

公司代码：601137

公司简称：博威合金

宁波博威合金材料股份有限公司

2019 年年度报告

The logo for Boway, featuring the word "boway" in a bold, orange, lowercase sans-serif font.

2020 年 4 月 18 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、天健会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、公司负责人谢识才、主管会计工作负责人王显邦 及会计机构负责人（会计主管人员）张玉兰声明：保证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

经天健会计师事务所(特殊普通合伙)审计，本公司 2019 年度共实现归属于母公司股东的净利润 440,063,630.58 元，母公司实现的净利润为 120,940,799.69 元；依据《公司法》和公司章程的规定，按母公司实现的净利润提取 10%法定盈余公积 12,094,079.97 元后，当年可供股东分配的利润为 427,969,550.61 元，加上上年结转未分配利润 1,099,110,502.13 元，累计可供股东分配的利润为 1,527,080,052.74 元。经公司第四届董事会第二十一次会议审议通过，公司 2019 年年度利润分配方案如下：

1、公司拟以实施权益分派股权登记日登记的总股本扣减公司回购专用证券账户中的股份余额为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 2.00 元（含税）；截止 2020 年 4 月 18 日，公司总股本 684,520,473 股，扣减公司回购专用证券账户的股份 13,346,334 股，即 671,174,139 股，以此计算，总计派发现金股利 134,234,827.80 元，本年度现金分红比例为 30.50%。

同时，根据《上海证券交易所上市公司回购股份实施细则》第八条规定：“上市公司以现金为对价，采用集中竞价方式、要约方式回购股份的，当年已实施的股份回购金额视同现金分红，纳入该年度现金分红的相关比例计算。”截至 2019 年末，公司本年度回购股份累计支付 6,169,602.52 元（不含印花税、佣金等交易费用），应纳入 2019 年度现金分红相关比例计算。

综上，公司 2019 年度以现金方式分配股利总计为 140,404,430.32 元，占 2019 年度归属于上市公司股东的净利润的 31.91%。

2、本次利润分配不送红股，不以公积金转增股本。

3、公司回购专用证券账户中持有的本公司股份 13,346,334 股，不参与本次利润分配。

4、如在公司本次利润分配方案公告披露之日起至实施权益分派股权登记日期间，公司总股本发生变动的，公司拟维持每股分配比例不变，相应调整分配总额。

5、本次利润分配方案尚需提交公司 2019 年年度股东大会审议。

六、前瞻性陈述的风险声明

√适用 □不适用

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

九、重大风险提示

报告期内，不存在对公司生产经营产生实质性影响的特别重大风险，公司已在本报告中详细阐述公司在生产经营过程中可能面临的各种风险及应对措施，敬请查阅第四节经营情况讨论与分析中“可能面对的风险”部分。

十、其他

☐适用 ☒不适用

目录

第一节	释义.....	5
第二节	公司简介和主要财务指标.....	7
第三节	公司业务概要.....	12
第四节	经营情况讨论与分析.....	17
第五节	重要事项.....	35
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	61
第七节	优先股相关情况.....	69
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	70
第九节	公司治理.....	76
第十节	公司债券相关情况.....	79
第十一节	财务报告.....	80
第十二节	备查文件目录.....	199

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。
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。
博威新材料	指	宁波博威新材料有限公司，本公司全资子公司。
康奈特	指	宁波康奈特国际贸易有限公司，本公司全资子公司。
博德高科	指	宁波博德高科股份有限公司，本公司全资子公司。
越南博威尔特	指	博威尔特太阳能科技有限公司（英文名称：Boviet Solar Technology Co.,Ltd.），康奈特全资子公司。
香港奈斯	指	香港奈斯国际新能源有限公司，康奈特全资子公司。
美国博威尔特	指	博威尔特太阳能（美国）有限公司，香港奈斯全资子公司。
德国新能源	指	博威新能源（德国）有限公司，康奈特全资子公司。
新加坡润源	指	新加坡润源电力有限公司，Reonyuan Power Singapore PTE.LTD.，香港奈斯全资子公司。
博威尔特(越南)合金	指	博威尔特（越南）合金材料有限公司，博威尔特太阳能科技有限公司全资子公司。
博德高科(香港)	指	博德高科（香港）有限公司，Bode Hightech(HongKong) Company Limited，博德高科全资子公司。
博德高科(德国)	指	Bode Hightech（Germany）GmbH，博德高科全资子公司。
贝肯霍夫(中国)	指	贝肯霍夫（中国）有限公司，Bedra 香港的全资子公司。
Berkenhoff 公司、BK 公司	指	Berkenhoff GmbH，博德高科（德国）的全资子公司。
Bedra 香港	指	Bedra HongKong Limited，贝肯霍夫香港有限公司，博德高科的全资子公司。
博威亚太	指	博威亚太有限公司，持有公司 5%以上股份的股东，控股股东的一致行动人。
鼎顺物流	指	宁波梅山保税港区鼎顺物流有限公司，公司股东，控股股东的一致行动人。
金石投资	指	宁波博威金石投资有限公司，公司股东，控股股东的一致行动人。
天健事务所	指	天健会计师事务所（特殊普通合伙）。
国信证券	指	国信证券股份有限公司。
锦天城律所	指	上海市锦天城律师事务所。
《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》。
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	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：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：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。
高强高导特殊合金板带项目	指	年产 1.8 万吨高强高导特殊合金板带生产线项目。
晶体硅	指	单晶硅和多晶硅，多晶硅制备方法主要是先用碳还原 SiO ₂ 成为 Si，用 HCL 反应再提纯获得，单晶硅制法通常是先制得多晶硅或无定形硅，再用直拉法或悬浮区熔法从熔体中获得。
光伏电池	指	太阳能发电单元，也叫太阳能电池，通过在一定衬底（如硅片、玻璃、陶瓷、不锈钢等）上生长各种薄膜，形成半导体 PN 结，把太阳能转换为电能，该技术 1954 年由贝尔实验室发明。
单晶硅电池	指	建立在高质量单晶硅材料和加工处理工艺基础上，一般采用表面织构化、发射区钝化、分区掺杂等技术开发的一种太阳能电池。
多晶硅电池	指	在衬底上沉积一层较薄的非晶硅层，将这层非晶硅层退火，得到较大的晶粒，然后再在这层籽晶上沉积厚的多晶硅薄膜制成的一种太阳能电池。
薄膜电池	指	通过溅射法、PECVD 法、LPCVD 等方法，在玻璃、金属或其他材料上制成特殊薄膜，经过不同的电池工艺过程制得单结和叠层太阳能电池的一种太阳能电池。
光伏电池组件	指	由若干个太阳能发电单元通过串并联的方式组成，其功能是将功率较小的太阳能发电单元放大成为可单独使用的光电器件，可以单独使用为各类蓄电池充电，也可以多片串联或并联使用，并作为离网或并网太阳能供电系统的发电单元。
光伏发电系统	指	由光伏电池组件、充电控制器、蓄电池、安装支架和系统配线构成的作用同发电机的系统。
集中式光伏电站、集中式电站	指	发出电力在高压侧并网的光伏电站。集中式光伏电站发出的电力直接升压并网，由电网公司统一调度。
分布式光伏电站、分布式电站	指	发出电力在用户侧并网的光伏电站。分布式光伏电站发出的电力主要供用户自发自用，并可实现余量上网。
MW	指	兆瓦，为功率单位，M 即是兆，1 兆即 10 的 6 次方，1MW 即是 1,000

		千瓦。
GW	指	1GW=1,000MW
ITC	指	太阳能投资税收抵免(Investment Tax Credit)。
加工硬化型合金	指	金属材料在再结晶温度以下塑性变形时强度和硬度升高，阻碍金属的进一步变形，而塑性和韧性降低的现象叫作加工硬化，而通过这种特性提供成型弹性的合金类型叫加工硬化型合金。
时效强化型合金	指	合金元素经固溶处理后，获得过饱和固溶体。在随后的室温放置或低温加热保温时，第二相从过饱和固溶体中析出，引起强度，硬度以及物理和化学性能的显著变化，这一过程被称为时效。而通过这种特性提供成型弹性的合金类型叫时效强化型合金。
应力松弛	指	材料在被加工成零件使用的过程中，会发生应力随着时间延长逐渐降低的现象。该现象叫应力松弛。
蠕变	指	蠕变与应力松弛在本质上相同，可以把应力松弛看作是应力不断降低的“多级”蠕变。蠕变抗力高的材料，其抵抗应力松弛的能力也高。

第二节 公司简介和主要财务指标

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	王永生	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	wang.ys@pwalloy.com	slj@pwalloy.com

三、 基本情况简介

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	wang.ys@pwalloy.com

四、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体名称	《上海证券报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	上海证券交易所、公司董事会办公室

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	无

六、其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	杭州市钱江路 1366 号
	签字会计师姓名	沈佳盈、陈亮
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	国信证券股份有限公司
	办公地址	杭州市体育场路 105 号凯喜雅大厦 5 楼
	签字的保荐代表人姓名	陈杰、傅毅清
	持续督导的期间	2020 年 1 月 16 日-2021 年 12 月 31 日
报告期内履行持续督导职责的财务顾问	名称	国信证券股份有限公司
	办公地址	杭州市体育场路 105 号凯喜雅大厦 5 楼
	签字的财务顾问主办人姓名	陈杰、傅毅清、洪丹
	持续督导的期间	2019 年 6 月 6 日-2022 年 12 月 31 日

七、近三年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	2019年	2018年		本期比上年 同期增减 (%)	2017年	
		调整后	调整前		调整后	调整前
营业收入	7,591,642,075.25	7,297,290,684.61	6,064,768,090.79	4.03	6,888,005,522.25	5,757,801,128.08
归属于上市公司股东的净利润	440,063,630.58	396,562,732.83	341,053,551.38	10.97	356,389,168.71	305,551,094.90
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益的净利润	393,474,124.15	329,833,059.12	329,833,059.12	19.29	289,924,095.25	289,924,095.25
经营活动产生的现金流量净额	680,883,647.05	784,014,626.22	694,098,748.39	-13.15	433,678,714.80	423,455,366.80
	2019年末	2018年末		本期末比上 年同期末增 减(%)	2017年末	
		调整后	调整前		调整后	调整前
归属于上市公司股东的净资产	3,753,994,104.54	3,791,093,089.46	3,509,210,874.53	-0.98	3,791,093,089.46	3,321,193,579.25
总资产	7,592,380,532.84	6,336,281,563.21	5,397,818,935.36	19.82	6,336,281,563.21	5,041,048,898.79

(二) 主要财务指标

主要财务指标	2019年	2018年		本期比上年同期 增减(%)	2017年	
		调整后	调整前		调整后	调整前
基本每股收益（元 / 股）	0.66	0.59	0.55	11.86	0.53	0.49
稀释每股收益（元 / 股）	0.64	0.59	0.54	8.47	0.53	0.49
扣除非经常性损益后的基本 每股收益（元 / 股）	0.61	0.49	0.53	24.49	0.43	0.46
加权平均净资产收益率（% ）	11.80	10.75	9.93	增加1.05个百分点	10.44	9.49
扣除非经常性损益后的加权 平均净资产收益率（%）	10.79	9.60	9.60	增加1.19个百分点	9.01	9.01

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

☒适用 ☐不适用

2019年6月，公司及全资子公司博威板带以发行股份及支付现金购买资产的方式购买宁波博德高科股份有限公司100%股份的资产重组事项完成，因此本报告期内将博德高科纳入合并财务报表的合并范围；由于本次重组属同一控制下企业合并，根据会计准则要求，对前期比较报表进行了追溯调整。报告期内博德高科实现主营业务收入120,243.51万元，实现净利润10,456.84万元。

八、 境内外会计准则下会计数据差异

(一) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

☐适用 ☒不适用

(二) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

☐适用 ☒不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明：

☐适用 ☒不适用

九、 2019 年分季度主要财务数据

单位：元币种：人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	1,565,155,469.78	1,780,673,185.36	1,940,971,904.12	2,304,841,515.99
归属于上市公司股东的净利润	83,857,328.85	122,757,176.13	122,863,206.74	110,585,918.86
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益后的净利润	68,575,190.60	98,962,702.88	105,510,361.63	121,182,947.59
经营活动产生的现金流量净额	-133,062,711.71	151,885,865.49	144,128,306.47	517,932,186.81

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

√适用 □不适用

2019 年 6 月，公司及全资子公司博威板带以发行股份及支付现金购买资产的方式购买宁波博德高科股份有限公司 100%股份的资产重组事项完成，因此本报告期内将博德高科纳入合并财务报表的合并范围，由于本次重组属同一控制下企业合并，根据会计准则要求，对一季度合并报表数据进行了追溯调整，导致一季度财务数据与已披露定期报告数据产生差异，一季度博德高科实现主营业务收入 24,699.32 万元，实现净利润 1,619.03 万元。

十、非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	2019 年金额	附注（如适用）	2018 年金额	2017 年金额
非流动资产处置损益	-1,805,779.39		-2,270,837.27	-884,461.82
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免			32,885.00	251,352.87
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	23,007,511.77		17,109,659.99	18,902,352.86
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费				
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益				
非货币性资产交换损益				
委托他人投资或管理资产的损益	20,301.37		94,425.61	5,568,928.78
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	-			
债务重组损益	-			
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	-			
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	-			
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	27,743,001.59		65,915,600.25	55,703,066.70
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益				
除同公司正常经营业务相关的	918,728.68		722,758.88	-5,879,846.15

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				
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	/		/	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回				/
对外委托贷款取得的损益				
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益				
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响				
受托经营取得的托管费收入				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	5,026,697.20		-2,368,075.63	565,874.71
其他符合非经常性损益定义的损益项目	388,917.23			
少数股东权益影响额	-4,329,948.42		-2,100,324.32	-2,897,201.60
所得税影响额	-4,379,923.60		-10,406,418.80	-4,864,992.89
合计	46,589,506.43	0.00	66,729,673.71	66,465,073.46

十一、 采用公允价值计量的项目

☐适用 ☒不适用

十二、 其他

☐适用 ☒不适用

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

公司着力打造以“新材料为主+新能源为辅”的发展战略，重点进行新材料产品研究开发，引领行业发展，推动科技进步。新材料业务涵盖了有色合金的棒、线、带、精密细丝及特殊铝合金焊材五类产品，通过近30年的研发沉淀和技术积累，公司已经从原有的原材料供应商成功转型为新材料应用解决方案的提供商；新能源业务通过持续研发技术升级，电池转换效率始终保持在世界第一梯队。

（一）主要业务

1、新材料方面：公司致力于高性能、高精度有色金属合金材料的研发、生产和销售；主要分为高性能合金材料、环保合金材料、节能合金材料、替代合金材料四大类，广泛应用于5G通讯、半导体芯片、智能终端及装备、汽车电子、高铁、航空航天等行业，为现代工业提供优质的工业粮食。

2、国际新能源方面：公司主要从事太阳能电池、组件的研发、生产和销售及光伏电站的建设运营，主要产品为多晶硅、单晶硅电池及组件。主要客户有全球知名光伏制造商、光伏电站系统集成商、光伏产品经销商。

（二）经营模式

1、新材料

公司的制造系统主要由“研、产、供、销”四个环节组成，研发是驱动公司发展的核心，经营环节“以销定产”销售是生产经营的中心环节，采购、生产围绕销售展开。

（1）研发模式

公司以“研究客户欲望，集成全球资源，开发蓝海产品，引领行业发展”为研发的整体指导思想，推行“持续为客户增值”的研发领先战略，通过市场研究、技术研发和客户应用研究相结合，促进产业进步、引领行业发展，并形成博威合金独特的集成创新型研发模式。

市场研究：贴近市场和客户，通过对产业未来发展趋势的研究、对世界500强客户需求的深度挖掘，将前沿技术对新材料需求的痛点，转化为公司的研发方向和输入点。

技术研发：重点对有色金属材料合金化、微观组织重构及制备技术，精密细丝的表面处理与制备技术进行研发。为缩短研发周期，采用实体研发与模拟仿真相结合的方法，打造全球化、数字化的研发机构。

应用研究：密切跟踪新技术发展趋势，为客户提供有色金属合金材料应用及精密制造加工方法的系统解决方案，与客户实现战略协同和创新集成，为客户创造价值。

（2）采购模式

公司的主要原材料是阴极铜、电解锌、电解锰、电解镍、电解锡、钛、锆等有色金属材料，公司已建立稳定的原料供应渠道，并与主要供应商建立了长期稳定的合作关系。公司对每种原材料都设有安全库存，生产计划部门根据安全库存量和生产部门提交的原材料需求制定周原材料需求计划和月原材料需求计划，采购部门按照计划安排原材料的采购。

（3）生产模式

公司实行“以销定产”的订单生产模式。公司根据季度销售预测生产经营计划，动态跟踪客户并获取订单；接到客户订单后，召集计划、生产、技术、品保等相关部门对订单进行审核；审核无误的订单在SAP系统中创建销售订单，提交财务审批通过后下达生产计划。

（4）营销模式

公司通过建立以中国、欧洲、北美、越南四大基地为主的客户服务中心，采用线上、线下相

结合的销售方式，重点培育直销客户，构建全球化销售网络体系，实现全球化业务协同发展，为客户持续创造价值。

2、国际新能源

公司全资子公司康奈特下属越南博威尔特、香港奈斯、美国博威尔特、德国新能源及新加坡润源等五家主要全资子公司，其中康奈特负责为越南博威尔特在中国境内采购硅片等原材料，越南博威尔特负责太阳能电池片及组件的研发、生产和销售，而美国市场的销售主要由香港奈斯的全资子公司美国博威尔特负责，欧洲市场的销售主要由康奈特全资子公司德国新能源负责，新加坡润源主要负责运营越南电站业务。

（1）采购模式

自主选择供应商，根据生产计划进行月度集中采购。

（2）生产模式

采取“以销定产”的生产模式，按照销售部门的销售预测和销售订单制订月度生产计划组织生产。

（3）营销模式

使用“Boviet”品牌销售产品，采用直销和经销模式进行销售，直销客户为全球知名光伏制造商、光伏电站系统集成商，经销客户为专业光伏产品经销商。

（三）行业情况

1、新材料方面：

当前，我国的材料产业在国际产业布局中正处于由中级向高级升级发展的阶段，随着企业的技术进步和产业、消费升级，我国材料产业正呈现健康稳步发展的良好势态，研发能力强大的企业的一些重点、关键新材料的研发、制造技术与工艺及产品应用技术等方面取得多方面的突破，有力地支撑了中国企业的技术进步，给产业升级和消费升级提供了强有力的保障。

材料是制造业的基础，新材料的研发与应用更是一国科技进步的基石，是战略性新兴产业发展的重要基础。相比于基础材料，新材料具备性能优异、技术壁垒高、产品附加值高、行业景气周期长等多重特点，对于5G通讯、半导体芯片、智能终端及装备、汽车电子、高铁、航空航天和其他新兴产业的发展意义重大。

公司作为高端有色金属合金材料行业的引领者，通过不断地引进优秀的研发、管理人才，持续不断加大研发投入，重点研究开发特殊合金材料，在新材料研发及应用领域取得巨大的成功。未来公司将一如既往的加大产品研发和应用推广力度，坚定不移的推进博威数字化变革，推动智能制造的全面实现，为我国新材料行业的发展贡献力量。

2、国际新能源方面：

近年来，伴随着光伏产业规模的不断扩大，技术迭代和产业升级加速，光伏发电成本持续快速下降，应用范围继续扩大。在全球多个国家/地区的光伏发电成本已低于常规能源，部分国家已实现光伏“平价上网”，经济性逐步成为行业发展的主要驱动力，行业进入健康、均衡和可持续发展

展的新阶段。

根据彭博能源预计,2019 年全球光伏新增装机量达 118GW,2020 年新增装机量达 121~137GW,预计,2021 全球光伏新增装机规模保守估计为 125.9GW,乐观预计为 157.6GW;2022 年全球光伏新增装机规模保守估计为 133.7GW,乐观估计为 167.7GW。前五大需求市场分别是中国、印度、美国、日本和澳大利亚。市场需求技术类型以 PERC 电池组件为主,普通黑硅多晶组件为辅。

公司通过提高光伏电池和组件产品的转换效率,持续降低客户系统端的发电成本,用一流的技术和服务满足现有及未来客户的需求。公司在制造光伏组件的同时,为实现价值链的延伸,利用越南制造的区位优势,开拓东南亚市场的光伏电站业务,提升获利能力。

二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

√适用 □不适用

报告期内公司实施重大资产重组,公司及全资子公司博威板带以发行股份及支付现金购买资产的方式,购买宁波博德高科股份有限公司 100%股份,交易价格为 99,000.00 万元。2019 年 6 月 4 日博威合金就本次发行股份购买资产事宜已办理完毕新增股份登记和上市手续,因此本报告期将博德高科纳入合并财务报表的合并范围,博德高科及其子公司 2019 年 12 月 31 日总资产为 11.53 亿元。

其中:博德高科境外资产 720,993,064.33(单位:元币种:人民币),占总资产的比例为 62.54%。

三、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

(一) 新材料

随着中国的5G通讯、新能源汽车等国家战略的实施,市场对特殊合金及先进材料的综合性能提出了更高的要求,使得综合性能优异的特殊合金材料的应用场景不断涌现并迅速扩大,给专注于技术、应用研究及开发的行业领先企业创造了前所未有的巨大发展机会,公司凭借强大的研发实力和市场的龙头地位已成为5G通讯、新能源汽车电子、半导体芯片、智能终端及装备等高新技术高成长行业的重要供应商。

随着5G技术的推广和应用,相比4G手机,5G手机对流媒体信息数据的处理量倍增,这使得手机芯片散热效率和续航时间成为5G手机发展的痛点。传统的散热方式已不能满足新的技术要求,因此以VC均温板为代表的液冷散热器件成为解决5G手机散热的重要方案之一,而有色金属以优良的散热、加工成型性能成为均温板制造的首选散热材料;另一方面,为解决5G手机的续航时间的问题,制造商将电池体积在原来的基础上增加了30%左右,在手机外形尺寸不变的情况下,需要整体调整机内其他电子零部件的设计形式并减小体积,这使得连接器材料的厚度减薄到原来的一半左右,从而催生以板对板连接器为代表的各类高速连接器的应用需求。公司此前研发的散热及压延铜箔材料已经成功应用于上述场景,并已量产。

公司拥有国家级博士后工作站、国家认定企业技术中心和认可实验室,是国家级重点高新技术企业,是国际铜业协会(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金属新材料研发、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，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：公司是有色金属合金材料制备技术的引领者，技术核心优势体现在合金化、微观组织重构及专用装备自主研发三个方面，以此引领行业发展。公司先后参与和主持修、制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242项，授权发明专利185项，其中包含美国专利4项、欧洲专利110项、日本专利2项、韩国专利1项、台湾专利1项。参与制定17项国家标准，4项行业标准。公司相继承担国家“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、国家“十三五”重点研发计划重点基础材料技术提升与产业化重点专项1项。近年来，公司着重集成创新，积极与国内外知名高校和研究机构合作，形成了独特的技术、研发集成平台，成为我国有色金属合金材料研发的引领者。

3、产品优势：公司是具有国际竞争力的有色特殊合金材料的引领者，是高端合金牌号最齐全、高端合金产品产量最大的企业之一，公司的产品覆盖 17 个合金系列，100 多个合金牌号，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。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。

（二）国际新能源

公司全资子公司康奈特的主营业务为太阳能电池、组件的研发、生产和销售，主要产品为多晶硅、单晶硅电池、组件及光伏电站。康奈特所拥有的国际新能源资产，具有以下竞争优势：

1、越南生产基地优势明显

在生产成本方面，与中国大陆相比越南生产基地所属地区工人平均工资水平及电费能源价格较低，有利于降低产品生产成本；在税收成本方面，越南政府为吸引外资推出了多项税收优惠政策，2018 年公司被评为越南高新技术企业，享受“四免九减半”的税收优惠政策。

2、积极开拓新兴市场

美国市场受“201”条款增加关税的影响逐步在减弱，公司通过迅速调整市场策略，成功开发 100WM 光伏电站并实现稳定运行，增强企业的盈利能力。积极开拓越南等新兴市场，分享新兴市场的政策及增长红利。

3、持续开发新技术，保持全球电池转化效率第一梯队

在电池片研发方面，2019年成功开发并应用了选择性发射级（SE）技术，电池效率突破22.3%，持续保持公司的领先优势。其次在组件研发方面，已完成全线新工艺、新技术升级工作。72片M2硅片量产组件主力功率级别提升到380~385瓦，有效地提高了单块组件效率和发电量；2020年将再次对多主栅、双面组件等项目进行研究开发，预计年底量产的组件功率将超过400瓦，以上技术的实施将确保公司光伏产品的转换效率始终处于全球技术的第一梯队。

第四节 经营情况讨论与分析

一、经营情况讨论与分析

公司从设计端参与研究开发的面向 5G 新技术所用的多款材料于 2019 年得以成功应用，成为解决 5G 技术发展的关键材料，公司的新材料属性进一步得到市场的认可，公司的高强高导的合金材料在 5G 时代因为“低时延、低功耗”的技术要求，将逐渐成为刚性需求。在国际市场复杂多变的大背景下，5G 技术国际领先的智能手机厂商已经充分认识到选择并培养有技术研发实力、自主可控的特殊合金材料供应商，才能实现可持续发展。目前公司已经被 5G 技术国际领先的智能手机厂商认定为特殊合金材料的战略合作伙伴，为中国高端制造所需的特殊合金材料及精密细丝提供材料供应及技术保障，报告期内公司开展的重点工作归纳如下：

1、实施组织及流程变革，提高企业运营效率

在 2019 年，为打造数字化企业，通过对组织改革和流程再造工作，完成了以市场为导向，以客户为中心，以业务流程为主线的组织变革，以达到让听得见炮火的人呼唤炮火，激发组织活力，提升组织效率，提高响应速度。

（1）组织结构：公司管理层级从三级管理变为二级管理，并对各部门的岗位和职责进行了重新梳理和优化，实现资源的最优配置；

（2）协同作战：加强总部职能部门和各子公司的工作协同，总部职能部门不仅在管理方法和专业技能层面为各子公司提供服务，而且通过向各子公司和厂区配置深入一线的 HRBP、财务 BP、行政 BP、采购 BP 等人员，及时协助解决生产和营销过程中存在的问题，为客户创造价值；

（3）流程再造：公司的管理由部门职能为导向转为业务流程导向型的管理模式，公司调整并建立新的组织架构，以缩短工作流程，提高整体运作效率。

通过此次组织及流程变革，降低管理成本，提高团队反应速度，强化公司的国际竞争力。

2、全力推进新材料业务新建项目进度

（1）5 万吨特殊合金带材项目：已完成大部分外围基建及主厂房屋面封顶工作，为设备基础施工及未来设备安装打下坚实基础，总体进度符合项目要求；（2）Bedra 越南新建 2400 吨黄铜切割丝项目：报告期内已完成厂房建筑施工和设备基础施工，部分工序已实现试产；（3）2800 吨高端镀层丝项目：报告期内已完成厂房建筑施工和设备基础施工，主体设备基本到位，来年具备试产条件；（4）6700 吨铝焊丝项目：设备均已完成设备制造阶段，进入设备安装、调试阶段。

报告期内，以上项目建设进度均符合预期。

3、公司重点管理项目按期交付，助力战略发展

（1）公司 CRM 升级项目：随着企业组织变革、流程再造、系统技术进步，对公司原有的 CRM 系统进行系统升级改造。新系统升级之后，利用数字化平台赋能营销团队，为客户创造更多价值。

（2）公司财务共享&资金平台项目：该系统的上线，实现了银企直连、公司 OA 与资金系统的对接、客户收款的自动做账等功能。减少了重复性、事务性的工作，提高了财务管理效率的同

时有效的实施了风险控制。

(3) 新能源业务越南 100MW 电站项目：公司的电站项目在 2019 年 6 月成功并网发电。使得电池+组件+电站一体化的差异化竞争优势持续得到加强，有力的提升了公司在光伏市场的综合竞争力。

(4) 博德高科数字化项目——博德高科 MES 和二车间自动化工程：MES 于 2018 年 12 月完成所有模块上线，自动化集成于 2019 年 6 月完成与所有接口的现场调试，并经过不断地优化和完善，实现了质量、生产执行、计划、仓储、设备、技术等模块的正常使用。项目的成功实施，为推行制造数字化管理奠定了基础。

4、聚焦核心业务，引领行业发展

2019 年，公司各业务板块按照战略发展规划，深耕核心业务，持续做专做强，获得了新的成绩和突破。

合金板带业务：2019 年产品结构持续优化，高附加值产品销售占比得到提高，品牌价值和盈利能力进一步强化。大客户管理模式初显成效，与终端行业龙头企业的战略合作不断深化，为 5 万吨特殊合金项目市场的快速拓展打下坚实的基础。

精密细丝业务：2019 年通过实施信息及物流自动化项目，建立班组、车间/部门、工厂三级分层会议机制，实现关键指标目视化、重点问题可视化，提升了问题解决和持续改进的能力；在市场营销方面，国内外销售均超额完成目标，保持了高速的增长和稳健的发展。

合金棒、线业务：2019 年进行了组织结构调整，形成了棒材事业部和线材事业部两个单独的业务单元，为客户提供更加专业、敏捷、高效的服务；在业务模式上，逐步转为产品+技术+服务的业务模式，对内加强了跨部门的协同合作，对外提升了客户体验感。

新能源业务：2019 年完成越南 100MW 电站项目，发电量超过既定目标；在组件制造降本和电池制造降本方面，通过工艺改进和精益优化，获得了一定的改善和突破，为后续进一步实现行业标杆水准打下了坚实的基础。

5、加强人才培养提升团队能力

企业的竞争是人才的竞争，博威一直以来高度重视人才的培养和引进，打造国际化的管理团队，提升企业的国际经营能力和综合竞争力。

人才培养：通过蓄水池和双通道，结合导师辅导和岗位学习，提升干部和员工的专业能力和管理能力；重点工作通过项目化方式实施管理，快速积累经验，提高项目经理和团队成员的实战能力；通过博威导师认证，选拔了一批内部的优秀讲师，极大地提高了员工的整体素质和工作能力。

人才引进：公司与德国、日本、瑞士等国的行业内顶级专家建立紧密合作关系，组建全球化专家智库团队，同时引进国际化技术及管理人才，提升公司国际化管理水平。

6、制定标准确立先发优势，申请专利实施全球经营战略

一流的企业做标准，二流的企业做产品。公司作为行业领导者，研发优势不能仅仅体现在实

实验室层面，而是要通过制定、修订标准进而确立在行业中的引领者地位。同时为了积极参与国际竞争，公司在业务覆盖的区域市场申请技术及产品专利，形成系列化的专利覆盖体系，以确立在国际竞争中的优势地位。

报告期内，公司累计申请专利 9 件，其中国内专利 2 件，国际专利 7 件；获得授权专利 5 件。在标准制定方面：公司加入 ASTM 美国材料实验协会，成为 ASTM 会员，参与 ASTM 铜及铜合金相关标准制定及修订；在国内标准的制定方面，1 项国家标准、2 项行业标准通过审定。公司内部，研发成果实现产业化转化 2 项（带材产品-PW49700，棒线产品-高导易切削铈铜合金）。为客户增值方面，在 2019 年 9 月 19 日举行的中国工博会新材料论坛-2019 中国汽车新材料应用高峰论坛上，公司获得了 2019 年最具潜力汽车材料创新奖的殊荣。

7、重组博德高科之后的整合进展

博德高科的全资子公司德国贝肯霍夫公司是精密细丝领域的世界领导者，主要服务全球高端客户，公司有着德国公司一贯的研发领先战略、产品品质的一致性、稳定性及可靠性是世界高端制造业的标杆。公司收购贝肯霍夫之后，通过学习德国企业的先进、系统的管理方法和理念，极大地提高了博德高科国内基地的整体水平，使得公司产品品质迅速提高，公司整体盈利大幅提高。

公司在并购博德高科之后，将博德高科的品牌管理、采购渠道、营销与市场、技术及研发、生产管理等先进的管理方法及理念，通过对博威合金的组织机构变革、流程再造、CRM 项目升级及 PLM 项目的实施，先进的管理理念及方法注入到博威合金的管理体系之中，实现了信息的互联互通，推动了公司新材料业务复合式、国际化发展。本次整合措施得当，整合结果符合并超越预期目标。

除了目前的整合之外，针对未来协同发展方面：公司拟在德国贝肯霍夫建设合金板带业务的分条配送中心，并且成立博威合金欧洲应用研究中心，共享德国和中国的研发优势；同时北美基地也负责精密细丝业务的配送服务工作；在越南建立合金材料及精密细丝联合制造服务中心，实现资源互补，销售渠道及研发资源共享，充分发挥品牌、渠道、技术、研发和市场协同的优势。

通过近半年的运行结果来看，博德高科 2019 年度经审计的扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润 9,540.88 万元，超过承诺数 1,740.88 万元，完成本年预测盈利的 122.32%。本次重组符合此前的预期，同时通过全球资源的整合充分打开公司未来快速成长的空间。

二、报告期内主要经营情况

公司从设计端参与研究开发的面向 5G 新技术所用的多款材料于 2019 年得以成功应用，成为解决 5G 技术发展的关键材料，公司的新材料属性进一步得到市场的认可，同时也成为国内领先制造业客户的核心供应商。公司通过充分发挥公司的品牌、技术和管理优势，在加大新产品的推广力度的同时调整产品结构，积极拓展在高利润、高成长行业的市场占有率，并实施全球布局，保持良好的发展势头。新能源方面，美国“201 条款”增加关税的影响在逐年减弱。公司通过充分利用越南制造的产地优势，积极组织开拓越南电站业务，取得良好的收益。报告期内，公司实现

营业收入 759,164.21 万元，同比增长 4.03%；实现归属于上市公司股东的净利润 44,006.36 万元，同比增长 10.97%。实现经营性现金流 68,088.36 万元。

在新材料方面：公司实现主营业务收入 574,968.84 万元，同比增长 1.07%；实现归属于上市公司股东的净利润 32,407.70 万元，同比增长 11.19%。其中，精密细丝业务，随着精密制造行业的发展，通过产品结构的调整，高附加值产品的应用量持续增加，主营业务虽然同比下降 0.57%，但净利润同比增长了 58.64%；合金带材业务，应用于 5G 散热材料、半导体芯片引线框架、高速连接器、板对板连接器等高成长行业的应用量持续增加，但因 5G 建设速度较慢，与此前的预期尚有差距，主营业务同比增长 13.86%，净利润同比增长 26.88%；合金棒线材业务，应用于制笔、真无线耳机（TWS）及高端手机用材料保持良好的增长势态，工业机器人等行业的需求保持增加，但因汽车行业销售萎缩，汽车电子用材料整体下降幅度较大，导致棒线材主营业务收入同比下降 3.86%，但净利润与去年同期持平。

报告期内，公司重点投入的研发项目产业化转化取得了良好的进展：合金带材产品中，以 PW49700 为代表的 5G 散热材料的销售量达到 498 吨；数据存储专用材料 PW33520 累计销量达到 234 吨；Type-C 接口、电源连接器用高强高导材料的销量达到 1060 吨，同比上升 86.9%；半导体引线框架用蚀刻材料成功量产，引线框架材料总销量达到总产能 40%左右。TWS 耳机专用异形特殊合金线材的销售量达到 414 吨；精密细丝业务中的镀层产品销量继续保持了 20.7%的高增长，公司研发产业化转化能力进一步提高，并开始释放商业价值。

新能源业务：实现主营业务收入 167,608.34 万元，同比增长 10.69%；实现净利润 11,598.66 万元，同比增长 10.36%。美国 201 法案增加关税的影响在逐年降低，同时通过技术创新提高电池片转化效率，持续保持竞争优势，另外公司 2019 年投产的 100MW 电站运营良好，盈利能力较强，使得营收和净利润达到 10%以上的增幅。

（一）主营业务分析

1. 利润表及现金流量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	7,591,642,075.25	7,297,290,684.61	4.03
营业成本	6,385,849,055.66	6,194,137,864.56	3.10
销售费用	233,151,656.18	204,307,298.30	14.12
管理费用	255,292,976.05	233,610,651.20	9.28
研发费用	178,429,098.21	166,002,134.76	7.49
财务费用	55,859,235.80	37,322,287.31	49.67
经营活动产生的现金流量净额	680,883,647.05	784,014,626.22	-13.15
投资活动产生的现金流量净额	-1,458,502,588.08	-685,352,090.69	-112.81
筹资活动产生的现金流量净额	632,444,030.92	106,717,397.90	492.63

销售费用变动原因说明：主要系①为开拓市场而增加的国际、国内销售人员工资等相关费用；②本期太阳能光伏组件销售量增加而导致运输费用增加所致。

管理费用变动原因说明：主要系本期公司为提高管理水平及打造数字化企业，导致相应的各项人员费用增加所致。

研发费用变动原因说明：主要系本期研发项目支出增加所致。

财务费用变动原因说明：主要系本期贷款增加导致利息费用增加所致。

经营活动产生的现金流量净额说明：主要系本期太阳能增加备库存货所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系本期重组博德高科公司支付股权转让款以及越南电站、年产5万吨特殊合金带材项目投资增加所致。

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增加所致。

2. 收入和成本分析

√适用 □不适用

见下表。

(1). 主营业务分行业、分产品、分地区情况

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 (%)
新材料	5,749,688,378.27	4,820,077,280.82	16.17	1.07	0.06	增加 0.85 个百分点
新能源	1,676,083,386.33	1,429,689,936.00	14.70	10.69	8.81	增加 1.47 个百分点
合计	7,425,771,764.60	6,249,767,216.82	15.84	3.10	1.94	增加 0.96 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 (%)
合 金 材 料	5,749,688,378.27	4,820,077,280.82	16.17	1.07	0.06	增加 0.85 个百分点
光 伏 组 件	1,676,083,386.33	1,429,689,936.00	14.70	10.69	8.81	增加 1.47 个百分点
合计	7,425,771,764.60	6,249,767,216.82	15.84	3.10	1.94	增加 0.96 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	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 (%)

