



# 西部金属材料股份有限公司

## 2021 年年度报告

2022 年 04 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人巨建辉、主管会计工作负责人刘咏及会计机构负责人(会计主管人员)叶闽敏声明：保证本年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告中涉及的未来发展计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

公司在本报告第三节“管理层讨论与分析”中“十一、公司未来发展的展望”部分，详细描述了公司经营中可能存在的风险，敬请投资者移目关注。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 488,214,274 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.00 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义 .....	2
第二节 公司简介和主要财务指标 .....	6
第三节 管理层讨论与分析 .....	10
第四节 公司治理.....	28
第五节 环境和社会责任 .....	43
第六节 重要事项.....	45
第七节 股份变动及股东情况 .....	61
第八节 优先股相关情况 .....	70
第九节 债券相关情况 .....	71
第十节 财务报告.....	72

## 备查文件目录

- 一、载有法定代表人、财务负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 四、载有董事长签名的 2021 年度报告文本原件。
- 五、以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室。

## 释义

释义项	指	释义内容
本公司、本集团、公司、西部材料	指	西部金属材料股份有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
实际控制人	指	陕西省财政厅
控股股东、西北院	指	西北有色金属研究院，为公司控股股东
西安航天	指	西安航天科技工业有限公司，为公司第二大股东
西部钛业	指	西部钛业有限责任公司，为公司控股子公司
天力公司	指	西安天力金属复合材料股份有限公司，为公司控股子公司
西诺公司	指	西安诺博尔稀贵金属材料股份有限公司，为公司控股子公司
菲尔特公司	指	西安菲尔特金属过滤材料股份有限公司，为公司控股子公司
优耐特公司	指	西安优耐特容器制造有限公司，为公司控股子公司
瑞福莱公司	指	西安瑞福莱钨钼有限公司，为公司控股子公司
庄信公司	指	西安庄信新材料科技有限公司，为公司控股子公司
西材三川	指	西安西材三川智能制造有限公司，为公司控股子公司
宝鸡天力	指	宝鸡天力金属复合材料有限公司，为公司控股子公司
西部超导	指	西部超导材料科技股份有限公司，为西北院控股子公司
赛特公司	指	西安赛特金属材料开发有限公司，为西北院控股子公司
西部宝德	指	西部宝德科技股份有限公司，为西北院控股子公司
泰金公司	指	西安泰金工业电化学技术有限公司，为西北院控股子公司，公司参股公司
凯立公司	指	西安凯立新材料股份有限公司，为西北院控股子公司
西部新锆	指	西部新锆核材料科技有限公司，为公司参股公司
瑞鑫科公司	指	西安瑞鑫科金属材料有限责任公司，为西北院控股子公司
莱特公司	指	西安莱特信息工程有限公司，为西北院控股子公司
赛特思捷	指	西安赛特思捷金属制品有限公司，为西北院控股孙公司
赛特思迈	指	西安赛特思迈钛业有限公司，为西北院控股孙公司
西安思维	指	西安思维金属材料有限公司，为西北院控股孙公司
西安汉唐	指	西安汉唐分析检测有限公司，为西北院控股子公司，公司参股公司
平安证券	指	平安证券股份有限公司，为公司保荐机构
希格玛、希格玛会计师事务所	指	希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）
元	指	人民币元

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	西部材料	股票代码	002149
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	西部金属材料股份有限公司		
公司的中文简称	西部金属材料股份有限公司		
公司的外文名称（如有）	WESTERN METAL MATERIALS CO.,LTD		
公司的外文名称缩写（如有）	WMM		
公司的法定代表人	巨建辉		
注册地址	陕西省西安市经开区泾渭工业园西金路西段 15 号		
注册地址的邮政编码	710201		
公司注册地址历史变更情况	公司报告期内未变更注册地址		
办公地址	陕西省西安市经开区泾渭工业园西金路西段 15 号		
办公地址的邮政编码	710201		
公司网址	<a href="http://www.c-wmm.com">http://www.c-wmm.com</a>		
电子信箱	002149@c-wmm.com		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	顾 亮	杨 虹
联系地址	西安经济技术开发区泾渭工业园西金路西段 15 号	西安经济技术开发区泾渭工业园西金路西段 15 号
电话	029-86968415	029-86968418
传真	029-89698416	029-86968416
电子信箱	l.gu@c-wmm.com	xbclzqb@163.com

### 三、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的证券交易所网站	《证券时报》、《中国证券报》
公司披露年度报告的媒体名称及网址	<a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室

#### 四、注册变更情况

组织机构代码	91610000719796070K
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变更
历次控股股东的变更情况（如有）	无变更

#### 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	西安市浐灞生态区浐灞大道一号外事大厦六层
签字会计师姓名	王铁军、梁娟平

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
平安证券	上海市浦东新区陆家嘴环路1333号26层	牟军、王裕明	至募集资金账户资金使用完毕

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用  不适用

#### 六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	2021 年	2020 年	本年比上年增减	2019 年
营业收入（元）	2,394,570,076.87	2,029,344,039.81	18.00%	2,006,102,610.30
归属于上市公司股东的净利润（元）	133,051,503.11	79,408,077.48	67.55%	61,465,474.93
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	104,650,716.31	43,385,888.97	141.21%	40,640,981.28
经营活动产生的现金流量净额（元）	-4,447,002.01	-267,307,534.13	98.34%	143,564,422.04
基本每股收益（元/股）	0.2725	0.1867	45.96%	0.1445
稀释每股收益（元/股）	0.2725	0.1867	45.96%	0.1445
加权平均净资产收益率	5.12%	4.37%	0.75%	3.41%
	2021 年末	2020 年末	本年末比上年末增减	2019 年末
总资产（元）	5,764,755,587.73	5,589,338,784.49	3.14%	4,425,801,965.49
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,629,450,286.56	2,581,954,514.93	1.84%	1,798,939,410.91

公司最近三个会计年度扣除非经常性损益前后净利润孰低者均为负值，且最近一年审计报告显示公司持续经营能力存在不确定性

是  否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是  否

## 七、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

适用  不适用

公司报告期不存在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。

### 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

适用  不适用

公司报告期不存在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。

## 八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	459,527,702.74	697,552,635.02	602,731,765.51	634,757,973.60
归属于上市公司股东的净利润	30,737,290.24	41,183,775.96	31,406,881.98	29,723,554.93
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	27,009,550.78	38,319,295.06	24,862,875.18	14,458,995.29
经营活动产生的现金流量净额	-37,343,327.66	-160,855,861.45	38,013,118.32	155,739,068.78

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是  否

## 九、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	2021 年金额	2020 年金额	2019 年金额	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）	47,960.91	15,097.99	476,796.13	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	48,810,766.90	57,524,826.68	43,786,684.31	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性		1,688,066.25	-1,098,144.96	



金融负债产生的公允价值变动损益，以及 处置交易性金融资产交易性金融负债和可 供出售金融资产取得的投资收益				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,925,193.19	904,606.19	-1,116,009.38	
减：所得税影响额	7,877,855.55	11,790,862.17	7,258,408.36	
少数股东权益影响额（税后）	14,505,278.65	12,319,546.43	13,966,424.09	
合计	28,400,786.80	36,022,188.51	20,824,493.65	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用  不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

适用  不适用

公司不存在将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、报告期内公司所处的行业情况

稀有金属通常指自然界中含量较少或分布稀散的金属，因其具有各种优良性能，广泛应用于航空航天、石油化工、节能环保、新能源、电子、海洋工程等领域。稀有金属材料的生产水平和应用程度是国家综合实力的标志。在我国当前经济已经由高速增长阶段转向高质量发展阶段的背景下，碳达峰、碳中和成为经济高质量转型的必由之路，稀有金属材料行业迎来新的需求拉动和市场机遇。

目前，公司各细分产业的竞争格局各有不同。其中钛锆材加工产业保持高端民用市场的竞争优势，继续扩大在军工领域的市场份额，航空、航天用薄板已实现多规格钛合金板材的批量稳定化生产，民用锆材市场份额进一步提升；金属层状复合材料产业处于国际先进水平，通过不断深耕PTA、醋酸、蛋氨酸、湿法冶金等行业应用，助力传统装备改造增效升级和新兴产业创新发展；金属纤维及过滤材料产业处于国际先进水平，技术扎实，质量稳定，在化纤领域市场认可程度高，在高温烟气除尘领域已成为市场引领者；稀贵金属产业相关核电用钨合金控制棒、中子吸收体、贵金属导电装置材料、高温钼合金、钽合金、超导线材用钽板钽带材、钎复合阳极等关键材料生产技术具有完全自主知识产权，技术优势明显；难熔金属产业技术水平国内先进，其磨光钨钼板、钨片材和TZM棒材各项指标领先行业，多层靶盘拥有自主知识产权，技术国内领先；民用消费品产业结合自有技术开发设计产品，钛材日用消费品系列逐步完善。

公司将始终以国家重大战略和市场需求为导向，立足现有多个细分行业技术和产品优势，通过进一步加强公司内部各产业领域之间的信息共享、技术集成和产业协作，发挥整体协同优势，联合开发市场，实现从销售初级、单一产品向销售深加工、成套设备的转型升级，实施创新驱动发展战略，走高端化、差异化的特色发展道路，全面提升公司核心竞争力，使公司成为在航空航天、核电、环保、海洋工程、消费品等领域有国际影响力的行业领军企业。

### 二、报告期内公司从事的主要业务

#### （一）公司的主营业务

公司是主要从事稀有金属材料的研发、生产和销售的新材料行业的领军企业，经过多年的研发积累和市场开拓，已发展成为规模较大、品种齐全的稀有金属材料深加工研发生产基地，拥有钛及钛合金加工材、层状金属复合材料、稀贵金属材料、金属纤维及制品、钨钼材料及制品、稀有金属装备、钛材高端日用消费品和精密加工制造等八大业务板块，产品主要应用于航空航天、核电、环保、海洋工程、石化、化工、冶金、电力等行业和众多国家大型项目。

公司主要有两种经营模式：来料加工模式和买断加工模式。来料加工即对客户材料进行加工，收取稳定的加工费用，公司不承担稀有金属价格波动的风险；买断加工则是公司自己购买稀有金属原料，经过加工后卖给下游客户。买断加工模式公司需要承担稀有金属价格波动的风险，为了规避这种风险，公司一般都是在接受客户订单的时候即锁定原料采购成本，通过两头锁定来赚取加工费用。

#### （二）报告期公司的经营情况

2021年是公司“十四五”的开局之年，公司全体干部职工团结一致克服疫情影响，以国家战略布局和市场需求为导向，深入实施创新驱动发展战略，持续优化产品结构，积极推进对外战略合作，推动高素质干部队伍建设，较好的完成全年生产经营任务。报告期内，公司实现营业收入23.95亿元，同比增长18.00%；归属于上市公司股东的净利润1.33亿元，同比增长67.55%，公司整体经营实现持续增长。

##### 1.积极布局“十四五”相关工作，保持公司发展定力

科学谋划公司战略性布局，高标准高质量做好“十四五”规划。经充分酝酿并邀请外部专家专题论证，完成公司“十四五”及中长期发展规划，明确公司以钛产业为主体，复合材料、稀贵材料及过滤材料产业为重要组成部分，其他产业协同发展的多元化集群的发展定位。

## 2.高质量发展取得新突破

2021年,公司整体收入持续增加,主营业务盈利能力持续增强,其中高端应用领域收入占比大幅提升,航空航天领域销售收入达到7.3亿元,同比增加35%。实现扣除非经常性损益后归属于上市公司股东的净利润1.05亿元,同比增加141.12%。

## 3.稳步推进募投项目建设

募集资金到位后,公司根据形势变化适时调整了募投项目实施内容。新建熔炼厂房于2021年3月开工建设,已完成厂房钢结构主体、主要设备基础及水电气施工,具备设备通水、通电、通气条件。设备部分涉及板材产能提升的加热炉、砂光机、退火矫直生产线及配套设备已投产使用,大幅提升了军工钛材特别是军工薄板的产能;涉及熔炼产能提升的设备正陆续进场安装调试,预计将于2022年第二季度投产。

## 4.持续加强研发创新工作

2021年全年投入研发经费1.20亿元,占营业收入的5.03%,公司继续加大新产品、新产业的培育开发,为公司带来新的增长点,部分产品实现批产。主要包括:优化了航空航天用钛合金薄板制备技术,大幅提高生产效率;实现了装甲用高性能低成本钛合金板材的工业化制备;锆钢双层复合技术开发实现产品出口;攻克了高温烟气除尘领域耐蚀合金网滤袋生产制备和连续焊接技术;首次完成大规格中厚钨钼合金板材批量化生产;难熔金属多层复合靶材成功交付实用化样品,完成热沉材料铝合金基础开发,测试性能良好;制备出长度超过20米的油气开采用高强韧钛合金管;开发出微颗粒表面嵌入超细纳米银量子点的原位合成技术;在氢燃料电池双极板用纯钛带材的试制进行了初步探索;加强钛合金型材与壳体、隔膜阀/减压阀等阀类精密零部件产品的技术开发,形成较为完善的生产制备工艺。

## 5.积极推进子公司挂牌进层和增资工作

(1)控股子公司顺利挂牌进层。2021年上半年完成控股子公司天力公司、西诺公司和菲尔特公司新三板挂牌工作,天力公司、菲尔特公司于2021年6月进入创新层,完善了法人治理结构,股东回报实现较大增长。

(2)完成天力公司、菲尔特公司增资扩股并积极推进西诺公司增资扩股工作。天力公司增资扩股900万股,募集资金4005万元;菲尔特公司增资扩股345万股,募集资金1991万元;西诺公司增资扩股方案已获股东大会审议通过,预计2022年5月底完成。

(3)收购西部钛业所持泰金公司股权并参与泰金公司增资,公司以1920万元收购西部钛业持有的泰金公司20%股权,并出资960万元参与泰金公司增资扩股,持股比例保持在20%。

(4)完成对参股公司西部新锆增资工作。公司出资1599万元认购西部新锆新增318.5万元股权,增资完成后公司持有西部新锆3098.5万元股权,持股比例8.48%。

(5)完成对参股公司朝阳金达增资工作。公司出资1011万元参与本次增资,持股比例保持8%不变。进一步加深了公司与上游军工原材料供应商的战略合作,保障了军工原材料的供应。

## 6.积极优化干部、人才队伍结构,凝聚公司发展合力

(1)着力培养优秀年轻干部,努力打造一支想干事、能干事、干成事的干部队伍。根据公司干部队伍建设需求,对公司有关职能部门及控股子公司的相关干部进行调整、选拔和任用。

(2)加大高层次人才引进力度,提高储备人才质量。年度共招聘博士22人、硕士45人,增强了公司发展软实力。

## 7.持续推进“两个平台建设”

**创新平台建设:**2021年,西部材料获批国家级企业技术中心,标志着公司在创新平台建设方面迈上了一个新台阶。2021年公司启动联合技术中心4个重点实验室筹建工作。新能源材料实验室和环境安全新材料实验室装备已基本安装完成,基本具备了相应方向的测试及开发条件;熔铸加工实验室、金属深加工及特种板材实验室预计在2022年二季度全面投入使用。

**数字化平台建设:**对ERP系统运行情况全面复盘,开展3期ERP应用提升培训,组织梳理物料编码和全球地址簿。实施财务移动报销系统及电子档案。推进MES调研,前往青岛双瑞、中航电测等参观学习MES实施经验并与实施商深入交流,形成MES初步方案。

### 三、核心竞争力分析

公司是我国稀有金属新材料行业的领先者，是由重点科研院所改制设立并上市的高新技术企业，依托控股股东西北有色金属研究院在相关领域50多年雄厚的科研实力，旨在推动具有自主知识产权的科技成果转化和产业化。公司成立二十年来，形成了钛及钛合金加工材产业、层状金属复合材料产业、稀贵金属材料产业、金属纤维及制品产业、稀有金属装备制造产业、钨钼材料及制品产业、钛材高端日用消费品及精密加工制造产业等八大业务领域，为国民经济、国防建设、航空航天和核电事业的发展做出了重要贡献。公司自成立特别是上市以来，按照现代企业制度的要求，持续完善法人治理结构，努力提高规范运作水平，充分发挥自身优势，不断谋求更高的核心竞争力，谋求更强的创新能力，谋求更大的发展后劲，主要体现在以下几个方面：

1. 科技创新能力持续加强。公司坚持科技创新驱动战略，持续不断开发新产品，推广新技术，开拓新市场，实施产业转型升级，走高端化、差异化的特色发展道路。公司成立联合技术研发中心，探索新技术，开发新产品；坚持推动各公司自主研发课题以及千万级潜在市场产品的开发、奖励力度，抢占市场先机；坚持推动工艺技术优化、实施小发明、小创造等五小活动以及加强生产过程信息化管理等措施，提高生产效率，降低成本，提升产品竞争力。科技创新活动的实施，使公司在各业务领域都取得了一大批具有自主知识产权的核心技术和关键技术。公司累计承担了国家、省、市级高新技术创新和产业化项目400余项，获得国家科技经费支持累计10亿余元；取得国家级企业技术中心、国家地方联合工程研究中心、省级企业技术中心、省级工程研究中心、院士工作站等25个技术创新平台；获得自主知识产权授权专利513项，制定国家及行业标准140项；获国家、省部级各类奖励80项。新技术、新工艺的实施，提升了公司产品市场竞争力，公司核电用控制棒、钛合金中厚板、宽幅钛合金薄板、化工钎板、钛/钢复合板、大口径薄壁管、钎材、金属过滤器件、钎设备等系列产品继续保持较高的市场份额。

2. 人才培养和团队建设不断强化。公司一贯注重高端人才引进、培养和团队建设，围绕公司的战略目标，通过引进高端人才和内部培育，着力培养各产业领军人才、青年科技创新人才及高技能人才，打造了一支包括200多名博士、硕士在内的高端科技创新团队，培养了一批懂技术、会管理的复合型经营管理团队，并逐步实现了干部队伍的年轻化、专业化。正在推进各梯队人才的储备建设，同时，加强与国内知名院校的合作，创新产学研深度融合培养模式，启动创新型工程领军人才培养计划，为公司高质量可持续发展提供可靠的组织和人才保障。

3. 经营管理能力稳步提升。经过20年的发展，公司积累了把科技成果向产业化转化的丰富经验，围绕自身产业特点，不断提高市场判断能力、强化市场营销能力、成本控制能力、快速反应能力和质量控制能力。采取了积极有效的股权激励制度和考核奖励制度，强化全面预算管理，大力推行生产过程精细化管理，提高管理效能，积极探索新的激励模式和运营模式，引导全员进行技术创新和工艺改进。公司在业界享有良好的声誉，产品享有较高的客户认可度和品牌优势。目前公司已完成数字化平台一期建设，数据整合分析能力显著提高；正在实施的数字化平台二期MES系统建设，可实现物流与信息流的一致和共享，提高车间的计划响应能力、订单交付能力，提升公司整体竞争实力。

4. 先进的制造手段逐步完善。公司拥有稀有金属材料加工方面国内领先的大宽幅、高精度、自动化程度高的热轧板材生产线和最宽的冷轧板材生产线，拥有行业领先的金属复合材料生产线，拥有行业顶级的金属过滤材料及器件生产线，拥有国内唯一的核级银合金控制棒生产线，拥有国内先进的宽幅钨钼板材轧制生产线等。公司已形成了从熔炼、锻造、轧制、复合材料、管道管件到装备制造和精密加工制造的较完整的加工制造产业链，各业务领域的协同效应日益凸显、潜力很大。同时，公司不断完善现有产业链，通过股市融资以及政府项目支持等多种形式新购设备，打通影响产能释放的堵点、卡点，释放产能、提高生产效率、扩大市场占有率；此外，公司着力推动制造手段的数字化、自动化、智能化，逐步实现工业制造向智能制造的升级。公司将一如既往秉承“让股东满意，让职工幸福”的经营宗旨，以“打造全球领先的稀有金属材料加工基地”为愿景，努力加强企业核心竞争力建设，持续推动公司未来蓬勃发展。

### 四、主营业务分析

#### 1、概述

请参照“管理层讨论与分析”中的“一、报告期内公司所处的行业情况”以及“二、报告期内公司从事的主要业务”。

## 2、收入与成本

## (1) 营业收入构成

单位：元

	2021 年		2020 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	2,394,570,076.87	100%	2,029,344,039.81	100%	18.00%
分行业					
稀有金属压延加工	2,394,570,076.87	100.00%	2,029,344,039.81	100.00%	18.00%
分产品					
钛制品	1,777,520,780.67	74.23%	1,358,487,917.52	66.94%	30.85%
其他稀有金属	419,391,820.22	17.51%	422,713,141.33	20.83%	-0.79%
其他收入	197,657,475.98	8.25%	248,142,980.96	12.23%	-20.35%
分地区					
境内	2,316,777,055.70	96.75%	1,916,444,652.59	94.44%	20.89%
境外	77,793,021.17	3.25%	112,899,387.22	5.56%	-31.10%
分销售模式					
合计	2,394,570,076.87		2,029,344,039.81		

## (2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品、地区、销售模式的情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
稀有金属压延加工	2,394,570,076.87	1,842,693,517.99	23.05%	18.00%	15.20%	1.87%
分产品						
钛制品	1,777,520,780.67	1,364,912,941.38	23.21%	30.85%	28.06%	1.67%
其他稀有金属	419,391,820.22	279,477,388.77	33.36%	-0.79%	-5.15%	3.07%
其他收入	197,657,475.98	198,303,187.84	-0.33%	-20.35%	-17.03%	-4.01%
分地区						
境内	2,316,777,055.70	1,759,608,983.34	24.05%	20.89%	17.97%	1.88%
境外	77,793,021.17	83,084,534.65	-6.80%	-31.10%	-23.00%	-11.23%
分销售模式						

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用  不适用

### (3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是  否

行业分类	项目	单位	2021 年	2020 年	同比增减
钛制品	销售量	吨	5,897.93	5,592.94	5.45%
	生产量	吨	5,819.57	5,298.87	9.83%
	库存量	吨	900.52	978.88	-8.01%
稀有金属复合材料及制品	销售量	吨	23,723	14,007	69.37%
	生产量	吨	25,130	12,612.83	99.24%
	库存量	吨	3,031.83	1,624.83	86.59%
金属纤维及制品	销售量	平方米	232,150	191,278	21.37%
	生产量	平方米	233,600	208,122	12.24%
	库存量	平方米	98,133	96,683	1.50%
难熔金属制品	销售量	吨	139.84	106.92	30.79%
	生产量	吨	137.33	109.09	25.89%
	库存量	吨	5.83	8.34	-30.11%
贵金属制品	销售量	吨	14.69	9.51	54.47%
	生产量	吨	17.61	9.87	78.42%
	库存量	吨	3.38	0.46	634.78%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

难熔金属制品: 2021 年市场需求增加, 公司积极跟进, 制定有针对性的销售策略并初见成效, 产销量较上年同期增幅明显。上年末部分完工订单较多, 数量未达合同要求暂未发货; 本年为提升存货周转率提高运营能力, 公司采取了一系列压降库存措施, 期末库存产成品较上年同期减少。

稀有金属复合材料及制品: 订单大幅增长, 销量增加, 公司以销定产, 产量相应增加, 疫情影响发货, 推迟交货导致期末库存增加。

贵金属制品: 公司本年度订货量大幅增加; 公司生产经营模式为以销定产, 公司产能充足, 产量根据销售订单进行安排, 故产量也相应随之增加; 2021 年末公司产成品库存增长主要变动原因已完工产品未发货受到影响; 其次, 受益于下游军工及核电的良好形势, 未完成的在手订单较上年增加。

### (4) 公司已签订的重大销售合同、重大采购合同截至本报告期的履行情况

适用  不适用

**(5) 营业成本构成**

行业分类

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2021 年		2020 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
稀有金属压延加工工业	原材料	1,070,090,963.04	65.08%	911,037,700.54	66.96%	17.46%
	人工费用	155,737,915.42	9.47%	138,704,229.25	10.20%	12.28%
	折旧费	87,162,185.68	5.30%	84,567,217.45	6.22%	3.07%
	动力费	76,551,843.19	4.66%	71,626,998.22	5.26%	6.88%
	加工费	195,953,961.14	11.92%	100,485,926.01	7.39%	95.01%
	其他制造费用	58,893,461.68	3.58%	54,077,990.19	3.97%	8.90%

说明

无补充说明

**(6) 报告期内合并范围是否发生变动** 是  否**(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况** 适用  不适用**(8) 主要销售客户和主要供应商情况**

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	438,651,646.13
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	18.32%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	第一大客户	135,614,702.37	5.66%
2	第二大客户	96,389,857.10	4.03%
3	第三大客户	76,719,123.47	3.20%
4	第四大客户	72,575,927.43	3.03%
5	第五大客户	57,352,035.75	2.40%

合计	--	438,651,646.12	18.32%
----	----	----------------	--------

主要客户其他情况说明

适用  不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	525,271,112.41
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	23.63%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	第一大供应商	162,229,106.19	7.30%
2	第二大供应商	136,409,070.80	6.14%
3	第三大供应商	101,017,389.38	4.54%
4	第四大供应商	70,183,361.17	3.16%
5	第五大供应商	55,432,184.87	2.49%
合计	--	525,271,112.41	23.63%

主要供应商其他情况说明

适用  不适用

### 3、费用

单位：元

	2021 年	2020 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	32,415,922.68	24,442,475.06	32.62%	销售费用增加主要是本年度保险费用增加所致。
管理费用	160,750,844.10	127,764,753.93	25.82%	
财务费用	49,886,758.04	52,296,372.71	-4.61%	
研发费用	134,082,106.80	94,383,556.99	42.06%	本期公司在航空、航天、舰船、核电等领域加强研发投入所致；

### 4、研发投入

适用  不适用

2021 年全年投入研发经费 1.2 亿元，占营业收入的 5.03%。公司继续加大新产品、新产业的培育开发，为公司带来新的增长点，部分产品实现批产。主要包括：优化了航空航天用钛合金薄板制备技术，大幅提高生产效率；实现了装甲用高性能低成本钛合金板材的工业化制备；铅钢双层复合技术开发实现产品出口；攻克了高温烟气除尘领域耐蚀合金网滤袋生产制备和连续焊接技术；首次完成大规格中厚铌钨合金板材批量化生产；难熔金属多层复合靶材成功交付实用化样品，完成热沉材料钼合金基础开发，测试性能良好；制备出长度超过 20 米的油气开采用高强韧钛合金管；开发出微颗粒表面嵌入超细纳米银量子点的原位合成技术；在氢燃料电池双极板用纯钛带材的试制进行了初步探索；加强钛合金型材与壳体、隔膜阀/减压阀等



阀类精密零部件产品的技术开发，形成较为完善的生产制备工艺。

公司研发人员情况

	2021 年	2020 年	变动比例
研发人员数量（人）	206	195	5.64%
研发人员数量占比	12.20%	12.48%	-0.28%

公司研发投入情况

	2021 年	2020 年	变动比例
研发投入金额（元）	120,377,347.79	92,833,686.23	29.67%
研发投入占营业收入比例	5.03%	4.57%	0.46%
研发投入资本化的金额（元）	19,664,483.68	31,880,908.29	-38.32%
资本化研发投入占研发投入的比例	16.34%	34.34%	-18.00%

公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响

适用  不适用

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用  不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用  不适用

## 5、现金流

单位：元

项目	2021 年	2020 年	同比增减
经营活动现金流入小计	1,451,059,972.10	1,223,185,774.79	18.63%
经营活动现金流出小计	1,455,506,974.11	1,490,493,308.92	-2.35%
经营活动产生的现金流量净额	-4,447,002.01	-267,307,534.13	98.34%
投资活动现金流入小计	5,958,188.60	4,514,283.60	31.99%
投资活动现金流出小计	297,990,934.67	129,864,995.72	129.46%
投资活动产生的现金流量净额	-292,032,746.07	-125,350,712.12	-132.97%
筹资活动现金流入小计	1,568,706,445.77	2,253,360,000.00	-30.38%
筹资活动现金流出小计	1,737,110,190.98	1,073,144,308.55	61.87%
筹资活动产生的现金流量净额	-168,403,745.21	1,180,215,691.45	-114.27%
现金及现金等价物净增加额	-465,098,879.45	787,411,345.34	-159.07%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

√ 适用 □ 不适用

经营活动产生的现金流量净额	主要是本年销售回款较上年同期增加所致
投资活动现金流入小计	主要是本年收到参股公司分红较上年增加所致
投资活动现金流出小计	主要是本年募投项目建设支出增加所致
投资活动产生的现金流量净额	主要是本年募投项目建设支出增加所致
筹资活动现金流入小计	主要是上年收到募集资金所致
筹资活动现金流出小计	主要是今年利用闲置募集资金偿还借款所致
筹资活动产生的现金流量净额	主要是上年收到募集资金款且本年利用闲置募集资金偿还借款所致
现金及现金等价物净增加额	本年筹资活动产生的现金流量净额减少所致

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

□ 适用 √ 不适用

## 五、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	13,651,945.97	7.51%	主要为权益法核算参股公司确认投资收益及其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入所致	权益法核算参股公司确认投资收益具有可持续性
公允价值变动损益		0.00%		否
资产减值	-27,334,036.61	-15.04%	主要为计提合同资产减值准备、存货跌价准备及无形资产减值准备所致	否
营业外收入	2,653,186.39	1.46%	主要为保险赔偿收入	否
营业外支出	727,993.20	0.40%	主要为核销往来款及非流动资产毁损报废损失	否
信用减值损失	-10,742,447.79	-5.91%	主要为计提应收账款、应收票据及其他应收款坏账所致	否

## 六、资产及负债状况分析

### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2021 年末		2021 年初		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	660,434,187.64	11.46%	1,106,460,190.53	19.75%	-8.29%	
应收账款	772,340,835.84	13.40%	654,022,150.49	11.67%	1.73%	
合同资产	36,805,570.68	0.64%	33,369,085.32	0.60%	0.04%	
存货	1,526,565,037.34	26.48%	1,400,653,529.27	25.00%	1.48%	
投资性房地产	4,342,566.80	0.08%	4,519,306.16	0.08%	0.00%	
长期股权投资	92,942,677.43	1.61%	75,342,637.31	1.34%	0.27%	
固定资产	1,259,722,073.86	21.85%	1,268,146,752.64	22.63%	-0.78%	
在建工程	174,245,095.17	3.02%	64,424,856.01	1.15%	1.87%	
使用权资产	10,792,164.56	0.19%	13,921,577.87	0.25%	-0.06%	
短期借款	1,132,303,514.33	19.64%	1,239,311,944.99	22.12%	-2.48%	
合同负债	158,620,406.97	2.75%	111,775,356.59	1.99%	0.76%	
长期借款	219,326,839.03	3.80%	100,106,944.44	1.79%	2.01%	
租赁负债	7,005,588.02	0.12%	10,445,861.65	0.19%	-0.07%	

境外资产占比较高

□ 适用 √ 不适用

### 2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
4.其他权益工具投资	54,305,105.75	6,210,662.80	-1,163,075.45		25,588,700.00			86,104,468.55
金融资产小计	54,305,105.75	6,210,662.80	-1,163,075.45		25,588,700.00			86,104,468.55
上述合计	54,305,105.75	6,210,662.80	-1,163,075.45		25,588,700.00			86,104,468.55

金融负债	0.00							0.00
------	------	--	--	--	--	--	--	------

其他变动的内容

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是  否

### 3、截至报告期末的资产权利受限情况

项 目	期末账面价值	受限原因
货币资金	145,190,378.53	银行承兑保证金、信用证、履约保函保证金等
应收票据	236,130,881.00	质押用于开具银行承兑汇票\商业承兑汇票
合 计	381,321,259.53	

