

浙江宏磊铜业股份有限公司

2013 年半年度报告



二〇一三年八月

第一节 重要提示、目录和释义

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司负责人戚建萍、主管会计工作负责人俞英及会计机构负责人(会计主管人员)俞英声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

目录

2013 半年度报告.....	2
第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介.....	5
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	7
第四节 董事会报告.....	9
第五节 重要事项.....	17
第六节 股份变动及股东情况.....	26
第七节 董事、监事、高级管理人员情况.....	29
第八节 财务报告.....	30
第九节 备查文件目录.....	103

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、宏磊股份	指	浙江宏磊铜业股份有限公司
宏天铜业	指	浙江宏天铜业有限公司
江西宏磊	指	江西宏磊铜业有限公司
宏磊控股	指	浙江宏磊控股集团有限公司
民族证券、保荐机构	指	中国民族证券有限责任公司
会计师事务所	指	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
律师事务所	指	国浩律师（杭州）事务所
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
《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	《浙江宏磊铜业股份有限公司章程》
报告期	指	2013 年 1 月 1 日至 2013 年 6 月 30 日

第二节 公司简介

一、公司简介

股票简称	宏磊股份	股票代码	002647
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	浙江宏磊铜业股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	宏磊股份		
公司的外文名称（如有）	ZHEJIANG HONGLEI COPPER CO.,LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	HONGLEI		
公司的法定代表人	戚建萍		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	方中厚	杨凯
联系地址	浙江诸暨经济开发区迎宾路 2 号	浙江诸暨经济开发区迎宾路 2 号
电话	0575-87387532	0575-87387320
传真	0575-80708938	0575-80708938
电子信箱	honglei1998@126.com	yk75118@163.com

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册登记日期和地点、企业法人营业执照注册号、税务登记号码、组织机构代码等注册情况在报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

4、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用 不适用

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
营业收入(元)	1,754,807,976.62	1,706,666,389.02	2.82%
归属于上市公司股东的净利润(元)	22,927,769.44	31,378,219.82	-26.93%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	-19,937,835.51	29,304,056.11	-168.04%
经营活动产生的现金流量净额(元)	20,318,817.21	-414,906,644.58	104.9%
基本每股收益(元/股)	0.1357	0.1858	-26.96%
稀释每股收益(元/股)	0.1357	0.1858	-26.96%
加权平均净资产收益率(%)	2.3%	3.21%	-0.91%
	本报告期末	上年度末	本年末比上年末增减(%)
总资产(元)	2,462,335,543.47	2,778,498,370.61	-11.38%
归属于上市公司股东的净资产(元)	1,009,116,709.12	986,188,939.68	2.32%

二、境内外会计准则下会计数据差异

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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	22,927,769.44	31,378,219.82	1,009,116,709.12	986,188,939.68
按国际会计准则调整的项目及金额				

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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	22,927,769.44	31,378,219.82	1,009,116,709.12	986,188,939.68

按境外会计准则调整的项目及金额

3、境内外会计准则下会计数据差异原因说明

三、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	63,071,625.75	
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）	1,166,240.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	13,601,471.82	
减：所得税影响额	19,459,834.39	
少数股东权益影响额（税后）	15,513,898.23	
合计	42,865,604.95	--

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

第四节 董事会报告

一、概述

2013年上半年，全球主要经济体的经济增长依然低迷，国内经济增长下行压力增大。制造型企业受到生产成本上升、融资环境恶化、市场需求持续下降等不利因素影响，各项经济指标增长乏力。面对严峻的经营形势，公司经营团队坚持“立足主业、精益生产、强化管控、稳健发展”的经营理念，紧紧围绕年初制定的年度工作目标，灵活调整经营策略，提升产品质量和服务，确保公司经济效益。报告期内，公司实现营业收入175,480.80万元，利润总额2,947.17万元，归属于母公司净利润2,292.78万元。

二、主营业务分析

概述

报告期内，公司主营业务的范围：漆包线、铜管、铜杆的生产和销售。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减(%)	变动原因
营业收入	1,754,807,976.62	1,706,666,389.02	2.82%	
营业成本	1,748,103,412.68	1,601,187,666.88	9.18%	
销售费用	6,935,728.25	8,758,267.28	-20.81%	
管理费用	29,288,659.87	26,400,627.28	10.94%	
财务费用	30,156,599.13	23,390,057.48	28.93%	
所得税费用	5,267,933.73	11,403,333.90	-53.8%	主要系本期利润总额和应纳税所得额减少所致
研发投入	3,142,177.69	3,716,210.21	-15.45%	
经营活动产生的现金流量净额	20,318,817.21	-414,906,644.58	104.9%	主要系本期收回年底控股集团公司占用票据资金，使经营流入资金增加所致
投资活动产生的现金流量净额	240,539,616.21	-44,234,550.94	643.78%	主要系子公司搬迁收入增加所致
筹资活动产生的现金流量净额	-194,389,036.51	108,347,550.91	-279.41%	主要系归还银行借款增加所致

现金及现金等价物净增加额	66,324,398.34	-350,867,875.97	118.9%	主要系经营流入增加及子公司搬迁收入增加所致
--------------	---------------	-----------------	--------	-----------------------

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中披露的未来发展与规划延续至报告期内的情况

适用 不适用

公司通过加快实施募投项目的建设，不断推动产业和产品的转型升级。本报告期内，公司《年产15万吨高性能铜及铜合金杆材》募投项目通过不断的进行设备调试，已顺利建成进入投产阶段；《年产3万吨节能环保型特种漆包线》募投项目的生产设备陆续到位，已进入安装调试阶段。为公司向产业链上游延伸、强化产业纵深化的规划目标迈出了坚实的第一步。

报告期内，公司完成了企业产品试验中心的建设。为加快公司研发成果产业化速度，实现新材料、新产品科研开发推动产品转型升级工作的开展创造了条件，有力增强了公司技术创新能力。

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

报告期内，公司重点开展了以下工作：

1、完善内控体系建设。公司认真吸取上年度发生了控股股东占用公司资金违规事件的教训，进一步完善内控体系建设，加强对内部审计部门的建设，对内部控制管理制度进行整理，并根据企业实际情况重新梳理财务、采购、期货等关键岗位的操作流程，强化资金管理力度，完善资金使用管理制度，规范审批流程，从管理制度和操作流程上防范不再发生违规事件。

公司董事会将相关证券法律法规及违规案例分析编制成册，组织董事、监事、高级管理人员以及其他相关人员学习讨论，提高对上市公司独立性、关联交易、资金占用、对外担保、对外投资等重要事项的认识，提升遵章守法的自觉性，建立和完善重大信息内部报告机制。公司不断完善公司法人治理结构，健全内部控制体系，切实保护投资者利益，自觉履行信息披露义务，做好投资者关系管理，提升企业规范运作水平。

2、加快项目建设进度。控股子公司宏天铜业土地被政府征收后，公司已在较短的时间内落实了新的生产基地，科学安排搬迁计划，加快搬迁重建的进程。报告期内，宏天铜业新的生产基地已有2个生产车间的主体钢结构框架安装完工，另1个生产车间的厂房地基工程开始建设。按照搬迁建设规划，预计今年底宏天铜业能实现部分投产。

公司《年产15万吨高性能铜及铜合金杆材》募投项目通过不断的进行设备调试，已顺利建成进入投产阶段；《年产3万吨节能环保型特种漆包线》募投项目已进入生产设备安装调试阶段，报告期内30台国内一流的高速漆包机生产设备全部到位，其中一部分设备安装完毕，一部分设备进入调试阶段，一部分设备开始试生产；《年产5,000吨热交换器用高效节能高翅片铜管建设项目》将在宏天铜业整体搬迁过程中适时开展建设。

3、提升公司创新能力。公司新建面积为400多平方米的企业产品试验中心，设立了精密仪器室、理化实验室、热能实验室、综合实验室、恒温计量室、档案室，新配置了红外光谱分析仪、介质消耗测试仪等精密测试仪器，实现漆包线产品全性能测试和微观分析，为提高产品质量，创立宏磊品牌提供了技术平台支持，为新材料、新产品科研开发等转型升级工作的开展创造了条件，有力增强了公司创新能力。

报告期内，公司新增《抗腐蚀白铜紫铜复合高齿翅片管》、《废杂铜连铸连轧生产铜杆的设备》2项实用新型专利授权。

三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年 同期增减(%)	营业成本比上年 同期增减(%)	毛利率比上年同 期增减(%)
分行业						
变压器类	9,716,824.89	9,385,886.49	3.41%	-86.81%	-86.42%	-2.74%
电动工具类	46,231,523.20	44,605,882.93	3.52%	-56.97%	-55.63%	-2.93%
电机类	339,982,964.84	328,083,564.07	3.5%	-57.05%	-55.64%	-3.06%
电器类	67,187,679.36	64,950,485.94	3.33%	-61.43%	-59.99%	-3.48%
其它类	32,195,137.88	31,180,752.83	3.15%	-62.81%	-61.45%	-3.42%
铜管类	10,456,647.32	10,504,847.22	-0.46%	-96.92%	-96.71%	-6.66%
铜材类	1,235,108,365.99	1,259,369,817.17	-1.96%	838.95%	869.92%	-3.26%
合计	1,740,879,143.48	1,748,081,236.65	-0.41%	2.11%	9.17%	-6.5%
分产品						
漆包线	495,314,130.17	478,206,572.26	3.45%	-59.84%	-58.51%	-3.11%
铜管	10,456,647.32	10,504,847.22	-0.46%	-96.92%	-96.71%	-6.66%
其他铜材产品	1,235,108,365.99	1,259,369,817.17	-1.96%	838.95%	869.92%	-3.26%
合计	1,740,879,143.48	1,748,081,236.65	-0.41%	2.11%	9.17%	-6.5%
分地区						
国内	1,732,527,640.53	1,739,849,632.01	-0.42%	7.69%	15.13%	-6.49%
国外	8,351,502.95	8,231,604.64	1.44%	-91.3%	-90.85%	-4.93%
合计	1,740,879,143.48	1,748,081,236.65	-0.41%	2.11%	9.17%	-6.5%

四、核心竞争力分析

本报告期内，公司核心竞争力没有发生重要变化。

五、投资状况分析

1、对外股权投资情况

(1) 对外投资情况

对外投资情况		
报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度（%）
6,758,000.00	0.00	100%

被投资公司情况		
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例 (%)
诸暨市宏润小额贷款有限公司	办理各项小额贷款业务	14%

2、募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

单位：万元

募集资金总额	50,285.2
报告期投入募集资金总额	575.94
已累计投入募集资金总额	34,338.98
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例 (%)	0%
募集资金总体使用情况说明	
<p>本公司以前年度已使用募集资金 33,763.04 万元，以前年度收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为 69.24 万元；2013 年上半年度实际使用募集资金 575.94 万元，2013 年上半年度使用闲置募集资金暂时补充流动资金尚未归还余额 15,000 万元，2013 年上半年度收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为 41.58 万元；累计已使用募集资金 34338.98 万元，累计使用闲置募集资金暂时补充流动资金尚未归还余额 15,000 万元，累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为 110.82 万元。截至 2013 年 6 月 30 日，募集资金余额为人民币 1,057.05 万元（包括累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额 110.82 万元，不包括使用闲置募集资金暂时补充流动资金尚未归还余额 15,000 万元）。</p>	

(2) 募集资金承诺项目情况

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目 (含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额 (1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度 (%) (3) = (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
1、年产 15 万吨高性能铜及铜合金杆材项目	否	16,398	16,398	300.1	14,372.92	87.65%	2013 年 06 月 30 日		否	否
2、年产 3 万吨节能环保型特种漆包线项目	否	17,532	17,532	152.04	8,467.06	48.29%	2013 年 12 月 31 日		否	否
3、年产 5000 吨热交换器用高效节能高翅片	否	4,980	4,980	123.8	123.8	2.49%	2014 年 06 月 30 日		否	否

铜管建设项目							日			
承诺投资项目小计	--	38,910	38,910	575.94	22,963.78	--	--		--	--
超募资金投向										
补充流动资金（如有）	--	11,375.2	11,375.2		11,375.2	100%	--	--	--	--
超募资金投向小计	--	11,375.2	11,375.2		11,375.2	--	--		--	--
合计	--	50,285.2	50,285.2	575.94	34,338.98	--	--	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	1、《年产 15 万吨高性能铜及铜合金杆材建设项目》的进口设备与国产设备系统通过运行调试，进入投产阶段。2、《年产 30000 吨节能环保型特种漆包线建设项目》主要生产设备已经陆续到位，进入安装调试阶段。3、《年产 5000 吨高效节能高翅片铜管项目》由子公司浙江宏天铜业有限公司实施承建，因城市规划之需，浙江宏天铜业有限公司土地厂房已被政府征收。目前新的生产基地已经落实，该募投项目将在整体搬迁过程中适时开展。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	无									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	适用 公司于 2012 年 1 月 5 日召开第二届董事第六次会议，决定使用超募资金 113,752,010.00 元永久性补充公司流动资金。已于 2012 年 1 月 9 日将该笔超募资金划出相应的募集资金专项账户。									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 公司于 2012 年 1 月 5 日召开第二届董事第六次会议，审议通过了《关于用募集资金置换先期投入的议案》，公司用募集资金置换先期投入自筹资金 11,369.24 万元，已于 2012 年 1 月 9 日将该笔自筹资金划出相应的募集资金专项账户。									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用 根据公司 2013 年 2 月 5 日公司第二届董事会第十四次会议、2013 年 2 月 28 日召开的 2013 年第一次临时股东大会决议，公司使用闲置募集资金 15,000 万元暂时补充流动资金，使用具体期限自股东大会决议通过之日起不超过 12 个月，截至 2013 年 6 月 30 日，暂时补充流动资金 15,000 万元。									
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用									
尚未使用的募集资金用途及去向	截至 2013 年 6 月 30 日，尚未使用的募集资金均存在银行账户。									
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无									

