

宁波博威合金材料股份有限公司

601137

2014 年半年度报告

**boway**

二〇一四年八月十六日

## 重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半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。

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、公司半年度财务报告未经审计。

四、公司负责人谢识才、主管会计工作负责人鲁朝辉及会计机构负责人（会计主管人员）张玉兰声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案：本报告期不进行利润分配。

六、本报告所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

## 目录

|     |                     |    |
|-----|---------------------|----|
| 第一节 | 释义.....             | 4  |
| 第二节 | 公司简介.....           | 4  |
| 第三节 | 会计数据和财务指标摘要.....    | 6  |
| 第四节 | 董事会报告.....          | 7  |
| 第五节 | 重要事项.....           | 13 |
| 第六节 | 股份变动及股东情况.....      | 17 |
| 第七节 | 优先股相关情况.....        | 21 |
| 第八节 | 董事、监事、高级管理人员情况..... | 22 |
| 第九节 | 财务报告（未经审计）.....     | 23 |
| 第十节 | 备查文件目录.....         | 86 |

## 第一节 释义

### 一、释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

| 常用词语释义        |   |  |
|---------------|---|--|
| 公司、本公司、博威合金   | 指 | 宁波博威合金材料股份有限公司   |
| 国信证券、保荐机构     | 指 | 国信证券股份有限公司   |
| 锦天城           | 指 | 上海市锦天城律师事务所  |
| 天健事务所         | 指 | 天健会计师事务所（特殊普通合伙）   |
| 博威集团          | 指 | 博威集团有限公司，本公司控股股东。  |
| 博威板带          | 指 | 宁波博威合金板带有限公司，本公司全资子公司。   |
| 博曼特           | 指 | 宁波博曼特工业有限公司。   |
| 《公司法》         | 指 | 《中华人民共和国公司法》   |
| 《证券法》         | 指 | 《中华人民共和国证券法》   |
| 《公司章程》        | 指 | 《宁波博威合金材料股份有限公司章程》   |
| 中国证监会         | 指 | 中国证券监督管理委员会  |
| 合金材料          | 指 | 有色金属合金或有色合金，以一种有色金属作为基体，加入一种或几种其他元素所组成的既具有基体金属通性、又具有某些特定性质的材料。   |
| 精密铜棒          | 指 | 化学成分、金相组织和机械性能均匀，尺寸精度高、棒形优良，适宜在高速数控车床上深加工的高精度铜棒材，一般指易切削精密铅黄铜棒。   |
| 环保铜合金         | 指 | 不含易对人体、环境造成严重危害的金属元素（如铅、镉、镍等）铜合金。  |
| 高强高导铜合金       | 指 | 具有高强度、高导电、高耐磨性能的铜合金。   |
| 特殊铜合金线        | 指 | 区别于普通铜合金线的线材品种，一般包括复杂青铜线、复杂白铜线和银铜线等专用合金线，以及普通黄铜线和铅黄铜线中的高附加值产品。   |
| 铜板带           | 指 | 铜带与铜板的合称。铜带即：矩形截面，厚度均一且不小于 0.05mm 的扁平轧制铜产品。通常纵向剪边，成卷供应。带材厚度不大于宽度的十分之一。铜板即：矩形截面，厚度均一且不小于 0.20mm 的扁平轧制铜产品。通常剪切或锯边，以平直装供应。带材厚度不大于宽度的十分之一。 |
| 套期保值          | 指 | 把期货市场作为转移价格风险的场所，在期货市场上设立与现货市场方向相反的交易头寸，以便达到转移、规避价格风险的交易行为。  |
| 无铅黄铜棒线项目      | 指 | 年产 1 万吨无铅易切削黄铜棒线生产线项目。   |
| 高精铜板带项目       | 指 | 年产 2 万吨高性能高精度铜合金板带生产线项目。   |
| 变形锌合金项目或钛锆锌项目 | 指 | 年产 1.8 万吨变形锌合金材料生产线项目。   |

## 第二节 公司简介

### 一、公司信息

|           |   |
|-----------|---|
| 公司的中文名称   | 宁波博威合金材料股份有限公司                              |
| 公司的中文名称简称 | 博威合金  |
| 公司的外文名称   | NINGBO BOWAY ALLOY MATERIAL COMPANY LIMITED |
| 公司的外文名称缩写 | BAMC  |
| 公司的法定代表人  | 谢识才   |

### 二、联系人和联系方式

|      | 董事会秘书                  | 证券事务代表                 |
|------|------------------------|------------------------|
| 姓名   | 章培嘉                    | 孙丽娟                    |
| 联系地址 | 浙江省宁波市鄞州区鄞州大道东段 1777 号 | 浙江省宁波市鄞州区鄞州大道东段 1777 号 |
| 电话   | 0574-82829383          | 0574-82829375          |
| 传真   | 0574-82829378          | 0574-82829378          |
| 电子信箱 | zpj@pwalloy.com        | slj@pwalloy.com        |

### 三、基本情况变更简介

|              |                        |
|--------------|------------------------|
| 公司注册地址       | 浙江省宁波市鄞州区云龙镇太平桥        |
| 公司注册地址的邮政编码  | 315135                 |
| 公司办公地址       | 浙江省宁波市鄞州区云龙镇太平桥        |
| 公司办公地址的邮政编码  | 315135                 |
| 公司网址         | http://www.pwalloy.com |
| 电子信箱         | zpj@pwalloy.com        |
| 报告期内变更情况查询索引 | 报告期内未发生变更。             |

### 四、信息披露及备置地点变更情况简介

|                      |                        |
|----------------------|------------------------|
| 公司选定的信息披露报纸名称        | 《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》 |
| 登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址 | www.sse.com.cn         |
| 公司半年度报告备置地点          | 上海证券交易所、公司董事会办公室       |
| 报告期内变更情况查询索引         | 报告期内未发生变更。             |

### 五、公司股票简况

| 公司股票简况 |         |      |        |         |
|--------|---------|------|--------|---------|
| 股票种类   | 股票上市交易所 | 股票简称 | 股票代码   | 变更前股票简称 |
| A 股    | 上海证券交易所 | 博威合金 | 601137 | 未发生变更。  |

### 六、公司报告期内的注册变更情况

公司报告期内注册情况未变更。

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、公司主要会计数据和财务指标

##### (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

| 主要会计数据                 | 本报告期(1-6月)       | 上年同期             | 本报告期比上年同期增减(%)  |
|------------------------|------------------|------------------|-----------------|
| 营业收入                   | 1,461,902,338.84 | 1,202,930,264.40 | 21.53           |
| 归属于上市公司股东的净利润          | 36,085,067.90    | 43,271,641.28    | -16.61          |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | 36,791,945.17    | 38,567,176.52    | -4.60           |
| 经营活动产生的现金流量净额          | -137,412,732.50  | -159,388,633.70  | 13.79           |
|                        | 本报告期末            | 上年度末             | 本报告期末比上年度末增减(%) |
| 归属于上市公司股东的净资产          | 1,960,272,950.24 | 1,955,768,536.17 | 0.23            |
| 总资产                    | 2,721,085,745.60 | 2,605,398,373.81 | 4.44            |

##### (二) 主要财务指标

| 主要财务指标                  | 本报告期(1-6月) | 上年同期 | 本报告期比上年同期增减(%) |
|-------------------------|------------|------|----------------|
| 基本每股收益(元/股)             | 0.17       | 0.20 | -15.00         |
| 稀释每股收益(元/股)             | 0.17       | 0.20 | -15.00         |
| 扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)   | 0.17       | 0.18 | -5.56          |
| 加权平均净资产收益率(%)           | 1.83       | 2.24 | 减少 0.41 个百分点   |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%) | 1.86       | 1.99 | 减少 0.13 个百分点   |

#### 二、非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

| 非经常性损益项目  | 金额            |
|---|---------------|
| 计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外                              | 5,223,450.00  |
| 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 | -5,425,276.04 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出  | -646,904.00   |
| 所得税影响额  | 141,852.77    |
| 合计  | -706,877.27   |

## 第四节 董事会报告

### 一、董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

报告期内，公司实现销量 4.22 万吨，同比增长 30.25%，营业收入 146,190.23 万元，同比增长 21.53%；实现归属于上市公司股东的净利润 3,608.51 万元，同比下降 16.61%；归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后净利润 3,679.19 万元，同比下降 4.60%。主要是因为公司募投项目刚投产，尚未达产，各种费用增加导致利润下降。

报告期内，公司紧紧围绕年初制定的年度经营计划，狠抓重点工作的推进和落实，各方面工作合理、有序、稳步推进。

#### 1、研发创新方面

报告期内，公司研发中心被国家人力资源和社会保障部、中国有色金属工业协会联合授予“全国有色金属行业先进集体”荣誉称号。作为有色金属合金材料行业国家级创新型企业，公司一直以来重视市场研究和产品研发，先后与多家国际 500 强客户进行专项合作，共同研究适合未来市场发展方向的技术及产品。上半年，公司在有色金属合金新材料市场研究方面立项 6 项，通过市场研究筛选，正式进入产品研发立项 6 项，为企业的产品创新、结构调整、可持续发展打下坚实基础。

报告期内，公司新申报发明专利 6 项，获得授权发明专利 1 项。同期，公司开发的铜镍硅合金广泛应用于高铁接触网、汽车焊剂、高端环保注塑模具等行业；锰黄铜系列产品获得了国际液压品牌企业认可，以上多项新产品都获取了客户批量订单，取得行业突破。

#### 2、募投项目方面

无铅黄铜棒线项目于 2013 年 10 月投产，公司在新的生产线上不断完善生产工艺技术，提高产品的成品率，同时积极拓展新的市场，满足不同客户群的技术及性能要求。

高精铜板带项目于 2013 年 12 月投产，投产后产销量稳步提升，但由于是高端产品，生产产品成品率不高，成本较高。针对以上问题，公司通过聘请专家、引进国外先进技术，不断提升产品成品率、生产效率。

变形锌合金（以下简称“钛铅锌”）项目将于 2014 年 10 月份投产，公司所属项目团队为了更好的扩大产品的行业替代范围，扩大应用市场，在原有产品基础上进一步加强研发力度，使得产品的物理、机械及使用寿命等性能均有大幅提升。该产品的替代领域从原来的五金、卫浴行业延伸至目前的通讯连接器、家用电器、手机等行业。报告期内，钛铅锌系列产品（牌号 PW61042）通过了德国电气工程师协会（VDE）的材料认证，认为可以接受该材料作为导电金属，使用到 VDE 认证所涵盖的家用和类似用途的插头类产品上；（牌号 PW61010）通过了国际权威检测机构英国标准学会（BSI）和短路检测委员会（ASTA）认证，认为该产品可以应用于英国家用电器连接器。

#### 3、市场开拓方面

在铜合金棒线产品的推广方面，公司在服务现有客户的基础上，充分利用品牌、技术、质量等优势，以项目管理的方式展开运作，大力推进特殊铜合金棒线产品的销售，积极开发新客户，拓展新市

场。报告期内，公司铜合金棒线产品销量近 3.7 万吨，较去年同期增长 14.2%。

在铜合金板带材的推广方面，充分利用公司在原有棒线客户中的品牌影响力，实行多渠道营销方式，同时结合现有的先进设备，对高端客户采用产品经理负责制，进行点对点的服务，满足不同客户的个性化要求，获取批量订单。

#### 4、技术改造方面

报告期内，公司积极开展生产线技术创新，挑选技术骨干成立了云龙厂区技术改造项目小组（以下简称“技改小组”）。技改小组通过项目管理的方式运作，制订了详细的项目进度计划，预计用 1.5 年时间完成对公司云龙厂区的技术改造。此次技改以提升生产效率，提高产品质量，降低能耗和生产成本为立足点，通过引进低频熔化炉和中频保温炉及国外先进的无滑差多模拉丝技术和感应式退火设备，淘汰原有的单模拉丝和电阻式退火设备，并对现有部分设备进行技术升级，实现高档铜合金棒线材产量提升。

#### 5、人力资源管理方面

公司引进了先进的 PeopleSoft E-HR 人力资源管理软件，并聘请 IBM 咨询公司进行专业指导，基于 IBM 与 PeopleSoft 全球最佳人力资本实践形成博威特色的人力资源系统解决方案，通过现代化的信息管理手段对人力资源管理进行优化、固化，使之规范化、体系化、专业化，进一步提升了公司的人力资源管理能力和水平，使人力资源对公司战略发展形成强有力的支撑。

#### 6、品牌建设方面

报告期内，公司完善了《品牌管理政策》，并加强品牌营销培训，将品牌深入公司全体员工意识中。同时，在现有产品展示厅的基础上，公司新建了新产品应用展厅，进一步展示了公司新产品的应用领域。报告期内，公司品牌管理部门积极协助研发、销售部门开展下游应用行业及展会的合作推广、新产品应用推广工作，进一步提升了公司品牌形象。

### (一) 主营业务分析

#### 1、财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

| 科目            | 本期数              | 上年同期数            | 变动比例 (%) |
|---------------|------------------|------------------|----------|
| 营业收入          | 1,461,902,338.84 | 1,202,930,264.40 | 21.53    |
| 营业成本          | 1,313,365,703.81 | 1,079,289,042.62 | 21.69    |
| 销售费用          | 24,759,525.13    | 18,669,352.45    | 32.62    |
| 管理费用          | 67,256,312.55    | 60,216,564.09    | 11.69    |
| 财务费用          | 8,205,103.03     | 692,543.38       | 1,084.78 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -137,412,732.50  | -159,388,633.70  | 13.79    |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -77,422,537.06   | -247,657,628.62  | 68.74    |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 139,798,075.16   | 248,542,783.98   | -43.75   |
| 研发支出          | 41,019,215.63    | 33,601,475.43    | 22.08    |

营业收入变动原因说明：主要系本期销售量增长 30%，相应销售额增长所致。

营业成本变动原因说明：主要系本期销售额增长，成本同比增长所致。



销售费用变动原因说明：主要系因销售量、销售人员增长，相应的运输费、职工薪酬增加所致。

管理费用变动原因说明：主要系募投项目投产，相应增加的新厂区后勤人员工资、房屋折旧、房产相关税金等。

财务费用变动原因说明：主要系本期短期借款增加，利息支出增加所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系本期存货等流动资金占用额比上期有所减少所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系本期项目投资额比上期减少所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系本期银行贷款需求比上期减少所致。

研发支出变动原因说明：主要系本期为新产品开发的支出增加所致。

## 2、其它

| 项目      | 期末数            | 期初数            | 变动比例    | 变动原因                      |
|---------|----------------|----------------|---------|---------------------------|
| 货币资金    | 138,377,159.48 | 213,691,333.33 | -35.24% | 减少主要系本期销售额增长，流动资金需求增加所致。  |
| 预付款项    | 82,646,652.42  | 33,462,669.45  | 146.98% | 主要系预付原材料款增加所致。            |
| 其他应收款   | 6,105,616.75   | 3,916,121.49   | 55.91%  | 主要系销售人员增加，备用金增加所致。        |
| 开发支出    | 14,175,433.71  | 2,444,518.34   | 479.89% | 主要系本期开发项目持续投入所致。          |
| 其他非流动资产 | 24,427,328.29  | 13,454,216.23  | 81.56%  | 主要系本期预付的设备款增加所致。          |
| 短期借款    | 505,309,843.19 | 323,701,149.15 | 56.10%  | 主要系本期流动资金需求增加，相应增加银行贷款所致。 |
| 应付账款    | 164,575,804.06 | 234,700,015.05 | -29.88% | 主要系应付材料款减少所致。             |
| 预收款项    | 21,670,313.55  | 15,983,566.51  | 35.58%  | 主要系本期收到的客户保证金增加所致。        |

## (二) 行业、产品或地区经营情况分析

### 1、主营业务分行业、分产品情况

单位:元 币种:人民币

| 主营业务分行业情况 |                  |                  |         |               |               |              |
|-----------|------------------|------------------|---------|---------------|---------------|--------------|
| 分行业       | 营业收入             | 营业成本             | 毛利率 (%) | 营业收入比上年增减 (%) | 营业成本比上年增减 (%) | 毛利率比上年增减 (%) |
| 铜合金       | 1,444,557,541.49 | 1,295,943,712.07 | 10.29   | 20.98         | 20.83         | 增加 0.11 个百分点 |
| 主营业务分产品情况 |                  |                  |         |               |               |              |
| 分产品       | 营业收入             | 营业成本             | 毛利率 (%) | 营业收入比上年增减 (%) | 营业成本比上年增减 (%) | 毛利率比上年增减 (%) |
| 铜合金棒材     | 880,854,575.71   | 789,253,662.48   | 10.40   | 4.03          | 1.73          | 增加 2.02 个百分点 |
| 铜合金线材     | 353,711,505.43   | 307,522,183.70   | 13.06   | 1.84          | 3.65          | 减少 1.52 个百分点 |
| 铜合金板带     | 209,991,460.35   | 199,167,865.89   | 5.15    |               |               |              |

### 2、主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

| 地区 | 营业收入             | 营业收入比上年增减(%) |
|----|------------------|--------------|
| 内销 | 1,224,900,488.69 | 25.42        |
| 外销 | 219,657,052.80   | 1.04         |

### (三) 核心竞争力分析

公司全面继承了博威集团的研发实力，拥有国家级博士后工作站、国家认定企业技术中心和国家级认可实验室，是国家级重点高新技术企业，是国际铜加工协会（IWCC）的董事单位，也是 IWCC 技术委员会委员。公司作为专业从事各类有色合金新材料研发、生产和销售的一体化企业，集聚了三大核心竞争力。

1、市场研究和产品研发优势：公司构建了市场研究和产品研发为主的哑铃型发展模式。公司的研发方向是以市场未来发展需求的新材料为研发导向，以工艺研究为保障，致力于环保、节能、高性能、替代为主导的四大合金材料领域的研发，报告期内公司在四大合金材料领域已初步形成了完备的自主知识产权体系和产品系列，是我国有色合金行业引领材料研发的龙头企业之一。

2、技术优势：公司技术水平达到国内领先，引领行业发展。公司先后主持和参与制修订了多项国家和行业标准，为我国合金材料产业发展赶上和超过国外先进水平提供了标准依据。公司累计申请发明专利 44 项，现已获授权美国发明专利 1 项、国家发明专利 23 项，形成了具有自主知识产权的专利产品体系，并相继承担国家“十一五”科技支撑计划项目 2 项、国家火炬计划项目 4 项、国家创新基金项目 2 项、国家重点新产品 2 项。公司先后获全国工商联科技进步一等奖，中国专利优秀奖、浙江省重点企业研究院、国家火炬计划重点高新技术企业、宁波市市长质量奖等荣誉称号。报告期内，公司产品研发中心被中国有色金属工业协会授予“全国有色金属行业先进集体”荣誉称号。

3、产品优势：公司建立了行业内最全面的产品体系，品种型号众多，为工业企业提供优质的工业粮食，公司的产品覆盖四大合金材料领域上百个牌号，为下游近 30 个行业提供专业化产品与服务，满足了客户的一站式采购需求；其次公司着力于为客户创造价值，对于特殊客户的特定材料要求，提供定制化的合金设计方案以满足其个性化需求。

