

公司代码：600456

公司简称：宝钛股份

# 宝鸡钛业股份有限公司 2024 年年度报告

## 重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实性、准确性、完整性，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、公司全体董事出席董事会会议。

三、希格玛会计师事务所(特殊普通合伙)为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、公司负责人王俭、主管会计工作负责人陈冰及会计机构负责人(会计主管人员)王亚龙声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

### 五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

公司拟向全体股东每股派发现金红利0.39元(含税)。截至2024年12月31日，公司总股本477,777,539股，以此计算合计拟派发现金红利186,333,240.21元(含税)，剩余利润结转下一年度。本年度不送股，也不以资本公积金转增股本。如在本报告披露之日起至实施权益分派股权登记日期间，公司总股本发生变动，拟维持分配总额不变，相应调整每股分配比例。

### 六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本年度报告中涉及的未来发展战略、经营计划等前瞻性内容属于计划性事项，能否实现取决于市场状况变化等多种因素，存在不确定性，并不代表公司对未来年度的盈利预测，也不构成公司对投资者及相关人士的实质性承诺。投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。敬请投资者注意投资风险。

### 七、是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

否

### 八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

### 九、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露年度报告的真实性、准确性和完整性

否

### 十、重大风险提示

公司已在本报告中详细描述存在的行业风险、市场风险等，敬请查阅第三节“管理层讨论与分析”中“六、公司关于公司未来发展的讨论与分析”之“(四)可能面对的风险”。

### 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.....	4
第三节	管理层讨论与分析.....	9
第四节	公司治理.....	32
第五节	环境与社会责任.....	49
第六节	重要事项.....	56
第七节	股份变动及股东情况.....	68
第八节	优先股相关情况.....	73
第九节	债券相关情况.....	74
第十节	财务报告.....	80

备查文件目录	载有公司负责人、主管会计工作负责人及会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件
	报告期内在上海证券交易所网站和中国证监会指定报纸（中国证券报、上海证券报、证券时报）公开披露的所有公司文件的正本及公告的原稿

## 第一节 释义

### 一、 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		
证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
陕西监管局	指	中国证券监督管理委员会陕西监管局
公司、宝钛、宝钛股份	指	宝鸡钛业股份有限公司
股东大会	指	宝鸡钛业股份有限公司股东大会
董事会	指	宝鸡钛业股份有限公司董事会
监事会	指	宝鸡钛业股份有限公司监事会
陕西有色	指	陕西有色金属控股集团有限责任公司
宝钛集团	指	宝钛集团有限公司
宝钛华神	指	宝钛华神钛业有限公司
山西宝太	指	山西宝太新金属开发有限公司
公司法	指	中华人民共和国公司法
证券法	指	中华人民共和国证券法
公司章程	指	《宝鸡钛业股份有限公司章程》
海绵钛	指	从钛矿石中提炼出的供生产钛材用的海绵状纯钛
钛加工材、钛材	指	海绵钛经过重新熔炼及压力加工形成的金属材料
西部证券	指	西部证券股份有限公司
兴业证券	指	兴业证券股份有限公司
兴业银行	指	兴业银行股份有限公司
希格玛会计师事务所、希格玛	指	希格玛会计师事务所(特殊普通合伙)
元、万元	指	人民币元、人民币万元
上年同期、上期	指	2023 年 1 月 1 日-2023 年 12 月 31 日
报告期、本期	指	2024 年 1 月 1 日-2024 年 12 月 31 日
报告期末、本期末	指	2024 年 12 月 31 日
“十五五”末	指	2030 年

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、 公司信息

公司的中文名称	宝鸡钛业股份有限公司
公司的中文简称	宝钛股份
公司的外文名称	Baoji Titanium Industry Co.,Ltd.
公司的外文名称缩写	BAOTI
公司的法定代表人	王俭

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	陈冰	/
联系地址	陕西省宝鸡市高新开发区高新大道 88 号	/
电话	0917—3382333 3382666	/
传真	0917—3382132	/

电子信箱	chenbing@baoti.com	/
------	--------------------	---

### 三、基本情况简介

公司注册地址	陕西省宝鸡市高新开发区高新大道 88 号
公司注册地址的历史变更情况	公司成立时，注册地址为宝鸡市高新技术产业开发区火炬路 19 号；2003 年 4 月 9 日，公司注册地址变更为陕西宝鸡市钛城路 1 号；2016 年 11 月 23 日，公司注册地址变更为陕西省宝鸡市高新开发区高新大道 88 号。
公司办公地址	陕西省宝鸡市高新开发区高新大道 88 号
公司办公地址的邮政编码	721014
公司网址	www.baoti.com
电子信箱	dsb@baoti.com

### 四、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的媒体名称及网址	《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》
公司披露年度报告的证券交易所网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室

### 五、公司股票简况

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

### 六、其他相关资料

公司聘请的会计师事务所 (境内)	名称	希格玛会计师事务所(特殊普通合伙)
	办公地址	陕西省西安市浐灞生态区浐灞大道一号外事大厦六层
	签字会计师姓名	李波 黄朝阳
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	西部证券股份有限公司
	办公地址	陕西省西安市新城区东大街 319 号 8 栋 10000 室
	签字的保荐代表人姓名	何勇 王一
	持续督导的期间	西部证券是公司 2019 年非公开发行 A 股股票的保荐机构，由于公司募集资金尚未使用完毕，持续督导期满后，西部证券继续对公司募集资金的使用进行关注并开展相关持续督导工作。

### 七、近三年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	2024年	2023年	本期比上年同	2022年
--------	-------	-------	--------	-------

			期增减 (%)	
营业收入	6,656,790,844.41	6,927,226,308.10	-3.90	6,634,631,944.44
归属于上市公司股东的净利润	576,447,716.38	544,223,785.73	5.92	556,977,184.35
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	499,070,539.26	474,541,181.87	5.17	514,345,134.07
经营活动产生的现金流量净额	412,415,641.45	150,649,134.93	173.76	-435,438,198.82
	2024年末	2023年末	本期末比上年同期末增减(%)	2022年末
归属于上市公司股东的净资产	6,954,846,347.08	6,534,806,903.87	6.43	6,192,612,970.26
总资产	13,351,385,263.70	12,493,227,937.76	6.87	12,459,578,287.47

## (二) 主要财务指标

主要财务指标	2024年	2023年	本期比上年同期增减(%)	2022年
基本每股收益(元/股)	1.2065	1.1391	5.92	1.1658
稀释每股收益(元/股)	1.2065	1.1391	5.92	1.1658
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	1.0446	0.9932	5.18	1.0765
加权平均净资产收益率(%)	8.5487	8.5497	减少0.0010个百分点	9.1051
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	7.4012	7.4550	减少0.0538个百分点	8.4082

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

经营活动产生现金流量净额变动主要原因是报告期购买商品、接受劳务支付的现金减少所致。

## 八、境内外会计准则下会计数据差异

(一) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

**(二) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况**

适用 不适用

**(三) 境内外会计准则差异的说明：**

适用 不适用

**九、 2024 年分季度主要财务数据**

单位：元 币种：人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	1,826,615,752.82	1,903,502,540.84	1,778,428,440.98	1,148,244,109.77
归属于上市公司股东的净利润	159,136,852.24	243,779,748.21	113,651,145.88	59,879,970.05
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	109,969,050.22	235,689,235.09	87,835,772.88	65,576,481.07
经营活动产生的现金流量净额	109,328,808.72	395,353,016.72	150,826,960.01	-243,093,144.00

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

**十、 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	2024 年金额	2023 年金额	2022 年金额
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	413,806.49	320,102.61	275,612.03
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、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	95,844,621.56	82,878,023.06	42,777,707.93
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益			
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费			
委托他人投资或管理资产的损益			
对外委托贷款取得的损益			
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项财产损失			

单独进行减值测试的应收款项减值准备转回			84,328.46
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			
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			
非货币性资产交换损益			
债务重组损益			
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等			
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响			
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用			
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益			
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			
交易价格显失公允的交易产生的收益			
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益			
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	-29,765.76	-110,403.88	6,093,219.66
其他符合非经常性损益定义的损益项目	279,666.32	321,831.20	395,439.94
减：所得税影响额	14,564,097.10	12,583,666.51	5,346,594.84
少数股东权益影响额（税后）	4,567,054.39	1,143,282.62	1,647,662.90
合计	77,377,177.12	69,682,603.86	42,632,050.28

对公司将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号—非经常性损益》未列举的项目认定为非经常性损益项目且金额重大的，以及将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号—非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

#### 十一、 采用公允价值计量的项目

适用 不适用

#### 十二、 其他

适用 不适用

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、经营情况讨论与分析

2024 年，面对复杂多变的国内外形势，公司紧密围绕战略规划部署和生产经营目标，聚力产品研发抢市场，强化合规管理防风险，持续改革攻坚破难题，优化产业布局保增长，经营业绩稳中有进，实现了新发展阶段良好开局。全年公司实现营业收入 66.57 亿元，归属于上市公司股东的净利润 5.76 亿元，钛产品销售量 3.13 万吨。

2024 年，公司按照年度工作方针与经营目标，重点做好以下工作：

#### 1、积极布局抢占机遇，市场开发成果丰硕

面对钛行业诸多挑战和变化，公司科学研判、主动出击，坚持以销促产、以量补价、以新创效，积极布局战新产业市场。持续巩固中高端市场优势地位，密切关注国家重点领域新项目，加大关键核心客户走访交流，全力开拓细分市场空间，主动攻占市场新高地；灵活调整市场营销策略，加力石化、氯碱、氢能、3C 等领域市场推广，积极抢占钛材市场先机；主动把握国际市场调整机遇，持续拓宽认证和长协范围，深化国际重点客户合作，提升国际市场竞争力和话语权。2024 年，公司成功入选国家级“制造业单项冠军”企业，并先后荣获多家航空、航天、民机等主机厂及核心客户“金牌供应商”“交付表现奖”等荣誉称号。

#### 2、统筹谋划创新提质，强化科研引领赋能

公司挺立科技创新，加强科研创新精准布局，打造高能级创新平台，着力培育新质生产力。统筹国家战略和市场需求，聚焦重点研发、配套项目，加大技术攻关支持力度，一批关键技术实现突破，研制的多规格型材填补航空领域应用空白。持续加强工艺标准引领，推进质量管理体系提档晋级，取得核能行业合格供应商资质和 3A 级信用评价，获得行业准入；取得美国通用电气航空航天公司材料检测实验室认证，为国内钛行业唯一。2024 年，公司主导制定各类标准 10 项，获得各级科技成果奖 3 项，获得专利授权 3 项，“再生钛锭”国家标准荣获全国有色金属技术标准一等奖。同时，公司先后完成国内外审核认证 74 次，高分通过 ISO9001、AS9100 质量管理体系换证审核。

#### 3、稳步推进项目建设，积蓄高质量发展新动能

公司致力于打造现代化产业体系，积极推进产业链升级晋档，大力拓展优化产业布局，以专项重点项目建设为抓手，持续攻克生产瓶颈，补强工序薄弱环节，提升产业整体竞争实力。充分利用国家大规模设备更新政策，继续推进设备更新和技改技措；依托宝钛数字化智能平台，加快推进数智化赋能产业发展。2024 年，公司完成技改技措项目 99 项，设备综合完好率 99.73%，无重大设备事故发生。

#### 4、持续改革提升管理，筑牢企业发展根基

公司全面推进企业改革，按照有效组织、有度授权、有效监督原则，探索实施多种经营模式，科学配置生产资源要素，优化调整组织机构设置，不断激发经营主体活力；加大经营风险管控力

度，完善内控制度体系建设，提升公司合规管理水平；高效统筹生产管理，密切关注原辅料价格变动，科学把控采购备料节点，持续开展库存清理，切实达到降本增效；深入推进绿色低碳建设，营造绿色发展生态，成为国内唯一取得 SCS 绿色低碳认证钛企。2024 年，公司生产经营平稳运行，被列为陕西省第一批工业领域零碳或近零碳工厂试点企业。

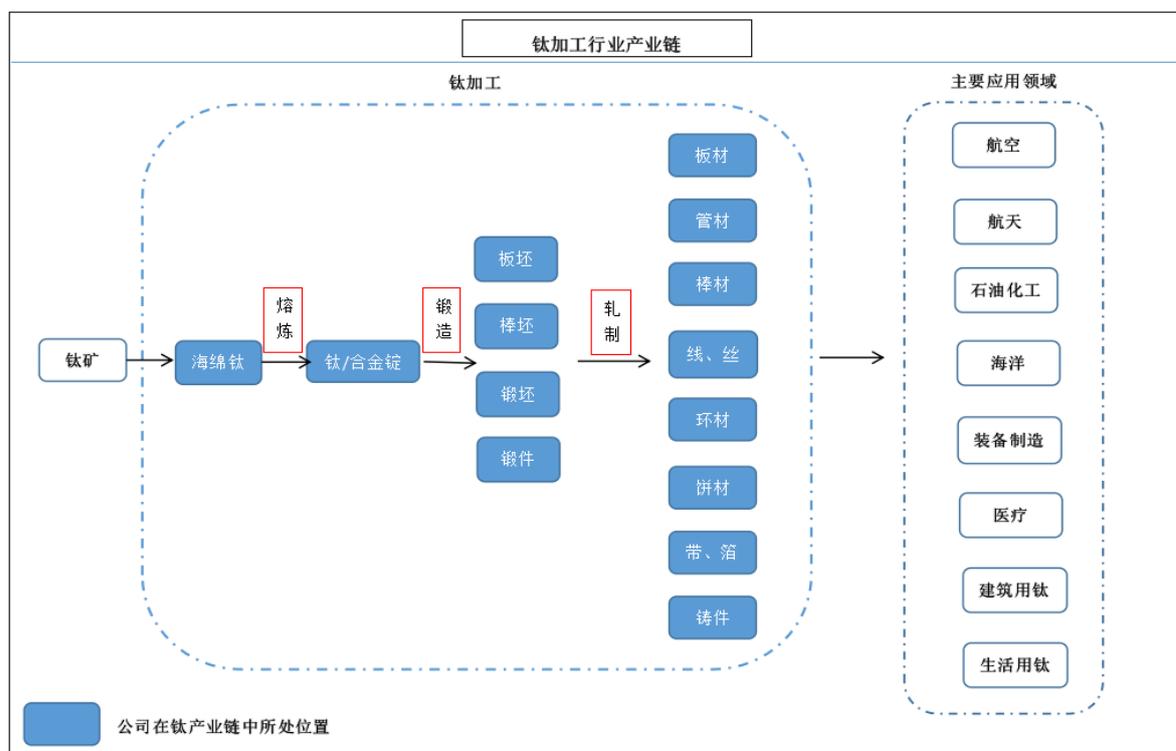
## 二、报告期内公司所处行业情况

### 1、公司所处行业情况

公司所处的行业为钛行业，钛行业在国民经济发展中具有重要的地位，对国防、经济及科技的发展具有战略意义，是支撑尖端科学技术进步的重要原材料产业，也是国民经济发展和产业升级换代的基础产业。钛工业发展水平是一个国家综合实力的重要标志。我国极为重视钛行业的发展，钛行业受到国家和各级地方政府的支持，陕西省将其列为经济支柱产业，良好的政策环境对钛行业及公司长远发展形成了有力的支持。

钛材加工行业上游供应商为钛矿企业或海绵钛生产企业，下游客户主要为航天航空、石油化工、海洋、装备制造、医疗、建筑、生活用钛等生产制造企业。

公司在钛产业链中所处的位置如下：



### 2、钛行业市场情况

2024 年，国内海绵钛市场基本保持稳定，受新增产能供给增加等因素影响，海绵钛市场价格

呈低位波动、稳弱运行态势；钛行业受复杂经济环境以及民用化工等部分下游应用领域市场需求减少影响，钛材需求减缓，市场竞争激烈，盈利能力承压。

随着国家“双循环”格局构建，以及“十四五”规划与战略性新兴产业规划政策的深化实施，推动我国钛工业向高端领域提升，航空、航天、大飞机、舰船、石化、生活用钛、深海、医疗、建筑、3C 消费电子、新能源、新材料、环保等产业仍将为钛工业提供较大的市场发展空间，有效拉动钛产品的市场需求。根据公司产品转型升级的部署和安排，将着力提升公司钛材在航空、航天、舰船、兵器、深海等领域的应用比例，进一步优化产品结构调整，提高中高端用钛的市场占用率。

### 3、钛行业相关扶持政策及措施

我国极为重视钛行业的发展，国家和各级地方政府出台了一系列政策、措施支持钛行业发展，陕西省将其列为经济支柱产业，良好的政策环境对钛行业及公司长远发展形成了有力的支持。《中国制造 2025》《陕西省“十四五”制造业高质量发展规划》《宝鸡市钛及钛合金产业链高质量发展行动方案》《陕西省关于进一步提升产业链发展水平的实施意见》《陕西省提升全省重点产业链发展水平若干措施》等文件，对公司所从事的钛及钛合金产业提出了主要发展方向和总体布局，支持和鼓励企业争取中央和省级扶持资金。同时，钛及钛合金产业链被纳入陕西省级领导担任“链长”的重点产业链之一，就全面提升产业链发展水平制定了若干措施。

### 4、公司在钛行业的地位

钛材具有密度小、比强度高、导热系数低、耐高温低温性能好，耐腐蚀能力强、生物相容性好等突出特点，广泛应用于航空、航天、舰船、兵器、生物医疗、化工冶金、海洋工程、体育休闲等领域，被誉为“太空金属”、“海洋金属”和“战略金属”。

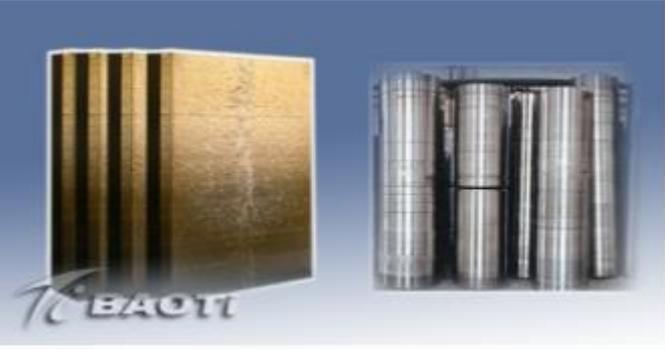
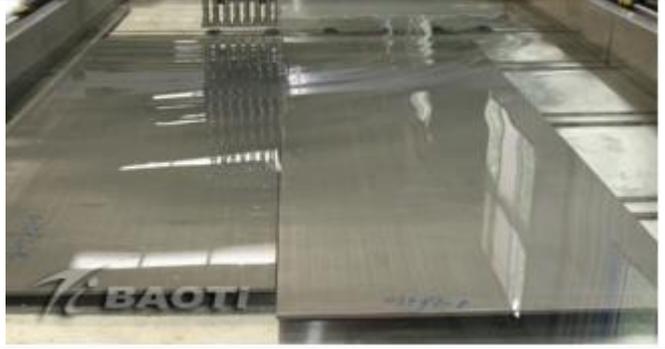
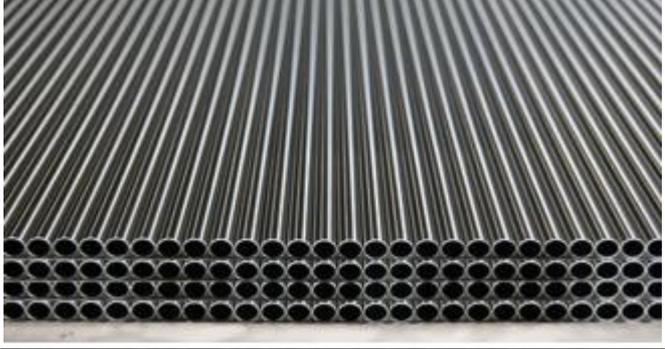
公司是我国最大的以钛及钛合金为主的专业化稀有金属生产科研基地，主导产品钛材年产量位居世界同类企业前列，公司建立了“海绵钛、熔铸、锻造、板材、带材、无缝管、焊管、棒丝材、精密铸造、原料处理”十大生产系统，产品涵盖海绵钛、钛锭、各种规格钛材等。2024 年公司钛产品生产量 3.36 万吨。

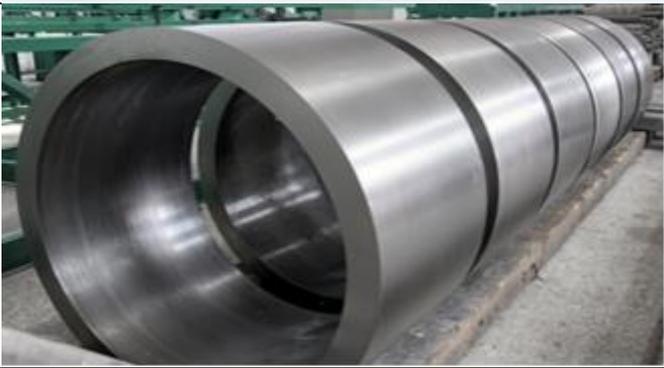
## 三、报告期内公司从事的业务情况

### （一）主要业务、产品及用途

公司主要从事钛及钛合金的生产、加工和销售，是中国最大的钛及钛合金生产、科研基地。公司拥有国际先进、完善的钛材生产体系，主要产品为各种规格的钛及钛合金板、带、箔、管、棒、线、锻件、铸件等加工材和各种金属复合材产品。

公司主要产品如下所示：

钛产品种类	示意图	主要用途
海绵钛		钛加工材原料
钛锭		钛加工材原料
板材		航空、航天、石油化工、海洋、装备制造、生活、医疗、建筑等领域。
管材		
棒材		

带、箔材	
线、丝材	
环材	
饼材	



公司的产品中钛材主要应用于以下领域：

1、航空、航天、海洋方面：主要用作宇宙飞船的船舱骨架，火箭发动机和人造卫星壳体，航天方面的液体燃料发动机燃烧舱、压力容器、对接件、发动机吊臂，飞机上的发动机叶片、防护板、肋、翼、起落架、航空紧固件、螺栓、特种紧固件等，舰船上的水翼、行进器、潜艇上的耐压壳体、螺旋桨、喷水推进器、海水换热系统等；

2、石油、化工方面：主要用作炼油生产中的冷凝器、空气冷却换热器，氯碱行业中的冷却管、钛阳极等，电解槽工业和电镀行业中的电解槽设备主要结构件等；

3、冶金工业方面：主要用于湿法冶金制取贵金属的管道、泵、阀和加热盘等；

4、其他方面：如海水淡化工业中的管道、蒸发器，医疗领域中的医疗器械、外科矫形材料（如心脏内瓣、心脏内瓣隔膜、骨关节等），生活领域中的眼镜架、手表、厨具、拐杖、钓鱼竿、工艺品、高尔夫球头、球杆等，建筑领域的屋顶、外壁、栏杆、管道等。

应用案例：

应用领域	示意图	用途
航空		航空用钛材按部位分：1) 发动机：发动机风扇、高压压气机盘件、叶片等；2) 飞机机身：起落架、引擎机舱、尾翼等；3) 航空紧固件：普通钛螺栓、干涉螺栓、特种紧固件等
航天		火箭发动机和人造卫星壳体、燃料箱、压力容器、载人宇宙飞船船舱等

<p>海洋</p>		<p>潜艇耐压壳体、螺旋桨、喷水推进器、海水换热系统、舰船泵、阀及管路等</p>
<p>石油化工</p>		<p>用于氯碱、纯碱、塑料、石油化工、冶金、制盐等工业的电解槽、反应器、蒸馏塔、浓缩器、分离器、热交换器、管道、电极等</p>
<p>医疗</p>		<p>股骨头、髋关节、肱骨、颅骨、膝关节、肘关节、肩关节、掌指关节、颌骨以及心瓣膜、肾瓣膜、血管扩张器、夹板、假体、紧固螺钉等上百种金属件、手术器械等</p>
<p>生活用钛</p>		<p>眼镜架、手表、拐杖、钓鱼竿、厨具、数码产品壳体、工艺品、装饰品等</p>
<p>建筑用钛</p>		<p>屋顶、外壁、栏杆、管道等</p>

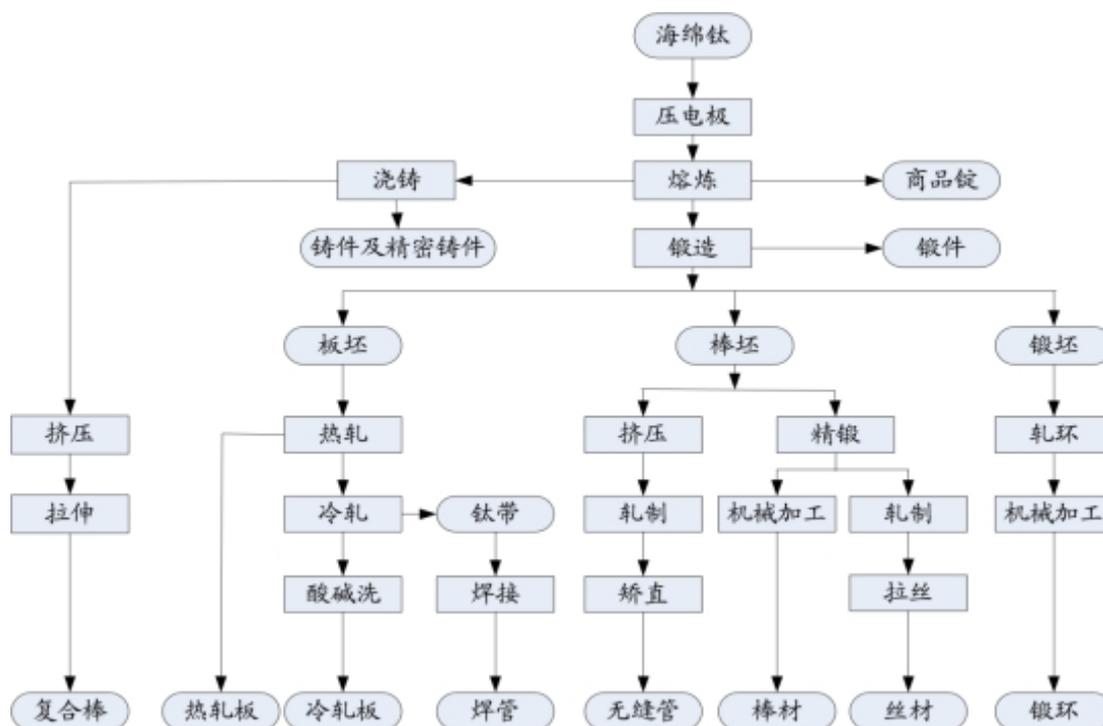
## (二) 主要工艺流程

钛及钛合金的熔炼、加工及热处理工艺复杂、技术含量高，熔铸、锻造、轧制等环节一般需要反复多次进行。

钛及钛合金产品的生产工艺流程：

- (1) 将符合要求的海绵钛进行真空熔铸得到合格的钛及钛合金铸锭。
- (2) 利用压力加工技术将铸锭锻造加工成钛及钛合金坯料。
- (3) 依据客户需求和应用领域的不同要求，经过锻造、轧制、挤压、拉拔等工艺的变形处理、热处理和机械加工等生产出锻件、棒材、板材、管材、丝材等不同的产品品种，经过进一步的深加工制造成钛零件和装备。

钛产品生产工艺流程简图



### (三) 主要经营模式

公司按照市场需求，生产、加工和销售适合客户要求的钛及钛合金等产品，已形成了成熟的购、产、销一体的生产经营模式，具体为：

#### 1、采购模式

公司生产经营需要的原材料和辅助材料通过内部生产（公司控股子公司宝钛华神可以满足公司主要材料海绵钛的部分需求）和外部采购取得。公司原辅材料的采购由物资采购和供应部门根据生产计划，按照比质比价、统一对外的原则择优采购，对于大宗采购，公司采用招投标形式，对低值易耗采购，公司采用询价比价、定点采购和零星采购等形式。

为确保公司产品品质要求，公司重视供应商的评估和管理，制定了严格的供应商选择标准及合格供方评审办法，致力于合格供方的培养和长期共同发展，并与一些规模较大的供应商建立了长期良好的战略合作关系，拥有稳定的原材料供货渠道，能够满足公司生产经营所需。

## 2、生产模式

公司主要的生产模式为以销定产。公司生产、技术、质量等管理部门根据销售合同的具体要求，制定切合实际的生产计划和产品工艺标准，并通过完备的质量管控体系组织生产，满足客户产品要求；同时，根据市场营销变化保持合理数量的现货库存，以备迅速响应客户需求，满足市场需要。

## 3、销售模式

公司产品主要采用直接销售的方式。公司建立了较为完善的多渠道、市场化的营销网络体系，在产品营销过程中，着重做好分析研究，根据客户的需求不断调整 and 变化销售策略，满足不同结构层次的客户对产品质量和服务质量的差异化需求，增强市场竞争力，同时注重强强联合，积极与战略重点客户建立长期战略合作关系，签订长期框架协议（合同），巩固和提升市场占有率。

## 四、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

1、公司是我国最大的以钛及钛合金为主的专业化稀有金属生产科研基地，主导产品钛材年产量位居世界同类企业前列。

2、公司在国内市场处于领先地位，是国家级制造业单项冠军企业，2016 年荣获“大运工程”钛材唯一金牌供应商，并连续三届获得中国航天科技集团优秀供应商，同时也是美国波音、法国空客、法国赛峰、美国古德里奇、加拿大庞巴迪、英国罗尔斯-罗伊斯等公司的战略合作伙伴，公司所在地被誉为“中国钛城”、“中国钛谷”。

3、公司拥有多项国际领先的具有自主知识产权的核心技术，是我国钛加工企业中首家被国家发改委、科技部等部委联合认定的“国家级企业技术中心”，曾出色地完成了 8000 多项国家科研课题，取得重大科研成果 700 余项，为国防现代化建设和尖端科技发展做出了巨大贡献。公司研制的 4500 米载人潜水器“深海勇士号”钛合金载人球壳达到国际先进水平，并得到党和国家领导人的充分肯定和高度评价，公司万米级载人潜水器钛合金载人球舱的研制成功，为我国万米级载人潜水器的顺利安全下潜奠定坚实基础，使我国深海探测与装备领域的研制技术实现了由“并跑”到国际“领跑”的历史性跨越。

4、公司研发实力雄厚，是国家高新技术企业，设立有国家级企业技术中心、钛及钛合金国际科技合作基地、陕西省钛钎镍工程技术中心、院士工作站、博士后工作站，与国内多所高校、科研院所建立产学研合作基地，依托完善的产、学、研体系和科研平台，以及研究机构的技术优势、信息优势、人才优势，为公司产品的技术研发、工艺改进、新产品开发等提供了强大的技术支持，有效提升了公司的核心竞争力和盈利能力。依托公司强大的研发优势，公司顺利实施完成多项国家重大科技专项、863 计划项目、国家重点研发计划、国家发改委海洋工程研发及产业化项目，航空、航天、深海空间站等预研项目有序推进，4500 米潜水器钛合金载人球壳制造技术荣获 2018 年度中国有色金属工业科学技术奖一等奖，随着长征五号成功发射、神舟十二号载人飞船成功飞天、“奋斗者号”的成功下潜，公司不断为铸造“大国重器”贡献力量。

5、公司拥有 2400kW 电子束冷床炉、15t 真空自耗电弧炉，2500t 快锻机、万吨自由锻以及钛带生产线 MB22-TI 型二十辊冷轧机等世界一流主体设备，代表了当今国际领先的装备水平。

6、公司采用国际先进水平的技术标准和质量体系，获得通过了美国波音公司、法国宇航公司、空中客车公司、英国罗罗公司、欧洲宇航工业协会和美国 RMI 等多家国际知名公司的质量体系和产品认证，囊括了进入世界航空航天等高端应用领域所有的通行证，并成为国际第三方质量见证机构以及分析检测基地。

7、公司注册的“宝钛 BAOTI”及图形商标先后获得陕西省著名商标和中国驰名商标称号，在美国、英国、法国、意大利、瑞典、印度等 30 多个国家和地区进行了登记注册，“宝钛”牌钛及钛合金加工材在国际市场上已成为“中国钛”的代名词。

8、公司拥有国内一流的钛及钛合金加工的专家队伍和高素质的员工队伍，专业化人才占 45%，形成了国内一流的稀有金属专业化员工队伍。

9、公司已经按照现代企业制度建立了完善的公司治理结构和先进、科学的企业管理制度，形成了公司战略管理、计划管理、人力综合管理、生产安全管理、质量管理体系、技术开发管理、市场营销管理、信息管理、设备及备件管理、财务和审计管理等一系列管理制度和管理程序，确保了公司经营活动优质高效地进行。同时又具有上市公司体制创新、技术创新、规范透明的优势，建立重大信息内部报告管理、信息披露事务管理、投资者关系管理、关联交易决策等方面的系统管理制度。

## 五、报告期内主要经营情况

报告期内，公司实现营业收入 66.57 亿元，同比减少 3.9%，归属于上市公司股东的净利润 5.76 亿元，同比增加 5.92%。

### (一) 主营业务分析

#### 1、 利润表及现金流量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	6,656,790,844.41	6,927,226,308.10	-3.90
营业成本	5,226,126,714.22	5,460,238,006.10	-4.29
销售费用	69,476,970.57	62,980,476.30	10.32
管理费用	263,176,171.02	243,450,125.29	8.10
财务费用	29,132,531.94	36,248,004.85	-19.63
研发费用	203,985,445.95	289,181,486.70	-29.46
经营活动产生的现金流量净额	412,415,641.45	150,649,134.93	173.76
投资活动产生的现金流量净额	-265,086,951.39	-158,983,179.30	-66.74
筹资活动产生的现金流量净额	-93,028,181.47	71,062,602.19	-230.91
投资收益	-1,206,908.32	369,338.35	-426.78
营业外收入	1,835,136.48	369,341.43	396.87
营业外支出	1,721,059.63	497,925.96	245.65

(1) 经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要是报告期购买商品、接受劳务支付的现金减少所致；

(2) 投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要是报告期购建固定资产和投资支付现金增加所致；

(3) 筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要是报告期子公司宝钛华神收到的其他与筹资活动有关的现金减少所致；

(4) 投资收益变动原因说明：主要是报告期联营企业投资亏损所致；

(5) 营业外收入变动原因说明：主要是报告期资产报废处置收益增加所致；

(6) 营业外支出变动原因说明：主要是报告期资产报废处置损失增加所致。

本期公司业务类型、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、收入和成本分析

适用 不适用

2024 年，公司实现营业收入 66.57 亿元，同比减少 3.9%，公司营业成本 52.26 亿元，同比减少 4.29%。

### (1). 主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况

单位：元 币种：人民币

主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
钛产品	5,875,552,973.57	4,491,465,158.62	23.56	-6.76	-8.90	增加 1.80 个百分点
其他产品	531,021,037.55	506,945,554.44	4.53	21.13	35.81	减少 10.32 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
国内	4,876,463,871.12	3,658,364,695.08	24.98	-9.81	-8.48	减少 1.08 个百分点
国外	1,530,110,140.00	1,340,046,017.98	12.42	14.81	2.63	增加 10.39 个百分点

### (2). 产销量情况分析表

适用 不适用

主要产品	单位	生产量	销售量	库存量	生产量比上年增减 (%)	销售量比上年增减 (%)	库存量比上年增减 (%)
钛产品	吨	33,615.04	31,301.64	7,507.10	12.00	6.54	44.54
其他金属	吨	1,612.07	1,386.58	358.54	60.18	44.10	169.48

产品							
----	--	--	--	--	--	--	--

(3). 重大采购合同、重大销售合同的履行情况

适用 不适用

(4). 成本分析表

单位：元

分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
钛产品	原材料	2,761,530,716.34	61.48	3,327,035,145.28	67.48	-17.00	
	辅料	196,566,694.15	4.38	193,306,762.10	3.92	1.69	
	人工工资	470,074,772.29	10.47	474,542,126.73	9.63	-0.94	
	能源	305,689,857.45	6.81	298,887,047.26	6.06	2.28	
	折旧	220,273,555.72	4.90	188,899,136.63	3.83	16.61	
	制造费用	537,329,562.67	11.96	447,369,279.58	9.07	20.11	
	合计	4,491,465,158.62	100.00	4,930,039,497.58	100.00	-8.90	
其他产品	原材料	408,960,290.72	80.67	320,050,692.10	85.74	27.78	
	辅料	12,061,315.73	2.38	7,881,336.69	2.11	53.04	产量增加
	人工工资	16,318,348.18	3.22	13,926,094.57	3.73	17.18	
	能源	11,044,098.73	2.18	9,857,331.45	2.64	12.04	
	折旧	11,854,565.35	2.34	8,657,922.51	2.32	36.92	新增设备调试运行
	制造费用	46,706,935.73	9.21	12,892,082.87	3.45	262.29	生产方式及产品结构变化
	合计	506,945,554.44	100.00	373,265,460.19	100.00	35.81	

(5). 报告期主要子公司股权变动导致合并范围变化

适用 不适用

(6). 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

(7). 主要销售客户及主要供应商情况

A. 公司主要销售客户情况

适用 不适用

前五名客户销售额 1,746,265,697.58 元，占年度销售总额 26.23%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0 元，占年度销售总额 0%。

报告期内向单个客户的销售比例超过总额的 50%、前 5 名客户中存在新增客户的或严重依赖于少数客户的情形

适用 不适用

B. 公司主要供应商情况

适用 不适用

前五名供应商采购额 1,370,825,843.71 元，占年度采购总额 33.97%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 578,204,006.58 元，占年度采购总额 14.33%。

报告期内向单个供应商的采购比例超过总额的 50%、前 5 名供应商中存在新增供应商的或严重依赖于少数供应商的情形

适用 不适用

其他说明：

无

3、 费用

适用 不适用

销售费用、管理费用、研发费用、财务费用见本节“利润表及现金流量表相关科目变动分析表”。

4、 研发投入

(1). 研发投入情况表

适用 不适用

单位：元

本期费用化研发投入	203,985,445.95
本期资本化研发投入	-
研发投入合计	203,985,445.95
研发投入总额占营业收入比例（%）	3.06
研发投入资本化的比重（%）	-