国内	4,035,793,880.34	3,345,958,832.64	17.09	7.04	6.80	增加 0.19 个百分点
国外	3,389,977,884.26	2,903,808,384.18	14.34	-1.24	-3.14	增加 1.68 个百分点
合计	7,425,771,764.60	6,249,767,216.82	15.84	3.10	1.94	增加 0.96 个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明

(2). 产销量情况分析表

√适用 □不适用

主要产品	单位	生产量	销售量	库存量	生产量比上年增减 (%)	销售量比上年增减 (%)	库存量比上年增减 (%)
合金材料	吨	142,324.00	141,624.48	19,285.30	3.27	3.89	3.76
光伏组件	MW	688.24	689.00	82.46	38.06	33.45	-0.91

产销量情况说明

无

(3). 成本分析表

单位：元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
新材料	直接材料	4,129,863,869.86	85.68	4,161,969,940.27	86.40	-0.77	
新材料	制造费用	690,213,410.96	14.32	655,065,229.25	13.60	5.37	
新材料	成本合计	4,820,077,280.82	100.00	4,817,035,169.52	100.00	0.06	
新能源	直接材料	1,274,832,491.92	89.17	1,163,408,386.23	88.55	9.58	
新能源	制造费用	154,857,444.08	10.83	150,503,700.00	11.45	2.89	
新能源	成本合计	1,429,689,936.00	100.00	1,313,912,086.23	100.00	8.81	
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
合金材料	直接材料	4,129,863,869.86	85.68	4,161,969,940.27	86.40	-0.77	
合金材料	制造费用	690,213,410.96	14.32	655,065,229.25	13.60	5.37	
合金材料	成本合计	4,820,077,280.82	100.00	4,817,035,169.52	100.00	0.06	
光伏组件	直接材料	1,274,832,491.92	89.17	1,163,408,386.23	88.55	9.58	

光伏组件	制造费用	154,857,444.08	10.83	150,503,700.00	11.45	2.89	
光伏组件	成本合计	1,429,689,936.00	100.00	1,313,912,086.23	100.00	8.81	

成本分析其他情况说明

无

(4). 主要销售客户及主要供应商情况

√适用 □不适用

前五名客户销售额 90,038.36 万元，占年度销售总额 12.13%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0 万元，占年度销售总额 0%。

前五名供应商采购额 176,553.96 万元，占年度采购总额 30.95%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0 万元，占年度采购总额 0%。

其他说明

无

3. 费用

√适用 □不适用

项目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)	说明
销售费用	233,151,656.18	204,307,298.30	14.12	主要系①为开拓市场而增加的国际、国内销售人员工资等相关费用；②本期太阳能光伏组件销售量增加而导致运输费用增加所致。
管理费用	255,292,976.05	233,610,651.20	9.28	主要系本期公司为提高管理水平及打造数字化企业，导致相应的各项人员费用增加所致。
研发费用	178,429,098.21	166,002,134.76	7.49	主要系本期研发项目支出增加所致。
财务费用	55,859,235.80	37,322,287.31	49.67	主要系本期贷款增加导致利息费用增加所致。
信用减值损失	16,683,479.60	-345,556.74	4,928.00	主要系本期应收款项增加，坏账准备计提增加所致。
资产减值损失	18,674,020.49	1,962,367.44	851.61	主要系光伏组件计提存货跌价准备所致。

4. 研发投入

(1).研发投入情况表

√适用 □不适用

单位：元

本期费用化研发投入	178,429,098.21
本期资本化研发投入	-
研发投入合计	178,429,098.21
研发投入总额占营业收入比例 (%)	2.35
公司研发人员的数量	486
研发人员数量占公司总人数的比例 (%)	10.79
研发投入资本化的比重 (%)	

(2).情况说明

□适用 √不适用

5. 现金流

√适用 □不适用

项目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)	说明
经营活动产生的现金流量净额	680,883,647.05	784,014,626.22	-13.15	主要系本期太阳能增加备库存货所致。
投资活动产生的现金流量净额	-1,458,502,588.08	-685,352,090.69	-112.81	主要系本期重组博德高科公司支付股权转让款以及越南电站、年产 5 万吨特殊合金带材项目投资增加所致。
筹资活动产生的现金流量净额	632,444,030.92	106,717,397.90	492.63	主要系本期银行贷款增加所致。

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

□适用 √不适用

(三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
应收账款	854,877,082.90	11.26	704,841,445.36	11.12	21.29	主要系本期新材料客户结构变化,平均回款期增加所致。
存货	1,700,748,569.59	22.40	1,352,171,147.74	21.34	25.78	主要系本期新能源已签约未完工订单增加而增加备库所致。
其他流动资产	104,607,184.18	1.38	46,789,440.43	0.74	123.57	主要系期货保证金及待抵扣增值税进项税金增加所致。
固定资产	2,602,046,078.93	34.27	1,942,863,285.05	30.66	33.93	主要系本期越南HTG、HCG电站建成投产,从在建工程转入固定资产所致。
在建工程	495,150,066.46	6.52	675,145,068.09	10.66	-26.66	主要系本期越南HTG、HCG

						电站建成投产，从在建工程转入固定资产所致。
其他非流动资产	308,308,304.73	4.06	206,149,248.59	3.25	49.56	主要系本期5万吨特殊合金带材项目设备预付款增加所致。
短期借款	1,329,237,826.88	17.51	975,562,725.38	15.40	36.25	主要系本期银行贷款增加所致。
应付票据	261,888,112.28	3.45	164,807,620.01	2.60	58.91	主要系本期康奈特公司采用承兑汇票方式采购原材料额增加所致。
应付账款	572,146,118.41	7.54	416,944,714.52	6.58	37.22	主要系本期原材料采购额增加所致。
预收款项	385,878,515.74	5.08	35,673,082.08	0.56	981.71	主要系本期收到新能源客户预付款所致。
一年内到期的非流动负债	300,964,672.65	3.96	41,422,060.37	0.65	626.58	主要系一年内到期的长期借款增加所致。
长期借款	518,909,192.17	6.83	371,324,400.00	5.86	39.75	主要系本期重组博德高科，支付现金购买博德高科股权而增加银行贷款所致。

其他说明

无

2. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	662,531.00	电费保证金
	9,255,983.52	电站租赁保证金
	5,024,774.22	信用证保证金
	142,987,018.26	保函保证金
	23,164,932.80	银行承兑汇票保证金
应收票据	131,676,721.25	票据池质押
固定资产	126,453,874.01	长期借款抵押担保
在建工程	12,690,685.53	
无形资产	204,399,991.05	
博德高科 100%股权	见说明	长期借款质押担保
合计	656,316,511.63	

说明：公司及其全资子公司博威板带于 2019 年 7 月 5 日分别与中国工商银行股份有限公司宁波东门支行签订《质押合同》（2019 年东门(质)字 0033 号/0034 号），将其持有博德高科合计 100%的股权质押给中国工商银行股份有限公司宁波东门支行，公司已于 2019 年 7 月 5 日在宁波市市场监督管理局办妥股权质押登记。截至 2019 年 12 月 31 日，公司在该股权质押担保项下的借款余额 4

亿元，均用于支付本期同一控制下企业合并博德高科相应的现金对价。

3. 其他说明

☐适用 ☒不适用

(四) 行业经营性信息分析

☒适用 ☐不适用

1、新材料方面

新材料作为工业企业的粮食，是新兴产业、制造业科技革命的先导，是高端制造及国防工业的重要保障。未来 5 到 10 年，是全球新一轮科技革命和产业变革从蓄势待发到群体迸发的关键时期。信息革命进程持续快速演进，物联网、云计算、大数据、人工智能等技术广泛渗透于经济社会各个领域，信息经济繁荣程度成为国家实力的重要标志。“十三五”国家战略性新兴产业发展规划指出，加快壮大战略性新兴产业布局，紧密结合“中国制造 2025”战略实施，促进一批新兴领域网络经济、高端制造、绿色低碳领域等发展壮大成为支柱产业。

特殊合金材料是国家现代化发展和科技进步必需的工业材料。随着国际经济的快速发展、世界新一轮科技革命以及产业创新升级，需要大量的工业材料，其中对特殊合金材料的需求表现尤为突出。国务院关于印发《中国制造 2025》的通知中“五大工程”明确指出建成较为完善的产业技术基础服务体系，逐步形成整机牵引和基础支撑协调互动的产业创新发展格局。到 2020 年，40% 的核心基础零部件、关键基础材料实现自主保障，受制于人的局面逐步缓解；到 2025 年，70% 的核心基础零部件、关键基础材料实现自主保障。其中所称的核心基础零部件和关键基础材料中，特殊合金材料处于十分显著和核心的位置。

在此大背景下，欧美日韩等全球 20 多个主要国家纷纷制定了与新材料相关的产业发展战略，启动了 100 多项专项计划，大力促进本国新材料产业发展。相对而言，我国新材料产业起步晚、底子薄，材料先行战略没有得到落实，核心技术与专用装备水平相对落后，关键材料保障能力不足，整体仍处于培育发展阶段。

为了适应国际经济的快速发展、世界新一轮科技革命以及产业创新升级对基础性材料的配套要求，特别是支撑和满足 5G 通讯、智能互联装备、新能源汽车、智能终端设备、半导体引线框架等对高强、高导等各种高精密、高性能特殊合金材料未来发展的需求，公司持续投入大量的资金研发新材料技术及产品。持续保持在高强高导合金、高传输高导电合金、无铅新型合金、高性能耐腐蚀镍铜等合金材料领域的领先地位，填补国内空白，实现进口替代。随着 5G 技术的推进，以 5G 散热、电子元器件进一步小型化为代表的板对板连接器等新的应用场景不断显现，要求材料供应商不断的开发新型材料来满足技术进步的要求。未来的博威合金将一如既往的大力投入研发，发扬工匠精神，秉承时代赋予我们的使命，将我国的新材料产业做精、做强，引领行业发展。

2、国际新能源方面

近年来，伴随着光伏产业规模的不断扩大，技术迭代和产业升级加速，光伏发电成本持续快速

下降，应用范围继续扩大。在全球多个国家/地区的光伏发电成本已低于常规能源，部分国家已实现光伏“平价上网”，经济性逐步成为行业发展的主要驱动力，行业进入健康、均衡和可持续发展的新阶段。

根据彭博能源预计，2019 年全球光伏新增装机量达 118GW，2020 年新增装机量达 121~137GW，预计，2021 全球光伏新增装机规模保守估计为 125.9GW，乐观预计为 157.6GW；2022 年全球光伏新增装机规模保守估计为 133.7GW，乐观估计为 167.7GW。前五大需求市场分别是中国、印度、美国、日本和澳大利亚。市场需求技术类型以 PERC 电池组件为主，普通黑硅多晶组件为辅。

预计 2020 年美洲地区光伏新增装机规模为 18.17GW，较 2019 年上涨 14.8%。其中美国市场 2019 年新增机规模约为 13GW，估计 2020 年达 14~17GW，2022 年新增装机规模将在 15~18GW 之间。美国市场的整体趋势是，双面发电组件需求旺盛，屋顶电站前景乐观，太阳能+储能项目价值攀升,市场发展潜力依然很大。

(五) 投资状况分析**1、 对外股权投资总体分析**

√适用 □不适用

见下文。

(1) 重大的股权投资

√适用 □不适用

1、2018 年 9 月 17 日公司全资子公司新加坡润源电力有限公司以 1700 万美元的价格收购 HCG 公司及 HTG 公司 100%股权，用于建设越南光伏电站项目。至本报告期末，公司已支付股权转让款 1530 万美元。

2、2018 年 12 月 22 日，公司第四届董事会第六次会议审议通过了《关于<宁波博威合金材料股份有限公司发行股份及支付现金购买资产暨关联交易预案>及其摘要的议案》；公司以发行股份及支付现金购买资产的方式，作价 9.9 亿人民币购买宁波博德高科股份有限公司 100%股份，截至本报告期末，该投资事项已经完成。

(2) 重大的非股权投资

√适用 □不适用

单位：万元

项目投资	实施单位	项目总投资	截至资产负债表日累计投入
越南电站项目	HCG 及 HTG 公司	62,578.00	57,665.37
年产 5 万吨特殊合金带材项目	博威新材料	149,125.73	35,908.97

(3) 以公允价值计量的金融资产

□适用 √不适用

(六) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

(七) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

公司名称	经营范围	注册资本	总资产	净资产	净利润
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；自营或代理货物和技术的进出口，但国家限制经营或禁止进出口的货物和技术除外（不含进口商品的分销业务）。	63,800 万人民币	125,158.99	89,159.57	9,640.70
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。	2000 万港元	40,729.48	14,391.48	8.84
宁波市鄞州博威	废旧金属回收。	100 万人	72.30	65.54	-7.25

废旧金属回收有限公司		民币			
宁波康奈特国际贸易有限公司	自营或代理货物和技术的进出口（但国家限制经营或禁止进出口的货物和技术除外）；五金交电、金属材料、包装材料、玻璃制品、塑料制品、化工产品、电子产品、电器配件、太阳能硅片及组件、五金模具、机械设备的批发。	55,000 万人民币	140,799.64	82,525.06	-64.24
香港奈斯国际新能源有限公司	销售硅晶片、光伏组件等新能源产品。	1000 万美元	59,917.44	19,588.01	-2,829.54
博威新能源（德国）有限公司	太阳能模板、太阳配件等新能源的研发、设计、施工、维护等。	30 万欧元	3,000.28	-95.62	531.16
博威尔特太阳能科技有限公司	生产销售光伏组件等新能源产品。	9,268 万美元	132,977.34	78,350.65	1,862.62
博威尔特太阳能（美国）有限公司	销售光伏组件等新能源产品。	9,000,001 美元	92,020.02	-375.96	3,644.33
BovietRenewablePowerLLC	光伏电站的开发和建设。	1 美元	14,967.36	128.59	-872.48
博威尔特（越南）合金材料有限公司	生产合金材料。	484 亿越南盾	9,292.00	8,116.10	2,854.11
宁波博威新材料有限公司	纳米材料的研发；合金制品、金属制品的制造、加工；自营或代理货物和技术的进出口，但国家限制经营或禁止进出口的货物和技术除外。	57,000 万人民币	42,732.70	25,858.64	-433.53
新加坡润源电力有限公司	投资活动。	1000 美元	13,175.55	11,989.60	-23.56
HCGTayNinhSolarPowerJointStockCompany	光伏发电。	6,400,000 万越南盾	27,637.36	6,672.70	1,820.47
HOANGTHAIGIATrustInvestmentAndManagementCO.,LTD	光伏发电。	9,650,000 万越南盾	30,891.04	6,433.52	1,692.52
宁波博德高科股份有限公司	精密切割丝、精密细丝、电子线的研发、制造和加工；模具设备及耗材的加工、批发、零售；塑料制品的研发、制造、加工；自营或代理货物和技术的进出口，	12,700 万人民币	56,244.94	32,943.03	5,055.25

	但国家限制经营或禁止进出口的货物和技术除外。				
博德高科(香港)有限公司	销售精密细丝。	50 万美元	10,154.33	1,970.78	-605.80
贝肯霍夫(香港)有限公司	销售精密细丝。	10 港元	561.47	23.00	163.29
贝肯霍夫(中国)有限公司	销售精密细丝。	1 亿元人民币	1,021.13	66.47	35.20
贝肯霍夫(越南)有限公司	生产销售精密细丝。	2,300 亿越南盾	12,579.20	9,662.02	2,712.88
博德高科(德国)有限公司	资产投资经营管理。	30 万欧元	6,865.78	5,396.23	-8.46
BerkenhoffGmbH	生产销售精密细丝。	1,024 万欧元	51,834.80	9,635.32	3,036.80

(八) 公司控制的结构化主体情况

☐适用 ☒不适用

三、公司关于公司未来发展的讨论与分析

(一) 行业格局和趋势

☒适用 ☐不适用

1、新材料方面：

当前，我国的材料产业在国际产业布局中正处于由中级向高级升级发展的阶段，随着企业的技术进步和产业、消费升级，我国材料产业正呈现健康稳步发展的良好势态，研发能力强大的企业在一些重点、关键新材料的研发、制造技术与工艺及产品应用技术等方面取得了多项突破，有力得支撑了中国企业的技术进步，给产业升级和消费升级提供了强有力的保障。

材料是制造业的基础，新材料的研发与应用更是一国科技进步的基石，是战略性新兴产业发展的重要基础。相比于基础材料，新材料具备性能优异、技术壁垒高、产品附加值高、行业景气周期长等多重特点，对于支持5G通信、半导体芯片、智能终端及装备、汽车电子、高铁和其他新兴产业的发展意义重大。目前物联网的发展极大得带动了半导体芯片及传感器等电子材料的巨大需求，使得高端应用的特殊合金材料持续供不应求。

公司作为高端有色金属合金材料行业的引领者，通过不断地引进优秀的研发、管理人才，持续不断加大研发投入，重点研究开发特殊合金及先进材料产品，在新材料研发及应用领域取得巨大的成功。未来公司将一如既往的加大产品研发和应用推广力度，坚定不移的推进数字化变革，推动智能制造的全面实现，为我国新材料行业的发展贡献力量。同时，公司也将不断提高盈利能力，回馈广大股东。

2、国际新能源方面

(1) 市场对高效产品需求旺盛

由于 PERC 电池单瓦发电能力强，效率的提升使得单瓦成本更具竞争优势，同时基于 PERC 电池技术做成的双面 PERC 组件较传统单面组件能够产生更多的电力，因此随着 PERC 技术和与之配套的供应链等要素趋于成熟，PERC 电池技术应用现已成为主流。具有良好转换效率的产品市场需求依然旺盛。

（2）以太阳能为代表的清洁能源是未来能源的发展趋势

能源消费电力化，电力生产清洁化。全球能源需求总量在发展中经济体的拉动下将持续保持稳步增长，在所有能源种类中，电力表现出强劲的增长态势。纵观全球，新能源与可再生能源在许多国家能源和电力消费中的比重持续扩大，电力化、清洁化已经成为全球能源发展的趋势。根据国际能源署 IEA 预测，2030 年前后可再生能源将成为全球最大的电力来源，全球在 2015 年至 2040 年间的电力投资中，将有近 60% 流入可再生能源领域，以光伏、风电和水电为代表的可再生能源将是未来电力装机增量的主力。

在以上大趋势下，具有一定研发实力和产业基础的公司，将紧跟光伏技术发展的步伐，及时进行技术装备改造升级，研发储备新的光伏技术，给客户提供具有竞争力的产品和集成化服务，具有电池+组件+电站三位一体化业务模式的具有综合竞争力的企业将得到良好的发展机会。

（二）公司发展战略

√适用 □不适用

公司着力打造以“新材料为主+新能源为辅”的发展战略，持续为客户创造价值。紧紧围绕引领行业发展的使命，做强、做大新材料业务。随着新材料业务新建项目的逐步投产，未来三年新材料的产能将从现有的14.19万吨达到26.63万吨。

未来在新材料产业及精密制造领域内对具有技术优势和渠道优势的标的企业实施并购整合，进一步强化公司在新材料领域的龙头地位。

（三）经营计划

√适用 □不适用

2020 年公司经营目标为：新材料业务总销量目标 17.28 万吨，同比增长 23.85%，其中，合金带材 35000 吨，增长 43.07%；合金棒材 86000 吨，增长 19.19%；合金线材 25000 吨，增长 13.32%；精密细丝 26800 吨；增长 28.08%。新能源业务：组件销售目标不低于 720MW，增长 4.5%。为达成以上目标，公司将重点推进以下工作：

1、重点推进新材料板块的新建及技改项目

（1）年产 5 万吨特殊合金带材项目：2020 年完成主厂房及配套设施施工，完成主体设备的安装工作，有序组织产线的调试及试车，为 2021 年试产做好准备工作；（2）Bedra 越南新建 2400 吨黄铜切割丝项目实现全线投产；（3）2800 吨高端镀层丝项目完成全线试产；（4）6700 吨铝焊丝项目，完成设备的安装调试及试产工作，针对不同行业取得相关认证证书，并实现带量销售。（5）博威合金（越南）31800 吨棒线，20000 吨合金带材成品加工项目，完成厂房基建及主要设备的采购工作。（6）棒、线材技改项目，为进一步提高产品质量及生产效率，对棒、线材生产线进一步

实施自动化改造，项目实施后，棒材的产能将达到 10 万吨/年，线材将达到 3.5 万吨/年。

2、在全球布局制造基地及配送中心，提升国际竞争能力

为更好的服务给全球客户提供高效便捷的服务，公司将打造中国、越南、北美及欧洲制造基地及服务中心，打造博威全球服务网络及快速响应机制，整合全球资源实现全球布局，进一步强化博威国际运营能力。

3、全力推行数字化变革项目，建立数字化企业

在第四次工业革命和 5G 时代的大背景下，数字化、智能制造已成为我国制造模式转变和社会发展的重要驱动。博威作为致力于引领国际行业发展的企业，顺应科技进步的潮流，打造属于博威自己的数字化企业。根据博威的应用架构、数据架构和技术架构规划，结合博威数字化战略愿景和目标，重点实施以下项目，实现数字化转型落地：

（1）数字化制造项目：以精益化、自动化为基础，借助信息化、数字化手段，建立以 MES，APS，WMS，LIMS 为核心构架的生产管理信息系统，构建企业服务总线(ESB)，为实现信息互联互通、企业流程端到端打通做好基础工作，同时搭建数据中台，为企业决策分析提供支持，助力博威全面实现数字化制造；

（2）数字化营销与服务项目：持续优化、不断完善 CRM 系统，建立多渠道自动收集和结构化信息处理系统，实现精准定位客户，洞察客户需求。借助数据平台和工具实现销售赋能，实现高质量业务增长和品牌增值。构建智能客户服务体系，提升从客户接入、响应、互动到问题处理的全方位服务，通过数据平台方式向客户和合作商提供营销和服务解决方案，同时赋能客户，实现客户增值。

（3）数字化研发项目：运用数字化模拟、仿真技术，建设一体化的协同研发管理平台，实现平台之间、工具与平台、数据之间的交互和协同，实现产品的预测性研发和诊断。打造行业生态圈，实现共享共赢。本项目的实施将缩短研发时间，提高研发效率，促进产品创新，提升研发的核心能力。

4、打造国际化的管理运营团队

人才是企业发展的核心驱动力，在实施全球化布局的同时，培养并打造出一支国际化的管理运营团队，以满足企业国际化发展的需求。

（1）倡导主动学习提升技能：借助数字化变革的推进，学习并运用数字化的管理理念和方法。

（2）主动学习国际文化并融合多文化管理理念，积极学习国际化发展中的不同宗教、文化、法律等体系下的交流和管理技能，体现多元化的价值文化，实现价值创造。

（3）培训方式以“项目形式”取代“授课形式”，让优秀的人员更多的参与项目管理，通过项目进行最佳实践的锻炼和培养。结合目前开展的制造精益化项目以及信息化、数字化相关的项目，在项目建设中达到学习、提高综合技能、专业技能的目的，同时培养团队协作能力。

（4）建立经验和先进案例分享机制。在公司内部，选择具有先进性和代表性的管理经验和案例，进行内部交流学习，使得培训学习更加贴合公司实际管理运行情况，便于团队学习理解，最

终形成内部经验分享和交流的良好氛围，全面提升组织能力。

5、打造“以德为本、创新为魂、业绩为荣”的企业核心价值观

公司在选人、用人方面坚持以德为本的原则，组建素质过硬的管理团队；在产品及技术研发方面，倡导创新为魂的核心价值观，不断强化公司研发优势，使公司始终保持强劲的发展动力；在员工晋升、激励考核方面，倡导业绩为荣的理念，通过个人业绩进步促使团队业绩达成，进而实现公司业绩的不断增长，让业绩增长成为公司发展的驱动力，始终保持积极进取的活力和动力。通过核心价值观的建立，打造一支有事业心、有拼搏精神、极具战斗力的国际化经营团队，实现超越对手、引领行业、可持续发展的企业目标。

6、实施产业并购，整合资源，做强核心产业

公司紧紧围绕引领行业发展的使命，做强、做大合金材料，充分发挥博威的品牌优势，未来在合金材料产业领域内对具有技术优势和渠道优势的标的企业实施并购整合，进一步强化在特殊金属材料领域的龙头地位。

上述经营及工作计划的提出仅为管理层对全年经营活动的目标指引，不代表公司对 2020 年度盈利或经营业绩的预测及承诺。受国际经营环境等诸多因素的影响，实际运营结果尚存在不确定性，该经营及工作计划不构成公司对投资者的实质性承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与实际运营结果之间的差异，特提请广大投资者注意。

（四）可能面对的风险

√适用 □不适用

1、新材料方面

（1）原材料价格波动风险：公司生产经营所需的原材料主要是铜、锌、镍、锡等有色金属，占产品生产成本的比重较大。有色金属作为国际大宗商品期货交易标的，不仅受实体经济需求变化的影响，也易受国际金融资本短期投机的剧烈冲击。

应对措施：为有效规避原材料和产品价格波动带来的风险，公司制订了《套期保值管理制度》对主要原材料采购合同和产成品销售订单的公允价值变动风险进行套期，最大限度降低原材料价格波动对公司生产经营的影响。

（2）有色金属合金材料行业的研发从市场到应用每一阶段流程较长，期限长、投入高，存在研发产业化转化率低的风险。

应对措施：和世界 500 强的终端客户联合开发产品，同时利用外部资源实施项目合作的方式，以降低产品研发及转化风险。

（3）技术进步导致产品更新迭代的风险

公司和客户联合开发的 5G 技术专用的散热材料、电子器件小型化板对板连接器材料、Type-C 接口专用材料、半导体引线框架等材料存在因技术更新或者被新材料替代的风险。

应对措施：通过不断的开发新产品和新材料来实现产品更替和技术迭代，持续保持公司在新材料领域的技术和研发优势。

（4）应收账款出现坏账的风险

公司产品合金牌号及品种繁多，面对的应用行业分散，客户数量众多，在国际金融环境动荡的大环境下，存在部分客户因经营不善或者资金断裂，导致存在单笔应收账款无法收回的风险。

应对措施：提前做好客户资信调查及实时跟踪工作，制定合理的信用政策，将应收账款的回笼与销售人员的激励机制相结合，从内、外部管理上系统性的降低出现坏账的风险。

（5）国际化经营带来的政治、地缘危机风险

当前国际环境下，贸易保护主义及民粹主义盛行，公平竞争的世界贸易秩序受到严重冲击，公司的全球经营策略在欧洲、北美、越南等地均有产业基地布局，存在因他国政治、地缘危机导致的经营风险。

应对措施：公司进一步提升国际化运营能力和管理技能，熟悉并适应当地宗教、文化及法律要求，合法合规经营，做好突发事件下的应对和解决预案，做好风险防范和评估工作，尽可能降低突发政治、地缘危机带来的经营风险。

（6）新冠肺炎疫情导致公司订单及下游需求萎缩的风险

新型冠状病毒感染的肺炎疫情（以下简称“新冠疫情”）于 2020 年 1 月在国内及国外相继爆发。为防控新冠疫情，国际、国内各地政府均出台了新冠疫情防控措施。目前新冠肺炎疫情在全球范围内的发展趋势尚未得到有效控制，各国为防止疫情蔓延所采取的限制人员及物资流动，可能会对公司海外制造基地及海外业务的正常开展造成影响，同时也会对下游消费需求造成较大的影响，提请投资者密切关注疫情发展趋势以及由此带来的相关风险。

应对措施：公司在节后第一时间组织相关疫情防护保障物资，制定保障员工安全的相关政策及措施，成为宁波地区第一批复工的制造企业之一。同时，公司事先准备，提前做好海外基地的疫情防护工作，保障员工安全，保证公司生产制造有序进行。同时密切关注物资运输管控对公司产品及物料运输的影响，并提前做好应对措施，尽可能的降低疫情对公司经营带来的影响。加快研发产业化项目的转化，不断推出新的产品，增加新的利润增长点。

2、国际新能源方面

（1）公司全资子公司康奈特资产分布在中国大陆、越南、香港、美国、德国五地，通过全球分工合作的模式，康奈特综合了不同地区和国家各自的优势，从而使其具备了独特的竞争优势。但在这种模式下，康奈特的业务涉及货物和资金的多地跨境流动，如果各地区的法律法规、产业政策、贸易环境、外汇管制、汇率等发生不利变动，均可能对康奈特整体的经营管理、经营业绩带来不利影响。

（2）2018 年公司被评为越南高新技术企业，享受“四免九减半”的税收优惠政策。如果未来越南博威尔特所享受的税收优惠政策发生变化，或者越南博威尔特不再符合税收优惠的条件，将对康奈特的经营成果产生一定的影响。

（3）受美国对我国光伏产品反倾销、反补贴措施的影响，国内的光伏企业积极开展全球化布局，康奈特主要生产基地位于越南，如果未来越南大量投资新建光伏企业导致竞争加剧，或者周

边其他尚未被美国纳入反倾销调查地区光伏产品产能大幅增加，康奈特将面临更加激烈的市场竞争环境，从而对康奈特的盈利能力产生不利影响。

(4) 针对光伏产业的贸易保护措施增多的情况，其他国家可能出台对光伏产品实施进口关税的限制政策，从而对康奈特的盈利能力产生不利影响。

(5) 针对新型冠状病毒肺炎在全球流行爆发的现状，全球光伏新增装机量需求可能会比预期降低。公司的主要市场在美国，目前美国是新冠肺炎疫情的重灾区，将会导致市场萎缩、价格下行的风险，进而对康奈特的盈利能力产生不利影响。

以上风险的应对措施：密切关注疫情影响，积极开拓其他业务市场，通过建设数字化供应链体系，强化供应链保障能力和快速响应机制，疫情会对下游消费的需求形成延迟效应，公司在此期间做好产线的产能储备，在疫情过后尽快恢复产线产能，同时不断研发使电池及组件转化效率始终保持在世界第一梯队，降低疫情及其他情况带来的经营风险。

(五) 其他

☐适用 ☒不适用

四、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

☐适用 ☒不适用

第五节 重要事项

一、普通股利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

☒适用 ☐不适用

公司根据中国证监会《上市公司监管指引第3号——上市公司现金分红》和上海证券交易所《上市公司现金分红指引》的规定，制定了利润分配政策，明确现金分红在利润分配政策中的优先顺序，针对公司所处的不同发展阶段，实行差别化的现金分红比例，明确了现金分红在利润分配中所达到的比例，即最近三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的平均可分配利润的30%，以及现金分红政策制定、修改的审议程序等内容。报告期内，上述现金分红政策未发生调整等情况。

2019年4月20日，公司第四届董事会第十二次会议审议通过了《2018年度利润分配预案》，该议案于2019年5月13日提交公司2018年年度股东大会审议通过，公司于2019年5月24日披露了《2018年度利润分配实施公告》，公司2018年度利润分配方案为：以公司2018年末总股本627,219,708股扣减截至报告日已回购的股份13,346,334.00股，即以613,873,374.00股为基数，拟每10股派发现金股利0.8元（含税），总计派发现金股利49,109,869.92元。此次利润分配方案于2019年5月30日实施完毕。

(二) 公司近三年（含报告期）的普通股股利分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：元币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数 (股)	每 10 股派息数 (元) (含税)	每 10 股转增数 (股)	现金分红的数额 (含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率 (%)
2019 年	0	2	0	134,234,827.80	440,063,630.58	30.50
2018 年	0	0.8	0	49,109,869.92	341,053,551.38	14.4
2017 年	0	1.5	0	94,082,956.20	305,551,094.90	30.79

注：根据《上海证券交易所上市公司回购股份实施细则》、《上海证券交易所上市公司现金分红指引》的规定，上市公司当年已实施的股份回购金额视同现金分红，纳入该年度现金分红的相关比例计算。

截至 2018 年末，公司回购股份累计支付 94,016,825.54 元（不含印花税、佣金等交易费用），因此，公司 2018 年度以现金方式分配股利总计为 143,126,695.46 元，占 2018 年度归属于上市公司股东的净利润的 41.97%；

截止 2019 年末，公司回购股份累计支付 6,169,602.52 元（不含印花税、佣金等交易费用），因此，公司 2019 年度以现金方式分配股利总计为 140,404,430.32 元，占 2019 年度归属于上市公司股东的净利润的 31.91%；

符合中国证监会《上市公司监管指引第 3 号—上市公司现金分红》、上海证券交易所《上市公司现金分红指引》及《公司上市后未来三年股东分红回报规划》等相关规定。

(三) 以现金方式回购股份计入现金分红的情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

	现金分红的金额	比例 (%)
2019 年	6,169,602.52	4.39

(四) 报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正，但未提出普通股现金利润分配方案预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

□适用 √不适用

二、承诺事项履行情况

(一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行
收购报告书或权益变动报告书中所	股份限售	谢朝春	本人持有的 22,047,192 股于 2019 年 8 月 20 日解除限售上市流通，自解禁之日起 12 个月内不做减持。	2019 年 8 月 20 日 -2020 年 8 月 19 日	是	是

作承诺						
与重大资产重组相关的承诺	股份限售	博威集团、金石投资	(1) 本企业取得的本次发行的股份自该等股份上市之日起 48 个月不转让或解禁。 (2) 本次交易完成后 6 个月内，如上市公司股票连续 20 个交易日的收盘价低于发行价，或者本次交易完成后 6 个月期末收盘价低于发行价的，本企业通过本次交易取得的上市公司股份的锁定期自动延长 6 个月。 (3) 若本企业的上述锁定期承诺与证券监管机构的最新监管意见不相符，本企业将根据相关证券监管机构的监管意见进行相应调整。 (4) 上述锁定期届满后，本企业在本次交易中取得的上市公司股份的转让和交易依照届时有效的法律、行政法规、行政规章、规范性文件和上海证券交易所的有关规定办理。 (5) 本企业在本次交易中取得的上市公司股份所派生的股份，如红股、资本公积金转增之股份等，亦遵守上述锁定安排。 (6) 本企业在本次交易中取得的上市公司股份（含派生股份）在锁定期内未经上市公司同意不得设定抵押、质押、担保、设定优先权或其他第三方权利，也不得利用所持有的上市公司股份进行股票质押回购等金融交易。 (7) 本企业保证有权签署本承诺函，本承诺函一经签署即对本企业构成有效的、合法的、具有约束力的责任。本企业保证严格履行本承诺函中各项承诺，如因违反相关承诺因此给上市公司造成损失的，本企业将承担相应的法律责任。	2019 年 6 月 4 日-2023 年 6 月 3 日	是	是
	股份限售	隼瑞投资、立晟富盈、乾浚投资	(1) 本企业取得的本次发行的股份自该等股份上市之日起 36 个月不转让或解禁；在 36 个月期限届满后，本企业本次取得的对价股份可解除	2019 年 6 月 4 日-2022 年 6 月 3 日	是	是

			锁定。 (2) 若本企业的上述锁定期承诺与证券监管机构的最新监管意见不相符，本企业将根据相关证券监管机构的监管意见进行相应调整。 (3) 上述锁定期届满后，本企业在本次交易中取得的上市公司股份的转让和交易依照届时有效的法律、行政法规、行政规章、规范性文件和上海证券交易所的有关规定办理。 (4) 本企业在本次交易中取得的上市公司股份所派生的股份，如红股、资本公积金转增之股份等，亦遵守上述锁定安排。 (5) 本企业保证有权签署本承诺函，本承诺函一经签署即对本企业构成有效的、合法的、具有约束力的责任。本企业保证严格履行本承诺函中各项承诺，如因违反相关承诺因此给上市公司造成损失的，本企业将承担相应的法律责任。			
	盈利预测及补偿	博威集团	本公司作为博德高科的股东，亦即本次交易的交易对方之一，就博德高科 2019 年、2020 年、2021 年、2022 年（以下简称“承诺期限”）的盈利预测情况承诺如下： 博威集团：1、博德高科承诺期限各会计年度经具有证券业务资格的会计师事务所审计的税后净利润（以合并报表中扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润为计算依据，下称“承诺利润”）分别不得低于人民币 7,800 万元、9,000 万元、10,600 万元、13,120 万元。 2、在承诺期间各个会计年度结束后，如果博德高科截至当期期末的累积实际利润小于截至当期期末的累积承诺利润，则本公司将按照《宁波博威合金材料股份有限公司发行股份及支付现金购买资产的盈利预测补偿协议书》（以下简称“《盈利预测补偿协议书》”）及其补充协议的约定履行补偿义务。	2019-2022 年	是	是

			3、本公司用于补偿的股份数量最高不超过本公司因本次交易而获得的上市公司非公开发行的股份（包括转增或送股的股份），本公司因本次交易而获得的上市公司股份不足以支付当期补偿金额时，本公司应以现金进行补偿。若宁波梅山保税港区隼瑞投资合伙企业（有限合伙）、宁波梅山保税港区立晟富盈投资管理合伙企业（有限合伙）、宁波梅山保税港区乾浚投资管理合伙企业（有限合伙）因本次交易获得的上市公司股份不足以支付其当期补偿金额时，则不足部分以现金补偿，若宁波梅山保税港区隼瑞投资合伙企业（有限合伙）、宁波梅山保税港区立晟富盈投资管理合伙企业（有限合伙）、宁波梅山保税港区乾浚投资管理合伙企业（有限合伙）届时所拥有的全部现金仍不足以支付其剩余当期补偿金额，则本公司自愿以连带责任的方式就其不足部分向上市公司进行补偿，该等补偿应先以本公司因本次交易获得的股份补偿，本公司因本次交易获得的股份不足时以现金补偿。 4、若本承诺的相关内容与《盈利预测补偿协议书》及其补充协议的约定存在冲突之处，以《盈利预测补偿协议书》及其补充协议的约定为准。			
	盈利预测及补偿	金石投资	1、博德高科承诺期限各会计年度经具有证券业务资格的会计师事务所审计的税后净利润（以合并报表中扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润为计算依据，下称“承诺利润”）分别不得低于 7,800 万元、9,000 万元、10,600 万元、13,120 万元。 2、在承诺期间各个会计年度结束后，如果博德高科截至当期期末的累积实际利润小于截至当期期末的累积承诺利润，则本公司将按照《宁波博威合金材料股份有限公司发行	2019-2022 年	是	是

