

证券代码：834178

证券简称：金田铜业

主办券商：财通证券



金田铜业
JINTIAN COPPER

金田铜业

NEEQ:834178

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



年度报告

2017

公司年度大事记

报告期内，公司实现各类铜产品产销量超 80 万吨，继续位居国内同行业前列。

报告期内，以公司及子公司为建设主体的宁波金田产业园国家“城市矿产”示范基地建设项目，经国家发改委、财政部验收通过。

报告期内，子公司金田铜业（越南）有限公司各项建设工作推进顺利，预计 2018 年正式投产。

报告期内，公司拟投资 2.1 亿元收购江苏兴荣美乐铜业有限公司 61% 股权。

报告期内，公司结合战略发展规划，启动国内主板上市项目，并于 2017 年 11 月进入辅导期。

目 录

第一节 声明与提示.....	6
第二节 公司概况	8
第三节 会计数据和财务指标摘要	10
第四节 管理层讨论与分析	13
第五节 重要事项	29
第六节 股本变动及股东情况.....	33
第七节 融资及利润分配情况.....	35
第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况	40
第九节 行业信息	43
第十节 公司治理及内部控制.....	45
第十一节 财务报告.....	50

释义

释义项目	指	释义
金田铜业	指	宁波金田铜业(集团)股份有限公司
金田投资	指	宁波金田投资控股有限公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《宁波金田铜业(集团)股份有限公司章程》
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
立信	指	立信会计师事务所(特殊普通合伙)
《审计报告》	指	信会师报字[2018]第 ZD10067 号
报告期	指	2017 年度
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相反的交易头寸,以便达到转移、规避价格风险的交易行为
阴极铜、电解铜	指	由硫酸和硫酸铜的混合液作为电解液,铜从阳极溶解成铜离子向阴极移动,到达阴极后获得电子而在阴极析出的纯铜
废杂铜、废铜	指	铜工业生产过程中产生的废料或使用后被废弃的物品中回收的含铜资源
铜合金	指	以纯铜为基体加入一种或几种其他元素所构成的合金
黄铜	指	以锌为主要辅助元素的铜基合金
铜加工材	指	铜及铜合金加工产品,包括铜棒、铜板带、铜管、铜线、铜型材及铜箔等
铜棒	指	沿整个长度方向上具有均一的横截面,以直状供应的实心铜加工产品。直径小于或等于 12mm 的拉制棒亦可成卷供应
铜板带	指	铜板和铜带的合称。铜板指:矩形横截面、厚度均一且不小于 0.10mm 的扁平轧制铜产品,通常剪切或锯边,以平直状供应,厚度不大于宽度的十分之一;铜带指:矩形横截面、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,厚度不大于宽度的十分之一
铜管	指	沿整个长度方向上具有均一横截面和壁厚,且只有一个封闭通孔的空心铜加工产品,以直状或卷状供应
铜线	指	沿整个长度方向上具有均一的横截面,以卷状供应的实心铜加工产品
漆包线	指	一种电工材料,是在圆形的稀土表面加工一层薄的绝缘层,如高强度聚酯,起到与外界绝缘的作用
稀土	指	元素周期表 IIIB 族中钪、钇、镧系 17 种元素的总称,常用 R 或 RE 表示
烧结	指	将粉末或粉末压坯加热到低于其中基本成分的熔点的温度,然后以一定的方法和速度冷却到室温,把粉状物料转变为致密体的工艺

磁性材料	指	磁性功能材料, 一般是指具有铁磁性或亚铁磁性并具有实际应用价值的磁有序材料
永磁材料	指	一类经过外加强磁场磁化再去掉外磁场后能够长久保留较高剩余磁性, 并能经受不太强的外加磁场等环境因素干扰的强磁材料
稀土永磁材料	指	以稀土族元素和铁族元素为主要成分的金属互化物(又称金属间化合物)
烧结钕铁硼永磁材料	指	应用钕铁硼稀土永磁粉末冶金工艺, 将预烧料制成微粉, 压制成型制成毛坯, 再进行烧结而制成的磁体
元	指	人民币元

第一节 声明与提示

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

公司负责人楼国强、主管会计工作负责人曹利素及会计机构负责人(会计主管人员)范建绽保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

立信会计师事务所(特殊普通合伙)会计师事务所对公司出具了标准无保留意见审计报告,本公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明,请投资者注意阅读。

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述,不构成公司对投资者的实质承诺,投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识,并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

事项	是与否
是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容异议事项或无法保证其真实、准确、完整	否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	否
是否存在豁免披露事项	否

【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
1、期货交易的管理风险	为降低铜价发生重大波动带来的经营风险,本公司利用标准铜期货进行套期保值。当公司已定价库存大于销售订单时,通过卖出铜期货防范铜价下跌带来的风险;当销售订单大于公司已定价库存时,通过买入铜期货防范铜价上涨带来的风险。如果公司未来出现不规范的期货操作,未能按照公司制定的《套期保值管理制度》严格执行期货投资和交易,将可能给公司造成一定的损失。
2、铜价波动风险	公司作为铜加工企业,主要原材料为废杂铜和阴极铜,主要产品定价模式为“原材料价格+加工费”。铜作为大宗商品期货交易的标的,不仅受实体经济需求变化的影响,也易受金融资本的冲击。实际经营过程中,由于产品存在生产周期且需要保持合理的库存规模,公司产品原材料采购和产成品销售参考的铜价往往无法完全对应,存在一定的风险敞口。若铜价在短期内剧烈波动特别是大幅下跌时,公司产品销售价格的下降幅度可能大幅高于采购价格的下降幅度,从而挤压公司盈利空间,可能导致公司主营业务短期内盈利能力大幅下降甚至出现亏损。因此,公司存在铜价剧烈波动对公司短期利润水平造成较大影响的风险。
3、市场风险	全球经济复苏缓慢,铜加工企业出口业务在一定时期仍将受到下游市场低迷影响,国际贸易保护倾向的加剧则加重了这一不利影响。行业出口市场环境的恶化使得业内公司更依赖内销市场来消化其产能,从而加剧国内铜加工市场的竞争。
4、实际控制人控制风险	截至报告期末,公司实际控制人楼国强、陆小咪夫妇及其子楼城共同控制公司 62.85%的股份,股权的相对集中削弱了中小股东对公司生产经营的影响,楼国强、陆小咪夫妇及其子楼城,通过行使在股东大会的表决权影响公司的发展战略、生产经营、利润分配、人事任免等决策,损害公司或其他中小股东利益。因此,公司存在被实际控制人控制的风险。
5、汇率波动风险	公司出口产品主要有铜管、漆包线、阀门和烧结钕铁硼磁体,进口原材料主要是废铜。公司进出口业务主要以美元进行结算。2015年以来,人民币兑美元汇率波动加剧,随着进出口业务规模的增长,公司存在因汇率波动导致经营业绩受损的风险。
本期重大风险是否发生重大变化:	是

注:经公司董事会及管理层评估,认为原“5、报告期公司利润总额对非经常性损益有依赖的风险”、“6、原集团公司原拥有三块集体土地使用权在改制后未能过户至金田铜业,存在权利瑕疵”已经不构成公司重要或重大风险。

第二节 公司概况

一、基本信息

公司中文全称	宁波金田铜业(集团)股份有限公司
英文名称及缩写	Ningbo Jintian Copper(Group) Co., Ltd.
证券简称	金田铜业
证券代码	834178
法定代表人	楼国强
办公地址	浙江省宁波市慈城镇城西西路1号

二、联系方式

董事会秘书	丁星驰
是否通过董秘资格考试	是
电话	0574-83005059
传真	0574-87597573
电子邮箱	stock@jtgroup.com.cn
公司网址	www.jtgroup.com.cn
联系地址及邮政编码	浙江省宁波市慈城镇城西西路1号(315034)
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	董秘办

三、企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	1992年6月20日
挂牌时间	2015年12月1日
分层情况	创新层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C-32-326-3261 铜压延加工
主要产品与服务项目	铜产品和烧结钕铁硼永磁材料
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	1,214,969,000
优先股总股本（股）	-
做市商数量	-
控股股东	宁波金田投资控股有限公司
实际控制人	楼国强、陆小咪夫妇及其子楼城

四、注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	91330200144229592C	否
注册地址	浙江省宁波市慈城镇城西西路1号	否
注册资本（元）	1,214,969,000.00	否

不适用

五、中介机构

主办券商	财通证券
主办券商办公地址	杭州市杭大路15号嘉华国际商务中心201, 501, 502, 1103, 1601-1615, 1701-1716室
报告期内主办券商是否发生变化	是
会计师事务所	立信会计师事务所(特殊普通合伙)
签字注册会计师姓名	廖家河、贺顺祥
会计师事务所办公地址	上海市黄浦区南京东路61号四楼

六、报告期后更新情况

√适用

2018年1月15日，公司普通股股票转让方式由协议转让改为集合竞价转让方式进行转让。

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	35,993,275,130.57	33,370,414,215.16	7.86%
毛利率%	4.12%	3.30%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	435,558,467.51	286,601,406.95	51.97%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	399,846,700.51	341,825,617.77	16.97%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	12.10%	8.90%	-
加权平均净资产收益率%（归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	11.11%	10.62%	-
基本每股收益	0.36	0.24	50.00%

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	8,220,954,518.41	7,938,102,662.10	3.56%
负债总计	4,345,388,746.54	4,566,563,140.28	-4.84%
归属于挂牌公司股东的净资产	3,875,565,771.87	3,371,539,521.82	14.95%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	3.19	2.78	14.95%
资产负债率%（母公司）	51.60%	47.56%	-
资产负债率%（合并）	52.86%	57.53%	-
流动比率	1.52	1.66	-
利息保障倍数	5.78	3.36	-

三、营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	-597,031,835.70	52,041,506.40	-1,247.22%
应收账款周转率	30.44	38.12	-
存货周转率	21.34	24.55	-

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	3.56%	40.30%	-
营业收入增长率%	7.86%	6.15%	-
净利润增长率%	51.97%	68.70%	-

五、股本情况

单位：股

	本期期末	上年期末	增减比例
普通股总股本	1,214,969,000	1,214,969,000	-
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

六、非经常性损益

单位：元

项目	金额
非流动资产处置损益	8,077,138.16
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)	61,159,764.97
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	12,608,004.43
委托他人投资或管理资产的损益	51,709,796.15
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-77,179,940.05
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	354,512.17
其他符合非经常性损益定义的损益项目	1,022,040.65
非经常性损益合计	57,751,316.48
所得税影响数	22,039,549.48
少数股东权益影响额(税后)	-
非经常性损益净额	35,711,767.00

七、因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

√适用

单位：元

科目	上年期末(上年同期)		上上年期末(上上年同期)	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
预付账款	462,035,632.79	423,735,743.17	-	-
其他非流动资产	-	38,299,889.62	-	-
销售费用	180,676,500.59	182,021,949.81	-	-
管理费用	339,417,303.88	338,071,854.66	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	69,874,316.01	113,310,816.01	-	-
购买商品、接受劳务支付的现金	-	-	-	-

支付其他与经营活动有关的现金	-	-	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	260,378,308.82	1,577,941,808.82	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	427,321,128.74	1,788,321,128.74	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	15,800,000.00	166,800,000.00	-	-
支付其他与筹资活动有关的现金	116,345,000.00	267,345,000.00	-	-
持续经营净利润	-	426,793,144.09	-	-
终止经营净利润	-	8,765,323.42	-	-
资产处置收益	-	607,937.23	-	-
营业外收入	-75,393,063.57	74,379,911.49	-	-
营业外支出	-9,562,608.97	9,157,394.12	-	-

八、业绩预告、业绩快报的差异说明

√适用

公司于2018年3月16日分别披露编号为2018-010《2017年度业绩快报公告》、2018-011《2017年度业绩预告公告》，公告披露数据与实际审计数据差异未达到10%，无需进行差异说明。

第四节 管理层讨论与分析

一、业务概要

商业模式

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

公司利用废杂铜进行铜冶炼，同时从事铜加工生产业务，形成了从冶炼到加工完整的产业链。经过三十年的发展，成为集生产、销售、研发于一体的国内最大的铜加工企业之一，产品包括标准阴极铜、各种规格型号的铜及铜合金管、棒、线、板、带以及漆包线、铜阀门、管接件等，铜加工材总产量列国内铜加工行业前三；子公司科田磁业通过采购稀土金属和稀土合金，从事烧结钕铁硼生产业务。目前，公司产品主要应用于电气机械及器材制造业、通信设备业、计算机及其它电子设备制造业、专用设备制造业、交通运输设备制造业、风机制造业、节能电梯曳机制造业、变频空调制造业、新能源汽车制造业、个人消费类电子产品制造业、医疗器械制造业等领域。

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

1、采购模式

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

2、生产模式

根据行业特点，生产方面则主要采用“以销定产”的经营模式。公司每月下旬根据当月销售情况，结合销售部门周计划和临时订单制定次月度生产计划进行生产。

3、销售模式

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

4、利润来源

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

报告期内，公司的商业模式未发生较大变化。

核心竞争力分析：

1、规模及产品优势

铜加工行业属于资金密集型行业，规模效益明显。据中国有色金属工业协会统计，公司是中国最大的铜加工企业之一，铜加工材产量居全国前三。大规模的生产和销售，使公司在原料采购、生产组织、销售网络、物流运输、设备供应、公司管理等方面得以充分发挥规模效应，提高产品质量、提升运营效率、降低采购、生产及管理成本，获得领先同行业的竞争优势。另外，铜加工产品和钕铁硼磁体作为规模化生产和应用的工业基础材料，其产品质量的稳定性极其重要。公司在保证规模的同时，特别强调单一产品在性能、精度等方面的稳定性。凭借庞大的规模、先进的技术、优质的产品、诚信经营和多年的行业经验，公司受到社会各界的认可。

2、多元化产品结构优势

公司生产的铜材产品涵盖铜加工领域的主要大类，产品体系全面，品种型号众多，并且在多个领域

内进入行业前列。同时，根据产品关联度，公司有选择的进入下游深加工领域，如由铜棒深加工成阀门，铜线深加工成漆包线。这种多元化的产品结构，形成了公司独特的竞争优势：第一，有利于技术和经验在不同产品间转移，形成协同效应，降低生产成本，实现盈利最大化；第二，通过产品多元化，有利于分散市场风险，提升公司整体抗风险能力；第三，产品线的延伸，有利于使上下游衔接更加紧密，缩短产品开发周期、提高产品质量、更好的满足客户需求；第四，通过对上下游行业的整合，公司一方面能够收购和处理全部的废杂铜品种，很大程度上保障了原料的稳定供应；另一方面，经过分拣、预处理以后，废杂铜中各种有价金属成分都得到了有效利用，提高了资源利用效率。

3、先进的技术和丰富的经验

公司已积累了三十年再生铜利用和铜加工的技术和管理经验。一方面，在原料分拣、处理、配比、利用环节，公司通过不断研发、改进，形成了大量的自有技术与工艺，如公司自主研发的利用废杂铜直接生产黄铜棒的技术及设备，获得了多项国家发明专利，被业内称为“金田法”。另一方面，通过购买国内外先进设备，使关键生产设备和检测设备均达到国内或国际领先水平，为生产高质量产品及不断提高产品附加值奠定了基础。公司拥有成熟的铜加工材工艺技术和管理经验，是铜加工行业的主要产品标准制定者之一，公司及下属子公司先后主持、参与制定或修订了 20 项国家标准和 5 项行业标准，其中 24 项已经颁布实施。

4、优秀的管理和技术团队

公司董事长楼国强先生是公司的创始人，曾荣获“全国劳动模范”、“浙江省优秀创业企业家”、“浙江省劳动模范”等多项荣誉称号。现兼任中国有色金属加工工业协会副理事长、浙江省工商联常务委员会委员、浙江省企业联合会及企业家协会副会长、甬商总会监事长。他带领的核心管理团队具有丰富的铜加工行业经验，并且经过摸索形成了一整套先进的、符合金田铜业实际的管理理念和管理制度，形成了“团队、学习、诚信、责任”的企业核心价值观。同时，公司研发中心于 2009 年经国家发改委、科技部、财政部、海关总署、国家税务总局认定为国家企业技术中心，公司另设有国家级博士后工作站，为公司创新研发提供了有力支撑。

5、有力的资源保障和原料获取能力

通过长期、大量的废杂铜采购，公司已在国内各主要废杂铜集散地和拆解园区建立了广泛的供应网络，形成了较强的采购能力；同时，公司通过境外子公司与众多废杂铜出口国的供应商建立了长期稳定的合作关系，保障了废杂铜国际采购渠道的稳定。阴极铜采购方面，公司通过与主要供应商建立长期稳定的合作关系，保证了生产经营所需阴极铜的供应。此外，公司通过与五矿集团、包钢稀土等知名稀土供应商的合作，有效地保障了烧结钕铁硼磁体生产原材料稀土的供应。

6、领先的环保与节能水平

公司于 2005 年 4 月通过 ISO14001 环境管理体系认证，是同行业中较早通过该认证的企业。公司建立了工业用水循环处理中心，实现了工业污水零直排；使用自主开发的布袋除尘技术，烟尘的排放低于国家相关标准。节能方面，公司通过采用先进的设备和工艺，实现了单位吨铜加工材综合能耗、水耗的连年下降。当前，国家关于环保和节能的相关政策渐趋严格，这将大大加快再生金属利用行业的集中速度。公司在环保和节能的实践上处于行业先进水平，形成特有的竞争优势。

7、强有力的财务管理能力

公司通过不断加强对营运资金的管理，使应收账款周转率优于行业平均水平。此外，公司制定了科学的货款资金回笼制度，并保持了极低的坏账率。在铜价高企、原料采购资金占款较高的情况下，畅通的银行融资渠道和强大的资金周转能力保障了公司的持续发展。另外，公司建立了完善的信息化系统，包括 ERP 系统、协同办公系统，实现了资金流、物流、信息流的有机融合，产供销及财务相关的业务流程全部通过 ERP 系统进行标准化和规范化，提高了财务管理的效益。

报告期内变化情况：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	否

主营业务是否发生变化	否
主要产品或服务是否发生变化	否
客户类型是否发生变化	否
关键资源是否发生变化	否
销售渠道是否发生变化	否
收入来源是否发生变化	否
商业模式是否发生变化	否

二、经营情况回顾

（一）经营计划

报告期内，公司实现营业收入 359.93 亿元，同比增长 7.86%；净利润 4.36 亿元，同比增长 51.97%；全年实现铜产品产销量超 80 万吨，继续位居国内行业领先梯队。2017 年，公司重点工作开展如下：

（一）战略规划与企业文化建设

报告期内，公司围绕“十三五”总体规划目标，完善了战略目标分解体系和分配机制，建立了职能战略支持体系，在目标分解、资源配置、协同赋能等方面构建了公司战略管理体系，为公司战略管理的持续推进提供了机制保障。

公司与知名咨询公司合作，进一步梳理了企业文化，形成了与战略愿景更加匹配的企业价值观体系和员工行为准则，使文化驱动力成为公司发展的内在动力，有利于提升组织领导力、推进企业持续发展。

（二）市场拓展与销售管理

2017 年，公司产品市场份额稳步提升，年度铜产品销量突破 80 万吨，产品结构和客户结构均得到进一步优化。报告期内，公司遵循以客户为中心的理念，启动了客户关系管理系统（CRM）项目，提升了销售管理的信息化水平，有利于提高客户满意度，并与客户建立长期稳定的合作关系。

（三）智能生产及信息化建设

公司抢抓“中国制造 2025”的政策机遇，致力于打造智能化、信息化的先进制造基地。报告期内，公司推进了智能制造和信息化建设总体规划，拟通过生产制造执行系统、智能仓储物流、数字化车间互联互通等项目建设，为公司持续推进转型升级奠定基础；公司信息化建设以价值链为导向，推进端到端的流程优化和再造，实现业务增值。

（四）产能建设

报告期，公司加大投资力度，低氧高韧铜线、高精度铜带、高强耐蚀合金铜管、精密线材等项目相继投产，进一步提升了公司铜加工能力，同时为公司产品转型升级提供支撑；公司越南工厂建设顺利，为公司海外市场拓展和国际化战略的实施奠定基础。

（五）绿色制造

报告期内，公司继续专注于再生铜材的循环利用，宁波金田产业园“城市矿产”示范基地建设通过两部委验收；公司承担的“十二五”国家科技支撑计划项目“废电磁线资源化和保级生产无氧铜杆成套装备及示范”项目完成；自主研发的“普黄铜棒线无硝酸环保酸洗工艺”进一步改善生产环境；“高抗铅析出生态环保黄铜合金”在饮用水安全方面具有极大的社会效益。

（六）对外投资及上市

报告期内，公司拟收购江苏兴荣美乐铜业有限公司 61%的股权，本次收购有利于公司整合行业优势资源，提升铜管业务综合实力和核心竞争力。公司结合战略规划要求，积极筹备并启动了主板上市项目，于 2017 年 11 月进入辅导期。

（二）行业情况

随着“中国制造 2025”、“十三五”规划的推出，铜加工行业受益于供给侧结构性改革、国家环保整治及空调需求的拉动等因素的影响，加速行业内的落后产能淘汰和资源整合，行业市场情况得到改善，

整体看来，铜加工产业呈现如下趋势：

(1) 鼓励精深加工产品、高性能铜合金材料：《“十三五”国家战略性新兴产业发展规划》、《有色金属工业发展规划（2016-2020年）》、《国务院办公厅关于营造良好市场环境促进有色金属工业调结构促转型增效益的指导意见》等多处提出加强技术创新，发展精深加工，着力发展高精密高性能铜合金材料。

(2) 倡导提升智能化水平，鼓励智能制造：《“十三五”国家战略性新兴产业发展规划》、《有色金属工业发展规划（2016-2020年）》《原材料工业两化深度融合推进计划（2015-2018年）》等文件中明确指出，未来，我国重点在有色金属等领域开展数字化、网络化、智能化为标志的智能制造，不断提升有色金属加工方面智能制造技术水平。

(3) 强化节能减排，推行绿色制造：《关于营造良好市场环境促进有色金属工业调结构促转型增效益的指导意见》、《再生有色金属产业发展推进计划》、《中国制造2025》重点指出加快淘汰落后产能、提升产品节能环保水平，推进资源高效循环利用、积极构建绿色制造体系。

（三）财务分析

1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		本期期末与上年期末金额变动比例
	金额	占总资产的比重	金额	占总资产的比重	
货币资金	1,523,796,420.17	18.54%	1,306,067,585.77	16.45%	16.67%
应收账款	1,273,289,695.22	15.49%	1,068,196,331.45	13.46%	19.20%
存货	1,709,501,180.95	20.79%	1,493,596,818.81	18.82%	14.46%
长期股权投资	458,689.47	0.01%	-	-	100.00%
固定资产	1,273,881,692.06	15.50%	1,214,826,882.99	15.30%	4.86%
在建工程	183,047,024.96	2.23%	56,725,060.23	0.71%	222.69%
短期借款	2,137,695,723.31	26.00%	2,774,350,251.87	34.95%	-22.95%
长期借款	-	-	499,999,447.49	6.30%	-100.00%
应收票据	487,790,156.82	5.93%	286,663,996.57	3.61%	70.16%
预付款项	1,012,078,589.87	12.31%	423,735,743.17	5.34%	138.85%
应收利息	55,420,140.52	0.67%	36,594,253.54	0.46%	51.44%
其他应收款	118,801,099.93	1.45%	298,108,454.74	3.76%	-60.15%
其他流动资产	65,373,504.97	0.80%	1,399,699,957.54	17.63%	-95.33%
可供出售金融资产	43,602,562.86	0.53%	21,675,932.54	0.27%	101.16%
投资性房地产	12,682,097.71	0.15%	18,392,815.33	0.23%	-31.05%
递延所得税资产	79,321,808.51	0.96%	48,191,558.53	0.61%	64.60%
其他非流动资产	134,690,008.42	1.64%	38,299,889.62	0.48%	251.67%
预收款项	179,336,196.94	2.18%	288,719,991.24	3.64%	-37.89%
应付职工薪酬	189,380,857.24	2.30%	75,710,602.80	0.95%	150.14%
应交税费	149,803,119.65	1.82%	63,976,196.31	0.81%	134.15%
应付利息	52,985,326.57	0.64%	34,559,131.87	0.44%	53.32%
一年内到期的非流动负债	582,096,918.73	7.08%	25,252,868.13	0.32%	2,205.07%
递延所得税负债	14,121,565.29	0.17%	10,148,656.41	0.13%	39.15%
其他综合收益	35,622,678.99	0.43%	16,940,912.64	0.21%	110.28%

专项储备	180,539,161.70	2.20%	125,918,048.49	1.59%	43.38%
应付票据	208,000,000.00	2.53%	-	-	-
资产总计	8,220,954,518.41	-	7,938,102,662.10	-	3.56%

资产负债项目重大变动原因

(1) 应收票据：

2017 年度应收票据金额同比上升 70.16%，主要受主营业务收入波动影响，因收入增长影响应收票据增加。

(2) 预付款项：

2017 年度预付款项金额同比上升 138.85%，主要系公司产销规模快速增长，阴极铜和废杂铜等原材料采购量相应增加。

(3) 应收利息：

2017 年度应收利息金额同比上升 51.44%，主要来自于定期存款，影响应收利息增加。

(4) 其他应收款：

2017 年度其他应收款金额同比下降 60.15%，主要系子公司香港铭泰对 FLOURISH BASE RESOURCES (HONG KONG) 借款 15,842.85 万元收回。

(5) 其他流动资产：

2017 年度其他流动资产金额同比下降 95.33%，主要系公司 2016 年购买的理财产品到期赎回，2017 年末其他流动资产金额较小。

(6) 可供出售金融资产：

2017 年度可供出售金融资产金额同比上升 101.16%，主要系公司子公司香港铭泰国际实业有限公司持有的矿产资源勘探类公司 CHILEAN METALS INC. (曾用名 International PBX Ventures Ltd.) 和 ECOBALT SOLUTIONS INC. (曾用名 Formation Metals Inc.) 的股票。上述 2 家公司为加拿大多伦多证券交易所的上市公司，公司根据持有目的将其划分为“可供出售金融资产”。2015 年度以前由于市场价格持续大幅下跌，公司基于谨慎性原则将因公允价值下降形成的累计亏损确认为资产减值，2017 年上述公司股价进一步回升。

(7) 投资性房地产：

2017 年度投资性房地产金额同比下降 31.05%，主要系 2017 年公司陆续出售了宁波市江北区庆丰路的部分商品房，故投资性房地产金额下降。

(8) 在建工程：

2017 年度在建工程金额同比上升 222.69%，主要系 2017 年公司为满足不断增加的订单需求，提高生产能力，公司增加了新生产线、技术改进等方面的项目建设。

(9) 递延所得税资产：

2017 年度递延所得税资产金额同比上升 64.60%，主要系 2017 年可抵扣的暂时性差异增加。

(10) 其他非流动资产：

2017 年度其他非流动资产金额同比上升 251.67%，主要系公司新增在建工程较多，预付工程、设备采购款增加，另外预付了对江苏兴荣美乐有限公司的股权收购款，影响其他非流动资产增加。

