

## 西部金属材料股份有限公司 2009 年第三季度季度报告全文

## § 1 重要提示

1.1 本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性负个别及连带责任。

1.2 公司第三季度财务报告未经会计师事务所审计。

1.3 公司负责人奚正平、主管会计工作负责人张燕荣及会计机构负责人(会计主管人员)刘咏声明：保证季度报告中财务报告的真实、完整。

## § 2 公司基本情况

## 2.1 主要会计数据及财务指标

单位：(人民币)元

	2009.9.30	2008.12.31	增减幅度	
总资产(元)	1,988,744,538.56	885,578,378.67	124.57%	
归属于上市公司股东的所有者权益(元)	837,698,423.66	352,133,847.42	137.89%	
股本(股)	174,630,000.00	91,420,000.00	91.02%	
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	4.80	3.85	24.68%	
	2009年7-9月	比上年同期增减	2009年1-9月	比上年同期增减
营业总收入(元)	251,353,021.80	12.53%	629,852,471.06	6.53%
归属于上市公司股东的净利润(元)	3,784,516.58	-26.62%	18,085,567.71	-29.24%
经营活动产生的现金流量净额(元)	-	-	11,927,837.55	173.49%
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	-	-	0.07	173.49%
基本每股收益(元/股)	0.0217	-42.29%	0.12	-35.62%
稀释每股收益(元/股)	0.0217	-42.29%	0.12	-35.62%
净资产收益率(%)	0.45%	-1.03%	2.16%	-5.16%
扣除非经常性损益后的净资产收益率(%)	0.33%	-1.18%	1.50%	-5.71%

单位：(人民币)元

非经常性损益项目	年初至报告期末金额	附注
非流动资产处置损益	-103,056.48	
计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	8,281,499.99	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	220,519.77	
所得税影响额	-1,259,844.49	
少数股东权益影响额	-1,645,054.49	
合计	5,494,064.30	-

## 2.2 报告期末股东总人数及前十名无限售条件股东持股情况表

单位：股

报告期末股东总数（户）		20,107
前十名无限售条件流通股股东持股情况		
股东名称（全称）	期末持有无限售条件流通股的数量	种类
浙江省创业投资集团有限公司	12,370,350	人民币普通股
中国建设银行-长盛同庆可分离交易股票型证券投资基金	3,191,705	人民币普通股
中国工商银行-易方达价值成长混合型证券投资基金	3,001,982	人民币普通股
交通银行-海富通精选证券投资基金	3,000,329	人民币普通股
中国有色金属工业技术开发交流中心	2,250,000	人民币普通股
株洲硬质合金集团有限公司	1,998,284	人民币普通股
唐建纯	1,774,281	人民币普通股
唐美秀	1,529,459	人民币普通股
唐建平	1,127,068	人民币普通股
李岩	525,647	人民币普通股

## § 3 重要事项

## 3.1 公司主要会计报表项目、财务指标大幅度变动的情况及原因

√ 适用 □ 不适用

(一)资产负债表项目			
项目	2009年9月30日	2008年12月31日	单位：元 变动率
货币资金	321,522,907.35	100,497,534.14	219.93%
应收票据	10,194,431.78	5,238,390.00	94.61%
应收账款	112,611,427.29	78,362,594.79	43.71%
预付款项	23,584,567.22	10,676,067.33	120.91%
其他应收款	19,964,767.97	9,936,215.63	100.93%
存货	268,713,230.17	173,159,222.15	55.18%
长期股权投资	5,000,000.00	80,000.00	6150%
固定资产	427,643,298.75	146,949,299.79	191.01%
在建工程	690,683,477.47	323,904,822.59	113.24%
无形资产	83,793,750.23	26,984,448.16	210.53%
递延所得税资产	4,185,448.60	2,624,548.41	59.47%
应付票据	114,887,110.00	3,900,000.00	2845.82%
应付账款	168,059,178.11	58,092,091.09	189.3%
预收款项	21,946,760.36	6,016,493.65	264.78%
应交税费	-42,357,968.00	6,237,253.32	-779.11%
其他应付款	87,496,611.86	2,488,625.75	3415.86%
其他流动负债	4,443,867.16	833,003.61	433.48%
长期借款	326,000,000.00	61,000,000.00	434.43%
专项应付款	8,360,000.00	3,410,000.00	145.16%
股本	174,630,000.00	91,420,000.00	91.02%