## 七、投资状况分析

### 1、总体情况

适用  不适用

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用  不适用

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用  不适用

### 4、金融资产投资

#### (1) 证券投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在证券投资。

#### (2) 衍生品投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

### 5、募集资金使用情况

适用  不适用

**(1) 募集资金总体使用情况**

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2016	非公开发行股票	91,831.16	88.53	92,009.78	0	51,093.46	55.64%	1,542.16	尚未使用的募集资金全部存放于募集资金专用账户。	0
2020	非公开发行股票	76,768.22	50,134.27	50,134.27	0	0	0.00%	27,287.23	21000 万元用于暂时补充流动资产, 剩余尚未使用的募集资金全部存放于募集资金专用账户。	0
合计	--	168,599.38	50,222.8	142,144.05	0	51,093.46	30.30%	28,829.39	--	0
募集资金总体使用情况说明										
详见下表募集资金承诺项目情况										

**(2) 募集资金承诺项目情况**

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
能源环保用高性能金属复合材料生产线建设项目	是	28,000	500		500	100.00%			否	是
通过增资取得西部新	是	2,835.53	2,835.53		2,835.53	100.00%			是	否

锆 8.33% 股权项目										
偿还银行贷款	否	25,995.63	25,995.63		26,070	100.29%			是	否
自主化核电站堆芯关键材料国产化项目	是	35,000	13,814.94	88.53	11,510.79	83.32%	2019 年 09 月 30 日	904	否	是
高性能低成本钛合金材料生产线技术改造项目	否	48,500	48,500	27,003.51	27,003.51	55.68%			不适用	否
西部材料联合技术中心建设项目	否	6,500	6,500	1,362.54	1,362.54	20.96%			不适用	否
补充流动资金	否	21,768.22	42,953.28	21,768.22	21,768.22	100.00%			不适用	否
承诺投资项目小计	--	168,599.38	141,099.38	50,222.8	91,050.59	--	--	904	--	--
超募资金投向										
补充流动资金	否								不适用	否
合计	--	168,599.38	141,099.38	50,222.8	91,050.59	--	--	904	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因 (分具体项目)	<p>1.2018 年 8 月 22 日第六届董事会第十八次会议决议通过，募投项目“自主化核电站堆芯关键材料国产化项目”原计划于 2018 年 6 月 30 日达到预定可使用状态，根据公司的实际情况，该募投项目预计将于 2018 年 12 月 31 日达到预定可使用状态。主要是因为按照西安市环保局防污治霾要求，所有在建工地从 2016 年 11 月 15 日至 2017 年 3 月 15 日、2017 年 11 月 15 日至 2018 年 3 月 15 日期间禁止施工。公司及时调整建设计划，尽量使之对工期的负面影响降到最低。</p> <p>2.2019 年 3 月 27 日第六届董事会第二十一次会议决议通过，截至 2018 年 12 月 31 日，募投项目“自主化核电站堆芯关键材料国产化项目”累计使用募集资金 6,693.89 万元，目前投资实施进度 19.13%，该项目原计划于 2018 年 12 月 31 日达到预定可使用状态，根据公司的实际情况，该募投项目预计将于 2019 年 9 月 30 日达到预定可使用状态，主要是设备选型问题导致延期。</p>									
项目可行性发生重大变化的情况说明	<p>1.公司于 2019 年 10 月 30 日召开第六届董事会第二十七次会议、第六届监事会第十八次会议审议通过调整部分募投项目规模并将剩余募集资金永久补充流动资金方案，截至 2019 年 9 月 30 日，“自主化核电站堆芯关键材料国产化项目”已达到预定可使用状态，原计划投资 35,000 万元，完成投资额 13,814.94 万元（包括已签订合同应付未付金额，将按合同约定从募集资金专户中支付），其中，固定资产投资 11,814.94 万元，铺底流动资金 2,000 万元。公司对该募投项目作出如下调整：（1）拟将该项目投资金额由 35,000 万元缩减至 13,814.94 万元（其中，铺底流动资金由 8,000 万元缩减为 2,000 万元）；（2）拟将该项目达产后剩余的 21,185.06 万元募集资金及其利息（实际金额以资金转出当日专户余额为准）永久补充流动资金。</p>									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									

募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 1.2021年2月3日,公司第七届董事会第十次会议、第七届监事会第六次会议审议通过了《关于以募集资金置换预先已投入自筹资金的议案》,同意公司以募集资金置换预先已投入募投项目自筹资金3,105.40万元(其中高性能低成本钛合金材料生产线技术改造项目2,965.31万元、支付各项发行费用140.09万元)。希格玛会计师事务所(特殊普通合伙)出具了《募集资金置换专项审核报告》(希会审字(2021)0217号)进行鉴证。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用 1.2021年2月3日,公司第七届董事会第十次会议、第七届监事会第六次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》,公司拟使用4亿元的闲置募集资金暂时补充流动资金,使用时间自董事会审议通过之日起不超过12个月。截至2021年12月31日,公司已累计归还用于暂时补充流动资金的闲置募集资金1.9亿元(其中2021年5月28日归还5,000万元、2021年7月12日归还5,000万元、2021年9月13日归还5,000万元、2021年12月14日归还4,000万元)。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	截至2021年12月31日,尚未使用的募集资金全部存放于募集资金专用账户。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

### (3) 募集资金变更项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位:万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
永久补充流动资金	能源环保用高性能金属复合材料生产线建设项目	27,500	88.53	29,021.88	105.53%	2019年09月30日		否	是
永久补充流动资金	自主化核电站堆芯关键材料国产化项目	21,185.06	50,134.27	22,071.58	104.18%	2019年09月30日		否	是

合计	--	48,685.06	50,222.8	51,093.46	--	--	0	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)	1.公司根据市场情况对“自主化核电站堆芯关键材料国产化项目”投资进行了缩减,实际建设完成的生产线及研发中心能够满足目前公司发展及国家自主化核电堆芯关键材料国产化的需求,公司于2019年10月30日召开第六届董事会第二十七次会议、第六届监事会第十八次会议审议通过调整部分募投项目规模并将剩余募集资金永久补充流动资金方案,截至2019年9月30日,“自主化核电站堆芯关键材料国产化项目”已达到预定可使用状态,原计划投资35,000万元,完成投资额13,814.94万元(包括已签订合同应付未付部分,将按合同约定从募集资金专户中支付),其中,固定资产投资11,814.94万元,铺底流动资金2,000万元。公司对该募投项目作出如下调整:(1)拟将该项目投资金额由35,000万元缩减至13,814.94万元(其中,铺底流动资金由8,000万元缩减为2,000万元);(2)拟将该项目达产后剩余的21,185.06万元募集资金及其利息(实际金额以资金转出当日专户余额为准)永久补充流动资金。详见2019年10月31日公司披露于《巨潮资讯网》2019-048号公告《关于调整部分募集资金投资项目规模并将剩余募集资金永久补充流动资金的公告》。								
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	不适用								
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用								

## 八、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

公司报告期末未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

## 九、主要控股参股公司分析

适用  不适用

主要子公司及对公司净利润影响达10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
西部钛业	子公司	钛制品	250,000,000.00	2,614,161,130.92	276,757,302.74	1,315,080,919.63	114,778,515.29	103,387,629.33
天力公司	子公司	钛钢复合板	94,000,000.00	658,608,446.01	277,376,375.35	505,203,735.71	45,658,752.86	42,540,904.28
西诺公司	子公司	贵金属制品	76,000,000.00	560,541,514.45	235,598,120.93	246,806,884.41	31,141,043.39	31,306,682.94
菲尔特公司	子公司	金属纤维及纤维毡	53,450,000.00	436,448,033.70	155,766,429.66	109,015,838.20	19,435,922.80	18,292,345.60
优耐特公司	子公司	稀有金属装备	50,000,000.00	362,741,053.38	72,282,907.93	203,927,699.81	7,617,518.71	7,530,962.50
瑞福莱公司	子公司	钨钼材料及制品	50,000,000.00	192,272,758.68	-13,607,296.19	82,237,297.60	-6,935,355.57	-6,935,355.57



庄信公司	子公司	金属材料及制品	50,000,000.00	339,566,034.71	35,673,695.48	167,972,600.11	-30,841,377.79	-22,644,638.56
西材三川	子公司	金属材料及制品	30,000,000.00	35,962,041.74	31,854,410.04	13,353,650.96	3,207,326.70	3,223,157.93

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
宝鸡天力金属复合材料有限公司	设立	暂无影响

主要控股参股公司情况说明

## 十、公司控制的结构化主体情况

□ 适用 √ 不适用

## 十一、公司未来发展的展望

### （一）公司所处行业的发展趋势及面临的市场竞争格局

未来公司持续以国家战略布局 and 市场需求为导向，以公司高质量发展为目标，继续瞄准军工、核电、环保、高端制造和外贸领域市场，加大市场开拓力度，进一步提高高附加值产品的销售规模和市场占有率，持续优化公司产品结构，并为公司不断储备和培育新的利润增长点。

**军工领域：**2021年作为“十四五”开局之年，军工行业需求景气度高，公司军工产品订货增速加快，市场占有率提升明显，相关产值及利润均出现大幅增加。未来公司军工市场高景气将持续，预计军工行业用钛合金、贵金属合金、钽铌合金材料等产品需求稳中有升，公司将抢抓发展战略机遇期，以优异的产品性能和服务质量，服务好国家战略需求，实现企业转型升级和可持续健康发展。

**核电领域：**2021年全国新核准5台机组，核电固定资产投资完成额增速为51.5%，达近十年新高。未来“碳达峰”“碳中和”加速中国电力系统低碳高质转型，核能作为能量密度大、近零排放的低碳能源，迎来广阔发展空间。国内的核电控制棒组件将陆续进入换料周期，预计新增首炉与换料叠加每年将形成8-10台机组控制棒的需求量，此外，随着相关核电机组以及后续核乏燃料后处理项目建设，凝汽器复合管板和乏燃料后处理用钛合金设备需求也将进一步提高，公司将进一步巩固传统产品唯一合格供方优势地位，充分发挥材料和装备协同优势，巩固和扩大市场份额。

**环保领域：**随着新冠疫情防控进入常态化，2020年暂停的环保项目逐渐启动，并于2021年上半年快速增长。随着金属滤袋在钢铁、有色、建材等行业首台套顺利投入运营，公司金属滤袋的应用领域将更广阔，公司在环保领域前进的步伐将更加稳健。国家明确提出要实施对水泥熟料、焦化产能和有色行业窑炉清洁生产改造以及钢铁超低排放改造，这将对高温烟气除尘用金属纤维材料能形成市场需求，公司将通过技术改进来提高过滤性能、降低生产成本，并开发脱硝除尘一体化先进技术，做强做大环保市场规模。

### （二）2022年经营计划及措施

2022年，公司将保持战略定力，持续聚焦主业，强化在军工、核电、环保、海洋等重点领域的布局，通过推进募投项目建设、加大研发投入、加强人才引进培养、加速“两个平台”建设等各项举措，持续推动产业转型升级，实现公司跨越式发展。

#### 1. 加快推进募投项目建设，确保二季度投产。

募投项目建设受到2021年下半年疫情等因素的影响，新建厂房部分基建和设备安装调试有所延缓。2022年，公司将采取措施加大项目建设推进力度，确保二季度投产。

#### 2. 优化公司研发体系，完善经费投入机制，持续加大研发投入。

针对各单位研发实力不均衡问题实行差异化管理，加强研发目标导向，集中资源重点突破。建立研发投入强度激励机制，

从公司整体层面健全考核制度体系，加强过程管理。

### 3.进一步完善高端人才引进、培养和激励机制。

2021年西部材料签约22名博士，加上现有博士，合计36名博士，公司计划十四五末博士达到120人，把人才留住用好是当下需要抓紧解决的问题。2022年，公司将通过职业通道建设、加强联合技术中心人才培养和输出功能，促进公司内部人才的良性流动。同时加强对公司现有人才的培养，鼓励继续深造，提升现有人才资源配置。

### 4.积极推进天力、西诺、菲尔特在北交所上市。

2021年三家子公司已在新三板挂牌，天力、菲尔特进入了创新层，西诺公司预计2022年5月进入创新层。目前三家公司已启动上市前期准备工作，时机成熟时逐步启动申报工作。

### 5.完成西诺、优耐特增资扩股工作。

西诺公司增资扩股已完成军工审核，目前正在履行股转系统和证监会的审批程序，预计5月底完成增资扩股。公司已启动优耐特公司增资扩股工作，计划2022年上半年完成。

### 6.积极响应国家“双碳战略”，全面推行节能减排措施。

2022年，公司将紧跟国家双碳战略目标要求，推动高质量发展，通过各项节能降耗措施，持续降低单位产值能耗。计划2022年单位产值能耗较2021年降低3%。

### 7.持续推进两个平台建设。

创新平台建设：2022年继续加强研发平台条件建设、人才培养以及体系建设等工作，不断增强科技创新硬实力和软实力。加快真空凝壳炉、电子束焊机、超声波精密喷涂机等重点实验室试验设备和检测仪器的制造、安装、调试进度，早日投入使用；加强人才引进与培养，组织公司引进的硕博研发人员多维度参与公司主营业务技术攻关和新产品开发，提升公司研发创新能力和水平；启动国军标质量管理体系和保密资格取证工作，为公司更好完成军工任务创造条件。

数字化平台建设：以西部钛业、西诺、菲尔特为试点，实施MES系统，提升生产制造管理水平；完善BI系统，提升数据分析应用能力；根据管理需求，进行ERP系统二次开发并开展供应商及客户评价工作。

## 十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2021年04月01日	西部材料会议室	实地调研	机构	-	-	详见2021年4月6日于巨潮资讯网披露的《西部金属材料股份有限公司投资者关系活动记录表》(编号:2021-001)
2021年06月11日	西部材料会议室	实地调研	机构	-	-	详见2021年6月11日于巨潮资讯网披露的《西部金属材料股份有限公司投资者关系活动记录表》(编号:2021-002)
2021年09月09日	西部材料会议室	实地调研	机构	-	-	详见2021年9月10日于巨潮资讯网披露的

						《西部金属材料股份有限公司投资者关系活动记录表》(编号: 2021-003)
2021 年 11 月 25 日	西部材料会议室	实地调研	机构	-	-	详见 2021 年 11 月 29 日于巨潮资讯网披露的《西部金属材料股份有限公司投资者关系活动记录表》(编号: 2021-004)

## 第四节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

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

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

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

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

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

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

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

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

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定是否存在重大差异

是  否

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定不存在重大差异。

### 二、公司相对于控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面的独立情况

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

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

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

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

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

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

### 三、同业竞争情况

适用  不适用

### 四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2020 年度股东大会	年度股东大会	35.90%	2021 年 04 月 22 日	2021 年 04 月 23 日	公司 2020 年度股东大会决议公告 (2021-029)，巨潮资讯网 (www.cninfo.com)

#### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

### 五、董事、监事和高级管理人员情况

#### 1、基本情况

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增持股份数量 (股)	本期减持股份数量 (股)	其他增减变动 (股)	期末持股数 (股)	股份增减变动的原因
巨建辉	董事长	现任	男	58	2016 年 09 月 12 日	2022 年 11 月 15 日	0	0	0	0	0	
程志堂	副董事长	现任	男	61	2016 年 09 月 12 日	2022 年 11 月 15 日	0	0	0	0	0	
玉林	副董事长	现任	男	58	2017 年 05 月 05 日	2022 年 11 月 15 日	0	0	0	0	0	

					日	日						
张平祥	董事	现任	男	56	2016年 09月12 日	2022年 11月15 日	0	0	0	0	0	
颜学柏	董事	现任	男	59	2016年 09月12 日	2022年 11月15 日	0	0	0	0	0	
杜明焕	董事	现任	男	57	2016年 09月12 日	2022年 11月15 日	0	0	0	0	0	
索小强	董事	现任	男	59	2016年 09月12 日	2022年 11月15 日	0	0	0	0	0	
杨延安	董事/总 经理	现任	男	55	2019年 05月10 日	2022年 11月15 日	40,000	0	0	0	40,000	
王伟雄	独立董 事	现任	男	52	2016年 09月12 日	2022年 11月15 日	0	0	0	0	0	
郭斌	独立董 事	现任	男	69	2018年 05月08 日	2022年 11月15 日	0	0	0	0	0	
杨乃定	独立董 事	现任	男	57	2019年 11月15 日	2022年 11月15 日	0	0	0	0	0	
杨丽荣	独立董 事	现任	女	58	2019年 11月15 日	2022年 11月15 日	0	0	0	0	0	
陈亮	监事会 主席	现任	男	54	2019年 05月10 日	2022年 11月15 日	0	0	0	0	0	
万新成	监事	现任	男	58	2016年 09月12 日	2022年 11月15 日	0	0	0	0	0	
苗锋兵	职工监 事	现任	男	45	2017年 04月06 日	2022年 11月15 日	0	0	0	0	0	
黄张洪	职工监 事	现任	男	42	2016年 09月12 日	2022年 11月15 日	0	0	0	0	0	

郑学军	常务副总经理	现任	男	52	2016年09月12日	2022年11月15日	30,000	0	0	0	30,000	
杨建朝	副总经理	现任	男	55	2016年09月12日	2022年11月15日	30,000	0	0	0	30,000	
顾亮	董事会秘书/副总经理	现任	男	53	2016年09月12日	2022年11月15日	30,000	0	0	0	30,000	
刘咏	财务负责人	现任	男	43	2017年04月06日	2022年11月15日	10,000	0	0	0	10,000	
康彦	副总经理	现任	男	42	2021年04月29日	2022年11月15日	0	0	0	0	0	
合计	--	--	--	--	--	--	140,000	0	0	0	140,000	--

报告期是否存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况

是  否

公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用  不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
康彦	副总经理	聘任	2021年04月26日	董事会聘任

## 2、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

### (一) 董事会成员

巨建辉，男，汉族，1963年生，陕西乾县人，中共党员，EMBA，教授级高级工程师，研究生导师。2001年5月至2019年5月任西北有色金属研究院副院长，2007年3月至今任西北有色金属研究院党委副书记，2008年8月至今任西北有色金属研究院工会主席，2015年10月至2019年5月任陕西稀有金属科工集团有限责任公司副总经理，2015年9月至今任陕西稀有金属科工集团有限责任公司党委副书记，2015年10月至今任陕西稀有金属科工集团有限责任公司董事，2011年5月至今任公司董事长。

程志堂，男，汉族，1960年生，陕西凤翔人，中共党员，EMBA，高级会计师。2007年8月至2020年3月任西北有色金属研究院副院长。2015年9月至2020年3月任陕西稀有金属科工集团有限责任公司党委委员，2015年10月至2020年3月任陕西稀有金属科工集团有限责任公司董事/副总经理。2010年1月至今任公司董事，2011年5月至今任公司副董事长。

王林，男，汉族，1963年生，陕西合阳人，中共党员，研究生学历，研究员级高级会计师，1986年参加工作。曾任航天四院财务处副处长，航天四院7414厂副总会计师、副总会计师兼财务处处长、总会计师，航天四院总会计师。2013年10月任

陕西航天科技集团公司副董事长，2017年3月至今任航天六院总会计师，2017年5月至今任公司副董事长。

张平祥，男，汉族，1965年生，陕西宝鸡人，中共党员，博士，教授级高级工程师，博士生导师，中国工程院院士。2008年4月至2011年5月任西北有色金属研究院党委书记，2011年5月至今任西北有色金属研究院院长、党委副书记，2015年9月至今任陕西稀有金属科工集团有限责任公司党委书记，2015年10月至今任陕西稀有金属科工集团有限责任公司董事长。2000年12月至今任公司董事。

颜学柏，男，汉族，1962年生，湖南衡阳人，中共党员，工学硕士，教授级高级工程师。2011年5月至今任西北有色金属研究院党委书记、副院长，2015年9月至今任陕西稀有金属科工集团有限责任公司党委副书记，2015年10月至今任陕西稀有金属科工集团有限责任公司董事/总经理。2012年2月至今任公司董事。

杜明焕，男，汉族，1964年生，陕西凤翔人，中共党员，硕士，教授级高级工程师。2007年8月至今任西北有色金属研究院副院长。2015年9月至今任陕西稀有金属科工集团有限责任公司党委委员，2015年10月至今任陕西稀有金属科工集团有限责任公司董事/副总经理。2010年1月至今任公司董事。

杨延安，男，汉族，1966年生，陕西延川人，中共党员，硕士，教授级高级工程师。2009年5月至2011年12月任公司副总经理。2005年4月至2016年3月任控股子公司西安菲尔特金属过滤材料股份有限公司总经理，2012年4月至今任控股子公司西安菲尔特金属过滤材料股份有限公司董事长，2012年3月至2013年1月任控股子公司西部钛业有限责任公司董事长，2019年3月至今任控股子公司西安优耐特容器制造有限公司董事长，2019年12月至今任公司党委书记，2020年1月至今任控股子公司西安西材三川智能制造有限公司董事长。2017年12月至今任陕西稀有金属科工集团有限责任公司（西北有色金属研究院）党委委员。2011年12月至今任公司总经理，2019年5月至今任公司董事。

索小强，男，汉族，1962年生，陕西宝鸡人，中共党员，本科学历，工学学士，研究员。1981年11月参加工作。曾任航天六院7103厂人教处副处长，张家港九州航天工业有限公司总经理，7103厂副厂长，航天六院民品部部长，陕西航天动力高科技股份有限公司总经理、党委副书记，航天六院总经济师等职。2021年9月至今任航天六院科技委副主任。2016年9月至今任公司董事。

王伟雄，男，汉族，1969年生，陕西西安人，中共党员，硕士研究生学历。西北大学经济学专业毕业，注册会计师。1993年1月至2002年1月，任岳华会计师事务所有限公司陕西分所副所长；2002年1月至2010年3月，任北京五联方圆会计师事务所有限公司陕西分所所长；2010年3月任天健正信会计师事务所陕西分所所长；2013年3月任天健会计师事务所陕西分所所长。2018年3月任永拓会计师事务所（特殊普通合伙）高级合伙人，2016年8月至今任公司独立董事。

郭斌，男，汉族，1952年生，山西文水人，研究生。曾任职于北京海问律师事务所、北京嘉和律师事务所。北京嘉源律师事务所创始合伙人，主任（至2021年1月），咸阳绿琪果业有限公司董事长。负责完成60余项上市公司IPO项目、配股工作、重大资产重组、再融资及新三板挂牌等证券项目。2018年5月至今任公司独立董事。

杨乃定，男，汉族，1964年生，中共党员，西安交通大学管理工程专业毕业，博士研究生学历，西北工业大学航空宇航科学技术专业博士后。历任西北工业大学管理学院讲师、副教授、教授、博士生导师、副院长、常务副院长、院长。现任西北工业大学管理学院教授、博士生导师。担任中航飞机股份有限公司独立董事，炼石航空科技股份有限公司独立董事。2019年8月至今任公司独立董事。

杨丽荣，女，汉族，1963年生，民建会员，经济学硕士，现任西安交通大学经济与金融学院副教授、硕士生导师。历任粤开证券（原联讯证券）股份有限公司独立董事，陕西省国际信托股份有限公司独立董事，深圳天威视讯股份有限公司独立董事，现担任桂林银行股份有限公司独立董事。2019年8月至今任公司独立董事。



## （二）监事会成员

陈亮，男，汉族，1967年生，湖北赤壁人，省委党校研究生学历，中共党员，1984年参加工作，在部队服役15年，在陕西省纪委工作21年，曾任陕西省纪委监委组织部副部长。2019年3月至今任陕西稀有金属科工集团有限责任公司（西北有色金属研究院）党委委员、纪委书记。2019年5月至今任公司监事会主席。

万新成，男，汉族，1963年生，陕西汉中，中共党员，中央党校函授本科学历，高级政工师，1980年10月参加工作。曾任067基地人事劳动工资处处长助理、副处长，任免处副处长、处长，干部处处长，十一所党委副书记兼纪委书记、监事长，航天六院纪委副书记、监察与法律部部长、副总法律顾问、本部纪委书记等职。2014年8月至今任航天六院总法律顾问、纪委副书记、本部纪委书记。2016年9月至今任公司监事。

苗锋兵，男，汉族，1976年生，陕西岐山人，本科学历，会计学专业。2000年7月起在西北有色金属研究院参加工作。2004年1月至2008年10月任控股子公司西安天力金属复合材料有限公司财务负责人；2008年10月至2017年5月任公司财务部副部长，2011年3月至2017年5月任控股子公司西部钛业有限责任公司副总会计师、财务负责人兼财务部部长，2017年5月至今任西部钛业有限责任公司副总经理。2017年4月至今任公司职工监事。

黄张洪，男，汉族，1979年生，四川成都人，中共党员，工学博士，教授级高级工程师。2009年5月博士毕业于中国科学院金属研究所，2009年7月入职西部钛业有限责任公司研发及技术中心，2011年被公司聘为首席青年技术专家。2014年7月至2020年2月历任公司技术中心副主任、主任，科技管理部部长。2020年2月至今任控股子公司西安西材三川智能制造有限公司总经理。2019年12月至今任公司党委委员。2013年5月至今任公司职工监事。

## （三）高级管理人员

杨延安，男，汉族，1966年生，陕西延川人，中共党员，硕士，教授级高级工程师。2005年4月至2016年3月任控股子公司西安菲尔特金属过滤材料股份有限公司总经理，2012年4月至今任控股子公司西安菲尔特金属过滤材料股份有限公司董事长，2012年3月至2013年1月任子公司西部钛业有限责任公司董事长，2009年5月至2011年12月任公司副总经理，2011年12月至今任公司总经理，2019年3月至今任西安优耐特容器制造有限公司董事长，2019年12月至今任公司党委书记，2020年1月至今任西安西材三川智能制造有限公司董事长。2017年12月至今任陕西稀有金属科工集团有限责任公司（西北有色金属研究院）党委委员。2019年5月至今任公司董事。

郑学军，男，汉族，1969年生，江苏泰州人，中共党员，硕士，教授级高级工程师。2004年5月至2016年9月任公司副总经理，2010年1月至2017年5月任控股子公司西安诺博尔稀贵金属股份有限公司执行董事，2013年1月至2017年5月任控股子公司西安诺博尔稀贵金属股份有限公司总经理，2017年5月至今任控股子公司西安诺博尔稀贵金属股份有限公司董事长，2017年5月至2019年2月任控股子公司西安天力金属复合材料股份有限公司董事长，2020年3月至今任控股子公司西安瑞福莱钨钼有限公司董事长。2016年9月至今任公司常务副总经理，2019年12月至今任公司党委委员。

杨建朝，男，汉族，1966年生，陕西武功人，中共党员，工商管理硕士，教授级高级工程师。2005年11月至2008年3月任西北有色金属研究院工程中心主任，2007年7月至2008年3月任西北有色金属研究院副总工程师。2008年3月至今任公司副总经理，2009年12月至2013年1月任控股子公司西部钛业有限责任公司总经理，2013年1月至今任控股子公司西部钛业有限责任公司董事长。2015年12月至今任陕西稀有金属科工集团有限责任公司（西北有色金属研究院）纪委委员，2019年12月至今任公司党委委员、纪委书记。

顾亮，男，汉族，1968年生，辽宁铁岭人，中共党员，硕士，高级工程师。2005年11月至2010年1月任西北有色金属研

究院资产运营处处长。2010年1月至2017年4月任公司财务负责人，2010年1月至今任公司董事会秘书，2017年4月至今任公司副总经理。2010年3月至2017年7月任控股子公司西安优耐特容器制造有限公司执行董事，2017年7月至2019年2月任控股子公司西安优耐特容器制造有限公司董事长。2019年2月至今任控股子公司西安天力金属复合材料股份有限公司董事长。2019年12月至今任公司党委委员。

刘咏，男，汉族，1978年生，湖南岳阳人，中共党员，会计硕士，正高级会计师。2004年5月至2007年10月历任西北有色金属研究院财务处处长助理、副处长。2007年10月至2017年4月历任公司财务部副部长、财务部部长、总经理助理，2013年5月至2017年4月任公司监事，2017年4月至今任公司财务负责人。2018年5月至今任控股子公司西安庄信新材料科技有限公司董事长。2019年12月至今任公司党委委员。

康彦，男，汉族，1979年生，内蒙古赤峰人，中共党员，工学硕士，高级工程师。2006年4月参加工作，历任控股子公司西部钛业有限责任公司技术研发部经理助理，市场营销部副部长、部长，总经理助理，副总经理；控股子公司西安菲尔特金属过滤材料股份有限公司总经理。2019年12月至今任公司党委委员，2021年4月至任公司副总经理。

在股东单位任职情况

在股东单位任职情况

适用  不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
巨建辉	西北有色金属研究院	党委副书记	2007年03月01日		是
巨建辉	西北有色金属研究院	工会主席	2008年08月01日		是
张平祥	西北有色金属研究院	院长、党委副书记	2011年05月01日		是
颜学柏	西北有色金属研究院	副院长、党委书记	2011年05月01日		是
杜明焕	西北有色金属研究院	副院长	2007年08月01日		是
陈亮	西北有色金属研究院	纪委书记	2019年03月01日		是
在股东单位任职情况的说明	无				

在其他单位任职情况

适用  不适用

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用  不适用

### 3、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

决策程序：1.董事、非职工监事不在公司领取薪酬。2.高级管理人员基本薪酬根据公司制定的薪酬管理制度确定，报董

事长审批执行，年度绩效奖金方案由公司董事会审议批准。3.职工监事薪酬根据公司薪酬管理制度确定，报总经理审批。

决策依据：在公司领取薪酬的监事及高级管理人员，根据公司现行的薪酬管理制度领取薪酬，年终根据公司绩效及考核结果确定年终奖金。报告期内按月支付基本薪酬。

实际支付情况：独立董事津贴标准为每人6万元/年（含税），在公司领取报酬的董事、监事、高级管理人员2021年度报酬总额为554万元（含独立董事），董事巨建辉、王林、张平祥、颜学柏、杜明焕、索小强，监事万新成均在股东单位领取报酬。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
王伟雄	独立董事	男	52	现任	6	否
郭 斌	独立董事	男	69	现任	6	否
杨乃定	独立董事	男	57	现任	6	否
杨丽荣	独立董事	女	58	现任	6	否
苗锋兵	职工监事	男	45	现任	48.5	否
黄张洪	职工监事	男	42	现任	29	否
杨延安	董事/总经理	男	55	现任	91.9	否
郑学军	副总经理	男	52	现任	82.1	否
杨建朝	副总经理	男	55	现任	79.3	否
顾亮	副总经理/董事会秘书	男	53	现任	79.2	否
刘咏	财务负责人	男	43	现任	73.7	否
康彦	副总经理	男	42	现任	46.3	否
合计	--	--	--	--	554	--

## 六、报告期内董事履行职责的情况

### 1、本报告期董事会情况

会议届次	召开日期	披露日期	会议决议
第七届董事会第九次会议	2021年01月08日	2021年01月29日	公司第七届董事会第九次会议决议公告（2021-001），详见巨潮资讯网（www.cninfo.com）
第七届董事会第十次会议	2021年02月03日	2021年02月04日	公司第七届董事会第十次会议决议公告（2021-007），详见巨潮资讯网（www.cninfo.com）
第七届董事会第十一次会议	2021年03月29日	2021年03月31日	公司第七届董事会第十一次会议决议公告（2021-017），详见巨潮资讯网

			(www.cninfo.com)
第七届董事会第十二次会议	2021年04月29日	2021年04月30日	公司第七届董事会第十二次会议决议公告(2021-031), 详见巨潮资讯网 (www.cninfo.com)
第七届董事会第十三次会议	2021年08月25日	2021年08月26日	公司第七届董事会第十三次会议决议公告(2021-044), 详见巨潮资讯网 (www.cninfo.com)
第七届董事会第十四次会议	2021年10月26日	2021年10月27日	公司第七届董事会第十四次会议决议公告(2021-053), 详见巨潮资讯网 (www.cninfo.com)