			股份及支付现金购买资产的盈利预测补偿协议书》（以下简称“《盈利预测补偿协议书》”）及其补充协议的约定履行补偿义务。 3、本公司用于补偿的股份数量最高不超过本公司因本次交易而获得的上市公司非公开发行的股份（包括转增或送股的股份），本公司因本次交易而获得的上市公司股份不足以支付当期补偿金额时，本公司应以现金进行补偿。 4、若本承诺的相关内容与《盈利预测补偿协议书》及其补充协议的约定存在冲突之处，以《盈利预测补偿协议书》及其补充协议的约定为准。			
	盈利预测及补偿	隽瑞投资、立晟富盈、乾浚投资	1、博德高科承诺期限各会计年度经具有证券业务资格的会计师事务所审计的税后净利润（以合并报表中扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润为计算依据，下称“承诺利润”）分别不得低于7,800万元、9,000万元、10,600万元、13,120万元。 2、在承诺期间各个会计年度结束后，如果博德高科截至当期期末的累积实际利润小于截至当期期末的累积承诺利润，则本公司将按照《宁波博威合金材料股份有限公司发行股份及支付现金购买资产的盈利预测补偿协议书》（以下简称“《盈利预测补偿协议书》”）及其补充协议的约定履行补偿义务。 3、本企业用于补偿的股份数量最高不超过本企业因本次交易而获得的上市公司非公开发行的股份（包括转增或送股的股份），本企业所持有的上市公司股份不足以支付当期补偿金额时，本企业应以现金进行补偿，若本企业届时所拥有的全部现金仍不足以支付其剩余当期补偿金额，由博威集团以连带责任的方式对不足部分向上市公司进行补偿，该等补偿应先以博威集团因本次交	2019-2022年	是	是

			易获得的股份补偿，博威集团因本次交易获得的股份不足时以现金补偿。 4、若本承诺的相关内容与《盈利预测补偿协议书》及其补充协议的约定存在冲突之处，以《盈利预测补偿协议书》及其补充协议的约定为准。			
	股份限售	博威集团/谢识才	在本次交易完成之日起 12 个月内不得以任何方式转让本次交易前所持有的博威合金股份，但在本次交易前持有的博威合金股份在本人控制的不同主体之间进行转让不受前述 12 个月锁定期的限制。本次交易结束后，因博威合金分配股票股利、资本公积金转增等情形所衍生取得的股份亦应遵守上述锁定安排。若本人违反上述承诺，将承担由此引起的一切法律责任。	2019 年 6 月 6 日 -2020 年 6 月 5 日	是	是
	股份限售	鼎顺物流/谢朝春/博威亚太	在本次交易完成之日起 12 个月内不得以任何方式转让本次交易前所持有的博威合金股份，但在本次交易前持有的博威合金股份在同一实际控制人控制的不同主体之间进行转让不受前述 12 个月锁定期的限制。本次交易结束后，因博威合金分配股票股利、资本公积金转增等情形所衍生取得的股份亦应遵守上述锁定安排。若本公司/本人违反上述承诺，将承担由此引起的一切法律责任。	2019 年 6 月 6 日 -2020 年 6 月 5 日	是	是
	股份限售	谢朝春	①因本次发行股份购买资产而获得的博威合金股份自本次发行结束之日起 36 个月内不转让，自发行完成之日起第 37 个月起，且经具有证券从业资格的会计师事务所审计确认谢朝春无需向博威合金履行股份补偿义务或谢朝春对博威合金的股份补偿义务已经履行完毕的，谢朝春因本次发行股份购买资产而获得并届时持有的博威合金股份全部解除锁定； ②如本次交易因涉嫌所提供或披露的信息存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，被司法机关立	2016 年 8 月 16 日 -2019 年 8 月 15 日	是	是

		案侦查或者被中国证监会立案调查的，在案件调查结论明确以前，本人不转让在本次交易中获得的股份； ③本次交易完成后 6 个月内，如博威合金股票连续 20 个交易日的收盘价低于本次交易发行价格，或者本次交易完成后 6 个月期末收盘价低于本次交易发行价格的，本人所取得的博威合金股票的锁定期自动延长 6 个月； ④本人直接或间接持有的博威合金股份，在其直系亲属或其本人担任博威合金董事、监事、高级管理人员期间，每年减持的博威合金股份不超过其上一年末持股数量的 25%； ⑤前述股份解锁时需按照中国证监会及上海证券交易所的有关规定执行。若根据证券监管部门的监管意见或相关规定要求的锁定期长于前述锁定期的，将根据相关证券监管部门的监管意见和相关规定进行相应调整。			
股份限售	博众投资 / 宏腾投资 / 恒运投资 / 宏泽投资	在本次交易前持有的博威合金股份至自本次发行结束之日起 36 个月内不转让。	2016 年 8 月 16 日 - 2019 年 8 月 15 日	是	是
解决同业竞争	博威集团、金石投资	（1）截至本承诺函签署之日，除博德高科及其控制的其他企业外，本企业目前在中国境内外任何地区没有以任何形式直接或间接从事或经营与博德高科及其控制的其他企业构成或可能构成竞争的业务。 （2）本次交易完成后，在作为上市公司股东期间，本企业及本企业控制的其他企业不会直接或间接从事任何与上市公司及其下属公司（包括博德高科及其子公司，下同）经营业务构成竞争或潜在竞争关系的生产与经营业务，亦不会投资任何与上市公司及其下属公司经营业务构成竞争或潜在竞争关系的其他企业。	2018 年 12 月 22 日 - 长期	否	是

			(3) 在本企业作为上市公司股东期间，如本企业或本企业控制的其他企业获得的商业机会与上市公司及其下属公司主营业务构成同业竞争或可能构成同业竞争的，本企业将立即通知上市公司，并优先将该商业机会给予上市公司，避免与上市公司及其下属公司业务构成同业竞争或潜在同业竞争，以确保上市公司及上市公司其他股东利益不受损害。 (4) 本企业保证有权签署本承诺函，且本承诺函一经本企业签署即对本企业构成有效的、合法的、具有约束力的责任，且在本企业作为上市公司股东期间持续有效，不可撤销。本企业保证严格履行本承诺函中各项承诺，如因违反相关承诺并因此给上市公司或其子公司造成损失的，本企业将承担相应的法律责任并赔偿损失。			
	解决关联交易	博威集团、金石投资	(1) 本企业及本企业控制的企业将尽可能避免和减少与上市公司及其子公司的关联交易，不会利用自身作为上市公司股东之地位谋求上市公司在业务合作等方面给予优于市场第三方的权利；不会利用自身作为上市公司股东之地位谋求与上市公司达成交易的优先权利。对于无法避免或有合理理由存在的关联交易，本企业及本企业控制的企业将与上市公司及其子公司按照公平、公允、等价、有偿等原则依法签订协议，并由上市公司按照有关法律、法规、其他规范性文件以及《宁波博威合金材料股份有限公司章程》等规定，依法履行相关内部决策批准程序并及时履行信息披露义务。 (2) 本企业保证本企业及本企业控制的企业不以与市场价格相比显失公允的条件与上市公司及其子公司进行交易，不利用关联交易非法转移上市公司的资金、利润，亦不利用该类交易从事任何损害上市公司	2018 年 12 月 22 日-长期	否	是

		及其他股东合法权益的行为。 (3) 本企业保证有权签署本承诺函, 且本承诺函一经本企业签署即对本企业构成有效的、合法的、具有约束力的责任, 且在本企业作为上市公司股东期间持续有效, 不可撤销。本企业保证严格履行本承诺函中各项承诺, 如因违反相关承诺并因此给上市公司或其子公司造成损失的, 本企业将承担相应的法律责任并赔偿损失。			
--	--	--	--	--	--

(二) 公司资产或项目存在盈利预测, 且报告期仍处在盈利预测期间, 公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明

☒已达到 ☐未达到 ☐不适用

盈利预测资产或项目名称	预测起始时间	预测终止时间	当期预测业绩(万元)	当期实际业绩(万元)	当期预测盈利达成率
发行股份及支付现金购买博德高科 100%股份	2019/1/1	2022/12/31	7,800.00	9,540.88	122.32%

说明: 随着精密制造行业的发展, 2019 年博德高科公司高附加值镀层产品的应用量持续增加, 导致该公司业绩完成情况良好, 超额完成预期目标。

(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

☒适用 ☐不适用

公司发行股份及支付现金购买博德高科 100%股份项目的交易对方在报告年度经营业绩做出的承诺情况详见前述承诺事项。博德高科 2019 年度经审计的扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润 9,540.88 万元, 超过承诺数 1,740.88 万元, 完成本年承诺业绩的 122.32%。由于本重组事项属于同一控制下的企业合并, 不产生商誉, 不存在对商誉减值测试的影响。

三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

☐适用 ☒不适用

四、公司对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

☐适用 ☒不适用

五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

☒适用 ☐不适用

1. 企业会计准则变化引起的会计政策变更

(1) 本公司根据财政部《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2019〕6 号)、《关于修订印发合并财务报表格式(2019 版)的通知》(财会〔2019〕16 号)和企业会计准则的要求编制 2019 年度财务报表, 此项会计政策变更采用追溯调整法。2018 年度财务报表受重要影

响的报表项目和金额如下：

原列报报表项目及金额		新列报报表项目及金额	
应收票据及应收账款	813,898,046.52	应收票据	109,056,601.16
		应收账款	704,841,445.36
应付票据及应付账款	581,752,334.53	应付票据	164,807,620.01
		应付账款	416,944,714.52
管理费用	238,654,758.59	管理费用	233,610,651.20
研发费用	160,958,027.37	研发费用	166,002,134.76

(2)本公司自 2019 年 1 月 1 日起执行财政部修订后的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》《企业会计准则第 24 号——套期保值》以及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（以下简称新金融工具准则）。根据相关新旧准则衔接规定，对可比期间信息不予调整，首次执行日执行新准则与原准则的差异追溯调整本报告期初留存收益或其他综合收益。

新金融工具准则改变了金融资产的分类和计量方式，确定了三个计量类别：摊余成本；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益；以公允价值计量且其变动计入当期损益。公司考虑自身业务模式，以及金融资产的合同现金流特征进行上述分类。权益类投资需按公允价值计量且其变动计入当期损益，但非交易性权益类投资在初始确认时可选择按公允价值计量且其变动计入其他综合收益(处置时的利得或损失不能回转到损益，但股利收入计入当期损益)，且该选择不可撤销。

新金融工具准则要求金融资产减值计量由“已发生损失模型”改为“预期信用损失模型”，适用于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、租赁应收款。

1)执行新金融工具准则对公司 2019 年 1 月 1 日财务报表的主要影响如下：

项目	资产负债表		
	2018 年 12 月 31 日	新金融工具准则 调整影响	2019 年 1 月 1 日
货币资金	820,223,493.29		820,223,493.29
其他流动资产	34,951,019.53		34,951,019.53
应收票据	109,056,601.16	-109,056,601.16	
应收款项融资		109,056,601.16	109,056,601.16
应收账款	704,841,445.36		704,841,445.36
其他应收款	62,113,360.88		62,113,360.88
短期借款	975,562,725.38	1,379,588.40	976,942,313.78
其他应付款	95,295,343.96	-1,824,498.92	93,470,845.04
一年内到期的非流动负债	41,422,060.37	37,308.34	41,459,368.71
长期借款	371,324,400.00	407,602.18	371,732,002.18
应付账款	416,944,714.52		416,944,714.52
长期应付款	86,365,424.00		86,365,424.00

2)2019 年 1 月 1 日，公司金融资产和金融负债按照新金融工具准则和按原金融工具准则的规定

进行分类和计量结果对比如下表：

项目	原金融工具准则		新金融工具准则	
	计量类别	账面价值	计量类别	账面价值
货币资金	贷款和应收款项	820,223,493.29	摊余成本	820,223,493.29
其他流动资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	34,951,019.53	以公允价值计量且其变动计入当期损益	34,951,019.53
应收票据	贷款和应收款项	109,056,601.16	摊余成本	
应收款项融资			以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	109,056,601.16
应收账款	贷款和应收款项	704,841,445.36	摊余成本	704,841,445.36
其他应收款	贷款和应收款项	62,113,360.88	摊余成本	62,113,360.88
短期借款	其他金融负债	975,562,725.38	摊余成本	976,942,313.78
一年内到期的非流动负债	其他金融负债	41,422,060.37	摊余成本	41,459,368.71
长期借款	其他金融负债	371,324,400.00	摊余成本	371,732,002.18
其他应付款	其他金融负债	95,295,343.96	摊余成本	93,470,845.04
应付账款	其他金融负债	416,944,714.52	摊余成本	416,944,714.52
长期应付款	其他金融负债	86,365,424.00	摊余成本	86,365,424.00

3)2019 年 1 月 1 日，公司原金融资产和金融负债账面价值调整为按照新金融工具准则的规定进行分类和计量的新金融资产和金融负债账面价值的调节表如下：

项目	按原金融工具准则列示的账面价值 (2018 年 12 月 31 日)	重分类	重新计量	按新金融工具准则列示的账面价值 (2019 年 1 月 1 日)
(1)金融资产				
1)摊余成本				
货币资金	820,223,493.29			820,223,493.29
应收票据	109,056,601.16	-109,056,601.16		
应收账款	704,841,445.36			704,841,445.36
其他应收款	62,113,360.88			62,113,360.88
以摊余成本计量的总金融资产	1,696,234,900.69	-109,056,601.16		1,587,178,299.53
2)以公允价值计量且其变动计入当期损益				
其他流动资产	34,951,019.53			34,951,019.53
以公允价值计量且其变动计入当期损益的总金融资产	34,951,019.53			34,951,019.53
3)以公允价值计量且其变动计入其他综合收益				
应收款项融资		109,056,601.16		109,056,601.16
以公允价值计量且其		109,056,601.16		109,056,601.16

项目	按原金融工具准则 列示的账面价值 (2018 年 12 月 31 日)	重分类	重新计量	按新金融工具准则列示 的账面价值 (2019 年 1 月 1 日)
变动计入其他综合收 益的总金融资产				
(2)金融负债				
摊余成本				
短期借款	975,562,725.38	1,379,588.40		976,942,313.78
一年内到期的非流 动负债	41,422,060.37	37,308.34		41,459,368.71
长期借款	371,324,400.00	407,602.18		371,732,002.18
其他应付款	95,295,343.96	-1,824,498.92		93,470,845.04
应付账款	416,944,714.52			416,944,714.52
长期应付款	86,365,424.00			86,365,424.00
以摊余成本计量的 总金融负债	1,986,914,668.23			1,986,914,668.23

4)2019 年 1 月 1 日, 公司原金融资产减值准备期末金额调整为按照新金融工具准则的规定进行分类和计量的新损失准备的调节表如下:

项目	按原金融工具准则计提损 失准备/按或有事项准则确 认的预计负债 (2018 年 12 月 31 日)	重分类	重新 计量	按新金融工具准则计 提损失准备(2019 年 1 月 1 日)
应收账款	38,831,531.89			38,831,531.89
其他应收款	4,531,629.62			4,531,629.62

(3)本公司自 2019 年 6 月 10 日起执行经修订的《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》，自 2019 年 6 月 17 日起执行经修订的《企业会计准则第 12 号——债务重组》。该项会计政策变更采用未来适用法处理。

(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

☐适用 ☒不适用

(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

☐适用 ☒不适用

(四) 其他说明

☐适用 ☒不适用

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：元币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	1,090,000.00

境内会计师事务所审计年限	12
境外会计师事务所名称	-
境外会计师事务所报酬	-
境外会计师事务所审计年限	-

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	天健会计师事务所(特殊普通合伙)	290,000.00
财务顾问	国信证券股份有限公司	-
保荐人	国信证券股份有限公司	-

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

☒适用 ☐不适用

报告期内，经公司 2018 年度股东大会审议通过，公司续聘天健会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2019 年度审计机构。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

☐适用 ☒不适用

七、面临暂停上市风险的情况

(一) 导致暂停上市的原因

☐适用 ☒不适用

(二) 公司拟采取的应对措施

☐适用 ☒不适用

八、面临终止上市的情况和原因

☐适用 ☒不适用

九、破产重整相关事项

☐适用 ☒不适用

十、重大诉讼、仲裁事项

☐本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 ☒本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

十一、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

☐适用 ☒不适用

十二、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

☐适用 ☒不适用

十三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

☐适用 ☒不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

员工持股计划情况

☐适用 ☒不适用

其他激励措施

☐适用 ☒不适用

十四、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

☒适用 ☐不适用

事项概述	查询索引
2019 年 4 月 20 日，公司召开第四届董事会第十二次会议，会议审议通过了《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 2019 年度关联交易框架协议〉的议案》，公司与博曼特 2019 年关联交易总价款不超过人民币 2,000 万元；公司独立董事事前对该议案进行了审查，并在会上发表了如下独立意见： 1、《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 2019 年度关联交易框架协议〉的议案》在提交公司董事会审议前，已得到了我们的事先认可。 2、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。 3、公司与关联方宁波博曼特工业有限公司在2019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。 4、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，并且博曼特具备履约能力，履约情况良好，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。 5、公司与博曼特关联交易总价款不超过人民币2,000万元，该项议案无需提交股东大会审议。 因此，我们同意公司签订《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 2019 年度关联交易框架协议》。	相关内容详见公司于 2019 年 4 月 23 日刊登在上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 上的《宁波博威合金材料股份有限公司日常关联交易公告》（公告编号：临 2019-052）

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

3、临时公告未披露的事项

☒适用 ☐不适用

单位:元币种:人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比	关联交易结算	市场价格	交易价格与市场参考价格差
-------	------	--------	--------	----------	--------	--------	-----------	--------	------	--------------

							例 (%)	方式		异较大的 原因
伊泰丽莎（越南）有限公司	集团兄弟公司	采购商品	电费	市场价		683,108.10	0.01	现金		
伊泰丽莎（越南）有限公司	集团兄弟公司	关联租赁	厂房及设备	市场价		27,643.35	0.01	现金		
宁波意丽雅卫浴有限公司	集团兄弟公司	出售商品	加工费	市场价		87,258.34	0.01	现金		
合计				/	/	798,009.79		/	/	/
大额销货退回的详细情况										
关联交易的说明										

(二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

√适用 □不适用

事项概述	查询索引
2018 年 12 月 22 日，公司第四届董事会第六次会议审议通过了《关于<宁波博威合金材料股份有限公司发行股份及支付现金购买资产暨关联交易预案>及其摘要的议案》；公司及全资子公司博威板带以发行股份及支付现金购买资产的方式，购买宁波博德高科股份有限公司 100%股份。 2019 年 1 月 31 日，公司第四届董事会第七次会议审议通过了《关于<宁波博威合金材料股份有限公司发行股份及支付现金购买资产暨关联交易报告书（草案）>及其摘要的议案》，并同时披露了系列相关公告。 2019 年 2 月 18 日，公司召开 2019 年第一次临时股东大会，审议通过了上述事项。 2019 年 4 月 11 日，中国证监会上市公司并购重组审核委员会召开 2019 年第 14 次工作会议，公司发行股份及支付现金购买资产暨关联交易事项进行了审核，根据会议审核结果，公司本次重组事项获得有条件通过。 2019 年 4 月 15 日，公司披露了《关于并购重组委审核意见相关事项的回复》，对审核意见所提问题认真进行了落实并回复。 2019 年 4 月 25 日，中国证监会核发《关于核准宁波博威合金材料股份有限公司向宁波博威金石投资有限公司等发行股份购买资产的批复》（证监许可[2019]830 号），对本次交易予以核准。 2019 年 5 月 20 日，宁波市市场监督管理局下发“（甬市监）登记内备字[2019]第 002142 号”《备案通知书》，对博德高科提交的章程修	相关内容请见公司于 2018 年 12 月 24 日 -2019 年 6 月 6 日期间在上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 及公司指定媒体披露的公告。

正案予以备案。

交易各方已就博德高科 100%股份过户事宜办理完成了工商备案登记，博威合金持有博德高科 93%的股份、博威板带持有博德高科 7%的股份。

根据中国证券登记结算有限责任公司上海分公司于2019年6月4日出具的《证券变更登记证明》，确认公司本次交易新增股份70,014,142股股份已完成变更登记，变更后公司总股数为697,233,850股。

本次重组事项已实施完成。

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

3、临时公告未披露的事项

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值	转让资产的评估价值	转让价格	关联交易结算方式	转让资产获得的收益	交易对公司经营成果和财务状况的影响情况	交易价格与账面价值或评估价值、市场公允价值差异较大的原因
伊泰丽莎（越南）有限公司	集团兄弟公司	采购	土地、厂房及相关设备	市场价			12,184,839.20	现金			
伊泰丽莎（越南）有限公司	集团兄弟公司	采购	土地	市场价			1,249,900.54	现金			

资产收购、出售发生的关联交易说明

2018 年 12 月 21 日，子公司博威尔特（越南）合金材料有限公司（以下简称越南合金）与伊泰丽莎（越南）有限公司签署《土地使用权、厂房、设备转让合同》，约定伊泰丽莎（越南）有限公司将其位于越南北江省北江市双溪-内黄工业区 B5-B6 号地块的 10,251 平方米的土地、厂房及相关设备转让给越南合金，合同总价为 40,856,579,654.00 越南盾，并于 2019 年付讫全部款项，相关权证尚未办妥。

2018 年 12 月 21 日，子公司贝肯霍夫（越南）有限公司（以下简称 BK 越南）与伊泰丽莎（越南）有限公司签署《土地使用权转让合同》，约定伊泰丽莎（越南）有限公司将其位于越南北江省北江市双溪-内黄工业区 B5-B6 号地块的 7,620 平方米的土地转让给 BK 越南，合同总价为 4,191,000,000.00 越南盾，并于 2019 年付讫全部款项，相关权证尚未办妥。

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

√适用 □不适用

发行股份及支付现金购买博德高科 100%股份项目的交易对方在报告年度经营业绩做出的承诺情况详见前述承诺事项。博德高科 2019 年度经审计的扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润 9,540.88 万元，超过承诺数 1,740.88 万元，完成本年预测盈利的 122.32%。

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

□适用 √不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

3、临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

(四) 关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

□适用 √不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

3、临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

(五) 其他

□适用 √不适用

十五、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

1、托管情况

□适用 √不适用

2、承包情况

□适用 √不适用

3、租赁情况

□适用 √不适用

(二) 担保情况

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司	被担保方	担保金额	担保发生日期(协议)	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系

	的关系			签署 日)				完毕					
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）													
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）													
公司及其子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						2,001,976,400.00							
报告期末对子公司担保余额合计（B）						2,675,310,000.00							
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）						2,675,310,000.00							
担保总额占公司净资产的比例(%)						71.27							
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）													
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）													
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）						907,286,000.00							
上述三项担保金额合计（C+D+E）						907,286,000.00							
未到期担保可能承担连带清偿责任说明													
担保情况说明													

（三）委托他人进行现金资产管理的情况

1. 委托理财情况

（1）委托理财总体情况

☐适用 ☒不适用

其他情况

☐适用 ☒不适用

（2）单项委托理财情况

☐适用 ☒不适用

其他情况

☐适用 ☒不适用

（3）委托理财减值准备

☐适用 ☒不适用

2. 委托贷款情况**(1) 委托贷款总体情况**

□适用 √不适用

其他情况

□适用 √不适用

(2) 单项委托贷款情况

□适用 √不适用

其他情况

□适用 √不适用

(3) 委托贷款减值准备

□适用 √不适用

3. 其他情况

□适用 √不适用

(四) 其他重大合同

□适用 √不适用

十六、其他重大事项的说明

□适用 √不适用

十七、积极履行社会责任的工作情况**(一) 上市公司扶贫工作情况**

√适用 □不适用

1. 精准扶贫规划

□适用 √不适用

2. 年度精准扶贫概要

√适用 □不适用

报告期内，公司共支出 150.4 万元用于社会专项捐赠、教育基金、补贴社会群体及公司困难员工等用途。

3. 精准扶贫成效

□适用 √不适用

4. 后续精准扶贫计划

□适用 √不适用

(二) 社会责任工作情况

√适用 □不适用

公司积极践行社会责任，努力追求经济、社会、环境综合价值最大化。

1、完善公司治理体系，保障股东合法权益

报告期内，公司按照《公司法》、《证券法》、《上市公司股东大会规则》、《上海证券交易所股票上市规则》等法律法规、其他规范性文件的要求，不断完善治理结构，规范运作，保障所有股东平等享有法定权益、充分行使法定权利。报告期内，公司采用网路投票与现场投票相结合的方式召开股东大会五次，每次均聘请律师对股东大会的合法性出具法律意见，确保全体股东特别是中小股东享有平等地位。

2、注重业绩回报，坚持回馈股东

公司根据中国证监会《上市公司监管指引第3号——上市公司现金分红》和上海证券交易所《上市公司现金分红指引》的规定，制定了利润分配政策，明确现金分红在利润分配政策中的优先顺序，针对公司所处的不同发展阶段，实行差别化的现金分红比例，明确了现金分红在利润分配中所达到的比例，即最近三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的平均可分配利润的30%，以及现金分红政策制定、修改的审议程序等内容。

报告期内，公司实施了2018年利润分配：公司于2019年5月24日发布《2018年年度权益分派实施公告》（临2019-070号），该利润分配方案经公司召开的第四届董事会第十二次会议及2018年度股东大会审议通过，以公司2018年末总股本627,219,708股扣减截至本报告日已回购的股份13,346,334.00股，即以613,873,374.00股为基数，拟每10股派发现金股利0.8元（含税），总计派发现金股利49,109,869.92元。该次利润分配于2019年5月30日实施完成。

公司上市至今，已连续九年实施现金分红，累计派发现金股利约40,819万元人民币。

4、注重信息披露质量，维护良好投资者关系

公司信息披露工作坚持真实、准确、完整、公平、及时的原则，保证信息披露的效率和质量，满足广大投资者的信息需要，为投资者理性决策提供了依据，展示了公开、透明、健康发展的良好企业形象。

公司指定董事会秘书负责信息披露工作、接待股东来访和咨询，指定《上海证券报》为公司信息披露的报纸，公司严格按照有关法律法规真实、准确、完整、及时地披露有关信息，确保了公司信息的透明度和所有股东有平等机会获取信息。

4、保障职工权益、改善职工工作、学习条件

公司制定了包括招聘、培训、考核、奖惩等在内的用工制度和人事管理制度，公司依法与员工签订劳动合同，参加各种社会保障体系，按比例足额缴纳各类社会保障费用，员工均享受养老、医疗、工伤、生育、失业等保险。在公司发展壮大的同时，关注员工的培训与共同成长，建立了完善的人才梯队培养机制，培育核心人才，培育培训讲师队伍，打造培训和学习平台，采用企业内训、外聘内训和委外培训相结合的方式，开展多维度、多层次的培训项目，培养企业良好的学习风气，努力为员工搭建健康发展的职业平台，让员工与企业共同进步，共同成长。

公司全方位的关怀员工的工作、生活，为员工创造良好的工作环境和生活环境。为营造良好

的工作环境，公司不断加强安全生产管理，切实落实安全生产责任制；优化员工生活环境，丰富员工的业余生活，为员工营造良好的工作生活环境。

5、为客户持续创造价值

以客户为中心，为客户持续创造价值针对外部客户，我们要研究客户现有和未来的欲望和要求，进行市场研究和产品研发，满足客户需求，实现持续增值；针对内部客户，我们加快响应速度、提升服务质量、打造高效协同，实现组织内部的高效运营，自由满足了企业内部客户之间的需求，才能更好的实现为外部客户创造价值的目标。

6、节能降耗、保护环境

注重生产环节的环境保护、节能降耗，有效履行企业对环境的责任。

7、公司秉承一贯的“服务于社会”的企业使命，积极履行社会责任，在 2020 年爆发新型冠状病毒肺炎疫情后，率先向宁波市鄞州区慈善总会捐赠 500 万元，用于新型冠状病毒肺炎疫情的防控工作，为疫情防控工作填一份力。

(三) 环境信息情况

1. 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明

☐适用 ☐不适用

(1) 排污信息

☒适用 ☐不适用

公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口	排放口分布情况	排放浓度	执行标准	核定排放总量	2019 年 1-12 月份实际排放总量	超标排放情况
宁波博威合金材料股份有限公司 5.5 万吨铜合金项目(云龙厂区)	COD	纳管	1 个	厂区内	CODcr≤500 mg/L	污水综合排放标准 GB8978-1996 三级标准	6.59 吨/年	5.9 吨/年	无
	氨氮				氨氮 ≤35mg/L		0.26 吨/年	0.2 吨/年	无
宁波博威合金材料股份有限公司 1 万吨无铅黄铜项目(滨海厂区)	COD	纳管	1 个	厂区内	CODcr≤500 mg/L	污水综合排放标准 GB8978-1996 三级标准	0.217 吨/年	0.2037 吨/年	无
	氨氮				氨氮 ≤35mg/L		0.035 吨/年	0.023 吨/年	无
宁波博威合金材料股份有限公司 1.8 万吨锌铝合金项目(滨海厂区)	COD	纳管	1 个	厂区内	CODcr≤500 mg/L	污水综合排放标准 GB8978-1996 三级标准	0.258 吨/年	0.242 吨/年	无
	氨氮				氨氮 ≤35mg/L		0.041 吨/年	0.027 吨/年	无

宁波博威合金板带有限公司 2万吨高性能高精度铜合金板带生产线项目 (滨海厂区)	COD	回用	1个	厂区内	COD _{Cr} ≤500mg/L	标准 GB8978-1996三级标准污水综合排放	0.442吨/年	0.43吨/年	无
	氨氮				氨氮≤35mg/L		0.071吨/年	0.031吨/年	无
宁波博威合金板带有限公司 1万吨高性能热浸锡铜合金板带生产线项目 (滨海厂区)	COD				COD _{Cr} ≤500mg/L	GB8978-1996三级标准污水综合排放标准	1.49吨/年	1.043吨/年	无
	氨氮				氨氮≤35mg/L		0.003吨/年	0.002吨/年	无
宁波博德高科股份有限公司 16000吨高性能切割线生产线技改项目	COD				COD≤500mg/L	GB8978-1996三级标准污水综合排放标准	0吨/年	0吨/年	无
	氨氮				氨氮≤35mg/L		0吨/年	0吨/年	无
宁波博德高科股份有限公司年产5400吨高性能镀锌锡镀锌生产线技改项目	COD				COD≤80mg/L	GB/T25499-2010城市污水再生利用绿地灌溉水质	1.422吨/年	0吨/年	无
	氨氮				氨氮≤20mg/L		0.1215吨/年	0吨/年	无

(2) 防治污染设施的建设和运行情况

√适用 □不适用

公司拥有云龙、博德高科和滨海 3 个厂区，其中云龙厂区现有以下污染治理设施：1 套处理能力 480 吨/天的废水处理设施及配套的中水回用设施、16 套合计处理能力 45 万 m³/h 废气处理设施。公司博德高科厂区现有污染治理设施：1 套处理能力 288 吨/天的废水处理设施及配套的中水回用设施、3 套合计处理能力 6 万 m³/h 废气处理设施。公司滨海厂区现有污染治理设施：4 套处理能力 3360 吨/天的废水处理设施及配套的中水回用设施（其中合金 2 套板带 2 套）、11 套合计处理能力 37 万 m³/h 废气处理设施（其中合金 7 套/板带 4 套）。其余各生产设备均按照环评报告要求配套建设了污染防治设施，2019 年全年均稳定运行，各类污染物均达标排放。

(3) 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

√适用 □不适用

报告期内，无任何项目获得环保行政许可。

(4) 突发环境事件应急预案

√适用 □不适用

公司根据《浙江省企业事业单位突发环境事件应急预案备案管理办法(试行)》(浙环函【2015】195 号)的要求，每三年对公司面临的环境风险和环境应急预案进行一次回顾性评估，并结合最

新环保要求及公司现状,分别对云龙厂区/滨海厂区/博德高科原有突发环境事件应急预案进行重新编制,并组织外部环保专家进行评审,于2017年8月和11月通过鄞州区环保局备案。

(5) 环境自行监测方案

☒适用 ☐不适用

公司严格按照《排污单位自行监测技术指南总则》和环评报告要求的污染源监测计划表等要求,制定了企业环境自行监测方案,对公司排放的污染物的检测指标、监测点位、监测频次、监测方法、执行排放标准及标准限值等进行了明确规定,并在浙江省企业自行监测信息公开平台上进行公示。

(6) 其他应当公开的环境信息

☐适用 ☒不适用

2. 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

☐适用 ☒不适用

3. 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

☐适用 ☒不适用

4. 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

☐适用 ☒不适用

(四) 其他说明

☐适用 ☒不适用

十八、可转换公司债券情况

☐适用 ☐不适用

(一) 转债发行情况

☒适用 ☐不适用

报告期内,公司启动了公开发行可转换公司债券事项,具体情况如下:

2019年6月10日,公司召开第四届董事会第十四次会议,审议通过了《关于公开发行可转换公司债券方案的议案》等相关内容,并于2019年6月11日在公司指定信息披露媒体及上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 披露了《博威合金公开发行可转换公司债券预案》等相关公告。

上述内容经公司于2019年6月26日召开的《2019年第三次临时股东大会》审议批准,相关内容请见公司于2019年6月27日在公司指定信息披露媒体及上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 披露的《2019年第三次临时股东大会决议公告》(公告编号:临2019-085)。

2019年7月8日,公司收到中国证监会《中国证监会行政许可申请受理单》(受理序号:191856);中国证监会依法对公司提交的发行可转换为股票的公司债券行政许可材料进行了审查,认为该申

请材料齐全，符合法定形式，决定对该行政许可申请予以受理。

2019 年 11 月 1 日，中国证监会第十八届发行审核委员会 2019 年第 163 次工作会议对公司公开发行可转换公司债券申请进行了审核。根据审核结果，公司本次公开发行可转换公司债券申请获得审核通过。

公司于 2019 年 12 月 13 日收到中国证监会下发的《关于核准宁波博威合金材料股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》（证监许可〔2019〕2564 号），核准公司向社会公开发行面值总额 12 亿元可转换公司债券，期限 5 年。

公司本次可转债发行工作于 2020 年 1 月 10 日发行结束，发行具体情况请见公司于 2020 年 1 月 16 日在公司指定媒体及上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 披露的《公开发行可转换公司债券发行结果公告》（公告编号：临 2020-010）。

(二) 报告期转债持有人及担保人情况

☐适用 ☒不适用

(三) 报告期转债变动情况

☐适用 ☒不适用

报告期转债累计转股情况

☐适用 ☒不适用

(四) 转股价格历次调整情况

☐适用 ☒不适用

(五) 公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排

☐适用 ☒不适用

(六) 转债其他情况说明

☐适用 ☒不适用

第六节 普通股股份变动及股东情况

一、普通股股本变动情况

(一) 普通股股份变动情况表

1、普通股股份变动情况表

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	63,291,137	10.09	70,014,142			-63,291,137	6,723,005	70,014,142	10.23
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	63,291,137	10.09	70,014,142			-63,291,137	6,723,005	70,014,142	10.23
其中：境内非国有法人持股	28,530,568	4.55	70,014,142			-28,530,568	41,483,574	70,014,142	10.23
境内自然人持股	34,760,569	5.54				-34,760,569	-34,760,569		
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份	563,928,571	89.91				50,577,760	50,577,760	614,506,331	89.77
1、人民币普通股	563,928,571	89.91				50,577,760	50,577,760	614,506,331	89.77
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、普通股股份总数	627,219,708	100	70,014,142			-12,713,377	57,300,765	684,520,473	100

2、普通股股份变动情况说明

√适用 □不适用

本报告期内，共发生三次股份变动情况，具体如下：

1、经公司四届六次董事会、四届七次董事会及 2019 年第一次临时股东大会决议通过，公司发行股份及支付现金购买宁波博德高科股份有限公司 100%股份；经中国证监会《关于核准宁波博威合金材料股份有限公司向宁波博威金石投资有限公司等发行股份购买资产的批复》（证监许可[2019]830 号）核准，核准公司向宁波博威金石投资有限公司等 5 名交易对象合计发行共 70,014,142 股股份。

2019 年 5 月 31 日，天健会计师事务所（特殊普通合伙）出具了天健验[2019]132 号《验资报告》，博威合金变更后的注册资本实收金额为人民币 697,233,850 元。

根据中国结算上海分公司于 2019 年 6 月 4 日出具的《证券变更登记证明》，公司向金石投资等 5 名交易对象合计发行的 70,014,142 股股份的相关证券登记手续已办理完毕。

公司的股本总数由 627,219,708 股变更为 697,233,850 股。

上述内容请见公司于 2019 年 6 月 6 日在上海证券交易所网站披露的《关于发行股份及支付现金购买资产暨关联交易之发行结果暨股本变动的公告》（公告编号：临 2019-073）

2、公司于 2016 年完成发行股份及支付现金购买康奈特 100%股权暨重大资产重组项目，交易对方博威集团、谢朝春对康奈特 2016-2018 年的经营业绩作出承诺并签署了《发行股份及支付现金购买资产的盈利预测补偿协议》及《补充协议》（以下简称“《盈利补偿协议》”）。

经天健会计师事务所（特殊普通合伙）出具的专项审核报告，康奈特公司 2016-2018 年度经审计的扣除使用本公司拨付募集资金的资金成本及非经常性损益后归属于母公司股东的净利润为 31,360.12 万元，未达到承诺数 34,100 万元；公司四届十二次董事会、2018 年年度股东大会审议通过的《关于 2016 年度重大资产重组业绩实现情况及拟回购注销公司发行股份购买资产部分股票的议案》，并根据公司与博威集团、谢朝春签订的《盈利补偿协议》的约定，公司以 1 元的总价回购业绩补偿方谢朝春在重大资产重组中取得的 12,713,377 股本公司股票，并将以上业绩补偿股份予以注销。

