
西部金属材料股份有限公司

(WESTERN METAL MATERIALS CO., LTD.)

2012 年半年度报告



股票简称：西部材料

股票代码：002149

2012 年 08 月 16 日

目 录

一、 重要提示.....	2
二、 公司基本情况.....	2
三、 主要会计数据和业务数据摘要.....	3
四、 股本变动及股东情况.....	5
五、 董事、监事和高级管理人员.....	8
六、 董事会报告.....	12
七、 重要事项.....	23
八、 财务会计报告.....	34
九、 备查文件目录.....	116

2012 年半年度报告

一、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。

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次半年报的董事会会议

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
朱权炼	独立董事	因公出差	何雁明

公司 2012 年半年度财务报告未经会计师事务所审计。

公司负责人巨建辉、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：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

二、公司基本情况

(一) 公司信息

A 股代码	002149	B 股代码	无
A 股简称	西部材料	B 股简称	无
上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的法定中文名称	西部金属材料股份有限公司		
公司的法定中文名称缩写	西部材料		
公司的法定英文名称	WESTERN METAL MATERIALS CO.,LTD.		
公司的法定英文名称缩写	WMM		
公司法定代表人	巨建辉		
注册地址	西安市高新区科技三路 5 6 号		
注册地址的邮政编码	710065		
办公地址	西安经济技术开发区泾渭工业园西金路西段 15 号		
办公地址的邮政编码	710201		
公司国际互联网网址	http://www.c-wmm.com		
电子信箱	002149@c-wmm.com		

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
--	-------	--------

姓名	顾亮	潘海宏
联系地址	西安经济技术开发区泾渭工业园西金路西段 15 号	西安经济技术开发区泾渭工业园西金路西段 15 号
电话	029-86968603	029-86968418
传真	029-86968416	029-86968416
电子信箱	l.gu@c-wmm.com	panhh@c-wmm.com

(三) 信息披露及备置地点

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

三、主要会计数据和业务数据摘要

(一) 主要会计数据和财务指标

以前报告期财务报表是否发生了追溯调整

是 否 不适用

主要会计数据

主要会计数据	报告期 (1-6 月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业总收入 (元)	870,101,517.38	958,417,451.60	-9.21%
营业利润 (元)	-7,917,976.69	921,498.18	-959.25%
利润总额 (元)	728,813.43	4,063,612.23	-82.06%
归属于上市公司股东的净利润 (元)	-15,160,569.20	-9,317,622.48	-62.71%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 (元)	-20,812,030.97	-11,717,188.08	-77.62%
经营活动产生的现金流量净额 (元)	-17,952,778.05	-103,089,716.14	82.59%
	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减(%)
总资产 (元)	2,702,399,760.73	2,673,354,525.70	1.09%
归属于上市公司股东的所有者权益 (元)	815,388,228.78	830,548,797.98	-1.83%
股本 (股)	174,630,000.00	174,630,000.00	0%

主要财务指标

主要财务指标	报告期 (1-6 月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
基本每股收益 (元/股)	-0.09	-0.05	-80%
稀释每股收益 (元/股)	-0.09	-0.05	-80%
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	-0.12	-0.07	-71.43%
全面摊薄净资产收益率 (%)	-1.84%	-1.07%	-0.77%
加权平均净资产收益率 (%)	-1.84%	-1.07%	-0.77%

扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率 (%)	-2.53%	-1.35%	-1.18%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	-2.53%	-1.35%	-1.18%
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	-0.10	-0.59	82.59%
	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度同期末增减(%)
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	4.67	4.76	-1.89%
资产负债率 (%)	64.04%	62.74%	1.3%

报告期末公司前主要会计数据和财务指标的说明：

营业利润、利润总额、归属于上市公司股东的净利润、每股收益等指标较上年同期减少，主要是报告期整体市场需求下滑，公司销售收入下降以及新项目投产后固定成本增加所致。

经营活动产生的现金流量净额较上年同期增加，主要是报告期公司加强了对上下游资金收付管理，增加了银行承兑汇票结算所致。

(二) 境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

2、同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

3、存在重大差异明细项目

适用 不适用

4、境内外会计准则下会计数据差异的说明

不适用

(三) 扣除非经常性损益项目和金额

适用 不适用

项目	金额 (元)	说明
非流动资产处置损益	-32,098.20	
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)	8,777,117.84	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-98,229.60	
少数股东权益影响额	-1,698,384.47	
所得税影响额	-1,296,943.80	

合计	5,651,461.77	--
----	--------------	----

四、股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况

1、股份变动情况表

√ 适用 □ 不适用

	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	37,500,000	21.47%				-37,500,000	-37,500,000	0.00	0%
1、国家持股									
2、国有法人持股	37,500,000	21.47%				-37,500,000	-37,500,000	0.00	0%
3、其他内资持股									
其中：境内法人持股									
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	137,130,000	78.53%				37,500,000	37,500,000	174,630,000	100%
1、人民币普通股	137,130,000	78.53%				37,500,000	37,500,000	174,630,000	100%
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	174,630,000	100%				0.00	0.00	174,630,000	100%

2、限售股份变动情况

√ 适用 □ 不适用

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
西北有色金属研究院	2,250,000	2,250,000	0.00	0.00	1. 非公开发行限售 150 万股 2. 公积金转增股本 75 万股	2012 年 5 月 21 日
西安航天科技工业公司	35,250,000	35,250,000	0.00	0.00	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 年 5 月 21 日
合计	37,500,000	37,500,000	0.00	0.00	--	--

（二）证券发行与上市情况

1、前三年历次证券发行情况

√ 适用 □ 不适用

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格(元/股)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
股票类						
非公开发行 A 股	2009 年 05 月 08 日	20.19	25,000,000	2009 年 05 月 19 日	25,000,000	
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						
无						
权证类						
无						

2、公司股份总数及结构变动及所导致的公司资产负债结构的变动情况

□ 适用 √ 不适用

3、现存的内部职工股情况

□ 适用 √ 不适用

（三）股东和实际控制人情况

1、报告期末股东总数

报告期末股东总数为 26,292.00 户。

2、前十名股东持股情况

前十名股东持股情况						
股东名称（全称）	股东性质	持股比例	持股总数	持有有限售条件股份	质押或冻结情况	
					股份状态	数量
西北有色金属研究院	国有法人	36.47%	63,693,189	0.00	质押	14,500,000
西安航天科技工业公司	国有法人	20.19%	35,250,000	0.00		
浙江省创业投资集团有限公司	境内一般法人	2.04%	3,555,520	0.00		
中国工商银行－易方达价值精选股票型证券投资基金	境内非国有法人	1.72%	3,000,000	0.00		
全国社会保障基金理事会转持二户	国有法人	1.68%	2,936,811	0.00		
中国有色金属工业技术开发交流中心	国有法人	1.23%	2,147,363	0.00		
株洲硬质合金集团有限公司	国有法人	0.9%	1,563,084	0.00	质押	342,126
梁联盟	境内自然人	0.32%	557,300	0.00		
钱宗南	境内自然人	0.28%	489,025	0.00		
广发证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	境内非国有法人	0.22%	381,944	0.00		

股东情况的说明	
---------	--

前十名无限售条件股东持股情况

√ 适用 □ 不适用

股东名称	期末持有无限售条件股份的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
西北有色金属研究院	63,693,189	A 股	63,693,189
西安航天科技工业公司	35,250,000	A 股	35,250,000
浙江省创业投资集团有限公司	3,555,520	A 股	3,555,520
中国工商银行－易方达价值精选股票型证券投资基金	3,000,000	A 股	3,000,000
全国社会保障基金理事会转持二户	2,936,811	A 股	2,936,811
中国有色金属工业技术开发交流中心	2,147,363	A 股	2,147,363
株洲硬质合金集团有限公司	1,563,084	A 股	1,563,084
梁联盟	557,300	A 股	557,300
钱宗南	489,025	A 股	489,025
广发证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	381,944	A 股	381,944

上述股东关联关系或（及）一致行动人的说明：未知上述股东是否存在关联关系或一致行动。

3、控股股东及实际控制人情况

(1) 控股股东及实际控制人变更情况

□ 适用 √ 不适用

(2) 控股股东及实际控制人具体情况介绍

是否有新实际控制人

□ 是 √ 否 □ 不适用

实际控制人名称	陕西省财政厅
实际控制人类别	其他

控股股东情况：

控股股东名称：西北有色金属研究院

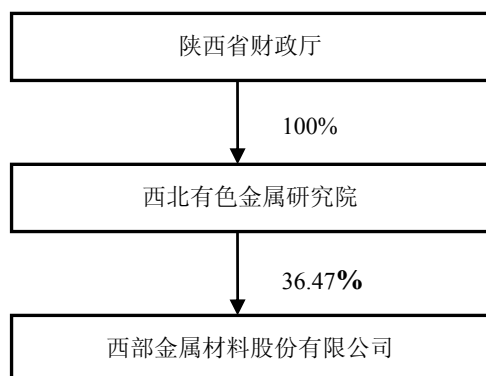
法定代表人：张平祥

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。

(3) 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



(4) 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

□ 适用 √ 不适用

4、其他持股在百分之十以上的法人股东

√ 适用 □ 不适用

法人股东名称	法定代表人	成立日期	主要经营业务或管理活动	注册资本 (万元)	币种
西安航天科技工业公司	谭永华	2001 年 12 月	液体火箭发动机、惯性器材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、建材、化工产品及其原料（危险品除外）的批发、零售。	10,000	人民币
情况说明					

(四) 可转换公司债券情况

□ 适用 √ 不适用

五、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数(股)	本期增持股份数量(股)	本期减持股份数量(股)	期末持股数(股)	其中：持有 限制性股票 数量(股)	期末持有股 票期权数量 (股)	变动原因	是否在股东单位 或其他关联单位 领取薪酬
巨建辉	董事长	男	49	2011年05月27日	2013年01月21日	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		是
程志堂	副董事长	男	52	2011年05月27日	2013年01月21日	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		是
郭玉明	副董事长	男	49	2010年01月22日	2013年01月21日	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		是
张平祥	董事	男	47	2000年12月26日	2013年01月21日	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		是
颜学柏	董事	男	50	2012年02月08日	2013年01月21日	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		是
杜明焕	董事	男	48	2010年01月22日	2013年01月21日	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		是
师万雄	董事	男	55	2011年04月20日	2013年01月21日	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		是
段冀光	董事	男	62	2010年01月22日	2013年01月21日	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		是
高文柱	董事	男	48	2007年09月26日	2012年02月08日	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		否
王国栋	独立董事	男	70	2007年09月26日	2013年01月21日	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		否
张俊瑞	独立董事	男	51	2010年01月22日	2013年01月21日	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		否
朱权炼	独立董事	男	40	2010年01月22日	2013年01月21日	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		否
张燕	独立董事	女	47	2010年01月22日	2012年03月15日	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		否
何雁明	独立董事	男	59	2012年03月15日	2013年01月21日	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		否
龚卫国	监事会主席	男	54	2007年09月26日	2013年01月21日	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		是
胡永祥	监事会副主席	男	46	2010年01月22日	2013年01月21日	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		是
马徐进	监事	男	36	2010年01月22日	2013年01月21日	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		是

金锐	监事	男	56	2010年01月22日	2013年01月21日	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		是
鲁艳俐	监事	女	49	2010年01月22日	2013年01月21日	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		否
李长亮	监事	男	40	2010年01月22日	2013年01月21日	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		否
杨延安	总经理	男	46	2011年12月12日	2013年01月21日	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		否
杨建朝	副总经理	男	46	2008年03月26日	2013年01月21日	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		否
李明强	副总经理	男	52	2009年05月18日	2013年01月21日	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		否
郑学军	副总经理	男	43	2004年09月15日	2013年01月21日	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		否
顾亮	财务负责人/ 董事会秘书	男	44	2010年01月22日	2013年01月21日	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		否
合计	--	--	--	--	--							--	--

董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

（二）任职情况

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
巨建辉	西北有色金属研究院	副院长	2001年05月		是
		党委副书记	2007年03月		是
		工会主席	2008年08月		是
程志堂	西北有色金属研究院	副院长	2007年08月		是
郭玉明	中国航天科技集团公司	航天技术应用部部长	2010年08月		是
张平祥	西北有色金属研究院	院长、党委副书记	2011年05月		是
颜学柏	西北有色金属研究院	党委书记、副院长	2012年02月		是
杜明焕	西北有色金属研究院	副院长	2007年08月		是
师万雄	西北有色金属研究院	纪委书记	2010年06月		是
段冀光	中国航天科技集团公司第六研究院	调研员	2009年05月		是
胡永祥	浙江省创业投资集团有限公司	执行总裁	2009年06月		是
龚卫国	西北有色金属研究院	党委副书记	2010年06月		是
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05月		是
金锐	中国有色金属工业技术开发交流中心	法定代表人、总经理	2007年05月		是
在股东单位任职情况的说明					

（三）董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	1.董事、非职工监事不在公司领取薪酬。2.高级管理人员基本薪酬根据公司制定的薪酬管理制度确定，报董事长审批执行，年度绩效奖金方案由公司董事会审议批准。3.职工监事薪酬根据公司薪酬管理制度确定，报总经理审批。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	在公司领取薪酬的监事及高级管理人员，根据公司现行的薪酬管理制度领取薪酬，年终根据公司绩效及考核结果确定年终奖金。公司独立董事的津贴为人民币6万元/年(含税)。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	报告期内按月支付基本薪酬。

（四）公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动日期	变动原因
高文柱	董事	不再担任公司董事	2012年02月08日	工作调动。
颜学柏	董事	担任公司董事	2012年02月08日	高文柱不再担任公司董事，增补颜学柏为公司董事。
张燕	独立董事	辞去公司独立董事职务	2012年03月15日	因个人工作原因提出辞去公司独立董事职务。
何雁明	独立董事	担任公司独立董事	2012年03月15日	独立董事张燕辞职，增补何雁明为公司独立

				董事。
--	--	--	--	-----

（五）公司员工情况

在职员工的人数	1,267
公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	761
销售人员	68
技术人员	304
财务人员	30
行政人员	104
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士	14
硕士	106
本科	320
大专	365
高中及以下	462

六、董事会报告

（一）管理层讨论与分析

报告期内，公司围绕董事会年初制定的目标，加大市场开发力度和研发投入，加强全面预算管理，强化资金管理，减少管理层次和管理人员，继续推进“加强成本控制、推进现场精细化管理”专项工作，各项工作取得一定成绩。

2012年上半年，公司共计投入研发经费3200多万元，开设重点研发课题31项，获得专利授权26项。通过重点研发项目的实施，增强了公司研发实力，提高了技术水平，为公司未来发展培育了新的经济增长点。

公司稀有金属复合材料产业、金属过滤材料产业、稀贵金属材料产业及难熔金属产业收益较去年同期均有较大幅度增长，但公司主导产业钛及钛合金产业由于公司首发募集资金投资项目“稀有难熔金属板带材生产线”投产后，固定费用大幅度增加，但项目产能释放有限，且报告期民用钛产品市场不景气，高端钛产品市场进入需要时间，导致公司报告期业绩出现亏损。

截止报告期末，公司实现营业总收入8.7亿元，同比下降9.21%；实现利润总额72.88万元，同比下降82%；实现归属于上市公司股东的净利润-1516.06万元，同比下降62.71%。

公司主营业务范围：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进出口的商品除外）；经营进料加工和“三来一补”业务；自有房地产和设备的租赁；物业管理；理化检验；自有技术服务。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本报告期盈利预测或经营计划是否低 20%以上或高 20%以上：

是 否 不适用

1. 公司主要子公司、参股公司的经营情况及业绩分析：

（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，法定代表人为杨延安。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。

截至2012年6月30日，该公司总资产79,490.25万元，净资产9,295.08万元；报告期实现营业收入28,134.93万元，净利润-1,976.09万元。

（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。

截至2012年6月30日，该公司总资产38,655.05万元，净资产12,743.79万元；报告期实现营业收入36,426.57万元，净利润1,801.58万元。

（3）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、稀有金属材料、贵金属及其合金材料的研发、生产和销售及来料加工，货物与技术的进出口经营。

截至2012年6月30日，该公司总资产17,431.34万元，净资产7,305.92万元；报告期实现营业收入8,919.25万元，净利润953.38万元。

（4）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，2010年7月1日，公司收购其60%股权，注册资本为4,500万元，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。

