



金田铜业
JINTIAN COPPER

金田铜业

NEEQ:834178

宁波金田铜业（集团）股份有限公司
(Ningbo Jintian Copper(Group) Co., Ltd.)



半年度报告

— 2017 —

公司半年度大事

<ul style="list-style-type: none">● 报告期内，公司实现各类铜产品产销量超 35 万吨，继续位居国内行业前列。	<ul style="list-style-type: none">● 报告期内，公司组织推进子公司战略及职能战略编制，保障公司总体战略落实。
<ul style="list-style-type: none">● 报告期内，公司启动客户资源管理项目，推进 CRM 系统的开发，优化营销体系建设，提升营销管理水平。	<ul style="list-style-type: none">● 报告期内，以公司及子公司作为建设主体的国家“城市矿产”示范基地项目通过国家发改委、财政部验收。

目 录

【声明与提示】

一、基本信息

第一节 公司概况

第二节 主要会计数据和关键指标

第三节 管理层讨论与分析

二、非财务信息

第四节 重要事项

第五节 股本变动及股东情况

第六节 董事、监事、高管及核心员工情况

三、财务信息

第七节 财务报表

第八节 财务报表附注

声明与提示

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

公司负责人、主管会计工作负责人及会计机构负责人（会计主管人员）保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	否
是否存在豁免披露事项	否
是否审计	否

【备查文件目录】

文件存放地点：	宁波金田铜业（集团）股份有限公司董秘办
备查文件：	1、载有公司负责人、主要会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签字并盖章的财务报表。 2、报告期内公司在指定信息披露平台上公开披露过的所有文件正文及公告的原稿。

第一节 公司概况

一、公司信息

公司中文全称	宁波金田铜业(集团)股份有限公司
英文名称及缩写	Ningbo Jintian Copper(Group) Co., Ltd.
证券简称	金田铜业
证券代码	834178
法定代表人	楼国强
注册地址	浙江省宁波市慈城镇城西西路1号
办公地址	浙江省宁波市慈城镇城西西路1号
主办券商	财通证券股份有限公司
会计师事务所	不适用(财务报告数据未经审计)

二、联系人

董事会秘书或信息披露负责人	丁星驰
电话	0574-83005059
传真	0574-87597573
电子邮箱	stock@jtgroup.com.cn
公司网址	www.jtgroup.com.cn
联系地址及邮政编码	浙江省宁波市慈城镇城西西路1号(315034)

三、运营概况

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
挂牌时间	2015年12月1日
分层情况	创新层
行业(证监会规定的行业大类)	有色金属冶炼和压延加工业
主要产品与服务项目	铜产品和烧结钕铁硼永磁材料
普通股股票转让方式	做市转让
普通股总股本(股)	1,214,969,000
控股股东	宁波金田投资控股有限公司
实际控制人	楼国强、陆小咪夫妇
是否拥有高新技术企业资格	否
公司拥有的专利数量	143
公司拥有的“发明专利”数量	66

四、自愿披露

不适用

第二节 主要会计数据和关键指标

一、盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	19,035,971,543.11	14,039,847,813.67	35.59%
毛利率	3.66%	3.07%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	295,636,019.87	108,801,764.38	171.72%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	250,634,458.89	58,024,973.65	331.94%
加权平均净资产收益率（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	8.43%	3.47%	-
加权平均净资产收益率（归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	7.15%	1.85%	-
基本每股收益	0.24	0.09	171.72%

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	7,939,782,540.66	7,938,102,662.10	0.02%
负债总计	4,300,883,538.43	4,566,563,140.28	-5.82%
归属于挂牌公司股东的净资产	3,638,899,002.23	3,371,539,521.82	7.93%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	3.00	2.78	7.93%
资产负债率（母公司）	47.33%	47.56%	-
资产负债率（合并）	54.17%	57.53%	-
流动比率	1.55	1.67	-
利息保障倍数	9.09	3.36	-

三、营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	-681,649,616.79	-711,750,443.11	-
应收账款周转率	14.47	16.18	-
存货周转率	11.61	13.09	-

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	0.02%	39.47%	-
营业收入增长率	35.59%	-1.35%	-
净利润增长率	171.72%	44.97%	-

五、因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
-	-	-	-	-

六、自愿披露

不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、商业模式

公司主要从事有色金属加工业务，主要产品包括铜产品和烧结钕铁硼永磁材料两大类。

公司利用废杂铜进行铜冶炼，同时从事铜加工生产业务，形成了从冶炼到加工完整的产业链。经过三十多年发展，成为集生产、销售、研发于一体的国内最大的铜加工企业之一，产品包括标准阴极铜、各种规格型号的铜及铜合金管、棒、线、板、带以及漆包线、铜阀门、管接件等，铜加工材总产量列国内铜加工行业前三；子公司科田磁业通过采购稀土金属和稀土合金，从事烧结钕铁硼生产业务。目前，公司产品主要应用于电气机械及器材制造业、通信设备业、计算机及其它电子设备制造业、专用设备制造业、交通运输设备制造业、风机制造业、节能电梯曳机制造业、变频空调制造业、新能源汽车制造业、个人消费类电子产品制造业、医疗器械制造业等领域。

公司根据行业特点和实际情况，采用具有自身特点的经营模式，并通过相关管理部门进行统一管理、监督和协调。

1、采购模式

公司主要原材料为废杂铜、阴极铜、锌锭、稀土金属和稀土合金。原材料采购部和品质部负责原材料采购的管理、监督、检验工作，各经营主体生产所需原材料的供给保障由各经营主体负责。

2、生产模式

根据行业特点，公司对不同产品采取不同生产模式。阴极铜、铜线等标准化产品主要采取以产定销的生产模式；永磁材料、铜板、铜带、铜管、漆包线等定制化产品主要采取以销定产的生产模式；铜棒则采取以产定销和以销定产两种方式相结合的生产模式；阀门产品每月下旬根据当月销售情况，结合销售部门周计划和临时订单制定次月度生产计划进行生产。

3、销售模式

公司产品在国内主要采取直销模式。公司的外销产品主要为高精度铜管、漆包线、阀门和钕铁硼磁体，出口地区包括欧洲、美洲、非洲、日本、韩国、中东及东南亚地区。公司产品在国外市场主要采取直销的形式。大型展会、专业展会由公司市场管理部门组织参与，各子公司自行走访客户。

4、利润来源

公司作为铜加工企业，主要的原材料为废杂铜和阴极铜，主要产品定价模式为“原材料价格+加工费”。公司持续优化生产经营环节的周转期，加快应收账款回收力度，提高资产的使用效率，合理使用套期保值工具降低铜价波动对公司的影响，保证公司存货风险得到有效控制。同时，公司践行稳健的经营理念，只赚取加工费，远离期货投机，利用期货投资的套期保值功能有效锁定生产成本和预期利润，规避原材料波动风险。

报告期内公司的商业模式、主要产品、核心团队、收入模式等未发生较大变化。

二、经营情况

（一）主要财务指标及其变动原因

1、报告期内，公司整体运营状况继续呈现良好发展势头，实现营业收入 190.36 亿元，净利润 2.96 亿元，同比增长 171.72%，一方面因为 2017 年上半年国内铜基材料市场需求提振，企业盈利空间得到明显改善；另一方面公司强化市场开拓和客户服务，加大客户开发力度，实现产品销量提升和客户结构优化，提升高附加值产品销量；深入推进精益管理、信息化改造等项目，提升综合管理水平，并通过技术创新及装备改进提高产品成材率和劳动生产率，降低加工成本。

2、报告期末，公司合并口径净资产 36.39 亿元，较期初增长 7.93%；总资产 79.40 亿元，较期初上升 0.02%。

3、报告期内，经营活动产生的现金流量净额-6.82 亿元，同比有所上升。

（二）经营成果回顾

2017 年上半年，公司重点工作开展如下：

1、组织战略规划的实施

报告期内，公司积极推进战略规划实施落地，通过领导力提升项目、绩效管理咨询项目等推进公司转型变革管理；编制子公司及职能部门战略规划，明确子公司及职能部门战略定位与发展举措。

2、市场销售情况

报告期内，公司优化市场区域布局，打造国际化营销团队，通过引入 CRM 客户关系管理系统，加强客户资源管理，提升客户响应能力及客户服务水平；通过建立关键信息体系建设项目，对营销一线信息进行有效获取、整理、利用，为公司的经营决策提供信息支持；推进国外分支机构的建设，深化公司品牌推广与价值传播。

3、精益管理推进情况

2017 年，公司持续推进精益 TPM 项目，深入开展质量改进和提升活动，整合内外资源，优化生产管理体系，深入推进精细化管理和精益生产。上半年，公司两个项目获“有色金属行业优秀 QC 项目”荣誉。

4、信息化建设情况

2017 年，公司继续加大对信息化的投资力度，并在销售、生产、品质、仓储、信息安全等各领域加快信息化建设步伐。2017 年 1-6 月，公司启动子公司生产过程执行管理系统、仓储管理系统等信息化建设项目，保障核心价值链流程的高效运作。

5、科技研发及创新情况

公司立足市场需求，持续加大研发力度，促进研发成果转化。报告期内，公司新增专利 12 项，其中发明专利 6 项；公司主持制订的国家标准“耐磨黄铜棒”预审稿已经全国有色标委会讨论通过。

6、人力资源建设情况

报告期内，公司在机制建设、平台搭建、能力提升等方面开展了一系列工作；完善中高端人才引进、融入等机制，通过拓展国际招聘渠道，加强全球化人才布局；通过评选“首席技师”、“金田工匠”，设立内部顾问库等方式，发挥技能引领作用，实现内部人力资源的共享；通过与 IBM 公司合作实施“绩效管理咨询项目”，优化绩效管理体系，促进高绩效文化的形成与落地。

（三）行业发展状况

2017 年上半年，全球经济运行良好，美国及欧元区经济总体较为稳健，中国 GDP 同比增长 6.9% 超出预期，市场需求端出现一定复苏，短期内市场对铜产品需求呈现一定上升。根据有色金属工业协会统计，2017 年 1-5 月，国内铜加工材产量完成 821.34 万吨，同比增长 9.36%，与此同时，随着近期美元加息节奏的放缓、发达经济体的进一步复苏以及国内供给侧结构性改革的深入推进，市场供给侧与需求端将持续发力，预计下半年全球铜金属需求仍将保持增长态势。

2017 年 1 月 25 日，工信部、商务部、科技部三部委联合下发《关于加快推进再生资源产业发展的指导意见》，要求再生资源产业要以转型升级为主线，以创新体制机制为保障，加强法规标准建设，提升产业技术装备水平，提高再生资源产品附加值，加快推动再生资源产业绿色化、协同化、高值化、集群化发展。《意见》提出，在废有色金属领域要着力建设推进以龙头企业、试点示范企业为主体的废有色金属回收利用体系，利用信息化提升废有色金属交易智能化水平，到 2020 年，再生铜利用规模将达到 440 万吨。作为国家“城市矿产”示范基地，公司具有丰富的再生资源循环利用经验，将积极适应行业发展变化，助力行业持续健康发展。

三、风险与价值

1、期货交易的管理风险

为降低铜价发生重大波动带来的经营风险，本公司利用标准铜期货进行套期保值。当公司已定价库存大于销售订单时，通过卖出铜期货防范铜价下跌带来的风险；当销售订单大于公司已定价库存时，通过买入铜期货防范铜价上涨带来的风险。如果公司未来出现不规范的期货操作，未能按照公司制定的《净库存管理制度》严格执行期货投资和交易，将可能给公司造成一定的损失。

防范对策：公司加强对期货操作的规范控制，严格按照《净库存管理制度》执行期货投资和交易。

2、铜价波动风险

公司作为铜加工企业，主要的原材料为废杂铜和阴极铜，主要产品定价模式为“原材料价格+加工费”。铜作为大宗商品期货交易的标的，不仅受实体经济需求变化的影响，也易受金融资本的冲击。如果铜价在短时期内大幅上涨，公司原材料采购将占用更多的流动资金，从而加大公司的资金压力；如果铜价在短时期内大幅下跌，可能因公司现有净库存产生存货跌价的风险。

防范对策：公司不断提升经营管理水平，缩短生产经营环节的周转期，加快应收账款回收力度，提高资产的使用效率。公司严格执行《净库存管理制度》，合理使用套期保值工具降低铜价波动对公司的影响，保证公司存货风险得到有效控制。同时，公司践行稳健的经营理念：只赚取加工费，远离期货投机，利用期货投资的套期保值功能锁定生产成本，规避原材料价格波动风险。

3、市场风险

全球经济复苏缓慢，铜加工企业出口业务在一定时期内仍将受到下游市场低迷影响，国际贸易保护倾向的加剧则加重了这一不利影响。行业出口市场环境的恶化使得行业内公司更依赖内销市场来消化其产能，从而加剧国内铜加工市场的竞争。

防范对策：公司实施以客户、服务为导向的营销策略，深入细化地开拓市场，保证售后服务的质量和市场的稳定有序。多年来与国内下游客户保持着长期稳定的供销关系，有着大批稳定的客户群，有力的保证公司稳定、有序的开展生产经营活动。同时公司不断吸收业内专业人才，发挥企业自身优势，扩大企业规模，保持精益化生产和成本优化，在细分市场领域走得更稳，发展的更好。

4、实际控制人控制风险

截至报告期末，公司实际控制人楼国强和陆小咪夫妇共同控制公司 60.30%的股份，股权的相对集中削弱了中小股东对公司生产经营的影响力，楼国强和陆小咪夫妇可能利用其在公司的控制地位，通过行使在股东大会的表决权影响公司的发展战略、生产经营、利润分配、人事任免等决策，损害公司或其他中小股东利益。因此，公司存在实际控制人控制的风险。

防范对策：公司已依据要求制定相关管理制度，具备完善的法人治理结构，公司管理层将在未来的经营管理中，严格执行公司各项内部管理制度，进一步提高公司治理水平。

5、报告期公司利润总额波动受非经常性损益影响的风险

2016年1-6月及2017年1-6月，公司非经常性损益净额分别为5,077.68万元和4,500.16万元，同期利润总额分别为13,508.97万元和37,765.13万元，扣除所得税影响后的非经常性损益对公司报告期利润波动产生一定影响。