根据中国结算上海分公司于 2019 年 7 月 10 日出具的《过户登记确认书》，谢朝春持有的 12,713,377 股股份已过户至公司回购专用证券账户，并于 7 月 11 日在中国结算上海分公司注销完成。

公司的股本总数由 697,233,850 股变更为 684,520,473 股。

上述内容请见公司于 2019 年 7 月 11 日在上海证券交易所网站披露的《关于业绩承诺补偿股份回购实施结果暨股份变动的公告》（公告编号：临 2019-088）。

3、公司于 2016 年完成发行股份及支付现金购买康奈特 100%股权暨重大资产重组项目，向交易对方谢朝春、宁波梅山保税港区盛世博众投资合伙企业（有限合伙）、宁波梅山保税港区盛世宏腾投资合伙企业（有限合伙）、宁波梅山保税港区盛世恒运投资合伙企业（有限合伙）、宁波梅

山保税港区宏泽投资合伙企业（有限合伙）共发行 63,291,137 股股份支付交易对价，该部分股份限售期为 36 个月，截止 2019 年 8 月 16 日，限售期已满，减除因业绩承诺未达成被回购注销的 12,713,377 股股份后，共 50,577,760 股于 2019 年 8 月 20 日起上市流通。

3、普通股股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

√适用 □不适用

项目	2019 年实际值	2019 年同口径（注）	前后对比增长率（%）
每股收益	0.66	0.54	21.32
扣除非经常损益后每股收益	0.61	0.51	21.32
归属于上市公司普通股股东的每股净资产	5.57	5.84	-4.56

注：2019 年同口径的基本每股收益、扣除非经常损益后每股收益、归属于上市公司普通股股东的每股净资产按 2019 年末发生上述股份变动情况计算的结果。

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□适用 √不适用

（二）限售股份变动情况

√适用 □不适用

单位:股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
谢朝春	34,760,569	22,047,192	0	0	自股份发行结束之日起锁定 36 个月	2019 年 8 月 20 日
宁波梅山保税港区盛世博众投资合伙企业（有限合伙）	11,093,995	11,093,995	0	0	自股份发行结束之日起锁定 36 个月	2019 年 8 月 20 日
宁波梅山保税港区盛世宏腾投资合伙企业（有限合伙）	7,050,668	7,050,668	0	0	自股份发行结束之日起锁定 36 个月	2019 年 8 月 20 日
宁波梅山保税港区盛世恒运投资合伙企业（有限合伙）	5,278,445	5,278,445	0	0	自股份发行结束之日起锁定 36 个月	2019 年 8 月 20 日
宁波梅山保税港区宏泽投资合伙企业（有限合伙）	5,107,460	5,107,460	0	0	自股份发行结束之日起锁定 36 个月	2019 年 8 月 20 日
博威集团有限公司	0	0	19,626,012	19,626,012	自股份发行结束之日起锁定 48 个月	2023 年 6 月 4 日
宁波博威金石投资有限公司	0	0	29,769,793	29,769,793	自股份发行结束之日起锁定 48 个月	2023 年 6 月 4 日
宁波梅山保税港区隽瑞投资合伙企业（有限合伙）	0	0	15,193,179	15,193,179	自股份发行结束之日起锁定 36 个月	2022 年 6 月 4 日
宁波梅山保税港区立晟富盈投资管理合伙企业（有	0	0	3,593,214	3,593,214	自股份发行结束之日起锁定 36 个月	2022 年 6 月 4 日

有限合伙)						
宁波梅山保税港区乾浚投资管理合伙企业(有限合伙)	0	0	1,831,944	1,831,944	自股份发行结束之日起锁定 36 个月	2022 年 6 月 4 日
合计	63,291,137	50,577,760	70,014,142	70,014,142	/	/

二、证券发行与上市情况

(一)截至报告期内证券发行情况

√适用 □不适用

单位：股币种：人民币

股票及其衍生证券的种类	发行日期	发行价格(或利率)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
普通股股票类						
A 股	2011 年 1 月 19 日	27.00	55,000,000	2011 年 1 月 27 日	55,000,000	
A 股	2016 年 8 月 16 日	9.48	63,291,137	2016 年 8 月 16 日	63,291,137	
A 股	2016 年 8 月 16 日	11.20	133,928,571	2016 年 8 月 16 日	133,928,571	
A 股	2019 年 6 月 4 日	7.07	70,014,142	2019 年 6 月 4 日	70,014,142	
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						
其他衍生证券						

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

√适用 □不适用

2011 年 1 月 19 日，公司首次向社会公众发行人民币普通股（A 股）股票 55,000,000 股，发行价格为 27.00 元/股。

2016 年 8 月 16 日，公司发行股份购买资产并募集配套资金非公开发行人民币普通股（A 股）股票 197,219,708 股在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完毕相关证券登记手续，其中发行股份购买资产部分股票发行价格为 9.48 元/股，募集配套资金部分股票发行价格为 11.20 元/股。

2019 年 6 月 4 日，公司发行股份购买资产非公开发行人民币普通股（A 股）股票 70,014,142 股在中国登记结算有限责任公司上海分公司办理完毕相关证券登记手续，发行价格为 7.07 元/股。

(二)公司普通股股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

□适用 √不适用

(三)现存的内部职工股情况

□适用 √不适用

三、股东和实际控制人情况

(一) 股东总数

截止报告期末普通股股东总数(户)	19,792
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	17,770
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	
年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(户)	

(二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内 增减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有限 售条件股 份数量	质押或冻结情况		股东 性质
					股 份 状 态	数 量	
博威集团有限公司	19,626,012	232,340,968	33.94	19,626,012	质 押	92,000,000	境内非 国有法 人
博威亚太有限公司	0	80,000,000	11.69	0	无		境外法人
金鹰基金－浦发银 行－深圳前海金鹰 资产管理有限公司	0	66,964,285	9.78	0	无		境内非 国有法 人
宁波博威金石投资 有限公司	29,769,793	29,769,793	4.35	29,769,793	无		境内非 国有法 人
谢朝春	-12,713,377	22,047,192	3.22	0	无		境内自 然人
宁波见睿投资咨询 有限公司	0	16,000,000	2.34	0	无		境内非 国有法 人
宁波梅山保税港区 隽瑞投资合伙企业 (有限合伙)	15,193,179	15,193,179	2.22	15,193,179	无		其他
宁波博威合金材料 股份有限公司回购 专用证券账户	819,652	13,346,334	1.95	0	无		其他
宁波梅山保税港区 盛世博众投资合伙 企业(有限合伙)	0	11,093,995	1.62	0	无		其他
郑建平	10,246,700	10,660,618	1.56	0	无		境内自 然人
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 流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
博威集团有限公司	212,714,956	人民币普通股	212,714,956				
博威亚太有限公司	80,000,000	人民币普通股	80,000,000				

金鹰基金—浦发银行—深圳前海金鹰资产管理有限公司	66,964,285	人民币普通股	66,964,285
谢朝春	22,047,192	人民币普通股	22,047,192
宁波见睿投资咨询有限公司	16,000,000	人民币普通股	16,000,000
宁波博威合金材料股份有限公司回购专用证券账户	13,346,334	人民币普通股	13,346,334
宁波梅山保税港区盛世博众投资合伙企业（有限合伙）	11,093,995	人民币普通股	11,093,995
郑建平	10,660,618	人民币普通股	10,660,618
宁波梅山保税港区盛世宏腾投资合伙企业（有限合伙）	7,050,668	人民币普通股	7,050,668
宁波梅山保税港区盛世恒运投资合伙企业（有限合伙）	5,278,445	人民币普通股	5,278,445
上述股东关联关系或一致行动的说明	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宁波见睿投资咨询有限公司的控股股东张明是舅甥关系。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。 鉴于博威集团通过其全资子公司博威集团（香港）有限公司持有博威亚太 100%股权，博威集团与博威亚太构成一致行动人。 鉴于公司 2016 年收购宁波康奈特国际贸易有限公司 100%股权，博威集团、博威亚太、鼎顺物流为谢朝春的一致行动人。 鉴于公司 2019 年收购宁波博德高科股份有限公司 100%股权，金石投资与博威集团、博威亚太、谢朝春、鼎顺物流互为一致行动人。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用。		

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件
√适用 □不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	宁波博威金石投资有限公司	29,769,793	2023 年 6 月 5 日	29,769,793	自股份发行结束之日起锁定 48 个月
2	博威集团有限公司	19,626,012	2023 年 6 月 5 日	19,626,012	自股份发行结束之日起锁定 48 个月
3	宁波梅山保税港区隼瑞投资合伙企业（有限合伙）	15,193,179	2022 年 6 月 6 日	15,193,179	自股份发行结束之日起锁定 36 个月
4	宁波梅山保税港区立晟富盈投资管理合伙企业（有限合伙）	3,593,214	2022 年 6 月 6 日	3,593,214	自股份发行结束之日起锁定 36 个月
5	宁波梅山保税港区乾浚投资管理合伙企业（有限合伙）	1,831,944	2022 年 6 月 6 日	1,831,944	自股份发行结束之日起锁定 36 个月
6					

7					
8					
9					
10					
上述股东关联关系或一致行动的说明		博威金石与博威集团为一致行动人。			

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

☐适用 ☒不适用

四、控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1 法人

☒适用 ☐不适用

名称	博威集团有限公司
单位负责人或法定代表人	谢识才
成立日期	1989 年 11 月 15 日
主要经营业务	股权投资管理
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无
其他情况说明	无

2 自然人

☐适用 ☒不适用

3 公司不存在控股股东情况的特别说明

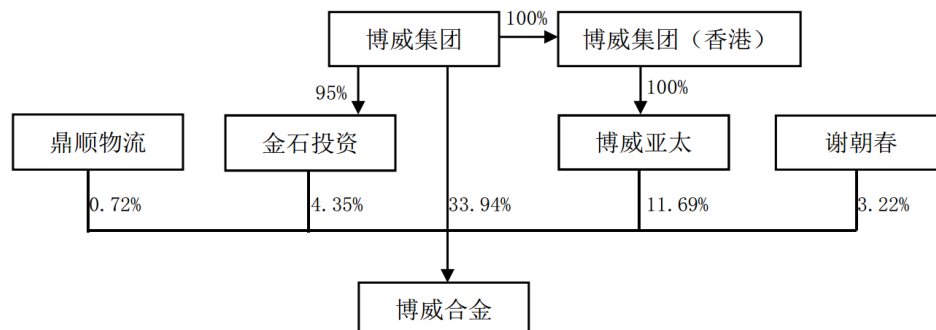
☐适用 ☒不适用

4 报告期内控股股东变更情况索引及日期

☐适用 ☒不适用

5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

☒适用 ☐不适用



(二) 实际控制人情况

1 法人

□适用 √不适用

2 自然人

√适用 □不适用

姓名	谢识才
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	任博威集团有限公司董事长兼总裁、宁波博德高科股份有限公司董事长、博威尔特太阳能科技有限公司董事长；宁波博曼特工业有限公司副董事长；宁波鼎豪城乡置业有限公司、宁波博威玉龙岛开发有限公司执行董事；宁波汇金小额贷款股份有限公司董事；博德高科（香港）有限公司、博威集团（香港）有限公司、博威亚太有限公司、宁波博威金石投资有限公司执行董事。本公司董事长、中国有色金属加工工业协会常务理事、IWCC（国际铜合金协会）董事、宁波市工商联副主席。
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	宁波博威合金材料股份有限公司

3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

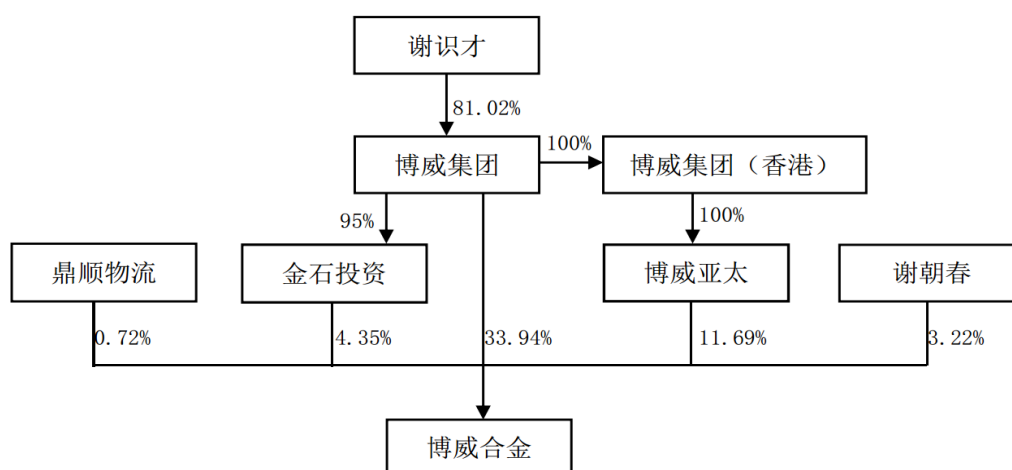
□适用 √不适用

4 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

□适用 √不适用

5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

√适用 □不适用



6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

□适用 √不适用

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

□适用 √不适用

五、其他持股在百分之十以上的法人股东

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

法人股东名称	单位负责人或 法定代表人	成立日期	组织机构 代码	注册资本	主要经营业务或 管理活动等情况
博威亚太有限公司	谢识才	2008 年 10 月 2 日	1276921	10,000	股权投资
情况说明					

六、股份限制减持情况说明

□适用 √不适用

第七节 优先股相关情况

□适用 √不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、持股变动情况及报酬情况

(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及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额（万元）	是否在公司关联方获取报酬
谢识才	董事长	男	59	2018年7月10日	2021年7月9日	0	0	0		-	是
张明	董事、总裁	男	45	2018年7月10日	2021年7月9日	689,400	689,400	0		130	否
郑小丰	董事	男	44	2018年7月10日	2021年7月9日	0	0	0		48	否
谢朝春	董事、副总裁	男	35	2018年7月10日	2021年7月9日	34,760,569	22,047,192	-12,713,377	业绩承诺股份回购注销	64.9	否
鲁朝辉	董事	男	44	2018年7月10日	2021年7月9日	0	0	0		-	是
王永生	董事、董事会秘书	男	46	2018年7月10日	2021年7月9日	0	0	0		63	否
邱坛	独立董事	女	56	2018年7月10日	2021年7月9日	0	0	0		10	否
门贺	独立董事	男	40	2018年7月10日	2021年7月9日	0	0	0		10	否
包建亚	独立董事	女	48	2018年7月10日	2021年7月9日	0	0	0		10	否
黎珍绒	监事会主席	女	45	2018年7月10日	2021年7月9日	0	0	0		29.6	否
王群	监事	女	46	2018年7月10日	2021年7月9日	0	0	0		18	否
王有健	监事	男	55	2018年7月10日	2021年7月9日	0	0	0		-	否
王显邦	财务总监	男	45	2018年7月10日	2021年7月9日	0	0	0		48.9	否
马正飞	副总裁	男	43	2018年7月10日	2021年7月9日	0	0	0		77.2	否

孙文声	总工程师	男	56	2018 年 7 月 10 日	2021 年 7 月 9 日	0	0	0		49.8	否
合计	/	/	/	/	/	35,449,969	22,736,592	-12,713,377	/	559.4	/

姓名	主要工作经历
谢识才	本科学历，高级经济师，中共党员，曾荣获“中国有色金属加工行业优秀企业家”、“优秀创业企业家”、“中国优秀民营科技企业家”等多项荣誉称号。历任宁波铜材厂鄞县分厂厂长、鄞县文教铜材厂厂长、宁波有色金属线材厂厂长、宁波有色金属有限公司总经理。现任博威集团有限公司董事长兼总裁、宁波博德高科股份有限公司董事长、博威尔特太阳能科技有限公司董事长；宁波博曼特工业有限公司副董事长；宁波鼎豪城乡置业有限公司、宁波博威玉龙岛开发有限公司执行董事；宁波汇金小额贷款股份有限公司董事；博德高科（香港）有限公司、博威集团（香港）有限公司、博威亚太有限公司、宁波博威金石投资有限公司执行董事。本公司董事长、中国有色金属加工工业协会常务理事、IWCC（国际铜合金协会）董事、宁波市工商联副主席。
张明	大专学历，工程师，曾获“浙江省劳动模范”、“全国五一劳动奖章”等荣誉。历任宁波有色金属线材厂技术员、技术部经理，宁波有色金属有限公司研发部副总工，博威集团合金分公司总经理、生产总监，宁波博威合金棒材有限公司总经理，宁波博威合金材料有限公司总经理；现任本公司董事、总裁，宁波见睿投资咨询有限公司执行董事、博威合金（香港）国际贸易有限公司董事、宁波市鄞州博威废旧金属回收有限公司执行董事、博威集团有限公司董事、宁波博威新材料有限公司执行董事。
郑小丰	本科学历。历任宁波有色金属有限公司黄铜分厂厂长助理、副厂长、代厂长，黄铜公司生管科长、副总经理、总经理，宁波博威集团有限公司品管部长、总裁办主任，伊泰丽莎（越南）有限公司总经理；现任本公司董事、博威集团有限公司董事。
谢朝春	本科学历。历任宁波博曼特工业有限公司技术课工程师，上海源讯高维咨询有限公司顾问，博威集团有限公司供方开发部经理，宁波博威合金材料股份有限公司新型合金制造总经理助理，博威尔特太阳能科技有限公司董事长助理；现任本公司董事、副总裁；宁波康奈特国际贸易有限公司执行董事、博威尔特太阳能科技有限公司总经理、香港奈斯国际新能源有限公司董事、博威新能源（德国）有限责任公司董事、博威尔特（越南）合金材料有限公司董事长、博威尔特太阳能（美国）有限公司董事。
鲁朝辉	本科学历，注册会计师、注册税务师。历任宁波国信联合会计师事务所审计经理，宁波一舟投资集团有限公司财务经理，宁波康大美术用品有限公司财务总监，宁波博威合金材料股份有限公司财务总监。现任本公司董事，博威集团有限公司财务总监。
王永生	本科学历，工程师，其主持的“精密电子铜带 C5210、C7521 产品研制项目”曾获“安徽省科学技术奖二等奖”，其参与的“450mm 锌白铜带水平连铸机组设计”曾获中国有色金属建设协会颁发的“2005 年部级优秀工程设计一等奖”。历任芜湖市有色金属压延厂技术员，安徽鑫科新材料股份有限公司技术科长、经理助理、副经理，福建紫金铜业有限公司副总经理、总经理、董事，宁波博威合金板带有限公司总经理；宁波博威合金材料股份有限公司董事、投资总监，宁波博德高科股份有限公司董事会秘书；现任本公司董事、董事会秘书。
邱斌	硕士研究生学历，会计学教授，硕士生导师。历任宁波大学商学院会计系主任、宁波大学国际交流学院副院长、院长，中国石化镇海炼化化工股份有限公司、宁波港股份有限公司、银亿股份有限公司独立董事。现任本公司独立董事，宁波大学商学院教授、宁波大学会计国际发展研究中心主任，雅戈尔集团股份有限公司、荣安地产股份有限公司独立董事。
门贺	博士研究生学历，高级工程师，中共党员。职业领域：金属材料及相关科学；现任本公司独立董事、中科院宁波材料技术与工程研究所高级工程师。
包建亚	本科学历，注册会计师，高级会计师。历任中信宁波公司会计，阿克苏·诺贝尔·长城涂料(宁波)有限公司财务经理、财务总监，敏实集团

	会计总监、首席财务官、执行董事、顾问。现任本公司独立董事，宁波色母粒股份有限公司、宁波德昌电机股份有限公司独立董事。
黎珍绒	本科学历，历任《金田杂志》社记者，宁波有色合金有限公司气门芯厂人力资源部人事专员、办公室主任，宁波博威集团有限公司总裁秘书，宁波博威合金线材有限公司制造部经理，宁波博威合金有限公司办公室主任、宁波博威合金材料股份有限公司办公室主任、体系管理部经理。现任本公司人力资源高级经理、监事会主席。
王群	本科学历，中级会计师。曾任建设银行淮北分行会计、博威集团有限公司审计员、宁波博曼特工业有限公司财务课长；现任本公司监事、资金管理部经理。
王有健	本科学历，助理工程师。曾任麦德龙宁波商场生鲜销售主管。现任本公司监事，宁波绿源天然气电力有限公司专业工程师。
马正飞	本科学历，历任深圳尤尼-菲斯有限公司西南大区技术支持工程师、销售经理，顶新国际集团昆明顶津食品有限公司产品经理、企划主管，宁波润倍润滑油有限公司山东、河南、安徽大区经理，宁波博曼特工业有限公司营销总监、总经理，宁波博威合金材料股份有限公司总裁助理；现任本公司副总裁。
孙文声	博士，高级工程师；是国家十一五支撑计划项目负责人、中国博士后科学基金会审专家、国家科技部项目评审专家。长期从事新型金属材料产品的研究与开发工作，分别在德国 MAX-Planck 金属研究所和华沙理工大学进行过合作研究，获得省、部级科技进步奖二项，获得授权发明专利 20 项，制定行业标准二项，发表论文 30 余篇。历任中国科学院金属研究所助理研究员、副研究员，德国金属研究所助理研究员，波兰华沙理工大学副研究员；现任本公司总工程师。
王显邦	硕士学历，中级会计师。曾任厦门保罗金属工业有限公司财务经理，博威集团有限公司财务总监助理，亚德客（中国）有限公司财务经理，宁波博威合金材料股份有限公司财务副总监；现任本公司财务总监。

其它情况说明

□适用 √不适用

(二) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

□适用 √不适用

二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

(一) 在股东单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
谢识才	博威集团有限公司	董事长兼总裁	2002 年 9 月 1 日	
谢识才	博威亚太有限公司	董事	2014 年 5 月 19 日	
谢识才	宁波博威金石投资有限公司	执行董事	2016 年 11 月 29 日	
张明	宁波见睿投资咨询有限公司	执行董事	2008 年 12 月 12 日	
张明	博威集团有限公司	董事	2002 年 9 月 1 日	
郑小丰	博威集团有限公司	董事	2014 年 11 月 4 日	
王群	博威集团有限公司	监事	2014 年 11 月 4 日	
王群	宁波博威金石投资有限公司	监事	2016 年 11 月 29 日	
鲁朝辉	博威集团有限公司	财务总监	2018 年 7 月 10 日	
谢朝春	宁波梅山保税港区鼎顺物流有限公司	董事	2008 年 12 月 12 日	
在股东单位任职情况的说明		无		

(二) 在其他单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
谢识才	宁波博德高科股份有限公司	董事长	2006 年 7 月 4 日	
谢识才	宁波博威玉龙岛开发有限公司	执行董事	2012 年 11 月 15 日	
谢识才	宁波鼎豪城乡置业有限公司	执行董事	2010 年 2 月 2 日	
谢识才	宁波汇金小额贷款股份有限公司	董事	2009 年 9 月 1 日	
谢识才	博威集团（香港）有限公司	董事	2013 年 10 月 3 日	
谢识才	博德高科（香港）有限公司	董事	2013 年 2 月 1 日	
谢识才	宁波博曼特工业有限公司	副董事长	2004 年 4 月 12 日	
谢识才	博威尔特太阳能科技有限公司	董事长	2013 年 9 月 11 日	
谢识才	宁波博威合金板带有限公司	执行董事	2009 年 12 月 11 日	
谢识才	博德高科（德国）有限公司	董事		
张明	宁波市鄞州博威废旧金属回收有限公司	执行董事	2009 年 1 月 14 日	
张明	宁波博威新材料有限公司	执行董事	2018 年 3 月 30 日	
张明	博威合金（香港）国际贸易有限公司	董事	2011 年 10 月 14 日	
谢朝春	宁波康奈特国际贸易有限公司	执行董事	2015 年 12 月	
谢朝春	博威尔特太阳能科技有限公司	总经理	2016 年 1 月	
谢朝春	香港奈斯国际新能源有限公司	董事	2017 年 12 月	
谢朝春	博威新能源（德国）有限责任公司	董事	2016 年 1 月	
谢朝春	博威尔特（越南）合金材料有限公司	董事长	2017 年 3 月	
谢朝春	博威尔特太阳能（美国）有限公	董事	2015 年 2 月	

	司			
谢朝春	宁波博曼特工业有限公司	副董事长	2018 年 2 月 26 日	
郑小丰	宁波博威玉龙岛开发有限公司	总经理	2016 年 11 月 4 日	
邱斌	雅戈尔集团股份有限公司	独立董事	2014 年 4 月	
邱斌	荣安地产股份有限公司	独立董事	2014 年 6 月	
门贺	宁波材料技术与工程研究所	高级工程师	2010 年 3 月	
包建亚	宁波色母粒股份有限公司	独立董事	2019 年 10 月	
包建亚	宁波德昌电机股份有限公司	独立董事	2019 年 12 月	
王有健	宁波绿源天然气电力有限公司	专业工程师	2007 年 7 月 21 日	
在其他单位任职情况的说明		无		

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司内部董事和高级管理人员的薪酬实行年薪制；公司内部职工代表监事按公司薪酬标准执行；独立董事津贴由公司董事会审议通过后报股东大会批准执行。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	董事按照所在任职岗位确定相应报酬；公司高级管理人员报酬固定部分依岗位价值按公司薪酬标准确定，浮动部分依据年度经营指标完成情况，在经营业绩和绩效考核基础上确定；监事按照任职岗位确定相应的报酬。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	通过绩效考核所得成绩，薪酬实际支付到位。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	559.4 万元

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

□适用 √不适用

五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

□适用 √不适用

六、母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

母公司在职员工的数量	1,895
主要子公司在职员工的数量	2,584
在职员工的数量合计	4,479
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	55
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	2,822
销售人员	190
技术人员	405
财务人员	137
行政人员	439
研发人员	486
合计	4,479
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士及以上	70
本科	629
大专及以下	3,780
合计	4,479

(二) 薪酬政策

√适用 □不适用

- 1、根据三年战略规划，进一步完善优化了岗位体系；
- 2、依据岗位体系不断优化宽带薪酬及薪酬管理政策；
- 3、依据市场水平结合公司经营业绩，每年度一次的薪酬检讨及丰厚的年终奖金；
- 4、目前公司的薪酬在同行业/同区域具有较大的竞争力。

(三) 培训计划

√适用 □不适用

- 1、依据公司发展战略规划，根据任职资格发展通道和绩效考核标准，建设适合企业发展的培训体系、制度和流程；
- 2、构建 E-HR 管理平台、E-learning 学习平台和基础设施平台；
- 3、根据组织和个人发展能力短板，规划人才发展战略和组织发展战略，制定针对性的培训解决方案；
- 4、用最优秀的人培养更优秀的人，持续建设强大的内训师团队；
- 5、持续优化课程体系，构建管理类、专业类、操作类等课程解决方案；
- 6、传播以德为本、创新为魂、业绩为荣的企业核心价值观，形成“我要学”的学习氛围。

(四) 劳务外包情况

☐适用 ☒不适用

七、其他

☐适用 ☒不适用

第九节 公司治理

一、公司治理相关情况说明

☒适用 ☐不适用

报告期内，公司按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》和《上海证券交易所股票上市规则》等有关法律法规以及证券监管部门的相关要求，结合公司实际，不断完善公司的法人治理结构，加强信息披露工作，规范公司运作，提升公司治理水平。具体内容如下：

（一）关于股东和股东大会

公司严格按照《公司章程》和《股东大会议事规则》的相关规定，规范股东大会的召集、召开程序。报告期内，公司共召开股东大会 5 次，每次股东大会均采取现场与网络投票相结合的方式召开，同时聘请律师对股东大会的合法性出具法律意见，确保全体股东特别是中小股东享有平等地位，充分保障了股东对公司重大事项的知情权、参与权和表决权。

（二）控股股东与上市公司

控股股东严格依法行使其权利，未超越股东大会直接或间接干预公司的决策及日常经营。公司与控股股东实现了人员、资产、财务、机构及业务等方面的独立。公司的重大决策均由股东大会和董事会规范作出。控股股东认真履行股东义务，行为合法，不存在侵占公司资产、损害公司和中小股东利益的情况。控股股东与上市公司及其职能部门之间没有上下级关系。

（三）董事与董事会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》规定的选聘程序选举董事；公司共 9 位董事，人数和人员构成符合法律、法规要求，三位独立董事分别在专业知识、企业管理和财务方面具备较高的专业水平和实践经验；公司董事会成员均根据《董事会议事规则》等规定认真出席董事会会议，履行董事职责，确实发挥了董事会的作用；公司董事会下设了审计委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会、战略委员会，在报告期内发挥了各个专门委员会的作用，给公司董事会的科学决策提供依据。报告期内，公司共召开 11 次董事会。

（四）监事与监事会

公司监事会严格执行《公司法》、《公司章程》的有关规定，人数和人员构成符合法律、法规的要求。公司监事会由 3 名监事组成，其中 1 名为职工代表。报告期内，公司监事会均严格执行有关法律、法规的规定，按照《监事会议事规则》认真履行自己的职责，能够本着对股东负责的态度列席公司董事会和股东大会，对公司财务和公司董事、高级管理人员履行职责的合法和合规性进行有效监督。

（五）信息披露与透明度

报告期内，公司指定《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》及上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）为公司信息披露的媒体，公司信息披露能够按照相关法律法规和《信息披露管理制度》的规定，对公司章程修订情况、利润分配实施、发行股份及支付现金购买资产事项、可转债事项等相关事项，真实、准确、完整地披露相关信息，并做好信息披露前的保密工作，确保所有股东均能公平公正地获得信息。报告期内，公司加强与上海证券交易所和宁波证监局的联系和沟通，及时报告公司的有关事项，按照信息披露的规范要求，保证信息披露的质量。

（六）投资者关系

报告期内，公司继续加强投资者关系管理工作，共累计接待机构调研 17 次，认真做好投资者来电的接听、答复以及传真、电子信箱的接收和回复。并认真回答上海证券交易所“e 互动”栏目的相关问题。

（七）公司内幕信息知情人登记管理情况

公司制定了《内幕信息知情人登记管理制度》，并严格执行相关规定。做好信息披露前的保密工作，按照《内幕信息知情人登记管理规定》，要求内幕信息知情人签署保密承诺函，并及时登记备案。

公司治理与中国证监会相关规定的要求是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因
☐适用 ☒不适用

二、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2019 年第一次临时股东大会	2019 年 2 月 18 日	www.sse.com.cn	2019 年 2 月 19 日
2019 年第二次临时股东大会	2019 年 3 月 11 日	www.sse.com.cn	2019 年 3 月 12 日
2018 年年度股东大会	2019 年 5 月 13 日	www.sse.com.cn	2019 年 5 月 14 日
2019 年第三次临时股东大会	2019 年 6 月 26 日	www.sse.com.cn	2019 年 6 月 27 日
2019 年第四次临时股东大会	2019 年 9 月 19 日	www.sse.com.cn	2019 年 9 月 20 日

股东大会情况说明

☐适用 ☒不适用

三、董事履行职责情况

（一）董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	
谢识才	否	11	11	0	0	0	否	3
张明	否	11	11	0	0	0	否	4
郑小丰	否	11	11	0	0	0	否	5
谢朝春	否	11	11	0	0	0	是	3
王永生	否	11	11	1	0	0	否	5
鲁朝辉	否	11	11	0	0	0	否	5

邱斌	是	11	11	2	0	0	否	4
门贺	是	11	11	3	0	0	否	5
包建亚	是	11	11	2	0	0	否	4

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

☒适用 ☐不适用

在 2019 年第二次临时股东大会及 2018 年年度股东大会召开期间，董事兼副总裁谢朝春先生因公在国外出差，未能参加上述会议。

年内召开董事会会议次数	11
其中：现场会议次数	8
通讯方式召开会议次数	0
现场结合通讯方式召开会议次数	3

(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

☐适用 ☒不适用

(三) 其他

☐适用 ☒不适用

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议，存在异议事项的，应当披露具体情况

☒适用 ☐不适用

报告期内，公司董事会各专门委员会按照各自工作细则的规定，以认真负责、勤勉诚信的态度忠实履行各自职责，为完善公司治理结构、促进公司发展起到了积极的作用。董事会审计委员会在公司聘任审计机构、年度审计过程中，实施了有效监督，并保持与公司外部审计机构的有效沟通，为公司的年审工作能够顺利有序的进行提供了有力的支持。

五、监事会发现公司存在风险的说明

☒适用 ☐不适用

报告期内，公司监事会严格按照有关法律法规及《公司章程》的规定，对本公司依法运作情况、财务情况等事项进行了认真监督检查，对报告期内的监督事项无异议。

六、公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明

☐适用 ☒不适用

存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

☐适用 ☒不适用

七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

☒适用 ☐不适用

公司建立了健全的绩效考评及激励机制，通过 E-HR 系统对指标设定、绩效评价、绩效改进及绩效激励进行全过程的管理，覆盖了包含公司高级管理人员的主要管理层。其中对高级管理人员的考评主要是以季度与年度相结合的方式进行，季度考评指标主要包含主要的季度经营业绩指

标和战略侧重指标，考评主要关注于确认季度的过程业绩及重要过程指标的达成状况，以聚焦绩效改进的关键点，通过绩效辅导促进绩效的有效改进；年度考评主要是以年度经营业绩结果指标、企业成长指标、履责及服务满意度指标、团队成长指标和创新效益附加为主要关注点，考评主要用于评价经营结果及管理质量，依考评结果确认年终的激励额度。

八、是否披露内部控制自我评价报告

☒适用 ☐不适用

2020 年 4 月 18 日，公司第四届董事会第二十一次会议审议通过了《公司 2019 年度内部控制评价报告》，全文详见上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

☐适用 ☒不适用

九、内部控制审计报告的相关情况说明

☒适用 ☐不适用

详见《博威合金 2019 年度内部控制审计报告》。

是否披露内部控制审计报告：是

十、其他

☐适用 ☒不适用

第十节 公司债券相关情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期内启动了公开发行可转换公司债券事项，并于 2020 年 1 月 16 日完成了发行工作，具体内容请见本报告第五节第十八项可转换公司债券情况相关内容。

第十一节 财务报告

一、审计报告

√适用 □不适用

审计报告

天健审〔2020〕2558 号

宁波博威合金材料股份有限公司全体股东:

一、审计意见

我们审计了宁波博威合金材料股份有限公司（以下简称博威合金公司）财务报表，包括 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2019 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了博威合金公司 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况，以及 2019 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

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

三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

（一）收入确认

1. 事项描述

参见财务报表附注三(二十)和五(二)1 所述，2019 年度博威合金公司实现营业收入 759,164.21 万元，较 2018 年度营业收入增加 29,435.14 万元，增幅 4.03%。博威合金公司主要销售新材料产品和新能源产品，内销产品以根据合同约定将产品交付给购货方作为收入确认时点，外销产品以根据合同约定将产品报关、离港并取得提单作为收入确认时点。由于收入确认对博威合金公司的重要性以及对当期利润的重大影响，因此，我们将收入确认识别为关键审计事项。

2. 审计应对

我们针对收入确认执行的审计程序主要包括：

(1) 评价与收入确认相关的关键内部控制的设计和运行有效性，对收入循环的关键内部控制的设计和运行实施穿行测试和控制测试；

(2) 检查销售合同主要条款，以评价收入确认政策是否符合相关会计准则的要求；

(3) 针对收入执行实质性分析程序，包括将本年与上年收入以及本年各月收入进行比较、将本年与上年毛利率以及本年各月毛利率进行比较、分析主要产品价格及销量的变动情况、分析主要客户的收入及毛利率波动情况等；

(4) 就本年确认的收入，选取样本，检查销售合同、经由客户签收确认的发货单据以及出口报关单、提单、海关出口数据等支持性文件，以评价相关销售收入是否已按照既定的收入确认政策进行确认；

(5) 就资产负债表日前后确认的销售收入，选取样本，检查由客户签收确认的发货单据以及出口报关单、提单等支持性文件，以评价相关销售收入是否在恰当的期间确认；

(6) 抽取客户样本执行函证程序以确认应收账款余额和销售收入金额；

(二) 套期保值

1. 事项描述

参见财务报表附注三（二十五）、五(一)7 和五(五)4 所述，博威合金公司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铜合金产品或购买铜、锌、镍等金属材料的合约(未确认的确定承诺)以及净持有的铜合金业务存货，为规避价格变动风险对该确定承诺和净持有存货的价格变动风险采用期货合约进行公允价值套期。博威合金公司以铜、锌、镍的期货合约作为套期工具，并定期对套期有效性进行评价，以满足套期会计的运用条件，进而按照套期保值业务进行会计处理。因套期保值业务涉及的金额较为重大，套期会计适用的会计政策和会计处理较为复杂，我们将博威合金公司套期保值业务的相关会计处理确定为关键审计事项。

2. 审计应对

我们针对套期保值执行的审计程序主要包括：

(1) 检查并评估博威合金公司管理层(以下简称管理层)对套期会计而准备的正式书面文件，包括套期保值管理政策、套期保值评价制度规定等文件，检查对套期工具、被套期项目、套期关系、被套期风险的性质的指定以及套期有效性的评价方法；

(2) 针对套期会计流程执行穿行测试及内部控制测试；

(3) 获取期货交易记录统计、期货账户交易流水、套期保值台账等文件，检查期货交易行为是否符合政策规定；

(4) 对期货账户期末持仓和账户权益情况执行函证程序；

(5) 复核管理层对套期保值业务公允价值和有效性的确定方法，独立查询公开市场价格信息，检查公允价值计量的准确性和套期有效性评价的合理性；

(6) 就本年进行的套期保值业务，选取样本，检查套期保值管制表、合同、送货单以及期货交易记录等支持性文件，评价相关套期保值业务的套期会计处理准确性。

四、其他信息

管理层对其他信息负责。其他信息包括年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估博威合金公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