截至2012年6月30日，该公司总资产12,115.2万元，净资产5,107.84万元；报告期实现营业收入5,286.77万元，净利润407.41万元。

(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，法定代表人为顾亮。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。

截至2012年6月30日，该公司总资产5,117.39万元，净资产4,049.55万元；报告期实现营业收入733.02万元，净利润35.6万元。

(6) 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。

截至2012年6月30日，该公司总资产 7,480.74万元，净资产3,158.89万元；报告期实现营业收入2,185.07万元，净利润153.29万元。

(7) 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，法定代表人为杨延安。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，货物及技术的进出口业务。

截至2012年6月30日，该公司总资产13,951.87万元，净资产5,495.9万元；报告期实现营业收入5,127.04万元，净利润765.76万元。

(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，法定代表人为郑学军。经营范围：有色金属、黑色金属、化工原材料（除危险品）的销售。

截至2012年6月30日，该公司总资产823.34万元，净资产633.28万元；报告期实现营业收入4,727.95万元，净利润1.02万元。

2.可能对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的所有风险因素

(1) 宏观政策风险及对策

2012年,国内经济运行面临增速放缓、经济结构调整压力加大的复杂局面。宏观经济增速放缓后,将使产能过剩问题凸显,这些风险因素会增加有色金属材料市场波动的风险,此外,成本持续上升的风险将对公司经营业绩造成影响。

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。扎实推进内部控制,有效降低和控制成本。

(2) 市场和经营风险及对策

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

继续实施“两个转变”,以效益为中心,实现各项工作由粗放型向精细化转变,实现经济增长方式由规模型向规模与效益并重型转变。在公司内部试行并推广经营生产业务精细化的流程再造,促进各公司梳理疏通各业务流程,进行有效分解与量化,并坚持严格执行,有效降低和控制成本,不断提高工作的效率和效果,提高产业的盈利能力。

(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,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。

3、公司主营业务及其经营状况

(1) 主营业务分行业、分产品情况表

单位:元

分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
分行业						
有色金属加工行业	519,331,920.86	429,342,685.31	17.33%	-9.91%	-14.94%	4.89%
分产品						
钛制品	209,841,479.39	206,999,928.53	1.35%	4.12%	7.07%	-2.72%
稀有金属复合材料及制品	277,119,442.01	225,923,425.22	18.47%	-10.26%	-16.46%	6.05%
金属纤维及制品	15,498,131.48	9,246,581.37	40.34%	-39.81%	-38.11%	-1.64%
难熔金属制品	36,578,674.32	26,655,638.29	27.13%	-16.71%	-30.84%	14.89%

贵金属制品	74,421,921.42	60,146,668.16	19.18%	59.73%	54.49%	2.74%
检测加工费等其他	7,591,834.66	5,117,087.75	32.6%	47.38%	31.55%	8.11%
减：内部抵销数	-101,719,562.42	-104,746,644.01	0%	0%	0%	0%

毛利率比上年同期增减幅度较大的原因说明：

钛制品毛利率较去年同期降低了2.72%，主要是固定成本增加，但产品销量同比增长较小所致；

稀有金属复合材料毛利率增加主要是加强了生产管理，产品成品率增加所致；

难熔金属制品毛利率增加主要是产品结构调整所致；

贵金属制品和检测加工费毛利率增加主要是产品销售规模扩大，固定资产使用效率提高所致。

(2) 主营业务分地区情况

单位：元

地区	营业收入	营业收入比上年同期增减（%）
国内收入	472,838,765.08	-10.8%
国外收入	46,493,155.78	0.25%

(3) 主营业务及其结构发生重大变化的原因说明

适用 不适用

(4) 主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比发生重大变化的原因说明

适用 不适用

(5) 利润构成与上年相比发生重大变化的原因分析

适用 不适用

(6) 占净利润 10%以上参股公司业务性质、主要产品或服务 and 净利润等情况

适用 不适用

(7) 经营中的问题与困难

市场需求同比下降，常规产品市场竞争激烈，高端市场进入需要过程；固定费用增加较多。

4、与公允价值计量相关的内部控制制度情况

适用 不适用

5、持有外币金融资产、金融负债情况

适用 不适用

（二）公司投资情况

1、募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集资金总额	48,494.2
报告期投入募集资金总额	412.42
已累计投入募集资金总额	28,360.08
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
累计变更用途的募集资金总额比例	0
募集资金总体使用情况说明	

2、募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	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	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
5000T 钛材技改项目	是	33,235	15,207.43	412.42	13,100.88	86.15%	2012 年 12 月 31 日	0	是	否
收购西部钛业 97.78%股权	否	15,259.2	15,259.2	0	15,259.2	100%	2009 年 05 月 19 日	-1,976.09	否	否
承诺投资项目小计	-	48,494.2	30,466.63	0	28,360.08	-	-	-1,976.09	-	-
超募资金投向										
归还银行贷款（如有）	-						-	-	-	-
补充流动资金（如有）	-						-	-	-	-
超募资金投向小计	-					-	-		-	-
合计	-	48,494.2	30,466.63	412.42	28,360.08	-	-	-1,976.09	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	1、5000T 钛材技改项目截至期末正在建设中，因项目环境发生变化，公司对项目实施方式进行了变更，项目推迟至 2012 年 12 月底投产； 2、收购西部钛业有限责任公司股权项目发生亏损，主要是公司为方便管理，将首发募投项目“稀有难熔金属板带材项目”纳入全资子公司西部钛业有限责任公司核算，该项目投产后固定费用大幅度增加，但项目产能释放有限，且报告期民用钛产品市场不景气，高端钛产品市场进入需要时间，导致公司报告期业绩出现亏损。									
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	□ 适用 √ 不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	□ 适用 √ 不适用 □ 报告期内发生 □ 以前年度发生									
募集资金投资项目实施方式调整情况	√ 适用 □ 不适用 √ 报告期内发生 □ 以前年度发生									
	因“年产 5000T 钛材技改项目”原方案是通过投资熔炼、锻造、挤压、机加、残钛回收等生产线打通钛产业链，以达到钛产业内部生产环节贯通的理想状									

	态。但随着市场环境发生变化且公司资金紧张，部分生产环节现阶段可以通过外协加工以更低成本实现产品正常生产，并有效的降低公司资金成本。公司经反复认真研究与讨论，综合考虑公司面临的内外形势，从谨慎投资、对股东负责的角度出发，对 5000 吨钛材技改项目实施方案进行调整，项目总投资额由 50370 万元变更为 15,207.43 万元。上述调整已经公司 2011 年度股东大会批准。
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用 本期未发生
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	<input checked="" type="checkbox"/> 适用 <input type="checkbox"/> 不适用 2011 年 9 月 28 日经公司第四届董事会第十三次会议审议通过了《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》，该议案经 2011 年第一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 2011 年 10 月 19 日至 2012 年 4 月 18 日）。 2012 年 2 月 27 日经公司第四届董事会第十八次会议审议通过了《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 2012 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 2012 年 3 月 16 日至 2012 年 9 月 15 日）。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	<input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	截至 2012 年 6 月 30 日尚未投入使用的募集资金 20,134.12 万元，其中：募集资金专用账户余额 2,134.12 万元，用于暂时补充流动资金 18,000.00 万元。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

3、募集资金变更项目情况

适用 不适用

4、重大非募集资金投资项目情况

适用 不适用

(三) 董事会下半年的经营计划修改计划

适用 不适用

(四) 对 2012 年 1-9 月经营业绩的预计

2012 年 1-9 月预计的经营业绩情况：与上年同期相比扭亏为盈
与上年同期相比扭亏为盈

2012 年 1-9 月净利润与上年同期相比扭亏为盈 (万元)	500	至	1,000
2011 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润 (元)	-4,860,804.91		
业绩变动的的原因说明	主要是生产经营效率提高和处置资产、政府补贴等非经常性损益增加。		

(五) 董事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

(六) 公司董事会对会计师事务所上年度“非标准审计报告”涉及事项的变化及处理情况的说明

适用 不适用

(七) 陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响的讨论结果

适用 不适用

本期无会计政策变更事项，会计估计变更事项情况如下：

会计估计变更原因：

公司成立之初，固定资产分类及折旧年限等办法沿用控股股东西北有色金属研究院所定政策“一般设备按使用年限15年、运输车辆10年、房屋建筑40年，残值一律按3%计提折旧”。

公司2011年正式投入使用的热轧生产线和冷轧生产线，其主体设备均属大型化重型设备，是公司历史上没有的，两条生产线均按照重型机械标准规范设计制造，虽然对照国家相关部委发布的固定资产折旧年限表，钢铁企业板带材轧机使用年限一般为15-18年，但公司的热轧生产线和冷轧生产线主要用于钛板等稀有金属材料轧制，轧机使用频率要远低于钢铁企业的使用频率，在使用寿命上应有延长。

经咨询相关专家，并参考同类上市公司情况，为了更加清晰、公允的反映公司财务状况及经营成果，根据公司实际情况及国家相关规定，公司拟对固定资产分类和折旧年限进行调整和变更。

会计估计变更方案：

固定资产分类及折旧年限变更前

类别	估计经济使用年限(年)	预计残值率	年折旧率
房屋建筑物	40	3%	2.425%
机器设备	15	3%	6.47%
运输设备	10	3%	9.70%
办公设备	5	3%	19.40%

固定资产分类及折旧年限变更后

资产类别	估计经济使用年限(年)	预计残值率	年折旧率
房屋、建筑物	40	3%	2.43%
特种设备	25	3%	3.88%
动力设备	20	3%	4.85%
机器设备	15	3%	6.47%
运输设备	10	3%	9.7%
其他生产办公用具	5	3%	19.4%

会计估计变更日：2012 年 5 月 1 日

本次会计估计变更对公司的影响：

根据《企业会计准则第 28 号——会计政策、会计估计变更和差错更正》的相关规定，本次会计估计变更采用未来适用法进行会计处理，不追溯调整，不会对以往各年度财务状况和经营成果产生影响。

经公司财务部门初步测算，2012 年预计减少成本费用约 545.78 万元，增加归属于母公司所有者净利润约 545.78 万元（上述数字最终以审计结论为准）。

审批程序：公司董事会、独立董事、监事会认为，变更以上会计估计，能够更加真实地反映热轧生产线和冷轧生产线设备固定资产耐用寿命和公司费用的支出情况，更客观公正地反映公司的财务状况和经营成果，规避财务风险，上述会计估计变更符合公司实际和相关规定，符合《企业会计准则》及其后续规定。

（八）公司现金分红政策的制定及执行情况

根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》（证监发〔2012〕37 号）的有关要求，公司对章程、股东大会议事规则中有关条款作出修订，并制定了未来三年（2012-2014 年）股东回报规划，经公司 2012 年第四次临时股东大会审议通过。新修改的公司现金分红政策符合中国证监会的相关要求，分红标准和比例明确、清晰，相关的决策程序和机制完备，独立董事尽职履责发挥应有作用，中小股东有充分表达意见和诉求的机会，现金分红政策的制定程序合规、透明。

（九）利润分配或资本公积金转增预案

□ 适用 √ 不适用

（十）公司 2011 年度期末累计未分配利润为正但未提出现金分红预案的情况

√ 适用 □ 不适用

2011 年度期末累计未分配利润	72,152,850.79
相关未分配资金留存公司的用途	补充流动资金
是否已产生收益	□ 是 √ 否 □ 不适用
实际收益与预计收益不匹配的原因	不适用
其他情况说明	无

（十一）其他披露事项

无

（十二）公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排（本表仅适用于发行公司可转换债券的上市公司填写）

□ 适用 √ 不适用

七、重要事项

（一）公司治理的情况

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) 以前期间拟定、在报告期实施的利润分配方案、公积金转增股本方案或发行新股方案的执行情况

适用 不适用

(三) 重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本期公司无重大诉讼、仲裁事项。

(四) 破产重整相关事项

适用 不适用

(五) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

1、证券投资情况

适用 不适用

证券投资情况的说明

2、持有其他上市公司股权情况

适用 不适用

持有其他上市公司股权情况的说明

3、持有非上市金融企业股权情况

适用 不适用

持有非上市金融企业股权情况的说明

4、买卖其他上市公司股份的情况

适用 不适用

买卖其他上市公司股份的情况的说明

(六) 资产交易事项

1、收购资产情况

适用 不适用

收购资产情况说明

2、出售资产情况

适用 不适用
出售资产情况说明

3、资产置换情况

适用 不适用
资产置换情况说明

4、企业合并情况

适用 不适用

5、自资产重组报告书或收购出售资产公告刊登后，该事项的进展情况及对报告期经营成果与财务状况的影响

适用 不适用

（七）公司大股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的说明

适用 不适用

（八）公司股权激励的实施情况及其影响

适用 不适用

（九）重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

√ 适用 □ 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格(万元)	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	对公司利润的影响	市场价格(万元)	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
西北有色金属研究院	控股股东	销售产品和提供劳务	产品及加工服务等	市价		336.99	0.39%	现金、汇票	无		无
西北有色金属研究院	控股股东	采购产品和接受劳务	产品及加工服务等	市价		361.54	0.47%	现金、汇票	无		无
西部超导材料科技有限公司	同一母公司	销售产品和提供劳务	产品及加工服务等	市价		171.5	0.2%	现金、汇票	无		无
西安泰金工业电化学技术有限公司	同一母公司	销售产品和提供劳务	产品及检测费用等	市价		688.65	0.79%	现金、汇票	无		无
西安泰金工业电化学技术有限公司	同一母公司	采购产品和接受劳务	加工服务	市价		0.17	0%	现金、汇票	无		无
西安赛特金属材料开发有限公司	同一母公司	销售产品和提供劳务	产品及检测费用等	市价		6.04	0.01%	现金、汇票	无		无
西安赛特金属材料开发有限公司	同一母公司	采购产品和接受劳务	产品及加工服务等	市价		61.99	0.08%	现金、汇票	无		无
西安莱特信息工程有限公司	同一母公司	接受劳务	网络服务等	市价		27.18	0.04%	现金、汇票	无		无
西安宝德粉末冶金有限责任公司	同一母公司	销售产品和提供劳务	产品及检测费用等	市价		4.47	0.01%	现金、汇票	无		无
西安宝德粉末冶金有限责任公司	同一母公司	采购产品和接受劳务	产品及加工费等	市价		0.64	0%	现金、汇票	无		无
合计				--	--			--	--	--	--

大额销货退回的详细情况	无
关联交易的必要性、持续性、选择与关联方（而非市场其他交易方）进行交易的原因	详见 2012 年 4 月 28 日《关于 2012 年度日常关联交易预计额度的公告》（2012-039）。
关联交易对上市公司独立性的影响	无
公司对关联方的依赖程度，以及相关解决措施（如有）	
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况	
关联交易的说明	

与日常经营相关的关联交易

关联方	向关联方销售产品和提供劳务		向关联方采购产品和接受劳务	
	交易金额（万元）	占同类交易金额的比例(%)	交易金额（万元）	占同类交易金额的比例(%)
西北有色金属研究院	336.99	0.39%	361.54	0.47%
西部超导材料科技有限公司	171.5	0.2%		0%
西安泰金工业电化学技术有限公司	688.65	0.79%	0.17	0%
西安赛特金属材料开发有限公司	6.04	0.01%	61.99	0.08%
西安宝德粉末冶金有限责任公司	4.47	0.01%	0.64	0%
西安莱特信息工程有限公司			27.18	0.04%
合计	1,207.65	1.39%	451.52	0.58%

其中：报告期内公司向控股股东及其子公司销售产品或提供劳务的关联交易金额 1,207.65 万元。

2、资产收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

3、共同对外投资的重大关联交易

适用 不适用

共同投资方	关联关系	被投资企业的名称	被投资企业的主营业务	被投资企业的注册资本（万元）	币种	被投资企业的资产规模	被投资企业的净利润（万元）	被投资企业的重大在建项目的进展情况

西北有色金属研究院	控股股东	西安泰金工业电化学技术有限公司	金属电极产品、金属玻璃封接产品及成套装置、金属材料的研发、生产、销售。	8,000	CNY	小型	672.5	无
-----------	------	-----------------	-------------------------------------	-------	-----	----	-------	---

共同对外投资的重大关联交易情况说明:上述被投资企业净利润为截止 2012 年 6 月 30 日数据 (未经审计)。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用 不适用