(2). 研发人员情况表

适用 不适用

公司研发人员的数量	282
研发人员数量占公司总人数的比例（%）	7
研发人员学历结构	
学历结构类别	学历结构人数
博士研究生	4
硕士研究生	45
本科	203
专科	25

高中及以下	5
研发人员年龄结构	
年龄结构类别	年龄结构人数
30 岁以下（不含 30 岁）	46
30-40 岁（含 30 岁，不含 40 岁）	114
40-50 岁（含 40 岁，不含 50 岁）	81
50-60 岁（含 50 岁，不含 60 岁）	41
60 岁及以上	0

(3). 情况说明

适用 不适用

(4). 研发人员构成发生重大变化的原因及对公司未来发展的影响

适用 不适用

5、 现金流

适用 不适用

经营活动产生的现金流量净额、投资活动产生的现金流量净额、筹资活动产生的现金流量净额见本节“利润表及现金流量表相关科目变动分析表”。

(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 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
预付款项	24,168,984.05	0.18	142,919,520.39	1.14	-83.09	主要是报告期子公司山西宝太预付货款减少所致
投资性房地产	30,524,627.83	0.23	63,705,455.82	0.51	-52.08	主要是报告期不能单独出售的出租房产重分类至固定资产所致
在建工程	117,504,615.42	0.88	259,921,134.48	2.08	-54.79	主要是报告期在建工程转固所致
使用权资产	112,137,774.58	0.84	49,591,941.91	0.40	126.12	主要是报告期租赁到期续租增加使用权资产所致
无形资产	262,806,631.12	1.97	178,380,222.93	1.43	47.33	主要是报告期新

产						增土地使用权所致
递延所得税资产	134,317,375.50	1.01	100,865,529.42	0.81	33.16	主要是报告期坏账准备增加、存货跌价准备增加、递延收益中的政府补助增加、租赁负债增加所致
其他非流动资产	15,378,657.77	0.12	43,423,575.36	0.35	-64.58	主要是上期支付的土地使用权竞买保证金所致
合同负债	128,352,692.22	0.96	199,997,885.74	1.60	-35.82	主要是报告期子公司山西宝太预收货款减少所致
一年内到期的非流动负债	1,018,239,169.39	7.63	474,697,432.34	3.80	114.50	主要是报告期一年内到期的长期借款增加所致
长期借款	940,700,000.00	7.05	1,405,000,000.00	11.25	-33.05	主要是报告期长期借款重分类至一年内到期非流动负债所致
租赁负债	62,425,039.14	0.47	31,346,087.07	0.25	99.15	主要是报告期租赁到期续租所致
递延所得税负债	52,136,449.87	0.39	30,876,400.42	0.25	68.86	主要是报告期使用权资产增加所致
专项储备	15,758,803.73	0.12	9,985,775.94	0.08	57.81	主要是报告期已计提未使用的安全生产费用增加所致

2、 境外资产情况

适用 不适用

3、 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	期末账面价值	受限原因
货币资金	8,000,000.00	信用证保证金
货币资金	2.44	保函证保证金

合计:	8,000,002.44
-----	--------------

#### 4、其他说明

适用 不适用

#### (四) 行业经营性信息分析

适用 不适用

公司主营业务所属行业为钛行业,与本行业相关的经营性信息分析详见本报告“第三节 管理层讨论与分析”部分相关内容。

#### 公司产能状况表

项目	设计产能(吨/年)	2024 年实际产能(吨)	在建产能(吨)
钛加工材	27790	38145	149

设计产能计算方法

以单机设备为测算目标,以时间为测算单位,分为理论产能和可用产能两类。

①理论产能 = (每天班次\*每个班次时间\*工作天数+加班时间+外包时间) \*设备整体效率 OEE\*设备数量

②可用产能 = (每天班次\*每个班次时间\*工作天数) \*设备整体效率 OEE\*设备数量

③设备整体效率 OEE = (总日历时间-设备计划停止时间-设备可用性损失时间-生产损失时间-质量损失时间) / (总日历时间-设备计划停止时间)

有色金属行业经营性信息分析

#### 1、矿石原材料的成本情况

适用 不适用

#### 2、自有矿山的基本情况(如有)

适用 不适用

## (五) 投资状况分析

### 对外股权投资总体分析

适用 不适用

公司于 2024 年 10 月 16 日召开第八届董事会第九次临时会议，审议通过了《关于设立全资子公司的议案》，为满足市场需求，增强自身技术装备能力，经统筹考虑大件运输条件、生产配套、产品市场等因素，公司决定以自有资金设立全资子公司南京宝钛有限公司（暂定名，以市场监管部门最终核准名称为准），注册资本 5000 万元人民币。目前该全资子公司已完成工商设立登记手续并取得营业执照，最终核准登记的公司名称为：南京宝钛新材料有限公司。

#### 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

##### 1、募集资金总体使用情况

公司募集资金使用情况具体详见 2025 年 3 月 28 日披露的《公司 2024 年度募集资金存放与实际使用情况专项报告》。

##### 2、非募集资金项目情况

报告期内，公司无投资总额超过上年度末经审计净资产 10%的投资项目。

#### 3、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

证券投资情况

适用 不适用

证券投资情况的说明

适用 不适用

私募基金投资情况

适用 不适用

衍生品投资情况

适用 不适用

#### 4、报告期内重大资产重组整合的具体进展情况

适用 不适用

## (六) 重大资产和股权出售

适用 不适用

## (七) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

公司名称	持股比例 (%)	主营业务 (产品和服务)	注册资本	总资产	净资产	净利润	主营业务收入	主营业务利润
宝钛华神钛业有限公司	66.67	主要从事海绵钛、海绵锆的生产、销售。	20,802.41	143,450.71	121,803.91	21,057.75	118,469.30	29,758.58
宝钛(沈阳)销售有限公司	100	主要从事钛及钛合金、稀有金属材料、复合材料加工、销售。	200.00	757.10	661.85	78.85	2,255.49	180.28
山西宝太新金属开发有限公司	51	主要从事钛、不锈钢新工艺、新技术开发；销售钛、不锈钢、钛合金、钢材。	20,000.00	25,804.42	22,592.11	970.57	5,134.38	1,982.14
西安宝钛新材料科技有限公司	100	主要从事钛及钛合金产品的研发、生产、销售；钛及钛合金材料、镍及镍合金材料、锆及锆合金材料、钨、钼、钽、铌材料的销售和仓储服务。	6,732.76	20,271.30	6,584.79	135.70	676.54	615.77
湖州宝钛久立钛焊管科技有限公司	34	主要从事钛及钛合金焊接管、锆及锆合金焊接管、钛钢复合管的研发、生产、加工、销售、检测、不锈钢焊接管加工。	4,500.00	16,768.27	3,431.33	-317.27	14,302.81	1,146.09
宝鸡宝钛合金材料有限公司	51	主要从事钛铁合金、钛及钛合金材料及其制品生产与销售，有色金属及钢材回收、加工和销售。	3,000.00	13,289.55	6,864.93	1,366.65	22,063.37	2,479.40
西安宝钛航空材料有限公司	100	主要从事钛及钛合金等金属及其加工材料的保税物流仓储、供应链配送及贸易服务。	199.00	20,626.55	2,998.41	2,232.54	42,464.03	3,816.90
宝鸡宝钛精密锻造有限公司	40	常用有色金属冶炼；有色金属合金制造；有色金属压延加工；有色金属铸造；高性能有色金属及合金材料销售；有色金属合金销售；黑色金属铸造。	20,000.00	31,732.32	27,400.03	3,773.28	12,857.85	5,319.60
南京宝钛新材料有限公司	100	主要从事新材料技术研发、有色金属压延加工、金属材料销售、技术咨询、技术服务等。	5,000.00	2,090.76	1,478.06	-21.94		-0.85

## (八) 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

## 六、公司关于公司未来发展的讨论与分析

## (一) 行业格局和趋势

√适用 □不适用

近年来，随着国家加快发展新质生产力、着力推动经济高质量发展，以及“十四五”规划与战略性新兴产业规划的深化实施，航天航空、石油化工、装备制造等产业的发展，有效拉动了钛产品的市场需求，同时 3C 消费电子、新能源、新材料、大飞机、海洋工程等领域的快速发展，也为钛行业提供了新的增长点，将进一步拓宽钛产业链发展空间；另一方面，钛行业市场产能结构不均衡、市场竞争激烈、中低端产品趋同化、同质化矛盾依然明显，供需结构有待进一步优化调整。

在国家经济处于全面深化改革的重要战略机遇期、自主创新和国产化替代的加速推进、经济结构的不断调整、新兴产业快速发展和国内需求扩大的情况下，未来钛行业在航空、航天、大飞机、舰船、石化、生活用钛、深海、医疗、建筑、3C 消费电子、新能源、新材料等产业上仍有较大的市场发展机遇和市场空间。

## (二) 公司发展战略

√适用 □不适用

公司到“十五五”末，建成世界一流钛业强企，营业收入达到 200 亿元，拥有 40 名行业领军人才，有色加工材年产量 9 万吨，成为产品卓越、品牌卓著、创新领先、治理现代的钛业领航者。

## (三) 经营计划

√适用 □不适用

2025 年，是“十四五”规划收官之年，是公司迈步新征程的开局之年，也是公司“企业管理、产品品质、战新市场”三个提升年。

2025 年，公司将以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，深入贯彻落实党的二十大和二十届二中、三中全会精神，解放思想、守正创新，深化改革提效能，战新市场拓增量，精益管理降成本，完善体系强品质，合规管理防风险，全面激发企业高质量发展动能。

**2025 年公司的经营目标是：**实现营业收入 70 亿元，成本费用计划 62 亿元，钛产品产量 4.3 万吨，固定资产投资计划 3.11 亿元。（上述经营目标依据市场需求、公司实际产能及设备投资情况拟定，不代表公司 2025 年度的盈利预测，也不构成对公司 2025 年度经营业绩的承诺。）

公司 2025 年为购买原辅材料、募集资金项目建设、技改技措的自建项目、支付劳务费、现金股利、归还银行贷款等所需的资金总额预计为 75 亿元。

**为做好 2025 年及今后一段时期的工作，确保全年各项工作的完成，公司重点做好以下工作：**

### 1、主动对接，综合施策，多元化布局三大市场

公司按照“战新市场提升年”工作部署，集中力量攻关战新领域。探索“行业+片区”销售新模式，积极跟踪重大项目发展动态，深化与科研院所、核心客户、新领域交流互通，主动寻求新的合作机会，开辟中高端市场发展新赛道；发挥宝钛集群效应，紧盯醋酸、盐碱、PTA 等传统领域市场需求，努力争取融入前端研发，构建全周期链式服务模式，全力开拓新行业、新领域、新

客户；密切关注国际市场发展动态，统筹谋划海外市场布局，重点培育航空用钛材市场，持续开展医疗、换板、海工、3C 等领域，加快推进审核认证和资质准入，全力抢抓机遇扩大市场份额。

## 2、科技创新，人才激励，不断提升核心竞争力

公司依托创新平台优势，加快推进科研体制机制改革，坚持科技创新、产业研发、人才强企相结合，不断提升企业核心竞争力，打造与世界一流强企相匹配的研发创新基地。锚定国家重大项目需求，集中优势开展技术攻关，加快产品研发和工艺创新，推动产业创新升级换代；持续加强科研创新体系建设，构建科研项目管理新模式，营造良好的科研创新环境；优化科研激励顶层设计，完善人才发现、培养、激励机制，打造多层次科研人才阶梯，实现人才链、创新链与产业链的深度融合，引领企业科技创新和高质量发展。

## 3、聚焦战略，前瞻布局，长远谋划新产业项目

公司以滚动谋划新产业项目、建设项目图谱矩阵为原则，统筹推进重点项目实施落地，严抓建设全过程监督管理，加强组织协调和资源调配，确保项目尽快达产增效；持续开展老旧设备迭代更新，加快推动数智化转型升级，以智能化绿色工厂建设、信息化数字化转型升级为抓手，系统部署工业互联网基础建设、智能化工厂建设试点、关键技术智能装备创新等项目，全方位提升企业装备制造实力。

## 4、精细化管理，降本增效，全面提升产品品质

公司以“产品品质提升年”为抓手，针对成本、交期、质量、服务等关键竞争点，深化精益管理提升质效，实现“降”成本与“提”品质双赢；统筹调配资源要素，加强生产宏观管控，加快物料流转速度，提高合同准时交付率；将产品品质作为宝钛品牌生命线，积极推进工艺优化升级，持续改进质量管理体系，实施质量责任闭环管控，实现工艺品质的提升和引领；聚焦合规管理能力提升，不断优化内控管理体系，切实筑牢安全经营防线；践行双碳战略和绿色发展理念，构建穿透式安全环保管理体系，持续开展隐患排查专项整治，着力夯实安全绿色发展根基。

## 5、做好投资者关系管理，促进公司与投资者良性互动

投资者关系是公司的核心工作之一，与投资者建立良好的关系是公司一项基本工作。继续充分发挥上海证券交易所及《上海证券报》《中国证券报》《证券时报》等信息披露平台的作用，发布公司信息披露和其它信息，保证公司信息得到及时、准确、真实、完整的披露，树立宝钛股份在证券市场的诚信形象；加强对自愿性信息披露的研究和实施，增加投资者了解公司的渠道；适时召开投资者关系座谈会，进行问题探讨，实现互动；认真对待每一个投资者的电话，回复每一封股东来信，热情接待到公司现场调研的投资者。同时，积极为投资者调研提供帮助和方便，给投资者了解公司创造条件；指定专人接听投资者电话，负责公司电子信箱的查看和回复，通过与投资者全方位地联系与信息交流，提升投资者的认知度和忠诚度，使公司与投资者之间建立起良好的沟通和合作关系。

公司 2025 年度投资者关系管理计划为：根据《公司法》《证券法》《上海证券交易所股票上市规则》等法律、行政法规、部门规章及业务规则，为贯彻执行陕西监管局《关于加强和改进投

投资者关系管理维护资本市场稳定的通知》（陕证监发[2011]104 号）的要求，进一步提升公司投资者关系管理水平，公司制定了 2025 年度投资者关系管理工作计划。工作重点主要包括：认真做好信息披露，提高年报信息披露质量和透明度，通过股东大会、公司网站、接待来访、答复质询等渠道开展与投资者的双向交流，促进投资者对公司的了解和认同，树立公司良好的资本市场形象。

（5.1）做好 2025 年信息披露工作。严格按照中国证监会、上海证券交易所和陕西监管局的监管要求，按时编制并披露公司定期报告和临时报告，确保公司信息披露内容的真实、准确、完整，使投资者及时、准确地了解公司的生产、经营、内控和财务状况等重要信息；严格按照信息披露格式要求及时披露公司股东大会决议、董事会决议、监事会决议和其他重要信息等临时报告，确保投资者及时掌握公司的动态信息。

（5.2）做好 2025 年度内股东大会安排组织工作。根据法律法规的要求，公司提前在指定媒体发布召开股东大会的通知，认真做好股东大会的登记、安排组织工作，努力为中小股东参加股东大会创造条件；公司严格按照章程的规定在公司办公地址召开股东大会现场会议，公司董事、监事、高管层在股东大会上就股东关心的问题与股东进行沟通和交流。

（5.3）做好公司网站以及“投资者关系专栏”维护工作。及时充实和更新公司网站（<http://www.baoti.com>）的相关信息，并实现与中国证监会、上海证券交易所、陕西证监局和陕西上市协会的快捷链接；在公司网站的日常维护和内容更新工作中，及时更新公司新闻动态、公司概况、公司公告资料等栏目，以便投资者准确、全面地了解公司的近况；在非重大、非敏感性信息上传之前，公司将对敏感信息进行排查，防止重大信息、敏感信息的泄露。

（5.4）做好投资者调研、来访接待工作。投资者、分析师、证券服务机构人员、新闻媒体等特定对象到公司现场参观、座谈沟通前，进行预约登记后，由公司统筹安排，并指派专人陪同、接待，合理、妥善地安排参观过程，耐心细致地回答投资者提出的问题。公司将对调研等活动予以详细记载，并及时在上交所网站登记备案。

（5.5）做好投资者的沟通和工作。公司董事会秘书和董事会办公室负责答复投资者的询问，做好解释工作。在日常工作中，公司将确保投资者专线电话（0917-3382666 和 3382333）的畅通，并认真、耐心回答投资者的询问；投资者通过公司网站投资者关系在线互动、电子邮件（[dsb@baoti.com](mailto:dsb@baoti.com)）、上证 e 互动向公司提出的问题，公司将在保证符合信息披露有关规定的前提下，就投资者对已披露信息的提问及时说明和回复；对于投资者提出的邮寄年报的请求，公司相关部门及时办理邮寄事宜；积极参加监管部门组织的投资者交流活动，解答投资者关心的问题；妥善接待投资者实地调研和来访，做好预约、登记、记录工作，同时尽量避免在定期报告窗口期接受投资者现场调研、媒体来访。沟通时严格遵守信息披露的有关规定，以公司正式对外公告的信息为准，避免发生有选择地、私下、提前向来访人员透露或泄露公司非公开信息的情形，保证信息披露的公平性。

（5.6）做好舆情信息管理工作。公司对新闻媒体及互联网上有关公司的各类信息将持续关注，

对于媒体上报道的传闻或者不实信息，公司将及时进行求证、核实。对公司股票交易价格已经或可能产生较大影响或影响投资者决策的信息，将及时向上海证券交易所报告，并根据实际情况履行相关信息披露义务。

(5.7) 做好公司股票日常交易监控和危机处理管理工作。公司将持续关注公司股票日常交易情况，做好常态化监控工作，对于公司股票出现异常波动时，将及时进行调查核实，并根据有关规定及时披露公司股票异常波动公告。如发生危机事件时，公司将积极应对，努力采取有效的处理措施，使危机的负面影响降至最低，减少危机事件对公司和投资者造成不必要的损失。

(5.8) 做好公司投资者关系管理有关人员的培训和指导工作。公司将组织投资者关系管理有关人员参加证监会、上海证券交易所、陕西监管局等监管机构组织的投资者关系管理学习班，增强其对投资者关系管理重要性的认识；积极参加证券事务相关培训班，拓宽投资者关系管理人员的工作思路，不断提升公司投资者关系管理工作的质量和水平。

## 6、完善公司治理结构，规范运作，努力实现公司价值最大化和股东利益最大化

公司将继续按照《公司法》《证券法》《上市公司信息披露管理办法》及《上海证券交易所股票上市规则》等法律法规及《企业内部控制基本规范》《企业内部控制配套指引》等相关规范性文件的要求，建立和健全内控体系建设，保证内控制度的完整性、合理性及实施的有效性，以提高公司经营的效果与效率，增强公司信息披露的可靠性，确保公司行为合法合规；充分发挥股东大会权力机构、董事会决策机构和经营层执行机构三层面各自的作用，切实加强公司内部信息披露事务管理制度建设和内部控制制度建设，认真开好股东大会、董事会及各专门委员会会议，强化公司董事勤勉尽职的履职意识，积极推进公司治理水平的提高，实现企业持续健康发展的目标。

### (四) 可能面对的风险

适用  不适用

**(1) 行业竞争加剧风险及对策。**随着市场波动频繁、竞争日益激烈、行业对手不断增多，公司面临的行业市场竞争将更趋激烈，公司将以市场为依托，加快产品结构调整和优化，大力拓展钛材应用新领域，加大新产品的市场推广力度，培育新的利润增长点，确保经济效益稳步提高；增强销售服务意识，提升服务质量，切实保证交货期，将营销服务做实、做细、做优、做精，扩大宝钛品牌的影响力，增加产品销售量。

**(2) 市场或业务经营风险及对策。**钛材虽然拥有其他材料无法比拟的优异性能，潜在市场非常广阔，但由于生产工艺复杂，生产成本较高，其应用范围主要集中在航空航天、化工、医疗以及生活用钛等几个领域，因此钛材市场对相关行业的依赖性较强，特别是航空航天及化工等行业领域的市场容量直接制约着钛材的需求市场，如果该等行业需求出现下滑，将会影响公司盈利能力，可能导致公司业绩下降。为此，公司将发扬现有优势，在进一步巩固传统行业的钛材应用基础上，不断开拓钛材应用新领域，推进产品向高附加值、高科技含量及下游领域延伸，追求可持续发展。

**(3) 财务风险及对策。**在公司未来生产经营中，如果销售客户财务状况不佳导致支付货款不及时或发生支付困难，公司将面临应收账款无法按时回收的风险。为此，公司将与客户建立良好的信任与合作关系，及时了解客户的财务状况，在法律和协议条款的约束下，保证销售合同的履行。

**(4) 技术和产品质量风险及对策。**公司拥有一流的技术和成熟的工艺，但在产品生产过程中，技术操作不当或工艺纪律执行不严格将影响公司的产品质量。针对技术和质量风险，公司将加强生产管理和质量控制，对产品进行全方位的质量跟踪检查，保证产品质量符合国家和用户标准。

**(5) 汇率风险及对策。**公司拥有自营进出口权，有一定比例的原料和设备进口采购，同时也有相当比例的产品出口到国外，因此，汇率波动及外汇政策的变动将直接影响公司设备采购成本和出口产品的销售价格及其竞争力。公司将加强对外汇市场的研究，并根据汇率波动，适时组织产品销售和设备进口，选择最有利的货款结算币种和结算方式，努力降低汇率波动对公司经营成果的影响。

**(6) 环保风险及对策。**公司严格执行《环境保护法》《大气污染防治法》《水污染防治法》《固体废物污染环境防治法》《黄河流域陕西段污水综合排放标准》《关中地区重点行业大气污染排放限值》等法律法规，建有完善的环保治理设施并定期维护保养，确保各项污染物排放达到国家标准，但随着国家对环保和节能减排的要求日益严格，以及环境事件发生的突然性，事故种类多样性，及后果具有的不确定性，将影响公司在环境治理和防控方面的难度。公司将加大环保设施巡检力度，严格执行环保设施管理制度，完善环保设施运行台帐，健全风险防控措施，全面推进环境应急能力建设，将环境风险事故发生概率降到最低。

**(7) 原材料价格波动风险。**原料海绵钛成本在钛材生产成本中占比较高。受海绵钛原料成本、下游需求、环保安全督查趋严及新增产能等因素影响，海绵钛供求关系及成本会受到影响而造成海绵钛价格波动。公司钛材生产所需海绵钛除由控股子公司宝钛华神供应外，其余为外部采购。尽管公司基于技术优势和行业地位，具备较强的原材料议价能力，但若海绵钛价格出现短期大幅上涨，仍然会对公司生产成本控制造成一定压力；另一方面，公司原料采购价格的波动并不能通过调整相应产品的市场售价完全转嫁给下游客户，仍将面临一定的原材料价格波动风险。公司将做好原材料市场价格的跟踪和预判，根据生产经营需求及时调整原材料的库存水平；同时，通过强化管理、技术创新和生产流程优化降低生产成本、提高产品附加值，与原材料供应商保持良好的业务合作关系，降低原材料价格大幅波动给生产经营带来的不利影响。

**(8) 募投项目新增折旧摊销费用风险及对策。**公司募投项目建设完成后，固定资产将增加，并相应增加折旧及摊销费用。由于募投项目产生效益将在一定时间内逐步实现，新增的折旧摊销费用可能会对公司收益产生一定的影响。公司将加大市场开拓力度，发挥募投项目规模效应，使募投项目尽快达产增效。

## (五)其他

适用 不适用

## 七、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

适用 不适用

## 第四节 公司治理

### 一、公司治理相关情况说明

适用 不适用

公司治理的完善和提高是一个持续的过程，是公司一项长抓不懈的工作。上市以来，公司严格遵守《公司法》《证券法》和有关部门颁布的相关法律法规的规定，树立了规范运作，稳健经营的公司治理理念。报告期内，公司严格按照监管部门相关法律法规和内部规章制度的要求开展治理工作，规范三会运作，建立并不断完善公司内部控制制度、法人治理结构及公司各项制度建设，加强信息披露管理和内幕信息知情人登记备案等工作，以保护投资者权益最大化为目标，持续深入开展公司治理活动，促进公司规范运作，提高公司治理水平。具体情况如下：

公司董事会认为，公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异，具体内容如下：

**(1) 股东与股东大会：**公司能够积极维护所有股东，特别是中小股东的合法权益，确保全体股东享有平等地位，充分行使自己的权利。报告期内公司召开了 1 次股东大会，其召集、召开程序、出席股东大会的人员资格及股东大会的表决程序均符合《公司法》《上市公司股东大会规则》《公司章程》及其他相关法律、法规的规定，股东大会均有律师出席见证并出具法律意见书。

**(2) 控股股东与上市公司：**公司控股股东通过股东大会行使出资人的权利，没有超越股东大会直接或间接干预公司决策和经营活动；公司具有独立的业务及自主经营能力，与控股股东在人员、资产、财务、机构和业务方面做到了五分开；公司在《公司章程》中对规范关联交易作出了具体的规定，保证了公司规范运作。

**(3) 董事与董事会：**报告期内，公司全体董事能够遵守法律、法规和《公司章程》的规定，以维护公司和股东利益为原则，根据《公司法》《证券法》等有关法律法规及《董事会议事规则》忠实、勤勉地履行职责；公司董事会对全体股东负责，严格按照相关法律和公司章程的规定履行职责，科学决策。报告期内，董事会共召开了 12 次会议，董事会会议能够按照有关规定召集、召开，记录完整、准确，并妥善保管；报告期内，独立董事认真履行职责，为进一步完善公司的法人治理结构，规范公司运作发挥了良好的作用。

**(4) 监事与监事会：**报告期内，公司监事能够本着严谨负责的态度行使监督职能，对公司运作、财务和公司董事、经理及其他高级管理人员履职情况进行了监督。报告期内，监事会共召开了 5 次会议，监事会会议能够按照有关规定召集、召开，会议内容记录完整、准确，并妥善保管；报告期内，公司监事会有效地发挥了监督作用，促进了公司健康发展。

**(5) 利益相关者：**公司尊重和维护利益相关者的合法权益，相互之间能够实现良好沟通，共同推进公司持续稳定发展。

**(6) 信息披露与透明度：**公司严格按照有关法律、法规的要求，依法履行信息披露义务，严格履行信息披露审批程序；公司在中国证监会信息披露指定的报刊和网站，及时、准确、完整地披露公司信息，公司设立了投资者咨询专线，在公司网站上开辟了投资者关系管理栏目，确保了所有股东平等地获得公司信息，增强了公司透明度。

**(7) 同业竞争与关联交易情况：**公司拥有独立完整的钛加工材生产线和供、产、销体系，拥有完整的生产工艺流程，公司主营业务与控股股东宝钛集团不存在同业竞争。公司控股股东宝钛集团及其全资、控股子公司是公司产品的下游用户，公司与其存在关联交易。公司将坚持严格按公司内控制度的相关规定，规范关联交易。对于无法避免或者取消后将给公司正常经营和经营业绩带来不利影响的关联交易，公司本着公平、公开、公正的原则确定交易价格，按规定认真履行审批决策程序，加大监事会、内部审计对内控制度实施的有效性的监督，及时进行信息披露，保证关联交易的公允性。

**(8) 内幕知情人登记管理情况：**为加强内幕信息管理，根据中国证监会、上海证券交易所及中国证监会陕西证监局的要求，结合公司实际情况，公司制定了《内幕信息及信息知情人管理制度》及《外部信息使用人管理制度》，并按照该等制度规定，实行内幕信息知情人登记制度和对外报送公司尚未公开信息情况登记制度，书面提醒相关人员履行保密义务，防止泄露信息，保证信息披露的公平公正。

公司治理与法律、行政法规和中国证监会关于上市公司治理的规定是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因

适用 不适用

**二、公司控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面独立性的具体措施，以及影响公司独立性而采取的解决方案、工作进度及后续工作计划**

适用 不适用

公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面均能保证独立性，能够保持自主经营能力，不存在同业竞争的情况。

**1、业务方面：**公司在业务方面独立于控股股东，拥有独立完整的采购、生产、销售体系和自主经营、自我发展能力，与控股股东之间无同业竞争；控股股东不存在直接或间接干预公司经营运作的情形。

**2、人员方面：**公司在劳动、人事和工资管理方面均独立于控股股东，拥有完整的劳动、人事及工资管理体系。公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人均在公司领取薪酬，未在控股股东单位担任职务。

**3、资产方面：**公司拥有独立完整的生产、供应、销售系统及主要辅助生产系统和部分配套设施，拥有独立的工业产权、商标、非专利技术等无形资产。

**4、机构方面：**公司按照《公司法》《上市公司治理准则》等法律法规设立了股东大会、董事会、监事会和经理层，法人治理结构完整；公司生产经营的组织管理机构均独立于控股股东；现有的组织机构设置能满足公司正常生产经营的需要，并做到了精简高效。

**5、财务方面：**公司设有独立的财务部门，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度。公司拥有独立的银行账户并依法独立纳税，不存在控股股东干预公司资金使用的现象。公司设置了审计部，专门负责公司财务及内部运作的审计工作。

控股股东、实际控制人及其控制的其他单位从事与公司相同或者相近业务的情况，以及同业竞争或者同业竞争情况发生较大变化对公司的影响、已采取的解决措施、解决进展以及后续解决计划  
适用 不适用

### 三、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	会议决议
2023 年度股东大会	2024-6-27	上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn)	2024-6-28	具体详见公司披露的《公司 2023 年度股东大会决议公告》(公告编号:2024-025)

表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会  
适用 不适用

股东大会情况说明  
适用 不适用

四、董事、监事和高级管理人员的情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额（万元）	是否在公司关联方获取报酬
王俭	董事长	男	55	2023-11-22	2025-12-14	0	0	0	—		是
陈战乾	董事	男	55	2023-12-08	2025-12-14	0	0	0	—	83.04	否
	总经理			2023-11-22	2025-12-14						
何书林	董事	男	53	2025-01-23	2025-12-14	0	0	0	—		是
何联合国	董事	男	52	2025-01-23	2025-12-14	0	0	0	—		是
容耀	董事	男	54	2025-01-23	2025-12-14	0	0	0	—	79.52	否
	副总经理			2021-10-08	2025-12-14						
孙军	独立董事	男	65	2022-12-15	2025-12-14	0	0	0	—	5	否
杨锐	独立董事	男	59	2022-12-15	2025-12-14	0	0	0	—	5	否
沈灏	独立董事	男	42	2022-12-15	2025-12-14	0	0	0	—	5	否
潘颖	独立董事	女	47	2022-12-15	2025-12-14	0	0	0	—	5	否
王建超	监事会主席	男	59	2018-05-11	2025-12-14	0	0	0	—		是
姜晓鹏	监事	男	58	2014-09-15	2025-12-14	0	0	0	—	31.76	否
李农	职工代表监事	男	54	2021-04-22	2025-12-14	0	0	0	—	48.20	是
陈峰	副总经理	男	51	2024-05-28	2025-12-14	0	0	0	—	76.41	否
张杰	副总经理	男	52	2024-05-28	2025-12-14	0	0	0	—	72.68	否
陶海林	副总经理	男	49	2024-05-28	2025-12-14	0	0	0	—	68.94	否
张海龙	副总经理	男	47	2024-05-28	2025-12-14	0	0	0	—	73.29	否
陈冰	董事会秘书	男	55	2019-10-16	2025-12-14	0	0	0	—	77.90	否
	副总经理			2024-12-16	2025-12-14						
	财务负责人			2024-12-16	2025-12-14						

张延生（离任）	董事	男	60	2022-12-15	2024-05-28	0	0	0	—	56.57	否
	副总经理			2016-05-19	2024-05-28						
王鼎春（离任）	副总经理	男	59	2016-05-19	2024-05-28	0	0	0	—	65.51	否
宋朝利（离任）	总会计师	男	59	2019-10-16	2024-05-28	0	0	0	—	66.11	否
合计	/	/	/	/	/	0	0	0	/	819.93	/

姓名	主要工作经历
王俭	历任宝鸡钛业股份有限公司板带厂副厂长、厂长、科技部主任、宝钛研究院常务副院长、宝钛集团有限公司副总经理、党委副书记、副总工程师、南京宝色股份公司董事、国核宝钛铝业股份有限公司副董事长，2023 年 4 月至今任西北有色金属宝鸡创新研究院（有限公司）董事，2023 年 11 月至今任宝钛集团有限公司总经理，2024 年 3 月至今任中国有色金属工业协会常务理事，2025 年 1 月至今任宝钛集团有限公司党委书记、董事长，2023 年 11 月至今任公司董事长。
陈战乾	历任宝鸡钛业股份有限公司熔铸厂副厂长、厂长、科技部主任、军品部部长、副总经理、宝钛集团有限公司总经理助理、副总经理、陕西有色冶金矿业集团有限公司董事，2023 年 11 月至今任宝钛集团有限公司党委委员，2023 年 11 月至今任公司总经理，2023 年 12 月至今任公司董事，2024 年 3 月至今任宝钛华神钛业有限公司董事，2024 年 6 月至今任公司总工程师。
何书林	历任宝鸡钛业股份有限公司锻造厂副厂长、科技部副主任、锻造厂厂长、军品部副部长、部长、公司监事、总经理助理、副总经理、宝钛集团有限公司副总工程师、宝鸡宝钛精密锻造有限公司董事，2023 年 12 月至今任宝钛集团有限公司党委委员、副总经理、总工程师，2024 年 8 月至今任国核宝钛铝业股份公司副董事长，2024 年 8 月至今任船舶与海洋工程新材料产业研究院理事会副理事长，2024 年 10 月至今任宝钛金属复合材料有限公司董事长，2025 年 1 月至今任公司董事。
何联合国	历任宝鸡钛业股份有限公司计划管理处副处长、主任、上海钛坦金属材料有限公司董事、山西宝太新金属开发有限公司董事、宝钛集团有限公司副总经济师，2021 年 10 月至今任宝钛精工科技（宝鸡）有限公司董事，2022 年 11 月至今任上海钛坦金属材料有限公司董事长，2023 年 12 月至今任宝钛集团有限公司党委委员、副总经理，2024 年 1 月至今任宝钛集团有限公司首席合规官、总法律顾问，2024 年 3 月至今任南京宝色股份公司董事，2025 年 1 月至今任公司董事。
容耀	历任宝钛集团有限公司宽厚板材料公司副经理、经理、宝鸡钛业股份有限公司钛带材料公司总经理、民品部副部长、部长、总经理助理，2021 年 10 月至今任宝鸡钛业股份有限公司副总经理、山西宝太新金属开发有限公司董事，2024 年 10 月至今任湖州宝钛久立钛焊管科技有限公司董事，2025 年 1 月至今任公司董事，2025 年 2 月至今任公司板带材料分公司总经理。
孙军	历任西安交通大学材料科学与工程学院院长，现任西安交通大学教授、博士生导师、金属材料强度全国重点实验室主任，2022 年 12 月至今任公司独立董事。
杨锐	历任中国科学院金属研究所副所长、所长，现任中国科学院金属研究所研究员、钛合金研究部主任，2020 年 12 月至今任江苏华钛瑞翔科技有限责任公司董事长，2021 年 5 月至今任湖南湘投金天科技集团有限责任公司独立董事，2022 年 12 月至今任公司独立董事。

沈灏	历任西安交通大学经济与金融学院讲师、副教授、院长助理，香港大学访问学者，现任西安交通大学经济与金融学院教授、副院长，2022年12月至今任公司独立董事。
潘颖	历任西北大学经济管理学院会计学专业讲师、会计系副主任，2015年6月至今任西北大学经济管理学院会计学专业副教授，2023年10月至今任西北大学经济管理学院会计学系主任，2022年12月至今任公司独立董事。
王建超	历任铜川市铝厂二分厂电解二车间副主任、副厂长，铜川市铝电煤领导小组三期扩建办施工科副组长、科长，陕西铜川鑫光铝业有限公司生产部副经理、总经理助理、技改办负责人、技改工程指挥部总指挥助理、副总经理，陕西铜川铝业有限公司董事、党委书记、副总经理(全面主持工作)，宝钛集团有限公司党委副书记、工会主席、职工董事，2018年5月至今任公司监事会主席，2024年1月至今任宝钛集团有限公司一级专员。
姜晓鹏	历任宝钛集团经济研究室副主任、财务部主任、金融办公室主任、宝钛集团置业发展有限公司监事、宝鸡宝钛装备科技有限公司监事，2014年9月至今任公司监事，2024年4月至今任公司一级专员。
李农	历任公司管棒厂技术员、技术科科长、副厂长、管材厂厂长。2021年4月至今任公司职工监事，2024年10月至今任金堆城铝业集团有限公司总经理助理。
陈峰	历任宝鸡钛业股份有限公司熔铸厂技术科科长、副厂长、军品部副部长、熔铸厂厂长，2024年5月至今任公司副总经理，2024年10月至今任宝钛华神钛业有限公司董事长、宝鸡宝钛合金材料有限公司董事。
张杰	历任宝鸡钛业股份有限公司外贸部业务科科长、副主任、主任、西安宝钛航空材料有限公司总经理，2024年10月至今任西安宝钛航空材料有限公司执行董事，2024年5月至今任公司副总经理。
陶海林	历任宝鸡钛业股份有限公司锻造厂技术科科长、生产科科长、陕西宝钛新金属有限责任公司副总经理、工会主席、宝鸡钛业股份有限公司线材厂副厂长、厂长，2024年5月至今任公司副总经理。
张海龙	历任宝鸡钛业股份有限公司板带厂技术科副科长、外贸部处长助理、副主任、生产部主任、板材厂厂长、军品部副部长、部长，2024年5月至今任公司副总经理，2024年10月至今任宝鸡宝钛精密锻造有限公司董事。
陈冰	历任宝鸡钛业股份有限公司董事会办公室科长、总经理办公室科长、副主任、主任，2019年5月至今任宝钛华神钛业有限公司监事会主席，2019年10月至今任公司董事会秘书，2020年5月至今任公司董事会办公室主任，2024年10月至今任西安宝钛新材料科技有限公司监事，2024年12月至今任公司副总经理、财务负责人，2025年2月至今任公司首席合规官、总法律顾问。

