

西部金属材料股份有限公司

(WESTERN METAL MATERIALS CO., LTD.)

2010 年度报告



股票简称：西部材料

股票代码：002149

2011 年 3 月 30 日

重 要 提 示

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、准确性和完整性承担个别及连带责任。

中瑞岳华会计师事务所有限公司为本公司 2010 年度财务报告出具了标准无保留审计意见的审计报告。

公司负责人奚正平、主管会计工作负责人顾亮及会计机构负责人（会计主管人员）刘咏声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

目 录

第一节 公司基本情况简介.....	4
第二节 会计数据和业务数据摘要.....	6
第三节 公司股本变动及股东情况.....	8
第四节 董事、监事和高级管理人员和员工情况.....	12
第五节 公司治理结构.....	19
第六节 股东大会情况简介.....	25
第七节 董事会报告.....	26
第八节 监事会报告.....	26
第九节 重要事项.....	49
第十节 财务报告.....	56
第十一节 备查文件目录.....	142

第一节 公司基本情况简介

一、公司法定中文名称：西部金属材料股份有限公司

中文简称：西部材料

公司法定英文名称：WESTERN METAL MATERIALS CO., LTD.

英文简称：WMM

二、公司法定代表人：奚正平

三、公司董事会秘书：顾 亮

联系地址：西安市高新区科技三路 56 号

电 话：029-88331566

传 真：029-88331527

电子信箱：l.gu@c-wmm.com

公司证券事务代表：潘海宏

联系地址：西安市高新区科技三路 56 号

电 话：029-88331527

传 真：029-88331527

电子信箱：panhh@c-wmm.com

四、公司注册地址：西安市高新区科技三路 5 6 号

公司办公地址：西安市高新区科技三路 56 号

邮政编码：710065

公司网址：<http://www.c-wmm.com>

电子信箱：002149@c-wmm.com

五、公司选定的信息披露报纸名称：《证券时报》、《中国证券报》

中国证监会指定的登载公司年度报告的网址: www.cninfo.com.cn

公司年度报告备置地点: 公司证券法律部

六、公司股票上市交易所: 深圳证券交易所

股票简称: 西部材料

股票代码: 002149

七、其他有关资料:

公司首次注册登记日期: 2000 年 12 月 28 日

公司首次注册登记地点: 西安市高新区高新路 48 号火炬大厦

公司最近一次变更登记日期: 2009 年 09 月 25 日

企业法人营业执照注册号: 610000100028269

公司税务登记号码: 610198719796070

公司组织机构代码: 71979607-0

公司聘请的会计师事务所名称: 中瑞岳华会计师事务所有限公司

公司聘请的会计师事务所办公地址: 北京市西城区金融大街 35 号国际企业大厦 A 座八层

第二节 会计数据和业务数据摘要

一、公司本年度主要会计数据

单位：元

项 目	金 额
营业利润	62,618,263.98
利润总额	79,679,809.58
归属于上市公司股东的净利润	40,022,109.03
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	28,789,616.57
经营活动产生的现金流量净额	-145,041,256.52

注：扣除非经常性损益的项目和涉及金额为：

单位：元

项 目	本期数
非流动性资产处置损益	345,374.84
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	15,498,780.08
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	268,026.29
所得税影响额	-2,416,310.63
少数股东权益影响额	-2,463,378.12
合 计	11,232,492.46

二、截至报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标

1. 主要会计数据

单位：万元

	2010 年	2009 年	本年比上年 增减 (%)	2008 年
营业收入	125,346.33	78,245.45	60.20	74,020.5
利润总额	7,967.98	5,093.79	56.43	4,759.85
归属于上市公司股东的净利润	4,002.21	2,954.89	35.44	2,911.97
归属于上市公司股东的扣除非经常 性损益的净利润	2,878.96	1,581.26	82.07	2,568.15
经营活动产生的现金流量净额	-14,504.13	828.76	-1,850.10	-1,910.9
	2010 年末	2009 年末	年末比上年 末增减 (%)	2008 年末
总资产	242,337.45	204,296.19	18.62	88,557.84
归属于上市公司股东的所有者权益	88,903.11	84,916.18	4.70	35,213.38
股本	17,463	17,463	0	9,142

2. 主要财务指标

	2010 年	2009 年	本年比上年 增减 (%)	2008 年
基本每股收益 (元/股)	0.23	0.18	27.78	0.21
稀释每股收益 (元/股)	0.23	0.18	27.78	0.21
扣除非经常性损益后的基本 每股收益 (元/股)	0.165	0.096	71.88	0.187
加权平均净资产收益率 (%)	4.60	4.59	0.01	8.63
扣除非经常性损益后的加权 平均净资产收益率 (%)	3.31	2.46	0.85	7.61
每股经营活动产生的现金流 量净额 (元/股)	-0.8306	0.047	-1850.10	-0.21
	2010 年末	2009 年末	本年末比上年 末增减 (%)	2008 年末
归属于上市公司股东的每股 净资产 (元/股)	5.09	4.86	4.73	3.85

第三节 公司股本变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

单位：万股

	本次变动前		本次变动增减(+, -)					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	10,188	58.34%				-6,438	-6,438	3,750	21.47%
1. 国家持股									
2. 国有法人持股	10,188	58.34%				-6,438	-6,438	3,750	21.47%
3. 其他内资持股									
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股									
4. 外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
5. 高管股份									
二、无限售条件股份	7,275	41.66%				6,438	6,438	13,713	78.53%
1. 人民币普通股	7,275	41.66%				6,438	6,438	13,713	78.53%
2. 境内上市的外资股									
3. 境外上市的外资股									
4. 其他									
三、股份总数	17,463	100.00%				0	0	17,463	100.00%

(二) 限售股份变动情况表

单位：万股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
西北有色金属研究院	6,663	6,438	0	225	1. 非公开发行限售 150 万股 2. 公积金转增股本 75 万股	2012-5-20
西安航天科技工业公司	3,525	0	0	3,525	1. 非公开发行限售 2,350 万股 2. 公积金转增股本 1,175 万股	2012-5-20
合计	10,188	6,438	0	3,750	—	—

二、股票发行与上市情况

1. 2007 年 7 月，经中国证券监督管理委员会证监发行字[2007]185 号文核准，公司首次公开发行人民币普通股不超过 2,300 万股（以下简称“本次发行”）。本次发行采用网下向询价对象询价配售与网上资金申购定价发行相结合的方式，其中，网下配售 460 万股，网上定价发行 1,840 万股，发行价格 8.48 元/股。本次发行后股本由 6,842 万股增至 9,142 万股。

经深圳证券交易所《关于西部金属材料股份有限公司人民币普通股股票上市的通知》（深证上[2007]121 号文）同意，公司首次公开发行的 2,300 万股普通股股份中的 1,840 万股于 2007 年 8 月 10 日上市交易，其余向询价对象配售的 460 万股限售三个月，亦于 2007 年 11 月 12 起上市交易。

2008 年 8 月 11 日，公司发起人股东所持有的 2,550 万股限售股上市流通，公司总股本不变，股份结构变化为：限售股份 4,292 万股，占总股本的 46.95%，无限售条件股份 4,850 万股，占总股本的 53.05%。

2. 2009 年 4 月，经中国证券监督管理委员会证监许可[2009]312 号文核准，公司非公开发行人民币普通股（A 股）不超过 2,500 万股。2009 年 5 月，公司向西北有色金属研究院发行股票 150 万股，向西安航天科技工业公司发行股票 2,350 万股，发行价格为 20.19 元/股，并于 2009 年 5 月 19 日上市。

3. 公司实施资本公积转增股本的情况

根据公司 2009 年 8 月 8 日召开的 2009 年第五次临时股东大会审议通过的《公司 2009 年度中期利润分配及资本公积金转增股本方案》，以 2009 年 6 月 30 日的总股本 11,642 万股为基数，向全体股东每 10 股派发 1.5 元现金红利（含税），共计派发 1,746.3 万元。以资本公积金向全体股东每 10 股转增 5 股，共计转增股本 5821 万股。注册资本和实收资本均由 11,642 万元人民币变更为 17,463 万元人民币。

4. 2010 年 8 月 10 日，公司控股股东西北有色金属研究院持有的 6,438 万股限售股上市流通，公司总股本不变，股份结构变化为：限售股份 3,750 万股，占总股本的 21.47%，无限售条件股份 13,713 万股，占总股本的 78.53%。

5. 本公司无内部职工股。

三、股东和实际控制人情况

(一) 前 10 名股东、前 10 名无限售条件股东持股情况表

单位：股

股东总数		24,517			
前 10 名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
西北有色金属研究院	国有法人	38.15%	66,630,000	2,250,000	0
西安航天科技工业公司	国有法人	20.19%	35,250,000	35,250,000	0
浙江省创业投资集团有限公司	境内非国有法人	5.00%	8,731,500	0	0
中国工商银行－易方达价值成长混合型证券投资基金	境内非国有法人	2.43%	4,241,498	0	0
中国人寿保险股份有限公司－分红－个人分红－005L－FH002 深	境内非国有法人	1.31%	2,295,339	0	0
中国有色金属工业技术开发交流中心	境内非国有法人	1.29%	2,250,000	0	0
全国社保基金一零九组合	国有法人	1.15%	2,000,000	0	0
株洲硬质合金集团有限公司	国有法人	1.13%	1,975,284	0	0
中国建设银行－长盛同庆可分离交易股票型证券投资基金	境内非国有法人	0.63%	1,095,433	0	0
孙静	境内非国有法人	0.26%	446,260	0	0
前 10 名无限售条件股东持股情况					
股东名称		持有无限售条件股份数量		股份种类	
西北有色金属研究院		64,380,000		人民币普通股	
浙江省创业投资集团有限公司		8,731,500		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		4,241,498		人民币普通股	
中国人寿保险股份有限公司－分红－个人分红－005L－FH002 深		2,295,339		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	
全国社保基金一零九组合		2,000,000		人民币普通股	
株洲硬质合金集团有限公司		1,975,284		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		1,095,433		人民币普通股	
孙静		446,260		人民币普通股	
王心宁		445,525		人民币普通股	
上述股东关联关系或一致行动的说明	未知上述股东是否存在关联关系或一致行动				

(二) 控股股东及实际控制人具体情况介绍

1. 控股股东情况

控股股东名称：西北有色金属研究院

法定代表人：奚正平

成立日期：1965 年

注册资本：10,852 万元

经营范围：金属材料、无机材料、高分子材料和复合材料及其制品、装备的研究、设计、试制、生产、分析、检验、技术开发、成果转让、科技咨询服务、信息服务；期刊出版；材料制备、应用设备的设计、制造、生产；化工原料的销售；信息网络的开发、研究；自有房屋和设备的租赁。

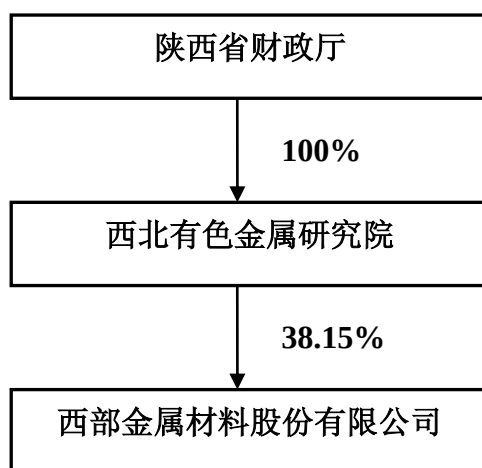
2. 公司实际控制人情况

公司实际控制人为陕西省财政厅。

3. 控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人未发生变化。

4. 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



(三) 其他持股在百分之十以上的法人股东

股东名称：西安航天科技工业公司

持有公司股份：3,525 万股

所占股份比例：20.19%

法定代表人：谭永华

注册资本：10,000 万元

经营范围：液体火箭发动机、惯性器件及其相关的航天产品的研究、设计、生产、销售；特种密封件、航天技术民用产品、机电产品、仪器仪表、模具的设计、制造、销售；通讯设备、计算机的研制开发、技术服务；物业管理；金属材料、汽车配件、工矿配件、建材、化工产品及其原料（危险品除外）的批发、零售。（上述经营范围中，国家法律、行政法规或者国务院决定规定必须报经批准的，凭许可证并在有效期内经营）

第四节 董事、监事和高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员基本情况

1. 董事、监事和高级管理人员的持股变动及报酬情况

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	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额（万元）（税前）	是否在股东单位或其他关联单位领取薪酬
奚正平	董事长	男	45	2006-2-20	2011-1-21	0	0		0.00	是
巨建辉	副董事长	男	48	2007-9-26	2013-1-21	0	0		0.00	是
郭玉明	副董事长	男	48	2010-1-22	2013-1-21	0	0		0.00	是
张平祥	董 事	男	46	2000-12-26	2013-1-21	0	0		0.00	是
程志堂	董 事	男	51	2010-1-22	2013-1-21	0	0		0.00	是
杜明焕	董 事	男	47	2010-1-22	2013-1-21	0	0		0.00	是
段冀光	董 事	男	61	2010-1-22	2013-1-21	0	0		0.00	是
高文柱	董事 / 总经理	男	47	2007-9-26	2013-1-21	0	0		18.19	否
王国栋	独立董事	男	69	2007-9-26	2013-1-21	0	0		6.00	否
张俊瑞	独立董事	男	50	2010-1-22	2013-1-21	0	0		6.00	否
朱权炼	独立董事	男	39	2010-1-22	2013-1-21	0	0		6.00	否
张 燕	独立董事	女	46	2010-1-22	2013-1-21	0	0		6.00	否
龚卫国	监 事	男	53	2007-9-26	2013-1-21	0	0		0.00	是
胡永祥	监 事	男	45	2010-1-22	2013-1-21	0	0		0.00	是
马徐进	监 事	男	35	2010-1-22	2013-1-21	0	0		0.00	是
金 锐	监 事	男	55	2010-1-22	2013-1-21	0	0		0.00	是
鲁艳俐	监 事	女	48	2007-9-26	2013-1-21	0	0		9.80	否
李长亮	监 事	男	39	2010-1-22	2013-1-21	0	0		10.58	否
杨建朝	副总经理	男	45	2008-3-26	2013-1-21	0	0		17.58	否
李明强	副总经理	男	51	2009-5-18	2013-1-21	0	0		17.24	否
张燕荣	副总经理	男	60	2004-9-15	2013-1-21	0	0		17.35	否
郑学军	副总经理	男	42	2004-9-15	2013-1-21	0	0		17.18	否
杨延安	副总经理	男	45	2009-5-18	2013-1-21	0	0		17.28	否
顾 亮	财务总监 / 董事会秘书	男	43	2010-1-22	2013-1-21	0	0		15.75	否
合计	-	-	-	-	-	0	0	-	164.95	-

2. 董事、监事在股东单位任职情况

姓名	任职单位名称	所任职务	任职期间
奚正平	西北有色金属研究院	院长、党委副书记	2005 年 6 月至 2011 年 2 月
巨建辉	西北有色金属研究院	副院长	2001 年 5 月至今
		党委副书记	2007 年 3 月至今
		工会主席	2008 年 8 月至今
郭玉明	中国航天科技集团公司	航天技术应用部部长	2010 年 8 月至今
张平祥	西北有色金属研究院	党委书记	2008 年 4 月至今
		副院长	2001 年 5 月至今
程志堂	西北有色金属研究院	副院长	2007 年 8 月至今
杜明焕	西北有色金属研究院	副院长	2007 年 8 月至今
段冀光	中国航天科技集团公司第六研究院	调研员	2009 年 5 月至今
高文柱	西北有色金属研究院	党委委员	2007 年 9 月至今
胡永祥	浙江省创业投资集团有限公司	执行总裁	2009 年 6 月至今
龚卫国	西北有色金属研究院	纪委书记	2007 年 8 月至 2010 年 6 月
		党委副书记	2010 年 6 月至今
马徐进	航天科技财务公司	风险管理部总经理、 总法律顾问	2002 年 5 月至今
金 锐	中国有色金属工业技术开发交流中心	总经理、法定代表人	2007 年 5 月至今

二、现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历

(一) 董事会成员

奚正平，男，汉族，1966 年生，安徽芜湖人，中共党员，博士，教授级高级工程师。2005 年 6 月至 2011 年 2 月任西北有色金属研究院院长、党委副书记，2006 年 2 月至 2011 年 1 月任公司董事长，2005 年 4 月至 2011 年 1 月任控股子公司西安菲尔特金属过滤材料有限公司董事长。现任陕西省委科技工委书记，陕西省科学技术厅厅长。

巨建辉，男，汉族，1963 年生，陕西乾县人，中共党员，EMBA，教授级高级工程师，研究生导师。2001 年 5 月至今任西北有色金属研究院副院长，2007 年 3 月至今任西北有色金属研究院党委副书记，2008 年 8 月至今任西北有色金属研究院工会主席。2007 年 1 月至今任公司副董事长，2009 年 12 月至今任全资子公司西部钛业有限责任公司董事长。国家科技发展咨询专家、陕西省科技计划评审专家、西安市科技专家，现兼任中国钨业协会理事，陕西省有色金属学会副理事长，

陕西省材料研究学会常务理事，陕西省机械工程学会焊接分会副理事长。

郭玉明，男，汉族，1963 年生，河北阜城人，中共党员，大学本科学历，工学硕士学位，研究员。2010 年 1 月至今任公司副董事长。2004 年 4 月至 2009 年 3 月任航天一院 703 所所长兼党委副书记、科技委主任。2009 年 3 月至 2010 年 8 月任中国航天科技集团公司副总工程师。2010 年 8 月至今任中国航天科技集团公司航天技术应用部部长。

张平祥，男，汉族，1965 年生，陕西宝鸡人，中共党员，博士，教授级高级工程师，博士生导师。2000 年 12 月至今任公司董事，2001 年 5 月至今任西北有色金属研究院副院长，2008 年 4 月至今任西北有色金属研究院党委书记。现兼任中国材料学会常务理事、中国材料研究学会超导材料技术委员会常务副主任。

程志堂，男，汉族，1960 年生，陕西凤翔人，中共党员，工商管理硕士，高级会计师。近五年曾任西北有色金属研究院院长助理，西部金属材料股份公司副总经理、财务总监。2007 年 8 月至今任西北有色金属研究院副院长。

杜明焕，男，汉族，1964 年生，陕西凤翔人，中共党员，硕士，高级工程师。近五年曾任西部金属材料股份有限公司财务总监，延安市人民政府市长助理、政府党组成员、中共延安市委委员。2007 年 8 月至今任西北有色金属研究院副院长。现兼任中国和平利用军工技术协会理事。

段冀光，男，汉族，1950 年生，河北深泽人，中共党员，大学专科学历，高级经济师。2004 年 4 月至 2009 年 5 月任中国航天科技集团公司第六研究院总会计师，2009 年 5 月至今任中国航天科技集团公司第六研究院调研员。

高文柱，男，汉族，1964 年生，安徽庐江人，中共党员，硕士，教授级高级工程师。2003 年 12 月至 2007 年 1 月任控股子公司西安天力金属复合材料有限公司董事、总经理。2007 年 1 月至今任公司总经理、西安天力金属复合材料有限公司董事长。2007 年 9 月至今任公司董事、西北有色金属研究院党委委员。2009 年 12 月至今任全资子公司西部钛业有限责任公司副董事长。2010 年 5 月至今任控股子公司西安庄信金属材料有限公司执行董事。现兼任中国有色金属工业协会钛锆钎分会副会长，中国工程爆破协会专家委员会理事，东北大学硕士研究生导师、西北工业大学工程硕士指导教师、西安市科技成果评审委员会专家库评审专家。

王国栋，男，独立董事，1942 年生，辽宁大连人，中国工程院院士，东北大学教授、博士生导师。现任中国金属学会轧钢学会轧制理论学术委员会主任，东

北京大学国家重点实验室学术委员会常务副主任，中国金属学会常务理事，中国金属学会轧钢学会副理事长，辽宁省金属学会理事，中国材料研究学会理事，《轧钢》编委会主任，《钢铁研究学报》、《塑性工程学报》、《冶金自动化》、《宽厚板》等期刊的编委会或顾问。

张俊瑞，男，独立董事，1961 年生，陕西渭南人，西安交通大学管理学院教授，经济学（会计学）博士，博士生导师。2007 年入选教育部新世纪人才支持计划。2004 年 7 月至 2011 年 2 月任西安交通大学管理学院副院长，校教学委员会委员。2006 年起分别兼任中国会计学会理事、中国会计学会国际交流专业委员会常务理事、中国会计学会教育分会常务理事、中国注册会计师协会教育委员会委员、陕西会计学会副会长、西安市会计学会副会长、西安总会计师协会副会长等职务。

朱权炼，男，独立董事，1972 年生，中共党员，经济学硕士，首批保荐代表人，注册会计师。曾担任广东华龙集团股份有限公司独立董事，现任招商证券投资银行总部董事。

张燕，女，独立董事，1965 年生，陕西韩城人，中共党员，大学学历，法学学士学位，二级律师。1998 年至今任陕西大唐律师事务所主任，党支部书记，系第九、十届全国人大代表。现任陕西省第十一届人大常委会委员，法制委委员，陕西省律师协会常务理事，西安市律师协会副会长，西安仲裁委员会委员、仲裁员。

（二）监事会成员

龚卫国，男，汉族，1958 年生，陕西蓝田人，中共党员，工商管理硕士，高级政工师。曾任西北有色金属研究院院长助理、办公室主任，2007 年 8 月至 2010 年 6 月任西北有色金属研究院纪委书记。2007 年 9 月至今任西部金属材料股份有限公司监事会主席，2010 年 6 月至今任西北有色金属研究院党委副书记。

胡永祥，男，汉族，1966 年生，浙江绍兴人，中共党员，工商管理硕士。曾任浙江省创业投资有限公司高级项目经理、部门经理、总经理助理，西部金属材料股份有限公司董事。现任浙江省创业投资集团有限公司执行总裁，兼任北京瑞泰高温材料科技股份有限公司董事、杭州兴源过滤科技股份有限公司董事、杭州华光焊接新材料股份有限公司监事会主席、中国建筑材料检验认证中心有限公司监事。

马徐进，男，1976 年生，山西省长子县人，本科学历，注册会计师。1998 年 8 月至 2002 年 4 月在航天 230 厂财务处工作，2002 年 5 月至今，先后担任航天科技财务公司稽核部经理、风险管理部总经理、总法律顾问职务。

金锐，男，汉族，1956 年生，辽宁沈阳人，中共党员，硕士，高级工程师。1992 年 12 月至 2007 年 5 月历任中国有色金属实业技术开发公司处长、副总经理。2007 年 5 月至今任中国有色金属工业技术开发交流中心总经理兼法定代表人。

鲁艳俐，女，汉族，1963 年生，湖南株洲人，大学专科，经济师。曾任西部金属材料股份有限公司市场部贵金属经营负责人、市场部部长助理。2010 年 5 月至今任控股子公司西安庄信金属材料有限公司总经理。

李长亮，男，汉族，1972 年生，吉林人，硕士，高级工程师。2004 年调入全资子公司西部钛业有限责任公司熔铸厂，历任副厂长、厂长。2011 年 3 月至今任西部钛业有限责任公司副总工程师、生产部部长。

（三）高级管理人员

杨建朝，男，汉族，1966 年生，陕西武功人，中共党员，工商管理硕士，教授级高级工程师。2005 年 11 月至 2007 年 8 月任西北有色金属研究院工程中心主任；2007 年 8 月至 2008 年 3 月任西北有色金属研究院副总工程师、工程中心主任。2008 年 3 月至今任公司副总经理，2009 年 12 月至今任全资子公司西部钛业有限责任公司总经理。

李明强，男，汉族，1960 年生，陕西扶风人，中共党员，工商管理硕士，教授级高级工程师。2007 年 2 月至 2009 年 12 月，任西部钛业有限责任公司总经理兼党支部书记。2009 年 5 月至今任公司副总经理，2010 年 2 月至今任控股子公司西安瑞福莱钨钼有限公司执行董事。

张燕荣，男，汉族，1951 年生，上海人，中共党员，大学学历，高级工程师。2004 年 3 月至 2010 年 1 月任公司董事会秘书，2007 年 9 月至 2010 年 1 月任公司财务负责人，2004 年 3 月至今任公司副总经理。

郑学军，男，汉族，1969 年生，江苏姜堰人，中共党员，硕士，高级工程师。2007 年 2 月至 2007 年 9 月任公司财务负责人，2004 年 5 月至今任公司副总经理。2010 年 3 月任控股子公司西安诺博尔稀贵金属材料有限公司执行董事。

杨延安，男，汉族，1966 年生，陕西延川人，中共党员，硕士，教授级高级工程师。2005 年 4 月至今任控股子公司西安菲尔金属过滤材料有限公司总经理，

2009 年 5 月至今任公司副总经理，2010 年 2 月至今任控股子公司西安润通稀有金属管道制造有限公司执行董事。

顾亮，男，汉族，1968 年生，辽宁铁岭人，中共党员，硕士，高级工程师。2005 年 11 月至 2010 年 1 月，任西北有色金属研究院资产运营处处长。2006 年 2 月至 2007 年 9 月，任公司监事会主席。2010 年 1 月至今任公司财务负责人、董事会秘书。2010 年 3 月至今任控股子公司西安优耐特容器制造有限公司执行董事。

三、董事、监事、高级管理人员变动情况

2010 年 1 月 22 日，公司召开 2010 年第一次临时股东大会，选举奚正平先生、张平祥先生、巨建辉先生、郭玉明先生、程志堂先生、杜明焕先生、段冀光先生、高文柱先生等 8 人为公司第四届董事会非独立董事，选举王国栋先生、张俊瑞先生、朱权炼先生、张燕女士等 4 人为独立董事；选举龚卫国先生、马徐进先生、胡永祥先生和金锐先生为公司第四届监事会监事，与职工代表监事鲁艳俐女士、李长亮先生共同组成公司第四届监事会。

2010 年 1 月 22 日，公司召开第四届董事会第一次会议，选举奚正平先生担任公司第四届董事会董事长职务，选举巨建辉先生、郭玉明先生担任公司第四届董事会副董事长职务。

2010 年 1 月 22 日，公司召开第四届监事会第一次会议，选举龚卫国先生担任公司第四届监事会主席职务，选举胡永祥先生担任公司第四届监事会副主席职务。

2010 年 1 月 22 日，公司召开第四届董事会第一次会议，同意聘任高文柱先生为公司总经理，聘任杨建朝先生、李明强先生、张燕荣先生、郑学军先生、杨延安先生为公司副总经理，聘任顾亮先生担任公司财务负责人及董事会秘书。

四、公司员工情况

截至报告期末，公司在册员工总数 1235 人，其中各类人员构成如下：

（一）员工专业结构

专业类别	人数	占员工总数的比例（%）
生产人员	756	61.21
销售人员	65	5.26
技术人员	254	20.57
管理人员	160	12.96
合计	1235	100

(二) 员工受教育程度

专业类别	人数	占员工总数的比例 (%)
本科及以上	414	33.52
大专	355	28.75
中专	220	17.81
其他	246	19.92
合计	1235	100

截至 2010 年 12 月 31 日，本公司没有需承担费用的离退休职工。

注：本公司参加西安市基本养老保险和基本医疗保险等社会保险，因此公司员工离退休后的养老金将由社会统筹承担。

第五节 公司治理结构

一、公司治理情况

报告期内，本公司根据《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》和中国证监会有关法律法规等的要求，不断地完善公司治理结构，建立健全内部管理和控制制度，持续深入开展公司治理活动，进一步规范公司运作，提高公司治理水平。

截至报告期末，本公司治理实际情况符合中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件的要求。

（一）关于股东与股东大会：

本公司严格按照《公司法》、《上市公司股东大会规范意见》、《公司章程》和《股东大会议事规则》等法律、法规及制度的要求，规范股东大会召集、召开、表决程序，确保所有股东享有平等地位，平等权利，并充分行使自己的权利。

（二）关于控股股东与上市公司的关系：

本公司按照《公司法》、《证券法》、《公司章程》及证券监管部门的有关规定正确处理与控股股东的关系。本公司控股股东依法行使其权利并承担相应义务，没有超越股东大会授权范围行使职权，直接或间接干预本公司的决策和生产经营活动。本公司具有自主经营能力，公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作。公司与控股股东关联交易公平合理，决策程序符合规定，不存在控股股东占用公司资金的现象，公司亦无为控股股东提供担保的情形。

（三）关于董事与董事会：

本公司董事的选聘程序公开、公平、公正，董事会严格按照《公司法》和《公司章程》和《董事会议事规则》等法律法规开展工作，董事会组成人员12人，其中独立董事4人，董事产生程序合法有效。董事会下设战略、提名、薪酬与考核以及审计等专门委员会。