截止报告期末，上市公司未完成非经营性资金占用的清欠工作的，董事会提出的责任追究方案

适用 不适用

5、其他重大关联交易

无

(十) 重大合同及其履行情况

1、为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10%以上（含 10%）的托管、承包、租赁事项

(1) 托管情况

□ 适用 √ 不适用

(2) 承包情况

□ 适用 √ 不适用

(3) 租赁情况

□ 适用 √ 不适用

2、担保情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保 期	是否 履行 完毕	是否为关联 方担保（是 或否）
无								
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								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保 期	是否 履行 完毕	是否为关联 方担保（是 或否）
西部钛业有限责任公司		50,000		32,000	保证	1 年	否	否
西安天力金属复合 材料有限公司		15,000		9,000	保证	1 年	否	否
西安诺博尔稀贵金 属材料有限公司		15,000		8,000	保证	1 年	否	否
西安优耐特容器制 造有限公司		5,000		2,000	保证	1 年	否	否
西安瑞福莱钨钼有 限公司		3,000		2,000	保证	1 年	否	否
西安菲尔特金属过 滤材料有限公司		5,000		3,000	保证	1 年	否	否

报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)	93,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)	56,000
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)	93,000	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)	56,000
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)	93,000	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2)	56,000
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3)	93,000	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4)	56,000
实际担保总额 (即 A4+B4) 占公司净资产的比例			67.43%
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)			32,000
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)			32,000
未到期担保可能承担连带清偿责任说明		无	
违反规定程序对外提供担保的说明		无	

3、委托理财情况

适用 不适用

4、日常经营重大合同的履行情况

适用 不适用

5、其他重大合同

适用 不适用

(十一) 发行公司债的说明

适用 不适用

(十二) 承诺事项履行情况

1、公司或持股 5% 以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

适用 不适用

承诺事项	承诺人	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产置换时所作承诺					
发行时所作承诺	西北有色金属研究院	避免同业竞争	2007 年 01 月 08 日	长期	良好

其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input type="checkbox"/> 不适用				
未完成履行的具体原因及下一步计划					
是否就导致的同业竞争和关联交易问题作出承诺	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 <input type="checkbox"/> 不适用				
承诺的解决期限					
解决方式					
承诺的履行情况					

2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用 不适用

（十三）其他综合收益细目

适用 不适用

（十四）报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2012年01月11日	公司313会议室	实地调研	机构	东兴证券	公司生产经营情况、发展前景、募投项目进展情况等
2012年04月26日	公司313会议室	实地调研	机构	华泰联合证券、华泰证券、泰信基金、华融证券、浙商保险、财富证券	公司生产经营情况、发展前景、募投项目进展情况等
2012年04月27日	公司313会议室	实地调研	机构	中海基金、中信证券东海证券、景顺长城基金	公司生产经营情况、发展前景、市场情况等
2012年05月24日	公司313会议室	实地调研	机构	方正证券	公司生产经营情况等

（十五）聘任、解聘会计师事务所情况

半年报是否经过审计 是 否 不适用

是否改聘会计师事务所 是 否 不适用

（十六）上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人和收购人处罚及整改情况

适用 不适用

（十七）其他重大事项的说明

适用 不适用

（十八）本公司转债担保人盈利能力、资产状况和信用状况发生重大变化的情况

□ 适用 √ 不适用

（十九）信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
第四届董事会第十七次会议决议公告（2012-001）	《证券时报》、《中国证券报》	2012 年 01 月 18 日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
第四届监事会第十二次会议决议公告（2012-002）	《证券时报》、《中国证券报》	2012 年 01 月 18 日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
对外投资及关联交易公告（2012-003）	《证券时报》、《中国证券报》	2012 年 01 月 18 日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
关于召开 2012 年第一次临时股东大会的通知（2012-004）	《证券时报》、《中国证券报》	2012 年 01 月 18 日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
2011 年度业绩预告修正公告（2012-005）	《证券时报》、《中国证券报》	2012 年 01 月 20 日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
股票交易异常波动公告（2012-006）	《证券时报》、《中国证券报》	2012 年 01 月 20 日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
关于变更 2012 年第一次临时股东大会召开时间的公告（2012-007）	《证券时报》、《中国证券报》	2012 年 02 月 06 日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
关于变更投资者关系联系方式的提示性公告（2012-008）	《证券时报》、《中国证券报》	2012 年 02 月 06 日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
2012 年第一次临时股东大会决议公告（2012-009）	《证券时报》、《中国证券报》	2012 年 02 月 09 日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
第四届董事会第十八次会议决议公告（2012-010）	《证券时报》、《中国证券报》	2012 年 02 月 28 日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
第四届监事会第十三次会议决议公告（2012-011）	《证券时报》、《中国证券报》	2012 年 02 月 28 日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
关于提高信息披露质量的整改报告（2012-012）	《证券时报》、《中国证券报》	2012 年 02 月 28 日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
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（2012-013）	《证券时报》、《中国证券报》	2012 年 02 月 28 日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
西部金属材料股份有限公司独立董事候选人声明（2012-014）	《证券时报》、《中国证券报》	2012 年 02 月 28 日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
独立董事提名人声明（2012-015）	《证券时报》、《中国证券报》	2012 年 02 月 28 日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
关于召开 2012 年第二次临时股东大会的通知（2012-016）	《证券时报》、《中国证券报》	2012 年 02 月 28 日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
公司 2011 年度业绩快报（2012-017）	《证券时报》、《中国证券报》	2012 年 02 月 29 日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
关于计提资产减值准备的公告（2012-018）	《证券时报》、《中国证券报》	2012 年 03 月 06 日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
第四届董事会第十九次会议决议公告（2012-019）	《证券时报》、《中国证券报》	2012 年 03 月 06 日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
第四届监事会第十四次会议决议公告（2012-020）	《证券时报》、《中国证券报》	2012 年 03 月 06 日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）

关于归还募集资金的公告 (2012-021)	《证券时报》、《中国证券报》	2012 年 03 月 14 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2012 年第二次临时股东大会 决议公告 (2012-022)	《证券时报》、《中国证券报》	2012 年 03 月 16 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
第四届董事会第二十次会议 决议公告 (2012-023)	《证券时报》、《中国证券报》	2012 年 03 月 16 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
第四届监事会第十五次会议 决议公告 (2012-024)	《证券时报》、《中国证券报》	2012 年 03 月 16 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
关联交易公告 (2012-025)	《证券时报》、《中国证券报》	2012 年 03 月 16 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
关于公司聘请的会计师事务所 名称和注册地址变更的公告 (2012-026)	《证券时报》、《中国证券报》	2012 年 03 月 16 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
关于为控股子公司担保进展 情况公告 (2012-027)	《证券时报》、《中国证券报》	2012 年 03 月 17 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
关于短期融资券兑付完成的 公告 (2012-028)	《证券时报》、《中国证券报》	2012 年 03 月 20 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
第四届董事会第二十一次会议 决议公告 (2012-029)	《证券时报》、《中国证券报》	2012 年 03 月 27 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
关于召开 2012 年第三次临时 股东大会的通知 (2012-030)	《证券时报》、《中国证券报》	2012 年 03 月 27 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2012 年第一季度业绩预告 (2012-031)	《证券时报》、《中国证券报》	2012 年 03 月 30 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2012 年第三次临时股东大会 决议公告 (2012-032)	《证券时报》、《中国证券报》	2012 年 04 月 13 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
关于为控股子公司担保进展 情况公告 (2012-033)	《证券时报》、《中国证券报》	2012 年 04 月 17 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
第四届董事会第二十二次会 议决议公告 (2012-034)	《证券时报》、《中国证券报》	2012 年 04 月 26 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
第四届监事会第十六次会议 决议公告 (2012-035)	《证券时报》、《中国证券报》	2012 年 04 月 26 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2011 年年度报告摘要 (2012-036)	《证券时报》、《中国证券报》	2012 年 04 月 26 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
募集资金年度存放与使用情 况专项报告 (2012-037)	《证券时报》、《中国证券报》	2012 年 04 月 26 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
关于为控股子公司担保的公告 (2012-038)	《证券时报》、《中国证券报》	2012 年 04 月 26 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
关于 2012 年度日常关联交易 预计额度的公告 (2012-039)	《证券时报》、《中国证券报》	2012 年 04 月 26 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
关于调整“年产 5000 吨钛材技 改项目”实施方式的公告 (2012-040)	《证券时报》、《中国证券报》	2012 年 04 月 26 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
公司 2012 年第一季度报告正 文 (2012-041)	《证券时报》、《中国证券报》	2012 年 04 月 26 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
关于会计估计变更的公告 (2012-042)	《证券时报》、《中国证券报》	2012 年 04 月 26 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
关于召开 2011 年度股东大会 的通知 (2012-043)	《证券时报》、《中国证券报》	2012 年 04 月 26 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
关于举行 2011 年度业绩网上 说明会的公告 (2012-044)	《证券时报》、《中国证券报》	2012 年 04 月 26 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
关于成功发行第二期短期融 资券的公告 (2012-045)	《证券时报》、《中国证券报》	2012 年 05 月 09 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)

非公开发行限售股票上市流通提示性公告 (2012-046)	《证券时报》、《中国证券报》	2012 年 05 月 15 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2011 年度股东大会决议公告 (2012-047)	《证券时报》、《中国证券报》	2012 年 05 月 19 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
关于为控股子公司担保进展情况公告 (2012-048)	《证券时报》、《中国证券报》	2012 年 06 月 28 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)

八、财务会计报告

(一) 审计报告

半年报是否经过审计 是 否 不适用

(二) 财务报表

是否需要合并报表: 是 否 不适用

如无特殊说明, 财务报告中的财务报表的单位为: 人民币元

财务附注中报表的单位为: 人民币元

1、合并资产负债表

编制单位: 西部金属材料股份有限公司

单位: 元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产:			
货币资金		172,766,825.61	239,577,172.98
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据		43,223,385.20	90,131,965.80
应收账款		338,014,261.26	277,179,300.26
预付款项		61,279,974.74	31,735,653.93
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款		18,406,088.06	7,815,099.17
买入返售金融资产			
存货		491,228,622.10	461,686,796.20
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		1,124,919,156.97	1,108,125,988.34
非流动资产:			

发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		13,699,068.00	5,000,000.00
投资性房地产		6,021,591.50	6,109,961.24
固定资产		1,185,458,009.71	1,240,267,411.11
在建工程		205,213,084.60	160,827,465.55
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		122,721,745.43	123,853,804.54
开发支出		24,477,289.77	13,797,343.10
商誉			
长期待摊费用		1,349,524.54	1,456,701.88
递延所得税资产		18,540,290.21	13,915,849.94
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,577,480,603.76	1,565,228,537.36
资产总计		2,702,399,760.73	2,673,354,525.70
流动负债：			
短期借款		771,000,000.00	722,121,644.71
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据		44,078,655.00	28,500,000.00
应付账款		289,731,767.27	255,779,419.59
预收款项		54,923,994.55	74,732,159.62
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		11,008,529.62	23,007,861.42
应交税费		-31,052,804.61	-38,587,962.44
应付利息		4,382,963.67	5,178,691.60
应付股利			
其他应付款		3,964,798.49	18,080,684.57
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债		69,750,000.00	94,500,000.00
其他流动负债		320,794,171.64	300,250,000.00
流动负债合计		1,538,582,075.63	1,483,562,499.07

非流动负债：			
长期借款		85,250,000.00	85,250,000.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款		3,880,000.00	8,530,000.00
预计负债			
递延所得税负债		4,251,795.86	4,379,171.18
其他非流动负债		98,710,395.50	95,480,813.34
非流动负债合计		192,092,191.36	193,639,984.52
负债合计		1,730,674,266.99	1,677,202,483.59
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		174,630,000.00	174,630,000.00
资本公积		559,287,426.72	559,287,426.72
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		24,478,520.47	24,478,520.47
一般风险准备			
未分配利润		56,992,281.59	72,152,850.79
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		815,388,228.78	830,548,797.98
少数股东权益		156,337,264.96	165,603,244.13
所有者权益（或股东权益）合计		971,725,493.74	996,152,042.11
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,702,399,760.73	2,673,354,525.70

法定代表人：巨建辉

主管会计工作负责人：顾亮

会计机构负责人：刘咏

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		86,683,942.44	36,170,942.79
交易性金融资产			
应收票据		2,046,294.20	7,040,000.00
应收账款		28,682,757.33	21,794,201.64
预付款项		4,501,413.71	5,924,608.51
应收利息			
应收股利			
其他应收款		205,004,161.20	283,204,376.12
存货		5,817,056.28	10,163,756.03
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		332,735,625.16	364,297,885.09
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		324,326,624.09	324,326,624.09
投资性房地产		6,021,591.50	6,109,961.24
固定资产		728,543,080.97	746,227,725.45
在建工程		124,673,181.83	117,145,983.71
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		25,862,472.47	26,855,627.27
开发支出		2,000,000.00	2,000,000.00
商誉			
长期待摊费用		1,349,524.54	1,456,701.88
递延所得税资产		5,783,034.83	6,146,787.43
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,218,559,510.23	1,230,269,411.07
资产总计		1,551,295,135.39	1,594,567,296.16
流动负债：			
短期借款		85,000,000.00	222,121,644.71
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		78,200,672.93	102,334,724.13
预收款项		3,754,715.03	683,506.35
应付职工薪酬		3,149,453.05	6,025,527.61
应交税费		-41,886,742.59	-43,040,596.93
应付利息		3,811,417.00	4,617,393.74
应付股利			
其他应付款		110,684,076.55	3,042,312.31
一年内到期的非流动负债		69,750,000.00	94,500,000.00
其他流动负债		307,492,155.51	300,000,000.00
流动负债合计		619,955,747.48	690,284,511.92
非流动负债：			
长期借款		85,250,000.00	85,250,000.00
应付债券			
长期应付款		3,880,000.00	3,880,000.00
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债		46,470,366.67	46,391,666.67
非流动负债合计		135,600,366.67	135,521,666.67
负债合计		755,556,114.15	825,806,178.59

所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		174,630,000.00	174,630,000.00
资本公积		559,287,426.72	559,287,426.72
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		24,478,520.47	24,478,520.47
一般风险准备			
未分配利润		37,343,074.05	10,365,170.38
外币报表折算差额			
所有者权益（或股东权益）合计		795,739,021.24	768,761,117.57
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,551,295,135.39	1,594,567,296.16

3、合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		870,101,517.38	958,417,451.60
其中：营业收入		870,101,517.38	958,417,451.60
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		878,019,494.07	957,495,953.42
其中：营业成本		774,473,546.67	866,686,147.74
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加		2,258,214.55	1,807,235.18
销售费用		11,320,128.38	12,870,196.28
管理费用		35,206,393.01	36,371,449.19
财务费用		44,240,540.77	35,734,526.95
资产减值损失		10,520,670.69	4,026,398.08
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		-7,917,976.69	921,498.18
加：营业外收入		8,880,784.81	3,483,360.93
减：营业外支出		233,994.69	341,246.88

其中：非流动资产处置损失		32,098.12	41,038.45
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		728,813.43	4,063,612.23
减：所得税费用		-674,638.20	2,669,567.50
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,403,451.63	1,394,044.73
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
归属于母公司所有者的净利润		-15,160,569.20	-9,317,622.48
少数股东损益		16,564,020.83	10,711,667.21
六、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益		-0.09	-0.05
（二）稀释每股收益		-0.09	-0.05
七、其他综合收益		0.00	0.00
八、综合收益总额		1,403,451.63	1,394,044.73
归属于母公司所有者的综合收益总额		-15,160,569.20	-9,317,622.48
归属于少数股东的综合收益总额		16,564,020.83	10,711,667.21

法定代表人：巨建辉

主管会计工作负责人：顾亮

会计机构负责人：刘咏

4、母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		59,495,179.28	21,759,161.31
减：营业成本		51,759,664.28	13,196,820.98
营业税金及附加		246,287.17	346,210.13
销售费用		2,961.72	8,380.45
管理费用		4,669,216.15	7,734,519.48
财务费用		17,020,137.86	16,534,806.60
资产减值损失		-2,381,747.68	5,433,042.10
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）		36,545,000.00	25,983,064.95
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		24,723,659.78	4,488,446.52
加：营业外收入		820,000.00	704,100.00
减：营业外支出		200,000.00	290,208.43
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		25,343,659.78	4,902,338.09
减：所得税费用		-1,634,243.89	-794,936.82
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		26,977,903.67	5,697,274.91
五、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益		0.15	0.10
（二）稀释每股收益		0.15	0.10
六、其他综合收益		0.00	0.00