(11) 预收款项：

2017 年度预收款项金额同比下降 37.89%，主要系公司 2017 年 4 月出售上海金田等 3 家公司，合并范围减少所致。

(12) 应付职工薪酬：

2017 年度应付职工薪酬金额同比上升 150.14%，主要系公司 2017 年度业绩大幅上升，年终奖金金额上涨所致。

(13) 应付利息：

2017 年度应付利息金额同比上升 53.32%，主要系到期一次还本付息的长期借款利息增加 1825.00 万元所致。

(14) 一年内到期的非流动负债：

2017 年度一年内到期的非流动负债金额同比上升 2205.07%，主要系长期借款将于 1 年内到期，重分类计入一年内到期的非流动负债。

(15) 长期借款

2017 年度长期借款金额同比下降 100.00%，主要系由于长期借款将于 1 年内到期，重分类计入一年内到期的非流动负债。

(16) 递延所得税负债：

2017 年度递延所得税负债金额同比上升 39.15%，主要系应收利息增加应纳税暂时性差异所致。

(17) 其他综合收益：

2017 年度其他综合收益金额同比上升 110.28%，主要系公司子公司香港铭泰国际实业有限公司持有的矿产资源勘探类公司 CHILEAN METALS INC.（曾用名 International PBX Ventures Ltd.）和 ECOBALT SOLUTIONS INC.（曾用名 Formation Metals Inc.）的股票，2017 年上述公司股价回升。

(18) 专项储备：

2017 年度专项储备金额同比上升 43.38%，主要系 2017 年计提了安全生产费影响。

(19) 应付票据

2017 年末变动系存在已开具尚未到期承兑的应付票据所致。

2. 营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例
	金额	占营业收入的比重	金额	占营业收入的比重	
营业收入	35,993,275,130.57	100.00%	33,370,414,215.16	100.00%	7.86%
营业成本	34,511,965,681.58	95.88%	32,268,151,357.07	96.70%	6.95%
毛利率	4.12%	-	3.30%	-	-
管理费用	480,982,870.51	1.34%	338,071,854.66	1.01%	42.27%
销售费用	243,263,109.68	0.68%	182,021,949.81	0.55%	33.64%
财务费用	159,920,411.55	0.44%	114,687,998.17	0.34%	39.44%
营业利润	597,510,363.49	1.66%	277,282,784.80	0.83%	115.49%
营业外收入	2,722,295.84	0.01%	74,379,911.49	0.22%	-96.34%
营业外支出	18,918,617.64	0.05%	9,157,394.12	0.03%	106.59%
净利润	435,558,467.51	1.21%	286,601,406.95	0.86%	51.97%

项目重大变动原因：

2017 年销售费用同比上升 33.64%，主要系公司主营业务收入上涨所引起的运输费用和职工薪酬同步上涨所致。

2017 年度管理费用同比上升 42.27%，主要系公司生产经营规模扩大、利润水平上升、职工薪酬上升同时计提安全生产费所致。

2017 年度财务费用同比增长 39.44%，主要系 2017 年人民币不断升值，汇兑损失增加 6388.64 万元。

2017 年度营业外收入同比下降 **96.34%**，主要系公司从 2017 年 1 月 1 日开始将与企业日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质计入其他收益。2017 年之前的发生额仍然列报于“营业外收入”科目。

2017年度营业外支出同比上升106.59%，主要系公司技术升级，淘汰了部分老旧设备。

2017年度净利润实现43,555.85万元，同比增长51.97%，主要是公司通过深化技术改造并实施精益生产项目，优化了产品结构，提高了产能利用率，实现产品毛利率提升。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
主营业务收入	25,951,054,352.22	18,675,826,594.07	38.96%
其他业务收入	10,042,220,778.35	14,694,587,621.09	-31.66%
主营业务成本	24,583,029,898.74	17,698,400,470.81	38.92%
其他业务成本	9,928,935,782.84	14,569,750,886.26	-31.85%

按产品分类分析：

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
阴极铜	262,719,139.63	0.73%	790,414,110.07	2.37%
铜线	10,692,932,496.29	29.71%	7,439,825,300.55	22.29%
铜板带	2,684,861,109.57	7.46%	1,960,728,013.67	5.88%
铜棒	4,698,588,115.76	13.05%	3,270,423,857.35	9.80%
铜管	3,618,046,370.74	10.05%	2,485,085,326.69	7.45%
漆包线	3,327,017,589.60	9.24%	2,211,217,916.83	6.63%
阀门水表	349,268,794.45	0.97%	285,415,609.15	0.86%
烧结钕铁硼磁体	317,620,736.18	0.88%	232,716,459.76	0.70%
其他业务收入	10,042,220,778.35	27.90%	14,694,587,621.09	44.03%
合计	35,993,275,130.57	100.00%	33,370,414,215.16	100.00%

按区域分类分析：

√适用

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
内销	33,915,195,633.73	94.23%	32,158,806,312.62	96.37%
外销	2,078,079,496.84	5.77%	1,211,607,902.54	3.63%

收入构成变动的的原因：

2017年各产品占比与2016年相比基本保持稳定。

(3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	宁波球冠铜业有限公司及同一控制公司	756,676,941.86	2.10%	否
2	盾安禾田金属有限公司及同一控制公司	578,783,942.73	1.61%	否
3	浙江正泰电缆有限公司及同一控制公司	442,057,044.93	1.23%	否
4	公牛集团股份有限公司及同一控制公司	389,951,896.05	1.08%	否
5	宁波东方电缆股份有限公司	319,978,654.80	0.89%	否

合计	2,487,448,480.37	6.91%	-
----	------------------	-------	---

注：属于同一控制人控制的客户视为同一客户合并列示，受同一国有资产管理机构实际控制的除外。

(4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
1	天津市浩通物产有限公司及同一控制公司	1,549,562,324.48	7.35%	否
2	浙江富冶集团有限公司及同一控制公司	1,885,781,733.90	6.04%	否
3	大商道商品交易市场股份有限公司	1,083,927,524.73	4.23%	否
4	上海晋金实业有限公司	912,588,468.78	3.56%	否
5	SAMUNGC AND T HONGKONG LIMITED	844,506,803.89	3.29%	否
合计		6,276,366,855.78	24.47%	-

注：属于同一控制人控制的供应商视为同一供应商合并列示，受同一国有资产管理机构实际控制的除外。

3. 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
经营活动产生的现金流量净额	-597,031,835.70	52,041,506.40	-1,247.22%
投资活动产生的现金流量净额	968,537,282.94	-1,792,636,662.77	154.03%
筹资活动产生的现金流量净额	-193,592,694.67	1,511,981,712.87	-112.80%

现金流量分析：

(1) 经营活动产生的现金流量

2017年度经营活动产生的现金流量净额-59,703.18万元，同比减少64,907.33万元，主要是因为公司深化市场开拓，大客户销量增长相应授信天数较长；此外，由于铜价上升，期末应收账款增长20,509.34万元、存货同比增加21,590.44万元；同时，公司增加了海外废铜的采购，预付账款增加58,834.28万元，减少了经营性现金流量。

(2) 投资活动产生的现金流量

2017年度投资活动产生的现金流量净额96,853.73万元，同比增加276,117.39万元，主要是因为2016年末，公司利用闲置资金购买的银行理财产品余额为137,763.00万元；2017年度，上述理财产品陆续到期赎回所致。

(3) 筹资活动产生的现金流量

2017年度筹资活动产生的现金流量净额-19,359.27万元，同比减少170,557.44万元，主要系公司2017年借款减少95,624.27万元，归还借款增加137,943.96万元。

(四) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

净利润贡献超过10%的子公司经营明细：

子公司名称	营业收入(元)	净利润(元)
宁波金田电材有限公司	12,777,082,376.09	84,734,374.56
宁波金田冶炼有限公司	2,256,170,171.21	78,138,554.52
宁波金田铜管有限公司	3,632,150,941.65	67,355,381.27

宁波金田新材料有限公司	3,441,053,910.05	60,053,254.97
-------------	------------------	---------------

净利润贡献超过 10%的子公司主要情况如下：

子公司名称	主营业务	注册地	持股比例%
宁波金田电材有限公司	铜线的生产和销售	宁波	100
宁波金田冶炼有限公司	电解铜的生产	宁波	100
宁波金田新材料有限公司	漆包线的生产和销售	宁波	100
宁波金田铜管有限公司	铜管的生产和销售	宁波	100

2、委托理财及衍生品投资情况

委托理财：

项目	投资金额（元）	投资期限（天）	预计收益率（%）
宁波银行净值型理财 1 号	10,000,000.00	14	2.6-3.1
宁波银行净值型理财 1 号	13,000,000.00	16	2.6-3.1
宁波银行净值型理财 1 号	26,990,000.00	15	2.6-3.1
宁波银行净值型理财 1 号	50,000,000.00	6	2.6-3.1
宁波银行净值型理财 1 号	30,000,000.00	4	2.8-3.2
宁波银行净值型理财 1 号	20,000,000.00	14	2.8-3.2
宁波银行净值型理财 1 号	50,000,000.00	13	2.6-3.09
宁波银行净值型理财 2 号	50,000,000.00	6	2.6-3.10
交通银行蕴通财富·日增利 61 天	50,000,000.00	61	5.2
宁波银行净值型理财 1 号	35,000,000.00	无固定期限	2.6-3.1
宁波银行非保本浮动收益性智能定期理财 3 号产品	15,042,104.01	66	4.95-5
光大银行非保本浮动收益型对公“活期盈”	70,000,000.00	无固定期限	3.8
光大银行非保本浮动收益型对公“活期盈”	150,000,000.00	无固定期限	3.8
光大银行非保本浮动收益型对公“活期盈”	100,000,000.00	无固定期限	3.8
工商银行“如意人生 V”	50,000,000.00	168	4.25
宁波银行净值型理财 1 号	50,000,000.00	14	2.6-3.1
宁波银行净值型理财 1 号	10,000,000.00	11	2.6-3.1
宁波银行净值型理财 1 号	30,000,000.00	10	2.6-3.1
交通银行蕴通财富·日增利系列	50,000,000.00	61	5.2
浙商银行“浙银财富-天天增金”	50,000,000.00	无固定期限	2.4-3.8
浙商银行专属理财 1 号	50,000,000.00	365	5.2
宁波银行净值型理财 1 号	50,000,000.00	无固定期限	2.6-3.1
宁波银行净值型理财 1 号	50,000,000.00	无固定期限	2.6-3.1
招商银行招朝金 7007 号	45,480,000.00	1	2.6-2.9
招商银行招朝金 7007 号	15,300,000.00	3	2.6-2.9
招商银行淬金池 7002 号	98,700,000.00	1	3.2-3.5
招商银行淬金池 7002 号	27,980,000.00	3	3.2-3.5

招商银行点金池 7001 号	7,500,000.00	1	1.5
工商银行 0701CDQB	50,000.00	22	2.00
招商银行招朝金 7007 号	500,000.00	1	2.6-2.9
招商银行招朝金 7007 号	2,280,000.00	1	2.6-2.9
工商银行 0701CDQB	50,000.00	1	2.00
招商银行招朝金 7007 号	1,450,000.00	1	2.6-2.9
招商银行招朝金 7007 号	4,610,000.00	1	2.6-2.9
工商银行 0701CDQB	50,000.00	1	2.00
招商银行招朝金 7007 号	1,530,000.00	1	2.6-2.9
招商银行淬金池 7002 号	750,000.00	1	3.2-3.5
中行德班分行结构性定期存款	97,083,327.81	363	1.79
中行德班分行结构性定期存款	53,926,866.95	337	1.02
中行德班分行结构性定期存款	1,457,985.42	365	4.2
合计	1,418,730,284.19	-	-

（五）研发情况

研发支出情况：

单位：元

项目	本期金额/比例	上期金额/比例
研发支出金额	92,697,060.98	84,030,385.27
研发支出占营业收入的比例	0.26%	0.25%
研发支出中资本化的比例	0.00%	0.00%

研发人员情况：

教育程度	期初人数	期末人数
博士	1	1
硕士	7	5
本科以下	278	293
研发人员总计	286	299
研发人员占员工总量的比例	6.40%	6.20%

专利情况：

项目	本期数量	上期数量
公司拥有的专利数量	155	144
公司拥有的发明专利数量	77	59

注：以上数据截至年度报告披露日。

研发项目情况：

2017 年公司以高强、高导、环保、高精度铜合金材料、高性能烧结钕铁硼永磁材料为研究重点，积极推动产品结构升级。公司承担的“十二五”国家科技支撑计划项目“废电磁线资源化和保级生产无氧铜杆成套装备及示范”项目按计划进度全面完成；自主研发的“高抗铅析出生态环保黄铜合金”解决了黄铜阀体在供水过程中重金属元素析出量超标的难题，处于行业领先水平，在饮用水安全方面具有极大的社会效益。

2017 年度新增专利 31 项，其中发明专利 17 项；制订国家标准 2 项、浙江制造团体标准 2 项；“重大基础装备专用多元高强耐磨铜合金产业化开发”项目荣获 2017 年度宁波市科学技术进步三等奖。

（六）审计意见

1、非标准审计意见说明

√ 不适用

2、关键审计事项说明

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。我们确定下列事项是需要我们在审计报告中沟通的关键审计事项。

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
（一）应收账款坏账准备	
<p>如财务报告附注“五、（四）”所述，截至 2017 年 12 月 31 日，金田铜业应收账款的账面余额为 128,486.56 万元，坏账准备为 1,157.59 万元。金田铜业根据应收账款的可收回性为判断基础确认坏账准备，应收账款的可回收性取决于管理层基于应收账款的账龄、是否存在回款纠纷、以往付款情况、其他影响对方信用的信息获取以及判断。由于应收账款余额重大且坏账准备的评估涉及管理层的重大判断，因此我们将应收账款坏账准备作为关键审计事项。</p> <p>金田铜业应收账款坏账准备的会计政策参见财务报告附注“三、（十一）”所述。</p>	<ol style="list-style-type: none"> 1、复核管理层应收账款坏账准备计提会计政策的合理性及一致性； 2、对应收账款进行函证，确认双方是否就应收账款的金额等已达成一致意见； 3、检查管理层应收账款账龄分析以及对应收账款可回收性的评估，复核应收账款坏账计提的准确性； 4、对于单独计提坏账准备的应收账款，复核管理层对预计未来可获得的现金流量做出估计的依据及合理性 5、结合历史回款、期后回款、应收账款函证、走访等情况，评价管理层对坏账准备计提的合理性。
（二）主营业务收入确认	
<p>金田铜业主营业务收入主要来自铜加工和磁加工业务，如财务报告附注“五、（三十八）”所述，2017 年度合并口径主营业务收入 2,595,105.44 万元，较上年同期增长 38.96%，主营业务收入为公司利润表的重要组成部分；此外根据金田铜业的收入确认政策，内销和外销产品收入确认条件存在差异化，且金田铜业产品销量大，业务发生频繁，可能存在错报的风险。因</p>	<ol style="list-style-type: none"> 1、了解、并测试金田铜业自审批客户订单至销售交易入账的收入流程以及管理层关键内部控制，并对信息系统一般控制和与收入流程相关的自动控制进行测试； 2、检查相关的销售合同，识别与商品所有权上的风险和报酬转移相关的合同条款与条件，评价金田铜业收入确认时点是否符合企业会计准则的要求；

此我们将主营业务收入的确认作为关键审计事项。

财务报告附注“三、(二十四)”所述，金田铜业内销产品按照与客户签订的合同（订单）供货，产品在交付客户后，依据签收的发货单确认商品销售收入；外销产品按照与客户签订的合同（订单）供货，在产品发出，办妥报关手续后确认收入。

3、对主营业务收入执行分析性程序，包括销售数量、单价、毛利率变动等分析程序；
4、选择样本执行函证及现场走访程序以确认应收账款余额和销售收入金额；
5、对客户销售收入进行抽样测试，核对至相关销售合同（订单）、签收单据、销售发票、报关手续等支持性文件；
6、对主营业务收入执行截止测试，以评估主营业务收入是否在恰当的会计期间确认。

（七）会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

√适用

1、重要会计政策变更

（1）《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》
财政部于 2017 年度发布了《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》，自 2017 年 5 月 28 日起施行，对于施行日存在的持有待售的非流动资产、处置组和终止经营，要求采用未来适用法处理。

上述准则对本公司报告期内财务报表影响如下：

报表项目	影响金额增加+/减少	
	2017.12.31/2017 年度	2016.12.31/2016 年度
持续经营净利润	+426,793,144.09	+280,479,850.19
终止经营净利润	+ 8,765,323.42	+6,121,556.76

（2）《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》

财政部于 2017 年度发布《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2017〕30 号）。

上述规定对本公司的主要影响如下：

报表项目	影响金额增加+/减少	
	2017.12.31/2017 年度	2016.12.31/2016 年度
资产处置收益	+4,618,959.80	+ 607,937.23

营业外收入	-5,694,810.13	- 1,013,152.08
营业外支出	-1,075,850.33	- 405,214.85

(3) 《企业会计准则第 16 号——政府补助》

财政部于 2017 年度修订了《企业会计准则第 16 号——政府补助》，修订后的准则自 2017 年 6 月 12 日起施行，对于 2017 年 1 月 1 日存在的政府补助，要求采用未来适用法处理；对于 2017 年 1 月 1 日至施行日新增的政府补助，也要求按照修订后的准则进行调整。

上述准则对本公司的主要影响如下：

报表项目	影响金额增加+/减少	
	2017.12.31/2017 年度	2016.12.31/2016 年度
其他收益	+91,675,604.97	
营业外收入	-91,675,604.97	

(4) 《商品期货套期业务会计处理暂行规定》

财政部于 2015 年 12 月发布《商品期货套期业务会计处理暂行规定》（财会[2015]18 号，自 2016 年 1 月 1 日起施行，企业应当采用未来适用法应用该规定。经公司 2017 年 8 月 25 日董事会决议，自 2017 年 7 月 1 日起对商品期货套期业务选择执行《商品期货套期业务会计处理暂行规定》，采用未来适用法。

上述规定对本公司财务报表无影响。

(5) 关联方应收款项坏账计提政策

经公司 2018 年 4 月 8 日董事会决议，公司对关联方应收款项坏账计提政策由原不计提坏账准备变更为“合并范围内关联方”不计提坏账准备。

上述会计政策变更对本公司财务报表影响如下：

报表项目	影响金额增加+/减少	
	2017.12.31/ 2017 年度	2016.12.31/ 2016 年度
其他应收款	-36,040.79	
资产减值损失	+36,040.79	

2、重要会计估计变更：无。

(八) 合并报表范围的变化情况

√适用

2017 年度，公司子公司宁波金田铜管有限公司对公司子公司宁波金田远程国际贸易有限公司完成吸收合并、公司对子公司江西金田铜业有限公司完成清算，从 2017 年度起不再纳入合并报表范围。

2017 年度，经审议，公司已将上海金田铜业有限公司、上海金田有色金属有限公司、宁波金田铜业集团上海实业有限公司、上海金慈阀门有限公司、北京金田日盛阀门有限公司各 100% 股权出售，从 2017 年度起上述主体不再纳入合并报表范围。

2017 年度，公司新设金田铜业（越南）有限公司。

（九）企业社会责任

公司始终将依法经营作为公司运行的基本原则，注重企业经济效益与社会效益的同步共赢。报告期内，公司认真遵守法律、法规。诚信经营，自觉履行纳税义务。结合公司经营需要，积极提供就业岗位，支持地方经济发展。未发生有损社会经济发展、环境保护等社会责任的情形。

三、持续经营评价

报告期内，公司业务、资产、人员、财务、机构等完全独立，保持良好的独立自主经营能力；会计核算、财务管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好；主要财务、业务等经营指标健康；经营管理层及核心业务人员队伍稳定。综上，公司持续经营能力良好，本年度内不存在对公司持续经营能力有重大影响的事项。

四、未来展望

（一）行业发展趋势

未来“十三五”是全面建设小康社会的决战期，经济发展长期向好的基本面没有变，四化同步发展以及中国制造 2025、“一带一路”、京津冀一体化、长江经济带等国家战略深入实施，加上中国工业全球化布局的实现，有色金属市场需求潜力和发展空间依然较大，其中铜加工市场也将受益于上述政策，《有色金属工业发展规划（2016-2020 年）》中明确提出，到 2020 年，精炼铜产量达到 980 万吨，表观消费量 1,350 万吨，年均增长 3.3%。未来铜行业的需求仍将维持一个相对温和的增长趋势。

公司作为国内最大的铜加工企业之一，经过三十年发展形成了从冶炼到加工完整的产业链，集生产、销售、研发于一体。公司拥有国家认定企业技术中心，并设有博士后工作站，为公司的创新研发提供了有力支撑。未来，公司将结合行业发展趋势，积极整合业内资源，通过创新和科技驱动，为企业发展打开更广阔的空间。

（二）公司发展战略

使命愿景：创造客户价值，打造百年公司；成为行业标杆，为中国工业强国做贡献

核心价值观：学习、团队、诚信、责任、开放

经营宗旨：坚持“学习、团队、诚信、责任、开放”的核心价值观，弘扬“天天求变，永不自满，勇于竞争，追求卓越”的企业精神，遵循“千锤百炼、大道至简”的企业哲学，沿着“规模化、平台化、智能化、国际化、绿色化”的发展路径，认真贯彻落实科学发展观，坚持科技创新，持续优化产业布局和产品结构，为实现“创造客户价值，打造百年公司，成为行业标杆，为中国工业强国做贡献”的使命愿景而努力奋斗。

（三）经营计划或目标

2018 年，公司将重点推进以下工作：

（一）加快产能布局

2018年，公司将抢抓“一带一路”发展机遇，推进资源的国际布局。重点做好越南工厂的基础设施建设及人力资源建设，实现年度内投产；加强在德国、日本、美国、泰国等国家的业务拓展和渠道建设，落实公司国际化战略；加快华南地区的产能布局，辐射东南亚区域市场；择机布局其它地区市场，全面提升市场占有率及品牌影响力。

（二）优化研发管理体系

结合公司战略目标，优化现有的研发管理体系。突出研发职能的市场导向，加强跨部门协同，改进新产品开发流程，优化技术研发体系，为公司产品结构和客户结构的“双升级”提供技术和体系支撑。

（三）人力资源建设

系统梳理岗位体系，建立岗位任职资格标准，优化公司岗位管理体系及评估机制，提升人力资源管理水平及效能；优化现有薪酬管理体系，提升薪酬激励效用。

（四）推进公司资本运作

不断提升公司治理水平，严格控制公司经营风险和治理风险，持续加强信息披露的规范性；加强与监管部门沟通，按计划推进公司主板上市工作；做好已投资项目的后续管理，并结合公司战略，积极拓展行业内部并购重组机会。

（四）不确定性因素

不适用

五、风险因素

（一）持续到本年度的风险因素

1、期货交易的管理风险

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

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

2、铜价波动风险

公司作为铜加工企业，主要原材料为废杂铜和阴极铜，主要产品定价模式为“原材料价格+加工费”。铜作为大宗商品期货交易的标的，不仅受实体经济需求变化的影响，也易受金融资本的冲击。实际经营过程中，由于产品存在生产周期且需要保持合理的库存规模，公司产品原材料采购和产成品销售参考的铜价往往无法完全对应，存在一定的风险敞口。若铜价在短期内剧烈波动特别是大幅下跌时，公司产品销售价格的下降幅度可能大幅高于采购价格的下降幅度，从而挤压公司盈利空间，可能导致公司主营业务短期内盈利能力大幅下降甚至出现亏损。因此，公司存在铜价剧烈波动对公司短期利润水平造成较大影响的风险。

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

3、市场风险

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

防范对策：公司实施以客户、服务为导向的价值营销策略，深入细化地开拓市场，保证售后服务的质量和市场的稳定有序。多年来与国内下游客户保持着长期稳定的供销关系，有着大批稳定的客户群，

有力的保证公司稳定、有序的开展生产经营活动。同时公司不断吸收业内专业人才，发挥企业自身优势，扩大企业规模，保持精益化生产和成本优化，在细分市场领域走得更稳，发展的更好。

4、实际控制人控制风险

截至报告期末，**公司实际控制人楼国强、陆小咪夫妇及其子楼城共同控制公司 62.85%的股份**，股权的相对集中削弱了中小股东对公司生产经营的影响力，**楼国强、陆小咪夫妇及其子楼城**可能利用其在公司的控制地位，通过行使在股东大会的表决权影响公司的发展战略、生产经营、利润分配、人事任免等决策，损害公司或其他中小股东利益。因此，公司存在实际控制人控制的风险。

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

5、汇率波动风险

公司出口产品主要有铜管、漆包线、阀门和烧结钕铁硼磁体，进口原材料主要是废铜。公司进出口业务主要以美元进行结算。2015 年以来，人民币兑美元汇率波动加剧，随着进出口业务规模的增长，公司存在因汇率波动导致经营业绩受损的风险。

防范对策：针对人民币汇率变动，公司通过远期结售汇、掉期保值、人民币跨境结算等金融工具规避汇率波动风险。

（二）报告期内新增的风险因素

报告期内，公司无新增风险因素。

第五节 重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在诉讼、仲裁事项	是	二(一)
是否存在对外担保事项	否	-
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	否	-
是否对外提供借款	否	-
是否存在日常性关联交易事项	是	二(二)
是否存在偶发性关联交易事项	是	二(三)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	是	二(四)
是否存在股权激励事项	否	-
是否存在已披露的承诺事项	是	二(五)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	是	二(六)
是否存在被调查处罚的事项	否	-
是否存在失信情况	否	-
是否存在自愿披露的其他重要事项	否	-

二、重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一）重大诉讼、仲裁事项

1、报告期内发生的诉讼、仲裁事项

单位：元

性质	累计金额		合计	占期末净资产比例%
	作为原告/申请人	作为被告/被申请人		
诉讼或仲裁	-	5,169,241.00	5,169,241.00	0.13%

注：截至目前，上述案件均已结案。

2、以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

√ 不适用

3、以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

√ 不适用

（二）报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	-	-
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务委托，委托或者受托销售	-	-

3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	-	-
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	800,000,000.00	267,000,000.00
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	6,000,000,000.00	5,123,983,600.00
6. 其他	-	-
总计	6,800,000,000.00	5,390,983,600.00

（三）报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序	临时报告披露时间	临时报告编号
宁波金田投资控股有限公司	公司出售子公司上海金田铜业有限公司 100%股权	12,138,600.00	是	2017年1月19日	2017-004
宁波金田投资控股有限公司	公司出售子公司上海金田有色金属有限公司 100%股权	10,830,700.00	是	2017年1月19日	2017-004
宁波金田投资控股有限公司	公司出售子公司宁波金田铜业集团上海实业有限公司 100%股权	10,854,900.00	是	2017年1月19日	2017-004
宁波工昂物产有限公司	公司转让北京金田日盛阀门有限公司 100%股权	494,700.00	是	2017年8月28日	2017-039
宁波金田投资控股有限公司	2017年1-4月,宁波金田投资控股有限公司代收代付原子子公司上海金田有色金属有限公司、宁波金田铜业集团上海实业有限公司社保	78,920.10	是	2018年4月9日	2018-035
总计	-	34,397,820.10	-	-	-

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

根据公司经营规划，为进一步聚焦主业发展，公司第六届董事会第五次会议、2017年第一次临时股东大会分别审议通过将三家全资子公司上海金田铜业有限公司、上海金田有色金属有限公司、宁波金田铜业集团上海实业有限公司各 100%股权出售给公司控股股东宁波金田投资控股有限公司。本次出售子公司股权符合公司发展战略需要，有利于公司进一步突出主营业务，有利于公司优化资源配置和长远发展，本次出售子公司股权对公司本期和未来财务状况及经营成果无重大不利影响。