（四）关于监事和监事会：

本公司监事会严格按照《公司法》、《公司章程》和《监事会议事规则》的有关规定开展工作，监事的推荐、选举和产生程序符合相关法律、法规的要求。公司监事会认真履行自己的职责，对公司财务以及董事、经理和其他高级管理人员行使职权的合规性进

行监督，维护公司及股东的合法权益。

（五）关于信息披露与透明度：

本公司制定了《信息披露事务管理制度》、《重大信息内部报告制度》、《投资者关系管理制度》，指定董事会秘书负责信息披露工作、接待股东来访和咨询，证券事务代表协助董事会秘书开展工作。本公司指定《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网作为本公司信息披露的报纸和网站。本公司严格按照有关法律法规及制定的《信息披露事务管理制度》的要求，真实、准确、完整、及时的披露有关信息，并确保所有股东有平等的机会获得信息。

（六）关于相关利益者：

本公司能够充分尊重和维护相关利益者的合法权益，实现股东、员工、社会等各方利益的协调平衡，共同推动公司持续、健康的发展。

二、公司董事履行职责情况

（一）报告期内，公司全体董事严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》以及《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》的要求，诚实守信、勤勉、独立的履行职责，积极出席公司相关的会议，认真审议各项董事会议案，忠诚于公司和股东的利益，保护中小股东的合法权益不受侵害。公司董事长积极推动公司内部各项制度的制订和完善，加强董事会建设，依法召集、主持董事会会议，保证了报告期内的历次董事会会议能够正常、依法召开，并积极督促公司执行董事会会议形成的决议；同时，公司董事长为各董事履行职责创造了良好的工作条件，充分保证了各董事的知情权。

（二）独立董事能够严格按照《公司章程》和《独立董事工作制度》等规定，本着对公司和投资者负责的态度，勤勉尽责、忠实履行职务，积极出席相关会议，深入公司现场调查，了解生产经营状况和内部控制的建设及董事会决议执行情况，关注外部环境变化对公司造成的影响，为公司未来经营和发展提出合理化的意见和建议。

1. 对公司的关联交易、对外担保事项、续聘审计机构等相关事项发表独立意见。
2. 独立董事在年度报告中的独立作用

独立董事在公司2010年度报告编制过程中，严格按照《中国证监会公告[2009]34号》文件及《独立董事工作制度》和《独立董事年报工作制度》要求，认真履行独立董事职责，勤勉尽责。

2011年3月11日独立董事与公司经营层、注册会计师进行沟通，听取公司经营层关于公司2010年度生产经营情况及重大事项的报告，审阅了注册会计师出具的初审报告，听取了注册会计师关于2010年审计工作进展情况汇报。对公司拟聘请的会计师事务所是否具有证券、期货相关业务资格、以及为公司提供年报审计的注册会计师的从业资格进行了核查，同意续聘中瑞岳华会计师事务所有限公司为公司2011年度审计机构。

公司董事出席董事会情况：

董 事 姓 名	具体职务	应出席次数	现场出席次数	以通讯方式参加会议次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自出席会议
奚正平	董事长	9	4	4	1	0	否
巨建辉	副董事长	9	5	4	0	0	否
郭玉明	副董事长	8	2	5	1	0	否
张平祥	董事	9	4	4	1	0	否
程志堂	董事	8	3	5	0	0	否
杜明焕	董事	8	4	4	0	0	否
段冀光	董事	8	4	4	0	0	否
高文柱	董事/总经理	9	5	4	0	0	否
王国栋	独立董事	9	5	4	0	0	否
张俊瑞	独立董事	8	4	4	0	0	否
朱权炼	独立董事	8	3	5	0	0	否
张 燕	独立董事	8	4	4	0	0	否

注：董事郭玉明、程志堂、杜明焕、段冀光、张俊瑞、朱权炼及张燕为第四届董事会新增成员，未出席第三届董事会第二十六次会议。

三、公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的情况

公司在业务、人员、资产、机构、财务等方面与控股股东完全分开，具有独立、完整的资产和业务及面向市场、自主经营的能力。

1. 业务方面：公司业务独立于控股股东，拥有完整独立的技术研发、财务核算、劳动人事、质量管理、原料采购、产品生产和销售体系，具有自主经营能力，不存在委托控股股东代购、代销的问题，也不存在与控股股东之间的同业竞争。

2. 人员方面：公司总经理、副总经理和其他高级管理人员均不在控股股东单位兼任行政职务，且均在公司领取报酬；公司在人员调动、劳动合同签订及调整变更等方面做到了独立运行，拥有完整独立的劳动、人事及工资管理体系。

3. 资产方面：公司与控股股东在实物资产和商标、工业产权及非专利技术等无形资产方面界定清楚。公司作为独立的法人依法自主经营，公司除为控股子公司提供担保外，没有以其资产为股东或个人债务以及其他法人或自然人提供任何形式的担保。

4. 机构方面：公司设立了健全的组织机构体系，董事会、监事会等内部机构独立运作，不存在与控股股东职能部门之间的从属关系。

5. 财务方面：公司设有独立的财务部门、财务负责人和财务会计工作人员，有完整独立和规范运作的财务核算体系，并开设了独立的银行账户，依法独立纳税，独立缴纳职工保险基金。

四、公司内部控制制度的建立和健全情况

公司根据《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等有关法律法规的规定，制订了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监会议事规则》、《总经理工作细则》、《独立董事工作制度》、《董事会秘书工作细则》等重大规章制度，确保了股东大会、董事会、监事会的召开、重大决策等行为合法、合规、真实、有效。

报告期内，公司根据中国证券监督管理委员会和深圳证券交易所的有关规定，制订了公司《内幕信息知情人管理制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》，修订了公司《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《董事会审计委员会议事规则》、《董事会提名委员会议事规则》、《董事会薪酬与考核委员会议事规则》、《内幕信息知情人管理制度》及《公司章程》。

1. 公司董事会对内部控制的自我评价

报告期内，公司董事会能够适应公司管理的要求和公司发展的需要，继续深化内部控制体系建设，建立了较为健全完善的内部控制体系，各项制度符合国家有关法律、法规和监管部门的要求，人员配备齐全到位，公司内部控制重点活动均按内控制度的规定进行，得到了有效的贯彻执行，保证了公司经营活动的有序开展。公司对子公司、关联交易、对外担保、募集资金使用、重大投资、信息披露的内部控制严格、充分、有效，具有合理性、完整性和有效性。

董事会关于公司《2010年度内部控制自我评价报告》刊登在2011年3月30日《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上。

2. 保荐机构的核查意见

西南证券股份有限公司对公司内部控制制度的建立和实施情况进行了核查，认为：

西部材料已经建立了较为完善的法人治理结构、较为完备的有关公司治理及内部控制的各项规章制度，2010年内部控制制度执行情况良好，现有的内部控制制度符合有关法规和证券监管部门对上市公司内部控制管理的规范要求，在所有重大方面保持了与公司业务及管理相关的有效的内部控制；公司《2010年度内部控制自我评价报告》真实、客观地反映了其内部控制制度的建设及运行情况。

西南证券股份有限公司对公司《2010年度内部控制自我评价报告》的核查意见刊登在2011年3月30日巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上。

3. 独立董事的独立意见

公司独立董事对公司内部控制情况发表了独立意见，认为：公司建立了较为完善的内部控制体系和内部控制制度，能遵循内部控制的基本原则，结合自身的实际情况，有效运行。公司《2010年度内部控制自我评价报告》全面、客观、真实地反映了公司内部控制的实际情况。

公司独立董事对公司《2010年度内部控制自我评价报告》的独立意见刊登于2011年3月30日的巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。

4. 会计师事务所的审核意见

中瑞岳华会计师事务所对公司内部控制的有效性进行了评价，出具了中瑞岳华专审字[2011]第0689号《内部控制鉴证报告》，认为：西部金属材料股份有限公司管理层按照财政部颁布的《内部会计控制规范—基本规范（试行）》及相关具体规范的控制标准于2010年12月31日在所有重大方面保持了与财务报表相关的有效的内部控制。

中瑞岳华会计师事务所有限公司为公司出具的《内部控制鉴证报告》刊登于2011年3月30日的巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。

五、公司内部审计制度的建立和执行情况

内部控制相关情况	是/否/ 不适用	备注/说明（如选择否或不适用，请说明具体原因）
一、内部审计制度的建立情况		
1. 公司是否建立内部审计制度，内部审计制度是否经公司董事会审议通过	是	
2. 公司董事会是否设立审计委员会，公司是否设立独立于财务部门的内部审计部门	是	
3. (1) 审计委员会成员是否全部由董事组成，独立董事占半数以上并担任召集人，且至少有一名独立董事为会计专业人士	是	
(2) 内部审计部门是否配置三名以上（含三名）专职人员从事内部审计工作	是	
二、年度内部控制自我评价报告披露相关情况		
1. 公司是否根据相关规定出具年度内部控制自我评价报告	是	
2. 内部控制自我评价报告结论是否为内部控制有效（如为内部控制无效，请说明内部控制存在的重大缺陷）	是	
3. 本年度是否聘请会计师事务所对内部控制有效性出具审计报告	是	
4. 会计师事务所对公司内部控制有效性是否出具标准审计报告。如出具非标准审计报告或指出公司非财务报告内部控制存在重大缺陷的，公司董事会、监事会是否针对所涉及事项做出专项说明	是	
5. 独立董事、监事会是否出具明确同意意见（如为异议意见，请说明）	是	
6. 保荐机构和保荐代表人是否出具明确同意的核查意见（如适用）	是	
三、审计委员会和内部审计部门本年度的主要工作内容与工作成效		
在审计委员会领导下，公司审计部严格按照 2010 年度的审计工作计划，对公司及控股子公司开展定期、不定期及专项的审计工作，审计工作范围涉及公司业务的各个方面，包括对公司重点建设项目资金使用、募集资金使用情况、控股子公司的财务、公司职能部门内控制度执行情况等进行审计；开展重大投资项目的专项检查工作；开展控股子公司内控制度自查与整改工作；参与公司基建工程建设、技改项目、重大物资采购等招投标的审计监督；定期将内部审计工作计划及工作总结向董事会审计委员会报告。		
四、公司认为需要说明的其他情况（如有）		
无		

六、公司对高级管理人员的考评及激励机制

公司建立了高级管理人员的选择、考评、激励与约束机制，公司高管人员全部由董事会聘任，对董事会负责，承担董事会下达的经营指标，董事会下设的薪酬与考核委员会负责根据公司实际经营指标完成情况以及高级管理人员的工作业绩，对高级管理人员进行年度绩效考核。

第六节 股东大会情况简介

报告期内，公司共召开了 5 次股东大会，股东大会的通知、召开、出席人员的资格、表决程序符合《公司法》、《公司章程》等有关规定。

一、2010 年第一次临时股东大会

2010 年 1 月 22 日在公司 401 会议室召开了公司 2010 年第一次临时股东大会。审议通过了六项议案，本次会议的决议公告刊登在 2010 年 1 月 23 日《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 上。

二、2009 年度股东大会

2010 年 5 月 14 日在公司 401 会议室召开了公司 2009 年度股东大会。审议通过了十项议案，本次会议的决议公告刊登在 2010 年 5 月 15 日《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 上。

三、2010 年第二次临时股东大会

2010 年 6 月 3 日在公司 401 会议室召开了公司 2010 年第二次临时股东大会。审议通过了一项议案，本次会议的决议公告刊登在 2010 年 6 月 4 日《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 上。

四、2010 年第三次临时股东大会

2010 年 8 月 30 日在公司 401 会议室召开了公司 2010 年第三次临时股东大会。审议通过了一项议案，本次会议的决议公告刊登在 2010 年 8 月 31 日《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 上。

五、2010 年第四次临时股东大会

2010 年 11 月 15 日在公司 401 会议室召开了公司 2010 年第四次临时股东大会。审议通过了一项议案，本次会议的决议公告刊登在 2010 年 11 月 16 日《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 上。

第七节 董事会报告

一、报告期内公司经营情况回顾

(一) 报告期内公司总体经营情况

2010年，适逢国家“十一五”收官、公司成立十周年之际，公司全体干部员工团结一致，围绕中心工作任务和目标团结一致，顽强拼搏，贯彻落实集团化发展战略，强化生产经营管理，搭建内部资源整合平台，不断提升自主创新能力，持续增强各产业的综合竞争力，全面推动公司各项事业健康稳步发展，各项工作取得了显著成效。

截止2010年底，公司总资产达242,337.45万元，较上年增加18.62%；完成营业总收入125,346.33万元，同比增长60.20%；实现利润总额7,967.98万元，同比增长56.43%；实现归属于上市公司股东的净利润4,002.21万元，同比增长35.44%。

(二) 公司主营业务及经营状况

1. 主营业务范围

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

2. 主营业务产品经营情况

(1) 主要财务数据及变动原因

单位：万元

	2010 年	2009 年	本年比上年 增减（%）	2008 年
营业收入	125,346.33	78,245.45	60.20	74,020.5
利润总额	7,967.98	5,093.79	56.43	4,759.85
归属于上市公司股东的净利润	4,002.21	2,954.89	35.44	2,911.97
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	2,878.96	1,581.26	82.07	2,568.15
经营活动产生的现金流量净额	-14,504.13	828.76	-1,850.10	-1,910.9
	2010 年末	2009 年末	年末比上年 末增减（%）	2008 年末

总资产	242,337.45	204,296.19	18.62	88,557.84
归属于上市公司股东的所有者权益	88,903.11	84,916.18	4.70	35,213.38
股本	17,463	17,463	0	9,142

变动原因：

①营业收入较上年增加主要是公司钛制品及复合材料业务收入增加所致。

②利润总额、归属于上市公司股东的净利润较上年增加主要是公司业务收入增加所致。

③经营活动产生的现金流量净额比上年减少，主要是公司2010年度销售规模扩大所需流动资金增加，以及稀有难熔金属板带材项目投产所需前期铺底流动资金增加所致。

（2）主要产品、原材料等价格变动情况

原材料价格(不含税)变动情况

产 品	原材料	2010年	2009年	2008年
钛制品（元/公斤）	海绵钛	49.04	48.46	74.23
稀有金属复合材料及制品 （元/公斤）	钛板	95.73	92.00	170.84
金属纤维及制品（元/公斤）	不锈钢丝	50.56	58.12	59.28
银及银合金制品（元/公斤）	银锭	4,106.83	2,840.04	3,215.11

主要产品价格(含税)变动情况

公司的定价是在产品制造成本的基础上上浮一定利润作为公司产品基础价格，产品价格主要受原材料价格波动影响。

（3）订单签署和执行情况

公司采用以销定产的销售模式，报告期内，公司产品订单执行情况良好，订单总体数量较2009年有所增长。

（4）主营业务毛利率变动情况

项目	2010 年	2009 年	2008 年	本年比上年增减幅度超过 30%的原因	与同行业相比差异超过 30%的原因
销售毛利率	17.52%	21.46%	19.80%	-	-

（5）主营业务按行业、产品和地区分布情况

单位：万元

主营业务分行业情况						
分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年 增减 (%)	营业成本比上年 增减 (%)	毛利率比上年 增减 (%)
有色金属加工行业	92,485.72	76,285.43	17.52	108.75	119.24	-3.94
主营业务分产品情况						
钛制品	40,362.37	36,245.65	10.20	128.39	130.47	-0.81
稀有金属复合材料及制品	40,695.79	32,838.75	19.31	97.11	108.01	-4.23
金属纤维及制品	4,376.08	2,673.07	38.92	58.72	67.77	-3.29
难熔金属制品	7,438.49	6,600.15	11.27	55.74	56.86	-0.63
贵金属制品	10,480.21	9,223.11	11.99	129.73	136.61	-2.56
检测加工费等其他	1,511.55	888.36	41.23	130.72	123.91	1.79
减：内部抵销数	12,378.78	12,183.64	-	-	-	-
合 计	92,485.72	76,285.43	17.52	108.75	119.24	-3.94

分地区经营情况

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
国内收入	85,584.01	102.75
国外收入	6,901.71	229.89
小计	92,485.72	108.75

公司钛制品营业收入较去年增加主要是2010年公司市场销量增加及去年未合并西部钛业公司1-4月营业收入。

稀有金属复合材料及制品营业收入较去年增加主要是火电烟囱用钛钢复合板销量增加所致。

(6) 主要供应商及客户情况

报告期内，公司向前 5 名供应商合计采购金额为 53,899.76 万元，占公司营业成本的 50.71%，向前五名客户合计的销售金额为 35,174.56 万元，占公司营业总收入的 28.06%。

(7) 非经常性损益情况

单位：万元

项 目	本期数
非流动性资产处置损益	34.54
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	1,549.88

除上述各项之外的其他营业外收入和支出	26.80
所得税影响额	-241.63
少数股东权益影响额	-246.34
合 计	1,123.25

计入当期损益的政府补助明细详见本报告第十章财务报告“2010 年度财务报表附注”、“七”、“42”、“营业外收入”。

(8) 报告期内公司销售费用、管理费用、财务费用及所得税费用情况

单位：万元

费用项目	2010 年	2009 年	2010 年较 2009 年同比增减 (%)	2008 年	占 2010 年营业收入比例 (%)
销售费用	1,429.28	756.67	88.89	653.25	1.14
管理费用	7,300.46	5,155.75	41.60	3,213.35	5.82
财务费用	3,041.75	2,013.52	51.07	1,479.83	2.43
所得税费用	1,261.14	617.4	104.27	172.97	1.01
合计	13,032.63	8,543.33	52.55	5,519.4	10.40

本年比上年增减幅度超过 30%的原因：

①销售费用较上年增长主要原因：一是销售规模扩大；二是 2010 年新改制成立五家子公司，该五家子公司所产生的销售费用在 2009 年体现在生产成本中；三是 2009 年度未合并西部钛业公司 1-4 月销售费用。

②管理费用较上年增长主要原因：一是公司加大了费用化的研发投入；二是 2010 年新改制成立五家子公司，该五家子公司所产生的管理费用在 2009 年体现在生产成本中；三是 2009 年度未合并西部钛业公司 1-4 月管理费用。

③财务费用较上年增长主要是银行贷款增加所致。

④所得税费用较上年增长主要是营业利润增加所致。

(9) 现金流状况分析

单位：万元

项 目	2010 年度	2009 年度	同比增减 (%)
一、经营活动产生的现金流量净额	-14,504.13	828.76	-1850.10
经营活动现金流入量	81,468.42	63,791.89	27.71
经营活动现金流出量	95,972.55	62,963.13	52.43
二、投资活动产生的现金流量净额	-23,533.19	-40,162.06	-41.40
投资活动现金流入量		8.16	-

投资活动现金流出量	23,533.19	40,170.22	-41.42
三、筹资活动产生的现金流量净额	28,826.80	53,745.23	-46.36
筹资活动现金流入量	148,583.38	132,427.59	12.20
筹资活动现金流出量	119,756.57	78,682.36	52.20
四、现金及现金等价物净增加额	-9,210.51	14,411.93	-163.91
现金流入总计	230,051.80	196,227.64	17.24
现金流出总计	239,262.31	181,815.71	31.60

本年比上年增减幅度超过 30%的原因：

①经营活动产生现金流量净额较上年下降，主要是公司2010年度销售规模扩大所需流动资金增加，以及稀有难熔金属板带材项目投产所需前期铺底流动资金增加所致。

②投资活动产生现金流量净额较上年下降，主要是稀有难熔金属板带材项目投资减少所致。

③筹资活动产生现金流量净额较上年下降，主要是2009年公司增发股份募集资金而2010年无股权融资所致。

3. 报告期内公司主要资产构成情况

单位：万元

资产项目	2010 年末		2009 年末		占总资产的 百分比同比 增减（%）
	金额	占总资产的 百分比（%）	金额	占总资产的 百分比（%）	
货币资金	18,944.07	7.82	26,809.24	13.12	-5.30
应收票据	4,574.67	1.89	2,101.66	1.03	0.86
应收账款	21,051.52	8.69	11,626.10	5.69	3.00
预付款项	4,422.62	1.82	911.60	0.45	1.37
存货	42,866.01	17.69	30,707.32	15.03	2.66
固定资产	99,875.41	41.21	53,966.18	26.42	14.79
在建工程	35,297.13	14.57	64,213.93	31.43	-16.86
无形资产	11,802.12	4.87	10,717.30	5.25	-0.38

4. 存货情况

单位：万元

项 目	2010 年末余额	占 2010 年末总资产 的比例（%）	存货跌价准备的计 提情况
原材料	19,860.35	8.20	180.62
周转材料	293.11	0.12	-

库存商品	5,963.75	2.46	83.93
在产品	10,300.91	4.25	-
自制半成品	6,447.9	2.66	333.49
合 计	42,866.01	17.69	598.04

5. 主要子公司或参股公司的经营情况及业绩情况

(1) 全资子公司——西部钛业有限责任公司

西部钛业有限责任公司成立于2004年6月28日，注册资本为9,000万元，注册地址为西安经济技术开发区泾渭工业园西金路西段15号，法定代表人为巨建辉。经营范围：钛及钛合金材料、不锈钢、有色金属及其合金材料的生产、加工和销售以及技术服务；货物及技术的进出口经营。

经中瑞岳华会计师事务所有限公司审计，截至2010年12月31日，该公司总资产62,295.66万元，总负债47,897.85万元，净资产14,397.81万元；2010年实现营业收入46,368.19万元，营业利润787.6万元，净利润1,129.64万元。

(2) 控股子公司——西安天力金属复合材料有限公司

西安天力金属复合材料有限公司成立于2003年12月25日，注册资本为7,000万元，公司持股比例60%，注册地址为西安经济技术开发区泾渭工业园西金路，法定代表人为高文柱。经营范围：金属材料、金属复合材料及深加工产品的开发、生产和销售；非标设备的设计、技术咨询和制造。

经中瑞岳华会计师事务所有限公司审计，截至2010年12月31日，该公司总资产39,045.30万元，总负债26,242.18万元，净资产12,803.12万元；2010年实现营业收入33,244.87万元，营业利润2,975.76万元，净利润2,954.51万元。

(3) 控股子公司——西安菲尔特金属过滤材料有限公司

西安菲尔特金属过滤材料有限公司成立于2005年4月28日，注册资本为2,500万元，公司持股比例51.2%，注册地址为西安经济技术开发区泾渭工业园陕汽北路，法定代表人为奚正平。经营范围：金属材料、纤维毡、多层网、过滤器、过滤材料、石油机械的开发、生产和销售。

经中瑞岳华会计师事务所有限公司审计，截至2010年12月31日，该公司总资产9,426.13万元，总负债4,254.45万元，净资产5,171.69万元；2010年实现营业收入8,799.59万元，营业利润1,128.50万元，净利润1,379.13万元。

(4) 控股子公司——西安瑞福莱钨钼有限公司

西安瑞福莱钨钼有限公司为公司 2010 年 2 月 9 日以自有资金出资设立的控股子公司，注册资本为 3,000 万元，公司持股比例 60%，注册地址为西安市经济技术开发区泾渭工业园西金路西段 15 号，法定代表人为李明强。经营范围：金属材料、钨及钨合金材料、钼及钼合金材料的板、带、箔、丝、棒、管及其深加工产品的开发、生产和销售。本年度纳入合并报表范围。

经中瑞岳华会计师事务所有限公司审计，截至 2010 年 12 月 31 日，该公司总资产 5,844.13 万元，总负债 2,861.74 万元，净资产 2,982.38 万元；2010 年实现营业收入 3,598.12 万元，营业利润-22.28 万元，净利润-17.62 万元。

(5) 控股子公司——西安润通稀有金属管道制造有限公司

西安润通稀有金属管道制造有限公司为公司 2010 年 2 月 9 日以自有资金出资设立的控股子公司，注册资本为 4,000 万元，公司持股比例 60%，注册地址为西安市经济技术开发区泾渭工业园西金路西段 15 号，法定代表人为杨延安。经营范围：有色金属及有色金属合金制管件、有色金属管及管道及有色金属深加工产品和金属材料的开发、生产和销售。本年度纳入合并报表范围。

经中瑞岳华会计师事务所有限公司审计，截至 2010 年 12 月 31 日，该公司总资产 4,243.31 万元，总负债 238.74 万元，净资产 4,004.57 万元；2010 年实现营业收入 1,377.52 万元，营业利润 5.69 万元，净利润 4.57 万元。

(6) 控股子公司——西安诺博尔稀贵金属材料有限公司

西安诺博尔稀贵金属材料有限公司为公司 2010 年 3 月 18 日以自有资金出资设立的控股子公司，注册资本为 6,000 万元，公司持股比例 60%，注册地址为西安市高新区科技三路 56 号，法定代表人为郑学军。经营范围：金属材料、钽及钽合金材料、铌及铌合金材料、贵金属及其合金材料的板、带、箔、丝、棒、管及其深加工产品的研发、生产和销售。本年度纳入合并报表范围。

经中瑞岳华会计师事务所有限公司审计，截至 2010 年 12 月 31 日，该公司总资产 11,970.23 万元，总负债 4,695.42 万元，净资产 7,274.81 万元；2010 年实现营业收入 10,923.98 万元，营业利润 1,501.15 万元，净利润 1,274.81 万元。

(7) 控股子公司——西安优耐特容器制造有限公司

西安优耐特容器制造有限公司由公司控股子公司西安天力金属复合材料有限公司于 2010 年 3 月 25 日出资 60% 设立，注册资本为 4,500 万元，实收资本 2,000 万元，注册地址为西安市经济技术开发区泾渭工业园西金路，法定代表人为顾亮。经营范围：稀

有金属装备、稀有金属材料深加工产品和金属材料的开发、生产和销售。

2010年8月9日公司第四届董事会第七次会议审议通过了《关于收购控股孙公司西安优耐特容器制造有限公司60%股权的议案》，根据本公司与西安天力金属复合材料有限公司协议收购其认缴的西安优耐特容器制造有限公司4,500万元的60%，即2,700万，协议生效日即为股权交割日（2010年7月1日），除协议另有约定外，自股权交割日起，西安天力金属复合材料有限公司不再享有任何股东权利。本年度纳入合并报表范围。

经中瑞岳华会计师事务所有限公司审计，截至2010年12月31日，该公司总资产8,807.52万元，总负债6,062.06万元，净资产2,745.46万元；2010年实现营业收入7,750.17万元，营业利润997.99万元，净利润745.46万元。

（8）控股子公司——西安庄信金属材料有限公司

西安庄信金属材料有限公司为公司2010年5月26日以自有资金出资设立的控股子公司，注册资本为800万元，公司持股比例90%，注册地址为西安市高新区科技三路56号，法定代表人为高文柱。经营范围：有色金属、黑色金属、化工原材料（除危险品）的销售。本年度纳入合并报表范围。

经中瑞岳华会计师事务所有限公司审计，截至2010年12月31日，该公司总资产906.42万元，总负债111.75万元，净资产794.67万元；2010年实现营业收入4,150.67万元，营业利润-6.33万元，净利润-5.33万元。

本年度新设子公司未对公司整体生产经营和业绩产生重大影响。

6. 债权债务变动情况

单位：万元

项目	2010 年末	2009 年末	同比增减 (%)	2008 年末
应收账款	21,051.52	11,626.10	81.07	7,836.26
短期借款	67,299.94	38,500.00	74.81	26,500.00
应付票据	5,150.00	12,237.71	-57.92	390.00
应付账款	23,080.78	19,195.97	20.24	5,809.21
应交税金	-3,709.24	-4,340.96	-14.55	623.73
长期借款	30,025.00	29,000.00	3.53	6,100.00
其他非流动负债	6,721.50	5,932.69	13.30	4,214.83

本年比上年增减幅度超过30%的原因：

（1）应收账款同比增加主要是公司销售规模扩大所致。

(2) 短期借款同比增加主要是用于补充流动资金的闲置募集资金减少以及销售规模扩大增加流动资金借款所致。

(3) 应付票据同比减少主要是公司年初应付票据已经到期结付所致。

7. 偿债能力分析

项目	2010 年度	2009 年度	同比增减 (%)	2008 年度
流动比率 (次)	0.93	0.98	-5.10	1.04
速动比率 (次)	0.50	0.57	-12.28	0.56
资产负债率	56.89%	54.73%	2.16	53.10%

与 2009 年相比, 公司流动比率、速动比率略有下降, 资产负债率略有上升, 主要是公司短期借款增加所致。

8. 资产营运能力分析

项目	2010 年度	2009 年度	同比增减 (%)	2008 年度
应收账款周转率	6.37	8.04	-20.77	13.08
存货周转率	3.24	3.15	5.71	4.18
流动资产周转率	1.51	1.41	9.22	1.87
总资产周转率	0.56	0.53	9.43	0.97