防范对策：为了缓解公司利润对非经常性损益的依赖，公司积极开拓国内新市场，提升主营业务利润，并不断开发新的产品为公司长期持续的经营和盈利做好准备，降低公司利润对于非经常性损益的依赖程度。

6、原集团公司原拥有三块集体土地使用权在改制后未能过户至金田铜业,存在权利瑕疵

原集团公司原拥有三块集体土地使用权，在原集团公司改制成金田铜业的过程中，上述三项集体土地及地上房屋作为出资被注入了金田铜业。金田铜业成立后，上述三项集体土地上的房屋已过户至金田铜业名下，但是上述三项集体土地未能过户至金田铜业名下，房屋以其评估值进入公司注册资本金，上述三项集体土地在进行评估时并未计入评估价值，由于房屋所依附的土地未能过户从而产生了出资瑕疵的问题。

为解决房屋出资瑕疵，金田铜业2007年第三次临时股东大会审议通过《关于向宁波金田投资控股

有限公司转让土地、房屋等资产的议案》，同意将上述三块土地及地上房屋以该等资产账面值溢价 20% 的价格即 2,440,889.51 元转让给金田投资，该议案涉及关联交易，关联股东回避了表决，本议案经非关联股东表决通过。

金田铜业于 2007 年 11 月 20 日与金田投资签订了《资产转让合同》，将上述三块土地及地上房屋以该等资产账面值溢价 20% 的价格即 2,440,889.51 元转让给了金田投资，金田投资已以现金方式向金田铜业全额支付了转让价款，作为出资的瑕疵资产以现金方式进行了替换。

由于上述土地在原金田集团改制时未计入评估价值进入了金田铜业，同时也未办理过户手续，因此公司转让上述土地的行为存在瑕疵。

防范对策：金田投资针对该事项出具了书面承诺，具体内容如下：其承担标的资产无法过户产生的风险，以及负责由该项资产产生的任何纠纷，在任何情况下金田投资不得以任何理由撤回对价款项，且不向金田铜业追究相关责任。若以后因上述资产而产生的高于付出对价的收益将无偿赠与金田铜业，若因其他任何原因产生必须将上述资产退还给金田铜业的情况，金田投资将无条件予以无偿退还。

宁波市国土资源局江北慈城分局于 2015 年 6 月 18 日针对公司的土地方面的问题出具了相关证明，具体内容如下：金田铜业的生产经营活动符合有关土地管理方面的要求；金田铜业自 2013 年 1 月 1 日至今不存在因违反土地管理方面的法律、法规和规范性文件而被我局处罚的情形。

7、汇率波动风险

公司在进行海外销售过程中，均以外币确定价格，汇率变动将直接影响公司的外销收入、净利润和现金流。如果人民币汇率持续走高，公司将承担汇兑损失。尽管公司在与海外客商磋商产品售价时会综合考虑当期汇率等因素的影响，但可调控空间较小，存在公司无法及时相应提高产品出口价格而导致经营业绩下降的风险。

防范对策：针对人民币汇率变动，公司通过远期结售汇、掉期保值、人民币跨境结算等金融工具规避汇率波动风险；公司在进行外销价格谈判时，对人民币汇率走势充分预估，在制定价格时预留汇率变动空间，保持公司外销的盈利水平；公司还结合汇率走势积极调整外币负债头寸，防控外汇波动的风险。

四、对非标准审计意见审计报告的说明

不适用

第四节 重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	是	二(一)
是否存在股票发行事项	否	-
是否存在重大诉讼、仲裁事项	否	-
是否存在对外担保事项	否	-
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	否	-
是否存在日常性关联交易事项	是	二(二)
是否存在偶发性关联交易事项	是	二(三)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	是	二(四)
是否存在股权激励事项	否	-
是否存在已披露的承诺事项	是	二(五)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	是	二(六)
是否存在被调查处罚的事项	否	-
是否存在公开发行债券的事项	否	-

二、重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一）利润分配与公积金转增股本的情况

单位：元或股

股利分配日期	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2017 年 6 月 22 日	0.30	-	-

报告期内利润分配或公积金转增股本的执行情况：

公司于 2017 年 4 月 25 日召开第六届董事会第六次会议，审议通过了《关于 2016 年度利润分配的预案》，该议案于 2017 年 6 月 3 日由公司 2016 年度股东大会审议通过。公司于 2017 年 6 月 14 日发布权益分派实施公告，股权登记日确定为 2017 年 6 月 22 日，目前公司权益分派已实施完毕。报告期内不存在已提出或批准但尚未实施的利润分配方案或资本公积转增股本情况。

（二）报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

日常性关联交易事项		
具体事项类型	预计金额	发生金额

1 购买原材料、燃料、动力	-	-
2 销售产品、商品、提供或者接受劳务委托，委托或者受托销售	-	-
3 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	-	-
4 财务资助（挂牌公司接受的）	800,000,000.00	267,000,000.00
5 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	6,000,000,000.00	3,160,000,000.00
6 其他	-	-
总计	6,800,000,000.00	3,427,000,000.00

注：《公司章程》中约定“控股股东或实际控制人为公司及子公司贷款及其他方式的融资提供抵押、质押、保证等形式的担保”为日常性关联交易，详见公司在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台披露的相关公告。

（三）报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

偶发性关联交易事项			
关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序
宁波金田投资控股有限公司	出售子公司上海金田铜业有限公司	12,138,600.00	是
宁波金田投资控股有限公司	出售子公司上海金田有色金属有限公司	10,830,700.00	是
宁波金田投资控股有限公司	出售子公司宁波金田铜业集团上海实业有限公司	10,854,900.00	是
总计	-	33,824,200.00	-

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

1、偶发性关联交易概述

2017年1月18日，公司第六届董事会第五次会议审议通过《关于批准子公司股权转让涉及的审计报告、评估报告的议案》、《关于出售全资子公司上海金田铜业有限公司、上海金田有色金属有限公司、宁波金田铜业集团上海实业有限公司100%股权暨关联交易的议案》，公司结合未来经营规划，为进一步聚焦主业发展，将三家以金属贸易业务为主的全资子公司上海金田铜业有限公司、上海金田有色金属有限公司、宁波金田铜业集团上海实业有限公司各100%股权出售给公司控股股东宁波金田投资控股有限公司。本次交易构成偶发性关联交易，但不构成重大资产重组。2017年2月13日，公司召开2017年第一次临时股东大会，审议通过上述议案，关联股东均回避表决。2017年4月12日，公司在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台披露《关于出售全资子公司股权完成交割暨工商变更的公告》，上述三家公司各100%股权均已完成交割。

2、对公司生产经营的影响

本次出售子公司股权符合公司发展战略需要，有利于公司进一步突出主营业务，有利于公司优化资源配置和长远发展，本次出售子公司股权对公司本期和未来财务状况及经营成果

无重大不利影响。

（四）收购、出售资产、对外投资、企业合并事项

2017年1月18日，公司第六届董事会第五次会议审议通过《关于批准子公司股权转让涉及的审计报告、评估报告的议案》、《关于出售全资子公司上海金田铜业有限公司、上海金田有色金属有限公司、宁波金田铜业集团上海实业有限公司100%股权暨关联交易的议案》，公司结合未来经营规划，为进一步聚焦主业发展，拟将三家以金属贸易业务为主的全资子公司上海金田铜业有限公司、上海金田有色金属有限公司、宁波金田铜业集团上海实业有限公司各100%股权出售给公司控股股东宁波金田投资控股有限公司。本次交易构成关联交易，但不构成重大资产重组。2017年2月13日，公司召开2017年第一次临时股东大会，审议通过上述议案，关联股东均回避表决。2017年4月12日，公司在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台披露《关于出售全资子公司股权完成交割暨工商变更的公告》，上述三家公司各100%股权均已完成交割。

（五）承诺事项的履行情况

1、报告期内，为避免可能出现同业竞争的情况，维护公司全体股东的利益，在挂牌过程中公司控股股东及实际控制人，向公司出具了《避免同业竞争的承诺》，保证其未来不开展与公司构成竞争的业务。

（1）控股股东关于避免同业竞争的承诺

公司控股股东宁波金田投资控股有限公司承诺：“公司承诺在作为宁波金田铜业（集团）股份有限公司的控股股东期间，不直接或间接从事与宁波金田铜业（集团）股份有限公司及其控股的子公司现有及将来从事的业务构成同业竞争的任何活动，并愿意对违反上述承诺而给宁波金田铜业（集团）股份有限公司造成的经济损失承担赔偿责任。对公司直接和间接控股的企业，公司将通过控股地位使该企业履行本承诺函中与公司相同的义务，保证不与宁波金田铜业（集团）股份有限公司同业竞争，并愿意对违反上述承诺而给宁波金田铜业（集团）股份有限公司造成的经济损失承担赔偿责任。”

（2）实际控制人关于避免同业竞争的承诺

实际控制人楼国强和陆小咪承诺：“本人承诺在作为宁波金田铜业（集团）股份有限公司的实际控制人期间，不直接或间接从事与宁波金田铜业（集团）股份有限公司及其控股的子公司现有及将来从事的业务构成同业竞争的任何活动，并愿意对违反上述承诺而给宁波金田铜业（集团）股份有限公司造成的经济损失承担赔偿责任。对本人直接和间接控股的企业，本人将通过控股地位使该企业履行本承诺函中与本人相同的义务，保证不与宁波金田铜业（集团）股份有限公司同业竞争，并愿意对违反上述承诺而给宁波金田铜业（集团）股份有限公司造成的经济损失承担赔偿责任。”

自承诺签署之日起，控股股东、实际控制人严格执行承诺约定，未出现违反承诺约定情

况。

2、报告期内，为防止股东及其关联方占用或者转移公司资金、资产及其他资源的行为发生，公司控股股东、实际控制人已出具《避免和减少关联交易的承诺函》，承诺杜绝一切非法占用公司的资金、资产的行为，不与公司发生资金拆借行为（正常经营活动中预支的备用金除外）。自承诺签署之日起，控股股东、实际控制人严格执行承诺约定，未出现损害公司及股东利益的行为。

（六）被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
货币资金	质押	643,723,583.10	8.11%	保证金及持有至到期的定期存款
固定资产	抵押	101,603,493.18	1.28%	抵押担保
无形资产	抵押	33,900,494.40	0.43%	抵押担保
其他流动资产	质押	96,000,000.00	1.21%	质押担保
累计值	-	875,227,570.68	11.02%	-

注：权利受限类型为查封、扣押、冻结、抵押、质押。

第五节 股本变动及股东情况

一、报告期期末普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例		数量	比例
无限售股份	无限售股份总数	565,692,625	46.56%	186,402,312	752,094,937	61.90%
	其中：控股股东、实际控制人	183,628,875	15.11%	166,850,000	350,478,875	28.85%
	董事、监事、高管	67,172,375	5.53%	39,592,312	106,764,687	8.79%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
有限售股份	有限售股份总数	649,276,375	53.44%	-186,402,312	462,874,063	38.10%
	其中：控股股东、实际控制人	549,036,625	45.19%	-166,850,000	382,186,625	31.46%
	董事、监事、高管	362,526,375	29.84%	-40,252,312	322,274,063	26.53%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本		1,214,969,000	100%	0	1,214,969,000	100%
普通股股东人数		368				

二、报告期期末普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	宁波金田投资控股有限公司	410,550,000	0	410,550,000	33.79%	140,600,000	269,950,000
2	楼国强	322,115,500	0	322,115,500	26.51%	241,586,625	80,528,875
3	楼国君	63,476,000	0	63,476,000	5.22%	47,607,000	15,869,000
4	雅戈尔投资有限公司	37,000,000	0	37,000,000	3.05%	0	37,000,000
5	楼国华	26,032,500	0	26,032,500	2.14%	0	26,032,500
6	楼静静	25,000,000	0	25,000,000	2.06%	0	25,000,000
7	楼城	25,000,000	0	25,000,000	2.06%	18,750,000	6,250,000
8	朱红燕	20,999,000	-1,010,000	19,989,000	1.65%	0	19,989,000
9	浙江红石创业投资有限公司	16,000,000	0	16,000,000	1.32%	0	16,000,000
10	楼云	10,660,000	0	10,660,000	0.88%	0	10,660,000
合计		956,833,000	-1,010,000	955,823,000	78.68%	448,543,625	507,279,375

前十名股东间相互关系说明：

上述股东中，楼国强、楼国君和楼国华为兄弟关系；楼静静系楼国强之女；楼城系楼国强之子；楼云系楼国君之女；楼国强、楼国君为宁波金田投资控股有限公司股东，出资金额分别占宁波金田投资控股有限公司注册资本的 28.16%、7.02%；其余股东之间不存在关联关系。

三、控股股东、实际控制人情况

（一）控股股东情况

报告期内，公司控股股东无变动。

宁波金田投资控股有限公司成立于2007年9月11日，现持有宁波市工商行政管理局核发的《营业执照》（统一社会信用代码为：9133020566558504X3），法定代表人为楼璋亮，注册资本为2,280万元，经营范围为许可经营项目：无；一般经营项目：实业项目投资。（上述经营范围不含国家法律法规规定禁止、限制许可经营的项目。）宁波金田投资控股有限公司为控股型公司，不从事实际生产活动，不属于《私募投资基金监督管理暂行办法》、《私募投资基金管理人登记和基金备案办法（试行）》等规定所认定的私募投资基金管理人或私募投资基金，不需要履行相应的登记、备案手续。