### (四) 投资状况分析

#### 1、非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

##### (1) 委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

(2) 委托贷款情况

本报告期公司无委托贷款事项。

2、募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

单位:万元 币种:人民币

| 募集年份 | 募集方式 | 募集资金总额     | 本报告期已使用募集资金总额 | 已累计使用募集资金总额 | 尚未使用募集资金总额 | 尚未使用募集资金用途及去向 |
|------|------|------------|---------------|-------------|------------|---------------|
| 2011 | 首次发行 | 148,500.00 | 515.84        | 142,893.83  | 0          |               |
| 合计   | /    | 148,500.00 | 515.84        | 142,893.83  | 0          | /             |

2014 半年度实际使用募集资金 515.84 万元，2014 年半年度收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为 1.28 万元；累计已使用募集资金 142,893.83 万元，累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为 1,434.71 万元。

截至 2014 年 6 月 30 日，募集资金余额为 0 元（包括累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额）。

(2) 募集资金承诺项目使用情况

单位:万元 币种:人民币

| 承诺项目名称                  | 是否变更项目 | 募集资金拟投入金额 | 募集资金本报告期投入金额 | 募集资金累计实际投入金额 | 是否符合计划进度 | 项目进度 | 预计收益 | 产生收益情况 | 是否符合预计收益 | 未达到计划进度和收益说明 | 变更原因及募集资金变更程序说明 |
|-------------------------|--------|-----------|--------------|--------------|----------|------|------|--------|----------|--------------|-----------------|
| 年产 1 万吨无铅易切削黄铜棒线生产线项目   | 否      | 18,817.00 | 0            | 19,136.67    | 是        | 102% |      |        | 否        | 项目延期投产所致     |                 |
| 年产 1.8 万吨变形锌合金材料生产线项目   | 否      | 14,528.00 | 0.07         | 14,906.30    | 是        | 105% |      |        | 否        | 项目延期，尚未投产    |                 |
| 年产 2 万吨高性能高精度铜合金板带生产线项目 | 否      | 40,793.00 | 515.77       | 41,529.74    | 是        | 110% |      | 87.3   | 否        | 项目延期投产所致     |                 |
| 合计                      | /      | 74,138.00 | 515.84       | 75,572.71    | /        | /    |      | /      | /        | /            | /               |

年产 1.8 万吨变形锌合金材料生产线项目：(1)该项目属发明专利产业化项目，国内无现成经验可供借鉴和参照，产品各项性能参数验证的周期较长，导致工艺验证时间超过预期；(2)该项目的关键设备均为进口定制设备，导致生产线设备调试时间超过预期。

(3) 其他

详见上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）《宁波博威合金材料股份有限公司关于 2014 年半年度募集资金存放与使用情况的专项报告》。

3、主要子公司、参股公司分析

单位:万元 币种:人民币

| 公司名称              | 经营范围           | 注册资本     | 总资产       | 净资产       | 净利润     |
|-------------------|----------------|----------|-----------|-----------|---------|
| 博威合金（香港）国际贸易有限公司  | 金属材料及其制品的进出口业务 | 1,621.40 | 32,952.02 | 6,803.63  | -771.17 |
| 宁波市鄞州博威废旧金属回收有限公司 | 废旧金属回收         | 100      | 282.44    | 175.52    | 33.36   |
| 宁波博威合金板带有限公司      | 有色金属合金板带的制造、加工 | 38,800   | 84,983.51 | 48,295.96 | 87.34   |

4、非募集资金项目情况

报告期内，公司无非募集资金投资项目。

二、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 报告期实施的利润分配方案的执行或调整情况

根据本公司 2014 年 4 月 12 日召开的第二届董事会第十次会议通过的《2013 年度利润分配预案》，以公司 2013 年末总股本 215,000,000 股为基数，拟每 10 股派发现金股利人民币 1.50 元（含税），总计派发现金股利人民币 32,250,000 元，剩余人民币 287,148,046.70 元转至以后年度分配。

上述利润分配方案经 2014 年 5 月 7 日召开的公司 2013 年度股东大会审议批准。2014 年 6 月 11 日，公司发布了《2013 年度利润分配实施公告》（详见《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及上交所网站 www.sse.com.cn），确定股权登记日为 2014 年 6 月 16 日，除息日为 2014 年 6 月 17 日，2014 年 6 月 17 日为现金红利发放日，按时完成了 2013 年度利润分配事宜。

(二) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

2014 年半年度公司不进行利润分配。

三、其他披露事项

(一) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明不适用。

## 第五节 重要事项

### 一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁和媒体质疑事项。

### 二、破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

### 三、资产交易、企业合并事项

√ 不适用

### 四、公司股权激励情况及其影响

√ 不适用

### 五、重大关联交易

#### (一) 与日常经营相关的关联交易

##### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

| 事项概述   | 查询索引   |
|--|--|
| <p>2013年12月12日公司第二届董事会第九次会议审议通过《关于〈宁波博威合金材料股份有限公司与关联方宁波博曼特工业有限公司2014年度关联交易框架协议〉的议案》。2014年度公司与关联方宁波博曼特工业有限公司交易总价款不超过人民币1,500万元。</p> <p>公司独立董事也发表了独立意见：</p> <p>（一）本项关联交易决策及表决程序合法、合规，公司董事会在审议该项议案时，关联董事回避了表决。</p> <p>（二）公司与关联方博曼特在2014年拟发生的关联交易是公司正常生产经营的需要，双方的相关关联交易有利于公司业务的正常开展，并将为双方带来效益。</p> <p>（三）公司与博曼特未来发生的交易价格将参照市场价格来确定，相关关联交易的价格不会偏离市场独立第三方价格，双方拟发生的关联交易将遵循平等、自愿、等价、有偿的原则，不存在利用关联关系损害公司和公司其他股东合法权益的情形。</p> <p>（四）公司此项关联交易总价款不超过人民币1,500万元，无需提交股东大会审议。</p> <p>因此，我们同意公司与博曼特签订《宁波博威合金材料股份有限公司与关联方宁波博曼特工业有限公司2014年度关联交易框架协议》。</p> | <p>公告：临2013-028号，详见2013年12月13日《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及上海证券交易所网站（www.sse.com）。</p> |

### 六、重大合同及其履行情况

#### (一) 托管、承包、租赁事项

√ 不适用

(二) 担保情况

单位:万元 币种:人民币

| 公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）      |        |
|---------------------------|--------|
| 报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）   | 0      |
| 报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保） | 0      |
| 公司对子公司的担保情况               |        |
| 报告期内对子公司担保发生额合计           | 0      |
| 报告期末对子公司担保余额合计（B）         | 36,764 |
| 公司担保总额情况（包括对子公司的担保）       |        |
| 担保总额（A+B）                 | 36,764 |
| 担保总额占公司净资产的比例(%)          | 18.75  |

(三) 其他重大合同或交易

本报告期公司无其他重大合同或交易。

七、承诺事项履行情况

(一) 上市公司、持股 5%以上的股东、控股股东及实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

| 承诺背景         | 承诺类型 | 承诺方      | 承诺内容  | 承诺时间及期限               | 是否履行期限 | 是否及时严格履行 |
|--------------|------|----------|---|-----------------------|--------|----------|
| 与首次公开发行相关的承诺 | 股份限售 | 博威集团有限公司 | 自博威合金股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其直接或间接持有的博威合金股份，也不要求博威合金回购该部分股份。  | 2011年1月27日至2014年1月27日 | 是      | 是        |
|              | 股份限售 | 谢识才      | 自博威合金股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其持有的博威集团的股份，也不由博威集团回购其持有的相应股份。  | 2011年1月27日至2014年1月27日 | 是      | 是        |
| 解决同业竞争       |      | 博威集团有限公司 | 一、本公司声明，截至本承诺函签署日，本公司及本公司控股的其他公司或其他组织没有从事与博威合金及其控股子公司相同或相似的业务；二、本公司及本公司控制的其他公司或其他组织将不在中国境内外从事与博威合金及其控股子公司相同或相似的业务；三、若博威合金及其控股子公司今后从事新的业务领域，则本公司及本公司控制的其他公司或其他组织将不在中国境内外以控股方式，或以参股但拥有实质控制权的方式从事与博威合金及其控股子公司新的业务领域有直接竞争的业务活动，包括在中国境内外投资、收购、兼并与博威合金及其控股子公司今后从事的新业务有直接竞争的 | 长期有效。                 | 是      | 是        |

|        |              |  |       |   |   |
|--------|--------------|--|-------|---|---|
|        |              | 公司或者其他经济组织；四、本公司承诺不以博威合金控股股东地位谋求不正当利益，进而损害博威合金其他股东的权益。如因本公司及本公司控制的其他公司或者其他组织违反上述声明与承诺而导致博威合金及其控股子公司的权益受到损害的，则本公司承诺向博威合金及其控股子公司承担相应的损害赔偿责任；五、本承诺函构成对本公司具有法律效力的文件，如有违反愿承担相应的法律责任。  |       |   |   |
| 解决同业竞争 | 谢识才          | 一、在担任博威合金董事、高级管理人员期间及辞去董事、高级管理人员职务后六个月内，不直接或间接从事或参与任何在商业上对博威合金及其控股子公司构成竞争或可能导致与博威合金及其控股子公司产生竞争的业务及活动，或拥有与博威合金及其控股子公司存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权，或在该经济实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员；二、本人保证本人的配偶、父母及配偶的父母、兄弟姐妹及其配偶、年满 18 周岁的子女及其配偶、配偶的兄弟姐妹和子女配偶的父母遵守本承诺；三、本人愿意承担因本人及本人的配偶、父母及配偶的父母、兄弟姐妹及其配偶、年满 18 周岁的子女及其配偶、配偶的兄弟姐妹和子女配偶的父母违反上述承诺而给博威合金及其控股子公司造成的全部经济损失。 | 长期有效。 | 是 | 是 |
| 解决关联交易 | 博威集团有限公司、谢识才 | 本公司/本人承诺减少和规范与股份公司发生的关联交易。如本公司/本人及本公司/本人控制的其他企业今后与股份公司不可避免地出现关联交易时，将依照市场规则，本着一般商业原则，通过签订书面协议，并严格按照《公司法》、《公司章程》、股份公司《关联交易公允决策制度》等制度规定的程序和方式履行关联交易审批程序，公平合理交易。涉及到本公司/本人的关联交易，本公司/本人将在相关董事会和股东大会中回避表决，不利用本公司/本人在股份公司中的地位，为本公司/本人在与股份公司关联交易中谋取不正当利益。   | 长期有效。 | 是 | 是 |
| 其他     | 谢识才          | 本人承诺未来不以任何直接或间接通过所控制的关联企业间接占用博威合金资金，若因本人或本人控制的关联企业曾占用博威合金资金，导致博威合金被相关主管部门处罚造成损失的，由本人承担连带责任。  | 长期有效。 | 是 | 是 |
| 其他     | 博威集团有限公司     | 本公司承诺未来不以任何直接或间接形式占用博威合金资金，若因本公司曾经占用博威合金资金，导致博威合金被相关主管部门处罚造成损失的，由本公司承担全部责任。  | 长期有效。 | 是 | 是 |

#### 八、聘任、解聘会计师事务所情况

本公司 2014 年度继续聘用天健会计师事务所（特殊普通合伙）为公司审计机构。

九、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

无。

十、公司治理情况

不存在差异。



## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、股份变动情况表

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    | 120,000,000 | 55.81 |             |    |       | -120,000,000 | -120,000,000 | 0           | 0     |
| 1、国家持股       |             |       |             |    |       |              |              |             |       |
| 2、国有法人持股     |             |       |             |    |       |              |              |             |       |
| 3、其他内资持股     |             |       |             |    |       |              |              |             |       |
| 其中：境内非国有法人持股 | 120,000,000 | 55.81 |             |    |       | -120,000,000 | -120,000,000 | 0           | 0     |
| 境内自然人持股      |             |       |             |    |       |              |              |             |       |
| 4、外资持股       |             |       |             |    |       |              |              |             |       |
| 其中：境外法人持股    |             |       |             |    |       |              |              |             |       |
| 境外自然人持股      |             |       |             |    |       |              |              |             |       |
| 二、无限售条件流通股   | 95,000,000  | 44.19 |             |    |       | 120,000,000  | 120,000,000  | 215,000,000 | 100   |
| 1、人民币普通股     | 55,000,000  | 25.58 |             |    |       | 120,000,000  | 120,000,000  | 175,000,000 | 81.39 |
| 2、境内上市的外资股   | 40,000,000  | 18.61 |             |    |       |              |              | 40,000,000  | 18.61 |
| 3、境外上市的外资股   |             |       |             |    |       |              |              |             |       |
| 4、其他         |             |       |             |    |       |              |              |             |       |

|        |             |     |  |  |  |   |   |             |     |
|--------|-------------|-----|--|--|--|---|---|-------------|-----|
| 三、股份总数 | 215,000,000 | 100 |  |  |  | 0 | 0 | 215,000,000 | 100 |
|--------|-------------|-----|--|--|--|---|---|-------------|-----|

2、股份变动情况说明

2014 年 1 月 21 日，本公司发布《宁波博威合金材料股份有限公司关于首次公开发行限售股上市流通的公告》(公告编号：临 2014-001)，本次上市流通的股份为首次公开发行限售股，数量为 120,000,000 股，锁定周期为三十六个月，本次上市流通日期为 2014 年 1 月 27 日；该股份上市流通后，本公司无限售股数量总数为 215,000,000 股，限售股数量为 0 股。

3、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

2014 年 2 月 25 日，公司控股股东博威集团有限公司基于对公司发展前景充满信心，通过其全资子公司博威集团（香港）有限公司与公司第二大股东冠峰亚太有限公司的股东曾钟钦先生达成协议，计划通过收购曾钟钦先生持有冠峰亚太有限公司股权的方式间接增持公司股票。如本次权益变动实施后，公司控股股东博威集团有限公司及其一致行动人宁波梅山保税港区鼎顺物流有限公司、冠峰亚太有限公司将合计控制公司股份 151,357,478 股，约占公司总股本的 70.40%。（详见公司公告〈临 2014-003 号〉）

博威集团（香港）有限公司已于 2014 年 3 月 3 日支付给曾钟钦先生第一笔股权转让款 180 万美元。截止本报告期末，相关股权转让及董事变更手续已在香港公司注册处办理完毕。（详见公司公告〈临 2014-014 号〉）

(二) 限售股份变动情况

单位：股

| 股东名称             | 期初限售股数      | 报告期解除限售股数   | 报告期增加限售股数 | 报告期末限售股数 | 限售原因      | 解除限售日期          |
|------------------|-------------|-------------|-----------|----------|-----------|-----------------|
| 博威集团有限公司         | 104,000,000 | 104,000,000 | 0         | 0        | 首次公开发行限售股 | 2014 年 1 月 27 日 |
| 宁波见睿投资咨询有限公司     | 8,000,000   | 8,000,000   | 0         | 0        | 首次公开发行限售股 | 2014 年 1 月 27 日 |
| 宁波梅山保税港区鼎顺物流有限公司 | 5,000,000   | 5,000,000   | 0         | 0        | 首次公开发行限售股 | 2014 年 1 月 27 日 |
| 宁波恒哲投资咨询有限公司     | 3,000,000   | 3,000,000   | 0         | 0        | 首次公开发行限售股 | 2014 年 1 月 27 日 |
| 合计               | 120,000,000 | 120,000,000 | 0         | 0        | /         | /               |

二、股东情况

(一) 截止报告期末股东总数及持有公司 5% 以上股份的前十名股东情况

单位：股

|          |        |
|----------|--------|
| 报告期末股东总数 | 19,763 |
|----------|--------|

| 前十名股东持股情况        |   |         |             |           |             |               |
|------------------|---|---------|-------------|-----------|-------------|---------------|
| 股东名称             | 股东性质  | 持股比例(%) | 持股总数        | 报告期内增减    | 持有有限售条件股份数量 | 质押或冻结的股份数量    |
| 博威集团有限公司         | 境内非国有法人   | 49.47   | 106,357,478 | 0         | 0           | 质押 86,000,000 |
| 冠峰亚太有限公司         | 境外法人  | 18.61   | 40,000,000  | 0         | 0           | 无             |
| 宁波见睿投资咨询有限公司     | 境内非国有法人   | 3.72    | 8,000,000   | 0         | 0           | 无             |
| 宁波梅山保税港区鼎顺物流有限公司 | 境内非国有法人   | 2.33    | 5,000,000   | 0         | 0           | 无             |
| 宁波恒哲投资咨询有限公司     | 境内非国有法人   | 1.40    | 3,000,000   | 0         | 0           | 无             |
| 余淑香              | 境内自然人   | 0.64    | 1,375,855   | 1,375,855 | 0           | 未知            |
| 陈赟               | 境内自然人   | 0.48    | 1,027,145   | -146,425  | 0           | 未知            |
| 刘如松              | 境内自然人   | 0.41    | 881,095     | 881,095   | 0           | 未知            |
| 骆诗韵              | 境内自然人   | 0.33    | 709,524     | 709,524   | 0           | 未知            |
| 吴欣               | 境内自然人   | 0.28    | 593,400     | 593,400   | 0           | 未知            |
| 前十名无限售条件股东持股情况   |   |         |             |           |             |               |
| 股东名称             | 持有无限售条件股份的数量  |         | 股份种类及数量     |           |             |               |
| 博威集团有限公司         | 106,357,478   |         | 人民币普通股      |           | 106,357,478 |               |
| 冠峰亚太有限公司         | 40,000,000  |         | 境内上市外资股     |           | 40,000,000  |               |
| 宁波见睿投资咨询有限公司     | 8,000,000   |         | 人民币普通股      |           | 8,000,000   |               |
| 宁波梅山保税港区鼎顺物流有限公司 | 5,000,000   |         | 人民币普通股      |           | 5,000,000   |               |
| 宁波恒哲投资咨询有限公司     | 3,000,000   |         | 人民币普通股      |           | 3,000,000   |               |
| 余淑香              | 1,375,855   |         | 人民币普通股      |           | 1,375,855   |               |
| 陈赟               | 1,027,145   |         | 人民币普通股      |           | 1,027,145   |               |
| 刘如松              | 881,095   |         | 人民币普通股      |           | 881,095     |               |
| 骆诗韵              | 709,524   |         | 人民币普通股      |           | 709,524     |               |
| 吴欣               | 593,400   |         | 人民币普通股      |           | 593,400     |               |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | <p>上述股东中,公司第一大股东博威集团有限公司之控股股东谢识才与公司第三大股东宁波见睿投资咨询有限公司的控股股东张明、与公司第五大股东宁波恒哲投资咨询有限公司的控股股东李仁德是舅甥关系。公司第一大股东博威集团有限公司之控股股东谢识才与公司第四大股东宁波梅山保税港区鼎顺物流有限公司的参股股东谢朝春是父子关系。</p> <p>此外,鉴于博威集团董事张蕴慈、张红珍同时在宁波梅山保税港区鼎顺物流有限公司处担任董事职务,且宁波梅山保税港区鼎顺</p> |         |             |           |             |               |

|  |   |
|--|---|
|  | <p>物流有限公司股东、董事谢朝春为博威集团之股东、董事、公司实际控制人谢识才之子，根据《上市公司收购管理办法》第八十三条的相关规定，博威集团与宁波梅山保税港区鼎顺物流有限公司构成一致行动人。</p> <p>鉴于博威集团通过其全资子公司博威集团（香港）有限公司与公司第二大股东冠峰亚太有限公司的股东曾钟钦先生达成协议，收购曾钟钦先生持有冠峰亚太 100% 股权，成为冠峰亚太控股股东，博威集团与冠峰亚太构成一致行动人。</p> |
|--|---|