9. 研发情况

公司近三年的研发费用支出情况

年度	研发费用 (万元)	资本化金额 (万元)	金属材料业务 收入 (万元)	研发费用占金属材料 业务收入比例
2010 年	2,760.46	1,870.92	103,352.95	2.67%
2009 年	3,375.83	2,078.62	50,413.98	6.70%
2008 年	896.3	0	49,862.92	1.80%

2010 年度公司 (含控股子公司) 获得授权专利 15 项, 新申报专利 34 项。授权专利明细如下:

序号	专利名称	专利授权号	专利类型
1	一种深冲钼带的制备方法	ZL 200810222428.5	发明
2	一种不锈钢网和金属纤维毡复合滤网的制备方法	ZL 200510132730.8	发明
3	具有高深冲性能和高晶粒度等级的钼长带制备方法	ZL 200710179669.1	发明
4	一种轧制板材用钨坯的制备方法	ZL 200810222429.X	发明
5	一种银基合金长棒材的拉拔装置	ZL 200920218004.1	实用新型

6	一种带膨胀节的耐腐蚀保温金属管道	ZL 200920218003.7	实用新型
7	一种管壳式换热器管箱分程隔板结构	ZL 200920218002.2	实用新型
8	一种挤压棒料水冷装置	ZL 200920216141.1	实用新型
9	一种真空蠕变校形炉	ZL 200920218001.8	实用新型
10	一种金属热加工过程的在线加热装置	ZL 200920277871.2	实用新型
11	钛无缝管材的快速退火方法	ZL 200610042940.2	发明
12	一种测量圆弧半径或球冠半径的装置	ZL 200920034755.8	实用新型
13	一种铁铬铝纤维毡	2009203101668	实用新型
14	太阳能发电机用蓄热器网芯	2009203086935	实用新型
15	一种高压开关防爆用金属丝网烧结元件	2009200326265	实用新型

二、对公司未来发展的展望

（一）公司所处行业的发展趋势及面临的市场竞争格局

2011 年是“十二五”规划的开局年，是中国深化改革开放，大力发展战略性新兴产业，加快转变经济增长方式的关键之年，我们要紧紧抓住中国经济转型带来的新机遇，积极谋求公司更大的发展，有效促进公司产业升级、各项业务持续增长。

经过十年的发展，公司已形成了以钛及钛合金材料为主导产业、覆盖稀有金属材料、制品与深加工为一体的 7 个产业集群和一个国家级检测平台。产品广泛应用于国防军工、新能源、装备制造、节能环保、石油化工、电子信息、新材料、生物医药等领域，主营业务及产品应用领域均属于国家重点支持发展的行业。随着国家加大经济结构调整，重点支持七大新兴产业发展，继续实施西部大开发政策、支持关中一天水经济区建设，进一步加强对企业创新的支持力度等，公司面临着良好的发展机遇。

同时随着市场波动频繁、竞争日益激烈、行业对手不断增多，公司面临的市场竞争也日趋激烈和复杂，公司将认真分析研究市场竞争格局，立足自身优势，加强高端产品研发和市场推广，不断进入新领域，进一步扩大市场占有率，确保经济效益稳步提高，并朝着“逐步打造全球领先的稀有金属加工基地”战略目标稳健发展。

（二）公司发展战略

1. 集团化发展战略

全面推行集团化战略管控模式，公司总部重点关注产业发展战略、文化建设、重大投融资、重要人事任免、财务管理及重大资金调配、目标与考核等方面，积极支持和促进各产业的市场开发、技术创新、精细化管理和内部协作、外部合作。各控股公司依托西部材料公司的综合优势，在销售与供应、生产组织、质量控制、提升服务等方面有效

组合相关要素，以更好满足市场需求，并促进产业与市场更加直接、良好的互动。

2. 科技发展战略

瞄准国家目标，重点突破航空、航天、新能源等国家重点工程所需的新材料技术，把握国家支持的新能源、节能环保、高端装备制造、低碳技术和绿色经济所需的新材料研发方向。设立研发中心，加强科技创新能力，重点培育新产品，优化产品结构，提升产业竞争优势。

建立健全科技创新激励管理办法，加强知识产权保护和成果转化的力度。加大科技项目申报，重视各类标准的制/修订、专利申请和成果鉴定。

3. 统一品牌发展战略

以上市公司为平台，公司及控股子公司使用统一的 WMM 品牌，由公司负责统筹管理，以品牌带动西部材料整体发展。

4. 国际化发展战略

在围绕国家重大工程、战略性新兴产业、重点产业化项目等国内市场开发的基础上，努力开拓国际市场。引进具有国际销售经验的销售人员，建立外贸销售团队，在国外设立销售网点，扩大国际市场销售份额。努力获取更多的国际产品资质认证，增强市场准入资格。

5. 人才发展战略

加强人才需求总量预测和结构分析，制定公司人力资源战略规划，建立人才规划、引进、培训、使用、激励、考核工作机制，增强人力资源工作的计划性和前瞻性。通过各种方式引进和培养管理、科技、技能等各类高端人才。建立健全人才考评机制和选拔机制。

（三）公司的发展规划

公司将紧紧把握发展的良好机遇，进一步加强内部控制，促进机制创新、管理创新，有效整合内部力量，充分发挥外部资源，以促进公司产业稳健快速发展；坚持产业以科技为先，企业以人为本，继续加强技术创新、团队建设和人才培养，促进公司科技与人才的协同，增强公司的持续发展能力；充分利用公司资本市场融资平台，开展有效的并购重组，以推进产业快速扩张，进一步提升公司的综合竞争力。

（四）2011 年经营计划及措施

单位：万元

项 目	2011年 (计划数)	2010年 (经审计数)	同比增减 (%)
营业总收入	150,000	125,346.33	19.67
归属于上市公司股东的净利润	5,000	4,002.21	24.93

注 1：公司 2011 年度业绩目标较 2010 年度实际完成情况增加，主要基于公司现有订单数和对市场的判断；

注 2：上述经营计划并不代表公司对 2011 年度的盈利预测，能否实现取决于市场状况变化、经营团队的努力程度等多种因素，存在很大的不确定性，请投资者特别注意。

为了实现上述目标，公司拟采取如下措施：

1. 确定今年工作的指导思想：实现各项工作由粗放化向精细化转变，实现经济增长方式由规模型向规模与效益并重型转变。2011 年公司将以这“两个转变”为统领，进一步强化和完善技术研发平台、管控平台和市场拓展平台，通过实施精细化、标准化、制度化、效益化的管理措施，在产品质量提升、成本费用降低、运行效率提高和盈利模式创新等诸多方面寻求新的突破、切实提高公司盈利水平和管理水平，促进公司综合实力的显著提升。

2. 建立公司级技术研发中心，提升公司自主创新能力

积极筹备组建公司级技术研发中心，通过对重大技术研发项目的统一组织、运行与协调，进一步加强科技创新和自主研发力度，提高产品的核心竞争力，着力开发具有技术含量、高附加值的品牌产品，不断提升公司的自主创新能力，为公司持续稳定发展提供源动力。

3. 继续完善钛产业链，促进板带材生产线产能释放

对已建成投产的板带材生产线，一方面从市场开发、新品研制、工艺稳定、原坯料供应、人才培养等方面，扎实和卓有成效的开展工作，开发出量大且稳定的客户群，使产品品种及产量逐步增长，直至接近或达到设计产能。另一方面，公司在内部政策和运行管理上给予大力支持，促进板带材生产线产能的快速释放，尽快形成新的增长点。

4. 加强市场开发力度，提高市场占有率

全力拓展市场，加大对核电控制棒市场、煤化工用不锈钢纤维毡市场、稀有难熔金属装备市场以及军工板、棒材市场的开发力度，力争在原有市场份额基础上，取得跨越性突破。

5. 加强生产现场管理，提高生产效率

继续推进“加强成本控制、推进现场精细化管理”专项工作，加强内部协调和过程管理，提高产品成品率，降低制造成本，提高生产效率，建立相应的考核和激励体系，实施绩效管理。

6. 加强人才队伍建设，促进各类人才发展成长

加强对生产一线操作人员的技能培训和职场素质培养，打造高技能、高素质的操作人才队伍。继续完善“首席专家体制”，激发一线科研人员的自主创新能力，在各产业培养出一批研发课题带头人，打造高知识结构、高创新能力的研发团队。继续深化薪酬体系改革，使技能等级和薪酬挂钩，以稳定人才队伍，激励人才素质的不断提高。

（五）公司未来发展战略所需资金需求、使用计划及资金来源情况

1. “稀有难熔金属板带材项目”资金需求及使用计划

该项目一期计划投资 3.84 亿元，二期计划投资 1.81 亿元，2009 年度股东大会追加投资 1.24 亿元，共计投资 6.89 亿元。项目资金来源为：通过上市融资 1.78 亿元，获得国家发改委项目资助 2600 万元，缺口部分由公司自筹解决。

截止 2010 年 12 月 31 日，共计已投入资金 5.79 亿元（首发募集资金 1.78 亿元已使用完毕），2011 年计划投入资金 6000 万元。

项目热轧生产线已于 2010 年 12 月投产，冷轧生产线正在调试试生产，预计 2011 年 6 月底前达到预定可使用状态。

2. “5000 吨钛材技改项目”资金需求及使用计划

该项目总投资额为 5.04 亿元。通过非公开发行股票融资 4.85 亿元，其中 3.32 亿元用于“5000 吨钛材技改项目”建设，缺口部分由公司自筹解决。截止 2010 年 12 月 31 日，公司共计投入募集资金 11,461.47 万元，2011 年计划投入资金 6000 万元。

公司将根据生产经营及募投项目实施的具体情况，采取使用募集资金、自筹、贷款及其他的融资方式筹集资金，以保障公司未来发展战略的顺利实施。

（六）对公司发展产生不利影响的风险因素及对策

1. 宏观方面

2011 年是经济形势依然极其复杂的一年，世界经济将继续缓慢复苏，发达经济体经济增长乏力，失业率居高不下，消费者信心不足。中国经济处于转型的关键时期，各项改革全面推进，国内外市场不稳定、不确定因素仍然较多。因此，

公司要在积极稳健经营的基础上，不断提高经营策略的灵活性和有效性，把握好公司核心业务板块的重点突破。

2. 市场和经营风险及对策

随着国内外市场竞争的更加激烈，公司面临的行业竞争会日趋激烈和复杂，我们要准确判断形势，保持清醒头脑，增强忧患意识，充分利用有利条件和积极因素，努力做好应对新挑战的准备，积极化解风险，力保经营目标的实现。

3. 财务风险及对策

公司资产负债率较高，流动资金需求大，随着国家实施稳健的货币政策，公司财务压力加大，存在一定的财务风险。为此，公司将着力调整和优化财务结构，加强应收账款管理，强化运行效率的提升，积极研究利用各类融资政策，拓宽资金来源渠道，努力降低公司短期偿债风险。

4. 项目投资风险及对策

公司首发募集资金投资项目——稀有难熔金属板带材项目已投产，但由于规模化产业运营经验还需积累，受宏观经济环境不确定性等影响，公司面临投资项目可能在一定时期内难以实现预期效益的风险。

针对上述风险，公司将加强新产品、新技术的研发，充分利用该项目软硬件的优势，开展差异化竞争，塑造公司的高端产品形象；优化技术、生产、营销、客户管理和基础管理等各个业务流程，整合内外资源，强化成本控制，落实精益管理，大力开拓市场。

三、公司投资情况

（一）募集资金投资项目情况

1. 公司首次公开发行股票募集资金投资项目情况

单位：万元

募集资金总额			17,834.51			本年度投入募集资金总额			0		
报告期内变更用途的募集资金总额			0								
累计变更用途的募集资金总额			0			已累计投入募集资金总额			17,834.51		
累计变更用途的募集资金总额比例			0								
承诺投资项目和超募 资金投向	是否 已变 更项 目(含 部分	募 集 资 金 投 资 项 目 承 诺 投 资 总 额	调 整 后 投 资 总 额(1)	本 年 度 投 入 金 额	截 至 期 末 累 计 投 入 金 额(2)	截 至 期 末 投 资 进 度 (%)(3)= (2)/(1)	项 目 达 到 预 定 可 使 用 状 态 日 期	本 年 度 实 现 的 效 益	是 否 达 到 预 计 效 益	项 目 可 行 性 是 否 发 生 重 大 变 化	

	变更)									
承诺投资项目										
稀有难熔金属板带材生产线项目		22,800	68,910.99	5400	57,917.8	84.05	2011 年 6 月	273.34	不适用	否
承诺投资项目小计		22,800	68,910.99			-	—	273.34	—	—
超募资金投向	不适用									
未达到计划进度或预计收益的情况和原因	未按原计划达到项目可使用状态（原计划于 2009 年 12 月达到预定可使用状态），主要是公司 2009 年 7 月 19 日召开的第三届董事会第二十一次会议决定实施稀有难熔金属板带材二期项目建设（详见 2009-052 号公告），二期项目是在一期项目的基础上，对生产线进行局部改造，增加若干配套设备，使一期生产线在可生产稀有难熔金属板带材的同时，具备轧制钛钢复合板和中厚钢板的能力，从而提高设备利用率，降低单位产品的固定成本，提高企业综合经济效益。稀有难熔金属板带材二期项目建设计划投资 18110 万元，由公司自筹资金解决，项目建设期为 1.5 年，调整后公司稀有难熔金属板带材生产线项目及其二期项目投资总额为 56,523.50 万元；2010 年 5 月 14 日公司 2009 年度股东大会审议通过了《公司 2010 年度财务预算报告》对稀有难熔金属板带材生产线项目及其二期项目增加投资预算 12,387.49 万元，调整后公司稀有难熔金属板带材生产线项目及其二期项目投资总额为 68,910.99 万元。项目中热轧生产线已于 2010 年 12 月投产，冷轧生产线正在调试试生产，预计 2011 年 6 月底前达到预定可使用状态。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	无									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	本期未发生									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	本期未发生									
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	无									
尚未使用的募集资金用途及去向	无									
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无									

2. 非公开发行股票募集资金投资项目情况

单位：万元

募集资金总额			48,494.20		本年度投入募集资金总额				8,312.16		
报告期内变更用途的募集资金总额			0								
累计变更用途的募集资金总额			0		已累计投入募集资金总额				26,635.01		
累计变更用途的募集资金总额比例			0								
承诺投资项目和超募 资金投向	是否已 变更项	募集资金 投资项目	调整后投 资总额	本年度 投入金	截至期末 累计投入	截至期末 投资进度	项目达到预 定可使用状	本年度实 现的效益	是否达到 预计效益	项目可 行性是	

	目(含部分变更)	承诺投资总额	(1)	额	金额(2)	(%)(3)=(2)/(1)	态日期			否发生重大变化
承诺投资项目										
5000T 钛材技改项目	—	50,370	50,370	4,458.78	11,461.47	22.75	2011 年 12 月	0	尚未完工	否
收购西部钛业 97.78%股权		15,259.2	15,259.2	3,853.38	15,173.54	99.44	2009 年 5 月	1,129.64	是	否
承诺投资项目小计		65,629.2	65,629.2	8,312.16	26,635.01	—	—	1,129.64	—	—
超募资金投向	不适用									
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	无(5000T 钛材技改项目截至期末正在建设中,目前项目尚未建设完工。)									
项目可行性发生重大变化的情况说明	无									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	本期未发生									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	2009 年 11 月 13 日公司第三届董事会第二十五次会议审议通过了《关于继续使用部分闲置募集资金暂时补充公司流动资金的议案》,该议案经 2009 年第七次临时股东大会审议通过,同意公司继续使用 24,000.00 万元的闲置募集资金暂时补充流动资金,使用时间不超过 6 个月(自 2009 年 12 月 4 日至 2010 年 6 月 3 日)。2010 年 6 月 2 日,公司已将 24,000.00 万元资金全部归还并存入公司募集资金专用账户。 2010 年 5 月 14 日公司第四届董事会第五次会议审议通过了《关于继续使用部分闲置募集资金暂时补充公司流动资金的议案》,该议案经 2010 年第二次临时股东大会审议通过,同意公司继续使用 18,000.00 万元的闲置募集资金暂时补充流动资金,使用时间不超过 6 个月(自 2010 年 6 月 4 日至 2010 年 12 月 3 日)。2010 年 11 月 10 日,公司已将 18,000.00 万元资金全部归还并存入公司募集资金专用账户。 2010 年 10 月 28 日公司第四届董事会第八次会议审议通过了《关于继续使用部分闲置募集资金暂时补充公司流动资金的议案》,该议案经 2010 年第四次临时股东大会审议通过,同意公司继续使用 18,000.00 万元的闲置募集资金暂时补充流动资金,使用时间不超过 6 个月(自 2010 年 11 月 16 日至 2011 年 5 月 15 日)。									
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用									
尚未使用的募集资金用途及去向	截至 2010 年 12 月 31 日尚未投入使用的募集资金 21,859.19 万元,其中:募集资金专用账户余额 1,773.53 万元,用于暂时补充流动资金 18,000.00 万元,定期存款账户余额 2,000.00 万元(开户行:中国建设银行西安经济技术开发区支行,账号:61001930041049000001*000*4),收购钛业股权专用账户余额 85.66 万元转入兴业银行(银行账户:兴业银行西安分行营业部,账号:456840100100000101)。									
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无									

(二) 重大非募集资金投资项目情况

报告期内，公司无重大非募集资金投资项目。

四、会计师事务所意见及会计政策、会计估计变更

1. 公司财务报表经中瑞岳华会计师事务所有限公司审计，出具了标准无保留意见的审计报告；

2. 报告期公司无会计估计变更和重大会计差错的更正。

五、董事会 2010 年度工作情况

（一）报告期内董事会的会议情况

本年度共召开 9 次董事会，会议的通知、召开、表决程序符合《公司法》、《公司章程》和其他相关法律法规的要求。

1. 第三届董事会第二十六次会议于 2010 年 1 月 6 日召开，会议决议刊登于 2010 年 1 月 7 日《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn。

2. 第四届董事会第一次会议于 2010 年 1 月 22 日召开，会议决议刊登于 2010 年 1 月 23 日《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn。

3. 第四届董事会第二次会议于 2010 年 2 月 8 日召开，会议决议刊登于 2010 年 2 月 9 日《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn。

4. 第四届董事会第三次会议于 2010 年 3 月 11 日召开，会议决议刊登于 2010 年 3 月 12 日《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn。

5. 第四届董事会第四次会议于 2010 年 4 月 18 日召开，会议决议刊登于 2010 年 4 月 20 日《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn。

6. 第四届董事会第五次会议于 2010 年 5 月 14 日召开，会议决议刊登于 2010 年 5 月 15 日《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn。

7. 第四届董事会第六次会议于 2010 年 6 月 28 日召开，会议决议刊登于 2010 年 6 月 30 日《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn。

8. 第四届董事会第七次会议于 2010 年 8 月 9 日召开，会议决议刊登于 2010 年 8 月 10 日《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn。

9. 第四届董事会第八次会议于 2010 年 10 月 28 日召开，会议决议刊登于 2010 年 10 月 29 日《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn。

（二）董事会对股东大会会议决议执行情况

报告期内，公司董事会按照相关法律法规认真履行职责，严格执行股东大会通过的各项决议，主要情况如下：

1. 根据公司 2010 年第一次临时股东大会的决议，完成了公司《章程》的修订，以及公司第四届董事会、监事会的换届选举。
2. 根据公司 2010 年第二次临时股东大会、2010 年第四次临时股东大会的决议，公司先后进行了两次闲置募集资金补充公司流动资金。
3. 根据公司 2009 年度股东大会的决议，公司办理了日常关联交易事宜，完成公司为控股子公司担保相关事宜并及时进行了信息披露。
4. 根据公司 2010 年第三次临时股东大会的决议，公司完成了短期融资券的发行。

（三）审计委员会履职情况报告

根据中国证监会和深圳证券交易所有关规定及公司《董事会审计委员会议事规则》、《董事会审计委员会年报工作规程》，公司董事会审计委员会本着勤勉尽责的原则，履行了以下工作职责：

1. 审阅公司财务报表情况

（1）2011 年 2 月 18 日，审计委员会对公司编制的 2010 年度财务报表进行了审阅，并与会计师事务所就公司 2010 年度财务报告审计 2010 年总体审计策略进行了沟通。

（2）2011 年 3 月 11 日，在年审注册会计师出具初步审计意见后审阅了公司 2010 年度财务会计报表，审计委员会就审计的初步结果与年审会计师进行了沟通，并对下一部审计的相关问题进行了讨论，提出了一些建议。

（3）2011 年 3 月 28 日，审计委员会审阅了公司 2010 年度审计报告，同意提交公司董事会审议。

2. 召开审计委员会年审工作会议情况

（1）2010 年 2 月 4 日，审计委员会召开了 2010 年第一次会议，审议通过了《公司审计部关于 2009 年度内部审计工作总结》、《公司审计部关于 2010 年度工作总结及 2010 年 1 季度内部工作计划》；

（2）2010 年 3 月 23 日，审计委员会召开了 2010 年第二次会议，审阅了《注册会计师与治理层的沟通函》，就注册会计师年报审计工作进展及初步结果与注册会计师进行了沟通并提出合理化建议；

（3）2010 年 4 月 17 日，审计委员会召开了 2010 年第三次会议，审议通过了《2009

年度财务报告》、《中瑞岳华会计师事务所有限公司〈审计工作总结〉》、《关于聘请中瑞岳华会计师事务所有限公司为公司 2010 年度审计机构的议案》、《关于〈公司 2009 年内部控制自我评价报告〉的议案》、《2010 年一季度内部审计工作总结》、《2010 年二季度审计部工作计划》；

(4) 2010 年 8 月 9 日，审计委员会召开了 2010 年第四次会议，审议通过了《2010 年二季度工作总结》、《2010 年下半年审计工作计划》、《〈公司内部审计制度〉修订稿》；

(5) 2010 年 10 月 14 日，审计委员会召开了 2010 年第五次会议，审议通过了会计师事务所出具的《公司 2010 年总体审计策略》。

(四) 薪酬与考核委员会履职情况报告

召开薪酬与考核委员会会议情况：

1. 2010 年 4 月 17 日，薪酬与考核委员会召开 2010 年第一次会议，审议通过《关于审核公司董事、监事、高级管理人员 2009 年度薪酬情况的议案》、《关于公司 2009 年度绩效考核奖励的议案》、《关于独立董事津贴的议案》。

2. 2010 年 9 月 16 日和 10 月 20 日，薪酬与考核委员会分别召开了 2010 年第二次和第三次会议，讨论完善公司薪酬制度的相关事项。

(五) 战略委员会履职情况报告

召开战略委员会会议情况：

1. 2010 年 1 月 6 日，战略委员会召开 2010 年第一次会议，会议讨论了公司的发展思路。

2. 2010 年 11 月 27 日，战略委员会召开了 2010 年第二次会议，对公司所处行业和形势进行了深入分析和探讨，为公司发展战略的实施提出了合理建议。

(六) 提名委员会履职情况报告

召开提名委员会会议情况：

2010 年 1 月 22 日，提名委员会召开 2010 年度第一次会议，审议通过了《关于聘任公司总经理的议案》、《关于聘任公司副总经理的议案》、《关于聘任公司财务负责人的议案》、《关于聘任公司董事会秘书及证券事务代表的议案》、《关于聘任公司审计部负责人的议案》。

六、本年度利润分配预案

2010 年度利润分配预案为：以 2010 年 12 月 31 日公司总股本 17,463 万股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 2 元（含税），共计 3,492.6 万元；2010 年度不实施资本公积金转增股本。

以上利润分配预案需经 2010 年度股东大会审议批准后实施。

公司近三年现金分红情况：

单位：元

分红年度	现金分红金额 (含税)	分红年度合并报表中归属于 于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司 股东的净利润的比率	年度可分配利润
2009 年	17,463,000.00	29,548,916.49	59.10%	35,359,297.51
2008 年	0	29,119,674.22	0	49,917,021.52
2007 年	0	28,334,717.01	0	29,845,769.77
最近三年累计现金分红金额占最近年均净利润的比例			60.21%	

七、其他需要披露的事项

（一）开展投资者关系管理的具体情况

公司对于投资者关系管理工作一直非常重视，报告期以多种形式加强与投资者特别是机构投资者的联系和沟通，积极做好投资者关系活动档案的建立和保管，做好日常电话记录并定期整理；合理、妥善地安排机构投资者、分析师、新闻媒体等特定对象到公司现场参观、座谈、调研等的接待和活动建档工作，并切实做好相关信息的保密工作。公司还积极采用现场和网络投票结合的方式召开股东大会，以方便广大投资者的积极参与。

公司把投资者关系管理作为一项长期、持续的工作来开展，不断学习、不断创新，以更多的方式和途径，使广大投资者能够更多地接触和了解公司的生产经营、未来发展，参与公司的经营管理，力求维护与投资者的顺畅关系，树立公司良好的市场形象。

报告期内，公司接待调研、沟通及采访等相关情况如下：

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2010-3-2	公司	实地调研	中信建投、东吴基金、民生加银、华泰资产、华空兴业研究员	公司生产经营情况、募投项目进展情况等
2010-3-5	公司	实地调研	海通证券、广发基金研究员	公司生产经营情况、公司前景等
2010-5-18	公司	实地调研	上海证券研究员	公司生产经营情况、募投项目进展情况等
2010-5-25	公司	实地调研	申银万国、银华基金研究员	公司生产经营情况、公司前景等

2010-6-9	公司	实地调研	日盛金控研究员	公司生产经营情况、募投项目进展情况等
2010-6-23	公司	实地调研	博时基金经理	公司生产经营情况、公司前景等
2010-6-25	公司	实地调研	第一创业、农银汇理基金、华泰证券研究员	公司生产经营情况、募投项目进展情况、市场竞争状况等
2010-7-1	公司	实地调研	上海凯石投资研究员	公司生产经营情况、公司前景等
2010-7-2	公司	实地调研	安信证券研究员	公司生产经营情况、公司前景等
2010-7-8	公司	实地调研	泽熙投资研究员	公司生产经营情况、募投项目进展情况等
2010-7-16	公司	实地调研	上海凯石投资研究员	公司生产经营情况、募投项目进展情况等
2010-8-13	公司	实地调研	易方达基金经理	公司生产经营情况、公司前景等
2010-8-18	公司	实地调研	宏源证券、上投摩根、景顺长城、国信证券、晟隆、华泰柏瑞、安邦财产保险、中投证券研究员	公司生产经营情况、募投项目进展情况等
2010-8-26	公司	实地调研	上海历程资产、中信证券、合众人寿研究员	公司生产经营情况、募投项目进展情况等
2010-8-31	公司	实地调研	美国 GE 资产管理、亨茂投资研究员	公司生产经营情况、公司前景等
2010-9-9	公司	实地调研	三菱日联证券研究员	公司募投项目进展情况、公司生产经营情况、公司发展前景等
2010-9-14	公司	实地调研	招商证券、中邮创业基金、民生加银基金研究员	公司产品的市场前景、钛产业的相关情况、市场竞争状况等
2010-9-16	公司	实地调研	万家基金、中国国际金融有限公司、申银万国研究员	公司市场前景、产品的产能产量及应用领域、募投项目进展情况
2010-10-20	公司	实地调研	理成资产、顶天投资研究员	公司生产经营情况、公司前景等
2010-11-2	公司	实地调研	Wellington Management Company、东莞证券、太平养老保险、东北证券、东海证券研究员	公司经营情况、募投项目进展情况、产品产能、产量等

(二) 公司第四届董事会第四次会议和第四届董事会第六次会议分别制定和修订了《内幕信息知情人管理制度》，规范了重大信息的内部流转程序，在定期报告和重大信息披露前，做好内幕信息知情人的登记备案工作，在报告期内未发现有内幕信息知情人买卖公司股票情况，也未受到监管部门的查处。

(三) 公司指定信息披露的报纸为《证券时报》、《中国证券报》，指定信息披露的网站为巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn。

第八节 监事会报告

一、报告期内公司监事会的工作情况

2010 年度公司监事会共召开了 6 次会议。

（一）2010 年 1 月 6 日召开了第三届监事会第十六次会议，审议通过了《关于修订〈西部金属材料股份有限公司监事会议事规则〉的议案》、《关于监事会换届的议案》。

（二）2010 年 1 月 22 日召开了第四届监事会第一次会议，审议通过了《关于选举监事会主席的议案》。

（三）2010 年 4 月 18 日召开了第四届监事会第二次会议，审议通过了《公司 2009 年度监事会工作报告》、《公司 2009 年度报告及年度报告摘要》、《公司 2009 年度财务决算报告》、《公司 2009 年度利润分配方案》、《公司 2009 年度内部控制自我评价报告》、《公司 2009 年度募集资金存放与使用情况的专项报告》、《关于公司 2010 年度关联交易预计额度的议案》、《关于为控股公司提供担保的议案》、《公司 2010 年度财务预算报告》、《关于聘请中瑞岳华会计师事务所有限公司为公司 2010 年度审计机构的议案》、《公司 2010 年第一季度报告》。