(3) 募集资金项目情况

募集资金项目概述	披露日期	披露索引
----------	------	------

《公司 2013 年半年度募集资金存放及使用情况的专项报告》	2013 年 08 月 23 日	http://www.cninfo.com.cn
--------------------------------	------------------	--------------------------

3、主要子公司、参股公司分析

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
浙江宏天铜业有限公司	子公司	铜加工	高齿翅片铜管、铜管材的研发、生产、销售	USD4093.04 万元	710,530,467.17	354,122,057.42	446,542,852.15	-57,252,130.39	4,017,731.95
江西宏磊铜业有限公司	子公司	电器机械及器材制造业	漆包线、铜线等铜材的研发、生产和销售	5118.00 万元	151,528,720.19	50,309,244.42	118,801,919.96	-6,800,091.19	-4,423,313.40

4、非募集资金投资的重大项目情况

单位：万元

项目名称	计划投资总额	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	项目进度	项目收益情况
宏天铜业搬迁项目	27,998	8,516	8,516	30.42%	
合计	27,998	8,516	8,516	--	--

六、对 2013 年 1-9 月经营业绩的预计

2013 年 1-9 月预计的经营业绩情况：归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

2013 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度（%）	-34.37%	至	-15.62%
2013 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	2,800	至	3,600
2012 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（万元）	4,266.6		
业绩变动的原因说明	<p>1、由于子公司宏天铜业土地被政府收储，导致公司移地搬迁，铜管产品停止生产销售及辅助生产材料的上扬、工资、税费的增加影响了利润变化。</p> <p>2、由于主要发达市场需求未实现根本好转，全球贸易增长的动力仍然不足。新兴经济体受经济危机影响日趋突显，经济增长普遍放缓，低位运行的特征正常化；加之公司目前正处于转型期，主营业务</p>		

	存在一定的下滑。
--	----------

七、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

无

八、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

公司董事会于2013年4月27日发表了《关于对会计师事务所出具的带强调事项的非保留审计意见涉及事项的专项说明》（详见公司2013-020公告），对非标准非保留审计意见涉及事项的基本情况、影响程度、解决方案、董事会意见、独董意见进行了详细的说明。

公司严格督促公司关联方宏磊控股按照出具的承诺函，积极通过向银行等金融机构筹资以及处置股权、实物资产和土地等资产盘活资金，在一个月之内（即2013年5月26日之前）还清资金占用款，并对关联方归还占用资金的情况进行及时披露。

根据天健会计师事务所（特殊普通合伙人）出具的《关于对宏磊股份关联方占用资金归还情况的鉴证报告》（天健审〔2013〕5383号）。宏磊控股于2013年5月2日至23日期间累计归还入账资金占用额486,592,485.23元，其中：归还入账2012年度占用本金463,215,650.54元、2012年度资金占用利息11,206,282.62元、2013年1月1日至5月23日期间应计的资金占用利息12,170,552.07元。截止2013年5月23日，公司以现金方式收回被占用资金及资金使用期间的占用利息。

公司独立董事发表了《关于公司关联方资金占用归还情况》的独立意见，认为公司已按照公司关联方资金占用问题解决方案，在一个月以内妥善处理好公司关联方资金占用问题，切实维护了公司及广大股东的利益，公司股票交易不用实行其他风险警示。

有鉴于此，公司已按照《公司董事会关于对会计师事务所出具的带强调事项的非保留审计意见涉及事项的专项说明》中的公司关联方资金占用问题解决方案，在一个月以内妥善处理好公司关联方资金占用问题，清欠工作全部完成。根据《深圳证券交易所股票上市规则》13.3.1和13.3.2条款规定，公司股票交易不用实行其他风险警示。

在本报告期内，会计师事务所对公司2012年度财务报表进行审计并出具了带强调事项段无保留意见的《审计报告》中所涉及的带强调事项已经积极、稳妥的解决处理完毕。

九、公司报告期利润分配实施情况

报告期内实施的利润分配方案特别是现金分红方案、资本公积金转增股本方案的执行或调整情况

适用 不适用

公司董事会结合公司2012年度盈利情况和2013年度投资、支出计划等制定了公司2012年度利润分配预案，在2013年4月23日召开的第二届董事会第十五次会议上审议通过，并提交公司在2013年5月17日召开的2012年度股东大会审议通过。

根据公司2012年度股东大会决议，以公司现有总股本16891万股为基数，向全体股东每10股派0.50元现金（含税），共计现金分红8,445,500.00元。此利润分配方案于2013年7月12日实施完毕。

公司实施的2012年度利润分配方案符合《公司章程》的规定及股东大会决议的要求，分红比例明确清晰，相关决策程序完备，独立董事尽职履行责任并发挥了应有的作用，中小股东具有充分表达意见和诉求的机会，充分维护了中小股东的合法权益。截止本报告披露之日，公司未对现金分红政策进行调整或变更。

第五节 重要事项

一、公司治理情况

报告期内，公司召开了2次董事会、2次监事会、2次股东大会，会议的召集与召开程序、出席会议人员的资格、会议表决程序和决议均符合法律、法规和公司章程的规定。

报告期内，公司于2013年4月25日收到中国证券监督管理委员会浙江监管局《关于对浙江宏磊铜业股份有限公司采取责令改正措施的决定》。并于2013年5月2日收到编号为浙证调查通字B049号中国证券监督管理委员会调查通知书，公司因涉嫌违反证券法律法规，被中国证券监督管理委员会决定对公司立案调查。

在此期间，公司积极配合监管部门的调查，并按照《公司董事会关于2012年度审计报告中带强调事项段无保留意见所涉及事项的专项说明》中所承诺的公司关联方资金占用问题解决的方案，在一个月内收回占用的资金和占用期间的利息，切实维护广大投资者的利益。

公司董事会认真吸取上年度发生控股股东违规占用资金的教训，加强对内部审计部门的建设，对内部控制管理制度进行整理，并根据企业实际情况重新梳理财务、采购、期货等关键岗位的操作流程，强化资金管理力度，完善资金使用管理制度，规范审批流程，从管理制度和操作流程上防范不再发生违规事件。

同时，公司董事会将相关证券法律法规及违规案例分析编制成册，组织董事、监事、高级管理人员以及其他相关人员学习讨论，提高对上市公司独立性、关联交易、资金占用、对外担保、对外投资等重要事项的认识，提升遵章守法的意识，建立和完善重大信息内部报告机制，做到事事按制度、按流程办理，确保公司经营管理规范运作。

报告期内，公司不断完善公司法人治理结构，健全内部控制体系，切实保护投资者利益，自觉履行信息披露义务，做好投资者关系管理，提升企业规范运作水平。

二、重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

三、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

四、资产交易事项

1、收购资产情况

交易对方或最终控制	被收购或置入	交易价格(万)	进展情况(注2)	对公司经营的影响(注3)	对公司损益的影响(注4)	该资产为上市公司贡	是否为关联交	与交易对方的关联关系(适用)	披露日期(注5)	披露索引

方	资产	元)				献的净 利润占 净利润 总额的 比率(%)	易	关联交易 情形		
浙江宏 磊东南 房地产 开发有 限公司	诸暨市 宏润小 额贷款 有限公 司 14% 股权	9,576	所涉 及的 资产 产权 已全 部过 户	无重大 影响	可增 厚公 司业 绩		是	交易 对方 为实 际控 制人 控制 的公 司	2013 年 06 月 04 日	详见公司于 2013 年 6 月 4 日在巨潮 资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)披露 的《关于受 让诸暨市宏 润小额贷款 有限公司股 权完成的公 告》(编号 2013-042)

五、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

托管情况说明

无

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用 不适用

(2) 承包情况

承包情况说明

无

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用 不适用

(3) 租赁情况

租赁情况说明

无

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

□ 适用 √ 不适用

2、担保情况

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保 （是或 否）
报告期内审批的对外担保额度 合计（A1）		0		报告期内对外担保实际发生 额合计（A2）		0		
报告期末已审批的对外担保额 度合计（A3）		0		报告期末实际对外担保余额 合计（A4）		0		
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保 （是或 否）
浙江宏天铜业有限 公司	2012年04 月18日	30,000	2013年01月 28日	6,500	抵押	一年	否	否
江西宏磊铜业有限 公司	2012年04 月18日	15,000	2012年11月 05日	9,500	一般保证	一年	否	否
报告期内审批对子公司担保额 度合计（B1）		45,000		报告期内对子公司担保实际 发生额合计（B2）		16,000		
报告期末已审批的对子公司担 保额度合计（B3）		45,000		报告期末对子公司实际担保 余额合计（B4）		16,000		
公司担保总额（即前两大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计 （A1+B1）		45,000		报告期内担保实际发生额合 计（A2+B2）		16,000		
报告期末已审批的担保额度合 计（A3+B3）		45,000		报告期末实际担保余额合计 （A4+B4）		16,000		
实际担保总额（即 A4+B4）占公司净资产的比例（%）				15.86%				
其中：								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）				0				
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）				0				
担保总额超过净资产 50% 部分的金额（E）				0				
上述三项担保金额合计（C+D+E）				0				

采用复合方式担保的具体情况说明

无

六、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺	戚建萍、戚建生、戚建华、金磊、金敏燕	承诺自公司股票上市之日起三十六个月内,不转让或委托他人管理其在本次发行前持有的公司股份,也不由公司收购该部分股份。并且在任职期间每年所转让的股份不超过本人所持有股份总数的 25%,离职后半年内,不转让本人所持有的股份,离职六个月后的十二个月内通过证券交易所挂牌交易出售股票数量占本人所持有股份总数的比例不超过 50%。	2011 年 12 月 28 日	三年	履行中
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划(如有)	无				

七、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

八、处罚及整改情况

名称/姓名	类型	原因	调查处罚类型	结论（如有）	披露日期	披露索引
浙江宏磊铜业股份有限公司	其他	控股股东违规资金占用、未履行信息披露义务	被中国证监会立案调查或行政处罚;被其他行政管理部门处罚以及被证券交易所公开谴责的情形	公开谴责	2013年06月08日	
威建萍	实际控制人	未履行信息披露义务	被其他行政管理部门处罚以及被证券交易所公开谴责的情形	公开谴责	2013年06月08日	
威建华、威建生、金磊、魏浙强、何力民	董事	未履行信息披露义务	被其他行政管理部门处罚以及被证券交易所公开谴责的情形	公开谴责	2013年06月08日	
傅龙兴、彭齐放、许柏良	监事	未履行信息披露义务	被其他行政管理部门处罚以及被证券交易所公开谴责的情形	公开谴责	2013年06月08日	
方中厚、俞晓光（时任）	高级管理人员	未履行信息披露义务	被其他行政管理部门处罚以及被证券交易所公开谴责的情形	公开谴责	2013年06月08日	
尚福山、吴旭仕、杨学桐	董事	未履行信息披露义务	其他	通报批评	2013年06月08日	

整改情况说明

适用 不适用

报告期内，公司于2013年4月25日收到中国证券监督管理委员会浙江监管局《关于对浙江宏磊铜业股份有限公司采取责令改正措施的决定》。并于2013年5月2日收到编号为浙证调查通字B049号中国证券监督管理委员会调查通知书，公司因涉嫌违反证券法律法规，被中国证券监督管理委员会决定对公司立案调查。

在此期间，公司积极配合监管部门的调查，并按照《公司董事会关于2012年度审计报告中带强调事项段无保留意见所涉及事项的专项说明》中承诺的公司关联方资金占用问题解决的方案，及时纠正违法违规行为，在一个月内偿还占用的资金和占用的期间利息，切实维护广大投资者的利益。

公司董事会认真吸取上年度发生控股股东违规占用资金的教训，加强对内部审计部门的建设，对内部控制管理制度进行整理，并根据企业实际情况重新梳理财务、采购、期货等关键岗位的操作流程，强化资金管理力度，完善资金使用管理制度，规范审批流程，从管理制度和操作流程上防范不再发生违规事件。

同时，公司董事会将相关证券法律法规及违规案例分析编制成册，组织董事、监事、高级管理人员以及其他相关人员学习讨论，提高对上市公司独立性、关联交易、资金占用、对外担保、对外投资等重要事项的认识，提升遵章守法的意识，建立和完善重大信息内部报告机制，做到事事按制度、按流程办理，确保公司经营管理规范运作。

九、其他重大事项的说明

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
关于股权质押的公告	《证券日报》、《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》	2013年01月09日	巨潮资讯网www.cninfo.com.cn
公司第二届监事会第十四次会议决议公告	《证券日报》、《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》	2013年02月06日	巨潮资讯网www.cninfo.com.cn
公司第二届监事会第十次会议决议公告	《证券日报》、《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》	2013年02月06日	巨潮资讯网www.cninfo.com.cn
关于继续以部分闲置募集资金临时性补充公司流动资金的公告	《证券日报》、《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》	2013年02月06日	巨潮资讯网www.cninfo.com.cn
关于召开2013年第一次临时股东大会通知的公告	《证券日报》、《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》	2013年02月06日	巨潮资讯网www.cninfo.com.cn
公司2012年度业绩快报	《证券日报》、《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》	2013年02月28日	巨潮资讯网www.cninfo.com.cn
公司2013年第一次临时股东大会决议公告	《证券日报》、《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》	2013年03月01日	巨潮资讯网www.cninfo.com.cn
关于归还闲置募集资金临时性补充流动资金的公告	《证券日报》、《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》	2013年03月05日	巨潮资讯网www.cninfo.com.cn
关于政府征收控股子公司土地及厂房建筑物的公告	《证券日报》、《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》	2013年03月07日	巨潮资讯网www.cninfo.com.cn
关于股权质押的公告	《证券日报》、《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》	2013年03月16日	巨潮资讯网www.cninfo.com.cn