七、综合收益总额		26,977,903.67	5,697,274.91
----------	--	---------------	--------------

5、合并现金流量表

单位：元

项目	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	402,825,924.72	506,509,279.14
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置交易性金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	8,684,050.05	4,093,321.11
收到其他与经营活动有关的现金	12,268,478.20	8,219,813.32
经营活动现金流入小计	423,778,452.97	518,822,413.57
购买商品、接受劳务支付的现金	311,335,240.14	502,042,538.94
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	62,010,283.43	53,634,945.43
支付的各项税费	38,009,862.42	37,881,071.03
支付其他与经营活动有关的现金	30,375,845.03	28,353,574.31
经营活动现金流出小计	441,731,231.02	621,912,129.71
经营活动产生的现金流量净额	-17,952,778.05	-103,089,716.14
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
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	0.00	0.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	26,992,862.03	40,291,101.13
投资支付的现金	8,699,068.00	
质押贷款净增加额		

取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	35,691,930.03	40,291,101.13
投资活动产生的现金流量净额	-35,691,930.03	-40,291,101.13
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	871,593,554.95	816,143,742.79
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	300,000,000.00	
筹资活动现金流入小计	1,171,593,554.95	816,143,742.79
偿还债务支付的现金	821,932,404.45	564,801,441.10
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	78,082,995.76	90,340,464.30
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	25,830,000.00	19,870,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	300,621,000.00	
筹资活动现金流出小计	1,200,636,400.21	655,141,905.40
筹资活动产生的现金流量净额	-29,042,845.26	161,001,837.39
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-82,687,553.34	17,621,020.12
加：期初现金及现金等价物余额	221,892,965.26	152,508,208.62
六、期末现金及现金等价物余额	139,205,411.92	170,129,228.74

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	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	29,950,169.35	32,468,623.11
收到的税费返还	146,916.30	154,086.26
收到其他与经营活动有关的现金	56,294,647.41	1,553,000.00
经营活动现金流入小计	86,391,733.06	34,175,709.37
购买商品、接受劳务支付的现金	12,138,881.27	24,369,806.21
支付给职工以及为职工支付的现金	21,428,882.69	16,472,300.42
支付的各项税费	5,488,314.72	4,824,991.94
支付其他与经营活动有关的现金	10,252,367.80	109,342,688.36
经营活动现金流出小计	49,308,446.48	155,009,786.93
经营活动产生的现金流量净额	37,083,286.58	-120,834,077.56
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金	36,545,000.00	25,983,064.95

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	36,545,000.00	25,983,064.95
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	15,617,300.28	27,824,296.24
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		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	15,617,300.28	27,824,296.24
投资活动产生的现金流量净额	20,927,699.72	-1,841,231.29
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	493,198,136.29	641,143,742.79
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	300,000,000.00	
筹资活动现金流入小计	793,198,136.29	641,143,742.79
偿还债务支付的现金	479,750,000.00	499,801,441.10
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	22,588,513.95	58,046,540.78
支付其他与筹资活动有关的现金	300,121,000.00	
筹资活动现金流出小计	802,459,513.95	557,847,981.88
筹资活动产生的现金流量净额	-9,261,377.66	83,295,760.91
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	48,749,608.64	-39,379,547.94
加：期初现金及现金等价物余额	32,962,307.87	95,242,030.20
六、期末现金及现金等价物余额	81,711,916.51	55,862,482.26

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	174,630,000.00	559,287,426.72			24,478,520.47		72,152,850.79		165,603,244.13	996,152,042.11
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	174,630,000.00	559,287,426.72			24,478,520.47		72,152,850.79		165,603,244.13	996,152,042.11

	,000.00	426.72			520.47		50.79		44.13	2.11
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-15,160,569.20		-9,265,979.17	-24,426,548.37
（一）净利润							-15,160,569.20		16,564,020.83	1,403,451.63
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							-15,160,569.20		16,564,020.83	1,403,451.63
（三）所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-25,830,000.00	-25,830,000.00
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配									-25,830,000.00	-25,830,000.00
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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. 本期提取										
2. 本期使用										
（七）其他										
四、本期期末余额	174,630,000.00	559,287,426.72			24,478,520.47		56,992,281.59		156,337,264.96	971,725,493.74

上年金额

单位：元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	174,630,000.00	559,287,426.72			24,478,520.47		130,635,105.89		155,748,493.32	1,044,779,546.40
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	174,630,000.00	559,287,426.72			24,478,520.47		130,635,105.89		155,748,493.32	1,044,779,546.40

三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							-58,482,255.10		-9,854,750.81	-48,627,504.29
（一）净利润							-23,556,255.10		29,724,750.81	6,168,495.71
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							-23,556,255.10		29,724,750.81	6,168,495.71
（三）所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-34,926,000.00	0.00	-19,870,000.00	-54,796,000.00
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-34,926,000.00		-19,870,000.00	-54,796,000.00
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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. 本期提取										
2. 本期使用										
（七）其他										
四、本期期末余额	174,630,000.00	559,287,426.72			24,478,520.47		72,152,850.79		165,603,244.13	996,152,042.11

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	174,630,000.00	559,287,426.72			24,478,520.47		10,365,170.38	768,761,117.57
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	174,630,000.00	559,287,426.72			24,478,520.47		10,365,170.38	768,761,117.57
三、本期增减变动金额（减少）							26,977,903.67	26,977,903.67

以“—”号填列)								
(一) 净利润							26,977,903.67	26,977,903.67
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							26,977,903.67	26,977,903.67
(三) 所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配								
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期末余额	174,630,000.00	559,287,426.72			24,478,520.47		37,343,074.05	795,739,021.24

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	174,630,000.00	559,287,426.72			24,478,520.47		46,185,091.28	804,581,038.47
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	174,630,000.00	559,287,426.72			24,478,520.47		46,185,091.28	804,581,038.47
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)							-35,819,920.90	-35,819,920.90
(一) 净利润							-893,920.90	-893,920.90
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							-893,920.90	-893,920.90
(三) 所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-34,926,000.00	-34,926,000.00
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-34,926,000.00	-34,926,000.00
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	174,630,000.00	559,287,426.72			24,478,520.47		10,365,170.38	768,761,117.57

（三）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，属有色金属延炼加工行业。

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股的比例，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17,463万元。

截至2012年6月30日，本公司股本总数17,463万股，详见附注七、29。

本公司法定代表人：巨建辉

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进出口的商品除外）；经营进料加工和“三来一补”业务；自有房地产和设备的租赁；物业管理；理化检验；自有技术服务。

本公司设立了股东大会、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2个分公司、1个全资子公司西部钛业有限责任公司（以下简称“西部钛业公司”），7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。

本公司的母公司为西北有色金属研究院。

本公司财务报表于2012年8月16日已经公司董事会批准报出。

（四）公司主要会计政策、会计估计和前期差错更正

1、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。

2、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2012年6月30日的财务状况及2012年1-6月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。

3、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。

4、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。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下企业合并

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) 非同一控制下的企业合并

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。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。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表的编制方法

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。

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。

(2) 对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的应披露相关的会计处理方法

适用 不适用

7、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。

8、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

本集团发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，但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) 外币财务报表的折算

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。

9、金融工具

金融工具是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。其中，金融资产通常指企业的下列资产：现金、银行存款、应收账款、应收票据、贷款、股权投资、债权投资等；金融负债通常指企业的下列负债：应付账款、应付票据、应付债券等。从发行方看，权益工具通常指企业发行的普通股、认股权等。

(1) 金融工具的分类

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、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。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

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、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。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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。

(4) 金融负债终止确认条件

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。

(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

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。

(6) 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

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。

(7) 将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，说明持有意图或能力发生改变的依据

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。

10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

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。

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

单项金额重大的判断依据或金额标准	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。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	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) 按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
单项金额不重大但按信用风险特征组合	账龄分析法	以账龄为基础确定信用风险特征组合

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用 不适用

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)	3%	3%
1-2 年	10%	10%
2-3 年	15%	15%
3 年以上	30%	30%
3-4 年	50%	50%
4-5 年	100%	100%
5 年以上	100%	100%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由：

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。

坏账准备的计提方法：

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。

11、存货**(1) 存货的分类**

主要包括原材料、周转材料、产成品（库存商品）、在产品、自制半成品等。

(2) 发出存货的计价方法

先进先出法 加权平均法 个别认定法 其他

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。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

永续盘存制 定期盘存制 其他

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品摊销方法：一次摊销法

包装物摊销方法：一次摊销法

12、长期股权投资

(1) 初始投资成本确定

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

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“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

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。

13、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。

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。

14、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) 融资租入固定资产的认定依据、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。

(3) 各类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：

类别	折旧年限（年）	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
电子设备	5	3	19.4
运输设备	10	3	9.7
特种设备	25	3	3.88
动力设备	20	3	4.85
其他设备			
融资租入固定资产：	--	--	--
其中：房屋及建筑物			
机器设备			
电子设备			

运输设备			
其他设备			

(4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

对于固定资产，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。

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。

(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。

15、在建工程

(1) 在建工程的类别

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。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程达到预定可使用状态时结转为固定资产。

(3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

对于在建工程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。

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。

16、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

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。

(2) 借款费用资本化期间

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。

(3) 暂停资本化期间

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

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

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。

17、生物资产

生物资产是指与农业生产相关的有生命的（即活的）动物和植物。根据生物资产准则规定，生物资产通常分为消耗性生物资产、生产性生物资产和公益性生物资产三大类。消耗性生物资产的可变现净值或生产性生物资产的可收回金额低于其成本或账面价值时，企业应当按照可变现净值或可收回金额低于账面价值的差额，计提生物资产跌价准备或减值准备。

18、油气资产

不适用

19、无形资产

（1）无形资产的计价方法

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。

（2）使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

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。

项目	预计使用寿命	依据
专利及非专利技术	10	
土地使用权	50	根据国家颁发土地证

（3）使用寿命不确定的无形资产的判断依据

没有明确的合同或法律规定的无形资产，企业应当综合各方面情况，如聘请相关专家进行论证或与同行业的情况进行比较以及企业的历史经验等，来确定无形资产为企业带来未来经济利益的期限，如果经过这些努力确实无法合理确定无形资产为企业带来经济利益期限，再将其作为使用寿命不确定的无形资产。

(4) 无形资产减值准备的计提

对使用寿命有限的无形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。

(5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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。

(6) 内部研究开发项目支出的核算

无形资产准则规定，企业研究阶段的支出全部费用化，计入当期损益(管理费用)；开发阶段的支出符合条件的才能资本化，不符合资本化条件的计入当期损益(管理费用)。只有同时满足无形资产准则第九条规定的各项条件的，才能确认为无形资产，否则计入当期损益。如果确实无法区分研究阶段的支出和开发阶段的支出，应将其所发生的研发支出全部费用化，计入当期损益。

企业自行开发无形资产发生的研发支出，未满足资本化条件的，借记“研发支出——费用化支出”科目，满足资本化条件的，借记“研发支出——资本化支出”科目，贷记“原材料”、“银行存款”、“应付职工薪酬”等科目。

企业购买正在进行中的研究开发项目，应按确定的金额，借记“研发支出——资本化支出”科目，贷记“银行存款”等科目。以后发生的研发支出，应当比照上述(二)的规定进行处理。

研究开发项目达到预定用途形成无形资产的，应按“研发支出——资本化支出”科目的余额，借记“无形资产”科目，贷记“研发支出——资本化支出”科目。

20、长期待摊费用摊销方法

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。

21、附回购条件的资产转让

适用 不适用

22、预计负债

预计负债是因或有事项可能产生的负债。

(1) 预计负债的确认标准

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：

该义务是本集团承担的现时义务；

履行该义务很可能导致经济利益流出；

该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债的计量方法

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。

23、股份支付及权益工具

适用 不适用

24、回购本公司股份

适用 不适用

25、收入

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

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) 确认让渡资产使用权收入的依据

让渡资产使用权收入同时满足下列条件的，才能予以确认：①相关的经济利益很可能流入企业；②收入的金额能够可靠地计量。

(3) 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

①收入的金额能够可靠地计量，是指提供劳务收入的总额能够合理地估计。通常情况下，企业应当按照从接受劳务方已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额。随着劳务的不断提供，可能会根据实际情况增加或减少已收或应收的合同或协议价款，此时，企业应及时调整提供劳务收入总额。

②相关的经济利益很可能流入企业，是指提供劳务收入总额收回的可能性大于不能收回的可能性。企业在确定提供劳务收入总额能否收回时，应当结合接受劳务方的信誉、以前的经验以及双方就结算方式和期限达成的合同或协议条款等因素，综合进行判断。

企业在确定提供劳务收入总额收回的可能性时，应当进行定性分析。如果确定提供劳务收入总额收回的可能性大于不能收回的可能性，即可认为提供劳务收入总额很可能流入企业。通常情况下，企业提供的劳务符合合同或协议要求，接受劳务方承诺付款，就表明提供劳务收入总额收回的可能性大于不能收回的可能性。如果企业判断提供劳务收入总额不是很可能流入企业，应当提供确凿证据。

③交易的完工进度能够可靠地确定，是指交易的完工进度能够合理地估计。企业确定提供劳务交易的完工进度，可以选用下列方法：

已完工作的测量，这是一种比较专业的测量方法，由专业测量师对已经提供的劳务进行测量，并按一定方法计算确定提供劳务交易的完工程度。

已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例，这种方法主要以劳务量为标准确定提供劳务交易的完工程度。

已经发生的成本占估计总成本的比例，这种方法主要以成本为标准确定提供劳务交易的完工程度。只有已提供劳务的成本才能包括在已经发生的成本中，只有已提供或将提供劳务的成本才能包括在估计总成本中。

在实务中，如果特定时期内提供劳务交易的数量不能确定，则该期间的收入应当采用直线法确认，除非有证据表明采用其他方法能更好地反映完工进度。当某项作业相比其他作业都重要得多时，应当在该项重要作业完成之后确认收入。

④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量，是指交易中已经发生和将要发生的成本能够合理地估计。企业应当建立完善的内部成本核算制度和有效的内部财务预算及报告制度，准确地提供每期发生的成本，并对完成剩余劳务将要发生的成本作出科学、合理地估计。同时应随着劳务的不断提供或外部情况的不断变化，随时对将要发生的成本进行修订。

通常，企业在与交易的其他方就以下方面达成协议后，表明能够对交易的结果作出可靠的估计：关于一方提供劳务和另一方获得劳务的强制执行权；进行交换的对价；结算的方式和条件。

26、政府补助

(1) 类型

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。

(2) 会计处理方法

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。

27、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 确认递延所得税资产的依据

递延所得税资产产生于可抵扣暂时性差异。资产、负债的账面价值与其计税基础不同产生可

抵扣暂时性差异的，在估计未来期间能够取得足够的应纳税所得额用以利用该可抵扣暂时性差异时，应当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，确认相关的递延所得税资产。同递延所得税负债的确认相同，有关交易或事项发生时，对税前会计利润或是应纳税所得额产生影响的，所确认的递延所得税资产应作为利润表中所得税费用的调整；有关的可抵扣暂时性差异产生于直接计入所有者权益的交易或事项的，确认的递延所得税资产也应计入所有者权益；企业合并中取得的有关资产、负债产生的可抵扣暂时性差异，其所得税影响应相应调整合并中确认的商誉或是应计入合并当期损益的金额。

(2) 确认递延所得税负债的依据

递延所得税负债产生于应纳税暂时性差异。因应纳税暂时性差异在转回期间将增加企业的应纳税所得额和应交所得税，导致企业经济利益的流出，在其发生当期，构成企业应支付税金的义务，应作为负债确认。企业在确认因应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债时，应遵循以下原则：除所得税准则中明确规定可不确认递延所得税负债的情况以外，企业对于所有的应纳税暂时性差异均应确认相关的递延所得税负债。基于谨慎性原则，为了充分反映交易或事项发生后对未来期间的计税影响，除特殊情况可不确认相关的递延所得税负债外，企业应尽可能地确认与应纳税暂时性差异相关的递延所得税负债。