（四）2010 年 5 月 14 日召开了第四届监事会第三次会议，审议通过了《关于继续使用部分闲置募集资金暂时补充公司流动资金的议案》。

（五）2010 年 8 月 9 日召开了第四届监事会第四次会议，审议通过了《公司 2010 年半年度报告及摘要》、《关于发行短期融资券的议案》、《关于收购控股孙公司西安优耐特容器制造有限公司 60% 股权的议案》。

（六）2010 年 10 月 28 日召开了第四届监事会第五次会议，审议通过了《公司 2010 年第三季度报告》、《关于继续使用部分闲置募集资金暂时补充公司流动资金的议案》。

二、监事会对有关事项的独立意见

（一）公司依法运作情况

2010 年监事会严格按照《公司法》、《公司章程》、《监事会议事规则》和有关法律法规的要求，从切实维护公司利益和股东权益出发，认真履行监督职责。

监事列席了 2010 年历次董事会，出席了历次股东大会，对股东大会、董事会的召集召开程序、决议事项、董事会对股东大会决议的执行情况、董事和高级管理人员履行职

责情况进行了全过程的监督和检查。监事会认为：董事会决策程序合法，认真执行股东大会的决议，忠实的履行了诚信义务，公司的内部控制制度健全，董事、高级管理人员执行职务时无违反法律、法规、《公司章程》或损害公司利益和侵犯股东权益的行为，经营中未发现违规操作行为。

（二）检查公司财务的情况

监事会对2010年度公司的财务状况和经营成果等进行了有效的监督和核查，认为：公司财务制度健全、内控制度完善、财务运作规范、财务状况良好。财务报告真实、客观的反映了公司2010年度的财务状况和经营成果。

（三）公司最近一次募集资金实际投入与承诺投入项目一致，实际投资项目没有变更，使用正常。

（四）公司没有收购、出售重大资产的情况，没有发生内幕交易，也没有发生部分股东的权益受损以及造成公司资产流失的情况。

（五）公司关联交易情况

报告期内，监事会对公司发生的关联交易进行了核查，监事会认为：公司发生的关联交易的决策程序符合有关法律、法规及公司章程的规定，其公平性依据等价有偿、公允市价的原则定价，没有违反公开、公平、公正的原则，不存在损害公司和中小股东的利益的行为。

第九节 重要事项

一、报告期内，公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、报告期内，公司未发生破产重整相关事项。

三、报告期内，公司未持有其他上市公司股份或参股商业银行、证券公司、保险公司、信托公司和期货公司等金融企业股权。

四、报告期内，公司未发生重大收购及出售资产、吸收合并事项

五、报告期内，公司未实行股权激励计划。

六、重大关联交易事项

报告期内，公司未发生累计关联交易总额高于3000万元且占公司最近一期经审计净资产值5%以上的重大关联交易事项。

（一）与日常经营相关的关联交易

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

（1）出售商品/提供劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	关联交易定价原则及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额 (万元)	占同类交易金额的比例 (%)	金额 (万元)	占同类交易金额的比例 (%)
西北院	销售商品	市价	353.50	0.39	209.21	0.27
	检测加工	市价	135.67	8.98	353.79	32.44
西部超导	销售商品	市价	363.51	0.40	621.07	0.80
	检测加工	市价	107.09	7.08	31.21	2.86
西安赛特	销售商品	市价	0.69	0	60.60	0.08
	检测加工	市价	2.69	0.18	11.95	1.10
西安华泰	销售商品	市价	1,658.93	1.82	91.91	0.12
西安宝德	销售商品	市价	1.44	0	0.24	0.00
	检测加工	市价	0.25	0.02	0.57	0.05
西安凯立	销售商品	市价	1,666.44	1.83	744.33	0.96
西安泰金	销售商品	市价	1,222.16	1.34	1,052.24	1.36
西安航天发动机厂	销售商品	市价	695.73	0.76	4,681.58	6.07
西安航天动力研究所	销售商品	市价	29.40	0.03	0.50	0.05

(2) 采购商品/接受劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	关联交易定价原则及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额 (万元)	占同类交易金额的比例 (%)	金额 (万元)	占同类交易金额的比例 (%)
西北院	购买材料	市价	19.31	0.01	300.63	0.34
	检测加工	市价	469.78	7.15	538.35	11.61
西部超导	购买材料	市价	110.34	0.09	4.86	0.01
	检测加工	市价	19.59	0.30	5.09	0.11
西安赛特	购买材料	市价	89.85	0.07	33.32	0.04
	检测加工	市价	1.02	0.02	38.61	0.83
西安华泰	购买材料	市价	89.13	0.07	0.17	
西安宝德	购买材料	市价	6.71	0.01	0.39	
西安莱特	购买材料	市价			20.93	0.02
西安凯立	购买材料	市价	169.72	0.13		
西安泰金	购买材料	市价	2.88	0.00		

2. 关联租赁情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	年度确认的租赁费(元)
西北院	本公司	房屋	2010-1-1	2010-12-31	协议价	483,756.40
西北院	西安天力	房屋	2010-1-1	2010-12-31	协议价	73,582.32
西北院	西安菲尔特	房屋	2010-1-1	2010-12-31	协议价	58,105.20

注：① 2006 年 7 月 3 日，公司与西北院就西北院拥有的位于宝鸡市渭滨区马营镇钛城路 1 号内的部分房屋签订续租合同，合同续租期限为 5 年（自 2006 年 1 月 1 日至 2010 年 12 月 31 日），租赁费按实际使用面积计算，价格为 24 元/平方米/年。

②2006 年 1 月 5 日，西安天力公司与西北院签订《房屋租赁合同》，根据合同规定西北院将位于宝鸡市渭滨区马营镇钛城路 1 号内的部分房屋提供给天力公司使用，租赁期限为 5 年（自 2006 年 1 月 1 日至 2010 年 12 月 31 日止），租赁费按实际使用面积计算，价格为 24 元/平方米/年。

③2008 年菲尔特公司与西北院签订房屋租赁合同，西北院将其拥有的选矿房租用给西安菲尔特公司，租赁费按实际使用面积计算，价格为 120 元/平方米/年。

3. 本期西北院为本公司提供动力收取费用如下：

项 目	本期数(元)	上期数(元)	备 注
动力供应	42,369.77	148,099.39	
合 计	42,369.77	148,099.39	

4. 关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额（元）	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
西北院	本公司	15,000,000.00	2008 年 7 月 31 日	2013 年 7 月 30 日	否
西北院	本公司	20,000,000.00	2008 年 12 月 3 日	2013 年 12 月 2 日	否

（二）关联方应收应付款项

1. 关联方应收、预付款项

项目名称	期末数		期初数	
	账面余额（元）	坏账准备（元）	账面余额（元）	坏账准备（元）
应收账款：				
西安宝德	7,574.60	227.24		
西北院	5,501,078.37	165,032.35		
西安凯力	4,376.16	131.28		
西安赛特	10,927.78	327.83		
西安华泰	115,842.50	3,475.28		
西部超导			2,961,609.84	88,848.30
合 计	5,639,799.41	169,193.98	2,961,609.84	88,848.30
应收票据：				
西部超导			508,002.00	
合 计			508,002.00	
预付款项：				
西北院	2,046,805.54		517,530.71	
合 计	2,046,805.54		517,530.71	
其他应收款：				
西安凯立			3,171.06	95.13
西安泰金				
西安华泰	20,000.00	600.00	113,678.00	3,410.34
西安宝德	3,000.00	90.00	7,832.30	234.97
西部超导				
西北院	294,213.43	8,826.40		
合 计	317,213.43	9,516.40	124,681.36	3,740.44

2. 关联方应付、预收款项

项目名称	期末数（元）	期初数（元）
应付账款：		
西部超导	4,856,117.04	
西安华泰	6,600.00	
西安莱特	294,252.01	
西北院	33,943.21	730,335.81
西安赛特	241,646.00	312,508.00
合 计	5,432,558.26	1,042,843.81
其他应付款：		

西北院	141,677.72	13,900,209.93
西安莱特	145,650.00	184,990.61
西安泰金	118,848.13	23.00
西安赛特	166,328.80	137,448.28
西部超导	595,569.13	
西安凯力	1,205.10	
西安华泰	7,573,214.50	
合 计	8,742,493.38	14,222,671.82

七、重大合同及其履行情况

（一）报告期内，公司不存在发生或以前期间发生但延续到报告期的托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁公司资产的事项。

（二）重大担保

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）			
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）	0	报告期内对外担保实际发生额合计（A2）	0
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）	0	报告期末实际对外担保余额合计（A4）	0
公司对子公司的担保情况			
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）（万元）	60,000.00	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）（万元）	38,250.00
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）（万元）	39,250.00	报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）（万元）	38,250.00
公司担保总额（即前两大项的合计）			
报告期内审批担保额度合计（A1+B1）（万元）	60,000.00	报告期内担保实际发生额合计（A2+B2）（万元）	38,250.00
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3）（万元）	39,250.00	报告期末实际担保余额合计（A4+B4）（万元）	38,250.00
实际担保总额（即 A4+B4）占公司净资产的比例			43.02%
其中：			
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）		0	
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）（万元）		24,250.00	
担保总额超过净资产 50%部分的金额（E）		0	
上述三项担保金额合计（C+D+E）（万元）		24,250.00	
未到期担保可能承担连带清偿责任说明		无	

独立董事对此发表如下意见：报告期内，公司对控股子公司的担保属于公司正常生产经营和资金合理使用的需要，担保决策程序合法，没有损害公司及公司股东尤其是中小股东的利益。

（三）报告期内，本公司未发生且没有以前期间发生延续到报告期的重大委托他人

进行现金资产管理的事项。

（四）无其他重大合同。

八、公司不存在控股股东及其关联方非经营性资金占用情况

中瑞岳华会计师事务所对控股股东及其关联方非经营性占用公司资金情况出具了《关于西部金属材料股份有限公司关联方占用上市公司资金情况的专项审核报告》，认为公司控股股东及其关联方非经营性占用资金情况与西部材料公司2010年度经复核的会计资料和经审计的财务报表的相关内容，在所有重大方面没有发现不一致。

九、承诺事项

1. 公司控股股东西北有色金属研究院承诺：自发行人股票上市交易之日起三十六个月内不转让或者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，该承诺已于2010年8月10日履行完毕；

2. 公司控股股东西北有色金属研究院、股东西安航天科技工业公司承诺：对其实际认购的股份，自非公开发行结束之日起三十六个月内不上市交易或者转让，该承诺在继续履行；

3. 公司控股股东西北有色金属研究院避免同业竞争的承诺在继续履行。

十、聘任、解聘会计师事务所情况

公司2009年度股东大会审议通过了《关于聘请中瑞岳华会计师事务所有限公司为公司2010年度审计机构的议案》，同意继续聘请中瑞岳华会计师事务所有限公司为公司2010年度审计机构。

2010年度审计费用总计为人民币55万元，目前该审计机构已连续为公司提供审计服务6年。

十一、受监管部门处罚、通报批评、公开谴责及巡检整改情况

报告期内，公司、公司董事、监事、高级管理人员、发起人股东、实际控制人均未受到有权机关调查、司法纪检部门采取强制措施、被移送司法机关或追究刑事责任、中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、证券市场禁入、认定为不适当人选被其他行政管理部门处罚及证券交易所公开谴责的情形。

十二、报告期内公司在《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网站

www.cninfo.com.cn 信息披露情况如下：

公告编号	公告内容	公告日期
2010-001	第三届董事会第二十六次会议决议公告	2010-1-7
2010-002	第三届监事会第十六次会议决议公告	2010-1-7
2010-003	关于召开 2010 年第一次临时股东大会的通知	2010-1-7
2010-004	职工代表大会决议公告	2010-1-7
2010-005	2010 年第一次临时股东大会决议公告	2010-1-23
2010-006	第四届董事会第一次会议决议公告	2010-1-23
2010-007	第四届监事会第一次会议决议公告	2010-1-23
2010-008	关于投资者关系管理通讯方式变更的公告	2010-1-23
2010-009	关于为控股子公司担保进展情况公告	2010-2-5
2010-010	第四届董事会第二次会议决议公告	2010-2-9
2010-011	关于设立控股子公司暨对外投资公告	2010-2-9
2010-012	2009 年度业绩快报	2010-2-27
2010-013	第四届董事会第三次会议决议公告	2010-3-12
2010-014	关于设立控股子公司暨对外投资公告	2010-3-12
2010-015	第四届董事会第四次会议决议公告	2010-4-20
2010-016	第四届监事会第二次会议决议公告	2010-4-20
2010-017	关于召开 2009 年度股东大会的通知	2010-4-20
2010-018	2009 年年度报告摘要	2010-4-20
2010-019	募集资金年度存放与使用情况专项报告	2010-4-20
2010-020	关于 2010 年度日常关联交易预计额度的公告	2010-4-20
2010-021	关于为控股公司担保的公告	2010-4-20
2010-022	2010 年第一季度报告正文	2010-4-20
2010-023	关于举行 2009 年度业绩网上说明会的公告	2010-4-20
2010-024	2009 年度股东大会决议公告	2010-5-15
2010-025	第四届董事会第五次会议决议公告	2010-5-15
2010-026	关于继续使用部分闲置募集资金暂时补充公司流动资金的公告	2010-5-15
2010-027	关于设立控股子公司暨对外投资公告	2010-5-15
2010-028	第四届监事会第三次会议决议公告	2010-5-15
2010-029	关于召开 2010 年第二次临时股东大会的通知	2010-5-15
2010-030	关于完成西部钛业有限责任公司工商变更的公告	2010-5-26
2010-031	关于召开 2010 年第二次临时股东大会的提示性公告	2010-6-1
2010-032	关于归还募集资金的公告	2010-6-2
2010-033	2010 年第二次临时股东大会决议公告	2010-6-4
2010-034	第四届董事会第六次会议决议公告	2010-6-30
2010-035	限售股票上市流通提示性公告	2010-8-7
2010-036	第四届董事会第七次会议决议公告	2010-8-10
2010-037	2010 年半年度报告摘要	2010-8-10
2010-038	关于收购控股孙公司西安优耐特容器制造有限公司 60%股权的公告	2010-8-10
2010-039	关于召开 2010 年第三次临时股东大会的通知	2010-8-10
2010-040	第四届监事会第四次会议决议公告	2010-8-10
2010-041	关于变更投资者关系联系方式的提示性公告	2010-8-10

2010-042	2010 年第三次临时股东大会决议公告	2010-8-30
2010-043	股东股份减持提示性公告	2010-9-2
2010-044	简式权益变动报告书	2010-9-2
2010-045	关于为子公司担保进展情况公告	2010-9-28
2010-046	关于为子公司担保进展情况公告	2010-10-13
2010-047	关于为子公司担保进展情况公告	2010-10-22
2010-048	第四届董事会第八次会议决议公告	2010-10-29
2010-049	第四届监事会第五次会议决议公告	2010-10-29
2010-050	2010 年第三季度报告正文	2010-10-29
2010-051	关于继续使用部分闲置募集资金暂时补充公司流动资金的公告	2010-10-29
2010-052	关于召开 2010 年第四次临时股东大会的通知	2010-10-29
2010-053	股东股份减持提示性公告	2010-11-3
2010-054	简式权益变动报告书	2010-11-3
2010-055	关于召开 2010 年第四次临时股东大会的提示性公告	2010-11-11
2010-056	关于归还募集资金的公告	2010-11-12
2010-057	关于为子公司担保进展情况公告	2010-11-12
2010-058	关于为子公司担保进展情况公告	2010-11-13
2010-059	2010 年第四次临时股东大会决议公告	2010-11-16
2010-060	关于为子公司担保进展情况公告	2010-11-18
2010-061	关于为子公司担保进展情况公告	2010-11-30

第十节 财务报告

审计报告

中瑞岳华审字[2011]第 03115 号

西部金属材料股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的西部金属材料股份有限公司（以下简称“贵公司”）及其子公司（统称“贵集团”）财务报表，包括 2010 年 12 月 31 日的合并及公司的资产负债表，2010 年度合并及公司的利润表、合并及公司的现金流量表和合并及公司的所有者权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

按照企业会计准则的规定编制财务报表是贵公司管理层的责任。这种责任包括：（1）设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；（2）选择和运用恰当的会计政策；（3）作出合理的会计估计。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。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。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德规范，计划和实施审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，我们考虑与财务报表编制相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

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、审计意见

我们认为，上述财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允

反映了贵集团和贵公司 2010 年 12 月 31 日的财务状况以及 2010 年度的经营成果和现金流量。

中瑞岳华会计师事务所有限公司

中国·北京

中国注册会计师：

甄明

中国注册会计师：

张旭涛

2011 年 3 月 28 日

合并资产负债表

2010 年 12 月 31 日

编制单位:西部金属材料股份有限公司

金额单位:人民币元

资 产	注 释	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金	七、1	189,440,724.88	268,092,418.35
交易性金融资产			
应收票据	七、2	45,746,693.37	21,016,649.69
应收账款	七、4	210,515,151.82	116,260,996.41
预付款项	七、6	44,226,232.10	9,115,966.94
应收利息	七、3	220,874.43	406,314.80
其他应收款	七、5	12,665,958.54	10,199,475.64
存货	七、7	428,660,139.08	307,073,150.87
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		931,475,774.22	732,164,972.70
非流动资产:			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	七、8	5,000,000.00	5,000,000.00
投资性房地产	七、9	6,286,700.72	6,463,440.20
固定资产	七、10	998,754,053.64	539,661,796.30
在建工程	七、11	352,971,326.27	642,139,271.77
工程物资	七、12		1,770,050.97
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	七、13	118,021,229.31	107,172,982.15
开发支出	七、13	6,639,371.19	5,558,572.69
商誉			
长期待摊费用	七、14	1,295,586.69	1,439,540.77
递延所得税资产	七、15	2,930,415.37	1,591,299.10
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,491,898,683.19	1,310,796,953.95
资产总计		2,423,374,457.41	2,042,961,926.65

合并资产负债表(续)

2010 年 12 月 31 日

编制单位:西部金属材料股份有限公司

金额单位:人民币元

负债和股东权益	注 释	期末余额	年初余额
流动负债:			
短期借款	七、18	672,999,400.03	385,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据	七、19	51,500,000.00	122,377,110.00
应付账款	七、20	230,807,759.81	191,959,735.96
预收款项	七、21	46,143,244.32	23,370,494.62
应付职工薪酬	七、22	15,427,761.67	9,313,136.57
应交税费	七、23	-37,092,443.84	-43,409,593.15
应付利息	七、24	902,777.78	
其他应付款	七、25	10,342,544.21	45,719,584.03
一年内到期的非流动负债	七、26		11,000,000.00
其他流动负债	七、27	5,781,445.19	5,604,573.37
流动负债合计		996,812,489.17	750,935,041.40
非流动负债:			
长期借款	七、28	300,250,000.00	290,000,000.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款	七、29	9,683,500.00	12,867,700.00
预计负债			
递延所得税负债		4,633,921.85	4,888,672.52
其他非流动负债	七、30	67,214,999.99	59,326,923.07
非流动负债合计		381,782,421.84	367,083,295.59
负债合计		1,378,594,911.01	1,118,018,336.99
股东权益:			
股本	七、31	174,630,000.00	174,630,000.00
资本公积	七、32	559,287,426.72	559,440,255.11
减: 库存股			
专项储备			
盈余公积	七、33	24,478,520.47	23,275,654.50
一般风险准备金			
未分配利润	七、34	130,635,105.89	91,815,862.83
外币报表折算差额			
归属于母公司股东权益小计		889,031,053.08	849,161,772.44
少数股东权益		155,748,493.32	75,781,817.22
股东权益合计		1,044,779,546.40	924,943,589.66
负债和股东权益总计		2,423,374,457.41	2,042,961,926.65

合 并 利 润 表

2010 年度

编制单位:西部金属材料股份有限公司

金额单位: 人民币元

项 目	注 释	本期金额	上期金额
一、营业总收入		1,253,463,261.92	782,454,464.98
其中: 营业收入	七、35	1,253,463,261.92	782,454,464.98
二、营业总成本		1,190,844,997.94	757,478,544.65
其中: 营业成本	七、35	1,062,921,166.07	678,010,770.33
营业税金及附加	七、36	3,618,600.83	1,519,361.81
销售费用	七、37	14,292,790.39	7,566,607.79
管理费用	七、38	73,004,563.61	51,557,540.77
财务费用	七、39	30,417,491.55	20,135,157.02
资产减值损失	七、41	6,590,385.49	-1,310,893.07
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)	七、40		1,600.00
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益			
三、营业利润(损失以“-”号填列)		62,618,263.98	24,977,520.33
加: 营业外收入	七、42	17,104,094.22	26,398,476.87
减: 营业外支出	七、43	42,548.62	438,107.98
其中: 非流动资产处置损失		42,181.91	106,372.38
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		79,679,809.58	50,937,889.22
减: 所得税费用	七、44	12,611,352.84	6,173,968.09
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		67,068,456.74	44,763,921.13
其中: 同一控制下企业合并被合并方在合并日前实现的净利润			
归属于母公司所有者的净利润		40,022,109.03	29,548,916.49
少数股东损益		27,046,347.71	15,215,004.64
六、每股收益:			
(一)基本每股收益	七、45	0.23	0.18
(二)稀释每股收益	七、45	0.23	0.18
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		67,068,456.74	44,763,921.13
归属于母公司所有者的综合收益总额		40,022,109.03	29,548,916.49
归属于少数股东的综合收益总额		27,046,347.71	15,215,004.64

合并现金流量表

2010 年度

编制单位:西部金属材料股份有限公司

金额单位:人民币元

项 目	注释	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		764,075,970.44	574,978,092.59
收到的税费返还		4,469,962.17	7,419,219.79
收到的其他与经营活动有关的现金	七、46	46,138,289.89	55,521,617.79
经营活动现金流入小计		814,684,222.50	637,918,930.17
购买商品、接受劳务支付的现金		787,239,898.39	503,481,502.34
支付给职工以及为职工支付的现金		70,989,775.80	52,839,081.10
支付的各项税费		47,697,470.07	32,199,483.73
支付其他与经营活动有关的现金	七、46	53,798,334.76	41,111,268.04
经营活动现金流出小计	七、47	959,725,479.02	629,631,335.21
经营活动产生的现金流量净额		-145,041,256.52	8,287,594.96
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金			80,000.00
取得投资收益收到的现金			1,600.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
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
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		195,398,022.22	360,558,844.26
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		39,933,840.00	41,143,342.00
支付的其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		235,331,862.22	401,702,186.26
投资活动产生的现金流量净额		-235,331,862.22	-401,620,586.26
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金		70,800,000.00	489,750,000.00
其中:子公司吸收少数股东投资收到的现金		70,800,000.00	
取得借款收到的现金		1,415,033,791.73	834,525,899.10
收到的其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		1,485,833,791.73	1,324,275,899.10
偿还债务支付的现金		1,127,784,391.70	732,525,899.10
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		66,061,358.02	49,489,676.00
其中:子公司支付给少数股东的股利、利润		14,312,500.00	5,890,000.00
支付的其他与筹资活动有关的现金	七、46	3,720,000.00	4,807,991.47
筹资活动现金流出小计		1,197,565,749.72	786,823,566.57
筹资活动产生的现金流量净额		288,268,042.01	537,452,332.53
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			-3,590.02
五、现金及现金等价物净增加额	七、47	-92,105,076.73	144,115,751.21
加:期初现金及现金等价物余额	七、47	244,613,285.35	100,497,534.14
六、期末现金及现金等价物余额	七、47	152,508,208.62	244,613,285.35

资 产 负 债 表

2010 年 12 月 31 日

编制单位:西部金属材料股份有限公司

金额单位: 人民币元

资 产	注 释	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		112,874,996.26	169,031,408.19
交易性金融资产			
应收票据		1,343,237.05	4,075,947.00
应收账款	十三、1	78,349,950.26	31,640,780.84
预付款项		5,805,011.90	4,081,458.75
应收利息		220,874.43	406,314.80
应收股利			
其他应收款	十三、2	182,422,767.14	183,551,857.47
存货		24,694,964.11	85,482,532.32
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		405,711,801.15	478,270,299.37
非流动资产:			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十三、3	299,326,624.09	208,559,452.48
投资性房地产		6,286,700.72	6,463,440.20
固定资产		498,202,838.06	104,067,084.29
在建工程		333,802,813.87	623,180,989.58
工程物资			1,770,050.97
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		28,602,067.77	30,982,675.97
开发支出		207,287.36	
商誉			
长期待摊费用		1,295,586.69	1,439,540.77
递延所得税资产		1,456,520.10	1,566,802.87
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,169,180,438.66	978,030,037.13
资产总计		1,574,892,239.81	1,456,300,336.50

资 产 负 债 表 (续)

2010 年 12 月 31 日

编制单位:西部金属材料股份有限公司

金额单位: 人民币元

负债和股东权益	注释	期末余额	年初余额
流动负债:			
短期借款		337,999,400.03	140,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据		4,000,000.00	83,877,110.00
应付账款		96,404,452.31	92,037,971.46
预收款项		1,670,581.28	3,214,130.17
应付职工薪酬		5,175,208.14	5,234,400.42
应交税费		-45,316,710.71	-47,313,069.93
应付利息		902,777.78	
应付股利			
其他应付款		22,033,566.97	45,259,051.39
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		1,020,258.87	4,745,535.87
流动负债合计		423,889,534.67	327,055,129.38
非流动负债:			
长期借款		300,250,000.00	290,000,000.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款		4,280,000.00	3,740,000.00
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债		41,891,666.67	42,800,000.00
非流动负债合计		346,421,666.67	336,540,000.00
负债合计		770,311,201.34	663,595,129.38
股东权益:			
股本		174,630,000.00	174,630,000.00
资本公积		559,287,426.72	559,440,255.11
减: 库存股			
专项储备			
盈余公积		24,478,520.47	23,275,654.50
一般风险准备金			
未分配利润		46,185,091.28	35,359,297.51
股东权益合计		804,581,038.47	792,705,207.12
负债和股东权益总计		1,574,892,239.81	1,456,300,336.50

利 润 表

2010 年度

编制单位:西部金属材料股份有限公司

金额单位: 人民币元

项 目	注 释	本期金额	上期金额
一、营业收入	十三、4	410,137,109.49	381,138,381.33
减: 营业成本	十三、4	396,108,221.58	353,526,044.48
营业税金及附加		946,189.34	529,759.69
销售费用		374,933.02	1,326,872.40
管理费用		19,282,662.63	22,469,969.79
财务费用		5,856,771.77	8,389,918.33
资产减值损失		1,373,358.81	8,192,310.31
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)	十三、5	19,750,000.00	8,221,600.00
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润 (损失以“-”号填列)		5,944,972.34	-5,074,893.67
加: 营业外收入		6,231,133.09	8,081,982.83
减: 营业外支出		22,042.92	413,992.30
其中: 非流动资产处置损失		22,042.92	89,591.80
三、利润总额 (亏损总额以“-”号填列)		12,154,062.51	2,593,096.86
减: 所得税费用		125,402.77	-634,987.57
四、净利润 (净亏损以“-”号填列)		12,028,659.74	3,228,084.43
五、每股收益:			
(一)基本每股收益			
(二)稀释每股收益			
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		12,028,659.74	3,228,084.43

现金流量表

2010 年度

编制单位:西部金属材料股份有限公司

金额单位:人民币元

项 目	注释	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		393,849,593.65	359,951,054.92
收到的税费返还		779,742.69	2,134,140.64
收到的其他与经营活动有关的现金		58,140,382.66	25,638,287.04
经营活动现金流入小计		452,769,719.00	387,723,482.60
购买商品、接受劳务支付的现金		438,099,019.04	370,268,135.47
支付给职工以及为职工支付的现金		19,549,789.77	27,036,854.50
支付的各项税费		13,180,488.57	11,486,014.72
支付其他与经营活动有关的现金		15,803,301.56	90,114,539.38
经营活动现金流出小计		486,632,598.94	498,905,544.07
经营活动产生的现金流量净额	十三、6	-33,862,879.94	-111,182,061.47
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金			80,000.00
取得投资收益收到的现金		19,750,000.00	8,221,600.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
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		19,750,000.00	8,301,600.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		153,718,883.42	344,307,286.85
投资支付的现金		77,020,732.00	113,201,600.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付的其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		230,739,615.42	457,508,886.85
投资活动产生的现金流量净额		-210,989,615.42	-449,207,286.85
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
取得借款收到的现金		1,046,433,791.73	529,525,899.10
收到的其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		1,046,433,791.73	1,019,275,899.10
偿还债务支付的现金		838,184,391.70	321,525,899.10
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		31,802,149.66	38,193,319.95
支付的其他与筹资活动有关的现金			4,807,991.47
筹资活动现金流出小计		869,986,541.36	364,527,210.52
筹资活动产生的现金流量净额		176,447,250.37	654,748,688.58
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			-3,590.02
五、现金及现金等价物净增加额	十三、6	-68,405,244.99	94,355,750.24
加: 期初现金及现金等价物余额	十三、6	163,647,275.19	69,291,524.95
六、期末现金及现金等价物余额	十三、6	95,242,030.20	163,647,275.19

