



西部金属材料股份有限公司

2014 年半年度财务报告

2014 年 08 月

一、审计报告

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

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 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|------------------|------------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 232,745,982.14 | 210,380,275.52 |
| 应收票据 | 81,203,443.76 | 167,975,568.58 |
| 应收账款 | 307,478,759.44 | 244,804,497.54 |
| 预付款项 | 17,753,278.06 | 14,688,235.65 |
| 其他应收款 | 17,667,159.63 | 14,878,875.72 |
| 存货 | 583,446,140.06 | 531,834,411.09 |
| 其他流动资产 | 5,699,332.35 | 4,738,892.25 |
| 流动资产合计 | 1,245,994,095.44 | 1,189,300,756.35 |
| 非流动资产： | | |
| 长期股权投资 | 23,240,000.00 | 23,240,000.00 |
| 投资性房地产 | 5,668,112.54 | 5,756,482.28 |
| 固定资产 | 1,258,822,268.35 | 1,291,878,704.89 |
| 在建工程 | 86,486,696.99 | 43,860,930.95 |
| 工程物资 | 213,000.00 | 213,000.00 |
| 无形资产 | 146,765,193.52 | 150,044,818.46 |
| 开发支出 | 24,030,000.18 | 15,197,078.94 |
| 长期待摊费用 | 1,241,610.05 | 1,388,068.37 |
| 递延所得税资产 | 18,404,028.77 | 19,796,191.76 |
| 其他非流动资产 | 33,217,947.23 | 42,170,967.19 |
| 非流动资产合计 | 1,598,088,857.63 | 1,593,546,242.84 |
| 资产总计 | 2,844,082,953.07 | 2,782,846,999.19 |
| 流动负债： | | |

| | | |
|-------------------|------------------|------------------|
| 短期借款 | 551,200,000.00 | 542,200,000.00 |
| 应付票据 | 205,200,000.00 | 115,880,000.00 |
| 应付账款 | 264,190,161.89 | 289,624,150.88 |
| 预收款项 | 36,108,540.35 | 46,414,543.51 |
| 应付职工薪酬 | 20,806,245.51 | 29,920,079.31 |
| 应交税费 | 12,628,378.52 | 15,109,778.40 |
| 应付利息 | 21,965,466.66 | 5,385,858.30 |
| 其他应付款 | 11,085,426.53 | 9,119,096.55 |
| 一年内到期的非流动负债 | 2,000,000.00 | 4,000,000.00 |
| 流动负债合计 | 1,125,184,219.46 | 1,057,653,506.95 |
| 非流动负债： | | |
| 长期借款 | 26,000,000.00 | 26,000,000.00 |
| 应付债券 | 400,000,000.00 | 400,000,000.00 |
| 长期应付款 | 110,000,000.00 | 110,000,000.00 |
| 专项应付款 | 2,439,000.00 | 2,439,000.00 |
| 递延所得税负债 | 2,440,599.04 | 2,890,774.87 |
| 其他非流动负债 | 124,463,202.16 | 128,188,389.04 |
| 非流动负债合计 | 665,342,801.20 | 669,518,163.91 |
| 负债合计 | 1,790,527,020.66 | 1,727,171,670.86 |
| 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 | 559,288,626.72 | 559,288,626.72 |
| 专项储备 | 8,808,536.28 | 7,559,688.22 |
| 盈余公积 | 33,735,265.95 | 33,735,265.95 |
| 未分配利润 | 98,713,698.98 | 96,830,185.36 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 875,176,127.93 | 872,043,766.25 |
| 少数股东权益 | 178,379,804.48 | 183,631,562.08 |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | 1,053,555,932.41 | 1,055,675,328.33 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | 2,844,082,953.07 | 2,782,846,999.19 |

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

编制单位：西部金属材料股份有限公司

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|------------------|------------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 101,638,729.52 | 85,075,248.62 |
| 应收票据 | 4,830,156.00 | 69,056,219.70 |
| 应收账款 | 41,887,347.05 | 32,308,958.65 |
| 预付款项 | 649,353.16 | 112,549.90 |
| 其他应收款 | 512,002,413.78 | 504,020,910.49 |
| 存货 | 886,820.78 | 886,820.78 |
| 其他流动资产 | 2,005,623.77 | 962,917.53 |
| 流动资产合计 | 663,900,444.06 | 692,423,625.67 |
| 非流动资产： | | |
| 长期股权投资 | 343,754,624.09 | 332,254,624.09 |
| 投资性房地产 | 5,668,112.54 | 5,756,482.28 |
| 固定资产 | 731,503,814.54 | 780,770,626.61 |
| 在建工程 | 15,350,666.46 | 9,374,764.52 |
| 无形资产 | 20,274,761.65 | 21,230,905.71 |
| 长期待摊费用 | 920,815.22 | 1,027,992.54 |
| 递延所得税资产 | 7,436,371.73 | 7,316,247.69 |
| 其他非流动资产 | 22,586,447.22 | 31,424,204.19 |
| 非流动资产合计 | 1,147,495,613.45 | 1,189,155,847.63 |
| 资产总计 | 1,811,396,057.51 | 1,881,579,473.30 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 277,200,000.00 | 326,200,000.00 |
| 应付票据 | | 45,000,000.00 |
| 应付账款 | 48,081,066.83 | 49,691,530.21 |
| 预收款项 | 6,294,597.18 | 13,018,133.53 |
| 应付职工薪酬 | 4,515,627.77 | 7,559,054.81 |
| 应交税费 | 4,240,133.63 | 3,245,707.29 |
| 应付利息 | 21,965,466.66 | 5,145,466.64 |
| 其他应付款 | 49,452,807.50 | 37,758,929.34 |
| 流动负债合计 | 411,749,699.57 | 487,618,821.82 |

| | | |
|-------------------|------------------|------------------|
| 非流动负债： | | |
| 应付债券 | 400,000,000.00 | 400,000,000.00 |
| 长期应付款 | 100,000,000.00 | 100,000,000.00 |
| 其他非流动负债 | 40,993,579.13 | 41,363,579.13 |
| 非流动负债合计 | 540,993,579.13 | 541,363,579.13 |
| 负债合计 | 952,743,278.70 | 1,028,982,400.95 |
| 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 |
| 盈余公积 | 33,735,265.95 | 33,735,265.95 |
| 未分配利润 | 91,000,086.14 | 84,944,379.68 |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | 858,652,778.81 | 852,597,072.35 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | 1,811,396,057.51 | 1,881,579,473.30 |

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

3、合并利润表

编制单位：西部金属材料股份有限公司

单位：元

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|---------------------|----------------|----------------|
| 一、营业总收入 | 673,846,496.78 | 698,185,154.34 |
| 其中：营业收入 | 673,846,496.78 | 698,185,154.34 |
| 二、营业总成本 | 668,358,120.52 | 698,085,062.64 |
| 其中：营业成本 | 572,068,781.43 | 590,608,716.03 |
| 营业税金及附加 | 2,008,767.96 | 2,683,192.86 |
| 销售费用 | 10,846,567.44 | 10,463,071.48 |
| 管理费用 | 46,441,328.89 | 48,951,271.09 |
| 财务费用 | 35,235,356.68 | 39,566,243.82 |
| 资产减值损失 | 1,757,318.12 | 5,812,567.36 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 1,000,000.00 | |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | 6,488,376.26 | 100,091.70 |
| 加：营业外收入 | 11,000,201.95 | 11,708,291.40 |
| 减：营业外支出 | 103,666.19 | 347,772.54 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | 17,384,912.02 | 11,460,610.56 |
| 减：所得税费用 | 4,345,517.32 | 3,544,695.16 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | 13,039,394.70 | 7,915,915.40 |
| 归属于母公司所有者的净利润 | 1,883,513.62 | -4,122,499.08 |
| 少数股东损益 | 11,155,881.08 | 12,038,414.48 |
| 六、每股收益： | -- | -- |
| （一）基本每股收益 | 0.01 | -0.0236 |
| （二）稀释每股收益 | 0.01 | -0.0236 |
| 七、其他综合收益 | | |
| 八、综合收益总额 | 13,039,394.70 | 7,915,915.40 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | 1,883,513.62 | -4,122,499.08 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | 11,155,881.08 | 12,038,414.48 |

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

编制单位：西部金属材料股份有限公司

单位：元

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|---------------------|---------------|---------------|
| 一、营业收入 | 57,638,200.24 | 46,750,152.56 |
| 减：营业成本 | 59,635,580.42 | 50,513,248.74 |
| 营业税金及附加 | 146,932.42 | 120,616.27 |
| 销售费用 | 0.00 | 0.00 |
| 管理费用 | 7,493,108.16 | 5,615,029.89 |
| 财务费用 | 25,779,974.56 | 17,208,948.02 |
| 资产减值损失 | 769,006.08 | -1,890,080.30 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 40,305,000.00 | 48,630,000.00 |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列） | 4,118,598.60 | 23,812,389.94 |
| 加：营业外收入 | 1,816,983.82 | 17,264,426.42 |
| 减：营业外支出 | | 1,067,451.01 |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | 5,935,582.42 | 40,009,365.35 |
| 减：所得税费用 | -120,124.04 | -2,155,158.66 |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | 6,055,706.46 | 42,164,524.01 |
| 五、每股收益： | -- | -- |
| （一）基本每股收益 | 0.04 | 0.24 |
| （二）稀释每股收益 | 0.04 | 0.24 |
| 六、其他综合收益 | | 0.00 |
| 七、综合收益总额 | 6,055,706.46 | 42,164,524.01 |

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

5、合并现金流量表

编制单位：西部金属材料股份有限公司

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 | 501,608,699.98 | 463,873,178.09 |
| 收到的税费返还 | 1,171,330.31 | 1,730,843.36 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 8,509,382.45 | 43,759,643.53 |
| 经营活动现金流入小计 | 511,289,412.74 | 509,363,664.98 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 308,242,569.15 | 332,104,705.88 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 72,702,790.37 | 71,771,332.64 |
| 支付的各项税费 | 36,447,508.33 | 37,093,295.12 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 26,819,501.55 | 25,009,020.18 |
| 经营活动现金流出小计 | 444,212,369.40 | 465,978,353.82 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 67,077,043.34 | 43,385,311.16 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 24,477,933.87 | 14,289,235.55 |
| 投资活动现金流出小计 | 24,477,933.87 | 14,289,235.55 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -24,477,933.87 | -14,289,235.55 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | 11,523,085.73 | |
| 取得借款收到的现金 | 369,490,000.00 | 720,500,000.00 |
| 筹资活动现金流入小计 | 381,013,085.73 | 720,500,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | 362,490,000.00 | 379,750,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 41,964,833.09 | 68,952,053.62 |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | 29,070,000.00 | 40,166,800.00 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 92,598.36 | 314,164,414.60 |
| 筹资活动现金流出小计 | 404,547,431.45 | 762,866,468.22 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -23,534,345.72 | -42,366,468.22 |
| 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 | 19,064,763.75 | -13,270,392.61 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 118,959,247.40 | 118,203,356.46 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 138,024,011.15 | 104,932,963.85 |

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

6、母公司现金流量表

编制单位：西部金属材料股份有限公司

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 | 4,045,728.70 | 2,792,451.63 |
| 收到的税费返还 | 86,332.02 | 85,757.55 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 111,928,482.83 | 91,785,219.78 |
| 经营活动现金流入小计 | 116,060,543.55 | 94,663,428.96 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 3,636,053.36 | 8,187,643.60 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 23,763,134.04 | 24,984,712.20 |
| 支付的各项税费 | 1,885,916.73 | 2,119,674.16 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 8,819,076.20 | 8,143,147.15 |
| 经营活动现金流出小计 | 38,104,180.33 | 43,435,177.11 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 77,956,363.22 | 51,228,251.85 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | | 21,000,000.00 |
| 取得投资收益所收到的现金 | 40,305,000.00 | 24,521,503.00 |
| 投资活动现金流入小计 | 40,305,000.00 | 45,521,503.00 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 3,818,282.77 | 6,661,820.86 |
| 投资支付的现金 | 11,500,000.00 | |
| 投资活动现金流出小计 | 15,318,282.77 | 6,661,820.86 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 24,986,717.23 | 38,859,682.14 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 取得借款收到的现金 | 171,000,000.00 | 360,000,000.00 |
| 筹资活动现金流入小计 | 171,000,000.00 | 360,000,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | 220,000,000.00 | 110,750,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 9,971,923.08 | 23,978,671.24 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 92,598.36 | 300,414,414.60 |
| 筹资活动现金流出小计 | 230,064,521.44 | 435,143,085.84 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -59,064,521.44 | -75,143,085.84 |
| 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 | 43,878,559.01 | 14,944,848.15 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 31,407,958.17 | 30,460,452.46 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 75,286,517.18 | 45,405,300.61 |