### 三、控股股东或实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东或实际控制人没有发生变更。

## 第七节 优先股相关情况

本报告期公司无优先股事项。

## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、持股变动情况

#### (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

| 姓名  | 担任的职务 | 变动情形 | 变动原因    |
|-----|-------|------|---------|
| 尚福山 | 独立董事  | 离任   | 个人原因辞职。 |

## 第九节 财务报告（未经审计）

### 一、财务报表

#### 合并资产负债表

2014 年 6 月 30 日

编制单位:宁波博威合金材料股份有限公司

单位:元 币种:人民币

| 项目            | 附注 | 期末余额             | 年初余额             |
|---------------|----|------------------|------------------|
| <b>流动资产:</b>  |    |                  |                  |
| 货币资金          |    | 138,377,159.48   | 213,691,333.33   |
| 结算备付金         |    |                  |                  |
| 拆出资金          |    |                  |                  |
| 交易性金融资产       |    | 2,328,145.00     | 3,375,795.00     |
| 应收票据          |    | 48,467,436.03    | 45,282,303.23    |
| 应收账款          |    | 311,139,414.99   | 260,205,799.43   |
| 预付款项          |    | 82,646,652.42    | 33,462,669.45    |
| 应收保费          |    |                  |                  |
| 应收分保账款        |    |                  |                  |
| 应收分保合同准备金     |    |                  |                  |
| 应收利息          |    |                  |                  |
| 应收股利          |    |                  |                  |
| 其他应收款         |    | 6,105,616.75     | 3,916,121.49     |
| 买入返售金融资产      |    |                  |                  |
| 存货            |    | 687,778,716.04   | 626,839,943.62   |
| 一年内到期的非流动资产   |    |                  |                  |
| 其他流动资产        |    | 178,408,855.83   | 174,448,401.57   |
| 流动资产合计        |    | 1,455,251,996.54 | 1,361,222,367.12 |
| <b>非流动资产:</b> |    |                  |                  |
| 发放委托贷款及垫款     |    |                  |                  |
| 可供出售金融资产      |    |                  |                  |
| 持有至到期投资       |    |                  |                  |
| 长期应收款         |    |                  |                  |
| 长期股权投资        |    |                  |                  |
| 投资性房地产        |    |                  |                  |
| 固定资产          |    | 739,306,746.98   | 760,724,100.72   |
| 在建工程          |    | 373,050,873.53   | 349,246,718.57   |

|                 |  |                  |                  |
|-----------------|--|------------------|------------------|
| 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            |  | 111,298,582.29   | 116,174,962.35   |
| 开发支出            |  | 14,175,433.71    | 2,444,518.34     |
| 商誉              |  |                  |                  |
| 长期待摊费用          |  |                  |                  |
| 递延所得税资产         |  | 3,574,784.26     | 2,131,490.48     |
| 其他非流动资产         |  | 24,427,328.29    | 13,454,216.23    |
| 非流动资产合计         |  | 1,265,833,749.06 | 1,244,176,006.69 |
| 资产总计            |  | 2,721,085,745.60 | 2,605,398,373.81 |
| <b>流动负债:</b>    |  |                  |                  |
| 短期借款            |  | 505,309,843.19   | 323,701,149.15   |
| 向中央银行借款         |  |                  |                  |
| 吸收存款及同业存放       |  |                  |                  |
| 拆入资金            |  |                  |                  |
| 交易性金融负债         |  |                  |                  |
| 应付票据            |  |                  |                  |
| 应付账款            |  | 164,575,804.06   | 234,700,015.05   |
| 预收款项            |  | 21,670,313.55    | 15,983,566.51    |
| 卖出回购金融资产款       |  |                  |                  |
| 应付手续费及佣金        |  |                  |                  |
| 应付职工薪酬          |  | 12,837,481.71    | 13,417,374.56    |
| 应交税费            |  | 1,775,197.24     | 4,273,597.42     |
| 应付利息            |  | 120,499.98       | 974,047.75       |
| 应付股利            |  |                  |                  |
| 其他应付款           |  | 4,162,696.29     | 3,501,905.10     |
| 应付分保账款          |  |                  |                  |
| 保险合同准备金         |  |                  |                  |
| 代理买卖证券款         |  |                  |                  |
| 代理承销证券款         |  |                  |                  |
| 一年内到期的非流动<br>负债 |  |                  |                  |
| 其他流动负债          |  |                  |                  |
| 流动负债合计          |  | 710,451,836.02   | 596,551,655.54   |
| <b>非流动负债:</b>   |  |                  |                  |
| 长期借款            |  |                  |                  |
| 应付债券            |  |                  |                  |
| 长期应付款           |  |                  |                  |
| 专项应付款           |  |                  |                  |
| 预计负债            |  |                  |                  |



|                      |  |                  |                  |
|----------------------|--|------------------|------------------|
| 递延所得税负债              |  |                  |                  |
| 其他非流动负债              |  | 50,360,959.34    | 53,078,182.10    |
| 非流动负债合计              |  | 50,360,959.34    | 53,078,182.10    |
| 负债合计                 |  | 760,812,795.36   | 649,629,837.64   |
| <b>所有者权益（或股东权益）：</b> |  |                  |                  |
| 实收资本（或股本）            |  | 215,000,000.00   | 215,000,000.00   |
| 资本公积                 |  | 1,376,538,874.67 | 1,376,538,874.67 |
| 减：库存股                |  |                  |                  |
| 专项储备                 |  |                  |                  |
| 盈余公积                 |  | 47,672,602.62    | 47,672,602.62    |
| 一般风险准备               |  |                  |                  |
| 未分配利润                |  | 323,233,114.60   | 319,398,046.70   |
| 外币报表折算差额             |  | -2,171,641.65    | -2,840,987.82    |
| 归属于母公司所有者<br>权益合计    |  | 1,960,272,950.24 | 1,955,768,536.17 |
| 少数股东权益               |  |                  |                  |
| 所有者权益合计              |  | 1,960,272,950.24 | 1,955,768,536.17 |
| 负债和所有者权益<br>总计       |  | 2,721,085,745.60 | 2,605,398,373.81 |

法定代表人：谢识才 主管会计工作负责人：鲁朝辉 会计机构负责人：张玉兰

### 母公司资产负债表

2014 年 6 月 30 日

编制单位：宁波博威合金材料股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目              | 附注 | 期末余额           | 年初余额           |
|-----------------|----|----------------|----------------|
| <b>流动资产：</b>    |    |                |                |
| 货币资金            |    | 105,569,048.04 | 176,808,255.03 |
| 交易性金融资产         |    | 2,328,145.00   | 3,375,795.00   |
| 应收票据            |    | 48,467,436.03  | 45,282,303.23  |
| 应收账款            |    | 265,194,240.16 | 227,051,438.61 |
| 预付款项            |    | 64,395,899.82  | 12,153,607.75  |
| 应收利息            |    |                |                |
| 应收股利            |    |                |                |
| 其他应收款           |    | 234,637,435.85 | 202,217,404.65 |
| 存货              |    | 253,078,833.79 | 214,786,890.25 |
| 一年内到期的非流动<br>资产 |    |                |                |
| 其他流动资产          |    | 73,085,894.25  | 57,728,851.80  |

|                 |  |                  |                  |
|-----------------|--|------------------|------------------|
| 流动资产合计          |  | 1,046,756,932.94 | 939,404,546.32   |
| <b>非流动资产：</b>   |  |                  |                  |
| 可供出售金融资产        |  |                  |                  |
| 持有至到期投资         |  |                  |                  |
| 长期应收款           |  |                  |                  |
| 长期股权投资          |  | 520,869,559.00   | 520,869,559.00   |
| 投资性房地产          |  |                  |                  |
| 固定资产            |  | 278,390,488.45   | 286,206,902.38   |
| 在建工程            |  | 372,797,016.55   | 349,246,718.57   |
| 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            |  | 88,037,874.37    | 92,654,689.99    |
| 开发支出            |  | 8,611,517.25     | 2,444,518.34     |
| 商誉              |  |                  |                  |
| 长期待摊费用          |  |                  |                  |
| 递延所得税资产         |  | 3,657,182.59     | 2,213,888.81     |
| 其他非流动资产         |  | 15,153,565.49    | 11,971,176.23    |
| 非流动资产合计         |  | 1,287,517,203.70 | 1,265,607,453.32 |
| 资产总计            |  | 2,334,274,136.64 | 2,205,011,999.64 |
| <b>流动负债：</b>    |  |                  |                  |
| 短期借款            |  | 236,000,000.00   | 39,000,000.00    |
| 交易性金融负债         |  |                  |                  |
| 应付票据            |  |                  |                  |
| 应付账款            |  | 112,444,750.69   | 191,660,770.82   |
| 预收款项            |  | 18,130,538.86    | 14,343,255.44    |
| 应付职工薪酬          |  | 11,529,271.22    | 10,683,797.99    |
| 应交税费            |  | 1,737,099.77     | 4,174,931.07     |
| 应付利息            |  | 80,499.99        | 80,499.99        |
| 应付股利            |  |                  |                  |
| 其他应付款           |  | 1,628,173.56     | 1,047,695.35     |
| 一年内到期的非流动<br>负债 |  |                  |                  |
| 其他流动负债          |  |                  |                  |
| 流动负债合计          |  | 381,550,334.09   | 260,990,950.66   |
| <b>非流动负债：</b>   |  |                  |                  |
| 长期借款            |  |                  |                  |
| 应付债券            |  |                  |                  |
| 长期应付款           |  |                  |                  |
| 专项应付款           |  |                  |                  |
| 预计负债            |  |                  |                  |

|                      |  |                  |                  |
|----------------------|--|------------------|------------------|
| 递延所得税负债              |  |                  |                  |
| 其他非流动负债              |  | 38,477,409.34    | 40,569,182.10    |
| 非流动负债合计              |  | 38,477,409.34    | 40,569,182.10    |
| 负债合计                 |  | 420,027,743.43   | 301,560,132.76   |
| <b>所有者权益（或股东权益）：</b> |  |                  |                  |
| 实收资本（或股本）            |  | 215,000,000.00   | 215,000,000.00   |
| 资本公积                 |  | 1,376,549,407.64 | 1,376,549,407.64 |
| 减：库存股                |  |                  |                  |
| 专项储备                 |  |                  |                  |
| 盈余公积                 |  | 47,672,602.62    | 47,672,602.62    |
| 一般风险准备               |  |                  |                  |
| 未分配利润                |  | 275,024,382.95   | 264,229,856.62   |
| 所有者权益（或股东权益）合计       |  | 1,914,246,393.21 | 1,903,451,866.88 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计    |  | 2,334,274,136.64 | 2,205,011,999.64 |

法定代表人：谢识才 主管会计工作负责人：鲁朝辉 会计机构负责人：张玉兰

### 合并利润表

2014 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目          | 附注 | 本期金额             | 上期金额             |
|-------------|----|------------------|------------------|
| 一、营业总收入     |    | 1,461,902,338.84 | 1,202,930,264.40 |
| 其中：营业收入     |    | 1,461,902,338.84 | 1,202,930,264.40 |
| 利息收入        |    |                  |                  |
| 已赚保费        |    |                  |                  |
| 手续费及佣金收入    |    |                  |                  |
| 二、营业总成本     |    | 1,417,158,059.04 | 1,159,138,943.16 |
| 其中：营业成本     |    | 1,313,365,703.81 | 1,079,289,042.62 |
| 利息支出        |    |                  |                  |
| 手续费及佣金支出    |    |                  |                  |
| 退保金         |    |                  |                  |
| 赔付支出净额      |    |                  |                  |
| 提取保险合同准备金净额 |    |                  |                  |
| 保单红利支出      |    |                  |                  |
| 分保费用        |    |                  |                  |
| 营业税金及附加     |    | 895,615.56       | 337,293.95       |
| 销售费用        |    | 24,759,525.13    | 18,669,352.45    |
| 管理费用        |    | 67,256,312.55    | 60,216,564.09    |
| 财务费用        |    | 8,205,103.03     | 692,543.38       |

|                       |  |               |               |
|-----------------------|--|---------------|---------------|
| 资产减值损失                |  | 2,675,798.96  | -65,853.33    |
| 加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列） |  | -489,247.90   | -3,996,039.93 |
| 投资收益（损失以“－”号填列）       |  | -4,936,028.14 | -1,212,185.30 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益    |  |               |               |
| 汇兑收益（损失以“－”号填列）       |  |               |               |
| 三、营业利润（亏损以“－”号填列）     |  | 39,319,003.76 | 38,583,096.01 |
| 加：营业外收入               |  | 5,893,084.68  | 12,306,708.29 |
| 减：营业外支出               |  | 2,742,732.03  | 2,221,085.38  |
| 其中：非流动资产处置损失          |  |               |               |
| 四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）   |  | 42,469,356.41 | 48,668,718.92 |
| 减：所得税费用               |  | 6,384,288.51  | 5,397,077.64  |
| 五、净利润（净亏损以“－”号填列）     |  | 36,085,067.90 | 43,271,641.28 |
| 归属于母公司所有者的净利润         |  | 36,085,067.90 | 43,271,641.28 |
| 少数股东损益                |  |               |               |
| 六、每股收益：               |  |               |               |
| （一）基本每股收益             |  | 0.17          | 0.20          |
| （二）稀释每股收益             |  | 0.17          | 0.20          |
| 七、其他综合收益              |  | 669,346.17    | -1,300,796.38 |
| 八、综合收益总额              |  | 36,754,414.07 | 41,970,844.90 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额      |  | 36,754,414.07 | 41,970,844.90 |
| 归属于少数股东的综合收益总额        |  |               |               |

法定代表人：谢识才 主管会计工作负责人：鲁朝辉 会计机构负责人：张玉兰

### 母公司利润表

2014 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 附注 | 本期金额             | 上期金额             |
|---------|----|------------------|------------------|
| 一、营业收入  |    | 1,304,259,380.67 | 1,028,049,709.86 |
| 减：营业成本  |    | 1,158,864,748.77 | 921,504,039.09   |
| 营业税金及附加 |    | 890,043.96       | 306,200.64       |
| 销售费用    |    | 22,839,826.84    | 16,967,184.82    |
| 管理费用    |    | 61,473,222.89    | 55,112,610.26    |
| 财务费用    |    | 3,594,839.45     | 725,050.82       |
| 资产减值损失  |    | 4,057,677.11     | 5,551,176.67     |

|                       |  |               |               |
|-----------------------|--|---------------|---------------|
| 加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列） |  | -489,247.90   | -3,996,039.93 |
| 投资收益（损失以“－”号填列）       |  | -3,518,984.58 | -2,405,348.11 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益    |  |               |               |
| 二、营业利润（亏损以“－”号填列）     |  | 48,530,789.17 | 21,482,059.52 |
| 加：营业外收入               |  | 3,049,193.31  | 7,392,513.41  |
| 减：营业外支出               |  | 2,289,120.99  | 2,135,571.07  |
| 其中：非流动资产处置损失          |  |               |               |
| 三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）   |  | 49,290,861.49 | 26,739,001.86 |
| 减：所得税费用               |  | 6,246,335.16  | 4,225,029.39  |
| 四、净利润（净亏损以“－”号填列）     |  | 43,044,526.33 | 22,513,972.47 |
| 五、每股收益：               |  |               |               |
| （一）基本每股收益             |  |               |               |
| （二）稀释每股收益             |  |               |               |
| 六、其他综合收益              |  |               |               |
| 七、综合收益总额              |  | 43,044,526.33 | 22,513,972.47 |

法定代表人：谢识才 主管会计工作负责人：鲁朝辉 会计机构负责人：张玉兰

### 合并现金流量表

2014 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目                    | 附注 | 本期金额             | 上期金额             |
|-----------------------|----|------------------|------------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量：</b> |    |                  |                  |
| 销售商品、提供劳务收到的现金        |    | 1,668,972,001.58 | 1,390,077,326.16 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额       |    |                  |                  |
| 向中央银行借款净增加额           |    |                  |                  |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额       |    |                  |                  |
| 收到原保险合同保费取得的现金        |    |                  |                  |
| 收到再保险业务现金净额           |    |                  |                  |
| 保户储金及投资款净增加额          |    |                  |                  |
| 处置交易性金融资产             |    |                  |                  |

|                           |  |                  |                  |
|---------------------------|--|------------------|------------------|
| 净增加额                      |  |                  |                  |
| 收取利息、手续费及佣金的现金            |  |                  |                  |
| 拆入资金净增加额                  |  |                  |                  |
| 回购业务资金净增加额                |  |                  |                  |
| 收到的税费返还                   |  | 640,000.00       |                  |
| 收到其他与经营活动有关的现金            |  | 25,872,300.03    | 10,140,782.76    |
| 经营活动现金流入小计                |  | 1,695,484,301.61 | 1,400,218,108.92 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            |  | 1,674,057,485.14 | 1,361,373,673.10 |
| 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           |  | 92,196,650.80    | 48,257,577.51    |
| 支付的各项税费                   |  | 23,305,963.65    | 16,107,876.45    |
| 支付其他与经营活动有关的现金            |  | 43,336,934.52    | 133,867,615.56   |
| 经营活动现金流出小计                |  | 1,832,897,034.11 | 1,559,606,742.62 |
| 经营活动产生的现金流量净额             |  | -137,412,732.50  | -159,388,633.70  |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>     |  |                  |                  |
| 收回投资收到的现金                 |  |                  |                  |
| 取得投资收益收到的现金               |  |                  |                  |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |  |                  |                  |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |  |                  |                  |
| 收到其他与投资活动                 |  |                  | 136,802.50       |

|                           |  |                |                 |
|---------------------------|--|----------------|-----------------|
| 有关的现金                     |  |                |                 |
| 投资活动现金流入小计                |  |                | 136,802.50      |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |  | 77,422,537.06  | 247,794,431.12  |
| 投资支付的现金                   |  |                |                 |
| 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                |  | 77,422,537.06  | 247,794,431.12  |
| 投资活动产生的现金流量净额             |  | -77,422,537.06 | -247,657,628.62 |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |  |                |                 |
| 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                 |  | 585,944,939.52 | 287,242,783.98  |
| 发行债券收到的现金                 |  |                |                 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |  |                |                 |
| 筹资活动现金流入小计                |  | 585,944,939.52 | 287,242,783.98  |
| 偿还债务支付的现金                 |  | 406,268,993.80 |                 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |  | 39,877,870.56  | 38,700,000.00   |
| 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            |  |                |                 |
| 筹资活动现金流出小计                |  | 446,146,864.36 | 38,700,000.00   |
| 筹资活动产生的现金流量净额             |  | 139,798,075.16 | 248,542,783.98  |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |  | -276,979.45    | -3,291,745.15   |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     |  | -75,314,173.85 | -161,795,223.49 |
| 加：期初现金及现金                 |  | 213,691,333.33 | 406,466,041.78  |

|                       |  |                |                |
|-----------------------|--|----------------|----------------|
| 等价物余额                 |  |                |                |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b> |  | 138,377,159.48 | 244,670,818.29 |