公司第六届董事会第九次会议、2017年第四次临时股东大会分别审议通过《关于出售全资子公司北京金田日盛阀门有限公司 100%股权暨关联交易的议案》，公司为进一步整合存量资源，提升运营效率，将全资子公司北京金田日盛阀门有限公司 100%股权出售给公司关联方宁波工昂物产有限公司。本次交易构成关联交易，但不构成重大资产重组。

注：

1、第六届董事会第十五次会议已对宁波金田投资控股有限公司代收代付社保事项进行补充追认，具体内容详见公司在中国中小企业股份转让系统指定信息披露平台披露的相关公告。

2、自新三板挂牌以来，公司根据《公司法》、《企业会计准则》及《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则（试行）》等相关法规的要求进行关联交易的披露。公司于 2017 年 12 月 1 日披露了《关于上市辅导备案的提示性公告》（公告编号：2017-058），拟申请首次公开发行股票并上市。根据中国证券监督管理委员会 2012 年 5 月 23 日发布的《关于进一步提高首次公开发行股票公司财务信息披露质量有关问题的意见》，其中第二条第（四）款规定：发行人应严格按照《企业会计准则》、

《上市公司信息披露管理办法》和证券交易所颁布的相关业务规则的有关规定进行关联方认定，充分披露关联方关系及其交易，公司按照上述规定以及谨慎性原则对 2015-2017 年公司的关联方进行了重新认定，并在原基础上对 2015-2017 年关联交易进行了再次全面核实，公司第六届董事会第十五次会议审议通过《关于补充确认关联方及 2015-2017 年度关联交易的议案》，将宁波宝盛大昌国际贸易有限公司、宁波日盛兴越贸易有限公司、宁波荣丰航越贸易有限公司及其关联公司补充认定为公司关联方，并对相关交易进行补充确认。相关内容详见公司在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台披露的编号为 2018-038 的公告。

（四）经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项

公司 2017 年第一次临时股东大会于 2017 年 2 月 13 日召开，会议审议通过《关于出售全资子公司上海金田铜业有限公司、上海金田有色金属有限公司、宁波金田铜业集团上海实业有限公司 100% 股权暨关联交易的议案》，公司为进一步聚焦主业发展，将上述三家以金属贸易业务为主的全资子公司各 100% 股权出售给公司控股股东宁波金田投资控股有限公司。本次交易构成关联交易，但不构成重大资产重组。

公司 2017 年第四次临时股东大会于 2017 年 9 月 13 日召开，会议审议通过《关于出售全资子公司北京金田日盛阀门有限公司 100% 股权暨关联交易的议案》，公司为进一步整合存量资源，提升运营效率，将全资子公司北京金田日盛阀门有限公司 100% 股权出售给公司关联方宁波工昂物产有限公司。本次交易构成关联交易，但不构成重大资产重组。

（五）承诺事项的履行情况

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

（1）控股股东关于避免同业竞争的承诺

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

（2）实际控制人关于避免同业竞争的承诺

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

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

2、为防止股东及其关联方占用或者转移公司资金、资产及其他资源的行为发生，公司控股股东、实际控制人已出具《避免和减少关联交易的承诺函》，承诺杜绝一切非法占用公司的资金、资产的行为。

自承诺签署之日起，控股股东、实际控制人严格执行承诺约定，未出现损害公司及股东利益的行为。

（六）被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限	账面价值	占总资产	发生原因
----	------	------	------	------

	类型		的比例	
货币资金	质押	474,726,606.93	5.77%	定期存款质押担保及承兑汇票、信用证保证金等
固定资产	抵押	200,680,162.73	2.44%	抵押担保
无形资产	抵押	64,428,463.67	0.78%	抵押担保
总计	-	739,835,233.33	8.99%	

注：权利受限类型为查封、扣押、冻结、抵押、质押。

第六节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例		数量	比例
无限售 条件股 份	无限售股份总数	565,692,625	46.56%	186,402,312	752,094,937	61.90%
	其中：控股股东、实际控制人	183,628,875	15.11%	179,102,000	362,730,875	29.86%
	董事、监事、高管	67,172,375	5.53%	24,374,062	91,546,437	7.53%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
有限售 条件股 份	有限售股份总数	649,276,375	53.44%	-186,402,312	462,874,063	38.10%
	其中：控股股东、实际控制人	549,036,625	45.19%	-148,100,000	400,936,625	33.00%
	董事、监事、高管	362,526,375	29.84%	-40,252,312	322,274,063	26.53%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本		1,214,969,000	100%	0	1,214,969,000	100%
普通股股东人数						437

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	宁波金田投资控股有限公司	410,550,000	6,002,000	416,552,000	34.28%	140,600,000	275,952,000
2	楼国强	322,115,500	0	322,115,500	26.51%	241,586,625	80,528,875
3	楼国君	63,476,000	-11,178,000	52,298,000	4.30%	47,607,000	4,691,000
4	雅戈尔投资有限公司	37,000,000	0	37,000,000	3.05%	-	37,000,000
5	楼国华	26,032,500	0	26,032,500	2.14%	-	26,032,500
6	楼静静	25,000,000	0	25,000,000	2.06%	-	25,000,000
7	楼城	25,000,000	0	25,000,000	2.06%	18,750,000	6,250,000
8	朱红燕	20,999,000	-772,000	20,227,000	1.66%	-	20,227,000
9	楼云	10,660,000	7,340,000	18,000,000	1.48%	-	18,000,000
10	浙江红石创业投资有限公司	16,000,000	0	16,000,000	1.32%	-	16,000,000
合计		956,833,000	1,392,000	958,225,000	78.86%	448,543,625	509,681,375

前十名股东间相互关系说明：

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

二、优先股股本基本情况

√ 不适用

三、控股股东、实际控制人情况

（一）控股股东情况

报告期内，公司控股股东无变动。

金田投资成立于 2007 年 9 月 11 日，统一社会信用代码：9133020566558504X3，法定代表人为楼璋亮，注册资本为 2280 万元，经营范围为实业项目投资。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）金田投资为控股型公司，不从事实际生产活动，不属于《私募投资基金监督管理暂行办法》、《私募投资基金管理人登记和基金备案办法（试行）》等规定所认定的私募投资基金管理人或私募投资基金，不需要履行相应的登记、备案手续。

（二）实际控制人情况

报告期内，公司补充认定楼国强、陆小咪之子楼城为实际控制人，公司实际控制人是楼国强和陆小咪夫妇及其子楼城。。

楼国强先生，1957 年 8 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于宁波广播电视大学，大专学历，中国共产党党员，高级经济师，浙江省十三届党代表、宁波市十二届党代表、宁波市人大代表、宁波市江北区人大常委会委员；曾荣获“全国劳动模范”、“浙江省优秀乡镇企业中小企业家突出成就奖”、“浙江省爱心企业家”、“浙江省优秀中国特色社会主义事业建设者”、“浙江省优秀创业企业家”、“浙江省劳动模范”、“浙江省优秀共产党员”、“2009 年十大风云甬商最佳商业成就奖”、“宁波慈善奖个人奖”、“2015 年度宁波市卓越企业家”等多项荣誉称号。楼国强先生自 1979 年 10 月至 1984 年 12 月在妙山钮扣厂任副厂长、厂长；自 1985 年 1 月至 1986 年 10 月任宁波市江北区妙山乡工办副主任；自 1986 年 10 月起至今，一直在公司及其前身单位担任董事长、总经理等职，现任公司董事长；兼任中国有色金属加工工业协会副理事长、浙江省工商联常务委员会委员、浙江省企业联合会及企业家协会副会长、宁波市企业家协会副会长、甬商总会监事长。

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

楼城先生，1988 年 4 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于英国埃塞克斯大学，本科学历。自 2011 年 7 月进入公司以来历任公司秘书、总裁助理等职，现任公司董事、总经理。

第七节 融资及利润分配情况

一、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

√ 不适用

二、存续至本期的优先股股票相关情况

√ 不适用

三、债券融资情况

√ 不适用

债券违约情况：

√ 不适用

公开发行债券的特殊披露要求：

√ 不适用

四、可转换债券情况

√ 不适用

五、间接融资情况

√ 适用

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利息率	存续时间	是否违约
流动资金借款	建行慈城支行	30,000,000.00	4.00%	2017.2.8-2018.2.8	否
流动资金借款	浙商银行宁波江东支行	23,420,000.00	3.92%	2017.2.9-2017.2.28	否
流动资金借款	农行慈城支行	30,000,000.00	4.35%	2017.2.13-2018.2.12	否
流动资金借款	建行慈城支行	50,000,000.00	4.00%	2017.2.14-2018.2.14	否
流动资金借款	招商银行	9,950,000.00	4.35%	2017.2.20-2017.12.14	否
流动资金借款	浙商银行宁波江东支行	10,000,000.00	3.92%	2017.2.24-2017.2.27	否
流动资金借款	交行江北支行	99,995,000.00	3.80%	2017.3.1-2017.12.22	否
流动资金借款	建行慈城支行	50,000,000.00	4.13%	2017.3.8-2018.3.8	否
流动资金借款	农行慈城支行	13,000,000.00	4.35%	2017.3.10-2018.3.9	否
流动资金借款	浙商银行宁波江东支行	20,000,000.00	3.92%	2017.3.13-2017.3.29	否

流动资金借款	交行江北支行	82,600,000.00	4.00%	2017.3.20-2017.12.19	否
流动资金借款	建行慈城支行	24,000,000.00	4.13%	2017.4.12-2018.4.12	否
流动资金借款	农行慈城支行	39,000,000.00	4.35%	2017.6.20-2018.6.19	否
流动资金借款	工行江北支行	200,000,000.00	4.35%	2017.6.22-2018.6.11	否
流动资金借款	农行慈城支行	40,000,000.00	4.35%	2017.7.19-2018.7.18	否
流动资金借款	农行慈城支行	20,000,000.00	4.35%	2017.7.19-2018.7.18	否
流动资金借款	中国银行宁波市分行	80,000,000.00	4.44%	2017.9.26-2018.9.25	否
流动资金借款	浙商银行宁波江东支行	16,620,000.00	3.92%	2017.10.25-2017.10.29	否
流动资金借款	建行慈城支行	36,000,000.00	4.35%	2017.11.8-2018.11.8	否
流动资金借款	中国银行宁波市分行	50,000,000.00	4.44%	2017.11.20-2018.11.20	否
流动资金借款	中国银行宁波市分行	20,000,000.00	4.44%	2017.12.1-2018.12.1	否
流动资金借款	浙商银行宁波江东支行	2,184,800.00	4.35%	2017.12.22-2017.12.28	否
流动资金借款	浙商银行宁波江东支行	10,000,000.00	3.92%	2017.12.21-2017.12.30	否
流动资金借款	浙商银行宁波江东支行	10,000,000.00	3.92%	2017.12.21-2017.12.30	否
流动资金借款	浙商银行宁波江东支行	10,000,000.00	3.92%	2017.12.21-2017.12.30	否
流动资金借款	浙商银行宁波江东支行	6,911,000.00	3.92%	2017.12.21-2017.12.30	否
流动资金借款	浙商银行宁波江东支行	6,150,000.00	3.92%	2017.12.21-2017.12.30	否
流动资金借款	中国银行宁波市分行	50,000,000.00	4.44%	2017.9.22-2018.9.21	否
流动资金借款	浙商银行宁波江东支行	300,000.00	4.35%	2017.11.21-2018.05.18	否
流动资金借款	中国银行宁波市分行	50,000,000.00	4.44%	2017.7.28-2017.12.22	否
流动资金借款	招商银行	5,416,200.00	3.05%	2016.12.19-2017.6.19	否
流动资金借款	浙商银行股份有限公司宁波分行	10,000,000.00	3.92%	2017.02.13-2017-02-27	否
流动资金借款	浙商银行股份有限公司宁波分行	2,690,000.00	4.35%	2017.12.22-2017.12.28	否
流动资金借款	中国建设银行股份有限公司	33,820,800.00	2.50%	2017.04.11-2018.04.11	否
流动资金借款	中国建设银行股份有限公司宁波第二支行	54,000,000.00	4.35%	2017.06.27-2018.06.27	否
流动资金借款	中国建设银行股份有限公司宁波第二支行	45,000,000.00	4.35%	2017.07.25-2018.07.25	否
流动资金借款	中国建设银行股份有限公司宁波第二支行	22,000,000.00	4.35%	2017.08.18-2018.08.18	否
流动资金借款	中国建设银行股份有限公司宁波第二支行	39,500,000.00	4.35%	2017.11.09-2018.11.09	否
流动资金借款	中国农业银行股份有限公司宁波慈城支行	20,000,000.00	4.35%	2017.02.13-2018.02.12	否
流动资金借款	中国农业银行股份有限公司宁波慈城支行	30,000,000.00	4.35%	2017.02.20-2018.02.19	否
流动资金借款	中国农业银行股份有限公司宁波慈城支行	50,000,000.00	4.35%	2017.11.03-2018.11.02	否
流动资金借款	中国农业银行股份有限公司宁波慈城支行	20,000,000.00	4.35%	2017.11.13-2018.11.12	否
流动资金借款	中国农业银行股份有限公司宁波慈城支行	41,000,000.00	4.35%	2017.11.22-2018.11.21	否
流动资金借款	中国工商银行宁波市江北支行	50,000,000.00	3.60%	2017.2.21-2017.8.11	否
流动资金借款	中国工商银行宁波市江北支行	43,416,000.00	3.93%	2017.7.19-2018.7.18	否
流动资金借款	中国工商银行宁波市江北支行	49,545,000.00	2.80%	2017.11.24-2018.11.23	否
流动资金借款	中国进出口银行宁波分行	100,000,000.00	4.35%	2017.12.1-2018.11.30	否
流动资金借款	中国建设银行股份有限公司宁波第二支行	18,062,794.29	2.01%	2017.1.9-2017.4.7	否
流动资金借款	中国银行宁波市分行	17,823,383.58	2.14%	2017.2.8-2017.5.9	否
流动资金借款	中国银行宁波市分行	10,859,265.67	2.13%	2017.2.13-2017.5.12	否
流动资金借款	中国银行宁波市分行	20,043,007.94	2.25%	2017.4.5-2017.7.4	否
流动资金借款	浙商银行	1,010,000.00	4.35%	2017.12.25-2017.12.28	否
流动资金借款	中国进出口银行宁波分行	50,000,000.00	3.74%	2017.2.7-2018.6.20	否

流动资金借款	中国工商银行宁波市江北支行	50,000,000.00	4.35%	2017.2.15-2018.2.14	否
流动资金借款	中国工商银行宁波市江北支行	50,000,000.00	4.35%	2017.3.7-2018.3.16	否
流动资金借款	中国工商银行宁波市江北支行	100,000,000.00	4.35%	2017.6.12-2018.6.11	否
流动资金借款	中国工商银行宁波市江北支行	20,000,000.00	4.35%	2017.7.18-2018.7.17	否
流动资金借款	中国建设银行宁波市慈城支行	30,000,000.00	4.35%	2017.11.16-2018/11/16	否
流动资金借款	中国农业银行宁波市慈城支行	20,000,000.00	4.35%	2017.2.20-2018.2.19	否
流动资金借款	中国农业银行宁波市慈城支行	37,000,000.00	4.35%	2017.3.8-2018.3.7	否
流动资金借款	中国农业银行宁波市慈城支行	30,000,000.00	4.35%	2017.3.14-2018.3.15	否
流动资金借款	中国农业银行宁波市慈城支行	30,000,000.00	4.35%	2017.3.16-2018.3.15	否
流动资金借款	中国农业银行宁波市慈城支行	40,000,000.00	4.35%	2017.3.17-2018.3.16	否
流动资金借款	中国农业银行宁波市慈城支行	10,000,000.00	4.35%	2017.3.27-2018.3.26	否
流动资金借款	中国农业银行宁波市慈城支行	50,000,000.00	4.35%	2017.4.7-2018.4.6	否
流动资金借款	中国农业银行宁波市慈城支行	19,000,000.00	4.35%	2017.4.28-2018.4.27	否
流动资金借款	中国农业银行宁波市慈城支行	80,000,000.00	4.35%	2017.5.31-2018.5.30	否
流动资金借款	中国农业银行宁波市慈城支行	41,000,000.00	4.35%	2017.6.21-2018.6.20	否
流动资金借款	中国农业银行宁波市慈城支行	60,000,000.00	4.35%	2017.6.29-2018.6.28	否
流动资金借款	中国农业银行宁波市慈城支行	50,000,000.00	4.35%	2017.8.17-2018.8.16	否
流动资金借款	中国农业银行宁波市慈城支行	30,000,000.00	4.35%	2017.8.23-2018.8.22	否
流动资金借款	中国农业银行宁波市慈城支行	20,000,000.00	4.35%	2017.8.25-2018.8.24	否
流动资金借款	中国银行宁波市分行	50,000,000.00	4.35%	2017.2.15-2017.8.13	否
流动资金借款	中国银行宁波市分行	30,000,000.00	4.44%	2017.8.11-2018.8.10	否
流动资金借款	中国银行宁波市分行	50,000,000.00	4.44%	2017.8.14-2018.8.13	否
流动资金借款	中国银行宁波市分行	50,000,000.00	4.44%	2017.8.31-2017.8.30	否
流动资金借款	中国银行宁波市分行	5,000,000.00	4.44%	2017.12.1-2018.11.30	否
流动资金借款	交通银行	99,917,694.00	2.10%	2017.9.21-2017.12.20	否
流动资金借款	中国进出口银行宁波分行	100,000,000.00	4.13%	2017.4.5-2018.4.4	否
流动资金借款	中国进出口银行宁波分行	100,000,000.00	4.13%	2017.4.20-2018.4.19	否
流动资金借款	浙商银行江东支行	31,750,000.00	3.92%	2017.2.13-2017.2.27	否
流动资金借款	浙商银行江东支行	10,000,000.00	3.92%	2017.3.8-2017.3.30	否
流动资金借款	浙商银行江东支行	10,000,000.00	3.92%	2017.8.25-2017.8.30	否
流动资金借款	浙商银行江东支行	2,110,000.00	3.92%	2017.8.25-2017.8.30	否
流动资金借款	浙商银行江东支行	10,000,000.00	3.92%	2017.8.25-2017.8.30	否
流动资金借款	浙商银行江东支行	6,390,000.00	3.92%	2017.8.25-2017.8.30	否
流动资金借款	浙商银行江东支行	900,000.00	3.92%	2017.8.25-2017.8.30	否
流动资金借款	浙商银行江东支行	8,976,978.59	3.92%	2017.12.21-2017.12.29	否
流动资金借款	浙商银行江东支行	73,580,000.00	3.92%	2017.12.22-2017.12.29	否
流动资金借款	浙商银行江东支行	1,725,797.20	4.35%	2017.12.22-2017.12.27	否
流动资金借款	中国建设银行宁波市慈城支行	9,261,009.71	3.01%	2017.1.22-2017.10.20	否
流动资金借款	中国银行宁波市分行	21,420,425.00	2.58%	2017.9.20-2018.9.19	否
流动资金借款	中国银行宁波市分行	27,681,780.00	2.63%	2017.9.25-2018.9.24	否
流动资金借款	中国银行宁波市分行	14,986,865.58	2.16%	2017.11.27-2017.11.26	否
流动资金借款	中国银行宁波市分行	16,885,811.09	2.47%	2017.11.28-2017.11.27	否
流动资金借款	中国工商银行宁波市江北支行	1,407,463.27	2.54%	2017.2.8-2017.5.9	否

流动资金借款	中国工商银行宁波市江北支行	1,420,466.61	2.54%	2017.2.8-2017.5.9	否
流动资金借款	中国工商银行宁波市江北支行	1,893,508.63	2.54%	2017.2.8-2017.5.9	否
流动资金借款	中国工商银行宁波市江北支行	2,373,415.99	2.54%	2017.2.8-2017.5.9	否
流动资金借款	中国工商银行宁波市江北支行	2,488,271.56	2.54%	2017.2.8-2017.5.9	否
流动资金借款	中国工商银行宁波市江北支行	2,551,059.67	2.54%	2017.2.8-2017.5.9	否
流动资金借款	中国工商银行宁波市江北支行	3,191,366.06	2.54%	2017.2.8-2017.5.9	否
流动资金借款	中国工商银行宁波市江北支行	3,287,805.84	2.54%	2017.2.8-2017.5.9	否
流动资金借款	中国工商银行宁波市江北支行	3,694,631.61	2.54%	2017.2.8-2017.5.9	否
流动资金借款	中国工商银行宁波市江北支行	4,538,961.68	2.54%	2017.2.8-2017.5.9	否
流动资金借款	中国工商银行宁波市江北支行	5,115,616.09	2.54%	2017.2.8-2017.5.9	否
流动资金借款	中国工商银行宁波市江北支行	6,644,426.88	2.54%	2017.2.8-2017.5.9	否
流动资金借款	中国工商银行宁波市江北支行	7,514,868.91	2.54%	2017.2.8-2017.5.9	否
流动资金借款	中国工商银行宁波市江北支行	914,206.68	2.53%	2017.2.10-2017.5.11	否
流动资金借款	中国工商银行宁波市江北支行	909,298.68	2.53%	2017.2.10-2017.5.11	否
流动资金借款	中国工商银行宁波市江北支行	764,505.80	2.53%	2017.2.10-2017.5.11	否
流动资金借款	中国工商银行宁波市江北支行	1,842,275.22	2.53%	2017.2.10-2017.5.11	否
流动资金借款	中国工商银行宁波市江北支行	620,095.05	2.53%	2017.2.10-2017.5.11	否
流动资金借款	中国工商银行宁波市江北支行	594,187.19	2.53%	2017.2.10-2017.5.11	否
流动资金借款	中国工商银行宁波市江北支行	3,405,842.88	2.53%	2017.2.10-2017.5.11	否
流动资金借款	中国工商银行宁波市江北支行	1,198,553.92	2.53%	2017.2.10-2017.5.11	否
流动资金借款	中国工商银行宁波市江北支行	1,481,210.72	2.53%	2017.2.10-2017.5.11	否
流动资金借款	中国工商银行宁波市江北支行	522,153.69	2.53%	2017.2.10-2017.5.11	否
流动资金借款	中国工商银行宁波市江北支行	792,718.58	2.53%	2017.2.10-2017.5.11	否
流动资金借款	中国工商银行宁波市江北支行	2,627,912.38	2.53%	2017.2.10-2017.5.11	否
流动资金借款	中国工商银行宁波市江北支行	863,364.78	2.53%	2017.2.10-2017.5.11	否
流动资金借款	中国工商银行宁波市江北支行	4,595,779.52	2.53%	2017.2.10-2017.5.11	否
流动资金借款	中国工商银行宁波市江北支行	1,471,573.67	2.53%	2017.2.10-2017.5.11	否
流动资金借款	中国工商银行宁波市江北支行	717,199.42	2.53%	2017.2.10-2017.5.11	否
流动资金借款	中国工商银行宁波市江北支行	515,862.65	2.53%	2017.2.10-2017.5.11	否
流动资金借款	中国工商银行宁波市江北支行	1,311,487.25	2.53%	2017.2.10-2017.5.11	否
流动资金借款	中国工商银行宁波市江北支行	1,616,172.87	2.53%	2017.2.10-2017.5.11	否
流动资金借款	中国工商银行宁波市江北支行	3,472,850.48	2.53%	2017.2.10-2017.5.11	否
流动资金借款	中国工商银行宁波市江北支行	7,221,488.65	2.53%	2017.2.10-2017.5.11	否
流动资金借款	中国工商银行宁波市江北支行	4,315,032.85	2.59%	2017.3.3-2017.6.1	否
流动资金借款	中国工商银行宁波市江北支行	3,566,656.26	2.59%	2017.3.3-2017.6.1	否
流动资金借款	中国工商银行宁波市江北支行	2,992,186.70	2.59%	2017.3.3-2017.6.1	否
流动资金借款	中国工商银行宁波市江北支行	3,788,546.25	2.59%	2017.3.3-2017.6.1	否
流动资金借款	中国工商银行宁波市江北支行	3,897,304.19	2.59%	2017.3.3-2017.6.1	否
流动资金借款	中国工商银行宁波市江北支行	2,965,839.40	2.59%	2017.3.3-2017.6.1	否
流动资金借款	中国工商银行宁波市江北支行	1,891,059.02	2.46%	2017.4.17-2017.7.14	否
流动资金借款	中国工商银行宁波市江北支行	2,492,360.61	2.46%	2017.4.17-2017.7.14	否
流动资金借款	中国工商银行宁波市江北支行	6,073,387.93	2.46%	2017.4.17-2017.7.14	否
流动资金借款	中国工商银行宁波市江北支行	3,074,377.83	2.46%	2017.4.17-2017.7.14	否

流动资金借款	中国工商银行宁波市江北支行	1,959,048.43	2.46%	2017.4.17-2017.7.14	否
流动资金借款	中国工商银行宁波市江北支行	3,012,906.31	2.46%	2017.4.17-2017.7.14	否
流动资金借款	中国工商银行宁波市江北支行	2,226,835.20	2.46%	2017.4.17-2017.7.14	否
流动资金借款	中国工商银行宁波市江北支行	2,545,540.61	2.46%	2017.4.17-2017.7.14	否
流动资金借款	中国工商银行宁波市江北支行	4,959,880.06	2.46%	2017.4.17-2017.7.14	否
流动资金借款	中国工商银行宁波市江北支行	1,074,063.28	2.48%	2017.5.8-2017.8.4	否
流动资金借款	中国工商银行宁波市江北支行	3,111,151.36	2.48%	2017.5.8-2017.8.4	否
流动资金借款	中国工商银行宁波市江北支行	3,269,204.37	2.48%	2017.5.8-2017.8.4	否
流动资金借款	中国工商银行宁波市江北支行	809,157.70	2.48%	2017.5.8-2017.8.4	否
流动资金借款	中国工商银行宁波市江北支行	2,074,417.97	2.48%	2017.5.8-2017.8.4	否
流动资金借款	中国工商银行宁波市江北支行	6,990,069.72	2.48%	2017.5.8-2017.8.4	否
流动资金借款	中国工商银行宁波市江北支行	3,955,281.68	2.48%	2017.5.8-2017.8.4	否
流动资金借款	中国工商银行宁波市江北支行	4,509,055.67	2.47%	2017.5.2-2017.7.31	否
流动资金借款	中国工商银行宁波市江北支行	3,791,719.43	2.47%	2017.5.2-2017.7.31	否
流动资金借款	中国工商银行宁波市江北支行	2,435,200.45	2.47%	2017.5.2-2017.7.31	否
流动资金借款	中国工商银行宁波市江北支行	1,730,161.20	2.47%	2017.5.2-2017.7.31	否
流动资金借款	中国工商银行宁波市江北支行	1,125,361.92	2.47%	2017.5.2-2017.7.31	否
流动资金借款	中国工商银行宁波市江北支行	854,189.76	2.47%	2017.5.2-2017.7.31	否
流动资金借款	中国工商银行宁波市江北支行	761,428.84	2.47%	2017.5.2-2017.7.31	否
流动资金借款	中国工商银行宁波市江北支行	755,184.60	2.47%	2017.5.2-2017.7.31	否
流动资金借款	中国工商银行宁波市江北支行	715,341.61	2.47%	2017.5.2-2017.7.31	否
流动资金借款	中国工商银行宁波市江北支行	713,817.00	2.47%	2017.5.2-2017.7.31	否
流动资金借款	中国工商银行宁波市江北支行	596,580.72	2.53%	2017.9.27-2017.12.26	否
流动资金借款	中国工商银行宁波市江北支行	812,914.22	2.53%	2017.9.27-2017.12.26	否
流动资金借款	中国工商银行宁波市江北支行	1,569,893.26	2.53%	2017.9.27-2017.12.26	否
流动资金借款	中国工商银行宁波市江北支行	3,131,038.88	2.53%	2017.9.27-2017.12.26	否
流动资金借款	中国工商银行宁波市江北支行	1,559,519.31	2.53%	2017.9.27-2017.12.26	否
流动资金借款	中国工商银行宁波市江北支行	520,058.85	2.53%	2017.9.27-2017.12.26	否
流动资金借款	中国工商银行宁波市江北支行	3,236,211.32	2.53%	2017.9.27-2017.12.26	否
流动资金借款	中国工商银行宁波市江北支行	527,262.77	2.53%	2017.9.27-2017.12.26	否
流动资金借款	中国工商银行宁波市江北支行	540,663.39	2.53%	2017.9.27-2017.12.26	否
流动资金借款	中国工商银行宁波市江北支行	603,274.96	2.53%	2017.9.27-2017.12.26	否
流动资金借款	中国工商银行宁波市江北支行	700,704.94	2.53%	2017.9.27-2017.12.26	否
流动资金借款	中国工商银行宁波市江北支行	683,803.24	2.53%	2017.9.27-2017.12.26	否
流动资金借款	中国工商银行宁波市江北支行	628,419.91	2.53%	2017.9.27-2017.12.26	否
流动资金借款	中国工商银行宁波市江北支行	598,928.26	2.53%	2017.9.27-2017.12.26	否
流动资金借款	中国工商银行宁波市江北支行	1,768,842.74	2.53%	2017.9.27-2017.12.26	否
流动资金借款	中国工商银行宁波市江北支行	1,222,615.51	2.53%	2017.9.27-2017.12.26	否
流动资金借款	中国工商银行宁波市江北支行	593,634.45	2.53%	2017.9.27-2017.12.26	否
流动资金借款	中国工商银行宁波市江北支行	2,200,770.58	2.53%	2017.9.27-2017.12.26	否
流动资金借款	中国工商银行宁波市江北支行	1,057,509.84	2.53%	2017.9.27-2017.12.26	否
流动资金借款	中国工商银行宁波市江北支行	1,915,426.27	2.53%	2017.9.27-2017.12.26	否
流动资金借款	中国工商银行宁波市江北支行	671,385.59	2.53%	2017.9.27-2017.12.26	否