所有者权益变动表

编制单位:西部金属材料股份有限公司

2010 年度

金额单位:人民币元

项 目	本期金额							
	股本	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备金	未分配利润	股东权益合计
一、上年年末余额	174,630,000.0	559,440,255.1			23,275,654.5		35,359,297.5	792,705,207.1
加:会计政策变更								
前期差错更正								
二、本年初余额	174,630,000.0	559,440,255.1			23,275,654.5		35,359,297.5	792,705,207.1
三、本年增减变动金额(减少以“一”号填列)		-152,828.39			1,202,865.97		10,825,793.7	11,875,831.35
(一)净利润							12,028,659.7	12,028,659.74
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							12,028,659.7	12,028,659.74
(三)所有者投入和减少资本		-152,828.39						-152,828.39
1.股东投入股本								
2.股份支付计入股东权益的金额								
3.其他		-152,828.39						-152,828.39
(四)利润分配					1,202,865.97		-1,202,865.9	0.00
1.提取盈余公积					1,202,865.97		-1,202,865.9	
2.提取一般风险准备金								
3.对所有者(或股东)的分配								
4.其他							0.00	0.00
(五)股东权益内部结转								
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.其他								
(六)专项储备								
1、本年提取数								
2、本年使用数								
(七)其他								
四、本年年末余额	174,630,000.0	559,287,426.7			24,478,520.4		46,185,091.2	804,581,038.4

所有者权益变动表

编制单位:西部金属材料股份有限公司

2010 年度

金额单位:人民币元

项 目	上年同期金额							
	股本	资本公积	减:库 存股	专项 储备	盈余公积	一般风险 准备金	未分配利润	股东权益合计
一、上年年末余额	91,420,000.00	157,708,246.58			22,952,846.06		49,917,021.52	321,998,114.16
加:会计政策变更								
前期差错更正								
二、本年初余额	91,420,000.00	157,708,246.58			22,952,846.06		49,917,021.52	321,998,114.16
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	83,210,000.00	401,732,008.53			322,808.44		-14,557,724.0	470,707,092.96
(一)净利润							3,228,084.43	3,228,084.43
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							3,228,084.43	3,228,084.43
(三)所有者投入和减少资本	25,000,000.00	459,942,008.53						484,942,008.53
1.股东投入股本	25,000,000.00	459,942,008.53						484,942,008.53
2.股份支付计入股东权益的金额								
3.其他								
(四)利润分配					322,808.44		-17,785,808.4	-17,463,000.00
1.提取盈余公积					322,808.44		-322,808.44	
2.提取一般风险准备金								
3.对所有者(或股东)的分配							-17,463,000.0	-17,463,000.00
4.其他								
(五)股东权益内部结转	58,210,000.00	-58,210,000.00						
1.资本公积转增资本(或股本)	58,210,000.00	-58,210,000.00						
2.盈余公积转增资本(或股本)								
3.盈余公积弥补亏损								
4.其他								
(六)专项储备								
1、本年提取数								
2、本年使用数								
(七)其他								
四、本年年末余额	174,630,000.00	559,440,255.11			23,275,654.50		35,359,297.51	792,705,207.12

西部金属材料股份有限公司
2010 年度财务报表附注
(除特别说明外, 金额单位为人民币元)

一、公司基本情况

西部金属材料股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)是 2000 年 12 月 25 日经陕西省人民政府陕政函(2000)313 号文件批准,由西北有色金属研究院联合株洲硬质合金集团有限公司、浙江省创业投资集团有限公司、中国有色金属工业技术开发交流中心、九江有色金属冶炼厂等发起人共同发起设立的股份有限公司,注册地为中华人民共和国陕西省西安市。公司于 2000 年 12 月 28 日在陕西省工商行政管理局登记注册,企业法人营业执照注册号:610000100028269。本公司总部位于陕西省西安市高新区科技三路 56 号。本公司及子公司(统称“本集团”)主要从事金属复合材料、金属纤维及其制品、难熔金属材料、贵金属材料及装备等材料的开发、生产和销售,属有色金属冶炼加工行业。

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

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

根据公司 2008 年第二次临时股东大会决议和中国证券监督管理委员会证监许可[2009]312 号《关于核准西部金属材料股份有限公司非公开发行股票批复》,2009 年 5 月 8 日公司采取非公开发行股票方式向西安航天科技工业公司、西北有色金属研究院发行股份 2,500 万股,发行后的注册资本为人民币 11,642.00 万元。

根据公司 2009 年第五次临时股东大会决议及第三届董事会第二十二次会议批准修改后章程的规定,公司按每 10 股转增 5 的比例,以资本公积向全体股东转增股份总计为 5,821 万股,每股面值 1 元,增加股本 5,821 万元,变更后的注册资本为人民币 17,463.00 万元。

截至 2010 年 12 月 31 日,本公司累计发行股本总数 17,463.00 万股,详见附注七、31。

本公司法定代表人:奚正平

本公司经营范围:稀有金属材料的板、带、箔、丝、棒、管及其深加工产品、复合

材料及装备和稀贵金属等新型材料的开发、生产和销售；经营本企业自产产品及技术的进出口业务；经营本企业生产所需的原辅材料、仪器仪表、机械设备、零配件及技术的进出口业务（国家限定公司经营和国家禁止出口的商品除外）；经营进料加工和“三来一补”业务。

本公司按照要求，设立了股东大会、董事会、监事会，董事会下设了发展战略委员会、审计委员会、提名委员会和考核与薪酬委员会；公司下设 1 个分公司、8 个控股子公司，控股子公司为西安天力金属复合材料有限公司（以下简称“西安天力公司”）、西安菲尔特金属过滤材料有限公司（以下简称“西安菲尔特公司”）、西部钛业有限责任公司（以下简称“西部钛业公司”）、西安诺博尔稀贵金属材料有限公司（以下简称“西安诺博尔公司”）、西安庄信金属材料有限公司（以下简称“西安庄信公司”）、西安优耐特容器制造有限公司（以下简称“西安优耐特公司”）、西安瑞福莱钨钼有限公司（以下简称“西安瑞福莱公司”）、西安润通稀有金属管道制造有限公司（以下简称“西安润通公司”）。公司的主要管理机构和生产经营场所在陕西省西安市。

本集团的母公司为西北有色金属研究院。

本公司财务报表于 2011 年 3 月 28 日已经公司董事会批准报出。

二、财务报表的编制基础

本集团财务报表以持续经营假设为基础编制，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则——基本准则》和 38 项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）、以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2010 年修订）的披露规定编制。

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

三、遵循企业会计准则的声明

本集团编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司及本集团 2010 年 12 月 31 日的财务状况及 2010 年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司及本集团的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2010 年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号 - 财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

四、主要会计政策和会计估计

1、会计期间

本集团的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期

间。本集团会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

2、记账本位币

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

3、企业合并的会计处理方法

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

（1）同一控制下企业合并

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

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

（2）非同一控制下企业合并

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

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。对合并成本的调整很可能发生且能够可靠计量的，确认或有对价，其后续计量影响商誉。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。

购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差

额计入当期损益。

4、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司能够决定被投资单位的财务和经营政策,并能据以从被投资单位的经营活动中获取利益的权力。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司,是指被本公司控制的企业或主体。

(2) 合并财务报表编制的方法

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

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

集团内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额,在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额,冲减少数股东权益。

5、现金及现金等价物的确定标准

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

6、外币业务折算

(1) 外币交易的折算方法

本集团发生的外币交易在初始确认时,按交易日的即期汇率折算为记账本位币金额,但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项,按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

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

7、金融工具

（1）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，指在公平交易中，熟悉情况的交易双方自愿进行资产交换或债务清偿的金额。金融工具存在活跃市场的，本集团采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本集团采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

（2）金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。初始确认金融资产，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，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：A、取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；B、属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；C、属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可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：A、该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；B、本公司风险管理或投

资策略的正式书面文件已载明,对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量,公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

② 持有至到期投资

是指到期日固定、回收金额固定或可确定,且本集团有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资采用实际利率法,按摊余成本进行后续计量,在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失,计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债(含一组金融资产或金融负债)的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量,折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时,本集团将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量(不考虑未来的信用损失),同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

因持有意图或能力发生改变,使某项投资不再适合划分为持有至到期投资的,本集团将其重分类为可供出售金融资产,并以公允价值进行后续计量。如持有至到期投资部分出售或重分类的金额较大,且不属于《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》第十六条规定的例外情况,使该投资的剩余部分不再适合划分为持有至到期投资的,本集团将该投资的剩余部分重分类为可供出售金融资产,并以公允价值进行后续计量。重分类日,该投资的账面价值与其公允价值之间的差额计入所有者权益,在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出,计入当期损益。

③ 应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本集团划分为应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

应收款项采用实际利率法,按摊余成本进行后续计量,在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失,计入当期损益。

④ 可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产,以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量,公允价值变动形成的利得或损失,除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外,确认为其他综合收益并计入资本公积,在该金融资产终止确认时转出,计入当期损益。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

因持有意图或能力发生改变，或公允价值不再能够可靠计量，或根据《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》第十六条规定将持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的期限已超过两个完整的会计年度，使金融资产不再适合按照公允价值计量时，本集团将可供出售金融资产改按成本或摊余成本计量。重分类日，该金融资产的成本或摊余成本为该日的公允价值或账面价值。

该金融资产有固定到期日的，与该金融资产相关、原计入其他综合收益的利得或损失，在该金融资产的剩余期限内，采用实际利率法摊销，计入当期损益；该金融资产的摊余成本与到期日金额之间的差额，在该金融资产的剩余期限内，采用实际利率法摊销，计入当期损益。该金融资产没有固定到期日的，原计入其他综合收益的利得或损失仍保留在所有者权益中，在该金融资产被处置时转出，计入当期损益。

（3）金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本集团在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本集团对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

① 持有至到期投资、应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

② 可供出售金融资产减值

可供出售金融资产发生减值时，将原计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工

具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

(4) 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；② 该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③ 该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

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

(5) 金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。初始确认金融负债，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，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在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的条件与分类为交易性金融资产和在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资产的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

② 其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

③ 财务担保合同

不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，

以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第 13 号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

（6）金融负债的终止确认

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

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

（7）金融资产和金融负债的抵销

当本集团具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本集团计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

（8）权益工具

权益工具是指能证明拥有本集团在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。企业合并中合并方发行权益工具发生的交易费用抵减权益工具的溢价收入，不足抵减的，冲减留存收益。其余权益工具，在发行时收到的对价扣除交易费用后增加所有者权益。

本集团对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少所有者权益。本集团不确认权益工具的公允价值变动额。

8、应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

（1）坏账准备的确认标准

本集团在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查，对存在下列客观证据表明应收款项发生减值的，计提减值准备：

- ①债务人发生严重的财务困难；
- ②债务人违反合同条款（如偿付利息或本金发生违约或逾期等）；
- ③债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- ④其他表明应收款项发生减值的客观依据。

（2）坏账准备的计提方法

- ① 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

本集团将金额为人民币 100 万元以上的应收账款、50 万以上的其他应收款确认为单项金额重大的应收款项。

本集团对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

② 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项坏账准备的确定依据、计提方法

A. 信用风险特征组合的确定依据：以账龄为基础确定信用风险特征组合。

B. 根据信用风险特征组合确定的计提方法：按账龄分析法对不同组合计提减值准备，但不包括已单项确认减值损失的应收款项。

③ 账龄分析法

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

(3) 坏账准备的转回

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

9、存货

(1) 存货的分类

本集团存货主要包括原材料、周转材料、在产品、产成品（库存商品）、自制半成品等。

(2) 存货取得和发出的计价方法

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

(3) 存货跌价准备的确认标准及计提方法

在资产负债表日，本公司存货按照成本与可变现净值孰低计量。

可变现净值为存货的预计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用及相关税费后的金额。

本集团按照单个存货项目计提存货跌价准备。

在资产负债表日，如果存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，并计入当期损益。如果以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在

原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 周转材料的摊销方法

低值易耗品和包装物于领用时采用一次摊销法摊销。

10、长期股权投资

(1) 投资成本的确定

对于企业合并形成的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方股东权益账面价值的份额作为初始投资成本；通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，企业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，应当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，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本集团实际支付的现金购买价款、本集团发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。

(2) 后续计量及损益确认方法

对被投资单位不具有共同控制或重大影响并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算；对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；对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响并且公允价值能够可靠计量的长期股权投资，作为可供出售金融资产核算。

此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

① 成本法核算的长期股权投资

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

② 权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，当期投资损益为应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损

益的份额。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，并按照本集团的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。对于本集团与联营企业及合营之间发生的未实现内部交易损益，按照持股比例计算属于本集团的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本集团与被投资单位发生的未实现内部交易损失，按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。对被投资单位的其他综合收益，相应调整长期股权投资的账面价值确认为其他综合收益并计入资本公积。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本集团对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本集团在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

③ 收购少数股权

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

④ 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入所有者权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注四、4、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益；采用权益法核算的长期股权投资，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例转入当期损益。对于剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产，并按前述长期股权投资或金融资产的会计政策进行后续计量。涉及对剩余股权由成本法转为权益法核算的，按相关规定进行追溯调整。

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

控制是指有权决定一个企业的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益。共同控制是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。重大影响是指对一个企业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。在确定能否对被投资单位实施控制或施加重大影响时，已考虑投资企业和其他持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

（4）减值测试方法及减值准备计提方法

本集团在每一个资产负债表日检查长期股权投资是否存在可能发生减值的迹象。如果该资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。如果资产的可收回金额低于其账面价值，按其差额计提资产减值准备，并计入当期损益。

长期股权投资的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

11、投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物等。

投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

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

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、17“非流动非金融资产减值”。

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

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，转换为采用成本模式计量的投资性房地产的，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值；转换为以公允价值模式计量的投资性房地产的，以转换日的公允价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后计入当期损益。

12、固定资产

(1) 固定资产确认条件

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

(2) 固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法计提折旧。各类固定资产的使用年限、预计净残值率和年折旧率如下：

固定资产类别	折旧年限（年）	预计净残值率	年折旧率
房屋及建筑物	40	3%	2.43%
机器设备	15	3%	6.47%

办公设备	5	3%	19.40%
运输工具	10	3%	9.70%

子公司西安天力公司、西安菲尔特公司、西安瑞福莱公司、西安庄信公司、西安诺博尔公司、西安润通公司、西安优耐特公司固定资产会计政策、预计净残值率与公司一致。

子公司西部钛业公司折旧方法为年限平均法，各类固定资产的使用年限、预计净残值率和年折旧率如下：

固定资产类别	使用寿命	预计净残值率	年折旧率
房屋建筑物	40 年	5%	2.38%
运输工具	5-10 年	5%	19.00%-9.50%
机器设备	10-20 年	5%	9.50%-4.75%
办公设备	5 年	5%	19.00%

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

（3）固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、17“非流动非金融资产减值”。

（4）融资租入固定资产的认定依据及计价方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的在租赁资产使用寿命内计提折旧，无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

（5）其他说明

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

固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

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

13、在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到

预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、17“非流动非金融资产减值”。

14、借款费用

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

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

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

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

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

15、无形资产

(1) 无形资产

无形资产是指本集团拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

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

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

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。本集团无形资产的摊销年限如下：

项 目	摊销年限
-----	------

土地使用权	50 年
软件	5 年
专利技术	10 年
非专利技术	10 年

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

（2）研究与开发支出

本集团内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

- ① 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ② 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③ 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- ④ 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- ⑤ 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

（3）无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、17“非流动非金融资产减值”。

16、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

17、非流动非金融资产减值

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

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的,按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定;不存在销售协议但存在资产活跃市场的,公允价值按照该资产的买方出价确定;不存在销售协议和资产活跃市场的,则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值,按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量,选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认,如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的,以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

上述资产减值损失一经确认,以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

18、预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件,确认为预计负债:

- (1) 该义务是本集团承担的现时义务;
- (2) 履行该义务很可能导致经济利益流出;
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

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

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

19、收入

(1) 商品销售收入

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

(2) 提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例确定。

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

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

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

（3）使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

（4）利息收入

按照他人使用本集团货币资金的时间和实际利率计算确定

20、政府补助

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

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

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

21、递延所得税资产、递延所得税负债

（1）当期所得税

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

（2）递延所得税资产及递延所得税负债

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

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本集团能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本集团确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

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

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

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

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

（3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

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

（4）所得税的抵销

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

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间

内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本集团递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

22、租赁

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

（1）本集团作为承租人记录经营租赁业务

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

（2）本集团作为出租人记录经营租赁业务

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

（3）本集团作为承租人记录融资租赁业务

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

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

（4）本集团作为出租人记录融资租赁业务

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

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

23、职工薪酬

本集团在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债。

本集团按规定参加由政府机构设立的职工社会保障体系，包括基本养老保险、医疗保险、住房公积金及其他社会保障制度，相应的支出于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，如果本集团已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议并即将实施，同时本集团不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议的，确认因解除与职工劳动关系给予补偿产生的预计负债，并计入当期损益。

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

24、主要会计政策、会计估计的变更

本集团本期无会计政策、会计估计变更事项。

25、前期会计差错更正

公司本期无前期会计差错更正事项。

26、重大会计判断和估计

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

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

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

（1）坏账准备计提

本集团根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收账款减值是基于评估应收账款的可收回性。鉴定应收账款减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收账款的账面价值及应收账款坏账准备的计提或转回。

（2）存货跌价准备

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

回。

（3）非金融非流动资产减值准备

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

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

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

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

（4）折旧和摊销

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

（5）开发支出

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

（6）递延所得税资产

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

（7）所得税

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

（8）预计负债

本集团根据合约条款、现有知识及历史经验，对产品质量保证、预计合同亏损、延迟交货违约金等估计并计提相应准备。在该等或有事项已经形成一项现时义务，且履行该等现时义务很可能导致经济利益流出本集团的情况下，本集团对或有事项按履行相关

现时义务所需支出的最佳估计数确认为预计负债。预计负债的确认和计量在很大程度上依赖于管理层的判断。在进行判断过程中本集团需评估该等或有事项相关的风险、不确定性及货币时间价值等因素。

其中，本集团会就出售、维修及改造所售商品向客户提供的售后质量维修承诺预计负债。预计负债时已考虑本集团近期的维修经验数据，但近期的维修经验可能无法反映将来的维修情况。这项准备的任何增加或减少，均可能影响未来年度的损益。

五、税项

1、主要税种及税率

税种	具体税率情况
增值税	应税收入按17%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。
营业税	按应税营业额的5%计缴营业税。
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的7%计缴。
企业所得税	按应纳税所得额的15%计缴，西安庄信公司、西安瑞福莱公司、西安优耐特公司按应纳税所得额的25%计缴。

2、税收优惠及批文

(1) 根据陕地税所得税率确[2008]033号《陕西省地方税务局企业所得税率确认书》，本公司符合《国家税务总局关于落实西部大开发有关税收政策具体实施意见的通知》(国税发[2002]47号)文件规定，公司2008年度减按15%税率征收企业所得税，以后年度由西安市地税局按国家税务总局上述文件的规定审核确认后享受该优惠税率。

(2) 公司之子公司西安天力公司，根据财税[2001]202号《关于西部大开发税收优惠政策问题的通知》以及陕国税函(2006)217号《关于西安天力金属复合材料有限公司享受西部大开发所得税优惠政策的回函》，可按15%税率征收企业所得税，2006年至2010年享受此优惠政策由西安市国税局按规定审核确认。

(3) 公司之子公司西安菲尔特公司，根据财税[2001]202号《关于西部大开发税收优惠政策问题的通知》及陕国税函(2006)215号《关于西安菲尔特享受西部大开发所得税优惠政策的回函》，可按15%税率征收企业所得税，2006年至2010年享受此优惠政策由西安市国税局按规定审核确认。

(4) 公司之子公司西部钛业公司，根据陕西省发展和改革委员会陕发改产业函[2004]149号文件《关于西部钛业有限责任公司主营业务属于当前国家重点鼓励发展产业的确认函》及[2009]034号文件《符合国家鼓励类目录企业确认函》，可按照国务院西部开发办制定的国办发[2001]73号文件《关于西部大开发若干政策措施的实施意见》享受减按15%税率缴纳企业所得税的政策。

(5) 公司之子公司西安诺博尔公司，根据陕西省国家税务局陕国税函[2011]58号

文件《关于陕西省国家税务局关于西安诺博尔稀贵金属材料有限公司享受西部大开发税收优惠政策的通知》(国发[2007]39号), 2010 年度符合规定的主营业务收入若超过总收入的 70%以上, 可减按 15%的税率征收企业所得税。

(6) 公司之子公司西安润通公司, 根据陕西省国家税务局陕国税函[2011]62 号文件《关于陕西省国家税务局关于西安诺博尔稀贵金属材料有限公司享受西部大开发税收优惠政策的通知》(国发[2007]39号), 2010 年度符合规定的主营业务收入若超过总收入的 70%以上, 可减按 15%的税率征收企业所得税。

六、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

金额单位: 人民币万元

子公司简称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	企业类型	法人代表	组织机构代码	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额
西安天力公司	控股子公司	西安市	工业	7,000	金属材料、复合材料及深加工产品的开发、生产和销售, 非标设备的设计	有限公司	高文柱	75024299-X	4,315.65	
西安菲尔特公司	控股子公司	西安市	工业	2,500	金属纤维、纤维粘等	有限公司	奚正平	76699020-4	1,280.00	
西安诺博尔公司	控股子公司	西安市	工业	6,000	金属材料、稀有金属材料、贵金属材料及合金材料的研发、生产和销售	有限公司	郑学军	55230695-6	3,600.00	
西安优耐特公司	控股子公司	西安市	工业	4,500	稀有金属装备、稀有金属材料的开发、生产和销售	有限责任公司	顾亮	55230759-6	200.00	
西安庄信公司	控股子公司	西安市	工业	800	有色金属、化工原材料(除危险品)及其制品的销售	有限公司	高文柱	69864868-4	720.00	
西安润通公司	控股子公司	西安市	工业	4,000	有色金属及有色金属合金制管件、有色金属管及管道、有色金属加工产品和金属材料的开发、生产、销售	有限公司	杨延安	55215844-7	2400.00	
西安瑞福莱公司	控股子公司	西安市	工业	3,000	金属材料、钨及钨合金材料、钼及钼合金材料的板、带、箔、丝、棒、管及其加工产品的开发、生产和销售	有限公司	李明强	55215374-2	1800.00	

(续)

金额单位: 人民币万元

子公司简称	持股比例 (%)	表决权 比例 (%)	是否合并 报表	少数股东 权益	少数股东权益中 用于冲减少数股 东损益的金额	从母公司所有者权 益冲减子公司少数 股东分担的本期亏 损超过少数股东在 该子公司期初所有 者权益中所享有份 额后的余额	注释
西安天力公司	60.00	60.00	是	5,121.25			
西安菲尔特公司	51.2	51.2	是	2,523.78			
西安诺博尔公司	60.00	60.00	是	2,909.92			
西安优耐特公司	60.00	60.00	是	2,145.65			
西安庄信公司	90.00	90.00	是	79.47			
西安润通公司	60.00	60.00	是	1,601.83			
西安瑞福莱公司	60.00	60.00	是	1,192.95			

(2) 非同一控制下企业合并取得的子公司

子公司 简称	子公司 类型	注册 地	业务 性质	注册 资本	经营 范围	企业 类型	法人 代表	组织机 构代码	期末实际 出资额	实质上构成对子 公司净投资的其 他项目余额
西部钛 业公司	全资子 公司	西安 市	工业	9,000	钛及钛合金材料、不 锈钢、有色金属及其 合金材料的生产、加 工和销售以及技术 服务；货物及技术的 进出口经营	有限责 任公司	巨建 辉	75782435-1	15,260.30	

(续)

子公司简称	持股比例 (%)	表决权 比例 (%)	是否合并 报表	少数股东 权益	少数股东权益中 用于冲减少数股 东损益的金额	从母公司所有者权 益冲减子公司少数 股东分担的本期亏 损超过少数股东在 该子公司期初所有 者权益中所享有份 额后的余额	注释
西部钛业公司	100	100	是				

2、合并范围发生变更的说明

(1) 2010年2月8日本公司第四届董事会第五次会议审议通过了《关于设立控股子公司西安瑞福莱钨钼有限公司的议案》，本公司及其他自然人股东于2010年2月共同投资设立西安瑞福莱钨钼有限公司，注册资本3000万元，本公司出资1,800万元，占注册资本的60%，并对其控制，因此本年度将其纳入合并范围。

(2) 2010年2月8日本公司第四届董事会第五次会议审议通过了《关于设立控股子公司西安润通稀有金属管道制造有限公司的议案》，本公司及其他自然人股东于2010年2月共同投资设立西安润通稀有金属管道制造有限公司，注册资本4,000万元，本公

司出资 2,400 万元，占注册资本的 60%，并对其控制，因此本年度将其纳入合并范围。

(3) 2010 年 3 月 11 日本公司第四届董事会第三次会议审议通过了《关于设立控股子公司西安诺博尔稀贵金属材料有限公司的议案》，本公司及其他自然人股东于 2010 年 3 月共同投资设立西安诺博尔稀贵金属材料有限公司，注册资本为 6,000 万元，本公司出资 3,600 万元，占注册资本的 60%，并对其实施控制，因此本年度将其纳入合并范围。

(4) 2010 年 5 月 14 日本公司第四届董事会第五次会议审议通过了《关于设立控股子公司西安庄信金属材料有限公司的议案》，本公司及其他自然人股东于 2010 年 5 月共同投资设立西安庄信金属材料有限公司，注册资本为 800 万元，本公司出资 720 万元，占注册资本的 90%，并对其控制，因此本年度将其纳入合并范围。

(5) 2010 年 3 月本公司之子公司西安天力公司及其他自然股东共同投资设立西安优耐特容器制造有限公司，注册资本为 4,500 万元，根据西安优耐特公司的出资人协议，西安天力公司分两次出资，首次出资 200 万于设立时出资到位，第二期出资 2,500 万元，于 2012 年 3 月 17 日前出资到位，共出资 2,700 万元，占注册资本的 60%。因此本年将其纳入合并范围。

2010 年 8 月 9 日本公司第四届董事会第七次会议审议通过了《关于收购控股孙公司西安优耐特容器制造有限公司 60%股权的议案》，根据本公司与西安天力公司、西安优耐特公司签订的协议，本公司收购西安天力公司原认缴的优耐特公司 4,500 万元的 60%。

3、报告期新纳入合并范围的主体

本期新纳入合并范围的子公司

名称	期末净资产	本期净利润
西安诺博尔公司	72,748,088.46	12,748,088.46
西安优耐特公司	27,454,615.66	7,454,615.66
西安庄信公司	7,946,716.91	-53,283.09
西安润通公司	40,045,676.41	45,676.41
西安瑞福莱公司	29,823,839.88	-176,160.12

注：上述子公司均为通过设立方式取得的子公司。

七、合并财务报表项目注释

以下注释项目（含公司财务报表主要项目注释）除非特别指出，期初指 2010 年 1 月 1 日，期末指 2010 年 12 月 31 日，上期指 2009 年度，本期指 2010 年度。

1、货币资金

项 目	期末数	期初数
-----	-----	-----

	外币 金额	折算率	人民币 金额	外币金 额	折算率	人民币 金额
库存现金:						
-人民币			2,074,229.49			1,462,820.56
-欧元	565.61	8.8065	4,981.03	3,475.00	9.7971	34,044.92
银行存款:						
-人民币			150,428,998.10			220,872,177.56
其他货币资金:						
-人民币			36,932,516.26			45,723,375.31
合 计			189,440,724.88			268,092,418.35

注：期末其他货币资金主要为信用证保证金、保函保证金及银行承兑汇票保证金，其中信用证保证金金额为 10,091,252.90 元，保函保证金金额为 7,891,263.36 元，将于 3 个月后到期的系银行承兑汇票保证金 18,950,000.00 元，上述保证金已从现金及现金等价物中扣除。

2、应收票据

(1) 应收票据分类

种 类	期末数	期初数
银行承兑汇票	34,176,978.37	16,016,649.69
商业承兑汇票	11,569,715.00	5,000,000.00
合 计	45,746,693.37	21,016,649.69