	报》、《中国证券报》、 《上海证券报》		
关于政府与控股子公司签订土地房屋征收补偿安置协议的公告	《证券日报》、《证券时报》、《中国证券报》、 《上海证券报》	2013年04月22日	巨潮资讯网www.cninfo.com.cn
关于股权质押的公告	《证券日报》、《证券时报》、《中国证券报》、 《上海证券报》	2013年04月24日	巨潮资讯网www.cninfo.com.cn
关于延期年报披露日的公告	《证券日报》、《证券时报》、《中国证券报》、 《上海证券报》	2013年04月24日	巨潮资讯网www.cninfo.com.cn
关于延期年报披露日的公告	《证券日报》、《证券时报》、《中国证券报》、 《上海证券报》	2013年04月26日	巨潮资讯网www.cninfo.com.cn
公司第二届董事会第十五次会议决议公告	《证券日报》、《证券时报》、《中国证券报》、 《上海证券报》	2013年04月27日	巨潮资讯网www.cninfo.com.cn
关于第二届监事会第十一次会议决议公告	《证券日报》、《证券时报》、《中国证券报》、 《上海证券报》	2013年04月27日	巨潮资讯网www.cninfo.com.cn
公司2012年度报告摘要	《证券日报》、《证券时报》、《中国证券报》、 《上海证券报》	2013年04月27日	巨潮资讯网www.cninfo.com.cn
关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告	《证券日报》、《证券时报》、《中国证券报》、 《上海证券报》	2013年04月27日	巨潮资讯网www.cninfo.com.cn
关于为子公司提供担保的公告	《证券日报》、《证券时报》、《中国证券报》、 《上海证券报》	2013年04月27日	巨潮资讯网www.cninfo.com.cn
关于2013年度继续开展期货套期保值业务的公告	《证券日报》、《证券时报》、《中国证券报》、 《上海证券报》	2013年04月27日	巨潮资讯网www.cninfo.com.cn
公司董事会关于对会计师事务所出具的带强调事项的无保留审计意见涉及事项的专项说明	《证券日报》、《证券时报》、《中国证券报》、 《上海证券报》	2013年04月27日	巨潮资讯网www.cninfo.com.cn
关于举行2012年度业绩网上说明会的公告	《证券日报》、《证券时报》、《中国证券报》、 《上海证券报》	2013年04月27日	巨潮资讯网www.cninfo.com.cn
关于召开2012年度股东大会通知的公告	《证券日报》、《证券时报》、《中国证券报》、 《上海证券报》	2013年04月27日	巨潮资讯网www.cninfo.com.cn
关于举办投资者接待日活	《证券日报》、《证券时报》、《中国证券报》、 《上海证券报》	2013年04月27日	巨潮资讯网www.cninfo.com.cn

动的公告	报》、《中国证券报》、 《上海证券报》		
公司2013年第一季度季度 报告正文	《证券日报》、《证券时 报》、《中国证券报》、 《上海证券报》	2013年04月27日	巨潮资讯网www.cninfo.com.cn
关于收到行政监管措施决 定书的公告	《证券日报》、《证券时 报》、《中国证券报》、 《上海证券报》	2013年04月27日	巨潮资讯网www.cninfo.com.cn
关于股票交易可能被实行 其他风险警示的提示公告	《证券日报》、《证券时 报》、《中国证券报》、 《上海证券报》	2013年04月27日	巨潮资讯网www.cninfo.com.cn
《天健会计师事务所关于 浙江宏磊铜业股份有限公 司控股股东及其他关联方 资金占用情况的专项审计 说明》的更正公告	《证券日报》、《证券时 报》、《中国证券报》、 《上海证券报》	2013年05月02日	巨潮资讯网www.cninfo.com.cn
关于收到中国证券监督管 理委员会调查通知书的提 示公告	《证券日报》、《证券时 报》、《中国证券报》、 《上海证券报》	2013年05月03日	巨潮资讯网www.cninfo.com.cn
关于公司关联方部分归还 占用资金的公告	《证券日报》、《证券时 报》、《中国证券报》、 《上海证券报》	2013年05月03日	巨潮资讯网www.cninfo.com.cn
关于公司关联方部分归还 占用资金的公告	《证券日报》、《证券时 报》、《中国证券报》、 《上海证券报》	2013年05月04日	巨潮资讯网www.cninfo.com.cn
关于财务总监离职的公告	《证券日报》、《证券时 报》、《中国证券报》、 《上海证券报》	2013年05月07日	巨潮资讯网www.cninfo.com.cn
关于公司关联方归还占用 资金进展的公告	《证券日报》、《证券时 报》、《中国证券报》、 《上海证券报》	2013年05月08日	巨潮资讯网www.cninfo.com.cn
关于关联方资金占用事项 处理进展及股票交易可能 被实行其他风险警示的提 示公告	《证券日报》、《证券时 报》、《中国证券报》、 《上海证券报》	2013年05月10日	巨潮资讯网www.cninfo.com.cn
关于公司关联方归还占用 资金进展的公告	《证券日报》、《证券时 报》、《中国证券报》、 《上海证券报》	2013年05月11日	巨潮资讯网www.cninfo.com.cn
关于公司关联方归还占用 资金进展的公告	《证券日报》、《证券时 报》、《中国证券报》、 《上海证券报》	2013年05月15日	巨潮资讯网www.cninfo.com.cn
关于关联方资金占用事项 处理进展及股票交易可能	《证券日报》、《证券时 报》、《中国证券报》、	2013年05月17日	巨潮资讯网www.cninfo.com.cn

被实行其他风险警示的提示公告	《上海证券报》		
公司2012年度股东大会决议公告	《证券日报》、《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》	2013年05月18日	巨潮资讯网www.cninfo.com.cn
关于公司关联方归还占用资金进展的公告	《证券日报》、《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》	2013年05月22日	巨潮资讯网www.cninfo.com.cn
关于全部收回关联方占用资金（含利息）及股票交易可能被实行其他风险警示的提示公告	《证券日报》、《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》	2013年05月24日	巨潮资讯网www.cninfo.com.cn
关于关联方资金占用清欠工作完成及股票交易不用被实行其他风险警示的公告	《证券日报》、《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》	2013年05月28日	巨潮资讯网www.cninfo.com.cn
关于控股子公司受让土地使用权和房屋建筑物的公告	《证券日报》、《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》	2013年05月29日	巨潮资讯网www.cninfo.com.cn
关于受让诸暨市宏润小额贷款有限公司股权完成的公告	《证券日报》、《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》	2013年06月04日	巨潮资讯网www.cninfo.com.cn
关于收到深圳证券交易所《关于对浙江宏磊铜业股份有限公司及相关当事人给予处分的决定书》的公告	《证券日报》、《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》	2013年06月08日	巨潮资讯网www.cninfo.com.cn
关于举行公开致歉会的公告	《证券日报》、《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》	2013年06月08日	巨潮资讯网www.cninfo.com.cn

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

	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	109,719,200	64.96%	0	0	0	0	0	109,719,200	64.96%
1、国家持股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
2、国有法人持股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
3、其他内资持股	45,316,400	26.83%	0	0	0	0	0	45,316,400	26.83%
其中：境内法人持股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
境内自然人持股	45,316,400	26.83%	0	0	0	0	0	45,316,400	26.83%
4、外资持股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
其中：境外法人持股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
境外自然人持股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
5、高管股份	64,402,800	38.13%	0	0	0	0	0	64,402,800	38.13%
二、无限售条件股份	59,190,800	35.04%	0	0	0	0	0	59,190,800	35.04%
1、人民币普通股	59,190,800	35.04%	0	0	0	0	0	59,190,800	35.04%
2、境内上市的外资股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
3、境外上市的外资股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
4、其他	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
三、股份总数	168,910,000	100%	0	0	0	0	0	168,910,000	100%

股份变动的的原因

适用 不适用

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数		22,652						
持股 5% 以上的股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
戚建萍	境内自然人	37.87%	63,962,800	0	63,962,800	0	质押	58,374,000
戚建华	境内自然人	9.28%	15,680,000	0	15,680,000	0	质押	15,680,000
戚建生	境内自然人	6.91%	11,680,000	0	11,680,000	0	质押	11,680,000
金磊	境内自然人	5.27%	8,893,200	0	8,893,200	0	质押	8,890,000
金敏燕	境内自然人	5.27%	8,893,200	0	8,893,200	0		
郑韬	境内自然人	0.81%	1,368,000	1368000	0	1,368,000		
首创证券有限责任公司	国有法人	0.6%	1,011,903	0	0	1,011,903		
严桂芳	境内自然人	0.42%	707,900	707900	0	707,900		
郑美兰	境内自然人	0.32%	536,900	536900	0	536,900		
王萍	境内自然人	0.2%	342,200	342200	0	342,200		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况 (如有) (参见注 3)		无						
上述股东关联关系或一致行动的说明		1、戚建萍、戚建生、戚建华、金磊、金敏燕为公司共同实际控制人，五人已经签署一致行动协议；2、戚建萍与戚建生为姐弟关系；戚建萍与戚建华为姐妹关系；戚建萍与金磊为母子关系；戚建萍与金敏燕为母女关系。						

前 10 名无限售条件股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
郑韬	1,368,000	人民币普通股	1,368,000
首创证券有限责任公司	1,011,903	人民币普通股	1,011,903
严桂芳	707,900	人民币普通股	707,900
郑美兰	536,900	人民币普通股	536,900
王萍	342,200	人民币普通股	342,200
钱建华	314,900	人民币普通股	314,900
柯辉忠	300,000	人民币普通股	300,000
陈林	299,100	人民币普通股	299,100
张伟	260,100	人民币普通股	260,100
李凤兰	249,400	人民币普通股	249,400
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	上述股东与公司控股股东及实际控制人之间不存在关联关系。		

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

第七节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2012 年年报。

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
俞晓光	财务总监	离职	2013 年 04 月 26 日	工作调动

第八节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：浙江宏磊铜业股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	494,992,230.81	412,374,213.47
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	310,958,726.60	1,152,849.15
应收账款	432,590,038.12	486,583,905.37
预付款项	247,819,163.51	351,668,385.37
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	696,605.50	578,024,713.50
买入返售金融资产		
存货	426,702,766.40	379,216,186.22
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		1,678,588.99
流动资产合计	1,913,759,530.94	2,210,698,842.07

非流动资产：		
发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	95,760,000.00	89,002,000.00
投资性房地产		
固定资产	285,381,121.64	189,238,507.71
在建工程	67,719,004.42	190,025,869.80
工程物资	725,424.76	861,789.65
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	89,294,505.98	74,150,134.65
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	3,825,473.84	4,059,273.89
其他非流动资产	5,870,481.89	20,461,952.84
非流动资产合计	548,576,012.53	567,799,528.54
资产总计	2,462,335,543.47	2,778,498,370.61
流动负债：		
短期借款	454,637,575.00	625,499,243.25
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
交易性金融负债		
应付票据	558,696,000.00	850,166,072.00
应付账款	57,153,094.40	86,853,325.31
预收款项	27,483,891.31	17,210,328.59
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	2,566,654.82	2,552,032.91
应交税费	-17,252,172.68	24,289,202.51

应付利息	653,761.06	1,141,608.67
应付股利		
其他应付款	13,505,625.05	4,777,982.44
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	1,097,444,428.96	1,612,489,795.68
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款	48,419,372.87	58,714,871.42
专项应付款	173,760,070.24	
预计负债		
递延所得税负债	13,622,883.00	
其他非流动负债	7,503,000.00	7,632,000.00
非流动负债合计	243,305,326.11	66,346,871.42
负债合计	1,340,749,755.07	1,678,836,667.10
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	168,910,000.00	168,910,000.00
资本公积	559,666,353.25	559,666,353.25
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	25,670,134.48	25,670,134.48
一般风险准备		
未分配利润	254,870,221.39	231,942,451.95
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	1,009,116,709.12	986,188,939.68
少数股东权益	112,469,079.28	113,472,763.83
所有者权益（或股东权益）合计	1,121,585,788.40	1,099,661,703.51
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,462,335,543.47	2,778,498,370.61

法定代表人：戚建萍

主管会计工作负责人：俞英

会计机构负责人：俞英

2、母公司资产负债表

编制单位：浙江宏磊铜业股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	400,712,580.76	277,170,588.16
交易性金融资产		
应收票据	138,470,424.00	1,052,849.15
应收账款	317,318,560.56	396,294,837.80
预付款项	202,514,262.00	315,464,167.96
应收利息		
应收股利		
其他应收款	683,850.00	493,962,816.00
存货	348,486,961.02	256,221,266.20
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	1,408,186,638.34	1,740,166,525.27
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	367,162,880.55	360,404,880.55
投资性房地产		
固定资产	189,674,724.12	69,837,441.94
在建工程	67,567,415.42	169,019,931.78
工程物资	725,424.76	861,789.65
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	12,329,214.41	12,483,927.95
开发支出		
商誉		

长期待摊费用		
递延所得税资产	2,701,286.32	3,261,219.19
其他非流动资产	3,252,406.89	20,461,952.84
非流动资产合计	643,413,352.47	636,331,143.90
资产总计	2,051,599,990.81	2,376,497,669.17
流动负债：		
短期借款	284,800,000.00	364,141,220.31
交易性金融负债		
应付票据	480,796,000.00	727,266,072.00
应付账款	204,866,694.76	217,783,570.56
预收款项	19,339,238.57	12,811,873.65
应付职工薪酬	1,592,225.59	1,509,378.65
应交税费	4,541,806.33	23,445,022.18
应付利息	497,800.00	684,100.69
应付股利		
其他应付款	11,589,485.58	4,491,535.45
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	1,008,023,250.83	1,352,132,773.49
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款	48,419,372.87	58,714,871.42
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	6,600,000.00	6,600,000.00
非流动负债合计	55,019,372.87	65,314,871.42
负债合计	1,063,042,623.70	1,417,447,644.91
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	168,910,000.00	168,910,000.00
资本公积	550,329,679.39	550,329,679.39
减：库存股		
专项储备		