流动资金借款	中国工商银行宁波市江北支行	46,058,543.32	2.58%	2017.10.30-2018.1.26	否
流动资金借款	中国农业银行宁波市江北支行	5,452,297.28	2.15%	2017.3.2-2017.5.30	否
流动资金借款	中国农业银行宁波市江北支行	17,177,867.55	2.15%	2017.3.2-2017.5.30	否
流动资金借款	中国农业银行宁波市江北支行	2,647,858.14	2.19%	2017.3.2-2017.5.30	否
流动资金借款	中国农业银行宁波市江北支行	13,750,526.92	2.19%	2017.3.2-2017.5.30	否
流动资金借款	中国农业银行宁波市江北支行	14,121,233.55	2.27%	2017.5.2-2017.7.30	否
流动资金借款	中国农业银行宁波市江北支行	18,719,630.31	2.39%	2017.6.26-2017.9.23	否
流动资金借款	中国农业银行宁波市江北支行	5,497,880.70	2.43%	2017.9.27-2017.12.25	否
流动资金借款	中国农业银行宁波市江北支行	2,599,144.55	2.43%	2017.9.27-2017.12.25	否
流动资金借款	中国农业银行宁波市江北支行	6,100,054.32	2.43%	2017.10.30-2018.1.27	否
流动资金借款	中国农业银行宁波市江北支行	17,483,146.65	2.43%	2017.10.30-2018.1.27	否
流动资金借款	国家开发银行	66,067,000.00	3.13%	2017.12.12-2018.12.11	否
合计	-	3,734,734,626.04	-	-	-

违约情况：

√ 不适用

六、利润分配情况

(一) 报告期内的利润分配情况

√ 适用

单位：元

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

(二) 利润分配预案

√ 适用

单位：元/股

项目	每 10 股派现数 (含税)	每 10 股送股数	每 10 股转增数
年度分配预案	0.40	-	-

未提出利润分配预案的说明：

√ 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	学历	任期	年度薪酬 (津贴)
----	----	----	----	----	----	-----------

楼国强	董事长	男	61	大专	2016.5.9-2019.5.8	101.17
楼城	董事、总经理	男	30	本科	2016.5.9-2019.5.8	426.39
楼国君	副董事长、副总经理	男	54	大专	2016.5.9-2019.5.8	162.14
杨建军	董事、副总经理	男	50	大专	2016.5.9-2019.5.8	633.34
徐卫平	董事	女	36	研究生	2017.11.20-2019.5.8	2.74
王永如	董事	男	64	本科	2016.5.9-2019.5.8	37.11
马世光	独立董事	男	75	本科	2016.5.9-2019.5.8	6.00
曹中	独立董事	男	63	本科	2016.5.9-2019.5.8	6.00
徐虹	独立董事	女	50	研究生	2016.5.9-2019.5.8	6.00
余燕	监事会主席(股东代表监事)	女	38	本科	2016.9.5-2019.5.8	32.00
王瑞	监事(股东代表监事)	女	32	研究生	2016.5.9-2019.5.8	31.71
丁利武	监事(职工代表监事)	男	52	本科	2016.4.21-2019.4.20	24.85
曹利素	副总经理、财务负责人	女	53	本科	2016.5.9-2019.5.8	78.11
丁星驰	副总经理、董事会秘书	男	41	研究生	2016.5.9-2019.5.8	65.87
郑敦敦	副总经理	男	42	专科	2016.5.9-2019.5.8	340.15
董事会人数:						9
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						6

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

董事长楼国强、副董事长楼国君为兄弟关系，董事长楼国强、董事楼城为父子关系，其余董事、监事、高级管理人员之间不存在关联关系；报告期内，楼国强、楼国君、杨建军、曹利素、王永如、丁星驰、郑敦敦为控股股东宁波金田投资控股有限公司股东。

注：董事徐卫平 2017 年 11 月被选聘为公司董事，11 月-12 月因产假原因薪酬偏低。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例	期末持有股票期权数量
楼国强	董事长	322,115,500	0	322,115,500	26.51%	0
楼城	董事、总经理	25,000,000	0	25,000,000	2.06%	0
楼国君	副董事长、副总经理	63,476,000	-11,178,000	52,298,000	4.30%	0
杨建军	董事、副总经理	6,243,750	-1,560,000	4,683,750	0.39%	0
徐卫平	董事	0	0	0	0.00%	0
王永如	董事	185,000	0	185,000	0.02%	0
马世光	独立董事	0	0	0	0.00%	0
曹中	独立董事	0	0	0	0.00%	0
徐虹	独立董事	0	0	0	0.00%	0
余燕	监事会主席(股东代表监事)	0	0	0	0.00%	0
王瑞	监事(股东代表监事)	0	0	0	0.00%	0
丁利武	监事(职工代表监事)	0	0	0	0.00%	0
曹利素	副总经理、财务负责人	6,641,000	-1,660,250	4,980,750	0.41%	0
丁星驰	副总经理、董事会秘书	1,875,000	-467,000	1,408,000	0.12%	0

郑敦敦	副总经理	4,162,500	-1,013,000	3,149,500	0.26%	0
合计	-	429,698,750	-15,878,250	413,820,500	34.07%	0

（三）变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	否
	总经理是否发生变动	是
	董事会秘书是否发生变动	否
	财务总监是否发生变动	否

姓名	期初职务	变动类型（新任、换届、离任）	期末职务	变动原因
楼国强	董事长、总经理	离任	董事长	个人原因
楼城	董事、副总经理	新任	董事、总经理	个人原因
曹利素	董事、副总经理、财务负责人	离任	副总经理、财务负责人	个人原因
王永如	董事、副总经理	离任	董事	个人原因
徐卫平	-	新任	董事	-

本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

楼城，男，1988年4月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，毕业于英国埃塞克斯大学，。自2011年7月进入公司以来历任公司秘书、总裁助理等职。楼城系公司董事长楼国强之子。

徐卫平，1982年8月出生，女，中国国籍，无境外永久居留权，中国共产党党员，硕士研究生学历，中级经济师、质量工程师。2005年6月毕业于宁波大学商学院工商管理专业；2015年12月毕业于同济大学经济与管理学院工商管理硕士专业。自2005年11月至今，历任公司品质部副经理、经理，生产管理部经理等职务，现任公司董事、总监，分管生产品质工作。

二、员工情况

（一）在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
管理类人员	348	492
技术类人员	478	369
供销类人员	314	340
生产类人员	3,338	3,604
员工总计	4,478	4,805

注：可以分类为：行政管理人员、生产人员、销售人员、技术人员、财务人员等。

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	1	1
硕士	17	23
本科	383	408
专科	443	508
专科以下	3,634	3,865

员工总计	4,478	4,805
------	-------	-------

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：**1、薪酬政策**

报告期内，公司薪酬政策稳定。通过实施目标薪酬管理，提升薪酬的公平性和激励性。公司通过绩效管理咨询项目的实施，完善岗位的职责及评价指标体系，优化绩效管理体系。

2、培训及发展

报告期内，公司深入推进领导力提升项目，提升中层干部的业务能力和领导力；实施多能工培养项目、首席技师及金田工匠评选项目，提高生产效能，并实现技能的引领和传承。

3、离退休职工情况

经统计，截至2017年12月31日，由公司退休返聘的离退休职工人数为75人。

(二) 核心人员(公司及控股子公司)基本情况**核心员工：**

√ 不适用

其他对公司有重大影响的人员(非董事、监事、高级管理人员)：

√ 适用

姓名	岗位	期末普通股持股数量
董千里	总工程师	-
黄绍辉	宁波金田铜管有限公司副总经理(技术)	-
巢国辉	科技研发部副经理	-

注：公司结合实际情况，于2018年3月份分别认定黄绍辉、巢国辉为公司核心技术人员。

核心人员变动情况：

截至2017年12月31日，公司核心技术人员未发生变动。

第九节 行业信息

√ 适用

按照《挂牌公司管理型行业分类指引》，公司所处行业分类为C-32-326-3261：铜压延加工。

1、行业现状

铜是重要金属资源，在国民经济和国防建设中有着广泛用途，也是高技术发展的基本支撑材料。铜加工业是国民经济中的一个重要部分，在国民经济稳定、持续发展的推动下，我国已成为世界上最大的精炼铜、铜材生产国和消费国。消费领域主要集中在电力、家电、交通运输、建筑以及电子领域等。电力一直是铜材产品消费的最大领域，其次空调制冷、交通运输、电子、建筑也是重点需求行业。

2、行业发展趋势

整体看来，国家对于铜加工产业的政策呈现如下趋势：

（1）鼓励精深加工产品、高性能铜合金材料：《“十三五”国家战略性新兴产业发展规划》、《有色金属工业发展规划（2016-2020年）》、《国务院办公厅关于营造良好市场环境促进有色金属工业调结构促转型增效益的指导意见》等多处提出加强技术创新，发展精深加工，着力发展高精密高性能铜合金材料。

（2）倡导提升智能化水平，鼓励智能制造：《“十三五”国家战略性新兴产业发展规划》、《有色金属工业发展规划（2016-2020年）》《原材料工业两化深度融合推进计划（2015-2018年）》等文件中明确指出，未来，我国重点在有色金属等领域开展数字化、网络化、智能化为标志的智能制造，不断提升有色金属加工方面智能制造技术水平。

（3）强化节能减排，推行绿色制造：《关于营造良好市场环境促进有色金属工业调结构促转型增效益的指导意见》、《再生有色金属产业发展推进计划》、《中国制造2025》重点指出加快淘汰落后产能、提升产品节能环保水平，推进资源高效循环利用、积极构建绿色制造体系。

第十节 公司治理及内部控制

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	否
董事会是否设置专门委员会	否
董事会是否设置独立董事	是
投资机构是否派驻董事	否
监事会对本年监督事项是否存在异议	否
管理层是否引入职业经理人	否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	是

一、公司治理

（一）制度与评估

1、公司治理基本状况

报告期内，公司议事以及表决程序都严格按照《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《公司章程》以及全国股转系统制定的相关业务规则的要求，未出现违法、违规现象，相关负责人都已做到切实履行应尽的职责和义务。

2、公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司建立了较为完善的投资者关系管理制度和内部管理制度，公司及时在全国中小企业股份转让系统进行信息披露等工作，能够保护股东与投资者充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。公司的治理机制能够给所有股东提供合适的保护，确保所有股东，特别是中小股东充分行使其合法权利。

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司发生的重大决策事项，均按照相关法律法规及《公司章程》要求之规定程序进行。

4、公司章程的修改情况

报告期内，公司章程未进行修改。

（二）三会运作情况

1、三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	9	(1) 第六届董事会第五次会议：审议通过《关于批准子公司股权转让涉及的审计报告、评估报告的议案》、《关于出售全资子公司上海金田铜业有限公司、上海金田有色金属有限公司、宁波金田铜业集团上海实业有限公司 100%股权暨关联交易的议案》、《关于预计 2017 年度日常性关联交易的议案》、《关于使用闲置资金购买理财产品的议案》、《关于提议召开 2017 年第一次临时股东大会的议案》。 (2) 第六届董事会第六次会议：审议通过《2016 年年度报告

		<p>及其摘要》、《2016 年度董事会工作报告》、《2016 年度独立董事述职报告》、《2016 年度总经理工作报告》、《2016 年度财务决算报告》、《2017 年度财务预算报告》、《关于 2016 年度利润分配的预案》、《关于续聘 2017 年度财务审计机构的议案》、《关于 2017 年度银行担保及贷款等事宜的议案》、《关于公司拟将股票转让方式由做市转让变更为协议转让的议案》、《关于提请股东大会授权董事会全权办理公司变更股票转让方式相关事宜的议案》</p> <p>、《关于提议召开 2016 年年度股东大会的议案》。</p> <p>(3) 第六届董事会第七次会议：审议通过《关于公司拟与国泰君安证券股份有限公司解除持续督导协议的议案》、《关于公司拟与承接主办券商签署持续督导协议的议案》、《关于与国泰君安证券股份有限公司解除持续督导协议的说明报告》、《关于提请股东大会授权公司董事会全权处理解除持续督导后续事项的议案》、《关于提请召开公司 2017 年第二次临时股东大会的议案》。</p> <p>(4) 第六届董事会第八次会议：审议通过《关于公司拟将股票转让方式由做市转让变更为协议转让的议案》、《关于提请股东大会授权董事会全权办理公司变更股票转让方式相关事宜的议案》、《关于提请召开公司 2017 年第三次临时股东大会的议案》。</p> <p>(5) 第六届董事会第九次会议：审议通过《关于公司会计政策变更的议案》、《审议通过《2017 年半年度报告》、《审议通过《关于批准子公司股权转让涉及的审计报告、评估报告的议案》、《关于出售全资子公司北京金田日盛阀门有限公司 100%股权暨关联交易的议案》、《关于追认公司 2016 年度关联交易的议案》、《关于提请召开公司 2017 年第四次临时股东大会的议案》。</p> <p>(6) 第六届董事会第十次会议：审议通过《关于全资子公司宁波金田铜管有限公司吸收合并全资子公司宁波金田远程国际贸易有限公司的议案》。</p> <p>(7) 第六届董事会第十一次会议：审议通过《关于选举徐卫平女士为公司第六届董事会董事的议案》、《关于提请召开公司 2017 年第五次临时股东大会的议案》。</p> <p>(8) 第六届董事会第十二次会议：审议通过《关于批准本次股权收购涉及的审计报告、评估报告的议案》、《关于收购江苏兴荣美乐铜业有限公司股权的议案》。</p> <p>(9) 第六届董事会第十三次会议：审议通过《关于聘任楼城先生为公司总经理的议案》、《关于对外投资设立全资子公司的议案》、《关于子公司宁波金田电材有限公司增资的议案》。</p>
监事会	3	<p>(1) 第六届监事会第四次会议：审议通过《关于批准子公司股权转让涉及的审计报告、评估报告的议案》、《关于出售全资子公司上海金田铜业有限公司、上海金田有色金属有限公司、宁波金田铜业集团上海实业有限公司 100%股权暨关联</p>

		<p>交易的议案》、《关于预计 2017 年度日常性关联交易的议案》、《关于使用闲置资金购买理财产品的议案》。</p> <p>(2) 第六届监事会第五次会议:审议通过《2016 年年度报告及其摘要》、《2016 年度监事会工作报告》、《2016 年度财务决算报告》、《2017 年度财务预算报告》、《关于 2016 年度利润分配的预案》、《关于续聘 2017 年度财务审计机构的议案》。</p> <p>(3) 第六届监事会第六次会议:审议通过《关于公司会计政策变更的议案》、《2017 年半年度报告》、《关于批准子公司股权转让涉及的审计报告、评估报告的议案》、《关于出售全资子公司北京金田日盛阀门有限公司 100%股权暨关联交易的议案》、《关于追认公司 2016 年度关联交易的议案》。</p>
股东大会	6	<p>(1) 2017 年第一次临时股东大会:审议通过关于批准子公司股权转让涉及的审计报告、评估报告的议案》、《关于出售全资子公司上海金田铜业有限公司、上海金田有色金属有限公司、宁波金田铜业集团上海实业有限公司 100%股权暨关联交易的议案》、《关于预计 2017 年度日常性关联交易的议案》。</p> <p>(2) 2016 年年度股东大会:审议通过《2016 年年度报告及摘要》、《2016 年度董事会工作报告》、《2016 年度独立董事述职报告》、《2016 年度监事会工作报告》、《2016 年度财务决算报告》、《2017 年度财务预算报告》、《关于 2016 年度利润分配的预案》、《关于续聘 2017 年度财务审计机构的议案》、《关于 2017 年度银行担保及贷款等事宜的议案》、《关于公司拟将股票转让方式由做市转让变更为协议转让的议案》、《关于提请股东大会授权董事会全权办理公司变更股票转让方式相关事宜的议案》。</p> <p>(3) 2017 年第二次临时股东大会:审议通过《关于公司拟与国泰君安证券股份有限公司解除持续督导协议的议案》、《关于公司拟与承接主办券商签署持续督导协议的议案》、《关于与国泰君安证券股份有限公司解除持续督导协议的说明报告》、《关于提请股东大会授权公司董事会全权处理解除持续督导后续事项的议案》。</p> <p>(4) 2017 年第三次临时股东大会:审议通过《关于公司拟将股票转让方式由做市转让变更为协议转让的议案》、《关于提请股东大会授权董事会全权办理公司变更股票转让方式相关事宜的议案》。</p> <p>(5) 2017 年第四次临时股东大会:审议通过《关于公司会计政策变更的议案》、《关于批准子公司股权转让涉及的审计报告、评估报告的议案》、《关于出售全资子公司北京金田日盛阀门有限公司 100%股权暨关联交易的议案》、《关于追认公司 2016 年度关联交易的议案》。</p> <p>(6) 2017 年第五次临时股东大会:审议通过《关于选举徐卫</p>

平女士为公司第六届董事会董事的议案》。

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内公司严格遵循相关法律法规及公司章程规定，历次股东大会会议、董事会会议、监事会会议的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等事项均符合法律法规要求。

（三）公司治理改进情况

报告期内，公司不断改善规范公司治理结构，股东大会、董事会、监事会、董事会秘书和管理层均严格按照《公司法》等法律、法规和中国证监会有关规章制度的要求，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务，公司治理的实际状况符合相关法规的要求。公司治理与《公司法》、中国证监会、全国中小企业股份转让系统相关规定的要求不存在差异。

（四）投资者关系管理情况

自挂牌以来，公司在正常生产经营的同时，自觉履行信息披露义务，做好投资者关系管理工作，促进企业规范运作水平不断提升。报告期内，公司受到了众多国内知名证券公司和投资机构的关注，在坚持信息披露公开公平公正原则的基础上，热情接待投资机构调研。公司通过电话、网站等途径与潜在投资者保持沟通联系，答复有关问题，沟通渠道畅通。

（六）独立董事履行职责情况

姓名	本年应参加董事会次数	亲自出席次数	委托出席次数	缺席次数
马世光	9	9	-	-
曹中	9	9	-	-
徐虹	9	9	-	-

独立董事的意见：

报告期内，公司召开的董事会、股东大会符合法定程序，重大经营决策事项和其它重大事项均履行了相关审批程序，在对各项议案审议和表决过程中，独立董事均在认真审核的基础上谨慎投票，未出现对公司董事会议案及公司其它事项提出异议的情形。

二、内部控制

（一）监事会就年度内监督事项的意见

经检查，监事会认为：报告期内，依据国家有关法律、法规和公司章程的规定，公司建立了较完善的内部控制制度，决策程序符合相关规定。公司董事、总经理及其他高级管理人员在履行职责时，不存在违反法律、法规和《公司章程》等规定或损害公司及股东利益的行为。董事会对定期报告的编制和审核程序符合法律、行政法规、中国证监会及全国中小企业股份转让系统有限责任公司的有关规定和公司章程，报告的内容能够真实、准确、完整地反映公司实际情况。监事会在报告期内的监督活动未发现公司存在重大风险事项，对本年度的监督事项无异议。

（二）公司保持独立性、自主经营能力的说明

1、业务独立情况

公司控股股东金田投资的经营范围为实业项目投资，其不从事铜加工类的生产经营活动。公司控股股东和实际控制人控制的其他企业与公司业务相互独立，不存在同业竞争和显失公允的关联交易。

公司已经建立了一套独立、完整的研发、供应、生产和营销的生产经营管理体系。公司的业务与控股股东、实际控制人及其所控制的其他企业相互独立。公司主营业务不依赖于股东和其他任何关联方；公司具有独立的主营业务及面向市场自主经营的能力。

2、资产独立情况

公司合法拥有与生产经营有关的生产系统、辅助生产系统和配套设施，合法拥有与生产经营有关的土地、厂房、机器设备、以及商标、专利、非专利技术的所有权或使用权，具有独立的原材料采购和产品销售系统，上述资产独立于控股股东、实际控制人及其所控制的其他企业，该等资产可以完整地从事经营活动。公司不存在资产被股东及其他关联方占用之情形，亦不存在以资产、权益或名义为股东及其他关联方的债务提供担保之情形，公司对所有资产具有完全的控制支配权。

3、人员独立情况

公司的总经理、副总经理、财务负责人及财务会计人员、董事会秘书、其他高级管理人员、核心技术人员等人员的劳动人事关系都在公司，并在公司工作和领薪，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务或领薪。同时，公司已建立并独立执行劳动、人事及工资管理制度。

4、机构独立情况

公司的办公机构和生产经营场所也完全独立，不存在与控股股东或实际控制人混合经营、合署办公的情况。公司组织体系健全，设置了股东大会、董事会、监事会，强化了公司的分权制衡和相互监督，形成了有效的法人治理结构。在内部机构设置上，公司建立了适合公司自身发展需要的组织机构，明确了各机构职能，公司各职能部门均与控股股东的相关部门严格分开，不存在控股股东或实际控制人干预公司已做出的人事任免决定的情况。

5、财务独立情况

公司设有独立的财务部门，建立了独立、健全、规范的会计核算体系和财务管理制度，能够独立做出财务决策。现有财务人员均专职在公司工作，未在控股股东处任职。公司各下属子公司均配有专职会计人员，公司具有对各下属子公司的财务管理制度。公司独立开设银行帐户，不存在与控股股东共用银行账户的情况。公司能够按照管理制度独立做出财务决策，不存在控股股东或实际控制人干预公司资金使用和占用公司货币资金或其他资产的情况。

综上所述，公司资产、业务、人员、机构、财务独立，具有完整的业务体系和直接面向市场独立经营的能力。

（三）对重大内部管理制度的评价

公司管理层一直在不断完善各项内部管理制度，从公司经营各环节对公司经营进行有效管理，各部门、各环节责权明确。公司根据《会计法》和《企业会计制度》，制订了财务管理制度（含会计核算制度），保障公司资产的安全、完整性并为业务发展提供充分的资金保障；根据管理流程和公司业务特点，制定了公司管理体系文件并得到有效执行；制订了人力资源招聘、培训、管理体系，吸引并稳定优秀人才，满足业务发展对人力资源的需求；建立了较为完整的行政管理体系及监控制度和规范，不仅保证了公司的管理和监控的稳定性，同时也为公司的业务发展提供了有力的服务保障支持。

公司自成立以来，十分重视对风险的评估，公司有效的建立了风险的识别和评估过程，关注引起风险的主要因素，能够准确识别与实现控制目标有关的内部风险和外部风险，并能够对风险发生的可能性及其影响程度进行评估，确保风险分析结果的准确性，以保证公司的可持续发展。

（四）年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况；公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守上述制度。

第十一节 财务报告

一、审计报告

是否审计	是
审计意见	标准无保留意见
审计报告中的特别段落	无
审计报告编号	信会师报字[2018]第 ZD10067 号
审计机构名称	立信会计师事务所(特殊普通合伙)
审计机构地址	上海市黄浦区南京东路 61 号四楼
审计报告日期	2018 年 4 月 8 日
注册会计师姓名	廖家河、贺顺祥
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	6
会计师事务所审计报酬（元）	800,000.00

审计报告正文：

审计报告

信会师报字[2018]第 ZD10067 号

宁波金田铜业（集团）股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了宁波金田铜业（集团）股份有限公司（以下简称金田铜业）财务报表，包括 2017 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2017 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

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，公允反映了金田铜业 2017 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2017 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

一、 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，我们独立于金田铜业，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。

二、 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。我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
(一) 应收账款坏账准备	
<p>如财务报告附注“五、(四)”所述，截至2017年12月31日，金田铜业应收账款的账面余额为128,486.56万元，坏账准备为1,157.59万元。金田铜业根据应收账款的可收回性为判断基础确认坏账准备，应收账款的可回收性取决于管理层基于应收账款的账龄、是否存在回款纠纷、以往付款情况、其他影响对方信用的信息获取以及判断。由于应收账款余额重大且坏账准备的评估涉及管理层的重大判断，因此我们将应收账款坏账准备作为关键审计事项。</p> <p>金田铜业应收账款坏账准备的会计政策参见财务报告附注“三、(十一)”所述。</p>	<ol style="list-style-type: none"> 1、复核管理层应收账款坏账准备计提会计政策的合理性及一致性； 2、对应收账款进行函证，确认双方是否就应收账款的金额等已达成一致意见； 3、检查管理层应收账款账龄分析以及对应收账款可回收性的评估，复核应收账款坏账计提的准确性； 4、对于单独计提坏账准备的应收账款，复核管理层对预计未来可获得的现金流量做出估计的依据及合理性 5、结合历史回款、期后回款、应收账款函证、走访等情况，评价管理层对坏账准备计提的合理性。
(二) 主营业务收入确认	
<p>金田铜业主营业务收入主要来自铜加工和磁加工业务，如财务报告附注“五、(三十八)”所述，2017年度合并口径主营业务收入2,595,105.44万元，较上年同期增长38.96%，主营业务收入为公司利润表的重要组成部分；此外根据金田铜业的收入确认政策，内销和外销产品收入确认条件存在差异化，且金田铜业产品销量大，业务发生频繁，可能存在错报的风险。因此我们将主营业务收入的确认作为关键审计事项。</p> <p>如财务报告附注“三、(二十四)”所述，</p>	<ol style="list-style-type: none"> 1、了解、并测试金田铜业自审批客户订单至销售交易入账的收入流程以及管理层关键内部控制，并对信息系统一般控制和与收入流程相关的自动控制进行测试； 2、检查相关的销售合同，识别与商品所有权上的风险和报酬转移相关的合同条款与条件，评价金田铜业收入确认时点是否符合企业会计准则的要求； 3、对主营业务收入执行分析性程序，包括销售数量、单价、毛利率变动等分析程序；