(2) 期末本集团不存在质押的应收票据。

(3) 期末本集团不存在因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据情况。

(4) 期末已经背书给其他方但尚未到期的票据情况（金额最大的前五项）

出票单位	出票日期	到期日	金额	是否已终 止确认	备注
宝鸡市汇鸿金属材料有 限公司	2010-8-20	2011-2-20	2,500,000.00	是	银行承兑 汇票
宝鸡市汇鸿金属材料有 限公司	2010-11-21	2011-4-21	2,673,860.00	是	商业承兑 汇票
江苏中圣高科技产业有 限公司	2010-8-31	2011-2-28	2,246,390.00	是	银行承兑 汇票
南京斯迈柯特种金属装 备股份有限公司	2010-7-15	2011-1-15	2,550,000.00	是	银行承兑 汇票
宝鸡市汇鸿金属材料有 限公司	2010-12-21	2011-5-11	2,000,000.00	是	银行承兑 汇票
合 计			11,970,250.00		

3、应收利息

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
定期存款利息	406,314.80	766,009.43	951,449.80	220,874.43

合 计	406,314.80	766,009.43	951,449.80	220,874.43
-----	------------	------------	------------	------------

4、应收账款

(1) 应收账款按种类列示

种 类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款				
账龄组合	220,200,876.13	100.00	9,685,724.31	4.40
组合小计	220,200,876.13	100.00	9,685,724.31	4.40
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	220,200,876.13	100.00	9,685,724.31	4.40

(续)

种 类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款				
账龄组合	121,273,042.17	100.00	5,012,045.76	4.13
组合小计	121,273,042.17	100.00	5,012,045.76	4.13
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	121,273,042.17	100.00	5,012,045.76	4.13

(2) 应收账款按账龄列示

项目	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	196,636,789.97	89.30	98,745,923.60	81.42
1 至 2 年	15,146,659.25	6.88	17,615,905.98	14.53
2 至 3 年	4,611,733.90	2.09	2,925,492.05	2.41
3 至 4 年	2,875,765.16	1.31	1,480,299.91	1.22
4 至 5 年	424,925.57	0.19	335,961.35	0.28
5 年以上	505,002.28	0.23	169,459.28	0.14
合计	220,200,876.13	100.00	121,273,042.17	100.00

(3) 坏账准备的计提情况

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末数		期初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	196,636,789.97	89.30	5,899,103.68	98,745,923.60	81.42	2,030,101.42
1 至 2 年	15,146,659.25	6.88	1,514,665.92	17,615,905.98	14.53	1,761,590.60
2 至 3 年	4,611,733.90	2.09	691,760.09	2,925,492.05	2.41	438,823.81
3 至 4 年	2,875,765.16	1.31	862,729.55	1,480,299.91	1.22	444,089.97
4 至 5 年	424,925.57	0.19	212,462.79	335,961.35	0.28	167,980.68
5 年以上	505,002.28	0.23	505,002.28	169,459.28	0.14	169,459.28
合计	220,200,876.13	100.00	9,685,724.31	121,273,042.17	100.00	5,012,045.76

(4) 本报告期应收账款中持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位情况

单位名称	期末数		期初数	
	金额	计提坏账金额	金额	计提坏账金额
西北有色金属研究院	5,501,078.37	165,032.35		
合计	5,501,078.37	165,032.35		

(5) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本集团关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
中国电力建设工程咨询公司	非关联方	11,700,571.00	1 年以内	5.31
浙江鸿盛化工有限公司	非关联方	10,748,000.00	1 年以内	4.88
TSM TECH CO.,LTD	非关联方	9,952,225.21	1 年以内	4.52
华能国际电力股份有限公司海门电厂	非关联方	10,811,976.00	1 年以内	4.91
陕西宏远航空锻造有限责任公司	非关联方	9,871,853.20	1 年以内	4.48
合 计		53,084,625.41		24.10

(6) 应收关联方账款情况

详见附注八、5 关联方应收应付款项。

(7) 外币应收账款原币金额以及折算汇率列示

项目	期末数			期初数		
	外币金额	汇率	折合人民币	外币金额	汇率	折合人民币
美元	3,024,923.61	6.6227	20,033,161.59	882,903.93	6.8282	6,028,644.61
欧元	2,915.00	8.8065	25,670.95	95,900.00	9.7971	939,541.89

5、其他应收款

(1) 其他应收款按种类列示

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

单项金额重大并单项计提坏账
准备的其他应收款
按组合计提坏账准备的其他应
收款

账龄组合	14,104,476.23	100.00	1,438,517.69	10.20
组合小计	14,104,476.23	100.00	1,438,517.69	10.20
单项金额虽不重大但单项计提 坏账准备的其他应收款				
合 计	14,104,476.23	100.00	1,438,517.69	10.20

(续)

种 类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账 准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应 收款				
账龄组合	11,002,141.53	100.00	802,665.89	7.30
组合小计	11,002,141.53	100.00	802,665.89	7.30
单项金额虽不重大但单项计提 坏账准备的其他应收款				
合 计	11,002,141.53	100.00	802,665.89	7.30

(2) 其他应收款按账龄列示

项目	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	8,055,520.91	57.11	6,811,376.32	61.91
1 至 2 年	2,606,194.87	18.48	1,058,329.49	9.62
2 至 3 年	706,590.18	5.01	2,983,727.09	27.12
3 至 4 年	2,689,205.40	19.07	147,108.63	1.34
4 至 5 年	46,964.87	0.33	1,600.00	0.01
5 年以上				
合计	14,104,476.23	100.00	11,002,141.53	100.00

(3) 坏账准备的计提情况

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	8,055,520.91	57.11	241,665.61	6,811,376.32	61.91	204,341.29
1 至 2 年	2,606,194.87	18.48	260,619.49	1,058,329.49	9.62	105,832.95
2 至 3 年	706,590.18	5.01	105,988.53	2,983,727.09	27.12	447,559.06
3 至 4 年	2,689,205.40	19.07	806,761.62	147,108.63	1.34	44,132.59
4 至 5 年	46,964.87	0.33	23,482.44	1,600.00	0.01	800.00
5 年以上						

合计	14,104,476.23	100.00	1,438,517.69	11,002,141.53	100.00	802,665.89
----	---------------	--------	--------------	---------------	--------	------------

(4) 本报告期其他应收款中持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位情况

单位名称	期末数		期初数	
	金额	计提坏账金额	金额	计提坏账金额
西北有色金属研究院	294,213.43	8,826.40		
合计	294,213.43	8,826.40		

(5) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本集团关系	金额	年限	占其他应收款 总额的 比例 (%)
宁波市鄞州中包和兴贸易有限公司	非关联方	2,300,000.00	3-4 年	16.31
西安经发新能源有限责任公司	非关联方	393,456.00	1-2 年	2.79
河南中原特殊钢厂	非关联方	374,947.93	2-3 年	2.66
西安泾开区财政局	非关联方	300,000.00	3-4 年	2.13
西北有色金属研究院	控股股东	294,213.43	1 年以内	2.09
合 计		3,662,617.36		25.98

(6) 应收关联方账款情况

详见附注八、5 关联方应收应付款项。

6、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账 龄	期末数		期初数	
	金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)
1 年以内	42,974,697.66	97.17	8,815,837.92	96.71
1 至 2 年	986,662.17	2.23	141,517.63	1.55
2 至 3 年	153,651.75	0.35	65,121.40	0.71
3 年以上	111,220.52	0.25	93,489.99	1.03
合 计	44,226,232.10	100.00	9,115,966.94	100.00

(2) 预付款项金额的前五名单位情况

单位名称	与本集团关系	金额	预付时间	未结算原因
中信锦州铁合金股份有限公司	非关联单位	7,475,200.00	1 年以内	发票未到
西安供电局电费管理中心	非关联单位	2,539,283.82	1 年以内	发票未到
西北有色金属研究院	控股股东	2,035,498.70	1 年以内	发票未到
济源市万洋冶炼(集团)有限公司	非关联单位	1,294,375.34	1 年以内	发票未到

锦州新华龙钼业股份有限公司	非关联单位	1,204,410.40	1 年以内	发票未到
合 计		14,548,768.26		

(3) 报告期预付款项中持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位情况
详见附注八、5 关联方应收应付款项。

单位名称	期末数		期初数	
	金额	计提坏账金额	金额	计提坏账金额
西北有色金属研究院	2,046,805.54		517,530.71	
合 计	2,046,805.54		517,530.71	

(4) 预付关联方账款情况

详见附注八、5 关联方应收应付款项。

7、存货

(1) 存货分类

项 目	期末数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	200,409,665.93	1,806,151.02	198,603,514.91
周转材料	2,931,138.84		2,931,138.84
产成品 (库存商品)	60,476,755.92	839,299.18	59,637,456.74
在产品	103,009,068.83		103,009,068.83
自制半成品	67,813,895.48	3,334,935.72	64,478,959.76
合 计	434,640,525.00	5,980,385.92	428,660,139.08

(续)

项 目	期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	155,779,893.56	2,051,508.44	153,728,385.12
周转材料	2,483,168.79		2,483,168.79
产成品 (库存商品)	44,141,612.86	297,820.47	43,843,792.39
在产品	72,984,538.13		72,984,538.13
自制半成品	36,477,886.46	2,444,620.02	34,033,266.44
合 计	311,867,099.80	4,793,948.93	307,073,150.87

(2) 存货跌价准备变动情况

项 目	期初数	本期计提数	本期减少数		期末数
			转回数	转销数	
原材料	2,051,508.44		245,357.42		1,806,151.02
周转材料					
产成品 (库存商品)	297,820.47	541,478.71			839,299.18
在产品					
自制半成品	2,444,620.02	890,315.70			3,334,935.72

合 计	4,793,948.93	1,431,794.41	245,357.42	5,980,385.92
-----	--------------	--------------	------------	--------------

(3) 存货跌价准备计提和转回原因

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例
原材料		原材料中贵金属价值回升	0.12%
产成品(库存商品)	产成品中钛管成本高于其可变现净值		
自制半成品	存货成本高于其可变现净值		

8、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
其他股权投资	5,000,000.00			5,000,000.00
减：长期股权投资减值准备				
合 计	5,000,000.00			5,000,000.00

(2) 长期股权投资明细情况

被投资单位	核算方法	投资成本	期初数	增减变动	期末数
遵宝钛业有限公司	成本法	5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00
合 计			5,000,000.00		5,000,000.00

(续)

被投资单位	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位享有表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
遵宝钛业有限公司	1.25	1.25				
合 计						

9、投资性房地产

(1) 投资性房地产明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
采用成本模式进行后续计量的投资性房地产	7,288,224.39			7,288,224.39
减：投资性房地产减值准备				
合 计	7,288,224.39			7,288,224.39

(2) 按成本计量的投资性房地产

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
一、原值合计	7,288,224.39			7,288,224.39
房屋、建筑物	7,288,224.39			7,288,224.39
二、累计折旧和摊销合计				
房屋、建筑物	824,784.19	176,739.48		1,001,523.67

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
三、减值准备合计				
房屋、建筑物				
四、账面价值合计	6,463,440.20		-	6,286,700.72
房屋、建筑物	6,463,440.20		-	6,286,700.72

注：本期折旧为 176,739.48 元。

10、固定资产

(1) 固定资产情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
一、账面原值合计	647,856,751.74	492,381,674.74	51,547,905.13	1,088,690,521.35
其中：房屋及建筑物	244,624,003.05	208,732,132.35	2,175,650.46	451,180,484.94
机器设备	384,246,955.37	278,946,661.08	46,924,471.49	616,269,144.96
运输工具	13,560,284.69	3,856,677.05	1,710,375.82	15,706,585.92
办公设备	5,425,508.63	846,204.26	737,407.36	5,534,305.53
二、累计折旧		本期新增	本期计提	
累计折旧合计	108,194,955.44	32,554,752.14	50,813,239.87	89,936,467.71
其中：房屋及建筑物	16,587,155.77	6,620,378.35	2,140,412.72	21,067,121.40
机器设备	84,362,263.73	23,900,110.04	46,713,135.48	61,549,238.29
运输工具	3,730,171.41	1,471,423.75	1,225,643.88	3,975,951.28
办公设备	3,515,364.53	562,840.00	734,047.79	3,344,156.74
三、账面净值合计	539,661,796.30			998,754,053.64
其中：房屋及建筑物	228,036,847.28			430,113,363.54
机器设备	299,884,691.64			554,719,906.67
运输工具	9,830,113.28			11,730,634.64
办公设备	1,910,144.10			2,190,148.79
四、减值准备合计				
其中：房屋及建筑物				
机器设备				
运输工具				
办公设备				
五、账面价值合计	539,661,796.30			998,754,053.64
其中：房屋及建筑物	228,036,847.28			430,113,363.54
机器设备	299,884,691.64			554,719,906.67
运输工具	9,830,113.28			11,730,634.64
办公设备	1,910,144.10			2,190,148.79

注：本期折旧额为 32,554,752.14 元。本期由在建工程转入固定资产原价为 483,176,742.05 元。

(2) 于 2010 年 12 月 31 日，账面价值约为 328,986,351.60 (原值 339,929,817.56)

的房屋、建筑物及设备（2009 年 12 月 31 日：账面价值 101,287,210.56 元、原值 108,806,970.78 元）作为 185,250,000.00 元的长期借款（2009 年 12 月 31 日：180,000,000.00 元）（附注七、17 和附注七、28）的抵押物。

（3）未办妥产权证书的固定资产情况

项 目	未办妥产权证书的原因	预计办结产权证书的时间	账面价值
联合站房	尚未办妥验收手续	2011 年	1,185,373.48
3#厂房	尚未办妥验收手续	2011 年	19,382,883.66
2#厂房	尚未办妥验收手续	2011 年	26,567,048.58
2#厂房办公楼	尚未办妥验收手续	2011 年	1,681,200.97
1#厂房	尚未办妥验收手续	2011 年	16,243,561.12
单身宿舍	尚未办妥验收手续	2011 年	9,402,543.03
高新区二期厂房 1	尚未办妥验收手续	2011 年	8,992,132.06
外网建安工程	尚未办妥验收手续	2011 年	2,039,917.36
高新区二期厂房 2	尚未办妥验收手续	2011 年	6,357,570.17
菲尔特泾河厂房	尚未办妥验收手续	2011 年	22,115,779.96
板带厂房	尚未办妥验收手续	2011 年	204,036,806.30
合计			318,004,816.69

11、在建工程

（1）在建工程基本情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
外购设备	5,350,881.68		5,350,881.68	8,504,046.28		8,504,046.28
其他零星工程	86,492.70		86,492.70	139,076.50		139,076.50
泾渭工业园金属复合材料项目	553,458.01		553,458.01	11,782,498.89		11,782,498.89
泾河厂房二期工程	5,993,212.96		5,993,212.96			-
技术开发及应用技改项目				416,875.08		416,875.08
技术改造工程	228,246.00		228,246.00			-
贵金属事业部生产线搬迁				641,681.31		641,681.31
二期难熔项目	173,975.00		173,975.00	173,975.00		173,975.00
1000 吨钛及钛合金管材基地建设	7,483,530.00		7,483,530.00	280,000.00		280,000.00
爆炸场工程				6,700,004.92		6,700,004.92
宝鸡四、七室改造				15,388.00		15,388.00
板带材项目	199,731,186.12		199,731,186.12	537,197,853.53		537,197,853.53
5000T	133,370,343.80		133,370,343.80	76,287,872.26		76,287,872.26
合 计	352,971,326.27		352,971,326.27	642,139,271.77		642,139,271.77

(2) 重大在建工程项目变动情况

工程名称	预算数 (万元)	期初数	本期增加数	本期转入固定 资产数	其他减 少数	期末数
板带材项目	68,910.99	537,197,853.53	115,538,149.04	453,004,816.45		199,731,186.12
5000T	50,370	76,287,872.26	57,082,471.54			133,370,343.80
泾渭工业园金属 复合材料项目	7,629	11,782,498.89	1,872,189.59	13,101,230.47		553,458.01
爆炸场工程	743	6,700,004.92	39,574.00	6,739,578.92		0.00
1000 吨钛及钛合 金管材基地建设		280,000.00	7,203,530.00			7,483,530.00
外购设备		8,504,046.28	6,761,076.53	9,914,241.13		5,350,881.68
合 计		640,752,275.88	188,496,990.70	482,759,866.97		346,489,399.61

(续)

工程名称	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 (%)	工程投入占 预算的比例 (%)	资金来源
板带材项目	32,982,627.96	18,789,642.19	5.42	94.72	募集资金、金融机构 借款及自筹资金
5000T				26.48	募集资金及自筹资金
泾渭工业园金属复合 材料项目	6,759,044.00			84.17	金融机构借款及自筹 资金
爆炸场工程				137.07	自筹资金
1000 吨钛及钛合金管 材基地建设				90.71	自筹资金
合 计	39,741,671.96	18,789,642.19			

(3) 期末在建工程不存在减值情况。

(4) 于 2010 年 12 月 31 日, 账面价值约为 155,429,709.11 元的板带材项目中部分设备(2009 年 12 月 31 日: 账面价值约为 149,660,000.00 元)作为 40,000,000.00 元的长期借款(2009 年 12 月 31 日: 60,000,000.00 元)(附注七、17 和附注七、28) 的抵押物。

(5) 重大在建工程的工程进度情况

项 目	工程进度	备注
板带材项目	热轧生产线已达到预定可使用状态, 冷轧生产 线尚在调试中	工程进度以预算为基础 进行估计
5000T	工程尚在进行中	

12、工程物资

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末余额
备品备件	1,770,050.97		1,770,050.97	
合 计	1,770,050.97		1,770,050.97	

13、无形资产

(1) 无形资产情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
一、账面原值合计	129,382,805.72	18,822,262.04		148,205,067.76
土地使用权	74,034,650.10			74,034,650.10
软件	532,863.54	113,100.00		645,963.54
专利技术	29,908,772.00			29,908,772.00
非专利技术	24,906,520.08	18,709,162.04		43,615,682.12
二、累计折耗合计	22,209,823.57	7,974,014.88		30,183,838.45
土地使用权	2,846,187.90	1,428,274.88		4,274,462.78
软件	375,450.45	61,523.84		436,974.29
专利技术	16,446,248.76	3,481,061.41		19,927,310.17
非专利技术	2,541,936.46	3,003,154.75		5,545,091.21
三、减值准备累计金额合计				
土地使用权				
软件				
专利技术				
非专利技术				
四、账面价值合计	107,172,982.15			118,021,229.31
土地使用权	71,188,462.20			69,760,187.32
软件	157,413.09			208,989.25
专利技术	13,462,523.24			9,981,461.83
非专利技术	22,364,583.62			38,070,590.91

注：① 本期摊销金额为 7,974,014.88 元。

② 于 2010 年 12 月 31 日，账面价值约人民币 21,831,928.22 元（2009 年 12 月 31 日：约人民币 22,345,646.92 元）的土地使用权为人民币 40,000,000.00 元的银行借款抵押（详见附注七、17 和附注七 28）。

(2) 开发项目支出

项 目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	
靶材用钼及钼合金大规格板坯的研制		102,629.70	102,629.70		
半导体、太阳能钨及钨合金板材的研制		106,233.96	106,233.96		
钨镍铁板材的研制		37,425.12	37,425.12		
不锈钢晶间腐蚀金相判定方法		207,287.36			207,287.36
钼及钼合金中钨含量的分析		100,161.12	100,161.12		
核电站用不锈钢控制棒		768,533.64		768,533.64	

项 目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	
导向管制备技术					
航天用 GH3600 合金精		608,498.46			608,498.46
细薄壁无缝管制备技术					
多弧离子镀用镍基合金		912,932.82		912,932.82	
靶材制备技术开发					
靶材用钼大规格板坯制		864,954.36		864,954.36	
备技术开发					
溅射靶材用钨钛合金板		803,005.82		803,005.82	
制备技术					
钨镍铁板材的制备开发		233,056.51			233,056.51
大规格钛板、钛/钢复合		43,675.90	43,675.90		
板制备技术					
大面积锆钢复合板的研	455,435.84	483,819.92			939,255.76
制					
高性能钛钢/钢管板制		2,585,078.12			2,585,078.12
备技术					
化工行业用薄复层超		1,347,770.90	1,347,770.90		
长钛钢复合板制备					
钛/钢复合板制备过程		614,976.89	614,976.89		
工艺优化					
Zr702 不添加过渡层		445,678.25	445,678.25		
及新型镍基合金爆炸复					
合工艺研究					
海洋工程用钛厚壁管道		1,517,946.22		1,517,946.22	
管件					
TC4 钛合金管道管件		1,050,267.75		1,050,267.75	
Gr.2 钛管材提高探伤		131,298.79	131,298.79		
成品率研究					
航空用钛合金棒材、锻		3,128,289.16		3,128,289.16	
件的开发项目					
航空航天用 TA18 管材		794,856.43	794,856.43		
试制项目					
化工装备用钛管、钛板		1,109,780.11	1,109,780.11		
制备技术					
大规格钛及钛合金板材		3,323,584.60		3,323,584.60	
制备技术					
钛制固定管板式换热器		553,871.49		553,871.49	
制备技术					
冶金用铜结晶器制备		682,639.33		682,639.33	
技术开发					
钛制波纹螺旋板换热器		150,863.81	150,863.81		
锆钢复合板制釜类设备		230,741.10	230,741.10		
的制备技术					
汽车尾气净化处理装		2,456,507.91	1,507,152.98		949,354.93
置核心部件高温合金纤					
维材料的制备技术					

项 目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	
高压防爆用金属丝网 烧结元件备件		2,037,091.52	920,251.47		1,116,840.05
其他零星项目		171,122.54	171,122.54		
太阳能发电机用回热 器滤芯研制技术	2,058,043.06			2,058,043.06	
铁铬铝合金纤维超微 孔金属滤材制备技术	3,045,093.79			3,045,093.79	
合 计	5,558,572.69	27,604,579.61	7,814,619.07	18,709,162.04	6,639,371.19

注：本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例为 98.09%。本期通过公司内部研究开发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例为 31.14%。

14、长期待摊费用

项目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数	其他减少 的原因
厂房装修改 造费用	1,439,540.77		143,954.08		1,295,586.69	
合 计	1,439,540.77		143,954.08		1,295,586.69	

15、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 已确认的递延所得税资产

项目	期末数		期初数	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异及可抵扣亏损	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异及可抵扣亏损
资产减值准备	2,930,415.37	17,104,627.92	1,591,299.10	10,608,660.58
合计	2,930,415.37	17,104,627.92	1,591,299.10	10,608,660.58

(2) 已确认递延所得税负债

项目	期末数		期初数	
	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异
非同一控制下企业合并评估增值	4,633,921.85	30,892,812.35	4,888,672.52	32,591,150.14
合计	4,633,921.85	30,892,812.35	4,888,672.52	32,591,150.14

16、资产减值准备明细

项 目	期初数	本期计提	本期减少		期末数
			转回数	转销数	
一、坏账准备	5,814,711.65	5,403,948.50		94,418.15	11,124,242.00
二、存货跌价准备	4,793,948.93	1,431,794.41	245,357.42		5,980,385.92
合 计	10,608,660.58	6,835,742.91	245,357.42	94,418.15	17,104,627.92

17、所有权或使用权受限制的资产

项 目	期末数	受限制的原因
用于担保的资产小计:		
固定资产	328,986,351.60	系本集团以房屋建筑物及设备进行抵押,取得银行借款
在建工程	155,429,709.11	系本集团以部分在建工程中的设备进行抵押,取得银行借款
无形资产	21,831,928.22	系本集团以土地使用权抵押,取得银行借款
合 计	506,247,988.93	

18、短期借款

(1) 短期借款分类

项 目	期末数	期初数
保证借款	335,000,000.00	245,000,000.00
信用借款	337,999,400.03	140,000,000.00
合 计	672,999,400.03	385,000,000.00

注: ①本公司为子公司西安天力公司短期借款 90,000,000.00 元提供担保。

②本公司为子公司西部钛业公司短期借款 195,000,000.00 元提供担保。

③本公司为子公司西安菲尔特公司短期借款 20,000,000.00 元提供担保。

④本公司为子公司西安诺博尔公司短期借款 20,000,000.00 元提供担保。

⑤本公司为子公司西安优耐特公司短期借款 10,000,000.00 元提供担保。

(2) 截至 2010 年 12 月 31 日无逾期短期借款。

19、应付票据

种 类	期末数	期初数
银行承兑汇票	51,500,000.00	122,377,110.00
合 计	51,500,000.00	122,377,110.00

注: ①下一会计期间将到期的金额为 51,500,000.00 元。

②本公司为子公司西部钛业银行承兑汇票 47,500,000.00 元提供担保。

20、应付账款

(1) 应付账款明细情况

项 目	期末数	期初数
应付材料款	115,890,265.25	83,296,841.05
应付加工费	13,460,756.62	9,729,452.62
应付设备款	60,065,841.76	86,713,943.20
应付工程款	31,869,611.89	8,774,526.88
应付各种暂估款	8,450,889.59	3,444,972.21
应付水电费	1,070,394.70	-
合 计	230,807,759.81	191,959,735.96

(2) 报告期应付账款中应付持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位或

关联方的款项情况详见附注八、5、关联方应收应付款项。

(3) 账龄超过 1 年的大额应付账款情况的说明

债权人名称	金额	未偿还的原因	报表日后是否归还
天水锻压机床有限公司	3,212,840.00	未进行结算	否
上海黄金交易所	1,197,037.14	未进行结算	否
西安亮丽送变电工程有限公司	970,000.00	未进行结算	否
大连万通工业装备有限公司	560,000.00	未进行结算	否
陕西省设备安装工程公司	513,590.39	未进行结算	否
大连德友机械设备有限公司	480,000.00	未进行结算	否
合 计	6,933,467.53		

21、预收款项

(1) 预收款项明细情况

项 目	期末数	期初数
1 年以内	45,187,142.71	21,639,766.11
1 至 2 年	202,832.55	975,696.55
2 至 3 年	59,589.58	728,167.40
3 年以上	693,679.48	26,864.56
合 计	46,143,244.32	23,370,494.62

(2) 本集团无预收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

(3) 账龄超过 1 年的大额预收款项情况的说明

债权人名称	金额	未结转的原因
光文国际贸易（上海）有限公司	659,060.00	结算尾款
合 计	659,060.00	

22、应付职工薪酬

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
一、工资、奖金、津贴和补贴	6,357,472.96	82,816,185.83	76,903,998.36	12,269,660.43
二、职工福利费		344,892.96	344,892.96	
三、社会保险费	157,921.08	13,625,970.17	13,193,166.01	590,725.24
其中：1. 医疗保险费	7,877.03	9,308,943.75	8,968,315.91	348,504.87
2. 基本养老保险费	72,764.47	3,332,846.63	3,275,561.55	130,049.55
3. 年金缴费	18,324.12	290,728.31	257,751.45	51,300.98
4. 失业保险费	58,955.46	660,568.73	659,918.35	59,605.84
5. 生育保险		32,882.75	31,618.75	1,264.00
四、住房公积金	193,813.18	14,774,287.94	14,861,898.03	106,203.09
五、工会经费和职工教育经费	2,603,929.35	4,511,842.91	4,654,599.35	2,461,172.91
合 计	9,313,136.57	116,073,179.81	109,958,554.71	15,427,761.67

注：①应付职工薪酬中无属于拖欠性质款项。

② 应付职工薪酬预计在 2011 年 1 季度发放完毕。

23、应交税费

项 目	期末数	期初数
增值税	-59,422,925.58	-50,786,718.06
营业税	210.00	4,757.64
企业所得税	17,604,990.30	6,530,711.73
代扣个人所得税	1,176,301.03	175,745.70
房产税	986,485.09	
土地使用税	1,721,220.30	307,001.86
印花税	108,549.84	48,918.94
城市维护建设税	276,989.53	60,270.16
教育费附加	118,708.96	32,294.72
水利建设基金	337,026.69	217,424.16
合 计	-37,092,443.84	-43,409,593.15

24、应付利息

项 目	期末数	期初数
应付长期借款利息	902,777.78	
合 计	902,777.78	

25、其他应付款

(1) 其他应付款明细情况

项 目	期末数	期初数
股权收购款		39,390,400.00
保证金	647,000.00	1,142,000.00
单位往来款	8,742,493.38	4,572,385.30
工资代扣款	665,010.40	283,504.20
其他	288,040.43	331,294.53
合 计	10,342,544.21	45,719,584.03

(2) 报告期其他应付款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东的情况如下，其他关联单位详见附注八、5、关联方应收应付款项。

项 目	期末数	期初数
西北有色金属研究院	141,677.72	13,900,209.93
合 计	141,677.72	13,900,209.93

(3) 期末无账龄超过 1 年的大额其他应付款的情况。

(4) 对于金额较大的其他应付款的说明

债权人名称	期末数	性质或内容
西安华泰有色金属实业有限责任公司	7,573,214.50	往来欠款

合 计	7,573,214.50
-----	--------------

26、1 年内到期的非流动负债

(1) 1 年内到期的长期负债明细情况

项 目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款		11,000,000.00
合 计		11,000,000.00