其它情况说明

√适用 □不适用

(1) 2024年5月28日，公司召开第八届董事会第五次临时会议，审议通过《关于聘任公司副总经理的议案》，聘任陈峰先生、张杰先生、陶海林先生、张海龙先生为副总经理，任期自董事会审议通过之日起至第八届董事会任期结束之日止。同时，因职务调整，张延生先生不再担任公司董事、副总经理，王鼎春先生不再担任副总经理，宋朝利先生不再担任总会计师。三人辞去上述职务后，转任公司一级专员。

(2) 2024年12月16日，公司召开第八届董事会第十一次临时会议，审议通过《关于聘任公司副总经理、财务负责人的议案》，聘任陈冰先生为副

总经理、财务负责人，任期自董事会审议通过之日起至第八届董事会任期结束之日止。

(3) 2025 年 1 月 23 日，公司召开 2025 年第一次临时股东大会，选举何书林先生、何联合国先生、容耀先生为公司第八届董事会董事，任期自股东大会通过之日起至第八届董事会任期结束之日止。

**(二) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况****1、 在股东单位任职情况**

√适用 □不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
王俭	宝钛集团	董事长、党委书记	2025-01	—
		总经理	2023-11	—
陈战乾	宝钛集团	党委委员	2023-11	—
何书林	宝钛集团	党委委员、副总经理、总工程师	2023-12	—
何联合国	宝钛集团	党委委员、副总经理	2023-12	—
		首席合规官、总法律顾问	2024-01	—
王建超	宝钛集团	一级专员	2024-01	—
在股东单位任职情况的说明	无			

**2、 在其他单位任职情况**

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
王俭	中国有色金属工业协会	常务理事	2024-03	—
	国核宝钛锆业股份公司	副董事长	2019-03	2024-09
	西北有色金属宝鸡创新研究院（有限公司）	董事	2023-04	—
陈战乾	陕西有色冶金矿业集团有限公司	董事	2021-10	2024-11
	宝钛华神钛业有限公司	董事	2024-03	—
何书林	国核宝钛锆业股份公司	副董事长	2024-08	—
	船舶与海洋工程新材料产业研究院理事会	副理事长	2024-08	—
	宝钛金属复合材料有限公司	董事长	2024-10	—
何联合国	宝钛精工科技（宝鸡）有限公司	董事	2021-10	—
	上海钛坦金属材料有限公司	董事长	2022-11	—
	南京宝色股份公司	董事	2024-03	—
	山西宝太新金属开发有限公司	董事	2021-10	2024-08
容耀	山西宝太新金属开发有限公司	董事	2021-10	—
	湖州宝钛久立钛焊管科技有限公司	董事	2024-10	—
孙军	西安交通大学金属材料强度全国重点实验室	主任	2002-07	—
杨锐	江苏华钛瑞翔科技有限责任公司	董事长	2020-12	—
	湖南湘投金天科技集团有限责任公司	独立董事	2021-05	—
沈灏	西安交通大学经济与金融学院	副院长	2018-01	—
潘颖	西北大学经济管理学院会计学	系主任	2023-10	—
李农	金堆城钼业集团有限公司	总经理助理	2024-10	—
姜晓鹏	宝鸡宝钛装备科技有限公司	监事	2017-11	2024-10
	宝钛集团置业发展有限公司	监事	2006-09	2024-10
陈峰	宝钛华神钛业有限公司	董事长	2024-10	—
	宝鸡宝钛合金材料有限公司	董事	2024-10	—
张杰	西安宝钛航空材料有限公司	执行董事	2024-10	—

张海龙	宝鸡宝钛精密锻造有限公司	董事	2024-10	—
陈冰	宝钛华神钛业有限公司	监事会主席	2019-05	—
	西安宝钛新材料科技有限公司	监事	2024-10	—
在其他单位任职情况的说明	无			

### (三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	2024 年度在本公司领取薪酬的董事、监事及高级管理人员的年度报酬均依据公司制定的有关工资管理、等级标准及年度考核的规定发放。公司独立董事津贴根据股东大会决定执行。
董事在董事会讨论本人薪酬事项时是否回避	是
薪酬与考核委员会或独立董事专门会议关于董事、监事、高级管理人员报酬事项发表建议的具体情况	薪酬与考核委员会认为：公司董事和高级管理人员在公司领取的报酬按照公司有关经济责任考核制度进行考核发放，公司所披露的报酬与实际发放情况相符。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司董事、监事、高级管理人员报酬的发放是根据制定的薪酬分配制度和相应的经营业绩考核确定。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况与年报披露的数据相符。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	本年度公司董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计：819.93 万元（税前）。

### (四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
何书林	董事	选举	选举
何联合国	董事	选举	选举
容耀	董事	选举	选举
陈峰	副总经理	聘任	聘任
张杰	副总经理	聘任	聘任
陶海林	副总经理	聘任	聘任
张海龙	副总经理	聘任	聘任
陈冰	副总经理	聘任	聘任
	财务负责人	聘任	聘任
张延生	董事	离任	工作变动
	副总经理	离任	工作变动
王鼎春	副总经理	离任	工作变动
宋朝利	副总经理	离任	工作变动

### (五) 近三年受证券监管机构处罚的情况说明

□适用 √不适用

(六) 其他

适用 不适用

五、报告期内召开的董事会有关情况

会议届次	召开日期	会议决议
第八届董事会第五次会议	2024-03-29	具体详见公司披露的《宝鸡钛业股份有限公司第八届董事会第五次会议决议公告》（公告编号：2024-003）
第八届董事会第六次会议	2024-04-26	具体详见公司披露的《宝鸡钛业股份有限公司第八届董事会第六次会议决议公告》（公告编号：2024-011）
第八届董事会第五次临时会议	2024-05-28	具体详见公司披露的《宝鸡钛业股份有限公司关于聘任副总经理的公告》（公告编号：2024-017）
第八届董事会第六次临时会议	2024-06-13	具体详见公司披露的《宝鸡钛业股份有限公司第八届董事会第六次临时会议决议公告》（公告编号：2024-019）
第八届董事会第七次临时会议	2024-06-26	具体详见公司披露的《宝鸡钛业股份有限公司关于控股子公司购买资产的公告》（公告编号：2024-024）
第八届董事会第八次临时会议	2024-07-03	具体详见公司披露的《宝鸡钛业股份有限公司第八届董事会第八次临时会议决议公告》（公告编号：2024-026）
第八届董事会第七次会议	2024-08-19	具体详见公司披露的《宝鸡钛业股份有限公司第八届董事会第七次会议决议公告》（公告编号：2024-028）
第八届董事会第九次临时会议	2024-10-16	具体详见公司披露的《宝鸡钛业股份有限公司关于设立全资子公司的公告》（公告编号：2024-033）
第八届董事会第八次会议	2024-10-28	具体详见公司披露的《宝鸡钛业股份有限公司第八届董事会第八次会议决议公告》（公告编号：2024-034）
第八届董事会第十次临时会议	2024-11-29	具体详见公司披露的《宝鸡钛业股份有限公司第八届董事会第十次临时会议决议公告》（公告编号：2024-037）
第八届董事会第十一次临时会议	2024-12-16	具体详见公司披露的《宝鸡钛业股份有限公司第八届董事会第十一次临时会议决议公告》（公告编号：2024-038）
第八届董事会第十二次临时会议	2024-12-27	具体详见公司披露的《宝鸡钛业股份有限公司第八届董事会第十二次临时会议决议公告》（公告编号：2024-040）

六、董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	
王俭	否	12	12	11	0	0	否	1
陈战乾	否	12	12	11	0	0	否	1
何书林	否	0	0	0	0	0	否	0
何联合国	否	0	0	0	0	0	否	0
容耀	否	0	0	0	0	0	否	0
孙军	是	12	12	11	0	0	否	1
杨锐	是	12	12	11	0	0	否	1
沈灏	是	12	12	11	0	0	否	1
潘颖	是	12	12	11	0	0	否	1

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	12
其中：现场会议次数	1
通讯方式召开会议次数	11
现场结合通讯方式召开会议次数	0

**(二) 董事对公司有关事项提出异议的情况**

适用 不适用

**(三) 其他**

适用 不适用

**七、董事会下设专门委员会情况**

适用 不适用

**(一) 董事会下设专门委员会成员情况**

专门委员会类别	成员姓名
审计委员会	潘颖（主任委员）、王俭、杨锐、沈灏
提名委员会	孙军（主任委员）、王俭、陈战乾、杨锐、潘颖
薪酬与考核委员会	沈灏（主任委员）、王俭、杨锐、潘颖
战略委员会	王俭（主任委员）、陈战乾、沈灏

**(二) 报告期内审计委员会召开 7 次会议**

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2024 年 1 月 15 日	本次会议年审会计师介绍了审计工作计划；审计委员会与年审会计师讨论和沟通了审计范围、审计计划及审计方法；会上审计委员会委员与年审会计师、总会计师、董事会秘书商定了公司 2023 年度审计工作安排。	—	—
2024 年 3 月 11 日	本次与会人员审阅了公司 2023 年财务会计报表和注册会计师出具的初步审计意见等资料；会议对审计过程中的有关事项进行了充分的沟通与交流，确保财务报告的真实、准确和完整。	审计委员会认为：在前期年报审计工作的基础上，年审注册会计师要继续严格按照中国证监会、上海证券交易所的有关规定与要求执行，并严格遵守《中国注册会计师执业准则》的相关要求继续开展审计工作。	—
2024 年 3 月 28 日	年审注册会计师介绍了审计工作情况，审计委员会审议了《希格玛会计师事务所关于公司 2023 年度审计情况说明》《公司 2023 年度报告》《公司 2023 年度内部控制审计报告》《公司 2023 年度内部	本次会议所有议案均全票同意审议通过。	—

	控制评价报告》《公司对会计师事务所 2023 年度履职情况评估报告》《审计委员会对会计师事务所 2023 年度履行监督职责情况报告》《董事会审计委员会 2023 年度履职情况报告》《关于聘请 2024 年度审计及内控审计机构的议案》《公司 2023 年度募集资金存放与实际使用情况专项报告》《宝鸡钛业股份有限公司公司 2024 年内部审计工作计划》。		
2024 年 4 月 25 日	本次会议审计委员会委员按照相关要求及企业会计准则，审阅了公司编制的 2024 年第一季度报告。	审计委员会认为：公司编制的 2024 年第一季度报告，符合企业会计准则，客观地反映了公司的生产、经营状况，未发现与财务报表相关的欺诈、舞弊行为及重大错报、漏报情况，一致同意提交公司董事会审议。	—
2024 年 8 月 16 日	本次会议审计委员会委员按照相关要求及企业会计准则，审阅了公司编制的 2024 年半年度财务报表。	审计委员会认为：公司编制的 2024 年半年度财务报表，符合企业会计准则，客观地反映了公司的生产、经营状况，公司 2024 年半年度财务报表未发现与财务报表相关的欺诈、舞弊行为及重大错报、漏报情况，一致同意提交董事会审议。	—
2024 年 10 月 25 日	本次会议审计委员会委员按照相关要求及企业会计准则，审阅了公司编制的 2024 年第三季度财务报表。	审计委员会认为：公司编制的 2024 年第三季度财务报表，符合企业会计准则，客观地反映了公司的生产、经营状况；公司 2024 年第三季度报告内容真实、完整、准确，不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏；公司 2024 年第三季度财务报表未发现与财务报表相关的欺诈、舞弊行为及重大错报、漏报情况，一致同意提交公司董事会审议。	—
2024 年 12 月 15 日	本次会议对公司聘任副总经理、财务负责人事项进行了认真审阅，对拟聘任候选人的任职资格进行了审核。	审议通过了《关于聘任公司副总经理、财务负责人的议案》。审计委员会委员一致同意聘任陈冰先生为公司副总经理、财务负责人，并一致同意将该议案提交公司董事会审议。	—

## (三) 报告期内提名委员会召开 3 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2024 年 5 月 27 日	对公司第八届董事会高级管理人员候选人的任职资格进行了认真审核，并发表意见。	提名委员会认为：本次提名张海龙先生、张杰先生、陈峰先生、陶海林先生为公司第八届董事会高级管理人员候选人符合公司高级管理人员任职资格的相关规定，具备履行高级管理人员职责所必需的工作经验，未发现违反《公司法》等法律法规、规范性文件以及《公司章程》规定不得担任高级管理人员的情形，不存在被列入中国证监会证券期货市场违法失信信息公开查询平台公示的情形，也不存在被中国证监会确定为证券市场禁入者且禁入尚未解除的情形。基于以上审查结果，同意提名并提交公司董事会审议。	—
2024 年 6 月 12 日	对公司总工程师候选人的任职资格进行了认真审核，并发表意见。	提名委员会认为：陈战乾先生具备履行公司总工程师职责所必需的工作经验，未发现违反《公司法》等法律法规、规范性文件以及《公司章程》规定不得担任总工程师的情形。基于以上审查结果，同意提名并提交公司董事会审议。	—
2024 年 12 月 15 日	对公司第八届董事会董事候选人及副总经理、财务负责人人选的任职资格进行了认真审核，并发表意见。	提名委员会认为：本次提名何书林先生、何联合国先生、容耀先生、秦川先生符合上市公司董事任职资格的规定，具备履行董事职责所必需的工作经验；提名陈冰先生符合公司高级管理人员、财务负责人任职资格的相关规定，具备履行职责所必需的工作经验，未发现《公司法》等法律法规、规范性文件以及《公司章程》规定不得担任上市公司董事或高管的情形，不存在被列入中国证监会证券期货市场违法失信信息公开查询平台公示的情形，也不存在被中国证监会确定为证券市场禁入者且禁入尚未解除的情形。基于以上审查结果，同意提名并提交公司董事会审议。	—

## (四) 报告期内薪酬与考核委员会召开 1 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2024 年 3 月 28 日	审阅了在公司领取薪酬的董事和高级管理人员的薪酬发放及披露情况。	薪酬与考核委员会认为：公司董事和高级管理人员在公司领取的报酬按照公司有关经济责任考核制度进行考核发放，公司所披露的报酬与实际发放情况相符。	—

## (五) 报告期内战略委员会召开 1 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2024 年 3 月 28 日	审阅了公司《董事会 2023 年工作报告》，对公司 2023 年度生产经营情况以及 2024 年度发展规划和	审议通过了公司《董事会 2023 年度工作报告》	—

	任务目标进行了审阅。		
--	------------	--	--

**(六) 存在异议事项的具体情况**

适用 不适用

**八、监事会发现公司存在风险的说明**

适用 不适用

监事会对报告期内的监督事项无异议。

**九、报告期末母公司和主要子公司的员工情况**

**(一) 员工情况**

母公司在职员工的数量	4,025
主要子公司在职员工的数量	909
在职员工的数量合计	4,934
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	0
<b>专业构成</b>	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	3,740
销售人员	129
技术人员	517
财务人员	54
行政人员	494
合计	4,934
<b>教育程度</b>	
教育程度类别	数量（人）
硕士及以上	126
大学本科	1,476
大学专科	1,541
中专学历	160
高中及以下	1,631
合计	4,934

**(二) 薪酬政策**

适用 不适用

2024 年,公司扎实推进国企改革深化提升行动,强化合规管理,持续优化与市场经济相适应的企业薪酬分配制度,实行工效挂钩与绩效激励考核相结合的薪酬管理模式,根据经济责任制考核指标的预定目标和实际完成情况,进行绩效的层层分解和考核发放,既有激励又有约束、既讲效率又讲公平、既符合目前公司实际情况又体现国有企业特点的分配机制,更好地体现“绩效导向”、“效率优先,兼顾公平”的分配原则。此外,公司严格执行国家、省、市相关政策和要求,员工享受“五险二金”、带薪年假、带薪培训等各项保障及福利待遇。

### (三) 培训计划

√适用 □不适用

公司建立了分层分类的培训体系，采取内训外训相结合的培训方式。内部培训包括行业相关领域专业人员或优秀员工进行的各类业务培训；外部培训如组织员工参加行业协会、监管部门组织的培训和与专业培训机构合作进行长期的管理人才培训；同时组织各岗位员工积极参加岗位所需技术职业资格的学习及培训，以及领导干部专题教育培训等。2025 年公司将继续开展一系列针对岗位的知识和技能培训，使公司的管理人员、技术人员、一线操作人员的知识和技能水平不断提高。

### (四) 劳务外包情况

□适用 √不适用

## 十、利润分配或资本公积金转增预案

### (一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

√适用 □不适用

1、公司 2024 年 6 月 27 日召开的 2023 年度股东大会审议通过了《公司 2023 年度利润分配方案》，公司决定以公司总股本 477,777,539 股为基数，向全体股东按每 10 股派发现金股利人民币 3.5 元（含税），共分配现金 167,222,138.65 元（含税），剩余利润结转下一年度，本年度不以资本公积金转增股本。

报告期内，董事会按照股东大会决议，组织实施了 2023 年度利润分配方案，股权登记日为 2024 年 8 月 21 日，派息日为 2024 年 8 月 22 日。分红派息实施公告刊登在 2024 年 8 月 15 日的公司指定的信息披露媒体上。

2、根据中国证监会、上海证券交易所和陕西证监局对现金分红的相关要求，公司对《公司章程》中的利润分配政策进行了不断修改完善，并经公司董事会及股东大会审议通过。修改完善后的公司利润分配政策进一步明确了利润分配原则、决策程序、分配形式、条件和比例等内容。根据企业实际情况，公司利润分配政策明确规定公司采取现金、股票或者现金与股票相结合的方式分配股利，现金分红方式优先于股票股利方式，且公司在满足正常生产经营的资金需求情况下，最近三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的 30%，切实维护了全体股东尤其是中小股东的合法权益。

3、关于现金分红政策的专项说明：公司利润分配政策符合中国证监会关于上市公司现金分红的有关规定，有明确的分红标准和分红比例。报告期内，公司严格执行公司利润分配政策，公司现金分红政策和执行情况符合本公司《公司章程》的规定和股东大会决议的要求，公司现金分红决策程序和机制完备。中小股东有充分表达意见和诉求的机会，中小投资者的合法权益得到了充分维护。

4、公司 2024 年度利润分配预案为：公司拟向全体股东每股派发现金红利 0.39 元（含税）。

截至 2024 年 12 月 31 日,公司总股本 477,777,539 股,以此计算合计拟派发现金红利 186,333,240.21 元(含税),剩余利润结转下一年度。本年度不送股,也不以资本公积金转增股本。如在本报告披露之日起至实施权益分派股权登记日期间,公司总股本发生变动,拟维持分配总额不变,相应调整每股分配比例。上述分红符合《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号—规范运作》和《公司章程》的相关规定。

5、近三年现金分红情况

分红年度	每 10 股派息数(元)(含税)	现金分红的数额(元)(含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润(元)	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率(%)
2024 年	3.9	186,333,240.21	576,447,716.38	32.32
2023 年	3.5	167,222,138.65	544,223,785.73	30.73
2022 年	4.5	214,999,892.55	557,157,959.30	38.59

(二) 现金分红政策的专项说明

适用 不适用

是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
分红标准和比例是否明确和清晰	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
相关的决策程序和机制是否完备	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会,其合法权益是否得到了充分保护	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

(三) 报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正,但未提出现金利润分配方案预案的,公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

适用 不适用

(四) 本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

每 10 股送红股数(股)	0
每 10 股派息数(元)(含税)	3.9
每 10 股转增数(股)	0
现金分红金额(含税)	186,333,240.21
合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	576,447,716.38
现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率(%)	32.32
以现金方式回购股份计入现金分红的金额	0
合计分红金额(含税)	186,333,240.21
合计分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率(%)	32.32

(五) 最近三个会计年度现金分红情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

最近三个会计年度累计现金分红金额（含税）(1)	568,555,271.41
最近三个会计年度累计回购并注销金额(2)	0
最近三个会计年度现金分红和回购并注销累计金额(3)=(1)+(2)	568,555,271.41
最近三个会计年度年均净利润金额(4)	559,276,487.14
最近三个会计年度现金分红比例（%）(5)=(3)/(4)	101.66
最近一个会计年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	576,447,716.38
最近一个会计年度母公司报表年度末未分配利润	1,191,285,810.90

## 十一、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

### （一）相关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

### （三）董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

### （四）报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

适用 不适用

高管人员薪酬由基本收入和年薪收入两部分构成，年薪收入根据目标任务及工作难度分为若干个档次，公司制定了相应的考核标准和考核办法，并严格执行，根据目标完成情况进行奖励或扣罚。同时，公司建立了企业经理层成员任期制和契约化管理机制，激发企业经营管理者活力和创造力。

## 十二、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

适用 不适用

详见公司于 2025 年 3 月 28 日在上交所网站（www.sse.com.cn）披露的《宝鸡钛业股份有限公司 2024 年度内部控制评价报告》。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

### 十三、报告期内对子公司的管理控制情况

适用 不适用

公司根据相关法律法规与规章制度的规定，对子公司实施管理控制，一是子公司董事、监事或高级管理人员由公司进行委派，保障对子公司的有效管理和监督；二是按照相关规定履行决策程序，督促子公司有关重大事项，经相应的审批程序审议通过后方可实施；三是子公司的经营及发展服从和服务于公司的发展战略和总体规划，由公司经营管理层制定整体战略目标，并细化分解至各子公司，子公司须按时按质完成；四是通过 OA 系统、ERP 管理系统等数字信息化手段，加强对子公司内部管理控制与协同，提高子公司经营管理水平。

### 十四、内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

本公司聘请的希格玛会计师事务所(特殊普通合伙)已对公司财务报告相关内部控制的有效性进行了审计，并出具了标准无保留意见的内控审计报告，具体内容详见 2025 年 3 月 28 日刊载于上海证券交易所网站的《公司 2024 年度内部控制审计报告》。

是否披露内部控制审计报告：是

内部控制审计报告意见类型：标准的无保留意见

### 十五、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

不适用

### 十六、其他

适用 不适用

## 第五节 环境与社会责任

### 一、环境信息情况

是否建立环境保护相关机制	是
报告期内投入环保资金（单位：万元）	930.10

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

适用 不适用

公司控股子公司宝钛华神属于锦州市生态环境局公布的 2024 年重点排污单位，污染类别主要是大气环境和土壤环境。报告期内，宝钛华神严格遵守国家环境保护法律法规的相关要求，认真落实污染治理减排各项措施，各类污染物均按国家相关标准排放，未受到环保部门处罚。

### 1、 排污信息

√适用 □不适用

宝钛华神排放的污染物主要是废气，有关污染物的名称、排放方式、执行的污染物排放标准等具体情况见下表：

排放口 编号	排放口名称	污染物种类	国家污染物排放标准		排放浓度/ 平均值 (mg/m <sup>3</sup> )	排放方 式	超标排放 情况
			名称	浓度限值			
DA001	还原蒸馏排 放口	氯化氢	镁、钛工业污染物排放标准 GB 25468-2010	80mg/m <sup>3</sup>	8.7	有组织 排放	达标排放
DA001	还原蒸馏排 放口	颗粒物	镁、钛工业污染物排放标准 GB 25468-2010	10mg/m <sup>3</sup>	9.1	有组织 排放	达标排放
DA002	四氯化钛尾 气排放口	颗粒物	镁、钛工业污染物排放标准 GB 25468-2010	10mg/m <sup>3</sup>	8.6	有组织 排放	达标排放
DA002	四氯化钛尾 气排放口	氯（氯气）	镁、钛工业污染物排放标准 GB 25468-2010	60mg/m <sup>3</sup>	6.6	有组织 排放	达标排放
DA002	四氯化钛尾 气排放口	氯化氢	镁、钛工业污染物排放标准 GB 25468-2010	80mg/m <sup>3</sup>	8.3	有组织 排放	达标排放
DA003	镁电解排放 口	氯（氯气）	镁、钛工业污染物排放标准 GB 25468-2010	60mg/m <sup>3</sup>	4.2	有组织 排放	达标排放
DA003	镁电解排放 口	氯化氢	镁、钛工业污染物排放标准 GB 25468-2010	80mg/m <sup>3</sup>	5.4	有组织 排放	达标排放
DA016	电解车间加 料、出料废气 排放口	氯化氢	镁、钛工业污染物排放标准 GB 25468-2010	80mg/m <sup>3</sup>	8.6	有组织 排放	达标排放
DA016	电解车间加 料、出料废气 排放口	氯（氯气）	镁、钛工业污染物排放标准 GB 25468-2010	60mg/m <sup>3</sup>	6.3	有组织 排放	达标排放
DA016	电解车间加 料、出料废气 排放口	颗粒物	镁、钛工业污染物排放标准 GB 25468-2010	10mg/m <sup>3</sup>	8.3	有组织 排放	达标排放
DA017	备用锅炉排 放口	林格曼黑度	锅炉大气污染物排放标准 GB 13271-2014	1 级	<1 级	有组织 排放	达标排放
DA017	备用锅炉排 放口	氮氧化物	锅炉大气污染物排放标准 GB 13271-2014	150mg/m <sup>3</sup>	45	有组织 排放	达标排放
DA017	备用锅炉排 放口	颗粒物	锅炉大气污染物排放标准 GB 13271-2014	20mg/m <sup>3</sup>	6.3	有组织 排放	达标排放
DA017	备用锅炉排 放口	二氧化硫	锅炉大气污染物排放标准 GB 13271-2014	50mg/m <sup>3</sup>	未检出	有组织 排放	达标排放
DA010	海绵钛四级 淋洗排放口	颗粒物	镁、钛工业污染物排放标准 GB 25468-2010	50mg/m <sup>3</sup>	7.5	有组织 排放	达标排放
DA010	海绵钛四级 淋洗排放口	氯化氢	镁、钛工业污染物排放标准 GB 25468-2010	80mg/m <sup>3</sup>	8.1	有组织 排放	达标排放
DA009	海绵锆尾气 排放口	颗粒物	无机化学工业污染物排放标 准 GB 31573-2015	10mg/m <sup>3</sup>	8.7	有组织 排放	达标排放
DA009	海绵锆尾气 排放口	氯化氢	无机化学工业污染物排放标 准 GB 31573-2015	10mg/m <sup>3</sup>	4.3	有组织 排放	达标排放
DA015	四氯化锆淋 洗排放口	二氧化硫	无机化学工业污染物排放标 准 GB 31573-2015	100mg/m <sup>3</sup>	20	有组织 排放	达标排放
DA015	四氯化锆淋 洗排放口	氯化氢	无机化学工业污染物排放标 准 GB 31573-2015	20mg/m <sup>3</sup>	6.9	有组织 排放	达标排放
DA015	四氯化锆淋 洗排放口	氯气	无机化学工业污染物排放标 准 GB 31573-2015	8mg/m <sup>3</sup>	3.7	有组织 排放	达标排放
DA011	四氯化锆烘 干排放口	颗粒物	无机化学工业污染物排放标 准 GB 31573-2015	10mg/m <sup>3</sup>	6.0	有组织 排放	达标排放
DA012	实验室废气 排放口	氮氧化物	镁、钛工业污染物排放标准 GB 25468-2010	100mg/m <sup>3</sup>	未检出	有组织 排放	达标排放
DA012	实验室废气 排放口	氯化氢	大气污染物综合排放标准 GB 16297-1996	100mg/m <sup>3</sup>	未检出	有组织 排放	达标排放
	厂区上/下风	二氧化硫	镁、钛工业污染物排放标准	0.5 mg/m <sup>3</sup>	0.096	无组织	达标排放

	向		GB 25468-2010			排放	
	厂区上/下风向	氯气	镁、钛工业污染物排放标准 GB 25468-2010	0.02 mg/m <sup>3</sup>	<0.03	无组织排放	达标排放
	厂区上/下风向	氯化氢	镁、钛工业污染物排放标准 GB 25468-2010	0.05 mg/m <sup>3</sup>	<0.05	无组织排放	达标排放
	厂区上/下风向	颗粒物	镁、钛工业污染物排放标准 GB 25468-2010	1.0 mg/m <sup>3</sup>	0.471	无组织排放	达标排放
	厂界东南西北方向	厂界环境噪声	工业企业厂界环境噪声排放标准 GB12348-2008 中 3 类标准	昼 65: 夜: 55	昼: 60 夜: 49	/	达标

注：宝钛华神废气排放口及燃气锅炉排放口均为一般排放口。

## 2、防治污染设施的建设和运行情况

√适用 □不适用

宝钛华神建有尾气吸收塔、淋洗塔等环保设施，在日常生产过程中，环保设施运行正常稳定，环境污染防治设施的具体情况见下表：

序号	排放口编号	排放口名称	污染物种类	主要污染物治理		排气筒高度(m)	排气筒出口内径(m)	排气温度(℃)	防治污染设施运行情况
				治理设施名称	治理设施工艺				
1	DA001	还原蒸馏排气口	颗粒物 氯化氢	淋洗塔	二级水吸收	25	0.6	常温	正常运行
2	DA002	四氯化钛制备尾气排气口	氯化氢 氯气 颗粒物	淋洗塔	四级水洗 二级碱洗	85	1	常温	正常运行
3	DA003	镁电解尾气排气口	氯化氢 氯气	尾气吸收塔	碱吸收	40	0.1	常温	正常运行
4	DA017	燃气锅炉烟囱排气口	二氧化硫, 氮氧化物, 颗粒物, 烟气黑度	9m 烟囱	/	9	0.3	常温	正常运行
5	DA010	海绵钛四级淋洗排气口	颗粒物 氯化氢	淋洗塔	四级淋洗	30	0.5	常温	正常运行
6	DA009	海绵锆排气口	颗粒物 氯化氢	除尘系统	塔板式收尘过滤器+冷凝罐收集+文丘里射流泵淋洗	30	0.5	常温	正常运行
7	DA011	四氯化锆烘干工序排气口	颗粒物	袋式除尘	布袋除尘器	15	0.3	100℃	正常运行
8	DA015	四氯化锆淋洗排气口	二氧化硫 氯化氢 氯气	淋洗塔	二级水洗 一级碱洗	40	0.8	常温	正常运行
9	DA012	实验室废气排气口	氮氧化物 氯化氢	尾气净化装置	通风橱收集 尾气净化装置处理	15	17.8	常温	正常运行
10	DA016	电解车间加料、出料废气排放口	氯(氯气)、 颗粒物, 氯化氢	淋洗塔+布袋除尘	二级水吸收+ 袋式除尘器	15	0.4	常温	正常运行

## 3、建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

√适用 □不适用

宝钛华神严格执行国家环保相关法律法规及环境评价制度要求，建设项目合法合规，已建成运行项目均获得环境主管部门审批并通过竣工环境保护验收。

#### 4、突发环境事件应急预案

适用 不适用

按照国家《突发环境事件应急预案管理办法》《国家突发环境事件应急预案》和《辽宁省企事业单位突发环境事件应急预案管理暂行办法》的要求，宝钛华神制定了《宝钛华神钛业有限公司突发环境事件应急预案》并在锦州市生态环境局备案。

#### 5、环境自行监测方案

适用 不适用

按照辽宁省生态环境厅《关于进一步做好重点排污单位自行监测及信息公开工作的通知》（辽环综函〔2019〕93号）文件精神和国务院发布的《排污许可管理条例》及国家地方环境保护法律法规、监测技术规范要求，结合实际情况，宝钛华神制定了自行监测方案，委托有资质的监测机构对有组织排放的主要污染物进行监测，并出具监测报告，及时在全国排污许可证管理平台公示。

#### 6、报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

报告期内，宝钛华神未受到环保部门行政处罚。

#### 7、其他应当公开的环境信息

适用 不适用

### (二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明

适用 不适用

#### 1、因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

除公司控股子公司宝钛华神外，公司及其它控股子公司不属于重点排污单位。公司严格遵守国家环境保护的法律法规，坚持绿色发展理念，加大环境污染整治力度，强化过程管控，积极推进清洁生产工作，各类污染物达标排放。

报告期内，公司未发生环境污染事件，未受到环保部门行政处罚。

#### 2、参照重点排污单位披露其他环境信息

适用 不适用

##### 2.1 排污信息

公司产生的主要污染物是废水、废气、固体废弃物。（1）废水排放。废水污染物主要有化学需氧量、氨氮等，废水经处理达到《陕西省黄河流域污水综合排放标准》（DB61/224-2018）《污水综合排放标准》（GB8978-1996）《污水排入城镇下水道水质标准》（GB/T 31962-2015）等排放标准后达标排放。（2）废气排放。废气污染物主要有颗粒物、二氧化硫、氮氧化物等，废气经处理达到《大气污染物综合排放标准》（GB16297-1996）《工业炉窑大气污染综合治理方案》等国家或

地方污染物排放标准后达标排放。(3) 固体废弃物处置。公司产生的固体废弃物交由有资质单位处置。

### 2.2 防治污染设施的建设和运行情况

公司建有含酸废水治理设施、生活污水治理设施、除尘设施、脱硝脱硫设施，各种环保设施配备有专职管理人员，定期进行维护保养，设施运行稳定，运行记录及维保记录齐全，各项污染物达标排放。

### 2.3 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

公司严格遵守环境保护法律法规和建设项目环境影响评价制度，落实建设项目环境保护审批手续要求，建设对环境有影响的项目，均依法办理环境影响评价手续。

### 2.4 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，每年组织突发环境事件应急预案演练，提高突发环境事件的应急处置能力，有效遏制和防范各类生态环境问题的发生，并按要求在宝鸡市高新技术产业开发区生态环境中心办理了备案手续。

### 2.5 环境自行监测方案

公司制定了环境自行监测方案，组织开展环境监测工作，各项监测指标符合排放标准要求。公司在废水总排口安装有在线监测设备，实时监测排污数据，监测设备运行正常。

### 2.6 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，积极推进清洁生产，各项污染物排放符合标准。报告期内，公司未发生环境污染事件，未受到环保部门的行政处罚。

## 3、未披露其他环境信息的原因

适用 不适用

### (三) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用 不适用

公司切实履行生态环境责任，不断完善环境管理体系建设，组织开展环保制度修订、环保手续报批、设备升级改造、环境隐患排查治理、环保考核等污染防治专项活动，高标准、高质量推进环保工作，预防环境污染事件的发生，有效遏制生态环境风险，确保生产经营与生态环境保护高质量协调发展。

### (四) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

是否采取减碳措施	是
减少排放二氧化碳当量（单位：吨）	4,810
减碳措施类型（如使用清洁能源发电、在生产过程中使用减碳技术、研发生产助于减碳的新产品等）	光伏发电

具体说明

适用 不适用

## 二、社会责任工作情况

### (一) 是否单独披露社会责任报告、可持续发展报告或 ESG 报告

适用 不适用

公司已编制了 2024 年度社会责任报告，具体详见公司于 2025 年 3 月 28 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《宝鸡钛业股份有限公司 2024 年度社会责任报告》。

### (二) 社会责任工作具体情况

适用 不适用

对外捐赠、公益项目	数量/内容	情况说明
总投入（万元）	1.35	对公司定点帮扶村开展春节慰问活动
其中：资金（万元）	/	/
物资折款（万元）	1.35	捐赠价值 1.35 万元的物资
惠及人数（人）	236	春节慰问 236 人

具体说明

适用 不适用

## 三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

适用 不适用

扶贫及乡村振兴项目	数量/内容	情况说明
总投入（万元）	230.39	开展“金秋助学”活动，投入产业帮扶资金，采购帮销及消费帮扶重点农副产品。
其中：资金（万元）	12.7	开展“金秋助学”活动，为帮扶村发放助学金 4.7 万元，产业帮扶资金投入 8 万元。
物资折款（万元）	217.69	采购帮销及消费帮扶重点农副产品。
惠及人数（人）	/	金秋助学 57 人，产业及消费帮扶 2785 人。
帮扶形式（如产业扶贫、就业扶贫、教育扶贫等）	/	教育帮扶、产业帮扶、消费帮扶等。

具体说明

适用 不适用

2024 年，公司按照上级部门的部署和要求，积极践行社会责任，认真围绕防返贫监测、产业发展、乡村治理等内容积极开展定点帮扶、驻村帮扶等工作，取得成效显著。

#### 1、巩固拓展脱贫攻坚成果

(1) 公司驻村工作人员切实按照乡村振兴工作要求，结合帮扶村实际情况和地域条件，制定《帮扶村乡村振兴重点工作任务清单》，明确了整体发展思路和目标任务。

(2) 全面落实防止返贫动态监测机制，驻村工作组协助村干部开展常态化排查，对全村农户逐户走访，重点抽样核查贫困户基本生活保障及饮水安全、开展技能培训稳岗就业，做好信息采集。

(3) 开展乡村人居环境整治提升工作，结合帮扶村实际情况，积极推进环境整治、春季绿化，整体提升了村容村貌。

## 2、扎实开展帮扶工作

(1) 协助脱贫户和边缘易致贫户中符合条件的学生完成“雨露计划”补助申报工作。

(2) 开展春节慰问帮扶活动，为 63 户送去大米、食用油等慰问品。

(3) 通过消费帮扶采购村农产品，帮助帮扶村大力发展集体产业，助力乡村振兴。

(4) 开展“金秋助学”活动，资助家庭困难高考大学生共计 4.7 万元。

## 3、下一年工作计划

今后公司将继续按照上级乡村振兴工作安排和总体要求，发挥企业优势，扎实做好各项帮扶工作，助力脱贫攻坚和乡村振兴事业高效发展，为乡村振兴贡献宝钛力量。

## 第六节 重要事项

### 一、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	是否有履行期限	承诺期限	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	解决同业竞争	宝钛集团	公司控股股东宝钛集团有限公司与本公司于 1999 年 4 月 15 日签署了《避免同业竞争协议》。根据《避免同业竞争协议》，于本公司在上交所上市之日起，宝钛集团将不会在中国境内和境外、以任何方式直接或间接从事对本公司的生产、经营构成或可能构成竞争的业务或活动。	公司 2002 年首次公开发行股票申报并上市时做出承诺	否	长期	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	解决关联交易	宝钛集团	公司由于是由国有企业改制成立的，与控股股东宝钛集团及其关联方存在土地、房屋租赁、后勤服务、动力供应、材料供应、加工承揽等日常性关联交易关系，但本公司严格依照关联交易的相关制度和要求规范关联交易，《公司章程》、《关联交易决策制度》等公司制度对关联交易的决策和程序作了明确规定，保证了关联交易的公允性，保护了中小股东利益。同时，宝钛集团承诺如果在参与表决的情况下做出的决定损害中小股东的合法权益，将对其遭受的损失承担相应的赔偿责任；在有关后勤服务、动力供应协议到期后，继续以公允的价格与本公司续签相关合同，提供后勤服务和生产用动力。	公司 2002 年首次公开发行股票申报并上市时做出承诺	否	长期	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	解决关联交易	宝钛股份	关联交易的定价政策是依据政府定价、市场定价或是在同等条件下参考无关联第三方的价格确定。	公司 2002 年首次公开发行股票申报并上市时做出承诺	否	长期	是	不适用	不适用
与再融资相关的承诺	解决同业竞争	宝钛集	公司 2006 年非公开发行股票前，宝钛集团承诺在本公司发行股票成功并收购宝钛集团的资产后，宝钛集团与本公司不存在同业竞争，也不会因为收购资产使宝钛集团与本公司之间产生新的同业竞争。	公司 2006 年非公开发行股票申报并上市时	否	长期	是	不适用	不适用