<p>金田铜业内销产品按照与客户签订的合同（订单）供货，产品在交付客户后，依据签收的发货单确认商品销售收入；外销产品按照与客户签订的合同（订单）供货，在产品发出，办妥报关手续后确认收入。</p>	<p>4、选择样本执行函证及现场走访程序以确认应收账款余额和销售收入金额；</p> <p>5、对客户销售收入进行抽样测试，核对至相关销售合同（订单）、签收单据、销售发票、报关手续等支持性文件；</p> <p>6、对主营业务收入执行截止测试，以评估主营业务收入是否在恰当的会计期间确认。</p>
---	--

三、 其他信息

金田铜业管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括金田铜业 2017 年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。

四、 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，管理层负责评估金田铜业的持续经营能力，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。

治理层负责监督金田铜业的财务报告过程。

五、 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：

(1) 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。

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

(3) 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。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对金田铜业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金田铜业不能持续经营。

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

(6) 就金田铜业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。

立信会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：廖家河
(项目合伙人)

中国·上海

中国注册会计师：贺顺祥
2018年4月8日

二、财务报表

（一）合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	五(一)	1,523,796,420.17	1,306,067,585.77
结算备付金	-	-	-
拆出资金	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	五(二)	-	4,880,801.56
衍生金融资产	-	-	-
应收票据	五(三)	487,790,156.82	286,663,996.57
应收账款	五(四)	1,273,289,695.22	1,068,196,331.45
预付款项	五(五)	1,012,078,589.87	423,735,743.17
应收保费	-	-	-
应收分保账款	-	-	-
应收分保合同准备金	-	-	-
应收利息	五(六)	55,420,140.52	36,594,253.54
应收股利	-	-	-
其他应收款	五(七)	118,801,099.93	298,108,454.74
买入返售金融资产	-	-	-
存货	五(八)	1,709,501,180.95	1,493,596,818.81
持有待售资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	五(九)	65,373,504.97	1,399,699,957.54
流动资产合计	-	6,246,050,788.45	6,317,543,943.15
非流动资产：			
发放贷款及垫款	-	-	-
可供出售金融资产	五(十)	43,602,562.86	21,675,932.54
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	五(十一)	458,689.47	-
投资性房地产	五(十二)	12,682,097.71	18,392,815.33
固定资产	五(十三)	1,273,881,692.06	1,214,826,882.99
在建工程	五(十四)	183,047,024.96	56,725,060.23
工程物资	-	-	-
固定资产清理	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
无形资产	五(十五)	241,353,943.28	215,024,281.97

开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	五(十六)	5,865,902.69	7,422,297.74
递延所得税资产	五(十七)	79,321,808.51	48,191,558.53
其他非流动资产	五(十八)	134,690,008.42	38,299,889.62
非流动资产合计	-	1,974,903,729.96	1,620,558,718.95
资产总计	-	8,220,954,518.41	7,938,102,662.10
流动负债：			
短期借款	五(十九)	2,137,695,723.31	2,774,350,251.87
向中央银行借款	-	-	-
吸收存款及同业存放	-	-	-
拆入资金	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	五(二十)	13,132,051.26	11,519,011.71
衍生金融负债	-	-	-
应付票据	五(二十一)	208,000,000.00	-
应付账款	五(二十二)	571,498,831.02	511,437,165.22
预收款项	五(二十三)	179,336,196.94	288,719,991.24
卖出回购金融资产款	-	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-
应付职工薪酬	五(二十四)	189,380,857.24	75,710,602.80
应交税费	五(二十五)	149,803,119.65	63,976,196.31
应付利息	五(二十六)	52,985,326.57	34,559,131.87
应付股利	五(二十七)	138,380.00	138,380.00
其他应付款	五(二十八)	12,560,645.97	14,450,095.33
应付分保账款	-	-	-
保险合同准备金	-	-	-
代理买卖证券款	-	-	-
代理承销证券款	-	-	-
持有待售负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	五(二十九)	582,096,918.73	25,252,868.13
其他流动负债	-	-	-
流动负债合计	-	4,096,628,050.69	3,800,113,694.48
非流动负债：			
长期借款	五(三十)	-	499,999,447.49
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
长期应付款	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
专项应付款	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	五(三十一)	234,639,130.56	256,301,341.90

递延所得税负债	五(十七)	14,121,565.29	10,148,656.41
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	-	248,760,695.85	766,449,445.80
负债合计	-	4,345,388,746.54	4,566,563,140.28
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五(三十二)	1,214,969,000.00	1,214,969,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	五(三十三)	502,611,785.62	470,997,812.64
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	五(三十四)	35,622,678.99	16,940,912.64
专项储备	五(三十五)	180,539,161.70	125,918,048.49
盈余公积	五(三十六)	223,781,889.98	207,685,598.06
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	五(三十七)	1,718,041,255.58	1,335,028,149.99
归属于母公司所有者权益合计	-	3,875,565,771.87	3,371,539,521.82
少数股东权益	-	-	-
所有者权益总计	-	3,875,565,771.87	3,371,539,521.82
负债和所有者权益总计	-	8,220,954,518.41	7,938,102,662.10

法定代表人：楼国强

主管会计工作负责人：曹利素

会计机构负责人：范建统

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	-	28,367,045.85	72,271,049.74
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-	1,029,750.52
衍生金融资产	-	-	-
应收票据	-	98,360,700.24	31,912,611.66
应收账款	十五(一)	322,586,118.11	315,575,204.71
预付款项	-	946,894,983.33	494,619,162.53
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	十五(二)	66,283,700.95	36,543,345.31
存货	-	629,622,301.07	527,168,870.86
持有待售资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	-	835,058.22	451,484,980.77
流动资产合计	-	2,092,949,907.77	1,930,604,976.10
非流动资产：			

可供出售金融资产	-	5,791,701.03	10,000,000.00
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	十五(三)	873,062,356.98	696,441,966.98
投资性房地产	-	167,272,376.61	165,957,073.07
固定资产	-	791,112,454.40	721,818,473.02
在建工程	-	141,775,881.41	48,904,937.15
工程物资	-	-	-
固定资产清理	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
无形资产	-	138,962,536.95	142,662,892.82
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	5,865,902.69	7,422,297.74
递延所得税资产	-	46,788,798.46	32,027,582.33
其他非流动资产	-	124,994,905.87	26,337,604.83
非流动资产合计	-	2,295,626,914.40	1,851,572,827.94
资产总计	-	4,388,576,822.17	3,782,177,804.04
流动负债：			
短期借款	-	1,147,433,923.31	371,766,938.64
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	1,881,900.10	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据	-	-	163,000,000.00
应付账款	-	90,702,165.95	95,001,786.86
预收款项	-	105,490,064.73	64,807,757.11
应付职工薪酬	-	89,534,839.73	30,029,579.15
应交税费	-	81,918,061.38	15,981,237.71
应付利息	-	1,447,391.20	372,181.67
应付股利	-	138,380.00	138,380.00
其他应付款	-	584,726,139.50	880,217,304.27
持有待售的负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	20,860,939.91	18,891,190.24
其他流动负债	-	-	-
流动负债合计	-	2,124,133,805.81	1,640,206,355.65
非流动负债：			
长期借款	-	-	-
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
长期应付款	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-

专项应付款	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	-	140,000,437.43	158,190,007.82
递延所得税负债	-	388,727.52	576,867.25
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	-	140,389,164.95	158,766,875.07
负债合计	-	2,264,522,970.76	1,798,973,230.72
所有者权益：			
股本	-	1,214,969,000.00	1,214,969,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	-	488,616,959.92	483,277,465.53
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	39,342,795.17	28,346,860.68
盈余公积	-	215,404,932.21	199,308,640.29
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	-	165,720,164.11	57,302,606.82
所有者权益合计	-	2,124,053,851.41	1,983,204,573.32
负债和所有者权益总计	-	4,388,576,822.17	3,782,177,804.04

（三）合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入	-	35,993,275,130.57	33,370,414,215.16
其中：营业收入	五(三十八)	35,993,275,130.57	33,370,414,215.16
利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
二、营业总成本	-	35,467,435,730.49	32,971,997,216.74
其中：营业成本	五(三十八)	34,511,965,681.58	32,268,151,357.07
利息支出	-	-	-
手续费及佣金支出	-	-	-
退保金	-	-	-
赔付支出净额	-	-	-
提取保险合同准备金净额	-	-	-
保单红利支出	-	-	-
分保费用	-	-	-
税金及附加	五(三十九)	47,000,871.09	30,526,002.37
销售费用	五(四十)	243,263,109.68	182,021,949.81
管理费用	五(四十一)	480,982,870.51	338,071,854.66

财务费用	五(四十二)	159,920,411.55	114,687,998.17
资产减值损失	五(四十三)	24,302,786.08	38,538,054.66
加：公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	五(四十四)	-6,213,432.13	-4,540,481.97
投资收益(损失以“-”号填列)	五(四十五)	-18,410,169.23	-117,201,668.88
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-175,498.11	-
汇兑收益(损失以“-”号填列)	-	-	-
资产处置收益(损失以“-”号填列)	五(四十六)	4,618,959.80	607,937.23
其他收益	五(四十七)	91,675,604.97	-
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	-	597,510,363.49	277,282,784.80
加：营业外收入	五(四十八)	2,722,295.84	74,379,911.49
减：营业外支出	五(四十九)	18,918,617.64	9,157,394.12
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	-	581,314,041.69	342,505,302.17
减：所得税费用	五(五十)	145,755,574.18	55,903,895.22
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	-	435,558,467.51	286,601,406.95
其中：被合并方在合并前实现的净利润	-	-	-
(一) 按经营持续性分类：			
1. 持续经营净利润	-	426,793,144.09	280,479,850.19
2. 终止经营净利润	-	8,765,323.42	6,121,556.76
(二) 按所有权归属分类：			
少数股东损益	-	-	-
归属于母公司所有者的净利润	-	435,558,467.51	286,601,406.95
六、其他综合收益的税后净额	-	18,681,766.35	17,380,858.17
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-	18,681,766.35	17,380,858.17
(一) 以后不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	-	-	-
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益	-	18,681,766.35	17,380,858.17
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有	-	-1,809.24	-

的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益	-	27,705,812.73	8,820,891.90
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	-	-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分	-	-	-
5. 外币财务报表折算差额	-	-9,022,237.14	8,559,966.27
6. 其他	-	-	-
归属少数股东的其他综合收益的税后净额	-	-	-
七、综合收益总额	-	454,240,233.86	303,982,265.12
归属于母公司所有者的综合收益总额	-	454,240,233.86	303,982,265.12
归属于少数股东的综合收益总额	-	-	-
八、每股收益：			
（一）基本每股收益	-	0.36	0.24
（二）稀释每股收益	-	0.36	0.24

法定代表人：楼国强

主管会计工作负责人：曹利素

会计机构负责人：范建旋

（四）母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十五(四)	13,278,951,340.69	7,818,269,183.34
减：营业成本	十五(四)	12,630,603,278.86	7,439,637,641.42
税金及附加	-	26,695,891.44	14,097,945.01
销售费用	-	71,097,533.71	46,281,781.33
管理费用	-	278,309,141.64	224,460,644.18
财务费用	-	121,227,553.43	18,906,580.68
资产减值损失	-	15,664,242.20	21,018,399.79
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-	-2,911,650.62	1,979,499.80
投资收益（损失以“-”号填列）	十五(五)	40,785,792.61	-19,389,283.16
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-	5,226,286.19	939,529.91
其他收益	-	45,254,089.51	-
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-	223,708,217.10	37,395,937.48
加：营业外收入	-	1,624,514.96	31,233,605.43
减：营业外支出	-	14,246,008.22	5,453,892.46
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	211,086,723.84	63,175,650.45

减：所得税费用	-	50,123,804.63	3,473,394.23
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-	160,962,919.21	59,702,256.22
（一）持续经营净利润	-	160,962,919.21	59,702,256.22
（二）终止经营净利润	-	-	-
五、其他综合收益的税后净额	-	-	-
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	-	-	-
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
2.可供出售金融资产公允价值变动损益	-	-	-
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	-	-	-
4.现金流量套期损益的有效部分	-	-	-
5.外币财务报表折算差额	-	-	-
6.其他	-	-	-
六、综合收益总额	-	160,962,919.21	59,702,256.22
七、每股收益：			
（一）基本每股收益	-	-	-
（二）稀释每股收益	-	-	-

（五）合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金	-	38,321,773,465.29	37,263,763,417.43
客户存款和同业存放款项净增加额	-	-	-
向中央银行借款净增加额	-	-	-
向其他金融机构拆入资金净增加额	-	-	-
收到原保险合同保费取得的现金	-	-	-
收到再保险业务现金净额	-	-	-
保户储金及投资款净增加额	-	-	-
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额	-	-	-

收取利息、手续费及佣金的现金	-	-	-
拆入资金净增加额	-	-	-
回购业务资金净增加额	-	-	-
收到的税费返还	-	97,351,986.27	55,764,158.17
收到其他与经营活动有关的现金	五(五十一)	329,329,443.61	113,310,816.01
经营活动现金流入小计	-	38,748,454,895.17	37,432,838,391.61
购买商品、接受劳务支付的现金	-	38,064,455,417.69	36,514,835,130.81
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	-	525,924,003.40	472,826,106.63
支付的各项税费	-	296,262,800.08	173,219,415.11
支付其他与经营活动有关的现金	五(五十一)	458,844,509.70	219,916,232.66
经营活动现金流出小计	-	39,345,486,730.87	37,380,796,885.21
经营活动产生的现金流量净额	-	-597,031,835.70	52,041,506.40
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金	-	3,980,759,548.03	2,315,278,940.54
取得投资收益收到的现金	-	51,709,796.15	22,758,942.30
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	28,546,489.91	1,205,411.09
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	五(五十一)	572,935,619.11	1,577,941,808.82
投资活动现金流入小计	-	4,633,951,453.20	3,917,185,102.75
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	406,695,592.05	164,458,419.90
投资支付的现金	-	2,751,086,976.11	3,757,042,216.88
质押贷款净增加额	-	-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	五(五十一)	507,631,602.10	1,788,321,128.74
投资活动现金流出小计	-	3,665,414,170.26	5,709,821,765.52
投资活动产生的现金流量净额	-	968,537,282.94	-1,792,636,662.77
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	-	3,734,734,626.04	4,690,977,264.20
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	五(五十一)	827,497,842.45	166,800,000.00
筹资活动现金流入小计	-	4,562,232,468.49	4,857,777,264.20
偿还债务支付的现金	-	4,311,525,012.70	2,932,085,449.12

分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	131,309,467.53	146,365,102.21
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	五(五十一)	312,990,682.93	267,345,000.00
筹资活动现金流出小计	-	4,755,825,163.16	3,345,795,551.33
筹资活动产生的现金流量净额	-	-193,592,694.67	1,511,981,712.87
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	-13,563,705.25	-16,356,105.32
五、现金及现金等价物净增加额	-	164,349,047.32	-244,969,548.82
加：期初现金及现金等价物余额	-	732,252,585.77	977,222,134.59
六、期末现金及现金等价物余额	-	896,601,633.09	732,252,585.77

法定代表人：楼国强

主管会计工作负责人：曹利素

会计机构负责人：范建统

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
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	-	15,137,767,283.78	9,012,882,770.62
收到的税费返还	-	909,692.42	499,323.95
收到其他与经营活动有关的现金	-	45,421,670.51	854,417,294.23
经营活动现金流入小计	-	15,184,098,646.71	9,867,799,388.80
购买商品、接受劳务支付的现金	-	15,246,912,725.39	8,729,801,900.96
支付给职工以及为职工支付的现金	-	255,747,278.84	246,571,647.32
支付的各项税费	-	116,598,739.48	65,540,694.54
支付其他与经营活动有关的现金	-	93,290,479.56	73,952,363.25
经营活动现金流出小计	-	15,712,549,223.27	9,115,866,606.07
经营活动产生的现金流量净额	-	-528,450,576.56	751,932,782.73
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金	-	860,890,000.00	763,017,126.86
取得投资收益收到的现金	-	16,107,151.83	10,133,586.85
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	28,991,327.00	1,024,718.45
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	9,710,880.00	-
收到其他与投资活动有关的现金	-	44,556,532.37	213,049,854.89
投资活动现金流入小计	-	960,255,891.20	987,225,287.05
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	299,307,891.04	139,855,224.59
投资支付的现金	-	638,877,090.00	1,555,380,000.00
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	-	55,688,595.87	210,349,854.89
投资活动现金流出小计	-	993,873,576.91	1,905,585,079.48
投资活动产生的现金流量净额	-	-33,617,685.71	-918,359,792.43
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金	-	-	-

取得借款收到的现金	-	1,910,417,374.56	1,220,790,132.73
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	262,522,842.45	6,000,000.00
筹资活动现金流入小计	-	2,172,940,217.01	1,226,790,132.73
偿还债务支付的现金	-	1,129,978,347.11	1,256,459,170.47
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	74,835,622.27	42,634,604.33
支付其他与筹资活动有关的现金	-	427,455,537.47	63,300,000.00
筹资活动现金流出小计	-	1,632,269,506.85	1,362,393,774.80
筹资活动产生的现金流量净额	-	540,670,710.16	-135,603,642.07
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	-9,216,451.78	-10,116,800.17
五、现金及现金等价物净增加额	-	-30,614,003.89	-312,147,451.94
加：期初现金及现金等价物余额	-	58,961,049.74	371,108,501.68
六、期末现金及现金等价物余额	-	28,347,045.85	58,961,049.74

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数 股东 权益	所有者 权益	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库 存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般 风险 准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	1,214,969,000.00	-	-	-	470,997,812.64	-	16,940,912.64	125,918,048.49	207,685,598.06	-	1,335,028,149.99	-	3,371,539,521.82
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
同一控制下企业合并	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	1,214,969,000.00	0.00	0.00	0.00	470,997,812.64	0.00	16,940,912.64	125,918,048.49	207,685,598.06	0.00	1,335,028,149.99	0.00	3,371,539,521.82
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	0.00	0.00	0.00	0.00	31,613,972.98	0.00	18,681,766.35	54,621,113.21	16,096,291.92	0.00	383,013,105.59	0.00	504,026,250.05
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	18,681,766.35	-	-	-	435,558,467.51	-	454,240,233.86
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	16,096,291.92	-	-52,545,361.92	-	-36,449,070.00
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	16,096,291.92	-	-16,096,291.92	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-36,449,070.00	-	-36,449,070.00
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. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	54,621,113.21	-	-	-	-	-	54,621,113.21
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	60,304,754.19	-	-	-	-	-	60,304,754.19
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	5,683,640.98	-	-	-	-	-	5,683,640.98
(六) 其他	-	-	-	-	31,613,972.98	-	-	-	-	-	-	-	-	31,613,972.98
四、本年期末余额	1,214,969,000.00	0.00	0.00	0.00	502,611,785.62	0.00	35,622,678.99	180,539,161.70	223,781,889.98	0.00	1,718,041,255.58	0.00	3,875,565,771.87	

项目	上期											少数股东权益	所有者权益
	归属于母公司所有者权益												
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	1,214,969,000.00	-	-	-	-470,997,812.64	-	-439,945.53	125,918,048.49	201,715,372.44	-	1,078,696,348.66	-	3,091,856,636.70

额													
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
同一控制下企业合并	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	1,214,969,000.00	0.00	0.00	0.00	470,997,812.64	0.00	-439,945.53	125,918,048.49	201,715,372.44	-	1,078,696,348.66	0.00	3,091,856,636.70
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	17,380,858.17	0.00	5,970,225.62	-	256,331,801.33	0.00	279,682,885.12
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	17,380,858.17	-	-	-	286,601,406.95	-	303,982,265.12
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	5,970,225.62	-	-30,269,605.62	-	-24,299,380.00
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	5,970,225.62	-	-5,970,225.62	-	-
2. 提取一般风险	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

准备														
3. 对所有者（或 股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-24,299,380.00	-	-24,299,380.00	
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. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	0.00	-	-	-	-	0.00	
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0.00	
四、本期末余 额	1,214,969,000.00	0.00	0.00	0.00	470,997,812.64	0.00	16,940,912.64	125,918,048.49	207,685,598.06	0.00	1,335,028,149.99	0.00	3,371,539,521.82	

法定代表人：楼国强

主管会计工作负责人：曹利素 会计机构负责人：范建统

（八）母公司股东权益变动表

单位：元

项目	本期											
	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	所有者权益
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余 额	1,214,969,000.00	-	-	-	483,277,465.53	-	-	28,346,860.68	199,308,640.29	-	57,302,606.82	1,983,204,573.32

加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	1,214,969,000.00	0.00	0.00	0.00	483,277,465.53	0.00	0.00	28,346,860.68	199,308,640.29	0.00	57,302,606.82	1,983,204,573.32	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	0.00	0.00	0.00	0.00	5,339,494.39	0.00	0.00	10,995,934.49	16,096,291.92	0.00	108,417,557.29	140,849,278.09	
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	160,962,919.21	160,962,919.21	
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	16,096,291.92	-	-52,545,361.92	-36,449,070.00	
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	16,096,291.92	-	-16,096,291.92	0.00	
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-36,449,070.00	-36,449,070.00	
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
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. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五)专项储备	-	-	-	-	-	-	-	10,995,934.49	-	-	-	-	10,995,934.49
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	14,453,467.07	-	-	-	-	14,453,467.07
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	3,457,532.58	-	-	-	-	3,457,532.58
(六)其他	-	-	-	-	5,339,494.39	-	-	-	-	-	-	-	5,339,494.39
四、本年期末余额	1,214,969,000.00	0.00	0.00	0.00	488,616,959.92	0.00	0.00	39,342,795.17	215,404,932.21	0.00	165,720,164.11	2,124,053,851.41	2,124,053,851.41

项目	上期											
	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	所有者权益
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	1,214,969,000.00	-	-	-	483,277,465.53	-	-	28,346,860.68	193,338,414.67	-	27,869,956.22	1,947,801,697.10
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	1,214,969,000.00	0.00	0.00	0.00	483,277,465.53	0.00	0.00	28,346,860.68	193,338,414.67	0.00	27,869,956.22	1,947,801,697.10

额													
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	5,970,225.62	0.00	29,432,650.60	35,402,876.22	
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	59,702,256.22	59,702,256.22	
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	5,970,225.62	-30,269,605.62	-24,299,380.00		
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	5,970,225.62	-5,970,225.62	0.00		
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-24,299,380.00	-24,299,380.00		
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
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. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	0.00	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期末余额	1,214,969,000.00	0.00	0.00	0.00	483,277,465.53	0.00	0.00	28,346,860.68	199,308,640.29	0.00	57,302,606.82	1,983,204,573.32	

财务报表附注

宁波金田铜业(集团)股份有限公司
财务报表附注
(除特殊注明外, 金额单位均为人民币元)

一、 公司基本情况

(一) 公司概况

1、 历史沿革

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

截至 2017 年 12 月 31 日, 本公司的股本总数为 121,496.90 万股。

2、 行业及主要业务

本公司属于有色金属冶炼和压延加工行业。

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

3、 经营范围

本公司经批准的经营范围:

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

本财务报表业经公司全体董事于 2018 年 4 月 8 日批准报出。

(二) 合并财务报表范围

截至 2017 年 12 月 31 日止, 本公司合并财务报表范围内子公司如下:

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

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

序号	子公司名称
5	宁波杰克龙水表有限公司
6	宁波科田磁业有限公司
7	宁波金田新材料有限公司
8	中山市金田电工材料有限公司
9	宁波金田铜材有限公司
10	宁波金田进出口有限公司
11	香港铭泰国际实业有限公司
12	金田铜业（美国）有限公司
13	金田铜业（越南）有限公司

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

二、 财务报表的编制基础

（一） 编制基础

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

（二） 持续经营

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

三、 重要会计政策及会计估计

（一） 遵循企业会计准则的声明

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

（二） 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

（三） 营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

(四) 记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

(六) 合并财务报表的编制方法

1、 合并范围

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

2、 合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

括最终控制方收购该子公司而形成的商誉)在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

(1) 增加子公司或业务

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

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

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

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(2) 处置子公司或业务

①一般处理方法

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

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

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

因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降从而丧失控制权的,按照上述原则进行会计处理。

②分步处置子公司

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

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

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

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

(3) 购买子公司少数股权

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

(4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(七) 合营安排分类及会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

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

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- (1) 确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

(八) 现金及现金等价物的确定标准

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

(九) 外币业务和外币报表折算

1、 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

2、 外币财务报表的折算

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

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

益项目转入处置当期损益。

(十) 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、 金融工具的分类

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

2、 金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

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

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

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

(2) 持有至到期投资

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

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

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

(3) 应收款项

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

(4) 可供出售金融资产

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

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

公允价值变动计入其他综合收益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

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

（5）其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3、 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

- （1）所转移金融资产的账面价值；
- （2）因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

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

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

4、 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

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

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

5、 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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

6、 金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

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

（1）可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

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

（2）持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

（十一） 应收款项坏账准备

1、 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项：

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

单项金额重大的判断依据或金额标准：

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

单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法：

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

2、按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项：

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法	
账龄分析组合（除已单项计提坏账以及回收风险极小组合、合并范围内关联方组合以外的应收款项）	账龄分析法
回收风险极小组合（出口退税、期货保证金等）	不计提坏账准备
合并范围内关联方组合	不计提坏账准备

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

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

3、单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

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

(十二) 存货

1、存货的分类

存货分类为：原材料、周转材料、库存商品、在产品等。

2、发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

3、不同类别存货可变现净值的确定依据

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

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

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品采用一次转销法

(2) 包装物采用一次转销法

(十三) 持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

- (1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
- (2) 出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

(十四) 长期股权投资

1、 共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位

为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

2、 初始投资成本的确定

（1）企业合并形成的长期股权投资

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

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

（2）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

3、 后续计量及损益确认方法

（1）成本法核算的长期股权投资

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

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

（2）权益法核算的长期股权投资

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

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

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

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

（3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

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

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

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

(十五) 投资性房地产

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

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产一出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策,出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

(十六) 固定资产

1、 固定资产确认条件

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

- (1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业;

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

(2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

2、 折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提,根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业带来经济利益,则选择不同折旧率或折旧方法,分别计提折旧。

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

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下:

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

3、 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

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

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

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

(十七) 在建工程

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

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

(十八) 借款费用

1、 借款费用资本化的确认原则

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

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

(2) 借款费用已经发生；

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

2、 借款费用资本化期间

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

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

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

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

3、 暂停资本化期间

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

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

4、 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款,以专门借款当期实际发生的借款费用,减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额,来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款,根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率,计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

(十九) 无形资产

1、 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量;

外购无形资产的成本,包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付,实质上具有融资性质的,无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。债务重组取得债务人用以抵债的无形资产,以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值,并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额,计入当期损益。

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

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

2、 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况:

项 目	预计使用寿命	依据
土地使用权	权利证书规定年限	

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

软件使用权	5 年	预计使用期限
商标及其他	5—10 年	预计使用年限

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

3、使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

截至资产负债表日，本公司没有使用寿命不确定的无形资产。

4、划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

5、开发阶段支出资本化的具体条件

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

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

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

(二十) 长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

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

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

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

(二十一) 长期待摊费用

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

1、 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销

2、 摊销年限

公司的长期待摊费按 5 年进行摊销。

(二十二) 职工薪酬

1、 短期薪酬的会计处理方法

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

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金,以及按规定提取的工会经费和职工教育经费,在职工为本公司提供服务的会计期间,根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的,如能够可靠计量的,按照公允价值计量。

