767,000	无	0	国有法人
西安天汇科技投资股份有限公司	0	28,639,000	6.49	28,639,000	28,639,000	无	0	境内非国有法人
陕西省成长性企业引导基金管理有限公司—陕西成长性新兴产业股权管理合伙企业（有限合伙）	0	20,000,000	4.53	20,000,000	20,000,000	无	0	境内非国有法人
光大金控（上海）股权投资有限公司	0	16,380,000	3.71	16,380,000	16,380,000	无	0	国有法人
陕西省成长性企业引导基金管理有限公司—陕西成长性新材料行业股权管理合伙企业（有限合伙）	0	16,000,000	3.63	16,000,000	16,000,000	无	0	境内非国有法人
陕西金融控股集团有限公司	0	6,500,000	1.47	6,500,000	6,500,000	无	0	国有法人
荆涛	0	5,580,000	1.26	5,580,000	5,580,000	无	0	境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况								
股东名称	持有无限售条件流通股的数量		股份种类及数量					
			种类	数量				
国泰君安证券股份有限公司	401,456		人民币普通股	401,456				
魏志洪	329,932		人民币普通股	329,932				
宗渝	314,066		人民币普通股	314,066				
赵甫涛	227,565		人民币普通股	227,565				
王文义	224,607		人民币普通股	224,607				
中国工商银行股份有限公司—华商新常态灵活配置混合型证券投资基金	220,000		人民币普通股	220,000				
施维娅	200,000		人民币普通股	200,000				
李木春	200,000		人民币普通股	200,000				
深圳海之源投资管理有限公司—海之源增益3号私募证券投资基金	200,000		人民币普通股	200,000				
孙震	179,183		人民币普通股	179,183				
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司股东陕西省成长性企业引导基金管理有限公司—陕西成长性新兴产业股权管理合伙企业（有限合伙）与陕西省成长性企业引导基金管理有限公司—陕西成长性新材料行业股权管理合伙企业（有限合伙）为同一基金管理人的不同产品。							
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无优先股							

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件
适用 不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	西北有色金属研究院	100,035,000	2022年7月22日	0	首发前股份
2	中信金属股份有限公司	68,640,000	2020年7月22日	0	首发前股份
3	深圳市创新投资集团有限公司	50,581,000	2020年7月22日	0	首发前股份
4	西安工业投资集团有限公司	30,767,000	2020年7月22日	0	首发前股份
5	西安天汇科技投资股份有限公司	28,639,000	2022年7月22日	0	首发前股份
6	陕西省成长性企业引导基金管理有限公司—陕西成长性新兴产业股权管理合伙企业（有限合伙）	20,000,000	2020年7月22日	0	首发前股份
7	光大金控（上海）股权投资有限公司	16,380,000	2020年7月22日	0	首发前股份
8	陕西省成长性企业引导基金管理有限公司—陕西成长性新材料行业股权管理合伙企业（有限合伙）	16,000,000	2020年7月22日	0	首发前股份
9	陕西金融控股集团有限公司	6,500,000	2020年7月22日	0	首发前股份
10	荆涛	5,580,000	2020年7月22日	0	首发前股份
上述股东关联关系或一致行动的说明		公司股东陕西省成长性企业引导基金管理有限公司—陕西成长性新兴产业股权管理合伙企业（有限合伙）与陕西省成长性企业引导基金管理有限公司—陕西成长性新材料行业股权管理合伙企业（有限合伙）为同一基金管理人的不同产品。			

截止报告期末公司前十名境内存托凭证持有人情况表

□适用 √不适用

前十名有限售条件存托凭证持有人持有数量及限售条件

□适用 √不适用

(三) 截止报告期末表决权数量前十名股东情况表

□适用 √不适用

(四) 战略投资者或一般法人因配售新股/存托凭证成为前十名股东

□适用 √不适用

三、控股股东或实际控制人变更情况

□适用 √不适用

四、存托凭证相关安排在报告期的实施和变化情况

□适用 √不适用

五、特别表决权股份情况

□适用 √不适用

第七节 优先股相关情况

□适用 √不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

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和核心技术人员持股变动情况

适用 不适用

其它情况说明

适用 不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员和核心技术人员报告期内被授予的股权激励情况

1.股票期权

适用 不适用

2.第一类限制性股票

适用 不适用

3.第二类限制性股票

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员变动的情况说明

适用 不适用

三、其他说明

适用 不适用

第九节 公司债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

适用 不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2020 年 6 月 30 日

编制单位：西部超导材料科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	七、1	745,809,405.25	779,750,828.60
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	七、2		202,096,924.27
衍生金融资产			
应收票据	七、4	838,325,427.20	761,558,364.60
应收账款	七、5	973,142,673.11	686,541,407.10
应收款项融资			
预付款项	七、7	41,911,198.36	19,776,266.21
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七、8	3,772,487.55	1,741,329.72
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、9	1,082,802,694.08	1,025,301,982.23
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	七、13	35,107,089.25	31,578,781.04
流动资产合计		3,720,870,974.80	3,508,345,883.77
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	七、17	38,182,483.17	38,405,245.85
其他权益工具投资	七、18	300,000.00	300,000.00
其他非流动金融资产			

投资性房地产	七、20	6,830,708.28	7,124,573.77
固定资产	七、21	901,447,907.21	920,910,593.72
在建工程	七、22	85,156,890.38	51,510,461.82
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	七、26	163,480,732.25	171,315,058.45
开发支出	七、27	17,446,995.11	17,446,995.11
商誉			
长期待摊费用	七、29	682,526.25	834,198.75
递延所得税资产	七、30	65,990,444.11	61,818,339.54
其他非流动资产	七、31	42,883,491.27	25,041,898.83
非流动资产合计		1,322,402,178.03	1,294,707,365.84
资产总计		5,043,273,152.83	4,803,053,249.61
流动负债：			
短期借款	七、32	1,129,126,032.93	661,054,400.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	七、35	333,684,212.42	421,527,333.82
应付账款	七、36	185,806,228.80	192,492,651.42
预收款项			164,067,573.28
合同负债	七、38	189,525,128.19	
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	七、39	32,904,267.41	45,705,773.92
应交税费	七、40	25,905,757.13	10,134,093.74
其他应付款	七、41	1,218,699.00	1,045,196.29
其中：应付利息			
应付股利		24,000.00	
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	七、43	3,000,000.00	119,640,000.00
其他流动负债	七、44	1,642,618.63	6,363,128.98
流动负债合计		1,902,812,944.51	1,622,030,151.45
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	七、45	265,000,000.00	299,960,000.00
应付债券	七、46	18,160,000.00	18,160,000.00
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	七、51	242,968,691.80	247,224,780.62
递延所得税负债	七、30		314,538.64
其他非流动负债			
非流动负债合计		526,128,691.80	565,659,319.26
负债合计		2,428,941,636.31	2,187,689,470.71
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七、53	441,272,000.00	441,272,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、55	1,753,101,773.74	1,753,101,773.74
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备	七、58	4,788,614.00	4,195,857.69
盈余公积	七、59	96,393,821.12	96,393,821.12
一般风险准备			
未分配利润	七、60	273,738,417.35	273,539,292.02
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		2,569,294,626.21	2,568,502,744.57
少数股东权益		45,036,890.31	46,861,034.33
所有者权益（或股东权益）合计		2,614,331,516.52	2,615,363,778.90
负债和所有者权益（或股东权益）总计		5,043,273,152.83	4,803,053,249.61

法定代表人：张平祥 主管会计工作负责人：周通 会计机构负责人：李魁芳

母公司资产负债表

2020年6月30日

编制单位：西部超导材料科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020年6月30日	2019年12月31日
流动资产：			
货币资金		728,644,574.41	757,829,549.74
交易性金融资产			202,096,924.27
衍生金融资产			
应收票据		835,237,891.48	759,170,608.25
应收账款	十七、1	1,128,555,838.71	782,004,625.74
应收款项融资			
预付款项		32,373,964.19	10,838,571.53
其他应收款	十七、2	3,617,180.05	935,351.13
其中：应收利息			
应收股利			
存货		943,041,437.68	936,867,268.16
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		4,287,616.29	7,575,305.05
流动资产合计		3,675,758,502.81	3,457,318,203.87
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	十七、3	130,623,095.17	129,045,857.85
其他权益工具投资		300,000.00	300,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产		75,189,262.82	72,032,455.12
固定资产		760,788,455.08	780,685,819.29
在建工程		45,315,154.27	10,279,287.09
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		156,835,839.62	164,517,787.50
开发支出		17,446,995.11	17,446,995.11
商誉			
长期待摊费用		682,526.25	834,198.75
递延所得税资产		65,158,075.39	61,058,982.50
其他非流动资产		42,891,343.16	25,772,430.05
非流动资产合计		1,295,230,746.87	1,261,973,813.26
资产总计		4,970,989,249.68	4,719,292,017.13
流动负债：			
短期借款		1,129,126,032.93	661,054,400.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		332,196,692.42	421,527,333.82
应付账款		185,260,395.61	186,455,193.47
预收款项			142,935,837.57
合同负债		162,895,878.73	
应付职工薪酬		32,151,287.81	42,193,261.75
应交税费		25,351,769.24	9,506,195.53
其他应付款		1,930,762.15	1,896,312.64
其中：应付利息			
应付股利		24,000.00	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			116,640,000.00
其他流动负债		1,642,618.63	6,363,128.98
流动负债合计		1,870,555,437.52	1,588,571,663.76
非流动负债：			
长期借款		265,000,000.00	299,960,000.00
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		241,618,691.81	245,836,447.29
递延所得税负债			314,538.64
其他非流动负债			
非流动负债合计		506,618,691.81	546,110,985.93
负债合计		2,377,174,129.33	2,134,682,649.69
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		441,272,000.00	441,272,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,753,064,376.16	1,753,064,376.16
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备		4,448,997.36	4,046,380.13
盈余公积		96,393,821.12	96,393,821.12
未分配利润		298,635,925.71	289,832,790.03
所有者权益（或股东权益）合计		2,593,815,120.35	2,584,609,367.44
负债和所有者权益（或股东权益）总计		4,970,989,249.68	4,719,292,017.13

法定代表人：张平祥 主管会计工作负责人：周通 会计机构负责人：李魁芳

合并利润表

2020 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业总收入		953,128,317.17	669,176,620.12
其中：营业收入	七、61	953,128,317.17	669,176,620.12
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		790,193,511.19	572,706,697.85
其中：营业成本	七、61	624,154,996.38	438,905,156.35
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	七、62	10,634,661.15	7,732,957.96
销售费用	七、63	6,555,212.41	7,736,026.08

管理费用	七、64	58,896,902.05	48,188,989.24
研发费用	七、65	65,933,695.13	51,426,149.87
财务费用	七、66	24,018,044.07	18,717,418.35
其中：利息费用		21,008,182.25	24,524,761.21
利息收入		6,537,254.24	5,802,918.70
加：其他收益	七、67	18,218,442.37	15,275,462.61
投资收益（损失以“-”号填列）	七、68	1,697,237.32	784,096.41
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		1,697,237.32	573,678.26
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	七、70	1,903,497.03	-411,365.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七、71	-16,207,186.56	-8,654,742.77
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七、72	-22,417,505.49	-5,490,853.16
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、73	30,023.71	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		146,159,314.36	97,972,520.36
加：营业外收入	七、74	1,040,000.00	
减：营业外支出	七、75	4,636.19	726,267.67
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		147,194,678.17	97,246,252.69
减：所得税费用	七、76	19,414,856.25	10,465,746.35
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		127,779,821.92	86,780,506.34
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		127,779,821.92	86,780,506.34
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		132,580,725.33	85,727,488.55
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-4,800,903.41	1,053,017.79
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综			

合收益			
(3) 其他权益工具投资公允价值变动			
(4) 企业自身信用风险公允价值变动			
2. 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			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		127,779,821.92	86,780,506.34
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		132,580,725.33	85,727,488.55
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		-4,800,903.41	1,053,017.79
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)	十八、2	0.3005	0.2159
(二) 稀释每股收益(元/股)	十八、2	0.3005	0.2159

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

法定代表人：张平祥 主管会计工作负责人：周通 会计机构负责人：李魁芳

母公司利润表

2020 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业收入	十七、4	983,987,181.98	675,029,159.02
减：营业成本	十七、4	661,019,654.00	454,932,320.82
税金及附加		10,548,672.03	7,529,285.65
销售费用		5,912,009.63	6,877,731.37
管理费用		55,866,104.46	44,354,545.80
研发费用		50,781,695.54	48,852,001.23
财务费用		23,993,714.44	18,691,571.24
其中：利息费用		20,898,011.58	24,415,801.20
利息收入		6,510,084.79	5,767,476.69
加：其他收益		17,188,952.18	14,793,797.44
投资收益（损失以“—”号填	十七、5	3,047,237.32	2,680,178.65

列)			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		1,697,237.32	573,678.26
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）		1,903,497.03	-411,365.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-16,303,843.70	-8,539,058.96
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-22,417,505.49	-5,490,853.16
资产处置收益（损失以“-”号填列）		29,292.92	-
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		159,312,962.14	96,824,401.88
加：营业外收入		1,040,000.00	-
减：营业外支出		-	726,267.67
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		160,352,962.14	96,098,134.21
减：所得税费用		19,168,226.46	9,764,288.80
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		141,184,735.68	86,333,845.41
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		141,184,735.68	86,333,845.41
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
（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		141,184,735.68	86,333,845.41
七、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)			
(二) 稀释每股收益(元/股)			

法定代表人：张平祥 主管会计工作负责人：周通 会计机构负责人：李魁芳

合并现金流量表

2020 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	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		712,435,925.08	438,226,885.05
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		9,780,781.21	4,316,048.95
收到其他与经营活动有关的现金	七、78、(1)	25,241,245.78	25,151,429.15
经营活动现金流入小计		747,457,952.07	467,694,363.15
购买商品、接受劳务支付的现金		835,084,811.63	481,829,267.34
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			
支付给职工及为职工支付的现金		115,319,500.76	84,522,745.75

支付的各项税费		60,194,231.98	37,342,458.02
支付其他与经营活动有关的现金	七、78、(2)	42,681,728.13	43,527,236.48
经营活动现金流出小计		1,053,280,272.50	647,221,707.59
经营活动产生的现金流量净额		-305,822,320.43	-179,527,344.44
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		200,000,000.00	86,500,000.00
取得投资收益收到的现金		6,160,446.58	177,684.89
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		106,796.12	25,068.14
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		206,267,242.70	86,702,753.03
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		94,450,111.02	61,569,836.23
投资支付的现金		-	90,813,800.00
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		94,450,111.02	152,383,636.23
投资活动产生的现金流量净额		111,817,131.68	-65,680,883.20
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		4,000,000.00	300,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		4,000,000.00	300,000.00
取得借款收到的现金		1,145,754,395.10	1,390,740,822.18
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		1,149,754,395.10	1,391,040,822.18
偿还债务支付的现金		833,800,000.00	1,315,382,200.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		159,961,656.64	138,660,554.11
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		1,150,000.00	
支付其他与筹资活动有关的现金	七、78、(6)	3,735,337.12	1,153,056.91
筹资活动现金流出小计		997,496,993.76	1,455,195,811.02
筹资活动产生的现金流量净额		152,257,401.34	-64,154,988.84
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		408,669.87	1,068,738.47
五、现金及现金等价物净增加额		-41,339,117.54	-308,294,478.01
加：期初现金及现金等价物余额		694,117,758.95	742,391,414.25