盈余公积	25,670,134.48	25,670,134.48
一般风险准备		
未分配利润	243,647,553.24	214,140,210.39
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	988,557,367.11	959,050,024.26
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,051,599,990.81	2,376,497,669.17

法定代表人：戚建萍

主管会计工作负责人：俞英

会计机构负责人：俞英

3、合并利润表

编制单位：浙江宏磊铜业股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	1,754,807,976.62	1,706,666,389.02
其中：营业收入	1,754,807,976.62	1,706,666,389.02
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,796,119,233.55	1,662,792,342.60
其中：营业成本	1,748,103,412.68	1,601,187,666.88
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	447,086.77	618,111.82
销售费用	6,935,728.25	8,758,267.28
管理费用	29,288,659.87	26,400,627.28
财务费用	30,156,599.13	23,390,057.48
资产减值损失	-18,812,253.15	2,437,611.86
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		

投资收益（损失以“-”号填列）	8,400,000.00	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-32,911,256.93	43,874,046.42
加：营业外收入	171,746,174.76	2,793,500.00
减：营业外支出	109,363,183.02	2,059,739.83
其中：非流动资产处置损失	107,508,309.01	152.31
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	29,471,734.81	44,607,806.59
减：所得税费用	5,267,933.73	11,403,333.90
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	24,203,801.08	33,204,472.69
其中：被合并方在合并前实现的净利润	29,507,342.85	28,303,842.10
归属于母公司所有者的净利润	22,927,769.44	31,378,219.82
少数股东损益	1,276,031.64	1,826,252.87
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.1357	0.1858
（二）稀释每股收益	0.1357	0.1858
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	24,203,801.08	33,204,472.69
归属于母公司所有者的综合收益总额	22,927,769.44	31,378,219.82
归属于少数股东的综合收益总额	1,276,031.64	1,826,252.87

法定代表人：戚建萍

主管会计工作负责人：俞英

会计机构负责人：俞英

4、母公司利润表

编制单位：浙江宏磊铜业股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	1,392,354,576.41	1,436,304,254.06
减：营业成本	1,347,878,686.35	1,359,632,454.52

营业税金及附加	388,301.23	366,953.44
销售费用	5,142,771.73	7,140,672.33
管理费用	14,272,973.50	18,854,954.48
财务费用	19,447,810.88	11,925,445.00
资产减值损失	-17,516,931.93	1,826,961.15
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	13,297,960.32	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	36,038,924.97	36,556,813.14
加：营业外收入	263,900.00	2,618,100.00
减：营业外支出	1,392,354.58	1,436,456.97
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	34,910,470.39	37,738,456.17
减：所得税费用	5,403,127.54	9,434,614.07
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	29,507,342.85	28,303,842.10
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	29,507,342.85	28,303,842.10

法定代表人：戚建萍

主管会计工作负责人：俞英

会计机构负责人：俞英

5、合并现金流量表

编制单位：浙江宏磊铜业股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	2,339,268,965.06	1,691,710,273.98
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		

向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置交易性金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	466,766,335.02	76,136,500.00
经营活动现金流入小计	2,806,035,300.08	1,767,846,773.98
购买商品、接受劳务支付的现金	2,315,890,533.64	2,015,553,425.62
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	24,904,285.20	23,895,476.92
支付的各项税费	18,739,722.52	34,164,057.23
支付其他与经营活动有关的现金	426,181,941.51	109,140,458.79
经营活动现金流出小计	2,785,716,482.87	2,182,753,418.56
经营活动产生的现金流量净额	20,318,817.21	-414,906,644.58
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金	8,400,000.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
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	347,165,769.91	2,193,604.68
投资活动现金流入小计	355,565,769.91	2,193,604.68
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	108,268,153.70	36,127,155.62

投资支付的现金	6,758,000.00	
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		10,301,000.00
投资活动现金流出小计	115,026,153.70	46,428,155.62
投资活动产生的现金流量净额	240,539,616.21	-44,234,550.94
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	249,221,545.00	390,737,188.70
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		2,200,800.00
筹资活动现金流入小计	249,221,545.00	392,937,988.70
偿还债务支付的现金	424,208,659.56	264,684,922.50
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	19,401,921.95	19,905,515.29
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	443,610,581.51	284,590,437.79
筹资活动产生的现金流量净额	-194,389,036.51	108,347,550.91
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-144,998.57	-74,231.36
五、现金及现金等价物净增加额	66,324,398.34	-350,867,875.97
加：期初现金及现金等价物余额	19,932,141.47	732,727,339.44
六、期末现金及现金等价物余额	86,256,539.81	381,859,463.47

法定代表人：戚建萍

主管会计工作负责人：俞英

会计机构负责人：俞英

6、母公司现金流量表

编制单位：浙江宏磊铜业股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		

销售商品、提供劳务收到的现金	2,023,323,001.60	1,433,062,444.53
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	338,697,280.02	51,821,100.00
经营活动现金流入小计	2,362,020,281.62	1,484,883,544.53
购买商品、接受劳务支付的现金	1,817,199,083.29	1,813,823,721.86
支付给职工以及为职工支付的现金	16,989,931.89	14,793,292.54
支付的各项税费	15,751,670.95	28,085,451.55
支付其他与经营活动有关的现金	337,498,942.26	93,815,386.63
经营活动现金流出小计	2,187,439,628.39	1,950,517,852.58
经营活动产生的现金流量净额	174,580,653.23	-465,634,308.05
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金	13,297,960.32	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	2,205,594.76	1,611,224.12
投资活动现金流入小计	15,503,555.08	1,611,224.12
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	22,705,090.58	35,175,964.39
投资支付的现金	6,758,000.00	49,800,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		10,301,000.00
投资活动现金流出小计	29,463,090.58	95,276,964.39
投资活动产生的现金流量净额	-13,959,535.50	-93,665,740.27
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	142,800,000.00	266,800,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	142,800,000.00	266,800,000.00
偿还债务支付的现金	226,266,666.66	100,000,000.00

分配股利、利润或偿付利息支付的现金	13,200,249.39	10,407,324.17
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	239,466,916.05	110,407,324.17
筹资活动产生的现金流量净额	-96,666,916.05	156,392,675.83
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	427,702.42	-163,909.44
五、现金及现金等价物净增加额	64,381,904.10	-403,071,281.93
加：期初现金及现金等价物余额	8,988,516.16	630,343,016.48
六、期末现金及现金等价物余额	73,370,420.26	227,271,734.55

法定代表人：戚建萍

主管会计工作负责人：俞英

会计机构负责人：俞英

7、合并所有者权益变动表

编制单位：浙江宏磊铜业股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	168,910,000.00	559,666,353.25			25,670,134.48		231,942,451.95		113,472,763.83	1,099,661,703.51
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	168,910,000.00	559,666,353.25			25,670,134.48		231,942,451.95		113,472,763.83	1,099,661,703.51
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)							22,927,769.44		-1,003,684.55	21,924,084.89
(一) 净利润							22,927,769.44		1,276,031.64	24,203,801.08
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							22,927,769.44		1,276,031.64	24,203,801.08
(三) 所有者投入和减少资本									-2,279,716.00	-2,279,716.00

									6.19	19
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他									-2,279,716.19	-2,279,716.19
(四) 利润分配										
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配										
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	168,910,000.00	559,666,353.25			25,670,134.48		254,870,221.39		112,469,079.28	1,121,585,788.40

上年金额

单位：元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	168,910,000.00	550,329,679.39			22,616,519.60		220,270,690.54		121,799,580.14	1,083,926,469.67
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										

前期差错更正									
其他									
二、本年年初余额	168,910,000.00	550,329,679.39			22,616,519.60		220,270,690.54		121,799,580.14
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		9,336.67 3.86			3,053.6 14.88		11,671.7 61.41		-8,326.81 6.31
（一）净利润							31,616.3 76.29		1,009,857.55
（二）其他综合收益									
上述（一）和（二）小计							31,616.3 76.29		1,009,857.55
（三）所有者投入和减少资本		9,336.67 3.86							-9,336.67 3.86
1. 所有者投入资本									
2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他		9,336.67 3.86							-9,336.67 3.86
（四）利润分配					3,053.6 14.88		-19,944, 614.88		-16,891,00 0.00
1. 提取盈余公积					3,053.6 14.88		-3,053.6 14.88		
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者（或股东）的分配							-16,891, 000.00		-16,891,00 0.00
4. 其他									
（五）所有者权益内部结转									
1. 资本公积转增资本（或股本）									
2. 盈余公积转增资本（或股本）									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
（六）专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
（七）其他									

四、本期期末余额	168,910,000.00	559,666,353.25			25,670,134.48		231,942,451.95		113,472,763.83	1,099,661,703.51
----------	----------------	----------------	--	--	---------------	--	----------------	--	----------------	------------------

法定代表人：戚建萍

主管会计工作负责人：俞英

会计机构负责人：俞英

8、母公司所有者权益变动表

编制单位：浙江宏磊铜业股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	168,910,000.00	550,329,679.39			25,670,134.48		214,140,210.39	959,050,024.26
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	168,910,000.00	550,329,679.39			25,670,134.48		214,140,210.39	959,050,024.26
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							29,507,342.85	29,507,342.85
（一）净利润							29,507,342.85	29,507,342.85
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							29,507,342.85	29,507,342.85
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配								
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配								
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								

1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	168,910,000.00	550,329,679.39			25,670,134.48		243,647,553.24	988,557,367.11

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	168,910,000.00	550,329,679.39			22,616,519.60		203,548,676.43	945,404,875.42
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	168,910,000.00	550,329,679.39			22,616,519.60		203,548,676.43	945,404,875.42
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)					3,053,614.88		10,591,533.96	13,645,148.84
(一) 净利润							30,536,148.84	30,536,148.84
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							30,536,148.84	30,536,148.84
(三) 所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配					3,053,614.88		-19,944,614.88	-16,891,000.00

1. 提取盈余公积					3,053,614. 88		-3,053,614. 88	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-16,891,00 0.00	-16,891,00 0.00
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	168,910,00 0.00	550,329,67 9.39			25,670,134 .48		214,140,21 0.39	959,050,02 4.26

法定代表人：戚建萍

主管会计工作负责人：俞英

会计机构负责人：俞英

三、公司基本情况

浙江宏磊铜业股份有限公司（以下简称公司或本公司）系在宏磊集团有限公司（以下简称宏磊集团）的基础上采用整体变更方式设立的股份有限公司，于2007年12月29日在浙江省工商行政管理局登记注册，取得注册号为330681000010590的《企业法人营业执照》。

经中国证券监督管理委员会（证监许可〔2011〕1923号文）核准，公司获准向社会公开发行人民币普通股(A股)股票4,223万股(每股面值1元)，公司股票于2011年12月28日在深圳证券交易所挂牌交易，发行后公司注册资本为16891万元，股份总数16891万股（每股面值1元）。其中，有限售条件的流通股份A股10971.92万股；无限售条件的流通股份A股5919.08万股。

本公司经营范围：漆包线、铜管、铜线、铜棒、铜杆、铜配件、铜工艺品的生产、销售，经营进出口业务(国家法律法规限定、禁止的除外)，铜材料的研究开发、技术成果转让。

四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2、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、经营成果和现金流量等有关信息。

3、会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。本财务报表所载财务信息的会计期间为2013年1月1日起至2013年6月30日止。

4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下企业合并

同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并

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

(1) 合并财务报表的编制方法

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

(2) 对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的应披露相关的会计处理方法

不适用

7、现金及现金等价物的确定标准

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

8、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

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

(2) 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表所有者权益项目下单独列示。处置境外经营时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

9、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具

(1) 金融工具的分类

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

金融负债在初始确认时划分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）、其他金融负债。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

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。

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：(1) 持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；(2) 在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

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

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。(2) 可供出售金融资产的公允价值变动计入资本公积；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：(1) 放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；(2) 未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 所转移金融资产的账面价值；(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 终止确认部分的账面价值；(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

(4) 金融负债终止确认条件

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转

移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

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

(6) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法

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

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。按摊余成本计量的金融资产，期末有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值高于预计未来现金流量现值的差额确认减值损失。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，高于按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值的差额，确认为减值损失。可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，确认其减值损失，并将原直接计入所有者权益的公允价值累计损失一并转出计入减值损失。

(7) 将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，说明持有意图或能力发生改变的依据

10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

单项金额重大的判断依据或金额标准	金额 100 万元以上（含）或占应收款项账面余额 10% 以上的款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
------	----------------	---------

账龄分析法组合	账龄分析法	相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征
---------	-------	---------------------

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用 不适用

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

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

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

11、存货

(1) 存货的分类

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

(2) 发出存货的计价方法

计价方法：加权平均法

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及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照存货类别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

盘存制度：永续盘存制

存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

低值易耗品按照一次转销法进行摊销。

包装物

摊销方法：一次摊销法

包装物按照一次转销法进行摊销

12、长期股权投资

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

(2) 后续计量及损益确认

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

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定，与被投资单位相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意的，认定为共同控制；对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定的，认定为重大影响。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差

额计提相应的减值准备；对被投资单位不具有共同控制或重大影响、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的规定计提相应的减值准备。

13、投资性房地产

14、固定资产

(1) 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧。

(2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：（1）租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；（2）公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；（3）租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；（4）租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

(3) 各类固定资产的折旧方法

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧。

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20	5%	4.75-4.50
机器设备	10	5%	19.00-9.00
电子设备	5	5%	19.00-18.00
运输设备	5	5%	19.00-18.00

(4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

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

(5) 其他说明

15、在建工程

(1) 在建工程的类别

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) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