（二）实际控制人情况

报告期内，公司实际控制人无变动。公司实际控制人是楼国强、陆小咪夫妇。

楼国强，男，1957年8月出生，中国国籍，拥有澳大利亚永久居留权，毕业于宁波广播电视大学，大专学历，中国共产党党员，高级经济师，浙江省十三届党代表、宁波市十二届党代表、宁波市人大代表、宁波市江北区人大常委会委员；曾荣获“全国劳动模范”、“浙江省优秀乡镇企业中小企业家突出成就奖”、“浙江省爱心企业家”、“浙江省优秀中国特色社会主义事业建设者”、“浙江省优秀创业企业家”、“浙江省劳动模范”、“浙江省优秀党员”、“2009年十大风云甬商最佳商业成就奖”、“宁波慈善奖个人奖”等多项荣誉称号。楼国强先生自1979年10月至1984年12月在妙山钮扣厂任副厂长、厂长；自1985年1月至1986年10月任宁波市江北区妙山乡工办副主任；自1986年10月起至今，一直在公司及其前身单位担任董事长、总经理等职，现任公司董事长、总经理；兼任中国有色金属加工工业协会副理事长、浙江省工商联常务委员会委员、浙江省企业联合会及企业家协会副会长、宁波市企业家协会副会长。

陆小咪，女，1959年2月出生，中国国籍，拥有澳大利亚永久居留权，毕业于妙山中学，初中学历。1984年1月至1987年12月在宁波市妙山酒厂任出纳；1988年7月至2007年9月，在金田铜业及其前身任车间操作工、总务采购、采购科科长、采购部顾问；2007年9月至2009年2月，在金田投资任执行董事、总经理；2009年2月退休，目前担任金田投资董事。

第六节 董事、监事、高管及核心员工情况

一、基本情况

姓名	职务	性别	年龄	学历	任期	是否在公司 领取薪酬
楼国强	董事长、总经理	男	60	大专	2016.5.9-2019.5.8	是
楼国君	副董事长、副总经理	男	53	大专	2016.5.9-2019.5.8	是
杨建军	董事、副总经理	男	49	大专	2016.5.9-2019.5.8	是
曹利素	董事、副总经理、财务负责人	女	52	研究生	2016.5.9-2019.5.8	是
王永如	董事、副总经理	男	63	本科	2016.5.9-2019.5.8	是
楼城	董事、副总经理	男	29	本科	2016.5.9-2019.5.8	是
马世光	独立董事	男	74	本科	2016.5.9-2019.5.8	否
曹中	独立董事	男	62	本科	2016.5.9-2019.5.8	否
徐虹	独立董事	女	49	研究生	2016.5.9-2019.5.8	否
余燕	监事会主席(股东代表监事)	女	37	本科	2016.5.9-2019.5.8	是
王瑞	监事(股东代表监事)	女	31	研究生	2016.5.9-2019.5.8	是
丁利武	监事(职工代表监事)	男	51	本科	2016.4.21-2019.4.20	是
丁星驰	副总经理、董事会秘书	男	40	研究生	2016.5.9-2019.5.8	是
郑敦敦	副总经理	男	41	研究生	2016.5.9-2019.5.8	是
董事会人数:						9
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						8

二、持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例	期末持有股票期权数量
楼国强	董事长、总经理	322,115,500	0	322,115,500	26.51%	0
楼国君	副董事长、副总经理	63,476,000	0	63,476,000	5.22%	0
杨建军	董事、副总经理	6,243,750	-560,000	5,683,750	0.47%	0
曹利素	董事、副总经理、财务负责人	6,641,000	-100,000	6,541,000	0.54%	0
王永如	董事、副总经理	185,000	0	185,000	0.02%	0
楼城	董事、副总经理	25,000,000	0	25,000,000	2.06%	0
马世光	独立董事	0	0	0	0.00%	0
曹中	独立董事	0	0	0	0.00%	0
徐虹	独立董事	0	0	0	0.00%	0
余燕	监事会主席(股东代表监事)	0	0	0	0.00%	0
王瑞	监事(股东代表监事)	0	0	0	0.00%	0

丁利武	监事(职工代表监事)	0	0	0	0.00%	0
丁星驰	副总经理、董事会秘书	1,875,000	0	1,875,000	0.15%	0
郑敦敦	副总经理	4,162,500	0	4,162,500	0.34%	0
合计	-	429,698,750	-660,000	429,038,750	35.31%	0

三、变动情况

信息统计	董事长是否发生变动			否
	总经理是否发生变动			否
	董事会秘书是否发生变动			否
	财务总监是否发生变动			否
姓名	期初职务	变动类型(新任、换届、离任)	期末职务	简要变动原因
-	-	-	-	-

四、员工数量

	期初员工数量	期末员工数量
核心员工	0	0
核心技术人员	2	2
截止报告期末的员工人数	4,478	4,674

核心员工变动情况：

-

第七节 财务报表

一、审计报告

是否审计	否
------	---

二、财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	五.1	1,268,490,565.49	1,306,067,585.77
结算备付金		-	-
拆出资金		-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	五.2	250,400.18	4,880,801.56
衍生金融资产		-	-
应收票据	五.3	493,954,608.48	286,663,996.57
应收账款	五.4	1,536,846,742.80	1,068,196,331.45
预付款项	五.5	728,680,888.90	462,035,632.79
应收保费		-	-
应收分保账款		-	-
应收分保合同准备金		-	-
应收利息	五.6	44,106,354.90	36,594,253.54
应收股利		-	-
其他应收款	五.7	160,857,671.38	298,108,454.74
买入返售金融资产		-	-
存货	五.8	1,629,209,201.60	1,493,596,818.81
划分为持有待售的资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产	五.9	411,383,919.79	1,399,699,957.54
流动资产合计		6,273,780,353.52	6,355,843,832.77
非流动资产：			
发放贷款及垫款		-	-
可供出售金融资产	五.10	32,457,397.36	21,675,932.54
持有至到期投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资		-	-

投资性房地产	五. 11	15,824,190.88	18,392,815.33
固定资产	五. 12	1,166,812,424.36	1,214,826,882.99
在建工程	五. 13	182,882,652.24	56,725,060.23
工程物资		-	-
固定资产清理		-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产	五. 14	212,082,513.71	215,024,281.97
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用	五. 15	6,631,818.77	7,422,297.74
递延所得税资产	五. 16	49,311,189.82	48,191,558.53
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		1,666,002,187.14	1,582,258,829.33
资产总计		7,939,782,540.66	7,938,102,662.10
流动负债：			
短期借款	五. 17	2,581,680,159.72	2,774,350,251.87
向中央银行借款		-	-
吸收存款及同业存放		-	-
拆入资金		-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	五. 18	9,441,217.86	11,519,011.71
衍生金融负债		-	-
应付票据		-	-
应付账款	五. 19	549,716,509.34	511,437,165.22
预收款项	五. 20	116,039,993.43	288,719,991.24
卖出回购金融资产款		-	-
应付手续费及佣金		-	-
应付职工薪酬	五. 21	84,057,714.32	75,710,602.80
应交税费	五. 22	60,039,648.87	63,976,196.31
应付利息	五. 23	44,091,235.38	34,559,131.87
应付股利	五. 24	138,380.00	138,380.00
其他应付款	五. 25	13,348,358.88	14,450,095.33
应付分保账款		-	-
保险合同准备金		-	-
代理买卖证券款		-	-
代理承销证券款		-	-
划分为持有待售的负债		-	-
一年内到期的非流动负债	五. 26	572,324,035.67	25,252,868.13
其他流动负债	五. 27	7,929,788.79	-
流动负债合计		4,038,807,042.26	3,800,113,694.48
非流动负债：			
长期借款	五. 28	-	499,999,447.49

应付债券		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
长期应付款		-	-
长期应付职工薪酬		-	-
专项应付款		-	-
预计负债		-	-
递延收益	五. 29	246,373,730.32	256,301,341.90
递延所得税负债	五. 16	15,702,765.85	10,148,656.41
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		262,076,496.17	766,449,445.80
负债合计		4,300,883,538.43	4,566,563,140.28
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五. 30	1,214,969,000.00	1,214,969,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积	五. 31	470,997,812.64	470,997,812.64
减：库存股		-	-
其他综合收益	五. 32	25,113,443.18	16,940,912.64
专项储备	五. 33	125,918,048.49	125,918,048.49
盈余公积	五. 34	218,743,125.49	207,685,598.06
一般风险准备		-	-
未分配利润	五. 35	1,583,157,572.43	1,335,028,149.99
归属于母公司所有者权益合计		3,638,899,002.23	3,371,539,521.82
少数股东权益		-	-
所有者权益合计		3,638,899,002.23	3,371,539,521.82
负债和所有者权益总计		7,939,782,540.66	7,938,102,662.10

法定代表人：楼国强

主管会计工作负责人：曹利素

会计机构负责人：范建统

（二）母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：		0	
货币资金		42,868,678.37	72,271,049.74
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		0.00	1,029,750.52
衍生金融资产		0.00	-
应收票据		105,076,010.42	31,912,611.66
应收账款	九. 1	439,845,006.90	315,575,204.71
预付款项		633,593,786.02	520,956,767.36

应收利息		0.00	-
应收股利		0.00	-
其他应收款	九.2	61,123,490.11	36,543,345.31
存货		699,803,148.84	527,168,870.86
划分为持有待售的资产		0.00	-
一年内到期的非流动资产		0.00	-
其他流动资产		11,789,906.42	451,484,980.77
流动资产合计		1,994,100,027.08	1,956,942,580.93
非流动资产：		0	
可供出售金融资产		10,000,000.00	10,000,000.00
持有至到期投资		0.00	-
长期应收款		0.00	-
长期股权投资	九.3	707,059,226.98	696,441,966.98
投资性房地产		158,403,388.26	165,957,073.07
固定资产		697,248,015.74	721,818,473.02
在建工程		158,107,223.46	48,904,937.15
工程物资		0.00	-
固定资产清理		0.00	-
生产性生物资产		0.00	-
油气资产		0.00	-
无形资产		140,812,667.26	142,662,892.82
开发支出		0.00	-
商誉		0.00	-
长期待摊费用		6,631,818.77	7,422,297.74
递延所得税资产		33,924,985.07	32,027,582.33
其他非流动资产		0.00	-
非流动资产合计		1,912,187,325.54	1,825,235,223.11
资产总计		3,906,287,352.62	3,782,177,804.04
流动负债：		0	
短期借款		1,142,319,959.72	371,766,938.64
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		3,413,827.33	-
衍生金融负债		0.00	-
应付票据		70,000,000.00	163,000,000.00
应付账款		122,311,197.13	95,001,786.86
预收款项		72,451,281.40	64,807,757.11
应付职工薪酬		32,655,172.86	30,029,579.15
应交税费		14,251,376.97	15,981,237.71
应付利息		1,349,563.86	372,181.67
应付股利		138,380.00	138,380.00
其他应付款		214,467,075.09	880,217,304.27
划分为持有待售的负债		0.00	-
一年内到期的非流动负债		15,962,910.30	18,891,190.24

其他流动负债		5,549,014.70	-
流动负债合计		1,694,869,759.36	1,640,206,355.65
非流动负债：		0	
长期借款		0.00	-
应付债券		0.00	-
其中：优先股		0.00	-
永续债		0.00	-
长期应付款		0.00	-
长期应付职工薪酬		0.00	-
专项应付款		0.00	-
预计负债		0.00	-
递延收益		151,443,233.21	158,190,007.82
递延所得税负债		2,643,582.42	576,867.25
其他非流动负债		0.00	-
非流动负债合计		154,086,815.63	158,766,875.07
负债合计		1,848,956,574.99	1,798,973,230.72
所有者权益：		0	
股本		1,214,969,000.00	1,214,969,000.00
其他权益工具		0.00	-
其中：优先股		0.00	-
永续债		0.00	-
资本公积		483,277,465.53	483,277,465.53
减：库存股		0.00	-
其他综合收益		0.00	-
专项储备		28,346,860.68	28,346,860.68
盈余公积		210,366,167.72	199,308,640.29
未分配利润		120,371,283.70	57,302,606.82
所有者权益合计		2,057,330,777.63	1,983,204,573.32
负债和所有者权益合计		3,906,287,352.62	3,782,177,804.04

（三）合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		19,035,971,543.11	14,039,847,813.67
其中：营业收入	五. 36	19,035,971,543.11	14,039,847,813.67
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
二、营业总成本		18,732,060,796.56	13,969,073,439.82
其中：营业成本	五. 36	18,339,092,659.35	13,608,423,768.51
利息支出		-	-
手续费及佣金支出		-	-

退保金		-	-
赔付支出净额		-	-
提取保险合同准备金净额		-	-
保单红利支出		-	-
分保费用		-	-
税金及附加	五. 37	22,009,509.38	11,526,152.44
销售费用	五. 38	103,513,761.03	82,603,564.70
管理费用	五. 39	197,384,697.72	194,334,199.89
财务费用	五. 40	45,773,542.68	64,476,804.52
资产减值损失	五. 41	24,286,626.40	7,708,949.76
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	五. 42	-1,799,632.79	-2,648,260.39
净敞口套期损益	五. 43	4,921,758.88	-
投资收益（损失以“-”号填列）	五. 44	57,558,739.51	42,507,603.79
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
其他收益		-	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		364,591,612.15	110,633,717.25
加：营业外收入	五. 45	22,243,867.48	27,139,074.55
其中：非流动资产处置利得		416,685.38	964,495.81
减：营业外支出	五. 46	9,184,219.37	2,683,137.79
其中：非流动资产处置损失		7,228,233.87	2,560,058.60
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		377,651,260.26	135,089,654.01
减：所得税费用	五. 47	82,015,240.39	26,287,889.63
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		295,636,019.87	108,801,764.38
其中：被合并方在合并前实现的净利润		-	-
归属于母公司所有者的净利润		295,636,019.87	108,801,764.38
少数股东损益		-	-
六、其他综合收益的税后净额		8,172,530.54	11,174,948.94
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		8,172,530.54	11,174,948.94
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		-	-
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		8,172,530.54	11,174,948.94
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		11,234,993.88	8,619,179.62
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分		-	-
5. 外币财务报表折算差额		-3,062,463.34	2,555,769.32
6. 其他		-	-
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-	-
七、综合收益总额		303,808,550.41	119,976,713.32

归属于母公司所有者的综合收益总额		303,808,550.41	119,976,713.32
归属于少数股东的综合收益总额		-	-
八、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.24	0.09
（二）稀释每股收益		0.24	0.09