2、 离职后福利的会计处理方法

(1) 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险,在职工为本公司提供服务的会计期间,按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额,确认为负债,并计入当期损益或相关资产成本。

除基本养老保险外,本公司还依据国家企业年金制度的相关政策建立了企业年金缴费制度(补充养老保险)/企业年金计划。本公司按职工工资总额的一定比例向当地社会保险机构缴费/年金计划缴费,相应支出计入当期损益或相关资产成本。

(2) 设定受益计划

本公司无设定受益计划。

3、 辞退福利的会计处理方法

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

4、 其他长期职工福利的会计处理方法

本公司无其他长期职工福利计划。

(二十三) 预计负债

1、 预计负债的确认标准

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

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

2、 各类预计负债的计量方法

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

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。

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

(二十四) 收入

1、 销售商品收入确认的一般原则：

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

2、 具体原则：

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

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

(二十五) 政府补助

1、 类型

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

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

2、 确认时点

本公司对于政府补助在实际收到时，按照实收金额并区分政府补助的类型，按会计准则规定予以确认和计量。

3、 会计处理

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按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

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

（2）财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

（二十六）递延所得税资产和递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

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

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

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

（二十七）租赁

1、 经营租赁会计处理

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

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

计入当期费用。

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

(2) 公司出租资产所收取的租赁费,在不扣除免租期的整个租赁期内,按直线法进行分摊,确认为租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用,计入当期费用;如金额较大的,则予以资本化,在整个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时,公司将该部分费用从租金收入总额中扣除,按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

2、 融资租赁会计处理

(1) 融资租入资产: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用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用,在资产租赁期间内摊销,计入财务费用。公司发生的初始直接费用,计入租入资产价值。

(2) 融资租出资产:公司在租赁开始日,将应收融资租赁款,未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益,在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用,计入应收融资租赁款的初始计量中,并减少租赁期内确认的收益金额。

(二十八) 终止经营

终止经营是满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分,且该组成部分已被本公司处置或被本公司划归为持有待售类别:

- (1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区;
- (2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分;
- (3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

(二十九) 套期会计

1、 套期保值的分类

(1) 公允价值套期,是指对已确认资产或负债,尚未确认的确定承诺(除外汇风险外)的公允价值变动风险进行的套期。

(2) 现金流量套期,是指对现金流量变动风险进行的套期,此现金流量变动

源于与已确认资产或负债、很可能发生的预期交易有关的某类特定风险，或一项未确认的确定承诺包含的外汇风险。

(3) 境外经营净投资套期，是指对境外经营净投资外汇风险进行的套期。境外经营净投资，是指企业在境外经营净资产中的权益份额。

2、套期关系的指定及套期有效性的认定

在套期关系开始时，本公司对套期关系有正式的指定，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。该文件载明了套期工具性质及其数量、被套期项目性质及其数量、被套期风险的性质、套期类型、以及本公司对套期工具有效性的评估。套期有效性，是指套期工具的公允价值或现金流量变动能够抵销被套期风险引起的被套期项目公允价值或现金流量变动的程度。

本公司持续地对套期有效性进行评价，判断该套期在套期关系被指定的会计期间内是否满足运用套期会计对于有效性的要求。如果不满足，则终止运用套期关系。

对于商品套期业务，应当符合下列套期有效性的要求：

- (1) 被套期项目与套期工具之间存在经济关系。
- (2) 被套期项目与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) 采用适当的套期比率，该套期比率不会形成被套期项目与套期工具相对权重的失衡，从而产生与套期会计目标不一致的会计结果。如果套期比率不再适当，但套期风险管理目标没有改变的，应当对被套期项目或套期工具的数量进行调整，以使得套期比率重新满足有效性的要求。

3、套期会计的处理方法

(1) 公允价值套期

套期衍生工具的公允价值变动计入当期损益。被套期项目的公允价值因套期风险而形成的变动，计入当期损益，同时调整被套期项目的账面价值。

就与按摊余成本计量的金融工具有关的公允价值套期而言，对被套期项目账面价值所作的调整，在调整日至到期日之间的剩余期间内进行摊销，计入当期损益。按照实际利率法的摊销可于账面价值调整后随即开始，并不得晚于被套期项目终止针对套期风险产生的公允价值变动而进行的调整。

如果被套期项目终止确认，则将未摊销的公允价值确认为当期损益。

被套期项目为尚未确认的确定承诺的，该确定承诺的公允价值因被套期风险引起的累计公允价值变动确认为一项资产或负债，相关的利得或损失计入当期损

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

益。套期工具的公允价值变动亦计入当期损益。

(2) 现金流量套期

套期工具利得或损失中属于有效套期的部分，直接确认为其他综合收益，属于无效套期的部分，计入当期损益。

如果被套期交易影响当期损益的，如当被套期财务收入或财务费用被确认或预期销售发生时，则将其他综合收益中确认的金额转入当期损益。如果被套期项目是一项非金融资产或非金融负债的成本，则原在其他综合收益中确认的金额转出，计入该非金融资产或非金融负债的初始确认金额（或则原在其他综合收益中确认的，在该非金融资产或非金融负债影响损益的相同期间转出，计入当期损益）。

如果预期交易或确定承诺预计不会发生，则以前计入股东权益中的套期工具累计利得或损失转出，计入当期损益。如果套期工具已到期、被出售、合同终止或已行使(但并未被替换或展期)，或者撤销了对套期关系的指定，则以前计入其他综合收益的金额不转出，直至预期交易或确定承诺影响当期损益。

(3) 境外经营净投资套期

对境外经营净投资的套期，包括作为净投资的一部分的货币性项目的套期，其处理与现金流量套期类似。套期工具的利得或损失中被确定为有效套期的部分计入其他综合收益，而无效套期的部分确认为当期损益。处置境外经营时，任何计入股东权益的累计利得或损失转出，计入当期损益。

(三十) 重要会计政策和会计估计的变更

1、 重要会计政策变更

(1)《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》财政部于 2017 年度发布了《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》，自 2017 年 5 月 28 日起施行，对于施行日存在的持有待售的非流动资产、处置组和终止经营，要求采用未来适用法处理。

上述准则对本公司报告期内财务报表影响如下：

报表项目	影响金额增加+/减少	
	2017.12.31/2017 年度	2016.12.31/2016 年度
持续经营净利润	+426,793,144.09	+280,479,850.19
终止经营净利润	+8,765,323.42	+6,121,556.76

(2) 《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》

财政部于 2017 年度发布《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2017〕30 号）。

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

上述规定对本公司的主要影响如下：

报表项目	影响金额增加+/减少	
	2017.12.31/2017 年度	2016.12.31/2016 年度
资产处置收益	+4,618,959.80	+ 607,937.23
营业外收入	-5,694,810.13	- 1,013,152.08
营业外支出	-1,075,850.33	- 405,214.85

(3) 《企业会计准则第 16 号——政府补助》

财政部于 2017 年度修订了《企业会计准则第 16 号——政府补助》，修订后的准则自 2017 年 6 月 12 日起施行，对于 2017 年 1 月 1 日存在的政府补助，要求采用未来适用法处理；对于 2017 年 1 月 1 日至施行日新增的政府补助，也要求按照修订后的准则进行调整。

上述准则对本公司的主要影响如下：

报表项目	影响金额增加+/减少	
	2017.12.31/2017 年度	2016.12.31/2016 年度
其他收益	+91,675,604.97	
营业外收入	-91,675,604.97	

(4) 《商品期货套期业务会计处理暂行规定》

财政部于 2015 年 12 月发布《商品期货套期业务会计处理暂行规定》（财会[2015]18 号，自 2016 年 1 月 1 日起施行，企业应当采用未来适用法应用该规定。经公司 2017 年 8 月 25 日董事会决议，自 2017 年 7 月 1 日起对商品期货套期业务选择执行《商品期货套期业务会计处理暂行规定》，采用未来适用法。

上述规定对本公司财务报表无影响。

(5) 关联方应收款项坏账计提政策

经公司 2018 年 4 月 8 日董事会决议，公司对关联方应收款项坏账计提政策由原不计提坏账准备变更为“合并范围内关联方”不计提坏账准备。

上述会计政策变更对本公司财务报表影响如下：

报表项目	影响金额增加+/减少	
	2017.12.31/2017 年度	2016.12.31/2016 年度
其他应收款	-36,040.79	
资产减值损失	+36,040.79	

2、 重要会计估计变更：无。

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

四、 税项

(一) 主要税种和税率

税种	计税依据	税率	
		2017 年度	说明
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	17%、6%、11%、13%	说明 1
城市维护建设税	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计缴	7%、5%	
教育费附加（含地方教育费附加）	按实际缴纳的流转税额计缴	5%	
企业所得税	按应纳税所得额计缴		说明 2

说明 1、根据《财务部国家税务总局关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》文件（财税[2016]36 号），自 2016 年 5 月 1 日起，在全国范围内全面推开营业税改征增值税试点。本公司及子公司 2016 年 5 月 1 日前自建或购入的房屋租赁（其中子公司科田磁业适用 5%的征收率）及其他不动产租赁收入适用 11%的增值税税率；委托贷款利息收入等适用 6%的增值税税率；水费及蒸汽收入 2017 年 1-6 月适用 13%，2017 年 7-12 月适用 11%的增值税税率。

说明 2、报告期内，存在不同企业所得税税率纳税主体情况如下：

纳税主体名称	所得税税率	说明
香港铭泰国际实业有限公司	16.5%	①
金田铜业（美国）有限公司	超额累进税率	②
宁波科田磁业有限公司	15%	③
宁波杰克龙精工有限公司	15%	③
金田铜业（越南）有限公司	0%	④

- ①、子公司香港铭泰国际实业有限公司的利得税税率为 16.5%，在香港缴纳；
- ②、子公司金田铜业（美国）有限公司按联邦税率执行超额累进税率，在美国缴纳；
- ③、子公司宁波科田磁业有限公司、宁波杰克龙精工有限公司系高新技术企业，所得税税率为 15%；
- ④、根据越南 2015 年 11 月 12 日第 118/2015/ND-CP 号政府协定等相关政策文件，子公司金田铜业（越南）有限公司自产生营业收入之年起享受 15 年的企业所得税优惠，优惠税率为 10%；同时，自产生营业收入并纳税之年起前 4 年内免缴企业所得税，后续 9 年所得税税率为应缴税率（优惠税率）的 50%。子公司金田铜业（越南）有限公司报告期内尚未取得应税收入；

除上述公司外，报告期内本公司及其他子公司所得税税率均为 25%。

(二) 税收优惠

1、 增值税税收优惠

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

报告期内本公司享受的主要增值税优惠政策如下：

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

2、 所得税税收优惠政策

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

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

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

(3) 根据越南2015年11月12日第118/2015/ND-CP号政府协定等相关政策文件，子公司金田铜业（越南）有限公司自产生营业收入之年起享受15年的企业所得税优惠，优惠税率为10%；同时，自产生营业收入并纳税之年起前4年内免缴企业所得税，后续9年所得税税率为应缴税率（优惠税率）的50%。

子公司金田铜业（越南）有限公司报告期内尚未取得应税收入。

五、 合并财务报表项目注释

(一) 货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	145,961.44	119,813.47
银行存款	896,422,804.62	732,097,879.19
其他货币资金	627,227,654.11	573,849,893.11
合计	1,523,796,420.17	1,306,067,585.77
其中：存放在境外的款项总额	162,617,960.18	67,926,454.94

其中因抵押或质押等对使用有限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金	17,900,000.00	63,750,000.00
信用证保证金、远期外汇合约保证金、贵金属交易保证金	6,826,606.93	65,000.00
用于质押担保的定期存款	450,000,000.00	450,000,000.00
持有至到期的定期存款	152,468,180.15	60,000,000.00

错误!未提供文档变量。
 错误!未提供文档变量。
 财务报表附注

项目	期末余额	期初余额
合计	627,194,787.08	573,815,000.00

(二) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

1、 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

项目	期末余额	期初余额
交易性金融资产		4,880,801.56
衍生金融资产		4,880,801.56
其他		
指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
合计		4,880,801.56

(三) 应收票据

1、 应收票据分类列示

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	364,763,026.38	239,719,497.65
商业承兑汇票	123,027,130.44	46,944,498.92
合计	487,790,156.82	286,663,996.57

2、 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

项目	期末余额	
	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	783,857,711.11	
商业承兑汇票	71,641,583.02	
合计	855,499,294.13	

(四) 应收账款

1、 应收账款分类披露

类别	期末账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,281,443,638.81	99.73	8,153,943.59	0.64	1,273,289,695.22
单项金额不重大但单	3,421,975.63	0.27	3,421,975.63	100	

错误!未提供文档变量。
 错误!未提供文档变量。
 财务报表附注

类别	期末账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
独计提坏账准备的应收账款					
合计	1,284,865,614.44	/	11,575,919.22	/	1,273,289,695.22

类别	期初账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,074,909,072.20	99.54	6,712,740.75	0.62	1,068,196,331.45
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	4,971,771.64	0.46	4,971,771.64	100.00	
合计	1,079,880,843.84	/	11,684,512.39		1,068,196,331.45

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	1,275,982,217.97	6,379,911.10	0.50
1 至 2 年	3,864,843.08	772,968.61	20.00
2 至 3 年	1,191,027.77	595,513.89	50.00
3 年以上	405,549.99	405,549.99	100.00
合计	1,281,443,638.81	8,153,943.59	

2、 本报告期计提、转回或收回的坏账准备情况

项目	2017 年度
计提坏账准备	1,268,300.00
收回/转回坏账准备	

3、 本报告期实际核销的应收账款情况

项目	2017 年度
实际核销的应收账款	1,376,893.17

错误!未提供文档变量。
 错误!未提供文档变量。
 财务报表附注

4、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
浙江盾安禾田金属有限公司	56,690,933.13	4.41	283,454.66
LG Electronics Korea	48,586,034.55	3.78	242,930.17
久盛电气股份有限公司	45,492,191.23	3.54	227,460.96
SHIMOMURA,SEISAKUSYO,CO.,LTD	30,101,831.36	2.34	150,509.16
盾安(芜湖)中元自控有限公司	19,350,647.72	1.51	96,753.24
合计	200,221,637.99	15.58	1,001,108.19

(五) 预付款项

账龄	期末余额		期初余额	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1年以内	1,011,334,821.13	99.93	422,929,368.72	99.81
1年以上	743,768.74	0.07	806,374.45	0.19
合计	1,012,078,589.87	100.00	423,735,743.17	100.00

按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例
EUROPEAN METAL RECYCLING LTD	93,005,814.69	9.19
Sims metal management asia limited	68,625,749.90	6.78
AMI TRADING (USA) INC.	51,423,590.61	5.08
The david J.Joseph Company Metals Group	51,403,149.67	5.08
MINMETALS,INC.(L.A.)	50,241,262.86	4.96
合计	314,699,567.73	31.09

(六) 应收利息

项目	期末余额	期初余额
委托贷款利息		
定期存款利息	55,420,140.52	36,594,253.54
合计	55,420,140.52	36,594,253.54

(七) 其他应收款

1、其他应收款分类披露

错误!未提供文档变量。
 错误!未提供文档变量。
 财务报表附注

种类	期末账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	137,237,787.56	100.00	18,436,687.63	13.43	118,801,099.93
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	137,237,787.56	100.00	18,436,687.63		118,801,099.93

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

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	15,123,330.14	75,616.66	0.50
1 至 2 年	4,156,086.76	831,217.35	20.00
2 至 3 年	304,574.00	152,287.00	50.00
3 年以上	17,377,566.62	17,377,566.62	100.00
合计	36,961,557.52	18,436,687.63	

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

组合名称	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
回收风险极小组合	100,276,230.04		
合计	100,276,230.04		

2、 本报告期计提、转回或收回的坏账准备情况

本期计提坏账准备 7,251,674.82 元。

错误!未提供文档变量。
 错误!未提供文档变量。
 财务报表附注

3、 本报告期实际核销的其他应收款情况：无

4、 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	账面余额	
	期末余额	期初余额
备用金及员工借支	932,891.93	753,560.78
期货保证金、海关保证金及其他保证金	97,813,304.96	112,992,654.17
借款及利息	17,100,000.00	173,428,548.92
股权转让款	7,208,158.09	
应收出口退税及其他等	14,183,432.58	22,118,703.68
合计	137,237,787.56	309,293,467.55

5、 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款 期末余额合计 数的比例(%)	坏账准备 期末余额
兴业期货有限公司	期货保证金	62,132,057.38	1年以内	45.27	
J.P.Morgan	期货保证金	15,693,366.07	1年以内	11.44	
上海境思国际贸易有限公司	借款	15,000,000.00	3年以上	10.93	15,000,000.00
中华人民共和国宁波海关	保证金	10,762,859.46	2年以内	7.84	
应收出口退税	出口退税	9,521,746.74	1年以内	6.94	
合计		113,110,029.65		82.42	15,000,000.00

(八) 存货

1、 存货分类

项目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	432,958,805.04	5,867,893.46	427,090,911.58
周转材料	42,952,887.01		42,952,887.01
在产品	667,783,655.76	575,505.18	667,208,150.58
库存商品	575,893,111.73	3,643,879.95	572,249,231.78
合计	1,719,588,459.54	10,087,278.59	1,709,501,180.95

项目	期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	644,934,650.49	10,124,085.75	634,810,564.74

错误!未提供文档变量。
 错误!未提供文档变量。
 财务报表附注

项目	期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
周转材料	26,813,802.96		26,813,802.96
在产品	432,665,753.82	4,478,963.28	428,186,790.54
库存商品	410,734,846.81	6,949,186.24	403,785,660.57
合计	1,515,149,054.08	21,552,235.27	1,493,596,818.81

2、 存货跌价准备

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	10,124,085.75	5,867,893.46		10,124,085.75		5,867,893.46
在产品	4,478,963.28	564,664.40		4,468,122.50		575,505.18
库存商品	6,949,186.24	3,276,180.54		6,581,486.83		3,643,879.95
合计	21,552,235.27000	9,708,738.40000		21,173,695.08000		10,087,278.59

(九) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
银行理财产品	50,000,000.00	1,377,630,000.00
待认证及抵扣的进项税	15,373,504.97	20,621,878.16
预交税费		1,448,079.38
合计	65,373,504.97	1,399,699,957.54

(十) 可供出售金融资产

1、 可供出售金融资产情况

项目	期末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具			
可供出售权益工具	63,263,473.93	19,660,911.07	43,602,562.86
其中：按公允价值计量	53,263,473.93	15,452,612.10	37,810,861.83
按成本计量	10,000,000.00	4,208,298.97	5,791,701.03
合计	63,263,473.93	19,660,911.07	43,602,562.86

项目	期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具			
可供出售权益工具	62,496,774.66	40,820,842.12	21,675,932.54
其中：按公允价值计量	52,496,774.66	40,820,842.12	11,675,932.54
按成本计量	10,000,000.00		10,000,000.00
合计	62,496,774.66	40,820,842.12	21,675,932.54

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

可供出售金融资产说明：

1、按公允价值计量的可供出售金融资产为本公司子公司香港铭泰国际实业有限公司持有的矿产资源勘探类公司 CHILEAN METALS INC.和 ECOBALT SOLUTIONS INC.的股票。上述 2 家公司均为加拿大多伦多证券交易所上市公司。本公司根据持有目的将其划分为“可供出售金融资产”。2015 年度以前由于市场价格持续大幅下跌，本公司基于谨慎性原则将因公允价值下降形成的累计亏损确认为资产减值，2017 年度，上述 2 家公司股票价格继续回升，本公司通过其他综合收益转回的减值准备金额为 26,812,897.53 元。

2、按成本计量的可供出售金融资产系本公司持有的对宁波江北富民村镇银行股份有限公司的股权投资，本公司持股比例为 10%，不具有重大影响，且无活跃市场报价。2017 年度，因被投资单位出现大额亏损，本公司计提减值准备 4,208,298.97 元。

2、 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	合计
权益工具的成本/债务的摊余成本	53,263,473.93		53,263,473.93
公允价值	37,810,861.83		37,810,861.83
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	36,048,065.34		36,048,065.34
已计提减值金额	15,452,612.10		15,452,612.10

错误!未提供文档变量。
 错误!未提供文档变量。
 财务报表附注

3、 期末按成本计量的可供出售金融资产

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例(%)	本期现金红利
	年初	本期增加	本期减少	期末	年初	本期增加	本期减少	期末		
宁波江北富民村镇银行股份有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		4,208,298.97		4,208,298.97	10	
合计	10,000,000.00			10,000,000.00		4,208,298.97		4,208,298.97		

4、 本报告期可供出售金融资产减值的变动情况

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	合计
年初已计提减值余额	40,820,842.12	40,820,842.12
本期增加	5,652,966.48	5,652,966.48
其中：本期计提	4,208,298.97	4,208,298.97
外币折算及外币报表折算影响	1,444,667.51	1,444,667.51
从其他综合收益转入		
本期减少	26,812,897.53	26,812,897.53
其中：外币折算及外币报表折算影响		
期末已计提减值余额	19,660,911.07	19,660,911.07

错误!未提供文档变量。
 错误!未提供文档变量。
 财务报表附注

(十一) 长期股权投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	其他			
1. 合营企业											
小计											
2. 联营企业											
金田集团(泰国)有限公司		635,996.82		-175,498.11	-1,809.24				458,689.47		
小计		635,996.82		-175,498.11	-1,809.24				458,689.47		
合计		635,996.82		-175,498.11	-1,809.24				458,689.47		

错误!未提供文档变量。
 错误!未提供文档变量。
 财务报表附注

(十二) 投资性房地产

项目	房屋、建筑物	土地使用权	合计
1. 账面原值			
(1) 期初余额	31,189,242.37		31,189,242.37
(2) 本期增加金额			
—外购			
(3) 本期减少金额	8,013,454.09		8,013,454.09
—处置	8,013,454.09		8,013,454.09
(4) 期末余额	23,175,788.28		23,175,788.28
2. 累计折旧和累计摊销			
(1) 期初余额	12,796,427.04		12,796,427.04
(2) 本期增加金额	1,332,155.56		1,332,155.56
—计提或摊销	1,332,155.56		1,332,155.56
(3) 本期减少金额	3,634,892.03		3,634,892.03
—处置	3,634,892.03		3,634,892.03
(4) 期末余额	10,493,690.57		10,493,690.57
3. 减值准备			
(1) 期初余额			
(2) 本期增加金额			
—计提			
(3) 本期减少金额			
—处置			
(4) 期末余额			
4. 账面价值			
(1) 期末账面价值	12,682,097.71		12,682,097.71
(2) 期初账面价值	18,392,815.33		18,392,815.33

(十三) 固定资产

1、 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子及其他设备	合计
1. 账面原值					
(1) 期初余额	826,070,776.35	1,402,946,532.77	47,559,839.78	72,414,042.70	2,348,991,191.60
(2) 本期增加金额	19,336,069.19	214,729,281.84	8,456,098.25	8,543,799.66	251,065,248.94
—购置		24,213,533.95	8,456,098.25	3,441,411.98	36,111,044.18
—在建工程转入	19,336,069.19	190,515,747.89		5,102,387.68	214,954,204.76
(3) 本期减少金额	20,105,207.71	125,950,327.84	4,879,854.36	3,370,949.54	154,306,339.45
—处置或报废	20,105,207.71	120,012,415.91	4,711,253.60	3,226,113.34	148,054,990.56
—合并范围减少			159,700.00	144,836.20	304,536.20
—转入在建工程		5,937,911.93			5,937,911.93

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子及其他设备	合计
—其他			8,900.76		8,900.76
(4) 期末余额	825,301,637.83	1,491,725,486.77	51,136,083.67	77,586,892.82	2,445,750,101.09
2. 累计折旧					
(1) 期初余额	315,201,726.59	727,913,885.24	31,177,402.86	52,861,953.72	1,127,154,968.41
(2) 本期增加金额	38,309,052.59	98,834,709.08	5,947,704.02	6,352,762.75	149,444,228.44
—计提	38,309,052.59	98,834,709.08	5,947,704.02	6,352,762.75	149,444,228.44
(3) 本期减少金额	14,277,959.67	88,099,014.55	4,369,508.98	3,027,102.72	109,773,585.92
—处置或报废	14,277,959.67	83,155,198.42	4,247,267.07	2,931,276.35	104,611,701.51
—合并范围减少			113,786.23	95,826.37	209,612.60
—转入在建工程		4,943,816.13			4,943,816.13
—其他			8,455.68		8,455.68
(4) 期末余额	339,232,819.51	738,649,579.77	32,755,597.90	56,187,613.75	1,166,825,610.93
3. 减值准备					
(1) 期初余额		7,009,340.20			7,009,340.20
(2) 本期增加金额		1,744,630.64			1,744,630.64
—计提		1,744,630.64			1,744,630.64
(3) 本期减少金额		3,711,172.74			3,711,172.74
—处置或报废		3,711,172.74			3,711,172.74
—其他					
(4) 期末余额		5,042,798.10			5,042,798.10
4. 账面价值					
(1) 期末账面价值	486,068,818.32	748,033,108.90	18,380,485.77	21,399,279.07	1,273,881,692.06
(2) 期初账面价值	510,869,049.76	668,023,307.33	16,382,436.92	19,552,088.98	1,214,826,882.99

2、暂时闲置的固定资产

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
机器设备	16,646,239.98	11,152,818.95	5,042,798.10	450,622.93	
合计	16,646,239.98	11,152,818.95	5,042,798.10	450,622.93	

3、未办妥产权证书的固定资产情况

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
职工文化中心	23,035,891.73	所处地块上的磁业车间跨两块土地，暂无法办理
年产 3000 吨高性能钕铁硼磁性材料厂房	77,767,612.36	地块上的相关项目尚未建设完成，容积率未达标
金田产业园一期辅助用房	10,105,734.87	
年产 15 万吨低氧高韧铜线项目（主体厂房）	16,782,189.61	尚未整体竣工验收
合计	127,691,428.57	

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

(十四) 在建工程

1、 在建工程情况

项目名称	期末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
年产 3 万吨高强耐蚀微合金化铜管生产技改项目	74,296,749.72		74,296,749.72
年产 2 万吨温度指数 200 级变频电机用抗电晕漆包线项目	18,229,397.78		18,229,397.78
年产 2 万吨精密线材生产线技改项目	16,498,427.34		16,498,427.34
年产 2 万吨高精度铜管越南项目	13,233,232.91		13,233,232.91
年产 3 万吨特种线缆用高纯低氧铜绞线项目	12,485,052.05		12,485,052.05
110KV 铜业变电所增容工程	7,647,943.93		7,647,943.93
四辊精轧机设备改造	4,242,428.21		4,242,428.21
半连续式真空感应熔炼炉	3,997,873.44		3,997,873.44
拉弯矫直机	3,485,507.31		3,485,507.31
脱脂清洗线	1,944,609.65		1,944,609.65
M20 单圆盘自动定量浇铸机	1,909,182.14		1,909,182.14
双流水平连铸机组	1,611,639.85		1,611,639.85
自来水管改造改造工程	1,486,412.51		1,486,412.51
其他项目	21,978,568.12		21,978,568.12
合计	183,047,024.96	-	183,047,024.96