博威合金公司治理层（以下简称治理层）负责监督博威合金公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

(二) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(三) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(四) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导

致对博威合金公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致博威合金公司不能持续经营。

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

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

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

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

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

天健会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：沈佳盈
（项目合伙人）

中国·杭州

中国注册会计师：陈亮

二〇二〇年四月十八日

二、财务报表

合并资产负债表 2019 年 12 月 31 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	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产:			
货币资金		826,712,157.97	820,223,493.29
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			109,056,601.16
应收账款		854,877,082.90	704,841,445.36
应收款项融资		146,959,692.75	
预付款项		93,507,827.49	68,610,854.83
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		81,537,899.00	62,113,360.88
其中: 应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		1,700,748,569.59	1,352,171,147.74
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		104,607,184.18	46,789,440.43
流动资产合计		3,808,950,413.88	3,163,806,343.69
非流动资产:			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		2,602,046,078.93	1,942,863,285.05
在建工程		495,150,066.46	675,145,068.09
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		288,246,660.36	297,216,019.80
开发支出			
商誉		13,609,360.16	14,358,378.71
长期待摊费用		31,029,866.38	6,021,794.79

递延所得税资产		45,039,781.94	30,721,424.49
其他非流动资产		308,308,304.73	206,149,248.59
非流动资产合计		3,783,430,118.96	3,172,475,219.52
资产总计		7,592,380,532.84	6,336,281,563.21
流动负债：			
短期借款		1,329,237,826.88	975,562,725.38
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		261,888,112.28	164,807,620.01
应付账款		572,146,118.41	416,944,714.52
预收款项		385,878,515.74	35,673,082.08
合同负债			
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬		91,051,729.81	69,665,591.60
应交税费		24,996,345.74	50,436,620.95
其他应付款		49,036,983.31	95,295,343.96
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		300,964,672.65	41,422,060.37
其他流动负债			
流动负债合计		3,015,200,304.82	1,849,807,758.87
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款		518,909,192.17	371,324,400.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款		83,302,493.90	86,365,424.00
长期应付职工薪酬		112,217,371.81	107,231,785.04
预计负债		5,228,569.50	3,395,919.08
递延收益		99,389,623.76	68,468,121.41
递延所得税负债		4,138,872.34	5,750,034.97
其他非流动负债			
非流动负债合计		823,186,123.48	642,535,684.50
负债合计		3,838,386,428.30	2,492,343,443.37
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		684,520,473.00	627,219,708.00

其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,509,178,050.54	2,000,365,065.80
减：库存股		100,186,428.06	94,016,825.54
其他综合收益		25,001,911.31	12,998,804.11
专项储备			
盈余公积		108,400,045.01	96,305,965.04
一般风险准备			
未分配利润		1,527,080,052.74	1,148,220,372.05
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		3,753,994,104.54	3,791,093,089.46
少数股东权益			52,845,030.38
所有者权益（或股东权益）合计		3,753,994,104.54	3,843,938,119.84
负债和所有者权益（或股东权益）总计		7,592,380,532.84	6,336,281,563.21

法定代表人：谢识才

主管会计工作负责人：王显邦

会计机构负责人：张玉兰

母公司资产负债表

2019 年 12 月 31 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	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		86,484,416.33	150,744,293.01
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			70,353,679.58
应收账款		422,571,558.84	297,889,231.02
应收款项融资		92,106,693.58	
预付款项		50,588,468.31	16,028,197.27
其他应收款		97,654,984.73	89,599,562.20
其中：应收利息			
应收股利			
存货		412,451,057.23	416,807,517.51
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		25,279,771.60	18,388,415.65
流动资产合计		1,187,136,950.62	1,059,810,896.24
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产			

其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		2,808,497,581.29	2,219,207,739.04
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		691,527,130.95	773,696,102.32
在建工程		125,354,735.29	73,234,803.92
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		62,453,297.52	68,960,091.97
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		7,030,379.60	4,727,065.21
其他非流动资产		15,212,742.92	9,019,910.91
非流动资产合计		3,710,075,867.57	3,148,845,713.37
资产总计		4,897,212,818.19	4,208,656,609.61
流动负债：			
短期借款		599,995,368.44	484,912,250.00
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		7,475,011.21	10,347,242.91
应付账款		135,021,764.91	143,446,548.80
预收款项		10,031,262.50	13,033,449.43
合同负债			
应付职工薪酬		39,119,030.08	29,778,727.42
应交税费		4,380,901.18	25,086,806.56
其他应付款		126,016,017.36	4,259,560.00
其中：应付利息			668,689.42
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		50,072,569.44	
其他流动负债			
流动负债合计		972,111,925.12	710,864,585.12
非流动负债：			
长期借款		350,507,986.12	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			

递延收益		23,996,566.65	26,515,133.33
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		374,504,552.77	26,515,133.33
负债合计		1,346,616,477.89	737,379,718.45
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		684,520,473.00	627,219,708.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		2,330,578,012.06	2,374,220,655.17
减：库存股		100,186,428.06	94,016,825.54
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		108,400,045.01	96,305,965.04
未分配利润		527,284,238.29	467,547,388.49
所有者权益（或股东权益）合计		3,550,596,340.30	3,471,276,891.16
负债和所有者权益（或股东权益）总计		4,897,212,818.19	4,208,656,609.61

法定代表人：谢识才

主管会计工作负责人：王显邦

会计机构负责人：张玉兰

合并利润表

2019 年 1—12 月

单位：元币种：人民币

项目	附注	2019 年度	2018 年度
一、营业总收入		7,591,642,075.25	7,297,290,684.61
其中：营业收入		7,591,642,075.25	7,297,290,684.61
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		7,124,145,112.89	6,851,462,279.46
其中：营业成本		6,385,849,055.66	6,194,137,864.56
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加		15,563,090.99	16,082,043.33
销售费用		233,151,656.18	204,307,298.30
管理费用		255,292,976.05	233,610,651.20
研发费用		178,429,098.21	166,002,134.76
财务费用		55,859,235.80	37,322,287.31
其中：利息费用		70,057,656.04	50,587,606.57

利息收入		6,085,348.02	4,772,341.70
加：其他收益		30,086,726.88	21,251,969.04
投资收益（损失以“-”号填列）		-220,831.91	-870,151.15
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		529,567.24	4,308,137.19
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-16,683,479.60	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-18,674,020.49	-1,616,810.70
资产处置收益（损失以“-”号填列）		226,449.84	-80,196.43
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		462,761,374.32	468,821,353.10
加：营业外收入		8,100,733.59	2,397,636.24
减：营业外支出		4,911,224.18	6,206,635.09
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		465,950,883.73	465,012,354.25
减：所得税费用		21,507,329.55	58,043,202.62
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		444,443,554.18	406,969,151.63
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		444,443,554.18	406,969,151.63
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		440,063,630.58	396,562,732.83
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		4,379,923.60	10,406,418.80
六、其他综合收益的税后净额		12,826,933.77	36,809,586.80
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		12,003,107.20	36,533,927.57
1.不能重分类进损益的其他综合收益		-9,558,860.49	-84,094.70
（1）重新计量设定受益计划变动额		-9,558,860.49	-84,094.70
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
2.将重分类进损益的其他综合收益		21,561,967.69	36,618,022.27
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）可供出售金融资产公允价值变动损益			
（4）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（5）持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
（6）其他债权投资信用减值准备			
（7）现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）			
（8）外币财务报表折算差额		21,561,967.69	36,618,022.27
（9）其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税		823,826.57	275,659.23

后净额			
七、综合收益总额		457,270,487.95	443,778,738.43
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		452,066,737.78	433,096,660.40
（二）归属于少数股东的综合收益总额		5,203,750.17	10,682,078.03
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.66	0.59
（二）稀释每股收益(元/股)		0.64	0.59

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：27,743,001.59 元,上期被合并方实现的净利润为：65,915,600.25 元。

法定代表人：谢识才

主管会计工作负责人：王显邦

会计机构负责人：张玉兰

母公司利润表

2019 年 1—12 月

单位:元币种:人民币

项目	附注	2019 年度	2018 年度
一、营业收入		3,459,924,041.42	3,274,888,433.99
减：营业成本		2,995,040,172.76	2,800,228,453.53
税金及附加		8,968,461.97	11,466,931.29
销售费用		56,180,482.54	51,509,345.25
管理费用		116,082,899.53	88,705,571.87
研发费用		117,477,094.93	113,163,791.37
财务费用		41,983,605.38	20,930,383.43
其中：利息费用		39,174,815.74	
利息收入		1,282,641.50	
加：其他收益		13,738,590.28	11,078,955.67
投资收益（损失以“－”号填列）		204,462.35	-369,530.94
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		-127,019.23	1,042,735.58
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-6,698,851.09	
资产减值损失（损失以“-”号填列）			372,030.12
资产处置收益（损失以“－”号填列）		128,705.69	
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		131,437,212.31	201,008,147.68
加：营业外收入		3,086,944.90	1,640,083.40
减：营业外支出		3,231,978.05	5,736,720.61
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		131,292,179.16	196,911,510.47
减：所得税费用		10,351,379.47	29,513,732.74
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		120,940,799.69	167,397,777.73
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		120,940,799.69	167,397,777.73
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			

1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.可供出售金融资产公允价值变动损益			
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6.其他债权投资信用减值准备			
7.现金流量套期储备(现金流量套期损益的有效部分)			
8.外币财务报表折算差额			
9.其他			
六、综合收益总额		120,940,799.69	167,397,777.73
七、每股收益:			
(一) 基本每股收益(元/股)			
(二) 稀释每股收益(元/股)			

法定代表人: 谢识才

主管会计工作负责人: 王显邦

会计机构负责人: 张玉兰

合并现金流量表
2019 年 1—12 月

单位: 元币种: 人民币

项目	附注	2019年度	2018年度
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		8,418,048,381.17	8,086,571,634.34
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		146,889,004.03	96,109,302.45
收到其他与经营活动有关的现金		149,806,537.26	137,735,858.90
经营活动现金流入小计		8,714,743,922.46	8,320,416,795.69
购买商品、接受劳务支付的现金		6,748,423,265.75	6,488,394,568.50
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			

支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		591,286,588.92	569,996,559.88
支付的各项税费		153,452,366.98	133,559,076.10
支付其他与经营活动有关的现金		540,698,053.76	344,451,964.99
经营活动现金流出小计		8,033,860,275.41	7,536,402,169.47
经营活动产生的现金流量净额		680,883,647.05	784,014,626.22
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			3,433,077.05
取得投资收益收到的现金		20,301.37	94,425.61
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		3,301,646.19	6,157,142.97
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		3,321,947.56	9,684,645.63
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		866,763,612.81	653,303,689.19
投资支付的现金		64,353,210.00	1,557,689.52
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		495,000,000.00	40,175,357.61
支付其他与投资活动有关的现金		35,707,712.83	
投资活动现金流出小计		1,461,824,535.64	695,036,736.32
投资活动产生的现金流量净额		-1,458,502,588.08	-685,352,090.69
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		3,898,165,822.74	3,594,346,067.56
收到其他与筹资活动有关的现金		3,051,210.48	
筹资活动现金流入小计		3,901,217,033.22	3,594,346,067.56
偿还债务支付的现金		3,142,615,652.42	3,247,003,713.10
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		114,682,542.05	141,465,131.21
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		11,474,807.83	99,159,825.35
筹资活动现金流出小计		3,268,773,002.30	3,487,628,669.66
筹资活动产生的现金流量净额		632,444,030.92	106,717,397.90
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		14,011,296.44	25,963,333.84
五、现金及现金等价物净增加额		-131,163,613.67	231,343,267.27
加：期初现金及现金等价物余额		776,780,531.84	545,437,264.57
六、期末现金及现金等价物余额		645,616,918.17	776,780,531.84

法定代表人：谢识才

主管会计工作负责人：王显邦

会计机构负责人：张玉兰

母公司现金流量表

2019 年 1—12 月

单位:元币种:人民币

项目	附注	2019年度	2018年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		3,755,680,879.35	3,895,986,003.73
收到的税费返还			32,885.00
收到其他与经营活动有关的现金		243,047,008.00	106,105,481.67
经营活动现金流入小计		3,998,727,887.35	4,002,124,370.40
购买商品、接受劳务支付的现金		3,330,246,236.03	3,252,679,348.30
支付给职工及为职工支付的现金		212,349,766.27	181,485,473.73
支付的各项税费		84,239,625.64	88,703,822.25
支付其他与经营活动有关的现金		206,796,764.34	201,512,994.17
经营活动现金流出小计		3,833,632,392.28	3,724,381,638.45
经营活动产生的现金流量净额		165,095,495.07	277,742,731.95
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		20,301.37	94,425.61
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		940,131.55	110,799.22
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		960,432.92	205,224.83
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		71,296,721.92	35,627,369.24
投资支付的现金		154,000,000.00	220,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		425,700,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		650,996,721.92	255,627,369.24
投资活动产生的现金流量净额		-650,036,289.00	-255,422,144.41
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		2,360,884,886.86	2,163,406,158.94
收到其他与筹资活动有关的现金		3,051,210.48	
筹资活动现金流入小计		2,363,936,097.34	2,163,406,158.94
偿还债务支付的现金		1,846,757,209.78	2,039,493,908.94
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		86,400,308.00	115,180,268.55
支付其他与筹资活动有关的现金		6,169,603.52	94,016,825.54
筹资活动现金流出小计		1,939,327,121.30	2,248,691,003.03
筹资活动产生的现金流量净额		424,608,976.04	-85,284,844.09
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-3,928,058.79	-3,290,059.56
五、现金及现金等价物净增加额		-64,259,876.68	-66,254,316.11
加：期初现金及现金等价物余额		150,744,293.01	216,998,609.12
六、期末现金及现金等价物余额		86,484,416.33	150,744,293.01

法定代表人：谢识才

主管会计工作负责人：王显邦

会计机构负责人：张玉兰

合并所有者权益变动表
2019 年 1—12 月

单位:元币种:人民币

项目	2019 年度													
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计	
		优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	627,219,708.00				1,877,572,082.73	94,016,825.54	9,635,628.06		96,305,965.04		992,494,316.24		3,509,210,874.53	3,509,210,874.53
加：会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并					122,792,983.07		3,363,176.05				155,726,055.81		281,882,214.93	52,845,030.38
其他														
二、本年期初余额	627,219,708.00				2,000,365,065.80	94,016,825.54	12,998,804.11		96,305,965.04		1,148,220,372.05		3,791,093,089.46	52,845,030.38
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	57,300,765.00				-491,187,015.26	6,169,602.52	12,003,107.20		12,094,079.97		378,859,680.69		-37,098,984.92	-52,845,030.38
（一）综合收益总额							12,003,107.20				440,063,630.58		452,066,737.78	5,203,750.17
（二）所	57,300,765.00				-491,187,015.26	6,169,602.52							-440,055,852.78	-58,048,780.55

有者投入和减少资本														
1. 所有者投入的普通股	70,014,142.00				424,985,858.00							495,000,000.00		495,000,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他	-12,713,377.00				-916,172,873.26	6,169,602.52						-935,055,852.78	-58,048,780.55	-993,104,633.33
(三) 利润分配								12,094,079.97		-61,203,949.89		-49,109,869.92		-49,109,869.92
1. 提取盈余公积								12,094,079.97		-12,094,079.97				
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配										-49,109,869.92		-49,109,869.92		-49,109,869.92
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本(或股本)														
2. 盈余公积转增资本(或股														

本)														
3. 盈余公 积弥补亏 损														
4. 设定受 益计划变 动额结转 留存收益														
5. 其他综 合收益结 转留存收 益														
6. 其他														
(五) 专 项储备														
1. 本期提 取														
2. 本期使 用														
(六) 其 他														
四、本期 期末余额	684,520,473.00				1,509,178,050.54	100,186,428.06	25,001,911.31		108,400,045.01		1,527,080,052.74		3,753,994,104.54	3,753,994,104.54

项目	2018 年度													
	归属于母公司所有者权益												少数股东 权益	所有者权益 合计
	实收资本 (或股本)	其他权益工 具			资本公积	减：库存股	其他综合收 益	专 项 储 备	盈余公积	一 般 风 险 准 备	未分配利润	其 他	小计	
一、上年期 末余额	627,219,708.00				1,877,572,082.73		-25,427,897.58		79,566,187.27		762,263,498.83		3,321,193,579.25	3,321,193,579.25
加：会计政														

2019 年年度报告

策变更															
前 期 差错更正															
同 一 控制下企业 合并					122,792,983.07		1,892,774.12				100,216,874.36		224,902,631.55	42,162,952.35	267,065,583.90
其他															
二、本年期 初余额	627,219,708.00				2,000,365,065.80		-23,535,123.46		79,566,187.27		862,480,373.19		3,546,096,210.80	42,162,952.35	3,588,259,163.15
三、本期增 减变动金额 （减少以 “－”号填 列）						94,016,825.54	36,533,927.57		16,739,777.77		285,739,998.86		244,996,878.66	10,682,078.03	255,678,956.69
（一）综合 收益总额							36,533,927.57				396,562,732.83		433,096,660.40	10,682,078.03	443,778,738.43
（二）所有 者投入和减 少资本						94,016,825.54							-94,016,825.54		-94,016,825.54
1.所有者投 入的普通股															
2.其他权益 工具持有者 投入资本															
3.股份支付 计入所有者 权益的金额															
4. 其他						94,016,825.54							-94,016,825.54		-94,016,825.54
（三）利润 分配									16,739,777.77		-110,822,733.97		-94,082,956.20		-94,082,956.20
1.提取盈余 公积									16,739,777.77		-16,739,777.77				
2.提取一般 风险准备															
3.对所有者 （或股东） 的分配											-94,082,956.20		-94,082,956.20		-94,082,956.20

4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本(或股本)															
2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期期末余额	627,219,708.00				2,000,365,065.80	94,016,825.54	12,998,804.11		96,305,965.04		1,148,220,372.05		3,791,093,089.46	52,845,030.38	3,843,938,119.84

法定代表人：谢识才

主管会计工作负责人：王显邦

会计机构负责人：张玉兰

母公司所有者权益变动表

2019 年 1—12 月

单位：元币种：人民币

项目	2019 年度								
	实收资本(或股本)	其他权益工具	资本公积	减：库存股	其他	专项	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计

2019 年年度报告

		优 先 股	永 续 债	其 他			综 合 收 益	储 备			
一、上年期末余额	627,219,708.00				2,374,220,655.17	94,016,825.54			96,305,965.04	467,547,388.49	3,471,276,891.16
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	627,219,708.00				2,374,220,655.17	94,016,825.54			96,305,965.04	467,547,388.49	3,471,276,891.16
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	57,300,765.00				-43,642,643.11	6,169,602.52			12,094,079.97	59,736,849.80	79,319,449.14
（一）综合收益总额										120,940,799.69	120,940,799.69
（二）所有者投入和减少资本	57,300,765.00				-43,642,643.11	6,169,602.52					7,488,519.37
1．所有者投入的普通股	70,014,142.00				424,985,858.00						495,000,000.00
2．其他权益工具持有者投入资本											
3．股份支付计入所有者权益的金额											
4．其他	-12,713,377.00				-468,628,501.11	6,169,602.52					-487,511,480.63
（三）利润分配									12,094,079.97	-61,203,949.89	-49,109,869.92
1．提取盈余公积									12,094,079.97	-12,094,079.97	
2．对所有者（或股东）的分配										-49,109,869.92	-49,109,869.92
3．其他											
（四）所有者权益内部结转											
1．资本公积转增资本（或股本）											
2．盈余公积转增资本（或股本）											
3．盈余公积弥补亏损											
4．设定受益计划变动额结转留存收益											
5．其他综合收益结转留存收益											
6．其他											
（五）专项储备											
1．本期提取											
2．本期使用											
（六）其他											
四、本期末余额	684,520,473.00				2,330,578,012.06	100,186,428.06			108,400,045.01	527,284,238.29	3,550,596,340.30

项目	2018 年度								
	实收资本(或股本)	其他权益工具	资本公积	减：库存股	其他	专项	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计

2019 年年度报告

		优 先 股	永 续 债	其 他		综 合 收 益	储 备			
一、上年期末余额	627,219,708.00				2,374,220,655.17			79,566,187.27	410,972,344.73	3,491,978,895.17
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年期初余额	627,219,708.00				2,374,220,655.17			79,566,187.27	410,972,344.73	3,491,978,895.17
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）						94,016,825.54		16,739,777.77	56,575,043.76	-20,702,004.01
（一）综合收益总额									167,397,777.73	167,397,777.73
（二）所有者投入和减少资本						94,016,825.54				-94,016,825.54
1．所有者投入的普通股										
2．其他权益工具持有者投入资本										
3．股份支付计入所有者权益的金额										
4．其他						94,016,825.54				-94,016,825.54
（三）利润分配								16,739,777.77	-110,822,733.97	-94,082,956.20
1．提取盈余公积								16,739,777.77	-16,739,777.77	
2．对所有者（或股东）的分配									-94,082,956.20	-94,082,956.20
3．其他										
（四）所有者权益内部结转										
1．资本公积转增资本（或股本）										
2．盈余公积转增资本（或股本）										
3．盈余公积弥补亏损										
4．设定受益计划变动额结转留存收益										
5．其他综合收益结转留存收益										
6．其他										
（五）专项储备										
1．本期提取										
2．本期使用										
（六）其他										
四、本期期末余额	627,219,708.00				2,374,220,655.17	94,016,825.54		96,305,965.04	467,547,388.49	3,471,276,891.16

法定代表人：谢识才

主管会计工作负责人：王显邦

会计机构负责人：张玉兰

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

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，于 2009 年 7 月 13 日在宁波市工商行政管理局登记注册，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)，总部位于浙江省宁波市。公司现持有统一社会信用代码为 913302001445520238 的营业执照，注册资本 684,520,473.00 元，股份总数 684,520,473 股（每股面值 1 元）。其中，有限售条件的流通股份 70,014,142 股，均为 A 股；无限售条件的流通股份 614,506,331 股，均为 A 股。公司股票于 2011 年 1 月 27 日在上海证券交易所挂牌交易。

本公司属有色金属压延加工业和太阳能光伏行业。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、钛金属制品的设计、开发、制造、加工；自营和代理货物和技术的进出口；五金交电、金属材料、包装材料、玻璃制品、塑料制品、化工产品、电子产品、电器配件、太阳能硅片及组件、五金模具、机械设备的批发；精密切割丝、精密细丝、电子线的研发、制造和加工；模具设备及耗材的加工、批发、零售；塑料制品的研发、制造、加工。主要产品有：铜合金棒材、铜合金线材、铜合金板带、精密切割线、精密电子线、焊丝以及太阳能光伏产品等。

本财务报表业经公司 2020 年 4 月 18 日第四届第二十一一次董事会批准对外报出。

2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

本公司将宁波博威合金板带有限公司（以下简称博威板带）、博威合金（香港）国际贸易有限公司、宁波市鄞州博威废旧金属回收有限公司、宁波博威新材料有限公司、PowerwayAlloyInternationalInvestmentInc.、宁波康奈特国际贸易有限公司、博威尔特太阳能科技有限公司、香港奈斯国际新能源有限公司、博威尔特太阳能（美国）有限公司、博威新能源（德国）有限公司、博威尔特（越南）合金材料有限公司、新加坡润源电力有限公司、新加坡裕源电力有限公司、新加坡泓源电力有限公司、HCGTayNinhSolarPowerJointStockCompany（以下简称 HCG 公司）、HOANGTHAIGIATrustInvestmentAndManagementCO.,LTD（以下简称 HTG 公司）、宁波博德高科股份有限公司（以下简称博德高科）、博德高科（香港）有限公司、贝肯霍夫（越南）有限公司、贝肯霍夫（中国）有限公司、贝肯霍夫（香港）有限公司、博德高科（德国）有限公司、BerkenhoffGmbH、Bedra,Inc.、BedraElectronicsGmbH、BedraWeldingGmbH 和 BedraVerwaltungsgesellschaft GmbH&Co.KG 等三十多家子公司纳入本期合并财务报表范围，详见本财务报表附注合并范围的变更和在其他主体中的权益之说明。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2. 持续经营

√适用 □不适用

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

√适用 □不适用

重要提示：本公司根据实际生产经营特点针对金融工具减值、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认、套期会计处理等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

1. 遵循企业会计准则的声明

本公司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。

2. 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。

3. 营业周期

√适用 □不适用

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

4. 记账本位币

子公司博威合金（香港）国际贸易有限公司、香港奈斯国际新能源有限公司、博威尔特太阳能（美国）有限公司及其下属子公司、新加坡润源电力有限公司、新加坡裕源电力有限公司、新加坡泓源电力有限公司、博德高科（香港）有限公司、贝肯霍夫（香港）有限公司和 Bedra, Inc. 采用美元为记账本位币，子公司博威尔特太阳能科技有限公司、博威尔特（越南）合金材料有限公司、HCG 公司、HTG 公司和贝肯霍夫（越南）有限公司采用越南盾为记账本位币，子公司博威新能源（德国）有限公司、博德高科（德国）有限公司、Berkenhoff GmbH、Bedra Electronics GmbH、Bedra Welding GmbH 和 Bedra Verwaltungsgesellschaft GmbH & Co. KG 采用欧元为记账本位币，子公司 Powerway Alloy International Investment Inc. 采用加拿大元为记账本位币，公司及其他子公司采用人民币为记账本位币。

公司及子公司选择本位币时的依据是主要经营活动的计价和结算币种，同时考虑融资活动获得的货币及保存从经营活动中收取款项所使用的货币。公司在编制财务报表时，将子公司的外币财务报表折算为人民币，折算方法见外币财务报表折算之说明。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

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，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额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。

6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

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，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

□适用 √不适用

8. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、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。

9. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

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其他综合收益。

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，计入其他综合收益。

10. 金融工具

√适用 □不适用

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三类：(1)以摊余成本计量的金融资产；(2)以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；(3)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下四类：(1)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；(2)金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；(3)不属于上述(1)或(2)的财务担保合同，以及不属于上述(1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺；(4)以摊余成本计量的金融负债。

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

(1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

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。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

(2) 金融资产的后续计量方法

1) 以摊余成本计量的金融资产

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

采用公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

采用公允价值进行后续计量。获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

采用公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

(3) 金融负债的后续计量方法

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的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公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失（包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动）计入当期损益，除非该金融负债属于套期关系的一部分。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债

按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

3)不属于上述 1)或 2)的财务担保合同,以及不属于上述 1)并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按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额;②初始确认金额扣除按照相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

4)以摊余成本计量的金融负债

采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融负债所产生的利得或损失,在终止确认、按照实际利率法摊销时计入当期损益。

(4)金融资产和金融负债的终止确认

1)当满足下列条件之一时,终止确认金融资产:

①收取金融资产现金流量的合同权利已终止;

②金融资产已转移,且该转移满足《企业会计准则第23号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

2)当金融负债(或其一部分)的现时义务已经解除时,相应终止确认该金融负债(或该部分金融负债)。

3.金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的,终止确认该金融资产,并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债;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。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)未保留对该金融资产控制的,终止确认该金融资产,并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债;(2)保留了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)所转移金融资产在终止确认日的账面价值;(2)因转移金融资产而收到的对价,与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额(涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资)之和。转移了金融资产的一部分,且该被转移部分整体满足终止确认条件的,将转移前金融资产整体的账面价值,在终止确认部分和继续确认部分之间,按照转移日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,与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额(涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资)之和。

4.金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级,并依次使用:

(1)第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价;

(2)第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值,包括:活跃市场中类似资产或负债的报价;非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价;除报价以外的其他可观察输入值,如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等;市场验证的输入值等;

(3)第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值,包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

5.金融工具减值

(1)金融工具减值计量和会计处理

公司以预期信用损失为基础,对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款、分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

预期信用损失,是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失,是指公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额,即全部现金短缺的现值。其中,对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产,按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。

对于不含重大融资成分或者公司不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收账款，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述计量方法以外的金融资产，公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加，公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，公司按照该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

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

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

公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当以金融工具组合为基础时，公司以共同风险特征为依据，将金融工具划分为不同组合。

公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

(2)按组合评估预期信用风险和计量预期信用损失的金融工具

项目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
其他应收款——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失

(3)按组合计量预期信用损失的应收款项

1)具体组合及计量预期信用损失的方法

项目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收银行承兑汇票	承兑人	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
应收商业承兑汇票——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
应收账款——账龄组合		

2)应收账款和应收商业承兑汇票的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账龄	应收账款 预期信用损失率(%)	应收商业承兑汇票 预期信用损失率(%)
1年以内(含,下同)	5	5
1-2年	10	10
2-3年	30	30
3年以上	80	80

6.金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，公司以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：(1)公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；(2)公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移，公司不对已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

11. 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

☐适用 ☒不适用

12. 应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

1)具体组合及计量预期信用损失的方法

项目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收账款——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失

2)应收账款和应收商业承兑汇票的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账龄	应收账款 预期信用损失率(%)	应收商业承兑汇票 预期信用损失率(%)
1 年以内（含，下同）	5	5
1-2 年	10	10
2-3 年	30	30
3 年以上	80	80

13. 应收款项融资

√适用 □不适用

项目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收银行承兑汇票	承兑人	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
应收商业承兑汇票——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失

14. 其他应收款

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

项目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
其他应收款——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失

15. 存货

√适用 □不适用

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

发出存货采用月末一次加权平均法。

3.存货可变现净值的确定依据

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

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

16. 合同资产

(1). 合同资产的确认方法及标准

☐适用 ☒不适用

(2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

☐适用 ☒不适用

17. 持有待售资产

☐适用 ☒不适用

18. 债权投资

(1). 债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

☐适用 ☒不适用

19. 其他债权投资

(1). 其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

☐适用 ☒不适用

20. 长期应收款

(1). 长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

☐适用 ☒不适用

21. 长期股权投资

☒适用 ☐不适用

1. 共同控制、重要影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，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，认定为重大影响。

2. 投资成本的确定

(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在最终控制方合并财务报表中的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，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；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，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

2)在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(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；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第12号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

3.后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

4.通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

(1)个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

(2)合并财务报表

1)通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的

在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

2)通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

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

22. 投资性房地产

不适用

23. 固定资产

(1). 确认条件

√适用 □不适用

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，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

(2). 折旧方法

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	10-50	0.00-10.00	10.00-1.80
专用设备	年限平均法	3-20	0.00-10.00	33.33-4.50
运输工具	年限平均法	3-10	0.00-10.00	33.33-9.00

其他设备	年限平均法	3-10	0.00-10.00	33.33-9.00
光伏电站	年限平均法	20	0.00-5.00	4.75-5.00
土地	不计提折旧			

土地为子公司 Berkenhoff GmbH 及 Bedra Verwaltungsgesellschaft mbH & Co. KG 所持有的分别位于 Merkenbach 及 Kinzenbach 的地产，因其享有土地所有权，属于无折旧年限的固定资产。

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

√适用 □不适用

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：(1)在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；(2)承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；(3)即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分[通常占租赁资产使用寿命的 75%以上(含 75%)]；(4)承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值[90%以上(含 90%)]；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值[90%以上(含 90%)]；(5)租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者入账，按自有固定资产的折旧政策计提折旧。

24. 在建工程

√适用 □不适用

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。

25. 借款费用

√适用 □不适用

1.借款费用资本化的确认原则

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。

2.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。

3.借款费用资本化率以及资本化金额

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。

26. 生物资产

□适用 √不适用

27. 油气资产

□适用 √不适用

28. 使用权资产

□适用 √不适用

29. 无形资产**(1). 计价方法、使用寿命、减值测试**

√适用 □不适用

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	3-10
商标	10

(2). 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

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。

30. 长期资产减值

√适用 □不适用

对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

31. 长期待摊费用

√适用 □不适用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在 1 年以上（不含 1 年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

32. 合同负债**(1). 合同负债的确认方法**

□适用 √不适用

33. 职工薪酬**(1). 短期薪酬的会计处理方法**

√适用 □不适用

在职工为公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2). 离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

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

(2)对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1)根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

2)设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产；

3)期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

(3). 辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：(1)公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；(2)公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4). 其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

34. 租赁负债

□适用 √不适用

35. 预计负债

√适用 □不适用

1.因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

2.公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

36. 股份支付

□适用 √不适用

37. 优先股、永续债等其他金融工具

□适用 √不适用

38. 收入**(1). 收入确认和计量所采用的会计政策**

√适用 □不适用

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棒材、铜合金线材、铜合金板带、太阳能电池、太阳能组件、光伏电站、精密切割线、精密电子线、焊丝等产品。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，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。

(2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

☐适用 ☒不适用

39. 合同成本

☐适用 ☒不适用

40. 政府补助

☒适用 ☐不适用

1.政府补助在同时满足下列条件时予以确认：(1)公司能够满足政府补助所附的条件；(2)公司能够收到政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

2.与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定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。政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

3.与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

4.与公司日常经营活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

41. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

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。

42. 租赁**(1). 经营租赁的会计处理方法**

√适用 □不适用

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，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

(2). 融资租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

公司为承租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

公司为出租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

(3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

□适用 √不适用

43. 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

1.采用套期会计的依据、会计处理方法

(1)套期包括公允价值套期/现金流量套期/境外经营净投资套期。

(2)对于满足下列条件的套期，运用套期会计方法进行处理：1)套期关系仅由符合条件的套期工具和被套期工具组成；2)在套期开始时，公司正式指定了套期工具和被套期项目，并准备了关于套期关系和公司从事套期的风险管理策略和风险管理目标的书面文件；3)该套期关系符合套期有效性要求。

套期同时满足下列条件时，公司认定套期关系符合套期有效性要求：1)被套期项目和套期工具之间存在经济关系；2)被套期项目和套期工具经济关系产生的价值变动中，信用风险的影响不占主导地位；3)套期关系的套期比率等于公司实际套期的被套期项目数量与对其进行套期的套期工具实际数量之比，但不反映被套期项目和套期工具相对权重的失衡。

公司在套期开始日及以后期间持续地对套期关系是否符合套期有效性要求进行评估。套期关系由于套期比率的原因而不再符合套期有效性要求，但指定该套期关系的风险管理目标没有改变的，公司进行套期关系再平衡。

(3)套期会计处理

1)公允价值套期

①套期工具产生的利得或损失计入当期损益。如果套期工具是对选择以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具（或其组成部分）进行套期的，套期工具产生的利得或损失计入其他综合收益。

②被套期项目因风险敞口形成的利得或损失计当期损益，同时调整未以公允价值计量的已确认被套期项目的账面价值。被套期项目为按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》第十八条分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（或其组成部分）的，其因被套期风险敞口形成的利得或损失计入当期损益，其账面价值已经按公允价值计量，不再调整；被套期项目为公司选择以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资（或其组成部分）的，其因被套期风险敞口形成的利得或损失计入其他综合收益，其账面价值已经按公允价值计量，不再调整。

被套期项目为尚未确认的确定承诺（或其组成部分）的，其在套期关系指定后因被套期风险引起的公允价值累计变动额确认为一项资产或负债，相关的利得或损失计入各相关期间损益。当履行确定承诺而取得资产或承担负债时，调整该资产或负债的初始确认金额，以包括已确认的被套期项目的公允价值累计变动额。

被套期项目为以摊余成本计量的金融工具（或其组成部分）的，公司对被套期项目账面价值所作的调整按照开始摊销日重新计算的实际利率进行摊销，并计入当期损益。被套期项目为按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》第十八条分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（或其组成部分）的，按照相同的方式对累计已确认的套期利得或损失进行摊销，并计入当期损益，但不调整金融资产（或其组成部分）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，作为现金流量套期储备，计入其他综合收益，无效部分计入当期损益。现金流量套期储备的金额按照以下两项的绝对额中较低者确认：A.套期工具自套期开始的累计利得或损失；B.被套期项目自套期开始的预计未来现金流量现值的累计变动额。

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非金融资产或非金融负债的，或者非金融资产和非金融负债的预期交易形成一项适用于公允价值套期会计的确定承诺时，将原在其他综合收益中确认的现金流量套期储备金额转出，计入该资产或负债的初始确认金额。

③其他现金流量套期，原计入其他综合收益的现金流量套期储备金额，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。

3)境外经营净投资套期

套期工具形成的利得或损失中属于有效套期的部分，确认为其他综合收益，并在处置境外经营时，将其转出计入当期损益；套期工具形成的利得或损失中属于无效套期的部分，计入当期损益。

2.与回购公司股份相关的会计处理方法

因减少注册资本或奖励职工等原因收购本公司股份的，按实际支付的金额作为库存股处理，同时进行备查登记。如果将回购的股份注销，则将按注销股票面值和注销股数计算的股票面值总额与实际回购所支付的金额之间的差额冲减资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益；如果将回购的股份奖励给本公司职工属于以权益结算的股份支付，于职工行权购买本公司股份收到价款时，转销交付职工的库存股成本和等待期内资本公积（其他资本公积）累计金额，同时，按照其差额调整资本公积（股本溢价）。

44. 重要会计政策和会计估计的变更

(1). 重要会计政策变更

√适用 □不适用

其他说明

本公司根据财政部《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2019〕6 号)、《关于修订印发合并财务报表格式（2019 版）的通知》(财会〔2019〕16 号)和企业会计准则的要求编制 2019 年度财务报表，此项会计政策变更采用追溯调整法。2018 年度财务报表受重要影响的报表项目和金额如下：

原列报报表项目及金额		新列报报表项目及金额	
应收票据及应收账款	813,898,046.52	应收票据	109,056,601.16

原列报报表项目及金额		新列报报表项目及金额	
		应收账款	704,841,445.36
应付票据及应付账款	581,752,334.53	应付票据	164,807,620.01
		应付账款	416,944,714.52
管理费用	238,654,758.59	管理费用	233,610,651.20
研发费用	160,958,027.37	研发费用	166,002,134.76