## 2、董事出席董事会及股东大会的情况

董事出席董事会及股东大会的情况							
董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
巨建辉	6	1	5	0	0	否	1
程志堂	6	1	5	0	0	否	1
王林	6	0	5	1	0	否	1
张平祥	6	1	5	0	0	否	0
颜学柏	6	1	5	0	0	否	0
杜明焕	6	1	5	0	0	否	0
索小强	6	0	5	1	0	否	1
杨延安	6	1	5	0	0	否	0
王伟雄	6	1	5	0	0	否	0
郭斌	6	1	5	0	0	否	1
杨乃定	6	1	5	0	0	否	1
杨丽荣	6	1	5	0	0	否	0

连续两次未亲自出席董事会的说明

## 3、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

#### 4、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

√ 是 □ 否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

公司全体董事严格按照《公司法》《证券法》《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》等相关法律法规以及《公司章程》《独立董事工作制度》等制度的规定和要求，忠实履行职责，认真审议董事会各项议案，并对公司相关事项发表意见及独立意见，充分发挥了董事的作用，确保董事会科学、高效地决策，维护了公司整体利益和股东的合法权益。

#### 七、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

委员会名称	成员情况	召开会议次数	召开日期	会议内容	提出的重要意见和建议	其他履行职责的情况	异议事项具体情况（如有）
战略委员会	召集人：巨建辉（董事长） 组成人员：王林、张平祥、颜学柏、杜明焕、杨延安、杨乃定（独立董事）	1	2021年02月03日	审议通过《关于调整募集资金投资项目部分设备的议案》、《关于以募集资金置换预先已投入自筹资金的议案》、《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》		无	无
审计委员会	召集人：王伟雄（独立董事） 组成人员：程志堂、杨丽荣（独立董事）	4	2021年03月16日	审议《2020年度财务报告（未审）》、《2020年度审计部工作总结》、《2021年度审计部工作计划》，听取了会计师事务所对预审情况的汇报；	审计委员会严格按照《公司法》、中国证监会监管规则以及《公司章程》《董事会议事规则》开展工作，勤勉尽责，根据公司的实际情况，提出了相关的意见，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。	无	无
			2021年03月26日	审议《2020年度财务报告		无	无

				(初审)、《注册会计师与治理层的沟通函》、《公司2020年内部控制自我评价报告》、《关于聘请希格玛会计师事务所(特殊普通合伙)为公司2021年度审计机构的议案》;听取了希格玛会计师事务所(特殊普通合伙)出具的《2020年报审计结果的汇报》。			
			2021年03月28日	《2020年度财务报告(正式)》		无	无
			2021年12月06日	《2021年度年报审计计划》		无	无
提名委员会	召集人:郭斌(独立董事) 组成人员:巨建辉、王伟雄(独立董事)	1	2021年04月29日	审议通过《关于聘任副总经理的议案》		无	无
薪酬与考核委员会	召集人:杨乃定(独立董事) 组成人员:王林、郭斌(独立董事)	1	2021年03月29日	审议通过《2020年度考核方案》		无	无

## 八、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是  否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 九、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

报告期末母公司在职员工的数量（人）	109
报告期末主要子公司在职员工的数量（人）	1,579
报告期末在职员工的数量合计（人）	1,688
当期领取薪酬员工总人数（人）	1,688
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	1,016
销售人员	77
技术人员	460
财务人员	47
行政人员	88
合计	1,688
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
本科及以上学历	637
大专	677
中专	182
其他	192
合计	1,688

### 2、薪酬政策

公司严格按照国家相关劳动法律法规的规定，以建立规范、科学的薪酬体系，充分激发广大员工的工作积极性为目标，制定了以公平、正向激励为原则、岗位职责为基础，绩效考核相结合的薪酬分配机制。

进一步完善人才选用育留机制，修订了薪酬、在职培养研究生、员工劳动关系等事关员工个人切身利益及未来职业发展等关键的制度政策，对提升凝聚力，激发员工的积极性和创造性，起到了很好的促进作用。

持续推进以联合技术中心为试点的科技成果奖励、成果转化奖励办法，吸引和留住高端研发技术人才。

### 3、培训计划

2021年，为增强员工技能水平、业务能力，持续为员工提供包括管理、技术、党建、党务、技能、特殊工种取（复）证等方面培训。

继续扩展人才培养平台。除西安交大、大连理工大学等院校外，新增与东北大学、北京理工大学等院校的人才培养平台

搭建合作，为公司高质量可持续发展提供可靠的人才保障。持续为公司一线技能人员提供培训与相应取证培训，同时提高技能工人的理论与实践能力，对公司提升效率与品质起到良好的促进作用。

#### 4、劳务外包情况

适用  不适用

### 十、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用  不适用

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用  不适用

本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用  不适用

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	1.00
分配预案的股本基数（股）	488,214,274
现金分红金额（元）（含税）	48,821,427.40
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	0.00
现金分红总额（含其他方式）（元）	48,821,427.4
可分配利润（元）	5,818.78
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	100%
本次现金分红情况	
其他	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
公司 2021 年度利润分配预案为：以公司总股本 488,214,274 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 1 元人民币（含税），合计派发现金股利 48,821,427.4 元（含税）。本次分配不实施资本公积转增股本、不派红股。	

### 十一、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。



## 十二、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

### 1、内部控制建设及实施情况

报告期内，公司严格依照《公司法》、《公司章程》等法律法规要求及《企业内部控制基本规范》要求，结合行业特征及企业经营实际，继续建立健全内部控制制度，进行持续完善与细化。不断强化内部审计监督，加强内部控制培训及学习，强化合规经营意识，确保内部控制制度得到有效执行，提升公司规范运作水平，促进公司健康可持续发展。

报告期内，公司各项内部控制制度得到了有效的执行，不存在内部控制重大缺陷情况。达到了内部控制预期目标，保障了公司及全体股东的利益。

### 2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是  否

## 十三、公司报告期内对子公司的管理控制情况

公司名称	整合计划	整合进展	整合中遇到的问题	已采取的解决措施	解决进展	后续解决计划
无相关情况	无相关情况	无相关情况	无相关情况	无相关情况	无相关情况	无相关情况

## 十四、内部控制自我评价报告或内部控制审计报告

### 1、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2022年04月14日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100.00%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	不适用	不适用
定量标准	不适用	不适用
财务报告重大缺陷数量（个）	0	
非财务报告重大缺陷数量（个）	0	
财务报告重要缺陷数量（个）	0	
非财务报告重要缺陷数量（个）	0	

## 2、内部控制审计报告

适用  不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
我们认为，贵公司按照财政部颁布的《企业内部控制基本规范》及相关具体规范，于 2021 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了与财务报表编制相关的有效内部控制。 本结论是在受到鉴证报告中指出的固有限制的条件下形成的。	
内控审计报告披露情况	披露
内部控制审计报告全文披露日期	2022 年 04 月 14 日
内部控制审计报告全文披露索引	巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）
内控审计报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

注：披露索引可以披露公告的编号、公告名称、公告披露的网站名称。

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是  否

会计师事务所出具非标准意见的内部控制审计报告的说明

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是  否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见不一致的原因说明

## 十五、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

根据中国证监会《关于开展上市公司治理专项行动的公告》的要求，公司组织相关部门对公司治理问题进行自查并完成专项自查清单的填写。通过自查，公司治理整体符合《公司法》、《证券法》等法律、法规的要求，不存在需整改的重大问题。

## 第五节 环境和社会责任

### 一、重大环保问题

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

√ 是 □ 否

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
西部钛业	COD	间接排放	1	废水总排口	98mg/L	GB8979-1996	7.5 吨	7.5 吨/年	无
西部钛业	氨氮	间接排放	1	废水总排口	1.73mg/L	GB8979-1996	0.675 吨	0.675 吨/年	无
西部钛业	氟化物	间接排放	1	废水总排口	1.99mg/L	GB8979-1996	未核定	未核定	无
西部钛业	总氮	间接排放	1	废水总排口	3.62mg/L	GB/T31962-2015	未核定	未核定	无
西部钛业	氮氧化物	有组织排放	2	管材 1 板带 1	5.1/4.7mg/m <sup>3</sup>	DB61/941-2014	未核定	未核定	无
西部钛业	二氧化硫	有组织排放	2	板带加热炉	未检出	DB61/941-2014	未核定	未核定	无
西部钛业	碱雾	有组织排放	1	板带碱洗	0.818mg/m <sup>3</sup>	DB31/933-2015	未核定	未核定	无
西部钛业	颗粒物	有组织排放	1	板带抛丸	15.5mg/m <sup>3</sup>	GB16297-1996	未核定	未核定	无

防治污染设施的建设和运行情况

为满足打磨泥临时储存需要新建一般固体废物库房一座，投资5.95万元，其他废水、废气防治设施运行正常。

建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

完成《航空航天用超塑成型钛合金薄板产业化项目环境影响报告表》的编制及备案工作，批复编号：经开行审环批复[2021]077号；完成《航空大型主承力结构件用钛厚板生产线技改项目环境影响报告表》的编制及备案工作，批复编号：经开行审环批复[2021]078号。

突发环境事件应急预案

2021年6月24日开展了突发硝酸泄漏应急演练；2021年8月19日开展了含氟污泥运输过程突发泄漏应急演练。通过演练提升了一线员工的应急能力，为应对环境不测事件积累了人力资源和应急物资。

环境自行监测方案

公司废水专项监测每季度一次，公司水、气、声、土壤及地下水综合环境监测每半年一次，上述监测均为委托独立的第三方监测机构执行。

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

公司或子公司名称	处罚原因	违规情形	处罚结果	对上市公司生产经营的影响	公司的整改措施
无相关情况	无相关情况	无相关情况	无相关情况	无相关情况	无相关情况

其他应当公开的环境信息

1.公司产生的危险废物主要为处理含酸废水产生的氟化钙污泥，处置单位均是在陕西省环保厅备案并具备相应处置资质的单位进行。

2.公司每半年的检测报告数据均已在陕西省污染环境监测信息管理平台公示，方便大众查阅。

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用  不适用

其他环保相关信息

无

## 二、社会责任情况

公司将“打造全球领先的稀有金属材料加工基地”作为企业愿景，将“让股东满意，让职工幸福”作为经营宗旨，将“科技领先、品质卓越、稳健发展、合作共赢”作为经营理念，一直积极与职工、客户、供应商、银行及其他债权人、社区等利益相关者共同推动公司健康持续发展。

## 三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

为深入贯彻落实习近平总书记关于巩固拓展脱贫攻坚成果同乡村振兴有效衔接的重要指示精神，落实省委省政府《关于实现巩固拓展脱贫攻坚成果同乡村振兴有效衔接的实施意见》，公司继续加强对陕西省紫阳县焕古镇松河村的精准施策和援助，全年采购松河村木耳香菇、水果玉米、黄花等农副产品共计71万元，积极助力乡村振兴。

## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

#### 1、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

√ 适用 □ 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺						
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺						
首次公开发行或再融资时所作承诺	西北有色金属研究院	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	不直接或间接从事与本公司主营业务相同或相似的生产经营和销售。	2007年08月10日	长期	截止目前未发生违反相关承诺的事项
	西北有色金属研究院	其他承诺	不越权干预公司的经营管理活动，不侵占公司利益。	2016年02月19日	长期	正在履行
	巨建辉;程志堂;张平祥;颜学柏;杜明焕;杨延安;郑学军;杨建朝;顾亮	其他承诺	1、本人承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益。2、本人承诺对本人的职务消费行为进行约束。3、本人承诺不动用公司资产从事与本人	2016年02月19日	长期	正在履行

			<p>履行职责无关的投资、消费活动。4、若本人所适用薪酬考核方法与公司为本次融资所做填补回报措施的执行情况相挂钩，本人承诺将严格遵守。</p> <p>5、本人承诺在公司实施股权激励计划时，其行权条件将与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。</p> <p>6、本人承诺出具日后至公司本次非公开发行股票实施完毕前，若中国证监会、证券交易所等相关部门作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定的，且上述承诺不能满足中国证监会、证券交易所等相关部门的规定时，本人承诺届时将按照最新规定出具补充承诺。</p>			
股权激励承诺						

其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

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

适用  不适用

## 二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用  不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

## 三、违规对外担保情况

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

## 四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

## 五、董事会、监事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

## 六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的情况说明

适用  不适用

公司报告期无会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的情况。

## 七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用  不适用

本公司2021年12月7日新成立控股子公司“宝鸡天力金属复合材料有限公司”，注册资本3,000万元人民币，本公司对该公司具有实际控制权。

## 八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	97.5
境内会计师事务所审计服务的连续年限	7
境内会计师事务所注册会计师姓名	王铁军、梁娟平
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	7

当期是否改聘会计师事务所

是  否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用  不适用

## 九、年度报告披露后面临退市情况

适用  不适用

## 十、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

## 十一、重大诉讼、仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

## 十二、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用



## 十四、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

√ 适用 □ 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	获批的交易额度(万元)	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
西北有色金属研究院	控股股东	销售材料	销售材料	公允定价	市场价	3,501	1.64%	5,000	否	现金结算	无	2021年10月27日	巨潮资讯网
西部超导材料科技股份有限公司	同受母公司控制	销售材料	销售材料	公允定价	市场价	1,269.63	0.59%	1,850	否	现金结算	无	2021年10月27日	巨潮资讯网
西安聚能装备技术有限公司	同受母公司控制	销售材料	销售材料	公允定价	市场价	0	0.00%	50	否	现金结算	无	2021年10月27日	巨潮资讯网
西安聚能超导磁体科技有限公司	同受母公司控制	销售材料	销售材料	公允定价	市场价	0.11	0.00%	50	否	现金结算	无	2021年10月27日	巨潮资讯网
西安聚能高温合金材料科技有限公司	同受母公司控制	销售材料	销售材料	公允定价	市场价	20.71	0.01%	0	是	现金结算	无	2021年10月27日	巨潮资讯网
西安泰金工业电化学技术有限公司	同受母公司控制	销售材料	销售材料	公允定价	市场价	2,898.74	1.35%	3,900	否	现金结算	无	2021年10月27日	巨潮资讯网
西安凯立新材料股份有限公司	同受母公司控制	销售材料	销售材料	公允定价	市场价	9.86	0.00%	50	否	现金结算	无	2021年10月27日	巨潮资讯网
西安赛特金属材料开发有限公司	同受母公司控制	销售材料	销售材料	公允定价	市场价	0	0.00%	30	否	现金结算	无	2021年10月27日	巨潮资讯网

西安赛特思捷金属制品有限公司	同受母公司控制	销售材料	销售材料	公允价值	市场价	2.05	0.00%	30	否	现金结算	无	2021年10月27日	巨潮资讯网
西安赛特思迈钛业有限公司	同受母公司控制	销售材料	销售材料	公允价值	市场价	146.52	0.07%	100	是	现金结算	无	2021年10月27日	巨潮资讯网
西安思维智能材料有限公司	同受母公司控制	销售材料	销售材料	公允价值	市场价	0	0.00%	30	否	现金结算	无	2021年10月27日	巨潮资讯网
西部宝德科技股份有限公司	同受母公司控制	销售材料	销售材料	公允价值	市场价	343	0.16%	350	否	现金结算	无	2021年10月27日	巨潮资讯网
西安宝德九土新材料有限公司	同受母公司控制	销售材料	销售材料	公允价值	市场价	15.33	0.01%	0	是	现金结算	无	2021年10月27日	巨潮资讯网
西安莱特信息工程有限公司	同受母公司控制	销售材料	销售材料	公允价值	市场价	2.65	0.00%	0	是	现金结算	无	2021年10月27日	巨潮资讯网
西部新锆核材料科技有限公司	本公司的董事兼任该公司董事	销售材料	销售材料	公允价值	市场价	6.78	0.00%	200	否	现金结算	无	2021年10月27日	巨潮资讯网
西安赛隆金属材料有限责任公司	同受母公司控制	销售材料	销售材料	公允价值	市场价	199.31	0.09%	350	否	现金结算	无	2021年10月27日	巨潮资讯网
广州赛隆增材制造有限责任公司	同受母公司控制	销售材料	销售材料	公允价值	市场价	6.95	0.00%	0	是	现金结算	无	2021年10月27日	巨潮资讯网
西安欧中材料科技有限公司	同受母公司控制	销售材料	销售材料	公允价值	市场价	3.56	0.00%	60	否	现金结算	无	2021年10月27日	巨潮资讯网
西安赛福斯材料防护有限责任公司	同受母公司控制	销售材料	销售材料	公允价值	市场价	924.65	0.43%	1,100	否	现金结算	无	2021年10月27日	巨潮资讯网
西安九州	同受母	销售材	销售材	公允定	市场定	0	0.00%	50	否	现金结	无	2021年	巨潮资

生物材料 有限责任公司	公司控制	料	料	价	价					算		10月27 日	讯网
西安瑞鑫 科金属材料 有限责任公司	同受母 公司控制	销售材 料	销售材 料	公允定 价	市场定 价	0.8	0.00%	50	否	现金结 算	无	2021年 10月27 日	巨潮资 讯网
西安赛尔 电子材料 科技有限 公司	同受母 公司控制	销售材 料	销售材 料	公允定 价	市场定 价	1.93	0.00%	370	否	现金结 算	无	2021年 10月27 日	巨潮资 讯网
西安稀有 金属材料 研究院有 限公司	同受母 公司控制	销售材 料	销售材 料	公允定 价	市场定 价	886.05	0.41%	1,400	否	现金结 算	无	2021年 10月27 日	巨潮资 讯网
西安汉唐 分析检测 有限公司	同受母 公司控制	销售材 料	销售材 料	公允定 价	市场定 价	7.64	0.00%	200	否	现金结 算	无	2021年 10月27 日	巨潮资 讯网
西北有色 金属研究 院	同受母 公司控制	采购材 料	采购材 料	公允定 价	市场定 价	909.34	0.61%	790	是	现金结 算	无	2021年 10月27 日	巨潮资 讯网
西部超导 材料科技 股份有限 公司	同受母 公司控制	采购材 料	采购材 料	公允定 价	市场定 价	509.97	0.34%	570	否	现金结 算	无	2021年 10月27 日	巨潮资 讯网
西安聚能 装备技术 有限公司	同受母 公司控制	采购材 料/设备	采购材 料/设备	公允定 价	市场定 价	0	0.00%	1,500	否	现金结 算	无	2021年 10月27 日	巨潮资 讯网
西安聚能 高温合金 材料科技 有限公司	同受母 公司控制	采购材 料	采购材 料	公允定 价	市场定 价	1,118.8 1	0.74%	1,300	否	现金结 算	无	2021年 10月27 日	巨潮资 讯网
西安泰金 工业电化 学技术有 限公司	同受母 公司控制	采购材 料	采购材 料	公允定 价	市场定 价	217.25	0.14%	350	否	现金结 算	无	2021年 10月27 日	巨潮资 讯网
西安凯立 新材料股 份有限公 司	同受母 公司控制	采购材 料	采购材 料	公允定 价	市场定 价	78.57	0.03%	50	否	现金结 算	无	2021年 10月27 日	巨潮资 讯网
西安赛特	同受母	采购材	采购材	公允定	市场定	2.88	0.00%	15	否	现金结	无	2021年	巨潮资

思捷金属制品有限公司	公司控制	料	料	价	价					算		10月27日	讯网
西安赛特思迈钛业有限公司	同受母公司控制	采购材料	采购材料	公允价值	市场定价	231.71	0.15%	190	是	现金结算	无	2021年10月27日	巨潮资讯网
西部宝德科技股份有限公司	同受母公司控制	采购材料	采购材料	公允价值	市场定价	39.68	0.03%	40	否	现金结算	无	2021年10月27日	巨潮资讯网
西安莱特信息工程有限公司	同受母公司控制	采购材料	采购材料	公允价值	市场定价	607.25	0.40%	620	否	现金结算	无	2021年10月27日	巨潮资讯网
西部新皓核材料科技有限公司	本公司的董事兼任该公司董事	采购材料	采购材料	公允价值	市场定价	820.8	0.54%	850	否	现金结算	无	2021年10月27日	巨潮资讯网
西安赛隆金属材料有限责任公司	同受母公司控制	采购材料	采购材料	公允价值	市场定价	23.82	0.02%	0	是	现金结算	无	2021年10月27日	巨潮资讯网
西安欧中材料科技有限公司	同受母公司控制	采购材料	采购材料	公允价值	市场定价	6.9	0.00%	0	是	现金结算	无	2021年10月27日	巨潮资讯网
西安赛福斯材料防护有限责任公司	同受母公司控制	采购材料	采购材料	公允价值	市场定价	39.82	0.03%	100	否	现金结算	无	2021年10月27日	巨潮资讯网
西安稀有金属材料研究院有限公司	同受母公司控制	采购材料	采购材料	公允价值	市场定价	154.87	0.10%	200	否	现金结算	无	2021年10月27日	巨潮资讯网
西安汉唐分析检测有限公司	同受母公司控制	采购材料	采购材料	公允价值	市场定价	32.05	0.02%	50	否	现金结算	无	2021年10月27日	巨潮资讯网
西北有色金属研究院	同受母公司控制	提供检测加工	提供检测加工	公允价值	市场定价	37.74	0.79%	130	否	现金结算	无	2021年10月27日	巨潮资讯网
西部超导材料科技股份有限公司	同受母公司控制	提供检测加工	提供检测加工	公允价值	市场定价	4.38	0.09%	55	否	现金结算	无	2021年10月27日	巨潮资讯网

公司													
西安泰金工业电化学技术有限公司	同受母公司控制	提供检测加工	提供检测加工	公允价值	市场价	170.12	3.54%	230	否	现金结算	无	2021年10月27日	巨潮资讯网
西安赛特思迈钛业有限公司	同受母公司控制	提供检测加工	提供检测加工	公允价值	市场价	0.58	0.01%	10	否	现金结算	无	2021年10月27日	巨潮资讯网
西部宝德科技股份有限公司	同受母公司控制	提供检测加工	提供检测加工	公允价值	市场价	0.72	0.01%	20	否	现金结算	无	2021年10月27日	巨潮资讯网
西部新锆核材料科技有限公司	本公司的董事兼任该公司董事	提供检测加工	提供检测加工	公允价值	市场价	98.71	2.06%	100	否	现金结算	无	2021年10月27日	巨潮资讯网
西安赛隆金属材料有限责任公司	同受母公司控制	提供检测加工	提供检测加工	公允价值	市场价	0	0.00%	100	否	现金结算	无	2021年10月27日	巨潮资讯网
西安赛尔电子材料科技有限公司	同受母公司控制	提供检测加工	提供检测加工	公允价值	市场价	252.34	5.25%	50	是	现金结算	无	2021年10月27日	巨潮资讯网
西安稀有金属材料研究院有限公司	同受母公司控制	提供检测加工	提供检测加工	公允价值	市场价	229.44	4.78%	620	否	现金结算	无	2021年10月27日	巨潮资讯网
西安汉唐分析检测有限公司	同受母公司控制	提供检测加工	提供检测加工	公允价值	市场价	195.42	4.07%	50	是	现金结算	无	2021年10月27日	巨潮资讯网
西北有色金属研究院	控股股东	检测加工	检测加工	公允价值	市场价	4.88	0.02%	400	否	现金结算	无	2021年10月27日	巨潮资讯网
西部超导材料科技股份有限公司	同受母公司控制	检测加工	检测加工	公允价值	市场价	2.65	0.01%	50	否	现金结算	无	2021年10月27日	巨潮资讯网
西安赛特金属材料开发有限公司	同受母公司控制	检测加工	检测加工	公允价值	市场价	0.53	0.00%	0	是	现金结算	无	2021年10月27日	巨潮资讯网

公司													
西安赛特思捷金属制品有限公司	同受母公司控制	检测加工	检测加工	公允价值	市场定价	3.7	0.01%	0	是	现金结算	无	2021年10月27日	巨潮资讯网
西安赛特思迈钛业有限公司	同受母公司控制	检测加工	检测加工	公允价值	市场定价	1.95	0.01%	50	否	现金结算	无	2021年10月27日	巨潮资讯网
西安莱特信息工程有限公司	同受母公司控制	检测加工	检测加工	公允价值	市场定价	64.76	0.25%	50	是	现金结算	无	2021年10月27日	巨潮资讯网
西部新皓核材料科技有限公司	本公司的董事兼任该公司董事	检测加工	检测加工	公允价值	市场定价	0	0.00%	100	否	现金结算	无	2021年10月27日	巨潮资讯网
西安稀有金属材料研究院有限公司	同受母公司控制	检测加工	检测加工	公允价值	市场定价	240.57	0.93%	400	否	现金结算	无	2021年10月27日	巨潮资讯网
西安汉唐分析检测有限公司	同受母公司控制	检测加工	检测加工	公允价值	市场定价	2,353.25	9.11%	2,300	是	现金结算	无	2021年10月27日	巨潮资讯网
西北有色金属研究院	控股股东	租赁生产场地	租赁生产场地	公允价值	市场定价	3.7	55.31%	10	否	现金结算	无	2021年10月27日	巨潮资讯网
西安汉唐分析检测有限公司	同受母公司控制	租赁办公楼、厂房	租赁办公楼、厂房	公允价值	市场定价	155.83	46.81%	150	是	现金结算	无	2021年10月27日	巨潮资讯网
西安稀有金属材料研究院有限公司	同受母公司控制	租赁办公楼、厂房	租赁办公楼、厂房	公允价值	市场定价	62.83	18.87%	0	是	现金结算	无	2021年10月27日	巨潮资讯网
合计				--	--	18,925.13	--	26,720	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				不适用									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				不适用									
交易价格与市场参考价格差异较大				不适用									

的原因（如适用）	
----------	--

## 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

## 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

## 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

## 5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用  不适用

公司与存在关联关系的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

## 6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用  不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

## 7、其他重大关联交易

适用  不适用

2021年3月，公司以960万元人民币认购参股公司西安泰金工业电化学技术有限公司新增800万元股权，因公司控股股东西北有色金属研究院同时参与泰金公司增资扩股，本次交易构成关联交易；增资完成后西部材料出资额为2400万元，占泰金公司注册资本的20%。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
西部金属材料股份有限公司关于对参股公司西安泰金工业电化学技术有限公司增资暨关联交易的公告	2021年03月31日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn

## 十五、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用  不适用

公司报告期不存在租赁情况。

### 2、重大担保

适用  不适用

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生 日期	实际担保 金额	担保类型	担保物（如 有）	反担保 情况（如 有）	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生 日期	实际担保 金额	担保类型	担保物（如 有）	反担保 情况（如 有）	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
西部钛业公司	2021年03月31日	40,000	2021年11月17日	1,000	一般保证	不适用	不适用	一年	否	否
西部钛业公司	2021年03月31日	40,000	2021年07月01日	5,000	一般保证	不适用	不适用	一年	否	否
西部钛业公司	2021年03月31日	40,000	2021年07月27日	4,000	一般保证	不适用	不适用	一年	否	否
西部钛业公司	2021年03月31日	40,000	2021年08月06日	5,000	一般保证	不适用	不适用	一年	否	否



西安天力公司	2021年03月31日	10,000	2021年05月28日	1,000	一般保证	不适用	不适用	一年	否	否
西安天力公司	2021年03月31日	10,000	2021年12月09日	83.75	一般保证	不适用	不适用	一年零一个月	否	否
西安天力公司	2021年03月31日	10,000	2020年12月23日	71.06	一般保证	不适用	不适用	一年零一个月	否	否
西安天力公司	2021年03月31日	10,000	2021年07月16日	21.98	一般保证	不适用	不适用	一年零六个月	否	否
西安天力公司	2021年03月31日	10,000	2021年04月27日	36.38	一般保证	不适用	不适用	一年	否	否
西安天力公司	2021年03月31日	10,000	2021年05月12日	164	一般保证	不适用	不适用	一年	否	否
西安天力公司	2021年03月31日	10,000	2021年11月03日	726.19	一般保证	不适用	不适用	五个月	否	否
西安天力公司	2021年03月31日	10,000	2021年12月16日	74.53	一般保证	不适用	不适用	六个月	否	否
西安天力公司	2021年03月31日	10,000	2021年05月09日	700	一般保证	不适用	不适用	一年	否	否
西安天力公司	2021年03月31日	10,000	2021年11月19日	800	一般保证	不适用	不适用	六个月	否	否
西安菲尔特公司	2021年03月31日	10,000	2021年09月10日	1,000	一般保证	不适用	不适用	一年	否	否
西安菲尔特公司	2021年03月31日	10,000	2021年04月30日	2,000	一般保证	不适用	不适用	一年	否	否
西安菲尔特公司	2021年03月31日	10,000	2021年08月12日	900	一般保证	不适用	不适用	一年	否	否
西安菲尔特公司	2021年03月31日	10,000	2021年09月16日	1,000	一般保证	不适用	不适用	一年	否	否
西安菲尔特公司	2021年03月31日	10,000	2021年03月22日	1,000	一般保证	不适用	不适用	一年	否	否
西安菲尔特公司	2021年03月31日	10,000	2021年07月22日	1,000	一般保证	不适用	不适用	一年	否	否
西安菲尔特公司	2021年03月31日	10,000	2021年05月18日	990	一般保证	不适用	不适用	三年	否	否
西安菲尔特公司	2021年03月31日	10,000	2021年05月27日	138	一般保证	不适用	不适用	一年	否	否
西安菲尔特公司	2021年03月31日	10,000	2021年07月01日	500	一般保证	不适用	不适用	一年	否	否

西安菲尔特公司	2021年03月31日	10,000	2021年07月23日	300	一般保证	不适用	不适用	一年	否	否
西安菲尔特公司	2021年03月31日	10,000	2021年09月28日	200	一般保证	不适用	不适用	一年	否	否
西安菲尔特公司	2021年03月31日	10,000	2021年02月09日	350	一般保证	不适用	不适用	一年	否	否
西安菲尔特公司	2021年03月31日	10,000	2021年02月18日	150	一般保证	不适用	不适用	一年	否	否
西安菲尔特公司	2021年03月31日	10,000	2021年05月21日	362	一般保证	不适用	不适用	一年	否	否
西安菲尔特公司	2021年03月31日	10,000	2021年05月20日	97.74	一般保证	不适用	不适用	一年	否	否
西安诺博尔公司	2021年03月31日	20,000	2021年04月30日	2,000	一般保证	不适用	不适用	一年	否	否
西安诺博尔公司	2021年03月31日	20,000	2021年11月17日	1,000	一般保证	不适用	不适用	一年	否	否
西安诺博尔公司	2021年03月31日	20,000	2021年03月31日	1,000	一般保证	不适用	不适用	一年	否	否
西安诺博尔公司	2021年03月31日	20,000	2021年05月17日	990	一般保证	不适用	不适用	三年	否	否
西安诺博尔公司	2021年03月31日	20,000	2021年05月26日	4,000	一般保证	不适用	不适用	一年	否	否
西安诺博尔公司	2021年03月31日	20,000	2021年05月20日	1,000	一般保证	不适用	不适用	一年	否	否
西安诺博尔公司	2021年03月31日	20,000	2021年06月16日	1,000	一般保证	不适用	不适用	一年	否	否
西安诺博尔公司	2021年03月31日	20,000	2021年11月15日	1,500	一般保证	不适用	不适用	一年	否	否
西安优耐特公司	2021年03月31日	15,000	2021年11月19日	1,000	一般保证	不适用	不适用	一年	否	否
西安优耐特公司	2021年03月31日	15,000	2021年03月29日	500	一般保证	不适用	不适用	一年	否	否
西安优耐特公司	2021年03月31日	15,000	2021年05月17日	990	一般保证	不适用	不适用	三年	否	否
西安优耐特公司	2021年03月31日	15,000	2021年12月20日	500	一般保证	不适用	不适用	一年	否	否
西安优耐特公司	2021年03月31日	15,000	2021年02月24日	500	一般保证	不适用	不适用	一年	否	否