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

7、合并所有者权益变动表

编制单位：西部金属材料股份有限公司

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 | 559,288,626.72 | | 7,559,688.22 | 33,735,265.95 | | 96,830,185.36 | | 183,631,562.08 | 1,055,675,328.33 |
| 二、本年初余额 | 174,630,000.00 | 559,288,626.72 | | 7,559,688.22 | 33,735,265.95 | | 96,830,185.36 | | 183,631,562.08 | 1,055,675,328.33 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | | | | 1,248,848.07 | | | 1,883,513.62 | | -5,251,757.61 | -2,119,395.92 |
| （一）净利润 | | | | | | | 1,883,513.62 | | 11,155,881.08 | 13,039,394.70 |
| （二）其他综合收益 | | | | | | | | | | |
| 上述（一）和（二）小计 | | | | | | | 1,883,513.62 | | 11,155,881.08 | 13,039,394.70 |
| （三）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | 11,500,000.00 | 11,500,000.00 |
| 1. 所有者投入资本 | | | | | | | | | 11,500,000.00 | 11,500,000.00 |
| （四）利润分配 | | | | | | | | | -29,070,000.00 | -29,070,000.00 |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | -29,070,000.00 | -29,070,000.00 |
| （五）所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | |
| （六）专项储备 | | | | 1,248,848.07 | | | | | 1,162,361.31 | 2,411,209.38 |
| 1. 本期提取 | | | | 4,157,896.24 | | | | | 2,186,718.09 | 6,344,614.33 |
| 2. 本期使用 | | | | -2,909,048.17 | | | | | -1,024,356.78 | -3,933,404.95 |
| 四、本期期末余额 | 174,630,000.00 | 559,288,626.72 | | 8,808,536.29 | 33,735,265.95 | | 98,713,698.98 | | 178,379,804.47 | 1,053,555,932.41 |

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 | | 5,279,932.92 | 27,111,752.45 | | 92,003,631.98 | | 180,349,985.46 | 1,038,662,729.53 |
| 二、本年初余额 | 174,630,000.00 | 559,287,426.72 | | 5,279,932.92 | 27,111,752.45 | | 92,003,631.98 | | 180,349,985.46 | 1,038,662,729.53 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | | | | 1,716,362.38 | | | -12,853,999.08 | | -35,285,587.74 | -46,423,224.44 |
| （一）净利润 | | | | | | | -4,122,499.08 | | 12,038,414.48 | 7,915,915.40 |
| （二）其他综合收益 | | | | | | | | | | |
| 上述（一）和（二）小计 | | | | | | | -4,122,499.08 | | 12,038,414.48 | 7,915,915.40 |
| （三）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | -14,000,000.00 | -14,000,000.00 |
| 1. 所有者投入资本 | | | | | | | | | -14,000,000.00 | -14,000,000.00 |
| （四）利润分配 | | | | | | | -8,731,500.00 | | -34,620,000.00 | -43,351,500.00 |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | -8,731,500.00 | | -34,620,000.00 | -43,351,500.00 |
| （五）所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | |
| （六）专项储备 | | | | 1,716,362.38 | | | | | 1,295,997.78 | 3,012,360.16 |
| 1. 本期提取 | | | | 4,199,407.51 | | | | | 2,099,703.76 | 6,299,111.27 |
| 2. 本期使用 | | | | -2,483,045.13 | | | | | -803,705.98 | -3,286,751.11 |
| 四、本期期末余额 | 174,630,000.00 | 559,287,426.72 | | 6,996,295.30 | 27,111,752.45 | | 79,149,632.90 | | 145,064,397.72 | 992,239,505.09 |

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

8、母公司所有者权益变动表

编制单位：西部金属材料股份有限公司

本期金额

单位：元

| 项目 | 本期金额 | | | | | | | 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 | |
| 一、上年年末余额 | 174,630,000.00 | 559,287,426.72 | | | 33,735,265.95 | | 84,944,379.68 | 852,597,072.35 |
| 二、本年年初余额 | 174,630,000.00 | 559,287,426.72 | | | 33,735,265.95 | | 84,944,379.68 | 852,597,072.35 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | | | | | | | 6,055,706.46 | 6,055,706.46 |
| （一）净利润 | | | | | | | 6,055,706.46 | 6,055,706.46 |
| （二）其他综合收益 | | | | | | | | |
| 上述（一）和（二）小计 | | | | | | | 6,055,706.46 | 6,055,706.46 |
| （三）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | |
| （四）利润分配 | | | | | | | | |
| （五）所有者权益内部结转 | | | | | | | | |
| （六）专项储备 | | | | | | | | |
| （七）其他 | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 174,630,000.00 | 559,287,426.72 | | | 33,735,265.95 | | 91,000,086.14 | 858,652,778.81 |

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 | | | 27,111,752.45 | | 34,064,258.17 | 795,093,437.34 |
| 二、本年年初余额 | 174,630,000.00 | 559,287,426.72 | | | 27,111,752.45 | | 34,064,258.17 | 795,093,437.34 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | | | | | | | 33,433,024.01 | 33,433,024.01 |
| （一）净利润 | | | | | | | 42,164,524.01 | 42,164,524.01 |
| （二）其他综合收益 | | | | | | | | |
| 上述（一）和（二）小计 | | | | | | | 42,164,524.01 | 42,164,524.01 |
| （三）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | |
| （四）利润分配 | | | | | | | -8,731,500.00 | -8,731,500.00 |
| 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 | | | | | | | -8,731,500.00 | -8,731,500.00 |
| 4. 其他 | | | | | | | | |
| （五）所有者权益内部结转 | | | | | | | | |
| （六）专项储备 | | | | | | | | |
| （七）其他 | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 174,630,000.00 | 559,287,426.72 | | | 27,111,752.45 | | 67,497,282.18 | 828,526,461.35 |

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

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年第一次临时股东大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2014年6月30日，本公司累计发行股本总数17,463万股。

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1个分公司、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”）、西部钛业有限责任公司（以下简称“西部钛业公司”）、西安诺博尔稀贵金属材料有限公司（以下简称“西安诺博尔公司”）、西安庄信金属材料有限公司（以下简称“西安庄信公司”）、西安优耐特容器制造有限公司（以下简称“西安优耐特公司”）、西安瑞福莱钨钼有限公司（以下简称“西安瑞福莱公司”）。公司的主要管理机构和生产经营场所在陕西省西安市。

本集团的母公司及最终控制方为西北有色金属研究院。

本公司财务报表于2014年8月25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

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。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2014年6月30日的财务状况及2014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。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后12个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价

的，相应调整合并商誉。通过多次交换交易分步实现的企业合并，在本集团合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入购买日所属当期投资收益，同时将与购买日之前持有的被购买方的股权相关的其他综合收益转为当期投资收益，合并成本为购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值与购买日增持的被购买方股权在购买日的公允价值之和。

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

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

6、分步处置股权至丧失控制权相关的具体会计政策

(1) “一揽子交易”的判断原则

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：（1）这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；（2）这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；（3）一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；（4）一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

(2) “一揽子交易”的会计处理方法

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

(3) 非“一揽子交易”的会计处理方法

不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。

7、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表的编制方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本集团开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制

下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司及吸收合并下的被合并方，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

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

集团内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时一并转为当期投资收益。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注四、10“长期股权投资”或本附注四、7“金融工具”。

本集团通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注四、10、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：（1）这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；（2）这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；（3）一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；（4）一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

（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

不适用

8、现金及现金等价物的确定标准

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

9、外币业务和外币报表折算

（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

（1）外币交易的折算方法

本集团发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：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。

10、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。

（1）金融工具的分类

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

（2）金融工具的确认依据和计量方法

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的条件与分类为交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的条件一致。

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

② 其他金融负债

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

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法**(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**(6) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法**

各类可供出售金融资产减值的各项认定标准

(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**11、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法**

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

本集团在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查，对存在下列客观证据表明应收款项发生减值的，计提减值准备：①债务人发生严重的财务困难；②债务人违反合同条款（如偿付利息或本金发生违约或逾期等）；③债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；④其他表明应收款项发生减值的客观依据。

(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 | 本集团将金额为人民币 100 万元以上的应收款项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 | 本集团对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。 |

(2) 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 |
|----------|----------------|---------|
| 信用风险特征组合 | 账龄分析法 | 账龄状态 |

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

| 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） | 3.00% | 3.00% |

| | | |
|-------|---------|---------|
| 1—2 年 | 10.00% | 10.00% |
| 2—3 年 | 15.00% | 15.00% |
| 3—4 年 | 30.00% | 30.00% |
| 4—5 年 | 50.00% | 50.00% |
| 5 年以上 | 100.00% | 100.00% |

(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 | 本集团对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。 |
| 坏账准备的计提方法 | 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。 |

12、存货

(1) 存货的分类

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

(2) 发出存货的计价方法

计价方法：加权平均法

(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

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

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度

盘存制度：永续盘存制

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

包装物

摊销方法：一次摊销法

13、长期股权投资

(1) 投资成本的确定

对于企业合并形成的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方股东权益账面价值的份额作为初始投资成本。通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，企业合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和；购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应当于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本集团实际支付的现金购买价款、本集团发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。

(2) 后续计量及损益确认

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或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算。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股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注四、4、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益；采用权益法核算的长期股权投资，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例转入当期损益。对于剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产，并按前述长期股权投资或金融资产的会计政策进行后续计量。涉及对剩余股权由成本法转为权益法核算的，按相关规定进行追溯调整。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

控制是指有权决定一个企业的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益。共同控制是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。重大影响是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位实施控制或施加重大影响时，已考虑投资企业和其他方持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

本集团在每一个资产负债表日检查长期股权投资是否存在可能发生减值的迹象。如果该资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。如果资产的可收回金额低于其账面价值，按其差额计提资产减值准备，并计入当期损益。长期股权投资的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

14、投资性房地产

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

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

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

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

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

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。

15、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

不适用

(3) 各类固定资产的折旧方法

固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

| 类别 | 折旧年限（年） | 残值率 | 年折旧率 |
|--------|----------|-------|----------------|
| 房屋及建筑物 | 40 | 3.00% | 2.43 |
| 机器设备 | 15、20、25 | 3.00% | 6.47、4.85、3.88 |
| 电子设备 | 5 年 | 5.00% | 19.00 |
| 运输设备 | 10 | 3.00% | 9.70 |
| 办公设备 | 5 | 3.00% | 19.40 |

(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。

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) 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。

16、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以及其他相关费用等。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

(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。

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。

17、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、辅助费用等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

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

(2) 借款费用资本化期间

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

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

(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。

18、生物资产

不适用

19、油气资产

不适用

20、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

无形资产是指本集团拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

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

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

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

使用寿命不确定的无形资产不予摊销。此外，期末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。

(4) 无形资产减值准备的计提

对于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。

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。

(6) 内部研究开发项目支出的核算

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。

21、长期待摊费用

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

22、附回购条件的资产转让

不适用

23、预计负债

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

(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。

24、股份支付及权益工具

25、回购本公司股份

不适用

26、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。①客户上门提货的业务，以库房出库单和厂房出门证作为确认收入的条件；②本公司送货上门的业务，以产品出库单、承运单位货运单据或客户的收货证明作为收入确认条件；③出口业务，以出库单、报关单作为收入确认条件。

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

(3) 确认提供劳务收入的依据

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

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

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

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

(4) 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

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

27、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) 会计政策

本集团将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

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

本集团对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到。

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。

28、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

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

(2) 确认递延所得税负债的依据

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

29、经营租赁、融资租赁

30、持有待售资产

(1) 持有待售资产确认标准

若本集团已就处置某项非流动资产作出决议，已经与受让方签订了不可撤销的转让协议，且该项转让很可能在一年内完成，则该非流动资产作为持有待售非流动资产核算，不计提折旧或进行摊销，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低计量。持有待售的非流动资产包括单项资产和处置组。如果处置组是一组资产组，并且按照《企业会计准则第8号——资产减值》的规定将企业合并中取得的商誉分摊至该资产组，或者该处置组是这种资产组中一项经营，则该处置组包括企业合并中的商誉。

(2) 持有待售资产的会计处理方法

某项资产或处置组被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售的非流动资产的确认条件，本集团停止将其划归为持有待售，并按照下列两项金额中较低者进行计量：（1）该资产或处置组被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划归为持有待售的情况下原应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；（2）决定不再出售之日的可收回金额。

31、资产证券化业务

不适用

32、套期会计

不适用

33、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

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是 否

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是 否

34、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是 否

本报告期未发现前期会计差错。

(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

(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

35、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

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

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

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

(1) 坏账准备计提

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

(2) 存货跌价准备

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

(3) 非金融非流动资产减值准备

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

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

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

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

(4) 折旧和摊销

本集团对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本集团定期

复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本集团根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

(5) 开发支出

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

(6) 递延所得税资产

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

(7) 所得税

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

五、税项

1、公司主要税种和税率

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|---------|--|---------|
| 增值税 | 应税收入按 17% 的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。 | 17% |
| 营业税 | 按应税营业额的 5% 计缴营业税。 | 5% |
| 城市维护建设税 | 按实际缴纳的流转税的 7% 计缴。 | 7% |
| 企业所得税 | 按应纳税所得额的 25%、15% 计缴。 | 25%、15% |

各分公司、分厂执行的所得税税率

本公司之子公司西安天力公司、西安菲尔特公司、西部钛业公司、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，相关税收优惠正在审核办理中，预计2013年度继续按15%税率征收企业所得税。

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，本公司之子公司西安天力公司、西安菲尔特公司、西部钛业公司、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，相关税收优惠已审核办理，2014年度继续按15%税率征收企业所得税。

3、其他说明

六、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

| 子公司全称 | 注册地 | 注册资本 | 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 | 西安市 | 70000000 | 43,156,500.00 | 60.00% | 60.00% | 是 | 49,749,700.00 |
| 西安菲尔特公司 | 西安市 | 50000000 | 41,728,000.00 | 51.20% | 51.20% | 是 | 48,751,400.00 |
| 西安诺博尔公司 | 西安市 | 60000000 | 36,000,000.00 | 60.00% | 60.00% | 是 | 33,747,400.00 |
| 西安优耐特公司 | 西安市 | 50000000 | 30,000,000.00 | 60.00% | 60.00% | 是 | 21,461,100.00 |
| 西安庄信公司 | 西安市 | 8000000 | 7,200,000.00 | 90.00% | 90.00% | 是 | 452,500.00 |
| 西安瑞福莱公司 | 西安市 | 50000000 | 29,500,000.00 | 56.00% | 56.00% | 是 | 24,217,700.00 |