(2). 重要会计估计变更

□适用 √不适用

(3). 2019 年起执行新金融工具准则、新收入准则或新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

√适用 □不适用

合并资产负债表

单位:元币种:人民币

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
流动资产:			
货币资金	820,223,493.29	820,223,493.29	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	109,056,601.16		-109,056,601.16
应收账款	704,841,445.36	704,841,445.36	
应收款项融资		109,056,601.16	109,056,601.16
预付款项	68,610,854.83	68,610,854.83	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	62,113,360.88	62,113,360.88	
其中: 应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	1,352,171,147.74	1,352,171,147.74	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	46,789,440.43	46,789,440.43	
流动资产合计	3,163,806,343.69	3,163,806,343.69	
非流动资产:			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			

其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	1,942,863,285.05	1,942,863,285.05	
在建工程	675,145,068.09	675,145,068.09	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	297,216,019.80	297,216,019.80	
开发支出			
商誉	14,358,378.71	14,358,378.71	
长期待摊费用	6,021,794.79	6,021,794.79	
递延所得税资产	30,721,424.49	30,721,424.49	
其他非流动资产	206,149,248.59	206,149,248.59	
非流动资产合计	3,172,475,219.52	3,172,475,219.52	
资产总计	6,336,281,563.21	6,336,281,563.21	
流动负债：			
短期借款	975,562,725.38	976,942,313.78	1,379,588.40
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	164,807,620.01	164,807,620.01	
应付账款	416,944,714.52	416,944,714.52	
预收款项	35,673,082.08	35,673,082.08	
合同负债			
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	69,665,591.60	69,665,591.60	
应交税费	50,436,620.95	50,436,620.95	
其他应付款	95,295,343.96	93,470,845.04	-1,824,498.92
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	41,422,060.37	41,459,368.71	37,308.34
其他流动负债			
流动负债合计	1,849,807,758.87	1,849,400,156.69	-407,602.18
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	371,324,400.00	371,732,002.18	407,602.18
应付债券			
其中：优先股			
永续债			

租赁负债			
长期应付款	86,365,424.00	86,365,424.00	
长期应付职工薪酬	107,231,785.04	107,231,785.04	
预计负债	3,395,919.08	3,395,919.08	
递延收益	68,468,121.41	68,468,121.41	
递延所得税负债	5,750,034.97	5,750,034.97	
其他非流动负债			
非流动负债合计	642,535,684.50	642,943,286.68	407,602.18
负债合计	2,492,343,443.37	2,492,343,443.37	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	627,219,708.00	627,219,708.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	2,000,365,065.80	2,000,365,065.80	
减：库存股	94,016,825.54	94,016,825.54	
其他综合收益	12,998,804.11	12,998,804.11	
专项储备			
盈余公积	96,305,965.04	96,305,965.04	
一般风险准备			
未分配利润	1,148,220,372.05	1,148,220,372.05	
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	3,791,093,089.46	3,791,093,089.46	
少数股东权益	52,845,030.38	52,845,030.38	
所有者权益（或股东权益）合计	3,843,938,119.84	3,843,938,119.84	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	6,336,281,563.21	6,336,281,563.21	

各项目调整情况的说明：

☐适用 ☒不适用

母公司资产负债表

单位：元币种：人民币

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
流动资产：			
货币资金	150,744,293.01	150,744,293.01	
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	70,353,679.58		-70,353,679.58
应收账款	297,889,231.02	297,889,231.02	
应收款项融资		70,353,679.58	70,353,679.58
预付款项	16,028,197.27	16,028,197.27	
其他应收款	89,599,562.20	89,599,562.20	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	416,807,517.51	416,807,517.51	

合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	18,388,415.65	18,388,415.65	
流动资产合计	1,059,810,896.24	1,059,810,896.24	
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	2,219,207,739.04	2,219,207,739.04	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	773,696,102.32	773,696,102.32	
在建工程	73,234,803.92	73,234,803.92	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	68,960,091.97	68,960,091.97	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	4,727,065.21	4,727,065.21	
其他非流动资产	9,019,910.91	9,019,910.91	
非流动资产合计	3,148,845,713.37	3,148,845,713.37	
资产总计	4,208,656,609.61	4,208,656,609.61	
流动负债：			
短期借款	484,912,250.00	485,580,939.42	668,689.42
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	10,347,242.91	10,347,242.91	
应付账款	143,446,548.80	143,446,548.80	
预收款项	13,033,449.43	13,033,449.43	
合同负债			
应付职工薪酬	29,778,727.42	29,778,727.42	
应交税费	25,086,806.56	25,086,806.56	
其他应付款	4,259,560.00	3,590,870.58	-668,689.42
其中：应付利息	668,689.42		
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	710,864,585.12	710,864,585.12	
非流动负债：			
长期借款			

应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	26,515,133.33	26,515,133.33	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	26,515,133.33	26,515,133.33	
负债合计	737,379,718.45	737,379,718.45	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	627,219,708.00	627,219,708.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	2,374,220,655.17	2,374,220,655.17	
减：库存股	94,016,825.54	94,016,825.54	
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	96,305,965.04	96,305,965.04	
未分配利润	467,547,388.49	467,547,388.49	
所有者权益（或股东权益）合计	3,471,276,891.16	3,471,276,891.16	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	4,208,656,609.61	4,208,656,609.61	

各项目调整情况的说明：

☐适用 ☒不适用

(4). 2019 年起执行新金融工具准则或新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

☒适用 ☐不适用

本公司自 2019 年 1 月 1 日起执行财政部修订后的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》《企业会计准则第 24 号——套期保值》以及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（以下简称新金融工具准则）。根据相关新旧准则衔接规定，对可比期间信息不予调整，首次执行日执行新准则与原准则的差异追溯调整本报告期初留存收益或其他综合收益。新金融工具准则改变了金融资产的分类和计量方式，确定了三个计量类别：摊余成本；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益；以公允价值计量且其变动计入当期损益。公司考虑自身业务模式，以及金融资产的合同现金流特征进行上述分类。权益类投资需按公允价值计量且其变动计入当期损益，但非交易性权益类投资在初始确认时可选择按公允价值计量且其变动计入其他综合收益(处置时的利得或损失不能回转到损益，但股利收入计入当期损益)，且该选择不可撤销。

新金融工具准则要求金融资产减值计量由“已发生损失模型”改为“预期信用损失模型”，适用于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、租赁应收款。

1) 执行新金融工具准则对公司 2019 年 1 月 1 日财务报表的主要影响如下：

项目	资产负债表		
	2018 年 12 月 31 日	新金融工具准则 调整影响	2019 年 1 月 1 日
货币资金	820,223,493.29		820,223,493.29

项目	资产负债表		
	2018 年 12 月 31 日	新金融工具准则 调整影响	2019 年 1 月 1 日
其他流动资产	34,951,019.53		34,951,019.53
应收票据	109,056,601.16	-109,056,601.16	
应收款项融资		109,056,601.16	109,056,601.16
应收账款	704,841,445.36		704,841,445.36
其他应收款	62,113,360.88		62,113,360.88
短期借款	975,562,725.38	1,379,588.40	976,942,313.78
其他应付款	95,295,343.96	-1,824,498.92	93,470,845.04
一年内到期的 非流动负债	41,422,060.37	37,308.34	41,459,368.71
长期借款	371,324,400.00	407,602.18	371,732,002.18
应付账款	416,944,714.52		416,944,714.52
长期应付款	86,365,424.00		86,365,424.00

2)2019 年 1 月 1 日，公司金融资产和金融负债按照新金融工具准则和按原金融工具准则的规定进行分类和计量结果对比如下表：

项目	原金融工具准则		新金融工具准则	
	计量类别	账面价值	计量类别	账面价值
货币资金	贷款和应收款项	820,223,493.29	摊余成本	820,223,493.29
其他流动资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	34,951,019.53	以公允价值计量且其变动计入当期损益	34,951,019.53
应收票据	贷款和应收款项	109,056,601.16	摊余成本	
应收款项融资			以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	109,056,601.16
应收账款	贷款和应收款项	704,841,445.36	摊余成本	704,841,445.36
其他应收款	贷款和应收款项	62,113,360.88	摊余成本	62,113,360.88
短期借款	其他金融负债	975,562,725.38	摊余成本	976,942,313.78
一年内到期的 非流动负债	其他金融负债	41,422,060.37	摊余成本	41,459,368.71
长期借款	其他金融负债	371,324,400.00	摊余成本	371,732,002.18
其他应付款	其他金融负债	95,295,343.96	摊余成本	93,470,845.04
应付账款	其他金融负债	416,944,714.52	摊余成本	416,944,714.52
长期应付款	其他金融负债	86,365,424.00	摊余成本	86,365,424.00

3)2019 年 1 月 1 日，公司原金融资产和金融负债账面价值调整为按照新金融工具准则的规定进行分类和计量的新金融资产和金融负债账面价值的调节表如下：

项目	按原金融工具准则 列示的账面价值 (2018 年 12 月 31 日)	重分类	重新计量	按新金融工具准则列示的账 面价值 (2019 年 1 月 1 日)
1)金融资产				
1)摊余成本				
货币资金	820,223,493.29			820,223,493.29
应收票据	109,056,601.16	-109,056,601.16		
应收账款	704,841,445.36			704,841,445.36
其他应收款	62,113,360.88			62,113,360.88
以摊余成本计量的总 金融资产	1,696,234,900.69	-109,056,601.16		1,587,178,299.53
2)以公允价值计量且其变动计入当期损益				
其他流动资产	34,951,019.53			34,951,019.53
以公允价值计量且其 变动计入当期损益的 总金融资产	34,951,019.53			34,951,019.53

项目	按原金融工具准则列示的账面价值 (2018 年 12 月 31 日)	重分类	重新计量	按新金融工具准则列示的账面价值 (2019 年 1 月 1 日)
3)以公允价值计量且其变动计入其他综合收益				
应收款项融资		109,056,601.16		109,056,601.16
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的总金融资产		109,056,601.16		109,056,601.16
2)金融负债				
摊余成本				
短期借款	975,562,725.38	1,379,588.40		976,942,313.78
一年内到期的非流动负债	41,422,060.37	37,308.34		41,459,368.71
长期借款	371,324,400.00	407,602.18		371,732,002.18
其他应付款	95,295,343.96	-1,824,498.92		93,470,845.04
应付账款	416,944,714.52			416,944,714.52
长期应付款	86,365,424.00			86,365,424.00
以摊余成本计量的总金融负债	1,986,914,668.23			1,986,914,668.23

4)2019 年 1 月 1 日，公司原金融资产减值准备期末金额调整为按照新金融工具准则的规定进行分类和计量的新损失准备的调节表如下：

项目	按原金融工具准则计提损失准备/按或有事项准则确认的预计负债 (2018 年 12 月 31 日)	重分类	重新计量	按新金融工具准则计提损失准备 (2019 年 1 月 1 日)
应收账款	38,831,531.89			38,831,531.89
其他应收款	4,531,629.62			4,531,629.62

(3)本公司自 2019 年 6 月 10 日起执行经修订的《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》，自 2019 年 6 月 17 日起执行经修订的《企业会计准则第 12 号——债务重组》。该项会计政策变更采用未来适用法处理。

45. 其他

☐适用 ☒不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

☒适用 ☐不适用

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	
消费税		
营业税		
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	
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30%后余值的 1.2% 计缴；从租计征的，按租金收入的 12%计缴	1.2%，12%
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%

不同税率的纳税主体增值税、企业所得税税率说明

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用 □不适用

纳税主体名称	增值税率	所得税税率(%)
宁波博威合金材料股份有限公司	16%、13%	15%
博威板带	16%、13%	15%
博威合金(香港)国际贸易有限公司	不适用	16.5%
宁波市鄞州博威废旧金属回收有限公司	16%、13%	20%
PowerwayAlloyInternationalInvestmentInc.	13%	25%
宁波康奈特国际贸易有限公司	16%、13%	25%
博威尔特太阳能科技有限公司	10%	10%
香港奈斯国际新能源有限公司	不适用	16.5%
博威尔特太阳能(美国)有限公司及其下属子公司	不适用	联邦 21%，地方 8.84%
博威新能源(德国)有限公司	19%	32.275%
博威尔特(越南)合金材料有限公司	10%；出口货物享受退(免)税政策	20%
HCG 公司	10%	10%
HTG 公司	10%	10%
新加坡润源电力有限公司	7%	17%
新加坡裕源电力有限公司	7%	17%
新加坡泓源电力有限公司	7%	17%
博德高科	16%	15%
博德高科(香港)有限公司	不适用	16.5%
博德高科(德国)有限公司	19%	32.275%
BerkenhoffGmbH	19%	28.50%
BedraElectronicsGmbH	19%	28.32%
BedraWeldingGmbH	19%	28.32%
BedraVerwaltungsgesellschaftGmbH&Co.KG	19%	28.32%-28.775%
Bedra,Inc.	不适用	联邦 21%、地方适用累进税率(6.5%、7.5%、9%)
贝肯霍夫(香港)有限公司	不适用	16.5%
贝肯霍夫(中国)有限公司	16%、13%	20%
贝肯霍夫(越南)有限公司	10%；出口货物享受退(免)税政策	20%

说明：根据《财政部税务总局海关总署关于深化增值税改革有关政策的公告》(财政部税务总局海关总署公告 2019 年第 39 号)，自 2019 年 4 月 1 日起纳税人发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用 16%和 10%税率的，税率分别调整为 13%、9%；原适用 16%税率且出口退税率为 16%的出口货物，出口退税率调整至 13%；原适用 10%税率且出口退税率为 9%的出口货物、跨境应税行为，出口退税率调整至 9%。2019 年 6 月 30 日前(含 2019 年 4 月 1 日前)，纳税人出口前款所涉货物劳务、发生前款所涉跨境应税行为，适用增值税免退税办法的，购进时已按调整前税率征收增值税的，执行调整前的出口退税率，购进时已按调整后税率征收增值税的，执行调整后的出口退税率。

公司货物销售收入 2019 年 1-3 月按 16%的税率计缴，自 2019 年 4 月 1 日起按 13%的税率计缴。公司及子公司博威板带和博德高科出口货物享受“免、抵、退”税政策，子公司宁波康奈特国际贸易有限公司和贝肯霍夫(中国)有限公司出口货物享受退(免)税政策。

2. 税收优惠

√适用 □不适用

(1) 根据宁波市高新技术企业认定管理工作领导小组下发的《关于公布宁波市 2017 年高新技术企业名单的通知》(甬高企认领(2017)2 号)，公司及子公司博威板带、博德高科通过高新技术企业

认定，自 2017 年至 2019 年的 3 年内企业所得税减按 15% 计缴。公司及子公司博威板带、博德高科 2019 年度企业所得税适用税率为 15%。

(2) 根据越南税法的有关规定，子公司博威尔特太阳能科技有限公司适用出口加工区的规定，免征增值税。

(3) 根据越南税法的有关规定，子公司博威尔特太阳能科技有限公司于 2018 年 7 月 17 日取得越南科技部颁发的证书编号为 21/DNCNC 的高新技术企业证书，自取得高新技术企业证书年度起，可在原税收优惠的基础上享受“四免九减半”的税收优惠。故一期项目从获利年度 2015 年起，2015 年度、2016 年度、2018 年度、2019 年度免征企业所得税，2017 年度、2020 至 2027 年度减半征收企业所得税；二期项目从获利年度 2016 年起，2016-2019 年度免征企业所得税，2020 至 2028 年度减半征收企业所得税。本期一期项目适用的企业所得税税率率为 0%、二期项目适用的企业所得税税率率为 0%。

(4) 根据越南税法的有关规定，子公司博威尔特(越南)合金材料有限公司从获利年度 2017 年起，第一年和第二年免征企业所得税，第三年至第六年减半征收企业所得税。本期适用的企业所得税税率率为 10%。

(5) 根据越南税法的有关规定，子公司贝肯霍夫(越南)有限公司从获利年度 2019 年起，第一年和第二年免征企业所得税，第三年至第六年减半征收企业所得税。本期适用的企业所得税税率率为 0%。

(6) 根据越南税法的有关规定，子公司 HCG 公司、HTG 公司运营的光伏电站位于社会-经济条件特别贫困地区西宁市，同时属于重要的基础设施，享受“四免九减半”的税收优惠。从 2019 年投入运营起，2019 年度、2020 年度、2021 年度以及 2022 年度免征企业所得税，2023 年至 2031 年减半征收企业所得税。本期适用的企业所得税税率率为 0%。

(7) 根据《财政部、税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》(财税〔2019〕13 号)规定：自 2019 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。子公司宁波市鄞州博威废旧金属回收有限公司及贝肯霍夫(中国)有限公司符合小型微利企业的条件，本期享受上述优惠政策。

3. 其他

☐ 适用 ☒ 不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	116,820.25	200,489.02
银行存款	625,239,010.39	739,431,767.19
其他货币资金	201,356,327.33	80,591,237.08
合计	826,712,157.97	820,223,493.29
其中：存放在境外的款项总额	469,725,319.44	273,416,103.92

其他说明

期末货币资金包含银行承兑汇票保证金 23,164,932.80 元，信用证保证金 5024774.22 元，保函包含保证金 142987018.26 元，电费保证金 662,531.00 元以及电站租赁保证金 9,255,983.52 元；期初货币资金包含银行承兑汇票保证金 11,390,000.00 元，信用证保证金 7,622,945.38 元，电费保证金 366,177.65 元，电站租赁保证金 8,353,487.74 元及在途资金 15,710,350.68 元。上述货币资金使用受限。

2、交易性金融资产

☐ 适用 ☒ 不适用

3、衍生金融资产

□适用 √不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

□适用 √不适用

(2). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

□适用 √不适用

银行承兑汇票的承兑人是商业银行，由于商业银行具有较高的信用，银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低，故本公司将已背书或贴现的银行承兑汇票予以终止确认。但如果该等票据到期不获支付，依据《票据法》之规定，公司仍将对持票人承担连带责任。

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

(5). 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

(6). 坏账准备的情况

□适用 √不适用

(7). 本期实际核销的应收票据情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

5、应收账款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	891,734,951.47
1 至 2 年	2,178,668.97
2 至 3 年	1,314,056.42
3 年以上	1,208,199.24
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	

合计	896,435,876.10
----	----------------

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面 价值	账面余额		坏账准备		账面 价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例(%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	12,623,214.66	1.39	8,016,617.07	63.51	4,606,597.59	70,625.70	0.01	70,625.70	100.00	0
其中：										
按组合计提坏账准备	896,435,876.10	98.61	46,165,390.79	5.15	850,270,485.31	743,602,351.55	99.99	38,760,906.19	5.21	704,841,445.36
其中：										
合计	909,059,090.76	100.00	54,182,007.86	5.96	854,877,082.90	743,672,977.25	100.00	38,831,531.89	5.22	704,841,445.36

按单项计提坏账准备:

√适用 □不适用

单位: 元币种: 人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
BlueMaxConsultingLLC	1,006,679.33	100,667.96	10.00	预期无法收回, 公司正在申请信用保险赔款
MaximoSolarIndustries	5,286,551.59	1,585,965.37	30.00	预期无法收回, 公司正在申请信用保险赔款
JSIConstructionGroupLLC	5,692,425.03	5,692,425.03	100.00	公司预计无法收回款项
Gebr. Wielpütz GmbH & Co. KG	129,551.21	129,551.21	100.00	公司预计无法收回款项
A. Maier Präzision GmbH	375,144.00	375,144.00	100.00	公司预计无法收回款项
bedea Berkenhoff & Drebes GmbH	132,863.50	132,863.50	100.00	公司预计无法收回款项
合计	12,623,214.66	8,016,617.07	63.51	/

按单项计提坏账准备的说明:

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

√适用 □不适用

组合计提项目: 账龄组合

单位: 元币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	891,734,951.47	44,586,747.58	5.00
1-2 年	2,178,668.97	217,866.90	10.00
2-3 年	1,314,056.42	394,216.92	30.00
3 年以上	1,208,199.24	966,559.39	80.00
合计	896,435,876.10	46,165,390.79	5.15

按组合计提坏账的确认标准及说明:

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

□适用 √不适用

(3). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位: 元币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提坏账准备	70,625.70	7,946,277.57			-286.20	8,016,617.07
按组合合计	38,760,906.19	6,749,021.65		54,064.15	709,527.10	46,165,390.79

提坏账准备						
合计	38,831,531.89	14,695,299.22		54,064.15	709,240.90	54,182,007.86

其他系外币财务报表折算差异。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	54,064.15

其中重要的应收账款核销情况

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
深圳市欣汇昌电子科技有限公司	货款	300.00	后期不再合作，根据结存废丝核销货款	管理层审批	否
昆山致贸精密模具有限公司	货款	1,067.36	法人变更，无法收回款项	管理层审批	否
常熟市宏艺装备科技有限公司	货款	2,100.00	客户濒临倒闭，无法收回款项	管理层审批	否
国威科技有限公司	货款	23,000.00	客户破产清算，无法收回款项	管理层审批	否
东莞市良工精密模具有限公司	货款	11,125.36	业务员离职，且客户迟迟不予支付货款，无法收回款项	管理层审批	否
深圳市旺鑫精密工业有限公司龙岗分公司	货款	1,725.00	业务员离职，且客户迟迟不予支付货款，无法收回款项	管理层审批	否
BLUESELENIUMSOLAR,LLC	货款	14,746.43	预计无法收回	管理层审批	否
合计		54,064.15	/	/	/

应收账款核销说明：

☐适用 ☒不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

☒适用 ☐不适用

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
DIRECTENERGYSOLAR	79,110,028.89	8.70	3,955,501.44
ECOPLEXUSINC	59,180,321.53	6.51	2,959,016.08
富士汽车零部件（济南）有限公司	31,622,339.93	3.48	1,581,117.00
嘉兴晨人一信仪表有限公司	18,549,248.66	2.04	927,462.43
ASMTechologySingaporePteLtd	18,386,292.32	2.02	919,314.62
小计	206,848,231.33	22.75	10,342,411.57

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

6、 应收款项融资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收票据	146,959,692.75	109,056,601.16
合计	146,959,692.75	109,056,601.16

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

√适用□不适用

(1)明细情况

项目	期末数					
	初始成本	利息调整	应计利息	公允价值变动	账面价值	减值准备
应收票据	146,959,692.75				146,959,692.75	
合计	146,959,692.75				146,959,692.75	

(续上表)

项目	期初数					
	初始成本	利息调整	应计利息	公允价值变动	账面价值	减值准备
应收票据	109,056,601.16				109,056,601.16	
合计	109,056,601.16				109,056,601.16	

期初数与上年年末数（2018 年 12 月 31 日）差异详见本财务报表附注三(二十六)1(2)1之说明。

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用√不适用

7、 预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	93,282,772.56	99.75	67,918,147.17	98.99
1 至 2 年	192,295.31	0.21	637,362.65	0.93
2 至 3 年	32,759.62	0.04	54,870.00	0.08
3 年以上			475.01	0.00
合计	93,507,827.49	100.00	68,610,854.83	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：
无账龄 1 年以上重要的预付款项未及时结算。

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例(%)
保利协鑫(苏州)新能源有限公司	44,328,893.80	47.41
ARCRESOURCESCOMPANYLIMITED	13,130,009.13	14.04
VICTORNEWENERGYCOPMPANYLIMITED	7,308,116.38	7.82
CÔNGTYTNHHĐTTTHƯƠNGMAIDỊCHVỤTRC	2,644,693.93	2.83
CôngtyTNHHTMKimLoạiNguyễnTuânPhấn	2,224,516.06	2.38
小计	69,636,229.30	74.48

其他说明

□适用 √不适用

8、其他应收款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	81,537,899.00	62,113,360.88
合计	81,537,899.00	62,113,360.88

其他说明：

□适用 √不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

□适用 √不适用

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

应收股利

(4). 应收股利

□适用 √不适用

(5). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

(6). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款

(7). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	75,288,566.50
1 至 2 年	3,323,779.73
2 至 3 年	9,975,265.91
3 年以上	198,364.77
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	88,785,976.91

(8). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收出口退税款	58,743,692.15	25,590,195.36
备用金	7,882,440.33	9,974,651.74
押金保证金	10,736,219.21	11,193,811.87
应收暂付款	8,023,247.23	5,005,094.49
应收税务投资人款项		10,322,892.45
其他	3,400,377.99	4,558,344.59
合计	88,785,976.91	66,644,990.50

(9). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额	2,602,392.45	1,358,995.08	570,242.09	4,531,629.62
2019年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段	-166,188.99	166,188.99		
--转入第三阶段		-997,526.59	997,526.59	
--转回第二阶段				

--转回第一阶段				
本期计提	1,328,224.82	-1,192,806.03	2,581,029.50	2,716,448.29
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年12月31日余额	3,764,428.28	332,378.04	3,151,271.59	7,248,077.91

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

☐适用 ☒不适用

(10). 坏账准备的情况

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按组合计提坏账准备	4,531,629.62	2,716,448.29				7,248,077.91
合计	4,531,629.62	2,716,448.29				7,248,077.91

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

(11). 本期实际核销的其他应收款情况

☐适用 ☒不适用

(12). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
出口退税(中国)	出口退税	31,734,491.44	1年以内	35.74	1,586,724.57
出口退税(越南)	出口退税	27,009,200.70	1年以内	30.42	1,350,460.04
GeorgiaPowerCompany	押金保证金	9,410,015.91	2-3年	10.60	2,823,004.77
张冬菊	应收暂付款	3,239,087.48	1年以内	3.65	161,954.37
陈克留	备用金	71,775.00	1年以内	0.08	3,588.75
		1,197,301.78	1-2年	1.35	119,730.18
		565,250.00	2-3年	0.64	169,575.00
		141,709.22	3年以上	0.16	113,367.38
合计	/	73,368,831.53	/	82.64	6,328,405.06

(13). 涉及政府补助的应收款项

☐适用 ☒不适用

(14). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(15). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

9、存货

(1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	509,816,632.00	310,991.60	509,505,640.40	409,981,535.26		409,981,535.26
在产品	482,542,306.85		482,542,306.85	436,456,557.69		436,456,557.69
库存商品	679,628,017.38	11,810,746.11	667,817,271.27	460,540,623.35	1,405,148.95	459,135,474.40
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
自制半成品	43,764,166.22	6,622,479.52	37,141,686.70	44,406,675.16	738,243.43	43,668,431.73
包装物	3,191,114.04		3,191,114.04	2,377,976.28		2,377,976.28
低值易耗品	550,550.33		550,550.33	551,172.38		551,172.38
合计	1,719,492,786.82	18,744,217.23	1,700,748,569.59	1,354,314,540.12	2,143,392.38	1,352,171,147.74

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料		310,991.60				310,991.60
在产品						
库存商品	1,405,148.95	11,244,137.64		838,540.48		11,810,746.11
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
自制半成品	738,243.43	6,622,479.52		738,243.43		6,622,479.52
合计	2,143,392.38	18,177,608.76		1,576,783.91		18,744,217.23

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 √不适用

(4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

10、合同资产

(1). 合同资产情况

□适用 √不适用

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

(3). 本期合同资产计提减值准备情况

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

11、持有待售资产

□适用 √不适用

12、一年内到期的非流动资产

□适用 √不适用

期末重要的债权投资和其他债权投资：

□适用 √不适用

其他说明

13、其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本		
应收退货成本		
套期工具	58,409,703.38	45,662,882.35
被套期项目	15,556,814.87	-10,711,862.82
待抵扣增值税进项税	21,280,467.76	9,927,040.12
预缴企业所得税	7,122,048.90	0
预付租金	1,482,512.47	379,838.56
贸易信用保险费	275,812.14	1,446,716.92
其他	479,824.66	84,825.30
合计	104,607,184.2	46,789,440.43

其他说明

期初数与上年年末数（2018 年 12 月 31 日）差异详见本财务报表附注三(二十六)1(2)1之说明。

14、债权投资

(1). 债权投资情况

□适用 √不适用

(2). 期末重要的债权投资

□适用 √不适用

(3). 减值准备计提情况

☐适用 ☒不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

15、 其他债权投资**(1). 其他债权投资情况**

☐适用 ☒不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

☐适用 ☒不适用

(3). 减值准备计提情况

☐适用 ☒不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

16、 长期应收款**(1). 长期应收款情况**

☐适用 ☒不适用

(2). 坏账准备计提情况

☐适用 ☒不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

☐适用 ☒不适用

(3). 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

☐适用 ☒不适用

(4). 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

17、 长期股权投资

☐适用 ☒不适用

18、 其他权益工具投资**(1). 其他权益工具投资情况**

☐适用 ☒不适用

(2). 非交易性权益工具投资的情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

19、 其他非流动金融资产

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

21、固定资产

项目列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	2,602,046,078.93	1,942,863,285.05
固定资产清理		
合计	2,602,046,078.93	1,942,863,285.05

其他说明：

□适用 √不适用

固定资产**(1). 固定资产情况**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	其他设备	光伏电站	土地	合计
一、账面原值：							
1.期初余额	484,381,965.70	1,950,667,495.37	19,923,054.79	47,202,324.06	108,174,957.15	28,561,284.19	2,638,911,081.26
2.本期增加金额	27,929,608.49	336,938,833.32	818,656.82	11,181,068.45	591,405,931.09	-115,740.29	968,158,357.88
（1）购置	2,549,212.53	9,019,566.75	497,117.00	3,547,562.59	8,080,245.02	0	23,693,703.89
（2）在建工程转入	24,232,380.63	317,104,918.49	312,068.97	7,628,396.84	576,653,718.76	0	925,931,483.69
（3）企业合并增加							
（4）外币折算差异	1,148,015.33	10,814,348.08	9,470.85	5,109.02	6,671,967.31	-115,740.29	18,533,170.30
3.本期减少金额	13,447,083.97	105,861,221.43	1,719,466.84	594,647.94	0	0	121,622,420.18
（1）处置或报废	0	17,221,679.62	1,719,466.84	594,647.94	0	0	19,535,794.40
2）其他	13,447,083.97	88,639,541.81	0	0	0	0	102,086,625.78
4.期末余额	498,864,490.22	2,181,745,107.26	19,022,244.77	57,788,744.57	699,580,888.24	28,445,543.90	3,485,447,018.96
二、累计折旧							
1.期初余额	79,469,033.27	570,989,195.26	16,245,928.03	20,695,451.85	8,281,725.11	0	695,681,333.52

2.本期增加金额	18,385,764.53	165,744,374.83	1,049,237.89	6,152,235.05	22,335,676.52	0	213,667,288.82
(1) 计提	18,216,611.52	162,527,279.36	1,044,028.92	6,149,716.83	22,180,801.29	0	210,118,437.92
2)外币折算差异	169,153.01	3,217,095.47	5,208.97	2,518.22	154,875.23	0	3,548,850.90
3.本期减少金额	756,398.44	23,441,244.63	1,601,677.24	514,824.69	0	0	26,314,145.00
(1) 处置或报废	0	11,369,097.82	1,601,677.24	514,824.69	0	0	13,485,599.75
2) 其他	756,398.44	12,072,146.81	0	0	0	0	12,828,545.25
4.期末余额	97,098,399.36	713,292,325.46	15,693,488.68	26,332,862.21	30,617,401.63	0	883,034,477.34
三、减值准备							
1.期初余额		366,462.69					366,462.69
2.本期增加金额							
(1) 计提							
3.本期减少金额							
(1) 处置或报废							
4.期末余额		366,462.69					366,462.69
四、账面价值							
1.期末账面价值	401,766,090.86	1,468,086,319.11	3,328,756.09	31,455,882.36	668,963,486.61	28,445,543.90	2,602,046,078.93
2.期初账面价值	404,912,932.43	1,379,311,837.42	3,677,126.76	26,506,872.21	99,893,232.04	28,561,284.19	1,942,863,285.05

(2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
光伏电站	109,999,212.11	13,504,416.76		96,494,795.35

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
云龙嘉苑人才公寓	1,058,885.78	优惠价购入, 根据规定, 5 年内不能办理
越南合金厂房	5,055,675.29	正在办理中, 尚未办妥
贝肯霍夫(越南) 厂房	24,461,569.47	正在办理中, 尚未办妥

其他说明:

☐适用 ☒不适用

固定资产清理

☐适用 ☒不适用

22、在建工程

项目列示

☒适用 ☐不适用

单位: 元币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	495,150,066.46	675,145,068.09
工程物资		
合计	495,150,066.46	675,145,068.09

其他说明:

☐适用 ☒不适用

在建工程

(1). 在建工程情况

☒适用 ☐不适用

单位: 元币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
越南一期 PERC 项目技改	0		0	85,187,006.42		85,187,006.42
越南 SE 项目改造	4,748,590.60		4,748,590.60	0		0
越南电站项目	0		0	186,260,837.71		186,260,837.71
全自动卷到棒高速履带式铜棒拉拔机	0		0	19,457,658.60		19,457,658.60
舒马格拉拔机	7,891,232.23		7,891,232.23	7,381,604.44		7,381,604.44
滨海 3# 车间扩产项目	79,619,096.34		79,619,096.34	0		0
线材扩产项目	7,011,364.72		7,011,364.72	0		0
年产 1 万吨高性能热浸锡铜合金板带生产线建设项目	91,446,121.37		91,446,121.37	78,955,562.42		78,955,562.42
年产 1.8 万吨高强高导特殊合金板带项目	67,546,163.28		67,546,163.28	178,921,367.50		178,921,367.50
板带 MES 项目	5,000,447.35		5,000,447.35	0		0

年产 5 万吨特殊合金带材项目	81,521,284.82		81,521,284.82	3,250,370.86		3,250,370.86
铝基焊丝项目	39,065,844.00		39,065,844.00	4,104,037.90		4,104,037.90
博德高科 MES 项目	0		0	2,424,039.09		2,424,039.09
6#微滑差大拉及感应退火机安装	0		0	5,747,091.65		5,747,091.65
年产 2800 吨高端镀层切割丝项目	9,563,779.39		9,563,779.39	2,244,809.63		2,244,809.63
二车间智能化改造项目	30,463,746.95		30,463,746.95	11,375,972.27		11,375,972.27
中拉感应退火机	6,615,755.51		6,615,755.51	7,070,687.23		7,070,687.23
进口镀锌机	0		0	921,031.41		921,031.41
越南厂房项目	0		0	0		0
越南小拉转移项目	1,520,600.67		1,520,600.67	0		0
越南设备厂房安装项目	11,878,619.35		11,878,619.35	3,366,591.58		3,366,591.58
德国拉丝机项目	0		0	2,846,523.01		2,846,523.01
德国超声波清洗系统	0		0	2,749,952.02		2,749,952.02
德国镀锌机项目	8,318,383.66		8,318,383.66	15,227,933.31		15,227,933.31
德国内联发光拉丝机项目	0		0	2,640,246.92		2,640,246.92
其他零星工程	42,939,036.22		42,939,036.22	55,011,744.12		55,011,744.12
合计	495,150,066.46		495,150,066.46	675,145,068.09		675,145,068.09

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	外币报表折算差异	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源
越南一期 PERC 项目技改	84,000,000	85,187,006.42	10,943,403.84	813,388.13	93,852,164.18	3,091,634.21		115.41	100				其他
SE 项目改造	14,000,000		4,748,590.60				4,748,590.60	33.92	40				其他
越南电站项目	625,780,000	186,260,837.71	389,286,764.61	1,106,116.44	576,653,718.76			92.15	100				其他
全自动卷到棒高速履带式铜棒拉拔机	20,500,000	19,457,658.60	163,390.77		19,621,049.37			95.71	100				其他
舒马格拉拔机	8,546,400	7,381,604.44	509,627.79				7,891,232.23	92.33	90				其他
滨海 3#车间扩产项目	152,600,000		79,619,096.34				79,619,096.34	52.18	30				其他
线材扩产项目	67,950,000		7,011,364.72				7,011,364.72	10.32	30				其他
年产 1 万吨高性能热浸锡铜合金板带生产线建设项目	99,700,000	78,955,562.42	12,490,558.95				91,446,121.37	91.72	95	5,232,500.01			金融机构贷款，其他
年产 1.8 万吨高强高导特殊合金板带项目	270,000,000	178,921,367.50	10,535,864.57		121,911,068.79		67,546,163.28	70.17	80				其他
板带 MES 项目	14,500,000		5,000,447.35				5,000,447.35	34.49	35				其他
年产 5 万吨特殊合金带材项目	1,263,500,200	3,250,370.86	78,270,913.96				81,521,284.82	6.45	40	453,977.57	453,977.57	4.35	金融机构贷款，其他
铝基焊丝项目	167,761,100	4,104,037.90	34,961,806.10				39,065,844.00	23.29	40	2,788,645.16	2,030,314.24	4.84	金融机构贷款，其他
MES 项目	6,760,000	2,424,039.09	1,092,383.93			3,516,423.02		52.02	100				其他

2019 年年度报告

6#微滑差大拉及感应退火机安装	5,747,100	5,747,091.65			5,747,091.65			100	100				其他
年产 2800 吨高端镀层切割丝项目	27,000,000	2,244,809.63	10,870,693.84		3,551,724.08		9,563,779.39	48.58	60	793,672.33	793,672.33	4.96	金融机构贷款,其他
二车间智能化改造项目	31,491,600	11,375,972.27	19,087,774.68				30,463,746.95	96.74	80	743,250.57	406,150.01	4.51	金融机构贷款,其他
中拉感应退火机	7,900,000	7,070,687.23	956,405.76		1,411,337.48		6,615,755.51	101.61	95				其他
进口镀锌机	3,199,200	921,031.41	2,278,161.67		3,199,193.08			100	100				其他
越南厂房项目	24,461,600		24,232,380.63		24,232,380.63			99.06	100				其他
越南小拉转移项目	4,800,000		3,036,744.67	14,247.03	1,530,391.03		1,520,600.67	63.56	60				其他
越南设备厂房安装项目	37,158,400	3,366,591.58	12,484,646.07	143,439.98	4,116,058.28		11,878,619.35	43.04	70				其他
德国拉丝机项目	2,344,700	2,846,523.01	1,358.98	-5,767.55	2,842,114.44			121.21	100				其他
德国超声波清洗系统	3,126,200	2,749,952.02	325,278.06	-5,571.88	3,069,658.20			98.19	100				其他
德国镀锌机项目	14,777,600	15,227,933.31		-47,777.53	6,861,772.12		8,318,383.66	102.72	99				其他
德国内联发光拉丝机项目	3,705,300	2,640,246.92	1,055,205.19	-5,349.61	3,690,102.50			99.59	100				其他
其他零星工程		55,011,744.12	41,574,681.65	-5,730.45	53,641,659.10		42,939,036.22						其他
合计	2,961,309,400	675,145,068.09	750,537,544.73	2,006,994.56	925,931,483.69	6,608,057.23	495,150,066.46			10,012,045.64	3,684,114.15		