额			
六、期末现金及现金等价物余额		652,778,641.41	434,096,936.24

法定代表人：张平祥 主管会计工作负责人：周通 会计机构负责人：李魁芳

母公司现金流量表

2020 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	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		679,827,821.93	424,190,895.27
收到的税费返还		9,677,628.96	3,496,723.62
收到其他与经营活动有关的现金		24,151,099.48	24,955,129.11
经营活动现金流入小计		713,656,550.37	452,642,748.00
购买商品、接受劳务支付的现金		808,912,145.01	478,706,531.65
支付给职工及为职工支付的现金		104,196,585.52	76,496,078.50
支付的各项税费		59,454,965.49	35,895,210.55
支付其他与经营活动有关的现金		39,096,874.61	39,004,842.31
经营活动现金流出小计		1,011,660,570.63	630,102,663.01
经营活动产生的现金流量净额		-298,004,020.26	-177,459,915.01
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		200,000,000.00	86,500,000.00
取得投资收益收到的现金		7,510,446.58	165,890.41
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		106,796.12	25,068.14
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		207,617,242.70	86,690,958.55
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		94,227,342.75	59,770,260.58
投资支付的现金		1,800,000.00	90,813,800.00
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		96,027,342.75	150,584,060.58
投资活动产生的现金流量净额		111,589,899.95	-63,893,102.03
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		1,145,754,395.10	1,390,740,822.18
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		1,145,754,395.10	1,390,740,822.18
偿还债务支付的现金		833,800,000.00	1,315,382,200.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		158,811,656.64	138,660,554.11
支付其他与筹资活动有关的现金		3,735,337.12	1,153,056.91
筹资活动现金流出小计		996,346,993.76	1,455,195,811.02
筹资活动产生的现金流量净额		149,407,401.34	-64,454,988.84
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		337,584.04	1,003,673.80
五、现金及现金等价物净增加额		-36,669,134.93	-304,804,332.08
加：期初现金及现金等价物余额		675,805,942.90	723,127,156.75
六、期末现金及现金等价物余额		639,136,807.97	418,322,824.67

法定代表人：张平祥 主管会计工作负责人：周通 会计机构负责人：李魁芳

合并所有者权益变动表

2020 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	2020 年半年度														少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益												小计			
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他				
	优先股	永续债	其他													
一、上年期末余额	44 1,272,000.00				1,753,101,773.74			4,195,857.69	96,393,821.12		273,539,292.02		2,568,502,744.57	46,861,034.33	2,615,363,778.90	
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	44 1,272,000.00				1,753,101,773.74			4,195,857.69	96,393,821.12		273,539,292.02		2,568,502,744.57	46,861,034.33	2,615,363,778.90	
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							592,756.31				199,125.33		791,881.64	-1,824,144.02	-1,032,262.38	
(一) 综合收益总额											132,580,725.33		132,580,725.33	-4,800,903.41	127,779,821.92	
(二) 所有者投入和减少资本														4,000,000.00	4,000,000.00	
1. 所有者投入的普通股														4,000,000.00	4,000,000.00	
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																

	本(或股本)	优先股	永续债	其他	股	合收益			险准备		他			
一、上年期末余额	397,072,000.00				1,194,180,281.56		4,650,119.04	79,490,864.71		251,322,381.46		1,926,715,646.77	52,751,597.88	1,979,467,244.65
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	397,072,000.00				1,194,180,281.56		4,650,119.04	79,490,864.71		251,322,381.46		1,926,715,646.77	52,751,597.88	1,979,467,244.65
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)							625,359.35			-33,394,111.45		-32,768,752.10	371,752.31	-32,396,999.79
(一)综合收益总额										85,727,488.55		85,727,488.55	1,053,017.79	86,780,506.34
(二)所有者投入和减少资本													300,000.00	300,000.00
1.所有者投入的普通股													300,000.00	300,000.00
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										-119,121,600.00		-119,121,600.00	-1,050,000.00	-120,171,600.00
1.提取盈余公积														
2.提取一般风险准备														

3. 对所有者(或股东)的分配										-119,121,600.00		-119,121,600.00	-1,050,000.00	-120,171,600.00
4. 其他														
(四)所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本(或股本)														
2. 盈余公积转增资本(或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五)专项储备						625,359.35						625,359.35	68,734.52	694,093.87
1. 本期提取						3,330,469.10						3,330,469.10	70,127.20	3,400,596.30
2. 本期使用						2,705,109.75						2,705,109.75	1,392.68	2,706,502.43
(六)其他														
四、本期末余额	397,072,000.00			1,194,180,281.56		5,275,478.39	79,490,864.71			217,928,270.01		1,893,946,894.67	53,123,350.19	1,947,070,244.86

法定代表人：张平祥

主管会计工作负责人：周通

会计机构负责人：李魁芳

母公司所有者权益变动表

2020年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	2020年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合 收益	专项储备	盈余公积	未分配利 润	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	441,272,000.00				1,753,064,376.16			4,046,380.13	96,393,821.12	289,832,790.03	2,584,609,367.44
加:会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	441,272,000.00				1,753,064,376.16			4,046,380.13	96,393,821.12	289,832,790.03	2,584,609,367.44
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)								402,617.23		8,803,135.68	9,205,752.91
(一)综合收益总额										141,184,735.68	141,184,735.68
(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										-132,381,600.00	-132,381,600.00
1.提取盈余公积											
2.对所有者(或股东)的分配										-132,381,600.00	-132,381,600.00
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							402,617.23				402,617.23
1. 本期提取							3,522,980.46				3,522,980.46
2. 本期使用							3,120,363.23				3,120,363.23
（六）其他											
四、本期期末余额	441,272,000.00				1,753,064,376.16		4,448,997.36	96,393,821.12	298,635,925.71		2,593,815,120.35

项目	2019 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合 收益	专项储备	盈余公积	未分配利 润	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	397,072,000.00				1,194,142,883.98			4,650,119.04	79,490,864.71	256,827,782.31	1,932,183,650.04
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	397,072,000.00				1,194,142,883.98			4,650,119.04	79,490,864.71	256,827,782.31	1,932,183,650.04
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								522,257.56		-32,787,754.59	-32,265,497.03
（一）综合收益总额										86,333,845.41	86,333,845.41
（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										-119,121,600.00	-119,121,600.00	
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配										-119,121,600.00	-119,121,600.00	
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										522,257.56	522,257.56	
1. 本期提取										3,225,278.28	3,225,278.28	
2. 本期使用										2,703,020.72	2,703,020.72	
(六) 其他												
四、本期期末余额	397,072,000.00					1,194,142,883.98			5,172,376.60	79,490,864.71	224,040,027.72	1,899,918,153.01

法定代表人：张平祥

主管会计工作负责人：周通

会计机构负责人：李魁芳

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

西部超导材料科技股份有限公司（以下简称“公司”或者“本公司”）系由西部超导材料科技有限公司（以下简称“超导有限”）整体变更设立的股份有限公司。超导有限系经西安经济技术开发区管理委员会《关于同意合资成立西部超导材料科技有限公司及其公司章程的批复》（西经开发[2003]33号）文件批准，由西北有色金属研究院与超导国际科技（毛里求斯）有限公司共同设立。2003年2月28日在西安市工商行政管理局经开分局登记注册，并取得《企业法人营业执照》（企合陕西安总副字第001962号）。

2012年6月21日，超导有限通过临时股东会决议，同意以超导有限截止2012年5月31日经审计的净资产502,737,346.90元折股，整体变更为股份有限公司，全部净资产折合33,207.20万股，每股面值1元。2012年7月6日，公司在西安市工商行政管理局经开分局完成工商登记手续，并取得《企业法人营业执照》（610132100013855号）。

2014年12月，公司在全国中小企业股份转让系统挂牌，股票代码831628。

2015年7月4日，公司2015年第三次临时股东大会审议通过了《关于股票发行方案的议案》等与发行相关的议案。公司于2015年7月21日向特定投资者非公开发行人民币普通股1,500万股，每股面值为人民币1元，发行价格为人民币15.00元。

2015年10月，公司取得三证合一后新的《营业执照》（916101327428232411号）。

2016年1月18日，公司2016年第一次临时股东大会审议通过了《关于股票发行方案的议案》等与发行相关的议案。经中国证券监督管理委员会《关于核准西部超导材料科技股份有限公司定向发行股票的批复》（证监许可[2016]1105号）核准，公司于2016年10月21日向特定投资者非公开发行人民币普通股5,000万股，每股面值为人民币1元，发行价格为人民币17.00元。

2019年4月9日，公司2019年第二次临时股东大会审议通过了《关于公司申请首次公开发行人民币普通股（A股）股票并在上海证券交易所科创板上市的议案》等与发行相关的议案。根据中国证券监督管理委员会于2019年7月1日出具的《关于同意西部超导材料科技股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可〔2019〕1169号），公司于2019年7月向社会公众公开发行人民币普通股（A股）4,420.00万股，每股面值为人民币1元，发行价格为每股人民币15.00元。2019年7月2日，公司在全国中小企业股份转让系统终止挂牌。在上海证券交易所科创板上市的股票代码为688122。

截至2020年6月30日，本公司注册资本为人民币44,127.20万元，股本为人民币44,127.20万元。

1、 本公司组织形式、注册地址和总部办公地址

本公司组织形式：股份有限公司

本公司注册地址：西安经济技术开发区明光路12号

本公司总部办公地址：西安经济技术开发区明光路12号

2、 本公司的业务性质和主要经营活动

本公司及子公司（以下合称“本集团”）主要从事高端钛合金材料、超导产品和高性能高温合金材料的研发、生产和销售。

3、 母公司以及集团最终母公司的名称

本公司母公司为西北有色金属研究院，西北有色金属研究院的最终控制人为陕西省财政厅。

4、 财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本财务报告于2020年8月28日经公司第三届董事会第十七次会议批准报出。

2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

截至报告期末，纳入合并财务报表范围的子公司共计五家，详见本财务报告九、1。
本报告期合并财务报表范围变化情况详见本财务报告八。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本集团财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第33号发布、财政部令第76号修订）、于2006年2月15日及其后颁布和修订的42项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定（2014年修订）》的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本集团会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2. 持续经营

√适用 □不适用

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：

√适用 □不适用

本集团根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本财务报告五、38“收入”各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅财务报告五、45“其他”。

1. 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司及本集团2020年6月30日的财务状况及2020年半年度的经营成果和现金流量等有关信息。

2. 会计期间

本集团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。本集团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

√适用 □不适用

正常营业周期是指本集团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。本集团正常营业周期短于一年。正常营业周期短于一年的，自资产负债表日起一年内变现的资产或自资产负债表日起一年内到期应予以清偿的负债归类为流动资产或流动负债。

4. 记账本位币

人民币为本集团经营所处的主要经济环境中的货币，本集团以人民币为记账本位币。本集团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

√适用 □不适用

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

(1) 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。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（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

(2) 非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方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，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管理费用于发生时计入当期损益。购买方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。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后12个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。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，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，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。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后12个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第5号的通知》（财会〔2012〕19号）和《企业会计准则第33号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本财务报告五、6“合并财务报表的编制方法”（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及财务报告五、21“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益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。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当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。

6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

(1) 合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本集团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该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本集团控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本集团将进行重新评估。

(2) 合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本集团开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司及吸收合并下的被合并方，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。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。

集团内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。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。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与该子公司直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本财务报告五、21“长期股权投资”或本财务报告五、10“金融工具”。

本集团通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本财务报告五、21“长期股权投资”（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控

制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本集团根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本集团享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本集团仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本集团对合营企业的投资采用权益法核算，按照本财务报告五、21“长期股权投资”（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本集团作为合营方对共同经营，确认本集团单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本集团份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本集团享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本集团份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本集团单独所发生的费用，以及按本集团份额确认共同经营发生的费用。

当本集团作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本集团仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本集团向共同经营投出或出售资产的情况，本集团全额确认该损失；对于本集团自共同经营购买资产的情况，本集团按承担的份额确认该损失。

8. 现金及现金等价物的确定标准

本集团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集团持有的期限短（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

√适用 □不适用

（1）外币交易的折算方法

本集团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，但本集团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：①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；以及②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，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。

（3）外币财务报表的折算方法

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；期末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

在处置本集团在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，在合并财务报表中，其因汇率变动而产生的汇兑差额，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。

10. 金融工具

√适用 □不适用

在本集团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、确认和计量

本集团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；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，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。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本集团按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

①以摊余成本计量的金融资产

本集团管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即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。本集团对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，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金融资产

本集团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，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。本集团对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

此外，本集团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。本集团将该类金融资产的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将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本集团将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。此外，在初始确认时，本集团为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，本集团采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

(2) 金融负债的分类、确认和计量

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

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

被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，该负债由本集团自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本集团将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

②其他金融负债

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：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，虽然企业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的控制。

若企业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。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而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之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本集团对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，

不终止确认该金融资产；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，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

（4）金融负债的终止确认

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本集团终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本集团（借入方）与借出方签订协议，以承担新金融负债的方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。本集团对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

金融负债（或其一部分）终止确认的，本集团将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

（5）金融资产和金融负债的抵销

当本集团具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，同时本集团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时，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

（6）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本集团采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本集团采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时，本集团采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可输入值。

（7）权益工具

权益工具是指能证明拥有本集团在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本集团发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理，与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本集团不确认权益工具的公允价值变动。

本集团权益工具在存续期间分派股利（含分类为权益工具的工具所产生的“利息”）的，作为利润分配处理。

（8）金融资产减值

本集团需确认减值损失的金融资产系以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款，主要包括应收票据、应收账款、其他应收款、债权投资、其他债权投资、长期应收款等。此外，对部分财务担保合同，也按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认信用减值损失。

①减值准备的确认方法

本集团以预期信用损失为基础，对上述各项目按照其适用的预期信用损失计量方法（一般方法或简化方法）计提减值准备并确认信用减值损失。

信用损失，是指本集团按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，本集团按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

预期信用损失计量的一般方法是指，本集团在每个资产负债表日评估金融资产的信用风险自

初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后已显著增加，本集团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；如果信用风险自初始确认后未显著增加，本集团按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。本集团在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本集团假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，选择按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

②信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。除特殊情况外，本集团采用未来 12 个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

③以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

本集团对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险，如：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

除了单项评估信用风险的金融资产外，本集团基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。

④金融资产减值的会计处理方法

期末，本集团计算各类金融资产的预计信用损失，如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；如果小于当前减值准备的账面金额，则将差额确认为减值利得。

⑤各类金融资产信用损失的确定方法

a 应收票据

本集团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。基于应收票据的信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
银行承兑汇票	承兑人为信用风险较小的银行。
商业承兑汇票	以商业承兑汇票的账龄作为信用风险特征。

b 应收账款及合同资产

对于不含重大融资成分的应收账款和合同资产，本集团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。

对于包含重大融资成分的应收账款、合同资产和租赁应收款，本集团选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

除了单项评估信用风险的应收账款和合同资产外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
1.账龄组合	公司按账龄段划分具有类似信用风险特征的应收款项组合。
2.合并范围内的关联方组合	合并范围内的关联方，本公司能够对其进行控制，在一般情况下无信用风险。

c 其他应收款

本集团依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。除了单项评估信用风险的其他应收款外，基

于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
1.款项性质	本组合为日常经常活动中应收取的房租物业费、保证金等应收款项。
2.合并范围内的关联方组合	合并范围内的关联方，本公司能够对其进行控制，在一般情况下无信用风险。

d 债权投资

债权投资主要核算以摊余成本计量的债券投资等。本集团依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。

e 其他债权投资

其他债权投资主要核算以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债券投资等。本集团依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。

f 长期应收款

由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的长期应收款，且未包含重大融资成分的，本集团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。

由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的长期应收款，且包含重大融资成分的，本集团选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

由《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的交易形成的应收融资租赁款和应收经营租赁款，本集团选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

对于不适用或不选择简化处理方法的应收款项，本集团依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量长期应收款减值损失。

11. 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

相关会计政策详见本财务报告五、10“金融工具”。

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

√适用 □不适用

相关会计政策详见本财务报告五、10“金融工具”。

13. 应收款项融资

√适用 □不适用

分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款，自取得起期限在一年内（含一年）的部分，列示为应收款项融资；自取得起期限在一年以上的，列示为其他债权投资。其相关会计政策参见本财务报告五、10“金融工具”。

14. 其他应收款**其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

√适用 □不适用

相关会计政策详见本财务报告五、10“金融工具”。

15. 存货

√适用 □不适用

(1) 存货的分类

存货主要包括原材料、在产品及自制半成品、库存商品、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。领用和发出时按加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

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。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**(1). 合同资产的确认方法及标准**

√适用 □不适用

本集团将客户尚未支付合同对价，但本集团已经依据合同履行了履约义务，且不属于无条件（即仅取决于时间流逝）向客户收款的权利，在资产负债表中列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