续

项目	期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
铜杆连铸连轧生产线	13,271,544.89		13,271,544.89
年产 15 万吨低氧高韧铜线项目（主体厂房）	6,999,930.52		6,999,930.52
2 万吨精密线材厂房	5,881,812.67		5,881,812.67
卧式磁控溅射镀膜设备	3,645,327.75		3,645,327.75
半连续式真空感应熔炼炉	3,163,015.17		3,163,015.17
信息数据中心集成项目	1,982,905.99		1,982,905.99
年产 15 万吨低氧高韧铜线项目设备基础桩基工程	1,902,950.34		1,902,950.34
一体加工专机	1,747,481.96		1,747,481.96
上引炉铜杆连铸机组	1,377,883.88		1,377,883.88
铜母线项目设备基础工程	1,325,051.18		1,325,051.18
双流水平连铸机组	1,288,788.67		1,288,788.67
其他项目	14,138,367.21		14,138,367.21

错误!未提供文档变量。
错误!未提供文档变量。
财务报表附注

项目	期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
合计	56,725,060.23		56,725,060.23

错误!未提供文档变量。
 错误!未提供文档变量。
 财务报表附注

2、 重要在建工程项目变动情况

项目名称	预算数(万元)	期初余额	本期增加金额	本期转入固定 资产金额	本期其他 减少金额	期末余额	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
年产 2 万吨精密线材生产线技改项目	5,000.00	5,881,812.67	15,982,939.67	5,366,325.00		16,498,427.34	43.73%	设备安装				自筹
年产 3 万吨高强耐蚀微合金化铜管生产技改项目	12,300.00	540,385.14	101,482,354.40	27,725,989.82		74,296,749.72	82.95%	设备安装				自筹
年产 3 万吨特种线缆用高纯低氧铜绞线项目	18,997.00	-	12,485,052.05	-		12,485,052.05	6.57%	基建				自筹
半连续式真空感应熔炼炉	336.00	3,163,015.17	834,858.27			3,997,873.44	118.98%	安装调试				自筹
拉弯矫直机	420.00		3,485,507.31			3,485,507.31	82.99%	安装调试				自筹
四辊精轧机设备改造	420.00		4,242,428.21			4,242,428.21	101.01%	安装调试				自筹
110KV 铜业变电所增容工程	700.00		7,647,943.93			7,647,943.93	109.26%	安装调试				自筹
年产 15 万吨低氧高韧铜线项目（主体厂房）	1,700.00	6,999,930.52	10,052,251.98	17,052,182.50			100.31%	已完工				自筹
铜杆连铸连轧生产线	8,500.00	13,271,544.89	73,454,338.41	86,725,883.30			102.03%	已完工				自筹
年产 2 万吨高精度铜管越南项目	10,500.00		13,233,232.91			13,233,232.91	12.60%	厂房主体建设中				自筹
年产 2 万吨温度指数 200 级变频电机用抗电晕漆包线项目	8,000.00	279,449.22	22,600,179.05	4,650,230.49		18,229,397.78	28.60%	设备采购				自筹
卧式磁控溅射镀膜设备	400.00	3,645,327.75	52,991.45	3,698,319.20		-	92.46%	已完工				自筹

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

(十五) 无形资产

1、 无形资产情况

项目	土地使用权	专有技术	商标及其他	合计
1. 账面原值				
(1) 2016.12.31	266,611,148.02	11,234,541.85	14,060,801.33	291,906,491.20
(2) 本期增加金额	32,828,639.56			32,828,639.56
—购置	32,828,639.56			32,828,639.56
(3) 本期减少金额				
—其他				
(4) 2017.12.31	299,439,787.58	11,234,541.85	14,060,801.33	324,735,130.76
2. 累计摊销				
(1) 2016.12.31	52,704,465.25	8,774,547.57	12,943,487.88	74,422,500.70
(2) 本期增加金额	5,941,318.75	285.75	557,373.75	6,498,978.25
—计提	5,941,318.75	285.75	557,373.75	6,498,978.25
(3) 本期减少金额				
—其他				
(4) 2017.12.31	58,645,784.00	8,774,833.32	13,500,861.63	80,921,478.95
3. 减值准备				
(1) 2016.12.31		2,459,708.53		2,459,708.53
(2) 本期增加金额				
—其他				
(3) 本期减少金额				
—其他				
(4) 2017.12.31		2,459,708.53		2,459,708.53
4. 账面价值				
(1) 2017.12.31 账面价值	240,794,003.58		559,939.70	241,353,943.28
(2) 2016.12.31 账面价值	213,906,682.77	285.75	1,117,313.45	215,024,281.97

2、 未办妥产权证书的土地使用权情况

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
越南项目土地	32,213,102.57	正在办理中
合计	32,213,102.57	

(十六) 长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
宿舍楼装修	1,798,326.59		423,135.70		1,375,190.89
餐厅改造	2,339,260.45		572,880.12		1,766,380.33
展厅装修	3,284,710.70	120,703.66	681,082.89		2,724,331.47
合计	7,422,297.74	120,703.66	1,677,098.71		5,865,902.69

错误!未提供文档变量。
 错误!未提供文档变量。
 财务报表附注

(十七) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、 未经抵销的递延所得税资产

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	50,731,855.83	11,807,163.41	60,139,362.44	13,889,065.98
递延收益	238,887,918.40	58,933,252.35	125,436,563.10	30,482,777.15
无形资产摊销、固定资产折旧	5,989,146.03	1,497,286.51	783,082.11	189,764.57
交易性金融工具、衍生金融工具的 公允价值变动	9,229,500.38	2,307,375.10	1,251,000.00	312,750.00
未实现内部交易利润	9,820,352.71	2,455,088.18	6,029,140.31	1,507,285.08
其他	10,454,367.83	2,321,642.96	7,371,025.67	1,809,915.75
合计	325,113,141.18	79,321,808.51	201,010,173.63	48,191,558.53

2、 未经抵销的递延所得税负债

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性 差异	递延所得税 负债	应纳税暂时性 差异	递延所得税 负债
固定资产折旧	2,704,586.65	648,084.98	2,228,331.57	517,475.71
交易性金融工具、衍生金融工具的 估值			4,880,801.56	1,220,200.39
应收利息	53,893,921.22	13,473,480.31	33,643,921.22	8,410,980.31
合计	56,598,507.87	14,121,565.29	40,753,054.35	10,148,656.41

(十八) 其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
预付工程、设备采购款	92,600,008.42	38,299,889.62
预付股权收购款	42,090,000.00	
合计	134,690,008.42	38,299,889.62

(十九) 短期借款

项目	期末余额	期初余额
质押借款		1,158,484,536.00
抵押借款	440,500,000.00	54,000,000.00
保证借款	1,401,123,800.00	1,325,255,871.64
信用借款	296,071,923.31	236,609,844.23
合计	2,137,695,723.31	2,774,350,251.87

错误!未提供文档变量。
 错误!未提供文档变量。
 财务报表附注

(二十) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

项目	期末余额	期初余额
交易性金融负债	13,132,051.26	11,519,011.71
其中：发行的交易性债券		
衍生金融负债	13,132,051.26	11,519,011.71
合计	13,132,051.26	11,519,011.71

注：本公司期末衍生金融负债主要为尚未平仓的期货合约公允价值变动。

(二十一) 应付票据

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	208,000,000.00	
商业承兑汇票		
合计	208,000,000.00	

(二十二) 应付账款

项目	期末余额	期初余额
1年以内（含1年）	565,350,351.06	505,413,990.08
1—2年（含2年）	2,358,885.39	2,634,745.78
2—3年（含3年）	2,539,602.42	1,574,101.95
3年以上	1,249,992.15	1,814,327.41
合计	571,498,831.02	511,437,165.22

(二十三) 预收款项

项目	期末余额	期初余额
1年以内（含1年）	177,985,608.63	287,540,922.65
1—2年（含2年）	1,180,221.30	1,178,026.54
2—3年（含3年）	169,417.58	159.80
3年以上	949.43	882.25
合计	179,336,196.94	288,719,991.24

(二十四) 应付职工薪酬

1、 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	75,710,602.80	610,941,331.46	497,271,077.02	189,380,857.24
离职后福利-设定提存计划		29,017,992.09	29,017,992.09	
辞退福利		92,339.80	92,339.80	
一年内到期的其他福利				

错误!未提供文档变量。
 错误!未提供文档变量。
 财务报表附注

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
合计	75,710,602.80	640,051,663.35	526,381,408.91	189,380,857.24

2、 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	40,942,896.48	534,075,026.27	433,638,417.37	141,379,505.38
(2) 职工福利费		15,640,325.22	15,640,325.22	
(3) 社会保险费		21,312,891.94	21,312,891.94	
其中：医疗保险费		17,602,056.82	17,602,056.82	
工伤保险费		2,354,875.01	2,354,875.01	
生育保险费		1,355,960.11	1,355,960.11	
(4) 住房公积金		15,706,028.00	15,706,028.00	
(5) 工会经费和职工教育经费	26,659,894.43	18,896,757.03	9,381,207.39	36,175,444.07
(6) 短期带薪缺勤				
(7) 短期利润分享计划				
(8) 其他短期薪酬	8,107,811.89	5,310,303.00	1,592,207.10	11,825,907.79
合计	75,710,602.80	610,941,331.46	497,271,077.02	189,380,857.24

3、 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险		27,643,607.87	27,643,607.87	
失业保险费		1,374,384.22	1,374,384.22	
企业年金缴费				
合计		29,017,992.09	29,017,992.09	

(二十五) 应交税费

税费项目	期末余额	期初余额
增值税	45,260,749.39	3,890,554.12
企业所得税	73,095,617.73	32,056,284.26
个人所得税	1,500,397.46	7,815,419.64
城市维护建设税	2,308,805.81	562,921.97
教育费附加、地方教育费附加	18,782,747.53	17,444,874.44
土地使用税	3,950,664.00	
其他	4,904,137.73	2,206,141.88
合计	149,803,119.65	63,976,196.31

(二十六) 应付利息

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

错误!未提供文档变量。
 错误!未提供文档变量。
 财务报表附注

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	387,058.27	52,083.33
到期一次还本付息的长期借款利息	48,549,940.22	30,299,962.61
短期借款应付利息	4,048,328.08	4,207,085.93
合计	52,985,326.57	34,559,131.87

(二十七) 应付股利

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	138,380.00	138,380.00
合计	138,380.00	138,380.00

(二十八) 其他应付款

项目	期末余额	期初余额
保证金及押金	11,243,249.48	13,353,252.76
其他	1,317,396.49	1,096,842.57
合计	12,560,645.97	14,450,095.33

(二十九) 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	549,999,447.51	
一年内到期的递延收益	32,097,471.22	25,252,868.13
合计	582,096,918.73	25,252,868.13

(三十) 长期借款

项目	期末余额	期初余额
保证借款	100,000,000.00	50,000,000.00
质押借款	449,999,447.51	449,999,447.49
合计	549,999,447.51	499,999,447.49
减：一年内到期	549,999,447.51	
余额		499,999,447.49

(三十一) 递延收益

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	281,554,210.03	25,288,400.00	40,106,008.25	266,736,601.78	
合计	281,554,210.03	25,288,400.00	40,106,008.25	266,736,601.78	
减：将于1年内到期的递延收益	25,252,868.13			32,097,471.22	

错误!未提供文档变量。
错误!未提供文档变量。
财务报表附注

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
余额	256,301,341.90			234,639,130.56	

错误!未提供文档变量。
 错误!未提供文档变量。
 财务报表附注

涉及政府补助的项目:

负债项目	2016.12.31	本期新增 补助金额	本期计入其他收 益金额	其他变动	2017.12.31	与资产相关/ 与收益相关
城市矿山示范基地循环经济发展专项资金	174,000,000.00	660,000.00	14,160,421.58	-	160,499,578.42	与资产相关
“金田铜业城 2 期”项目补助资金	9,000,000.00	-	6,000,000.00	-	3,000,000.00	与资产相关
年产 15 万吨变频电机用高强高导新材料项目国家及地方补助	22,853,212.11	1,000,000.00	1,850,871.44	-	22,002,340.67	与资产相关
20 万高精电工线贷款贴息款	8,100,000.00	-	1,620,000.00	-	6,480,000.00	与资产相关
08 年财政配套补助 (08 年 110kv 金二变项目补助)	3,166,666.38	-	2,000,000.04	-	1,166,666.34	与资产相关
重点产业振兴和技改支出补助	16,618,181.68	1,000,000.00	1,704,222.35	-	15,913,959.33	与资产相关
07 年财政补助	1,999,999.68	-	1,999,999.68	-	-	与资产相关
07 年技改项目补助	1,999,999.68	-	1,999,999.68	-	-	与资产相关
产业发展专项资金	13,137,390.00	3,590,000.00	1,621,850.00	-	15,105,540.00	与资产相关
35KV 供电设施补助	1,848,000.00	-	528,000.00	-	1,320,000.00	与资产相关
新区政策奖励 (金田新材料技术改造特别奖)	1,922,800.00	-	349,600.00	-	1,573,200.00	与资产相关
年产 2 万吨高强弹性铜合金带材生产线技改项目补助	1,729,166.76	-	249,999.96	-	1,479,166.80	与资产相关
国家科技支撑计划项目拨款	1,766,990.29	3,440,000.00	437,771.64	-	4,769,218.65	与资产相关
07 年技术改造项目镇级配套资金	302,499.68	-	302,499.68	-	-	与资产相关
数字金田项目补助	374,999.68	-	374,999.68	-	-	与资产相关
08 年度重点优势行业技改配套补助	475,000.00	-	300,000.00	-	175,000.00	与资产相关
年产 1.5 万吨高强耐磨铜合金材技改项目	900,000.00	-	150,000.00	-	750,000.00	与资产相关
技术改造项目 (3000 吨高精度铜带生产线)	375,000.00	-	300,000.00	-	75,000.00	与资产相关
8 万吨阳极板综合利用项目补助	480,000.00	2,400,000.00	436,721.30	-	2,443,278.70	与资产相关
废电磁线资源化和保级生产无氧铜杆成套装备及示范项目补助	2,010,000.00	-	34,166.67	-	1,975,833.33	与资产相关

错误!未提供文档变量。
 错误!未提供文档变量。
 财务报表附注

负债项目	2016.12.31	本期新增 补助金额	本期计入其他收 益金额	其他变动	2017.12.31	与资产相关/ 与收益相关
110KV 变电站改造补助	2,013,299.98	-	1,006,649.88	-	1,006,650.10	与资产相关
年产 1.2 万吨高强高韧耐蚀铜合金管生产线技改项目补助	3,350,133.81	1,750,000.00	446,311.27	-	4,653,822.54	与资产相关
2016 年技改投入配套补助（年产 1 万吨铜带技改项目）	11,108,500.00	-	1,110,849.96	-	9,997,650.04	与资产相关
年产 1 万吨超薄高强韧铜合金带材生产线技改项目		1,240,000.00	37,804.90	-	1,202,195.10	与资产相关
年产 15 万吨低氧高韧铜线项目补助		10,208,400.00	58,002.27	-	10,150,397.73	与资产相关
其他	2,022,370.30	-	1,025,266.27	-	997,104.03	与资产相关
合计	281,554,210.03	25,288,400.00	40,106,008.25	-	266,736,601.78	

(三十二) 股本

项目	期初余额	本期变动增 (+) 减 (-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总额	1,214,969,000.00						1,214,969,000.00

(三十三) 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	424,371,697.05			424,371,697.05
其他资本公积	46,626,115.59	31,613,972.98		78,240,088.57
合计	470,997,812.64	31,613,972.98		502,611,785.62

说明：本期其他资本公积增加系关联方支付的 2015 年至 2017 年的资金占用费。

错误!未提供文档变量。
 错误!未提供文档变量。
 财务报表附注

(三十四) 其他综合收益

项目	期初余额	本期发生额				期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	
1. 以后不能重分类进损益的其他综合收益						
其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动						
权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额						
2. 以后将重分类进损益的其他综合收益	16,940,912.64	18,681,766.35			18,681,766.35	35,622,678.99
其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益 中享有的份额		-1,809.24			-1,809.24	-1,809.24
可供出售金融资产公允价值变动损益	8,847,301.88	27,705,812.73			27,705,812.73	36,553,114.61
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益						
现金流量套期损益的有效部分						
外币财务报表折算差额	8,093,610.76	-9,022,237.14			-9,022,237.14	-928,626.38
其他综合收益合计	16,940,912.64	18,681,766.35			18,681,766.35	35,622,678.99

错误!未提供文档变量。
 错误!未提供文档变量。
 财务报表附注

(三十五) 专项储备

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	125,918,048.49	60,304,754.19	5,683,640.98	180,539,161.70
合计	125,918,048.49	60,304,754.19	5,683,640.98	180,539,161.70

(三十六) 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	207,047,023.55	16,096,291.92		223,143,315.47
任意盈余公积	638,574.51			638,574.51
合计	207,685,598.06	16,096,291.92		223,781,889.98

(三十七) 未分配利润

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	1,335,028,149.99	1,078,696,348.66
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后年初未分配利润	1,335,028,149.99	1,078,696,348.66
加：本期归属于母公司所有者的净利润	435,558,467.51	286,601,406.95
减：提取法定盈余公积	16,096,291.92	5,970,225.62
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	36,449,070.00	24,299,380.00
期末未分配利润	1,718,041,255.58	1,335,028,149.99

未分配利润的其他说明：

根据公司 2016 年度股东大会决议，决议通过 2016 年度利润分配方案：以总股本 1,214,969,000.00 股为基数，向全体股东按照每 10 股派分现金红利 0.3 元（含税），共计派分现金 36,449,070.00 元（含税）。

(三十八) 营业收入和营业成本

项目	本期		上期	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	25,951,054,352.22	24,583,029,898.74	18,675,826,594.07	17,698,400,470.81
其他业务	10,042,220,778.35	9,928,935,782.84	14,694,587,621.09	14,569,750,886.26
合计	35,993,275,130.57	34,511,965,681.58	33,370,414,215.16	32,268,151,357.07

(三十九) 税金及附加

项目	本期	上期
营业税		616,449.01

错误!未提供文档变量。
 错误!未提供文档变量。
 财务报表附注

项目	本期	上期
城市维护建设税	13,907,197.18	9,392,909.45
教育费附加及地方教育费附加	10,355,521.57	6,978,959.50
房产税	8,141,257.36	5,576,912.41
土地使用税	7,902,336.99	5,268,897.29
印花税	5,290,027.82	2,675,209.63
其他	1,404,530.17	16,665.08
合计	47,000,871.09	30,526,002.37

(四十) 销售费用

项目	本期	上期
职工薪酬	97,955,206.15	63,389,737.79
包装、仓储及运输装卸费	106,852,606.17	85,370,199.89
差旅交通费	11,339,593.64	10,947,978.85
港杂费及报关费	8,917,328.11	6,725,205.66
广告宣传费	5,161,352.75	4,860,576.29
出口信用保险费	3,075,540.21	1,136,672.99
业务招待费	2,393,801.20	1,917,298.57
其他费用	7,567,681.45	7,674,279.77
合计	243,263,109.68	182,021,949.81

(四十一) 管理费用

项目	本期	上期
职工薪酬	241,540,032.61	167,203,548.72
研究开发费	92,697,060.98	84,030,385.27
税费		10,983,301.27
安全生产费	60,304,754.19	
维修费	22,721,774.04	8,602,766.92
折旧及摊销费	24,454,165.81	27,742,262.79
中介机构费及咨询费	14,367,947.55	10,536,256.92
差旅交通费	6,079,902.31	5,800,117.14
办公费及水电汽费	3,486,887.33	3,801,701.79
信息系统费	2,404,910.98	10,082,247.94
租赁费	1,854,742.87	1,886,039.66
业务招待费	2,140,013.25	1,037,708.00
其他费用	8,930,678.59	6,365,518.24
合计	480,982,870.51	338,071,854.66

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

(四十二) 财务费用

类别	本期	上期
利息支出	121,740,896.78	145,059,482.26
减：利息收入	38,609,411.11	39,960,688.49
汇兑损益	64,902,698.70	1,016,272.15
其他	11,886,227.18	8,572,932.25
合计	159,920,411.55	114,687,998.17

(四十三) 资产减值损失

项目	本期	上期
坏账损失	8,641,118.07	12,670,557.85
存货跌价损失	9,708,738.40	20,644,779.07
可供出售金融资产减值损失	4,208,298.97	
固定资产减值损失	1,744,630.64	2,763,009.21
无形资产减值损失		2,459,708.53
合计	24,302,786.08	38,538,054.66

(四十四) 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期	上期
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产	-4,880,801.56	3,033,831.29
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	-4,880,801.56	3,033,831.29
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融负债	-1,332,630.57	-7,574,313.26
合计	-6,213,432.13	-4,540,481.97

(四十五) 投资收益

项目	本期	上期
期货合约投资收益	-70,084,707.92	-128,942,289.45
银行理财产品收益	51,709,796.15	9,352,983.48
外汇远期合约收益	-881,800.00	-3,192,362.90
委托贷款利息收入		5,579,999.99
处置子公司收益	1,022,040.65	
权益法核算的长期股权投资收益	-175,498.11	
合计	-18,410,169.23	-117,201,668.88

错误!未提供文档变量。
 错误!未提供文档变量。
 财务报表附注

(四十六) 资产处置收益

项目	发生额		计入当期非经常性损益的金额	
	本期	上期	本期	上期
固定资产处置收益	4,618,959.80	607,937.23	4,618,959.80	607,937.23
合计	4,618,959.80	607,937.23	4,618,959.80	607,937.23

(四十七) 其他收益

补助项目	本期	上期	政府补助类型
递延收益摊销	40,106,008.25		与资产相关
福利企业增值税即征即退返还	31,515,840.00		与收益相关
废电磁线资源化和保级生产无氧铜杆成套装备及示范项目地方配套补助	3,390,000.00		与收益相关
蓝色屋面立面奖励	3,346,510.00		与收益相关
外贸发展专项资金补助	3,099,200.00		与收益相关
残疾人就业补贴	2,042,807.85		与收益相关
稳增促调专项补助资金	3,287,773.00		与收益相关
新能源汽车用超高性能及具有高温稳定性的稀土永磁材料研究与产业化	700,000.00		与收益相关
2017 年度江北区企业信息化专项资金补助	500,000.00		与收益相关
优秀企业特别贡献奖	500,000.00		与收益相关
个税手续费返还	432,112.87		与收益相关
其他小额政府补助	2,755,353.00		与收益相关
合计	91,675,604.97		

(四十八) 营业外收入

项目	发生额		计入当期非经常性损益的金额	
	本期	上期	本期	上期
非流动资产报废利得	191,852.29	146,867.28	191,852.29	146,867.28
政府补助	1,000,000.00	67,374,896.91	1,000,000.00	46,506,409.34
其他	1,530,443.55	6,858,147.30	1,530,443.55	6,858,147.30
合计	2,722,295.84	74,379,911.49	2,722,295.84	53,511,423.92

计入营业外收入的政府补助

补助项目	本期	上期	与资产相关/ 与收益相关
递延收益摊销		26,968,648.30	与资产相关
福利企业增值税即征即退返还		20,868,487.57	与收益相关
外贸发展专项资金		10,408,550.00	与收益相关
福利企业补助		2,152,841.34	与收益相关
科技项目经费		1,243,000.00	与收益相关

错误!未提供文档变量。
 错误!未提供文档变量。
 财务报表附注

补助项目	本期	上期	与资产相关/ 与收益相关
慈城镇优秀企业奖励		500,000.00	与收益相关
蓝色屋面立面奖励		982,980.00	与收益相关
上期市级工业和信息化产业发展专项资金		510,000.00	与收益相关
挂牌上市专项补助资金		800,000.00	与收益相关
2017年煤锅炉淘汰补助金	1,000,000.00		
其他		2,940,389.70	与收益相关
合计	1,000,000.00	67,374,896.91	

(四十九) 营业外支出

项目	发生额		计入当期非经常性损益的金额	
	本期	上期	本期	上期
对外捐赠	530,000.00	520,000.00	530,000.00	520,000.00
非流动资产毁损报废损失	17,742,686.26	8,371,259.78	17,742,686.26	8,371,259.78
其他	645,931.38	266,134.34	645,931.38	266,134.34
合计	18,918,617.64	9,157,394.12	18,918,617.64	9,157,394.12

(五十) 所得税费用

项目	本期	上期
当期所得税费用	172,825,951.40	59,301,664.29
递延所得税费用	-27,070,377.22	-3,397,769.07
合计	145,755,574.18	55,903,895.22

(五十一) 现金流量表项目

1、 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期	上期
利息收入中的现金收入	15,110,078.10	12,909,106.02
收到的政府补助	51,250,043.85	62,974,261.04
保证金及其他项目	262,969,321.66	37,427,448.95
合计	329,329,443.61	113,310,816.01

2、 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期	上期
管理费用中的现金支出	60,127,036.48	53,613,266.89
营业费用中的现金支出	138,622,299.76	113,044,411.49
保证金及其他项目	260,095,173.46	53,258,554.28
合计	458,844,509.70	219,916,232.66

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

3、收到的其他与投资活动有关的现金

项目	本期	上期
收回远期外汇合约、外汇掉期保证金	38,896,668.32	211,539,854.89
收回对外借款本金及利息	219,038,185.27	5,401,953.93
关联方资金往来及利息	315,000,765.52	1,361,000,000.00
合计	572,935,619.11	1,577,941,808.82

4、支付的其他与投资活动有关的现金

项目	本期	上期
远期外汇合约及外汇掉期交易保证金	38,896,668.32	210,349,854.89
对外借款及定期存款	167,564,351.64	216,971,273.85
关联方资金往来	281,489,954.13	1,361,000,000.00
处置子公司收到的现金净额	19,680,628.01	
合计	507,631,602.10	1,788,321,128.74

说明：2017 年度，本公司处置子公司收到的现金净额为-19,680,628.01 元，列报至支付的其他与投资活动有关的现金。

5、收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期	上期
售后回租收款	208,000,000.00	
信用证、银行承兑保证金	115,997,842.45	15,800,000.00
关联方资金往来	503,500,000.00	151,000,000.00
合计	827,497,842.45	166,800,000.00

6、支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期	上期
银行承兑汇票保证金及信用证保证金	70,160,757.93	66,325,000.00
支付的售后租回本金及利息	6,250,416.67	50,020,000.00
关联方资金往来	236,579,508.33	151,000,000.00
合计	312,990,682.93	267,345,000.00

(五十二) 现金流量表补充资料

1、现金流量表补充资料

补充资料	本期	上期
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	435,558,467.51	286,601,406.95
加：资产减值准备	24,302,786.08	38,538,054.66

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

补充资料	本期	上期
固定资产折旧	150,776,384.00	153,996,473.58
无形资产摊销	6,498,978.25	7,755,642.70
长期待摊费用摊销	1,677,098.71	871,171.66
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“-”号填列)	-4,618,959.80	-607,937.23
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	17,550,833.97	8,224,392.50
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	6,213,432.13	4,540,481.97
财务费用(收益以“-”号填列)	161,581,597.28	118,565,062.42
投资损失(收益以“-”号填列)	18,410,169.23	117,201,668.88
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-31,151,223.60	-9,100,947.78
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	4,080,846.38	5,702,198.17
存货的减少(增加以“-”号填列)	-342,121,341.89	-425,656,888.18
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-808,082,898.61	-721,195,071.96
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-292,329,118.55	466,605,798.06
其他	54,621,113.21	
经营活动产生的现金流量净额	-597,031,835.70	52,041,506.40
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	896,601,633.09	732,252,585.77
减：现金的期初余额	732,252,585.77	977,222,134.59
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	164,349,047.32	-244,969,548.82