西安优耐特公司	2021年03月31日	15,000	2021年08月24日	59.2	一般保证	不适用	不适用	七个月	否	否
西安优耐特公司	2021年03月31日	15,000	2021年01月07日	476	一般保证	不适用	不适用	一年	否	否
西安优耐特公司	2021年03月31日	15,000	2021年11月15日	840	一般保证	不适用	不适用	六个月	否	否
西安优耐特公司	2021年03月31日	15,000	2021年11月15日	560	一般保证	不适用	不适用	一年	否	否
西安庄信公司	2021年03月31日	10,000	2021年09月24日	1,000	一般保证	不适用	不适用	一年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）		113,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）							47,580.84
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）		113,000	报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）							47,580.84
子公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司担保总额（即前三大项的合计）										
报告期内审批担保额度合计（A1+B1+C1）		113,000	报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）							47,580.84
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）		113,000	报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4）							47,580.84
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例				18.10%						
其中：										

采用复合方式担保的具体情况说明

### 3、委托他人进行现金资产管理情况

#### （1）委托理财情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托理财。

#### （2）委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

#### 4、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

#### 十六、其他重大事项的说明

适用  不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

#### 十七、公司子公司重大事项

适用  不适用

天力公司、菲尔特公司、西诺公司新三板挂牌工作已完成，其中天力公司、菲尔特公司2021年6月正式进入创新层。

天力公司2021年4月注册资本由8500万元增加至9400万元，募集资金4005万元；菲尔特公司2021年4月注册资本由5000万元增加至5345万元，募集资金1990.65万元；优耐特公司和西诺公司增资扩股工作正在积极筹划中。

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	75,000	0.02%						75,000	0.02%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	75,000	0.02%						75,000	0.02%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	75,000	0.02%						75,000	0.02%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	425,339,274	99.98%	62,800,000				62,800,000	488,139,274	99.98%
1、人民币普通股	425,339,274	99.98%	62,800,000				62,800,000	488,139,274	99.98%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	425,414,274	100.00%	62,800,000				62,800,000	488,214,274	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

公司以非公开发行的方式发行人民币普通股（A）股62,800,000股新股，新增股份已于2021年2月3日在深交所上市，并于2021年8月3日解除限售上市流通。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

2020年4月16日，西部材料召开第七届董事会第二次会议，审议通过了《关于公司符合向特定对象非公开发行股票条件的议案》、《关于公司2020年非公开发行股票方案的议案》、《关于公司本次非公开发行股票预案的议案》、《关于本次

非公开发行股票募集资金使用可行性分析报告的议案》等与本次发行相关的议案。

2020 年 7 月 23 日，西部材料召开 2020 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于公司符合向特定对象非公开发行股票条件的议案》、《关于公司 2020 年非公开发行股票方案的议案》、《关于公司本次非公开发行股票预案的议案》、《关于本次非公开发行股票募集资金使用可行性分析报告的议案》等与本次发行相关的议案。

2020 年 12 月 11 日，西部材料收到证监会《关于核准西部金属材料股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2020]3339 号），并于 2020 年 12 月 12 日对此进行了公告。

股份变动的过户情况

适用  不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用  不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

## 2、限售股份变动情况

适用  不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
王泽龙	0	10,000,000	10,000,000	0	公司非公开发行新股	2021-08-03
高毅晓峰 2 号致信基金	0	8,000,000	8,000,000	0	公司非公开发行新股	2021-08-03
北京国发航空发动机产业投资基金中心（有限合伙）	0	8,000,000	8,000,000	0	公司非公开发行新股	2021-08-03
国泰基金管理有限公司	0	5,760,000	5,760,000	0	公司非公开发行新股	2021-08-03
高毅-晓峰 1 号睿远证券投资基金	0	4,000,000	4,000,000	0	公司非公开发行新股	2021-08-03
富国基金管理有限公司	0	3,280,000	3,280,000	0	公司非公开发行新股	2021-08-03
国信证券股份有限公司	0	3,200,000	3,200,000	0	公司非公开发行新股	2021-08-03
财通基金管理有限公司	0	3,040,000	3,040,000	0	公司非公开发行新股	2021-08-03
上海通怡投资管	0	2,800,000	2,800,000	0	公司非公开发行新股	2021-08-03

理有限公司-通怡麒麟8号私募证券投资基金					新股	
杨生荣	0	2,000,000	2,000,000	0	公司非公开发行新股	2021-08-03
西部证券股份有限公司	0	2,000,000	2,000,000	0	公司非公开发行新股	2021-08-03
西安鸿瑞恒通投资管理有限公司	0	2,000,000	2,000,000	0	公司非公开发行新股	2021-08-03
高平	0	2,000,000	2,000,000	0	公司非公开发行新股	2021-08-03
黄松浪	0	4,000,000	4,000,000	0	公司非公开发行新股	2021-08-03
中融基金管理有限公司	0	2,720,000	2,720,000	0	公司非公开发行新股	2021-08-03
合计	0	62,800,000	62,800,000	0	--	--

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

√ 适用 □ 不适用

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格(或利率)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期	披露索引	披露日期
股票类								
公司非公开发行股票	2021年02月03日	12.50	62,800,000	2021年02月03日	62,800,000		详见披露于巨潮资讯网的《非公开发行股票发行情况报告暨上市公告书》及其摘要。	2021年02月18日
可转换公司债券、分离交易的可转换公司债券、公司债类								
其他衍生证券类								

报告期内证券发行（不含优先股）情况的说明

2020年12月11日，西部材料收到证监会《关于核准西部金属材料股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2020]3339号），公司以非公开发行的方式向十五个特定对象发行人民币普通股（A）股62,800,000股新股。具体内容详见刊载于巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）的相关公告。

## 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

√ 适用 □ 不适用

2020年12月11日，西部材料收到证监会《关于核准西部金属材料股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2020]3339号），公司以非公开发行的方式向十五个特定对象发行人民币普通股（A）股62,800,000股新股。新增股份已于2021年2月3日在深交所上市，公司总股本由425,414,274股增加至488,214,274股，注册资本由人民币425,414,274元增加至人民币488,214,274元。具体内容详见刊载于巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）的相关公告。

## 3、现存的内部职工股情况

□ 适用 √ 不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	47,840	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	62,555	报告期末表决权恢复的优先股股东总数(如有)(参见注8)	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(如有)(参见注8)	0	
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
西北有色金属研究院	国有法人	25.18%	122,909,988			122,909,988		
西安航天科技工业有限公司	国有法人	10.54%	51,450,104			51,450,104		
中国建设银行股份有限公司—交银施罗德经济新动力混合型证券投资基金	境内非国有法人	3.49%	17,054,885			17,054,885		
招商银行股份有限公司—交银施罗德创新领航混合型证券投资基金	境内非国有法人	2.40%	11,735,530			11,735,530		
中国建设银行股	境内非国有法人	1.29%	6,304,192			6,304,192		



份有限公司—交银施罗德瑞卓三年持有期混合型证券投资基金								
航发基金管理有限公司—北京国发航空发动机产业投资基金中心（有限合伙）	境内非国有法人	1.23%	6,000,000			6,000,000		
泰康人寿保险有限责任公司—投连—行业配置	境内非国有法人	1.18%	5,784,184			5,784,184		
中国银行股份有限公司—华安文体健康主题灵活配置混合型证券投资基金	境内非国有法人	1.04%	5,082,600			5,082,600		
招商银行股份有限公司—华安安华灵活配置混合型证券投资基金	境内非国有法人	1.01%	4,949,300			4,949,300		
中国建设银行股份有限公司—交银施罗德成长 30 混合型证券投资基金	境内非国有法人	0.90%	4,392,400			4,392,400		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	未知上述股东是否存在关联关系或一致行动人。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	不适用							
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注 10）	不适用							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
西北有色金属研究院	122,909,988	人民币普通股	122,909,988					
西安航天科技工业有限公司	51,450,104	人民币普通股	51,450,104					

中国建设银行股份有限公司—交银施罗德经济新动力混合型证券投资基金	17,054,885	人民币普通股	17,054,885
招商银行股份有限公司—交银施罗德创新领航混合型证券投资基金	11,735,530	人民币普通股	11,735,530
中国建设银行股份有限公司—交银施罗德瑞卓三年持有期混合型证券投资基金	6,304,192	人民币普通股	6,304,192
航发基金管理有限公司—北京国发航空发动机产业投资基金中心(有限合伙)	6,000,000	人民币普通股	6,000,000
泰康人寿保险有限责任公司—投连—行业配置	5,784,184	人民币普通股	5,784,184
中国银行股份有限公司—华安文体健康主题灵活配置混合型证券投资基金	5,082,600	人民币普通股	5,082,600
招商银行股份有限公司—华安安华灵活配置混合型证券投资基金	4,949,300	人民币普通股	4,949,300
中国建设银行股份有限公司—交银施罗德成长 30 混合型证券投资基金	4,392,400	人民币普通股	4,392,400
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	未知上述股东是否存在关联关系或一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明(如有)(参见注 4)	不适用		

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：地方国有控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
西北有色金属研究院	张平祥	1965 年 03 月 20 日	91610000435389879R	金属材料、无机材料、高分子材料和复合材料及其制品、装备的研究设计、试制生产、分析检验、技

				术开发、成果转化、技术咨询及信息服务。
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无			

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

### 3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：地方国资管理机构

实际控制人类型：法人

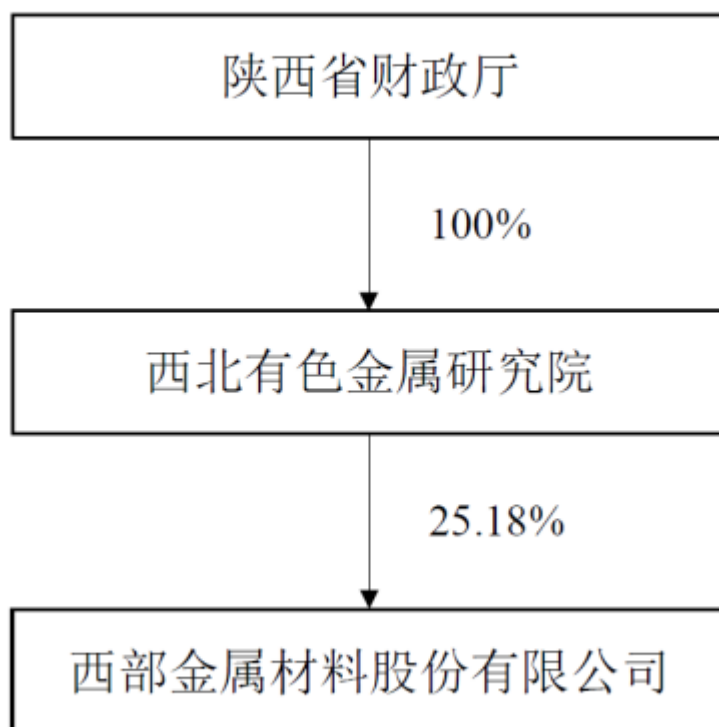
实际控制人名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
陕西省财政厅	丁云祥		1161000001600062XD	政府机关
实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况	无			

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

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

适用  不适用

**5、其他持股在 10%以上的法人股东**

适用  不适用

法人股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	注册资本	主要经营业务或管理活动
西安航天科技工业有限公司	王万军	1993 年 03 月 29 日	71500 万元	液体火箭发动机、惯性器件及相关的航天产品的研究、设计、生产、销售等。

**6、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况**

适用  不适用

#### 四、股份回购在报告期的具体实施情况

股份回购的实施进展情况

适用  不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用  不适用

## 第八节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第九节 债券相关情况

适用  不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2022 年 04 月 12 日
审计机构名称	希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	希会审字（2022）2146
注册会计师姓名	王铁军、梁娟平

审计报告正文

西部金属材料股份有限公司全体股东：

#### 一、审计意见

我们审计了西部金属材料股份有限公司（以下简称“贵公司”）财务报表，包括2021年12月31日的合并及母公司资产负债表，2021年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司2021年12月31日的合并及母公司财务状况以及2021年度的合并及母公司经营成果及现金流量。

#### 二、形成审计意见的基础

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

#### 三、关键审计事项

关键审计事项是根据我们的职业判断，认为对本期公司财务报表审计最为重要的事项。这些事项是在对公司财务报表整体进行审计并形成意见的背景下进行处理的，我们不对这些事项提供单独的意见。

我们确定存货账面价值的认定是需要我们在审计报告中沟通的关键审计事项：

##### （一）事项描述

截至2021年12月31日，贵公司存货账面余额为155,435.67万元，已计提跌价准备2,779.17万元，账面价值152,656.50万元，占总资产比例为26.48%，期末存货是否存在、成本计算及存货计价是否合理、期末存货是否存在跌价等情形对财务报表影响重大，因此我们将其识别为关键审计事项。

关于存货请参阅财务报表附注“三、公司重要会计政策及会计估计（十四）”所述的会计政策及“五、合并财务报表项目注释（七）”。

##### （二）审计应对

针对存货账面价值的确认我们执行的主要审计程序包括：

1. 了解和评估管理层与存货相关内部控制设计的合理性，测试执行的有效性；
2. 复核成本费用的归集和分配、对成本流转、产品单位成本变动等与上期进行比较分析，以识别关键指标变动及变动原因的合理性；



3. 测试存货发出计价，检查存货发出计价方法是否与披露的会计政策相符、发出计价金额是否准确；
4. 结合主营业务成本，编制主营业务成本倒扎表，分析差异原因及合理性；
5. 对存货实施监盘程序，抽查存货的数量、状况等；对已发往客户处的发出商品以及外部存放的存货执行函证程序，证实期末余额是否正确；
6. 获取并评价管理层对于存货跌价准备的计提方法是否合理，复核管理层对存货的售价，以及至完工时将要发生的成本、销售费用和相关税费的金额作出的判断假设是否合理。
7. 对于2021年12月31日后已销售的部分存货，执行抽样，将样本的实际售价与预计售价进行比较。

#### 四、其他信息

贵公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

#### 五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估贵公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项，并运用持续经营假设，除非管理层计划清算贵公司、终止营运或别无其他现实的选择。

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

#### 六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

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

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

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

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：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	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	660,434,187.64	1,106,460,190.53
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	361,768,377.88	232,672,580.14
应收账款	772,340,835.84	654,022,150.49
应收款项融资	139,993,908.21	113,343,180.43
预付款项	131,679,034.66	156,393,156.56
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	13,348,345.37	13,097,064.89
其中：应收利息		
应收股利		1,600,000.00
买入返售金融资产		
存货	1,526,565,037.34	1,400,653,529.27

合同资产	36,805,570.68	33,369,085.32
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	17,390,692.85	20,501,086.02
流动资产合计	3,660,325,990.47	3,730,512,023.65
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	92,942,677.43	75,342,637.31
其他权益工具投资	86,104,468.55	54,305,105.75
其他非流动金融资产		
投资性房地产	4,342,566.80	4,519,306.16
固定资产	1,259,722,073.86	1,268,146,752.64
在建工程	174,245,095.17	64,424,856.01
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	10,792,164.56	
无形资产	254,805,225.87	274,486,323.33
开发支出	14,519,559.80	14,295,274.95
商誉		
长期待摊费用	10,119,864.53	7,357,007.08
递延所得税资产	52,178,774.32	49,617,378.75
其他非流动资产	144,657,126.37	46,332,118.86
非流动资产合计	2,104,429,597.26	1,858,826,760.84
资产总计	5,764,755,587.73	5,589,338,784.49
流动负债：		
短期借款	1,132,303,514.33	1,239,311,944.99
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	332,742,516.98	340,292,264.87

应付账款	348,957,183.57	303,532,922.28
预收款项	356,928.21	
合同负债	158,620,406.97	111,775,356.59
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	85,310,243.30	64,554,850.71
应交税费	19,304,803.18	17,749,868.22
其他应付款	23,661,432.16	16,458,063.53
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	104,147,872.05	148,156,880.56
其他流动负债	90,463,646.64	79,231,866.64
流动负债合计	2,295,868,547.39	2,321,064,018.39
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	219,326,839.03	100,106,944.44
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	7,005,588.02	
长期应付款	4,400,000.00	
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	216,632,232.56	221,788,606.13
递延所得税负债	6,232,615.63	3,341,219.58
其他非流动负债		
非流动负债合计	453,597,275.24	325,236,770.15
负债合计	2,749,465,822.63	2,646,300,788.54
所有者权益：		

股本	488,214,274.00	488,214,274.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,918,392,350.38	1,932,759,228.78
减：库存股		
其他综合收益	-282,738.96	-4,596,010.91
专项储备	6,722,464.61	9,012,420.46
盈余公积	53,839,509.06	50,854,191.19
一般风险准备		
未分配利润	162,564,427.47	105,710,411.41
归属于母公司所有者权益合计	2,629,450,286.56	2,581,954,514.93
少数股东权益	385,839,478.54	361,083,481.02
所有者权益合计	3,015,289,765.10	2,943,037,995.95
负债和所有者权益总计	5,764,755,587.73	5,589,338,784.49

法定代表人：巨建辉

主管会计工作负责人：刘咏

会计机构负责人：叶闯敏

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	115,155,246.02	871,820,530.23
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	71,451,320.84	38,590,153.42
应收账款	4,680,857.85	16,259,427.27
应收款项融资	5,300,000.00	46,517,366.35
预付款项	42,469,308.83	32,542,943.93
其他应收款	1,353,902,359.06	1,101,016,601.32
其中：应收利息		
应收股利	9,000,000.00	
存货	51,530,072.94	44,829,708.39
合同资产		
持有待售资产		

一年内到期的非流动资产	46,554,729.17	
其他流动资产	501,182,966.48	509,985,299.61
流动资产合计	2,192,226,861.19	2,661,562,030.52
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	715,893,877.91	632,108,437.79
其他权益工具投资	82,863,149.25	33,389,442.56
其他非流动金融资产		
投资性房地产	4,342,566.80	4,519,306.16
固定资产	340,295,949.34	362,793,005.23
在建工程	2,771,653.46	1,069,735.99
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	2,297,699.09	
无形资产	13,440,039.81	14,910,700.39
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	2,317,003.81	997,644.74
递延所得税资产	38,266,054.19	25,304,141.10
其他非流动资产	393,575,751.09	166,759,918.83
非流动资产合计	1,596,063,744.75	1,241,852,332.79
资产总计	3,788,290,605.94	3,903,414,363.31
流动负债：		
短期借款	711,411,528.56	700,750,388.85
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	155,995,000.00	324,369,838.70
应付账款	7,674,405.02	6,648,358.88
预收款项		
合同负债	523,213.65	604,429.72
应付职工薪酬	14,558,248.83	8,035,814.17
应交税费	1,273,019.97	1,331,914.80

其他应付款	18,544,122.40	14,932,079.74
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	101,226,140.34	143,156,880.56
其他流动负债	20,068,017.77	3,340,080.28
流动负债合计	1,031,273,696.54	1,203,169,785.70
非流动负债：		
长期借款	190,203,194.44	100,106,944.44
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	1,070,482.44	
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	31,663,123.32	29,034,804.57
递延所得税负债	2,717,193.42	254,582.60
其他非流动负债		
非流动负债合计	225,653,993.62	129,396,331.61
负债合计	1,256,927,690.16	1,332,566,117.31
所有者权益：		
股本	488,214,274.00	488,214,274.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,932,056,882.70	1,931,696,977.44
减：库存股		
其他综合收益	-273,296.08	-3,787,051.09
专项储备		
盈余公积	53,839,509.06	50,854,191.19
未分配利润	57,525,546.10	103,869,854.46
所有者权益合计	2,531,362,915.78	2,570,848,246.00
负债和所有者权益总计	3,788,290,605.94	3,903,414,363.31

## 3、合并利润表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、营业总收入	2,394,570,076.87	2,029,344,039.81
其中：营业收入	2,394,570,076.87	2,029,344,039.81
利息收入	2,489,128.37	1,989,291.08
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	2,237,552,678.49	1,915,130,481.00
其中：营业成本	1,842,693,517.99	1,599,506,498.32
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	17,723,528.88	16,736,823.99
销售费用	32,415,922.68	24,442,475.06
管理费用	160,750,844.10	127,764,753.93
研发费用	134,082,106.80	94,383,556.99
财务费用	49,886,758.04	52,296,372.71
其中：利息费用	50,391,787.44	52,478,594.45
利息收入	2,489,128.37	1,989,291.08
加：其他收益	47,210,766.90	57,524,826.68
投资收益（损失以“-”号填列）	13,651,945.97	11,992,165.54
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	12,381,334.86	9,734,296.66
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		



公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		830,500.00
信用减值损失（损失以“－”号填列）	-10,742,447.79	-11,659,768.60
资产减值损失（损失以“－”号填列）	-27,334,036.61	-21,844,138.79
资产处置收益（损失以“－”号填列）	47,960.91	15,097.99
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	179,851,587.76	151,072,241.63
加：营业外收入	2,653,186.39	2,289,091.16
减：营业外支出	727,993.20	1,384,484.97
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	181,776,780.95	151,976,847.82
减：所得税费用	6,197,704.33	28,009,188.86
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	175,579,076.62	123,967,658.96
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	175,579,076.62	123,967,658.96
2.终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司股东的净利润	133,051,503.11	79,408,077.48
2.少数股东损益	42,527,573.51	44,559,581.48
六、其他综合收益的税后净额	4,464,998.46	-2,509,225.21
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	4,313,271.95	-2,653,998.45
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	4,313,271.95	-2,653,998.45
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动	4,313,271.95	-2,653,998.45
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合		

收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	151,726.51	144,773.24
七、综合收益总额	180,044,075.08	121,458,433.75
归属于母公司所有者的综合收益总额	137,364,775.06	76,754,079.03
归属于少数股东的综合收益总额	42,679,300.02	44,704,354.72
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.2725	0.1867
（二）稀释每股收益	0.2725	0.1867

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：巨建辉

主管会计工作负责人：刘咏

会计机构负责人：叶闽敏

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、营业收入	250,961,820.61	371,692,688.96
减：营业成本	240,994,707.06	350,767,258.43
税金及附加	1,878,779.31	2,553,349.18
销售费用		
管理费用	38,885,308.14	30,868,283.47
研发费用	8,558,119.47	6,076,531.77
财务费用	-25,195,312.79	-6,333,604.58
其中：利息费用	32,034,737.07	40,542,128.51

利息收入	57,757,952.29	47,255,033.82
加：其他收益	3,956,617.76	22,137,664.62
投资收益（损失以“-”号填列）	62,594,254.86	58,295,336.66
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	12,381,334.86	9,734,296.66
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-34,345,302.45	-13,427,753.74
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	698,407.95	3,602,000.00
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	18,744,197.54	58,368,118.23
加：营业外收入	24,000.11	380,514.00
减：营业外支出	585,572.91	398,600.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	18,182,624.74	58,350,032.23
减：所得税费用	-11,670,553.95	11,132,854.54
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	29,853,178.69	47,217,177.69
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	29,853,178.69	47,217,177.69
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额	3,513,755.01	-3,148,965.54
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	3,513,755.01	-3,148,965.54
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允	3,513,755.01	-3,148,965.54

价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	33,366,933.70	44,068,212.15
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益		
(二) 稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
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	1,380,523,158.34	1,149,327,865.79
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		

拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	7,282,886.98	18,332,829.39
收到其他与经营活动有关的现金	63,253,926.78	55,525,079.61
经营活动现金流入小计	1,451,059,972.10	1,223,185,774.79
购买商品、接受劳务支付的现金	977,327,058.47	1,091,737,180.88
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	347,572,832.41	269,759,000.21
支付的各项税费	74,584,496.15	70,912,723.65
支付其他与经营活动有关的现金	56,022,587.08	58,084,404.18
经营活动现金流出小计	1,455,506,974.11	1,490,493,308.92
经营活动产生的现金流量净额	-4,447,002.01	-267,307,534.13
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	5,854,565.60	4,500,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	103,623.00	14,283.60
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	5,958,188.60	4,514,283.60
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	262,293,434.67	74,344,995.72
投资支付的现金	35,697,500.00	55,520,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		

投资活动现金流出小计	297,990,934.67	129,864,995.72
投资活动产生的现金流量净额	-292,032,746.07	-125,350,712.12
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	49,743,600.00	818,030,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	49,743,600.00	48,830,000.00
取得借款收到的现金	1,493,878,750.77	1,431,330,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	25,084,095.00	4,000,000.00
筹资活动现金流入小计	1,568,706,445.77	2,253,360,000.00
偿还债务支付的现金	1,531,380,000.00	828,250,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	155,421,699.16	127,994,308.55
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	38,650,880.00	37,328,960.00
支付其他与筹资活动有关的现金	50,308,491.82	116,900,000.00
筹资活动现金流出小计	1,737,110,190.98	1,073,144,308.55
筹资活动产生的现金流量净额	-168,403,745.21	1,180,215,691.45
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-215,386.16	-146,099.86
五、现金及现金等价物净增加额	-465,098,879.45	787,411,345.34
加：期初现金及现金等价物余额	980,342,688.56	192,931,343.22
六、期末现金及现金等价物余额	515,243,809.11	980,342,688.56

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
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	42,859,503.65	82,263,090.19
收到的税费返还	210,814.79	360,757.21
收到其他与经营活动有关的现金	39,831,489.88	198,474,750.94
经营活动现金流入小计	82,901,808.32	281,098,598.34
购买商品、接受劳务支付的现金	331,470,558.13	220,581,734.92
支付给职工以及为职工支付的现金	33,629,285.87	25,706,182.03
支付的各项税费	3,125,378.21	9,652,990.53

支付其他与经营活动有关的现金	99,664,954.87	203,336,047.96
经营活动现金流出小计	467,890,177.08	459,276,955.44
经营活动产生的现金流量净额	-384,988,368.76	-178,178,357.10
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	48,000,000.00	30,000,000.00
取得投资收益收到的现金	36,187,485.60	94,931,240.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	12,034,497.27	68,079,655.58
投资活动现金流入小计	96,221,982.87	193,010,895.58
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	14,326,788.76	3,462,702.67
投资支付的现金	411,882,900.00	120,260,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		41,170,400.00
投资活动现金流出小计	426,209,688.76	164,893,102.67
投资活动产生的现金流量净额	-329,987,705.89	28,117,792.91
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		769,200,000.00
取得借款收到的现金	988,878,750.77	817,250,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	99,323,680.00	62,099,800.00
筹资活动现金流入小计	1,088,202,430.77	1,648,549,800.00
偿还债务支付的现金	933,000,000.00	614,250,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	100,518,055.46	81,653,006.08
支付其他与筹资活动有关的现金	51,888,822.64	61,400,000.00
筹资活动现金流出小计	1,085,406,878.10	757,303,006.08
筹资活动产生的现金流量净额	2,795,552.67	891,246,793.92
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-2,103.27	-15,352.44
五、现金及现金等价物净增加额	-712,182,625.25	741,170,877.29
加：期初现金及现金等价物余额	785,877,900.66	44,707,023.37
六、期末现金及现金等价物余额	73,695,275.41	785,877,900.66

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年度														
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他			小计
	优先 股	永续 债	其他												
一、上年期末余额	488,214,274.00				1,932,759,228.78		-4,596,010.91	9,012,420.46	50,854,191.19		105,710,411.41		2,581,954,514.93	361,083,481.02	2,943,037,995.95
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	488,214,274.00				1,932,759,228.78		-4,596,010.91	9,012,420.46	50,854,191.19		105,710,411.41		2,581,954,514.93	361,083,481.02	2,943,037,995.95
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-14,366,878.40		4,313,271.95	-2,289,955.85	2,985,317.87		56,854,016.06		47,495,771.63	24,755,997.52	72,251,769.15
（一）综合收益总额							4,313,271.95				133,051,503.11		137,364,775.06	42,679,300.02	180,044,075.08
（二）所有者投入和减少资本					-14,366,878.40								-14,366,878.40	23,497,883.66	9,131,005.26
1. 所有者投入的普通股														49,743,600.00	49,743,600.00
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计															





								51					51	674.42	93
(六) 其他															
四、本期期末余额	488,214,274.00				1,918,392,350.38		-282,738.96	6,722,464.61	53,839,509.06		162,564,427.47		2,629,450,286.56	385,839,478.54	3,015,289,765.10

上期金额

单位：元

项目	2020 年年度														少数股东权益	所有者权益合计									
	归属于母公司所有者权益												股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计
	优先股	永续债	其他																						
一、上年期末余额	425,414,274.00				1,244,288,150.86		-1,942,012.46	11,489,884.66	46,132,473.42		73,556,640.43		1,798,939,410.91	331,631,536.20	2,130,570,947.11										
加：会计政策变更																									
前期差错更正																									
同一控制下企业合并																									
其他																									
二、本年期初余额	425,414,274.00				1,244,288,150.86		-1,942,012.46	11,489,884.66	46,132,473.42		73,556,640.43		1,798,939,410.91	331,631,536.20	2,130,570,947.11										
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	62,800,000.00				688,471,077.92		-2,653,998.45	-2,477,464.20	4,721,717.77		32,153,770.98		783,015,104.02	29,451,944.82	812,467,048.84										
（一）综合收益总额							-2,653,998.45				79,408,077.48		76,754,079.03	44,704,354.72	121,458,433.75										
（二）所有者投入和减少资本	62,800,000.00				688,471,077.92								751,271,077.92	24,041,115.40	775,312,193.32										
1. 所有者投入的普通股	62,800,000.00				704,882,193.32								767,682,193.32	48,830,000.00	816,512,193.32										

2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他					-16,411,115.40							-16,411,115.40	-24,788,884.60	-41,200,000.00
(三) 利润分配								4,721,717.77		-47,254,306.50		-42,532,588.73	-37,328,960.00	-79,861,548.73
1. 提取盈余公积							4,721,717.77		-4,721,717.77					
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配									-42,532,588.73		-42,532,588.73	-37,328,960.00	-79,861,548.73	
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本（或股本）														
2. 盈余公积转增资本（或股本）														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五) 专项储备							-2,477,464.20					-2,477,464.20	-1,964,565.30	-4,442,029.50

1. 本期提取							8,628,978.56					8,628,978.56	5,794,145.91	14,423,124.47
2. 本期使用							-11,106,442.76					-11,106,442.76	-7,758,711.21	-18,865,153.97
(六) 其他														
四、本期期末余额	488,214,274.00			1,932,759,228.78		-4,596,010.91	9,012,420.46	50,854,191.19		105,710,411.41		2,581,954,514.93	361,083,481.02	2,943,037,995.95

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	488,214,274.00				1,931,696,977.44		-3,787,051.09		50,854,191.19	103,869,854.46		2,570,848,246.00
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	488,214,274.00				1,931,696,977.44		-3,787,051.09		50,854,191.19	103,869,854.46		2,570,848,246.00
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）					359,905.26		3,513,755.01		2,985,317.87	-46,344,308.36		-39,485,330.22
（一）综合收益总额							3,513,755.01			29,853,178.69		33,366,933.70
（二）所有者投入和减少资本					359,905.26							359,905.26
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入												

资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他					359,905.26							359,905.26
(三) 利润分配								2,985,317.87	-76,197,487.05			-73,212,169.18
1. 提取盈余公积								2,985,317.87	-2,985,317.87			
2. 对所有者(或股东)的分配									-73,212,169.18			-73,212,169.18
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	488,214,274.00				1,932,056,882.70		-273,296.08	53,839,509.06	57,525,546.10			2,531,362,915.78

上期金额

单位：元

项目	2020 年年度											
	股本	其他权益工具			资本公 积	减：库存 股	其他综 合收益	专项储备	盈余公 积	未分配利 润	其他	所有者权 益合计
		优先 股	永续 债	其他								
一、上年期末余额	425,414,274.00				1,226,814,784.12		-638,085.55		46,132,473.42	103,906,983.27		1,801,630,429.26
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	425,414,274.00				1,226,814,784.12		-638,085.55		46,132,473.42	103,906,983.27		1,801,630,429.26
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	62,800,000.00				704,882,193.32		-3,148,965.54		4,721,717.77	-37,128.81		769,217,816.74
(一)综合收益总额							-3,148,965.54			47,217,177.69		44,068,212.15
(二)所有者投入和减少资本	62,800,000.00				704,882,193.32							767,682,193.32
1. 所有者投入的普通股	62,800,000.00				704,882,193.32							767,682,193.32
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三)利润分配									4,721,717.77	-47,254,306.50		-42,532,588.73
1. 提取盈余公积									4,721,717.77	-4,721,717.77		
2. 对所有者(或股东)的分配										-42,532,588.73		-42,532,588.73