(2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

相关会计政策详见本财务报告五、10“金融工具”。

17. 持有待售资产

√适用 □不适用

(1) 持有待售类别的确认标准

本集团若主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，则将其划分为持有待售类别。具体标准为同时满足以下条件：某项非流动资产或处置组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；本集团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。其中，处置组是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第8号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

本集团初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，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。对于处置组，所确认的资产减值损失先抵减处置组中商誉的账面价值，再按比例抵减该处置组内适用《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（以下简称“持有待售准则”）的计量规定的各项非流动资产的账面价值。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用持有待售准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益，并根据处置组中除商誉外适用持有待售准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重按比例增加其账面价值；已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

非流动资产或处置组不再满足持有待售类别的划分条件时，本集团不再将其继续划分为持有待售类别或将非流动资产从持有待售的处置组中移除，并按照以下两者孰低计量：（1）划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；（2）可收回金额。

18. 债权投资

债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

相关会计政策详见本财务报告五、10“金融工具”。

19. 其他债权投资

其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

相关会计政策详见本财务报告五、10“金融工具”。

20. 长期应收款

长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

相关会计政策详见本财务报告五、10“金融工具”。

21. 长期股权投资

适用 不适用

本部分所指的长期股权投资是指本集团对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本集团对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其中如果属于非交易性的，本集团在初始确认

时可选择将其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核算，其会计政策详见财务报告五、10“金融工具”。

共同控制，是指本集团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。重大影响，是指本集团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。

（1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，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。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。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有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达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或作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而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权投资采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。

合并方或购买方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。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本集团实际支付的现金购买价款、本集团发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。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也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

（2）后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

①成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

②权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，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资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，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集团不一致的，按照本集团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。对于本集团与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本集团的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本集团与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本集团向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本集团向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本集团自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第20号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和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。此外，如本集团对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本集团在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。

对于本集团首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

③收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本财务报告五、6“合并财务报表编制的方法”（2）中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，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，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采

用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本集团因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本集团取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制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进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本集团因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算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进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本集团通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

22. 投资性房地产

(1). 如果采用成本计量模式的

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。此外，对于本集团持有以备经营出租的空置建筑物，若董事会（或类似机构）作出书面决议，明确表示将其用于经营出租且持有意图短期内不再发生变化的，也作为投资性房地产列报。

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。

本集团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本财务报告五、30“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。

23. 固定资产

(1). 确认条件

√适用 □不适用

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集团，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

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	5-40	5%	2.38%-19.00%
机器设备	年限平均法	5-15	5%	6.33%-19.00%
运输设备	年限平均法	5	5%	19.00%
办公设备	年限平均法	5	5%	19.00%
辅助生产设备	年限平均法	2-5	5%	19.00%-47.50%

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本集团目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

√适用 □不适用

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。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

(4) 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本财务报告五、30“长期资产减值”。

(5) 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。

本集团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。

24. 在建工程

√适用 □不适用

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。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见本财务报告五、30“长期资产减值”。

25. 借款费用

适用 不适用

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。

26. 生物资产

适用 不适用

27. 油气资产

适用 不适用

28. 使用权资产

适用 不适用

29. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

无形资产是指本集团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集团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，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额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。

使用寿命有限的无形资产的摊销年限、年摊销率列示如下：

类别	摊销年限（年）	年摊销率（%）
专利及非专利技术	5-10	10.00-20.00
土地使用权	48-50	2.00-2.08
软件	10	10.00
技术许可权使用费	10-11	9.09-10.00

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。

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见本财务报告、30“长期资产减值”。

(2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

本集团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。

30. 长期资产减值

适用 不适用

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本集团于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、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。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为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的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按

照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果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确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

31. 长期待摊费用

适用 不适用

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。本集团的长期待摊费用主要包括高可靠供电改造费。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

32. 合同负债

合同负债的确认方法

适用 不适用

合同负债，是指本集团已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。如果在本集团向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本集团已经取得了无条件收款权，本集团在客户实际支付款项和到期应支付款项孰早时点，将该已收或应收款项列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

33. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本集团在职工为本集团提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

(2)、离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等。离职后福利计划包括设定提存计划。采用设定提存计划的，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

(3)、辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本集团不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本集团确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，

并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本集团将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

本集团向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

34. 租赁负债

适用 不适用

35. 预计负债

适用 不适用

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本集团承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

（1）亏损合同

亏损合同是履行合同义务不可避免会发生的成本超过预期经济利益的合同。待执行合同变成亏损合同，且该亏损合同产生的义务满足上述预计负债的确认条件的，将合同预计损失超过合同标的资产已确认的减值损失（如有）的部分，确认为预计负债。

（2）重组义务

对于有详细、正式并且已经对外公告的重组计划，在满足前述预计负债的确认条件的情况下，按照与重组有关的直接支出确定预计负债金额。对于出售部分业务的重组义务，只有在本集团承诺出售部分业务（即签订了约束性出售协议时），才确认与重组相关的义务。

36. 股份支付

适用 不适用

37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

38. 收入

(1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

本集团与客户之间的合同同时满足下列条件时，在客户取得相关商品控制权时确认收入：合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；合同具有商业实质，即履行该合同

将改变本集团未来现金流量的风险、时间分布或金额；本集团因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。

在合同开始日，本集团识别合同中存在的各单项履约义务，并将交易价格按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例分摊至各单项履约义务。在确定交易价格时考虑了可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。

对于合同中的每个单项履约义务，如果满足下列条件之一的，本集团在相关履约时段内按照履约进度将分摊至该单项履约义务的交易价格确认为收入：客户在本集团履约的同时即取得并消耗本集团履约所带来的经济利益；客户能够控制本集团履约过程中在建的商品；本集团履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本集团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。履约进度根据所转让商品的性质采用投入法或产出法确定，当履约进度不能合理确定时，本集团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。

如果不满足上述条件之一，则本集团在客户取得相关商品控制权的时点将分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，本集团考虑下列迹象：企业就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；企业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；企业已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；企业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；客户已接受该商品；其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

(2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

39. 合同成本

适用 不适用

本集团为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。

为履行合同发生的成本不属于《企业会计准则第 14 号——收入（2017 年修订）》之外的其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：①该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；②该成本增加了本集团未来用于履行履约义务的资源；③该成本预期能够收回。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

40. 政府补助

适用 不适用

政府补助是指本集团从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。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。本集团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。

本集团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；（4）根据本集团和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件（如有）。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

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

与本集团日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要退回时，存在相关递延收益余额的，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。

41. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

（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报告期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。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、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应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本集团能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本集团确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

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，本集团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。

(4) 所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本集团当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本集团递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

42. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

①本集团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本集团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

适用 不适用

①本集团作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

②本集团作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

43. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

(1) 专项储备

根据《企业安全生产费用提取和使用管理办法》中对冶金的定义：冶金是指金属矿物的冶炼以及压延加工有关活动，包括：黑色金属、有色金属、黄金等的冶炼生产和加工处理活动，以及炭素、耐火材料等与主工艺流程配套的辅助工艺环节的生产。公司属于冶金行业，冶金行业计提安全生产费标准如下：

- (1) 营业收入不超过1,000万元的，按照3%提取；
- (2) 营业收入超过1,000万元至1亿元的部分，按照1.5%提取；
- (3) 营业收入超过1亿元至10亿元的部分，按照0.5%提取；
- (4) 营业收入超过10亿元至50亿元的部分，按照0.2%提取；
- (5) 营业收入超过50亿元至100亿元的部分，按照0.1%提取；
- (6) 营业收入超过 100 亿元的部分，按照 0.05%提取。

(2) 终止经营

终止经营，是指满足下列条件之一的、能够单独区分且已被本集团处置或划分为持有待售类别的组成部分：①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；③该组成部分是专为了转售而取得的子公司。

终止经营的会计处理方法参见本财务报告五、17“持有待售资产”相关描述。

44. 重要会计政策和会计估计的变更

(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(受重要影响的报表项目名称和金额)
执行财政部于 2017 年 7 月 5 日发布的《关于修订印发〈企业会计准则第 14 号——收入〉的通知》（财会[2017]22 号）。	经本公司第三次董事会第十五次会议通过。	

其他说明：

公司自 2020 年 1 月 1 起执行新收入准则，修订后的新收入准则将现行收入和建造合同两项准则纳入统一的收入确认模型；以控制权转移替代风险报酬转移作为收入确认时点的判断标准；对于包含多重交易安排的合同的会计处理提供更明确的指引；对于某些特定交易（或事项）的收入

确认和计量给出了明确规定。本次会计政策变更不会对公司财务状况和生产经营活动产生重大影响。

(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情况

适用 不适用

合并资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	调整数
流动资产:			
货币资金	779,750,828.60	779,750,828.60	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	202,096,924.27	202,096,924.27	
衍生金融资产			
应收票据	761,558,364.60	761,558,364.60	
应收账款	686,541,407.10	686,541,407.10	
应收款项融资			
预付款项	19,776,266.21	19,776,266.21	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	1,741,329.72	1,741,329.72	
其中: 应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	1,025,301,982.23	1,025,301,982.23	
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	31,578,781.04	31,578,781.04	
流动资产合计	3,508,345,883.77	3,508,345,883.77	
非流动资产:			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	38,405,245.85	38,405,245.85	
其他权益工具投资	300,000.00	300,000.00	
其他非流动金融资产			
投资性房地产	7,124,573.77	7,124,573.77	
固定资产	920,910,593.72	920,910,593.72	
在建工程	51,510,461.82	51,510,461.82	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			

无形资产	171,315,058.45	171,315,058.45	
开发支出	17,446,995.11	17,446,995.11	
商誉			
长期待摊费用	834,198.75	834,198.75	
递延所得税资产	61,818,339.54	61,818,339.54	
其他非流动资产	25,041,898.83	25,041,898.83	
非流动资产合计	1,294,707,365.84	1,294,707,365.84	
资产总计	4,803,053,249.61	4,803,053,249.61	
流动负债：			
短期借款	661,054,400.00	661,054,400.00	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	421,527,333.82	421,527,333.82	
应付账款	192,492,651.42	192,492,651.42	
预收款项	164,067,573.28		-164,067,573.28
合同负债		164,067,573.28	164,067,573.28
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	45,705,773.92	45,705,773.92	
应交税费	10,134,093.74	10,134,093.74	
其他应付款	1,045,196.29	1,045,196.29	
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	119,640,000.00	119,640,000.00	
其他流动负债	6,363,128.98	6,363,128.98	
流动负债合计	1,622,030,151.45	1,622,030,151.45	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	299,960,000.00	299,960,000.00	
应付债券	18,160,000.00	18,160,000.00	
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	247,224,780.62	247,224,780.62	
递延所得税负债	314,538.64	314,538.64	
其他非流动负债			
非流动负债合计	565,659,319.26	565,659,319.26	
负债合计	2,187,689,470.71	2,187,689,470.71	
所有者权益（或股东权益）：			

实收资本（或股本）	441,272,000.00	441,272,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,753,101,773.74	1,753,101,773.74	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备	4,195,857.69	4,195,857.69	
盈余公积	96,393,821.12	96,393,821.12	
一般风险准备			
未分配利润	273,539,292.02	273,539,292.02	
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	2,568,502,744.57	2,568,502,744.57	
少数股东权益	46,861,034.33	46,861,034.33	
所有者权益（或股东权益）合计	2,615,363,778.90	2,615,363,778.90	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	4,803,053,249.61	4,803,053,249.61	

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

财政部于 2017 年 7 月 5 日发布了《关于修订印发〈企业会计准则第 14 号——收入〉的通知》（财会[2017]22 号）。根据要求，公司于 2020 年 1 月 1 日起执行上述新收入准则，将原在“预收款项”项目列报的数据调整至“合同负债”项目。

母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	调整数
流动资产：			
货币资金	757,829,549.74	757,829,549.74	
交易性金融资产	202,096,924.27	202,096,924.27	
衍生金融资产			
应收票据	759,170,608.25	759,170,608.25	
应收账款	782,004,625.74	782,004,625.74	
应收款项融资			
预付款项	10,838,571.53	10,838,571.53	
其他应收款	935,351.13	935,351.13	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	936,867,268.16	936,867,268.16	
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	7,575,305.05	7,575,305.05	
流动资产合计	3,457,318,203.87	3,457,318,203.87	
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	129,045,857.85	129,045,857.85	
其他权益工具投资	300,000.00	300,000.00	
其他非流动金融资产			
投资性房地产	72,032,455.12	72,032,455.12	
固定资产	780,685,819.29	780,685,819.29	
在建工程	10,279,287.09	10,279,287.09	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	164,517,787.50	164,517,787.50	
开发支出	17,446,995.11	17,446,995.11	
商誉			
长期待摊费用	834,198.75	834,198.75	
递延所得税资产	61,058,982.50	61,058,982.50	
其他非流动资产	25,772,430.05	25,772,430.05	
非流动资产合计	1,261,973,813.26	1,261,973,813.26	
资产总计	4,719,292,017.13	4,719,292,017.13	
流动负债：			
短期借款	661,054,400.00	661,054,400.00	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	421,527,333.82	421,527,333.82	
应付账款	186,455,193.47	186,455,193.47	
预收款项	142,935,837.57		-142,935,837.57
合同负债		142,935,837.57	142,935,837.57
应付职工薪酬	42,193,261.75	42,193,261.75	
应交税费	9,506,195.53	9,506,195.53	
其他应付款	1,896,312.64	1,896,312.64	
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	116,640,000.00	116,640,000.00	
其他流动负债	6,363,128.98	6,363,128.98	
流动负债合计	1,588,571,663.76	1,588,571,663.76	
非流动负债：			
长期借款	299,960,000.00	299,960,000.00	
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	245,836,447.29	245,836,447.29	
递延所得税负债	314,538.64	314,538.64	
其他非流动负债			
非流动负债合计	546,110,985.93	546,110,985.93	
负债合计	2,134,682,649.69	2,134,682,649.69	
所有者权益（或股东权益）：			

实收资本（或股本）	441,272,000.00	441,272,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,753,064,376.16	1,753,064,376.16	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备	4,046,380.13	4,046,380.13	
盈余公积	96,393,821.12	96,393,821.12	
未分配利润	289,832,790.03	289,832,790.03	
所有者权益（或股东权益）合计	2,584,609,367.44	2,584,609,367.44	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	4,719,292,017.13	4,719,292,017.13	

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

财政部于 2017 年 7 月 5 日发布了《关于修订印发〈企业会计准则第 14 号——收入〉的通知》（财会[2017]22 号）。根据要求，公司于 2020 年 1 月 1 日起执行上述新收入准则，将原在“预收款项”项目列报的数据调整至“合同负债”项目。

(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的说明

适用 不适用

45. 其他

适用 不适用

(1) 重大会计判断和估计

本集团在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，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集团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集团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。

本集团对前述判断、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。

于资产负债表日，本集团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) 租赁的分类

本集团根据《企业会计准则第 21 号——租赁》的规定，将租赁归类为经营租赁和融资租赁，在进行归类时，管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人作出分析和判断。

(2) 金融资产减值

本集团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，本集团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。

（3）存货跌价准备

本集团根据存货会计政策，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。

（4）金融工具公允价值

对不存在活跃交易市场的金融工具，本集团通过各种估值方法确定其公允价值。这些估值方法包括贴现现金流模型分析等。估值时本集团需对未来现金流量、信用风险、市场波动率和相关性等方面进行估计，并选择适当的折现率。这些相关假设具有不确定性，其变化会对金融工具的公允价值产生影响。权益工具投资或合同有公开报价的，本集团不将成本作为其公允价值的最佳估计。

（5）长期资产减值准备

本集团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。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。本集团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。

（6）折旧和摊销

本集团对投资性房地产、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。本集团定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本集团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。