(2) 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 | 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 | 全资子公司 | 西安市 | 工业 | 90000000 | 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。 | 156,170,100.00 | 100.00% | 100.00% | 是 |

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

不适用

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

不适用

3、合并范围发生变更的说明

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

不适用

5、报告期内发生的同一控制下企业合并

不适用

6、报告期内发生的非同一控制下企业合并

不适用

7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

不适用

8、报告期内发生的反向购买

不适用

9、本报告期发生的吸收合并

不适用

10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率**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： | -- | -- | 428,073.78 | -- | -- | 931,683.66 |
| 人民币 | -- | -- | 407,402.24 | -- | -- | 911,136.83 |
| 欧元 | 2,440.56 | 8.47 | 20,671.54 | 2,440.56 | 8.42 | 20,546.83 |
| 银行存款： | -- | -- | 137,595,937.37 | -- | -- | 118,027,563.74 |
| 人民币 | -- | -- | 134,294,994.50 | -- | -- | 118,027,563.74 |

| | | | | | | |
|---------|----|----|----------------|----|----|----------------|
| 其他货币资金： | -- | -- | 94,721,970.99 | -- | -- | 91,421,028.12 |
| 人民币 | -- | -- | 94,721,970.99 | -- | -- | 91,421,028.12 |
| 合计 | -- | -- | 232,745,982.14 | -- | -- | 210,380,275.52 |

2、交易性金融资产

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 | 68,357,520.16 | 114,120,399.22 |
| 商业承兑汇票 | 12,845,923.60 | 53,855,169.36 |
| 合计 | 81,203,443.76 | 167,975,568.58 |

(2) 期末已质押的应收票据情况

不适用

(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

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 |
|-----------------|-------------|-------------|---------------|
| 宝鸡力兴稀贵金属加工厂 | 2014年05月15日 | 2014年11月15日 | 400,000.00 |
| 西安欣成石油有限责任公司 | 2014年04月10日 | 2014年10月10日 | 10,000,000.00 |
| 西安欣成石油有限责任公司 | 2014年04月10日 | 2014年10月10日 | 10,000,000.00 |
| 西安欣成石油有限责任公司 | 2014年04月10日 | 2014年10月10日 | 10,000,000.00 |
| 宝鸡市钛程金属复合材料有限公司 | 2014年03月28日 | 2014年09月28日 | 500,000.00 |
| 济源市盛强金属复合薄板有限公司 | 2014年03月13日 | 2014年09月13日 | 1,000,000.00 |
| 济源市盛强金属复合薄板有限公司 | 2014年03月13日 | 2014年09月13日 | 1,000,000.00 |
| 西安天力金属复合材料有限公司 | 2014年02月24日 | 2014年08月24日 | 200,000.00 |
| 西安天力金属复合材料有限公司 | 2014年02月24日 | 2014年08月24日 | 100,000.00 |
| 哈尔滨锅炉厂有限责任公司 | 2014年02月24日 | 2014年08月24日 | 5,000,000.00 |

| | | | |
|-------------------|------------------|------------------|---------------|
| 哈尔滨汽轮机厂有限责任公司 | 2014 年 01 月 27 日 | 2014 年 07 月 27 日 | 578,315.00 |
| 上海电气电站设备有限公司 | 2014 年 01 月 20 日 | 2014 年 07 月 20 日 | 337,308.40 |
| 常州市万象化工机械有限公司 | 2014 年 01 月 15 日 | 2014 年 07 月 15 日 | 100,000.00 |
| 泰安市华美钢铁有限公司 | 2014 年 01 月 07 日 | 2014 年 07 月 07 日 | 2,000,000.00 |
| 泰安市华美钢铁有限公司 | 2014 年 01 月 07 日 | 2014 年 07 月 07 日 | 2,000,000.00 |
| 泰安市华美钢铁有限公司 | 2014 年 01 月 07 日 | 2014 年 07 月 07 日 | 1,000,000.00 |
| 天津市天发重型水电设备制造有限公司 | 2014 年 01 月 02 日 | 2014 年 07 月 02 日 | 1,000,000.00 |
| 合计 | -- | -- | 45,215,623.40 |

4、应收股利

不适用

5、应收利息

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 |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | | | | | | | | |
| 账龄组合 | 327,518,222.27 | 100.00% | 20,039,462.83 | 6.12% | 263,682,933.36 | 100.00% | 18,878,435.82 | 7.16% |
| 组合小计 | 327,518,222.27 | 100.00% | 20,039,462.83 | 6.12% | 263,682,933.36 | 100.00% | 18,878,435.82 | 7.16% |
| 合计 | 327,518,222.27 | -- | 20,039,462.83 | -- | 263,682,933.36 | -- | 18,878,435.82 | -- |

组合中，按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 | 269,504,241.74 | 82.29% | 8,085,127.14 | 203,410,030.80 | 77.12% | 6,102,300.91 | |

| | | | | | | |
|---------|----------------|--------|---------------|----------------|--------|---------------|
| 1 至 2 年 | 36,750,164.14 | 11.22% | 3,675,016.40 | 29,994,591.68 | 11.38% | 2,999,459.17 |
| 2 至 3 年 | 7,268,476.03 | 2.22% | 1,090,271.41 | 14,226,164.68 | 5.40% | 2,133,924.72 |
| 3 年以上 | 13,995,340.35 | 4.27% | 7,189,047.88 | 16,052,146.20 | 6.10% | 7,642,751.02 |
| 3 至 4 年 | 5,278,164.00 | 1.61% | 1,583,449.21 | 8,215,964.35 | 3.12% | 2,464,789.30 |
| 4 至 5 年 | 6,223,155.36 | 1.90% | 3,111,577.68 | 5,316,440.27 | 2.02% | 2,658,220.14 |
| 5 年以上 | 2,494,020.99 | 0.76% | 2,494,020.99 | 2,519,741.58 | 0.96% | 2,519,741.58 |
| 合计 | 327,518,222.27 | -- | 20,039,462.83 | 263,682,933.36 | -- | 18,878,435.82 |

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

不适用

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

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

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 | 8,049,432.88 | 321,482.99 | 5,691,018.83 | 296,505.87 |
| 合计 | 8,049,432.88 | 321,482.99 | 5,691,018.83 | 296,505.87 |

(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 |
|-------------------|--------|---------------|-------|------------|
| 中核建中核燃料元件有限公司 | 非关联方 | 16,855,540.00 | 1 年以内 | 5.15% |
| 森松（江苏）重工有限公司 | 非关联方 | 14,292,298.28 | 1 年以内 | 4.36% |
| 国家发展和改革委员会国家物资储备局 | 非关联方 | 13,846,351.20 | 1 年以内 | 4.23% |
| 中航飞机股份有限公司西安飞机分公司 | 非关联方 | 13,034,828.00 | 1 年以内 | 3.98% |
| 青岛海晶化工集团有限公司 | 非关联方 | 11,599,000.00 | 1 年以内 | 3.54% |
| 合计 | -- | 69,628,017.48 | -- | 21.26% |

(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 |
|-----------------|------------|---------------|------------|
| 西北有色金属研究院 | 控股股东 | 8,049,432.88 | 0.02% |
| 西部超导材料科技股份有限公司 | 同一母公司 | 8,015,189.51 | 0.02% |
| 西安赛特金属材料开发有限公司 | 同一母公司 | 166,036.10 | 0.00% |
| 西安宝德粉末冶金有限责任公司 | 同一母公司 | 800,113.59 | 0.00% |
| 西安凯立化工有限责任公司 | 同一母公司 | 48,194.50 | 0.00% |
| 西安航天发动机厂 | 公司第二大股东子企业 | 735,601.00 | 0.00% |
| 西安泰金工业电化学技术有限公司 | 同一母公司 | 108,473.80 | 0.00% |
| 合计 | -- | 17,923,041.38 | 0.04% |

(7) 终止确认的应收款项情况

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

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 |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款 | | | | | | | | |
| 账龄组合 | 21,506,136.56 | 98.66% | 3,838,976.93 | 17.85% | 18,634,251.54 | 98.45% | 3,755,375.82 | 20.15% |
| 组合小计 | 21,506,136.56 | 98.66% | 3,838,976.93 | 17.85% | 18,634,251.54 | 98.45% | 3,755,375.82 | 20.15% |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 | 293,177.69 | 1.34% | 293,177.69 | 100.00% | 293,177.69 | 1.55% | 293,177.69 | 100.00% |
| 合计 | 21,799,314.25 | -- | 4,132,154.62 | -- | 18,927,429.23 | -- | 4,048,553.51 | -- |

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 | 9,601,721.05 | 44.05% | 288,051.63 | 11,911,427.10 | 63.92% | 357,342.81 |
| 1 至 2 年 | 7,248,469.41 | 33.25% | 724,846.94 | 2,750,076.74 | 14.76% | 275,007.67 |
| 2 至 3 年 | 1,703,450.29 | 7.81% | 255,517.54 | 474,002.42 | 2.54% | 71,100.36 |
| 3 年以上 | 3,245,673.50 | 14.90% | 2,863,738.50 | 3,498,745.28 | 18.77% | 3,051,924.98 |
| 3 至 4 年 | 350,000.00 | 1.61% | 105,000.00 | 205,762.50 | 1.10% | 61,728.75 |
| 4 至 5 年 | 273,870.00 | 1.26% | 136,935.00 | 605,573.10 | 3.25% | 302,786.55 |
| 5 年以上 | 2,328,625.81 | 10.83% | 2,328,625.81 | 2,687,409.68 | 14.42% | 2,687,409.68 |
| 合计 | 21,506,136.56 | -- | 3,838,976.92 | 18,634,251.54 | -- | 3,755,375.82 |

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

不适用

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

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

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 | 783,811.62 | 26,783.24 | 1,234,138.52 | 37,024.16 |
| 合计 | 783,811.62 | 26,783.24 | 1,234,138.52 | 37,024.16 |

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

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 |
|-------------------|------|--------------|-------|--------|
| 宁波市鄞州中包和兴贸易有限公司 | 非关联方 | 2,300,000.00 | 5 年以上 | 12.15% |
| 西部矿业股份有限公司唐湖电力分公司 | 非关联方 | 809,600.00 | 2-3 年 | 4.28% |
| 西北有色金属研究院 | 母公司 | 783,811.62 | 1 年以内 | 4.14% |
| 中国电能成套设备有限公司北京分公司 | 非关联方 | 600,000.00 | 1-2 年 | 3.17% |
| 国电诚信招标有限公司 | 非关联方 | 420,000.00 | 1 年以内 | 2.22% |
| 合计 | -- | 4,913,411.62 | -- | 25.96% |

(7) 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 |
|-----------------|--------|--------------|-------------|
| 西北有色金属研究院 | 控股股东 | 783,811.62 | 0.04% |
| 西安泰金工业电化学技术有限公司 | 同一母公司 | 2,996,687.24 | 0.14% |
| 合计 | -- | 3,780,498.86 | 0.18% |

(8) 终止确认的其他应收款项情况

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

不适用

(10) 报告期末按应收金额确认的政府补助

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 | 13,647,827.58 | 76.87% | 11,949,888.75 | 81.36% |
| 1 至 2 年 | 1,750,003.08 | 9.86% | 2,342,700.31 | 15.95% |
| 2 至 3 年 | 2,144,235.00 | 12.08% | 301,509.02 | 2.05% |
| 3 年以上 | 211,212.40 | 1.19% | 94,137.57 | 0.64% |

| | | | | |
|----|---------------|----|---------------|----|
| 合计 | 17,753,278.06 | -- | 14,688,235.65 | -- |
|----|---------------|----|---------------|----|

(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 |
|---------------|--------|---------------|-------|--------|
| 宜宾海丰鑫华商贸有限公司 | 非关联方 | 4,000,000.00 | 1 年以内 | 合同正在执行 |
| 上海黄金交易所 | 非关联方 | 2,129,495.43 | 1 年以内 | 合同正在执行 |
| 西安经济技术开发区财政局 | 非关联方 | 1,947,000.00 | 1-2 年 | 合同正在执行 |
| 秦皇岛首秦金属材料有限公司 | 非关联方 | 1,396,835.64 | 1 年以内 | 合同正在执行 |
| 威海大正建筑安装有限公司 | 非关联方 | 900,000.00 | 1 年以内 | 合同正在执行 |
| 合计 | -- | 10,373,331.07 | -- | -- |

(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

不适用

(4) 预付款项的说明

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 | 180,343,731.34 | 1,359,973.99 | 178,213,869.75 | 185,887,839.37 | 2,769,458.65 | 183,118,380.72 |
| 在产品 | 166,090,507.93 | | 166,018,796.73 | 55,589,044.98 | 2,393,580.07 | 53,195,464.91 |
| 库存商品 | 134,322,394.75 | 3,353,082.68 | 131,242,701.97 | 124,906,156.40 | 9,912,653.71 | 114,993,502.69 |
| 周转材料 | 3,834,267.92 | | 3,834,267.92 | 4,626,349.69 | | 4,626,349.69 |
| 自制半成品 | 107,046,193.81 | 3,477,899.02 | 104,136,503.69 | 172,335,316.01 | 5,531,676.33 | 166,803,639.68 |
| 发出商品 | | | | 9,097,073.40 | | 9,097,073.40 |
| 合计 | 591,637,095.75 | 8,190,955.69 | 583,446,140.06 | 552,441,779.85 | 20,607,368.76 | 531,834,411.09 |