资本公积	559,440,255.11	157,708,246.58	254.73%
归属于母公司股东权益	837,698,423.66	352,133,847.42	137.89%
变动原因：			
货币资金、资本公积、归属于母公司股东权益增加主要是非公开发行股票募集资金所致；			
应收票据增加主要是银行承兑汇票结算量增加所致；			
应收账款增加主要是合并西部钛业应收账款所致；			
预付款项增加主要是合并西部钛业预付款项所致；			
其他应收款增加主要是备用金借款及投标保证金增加所致；			
存货增加主要是合并西部钛业存货所致；			
长期股权投资增加主要是合并西部钛业公司长期股权投资所致；			
固定资产增加主要是合并西部钛业固定资产所致；			
在建工程增加主要是募集资金投资项目持续投资所致；			
无形资产增加主要是合并西部钛业无形资产所致；			
递延所得税资产增加主要是由于财政拨款增加而引起的应纳税所得额时间性差异增加；			
应付票据增加主要是票据融资增加所致；			
应付账款增加主要是合并西部钛业应付账款及原材料储备所致；			
预收款项增加主要是合并西部钛业预收款项所致；			
应交税费减少主要是购置设备导致增值税进项税额增加所致；			
其他应付款增加主要是应付收购西部钛业股权转让价款；			
其他流动负债增加主要是预提费用增加所致；			
长期借款增加主要是项目建设增加贷款所致；			
专项应付款增加主要是收到陕西省财政厅拨付国家科技支撑项目课题拨款增加所致；			
股本增加主要是发行新股及 2009 年中期以资本公积金转增股本所致。			
(二) 利润表项目			
			单位：元
项目	2009 年 1-9 月	2008 年 1-9 月	变动率
营业税金及附加	1,095,003.94	1,608,832.40	-31.94%
管理费用	27,364,671.42	19,326,337.22	41.59%
财务费用	13,668,408.28	10,335,503.50	32.25%
资产减值损失	-674,617.38	564,257.46	-219.56%
营业利润	20,124,316.18	40,767,067.08	-50.64%
营业外收入	11,313,027.87	1,570,528.43	620.33%
基本每股收益	0.12	0.19	-36.91%
稀释每股收益	0.12	0.19	-36.91%
变动原因：			
营业税金及附加减少主要是公司实缴增值税减少所致；			
管理费用增加主要是合并西部钛业公司所致；			
财务费用增加主要是银行借款数额增加及合并西部钛业公司所致；			
资产减值损失减少主要是坏账准备减少所致；			
营业外收入增加主要是收到增值税退税及政府补助资金增加所致；			
营业利润、基本每股收益减少主要是受金融危机影响，公司业绩下滑所致。			
(三) 现金流量表项目			
			单位：元
项目	2009 年 1-9 月	2008 年 1-9 月	变动率
经营活动产生的现金流量净额	11,927,837.55	-16,230,027.79	173.49%
投资活动产生的现金流量净额	-338,849,645.47	-178,796,856.36	-89.52%
筹资活动产生的现金流量净额	547,947,181.13	135,320,917.78	304.92%
变动原因：			
经营活动产生的现金流量净额增加主要是公司加强了对应收账款的催收，同时对外支付原材料款多以银行承兑汇票对外支付，延缓了现金流出；			

投资活动产生的现金流量净额减少主要是在建工程增加所致；  
筹资活动产生的现金流量净额增加主要是非公开发行股票募集资金所致。

### 3.2 重大事项进展情况及影响和解决方案的分析说明

1、公司不存在向控股股东或其关联方提供资金、违反规定程序对外提供担保的情况；  
2、募集资金投资项目进展情况  
募集资金投资项目进展顺利，主体设备正在安装，预计年底前进行试生产。

### 3.3 公司、股东及实际控制人承诺事项履行情况

适用  不适用

承诺事项	承诺内容	履行情况
股改承诺	-	-
股份限售承诺	-	-
收购报告书或权益变动报告书所作承诺	-	-
重大资产重组时所作承诺	-	-
发行时所作承诺	<p>公司控股股东西北有色金属研究院承诺避免同业竞争。</p> <p>公司首次公开发行股票时，公司控股股东西北有色金属研究院承诺：自股票上市之日起 36 个月内，不转让或委托他人管理其持有的发行人股份，也不由发行人回购其持有的股份。</p> <p>公司非公开发行股票时，公司控股股东西北有色金属研究院承诺：本次发行西北院实际认购的股份，自发行结束之日起三十六个月内不上市交易或者转让。</p> <p>公司非公开发行股票时，公司股东西安航天科技工业公司承诺：本次发行西安航天科技工业公司实际认购的股份，自发行结束之日起三十六个月内不上市交易或者转让。</p>	该承诺仍在履行。
其他承诺（含追加承诺）	-	-