本期其他减少系转入无形资产。

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

工程物资

(4). 工程物资情况

□适用 √不适用

23、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

24、油气资产

□适用 √不适用

25、使用权资产

□适用 √不适用

26、无形资产

(1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	土地使用权	软件	专利权	非专利技术	商标	合计
一、账面原值						
1.期初余额	280,597,156.03	10,145,096.24	104,788,346.11		5,412,282.81	400,942,881.19
2.本期增加金额	0	9,554,382.29	-6,226.44		-21,932.46	9,526,223.39
(1)购置	0	2,883,073.21	0		0	2,883,073.21
(2)内部研发						
(3)企业合并增加						
(4)在建工程转入	0	6,608,057.23	0		0	6,608,057.23
(5)外币折算差异	0	63,251.85	-6,226.44		-21,932.46	35,092.95
3.本期减少金额						
(1)处置						
4.期末余额	280,597,156.03	19,699,478.53	104,782,119.67		5,390,350.35	410,469,104.58
二、累计摊销						
1.期初余额	19,643,952.67	4,766,673.69	77,561,652.53		1,754,582.50	103,726,861.39
2.本期增加金额	6,127,962.78	2,003,176.81	9,828,126.84		536,316.40	18,495,582.83
(1)计提	6,127,962.78	2,007,296.52	9,829,209.96		540,131.66	18,504,600.92

(2)外币折算差异		-4,119.71	-1,083.12		-3,815.26	-9,018.09
3.本期减少金额						
(1)处置						
4.期末余额	25,771,915.45	6,769,850.50	87,389,779.37		2,290,898.90	122,222,444.22
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额						
(1)处置						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	254,825,240.58	12,929,628.03	17,392,340.30		3,099,451.45	288,246,660.36
2.期初账面价值	260,953,203.36	5,378,422.55	27,226,693.58		3,657,700.31	297,216,019.80

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 25.53%

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

27、开发支出

☐适用 ☒不适用

28、商誉

(1). 商誉账面原值

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置	外币折算差异	
BerkenhoffGmbH	14,358,378.71				58,185.17	14,300,193.54
合计	14,358,378.71				58,185.17	14,300,193.54

(2). 商誉减值准备

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
BerkenhoffGmbH		690,833.38				690,833.38
合计		690,833.38				690,833.38

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

☐适用 ☒不适用

(4). 说明商誉减值测试过程、关键参数（例如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等，如适用）及商誉减值损失的确认方法

☒适用 ☐不适用

商誉的可收回金额按照预计未来现金流量的现值计算，其预计现金流量基于公司管理层对 Berkenhoff GmbH 所做出的未来盈利预测确定，使用的折现率为 6.52%。收益期的确定采用永续年期，其中 2020 年至 2024 年根据各资产组的经营情况及经营计划，收益状况处于变化中，2025 年起为永续经营，假设各资产组将保持稳定的盈利水平。

减值测试中采用的其他关键数据包括：产品预计营业收入、营业成本及其他相关费用。

公司根据历史经验及对市场发展的预测确定上述关键数据。公司采用的折现率是反映当前市场货币时间价值和相关资产组特定风险的税前利率。

上述对可收回金额的预计表明商誉并未出现减值损失。本期计提 690,833.38 元商誉减值准备系对递延所得税负债形成的商誉，按递延所得税负债减少额来计提相等的商誉减值准备。

(5). 商誉减值测试的影响

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

29、长期待摊费用

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
土地基础设施	5,812,135.60	25,538,621.88	493,567.91	-10,487.58	30,867,677.15
租赁费					
排污权	209,659.19	0	47,469.96		162,189.23
合计	6,021,794.79	25,538,621.88	541,037.87	-10,487.58	31,029,866.38

其他减少金额为外币折算差异。

其他说明：

无

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	27,834,688.71	4,094,599.45	20,540,600.41	3,081,090.05
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
应收账款坏账准备				
递延收益	64,889,623.74	9,733,443.56	57,534,121.41	8,630,118.21
公允价值变动	257,028.46	38,554.27	131,668.24	19,750.23
存货及固定资产	21,414,470.00	6,103,123.95	21,501,602.00	6,127,956.57
重新计量设定受益计划的变动	19,138,987.18	5,454,609.00	6,975,229.55	1,987,721.09
应付职工薪酬	35,791,941.96	10,200,705.02	36,577,450.24	10,424,353.32
可抵扣亏损	24,762,904.45	7,057,427.76	0	0
预计负债-亏损合同	398,590.50	113,598.29	0	0
其他	12,015,328.99	2,243,720.64	4,210,027.33	450,435.02
合计	206,503,563.99	45,039,781.94	147,470,699.18	30,721,424.49

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	6,861,089.24	1,955,410.43	9,322,845.44	2,657,010.95
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动				
境外所得应纳税额	14,556,412.73	2,183,461.91	20,614,453.17	3,092,167.98
套期公允价值变动	0	0	5,706.96	856.04
合计	21,417,501.97	4,138,872.34	29,943,005.57	5,750,034.97

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	40,727,258.95	41,417,345.30
可抵扣亏损	6,623,438.03	3,000,493.21
合计	47,350,696.98	44,417,838.51

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2020 年	295,131.11	295,131.11	
2021 年	160,078.26	344,015.07	
2022 年	375,517.54	980,605.19	
2023 年	1,380,741.84	1,380,741.84	
2024 年	4,411,969.28		
合计	6,623,438.03	3,000,493.21	/

其他说明：

□适用 √不适用

31、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同取得成本						
合同履约成本						

应收退货成本						
合同资产						
预付工程设备款	271,053,615.68		271,053,615.68	206,149,248.59		206,149,248.59
预付股权转让款	35,999,269.65		35,999,269.65			
其他	1,255,419.40		1,255,419.40			
合计	308,308,304.73		308,308,304.73	206,149,248.59		206,149,248.59

详见本财务报表附注五(一)25(1)之说明。

其他说明：

无

32、短期借款

(1). 短期借款分类

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款	35,552,650.00	0
保证借款	617,637,358.29	395,650,475.38
信用借款	674,039,927.08	579,912,250.00
短期借款利息	2,007,891.51	1,379,588.40
合计	1,329,237,826.88	976,942,313.78

短期借款分类的说明：

期初数与上年年末数（2018 年 12 月 31 日）差异详见本财务报表附注三(二十六)1(2)1之说明。

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

33、交易性金融负债

□适用 √不适用

34、衍生金融负债

□适用 √不适用

35、应付票据

(1). 应付票据列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	261,888,112.28	164,807,620.01
合计	261,888,112.28	164,807,620.01

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

36、应付账款**(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
材料款	400,416,930.17	257,603,735.59
工程设备款	120,571,851.06	114,043,815.58
其他	51,157,337.18	45,297,163.35
合计	572,146,118.41	416,944,714.52

期末无账龄 1 年以上重要的应付账款。

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

37、预收款项**(1). 预收账款列示**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	385,878,515.74	35,673,082.08
合计	385,878,515.74	35,673,082.08

期末无账龄 1 年以上重要的预收款项。

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

38、合同负债**(1). 合同负债情况**

□适用 √不适用

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

39、应付职工薪酬**(1). 应付职工薪酬列示**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	61,435,043.67	548,953,496.76	527,911,144.19	82,477,396.240
二、离职后福利-设定提存计划	212,004.16	48,390,611.44	48,318,034.39	284,581.21
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利	8,018,543.77	271,208.59		8,289,752.36

合计	69,665,591.60	597,615,316.79	576,229,178.58	91,051,729.81
----	---------------	----------------	----------------	---------------

(2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	60,256,219.46	480,635,943.50	462,282,215.69	78,609,947.27
二、职工福利费	678,550.37	27,711,935.89	24,921,613.32	3,468,872.94
三、社会保险费	499,396.84	35,207,641.24	35,338,707.98	368,330.10
其中：医疗保险费	59,754.99	29,741,100.66	29,785,670.49	15,185.16
工伤保险费	66,041.80	4,936,921.03	4,987,748.67	15,214.16
生育保险费	20,471.55	529,619.55	549,657.82	433.28
其他	353,128.50		15,631.00	337,497.50
四、住房公积金	0	1,670,061.44	1,670,061.44	
五、工会经费和职工教育经费	877.00	3,727,914.69	3,698,545.76	30,245.93
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他				
合计	61,435,043.67	548,953,496.76	527,911,144.19	82,477,396.24

其他系一年内到期的长期应付职工薪酬。

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	201,971.26	43,595,598.72	43,522,216.07	275,353.91
2、失业保险费	10,032.90	4,795,012.72	4,795,818.32	9,227.30
3、企业年金缴费				
合计	212,004.16	48,390,611.44	48,318,034.39	284,581.21

其他说明：

□适用 √不适用

40、应交税费

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	3,257,468.52	19,048,755.66
消费税		
营业税		
企业所得税	12,059,794.09	23,847,562.88
个人所得税	3,164,780.93	2,823,243.54
城市维护建设税	165,129.24	1,386,717.49
教育费附加	70,522.85	166,453.60
地方教育附加	47,015.23	110,969.06
房产税	3,300,455.90	1,649,226.44

土地使用税	2,914,603.58	1,034,715.95
印花税	16,575.40	21,832.57
德国环境保护税	0	347,143.76
合计	24,996,345.74	50,436,620.95

其他说明：

无

41、其他应付款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	49,036,983.31	93,470,845.04
合计	49,036,983.31	93,470,845.04

期初数与上年年末数（2018 年 12 月 31 日）差异详见本财务报表附注三(二十六)1(2)1之说明。

其他说明：

□适用 √不适用

应付利息

(1). 分类列示

□适用 √不适用

应付股利

(2). 分类列示

□适用 √不适用

其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付股权转让款	11,859,540.00	75,495,200.00
应付暂收款	1,423,421.72	2,251,575.55
代扣代缴款	850,563.22	1,753,236.51
押金保证金	4,919,082.67	574,101.79
应付服务费	28,397,952.07	9,140,005.78
其他	1,586,423.63	4,256,725.41
合计	49,036,983.31	93,470,845.04

期初数与上年年末数(2018 年 12 月 31 日)差异详见本财务报表附注三(二十六)1(2)1之说明。

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

42、持有待售负债

□适用 √不适用

43、1 年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	296,125,500.00	37,000,000.00
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款	4,484,904.24	4,422,060.37
1 年内到期的租赁负债		
一年内到期的长期借款利息	354,268.41	37,308.34
合计	300,964,672.65	41,459,368.71

1 年内到期的长期应付款：详见本财务报表附注十一(一)之说明。

期初数与上年年末数（2018 年 12 月 31 日）差异详见本财务报表附注三(二十六)1(2)1)之说明。

其他说明：

无

44、其他流动负债

其他流动负债情况

☐适用 ☒不适用

短期应付债券的增减变动：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

45、长期借款

(1). 长期借款分类

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	54,708,500.00	219,724,400.00
抵押借款	113,500,000.00	151,600,000.00
保证借款	350,000,000.00	0
信用借款		
长期借款利息	700,692.17	407,602.18
合计	518,909,192.17	371,732,002.18

期初数与上年年末数（2018 年 12 月 31 日）差异详见本财务报表附注三(二十六)1(2)1)之说明。

长期借款分类的说明：

无

其他说明，包括利率区间：

☐适用 ☒不适用

46、应付债券

(1). 应付债券

☐适用 ☒不适用

(2). 应付债券的增减变动：（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

☐适用 ☒不适用

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

☐适用 ☒不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

☐适用 ☒不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

☐适用 ☒不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

47、租赁负债

☐适用 ☒不适用

48、长期应付款

项目列示

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	83,302,493.90	86,365,424.00
专项应付款		
合计	83,302,493.90	86,365,424.00

详见本财务报表附注十一(一)之说明。

其他说明：

☐适用 ☒不适用

长期应付款

(1). 按款项性质列示长期应付款

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	期末余额
应付售后回租款	83,302,493.90	86,365,424.00

详见本财务报表附注十一(一)之说明。

其他说明：

无

专项应付款

(2). 按款项性质列示专项应付款

☐适用 ☒不适用

49、长期应付职工薪酬

☒适用 ☐不适用

(1). 长期应付职工薪酬表

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债	103,149,813.08	96,983,438.81
二、辞退福利		
三、其他长期福利		
年限奖励	17,357,311.09	16,777,064.41
提前退休计划	0	1,489,825.60
其中：一年内到期的长期应付职工薪	-8,289,752.36	-8,018,543.78

酬		
合计	112,217,371.81	107,231,785.04

说明:年限奖励系博德高科子公司 BerkenhoffGmbH 对于工作至少 15 年的员工所授予的奖励支出。

提前退休计划系博德高科子公司 BerkenhoffGmbH 赋予员工在接近实际退休年限前,可选择于工作期间仅领取一半的薪资,剩余部分将在实现提前退休期间领取。

(2). 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额	96,983,438.81	98,782,422.70
二、计入当期损益的设定受益成本	2,137,517.98	2,040,512.22
1.当期服务成本	365,514.93	390,684.44
2.过去服务成本		
3.结算利得(损失以“—”表示)		
4、利息净额	1,772,003.05	1,649,827.78
三、计入其他综合收益的设定收益成本	12,216,827.37	185,932.90
1.精算利得(损失以“—”表示)	12,216,827.37	185,932.90
四、其他变动	-8,187,971.08	-4,025,429.01
1.结算时支付的对价		
2.已支付的福利	-6,176,069.15	-6,112,999.80
3.外币报表折算差异	-2,011,901.93	2,087,570.79
五、期末余额	103,149,813.08	96,983,438.81

计划资产:

□适用 √不适用

设定受益计划净负债(净资产)

□适用 √不适用

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明:

√适用 □不适用

公司聘请了 Marsh&MclennanCompanies 和 AonHewittGmbH,根据预期累积福利单位法,以精算方式估计其上述退休福利计划义务的现值。这项计划以薪酬预计增长率和养老金增长率假设预计未来现金流出,以折现率确定其现值。折现率根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定。公司根据精算结果确认负债,相关精算利得或损失计入其他综合收益,并且在后续会计期间不会转回至损益。过去服务成本会在对计划作出修订的期间计入当期损益。通过将设定受益计划净负债或净资产乘以适当的折现率来确定利息净额。

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明

√适用 □不适用

在确定设定受益计划义务现值时所使用的重大精算假设为折现率、薪酬预计增长率和养老金增长率。本期折现率为 1.00%,薪酬预期增长率为 2.00%,养老金增长率为 1.75%。

其他说明:

□适用 √不适用

50、预计负债

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
对外提供担保			
未决诉讼			
产品质量保证	2,872,111.80	4,829,979.00	预计需发生的产品质量保证成本
重组义务			
待执行的亏损合同	523,807.28	398,590.50	已签订订单价格低于成本价
应付退货款			
其他			
合计	3,395,919.08	5,228,569.50	/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

无

51、递延收益

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	68,468,121.41	41,070,000.00	10,148,497.65	99,389,623.76	与资产相关的政府补助
合计	68,468,121.41	41,070,000.00	10,148,497.65	99,389,623.76	/

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
年产 1 万吨高性能热浸锡铜合金板带生产线项目	21,590,000.00	0		0		21,590,000.00	与资产相关
年产 1 万吨无铅易切削黄铜生产线技改项目	10,934,000.00	0		994,000.00		9,940,000.00	与资产相关
年产 1.8 万吨变形锌合金材料生产线项目	9,445,333.33	0		674,666.68		8,770,666.65	与资产相关
年产 2 万吨高性能高精度铜合金板带产业化项目	5,160,000.00	0		516,000.00		4,644,000.00	与资产相关
年产 5000 吨高强高导铬锆铜合金材料生产线项目	3,338,300.00	0		476,900.00		2,861,400.00	与资产相关
年产 4000 吨引线框架高强高导铬锆铜高精带材生产线项目	3,179,333.36	0		317,933.32		2,861,400.04	与资产相关
年产 9000 吨高精度环保合金材料生产线技改项目	2,797,500.00	0		373,000.00		2,424,500.00	与资产相关
1.8 万吨高精板带生产线技改项目	10,533,000.00	0		0		10,533,000.00	与资产相关
年产 5 万吨特殊合金板带材项目	0	34,500,000.00		0		34,500,000.00	与资产相关
年产 6000 吨高性能切割丝生产线技改项目	428,063.25	0		82,570.09		345,493.16	与资产相关
年产 10000 吨母线及 1500 吨高性能切割线生产线技改项目	275,168.79	0		43,963.64		231,205.15	与资产相关
年产 10000 吨切割丝母线及 3000 吨高性能镀锡、镀锌线智能生产线技改项目	787,422.68	0		99,463.92		687,958.76	与资产相关
年产 16000 吨精密切割丝智能生产线技改项目专项资金		3,570,000.00		3,570,000.00			与资产相关
2019 年度第一批工业和信息化产业发展专项资金（“中国制造 2025”专项）		3,000,000.00		3,000,000.00			与资产相关

政府补助本期计入当期损益情况详见本财务报表附注五(五)3 之说明。

其他说明：

□适用 √不适用

52、其他非流动负债

□适用 √不适用

53、股本

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	627,219,708.00	70,014,142.00			-12,713,377.00	57,300,765.00	684,520,473.00

其他说明：

1) 根据公司四届六次董事会、四届七次董事会和 2019 年第一次临时股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会《关于核准宁波博威合金材料股份有限公司向宁波博威金石投资有限公司等发行股份购买资产的批复》（证监许可〔2019〕830 号）核准，公司通过向博威集团有限公司（以下简称博威集团）等五名交易对象发行股票 70,014,142 股，每股发行价格 7.07 元，用以支付购买博威集团等五名交易对象所持有的博德高科 50%股权的价款 4.95 亿元，其中，计入实收股本 70,014,142.00 元，计入资本公积（股本溢价）424,985,858.00 元。

2) 根据公司四届第十二次董事会和 2018 年年度股东大会决议，因宁波康奈特国际贸易有限公司 2016 年度至 2018 年度未完成业绩承诺净利润数，公司以自有资金总价 1.00 元回购注销业绩补偿方谢朝春在重大资产重组中取得的 12,713,377 股公司股票。公司以总价 1 元的价格回购业绩补偿方谢朝春相应补偿的限制性人民币普通股（A 股）12,713,377 股，每股面值 1 元，减少实收资本 12,713,377.00 元，增加资本公积 12,713,376.00 元，同时将业绩补偿方谢朝春返还上述回购股份对应的 2016-2018 年度获得的现金分红 4,068,280.64 元调整增加资本公积。

54、其他权益工具**(1). 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况**

□适用 √不适用

(2). 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

55、资本公积

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,998,899,157.27	441,767,514.64	932,954,529.90	1,507,712,142.01
其他资本公积	1,465,908.53			1,465,908.53
合计	2,000,365,065.80	441,767,514.64	932,954,529.90	1,509,178,050.54

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

1) 本期资本公积增加详见本财务报表附注股本之说明。

2)本期资本公积减少 833,704,724.42 元系公司同一控制下企业合并博德高科，向博威集团支付其实际持有的 84.21%股权对价冲减原确认的资本公积。

3)本期资本公积减少 99,249,805.48 元系公司收购博德高科 15.79%的少数股权，支付的对价与收购日享有的博德高科净资产份额之间的差额冲减资本公积。

56、库存股

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
回购股份	94,016,825.54	6,169,602.52		100,186,428.06
合计	94,016,825.54	6,169,602.52		100,186,428.06

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

公司分别于 2018 年 8 月 1 日、2018 年 8 月 17 日召开了第四届董事会第二次会议、2018 年第二次临时股东大会，审议通过了《宁波博威合金材料股份有限公司关于回购公司股份的预案》、《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次回购股份相关事宜的议案》，同意公司使用自有资金回购公司股份，用于公司对员工的股权激励或者员工持股计划，本期回购 819,652 股，支付 6,169,602.52 元，截至 2019 年 12 月 31 日，公司累计回购股份 13,346,334 股，支付的总金额为 100,186,428.06 元。

57、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初 余额	本期发生金额						期末 余额
		本期所得税前发 生额	减：前 期计入 其他综 合收益 当期转 入损益	减：前 期计入 其他综 合收益 当期转 入留存 收益	减：所得税费 用	税后归属于母 公司	税后归属于少 数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-4,865,202.44	-12,216,827.37			-3,481,793.45	-9,558,860.49	823,826.57	-14,424,062.93
其中：重新计量设定受益计划变动额	-4,865,202.44	-12,216,827.37			-3,481,793.45	-9,558,860.49	823,826.57	-14,424,062.93
权益法下不能转损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动								
企业自身信用风险公允价值变动								
二、将重分类进损益的其他综合收益	17,864,006.55	21,561,967.69				21,561,967.69		39,425,974.24
其中：权益法下可转损益的其他综合收益								
其他债权投资公允价值变动								
金融资产重分类计入其他								

综合收益的金额								
其他债权投资信用减值准备								
现金流量套期损益的有效部分								
外币财务报表折算差额	17,864,006.55	21,561,967.69				21,561,967.69		39,425,974.24
其他综合收益合计	12,998,804.11	9,345,140.32			-3,481,793.45	12,003,107.20	823,826.57	25,001,911.31

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无

58、专项储备

□适用 √不适用

59、盈余公积

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	96,305,965.04	12,094,079.97		108,400,045.01
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	96,305,965.04	12,094,079.97		108,400,045.01

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期增加系根据母公司净利润的 10%提取法定盈余公积金。

60、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	992,494,316.24	762,263,498.83
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	155,726,055.81	100,216,874.36
调整后期初未分配利润	1,148,220,372.05	862,480,373.19
加：本期归属于母公司所有者的净利润	440,063,630.58	396,562,732.83
减：提取法定盈余公积	12,094,079.97	16,739,777.77
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	49,109,869.92	94,082,956.20
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	1,527,080,052.74	1,148,220,372.05

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 155,726,055.81 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

61、营业收入和营业成本**(1). 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	7,425,771,764.60	6,249,767,216.82	7,202,835,515.66	6,130,947,255.75
其他业务	165,870,310.65	136,081,838.84	94,455,168.95	63,190,608.81
合计	7,591,642,075.25	6,385,849,055.66	7,297,290,684.61	6,194,137,864.56

(2). 合同产生的收入的情况

□适用 √不适用

合同产生的收入说明：

□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

其他说明：

无

62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税	95,585.53	1,128,410.96
城市维护建设税	2,858,559.58	4,530,972.35
教育费附加	1,246,669.08	1,909,641.10
资源税		
房产税	4,106,203.94	3,919,814.74
土地使用税	3,329,218.52	1,594,851.48
车船使用税		
印花税	2,610,490.93	1,274,840.22
地方教育附加	787,421.95	1,273,094.03
财产税	450,196.49	374,039.60
机动车税	34,647.29	36,120.45
环境保护税	44,097.68	16,297.25
车船税		23,961.15
合计	15,563,090.99	16,082,043.33

其他说明：

无

63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	111,200,307.12	91,903,407.83
职工薪酬	63,254,004.21	45,772,439.62
佣金及中介费	12,514,727.51	15,465,343.43
差旅费	9,800,897.11	6,784,345.67
展览宣传广告费	8,501,069.51	9,324,907.11
保险费	7,836,594.96	6,850,605.89
报关杂费	5,259,476.81	6,421,091.43
办公费	4,449,760.92	4,751,343.34
业务招待费	3,802,215.89	8,945,989.22
租赁费	1,744,486.79	5,628,669.20
其他	4,788,115.35	2,459,155.56

合计	233,151,656.18	204,307,298.30
----	----------------	----------------

其他说明：

无

64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	135,323,278.72	122,873,682.16
折旧摊销	23,201,624.80	20,446,487.10
中介服务费	26,600,173.74	40,107,717.20
办公费	11,257,023.18	11,167,141.05
差旅费及用车费用	9,412,750.40	9,587,254.74
业务招待费	6,568,234.49	2,191,793.56
修理费	3,509,677.46	5,841,223.11
租赁费	3,423,797.35	2,960,463.24
水电费	2,782,812.27	789,535.48
物料消耗	2,572,506.16	4,150,107.49
报关杂费	834,052.45	2,324,641.29
其他费用	29,807,045.03	11,170,604.78
合计	255,292,976.05	233,610,651.20

其他说明：

无

65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
直接材料	71,914,728.62	66,238,163.88
直接人工	52,998,142.41	46,955,761.42
其他费用	53,516,227.18	52,808,209.46
合计	178,429,098.21	166,002,134.76

其他说明：

无

66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	70,057,656.04	50,587,606.57
利息收入	-6,085,348.02	-4,772,341.70
汇兑损益	-12,313,549.32	-13,367,979.63
手续费	3,353,736.80	4,018,148.06
融资费用	846,740.30	856,854.01
合计	55,859,235.80	37,322,287.31

其他说明：

无

67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入本期非经常性损益的金额
与资产相关的政府补助	10,148,497.65	3,495,611.04	10,148,497.65
与收益相关的政府补助	19,549,312.00	17,756,358.00	19,549,312.00
代扣个人所得税手续费返还	388,917.23	0	388,917.23
合计	30,086,726.88	21,251,969.04	30,086,726.88

本期计入其他收益的政府补助情况详见本财务报表附注五(五)3 之说明。

其他说明：

无

68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		-1,557,689.52
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
金融资产终止确认损益	-662,201.33	
套期损益	421,068.05	-1,576,708.78
理财收益	20,301.37	94,425.61
融资收益		2,169,821.54
合计	-220,831.91	-870,151.15

其他说明：

无

69、净敞口套期收益

□适用 √不适用

70、公允价值变动收益

√适用 □不适用

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

交易性金融资产		1,419,628.70
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		1,419,628.70
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
套期损益	529,567.24	2,888,508.49
合计	529,567.24	4,308,137.19

其他说明：

无

71、信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-16,683,479.60	
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
合同资产减值损失		
合计	-16,683,479.60	

其他说明：

无

72、资产减值损失

√适用 □不适用

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		345,556.74
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-17,983,187.11	-1,962,367.44
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	-690,833.38	
十四、其他		
合计	-18,674,020.49	-1,616,810.70

其他说明：

无

73、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入本期非经常性损益的金额
固定资产处置收益	226,449.84		226,449.84
固定资产处置损失		-80,196.43	
合计	226,449.84	-80,196.43	226,449.84

其他说明：

无

74、营业外收入

营业外收入情况

√适用 □不适用

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		15,116.70	
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助		1,047,906.00	
赔款收入	2,434,333.70	820,414.65	2,434,333.70
无法支付款项	4,061,506.52		4,061,506.52
其他	1,604,893.37	514,198.89	1,604,893.37
合计	8,100,733.59	2,397,636.24	8,100,733.59

本期计入营业外收入的政府补助情况详见本财务报表附注五(五)3 之说明。

计入当期损益的政府补助

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

75、营业外支出

√适用 □不适用

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
非流动资产处置损失合计	2,032,229.23	2,315,305.96	2,032,229.23
其中：固定资产处置损失	2,032,229.23	2,315,305.96	2,032,229.23
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	1,186,326.00	1,589,900.00	1,186,326.00
赔款支出	1,503,131.88	1,901,466.12	1,503,131.88
滞纳金	70,069.94	326,767.33	70,069.94
其他	119,467.13	73,195.68	119,467.13
合计	4,911,224.18	6,206,635.09	4,911,224.18

其他说明：

无

76、所得税费用

(1). 所得税费用表

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	34,047,247.78	57,671,243.40
递延所得税费用	-12,539,918.23	371,959.22
合计	21,507,329.55	58,043,202.62

(2). 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	465,950,883.73
按法定/适用税率计算的所得税费用	69,892,632.56
子公司适用不同税率的影响	-33,499,564.13
调整以前期间所得税的影响	-1,176,561.65
非应税收入的影响	-1,433,951.06
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	679,969.28
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-273,756.25
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	445,107.16
根据境外所得确认的递延所得税负债	-908,706.07
研发费用加计扣除	-12,217,840.29
所得税费用	21,507,329.55

其他说明：

□适用 √不适用

77、其他综合收益

√适用 □不适用

其他综合收益的税后净额详见本财务报表附注五(一)31 之说明。

78、现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收回期货合约保证金	34,996,442.85	81,745,256.06
收回套期工具期货合约收益	969,808.79	512,422.66
收到利息收入	6,085,348.02	4,472,340.86
收到与收益相关的政府补助	19,549,312.00	18,771,379.00
收到与资产相关的政府补助	41,070,000.00	11,337,000.00
收回票据承兑保证金		
收回信用证保证金		

收回电费证保证金		
收回并网保证金		
收到履约保证金		
收到上市和并购重组奖励款		
收回各类保证金	32,465,187.74	14,551,655.82
收回应收暂付款	5,415,423.79	
其他	9,255,014.07	6,345,804.50
合计	149,806,537.26	137,735,858.90

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付期货合约保证金	73,351,973.46	34,865,722.85
支付套期工具期货合约损失	659,175.14	2,089,131.44
支付各类保证金	166,513,753.11	14,175,516.27
支付应收暂付款	5,272,369.49	6,569,716.53
运输费	111,200,307.12	91,903,407.83
中介服务费及业务佣金	42,197,819.19	53,808,480.44
水电费	23,615,376.17	29,153,254.39
差旅费	19,909,435.95	14,089,569.82
办公费	17,056,567.05	16,699,515.56
业务招待费	10,707,861.55	11,342,564.87
支付其他费用类款项	28,818,228.95	35,751,775.48
其他	41,395,186.58	34,003,309.51
合计	540,698,053.76	344,451,964.99

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
预付股权转让款	35,707,712.83	
合计	35,707,712.83	

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到业绩补偿方返还分红款	3,051,210.48	

合计	3,051,210.48	
----	--------------	--

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付售后回租租金	5,305,204.31	5,142,999.81
支付回购股票款项	6,169,603.52	94,016,825.54
合计	11,474,807.83	99,159,825.35

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

79、现金流量表补充资料

(1). 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	444,443,554.18	406,969,151.63
加：资产减值准备	35,357,500.09	1,616,810.70
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	210,118,437.92	188,091,855.60
使用权资产摊销		
无形资产摊销	18,504,600.92	15,968,620.26
长期待摊费用摊销	541,037.87	194,111.49
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）	-226,449.84	80,196.43
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	2,032,229.23	2,300,189.26
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		-1,419,628.70
财务费用（收益以“-”号填列）	56,317,787.62	35,522,755.50
投资损失（收益以“-”号填列）	-20,301.37	-706,557.63
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-14,419,910.75	1,274,621.61
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-1,601,800.94	-988,735.19
存货的减少（增加以“-”号填列）	-356,417,314.18	6,842,076.14
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-532,861,007.05	169,822,623.39
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	831,332,110.72	-197,358,101.92
其他	-12,216,827.37	155,804,637.65
经营活动产生的现金流量净额	680,883,647.05	784,014,626.22
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	645,616,918.17	776,780,531.84
减：现金的期初余额	776,780,531.84	545,437,264.57
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	-131,163,613.67	231,343,267.27
--------------	-----------------	----------------

(2). 本期支付的取得子公司的现金净额

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	495,000,000.00
其中：博德高科	495,000,000.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	61,915,605.81
其中：博德高科	61,915,605.81
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	
其中：博德高科	
取得子公司支付的现金净额	433,084,394.19

其他说明：

无

(3). 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4). 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	645,616,918.17	776,780,531.84
其中：库存现金	116,820.25	200,489.02
可随时用于支付的银行存款	625,239,010.39	739,431,767.19
可随时用于支付的其他货币资金	20,261,087.53	37,148,275.63
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	645,616,918.17	776,780,531.84
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

√适用 □不适用

现金及现金等价物的期末余额为 788,603,936.42 元，与资产负债表中货币资金项目期末数 826,712,157.97 元，差异 38,108,221.54 元，系银行承兑汇票保证金 23,164,932.80 元，信用证保证金 502,477.22 元，保函包含保证金 142,987,018.26 元，电费保证金 662,531.00 元以及电站租赁保证金 9,255,983.52 元不属于现金及现金等价物。

现金及现金等价物的期初余额为 776,780,531.84 元，与资产负债表中货币资金项目期末数 820,223,493.29 元，差异 43,442,961.45 元，系银行承兑汇票保证金 11,390,000.00 元，信用证保证金 7,622,945.38 元，电费保证金 366,177.65 元，电站租赁保证金 8,353,487.74 元及在途资金 15,710,350.68 元不属于现金及现金等价物。

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

√适用 □不适用

如本财务报表附注六合并范围的变更之说明，公司以发行股份及支付现金的方式收购博德高科 100%股权，因博德高科在合并前后同受博威集团控制且该项控制为非暂时性的，故该项交易构成同一控制下企业合并，本公司已按规定对财务报表比较数据进行了追溯调整。因追溯调整而对合并所有者权益变动表上年期末余额累计影响数为 334,727,245.31 元，主要系调增资本公积 122,792,983.07 元，调增其他综合收益 3,363,176.05 元，调增未分配利润 155,726,055.81 元，合计调增归属于母公司所有者权益 281,882,214.93 元，调增少数股东权益 52,845,030.38 元。因追溯调整而对合并所有者权益变动表上年期初余额累计影响数为 267,065,583.90 元，主要系调增资本公积 122,792,983.07 元，调增其他综合收益 1,892,774.12 元，调增未分配利润 100,216,874.36 元，合计调增归属于母公司所有者权益 224,902,631.55 元，调增少数股东权益 42,162,952.35 元。

81、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	662,531.00	电费保证金
货币资金	9,255,983.52	电站租赁保证金
货币资金	5,024,774.22	信用证保证金
货币资金	142,987,018.26	保函保证金
货币资金	23,164,932.80	银行承兑汇票保证金
应收票据	131,676,721.25	票据池质押
存货		
固定资产	126,453,874.01	长期借款抵押担保
无形资产	204,399,991.05	长期借款抵押担保
在建工程	12,690,685.53	长期借款抵押担保
博德高科 100%股权		长期借款质押担保
合计	656,316,511.64	/

其他说明：

公司及其全资子公司博威板带于 2019 年 7 月 5 日分别与中国工商银行股份有限公司宁波东门支行签订《质押合同》（2019 年东门(质)字 0033 号/0034 号），将其持有博德高科合计 100%的股权质押给中国工商银行股份有限公司宁波东门支行，公司已于 2019 年 7 月 5 日在宁波市市场监督管理局办妥股权质押登记。截至 2019 年 12 月 31 日，公司在该股权质押担保项下的借款余额 4 亿元，均用于支付本期同一控制下企业合并博德高科相应的现金对价。

82、外币货币性项目**(1). 外币货币性项目**

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	-	-	
其中：美元	69,445,047.00	6.9762	484,462,536.88
欧元	9,415,099.22	7.8155	73,583,707.95
港币	728,085.54	0.89578	652,204.47
越南盾	207,151,283,926.89	0.00030105513	62,363,956.71
加拿大元	12,703.43	5.3421	67,862.99
应收账款	-	-	

其中：美元	34,699,210.35	6.9762	242,068,631.24
欧元	9,393,787.52	7.8155	73,417,146.36
港币	125,023.70	0.89578	111,993.73
越南盾	64,562,742,648.79	0.00030105513	19,436,944.88
其他应收款			
其中：美元	1,642,741.76	6.9762	11,460,095.07
欧元	281,594.69	7.8155	2,200,803.30
越南盾	94,333,591,912.00	0.00030105513	28,399,611.78
短期借款			
其中：美元	43,208,998.24	6.9762	301,434,613.52
应付账款			
其中：美元	16,417,447.12	6.9762	114,531,394.60
欧元	2,414,165.50	7.8155	18,867,910.47
越南盾	190,682,948,243.18	0.00030105513	57,406,079.77
加拿大元	39,462.50	5.3421	210,812.62
应交税费			
其中：美元	68,197.36	6.9762	475,758.42
欧元	1,261,844.89	7.8155	9,861,948.74
越南盾	7,735,720,242.00	0.00030105513	2,328,878.26
其他应付款			
其中：美元	3,751,107.89	6.9762	26,168,478.86
欧元	1,820,518.17	7.8155	14,228,259.76
港币	13,410.00	0.89578	12,012.41
越南盾	6,093,564,836.00	0.00030105513	1,834,498.95
长期借款	-	-	-
其中：美元	7,007,554.17	6.9762	48,886,099.40
欧元			
港币			
一年内到期的非流动负债			
其中：美元	642,886.42	6.9762	4,484,904.24
欧元	21,000,000.00	7.8155	164,125,500.00
长期应付款			
其中：美元	11,940,955.52	6.9762	83,302,493.90

其他说明：

无

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

√适用 □不适用

子公司博威合金（香港）国际贸易有限公司、香港奈斯国际新能源有限公司、博威尔特太阳能（美国）有限公司及其下属子公司、新加坡润源电力有限公司、新加坡裕源电力有限公司、新加坡泓源电力有限公司、博德高科（香港）有限公司、贝肯霍夫（香港）有限公司和 Bedra, Inc. 采用美元为记账本位币，子公司博威尔特太阳能科技有限公司、博威尔特（越南）合金材料有限公司、HCG 公司、HTG 公司和贝肯霍夫（越南）有限公司采用越南盾为记账本位币，子公司博威新能源（德国）有限公司、博德高科（德国）有限公司、Berkenhoff GmbH、Bedra Electronics GmbH、Bedra Welding GmbH 和 Bedra Verwaltungsgesellschaft mbH & Co. KG 采用欧元为记账本位币，子公司 Powerway Alloy International Investment Inc. 采用加拿大元为记账本位币，公司及其他子公司采用人民币为记账本位币。公司选择本位币时的依据是主要经营活动的计价和结算币种，同时考虑融资