法定代表人：谢识才 主管会计工作负责人：鲁朝辉 会计机构负责人：张玉兰

### 母公司现金流量表

2014 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

| 项目                        | 附注 | 本期金额             | 上期金额             |
|---------------------------|----|------------------|------------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量：</b>     |    |                  |                  |
| 销售商品、提供劳务收到的现金            |    | 1,478,222,545.19 | 1,218,785,427.52 |
| 收到的税费返还                   |    |                  |                  |
| 收到其他与经营活动有关的现金            |    | 2,785,051.78     | 8,079,551.51     |
| 经营活动现金流入小计                |    | 1,481,007,596.97 | 1,226,864,979.03 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            |    | 1,476,449,817.39 | 1,043,861,312.31 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           |    | 81,614,674.37    | 46,297,981.24    |
| 支付的各项税费                   |    | 21,820,082.11    | 15,791,627.52    |
| 支付其他与经营活动有关的现金            |    | 68,127,205.31    | 243,592,196.17   |
| 经营活动现金流出小计                |    | 1,648,011,779.18 | 1,349,543,117.24 |
| 经营活动产生的现金流量净额             |    | -167,004,182.21  | -122,678,138.21  |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>     |    |                  |                  |
| 收回投资收到的现金                 |    |                  |                  |
| 取得投资收益收到的现金               |    |                  |                  |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |    |                  |                  |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |    |                  |                  |
| 收到其他与投资活动有关的现金            |    |                  |                  |



|                           |  |                |                 |
|---------------------------|--|----------------|-----------------|
| 投资活动现金流入小计                |  |                |                 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |  | 65,841,363.07  | 133,075,043.83  |
| 投资支付的现金                   |  |                |                 |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |  |                |                 |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |  |                |                 |
| 投资活动现金流出小计                |  | 65,841,363.07  | 133,075,043.83  |
| 投资活动产生的现金流量净额             |  | -65,841,363.07 | -133,075,043.83 |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |  |                |                 |
| 吸收投资收到的现金                 |  |                |                 |
| 取得借款收到的现金                 |  | 430,000,000.00 | 100,000,000.00  |
| 发行债券收到的现金                 |  |                |                 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |  |                |                 |
| 筹资活动现金流入小计                |  | 430,000,000.00 | 100,000,000.00  |
| 偿还债务支付的现金                 |  | 233,000,000.00 |                 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |  | 35,075,926.78  | 38,700,000.00   |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            |  |                |                 |
| 筹资活动现金流出小计                |  | 268,075,926.78 | 38,700,000.00   |
| 筹资活动产生的现金流量净额             |  | 161,924,073.22 | 61,300,000.00   |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |  | -317,734.93    | -1,996,226.69   |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     |  | -71,239,206.99 | -196,449,408.73 |
| 加：期初现金及现金等价物余额            |  | 176,808,255.03 | 325,703,443.37  |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     |  | 105,569,048.04 | 129,254,034.64  |

法定代表人：谢识才 主管会计工作负责人：鲁朝辉 会计机构负责人：张玉兰

合并所有者权益变动表

2014 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

| 项目                                    | 本期金额           |                  |           |          |               |                |                |               |                |                  |
|---------------------------------------|----------------|------------------|-----------|----------|---------------|----------------|----------------|---------------|----------------|------------------|
|                                       | 归属于母公司所有者权益    |                  |           |          |               |                |                |               | 少数<br>股东<br>权益 | 所有者权益合计          |
|                                       | 实收资本（或<br>股本）  | 资本公积             | 减：库<br>存股 | 专项储<br>备 | 盈余公积          | 一般<br>风险<br>准备 | 未分配利润          | 其他            |                |                  |
| 一、上年<br>年末余额                          | 215,000,000.00 | 1,376,538,874.67 |           |          | 47,672,602.62 |                | 319,398,046.70 | -2,840,987.82 |                | 1,955,768,536.17 |
| 加：<br>会计政策<br>变更                      |                |                  |           |          |               |                |                |               |                |                  |
| 期差错更<br>正                             |                |                  |           |          |               |                |                |               |                |                  |
| 他                                     |                |                  |           |          |               |                |                |               |                |                  |
| 二、本年<br>年初余额                          | 215,000,000.00 | 1,376,538,874.67 |           |          | 47,672,602.62 |                | 319,398,046.70 | -2,840,987.82 |                | 1,955,768,536.17 |
| 三、本期<br>增减变动<br>金额（减<br>少以“-”<br>号填列） |                |                  |           |          |               |                | 3,835,067.90   | 669,346.17    |                | 4,504,414.07     |
| （一）净<br>利润                            |                |                  |           |          |               |                | 36,085,067.90  |               |                | 36,085,067.90    |
| （二）其                                  |                |                  |           |          |               |                |                | 669,346.17    |                | 669,346.17       |

|                   |  |  |  |  |  |  |                |            |  |                |
|-------------------|--|--|--|--|--|--|----------------|------------|--|----------------|
| 他综合收益             |  |  |  |  |  |  |                |            |  |                |
| 上述（一）和（二）小计       |  |  |  |  |  |  | 36,085,067.90  | 669,346.17 |  | 36,754,414.07  |
| （三）所有者投入和减少资本     |  |  |  |  |  |  |                |            |  |                |
| 1. 所有者投入资本        |  |  |  |  |  |  |                |            |  |                |
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额 |  |  |  |  |  |  |                |            |  |                |
| 3. 其他             |  |  |  |  |  |  |                |            |  |                |
| （四）利润分配           |  |  |  |  |  |  | -32,250,000.00 |            |  | -32,250,000.00 |
| 1. 提取盈余公积         |  |  |  |  |  |  |                |            |  |                |
| 2. 提取一般风险准备       |  |  |  |  |  |  |                |            |  |                |
| 3. 对所有者（或股东）的分配   |  |  |  |  |  |  | -32,250,000.00 |            |  | -32,250,000.00 |
| 4. 其他             |  |  |  |  |  |  |                |            |  |                |
| （五）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. 其他            |                |                  |  |  |               |  |                |               |  |                  |
| （六）专项储备          |                |                  |  |  |               |  |                |               |  |                  |
| 1. 本期提取          |                |                  |  |  |               |  |                |               |  |                  |
| 2. 本期使用          |                |                  |  |  |               |  |                |               |  |                  |
| （七）其他            |                |                  |  |  |               |  |                |               |  |                  |
| 四、本期期末余额         | 215,000,000.00 | 1,376,538,874.67 |  |  | 47,672,602.62 |  | 323,233,114.60 | -2,171,641.65 |  | 1,960,272,950.24 |

单位:元 币种:人民币

| 项目       | 上年同期金额         |                  |       |      |               |        |                |             |  |                  |         |
|----------|----------------|------------------|-------|------|---------------|--------|----------------|-------------|--|------------------|---------|
|          | 归属于母公司所有者权益    |                  |       |      |               |        |                |             |  | 少数股东权益           | 所有者权益合计 |
|          | 实收资本（或股本）      | 资本公积             | 减：库存股 | 专项储备 | 盈余公积          | 一般风险准备 | 未分配利润          | 其他          |  |                  |         |
| 一、上年年末余额 | 215,000,000.00 | 1,376,538,874.67 |       |      | 40,813,203.41 |        | 280,929,769.24 | -613,095.72 |  | 1,912,668,751.60 |         |

|                                       |                |                  |  |  |               |  |                |               |  |                  |
|---------------------------------------|----------------|------------------|--|--|---------------|--|----------------|---------------|--|------------------|
| ： 会计政<br>策变更                          |                |                  |  |  |               |  |                |               |  |                  |
| 期差错更<br>正                             |                |                  |  |  |               |  |                |               |  |                  |
| 他                                     |                |                  |  |  |               |  |                |               |  |                  |
| 二、本年<br>年初余额                          | 215,000,000.00 | 1,376,538,874.67 |  |  | 40,813,203.41 |  | 280,929,769.24 | -613,095.72   |  | 1,912,668,751.60 |
| 三、本期<br>增减变动<br>金额（减<br>少以“-”<br>号填列） |                |                  |  |  |               |  | 4,571,641.28   | -1,300,796.38 |  | 3,270,844.90     |
| （一）净<br>利润                            |                |                  |  |  |               |  | 43,271,641.28  |               |  | 43,271,641.28    |
| （二）其<br>他综合收<br>益                     |                |                  |  |  |               |  |                | -1,300,796.38 |  | -1,300,796.38    |
| 上述（一）<br>和（二）<br>小计                   |                |                  |  |  |               |  | 43,271,641.28  | -1,300,796.38 |  | 41,970,844.90    |
| （三）所<br>有者投入<br>和减少资<br>本             |                |                  |  |  |               |  |                |               |  |                  |
| 1. 所有者<br>投入资本                        |                |                  |  |  |               |  |                |               |  |                  |

|                   |  |  |  |  |  |  |                |  |  |                |
|-------------------|--|--|--|--|--|--|----------------|--|--|----------------|
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额 |  |  |  |  |  |  |                |  |  |                |
| 3. 其他             |  |  |  |  |  |  |                |  |  |                |
| (四) 利润分配          |  |  |  |  |  |  | -38,700,000.00 |  |  | -38,700,000.00 |
| 1. 提取盈余公积         |  |  |  |  |  |  |                |  |  |                |
| 2. 提取一般风险准备       |  |  |  |  |  |  |                |  |  |                |
| 3. 对所有者(或股东)的分配   |  |  |  |  |  |  | -38,700,000.00 |  |  | -38,700,000.00 |
| 4. 其他             |  |  |  |  |  |  |                |  |  |                |
| (五) 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. 其他    |                |                  |  |  |               |  |                |               |                  |
| (六) 专项储备 |                |                  |  |  |               |  |                |               |                  |
| 1. 本期提取  |                |                  |  |  |               |  |                |               |                  |
| 2. 本期使用  |                |                  |  |  |               |  |                |               |                  |
| (七) 其他   |                |                  |  |  |               |  |                |               |                  |
| 四、本期期末余额 | 215,000,000.00 | 1,376,538,874.67 |  |  | 40,813,203.41 |  | 285,501,410.52 | -1,913,892.10 | 1,915,939,596.50 |

法定代表人：谢识才 主管会计工作负责人：鲁朝辉 会计机构负责人：张玉兰

### 母公司所有者权益变动表

2014 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

| 项目       | 本期金额           |                  |       |      |               |        |                | 所有者权益合计          |
|----------|----------------|------------------|-------|------|---------------|--------|----------------|------------------|
|          | 实收资本（或股本）      | 资本公积             | 减：库存股 | 专项储备 | 盈余公积          | 一般风险准备 | 未分配利润          |                  |
| 一、上年年末余额 | 215,000,000.00 | 1,376,549,407.64 |       |      | 47,672,602.62 |        | 264,229,856.62 | 1,903,451,866.88 |
| 加：会计政策变更 |                |                  |       |      |               |        |                |                  |
| 前期差错更正   |                |                  |       |      |               |        |                |                  |

|                       |                |                  |  |  |               |  |                |                  |
|-----------------------|----------------|------------------|--|--|---------------|--|----------------|------------------|
| 其他                    |                |                  |  |  |               |  |                |                  |
| 二、本年年初余额              | 215,000,000.00 | 1,376,549,407.64 |  |  | 47,672,602.62 |  | 264,229,856.62 | 1,903,451,866.88 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列) |                |                  |  |  |               |  | 10,794,526.33  | 10,794,526.33    |
| (一)净利润                |                |                  |  |  |               |  | 43,044,526.33  | 43,044,526.33    |
| (二)其他综合收益             |                |                  |  |  |               |  |                |                  |
| 上述(一)和(二)小计           |                |                  |  |  |               |  | 43,044,526.33  | 43,044,526.33    |
| (三)所有者投入和减少资本         |                |                  |  |  |               |  |                |                  |
| 1. 所有者投入资本            |                |                  |  |  |               |  |                |                  |
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额     |                |                  |  |  |               |  |                |                  |
| 3. 其他                 |                |                  |  |  |               |  |                |                  |
| (四)利润分配               |                |                  |  |  |               |  | -32,250,000.00 | -32,250,000.00   |
| 1. 提取盈余公积             |                |                  |  |  |               |  |                |                  |
| 2. 提取一般风险准备           |                |                  |  |  |               |  |                |                  |
| 3. 对所有者(或股东)的         |                |                  |  |  |               |  | -32,250,000.00 | -32,250,000.00   |



|                          |                |                  |  |  |               |  |                |                  |
|--------------------------|----------------|------------------|--|--|---------------|--|----------------|------------------|
| 分配                       |                |                  |  |  |               |  |                |                  |
| 4. 其他                    |                |                  |  |  |               |  |                |                  |
| (五)所有者<br>权益内部结<br>转     |                |                  |  |  |               |  |                |                  |
| 1. 资本公积<br>转增资本(或<br>股本) |                |                  |  |  |               |  |                |                  |
| 2. 盈余公积<br>转增资本(或<br>股本) |                |                  |  |  |               |  |                |                  |
| 3. 盈余公积<br>弥补亏损          |                |                  |  |  |               |  |                |                  |
| 4. 其他                    |                |                  |  |  |               |  |                |                  |
| (六)专项储<br>备              |                |                  |  |  |               |  |                |                  |
| 1. 本期提取                  |                |                  |  |  |               |  |                |                  |
| 2. 本期使用                  |                |                  |  |  |               |  |                |                  |
| (七) 其他                   |                |                  |  |  |               |  |                |                  |
| 四、本期期末<br>余额             | 215,000,000.00 | 1,376,549,407.64 |  |  | 47,672,602.62 |  | 275,024,382.95 | 1,914,246,393.21 |

单位:元 币种:人民币

| 项目          | 上年同期金额         |                  |               |                  |                  |                            |                       |                                 |
|-------------|----------------|------------------|---------------|------------------|------------------|----------------------------|-----------------------|---------------------------------|
|             | 实收资本(或股本)      | 资本公积             | 减:<br>库存<br>股 | 专<br>项<br>储<br>备 | 盈<br>余<br>公<br>积 | 一<br>般<br>风<br>险<br>准<br>备 | 未<br>分<br>配<br>利<br>润 | 所<br>有<br>者<br>权<br>益<br>合<br>计 |
| 一、上年末<br>余额 | 215,000,000.00 | 1,376,549,407.64 |               |                  | 40,813,203.41    |                            | 241,195,263.76        | 1,873,557,874.81                |

|                                   |                |                  |  |  |               |                |                  |
|-----------------------------------|----------------|------------------|--|--|---------------|----------------|------------------|
| 加：会<br>计政策变更                      |                |                  |  |  |               |                |                  |
| 前<br>期差错更正                        |                |                  |  |  |               |                |                  |
| 其<br>他                            |                |                  |  |  |               |                |                  |
| 二、本年初<br>余额                       | 215,000,000.00 | 1,376,549,407.64 |  |  | 40,813,203.41 | 241,195,263.76 | 1,873,557,874.81 |
| 三、本期增减<br>变动金额(减<br>少以“-”号<br>填列) |                |                  |  |  |               | -16,186,027.53 | -16,186,027.53   |
| (一)净利润                            |                |                  |  |  |               | 22,513,972.47  | 22,513,972.47    |
| (二)其他综<br>合收益                     |                |                  |  |  |               |                |                  |
| 上述(一)和<br>(二)小计                   |                |                  |  |  |               | 22,513,972.47  | 22,513,972.47    |
| (三)所有者<br>投入和减少<br>资本             |                |                  |  |  |               |                |                  |
| 1. 所有者投<br>入资本                    |                |                  |  |  |               |                |                  |
| 2. 股份支付<br>计入所有者<br>权益的金额         |                |                  |  |  |               |                |                  |
| 3. 其他                             |                |                  |  |  |               |                |                  |
| (四)利润分<br>配                       |                |                  |  |  |               | -38,700,000.00 | -38,700,000.00   |
| 1. 提取盈余                           |                |                  |  |  |               |                |                  |

|                  |                |                  |  |  |               |  |                |                  |
|------------------|----------------|------------------|--|--|---------------|--|----------------|------------------|
| 公积               |                |                  |  |  |               |  |                |                  |
| 2. 提取一般风险准备      |                |                  |  |  |               |  |                |                  |
| 3. 对所有者(或股东)的分配  |                |                  |  |  |               |  | -38,700,000.00 | -38,700,000.00   |
| 4. 其他            |                |                  |  |  |               |  |                |                  |
| (五)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. 其他            |                |                  |  |  |               |  |                |                  |
| (六)专项储备          |                |                  |  |  |               |  |                |                  |
| 1. 本期提取          |                |                  |  |  |               |  |                |                  |
| 2. 本期使用          |                |                  |  |  |               |  |                |                  |
| (七)其他            |                |                  |  |  |               |  |                |                  |
| 四、本期期末余额         | 215,000,000.00 | 1,376,549,407.64 |  |  | 40,813,203.41 |  | 225,009,236.23 | 1,857,371,847.28 |

法定代表人：谢识才 主管会计工作负责人：鲁朝辉 会计机构负责人：张玉兰



## 二、公司基本情况

宁波博威合金材料股份有限公司(以下简称公司或本公司)系在宁波博威合金材料有限公司的基础上采用整体变更方式设立的股份有限公司,成立时注册资本 16,000 万元,股份总数 16,000 万股(每股面值 1 元),于 2009 年 7 月 13 日在宁波市工商行政管理局登记注册,取得注册号为 330200400030287 的《企业法人营业执照》。公司股票于 2011 年 1 月 27 日在上海证券交易所挂牌交易。公司现有注册资本为 21,500 万元,股份总数 21,500 万股(每股面值 1 元)。2014 年 1 月 27 日,公司原有限售条件的流通股股份均已上市流通后,公司股份均为无限售条件的 A 股流通股。

本公司属有色金属压延加工业。经营范围:有色合金材料、高温超导材料、铜合金制品、不锈钢制品、钛金属制品的制造、加工;自营和代理货物和技术的进出口。主要产品有:铜合金棒材、铜合金线材以及铜合金板带等。

## 三、公司主要会计政策、会计估计和前期差错:

### (一) 财务报表的编制基础:

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

### (二) 遵循企业会计准则的声明:

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求,真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

### (三) 会计期间:

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### (四) 记账本位币:

本公司的记账本位币为人民币。

### (五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### 1、同一控制下企业合并的会计处理方法

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的账面价值计量。公司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。

#### 2、非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日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;如果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,首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核,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。

#### (六) 合并财务报表的编制方法:

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础, 根据其他有关资料, 按照权益法调整对子公司的长期股权投资后, 由母公司按照《企业会计准则第 33 号--合并财务报表》编制。

#### (七) 现金及现金等价物的确定标准:

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

#### (八) 外币业务和外币报表折算:

##### 1、外币业务折算

外币交易在初始确认时, 采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日, 外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算, 因汇率不同而产生的汇兑差额, 除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外, 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, 不改变其人民币金额; 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, 差额计入当期损益或资本公积。

##### 2、外币财务报表折算

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, 其他项目采用交易发生日的即期汇率折算; 利润表中的收入和费用项目, 采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额, 在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

#### (九) 金融工具:

##### 1、金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类: 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产(包括交易性金融资产和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)、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类: 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)、其他金融负债。

##### 2、金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

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。初始确认金融资产或金融负债时, 按照公允价值计量; 对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债, 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或金融负债, 相关交易费用计入初始确认金额。

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量, 且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费