28、经营租赁、融资租赁

(1) 经营租赁会计处理

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。

本集团作为出租人记录经营租赁业务：

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

(2) 融资租赁会计处理

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。

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。

29、持有待售资产

(1) 持有待售资产确认标准

不适用

(2) 持有待售资产的会计处理方法

不适用

30、资产证券化业务

不适用

31、套期会计

不适用

32、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是 否 不适用

报告期对会计估计进行了变更。

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是 否 不适用

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是 否 不适用

变更原因：

公司成立之初，固定资产分类及折旧年限等办法沿用控股股东西北有色金属研究院所定政策“一般设备按使用年限15年、运输车辆10年、房屋建筑40年，残值一律按3%计提折旧”。

公司2011年正式投入使用的热轧生产线和冷轧生产线，其主体设备均属大型化重型设备，是

公司历史上没有的，两条生产线均按照重型机械标准规范设计制造，虽然对照国家相关部委发布的固定资产折旧年限表，钢铁企业板带材轧机使用年限一般为 15-18 年，但公司的热轧生产线和冷轧生产线主要用于钛板等稀有金属材料轧制，轧机使用频率要远低于钢铁企业的使用频率，在使用寿命上应有延长。

经咨询相关专家，并参考同类上市公司情况，为了更加清晰、公允的反映公司财务状况及经营成果，根据公司实际情况及国家相关规定，公司拟对固定资产分类和折旧年限进行调整和变更。

变更方案：

固定资产分类及折旧年限变更前

类别	估计经济使用年限(年)	预计残值率	年折旧率
房屋建筑物	40	3%	2.425%
机器设备	15	3%	6.470%
运输设备	10	3%	9.700%
办公设备	5	3%	19.400%

固定资产分类及折旧年限变更后

资产类别	估计经济使用年限(年)	预计残值率	年折旧率
房屋、建筑物	40	3%	2.43%
特种设备	25	3%	3.88%
动力设备	20	3%	4.85%
机器设备	15	3%	6.47%
运输设备	10	3%	9.7%
其他生产办公用具	5	3%	19.4%

会计估计变更日：2012 年 5 月 1 日

详细说明

单位：元

会计估计变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称	影响金额
详见上	第四届董事会第二十二次会议批准	主营业务成本	1,364,450.00

33、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是 否 不适用

(1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是 否 不适用

(2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是 否 不适用

34、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

无

(五) 税项

1、公司主要税种和税率

税 种	计税依据	税率
增值税	销售额或提供劳务额	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。
消费税	无	无
营业税	应缴流转税额	按应税营业额的 5%计缴营业税。
城市维护建设税	应缴流转税额	按实际缴纳的流转税的 7%计缴。
企业所得税	应纳税所得额	按应纳税所得额的 15%计缴,西安庄信公司按应纳税所得额的 25%计缴。

各分公司、分厂执行的所得税税率:

公司下属公司除西安庄信公司执行25%税率外,其余均执行15%优惠税率。

2、税收优惠及批文

根据财政部、海关总署及国家税务总局联合下发的《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》(财税[2011]58号)的规定,自2011年1月1日至2020年12月31日,对设在西部地区的鼓励类企业减按15%的税率征收企业所得税,本公司及子公司西安天力公司、西安菲尔特公司、西部钛业公司、西安润通公司、西安优耐特公司、西安诺博尔公司和西安瑞福莱公司相关产业已经包括在“产业结构调整指导目录(2011年本)”的鼓励类目录,相关税收优惠已办理完毕,2012年度继续按15%税率征收企业所得税。

3、其他说明

无

(六) 企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

公司下属8家子公司,其中7家通过设立方式取得,1家通过非同一控制下企业合并取得,具体如下:

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	币种	经营范围	期末实际投资额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益
西安天力公司	控股子公司	西安市	工业	70,000,000.00	人民币	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	43,156,500.00	60%	60%	是	54,968,900.00
西安菲尔特公司	控股子公司	西安市	工业	25,000,000.00	人民币	金属纤维、纤维粘等	12,800,000.00	51.2%	51.2%	是	27,962,100.00
西安诺博尔公司	控股子公司	西安市	工业	60,000,000.00	人民币	金属材料、稀有金属材料、贵金属材料及其合金材料的研发、生产和销售	36,000,000.00	60%	60%	是	30,510,100.00
西安优耐特公司	控股子公司	西安市	工业	45,000,000.00	人民币	稀有金属装备、稀有金属材料的开发、生产和销售	27,000,000.00	60%	60%	是	22,401,700.00
西安庄信公司	控股子公司	西安市	工业	8,000,000.00	人民币	有色金属、化工原材料(除危险品)及其制品的销售	7,200,000.00	90%	90%	是	632,300.00
西安润通公司	控股子公司	西安市	工业	40,000,000.00	人民币	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	24,000,000.00	60%	60%	是	16,055,800.00
西安瑞福莱公司	控股子公司	西安市	工业	30,000,000.00	人民币	金属材料、钨及钨合材料、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	18,000,000.00	60%	60%	是	13,072,400.00

(2) 通过同一控制下企业合并取得的子公司

无

(3) 通过非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	币种	经营范围	期末实际投资额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表
西部钛业公司	全资子公司	西安市	工业	9,000.00	人民币	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	156,170,100	100%	100%	是

2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体 适用 不适用**3、合并范围发生变更的说明**合并报表范围发生变更说明： 适用 不适用**4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体** 适用 不适用**5、报告期内发生的同一控制下企业合并** 适用 不适用**6、报告期内发生的非同一控制下企业合并** 适用 不适用**7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司** 适用 不适用**8、报告期内发生的反向购买** 适用 不适用**9、本报告期发生的吸收合并** 适用 不适用

10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

□ 适用 √ 不适用

(七) 合并财务报表主要项目注释**1、货币资金**

单位：元

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
现金：	--	--	1,815,447.82	--	--	2,600,215.19
人民币	--	--	1,781,549.00	--	--	2,564,749.13
EUR	4,345.00	7.8018	33,898.82	4,345.00	8.1625	35,466.06
银行存款：	--	--	137,389,964.10	--	--	219,292,750.07
人民币	--	--	137,389,964.10	--	--	219,292,750.07
其他货币资金：	--	--	33,561,413.69	--	--	17,684,207.72
人民币	--	--	33,561,413.69	--	--	17,684,207.72
合计	--	--	172,766,825.61	--	--	239,577,172.98

2、交易性金融资产**(1) 交易性金融资产**

□ 适用 √ 不适用

(2) 变现有限制的交易性金融资产

□ 适用 √ 不适用

(3) 套期工具及相关套期交易的说明

□ 适用 √ 不适用

3、应收票据**(1) 应收票据的分类**

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	21,733,385.20	81,097,274.30
商业承兑汇票	21,490,000.00	9,034,691.50
合计	43,223,385.20	90,131,965.80

(2) 期末已质押的应收票据情况

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
江苏中能硅业发展有限公司	2011.10.25	2012.04.25	5000000.00	
合计	--	--	5000000.00	--

(3) 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

□ 适用 √ 不适用

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
上海苏尔寿工程机械制造有限公司	2012.05.16	2012.11.16	4,000,000.00	
上海森松压力容器	2012.04.24	2012.10.24	4,000,000.00	
上海苏尔寿工程机械制造有限公司	2012.05.23	2012.11.23	3,540,000.00	
东方电气集团东方汽轮机有限公司	2012.4.27	2012.10.27	2,608,651.20	
南京宝色股份公司	2012.5.10	2012.11.10	2,000,000.00	
合计	--	--	16,148,651.20	--

4、应收股利

□ 适用 √ 不适用

5、应收利息

□ 适用 √ 不适用

6、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	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	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	0.00		0.00		0.00		0.00	
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄组合	354,706,306.46	100%	15,887,045.20	4.48%	290,566,944.65	100%	13,387,644.39	4.61%
组合小计	354,706,306.46	100%	15,887,045.20	4.48%	290,566,944.65	100%	13,387,644.39	4.61%

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	0.00		0.00		0.00		0.00	
合计	354,706,306.46	--	15,887,045.20	--	290,566,944.65	--	13,387,644.39	--

应收账款种类的说明：

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

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						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内	312,291,617.01	88.04%	9,368,748.38	250,527,302.49	86.22%	7,515,819.07
1 年以内小计	312,291,617.01	88.04%	9,368,748.38	250,527,302.49	86.22%	7,515,819.07
1 至 2 年	22,387,351.84	6.31%	2,238,735.17	26,180,038.36	9.01%	2,618,003.84
2 至 3 年	15,720,310.17	4.43%	2,358,046.55	10,217,706.93	3.52%	1,532,656.04
3 年以上	4,307,027.44	1.22%	1,921,515.10	3,641,896.87	1.25%	1,721,165.44
3 至 4 年	2,730,758.99	0.77%	819,227.70	2,033,680.89	0.7%	610,104.27
4 至 5 年	947,962.10	0.27%	473,981.05	994,309.63	0.34%	497,154.82
5 年以上	628,306.35	0.18%	628,306.35	613,906.35	0.21%	613,906.35
合计	354,706,306.46	--	15,887,045.20	290,566,944.65	--	13,387,644.39

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

适用 不适用

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(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

适用 不适用

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额
西北有色金属研究院	2,929,901.65	95,677.26	1,662,372.00	57,651.37

合计	2,929,901.65	95,677.26	1,662,372.00	57,651.37
----	--------------	-----------	--------------	-----------

(5) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
东方电气集团东方汽轮机有限公司	非关联方	21,197,432.00	1 年以内	5.98%
上虞市金冠化工有限公司	非关联方	19,604,572.00	1 年以内	5.53%
中核燃料元件有限公司南方分公司	非关联方	16,375,500.00	1 年以内	4.62%
国电国际经贸有限公司	非关联方	12,884,548.60	1 年以内	3.63%
江苏常熟发电有限公司	非关联方	11,925,435.00	1 年以内	3.36%
合计	--	81,987,487.60	--	23.11%

(6) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
西安宝德	同一母公司	46,000.00	0.01%
西北院	控股股东	2,929,900.00	0.83%
西安赛特	同一母公司	8,200.00	0%
西安泰金	同一母公司	1,896,600.00	0.53%
合计	--	4,880,700.00	1.38%

(7) 终止确认的应收款项情况

□ 适用 √ 不适用

(8) 以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

□ 适用 √ 不适用

7、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	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	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	0.00		0.00		0.00		0.00	
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄组合	20,004,949.05	100%	2,403,860.99	12.02%	9,685,152.80	100%	1,870,053.63	19.31%

组合小计	20,004,949.05	100%	2,403,860.99	12.02%	9,685,152.80	100%	1,870,053.63	19.31%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	0.00		0.00		0.00		0.00	
合计	20,004,949.05	--	2,403,860.99	--	9,685,152.80	--	1,870,053.63	--

其他应收款种类的说明:

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款: 适用 不适用

组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款: 适用 不适用

单位: 元

账龄	期末			期初		
	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						
其中:						
1 年以内	11,598,524.99	57.98%	347,955.74	3,925,880.25	40.54%	117,776.41
1 年以内小计	11,598,524.99	57.98%	347,955.74	3,925,880.25	40.54%	117,776.41
1 至 2 年	2,969,627.49	14.84%	296,962.75	2,225,084.33	22.97%	222,508.43
2 至 3 年	2,744,534.21	13.72%	411,680.13	608,027.77	6.28%	91,204.17
3 年以上	2,692,262.36	13.46%	1,347,262.36	2,926,160.45	30.21%	1,438,564.62
3 至 4 年	50,000.00	0.25%	15,000.00	239,990.18	2.48%	71,997.05
4 至 5 年	2,620,000.00	13.1%	1,310,000.00	2,639,205.40	27.25%	1,319,602.70
5 年以上	22,262.36	0.11%	22,262.36	46,964.87	0.48%	46,964.87
合计	20,004,949.05	--	2,403,860.99	9,685,152.80	--	1,870,053.63

组合中, 采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款:

适用 不适用

组合中, 采用其他方法计提坏账准备的其他应收款:

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

适用 不适用

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(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

适用 不适用

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

适用 不适用

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

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(%)
职能部门备用金	内部职能部门	5,170,486.59	1 年以内	25.85%
宁波市鄞州中包和兴贸易有限公司	非关联方	2,300,000.00	4-5 年	11.5%
西安经济技术开发区国税税务局	非关联方	461,160.20	1 年以内	2.31%
西安景钛科技有限公司	非关联方	339,775.86	2-3 年	1.7%
西安经开区财政局	非关联方	300,000.00	4-5 年	1.5%
合计	--	8,571,422.65	--	42.85%

(7) 其他应收关联方账款情况

□ 适用 √ 不适用

(8) 终止确认的其他应收款项情况

□ 适用 √ 不适用

(9) 以其他应收款为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

□ 适用 √ 不适用

8、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	54,392,219.71	88.76%	27,508,703.59	86.68%
1 至 2 年	6,413,072.86	10.47%	3,343,592.29	10.54%
2 至 3 年	281,260.40	0.46%	680,256.00	2.14%
3 年以上	193,421.77	0.31%	203,102.05	0.64%
合计	61,279,974.74	--	31,735,653.93	--

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
宝鸡华神钛业有限公司	非关联方	8,303,000.00	2012 年 06 月 30 日	材料未到
洛阳双瑞万基钛业有限公司	非关联方	7,170,100.00	2012 年 06 月 30 日	材料未到
金川集团股份有限公司	非关联方	4,980,000.00	2012 年 06 月 30 日	材料未到
秦皇岛核诚镍业有限公司	非关联方	4,000,000.00	2012 年 06 月 30 日	材料未到

北京神雾热能技术有限公司	非关联方	2,950,000.00	2012 年 06 月 30 日	工程未结算
合计	--	27,403,100.00	--	--

(3) 本报告期预付款项中持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

适用 不适用

(4) 预付款项的说明

无

9、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	137,652,856.52	1,997,465.58	135,655,390.94	210,885,188.12	3,179,631.73	207,705,556.39
在产品	244,988,670.35	3,927,455.12	241,061,215.23	189,929,566.78	4,799,541.01	185,130,025.77
库存商品	90,131,827.44	7,369,387.67	82,762,439.77	72,433,707.58	8,330,325.34	64,103,382.24
周转材料	31,749,576.16		31,749,576.16	4,747,831.80		4,747,831.80
消耗性生物资产						
合计	504,522,930.47	13,294,308.37	491,228,622.10	477,996,294.28	16,309,498.08	461,686,796.20

(2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	3,179,631.73			1,182,166.15	1,997,465.58
在产品	4,799,541.01			1,045,902.97	3,927,455.12
库存商品	8,330,325.34	7,487,462.52		8,274,583.11	7,369,387.67
周转材料					
消耗性生物资产					
合计	16,309,498.08	7,487,462.52	0.00	10,502,652.23	13,294,308.37

(3) 存货跌价准备情况

适用 不适用

10、其他流动资产

适用 不适用

11、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

适用 不适用

(2) 可供出售金融资产中的长期债权投资

适用 不适用

12、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

适用 不适用

(2) 本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况

适用 不适用

13、长期应收款

适用 不适用

14、对合营企业投资和联营企业投资

适用 不适用

15、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位 持股比例(%)	在被投资单位 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	成本法	5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00	1.25%	1.25%				
西安泰金工业 电化学技术有 限公司	权益	8,699,068.00	0.00	8,699,068.00	8,699,068.00	20%	20%				
合计	--	13,699,068.00	5,000,000.00	8,699,068.00	13,699,068.00	--	--	--	0.00	0.00	0.00

(2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

□ 适用 √ 不适用

16、投资性房地产

(1) 按成本计量的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	7,288,224.39	0.00	0.00	7,288,224.39
1.房屋、建筑物	7,288,224.39	0.00	0.00	7,288,224.39
2.土地使用权				
二、累计折旧和累计摊销合计	1,178,263.15	88,369.74	0.00	1,266,632.89
1.房屋、建筑物	1,178,263.15	88,369.74	0.00	1,266,632.89
2.土地使用权				
三、投资性房地产账面净值合计	6,109,961.24	-88,369.74	0.00	6,021,591.50
1.房屋、建筑物	6,109,961.24	-88,369.74	0.00	6,021,591.50
2.土地使用权				
四、投资性房地产减值准备累计金额合计	0.00	0.00	0.00	0.00
1.房屋、建筑物				
2.土地使用权				
五、投资性房地产账面价值合计	6,109,961.24	-88,369.74	0.00	6,021,591.50
1.房屋、建筑物	6,109,961.24	-88,369.74	0.00	6,021,591.50
2.土地使用权				