		团		做出承诺					
与再融资相关的承诺	解决同业竞争	宝钛集团	公司 2007 年增发 A 股，宝钛集团承诺宝钛股份收购宝钛集团及陕西宝钛新金属有限责任公司的资产后，宝钛集团与宝钛股份不存在同业竞争，也不会因此使宝钛集团、宝钛新金属与宝钛股份之间产生新的同业竞争。宝钛集团承诺在未来的经营活动中不在中国境内或境外，以任何方式（包括但不限于其单独经营、通过合资、合作经营或拥有、控制、投资另一公司或企业的股权及其他权益）直接或间接参与任何与宝钛股份构成竞争的任何业务或活动。	公司 2007 年公开增发股票申报并上市时做出承诺	否	长期	是	不适用	不适用
与再融资相关的承诺	解决同业竞争	陕西有色	公司 2007 年增发 A 股，陕西有色承诺在作为宝钛股份的实际控制人期间，不会直接或间接参与和宝钛股份构成竞争的业务或经营活动；同时本公司承诺，在作为宝钛股份的实际控制人期间，将促使本公司除宝钛股份之外的其他附属企业不直接或间接参与和宝钛股份构成竞争的业务或活动。	公司 2007 年公开增发股票申报并上市时做出承诺	否	长期	是	不适用	不适用
与再融资相关的承诺	其他	公司董事监事高级管理人员	公司 2019 年非公开发行 A 股股票，公司全体董事、高级管理人员根据中国证监会相关规定，对公司填补回报措施能够得到切实履行作出如下承诺：1、本人承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益。2、本人承诺对本人的职务消费行为进行约束。3、本人承诺不动用公司资产从事与本人履行职责无关的投资、消费活动。4、本人承诺由董事会或薪酬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。5、若公司后续推出股权激励计划，本人承诺拟公布的公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。6、作为填补回报措施相关责任主体之一，若违反上述承诺或拒不履行上述承诺，本人同意中国证监会、上海证券交易所等证券监管机构按照其制定或发布的有关规定、规则，对本人做出相关处罚或采取相关监管措施。	公司 2019 年非公开发行股票申报并上市时做出承诺	否	长期	是	不适用	不适用
与再融资相关的承诺	其他	宝钛集团	公司 2019 年非公开发行 A 股股票，公司控股股东宝钛集团根据中国证监会相关规定，对公司填补回报措施能够得到切实履行作出如下承诺：本公司将继续保证上市公司的独立性，不越权干预上市公司的经营管理活动，不侵占上市公司的利益。如违反上市承诺对上市公司造成损失的，本公司将依法承担赔偿责任。	公司 2019 年非公开发行股票申报并上市时做出承诺	否	长期	是	无	无
与再融资相关的承诺	其他	陕西有色	公司 2019 年非公开发行 A 股股票，公司实际控制人陕西有色根据中国证监会相关规定，对公司填补回报措施能够得到切实履行作出如下承诺：本公司将继续保证上市公司的独立性，不越权干预上市公司的经营管理活动，不侵占上市公司的利益。如违反上市承诺对上市公司造成损失的，本公司将依法	公司 2019 年非公开发行股票申报并上市时做出承诺	否	长期	是	无	无

			承担赔偿责任。						
--	--	--	---------	--	--	--	--	--	--

(二) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目

是否达到原盈利预测及其原因作出说明

已达到  未达到  不适用

(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

适用  不适用

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用  不适用

三、违规担保情况

适用  不适用

四、公司董事会对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

适用  不适用

五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

适用  不适用

(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

适用  不适用

(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

适用  不适用

(四) 审批程序及其他说明

适用  不适用

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元 币种：人民币

现聘任	
境内会计师事务所名称	希格玛会计师事务所(特殊普通合伙)
境内会计师事务所报酬	60
境内会计师事务所审计年限	8 年
境内会计师事务所注册会计师姓名	李波 黄朝阳
境内会计师事务所注册会计师审计服务的累计年限	李波 5 年、黄朝阳 2 年

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	希格玛会计师事务所(特殊普通合伙)	25

保荐人	西部证券股份有限公司	--
-----	------------	----

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

经公司第八届董事会第五次会议和 2023 年度股东大会审议通过,公司续聘希格玛会计师事务所(特殊普通合伙)为公司 2024 年度财务和内部控制审计机构,聘期一年。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

审计费用较上一年度下降 20%以上(含 20%)的情况说明

适用 不适用

## 七、面临退市风险的情况

(一)导致退市风险警示的原因

适用 不适用

(二)公司拟采取的应对措施

适用 不适用

(三)面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

## 八、破产重整相关事项

适用 不适用

## 九、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

十、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人涉嫌违法违规、受到处罚及整改情况

适用 不适用

十一、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

## 十二、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

事项概述	查询索引
公司第八届董事会第五次会议和 2023 年度股东大会审议通过了《关于公司日常关联交易的议案》，对公司 2024 年关联交易预计情况进行了审议并公告。	详见 2024 年 3 月 30 日披露的《公司日常关联交易公告》(公告编号：2024-006)
公司第八届董事会第五次会议审议通过了《关于签署公司有关日常关联交易合同（协议）的议案》，对公司与宝钛集团签订的设备租赁、房屋租赁、动力能源设施租赁等协议（合同）情况进行了审议并公告。	详见 2024 年 3 月 30 日披露的《公司关于续签日常关联交易合同（协议）的公告》(公告编号：2024-007)
公司第八届董事会第六次临时会议审议通过了《关于签署公司有关日常关联交易协议的议案》，对公司与宝钛集团及宝钛集团综合服务管理分公司签订的安全保障、职业教育培训、档案管理、后勤保障等协议情况进行了审议并公告。	详见 2024 年 6 月 14 日披露的《公司关于续签日常关联交易协议的公告》(公告编号：2024-021)

**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

事项概述	查询索引
2024 年 1-12 月公司和关联方之间发生的与日常生产经营相关的购货、销货、提供劳务及接受劳务等关联交易事项，详见 2025 年 3 月 28 日披露的《公司日常关联交易公告》，公司各关联方的关联关系情形符合《上海证券交易所股票上市规则》第 6.3.3 条款的规定。	详见 2025 年 3 月 28 日披露的《公司日常关联交易公告》(公告编号：2025-006)

**3、临时公告未披露的事项**

适用 不适用

**(二) 资产或股权收购、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)公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务**

适用 不适用

**(六)其他**

适用 不适用

**十三、重大合同及其履行情况**

**(一) 托管、承包、租赁事项**

1、 托管情况

适用 不适用

2、 承包情况

适用 不适用

3、 租赁情况

适用 不适用

**(二) 担保情况**

适用 不适用

**(三) 委托他人进行现金资产管理的情况**

**1、 委托理财情况**

**(1) 委托理财总体情况**

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

**(2) 单项委托理财情况**

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

**(3) 委托理财减值准备**

适用 不适用

**2、 委托贷款情况**

**(1) 委托贷款总体情况**

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

**(2) 单项委托贷款情况**

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

**(3) 委托贷款减值准备**

适用 不适用

**3、 其他情况**

适用 不适用

**(四) 其他重大合同**

适用 不适用

十四、募集资金使用进展说明

√适用 □不适用

(一) 募集资金整体使用情况

√适用 □不适用

单位：万元

募集资金来源	募集资金到位时间	募集资金总额	募集资金净额 (1)	招股书或募集说明书中募集资金承诺投资总额 (2)	超募资金总额 (3) = (1) - (2)	截至报告期末累计投入募集资金总额 (4)	其中：截至报告期末超募资金累计投入总额 (5)	截至报告期末募集资金累计投入进度 (%) (6) = (4)/(1)	截至报告期末超募资金累计投入进度 (%) (7) = (5)/(3)	本年度投入金额 (8)	本年度投入金额占比 (%) (9) = (8)/(1)	变更用途的募集资金总额
向特定对象发行股票	2021年2月1日	200,499.96	196,624.08	196,624.08	/	170,173.66	/	86.55	/	10,325.55	5.25	4,424.15
合计	/	200,499.96	196,624.08	196,624.08	/	170,173.66	/	/	/	10,325.55	/	4,424.15

其他说明

□适用 √不适用

(二) 募投项目明细

√适用 □不适用

1、 募集资金明细使用情况

√适用 □不适用

单位：万元

募集资金来源	项目名称	项目性质	是否为招股书或者募集说明书中的承诺投资项目	是否涉及变更投向	募集资金计划投资总额 (1)	本年投入金额	截至报告期末累计投入募集资金总额 (2)	截至报告期末累计投入进度 (%) (3) = (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	是否已结项	投入进度是否符合计划的进度	投入进度未达计划的具体原因	本年实现的效益	本项目已实现的效益或者研发成果	项目可行性是否发生重大变化,如是,请说明具体情况	节余金额
向特定对象发行股票	高品质钛锭、管材、型材生产线建设项目	生产建设	是	否	51,000	1,964.49	42,062.73	82.48	2023年10月	否	是	不适用	13,861.79	13,861.79	否	不适用

向特定对象发行股票	宇航级宽幅钛合金板材、带箔材建设项目	生产建设	是	否	77,000	6,823.02	67,767.63	88.01	2023年10月	否	是	不适用	13,159.98	13,159.98	否	不适用
向特定对象发行股票	检测、检验中心及科研中试平台建设项目	其他	是	是,此项目未取消,调整募集资金投资总额	16,575.85	1,538.04	12,719.22	76.73	2023年12月	否	是	不适用	不适用	不适用	否	不适用
向特定对象发行股票	钛合金 3D 打印中试产线建设项目	生产建设	否	否	4,424.15	0	0	0	不适用	否	是	不适用	不适用	不适用	否	不适用
向特定对象发行股票	补充流动资金	其他	是	否	47,624.08	0	47,624.08	100	/	不适用	是	不适用	不适用	不适用	否	不适用
合计	/	/	/	/	196,624.08	10,325.55	170,173.66	/	/	/	/	/	/	/	/	/

2、超募资金明细使用情况

适用 不适用

(三) 报告期内募投变更或终止情况

适用 不适用

单位：万元

变更前项目名称	变更时间（首次公告披露时间）	变更类型	变更/终止前项目募集资金投资总额	变更/终止前项目已投入募投资金总额	变更后项目名称	变更/终止原因	变更/终止后用于补流的募集资金金额	决策程序及信息披露情况说明
“检测、	2024年	取消	4,519.95	95.8	钛合金 3D	公司在综合考虑宝鸡区域位置、人才储备、科研高校等资源	不适用	该事项已经公司第八届董事会第六

<p>检验中心及科研中试平台建设项目”的子项目“科研中试平台”</p>	<p>6月14日</p>	<p>项目</p>			<p>打印中试产线建设项目</p>	<p>限制，以及高端人才引进、科研项目争取、产学研等方面的合作与中心城市存在较大差距等多种因素后，在宝鸡地区进行“科研中试平台”建设已不具备优势，不能充分发挥科研中试平台的作用，决定“科研中试平台”不再建设，并将该项目未使用剩余募集资金 4,424.15 万元投向变更为“钛合金 3D 打印中试产线建设项目”。</p>	<p>次临时会议、第八届监事会第三次临时会议、2023 年度股东大会审议通过。 具体内容详见 2024 年 6 月 14 日公司披露的《关于变更部分募集资金投资项目的公告》（公告编号：2024-020 号）；2024 年 6 月 28 日披露的《公司 2023 年度股东大会决议公告》（公告编号：2024-025 号）</p>
-------------------------------------	--------------	-----------	--	--	-------------------	---	---

#### (四) 报告期内募集资金使用的其他情况

##### 1、 募集资金投资项目先期投入及置换情况

适用 不适用

##### 2、 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

适用 不适用

(1) 公司于 2023 年 4 月 12 日召开了第八届董事会第一次临时会议、第八届监事会第一次临时会议，分别审议通过了《关于使用部分闲置募集资金临时补充流动资金的议案》，同意公司使用不超过 2 亿元（含 2 亿元）的非公开发行股票闲置募集资金临时补充流动资金，仅用于与公司主营业务相关的生产经营，使用期限自公司董事会审议通过之日起不超过 12 个月。具体内容详见 2023 年 4 月 13 日公司披露的《公司关于使用部分闲置募集资金临时补充流动资金的公告》（公告编号：2023-002 号）。

2023 年 12 月 25 日，公司将上述临时补充流动资金中的 1 亿元募集资金提前归还至募集资金专用账户，并将募集资金的归还情况及时通知了保荐机构及保荐代表人。具体内容详见 2023 年 12 月 27 日公司披露的《关于提前归还部分临时补充流动资金的募集资金的公告》（公告编号：2023-035 号）。

2024 年 4 月 10 日，公司将上述临时补充流动资金中剩余的 1 亿元募集资金归还至募集资金专用账户，并将募集资金的归还情况及时通知了保荐机构及保荐代表人。具体内容详见 2024 年 4 月 12 日公司披露的《公司关于归还临时补充流动资金的募集资金公告》（公告编号：2024-010 号）。

(2) 公司于 2024 年 4 月 26 日召开第八届董事会第六次临时会议、第八届监事会第六次会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金临时补充流动资金的议案》，同意公司使用不超过 1.5 亿元（含 1.5 亿元）的非公开发行股票闲置募集资金临时补充流动资金，仅用于与公司主营业务相关的生产经营，使用期限自公司董事会审议通过之日起不超过 12 个月。具体内容详见 2024 年 4 月 27 日公司披露的《公司关于使用部分闲置募集资金临时补充流动资金的公告》（公告编号：2024-012 号）。

##### 3、 对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况

适用 不适用

##### 4、 其他

适用 不适用

#### 十五、其他对投资者作出价值判断和投资决策有重大影响的重大事项的说明

适用 不适用

## 第七节 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

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

##### 2、股份变动情况说明

适用 不适用

##### 3、股份变动对最近一年和最近一期每股收益、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

### 二、证券发行与上市情况

#### (一) 截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

#### (二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

适用 不适用

#### (三) 现存的内部职工股情况

适用 不适用

### 三、股东和实际控制人情况

#### (一) 股东总数

截至报告期末普通股股东总数(户)	46,550
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	47,726
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0
年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

(二) 截至报告期末前十名股东、前十名流通股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位：股

前十名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）							
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	质押、标记或 冻结情况		股东性 质
					股份 状态	数量	
宝钛集团有限公司	0	228,227,298	47.77	0	无	0	国有法人
全国社保基金一一三组合	11,147,662	17,300,102	3.62	0	未知		其他
基本养老保险基金八零二组合		17,296,279	3.62	0	未知		其他
香港中央结算有限公司	-2,723,846	4,399,002	0.92	0	未知		其他
全国社保基金四一一组合		3,164,900	0.66	0	未知		其他
中国建设银行股份有限公司－富国中证军工龙头交易型开放式指数证券投资基金	-9,100	3,078,042	0.64	0	未知		其他
招商银行股份有限公司－南方中证1000交易型开放式指数证券投资基金		2,362,400	0.49	0	未知		其他
中国建设银行股份有限公司－国泰中证军工交易型开放式指数证券投资基金	-54,500	2,336,207	0.49	0	未知		其他
基本养老保险基金二二零七组合		1,600,000	0.33	0	未知		其他
招商银行股份有限公司－华夏上证科创板50成份交易型开放式指数证券投资基金	-1,150,000	1,419,843	0.30	0	未知		其他
前十名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份）							
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		
宝钛集团有限公司	228,227,298			人民币普通股	228,227,298		
全国社保基金一一三组合	17,300,102			人民币普通股	17,300,102		

基本养老保险基金八零二组合	17,296,279	人民币普通股	17,296,279
香港中央结算有限公司	4,399,002	人民币普通股	4,399,002
全国社保基金四一一组合	3,164,900	人民币普通股	3,164,900
中国建设银行股份有限公司—富国中证军工龙头交易型开放式指数证券投资基金	3,078,042	人民币普通股	3,078,042
招商银行股份有限公司—南方中证1000交易型开放式指数证券投资基金	2,362,400	人民币普通股	2,362,400
中国建设银行股份有限公司—国泰中证军工交易型开放式指数证券投资基金	2,336,207	人民币普通股	2,336,207
基本养老保险基金二二零七组合	1,600,000	人民币普通股	1,600,000
招商银行股份有限公司—华夏上证科创板50成份交易型开放式指数证券投资基金	1,419,843	人民币普通股	1,419,843
前十名股东中回购专户情况说明	不适用		
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	不适用		
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司前十名股东中宝钛集团与其他股东之间无关联关系，公司未知其他股东之间是否存在关联关系或属于一致行动人。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用		

持股 5%以上股东、前十名股东及前十名无限售流通股股东参与转融通业务出借股份情况  
 适用  不适用

单位：股

持股 5%以上股东、前十名股东及前十名无限售流通股股东参与转融通业务出借股份情况								
股东名称(全称)	期初普通账户、信用账户持股		期初转融通出借股份且尚未归还		期末普通账户、信用账户持股		期末转融通出借股份且尚未归还	
	数量合计	比例(%)	数量合计	比例(%)	数量合计	比例(%)	数量合计	比例(%)
招商银行股份有限公司—南方中证1000交易型开放式指数证券投资基金	343,700	0.07	71,700	0.00	2,362,400	0.49	0	0
中国建设银行股份有限公司—富国中证军工龙头交易型开放式指数证券投资基金	3,087,142	0.65	142,400	0.03	3,078,042	0.64	0	0
中国建设银行股份有限公司—国泰中证军工交易型开放式指数证券投资基金	2,390,707	0.50	153,100	0.03	2,336,207	0.49	0	0

前十名股东及前十名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化  
适用 不适用

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件  
适用 不适用

**(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东**

适用 不适用

**四、控股股东及实际控制人情况**

**(一) 控股股东情况**

**1、 法人**

适用 不适用

名称	宝钛集团有限公司
单位负责人或法定代表人	王俭
成立日期	2005 年 8 月 26 日
主要经营业务	铜锭、镍锭、钨、钼、及其合金丝、棒、钼顶头等难熔金属产品生产、铸件及金属复合材生产以及宽厚板轧制和有色金属设备制造。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	控股的境内上市公司：宝钛股份(600456)、宝色股份(300402)
其他情况说明	无

**2、 自然人**

适用 不适用

**3、 公司不存在控股股东情况的特别说明**

适用 不适用

**4、 报告期内控股股东变更情况的说明**

适用 不适用

**5、 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图**

适用 不适用



(二) 实际控制人情况

1、 法人

适用 不适用

名称	陕西有色金属控股集团有限责任公司
单位负责人或法定代表人	吴群英
成立日期	2000 年 11 月 3 日
主要经营业务	授权范围内国有资本（产权、股权、收益）的经营和管理，有色金属及相关产业的项目融资、投资及经营。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	控股的境内上市公司：宝钛股份（600456）、金钼股份（601958）、宝色股份（300402）
其他情况说明	--

2、 自然人

适用 不适用

3、 公司不存在实际控制人情况的特别说明

适用 不适用

4、 报告期内公司控制权发生变更的情况说明

适用 不适用

5、 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



6、实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

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

适用 不适用

六、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

七、股份限制减持情况说明

适用 不适用

八、股份回购在报告期的具体实施情况

适用 不适用

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第九节 债券相关情况

### 一、公司债券（含企业债券）和非金融企业债务融资工具

√适用 □不适用

#### （一）公司债券（含企业债券）

√适用 □不适用

#### 1、公司债券基本情况

单位：亿元 币种：人民币

债券名称	简称	代码	发行日	起息日	2025年4月30日后的最近回售日	到期日	债券余额	利率(%)	还本付息方式	交易场所	主承销商	受托管理人	投资者适当性安排(如有)	交易机制	是否存在终止上市交易的风险
宝鸡钛业股份有限公司2019年公开发行债券品种一	19宝钛01	155801	2019/10/28	2019/10/30	-	2024/10/30	0	2.95	采用单利按年计息，不计复利。每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付	上海证券交易所	兴业证券	兴业证券	面向合格投资者交易的债券	可采用匹配成交、点击成交、询价成交、竞买成交和协商成交的交易方式	否

公司对债券终止上市交易风险的应对措施

□适用 √不适用

报告期内债券付息兑付情况

适用 不适用

债券名称	付息兑付情况的说明
宝鸡钛业股份有限公司 2019 年公开发行公司债券品种一	1、本年度计息期限：2023 年 10 月 30 日至 2024 年 10 月 29 日。 2、票面利率及兑付金额：本期债券票面利率（计息年利率）为 2.95%，每手本期债券兑付本金为 1000 元，派发利息为 29.5 元（含税）。 3、债权登记日：2024 年 10 月 29 日。截至该日收市后，本期债券投资者对托管账户所记载的债券余额享有本年度利息和剩余全部本金。 4、本息兑付日：2024 年 10 月 30 日 5、债券摘牌日：2024 年 10 月 30 日

2、公司或投资者选择权条款、投资者保护条款的触发和执行情况

适用 不适用

3、为债券发行及存续期业务提供服务的中介机构

中介机构名称	办公地址	签字会计师姓名	联系人	联系电话
兴业证券	上海市浦东新区长柳路 36 号丁香国际商业中心东塔 10 楼	不适用	韩雪凝	021-68982473
上海新世纪资信评估投资服务有限公司	上海市黄浦区汉口路 398 号华盛大厦 14 楼	不适用	廖勇	021-63501349
希格玛会计师事务所	陕西省西安市浐灞生态区浐灞大道一号外事大厦六层	李波 黄朝阳	黄朝阳	029-83621820

上述中介机构发生变更的情况

适用 不适用

4、信用评级结果调整情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

上海新世纪资信评估投资服务有限公司于 2024 年 5 月 17 日出具《宝鸡钛业股份有限公司 2019 年公开发行公司债券品种一定期跟踪评级报告》，维持公司 AA 主体信用等级，评级展望为稳定；并维持 19 宝钛 01 债项 AAA 信用等级。本次跟踪评级结果与上一次评级结果相同。

**5、担保情况、偿债计划及其他偿债保障措施在报告期内的变更、变化和执行情况及其影响**

√适用 □不适用

现状	执行情况	是否发生变更	变更前情况	变更原因	变更是否已取得有权机构批准	变更对债券投资者权益的影响
本次债券由陕西有色金属控股集团有限责任公司提供不可撤销连带责任保证担保。	担保人未发生变化,与募集说明书一致。	否	不适用	-	不适用	不适用
本次债券的起息日为 2019 年 10 月 30 日,债券利息将于起息日之后在存续期内每年支付一次,2020 年至 2024 年间每年的 10 月 30 日为本次债券上一计息年度的付息日(如非交易日,则顺延至其后的第一个交易日,顺延期间兑付款项不另计利息),到期一次性还本。	每年正常按时付息兑付,与募集说明书一致。	否	不适用	-	不适用	不适用

**(二) 公司债券募集资金情况**

- 公司债券在报告期内涉及募集资金使用或者整改  
 本公司所有公司债券在报告期内均不涉及募集资金使用或者整改

**(三) 专项品种债券应当披露的其他事项**

- 适用  不适用

**(四) 报告期内公司债券相关重要事项**

- 适用  不适用

**1、非经营性往来占款和资金拆借**

**(1). 非经营性往来占款和资金拆借余额**

报告期初，公司合并口径应收的非因生产经营直接产生的对其他方的往来占款和资金拆借（以下简称非经营性往来占款和资金拆借）余额：0 亿元；

报告期内，非经营性往来占款或资金拆借情形是否存在违反募集说明书相关约定或承诺的情况

- 是  否

报告期末，未收回的非经营性往来占款和资金拆借合计：0 亿元

**(2). 非经营性往来占款和资金拆借明细**

报告期末，公司合并口径未收回的非经营性往来占款和资金拆借占合并口径净资产的比例：0% 是否超过合并口径净资产的 10%： 是  否

**(3). 以前报告期内披露的回款安排的执行情况**

- 完全执行  未完全执行

**2、负债情况**

**(1). 有息债务及其变动情况**

**1.1 公司债务结构情况**

报告期初和报告期末，公司（非公司合并范围口径）有息债务余额分别为 22.27 亿元和 22.55 亿元，报告期内有息债务余额同比变动 1.26%。

单位：亿元 币种：人民币

有息债务类别	到期时间			金额合计	金额占有息债务的占比 (%)
	已逾期	1 年以内 (不含)	超过 1 年 (不含)		
公司信用类债券					
银行贷款		3.5	19.05	22.55	100
非银行金融机构贷款					
其他有息债务					
合计		3.5	19.05	22.55	100

报告期末公司存续的公司信用类债券中，公司债券余额 0 亿元，企业债券余额 0 亿元，非金融企业债务融资工具余额 0 亿元，且共有 0 亿元公司信用类债券在 2025 年 5 至 12 月内到期或回售偿付。

### 1.2 公司合并口径有息债务结构情况

报告期初和报告期末，公司合并报表范围内公司有息债务余额分别为 22.27 亿元和 22.85 亿元，报告期内有息债务余额同比变动 2.6%。

单位：亿元 币种：人民币

有息债务类别	到期时间			金额合计	金额占有息债务的占比 (%)
	已逾期	1 年以内 (含)	超过 1 年 (不含)		
公司信用类债券					
银行贷款		3.8	19.05	22.85	100
非银行金融机构贷款					
其他有息债务					
合计		3.8	19.05	22.85	100

报告期末，公司合并口径存续的公司信用类债券中，公司债券余额 0 亿元，企业债券余额 0 亿元，非金融企业债务融资工具余额 0 亿元，且共有 0 亿元公司信用类债券在 2025 年 5 至 12 月内到期或回售偿付。

### 1.3 境外债券情况

截止报告期末，公司合并报表范围内发行的境外债券余额 0 亿元人民币，且在 2025 年 5 至 12 月内到期的境外债券余额为 0 亿元人民币。

#### (2). 报告期末公司及其子公司存在逾期金额超过 1000 万元的有息债务或者公司信用类债券逾期情况

适用 不适用

#### (3). 主要负债情况及其变动原因

主要负债情况及其变动原因见本报告第三节“管理层讨论与分析”中“资产、负债情况分析”。

#### (4). 可对抗第三人的优先偿付负债情况

截至报告期末，公司合并报表范围内存在可对抗第三人的优先偿付负债：

适用 不适用

#### (五) 银行间债券市场非金融企业债务融资工具

适用 不适用

(六) 公司报告期内合并报表范围亏损超过上年末净资产 10%

适用 不适用

(七) 报告期末除债券外的有息债务逾期情况

适用 不适用

(八) 报告期内违反法律法规、公司章程、信息披露事务管理制度规定的情况以及债券募集说明书约定或承诺的情况对债券投资者权益的影响

适用 不适用

(九) 截至报告期末公司近 2 年的会计数据和财务指标

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

主要指标	2024 年	2023 年	本期比上年同期增减 (%)	变动原因
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	499,070,539.26	474,541,181.87	5.17	
流动比率	2.07	2.36	-12.29	
速动比率	1.16	1.30	-10.77	
资产负债率 (%)	42.85	42.81	增加 0.04 个百分点	
EBITDA 全部债务比	0.52	0.51	1.96	
利息保障倍数	13.57	11.29	20.19	
现金利息保障倍数	9.92	4.65	113.33	主要是因为报告期经营活动现金流量净额增加，利息支出减少所致
EBITDA 利息保障倍数	19.69	15.81	24.54	
贷款偿还率 (%)	100.00	100.00	-	
利息偿付率 (%)	100.00	100.00	-	

二、可转换公司债券情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

√适用 □不适用

宝鸡钛业股份有限公司全体股东：

#### 一、审计意见

我们审计了宝鸡钛业股份有限公司（以下简称“宝钛股份”）财务报表，包括2024年12月31日的合并及母公司资产负债表，2024年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了宝钛股份2024年12月31日的合并及母公司财务状况以及2024年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

#### 二、形成审计意见的基础

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

#### 三、关键审计事项

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

##### 营业收入确认

###### 1. 事项描述

宝钛股份的主营业务是钛和钛合金等产品的生产和销售，如财务报表附注“五、（三十九）营业收入、营业成本”所述，2024年度宝钛股份确认营业收入665,679.08万元，较上年下降3.90%。收入是宝钛股份关键绩效指标之一，可能存在管理层调节收入确认时点而引起收入错报的风险，因此，我们将收入是否正确的计入恰当的会计期间作为关键审计事项。

###### 2. 审计应对

- (1) 了解和评价管理层与收入确认相关的关键内部控制的设计和运行有效性；
- (2) 结合产品类型对收入以及毛利情况执行分析程序，检查本期收入金额是否出现异常波动的情况；
- (3) 选取样本检查销售合同，识别客户取得商品控制权相关的合同条款与条件，评价宝钛股份的收入确认时点是否符合企业会计准则的要求；
- (4) 对本年记录的收入交易选取样本，核对发票、销售合同、出库单、签收回执、出口报关单等资料，评价相关收入确认是否符合宝钛股份收入确认的会计政策；
- (5) 就资产负债表日前后记录的收入交易，选取样本，核对出库单、客户收货记录、出口提单及其他支持性文件，以评价收入是否被记录于恰当的会计期间；
- (6) 实施函证程序，对本期重要客户进行函证，并结合对应收票据检查、存货监盘、收入截止测试等程序，以合理确定收入确认不存在重大错报风险；
- (7) 评估管理层对收入的财务报表列报是否恰当。

#### 四、其他信息

宝钛股份管理层(以下简称管理层)对其他信息负责。其他信息包括宝钛股份2024年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

#### 五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督宝钛股份的财务报告过程。

## 六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

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

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

适用)。

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

希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：李波  
（项目合伙人）

中国 西安市

中国注册会计师：黄朝阳

2025 年 3 月 27 日

## 二、财务报表

### 合并资产负债表

2024 年 12 月 31 日

编制单位：宝鸡钛业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024 年 12 月 31 日	2023 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		941,374,426.73	921,111,862.11
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		738,065,724.47	907,931,927.48
应收账款		3,362,735,948.17	2,864,125,684.97
应收款项融资		74,446,640.21	62,300,789.28
预付款项		24,168,984.05	142,919,520.39
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			

其他应收款		12,491,868.53	14,559,624.13
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		3,918,939,349.32	3,701,992,713.14
其中：数据资源			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		61,329,680.71	53,947,568.06
流动资产合计		9,133,552,622.19	8,668,889,689.56
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款		45,575.40	43,572.60
长期股权投资		11,666,527.34	12,745,240.25
其他权益工具投资		24,318,044.34	
其他非流动金融资产			
投资性房地产		30,524,627.83	63,705,455.82
固定资产		3,489,307,929.14	3,094,808,240.47
在建工程		117,504,615.42	259,921,134.48
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		112,137,774.58	49,591,941.91
无形资产		262,806,631.12	178,380,222.93
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用		19,824,883.07	20,853,334.96
递延所得税资产		134,317,375.50	100,865,529.42
其他非流动资产		15,378,657.77	43,423,575.36
非流动资产合计		4,217,832,641.51	3,824,338,248.20
资产总计		13,351,385,263.70	12,493,227,937.76
<b>流动负债：</b>			
短期借款		380,231,904.11	374,201,756.16
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			
应付账款		1,842,260,112.44	1,619,775,736.27
预收款项		27,522.94	27,522.91
合同负债		128,352,692.22	199,997,885.74
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		102,049,921.60	79,697,956.90
应交税费		30,538,262.71	38,083,145.74
其他应付款		43,674,855.76	39,871,949.82
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		1,018,239,169.39	474,697,432.34
其他流动负债		875,345,501.86	847,021,772.64
流动负债合计		4,420,719,943.03	3,673,375,158.52
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款		940,700,000.00	1,405,000,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		62,425,039.14	31,346,087.07
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		244,576,249.64	207,884,570.15
递延所得税负债		52,136,449.87	30,876,400.42
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,299,837,738.65	1,675,107,057.64
负债合计		5,720,557,681.68	5,348,482,216.16
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		477,777,539.00	477,777,539.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		4,300,932,213.36	4,295,932,213.36
减：库存股			
其他综合收益		40,837.69	
专项储备		15,758,803.73	9,985,775.94
盈余公积		422,227,960.23	377,264,170.65
一般风险准备			
未分配利润		1,738,108,993.07	1,373,847,204.92
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		6,954,846,347.08	6,534,806,903.87
少数股东权益		675,981,234.94	609,938,817.73
所有者权益（或股东权益）合计		7,630,827,582.02	7,144,745,721.60
负债和所有者权益（或股东权益）总计		13,351,385,263.70	12,493,227,937.76

公司负责人：王俭

主管会计工作负责人：陈冰

会计机构负责人：王亚龙

母公司资产负债表

2024 年 12 月 31 日

编制单位：宝鸡钛业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024 年 12 月 31 日	2023 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		640,016,495.73	717,644,059.62
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		589,211,515.23	653,225,793.46
应收账款		2,886,168,241.46	2,488,955,154.18
应收款项融资		49,431,406.81	33,423,699.77
预付款项		2,254,983.37	3,594,121.04
其他应收款		15,838,852.71	2,073,541.08
其中：应收利息			
应收股利		13,813,275.85	
存货		3,771,809,979.97	3,479,017,176.90
其中：数据资源			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		37,618,331.56	42,394,771.48
流动资产合计		7,992,349,806.84	7,420,328,317.53
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		588,518,565.82	574,597,278.73
其他权益工具投资		24,318,044.34	
其他非流动金融资产			
投资性房地产		33,313,718.02	62,539,490.76
固定资产		2,830,458,409.17	2,644,808,696.99
在建工程		82,368,204.42	216,528,692.45
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		90,741,278.88	45,850,054.22
无形资产		165,561,838.83	107,367,615.33
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用		98,977.98	14,858.48
递延所得税资产		101,894,137.90	72,566,167.40
其他非流动资产		964,662.37	28,400,000.00
非流动资产合计		3,918,237,837.73	3,752,672,854.36
资产总计		11,910,587,644.57	11,173,001,171.89

<b>流动负债：</b>			
短期借款		350,231,904.11	370,243,356.16
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		1,923,709,703.91	1,749,967,365.07
预收款项			
合同负债		89,434,822.72	98,826,202.48
应付职工薪酬		93,272,841.81	71,759,947.38
应交税费		11,428,807.77	11,477,565.78
其他应付款		42,356,095.93	39,231,701.55
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		1,011,957,553.34	473,155,782.48
其他流动负债		757,475,376.81	623,616,540.21
流动负债合计		4,279,867,106.40	3,438,278,461.11
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		940,700,000.00	1,405,000,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		47,310,644.72	29,128,428.33
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		225,186,060.43	188,471,992.78
递延所得税负债		13,618,398.48	
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,226,815,103.63	1,622,600,421.11
负债合计		5,506,682,210.03	5,060,878,882.22
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		477,777,539.00	477,777,539.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		4,300,932,213.36	4,295,932,213.36
减：库存股			
其他综合收益		40,837.69	
专项储备		11,641,073.36	7,314,523.34
盈余公积		422,227,960.23	377,264,170.65
未分配利润		1,191,285,810.90	953,833,843.32
所有者权益（或股东权益）合计		6,403,905,434.54	6,112,122,289.67
负债和所有者权益（或股东权益）总计		11,910,587,644.57	11,173,001,171.89

公司负责人：王俭

主管会计工作负责人：陈冰

会计机构负责人：王亚龙

## 合并利润表

2024 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024 年度	2023 年度
一、营业总收入		6,656,790,844.41	6,927,226,308.10
其中：营业收入		6,656,790,844.41	6,927,226,308.10
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		5,842,619,777.12	6,141,828,011.11
其中：营业成本		5,226,126,714.22	5,460,238,006.10
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		50,721,943.42	49,729,911.87
销售费用		69,476,970.57	62,980,476.30
管理费用		263,176,171.02	243,450,125.29
研发费用		203,985,445.95	289,181,486.70
财务费用		29,132,531.94	36,248,004.85
其中：利息费用		61,655,821.94	72,951,673.56
利息收入		12,449,550.00	19,517,308.29
加：其他收益		96,124,287.88	83,197,854.26
投资收益（损失以“-”号填列）		-1,206,908.32	369,338.35
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-1,078,712.91	1,003,265.93
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-28,808,517.01	-31,903,925.14
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-105,691,304.62	-86,861,673.82
资产处置收益（损失以“-”号填列）		269,963.88	340,283.26
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		774,858,589.10	750,540,173.90
加：营业外收入		1,835,136.48	369,341.43
减：营业外支出		1,721,059.63	497,925.96

四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		774,972,665.95	750,411,589.37
减：所得税费用		91,982,569.19	75,640,177.01
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		682,990,096.76	674,771,412.36
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		682,990,096.76	674,771,412.36
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）		576,447,716.38	544,223,785.73
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		106,542,380.38	130,547,626.63
六、其他综合收益的税后净额		40,837.69	1,977,106.77
（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		40,837.69	1,977,106.77
（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		683,030,934.45	676,748,519.13
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额			
（二）归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