3. 其他												
(四)所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五)专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六)其他												
四、本期期末余额	488,214,274.00				1,931,696,977.44		-3,787,051.09		50,854,191.19	103,869,854.46		2,570,848,246.00

### 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。本公司经营及管理地址均位于陕西省西安市。

本公司及子公司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。

根据公司2015年第三次临时股东大会决议、2016年第一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[2016]1059号文”《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》，2016年7月27日公司采取非公开发行股票向7名投资者发行股份3,807.7137万股，发行后注册资本21,270.7137万元，并于2016年9月28日完成工商变更登记。

根据公司2017年第二次临时股东大会及第六届董事会第八次会议批准修改后章程的规定，公司按每10股转增10股的比例，以资本公积向全体股东转增股份总计为21,270.7137万股，每股面值1元，增加股本21,270.7137万元，变更后的注册资本为人民币42,541.4274万元。公司于2017年7月27日完成工商变更登记。

根据公司第七届董事会第二次会议决议、2020年第一次临时股东大会决议和中国证券监督管理委员会《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》（证监许可[2020]3339号文），2020年12月31日公司采取非公开发行股票向15名投资者发行股份6,280.00万股，发行后注册资本48,821.4274万元，并于2021年3月9日完成工商变更登记。

截至2021年12月31日，本公司累计发行股本总数48,821.4274万股，详见附注“五（三十五）”。

统一社会信用代码：91610000719796070K

注册地址：陕西省西安市经开区泾渭工业园西金路西段15号

法定代表人：巨建辉

公司类型：股份有限公司（上市）

经营范围为：稀有金属材料的板、带、箔、丝、棒、管及其深加工产品、复合材料及装备和稀贵金属等新型材料的开发、生产和销售；经营本企业自产产品及技术的出口业务；经营本企业生产所需的原辅材料、仪器仪表、机械设备、零配件及技术的进口业务（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。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

本财务报表及财务报表附注经公司2022年4月12日第七届董事会第十六次会议批准对外报出。

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，包括本公司及全部子公司的财务报表。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及本公司所控制的结构化主体等）。控制，是指投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本公司财务报表以公司持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照企业会计准则及相关规定进行确认和计量，并基于以下所述的重要会计政策、会计估计进行编制。



## 2、持续经营

本公司不存在导致对报告期末起12个月内的持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司已根据实际生产经营特点制定了具体会计政策和会计估计。

### 1、遵循企业会计准则的声明

本公司声明按照本附注“二、财务报表的编制基础”、“三、公司重要会计政策及会计估计”所述的编制基础和会计政策、会计估计编制的财务报表，符合企业会计准则的要求，真实完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

### 2、会计期间

本公司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。本公司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。

### 3、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

### 4、记账本位币

人民币为本公司及子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及子公司以人民币为记账本位币。本公司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. 本公司报告期内发生同一控制下企业合并的，采用权益结合法进行会计处理。合并方在企业合并中取得的资产和负债，于合并日按照被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。企业合并形成母子公司关系的，编制合并财务报表，按照本公司制定的“合并财务报表”会计政策执行；合并财务报表比

较数据调整的期间应不早于合并方、被合并方处于最终控制方的控制之下孰晚的时间。

2. 本公司报告期内发生非同一控制下的企业合并的，采用购买法进行会计处理。区别下列情况确定合并成本：

(1) 一次交换交易实现的企业合并，合并成本为在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。

(2) 通过多次交换交易分步实现的企业合并，对于购买日之前持有的被购买方的股权，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

① 在个别财务报表中，按照原持有被购买方的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本；购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

② 在合并财务报表中，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当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期投资收益。本公司在附注中披露其在购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值、按照公允价值重新计量产生的相关利得或损失的金额。

③ 为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；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。

④ 在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，将其计入合并成本。

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本公司在购买日对合并成本进行分配，按照规定确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债。① 对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。② 对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，则对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核；经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

企业合并形成母子公司关系的，母公司设置备查簿，记录企业合并中取得的子公司各项可辨认资产、负债及或有负债等在购买日的公允价值。编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整，按照本公司制定的“合并财务报表”会计政策执行。

## 6、合并财务报表的编制方法

### 1. 合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，包括本公司及全部子公司的财务报表。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及本公司所控制的结构化主体等）。控制，是指投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

### 2. 合并财务报表编制方法

本公司以自身和其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。

本公司编制合并财务报表，将整个公司视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要

求，按照统一的会计政策，反映公司整体财务状况、经营成果和现金流量。

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。

### 3.少数股东权益和损益的列报

子公司所有者权益中不属于母公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。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。

### 4.超额亏损的处理

在合并财务报表中，子公司少数股东分担的当期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的，其余额仍冲减少数股东权益。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。共同控制是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。

公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务确定合营安排的分类。合营安排分为共同经营和合营企业。

共同经营是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。公司确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- 1.确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- 2.确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- 3.确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- 4.按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- 5.确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

合营企业是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。公司对于合营企业的长期股权投资采用权益法核算。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

本公司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公司持有的期限短（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.外币交易的折算方法

本公司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。

## 10、金融工具

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。本公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。

### 1.金融资产的分类和计量

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

本公司初始确认金融资产时以公允价值计量，但是初始确认应收账款未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的合同中融资成分的，按照《企业会计准则第14号—收入》定义的交易价格确认。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。

#### （1）以摊余成本计量的债务工具投资

金融资产同时符合以下条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：本公司管理此类金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

此类金融资产按照实际利率法以摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

#### （2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

金融资产同时符合以下条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

此类金融资产采用公允价值进行后续计量，与该金融资产相关的减值损失或利得、汇兑损益及采用实际利率法计算的该金融资产的利息，计入当期损益，除此以外的该类金融资产的公允价值变动均计入其他综合收益。该类金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失应当从其他综合收益中转出，计入当期损益。

#### （3）指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

本公司不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

#### （4）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将持有的未划分为上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

### 2.金融工具的减值

本公司对分类为以摊余成本计量的金融工具、分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融工具、合同资产、租赁应收款、应收款项以及财务担保合同以预期信用损失为基础确认损失准备。

本公司对由收入准则规范的交易形成的未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收账款、租赁应收款按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

对于其他金融工具，除购买或源生的已发生信用减值的金融资产外，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后的变动情况。若该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，

本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；若该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。

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

于资产负债表日，若本公司判断金融工具只具有较低的信用风险的，则假设该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

当本公司预期对金融资产未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

- (1) 发行方或债务人发生重大财务困难；
- (2) 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- (3) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- (4) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- (5) 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；
- (6) 以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

本公司对金额重大的金融资产，在单项资产的基础上确定其信用损失，对其他金融资产在组合基础上确定相关金融工具的信用损失。

本公司依据信用风险特征将应收款项分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定信用风险特征组合的依据及计量预期信用损失的方法：

组合	内容	组合类别	预期信用损失会计估计政策
1	银行承兑汇票	低风险组合	根据款项性质及付款人信用，参考历史经验，管理层评价该类款项具有较低的信用风险，如无明显迹象表明其已发生减值，则不计提信用损失准备
2	商业承兑汇票	账龄分析组合	按照应收款项的组合划分及预期损失率计提减值准备
3	应收其他客户款项	账龄分析组合	按该组合应收款项账龄和整个存续期预期信用损失率计提减值准备
4	其他应收款——应收出口退税组合 其他应收款——应收政府补助组合 其他应收款——应收备用金押金保证金组合 其他应收款——合并范围内关联往来组合 其他应收款——应收暂付款等组合	款项组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失

对于划分为账龄组合的应收款项，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，采用编制应收款项账龄与整个存续期预期信用损失率对照表计算，对照表根据应收账款在预计还款期内观察所得的历史违约率确定，并就前瞻性估计进行调整。观察所得的历史违约率于每个报告日期进行更新，并对前瞻性估算的变动进行分析。

当本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。

### 3.金融资产转移确认依据和计量

金融资产满足下列条件之一的，本公司予以终止对该项金融资产的确认：（1）收取该金融资产现金流量的合同权利终止；（2）该金融资产已转移，且本公司将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；（3）该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

本公司的金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间按照转移日各自相对的公允价值进行分摊，并将终止确认部分收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和与终止确认部分在终止确认日的账面价值之差额计入当期损益或留存收益。

若本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。本公司按照下列方式对相关负债进行计量：

（1）被转移金融资产以摊余成本计量的，相关负债的账面价值等于继续涉入被转移金融资产的账面价值减去本公司保留的权利（如果本公司因金融资产转移保留了相关权利）的摊余成本并加上本公司承担的义务（如果本公司因金融资产转移承担了相关义务）的摊余成本，相关负债不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；

（2）被转移金融资产以公允价值计量的，相关负债的账面价值等于继续涉入被转移金融资产的账面价值减去本公司保留的权利（如果本公司因金融资产转移保留了相关权利）的公允价值并加上本公司承担的义务（如果本公司因金融资产转移承担了相关义务）的公允价值，该权利和义务的公允价值应为按独立基础计量时的公允价值。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认所转移金融资产整体，并将所收到的对价确认为一项金融负债。

对于继续涉入条件下的金融资产转移，本公司根据继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产和金融负债，以充分反映本公司所保留的权利和承担的义务。

### 4.金融负债的分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和以摊余成本计量的金融负债。金融负债在初始确认时以公允价值计量。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和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。该类金融负债以公允价值计量，公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益。

以摊余成本计量的金融负债，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。

### 5.金融负债的终止确认

本公司金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本公司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。

### 6.金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。不满足终止确认条件的金融资产转移，转出方不得将已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

### 7.金融工具的公允价值确定

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值

技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

## 11、应收票据

本公司对于应收票据按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。基于应收票据的承兑人信用风险作为共同风险特征，将其划分为不同组合，并确定预期信用损失计量方法：

组 合	预期信用损失会计估计政策
银行承兑汇票	根据款项性质及付款人信用，参考历史经验，管理层评价该类款项具有较低的信用风险，如无明显迹象表明其已发生减值，则不计提信用损失准备
商业承兑汇票	按照应收款项的组合划分及预期损失率计提减值准备

## 12、应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法参见三、（十）、金融工具。

## 13、应收款项融资

公司持有的应收票据，资产负债表日后存在背书或贴现的，表明公司管理该应收票据的业务模式可能是既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标。公司将其在“应收款项融资”项目列报。

## 14、存货

### 1. 存货的分类

存货主要包括原材料、周转材料、产成品（库存商品）、在产品及发出商品等。

### 2. 存货取得和发出的计价方法

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

### 3. 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

各类存货的可变现净值确定的方法如下：

（1）对于产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；

（2）对于需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；

（3）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。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备；对在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，可合并计提存货准备。

本公司库存商品、半成品、外购商品通常按照单个项目计提存货跌价准备；原材料、周转材料、委托

加工物资和包装物由于数量繁多、单价较低，一般按照存货类别计提存货跌价准备。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。

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. 存货的盘存制度为永续盘存制

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

## 15、合同资产

### 1. 合同资产的确认方法及标准

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取的对价（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。合同资产和合同负债在资产负债表中单独列示。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性在“合同资产”或“其他非流动资产”项目中列示；净额为贷方余额的，根据其流动性在“合同负债”或“其他非流动负债”项目中列示。不同合同下的合同资产和合同负债不能相互抵销。

### 2. 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

对于合同资产，无论是否存在重大融资成分，本公司均采用预期信用损失的简化模型，即始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

## 16、合同成本

合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，不属于存货、固定资产或无形资产等相关准则规范范围的，在满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：

1. 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关；
2. 该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源；
3. 该成本预期能够收回。

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本公司在发生时将其计入当期损益。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

1. 因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；
2. 为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述差额高于该资产账面价值的，本公司转回原已计提的减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

确认为资产的合同履约成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“存货”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

确认为资产的合同取得成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“其他流动资产”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。



## 17、持有待售资产

1.非流动资产或处置组划分为持有待售类别，应当同时满足下列条件：

(1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

(2) 出售极可能发生，即公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

2.初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，应当将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，应当先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用本准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

3.后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

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

## 18、长期股权投资

长期股权投资包括对子公司投资。

### 1.初始计量

本公司分别下列两种情况对长期股权投资进行初始计量：

(1) 企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

①同一控制下的企业合并中，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

②非同一控制下的企业合并中，本公司区别下列情况确定合并成本：

a.一次交换交易实现的企业合并，合并成本为在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值；

b.通过多次交换交易分步实现的企业合并，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；

c.为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；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；

d.在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，将其计入合并成本。

(2) 除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

①以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括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。

②以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本，但不包括应自被投资单位收取的已宣告但尚未发放的现金股利或利润。发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的，从权益中扣减。

③通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第7号-非货币性资产交换》确定。

④通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第12号--债务重组》确定。

(3) 无论是以何种方式取得长期股权投资，取得投资时，对于支付的对价中包含的应享有被投资单位已经宣告但尚未发放的现金股利或利润都作为应收项目单独核算，不构成取得长期股权投资的初始投资成本。

## 2.后续计量

能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在个别财务报表中采用成本法核算。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。

(1) 采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

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

取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。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可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本公司负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，本公司在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

计算确认应享有或应分担被投资单位的净损益时，与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失属于资产减值损失的，予以全额确认。

本公司对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，本公司都按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

(3) 本公司处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

## 3.确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。相关活动，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动。重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

## 19、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

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。

本公司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“三（二十五）长期资产减值。”

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

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

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

## 20、固定资产

### （1）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。固定资产仅在与有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。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。

### （2）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	40	3	2.43
机器设备	年限平均法	15、20、25	3	6.47、4.85、3.88
运输设备	年限平均法	10	3	9.70
办公设备	年限平均法	5	3	19.40

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

#### 3.固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注“三（二十五）长期资产减值”。

#### 4.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。

当固定资产处于处置状态或预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。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。

本公司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。

## 21、在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程结转固定资产的标准和时点：本公司在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：

- 1.固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；
- 2.已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；
- 3.该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；
- 4.所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注“三（二十五）长期资产减值”。

## 22、借款费用

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

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

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

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

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

## 23、使用权资产

本公司使用权资产类别主要包括房屋建筑物、土地和运输工具。

在租赁期开始日，本公司将其可在租赁期内使用租赁资产的权利确认为使用权资产，包括：租赁负债的初始计量金额；在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；承租人发生的初始直接费用；承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资

产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。本公司后续采用年限平均法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，本公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。本公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值时，如使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本公司将剩余金额计入当期损益。

## 24、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产是指本公司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公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

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

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

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

### (2) 内部研究开发支出会计政策

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

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

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注“三（二十五）长期资产减值”。

### (3) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注“三（二十五）长期资产减值”。

## 25、长期资产减值

当存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

- 1.资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌。
- 2.本公司经营所处的经济、技术或法律等环境以及资产所处的市场在当期或将在近期发生重大变化，从而对本公司产生不利影响。
- 3.市场利率或者其他市场投资回报率在当期已经提高，从而影响企业用来计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低。
- 4.有证据表明资产已经陈旧过时或其实体已经损坏。
- 5.资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。
- 6.本公司内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者损失）远远低于预计金额等。
- 7.其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

本公司在资产负债表日对长期股权投资、固定资产、工程物资、在建工程、无形资产（使用寿命不确定的除外）等适用《企业会计准则第8号——资产减值》的各项资产进行判断，当存在减值迹象时对其进行减值测试-估计其可收回金额。可收回金额以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较高者确定。资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

有迹象表明一项资产可能发生减值的，本公司通常以单项资产为基础估计其可收回金额。当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为基础确定资产组的可收回金额。

资产组是本公司可以认定的最小资产组合，其产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组。资产组由创造现金流入相关的资产组成。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## 26、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。本公司的长期待摊费用主要包括装修费、多功能运动场款及设备维修。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

## 27、合同负债

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

## 28、职工薪酬

### （1）短期薪酬的会计处理方法

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利和其他长期职工福利。本公司提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他

会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

## (2) 离职后福利的会计处理方法

本公司将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。离职后福利计划，是指本公司与职工就离职后福利达成的协议，或者本公司为向职工提供离职后福利制定的规章或办法等。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，本公司不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

### (1) 设定提存计划

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

### (2) 设定受益计划

本公司尚未运作设定受益计划或符合设定受益计划条件的其他长期职工福利。

## 29、租赁负债

在租赁期开始日，本公司将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债，短期租赁和低价值资产租赁除外。在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用承租人增量借款利率作为折现率。本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益，但另有规定计入相关资产成本的除外。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益，但另有规定计入相关资产成本的除外。

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

## 30、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

### 1.收入确认原则

于合同开始日，公司对合同进行评估，识别合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行还是在某一时点履行。

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

(1)客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。

(2)客户能够控制本公司履约过程中产出的商品。

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

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

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

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

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

(3)本公司已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。

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

(5)客户已接受该商品或服务。

(6)其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时确认收入。

## 2.收入计量原则

(1) 合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。

(2) 合同中存在可变对价的，公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。

(3) 合同中存在重大融资成分的，公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

## 31、政府补助

政府补助是指本公司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。

本公司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。

本公司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，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益，确认为递延收益的在相关资产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，如果政府补助用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益或冲减相关成本；如果政府



补助用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，计入当期损益或冲减相关成本。

已确认的政府补助需要返还的，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

与企业日常活动相关的政府补助，应当按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与企业日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

公司取得政策性优惠贷款贴息的，应当区分财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给企业两种情况进行会计处理。

财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向公司提供贷款的，公司选择以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

财政将贴息资金直接拨付给公司，公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

## 32、递延所得税资产/递延所得税负债

### 1. 当期所得税

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

### 2. 递延所得税资产及递延所得税负债

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

与既不是企业合并、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，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

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

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

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

### 3. 所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

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

### 33、租赁

#### (1) 经营租赁的会计处理方法

##### 以下政策适用于2021年1月1日之后：

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。

##### (一) 本公司作为承租人

在租赁期开始日，本公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。使用权资产按照成本进行初始计量，包括租赁负债的初始计量金额、在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额(扣除已享受的租赁激励相关金额)，发生的初始直接费用以及为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

本公司参照《企业会计准则第4号——固定资产》有关折旧规定，对使用权资产计提折旧。本公司能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，使用权资产在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

在租赁期开始日后，本公司应当按照《企业会计准则第8号——资产减值》的规定，确定使用权资产是否发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。使用权资产发生减值的，按应减记的金额，借记“资产减值损失”科目，贷记“使用权资产减值准备”科目。使用权资产减值准备一旦计提，不得转回。

除短期租赁和低价值资产租赁外，本公司在租赁期开始日按照该日尚未支付的租赁付款额的现值对租赁负债进行初始计量。在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率，无法确定租赁内含利率的，采用增量借款利率作为折现率。

租赁期开始日后，本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。

##### (二) 本公司作为出租人

本公司在租赁开始日将租赁分为经营租赁和融资租赁。租赁的分类实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁为融资租赁，融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

##### (1) 经营租赁

本公司作为出租人记录经营租赁业务在租赁期内各个期间，本公司采用直线法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。本公司发生的与经营租赁有关的初始直接费用于发生时予以资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。

本公司取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁收款额，在实际发生时计入当期损益。

##### (2) 融资租赁

本公司作为出租人记录融资租赁业务于租赁期开始日，本公司以租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值，并终止确认融资租赁资产。租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。

##### 以下政策适用于2021年1月1日之前：

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

##### 1. 本公司作为承租人记录经营租赁业务

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

##### 2. 本公司作为出租人记录经营租赁业务

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

的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

## (2) 融资租赁的会计处理方法

### 34、分部报告

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。

经营分部是指本公司内同时满足下列条件的组成部分：（1）该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；（2）本公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；

（3）本公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则可合并为一个经营分部。

### 35、其他重要的会计政策和会计估计

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司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公司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实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而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。

本公司对前述判断、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。

资产负债表日，本公司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.金融资产减值

本公司采用预期信用损失模型对金融工具的减值进行评估，应用预期信用损失模型需要做出重大判断和估计，需考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。在做出该等判断和估计时，本公司根据历史数据结合经济政策、宏观经济指标、行业风险、外部市场环境、技术环境、客户情况的变化等因素推断债务人信用风险的预期变动。

#### 2.存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，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

本公司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。本公司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

本公司对投资性房地产、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。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司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. 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，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司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。

#### 6. 所得税

本公司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。

### 36、重要会计政策和会计估计变更

#### (1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
财政部于 2018 年发布了修订后的《企业会计准则第 21 号-租赁》(财会〔2018〕35 号)，根据财政部要求，要求境内上市企业自 2021 年 1 月 1 日起施行。本公司自 2021 年 1 月 1 日起施行上述新租赁准则，并自该日起按照新租赁准则的规定确认、计量和报告本公司的租赁。	第七届董事会第十二次会议及第七届监事会第八次会议通过	

本公司按照新租赁准则的要求进行衔接调整：涉及前期比较财务报表数据与租赁准则要求不一致的，本公司不进行调整。对于首次执行日前的经营租赁，在首次执行日根据剩余租赁付款额按首次执行日承租人增量借款利率折现的现值计量租赁负债，按照与租赁负债相等的金额计量使用权资产。

2021年起首次执行新租赁准则调整首次执行当年年初合并及母公司资产负债表相关项目情况如下：

项目	资产负债表		
	2020年12月31日	新租赁准则调整影响	2021年1月1日
影响2021年1月1日合并财务报表相关项目			
长期待摊费用	7,357,007.08	-83,865.17	7,273,141.91
使用权资产		13,921,577.87	13,921,577.87
租赁负债		10,445,861.65	10,445,861.65
一年内到期的非流动负债	148,156,880.56	3,391,851.05	151,548,731.61

影响2021年1月1日母公司财务报表相关项目			
使用权资产		3,358,175.59	3,358,175.59
租赁负债		2,189,678.34	2,189,678.34
一年内到期的非流动负债	143,156,880.56	1,168,497.25	144,325,377.81

## (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

## (3) 2021年起首次执行新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用  不适用

是否需要调整年初资产负债表科目

是  否

合并资产负债表

单位：元

项目	2020年12月31日	2021年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	1,106,460,190.53	1,106,460,190.53	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	232,672,580.14	232,672,580.14	
应收账款	654,022,150.49	654,022,150.49	
应收款项融资	113,343,180.43	113,343,180.43	
预付款项	156,393,156.56	156,393,156.56	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	13,097,064.89	13,097,064.89	
其中：应收利息			
应收股利	1,600,000.00	1,600,000.00	
买入返售金融资产			
存货	1,400,653,529.27	1,400,653,529.27	
合同资产	33,369,085.32	33,369,085.32	

持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	20,501,086.02	20,501,086.02	
流动资产合计	3,730,512,023.65	3,730,512,023.65	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	75,342,637.31	75,342,637.31	
其他权益工具投资	54,305,105.75	54,305,105.75	
其他非流动金融资产			
投资性房地产	4,519,306.16	4,519,306.16	
固定资产	1,268,146,752.64	1,268,146,752.64	
在建工程	64,424,856.01	64,424,856.01	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		13,921,577.87	13,921,577.87
无形资产	274,486,323.33	274,486,323.33	
开发支出	14,295,274.95	14,295,274.95	
商誉			
长期待摊费用	7,357,007.08	7,273,141.91	-83,865.17
递延所得税资产	49,617,378.75	49,617,378.75	
其他非流动资产	46,332,118.86	46,332,118.86	
非流动资产合计	1,858,826,760.84	1,872,664,473.54	13,837,712.70
资产总计	5,589,338,784.49	5,603,176,497.19	13,837,712.70
流动负债：			
短期借款	1,239,311,944.99	1,239,311,944.99	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	340,292,264.87	340,292,264.87	

应付账款	303,532,922.28	303,532,922.28	
预收款项			
合同负债	111,775,356.59	111,775,356.59	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	64,554,850.71	64,554,850.71	
应交税费	17,749,868.22	17,749,868.22	
其他应付款	16,458,063.53	16,458,063.53	
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债	148,156,880.56	151,548,731.61	3,391,851.05
其他流动负债	79,231,866.64	79,231,866.64	
流动负债合计	2,321,064,018.39	2,324,455,869.44	3,391,851.05
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	100,106,944.44	100,106,944.44	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		10,445,861.65	10,445,861.65
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	221,788,606.13	221,788,606.13	
递延所得税负债	3,341,219.58	3,341,219.58	
其他非流动负债			
非流动负债合计	325,236,770.15	335,682,631.80	10,445,861.65
负债合计	2,646,300,788.54	2,660,138,501.24	13,837,712.70

所有者权益：			
股本	488,214,274.00	488,214,274.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,932,759,228.78	1,932,759,228.78	
减：库存股			
其他综合收益	-4,596,010.91	-4,596,010.91	
专项储备	9,012,420.46	9,012,420.46	
盈余公积	50,854,191.19	50,854,191.19	
一般风险准备			
未分配利润	105,710,411.41	105,710,411.41	
归属于母公司所有者权益合计	2,581,954,514.93	2,581,954,514.93	
少数股东权益	361,083,481.02	361,083,481.02	
所有者权益合计	2,943,037,995.95	2,943,037,995.95	
负债和所有者权益总计	5,589,338,784.49	5,603,176,497.19	13,837,712.70

调整情况说明

母公司资产负债表

单位：元

项目	2020年12月31日	2021年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	871,820,530.23	871,820,530.23	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	38,590,153.42	38,590,153.42	
应收账款	16,259,427.27	16,259,427.27	
应收款项融资	46,517,366.35	46,517,366.35	
预付款项	32,542,943.93	32,542,943.93	
其他应收款	1,101,016,601.32	1,101,016,601.32	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	44,829,708.39	44,829,708.39	
合同资产			
持有待售资产			



一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	509,985,299.61	509,985,299.61	
流动资产合计	2,661,562,030.52	2,661,562,030.52	
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	632,108,437.79	632,108,437.79	
其他权益工具投资	33,389,442.56	33,389,442.56	
其他非流动金融资产			
投资性房地产	4,519,306.16	4,519,306.16	
固定资产	362,793,005.23	362,793,005.23	
在建工程	1,069,735.99	1,069,735.99	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		3,358,175.59	3,358,175.59
无形资产	14,910,700.39	14,910,700.39	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	997,644.74	997,644.74	
递延所得税资产	25,304,141.10	25,304,141.10	
其他非流动资产	166,759,918.83	166,759,918.83	
非流动资产合计	1,241,852,332.79	1,245,210,508.38	
资产总计	3,903,414,363.31	3,906,772,538.90	
流动负债：			
短期借款	700,750,388.85	700,750,388.85	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	324,369,838.70	324,369,838.70	
应付账款	6,648,358.88	6,648,358.88	
预收款项			
合同负债	604,429.72	604,429.72	
应付职工薪酬	8,035,814.17	8,035,814.17	

应交税费	1,331,914.80	1,331,914.80	
其他应付款	14,932,079.74	14,932,079.74	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债	143,156,880.56	144,325,377.81	1,168,497.25
其他流动负债	3,340,080.28	3,340,080.28	
流动负债合计	1,203,169,785.70	1,204,338,282.95	1,168,497.25
非流动负债：			
长期借款	100,106,944.44	100,106,944.44	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		2,189,678.34	2,189,678.34
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	29,034,804.57	29,034,804.57	
递延所得税负债	254,582.60	254,582.60	
其他非流动负债			
非流动负债合计	129,396,331.61	131,586,009.95	2,189,678.34
负债合计	1,332,566,117.31	1,335,924,292.90	3,358,175.59
所有者权益：			
股本	488,214,274.00	488,214,274.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,931,696,977.44	1,931,696,977.44	
减：库存股			
其他综合收益	-3,787,051.09	-3,787,051.09	
专项储备			
盈余公积	50,854,191.19	50,854,191.19	
未分配利润	103,869,854.46	103,869,854.46	

所有者权益合计	2,570,848,246.00	2,570,848,246.00	
负债和所有者权益总计	3,903,414,363.31	3,906,772,538.90	3,358,175.59

调整情况说明

#### (4) 2021 年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用  不适用

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	法定增值额	13%、9%、6%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育费附加	应纳流转税额	2%
其他税项		按有关规定执行

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率

### 2、税收优惠

根据财政部、税务总局及国家发展改革委联合下发的《关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》（财政部公告2020年第23号）的规定，自2021年1月1日至2030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2021年度继续按15%税率征收企业所得税。

本公司之子公司西部钛业公司为陕西省高新技术企业，自2018年度起享受15%所得税税率优惠政策。陕西省科学技术厅、陕西省财政厅、国家税务总局陕西省税务局联合下发的高新技术企业证书，证书编号：GR201861000809，发证时间：2018年10月29日，有效期：三年；根据2021年11月23日陕西省高新技术企业认定管理工作领导小组办公室发布的《关于公示陕西省2021年第四批拟认定高新技术企业名单的通知》（陕高企办发〔2021〕27号）公告显示，西部钛业公司已被列入高新技术企业名单，证书编号：GR202161003223，纸质证书正在办理中。

根据《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》财税〔2019〕13号的通知“对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按12.5%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。”本公司之子公司西安西材三川智能制造有限公司符合上述规定，享受小微企业所得税税率。

## 七、合并财务报表项目注释

## 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	183,741.25	13,301.04
银行存款	515,060,067.86	980,329,387.52
其他货币资金	145,190,378.53	126,117,501.97
合计	660,434,187.64	1,106,460,190.53

其他说明

以下注释中“期末余额”系2021年12月31日相关数据，“期初余额”系2021年1月1日相关数据，“上年年末余额”系2020年12月31日相关数据，“本期发生额”系2021年度相关数据，“上期发生额”系2020年度相关数据。若无特别指明，货币单位为人民币元。

其中受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	上年年末余额
开立保函、信用证保证金	42,220,183.41	16,435,605.01
办理银行承兑汇票保证金	102,970,195.12	109,681,896.96
合计	145,190,378.53	126,117,501.97

## 2、应收票据

## (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	137,302,094.00	51,923,127.91
商业承兑票据	235,335,919.65	186,718,069.34
减：坏账准备	-10,869,635.77	-5,968,617.11
合计	361,768,377.88	232,672,580.14

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准	372,638,	100.00%	10,869,6	2.92%	361,768,3	238,641,1	100.00%	5,968,617.1	2.50%	232,672,5

备的应收票据	013.65		35.77		77.88	97.25			1		80.14
其中：											
银行承兑汇票	137,302,094.00	36.85%			137,302,094.00	51,923,127.91	21.76%				51,923,127.91
商业承兑汇票	235,335,919.65	63.15%	10,869,635.77	4.62%	224,466,283.88	186,718,069.34	78.24%	5,968,617.11	3.20%		180,749,452.23
合计	372,638,013.65	100.00%	10,869,635.77	2.92%	361,768,377.88	238,641,197.25	100.00%	5,968,617.11	2.50%		232,672,580.14

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

 适用  不适用

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
坏账准备	5,968,617.11	4,901,018.66				10,869,635.77
合计	5,968,617.11	4,901,018.66				10,869,635.77

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

 适用  不适用

## (3) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	137,302,094.00
商业承兑票据	98,828,787.00
合计	236,130,881.00

## (4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
商业承兑票据		47,582,251.41
合计		47,582,251.41

## (5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额

其他说明

## (6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

单位名称	应收票据性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收票据核销说明：

## 3、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	1,738,321.51	0.21%	1,738,321.51	100.00%		1,738,321.51	0.25%	1,738,321.51	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	822,757,145.81	99.79%	50,416,309.97	6.13%	772,340,835.84	699,038,414.08	99.75%	45,016,263.59	6.44%	654,022,150.49
其中：										
账龄组合	822,757,145.81	99.79%	50,416,309.97	6.13%	772,340,835.84	699,038,414.08	99.75%	45,016,263.59	6.44%	654,022,150.49