### 3.4 对 2009 年度经营业绩的预计

单位：（人民币）元

2009 年度预计的经营业绩	归属于母公司所有者的净利润比上年增长幅度小于 50%	
	归属于母公司所有者的净利润比上年增长幅度不超过 30%	
2008 年度经营业绩	2008 年度归属于母公司所有者的净利润：	29,119,674.22
业绩变动的原因说明	与去年同期相比，预计第四季度业绩将大幅增加。	

### 3.5 证券投资情况

适用  不适用

## § 4 附录

### 4.1 资产负债表

编制单位：西部金属材料股份有限公司

2009 年 09 月 30 日

单位：（人民币）元

项目	期末余额	年初余额
----	------	------

	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	321,522,907.35	228,723,709.36	100,497,534.14	69,291,524.95
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据	10,194,431.78	601,905.00	5,238,390.00	2,810,390.00
应收账款	112,611,427.29	29,924,550.46	78,362,594.79	19,117,382.96
预付款项	23,584,567.22	12,075,887.81	10,676,067.33	11,950,666.30
应收保费				
应收分保账款				
应收分保合同准备金				
应收利息	538,089.84	538,089.84		
应收股利				
其他应收款	19,964,767.97	217,057,486.56	9,936,215.63	15,550,142.50
买入返售金融资产				
存货	268,713,230.17	82,073,600.01	173,159,222.15	84,745,573.93
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计	757,129,421.62	570,995,229.04	377,870,024.04	203,465,680.64
非流动资产：				
发放贷款及垫款				
可供出售金融资产				
持有至到期投资				
长期应收款				
长期股权投资	5,000,000.00	208,559,452.48	80,000.00	56,036,500.00
投资性房地产	6,507,625.07	6,507,625.07	6,640,179.68	6,640,179.68
固定资产	427,643,298.75	88,362,898.49	146,949,299.79	89,328,386.81
在建工程	690,683,477.47	577,895,930.40	323,904,822.59	238,686,064.36
工程物资	1,770,050.97	1,770,050.97	525,056.00	525,056.00
固定资产清理				
生产性生物资产				
油气资产				
无形资产	83,793,750.23	15,868,796.02	26,984,448.16	16,714,232.80
开发支出	12,031,465.85	12,031,465.85		
商誉				
长期待摊费用				
递延所得税资产	4,185,448.60	2,483,994.69	2,624,548.41	904,139.53
其他非流动资产				
非流动资产合计	1,231,615,116.94	913,480,213.97	507,708,354.63	408,834,559.18
资产总计	1,988,744,538.56	1,484,475,443.01	885,578,378.67	612,300,239.82
流动负债：				

短期借款	306,525,899.10	126,525,899.10	265,000,000.00	172,000,000.00
向中央银行借款				
吸收存款及同业存放				
拆入资金				
交易性金融负债				
应付票据	114,887,110.00	89,887,110.00	3,900,000.00	2,400,000.00
应付账款	168,059,178.11	103,926,185.35	58,092,091.09	21,770,323.58
预收款项	21,946,760.36	6,149,957.71	6,016,493.65	3,776,877.01
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	5,041,749.28	2,480,900.14	3,082,419.96	1,570,031.91
应交税费	-42,357,968.00	-45,269,084.98	6,237,253.32	-1,432,317.90
应付利息				
应付股利				
其他应付款	87,496,611.86	79,678,734.58	2,488,625.75	10,446,851.04
应付分保账款				
保险合同准备金				
代理买卖证券款				
代理承销证券款				
一年内到期的非流动负债	33,000,000.00		18,000,000.00	
其他流动负债	4,443,867.16	2,270,445.17	833,003.61	345,360.02
流动负债合计	699,043,207.87	365,650,147.07	363,649,887.38	210,877,125.66
非流动负债：				
长期借款	326,000,000.00	290,000,000.00	61,000,000.00	50,000,000.00
应付债券				
长期应付款				
专项应付款	8,360,000.00	1,550,000.00	3,410,000.00	1,550,000.00
预计负债				
递延所得税负债				
其他非流动负债	46,551,328.34	32,021,995.00	42,148,333.33	27,875,000.00
非流动负债合计	380,911,328.34	323,571,995.00	106,558,333.33	79,425,000.00
负债合计	1,079,954,536.21	689,222,142.07	470,208,220.71	290,302,125.66
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	174,630,000.00	174,630,000.00	91,420,000.00	91,420,000.00
资本公积	559,440,255.11	559,440,255.11	157,708,246.58	157,708,246.58
减：库存股				
专项储备				
盈余公积	23,479,523.94	23,479,523.94	22,952,846.06	22,952,846.06
一般风险准备				
未分配利润	80,148,644.61	37,703,521.89	80,052,754.78	49,917,021.52
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	837,698,423.66	795,253,300.94	352,133,847.42	321,998,114.16