公司负责人：王俭

主管会计工作负责人：陈冰

会计机构负责人：王亚龙

## 母公司利润表

2024 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024 年度	2023 年度
一、营业收入		5,637,798,805.34	5,807,918,860.16
减：营业成本		4,674,070,350.29	4,890,686,514.47
税金及附加		38,077,382.94	33,060,681.15
销售费用		65,994,349.40	60,466,743.08
管理费用		196,487,053.02	177,601,555.72
研发费用		156,411,182.07	230,914,553.04
财务费用		28,009,158.37	33,765,819.37
其中：利息费用		59,752,644.46	67,726,926.59
利息收入		9,560,179.60	16,655,180.01
加：其他收益		78,669,194.74	79,070,032.46
投资收益（损失以“-”号填列）		69,735,130.18	159,979,298.90
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-1,078,712.91	1,003,265.93
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-27,619,255.11	-24,354,191.37
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-111,912,096.01	-97,106,726.06
资产处置收益（损失以“-”号填列）		264,470.58	337,056.79
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		487,886,773.63	499,348,464.05
加：营业外收入		1,818,030.41	364,796.29
减：营业外支出		401,921.05	387,999.52
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		489,302,882.99	499,325,260.82
减：所得税费用		39,664,987.18	15,699,250.50
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		449,637,895.81	483,626,010.32
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		449,637,895.81	483,626,010.32
（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		40,837.69	1,977,106.77
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		40,837.69	1,977,106.77
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		40,837.69	1,977,106.77
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		449,678,733.50	485,603,117.09
七、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)			
(二) 稀释每股收益(元/股)			

公司负责人：王俭

主管会计工作负责人：陈冰

会计机构负责人：王亚龙

合并现金流量表  
2024 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024年度	2023年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		3,760,553,886.08	3,678,546,385.76
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		89,291,973.19	96,934,676.00
收到其他与经营活动有关的现金		133,172,078.90	229,258,005.92

经营活动现金流入小计		3,983,017,938.17	4,004,739,067.68
购买商品、接受劳务支付的现金		2,384,990,388.93	2,688,597,831.27
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		859,098,630.77	850,143,233.48
支付的各项税费		239,898,597.43	251,557,612.89
支付其他与经营活动有关的现金		86,614,679.59	63,791,255.11
经营活动现金流出小计		3,570,602,296.72	3,854,089,932.75
经营活动产生的现金流量净额		412,415,641.45	150,649,134.93
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			2,061,302.08
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		4,306,824.87	1,873,259.43
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		4,306,824.87	3,934,561.51
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		245,123,776.26	162,917,740.81
投资支付的现金		24,270,000.00	
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		269,393,776.26	162,917,740.81
投资活动产生的现金流量净额		-265,086,951.39	-158,983,179.30
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		980,000,000.00	1,478,754,956.94
收到其他与筹资活动有关的现金		138,848,183.51	357,776,265.41
筹资活动现金流入小计		1,118,848,183.51	1,836,531,222.35

偿还债务支付的现金		922,000,000.00	1,330,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		266,696,318.14	373,740,518.96
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		42,271,011.51	94,917,986.84
支付其他与筹资活动有关的现金		23,180,046.84	61,728,101.20
筹资活动现金流出小计		1,211,876,364.98	1,765,468,620.16
筹资活动产生的现金流量净额		-93,028,181.47	71,062,602.19
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		13,899,953.61	7,745,410.35
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		68,200,462.20	70,473,968.17
加：期初现金及现金等价物余额		865,173,962.09	794,699,993.92
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		933,374,424.29	865,173,962.09

公司负责人：王俭

主管会计工作负责人：陈冰

会计机构负责人：王亚龙

### 母公司现金流量表

2024 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024年度	2023年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,937,699,847.45	2,866,005,537.93
收到的税费返还		89,279,608.15	96,934,676.00
收到其他与经营活动有关的现金		107,535,683.31	191,181,067.51
经营活动现金流入小计		3,134,515,138.91	3,154,121,281.44
购买商品、接受劳务支付的现金		2,026,253,622.24	1,953,746,273.97
支付给职工及为职工支付的现金		733,445,557.95	727,824,571.48
支付的各项税费		120,132,426.54	86,055,220.86
支付其他与经营活动有关的现金		49,423,192.51	47,340,407.67
经营活动现金流出小计		2,929,254,799.24	2,814,966,473.98
经营活动产生的现金流量净额		205,260,339.67	339,154,807.46
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			2,061,302.08
取得投资收益收到的现金		57,000,567.24	158,976,032.97
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		4,298,824.87	1,853,259.43
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		61,299,392.11	162,890,594.48
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		108,197,449.43	146,537,627.27
投资支付的现金		39,270,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		147,467,449.43	146,537,627.27
投资活动产生的现金流量净额		-86,168,057.32	16,352,967.21
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		950,000,000.00	1,420,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		5,000,000.00	
筹资活动现金流入小计		955,000,000.00	1,420,000,000.00
偿还债务支付的现金		922,000,000.00	1,330,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		224,117,556.64	278,384,553.64
支付其他与筹资活动有关的现金		20,087,011.37	56,325,908.94
筹资活动现金流出小计		1,166,204,568.01	1,664,710,462.58
筹资活动产生的现金流量净额		-211,204,568.01	-244,710,462.58
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		13,364,721.77	6,421,891.97
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-78,747,563.89	117,219,204.06
加：期初现金及现金等价物余额		710,764,059.62	593,544,855.56
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		632,016,495.73	710,764,059.62

公司负责人：王俭

主管会计工作负责人：陈冰

会计机构负责人：王亚龙

合并所有者权益变动表  
2024 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	2024 年度												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	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			小计
优先股		永续债	其他										
一、上年年末余额	477,777,539.00				4,295,932,213.36			9,985,775.94	377,264,170.65	1,373,847,204.92	6,534,806,903.87	609,938,817.73	7,144,745,721.60
加：会计政策变更													
前期差错更正													
其他													
二、本年期初余额	477,777,539.00				4,295,932,213.36			9,985,775.94	377,264,170.65	1,373,847,204.92	6,534,806,903.87	609,938,817.73	7,144,745,721.60
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					5,000,000.00		40,837.69	5,773,027.79	44,963,789.58	364,261,788.15	420,039,443.21	66,042,417.21	486,081,860.42
（一）综合收益总额							40,837.69			576,447,716.38	576,488,554.07	106,542,380.38	683,030,934.45
（二）所有者投入和					5,000,000.00						5,000,000.00		5,000,000.00

宝鸡钛业股份有限公司 2024 年年度报告

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					5,000,000.00						5,000,000.00		5,000,000.00
(三) 利润分配								44,963,789.58	-212,185,928.23	-167,222,138.65	-42,271,011.51		-209,493,150.16
1.提取盈余公积								44,963,789.58	-44,963,789.58				
2.提取一般风险准备													
3.对所有者(或股东)的分配									-167,222,138.65	-167,222,138.65	-42,271,011.51		-209,493,150.16
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													

宝鸡钛业股份有限公司 2024 年年度报告

(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							5,773,027.79			5,773,027.79	1,771,048.34	7,544,076.13
1. 本期提取							22,290,374.84			22,290,374.84	4,916,724.87	27,207,099.71
2. 本期使用							-16,517,347.05			-16,517,347.05	-3,145,676.53	-19,663,023.58
(六) 其他												
四、本期期末余额	477,777,539.00				4,300,932,213.36	40,837.69	15,758,803.73	422,227,960.23	1,738,108,993.07	6,954,846,347.08	675,981,234.94	7,630,827,582.02

项目	2023 年度												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	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			小计
优先股		永续债	其他										
一、上年年末余额	477,777,539.00				4,291,632,213.36			3,292,842.28	328,862,173.18	1,090,627,599.22	6,192,192,367.04	572,613,780.90	6,764,806,147.94

宝鸡钛业股份有限公司 2024 年年度报告

额													
加：会计政策变更								39,396.44	381,206.78	420,603.22	28,499.11	449,102.33	
前期差错更正													
其他													
二、本年期初余额	477,777,539.00				4,291,632,213.36		3,292,842.28	328,901,569.62	1,091,008,806.00	6,192,612,970.26	572,642,280.01	6,765,255,250.27	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					4,300,000.00		6,692,933.66	48,362,601.03	282,838,398.92	342,193,933.61	37,296,537.72	379,490,471.33	
（一）综合收益总额							1,977,106.77		544,223,785.73	546,200,892.50	130,547,626.63	676,748,519.13	
（二）所有者投入和减少资本					4,300,000.00					4,300,000.00		4,300,000.00	
1. 所有者投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者													



宝鸡钛业股份有限公司 2024 年年度报告

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							-1,977,106.77			1,977,106.77			
6. 其 他													
(五) 专项 储备								6,692,933.66			6,692,933.66	1,666,897.93	8,359,831.59
1. 本 期提 取								21,672,943.93			21,672,943.93	4,673,972.62	26,346,916.55
2. 本 期使 用								-14,980,010.27			-14,980,010.27	-3,007,074.69	-17,987,084.96
(六) 其他													
四、本 期期 末余 额	477,777,539.00				4,295,932,213.36			9,985,775.94	377,264,170.65	1,373,847,204.92	6,534,806,903.87	609,938,817.73	7,144,745,721.60

公司负责人：王俭

主管会计工作负责人：陈冰

会计机构负责人：王亚龙

母公司所有者权益变动表  
2024 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	2024 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、上年年末余额	477,777,539.00				4,295,932,213.36			7,314,523.34	377,264,170.65	953,833,843.32	6,112,122,289.67
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	477,777,539.00				4,295,932,213.36			7,314,523.34	377,264,170.65	953,833,843.32	6,112,122,289.67
三、本期增减变动金额 (减少以“－”号填列)					5,000,000.00		40,837.69	4,326,550.02	44,963,789.58	237,451,967.58	291,783,144.87
(一) 综合收益总额							40,837.69			449,637,895.81	449,678,733.50
(二) 所有者投入和减少资本					5,000,000.00						5,000,000.00
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他					5,000,000.00						5,000,000.00
(三) 利润分配									44,963,789.58	-212,185,928.23	-167,222,138.65
1. 提取盈余公积									44,963,789.58	-44,963,789.58	
2. 对所有者 (或股东) 的分配										-167,222,138.65	-167,222,138.65
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											

宝鸡钛业股份有限公司 2024 年年度报告

6. 其他											
(五) 专项储备								4,326,550.02			4,326,550.02
1. 本期提取								14,957,918.86			14,957,918.86
2. 本期使用								-10,631,368.84			-10,631,368.84
(六) 其他											
四、本期末余额	477,777,539.00				4,300,932,213.36	40,837.69		11,641,073.36	422,227,960.23	1,191,285,810.90	6,403,905,434.54

项目	2023 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、上年年末余额	477,777,539.00				4,291,632,213.36			1,958,645.15	328,862,173.18	731,238,651.92	5,831,469,222.61
加：会计政策变更									39,396.44	354,567.89	393,964.33
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	477,777,539.00				4,291,632,213.36			1,958,645.15	328,901,569.62	731,593,219.81	5,831,863,186.94
三、本期增减变动金额 (减少以“－”号填列)					4,300,000.00			5,355,878.19	48,362,601.03	222,240,623.51	280,259,102.73
(一) 综合收益总额							1,977,106.77			483,626,010.32	485,603,117.09
(二) 所有者投入和减少资本					4,300,000.00						4,300,000.00
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					4,300,000.00						4,300,000.00
(三) 利润分配									48,362,601.03	-263,362,493.58	-214,999,892.55
1. 提取盈余公积									48,362,601.03	-48,362,601.03	
2. 对所有者 (或股东) 的分配										-214,999,892.55	-214,999,892.55
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转										1,977,106.77	
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											

宝鸡钛业股份有限公司 2024 年年度报告

转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益							-1,977,106.77			1,977,106.77	
6. 其他											
(五) 专项储备								5,355,878.19			5,355,878.19
1. 本期提取								14,671,823.80			14,671,823.80
2. 本期使用								-9,315,945.61			-9,315,945.61
(六) 其他											
四、本期期末余额	477,777,539.00				4,295,932,213.36			7,314,523.34	377,264,170.65	953,833,843.32	6,112,122,289.67

公司负责人：王俭

主管会计工作负责人：陈冰

会计机构负责人：王亚龙

### 三、公司基本情况

#### 1、公司概况

适用 不适用

宝鸡钛业股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系经中华人民共和国经济贸易委员会以国经贸企改[1999]643 号文批复，由宝钛集团有限公司作为主发起人，联合西北有色金属研究院、中国有色金属进出口陕西公司、西北工业大学、中南大学和陕西省华夏物业公司发起设立，于 1999 年 7 月 21 日在陕西省工商行政管理局登记注册，总部位于陕西省宝鸡市。公司现持有统一社会信用代码为 91610000713550723T 的营业执照，注册资本 477,777,539 元，股份总数 477,777,539 股（每股面值 1 元），均为无限售条件的流通股份 A 股。公司股票于 2002 年 4 月 12 日在上海证券交易所挂牌交易，证券代码为 600456。法定代表人：王俭；住所：陕西省宝鸡市高新开发区高新大道 88 号。

本公司属有色金属行业。主要经营活动为钛及钛合金等稀有金属材料、各种金属复合材料的生产、加工、销售。公司主要产品包括：钛产品—钛材、外售半成品、深加工制品、新产品钛及出口钛产品等。

公司本年度财务报表业经 2025 年 3 月 27 日召开的公司第八届董事会第九次会议批准报出。

本年度公司将宝钛（沈阳）销售有限公司、山西宝太新金属开发有限公司、宝钛华神钛业有限公司和西安宝钛新材料科技有限公司、宝鸡宝钛合金材料有限公司、西安宝钛航空材料有限公司、宝鸡宝钛精密锻造有限公司、南京宝钛新材料有限公司八家子公司纳入合并财务报表范围。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。根据实际发生的交易和事项，按照企业会计准则的规定进行确认和计量，在此基础上根据本附注三列示的重要会计政策及会计估计进行编制。

#### 2、持续经营

适用 不适用

本公司不存在可能导致对公司自报告期末起 12 个月内的持续经营能力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

重要提示：本公司根据实际生产经营特点针对应收款项坏账准备计提、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

#### 1、遵循企业会计准则的声明

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

#### 2、会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 3、 营业周期

√适用 □不适用

本公司的营业周期为 12 个月。

### 4、 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

### 5、 重要性标准确定方法和选择依据

√适用 □不适用

项目	重要性标准
重要的在建工程项目	公司将单项在建工程金额超过资产总额 0.1% 且金额在 1,000 万元的项目认定为重要在建工程。
重要的账龄超过 1 年的应付账款	公司将账龄超过 1 年且单项金额超过 50 万元的应付账款认定为重要的账龄超过 1 年的应付账款。
重要的账龄超过 1 年的合同负债	公司将账龄超过 1 年且单项金额超过 50 万元的合同负债认定为重要的账龄超过 1 年的合同负债。
重要的账龄超过 1 年的其他应付款	公司将账龄超过 1 年且单项金额超过 30 万元的其他应付款认定为重要的账龄超过 1 年的其他应付款；
重要的投资活动现金流量	公司将单项金额超过利润总额 3%或金额超过 2,000 万元的投资现金收支认定为重要的投资活动现金流量。
重要的子公司、非全资子公司	公司将持股 20%及以上，或资产总额占公司总资产的 10%以上、或收入总额超过公司总收入的 10%的子公司或利润总额超过公司利润总额的 10%的子公司确定为重要子公司、重要非全资子公司；
重要的承诺事项	公司将单项金额超过利润总额 4%或金额超过 3,000 万元的承诺事项认定为重要的承诺事项。
重要的或有事项	公司将金额超过利润总额 4%或金额超过 3,000 万元的或有事项认定为重要的或有事项。
重要的资产负债表日后事项	公司将单项金额超过利润总额 4%或金额超过 3,000 万元的资产负债表日后事项认定为重要资产负债表日后事项。

### 6、 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

#### 1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

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。

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的

账面价值计量。公司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份额与支付的合并对价账面价值或发行股份面值总额的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司为合并发行权益性证券发生的手续费、佣金等，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。公司为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

被合并方采用的会计政策与本公司不一致的，本公司在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照企业会计准则规定确认，编制合并日的合并资产负债表、合并利润表和合并现金流量表。合并资产负债表中被合并方的各项资产、负债，按其账面价值计量。合并利润表包括参与合并各方自合并当期期初至合并日所发生的收入、费用和利润。被合并方在合并前实现的净利润，在合并利润表中单列项目反映。合并现金流量表包括参与合并各方自合并当期期初至合并日的现金流量。

## 2. 非同一控制下的企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的企业合并，为非同一控制下的企业合并。

本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值加上各项直接相关费用为合并成本。购买日是指购买方实际取得对被购买方控制权的日期。对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

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

企业合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的经济利益很可能流入本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量；公允价值能够可靠计量的无形资产，单独确认为无形资产并按公允价值计量；取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。

本公司编制购买日的合并资产负债表，因企业合并取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债以公允价值列示。

## 7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

适用 不适用

### 1. 合并范围的确定原则

合并财务报表的合并范围包括本公司及本公司控制的子公司，合并范围以控制为基础予以确定。控制，是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。一旦相关事实和情况的变化导致对控制的定义所涉及的相关要素发生变化，本公司将进行重新评估。

受控制的子公司的经营成果和财务状况由控制开始日起至控制结束日止包含于合并财务报表中。

对于通过同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，视同被合并子公司在本公司最终控制方对其开始实施控制时纳入本公司合并范围，并对合并财务报表的期初数以及前期比较报表进行相应调整。本公司在编制合并财务报表时，自本公司最终控制方对被合并子公司开始实施控制时起将被合并子公司的各项资产、负债以其账面价值并入本公司合并资产负债表，被合并子公司的经营成果、现金流量纳入本公司合并利润表、合并现金流量表。

对于通过非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制当期财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整，并自购买日起将被购买子公司资产、负债及经营成果、现金流量纳入本公司合并财务报表中。

在报告期内，本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

## 2. 合并会计报表合并程序

合并财务报表的编制主体是母公司，以纳入合并范围的公司个别财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易对合并财务报表的影响而成。母公司统一子公司所采用的会计政策，使子公司采用的会计政策与母公司保持一致。子公司所采用的会计政策与母公司不一致的，按照母公司的会计政策对子公司财务报表进行必要的调整；或者要求子公司按照母公司的会计政策另行编报财务报表。母公司统一子公司的会计期间，使子公司的会计期间与母公司保持一致。子公司的会计期间与母公司不一致的，按照母公司的会计期间对子公司财务报表进行调整；或者要求子公司按照母公司的会计期间另行编报财务报表。

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中股东权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。

## 8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 不适用

1. 合营安排分为共同经营和合营企业。
2. 当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：
  - (1) 确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；
  - (2) 确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；
  - (3) 确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；

- (4) 按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

## 9、 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 10、 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

本公司对发生的外币经济业务，初始确认时，采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为记账本位币金额；资产负债表日外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算，因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

货币性项目是公司持有的货币和将以固定或可确定金额的货币收取的资产或者偿付负债，主要包括现金、银行存款、应收票据、应收账款、准备持有至到期的债券投资、长（短）期借款、应付账款、其他应付款、应付债券和长期应付款等。

## 11、 金融工具

√适用 □不适用

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

### 1. 金融工具的确认和终止确认

当本公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，应当终止确认：（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，且本公司将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；（3）该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

对于以常规方式购买或出售金融资产的，公司在交易日确认将收到的资产和为此将承担的负债，或者在交易日终止确认已出售的资产。

### 2. 金融资产的分类和计量

在初始确认金融资产时本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：以摊余成本计量的金融资产；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

#### (1) 金融资产的初始计量

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款，本公司按照预期有权收取的对价初始计量。

#### (2) 金融资产的后续计量

##### ①以摊余成本计量的债务工具投资

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，且公司管理此类金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标的，本公司将其分类为以摊余成本计量的金融资产。该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、减值及终止确认产生的利得或损失，计入当期损益。

此类金融资产主要包括货币资金、应收票据及应收账款、其他应收款、债权投资和长期应收款等。本公司将自资产负债表日起一年内（含一年）到期的债权投资和长期应收款，列示为一年

内到期的非流动资产；取得期限在一年内（含一年）的债权投资列示为其他流动资产。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

金融资产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，且公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标的，本公司将其分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该金融资产采用实际利率法确认的利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益，其余公允价值变动计入其他综合收益。终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入当期损益。

③指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

初始确认时，本公司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。本公司将其相关股利收入计入当期损益，其公允价值变动计入其他综合收益。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。

④以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括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和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司将持有的未划分为以摊余成本计量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，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

在初始确认时，为消除或显著减少会计错配，本公司可将金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入被转移金融资产的程度继续确认有关金融资产，并相应确认相关负债。

4. 金融负债的分类和计量

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、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、以摊余成本计量的金融负债。

(1) 金融负债的初始计量

金融负债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负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

(2) 金融负债的后续计量

①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。

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，由本公司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；终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。如果前述会计处理会造成或扩大损益中的会计错配，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

按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

③以摊余成本计量的金融负债

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。

本公司的金融负债主要为以摊余成本计量的金融负债，包括应付票据及应付账款、其他应付款、借款等。期限在一年以下（含一年）的，列示为流动负债；期限在一年以上但自资产负债表日其一年内（含一年）到期的，列示为一年内到期的非流动负债，其他列示为非流动负债。

#### 5. 金融资产和金融负债的抵销

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

#### 6. 金融工具的公允价值确定

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司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，使用不可观察输入值。

#### 7. 金融工具的减值

##### (1) 金融工具减值计量和会计处理

对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资等，以预期信用损失为基础确认减值准备。本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

公司于每个资产负债表日，对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本公司按照相当于该金融工具未来12个月内的预期信用损失的金额计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照相当于该金融工具整个存续期的预期信用损失计量减值准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量减值准备。

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

于资产负债表日，若公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来12个月内的预期信用损失计量减值准备。

本公司对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

对于因销售商品、提供劳务等日常经营活动形成的应收票据、应收账款和应收款项融资，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

本公司对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险，如：与对方存在争议或设计诉讼、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，本公司依据信用风险特征将应收款项划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。

公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

##### (2) 按组合计量预期信用损失的应收款项

##### ① 具体组合及计量预期信用损失的方法

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收票据-银行承兑汇票组合	票据类型	结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收票据-商业承兑汇票组合		过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。
应收款项融资-银行承兑汇票组合	票据类型	结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。
应收款项融资-商业承兑汇票组合		
应收账款——信用风险特征组合	账龄组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。
应收账款——信用风险特征组合	数字化应收债权凭证组合	结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

② 应收账款——信用风险特征组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账龄区间	预期信用损失率
1年以内	5%
1-2年	10%
2-3年	15%
3-4年	30%
4-5年	50%
5年以上	100%

③ 应收账款——信用风险特征数字化应收债权凭证组合

项 目	预期信用损失率
数字化应收债权凭证	1.5%

(3) 按组合计量预期信用损失的其他应收款

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
其他应收款—应收押金保证金组合	款项性质	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。
其他应收款—应收暂付款组合		
其他应收款—备用金组合		

(4) 对于单项风险特征明显的应收款项，根据应收款项类似信用风险特征(债务人根据合同条款偿还欠款的能力)，按历史款项损失情况及债务人经济状况预计可能存在的损失情况，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

12、 应收票据

适用 不适用

13、 应收账款

适用 不适用

14、 应收款项融资

适用 不适用

**按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据**适用 不适用**基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法**适用 不适用**按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准**适用 不适用

对于合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，且公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标的应收票据及应收账款，本公司将其分类为应收款项融资，以公允价值计量且其变动计入其他综合收益。应收款项融资采用实际利率法确认的利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益，其余公允价值变动计入其他综合收益。终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入当期损益。

**15、其他应收款**适用 不适用**16、存货**适用 不适用**存货类别、发出计价方法、盘存制度、低值易耗品和包装物的摊销方法**适用 不适用**1. 存货的分类**

存货为企业在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

**2. 发出存货的计价方法**

发出存货采用月末一次加权平均法。

**3. 存货的盘存制度**

公司存货采用永续盘存制。

**4. 低值易耗品的摊销方法**

低值易耗品的摊销采用一次摊销法。

**存货跌价准备的确认标准和计提方法**适用 不适用

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

**按照组合计提存货跌价准备的组合类别及确定依据、不同类别存货可变现净值的确定依据**

适用 不适用

**基于库龄确认存货可变现净值的各库龄组合可变现净值的计算方法和确定依据**

适用 不适用

## 17、 合同资产

适用 不适用

**合同资产的确认方法及标准**

适用 不适用

本公司已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素的，确认为合同资产。本公司拥有的无条件（即，仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

**按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据**

适用 不适用

本公司对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法与本附注“九、金融工具减值”一致，比照应收账款计提减值准备。

**基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法**

适用 不适用

**按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准**

适用 不适用

## 18、 持有待售的非流动资产或处置组

适用 不适用

**划分为持有待售的非流动资产或处置组的确认标准和会计处理方法**

适用 不适用

**终止经营的认定标准和列报方法**

适用 不适用

## 19、 长期股权投资

适用 不适用

### 1. 长期股权投资的分类

长期股权投资包括投资企业能够对被投资单位实施控制的权益性投资，以及投资企业对被投资单位具有共同控制或重大影响的权益性投资。

### 2. 初始投资成本确定

#### （1）通过企业合并形成的长期股权投资

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

存收益。合并方发生的审计、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。

②对于非同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，公司按照确定的企业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。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；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。

#### (2) 其他方式取得的长期股权投资

①以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本，包括购买过程中支付的手续费等必要支出，但所支付价款中包含的被投资单位已宣告但尚未发放的现金股利或利润确认为应收项目，不构成取得长期股权投资的成本。

②以发行权益性证券方式取得的长期股权投资，其成本为所发行权益性证券的公允价值，但不包括应自被投资单位收取的已宣告但尚未发放的现金股利或利润。

③投资者投入的长期股权投资，按照合同或协议约定的价值作为初始投资成本。

④以债务重组、非货币性交换等方式取得的长期股权投资，其初始投资成本按照相关会计准则规定确定。

⑤企业进行公司制改建，对资产、负债的账面价值按照评估价值调整的，长期股权投资以评估价值作为改制时的认定成本。

### 3. 后续计量及损益确认方法

(1) 公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，采用成本法核算。

采用成本法核算的长期股权投资，初始投资或追加投资时，按照初始投资或追加投资的成本增加长期股权投资的账面价值。被投资单位宣告分派的现金股利或利润中，公司按应享有的部分确认为当期投资收益。

(2) 公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

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。取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，公司负有承担额外损失义务的除外；被投资单位以后实现净利润的，在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额；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投资不一致的，按照投资

企业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，并据以确认投资损益；对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入其他综合收益。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期损益。

#### 4. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制指本公司作为合营方按照合同约定对某项经济活动共有的控制。在确定是否构成共同控制时，一般以以下情况作为确定基础：（1）任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动；（2）涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意；（3）各合营方可能通过合同或协议的形式任命其中的一个合营方对合营企业的日常活动进行管理，但其必须在各合营方已经一致同意的财务和经营政策范围内行使管理权。

重大影响指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。本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%以上但低于 50%的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确的证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响。

#### 5. 减值测试方法及减值准备计提方法

公司期末按照长期股权投资的成本与可收回金额孰低计价，可收回金额低于账面成本的，按其差额计提减值准备，一经计提在以后会计期间不再转回。

## 20、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

1. 投资性房地产分类 投资性房地产为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。投资性房地产能够单独计量和出售，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。

2. 投资性房地产计价 投资性房地产照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量。公司对投资性房地产成本减累计减值准备、预计残值后按直线法计提折旧或摊销。投资性房地产处置，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。出售、转让、报废投资性房地产或者发生投资性房地产毁损，将处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

3. 投资性房地产减值准备 公司期末按投资性房地产的成本与可收回金额孰低计价，可收回金额低于账面成本的，按其差额计提减值准备，一经计提在以后会计期间不再转回。

## 21、 固定资产

### (1). 确认条件

√适用 □不适用

固定资产指公司为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年的有形资产。同时满足以下条件的，才能予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

### (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	25-40	3.00	3.880-2.425
自控设备	年限平均法	8	3.00	12.125
电子设备及其他	年限平均法	10	3.00	9.700
通用测试仪器设备	年限平均法	12	3.00	8.083
运输工具	年限平均法	12	3.00	8.083
工业炉窖	年限平均法	13	3.00	7.462
机械设备	年限平均法	14	3.00	6.929
动力设备	年限平均法	18	3.00	5.389
传导设备	年限平均法	28	3.00	3.464
特种设备	年限平均法	25	3.00	3.880

## 22、 在建工程

√适用 □不适用

在建工程为在建中的房屋、建筑物、待安装或正在安装机器设备及其他固定资产。

### 1. 在建工程的计价

按实际发生的支出计价，其中：自营工程按直接材料、直接人工、直接机械施工费等计量；出包工程按应支付的工程价款等计量；设备安装工程按所安装设备的价值、安装费用、工程试运转所发生的支出等确定工程成本；更新改造工程按更新改造前该固定资产的账面价值、更新改造直接费用、工程试运转支出以及所分摊的工程管理费等确定工程成本。

### 2. 在建工程结转固定资产的时点

建造的固定资产在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧。待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异作调整，但不需要调整原已计提的折旧额。达到预定可使用状态可从如下几条来判断：

(1) 固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或者实质上已经完成；

(2) 固定资产与设计要求、合同规定要求基本相符，即使有极个别与设计要求、合同规定或者生产要求不相符的地方，也不影响其正常使用。

(3) 该建造的固定资产支出金额很少或者不再发生。

符合上述一条或者几条时，公司将该在建工程转入固定资产，并开始计提折旧。

### 3. 在建工程减值准备

公司期末按在建工程的成本与可收回金额孰低计价，可收回金额低于账面成本的，按其差额计提减值准备，一经计提在以后会计期间不再转回。

## 23、 借款费用

√适用 □不适用

### 1. 借款费用资本化的确认原则

符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产为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者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额，同时满足以下条件的，才能开始资本化：

- (1) 资产支出已经发生；
- (2) 借款费用已经发生；
- (3) 为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始。

### 2. 借款费用资本化的期间

资本化期间为从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

### 3. 借款费用资本化金额的计量

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。

为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，企业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，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额，不超过当期相关借款实际发生的利息金额。

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。

专门借款发生的辅助费用，在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前发生的，在发生时根据其发生额予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本；在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后发生的，在发生

时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。一般借款发生的辅助费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用的资本化继续进行。

## 24、生物资产

适用 不适用

## 25、油气资产

适用 不适用

## 26、无形资产

### (1). 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

适用 不适用

#### 1. 计价方法、使用寿命、减值测试

##### (1) 无形资产的确认

无形资产为企业拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。同时满足下列条件的，才能予以确认：与该无形资产有关的经济利益很可能流入企业；该无形资产的成本能够可靠地计量。

##### (2) 无形资产的计价方法

无形资产按照成本进行初始计量。

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

投资者投入无形资产的成本，按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外。

非货币性资产交换、债务重组、政府补助和企业合并取得的无形资产的成本，应按照相关规定确定。

##### (3) 无形资产摊销方法和期限

公司于取得无形资产时分析判断其使用寿命。无形资产的使用寿命为有限的，估计该使用寿命的年限或者构成使用寿命的产量等类似计量单位数量；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命有限的无形资产，自可供使用时起在预计使用年限内分期平均摊销。

使用寿命不确定的无形资产不应摊销。

无形资产合同规定了受益年限但法律没有规定有效年限的，摊销年限按不超过合同规定的受益年限摊销；合同没有规定的受益年限但法律规定了有效年限的，摊销年限按不超过法律规定的有效年限摊销；合同规定了受益年限但法律规定也有有效年限的，摊销年限按不超过受益年限与有效年限两者之中较短者摊销；如果合同没有规定受益年限，法律也没有规定有效年限的，摊销年限按实际受益年限摊销。

无形资产为土地使用权的，按可使用年限平均摊销。

其他无形资产以成本入账，按受益期分期平均摊销。

具体摊销年限如下：

项 目	摊销年限（年）
土地使用权（注）	49.25-50.00
专有技术	5.00
软件	10.00
商标权	10.00

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

公司至少于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计不同的，改变摊销期限和摊销方法。

公司在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，估计其使用寿命，进行摊销。

#### （4）无形资产减值准备

期末对无形资产逐项进行检查，若可收回金额低于其账面价值的，按单项项目计提无形资产减值准备，一经计提在以后会计期间不再转回。

## （2）. 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

√适用 □不适用

公司内部研究开发项目的支出，应区分研究阶段支出与开发阶段支出。研究为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。开发为在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等。内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足以下条件的，确认为无形资产：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；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，证明其有用性；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；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

自行开发的无形资产，其成本包括自满足上述条件至达到预定用途前所发生的支出总额，但是对于以前期间已经费用化的支出不再调整。

## 27、长期资产减值

适用 不适用

对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程使用寿命有限的无形资产等长期资产,在资产负债表日有迹象表明发生减值的,估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产,无论是否存在减值迹象,每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

可收回金额的计量结果表明,该等长期资产的可收回金额低于其账面价值的,将资产的账面价值减记至可收回金额,减记的金额确认为资产减值损失,计入当期损益,同时计提相应的资产减值准备。

## 28、长期待摊费用

适用 不适用

长期待摊费用指本公司已经支出,但摊销期限在1年以上(不含1年)的各项费用,包括租入固定资产的改良支出等受益期限超过1年的费用。长期待摊费用在费用项目的受益期限内分期平均摊销,租入固定资产改良支出在租赁期限与租赁资产尚可使用年限两者孰短的期限内平均摊销。公司期末对长期待摊费用进行检查,如果费用项目不能使以后会计期间受益的,将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

## 29、合同负债

适用 不适用

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务部分确认为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

## 30、职工薪酬

### (1). 短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间,将实际发生的短期薪酬确认为负债,并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金,以及按规定提取的工会经费和职工教育经费,在职工为本公司提供服务的会计期间,根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的,如能够可靠计量的,按照公允价值计量。

### (2). 离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

#### (1) 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险,在职工为本公司提供服务的会计期间,按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额,确认为负债,并计入当期损益或相关资产成本。

#### (2) 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供

服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益。在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

### (3). 辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

本公司在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，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

### (4). 其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

## 31、 预计负债

适用 不适用

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

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

## 32、 股份支付

适用 不适用

## 33、 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

## 34、 收入

### (1). 按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

本公司的收入主要来源于钛及钛合金产品的生产、加工和销售。

### 1. 收入确认的一般原则

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时确认收入。合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

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

(1) 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。

(2) 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。

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

对于在某一时间段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司会考虑下列迹象：

(1) 本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。

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

(3) 本公司已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。

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

(5) 客户已接受该商品或服务。

(6) 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

本公司已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）作为合同资产，合同资产以预期信用损失为基础计提减值。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项列示。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债。

同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性在“合同资产”或“其他非流动资产”项目中列示；净额为贷方余额的，根据其流动性在“合同负债”或“其他非流动负债”项目中列示。

### 2. 收入确认的具体方法

(1) 钛和钛合金等产品销售合同，属于在某一时点履行履约义务。内销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品交付给购货方或由购货方自提，且产品销售收入金额已确

定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。出口产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品报关、离港，取得提单，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。

(2) 金属商品贸易销售合同，属于在某一时点履行履约义务。收入确认需满足以下条件：公司依据客户提出的商品需求自主报价，通过市场寻求产品供应商，按照客户需求及合同约定公司将商品运输至指定地点并由客户接收，产品质量问题按合同约定由公司承担相应责任。

## (2). 同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法

适用 不适用

### 35、合同成本

适用 不适用

合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。

为取得合同发生的增量成本是指本公司不取得合同就不会发生的成本（如销售佣金等）。该成本预期能够收回的，本公司将其作为合同取得成本确认为一项资产。本公司为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出于发生时计入当期损益。

#### 1. 合同履约成本

本公司对于为履行合同发生的成本，不属于除收入准则外的其他企业会计准则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) 该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源。

(3) 该成本预期能够收回。

该资产根据其初始确认时摊销期限是否超过一个正常营业周期在存货或其他非流动资产中列报。

#### 2. 合同取得成本

本公司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。增量成本是指本公司不取得合同就不会发生的成本，如销售佣金等。对于摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。

#### 3. 合同成本摊销

上述与合同成本有关的资产，采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础，在履约义务履行的时点或按照履约义务的履约进度进行摊销，计入当期损益。

#### 4. 合同成本减值

上述与合同成本有关的资产，账面价值高于本公司因转让与该资产相关的商品预期能够取得剩余对价与为转让该相关商品估计将要发生的成本的差额的，超出部分应当计提减值准备，并确认为资产减值损失。

计提减值准备后，如果以前期间减值的因素发生变化，使得上述两项差额高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

### 36、政府补助

适用 不适用

政府补助是指公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产。分为与资产相关的政府补助

和与收益相关的政府补助。

只有在能够满足政府补助所附条件以及能够收到时，本公司才确认政府补助。本公司收到的货币性政府补助，按照收到或应收的金额计量；收到的非货币性政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

本公司已确认的政府补助需要返还的，如果存在相关递延收益，则冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益时，直接将返还的金额计入当期损益。

与企业日常活动有关的政府补助计入“其他收益”，与企业日常活动无关的政府补助计入营业外收入。

#### 1. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；

公司收到的与资产相关的政府补助，在收到时确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

#### 2. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

公司收到的与收益相关的政府补助，如果用于补偿本公司以后期间的相关费用或损失，则确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；如果用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

### 37、递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

公司所得税的会计处理方法采用资产负债表债务法。

1. 递延所得税资产产生于可抵扣暂时性差异。公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有以下特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：

(1) 该项交易不是企业合并；

(2) 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

公司对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回；未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

公司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。

2. 递延所得税负债产生于应纳税暂时性差异。公司应将当期和以前期间应交未交的所得税确认为负债。除以下交易中产生的递延所得税负债以外，公司应确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债：

(1) 商誉的初始确认；

(2) 同时具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该项交易不是企业合并；交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

企业对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认相应的递延所得税负债。但是，同时满足以下条件的除外：投资企业能够控制暂时性差异转回的时间；该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