	145.81		09.97		35.84	14.08		3.59		0.49
合计	824,495,467.32	100.00%	52,154,631.48	6.33%	772,340,835.84	700,776,735.59	100.00%	46,754,585.10	6.67%	654,022,150.49

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
江苏中厦集团有限公司	1,738,321.51	1,738,321.51	100.00%	诉讼中, 预计无法收回

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	696,849,359.46	21,215,613.18	3.04%
1 至 2 年	88,340,530.31	9,183,809.04	10.40%
2 至 3 年	11,001,586.65	1,926,033.95	17.51%
3 至 4 年	10,735,284.90	4,786,275.62	44.58%
4 至 5 年	9,060,971.25	6,535,164.94	72.12%
5 年以上	6,769,413.24	6,769,413.24	100.00%
合计	822,757,145.81	50,416,309.97	--

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备, 请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息:

 适用  不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	账面余额
1 年以内 (含 1 年)	696,849,359.46
1 至 2 年	88,340,530.31

2至3年	11,001,586.65
3年以上	28,303,990.90
3至4年	10,735,284.90
4至5年	9,060,971.25
5年以上	8,507,734.75
合计	824,495,467.32

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
坏账准备	46,754,585.10	5,400,046.38				52,154,631.48
合计	46,754,585.10	5,400,046.38				52,154,631.48

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收账款核销说明：

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
单位一	103,330,979.24	12.53%	3,099,929.38
单位二	37,617,142.40	4.56%	1,128,514.27
单位三	31,229,000.00	3.79%	936,870.00
单位四	28,651,861.40	3.48%	2,865,186.14



单位五	28,422,086.20	3.45%	852,662.59
合计	229,251,069.24	27.81%	

#### (5) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

#### (6) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

### 4、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	139,993,908.21	113,343,180.43
合计	139,993,908.21	113,343,180.43

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用  不适用

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

适用  不适用

其他说明：

#### 2. 期末已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	579,037,446.54	
商业承兑汇票		
合计	579,037,446.54	

### 5、预付款项

#### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	120,821,709.30	91.56%	132,668,205.38	84.68%
1至2年	4,470,891.50	3.39%	16,692,504.44	10.65%
2至3年	1,106,114.40	0.84%	6,607,784.84	4.22%
3年以上	5,280,319.46	4.00%	424,661.90	0.27%
合计	131,679,034.66	--	156,393,156.56	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	占预付款项余额的比例(%)
单位一	39,051,750.00	29.59
单位二	23,473,203.81	17.79
单位三	8,951,657.79	6.78
单位四	6,019,499.31	4.56
单位五	5,337,147.08	4.04
合 计	82,833,257.99	62.76

其他说明：

## 6、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利		1,600,000.00
其他应收款	13,348,345.37	11,497,064.89
合计	13,348,345.37	13,097,064.89

### (1) 应收利息

#### 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额

#### 2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

#### 3) 坏账准备计提情况

适用  不适用

**(2) 应收股利****1) 应收股利分类**

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
应收普通股股利		1,600,000.00
合计		1,600,000.00

**2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据

**3) 坏账准备计提情况**

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

**(3) 其他应收款****1) 其他应收款按款项性质分类情况**

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
政府补助	3,871,334.96	5,634,623.64
备用金押金保证金	6,808,644.74	4,947,106.56
应收暂付款等	6,454,299.01	4,264,885.28
合计	17,134,278.71	14,846,615.48

**2) 坏账准备计提情况**

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额	840,659.69	193,951.90	2,314,939.00	3,349,550.59
2021 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

本期计提	240,601.10	205,720.65	-4,939.00	441,382.75
本期核销	5,000.00			5,000.00
2021 年 12 月 31 日余额	1,076,260.79	399,672.55	2,310,000.00	3,785,933.34

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	10,383,079.98
1 至 2 年	2,625,742.96
2 至 3 年	336,776.00
3 年以上	3,788,679.77
3 至 4 年	344,948.13
4 至 5 年	771,731.64
5 年以上	2,672,000.00
合计	17,134,278.71

### 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
坏账准备	3,349,550.59	441,382.75		5,000.00		3,785,933.34
合计	3,349,550.59	441,382.75		5,000.00		3,785,933.34

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

### 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	5,000.00

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交

					易产生
--	--	--	--	--	-----

其他应收款核销说明：

#### 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
西安经济技术开发区管理委员会	租金补贴	2,421,334.96	1-2 年、1 年以内	14.13%	360,384.73
宁波市鄞州中包和兴贸易有限公司	应收暂付	2,300,000.00	5 年以上	13.42%	2,300,000.00
西安经济技术开发区财政局	销售奖励	1,450,000.00	1 年以内	8.46%	43,500.00
江苏嘉通能源有限公司	保证金	1,400,000.00	1 年以内	8.17%	42,000.00
攀钢集团有限公司海绵钛分公司	保证金	1,000,000.00	1 年以内	5.84%	30,000.00
合计	--	8,571,334.96	--	50.02%	2,775,884.73

#### 6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
西安经济技术开发区管理委员会	2020 年经开区管委会租金补贴	1,801,923.64	1-2 年	2022 年
西安经济技术开发区管理委员会	2021 年经开区管委会租金补贴	619,411.32	1 年以内	2022 年
西安经济技术开发区财政局	2021 年度新材料首批次应用产品项目销售奖励	1,450,000.00	1 年以内	2022 年
合计		3,871,334.96		

#### 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

9. 本期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

10. 本期无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债情况。

## 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明:

## 7、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

## (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值
原材料	405,428,479.46	4,102,234.85	401,326,244.61	351,702,642.91	2,171,534.27	349,531,108.64
在产品	743,606,830.43	3,850,136.39	739,756,694.04	699,225,737.63	2,836,724.77	696,389,012.86
库存商品	378,389,284.59	19,839,324.63	358,549,959.96	317,797,226.90	16,718,730.20	301,078,496.70
周转材料	1,209,464.08		1,209,464.08	1,192,432.30		1,192,432.30
发出商品	18,068,041.19		18,068,041.19	42,834,366.41		42,834,366.41
委托加工物资	5,651,906.90		5,651,906.90	8,953,754.77		8,953,754.77
受托加工商品	2,002,726.56		2,002,726.56	674,357.59		674,357.59
合计	1,554,356,733.21	27,791,695.87	1,526,565,037.34	1,422,380,518.51	21,726,989.24	1,400,653,529.27

## (2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	2,171,534.27	3,436,673.28		1,505,972.70		4,102,234.85
在产品	2,836,724.77	2,716,194.43		1,702,782.81		3,850,136.39
库存商品	16,718,730.20	17,338,798.26		14,218,203.83		19,839,324.63
合计	21,726,989.24	23,491,665.97		17,426,959.34		27,791,695.87

存货跌价准备计提依据及本期转回或转销原因

项目	计提存货跌价准备的具体依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转销存货跌价准备的原因
原材料	可变现净值低于账面成本部分		已销售出库
在产品	可变现净值低于账面成本部分		已销售出库

库存商品	可变现净值低于账面成本部分		已销售出库
------	---------------	--	-------

## (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

## (4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

## 8、合同资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
质保金	39,636,284.76	2,830,714.08	36,805,570.68	34,699,182.33	1,330,097.01	33,369,085.32
合计	39,636,284.76	2,830,714.08	36,805,570.68	34,699,182.33	1,330,097.01	33,369,085.32

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因

如是按照预期信用损失一般模型计提合同资产坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

 适用  不适用

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
合同资产减值准备	1,500,617.07			
合计	1,500,617.07			--

其他说明：

## 9、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税留抵税额	15,221,837.01	17,959,401.94
待摊费用	929,555.91	1,894,163.99
预缴税款	1,239,299.93	647,520.09
合计	17,390,692.85	20,501,086.02

其他说明：

## 10、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
中钛西材 (江苏) 科技装备 有限公司	1,666,048 .43			39,507.44						1,705,555 .87	
西安汉唐 分析检测 有限公司	23,434,12 5.56			7,802,113 .99			5,250,000 .00			25,986,23 9.55	
朝阳金达 钛业股份 有限公司	50,242,46 3.32	10,108,80 0.00		4,539,713 .43		359,905.2 6				65,250,88 2.01	
小计	75,342,63 7.31	10,108,80 0.00		12,381,33 4.86		359,905.2 6	5,250,000 .00			92,942,67 7.43	
合计	75,342,63 7.31	10,108,80 0.00		12,381,33 4.86		359,905.2 6	5,250,000 .00			92,942,67 7.43	

其他说明

2018年12月20日公司以专利权的形式向中钛西材（江苏）科技装备有限公司出资200万元，持有该公司20%股权。

2019年1月公司以固定资产向西安汉唐分析检测有限公司出资1,500万元，持有该公司30%股权。

2020年10月23日公司以货币资金形式向朝阳金达钛业股份有限公司（以下简称“朝阳金达”）出资4,752万元，持有该公司8%股权，同时公司委派董事一名，对其具有重大影响。2021年10月31日，公司与朝阳金达其他股东签订《朝阳金达钛业股份有限公司增资扩股协议书》约定，对朝阳金达进行同比例增资将其注册资本由15,000万元增至17,700万元，其中本公司其增资1,010.88万元。

## 11、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
遵义钛业股份有限公司	745,676.85	265,847.91
西安泰金工业电化学技术有限公司	40,499,872.38	20,649,815.28
西安稀有金属材料研究院有限公司	11,664,543.71	11,018,330.38
西部新锆核材料公司	33,194,375.61	22,371,112.18
合计	86,104,468.55	54,305,105.75

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元



项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
遵义钛业股份有限公司			4,254,323.15		战略性持有	
西安泰金工业电化学技术有限公司	1,280,000.00	12,659,872.38			战略性持有	
西安稀有金属材料研究院有限公司		1,664,543.71			战略性持有	
西部新锆核材料公司			11,233,168.39		战略性持有	
合计	1,280,000.00	14,324,416.09	15,487,491.54			

其他说明：

#### 其他权益工具投资成本

项 目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
遵义钛业股份有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00
西安泰金工业电化学技术有限公司	18,240,000.00	9,600,000.00		27,840,000.00
西安稀有金属材料研究院有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00
西部新锆核材料公司	28,438,844.00	15,988,700.00		44,427,544.00
合计	61,678,844.00	25,588,700.00		87,267,544.00

注：本公司之子公司西部钛业公司对遵宝钛业有限公司持股1.02%，2020年根据贵州遵钛（集团）有限责任公司债务、资产重组方案遵宝钛业有限公司被遵义钛业股份有限公司吸收合并，持股比例由原先的1.02%变为0.13%。

2021年3月公司以960万元人民币认购西安泰金工业电化学技术有限公司新增800万元股权，增资完成后公司出资额为2,400万元，占股20%。该公司由西北有色金属研究院控制，根据相关安排本公司不参与其日常经营管理，对其所有财务与经营政策不具有重大影响。

根据第六届董事会第十次会议决议公司以自有资金人民币1,000万元向西安稀有金属材料研究院有限公司出资，持有该公司14.29%股权

2019年10月，公司以非公开协议方式受让公司控股股东西北有色金属研究院所持西部新锆8.478%股权（对应实缴注册资本2780万元），成为西部新锆核材料科技有限公司的股东。

## 12、投资性房地产

### (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	7,288,224.39			7,288,224.39
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产 \在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	7,288,224.39			7,288,224.39
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	2,768,918.23			2,768,918.23
2.本期增加金额	176,739.36			176,739.36
(1) 计提或摊销	176,739.36			176,739.36
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	2,945,657.59			2,945,657.59
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3、本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额				

四、账面价值				
1.期末账面价值	4,342,566.80			4,342,566.80
2.期初账面价值	4,519,306.16			4,519,306.16

### (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用  不适用

### (3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
----	------	-----------

其他说明

## 13、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,259,722,073.86	1,268,146,752.64
合计	1,259,722,073.86	1,268,146,752.64

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	办公设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	737,910,316.25	1,314,173,404.56	13,756,141.58	14,084,788.12	2,079,924,650.51
2.本期增加金额	19,033,125.88	67,504,258.24	1,301,594.60	950,302.25	88,789,280.97
(1) 购置		7,495,611.38	1,301,594.60	931,848.25	9,729,054.23
(2) 在建工程转入	18,823,854.04	60,008,646.86			78,832,500.90
(3) 企业合并增加					
其他	209,271.84			18,454.00	227,725.84
3.本期减少金额		1,758,946.53	888,496.38	45,983.52	2,693,426.43
(1) 处置或报废		1,531,220.69	888,496.38	45,983.52	2,465,700.59
其他		227,725.84			227,725.84

4.期末余额	756,943,442.13	1,379,918,716.27	14,169,239.80	14,989,106.85	2,166,020,505.05
二、累计折旧					
1.期初余额	154,280,535.67	643,684,321.31	6,436,972.92	7,376,067.97	811,777,897.87
2.本期增加金额	18,196,239.26	74,007,098.13	2,638,499.49	1,576,516.41	96,418,353.29
(1) 计提	18,196,239.26	73,989,197.75	2,638,499.49	1,576,516.41	96,400,452.91
(2) 其他		17,900.38			17,900.38
3.本期减少金额		1,357,749.97	479,041.25	61,028.75	1,897,819.97
(1) 处置或报废		1,357,749.97	479,041.25	43,128.37	1,879,919.59
(2) 其他				17,900.38	17,900.38
4.期末余额	172,476,774.93	716,333,669.47	8,596,431.16	8,891,555.63	906,298,431.19
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	584,466,667.20	663,585,046.80	5,572,808.64	6,097,551.22	1,259,722,073.86
2.期初账面价值	583,629,780.58	670,489,083.25	7,319,168.66	6,708,720.15	1,268,146,752.64

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

## (3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

## (4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	311,821,581.84	正在办理中
合计	311,821,581.84	

其他说明

## (5) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明

## 14、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	174,245,095.17	64,424,856.01
合计	174,245,095.17	64,424,856.01

## (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
高性能低成本钛合金材料生产线技改	153,165,833.69		153,165,833.69	3,142,326.19		3,142,326.19
在安装设备	17,055,126.61		17,055,126.61	41,957,846.18		41,957,846.18
零星工程	2,902,775.60		2,902,775.60	4,814,748.03		4,814,748.03
高品质钛材表面处理生产线				14,509,935.61		14,509,935.61
联合技术中心建设项目	1,121,359.27		1,121,359.27			
合计	174,245,095.17		174,245,095.17	64,424,856.01		64,424,856.01

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
高性能低成本钛合金材料生产线技改	485,000,000.00	3,142,326.19	170,698,832.60	20,675,325.10		153,165,833.69	67.21%	主体结构已完成				募股资金
在安装设备		41,957,846.18	18,573,704.50	38,479,814.91	4,996,609.16	17,055,126.61						其他
高品质钛材表面处理生产线	20,900,000.00	14,509,935.61	2,791,667.32	17,301,602.93			100.00%	已完工				其他
联合技术中心建设项目	65,000,000.00		1,121,359.27			1,121,359.27	20.96%	实验室主体设备已采购；部分设备				募股资金
合计	570,900,000.00	59,610,107.98	193,185,563.69	76,456,742.94	4,996,609.16	171,342,319.57	--	--				--

## (3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
其他说明		

## (4) 工程物资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
其他说明：						

## 15、使用权资产

单位：元

项目	房屋建筑物	土地	运输设备	合计
一、账面原值：				
1.期初余额	13,837,712.70		83,865.17	13,921,577.87
2.本期增加金额				
3.本期减少金额				
4.期末余额	13,837,712.70		83,865.17	13,921,577.87
二、累计折旧				
1.期初余额				
2.本期增加金额	3,113,930.52		15,482.79	3,129,413.31
(1) 计提	3,113,930.52		15,482.79	3,129,413.31
3.本期减少金额				
(1) 处置				
4.期末余额	3,113,930.52		15,482.79	3,129,413.31
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	10,723,782.18		68,382.38	10,792,164.56
2.期初账面价值	13,837,712.70		83,865.17	13,921,577.87

其他说明：

## 16、无形资产

## (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	专利及非专利技术	软件	合计
一、账面原值						
1.期初余额	101,815,580.46			426,385,005.60	6,177,272.20	534,377,858.26
2.本期增加金额				19,664,483.68		19,664,483.68
(1) 购置						
(2) 内部研发				19,664,483.68		19,664,483.68
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额	101,815,580.46			446,049,489.28	6,177,272.20	554,042,341.94
二、累计摊销						
1.期初余额	24,617,628.57			230,239,255.73	1,507,367.45	256,364,251.75
2.本期增加金额	2,036,514.41			34,427,512.16	539,801.00	37,003,827.57
(1) 计提	2,036,514.41			34,427,512.16	539,801.00	37,003,827.57
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额	26,654,142.98			264,666,767.89	2,047,168.45	293,368,079.32
三、减值准备						
1.期初余额				3,527,283.18		3,527,283.18
2.本期增加金额				2,341,753.57		2,341,753.57



(1) 计提				2,341,753.57		2,341,753.57
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额				5,869,036.75		5,869,036.75
四、账面价值						
1.期末账面价值	75,161,437.48			175,513,684.64	4,130,103.75	254,805,225.87
2.期初账面价值	77,197,951.89			192,618,466.69	4,669,904.75	274,486,323.33

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 80.51%。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明：

## 17、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
联合技术中心		6,228,634.35				6,228,634.35		
高品质**生产工艺改进		1,312,428.87				1,312,428.87		
国产化**生产工艺改进		1,432,547.33				1,432,547.33		
**加工装备及工艺改进		1,510,010.26				1,510,010.26		
**行业除尘装备及系统开发		2,002,939.69				2,002,939.69		
高性能铝钛镍钢爆炸复		6,443,868.82				6,443,868.82		

合材料工艺开发								
化工用钛钢复合板工艺优化		3,941,293.54				3,941,293.54		
钛(合金)钢复合管制备工艺研究		4,332,242.72				4,332,242.72		
钨铜复合片特种连接方法研究		4,249,781.22				4,249,781.22		
新型层状金属复合材料爆炸焊接关键技术及产业化		2,787,984.89				2,787,984.89		
银钢复合板工艺优化		3,205,410.28				3,205,410.28		
钛制保温杯长晶、氧化着色批量化处理关键技术开发		1,175,134.99				1,175,134.99		
一种新型钛合金卷带的开发		1,572,096.49				1,572,096.49		
热沉用金属基复合材料技术开发		1,852,399.33				1,852,399.33		
钨粉的深度除杂纯化研究		1,184,962.00				1,184,962.00		
大热容量 X 射线球管用靶盘技术开发		1,075,918.63				1,075,918.63		
钼管靶制备技术开发		1,092,334.36				1,092,334.36		
高精度薄壁铅盒研制		2,565,192.66			1,197,640.90	1,367,551.76		

异型管道加工及内表面强化工艺研究		2,015,520.38			1,174,144.51	841,375.87		
微通道反应器的升级改造		1,402,798.99				1,402,798.99		
冷轧酸洗线用钼制加热器技术研究		1,447,639.93				1,447,639.93		
低成本钛合金厚板开发	7,573,476.69	2,386,744.86				839,182.30		9,121,039.25
钛合金薄板生产工艺攻关	2,457,466.68	4,117,730.98			6,139,233.81	435,963.85		
高强**研制	485,096.15	315,675.25						800,771.40
高强**无缝管研制	180,072.65	900,324.57						1,080,397.22
**大口径管材	1,238,814.92	6,900,281.72			5,971,216.36	2,167,880.28		
**用中强钛合金开发	1,298,520.34	4,458,838.54				2,240,006.95		3,517,351.93
**钛合金中厚板材组织控制研究	1,061,827.52	2,916,488.40			3,519,449.80	458,866.12		
**液压管路系统用**管材研制		2,211,993.97				2,211,993.97		
xx 工程用低成本装甲钛合金		12,527,692.48				12,527,692.48		
低氧高强纯铝板材试制		11,010,512.60				11,010,512.60		
**燃料元件用不锈钢和镍基合金材料的研究分析		1,396,970.37				1,396,970.37		
钪基滤氢材料开发		1,083,310.44				1,083,310.44		

钛合金材料性能测试和焊接性研究		2,304,876.43			2,304,876.43		
导电滑环加工工艺开发		1,662,798.30			1,662,798.30		
大规格**锻件开发		1,390,774.32			1,390,774.32		
其他 65 项		11,961,194.83			11,961,194.83		
合计	14,295,274.95	120,377,347.79			19,664,483.68	100,488,579.26	14,519,559.80

其他说明

## 18、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	1,573,841.94	2,174,788.46	440,442.11		3,308,188.29
租赁资产更新改造	5,553,103.53	844,043.43	852,572.02		5,544,574.94
租赁费					
园区雨污分流	146,196.44		21,136.82		125,059.62
集团内委贷三年期手续费		1,395,000.00	252,958.32		1,142,041.68
合计	7,273,141.91	4,413,831.89	1,567,109.27		10,119,864.53

其他说明

## 19、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	27,464,486.88	4,363,962.93	21,153,138.56	3,317,502.47
内部交易未实现利润	20,985,825.74	4,583,257.76	20,122,966.58	4,919,857.22
可抵扣亏损	92,740,770.35	18,955,025.56	122,321,616.88	18,723,808.56
信用减值准备	58,106,578.19	10,036,670.59	46,795,591.45	8,057,480.46
固定资产	12,547,990.86	1,903,030.94	13,491,731.07	2,046,600.02

无形资产	12,439,511.71	1,865,926.76	8,614,515.26	1,292,177.29
在建工程	3,710,123.89	556,518.58		
应付职工薪酬			13,034,528.64	2,203,433.09
其他权益工具公允价值变动	15,487,491.54	3,446,440.57	10,801,883.91	2,227,055.77
补贴收入	25,871,762.53	6,467,940.63	27,317,855.46	6,829,463.87
合计	269,354,541.69	52,178,774.32	283,653,827.81	49,617,378.75

## (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	17,676,743.93	2,651,511.59	18,167,764.53	2,725,164.68
其他权益工具投资公允价值变动	14,324,416.09	3,581,104.04	3,428,145.66	616,054.90
合计	32,001,160.02	6,232,615.63	21,595,910.19	3,341,219.58

## (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		52,178,774.32		49,617,378.75
递延所得税负债		6,232,615.63		3,341,219.58

## (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	18,008,616.03	16,617,168.28
可抵扣亏损	67,933,087.16	57,986,052.41
合计	85,941,703.19	74,603,220.69

## (5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2025 年	1,640,808.97	1,640,808.97	
2026 年	1,533,034.38	1,533,034.38	
2027 年	2,886,202.52	2,886,202.52	
2028 年	14,688,772.61	14,688,772.61	
2029 年	15,913,005.93	15,913,005.93	
2030 年	21,324,228.00	21,324,228.00	
2031 年	9,947,034.75		
合计	67,933,087.16	57,986,052.41	--

其他说明：

无形资产、固定资产、在建工程可抵扣暂时性差异系公司集团内部转让资产的增值部分在合并报表层面抵销，导致合并抵销后资产账面价值低于计税基础。

## 20、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付工程设备款	142,657,126.37		142,657,126.37	44,332,118.86		44,332,118.86
土地使用权保证金等	2,000,000.00		2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00
合计	144,657,126.37		144,657,126.37	46,332,118.86		46,332,118.86

其他说明：

## 21、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	149,427,185.63	137,180,000.00
保证借款	320,343,550.91	401,381,556.14
信用借款	662,532,777.79	700,750,388.85
合计	1,132,303,514.33	1,239,311,944.99

短期借款分类的说明：

**(2) 已逾期未偿还的短期借款情况**

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

其他说明：

**22、应付票据**

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	332,742,516.98	340,292,264.87
合计	332,742,516.98	340,292,264.87

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

**23、应付账款****(1) 应付账款列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
存货采购款	299,202,818.95	259,373,783.60
设备工程款	49,754,364.62	44,159,138.68
合计	348,957,183.57	303,532,922.28

**(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款**

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
北京机电研究所有限公司	3,373,197.40	业务未完结
岐山县鑫秦机械制造有限公司	5,269,544.51	业务未完结
甘肃酒钢集团宏兴钢铁股份有限公司不锈钢分公司	1,418,641.23	业务未完结
沈阳东方钛业股份有限公司	743,743.95	业务未完结
山东闻道科技有限公司	633,366.94	业务未完结
合计	11,438,494.03	--

其他说明：

## 24、预收款项

### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	356,928.21	
合计	356,928.21	

### (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
无账龄超过 1 年的重要预收款项		

## 25、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	158,620,406.97	111,775,356.59
合计	158,620,406.97	111,775,356.59

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因

## 26、应付职工薪酬

### (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	61,941,742.79	323,242,303.18	305,519,275.77	79,664,770.20
二、离职后福利-设定提存计划	2,613,107.92	44,439,373.75	41,407,008.57	5,645,473.10
三、辞退福利		252,259.92	252,259.92	
合计	64,554,850.71	367,933,936.85	347,178,544.26	85,310,243.30

### (2) 短期薪酬列示

单位：元



项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	42,340,610.01	277,508,773.18	265,469,465.84	54,379,917.35
2、职工福利费	5,650.44	2,370,879.85	2,370,192.81	6,337.48
3、社会保险费	2,401,890.96	14,773,717.45	14,260,503.44	2,915,104.97
其中：医疗保险费	1,742,314.82	14,033,192.47	13,662,453.24	2,113,054.05
工伤保险费	659,576.14	740,524.98	598,050.20	802,050.92
4、住房公积金	140,280.60	19,708,781.00	18,126,003.00	1,723,058.60
5、工会经费和职工教育经费	17,053,310.78	8,880,151.70	5,293,110.68	20,640,351.80
合计	61,941,742.79	323,242,303.18	305,519,275.77	79,664,770.20

### (3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		27,152,362.75	27,152,362.75	
2、失业保险费	1,536,748.96	1,190,039.00	1,146,867.82	1,579,920.14
3、企业年金缴费	1,076,358.96	16,096,972.00	13,107,778.00	4,065,552.96
合计	2,613,107.92	44,439,373.75	41,407,008.57	5,645,473.10

其他说明：

## 27、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	11,618,363.56	6,419,516.44
企业所得税	979,420.52	6,659,436.26
个人所得税	1,412,304.09	141,560.60
城市维护建设税	955,835.32	605,749.38
房产税	2,051,296.53	1,722,663.84
土地使用税	1,043,974.18	956,330.28
教育费附加	680,423.64	432,678.12
水利建设基金	156,275.97	165,653.07
印花税	347,058.33	553,950.30
残疾人保障金	59,447.84	92,329.93

环境保护税	403.20	
合计	19,304,803.18	17,749,868.22

其他说明：

## 28、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	23,661,432.16	16,458,063.53
合计	23,661,432.16	16,458,063.53

### (1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

### (2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

### (3) 其他应付款

#### 1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付暂收款	4,976,045.97	3,303,143.84
未结算费用	17,540,887.71	12,127,294.96
保证金	1,144,498.48	1,027,624.73
合计	23,661,432.16	16,458,063.53

#### 2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
无账龄超过 1 年的重要其他应付款		

其他说明

## 29、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	100,707,598.41	143,156,880.56
一年内到期的长期应付款		5,000,000.00
一年内到期的租赁负债	3,440,273.64	3,391,851.05
合计	104,147,872.05	151,548,731.61

其他说明：

## 30、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
售后回租	20,000,000.00	
已背书未到期商业承兑汇票	47,582,251.41	61,439,565.87
待转销项税	22,881,395.23	17,792,300.77
合计	90,463,646.64	79,231,866.64

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额
合计	--	--	--								

其他说明：

## 31、长期借款

### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款		143,156,880.56
保证借款	29,131,717.67	

信用借款	290,902,719.77	100,106,944.44
减：1 年内到期的长期借款（附注五（二十九））	-100,707,598.41	-143,156,880.56
合计	219,326,839.03	100,106,944.44

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

### 32、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	12,283,911.32	15,953,619.12
减：未确认融资费用	-1,838,049.66	-2,115,906.42
减：1 年内到期的租赁负债（附注五（二十九））	-3,440,273.64	-3,391,851.05
合计	7,005,588.02	10,445,861.65

其他说明

### 33、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
专项应付款	4,400,000.00	
合计	4,400,000.00	

#### （1）按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

#### （2）专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
外贸出口高品质化工钼管生产线技改		4,400,000.00		4,400,000.00	
合计		4,400,000.00		4,400,000.00	--

其他说明：

## 34、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	221,788,606.13	30,309,000.00	35,465,373.57	216,632,232.56	
合计	221,788,606.13	30,309,000.00	35,465,373.57	216,632,232.56	--

涉及政府补助的项目：

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	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
**用钛合金材料生产线建设项目	12,703,311.33			2,540,662.24			10,162,649.09	与资产相关
**镁合金材料产业化	5,062,937.06			759,440.56			4,303,496.50	与资产相关
**高温钛合金材料项目	21,346,153.83			2,307,692.31			19,038,461.52	与资产相关
**钛合金薄板研制项目拨款	2,381,500.00			2,381,500.00				与资产相关
优质钨钼宽厚板材开发	2,067,148.63			881,640.72			1,185,507.91	与资产相关
**用金属滤袋及除尘器生产线技术改造	16,937,778.71			1,539,798.00			15,397,980.71	与资产相关
**绿色制造系统集成项目	11,884,192.09			1,259,354.64			10,624,837.45	与资产相关
**关键材料产业化	1,350,000.00			150,000.00			1,200,000.00	与资产相关
**用铁铬铝纤维及制品	3,293,333.33			350,000.00			2,943,333.33	与资产相关
**生产线技术改造	1,476,666.67			180,000.00			1,296,666.67	与资产相关
**金属纤维滤袋生产线	3,000,000.00			200,000.00			2,800,000.00	与资产相关
**及其制品	1,408,000.00			96,000.00			1,312,000.00	与资产相关

生产线技术改造								
2020 年度外经贸发展专项资金区域协调发展项目	1,350,000.00			253,640.51			1,096,359.49	与资产相关
核电反应堆用银合金控制棒产业化	14,064,000.14			1,562,666.62			12,501,333.52	与资产相关
**核电用控制材料国产化	5,336,111.24			566,666.62			4,769,444.62	与资产相关
外贸出口高品质化工钽管生产线技改	4,400,000.00					-4,400,000.00		与资产相关
新增**层状金属复合材料生产能力	22,677,532.70			779,743.21			21,897,789.49	与资产相关
西安市财政局层状金属项目款	2,500,000.00			625,000.00			1,875,000.00	与资产相关
**钛材技改项目	9,387,696.53			806,784.57			8,580,911.96	与资产相关
稀有难熔金属板带材生产线	12,890,682.90			1,300,000.00			11,590,682.90	与资产相关
**惯棒材生产线智能化改造	2,661,757.02			208,514.03			2,453,242.99	与资产相关
尘烟气高效过滤净化系统绿色化制备关键技术	800,000.00						800,000.00	与资产相关
区域协调发展项目	1,400,000.00						1,400,000.00	与资产相关
2020 年制造业高质量发展资金	4,370,000.00			4,370,000.00				与资产相关