(2) 1 年内到期的长期借款

1 年内到期的长期借款明细情况

项 目	期末数	期初数
保证借款		11,000,000.00
合 计		11,000,000.00

27、其他流动负债

项 目	内 容	期末数	期初数
预提费用		5,375,195.19	4,964,573.37
应付股利		406,250.00	640,000.00
合 计		5,781,445.19	5,604,573.37

其中，预提费用明细如下：

项目	期末数	期初数
维修加工费	3,863,004.04	227,090.83
动力水电费	708,859.58	2,223,083.85
利息		896,014.63
运费等其他费用	803,331.57	1,618,384.06
合 计	5,375,195.19	4,964,573.37

28、长期借款

(1) 长期借款分类

项 目	期末数	期初数
抵押借款	162,000,000.00	122,000,000.00
保证加抵押	103,250,000.00	118,000,000.00
保证借款	35,000,000.00	50,000,000.00
合 计	300,250,000.00	290,000,000.00

抵押借款的抵押资产类别以及金额,参见附注七、10, 附注七、11, 附注七、13 及附注七、17。

(2) 长期借款明细情况

贷款单位	借款 起始日	借款 终止日	利率 (%)	币种	期末数	期初数
建设银行经开区支行(注①)	2008-7-31	2013-7-30	7.74	人民币	15,000,000.00	30,000,000.00
建设银行经开区支行(注①)	2008-12-3	2013-12-2	5.76	人民币	20,000,000.00	20,000,000.00

工行未央支行(注②)	2009-6-4	2014-6-4	5.76	人民币	103,250,000.00	118,000,000.00
建设银行经开区支行(注③)	2009.1-14	2014-1-13	5.76	人民币	22,000,000.00	22,000,000.00
建设银行经开区支行(注④)	2009-2-20	2014-2-19	5.76	人民币	40,000,000.00	40,000,000.00
交通银行陕西分行(注⑤)	2009-9-29	2012-9-28	5.76	人民币	60,000,000.00	60,000,000.00
建设银行经开区支行(注⑥)	2010-5-21	2013-7-30	5.472	人民币	40,000,000.00	
合 计					300,250,000.00	290,000,000.00

注：①建设银行经开区支行长期借款 35,000,000.00 元系母公司西北有色金属研究院为本公司提供保证担保。

②工行未央支行长期借款 103,250,000.00 元系分别由西北有色金属研究院提供全额连带责任保证、公司的子公司西安菲尔特金属过滤网有限公司提供的房屋抵押和本公司提供的房屋抵押取得的借款，抵押资产见固定资产、无形资产附注信息披露。

③建设银行经开区支行长期借款 22,000,000.00 元系公司以高新区科技三路 56 号土地及房屋建筑物（土地证：西高科技国用(2006)第 41505 号，房产证：西安市房权证高新区字第 105010409-23-3 号）和高新区丰惠南路 20 号华晶商务广场 A 栋（西安市房权证高新区字第 105010409-20-1-11301）的房产抵押取得的借款。

④建设银行经开区支行长期借款 40,000,000.00 元系子公司西安天力金属复合材料有限公司以位于泾渭工业园的泾渭国用（2008）第 001 号土地使用权（面积 97540 平方米）及地上建筑物（面积 31392 平方米）作为抵押物而取得的借款。

⑤交通银行陕西分行长期借款 60,000,000.00 元系公司以 2800mm 热轧机组电气传动及整流变压器系统、推钢式加热炉等资产为抵押物而取得的借款。

⑥建设银行经开区支行长期借款 40,000,000.00 元系公司以泾渭工业园板带材生产线机组厂房内 1780mm 冷轧机组等 22 项设备为抵押物而取得的抵押借款。

29、专项应付款

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注
大规格钛板、钛钢复合板的制备技术项目拨款	4,640,000.00	540,000.00		5,180,000.00	注①
年产 3 万吨钛材及其制品产业化技术开发项目	3,277,700.00	372,300.00		3,650,000.00	注②
高性能钛管设备制备及技术课题	4,950,000.00		4,950,000.00		注③
高性能钛合金材料制备技术		853,500.00		853,500.00	注④
合 计	12,867,700.00	1,765,800.00	4,950,000.00	9,683,500.00	

注：①大规格钛板、钛钢复合板的制备技术项目拨款为公司收到的“大规格钛板、钛钢复合板的制备技术”国家科技计划课题的专项资金。

②年产 3 万吨钛材及其制品产业化技术开发项目为公司收到的国家科技计划课题的专项资金。

③高性能钛管设备制备及技术为公司收到的陕西省财政厅拨付的 2008 年度国家科技支撑计划相关课题预算拨款。

④高性能钛合金材制备技术系公司收到的高性能钛合金材制备技术专项款。

30、其他非流动负债

项 目	内 容	期末数	期初数
递延收益	政府补助	67,214,999.99	59,326,923.07
合 计		67,214,999.99	59,326,923.07

其中，递延收益明细如下：

项 目	期末数	期初数
与资产相关的政府补助		
陕西省财政厅基建国债专户拨款	25,891,666.67	26,000,000.00
陕西省财政厅财政贴息	899,999.99	1,291,666.66
先进合金纤维及超微孔金属滤材项目贷款贴息	1,080,000.00	1,200,000.00
高新产业发展资金	945,000.00	1,050,000.00
重大科技创新项目专项资金	1,080,000.00	1,200,000.00
金属纤维及其制品的制备技术与产业化	900,000.00	1,000,000.00
产业振兴和技术改造资金	16,000,000.00	16,000,000.00
高性能钛钢复合板项目补助	360,000.00	400,000.00
电站用高性能层状金属复合材料产业化项目补助	1,800,000.00	2,000,000.00
铁铬铝合金纤维及超微孔金属滤材制备产业化项目	2,200,000.00	
高温烟气尘除核心部件铁铬铝纤维毡过滤设备制备产业化项目	3,000,000.00	
核电用高性能层状金属复合材料产业化项目贴息	958,333.33	
大型火电站烟气脱硫装备用高性能钛钢复合板产业化专项资金款	900,000.00	
陕西省财政厅省级散户基建基金	2,181,666.67	
陕西省财政厅高新技术产业发展资金	1,000,000.00	
大型装备用层状复合板产业化拨款	400,000.00	
核电用高性能金属复合材料产业化	350,000.00	
高技术产业项目和产业技术与开发资金	6,008,333.33	6,708,333.33
与资产相关的政府补助小计	65,954,999.99	56,849,999.99
与收益相关的政府补助		
核电用高性能钛/钢复合板制备技术应用及产业化项目专项补贴资金	700,000.00	1,400,000.00
重大科技创新项目专项资金		800,000.00
工业保增长款		200,000.00
大型装备用有色金属层状复合板材项目资金		76,923.08
经开区促进主导产业发展专项资金	560,000.00	

与收益相关政府补助小计

合 计

1,260,000.00	2,476,923.08
67,214,999.99	59,326,923.07

注：①铁铬铝合金纤维及超微孔金属滤材制备产业化项目为收到的陕西省财政厅拨付产业化项目贴息款。

②高温烟气尘除核心部件铁铬铝纤维毡过滤设备制备产业化项目为收到的陕西省财政厅拨付的泾渭工业园新建厂房贷款贴息。

③核电用高性能层状金属复合材料产业化项目贴息系收到的陕西省财政厅陕拨付的 2010 年产业引导和结构调整资金，专项用于该项目贴息。

④大型火电站烟气脱硫装备用高性能钛钢复合板产业化专项资金款为收到的西安经济技术开发区管理委员会拨付的产业技术改造资金。

⑤陕西省陕西省财政厅省级散户基建基金为收到的陕西财政厅拨付的 2010 年重点产业振兴和技术改造预算内基建支出预算拨款。

⑥陕西省财政厅高新技术产业发展资金为收到的陕西财政厅拨付的层状金属复合材料工程研究中心项目拨款。

⑦大型装备用层状复合板产业化为收到的西安市财政局拨付的大型装备用层状复合板产业化预算资金。

⑧核电用高性能金属复合材料产业化为收到的西安市财政局拨付的产业发展资金。

⑨经开区促进主导产业发展专项资金为收到的西安经济技术开发区管理委员会拨付的民用优质锆材产业化研发项目拨款。

31、股本

项目	期初数		本期增减变动（+、-）					期末数	
	金额	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	金额	比例（%）
一、有限售条件股份									
1.国家持股									
2.国有法人持股									
3.其他内资持股	101,880,000.00	58.34				-64,380,000.00	-64,380,000.00	37,500,000.00	21.47
其中：境内法人持股	101,880,000.00	58.34				-64,380,000.00	-64,380,000.00	37,500,000.00	21.47
境内自然人持股									
4.外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
有限售条件股份合计	101,880,000.00	58.34				-64,380,000.00	-64,380,000.00	37,500,000.00	21.47
二、无限售条件股份									
1.人民币普通股	72,750,000.00	41.66				64,380,000.00	64,380,000.00	137,130,000.00	78.53
2.境内上市的外资股									

3.境外上市的外资股

4.其他

无限售条件股份合计	72,750,000.00	41.66		64,380,000.00	64,380,000.00	137,130,000.00	78.53
三、股份总数	174,630,000.00	100.00				174,630,000.00	100.00

32、资本公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价	559,179,630.05			559,026,801.66
其中：投资者投入的资本	559,179,630.05		152,828.39	559,026,801.66
其他资本公积	260,625.06			260,625.06
其中：原制度资本公积转入	260,625.06			260,625.06
合 计	559,440,255.11		152,828.39	559,287,426.72

33、盈余公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	17,791,238.09	1,202,865.97		18,994,104.06
任意盈余公积	5,484,416.41			5,484,416.41
合 计	23,275,654.50	1,202,865.97		24,478,520.47

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

34、未分配利润

(1) 未分配利润变动情况

项 目	本期数	上期数	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	91,815,862.83	80,052,754.78	
期初未分配利润调整合计数 (调增+, 调减-)			
调整后期初未分配利润	91,815,862.83	80,052,754.78	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	40,022,109.03	29,548,916.49	
盈余公积弥补亏损			
其他转入			
减：提取法定盈余公积	1,202,865.97	322,808.44	10%
提取任意盈余公积			
应付普通股股利		17,463,000.00	每 10 股派 1.5 元
转作股本的普通股股利			
.....			
期末未分配利润	130,635,105.89	91,815,862.83	

(2) 利润分配情况的说明

报告期内本公司提取法定盈余公积为 1,202,865.97 元。

(3) 子公司报告期内提取盈余公积的情况

本年公司之子公司西安天力公司提取法定盈余公积 2,954,512.39 元；西安菲尔特公司提取法定盈余公积 1,379,125.46 元；西部钛业公司提取法定盈余公积 1,129,637.66 元；西安诺博尔公司提取法定盈余公积 1,274,808.85 元；西安优耐特公司提取法定盈余公积 745,461.57 元；西安润通公司提取法定盈余公积 4,567.64 元。

35、营业收入和营业成本

(1) 营业收入及营业成本

项 目	本期发生数	上期发生数
主营业务收入	924,857,178.01	443,044,997.30
其他业务收入	328,606,083.91	339,409,467.68
营业收入合计	1,253,463,261.92	782,454,464.98
主营业务成本	762,212,224.42	347,961,366.81
其他业务成本	300,708,941.65	330,049,403.52
营业成本合计	1,062,921,166.07	678,010,770.33

(2) 主营业务（分行业）

行业名称	本期发生数		上期发生数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
有色金属加工、检测	924,857,178.01	762,212,224.42	443,044,997.30	347,961,366.81
合 计	924,857,178.01	762,212,224.42	443,044,997.30	347,961,366.81

(3) 主营业务（分产品）

产品名称	本期发生数		上期发生数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
钛制品	403,623,716.82	362,456,519.57	176,726,356.62	157,268,730.42
稀有金属复合材料及制品	406,957,891.67	328,387,455.11	206,459,657.81	157,868,615.75
金属纤维及制品	43,760,823.58	26,730,654.04	27,571,481.29	15,933,171.95
难熔金属制品	74,384,934.42	66,001,464.85	47,761,927.88	42,076,881.74
贵金属制品	104,802,091.58	92,231,058.91	45,620,322.39	38,980,568.69
检测加工费等其他	15,115,546.27	8,883,560.70	6,551,425.70	3,967,508.64
小计	1,048,645,004.34	884,690,713.17	510,691,171.69	416,095,477.19
减：内部抵销数	123,787,826.33	122,478,488.75	67,646,174.39	68,134,110.38
合 计	924,857,178.01	762,212,224.42	443,044,997.30	347,961,366.81

(4) 主营业务（分地区）

地区名称	本期发生数		上期发生数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内收入	855,840,079.72	698,726,607.60	422,123,996.90	329,562,487.58
国外收入	69,017,098.29	63,485,616.82	20,921,000.40	18,398,879.23

地区名称	本期发生数		上期发生数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
小计	924,857,178.01	762,212,224.42	443,044,997.30	347,961,366.81

(5) 前五名客户的营业收入情况

期间	前五名客户营业收入合计	占同期营业收入的比例(%)
2010 年	351,745,570.31	28.06
2009 年	291,266,245.36	37.22

36、营业税金及附加

项 目	本期发生数	上期发生数
营业税	246,061.98	58,317.03
城市维护建设税	2,360,777.78	1,022,731.38
教育费附加	1,011,761.07	438,313.40
合 计	3,618,600.83	1,519,361.81

注：各项营业税金及附加的计缴标准详见附注五、税项。

37、销售费用

项目	本期发生数	上期发生数
职工薪酬费用	5,314,803.59	3,006,827.29
差旅费	1,443,754.46	1,173,468.43
招待费	2,416,954.62	851,781.52
运费及保险费	1,650,342.79	280,868.28
用车费	475,533.76	344,169.44
材料费	351,951.67	57,249.78
通讯费	250,620.49	173,442.26
折旧费	139,571.15	101,889.07
办公费	173,410.14	121,534.51
会展费及广告费	371,937.80	111,696.10
其他	1,703,909.92	1,343,681.11
合 计	14,292,790.39	7,566,607.79

38、管理费用

项目	本期发生数	上期发生数
职工薪酬费用	29,508,648.63	20,430,043.20
研发费费用	8,353,320.01	1,517,557.64
无形资产摊销	5,595,870.98	3,408,558.93
折旧费	3,442,306.35	4,098,488.00
土地使用税	2,641,086.64	1,842,462.98
房产税	1,982,130.09	1,613,729.87
水利基金	1,810,694.10	995,493.77
用车费	1,790,459.60	1,175,311.56

招待费	3,995,858.90	1,023,655.76
差旅费	910,432.89	479,225.82
其他	12,973,755.42	14,973,013.24
合 计	73,004,563.61	51,557,540.77

39、财务费用

项目	本期发生数	上期发生数
利息支出	48,280,777.87	35,959,640.96
减：利息收入	4,486,567.05	2,660,646.53
减：利息资本化金额	18,789,642.19	13,998,647.84
汇兑损益	3,651,706.03	137,216.55
减：汇兑损益资本化金额		
其他	1,761,216.89	972,026.98
合 计	30,417,491.55	20,135,157.02

40、投资收益

(1) 投资收益项目明细

项目	本期发生数	上期发生数
成本法核算的长期股权投资收益		1,600.00
合 计		1,600.00

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位名称	本期发生数	上期发生数
西安莱特信息工程有限公司		1,600.00
合 计		1,600.00

41、资产减值损失

项目	本期发生数	上期发生数
坏账损失	5,403,948.50	1,277,669.42
存货跌价损失	1,186,436.99	-2,588,562.49
合 计	6,590,385.49	-1,310,893.07

42、营业外收入

项目	本期发生数	上期发生数	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	387,556.75	455,941.95	387,556.75
其中：固定资产处置利得	387,556.75	455,941.95	387,556.75
政府补助（详见下表：政府补助明细表）	16,448,144.47	25,542,117.76	15,498,780.08
事故损失赔偿		278,042.44	
其他	268,393.00	122,374.72	268,393.00
合 计	17,104,094.22	26,398,476.87	16,154,729.83

其中，政府补助明细：

项目	本期发生数	上期发生数	说明
收到的增值税返还	949,364.39	5,721,834.82	注释①
流动资金贷款贴息	2,600,000.00	3,313,000.00	注释②
高温烟气净化用铁熔铝纤维过滤材料技术创新项目资金	1,190,000.00		注释③
工业品促销奖励	1,100,000.00		注释④
名牌标准化项目补助	830,000.00		注释⑤
大中型工业企业省内工业品配套采购奖励	810,000.00		注释⑥
重大科技创新科技专项资金	800,000.00	800,000.00	注释⑦
大型装备用高性能钛/钢复合板贴息	700,000.00	700,000.00	注释⑧
高技术产业项目和产业技术与开发补助	700,000.00	291,666.67	注释⑨
高品质钽加工制品项目专项资金	600,000.00		注释⑩
经开区促进主导产业发展专项资金	540,000.00		注释⑪
2010 年高新技术产业发展引导资金	400,000.00		注释⑫
地震补贴	398,000.00		注释⑬
陕西省财政厅财政贴息	391,666.67	500,000.00	注释⑭
陕西省外经贸区域协调发展促进资金	360,000.00		注释⑮
陕西省财政厅拨西部发展专项资金	340,000.00		注释⑯
高品质钽加工制品及高性能善存控制器的研究专项资金	300,000.00		注释⑰
新材料实验测试公共服务平台补贴	300,000.00		注释⑱
主导产业发展的扶持专项资金	300,000.00		注释⑲
西安市财政局工业发展专项资金款	300,000.00		西安市财政局拨付的项目贴息
新材料实验测试公共服务平台专项补贴资金	260,000.00		西安市经济技术开发区管理委员会拨款
陕西省外经贸区域协调发展协调资金	260,000.00		陕西省财政厅拨款
高压开关防爆用金属丝网烧结元件制备产业化贴息	210,000.00		项目贴息
5000 吨钛材技改项目补助	200,000.00	300,000.00	陕西省财政厅拨款
电站用高性能层状金属复合材料产业化项目贴息	200,000.00		西安经济技术开发区管委会拨款
西安高新技术产业开发区科技投资服务中心补贴	176,000.00		促进企业发展知识产权补贴
先进合金纤维及超微孔金属滤材配套资金	120,000.00		西安市财政局拨款
重大科技创新项目专项资金贷款贴息	120,000.00		陕西省财政厅拨款
西安市财政局 2010 年第三批科技创新资金	110,000.00		西安市财政局拨款
2060403 产业技术与开发	105,000.00		陕西省财政厅拨款
西安市财政局拨付的奖励款	100,000.00		西安市财政局拨款
收西安经济技术开发区财政局技术中心专项补贴款	100,000.00		西安经济技术开发区财政局拨款
金属纤维及其制品的制备技术与产业化	100,000.00		陕西省财政厅技改拨款
陕西省财政厅基建国债专户拨款	108,333.33		陕西省财政厅拨款

项目	本期发生数	上期发生数	说明
促进主导产业发展专项资金	85,000.00		西安经济技术开发区管 理委员拨款
大型装备用有色金属层状复合板材项目补助资 金	76,923.08	923,076.92	陕西省科学技术厅专项 拨款
核电用高性能层状金属复合材料产业化项目贴 息	41,666.67		陕西省财政厅贴息
高性能钛钢复合板项目贴息	40,000.00	400,000.00	陕西省财政厅贴息
西安市财政局拨款	30,000.00		西安市财政局拨款
西安市财政局名牌奖励	30,000.00		西安市财政局拨款
陕西省财政厅国际市场开拓资金	22,857.00		陕西省财政厅拨款
陕西省财政厅省级散户基建基金	18,333.33		陕西省财政厅拨款
陕西省财政厅外经贸市场开拓资金	12,000.00		陕西省财政厅拨款
收西安经济技术开发区财政局新材料检测专项 款	10,000.00		西安经济技术开发区财 政局拨款
申请专利补助	2,000.00		
收西安经济开发区管委会专利奖励款	1,000.00		西安经济开发区管委会 拨款
有色金属复合材料技术开发及应用技改项目工 业发展专项资金		2,300,000.00	
钽制废硫酸装置项目补助资金		2,000,000.00	
钛及钛合金材料锻造项目补助		2,000,000.00	
钨钼器件产业化项目技术开发经费		1,000,000.00	
金属纤维及其制品制备技术及产业化补助资金		1,000,000.00	
西安财政局产业技术研发拨款		875,000.00	
电站用大面积钛钢复合板技术产业化技术成果 转化项目补助		650,000.00	
陕西省企业技术创新能力建设专项资金		600,000.00	
核电用高性能钛/钢复合板制备技术应用及产 业化项目补贴		500,000.00	
陕西省外经贸发展促进资金项目		390,000.00	
太阳能发电机用多层烧结网 (SES) 回热器补助 资金		300,000.00	
科技型中小企业技术创新基金无偿资助项目		230,000.00	
西安市科技创新支撑计划经费		210,000.00	
先进合金纤维及超微孔金属滤材配套资金		180,000.00	
信息化建设补贴资金		110,000.00	
财政拨款		110,000.00	
陕西省专利技术孵化项目补贴		41,666.67	
陕西省中小企业国际市场开拓资金		34,495.00	
知识产权能力建设补贴		21,000.00	
知识产权保护及环境建设费用		21,000.00	
节能减排专项资金		10,000.00	
有色金属标准修订补助		9,000.00	

项目	本期发生数	上期发生数	说明
专利申请资助资金		377.68	
合 计	16,448,144.47	25,542,117.76	

注：①收到的增值税返还是依据财政部财税[2001]204 号文件“财政部关于三线调迁企业新设的新企业在‘十五’期间享受税收优惠政策问题的通知”以及根据财政部财税[2006]166 号文件“财政部 国家税务总局关于三线企业增值税先征后退政策的通知”；

②流动资金贷款贴息为西安市财政局拨付的流动资金贷款贴息；

③高温烟气净化用铁熔铝纤维过滤材料技术创新项目资金为西安市财政局拨付的技术创新基金；

④工业品促销奖励为收到的陕西省财政厅拨付的 2009 年超销售奖励企业奖励款；

⑤名牌标准化项目补助为收到的西安高新技术产业开发区科技投资服务中心拨付的补助资金；

⑥大中型工业企业省内工业品配套采购奖励为收到的陕西省财政厅拨付的工业品采购奖励款；

⑦重大科技创新科技专项资金为收到陕西省财政厅拨付的陕西省 2009 年重大科技创新科技专项资金；

⑧大型装备用高性能钛/钢复合板贴息为西安市科技局拨付的贷款贴息；

⑨高技术产业项目和产业技术与开发补助为摊销的高新技术产业项目对应的递延收益；

⑩高品质钽加工制品项目专项资金为收到的西安高新技术产业开发区科技投资服务中心拨付的专项补贴款；

⑪经开区促进主导产业发展专项资金为收到的西安经济技术开发区拨付促进主导产业发展专项资金拨款；

⑫2010 年高新技术产业发展引导资金西安市财政局拨付的产业发展补贴款；

⑬地震补贴为收到的中央补助资金；

⑭陕西省财政厅财政贴息为收到的陕西省财政厅拨付的财政贴息资金；

⑮陕西省外经贸区域协调发展促进资金为收到的陕西省财政厅拨付的区域发展协调促进资金；

⑯陕西省财政厅拨西部发展专项资金为陕西省财政厅拨付的 2007 年及 2008 年陕西省外经贸区域协调发展资金项目剩余资金；

⑰高品质钽加工制品及高性能善存控制器的研究专项资金为收到的西安市财政局高新技术产业项目专项拨款；

⑱新材料实验测试公共服务平台补贴为收到的西安市经济技术开发区管理委员会拨付的 2009 年度新材料实验测试公共服务平台专项补贴资金；

⑲主导产业发展的扶持专项资金为收到的西安市经济技术开发区管理委员会拨付

的主导产业发展专项资金。

43、营业外支出

项目	本期发生数	上期发生数	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	42,181.91	106,372.38	42,181.91
其中：固定资产处置损失	42,181.91	106,372.38	42,181.91
罚款支出		67,239.19	
事故损失赔偿		181,136.50	
其他	366.71	83,359.91	366.71
合 计	42,548.62	438,107.98	42,548.62

44、所得税费用

项目	本期发生数	上期发生数
按税法及相关规定计算的当期所得税	14,199,375.68	4,995,907.90
递延所得税调整	-1,588,022.84	1,178,060.19
合 计	12,611,352.84	6,173,968.09

45、基本每股收益和稀释每股收益

基本每股收益按照归属于本公司普通股股东的当期净利润，除以发行在外普通股的加权平均数计算。新发行普通股股数，根据发行合同的具体条款，从应收对价之日（一般为股票发行日）起计算确定。

稀释每股收益的分子以归属于本公司普通股股东的当期净利润，调整下述因素后确定：（1）当期已确认为费用的稀释性潜在普通股的利息；（2）稀释性潜在普通股转换时将产生的收益或费用；以及（3）上述调整相关的所得税影响。

稀释每股收益的分母等于下列两项之和：（1）基本每股收益中母公司已发行普通股的加权平均数；及（2）假定稀释性潜在普通股转换为普通股而增加的普通股的加权平均数。

在计算稀释性潜在普通股转换为已发行普通股而增加的普通股股数的加权平均数时，以前期间发行的稀释性潜在普通股，假设在当期期初转换；当期发行的稀释性潜在普通股，假设在发行日转换。

（1）各期基本每股收益和稀释每股收益金额列示

报告期利润	本期发生数		上期发生数	
	基本每股收益	稀释每股收益	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	0.23	0.23	0.18	0.18
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.16	0.16	0.10	0.10

（2）每股收益和稀释每股收益的计算过程

于报告期内，本公司不存在具有稀释性的潜在普通股，因此，稀释每股收益等于基本每股收益。

按归属于公司普通股股东的净利润计算的基本每股收益 =
 $40,022,109.03 \div 174,630,000.00 = 0.23$

按扣除非经常损益后归属于公司普通股股东的净利润计算的基本每股收益 =
 $28,789,616.57 \div 174,630,000.00 = 0.16$

① 计算基本每股收益时，归属于普通股股东的当期净利润为：

项目	本期发生数	上期发生数
归属于普通股股东的当期净利润	40,022,109.03	29,548,916.49
其中：归属于持续经营的净利润	40,022,109.03	29,548,916.49
归属于终止经营的净利润		
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	28,789,616.57	15,812,627.47
其中：归属于持续经营的净利润	28,789,616.57	15,812,627.47
归属于终止经营的净利润		

② 计算基本每股收益时，分母为发行在外普通股加权平均数，计算过程如下：

项目	本期发生数	上期发生数
期初发行在外的普通股股数	174,630,000.00	91,420,000.00
加：本期发行的普通股加权数		72,793,333.33
减：本期回购的普通股加权数		
期末发行在外的普通股加权数	174,630,000.00	164,213,333.33

46、现金流量表项目注释

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生数	上期发生数
收到的政府补助	25,202,657.00	46,456,572.68
收到的利息收入	4,486,567.05	2,472,820.99
收到的其他往来	16,449,065.84	6,592,224.12
合计	46,138,289.89	55,521,617.79

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生数	上期发生数
支付的各项期间费用	53,798,334.76	19,942,201.25
支付的其他往来款		21,169,066.79
合计	53,798,334.76	41,111,268.04

(3) 支付其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生数	上期发生数
收购少数股权权益支付的现金	3,720,000.00	
股票发行费		4,807,991.47
合计	3,720,000.00	4,807,991.47

47、现金流量表补充资料

(1) 将净利润调节为经营活动现金流量的信息

项目	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	67,068,456.74	44,763,921.13
加: 资产减值准备	6,590,385.49	-1,310,893.07
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	32,731,491.61	19,293,014.39
无形资产摊销	7,974,014.88	4,705,941.18
长期待摊费用摊销	143,954.08	
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)	-345,374.84	-349,569.57
固定资产报废损失 (收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失 (收益以“-”号填列)		
财务费用 (收益以“-”号填列)	29,491,135.68	21,960,993.12
投资损失 (收益以“-”号填列)		-1,600.00
递延所得税资产减少 (增加以“-”号填列)	-1,339,116.27	1,178,060.19
递延所得税负债增加 (减少以“-”号填列)	-254,750.67	
存货的减少 (增加以“-”号填列)	-122,773,425.20	-52,904,723.38
经营性应收项目的减少 (增加以“-”号填列)	-338,620,657.73	-418,472,925.58
经营性应付项目的增加 (减少以“-”号填列)	174,292,629.71	389,425,376.55
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-145,041,256.52	8,287,594.96
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	152,508,208.62	244,613,285.35
减: 现金的期初余额	244,613,285.35	100,497,534.14
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	-92,105,076.73	144,115,751.21