（7）开发支出

确定资本化的金额时，本集团管理层需要作出有关资产的预计未来现金流量、适用的折现率以及预计受益期间的假设。

2020年6月30日本集团自行开发的无形资产在资产负债表中的余额为人民币121,985,588.87元。本集团管理层认为这些自行开发的无形资产对应业务的前景和目前的发展良好，市场对这些自行开发的无形资产生产的产品的反应也证实了管理层之前对这些自行开发的无形资产预期收入的估计。但是日益增加的竞争也使得管理层重新考虑对市场份额和有关产品的预计毛利等方面的假设。经过全面的检视后，本集团管理层认为即使在产品回报率出现下调的情况下，仍可以全额收回自行开发的无形资产账面价值。本集团将继续密切检视有关情况，一旦有迹象表明需要调整相关会计估计的假设，本集团将在有关迹象发生的期间作出调整。

（8）递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税所得额的限度内，本集团就所有可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产。这需要本集团管理层运用大量的判断来估计未来应纳税所得额发生的时间和金额，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。

（9）所得税

本集团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。

(10) 公允价值计量

本集团的某些资产和负债在财务报表中按公允价值计量。在对某项资产或负债的公允价值作出估计时，本集团采用可获得的可观察市场数据。在确定各类资产和负债的公允价值的过程中所采用的估值技术和输入值的相关信息在本财务报告十一中披露。

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	法定增值额	13%，9%，6%，5%
消费税		
营业税		
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	母公司及子公司适用税率见下表
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

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率(%)
西部超导材料科技股份有限公司	15
北京西燕超导量子技术有限公司	25
西安聚能超导磁体科技有限公司	15
西安聚能装备技术有限公司	20
西安聚能高温合金材料科技有限公司	25
西安九洲生物材料有限公司	20

本公司及子公司西安聚能超导磁体科技有限公司企业所得税税率为 15%；根据《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13 号），子公司西安聚能装备技术有限公司和西安九洲生物材料有限公司适用小微企业普惠性税收减免政策，年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税，年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税；其他子公司企业所得税税率为 25%。

2. 税收优惠

适用 不适用

(1) 增值税

根据《财政部、国家税务总局关于国际热核聚变实验堆计划采购包增值税政策的通知》（财税〔2012〕1 号）、《财政部、国家税务总局关于国际热核聚变实验堆计划采购包增值税政策的通知》（财税〔2014〕11 号）、西安经济技术开发区国家税务局 2014 年 2 月 19 日受理的本公司增值税减免税备案申请，本公司与中国国际核聚变能源计划执行中心（以下简称“ITER 中心”）签署的 ITER 计划采购包合同，销售给 ITER 中心的货物免征增值税，同时允许将免税货物的进项税额在其他内销货物的销项税额中抵扣。

(2) 所得税

本公司 2017 年通过高新技术企业复审，2017 年 10 月 18 日取得 GR201761000491 号高新技术企业证书，2017 年度至 2019 年度企业所得税享受 15% 的优惠税率，本年度公司正在办理高新技术企业复审，企业所得税暂按 15% 的税率计缴。

本公司子公司西安聚能超导磁体科技有限公司享受西部大开发企业 15% 的所得税优惠税率，西安聚能装备技术有限公司和西安九洲生物材料有限公司享受小微企业普惠性税收减免政策。

3. 其他

适用 不适用

七、合并财务报表项目注释**1、货币资金**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	159,131.83	183,157.20
银行存款	652,619,509.58	693,934,601.75
其他货币资金	93,030,763.84	85,633,069.65
合计	745,809,405.25	779,750,828.60
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明：

其他货币资金期末和期初余额系银行承兑汇票保证金、信用证保证金、保函保证金，使用受限制。

2、交易性金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		202,096,924.27
其中：		
银行理财		202,096,924.27
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：		
合计		202,096,924.27

其他说明：

适用 不适用

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	46,888,131.77	88,113,113.79
商业承兑票据	836,992,325.35	715,719,292.79
减：坏账准备	-45,555,029.92	-42,274,041.98
合计	838,325,427.20	761,558,364.60

(2). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

(3). 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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	3,348,719.00	
商业承兑票据		84,803,895.10
合计	3,348,719.00	84,803,895.10

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末转应收账款金额
商业承兑票据	5,770,825.00
合计	5,770,825.00

(5). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备										
										其中：
按组合计提坏账准备	883,880,457.12	100.00	45,555,029.92	5.15	838,325,427.20	803,832,406.58	100.00	42,274,041.98	5.26	761,558,364.60
										其中：
银行承兑汇票	46,888,131.77	5.30			46,888,131.77	88,113,113.79	10.96			88,113,113.79
商业承兑汇票	836,992,325.35	94.70	45,555,029.92	5.44	791,437,295.43	715,719,292.79	89.04	42,274,041.98	5.91	673,445,250.81
合计	883,880,457.12	/	45,555,029.92	/	838,325,427.20	803,832,406.58	/	42,274,041.98	/	761,558,364.60

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：商业承兑汇票

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收票据	坏账准备	计提比例（%）
1年以内（含1年）	546,124,844.02	16,383,745.32	3
1年至2年（含2年）	290,667,470.73	29,066,747.07	10
2年至3年（含3年）	71,136.06	10,670.41	15
3年至4年（含4年）	50,010.60	15,003.18	30
4年至5年（含5年）	-	-	50
5年以上	78,863.94	78,863.94	100
合计	836,992,325.35	45,555,029.92	

按组合计提坏账的确认标准及说明

适用 不适用

本集团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。基于应收票据的信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
银行承兑汇票	承兑人为信用风险较小的银行。
商业承兑汇票	以商业承兑汇票的账龄作为信用风险特征。

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(6). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
商业承兑汇票	42,274,041.98	3,310,987.94	30,000.00		45,555,029.92
合计	42,274,041.98	3,310,987.94	30,000.00		45,555,029.92

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

(7). 本期实际核销的应收票据情况

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

5、 应收账款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	947,497,663.00
1 至 2 年	64,846,550.24
2 至 3 年	10,075,335.96
3 年以上	
3 至 4 年	152,104.88
4 至 5 年	537,172.92
5 年以上	12,484.76
减：坏账准备	-49,978,638.65
合计	973,142,673.11

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	14,752,348.53	1.44	14,752,348.53	100.00		14,752,348.53	2.04	14,752,348.53	100.00	
其中：										
单项计提坏账准备的应收账款	14,752,348.53	1.44	14,752,348.53	100.00		14,752,348.53	2.04	14,752,348.53	100.00	
按组合计提坏账准备	1,008,368,963.23	98.56	35,226,290.12	3.49	973,142,673.11	708,916,449.29	97.96	22,375,042.19	3.16	686,541,407.10
其中：										
组合1：账龄组合	1,008,368,963.23	98.56	35,226,290.12	3.49	973,142,673.11	708,916,449.29	97.96	22,375,042.19	3.16	686,541,407.10
组合2：合并范围内的关联方组合										
合计	1,023,121,311.76	/	49,978,638.65	/	973,142,673.11	723,668,797.82	/	37,127,390.72	/	686,541,407.10

按单项计提坏账准备:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
中航特材工业(西安)有限公司	8,972,550.41	8,972,550.41	100	预估与和解债权人达成的和解协议执行较困难, 预计无法收回。
洛阳鹏起实业有限公司	5,770,825.00	5,770,825.00	100	因资产被冻结等, 预计无法收回。
西安汉航航空科技有限公司	8,973.12	8,973.12	100	因经营不善, 无力还款。
合计	14,752,348.53	14,752,348.53	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明:

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

√适用 □不适用

组合计提项目: 组合 1: 账龄组合

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内(含 1 年)	941,726,838.00	28,251,805.14	3
1 年至 2 年(含 2 年)	64,846,550.24	6,484,655.02	10
2 年至 3 年(含 3 年)	1,100,109.71	165,016.46	15
3 年至 4 年(含 4 年)	145,807.60	43,742.28	30
4 年至 5 年(含 5 年)	537,172.92	268,586.46	50
5 年以上	12,484.76	12,484.76	100
合计	1,008,368,963.23	35,226,290.12	

按组合计提坏账的确认标准及说明:

√适用 □不适用

除了单项评估信用风险的应收账款外, 基于其信用风险特征, 将其划分为不同组合:

项目	确定组合的依据
1. 账龄组合	公司按账龄段划分具有类似信用风险特征的应收款项组合。
2. 合并范围内的关联方组合	合并范围内的关联方, 本公司能够对其进行控制, 在一般情况下无信用风险。

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

□适用 √不适用

(3). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额	期末余额
----	------	--------	------

		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提坏账准备的应收账款	14,752,348.53					14,752,348.53
按组合计提坏账准备的应收账款	22,375,042.19	13,006,810.96	155,563.03			35,226,290.12
合计	37,127,390.72	13,006,810.96	155,563.03	-	-	49,978,638.65

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

本集团按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为 828,302,235.06 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 80.96%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为 30,172,723.44 元。

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

6、应收款项融资

适用 不适用

7、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	39,361,002.86	93.92	18,487,859.62	93.49
1 至 2 年	1,959,909.32	4.68	861,110.13	4.35
2 至 3 年	238,447.00	0.57	240,052.88	1.21
3 年以上	351,839.18	0.83	187,243.58	0.95

合计	41,911,198.36	100.00	19,776,266.21	100.00

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:

期末余额中 1 年以上预付款项, 主要为预付的尚未购进的材料款。

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	年末余额	占预付款项年末余额的比例 (%)
供应商一	10,545,318.21	25.16
供应商二	9,414,111.38	22.46
供应商三	1,897,000.00	4.53
供应商四	1,185,500.00	2.83
供应商五	1,127,208.91	2.69
合计	24,169,138.50	57.67

其他说明

适用 不适用

8、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	3,772,487.55	1,741,329.72
合计	3,772,487.55	1,741,329.72

其他说明:

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

应收股利**(1). 应收股利**

□适用 √不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款**(1). 按账龄披露**

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	3,298,591.30
1 至 2 年	243,531.10
2 至 3 年	412,032.65
3 年以上	
3 至 4 年	261,597.50
4 至 5 年	504,284.52
5 年以上	285,741.08
减：坏账准备	-1,233,290.60
合计	3,772,487.55

(2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	3,608,098.93	2,343,906.90
备用金	1,397,679.22	548,662.73
代职工垫付的款项		7,100.00
减：坏账准备	-1,233,290.60	-1,158,339.91
合计	3,772,487.55	1,741,329.72

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	122,314.31		1,036,025.60	1,158,339.91
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	108,486.65			108,486.65
本期转回	33,535.96			33,535.96
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2020年6月30日余额	197,265.00		1,036,025.60	1,233,290.60

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
其他应收款	1,158,339.91	108,486.65	33,535.96			1,233,290.60
合计	1,158,339.91	108,486.65	33,535.96			1,233,290.60

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
西安汉航航空科技有限公司	房租物业费	1,036,025.60	2年以上	20.70	1,036,025.60
西安双超金属精整有限公司	设备租赁费	903,066.00	1年以内	18.04	27,091.98
西安欧中材料科技有限公司	房租物业费	682,304.64	1年以内	13.63	20,469.14

西安赛福斯材料防护有限责任公司	房租物业费	374,893.44	1 年以内	7.49	11,246.80
陕西建工安装集团有限公司	水电费	336,642.77	1 年至 3 年	6.73	38,886.38
合计	/	3,332,932.45	/	66.59	1,133,719.90

(7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

9、 存货

(1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	230,195,191.61	244,066.43	229,951,125.18	162,071,316.72	243,952.90	161,827,363.82
在产品	389,607,835.43	11,156,059.10	378,451,776.33	368,812,335.22	9,071,346.07	359,740,989.15
自制半成品	146,341,484.68	10,899,625.08	135,441,859.60	120,798,236.67	7,162,047.43	113,636,189.24
库存商品	312,877,534.43	31,776,032.06	281,101,502.37	365,007,678.69	27,144,266.69	337,863,412.00
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
发出商品	59,306,619.84	1,450,189.24	57,856,430.60	54,425,852.25	2,191,824.23	52,234,028.02
合计	1,138,328,665.99	55,525,971.91	1,082,802,694.08	1,071,115,419.55	45,813,437.32	1,025,301,982.23

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	243,952.90	113.53		-		244,066.43
在产品	9,071,346.07	3,458,394.82	7,270,302.67	41,295.74	8,602,688.72	11,156,059.10
自制半成品	7,162,047.43	2,928,671.02	6,285,472.14	1,165,180.92	4,311,384.59	10,899,625.08
库存商品	27,144,266.69	16,278,603.71	2,317,216.58	11,005,136.84	2,958,918.08	31,776,032.06
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
发出商品	2,191,824.23	1,426,125.64		2,167,760.63		1,450,189.24
合计	45,813,437.32	24,091,908.72	15,872,991.39	14,379,374.13	15,872,991.39	55,525,971.91

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 √不适用

(4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

项目	计提存货跌价准备的依据
原材料	最终产品预计销售价格下跌
在产品	最终产品预计销售价格下跌
自制半成品	最终产品预计销售价格下跌
库存商品	预计销售价格下跌
发出商品	实际销售价格下跌

10、合同资产**(1). 合同资产情况**

□适用 √不适用

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

(3). 本期合同资产计提减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

11、持有待售资产

□适用 √不适用

12、一年内到期的非流动资产

□适用 √不适用

13、其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本		
应收退货成本		
增值税留抵税额	34,379,228.31	28,217,933.37
预缴税款	74,759.02	577,927.76
定期存款利息		126,936.99
结构性存款利息	653,101.92	2,655,982.92
合计	35,107,089.25	31,578,781.04

其他说明：

无

14、债权投资**(1). 债权投资情况**

□适用 √不适用

(2). 期末重要的债权投资

□适用 √不适用

(3). 减值准备计提情况

□适用 √不适用

15、其他债权投资

(1). 其他债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

适用 不适用

(2) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

17、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
西安欧中材料科技有限公司	17,684,890.92			-358,770.42						17,326,120.50	
西安双超金属精整有限公司	2,219,954.47			835,857.42			420,000.00			2,635,811.89	
西安汉唐分析检测有限公司	7,028,462.47			1,020,876.92			1,500,000.00			6,549,339.39	
广东科近超导技术研究院有限公司	9,018,634.91			-80,325.63						8,938,309.28	
西安稀有金属材料研究院有限公司	2,453,303.08			279,599.03						2,732,902.11	
小计	38,405,245.85			1,697,237.32			1,920,000.00			38,182,483.17	
合计	38,405,245.85			1,697,237.32			1,920,000.00			38,182,483.17	

其他说明

注1：本公司2017年12月向西安欧中材料科技有限公司投资1,600万元，持股16%，2018年9月起本公司能够参与其财务和生产经营决策，开始对其具有重大影响，将其分类在长期股权投资列报。

注2：本公司2019年1月向西安汉唐分析检测有限公司投资500万元，持股10%，因本公司派遣有董事，对其具有重大影响，将其分类在长期股权投资列报。

注3：本公司2018年12月向西安稀有金属材料研究院有限公司投资200万元，持股14.2857%，不具有重大影响，2019年初根据新金融工具准则，转至其他权益工具投资核算。2019年3月起本公司能够参与其财务和生产经营决策，开始对其具有重大影响，将其分类在长期股权投资列报。

18、其他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
西安航华海洋装备技术有限公司	300,000.00	300,000.00
遵宝钛业有限公司		
中航特材工业（西安）有限公司		
新疆德士奇金属材料有限公司		
合计	300,000.00	300,000.00

(2). 非交易性权益工具投资的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期确认的股利收入	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
西安航华海洋装备技术有限公司					对被投资单位不控制或不具有重大影响，且属于非交易性权益工具投资	
遵宝钛业有限公司					对被投资单位不控制或不具有重大影响，且属于非交易性权益工具投资	
中航特材工业（西安）有限公司					对被投资单位不控制或不具有重大影响，且属于非交易性权益工具投资	
新疆德士奇金属材料有限公司					对被投资单位不控制或不具有重大影响，且属于非交易性权益工具投资	

其他说明：

□适用 √不适用

19、其他非流动金融资产

□适用 √不适用

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

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	4,994,439.00	5,484,391.59	-	10,478,830.59
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	4,994,439.00	5,484,391.59	-	10,478,830.59
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	2,316,411.88	1,037,844.94	-	3,354,256.82
2. 本期增加金额	236,736.42	57,129.07		293,865.49
(1) 计提或摊销	236,736.42	57,129.07		293,865.49
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	2,553,148.30	1,094,974.01		3,648,122.31
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	2,441,290.70	4,389,417.58		6,830,708.28