(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 | 2,769,458.65 | | | 1,409,484.65 | 1,359,973.99 |
| 在产品 | 2,393,580.07 | | | 2,393,580.07 | |
| 库存商品 | 9,912,653.71 | 512,690.00 | | 7,072,261.04 | 3,353,082.68 |
| 自制半成品 | 5,531,676.33 | | | 2,053,777.31 | 3,477,899.02 |
| 合计 | 20,607,368.76 | 512,690.00 | | 12,929,103.07 | 8,190,955.69 |

(3) 存货跌价准备情况

不适用

10、其他流动资产

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|-----------|--------------|--------------|
| 增值税留抵税额 | 3,693,708.58 | 3,775,974.72 |
| 待摊费用 | 1,600,000.00 | |
| 债券募集资金手续费 | 367,999.00 | 918,000.00 |
| 预交流转税及附加 | 37,624.77 | 44,917.53 |
| 合计 | 5,699,332.35 | 4,738,892.25 |

11、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

不适用

(2) 可供出售金融资产中的长期股权投资

不适用

(3) 可供出售金融资产的减值情况

不适用

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

不适用

(5) 可供出售权益工具期末公允价值大幅下跌或持续下跌相关说明

不适用

12、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

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

不适用

13、长期应收款

不适用

14、对合营企业投资和联营企业投资

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 | 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 |
|-----------------|------|---------------|---------------|------|---------------|------------|-------------|
| 遵宝钛业有限公司 | 成本法 | 5,000,000.00 | 5,000,000.00 | | 5,000,000.00 | 1.02% | 1.02% |
| 西安泰金工业电化学技术有限公司 | 成本法 | 18,240,000.00 | 18,240,000.00 | | 18,240,000.00 | 20.00% | 20.00% |
| 合计 | -- | 23,240,000.00 | 23,240,000.00 | | 23,240,000.00 | -- | -- |

(2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

注：本公司之子公司西部钛业公司对西安泰金工业电化学技术有限公司持股20.00%，由于该公司董事会成员为10名，西部钛业仅派驻1名董事，同时该公司系本公司最终控制方西北有色金属研究院联合西北有色金属研究院工会及其员工共同设立，因此本集团对其所有财务与经营政策不具有重大影响。

16、投资性房地产

(1) 按成本计量的投资性房地产

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 | | | 7,288,224.39 |
| 1.房屋、建筑物 | 7,288,224.39 | | | 7,288,224.39 |
| 二、累计折旧和累计摊销合计 | 1,531,742.11 | 88,369.74 | | 1,620,111.85 |
| 1.房屋、建筑物 | 1,531,742.11 | 88,369.74 | | 1,620,111.85 |
| 三、投资性房地产账面净值合计 | 5,756,482.28 | -88,369.74 | | 5,668,112.54 |
| 1.房屋、建筑物 | 5,756,482.28 | -88,369.74 | | 5,668,112.54 |
| 四、投资性房地产减值准备累计金额合计 | 0.00 | | | |
| 1.房屋、建筑物 | 0.00 | | | |
| 五、投资性房地产账面价值合计 | 5,756,482.28 | -88,369.74 | | 5,668,112.54 |
| 1.房屋、建筑物 | 5,756,482.28 | -88,369.74 | | 5,668,112.54 |

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

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： | 1,564,857,121.04 | 2,854,821.03 | 830,137.00 | 1,566,881,805.07 |
| 其中：房屋及建筑物 | 480,345,202.10 | | | 480,345,202.10 |
| 机器设备 | 1,061,836,472.96 | 1,984,237.73 | | 1,063,820,710.69 |
| 运输工具 | 14,929,109.47 | | 830,137.00 | 14,098,972.47 |

| | | | | | |
|--------------|------------------|------|---------------|------------|------------------|
| 办公设备 | 7,746,336.51 | | 870,583.30 | | 8,616,919.81 |
| -- | 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： | 272,978,416.15 | | 35,775,579.91 | 694,459.34 | 308,059,536.72 |
| 其中：房屋及建筑物 | 49,664,770.49 | | 6,027,993.91 | | 55,692,764.40 |
| 机器设备 | 213,067,961.07 | | 27,937,061.76 | | 241,005,022.83 |
| 运输工具 | 6,160,337.04 | | 785,070.15 | 694,459.34 | 6,250,947.85 |
| 办公设备 | 4,085,347.55 | | 1,025,454.09 | | 5,110,801.64 |
| -- | 期初账面余额 | | -- | | 本期期末余额 |
| 三、固定资产账面净值合计 | 1,291,878,704.89 | | -- | | 1,258,822,268.35 |
| 其中：房屋及建筑物 | 430,680,431.61 | | -- | | 424,652,437.70 |
| 机器设备 | 848,768,511.89 | | -- | | 822,815,687.86 |
| 运输工具 | 8,768,772.43 | | -- | | 7,848,024.62 |
| 办公设备 | 3,660,988.96 | | -- | | 3,506,118.17 |
| 办公设备 | | | -- | | |
| 五、固定资产账面价值合计 | 1,291,878,704.89 | | -- | | 1,258,822,268.35 |
| 其中：房屋及建筑物 | 430,680,431.61 | | -- | | 424,652,437.70 |
| 机器设备 | 848,768,511.89 | | -- | | 822,815,687.86 |
| 运输工具 | 8,768,772.43 | | -- | | 7,848,024.62 |
| 办公设备 | 3,660,988.96 | | -- | | 3,506,118.17 |

(2) 暂时闲置的固定资产情况

不适用

(3) 通过融资租赁租入的固定资产

不适用

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

不适用

(5) 期末持有待售的固定资产情况

不适用

(6) 未办妥产权证书的固定资产情况

不适用

18、在建工程**(1) 在建工程情况**

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 |
| 特种新材料园项目 | 80,316,860.95 | | 80,316,860.95 | 34,608,612.16 | | 34,608,612.16 |
| 在安装设备 | 990,618.19 | | 990,618.19 | 1,384,346.41 | | 1,384,346.41 |
| 爆炸场工程 | 5,086,432.78 | | 5,086,432.78 | 4,801,448.38 | | 4,801,448.38 |
| 零星工程 | 92,785.07 | | 92,785.07 | 3,066,524.00 | | 3,066,524.00 |
| 合计 | 86,486,696.99 | | 86,486,696.99 | 43,860,930.95 | | 43,860,930.95 |

(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 | 期末数 |
|----------|----------------|---------------|---------------|------------|---------------|
| 特种新材料园项目 | 99,427,600.00 | 34,608,612.16 | 38,145,392.02 | | 72,754,004.18 |
| 在安装设备 | | 1,384,346.41 | 4,542,130.01 | 383,348.72 | 5,543,127.70 |
| 爆炸场工程 | 4,500,000.00 | 4,801,448.38 | | | 4,801,448.38 |
| 零星工程 | | 3,066,524.00 | 321,592.73 | | 3,388,116.73 |
| 合计 | 103,927,600.00 | 43,860,930.95 | 43,009,114.76 | 383,348.72 | 86,486,696.99 |

(3) 在建工程减值准备

不适用

(4) 重大在建工程的工程进度情况

不适用

(5) 在建工程的说明**19、工程物资**

单位：元

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|------|------------|------|------|------------|
| 专用材料 | 213,000.00 | | | 213,000.00 |

| | | | | |
|----|------------|--|--|------------|
| 合计 | 213,000.00 | | | 213,000.00 |
|----|------------|--|--|------------|

20、固定资产清理

不适用

21、生产性生物资产

不适用

22、油气资产

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 | 209,602,389.89 | 3,836,157.65 | | 213,438,547.54 |
| 土地使用权 | 62,584,010.36 | | | 62,584,010.36 |
| 专利及非专利技术 | 146,143,171.63 | 3,836,157.65 | | 149,979,329.28 |
| 软件 | 875,207.90 | | | 875,207.90 |
| 二、累计摊销合计 | 59,557,571.43 | 7,115,782.59 | | 66,673,354.02 |
| 土地使用权 | 7,126,917.45 | 581,725.10 | | 7,708,642.55 |
| 专利及非专利技术 | 51,798,805.46 | 6,516,888.77 | | 58,315,694.23 |
| 软件 | 631,848.52 | 17,168.72 | | 649,017.24 |
| 三、无形资产账面净值合计 | 150,044,818.46 | -3,279,624.94 | | 146,765,193.52 |
| 土地使用权 | 55,457,092.91 | -581,725.10 | | 54,875,367.81 |
| 专利及非专利技术 | 94,344,366.17 | -2,680,731.12 | | 91,663,635.05 |
| 软件 | 243,359.38 | -17,168.72 | | 226,190.66 |
| 土地使用权 | | | | |
| 专利及非专利技术 | | | | |
| 软件 | | | | |
| 无形资产账面价值合计 | 150,044,818.46 | -3,279,624.94 | | 146,765,193.52 |
| 土地使用权 | 55,457,092.91 | -581,725.10 | | 54,875,367.81 |
| 专利及非专利技术 | 94,344,366.17 | -2,680,731.12 | | 91,663,635.05 |

| | | | | |
|----|------------|------------|--|------------|
| 软件 | 243,359.38 | -17,168.72 | | 226,190.66 |
|----|------------|------------|--|------------|

本期摊销额 7,115,782.59 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 | |
| 航空航天用 TA18 管材稳定及扩大试验 | 5,106,460.52 | 506,153.30 | | | 5,612,613.82 |
| 发动机叶片用 TC4 高氧板材开发 | 4,075,236.28 | 1,265,783.57 | | | 5,341,019.85 |
| 超细晶粒 TC4 薄板开发 | 2,179,224.49 | 1,689,647.31 | | | 3,868,871.80 |
| 高温气体颗粒捕集器用滤料 | 1,419,452.73 | | | 1,419,452.73 | |
| 高强耐蚀合金纤维烧毡 | 1,254,871.37 | | | 1,254,871.37 | |
| 提高不锈钢烧毡耐用性 | 654,118.21 | | | 654,118.21 | |
| 燃烧器用金属织物 | 507,715.34 | | | 507,715.34 | |
| 锆钢复合板爆炸焊接工艺参数选择和优化 | | 1,033,713.34 | | | 1,033,713.34 |
| 双金属层状结构复合管材技术研究 | | 486,135.78 | 133,068.78 | | 353,067.00 |
| 安注箱用复合板制备技术 | | 4,138,537.45 | 899,301.91 | | 3,239,235.54 |
| | | 1,451,117.18 | 1,451,117.18 | | |
| | | 1,600,249.80 | 1,600,249.80 | | |
| 钼基钨钽旋转复合靶材制备技术开发 | | 650,610.47 | | | 650,610.47 |
| TC1 钛合金薄板板材研制 | | 439,734.89 | 439,734.89 | | |
| TC2 钛合金板材研制 | | 833,075.50 | 833,075.50 | | |
| 优质锆及锆合金材料制备技术及产业化 | | 2,814.00 | | | 2,814.00 |
| 航空用优质宽幅钛板材 | | 66,725.81 | | | 66,725.81 |
| 钛合金厚板制备关键技术及产业化 | | 62,622.90 | | | 62,622.90 |
| 航空用高品质 TA18 钛合金管材关键技术产业化 | | 76,976.88 | | | 76,976.88 |
| 大规格镁合金板材技术产业化 | | 13,876.50 | | | 13,876.50 |

| | | | | | |
|--------------------------|---------------|---------------|--------------|--------------|---------------|
| 导电滑环用 AgCu10 管材工艺研究 | | 37,555.08 | 24,733.33 | | 12,821.75 |
| 核电用 Incone1718 弹簧丝制备工艺研究 | | 13,532.65 | | | 13,532.65 |
| AP1000 核电用银合金控制棒的开发 | | 1,564,098.50 | | | 1,564,098.50 |
| 多弧离子镀用镍基合金靶材的开发 | | 629,142.72 | | | 629,142.72 |
| 钎加工材的开发 | | 1,488,256.65 | | | 1,488,256.65 |
| 超导用铌棒生产工艺研究 | | 8,792.50 | 8,792.50 | | |
| 发动机用铂铑合金测压管的研制 | | 56,815.02 | 56,815.02 | | |
| 合计 | 15,197,078.94 | 18,115,967.80 | 5,446,888.91 | 3,836,157.65 | 24,030,000.18 |

24、商誉

不适用

25、长期待摊费用

单位：元

| 项目 | 期初数 | 本期增加额 | 本期摊销额 | 其他减少额 | 期末数 | 其他减少的原因 |
|-----|--------------|-------|------------|-------|--------------|---------|
| 装修费 | 1,388,068.37 | | 146,458.32 | | 1,241,610.05 | |
| 合计 | 1,388,068.37 | | 146,458.32 | | 1,241,610.05 | -- |

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

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|----------|---------------|---------------|
| 递延所得税资产： | | |
| 资产减值准备 | 5,268,626.91 | 7,153,891.78 |
| 可抵扣亏损 | 12,374,391.43 | 11,872,018.20 |
| 固定资产 | 179,132.60 | 181,531.38 |
| 无形资产 | 581,877.83 | 588,750.40 |
| 小计 | 18,404,028.77 | 19,796,191.76 |
| 递延所得税负债： | | |

| | | |
|------------|--------------|--------------|
| 非同一控制下企业合并 | 2,440,599.04 | 2,890,774.87 |
| 小计 | 2,440,599.04 | 2,890,774.87 |

(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

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

| 项目 | 报告期末互抵后的递延所得税资产或负债 | 报告期末互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异 | 报告期初互抵后的递延所得税资产或负债 | 报告期初互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异 |
|---------|--------------------|----------------------|--------------------|----------------------|
| 递延所得税资产 | 18,404,028.77 | | 19,796,191.76 | |
| 递延所得税负债 | 2,440,599.04 | | 2,890,774.87 | |