(3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

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

16、借款费用

(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) 暂停资本化期间

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

时，借款费用停止资本化。

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

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。

17、生物资产

不适用

18、油气资产

不适用

19、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

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的使用寿命估计情况

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	50

项目	预计使用寿命	依据

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

截至资产负债表日,本公司没有使用寿命不确定的无形资产。

(4) 无形资产减值准备的计提

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

减值迹象，每年均进行减值测试。

(5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

(6) 内部研究开发项目支出的核算

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。

20、长期待摊费用

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。

21、附回购条件的资产转让

公司销售产品或转让其他资产时，与购买方签订了所销售的产品或转让资产回购协议，根据协议条款判断销售商品是否满足收入确认条件。如售后回购属于融资交易，则在交付产品或资产时，本公司不确认销售收入。回购价款大于销售价款的差额，在回购期间按期计提利息，计入财务费用。

22、预计负债

本公司涉及诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项时，如该等事项很可能需要未来以交付资产或提供劳务、其金额能够可靠计量的，确认为预计负债。

(1) 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

1) 该义务是本公司承担的现时义务；

- 2) 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- 3) 该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

最佳估计数分别以下情况处理：

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

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

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

23、股份支付及权益工具

(1) 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

(1) 存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定。

(2) 不存在活跃市场的，采用估值技术确定，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

根据最新取得的可行权职工数变动等后续信息进行估计。

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

(1) 以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠

计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

(2) 以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

(3) 修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

24、回购本公司股份

不适用

25、收入

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

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) 确认让渡资产使用权收入的依据

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。

(3) 确认提供劳务收入的依据

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。

(4) 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

不适用

26、政府补助

(1) 类型

政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

(2) 会计处理方法

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。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

27、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 确认递延所得税资产的依据

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。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。

(2) 确认递延所得税负债的依据

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。

28、持有待售资产

(1) 持有待售资产确认标准

本公司将同时符合下列条件的非流动资产确认为持有待售资产：

- (1) 公司已就该资产出售事项作出决议；
- (2) 公司已与对方签订了不可撤消的转让协议；
- (3) 该资产转让将在一年内完成。

(2) 持有待售资产的会计处理方法

符合持有待售条件的非流动资产(不包括金融资产及递延所得税资产),以账面价值与公允价值减去处置费用孰低的金额列示为其他流动资产。公允价值减去处置费用低于原账面价值的金额,确认为资产减值损失。

29、资产证券化业务

不适用

30、套期会计

1. 套期是指现金流量套期。

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

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

3. 现金流量套期会计处理

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

(2) 被套期项目为预期交易,且该预期交易使公司随后确认一项资产或负债的,原直接确认为所有者权益的相关利得或损失,在该资产或负债影响企业损益的相同期间转出,计入当期损益。

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

4. 本公司采用比率分析法对该套期的有效性进行评价。

31、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是 否

无

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是 否

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是 否

32、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是 否

无

(1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是 否

(2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是 否

33、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

不适用

五、税项**1、公司主要税种和税率**

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	按 17% 的税率计缴；出口货物实行“免、抵、退”税政策，退税率 13%。
营业税	应纳税营业额	5%
城市维护建设税	应缴流转税税额	5%；子公司江西宏磊铜业有限公司按应缴流转税税额的 7% 计缴。
企业所得税	应纳税所得额	25%
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%
--------	---------	----

各分公司、分厂执行的所得税税率

子公司浙江宏天铜业有限公司系中外合资企业，自2005年起享受“两免三减半”的税收优惠政策，根据国发〔2007〕39号《国务院关于实施企业所得税过渡优惠政策的通知》，2008年度、2009年度为税收优惠的减半期，按12.50%的税率计缴，2010年度、2011年度、2012年、2013年1-6月按25%的税率计缴。

2、税收优惠及批文

子公司浙江宏天铜业有限公司系中外合资企业，自2005年起享受“两免三减半”的税收优惠政策，根据国发〔2007〕39号《国务院关于实施企业所得税过渡优惠政策的通知》，2008年度、2009年度为税收优惠的减半期，按12.50%的税率计缴，

3、其他说明

六、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

公司合并报表的范围:母公司浙江宏磊铜业股份有限公司;全资子公司江西宏磊铜业有限公司;控股子公司浙江宏天铜业有限公司2012年5月31日前占61.54%,2012年6月1日起占68.24%

1、浙江宏天铜业有限公司系经浙江省人民政府外经贸浙府资绍〔2003〕02387号文批准，由浙江宏磊铜业股份有限公司(原名浙江宏磊集团有限公司)、马来西亚公民陈啟文、自然人余锦元共同投资设立的外商投资企业，于2003年11月21日在浙江省绍兴市工商行政管理局登记注册，取得注册号为企合浙绍总字第002824号的《企业法人营业执照》。经历次增资及股权转让后，公司现有注册资本4093.04万美元，其中浙江宏磊铜业股份有限公司出资2793.04万美元，占68.24%；新天地(投资)控股有限公司出资1,300万美元，占31.76%，取得注册号为330600400009016号的《企业法人营业执照》。经营范围：生产、销售高齿翅片铜管、铜管材、铜线、漆包线。

2、江西宏磊铜业有限公司（以下简称“江西宏磊”），系由自然人戚建萍与金敏燕投资设立，于2002年9月29日在江西省余江县工商行政管理局登记注册，取得注册号为3606222100122的《企业法人营业执照》。江西宏磊设立时注册资本为518万元。经历次股权转让和增资后，现有注册资本为5,118万元，均由浙江宏磊铜业股份有限公司出资，已办妥相关工商变更登记手续，并取得变更后由江西鹰潭市工商行政管理局颁发的注册号为360622210000417的《企业法人营业执照》。经营范围：漆包线、铜线、铜棒、铜配件、铜工艺品的生产、销售，经营进出口业务，铜材料的研究开发、技术成果转让（国家法律法规限制、禁止的除外）。

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

子公司	子公司	注册地	业务性	注册资	经营范	期末实	实质上	持股比	表决权	是否合	少数股	少数股	从母公
						际投资	构成对		比例		东权益	司所有	

全称	类型		质	本	围	额	子公司 净投资 的其他 项目余 额	例(%)	(%)	并报表	东权益	中用于 冲减少 数股东 损益的 金额	者权益 冲减子 公司少 数股东 分担的 本期亏 损超过 少数股 东在该 子公司 年初所 所有者 权益中 所享有 份额后 的余额
浙江宏 天铜业 有限公 司	控股子 公司	浙江省 诸暨市	制造业	USD 4,093.0 4 万元	生产、 销售高 齿翅片 铜管、 铜管 材、铜 线、漆 包线	219,536 ,849.36		68.24%	68.24%	是			
江西宏 磊铜业 有限公 司	全资子 公司	江西省 鹰潭市	制造业	5,118 万 元	生产、 销售漆 包线、 铜线、 铜棒、 铜配 件、铜 工艺品	51,866, 031.19		100%	100%	是			

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

不适用

2、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

适用 不适用

七、合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	--	--	111,985.67	--	--	118,647.40
人民币	--	--	111,985.67	--	--	118,647.40
银行存款：	--	--	84,225,092.96	--	--	45,089,185.55
人民币	--	--	84,173,737.27	--	--	45,016,566.15
美元	8,310.16	6.1787	51,346.44	11,551.92	6.2855	72,609.59
欧元	1.18	7.8390	9.25	1.18	8.3176	9.81
其他货币资金：	--	--	410,655,152.18	--	--	367,166,380.52
人民币	--	--	403,673,221.68	--	--	367,166,380.52
美元	1,130,000.00	6.1787	6,981,930.50			
合计	--	--	494,992,230.81	--	--	412,374,213.47

如有因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项应单独说明

2、应收票据

(1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	54,118,726.60	1,152,849.15
商业承兑汇票	256,840,000.00	0.00
合计	310,958,726.60	1,152,849.15

(2) 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
------	------	-----	----	----

说明

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
中山大洋电机股份有限公司	2013年05月28日	2013年11月28日	6,729,462.12	
福建省神通机械有限公司	2013年06月28日	2013年12月28日	4,600,000.00	
福建省神通机械有限公司	2013年03月27日	2013年09月27日	3,000,000.00	
福建省神通机械有限公司	2013年03月27日	2013年09月27日	3,000,000.00	
浙江京惠机电有限公司	2013年01月15日	2013年07月15日	2,250,000.00	
合计	--	--	19,579,462.12	--

说明

已贴现或质押的商业承兑票据的说明

3、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄分析法组合	447,870,389.05	100%	15,280,350.93	3.41%	502,821,000.96	100%	16,237,095.59	3.23%
组合小计	447,870,389.05	100%	15,280,350.93	3.41%	502,821,000.96	100%	16,237,095.59	3.23%
合计	447,870,389.05	--	15,280,350.93	--	502,821,000.96	--	16,237,095.59	--

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)			金额	比例(%)		

1 年以内						
其中:	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	440,308,629.78	98.31%	13,209,258.90	496,750,710.64	98.8%	14,902,521.32
1 至 2 年	5,032,135.30	1.12%	503,213.53	3,982,886.65	0.79%	398,288.67
2 至 3 年	911,641.35	0.2%	273,492.41	1,467,274.68	0.29%	440,182.41
3 年以上	1,617,982.62	0.36%	1,294,386.09	620,128.99	0.12%	496,103.19
合计	447,870,389.05	--	15,280,350.93	502,821,000.96	--	16,237,095.59

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

(2) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
客户 1	非关联方	41,416,094.61	1 年以内	9.25%
客户 2	非关联方	39,214,097.08	1 年以内	8.76%
客户 3	非关联方	39,200,000.00	1 年以内	8.75%
客户 4	非关联方	30,108,199.10	1 年以内	6.72%
客户 5	非关联方	20,895,608.28	1 年以内	4.67%
合计	--	170,833,999.07	--	38.15%

4、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄分析法组合	718,150.00	3%	21,544.50		595,901,766.49	100%	17,877,052.99	3%
组合小计	718,150.00	100%	21,544.50	3%	595,901,766.49	100%	17,877,052.99	3%

					49			
合计	718,150.00	--	21,544.50	--	595,901,766.49	--	17,877,052.99	--

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：						
1 年以内小计	718,150.00	3%	21,544.50	595,901,766.49	100%	17,877,052.99
合计	718,150.00	--	21,544.50	595,901,766.49	--	17,877,052.99

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

(2) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例 (%)
客户 1	非关联方	200,000.00	1 年以内	27.85%
客户 2	非关联方	100,000.00	1 年以内	13.92%
客户 3	非关联方	80,000.00	1 年以内	11.14%
客户 4	非关联方	55,000.00	1 年以内	7.66%
客户 5	非关联方	30,000.00	1 年以内	4.18%
合计	--	465,000.00	--	64.75%

5、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
1 年以内	246,649,401.47	99.53%	350,908,906.91	99.79%
1 至 2 年	903,629.93	0.36%	576,882.04	0.16%
2 至 3 年	266,132.11	0.11%	182,596.42	0.05%
合计	247,819,163.51	--	351,668,385.37	--

预付款项账龄的说明

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
客户 1	非关联方	50,781,295.32	1 年以内	铜材未到
客户 2	非关联方	28,312,848.31	1 年以内	铜材未到
客户 3	非关联方	26,882,854.11	1 年以内	铜材未到
客户 4	非关联方	26,540,350.81	1 年以内	铜材未到
客户 5	非关联方	23,595,271.52	1 年以内	铜材未到
合计	--	156,112,620.07	--	--

预付款项主要单位的说明

6、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	191,936,000.28		191,936,000.28	142,397,294.41		142,397,294.41
在产品	51,750,921.60		51,750,921.60	80,104,066.98		80,104,066.98
库存商品	171,767,457.85		171,767,457.85	146,746,188.06		146,746,188.06
周转材料	10,102,589.87		10,102,589.87	8,969,112.81		8,969,112.81
消耗性生物资产	1,145,796.80		1,145,796.80	999,523.96		999,523.96
合计	426,702,766.40		426,702,766.40	379,216,186.22		379,216,186.22

7、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
诸暨市宏润小额贷款有限公司	成本法	95,760,000.00	89,002,000.00	6,758,000.00	95,760,000.00	14%	14%				8,400,000.00
合计	--	95,760,000.00	89,002,000.00	6,758,000.00	95,760,000.00	--	--	--			8,400,000.00

(2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

单位：元

向投资企业转移资金能力受到限制的长期股权投资项目	受限制的原因	当期累计未确认的投资损失金额

长期股权投资的说明

公司收购浙江宏磊东南房地产开发有限公司持有的诸暨市宏润小额贷款有限公司的14%的股权，收购价格为9,576万元。截至资产负债表日，公司已累计支付给浙江宏磊东南房地产开发有限公司股权转让款9,576万元，截至本财务报告批准报出之日，诸暨市宏润小额贷款有限公司股权变更已经浙江省人民政府金融工作办公室(浙金融办核〔2013〕40号文)批复同意，工商变更登记手续已办理。

8、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	313,104,325.01	136,697,093.96	32,234,518.04	417,566,900.93
其中：房屋及建筑物	104,824,199.95	21,883,310.57	32,234,518.04	94,472,992.48
机器设备	184,737,757.52	114,566,735.94	0.00	299,304,493.46
运输工具	8,144,317.35	72,529.92	0.00	8,216,847.27
专用设备	11,640,507.08	168,367.53		11,808,874.61

其它设备	3,757,543.11	6,150.00			3,763,693.11
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计:	123,865,817.30		11,609,961.37	3,289,999.38	132,185,779.29
其中: 房屋及建筑物	22,637,806.72		2,182,827.25	3,289,999.38	21,530,634.59
机器设备	82,678,528.38		8,775,503.68	0.00	91,454,032.06
运输工具	7,061,470.24		112,861.19	0.00	7,174,331.43
专用设备	8,582,930.62		398,237.34		8,981,167.96
其它设备	2,905,081.34		140,531.91		3,045,613.25
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	189,238,507.71		--		285,381,121.64
其中: 房屋及建筑物	82,186,393.23		--		72,942,357.89
机器设备	102,059,229.14		--		207,850,461.40
运输工具	1,082,847.11		--		1,042,515.84
专用设备	3,057,576.46		--		2,827,706.65
其它设备	852,461.77		--		718,079.86
专用设备			--		
其它设备			--		
五、固定资产账面价值合计	189,238,507.71		--		285,381,121.64
其中: 房屋及建筑物	82,186,393.23		--		72,942,357.89
机器设备	102,059,229.14		--		207,850,461.40
运输工具	1,082,847.11		--		1,042,515.84
专用设备	3,057,576.46		--		2,827,706.65
其它设备	852,461.77		--		718,079.86