用，但下列情况除外：(1) 持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；(2) 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。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；(2) 与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；(3) 不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：1) 按照《企业会计准则第 13 号--或有事项》确定的金额；2) 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号--收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：

(1) 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公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额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) 可供出售金融资产的公允价值变动计入资本公积；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

### 3、金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。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的，分别下列情况处理：(1) 放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；(2) 未放弃对该金融资产控制的，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。

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之和。

### 4、主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等）确定其公允价值；初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

#### 5、金融资产的减值测试和减值准备计提方法

(1) 资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

(2) 对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。

(3) 按摊余成本计量的金融资产，期末有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值高于预计未来现金流量现值之间的差额确认减值损失。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，高于按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失。可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，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，确认其减值损失，并将原直接计入所有者权益的公允价值累计损失一并转出计入减值损失。

#### (4) 可供出售金融资产减值的客观证据

1) 表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括：

- ① 债务人发生严重财务困难；
- ② 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期；
- ③ 公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④ 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- ⑤ 因债务人发生重大财务困难，该债务工具无法在活跃市场继续交易；
- ⑥ 其他表明可供出售债务工具已经发生减值的情况。

2) 表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌。本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查，若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 50%（含 50%）或低于其成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）的，则表明其发生减值；若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 20%（含 20%）但尚未达到 50% 的，或低于其成本持续时间超过 6 个月（含 6 个月）但未超过 12 个月的，本公司会综合考虑其他相关因素，诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。

上段所述“成本”按照可供出售权益工具投资的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额确定；“公允价值”根据证券交易所期末收盘价确定。



可供出售金融资产发生减值时，原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值上升直接计入所有者权益。

(十) 应收款项：

1、单项金额重大并单项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     | 金额 500 万元以上(含) 或占应收款项账面余额 10% 以上的款项   |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法 | 单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。 |

2、按组合计提坏账准备应收款项：

|                 |                     |
|-----------------|---------------------|
| 确定组合的依据：        |                     |
| 组合名称            | 依据                  |
| 账龄分析法组合         | 相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征 |
| 按组合计提坏账准备的计提方法： |                     |
| 组合名称            | 计提方法                |
| 账龄分析法组合         | 账龄分析法               |

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

| 账龄           | 应收账款计提比例说明 | 其他应收款计提比例说明 |
|--------------|------------|-------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 5          | 5           |
| 1—2 年        | 10         | 10          |
| 2—3 年        | 30         | 30          |
| 3 年以上        | 80         | 80          |

3、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

|             |   |
|-------------|---|
| 单项计提坏账准备的理由 | 应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异。 |
| 坏账准备的计提方法   | 单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。           |

(十一) 存货：

1、存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

2、发出存货的计价方法

加权平均法

3、存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计

提存货跌价准备。直接用于出售的存货，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；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

#### 4、存货的盘存制度

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

一次摊销法

##### (2) 包装物

一次摊销法

#### (十二) 长期股权投资：

##### 1、投资成本确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或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账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的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。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，在个别财务报表和合并财务报表中，将按持股比例享有在合并日被合并方所有者权益账面价值的份额作为初始投资成本。合并日之前所持被合并方的股权投资账面价值加上合并日新增投资成本，与长期股权投资初始投资成本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。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，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，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；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益。

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

涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本（合同或协议约定价值不公允的除外）。

## 2、后续计量及损益确认方法

对被投资单位能够实施控制的长期股权投资采用成本法核算，在编制合并财务报表时按照权益法进行调整；对不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算；对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。

## 3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定，与被投资单位相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意的，认定为共同控制；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的，认定为重大影响。

## 4、减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备；对被投资单位不具有共同控制或重大影响、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，按照《企业会计准则第 22 号--金融工具确认和计量》的规定计提相应的减值准备。

## (十三) 固定资产：

### 1、固定资产确认条件、计价和折旧方法：

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，使用年限超过一年，单位价值较高的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起，采用直线法(年限平均法)提取折旧。

### 2、各类固定资产的折旧方法：

| 类别     | 折旧年限（年） | 残值率（%） | 年折旧率（%）     |
|--------|---------|--------|-------------|
| 房屋及建筑物 | 10-30   | 5.00   | 9.50-3.17   |
| 机器设备   | 5-15    | 5.00   | 19.00-6.33  |
| 电子设备   | 3-5     | 5.00   | 31.67-19.00 |
| 运输设备   | 5       | 5.00   | 19.00       |

### 3、固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的

减值准备。

(十四) 在建工程：

1、在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2、在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

3、资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备。

(十五) 借款费用：

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，在发生时确认为费用，计入当期损益。

1、借款费用资本化期间

(1) 当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；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者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，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

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

2、借款费用资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将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，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以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利息金额。

(十六) 无形资产：

1、无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

2、使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

| 项 目   | 摊销年限(年) |
|-------|---------|
| 土地使用权 | 36-50   |
| 软件    | 5-10    |

|          |     |
|----------|-----|
| 专利/非专利技术 | 3-5 |
|----------|-----|

3、使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备；使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

4、内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，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。

公司划分内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；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、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

#### (十七) 收入：

##### 1、收入确认原则

###### (1) 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认： 1) 将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方； 2) 公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再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； 5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

###### (2) 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

###### (3) 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

##### 2、收入确认的具体方法

公司主要销售铜合金等产品。内销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品交

付给购货方，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。外销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品报关、离港，取得提单，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。

#### (十八)政府补助：

1、政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。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划分为与资产相关的政府补助，除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。

2、对期末有证据表明公司能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。

3、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，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

4、与资产相关的政府补助，确认为递延收益，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，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

#### (十九)递延所得税资产/递延所得税负债：

1、根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2、确认递延所得税资产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。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

3、资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间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，转回减记的金额。

4、公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：(1) 企业合并；(2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

#### (二十) 经营租赁、融资租赁：

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

(二十一) 套期会计:

1、套期包括公允价值套期和现金流量套期。

2、对于满足下列条件的套期工具，运用套期会计方法进行处理：(1) 在套期开始时，公司对套期关系(即套期工具和被套期项目之间的关系)有正式指定，并准备了关于套期关系、风险管理目标和套期策略的正式书面文件；(2) 该套期预期高度有效，且符合公司最初为该套期关系所确定的风险管理策略；(3) 对预期交易的现金流量套期，预期交易很可能发生，且必须使公司面临最终将影响损益的现金流量变动风险；(4) 套期有效性能可靠地计量；(5) 持续地对套期有效性进行评价，并确保该套期在套期关系被指定的会计期间内高度有效。

套期同时满足下列条件时，公司认定其高度有效：(1) 在套期开始及以后期间，该项套期预期会高度有效地抵销套期指定期间被套期风险引起的公允价值或现金流量变动；(2) 该套期的实际抵销结果在 80% 至 125% 的范围内。

3、套期会计处理

(1) 公允价值套期

套期工具为衍生工具的，套期工具公允价值变动形成的利得或损失计入当期损益；套期工具为非衍生工具的，套期工具账面价值因汇率变动形成的利得或损失计入当期损益。

被套期项目因被套期风险形成的利得或损失计入当期损益，同时调整被套期项目的账面价值。

(2) 现金流量套期

1) 套期工具利得或损失中属于有效套期的部分，直接确认为所有者权益，无效部分计入当期损益。

2) 被套期项目为预期交易，且该预期交易使公司随后确认一项金融资产或一项金融负债的，原直接确认为所有者权益的相关利得或损失，在该金融资产或金融负债影响企业损益的相同期间转出，计入当期损益；如果该预期交易使公司在随后确认一项非金融资产或非金融负债的，将原直接在所有者权益中确认的相关利得或损失转出，计入该非金融资产或非金融负债的初始确认金额。

其他现金流量套期，原直接计入所有者权益的套期工具利得或损失，在被套期预期交易影响损益的相同期间转出，计入当期损益。

4、本公司在报告期内根据与客户或供应商达成的销售合同或采购合同签订了一定期限后以固定价格销售产品或购买原材料的合约(未确认的确定承诺)，为规避价格变动风险对该确定承诺的价格变动风险进行套期。本公司采用比率分析法对该套期的有效性进行评价。

(二十二) 主要会计政策、会计估计的变更

1、会计政策变更

无

2、会计估计变更

无

(二十三) 前期会计差错更正

1、追溯重述法

无

2、未来适用法

无

四、税项：

(一) 主要税种及税率

| 税种      | 计税依据        | 税率   |
|---------|-------------|--|
| 增值税     | 销售货物或提供应税劳务 | 按 17% 的税率计缴；出口货物享受“免、抵、退”税政策，退税率为零；进料加工复出口货物方式出口货物，按 3% 的征税率征收 |
| 营业税     | 应纳税营业额      | 5%   |
| 城市维护建设税 | 应缴流转税税额     | 7%   |
| 企业所得税   | 应纳税所得额      | 25%，16.5%[注]   |
| 教育费附加   | 应缴流转税税额     | 3%   |
| 地方教育附加  | 应缴流转税税额     | 2%   |

[注]：子公司博威合金（香港）国际贸易有限公司系在香港注册的公司，按 16.5% 的税率计缴利得税。

五、企业合并及合并财务报表

(一) 子公司情况

1、通过设立或投资等方式取得的子公司

单位:万元 币种:人民币

| 子公司全称 | 子公司类型 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 经营范围 | 期末实际出资额 | 实质上构成对子公司净投资的其他项目余额 | 持股比例 (%) | 表决权比例 (%) | 是否合并报表 | 少数股东权益 | 少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额 | 从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后 |
|-------|-------|-----|------|------|------|---------|---------------------|----------|-----------|--------|--------|----------------------|--|
|       |       |     |      |      |      |         |                     |          |           |        |        |                      |  |



|                   |       |    |        |          |               |          |  |     |     |   |  |  |     |
|-------------------|-------|----|--------|----------|---------------|----------|--|-----|-----|---|--|--|-----|
|                   |       |    |        |          |               |          |  |     |     |   |  |  | 的余额 |
| 博威合(香港)国际贸易有限公司   | 全资子公司 | 香港 | 商业     | 1,621.40 | 金属材料及其制品进出口业务 | 3,186.96 |  | 100 | 100 | 是 |  |  |     |
| 宁波市鄞州博威废旧金属回收有限公司 | 全资子公司 | 宁波 | 批发和零售业 | 100      | 废旧金属回收        | 100      |  | 100 | 100 | 是 |  |  |     |
| 宁波博威合金板有限公司       | 全资子公司 | 宁波 | 制造业    | 38,800   | 有色金属合金板的制造、加工 | 48,800   |  | 100 | 100 | 是 |  |  |     |

(二) 境外经营实体主要报表项目的折算汇率

子公司资产负债表中的资产和负债项目采用期末汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润项目”外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

六、合并财务报表项目注释

(一) 货币资金

单位：元

| 项目      | 期末数          |        |                | 期初数          |        |                |
|---------|--------------|--------|----------------|--------------|--------|----------------|
|         | 外币金额         | 折算率    | 人民币金额          | 外币金额         | 折算率    | 人民币金额          |
| 现金：     | /            | /      | 45,190.49      | /            | /      | 44,755.92      |
| 人民币     | /            | /      | 45,190.49      | /            | /      | 44,755.92      |
| 银行存款：   | /            | /      | 137,676,251.58 | /            | /      | 196,786,417.37 |
| 人民币     | /            | /      | 119,014,227.32 | /            | /      | 181,987,671.59 |
| 港元      | 530,943.11   | 0.7966 | 421,462.64     | 2,777,652.91 | 0.7862 | 2,183,790.72   |
| 美元      | 2,878,973.01 | 6.1787 | 17,713,745.13  | 1,302,223.36 | 6.0969 | 7,939,525.60   |
| 欧元      | 62,756.75    | 8.0536 | 526,816.49     | 555,349.21   | 8.4189 | 4,675,429.46   |
| 其他货币资金： | /            | /      | 655,717.41     | /            | /      | 16,860,160.04  |
| 人民币     | /            | /      | 655,717.41     | /            | /      | 1,122,080.81   |
| 美元      |              |        |                | 2,581,324.81 | 6.0969 | 15,738,079.23  |
| 合计      | /            | /      | 138,377,159.48 | /            | /      | 213,691,333.33 |

(二) 交易性金融资产:

1、交易性金融资产情况

单位: 元 币种: 人民币

| 项目                          | 期末公允价值       | 期初公允价值       |
|-----------------------------|--------------|--------------|
| 1.交易性债券投资                   |              |              |
| 2.交易性权益工具投资                 |              |              |
| 3.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 |              |              |
| 4.衍生金融资产                    | 2,328,145.00 | 3,375,795.00 |
| 5.套期工具                      |              |              |
| 6.其他                        |              |              |
| 合计                          | 2,328,145.00 | 3,375,795.00 |

(三) 应收票据:

1、应收票据分类

单位: 元 币种: 人民币

| 种类     | 期末数           | 期初数           |
|--------|---------------|---------------|
| 银行承兑汇票 | 48,467,436.03 | 45,282,303.23 |
| 合计     | 48,467,436.03 | 45,282,303.23 |

(四) 应收账款:

1、应收账款按种类披露:

单位: 元 币种: 人民币

| 种类              | 期末数            |        |               |        | 期初数            |        |               |        |
|-----------------|----------------|--------|---------------|--------|----------------|--------|---------------|--------|
|                 | 账面余额           |        | 坏账准备          |        | 账面余额           |        | 坏账准备          |        |
|                 | 金额             | 比例 (%) | 金额            | 比例 (%) | 金额             | 比例 (%) | 金额            | 比例 (%) |
| 按组合计提坏账准备的应收账款: |                |        |               |        |                |        |               |        |
| 账龄分析法组合         | 326,860,584.12 | 100    | 15,721,169.13 | 4.81   | 273,912,131.32 | 100.00 | 13,706,331.89 | 5.00   |
| 组合小计            | 326,860,584.12 | 100    | 15,721,169.13 | 4.81   | 273,912,131.32 | 100.00 | 13,706,331.89 | 5.00   |
| 合计              | 326,860,584.12 | /      | 15,721,169.13 | /      | 273,912,131.32 | /      | 13,706,331.89 | /      |

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

单位: 元 币种: 人民币

| 账龄      | 期末数            |        |               | 期初数            |        |               |
|---------|----------------|--------|---------------|----------------|--------|---------------|
|         | 账面余额           |        | 坏账准备          | 账面余额           |        | 坏账准备          |
|         | 金额             | 比例 (%) |               | 金额             | 比例 (%) |               |
| 1 年以内小计 | 326,809,395.64 | 99.98  | 15,716,085.89 | 273,697,651.48 | 99.92  | 13,684,882.55 |
| 1 至 2 年 | 51,188.48      | 0.02   | 5,083.24      | 214,472.99     | 0.08   | 21,447.29     |
| 2 至 3 年 | 0.00           |        | 0.00          | 6.85           |        | 2.05          |
| 合计      | 326,860,584.12 | 100    | 15,721,169.13 | 273,912,131.32 | 100.00 | 13,706,331.89 |

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

本报告期应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

3、应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额            | 年限    | 占应收账款总额的比例(%) |
|------|--------|---------------|-------|---------------|
| 客户 1 | 非关联方   | 14,605,163.77 | 1 年以内 | 4.47          |
| 客户 2 | 非关联方   | 14,361,978.00 | 1 年以内 | 4.39          |
| 客户 3 | 非关联方   | 10,799,860.63 | 1 年以内 | 3.30          |
| 客户 4 | 非关联方   | 8,925,457.97  | 1 年以内 | 2.73          |
| 客户 5 | 非关联方   | 8,293,173.21  | 1 年以内 | 2.54          |
| 合计   | /      | 56,985,633.58 | /     | 17.43         |

(五) 其他应收款：

1、其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

| 种类                | 期末数          |       |              |       | 期初数          |       |            |       |
|-------------------|--------------|-------|--------------|-------|--------------|-------|------------|-------|
|                   | 账面余额         |       | 坏账准备         |       | 账面余额         |       | 坏账准备       |       |
|                   | 金额           | 比例(%) | 金额           | 比例(%) | 金额           | 比例(%) | 金额         | 比例(%) |
| 按组合计提坏账准备的其他应收账款： |              |       |              |       |              |       |            |       |
| 账龄分析法组合           | 7,326,290.34 | 100   | 1,220,673.59 | 16.66 | 4,454,574.84 | 100   | 538,453.35 | 12.09 |
| 组合小计              | 7,326,290.34 | 100   | 1,220,673.59 | 16.66 | 4,454,574.84 | 100   | 538,453.35 | 12.09 |
| 合计                | 7,326,290.34 | /     | 1,220,673.59 | /     | 4,454,574.84 | /     | 538,453.35 | /     |

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

| 账龄      | 期末数          |       |              | 期初数          |       |            |
|---------|--------------|-------|--------------|--------------|-------|------------|
|         | 账面余额         |       | 坏账准备         | 账面余额         |       | 坏账准备       |
|         | 金额           | 比例(%) |              | 金额           | 比例(%) |            |
| 1 年以内小计 | 5,009,119.24 | 68.36 | 454,185.72   | 2,555,256.17 | 57.37 | 127,762.80 |
| 1 至 2 年 | 1,047,469.00 | 14.30 | 103,691.39   | 1,197,570.27 | 26.88 | 119,757.03 |
| 2 至 3 年 | 705,930.40   | 9.64  | 211,779.12   | 540,930.40   | 12.14 | 162,279.12 |
| 3 至 4 年 | 491,248.70   | 6.71  | 392,998.96   | 80,000.00    | 1.80  | 64,000.00  |
| 4 至 5 年 | 33,523.00    | 0.46  | 26,818.40    | 35,818.00    | 0.80  | 28,654.40  |
| 5 年以上   | 39,000.00    | 0.53  | 31,200.00    | 45,000.00    | 1.01  | 36,000.00  |
| 合计      | 7,326,290.34 | 100   | 1,220,673.59 | 4,454,574.84 | 100   | 538,453.35 |

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

本报告期其他应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

3、其他应收款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 年限 | 占其他应收款总 |
|------|--------|----|----|---------|
|------|--------|----|----|---------|

|                     |      |              |       | 额的比例(%) |
|---------------------|------|--------------|-------|---------|
| 邓莉萍                 | 非关联方 | 488,823.39   | 1 年以内 | 6.67    |
| 谢恩                  | 非关联方 | 465,000.00   | 1 年以内 | 6.35    |
| 宁波海关驻鄞州办事处待保管款项专用账户 | 非关联方 | 420,000.00   | 1 年以内 | 5.73    |
| 张明                  | 关联方  | 230,000.00   | 1 年以内 | 3.14    |
| 程时云                 | 非关联方 | 225,500.00   | 1-2 年 | 3.08    |
| 合计                  | /    | 1,829,323.39 | /     | 24.97   |

4、应收关联方款项

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额      | 占其他应收账款总额的比例(%) |
|------|--------|---------|-----------------|
| 张明   | 关键管理人员 | 230,000 | 3.14            |
| 合计   | /      | 230,000 | 3.14            |

(六) 预付款项：

1、预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

| 账龄      | 期末数           |        | 期初数           |        |
|---------|---------------|--------|---------------|--------|
|         | 金额            | 比例(%)  | 金额            | 比例(%)  |
| 1 年以内   | 82,078,823.72 | 99.31  | 33,408,255.64 | 99.84  |
| 1 至 2 年 | 567,828.70    | 0.69   | 54,413.81     | 0.16   |
| 2 至 3 年 | 0.00          |        |               |        |
| 合计      | 82,646,652.42 | 100.00 | 33,462,669.45 | 100.00 |