**产业发展支持政策奖励资金	1,891,970.80			137,597.88			1,754,372.92	与资产相关
钛金属产业创新平台		1,500,000.00		141,778.77			1,358,221.23	与资产相关
核化工用关键核心设备产业化		3,660,000.00					3,660,000.00	与资产相关
先进制造业专项资金（辐射防护用钽纤维及其制品产业化项目）		15,090,000.00					15,090,000.00	与资产相关
钨粉的深度除杂纯化研究拨款		1,000,000.00		200,000.00			800,000.00	与收益相关
2020 年度外贸发展专项资金区域协调发展项目资金		1,450,000.00					1,450,000.00	与资产相关
西安经开区财政局 2021 年度军民融合发展专项资金（民口供应奖励）		1,000,000.00		1,000,000.00				与收益相关
西安经开区财政局工业转型升级资金		1,000,000.00					1,000,000.00	与资产相关
其余 25 项与收益相关的项目	2,353,016.68	2,249,000.00		1,541,588.13			3,060,428.55	与收益相关
其余 68 项与资产相关的项目	52,794,816.47	3,360,000.00		4,925,304.76			51,229,511.71	与资产相关
合计	221,788,606.13	30,309,000.00		31,065,373.57		-4,400,000.00	216,632,232.56	

其他说明：上述新增递延收益均为本期收到

## 35、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	488,214,274.00						488,214,274.00

其他说明：

## 36、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,898,108,175.04		22,503,015.39	1,875,605,159.65
其他资本公积	34,651,053.74	8,136,136.99		42,787,190.73
合计	1,932,759,228.78	8,136,136.99	22,503,015.39	1,918,392,350.38

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

资本公积减少系购买子公司西部钛业公司少数股东股权、资本公积增加主要系子公司天力公司和菲尔特公司股票定向发行以及被投资单位资本公积变动所致。

## 37、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-4,596,010.91	6,210,662.81			1,745,664.35	4,313,271.95	151,726.51	-282,738.96
其他权益工具投资公允价值变动	-4,596,010.91	6,210,662.81			1,745,664.35	4,313,271.95	151,726.51	-282,738.96
其他综合收益合计	-4,596,010.91	6,210,662.81			1,745,664.35	4,313,271.95	151,726.51	-282,738.96

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

## 38、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额



安全生产费	9,012,420.46	10,072,350.66	12,362,306.51	6,722,464.61
合计	9,012,420.46	10,072,350.66	12,362,306.51	6,722,464.61

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：专项储备是根据《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财企[2012]16号）的规定计提和使用。

### 39、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	45,369,774.78	2,985,317.87		48,355,092.65
任意盈余公积	5,484,416.41			5,484,416.41
合计	50,854,191.19	2,985,317.87		53,839,509.06

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：根据公司法、章程的规定，本公司按净利润的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。

本公司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。

### 40、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期未分配利润	105,710,411.41	73,556,640.43
调整后期初未分配利润	105,710,411.41	73,556,640.43
加：本期归属于母公司所有者的净利润	133,051,503.11	79,408,077.48
减：提取法定盈余公积	2,985,317.87	4,721,717.77
应付普通股股利	73,212,169.18	42,532,588.73
期末未分配利润	162,564,427.47	105,710,411.41

### 41、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,196,912,600.89	1,644,390,330.15	1,781,201,058.85	1,360,500,061.66
其他业务	197,657,475.98	198,303,187.84	248,142,980.96	239,006,436.66

合计	2,394,570,076.87	1,842,693,517.99	2,029,344,039.81	1,599,506,498.32
----	------------------	------------------	------------------	------------------

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

是  否

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	分部 3	分部 4	分部 5	分部 6	分部 7	合计
商品类型								
其中：								
钛制品	1,105,019,846.32							1,105,019,846.32
层状复合材料		480,693,480.74						480,693,480.74
稀有金属装备			202,342,098.34					202,342,098.34
金属纤维				104,302,498.30				104,302,498.30
稀贵金属					243,794,217.14			243,794,217.14
钨钼制品						50,742,781.91		50,742,781.91
其他							10,017,678.14	10,017,678.14
合计	1,105,019,846.32	480,693,480.74	202,342,098.34	104,302,498.30	243,794,217.14	50,742,781.91	10,017,678.14	2,196,912,600.89

与履约义务相关的信息：

于合同开始日，公司对合同进行评估，识别合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行。

本公司与客户之间的合同主要是某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司会考虑下列迹象：

- (1) 本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。
- (2) 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。
- (3) 本公司已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- (4) 本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。
- (5) 客户已接受该商品或服务。
- (6) 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 947,513,687.47 元，其中，944,673,715.69 元预计将于 2022 年度确认收入，2,839,971.78 元预计将于 2023 年度确认收入。

其他说明

#### 42、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	3,480,826.50	3,322,393.29
教育费附加	2,495,771.63	2,395,771.55
房产税	5,505,029.22	5,182,764.22
土地使用税	3,089,102.42	2,963,195.09
车船使用税	2,512.20	3,720.00
印花税	1,641,420.73	1,461,755.60
环境保护税	4,132.92	
水利基金	1,504,733.26	1,407,224.24
合计	17,723,528.88	16,736,823.99

其他说明：

#### 43、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	17,929,212.60	15,807,448.99
保险费及运杂费	6,036,691.79	512,946.92
招待费	987,649.72	879,998.81
差旅费	1,843,805.81	1,879,348.47
会展费及广告费	1,086,603.70	3,143,806.88
邮电费	177,437.29	129,624.55
用车费	31,554.41	55,365.11
材料费	177,966.70	166,472.07
其他	4,145,000.66	1,867,463.26
合计	32,415,922.68	24,442,475.06

其他说明：

#### 44、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬费用	125,363,405.34	93,831,866.00
无形资产摊销	3,410,300.03	2,828,715.70

残疾人就业保障金	180,767.77	170,479.11
折旧费	4,150,843.46	4,178,245.21
招待费	1,222,887.31	827,543.51
用车费	1,523,744.49	1,588,999.89
公共服务费	5,042,187.20	4,500,331.88
办公费	1,157,237.95	1,211,862.07
其他	18,699,470.55	18,626,710.56
合计	160,750,844.10	127,764,753.93

其他说明：

#### 45、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工费用	18,665,655.63	15,486,963.72
材料费	50,880,850.35	22,089,915.84
测试检验加工费	19,250,004.27	13,367,634.61
动力费	3,278,800.38	3,628,177.47
其他	8,413,268.63	6,281,894.73
自主研发形成无形资产摊销额	33,593,527.54	33,528,970.62
合计	134,082,106.80	94,383,556.99

其他说明：

#### 46、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	51,991,787.44	52,478,594.45
减：财政贴息	1,600,000.00	
利息费用净额	50,391,787.44	52,478,594.45
减：利息收入	2,489,128.37	1,989,291.08
汇兑损益	709,538.62	866,282.36
手续费及其他	1,274,560.35	940,786.98
合计	49,886,758.04	52,296,372.71

其他说明：

## 47、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
**用钛合金材料生产线建设项目	2,540,662.24	2,540,662.24
**镁合金材料产业化	759,440.56	759,440.56
**高温钛合金材料项目	2,307,692.31	2,307,692.32
优质钨钼宽厚板材开发	881,640.72	881,640.72
核电反应堆用银合金控制棒产业化	1,562,666.62	1,562,666.64
**核电用控制材料国产化	566,666.62	566,666.64
军民融合反应堆控制材料创新平台建设项目	262,748.48	454,125.11
**钛材技改项目	806,784.57	806,784.56
稀有难熔金属板带材生产线	1,300,000.00	1,300,983.77
新增**层状金属复合材料生产能力	779,743.21	779,743.23
层状金属项目	625,000.00	625,000.00
**金属滤袋及除尘器生产线技术改造	1,719,798.00	1,863,131.25
新材料首批次应用产品项目销售奖励资金		800,000.00
百万千瓦级核电机组用银合金控制棒产业化项目		600,000.00
经开区管委会招商政策奖励资金		2,477,600.00
社保稳岗补贴		14,008,896.00
2020 年经开区管委会租金补贴		1,238,822.64
**绿色制造系统集成项目	1,259,354.64	1,259,354.64
2019 年度外经贸发展专项资金		1,400,000.00
其他 60 项与收益相关的项目		12,479,499.84
其他 66 项与资产相关的项目		8,812,116.52
国家级专精特新"小巨人"企业	1,260,000.00	
省级智能制造试点示范奖励	1,100,000.00	
2020 年制造业高质量发展资金	4,370,000.00	
机身用超塑成型**钛合金薄板研制项目拨款	2,381,500.00	
北京理工大学课题拨款	1,000,000.00	
西安经开区财政局 2021 年度军民融合发展专项资金（民口供应奖励）	1,000,000.00	

其他 66 项与收益相关的项目	15,260,633.21	
其他 52 项与资产相关的项目	5,466,435.72	
合 计	47,210,766.90	57,524,826.68

#### 48、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	12,381,334.86	9,734,296.66
处置交易性金融资产取得的投资收益		449,566.25
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	1,280,000.00	1,600,000.00
处置应收款项融资取得的投资收益	-9,388.89	-199,697.37
处置交易性金融负债取得的投资收益		408,000.00
合计	13,651,945.97	11,992,165.54

其他说明：

#### 49、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融负债		830,500.00
合计		830,500.00

其他说明：

#### 50、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-441,382.75	445,625.21
应收票据坏账损失	-4,901,018.66	-905,141.98
应收账款坏账损失	-5,400,046.38	-11,200,251.83
合计	-10,742,447.79	-11,659,768.60

其他说明：

#### 51、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-23,491,665.97	-19,634,609.81
十、无形资产减值损失	-2,341,753.57	-1,496,097.41
十二、合同资产减值损失	-1,500,617.07	-713,431.57
合计	-27,334,036.61	-21,844,138.79

其他说明：

## 52、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得	47,960.91	15,097.99
合计	47,960.91	15,097.99

## 53、营业外收入

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
非流动资产毁损报废利得	68,414.37	528,397.83	68,414.37
核销往来款		1,317,341.73	
罚没、赔偿收入	2,530,166.27	297,041.61	2,530,166.27
其他	54,605.75	146,309.99	54,605.75
合计	2,653,186.39	2,289,091.16	2,653,186.39

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关

其他说明：

## 54、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
对外捐赠	40,000.00		40,000.00
非流动资产毁损报废损失	15,420.29	954,779.54	15,420.29

债务豁免		10,586.10	
滞纳金和罚款	37,000.00	20,519.33	37,000.00
核销的往来款	50,000.00		50,000.00
其他	585,572.91	398,600.00	585,572.91
合计	727,993.20	1,384,484.97	727,993.20

其他说明：

## 55、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	7,613,368.18	15,210,344.76
递延所得税费用	-1,415,663.85	12,798,844.10
合计	6,197,704.33	28,009,188.86

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	181,776,780.95
按法定/适用税率计算的所得税费用	45,444,195.24
子公司适用不同税率的影响	-22,255,972.72
调整以前期间所得税的影响	4,129,453.14
非应税收入的影响	-3,567,446.21
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	504,583.10
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	1,700,772.37
加计扣除的影响	-19,757,880.59
其他	
所得税费用	6,197,704.33

其他说明

## 56、其他综合收益

详见附注五、(三十七)。



**57、现金流量表项目****(1) 收到的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到的政府补助	49,815,335.22	44,913,392.18
保函质押存款、保证金等受限货币资金净减少	7,360,374.37	7,609,599.35
收到的利息收入	1,786,632.17	1,650,063.33
收到的其他往来	4,291,585.02	1,352,024.75
合计	63,253,926.78	55,525,079.61

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

**(2) 支付的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付的各项期间费用	42,991,018.54	52,227,594.14
支付的违约金、罚款及捐赠	47,000.00	20,519.33
支付的其他往来	3,886,952.18	3,792,797.18
保函质押存款、保证金等受限货币资金净增加	9,097,616.36	2,043,493.53
合计	56,022,587.08	58,084,404.18

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

**(3) 收到的其他与投资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

**(4) 支付的其他与投资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

**(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
附有追索权的承兑汇票贴现收到的现金	5,760,415.00	4,000,000.00
售后回租收到的本金	19,323,680.00	
合计	25,084,095.00	4,000,000.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

**(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付的租金	3,667,991.82	
陕西稀有金属科工集团有限责任公司优先股	5,000,000.00	
定向增发的发行费用	668,000.00	1,400,000.00
售后回租偿还支付的本金		60,000,000.00
西安投资控股有限公司优先股		5,000,000.00
购买少数股东股权	40,972,500.00	10,500,000.00
集团内公司间开立承兑汇票到期偿还		40,000,000.00
合计	50,308,491.82	116,900,000.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

**58、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	175,579,076.62	123,967,658.96
加：资产减值准备	38,076,484.40	33,503,907.39
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	96,577,192.27	93,766,175.78
使用权资产折旧	3,129,413.31	
无形资产摊销	37,003,827.57	36,372,175.19
长期待摊费用摊销	1,567,109.27	1,009,692.81

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）	-47,960.91	-15,097.99
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	-52,994.08	426,381.71
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		-830,500.00
财务费用（收益以“－”号填列）	50,607,173.60	52,332,494.59
投资损失（收益以“－”号填列）	-13,651,945.97	-11,992,165.54
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-1,860,357.13	12,618,274.89
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	444,693.28	180,569.21
存货的减少（增加以“－”号填列）	-131,976,214.70	-78,295,683.71
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-263,766,526.50	-320,862,641.69
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	30,803,578.24	-231,873,627.70
其他	-26,879,551.28	22,384,851.97
经营活动产生的现金流量净额	-4,447,002.01	-267,307,534.13
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	515,243,809.11	980,342,688.56
减：现金的期初余额	980,342,688.56	192,931,343.22
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-465,098,879.45	787,411,345.34

## （2）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	515,243,809.11	980,342,688.56
其中：库存现金	183,741.25	13,301.04

可随时用于支付的银行存款	515,060,067.86	980,329,387.52
三、期末现金及现金等价物余额	515,243,809.11	980,342,688.56

其他说明：

## 59、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	145,190,378.53	银行承兑保证金、信用证、履约保函保证金等
应收票据	236,130,881.00	质押用于开具银行承兑汇票\商业承兑汇票
合计	381,321,259.53	--

其他说明：

## 60、外币货币性项目

### (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	23,616,056.21
其中：美元	3,699,270.27	6.3757	23,585,437.46
欧元	4,241.00	7.2197	30,618.75
港币			
应收账款	--	--	16,266,563.08
其中：美元	2,550,660.43	6.3757	16,262,245.70
欧元	598.00	7.2197	4,317.38
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
应付账款			1,338,065.27
其中：美元	155,910.40	6.3757	994,037.94

欧元	37,310.00	7.2197	269,367.01
瑞士法郎	10,700.00	6.9776	74,660.32

其他说明:

(2) 境外经营实体说明, 包括对于重要的境外经营实体, 应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据, 记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用  不适用

## 61、政府补助

### (1) 政府补助基本情况

单位: 元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
有色金属特种制品及其功能化合物开发	80,000.00	递延收益	
整体式铜基催化剂的制备及其氢净化性能研究	100,000.00	递延收益	
核聚变堆偏滤器用高性能钨/铜复合材料制备技术	80,000.00	递延收益	
钛金属产业创新平台	1,500,000.00	递延收益/其他收益	141,778.77
核化工用关键核心设备产业化	3,660,000.00	递延收益	
失业保险稳岗补贴	244,566.54	其他收益	244,566.54
西安经济技术开发区土地储备中心退墙体基金	231,314.40	其他收益	231,314.40
先进制造业专项资金(辐射防护用钼纤维及其制品产业化项目)	15,090,000.00	递延收益	
西安经开区财政局中小企业技术改造奖励	570,000.00	递延收益/其他收益	31,666.67
西安市场监督管理局 2020 年知识产权专项资金	50,000.00	其他收益	50,000.00
国家级专精特新"小巨人"企业专项奖	1,260,000.00	其他收益	1,260,000.00
陕西省科学技术奖励	50,000.00	其他收益	50,000.00
2021 年工业发展专项资金	630,000.00	其他收益	630,000.00
2021 年规上企业研发投入奖	120,000.00	其他收益	120,000.00

补			
陕西省科技资源统筹中心创新卷尾款	50,541.00	其他收益	50,541.00
2020 年度外经贸发展专项资金应对新冠肺炎疫情稳外贸项目	182,700.00	其他收益	
2020 年度外经贸发展专项资金区域协调发展项目	1,350,000.00	其他收益	
2021 年陕西省重点研发 BK2021010015 拨款	80,000.00	递延收益/其他收益	5,333.32
工业转型升级资金	1,000,000.00	递延收益	
高品质镁合金特种铸造成型技术研究项目款	1,000,000.00	递延收益/其他收益	194,714.65
2021 年省级隐形冠军企业创新能力提升项目奖补资金	560,000.00	递延收益	
西安市经开区财政局地方财政流动资金贷款贴息补助款	600,000.00	财务费用	600,000.00
中国爆破行业协会爆炸焊接大面积钛钢科学技术奖金	30,000.00	其他收益	30,000.00
西安市科学技术局 2021 年规模以上企业研发投入奖补项目款	270,000.00	其他收益	270,000.00
西安市社会保障管理中心失业保险稳岗补贴款	24,185.59	其他收益	24,185.59
西安经济技术开发区财政局 2021 年度西安市军民融合发展专项资金	100,000.00	其他收益	100,000.00
西安市经开区财政局转西安市工信局陕西省中小企业技术改造专项奖励款	70,000.00	递延收益/其他收益	4,545.45
钨粉的深度除杂纯化研究拨款	1,000,000.00	递延收益/其他收益	200,000.00
陕西省科技资源统筹中心转 2019 年省科技创新券补贴	175,536.00	其他收益	175,536.00
西安市科学技术局付 2021 年规模以上企业研发投入奖补款	60,000.00	其他收益	60,000.00
西安市科学技术局付国家高新技术企业认定奖补款	50,000.00	其他收益	50,000.00
2020 年度外经贸发展专项资金区域协调发展项目资金	1,450,000.00	递延收益	

工业发展专项资金	620,000.00	递延收益	
西安经开区财政局 2021 年度军民融合发展专项资金（民口供应奖励）	1,000,000.00	递延收益/其他收益	1,000,000.00
西安经开区财政局 2021 年度军民融合发展专项资金（高性能低成本钛合金材料生产线技改）	200,000.00	递延收益	
西安经开区财政局工业转型升级资金	1,000,000.00	递延收益	
陕西省科技资源统筹中心创新券	200,000.00	其他收益	200,000.00
北京理工大学课题项目拨款	4,160,000.00	其他收益	4,160,000.00
西安市科学技术局 2021 年企业研发投入奖补	300,000.00	其他收益	300,000.00
难熔金属废料高效回收与清洁提取技术及装备	260,000.00	递延收益/其他收益	260,000.00
某项目用**分析标样研制	789,000.00	递延收益/其他收益	789,000.00
西安市财政局流动资金贷款贴息	1,000,000.00	财务费用	1,000,000.00
军民融合产业发展支持政策奖励资金	1,594,000.00	其他收益	1,594,000.00
陕西省科技资源统筹中心创新券奖励	151,032.00	其他收益	151,032.00
规上企业研发投入奖补	330,000.00	其他收益	330,000.00
省级工业转型升级专项资金	50,000.00	其他收益	50,000.00
国家高新技术企业认定奖补	50,000.00	其他收益	50,000.00
西安市社保中心失业保险稳岗补贴	23,959.02	其他收益	23,959.02
2020 年度陕西省第二批专精特新中小企业奖补资金	200,000.00	其他收益	200,000.00
西安市财政局第三批专精特新"小巨人"省级奖补资金	500,000.00	其他收益	500,000.00
西安市市场监督管理局知识产权计划项目奖励	140,000.00	其他收益	140,000.00
2021 年省级隐形冠军企业创新能力提升项目奖补资金	1,000,000.00	其他收益	1,000,000.00
西安英才计划	200,000.00	递延收益/其他收益	168,981.62

核用快速接头研发	80,000.00	其他收益	80,000.00
职业技能提升补贴	42,840.00	其他收益	42,840.00
省级智能制造试点示范奖励	1,100,000.00	其他收益	1,100,000.00
企业创新争先青年人才托举计划	9,433.96	其他收益	9,433.96
个税手续费返还	178,087.71	其他收益	171,000.54
销售奖励	2,300,000.00	其他收益	
知识产权专项资金	20,000.00	其他收益	20,000.00
规上企业研发投入奖补	200,000.00	其他收益	200,000.00
陕西省知识产权专项资金	30,000.00	其他收益	30,000.00
国家高新技术企业奖励补助	50,000.00	其他收益	50,000.00
陕西省中小企业发展专项资金	108,919.00	其他收益	108,919.00
大规格钛基复合材料爆炸复合、焊接与表面强化技术研发	150,000.00	其他收益	150,000.00
人社局以工代训补贴款	59,220.00	其他收益	59,220.00

## (2) 政府补助退回情况

适用  不适用

其他说明：

本期收到上期计入其他收益的2020年度外经贸发展专项资金应对新冠肺炎疫情稳外贸项目182,700.00元、2020年度外经贸发展专项资金区域协调发展项目1,350,000.00元、2020年度新材料首批次应用产品项目销售奖励2,300,000.00元。

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

#### (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润

其他说明：

#### (2) 合并成本及商誉

单位：元



合并成本	
--现金	
--非现金资产的公允价值	
--发行或承担的债务的公允价值	
--发行的权益性证券的公允价值	
--或有对价的公允价值	
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
--其他	
合并成本合计	
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

### (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
递延所得税负债		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

#### (4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是  否

#### (5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

#### (6) 其他说明

### 2、同一控制下企业合并

#### (1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

其他说明：

#### (2) 合并成本

单位：元

合并成本	
--现金	
--非现金资产的账面价值	
--发行或承担的债务的账面价值	
--发行的权益性证券的面值	
--或有对价	

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

#### (3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末

资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

### 3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

### 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是  否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是  否

### 5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

本公司2021年12月7日新成立全资子公司“宝鸡天力金属复合材料有限公司”，注册资本3,000万元人民币。本公司持股比例100%，截至2021年12月31日已实缴出资到位1,500万元。本期将其纳入合并范围。

## 6、其他

### 九、在其他主体中的权益

#### 1、在子公司中的权益

##### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
西安天力公司	西安市	西安市	制造业	51.31%		投资设立
西安菲尔特公司	西安市	西安市	制造业	51.21%		投资设立
西安诺博尔公司	西安市	西安市	制造业	60.00%		投资设立
西安优耐特公司	西安市	西安市	制造业	60.00%		投资设立
西安庄信公司	西安市	西安市	贸易、制造	50.70%		投资设立
西安瑞福莱公司	西安市	西安市	制造业	56.00%		投资设立
西部钛业公司	西安市	西安市	制造业	88.30%		非同一控制合并
西安三川公司	西安市	西安市	制造业	30.00%	11.19%	投资设立
宝鸡天力公司	宝鸡市	宝鸡市	制造业	100.00%		投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

##### (2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
西安诺博尔公司	40.00%	12,535,341.03	10,640,000.00	94,270,747.39
西安瑞福莱公司	44.00%	-2,969,446.06		-7,004,636.66
西安庄信公司	49.30%	-10,872,300.87		12,597,932.55
西安优耐特公司	40.00%	1,932,225.50	6,000,000.00	27,345,911.26
西安菲尔特公司	48.79%	8,960,716.30	7,824,000.00	75,710,449.11
西安天力公司	48.69%	19,184,684.28	14,188,080.00	134,323,818.44
西部钛业公司	11.70%	11,955,893.47		32,565,944.90
西安三川公司	55.78%	1,800,459.86	1,198,800.00	15,669,406.29

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

### (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
西安天力公司	542,123,773.61	116,484,672.40	658,608,446.01	342,992,587.35	38,239,483.31	381,232,070.66	393,010,388.72	119,107,536.74	512,117,925.46	254,357,608.86	33,551,133.90	287,908,742.76
西安菲尔特公司	251,601,291.16	184,846,742.54	436,448,033.70	204,882,617.61	75,798,986.43	280,681,604.04	197,331,714.04	199,075,173.88	396,406,887.92	205,928,162.50	55,561,585.17	261,489,747.67
西安诺博尔公司	312,787,422.62	247,754,091.83	560,541,514.45	271,674,060.19	53,269,333.33	324,943,393.52	253,240,542.33	261,403,253.37	514,643,795.70	211,055,329.46	70,145,174.01	281,200,503.47
西安优耐特公司	294,672,294.93	68,068,758.45	362,741,053.38	276,352,572.83	14,105,572.62	290,458,145.45	237,032,260.34	66,890,614.05	303,922,874.39	220,762,300.46	3,625,549.31	224,387,849.77
西安庄信公司	325,398,849.16	14,167,185.55	339,566,034.71	302,923,363.78	968,975.45	303,892,339.23	361,581,917.26	4,086,404.79	365,668,322.05	307,349,988.01		307,349,988.01
西安瑞福莱公司	57,004,657.83	135,268,100.85	192,272,758.68	200,656,255.53	5,223,799.34	205,880,054.87	45,892,860.83	143,289,258.16	189,182,118.99	190,470,963.68	5,523,815.30	195,994,778.98
西部钛业公司	1,759,357,800.17	854,803,330.75	2,614,161,130.92	1,876,237,663.72	461,166,164.46	2,337,403,828.18	1,291,806,056.43	573,080,856.54	1,864,886,912.97	1,624,372,960.18	68,365,235.64	1,692,738,195.82
西安三川公司	27,623,234.52	8,338,807.22	35,962,041.74	4,076,613.32	31,018.38	4,107,631.70	25,047,132.32	8,651,692.31	33,698,824.63	2,718,395.15		2,718,395.15

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
西安天力公司	505,203,735.71	42,540,904.28	42,540,904.28	36,149,051.82	387,404,213.65	33,281,225.60	33,281,225.60	-3,252,951.88
西安菲尔特公司	109,015,838.20	18,292,345.60	18,292,345.60	16,991,059.68	109,708,527.01	22,866,589.52	22,866,589.52	1,273,029.48
西安诺博尔公司	246,806,884.41	31,306,682.94	31,306,682.94	32,044,331.78	273,592,451.33	29,502,358.72	29,502,358.72	22,789,167.82

西安优耐特公司	203,927,699.81	7,530,962.50	7,408,423.05	6,031,008.00	220,271,647.10	20,014,560.64	20,014,560.64	-10,234,630.44
西安庄信公司	167,972,600.11	-22,644,638.56	-22,644,638.56	70,960,895.89	228,788,129.49	1,451,647.82	1,451,647.82	-22,756,437.71
西安瑞福莱公司	82,237,297.60	-6,935,355.57	-6,935,355.57	9,392,754.12	42,796,941.03	-23,893,121.40	-23,893,121.40	5,125,479.90
西部钛业公司	1,315,080,919.63	103,387,629.33	104,684,437.03	115,788,649.59	1,014,657,305.02	47,304,238.69	47,943,979.02	10,163,021.75
西安三川公司	13,353,650.96	3,223,157.93	3,223,157.93	-2,827,444.13	9,434,217.44	2,844,579.94	2,844,579.94	-3,791,642.80

其他说明：

#### (4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

无

#### (5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

无

其他说明：

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

### (1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

在子公司西部钛业公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

### (2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

	金额
购买成本/处置对价	40,972,500.00
--现金	40,972,500.00
--非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	40,972,500.00
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	18,469,484.61
差额	22,503,015.39
其中：调整资本公积	22,503,015.39
调整盈余公积	

调整未分配利润

其他说明

### 3、在合营安排或联营企业中的权益

#### (1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
中钛西材(江苏)科技装备有限公司	无锡惠山经济开发区	无锡惠山经济开发区	制造业	20.00%		权益法
西安汉唐分析检测有限公司	陕西西安	陕西西安	材料检测	30.00%		权益法
朝阳金达钛业股份有限公司	辽宁省朝阳市	辽宁省朝阳市	制造业	8.00%		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明:

持有20%或以上表决权但不具有重大影响的依据: 本公司对西安泰金工业电化学技术有限公司持股20.00%, 由于该公司系本公司最终控制方西北有色金属研究院联合及其员工共同设立, 因此本公司对其所有财务与经营政策不具有重大影响。

持有20%以下表决权但具有重大影响, 或者持有20%或以上表决权但不具有重大影响的依据:

持有8%但具有重大影响的依据: 本公司持有朝阳金达钛业股份有限公司8%股权, 并委派董事一名, 对其所有财务与经营政策有重大影响。

#### (2) 重要合营企业的主要财务信息

单位: 元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产		
其中: 现金和现金等价物		
非流动资产		
资产合计		
流动负债		
非流动负债		
负债合计		
少数股东权益		

归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额		
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对合营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
财务费用		
所得税费用		
净利润		
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自合营企业的股利		

其他说明

**(3) 重要联营企业的主要财务信息**

单位：元

	期末余额/本期发生额			期初余额/上期发生额		
	朝阳金达钛业股份有限公司	中钛西材(江苏)科技装备有限公司	西安汉唐分析检测有限公司	朝阳金达钛业股份有限公司	中钛西材(江苏)科技装备有限公司	西安汉唐分析检测有限公司
流动资产	624,329,849.43	79,501.71	58,678,762.12	594,477,368.95	104,213.16	54,567,831.22
非流动资产	696,947,947.08	2,000,000.00	61,662,612.98	302,126,472.04	2,000,000.00	41,823,462.95
资产合计	1,321,277,796.51	2,079,501.71	120,341,375.10	896,603,840.99	2,104,213.16	96,391,294.17
流动负债	431,778,174.13	151,718.14	26,845,557.48	338,574,046.12	173,969.81	17,905,706.01
非流动负债	73,863,597.39		6,732,412.53	36,983,155.20		
负债合计	505,641,771.52	151,718.14	33,577,970.01	375,557,201.32	173,969.81	17,905,706.01
少数股东权益						
归属于母公司股	815,636,025.00	1,927,783.57	86,763,405.09	521,046,639.67	1,930,243.35	78,485,588.16



东权益						
按持股比例计算的净资产份额	65,250,882.00	385,556.71	26,029,021.53	41,683,731.17	386,048.67	23,545,676.44
调整事项						
--商誉						
--内部交易未实现利润		-40,000.00	-13,943.27		-40,000.00	-13,943.27
--其他						
对联营企业权益投资的账面价值	65,250,882.00	1,705,555.87	25,986,239.55	50,242,463.32	1,666,048.43	23,434,125.56
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值						
营业收入	1,080,146,227.59		100,045,189.30	819,035,625.10	112,687.61	86,467,725.89
净利润	82,932,995.22	-2,462.78	25,960,569.11	70,884,400.58	-11,994.87	23,200,963.48
终止经营的净利润						
其他综合收益						
综合收益总额	82,932,995.22	-2,462.78	25,960,569.11	70,884,400.58	-11,994.87	23,200,963.48
本年度收到的来自联营企业的股利			5,250,000.00			4,500,000.00

其他说明

#### (4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

其他说明

## (5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

## (6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期末未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失
-------------	--------------	----------------------	-------------

其他说明

## (7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

## (8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

## 4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

## 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

## 6、其他

## 十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括股权投资、借款、应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注五相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

## (一) 风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

## 1. 市场风险

## (1) 外汇风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本公司承受外汇风险主要与美元有关，除本公司涉及进出口

的采购与销售业务以美元等外币进行采购和销售外，本公司的其他主要业务活动以人民币计价结算。于2021年12月31日，除下表所述资产或负债为美元或欧元等余额外，本公司的资产及负债均为人民币余额。该等外币余额的资产和负债产生的外汇风险可能对本公司的经营业绩产生影响。

项 目	期末数	上年年末数
现金及现金等价物	23,616,056.21	1,277,739.15
应收账款	16,266,563.08	24,133,817.98
应付账款	1,338,065.27	163,448.61

外汇风险敏感性分析：

外汇风险敏感性分析假设：所有境外经营净投资套期及现金流量套期均高度有效。在上述假设的基础上，在其他变量不变的情况下，汇率可能发生的合理变动对当期损益和股东权益的税前影响如下：

项 目	汇率变动	本期		上期	
		对利润的影响	对股东权益的影响	对利润的影响	对股东权益的影响
美元	对人民币升值5%	1,942,682.26	1,942,682.26	1,262,306.05	1,262,306.05
美元	对人民币贬值5%	-1,942,682.26	-1,942,682.26	-1,262,306.05	-1,262,306.05