少数股东权益	71,091,578.69		63,236,310.54	
所有者权益合计	908,790,002.35	795,253,300.94	415,370,157.96	321,998,114.16
负债和所有者权益总计	1,988,744,538.56	1,484,475,443.01	885,578,378.67	612,300,239.82

## 4.2 本报告期利润表

编制单位：西部金属材料股份有限公司

2009 年 7-9 月

单位：（人民币）元

项目	本期		上年同期	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	251,353,021.80	96,237,842.85	223,364,627.01	112,230,099.26
其中：营业收入	251,353,021.80	96,237,842.85	223,364,627.01	112,230,099.26
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	243,540,857.37	96,777,783.40	214,032,159.54	112,216,317.97
其中：营业成本	228,522,679.92	91,104,753.35	199,891,674.03	103,713,444.25
利息支出				
手续费及佣金支出				
退保金				
赔付支出净额				
提取保险合同准备金净额				
保单红利支出				
分保费用				
营业税金及附加	155,662.92	15,754.54	265,726.17	142,319.96
销售费用	1,867,943.92	172,357.98	1,569,670.84	296,578.38
管理费用	8,666,121.67	2,830,314.12	8,024,791.71	4,676,061.66
财务费用	4,430,964.24	1,557,412.03	4,280,296.79	3,387,913.72
资产减值损失	-102,515.30	1,097,191.38		
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）				
投资收益（损失以“-”号填列）				
其中：对联营企业和合营企业的投资收益				
汇兑收益（损失以“-”号填列）				
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	7,812,164.43	-539,940.55	9,332,467.47	13,781.29
加：营业外收入	1,438,618.09	1,138,589.96	545,545.52	406,045.52
减：营业外支出	89,249.95	89,249.95	421,253.37	421,253.37
其中：非流动资产处置损失			9,023.37	9,023.37
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	9,161,532.57	509,399.46	9,456,759.62	-1,426.56
减：所得税费用	1,575,847.53	0.00	526,388.82	

五、净利润（净亏损以“-”号填列）	7,585,685.04	509,399.46	8,930,370.80	-1,426.56
归属于母公司所有者的净利润	3,784,516.58		5,157,269.94	
少数股东损益	3,801,168.46		3,773,100.86	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.0217	0.00	0.0376	-0.000013
（二）稀释每股收益	0.0217	0.00	0.0376	-0.000013
七、其他综合收益				
八、综合收益总额	7,585,685.04	509,399.46	8,930,370.80	-1,426.56
归属于母公司所有者的综合收益总额	3,784,516.58	509,399.46	5,157,269.94	-1,426.56
归属于少数股东的综合收益总额	3,801,168.46		3,773,100.86	

### 4.3 年初到报告期末利润表

编制单位：西部金属材料股份有限公司

2009 年 1-9 月

单位：（人民币）元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	629,852,471.06	293,232,023.22	591,218,270.10	303,474,440.00
其中：营业收入	629,852,471.06	293,232,023.22	591,218,270.10	303,474,440.00
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	609,729,754.88	299,836,440.40	550,451,203.02	297,241,181.33
其中：营业成本	563,643,225.17	273,204,065.10	514,157,086.43	276,219,450.60
利息支出				
手续费及佣金支出				
退保金				
赔付支出净额				
提取保险合同准备金净额				
保单红利支出				
分保费用				
营业税金及附加	1,095,003.94	512,551.39	1,608,832.40	592,944.80
销售费用	4,633,063.45	598,777.72	4,459,186.01	1,002,561.45
管理费用	27,364,671.42	10,692,999.83	19,326,337.22	10,073,662.25
财务费用	13,668,408.28	6,212,137.49	10,335,503.50	8,116,980.38
资产减值损失	-674,617.38	8,615,908.87	564,257.46	1,235,581.85
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）				
投资收益（损失以“-”号填列）	1,600.00	8,221,600.00		16,184,000.00
其中：对联营企业和合				