3. 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），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。

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，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

适用税率发生变化的，应对已确认的递延所得税资产和递延所得税负债进行重新计量，除直接在所有者权益中确认的交易或者事项产生的递延所得税资产和递延所得税负债以外，将其影响数计入变化当期的所得税费用。

4. 资产负债表日，企业对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的收益，减记递延所得税资产的账面价值。

公司企业所得税采用按季计算年终汇算清缴的缴纳方法。

### 38、 租赁

√适用 □不适用

#### 作为承租方对短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理的判断依据和会计处理方法

√适用 □不适用

在合同开始日，本公司及其子公司评估合同是否为租赁或者包含租赁，如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。为确定合同是否让渡了在一定期间内控制已识别资产使用的权利，本公司及其子公司评估合同中的客户是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益，并有权在该使用期间主导已识别资产的使用。

##### (1) 单独租赁的识别

合同中同时包含多项单独租赁的，本公司及其子公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。同时符合下列条件的，使用已识别资产的权利构成合同中的一项单独租赁：

承租人可从单独使用该资产或将其与易于获得的其他资源一起使用中获利；

该资产与合同中的其他资产不存在高度依赖或高度关联关系。

##### (2) 租赁和非租赁部分的分拆

合同中同时包含租赁和非租赁部分的，本公司及其子公司作为出租人和承租人时，将租赁和非租赁部分分拆后进行会计处理。

##### (3) 租赁期的评估

租赁期是本公司及其子公司有权使用租赁资产且不可撤销的期间。本公司及其子公司有续租选择权，即有权选择续租该资产，且合理确定将行使该选择权的，租赁期还包含续租选择权涵盖的期间。本公司及其子公司有终止租赁选择权，即有权选择终止租赁该资产，但合理确定将不会行使该选择权的，租赁期包含终止租赁选择权涵盖的期间。发生本公司及其子公司可控范围内的重大事件或变化，且影响本公司及其子公司是否合理确定将行使相应选择权的，本公司及其子公司对其是否合理确定将行使续租选择权、购买选择权或不行使终止租赁选择权进行重新评估。

##### (4) 作为承租人

本公司及其子公司作为承租人的一般会计处理见附注三、(二十)使用权资产和附注三、(二十七)租赁负债。

##### (5) 租赁变更

租赁变更是原合同条款之外的租赁范围、租赁对价、租赁期限的变更，包括增加或终止一项或多项租赁资产的使用权，延长或缩短合同规定的租赁期等。

租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司及其子公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：

该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；

增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

当租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理时，本公司及其子公司在租赁变更生效日重新确定租赁期，并采用修订后的折现率对变更后的租赁付款额进行折现，重新计量租赁负债。

就上述租赁负债调整的影响，本公司及其子公司区分以下情形进行会计处理：

租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本公司及其子公司调减使用权资产的账面价值，以反映租赁的部分终止或完全终止。部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益；

其他租赁变更，本公司及其子公司相应调整使用权资产的账面价值。

##### (6) 短期租赁和低价值资产租赁

本公司及其子公司将在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁。

将单项租赁资产为全新资产时价值不超过 40,000 元的租赁认定为低价值资产租赁。本公司及其子公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。本公司及其子公司对短期租赁和低价值资产租赁选择不确认使用权资产和租赁负债。在租赁期内各个期间按照直线法计入相关的资产成本或当期损益。

**作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法**

√适用 □不适用

**作为融资租赁出租人**

在租赁期开始日，本公司及其子公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本公司及其子公司对应收融资租赁款进行初始计量时，以租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。

本公司及其子公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。本公司及其子公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额应当在实际发生时计入当期损益。

**作为经营租赁出租人**

经营租赁的租金收入在租赁期内各个期间按直线法确认为当期损益，未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

经营租赁发生变更的，本公司及其子公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

**39、其他重要的会计政策和会计估计**

√适用 □不适用

**使用权资产**

本公司及其子公司使用权资产类别主要包括租赁的土地、房屋建筑物、机器设备。

在租赁期开始日，本公司及其子公司将其可在租赁期内使用租赁资产的权利确认为使用权资产，包括：租赁负债的初始计量金额；在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；承租人发生的初始直接费用；承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。本公司及其子公司后续采用年限平均法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司及其子公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，本公司及其子公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本公司及其子公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值时，如使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本公司及其子公司将剩余金额计入当期损益。

**租赁负债**

在租赁期开始日，本公司及其子公司将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债，短期租赁和低价值资产租赁除外。在计算租赁付款额的现值时，本公司及其子公司采用承租人增量借款利率作为折现率。本公司及其子公司按照折现率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益，计入使用权资产成本的除外。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本公司及其子公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债。

**持有待售资产****1. 划分为持有待售的依据**

本公司将同时满足下列条件的组成部分（或非流动资产）确认为持有待售类别：

- (1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
- (2) 出售极可能发生，即企业已经就一项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。有关规定要求企业相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，应当已经获得批准。

确定的购买承诺，是指企业与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。

## 2. 持有待售的会计处理方法

公司初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，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。后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外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。

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。

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

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，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。

## 安全生产费

公司按照财政部、国家安全生产监督管理总局联合发布的《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财企〔2012〕16号）、（财资〔2022〕136号）的规定提取的安全生产费，并计入成本费用，同时记入“专项储备”科目。使用提取的安全生产费时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。形成固定资产的，通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

## 分部报告

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

1. 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
2. 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
3. 能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

## 40、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

(1) 财政部于 2023 年 10 月 25 日发布了《企业会计准则解释第 17 号》，自 2024 年 1 月 1 日起施行，其中“关于流动负债与非流动负债的划分”规定首次执行时对可比期间信息进行调整、“关于供应商融资安排的披露”规定采用未来适用法、“关于售后租回交易的会计处理”在首次执行时应进行追溯调整。本公司自 2024 年 1 月 1 日起执行上述准则解释相关规定，执行上述规定对公司财务报表无重大影响。

(2) 财政部于 2024 年 12 月 6 日发布了《企业会计准则解释第 18 号》，自印发之日起施行，规定“对于不属于单项履约义务的保证类质量保证产生的预计负债，应当按照确定的金额计入主营业务成本、其他业务成本等科目”，并在首次执行时作为会计政策变更进行追溯调整。公司自 2024 年 12 月 6 日起执行上述准则解释相关规定，执行上述规定对公司财务报表无重大影响。

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

(3). 2024 年起首次执行新会计准则或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表

适用 不适用

41、 其他

适用 不适用

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	应纳税增值额(应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算)	13%、9%、0%、6%
城市维护建设税	缴纳的增值税税额	7%
教育费附加	缴纳的增值税税额	3%
地方教育费附加	缴纳的增值税税额	2%
房产税	从价计征/从租计征	按房产原值一次减除 20%后余值的 1.20%计缴/按租金收入的 12%计缴
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
其他税项	按国家有关税收规定计算缴纳	

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 (%)
本公司	15.00%
宝钛华神钛业有限公司	15.00%
宝钛(沈阳)销售有限公司	执行小型微利企业所得税政策
山西宝太新金属开发有限公司	25.00%
西安宝钛新材料科技有限公司	25.00%
宝鸡宝钛合金材料有限公司	15.00%
西安宝钛航空材料有限公司	25.00%
宝鸡宝钛精密锻造有限公司	15.00%
南京宝钛新材料有限公司	25.00%

2、 税收优惠

适用 不适用

本公司及子公司宝鸡宝钛合金材料有限公司、宝鸡宝钛精密锻造有限公司符合《财政部 税务

总局 国家发展改革委关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》财政部公告 2020 年第 23 号的相关规定，减按 15%的税率征收企业所得税。

子公司宝钛华神钛业有限公司为高新技术企业，减按 15%的税率征收企业所得税。

根据《国家税务总局关于落实支持小型微利企业和个体工商户发展所得税优惠政策有关事项的公告》(国家税务总局公告 2021 年第 8 号)规定：“一、关于小型微利企业所得税减半政策有关事项(一)对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 12.5%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。四、本公告第一条自 2021 年 1 月 1 日起施行，2022 年 12 月 31 日终止执行”。《关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》(财政部 税务总局公告 2022 年第 13 号)规定：“一、对小型微利企业年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 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。三、本公告执行期限为 2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日”。子公司宝钛(沈阳)销售有限公司属于小型微利企业，享受该优惠政策。

### 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	17,205.36	17,100.20
银行存款	933,357,218.93	865,156,861.89
其他货币资金	8,000,002.44	55,937,900.02
存放财务公司存款		
合计	941,374,426.73	921,111,862.11
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明：

其中受限制的货币资金明细如下：

项 目	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票保证金		48,852,680.20
保函保证金	2.44	205,219.82
信用证保证金	8,000,000.00	6,880,000.00
合 计	8,000,002.44	55,937,900.02

注：除上述受限制的货币资金外，本公司现金、银行存款无因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项。

### 2、交易性金融资产

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		
商业承兑票据	688,543,872.19	844,936,754.50
财务公司承兑汇票	49,521,852.28	62,995,172.98
合计	738,065,724.47	907,931,927.48

##### (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
财务公司承兑汇票		34,764,181.24
商业承兑票据		525,727,374.79
合计		560,491,556.03

##### (4). 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	748,801,790.54	100.00	10,736,066.07	1.43	738,065,724.47	921,115,543.30	100.00	13,183,615.82	1.43	907,931,927.48
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	748,801,790.54	100.00	10,736,066.07	1.43	738,065,724.47	921,115,543.30	100.00	13,183,615.82	1.43	907,931,927.48
合计	748,801,790.54	100.00	10,736,066.07	1.43	738,065,724.47	921,115,543.30	/	13,183,615.82	/	907,931,927.48

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：按组合计提坏账准备的应收票据

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 (%)
财务公司承兑汇票	49,772,478.68	250,626.40	0.50
商业承兑汇票	699,029,311.86	10,485,439.67	1.50
合计	748,801,790.54	10,736,066.07	

按组合计提坏账准备的说明  
适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备  
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)	
2024年1月1日余额	13,183,615.82			13,183,615.82
2024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	-2,447,549.75			-2,447,549.75
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2024年12月31日余额	10,736,066.07			10,736,066.07

对本期发生损失准备变动的应收票据账面余额显著变动的情况说明：  
适用 不适用

(5). 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	
坏账准备	13,183,615.82	-2,447,549.75				10,736,066.07
合计	13,183,615.82	-2,447,549.75				10,736,066.07

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

**(6). 本期实际核销的应收票据情况**

适用 不适用

其中重要的应收票据核销情况：

适用 不适用

应收票据核销说明：

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	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
1 年以内	3,249,864,137.59	2,770,933,481.51
1 年以内小计	3,249,864,137.59	2,770,933,481.51
1 至 2 年	221,396,740.18	182,396,654.84
2 至 3 年	29,493,207.48	13,928,509.73
3 至 4 年	1,517,913.85	42,167,741.11
4 至 5 年	40,227,525.03	3,819,001.00
5 年以上	18,279,115.85	16,663,751.70
小 计	3,560,778,639.98	3,029,909,139.89
减：坏账准备	198,042,691.81	165,783,454.92
合计	3,362,735,948.17	2,864,125,684.97

**(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	9,077,869.83	0.25	9,077,869.83	100.00		8,971,546.05	0.30	8,971,546.05	100.00	
其中：										
单项计提坏账准备的应收账款	9,077,869.83	0.25	9,077,869.83	100.00		8,971,546.05	0.30	8,971,546.05	100.00	
按组合计提坏账准备	3,551,700,770.15	99.75	188,964,821.98	5.32	3,362,735,948.17	3,020,937,593.84	99.70	156,811,908.87	5.19	2,864,125,684.97
其中：										

按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	3,551,700,770.15	99.75	188,964,821.98	5.32	3,362,735,948.17	3,020,937,593.84	99.70	156,811,908.87	5.19	2,864,125,684.97
合计	3,560,778,639.98	/	198,042,691.81	/	3,362,735,948.17	3,029,909,139.89	/	165,783,454.92	/	2,864,125,684.97

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
宝鸡德瑞钛业集团有限公司	7,818,058.05	7,818,058.05	100.00	被法院列为失信企业, 款项收回风险较高
山东海龙环保股份有限公司	653,488.00	653,488.00	100.00	无可执行财产, 收回风险较高
宝塔石化集团财务有限公司	500,000.00	500,000.00	100.00	票据逾期, 款项收回不确定较大
盘锦和运新材料有限公司	106,323.78	106,323.78	100.00	预计无法收回
合计	9,077,869.83	9,077,869.83	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: 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

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 (%)
账龄组合	2,695,602,760.15	176,123,351.82	6.53
数字化应收债权凭证组合	856,098,010.00	12,841,470.16	1.50
合计	3,551,700,770.15	188,964,821.98	5.32

按组合计提坏账准备的说明:

适用  不适用

(1) 账龄组合

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	2,393,659,803.81	119,682,990.21	5
1 至 2 年	221,396,740.18	22,139,674.01	10
2 至 3 年	29,493,207.48	4,423,981.12	15
3 至 4 年	1,517,913.85	455,374.16	30
4 至 5 年	40,227,525.03	20,113,762.52	50
5 年以上	9,307,569.80	9,307,569.80	100
合计	2,695,602,760.15	176,123,351.82	—

(2) 数据数字化应收债权凭证组合

名称	期末余额
----	------

	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
数据化应收账款凭证组合	856,098,010.00	12,841,470.16	1.50
合计	856,098,010.00	12,841,470.16	1.50

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

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)	
2024年1月1日余额	156,811,908.87		8,971,546.05	165,783,454.92
2024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	32,187,730.28		106,323.78	32,294,054.06
本期转回				
本期转销				
本期核销	34,817.17			34,817.17
其他变动				
2024年12月31日余额	188,964,821.98	-	9,077,869.83	198,042,691.81

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

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	
坏账准备	165,783,454.92	32,294,054.06		34,817.17		198,042,691.81
合计	165,783,454.92	32,294,054.06		34,817.17		198,042,691.81

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

其中重要的应收账款核销情况

适用  不适用

应收账款核销说明：

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和合同资产情况**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
前五名应收账款客户合计	1,219,097,377.74			34.24	57,592,525.20
合计	1,219,097,377.74			34.24	57,592,525.20

其他说明：

适用 不适用

期末公司已背书转让且在资产负债表日尚未到期的应收账款

项 目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
数字化应收债权凭证		303,130,162.92
合 计		303,130,162.92

**6、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). 按坏账计提方法分类披露**

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

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

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的合同资产账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

**(4). 本期合同资产计提坏账准备情况**

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

**(5). 本期实际核销的合同资产情况**

适用 不适用

其中重要的合同资产核销情况

适用 不适用

合同资产核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**7、 应收款项融资**

**(1). 应收款项融资分类列示**

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	74,446,640.21	62,300,789.28
合计	74,446,640.21	62,300,789.28

**(2). 期末公司已质押的应收款项融资**

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款项融资**

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	711,445,515.04	
合计	711,445,515.04	

**(4). 按坏账计提方法分类披露**

适用 不适用

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

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

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

**(5). 坏账准备的情况**

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

**(6). 本期实际核销的应收款项融资情况**

适用 不适用

其中重要的应收款项融资核销情况

适用 不适用

核销说明:

适用 不适用

**(7). 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况:**

适用 不适用

**(8). 其他说明**

适用 不适用

**8、 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	23,772,941.42	98.36	142,876,663.85	99.97
1 至 2 年	396,042.63	1.64		
2 至 3 年			42,856.54	0.03
3 年以上				
合计	24,168,984.05	100.00	142,919,520.39	100.00

(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	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)
山西太钢不锈钢股份有限公司	13,184,150.42	54.55
九星钛材料(辽宁)有限公司	1,432,418.36	5.93
威普克潘克科技(北京)有限公司	845,700.00	3.50
锦州中燃能源发展有限公司	700,000.00	2.90
上海卡本工贸有限公司	628,503.01	2.60
合计	16,790,771.79	69.48

其他说明：

□适用 √不适用

9、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	12,491,868.53	14,559,624.13
合计	12,491,868.53	14,559,624.13

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). 按坏账计提方法分类披露**

适用 不适用

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

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

**(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备**

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的应收利息账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

**(5). 坏账准备的情况**

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

**(6). 本期实际核销的应收利息情况**

适用 不适用

其中重要的应收利息核销情况

适用 不适用

核销说明:

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). 按坏账计提方法分类披露**

适用 不适用

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

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

**(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备**

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的应收股利账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

**(5). 坏账准备的情况**

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

**(6). 本期实际核销的应收股利情况**

适用 不适用

其中重要的应收股利核销情况

适用 不适用

核销说明:

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	期初账面余额
1 年以内		
其中: 1 年以内分项		
1 年以内	12,928,283.02	2,721,829.15
1 年以内小计	12,928,283.02	2,721,829.15
1 至 2 年	213,889.22	11,158,326.87
2 至 3 年		1,588,696.78
3 至 4 年	56,472.66	830,000.00
4 至 5 年		

5 年以上	836,000.00	844,885.00
小 计	14,034,644.90	17,143,737.80
减：坏账准备	1,542,776.37	2,584,113.67
合计	12,491,868.53	14,559,624.13

(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
应收暂付款	79,096.43	69,572.31
押金保证金	11,334,927.96	10,294,692.00
备用金	890,803.91	5,006,341.40
往来款	359,821.86	246,000.00
租赁费	1,369,994.74	1,527,132.09
小计	14,034,644.90	17,143,737.80
减：坏账准备	1,542,776.37	2,584,113.67
合计	12,491,868.53	14,559,624.13

(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)	
2024年1月1日余额	2,338,113.67		246,000.00	2,584,113.67
2024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	-1,062,022.30		24,035.00	-1,037,987.30
本期转回				
本期转销				
本期核销	3,350.00			3,350.00
其他变动				
2024年12月31日余额	1,272,741.37		270,035.00	1,542,776.37

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	
按单项计提	246,000.00	24,035.00				270,035.00
按组合计提	2,338,113.67	-1,062,022.30		3,350.00		1,272,741.37
合计	2,584,113.67	-1,037,987.30		3,350.00		1,542,776.37

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

期末单项计提坏账准备的其他应收款

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例 (%)	计提理由
宝鸡市凯圣工贸有限公司	246,000.00	246,000.00	5 年以上	100.00	长期挂账，收回风险高
冯秋元（诉讼费）	24,035.00	24,035.00	1 年以内、1-2 年	100.00	债务人已破产
合计	270,035.00	270,035.00		100.00	

账龄组合

账 龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	12,920,283.02	646,014.15	5
1 至 2 年	197,854.22	19,785.42	10
2 至 3 年			15
3 至 4 年	56,472.66	16,941.80	30
4 至 5 年			50
5 年以上	590,000.00	590,000.00	100
合计	13,764,609.90	1,272,741.37	--

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

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	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额
锦州汤钦开发建设管理有限公司	9,000,000.00	64.13		1 年以内	450,000.00
山西太钢不锈钢股份有限公司	1,112,238.46	7.92		1 年以内	55,611.92

中电商务（北京）有限公司	570,000.00	4.06		1 年以内	28,500.00
宝钛特种金属有限公司	464,870.74	3.31		1 年以内	23,243.54
刘振宇	360,000.00	2.57		5 年以上	360,000.00
合计	11,507,109.20	81.99	/	/	917,355.46

(7). 因资金集中管理而列报于其他应收款

适用  不适用

其他说明：

适用  不适用

10、 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	469,879,814.87		469,879,814.87	611,396,075.74	561,294.00	610,834,781.74
在产品	1,853,347,518.12	51,116,769.60	1,802,230,748.52	1,661,728,968.62	26,009,091.90	1,635,719,876.72
库存商品	1,230,893,510.87	46,787,219.41	1,184,106,291.46	1,108,397,809.73	33,659,399.81	1,074,738,409.92
发出商品	62,875,167.07		62,875,167.07	30,077,420.00		30,077,420.00
自制半成品	388,544,265.86	7,344,219.90	381,200,045.96	276,185,563.75	2,890,230.33	273,295,333.42
委托加工物资	18,647,281.44		18,647,281.44	66,430,159.09		66,430,159.09
包装物、低值易耗品				51,358.28		51,358.28
在途物资				10,845,373.97		10,845,373.97
合计	4,024,187,558.23	105,248,208.91	3,918,939,349.32	3,765,112,729.18	63,120,016.04	3,701,992,713.14

(2). 确认为存货的数据资源

适用  不适用

(3). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

适用  不适用

本期转回或转销存货跌价准备的原因

适用  不适用

存货跌价准备

项 目	上年年末余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回	转销	
原材料	561,294.00				561,294.00	
在产品	26,009,091.90	51,116,769.60			26,009,091.90	51,116,769.60
库存商品/产成品	33,659,399.81	46,787,219.41			33,659,399.81	46,787,219.41
自制半成品	2,890,230.33	7,344,219.90			2,890,230.33	7,344,219.90
合 计	63,120,016.04	105,248,208.91			63,120,016.04	105,248,208.91

注：确定可变现净值的具体依据、本期转回或转销存货跌价准备的原因说明：

存货可变现净值以其估计售价减去需投入成本和估计的销售费用及相关税费后的金额确定，本期增加系根据账面存货成本与其可变现净值的差额计提，本期转销系对已售出存货结转相应成本，对应的存货跌价准备予以转销。

按组合计提存货跌价准备

适用  不适用

按组合计提存货跌价准备的计提标准

适用  不适用

(4). 存货期末余额含有的借款费用资本化金额及其计算标准和依据

适用  不适用

(5). 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

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

一年内到期的债权投资

适用  不适用

一年内到期的其他债权投资

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
待认证、待抵扣进项税	43,796,215.62	53,489,164.53
预付税费	17,189,863.27	195,320.56
渤海交易所保证金及交易浮盈	6,888.00	6,888.00
待摊费用	336,713.82	256,194.97
合计	61,329,680.71	53,947,568.06

14、债权投资

(1). 债权投资情况

适用 不适用

债权投资减值准备本期变动情况

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

对本期发生损失准备变动的债权投资账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期减值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). 本期实际的核销债权投资情况

适用 不适用

其中重要的债权投资情况核销情况

适用 不适用

债权投资的核销说明：

适用 不适用

其他说明：

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

其他债权投资减值准备本期变动情况

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

对本期发生损失准备变动的其他债权投资账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期减值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). 本期实际核销的其他债权投资情况

适用 不适用

其中重要的其他债权投资情况核销情况

适用 不适用

其他债权投资的核销说明：

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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额			折现率 区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款			45,575.40			45,575.40	
其中：未实现融 资收益						2,002.80	
小 计			45,575.40			45,575.40	
减：长期应收款减值 准备							
合计			45,575.40			45,575.40	/

注：子公司西安宝鸡航空材料有限公司按租赁合同约定向出租方支付的租赁保证金。

**(2). 按坏账计提方法分类披露**

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

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

**(3). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备**

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的长期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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

**(5). 本期实际核销的长期应收款情况**

适用 不适用

其中重要的长期应收款核销情况

适用 不适用

长期应收款核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**17、 长期股权投资**

**(1). 长期股权投资情况**

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	其他综合收益	其他权益变动	宣告发放现金	计提减值准备	其他		

				的投资 损益	调整		股利或 利润			
二、联营企业										
湖州宝钛 久立钛焊 管科技有 限公司	12,745, 240.25			-1,078, 712.91						11,666, 527.34
小计	12,745, 240.25			-1,078, 712.91						11,666, 527.34
合计	12,745, 240.25			-1,078, 712.91						11,666, 527.34

(2). 长期股权投资的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

长期股权投资分类

项 目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
对合营企业投资				
对联营企业投资	12,745,240.25	-1,078,712.91		11,666,527.34
小 计	12,745,240.25	-1,078,712.91		11,666,527.34
减：长期股权投资减值准备				
合 计	12,745,240.25	-1,078,712.91		11,666,527.34

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	期初余额	本期增减变动					期末余额	本期确认的股利收入	累计计入其他综合收益的利得	累计计入其他综合收益的损失	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
		追加投资	减少投资	本期计入其他综合收益的利得	本期计入其他综合收益的损失	其他					
中航特材工业（西安）有限公司						24,318,044.34					
合计						24,318,044.34				/	

(2). 本期存在终止确认的情况说明

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

1. 其他权益工具投资情况

项 目	期末余额	上年年末余额
中航特材工业（西安）有限公司	24,318,044.34	
其中：投资成本	92,480,000.00	68,210,000.00
公允价值变动	48,044.34	

项 目	期末余额	上年年末余额
减值准备	68,210,000.00	68,210,000.00
合 计	24,318,044.34	

2. 非交易性权益工具投资的情况

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	其他综合收益转入留存收益的原因
中航特材工业（西安）有限公司			68,161,955.66		
合 计			68,161,955.66		

注：

1. 本公司出于战略目的而计划长期持有下述权益投资，本公司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。

2. 本公司对中航特材工业（西安）有限公司投资成本为 92,480,000.00 元，持股比例 12.14%。指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资时，本公司投资成本 68,210,000.00 元，已经全额计提减值准备 68,210,000.00 元。报告期公司向该公司增资 24,270,000.00 元，期末按照该公司期末净资产及本公司持股比例 12.14%计算，以公允价值计量的账面余额为 24,318,044.34 元。

19、其他非流动金融资产

□适用 √不适用

其他说明：

□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	合计
<b>一、账面原值</b>			
1. 期初余额	105,267,982.17	218,490.40	105,486,472.57
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	57,470,713.41		57,470,713.41
(1) 处置			
(2) 其他转出			
(3) 重分类至固定资产	57,470,713.41		57,470,713.41
4. 期末余额	47,797,268.76	218,490.40	48,015,759.16
<b>二、累计折旧和累计摊销</b>			
1. 期初余额	41,701,510.21	79,506.54	41,781,016.75
2. 本期增加金额	2,314,676.88	4,369.80	2,319,046.68
(1) 计提或摊销	2,314,676.88	4,369.80	2,319,046.68
3. 本期减少金额	26,608,932.10		26,608,932.10
(1) 处置			
(2) 其他转出			
(3) 重分类至固定资产	26,608,932.10		26,608,932.10
4. 期末余额	17,407,254.99	83,876.34	17,491,131.33
<b>三、减值准备</b>			
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	30,390,013.77	134,614.06	30,524,627.83
2. 期初账面价值	63,566,471.96	138,983.86	63,705,455.82

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
会展大楼	29,469,377.17	正在办理中

(3). 采用成本计量模式的投资性房地产的减值测试情况

□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	3,489,307,929.14	3,094,808,240.47
固定资产清理		
合计	3,489,307,929.14	3,094,808,240.47

其他说明：

□适用 √不适用

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	电子设备	办公设备	动力设备	传导设备	工业窑炉	自控设备	通用测试仪器设备	特种设备	合计
一、账面原值：												
1. 期初余额	1,329,315,197.57	2,968,991,626.06	30,210,894.62	104,474,383.26	783,681.99	316,092,745.77	28,225,161.75	673,418,745.86	33,564,996.46	146,543,917.80	346,557,453.34	5,978,178,804.48
2. 本期增加金额	332,783,084.51	225,331,968.23	2,328,841.04	19,061,765.40	260,574.03	29,394,471.24		117,487,968.11	7,930,500.91	8,208,204.68	2,336,228.17	745,123,606.32
1) 购置	76,291,329.19	73,480,716.02	2,328,841.04	6,041,630.61	260,574.03	3,226,296.62						161,629,387.51
2) 在建工程转入	199,021,041.91	151,851,252.21		13,020,134.79		26,168,174.62		117,487,968.11	7,930,500.91	8,208,204.68	2,336,228.17	526,023,505.40
3) 企业合并增加												
4) 重分类转入	57,470,713.41											57,470,713.41
3. 本期减少金额	159,595.41	20,731,919.20	84,500.00	703,186.52	77,952.00	4,408,977.65	28,000.00	24,195,275.71		466,450.27	520,259.23	51,376,115.99
1) 处置或报废	159,595.41	20,731,919.20	84,500.00	703,186.52	77,952.00	4,408,977.65	28,000.00	24,195,275.71		466,450.27	520,259.23	51,376,115.99
4. 期末余额	1,661,938,686.67	3,173,591,675.09	32,455,235.66	122,832,962.14	966,304.02	341,078,239.36	28,197,161.75	766,711,438.26	41,495,497.37	154,285,672.21	348,373,422.28	6,671,926,294.81

二、累计折旧												
1 期初 余额	404,453,272.90	1,458,753,640.55	18,360,555.06	68,452,250.29	374,938.09	68,838,523.95	18,772,721.52	356,597,777.82	5,067,524.22	100,761,060.00	333,797,226.26	2,834,229,490.66
2 本期 增加 金额	71,649,328.64	104,101,636.10	2,946,340.74	7,410,531.52	75,382.25	13,129,120.89		129,859,532.79	8,733,413.28	9,050,720.01	2,586,000.57	349,542,006.79
1) 计 提	45,040,396.54	104,101,636.10	2,946,340.74	7,410,531.52	75,382.25	13,129,120.89		129,859,532.79	8,733,413.28	9,050,720.01	2,586,000.57	322,933,074.69
2) 重 分类 转入	26,608,932.10											26,608,932.10
3 本期 减少 金额	66,573.17	17,893,216.95	71,507.69	368,931.59	74,187.10	4,099,769.79	24,444.75	21,123,123.10		407,223.57	454,200.23	44,583,177.94
1) 处 置或 报废	66,573.17	17,893,216.95	71,507.69	368,931.59	74,187.10	4,099,769.79	24,444.75	21,123,123.10		407,223.57	454,200.23	44,583,177.94
4 期末 余额	476,036,028.37	1,544,962,059.70	21,235,388.11	75,493,850.22	376,133.24	77,867,875.05	18,748,276.77	465,334,187.51	13,800,937.50	109,404,556.44	335,929,026.60	3,139,188,319.51
三、减值准备												
1 期初 余额	27,026,696.83	13,922,503.99	68,427.52	106,233.76				7,800,692.26		216,518.99		49,141,073.35
2 本期 增加 金额		443,095.71										443,095.71
1) 计 提		443,095.71										443,095.71
3 本期 减少 金额		2,098,110.34						4,056,012.56				6,154,122.90
1) 处 置或 报废		2,098,110.34						4,056,012.56				6,154,122.90

4 · 期末 余额	27,026,696.83	12,267,489.36	68,427.52	106,233.76				3,744,679.70		216,518.99		43,430,046.16
四、账面价值												
1 · 期末 账面 价值	1,158,875,961.47	1,616,362,126.03	11,151,420.03	47,232,878.16	590,170.78	263,210,364.31	9,448,884.98	297,632,571.05	27,694,559.87	44,664,596.78	12,444,395.68	3,489,307,929.14
2 · 期初 账面 价值	897,835,227.84	1,496,315,481.52	11,781,912.04	35,915,899.21	408,743.90	247,254,221.82	9,452,440.23	309,020,275.78	28,497,472.24	45,566,338.81	12,760,227.08	3,094,808,240.47

(2). 暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

(3). 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
房屋及建筑物	57,489,793.50
特种设备	1,188,311.83
机器及动力设备	59,523,568.97
工业窑炉	47,345,614.03
合计	165,547,288.33

(4). 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	账面价值	未办妥产权证书的原因
锻造厂房	4,040,475.73	正在办理中
钛材成品库	2,784,637.62	正在办理中
理化大楼	3,906,632.03	正在办理中
机加厂房	1,301,064.01	正在办理中
扒皮机厂房	1,874,324.30	正在办理中
EB 炉厂房	17,930,849.73	正在办理中
2 号机加厂房	259,740.20	正在办理中
残废料处理线厂房	41,153,758.89	正在办理中
精锻厂房(扩能)	1,628,154.30	正在办理中
表面处理厂房	8,691,835.27	正在办理中
工程中心大楼	43,279,666.94	正在办理中
熔铸扩能厂房	19,040,221.16	正在办理中
游泳馆、乒乓球馆	12,097,625.03	正在办理中
综合楼、羽毛球馆	5,746,168.45	正在办理中
万吨自由锻厂房	22,179,581.54	正在办理中
棒丝材生产线厂房	76,924,743.74	正在办理中
生化池钢构厂房	176,087.87	正在办理中
工业园钛带厂房	106,841,471.79	正在办理中
天然气锅炉房	192,791.63	正在办理中
钛带废酸废水处理厂房	407,850.76	正在办理中
打磨厂房	108,663.34	正在办理中
1.5t/h 电蒸汽锅炉房	123,540.49	正在办理中
合计	370,689,884.82	

(5). 固定资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**固定资产清理**

适用 不适用

**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	117,504,615.42	259,921,134.48
工程物资		
合计	117,504,615.42	259,921,134.48

其他说明：

适用 不适用

**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
高品质钛合金熔炼及返回料循环利用项目	8,669,821.14		8,669,821.14	33,876,723.81		33,876,723.81
宇航级宽幅钛合金板材、带箔材建设项目	7,788,302.73		7,788,302.73	15,700,980.69		15,700,980.69
高品质钛锭、管材、型材生产线建设项目	6,819,880.47		6,819,880.47	45,019,470.80		45,019,470.80
检测、检验中心及科研中试平台建设项目	3,348,337.11		3,348,337.11	21,820,097.88		21,820,097.88
计措项目	42,303,168.55		42,303,168.55	54,247,792.01		54,247,792.01
0.6万吨电解镁项目	15,808,970.70		15,808,970.70			
合金公司厂房	8,454,737.65		8,454,737.65	162,523.82		162,523.82
合金公司3T电弧炉	7,975,141.48		7,975,141.48	27,184.47		27,184.47
钛合金异型管生产线项目	7,703,811.57		7,703,811.57			
钛合金3D打印中试产线建设项目	2,535,265.27		2,535,265.27			

钛资源循环利用暨熔铸提质扩能项目	2,999,617.58		2,999,617.58			
零星工程	3,097,561.17		3,097,561.17	1,839,579.41		1,839,579.41
1200kg 真空自耗凝壳炉项目				45,663,627.26		45,663,627.26
12 万吨四氯化钛项目				7,999,125.41		7,999,125.41
待安装设备				27,101,655.20		27,101,655.20
熔盐炉改造				4,219,275.69		4,219,275.69
氯化锆三线				2,243,098.03		2,243,098.03
合计	117,504,615.42		117,504,615.42	259,921,134.48		259,921,134.48

(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
1200kg 真空自耗凝壳炉项目	57,500,000	45,663,627.26		45,663,627.26			88.00	97.00				自有资金+募集资金
高品质钛锭、管材、型材生产线建设项目	512,436,000	45,019,470.80	38,390,225.07	76,589,815.40		6,819,880.47	83.86	98.00				自有资金+募集资金
宇航级宽幅钛合金板材、带箔材建设项目	779,987,000	15,700,980.69	84,436,168.49	92,348,846.45		7,788,302.73	57.00	60.00				自有资金+募集资金
检测、检验中心及科研中试平台建设项目	214,350,000	21,820,097.88	6,012,831.00	24,484,591.77		3,348,337.11	46.72	60.00				自有资金
高品质钛合金熔炼及返回料循环利用项目	170,170,000	33,876,723.81	30,318,117.39	55,525,020.06		8,669,821.14	95.33	100.00				自有资金
12 万吨四氯化钛项目	61,220,000	7,999,125.41	63,494,988.80	71,494,114.21			100.00	100.00				自有资金
待安装设备		27,101,655.20	2,133,336.09	29,234,991.29			94.51	100.00				自有资金
熔盐炉改造	6,000,000	4,219,275.69	1,451,356.20	5,670,631.89			99.25	100.00				自有资金
氯化锆三线	2,260,000	2,243,098.03		2,243,098.03			35.13	40.00				自有资金
0.6 万吨电解镁项目	45,000,000		15,808,970.70			15,808,970.70	20.95	22.32				自有资金
合金公司厂房	39,580,000	162,523.82	8,292,213.83			8,454,737.65	83.66	83.66				自有资金
合金公司 3T 电弧炉	9,500,000	27,184.47	7,947,957.01			7,975,141.48	35.92	80.00				自有资金
钛合金异型管生产线项目	36,020,000		12,940,094.76	5,236,283.19		7,703,811.57	3.32	15.00				自有资金
钛合金 3D 打印中试产线建设项目	76,260,050		2,535,265.27			2,535,265.27	0.17	-				自有资金
钛资源循环利用暨熔铸提质扩能项目	1,715,940,030		2,999,617.58			2,999,617.58						
合计	3,726,223,080	203,833,763.06	276,761,142.19	408,491,019.55		72,103,885.70	/	/			/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

(4). 在建工程的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

工程物资

(1). 工程物资情况

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). 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

适用 不适用

(3). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

24、油气资产

(1) 油气资产情况

适用 不适用

(2) 油气资产的减值测试情况

适用 不适用

25、使用权资产

(1) 使用权资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	房屋建筑物	机器设备	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	51,973,537.97	52,014,695.25	947,235.56	104,935,468.78
2. 本期增加金额		16,588,606.35	89,115,407.23	105,704,013.58
(1) 租入		16,588,606.35	89,115,407.23	105,704,013.58

3. 本期减少金额		24,903.12		24,903.12
(1) 终止租赁		24,903.12		24,903.12
4. 期末余额	51,973,537.97	68,578,398.48	90,062,642.79	210,614,579.24
二、累计折旧				
1. 期初余额	28,442,125.97	26,427,783.09	473,617.81	55,343,526.87
2. 本期增加金额	9,636,651.96	12,198,003.19	21,323,525.76	43,158,180.91
(1) 计提	9,636,651.96	12,198,003.19	21,323,525.76	43,158,180.91
3. 本期减少金额		24,903.12		24,903.12
(1) 终止租赁		24,903.12		24,903.12
4. 期末余额	38,078,777.93	38,600,883.16	21,797,143.57	98,476,804.66
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	13,894,760.04	29,977,515.32	68,265,499.22	112,137,774.58
2. 期初账面价值	23,531,412.00	25,586,912.16	473,617.75	49,591,941.91