2、预付款项金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

| 单位名称  | 与本公司关系 | 金额            | 时间    | 未结算原因 |
|-------|--------|---------------|-------|-------|
| 供应商 1 | 非关联方   | 49,988,843.85 | 1 年以内 | 预付材料款 |
| 供应商 2 | 非关联方   | 3,545,304.90  | 1 年以内 | 预付材料款 |
| 供应商 3 | 非关联方   | 1,916,148.00  | 1 年以内 | 预付材料款 |
| 供应商 4 | 非关联方   | 1,873,540.00  | 1 年以内 | 预付材料款 |
| 供应商 5 | 非关联方   | 1,631,259.85  | 1 年以内 | 预付材料款 |
| 合计    | /      | 58,955,096.60 | /     | /     |

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

本报告期预付账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(七) 存货：

1、存货分类

单位：元 币种：人民币

| 项目  | 期末数            |      |                | 期初数            |      |                |
|-----|----------------|------|----------------|----------------|------|----------------|
|     | 账面余额           | 跌价准备 | 账面价值           | 账面余额           | 跌价准备 | 账面价值           |
| 原材料 | 268,966,178.19 |      | 268,966,178.19 | 256,291,843.26 |      | 256,291,843.26 |

|       |                |  |                |                |  |                |
|-------|----------------|--|----------------|----------------|--|----------------|
| 在产品   | 200,904,015.73 |  | 200,904,015.73 | 220,537,272.92 |  | 220,537,272.92 |
| 库存商品  | 212,201,155.25 |  | 212,201,155.25 | 149,412,226.64 |  | 149,412,226.64 |
| 周转材料  | 517,689.65     |  | 517,689.65     | 346,615.86     |  | 346,615.86     |
| 低值易耗品 | 5,189,677.22   |  | 5,189,677.22   | 251,984.94     |  | 251,984.94     |
| 合计    | 687,778,716.04 |  | 687,778,716.04 | 626,839,943.62 |  | 626,839,943.62 |

(八) 其他流动资产:

单位: 元 币种: 人民币

| 项目        | 期末数            | 期初数            |
|-----------|----------------|----------------|
| 套期工具-期货合约 | 49,688,503.75  | 53,365,005.09  |
| 被套期项目     | 48,511,467.82  | 46,421,373.98  |
| 待抵扣进项税    | 80,207,084.30  | 74,654,764.00  |
| 预缴所得税     | 1,799.96       | 7,258.50       |
| 合计        | 178,408,855.83 | 174,448,401.57 |

(九) 固定资产:

1、固定资产情况

单位: 元 币种: 人民币

| 项目           | 期初账面余额         | 本期增加          |      | 本期减少      | 期末账面余额         |
|--------------|----------------|---------------|------|-----------|----------------|
| 一、账面原值合计:    | 854,584,025.52 | 8,019,882.27  |      | 16,100.12 | 862,587,807.67 |
| 其中: 房屋及建筑物   | 230,940,842.23 | 1,936,731.00  |      |           | 232,877,573.23 |
| 机器设备         | 596,866,812.11 | 3,285,248.77  |      |           | 600,152,060.88 |
| 运输工具         | 14,338,635.68  | 997,179.10    |      | 15,187.40 | 15,320,627.38  |
| 其他设备         | 12,437,735.50  | 1,800,723.40  |      | 912.72    | 14,237,546.18  |
|              |                | 本期新增          | 本期计提 |           |                |
| 二、累计折旧合计:    | 93,859,924.80  | 29,436,431.00 |      | 15,295.11 | 123,281,060.69 |
| 其中: 房屋及建筑物   | 9,701,428.52   | 4,286,209.07  |      |           | 13,987,637.59  |
| 机器设备         | 75,450,319.65  | 22,837,825.43 |      |           | 98,288,145.08  |
| 运输工具         | 2,830,384.67   | 1,369,572.63  |      | 14,428.03 | 4,185,529.27   |
| 其他设备         | 5,877,791.96   | 942,823.87    |      | 867.08    | 6,819,748.75   |
| 三、固定资产账面净值合计 | 760,724,100.72 | /             |      | /         | 739,306,746.98 |
| 其中: 房屋及建筑物   | 221,239,413.71 | /             |      | /         | 218,889,935.64 |
| 机器设备         | 521,416,492.46 | /             |      | /         | 501,863,915.80 |
| 运输工具         | 11,508,251.01  | /             |      | /         | 11,135,098.11  |
| 其他设备         | 6,559,943.54   | /             |      | /         | 7,417,797.43   |
| 四、减值准备合计     |                | /             |      | /         |                |
| 其中: 房屋及建筑物   |                | /             |      | /         |                |
| 机器设备         |                | /             |      | /         |                |
| 运输工具         |                | /             |      | /         |                |
| 五、固定资产账面价值合计 | 760,724,100.72 | /             |      | /         | 739,306,746.98 |

|           |                |   |   |                |
|-----------|----------------|---|---|----------------|
| 其中：房屋及建筑物 | 221,239,413.71 | / | / | 218,889,935.64 |
| 机器设备      | 521,416,492.46 | / | / | 501,863,915.80 |
| 运输工具      | 11,508,251.01  | / | / | 11,135,098.11  |
| 其他设备      | 6,559,943.54   | / | / | 7,417,797.43   |

本期折旧额：29,421,135.89 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为：887,748.13 元。

(十) 在建工程：

1、在建工程情况

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 期末数            |      |                | 期初数            |      |                |
|------|----------------|------|----------------|----------------|------|----------------|
|      | 账面余额           | 减值准备 | 账面净值           | 账面余额           | 减值准备 | 账面净值           |
| 在建工程 | 373,050,873.53 |      | 373,050,873.53 | 349,246,718.57 |      | 349,246,718.57 |

2、重大在建工程项目变动情况：

单位：元 币种：人民币

| 项目名称                            | 预算数            | 期初数            | 本期增加          | 转入固定<br>资产 | 其他减少         | 工程投<br>入占预<br>算比例<br>(%) | 工程<br>进<br>度 | 期末数            |
|---------------------------------|----------------|----------------|---------------|------------|--------------|--------------------------|--------------|----------------|
| 年产 1 万吨无铅易切削<br>黄铜棒线生产线项目       | 149,070,000.00 | 208,717,844.17 | 6,258,619.17  | 0.00       |              | 237.75                   | 98           | 214,976,463.34 |
| 年产 1.8 万吨变形锌合<br>金属材料生产线项目      | 225,060,000.00 | 101,148,850.48 | 8,131,580.76  | 0.00       |              | 93.5                     | 90           | 109,280,431.24 |
| 年产 2 万吨高性能高精<br>度铜合金板带生产线项<br>目 | 311,680,000.00 | 0.00           | 0.00          | 0.00       |              | 159.9                    | 100          |                |
| 其他零星工程                          |                | 39,380,023.92  | 17,037,005.07 | 887,748.13 | 6,735,301.91 |                          |              | 48,793,978.95  |
| 合计                              | 685,810,000.00 | 349,246,718.57 | 31,427,205.00 | 887,748.13 | 6,735,301.91 | /                        | /            | 373,050,873.53 |

(十一) 无形资产:

1、无形资产情况:

单位: 元 币种: 人民币

| 项目           | 期初账面余额         | 本期增加          | 本期减少 | 期末账面余额         |
|--------------|----------------|---------------|------|----------------|
| 一、账面原值合计     | 146,277,582.61 |               |      | 146,277,582.61 |
| 土地使用权        | 90,911,842.93  |               |      | 90,911,842.93  |
| 软件           | 154,011.10     |               |      | 154,011.10     |
| 新型白铜项目       | 3,096,819.36   |               |      | 3,096,819.36   |
| 铜铬锆项目        | 4,655,730.19   |               |      | 4,655,730.19   |
| 无铅黄铜项目       | 8,148,623.73   |               |      | 8,148,623.73   |
| 变形锌合金项目      | 39,310,555.30  |               |      | 39,310,555.30  |
| 二、累计摊销合计     | 30,102,620.26  | 4,876,380.06  |      | 34,979,000.32  |
| 土地使用权        | 6,272,782.14   | 930,666.19    |      | 7,203,448.33   |
| 软件           | 66,553.78      | 14,658.34     |      | 81,212.12      |
| 新型白铜项目       | 3,096,819.36   | 0.00          |      | 3,096,819.36   |
| 铜铬锆项目        | 4,655,730.19   | 0.00          |      | 4,655,730.19   |
| 无铅黄铜项目       | 8,148,623.73   | 0.00          |      | 8,148,623.73   |
| 变形锌合金项目      | 7,862,111.06   | 3,931,055.53  |      | 11,793,166.59  |
| 三、无形资产账面净值合计 | 116,174,962.35 | -4,876,380.06 |      | 111,298,582.29 |
| 土地使用权        | 84,639,060.79  | -930,666.19   |      | 83,708,394.60  |
| 软件           | 87,457.32      | -14,658.34    |      | 72,798.98      |
| 新型白铜项目       |                |               |      |                |
| 铜铬锆项目        |                |               |      |                |
| 无铅黄铜项目       |                |               |      |                |
| 变形锌合金项目      | 31,448,444.24  | -3,931,055.53 |      | 27,517,388.71  |
| 四、减值准备合计     |                |               |      |                |
| 五、无形资产账面价值合计 | 116,174,962.35 | -4,876,380.06 |      | 111,298,582.29 |
| 土地使用权        | 84,639,060.79  | -930,666.19   |      | 83,708,394.60  |
| 软件           | 87,457.32      | -14,658.34    |      | 72,798.98      |
| 新型白铜项目       |                |               |      |                |
| 铜铬锆项目        |                |               |      |                |
| 无铅黄铜项目       |                |               |      |                |
| 变形锌合金项目      | 31,448,444.24  | -3,931,055.53 |      | 27,517,388.71  |

2、公司开发项目支出:

单位: 元 币种: 人民币

| 项目      | 期初数          | 本期增加          | 本期减少   |         | 期末数           |
|---------|--------------|---------------|--------|---------|---------------|
|         |              |               | 计入当期损益 | 确认为无形资产 |               |
| 锰黄铜项目   | 2,444,518.34 | 6,166,998.91  |        |         | 8,611,517.25  |
| 7025 项目 |              | 5,563,916.46  |        |         | 5,563,916.46  |
| 合计      | 2,444,518.34 | 11,730,915.37 |        |         | 14,175,433.71 |



(十二) 递延所得税资产/递延所得税负债:

1、递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位: 元 币种: 人民币

| 项目       | 期末数          | 期初数          |
|----------|--------------|--------------|
| 递延所得税资产: |              |              |
| 资产减值准备   | 3,543,564.52 | 1,710,128.44 |
| 公允价值变动   | 31,219.74    | 421,362.04   |
| 小计       | 3,574,784.26 | 2,131,490.48 |

(2) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位: 元 币种: 人民币

| 项目       | 金额            |
|----------|---------------|
| 可抵扣差异项目: |               |
| 资产减值准备   | 23,623,763.47 |
| 公允价值变动   | 208,131.60    |
| 小计       | 23,831,895.07 |

(十三) 资产减值准备明细:

单位: 元 币种: 人民币

| 项目              | 期初账面余额        | 本期增加         | 本期减少 |    | 期末账面余额        |
|-----------------|---------------|--------------|------|----|---------------|
|                 |               |              | 转回   | 转销 |               |
| 一、坏账准备          | 14,244,785.24 | 2,697,057.48 |      |    | 16,941,842.72 |
| 二、存货跌价准备        |               |              |      |    |               |
| 三、可供出售金融资产减值准备  |               |              |      |    |               |
| 四、持有至到期投资减值准备   |               |              |      |    |               |
| 五、长期股权投资减值准备    |               |              |      |    |               |
| 六、投资性房地产减值准备    |               |              |      |    |               |
| 七、固定资产减值准备      |               |              |      |    |               |
| 八、工程物资减值准备      |               |              |      |    |               |
| 九、在建工程减值准备      |               |              |      |    |               |
| 十、生产性生物资产减值准备   |               |              |      |    |               |
| 其中: 成熟生产性生物资产减值 |               |              |      |    |               |

|             |  |  |  |  |  |
|-------------|--|--|--|--|--|
| 准备          |  |  |  |  |  |
| 十一、油气资产减值准备 |  |  |  |  |  |
| 十二、无形资产减值准备 |  |  |  |  |  |
| 十三、商誉减值准备   |  |  |  |  |  |
| 十四、其他       |  |  |  |  |  |
| 合计          |  |  |  |  |  |

(十四) 其他非流动资产:

单位: 元 币种: 人民币

| 项目      | 期末数           | 期初数           |
|---------|---------------|---------------|
| 预付工程设备款 | 24,427,328.29 | 13,454,216.23 |
| 合计      | 24,427,328.29 | 13,454,216.23 |

(十五) 短期借款:

1、短期借款分类:

单位: 元 币种: 人民币

| 项目   | 期末数            | 期初数            |
|------|----------------|----------------|
| 保证借款 | 465,309,843.19 | 234,701,149.15 |
| 信用借款 | 40,000,000.00  | 89,000,000.00  |
| 合计   | 505,309,843.19 | 323,701,149.15 |

(十六) 应付账款:

1、应付账款情况

单位: 元 币种: 人民币

| 项目    | 期末数            | 期初数            |
|-------|----------------|----------------|
| 材料款   | 97,590,518.96  | 131,763,366.07 |
| 工程设备款 | 50,114,024.89  | 94,598,582.74  |
| 其他    | 16,871,260.21  | 8,338,066.24   |
| 合计    | 164,575,804.06 | 234,700,015.05 |

2、本报告期应付账款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况

本报告期应付账款中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

3、账龄超过 1 年的大额应付账款情况的说明

| 单位名称          | 期末数          | 未结算原因  |
|---------------|--------------|--------|
| 中国重型机械研究院有限公司 | 5,100,000.00 | 设备质保金  |
| 中国五冶集团有限公司    | 2,556,554.00 | 工程尚未决算 |
| 小计            | 7,656,554.00 |        |

(十七) 预收账款:

1、预收账款情况

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 期末数           | 期初数           |
|------|---------------|---------------|
| 预收货款 | 21,670,313.55 | 15,983,566.51 |
| 合计   | 21,670,313.55 | 15,983,566.51 |

2、本报告期预收款项中预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况：

本报告期预收账款中无预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

(十八) 应付职工薪酬

单位：元 币种：人民币

| 项目            | 期初账面余额        | 本期增加          | 本期减少          | 期末账面余额        |
|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 一、工资、奖金、津贴和补贴 | 13,012,288.69 | 76,817,015.01 | 77,396,907.86 | 12,432,395.84 |
| 二、职工福利费       |               | 4,459,396.30  | 4,459,396.30  |               |
| 三、社会保险费       |               | 7,819,993.20  | 7,819,993.20  |               |
| 其中：医疗保险费      |               | 2,652,643.60  | 2,652,643.60  |               |
| 基本养老保险费       |               | 3,719,480.50  | 3,719,480.50  |               |
| 失业保险费         |               | 531,014.60    | 531,014.60    |               |
| 工伤保险费         |               | 693,856.00    | 693,856.00    |               |
| 生育保险费         |               | 222,998.50    | 222,998.50    |               |
| 四、住房公积金       |               | 417,442.00    | 417,442.00    |               |
| 五、辞退福利        |               |               |               |               |
| 六、其他          |               |               |               |               |
| 职工奖励及福利基金     | 405,085.87    |               |               | 405,085.87    |
| 职工教育经费        |               | 142,048.18    | 142,048.18    |               |
| 工会经费          |               | 156,590.20    | 156,590.20    |               |
| 合计            | 13,417,374.56 | 89,812,484.89 | 90,392,377.74 | 12,837,481.71 |

(十九) 应交税费：

单位：元 币种：人民币

| 项目       | 期末数          | 期初数          |
|----------|--------------|--------------|
| 增值税      | -53.21       |              |
| 营业税      |              |              |
| 企业所得税    | 888,791.07   | 3,732,257.89 |
| 个人所得税    | 647,151.02   | 254,238.20   |
| 城市维护建设税  | -238.48      |              |
| 地方水利建设基金 | 236,317.27   | 271,344.65   |
| 教育费附加    | -102.20      |              |
| 地方教育附加   | -67.93       |              |
| 印花税      | 3,399.70     | 15,756.68    |
| 合计       | 1,775,197.24 | 4,273,597.42 |

(二十) 应付利息：

单位：元 币种：人民币

| 项目       | 期末数        | 期初数        |
|----------|------------|------------|
| 短期借款应付利息 | 120,499.98 | 974,047.75 |
| 合计       | 120,499.98 | 974,047.75 |

(二十一) 其他应付款：

1、其他应付款情况

单位：元 币种：人民币

| 项目    | 期末数          | 期初数          |
|-------|--------------|--------------|
| 应付暂收款 | 3,578,380.45 | 2,719,192.31 |
| 代扣代缴款 | 584,315.84   | 782,712.79   |
| 合计    | 4,162,696.29 | 3,501,905.10 |

2、本报告期其他应付款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况

单位：元 币种：人民币

| 单位名称     | 期末数       | 期初数       |
|----------|-----------|-----------|
| 冠峰亚太有限公司 | 48,468.99 | 48,468.99 |
| 合计       | 48,468.99 | 48,468.99 |

(二十二) 其他非流动负债：

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 期末账面余额        | 期初账面余额        |
|------|---------------|---------------|
| 递延收益 | 50,360,959.34 | 53,078,182.10 |
| 合计   | 50,360,959.34 | 53,078,182.10 |

其他非流动负债说明

1、根据科学技术部 2009 年 12 月下发的《关于下达 2009 年度国家科技支撑计划项目(课题)经费预算的通知》(国科发财(2009)682 号)、2010 年 4 月下发的《关于下达 2010 年国家科技支撑计划课题预算拨款的通知》(国科发财(2010)169 号)和 2011 年 3 月下发的《关于拨付 2011 年国家科技支撑计划课题经费的通知》(国科发财(2011)107 号)，公司作为国家科技支撑计划“铜合金替代材料、环保高性能变形锌合金关键技术与产业化开发”项目(以下简称变形锌合金项目)课题六“新型高性能变形锌合金棒、线、型材产业化开发”的承担单位，于 2009 年 12 月至 2011 年 3 月间收到该课题专项经费，计 3,370,000.00 元。

在公司上市筹备过程中，博威集团有限公司(以下简称博威集团)将与公司生产经营相关的专利、项目及相关研发人员陆续转入公司，原由博威集团牵头承担的国家科技支撑计划变形锌合金项目亦转由公司作为项目的实施主体。故博威集团将变形锌合金项目收到的课题专项经费 15,415,800.00 元，扣减转拨其他参加单位的课题专项经费 2,585,200.00 元，以及原实施过程中发生的课题支出 2,507,872.37 元后的余额 10,322,727.63 元拨付给公司，其中于 2012 年 11 月、12 月拨付 9,564,362.00 元，余额 758,365.63 元已于 2013 年 3 月拨付。2013 年该项目验收，公司上交经费结余 230,000.00 元，故该项目共计收到课题专项补助 13,462,727.63 元，按照相关资产