活动获得的货币及保存从经营活动中收取款项所使用的货币。

83、套期

√适用 □不适用

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的相关的定性和定量信息：

公允价值套期

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)以及期末净持有的存货，为规避价格变动风险对该确定承诺和净持有存货的价格变动风险采用期货合约进行套期。公司在套期开始日及以后期间持续地对套期关系是否符合套期有效性要求进行评估。本期公允价值套期相关财务信息如下：

被套期项目名称	套期工具	套期工具期末公允价值	本期套期工具利得或损失	被套期项目因被套期风险形成的利得或损失
采购合约/净库存	期货合约	-17,577,472.16	-9,527,895.49	10,480,926.78
销售订单	期货合约	2,561,475.00	2,143,589.94	-2,099,136.75
小计		-15,015,997.16	-7,384,305.55	8,381,790.03

84、政府补助

(1). 政府补助基本情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
年产 1 万吨高性能热浸锡铜合金板带生产线项目	21,590,000.00	其他收益	
1.8 万吨高精板带生产线技改项目	10,533,000.00	其他收益	
年产 1 万吨无铅易切削黄铜生产线技改项目	9,940,000.00	其他收益	994,000.00
年产 1.8 万吨变形锌合金材料生产线项目	8,770,666.65	其他收益	674,666.68
年产 2 万吨高性能高精度铜合金板带产业化项目	4,644,000.00	其他收益	516,000.00
年产 5000 吨高强高导铬锆铜合金材料生产线项目	2,861,400.00	其他收益	476,900.00
年产 4000 吨引线框架高强高导铬锆铜高精带材生产线项目	2,861,400.04	其他收益	317,933.32
年产 9000 吨高精度环保合金材料生产线技改项目	2,424,500.00	其他收益	373,000.00
年产 6000 吨高性能切割丝生产线技改项目	345,493.16	其他收益	82,570.09
年产 10000 吨母线及 1500 吨高性能切割线生产线	231,205.15	其他收益	43,963.64
年产 10000 吨切割丝母线及 3000 吨高性能镀锡、镀锌线智能生产线技改项目	687,958.76	其他收益	99,463.92
5 万吨特殊合金板带材项目（一期）	34,500,000.00	其他收益	
年产 16000 吨精密切割丝智能生产线技改项目专项资金		其他收益	3,570,000.00
2019 年度第一批工业和信息化产业发展专项资金（“中国制造 2025”专项）		其他收益	3,000,000.00
		其他收益	
17 年工业投资第一、二批竣工补助鄞经信[2018]48 号	5,039,000.00	其他收益	5,039,000.00
区经信局重点工业企业扶持资金	4,170,000.00	其他收益	4,170,000.00
企业多层次资本市场奖励资金	1,952,100.00	其他收益	1,952,100.00

中央外经贸发展专项资金	1,629,700.00	其他收益	1,629,700.00
2018 年度科技计划项目专项转移支付资金	1,044,000.00	其他收益	1,044,000.00
稳岗补贴	575,972.00	其他收益	575,972.00
课题专项拨款	575,000.00	其他收益	575,000.00
科技计划项目经费	550,000.00	其他收益	550,000.00
境外投资补助	500,000.00	其他收益	500,000.00
2018 年市工业标准化项目补助	500,000.00	其他收益	500,000.00
第三批重点人才计划补助	500,000.00	其他收益	500,000.00
2018 年度企业研发投入补助资金	367,000.00	其他收益	367,000.00
人才专项补贴	321,000.00	其他收益	321,000.00
2018 年宁波市工业投资技术改造项目	270,000.00	其他收益	270,000.00
2019 年度第一批科技项目经费	230,000.00	其他收益	230,000.00
鄞州区“中国制造 2025”单项奖励资金	200,000.00	其他收益	200,000.00
2017 年外贸政策奖励（补助）资金	179,000.00	其他收益	179,000.00
鄞州区 2018 年度第五批科技计划项目经费	150,000.00	其他收益	150,000.00
外贸出口信用保险保费补贴	102,000.00	其他收益	102,000.00
经济和信息化补贴	90,000.00	其他收益	90,000.00
外贸出口信用保险保费补贴	79,100.00	其他收益	79,100.00
发明专项奖励经费	60,000.00	其他收益	60,000.00
授权发明专利奖励经费	60,000.00	其他收益	60,000.00
2017 年中小企业国际市场开拓项目补助	10,100.00	其他收益	10,100.00
其他	395,340.00	其他收益	395,340.00

本期计入当期损益的政府补助金额为 29,697,809.65 元。

(2). 政府补助退回情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

85、其他

☐适用 ☒不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

☐适用 ☒不适用

2、同一控制下企业合并

√适用 □不适用

(1). 本期发生的同一控制下企业合并

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润
博德高科	100%	在合并前后同受博威集团最终控制且该项控制为非暂时的	2019年5月31日	被合并方已于2019年5月20日完成股权变更登记手续，故将2019年5月31日作为合并日	488,004,500.08	27,743,001.59	1,232,522,593.82	65,915,600.25

该公司原由博威集团实际持股 84.21%，公司本期同一控制下企业合并取得该股权，同时购买少数股东持有的 15.79%股权，累计共取得 100%。

其他说明：

无

(2). 合并成本

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

合并成本	博德高科公司
--现金	495,000,000.00
--非现金资产的账面价值	
--发行或承担的债务的账面价值	
--发行的权益性证券的面值	495,000,000.00
--或有对价	

或有对价及其变动的说明：

无

其他说明：

无

(3). 合并日被合并方资产、负债的账面价值

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

	博德高科公司	
	合并日	上期期末
资产：	991,640,503.72	938,462,627.85
货币资金	61,915,605.81	108,506,687.25
应收款项	207,378,750.27	155,066,786.06
存货	245,803,048.51	246,687,041.23
固定资产	218,314,874.84	224,839,357.44
无形资产	79,758,480.51	81,190,014.16
其他流动资产	61,490,792.64	17,482,539.29
递延所得税资产	19,272,618.45	19,550,973.20
其他非流动资产	97,706,332.69	85,139,229.22
负债：	630,307,130.85	603,735,382.54
借款	363,585,781.32	356,080,486.59
应付款项	79,378,219.30	73,604,001.73
薪酬	141,805,191.33	133,506,714.98
应交税费	14,544,593.85	16,097,002.56
其他负债	30,993,345.05	24,447,176.68
净资产	361,333,372.87	334,727,245.31
减：少数股东权益		
取得的净资产	361,333,372.87	334,727,245.31

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

无

其他说明：

无

3、 反向购买

□适用 √不适用

4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

☐适用 ☒不适用

5、 其他原因的合并范围变动

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

☒适用 ☐不适用

合并范围增加

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	出资额	出资比例(%)
PowerwayAlloyInternationalInvestmentInc.	设立	2019年12月 3日	1加拿大 元	100.00

6、 其他

☐适用 ☒不适用

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司 名称	主要 经营 地	注 册 地	业 务 性 质	持股比例(%)		取得 方式
				直接	间接	
博威板带	宁波	宁波	制 造 业	100.00		设立
博威合金（香港）国际贸易有限公司	宁波	香港	商业	100.00		设立
宁波市鄞州博威废旧金属回收有限公司	宁波	宁波	批 发 和 零 售业	100.00		设立
宁波博威新材料有限公司	宁波	宁波	制 造 业	100.00		设立
PowerwayAlloyInternationalInvestmentInc.	加 拿 大	加 拿 大	投资		100.00	设立
宁波康奈特国际贸易有限公司	宁波	宁波	贸易	100.00		同一控制下企 业合并
博威尔特太阳能科技有限公司	越南	越南	制 造 业		100.00	同一控制下企 业合并
香港奈斯国际新能源有限公司	香港	香港	贸易		100.00	设立
博威尔特太阳能（美国）有限公司	美国	美国	贸易		100.00	同一控制下企 业合并
BovietRenewablePowerLLC	美国	美国	光 伏 发电		100.00	设立
BovietCBrosLLC	美国	美国	光 伏 发电		100.00	设立
BovietForehandLLC	美国	美国	光 伏 发电		100.00	设立
BovietGaskinsLLC	美国	美国	光 伏 发电		100.00	设立
BovietGodbeeLLC	美国	美国	光 伏 发电		100.00	设立
BovietMurphyLLC	美国	美国	光 伏 发电		100.00	设立
BovietShiversLLC	美国	美国	光 伏 发电		100.00	设立
BovietHobbsLLC	美国	美国	光 伏 发电		100.00	设立
BovietMSLLC	美国	美国	光 伏 发电		100.00	设立
BovietWheelerRidgeLLC	美国	美国	光 伏 发电		100.00	设立
博威新能源（德国）有限公司	德国	德国	贸易		100.00	设立

博威尔特（越南）合金材料有限公司	越南	越南	制造业		100.00	设立
新加坡润源电力有限公司	新加坡	新加坡	投资		100.00	设立
新加坡裕源电力有限公司	新加坡	新加坡	投资		100.00	设立
新加坡泓源电力有限公司	新加坡	新加坡	投资		100.00	设立
HCG 公司	越南	越南	光伏发电		100.00	非同一控制下企业合并
HTG 公司	越南	越南	光伏发电		100.00	非同一控制下企业合并
博德高科	宁波	宁波	制造业	100.00		同一控制下企业合并
博德高科（香港）有限公司	香港	香港	贸易		100.00	设立
贝肯霍夫（香港）有限公司	香港	香港	贸易		100.00	设立
贝肯霍夫（中国）有限公司	宁波	宁波	贸易		100.00	设立
贝肯霍夫（越南）有限公司	越南	越南	制造业		100.00	设立
博德高科（德国）有限公司	德国	德国	投资		100.00	同一控制下企业合并
BerkenhoffGmbH	德国	德国	制造业		100.00	非同一控制下企业合并
BedraElectronicsGmbH	德国	德国	制造业		100.00	非同一控制下企业合并
BedraWeldingGmbH	德国	德国	制造业		100.00	非同一控制下企业合并
BedraVerwaltungsgesellschaftGmbH&Co.KG	德国	德国	投资管理		100.00	非同一控制下企业合并
Bedra,Inc.	美国	美国	贸易		100.00	非同一控制下企业合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

(2). 重要的非全资子公司

□适用 √不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

□适用 √不适用

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

□适用 √不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

2、 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

□适用 √不适用

3、 在合营企业或联营企业中的权益

□适用 √不适用

4、 重要的共同经营

□适用 √不适用

5、 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

□适用 √不适用

6、 其他

□适用 √不适用

十、与金融工具相关的风险

√适用 □不适用

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

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动性风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

(一)信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

1.信用风险管理实务**(1)信用风险的评价方法**

公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：

1)定量标准主要为资产负债表日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；

2)定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化并将对债务人对公司的还款能力产生重大不利影响等。

(2)违约和已发生信用减值资产的定义

当金融工具符合以下一项或多项条件时，公司将该金融资产界定为已发生违约，其标准与已发生信用减值的定义一致：

1)债务人发生重大财务困难；
 2)债务人违反合同中对债务人的约束条款；
 3)债务人很可能破产或进行其他财务重组；
 4)债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步。

2.预期信用损失的计量

预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。公司考虑历史统计数据(如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等)的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

3.金融工具损失准备期初余额与期末余额调节表详见本财务报表附注五（一）2、五（一）3及五（一）5之说明。

4.信用风险敞口及信用风险集中度

本公司的信用风险主要来自货币资金和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

(1)货币资金

本公司将银行存款和其他货币资金存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

(2)应收款项

本公司定期/持续对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司的应收账款风险点分布于多个合作方和多个客户，截至 2019 年 12 月 31 日，本公司应收账款的 22.75%(2018 年 12 月 31 日：16.34%)源于余额前五名客户，本公司不存在重大的信用集中风险。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值。

(二)流动性风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动性风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

金融负债按剩余到期日分类

项目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	2,144,626,787.46	2,247,889,985.97	1,685,588,921.53	351,209,240.82	211,091,823.62
应付票据	261,888,112.28	261,888,112.28	261,888,112.28		
应付账款	572,146,118.41	572,146,118.41	572,146,118.41		
其他应付款	49,036,983.31	49,036,983.31	49,036,983.31		
长期应付款	92,531,272.25	92,531,272.25	5,338,558.12	10,515,631.93	76,677,082.20
小计	3,120,229,273.71	3,223,492,472.22	2,573,998,693.65	361,724,872.75	287,768,905.82

(续上表)

项目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	1,385,711,624.30	1,426,928,572.26	1,044,536,679.66	344,469,634.26	37,922,258.34

应付票据	164,807,620.01	164,807,620.01	164,807,620.01		
应付账款	416,944,714.52	416,944,714.52	416,944,714.52		
其他应付款	93,470,845.04	93,470,845.04	93,470,845.04		
长期应付款	96,294,343.98	96,294,343.98	5,261,886.82	10,490,285.63	80,542,171.53
小计	2,157,229,147.85	2,198,446,095.81	1,725,021,746.05	354,959,919.89	118,464,429.87

(三)市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

1.利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。固定利率的带息金融工具使本公司面临公允价值利率风险，浮动利率的带息金融工具使本公司面临现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率金融工具的比例，并通过定期审阅与监控维持适当的金融工具组合。本公司面临的现金流量利率风险主要与本公司以浮动利率计息的银行借款有关。

截至2019年12月31日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币2,028,563,935.37元(2018年12月31日：人民币1,196,037,325.38元)，在其他变量不变的假设下，假定利率变动50个基准点，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

2.外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。对于外币资产和负债，如果出现短期的失衡情况，本公司会在必要时按市场汇率买卖外币，以确保将净风险敞口维持在可接受的水平。

本公司期末外币货币性资产和负债情况详见本财务报表附注五(五)2之说明。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
(一)交易性金融资产				
1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
(1)债务工具投资				
(2)权益工具投资				
(3)衍生金融资产				
2.指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1)债务工具投资				
(2)权益工具投资				
(二)其他债权投资				
(三)其他权益工具投资				
(四)投资性房地产				

1.出租用的土地使用权				
2.出租的建筑物				
3.持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1.消耗性生物资产				
2.生产性生物资产				
(六) 其他流动资产				
(1)套期工具	58,409,703.38			58,409,703.38
(2)被套期项目	15,556,814.87			15,556,814.87
持续以公允价值计量的资产总额	73,966,518.25			73,966,518.25
(六) 交易性金融负债				
1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2.指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

√适用 □不适用

其他流动资产采用期货交易所对应期货合约的结算价作为持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据。

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

□适用 √不适用

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

□适用 √不适用

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

□适用 √不适用

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

□适用 √不适用

7、 本期内发生的估值技术变更及变更原因

□适用 √不适用

8、 不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

□适用 √不适用

9、 其他

□适用 √不适用

十二、 关联方及关联交易**1、 本企业的母公司情况**

√适用 □不适用

单位：万元币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
博威集团	宁波	股权投资管理	7,580	49.98	49.98

本企业的母公司情况的说明

博威集团直接持有博威合金股票 232,340,968 股，通过其全资子公司博威亚太有限公司持有博威合金股票 80,000,000 股，通过控股子公司宁波博威金石投资有限公司持有博威合金股票 28,281,303.00 股，总计持有公司股票 340,622,271 股，占公司股本的 49.76%。

博威集团成立于 1989 年 11 月 15 日，现持有由宁波市鄞州区市场监督管理局核发的统一社会信用代码为 91330212144533682H 的营业执照，注册资本 75,800,000 元，其中谢识才出资 61,416,775 元，占注册资本的 81.02%。

本企业最终控制方是谢识才

其他说明：

无

2、 本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

√适用 □不适用

本公司的子公司情况详见本财务报表附注在其他主体中的权益之说明。

3、 本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

4、 其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
马嘉凤	实际控制人之关系密切家庭成员
谢朝春	实际控制人之关系密切家庭成员
郑小丰	关键管理人员
宁波博曼特工业有限公司	受马嘉凤控制
博威亚太有限公司（原名：冠峰亚太有限公司）	公司股东、同受实际控制人控制
伊泰丽莎（越南）有限公司	同受实际控制人控制

宁波意丽雅卫浴有限公司[注 2]	同受母公司控制
宁波博威金石投资有限公司	同受母公司控制

其他说明

无

5、关联交易情况**(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易**

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
宁波博曼特工业有限公司	加工费		860,659.86
宁波博曼特工业有限公司	材料采购	429,014.25	
伊泰丽莎（越南）有限公司	材料采购		254,769.58
伊泰丽莎（越南）有限公司	电费	683,108.10	
宁波意丽雅卫浴有限公司	加工费	43,629.17	

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
宁波博曼特工业有限公司	材料销售	2,574,524.06	2,637,224.70
宁波博曼特工业有限公司	加工费	6,199,314.67	7,391,283.54
宁波意丽雅卫浴有限公司	材料销售		88,285.24
宁波意丽雅卫浴有限公司	加工费	43,629.17	80,270.50

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

□适用 √不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

□适用 √不适用

关联托管/承包情况说明

□适用 √不适用

本公司委托管理/出包情况表

□适用 √不适用

关联管理/出包情况说明

□适用 √不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

□适用 √不适用

本公司作为承租方：

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
伊泰丽莎（越南）有限公司	租赁房屋及设备	27,643.35	1,278,765.21
宁波博曼特工业有限公司	房屋建筑物		298,714.29

关联租赁情况说明

□适用 √不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

√适用 □不适用

单位：万元币种：人民币

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
博德高科	1,600	2018/8/14	2023/8/13	否
博德高科	2,460	2018/8/14	2023/8/13	否
博德高科	1,000	2019/4/15	2020/1/15	否
博德高科	4,390	2019/11/4	2023/8/7	否
博德高科	1,000	2019/5/16	2020/5/14	否
博德高科	3,000	2019/9/23	2020/9/22	否
博德高科（香港）有限公司	348.81	2019/11/8	2020/02/06	否
博德高科（香港）有限公司	404.95	2019/11/18	2020/02/14	否
博德高科（香港）有限公司	403.89	2019/11/18	2020/02/14	否
博德高科（香港）有限公司	409.64	2019/11/26	2020/02/24	否
博德高科（香港）有限公司	404.48	2019/12/16	2020/03/13	否
博德高科（香港）有限公司	822.36	2019/12/25	2020/03/24	否
博德高科（香港）有限公司	403.04	2019/12/27	2020/03/26	否
BerkenhoffGmbH	16,412.55	2017/12/20	2020/12/18	否
BerkenhoffGmbH	5,470.85	2018/4/13	2021/4/13	否
博德高科	300	2019/11/7	2020/11/6	否
博德高科	1,200	2019/12/17	2020/12/16	否
博德高科	800	2019/3/22	2020/3/21	否
博德高科	1,200	2019/4/16	2020/4/15	否
博德高科	1,680	2019/4/18	2020/4/17	否

博德高科 1,600 万元及 2,460 万元担保说明：该借款同时由公司账面原值为 12,690,685.53 元的在建工程、账面原值为 6,549,888.20 元的房屋及建筑物和账面原值为 37,029,271.66 元的土地使用权提供抵押担保。

本公司作为被担保方

□适用 √不适用

关联担保情况说明

□适用 √不适用

(5). 关联方资金拆借

□适用 √不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

□适用 √不适用

2018 年 12 月 21 日，子公司博威尔特（越南）合金材料有限公司（以下简称越南合金）与伊泰丽莎（越南）有限公司（以下简称伊泰丽莎）签署《土地使用权、厂房、设备转让合同》，约定伊泰丽莎将其位于越南北江省北江市双溪-内黄工业区 B5-B6 号地块的 10,251 平方米土地的使用权、厂房及相关设备转让给越南合金，合同总价为 40,856,579,654.00 越南盾。2019 年，越南合金与伊泰丽莎完成资产交接手续并付讫全部款项，土地使用权及厂房相关的权证尚未办妥。

2018 年 12 月 21 日，子公司贝肯霍夫（越南）有限公司（以下简称 BK 越南）与伊泰丽莎签署《土地使用权转让合同》，约定伊泰丽莎将其位于越南北江省北江市双溪-内黄工业区 B5-B6 号地块的 7,620 平方米土地的使用权转让给 BK 越南，合同总价为 4,191,000,000.00 越南盾。2019 年，

BK 越南与伊泰丽莎完成资产交接手续并付讫全部款项，相关权证尚未办妥。

(7). 关键管理人员报酬

√适用 □不适用

单位：万元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	559.40	386.37

(8). 其他关联交易

√适用 □不适用

根据公司及博威板带与博德高科全体股东于 2018 年 12 月 22 日签署的《宁波博威合金材料股份有限公司发行股份及支付现金购买资产的协议》，并经公司于 2018 年 12 月 22 日第四届董事会第六次会议以及 2019 年 2 月 18 日第一次临时股东大会决议通过，公司拟以发行股份及支付现金的方式向博威集团、宁波博威金石投资有限公司、宁波梅山保税港区隼瑞投资合伙企业（有限合伙）、宁波梅山保税港区乾浚投资管理合伙企业（有限合伙）、宁波梅山保税港区立晟富盈投资管理合伙企业（有限合伙）购买其合计持有的博德高科 93% 的股份，公司全资子公司博威板带拟以支付现金的方式向博威集团购买其持有的博德高科 7% 的股份。此次重大资产重组事项已于 2019 年 4 月获得中国证券监督管理委员会核准。博德高科已于 2019 年 5 月办妥了股东变更的工商变更登记手续，成为公司的全资子公司。公司已向博威集团、宁波博威金石投资有限公司、宁波梅山保税港区隼瑞投资合伙企业（有限合伙）、宁波梅山保税港区立晟富盈投资管理合伙企业（有限合伙）、宁波梅山保税港区乾浚投资管理合伙企业（有限合伙）分别发行人民币普通股（A 股）19,626,012 股、29,769,793 股、15,193,179 股、3,593,214 股、1,831,944 股股份，每股面值 1 元，每股发行价格人民币 7.07 元，同时本公司及博威板带已向博威集团支付现金 4.95 亿元，用于购买博德高科价值为 9.9 亿元的 100% 股权。

根据公司及全资子公司博威板带与博威集团、宁波博威金石投资有限公司、宁波梅山保税港区隼瑞投资合伙企业（有限合伙）、宁波梅山保税港区乾浚投资管理合伙企业（有限合伙）、宁波梅山保税港区立晟富盈投资管理合伙企业（有限合伙）（以下合称业绩承诺方）签订的《发行股份及支付现金购买资产的盈利预测补偿协议》及《补充协议》，业绩承诺方针对此次资产重组承诺，在利润承诺期间的每个会计年度结束时，博德高科截至当期期末累计实现净利润数小于截至当期期末累计承诺净利润数的，则业绩承诺方应就未达到承诺净利润数的差额部分以其持有本公司的股份对公司进行补偿。

公司已于 2019 年 5 月完成对博德高科的资产重组，盈利预测补偿期限为 2019 年度至 2022 年度，在盈利预测补偿期限业绩承诺方所做的业绩承诺如下：

单位：人民币万元

年度	2019 年度	2020 年度	2021 年度	2022 年度
扣除非经常性损益后归属于母公司净利润	7,800.00	9,000.00	10,600.00	13,120.00

博德高科 2019 年度经审计的扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润 9,540.88 万元，超过承诺数 1,740.88 万元，完成本年预测盈利的 122.32%。

6、关联方应收应付款项

(1). 应收项目

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	宁波博曼特工业有限公司	2,804,274.07	140,213.70	2,370,199.17	118,509.96

小计		2,804,274.07	140,213.70	2,370,199.17	118,509.96
预付款项					
	宁波博曼特工业有限公司	626,537.27		26,184.06	
小计		626,537.27		26,184.06	
其他应收款					
	郑小丰	300,000.00	15,000.00		
小计		300,000.00	15,000.00		

(2). 应付项目

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
预收款项			
	宁波意丽雅卫浴有限公司		26,460.00
小计			26,460.00
其他应付款			
	博威亚太有限公司		48,468.99
	伊泰丽莎(越南)有限公司	83,858.91	54,905.60
小计		83,858.91	103,374.59

7、关联方承诺

□适用 √不适用

8、其他

□适用 √不适用

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

□适用 √不适用

2、以权益结算的股份支付情况

□适用 √不适用

3、以现金结算的股份支付情况

□适用 √不适用

4、股份支付的修改、终止情况

□适用 √不适用

5、其他

□适用 √不适用

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

√适用 □不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

已签订的正在或准备履行的租赁合同及财务影响

子公司 BovietRenewablePowerLLC (以下简称美国新能源) 下属全资子公司 BovietCBrosLLC 等七个光伏电站项目公司 2017 年分别与三家银行签订售后回租协议, 将其拥有的光伏电站出售给该等银行再租回经营, 同时由美国新能源将其持有的该等公司 100% 股权质押给该等银行。根据

业务性质，将其划分为融资租赁，截至资产负债表日具体情况如下：

项目公司	银行	租赁开始日期	租赁期限	长期应付款余额	未确认融资费用余额	长期应付款账面价值
BovietCBrosLLC	LiveOakBankingCompany	2017/11/22	10 年	12,666,005.18	204,882.76	12,461,122.42
BovietForehandLLC		2017/9/7	15 年	16,847,313.71		16,847,313.71
BovietGaskinsLLC		2017/10/30	10 年	18,200,875.15	356,678.15	17,844,197.00
BovietGodbeeLLC		2017/9/29	10 年	12,997,488.86	432,838.86	12,564,650.00
BovietHobbsLLC	KeyEquipmentFinance	2017/8/31	10 年	13,230,876.15	-351,285.47	13,582,161.62
BovietMurphyLLC	CrestmarkBank	2017/11/1	7 年	18,588,713.18	4,100,759.79	14,487,953.39
BovietShiversLLC		2017/11/1	7 年			
小计				92,531,272.23	4,743,874.09	87,787,398.14

2、或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

√适用 □不适用

2018 年 1 月，自然人 KI CHUL SEONG 及韩国公司 OPEC ENGINEERING CO., LTD.向美国伊利诺伊州北区联邦地区法院东分院提起诉讼，认为博德高科及其子公司 Bedra Inc.侵犯了其专利并销售侵权产品。在收到上述诉讼的起诉状后，博德高科及其子公司 Bedra Inc.委托了境外律师事务所 JENNER & BLOCK LLP 积极展开应诉。2018 年 3 月 14 日，博德高科子公司 Berkenhoff GmbH 作为原告，将 OPEC ENGINEERING CO., LTD.作为被告，向上述同一法院提起了另一诉讼，声明 OPEC ENGINEERING CO., LTD.侵犯了 Berkenhoff GmbH 拥有的 No.RE44,789 专利权，请求法院判决 OPEC ENGINEERING CO., LTD.停止侵权并赔偿损失。截至报告出具日，法院尚未对公司上述诉讼作出任何判决或裁定。

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

□适用 √不适用

3、其他

□适用 √不适用

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

□适用 √不适用

2、利润分配情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	13,423,482.78
经审议批准宣告发放的利润或股利	

根据公司 2020 年 4 月 18 日第四届第二十二次董事会通过的 2019 年度利润分配预案，以公司 2019 年末总股本 684,520,473 股扣减截至报告日已回购的股份 13,346,334 股，即以 671,174,139 股为基数，拟每 10 股派发现金股利人民币 2.00 元（含税），总计派发现金股利人民币 134,234,827.80 元。上述利润分配预案尚待股东大会审议批准。

3、销售退回

□适用 √不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

√适用 □不适用

(一)发行可转换公司债券

根据公司 2019 年 6 月 10 日第四届董事会第十四次会议决议、2019 年 9 月 3 日第四届董事会第十六次会议决议、2020 年 1 月 7 日第四届董事会第十八次会议决议及 2019 年 6 月 26 日 2019 年第三次临时股东大会决议、2019 年 9 月 19 日 2019 年第四次股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会《关于核准宁波博威合金材料股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》(证监许可〔2019〕2564 号)核准，公司公开发行可转换公司债券 1,200 万张，每张面值为人民币 100.00 元，按面值发行，发行总额为人民币 1,200,000,000.00 元。公司本次发行可转换公司债券募集资金总额为 1,200,000,000.00 元，扣除承销及保荐费 10,188,679.25 元(不含税)后实际收到的金额为 1,189,811,320.75 元，已由主承销商国信证券股份有限公司于 2020 年 1 月 16 日汇入公司募集资金监管账户，另扣除律师费、审计及验资费、资信评级费、债券发行登记费和法定信息披露费等其他发行费用 1,952,830.19(均不含税)元后，实际募集资金净额为 1,187,858,490.56 元。

(二)新型冠状病毒感染的肺炎疫情的影响

新型冠状病毒感染的肺炎疫情（以下简称“新冠疫情”）于 2020 年 1 月在国内，2、3 月起在全球相继爆发。为防控新冠疫情，各国政府均出台了新冠疫情防控措施。本公司在中国宁波、美国、德国、越南等地设有经营场所，在春节后第一时间组织相关疫情防护保障物资，制定保障员工安全的相关政策及措施，在做好疫情防控的基础上，加紧推进复工复产，二月底本公司国内生产经营已恢复到正常水平；同时，本公司积极筹备，提前做好海外基地的疫情防护工作及应对措施，保障员工安全，保证本公司生产制造有序进行，尽可能地降低新冠疫情对本公司经营造成影响。

从 2020 年第一季度本公司运营情况来看，新冠疫情对本公司影响较小，但由于新冠疫情目前在全球范围内的发展态势尚未得到有效控制，从而可能在二季度及后期对本公司的生产和经营造成一定程度的影响，影响程度的大小将取决于后期疫情防控的情况、持续时间以及各项调控政策的实施。

十六、 其他重要事项

1、 前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

☐适用 ☒不适用

(2). 未来适用法

☐适用 ☒不适用

2、 债务重组

☐适用 ☒不适用

3、 资产置换

(1). 非货币性资产交换

☐适用 ☒不适用

(2). 其他资产置换

☐适用 ☒不适用

4、 年金计划

☐适用 ☒不适用

5、 终止经营

☐适用 ☒不适用

6、 分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策

☒适用 ☐不适用

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定报告分部，并以产品分部为基础确定报告分部。

(2). 报告分部的财务信息

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	新材料产品	新能源产品	分部间抵销	合计
主营业务收入	5,752,236,656.57	1,676,083,386.33	2,548,278.30	7,425,771,764.60
主营业务成本	4,822,625,559.12	1,429,689,936.00	2,548,278.30	6,249,767,216.82
资产总额	6,471,070,879.29	2,604,452,038.79	1,483,142,385.24	7,592,380,532.84
负债总额	2,616,152,820.12	1,374,332,263.57	152,098,655.39	3,838,386,428.30

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

□适用 √不适用

(4). 其他说明

□适用 √不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

√适用 □不适用

持有 5%(含 5%)以上表决权股份的股东以本公司股份质押情况

博威集团将持有的本公司 5,200 万股股权(因公司于 2016 年 4 月 22 日实施了每 10 股转增 10 股的资本公积转增股本事项，质押数量由原 2,600 万股相应变为 5,200 万股)质押给中国进出口银行，质押期限 96 个月，用于其开展境外业务提供资金支持，并已于 2013 年 12 月 20 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完毕上述股权质押登记手续。

博威集团将持有的本公司 2,000 万股股权质押给中国银行股份有限公司宁波市鄞州分行，用于融资，质押期限为 3 年，并已于 2019 年 8 月 26 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完毕上述股权质押登记手续。

博威集团将持有的本公司 2,000 万股股权质押给中国银行股份有限公司宁波市鄞州分行，用于融资，质押期限为 3 年，并已于 2019 年 3 月 5 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完毕上述股权质押登记手续。

8、其他

□适用 √不适用

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	444,635,757.54
1 至 2 年	
2 至 3 年	80,308.68
3 年以上	556,865.49
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	

合计	445,272,931.71
----	----------------

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	445,272,931.71	100.00	22,701,372.87	5.10	422,571,558.84	313,777,627.22	100.00	15,888,396.20	5.06	297,889,231.02
其中：										
合计	445,272,931.71	100.00	22,701,372.87	5.10	422,571,558.84	313,777,627.22	100.00	15,888,396.20	5.06	297,889,231.02

按单项计提坏账准备:

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备:

☒适用 ☐不适用

组合计提项目: 账龄组合

单位: 元币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	444,635,757.54	22,231,787.88	5.00
1-2 年			
2-3 年	80,308.68	24,092.60	30.00
3 年以上	556,865.49	445,492.39	80.00
合计	445,272,931.71	22,701,372.87	5.10

按组合计提坏账的确认标准及说明:

☐适用 ☒不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

☐适用 ☒不适用

(3). 坏账准备的情况

☒适用 ☐不适用

单位: 元币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按组合计提坏账准备	15,888,396.20	6,812,976.67				22,701,372.87
合计	15,888,396.20	6,812,976.67				22,701,372.87

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

☐适用 ☒不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收账款核销情况

☐适用 ☒不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

☒适用 ☐不适用

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
博威合金 (香港) 国际贸易有限公司	46,486,687.74	10.44	2,324,334.39
福士汽车零部件 (济南) 有限公司	31,622,339.93	7.10	1,581,117.00
嘉兴晨人一信仪表有限公司	18,549,248.66	4.17	927,462.43
南平华孚电器有限公司	16,712,578.89	3.75	835,628.94
博威板带	13,538,157.92	3.04	676,907.90
小计	126,909,013.14	28.50	6,345,450.66

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

2、其他应收款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	97,654,984.73	89,599,562.20
合计	97,654,984.73	89,599,562.20

其他说明：

□适用 √不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

□适用 √不适用

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

应收股利

(4). 应收股利

□适用 √不适用

(5). 重要的账龄超过1年的应收股利

□适用 √不适用

(6). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	

1 年以内小计	102,747,352.35
1 至 2 年	50,000.00
2 至 3 年	
3 年以上	
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	102,797,352.35

(2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	92,354,640.00	88,295,016.30
备用金	7,113,021.39	6,294,049.48
应收暂付款	3,329,690.96	266,989.62
合计	102,797,352.35	94,856,055.40

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额	4,528,681.80	365,132.22	362,679.18	5,256,493.20
2019年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段	-2,500.00	2,500.00		
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	611,185.82	-362,632.22	-362,679.18	-114,125.58
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年12月31日余额	5,137,367.62	5,000.00		5,142,367.62

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按组合计提坏账准备	5,256,493.20	-114,125.58				5,142,367.62
合计	5,256,493.20	-114,125.58				5,142,367.62

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

☐适用 ☒不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
宁波博威新材料有限公司	往来款	91,520,000.00	1 年以内	89.03	4,576,000.00
张冬菊	应收暂付款	3,059,106.88	1 年以内	2.98	152,955.34
贝肯霍夫（中国）有限公司	往来款	834,640.00	1 年以内	0.81	41,732.00
杨超	备用金	365,073.11	1 年以内	0.36	18,253.66
张勇	备用金	354,810.00	1 年以内	0.35	17,740.50
合计	/	96,133,629.99	/	93.53	4,806,681.50

(7). 涉及政府补助的应收款项

☐适用 ☒不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

☐适用 ☒不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

3、长期股权投资

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	2,808,497,581.29		2,808,497,581.29	2,219,207,739.04		2,219,207,739.04
对联营、合营企业投资						
合计	2,808,497,581.29		2,808,497,581.29	2,219,207,739.04		2,219,207,739.04

(1). 对子公司投资

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减	期末余额	本期计	减值准
-------	------	------	-----	------	-----	-----

			少		提减值 准备	备期末 余额
博威板带	738,000,000.00			738,000,000.00		
博威合金（香港）国际贸易有限公司	31,869,559.00			31,869,559.00		
宁波市鄞州博威废旧金属回收有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
宁波康奈特国际贸易有限公司	1,338,338,180.04			1,338,338,180.04		
宁波博威新材料有限公司	110,000,000.00	154,000,000.00		264,000,000.00		
博德高科		435,289,842.25		435,289,842.25		
合计	2,219,207,739.04	589,289,842.25		2,808,497,581.29		

(2). 对联营、合营企业投资

□适用 √不适用

其他说明：

4、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	3,083,224,150.14	2,637,419,444.62	3,127,993,882.82	2,674,378,373.67
其他业务	376,699,891.28	357,620,728.14	146,894,551.17	125,850,079.86
合计	3,459,924,041.42	2,995,040,172.76	3,274,888,433.99	2,800,228,453.53

(2). 合同产生的收入的情况

□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

其他说明：

无

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		

处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
套期损益	735,927.91	-463,956.55
金融资产终止确认损益	-551,766.93	
理财收益	20,301.37	94,425.61
合计	204,462.35	-369,530.94

其他说明：

无

6、其他

☐适用 ☒不适用

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-1,805,779.39	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	23,007,511.77	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益	20,301.37	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	-	
债务重组损益	-	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	-	
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	-	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	27,743,001.59	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	918,728.68	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		

采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	5,026,697.20	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	388,917.23	
所得税影响额	-4,379,923.60	
少数股东权益影响额	-4,329,948.42	
合计	46,589,506.43	0.00

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

☐适用 ☒不适用

2、净资产收益率及每股收益

☒适用 ☐不适用

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	11.80	0.66	0.64
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	10.79	0.61	0.59

3、境内外会计准则下会计数据差异

☐适用 ☒不适用

4、其他

☐适用 ☒不适用

第十二节 备查文件目录

备查文件目录	(一)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。
备查文件目录	(二)载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
备查文件目录	(三)载有公司法定代表人签字的年度报告。

董事长：谢识才

董事会批准报送日期：2020 年 4 月 18 日

修订信息

☐适用 ☒不适用