(2) 使用权资产的减值测试情况

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	土地使用权	专利权	软件	商标权	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	221,951,649.18	17,676,710.00	12,524,826.77	700,000.00	252,853,185.95
2. 本期增加金额	90,221,604.90		1,687,348.81		91,908,953.71
(1) 购置	90,221,604.90		1,687,348.81		91,908,953.71
(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	312,173,254.08	17,676,710.00	14,212,175.58	700,000.00	344,762,139.66
二、累计摊销					
1. 期 初余额	49,905,599.53	17,676,710.00	6,190,653.49	700,000.00	74,472,963.02
2. 本 期增加金 额	5,917,430.35		1,565,115.17		7,482,545.52
(1 ) 计提	5,917,430.35		1,565,115.17		7,482,545.52
3. 本 期减少金 额					
(1) 处置					
4. 期 末余额	55,823,029.88	17,676,710.00	7,755,768.66	700,000.00	81,955,508.54
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	256,350,224.20		6,456,406.92		262,806,631.12
2. 期 初账面价 值	172,046,049.65		6,334,173.28		178,380,222.93

(2). 确认为无形资产的数据资源

适用  不适用

(3). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用  不适用

**(3) 无形资产的减值测试情况**

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**27、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

资产组或资产组组合发生变化

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**(4). 可收回金额的具体确定方法**

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

适用 不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

适用 不适用

**(5). 业绩承诺及对应商誉减值情况**

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 28、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
固体废物填埋处置场建设费用	19,892,950.39		708,354.24		19,184,596.15
租赁资产改造支出	945,526.09	580,100.97	984,318.12		541,308.94
其他	14,858.48	96,855.34	12,735.84		98,977.98
合计	20,853,334.96	676,956.31	1,705,408.20		19,824,883.07

其他说明：

子公司宝钛华神钛业有限公司根据与锦州市太和区人民政府、锦州市太和区城市建设投资有限公司签订的三方合作协议，向锦州市太和区城市建设投资有限公司支付汤河子经济开发区 3#固体废物填埋处置场项目的建设资金，取得固体废物填埋处置场 30 年使用权。

## 29、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1). 未经抵销的递延所得税资产

√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
坏账准备	209,131,214.28	32,590,691.30	179,939,829.15	27,833,268.25
资产减值准备	148,678,255.07	22,301,738.27	112,261,089.39	16,754,969.30
递延收益-政府补助	242,714,252.57	36,407,137.88	207,884,570.15	31,182,685.53
应付职工薪酬	15,260,852.73	2,289,127.91	10,793,421.36	1,619,013.20
内部交易未实现利润	140,319,133.33	21,047,870.01	149,472,102.38	22,420,815.37
已计提尚未支付的费用	7,050,647.63	1,057,597.14	4,383,130.02	657,469.50
租赁负债	114,734,388.33	18,623,212.99	52,332,358.97	7,917,130.90
合计	877,888,743.94	134,317,375.50	717,066,501.42	108,385,352.05

### (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	5,870,385.23	1,467,596.31	6,086,536.36	1,521,634.09
允许一次性税前扣除的固定资产	215,937,799.12	32,389,342.74	195,425,048.39	29,315,272.88
内部交易未实现利润			18,905.61	2,835.84
使用权资产	112,137,774.58	18,272,304.17	49,844,117.17	7,556,480.24
其他权益工具投资公允价值变动	48,044.34	7,206.65		
合计	333,994,003.27	52,136,449.87	251,374,607.53	38,396,223.05

(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

单位：元 币种：人民币

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产			7,519,822.63	100,865,529.42
递延所得税负债			7,519,822.63	30,876,400.42

(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	69,400,319.97	69,821,355.26
可抵扣亏损	344,083.84	1,910,264.01
合计	69,744,403.81	71,731,619.27

期末未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异期末余额包括：

(1) 因子公司西安宝钛新材料科技有限公司存在尚未弥补亏损，其坏账准备 1,190,319.97 元和历年可抵扣亏损 344,083.84 元产生的可抵扣暂时性差异未确认递延所得税资产；

(2) 其他权益工具投资全额计提的减值准备 68,210,000.00 元。因本公司意图长期持有权益工具投资不会在可预见的未来出售，未确认递延所得税资产。

(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
2024 年		1,566,180.17	
2025 年	344,083.84	344,083.84	
合计	344,083.84	1,910,264.01	/

其他说明：

□适用 √不适用

30、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
预付设备款			13,765,047.72			7,978,193.75
预付工程及工程物资款			1,613,610.05			7,045,381.61
预付竞地保证金						28,400,000.00
合计			15,378,657.77			43,423,575.36

### 31、所有权或使用权受限资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金		8,000,002.44		信用证保证金及保函证保证金
合计		8,000,002.44	/	/

### 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
信用借款	380,231,904.11	370,243,356.16
票据贴现借款		3,958,400.00
合计	380,231,904.11	374,201,756.16

#### (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

□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

其他说明：

□适用 √不适用

### 34、衍生金融负债

□适用 √不适用

### 35、应付票据

#### (1). 应付票据列示

□适用 √不适用

### 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
1年以内（含1年）	1,712,781,438.36	1,583,050,350.21
1—2年（含2年）	114,625,227.79	25,087,590.08
2—3年（含3年）	4,969,083.22	3,073,158.04
3年以上	9,884,363.07	8,564,637.94
合计	1,842,260,112.44	1,619,775,736.27

#### (2). 账龄超过1年或逾期的重要应付账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
宝鸡宝钛装备科技有限公司	22,981,141.30	正在结算中
一重集团大连工程技术有限公司	14,275,000.00	正在结算中
中冶南方（武汉）热工有限公司	10,823,000.00	正在结算中
合肥合锻智能制造股份有限公司	4,112,000.00	正在结算中
中建七局第四建筑有限公司	1,952,921.37	正在结算中
河南东起机械有限公司	1,721,352.50	正在结算中
中电科安科技股份有限公司	1,423,646.00	正在结算中
山东神州机械有限公司	1,392,540.00	正在结算中
安徽炫弘数控科技有限公司	1,360,800.00	正在结算中
陕西亿创钛锆检测有限公司	847,103.00	正在结算中
江苏丰东防务科技有限公司	831,314.13	正在结算中
陕西宝锻锻压有限公司	658,156.00	正在结算中
贝克休斯检测控制技术（上海）有限公司	649,324.14	正在结算中
太原福莱瑞达物流设备科技有限公司	667,901.20	正在结算中
西安蓝海冶金设备有限公司	580,200.00	正在结算中
西安索尔机电设备有限公司	566,000.00	正在结算中
宝钛集团有限公司（宽厚板材料公司）	530,558.40	正在结算中
宝鸡圣丰和工贸有限公司	529,997.28	正在结算中
陕西兴源科技开发有限公司	515,120.00	正在结算中
合计	66,418,075.32	/

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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收租金	27,522.94	27,522.91
合计	27,522.94	27,522.91

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

适用 不适用

(3). 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

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	128,352,692.22	199,997,885.74
合计	128,352,692.22	199,997,885.74

(2). 账龄超过 1 年的重要合同负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
西湖大学	10,000,000.00	尚未供货
深海技术科学太湖实验室	7,168,141.60	尚未供货
宁波绿动燃料电池有限公司	6,034,288.14	尚未供货
UAB Focuso Investicija	3,867,059.10	尚未供货
上海电力建筑工程公司	1,843,871.17	尚未供货
蒂森克虏伯新纪元氯工程技术（上海）有限公司	1,345,101.00	尚未供货
沈阳欧施盾新材料科技有限公司	858,301.00	尚未供货
WELDERS NV	561,473.39	尚未供货
合计	31,678,235.40	/

(3). 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	71,653,433.70	812,263,934.26	791,038,889.08	92,878,478.88
二、离职后福利-设定提存计划	8,037,523.20	124,055,948.76	122,922,029.24	9,171,442.72
三、辞退福利	7,000.00	18,150.00	25,150.00	
四、一年内到期的其他福利				
合计	79,697,956.90	936,338,033.02	913,986,068.32	102,049,921.60

#### (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	51,675,913.05	662,148,611.84	647,104,697.35	66,719,827.54
二、职工福利费		37,708,207.59	37,708,207.59	
三、社会保险费		38,244,084.03	38,244,084.03	
其中：医疗保险费		30,045,101.37	30,045,101.37	
工伤保险费		5,789,970.72	5,789,970.72	
生育保险费		2,409,011.94	2,409,011.94	
四、住房公积金		53,173,287.52	53,173,287.52	
五、工会经费和职工教育经费	19,977,520.65	20,989,743.28	14,808,612.59	26,158,651.34
合计	71,653,433.70	812,263,934.26	791,038,889.08	92,878,478.88

#### (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		82,840,316.14	82,840,316.14	
2、失业保险费		3,518,494.78	3,518,494.78	
3、企业年金缴费	8,037,523.20	37,697,137.84	36,563,218.32	9,171,442.72
合计	8,037,523.20	124,055,948.76	122,922,029.24	9,171,442.72

其他说明：

□适用 √不适用

### 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	493,038.85	3,413,458.49

企业所得税	17,937,702.57	24,319,300.35
个人所得税	3,932,776.20	2,138,360.39
城市维护建设税	33,111.63	288,327.66
教育费附加	14,777.32	141,010.13
地方教育费附加	8,873.85	73,214.06
房产税	4,127,287.16	4,052,432.15
印花税	926,715.24	1,119,722.42
水利建设基金	259,669.85	207,344.48
土地使用税	2,796,758.72	2,325,789.13
环保税	7,551.32	4,186.48
合计	30,538,262.71	38,083,145.74

#### 41、其他应付款

##### (1). 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		
其他应付款	43,674,855.76	39,871,949.82
合计	43,674,855.76	39,871,949.82

其他说明：

□适用 √不适用

##### (2). 应付利息

分类列示

□适用 √不适用

逾期的重要应付利息：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

##### (3). 应付股利

分类列示

□适用 √不适用

##### (4). 其他应付款

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
押金保证金	11,875,981.78	15,031,950.00

应付暂收款	5,646,332.65	7,091,620.54
体检费		4,216,117.85
租赁费	9,127,774.31	
运费	3,348,835.05	1,997,227.82
往来款	2,848,620.14	3,035,663.16
党建经费	10,782,271.83	7,997,877.34
其他	45,040.00	501,493.11
合计	43,674,855.76	39,871,949.82

账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
党建经费	7,715,776.31	正在结算中
宝鸡市恒辉机电设备有限公司	655,600.00	保证金
陕西中盛德华新材料科技有限公司	602,000.00	保证金
江西碱业有限公司	500,000.00	保证金
陕西麟德贸易有限公司	305,000.00	保证金
陕西建工集团有限公司	300,000.00	保证金
合计	10,078,376.31	/

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	964,300,000.00	28,000,000.00
1 年内到期的应付债券		424,903,943.38
1 年内到期的长期应付款		
1 年内到期的租赁负债	52,576,872.13	20,733,676.63
一年内到期的长期借款利息	1,362,297.26	1,059,812.33
合计	1,018,239,169.39	474,697,432.34

其他说明：

#### 应付债券的增减变动

债券名称	债券代码	面值	发行日期	票面利率 (%)	债券期限	发行金额
2019 公开发行公司债券品种一	19 宝钛 01	900,000,000.00	2019-10-30	2.95	5 年	900,000,000.00

债券名称	债券代码	面值	发行日期	票面利率 (%)	债券期限	发行金额
2019 公开发行公司债券品种二	19 宝钛 02	300,000,000.00	2019-10-30	2.95	5 年	300,000,000.00
合计		1,200,000,000.00				1,200,000,000.00

(续上表)

债券名称	上年年末余额	本期转售	按面值计提利息	利息摊销
2019 公开发行公司债券品种一	424,903,943.38		10,423,333.34	1,180,723.28
2019 公开发行公司债券品种二				
合计	424,903,943.38		10,423,333.34	1,180,723.28

(续上表)

债券名称	本期偿还	本期付息	期末余额
2019 公开发行公司债券品种一	424,000,000.00	12,508,000.00	
2019 公开发行公司债券品种二			
合计	424,000,000.00	12,508,000.00	

#### 44、其他流动负债

其他流动负债情况

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
未终止确认的已背书未到期商业汇票结算应付账款	560,491,556.03	788,188,590.58
未终止确认的已背书转让的未到期数字化应收债权凭证	303,130,162.92	35,600,000.00
增值税待转销项税额	11,723,782.91	23,233,182.06
合计	875,345,501.86	847,021,772.64

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		
保证借款		
信用借款	1,905,000,000.00	1,433,000,000.00
减：一年内到期的长期借款	964,300,000.00	28,000,000.00

合计	940,700,000.00	1,405,000,000.00
----	----------------	------------------

其他说明：

适用 不适用

#### 46、应付债券

##### (1). 应付债券

适用 不适用

##### (2). 应付债券的具体情况：（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). 可转换公司债券的说明

适用 不适用

转股权会计处理及判断依据

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

其他说明：

适用 不适用

#### 47、租赁负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	120,796,577.64	55,997,541.09
未确认融资费用	5,794,666.37	3,917,777.39
小 计	115,001,911.27	52,079,763.70
减：一年内到期的租赁负债	52,576,872.13	20,733,676.63
合计	62,425,039.14	31,346,087.07

48、长期应付款

项目列示

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

长期应付款

(1). 按款项性质列示长期应付款

适用 不适用

专项应付款

(1). 按款项性质列示专项应付款

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	207,884,570.15	98,001,297.07	61,309,617.58	244,576,249.64	摊销期内摊销
合计	207,884,570.15	98,001,297.07	61,309,617.58	244,576,249.64	摊销期内摊销

其他说明：

适用 不适用

重要的涉及政府补助的项目

项目	上年年末余额	本期新增补助金额	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
万吨自由锻压项目	7,595,238.20		1,571,428.68		6,023,809.52	与资产相关
钛带生产线建设项目	14,845,238.20		3,071,428.68		11,773,809.52	与资产相关
高性能钛及钛合金板材产业升级改造项目	11,464,285.54		1,285,714.11		10,178,571.43	与资产相关
高品质钛及钛合金大卷和大规格薄壁焊管技术改造及产业升级项目	29,590,909.09		2,959,090.90		26,631,818.19	与资产相关
宇航用钛合金型材产业化建设项目	21,150,000.00	780,000.00	5,545,116.28		16,384,883.72	与资产相关

项 目	上年年末余额	本期新增补助金额	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
特种钛合金产业化能力建设	33,517,944.04		11,172,648.00		22,345,296.04	与资产相关
两机专项	30,900,000.00		10,591,304.34		20,308,695.66	与资产相关
宇航级宽幅钛合金板材、带箔材建设项目	4,200,000.00				4,200,000.00	与资产相关
新能源汽车燃料电池双极板用高品质超薄钛基材 (BG2022-4)	25,550,477.71		2,114,522.30		23,435,955.41	与资产相关
高性能钛合金管材产品服役性能适用性评价及应用技术	30,000.00		30,000.00			与收益相关
超高强钛合金材料及耐压结构研制	155,000.00	240,000.00			395,000.00	与收益相关
钛合金装甲防护板材规范 (221GJBZF0136)	150,000.00		150,000.00			与收益相关
航空航天紧固件用大单重高性能 TC4 钛合金盘圆丝材制备及产业化	2,400,000.00				2,400,000.00	与收益相关
钽及钼合金管材规范	100,000.00	50,000.00	150,000.00			与收益相关
智能工厂智能车间智能产线项目	600,000.00	200,000.00			800,000.00	与收益相关
高强韧耐蚀钛合金油套管工业化制造成套技术研发	560,000.00		560,000.00			与收益相关
高品质钛合金熔炼及返回料循环利用项目	2,300,000.00				2,300,000.00	与收益相关
基于短流程半连续制造的中高强度钛合金管材研制	190,400.00				190,400.00	与收益相关
航空航天高性能钛合金板材加工制备“科学家+工程师”队伍	172,500.00				172,500.00	与收益相关
高品质棒丝材技术提升	3,000,000.00				3,000,000.00	与收益相关
土地返还奖励资金	8,159,235.79		218,064.24		7,941,171.55	与资产相关
辽宁省“揭榜挂帅”科技计划项目	1,312,338.63		1,312,338.63			与资产相关
建设固体废物填埋处置场政策支持资金	9,941,002.95		353,982.36		9,587,020.59	与资产相关
先进制造业加计递减未递减余额		1,861,997.07			1,861,997.07	与收益相关
高品质钛合金熔炼技术装备开发及应用专项 (BG2023-19)		27,220,000.00			27,220,000.00	与收益相关
核用 TA16 钛合金管材成型关键技术及工程化		3,000,000.00			3,000,000.00	与收益相关
TA15 超宽幅钛合金厚板研制及性能评价		80,000.00			80,000.00	与收益相关
钛铝金属间化合物板材规范		100,000.00			100,000.00	与收益相关

项 目	上年年末余额	本期新增补助金额	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
2023 年航空紧固件用丝棒材项目 (GB2023-18)		8,980,000.00	629,679.06		8,350,320.94	与收益相关
航空液压系统用钛合金管材提质改造项目		1,600,000.00			1,600,000.00	与收益相关
1300MPa 级钛合金锻坯 (棒材) 研制 (BG2019-10)		16,670,000.00	5,834,500.00	-10,835,500.00		与收益相关
特种合金大型锭坯纯净熔炼与均质控制技术 (BG2023-6)		534,300.00	534,300.00			与收益相关
高疲劳高韧钛合金棒材、锻件研制 (BG2023-1)		900,000.00	900,000.00			与收益相关
650℃ 高温钛合金厚板研制 (BG2023-2)		1,485,000.00	1,485,000.00			与收益相关
XX 用大规格钛合金材料制备 (BG2024-6)		6,000,000.00			6,000,000.00	与收益相关
特种装备 TC4B 合金高效轧制及强韧性匹配调控技术 (BG2024-5)		300,000.00	5,000.00		295,000.00	与收益相关
航空级高品质钛钒系中间合金关键制备技术及工程化研究 (GB2024-7)		1,350,000.00			1,350,000.00	与收益相关
XXX 大尺寸钛铝合金板材近等温轧机建线验证项目 (BG2024-8)		26,400,000.00			26,400,000.00	与收益相关
XX 大比例缩比模型板材研制 (BG2024-9) 专项		250,000.00			250,000.00	与收益相关
合 计	207,884,570.15	98,001,297.07	50,474,117.58	-10,835,500.00	244,576,249.64	

## 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	477,777,539.00						477,777,539.00

## 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）	4,291,632,213.36			4,291,632,213.36
其他资本公积	4,300,000.00	5,000,000.00		9,300,000.00
合计	4,295,932,213.36	5,000,000.00		4,300,932,213.36

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：本期其他资本公积增加系根据陕西国资委、陕西省财政厅关于下达 2023 年度省级国有资本经营预算科技创新专项资金项目计划的通知，对于 2023 年度省级国有资本经营预算科技创新专项资金项目计划，需以资本金投入方式增加国家资本金，计入资本公积。

56、库存股

适用 不适用

57、其他综合收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额				期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	
一、不能重分类进损益的其他综合收益		48,044.34		7,206.65	40,837.69	40,837.69
其中：重新计量设定受益计划变动额						
其他权益工具投资公允价值变动		48,044.34		7,206.65	40,837.69	40,837.69
二、将重分类进损益的其他综合收益						
其他综合收益合计		48,044.34		7,206.65	40,837.69	40,837.69

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	9,985,775.94	22,290,374.84	16,517,347.05	15,758,803.73
合计	9,985,775.94	22,290,374.84	16,517,347.05	15,758,803.73

## 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	377,264,170.65	44,963,789.58		422,227,960.23
任意盈余公积				
合计	377,264,170.65	44,963,789.58		422,227,960.23

## 60、 未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	1,373,847,204.92	1,090,627,599.22
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		381,206.78
调整后期初未分配利润	1,373,847,204.92	1,091,008,806.00
加：本期归属于母公司所有者的净利润	576,447,716.38	544,223,785.73
其他综合收益转入		1,977,106.77
减：提取法定盈余公积	44,963,789.58	48,362,601.03
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	167,222,138.65	214,999,892.55
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	1,738,108,993.07	1,373,847,204.92

## 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	6,406,574,011.12	4,998,410,713.06	6,739,582,098.24	5,303,304,957.77
其他业务	250,216,833.29	227,716,001.16	187,644,209.86	156,933,048.33
合计	6,656,790,844.41	5,226,126,714.22	6,927,226,308.10	5,460,238,006.10

(2). 营业收入、营业成本的分解信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	本期金额	
	营业收入	营业成本
商品类型	6,656,790,844.41	5,226,126,714.22
其中：钛产品	5,875,552,973.57	4,491,465,158.62
其他金属产品	531,021,037.55	506,945,554.44
其他业务	250,216,833.29	227,716,001.16
按经营地区分类	6,656,790,844.41	5,226,126,714.22
其中：国内	5,126,680,704.41	3,886,080,696.24
国外	1,530,110,140.00	1,340,046,017.98
按商品转让的时间分类	6,656,790,844.41	5,226,126,714.22
其中：在某一时点确认收入	6,636,838,734.50	5,208,294,945.42
在某段时间确认收入	19,952,109.91	17,831,768.80
合计	6,656,790,844.41	5,226,126,714.22

其他说明：

√适用 □不适用

合同分类	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
商品类型	6,656,790,844.41	5,226,126,714.22	6,927,226,308.10	5,460,238,006.10
其中：钛产品	5,875,552,973.57	4,491,465,158.62	6,301,206,253.16	4,930,039,497.58
其他金属产品	531,021,037.55	506,945,554.44	438,375,845.08	373,265,460.19
其他业务	250,216,833.29	227,716,001.16	187,644,209.86	156,933,048.33
按经营地区分类	6,656,790,844.41	5,226,126,714.22	6,927,226,308.10	5,460,238,006.10
其中：国内	5,126,680,704.41	3,886,080,696.24	5,594,442,303.81	4,154,475,608.20
国外	1,530,110,140.00	1,340,046,017.98	1,332,784,004.29	1,305,762,397.90
按商品转让的时间分类	6,656,790,844.41	5,226,126,714.22	6,927,226,308.10	5,460,238,006.10
其中：在某一时点确认收入	6,636,838,734.50	5,208,294,945.42	6,906,367,362.00	5,444,280,348.90
在某段时间确认收入	19,952,109.91	17,831,768.80	20,858,946.10	15,957,657.20

(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

(5). 重大合同变更或重大交易价格调整

适用 不适用

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
城市维护建设税	10,046,530.28	11,371,819.15
教育费附加	4,326,385.96	4,909,224.76
地方教育费附加	2,874,072.66	3,272,816.52
房产税	15,214,474.04	12,313,096.61
土地使用税	13,081,777.85	12,328,470.48
印花税	5,115,366.86	5,470,791.36
车船使用税	27,076.92	29,358.30
环境保护税	36,258.85	34,334.69
合计	50,721,943.42	49,729,911.87

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
保险费	2,308,484.67	1,569,884.95
职工薪酬	49,671,180.17	44,460,962.64
差旅会议费	5,864,529.15	5,606,721.17
业务招待费	3,417,025.66	3,207,889.91
折旧费	279,897.36	327,448.26
广告宣传展销费	804,481.81	1,301,332.21
其他费用	7,131,371.75	6,506,237.16
合计	69,476,970.57	62,980,476.30

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	153,577,942.49	141,799,233.43
折旧费	14,860,745.31	11,106,302.09
修理费	1,347,362.68	1,246,390.48
无形资产摊销	7,482,545.52	6,308,738.36
业务招待费	3,159,643.82	2,149,694.18
差旅会议费	4,394,146.33	2,943,433.54
办公费	2,991,722.76	2,095,058.72
咨询费	434,629.55	1,001,179.72
税费	8,196,423.76	8,227,660.33
安全生产费	27,206,642.98	26,070,232.80
保险费	2,884,937.65	2,808,260.29

租赁及使用权资产折旧费	8,979,741.77	8,038,052.41
其他摊销费	708,354.24	812,856.25
综合服务费	1,855,408.48	1,089,447.87
党建活动经费	2,949,928.13	4,603,388.47
搬迁费		3,151,202.61
其他	22,145,995.55	19,998,993.74
合计	263,176,171.02	243,450,125.29

## 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
材料费	64,708,641.11	108,907,128.44
燃料动力费	17,652,060.56	22,202,963.94
试验费	16,275,327.70	23,050,895.32
设备费	9,911,668.99	11,150,469.09
工资及劳务费	54,360,282.50	79,067,323.88
差旅费	1,995,504.38	1,706,075.24
专家咨询费	775,414.57	618,967.88
折旧费	2,623,265.68	8,901,571.53
审计服务费用	90,897.17	187,184.75
办公及会议费	2,314,732.78	2,497,664.57
工艺装备开发及制造费	13,924,197.06	20,353,522.12
外协费	19,353,453.45	10,537,719.94
合计	203,985,445.95	289,181,486.70

其他说明：

注：公司本期投入项目研发和新产品研制 320,312,364.63 元，其中转入研发费用 203,985,445.95 元，转入生产成本 116,326,918.68 元。

## 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	61,655,821.94	72,951,673.56
其中：债券及银行借款利息支出	57,415,316.53	64,910,547.27
租赁负债未确认融资费用摊销额	3,832,675.26	3,582,957.08
租赁保证金未实现融资收益摊销额	-2,002.80	-1,916.12
承兑汇票贴现利息	409,832.95	4,460,085.33
减：利息收入	-12,449,550.00	-19,517,308.29
汇兑损益（收益以“-”号填列）	-20,652,058.59	-17,809,812.64
手续费	578,318.59	623,452.22
合计	29,132,531.94	36,248,004.85

其他说明：

承兑汇票贴现利息为公司本年度未终止确认商业承兑汇票贴现。

67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

按性质分类	本期发生额	上期发生额
计入递延收益的政府补助本期摊销	40,195,638.52	40,769,234.27
与收益相关的政府补助	55,648,983.04	42,106,788.79
代扣个人所得税手续费返还	279,666.32	321,831.20
合计	96,124,287.88	83,197,854.26

其他说明：

重要的与收益相关的政府补助

项 目	本期金额	上期金额
1000MPa 级钛合金研制及大规格宽厚板制备加工技术		3,000,000.00
1300MPa 级钛合金锻坯（棒材）研制	5,834,500.00	7,250,000.00
2022 年省级重点跟踪服务项目投资进度奖励		200,000.00
2022 年石油开采用超长钛合金连续管开发及产业化		1,425,600.00
2023 年航空紧固件用丝棒材项目（GB2023-18）	629,679.06	
2023 年军民融合示范企业重点产品奖金	100,000.00	
2023 年省级工业转型升级发展专项资金奖励		470,000.00
650℃-750℃短时热强钛合金大型复杂薄壁构件研制		4,110,000.00
650℃高温钛合金厚板研制	1,485,000.00	2,970,000.00
650℃高温钛合金紧固件用丝材研制	367,500.00	735,000.00
宝鸡高新技术产业开发区科技创新局 2022 年高新区技术合同单位奖励		12,100.00
宝鸡市工业和信息化局 2024 第一批企业培育资金（国家级绿色工厂）	300,000.00	
宝鸡市工业和信息化局 2024 第一批企业培育资金（省级绿色工厂）	200,000.00	
宝鸡市工业和信息化局 2024 年第四季度工业稳增长省级资金	1,457,000.00	
宝鸡市工业和信息化局 2024 年第一批企业培育资金(DCMM 贯标二级认证企业)	300,000.00	
宝鸡市工业和信息化局 2024 年省级规上企业培育资金	380,000.00	
宝鸡市工业和信息化局第九批省级质量标杆奖励		200,000.00
出口信用保险项目补助资金		151,000.00
高疲劳高韧钛合金棒材、锻件研制	900,000.00	1,800,000.00
高强度抗疲劳钛合金钻杆工业化制造成套技术研发		990,000.00
高强度耐蚀钛合金油套管工业化制造成套技术研发	720,000.00	
高校毕业生社保补贴	94,003.38	
高新技术企业补助	27,500.00	
高性能钛合金返回料回收利用技术		1,817,000.00
高性能钛合金管材产品服役性能适用性评价及应用技术	30,000.00	
航空发动机压气机叶片用钛合金棒材规范研究		60,000.00
航空用钛合金管材规范研究		60,000.00
航天用钛合金饼材规范研究		60,000.00
航天用钛合金环材规范研究		60,000.00
技改项目奖励	355,000.00	
锦州市水利局取水口在线监补助测		4,424.78
军民融合补贴	100,000.00	

项 目	本期金额	上期金额
两化融合贯标补贴	100,000.00	
辽财经规（2022）4号专精特新奖励		300,000.00
辽宁省科技厅瞪羚企业补助	200,000.00	
辽宁智造专精特新奖励	200,000.00	
年度规上工业企业培育和省级制造业单项冠军奖励		500,000.00
企业新型学徒制培训补助	115,500.00	
陕西省工业和信息化厅拨款		50,000.00
陕西省工业和信息化厅关于第三批陕西省制造业单项冠军奖励		300,000.00
税费减免	694,172.65	310,055.47
钛合金高压气瓶管材规奖励		150,000.00
钛合金装甲防护板材规范（221GJBZF0136）	150,000.00	
钽及钼合金管材规范（修订 GJB2382）	150,000.00	
特殊用途用大尺寸钛及钛合金铸件产业升级项目		9,000,000.00
特种合金大型锭坯纯净熔炼与均质控制技术	534,300.00	406,400.00
特种装备 TC4B 合金高效轧制及强韧性匹配调控技术	5,000.00	
稳岗补贴	308,379.29	296,231.01
西安市财政局 2024 年省级出口项目补贴	45,000.00	
西安市财政局 2024 年市级商务发展专项资金补贴	509,000.00	
西安市级外经贸发展专项资金		20,000.00
先进企业表彰奖励		50,000.00
先进制造业企业增值税加计抵减	39,357,448.66	4,489,921.53
有色金属技术经济研究院补助费		120,000.00
整机机匣用 Ti2AlNb 大规格棒材制备技术研究		679,056.00
铸造钛合金母合金规范研究		60,000.00
小 计	55,648,983.04	42,106,788.79

## 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	-1,078,712.91	1,003,265.93
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		
债务重组收益		

银行承兑汇票贴现损益	-128,195.41	-633,927.58
合计	-1,206,908.32	369,338.35

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

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
应收票据坏账损失	2,447,549.75	21,235,995.23
应收账款坏账损失	-32,294,054.06	-53,026,399.70
其他应收款坏账损失	1,037,987.30	-113,520.67
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		
财务担保相关减值损失		
合计	-28,808,517.01	-31,903,925.14

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、合同资产减值损失		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-105,248,208.91	-62,558,722.04
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	-443,095.71	-24,302,951.78
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	-105,691,304.62	-86,861,673.82

### 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
固定资产处置利得	269,963.88	337,056.79
使用权资产处置利息		3,226.47
合计	269,963.88	340,283.26

### 74、营业外收入

营业外收入情况

√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	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	1,719,829.86	184,129.12	1,719,829.86
其中：固定资产处置利得	1,719,829.86	184,129.12	1,719,829.86
无形资产处置利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助		2,000.00	
罚款收入	85,150.00	28,700.00	85,150.00
其他	30,156.62	154,512.31	30,156.62
合计	1,835,136.48	369,341.43	1,835,136.48

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	1,575,987.25	204,309.77	1,575,987.25
其中：固定资产处置损失			
无形资产处置损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	13,230.00	143,760.00	13,230.00
罚款及滞纳金支出	112,539.09	92,804.92	112,539.09

其他支出	19,303.29	57,051.27	19,303.29
合计	1,721,059.63	497,925.96	1,721,059.63

## 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	104,181,572.47	106,926,388.97
递延所得税费用	-12,199,003.28	-31,286,211.96
合计	91,982,569.19	75,640,177.01

### (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	774,972,665.95
按法定/适用税率计算的所得税费用	116,245,899.89
子公司适用不同税率的影响	4,340,174.40
调整以前期间所得税的影响	-3,077,260.54
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	3,698,096.64
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-229,099.67
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	-24,138.56
权益法核算确认的投资收益	161,806.93
加计扣除影响	-29,132,909.90
所得税费用	91,982,569.19

其他说明：

□适用 √不适用

## 77、其他综合收益

√适用 □不适用

项目	本期发生金额			
	本期所得税前发生额	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东
一、不能重分类进损益的其他综合收益	48,044.34	7,206.65	40,837.69	
其中：其他权益工具投资公允价值变动	48,044.34	7,206.65	40,837.69	
二、将重分类进损益的其他综合收益				
其他综合收益合计	48,044.34	7,206.65	40,837.69	

78、现金流量表项目

(1). 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

√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
利息收入	12,449,550.00	19,517,308.29
政府补助	90,641,055.95	87,311,728.11
往来款	15,608,560.88	8,659,591.33
押金及保证金	6,468,629.09	4,240,168.38
个税手续费返还	282,456.31	321,831.20
保险理赔	2,809,333.35	1,100,977.64
收回受限资金	205,219.82	99,617,951.79
红利个税划款	3,936,825.48	8,354,756.91
其他	770,448.02	133,692.27
合计	133,172,078.90	229,258,005.92

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
备用金	417,803.78	284,292.53
付现费用	48,997,274.88	22,485,411.75
往来款	10,135,317.38	8,869,278.05
支付履约/投标保证金	16,448,041.63	18,796,987.55
支付保险费	5,011,111.10	4,267,478.99
支付红利个税	4,268,041.39	8,354,756.91
受限货币资金增加数	1,120,000.00	
其他	217,089.43	733,049.33
合计	86,614,679.59	63,791,255.11

(2). 与投资活动有关的现金

收到的重要的投资活动有关的现金

√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
中航特材工业(西安)有限公司	24,270,000.00	
合计	24,270,000.00	

支付的重要的投资活动有关的现金

□适用 √不适用

收到的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

**(3). 与筹资活动有关的现金**

收到的其他与筹资活动有关的现金

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
政府拨入项目专项款	5,000,000.00	
商业承兑汇票贴现	40,928,294.62	258,235,200.97
应收账款保理	62,919,888.89	27,541,064.44
建信融通融资	30,000,000.00	72,000,000.00
合计	138,848,183.51	357,776,265.41

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
应收账款保理费用	988,875.89	1,447,255.68
支付租赁负债	22,191,170.95	60,280,845.52
合计	23,180,046.84	61,728,101.20

筹资活动产生的各项负债变动情况

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
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
短期借款	374,201,756.16	380,000,000.00	8,110,317.33	382,080,169.38		380,231,904.11
其他应付款-应付股利			167,222,138.65	167,222,138.65		
长期借款(含一年内到期的非流动负债)	1,434,059,812.33	600,000,000.00	36,875,883.53	164,573,398.60		1,906,362,297.26
租赁负债(含一年内到期的非流动负债)	52,079,763.70		94,241,092.83	22,191,170.95	9,127,774.31	115,001,911.27
应付债券(含一年内到期的非流动负债)	424,903,943.38		11,604,056.62	436,508,000.00		
合计	2,285,245,275.57	980,000,000.00	318,053,488.96	1,172,574,877.58	9,127,774.31	2,401,596,112.64

**(4). 以净额列报现金流量的说明**

适用 不适用

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

适用 不适用

## 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
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	682,990,096.76	674,771,412.36
加：资产减值准备	42,571,288.58	86,861,673.82
信用减值损失	28,808,517.01	31,903,925.14
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	325,252,121.37	282,221,944.42
使用权资产摊销	43,158,180.91	40,100,686.83
无形资产摊销	7,482,545.52	6,486,633.93
长期待摊费用摊销	1,705,408.20	1,196,660.08
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）	-269,963.88	-340,283.26
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-143,842.61	20,180.65
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	47,755,868.33	57,165,136.92
投资损失（收益以“-”号填列）	1,206,908.32	-369,338.35
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-25,932,023.44	-28,178,426.76
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	13,733,020.17	-3,107,785.20
存货的减少（增加以“-”号填列）	-259,074,829.05	-199,722,342.75
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-256,224,081.67	-308,693,170.81
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-330,915,229.20	-489,667,772.09
其他	90,311,656.13	
经营活动产生的现金流量净额	412,415,641.45	150,649,134.93
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	933,374,424.29	865,173,962.09
减：现金的期初余额	865,173,962.09	794,699,993.92
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	68,200,462.20	70,473,968.17

## (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	933,374,424.29	865,173,962.09
其中：库存现金	17,205.36	17,100.20
可随时用于支付的银行存款	933,357,218.93	865,156,861.89
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
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	933,374,424.29	865,173,962.09
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		

注：期末现金及现金等价物余额与货币资金的差额系使用受限的其他货币资金。

(5). 使用范围受限但仍作为现金和现金等价物列示的情况

适用 不适用

(6). 不属于现金及现金等价物的货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额	理由
其他货币资金	8,000,002.44	55,937,900.02	各项保证金，不能随时使用
合计	8,000,002.44	55,937,900.02	/

其他说明：

适用 不适用

不涉及现金收支的商业汇票背书转让金额

项 目	本期金额	上期金额
背书转让的商业汇票金额	3,596,754,836.29	3,693,923,996.22
其中：支付货款	3,258,034,163.29	3,375,425,432.82
支付固定资产等长期资产购置款	338,720,673.00	318,498,563.40

## 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、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	-	-	64,073,671.94
其中：美元	7,735,250.68	7.1884	55,604,075.99
欧元	1,125,423.01	7.5257	8,469,595.95
港币			
应收账款	-	-	661,725,454.46
其中：美元	91,963,691.39	7.1884	661,071,799.18
欧元	86,856.41	7.5257	653,655.28
港币			
长期借款	-	-	
其中：美元			
欧元			
港币			
应付账款	-	-	140,223,251.77
其中：美元	19,506,816.57	7.1884	140,222,800.23
欧元	60.00	7.5257	451.54

(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

## 82、租赁

### (1) 作为承租人

适用 不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

适用 不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

适用 不适用

项 目	本期金额	上期金额
短期租赁费用	291,750.62	214,906.11
合 计	291,750.62	214,906.11

与租赁相关的当期损益及现金流

项 目	本期金额	上期金额
租赁负债的利息费用	3,832,675.26	3,582,957.08
与租赁相关的总现金流出	22,191,170.95	60,280,845.52