本期折旧额 11,609,961.37 元; 本期由在建工程转入固定资产原价为 124,347,919.98 元。

9、在建工程

(1) 在建工程情况

单位: 元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
宏天办公、宿舍楼工程	0.00		0.00	21,005,938.02		21,005,938.02
15 万吨高性能铜及铜合金杆材项目	0.00		0.00	108,494,492.75		108,494,492.75
3 万吨节能环保型特种漆包	66,474,364.42		66,474,364.42	56,807,529.98		56,807,529.98

线											
其他零星工程	1,093,051.00					1,093,051.00		3,717,909.05			3,717,909.05
5000 吨热交换器用高效节能高翅片铜管	104,401.81					104,401.81					
宏天搬迁项目	47,187.19					47,187.19					
合计	67,719,004.42					67,719,004.42		190,025,869.80			190,025,869.80

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例 (%)	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	期末数
宏天办公、宿舍楼工程	3,000.00	21,005,938.02	2,800,000.00		23,805,938.02						自筹	0.00
15 万吨高性能铜及铜合金杆材项目	13,398.00	108,494,492.75	1,225,776.50	109,720,269.25		81.89%	100.00%				募集资金	0.00
3 万吨节能环保型特种漆包线	13,032.00	56,807,529.98	21,669,627.12	12,002,792.68		60.22%	70.00%				募集资金	66,474,364.42
其他零星工程		3,717,909.05		2,624,858.05							自筹	1,093,051.00
5000 吨热交换器用高效节能高翅片铜管	3,780.00	0.00	104,401.81								募集资金	104,401.81
宏天搬迁项目		0.00	47,187.19								自筹	47,187.19
合计	33,210.00	190,025,869.80	25,846,992.62	124,347,919.98	23,805,938.02	--	--			--	--	67,719,004.42

在建工程项目变动情况的说明

(3) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
15 万吨高性能铜及铜合金杆材项目	100.00	募投项目
3 万吨节能环保型特种漆包线	70.00	募投项目
5000 吨热交换器用高效节能高翅片铜管		募投项目

10、工程物资

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
专用材料	861,789.65	4,205.12	140,570.01	725,424.76
合计	861,789.65	4,205.12	140,570.01	725,424.76

工程物资的说明

11、无形资产**(1) 无形资产情况**

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	85,490,892.29	70,111,065.96	62,191,706.29	93,410,251.96
	85,490,892.29	70,111,065.96	62,191,706.29	93,410,251.96
二、累计摊销合计	11,340,757.64	460,841.90	7,685,853.56	4,115,745.98
	11,340,757.64	460,841.90	7,685,853.56	4,115,745.98
三、无形资产账面净值合计	74,150,134.65	69,650,224.06	54,505,852.73	89,294,505.98
	74,150,134.65	69,650,224.06	54,505,852.73	89,294,505.98
无形资产账面价值合计	74,150,134.65	69,650,224.06	54,505,852.73	89,294,505.98
	74,150,134.65	69,650,224.06	54,505,852.73	89,294,505.98

本期摊销额 460,841.90 元。

12、商誉

单位：元

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	期末减值准备
浙江宏天铜业有限公司	1,559,926.38			1,559,926.38	1,559,926.38
合计	1,559,926.38			1,559,926.38	1,559,926.38

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法

13、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	3,825,473.84	4,059,273.89
小计	3,825,473.84	4,059,273.89
递延所得税负债：		
	13,622,883.00	
小计	13,622,883.00	

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
资产减值准备	15,301,895.43	16,237,095.59
非流动性资产处置损益	54,491,532.00	
合计	69,793,427.43	16,237,095.59

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末数	期初数	备注

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
	0.00	0.00
小计	0.00	0.00
可抵扣差异项目		

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

项目	报告期末互抵后的 递延所得税资产或 负债	报告期末互抵后的 可抵扣或应纳税暂 时性差异	报告期初互抵后的 递延所得税资产或 负债	报告期初互抵后的 可抵扣或应纳税暂 时性差异
递延所得税资产	3,825,473.84		4,059,273.89	
递延所得税负债	13,622,883.00			

递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

单位：元

项目	本期互抵金额

递延所得税资产和递延所得税负债的说明

14、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	34,114,148.58		18,812,253.15		15,301,895.43
十三、商誉减值准备	1,559,926.38				1,559,926.38
合计	35,674,074.96		18,812,253.15		16,861,821.81

资产减值明细情况的说明

15、其他非流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
预付设备款	5,870,481.89	20,461,952.84
合计	5,870,481.89	20,461,952.84

其他非流动资产的说明

16、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款	11,000,000.00	15,000,000.00
抵押借款	43,000,000.00	28,000,000.00
保证借款	292,637,575.00	337,499,243.25
抵押及保证借款	108,000,000.00	245,000,000.00

合计	454,637,575.00	625,499,243.25
----	----------------	----------------

短期借款分类的说明

(2) 已到期未偿还的短期借款情况

单位：元

贷款单位	贷款金额	贷款利率	贷款资金用途	未按期偿还原因	预计还款期
	0.00				
合计	0.00	--	--	--	--

资产负债表日后已偿还金额元。

短期借款的说明，包括已到期短期借款获展期的，说明展期条件、新的到期日

17、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	558,696,000.00	850,166,072.00
合计	558,696,000.00	850,166,072.00

下一会计期间将到期的金额 142,000,000.00 元。

应付票据的说明

18、应付账款

(1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
材料采购款	57,153,094.40	86,853,325.31
合计	57,153,094.40	86,853,325.31

(2) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

单位：元

单位名称	期末数	期初数
合计	0.00	0.00

19、预收账款

(1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
预收货款	27,483,891.31	17,210,328.59
合计	27,483,891.31	17,210,328.59

20、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	2,086,377.30	21,971,279.75	21,497,672.56	2,559,984.49
二、职工福利费		205,003.69	205,003.69	
三、社会保险费		2,165,873.34	2,165,873.34	
其中：医疗保险费		1,070,117.52	1,070,117.52	
基本养老保险费		154,575.12	154,575.12	
失业保险费		178,188.77	178,188.77	
工伤保险费		59,021.28	59,021.28	
生育保险费		703,970.65	703,970.65	
四、住房公积金		570,080.00	570,080.00	
六、其他	465,655.61	6,670.33	465,655.61	6,670.33
职工教育经费				
工会经费	465,655.61	6,670.33	465,655.61	6,670.33
合计	2,552,032.91	24,918,907.11	24,904,285.20	2,566,654.82

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

工会经费和职工教育经费金额 6,670.33 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 0.00 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

已在下个会计月份支付

21、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	-5,566,891.74	13,334,204.97
企业所得税	-13,735,135.22	4,662,382.38

个人所得税	26,567.00	1,610,370.75
城市维护建设税	102,999.81	993,290.57
房产税	323,769.79	938,373.86
土地使用税	651,041.10	1,171,066.00
印花税	256,889.45	179,853.20
教育费附加	57,891.57	595,974.34
地方教育附加	38,594.38	397,316.23
水利建设专项资金	592,101.18	406,370.21
合计	-17,252,172.68	24,289,202.51

应交税费说明，所在地税务机关同意各分公司、分厂之间应纳税所得额相互调剂的，应说明税款计算过程

22、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
短期借款应付利息	653,761.06	1,141,608.67
合计	653,761.06	1,141,608.67

应付利息说明

23、其他应付款

(1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
押金保证金	236,423.28	11,969.50
设备款	8,911,780.92	4,447,808.23
新天地分红款	1,679,716.19	
其他	2,677,704.66	318,204.71
合计	13,505,625.05	4,777,982.44

(2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

单位：元

单位名称	期末数	期初数
合计	0.00	0.00

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

无

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

无

24、长期应付款**(1) 金额前五名长期应付款情况**

单位：元

单位	期限	初始金额	利率（%）	应计利息	期末余额	借款条件
莱茵达国际租赁有限公司	3 年	58,714,871.42	7.38%		48,419,372.87	

(2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

单位：元

单位	期末数		期初数	
	外币	人民币	外币	人民币

由独立第三方为公司融资租赁提供担保的金额 0.00 元。

长期应付款的说明

[注]：本期归还本金11,466,666.66元,摊销融资费用1,171,168.11元。

25、专项应付款

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明
宏天搬迁收入	0.00	344,340,005.00	170,579,934.76	173,760,070.24	
合计		344,340,005.00	170,579,934.76	173,760,070.24	--

专项应付款说明

根据2013年1月9日《诸暨市人民政府关于对大唐镇路西新村部分区域实施房屋征收的决定》（诸政发[2013]26号），诸暨市人民政府决定对子公司浙江宏天铜业有限公司坐落于大唐镇路西新村的341亩工业用地及地上建筑物实施征收。根据子公司浙江宏天铜业有限公司与诸暨市人民政府土地储备中心、诸暨市大唐镇人民政府签订了《宏天铜业土地房屋征收补偿安置协议》，根据中介机构评估确定的价格可获得补偿42,593.18万元，待浙江宏天铜业有限公司移地拆迁完毕、腾空房屋和土地交付后予以全额支付。该项资金通过专项应付款科目进行核算。

26、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
5万吨废杂铜连铸连轧低氧铜杆资源综合利用项目	6,600,000.00	6,600,000.00
耐冷媒漆包线项目	903,000.00	1,032,000.00
合计	7,503,000.00	7,632,000.00

其他非流动负债说明，包括本报告期取得的各类与资产相关、与收益相关的政府补助及其期末金额

1) 根据浙江省经济贸易委员会浙经贸资源〔2008〕405号文，公司于2009年收到连铸连轧低氧铜杆综合利用项目专项补助660万元。

2) 根据江西鹰潭市发改委及市经贸委鹰发改工字〔2009〕74号文和江西省财政厅赣财企〔2009〕179号文，子公司江西宏磊铜业有限公司于2009年收到耐冷媒漆包线项目补助129万元，本期该项目完成验收，补助款确认为与资产相关的政府补助并按资产剩余使用年限5年平均分摊转入当期损益。

27、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	168,910,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	168,910,000.00

股本变动情况说明，本报告期内有增资或减资行为的，应披露执行验资的会计师事务所名称和验资报告文号；运行不足3年的股份有限公司，设立前的年份只需说明净资产情况；有限责任公司整体变更为股份公司应说明公司设立时的验资情况

28、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	559,666,353.25	0.00	0.00	559,666,353.25
合计	559,666,353.25			559,666,353.25

资本公积说明

29、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	25,670,134.48	0.00	0.00	25,670,134.48
合计	25,670,134.48	0.00	0.00	25,670,134.48

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议

30、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整后年初未分配利润	231,942,451.95	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	22,927,769.44	--
期末未分配利润	254,870,221.39	--

调整年初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响年初未分配利润 0.00 元。

未分配利润说明，对于首次公开发行证券的公司，如果发行前的滚存利润经股东大会决议由新老股东共同享有，应明确予以说明；如果发行前的滚存利润经股东大会决议在发行前进行分配并由老股东享有，公司应明确披露应付股利中老股东享有的经审计的利润数

31、营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	1,740,879,143.48	1,704,876,402.76
其他业务收入	13,928,833.14	1,789,986.26
营业成本	1,748,103,412.68	1,601,187,666.88

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
变压器	9,716,824.89	9,385,886.49	73,661,809.03	69,134,631.15
电动工具	46,231,523.20	44,605,882.93	107,450,592.57	100,522,659.10
电机	339,982,964.84	328,083,564.07	791,525,425.68	739,618,737.13
电器类	67,187,679.36	64,950,485.94	174,204,181.89	162,348,446.57
其它	32,195,137.88	31,180,752.83	86,577,394.18	80,886,815.47
铜管类	10,456,647.32	10,504,847.22	339,915,482.19	318,833,959.64

铜材类	1,235,108,365.99	1,259,369,817.17	131,541,517.22	129,842,417.22
合计	1,740,879,143.48	1,748,081,236.65	1,704,876,402.76	1,601,187,666.28

(3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
漆包线	495,314,130.17	478,206,572.26	1,233,419,403.35	1,152,511,289.42
铜管	10,456,647.32	10,504,847.22	339,915,482.19	318,833,959.64
其他铜材产品	1,235,108,365.99	1,259,369,817.17	131,541,517.22	129,842,417.22
合计	1,740,879,143.48	1,748,081,236.65	1,704,876,402.76	1,601,187,666.28

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	1,732,527,640.53	1,739,849,632.01	1,608,834,708.10	1,511,255,405.99
国外	8,351,502.95	8,231,604.64	96,041,694.66	89,932,260.29
合计	1,740,879,143.48	1,748,081,236.65	1,704,876,402.76	1,601,187,666.28

(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
客户 1	232,006,789.22	13.22%
客户 2	139,316,965.47	7.94%
客户 3	125,541,863.83	7.15%
客户 4	120,512,865.66	6.87%
客户 5	114,474,316.77	6.52%
合计	731,852,800.95	41.7%

营业收入的说明

32、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
----	-------	-------	------

营业税	15,000.00		详见本财务报表附注税项之说明
城市维护建设税	220,942.18	315,526.43	
教育费附加	126,686.75	181,549.15	
地方教育附加	84,457.84	121,036.24	
合计	447,086.77	618,111.82	--

营业税金及附加的说明

33、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及福利费	3,357,135.57	1,828,117.04
差旅费	359,124.01	511,648.38
业务招待费	169,080.05	173,588.60
运输费	2,512,385.51	5,281,223.30
广告费	74,750.00	535,543.37
其他	463,253.11	428,146.59
合计	6,935,728.25	8,758,267.28