的预计使用寿命平均分摊，本期摊销 1,346,272.76 元，余额 9,423,909.34 元。

2、根据宁波市鄞州区财政局 2012 年 11 月下发的《关于下达 2012 年产业振兴和技术改造项目（中央评估）中央基建投资拨款的通知》（鄞财企拨〔2012〕63 号），公司于 2012 年 11 月收到年产 1 万吨无铅易切削黄铜生产线技改项目中央基建投资拨款 14,910,000.00 元，按照相交资产的预计使用寿命平均分摊，本期摊销 745,500 元，余额 14,164,500 元。

3、根据宁波市发展和改革委员会、宁波市经济和信息化委员会 2013 年 7 月下发的《关于下达产业振兴和技术改造项目 2013 年第二批中央预算内投资计划的通知》（甬发改投资〔2013〕340 号），公司于 2013 年 9 月收到年产 1.8 万吨变形锌合金材料生产线项目中央预算内投资拨款 10,120,000.00 元。

4、根据宁波市鄞州区财政局 2012 年 1 月下发的《关于下达 2011 年电子信息产业振兴和技术改造项目中央预算内基建支出拨款的通知》（鄞财企拨〔2012〕11 号），子公司宁波博威合金板带有限公司于 2012 年 3 月收到的年产 2 万吨高性能高精度铜合金板带产业化项目中央预算内基建支出拨款 7,740,000.00 元。

5、根据宁波市鄞州区财政局、宁波市鄞州区经济和信息化局分别于 2012 年 12 月和 2013 年 1 月下发的《关于宁波市 2012 年度装备制造产业链技术改造项目第四批、重点产业技术改造项目第一、二、三批补助资金的通知》（鄞经信〔2012〕238 号）、《关于下达宁波市 2012 年度重点产业技术改造项目第一、二、三批补助资金的通知》（鄞经信〔2013〕12 号），公司于 2013 年度收到年产 5000 吨高强高导铬锆铜合金材料生产线技改项目补助资金 4,769,000.00 元。子公司宁波博威合金板带有限公司于 2013 年度收到年产 4000 吨引线框架高强高导铬锆铜高精带材生产线技改项目补助资金 4,769,000.00 元，按照相关资产的预计使用寿命平均分摊，本期摊销 625,450.00 元，余额 4,143,550.00 元。

(二十三) 股本：

单位：元 币种：人民币

|      | 期初数         | 本次变动增减（+、-） |    |       |    |    | 期末数         |
|------|-------------|-------------|----|-------|----|----|-------------|
|      |             | 发行新股        | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 |             |
| 股份总数 | 215,000,000 |             |    |       |    |    | 215,000,000 |

(二十四) 资本公积：

单位：元 币种：人民币

| 项目         | 期初数              | 本期增加 | 本期减少 | 期末数              |
|------------|------------------|------|------|------------------|
| 资本溢价（股本溢价） | 1,375,072,966.14 |      |      | 1,375,072,966.14 |
| 其他资本公积     | 1,465,908.53     |      |      | 1,465,908.53     |

|    |                  |  |  |                  |
|----|------------------|--|--|------------------|
| 合计 | 1,376,538,874.67 |  |  | 1,376,538,874.67 |
|----|------------------|--|--|------------------|

(二十五) 盈余公积:

单位: 元 币种: 人民币

| 项目     | 期初数           | 本期增加 | 本期减少 | 期末数           |
|--------|---------------|------|------|---------------|
| 法定盈余公积 | 47,672,602.62 |      |      | 47,672,602.62 |
| 合计     | 47,672,602.62 |      |      | 47,672,602.62 |

(二十六) 未分配利润:

单位: 元 币种: 人民币

| 项目                 | 金额             | 提取或分配比例 (%) |
|--------------------|----------------|-------------|
| 调整前 上年末未分配利润       | 319,398,046.70 | /           |
| 调整后 年初未分配利润        | 319,398,046.70 | /           |
| 加: 本期归属于母公司所有者的净利润 | 36,085,067.90  | /           |
| 应付普通股股利            | 32,250,000.00  |             |
| 期末未分配利润            | 323,233,114.60 | /           |

(二十七) 营业收入和营业成本:

1、营业收入、营业成本

单位: 元 币种: 人民币

| 项目     | 本期发生额            | 上期发生额            |
|--------|------------------|------------------|
| 主营业务收入 | 1,444,557,541.49 | 1,194,056,077.89 |
| 其他业务收入 | 17,344,797.35    | 8,874,186.51     |
| 营业成本   | 1,313,365,703.81 | 1,079,289,042.62 |

2、营业业务 (分行业)

单位: 元 币种: 人民币

| 行业名称 | 本期发生额            |                  | 上期发生额            |                  |
|------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|      | 营业收入             | 营业成本             | 营业收入             | 营业成本             |
| 铜合金  | 1,444,557,541.49 | 1,295,943,712.07 | 1,194,056,077.89 | 1,072,516,784.94 |
| 合计   | 1,444,557,541.49 | 1,295,943,712.07 | 1,194,056,077.89 | 1,072,516,784.94 |

3、主营业务 (分产品)

单位: 元 币种: 人民币

| 产品名称  | 本期发生额            |                  | 上期发生额            |                  |
|-------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|       | 营业收入             | 营业成本             | 营业收入             | 营业成本             |
| 铜合金棒材 | 880,854,575.71   | 789,253,662.48   | 846,737,587.75   | 775,814,718.24   |
| 铜合金线材 | 353,711,505.43   | 307,522,183.70   | 347,318,490.14   | 296,702,066.70   |
| 铜合金板带 | 209,991,460.35   | 199,167,865.89   |                  |                  |
| 合计    | 1,444,557,541.49 | 1,295,943,712.07 | 1,194,056,077.89 | 1,072,516,784.94 |

4、主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

| 地区名称 | 本期发生额            |                  | 上期发生额            |                  |
|------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|      | 营业收入             | 营业成本             | 营业收入             | 营业成本             |
| 内销   | 1,224,900,488.69 | 1,109,500,333.22 | 976,655,081.88   | 882,188,149.70   |
| 外销   | 219,657,052.80   | 186,443,378.85   | 217,400,996.01   | 190,328,635.24   |
| 合计   | 1,444,557,541.49 | 1,295,943,712.07 | 1,194,056,077.89 | 1,072,516,784.94 |

5、公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

| 客户名称 | 营业收入           | 占公司全部营业收入的比例（%） |
|------|----------------|-----------------|
| 客户 1 | 57,898,030.16  | 4.01            |
| 客户 2 | 32,727,096.33  | 2.27            |
| 客户 3 | 31,957,007.22  | 2.21            |
| 客户 4 | 28,035,386.46  | 1.94            |
| 客户 5 | 24,361,475.50  | 1.69            |
| 合计   | 174,978,995.67 | 12.12           |

(二十八) 营业税金及附加：

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 本期发生额      | 上期发生额      | 计缴标准    |
|---------|------------|------------|---------|
| 营业税     | 9,560.71   | 4,500.86   | 应纳税营业额  |
| 城市维护建设税 | 516,865.21 | 194,129.30 | 应缴流转税税额 |
| 教育费附加   | 221,513.67 | 83,198.27  |         |
| 地方教育费附加 | 147,675.97 | 55,465.52  |         |
| 合计      | 895,615.56 | 337,293.95 | /       |

(二十九) 销售费用

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 本期发生额         | 上期发生额        |
|---------|---------------|--------------|
| 运输费     | 11,036,458.86 | 8,454,221.79 |
| 职工薪酬    | 5,511,535.47  | 3,575,024.03 |
| 业务招待费   | 1,356,032.68  | 1,112,594.81 |
| 业务佣金    | 1,975,699.24  | 1,766,983.54 |
| 报关杂费    | 302,222.62    | 179,643.20   |
| 展览宣传广告费 | 1,202,129.78  | 1,049,216.37 |
| 办公费     | 665,681.39    | 455,041.91   |
| 差旅费     | 1,172,887.28  | 877,296.07   |
| 汽车费     | 169,103.50    | 135,994.68   |
| 物料消耗    | 118,084.87    | -24,392.50   |
| 折旧费     | 47,026.52     | 32,805.72    |
| 其他      | 1,202,662.92  | 1,054,922.83 |

|    |               |               |
|----|---------------|---------------|
| 合计 | 24,759,525.13 | 18,669,352.45 |
|----|---------------|---------------|

(三十) 管理费用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 本期发生额         | 上期发生额         |
|--------|---------------|---------------|
| 研发费    | 29,288,300.26 | 33,601,475.43 |
| 职工薪酬   | 16,412,755.15 | 11,369,137.94 |
| 税金费用   | 2,734,705.77  | 953,613.83    |
| 无形资产摊销 | 939,768.97    | 940,608.97    |
| 折旧     | 2,740,806.26  | 929,230.47    |
| 业务招待费  | 442,633.84    | 874,989.03    |
| 差旅费    | 418,801.48    | 386,227.60    |
| 办公费    | 1,698,131.43  | 1,014,003.99  |
| 行政用车费用 | 700,458.76    | 731,196.56    |
| 中介服务费  | 1,127,931.18  | 270,084.34    |
| 物料消耗   | 1,076,408.11  | 1,094,087.44  |
| 社保福利   | 5,395,707.27  | 5,314,255.71  |
| 其他费用   | 4,279,904.07  | 2,737,652.78  |
| 合计     | 67,256,312.55 | 60,216,564.09 |

(三十一) 财务费用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 本期发生额        | 上期发生额         |
|------|--------------|---------------|
| 利息支出 | 7,752,955.03 | 239,068.80    |
| 利息收入 | -541,533.17  | -1,933,136.38 |
| 汇兑损益 | 502,769.62   | 1,960,082.53  |
| 手续费  | 584,073.35   | 493,202.52    |
| 贴现费用 | -93,161.80   | -66,674.09    |
| 合计   | 8,205,103.03 | 692,543.38    |

(三十二) 公允价值变动收益：

单位：元 币种：人民币

| 产生公允价值变动收益的来源 | 本期发生额       | 上期发生额         |
|---------------|-------------|---------------|
| 套期损益          | -489,247.90 | -3,996,039.93 |
| 合计            | -489,247.90 | -3,996,039.93 |

(三十三) 投资收益：

1、投资收益明细情况：

单位：元 币种：人民币

|      | 本期发生额         | 上期发生额         |
|------|---------------|---------------|
| 套期损益 | -4,936,028.14 | -1,212,185.30 |



|    |               |               |
|----|---------------|---------------|
| 合计 | -4,936,028.14 | -1,212,185.30 |
|----|---------------|---------------|

(三十四) 资产减值损失:

单位: 元 币种: 人民币

| 项目             | 本期发生额        | 上期发生额      |
|----------------|--------------|------------|
| 一、坏账损失         | 2,675,798.96 | -65,853.33 |
| 二、存货跌价损失       |              |            |
| 三、可供出售金融资产减值损失 |              |            |
| 四、持有至到期投资减值损失  |              |            |
| 五、长期股权投资减值损失   |              |            |
| 六、投资性房地产减值损失   |              |            |
| 七、固定资产减值损失     |              |            |
| 八、工程物资减值损失     |              |            |
| 九、在建工程减值损失     |              |            |
| 十、生产性生物资产减值损失  |              |            |
| 十一、油气资产减值损失    |              |            |
| 十二、无形资产减值损失    |              |            |
| 十三、商誉减值损失      |              |            |
| 十四、其他          |              |            |
| 合计             | 2,675,798.96 | -65,853.33 |

(三十五) 营业外收入:

1、营业外收入情况

单位: 元 币种: 人民币

| 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  | 72,621.76    |               |               |
| 其中: 固定资产处置利得 | 72,621.76    |               |               |
| 政府补助         | 5,223,450.00 | 11,582,009.92 |               |
| 无法支付款项       | 494,657.89   | 616,047.97    |               |
| 赔款收入         | 102,355.03   | 108,650.40    |               |
| 合计           | 5,893,084.68 | 12,306,708.29 |               |

2、政府补助明细

单位: 元 币种: 人民币

| 项目            | 本期发生额      | 上期发生额        | 说明  |
|---------------|------------|--------------|---|
| 增值税退税         | 640,000.00 | 113,000.00   | 财税(2008)157号  |
| 重点产业振兴和技术改造补贴 |            | 9,538,000.00 | 根据宁波市鄞州区经济和信息化局、宁波市鄞州区财政局鄞经信(2013)12号、238号《关于下达宁波市2012年度装备制造产业链技术改造项目第四批、重点 |

|                  |              |            |  |
|------------------|--------------|------------|--|
|                  |              |            | 产业技术改造项目第一、二、三批补助资金的通知》，公司收到重点产业技术改造项目补助。  |
| 水利建设专项资金减免       |              | 127,109.92 | 根据宁波市鄞州地方税务局鄞地批（2013）0390 号《涉税事项批复单》，公司收到的水利建设专项资金减免退税。                                    |
| 科技项目补贴           | 500,000.00   |            | 根据鄞科[2013]127 号宁波市鄞州区科学技术局关于下达鄞州区《2013 年度第四批科技项目补助（奖励）资金的通知》，公司收到科技项目补助资金。                 |
| 外贸奖励补贴           |              | 244,300.00 | 根据宁波市鄞州区商务局和宁波市鄞州区财政局甬鄞商局（2013）21 号《关于下拨 2012 年度有关开放性经济项目奖励（补助）资金的通知》，公司收到的进口奖励款和出口信保保费补贴。 |
| 递延收益摊销           | 1,370,950.00 |            | 详见其他非流动负债之其他说明。  |
| 品牌奖励             | 150,000.00   | 600,000.00 | 根据宁波市鄞州区经济和信息化局鄞经信[2014]32 号《关于下达 2013 年度鄞州区工业企业品牌奖励资金的通知》，公司收到的品牌奖励资金。                    |
| 高新技术产品出口奖励       | 40,500.00    |            | 根据鄞商局[2013]187 号《关于下拨 2013 年度有关开放型经济项目奖励（补助）资金的通知》，收到的出口信用保险。                              |
| 宁波市战略性新兴产业专项财政补助 | 2,000,000.00 |            | 鄞发改[2013]84 号《关于下达 2013 年度宁波市战略性新兴产业专业园及专项项目补助资金的通知》，公司收到专项补助资金。                           |
| 专利奖励等若干激励奖励      | 13,000.00    | 245,000.00 | 根据云党[2013]号《关于印发二 0 一三年云龙镇工业经济指标和若干激励政策的通知》，公司收到的奖励。                                       |
| 国外智力引进项目配套资助     | 320,000.00   |            | 根据鄞人社（2013）215 号鄞州区人力资源和社会保障局鄞州区财政局关于下达 2013 年度部分人才专项经费的通知，公司收到的补贴。                        |
| 其他               | 189,000.00   | 64,000.00  | 公司收到的其他零星政府补助。   |
| 外贸优势企业补助         |              | 100,000.00 | 根据宁波市鄞州区商务局和宁波市鄞州区财政局鄞商局（2013）79 号《关于拨付 2012 年宁波市外贸优势企业经营者激励资金的通知》，公司收到的补助。                |
| 工业标准化项目补助        |              | 150,000.00 | 根据宁波市财政局、宁波市标准化战略工作领导小组办公室甬财政发（2013）422 号《关于下达 2012 年度工业标准化项目补助资金的通知》，公司收到补助款。             |
| 清洁生产项目补助         |              | 350,000.00 | 根据宁波市鄞州区经济和信息化局、宁  |

|      |              |               |   |
|------|--------------|---------------|---|
|      |              |               | 波市鄞州区财政局鄞经信(2013)32号《关于下达鄞州区2012年度节能改造项目(第二批)和鄞州区2012年度清洁生产项目补助资金的通知》和宁波市经济和信息化委员会、宁波市环境保护局甬经信节能(2013)66号《关于公布2012年度宁波市清洁生产审核验收合格企业名单(第一批)的通知,公司收到清洁生产项目补助。 |
| 节能奖励 |              | 50,600.00     | 根据宁波市鄞州区经济和信息化局、宁波市鄞州区财政局鄞经信(2013)47号《关于下达2012年年度节能改造项目市级财政配套补助资金的通知》,公司收到系统节能奖励。   |
| 合计   | 5,223,450.00 | 11,582,009.92 | /   |

(三十六) 营业外支出:

单位:元 币种:人民币

| 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 |
|----------|--------------|--------------|---------------|
| 赔款支出     |              | 57,766.03    |               |
| 水利建设专项资金 | 1,498,815.11 | 1,038,017.02 |               |
| 其他       | 1,243,916.92 | 1,125,302.33 | 1,243,916.92  |
| 合计       | 2,742,732.03 | 2,221,085.38 | 1,243,916.92  |

(三十七) 所得税费用:

单位:元 币种:人民币

| 项目               | 本期发生额         | 上期发生额        |
|------------------|---------------|--------------|
| 按税法及相关规定计算的当期所得税 | 7,827,582.29  | 5,442,932.77 |
| 递延所得税调整          | -1,443,293.78 | -45,855.13   |
| 合计               | 6,384,288.51  | 5,397,077.64 |

(三十八) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程:

| 项目                       | 序号    | 2014年1-6月份     |
|--------------------------|-------|----------------|
| 归属于公司普通股股东的净利润           | A     | 36,085,067.90  |
| 非经常性损益                   | B     | -706,877.27    |
| 扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润 | C=A-B | 36,791,945.17  |
| 期初股份总数                   | D     | 215,000,000.00 |
| 因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数    | E     |                |
| 发行新股或债转股等增加股份数           | F     |                |
| 增加股份次月起至报告期期末的累计月数       | G     |                |

|                    |                                     |                |
|--------------------|-------------------------------------|----------------|
| 因回购等减少股份数          | H                                   |                |
| 减少股份次月起至报告期期末的累计月数 | I                                   |                |
| 报告期缩股数             | J                                   |                |
| 报告期月份数             | K                                   | 6              |
| 发行在外的普通股加权平均数      | $L=D+E+F \times G/K-H \times I/K-J$ | 215,000,000.00 |
| 基本每股收益             | $M=A/L$                             | 0.17           |
| 扣除非经常损益基本每股收益      | $N=C/L$                             | 0.17           |

(三十九) 其他综合收益

单位：元 币种：人民币

| 项目                                    | 本期金额       | 上期金额          |
|---------------------------------------|------------|---------------|
| 1. 可供出售金融资产产生的利得（损失）金额                |            |               |
| 减：可供出售金融资产产生的所得税影响                    |            |               |
| 前期计入其他综合收益当期转入损益的净额                   |            |               |
| 小计                                    |            |               |
| 2. 按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额        |            |               |
| 减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响 |            |               |
| 前期计入其他综合收益当期转入损益的净额                   |            |               |
| 小计                                    |            |               |
| 3. 现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额               |            |               |
| 减：现金流量套期工具产生的所得税影响                    |            |               |
| 前期计入其他综合收益当期转入损益的净额                   |            |               |
| 转为被套期项目初始确认金额的调整额                     |            |               |
| 小计                                    |            |               |
| 4. 外币财务报表折算差额                         | 669,346.17 | -1,300,796.38 |
| 减：处置境外经营当期转入损益的净额                     |            |               |
| 小计                                    |            |               |
| 5. 其他                                 |            |               |
| 减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响                 |            |               |
| 前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额                 |            |               |
| 小计                                    |            |               |
| 合计                                    | 669,346.17 | -1,300,796.38 |