单位：元

	本期
本期折旧和摊销额	88,369.74
投资性房地产本期减值准备计提额	0.00

(2) 按公允价值计量的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

17、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	1,384,156,963.17	3,566,748.40	33,393,947.25	1,354,329,764.32

其中：房屋及建筑物	460,696,585.31	0.00	0.00	460,696,585.31	
机器设备	902,616,180.67	2,469,980.04	33,043,388.25	872,042,772.46	
运输工具	14,477,915.07	765,254.97	350,559.00	14,892,611.04	
办公设备	6,366,282.12	331,513.39	0.00	6,697,795.51	
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	143,889,552.06	0.00	33,279,972.53	8,297,769.98	168,871,754.61
其中：房屋及建筑物	31,156,663.28	0.00	5,741,277.60	0.00	28,892,840.62
机器设备	105,751,729.85	0.00	26,473,560.83	8,107,912.75	132,122,478.19
运输工具	3,817,973.07	0.00	726,098.10	189,857.23	4,354,213.94
办公设备	3,163,185.86	0.00	339,036.00	0.00	3,502,221.86
--	期初账面余额		--		本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	1,240,267,411.11		--		1,185,458,009.71
其中：房屋及建筑物	429,539,922.03		--		431,803,744.69
机器设备	796,864,450.82		--		739,920,294.27
运输工具	10,659,942.00		--		10,538,397.10
办公设备	3,203,096.26		--		3,195,573.65
四、减值准备合计	0.00		--		0.00
其中：房屋及建筑物			--		
机器设备			--		
运输工具			--		
办公设备			--		
五、固定资产账面价值合计	1,240,267,411.11		--		1,185,458,009.71
其中：房屋及建筑物	429,539,922.03		--		431,803,744.69
机器设备	796,864,450.82		--		739,920,294.27
运输工具	10,659,942.00		--		10,538,397.10
办公设备	3,203,096.26		--		3,195,573.65

本期折旧额 33,279,972.53 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 0.00 元。

(2) 暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

(3) 通过融资租赁租入的固定资产

适用 不适用

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

(5) 期末持有待售的固定资产情况

适用 不适用

(6) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
菲尔特二期厂房	2011 年底完成建设，目前已启动产权办理事项	2013 年
板带项目厂房	2011 年完成建设，目前正启动产权办理事项	2013 年

18、在建工程

(1)

单位：元

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	8,634,483.36		8,634,483.36	6,218,602.38		6,218,602.38
其他零星工程	8,424,093.52		8,424,093.52	77,025.14		77,025.14
设备改造	24,980,446.66		24,980,446.66			
泾河厂房二期工程	20,166,724.18		20,166,724.18	16,773,174.33		16,773,174.33
技术改造工程	475,179.47		475,179.47	472,341.86		472,341.86
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	10,173,045.00		10,173,045.00	10,173,045.00		10,173,045.00
板带材项目	6,272,132.18		6,272,132.18	6,272,182.18		6,272,182.18
5000T 钛材技改	125,917,955.23		125,917,955.23	120,667,119.66		120,667,119.66
合计	205,213,084.60		205,213,084.60	160,827,465.55		160,827,465.55

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定 资产	其他减少	工程投入占 预算比例(%)	工程进度	利息资本化 累计金额	其中：本期利息 资本化金额	本期利息资 本化率(%)	资金 来源	期末数
外购设备		6,218,602.38	2,415,880.98									8,634,483.36
泾河厂房二期工程		16,773,174.33	3,393,549.85									20,166,724.18
1000 吨钛及钛合金管材基地建设		10,173,045.00										10,173,045.00
板带材项目	689,109,900.00	6,272,182.18										6,272,182.18
5000T 钛材技改	152,074,300.00	120,667,119.66	5,250,835.57									125,917,955.23
设备改造项目			24,980,446.66									24,980,446.66
合计	841,184,200.00	160,104,123.55	36,040,713.06	0.00	0.00	--	--	0.00	0.00	--	--	196,144,836.61

(3) 在建工程减值准备

□ 适用 √ 不适用

(4) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
5000T 钛材技改项目	调试试生产阶段	

(5) 在建工程的说明

□ 适用 √ 不适用

19、工程物资

□ 适用 √ 不适用

20、固定资产清理

□ 适用 √ 不适用

21、生产性生物资产**(1) 以成本计量**

□ 适用 √ 不适用

(2) 以公允价值计量

□ 适用 √ 不适用

22、油气资产

□ 适用 √ 不适用

23、无形资产**(1) 无形资产情况**

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	162,932,110.31	3,990,459.96	0.00	166,922,570.27
土地使用权	74,189,428.65			74,189,428.65
软件	645,963.54			645,963.54
专利技术	36,128,748.90			36,128,748.90
非专利技术	51,967,969.22	3,990,459.96		55,958,429.18
二、累计摊销合计	39,078,305.77	5,122,519.07	0.00	44,200,824.84

土地使用权	5,713,546.34	721,541.78		6,435,088.12
软件	527,386.91	45,206.31		572,593.22
专利技术	23,041,163.71	1,390,559.14		24,431,722.85
非专利技术	9,796,208.81	2,965,211.84		12,761,420.65
三、无形资产账面净值合计	123,853,804.54	0.00	0.00	122,721,745.43
土地使用权	68,475,882.31			67,754,340.53
软件	118,576.63			73,370.32
专利技术	13,087,585.19			11,697,026.05
非专利技术	42,171,760.41			43,197,008.53
四、减值准备合计	0.00	0.00	0.00	0.00
土地使用权				
软件				
专利技术				
非专利技术				
无形资产账面价值合计	123,853,804.54	0.00	0.00	122,721,745.43
土地使用权	68,475,882.31			67,754,340.53
软件	118,576.63			73,370.32
专利技术	13,087,585.19			11,697,026.05
非专利技术	42,171,760.41			43,197,008.53

本期摊销额 5,122,519.07 元。

(2) 公司开发项目支出

单位：元

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	
火电行业用爆炸-炸制钛钢复合板制备技术	3,200,349.27				3,200,349.27
TC1/TC2、TC4 钛合金宽幅板材	2,096,028.00	2,810,198.14			4,906,226.14
航空航天用 TA18 管材稳定及扩大试制	1,709,082.47	1,231,555.01			2,940,637.48
表面镀镍的不锈钢复合丝网烧结工艺	1,400,858.77			1,400,858.77	
高精度钨钼器件技术开发	1,200,000.00				1,200,000.00
耐蚀合金--合金 59 纤维制备工艺	848,457.94			848,457.94	
航天用 Nb521 合金模锻件	807,553.21	218,618.45			1,026,171.66
AP1000 核电机组控制棒用银钢镉合金棒	800,000.00				800,000.00
多层金属网片高效	524,019.17			524,019.17	

蓄热器					
稀有金属管道管件产业化	503,959.40	74,218.15			578,177.55
特种锆及锆合金管道管件制备技术及产业化	295,216.79	1,081,215.00			1,376,431.79
气固分离用高温合金纤维毡制备技术	228,254.01			228,254.01	
针刺毡制备工艺	183,564.07			183,564.07	
半导体用钨钼材料及合金零件开发		953,775.02			953,775.02
核电用钨钼材料及合金开发		1,500,221.59			1,500,221.59
医疗 CT 用钨箔开发		263,535.10			263,535.10
溅射靶用钨钛合金板材料制备技术开发		110,525.12			110,525.12
AP1000 核电机组控制棒用银铟镉合金棒		1,057,151.09	34,223.81		1,022,927.28
核电用银合金控制棒产业化		550,273.39	174,065.68		376,207.71
核电用不锈钢包壳管机械性能研究		61,153.75	61,153.75		
航天用 GH3600 合金无缝管工艺稳定性研究		69,518.54	69,518.54		
大规格钼及钼钨合金板材的制备工艺开发		208,785.34			208,785.34
核电组件用 Zr4 合金带材表面质量状况改进研究		22,725.51	22,725.51		
超导阻隔层用钼带生产工艺技术研究		658,923.08	146,095.30		512,827.78
超导阻隔层用铌板生产工艺技术研究		704,665.13	146,646.84		558,018.29
电光源用钨钨合金丝制备工艺开发		22,861.90	22,861.90		
大规格 TA15 板材的研制和开发		775,978.14	591,324.69		184,653.45
成品冷轧薄板板形及表面质量攻关		105,130.76	39,726.42		65,404.34
宽幅镁合金板材生产线		318,484.94	108,570.57		209,914.37
镍合金材料制备		230,393.92	107,559.42		122,834.50
舰船用钛合金材料研制		1,262,931.33	163,939.70		1,098,991.63
优质锆及锆合金材料制备技术及产业		1,260,674.36			1,260,674.36

化					
合计	13,797,343.10	15,553,512.76	1,688,412.13	3,185,153.96	24,477,289.77

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例 89.15%。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例 35.19%。

公司开发项目的说明，包括本期发生的单项价值在 100 万元以上且以评估值为入账依据的，应披露评估机构名称、评估方法：不适用

(3) 未办妥产权证书的无形资产情况

适用 不适用

24、商誉

适用 不适用

25、长期待摊费用

单位：元

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额	其他减少的原因
厂房装修改造费用	1,151,632.61		71,977.04		1,079,655.57	
泾渭园展厅	305,069.27		35,200.30		269,868.97	
合计	1,456,701.88	0.00	107,177.34	0.00	1,349,524.54	--

26、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

适用 不适用

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

适用 不适用

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

项目	报告期末递延所得税资产或负债	报告期末可抵扣或应纳税暂时性差异	报告期初递延所得税资产或负债	报告期初可抵扣或应纳税暂时性差异
递延所得税资产：				
资产减值准备	4,737,782.18	31,585,214.56	4,986,364.02	31,567,196.10
开办费				
可抵扣亏损	13,004,340.24	86,695,601.60	8,122,118.75	54,147,458.34
无形资产	609,368.12	4,062,454.14	616,240.69	4,108,271.28
固定资产	188,799.67	1,258,664.44	191,126.48	1,274,176.54
小计	18,540,290.21	123,601,934.74	13,915,849.94	91,097,102.26
递延所得税负债：				
交易性金融工具、衍生金融工具的估值				

计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动				
小计				

27、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	15,257,698.02	3,033,208.17			18,290,906.19
二、存货跌价准备	16,309,498.08	7,487,462.52	0.00	10,502,652.23	13,294,308.37
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备		0.00			0.00
六、投资性房地产减值准备	0.00	0.00			0.00
七、固定资产减值准备	0.00				0.00
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备	0.00	0.00			0.00
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合计	31,567,196.10	10,520,670.69	0.00	10,502,652.23	31,585,214.56

28、其他非流动资产

□ 适用 √ 不适用

29、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款		
保证借款	686,000,000.00	500,000,000.00
信用借款	85,000,000.00	222,121,644.71
合计	771,000,000.00	722,121,644.71

(2) 已到期未偿还的短期借款情况

□ 适用 √ 不适用

30、交易性金融负债

□ 适用 √ 不适用

31、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	44,078,655.00	28,500,000.00
合计	44,078,655.00	28,500,000.00

下一会计期间将到期的金额 44,078,655.00 元。

32、应付账款**(1)**

单位：元

项目	期末数	期初数
应付材料款	122,511,361.90	115,058,826.44
应付加工费	28,221,569.11	19,492,364.14
应付设备款	67,273,699.00	82,128,315.90
应付工程款	16,553,085.67	21,937,899.61
应付暂估款	52,919,585.02	16,218,600.31
应付水电费	2,252,466.57	943,413.19
合计	289,731,767.27	255,779,419.59

(2) 本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款项

√ 适用 □ 不适用

单位：元

单位名称	期末数	期初数
西北院	1,732,900.00	306,600.00
合计	1,732,900.00	306,600.00

账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

33、预收账款**(1)**

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

1 年以内	48,779,500.38	70,352,423.97
1 至 2 年	5,961,336.27	4,265,311.74
2 至 3 年	108,671.65	2,262.05
3 年以上	74,486.25	112,161.86
合计	54,923,994.55	74,732,159.62

(2) 本报告期预收账款中预收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

适用 不适用

34、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	18,920,921.49	38,457,681.05	53,624,465.97	3,754,136.57
二、职工福利费		285,515.32	285,515.32	
三、社会保险费	286,857.20	6,650,779.33	5,226,571.56	1,711,064.97
社会保险费	286,857.20	6,650,779.33	5,226,571.56	1,711,064.97
四、住房公积金	589,051.62	6,790,133.17	5,651,935.08	1,727,249.71
五、辞退福利				
六、其他	3,211,031.11	1,982,356.33	1,377,309.07	3,816,078.37
工会经费及教育经费	3,211,031.11	1,982,356.33	1,377,309.07	3,816,078.37
合计	23,007,861.42	54,166,465.20	66,165,797.00	11,008,529.62

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00。

工会经费和职工教育经费金额 1,982,356.33，非货币性福利金额 0.00，因解除劳动关系给予补偿 0.00。

35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	-38,806,354.72	-52,977,456.39
消费税		
营业税	-637,746.21	-720,588.11
企业所得税	6,363,887.29	11,899,189.44
个人所得税	492,434.69	214,729.47
城市维护建设税	128,303.92	228,789.95
房产税	1,030,383.51	2,130,921.56
土地使用税	102,259.00	279,195.20
印花税	86,549.48	48,121.46
教育费附加	76,838.91	182,041.83
水利建设基金	110,639.52	127,093.15
合计	-31,052,804.61	-38,587,962.44

36、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息	760,046.37	1,053,691.60
企业债券利息		
短期借款应付利息		
短期融资券利息	3,622,917.30	4,125,000.00
合计	4,382,963.67	5,178,691.60

37、应付股利

□ 适用 √ 不适用

38、其他应付款**(1)**

单位：元

项目	期末数	期初数
保证金	712,376.00	1,636,040.43
单位往来款	2,766,019.19	15,040,130.31
工资代扣款	452,091.00	627,371.82
其他暂收代付款	34,312.30	777,142.01
合计	3,964,798.49	18,080,684.57

(2) 本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单位款项

□ 适用 √ 不适用

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

□ 适用 √ 不适用

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

□ 适用 √ 不适用

39、预计负债

□ 适用 √ 不适用

40、一年内到期的非流动负债**(1)**

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款	69,750,000.00	94,500,000.00
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款		
合计	69,750,000.00	94,500,000.00

(2) 一年内到期的长期借款

一年内到期的长期借款

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款	66,750,000.00	91,500,000.00
保证借款	3,000,000.00	3,000,000.00
信用借款		
合计	69,750,000.00	94,500,000.00

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额 0.00 元。

金额前五名的一年内到期的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数	期初数
建设银行经济开发区支行	2009. 1. 14	2012. 12. 05	人民币	6. 65	9, 000, 000	9, 000, 000
建设银行经济开发区支行	2010. 05. 21	2012. 10. 09	人民币	6. 65	5, 000, 000	5, 000, 000
建设银行经济开发区支行	2010. 05. 21	2013. 05. 30	人民币	6. 65	22, 250, 000	22, 250, 000
工行未央支行	2009. 06. 04	2012. 11. 19	人民币	6. 65	14, 750, 000	14, 750, 000
工行未央支行	2009. 06. 04	2013. 05. 19	人民币	6. 65	14, 750, 000	14, 750, 000
合计	--	--	--	--	65,750,000	65,750,000

(3) 一年内到期的应付债券

适用 不适用

(4) 一年内到期的长期应付款

适用 不适用

41、其他流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
短期融资券	300,000,000.00	300,000,000.00
预提费用	20,544,171.64	
应付股利	250,000.00	250,000.00
合计	320,794,171.64	300,250,000.00

42、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款	143,000,000.00	165,750,000.00
保证借款	12,000,000.00	14,000,000.00
信用借款		
减：一年内到期的长期借款	-69,750,000.00	-94,500,000.00
合计	85,250,000.00	85,250,000.00

(2) 金额前五名的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
建设银行经开区支行(注①)	2008年07月31日	2013年07月30日	CNY	6.9%		10,000,000.00		10,000,000.00
工行未央支行(注②)	2009年06月04日	2014年06月04日	CNY	6.9%		59,000,000.00		73,750,000.00
建设银行经开区支行(注③)	2009年01月21日	2014年01月20日	CNY	6.9%		7,000,000.00		17,000,000.00
交通银行陕西分行(注④)	2009年09月29日	2012年09月28日	CNY	6.9%		40,000,000.00		40,000,000.00
建设银行经开区支行(注⑤)	2010年05月21日		CNY	6.9%		35,000,000.00		35,000,000.00
合计	--	--	--	--	--	151,000,000.00	--	175,750,000.00