法定代表人：楼国强

主管会计工作负责人：曹利素

会计机构负责人：范建统

（四）母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	九.4	5,938,011,690.33	3,539,332,168.88
减：营业成本	九.4	5,634,823,860.07	3,370,999,013.17
税金及附加		11,951,524.77	5,012,404.54
销售费用		26,982,325.42	20,166,429.77
管理费用		123,128,787.54	124,648,410.90
财务费用		45,089,040.45	23,174,030.48
资产减值损失		16,905,614.50	5,584,670.84
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		871,333.23	-3,854,799.97
净敞口套期损益		-602,580.00	-
投资收益（损失以“-”号填列）	九.5	51,003,049.78	18,305,897.35
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		0.00	-
其他收益		0.00	-
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		130,402,340.59	4,198,306.56
加：营业外收入		16,528,093.08	12,252,989.46
其中：非流动资产处置利得		338,390.10	863,840.87
减：营业外支出		5,187,640.16	251,196.31
其中：非流动资产处置损失		5,143,357.07	210,496.30
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		141,742,793.51	16,200,099.71
减：所得税费用		31,167,519.20	4,942,121.21
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		110,575,274.31	11,257,978.50
五、其他综合收益的税后净额		-	-
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		-	-
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	-
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分		-	-
5. 外币财务报表折算差额		-	-

6. 其他		-	-
六、综合收益总额		110,575,274.31	11,257,978.50
七、每股收益：			
（一）基本每股收益		-	-
（二）稀释每股收益		-	-

（五）合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		19,610,955,710.01	14,566,341,018.03
客户存款和同业存放款项净增加额		-	-
向中央银行借款净增加额		-	-
向其他金融机构拆入资金净增加额		-	-
收到原保险合同保费取得的现金		-	-
收到再保险业务现金净额		-	-
保户储金及投资款净增加额		-	-
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		-	-
收取利息、手续费及佣金的现金		-	-
拆入资金净增加额		-	-
回购业务资金净增加额		-	-
收到的税费返还		60,530,536.32	32,715,323.82
收到其他与经营活动有关的现金	五.48	384,522,615.25	24,747,591.02
经营活动现金流入小计		20,056,008,861.58	14,623,803,932.87
购买商品、接受劳务支付的现金		20,067,376,709.58	14,882,934,424.53
客户贷款及垫款净增加额		-	-
存放中央银行和同业款项净增加额		-	-
支付原保险合同赔付款项的现金		-	-
支付利息、手续费及佣金的现金		-	-
支付保单红利的现金		-	-
支付给职工以及为职工支付的现金		283,319,031.31	232,321,008.30
支付的各项税费		185,600,813.36	127,347,415.45
支付其他与经营活动有关的现金	五.48	201,361,924.12	92,951,527.70
经营活动现金流出小计		20,737,658,478.37	15,335,554,375.98
经营活动产生的现金流量净额		-681,649,616.79	-711,750,443.11
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		2,353,796,459.80	940,538,657.89
取得投资收益收到的现金		37,656,704.95	5,943,116.67
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		18,045,850.00	252,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-

收到其他与投资活动有关的现金	五.48	225,717,957.21	11,636,400.00
投资活动现金流入小计		2,635,216,971.96	958,370,174.56
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		193,066,249.56	34,519,063.26
投资支付的现金		1,504,314,723.93	2,192,561,127.72
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	五.48	187,721,866.73	-
投资活动现金流出小计		1,885,102,840.22	2,227,080,190.98
投资活动产生的现金流量净额		750,114,131.74	-1,268,710,016.42
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		-	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		-	-
取得借款收到的现金		2,163,779,521.25	3,110,592,111.55
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	五.48	34,750,000.00	15,630,000.00
筹资活动现金流入小计		2,198,529,521.25	3,126,222,111.55
偿还债务支付的现金		2,298,514,752.27	1,122,179,529.37
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		70,606,443.69	53,432,484.27
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		-	-
支付其他与筹资活动有关的现金	五.48	1,000.00	500,144,854.89
筹资活动现金流出小计		2,369,122,195.96	1,675,756,868.53
筹资活动产生的现金流量净额		-170,592,674.71	1,450,465,243.02
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-5,357,443.62	18,133,625.31
五、现金及现金等价物净增加额		-107,485,603.38	-511,861,591.20
加：期初现金及现金等价物余额		732,252,585.77	977,222,134.59
六、期末现金及现金等价物余额		624,766,982.39	465,360,543.39

法定代表人：楼国强

主管会计工作负责人：曹利素

会计机构负责人：范建统

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		7,496,746,259.81	6,682,088,452.93
收到的税费返还		4,840,528.83	8,208,446.54
收到其他与经营活动有关的现金		326,325,273.17	408,794,501.94
经营活动现金流入小计		7,827,912,061.81	7,099,091,401.41
购买商品、接受劳务支付的现金		8,419,366,252.29	6,170,189,974.77
支付给职工以及为职工支付的现金		142,014,364.97	125,628,029.07
支付的各项税费		84,472,972.01	58,405,713.57
支付其他与经营活动有关的现金		222,373,368.60	363,226,732.04
经营活动现金流出小计		8,868,226,957.87	6,717,450,449.45
经营活动产生的现金流量净额		-1,040,314,896.06	381,640,951.96

二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		789,858,010.05	411,990,000.00
取得投资收益收到的现金		16,102,987.45	209,987.11
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		18,103,350.00	106,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		9,710,880.00	-
收到其他与投资活动有关的现金		18,129,964.76	3,760,000.00
投资活动现金流入小计		851,905,192.26	416,065,987.11
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		150,427,675.51	32,781,066.31
投资支付的现金		373,190,908.80	1,204,986,283.97
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		12,513.28	-
投资活动现金流出小计		523,631,097.59	1,237,767,350.28
投资活动产生的现金流量净额		328,274,094.67	-821,701,363.17
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		-	-
取得借款收到的现金		1,161,896,794.55	656,456,340.61
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		7,300,000.00	6,000,000.00
筹资活动现金流入小计		1,169,196,794.55	662,456,340.61
偿还债务支付的现金		389,073,286.68	325,721,560.09
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		85,183,841.40	29,252,700.08
支付其他与筹资活动有关的现金		-	217,649,854.89
筹资活动现金流出小计		474,257,128.08	572,624,115.06
筹资活动产生的现金流量净额		694,939,666.47	89,832,225.55
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-5,001,236.45	-7,636,210.73
五、现金及现金等价物净增加额		-22,102,371.37	-357,864,396.39
加：期初现金及现金等价物余额		58,961,049.74	371,108,501.68
六、期末现金及现金等价物余额		36,858,678.37	13,244,105.29

第八节 财务报表附注

一、附注事项

事项	是或否
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	是
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	否
3. 是否存在前期差错更正	否
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	否
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	否
6. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	否
7. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	否
8. 上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产是否发生变化	否
9. 重大的长期资产是否转让或者出售	否
10. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	否
11. 是否存在重大的研究和开发支出	否
12. 是否存在重大的资产减值损失	否

附注详情：

1、关于会计政策变更的说明：

(1) 财政部于 2017 年度修订了《企业会计准则第 16 号——政府补助》，修订后的准则自 2017 年 6 月 12 日起施行，对于 2017 年 1 月 1 日存在的政府补助，要求采用未来适用法处理；对于 2017 年 1 月 1 日至施行日新增的政府补助，要求按照修订后的准则进行调整。根据上述会计准则规定，本公司将本期收到的部分与收益相关的补助冲减相关成本费用。

(2) 根据财政部 2015 年发布的《商品期货套期业务会计处理暂行规定》(以下简称“暂行规定”)，本公司套期保值业务符合暂行规定中的相关运用条件，至 2017 年 1 月 1 日起公司套期保值业务按照暂行规定进行会计核算。

本公司执行上述两项准则的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
(1) 部分与收益相关的政府补助，冲减了相关成本费用。	调减营业成本 14,574,960.00 元； 调减营业外收入 14,574,960.00 元。
(2) 在利润表中新增“净敞口套期损益”项目，列报的被套期项目在影响损益时结转的累计公允价值变动额。	调增净敞口套期损益 4,921,758.88 元； 调减公允价值变动损益 4,921,758.88 元。
(3) 根据暂行规定，对被套期项目在套期关系存续期间的公允价值变动调整相关报表项目。	调增存货 16,810,056.09 元； 调增其他非流动负债 7,929,788.79 元； 调增公允价值变动损益 8,880,267.30 元。

二、报表项目注释

报表项目注释

(除特殊注明外，金额单位均为人民币元)

一、 公司基本情况

(一) 公司概况

1、历史沿革

宁波金田铜业（集团）股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）的前身为宁波金田铜业（集团）公司（以下简称“原集团公司”）。本公司系通过整体改建原集团公司，由股份公司职工持股会和楼国强等 9 名自然人共同发起设立。2000 年 10 月 23 日，宁波市江北区慈城镇政府以慈镇政[2000]27 号文同意原集团公司整体改建设立为股份有限公司。公司统一社会信用代码为 91330200144229592C。2015 年 12 月 1 日，本公司在新三板挂牌，挂牌股本总数 121,496.90 万股。截至 2017 年 6 月 30 日，本公司的股本总数为 121,496.90 万股。

2、行业及主要业务

本公司属于有色金属冶炼和加工行业。

本公司主要从事有色金属加工业务，主要产品包括铜产品和烧结钕铁硼永磁材料两大类。

3、经营范围

本公司经批准的经营范围：

有色、黑色金属压延、加工；砂轮、电线、电机、五金、阀门、电子元件、紧固件的制造、加工；漆包线、电解铜，铜棒、板、带、丝、管，磁性材料、不锈钢制品的制造、加工（限分支机构经营）；机电设备（除轿车）、包装材料、五金、交电、百货的批发、零售、代购代销；贵金属及黄金制品的销售；废铜、废不锈钢、化工原料（除化学危险品）的回收；金属测试、计量、仓储服务；自营和代理货物和技术的进出口，但国家限定经营或禁止进出口的货物或技术除外。

本财务报表业经公司全体董事于 2017 年 8 月 25 日批准报出。

(二) 合并财务报表范围

截止 2017 年 6 月 30 日，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

序号	子公司名称
1	宁波金田冶炼有限公司
2	宁波金田电材有限公司
3	宁波金田铜管有限公司
4	宁波杰克龙精工有限公司

5	宁波杰克龙水表有限公司
6	北京金田日盛阀门有限公司
7	宁波科田磁业有限公司
8	宁波金田新材料有限公司
9	中山市金田电工材料有限公司
10	宁波金田铜材有限公司
11	宁波金田进出口有限公司
12	香港铭泰国际实业有限公司
13	金田铜业（美国）有限公司
14	宁波金田远程国际贸易有限公司
15	上海金田铜业有限公司
16	宁波金田铜业集团上海实业有限公司
17	上海金田有色金属有限公司
18	江西金田铜业有限公司
19	金田铜业(越南)有限公司

本报告期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“六、合并范围的变更”和“七、在其他主体中的权益”。

二、 财务报表的编制基础

(一) 编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》的披露规定编制财务报表。

(二) 持续经营

公司有近期获利经营的历史且有财务资源支持，自报告期末起12个月具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。因此，本财务报表以持续经营假设为基础编制是合理的。

三、 重要会计政策及会计估计

(一) 遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

(二) 会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

(三) 营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

(四) 记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中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，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：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；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，经复核后，计入当期损益。

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直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

(六) 合并财务报表的编制方法

1、 合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的被投资方分割的部分）均纳入合并财务报表。

2、 合并程序

本公司以自身和各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，将整个企业集团视为一个会计主体，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，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。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。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。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份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

（1）增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司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以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（2）处置子公司或业务

①一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

②分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

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

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

（3）购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

（4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

（七）合营安排分类及会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

当本公司是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。

本公司确认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）确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- （2）确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- （3）确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；

- (4) 按本公司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，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

(八) 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

(九) 外币业务和外币报表折算

1、 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按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外，均计入当期损益。

2、 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用与交易发生日即期汇率近似的汇率。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

(十) 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、 金融工具的分类

金融资产和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资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

2、 金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

（2）持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

（3）应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

（4）可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

（5）其他金融负债

按其公允价值和和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3、金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已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，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

（1）所转移金融资产的账面价值；

（2）因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金

融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

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，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

（1）终止确认部分的账面价值；

（2）终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

4、金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，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，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（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。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

5、金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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，并优先使用相关可观察输入值。只有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，才使用不可观察输入值。

6、金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

（1）可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期

这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

(2) 持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

(十一) 应收款项坏账准备

1、 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准：

本公司将余额大于（含）1000 万元的单个客户应收账款及余额大于（含）100 万元的单个往来单位的其他应收款，确定为单项金额重大的应收款项。

单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法：

单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

2、 按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项：

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法

账龄分析组合（除已单项计提坏账以及回收风险极小组合、关联方组合以外的应收款项）

账龄分析法

回收风险极小组合（出口退税、期货保证金等）

不计提坏账准备

关联方组合

不计提坏账准备

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内（含 1 年）	0.5	0.5
1—2 年（含 2 年）	20	20
2—3 年（含 3 年）	50	50
3 年以上	100	100

3、 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

在资产负债表日，本公司对存在明显减值迹象的其他单项金额不重大的应收款项按其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确定减值损失，计提坏账准备。

(十二) 存货

1、 存货的分类

存货分类为：原材料、周转材料、委托加工物资、在产品、库存商品等。

2、 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

3、 不同类别存货可变现净值的确定依据

产成品、库存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；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、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与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，则合并计提存货跌价准备。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品采用一次转销法；

(2) 包装物采用一次转销法。

(十三) 划分为持有待售的资产

本公司将同时满足下列条件的组成部分（或非流动资产）确认为持有待售：

- (1) 该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的惯常条款即可立即出售；
- (2) 公司已经就处置该组成部分（或非流动资产）作出决议，如按规定需得到股东批准的，已经取得股东大会或相应权力机构的批准；
- (3) 公司已与受让方签订了不可撤销的转让协议；
- (4) 该项转让将在一年内完成。