2. 期初账面价值	2,678,027.12	4,446,546.65	-	7,124,573.77
-----------	--------------	--------------	---	--------------

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

21、固定资产

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	897,676,583.33	920,910,593.72
固定资产清理	3,771,323.88	
合计	901,447,907.21	920,910,593.72

其他说明:

无

固定资产

(1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公设备	辅助生产设备	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	377,252,920.59	958,688,807.44	4,136,978.24	10,373,649.00	37,752,933.67	1,388,205,288.94
2. 本期增加金额	6,651,831.44	10,778,476.65	-	1,135,500.54	2,457,210.68	21,023,019.31
(1) 购置	-	34,747.78	-	186,027.07	2,457,210.68	2,677,985.53
(2) 在建工程转入	6,651,831.44	10,743,728.87	-	949,473.47	-	18,345,033.78
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额	-	13,800,167.58	-	34,983.47	144,957.27	13,980,108.32
(1) 处置或报废	-	13,800,167.58	-	34,983.47	144,957.27	13,980,108.32
4. 期末余额	383,904,752.03	955,667,116.51	4,136,978.24	11,474,166.07	40,065,187.08	1,395,248,199.93
二、累计折旧						
1. 期初余额	66,220,905.78	369,991,093.71	2,729,772.21	6,694,447.25	21,658,476.27	467,294,695.22
2. 本期增加金额	6,032,512.06	30,982,142.24	169,764.30	618,997.14	2,604,190.24	40,407,605.98
(1) 计提	6,032,512.06	30,982,142.24	169,764.30	618,997.14	2,604,190.24	40,407,605.98
3. 本期减少金额	-	9,959,897.55	-	33,077.66	137,709.39	10,130,684.60
(1) 处置或报废	-	9,959,897.55	-	33,077.66	137,709.39	10,130,684.60
4. 期末余额	72,253,417.84	391,013,338.40	2,899,536.51	7,280,366.73	24,124,957.12	497,571,616.60
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	311,651,334.19	564,653,778.11	1,237,441.73	4,193,799.34	15,940,229.96	897,676,583.33
2. 期初账面价值	311,032,014.81	588,697,713.73	1,407,206.03	3,679,201.75	16,094,457.40	920,910,593.72

(2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值
机器设备	9,429,056.70
办公设备	6,788.17

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	未办妥产权证书金额	未办妥产权证书的原因
专家公寓	2,305,712.24	新购房产，产权办理中
高性能高温合金项目厂房	49,894,539.83	新建厂房，产权办理中
高端装备用特种钛合金产业化项目厂房	101,727,809.41	新建厂房，产权办理中
泾河厂区供辅厂房	7,057,627.83	新建厂房，产权办理中

其他说明：

√适用 □不适用

截至期末，本公司受限的固定资产详见财务报告七、81。

固定资产清理

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
8MN 快锻机及配套工模具	3,771,323.88	
合计	3,771,323.88	

其他说明：

无

22、在建工程

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	85,156,890.38	51,510,461.82
工程物资		

合计	85,156,890.38	51,510,461.82
----	---------------	---------------

其他说明：

无

在建工程

(1). 在建工程情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
建筑类				2,001,619.78		2,001,619.78
机器设备类	85,156,890.38		85,156,890.38	49,508,842.04		49,508,842.04
合计	85,156,890.38		85,156,890.38	51,510,461.82		51,510,461.82

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
2.5 吨真空感应熔炼炉	44,150,600.00	38,742,812.72	90,597.36			38,833,410.08	87.96	87.96%	0	0	0	自有资金
真空自耗电弧炉(2台)	29,838,353.41	1,353,797.58	27,594,199.20			28,947,996.78	97.02	97.02%	0	0	0	自有资金
合计	73,988,953.41	40,096,610.30	27,684,796.56			67,781,406.86	/	/			/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

工程物资

适用 不适用

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

其他说明

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、使用权资产

适用 不适用

26、无形资产

(1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	专利及非专利技术	土地使用权	软件	专利权	非专利技术	技术许可权	合计
一、账面原值							
1. 期初余额	157,823,188.87	140,120,613.29	5,056,744.19			1,836,857.50	304,837,403.85
2. 本期增加金额			87,610.62				87,610.62
(1) 购置			87,610.62				87,610.62
(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	157,823,188.87	140,120,613.29	5,144,354.81			1,836,857.50	304,925,014.47
二、累计摊销							
1. 期初余额	107,311,399.00	23,605,828.26	1,299,882.05			1,305,236.09	133,522,345.40
2. 本期增加金额	6,161,201.94	1,431,869.50	242,453.02			86,412.36	7,921,936.82
(1) 计提	6,161,201.94	1,431,869.50	242,453.02			86,412.36	7,921,936.82
3. 本期减少金额							
(1) 处置							

4. 期末余额	113,472,600.94	25,037,697.76	1,542,335.07			1,391,648.45	141,444,282.22
三、减值准备							
1. 期初余额							
2. 本期增加金额							
(1) 计提							
3. 本期减少金额							
(1) 处置							
4. 期末余额							
四、账面价值							
1. 期末账面价值	44,350,587.93	115,082,915.53	3,602,019.74			445,209.05	163,480,732.25
2. 期初账面价值	50,511,789.87	116,514,785.03	3,756,862.14			531,621.41	171,315,058.45

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 40.01%

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

截至期末，本公司受限的无形资产详见本财务报告七、81。

27、开发支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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		
***（大客用棒材，材料成分组织性能）	17,446,995.11							17,446,995.11
合计	17,446,995.11							17,446,995.11

其他说明：

项目	资本化开始时点	资本化的具体依据	截至期末的研发进度
***（大客用棒材，材料成分组织性能）	2010年9月	1、该项目依托军用关键材料攻关项目，通过对**钛合金**大锭熔炼加工和**棒材的稳定化控制技术研究，获得性能更加稳定的材料，同时形成自主研发知识产权；2、预计会获得相关专利并形成批量化生产的技术规范；3、材料一旦达到要求，将会形成稳定批量供货的能力，给公司带来固定的供料合同；4、该项目已申请国家专项资金，公司已筹集好自筹资金。	准备项目验收资料并等待国家验收。

28、商誉

(1). 商誉账面原值

□适用 √不适用

(2). 商誉减值准备

□适用 √不适用

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

□适用 √不适用

(4). 说明商誉减值测试过程、关键参数（例如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等，如适用）及商誉减值损失的确认方法

□适用 √不适用

(5). 商誉减值测试的影响

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

29、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

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
高可靠供电改造费	834,198.75		151,672.50		682,526.25
合计	834,198.75		151,672.50		682,526.25

其他说明:

无

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

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

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	172,131,789.79	25,819,768.47	146,316,285.32	21,947,442.80
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损	2,524,617.64	378,692.64		
暂估加工费	22,311,194.86	3,346,679.23	18,581,197.68	2,787,179.65
递延收益	242,968,691.80	36,445,303.77	247,224,780.62	37,083,717.09
合计	439,936,294.09	65,990,444.11	412,122,263.62	61,818,339.54

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

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				
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动				
交易性金融资产公允价值变动			2,096,924.27	314,538.64
合计			2,096,924.27	314,538.64

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	302,375.97	198,159.29
可抵扣亏损	45,727,417.35	31,732,612.10
合计	46,029,793.32	31,930,771.39

(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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2020	203,733.79	203,733.79	
2021	885,332.23	885,332.23	
2022	1,488,679.27	1,488,679.27	
2023	9,823,059.97	9,823,059.97	
2024	19,331,806.84	19,331,806.84	
2025	13,994,805.25		
合计	45,727,417.35	31,732,612.10	/

其他说明：

□适用 √不适用

31、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
合同取得成本						
合同履约成本						
应收退货成本						
合同资产						
预付设备款	37,303,900.17		37,303,900.17	20,816,811.45		20,816,811.45
预付工程款	1,300,424.51		1,300,424.51	38,000.00		38,000.00
预付土地款	4,140,000.00		4,140,000.00	4,140,000.00		4,140,000.00
其他	139,166.59		139,166.59	47,087.38		47,087.38

合计	42,883,491.27		42,883,491.27	25,041,898.83		25,041,898.83
----	---------------	--	---------------	---------------	--	---------------

其他说明：
无

32、短期借款

(1). 短期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款	885,856,400.00	506,154,400.00
应收账款保理	160,000,000.00	154,900,000.00
应收商业承兑汇票贴现	83,269,632.93	
合计	1,129,126,032.93	661,054,400.00

短期借款分类的说明：
无

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

33、交易性金融负债

适用 不适用

34、衍生金融负债

适用 不适用

35、应付票据

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	2,309,285.56	601,172.00
银行承兑汇票	331,374,926.86	420,926,161.82
合计	333,684,212.42	421,527,333.82

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

36、应付账款**(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
材料款	102,017,749.66	109,730,859.60
加工修理费	55,529,178.80	43,366,387.98
工程款	18,172,570.82	25,697,733.41
设备款	10,086,729.52	13,697,670.43
合计	185,806,228.80	192,492,651.42

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

37、预收款项**(1). 预收账款项列示**

□适用 √不适用

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

38、合同负债**(1). 合同负债情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收货款	189,525,128.19	164,067,573.28
合计	189,525,128.19	164,067,573.28

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

39、应付职工薪酬**(1). 应付职工薪酬列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

一、短期薪酬	45,700,533.44	96,242,467.10	110,591,684.13	31,351,316.41
二、离职后福利-设定提存计划	5,240.48	4,655,148.38	3,107,437.86	1,552,951.00
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	45,705,773.92	100,897,615.48	113,699,121.99	32,904,267.41

(2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	44,108,555.36	83,420,476.33	98,964,364.34	28,564,667.35
二、职工福利费		5,274,438.61	5,274,438.61	-
三、社会保险费	51,355.36	1,696,592.33	1,378,800.65	369,147.04
其中：医疗保险费	549.08	1,601,607.27	1,321,834.04	280,322.31
工伤保险费		56,509.67	19,924.59	36,585.08
生育保险费	50,806.28	38,475.39	37,042.02	52,239.65
四、住房公积金	7,575.00	3,356,098.00	3,356,098.00	7,575.00
五、工会经费和职工教育经费	1,533,047.72	2,494,861.83	1,617,982.53	2,409,927.02
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	45,700,533.44	96,242,467.10	110,591,684.13	31,351,316.41

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	2,112.00	2,411,587.52	920,831.68	1,492,867.84
2、失业保险费	68.48	87,970.76	31,016.08	57,023.16
3、企业年金缴费	3,060.00	2,155,590.10	2,155,590.10	3,060.00
合计	5,240.48	4,655,148.38	3,107,437.86	1,552,951.00

其他说明：

√适用 □不适用

本集团按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险、企业年金计划，根据该等计划，本集团分别按员工基本工资的16.00%、0.70%、10.00%每月向该等计划缴存费用。除上述每月缴存费用外，本集团不再承担进一步支付义务。相应的支出于发生时计入当年损益或相关资产的成本。

40、 应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	55,596.01	270,750.25
消费税		
营业税		
企业所得税	19,851,480.20	6,389,684.00
个人所得税	3,481,384.52	457,778.68
城市维护建设税	4,091.73	10,752.36
教育费附加	9,700.80	7,680.25
土地使用税	921,476.13	921,476.13
房产税	1,305,489.65	1,559,366.00
印花税	151,444.72	100,582.89
水利建设基金	125,093.37	99,575.48
代扣代缴税费		316,447.70
合计	25,905,757.13	10,134,093.74

其他说明：

无

41、 其他应付款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利	24,000.00	
其他应付款	1,194,699.00	1,045,196.29
合计	1,218,699.00	1,045,196.29

其他说明：

无

应付利息

□适用 √不适用

应付股利

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	24,000.00	
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
优先股\永续债股利-XXX		
优先股\永续债股利-XXX		
应付股利-XXX		
应付股利-XXX		

合计	24,000.00	
----	-----------	--

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：
无

其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
往来款	1,194,699.00	1,045,196.29
合计	1,194,699.00	1,045,196.29

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

42、持有待售负债

适用 不适用

43、1 年内到期的非流动负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款		116,640,000.00
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款	3,000,000.00	3,000,000.00
1 年内到期的租赁负债		
合计	3,000,000.00	119,640,000.00

其他说明：

(1) 一年内到期的长期借款明细情况

类别	期末余额	年初余额
信用借款		116,640,000.00
合计		116,640,000.00

(2) 一年内到期的长期应付款明细情况

项目	期末余额	年初余额
西安科技创业种子投资基金	3,000,000.00	3,000,000.00
合计	3,000,000.00	3,000,000.00

注：系西安投资控股有限公司代表西安科技创业种子投资基金投入本公司子公司西安九洲生物材料有限公司的优先股，该投资不体现在西安九洲生物材料有限公司工商登记档案中，亦不体现在股东名册中，投资期限为3年，约定收益率为4.00%，支付股息具有强制性，分类为长期应付款。该投资由本公司母公司西北有色金属研究院承担连带保证责任。

44、其他流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
应付债券利息	171,914.66	61,743.99
分期付息到期还本的长期借款利息	217,777.78	534,141.29
短期借款应付利息	726,392.86	657,479.95
应收账款保理利息	526,533.33	5,109,763.75
合计	1,642,618.63	6,363,128.98

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

45、长期借款

(1). 长期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款	65,000,000.00	65,000,000.00
保证借款		
信用借款	200,000,000.00	351,600,000.00
减：一年内到期的长期借款		-116,640,000.00
合计	265,000,000.00	299,960,000.00

长期借款分类的说明：

(1) 抵押借款明细（单位：万元）

借款银行	贷款用途	担保单位名称	年利率	年末余额	一年内到期的金额
国开发展基金有限公司	高端装备用特种钛合金材料产业化项目	西北有色金属研究院	1.20%	6,500.00	

注：公司《高端装备用特种钛合金材料产业化》项目于2015年11月获批国家第三批专项建设基金投资6,500万元，贷款方为国开发展基金有限公司，贷款期限为15年，年利率为1.20%。经与西北有色金属研究院、国家开发银行股份有限公司、陕西省发改委沟通，确定该项基金投入方式为国有股东委托贷款，由西北有色金属研究院质押所持有的公司900万股份作为担保方式。国开发展基金有限公司向西北有色金属研究院提供该笔贷款，该贷款的实际使用人和还款单位为本

公司。根据国开发展基金有限公司、国家开发银行股份有限公司、西北有色金属研究院三方于 2017 年 2 月 2 日签订的《国开发展基金股东借款合同变更协议》，上述股权质押变更为西安天汇科技投资股份有限公司以其持有的公司 900 万股份提供质押担保。截至 2018 年 7 月 9 日，上述股权质押手续尚未办理，公司于 2018 年 7 月 9 日将上述股权质押变更为公司以西经国用(2013 出)第 043 号土地使用权、西安市房权证未央区字第 1100114021-11-1~1、西安市房权证未央区字第 1100114021-11-2~1、西安市房权证未央区字第 1100114021-11-3~1 号房屋建筑物作为抵押，并办理了抵押担保手续。

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

46、应付债券

(1). 应付债券

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
聚能高合股权融资	18,160,000.00	18,160,000.00
合计	18,160,000.00	18,160,000.00

(2). 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

适用 不适用

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用 不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

2015 年 10 月 21 日，本公司及子公司西安聚能高温合金材料科技有限公司（以下简称“聚能高合”）与国开发展基金有限公司（以下简称“国开基金”）共同签订了《投资合同》。根据合同约定，投资期限为 2015 年 10 月 22 日至 2027 年 10 月 21 日，投资资金专项用于高性能高温合金棒材项目，年化收益率为 1.20%；投资期限内，国开基金不参与聚能高合日常生产经营；投资期满后，由本公司按 1,816 万元价格收购上述股权。根据财政部相关规定，按照投资合同条款及其所反映的经济实质，上述增资款 1,816 万元在编制合并报表时应确认为金融负债。