售后租回交易及判断依据

适用 不适用

(2) 作为出租人

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	租赁收入	其中：未计入租赁收款额的可 变租赁付款额相关的收入
投资性房地产	30,524,627.83	63,705,455.82
固定资产	165,547,288.33	
合 计	196,071,916.16	63,705,455.82

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

适用 不适用

未来五年未折现租赁收款额

适用 不适用

(3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

适用 不适用

其他说明：

租赁收入

项 目	本期金额	上期金额
租赁收入	19,952,109.91	20,858,946.10
合 计	19,952,109.91	20,858,946.10

**83、数据资源**

适用 不适用

**84、其他**

适用 不适用

**八、研发支出**

**1、按费用性质列示**

适用 不适用

**2、符合资本化条件的研发项目开发支出**

适用 不适用

重要的资本化研发项目

适用 不适用

开发支出减值准备

适用 不适用

**3、重要的外购在研项目**

适用 不适用

**九、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

**(1). 本期发生的同一控制下企业合并**

适用 不适用

**(2). 合并成本**

适用 不适用

**(3). 合并日被合并方资产、负债的账面价值**

适用 不适用

其他说明：

公司本期新设全资子公司南京宝钛新材料有限公司，并纳入合并范围之内。

**3、 反向购买**

适用 不适用

**4、 处置子公司**

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

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

其他说明：

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

**十、 在其他主体中的权益**

**1、 在子公司中的权益**

**(1). 企业集团的构成**

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	
宝钛（沈阳）销售有限公司	沈阳	沈阳	商业	100.00		设立
山西宝太新金属开发有限公司	太原	太原	商业	51.00		设立
宝钛华神钛业有限公司	锦州	锦州	制造业	66.67		非同一控制下企业合并
西安宝钛新材料科技有限公司	西安	西安	制造业	100.00		非同一控制下企业合并
宝鸡宝钛	宝鸡	宝鸡	制造业	51.00		设立

合金材料有限公司						
西安宝鸡航空材料有限公司	西安	西安	制造业	100.00		设立
宝鸡宝鸡精密锻造有限公司	宝鸡	宝鸡	制造业	40.00		设立
南京宝鸡新材料有限公司	南京	南京	制造业	100.00		设立

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：

宝鸡宝鸡精密锻造有限公司（以下简称“精密锻造”）董事会 5 名董事，本公司 2 名董事，其中 1 名为董事长；精密锻造财务总监由本公司人员担任；精密锻造主要为本公司提供钛材加工业务，本公司能够控制其主要业务来源。故本公司能够控制精密锻造。

## (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	本期归属于少数股东的专项储备	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
山西宝太新金属开发有限公司	49.00	4,755,796.75		13,271,578.75	110,701,347.47
宝鸡华神钛业有限公司	33.33	72,470,963.67		19,999,432.76	367,262,223.10
宝鸡宝鸡合金材料有限公司	49.00	6,675,966.22	710,354.50		33,617,497.78
宝鸡宝鸡精密锻造有限公司	60.00	22,639,653.74	1,060,693.84	9,000,000.00	164,400,166.59

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：万元 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
山西宝太新金属开发有限公司	24,662.27	1,142.15	25,804.42	2,450.90	761.40	3,212.30	32,455.00	145.08	32,600.08	8,247.09	22.96	8,270.05
宝钛华神钛业有限公司	91,353.92	52,096.78	143,450.70	16,655.11	4,991.69	21,646.80	85,028.19	49,506.25	134,534.44	22,915.88	4,872.41	27,788.29
宝鸡宝钛合金材料有限公司	8,780.80	4,508.75	13,289.55	6,155.48	269.14	6,424.62	5,717.90	1,763.37	7,481.27	1,929.16	198.80	2,127.96
宝鸡宝钛精密锻造有限公司	6,689.69	25,042.62	31,732.31	3,853.69	478.60	4,332.29	20,001.58	8,848.23	28,849.81	3,899.84		3,899.84

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
山西宝太新金属开发有限公司	5,134.38	970.57	970.57	14,409.19	11,302.45	3,008.95	3,008.95	-780.16
宝钛华神钛业有限公司	126,652.83	21,057.75	21,057.75	-5,029.53	144,356.26	27,220.07	27,220.07	-14,395.05
宝鸡宝钛合金材料有限公司	22,933.45	1,366.65	1,366.65	-1,892.48	16,261.79	1,021.23	1,021.23	1,588.30
宝鸡宝钛精密锻造有限公司	12,918.92	3,773.28	3,773.28	11,458.04	16,479.32	3,575.28	3,575.28	-4,279.91

(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

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	
湖州宝钛久立钛焊管科技有限公司	湖州	湖州	制造业	34		设立

(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
	湖州宝钛久立钛焊管科技有限公司	湖州宝钛久立钛焊管科技有限公司
流动资产	142,210,955.45	128,628,655.11
非流动资产	25,471,779.47	15,073,020.09
资产合计	167,682,734.92	143,701,675.20
流动负债	118,579,779.64	105,958,802.40
非流动负债	14,789,639.56	256,872.06
负债合计	133,369,419.20	106,215,674.46
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	34,313,315.72	37,486,000.74
按持股比例计算的净资产份额	11,666,527.34	12,745,240.25
调整事项		
--商誉		

—内部交易未实现利润		
—其他		
对联营企业权益投资的账面价值	11,666,527.34	12,745,240.25
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	144,073,419.16	148,279,853.17
净利润	-3,172,685.02	2,950,782.14
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	-3,172,685.02	2,950,782.14
本年度收到的来自联营企业的股利		

(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

## 十一、 政府补助

### 1、 报告期末按应收金额确认的政府补助

适用 不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

适用 不适用

### 2、 涉及政府补助的负债项目

适用 不适用

### 3、 计入当期损益的政府补助

适用 不适用

## 十二、 与金融工具相关的风险

### 1、 金融工具的风险

适用 不适用

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，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内。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

#### 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司的信用风险主要来源于银行存款、应收票据和应收款项。为控制该项风险，本公司分别采取了以下措施。

#### 银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

#### 应收款项

本公司定期对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收票据、应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司的应收账款风险点分布多个合作方和多个客户，截至期末，本公司应收账款 34.24%(上年年末：33.88%)源于前五大客户，应收账款账龄主要在一年以内，本公司信用集中风险适中。

#### 预期信用损失的计量

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。详见本财务报表附注三、重要会计政策和会计估计之（九）金融工具相关说明。

#### 流动风险

流动风险，是指企业在履行与金融负债有关的义务时遇到资金短缺的风险，其可能源于无法

尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款、发行债券等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

— 金融工具按剩余到期日分类

项 目	期末余额				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
金融负债					
银行借款	2,285,231,904.11	2,285,231,904.11	1,344,531,904.11	940,700,000.00	
应付账款	1,842,260,112.44	1,842,260,112.44	1,842,260,112.44		
其他应付款	43,674,855.76	43,674,855.76	43,674,855.76		
未终止确认的背书及贴现商业承兑票据	560,491,556.03	560,491,556.03	560,491,556.03		
未终止确认的背书转让的应收账款	303,130,162.92	303,130,162.92	303,130,162.92		
一年内到期的长期借款利息	1,362,297.26	1,362,297.26	1,362,297.26		
租赁付款额（含一年内）	115,001,911.27	120,796,577.64	55,890,894.61	60,249,502.95	4,656,180.08
合 计	5,151,152,799.79	5,156,947,466.16	4,151,341,783.13	1,000,949,502.95	4,656,180.08

（续上表）

项 目	上年年末余额				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
金融负债					
银行借款	1,807,201,756.16	1,807,201,756.16	402,201,756.16	1,405,000,000.00	
应付票据					
应付账款	1,619,775,736.27	1,619,775,736.27	1,619,775,736.27		
其他应付款	39,871,949.82	39,871,949.82	39,871,949.82		
未终止确认的背书及贴现商业承兑票据	788,188,590.58	788,188,590.58	788,188,590.58		
未终止确认的背书转让的应收账款	35,600,000.00	35,600,000.00	35,600,000.00		
一年内到期的应付债券利息	903,943.38	903,943.38	903,943.38		
一年内到期的长期借款利息	1,059,812.33	1,059,812.33	1,059,812.33		
应付债券	424,000,000.00	424,000,000.00	424,000,000.00		

项 目	上年年末余额				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
租赁付款额（含一年内）	52,079,763.70	55,997,541.09	22,795,483.22	28,577,180.59	4,624,877.28
合 计	4,768,681,552.24	4,772,599,329.63	3,334,397,271.76	1,433,577,180.59	4,624,877.28

## 市场风险

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

### 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的借款有关。

截至期末，本公司以浮动利率计息的银行借款（不含未到期利息）人民币 2,285,000,000.00 元（上年年末：人民币 1,803,000,000.00 元），在其他变量不变的假设下，假定利率变动 50 个基点，将会导致本公司股东权益变动人民币 9,648,775.00 元（上年年末：变动人民币 7,662,750.00 元），净利润减少人民币 9,711,250.00 元（上年度：减少人民币 7,662,750.00 元）。

### 外汇风险

外汇风险是因汇率变动产生的风险。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。本公司于中国内地经营，且其主要活动以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

## 2、套期

### (1) 公司开展套期业务进行风险管理

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### (2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

3、 金融资产转移

(1) 转移方式分类

适用 不适用

(2) 因转移而终止确认的金融资产

适用 不适用

(3) 继续涉入的转移金融资产

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

十三、 公允价值的披露

1、 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
(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			24,318,044.34	24,318,044.34
(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			24,318,044.34	24,318,044.34
(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  
 相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

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

√适用  不适用  
 除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

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  
 相关资产或负债的不可观察输入值。

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

十四、 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：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 (%)
宝钛集团有限公司	宝鸡市	制造业	753,487,300.00	47.77	47.77

本企业最终控制方是陕西省人民政府

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

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

其他说明：

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
宝鸡宝钛金属制品有限公司	母公司的控股子公司
宝鸡宝钛装备科技有限公司	母公司的控股子公司
宝钛商贸（宝鸡）有限公司	母公司的控股子公司
宝鸡欧亚金属科技有限公司	母公司的控股子公司

宝鸡宝钛运输实业有限公司	母公司的控股子公司
宝钛特种金属有限公司	母公司的控股子公司
陕西宝钛泰乐精密制造有限公司	母公司的控股子公司
陕西有色建设有限公司	集团兄弟公司
中国有色金属工业西安岩土工程有限公司	集团兄弟公司
中国有色金属工业西安勘察设计研究院有限公司	集团兄弟公司
陕西有色四佳物资有限公司	集团兄弟公司
湖州宝钛久立钛焊管科技有限公司	其他
山西太钢不锈钢股份有限公司	其他
上海钛坦金属材料有限公司	母公司的控股子公司
宝钛装备制造（宝鸡）有限公司	母公司的控股子公司
南京宝色股份公司	母公司的控股子公司
西北有色地质机械厂	集团兄弟公司
宝钛千阳产业扶贫有限公司	母公司的控股子公司
宝钛金属复合材料有限公司	母公司的控股子公司
宝鸡拓普达钛业有限公司	其他
宝鸡锐邦钛业有限公司	其他
宝钛精工科技（宝鸡）有限公司	母公司的控股子公司
宝钛商贸（宝鸡）有限公司	母公司的控股子公司
陕西有色融资租赁有限公司	集团兄弟公司
宝鸡钛睿旭光新能源有限公司	集团兄弟公司
太原太钢大明金属科技有限公司	其他
宝鸡宁泰新材料有限公司	母公司的控股子公司
太原市隆庆达炉料制造有限公司	其他

## 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：万元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
宝鸡宝钛金属制品有限公司	采购商品	802.59	869.00
宝鸡宝钛运输实业有限公司	采购商品		50.44
宝鸡宝钛装备科技有限公司	采购商品	1,164.11	11,634.04
宝鸡欧亚金属科技有限公司	采购商品	3,812.87	501.74
宝钛集团有限公司	采购商品	924.09	24,611.09
宝钛商贸（宝鸡）有限公司	采购商品	11,848.49	11,483.78
宝钛特种金属有限公司	采购商品	54,787.48	68,460.74
宝钛装备制造（宝鸡）有限公司	采购商品	405.82	626.35

湖州宝钛久立钛焊管科技有限公司	采购商品	2.44	
山西太钢不锈钢股份有限公司	采购商品	451.80	150.85
陕西宝钛泰乐精密制造有限公司	采购商品	83.60	214.80
宝钛金属复合材料有限公司	采购商品	454.08	126.01
宝鸡拓普达钛业有限公司	采购商品	512.13	1,147.09
宝钛千阳产业扶贫有限公司	采购商品	128.80	
南京宝色股份公司	采购商品	1,181.07	
太原市隆庆达炉料制造有限公司	采购商品	1,145.40	
宝鸡拓普达钛业有限公司	购买资产	15,035.60	16.03
宝鸡锐邦钛业有限公司	购买资产	1,266.59	10.44
宝鸡宝钛装备科技有限公司	购买资产	4,253.90	
宝钛集团有限公司	购买资产	1,022.19	
宝鸡锐邦钛业有限公司	接受劳务		17.25
宝鸡拓普达钛业有限公司	接受劳务	257.14	471.12
宝钛精工科技（宝鸡）有限公司	接受劳务	1,059.31	760.77
太原太钢大明金属科技有限公司	接受劳务	199.35	166.30
宝钛集团有限公司	接受劳务	18,097.34	16,114.27
山西太钢不锈钢股份有限公司	接受劳务		75.17
中国有色金属工业西安勘察设计研究院有限公司	接受劳务	170.39	38.11
西北有色地质机械厂	接受劳务	254.15	417.30
宝鸡欧亚金属科技有限公司	接受劳务	3,642.16	
宝钛特种金属有限公司	接受劳务	368.44	
宝钛装备制造（宝鸡）有限公司	接受劳务	1,200.19	
陕西宝钛泰乐精密制造有限公司	接受劳务	50.49	
宝钛集团有限公司	接受服务	13.49	4,308.31
宝鸡拓普达钛业有限公司	接受服务	2,104.15	235.79
宝鸡锐邦钛业有限公司	接受服务	255.48	50.00
宝鸡宝钛金属制品有限公司	接受服务	5,846.43	5,856.69

宝鸡宝钛运输实业有限公司	接受服务	3,256.84	2,929.85
宝鸡宝钛装备科技有限公司	接受服务	544.08	364.48
宝鸡欧亚金属科技有限公司	接受服务		2,849.12
宝钛特种金属有限公司	接受服务	101.26	227.75
宝钛装备制造（宝鸡）有限公司	接受服务		938.73
陕西宝钛泰乐精密制造有限公司	接受服务		53.17
宝钛金属复合材料有限公司	接受服务	203.69	

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
湖州宝钛久立钛焊管科技有限公司	出售商品	214.61	632.42
宝鸡宝钛金属制品有限公司	出售商品	258.15	775.13
宝鸡欧亚金属科技有限公司	出售商品	2,175.93	1,574.54
宝鸡宝钛装备科技有限公司	出售商品	3.29	10.69
宝钛商贸（宝鸡）有限公司	出售商品	25.36	64.21
宝鸡宝钛运输实业有限公司	出售商品	126.33	119.72
陕西宝钛泰乐精密制造有限公司	出售商品	94.54	96.12
宝钛装备制造（宝鸡）有限公司	出售商品	5,954.73	8,550.30
宝钛特种金属有限公司	出售商品	5,411.88	4,095.85
南京宝色股份公司	出售商品	20,727.14	16,889.55
山西太钢不锈钢股份有限公司	出售商品	3,510.47	4,116.73
宝钛集团有限公司	出售商品	2,789.03	1,747.72
宝钛金属复合材料有限公司	出售商品	2,804.24	731.92
宝钛精工科技（宝鸡）有限公司	出售商品	249.59	537.92
上海钛坦金属材料有限公司	出售商品		279.13
宝鸡拓普达钛业有限公司	出售商品	1,424.73	16.65
陕西有色融资租赁有限公司	出售商品	1.21	1.55
宝鸡宝钛运输实业有限公司	出售资产		200.95
宝鸡拓普达钛业有限公司	提供劳务	13.79	2,024.32
宝钛精工科技（宝鸡）有限公司	提供劳务	112.79	42.80
宝钛商贸（宝鸡）有限公司	提供劳务		0.14
宝钛特种金属有限公司	提供劳务	554.76	295.11
宝鸡欧亚金属科技有限公司	提供劳务	130.64	242.91
宝鸡宝钛装备科技有限公司	提供劳务	26.03	147.08
陕西宝钛泰乐精密制造有限公司	提供劳务	3.94	4.24
宝钛集团有限公司	提供劳务	653.55	687.23
宝鸡宝钛运输实业有限公司	提供劳务	0.96	2.20
宝钛装备制造（宝鸡）有限公司	提供劳务	35.98	44.58
宝鸡宝钛金属制品有限公司	提供劳务	4.64	44.81
宝钛金属复合材料有限公司	提供劳务	165.97	61.43

中国有色金属工业西安勘察设计研究院有限公司	提供劳务	0.09	
-----------------------	------	------	--

(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：万元 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
宝钛集团有限公司	房屋建筑物	363.30	363.30
宝钛集团有限公司	动力能源设施	57.32	57.32
宝钛集团有限公司	动力能源配套设备	482.83	482.83
宝钛集团有限公司	机器设备	843.64	922.45
宝鸡宝钛金属制品有限公司	房屋建筑物	4.93	4.93
宝钛特种金属有限公司	房屋建筑物	41.14	
宝鸡钛睿旭光新能源有限公司	房屋建筑物	23.27	23.27

本公司作为承租方：

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	支付的租金	
		本期发生额	上期发生额
宝钛集团有限公司	土地	1,065.66	1,105.51
宝钛集团有限公司	房屋建筑物	1,111.62	1,149.95
宝钛集团有限公司	设备	2,019.32	1,878.79
宝鸡宝钛金属制品有限公司	房屋建筑物	48.92	
宝鸡宝钛金属制品有限公司	设备	1.27	
南京宝色股份公司	设备	19.22	
山西太钢不锈钢股份有限公司	房屋	17.56	18.25
宝鸡拓普达钛业有限公司	房屋建筑物		106.79
宝鸡拓普达钛业有限公司	设备		1,492.92

宝钛特种金属有限公司	房屋建筑物	1.24	1.24
宝鸡锐邦钛业有限公司	设备		196.45
宝鸡锐邦钛业有限公司	房屋建筑物	32.51	

关联租赁情况说明

适用 不适用

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁支出			上期确认的租赁支出
		使用权资产折旧	租赁负债利息支出	管理费用	
宝钛集团有限公司	土地	963.61	102.05		1,105.51
宝钛集团有限公司	房屋建筑物	1,010.72	100.90		1,149.95
宝钛集团有限公司	设备	1,881.36	137.96		1,878.79
宝鸡宝钛金属制品有限公司	房屋建筑物	42.63	6.29		
宝鸡宝钛金属制品有限公司	设备			1.27	
南京宝色股份公司	设备	16.35	2.87		
山西太钢不锈钢股份有限公司	房屋	16.02	1.54		18.25
宝鸡拓普达钛业有限公司	房屋建筑物				106.79
宝鸡拓普达钛业有限公司	设备				1,492.92
宝钛特种金属有限公司	房屋建筑物			1.24	1.24
宝鸡锐邦钛业有限公司	设备				196.45
宝鸡锐邦钛业有限公司	房屋建筑物	26.25	6.26		

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

(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	819.93	694.35

(8). 其他关联交易

适用 不适用

6、 应收、应付关联方等未结算项目情况

(1). 应收项目

适用 不适用

单位：万元 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	山西太钢不锈钢股份有限公司	769.50	3.85	245.56	3.68
	宝钛集团有限公司			9.04	0.14
	宝钛装备制造（宝鸡）有限公司	10.00	0.15	96.60	1.45
	小计	779.50	4.00	351.20	5.27
应收账款	宝钛集团有限公司	585.94	29.30	149.98	117.44
	宝钛装备制造（宝鸡）有限公司	6,654.24	332.71	6,826.97	341.35
	宝钛金属复合材料有限公司	2,033.18	101.66	542.11	27.11
	南京宝色股份公司	8,017.78	400.89	2,963.23	148.16
	湖州宝钛久立钛焊管科技有限公司	155.77	7.79		
	山西太钢不锈钢股份有限公司	2,989.71	286.81	5,351.39	267.57
	宝鸡拓普达钛业有限公司	452.37	22.62	5,452.28	430.76
	宝钛商贸(宝鸡)有限公司			0.15	0.01
	小计	20,888.99	1,181.78	21,286.11	1,332.40
应收款项融资	宝钛集团有限公司			7.00	
	宝钛装备制造（宝鸡）有限公司			99.05	
	宝鸡拓普达钛业有限公司			13.00	
	南京宝色股份公司	2,005.80			
	宝钛金属复合材料有限公司	807.40			
	小计	2,813.20		119.05	
预付账款	山西太钢不锈钢股份有限公司	1,318.42		7,531.09	
	太原太钢大明金属科技有限公司			3,757.85	

	宝鸡欧亚金属科技有限公司			527.58	
	小 计	1,318.42		11,816.52	
其他应收款	宝鸡钛睿旭光新能源有限公司	24.43	1.22	48.86	3.66
	宝鸡拓普达钛业有限公司			912.00	91.20
	宝鸡锐邦钛业有限公司			117.38	11.74
	宝钛特种金属有限公司	46.49	2.32		
	山西太钢不锈钢股份有限公司	111.22	5.56		
	小 计	182.14	9.10	1,078.24	106.60
其他非流动资产	宝鸡宝钛装备科技有限公司			288.00	
	小 计			288.00	

(2). 应付项目

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	宝钛集团有限公司	7,015.75	6,990.64
	宝鸡宝钛金属制品有限公司	3,167.30	2,829.81
	宝鸡宝钛装备科技有限公司	9,982.76	13,791.88
	宝钛商贸（宝鸡）有限公司	2,070.00	1,620.64
	宝鸡欧亚金属科技有限公司	2,686.31	1,431.23
	宝鸡宝钛运输实业有限公司	1,397.24	1,194.94
	宝钛特种金属有限公司	29,724.32	21,870.41
	南京宝色股份公司	1,181.07	
	宝钛装备制造（宝鸡）有限公司	2.45	
	陕西宝钛泰乐精密制造有限公司	106.21	249.01
	陕西有色建设有限公司		10.97
	中国有色金属工业西安岩土工程有限公司		0.53
	中国有色金属工业西安勘察设计研究院有限公司	68.31	7.63
	陕西有色四佳物资有限公司		1.87
	宝钛精工科技（宝鸡）有限公司	433.58	457.00
	西北有色地质机械厂	122.62	343.18
	宝鸡拓普达钛业有限公司	1,082.08	1,049.81
	宝鸡锐邦钛业有限公司	721.59	76.27
	太原太钢大明金属科技有限公司		0.64
	太原市隆庆达炉料制造有限公司	132.75	

	小 计	59,894.34	51,926.46
	合同负债		18.87
	宝鸡拓普达钛业有限公司		17.91
	宝钛集团有限公司		7.00
	湖州宝钛久立钛焊管科技有限公司		86.74
	宝钛精工科技（宝鸡）有限公司		0.91
	小 计		131.43
其他应付款	宝钛集团有限公司	1,051.28	217.69
	宝鸡宝钛装备科技有限公司	5.50	5.90
	宝钛特种金属有限公司	4.75	3.28
	宝鸡宝钛金属制品有限公司	52.08	20.00
	宝鸡钛睿旭光新能源有限公司		0.70
	宝鸡宝钛运输实业有限公司		5.31
	中国有色金属工业西安勘察 设计研究院有限公司	1.60	0.10
小 计	1,115.21	252.98	
一年内到期的 非流动负债	宝钛集团有限公司	4,079.86	1,919.20
	山西太钢不锈钢股份有限公司	17.19	16.46
	宝鸡宝钛金属制品有限公司	41.37	
	南京宝色股份有限公司	91.72	
	宝鸡锐邦钛业有限公司	98.70	
	小 计	4,328.84	1,935.66
租赁负债	宝钛集团有限公司	3,232.37	2,912.84
	山西太钢不锈钢股份有限公司	5.78	22.96
	宝鸡宝钛金属制品有限公司	131.58	
	南京宝色股份有限公司	401.60	
	宝鸡锐邦钛业有限公司	403.79	
	小 计	4,175.12	2,935.80

(3). 其他项目

适用 不适用

7、 关联方承诺

适用 不适用

8、 其他

适用 不适用

## 十五、 股份支付

### 1、 各项权益工具

适用 不适用

期末发行在外的股票期权或其他权益工具

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、 本期股份支付费用

适用 不适用

### 5、 股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

### 6、 其他

适用 不适用

## 十六、 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

**十七、 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

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	186,333,240.21
经审议批准宣告发放的利润或股利	186,333,240.21

**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

**十八、 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、 重要债务重组**

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

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

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。  
本公司以产品和地区分部为基础确定报告分部。

(2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	钛产品	其他金属产品	合计
主营业务收入	5,875,552,973.57	531,021,037.55	6,406,574,011.12
主营业务成本	4,491,465,158.62	506,945,554.44	4,998,410,713.06

(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

公司销售的产品均同一条生产线上生产，因此未对资产负债进行分配，列报分部报告。

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

(一) 地区信息

项目	本期金额		小计
	国内	出口	
主营业务收入	4,876,463,871.12	1,530,110,140.00	6,406,574,011.12
主营业务成本	3,658,364,695.08	1,340,046,017.98	4,998,410,713.06

十九、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
1 年以内	2,789,524,336.89	2,409,282,476.80
1 年以内小计	2,789,524,336.89	2,409,282,476.80
1 至 2 年	182,242,890.74	149,506,002.29
2 至 3 年	29,289,976.77	13,920,924.23
3 至 4 年	1,512,328.35	42,167,741.11
4 至 5 年	40,227,525.03	3,819,001.00
5 年以上	17,125,627.85	15,510,263.70
小 计	3,059,922,685.63	2,634,206,409.13
减：坏账准备	173,754,444.17	145,251,254.95
合计	2,886,168,241.46	2,488,955,154.18

(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	7,818,058.05	0.26	7,818,058.05	100.00		7,818,058.05	0.30	7,818,058.05	100.00	
其中：										
单项计提坏账准备的应收账款	7,818,058.05	0.26	7,818,058.05	100.00		7,818,058.05	0.30	7,818,058.05	100.00	
按组合计提坏账准备	3,052,104,627.58	99.74	165,936,386.12	5.44	2,886,168,241.46	2,626,388,351.08	99.70	137,433,196.90	5.23	2,488,955,154.18
其中：										

按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	3,052,104,627.58	99.74	165,936,386.12	5.44	2,886,168,241.46	2,626,388,351.08	99.70	137,433,196.90	5.23	2,488,955,154.18
合计	3,059,922,685.63	/	173,754,444.17	/	2,886,168,241.46	2,634,206,409.13	/	145,251,254.95	/	2,488,955,154.18

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
宝鸡德瑞钛业集团有限公司	7,818,058.05	7,818,058.05	100.00	企业信用状况较差
合计	7,818,058.05	7,818,058.05	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: 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

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 (%)
账龄组合	2,339,546,106.99	156,341,107.24	6.68
数字化应收债权凭证组合	634,480,025.00	9,517,200.38	1.50
合并范围内关联方组合	78,078,495.59	78,078.50	0.10
合计	3,052,104,627.58	165,936,386.12	5.44

按组合计提坏账准备的说明:

适用 不适用

(1) 账龄组合

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	2,076,965,816.30	103,848,290.82	5
1 至 2 年 (含 2 年)	182,242,890.74	18,224,289.07	10
2 至 3 年 (含 3 年)	29,289,976.77	4,393,496.52	15

账 龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
3 至 4 年 (含 4 年)	1,512,328.35	453,698.51	30
4 至 5 年 (含 5 年)	40,227,525.03	20,113,762.52	50
5 年以上	9,307,569.80	9,307,569.80	100
合 计	2,339,546,106.99	156,341,107.24	

(2) 数字化应收债权凭证组合

名 称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
数字化应收债权凭证组合	634,480,025.00	9,517,200.38	1.50
合 计	634,480,025.00	9,517,200.38	1.50

(3) 合并范围内关联方组合

单位名称	账面金额	与本单位关系	账龄	期末坏账准备金额
西安宝钛航空材料有限公司	69,916,807.57	子公司	1 年以内	69,916.81
宝鸡宝钛合金材料有限公司	7,514,650.32	子公司	1 年以内	7,514.65
山西宝太新金属开发有限公司	647,037.70	子公司	1 年以内	647.04
合 计	78,078,495.59			78,078.50

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

√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)	
2024年1月1日余额	137,433,196.90		7,818,058.05	145,251,254.95
2024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	28,538,006.39			28,538,006.39
本期转回				
本期转销				
本期核销	-34,817.17			-34,817.17
其他变动				
2024年12月31日余额	165,936,386.12		7,818,058.05	173,754,444.17

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

□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	
坏账准备	145,251,254.95	28,538,006.39		34,817.17	173,754,444.17
合计	145,251,254.95	28,538,006.39		34,817.17	173,754,444.17

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

其中重要的应收账款核销情况

□适用 √不适用

应收账款核销说明：

□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和合同资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
前五名应收账款客户合计	1,144,814,704.13	37.41	59,917,135.05
合计	1,144,814,704.13	37.41	59,917,135.05

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	13,813,275.85	
其他应收款	2,025,576.86	2,073,541.08
合计	15,838,852.71	2,073,541.08

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). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

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

#### (4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的应收利息账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

#### (5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

#### (6). 本期实际核销的应收利息情况

适用 不适用

其中重要的应收利息核销情况

适用 不适用

核销说明：

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

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
山西宝太新金属开发有限公司	13,813,275.85	
合计	13,813,275.85	

**(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

适用 不适用

**(3). 按坏账计提方法分类披露**

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

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

**(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备**

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的应收股利账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

**(5). 坏账准备的情况**

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

**(6). 本期实际核销的应收股利情况**

适用 不适用

其中重要的应收股利核销情况

适用 不适用

核销说明：

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	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
1 年以内	2,098,574.74	1,651,805.52
1 年以内小计	2,098,574.74	1,651,805.52
1 至 2 年	16,035.00	263,232.10
2 至 3 年		314,608.18
3 至 4 年	56,472.66	
4 至 5 年		
5 年以上	836,000.00	844,885.00
小 计	3,007,082.40	3,074,530.80
减：坏账准备	981,505.54	1,000,989.72
合计	2,025,576.86	2,073,541.08

**(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
押金保证金	871,700.00	850.00
备用金	519,387.66	1,300,548.71
往来款	246,000.00	246,000.00
租赁费	1,369,994.74	1,527,132.09
小 计	3,007,082.40	3,074,530.80
减：坏账准备	981,505.54	1,000,989.72
合计	2,025,576.86	2,073,541.08

**(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)	
2024年1月1日余	754,989.72		246,000.00	1,000,989.72

额				
2024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	-40,169.18		24,035.00	-16,134.18
本期转回				
本期转销				
本期核销	-3,350.00			-3,350.00
其他变动				
2024年12月31日余额	711,470.54		270,035.00	981,505.54

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	
按单项计提坏账准备	246,000.00	24,035.00				270,035.00
按组合计提坏账准备	754,989.72	-40,169.18		-3,350.00		711,470.54
合计	1,000,989.72	-16,134.18		-3,350.00		981,505.54

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

其中重要的其他应收款核销情况：

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	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额
中电商务(北京)有限公司	570,000.00	18.96	保证金	1年以内	28,500.00
宝钛特种金属有限公司	464,870.74	15.46	待结算款项	1年以内	23,243.54
刘振宇	360,000.00	11.97	待结算款项	5年以上	360,000.00
中化商务有限公司	300,000.00	9.98	保证金	1年以内	15,000.00
宝鸡市凯圣工贸有限公司	246,000.00	8.18	往来款	5年以上	246,000.00
合计	1,940,870.74	64.55	/	/	672,743.54

(7). 因资金集中管理而列报于其他应收款

□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	576,852,038.48		576,852,038.48	561,852,038.48		561,852,038.48
对联营、合营企业投资	11,666,527.34		11,666,527.34	12,745,240.25		12,745,240.25
合计	588,518,565.82		588,518,565.82	574,597,278.73		574,597,278.73

(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(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
宝钛华神钛业有限公司	300,926,034.04					300,926,034.04	

宝钛（沈阳）销售有限公司	2,000,000.00						2,000,000.00	
山西宝太新金属开发有限公司	102,000,000.00						102,000,000.00	
西安宝钛新材料科技有限公司	59,636,004.44						59,636,004.44	
宝鸡宝钛合金材料有限公司	15,300,000.00						15,300,000.00	
西安宝钛航空材料有限公司	1,990,000.00						1,990,000.00	
宝鸡宝钛精密锻造有限公司	80,000,000.00						80,000,000.00	
南京宝钛新材料有限公司		15,000,000.00					15,000,000.00	
合计	561,852,038.48	15,000,000.00					576,852,038.48	

(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
二、联营企业											
湖州宝钛久立钛焊管科技有限公司	12,745,240.25			-1,078,712.91						11,666,527.34	
小计	12,745,240.25			-1,078,712.91						11,666,527.34	
合计	12,745,240.25			-1,078,712.91						11,666,527.34	

(3). 长期股权投资的减值测试情况

□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	5,472,107,568.50	4,523,759,529.52	5,674,523,647.21	4,785,385,932.38
其他业务	165,691,236.84	150,310,820.77	133,395,212.95	105,300,582.09
合计	5,637,798,805.34	4,674,070,350.29	5,807,918,860.16	4,890,686,514.47

##### (2). 营业收入、营业成本的分解信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	本期金额	
	营业收入	营业成本
商品类型	5,637,798,805.34	4,674,070,350.29
其中：钛产品	5,127,192,197.84	4,152,486,862.08
其他金属产品	344,915,370.66	371,272,667.44
其他业务	165,691,236.84	150,310,820.77
按经营地区分类	5,637,798,805.34	4,674,070,350.29
其中：国内	4,292,082,586.74	3,480,349,981.15
国外	1,345,716,218.60	1,193,720,369.14
按商品转让的时间分类	5,637,798,805.34	4,674,070,350.29
其中：在某一时点确认收入	5,619,510,619.19	4,657,146,945.95
在某段时间确认收入	18,288,186.15	16,923,404.34
合计	5,637,798,805.34	4,674,070,350.29

其他说明：

□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

##### (5). 重大合同变更或重大交易价格调整

□适用 √不适用

#### 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	70,813,843.09	158,976,032.97

权益法核算的长期股权投资收益	-1,078,712.91	1,003,265.93
合计	69,735,130.18	159,979,298.90

6、其他

√适用 □不适用

应收票据

1. 应收票据分类列示

项 目	期末余额	上年年末余额
银行承兑票据		
财务公司承兑汇票	40,866,112.56	47,944,177.52
商业承兑票据	548,345,402.67	605,281,615.94
合 计	589,211,515.23	653,225,793.46

2. 期末公司无已质押的应收票据。

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

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		
财务公司承兑汇票		33,391,983.32
商业承兑票据		445,727,374.79
合 计		479,119,358.11

4. 期末公司无因出票人未履约而将其转应收账款的票据。

5. 按坏账计提方法分类披露

类 别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的应收票据					
按组合计提坏账准备的应收票据	597,767,310.18	100.00	8,555,794.95	1.43	589,211,515.23
其中：银行承兑汇票					
财务公司承兑汇	41,071,469.91	6.87	205,357.35	0.50	40,866,112.56
票					
商业承兑汇票	556,695,840.27	93.13	8,350,437.60	1.50	548,345,402.67
合 计	597,767,310.18	100.00	8,555,794.95	1.43	589,211,515.23

(续上表)

类 别	上年年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的应收票据					
按组合计提坏账准备的应收票据	662,684,205.51	100.00	9,458,412.05	1.43	653,225,793.46

类别	上年年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
其中：银行承兑汇票	48,185,103.04	7.27	240,925.52	0.50	47,944,177.52
商业承兑汇票	614,499,102.47	92.73	9,217,486.53	1.50	605,281,615.94
合计	662,684,205.51	100.00	9,458,412.05	1.43	653,225,793.46

6. 坏账准备计提情况

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)	
上年年末余额	9,458,412.05			9,458,412.05
本期变动金额				
本期计提	-902,617.10			-902,617.10
收回或转回				
本期转销或核销				
期末余额	8,555,794.95			8,555,794.95

7. 本期无实际核销的应收票据情况。

二十、 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	413,806.49	
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、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	95,844,621.56	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-29,765.76	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	279,666.32	个税手续费
减：所得税影响额	14,564,097.10	
少数股东权益影响额（税后）	4,567,054.39	
合计	77,377,177.12	

对公司将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》未列举的项目认定为非经常性损益项目且金额重大的，以及将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

□适用 √不适用

其他说明：

□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	8.5487	1.2065	1.2065
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.4012	1.0446	1.0446

## 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

加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序号	本期数	
归属于公司普通股股东的净利润	A	576,447,716.38	
非经常性损益	B	77,377,177.12	
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	499,070,539.26	
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	6,534,806,903.87	
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E	5,000,000.00	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F	2.00	
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G	167,222,138.65	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	6.00	
其他	专项储备	I1	5,773,027.79
	其他综合收益	I2	40,837.69
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J1	6.00
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J2	
报告期月份数	K	12.00	
加权平均净资产	$L = D + A/2 + E \times F/K - G \times H/K \pm I1 \times J1/K + I2 \times J2/K$	6,743,139,539.96	
加权平均净资产收益率	M=A/L	8.5487	
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	N=C/L	7.4012	

基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

基本每股收益的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	576,447,716.38
非经常性损益	B	77,377,177.12
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	499,070,539.26

项 目	序号	本期数
期初股份总数	D	477,777,539.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	12.00
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times G/K-H \times I/K-J$	477,777,539.00
基本每股收益	$M=A/L$	1.2065
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C/L$	1.0446

稀释每股收益的计算过程：不适用

董事长：王俭

董事会批准报送日期：2025 年 3 月 27 日

### 修订信息

适用 不适用