(十四) 长期股权投资

1、 共同控制、重大影响的判断标准

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。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决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。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

2、 初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得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。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资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。

(2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式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。

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。在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

3、 后续计量及损益确认方法

（1）成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

（2）权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。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差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

公司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，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、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公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。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，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本附注“（六）合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

（3）长期股权投资的处置

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。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比

例结转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算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进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，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和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

(十五) 投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产—出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

(十六) 固定资产

1、 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- （1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- （2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

2、 折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率

确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供服务经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；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尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	20	5%	4.75%
机器设备	10、15	5%	9.5%、6.33%
运输设备	5	5%	19%
电子及其他设备	5	5%	19%

3、 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- （1）租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- （2）公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- （3）租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- （4）租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

(十七) 在建工程

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

(十八) 借款费用

1、 借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是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者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

(1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2、 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

3、 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或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必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

4、 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，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，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，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，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

(十九) 无形资产

1、 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量：

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项 目	预计使用寿命	依据
土地使用权		权利证书规定年限
软件使用权	5 年	预计使用期限
商标及其他	5—10 年	预计使用年限

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

3、使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

截至资产负债表日，本公司没有使用寿命不确定的无形资产。

4、划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

5、开发阶段支出资本化的具体条件

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- (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。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

(二十) 长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

(二十一) 长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司长期待摊费用包括装修及改造支出等。

- 1、 摊销方法
长期待摊费用在受益期内平均摊销
- 2、 摊销年限
公司的长期待摊费按 5 年进行摊销。

(二十二) 职工薪酬

- 1、 短期薪酬的会计处理方法
本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。
本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。
职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。
- 2、 离职后福利的会计处理方法
 - (1) 设定提存计划
本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，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
本公司无设定受益计划。
- 3、 辞退福利的会计处理方法
本公司在不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。
- 4、 其他长期职工福利的会计处理方法
本公司无其他长期职工福利计划。

(二十三) 预计负债

- 1、 预计负债的确认标准
与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

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

2、 各类预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

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

(二十四)收入

1、 销售商品收入确认的一般原则：

- (1) 本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- (2) 本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；
- (3) 收入的金额能够可靠地计量；
- (4) 相关的经济利益很可能流入本公司；
- (5) 相关的、已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

2、 具体原则：

国内销售：本公司按照与客户签订的合同（订单）供货，公司产品在交付客户后，依据签收的发货单确认商品销售收入；

出口销售：本公司按照与客户签订的合同（订单）供货，本公司在产品发出，办妥报关手续后确认收入。

(二十五)政府补助

1、 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府

补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

2、确认时点

本公司在实际收到相关补助款项时确认。

3、会计处理

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入或冲减成本费用；用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入或冲减成本费用。

(二十六)递延所得税资产和递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。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。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

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

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

(二十七)经营租赁

(1) 公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

(2) 公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认

为租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

(二十八) 终止经营

终止经营是满足下列条件之一的已被本公司处置或被本公司划归为持有待售的、在经营和编制财务报表时能够单独区分的组成部分：

- (1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个主要经营地区；
- (2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个主要经营地区进行处置计划的一部分；
- (3) 该组成部分是仅仅为了再出售而取得的子公司。

(二十九) 重要会计政策和会计估计的变更

1、 重要会计政策变更：

(1) 财政部于 2017 年度修订了《企业会计准则第 16 号——政府补助》，修订后的准则自 2017 年 6 月 12 日起施行，对于 2017 年 1 月 1 日起存在的政府补助，要求采用未来适用法处理；对于 2017 年 1 月 1 日至施行日新增的政府补助，要求按照修订后的准则进行调整。根据上述会计准则规定，本公司将本期收到的部分与收益相关的补助冲减相关成本费用。

(2) 根据财政部 2015 年发布的《商品期货套期业务会计处理暂行规定》(以下简称“暂行规定”)，本公司套期保值业务符合暂行规定中的相关运用条件，至 2017 年 1 月 1 日起公司套期保值业务按照暂行规定进行会计核算。

本公司执行上述两项准则的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
(1) 部分与收益相关的政府补助，冲减了相关成本费用。	调减营业成本 14,574,960.00 元； 调减营业外收入 14,574,960.00 元。
(2) 在利润表中新增“净敞口套期损益”项目，列报的被套期项目在影响损益时结转的累计公允价值变动额。	调增净敞口套期损益 4,921,758.88 元； 调减公允价值变动损益 4,921,758.88 元。
(3) 根据暂行规定，对被套期项目在套期关系存续期间的公允价值变动调整相关报表项目。	调增存货 16,810,056.09 元； 调增其他非流动负债 7,929,788.79 元； 调增公允价值变动损益 8,880,267.30 元。

2、 重要会计估计变更：无

四、 税项

(一) 主要税种和税率

税 种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	17%、6%、11%、13% (注 1)
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税额计缴	7%、5%
教育费附加（含地方教育费附加）	按实际缴纳的流转税额计缴	5%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	注 2

注 1：根据《财政部国家税务总局关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》文件（财税[2016]36号），自 2016 年 5 月 1 日起，在全国范围内全面推开营业税改征增值税试点。本公司及子公司 2016 年 5 月 1 日前自建或购入的房屋租赁（其中子公司科田磁业适用 5%的征收率）及其他不动产租赁收入适用 11%的增值税税率；委托贷款利息收入等适用 6%的增值税税率；水费及蒸汽收入适用 13%的增值税税率。

注 2：报告期内，存在不同企业所得税税率纳税主体情况如下：

纳税主体名称	所得税税率	说明
香港铭泰国际实业有限公司	16.5%	①
金田铜业（美国）有限公司	超额累进税率	②
宁波科田磁业有限公司	15%	③
宁波杰克龙精工有限公司	15%	③
北京金田日盛阀门有限公司	20%	④
金田铜业（越南）有限公司	20%	⑤

①、子公司香港铭泰国际实业有限公司的利得税税率为 16.5%，在香港缴纳；

②、子公司金田铜业（美国）有限公司按联邦税率执行超额累进税率，在美国缴纳；③、子公司宁波科田磁业有限公司、宁波杰克龙精工有限公司系高新技术企业，所得税税率为 15%；

④、子公司北京金田日盛阀门有限公司为小型微利企业，所得税税率为 20%；

⑤子公司金田铜业（越南）有限公司的所得税税率为 20%，在越南缴纳。

除上述公司外，报告期内本公司及其他子公司所得税税率均为 25%。

(二) 税收优惠

1、增值税税收优惠

报告期内本公司及子公司商品销售收入适用增值税，其中，内销商品销项税率为 17%，自产商品出口实行“免、抵、退”政策，出口贸易业务实行“免、退”政策。

增值税应纳税额为当期销项税抵减当期进项税和期初可抵扣进项税后的余额。

报告期内本公司享受的主要增值税优惠政策如下：

本公司之子公司宁波金田冶炼有限公司、宁波市金田电材有限公司系民政福利企业，根据财政部、国家税务总局财税[2016]52号《财政部、国家税务总局关于促进残疾人就业增值税优惠政策的通知》，按企业安置残疾人人数确定应退回的增值税，安置的每位残疾人每月可退还的增值税限额为月最低工资标准的4倍。

2、所得税税收优惠政策

报告期内本公司企业所得税的适用税率为25%，下属子公司享受的主要所得税优惠政策如下：

(1) 子公司宁波金田冶炼有限公司、宁波市金田电材有限公司系民政福利企业，因安置残疾员工而取得的增值税退税免征企业所得税；根据2008年1月1日起施行的《企业所得税法》及《企业所得税法实施条例》，按照支付给残疾职工工资的100%加计扣除。

(2) 子公司宁波科田磁业有限公司、宁波杰克龙精工有限公司经宁波市科学技术局、宁波市财政局、浙江省宁波市国家税务局和浙江省宁波市地方税务局批准为高新技术企业。上述公司报告期内根据《中华人民共和国企业所得税法》“国家需要重点扶持的高新技术企业，减按15%的税率征收企业所得税”的规定享受所得税优惠税率，所得税减按15%计缴。

(3) 子公司北京金田日盛阀门有限公司为小型微利企业，根据《中华人民共和国企业所得税法》“符合条件的小型微利企业，其所得减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率征收企业所得税”，上述公司报告期内的所得减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率征收企业所得税。

(4) 子公司金田铜业（越南）有限公司公司位于越南前江省经济区，根据《越南企业所得税法》规定，企业所得税享受4年内免税，适用0%税率，9年内减半征收，按10%的税率征收企业所得税。

(三) 其他说明：无

五、合并财务报表项目注释

1、货币资金

项 目	期末余额	期初余额
库存现金	111,058.61	119,813.47
银行存款	624,621,848.55	732,097,879.19
其他货币资金	643,757,658.33	573,849,893.11
合 计	1,268,490,565.49	1,306,067,585.77
其中：存放在境外的款项总额	171,722,497.35	67,926,454.94

注：存放在境外的款项总额中158,019,379.83元为一年定期存款。

其中因抵押、质押或冻结等对使用受限制的货币资金金明细如下：

项 目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金	29,000,000.00	63,750,000.00
信用证保证金、远期外汇合约保证金、 贵金属交易保证金	6,704,203.27	65,000.00

项 目	期末余额	期初余额
用于质押担保的定期存款	450,000,000.00	450,000,000.00
持有到期的定期存款	158,019,379.83	60,000,000.00
合 计	643,723,583.10	573,815,000.00

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

项 目	期末余额	期初余额
交易性金融资产	250,400.18	4,880,801.56
其中：债务工具投资		
权益工具投资		
衍生金融资产	250,400.18	4,880,801.56
其他		
指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：债务工具投资		
权益工具投资		
其他		
合 计	250,400.18	4,880,801.56

其他说明：

注：本公司衍生金融资产系期末尚未平仓的期货合约公允价值变动。

3、应收票据

(1) 应收票据分类列示

项 目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	467,596,858.20	239,719,497.65
商业承兑汇票	26,357,750.28	46,944,498.92
合 计	493,954,608.48	286,663,996.57

(2) 期末已质押的应收票据：无

(3) 期末已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

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	101,374,410.63	-
商业承兑汇票	235,459.82	-
合 计	101,609,870.45	-

(4) 期末因出票人未履约而将其转应收账款的票据：无

4、应收账款

(1) 应收账款分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	1,546,279,613.97	99.68	9,432,871.17	0.61	1,536,846,742.80
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项	4,953,247.64	0.32	4,953,247.64	100.00	
合计	1,551,232,861.61		14,386,118.81		1,536,846,742.80

(续)

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	1,074,909,072.2	99.54	6,712,740.75	0.62	1,068,196,331.45
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项	4,971,771.64	0.46	4,971,771.64	100	
合计	1,079,880,843.84		11,684,512.39		1,068,196,331.45

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	1,539,958,943.78	7,700,737.86	0.50
1至2年	5,344,343.20	1,068,868.64	20.00
2至3年	626,124.66	313,062.34	50.00
3年以上	350,202.33	350,202.33	100.00
合计	1,546,279,613.97	9,432,871.17	-

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 2,750,409.38 元。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

项目	核销金额
实际核销的应收账款	48,802.96

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	金额	占应收账款 总额比例	坏账金额
浙江盾安禾田金属有限公司	53,309,606.98	3.44%	266,548.03
台州市润宝泰金属有限公司	41,645,399.72	2.68%	208,227.00
久盛电气股份有限公司	37,291,013.66	2.40%	186,455.07
LGElectronicsKorea	34,434,797.82	2.22%	172,173.99
苏州新太铜高效管有限公司	19,960,071.51	1.29%	99,800.36
合 计	186,640,889.69	12.03%	933,204.45

5、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账 龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	728,036,265.87	99.91	461,229,258.34	99.83
1 年以上	644,623.03	0.09	806,374.45	0.17
合 计	728,680,888.90	100.00	462,035,632.79	100.00

(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	金额	占应收账款 总额比例
EUROPEAN METAL RECYCLING LTD	95,545,450.42	13.11%
天津市浩通物产有限公司	34,182,994.10	4.69%
浙江江铜富冶和鼎铜业有限公司	30,167,937.11	4.14%
MINMETALS,INC.(L.A.)	26,764,449.26	3.67%
The david J.Joseph Company	23,701,847.10	3.25%
合 计	210,362,677.99	28.87%

6、应收利息

(1) 应收利息分类

项 目	期末余额	期初余额
定期存款	44,106,354.90	36,594,253.54
合 计	44,106,354.90	36,594,253.54

(2) 重要逾期利息:无

7、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

类 别	期末余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值

	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	178,865,653.72	100	18,007,982.34	10.7	160,857,671.38
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	178,865,653.72	100	18,007,982.34	10.7	160,857,671.38

(续)

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	309,293,467.55	100.00	11,185,012.81	3.62	298,108,454.74
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	309,293,467.55		11,185,012.81		298,108,454.74

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	25,786,206.18	128,880.56	0.50
1至2年	420,110.00	84,022.00	20.00
2至3年	235,431.20	117,715.60	50.00
3年以上	17,677,364.19	17,677,364.18	100.00
合计	44,119,111.57	18,007,982.34	40.82

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
回收风险极小组合	134,746,542.15		
合计	134,746,542.15		

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 7,634,564.82 元。

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

项 目	核销金额
实际核销的其他应收款	811,595.29

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金及员工借支	870,586.60	753,560.78
期货保证金、海关保证金及其他保证金	149,089,188.90	112,992,654.17
借款及利息	15,088,795.43	158,428,548.92
应收出口退税及其他	13,817,082.79	3,7118,703.68
合 计	178,865,653.72	309,293,467.55

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	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
兴业期货有限公司	期货保证金	70,624,428.95	1 年以内	39.48%	
J.P.MORGAN	期货保证金	49,316,907.75	1 年以内	27.57%	
上海境思国际贸易有限公司	预付转入	15,000,000.00	3 年以上	8.39%	15,000,000.00
中华人民共和国宁波海关	保证金	9,840,000.00	1 年以内	5.50%	49,200.00
STANDARD	期货保证金	6,252,017.01	1 年以内	3.50%	
合 计	—	151,033,353.71	—	84.44%	