(四十) 现金流量表项目注释：

1、收到的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 金额            |
|---------|---------------|
| 收到政府补助  | 3,779,779.65  |
| 期货保证金返回 | 21,445,360.00 |
| 其他      | 647,160.38    |

|    |               |
|----|---------------|
| 合计 | 25,872,300.03 |
|----|---------------|

2、支付的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 金额            |
|---------|---------------|
| 期货合约保证金 | 15,063,902.75 |
| 运输费     | 11,737,116.41 |
| 水电费     | 1,379,867.25  |
| 业务招待费   | 1,806,004.54  |
| 差旅费     | 1,706,302.25  |
| 办公费     | 3,576,454.28  |
| 银行手续费   | 530,292.42    |
| 中介服务费   | 1,331,108.12  |
| 业务佣金    | 1,896,376.02  |
| 其他      | 4,309,510.48  |
| 合计      | 43,336,934.52 |

(四十一) 现金流量表补充资料：

1、现金流量表补充资料：

单位：元 币种：人民币

| 补充资料                             | 本期金额            | 上期金额            |
|----------------------------------|-----------------|-----------------|
| <b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>       |                 |                 |
| 净利润                              | 36,085,067.90   | 43,271,641.28   |
| 加：资产减值准备                         | 2,697,057.48    | -65,853.33      |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 29,421,135.89   | 10,044,326.68   |
| 无形资产摊销                           | 4,876,380.06    | 6,916,883.70    |
| 长期待摊费用摊销                         |                 |                 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列） |                 |                 |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列）              |                 |                 |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列）              | 489,247.90      | 3,996,039.93    |
| 财务费用（收益以“-”号填列）                  | 8,511,125.63    | 1,960,480.55    |
| 投资损失（收益以“-”号填列）                  | 4,936,028.14    | 2,405,348.11    |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）             | -1,443,293.78   |                 |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）             |                 | -45,855.13      |
| 存货的减少（增加以“-”号填列）                 | -60,938,772.42  | -33,124,809.03  |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）            | -112,149,738.33 | -60,995,955.30  |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）            | -50,400,164.42  | -133,750,881.16 |
| 其他                               | 503,193.45      |                 |
| 经营活动产生的现金流量净额                    | -137,412,732.50 | -159,388,633.70 |
| <b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>     |                 |                 |
| 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                 |                |                 |
| <b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b> |                |                 |
| 现金的期末余额                  | 138,377,159.48 | 244,670,818.29  |
| 减: 现金的期初余额               | 213,691,333.33 | 406,466,041.78  |
| 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             | -75,314,173.85 | -161,795,223.49 |

2、现金和现金等价物的构成

单位: 元 币种: 人民币

| 项目              | 期末数            | 期初数            |
|-----------------|----------------|----------------|
| 一、现金            | 138,377,159.48 | 213,691,333.33 |
| 其中: 库存现金        | 45,190.49      | 77,488.41      |
| 可随时用于支付的银行存款    | 137,676,251.58 | 234,537,266.63 |
| 可随时用于支付的其他货币资金  | 655,717.41     | 10,056,063.25  |
| 可用于支付的存放中央银行款项  |                |                |
| 存放同业款项          |                |                |
| 拆放同业款项          |                |                |
| 二、现金等价物         |                |                |
| 其中: 三个月内到期的债券投资 |                |                |
| 三、期末现金及现金等价物余额  | 138,377,159.48 | 213,691,333.33 |

七、关联方及关联交易

(一) 本企业的母公司情况

单位: 万元 币种: 人民币

| 母公司名称        | 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 | 组织机构代码     |
|--------------|------|-----|------|------|-------|------------------|-------------------|----------|------------|
| 博威集团<br>有限公司 | 有限公司 | 宁波  | 谢识才  | 工业   | 7,580 | 68.07            | 68.07             | 谢识才      | 14453368-2 |

(二) 本企业的子公司情况

单位: 万元 币种: 人民币

| 子公司全称        | 企业类型   | 注册地 | 法人代表 | 业务性质 | 注册资本     | 持股比例 (%) | 表决权比例 (%) | 组织机构代码 |
|--------------|--------|-----|------|------|----------|----------|-----------|--------|
| 博威合金 (香港) 国际 | 有限责任公司 | 香港  | 张明   | 商业   | 1,621.40 | 100      | 100       |        |

|                   |        |    |     |        |        |     |     |            |
|-------------------|--------|----|-----|--------|--------|-----|-----|------------|
| 贸易有限公司            |        |    |     |        |        |     |     |            |
| 宁波市鄞州博威废旧金属回收有限公司 | 有限责任公司 | 宁波 | 张明  | 批发和零售业 | 100    | 100 | 100 | 68425280-6 |
| 宁波博威合金板带有限公司      | 有限责任公司 | 宁波 | 谢识才 | 制造业    | 38,800 | 100 | 100 | 69821053-5 |

(三) 本企业的其他关联方情况

| 其他关联方名称     | 其他关联方与本公司关系 | 组织机构代码     |
|-------------|-------------|------------|
| 张明          | 其他          |            |
| 王永生         | 其他          |            |
| 马嘉凤         | 其他          |            |
| 宁波博曼特工业有限公司 | 其他          | 75889115-0 |

(四) 关联交易情况

出售商品/提供劳务情况表

单位：元 币种：人民币

| 关联方         | 关联交易内容 | 关联交易定价方式及决策程序 | 本期发生额        |                | 上期发生额        |                |
|-------------|--------|---------------|--------------|----------------|--------------|----------------|
|             |        |               | 金额           | 占同类交易金额的比例 (%) | 金额           | 占同类交易金额的比例 (%) |
| 宁波博曼特工业有限公司 | 铜棒线    | 协议价           | 3,271,213.46 | 0.26           | 2,522,736.62 | 0.40           |

1、关联担保情况

单位：元 币种：人民币

| 担保方               | 被担保方 | 担保金额          | 担保期限                    | 是否履行完毕 |
|-------------------|------|---------------|-------------------------|--------|
| 博威集团有限公司、谢识才和马嘉凤] | 本公司  | 669,302.55    | 2011年1月19日~2014年1月31日   | 否      |
| 博威集团有限公司、谢识才和马嘉凤] | 本公司  | 10,405,760.40 | 2011年8月26日~2014年1月18日   | 否      |
| 博威集团有限公司、谢识才和马嘉凤  | 本公司  | 2,357,292.00  | 2011年12月20日~2014年12月30日 | 否      |
| 博威集团有限            | 本公司  | 997,639.65    | 2012年12月12日~            | 否      |

|             |     |               |                                     |   |
|-------------|-----|---------------|-------------------------------------|---|
| 公司、谢识才和马嘉凤  |     |               | 2014 年 6 月 30 日                     |   |
| 博威集团有限公司    | 本公司 | 2,082,967.15  | 2013 年 2 月 21 日~<br>2014 年 1 月 31 日 | 否 |
| 宁波博曼特工业有限公司 | 本公司 | 9,597,546.00  | 2011 年 8 月 26 日~<br>2014 年 1 月 31 日 | 否 |
| 博威集团有限公司    | 本公司 | 30,000,000.00 | 2014 年 4 月 3 日~<br>2015 年 4 月 2 日   | 否 |

八、股份支付：无

九、或有事项：无

十、承诺事项：无

十一、母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款：

1、应收账款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

| 种类              | 期末数            |        |               |        | 期初数            |        |               |        |
|-----------------|----------------|--------|---------------|--------|----------------|--------|---------------|--------|
|                 | 账面余额           |        | 坏账准备          |        | 账面余额           |        | 坏账准备          |        |
|                 | 金额             | 比例 (%) | 金额            | 比例 (%) | 金额             | 比例 (%) | 金额            | 比例 (%) |
| 按组合计提坏账准备的应收账款： |                |        |               |        |                |        |               |        |
| 账龄分析法组合         | 279,154,507.14 | 100    | 13,960,266.98 | 5.00   | 239,001,617.07 | 100.00 | 11,950,178.46 | 5.00   |
| 组合小计            | 279,154,507.14 | 100    | 13,960,266.98 | 5.00   | 239,001,617.07 | 100.00 | 11,950,178.46 | 5.00   |
| 合计              | 279,154,507.14 | /      | 13,960,266.98 | /      | 239,001,617.07 | /      | 11,950,178.46 | /      |

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

| 账龄      | 期末数            |        |               | 期初数            |        |               |
|---------|----------------|--------|---------------|----------------|--------|---------------|
|         | 账面余额           |        | 坏账准备          | 账面余额           |        | 坏账准备          |
|         | 金额             | 比例 (%) |               | 金额             | 比例 (%) |               |
| 1 年以内小计 | 279,103,674.78 | 99.98  | 13,955,183.74 | 238,999,692.30 | 100    | 11,949,984.62 |
| 1 至 2 年 | 50,832.36      | 0.02   | 5,083.24      | 1,917.92       |        | 191.79        |
| 2 至 3 年 |                |        |               | 6.85           |        | 2.05          |
| 合计      | 279,154,507.14 | 100    | 13,960,266.98 | 239,001,617.07 | 100    | 11,950,178.46 |



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

本报告期应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

3、应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额            | 年限    | 占应收账款总额的比例(%) |
|------|--------|---------------|-------|---------------|
| 客户 1 | 非关联方   | 14,605,163.77 | 1 年以内 | 5.23          |
| 客户 2 | 非关联方   | 14,361,978.00 | 1 年以内 | 5.14          |
| 客户 3 | 非关联方   | 10,799,860.63 | 1 年以内 | 3.87          |
| 客户 4 | 非关联方   | 8,925,457.97  | 1 年以内 | 3.20          |
| 客户 5 | 非关联方   | 8,388,688.08  | 1 年以内 | 3.01          |
| 合计   | /      | 57,081,148.45 | /     | 20.45         |

(二) 其他应收款：

1、其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

| 种类                | 期末数            |        |               |        | 期初数            |        |               |        |
|-------------------|----------------|--------|---------------|--------|----------------|--------|---------------|--------|
|                   | 账面余额           |        | 坏账准备          |        | 账面余额           |        | 坏账准备          |        |
|                   | 金额             | 比例 (%) | 金额            | 比例 (%) | 金额             | 比例 (%) | 金额            | 比例 (%) |
| 按组合计提坏账准备的其他应收账款： |                |        |               |        |                |        |               |        |
| 账龄分析法组合           | 247,659,334.80 | 100    | 13,021,898.95 | 5.26   | 213,191,715.01 | 100    | 10,974,310.36 | 5.15   |
| 组合小计              | 247,659,334.80 | 100    | 13,021,898.95 | 5.26   | 213,191,715.01 | 100    | 10,974,310.36 | 5.15   |
| 合计                | 247,659,334.80 | /      | 13,021,898.95 | /      | 213,191,715.01 | /      | 10,974,310.36 | /      |

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

| 账龄      | 期末数            |        |               | 期初数            |        |               |
|---------|----------------|--------|---------------|----------------|--------|---------------|
|         | 账面余额           |        | 坏账准备          | 账面余额           |        | 坏账准备          |
|         | 金额             | 比例 (%) |               | 金额             | 比例 (%) |               |
| 1 年以内   |                |        |               |                |        |               |
| 其中：     |                |        |               |                |        |               |
|         | 245,517,216.10 | 99.13  | 12,275,860.81 | 211,312,396.34 | 99.12  | 10,565,619.81 |
| 1 年以内小计 | 245,517,216.10 | 99.13  | 12,275,860.81 | 211,312,396.34 | 99.12  | 10,565,619.81 |
| 1 至 2 年 | 892,416.60     | 0.36   | 89,241.66     | 1,177,570.27   | 0.55   | 117,757.03    |
| 2 至 3 年 | 685,930.40     | 0.28   | 205,779.12    | 540,930.40     | 0.25   | 162,279.12    |

|         |                |        |               |                |      |               |
|---------|----------------|--------|---------------|----------------|------|---------------|
| 3 至 4 年 | 491,248.70     | 0.20   | 392,998.96    | 80,000.00      | 0.04 | 64,000.00     |
| 4 至 5 年 | 33,523.00      | 0.01   | 26,818.40     | 35,818.00      | 0.02 | 28,654.40     |
| 5 年以上   | 39,000.00      | 0.02   | 31,200.00     | 45,000.00      | 0.02 | 36,000.00     |
| 合计      | 247,659,334.80 | 100.00 | 13,021,898.95 | 213,191,715.01 | 100  | 10,974,310.36 |

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

本报告期其他应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

3、其他应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

| 单位名称         | 与本公司关系 | 金额             | 年限    | 占其他应收账款总额的比例(%) |
|--------------|--------|----------------|-------|-----------------|
| 宁波博威合金板带有限公司 | 关联方    | 241,298,691.04 | 1 年以内 | 97.43           |
| 邓莉萍          | 非关联方   | 488,823.39     | 1 年以内 | 0.20            |
| 谢恩           | 非关联方   | 465,000.00     | 1 年以内 | 0.19            |
| 张明           | 关联方    | 230,000.00     | 1 年以内 | 0.09            |
| 程时云          | 非关联方   | 225,500.00     | 1-2 年 | 0.09            |
| 合计           | /      | 242,708,014.43 | /     | 98.00           |

(三) 长期股权投资

按成本法核算

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位           | 投资成本           | 期初余额           | 增减变动 | 期末余额           | 减值准备 | 本期计提减值准备 | 在被投资单位持股比例(%) | 在被投资单位表决权比例(%) |
|-----------------|----------------|----------------|------|----------------|------|----------|---------------|----------------|
| 宁波市博威废旧金属回收有限公司 | 1,000,000.00   | 1,000,000.00   |      | 1,000,000.00   |      |          | 100           | 100            |
| 宁波博威合金板带有限      | 488,000,000.00 | 488,000,000.00 |      | 488,000,000.00 |      |          | 100           | 100            |

|                                  |               |               |  |               |  |  |     |     |
|----------------------------------|---------------|---------------|--|---------------|--|--|-----|-----|
| 公司                               |               |               |  |               |  |  |     |     |
| 博威<br>合金<br>(香港)<br>国际贸易<br>有限公司 | 31,869,559.00 | 31,869,559.00 |  | 31,869,559.00 |  |  | 100 | 100 |

(四) 营业收入和营业成本:

1、营业收入、营业成本

单位: 元 币种: 人民币

| 项目     | 本期发生额            | 上期发生额            |
|--------|------------------|------------------|
| 主营业务收入 | 1,286,914,583.32 | 1,019,175,523.35 |
| 其他业务收入 | 17,344,797.35    | 8,874,186.51     |
| 营业成本   | 1,158,864,748.77 | 921,504,039.09   |

2、主营业务(分行业)

单位: 元 币种: 人民币

| 行业名称 | 本期发生额            |                  | 上期发生额            |                |
|------|------------------|------------------|------------------|----------------|
|      | 营业收入             | 营业成本             | 营业收入             | 营业成本           |
| 铜合金  | 1,286,914,583.32 | 1,141,442,757.03 | 1,019,175,523.35 | 914,731,781.41 |
| 合计   | 1,286,914,583.32 | 1,141,442,757.03 | 1,019,175,523.35 | 914,731,781.41 |

3、主营业务(分产品)

单位: 元 币种: 人民币

| 产品名称 | 本期发生额            |                  | 上期发生额            |                |
|------|------------------|------------------|------------------|----------------|
|      | 营业收入             | 营业成本             | 营业收入             | 营业成本           |
| 棒材   | 795,149,204.40   | 700,797,475.10   | 743,000,230.10   | 677,705,850.37 |
| 线材   | 298,487,147.98   | 250,334,813.40   | 276,175,293.25   | 237,025,931.04 |
| 板带   | 193,278,230.94   | 190,310,468.53   |                  |                |
| 合计   | 1,286,914,583.32 | 1,141,442,757.03 | 1,019,175,523.35 | 914,731,781.41 |

4、主营业务(分地区)

单位: 元 币种: 人民币

| 地区名称 | 本期发生额            |                  | 上期发生额            |                |
|------|------------------|------------------|------------------|----------------|
|      | 营业收入             | 营业成本             | 营业收入             | 营业成本           |
| 内销   | 1,232,868,231.69 | 1,122,172,766.57 | 976,655,081.88   | 882,218,707.12 |
| 外销   | 54,046,351.63    | 19,269,990.46    | 42,520,441.47    | 32,513,074.29  |
| 合计   | 1,286,914,583.32 | 1,141,442,757.03 | 1,019,175,523.35 | 914,731,781.41 |

5、公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

| 客户名称 | 营业收入总额         | 占公司全部营业收入的比例 (%) |
|------|----------------|------------------|
| 客户 1 | 57,898,030.16  | 4.50             |
| 客户 2 | 32,727,096.33  | 2.54             |
| 客户 3 | 31,957,007.22  | 2.48             |
| 客户 4 | 28,035,386.46  | 2.18             |
| 客户 5 | 24,361,475.50  | 1.89             |
| 合计   | 174,978,995.67 | 13.59            |

(五) 现金流量表补充资料：

单位：元 币种：人民币

| 补充资料                             | 本期金额            | 上期金额            |
|----------------------------------|-----------------|-----------------|
| <b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>       |                 |                 |
| 净利润                              | 43,044,526.33   | 22,513,972.47   |
| 加：资产减值准备                         | 4,057,677.11    | 5,551,176.67    |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 13,537,516.83   | 9,836,287.03    |
| 无形资产摊销                           | 4,616,815.62    | 6,657,319.26    |
| 长期待摊费用摊销                         |                 |                 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列） |                 |                 |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列）              |                 |                 |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列）              | 489,247.90      | 3,996,039.93    |
| 财务费用（收益以“-”号填列）                  | 3,809,552.50    | 1,996,226.69    |
| 投资损失（收益以“-”号填列）                  | 3,518,984.58    | 2,405,348.11    |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）             | -1,443,293.78   | -1,217,903.38   |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）             |                 |                 |
| 存货的减少（增加以“-”号填列）                 | -38,291,943.54  | -7,735,503.33   |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）            | -145,404,977.18 | -151,446,527.04 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）            | -55,256,023.51  | -15,234,574.62  |
| 其他                               | 317,734.93      |                 |
| 经营活动产生的现金流量净额                    | -167,004,182.21 | -122,678,138.21 |
| <b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>     |                 |                 |
| 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                         |                 |                 |
| <b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>         |                 |                 |
| 现金的期末余额                          | 105,569,048.04  | 129,254,034.64  |
| 减：现金的期初余额                        | 176,808,255.03  | 325,703,443.37  |
| 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 | -71,239,206.99 | -196,449,408.73 |
|--------------|----------------|-----------------|

十二、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

| 非经常性损益项目  | 金额            |
|---|---------------|
| 计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外                              | 5,223,450.00  |
| 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 | -5,425,276.04 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出  | -646,904.00   |
| 所得税影响额  | 141,852.77    |
| 合计  | -706,877.27   |

(二) 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 | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润          | 1.83           | 0.17   | 0.17   |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 1.86           | 0.17   | 0.17   |

## 第十节 备查文件目录

- (一) 载有公司法定代表人签名的公司 2014 年半年度报告全文及摘要。
- (二) 载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。

董事长：谢识才  
宁波博威合金材料股份有限公司  
2014 年 8 月 16 日