其他说明：

适用 不适用

47、租赁负债

□适用 √不适用

48、长期应付款**项目列示**

□适用 √不适用

长期应付款

□适用 √不适用

专项应付款

□适用 √不适用

49、长期应付职工薪酬

□适用 √不适用

50、预计负债

□适用 √不适用

51、递延收益

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种人民币

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	247,224,780.62	12,043,160.00	16,299,248.82	242,968,691.80	政府拨款
合计	247,224,780.62	12,043,160.00	16,299,248.82	242,968,691.80	/

涉及政府补助的项目:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

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	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
高性能 Nb ₃ Sn 超导线材制备技术研究	4,707,774.66			1,416,349.34	250,000.00	3,041,425.32	与收益相关
高性能低成本钛合金坯料制备技术研究	3,932,365.29	-		2,929,946.98		1,002,418.31	与收益相关
低温系统与高压出线单元设计与制造	1,704,823.88			734,920.72	120,000.00	849,903.16	与收益相关
***钛合金板坯研制项目	1,204,034.04	-		100,000.00		1,104,034.04	与收益相关
攀西钛合金用于***结构件的研发	1,010,000.00	-		67,242.08		942,757.92	与收益相关
涡轮盘用***细晶饼坯研制	88,147.50	-		88,147.50		-	与收益相关
***钛合金材料制备工程化研究		7,940,000.00		914,417.52		7,025,582.48	与收益相关
用大单重盘圆线材研制		1,623,160.00		112,192.82		1,510,967.18	与收益相关
***钛合金大规格锻坯研制		1,280,000.00		1,280,000.00		-	与收益相关
ITER 用超导线材加工工艺、性能优化及揽线电镀工艺优化	5,822,193.69	-		1,940,731.26		3,881,462.43	与资产相关
MRI 用超导磁体制备技术	3,023,750.00	-		307,500.00		2,716,250.00	与资产相关
***阻燃钛合金研制	1,784,499.88	-		178,450.02		1,606,049.86	与资产相关
高强高韧***钛合金棒材研制	2,060,000.12	-		205,999.98		1,854,000.14	与资产相关
***用钛合金丝棒材扩能技改贴息	2,400,000.00	-		-		2,400,000.00	与资产相关
航空用高性能钛合金棒材建设项目	21,680,703.65	-		292,324.08		21,388,379.57	与资产相关
紧固件用钛铌丝材研制与工程化应用研究	1,887,000.12	-		157,249.98		1,729,750.14	与资产相关
整体框架用***钛合金材料研制分工程化技术研究	23,406,000.12	-		1,950,499.98		21,455,500.14	与资产相关
高端装备用特种钛合金材料产业化	10,000,000.00	-		-		10,000,000.00	与资产相关
高性能 Nb ₃ Al 超导线材结构设计、加工和热处理研究	4,104,000.00	-		342,000.00		3,762,000.00	与资产相关
高性能高温合金棒材项目	2,000,000.00	-		-		2,000,000.00	与资产相关
航空航天用高温钛合金棒材产业化	6,100,000.00	-		-		6,100,000.00	与资产相关
***性钛合金研制	5,472,000.00	-		-		5,472,000.00	与资产相关
高性能高温合金产业化项目	100,130,000.00	-		599,580.84		99,530,419.16	与资产相关
先进舰船及海洋工程用特种钛合金	2,100,000.00	-		-		2,100,000.00	与资产相关
超导磁体产业创新中心建设项目	5,000,000.00	-		-		5,000,000.00	与资产相关
发动机用高性能高温合金材料及粉末盘项目	25,580,000.00	-		-		25,580,000.00	与资产相关
其他与收益相关的项目	2,846,614.50	1,200,000.00		1,159,637.46		2,886,977.04	与收益相关
其他与资产相关的项目	9,180,873.17			1,152,058.26		8,028,814.91	与资产相关
合计	247,224,780.62	12,043,160.00	-	15,929,248.82	370,000.00	242,968,691.80	

其他说明：

适用 不适用

52、其他非流动负债

适用 不适用

53、股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	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	441,272,000.00						441,272,000.00

其他说明：

无

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

55、资本公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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）	1,727,064,376.16			1,727,064,376.16
其他资本公积	26,037,397.58			26,037,397.58
合计	1,753,101,773.74			1,753,101,773.74

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

56、库存股

适用 不适用

57、其他综合收益

□适用 √不适用

58、专项储备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	4,195,857.69	3,722,993.22	3,130,236.91	4,788,614.00
合计	4,195,857.69	3,722,993.22	3,130,236.91	4,788,614.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据《企业安全生产费用提取和使用管理办法》的规定，本公司本期计提安全生产费 3,722,993.22 元，实际使用 3,130,236.91 元。

59、盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	96,393,821.12			96,393,821.12
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	96,393,821.12			96,393,821.12

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

60、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	273,539,292.02	251,322,381.46
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	273,539,292.02	251,322,381.46
加：本期归属于母公司所有者的净利润	132,580,725.33	158,241,466.97
减：提取法定盈余公积		16,902,956.41
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	132,381,600.00	119,121,600.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	273,738,417.35	273,539,292.02

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 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。

- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 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 元。
 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

61、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	925,842,761.49	602,703,805.26	649,576,400.26	425,720,195.94
其他业务	27,285,555.68	21,451,191.12	19,600,219.86	13,184,960.41
合计	953,128,317.17	624,154,996.38	669,176,620.12	438,905,156.35

(2). 合同产生的收入的情况

适用 不适用

(3). 履约义务的说明

适用 不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

其他说明：

无

62、税金及附加

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		
城市维护建设税	2,817,140.68	1,293,907.20
教育费附加	2,029,833.48	924,219.44
资源税		
房产税	2,359,777.17	2,332,427.29
土地使用税	1,842,952.26	1,842,952.26
车船使用税	5,064.00	864.00
印花税	565,450.43	396,075.26
残疾人保障基金	471,094.57	528,958.48
水利建设基金	543,348.56	413,554.03
合计	10,634,661.15	7,732,957.96

其他说明：

无

63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资及附加	3,426,819.68	3,022,827.14
运保费	1,727,505.09	1,361,594.19
招待费	564,960.09	865,126.73
差旅费	245,471.16	835,257.53
退货量差损失	50,729.87	6,052.16
广告费	30,821.38	248,858.49
材料费	28,463.45	693,247.16
其他	480,441.69	703,062.68
合计	6,555,212.41	7,736,026.08

其他说明：

无

64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	24,783,048.67	18,218,183.47
维修费	22,280,908.50	15,976,244.38
折旧摊销	5,700,753.81	5,688,125.87
材料费	1,385,406.62	1,379,228.10
办公费	953,462.36	1,417,044.45
招待费	857,305.33	1,376,248.35
中介服务费	694,787.96	504,268.17
差旅费	557,138.18	895,583.25
交通费	516,300.37	607,639.08
会务费	173,455.36	578,731.35
上市服务费		190,029.24
保险费		98,253.00
其他	994,334.89	1,259,410.53
合计	58,896,902.05	48,188,989.24

其他说明：

无

65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
原材料费	39,947,493.63	25,270,886.71
职工薪酬	6,834,194.76	4,983,390.50
折旧摊销	6,608,691.38	6,359,429.12

燃料动力费	5,169,495.05	2,705,940.16
外委加工费	3,554,546.57	6,060,798.59
试验费	1,823,882.69	1,035,137.61
委外研究开发费	281,948.35	1,287,223.31
设备调整费		1,519,560.33
其他费用	1,713,442.70	2,203,783.54
合计	65,933,695.13	51,426,149.87

其他说明：

无

66、财务费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	21,008,182.25	24,524,761.21
减：利息收入	-6,537,254.24	-5,802,918.70
汇兑损失	12,503,792.97	6,774,171.31
减：汇兑收益	-7,025,523.42	-7,681,082.97
金融机构手续费	4,068,846.51	902,487.50
合计	24,018,044.07	18,717,418.35

其他说明：

无

67、其他收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
与日常活动相关的政府补助	18,136,711.59	15,275,462.61
代扣个人所得税手续费返还	81,730.78	
合计	18,218,442.37	15,275,462.61

其他说明：

与日常活动相关的政府补助

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产/收益相关
与收益相关的递延收益转入	8,802,854.42	5,954,739.44	收益
与资产相关的递延收益转入	7,126,394.40	6,474,346.86	资产
2019 年度企业研发投入项目奖补	800,000.00		收益
陕西省财政厅“人才工程项目”	600,000.00		收益
西安经开区社保基金管理中心稳岗补贴	446,688.00		收益
2018 年科技计划高价值专利培育中心建设试点		560,000.00	收益
西安市院士专家工作站补助		300,000.00	收益
政府“科技创新领军人才”项目		400,000.00	收益
2019 年高层次人才专项资金指标拨款		400,000.00	收益
2014 年度稳岗补贴		447,752.00	收益

2015 年度稳岗补贴		329,502.00	收益
其他与日常活动相关的政府补助	360,774.77	409,122.31	收益
合计	18,136,711.59	15,275,462.61	

68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	1,697,237.32	573,678.26
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
理财产品收益		210,418.15
合计	1,697,237.32	784,096.41

其他说明：

无

69、净敞口套期收益

□适用 √不适用

70、公允价值变动收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	1,903,497.03	
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
外汇期权损失		-411,365.00
合计	1,903,497.03	-411,365.00

其他说明：

无

71、信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-74,950.69	-90,996.34
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
合同资产减值损失		
应收票据减值损失	-3,280,987.94	-7,305,965.05
应收账款减值损失	-12,851,247.93	-1,257,781.38
合计	-16,207,186.56	-8,654,742.77

其他说明：

无

72、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-22,417,505.49	-5,490,853.16
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		
十二、其他		
合计	-22,417,505.49	-5,490,853.16

其他说明：

无

73、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
处置非流动资产的利得(损失“-”)	30,023.71	
合计	30,023.71	

其他说明：

适用 不适用**74、营业外收入**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	1,000,000.00		1,000,000.00
其他	40,000.00		40,000.00
合计	1,040,000.00		1,040,000.00

计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
2019 年度上市企业奖励	1,000,000.00		与收益相关

其他说明：

适用 不适用**75、营业外支出**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计		718,396.99	
其中：固定资产处置损失		718,396.99	
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换			

损失			
对外捐赠		7,870.68	
罚没支出	4,636.19		4,636.19
合计	4,636.19	726,267.67	4,636.19

其他说明：

无

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	23,901,499.46	12,554,078.90
递延所得税费用	-4,486,643.21	-2,088,332.55
合计	19,414,856.25	10,465,746.35

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	147,194,678.17
按法定/适用税率计算的所得税费用	22,079,201.73
子公司适用不同税率的影响	-1,443,359.88
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	-254,585.60
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	986,236.59
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
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	3,524,755.49
税法规定的额外可扣除费用	-5,477,392.08
所得税费用	19,414,856.25

其他说明：

□适用 √不适用

77、其他综合收益

□适用 √不适用

78、现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到的政府补助	16,380,622.77	20,977,486.43
收银行存款利息	8,667,072.23	4,009,695.92
其他	193,550.78	164,246.80
合计	25,241,245.78	25,151,429.15

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付管理费用、销售费用、研发费用及往来款项	42,393,673.82	42,624,748.98
支付银行手续费	288,054.31	902,487.50
合计	42,681,728.13	43,527,236.48

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
办理银行贷款支付的手续费	3,735,337.12	
为发行证券而支付的审计、咨询费等		1,153,056.91
合计	3,735,337.12	1,153,056.91

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	127,779,821.92	86,780,506.34
加：资产减值准备	22,417,505.49	5,490,853.16
信用减值损失	16,207,186.56	8,654,742.77
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	40,644,342.40	35,014,331.71
使用权资产摊销	-	-
无形资产摊销	7,979,065.89	8,164,312.88
长期待摊费用摊销	151,672.50	151,672.50
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）	-30,023.71	-
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		718,396.99
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-1,903,497.03	411,365.00
财务费用（收益以“-”号填列）	32,202,571.13	23,718,322.74
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,697,237.32	-741,973.13
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-4,172,104.57	-2,056,114.23
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-314,538.64	-
存货的减少（增加以“-”号填列）	-77,038,814.47	-135,075,958.98
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-485,626,379.18	-277,970,675.74
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	17,578,108.60	67,212,873.55
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	-305,822,320.43	-179,527,344.44
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	652,778,641.41	434,096,936.24
减：现金的期初余额	694,117,758.95	742,391,414.25
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	-41,339,117.54	-308,294,478.01

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	652,778,641.41	694,117,758.95
其中：库存现金	159,131.83	183,157.20
可随时用于支付的银行存款	652,619,509.58	693,934,601.75
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		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	652,778,641.41	694,117,758.95
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

□适用 √不适用

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：

□适用 √不适用

81、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	受限原因
货币资金	93,030,763.84	银行承兑汇票保证金、信用证保证金、保函保证金
应收票据	84,803,895.10	应收票据贴现
应收账款	201,335,246.30	有追索权应收账款保理
存货		
固定资产	75,104,569.30	贷款抵押

无形资产	5,732,027.00	贷款抵押
合计	460,006,501.54	/

其他说明：

无

82、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目

适用 不适用

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	6,446,056.74	7.079500	45,634,858.69
欧元	3,199.32	7.961000	25,469.77
日元	1,915,000.00	0.065808	126,022.32
应收账款	-	-	
其中：美元	8,573,116.14	7.079500	60,693,375.70
欧元	62,040.00	7.961000	493,900.44
港币			
应付账款	-	-	
其中：美元	5,524.00	7.079500	39,107.16
欧元	534,766.50	7.961000	4,257,276.11
长期借款	-	-	
其中：美元			
欧元	29,500,000.00	7.961000	234,849,500.00
港币			

其他说明：

无

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

适用 不适用

83、套期

适用 不适用

84、政府补助

1. 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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

			的金额
***钛合金材料制备工程化研究	7,940,000.00	递延收益	914,417.52
用大单重盘圆丝材研制	1,623,160.00	递延收益	112,192.82
***钛合金大规格锻坯研制	1,280,000.00	递延收益	1,280,000.00
其他与收益相关的项目	1,200,000.00	递延收益	1,159,637.46
2019 年度企业研发投入项目奖补	800,000.00	其他收益	800,000.00
陕西省财政厅“人才工程项目”	600,000.00	其他收益	600,000.00
西安经开区社保基金管理中心稳岗补贴	446,688.00	其他收益	446,688.00
其他直接计入其他收益的政府补助	360,774.77	其他收益	360,774.77
流贷贴息	1,500,000.00	财务费用	1,500,000.00
2019 年度上市企业奖励	1,000,000.00	营业外收入	1,000,000.00
合计	16,750,622.77		8,173,710.57

2. 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明

无

85、其他

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

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

适用 不适用

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：

适用 不适用

6、 其他

适用 不适用

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

√适用 □不适用

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	
北京西燕超导量子技术有限公司	北京	北京	技术推广	100		设立
西安聚能超导磁体科技有限公司	西安	西安	超导磁体技术开发、生产及产品销售	65		设立
西安聚能装备技术有限公司	西安	西安	设备生产及销售	60		设立
西安聚能高温合金材料科技有限公司	西安	西安	高温合金材料的研发、生产及销售；特殊钢的研发及销售。	60		设立
西安九洲生物材料有限公司	西安	西安	生物钛合金材料的研发、开发、生产、销售	50		同一控制下企业合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

公司持有西安九洲生物材料有限公司（以下简称“九洲生物”）50%股权，母公司西北有色金属研究院持股 15%，根据母公司西北有色金属研究院内部管理安排，本公司能够对九洲生物形成控制。九洲生物《章程》规定其董事会成员为 3 人，公司委派 2 名，西北有色金属研究院委派 1 名。

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

(2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
西安聚能超导磁体科技有限公司	35.00	594,652.07		12,336,891.84
西安聚能装备技术有限公司	40.00	165,194.63	400,000.00	3,639,662.18
西安聚能高温合金材料科技有限公司	40.00	-5,749,181.62		22,688,999.07

西安九洲生物材料有限公司	50.00	188,431.51	750,000.00	6,371,337.22
--------------	-------	------------	------------	--------------