## (2) 利率风险—现金流量变动风险

本公司因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与浮动利率银行借款有关。本公司的政策是保持这些借款的浮动利率。

利率风险敏感性分析：

利率风险敏感性分析基于下述假设：市场利率变化影响可变利率金融工具的利息支出。

在上述假设的基础上，在其他变量不变的情况下，利率可能发生的合理变动对当期损益和股东权益的税前影响如下：

项 目	利率变动	本期		上期	
		对利润的影响	对股东权益的影响	对利润的影响	对股东权益的影响
短期借款	增加0.5%（即50个基点）	-5,619,393.75	-5,619,393.75	-6,190,400.00	-6,190,400.00
短期借款	减少0.5%（即50个基点）	5,619,393.75	5,619,393.75	6,190,400.00	6,190,400.00

## 2.信用风险

2021年12月31日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失以及本公司承担的财务担保，主要包括：合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额。

在不考虑可利用的担保物或其他信用增级的情况下，本公司金融资产和表外项目在资产负债表日的最大信用风险敞口：

项目名称	年末数	上年年末数
<b>表内项目：</b>		
货币资金	660,434,187.64	1,106,460,190.53
应收票据	372,638,013.65	238,641,197.25
应收账款	824,495,467.32	700,776,735.59
应收款项融资	139,993,908.21	113,343,180.43
其他应收款	17,134,278.71	14,846,615.48
合 计	2,014,695,855.53	2,174,067,919.28

注：上述金额均为账面余额，不包含减值准备。

为降低信用风险，本公司成立了一个小组负责确定信用额度、进行信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

本公司采用了必要的政策确保所有销售客户均具有良好的信用记录。除应收账款项目外，本公司无其他重大信用集中风险。截至2021年12月31日，本公司应收账款的27.81%源于前五大客户。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

### 3.流动风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来12个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

本公司期末金融资产合计2,051,380,816.34元，年末金融负债合计2,165,899,263.38元，流动比率为0.95。

### （二）金融资产转移

截至2021年12月31日，本公司向银行贴现附有追索权的商业承兑汇票总计人民币5,760,415.00元，按照贴现协议，如该商业承兑汇票到期未能承兑，银行有权要求本公司付清未结算的余额，由于本公司继续涉入了已贴现的商业承兑汇票，本公司将应收票据贴现取得之银行借款反映于资产负债表。

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（三）其他权益工具投资		86,104,468.55		86,104,468.55
1.其他		86,104,468.55		86,104,468.55
（二）应收款项融资			139,993,908.21	139,993,908.21
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

- 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据
- 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息
- 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息
- 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析
- 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策
- 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因
- 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况
- 9、其他

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
西北有色金属研究院	西安	金属材料、无机材料、高分子材料和复合材料等	10,851.96 万元	25.18%	25.18%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是西北有色金属研究院。

其他说明：

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1、企业集团的构成。

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、3、在合营企业或联营企业中的权益。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

### 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
---------	-------------

西部新锆核材料科技有限公司	本公司的董事兼任该公司董事
西安泰金工业电化学技术有限公司	同受母公司控制
西安稀有金属材料研究院有限公司	同受母公司控制
西部超导材料科技股份有限公司	同受母公司控制
西安聚能装备技术有限公司	同受母公司控制
西安聚能超导磁体科技有限公司	同受母公司控制
西部宝德科技股份有限公司	同受母公司控制
西安凯立新材料股份有限公司	同受母公司控制
西安莱特信息工程有限公司	同受母公司控制
西安泰金工业电化学技术有限公司	同受母公司控制
西安赛特金属材料开发有限公司	同受母公司控制
西安赛隆金属材料有限责任公司	同受母公司控制
西安赛特思捷金属制品有限公司	同受母公司控制
西安赛特思迈钛业有限公司	同受母公司控制
西安思维智能材料有限公司	同受母公司控制
西安欧中材料科技有限公司	同受母公司控制
西安赛福斯材料防护有限责任公司	同受母公司控制
西安九洲生物材料有限责任公司	同受母公司控制
西安瑞鑫科金属材料有限责任公司	同受母公司控制
西安赛尔电子科技有限公司	同受母公司控制

其他说明

## 5、关联交易情况

### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
西北有色金属研究院	接受劳务	48,809.76	400.00	否	155,930.91
西北有色金属研究院	采购商品	9,093,418.12	790.00	是	3,576,218.79
西部超导材料科技股份有限公司	接受劳务	26,548.67	50.00	否	42,929.20
西部超导材料科技股份有限公司	采购商品	5,099,734.51	570.00	否	3,560,961.06

西安赛特思捷金属制品有限公司	接受劳务	36,973.46	0.00	是	30,150.44
西安赛特思捷金属制品有限公司	采购商品	28,805.31	15.00	否	34,039.82
西部宝德科技股份有限公司	采购商品	396,814.18	40.00	否	124,918.62
西安泰金工业电化学技术有限公司	采购商品	2,172,495.58	350.00	否	2,373,451.32
西安赛特思迈钛业有限公司	接受劳务	19,469.03	50.00	否	
西安赛特思迈钛业有限公司	采购商品	2,317,120.15	190.00	是	1,115,808.80
西安思维智能材料有限公司	采购商品		0.00	否	20,550.44
西安莱特信息工程有限公司	接受劳务	647,632.42	50.00	是	499,018.58
西安莱特信息工程有限公司	采购商品	6,072,530.24	620.00	否	3,859,461.07
西部新锆核材料科技有限公司	接受劳务		100.00	否	4,716.98
西部新锆核材料科技有限公司	采购商品	8,207,983.58	850.00	否	1,077,745.28
西安凯立新材料股份有限公司	采购商品	785,663.73	50.00	否	
西安汉唐分析检测有限公司	采购商品	320,463.58	50.00	否	259,735.85
西安汉唐分析检测有限公司	接受劳务	23,532,466.66	2,300.00	是	16,975,244.31
西安宝德九土新材料有限公司	采购商品		0.00	否	9,976.97
西安聚能装备技术有限公司	采购商品		1,500.00	否	363,716.80
西安聚能高温合金材料科技有限公司	采购商品	11,188,115.08	1,300.00	否	55,123.89
西安欧中材料科技有限公司	采购商品	69,026.54	0.00	是	
西安赛福斯材料防护有限责任公司	采购商品	398,230.09	100.00	否	

西安稀有金属材料研究院有限公司	采购商品	1,548,672.58	200.00	否	
西安稀有金属材料研究院有限公司	接受劳务	2,405,660.38	400.00	否	
西安赛隆金属材料有限责任公司	采购商品	238,156.63	0.00	是	
西安赛特金属材料开发有限公司	接受劳务	5,309.73	0.00	是	

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
西北有色金属研究院	提供劳务	377,368.59	915,652.74
西北有色金属研究院	销售商品	35,009,962.75	13,496,827.97
西部超导材料科技股份有限公司	提供劳务	43,778.76	31,752.21
西部超导材料科技股份有限公司	销售商品	12,696,293.66	4,201,075.17
西安赛特思迈钛业有限公司	提供劳务	5,840.70	30,188.68
西安赛特思迈钛业有限公司	销售商品	1,465,215.93	941,969.21
西安凯立新材料股份有限公司	销售商品	98,581.77	13,866.37
西部新锆核材料科技有限公司	提供劳务	987,108.85	9,070.79
西部新锆核材料科技有限公司	销售商品	67,806.67	39,151.15
西部宝德科技股份有限公司	提供劳务	7,190.27	3,199,861.93
西部宝德科技股份有限公司	销售商品	3,430,015.90	6,424.77
西安赛隆金属材料有限责任公司	销售商品	1,993,108.23	1,208,765.49
西安泰金工业电化学技术有限公司	提供劳务	1,701,159.29	259,197.18
西安泰金工业电化学技术有限公司	销售商品	28,987,398.28	7,521,585.62
西安赛福斯材料防护有限责任公司	销售商品	9,246,537.17	14,247.78
西安九洲生物材料有限责任公司	销售商品		184.44
西安瑞鑫科金属材料有限责任公司	销售商品	8,013.27	5,307.95
西安赛尔电子科技有限公司	提供劳务	2,523,422.83	214,839.62



西安赛尔电子科技有限公司	销售商品	19,272.57	2,406,583.30
西安欧中材料科技有限公司	销售商品	35,619.47	53,097.35
西安莱特信息工程有限公司	销售商品	26,548.67	
西安汉唐分析检测有限公司	提供劳务	1,954,212.56	347,731.83
西安汉唐分析检测有限公司	销售商品	76,427.17	1,237,439.36
西安稀有金属材料研究院有限公司	提供劳务	2,294,368.19	4,357,821.04
西安稀有金属材料研究院有限公司	销售商品	8,860,456.53	2,524,668.14
西安宝德九土新材料有限公司	销售商品	153,274.33	
广州赛隆增材制造有限责任公司	销售商品	69,491.15	
西安聚能超导磁体科技有限公司	销售商品	1,106.19	
西安聚能高温合金材料科技有限公司	销售商品	207,079.62	
西安赛特思捷金属制品有限公司	销售商品	20,548.67	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

## (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表:

单位: 元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表:

单位: 元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费

关联管理/出包情况说明

## (3) 关联租赁情况

本公司作为出租方:

单位: 元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入

西安汉唐分析检测有限公司	房屋	1,558,280.00	1,554,926.00
西安稀有金属材料研究院有限公司	房屋	628,253.70	162,127.20

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
西北有色金属研究院	员工宿舍	37,364.15	

关联租赁情况说明

#### (4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

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
西部钛业公司	10,000,000.00	2021年11月17日	2022年11月16日	否
西部钛业公司	50,000,000.00	2021年07月01日	2022年06月30日	否
西部钛业公司	40,000,000.00	2021年07月27日	2022年07月26日	否
西部钛业公司	50,000,000.00	2021年08月06日	2022年08月06日	否
西安天力公司	10,000,000.00	2021年05月28日	2022年05月27日	否
西安天力公司	837,513.95	2021年12月09日	2022年12月31日	否
西安天力公司	710,552.91	2020年12月23日	2022年01月09日	否
西安天力公司	219,800.00	2021年07月16日	2023年01月15日	否
西安天力公司	363,842.55	2021年04月27日	2022年04月09日	否
西安天力公司	1,640,000.00	2021年05月12日	2022年05月11日	否
西安天力公司	7,261,946.53	2021年11月03日	2022年03月28日	否
西安天力公司	745,300.00	2021年12月16日	2022年06月15日	否
西安天力公司	7,000,000.00	2021年05月09日	2022年05月09日	否
西安天力公司	8,000,000.00	2021年11月19日	2022年05月19日	否
西安菲尔特公司	10,000,000.00	2021年09月10日	2022年09月10日	否
西安菲尔特公司	20,000,000.00	2021年04月30日	2022年04月29日	否
西安菲尔特公司	9,000,000.00	2021年08月12日	2022年08月11日	否
西安菲尔特公司	10,000,000.00	2021年09月16日	2022年09月16日	否
西安菲尔特公司	10,000,000.00	2021年03月22日	2022年03月21日	否
西安菲尔特公司	10,000,000.00	2021年07月22日	2022年06月20日	否
西安菲尔特公司	9,900,000.00	2021年05月18日	2024年05月17日	否
西安菲尔特公司	1,380,000.00	2021年05月27日	2022年05月26日	否

西安菲尔特公司	5,000,000.00	2021 年 07 月 01 日	2022 年 07 月 01 日	否
西安菲尔特公司	3,000,000.00	2021 年 07 月 23 日	2022 年 07 月 22 日	否
西安菲尔特公司	2,000,000.00	2021 年 09 月 28 日	2022 年 09 月 28 日	否
西安菲尔特公司	3,500,000.00	2021 年 02 月 09 日	2022 年 02 月 09 日	否
西安菲尔特公司	1,500,000.00	2021 年 02 月 18 日	2022 年 02 月 18 日	否
西安菲尔特公司	3,620,000.00	2021 年 05 月 21 日	2022 年 05 月 21 日	否
西安菲尔特公司	977,396.00	2021 年 05 月 20 日	2022 年 05 月 18 日	否
西安诺博尔公司	20,000,000.00	2021 年 04 月 30 日	2022 年 04 月 29 日	否
西安诺博尔公司	10,000,000.00	2021 年 11 月 17 日	2022 年 11 月 16 日	否
西安诺博尔公司	10,000,000.00	2021 年 03 月 31 日	2022 年 03 月 30 日	否
西安诺博尔公司	9,900,000.00	2021 年 05 月 17 日	2024 年 05 月 16 日	否
西安诺博尔公司	40,000,000.00	2021 年 05 月 26 日	2022 年 05 月 25 日	否
西安诺博尔公司	10,000,000.00	2021 年 05 月 20 日	2022 年 05 月 19 日	否
西安诺博尔公司	10,000,000.00	2021 年 06 月 16 日	2022 年 06 月 15 日	否
西安诺博尔公司	15,000,000.00	2021 年 11 月 15 日	2022 年 11 月 15 日	否
西安优耐特公司	10,000,000.00	2021 年 11 月 19 日	2022 年 11 月 18 日	否
西安优耐特公司	5,000,000.00	2021 年 03 月 29 日	2022 年 03 月 29 日	否
西安优耐特公司	9,900,000.00	2021 年 05 月 17 日	2024 年 05 月 16 日	否
西安优耐特公司	5,000,000.00	2021 年 12 月 20 日	2022 年 12 月 20 日	否
西安优耐特公司	5,000,000.00	2021 年 02 月 24 日	2022 年 02 月 20 日	否
西安优耐特公司	592,000.00	2021 年 08 月 24 日	2022 年 03 月 11 日	否
西安优耐特公司	4,760,000.00	2021 年 01 月 07 日	2022 年 01 月 12 日	否
西安优耐特公司	8,400,000.00	2021 年 11 月 15 日	2022 年 05 月 10 日	否
西安优耐特公司	5,600,000.00	2021 年 11 月 15 日	2022 年 11 月 10 日	否
西安庄信公司	10,000,000.00	2021 年 09 月 24 日	2022 年 09 月 23 日	否

本公司作为被担保方

单位：元

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
-----	------	-------	-------	------------

关联担保情况说明

本公司无作为被担保方情况

### (5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
-----	------	-----	-----	----

拆入
拆出

**(6) 关联方资产转让、债务重组情况**

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

**(7) 关键管理人员报酬**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	5,540,000.00	4,955,000.00

**(8) 其他关联交易****6、关联方应收应付款项****(1) 应收项目**

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款：					
	西北有色金属研究院	35,407,552.42	2,493,523.09	10,856,243.41	1,233,481.41
	西部超导材料科技股份有限公司	3,507,045.24	105,211.36	766,073.33	22,982.20
	西安赛特金属材料开发有限公司			32,400.00	4,860.00
	西部宝德科技股份有限公司	1,667,533.25	50,882.44	995,375.33	30,360.85
	西安宝德九土新材料有限公司	84,545.68	4,867.68		
	西安泰金工业电化学技术有限公司	1,384,941.20	64,044.46	5,934,520.14	256,554.03
	西部新锆核材料科技有限公司	23,809.35	714.28	8,892.70	266.78
	西安赛特思迈钛业	2,042,729.11	137,267.21	1,106,884.96	88,791.33

	有限公司				
	西安赛特思捷金属制品有限公司	6,660.00	199.80		
	西安赛隆金属材料有限责任公司	277,391.86	34,848.39	155,241.86	19,095.04
	西安欧中材料科技有限公司	12,305.00	369.15	120,000.00	7,800.00
	西安瑞鑫科金属材料有限责任公司	1,830.00	54.90	28,376.00	2,417.74
	西安赛尔电子科技有限公司	884,001.37	156,230.92	597,898.50	64,658.05
	西安九洲生物材料有限责任公司	9,475.74	9,475.74	9,459.33	9,459.33
	西安汉唐分析检测有限公司	1,764,927.06	53,520.20	1,808,352.55	93,410.19
	西安凯立新材料股份有限公司	14,060.00	421.80	10,796.16	4,568.76
	西安稀有金属材料研究院有限公司	1,170,000.00	35,100.00	1,454,231.00	43,626.93
	合 计	48,258,807.28	3,146,731.42	23,884,745.27	1,882,332.64
预付款项：					
	西安赛特思捷金属制品有限公司	2,000.00			
	西北有色金属研究院	800.00		262.30	
	西安聚能高温合金材料科技有限公司			1,000,000.00	
	合 计	2,800.00		1,000,262.30	
其他非流动资产：					
	西安聚能装备技术有限公司	15,898,500.00		5,158,500.00	
	合 计	15,898,500.00		5,158,500.00	
其他应收款：					
	西安汉唐分析检测有限公司	220,722.60	32,338.39		
	合 计	220,722.60	32,338.39		

## (2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款：			
	西部宝德科技股份有限公司	198,761.05	
	西安莱特信息工程有限公司	1,552,596.83	2,814,498.04
	西部超导材料科技股份有限公司	3,481.00	3,481.00
	西安聚能高温合金材料科技有限公司	3,441,677.34	62,664.00
	西安思维智能材料有限公司		7,342.47
	西安赛特金属材料开发有限公司	48,584.80	48,033.52
	西部新锆核材料科技有限公司	4,969,915.98	673,829.00
	西安汉唐分析检测有限公司	3,412,853.80	754,792.08
	西安赛福斯材料防护有限责任公司	451,580.00	1,580.00
	西安赛特思迈钛业有限公司	1,400,497.29	272,551.95
	西安赛尔电子科技有限公司	23,750.00	
	西安赛特思捷金属制品有限公司	10,220.00	105,770.00
	西安欧中材料科技有限公司		30,840.00
	西北有色金属研究院	18,650.08	1,055,685.51
	西安稀有金属材料研究院有限公司	2,550,000.00	
	西安凯立新材料股份有限公司	8,000.00	
	合 计	18,090,568.17	5,831,067.57
合同负债：			
	西安稀有金属材料研究院有限公司	1,080,113.44	1,036,519.13
	西安泰金工业电化学技术有限公司	725.20	
	西安凯立新材料股份有限公司		1,681.42

	合 计	1,080,838.64	1,038,200.55
其他流动负债：			
	西安稀有金属材料研究院有限公司	140,414.75	134,747.49
	西安泰金工业电化学技术有限公司	94.28	
	西安凯立新材料股份有限公司		218.58
	合 计	140,509.03	134,966.07
其他应付款：			
	西安莱特信息工程有限公司	719,375.70	93,000.00
	西安汉唐分析检测有限公司	2,883,070.74	2,454,059.83
	西北有色金属研究院	38,041.60	
	西部宝德科技股份有限公司	1,825.00	
	西安赛特思捷金属制品有限公司	6,000.00	
	合 计	3,648,313.04	2,547,059.83

## 7、关联方承诺

## 8、其他

## 十三、股份支付

### 1、股份支付总体情况

适用  不适用

### 2、以权益结算的股份支付情况

适用  不适用

### 3、以现金结算的股份支付情况

适用  不适用

### 4、股份支付的修改、终止情况

无

## 5、其他

### 十四、承诺及或有事项

#### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至2021年12月31日公司已开具未到期保函金额人民币22,961,891.15元。

#### 2、或有事项

##### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至2021年12月31日，本公司为子公司西安天力公司金融机构贷款人民币10,000,000.00元提供保证担保，质量保函人民币8,860,664.67元提供担保，履约保函人民币3,581,748.50元提供担保，应付票据15,000,000.00元的风险敞口提供担保，详见附注“十（五）3.关联担保情况”。

截至2021年12月31日，本公司为子公司西部钛业公司金融机构贷款人民币100,000,000.00元，应付票据50,000,000.00元的风险敞口提供保证担保，详见附注“十（五）3.关联担保情况”。

截至2021年12月31日，本公司为子公司西安菲尔特公司金融机构贷款人民币84,900,000.00元提供保证担保，履约保函人民币1,396,280.00元，应付票据20,000,000.00元的风险敞口提供担保，详见附注“十（五）3.关联担保情况”。

截至2021年12月31日，本公司为子公司西安诺博尔公司金融机构贷款人民币124,900,000.00元提供保证担保，详见附注“十（五）3.关联担保情况”。

截至2021年12月31日，本公司为子公司西安优耐特公司金融机构贷款人民币34,900,000.00元提供保证担保，履约保函人民币7,392,000.00元提供担保，应付票据14,000,000.00元的风险敞口提供担保，详见附注“十（五）3.关联担保情况”。

截至2021年12月31日，本公司为子公司西安庄信公司金融机构贷款人民币10,000,000.00元提供保证担保，详见附注“十（五）3.关联担保情况”。

截至2021年12月31日，本公司除上述事项外无需要披露的其他重大或有事项。

##### (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

#### 3、其他

### 十五、资产负债表日后事项

#### 1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响	无法估计影响数的原因
----	----	---------------	------------



		响数	
--	--	----	--

## 2、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	48,821,427.40
经审议批准宣告发放的利润或股利	48,821,427.40

## 3、销售退回

## 4、其他资产负债表日后事项说明

西安优耐特公司注册资本由5,000万元增加到15,000万元,增资价格为1.855元/股。其中西北院认缴4,500万元股权成为西安优耐特公司第一大股东和控股股东、西北院控股子公司西部超导材料科技股份有限公司认缴600万元股权、西北院控股子公司西安凯立新材料股份有限公司认缴600万元股权、西北院全资子公司西安西北院投资有限公司设立的合伙企业西安西色院二号企业管理合伙企业(有限合伙)认缴2,100万元股权,优耐特公司核心管理和技术团队认缴2,200万元股权。此次增资扩股完成后公司对西安优耐特公司的持股比例将由60%降至20%,西安优耐特公司变成本公司的参股公司,不再纳入合并报表范围。

## 十六、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

#### (1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数
本公司本期未发生前期差错更正事项。			

#### (2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

## 2、债务重组

## 3、资产置换

### (1) 非货币性资产交换

### (2) 其他资产置换

## 4、年金计划

本公司依据国家企业年金制度的相关政策建立企业年金计划，本公司将该离职后福利界定为设定提存计划，本公司员工可以自愿参加该年金计划。年金所需费用由本公司及员工共同缴纳，本公司按上期员工工资总额的月均金额作为缴费基数，按15%计提年金并按月向年金计划缴款；员工按上期本人工资总额的月均金额作为缴费基数，按5%比例按月向年金计划缴款。

## 5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润
其他说明						

其他说明

## 6、分部信息

### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，本公司的经营业务划分为9个经营分部，本公司的管理层定期评价这些分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。在经营分部的基础上本公司确定了7个报告分部，这些报告分部是以产品结构为基础确定的。本公司各个报告分部提供的主要产品及劳务分别为钛制品、层状复合材料、稀有金属装备、金属纤维、稀贵金属、钨钼制品、其他。

分部报告信息根据各分部向管理层报告时采用的会计政策及计量标准披露，这些计量基础与编制财务报表时的会计与计量基础保持一致。

### (2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	钛制品	层状复合材料	稀有金属装备	金属纤维	稀贵金属	钨钼制品	其他	分部间抵销	合计
主营业务收入	1,221,639,634.47	495,796,511.38	203,329,577.50	104,980,259.27	244,670,742.17	53,170,165.63	28,145,524.22	-154,819,813.75	2,196,912,600.89

主营业务成本	969,611,140.92	387,489,479.90	163,231,139.35	59,248,534.38	168,365,341.35	51,689,319.39	17,812,132.89	-173,056,758.03	1,644,390,330.15
期间费用	123,633,719.63	64,666,255.69	28,368,064.15	29,464,834.67	56,087,000.61	15,957,705.71	52,421,024.38	6,511,894.18	377,110,499.02
利润总额	115,919,477.54	45,587,332.39	7,622,168.39	19,436,525.52	33,711,916.95	-6,935,355.57	-9,450,249.15	-24,115,035.12	181,776,780.95
资产总额	2,552,825,942.26	658,458,030.90	362,468,011.43	436,448,033.70	560,541,514.45	192,272,758.68	4,178,819,857.39	-3,176,904,972.51	5,764,929,176.30
负债总额	2,274,909,735.57	381,209,508.39	290,417,189.16	280,681,604.04	324,943,393.52	205,880,054.87	1,564,927,837.34	-2,573,143,595.00	2,749,825,727.89

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

(4) 其他说明

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

## 8、其他

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	11,152,591.80	100.00%	6,471,733.95	58.03%	4,680,857.85	22,708,474.96	100.00%	6,449,047.69	28.40%	16,259,427.27
其中：										
账龄组合	11,152,591.80	100.00%	6,471,733.95	58.03%	4,680,857.85	22,708,474.96	100.00%	6,449,047.69	28.40%	16,259,427.27
合计	11,152,591.80	100.00%	6,471,733.95	58.03%	4,680,857.85	22,708,474.96	100.00%	6,449,047.69	28.40%	16,259,427.27

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	1,300,272.76	39,008.18	3.00%
1 至 2 年	445,265.03	77,375.42	17.38%
2 至 3 年	512,064.63	158,190.86	30.89%
3 至 4 年	658,086.12	253,870.67	38.58%
4 至 5 年	7,094,966.50	4,801,352.06	67.67%
5 年以上	1,141,936.76	1,141,936.76	100.00%
合计	11,152,591.80	6,471,733.95	--

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备, 请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息:

 适用  不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	账面余额
1 年以内 (含 1 年)	1,300,272.76
1 至 2 年	445,265.03
2 至 3 年	512,064.63
3 年以上	8,894,989.38
3 至 4 年	658,086.12
4 至 5 年	7,094,966.50
5 年以上	1,141,936.76
合计	11,152,591.80

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况:

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
坏账准备	6,449,047.69	22,686.26				6,471,733.95
合计	6,449,047.69	22,686.26				6,471,733.95

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

**(3) 本期实际核销的应收账款情况**

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收账款核销说明：

**(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
单位一	5,750,000.00	51.56%	3,891,177.55
单位二	1,307,000.00	11.72%	884,481.57
单位三	1,014,233.00	9.09%	1,014,233.00
单位四	764,640.50	6.86%	152,650.09
单位五	485,525.70	4.35%	37,061.99
合计	9,321,399.20	83.58%	--

**(5) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

其他说明：

## (6) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利	9,000,000.00	
其他应收款	1,344,902,359.06	1,101,016,601.32
合计	1,353,902,359.06	1,101,016,601.32

## (1) 应收利息

## 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额

## 2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

## 3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

## (2) 应收股利

## 1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
应收股利	9,000,000.00	
合计	9,000,000.00	

## 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断

				依据
--	--	--	--	----

### 3) 坏账准备计提情况

适用  不适用

其他说明：

#### (3) 其他应收款

##### 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
政府补助	1,858,233.96	1,238,822.64
备用金押金保证金	1,644,519.12	357,226.76
关联公司往来	1,425,691,184.72	1,152,190,981.75
应收暂付款等	2,974,594.52	1,101,668.50
合计	1,432,168,532.32	1,154,888,699.65

##### 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额	53,826,897.36	30,261.97	14,939.00	53,872,098.33
2021 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提	33,407,366.33	-3,352.40	-4,939.00	33,399,074.93
本期核销	5,000.00			5,000.00
2021 年 12 月 31 日余额	87,229,263.69	26,909.57	10,000.00	87,266,173.26

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	1,020,729,911.62
1 至 2 年	311,203,829.45

2至3年	30,953,205.57
3年以上	69,281,585.68
3至4年	68,829,403.53
4至5年	440,182.15
5年以上	12,000.00
合计	1,432,168,532.32

### 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
坏账准备	53,872,098.33	33,399,097.82		5,000.00		87,266,173.26
合计	53,872,098.33	33,399,097.82		5,000.00		87,266,173.26

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

### 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	5,000.00

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

### 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
西部钛业有限责任公	往来款	918,965,693.33	1年以内、1-2年	64.17%	35,421,230.64



司					
西安瑞福莱钨钼有限公司	往来款	162,796,483.82	1 年以内、1-2 年、2-3 年、3-4 年、4-5 年	11.37%	29,851,761.67
西安庄信新材料科技有限公司	往来款	177,839,591.92	1 年以内、1-2 年	12.42%	10,076,900.78
西安优耐特容器制造有限公司	往来款	66,760,554.81	1 年以内、1-2 年	4.66%	5,001,817.12
西安菲尔特金属过滤材料股份有限公司	往来款	58,224,630.11	1 年以内、1-2 年	4.07%	5,293,018.18
合计	--	1,384,586,953.99	--	96.69%	85,644,728.39

### 6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
西安经济技术开发区管理委员会	2020 年经开区管委会租金补贴	1,238,822.64	1-2 年	2022 年
西安经济技术开发区管理委员会	2021 年经开区管委会租金补贴	619,411.32	1 年以内	2022 年
		1,858,233.96		

### 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

本期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款

### 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

本期无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债情况。

其他说明：

## 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	622,951,200.48		622,951,200.48	556,765,800.48		556,765,800.48
对联营、合营企业投资	92,942,677.43		92,942,677.43	75,342,637.31		75,342,637.31

合计	715,893,877.91		715,893,877.91	632,108,437.79		632,108,437.79
----	----------------	--	----------------	----------------	--	----------------

## (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
西安天力公司	68,396,500.00					68,396,500.00	
西安菲尔特公司	41,728,000.00	10,212,900.00				51,940,900.00	
西部钛业公司	255,092,624.09	40,972,500.00				296,065,124.09	
西安瑞福莱公司	29,500,000.00					29,500,000.00	
西安庄信公司	25,896,676.39					25,896,676.39	
西安诺博尔公司	97,152,000.00					97,152,000.00	
西安优耐特公司	30,000,000.00					30,000,000.00	
西安三川公司	9,000,000.00					9,000,000.00	
宝鸡天力公司		15,000,000.00				15,000,000.00	
合计	556,765,800.48	66,185,400.00				622,951,200.48	

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动							期末余额(账面价值)	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
中钛西材(江苏)科技装备有限公司	1,666,048.43			39,507.44						1,705,555.87	
西安汉唐分析检测	23,434,125.56			7,802,113.99			5,250,000.00			25,986,239.55	

有限公司										
朝阳金达钛业股份有限公司	50,242,463.32	10,108,800.00		4,539,713.43		359,905.26			65,250,882.01	
小计	75,342,637.31	10,108,800.00		12,381,334.86		359,905.26	5,250,000.00		92,942,677.43	
合计	75,342,637.31	10,108,800.00		12,381,334.86		359,905.26	5,250,000.00		92,942,677.43	

### (3) 其他说明

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	212,228,105.14	205,059,728.25	335,593,246.97	316,814,527.77
其他业务	38,733,715.47	35,934,978.81	36,099,441.99	33,952,730.66
合计	250,961,820.61	240,994,707.06	371,692,688.96	350,767,258.43

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
商品类型				
其中：				
按经营地区分类				
其中：				
市场或客户类型				
其中：				
合同类型				
其中：				
按商品转让的时间分类				
其中：				

按合同期限分类				
其中：				
按销售渠道分类				
其中：				
合计				

与履约义务相关的信息：

于合同开始日，公司对合同进行评估，识别合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行。

本公司与客户之间的合同主要是某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司会考虑下列迹象：

- (1) 本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。
- (2) 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。
- (3) 本公司已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- (4) 本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。
- (5) 客户已接受该商品或服务。
- (6) 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 4,236,761.05 元。

其他说明：

## 5、投资收益

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	48,932,920.00	48,561,040.00
权益法核算的长期股权投资收益	12,381,334.86	9,734,296.66
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	1,280,000.00	
合计	62,594,254.86	58,295,336.66

## 6、其他

### 十八、补充资料

#### 1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
----	----	----

非流动资产处置损益	47,960.91	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	48,810,766.90	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,925,193.19	
减：所得税影响额	7,877,855.55	
少数股东权益影响额	14,505,278.65	
合计	28,400,786.80	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用  不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

适用  不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	5.12%	0.2725	0.2725
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.03%	0.2144	0.2144

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

适用  不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

## 4、其他