(2) 报告期取得或处置子公司及其他营业单位的有关信息

项目	本期金额	上期金额
一、取得子公司及其他营业单位有关信息:		
1. 取得子公司及其他营业单位的价格		152,592,000.00
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物		113,201,600.00

项目	本期金额	上期金额
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		72,058,258.00
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		41,143,342.00
4. 取得子公司的净资产		121,264,463.36
其中：流动资产		199,977,368.47
非流动资产		320,011,808.83
流动负债		276,524,713.94
非流动负债		122,200,000.00
(3) 现金及现金等价物的构成		
项目	期末数	期初数
一、现金	152,508,208.62	244,613,285.35
其中：库存现金	2,079,210.52	1,496,865.48
可随时用于支付的银行存款	150,428,998.10	220,872,177.56
可随时用于支付的其他货币资金		22,244,242.31
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	152,508,208.62	244,613,285.35

八、关联方及关联交易

1、本公司的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质
西北有色金属研究院（简称西北院）	公司之母公司	国有企业	西安	奚正平	金属材料、无机材料、高分子材料和复合材料等

(续)

母公司名称	注册资本 (万元)	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 (%)	本企业最终控制方	组织机构代码
西北有色金属研究院	10,851.96	38.15	38.15	西北院	43538987-9

2、本公司的子公司

详见附注六、1、子公司情况。

3、本集团的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	简称	组织机构代码
西部超导材料科技有限公司	同一母公司	西部超导	74282324-1
西安泰金工业电化学技术有限公司	同一母公司	西安泰金	72492654-6
西安凯立化工有限公司	同一母公司	西安凯立	73504535-7
西安赛特金属材料开发有限公司	同一母公司	西安赛特	72492655-4
西安华泰有色金属实业有限责任公司	同一母公司	西安华泰	29445242-3

西安莱特信息工程有限公司	受关键管理人员控制	西安莱特	75884010-x
西安宝德粉末冶金有限责任公司	同一母公司	西安宝德	74283525-0
西安航天发动机厂	公司第二大股东全资子公司		220527795
西安航天动力研究所	公司第二大股东全资子公司		435230016

4、关联方交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

① 出售商品/提供劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	关联交易定价原则及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额(万元)	占同类交易金额的比例(%)	金额(万元)	占同类交易金额的比例(%)
西北院	销售商品	市价	353.50	0.39	209.21	0.27
	检测加工	市价	135.67	8.98	353.79	32.44
西部超导	销售商品	市价	363.51	0.40	621.07	0.80
	检测加工	市价	107.09	7.08	31.21	2.86
西安赛特	销售商品	市价	0.69	0.00	60.60	0.08
	检测加工	市价	2.69	0.18	11.95	1.10
西安华泰	销售商品	市价	1,658.93	1.82	91.91	0.12
西安宝德	销售商品	市价	1.44	0.00	0.24	0.00
	检测加工	市价	0.25	0.02	0.57	0.05
西安凯立	销售商品	市价	1,666.44	1.83	744.33	0.96
西安泰金	销售商品	市价	1,222.16	1.34	1,052.24	1.36
西部钛业	销售商品	市价			4,681.58	6.07
	检测加工	市价			0.50	0.05
西安航天发动机厂	销售商品	市价	695.73	0.76		
西安航天动力研究所	销售商品	市价	29.40	0.03		

② 采购商品/接受劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	关联交易定价原则及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额(万元)	占同类交易金额的比例(%)	金额(万元)	占同类交易金额的比例(%)
西北院	购买材料	市价	19.31	0.01	300.63	0.34
	检测加工	市价	469.78	7.15	538.35	11.61
西部超导	购买材料	市价	110.34	0.09	4.86	0.01
	检测加工	市价	19.59	0.30	5.09	0.11
西安赛特	购买材料	市价	89.85	0.07	33.32	0.04
	检测加工	市价	1.02	0.02	38.61	0.83
西安华泰	购买材料	市价	89.13	0.07	0.17	
西安宝德	购买材料	市价	6.71	0.01	0.39	

西安莱特	购买材料	市价	-	20.93	0.02
西安凯立	购买材料	市价	169.72	0.13	
西部钛业	购买材料	市价		398.60	0.45
	检测加工	市价		0.55	0.01
西安泰金	购买材料	市价	2.88	0.00	

(2) 关联租赁情况

本集团作为承租人

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁 起始日	租赁 终止日	租赁费定价依 据	年度确认的 租赁费
西北院	本公司	房屋	2010-1-1	2010-12-31	协议价	483,756.40
西北院	西安天力	房屋	2010-1-1	2010-12-31	协议价	73,582.32
西北院	西安菲尔特	房屋	2010-1-1	2010-12-31	协议价	58,105.20

注：① 2006 年 7 月 3 日，公司与西北院就西北院拥有的位于宝鸡市渭滨区马营镇钛城路 1 号内的部分房屋签订续租合同，合同续租期限为 5 年（自 2006 年 1 月 1 日至 2010 年 12 月 31 日），租赁费按实际使用面积计算，价格为 24 元/平方米/年。

②2006 年 1 月 5 日，西安天力公司与西北院签订《房屋租赁合同》，根据合同规定西北院将位于宝鸡市渭滨区马营镇钛城路 1 号内的部分房屋提供给天力公司使用，租赁期限为 5 年（自 2006 年 1 月 1 日至 2010 年 12 月 31 日止），租赁费按实际使用面积计算，价格为 24 元/平方米/年。

③2008 年菲尔特公司与西北院签订房屋租赁合同，西北院将其拥有的选矿房租用给西安菲尔特公司，租赁费按实际使用面积计算，价格为 120 元/平方米/年。

(3) 本期西北院为本公司提供动力收取费用如下：

项 目	本期数	上期数	备 注
动力供应	42,369.77	148,099.39	
合 计	42,369.77	148,099.39	

(4) 关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否 已经履行 完毕
本公司	西安天力公司	20,000,000.00	2010 年 9 月 9 日	2011 年 9 月 8 日	否
本公司	西安天力公司	20,000,000.00	2010 年 11 月 26 日	2011 年 11 月 25 日	否
本公司	西安天力公司	10,000,000.00	2010 年 9 月 26 日	2011 年 9 月 25 日	否
本公司	西安天力公司	10,000,000.00	2010 年 3 月 8 日	2011 年 3 月 8 日	否
本公司	西安天力公司	10,000,000.00	2010 年 3 月 5 日	2011 年 3 月 4 日	否
本公司	西安天力公司	20,000,000.00	2010 年 11 月 26 日	2011 年 11 月 25 日	否
本公司	西部钛业公司	40,000,000.00	2010 年 2 月 3 日	2011 年 2 月 3 日	否
本公司	西部钛业公司	40,000,000.00	2010 年 7 月 26 日	2011 年 7 月 26 日	否
本公司	西部钛业公司	40,000,000.00	2010 年 9 月 18 日	2011 年 9 月 18 日	否

本公司	西部钛业公司	10,000,000.00	2010 年 11 月 8 日	2011 年 11 月 9 日	否
本公司	西部钛业公司	20,000,000.00	2010 年 11 月 16 日	2011 年 11 月 15 日	否
本公司	西部钛业公司	25,000,000.00	2010 年 10 月 14 日	2011 年 11 月 13 日	否
本公司	西部钛业公司	20,000,000.00	2010 年 10 月 12 日	2011 年 11 月 11 日	否
本公司	西部钛业公司	17,500,000.00	2010 年 9 月 30 日	2011 年 3 月 30 日	否
本公司	西部钛业公司	30,000,000.00	2010 年 11 月 9 日	2011 年 5 月 9 日	否
本公司	西安菲尔特公司	20,000,000.00	2010 年 11 月 25 日	2011 年 11 月 26 日	否
本公司	西安优耐特公司	5,000,000.00	2010 年 11 月 26 日	2011 年 11 月 25 日	否
本公司	西安优耐特公司	5,000,000.00	2010 年 11 月 9 日	2011 年 11 月 8 日	否
本公司	西安诺博尔公司	20,000,000.00	2010 年 10 月 20 日	2011 年 10 月 19 日	否
西北院	本公司	15,000,000.00	2008 年 7 月 31 日	2013 年 7 月 30 日	否
西北院	本公司	20,000,000.00	2008 年 12 月 3 日	2013 年 12 月 2 日	否

(5) 关键管理人员报酬

年度报酬区间	本期数	上期数
总额	120.57 万元	86.34 万元
其中：(各金额区间人数)		
20 万元以上		
10-20 万元	7 人	6 人

5、关联方应收应付款项

(1) 关联方应收、预付款项

项目名称	期末数		期初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款：				
西安宝德	7,574.60	227.24		
西北院	5,501,078.37	165,032.35		
西安凯力	4,376.16	131.28		
西安赛特	10,927.78	327.83		
西安华泰	115,842.50	3,475.28		
西部超导			2,961,609.84	88,848.30
合 计	5,639,799.41	169,193.98	2,961,609.84	88,848.30
应收票据：				
西部超导			508,002.00	
合 计			508,002.00	
预付款项：				
西北院	2,046,805.54		517,530.71	
合 计	2,046,805.54		517,530.71	
其他应收款：				
西安凯立			3,171.06	95.13
西安泰金				
西安华泰	20,000.00	600.00	113,678.00	3,410.34
西安宝德	3,000.00	90.00	7,832.30	234.97
西部超导				

西北院	294,213.43	8,826.40		
合 计	317,213.43	9,516.40	124,681.36	3,740.44

(2) 关联方应付、预收款项

项目名称	期末数	期初数
应付账款:		
西部超导	4,856,117.04	
西安华泰	6,600.00	
西安莱特	294,252.01	
西北院	33,943.21	730,335.81
西安赛特	241,646.00	312,508.00
合 计	5,432,558.26	1,042,843.81
其他应付款:		
西北院	141,677.72	13,900,209.93
西安莱特	145,650.00	184,990.61
西安泰金	118,848.13	23.00
西安赛特	166,328.80	137,448.28
西部超导	595,569.13	
西安凯力	1,205.10	
西安华泰	7,573,214.50	
合 计	8,742,493.38	14,222,671.82

九、或有事项

(1) 担保事项

本公司为子公司西安天力公司、西安菲尔特公司、西部钛业公司、西安诺博尔公司、西安优耐特公司的短期借款金额共计 33500 万元提供担保，参见附注八、4、(4)。

本公司为子公司西部钛业公司应付票据 4750 万元提供担保。

(2) 抵押事项

本公司以西安市莲湖区枣园南岭 25 号土地及房屋建筑物（土地使用证：西未国用(2004)第 510 号，房产证：未央区字第 1100112008-4-29-1 号）和西安市经济技术开发区泾渭工业园土地使用权（土地使用证：经渭(2008)第 002 号），子公司西安菲尔特公司以泾渭工业园土地及地上建筑物（土地使用证：泾渭国用(2007)第 001 号）设置抵押，取得工行未央支行长期借款 10325 万元，该项借款同时由西北有色金属研究院提供全额连带责任保证。

本公司以高新区科技三路56号土地及房屋建筑物（土地使用证：西高科技国用(2006)第41505号，房产证：西安市房权证高新区字第105010409-23-3号）和高新区丰惠南路20号华晶商务广场A栋（西安市房权证高新区字第105010409-20-1-11301）设置抵押，取得建设银行经发支行长期借款2200万元。

本公司以子公司西安天力金属复合材料有限公司位于泾渭工业园的【泾渭国用(2008)第001号】土地使用权（面积97540平方米）及地上建筑物（面积31392平方米）的权属作为抵押物，为中国建设银行西安经济技术开发区支行4000万元的5年期长期贷

款提供抵押。

本公司以2800mm热轧机组电气传动及整流变压器系统、推钢式加热炉等资产为抵押物，为交通银行西安软件园支行6,000万元的3年期长期贷款提供抵押。

本公司以泾渭工业园板带材生产线机组厂房内1780mm冷轧机组等22项设备为抵押物，为中国建设银行西安经济技术开发区支行4000万元的3年期长期贷款提供抵押。

(3) 截止2010年12月31日，本集团对外开具保函24,016,511.73元（货币资金中相关保证金7,891,263.36元）；本集团对外开具信用证32,596,239.10元（货币资金中相关保证金10,091,252.90元）。

十、承诺事项

截至2010年12月31日，本集团无需要披露的重大承诺事项。

十一、资产负债表日后事项

1、重要的资产负债表日后事项说明

项 目	内 容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
本公司资产负债表日后发行短期融资券事项	2011年1月21日本公司接到中国银行间市场交易商协会通知，接受公司短期融资券注册，公司发行短期融资券注册金额为3亿元，注册额度自通知书发出之日起2年内有效，由北京银行股份有限公司主承销。在注册有效期内公司可分期发行短期融资券，首期发行应在注册后2个月内完成，后续发行应提前2个工作日向交易协会备案。	无	该事项主要用于提醒投资者予以关注，对当期财务报表无重大影响

2、资产负债表日后利润分配情况说明

于2011年3月28日，本公司第四届董事会召开第九次会议，批准2010年度利润分配预案，分配现金股利人民币34,926,000.00元。

3、截至财务报告批准报出日，除上述事项外本公司无需要披露的其他资产负债表日后事项。

十二、其他重要事项说明

1、本期公司投资设立子公司情况详见六、2的说明。

2、截至2010年12月31日，除以上事项外，公司无其他需披露的重要事项。

十三、公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款按种类列示

种 类	期末数
-----	-----

	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款				
账龄组合	81,792,044.02	100.00	3,442,093.76	4.21
组合小计	81,792,044.02	100.00	3,442,093.76	4.21
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	81,792,044.02	100.00	3,442,093.76	4.21

(续)

种 类	期初数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款				
账龄组合	33,269,668.63	100.00	1,628,887.79	4.90
组合小计	33,269,668.63	100.00	1,628,887.79	4.90
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	33,269,668.63	100.00	1,628,887.79	4.90

(2) 应收账款按账龄列示

项目	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	74,863,433.35	91.53	28,420,028.19	85.42
1 至 2 年	4,960,111.48	6.06	2,768,109.52	8.32
2 至 3 年	515,865.25	0.63	1,658,588.69	4.99
3 至 4 年	1,029,691.71	1.26	226,662.41	0.68
4 至 5 年	226,662.41	0.28	26,820.54	0.08
5 年以上	196,279.82	0.24	169,459.28	0.51
合计	81,792,044.02	100.00	33,269,668.63	100.00

(3) 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	74,863,433.35	91.53	2,245,903.00	28,420,028.19	85.42	852,420.28
1 至 2 年	4,960,111.48	6.06	496,011.15	2,768,109.52	8.32	276,810.94
2 至 3 年	515,865.25	0.63	77,379.79	1,658,588.69	4.99	248,788.30
3 至 4 年	1,029,691.71	1.26	313,188.79	226,662.41	0.68	67,998.72
4 至 5 年	226,662.41	0.28	113,331.21	26,820.54	0.08	13,410.27
5 年以上	196,279.82	0.24	196,279.82	169,459.28	0.51	169,459.28
合计	81,792,044.02	100.00	3,442,093.76	33,269,668.63	100.00	1,628,887.79

(4) 本报告期应收账款中持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位情况

单位名称	期末数		期初数	
	金额	计提坏账金额	金额	计提坏账金额
西北院	5,501,078.37	165,032.35		
合计	5,501,078.37	165,032.35		

(5) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
西安瑞福莱公司	本公司之子公司	21,475,045.15	1 年以内	26.26
西安天力公司	本公司之子公司	19,286,226.55	1 年以内	23.58
西安优耐特公司	本公司之子公司	15,493,927.17	1 年以内	18.94
西北院	本公司之母公司	5,042,383.86	1 年以内	6.16
中核建中核燃料元件有限公司	非关联方	2,848,000.00	1 年以内	3.48
合 计		64,145,582.73		78.42

(6) 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额比例 (%)
西安瑞福莱公司	本公司之子公司	21,475,045.15	26.26
西安天力公司	本公司之子公司	19,286,226.55	23.58
西安优耐特公司	本公司之子公司	15,493,927.17	18.94
西北院	本公司之母公司	5,042,383.86	6.16
西安华泰公司	同一母公司	115,842.50	0.14
西安赛特公司	同一母公司	10,927.78	0.01
西安宝德粉公司	同一母公司	6,724.60	0.01
西部钛业公司	本公司之子公司	5,800.00	0.01
合 计		61,436,877.61	75.11

(7) 外币应收账款原币金额以及折算汇率列示

项目	期末数			期初数		
	外币金额	汇率	折合人民币	外币金额	汇率	折合人民币
美元	145,684.89	6.6227	964,827.32	155,231.10	6.8282	1,059,949.00
欧元	2,915.00	8.8065	25,670.95	95,900.00	9.7971	939,541.89

2、其他应收款

(1) 其他应收款按种类列示

种 类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款				

账龄组合	188,690,807.41	100.00	6,268,040.27	3.32
组合小计	188,690,807.41	100.00	6,268,040.27	3.32
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合 计	188,690,807.41	100.00	6,268,040.27	3.32

(续)

种 类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款				
账龄组合	189,369,263.03	100.00	5,817,405.56	3.07
组合小计	189,369,263.03	100.00	5,817,405.56	3.07
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合 计	189,369,263.03	100.00	5,817,405.56	3.07

(2) 其他应收款按账龄列示

项目	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	181,249,220.24	96.06	188,049,019.22	99.30
1 至 2 年	6,769,324.81	3.59	627,029.49	0.34
2 至 3 年	350,000.00	0.19	633,681.69	0.33
3 至 4 年	300,000.00	0.15	57,932.63	0.03
4 至 5 年	22,262.36	0.01	1,600.00	-
5 年以上	-	-	-	-
合计	188,690,807.41	100.00	189,369,263.03	100.00

(3) 坏账准备的计提情况

组合中,按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	181,249,220.24	96.06	5,437,476.61	188,049,019.22	99.30	5,641,470.57
1 至 2 年	6,769,324.81	3.59	676,932.48	627,029.49	0.34	62,702.95
2 至 3 年	350,000.00	0.19	52,500.00	633,681.69	0.33	95,052.25
3 至 4 年	300,000.00	0.15	90,000.00	57,932.63	0.03	17,379.79
4 至 5 年	22,262.36	0.01	11,131.18	1,600.00	-	800.00
5 年以上	-	-	-	-	-	-
合计	188,690,807.41	100.00	6,268,040.27	189,369,263.03	100.00	5,817,405.56

(4) 本报告期其他应收款中无持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位情况。

(5) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
西部钛业公司	本公司之子公司	147,882,232.48	1 年以内	78.37
西安诺博尔公司	本公司之子公司	28,137,348.85	1 年以内	14.91
西安菲尔特公司	本公司之子公司	4,957,683.92	1-2 年	2.63
佗敏华(备用金)	本公司之职工	300,000.00	1 年以内	0.16
西安优耐特公司	本公司之子公司	136,025.75	1 年以内	0.07
合 计		181,413,291.00		96.14

(6) 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额比例(%)
西部钛业公司	本公司之子公司	147,882,232.48	78.37
西安诺博尔公司	本公司之子公司	28,137,348.85	14.91
西安菲尔特公司	本公司之子公司	4,957,683.92	2.63
西安优耐特公司	本公司之子公司	136,025.75	0.07
西安天力公司	本公司之子公司	22,884.00	0.01
合 计		181,136,175.00	95.99

3、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
对子公司投资	208,559,452.48	90,767,171.61		299,326,624.09
减：长期股权投资减值准备				
合 计	208,559,452.48	90,767,171.61		299,326,624.09

(2) 长期股权投资明细情况

被投资单位	核算方法	投资成本	期初数	增减变动	期末数
西安天力公司	成本法	43,156,500.00	43,156,500.00		43,156,500.00
西安菲尔特公司	成本法	12,800,000.00	12,800,000.00		12,800,000.00
西部钛业公司	成本法	156,170,124.09	152,602,952.48	3,567,171.61	156,170,124.09
西安诺博尔公司	成本法	36,000,000.00		36,000,000.00	36,000,000.00
西安优耐特公司	成本法	2,000,000.00		2,000,000.00	2,000,000.00
西安润通公司	成本法	24,000,000.00		24,000,000.00	24,000,000.00
西安瑞福莱公司	成本法	18,000,000.00		18,000,000.00	18,000,000.00
西安庄信公司	成本法	7,200,000.00		7,200,000.00	7,200,000.00
合 计			208,559,452.48	90,767,171.61	299,326,624.09

(续)

被投资单位	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位享有表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
-------	---------------	------------------	------------------------	------	----------	--------

西安天力公司	60	60	15,750,000.00
西安菲尔特公司	51.2	51.2	4,000,000.00
西部钛业公司	100	100	
西安诺博尔公司	60	60	
西安优耐特公司	60	60	
西安润通公司	60	60	
西安瑞福莱公司	60	60	
西安庄信公司	90	90	
合 计			19,750,000.00

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入及营业成本

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	66,391,462.27	122,336,903.92
其他业务收入	343,745,647.22	258,801,477.41
营业收入合计	410,137,109.49	381,138,381.33
主营业务成本	61,680,223.04	103,490,214.62
其他业务成本	334,427,998.54	250,035,829.86
营业成本合计	396,108,221.58	353,526,044.48

(2) 主营业务（分行业）

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
有色金属加工、检测	66,391,462.27	61,680,223.04	122,336,903.92	103,490,214.62
合计	66,391,462.27	61,680,223.04	122,336,903.92	103,490,214.62

(3) 主营业务（分产品）

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
稀有金属复合材料及制品			22,403,227.95	18,465,255.55
金属纤维及制品	4,577,394.30	4,437,674.54		
难熔金属制品	24,257,371.29	26,373,148.53	47,761,927.88	42,076,881.74
贵金属制品	22,441,150.41	21,985,839.27	45,620,322.39	38,980,568.69
检测加工费等其他	15,115,546.27	8,883,560.70	6,551,425.70	3,967,508.64
合计	66,391,462.27	61,680,223.04	122,336,903.92	103,490,214.62

(4) 主营业务（分地区）

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内收入	52,143,191.31	47,565,328.67	115,113,650.63	96,734,420.43

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国外收入	14,248,270.96	14,114,894.37	7,223,253.29	6,755,794.19
合计	66,391,462.27	61,680,223.04	122,336,903.92	103,490,214.62

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

期间	前五名客户营业收入合计	占同期营业收入的比例(%)
2010 年	164,403,563.26	40.09
2009 年	137,619,482.53	36.11

5、投资收益

(1) 投资收益项目明细

被投资单位名称	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	19,750,000.00	8,221,600.00
合 计	19,750,000.00	8,221,600.00

注：本公司投资收益汇回不存在重大限制。

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位名称	本期发生额	上期发生额
西安天力公司	15,750,000.00	6,300,000.00
西安菲尔特公司	4,000,000.00	1,920,000.00
西安莱特公司		1,600.00
合 计	19,750,000.00	8,221,600.00

6、现金流量表补充资料

项目	本期数	上期数
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	12,028,659.74	3,228,084.43
加：资产减值准备	1,373,358.81	8,192,310.31
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,923,551.93	5,413,052.04
无形资产摊销	2,493,708.20	1,369,014.18
长期待摊费用摊销	143,954.08	
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）	-1,614,931.59	89,591.80
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	14,939,360.29	9,590,649.95
投资损失（收益以“-”号填列）	-19,750,000.00	-8,221,600.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	110,282.77	-662,663.34
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	63,786,627.31	-7,680,152.76

项目	本期数	上期数
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-99,471,021.89	-276,487,350.76
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-11,826,429.59	153,987,002.68
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-33,862,879.94	-111,182,061.47
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	95,242,030.20	163,647,275.19
减：现金的期初余额	163,647,275.19	69,291,524.95
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	-68,405,244.99	94,355,750.24

十四、补充资料

1、非经常性损益明细表

单位：元

项 目	本期数	上期数
非流动性资产处置损益	345,374.84	349,569.57
越权审批，或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	15,498,780.08	19,820,282.94
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		-83,359.91
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	268,026.29	152,041.47
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	
小 计	16,112,181.21	20,238,534.07
所得税影响额	2,416,310.63	3,035,780.11
少数股东权益影响额（税后）	2,463,378.12	3,466,464.94
合 计	11,232,492.46	13,736,289.02

注：非经常性损益项目中的数字“+”表示收益及收入，“-”表示损失或支出。

本集团对非经常性损益项目的确认依照《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》（证监会公告[2008]43号）的规定执行。

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益（元/股）	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	4.60%	0.23	0.23
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	3.31%	0.16	0.16

注：（1）按归属于公司普通股股东的净利润计算的加权平均净资产收益率=

$$40,022,109.03 \div (849,161,772.44 + 40,022,109.03 \div 2) = 4.60\%$$

按扣除非经常损益后归属于公司普通股股东的净利润计算的加权平均净资产收益率=

$$28,789,616.57 \div (849,161,772.44 + 40,022,109.03 \div 2) = 3.31\%$$

（2）基本每股收益和稀释每股收益的计算见附注七、45。

3、本集团合并财务报表主要项目的异常情况及原因的说明

（1）应收票据期末数为 45,746,693.37 元，比期初数增加 117.67%，其主要原因是本期销售收到的未到期的应收票据增加所致。

（2）应收账款期末余额为 220,200,876.13 元，比期初数增加 81.57%，其主要原因是本期营业收入增加导致的未收回的销售货款增加所致。

（3）预付账款期末数为 44,226,232.10 元，比期初数增加 385.15%，其主要原因是本期预付的材料款增加所致。

（4）应收利息期末数为 220,874.43 元，比期初数减少 45.64%，其主要原因是本期应收定期存款利息收回所致。

（5）存货期末价值为 428,660,139.08 元，比期初数增加 39.60%，其主要原因是本期生产量增加导致的原材料需求量增加所致。

（6）固定资产原值期末数为 1,088,690,521.35 元，比期初数增加 68.04%，其主要原因是本期募集资金项目部分达到预定可使用状态转入固定资产所致。

（7）工程物资期末数为 0，比期初数减少 100%，其主要原因是本期在建工程领用所致。

（8）递延所得税资产期末数为 2,930,415.37 元，比期初数增加 84.15%，其主要原因是本期计提的资产减值准备增加所引起的时间性差异增加所致。

（9）短期借款期末数为 672,999,400.03 元，比期初数增加 74.81%，其主要原因是本期生产规模增加所需的流动资金周转需求增加所致。

（10）应付票据期末数为 51,500,000.00 元，比期初数减少 57.92%，其主要原因本是本期银行承兑汇票解付所致。

（11）预收账款期末数为 46,143,244.32 元，比期初数增加 97.44%，其主要原因是本期销售规模增加预收的销货款增加所致。

(12) 一年内到期的流动负债期末数为 0，比期初数减少 100%，其主要原因是本期无新增的一年内到期的流动负债。

(13) 营业收入本期发生数为 1,253,463,261.92 元，比上期数增加 60.20%，其主要原因是本期销售规模增加以及合并范围增加原因所致。

(14) 营业成本本期发生数为 1,062,921,166.07 元，比上期数增加 56.77%，其主要原因是本期销售规模增加以及合并范围增加原因所致。

(15) 营业税金及附加本期发生数为 3,618,600.83 元，比上期数增加 138.17%，其主要原因是本期销售规模增加所导致的销售税金及附加增加所致。

(16) 销售费用本期发生数为 14,292,790.39 元，比上期数增加 88.89%，其主要原因是本期销售规模增加所导致职工薪酬、运费及保险费、业务招待费增加所致。

(17) 管理费用本期发生数为 73,004,563.61 元，比上期数增加 41.60%，其主要原因是本期销售规模增加所导致职工薪酬、研发费用、无形资产摊销费用、业务招待费增加所致。

(18) 财务费用本期发生数为 30,417,491.55 元，比上期数增加 51.07%，其主要原因是本期流动资金借款增加所导致的利息支出增加所致。

(19) 资产减值损失本期发生数为 6,590,385.49 元，比上期数增加 602.74%，其主要原因是本期计提的应收账款减值准备以及存货减值准备增加所致。

(20) 营业外收入本期发生数为 17,104,094.22 元，比上期数减少 35.21%，其主要原因是本期收到的政府补助减少所致。

(21) 营业外支出本期发生数为 42,548.62 元，比上期数减少 90.29%，其主要原因是本期罚款支出、损失赔偿支出减少所致。

(22) 所得税费用本期发生数为 12,611,352.84 元，比上期数增加 104.27%，其主要原因是本期利润总额增加所致。

第十一节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人、财务负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 四、载有董事长签名的2010年度报告文本原件。
- 五、以上备查文件的备置地点：公司证券法律部。

法定代表人：奚正平

西部金属材料股份有限公司

董事会

二〇一一年三月三十日