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

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
西安聚能超导磁体科技有限公司	65,410,861.39	5,698,898.22	71,109,759.61	34,736,497.20	1,125,000.00	35,861,497.20	57,082,989.66	6,309,089.34	63,392,079.00	28,687,822.56	1,155,000.00	29,842,822.56
西安聚能装备技术有限公司	18,436,830.13	836,194.01	19,273,024.14	10,173,868.69		10,173,868.69	21,966,051.50	834,693.66	22,800,745.16	16,114,576.28		16,114,576.28
西安聚能高温合金材料科技有限公司	154,647,235.55	109,572,550.93	264,219,786.48	189,337,288.81		189,337,288.81	93,109,022.44	111,100,403.18	204,209,425.62	118,070,872.36		118,070,872.36
西安九洲生物材料有限公司	21,061,559.31	4,598,571.94	25,660,131.25	12,692,456.79	224,999.99	12,917,456.78	18,939,844.31	4,764,701.16	23,704,545.47	9,605,400.68	233,333.33	9,838,734.01

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
西安聚能超导磁体科技有限公司	17,242,607.10	1,699,005.97	1,699,005.97	-2,031,696.30	16,785,672.55	2,409,196.27	2,409,196.27	7,626,475.03
西安聚能装备技术有限公司	8,413,274.31	412,986.57	412,986.57	-1,625,638.03	7,753,494.48	537,542.64	537,542.64	-2,353,931.07
西安聚能高温合金材料科技有限公司	14,042,063.91	-14,372,954.06	-14,372,954.06	-3,523,294.55	9,106,686.76	-1,028,759.73	-1,028,759.73	-2,231,473.37
西安九洲生物材料有限公司	10,336,128.16	376,863.01	376,863.01	874,390.09	10,633,989.61	812,571.85	812,571.85	-3,217,713.33

其他说明:

无

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

□适用 √不适用

(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:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
西安欧中材料科技有限公司	西安	西安	金属球形粉末及制件的生产与服务	16.00		权益法
西安双超金属精整有限公司	西安	西安	机械加工	30.00		权益法
西安汉唐分析检测有限公司	西安	西安	材料检测	10.00		权益法
广东科近超导技术研究院有限公司	惠州	惠东县	超导、电子技术开发、转让及咨询	30.00		权益法
西安稀有金属材料研究院有限公司	西安	西安	稀有金属材料的研发、设计、生产、销售	14.2857		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明:

无

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

1、本公司 2017 年 12 月向西安欧中材料科技有限公司投资 1,600 万元,持股 16%,2018 年 9 月起本公司能够参与其财务和生产经营决策,开始对其具有重大影响,将其分类在长期股权投资列报。

2、本公司 2019 年 1 月向西安汉唐分析检测有限公司投资 500 万元,持股 10%,因本公司派遣有董事,对其具有重大影响,将其分类在长期股权投资列报。

3、本公司 2018 年 12 月向西安稀有金属材料研究院有限公司投资 200 万元,持股 14.2857%,不具有重大影响,2019 年初根据新金融工具准则,转至其他权益工具投资核算。2019 年 3 月起本公司能够参与其财务和生产经营决策,开始对其具有重大影响,将其分类在长期股权投资列报。

(2). 重要合营企业的主要财务信息

□适用 √不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
	西安欧中材料科技有限公司	西安双超金属精整有限公司	西安欧中材料科技有限公司	西安双超金属精整有限公司
流动资产	253,333,611.48	13,417,810.93	222,025,557.42	13,793,270.69
非流动资产	129,542,140.68	710,516.64	116,874,437.91	600,362.76
资产合计	382,875,752.16	14,128,327.57	338,899,995.33	14,393,633.45
流动负债	66,314,038.47	5,342,287.95	115,786,093.74	6,993,785.22
非流动负债	183,903,333.33		102,903,333.33	
负债合计	250,217,371.80	5,342,287.95	218,689,427.07	6,993,785.22
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	132,658,380.36	8,786,039.62	120,210,568.26	7,399,848.23
按持股比例计算的净资产份额	21,225,340.86	2,635,811.89	19,233,690.92	2,219,954.47
调整事项	-3,899,220.36		-1,548,800.00	
--商誉				
--内部交易未实现利润				
--其他	-3,899,220.36		-1,548,800.00	
对联营企业权益投资的账面价值	17,326,120.50	2,635,811.89	17,684,890.92	2,219,954.47
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	9,414,616.69	13,729,638.20	7,589,169.33	10,028,181.72
净利润	-2,242,315.13	2,786,191.39	28,538.71	-813,357.88
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	-2,242,315.13	2,786,191.39	28,538.71	-813,357.88
本年度收到的来自联营企业的股利		420,000.00		

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
	汉唐分析检测有限公司	广东科近超导技术研究院有限公司	汉唐分析检测有限公司	广东科近超导技术研究院有限公司
流动资产	59,436,451.85	26,464,112.49	51,056,709.64	26,777,088.25
非流动资产	32,524,003.73	237,056.87	33,312,377.65	274,741.25
资产合计	91,960,455.58	26,701,169.36	84,369,087.29	27,051,829.50
流动负债	26,381,101.67	236,805.10	14,084,462.61	319,713.13
非流动负债	85,960.00			
负债合计	26,467,061.67	236,805.10	14,084,462.61	319,713.13
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	65,493,393.91	26,464,364.26	70,284,624.68	26,732,116.37
按持股比例计算的净资产份额	6,549,339.39	7,939,309.28	7,028,462.47	8,019,634.91
调整事项		999,000.00		999,000.00
--商誉				

--内部交易未实现利润				
--其他		999,000.00		999,000.00
对联营企业权益投资的账面价值	6,549,339.39	8,938,309.28	7,028,462.47	9,018,634.91
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	42,980,034.46		31,615,155.45	47,169.81
净利润	10,208,769.23	-267,752.11	9,122,865.24	-330,556.96
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	10,208,769.23	-267,752.11	9,122,865.24	-330,556.96
本年度收到的来自联营企业的股利	1,500,000.00			

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
	西安稀有金属材料研究院有限公司	XX 公司	西安稀有金属材料研究院有限公司	XX 公司
流动资产	74,746,753.06		71,651,992.14	
非流动资产	3,377,032.50		2,140,748.58	
资产合计	78,123,785.56		73,792,740.72	
流动负债	54,314,988.99		52,789,139.35	
非流动负债	11,796,808.35		10,948,808.35	
负债合计	66,111,797.34		63,737,947.70	
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	12,011,988.22		10,054,793.02	
按持股比例计算的净资产份额	1,715,996.60		1,436,397.57	
调整事项	1,016,905.51		1,016,905.51	
--商誉	159,761.51		159,761.51	
--内部交易未实现利润				
--其他	857,144.00		857,144.00	
对联营企业权益投资的账面价值	2,732,902.11		2,453,303.08	
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	29,490,853.05			
净利润	1,957,195.20		-2,474,204.23	
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	1,957,195.20		-2,474,204.23	
本年度收到的来自联营企业的股利				

其他说明

无

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

(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

适用 不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

4、重要的共同经营

适用 不适用

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：

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

本集团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财务报告七相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本集团管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

(一) 风险管理目标和政策

本集团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，将风险对本集团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，本集团风险管理的基本策略是确定和分析本集团所面临的各种风险，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。本集团承受外汇风险主要与美元、欧元、日元有关，除本公司及子公司西安聚能超导磁体科技有限公司以美元、欧元进行采购和销售外，本集团的其

他主要业务活动以人民币计价结算。于2020年6月30日，除“本财务报告七、82、外币项目”所述资产或负债余额外，本集团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集团的经营业绩产生影响。本集团密切关注汇率变动对本集团外汇风险的影响。本集团目前暂未采取任何措施规避外汇风险。

（2）利率风险—现金流量变动风险

本集团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。本集团的政策是保持这些借款的浮动利率。

（3）其他价格风险

其他价格风险，是指汇率风险和利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险，无论这些变动是由于与单项金融工具或其发行方有关的因素而引起的，还是由于与市场内交易的所有类似金融工具有关的因素而引起的。

2、信用风险

2020年6月30日，可能引起本集团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集团金融资产产生的损失，具体包括：

合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额；对于以公允价值计量的金融工具而言，账面价值反映了其风险敞口，但并非最大风险敞口，其最大风险敞口将随着未来公允价值的变化而改变。

为降低信用风险，本集团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，本集团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，本集团管理层认为本集团所承担的信用风险已经大为降低。

本集团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。

资产负债表日，单项确定已发生减值的应收中航特材工业（西安）有限公司款项，由于该公司已被法院受理破产清算之申请，预计无法收回，本集团已全额计提坏账准备；应收洛阳鹏起实业有限公司款项，由于公司资产被冻结等，预计无法收回，本集团已全额计提坏账准备；应收西安汉航航空科技有限公司款项，由于该公司经营不善，无力还款，本集团已全额计提坏账准备。

3、流动性风险

管理流动性风险时，本集团保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本集团经营需要，并降低现金流量波动的影响。本集团管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。

本集团持有的金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

（1）期末余额：

项 目	金融负债				
	1 年（含 1 年）	1-3 年（含 3 年）	3 年至 5 年 （含 5 年）	5 年以上	合 计
短期借款	1,129,126,032.93				1,129,126,032.93
应付票据	333,684,212.42				333,684,212.42
应付账款	185,806,228.80				185,806,228.80
其他应付款	1,218,699.00				1,218,699.00
一年内到期的 非流动负债	3,000,000.00				3,000,000.00
其他流动负债	34,185,812.80	14,654,615.56	2,026,332.00	4,789,462.67	55,656,223.03
长期借款		200,000,000.00		65,000,000.00	265,000,000.00
应付债券				18,160,000.00	18,160,000.00
合 计	1,687,020,985.95	214,654,615.56	2,026,332.00	87,949,462.67	1,991,651,396.18

(2) 年初余额:

项 目	金融负债				
	1 年（含 1 年）	1-3 年（含 3 年）	3 年至 5 年 （含 5 年）	5 年以上	合 计
短期借款	661,054,400.00				661,054,400.00
应付票据	421,527,333.82				421,527,333.82
应付账款	192,492,651.42				192,492,651.42
其他应付款	1,045,196.29				1,045,196.29
一年内到期的 非流动负债	119,640,000.00				119,640,000.00
其他流动负债	36,226,296.99	13,414,777.78	2,026,332.00	5,289,028.00	56,956,434.77
长期借款		234,960,000.00		65,000,000.00	299,960,000.00
应付债券				18,160,000.00	18,160,000.00
合 计	1,431,985,878.52	248,374,777.78	2,026,332.00	88,449,028.00	1,770,836,016.30

(二) 金融资产转移

1、已转移但未整体终止确认的金融资产

(1) 本集团期末已向金融机构办理贴现尚未到期而未终止确认的应收商业承兑汇票金额为 84,803,895.10 元，如该商业承兑汇票到期未能承兑，金融机构有权要求本集团付清未结算的余额。由于本集团仍承担了与这些商业承兑汇票相关的信用风险等主要风险，本集团继续全额确认应收票据的账面金额。

(2) 本集团期末向金融机构以附追索权的方式转让的应收账款余额为 201,335,246.30 元，如该金融机构到期未能收到相应账款，金融机构有权要求本集团付清未结算的余额。由于本集团仍承担了与这些应收账款相关的信用风险等主要风险，本集团继续全额确认应收账款的账面金额。

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

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末公允价值			合计
	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	
一、持续的公允价值计量				
(一) 交易性金融资产				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资			300,000.00	300,000.00
(四) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
持续以公允价值计量的资产总额			300,000.00	300,000.00
(六) 交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中: 发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				

非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。第三层次输入值包括不能直接观察和无法由可观察市场数据验证的利率作出的预测等。

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

适用 不适用

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

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9、其他

适用 不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

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	10,852.00	22.67	22.67

		料等研制及销售			
--	--	---------	--	--	--

本企业的母公司情况的说明

无

本企业最终控制方是陕西省财政厅

其他说明：

无

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

本公司的子公司情况详见财务报告九、1。

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

适用 不适用

本公司的合营或联营企业情况详见财务报告九、3。

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

适用 不适用

4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
西安莱特信息工程有限公司	母公司的控股子公司
西安诺博尔稀贵金属股份有限公司	母公司的控股子公司
西安赛特思捷金属制品有限公司	母公司的控股子公司
西安赛福斯材料防护有限责任公司	母公司的控股子公司
西安优耐特容器制造有限公司	母公司的控股子公司
《中国材料进展》杂志社	母公司的控股子公司
西部金属材料股份有限公司	母公司的控股子公司
西安赛特思迈钛业有限公司	母公司的控股子公司
西部钛业有限责任公司	母公司的控股子公司
西安瑞鑫科金属材料有限责任公司	母公司的控股子公司
西部宝德科技股份有限公司	母公司的控股子公司
西安凯立新源化工有限公司	母公司的控股子公司
西安稀有金属材料研究院有限公司	母公司的控股子公司
西安菲尔特金属过滤材料股份有限公司	母公司的控股子公司
西部宝德科技材料股份有限公司	母公司的控股子公司
西安赛隆金属材料有限责任公司	母公司的控股子公司
西安思维金属材料有限公司	母公司的控股子公司
西安增材制造国家研究院有限公司	其他
中信金属宁波能源有限公司	股东的子公司
西安海红轴承有限公司	股东的子公司
西安海红物业服务有限公司	股东的子公司
西安电器开关有限公司	股东的子公司
西安电器开关厂	股东的子公司
西安宝信冶金技术有限公司	其他

遵义钛业股份有限公司	其他
西安钢研功能材料股份有限公司	其他
西部新锆核材料科技有限公司	其他
中信锦州金属股份有限公司	其他
CompanhiaBrasileiradeMetalurgiaeMineraçã	其他
香港凤凰高科技创新有限公司	其他

其他说明

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
西安增材制造国家研究院有限公司	母公司的联营企业
西安宝信冶金技术有限公司	本公司监事张有新兼任董事
遵义钛业股份有限公司	本公司监事程志堂兼任董事
西安钢研功能材料股份有限公司	本公司高级管理人员刘向宏兼任董事的企业
西部新锆核材料科技有限公司	本公司董事颜学柏、监事马爱君兼任董事
中信锦州金属股份有限公司	本公司董事孙玉峰兼任董事
CompanhiaBrasileiradeMetalurgiaeMineraçã	本公司董事孙玉峰担任其董事
香港凤凰高科技创新有限公司	子公司的少数股东

香港凤凰高科技创新有限公司为西安聚能超导磁体科技有限公司少数股东，持股比例为 35%。

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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
中信金属宁波能源有限公司	采购材料	35,411,535.34	38,536,013.67
遵义钛业股份有限公司	采购材料	25,334,292.05	23,913,774.01
西安双超金属精整有限公司	接受劳务	17,555,438.86	11,155,144.41
西安汉唐分析检测有限公司	接受劳务	6,611,415.44	5,388,494.99
西安欧中材料科技有限公司	采购材料		3,064,689.66
中信锦州金属股份有限公司	采购材料	3,225,044.23	1,902,215.44
西安宝信冶金技术有限公司	采购材料、接受劳务	223,893.82	2,994,003.51
西安莱特信息工程有限公司	采购材料、接受劳务	606,266.36	2,225,779.79
西安诺博尔稀贵金属股份有限公司	采购材料	1,172,456.21	816,509.19
西北有色金属研究院	采购材料、接受劳务	571,959.77	70,119.39
西安赛特思捷金属制品有限公司	接受劳务	44,774.34	97,331.91
西部新锆核材料科技有限公司	接受劳务	301,536.27	
西安赛福斯材料防护有限责任公司	接受劳务		39,256.65
西安优耐特容器制造有限公司	接受劳务	13,000.00	53,097.35
《中国材料进展》杂志社	采购材料、接受劳务	1,779.82	48,886.63
西部金属材料股份有限公司	接受劳务		11,020.00
西安赛特思迈钛业有限公司	接受劳务	27,597.35	9,703.45
西安瑞福莱钨钼有限公司	接受劳务	20,778.76	