递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

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 | 22,926,989.33 | 1,244,628.12 | | | 24,171,617.45 |
| 二、存货跌价准备 | 20,607,368.76 | 512,690.00 | | 12,929,103.07 | 8,190,955.69 |
| 六、投资性房地产减值准备 | 0.00 | | | | |
| 合计 | 43,534,358.09 | 1,757,318.12 | | 12,929,103.07 | 32,362,573.14 |

28、其他非流动资产

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|-------------|---------------|---------------|
| 土地使用权出让保证金等 | 7,011,588.01 | 7,011,588.00 |
| 预付工程设备款 | 3,735,175.00 | 3,735,175.00 |
| 增值税留抵税额 | 22,471,184.22 | 31,424,204.19 |
| 合计 | 33,217,947.23 | 42,170,967.19 |

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 | 16,200,000.00 | 16,200,000.00 |
| 抵押借款 | | 40,000,000.00 |
| 保证借款 | 312,000,000.00 | 216,000,000.00 |
| 信用借款 | 223,000,000.00 | 270,000,000.00 |
| 合计 | 551,200,000.00 | 542,200,000.00 |

(2) 已到期未偿还的短期借款情况

不适用

30、交易性金融负债

不适用

31、应付票据

单位：元

| 种类 | 期末数 | 期初数 |
|--------|----------------|----------------|
| 银行承兑汇票 | 205,200,000.00 | 115,880,000.00 |
| 合计 | 205,200,000.00 | 115,880,000.00 |

32、应付账款**(1) 应付账款情况**

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|-------|----------------|----------------|
| 1 年以内 | 178,623,477.36 | 219,904,668.83 |
| 1-2 年 | 31,400,432.13 | 18,930,854.91 |
| 2-3 年 | 26,503,488.31 | 23,323,786.16 |
| 3 年以上 | 27,662,764.09 | 27,464,840.98 |
| 合计 | 264,190,161.89 | 289,624,150.88 |

(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

单位：元

| 单位名称 | 期末数 | 期初数 |
|-----------|--------------|--------------|
| 西北有色金属研究院 | 1,100,951.30 | 1,119,666.78 |
| 合计 | 1,100,951.30 | 1,119,666.78 |

(3) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

| 债权人名称 | 金额 | 未偿还的原因 | 报表日后是否归还 |
|----------------|---------------|--------|----------|
| 宝鸡市汇鸿金属材料有限公司 | 28,684,831.53 | 尚未结算 | 否 |
| 上海重型机器厂有限公司 | 10,951,720.00 | 尚未结算 | 否 |
| 安泰科技股份有限公司 | 5,676,000.00 | 尚未结算 | 否 |
| 天津市电气传动设计研究所 | 5,030,000.00 | 尚未结算 | 否 |
| 东方电气集团东方电机有限公司 | 3,332,000.00 | 尚未结算 | 否 |
| 合计 | 53,674,551.53 | | |

33、预收账款**(1) 预收账款情况**

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|-------|---------------|---------------|
| 1 年以内 | 34,670,695.49 | 44,938,668.86 |
| 1-2 年 | 748,193.55 | 550,589.71 |
| 2-3 年 | 549,051.99 | 350,840.80 |
| 3 年以上 | 140,599.32 | 574,444.14 |
| 合计 | 36,108,540.35 | 46,414,543.51 |

(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

不适用

(3) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明**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 | 15,757,981.04 | 47,276,153.12 | 59,729,042.17 | 3,305,091.99 |
| 二、职工福利费 | | 198,162.20 | 198,162.20 | 0.00 |
| 三、社会保险费 | 5,623,571.74 | 13,673,636.56 | 12,481,154.48 | 6,816,053.82 |
| 四、住房公积金 | 2,775,772.87 | 7,854,671.00 | 6,519,038.00 | 4,111,405.87 |
| 六、其他 | 5,762,753.66 | 1,812,081.28 | 1,001,141.11 | 6,573,693.83 |
| 合计 | 29,920,079.31 | 70,814,704.16 | 79,928,537.96 | 20,806,245.51 |

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

工会经费和职工教育经费金额 6,573,693.83 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 0.00 元。

35、应交税费

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|---------|---------------|---------------|
| 增值税 | 4,626,953.09 | 4,857,731.37 |
| 营业税 | 72,716.85 | 5,748.40 |
| 企业所得税 | 3,583,975.90 | 8,614,783.93 |
| 个人所得税 | 2,688,631.19 | 276,899.37 |
| 城市维护建设税 | 184,122.11 | 154,289.90 |
| 房产税 | 370,301.81 | 564,362.81 |
| 土地使用税 | 258,068.81 | 327,889.58 |
| 教育费附加 | 76,727.17 | 64,715.87 |
| 地方教育费附加 | 51,151.98 | 43,143.94 |
| 水利建设基金 | 477,664.28 | 130,441.60 |
| 印花税 | 238,065.33 | 69,771.63 |
| 合计 | 12,628,378.52 | 15,109,778.40 |

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 | 4,408,766.66 | 1,013,933.30 |
| 企业债券利息 | 16,957,934.57 | 3,756,700.00 |
| 短期借款应付利息 | 598,765.43 | 615,225.00 |
| 合计 | 21,965,466.66 | 5,385,858.30 |

37、应付股利

不适用

38、其他应付款**(1) 其他应付款情况**

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|-------|--------------|--------------|
| 1 年以内 | 9,222,302.32 | 7,128,271.73 |
| 1-2 年 | 445,524.77 | 825,273.33 |

| | | |
|-------|---------------|--------------|
| 2-3 年 | 496,169.48 | 244,121.53 |
| 3 年以上 | 921,429.96 | 921,429.96 |
| 合计 | 11,085,426.53 | 9,119,096.55 |

(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

单位：元

| 单位名称 | 期末数 | 期初数 |
|-----------|----------|------------|
| 西北有色金属研究院 | 6,495.00 | 703,790.08 |
| 合计 | 6,495.00 | 703,790.08 |

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

39、预计负债

不适用

40、一年内到期的非流动负债

(1) 一年内到期的非流动负债情况

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|-------------|--------------|--------------|
| 1 年内到期的长期借款 | 2,000,000.00 | 4,000,000.00 |
| 合计 | 2,000,000.00 | 4,000,000.00 |

(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 |
|------|--------------|--------------|
| 抵押借款 | 2,000,000.00 | 4,000,000.00 |
| 合计 | 2,000,000.00 | 4,000,000.00 |

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 | |
|------|-------|-------|----|----|------|------|------|------|
| | | | | | 外币金额 | 本币金额 | 外币金额 | 本币金额 |

| | | | | | | | | |
|------|-------------|-------------|------|-------|----|--------------|----|--------------|
| 昆仑银行 | 2013年08月01日 | 2014年07月20日 | 人民币元 | 6.15% | | 2,000,000.00 | | 4,000,000.00 |
| 合计 | -- | -- | -- | -- | -- | 2,000,000.00 | -- | 4,000,000.00 |

(3) 一年内到期的应付债券

不适用

(4) 一年内到期的长期应付款

不适用

41、其他流动负债

不适用

42、长期借款**(1) 长期借款分类**

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|------|---------------|---------------|
| 抵押借款 | 26,000,000.00 | 26,000,000.00 |
| 合计 | 26,000,000.00 | 26,000,000.00 |

(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 |
| 昆仑银行 | 2013年08月01日 | 2015年07月30日 | 人民币元 | 6.15% | | 26,000,000.00 | | 26,000,000.00 |
| 合计 | -- | -- | -- | -- | -- | 26,000,000.00 | -- | 26,000,000.00 |

43、应付债券

单位：元

| 债券名称 | 面值 | 发行日期 | 债券期限 | 发行金额 | 期初应付利息 | 本期应计利息 | 本期已付利息 | 期末应付利息 | 期末余额 |
|----------|----|-------------|------|----------------|--------|--------|--------|--------|----------------|
| 西材PPN001 | | 2013年11月11日 | 3年 | 400,000,000.00 | | | | | 400,000,000.00 |

44、长期应付款

(1) 金额前五名长期应付款情况

单位：元

| 单位 | 期限 | 初始金额 | 利率 | 应计利息 | 期末余额 | 借款条件 |
|--------------|----|----------------|-------|------|----------------|------|
| 西北有色金属研究院 | 3年 | 100,000,000.00 | 7.30% | | 100,000,000.00 | |
| 陕西金融控股集团有限公司 | 3年 | 10,000,000.00 | 0.00% | | 10,000,000.00 | |

(2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

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 |
|--------------|--------------|------|------|--------------|------|
| 稀土产业调整升级专项资金 | 2,350,000.00 | | | 2,350,000.00 | |
| 废酸处理装置-钼制浓缩器 | 89,000.00 | | | 89,000.00 | |
| 合计 | 2,439,000.00 | | | 2,439,000.00 | -- |

专项应付款说明

注：陕西省财政厅《关于拨付西部钛业有限责任公司稀土产业调整升级专项资金的通知》（陕财办企专[2013]157号）规定，根据财政部《关于下达2013年稀土产业调整升级专项资金预算（拨款）的通知》（财企[2013]295号），拨付本公司之子公司西部钛业公司稀土产业调整升级专项资金235万元，专项用于高性能稀土镁合金材料产业化支出，增加国有资本金，由陕西省科技厅代为持有，行使出资人权利。

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 | 124,463,202.16 | 128,188,389.04 |
| 合计 | 124,463,202.16 | 128,188,389.04 |

涉及政府补助的负债项目

单位：元

| 负债项目 | 期初余额 | 本期新增补助金额 | 本期计入营业外收入金额 | 其他变动 | 期末余额 | 与资产相关/与收益相关 |
|----------------|--------------|----------|-------------|------|--------------|-------------|
| 优质钨钼宽厚板材开发及产业化 | 1,311,250.00 | | | | 1,311,250.00 | 与收益相关 |

| | | | | | | |
|------------------------|--------------|--|------------|--|---------------|-------|
| 大规格镁合金板材关键技术及产业化 | 500,000.00 | | | | 500,000.00 | 与收益相关 |
| 宽幅镁合金板材的研制 | 360,000.00 | | | | 360,000.00 | 与收益相关 |
| 优质大规格钛及钛合金板材制备技术及应用 | 260,000.00 | | | | 260,000.00 | 与收益相关 |
| 稀有金属新材料开发创新团队 | 1,000,000.00 | | | | 1,000,000.00 | 与收益相关 |
| 百万千瓦级核电机组用银合金控制棒产业化项目 | 600,000.00 | | | | 600,000.00 | 与收益相关 |
| 高精度钨钼器件技术开发项目 | 295,474.00 | | | | 295,474.00 | 与收益相关 |
| 锆及锆合金材料与装备制造产业化 | 1,155,749.00 | | | | 1,155,749.00 | 与收益相关 |
| 西安市科学技术局创新型企业试点项目 | 280,000.00 | | | | 280,000.00 | 与收益相关 |
| 石油输送双金属层状结构复合管材技术研究 | 400,000.00 | | | | 400,000.00 | 与收益相关 |
| 西安经济技术开发区管理委员会奖励款 | 858,000.00 | | 858,000.00 | | 0.00 | 与收益相关 |
| 陕西省财政厅省级集散账户奖励款 | 170,000.00 | | 170,000.00 | | 0.00 | 与收益相关 |
| 西安市财政局工业专项资金 | 300,000.00 | | | | 300,000.00 | 与收益相关 |
| 西安市财政局拨工业发展专项资金 | 100,000.00 | | | | 100,000.00 | 与收益相关 |
| 宽幅镁合金薄板研制 | 151,715.49 | | 151,715.49 | | 0.00 | 与收益相关 |
| Incone1600 镍合金管材制备技术研究 | 118,522.43 | | 118,522.43 | | 0.00 | 与收益相关 |
| 西安投资控股有限公司拨款 | 200,000.00 | | | | 200,000.00 | 与收益相关 |
| 优质锆及锆合金材料制备技术及产业化 | 1,484,311.76 | | | | 1,484,311.76 | 与收益相关 |
| 金属纤维及其制品的制备技术与产业化技改资金 | 600,000.00 | | 50,000.00 | | 550,000.00 | 与收益相关 |
| 先进合金纤维及超微孔金属滤材项目配套资金 | 720,000.00 | | 60,000.00 | | 660,000.00 | 与收益相关 |
| 产业技术研究与开发 | 950,705.92 | | 79,250.49 | | 871,455.43 | 与收益相关 |
| 烧结元件生产线项目技改资金 | 1,050,000.00 | | 75,000.00 | | 975,000.00 | 与收益相关 |
| 燃烧器用高温合金纤维及其制品 | 840,000.00 | | | | 840,000.00 | 与收益相关 |
| 钼制焊接容器制备技术研究 | 150,000.00 | | 150,000.00 | | 0.00 | 与收益相关 |
| 稀有难熔金属板带材生产线 | 21,991,666.6 | | 650,000.00 | | 21,341,666.67 | 与资产相关 |