34、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及福利费	10,589,517.65	9,069,498.15
办公费	350,939.71	1,570,034.64
业务招待费	1,152,867.30	1,582,667.08
无形资产摊销	460,841.90	854,746.90
折旧费	3,585,935.95	1,205,698.32
各项税费	6,105,635.02	2,814,537.28
研究开发费用	3,142,177.69	3,716,210.21
其他	3,900,744.65	5,587,234.70
合计	29,288,659.87	26,400,627.28

35、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

利息支出	24,535,492.56	19,905,515.29
利息收入	-2,825,764.91	-2,193,404.68
汇兑损益	144,998.56	-74,231.36
手续费	8,301,872.92	5,752,178.23
合计	30,156,599.13	23,390,057.48

36、投资收益

(1) 投资收益明细情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	8,400,000.00	0.00
合计	8,400,000.00	

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
诸暨市宏润小额贷款有限公司	8,400,000.00	0.00	
合计	8,400,000.00	0.00	--

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
合计	0.00	0.00	--

投资收益的说明，若投资收益汇回有重大限制的，应予以说明。若不存在此类重大限制，也应做出说明

37、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-18,812,253.15	6,576,131.02
二、存货跌价损失		-4,138,519.16
合计	-18,812,253.15	2,437,611.86

38、营业外收入

(1) 营业外收入情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	170,579,934.76		
政府补助	1,166,240.00	2,791,400.00	
其它		2,100.00	
合计	171,746,174.76	2,793,500.00	

(2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
政府人才政策奖励	124,900.00	108,100.00	诸市委[2010]49号
技改项目奖励		2,450,000.00	
节能减排奖励	50,000.00	60,000.00	诸政办发[2012]100号
政府人才政策奖励		20,000.00	
开放型经济奖励	89,000.00	13,300.00	浙外专发[2013]11号、诸政发[2013]13号
清洁生产补贴		50,000.00	
培训补贴		60,000.00	
科技类奖励	129,000.00	30,000.00	鹰发改工字[2009]74号、赣财企[2009]179号
经济类奖励	773,340.00		鹰府发[2006]26号
合计	1,166,240.00	2,791,400.00	--

营业外收入说明

39、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	107,508,309.01	152.31	
水利建设专项资金	1,854,874.01	2,059,587.52	
合计	109,363,183.02	2,059,739.83	

营业外支出说明

40、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	-7,933,399.96	12,012,736.85
递延所得税调整	13,201,333.69	-609,402.95
合计	5,267,933.73	11,403,333.90

41、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益的计算过程

项目	序号	2013年1-6度
归属于公司普通股股东的净利润	A	22,927,769.44
非经常性损益	B	42,865,604.95
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	-19,937,835.51
期初股份总数	D	168,910,000.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	6
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times G/K-H \times I/K-J$	
基本每股收益	$M=A/L$	0.1357
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C/L$	-0.1180

42、现金流量表附注

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
收到浙江中兴金属材料有限公司往来款	45,500,000.00
承兑汇票、信用证保证金收回	392,442,072.00

利息收入	27,658,023.02
收到政府补助	1,166,240.00
合计	466,766,335.02

收到的其他与经营活动有关的现金说明

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
承兑汇票、信用证保证金支出	408,735,691.00
运输费	2,512,385.51
公司经费	2,032,011.07
财务费用手续费	8,301,872.92
其他	4,599,981.01
合计	426,181,941.51

支付的其他与经营活动有关的现金说明

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
收到宏天搬迁款	344,340,005.00
收到银行利息收入	2,825,764.91
合计	347,165,769.91

收到的其他与投资活动有关的现金说明

43、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	24,203,801.08	33,204,472.69
加：资产减值准备	-18,812,253.15	2,437,611.86
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	8,319,961.99	10,484,695.47
无形资产摊销	460,841.90	854,746.90
长期待摊费用摊销	-487,847.61	

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）	-63,071,625.75	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		152.31
财务费用（收益以“-”号填列）	19,401,921.95	17,711,910.61
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	233,800.05	-609,402.95
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	13,622,883.00	
存货的减少（增加以“-”号填列）	-47,486,580.18	-325,411,684.90
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	430,674,528.32	-313,049,019.75
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-349,492,907.13	158,738,679.52
其他	11,152,292.74	
经营活动产生的现金流量净额	20,318,817.21	-414,906,644.58
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	86,256,539.81	381,859,463.47
减：现金的期初余额	19,932,141.47	73,272,733,944.00
现金及现金等价物净增加额	66,324,398.34	-350,867,875.97

（2）本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--

（3）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	86,256,539.81	19,932,141.47
其中：库存现金	111,985.67	118,647.40
可随时用于支付的银行存款	84,225,092.96	19,273,113.55
可随时用于支付的其他货币资金	1,919,461.18	540,380.52
三、期末现金及现金等价物余额	86,256,539.81	19,932,141.47

现金流量表补充资料的说明

期末货币资金余额中包括银行承兑汇票保证金、信用证保证金及已质押的定期存款共计408,735,691.00元，不属于现金及现金等价物。

期初货币资金余额中包括银行承兑汇票保证金及信用证保证金共计392,442,072.00元，不属于现金及现

金等价物。

44、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额、由同一控制下企业合并产生的追溯调整等事项无

八、关联方及关联交易

1、本企业的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
浙江宏天铜业有限公司	控股子公司	有限责任公司	浙江省诸暨市	戚建萍	生产销售	40,930,400.00	68.24%	68.24%	75590569-2
江西宏磊铜业有限公司	控股子公司	有限责任公司	鹰潭市工业园区	戚建萍	生产销售	51,180,000.00	100%	100%	74198027-X

2、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
戚建华	实际控制人之妹	
戚建生	实际控制人之弟	
金敏燕	实际控制人之女	
金磊	实际控制人之子	
浙江宏磊控股集团有限公司	受戚建萍控制	66711901-8
诸暨市宏盛建筑工程有限公司	浙江宏磊控股集团有限公司之子公司	78182167-9
浙江宏磊东南房地产开发有限公司	浙江宏磊控股集团有限公司之子公司	75907691-6
遵义宏磊房地产开发有限公司	浙江宏磊控股集团有限公司之子公司	69750815-3
诸暨市耀圣工贸有限公司	受金敏燕控制	76866482-4
浙江宏森园林建设有限公司	受戚建华控制	78182166-0
浙江诸暨东都房地产开发有限公司	受戚建生控制	68997985-2

本企业的其他关联方情况的说明

3、关联方交易

(1) 关联租赁情况

公司出租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	本报告期确认的租赁收益
浙江宏磊铜业股份有限公司	浙江宏磊控股集团有限公司	办公大楼第四层	2012年07月01日	2014年06月30日		300,000.00

公司承租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	本报告期确认的租赁费
-------	-------	--------	-------	-------	---------	------------

关联租赁情况说明

(2) 关联担保情况

单位：元

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
威建萍[注 1]	浙江宏磊铜业股份有限公司	20,000,000.00	2013年06月14日	2014年06月13日	否
威建萍[注 1]	浙江宏磊铜业股份有限公司	36,000,000.00	2013年06月18日	2014年06月17日	否
威建萍[注 2]	浙江宏磊铜业股份有限公司	30,000,000.00	2012年09月20日	2013年09月10日	否
威建萍[注 3]	浙江宏磊铜业股份有限公司	40,000,000.00	2012年08月07日	2013年07月31日	否
威建萍[注 4]	浙江宏磊铜业股份有限公司	15,000,000.00	2012年07月25日	2013年07月25日	否
浙江宏磊控股集团 有限公司	浙江宏磊铜业股份 有限公司	50,000,000.00	2013年03月11日	2013年09月11日	否
浙江宏磊控股集团 有限公司	浙江宏磊铜业股份 有限公司	20,000,000.00	2013年03月29日	2013年09月29日	否
浙江宏磊控股集团 有限公司	浙江宏磊铜业股份 有限公司	30,000,000.00	2013年04月01日	2013年10月01日	否
浙江宏磊控股集团 有限公司	浙江宏磊铜业股份 有限公司	9,866,741.32	2013年05月09日	2013年08月14日	否
浙江宏磊控股集团 有限公司	浙江宏磊铜业股份 有限公司	14,828,089.13	2013年05月09日	2013年08月19日	否
威建萍[注 5]	浙江宏天铜业有限 公司	45,000,000.00	2013年03月19日	2013年09月19日	否
浙江宏磊控股集团	浙江宏天铜业有限	20,000,000.00	2012年12月27日	2013年07月01日	否

有限公司[注 6]	公司				
浙江宏磊控股集团 有限公司[注 7]	浙江宏天铜业有 限公司	17,500,000.00	2013 年 01 月 06 日	2013 年 07 月 08 日	否
浙江宏磊控股集团 有限公司[注 7]	浙江宏天铜业有 限公司	12,500,000.00	2013 年 01 月 24 日	2013 年 07 月 24 日	否
浙江宏磊控股集团 有限公司[注 8]	浙江宏天铜业有 限公司	25,000,000.00	2013 年 02 月 20 日	2013 年 08 月 26 日	否
浙江宏磊控股集团 有限公司	浙江宏天铜业有 限公司	20,000,000.00	2013 年 06 月 25 日	2013 年 12 月 25 日	否
浙江宏磊控股集团 有限公司	浙江宏天铜业有 限公司	4,629,001.24	2013 年 04 月 01 日	2013 年 07 月 09 日	否
浙江宏磊控股集团 有限公司	浙江宏天铜业有 限公司	15,196,360.26	2013 年 05 月 06 日	2013 年 08 月 01 日	否
浙江宏磊控股集团 有限公司	浙江宏天铜业有 限公司	9,874,897.47	2013 年 06 月 13 日	2013 年 09 月 11 日	否
浙江宏磊控股集团 有限公司	浙江宏天铜业有 限公司	4,843,051.53	2013 年 06 月 24 日	2013 年 09 月 22 日	否
威建萍	江西宏磊铜业有 限公司	75,000,000.00	2012 年 11 月 05 日	2013 年 11 月 04 日	否
威建萍	江西宏磊铜业有 限公司	22,229,860.00	2013 年 05 月 16 日	2013 年 11 月 16 日	否
威建萍[注 9]	浙江宏磊铜业股份 有限公司	12,000,000.00	2012 年 12 月 17 日	2013 年 09 月 07 日	否
金磊[注 10]	浙江宏磊铜业股份 有限公司	20,000,000.00	2012 年 09 月 13 日	2013 年 09 月 11 日	否
威建萍[注 11]	浙江宏磊铜业股份 有限公司	20,000,000.00	2013 年 05 月 23 日	2014 年 01 月 16 日	否
威建萍[注 12]	浙江宏磊铜业股份 有限公司	45,000,000.00	2012 年 07 月 27 日	2013 年 07 月 27 日	否
遵义宏磊房地产开 发有限公司[注 13]	浙江宏磊铜业股份 有限公司	11,250,000.00	2013 年 01 月 15 日	2013 年 07 月 15 日	否
遵义宏磊房地产开 发有限公司[注 13]	浙江宏磊铜业股份 有限公司	21,250,000.00	2013 年 01 月 17 日	2013 年 07 月 17 日	否
遵义宏磊房地产开 发有限公司[注 13]	浙江宏磊铜业股份 有限公司	13,000,000.00	2013 年 01 月 17 日	2013 年 07 月 17 日	否
遵义宏磊房地产开 发有限公司[注 13]	浙江宏磊铜业股份 有限公司	22,860,000.00	2013 年 02 月 06 日	2013 年 08 月 06 日	否
威建萍[注 14]	浙江宏磊铜业股份 有限公司	50,000,000.00	2013 年 01 月 11 日	2013 年 07 月 11 日	否

威建萍[注 14]	浙江宏磊铜业股份有限公司	31,500,000.00	2013 年 01 月 29 日	2013 年 07 月 29 日	否
威建萍[注 14]	浙江宏磊铜业股份有限公司	20,000,000.00	2013 年 02 月 22 日	2013 年 08 月 22 日	否
威建萍[注 14]	浙江宏磊铜业股份有限公司	15,000,000.00	2013 年 02 月 25 日	2013 年 08 月 25 日	否
威建萍[注 15]	浙江宏天铜业有限公司	28,000,000.00	2012 年 12 月 10 日	2013 年 12 月 06 日	否
遵义宏磊房地产开发有限公司[注 16]	浙江宏天铜业有限公司	15,000,000.00	2013 年 05 月 29 日	2013 年 08 月 29 日	否
遵义宏磊房地产开发有限公司[注 16]	浙江宏天铜业有限公司	10,000,000.00	2013 年 03 月 13 日	2013 年 09 月 13 日	否
小计		872,328,000.95			否

关联担保情况说明

[注1]、同时由浙江大东南集团有限公司提供单笔保证担保。

[注2]、同时由浙江大东南集团有限公司提供最高额保证担保。

[注3]、同时由子公司江西宏磊铜业有限公司、浙江洁丽雅毛巾有限公司提供连带责任保证担保。

[注4]、同时由浙江洁丽雅毛巾有限公司提供最高额保证担保。

[注5]、同时由浙江洁丽雅纺织集团有限公司提供最高额保证担保。

[注6]、同时由浙江宏森园林建设有限公司提供最高额保证担保。

[注7]、同时由浙江友谊光电有限公司提供最高额保证担保。

[注8]、同时由浙江瑞远机床有限公司、浙江东南房地产开发有限公司提供单笔保证担保。

[注9]：2012年3月14日，金磊、威建萍分别与中国银行诸暨市支行签订《最高额抵押合同》，以其房地产为公司在该行取得的最高额不超过1,318万元、515万元的债务提供抵押担保，担保期限为2012年3月14日至2014年3月14日。

[注10]：2012年9月12日，金磊与中国农业银行诸暨支行签订《最高额抵押合同》，以其拥有的房地产为公司在该行取得的最高额不超过2,900万元的债务提供抵押担保，担保期限为2012年9月12日至2015年9月12日。