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
西安稀有金属材料研究院有限公司	销售商品	15,498,260.59	894,163.72
西安赛特思迈钛业有限公司	销售商品	47,575.22	797,613.66
西北有色金属研究院	销售商品、提供劳务	1,089,566.38	2,851,813.49
西安欧中材料科技有限公司	销售商品、提供劳务	2,321,136.70	5,294,914.29
西安诺博尔稀贵金属股份有限公司	销售商品、提供劳务	1,132,523.01	1,128,350.44
西安汉唐分析检测有限公司	提供劳务	639,000.00	880,000.00
西部新锆核材料科技有限公司	销售商品、提供劳务	23,893.80	466,244.78
西部钛业有限责任公司	销售商品、提供劳务	1,071,621.41	
西安菲尔特金属过滤材料股份有限公司	销售商品	363,716.80	
西安赛福斯材料防护有限责任公司	销售商品	21,271.67	23,490.39
西安优耐特容器制造有限公司	销售商品		7,281.81
西安钢研功能材料股份有限公司	销售商品		862.07
西安瑞鑫科金属材料有限责任公司	销售商品、提供劳务	22,645.84	810.34
西安天力金属复合材料股份有限公司	提供劳务	46,017.70	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用**(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况**

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表：

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用**(3). 关联租赁情况**

本公司作为出租方：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
西安双超金属精整有限公司	固定资产	799,173.46	
西安欧中材料科技有限公司	房屋建筑物	649,760.03	649,760.03
西安赛福斯材料防护有限责任公司	房屋建筑物	356,987.46	356,987.46

本公司作为承租方：

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用**(4). 关联担保情况**

本公司作为担保方

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
西安聚能装备技术有限公司	9,000,000.00	2020. 4. 17	2021. 1. 21	否

本公司作为被担保方

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
西北有色金属研究院	3,000,000.00	2017. 08. 30	2020. 08. 29	否

关联担保情况说明

√适用 □不适用

本公司为子公司西安聚能装备技术有限公司提供担保系为控股子公司向银行等金融机构申请综合授信提供的保证担保，该事项经公司第三届董事会第十二次会议、第三届监事会第七次会议审议通过。

关联方为本集团担保的情况详见财务报告七、43、（2）。

(5). 关联方资金拆借

□适用 √不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

□适用 √不适用

(7). 关键管理人员报酬

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	374.66	379.50

(8). 其他关联交易

√适用 □不适用

关联投资

单位：万元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额
广东科近超导技术研究院有限公司		5,400,000.00

6. 关联方应收应付款项**(1). 应收项目**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
应收票据					
	西北有色金属研究院	10,046,031.63	286,380.95	9,788,355.36	257,650.66

	西安欧中材料科技有限公司			8,785,000.00	92,250.00
	西安赛特思迈钛业有限公司			842,066.00	
	西部钛业有限责任公司	448,982.40	1,500.00	677,830.00	
	西安赛福斯材料防护有限责任公司			500,000.00	15,000.00
	西安思维金属材料有限公司			275,500.00	
	合计	10,495,014.03	287,880.95	20,868,751.36	364,900.66
应收账款					
	西安稀有金属材料研究院有限公司	40,025,549.50	1,200,766.49	28,512,515.00	855,375.45
	西北有色金属研究院	2,395,131.80	71,853.95	3,395,917.58	101,877.53
	西安欧中材料科技有限公司	2,983,223.02	89,496.69	2,031,750.00	60,952.50
	西安汉唐分析检测有限公司	1,919,870.00	57,596.10	1,423,800.00	42,714.00
	西安赛特思迈钛业有限公司			663,692.60	37,777.06
	西部新锆核材料科技有限公司	27,378.00	821.34	238,406.95	7,152.21
	西安海红物业服务服务有限公司			105,629.63	3,168.89
	西安瑞鑫科金属材料有限责任公司	27,995.70	839.87	27,995.70	839.87
	西安优耐特容器制造有限公司	9,806.10	294.18	9,806.10	294.18
	西部宝德科技股份有限公司	4,620.00	138.60	4,620.00	138.60
	西安赛福斯材料防护有限责任公司	55,283.36	1,868.50	3,000.00	300.00
	西安思维金属材料有限公司	3,037.99	91.14		
	西安赛特金属材料开发有限公司	5,078.33	152.35		
	合计	47,456,973.80	1,423,919.21	36,417,133.56	1,110,590.29
其他应收款					
	西安欧中材料科技有限公司	682,304.64	20,469.14		
	西安双超金属精整有限公司	903,066.00	27,091.98		
	西安赛福斯材料防护有限责任公司	374,893.44	11,246.80		
	香港凤凰高科技创新有限公司	105,000.00	3,150.00	105,000.00	3,150.00
	合计	2,065,264.08	61,957.92	105,000.00	3,150.00
预付款项					
	西北有色金属研究院	1,897,000.00		1,435,681.74	
	《中国材料进展》杂志社	200,000.00			
	西安宝信冶金技术有限公司	51,600.00			
	合计	2,148,600.00		1,435,681.74	

(2). 应付项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付票据			
	遵义钛业股份有限公司	30,000,000.00	29,000,000.00
	西安双超金属精整有限公司	6,900,000.00	8,900,000.00
	西安汉唐分析检测有限公司	8,507,354.30	7,417,191.00
	西部金属材料股份有限公司		2,365,204.50
	西安莱特信息工程有限公司	700,000.00	2,095,804.81
	西安宝信冶金技术有限公司	772,124.00	816,688.25
	西北有色金属研究院	121,200.00	
	中信锦州金属股份有限公司	230,000.00	
	合计	47,230,678.30	50,594,888.56
应付账款			
	中信金属宁波能源有限公司	13,425,667.08	18,670,962.99
	遵义钛业股份有限公司	6,931,915.69	6,301,156.81
	西安双超金属精整有限公司	14,175,327.20	4,989,032.03
	西安汉唐分析检测有限公司	7,178,172.55	4,818,510.25
	西安宝信冶金技术有限公司	181,660.07	556,687.57
	西安莱特信息工程有限公司	438,520.07	293,790.31

	西安诺博尔稀贵金属材料股份有限公司	283,853.88	190,219.38
	西部金属材料股份有限公司	167,717.33	167,717.33
	西部新锆核材料科技有限公司	383,720.00	63,984.00
	西北有色金属研究院	277,775.73	34,464.73
	西安电器开关有限公司	32,400.00	32,400.00
	西安赛福斯材料防护有限责任公司		31,040.00
	香港凤凰高科技创新有限公司	17,458.05	17,203.31
	西安赛特思迈钛业有限公司	11,256.00	11,256.00
	西安赛特思捷金属制品有限公司	53,045.00	2,450.00
	西安电器开关厂	975.00	975.00
	西安瑞福莱钨钼有限公司	23,480.00	
	合计	43,582,943.65	36,181,849.71
其他应付款			
	西北有色金属研究院	9,103.93	9,103.93
	合计	9,103.93	9,103.93
预收款项			
	西安菲尔特金属过滤材料股份有限公司	58,500.00	32,700.00
	西安赛特思迈钛业有限公司	474,935.73	23,997.73
	西安钢研功能材料股份有限公司	1,000.00	1,000.00
	西安欧中材料科技有限公司	356,250.00	
	西部钛业有限责任公司	227,191.80	
	西安天力金属复合材料股份有限公司	4,000.00	
	合计	1,121,877.53	57,697.73

7、关联方承诺

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

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

适用 不适用

5、 其他

适用 不适用

十四、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

适用 不适用

2、 或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、 其他

适用 不适用

十五、 资产负债表日后事项

1、 重要的非调整事项

适用 不适用

2、 利润分配情况

适用 不适用

3、 销售退回

适用 不适用

4、 其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

十六、 其他重要事项

1、 前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、 债务重组

适用 不适用

3、 资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、 年金计划

适用 不适用

本公司年金为在基本养老保险基础上建立的补充养老保险,根据参加计划职工的工资、级别、工龄等因素,在职工提供服务的会计期间根据规定标准计提,按照受益对象进行分配,计入相关资产成本或当期损益。

公司自 2013 年 1 月开始执行年金计划,年金缴费基数为员工标准本薪与标准岗位津贴之和,公司缴费比例为 10%,员工个人缴费比例为 4%。

5、 终止经营

适用 不适用

6、 分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

(2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

(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

适用 不适用

(4). 其他说明

适用 不适用

本集团不存在不同经济特征的多个经营分部,也没有依据内部组织结构、管理要求、内部报告制度等确定经营分部,因此,本集团不存在需要披露的以经营分部为基础的报告分部信息。

7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、 其他

适用 不适用

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中: 1 年以内分项	
1 年以内小计	1,071,065,534.21
1 至 2 年	95,914,091.05
2 至 3 年	9,764,435.96
3 年以上	
3 至 4 年	118,054.88

4 至 5 年	370,261.92
5 年以上	12,484.76
减：坏账准备	-48,689,024.07
合计	1,128,555,838.71

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	14,752,348.53	1.25	14,752,348.53	100		14,752,348.53	1.80	14,752,348.53	100	
其中：										
单项计提坏账准备的应收账款	14,752,348.53	1.25	14,752,348.53	100		14,752,348.53	1.80	14,752,348.53	100	
按组合计提坏账准备	1,162,492,514.25	98.75	33,936,675.54	2.92	1,128,555,838.71	803,056,632.17	98.20	21,052,006.43	2.62	782,004,625.74
其中：										
组合 1：账龄组合	973,259,945.62	82.67	33,936,675.54	3.49	939,323,270.08	679,603,466.41	83.10	21,052,006.43	3.10	658,551,459.98
组合 2：合并范围内的关联方组合	189,232,568.63	16.08			189,232,568.63	123,453,165.76	15.10			123,453,165.76
合计	1,177,244,862.78	/	48,689,024.07	/	1,128,555,838.71	817,808,980.70	/	35,804,354.96	/	782,004,625.74

按单项计提坏账准备:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

名称	期末余额			计提理由
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	
中航特材工业(西安)有限公司	8,972,550.41	8,972,550.41	100	预估与和解债权人达成的和解协议执行较困难,预计无法收回。
洛阳鹏起实业有限公司	5,770,825.00	5,770,825.00	100	因资产被冻结等,预计无法收回。
西安汉航航空科技有限公司	8,973.12	8,973.12	100	因经营不善,无力还款。
合计	14,752,348.53	14,752,348.53	100	/

按单项计提坏账准备的说明:

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

√适用 □不适用

组合计提项目:组合1:账龄组合

单位:元 币种:人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内(含1年)	908,721,029.79	27,261,630.90	3
1年至2年(含2年)	63,255,201.84	6,325,520.18	10
2年至3年(含3年)	789,209.71	118,381.46	15
3年至4年(含4年)	111,757.60	33,527.28	30
4年至5年(含5年)	370,261.92	185,130.96	50
5年以上	12,484.76	12,484.76	100
合计	973,259,945.62	33,936,675.54	

按组合计提坏账的确认标准及说明:

√适用 □不适用

除了单项评估信用风险的应收账款外,基于其信用风险特征,将其划分为不同组合:

项目	确定组合的依据
1. 账龄组合	公司按账龄段划分具有类似信用风险特征的应收款项组合。
2. 合并范围内的关联方组合	合并范围内的关联方,本公司能够对其进行控制,在一般情况下无信用风险。

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备,请参照其他应收款披露:

□适用 √不适用

(3). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提坏账准备的应收账款	14,752,348.53					14,752,348.53
按组合计提坏账准备的应收账款	21,052,006.43	12,884,669.11				33,936,675.54
合计	35,804,354.96	12,884,669.11				48,689,024.07

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

本集团按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为 964,319,283.67 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 81.91%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为 28,916,769.84 元。

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	3,617,180.05	935,351.13
合计	3,617,180.05	935,351.13

其他说明：

适用 不适用

应收利息**(1). 应收利息分类**

□适用 √不适用

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

应收股利**(1). 应收股利**

□适用 √不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款**(1). 按账龄披露**

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	3,141,341.30
1 至 2 年	242,431.10
2 至 3 年	409,932.65
3 年以上	
3 至 4 年	261,597.50
4 至 5 年	504,284.52
5 年以上	285,741.08
减：坏账准备	-1,228,148.10
合计	3,617,180.05

(2). 按款项性质分类

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款项(房租物业费、保证金等)	3,492,798.93	1,571,799.85
备用金	1,352,529.22	483,512.73
减:坏账准备	-1,228,148.10	-1,119,961.45
合计	3,617,180.05	935,351.13

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

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	83,935.85		1,036,025.60	1,119,961.45
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	108,186.65			108,186.65
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2020年6月30日余额	192,122.50		1,036,025.60	1,228,148.10

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明:

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据:

□适用 √不适用

(4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
其他应收款	1,119,961.45	108,186.65				1,228,148.10

合计	1,119,961.45	108,186.65				1,228,148.10
----	--------------	------------	--	--	--	--------------

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
西安汉航航空科技有限公司	房租物业费	1,036,025.60	2年以上	21.38	1,036,025.60
西安双超金属精整有限公司	设备租赁费	903,066.00	1年以内	18.64	27,091.98
西安欧中材料科技有限公司	房租物业费	682,304.64	1年以内	14.08	20,469.14
西安赛福斯材料防护有限责任公司	房租物业费	374,893.44	1年以内	7.74	11,246.80
陕西建工安装集团有限公司	水电费	336,642.77	1年至3年	6.95	38,886.38
合计	/	3,332,932.45	/	68.79	1,133,719.90

(7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

3、长期股权投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	92,440,612.00		92,440,612.00	90,640,612.00		90,640,612.00
对联营、合营企业投资	38,182,483.17		38,182,483.17	38,405,245.85		38,405,245.85
合计	130,623,095.17		130,623,095.17	129,045,857.85		129,045,857.85

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
北京西燕超导量子技术有限公司	4,000,000.00			4,000,000.00		
西安聚能超导磁体科技有限公司	19,500,000.00			19,500,000.00		
西安聚能装备技术有限公司	1,200,000.00	1,800,000.00		3,000,000.00		
西安聚能高温合金科技有限公司	60,000,000.00			60,000,000.00		
西安九洲生物材料有限公司	5,940,612.00			5,940,612.00		
合计	90,640,612.00	1,800,000.00		92,440,612.00		

(2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
西安欧中材料科技有限公司	17,684,890.92			-358,770.42						17,326,120.50	
西安双超金属精整有限公司	2,219,954.47			835,857.42			420,000.00			2,635,811.89	
西安汉唐分析检测有限公司	7,028,462.47			1,020,876.92			1,500,000.00			6,549,339.39	
广东科近超导技术研究院有限公司	9,018,634.91			-80,325.63						8,938,309.28	
西安稀有金属材料研究院有限公司	2,453,303.08			279,599.03						2,732,902.11	
小计	38,405,245.85			1,697,237.32			1,920,000.00			38,182,483.17	
合计	38,405,245.85			1,697,237.32			1,920,000.00			38,182,483.17	

其他说明：

□适用 √不适用

4、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	906,485,900.96	589,449,704.57	631,889,664.97	418,882,354.73
其他业务	77,501,281.02	71,569,949.43	43,139,494.05	36,049,966.09
合计	983,987,181.98	661,019,654.00	675,029,159.02	454,932,320.82

(2). 合同产生的收入情况

适用 不适用

(3). 履约义务的说明

适用 不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

其他说明：

无

5、投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	1,350,000.00	1,950,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	1,697,237.32	573,678.26
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
理财产品投资收益		156,500.39

合计	3,047,237.32	2,680,178.65
----	--------------	--------------

其他说明：

— 无 —

6、其他

□适用 √不适用

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 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	30,023.71	七、73
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
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）	20,718,442.37	七、67 和七、84
计入当期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期净损益		
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、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	1,903,497.03	七、70
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
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、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
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	35,363.81	七、74 和七、75
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-3,253,926.22	
少数股东权益影响额	-422,752.99	
合计	19,010,647.71	

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

适用 不适用

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	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	5.07	0.3005	0.3005
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.35	0.2574	0.2574

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

第十一节 备查文件目录

备查文件目录	载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的公司半年度财务会计报告
	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文及公告的原稿

董事长：张平祥

董事会批准报送日期：2020 年 8 月 28 日

修订信息

适用 不适用