| | | | | | | |
|------------------------------|---------------|--|--------------|--|---------------|-------|
| | 7 | | | | | |
| 5000 吨钛材技改项目 | 15,045,188.46 | | 400,000.00 | | 14,645,188.46 | 与资产相关 |
| 技术开发及金属复合板材生产线建设 | 599,999.99 | | | | 599,999.99 | 与资产相关 |
| 高技术产业项目和产业技术与开发 | 3,908,333.34 | | 700,000.00 | | 3,208,333.34 | 与资产相关 |
| 电站用高性能层状金属复合材料产业化项目贴息 | 1,200,000.00 | | 200,000.00 | | 1,000,000.00 | 与资产相关 |
| 核电用高性能层状金属复合材料产业化项目贴息 | 658,333.33 | | 100,000.00 | | 558,333.33 | 与资产相关 |
| 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 | 463,888.89 | | | | 463,888.89 | 与资产相关 |
| 陕西省财政厅省级散户基建基金 | 1,521,666.67 | | | | 1,521,666.67 | 与资产相关 |
| 陕西省层状金属复合材料工程研究中心建设项目 | 800,000.00 | | | | 800,000.00 | 与资产相关 |
| 核电用高性能金属复合材料产业化 | 280,000.00 | | | | 280,000.00 | 与资产相关 |
| 大型装备用层状复合板产业化 | 280,000.00 | | | | 280,000.00 | 与资产相关 |
| PTA 项目用高性能复合材料生产线建设 | 280,000.00 | | | | 280,000.00 | 与资产相关 |
| 大型装备用有色金属复合材料项目 | 1,200,000.00 | | | | 1,200,000.00 | 与资产相关 |
| 装备制造业专项资金款 | 612,000.00 | | | | 612,000.00 | 与资产相关 |
| 层状金属复合材生产线扩建一期 | 500,000.00 | | | | 500,000.00 | 与资产相关 |
| 民用优质锆材产业化 | 337,500.00 | | 75,000.00 | | 262,500.00 | 与资产相关 |
| 钛残料生产线技改项目 | 2,100,000.00 | | | | 2,100,000.00 | 与资产相关 |
| 优质宽幅钛及钛合金板材产业化 | 1,166,666.67 | | 200,000.00 | | 966,666.67 | 与资产相关 |
| 民用优质锆材产业化及高标准厚壁纯钛无缝管材的开发 | 140,000.00 | | 70,000.00 | | 70,000.00 | 与资产相关 |
| 航空用优质宽幅钛板材 | 700,000.00 | | | | 700,000.00 | 与资产相关 |
| 陕西省财政厅科技专项拨款 | 1,550,000.00 | | | | 1,550,000.00 | 与资产相关 |
| 西安市财政局工业战略性新兴产业基本建设资金 | 30,487,947.02 | | 1,270,331.12 | | 29,217,615.90 | 与资产相关 |
| 2013 年西安市工业发展专项资金 | 910,000.00 | | | | 910,000.00 | 与资产相关 |
| 航空用钛合金宽幅薄板产业化 | 600,000.00 | | | | 600,000.00 | 与资产相关 |
| 航空用 TC4 钛合金高氧中厚板材 | 600,000.00 | | | | 600,000.00 | 与资产相关 |

| | | | | | | |
|-----------------------------|----------------|--------------|--------------|--|----------------|-------|
| 研制 | | | | | | |
| 产业发展专项资金 | 600,000.00 | | | | 600,000.00 | 与资产相关 |
| 铁铬铝合金纤维及超微孔金属滤材制备产业化项目 | 8,246,000.00 | | 589,000.00 | | 7,657,000.00 | 与资产相关 |
| 机动车尾气净化用金属纤维载体及装置项目 | 7,800,000.00 | | | | 7,800,000.00 | 与资产相关 |
| 燃烧器用高温合金纤维及其制品制备产业化项目 | 2,260,000.00 | | | | 2,260,000.00 | 与资产相关 |
| 重大科技创新项目专项资金 | 953,469.40 | | 78,367.35 | | 875,102.05 | 与资产相关 |
| 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 | 2,100,000.00 | | 150,000.00 | | 1,950,000.00 | 与资产相关 |
| 大型钎及钎合金装备扩建 | 4,440,000.00 | | | | 4,440,000.00 | 与资产相关 |
| 西安市科学技术局 | | 120,000.00 | | | 120,000.00 | 与收益相关 |
| 西安投资控股有限公司工业发展专项剩余资金 | | 150,000.00 | | | 150,000.00 | 与收益相关 |
| 高强度耐腐蚀铁镍基特种合金制备及深加工科技项目经费 | | 270,000.00 | | | 270,000.00 | 与收益相关 |
| 收西安经开区委员会奖励款 | | 40,000.00 | 40,000.00 | | | 与收益相关 |
| 陕西省财政厅拨款 | | 1,200,000.00 | | | 1,200,000.00 | 与收益相关 |
| 西安市经济技术开发区管理委员会奖励款 | | 50,000.00 | | | 50,000.00 | 与收益相关 |
| 收西安高新开发区科技投资服务中心标准化扶持款 | | 680,000.00 | | | 680,000.00 | 与收益相关 |
| 合计 | 128,188,389.04 | 2,510,000.00 | 6,235,186.88 | | 124,463,202.16 | -- |

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 | | | | | | 174,630,000.00 |

48、库存股

不适用

49、专项储备

专项储备情况说明

| 项 目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|-------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| 安全生产费 | 7,559,688.22 | 4,157,896.23 | 2,909,048.17 | 8,808,536.28 |
| 合 计 | 7,559,688.22 | 4,157,896.23 | 2,909,048.17 | 8,808,536.28 |

注：系本集团根据《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财企[2012]第16号）的规定计提的安全生产费。

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 | 261,825.06 | | | 261,825.06 |
| 合计 | 559,288,626.72 | | | 559,288,626.72 |

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 | 28,250,849.54 | | | 28,250,849.54 |
| 任意盈余公积 | 5,484,416.41 | | | 5,484,416.41 |
| 合计 | 33,735,265.95 | | | 33,735,265.95 |

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议

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

本集团在提取法定盈余公积金后，可提取任意盈余公积金。经批准，任意盈余公积金可用于弥补以前年度亏损或增加股本。

52、一般风险准备

一般风险准备情况说明

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 | 96,830,185.36 | -- |

| | | |
|-------------------|---------------|----|
| 调整后年初未分配利润 | 96,830,185.36 | -- |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 1,883,513.62 | -- |
| 期末未分配利润 | 98,713,698.98 | -- |

54、营业收入、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 | 646,942,136.96 | 517,377,049.82 |
| 其他业务收入 | 26,904,359.82 | 180,808,104.52 |
| 营业成本 | 572,068,781.43 | 590,608,716.03 |

(2) 主营业务（分行业）

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 |
| 有色金属压延加工业 | 646,942,136.96 | 552,851,381.56 | 517,377,049.82 | 415,117,148.06 |
| 合计 | 646,942,136.96 | 552,851,381.56 | 517,377,049.82 | 415,117,148.06 |

(3) 主营业务（分产品）

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 | 258,058,393.11 | 234,023,896.30 | 220,727,670.76 | 217,938,140.71 |
| 稀有金属复合材料及制品 | 323,094,970.57 | 288,885,299.10 | 288,394,095.97 | 234,251,158.29 |
| 金属纤维及制品 | 22,384,740.32 | 15,809,250.64 | 16,226,744.17 | 9,778,617.80 |
| 难熔金属制品 | 29,637,250.56 | 22,220,983.25 | 35,421,405.87 | 25,108,994.03 |
| 贵金属制品 | 114,367,933.52 | 98,213,331.28 | 80,156,637.86 | 64,157,824.72 |
| 检测加工费等其他 | 12,943,259.52 | 8,769,510.43 | 8,256,856.83 | 5,465,593.08 |
| 减：内部抵销数 | -113,544,410.64 | -115,070,889.44 | -131,806,361.64 | -141,583,180.57 |
| 合计 | 646,942,136.96 | 552,851,381.56 | 517,377,049.82 | 415,117,148.06 |

(4) 主营业务（分地区）

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 |
| 境内 | 624,998,138.24 | 538,970,080.22 | 485,301,030.72 | 381,720,691.53 |
| 境外 | 21,943,998.72 | 13,881,301.34 | 32,076,019.10 | 33,396,456.53 |
| 合计 | 646,942,136.96 | 552,851,381.56 | 517,377,049.82 | 415,117,148.06 |

(5) 公司来自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 |
|-------------------|----------------|--------------|
| 国家发展和改革委员会国家物资储备局 | 118,344,882.03 | 17.65% |
| 中国诚通金属（集团）公司西北公司 | 27,873,105.82 | 4.16% |
| 森松（江苏）重工有限公司 | 26,558,668.80 | 3.96% |
| 新乡巴山航空材料有限公司 | 25,333,931.93 | 3.78% |
| 中核建中核燃料元件有限公司 | 21,776,719.65 | 3.25% |
| 合计 | 219,887,308.23 | 32.80% |

55、合同项目收入

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 |
|---------|--------------|--------------|------|
| 营业税 | 154,193.91 | 660,718.80 | |
| 城市维护建设税 | 1,081,834.88 | 1,133,115.70 | |
| 教育费附加 | 772,739.17 | 889,358.36 | |
| 合计 | 2,008,767.96 | 2,683,192.86 | -- |

57、销售费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
| | | |

| | | |
|---------|---------------|---------------|
| 职工薪酬费用 | 4,244,893.09 | 3,972,552.64 |
| 运费及保险费 | 3,450,397.74 | 2,938,669.75 |
| 招待费 | 1,011,443.10 | 1,264,213.38 |
| 差旅费 | 745,790.98 | 1,128,819.19 |
| 会展费及广告费 | 99,827.76 | 143,532.74 |
| 资料费 | 562,204.00 | 34,524.01 |
| 邮电费 | 143,739.92 | 114,267.70 |
| 用车费 | 42,266.00 | 87,680.00 |
| 材料费 | 77,954.73 | 94,922.19 |
| 其他 | 468,050.12 | 683,889.88 |
| 合计 | 10,846,567.44 | 10,463,071.48 |

58、管理费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|---------------|---------------|
| 研发支出 | 5,446,888.91 | 9,510,116.56 |
| 职工薪酬费用 | 18,086,026.32 | 17,371,457.69 |
| 税费 | 4,823,886.34 | 3,008,242.91 |
| 无形资产摊销 | 6,060,540.07 | 5,126,555.25 |
| 折旧费 | 1,446,688.94 | 1,429,914.57 |
| 招待费 | 548,139.32 | 1,041,905.35 |
| 用车费 | 830,798.59 | 1,007,499.35 |
| 公共服务费 | 249,105.00 | 226,915.00 |
| 办公费 | 494,253.86 | 528,000.32 |
| 其他 | 8,455,001.54 | 9,700,664.09 |
| 合计 | 46,441,328.89 | 48,951,271.09 |

59、财务费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|---------------|---------------|
| 利息支出 | 35,254,147.08 | 37,808,491.82 |
| 减：利息收入 | -482,846.29 | -364,323.43 |
| 汇兑损益 | 17,550.81 | 581,236.90 |
| 手续费 | 415,681.16 | 440,432.26 |

| | | |
|----|---------------|---------------|
| 其他 | 30,823.92 | 1,100,406.27 |
| 合计 | 35,235,356.68 | 39,566,243.82 |

60、公允价值变动收益

不适用

61、投资收益

(1) 投资收益明细情况

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 | 1,000,000.00 | |
| 合计 | 1,000,000.00 | |

(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 |
|-----------------|--------------|-------|--------------|
| 西安泰金工业电化学技术有限公司 | 1,000,000.00 | | |
| 合计 | 1,000,000.00 | | -- |

62、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 | 1,244,628.12 | 4,052,486.08 |
| 二、存货跌价损失 | 512,690.00 | 1,760,081.28 |
| 合计 | 1,757,318.12 | 5,812,567.36 |

63、营业外收入

(1) 营业外收入情况

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|------------|-------|---------------|
| 非流动资产处置利得合计 | 619,514.65 | | |
| 其中：固定资产处置利得 | 619,514.65 | | |

| | | | |
|------|---------------|---------------|--|
| 政府补助 | 10,306,456.88 | 11,488,177.11 | |
| 其他 | 74,230.42 | 220,114.29 | |
| 合计 | 11,000,201.95 | 11,708,291.40 | |