[注11]：同时由浙江宏磊东南房地产开发有限公司提供最高额抵押担保，最高额不超过9810万元。

[注12]：同时由公司拥有的房屋建筑物和土地使用权提供抵押担保，最高额不超过4500万元。

[注13]：同时由威建萍提供最高额保证担保最高额不超过6600万元。

[注14]：同时由江西宏磊铜业有限公司提供最高额保证担保，最高额不超过18300万元。

[注15]：2010年12月9日，威建萍与中国农业银行诸暨市支行签订《最高额抵押合同》，以其拥有的房地产为子公司宏天铜业有限公司在该行取得的最高额不超过4,000万元的债务提供抵押担保，担保期限为2010年12月9日至2013年12月8日。

[注16]：同时由威建萍提供最高额保证担保，最高额不超过2200万元。

(3) 其他关联交易

(1) 租金收取

公司本期从浙江宏磊控股集团有限公司收取2012年7月1日至2014年6月30日止的二年期租金及水电费共计30万元。款项已于2013年6月底收取。

(2) 固定资产购建

2010年6月,浙江宏天铜业有限公司与诸暨市宏盛建筑工程有限公司签订工程施工承包合同,由其承建宏天办公、宿舍楼,合同约定为16,300,000.00元,至2011年6月30日,公司已支付工程进度款14,700,000.00元.该工程经诸暨天宇工程造价咨询有限公司出具的诸天宇审基(2013)字第87#工程的审计报告,核定工程造价为17,509,761.00元,本期支付工程款2,800,000.00元。

(3) 股权转让

根据公司2012年7月9日二届十次董事会及2012年第二次临时股东大会决议,公司以自有资金收购浙江宏磊东南房地产开发有限公司持有的诸暨市宏润小额贷款有限公司的14%的股权,收购价格为9,576万元。截至资产负债表日,公司已累计支付给浙江宏磊东南房地产开发有限公司股权转让款9,576万元,其中,本期支付额为675.8万元。截至本财务报告批准报出之日,诸暨市宏润小额贷款有限公司股权变更已经浙江省人民政府金融工作办公室(浙金融办核(2013)40号文)批复同意,工商变更登记手续已办理。

九、或有事项

1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

不适用

2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

不适用

其他或有负债及其财务影响

截至资产负债表日,本公司不存在需要披露的重大或有事项。

十、资产负债表日后事项

1、其他资产负债表日后事项说明

1、根据2013年1月9日《诸暨市人民政府关于对大唐镇路西新村部分区域实施房屋征收的决定》(诸政发[2013]26号),诸暨市人民政府决定对子公司浙江宏天铜业有限公司坐落于大唐镇路西新村的341亩工业用地及地上建筑物实施征收。子公司浙江宏天铜业有限公司与诸暨市人民政府土地储备中心、诸暨市大唐镇人民政府签订了《宏天铜业土地房屋征收补偿安置协议》,目前浙江宏天铜业有限公司已落实新生产基地,项目按计划进行。

2、应收票据中商业承兑汇票25864万元,于2013年8月16号前该商业承兑汇票已全部承兑到账。

十一、其他重要事项

1、以公允价值计量的资产和负债

单位：元

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
上述合计	0.00				0.00
金融负债	0.00				0.00

2、外币金融资产和外币金融负债

单位：元

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
3.贷款和应收款	18,457,008.92				7,372,221.96
金融资产小计	18,457,008.92				7,372,221.96
金融负债	98,830,562.94				29,837,575.00

十二、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄分析法组合	328,102,555.89	100%	10,783,995.33	3.29%	409,339,714.57	100%	13,044,876.77	3.19%
组合小计	328,102,555.89	100%	10,783,995.33	3.29%	409,339,714.57	100%	13,044,876.77	3.19%
合计	328,102,555.89	--	10,783,995.33	--	409,339,714.57	--	13,044,876.77	--

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	322,445,724.46	98.28%	9,673,371.74	405,002,522.88	98.94%	12,150,075.69
1 至 2 年	4,243,549.52	1.29%	424,354.95	3,343,202.50	0.82%	334,320.25
2 至 3 年	888,713.77	0.27%	266,614.13	469,421.05	0.11%	140,826.32
3 年以上	524,568.14	0.16%	419,654.51	524,568.14	0.13%	419,654.51
合计	328,102,555.89	--	10,783,995.33	409,339,714.57	--	13,044,876.77

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
合计	--	--	0.00	--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
合计	0.00	0.00	--	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产
------	--------	------	------	------	----------

					生
合计	--	--	0.00	--	--

应收账款核销说明

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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额
合计	0.00	0.00	0.00	

(5) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
客户 1	非关联方	42,468,715.75	1 年以内	12.94%
客户 2	非关联方	35,189,978.34	1 年以内	10.73%
客户 3	非关联方	34,515,627.68	1 年以内	10.52%
客户 4	非关联方	21,921,442.50	1 年以内	6.68%
客户 5	非关联方	20,206,760.70	1 年以内	6.16%
合计	--	154,302,524.97	--	47.03%

(6)

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为 0.00 元。

2、其他应收款

(1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄分析法组合	705,000.00	100%	21,150.00	3%	509,240,016.49	100%	15,277,200.49	3%
组合小计	705,000.00	100%	21,150.00	3%	509,240,016.49	100%	15,277,200.49	3%

合计	705,000.00	--	21,150.00	--	509,240,016.49	--	15,277,200.49	--
----	------------	----	-----------	----	----------------	----	---------------	----

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	705,000.00	100%	21,150.00	509,240,016.49	100%	15,277,200.49
合计	705,000.00	--	21,150.00	509,240,016.49	--	15,277,200.49

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
合计	--	--	0.00	--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
合计	0.00	0.00	--	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明

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

单位：元

单位名称	期末数	期初数

	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额
合计	0.00	0.00	0.00	

(4) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
客户 1	非关联方	200,000.00	1 年以内	28.37%
客户 2	非关联方	100,000.00	1 年以内	14.18%
客户 3	非关联方	80,000.00	1 年以内	11.35%
客户 4	非关联方	55,000.00	1 年以内	7.8%
客户 5	非关联方	30,000.00	1 年以内	4.26%
合计	--	465,000.00	--	65.96%

(5)

不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为 0.00 元。

3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
江西宏磊铜业有限公司	成本法	51,866,031.19	51,866,031.19		51,866,031.19	100%	100%				
浙江宏天铜业有限公司	成本法	219,536,849.36	219,536,849.36		219,536,849.36	68.24%	68.24%				
诸暨市宏润小额贷款有限公司	成本法	95,760,000.00	89,002,000.00	6,758,000.00	95,760,000.00	14%	14%				8,400,000.00
合计	--	367,162,880.55	360,404,880.55	6,758,000.00	367,162,880.55	--	--	--			8,400,000.00

长期股权投资的说明

4、营业收入和营业成本**(1) 营业收入**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	1,380,585,235.76	1,434,350,001.49
其他业务收入	11,769,340.65	1,954,252.57
合计	1,392,354,576.41	1,436,304,254.06
营业成本	1,347,878,686.35	1,359,632,454.52

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
变压器	6,125,848.89	5,916,957.44	56,344,571.91	53,164,834.84
电动工具	43,839,084.81	42,095,949.02	105,945,034.48	99,648,264.75
电机类	318,356,298.59	306,495,471.84	766,325,973.40	718,235,788.02
电器类	53,085,137.55	51,128,019.50	150,087,986.20	140,464,001.70
其它	30,812,005.81	29,829,258.70	100,522,136.90	94,438,228.51
铜材类	928,366,860.11	912,383,200.77	255,124,298.60	253,425,198.60
合计	1,380,585,235.76	1,347,848,857.27	1,434,350,001.49	1,359,376,316.42

(3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
漆包线	452,218,375.65	435,465,656.50	1,179,225,702.89	1,105,951,117.82
其他铜材产品	928,366,860.11	912,383,200.77	255,124,298.60	253,425,198.60
合计	1,380,585,235.76	1,347,848,857.27	1,434,350,001.49	1,359,376,316.42

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	1,380,585,235.76	1,347,848,857.27	1,434,350,001.49	1,359,376,316.42
合计	1,380,585,235.76	1,347,848,857.27	1,434,350,001.49	1,359,376,316.42

(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
客户 1	210,715,191.00	15.13%
客户 2	120,512,865.66	8.66%
客户 3	114,474,316.77	8.22%
客户 4	92,037,590.47	6.61%
客户 5	69,426,306.27	4.99%
合计	607,166,270.17	43.61%

营业收入的说明

5、投资收益

(1) 投资收益明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	13,297,960.32	
合计	13,297,960.32	

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
浙江宏天铜业有限公司	4,897,960.32	0.00	
诸暨市宏润小额贷款有限公司	8,400,000.00	0.00	
合计	13,297,960.32	0.00	--

6、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:	--	--
净利润	29,507,342.85	28,303,842.10
加: 资产减值准备	-17,516,931.93	1,826,961.15
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,611,403.19	3,492,339.49
无形资产摊销	154,713.54	154,713.54
长期待摊费用摊销	-186,300.69	
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)		152.31
财务费用(收益以“-”号填列)	13,200,249.39	8,796,100.05
投资损失(收益以“-”号填列)	-13,297,960.32	
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	559,932.87	
存货的减少(增加以“-”号填列)	-92,265,694.82	-202,092,637.88
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	552,787,622.85	-265,661,541.51
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-269,768,350.85	-29,211,921.57
其他	-33,205,372.85	-10,969,729.24
经营活动产生的现金流量净额	174,580,653.23	-465,634,308.05
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况:	--	--
现金的期末余额	73,370,420.26	227,271,734.55
减: 现金的期初余额	8,988,516.16	630,343,016.48
现金及现金等价物净增加额	64,381,904.10	-403,071,281.93

十三、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位: 元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益(包括已计提资产减值准备的冲销部分)	63,071,625.75	
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)	1,166,240.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	13,601,471.82	
减: 所得税影响额	19,459,834.39	
少数股东权益影响额(税后)	15,513,898.23	
合计	42,865,604.95	--

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、境内外会计准则下会计数据差异

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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	22,927,769.44	31,378,219.82	1,009,116,709.12	986,188,939.68
按国际会计准则调整的项目及金额				

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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	22,927,769.44	31,378,219.82	1,009,116,709.12	986,188,939.68
按境外会计准则调整的项目及金额				

3、净资产收益率及每股收益

单位：元

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	2.3%	0.1357	0.1357
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-2%	-0.118	-0.118

4、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

1、应收票据期末数与年初数相比增加26873%（绝对值增加30980.59万元），主要是上半年通过票据收取的货款增加所致；

2、其他应收款期末数与年初数相比减少99.88%（绝对值减少57732.81万元），主要是收回了关联公司宏磊控股集团有限公司的资金占用款所致；

3、预付账款期末数与年初相比减少了29.53%（绝对值减少10384.92万元），主要是预

付支付的采购货款减少所致；

4、固定资产期末数与年初数相比增加50.8%（绝对值增加9614.26万元），主要是募投项目《年产15万吨高性能铜及铜合金杆材项目》在建工程转入固定资产以及宏天铜业因政府收储处置固定资产所致；

5、在建工程期末数与年初数相比减少64.36%（绝对值减少12230.69万元），主要是募投项目《年产15万吨高性能铜及铜合金杆材项目》在建工程转入固定资产所致；

6、应付票据期末数与年初数相比减少34.28%（绝对值减少29147.01万元），主要是支付采购款采用银行承兑汇票支付方式减少所致；

7、应付账款期末数与年初数相比减少34.20%（绝对值减少2970.02万元），主要是支付采购款增加所致；

8、预收账款期末数与年初数相比增加59.69%（绝对值增加1027.36万元），主要是销售产品的预收款增加所致；

9、应交税金期末数与年初数相比减少171.03%（绝对值减少4154.14万元），主要是流转税减少和所得税先行缴纳所致；

10、应付利息期末数与年初数相比减少42.73%（绝对值减少48.78万元），主要是短期借款的减少，导致计提的应付利息减少所致；

11、其他应付款期末数与年初数相比增加182.66%（绝对值增加872.76万元），主要是押金保证金、分红款、设备款增加所致；

12、资产减值损失本期数与上年同期数相比减少871.75%（绝对值减少2124.99万元），主要是本期其它应收款减少，转回坏账准备金所致；

13、营业外收入本期数与上年同期数相比增加6048.06%（绝对值增加16895.27万元），主要是当期收到子公司宏天铜业政府收储搬迁款所致；

14、营业外支出本期数与上年同期数相比增加5209.56%（绝对值增加10730.34万元），主要是当期子公司宏天铜业处置固定资产及无形资产所致；

15、所得税费用本期数较上年同期数减少53.8%（绝对额减少613.54万元）主要系本期利润总额和应纳税所得额减少所致；

16、经营活动产生的现金流净额比上年同期增加104.90%（绝对值增加43522.54万元）主要系本期收回年底控股集团公司占用票据资金，使经营流入资金增加所致。

17、投资活动产生的现金流净额比上年同期增加643.78%（绝对值增加28477.42万元）主要系子公司搬迁收入增加所致。

18、筹资活动产生的现金流净额比上年同期减少279.41%（绝对值减少30273.66万元）主要系归还银行借款增加所致。

19、现金及现金等价物净额比上年同期增加118.90%（绝对值增加41719.23万元）主要系经营流入增加及子公司搬迁收入增加所致。

第九节 备查文件目录

- 一、载有董事长戚建萍女士签名的公司2013年半年度报告全文；
- 二、载有公司法定代表人戚建萍女士、主管会计工作负责人俞英女士、会计机构负责人俞英女士签名并盖章的公司2013年半年度会计报表；
- 三、报告期内在《证券日报》、《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》及巨潮资讯网上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿；
- 四、上述文件置备于公司证券部备查。