8、存货

(1) 存货分类

项 目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	706,972,834.47	7,090,092.05	699,882,742.42
周转材料	33,134,978.35		33,134,978.35
在产品	481,183,327.14	4,929,796.74	476,253,530.40
库存商品	423,453,143.08	3,515,192.65	419,937,950.43
合 计	1,644,744,283.04	15,535,081.44	1,629,209,201.60

(续)

项 目	期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价
原材料	644,934,650.49	10,124,085.75	634,810,564.74
周转材料	26,813,802.96		26,813,802.96

在产品	432,665,753.82	4,478,963.28	428,186,790.54
库存商品	410,734,846.81	6,949,186.24	403,785,660.57
合 计	1,515,149,054.08	21,552,235.27	1,493,596,818.81

(2) 存货跌价准备

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	10,124,085.75	4,980,897.09		8,014,890.79		7,090,092.05
周转材料						
在产品	4,478,963.28	4,757,934.65		4,307,101.19		4,929,796.74
库存商品	6,949,186.24	1,044,172.47		4,478,166.06		3,515,192.65
合 计	21,552,235.27	10,783,004.21		16,800,158.04		15,535,081.44

9、其他流动资产

项 目	期末余额	期初余额
银行理财产品	376,000,000.00	1,377,630,000.00
待认证及抵扣的进项税	35,383,919.79	20,621,878.16
预交税费		1,448,079.38
合 计	411,383,919.79	1,399,699,957.54

10、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

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
可供出售权益工具	83,332,639.85	50,875,242.49	32,457,397.36	71,623,520.28	49,947,587.74	21,675,932.54
其中：按公允价值计量的	73,332,639.85	50,875,242.49	22,457,397.36	61,623,520.28	49,947,587.74	11,675,932.54
按成本计量的	10,000,000.00		10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00
合 计	83,332,639.85	50,875,242.49	32,457,397.36	71,623,520.28	49,947,587.74	21,675,932.54

注：

1、按公允价值计量的可供出售金融资产为本公司子公司香港铭泰国际实业有限公司持有的矿产资源勘探类公司 InternationalPBXVenturesLtd. 和 FormationMetalsInc.的股票。上述 2 家公司均为加拿大多伦多证券交易所上市公司。本公司根据持有目的将其划分为“可供出售金融资产”。由于市场价格大幅下跌，本公司基于谨慎性原则将因公允价值下降形成的累计亏损确认为资产减值，截止 2017 年 6 月 30 日，累计计提的资产减值准备余额折合人民币为 50,875,242.49 元。

2、按成本计量的可供出售金融资产系本公司持有的对宁波江北富民村镇银行股份有限公司的股权投资，本公司持股比例为 10%，不具有重大影响，且无活跃市场报价。

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

可供出售金融资产分类	可供出售 权益工具	可供出售 债务工具	合计
权益工具的成本/债务工具的摊余成本	53,250,344.09		53,250,344.09
公允价值	22,457,397.36		22,457,397.36
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	20,082,295.76		20,082,295.76
已计提减值金额	50,875,242.49		50,875,242.49

(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

被投资单位	账面余额			减值准备				在被投资 单位持股 比例 (%)	本期 现金 红利
	期初	本 期 增 加	本 期 减 少	期末	期初	本 期 增 加	本 期 减 少		
宁波江北富民村镇银行股份有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00					10
合 计	10,000,000.00			10,000,000.00					10

(4) 本期可供出售金融资产减值的变动情况

可供出售金融资产分类	可供出售 权益工具	可供出售 债务工具	合计
期初已计提减值余额	49,947,587.74		49,947,587.74
本期计提	927,654.75		927,654.75
其中：从其他综合收益转入			
外币折算影响	927,654.75		927,654.75
本期减少			
其中：期后公允价值回升转回			
期已计提减值余额	50,875,242.49		50,875,242.49

11、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

项 目	房屋、建筑物	合 计
-----	--------	-----

项 目	房屋、建筑物	合 计
一、账面原值		
1、期初余额	31,189,242.37	31,189,242.37
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	3,316,776.16	3,316,776.16
(1) 处置	3,316,776.16	3,316,776.16
(2) 其他转出		
4、期末余额	27,872,466.21	27,872,466.21
二、累计折旧和累计摊销		
1、期初余额	12,796,427.04	12,796,427.04
2、本期增加金额	738,514.28	738,514.28
(1) 计提或摊销	738,514.28	738,514.28
3、本期减少金额	1,486,665.99	1,486,665.99
(1) 处置	1,486,665.99	1,486,665.99
(2) 其他转出		
4、期末余额	12,048,275.33	12,048,275.33
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	15,824,190.88	15,824,190.88
2、期初账面价值	18,392,815.33	18,392,815.33

12、固定资产

(1) 固定资产情况

项 目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子及其他设备	合 计

项 目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子及其他设备	合 计
一、账面原值					
1、期初余额	826,070,776.35	1,402,946,532.77	47,559,839.78	72,414,042.70	2,348,991,191.60
2、本期增加金额		28,416,897.03	3,992,316.50	5,470,480.50	37,879,694.03
(1) 购置		6,784,461.47	3,487,359.23	1,289,027.49	11,560,848.19
(2) 在建工程转入		21,632,435.56	504,957.27	4,181,453.01	26,318,845.84
(3) 企业合并增加					
投资性房地产转回					
3、本期减少金额	17,824,191.65	32,820,791.45	1,711,815.46	923,957.01	53,280,755.57
(1) 处置或报废	17,824,191.65	32,820,791.45	1,711,815.46	923,957.01	53,280,755.57
转投资性房地产					
4、期末余额	808,246,584.70	1,398,542,638.35	49,840,340.82	76,960,566.19	2,333,590,130.06
二、累计折旧					
1、期初余额	315,173,190.01	727,942,421.82	31,177,402.86	52,861,953.72	1,127,154,968.41
2、本期增加金额	18,834,989.47	48,826,771.21	2,678,111.29	3,135,085.93	73,474,957.90
(1) 计提	18,834,989.47	48,826,771.21	2,678,111.29	3,135,085.93	73,474,957.90
投资性房地产转回					
3、本期减少金额	13,074,565.84	26,139,257.50	1,615,416.00	815,628.58	41,644,867.92
(1) 处置或报废	13,074,565.84	26,139,257.50	1,615,416.00	815,628.58	41,644,867.92
转投资性房地产					
4、期末余额	320,933,613.64	750,629,935.53	32,240,098.15	55,181,411.07	1,158,985,058.39
三、减值准备					
1、期初余额		7,009,340.20			7,009,340.20
2、本期增加金额		1,069,000.00			1,069,000.00
(1) 计提		1,069,000.00			1,069,000.00
3、本期减少金额		285,692.89			285,692.89
(1) 处置或报废		285,692.89			285,692.89
4、期末余额		7,792,647.31			7,792,647.31
四、账面价值					
1、期末账面价值	487,312,971.06	640,120,055.51	17,600,242.67	21,779,155.12	1,166,812,424.36
2、期初账面价值	510,897,586.34	667,994,770.75	16,382,436.92	19,552,088.98	1,214,826,882.99

(2) 暂时闲置的固定资产情况

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

机器设备	26,995,048.86	17,994,648.44	7,792,647.31	1,207,753.11	
合计	26,995,048.86	17,994,648.44	7,792,647.31	1,207,753.11	

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
职工文化中心	23,780,511.14	手续尚未办妥
年产3000吨高性能钕铁硼磁性材料厂房	80,178,454.51	手续尚未办妥
金田产业园一期辅助用房	10,374,515.00	手续尚未办妥
合计	114,333,480.65	

13、在建工程

(1) 在建工程情况

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
铜杆连铸连轧生产线	84,825,706.28		84,825,706.28	13,271,544.89		13,271,544.89
年产15万吨低氧高韧铜线项目（主体厂房）	11,770,504.69		11,770,504.69	6,999,930.52		6,999,930.52
2万吨精密线材厂房	6,915,790.38		6,915,790.38	5,881,812.67		5,881,812.67
盘拉机	5,007,218.02		5,007,218.02			
复绕机	4,374,955.53		4,374,955.53			
卧式磁控溅射镀膜设备	3,615,726.88		3,615,726.88	3,645,327.75		3,645,327.75
应达在线退火炉	3,536,071.85		3,536,071.85			
半连续式真空感应熔炼炉	3,462,981.90		3,462,981.90	3,163,015.17		3,163,015.17
越南铜管项目厂房	3,373,571.16		3,373,571.16			
110KV 铜业变电所增容	3,356,416.44		3,356,416.44			
铜排3#厂房改造	3,098,291.70		3,098,291.70			
铜母线项目设备基础工程	2,692,616.13		2,692,616.13	1,325,051.18		1,325,051.18
扁线连拉连包生产线	2,647,510.10		2,647,510.10			
三辊行星轧机	2,636,633.04		2,636,633.04			
7模双头大拉机（带梅花落线）	2,632,109.08		2,632,109.08			
水平炉	2,488,574.23		2,488,574.23			
铣面机	2,198,671.14		2,198,671.14			
脱脂清洗线	2,178,606.86		2,178,606.86			
信息数据中心集成项目				1,982,905.99		1,982,905.99
年产15万吨低氧高韧铜线项目设备基础桩基工程	1,961,774.85		1,961,774.85	1,902,950.34		1,902,950.34

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
一体加工专机	1,769,863.99		1,769,863.99	1,747,481.96		1,747,481.96
上引炉铜杆连铸机组				1,377,883.88		1,377,883.88
双流水平连铸机组				1,288,788.67		1,288,788.67
新 15 万吨竖炉制作	1,329,808.87		1,329,808.87			
数控磨床	1,095,941.56		1,095,941.56			
倒立式拉丝机	1,002,508.20		1,002,508.20			
其他项目	24,910,799.36		24,910,799.36	14,138,367.21		14,138,367.21
合 计	182,882,652.24		182,882,652.24	56,725,060.23		56,725,060.23

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数 (万元)	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
铜杆连铸连轧生产线	7,000.00	13,271,544.89	71,554,161.39			84,825,706.28
年产 15 万吨低氧高韧 铜线项目（主体厂房）	1,200.00	6,999,930.52	4,770,574.17			11,770,504.69
2 万吨精密线材厂房	775.00	5,881,812.67	1,033,977.71			6,915,790.38
半连续式真空感应熔 炼炉	336.00	3,163,015.17	299,966.73			3,462,981.90
卧式磁控溅射镀膜设 备	400.00	3,645,327.75			29,600.87	3,615,726.88
合 计	9,711.00	32,961,631.00	77,658,680.00		29,600.87	110,590,710.13

(续)

工程名称	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
铜杆连铸连轧生产线	121.18	设备调试阶段				自筹
年产 15 万吨低氧高韧铜 线项目（主体厂房）	98.09	厂房主体基本完工				自筹
2 万吨精密线材厂房	89.24	厂房主体建设中				自筹
半连续式真空感应熔炼 炉	103.06	设备调试阶段				自筹
卧式磁控溅射镀膜设备	90.9	设备调试阶段				自筹

工程名称	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
合计	-					

14、无形资产

(1) 无形资产情况

项目	土地使用权	专有技术	商标及其他	合计
一、账面原值				
1、期初余额	266,611,148.02	11,234,541.85	14,060,801.33	291,906,491.20
2、本期增加金额				
(1) 购置				
(2) 内部研发				
(3) 企业合并增加				
3、本期减少金额				
(1) 处置				
4、期末余额	266,611,148.02	11,234,541.85	14,060,801.33	291,906,491.20
二、累计摊销				
1、期初余额	52,704,465.25	8,774,547.57	12,943,487.88	74,422,500.70
2、本期增加金额	2,662,890.89	190.50	278,686.87	2,941,768.26
(1) 计提	2,662,890.89	190.50	278,686.87	2,941,768.26
3、本期减少金额				
(1) 处置				
4、期末余额	55,367,356.14	8,774,738.07	13,222,174.75	77,364,268.96
三、减值准备				
1、期初余额		2,459,708.53		2,459,708.53
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		2,459,708.53		2,459,708.53
四、账面价值				
1、期末账面价值	211,243,791.88	95.25	838,626.58	212,082,513.71
2、期初账面价值	213,906,682.77	285.75	1,117,313.45	215,024,281.97

15、长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末数
宿舍楼装修	1,798,326.59		211,567.84		1,586,758.75
餐厅改造	2,339,260.45		286,440.06		2,052,820.39
展厅装修	3,284,710.70	40,000.00	332,471.07		2,992,239.63
合计	7,422,297.74	40,000.00	830,478.97		6,631,818.77

16、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明细

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	58,128,111.00	13,860,412.98	60,139,362.44	13,889,065.98
递延收益	113,506,570.36	27,544,097.15	125,436,563.10	30,482,777.15
无形资产摊销、固定资产折旧	7,958,131.52	1,989,472.78	783,082.11	189,764.57
交易性金融工具的公允价值变动	6,269,827.33	1,567,456.83	1,251,000.00	312,750.00
被套期项目的公允价值变动	7,929,788.80	1,982,447.20		
内部交易未实现利润	5,812,979.60	1,453,244.90	6,029,140.31	1,507,285.08
其他	3,774,892.26	914,057.98	7,371,025.67	1,809,915.75
合计	203,380,300.87	49,311,189.82	201,010,173.63	48,191,558.53

(2) 未经抵销的递延所得税负债明细

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
固定资产折旧	2,142,588.94	495,421.47	2,228,331.57	517,475.71
交易性金融工具的估值	250,400.18	62,600.05	4,880,801.56	1,220,200.39
被套期项目的公允价值变动	16,810,056.09	4,202,514.02		
应收利息	43,768,921.22	10,942,230.31	33,643,921.22	8,410,980.31
合计	62,971,966.43	15,702,765.85	40,753,054.35	10,148,656.41

17、短期借款

(1) 短期借款分类

项目	期末余额	期初余额
质押借款	439,494,400.00	1,158,484,536.00
抵押借款	293,500,000.00	54,000,000.00
保证借款	1,624,393,079.09	1,325,255,871.64
信用借款	224,292,680.63	236,609,844.23