(2) 计入当期损益的政府补助

单位：元

| 补助项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 与资产相关/与收益相关 | 是否属于非经常性损益 |
|---------------------------|------------|------------|-------------|------------|
| 金属纤维及其制品的制备技术与产业化 | 50,000.00 | 50,000.00 | | |
| 先进合金纤维及超微孔金属滤材 | 60,000.00 | 60,000.00 | | |
| 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 | 150,000.00 | | |
| 高压开关防爆用金属丝网烧结元件制备产业化 | 75,000.00 | 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 | 589,000.00 | 589,000.00 | | |
| 高压开关防爆用金属丝网烧结元件制备产业化 | 90,000.00 | | | |
| 20kW 级碟式斯特林发动机优化及试验技术研究 | 450,000.00 | | | |
| 国际市场开拓资金 | 25,000.00 | | | |
| 节能奖励款 | 50,000.00 | | | |
| 2013 年保增长奖励 | 800,000.00 | | | |
| 多层金属网蓄热器网芯制备产业化 | 70,000.00 | | | |
| 煤化工用过滤器制备产业化 | 400,000.00 | | | |
| 产业技术与开发 | 79,250.49 | | | |
| 重大科技创新项目专项资金 | 78,367.35 | | | |
| 稀有难熔金属板带材生产线 | 650,000.00 | 650,000.00 | | |
| 西安经开区管理委员会保增长奖励款 | 4,000.00 | 350,000.00 | | |
| 新材料实验测试公共服务平台专项补贴资金 | | 400,000.00 | | |
| 陕西省财政厅科技专项基金拨款 | | | | |
| 西安市科学技术局专项拨款 | | 110,570.00 | | |
| 民用优质锆材产业化及高标准厚壁纯钛无缝管材的开发 | 70,000.00 | 70,000.00 | | |

| | | | | |
|-----------------------|--------------|--------------|--|--|
| 民用优质锆材产业化 | 75,000.00 | 75,000.00 | | |
| 优质宽幅钛及钛合金板材产业化 | 200,000.00 | 200,000.00 | | |
| 收财政检测补贴 | | 316,320.00 | | |
| 西安市经济技术开发区管委会专项补贴资金 | | 270,200.00 | | |
| 西安市科学技术局财政补贴 | | 330,000.00 | | |
| 陕西省财政厅拨款 | | 74,900.00 | | |
| 奖励款 | 370,000.00 | 386,950.00 | | |
| 主导产业发展扶持专项资金 | | | | |
| 名牌产品奖励 | | 100,000.00 | | |
| 西安市科技局补贴款 | 50,000.00 | 210,620.00 | | |
| 5000 吨钛材技改项目 | 400,000.00 | 400,000.00 | | |
| 优质大规格钛及钛合金板材制备技术及应用 | | 20,000.00 | | |
| 核电用银合金控制棒产业化 | | 2,000.00 | | |
| 优质钨钼宽厚板材开发及产业化 | | 60,000.00 | | |
| 2012 年名牌战略专项资金 | | 100,000.00 | | |
| 核电用高性能钛/钢复合板生产线技术改造项目 | 1,000,000.00 | 1,000,000.00 | | |
| 重大科技创新项目专项资金 | | 157,617.84 | | |
| 宽幅镁合金板材生产线技术改造 | 151,715.49 | 200,000.00 | | |
| 宽幅镁合金板材贴息 | | 130,000.00 | | |
| 钛合金宽幅薄板生产线技术改造 | | 757,894.74 | | |
| 收西安经开区委员会奖励款 | 40,000.00 | | | |
| 西安经济技术开发区管理委员会奖励款 | 858,000.00 | | | |
| 陕西省财政厅省级集散账户奖励款 | 170,000.00 | | | |
| 高新区标准化品牌扶持 | 80,000.00 | | | |
| 出口内陆运输补助 | 24,700.00 | | | |
| 2013 年度出口信用保险费补助资金 | 187,270.00 | | | |
| 镍合金管材制备技术研究 | 118,522.43 | | | |
| 工业战略性新兴产业基本建设资金 | 1,270,331.12 | | | |
| 钽制焊接容器制备技术研究 | 150,000.00 | | | |
| 西安市技术中心奖励 | 300,000.00 | | | |
| 工业战略性新兴产业基本建设资金 | | 2,942,104.53 | | |

| | | | | |
|------|---------------|---------------|----|----|
| 项目贴息 | 1,170,300.00 | 1,250,000.00 | | |
| 合计 | 10,306,456.88 | 11,488,177.11 | -- | -- |

64、营业外支出

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|------------|------------|---------------|
| 非流动资产处置损失合计 | | 277,934.95 | |
| 其中：固定资产处置损失 | | 277,934.95 | |
| 其他 | 103,666.19 | 69,837.59 | 103,666.19 |
| 合计 | 103,666.19 | 347,772.54 | 103,666.19 |

65、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 | 4,645,975.93 | 4,260,489.61 |
| 递延所得税调整 | -300,458.61 | -715,794.45 |
| 合计 | 4,345,517.32 | 3,544,695.16 |

66、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

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

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

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

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

（1）各期基本每股收益和稀释每股收益金额列示

| 报告期利润 | 本期发生数 | | 上期发生数 | |
|-------------------------|--------|--------|---------|---------|
| | 基本每股收益 | 稀释每股收益 | 基本每股收益 | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 0.0108 | 0.0108 | -0.0236 | -0.0236 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | -0.03 | -0.03 | -0.0712 | -0.0712 |

67、其他综合收益

不适用

68、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 | 6,401,270.00 |
| 收到的利息收入 | 482,846.29 |
| 收到的其他往来 | 1,625,266.16 |
| 合计 | 8,509,382.45 |

(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 | 21,298,683.58 |
| 支付的违约金、罚款及捐赠 | |
| 支付的其他往来 | 5,520,817.97 |
| 合计 | 26,819,501.55 |

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

不适用

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

不适用

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

不适用

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 金额 |
|---------------|-----------|
| 银行融资费及银行间协会会费 | 92,598.36 |

| | |
|----|-----------|
| 合计 | 92,598.36 |
|----|-----------|

69、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 | 13,039,394.70 | 7,915,915.40 |
| 加：资产减值准备 | 1,757,318.12 | 5,812,567.36 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 35,863,949.65 | 37,773,523.36 |
| 无形资产摊销 | 7,115,782.59 | 5,648,957.47 |
| 长期待摊费用摊销 | 146,458.32 | 107,177.33 |
| 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） | -619,514.65 | 277,934.95 |
| 财务费用（收益以“－”号填列） | 35,254,147.08 | 38,076,275.14 |
| 投资损失（收益以“－”号填列） | -1,000,000.00 | |
| 递延所得税资产减少（增加以“－”号填列） | 1,392,162.99 | -3,084,086.38 |
| 递延所得税负债增加（减少以“－”号填列） | -450,175.83 | -132,276.03 |
| 存货的减少（增加以“－”号填列） | -52,124,418.97 | -94,587,066.44 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列） | 16,999,908.49 | -68,082,184.59 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列） | 8,658,463.33 | 111,942,211.21 |
| 其他 | 1,043,567.52 | 1,716,362.38 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 67,077,043.34 | 43,385,311.16 |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动： | -- | -- |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况： | -- | -- |
| 现金的期末余额 | 138,024,011.15 | 104,932,963.85 |
| 减：现金的期初余额 | 118,959,247.40 | 118,203,356.46 |
| 现金及现金等价物净增加额 | 19,064,763.75 | -13,270,392.61 |

(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

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 | 138,024,011.15 | 118,959,247.40 |
| 其中：库存现金 | 428,073.78 | 931,683.66 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 137,595,937.37 | 118,027,563.74 |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 138,024,011.15 | 118,959,247.40 |

八、资产证券化业务的会计处理

1、说明资产证券化业务的主要交易安排及其会计处理、破产隔离条款

2、公司不具有控制权但实质上承担其风险的特殊目的主体情况

不适用

九、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

| 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 | 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 | 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 | 10,851.96万元 | 36.47% | 36.47% | 陕西省财政厅 | 43538987-9 |

2、本企业的子公司情况

| 子公司全称 | 子公司类型 | 企业类型 | 注册地 | 法定代表人 | 注册资本 | 持股比例 | 表决权比例 | 组织机构代码 |
|-------|-------|------|-----|-------|---------|--------|--------|------------|
| 天力公司 | 控股子公司 | 西安市 | 工业 | 高文柱 | 7000 万元 | 60.00% | 60.00% | 75024299-X |
| 菲尔特公司 | 控股子公司 | 西安市 | 工业 | 杨延安 | 5000 万元 | 51.20% | 51.20% | 76699020-4 |
| 西诺公司 | 控股子公司 | 西安市 | 工业 | 郑学军 | 6000 万元 | 60.00% | 60.00% | 55230695-6 |
| 优耐特公司 | 控股子公司 | 西安市 | 工业 | 顾亮 | 5000 万元 | 60.00% | 60.00% | 55230759-6 |
| 庄信公司 | 控股子公司 | 西安市 | 工业 | 郑学军 | 800 万元 | 90.00% | 90.00% | 69864868-4 |

| | | | | | | | | |
|-------|-------|-----|----|-----|---------|---------|---------|------------|
| 瑞福莱公司 | 控股子公司 | 西安市 | 工业 | 李明强 | 5000 万元 | 56.00% | 56.00% | 55215374-2 |
| 西部钛业 | 控股子公司 | 西安市 | 工业 | 杨建朝 | 9000 万元 | 100.00% | 100.00% | 75782435-1 |

3、本企业的合营和联营企业情况

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 |
|-----------------|-------------|------------|
| 西部超导材料科技股份有限公司 | 同一母公司 | 74282324-1 |
| 西安赛特金属材料开发有限公司 | 同一母公司 | 72492655-4 |
| 西安宝德粉末冶金有限责任公司 | 同一母公司 | 74283525-0 |
| 西安凯立化工有限责任公司 | 同一母公司 | 73504535-7 |
| 西安莱特信息工程有限公司 | 同一母公司 | 75884010-x |
| 西安泰金工业电化学技术有限公司 | 同一母公司 | 72492654-6 |
| 西安航天发动机厂 | 公司第二大股东子企业 | 22052779-5 |
| 西安航天动力研究所 | 公司第二大股东附属单位 | 43523001-6 |
| 西安赛隆金属材料有限责任公司 | 同一母公司 | 06530154-1 |
| 西安赛特思捷工艺品有限公司 | 同一母公司 | 59633981-3 |
| 西安思维金属材料有限公司 | 同一母公司 | 59633987-2 |

注：截至2014年6月30日，西安航天科技工业公司对本公司持股比例为20.19%，是本公司的第二大股东。

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 | 购买材料 | 市价 | 491,185.88 | 0.00% | 12,100.00 | 0.00% |
| 西北有色金属研究院 | 检测加工 | 市价 | 1,475,098.11 | 3.12% | 833,200.00 | 1.82% |
| 西部超导材料科技有限公司 | 购买材料 | 市价 | 2,811,969.22 | 0.20% | 1,766,100.00 | 0.15% |
| 西安赛特金属材料开发有限公司 | 检测加工 | 市价 | 85,426.39 | 0.00% | 129,221.46 | 0.00% |
| 西安莱特信息工程有限公司 | 信息服务 | 市价 | 56,646.40 | 100.00% | 15,300.00 | 100.00% |

| | | | | | | |
|-----------------|------|----|--------------|-------|--|--|
| 西安莱特信息工程有限公司 | 购买材料 | 市价 | 1,853,517.96 | 5.12% | | |
| 西安泰金工业电化学技术有限公司 | 购买材料 | 市价 | 45,111.18 | 0.00% | | |

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 | 销售商品 | 市价 | 1,875,108.78 | 0.12% | 2,303,800.00 | 0.18% |
| 西北有色金属研究院 | 检测加工 | 市价 | 609,391.03 | 4.30% | 210,400.00 | 3.45% |
| 西部超导材料科技有限公司 | 销售商品 | 市价 | 834,727.93 | | 14,148,200.00 | 25.67% |
| 西部超导材料科技有限公司 | 检测加工 | 市价 | 779,105.00 | 5.45% | 146,500.00 | 0.00% |
| 西安赛特金属材料开发有限公司 | 检测加工 | 市价 | 246,276.20 | 1.70% | | |
| 西安宝德粉末冶金有限责任公司 | 检测加工 | 市价 | 856,822.45 | 0.00% | | |
| 西安泰金工业电化学技术有限公司 | 检测加工 | 市价 | 305,266.84 | 2.10% | 33,600.00 | |
| 西安泰金工业电化学技术有限公司 | 动力 | 协议价 | 1,028,269.76 | | 1,142,094.12 | |
| 西安航天发动机厂 | 销售商品 | 市价 | 779,881.20 | 0.12% | 1,365,500.00 | 2.79% |
| 西安航天动力研究所 | 销售商品 | 市价 | 48,790.00 | 0.00% | 293,400.00 | 0.12% |

(2) 关联托管/承包情况

不适用

(3) 关联租赁情况

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 |
|-----------|------|---------------|-------------|-------------|------------|
| 西北有色金属研究院 | 本公司 | 60,000,000.00 | 2013年04月15日 | 2015年04月14日 | 否 |
| 西北有色金属研究院 | 本公司 | 20,000,000.00 | 2013年04月15日 | 2015年04月14日 | 否 |

(5) 关联方资金拆借

不适用

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

不适用

(7) 其他关联交易

西北有色金属研究院于2013年11月7日发行了2013年度第1期中期票据，发行金额1亿元，期限三年，兑付日2016年11月8日。公司与西北有色金属研究院签订《转借协议》，双方约定转借期限三年，自资金划付日2013年11月8日至2016年11月8日止，该中期票据发行产生的任何费用由公司直接支付给相应机构，在付息兑付日前西北有色金属研究院应及时通知本公司将有关利息款项及时足额划至相关登记托管机构指定账户。于2013年11月12日公司收到该1亿元款项。

6、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项

单位：元

| 项目名称 | 关联方 | 期末 | | 期初 | |
|-------|-----------------|--------------|------------|---------------|------------|
| | | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 应收账款 | 西北有色金属研究院 | 8,049,432.88 | 321,482.99 | 5,691,018.83 | 296,505.87 |
| 应收账款 | 西部超导材料科技股份有限公司 | 7,799,717.51 | 267,582.31 | 10,477,436.22 | 314,323.09 |
| 应收账款 | 西安赛特金属材料开发有限公司 | 166,036.10 | 5,021.43 | 12,414.50 | 372.44 |
| 应收账款 | 西安宝德粉末冶金有限责任公司 | 800,113.59 | 25,012.36 | 653,223.31 | 19,596.70 |
| 应收账款 | 西安凯立化工有限责任公司 | 48,194.50 | 1,502.37 | 3,411.06 | 102.33 |
| 应收账款 | 西安航天发动机厂 | 735,601.00 | 21,063.25 | 782,224.00 | 23,466.72 |
| 应收账款 | 西安泰金工业电化学技术有限公司 | 108,473.80 | 3,254.21 | 1,808,601.48 | 133,210.90 |
| 预付款项 | 西安宝德粉末冶金有限责任公司 | | | 6,200.00 | |
| 其他应收款 | 西北有色金属研究院 | 783,811.62 | 25,023.56 | 1,234,138.52 | 37,024.16 |
| 其他应收款 | 西安泰金工业电化学技术有限公司 | 2,996,687.24 | 102,356.78 | 1,793,851.63 | 53,815.55 |
| 其他应收款 | 西安赛特思捷工艺品有限公司 | | | 420.00 | 12.60 |