注：①建设银行经开区支行长期借款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交通银行陕西分行长期借款系公司以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。

⑤建设银行经开区支行长期借款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。

43、应付债券

适用 不适用

44、长期应付款

适用 不适用

45、专项应付款

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明
大规格钛板、钛钢复合板的制备技术项目拨款	4,880,000.00		1,000,000.00	3,880,000.00	注①
年产3万吨钛材及其制品产业化技术开发项目	3,650,000.00		3,650,000.00		注②
合计	8,530,000.00	0.00	4,650,000.00	3,880,000.00	--

注：①大规格钛板、钛钢复合板的制备技术项目拨款为本集团收到的“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。本期减少系拨付合作单位专项资金。

②年产3万吨钛材及其制品产业化技术开发项目为本集团收到的国家科技计划课题的专项资金，本期该课题已验收。

46、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
递延收益	98,710,395.50	95,480,813.34
合计	98,710,395.50	95,480,813.34

其他非流动负债说明，包括本报告期取得的各类与资产相关、与收益相关的政府补助及其期末金额：

其中，递延收益明细如下：

项目	期末数	期初数	备注
与资产相关的政府补助			
陕西省财政厅基建国债专户拨款	23,941,666.67	24,591,666.67	
产业振兴和技术改造资金	16,000,000.00	16,000,000.00	
铁铬铝合金纤维及超微孔金属滤材制备产业化项目	10,013,000.00	10,602,000.00	
高技术产业项目和产业技术与开发资金	5,308,333.33	5,308,333.33	
百万千万级核电机组用银合金控制棒产业化项目	3,000,000.00	3,000,000.00	(1)
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	2,550,000.00	2,700,000.00	
高性能锆及锆合金复合材料关键制备技术及产业化	2,300,000.00	2,300,000.00	(2)
优质锆及锆合金材料制备技术及产业化	2,300,000.00	2,300,000.00	(2)
年处理1000吨钛废料生产线技改项目	2,100,000.00	2,100,000.00	(3)
优质宽幅钛及钛合金板材产业化项目	1,866,666.67	1,966,666.67	(4)
陕西省财政厅省级散户基建基金	1,961,666.67	1,961,666.67	
电站用高性能层状金属复合材料产业化项目补助	1,500,000.00	1,600,000.00	

企业技术创新能力建设专项资金-高精度钨钼器件技术开发项目	1,500,000.00	1,500,000.00	(5)
大型装备用有色金属复合材料项目	1,500,000.00	1,500,000.00	(6)
烧结元件生产线项目技改资金	1,275,000.00	1,350,000.00	(7)
优质大规格钛及钛合金板材制备技术及应用	1,300,000.00	1,300,000.00	(8)
高新产业发展资金	1,188,457.38	1,267,707.90	
先进合金纤维及超微孔金属滤材项目贷款贴息	1,170,571.46	1,266,938.78	
陕西省财政厅高新技术产业发展资金	1,000,000.00	1,000,000.00	
航空用钛合金材料生产线建设	1,000,000.00	1,000,000.00	(9)
锆及锆合金材料与装备制造产业化	1,500,000.00	1,000,000.00	(2)
重大科技创新项目专项资金	918,000.00	960,000.00	
核电用高性能层状金属复合材料产业化项目贴息	858,333.33	858,333.33	
金属纤维及其制品的制备技术与产业化	750,000.00	800,000.00	
技术开发及金属复合板材生产线建设陕西省财政厅财政贴息	799,999.99	799,999.99	
大型火电烟气脱硫内衬装置	680,000.00	680,000.00	
民用优质锆材产业化,购置真空自耗电弧炉等设备贴息款	600,000.00	637,500.00	
高性能钛钢复合板项目补助	520,000.00	520,000.00	
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	500,000.00	500,000.00	
经开区促进主导产业发展专项资金民用优质锆材产业化	350,000.00	420,000.00	
大型装备用层状复合板产业化拨款	360,000.00	360,000.00	
核电用高性能金属复合材料产业化	350,000.00	350,000.00	
PTA项目用高性能复合材料生产线建设	300,000.00	300,000.00	
高性能镍基合金复合材料制备关键技术研究	300,000.00	300,000.00	
大型火电站烟气脱硫装备用高性能钛钢复合板产业化项目	1,600,000.00		
低温超导导线阻隔层钽铌板带材	1,100,000.00		
与收益相关的政府补助			
企业更新改造补贴和流动资金贴息款	728,700.00		
核电用银合金控制棒产业化	410,000.00	830,000.00	(10)
陕西省重大科技创新项目专项资金	800,000.00	800,000.00	(10)
钛铝复合板加工工程化技术研究	700,000.00	700,000.00	(10)
经开区产业协作配套项目	50,000.00	50,000.00	
Zr702不添加过渡层及新型镍基合金爆炸复核工艺研究	200,000.00		
核电用高性能钛/钢复合板生产线技术改造项目	360,000.00		
2011年度市级检测费补贴	200,000.00		
保增长奖励	1,000,000.00		
合计	98,710,395.50	95,480,813.34	

注：（1）百万千万级核电机组用银合金控制棒产业化项目为收到的陕西省财政厅关于下达产业引导和结构调整资金，专项用于技术改造、产业发展引导。

（2）高性能锆及锆合金复合材料关键制备技术及产业化、优质锆及锆合金材料制备技术及产业化、锆及锆合金材料与装备制造产业化系收陕西省科技专项资金款，用于以上技术的产业化。

（3）年处理1000吨钛残料生产线技改项目系收到陕西省财政厅2011年重点产业振兴和技术改造中央预算内基建支出预算（拨款）。

（4）优质宽幅钛及钛合金板材产业化项目系收到陕西财政厅高新技术产业发展资金，系产业化项目贷款贴息。

（5）高精度钨钼器件技术开发项目系收到的西安市财政局拨付的企业技术创新能力建设专项资金。

- (6) 大型装备用有色金属复合材料项目系收到的省级企业技术改造贴息款。
- (7) 烧结元件生产线项目技改资金系收到的省级产业集群和企业技术改造专项资金项目贴息款。
- (8) 优质大规格钛及钛合金板材制备技术及应用系收陕西省财政厅应用技术研究与应用开发拨款。
- (9) 航空用钛合金材料生产线建设系收到西安市经开区促进主导产业发展专项建设资金。
- (10) 系收到的专项技术研究补助资金，项目尚未完成。

47、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	174,630,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	174,630,000.00

48、库存股

□ 适用 √ 不适用

49、专项储备

□ 适用 √ 不适用

50、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	559,026,801.66			559,026,801.66
其他资本公积	260,625.06			260,625.06
合计	559,287,426.72	0.00	0.00	559,287,426.72

51、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	18,994,104.06			18,994,104.06
任意盈余公积	5,484,416.41			5,484,416.41
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	24,478,520.47	0.00	0.00	24,478,520.47

52、一般风险准备

□ 适用 √ 不适用

53、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润		--
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		--
调整后年初未分配利润	56,992,281.59	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-15,160,569.20	--
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	56,992,281.59	--

调整年初未分配利润明细：

- (1)由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响年初未分配利润 0.00 元。
- (2)由于会计政策变更，影响年初未分配利润 0.00 元。
- (3)由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润 0.00 元。
- (4)由于同一控制导致的合并范围变更，影响年初未分配利润 0.00 元。
- (5)其他调整合计影响年初未分配利润 0.00 元。

未分配利润说明，对于首次公开发行证券的公司，如果发行前的滚存利润经股东大会决议由新老股东共同享有，应明确予以说明；如果发行前的滚存利润经股东大会决议在发行前进行分配并由老股东享有，公司应明确披露应付股利中老股东享有的经审计的利润数：

54、营业收入及营业成本**(1) 营业收入、营业成本**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	519,331,920.86	576,452,696.76
其他业务收入	350,769,596.52	381,964,754.84
营业成本	774,473,546.67	866,686,147.74

(2) 主营业务（分行业）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

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
有色金属加工行业	519,331,920.86	429,342,685.31	627,970,315.25	556,292,897.44

合计	519,331,920.86	429,342,685.31	576,452,696.76	504,775,278.95
----	----------------	----------------	----------------	----------------

(3) 主营业务（分产品）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

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
钛制品	209,841,479.39	206,999,928.53	201,536,957.37	193,325,687.13
稀有金属复合材料及制品	277,119,442.01	225,923,425.22	308,799,848.00	270,438,376.81
金属纤维及制品	15,498,131.48	9,246,581.37	25,749,517.73	14,939,537.10
难熔金属制品	36,578,674.32	26,655,638.29	43,916,712.90	38,543,638.79
贵金属制品	74,421,921.42	60,146,668.16	46,593,620.25	38,933,201.79
检测加工费等其他	7,591,834.66	5,117,087.75	5,151,102.80	3,889,899.62
减：内部抵销数	-101,719,562.42	-104,746,644.01	-55,295,062.29	-55,295,062.29
合计	519,331,920.86	429,342,685.31	576,452,696.76	504,775,278.95

(4) 主营业务（分地区）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

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	472,838,765.08	391,976,171.94	530,076,170.50	459,713,947.06
国外收入	46,493,155.78	37,366,513.37	46,376,526.26	45,061,331.89
合计	519,331,920.86	429,342,685.31	576,452,696.76	504,775,278.95

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
前五名客户	152,978,500.00	17.6%
合计	152,978,500.00	17.6%

55、合同项目收入

□ 适用 √ 不适用

56、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
消费税			
营业税	234,601.41	277,701.21	
城市维护建设税	1,180,441.00	1,070,673.79	

教育费附加	843,172.14	458,860.18	
资源税			
合计	2,258,214.55	1,807,235.18	--

57、公允价值变动收益

适用 不适用

58、投资收益

适用 不适用

59、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	3,033,208.17	3,443,456.30
二、存货跌价损失	7,487,462.52	582,941.78
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	10,520,670.69	4,026,398.08

60、营业外收入

(1)

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计	0.00	99,645.93
其中：固定资产处置利得	0.00	99,645.93
无形资产处置利得		
债务重组利得		
非货币性资产交换利得		
接受捐赠		
政府补助	8,777,117.84	3,378,615.00

其他	103,666.97	5,100.00
合计	8,880,784.81	3,483,360.93

(2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
陕西省财政厅基建国债专户拨款	650,000.00	650,000.00	
有色金属技术经济研究院补贴		23,000.00	
科学技术研究发展补贴收入		50,000.00	
西安市财政局 2011 年度西安市工业发展基金		300,000.00	
西安市财政局拨检测费补贴		250,000.00	
增加产能流动资金贷款贴息		1,000,000.00	
铅材项目贷款贴息		750,000.00	
高技术产业项目和产业技术与开发补助		52,500.00	
金属纤维及其制品的制备技术与产业化	50,000.00	50,000.00	
重大科技创新项目专项资金		60,000.00	
先进合金纤维及超微孔金属滤材	60,000.00	60,000.00	
太阳能发电机用多层烧结网 (SES) 回热器	157,617.84		
西安经开区管委会补贴款		133,115.00	
西安高新技术产业开发区科技投资服务中心明星企业奖励款	30,000.00		
电站用高性能层状金属复合材料产业化项目贴息	100,000.00		
多层金属网蓄热器网芯制备产业化	280,000.00		
西安经开区管理委员会专项发展资金	6,000.00		
高温烟气除尘核心部件铁铬铝纤维毡过滤设备产业化项目	150,000.00		
铁铬铝合金 (FeCrRAL) 纤维及超微孔金属滤材制备产业化项目	110,000.00		
高压开关防爆用金属丝网烧结元件制备产业化	75,000.00		
铁铬铝合金纤维及超微孔金属滤材制备产业化项目	479,000.00		
西安经开区管理委员会保增长奖励款	1,200,000.00		
西安经开区管理委员会商标奖励款	100,000.00		
新材料实验测试公共服务平台专项补贴资金	120,000.00		
陕西省财政厅科技专项基金拨款	420,000.00		
西安市科学技术局专项拨款	300,000.00		
西安高新技术产业开发区科技投资服务中心贴息	1,000,000.00		
西安高新技术产业开发区科技投资服务中心资助资金	18,000.00		
民用优质铅材产业化及高标准厚壁纯钛无缝管材的开发	70,000.00		
民用优质铅材产业化	37,500.00		
优质宽幅钛及钛合金板材产业化	100,000.00		
西安市财政局拨 2011 年度技术改造专项资金	1,000,000.00		
收财政检测补贴	300,000.00		
西安市经济技术开发区管委会专项补贴资金	200,000.00		
西安市科学技术局财政补贴	200,000.00		
陕西省财政厅拨款	80,000.00		

奖励款	150,000.00		
主导产业发展扶持专项资金	1,150,000.00		
名牌产品奖励	44,000.00		
西安市科技局补贴款	140,000.00		
合计	8,777,117.84	3,378,615.00	--

61、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计	32,098.12	41,038.45
其中：固定资产处置损失	32,098.12	41,038.45
无形资产处置损失	0.00	0.00
债务重组损失	0.00	0.00
非货币性资产交换损失	0.00	0.00
对外捐赠	200,000.00	200,000.00
违约金支出	1,149.34	37,343.43
其他	747.23	62,865.00
合计	233,994.69	341,246.88

62、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	4,077,177.40	2,783,543.81
递延所得税调整	-4,751,815.60	-113,976.31
合计	-674,638.20	2,669,567.50

63、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益的计算

基本每股收益=归属于普通股股东的净利润÷发行在外的普通股加权平均数

发行在外的普通股加权平均数= $S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$

其中， S_0 为期初股份总数； S_1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数； S_i 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数； S_j 为报告期因回购等减少股份数； S_k 为报告期缩股数； M_0 为报告期月份数； M_i 为增加股份下一月份起至报告期期末的月份数； M_j 为减少股份下一月份起至报告期期末的月份数。

基本每股收益= $-15,160,569.20 \div 174,630,000.00 = -0.09$

(2) 稀释每股收益的计算

稀释每股收益=[归属于普通股股东的净利润+（已确认为费用的稀释性潜在普通股利息—转换费用）×（1—所得税率）]/（ $S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k +$ 认股权证、股份期权、可转换债券等增加

的普通股加权平均数)

其中, S_0 为期初股份总数; S_1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数; S_2 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数; S_3 为报告期因回购等减少股份数; S_4 为报告期缩股数; M_0 为报告期月份数; M_1 为增加股份下一月份起至报告期期末的月份数; M_2 为减少股份下一月份起至报告期期末的月份数。

$$\text{稀释每股收益} = -15,160,569.20 \div 174,630,000.00 = -0.09$$

64、其他综合收益

适用 不适用

65、现金流量表附注

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
收到的政府补助	12,006,700.00
收到的利息收入	261,778.20
合计	12,268,478.20

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
支付的各项期间费用	21,619,763.64
支付的违约金、罚款	1,896.57
支付的其他往来	8,754,184.82
合计	30,375,845.03

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

66、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	1,403,451.63	1,394,044.73
加：资产减值准备	10,520,670.69	4,026,398.08
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	33,368,342.27	25,437,448.49
无形资产摊销	5,122,519.07	4,414,391.84
长期待摊费用摊销	107,177.34	
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）	32,098.12	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		-58,607.48
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	42,637,239.07	40,066,867.18
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-4,624,440.27	-94,678.30
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-127,375.32	-127,375.34
存货的减少（增加以“-”号填列）	-26,526,636.19	-38,302,677.36
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-129,201,807.94	-207,029,215.84
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	49,335,983.48	67,183,687.86
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-17,952,778.05	-103,089,716.14
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	139,205,411.92	
减：现金的期初余额	170,129,228.74	152,508,208.62
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	-82,687,553.34	17,621,020.12

(2) 本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

□ 适用 √ 不适用

(3) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

一、现金	139,205,411.92	221,892,965.26
其中：库存现金	1,815,447.82	2,600,215.19
可随时用于支付的银行存款	137,389,964.10	219,292,750.07
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	139,205,411.92	221,892,965.26