项 目	期末余额	期初余额
合 计	2,581,680,159.72	2,774,350,251.87

注：本公司及下属子公司之间内部采购商品，开具银行承兑汇票，持票单位向银行贴现，截至2017年6月30日尚未到期的票据余额439,494,400.00元

18、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

项 目	期末余额	期初余额
交易性金融负债	9,441,217.86	11,519,011.71
其中：发行的交易性债券		
衍生金融负债	9,441,217.86	11,519,011.71
合 计	9,441,217.86	11,519,011.71

注：本公司衍生金融负债主要为尚未平仓的期货合约公允价值变动及尚未交割的远期结售汇合约公允价值变动。

19、应付账款

(1) 应付账款列示

项 目	期末余额	期初余额
1年以内（含1年）	544,695,614.50	505,413,990.08
1-2年（含2年）	2,475,356.07	2,634,745.78
2-3年（含3年）	1,017,752.13	1,574,101.95
3年以上	1,527,786.64	1,814,327.41
合 计	549,716,509.34	511,437,165.22

20、预收款项

(1) 预收款项列示

项 目	期末余额	期初余额
1年以内（含1年）	114,717,396.99	287,540,922.65
1-2年（含2年）	1,319,359.85	1,178,026.54
2-3年（含3年）	2,354.34	159.80
3年以上	882.25	882.25
合计	116,039,993.43	288,719,991.24

21、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	75,710,602.80	277,844,932.86	269,497,821.34	84,057,714.32

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
二、离职后福利-设定提存计划		14,125,359.40	14,125,359.40	-
三、辞退福利		92,339.80	92,339.80	-
四、一年内到期的其他福利				-
合 计	75,710,602.80	292,062,632.06	283,715,520.54	84,057,714.32

(2) 短期薪酬列示

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	40,942,896.48	245,115,747.08	238,671,940.92	47,386,702.64
2、职工福利费		7,598,729.24	7,598,729.24	
3、社会保险费		6,766,892.40	6,766,892.40	
其中：医疗保险费		5,004,596.90	5,004,596.90	
工伤保险费		1,111,657.80	1,111,657.80	
生育保险费		650,637.70	650,637.70	
4、住房公积金		7,469,033.00	7,469,033.00	
5、工会经费和职工教育经费	26,659,894.43	8,742,759.71	8,223,783.72	27,178,870.42
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
8、其他短期薪酬	8,107,811.89	2,151,771.43	767,442.06	9,492,141.26
合 计	75,710,602.80	277,844,932.86	269,497,821.34	84,057,714.32

(3) 设定提存计划列示

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		13,263,964.60	13,263,964.60	
2、失业保险费		859,980.80	859,980.80	
3、企业年金缴费		1,414.00	1,414.00	
合 计		14,125,359.40	14,125,359.40	

22、应交税费

项 目	期末余额	期初余额
增值税	3,847,233.22	3,890,554.12
企业所得税	36,472,747.84	32,056,284.26

项 目	期末余额	期初余额
个人所得税	1,348,159.07	7,815,419.64
城市维护建设税	548,107.55	562,921.97
教育费附加	17,417,198.03	17,444,874.44
其他	406,203.16	2,206,141.88
合 计	60,039,648.87	63,976,196.31

23、应付利息

项 目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	380,834.70	52,083.33
到期一次还本付息的长期借款利息	39,349,951.50	30,299,962.61
短期借款应付利息	4,360,449.18	4,207,085.93
合 计	44,091,235.38	34,559,131.87

24、应付股利

项 目	期末余额	期初余额
普通股股利	138,380.00	138,380.00
合 计	138,380.00	138,380.00

25、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

项 目	期末余额	期初余额
保证金及押金	11,386,454.60	13,353,252.76
其他	1,961,904.28	1,096,842.57
合 计	13,348,358.88	14,450,095.33

26、一年内到期的非流动负债

项 目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期借款	549,999,447.48	
1年内到期的递延收益	22,324,588.19	25,252,868.13
合 计	572,324,035.67	25,252,868.13

27、其他流动负债

项 目	期末余额	期初余额
被套期项目为确定承诺的累计公允价值变动	7,929,788.79	
合 计	7,929,788.79	

28、长期借款

项 目	期末余额	期初余额
质押借款	449,999,447.48	449,999,447.49

项 目	期末余额	期初余额
保证借款	100,000,000.00	50,000,000.00
合 计	549,999,447.48	499,999,447.49
减：一年内到期	549,999,447.48	
余 额		499,999,447.49

29、递延收益

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	281,554,210.03	89514.00	12,945,405.52	268,698,318.51	
合 计	281,554,210.03	89514.00	12,945,405.52	268,698,318.51	
减：将于 1 年内到期的递延收益	25,252,868.13			22,217,188.19	
余 额	256,301,341.90			246,373,730.32	—

其中，涉及政府补助的项目：

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关 / 与收益相关
城市矿山示范基地循环经济发展专项资金	174,000,000.00				174,000,000.00	与资产相关
“金田铜业城 2 期”项目补助资金	9,000,000.00		3,000,000.00		6,000,000.00	与资产相关
年产 15 万吨变频电机用高强高导新材料项目国家及地方补助	22,853,212.11		908,074.62		21,945,137.49	与资产相关
20 万高精电工线贷款贴息款	8100,000.00		810,000.00		7,290,000.00	与资产相关
08 年财政配套补助	3,166,666.38		1,000,000.02		2,166,666.36	与资产相关
重点产业振兴和技改支出补助	16,618,181.68		830,909.11		15,787,272.57	与资产相关
07 年财政补助	1,999,999.68		1,000,000.02		999,999.66	与资产相关
07 年技改技改补助	1,999,999.68		1,000,000.02		999,999.66	与资产相关
产业发展专项资金补助	13,137,390.00		810,923.00		12,326,467.00	与资产相关
35KV 供电设施补助	1,848,000.00		264,000.00		1,584,000.00	与资产相关

新区政策奖励	1,922,800.00		174,800.00		1,748,000.00	与资产相关
年产2万吨高强弹性铜合金带材生产线技改项目补助	1,729,166.76		124,999.98		1,604,166.78	与资产相关
稀土材料表面技术开发与应用项目	1,766,990.29		116,504.86		1,650,485.43	与资产相关
07年技术改造项目镇级配套资金	302,499.68		302,499.68		0.00	与资产相关
数字金田项目补助	374,999.68		250,000.00		124,999.68	与资产相关
08年度重点优势地业技改配套补助	475,000.00		150,000.00		325,000.00	与资产相关
年产1.5万吨高强耐磨铜合金材技改项目	900,000.00		75,000.00		825,000.00	与资产相关
技术改造项目(3000吨高精度铜带生产线)	375,000.00		150,000.00		225,000.00	与资产相关
8万吨阳极板综合利用项目补助	480,000.00		120000.00		360,000.00	与资产相关
废电磁线资源化和保级生产无氧铜杆成套装备及示范项目补助	2,010,000.00				2,010,000.00	与资产相关
110kv变电站改造补助	2,013,299.98		503,324.94		1,509,975.04	与资产相关
年产1.2万吨高强高韧耐蚀铜合金管生产线技改项目补助	3,350,133.81		181,088.34		3,169,045.47	与资产相关
2016年技改投入配套补助-(年产1万吨铜带技改)	11,108,500.00		555,424.98		10,553,075.02	与资产相关
其他	2,022,370.30	89,514.00	617,855.95		1,494,028.35	与资产相关
合计	281,554,210.03	89,514.00	12,945,405.52		268,698,318.51	与资产相关

30、股本

项目	期初余额	本期增减变动(+、-)	期末余额
----	------	-------------	------

		发行 新股	送股	公积金 转股	其他	小计	
股份总额	1,214,969,000.00						1,214,969,000.00

31、资本公积

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）	424,371,697.05			424,371,697.05
其他资本公积	46,626,115.59			46,626,115.59
合 计	470,997,812.64			470,997,812.64

32、其他综合收益

项目	期初 余额	本期发生金额					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： 所得 税费 用	税后归属于母 公司	税 后 归 属 于 少 数 股 东	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益							
其中：重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动							
权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额							
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	16,940,912.64	8,172,530.54			8,172,530.54		25,113,443.18
其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额							
可供出售金融资产公允价值变动损益	8,847,301.88	11,234,993.88			11,234,993.88		20,082,295.76

项目	期初余额	本期发生金额				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：所得税费用	税后归属于母公司	
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益						
现金流量套期损益的有效部分						
外币财务报表折算差额	8,093,610.76	-3,062,463.34			-3,062,463.34	5,031,147.42
其他综合收益合计	16,940,912.64	8,172,530.54			8,172,530.54	25,113,443.18

33、专项储备

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	125,918,048.49			125,918,048.49
合计	125,918,048.49			125,918,048.49

34、盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	207,047,023.55	11,057,527.43		218,104,550.98
任意盈余公积	638,574.51			638,574.51
合计	207,685,598.06	11,057,527.43		218,743,125.49

35、未分配利润

项目	本期
调整前上期末未分配利润	1,335,028,149.99
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	
调整后期初未分配利润	1,335,028,149.99
加：本期归属于母公司股东的净利润	295,636,019.87
减：提取法定盈余公积	11,057,527.43
提取任意盈余公积	
提取一般风险准备	
应付普通股股利	36,449,070.00

项 目	本 期
转作股本的普通股股利	
期末未分配利润	1,583,157,572.43

36、营业收入和营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	11,301,050,931.39	10,666,498,983.32	8,481,189,648.15	8,078,727,252.58
其他业务	7,734,920,611.72	7,672,593,676.03	5,558,658,165.52	5,529,696,515.93
合 计	19,035,971,543.11	18,339,092,659.35	14,039,847,813.67	13,608,423,768.51

37、税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
营业税		618,023.17
城市维护建设税	6,276,213.55	6,327,057.44
教育费附加及地方教育费附加	4,606,361.22	4,578,161.68
房产税	4,164,739.33	
土地使用税	3,951,672.99	
印花税	2,438,848.18	
其他	571,674.11	2,910.15
合 计	22,009,509.38	11,526,152.44

38、销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	36,210,337.97	28,765,766.53
折旧及摊销费	102,157.40	127,935.16
包装、运输装卸费	45,451,447.43	36,874,370.32
差旅交通费	4,454,013.03	4,340,954.45
港杂费	6,593,879.17	4,116,553.26
广告宣传费	518,038.15	204,070.47
业务招待费	1,080,021.24	798,835.25
其他费用	9,103,866.64	7,375,079.26
合 计	103,513,761.03	82,603,564.7

39、管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	120,490,170.92	96,753,589.09
研究开发费	45,026,567.59	42,380,326.66
折旧及摊销费	11,707,905.50	14,179,701.05

项 目	本期发生额	上期发生额
税费	146,256.68	18,726,501.34
业务招待费	775,502.66	473,369.32
差旅交通费	2,892,575.32	2,874,932.35
广告宣传费	108,964.48	552,988.88
咨询费	3,307,105.37	8,117,914.65
网络信息费	514,708.81	566,423.23
其他费用	12,414,940.39	9,708,453.32
合 计	197,384,697.72	194,334,199.89

40、财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	46,704,650.89	64,440,786.53
减：利息收入	18,911,253.94	19,940,282.81
汇兑损益	13,046,634.44	15,177,950.41
其他	4,933,511.29	4,798,350.39
合 计	45,773,542.68	64,476,804.52

41、资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	10,384,974.20	2,664,976.20
存货跌价损失	12,832,652.20	
固定资产减值损失	1,069,000.00	5,043,973.56
合 计	24,286,626.40	7,708,949.76

42、公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-1,799,632.79	-4,001,700.39
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	-1,799,632.79	-4,001,700.39
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		1,353,440.00
合 计	-1,799,632.79	-2,648,260.39

43、净敞口套期损益

项目	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	4,921,758.88	-
合 计	4,921,758.88	-

44、投资收益

项 目	本期发生额	上期发生额

项 目	本期发生额	上期发生额
期货合约投资收益	13,082,841.80	38,888,197.73
银行理财产品收益	40,691,007.81	540,287.20
外汇远期合约收益		-2,510,239.63
委托贷款利息收入		5,589,358.49
处置子公司取得的投资收益	848,782.25	
合 计	54,622,631.86	42,507,603.79

45、营业外收入

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	416,685.38	964,495.81	416,685.38
其中：固定资产处置利得	416,685.38	964,495.81	416,685.38
政府补助（详见下表：政府补助明细表）	20,618,919.20	19,638,549.72	20,618,919.20
其他	1,208,262.90	6,536,029.02	1,208,262.90
合 计	22,243,867.48	27,139,074.55	22,243,867.48

其中，计入当期损益的政府补助：

补助项目	本期发生数	上期发生数	与资产相关/与收益相关
递延收益摊销	12,957,526.52	11,921,971.38	与资产相关
增值税返还		6,004,036.78	与收益相关
外贸发展专项资金		80,000.00	与收益相关
研发投入补助	140,000.00		与收益相关
2014 年外贸公共服务平台建设资金补助		425,000.00	与收益相关
科技项目经费		60,000.00	与收益相关
慈城镇优秀企业奖励	500,000.00	500,000.00	与收益相关
稳增促调专项补助资金	2,257,912.00		与收益相关
蓝改灰项目补助	3,346,510.00		与收益相关
其他	1,416,970.68	647,541.56	与收益相关
合 计	20,618,919.20	19,638,549.72	-

46、营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	7,228,233.87	2,560,058.60	7,228,233.87
其中：固定资产处置损失	7,228,233.87	2,560,058.6	7,228,233.87

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
对外捐赠支出	10,000.00		10,000.00
其他	1,945,985.50	123,079.19	1,945,985.50
合 计	9,184,219.37	2,683,137.79	9,184,219.37

47、所得税费用

(1) 所得税费用表

项 目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	75,761,850.70	24,842,359.59
递延所得税费用	6,253,389.69	1,445,530.04
合 计	82,015,240.39	26,287,889.63