上市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 |
|------|-----------------|--------------|--------------|
| 应付账款 | 西北有色金属研究院 | 1,100,951.30 | 1,119,666.78 |
| 应付账款 | 西安泰金工业电化学技术有限公司 | 2,520.40 | 526,512.63 |
| 应付账款 | 西安赛特金属材料开发有限公司 | 51,420.00 | 13,327.78 |
| 应付账款 | 西安宝德粉末冶金有限责任公司 | | 741,025.63 |
| 应付账款 | 西安莱特信息工程有限公司 | 63,218.00 | 473,110.00 |

| | | | |
|-------|-----------------|----------------|----------------|
| 应付账款 | 西部超导材料科技股份有限公司 | 1,165,685.28 | 215,466.00 |
| 预收账款 | 西安赛隆金属材料有限责任公司 | | 3,000.00 |
| 其他应付款 | 西北有色金属研究院 | 6,495.00 | 703,790.08 |
| 其他应付款 | 西部超导材料科技股份有限公司 | | 2,028,450.70 |
| 其他应付款 | 西安赛特金属材料开发有限公司 | 41,500.00 | 15,200.00 |
| 其他应付款 | 西安宝德粉末冶金有限责任公司 | | 234,800.00 |
| 其他应付款 | 西安莱特信息工程有限公司 | 17,977.00 | 665,241.30 |
| 其他应付款 | 西安泰金工业电化学技术有限公司 | | 2,520.00 |
| 其他应付款 | 西安赛特思捷工艺品有限公司 | | 42,275.00 |
| 长期应付款 | 西北有色金属研究院 | 100,000,000.00 | 100,000,000.00 |

十、股份支付

不适用

十一、或有事项

不适用

十二、承诺事项

不适用

十三、资产负债表日后事项

不适用

十四、其他重要事项

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 |
| | | | | | | | | |

| 按组合计提坏账准备的应收账款 | | | | | | | | |
|----------------|---------------|---------|--------------|--------|---------------|---------|--------------|--------|
| 账龄组合 | 47,406,561.12 | 100.00% | 5,519,214.07 | 11.64% | 37,520,833.93 | 100.00% | 5,211,875.28 | 13.89% |
| 组合小计 | 47,406,561.12 | 100.00% | 5,519,214.07 | 11.64% | 37,520,833.93 | 100.00% | 5,211,875.28 | 13.89% |
| 合计 | 47,406,561.12 | -- | 5,519,214.07 | -- | 37,520,833.93 | -- | 5,211,875.28 | -- |

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 | 38,356,967.95 | 80.91% | 1,150,709.02 | 28,482,340.76 | 75.91% | 854,470.22 |
| 1 至 2 年 | 1,319,190.16 | 2.78% | 131,919.02 | 1,319,190.16 | 3.52% | 131,919.02 |
| 2 至 3 年 | 219,683.58 | 0.46% | 32,952.54 | 219,683.58 | 0.59% | 32,952.54 |
| 3 年以上 | 7,510,719.43 | 15.84% | 4,203,633.50 | 7,499,619.43 | 19.99% | 4,192,533.50 |
| 3 至 4 年 | 2,167,275.56 | 4.57% | 650,182.67 | 2,167,275.56 | 5.78% | 650,182.67 |
| 4 至 5 年 | 3,579,986.09 | 7.55% | 1,789,993.05 | 3,579,986.09 | 9.54% | 1,789,993.05 |
| 5 年以上 | 1,763,457.78 | 3.72% | 1,763,457.78 | 1,752,357.78 | 4.67% | 1,752,357.78 |
| 合计 | 47,406,561.12 | -- | 5,519,214.07 | 37,520,833.93 | -- | 5,211,875.28 |

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

不适用

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

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

不适用

(5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

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 |
|--------------|--------|---------------|-------|------------|
| 青岛海晶化工集团有限公司 | 非关联方 | 11,599,000.00 | 1 年以内 | 24.47% |
| 浙江逸盛石化有限公司 | 非关联方 | 6,993,717.93 | 1 年以内 | 14.75% |
| 上虞市金冠化工有限公司 | 非关联方 | 5,195,735.03 | 1 年以内 | 10.96% |
| 浙江鸿盛化工有限公司 | 非关联方 | 4,083,500.00 | 1 年以内 | 8.61% |
| 宁夏明盛染化有限公司 | 非关联方 | 3,093,000.00 | 1 年以内 | 6.52% |
| 合计 | -- | 30,964,952.96 | -- | 65.31% |

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 |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款 | | | | | | | | |
| 账龄组合 | 528,484,300.15 | 99.95% | 16,481,886.37 | 3.12% | 520,041,129.57 | 99.94% | 16,020,219.08 | 3.08% |
| 组合小计 | 528,484,300.15 | 99.95% | 16,481,886.37 | 3.12% | 520,041,129.57 | 99.94% | 16,020,219.08 | 3.08% |
| 单项金额虽不重大但 单项计提坏账准备的其他 其他应收款 | 293,177.69 | 0.05% | 293,177.69 | 100.00% | 293,177.69 | 0.06% | 293,177.69 | 100.00% |
| 合计 | 528,777,477.84 | -- | 16,775,064.06 | -- | 520,334,307.26 | -- | 16,313,396.77 | -- |

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 | 525,019,148.01 | 99.34% | 15,750,574.44 | | 519,403,100.33 | 99.88% | 15,582,093.01 | |
| 1 至 2 年 | 2,827,122.90 | 0.53% | 282,712.29 | | 59,475.74 | 0.01% | 5,947.57 | |

| | | | | | | |
|---------|----------------|-------|---------------|----------------|-------|---------------|
| 2 至 3 年 | 59,475.74 | 0.01% | 8,921.36 | 50,000.00 | 0.01% | 7,500.00 |
| 3 年以上 | 578,553.50 | 0.11% | 439,678.50 | 528,553.50 | 0.00% | 424,678.50 |
| 3 至 4 年 | 50,000.00 | 0.01% | 15,000.00 | | | |
| 4 至 5 年 | 207,750.00 | 0.04% | 103,875.00 | 207,750.00 | 0.04% | 103,875.00 |
| 5 年以上 | 320,803.50 | 0.06% | 320,803.50 | 320,803.50 | 0.06% | 320,803.50 |
| 合计 | 528,484,300.15 | -- | 16,481,886.37 | 520,041,129.57 | -- | 16,020,219.08 |

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

单位：元

| 其他应收款内容 | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
|---------------|------------|------------|---------|--------|
| 账龄超过 5 年的预付款项 | 293,177.69 | 293,177.69 | 100.00% | 可回收性较小 |
| 合计 | 293,177.69 | 293,177.69 | -- | -- |

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

不适用

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

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

不适用

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

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 |
|-----------------|--------|----------------|---------|-------------|
| 西部钛业有限责任公司 | 全资子公司 | 444,736,327.77 | 1 年以内 | 84.11% |
| 西安诺博尔稀贵金属材料有限公司 | 控股子公司 | 45,002,032.78 | 1 年以内 | 8.51% |
| 西安瑞福莱钨钼有限公司 | 控股子公司 | 29,155,011.80 | 1 年以内 | 5.51% |
| 西安优耐特容器制造有限公司 | 控股子公司 | 6,780,020.73 | 1 年以上 | 1.28% |
| 西安泰金工业电化学技术有限责任 | 关联方 | 1,357,613.58 | 1-2 年以内 | 0.26% |

| | | | | |
|----|----|----------------|----|--------|
| 公司 | | | | |
| 合计 | -- | 527,031,006.66 | -- | 99.67% |

3、长期股权投资

单位：元

| 被投资单位 | 核算方法 | 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 |
|-------|------|----------------|----------------|---------------|----------------|------------|-------------|---------------|
| 天力公司 | 成本法 | 43,156,500.00 | 43,156,500.00 | | 43,156,500.00 | 60.00% | 60.00% | 15,750,000.00 |
| 菲尔特公司 | 成本法 | 41,728,000.00 | 41,728,000.00 | | 41,728,000.00 | 51.20% | 51.20% | 7,680,000.00 |
| 西部钛业 | 成本法 | 156,170,124.09 | 156,170,124.09 | | 156,170,124.09 | 100.00% | 100.00% | |
| 瑞福莱公司 | 成本法 | 29,500,000.00 | 18,000,000.00 | 11,500,000.00 | 29,500,000.00 | 56.00% | 56.00% | |
| 庄信公司 | 成本法 | 7,200,000.00 | 7,200,000.00 | | 7,200,000.00 | 90.00% | 90.00% | |
| 西诺公司 | 成本法 | 36,000,000.00 | 36,000,000.00 | | 36,000,000.00 | 60.00% | 60.00% | 13,500,000.00 |
| 优耐特公司 | 成本法 | 30,000,000.00 | 30,000,000.00 | | 30,000,000.00 | 60.00% | 60.00% | 3,375,000.00 |
| 合计 | -- | 343,754,624.09 | 332,254,624.09 | 11,500,000.00 | 343,754,624.09 | -- | -- | 40,305,000.00 |

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|---------------|---------------|
| 主营业务收入 | 10,861,915.56 | 9,693,460.52 |
| 其他业务收入 | 46,776,284.68 | 37,056,692.04 |
| 合计 | 57,638,200.24 | 46,750,152.56 |
| 营业成本 | 59,635,580.42 | 50,513,248.74 |

(2) 主营业务（分行业）

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 |
| 有色金属压延加工业 | 10,861,915.56 | 8,769,510.43 | 9,693,460.52 | 7,718,411.21 |
| 合计 | 10,861,915.56 | 8,769,510.43 | 9,693,460.52 | 7,718,411.21 |

(3) 主营业务（分产品）

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 | | | | |
| 难熔金属制品 | 430,293.87 | 350,039.31 | 115,869.79 | 94,117.95 |
| 贵金属制品 | | | | |
| 检测加工费等其他 | 10,431,621.69 | 8,419,471.12 | 9,577,590.73 | 7,624,293.26 |
| 合计 | 10,861,915.56 | 8,769,510.43 | 9,693,460.52 | 7,718,411.21 |

(4) 主营业务（分地区）

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 |
| 境内 | 10,431,621.69 | 8,419,471.12 | 9,577,590.73 | 7,624,293.26 |
| 境外 | 430,293.87 | 350,039.31 | 115,869.79 | 94,117.95 |
| 合计 | 10,861,915.56 | 8,769,510.43 | 9,693,460.52 | 7,718,411.21 |

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 |
|-----------------|---------------|---------------|
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | 40,305,000.00 | 48,630,000.00 |
| 合计 | 40,305,000.00 | 48,630,000.00 |

(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 | 15,750,000.00 | 25,200,000.00 | |
| 西安诺博尔公司 | 13,500,000.00 | 9,450,000.00 | |
| 西安菲尔特公司 | 7,680,000.00 | 7,680,000.00 | |
| 西安优耐特公司 | 3,375,000.00 | 4,050,000.00 | |
| 西安瑞福莱公司 | | 2,250,000.00 | |
| 合计 | 40,305,000.00 | 48,630,000.00 | -- |

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 | 6,055,706.46 | 42,164,524.01 |
| 加：资产减值准备 | 769,006.08 | -1,890,080.30 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 19,034,837.72 | 19,700,536.33 |
| 无形资产摊销 | 956,144.06 | 816,941.56 |
| 长期待摊费用摊销 | 107,177.32 | 107,177.33 |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | 25,861,904.76 | 17,025,996.72 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | -40,305,000.00 | -48,630,000.00 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | -120,124.04 | -2,155,158.66 |
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | 0.00 | -813,177.51 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | 45,067,184.98 | 32,658,089.63 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | 20,529,525.88 | -7,756,597.26 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 77,956,363.22 | 51,228,251.85 |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动： | -- | -- |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况： | -- | -- |
| 现金的期末余额 | 75,286,517.18 | 45,405,300.61 |
| 减：现金的期初余额 | 31,407,958.17 | 30,460,452.46 |
| 现金及现金等价物净增加额 | 43,878,559.01 | 14,944,848.15 |

十六、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位：元

| 项目 | 金额 | 说明 |
|---|---------------|----|
| 非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分） | 619,514.65 | |
| 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） | 10,306,456.88 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -29,435.77 | |
| 减：所得税影响额 | 1,746,403.41 | |
| 少数股东权益影响额（税后） | 2,609,661.44 | |
| 合计 | 6,540,470.91 | -- |

2、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照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

单位：元

| | 归属于上市公司股东的净利润 | | 归属于上市公司股东的净资产 | |
|-----------------|---------------|---------------|----------------|----------------|
| | 本期数 | 上期数 | 期末数 | 期初数 |
| 按中国会计准则 | 1,883,513.62 | -4,122,499.08 | 875,176,127.93 | 872,043,766.25 |
| 按国际会计准则调整的项目及金额 | | | | |

（2）同时按照境外会计准则与按照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

单位：元

| | 归属于上市公司股东的净利润 | | 归属于上市公司股东的净资产 | |
|-----------------|---------------|---------------|----------------|----------------|
| | 本期数 | 上期数 | 期末数 | 期初数 |
| 按中国会计准则 | 1,883,513.62 | -4,122,499.08 | 875,176,127.93 | 872,043,766.25 |
| 按境外会计准则调整的项目及金额 | | | | |

（3）境内外会计准则下会计数据差异原因说明

3、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 | 0.22% | 0.01 | 0.01 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | -0.53% | -0.03 | -0.03 |

4、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

无