营企业的投资收益				
汇兑收益（损失以“-”号填列）				
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	20,124,316.18	1,617,182.82	40,767,067.08	22,417,258.67
加：营业外收入	11,313,027.87	2,874,542.44	1,570,528.43	1,136,224.36
减：营业外支出	291,842.08	267,726.40	913,740.17	621,253.37
其中：非流动资产处置损失			101,510.17	9,023.37
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	31,145,501.97	4,223,998.86	41,423,855.34	22,932,229.66
减：所得税费用	2,535,168.15	-1,552,179.39	2,984,459.82	-298,043.44
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	28,610,333.82	5,776,178.25	38,439,395.52	23,230,273.10
归属于母公司所有者的净利润	18,085,567.71		25,560,785.32	
少数股东损益	10,524,766.11		12,878,610.20	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.12	0.04	0.1864	0.1694
（二）稀释每股收益	0.12	0.04	0.1864	0.1694
七、其他综合收益				
八、综合收益总额	28,610,333.82	5,776,178.25	38,439,395.52	23,230,273.10
归属于母公司所有者的综合收益总额	18,085,567.71	5,776,178.25	25,560,785.32	23,230,273.10
归属于少数股东的综合收益总额	10,524,766.11		12,878,610.20	

#### 4.4 年初到报告期末现金流量表

编制单位：西部金属材料股份有限公司

2009 年 1-9 月

单位：（人民币）元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、经营活动产生的现金流量：				
销售商品、提供劳务收到的现金	421,538,986.84	263,494,096.02	448,485,195.70	294,417,317.33
客户存款和同业存放款项净增加额				
向中央银行借款净增加额				
向其他金融机构拆入资金净增加额				
收到原保险合同保费取得的现金				
收到再保险业务现金净额				
保户储金及投资款净增加额				
处置交易性金融资产净增加额				
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				
收到的税费返还	2,654,322.91	1,058,695.25	1,488,365.55	1,488,365.55
收到其他与经营活动有关的现金	13,618,569.03	6,876,157.02	12,014,184.72	5,872,120.77
经营活动现金流入小计	437,811,878.78	271,428,948.29	461,987,745.97	301,777,803.65
购买商品、接受劳务支付的现金	344,809,755.24	271,000,341.30	397,053,466.79	283,168,565.47
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				
支付利息、手续费及佣金的现金				
支付保单红利的现金				
支付给职工以及为职工支付的现金	37,299,834.66	19,789,841.89	33,699,607.68	22,706,094.73
支付的各项税费	24,299,293.24	9,026,047.53	26,883,581.89	8,186,083.87
支付其他与经营活动有关的现金	19,475,158.09	115,623,061.70	20,581,117.40	30,421,269.19
经营活动现金流出小计	425,884,041.23	415,439,292.42	478,217,773.76	344,482,013.26
经营活动产生的现金流量净额	11,927,837.55	-144,010,344.13	-16,230,027.79	-42,704,209.61
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金	80,000.00	80,000.00		
取得投资收益收到的现金	1,600.00	8,221,600.00		6,184,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			585.00	585.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额				
收到其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流入小计	81,600.00	8,301,600.00	585.00	6,184,585.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	292,805,103.47	277,484,873.13	178,797,441.36	143,447,785.95
投资支付的现金				
质押贷款净增加额				
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	46,126,142.00	77,134,400.00		
支付其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流出小计	338,931,245.47	354,619,273.13	178,797,441.36	143,447,785.95
投资活动产生的现金流量净额	-338,849,645.47	-346,317,673.13	-178,796,856.36	-137,263,200.95
三、筹资活动产生的现金流				

量:				
吸收投资收到的现金	489,750,000.00	489,750,000.00		
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	576,665,899.10	374,525,899.10	350,946,632.58	267,946,632.58
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流入小计	1,066,415,899.10	864,275,899.10	350,946,632.58	267,946,632.58
偿还债务支付的现金	470,000,000.00	180,000,000.00	193,988,946.92	139,988,946.92
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	43,660,726.50	29,707,705.96	21,636,767.88	9,481,196.09
其中: 子公司支付给少数股东的股利、利润	5,890,000.00		9,312,800.00	
支付其他与筹资活动有关的现金	4,807,991.47	4,807,991.47		
筹资活动现金流出小计	518,468,717.97	214,515,697.43	215,625,714.80	149,470,143.01
筹资活动产生的现金流量净额	547,947,181.13	649,760,201.67	135,320,917.78	118,476,489.57
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			-132,924.28	-132,924.28
五、现金及现金等价物净增加额	221,025,373.21	159,432,184.41	-59,838,890.65	-61,623,845.27
加: 期初现金及现金等价物余额	100,497,534.14	69,291,524.95	174,265,935.61	132,323,886.26
六、期末现金及现金等价物余额	321,522,907.35	228,723,709.36	114,427,044.96	70,700,040.99

#### 4.5 审计报告

审计意见: 未经审计

法定代表人: 奚正平

西部金属材料股份有限公司  
董事会  
2009 年 10 月 28 日