48、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
利息收入中的现金收入	1,919,327.42	1,978,829.01
收到与收益相关的政府补助	7,826,794.16	7,716,578.34
资金往来及其他项目	374,776,493.67	15,052,183.67
合 计	384,522,615.25	24,747,591.02

注：1-4 月份，上海金田铜业有限公司、上海金田有色金属有限公司、宁波金田铜业集团上海实业有限公司三家贸易类公司收到控股股东宁波金田投资控股有限公司财务资助 267,000,000.00 元。

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
管理费用中的现金支出	13,902,014.87	16,840,411.33
营业费用中的现金支出	60,326,963.94	49,427,173.57
资金往来及其他项目	127,132,945.31	26,683,942.80
合 计	201,361,924.12	92,951,527.70

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
收到与资产相关的政府补助		11,636,400.00
对外借款及定期存款	218,000,000.00	-
收回对外借款利息	7,717,957.21	
合 计	225,717,957.21	11,636,400.00

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
对外借款及定期存款	160,820,380.80	
其他	26,901,485.93	
合 计	187,721,866.73	

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
信用证、银行承兑保证金	34,750,000.00	15,630,000.00
合 计	34,750,000.00	15,630,000.00

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
信用证、银行承兑保证金	1,000.00	29,795,000.00
用于质押担保的定期存款		470,349,854.89
合 计	1,000.00	500,144,854.89

49、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

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	295,636,019.87	108,801,764.38
加：资产减值准备	24,286,626.40	7,708,949.76
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	73,944,447.43	77,937,446.99
无形资产摊销	2,941,768.26	4,065,031.94
长期待摊费用摊销	830,478.97	24,582.66
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）	6,811,548.49	1,595,562.79
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	1,799,632.79	2,648,260.39
财务费用（收益以“-”号填列）	61,445,850.52	40,273,140.27
投资损失（收益以“-”号填列）	-57,558,739.51	-42,507,603.79
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,119,631.29	-1,548,295.38

补充资料	本期金额	上期金额
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	5,554,109.44	2,050,467.99
存货的减少（增加以“-”号填列）	-135,612,382.79	146,453,353.50
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-805,335,667.13	-1,195,292,474.76
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-155,273,678.24	136,039,370.15
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-681,649,616.79	-711,750,443.11
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	624,766,982.39	465,360,543.39
减：现金的期初余额	732,252,585.77	977,222,134.59
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	-107,485,603.38	-511,861,591.20

(4) 现金及现金等价物的构成

项 目	期末余额	期初余额
一、现金	624,766,982.39	465,360,543.39
其中：库存现金	111,058.61	129,890.32
可随时用于支付的银行存款	624,655,923.78	465,230,653.07
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	624,766,982.39	465,360,543.39

50、所有权或使用权受限制的资产

项 目	期末账面价值	受限原因
货币资金	643,723,583.10	保证金及持有至到期的定期存款
固定资产	101,603,493.18	抵押担保
无形资产	33,900,494.40	抵押担保
其他流动资产	96,000,000.00	质押担保
合 计	875,227,570.68	-

六、合并范围的变更

1、处置子公司

(1) 单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

子公司名称	股权处置价款	股权处 置比例 (%)	股权 处置 方式	丧失控制权 的时点	丧失控制权时点 的确定依据	处置价款与处置投 资对应的合并报表 层面享有该子公司 净资产份额的差额
上海金田铜业有限公司	12,138,600.00	100	转让	2017.4.30	控制权转移	422,011.89
上海金田有色金属有限公司	10,830,700.00	100	转让	2017.4.30	控制权转移	213,137.19
宁波金田铜业集团上海实业 有限公司	10,854,900.00	100	转让	2017.4.30	控制权转移	213,633.17

(续)

子公司名称	丧失控制 权之日剩 余股权的 比例 (%)	丧失控制 权之日剩 余股权的 账面价值	丧失控制 权之日剩 余股权的 公允价值	按照公允价 值重新计量 剩余股权产 生的利得或 损失	丧失控制权之日 剩余股权公允价 值的确定方法及 主要假设	与原子公司股权 投资相关的其他 综合收益转入投 资损益的金额
上海金田铜业有限公司	0	0	0	0	-	0
上海金田有色金属有限公司	0	0	0	0	-	0
宁波金田铜业集团上海实业 有限公司	0	0	0	0	-	0

2、其他原因的合并范围变动

(1) 公司报告期内投资设立金田铜业（越南）有限公司，于 2017 年 3 月注册成立，自 2017 年 3 月起纳入合并报表范围；

(2) 公司报告期内对子公司江西金田铜业有限公司完成清算，不再纳入合并报表范围。

七、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

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	
宁波金田冶炼有限公司	宁波	宁波	制造业	100		投资设立
宁波金田铜管有限公司	宁波	宁波	制造业	100		投资设立
宁波杰克龙精工有限公司	宁波	宁波	制造业	100		投资设立

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	
宁波杰克龙水表有限公司	宁波	宁波	制造业		100	投资设立
宁波金田新材料有限公司	宁波	宁波	制造业	100		投资设立
宁波金田铜材有限公司	宁波	宁波	制造业	100		投资设立
宁波金田进出口有限公司	宁波	宁波	贸易	100		投资设立
金田铜业（美国）有限公司	美国	美国	贸易	100		投资设立
北京金田日盛阀门有限公司	北京	北京	贸易		100	投资设立
香港铭泰国际实业有限公司	香港	香港	贸易	100		投资设立
中山市金田电工材料有限公司	中山	中山	贸易		100	投资设立
宁波金田远程国际贸易有限公司	宁波	宁波	贸易	100		投资设立
宁波科田磁业有限公司	宁波	宁波	制造业	100		同一控制合并
宁波金田电材有限公司	宁波	宁波	制造业	100		非同一控制下合并
金田铜业（越南）有限公司	前江省	前江省	制造业	100		投资设立

八、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例（%）	母公司对本企业的表决权比例（%）	本企业最终控制方	统一社会信用代码
宁波金田投资控股有限公司	母公司	有限责任公司	宁波	楼璋亮	实业项目投资	2,280万元人民币	33.79	33.79	楼国强、陆小咪夫妇	9133020566558504X3

2、本企业的子公司情况

本公司子公司的情况详见本附注“（三）、在其他主体中的权益”

3、关联交易情况

（1）关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
宁波金田投资控股有限公司	宁波金田铜业（集团）股份有限公司	290,000,000.00	2015-9-7	2018-9-7	否

宁波金田投资控股有限公司	宁波金田铜业（集团）股份有限公司	870,000,000.00	2017-4-19	2020-4-18	否
宁波金田投资控股有限公司	宁波金田铜业（集团）股份有限公司	2,000,000,000.00	2016-5-4	2021-5-4	否

(2) 母公司宁波金田投资控股有限公司提供的财务资助

接受方	拆借金额	起始日	到期日
上海金田铜业有限公司	25,000,000.00	2017-1-17	2017-4-30
上海金田铜业有限公司	130,000,000.00	2017-2-9	2017-4-30
上海金田铜业有限公司	7,000,000.00	2017-3-21	2017-4-30
上海金田铜业有限公司	5,000,000.00	2017-4-10	2017-4-30
上海金田铜业有限公司	80,000,000.00	2017-4-24	2017-4-30
宁波金田铜业集团上海实业有限公司	10,000,000.00	2017-4-24	2017-4-30
上海金田有色金属有限公司	10,000,000.00	2017-4-24	2017-4-30

(3) 关联方资产转让、债务重组情况

关联方	关联交易内容	关联交易类型	关联交易定价原则	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例（%）	金额	占同类交易金额的比例（%）
宁波金田投资控股有限公司	出售子公司上海金田铜业有限公司	偶发性关联交易	公允价值	12,138,600.00	35.89		
宁波金田投资控股有限公司	出售子公司上海金田有色金属有限公司	偶发性关联交易	公允价值	10,830,700.00	32.02		
宁波金田投资控股有限公司	出售子公司宁波金田铜业集团上海实业有限公司	偶发性关联交易	公允价值	10,854,900.00	32.09		
合计				33,824,200.00	100		

(4) 关键管理人员报酬

单位：万元

项目名称	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	617.62	483.67

九、母公司财务报表项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

类别	期末余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值

	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	441,704,047.85	99.23	1859040.95	0.42	439,845,006.90
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项	3,421,975.63	0.77	3421975.63	100.00	
合计	445,126,023.48	100.00	5,281,016.58	1.19	439,845,006.90

(续)

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	317,161,009.76	98.93	1585805.05	0.50	315,575,204.71
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项	3,421,975.63	0.93	3421975.63	100.00	
合计	320,582,985.39	99.86	5,007,780.68	1.56	315,575,204.71

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	371,752,204.74	1,859,040.95	0.50%
1至2年			
2至3年			
合计	371,752,204.74	1,859,040.95	0.50%

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 317894.86 元；

(3) 本期实际核销的应收账款情况

项目	核销金额
实际核销的应收账款	44658.96

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额
------	------

	应收账款	占应收账款合计 数比例 (%)	坏账准备
宁波金田冶炼有限公司	69,951,843.11	15.72	0
浙江盾安禾田金属有限公司	34,007,267.11	7.64	170,036.34
苏州建通光电端子有限公司	21,853,262.17	4.91	109,266.31
厦门厦晖橡胶金属工业有限公司	17,248,758.14	3.88	86,243.79
昆山金利昌特殊金属材料有限公司	12,314,923.19	2.77	61,574.62
合计	155,376,053.72	34.91	427,121.05

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	78,363,111.47	100.00	17,239,621.36	22	61,123,490.11
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	78,363,111.47	100.00	17,239,621.36	22	61,123,490.11

(续)

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	46,173,069.59	12.48	9,629,724.28	20.86	36,543,345.31
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	46,173,069.59	12.48	9,629,724.28	20.86	36,543,345.31

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)

账 龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	20,341,182.74	101,705.91	0.50%
1 至 2 年	14,110.00	2,822.00	20.00%
2 至 3 年	39,314.00	19,657.00	50.00%
3 年以上	17,115,436.45	17,115,436.45	100.00%
合 计	37,510,043.19	17,239,621.36	45.96%

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 7609897.68 元；

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

项 目	核销金额
实际核销的其他应收款	-

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金及员工借支	465,637.00	407,625.30
期货保证金、海关保证金及其他保证金	57,586,044.13	27,310,441.11
借款及利息	15,000,000.00	15,000,000.00
应收出口退税及其他	5,311,430.34	3,455,003.18
合 计	78,363,111.47	46,173,069.59

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	关联方关系	款项性质	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
兴业期货有限公司	否	保证金	37,454,054.18	1 年以内	47.80	
上海境思国际贸易有限公司	否	预付转入	15,000,000.00	3 年以上	19.14	15,000,000.00
国网浙江省电力公司宁波供电公司	否	保证金	9,040,000.00	1 年以内	11.54	45,200.00
中华人民共和国宁波海关	否	保证金	7,730,000.00	1 年以内	9.86	38,650.00
中国工商银行	否	其他	2,097,330.88	3 年以内 69054 元，3 年以上 2028276.88 元。	2.68	2,050,586.53
合 计		—	71,321,385.06	—	91.09	17,134,436.53

3、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

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	707,059,226.98		707,059,226.98	696,441,966.98		69,6441,966.98
对联营、合营企业投资						
合 计	707,059,226.98		70,7059,226.98	696,441,966.98		696,441,966.98

(2) 对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
宁波科田磁业有限公司	120,088,190.88			120,088,190.88		
宁波金田电材有限公司	103,000,000.00			103,000,000.00		
宁波金田铜管有限公司	196,900,000.00			196,900,000.00		
江西金田铜业有限公司	15,000,000.00		15,000,000.00	0		
宁波杰克龙精工有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00		
上海金田铜业有限公司	4,000,000.00		4,000,000.00	0		
宁波金田新材料有限公司	70,000,000.00			70,000,000.00		
宁波金田铜材有限公司	1,500,000.00			1,500,000.00		
宁波金田进出口有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
金田铜业（美国）有限公司	4,508,227.00			4,508,227.00		
香港铭泰国际实业有限公司	106,445,549.10			106,445,549.10		
宁波金田远程国际贸易有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
金田铜业（越南）有限公司		29,617,260.00		29,617,260.00		
合 计	696,441,966.98	29,617,260.00	19,000,000.00	707,059,226.98		

4、营业收入和营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	3,492,498,519.61	3,235,050,123.11	2,418,068,656.34	2,274,994,975.83
其他业务	2,445,513,170.72	2,399,773,736.96	1,121,263,512.54	1,096,004,037.34
合 计	5,938,011,690.33	5,634,823,860.07	3,539,332,168.88	3,370,999,013.17

5、投资收益

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		
处置长期股权投资产生的投资收益	26,838,033.66	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	8,062,028.67	18,096,989.59
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
理财产品收益	16,102,987.45	208,907.76
合 计	51,003,049.78	18,305,897.35

十、补充资料：

(一) 当期非经常性损益明细表：

项目	本期发生额	上期发生额	说明
非流动资产处置损益	-6,811,548.49	-1,595,562.79	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免			
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	20,618,919.20	13,634,512.94	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	2,688,591.86	1,232,120.91	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益			
非货币性资产交换损益			
委托他人投资或管理资产的损益	40,691,007.81	3,085,265.26	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备			
债务重组损益			
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等			
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益			
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益			
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益			

项目	本期发生额	上期发生额	说明
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	1,380,540.94	31,184,719.65	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回			
对外委托贷款取得的损益		5,589,358.49	
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益			
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响			
受托经营取得的托管费收入			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-747,722.60	6,412,949.83	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	848,782.25		
所得税影响额	-13,667,009.99	-8,766,573.56	
少数股东权益影响额			
合计	45,001,560.98	50,776,790.73	

(二) 净资产收益率及每股收益：

本期发生额	加权平均净资产收益率（%）	每股收益（元）	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	8.43	0.24	0.24
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.15	0.21	0.21

上期发生额	加权平均净资产收益率（%）	每股收益（元）	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	3.47	0.09	0.09
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.85	0.05	0.05

宁波金田铜业（集团）股份有限公司

二〇一七年八月二十八日