67、所有者权益变动表项目注释

适用 不适用

（八）资产证券化业务的会计处理

适用 不适用

（九）关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

单位：元

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	币种	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（简称西北院）	控股股东	国有企业	西安	张平祥	金属材料、无机材料、高分子材料和复合材料等	108,520,000	CNY	36.47%	36.47%	西北院	43538987-9

2、本企业的子公司情况

单位：元

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	币种	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
西部钛业公司	全资子公司	有限责任公司	西安市	杨延安	工业	90,000,000	CNY	100%	100%	75782435-1
西安天力公司	控股子公司	有限责任公司	西安市	高文柱	工业	70,000,000	CNY	60%	60%	75024299-X
西安菲尔特公司	控股子公司	有限责任公司	西安市	杨延安	工业	25,000,000	CNY	51.2%	51.2%	76699020-4
西安诺博尔公司	控股子公司	有限责任公司	西安市	郑学军	工业	60,000,000	CNY	60%	60%	55230695-6
西安优耐特公司	控股子公司	有限责任公司	西安市	顾亮	工业	45,000,000	CNY	60%	60%	55230759-6

西安庄信公司	控股子公司	有限责任公司	西安市	郑学军	工业	8,000,000	CNY	90%	90%	69864868-4
西安润通公司	控股子公司	有限责任公司	西安市	顾亮	工业	40,000,000	CNY	60%	60%	55215844-7
西安瑞福莱公司	控股子公司	有限责任公司	西安市	李明强	工业	30,000,000	CNY	60%	60%	55215374-2
西安泰金公司	参股公司	有限责任公司	西安市	龚卫国	工业	80,000,000	CNY	20%	20%	72492654-6

3、本企业的合营和联营企业情况

适用 不适用

4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
西部超导材料科技有限公司	同一母公司	74282324-1
西安泰金工业电化学技术有限公司	同一母公司	72492654-6
西安凯立化工有限公司	同一母公司	73504535-7
西安赛特金属材料开发有限公司	同一母公司	72492655-4
西安华泰有色金属实业有限责任公司	同一母公司	29445242-3
西安莱特信息工程有限公司	同一母公司	75884010-x
西安宝德粉末冶金有限责任公司	同一母公司	74283525-0

5、关联方交易

(1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例	金额	占同类交易金额的比例
西北有色金属研究院	产品及加工服务	市价	3,615,400.00	0.47%	7,717,800.00	0.08%
西安赛特金属材料开发有限公司	产品及加工服务	市价	619,900.00	0.08%	25,900.00	0%
西安泰金工业电化学技术有限公司	加工服务	市价	1,700.00	0%	0.00	0%
西安宝德粉末冶金有限责任公司	产品及加工费用	市价	6,400.00	0%	0.00	0%
西安莱特信息工程有限公司	网络服务费	市价	271,800.00	0.04%	194,100.00	0%

出售商品、提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例	金额	占同类交易金额的比例
西北有色金属研究院	产品及加工服务等	市价	3,369,900.00	0.39%	6,829,600.00	0.72%
西部超导材料科技有限公司	产品及加工服务等	市价	1,715,000.00	0.2%	2,943,500.00	0.31%
西安泰金工业电化学技术有限公司	产品及检测费用等	市价	6,886,500.00	0.79%	16,714,900.00	1.74%
西安赛特金属材料开发有限公司	产品及检测费用等	市价	60,400.00	0.01%	199,700.00	0.03%
西安宝德粉末冶金有限责任公司	产品及检测费用等	市价	44,700.00	0.01%	11,100.00	0%

(2) 关联托管/承包情况

□ 适用 √ 不适用

(3) 关联租赁情况

□ 适用 √ 不适用

(4) 关联担保情况

单位：元

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	50,000,000.00	2011年08月24日	2012年08月23日	否
本公司	西安天力	10,000,000.00	2012年03月20日	2013年03月19日	否
本公司	西安天力	20,000,000.00	2012年06月25日	2013年06月24日	否
本公司	西安天力	10,000,000.00	2012年06月25日	2013年06月24日	否
本公司	西部钛业	10,000,000.00	2011年07月28日	2012年07月27日	否
本公司	西部钛业	40,000,000.00	2011年10月10日	2012年10月09日	否
本公司	西部钛业	20,000,000.00	2011年10月28日	2012年10月27日	否
本公司	西部钛业	10,000,000.00	2011年11月30日	2012年11月29日	否
本公司	西部钛业	30,000,000.00	2011年12月09日	2012年12月08日	否
本公司	西部钛业	30,000,000.00	2012年01月18日	2013年01月17日	否
本公司	西部钛业	10,000,000.00	2012年01月30日	2013年01月29日	否
本公司	西部钛业	40,000,000.00	2012年02月07日	2013年02月06日	否
本公司	西部钛业	30,000,000.00	2012年02月13日	2013年02月12日	否
本公司	西部钛业	20,000,000.00	2012年04月13日	2013年04月12日	否
本公司	西部钛业	50,000,000.00	2012年05月14日	2012年11月13日	否
本公司	西部钛业	10,000,000.00	2012年06月15日	2013年06月14日	否
本公司	西部钛业	10,000,000.00	2012年06月25日	2013年06月24日	否
本公司	西部钛业	10,000,000.00	2012年06月26日	2013年06月25日	否
本公司	西安优耐特	10,000,000.00	2011年09月30日	2012年09月29日	否
本公司	西安优耐特	5,000,000.00	2012年03月16日	2013年03月15日	否
本公司	西安优耐特	5,000,000.00	2012年06月29日	2012年12月28日	否
本公司	西安瑞福莱	10,000,000.00	2011年09月30日	2012年09月29日	否
本公司	西安瑞福莱	10,000,000.00	2012年04月13日	2013年04月12日	否
本公司	西安诺博尔	25,000,000.00	2011年08月24日	2012年08月23日	否
本公司	西安诺博尔	10,000,000.00	2011年11月22日	2012年11月21日	否
本公司	西安诺博尔	10,000,000.00	2011年11月24日	2012年11月23日	否
本公司	西安诺博尔	5,000,000.00	2012年02月28日	2012年08月27日	否
本公司	西安诺博尔	20,000,000.00	2012年06月25日	2013年06月24日	否
本公司	西安诺博尔	10,000,000.00	2012年06月29日	2012年12月28日	否
本公司	西安菲尔特	5,000,000.00	2011年11月25日	2012年11月24日	否
本公司	西安菲尔特	10,000,000.00	2012年02月25日	2013年02月24日	否
本公司	西安菲尔特	10,000,000.00	2012年06月25日	2013年06月24日	否
本公司	西安菲尔特	5,000,000.00	2012年06月27日	2013年06月26日	否

西北院	本公司	10,000,000.00	2008 年 07 月 31 日	2013 年 07 月 30 日	否
西北院	本公司	4,000,000.00	2008 年 12 月 03 日	2013 年 12 月 02 日	否
西北院	本公司	73,750,000.00	2009 年 06 月 04 日	2014 年 06 月 04 日	否

(5) 关联方资金拆借

适用 不适用

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7) 其他关联交易

适用 不适用

6、关联方应收应付款项

公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
货款	西安宝德	46,000.00	6,800.00
货款及加工费	西北院	2,929,900.00	1,662,400.00
	西安凯力		3,200.00
	西安赛特	8,200.00	
	西安航天发动机厂		3,631,300.00
货款	西安泰金	1,896,600.00	4,398,000.00

公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
货款及加工费	西部超导	10,000.00	367,600.00
货款及加工费	西安华泰	1,693,000.00	
货款及加工费	西安莱特	29,900.00	81,000.00
货款及加工费	西北院	1,732,900.00	306,600.00
货款及加工费	西安赛特	10,000.00	13,500.00

(十) 股份支付

适用 不适用

(十一) 或有事项**1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响**

适用 不适用

2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

□ 适用 √ 不适用

(十二) 承诺事项

□ 适用 √ 不适用

(十三) 资产负债表日后事项

□ 适用 √ 不适用

(十四) 其他重要事项说明

□ 适用 √ 不适用

(十五) 母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款

单位：元

种类	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(%)	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	0.00		0.00		0.00		0.00	
按组合计提坏账准备的应收账款								
组合小计	31,294,904.47	100%	2,612,147.14	8.35%	24,266,157.70	100%	2,471,956.06	10.19%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	0.00		0.00		0.00		0.00	
合计	31,294,904.47	--	2,612,147.14	--	24,266,157.70	--	2,471,956.06	--

应收账款种类的说明：

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款： □ 适用 √ 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款： √ 适用 □ 不适用

单位：元

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						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	22,082,586.70	70.56%	662,477.59	14,505,622.68	59.78%	435,168.68

1 至 2 年	3,125,415.70	9.99%	312,541.57	3,372,944.79	13.9%	337,294.48
2 至 3 年	4,343,794.09	13.88%	651,569.12	4,587,334.22	18.91%	688,100.12
3 年以上	1,743,107.98	5.57%	985,558.86	1,800,256.01	7.41%	1,011,392.78
3 至 4 年	481,010.29	1.54%	144,303.09	496,210.79	2.04%	148,863.24
4 至 5 年	841,683.84	2.69%	420,841.92	883,031.37	3.64%	441,515.69
5 年以上	420,413.85	1.34%	420,413.85	421,013.85	1.73%	421,013.85
合计	31,294,904.47	--	2,612,147.14	24,266,157.70	--	2,471,956.06

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款： 适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款： 适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

适用 不适用

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(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

适用 不适用

(5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

适用 不适用

(6) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
中核建中核燃料元件有限公司	非关联方	16,375,500.00	1 年以内	52.33%
西安航天发动机厂	非关联方	3,400,008.50	1 年以内	10.86%
甘肃耐尔特种材料制品有限公司	非关联方	2,366,783.10	1-2 年	7.56%
西安航空动力股份有限公司	非关联方	1,266,732.50	1 年以内	4.05%
郑州三惠贸易有限公司	非关联方	1,321,197.00	3 年以内	4.22%
合计	--	24,730,221.10	--	79.02%

(7) 不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为 0.00 元。

2、其他应收款

(1) 其他应收款

单位：元

种类	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 (%)	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	0.00		0.00		0.00		0.00	
按组合计提坏账准备的其他应收款								
组合小计	212,152,330.67	100%	7,148,169.47	3.37%	298,134,493.30	100%	9,850,097.36	3.3%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	0.00		0.00		0.00		0.00	
合计	212,152,330.67	--	7,148,169.47	--	298,134,493.30	--	9,850,097.36	--

其他应收款种类的说明:

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款: 适用 不适用

组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款: 适用 不适用

单位: 元

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						
其中:	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	206,607,169.34	97.39%	6,198,214.99	291,614,631.87	97.82%	8,748,438.95
1 至 2 年	264,854.76	0.12%	26,485.48	304,876.36	0.1%	30,487.64
2 至 3 年	4,908,044.21	2.31%	736,206.64	5,792,722.71	1.94%	868,908.41
3 年以上	372,262.36	0.17%	187,262.36	422,262.36	0.14%	202,262.36
3 至 4 年	50,000.00	0.02%	15,000.00	100,000.00	0.03%	30,000.00
4 至 5 年	300,000.00	0.14%	150,000.00	300,000.00	0.1%	150,000.00
5 年以上	22,262.36	0.01%	22,262.36	22,262.36	0.01%	22,262.36
合计	212,152,330.67	--	7,148,169.47	298,134,493.30	--	9,850,097.36

组合中, 采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款: 适用 不适用

组合中, 采用其他方法计提坏账准备的其他应收款: 适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款: 适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

适用 不适用

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(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

适用 不适用

(5) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

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	177,185,699.05	1 年以内	83.52%
西安瑞福莱公司	本公司之子公司	13,630,291.31	1 年以内	6.42%
西安庄信公司	本公司之子公司	2,901,950.87	1 年以内	1.37%
西安泰金工业电化学技术有限责任公司	同一母公司	1,310,703.94	1 年以内	0.62%
职能部门备用金	内部职能部门	1,240,486.59	1 年以内	0.58%
合计	--	199,171,082.63	--	93.88%

(6) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
西部钛业公司	本公司之子公司	177,185,699.05	83.52%
西安瑞福莱公司	本公司之子公司	13,630,291.31	6.42%
西安庄信公司	本公司之子公司	2,901,950.87	1.37%
西安泰金工业电化学技术有限责任公司	同一母公司	1,310,703.94	0.62%
合计	--	195,028,645.17	91.93%

(7) 不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为 0.00 元。

(8) 以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

□ 适用 √ 不适用

3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	本期现金红利
西安天力公司	成本法	43,156,500.00	43,156,500.00		43,156,500.00	60%	60%	16,800,000.00
西安菲尔特公司	成本法	12,800,000.00	12,800,000.00		12,800,000.00	51.2%	51.2%	5,120,000.00
西部钛业公司	成本法	156,170,124.09	156,170,124.09		156,170,124.09	60%	60%	0.00
西安诺博尔公司	成本法	36,000,000.00	36,000,000.00		36,000,000.00	60%	60%	7,650,000.00
西安优耐特公司	成本法	27,000,000.00	27,000,000.00		27,000,000.00	60%	60%	5,400,000.00
西安润通	成本法	24,000,000.00	24,000,000.00		24,000,000.00	60%	60%	0.00

公司								
西安瑞福莱公司	成本法	18,000,000.00	18,000,000.00		18,000,000.00	60%	60%	1,575,000.00
西安庄信公司	成本法	7,200,000.00	7,200,000.00		7,200,000.00	90%	90%	0.00
合计	--	324,326,624.09	324,326,624.09	0.00	324,326,624.09	--	--	36,545,000.00

4、营业收入及营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	9,572,704.76	8,947,877.42
其他业务收入	49,922,474.52	12,811,283.89
营业成本	51,759,664.28	13,196,820.98

(2) 主营业务（分行业）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

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	9,572,704.76	7,615,858.66	8,947,877.42	7,667,343.42
合计	9,572,704.76	7,615,858.66	8,947,877.42	7,667,343.42

(3) 主营业务（分产品）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

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
金属纤维及制品	788,852.45	716,894.02	1,636,294.24	1,696,423.76
贵金属制品	1,757,580.95	1,684,799.79	2,160,480.38	2,081,020.04
检测加工费等其他	7,026,271.36	5,214,164.85	5,151,102.80	3,889,899.62
合计	9,572,704.76	7,615,858.66	8,947,877.42	7,667,343.42

(4) 主营业务（分地区）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

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	7,005,026.04	5,114,164.85	5,151,102.80	3,889,899.62
国外收入	2,567,678.72	2,501,693.81	3,796,774.62	3,777,443.80
合计	9,572,704.76	7,615,858.66	8,947,877.42	7,667,343.42

5、投资收益

(1) 投资收益明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	36,545,000.00	25,983,064.95
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		
合计	36,545,000.00	25,983,064.95

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
西安天力公司	16,800,000.00	12,600,000.00	
西安菲尔特公司	5,120,000.00	4,480,000.00	
西安诺博尔公司	7,650,000.00	6,750,000.00	
西安优耐特公司	5,400,000.00	2,153,064.95	
西安瑞福莱公司	1,575,000.00	0.00	
合计	36,545,000.00	25,983,064.95	--

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

□ 适用 √ 不适用

6、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	26,977,903.67	5,697,274.91
加：资产减值准备	-2,381,747.68	5,433,042.10
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	17,684,644.48	10,526,749.18
无形资产摊销	993,154.80	981,641.10
长期待摊费用摊销	107,177.34	
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）		
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）	25,020,137.86	23,120,540.78
投资损失（收益以“-”号填列）	-36,545,000.00	-25,983,064.95
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	363,752.60	-794,936.82
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）	4,346,699.75	14,321,980.73
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	33,579,406.28	-167,677,092.22
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-33,062,842.52	13,539,787.63
其他		
经营活动产生的现金流量净额	37,083,286.58	-120,834,077.56
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	81,711,916.51	55,862,482.26
减：现金的期初余额	32,962,307.87	95,242,030.20
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	48,749,608.64	-39,379,547.94

7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

适用 不适用

（十六）补充资料

1、净资产收益率及每股收益

单位：元

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-1.84%	-0.09	-0.09
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-2.53%	-0.12	-0.12

2、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

不适用

九、备查文件目录

备查文件目录
一、载有法定代表人签名的半年度报告文本； 二、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告文本； 三、报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有文件的正本及公告的原稿； 四、以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室。

董事长：巨建辉

董事会批准报送日期：2012 年 08 月 16 日