2、本报告期收到的处置子公司的现金净额

	本期	上期
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	34,709,300.00	-
其中：宁波金田铜业集团上海物贸有限公司		
上海金田铜业有限公司	12,138,600.00	
上海金田有色金属有限公司	10,830,700.00	
宁波金田铜业集团上海实业有限公司	10,854,900.00	
北京金田日盛阀门有限公司	494,700.00	
上海金慈阀门有限公司	390,400.00	
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	54,389,928.01	-
其中：宁波金田铜业集团上海物贸有限公司		
上海金田铜业有限公司	51,079,286.80	

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

	本期	上期
上海金田有色金属有限公司	2,154,651.66	
宁波金田铜业集团上海实业有限公司	755,410.16	
北京金田日盛阀门有限公司	15,432.14	
上海金慈阀门有限公司	385,147.25	
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物		
处置子公司收到的现金净额	-19,680,628.01	-

3、 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	896,601,633.09	732,252,585.77
其中：库存现金	145,961.44	119,813.47
可随时用于支付的银行存款	896,422,804.62	732,097,879.19
可随时用于支付的其他货币资金	32,867.03	34,893.11
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	896,601,633.09	732,252,585.77

(五十三) 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	474,726,606.93	定期存款质押担保及承兑汇票、信用证保证金等
固定资产	200,680,162.73	抵押担保
无形资产	64,428,463.67	抵押担保
合计	739,835,233.33	

(五十四) 外币货币性项目

1、 外币货币性项目

项目	外币余额	折算汇率	折算人民币余额
货币资金			336,891,322.78
其中：美元	50,626,277.58	6.5342	330,802,222.96
欧元	608,165.02	7.8023	4,745,085.94
港币	174.38	0.8359	145.77
加币	62.29	5.2009	323.96
越南盾	4,660,314,685.00	0.0003	1,343,544.15
应收账款			265,708,009.48
其中：美元	38,496,374.04	6.5342	251,543,007.25

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

项目	外币余额	折算汇率	折算人民币余额
欧元	1,815,490.59	7.8023	14,165,002.23
应付账款			338,953,106.98
其中：美元	51,845,661.61	6.5342	338,769,922.09
欧元	700.00	7.8023	5,461.61
越南盾	616,463,851.00	0.0003	177,723.28
短期借款			145,437,190.41
其中：美元	22,257,841.88	6.5342	145,437,190.41

2、 境外经营实体说明

本公司合并财务报表中包含三个境外经营实体，分别为香港铭泰国际实业有限公司、金田铜业（越南）有限公司以及金田铜业（美国）有限公司。

香港铭泰国际实业有限公司及金田铜业（美国）有限公司以美元为记账本位币，金田铜业（越南）有限公司以越南盾为记账本位币。

合并报表时，对上述境外公司的资产负债表除所有者权益外的项目按资产负债表日人民币与相应记账本位币的汇率折算为人民币，对其实收资本按历史汇率进行折算，未分配利润按利润表中折算的金额确定。利润表中的项目采用的汇率为报告期内各年度人民币与相应记账本位币汇率之平均数进行折算。资产负债表与利润表项目由于采用折算汇率不同形成的差异列示在资产负债表中的其他综合收益项下。现金流量表项目采用的汇率为报告期内各年度人民币与相应记账本位币汇率之平均数进行折算，由于期末现金及现金等价物和期初现金及现金等价物采用汇率不同形成的差额列示在汇率变动对现金及现金等价物的影响项下。

错误!未提供文档变量。
 错误!未提供文档变量。
 财务报表附注

六、 合并范围的变更

(一) 处置子公司

1、 单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

子公司名称	股权处置价款	股权处 置比例 (%)	股权处 置方式	丧失控制权 的时点	丧失控制权 时点的确定 依据	处置价款与处 置投资对应的 合并财务报表 层面享有该子 公司净资产份 额的差额	丧失控 制权之 日剩余 股权的 比例	丧失控制 权之日剩 余股权的 账面价值	丧失控制 权之日剩 余股权的 公允价值	按照公允价 值重新计量 剩余股权产 生的利得或 损失	丧失控制权 之日剩余股 权公允价值 的确定方法 及主要假设	与原子公司 股权投资相 关的其他综 合收益转入 投资损益的 金额
上海金田铜业有限公司	12,138,600.00	100.00	转让	2017.4.30	控制权移交	422,011.89						
上海金田有色金属有限公司	10,830,700.00	100.00	转让	2017.4.30	控制权移交	213,137.19						
宁波金田铜业集团上海实业 有限公司	10,854,900.00	100.00	转让	2017.4.30	控制权移交	213,633.17						
北京金田日盛阀门有限公司	494,700.00	100.00	转让	2017.12.26	控制权移交	156,652.15						
上海金慈阀门有限公司	390,400.00	100.00	转让	2017.1.31	控制权移交	16,606.24						

(二) 其他原因的合并范围变动

1、 报告期内注销子公司

2017 年度，公司对子公司宁波金田远程国际贸易有限公司完成吸收合并、对子公司江西金田铜业有限公司完成清算，上述公司从清算完成之日起不再纳入合并报表范围。

2、 报告期内新设子公司

2017 年度，公司新设金田铜业（越南）有限公司，从成立之日起纳入合并报表范围。

错误!未提供文档变量。
 错误!未提供文档变量。
 财务报表附注

七、 在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

1、 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
宁波金田冶炼有限公司	宁波	宁波	制造业	100		投资设立
宁波金田铜管有限公司	宁波	宁波	制造业	100		投资设立
宁波杰克龙精工有限公司	宁波	宁波	制造业	100		投资设立
宁波杰克龙水表有限公司	宁波	宁波	制造业		100	投资设立
宁波金田新材料有限公司	宁波	宁波	制造业	100		投资设立
宁波金田铜材有限公司	宁波	宁波	制造业	100		投资设立
宁波金田进出口有限公司	宁波	宁波	贸易	100		投资设立
金田铜业(美国)有限公司	美国	美国	贸易	100		投资设立
香港铭泰国际实业有限公司	香港	香港	贸易	100		投资设立
中山市金田电工材料有限公司	中山	中山	贸易		100	投资设立
宁波科田磁业有限公司	宁波	宁波	制造业	100		同一控制合并
宁波金田电材有限公司	宁波	宁波	制造业	100		非同一控制下合并
金田铜业(越南)有限公司	越南	越南	制造业	100		投资设立

2、 其他说明

无

(二) 在联营企业中的权益

不重要的联营企业的财务信息

	期末余额/本期	期初余额/上期
联营企业:		
金田集团(泰国)有限公司	458,689.47	
投资账面价值合计	458,689.47	
下列各项按持股比例计算		
—净利润	-175,498.11	
—其他综合收益	-1,809.24	
—综合收益总额	-177,307.35	

(三) 其他

无。

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

八、与金融工具相关的风险

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

(一) 信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。

(二) 市场风险

金融工具的市场风险，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，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

(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。本公司面临的利率风险主要来源于银行短期借款及银行长期借款。公司通过降低浮动利率借款比例、合理控制借款总额等措施降低利率风险。

在其他变量保持不变的情况下，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降 100 个基点，对本公司的净利润影响如下：

利率变化	对净利润的影响（万元）
上升 100 个基点	-700.45
下降 100 个基点	700.45

注：公司部分借款为固定利率，借款利率的上升或下浮对该部分借款无影响。

(2) 汇率风险

汇率风险，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。本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低汇率风险。此外，公司还可能签署远期外汇合约或货币互换合约以达到规避汇率风险的目的。

本公司面临的汇率风险主要来源于以美元计价的金融资产和金融负债，外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

项目	期末余额					合计
	美元	欧元	港币	加币	越南盾	
货币资金	330,802,222.96	4,745,085.94	145.77	323.96	1,343,544.15	336,891,322.78
应收账款	251,543,007.25	14,165,002.23				265,708,009.48

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

项目	期末余额					
	美元	欧元	港币	加币	越南盾	合计
应付账款	338,769,922.09	5,461.61			177,723.28	338,953,106.98
短期借款	145,437,190.41					145,437,190.41
合计	1,066,552,342.71	18,915,549.78	145.77	323.96	1,521,267.43	1,086,989,629.65

续

项目	期初余额					
	美元	欧元	港币	加币	越南盾	合计
货币资金	121,832,321.57	3,809,828.50	475.67	320.21		125,642,945.95
应收账款	129,688,166.48	9,079,909.81				138,768,076.29
其他应收款	65,985,401.14					65,985,401.14
应付账款	270,287,603.87	16,001.89				270,303,605.76
短期借款	197,222,755.87					197,222,755.87
其他应付款	7,973.04					7,973.04
合计	785,024,221.97	12,905,740.20	475.67	320.21		797,930,758.05

在所有其他变量保持不变的情况下，如果人民币对美元等货币升值或贬值 1%，对本公司净利润的影响如下：

汇率变化	对净利润的影响（万元）
上升 1%	-134.5
下降 1%	+134.5

(三) 流动性风险

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

于 2017 年 12 月 31 日，本公司各项金融负债将于 1 年内到期。

九、公允价值的披露

公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次：

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。

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。

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

所属的最低层次决定。

(一) 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

项目	2017年12月31日公允价值			合计
	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	
一、持续的公允价值计量				
(一)以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
1.交易性金融资产				
(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) 可供出售金融资产	37,810,861.83	-	-	37,810,861.83
(1) 债务工具投资	-	-	-	-
(2) 权益工具投资	37,810,861.83	-	-	37,810,861.83
(3) 其他				
(三) 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				
持续以公允价值计量的资产总额	37,810,861.83	-	-	37,810,861.83
(四) 交易性金融负债	13,132,051.26	-	-	13,132,051.26
其中：发行的交易性债券	-	-	-	-
衍生金融负债	13,132,051.26	-	-	13,132,051.26
其他				
(五)指定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	13,132,051.26	-	-	13,132,051.26
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				

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

(二) 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

本公司将期货合约、上市的可供出售权益性工具形成的金融资产或金融负债划分为第一层次公允价值计量的项目，其公允价值按照期货合约、上市的可供出售权益性工具在公开市场（期货交易所、证券交易所）的报价确定。

(三) 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

本公司将远期结售汇交易形成的金融资产或金融负债划分为第二层次公允价值计量的项目，其公允价值按照签约银行公布的远期结汇参考汇率确定。

(四) 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

无。

十、 关联方及关联交易

(一) 本公司的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例(%)	母公司对本公司的表决权比例(%)
宁波金田投资控股有限公司	宁波	实业项目投资	22,800,000.00	34.285	34.285

宁波金田投资控股有限公司的实际控制人为楼国强、陆小咪夫妇。

(二) 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

(三) 本公司的合营和联营企业情况

本公司联营企业的情况详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

(四) 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系	备注
浙江甬创实业有限公司	实际控制人与本公司实际控制人为亲属关系	说明（1）
宁波宝盛大昌国际贸易有限公司	本公司母公司原监事屠善夫持股 50%并任该公司监事	说明（2）

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系	备注
宁波荣丰航越贸易有限公司	本公司母公司原监事屠善夫持股 50%并任该公司监事	说明（2）
上海豪峪实业有限公司	宁波宝盛大昌国际贸易有限公司全资子公司，屠善夫任监事	
宁波世纪海瑞贸易有限公司		
宁波日盛兴越贸易有限公司	本公司母公司原监事屠善夫持股 33.33%，并任该公司监事	说明（2）
宁波大地万润能源贸易有限公司	宁波日盛兴越贸易有限公司全资子公司，屠善夫任监事	
宁波精诚星源贸易有限公司		
宁波工昂物产有限公司	实际控制人与本公司实际控制人为亲属关系	说明（1）
宁波金田铜业（集团）股份有限公司 工会委员会	本公司员工工会委员会	
上海金麦贸易有限公司	报告期初是公司的控股子公司，其现股东为宁波宝盛大昌国际贸易有限公司员工和前员工	说明（3）
成都思泽大通贸易有限公司	上海金麦贸易有限公司的全资子公司	
宁波航津实业有限公司	现股东为宁波宝盛大昌国际贸易有限公司员工	

说明：

（1）浙江甬创实业有限公司、宁波工昂物产有限公司的实际控制人均均为楼璋亮、楼静静夫妇，楼静静系本公司实际控制人楼国强、陆小咪夫妇之女，楼璋亮系本公司实际控制人楼国强、陆小咪夫妇之女婿；

（2）屠善夫为本公司母公司宁波金田投资控股有限公司原监事，因公司拟申请首次公开发行股票并上市，根据中国证券监督管理委员会《关于进一步提高首次公开发行股票公司财务信息披露质量有关问题的意见》，公司第六届董事会第十五次会议补充认定其投资的宁波宝盛大昌国际贸易有限公司、宁波日盛兴越贸易有限公司、宁波荣丰航越贸易有限公司及其关联公司为公司关联方；

（3）上海金麦贸易有限公司原名宁波金田铜业集团上海物贸有限公司，为本公司全资子公司，于 2015 年对外转让。

（五）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

关联方名称	关联交易内容	本期	上期
宁波宝盛大昌国际贸易有限公司	采购电解铜等		1,300,704,875.84
宁波大地万润能源贸易有限公司	采购电解铜等	198,647,143.91	181,115,315.56
宁波精诚星源贸易有限公司	采购电解铜等	21,692,243.35	547,713,112.55
宁波日盛兴越贸易有限公司	采购电解铜等	108,393,145.73	184,138,723.03
宁波荣丰航越贸易有限公司	采购电解铜等		536,049,479.98
宁波世纪海瑞贸易有限公司	采购电解铜等	61,624,190.01	
上海豪峪实业有限公司	采购电解铜等		134,447,930.54
浙江甬创实业有限公司	采购电解铜等		67,554,408.22
成都思泽大通贸易有限公司	采购电解铜等		102,603,978.62
上海金麦贸易有限公司	采购电解铜等	2,846,947.76	

错误!未提供文档变量。
 错误!未提供文档变量。
 财务报表附注

关联方名称	关联交易内容	本期	上期
宁波航津实业有限公司	采购电解铜等		5,181,801.43
合计		393,203,670.76	3,059,509,625.77

出售商品/提供劳务情况表

关联方名称	关联交易内容	本期	上期
宁波宝盛大昌国际贸易有限公司	销售电解铜等	25,992,186.16	2,741,176.44
宁波大地万润能源贸易有限公司	销售电解铜等		445,982.94
宁波精诚星源贸易有限公司	销售电解铜等		7,304,402.90
宁波日盛兴越贸易有限公司	销售电解铜等		
宁波荣丰航越贸易有限公司	销售电解铜等	763,245.44	1,234,615.71
宁波世纪海瑞贸易有限公司	销售电解铜等		7,923,529.03
上海金麦贸易有限公司	销售电解铜等		1,631,959.30
合计		26,755,431.60	21,281,666.32

2、 关联方租赁

本公司作为承租方：

出租方名称	租赁资产种类	确认的租赁费用	
		2017 年度	2016 年度
宁波航津实业有限公司	仓库	903,522.10	72,000.52

3、 关联担保情况

本公司作为被担保方：

关联方名称	担保金额（万元）	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
宁波金田投资控股有限公司	33,000.00	2014-3-31	2017-3-31	是
宁波金田投资控股有限公司	87,000.00	2014-4-19	2017-4-18	是
宁波金田投资控股有限公司	29,000.00	2015-9-7	2018-9-7	否
宁波金田投资控股有限公司	87,000.00	2017-4-19	2020-4-18	否
宁波金田投资控股有限公司	200,000.00	2016-5-4	2021-5-4	否
宁波金田投资控股有限公司	27,500.00	2017-7-25	2020-7-25	否
宁波金田投资控股有限公司	11,000.00	2017-10-19	2022-10-17	否
宁波金田投资控股有限公司	5800 万美元	2017-12-12	2018-12-11	否

4、 关联方资金往来（含承兑汇票）

2017 年：

关联方名称	流入金额	流出金额	计算的利息	
			应付利息	应收利息
宁波宝盛大昌国际贸易有限公司	465,689,954.13	465,689,954.13		19,715,114.36

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

关联方名称	流入金额	流出金额	计算的利息	
			应付利息	应收利息
宁波金田投资控股有限公司	267,000,000.00			
宁波精诚星源贸易有限公司	4,000,000.00	4,000,000.00		
宁波日盛兴越贸易有限公司	1,300,000.00	1,300,000.00		6,190,887.47
宁波大地万润能源贸易有限公司				1,507,555.56
宁波荣丰航越贸易有限公司				6,097,254.00
宁波金田铜业(集团)股份有限公司 工会委员会	47,000,000.00	47,000,000.00	79,508.33	
合计	784,989,954.13	517,989,954.13	79,508.33	33,510,811.39

说明：1、2017年度，公司向关联方宁波宝盛大昌国际贸易有限公司、宁波日盛兴越贸易有限公司、宁波大地万润能源贸易有限公司及宁波荣丰航越贸易有限公司2015年度至2017年度形成的资金占用按一年期同期贷款基准利率计算，一次性收取资金占用费共计33,510,811.39元（含税）；

2、2017年1-4月，本公司子公司上海金田铜业有限公司、上海金田有色金属有限公司及宁波金田铜业集团上海实业有限公司共计向宁波金田投资控股有限公司拆入资金2.67亿元，上述三家子公司于2017年4月转让给宁波金田投资控股有限公司，截至转让完成日，上述拆入资金尚未归还。

5、 关键管理人员薪酬：万元

项目	本期	上期
关键管理人员薪酬	1,935.57	1,209.51

6、 其他关联交易

(1)、2017年4月，本公司向控股股东宁波金田投资控股有限公司转让本公司子公司上海金田铜业有限公司、上海金田有色金属有限公司及宁波金田铜业集团上海实业有限公司100%的股权，股权转让价格为41,032,358.08元（含过渡期损益7,208,158.08元）；

(2)、2017年12月，本公司向关联方宁波工昂物产有限公司转让本公司子公司北京金田日盛阀门有限公司100%的股权，交易价格为494,700.00元；

(3)、2017年1-4月，宁波金田投资控股有限公司代收代付本公司子公司上海金田有色金属有限公司、宁波金田铜业集团上海实业有限公司缴纳员工社保等共计78,920.10元。

错误!未提供文档变量。
 错误!未提供文档变量。
 财务报表附注

(六) 关联方应收应付款项:

1、 应收款项

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
其他应收款					
	宁波金田投资控股有限公司	7,208,158.09	36,040.79		
	宁波航津实业有限公司	200,000.00	1,000.00		

2、 应付款项

项目名称	关联方	2017.12.31	2016.12.31
		账面余额	账面余额
应付账款			
	宁波荣丰航越贸易有限公司		63,144,498.54

错误!未提供文档变量。
 错误!未提供文档变量。
 财务报表附注

十一、政府补助

(一) 与资产相关的政府补助

种类	金额	资产负债表列报项目	计入当期损益或冲减相关成本费用 损失的金额		计入当期损益或冲减相 关成本费用损失的项目
			本期	上期	
城市矿山示范基地循环经济发展专项资金	160,499,578.42	递延收益/一年内到期非流动负债	14,160,421.58		其他收益/营业外收入
“金田铜业城 2 期”项目补助资金	3,000,000.00	递延收益/一年内到期非流动负债	6,000,000.00	6,000,000.00	其他收益/营业外收入
年产 15 万吨变频电机用高强高导新材料项目国家 及地方补助	22,002,340.67	递延收益/一年内到期非流动负债	1,850,871.44	1,816,149.24	其他收益/营业外收入
20 万高精电工线贷款贴息款	6,480,000.00	递延收益/一年内到期非流动负债	1,620,000.00	1,620,000.00	其他收益/营业外收入
08 年财政配套补助(08 年 110kv 金二变项目补助)	1,166,666.34	递延收益/一年内到期非流动负债	2,000,000.04	2,000,000.04	其他收益/营业外收入
重点产业振兴和技改支出补助	15,913,959.33	递延收益/一年内到期非流动负债	1,704,222.35	1,661,818.32	其他收益/营业外收入
07 年财政补助		递延收益/一年内到期非流动负债	1,999,999.68	2,000,000.04	其他收益/营业外收入
07 年技改项目补助		递延收益/一年内到期非流动负债	1,999,999.68	2,000,000.04	其他收益/营业外收入
产业发展专项资金	15,105,540.00	递延收益/一年内到期非流动负债	1,621,850.00	1,359,305.00	其他收益/营业外收入
35KV 供电设施补助	1,320,000.00	递延收益/一年内到期非流动负债	528,000.00	528,000.00	其他收益/营业外收入
新区政策奖励(金田新材料技术改造特别奖)	1,573,200.00	递延收益/一年内到期非流动负债	349,600.00	349,600.00	其他收益/营业外收入
年产 2 万吨高强弹性铜合金带材生产线技改项目 补助	1,479,166.80	递延收益/一年内到期非流动负债	249,999.96	249,999.96	其他收益/营业外收入
国家科技支撑计划项目拨款	4,769,218.65	递延收益/一年内到期非流动负债	437,771.64	1,673,009.71	其他收益/营业外收入
07 年技术改造项目镇级配套资金		递延收益/一年内到期非流动负债	302,499.68	605,000.04	其他收益/营业外收入
数字金田项目补助		递延收益/一年内到期非流动负债	374,999.68	500,000.04	其他收益/营业外收入
08 年度重点优势行业技改配套补助	175,000.00	递延收益/一年内到期非流动负债	300,000.00	300,000.00	其他收益/营业外收入
年产 1.5 万吨高强耐磨铜合金材技改项目	750,000.00	递延收益/一年内到期非流动负债	150,000.00	150,000.00	其他收益/营业外收入

错误!未提供文档变量。
 错误!未提供文档变量。
 财务报表附注

种类	金额	资产负债表列报项目	计入当期损益或冲减相关成本费用 损失的金额		计入当期损益或冲减相 关成本费用损失的项目
			本期	上期	
技术改造项目（3000吨高精度铜带生产线）	75,000.00	递延收益/一年内到期非流动负债	300,000.00	300,000.00	其他收益/营业外收入
8万吨阳极板综合利用项目补助	2,443,278.70	递延收益/一年内到期非流动负债	436,721.30	240,000.00	其他收益/营业外收入
废电磁线资源化和保级生产无氧铜杆成套装备及示范项目补助	1,975,833.33	递延收益/一年内到期非流动负债	34,166.67		其他收益/营业外收入
110KV变电站改造补助	1,006,650.10	递延收益/一年内到期非流动负债	1,006,649.88	1,006,649.88	其他收益/营业外收入
年产1.2万吨高强高韧耐蚀铜合金管生产线技改项目补助	4,653,822.54	递延收益/一年内到期非流动负债	446,311.27	149,866.19	其他收益/营业外收入
2016年技改投入配套补助（年产1万吨铜带技改项目）	9,997,650.04	递延收益/一年内到期非流动负债	1,110,849.96		其他收益/营业外收入
年产1万吨超薄高强韧铜合金带材生产线技改项目	1,202,195.10	递延收益/一年内到期非流动负债	37,804.90		其他收益/营业外收入
年产15万吨低氧高韧铜线项目补助	10,150,397.73	递延收益/一年内到期非流动负债	58,002.27		其他收益/营业外收入
扶持基金（08年江西省高新产业重大项目基建基金）		递延收益/一年内到期非流动负债			其他收益/营业外收入
铜循环利用短流程生产关键技术与工程化项目补助		递延收益/一年内到期非流动负债			其他收益/营业外收入
其他	997,104.03	递延收益/一年内到期非流动负债	1,025,266.27	2,459,249.80	其他收益/营业外收入
合计	266,736,601.78		40,106,008.25	26,968,648.30	

说明：2016年度与资产相关的政府补助摊销计入营业外收入；本期执行《企业会计准则第16号——政府补助》，与资产相关的政府补助摊销计入其他收益。

（二）与收益相关的政府补助

错误!未提供文档变量。
 错误!未提供文档变量。
 财务报表附注

种类	金额	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额		计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目
		本期	上期	
福利企业增值税即征即退返还	52,384,327.57	31,515,840.00	20,868,487.57	其他收益/营业外收入
外贸发展专项资金补助	13,507,750.00	3,099,200.00	10,408,550.00	其他收益/营业外收入
稳增促调专项资金补助	3,287,773.00	3,287,773.00		其他收益
蓝色屋面立面奖励	4,329,490.00	3,346,510.00	982,980.00	其他收益/营业外收入
废电磁线资源化和保级生产无氧铜杆成套装备及示范项目地方配套补助	3,390,000.00	3,390,000.00		其他收益
残疾人就业补贴	4,195,649.19	2,042,807.85	2,152,841.34	其他收益/营业外收入
新能源汽车用超高性能及具有高温稳定性的稀土永磁材料研究与产业化补助	700,000.00	700,000.00		其他收益
2017年度江北区企业信息化专项资金补助	500,000.00	500,000.00		其他收益
科技项目经费补助	1,243,000.00		1,243,000.00	营业外收入
个税手续费返还	432,112.87	432,112.87	-	其他收益
慈城镇优秀企业奖励	1,000,000.00	500,000.00	500,000.00	其他收益/营业外收入
2016年度市级工业和信息化产业发展专项资金补助	510,000.00		510,000.00	营业外收入
挂牌上市专项补助资金	800,000.00		800,000.00	营业外收入
其他	6,695,742.70	3,755,353.00	2,940,389.70	其他收益/营业外收入
合计	92,975,845.33	52,569,596.72	40,406,248.61	

说明：2016年度与收益相关的政府补助计入营业外收入；本期执行《企业会计准则第16号——政府补助》，与日常活动相关的政府补助计入其他收益。

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

十二、 承诺及或有事项

截止 2017 年 12 月 31 日，本公司尚未到期的不可撤销信用证余额为美元 292,776,530.67 元。

除上述或有事项外，本公司无需要披露的其他承诺及或有事项。

十三、 资产负债表日后事项

于 2018 年 4 月 8 日，本公司董事会审议通过 2017 年利润分配方案：以公司 2017 年 12 月 31 日总股本 1,214,969,000 股为基数，拟每 10 股派发现金股利人民币 0.4 元(含税)，总计派发现金股利人民币 48,598,760.00 元。上述利润分配方案尚需经股东大会决议通过后实施。

十四、 其他重要事项

(一) 前期会计差错更正

会计差错更正的内容	受影响的各个比较期间报表项目名称	2016.12.31/2016 年度
与长期资产相关的预付款项重分类	预付款项	- 38,299,889.62
至其他非流动资产列报	其他流动资产	+38,299,889.62
部分销售费用误记管理费用（出口信保费、参展费等）	销售费用	+1,345,449.22
	管理费用	-1,345,449.22
2016 年度，公司与其他关联方之间的资金往来按净额在现金流量表中列示	收到其他与投资活动有关的现金	+1,361,000,000.00
	支付其他与投资活动有关的现金	+1,361,000,000.00
	收到其他与筹资活动有关的现金	+151,000,000.00
	支付其他与筹资活动有关的现金	+151,000,000.00

(二) 终止经营

1、 终止经营净利润

项目	本期	上期
终止经营的损益：		
收入	5,876,784,371.56	13,975,467,502.96
成本费用	5,866,015,760.88	13,917,310,205.15
利润总额	10,815,210.29	8,119,717.93
所得税费用（收益）	2,716,252.32	1,998,161.17
净利润	8,098,957.97	6,121,556.76
终止经营处置损益：		
处置损益总额	848,782.25	
所得税费用（收益）	182,416.80	
处置净损益	666,365.45	
合计	8,765,323.42	6,121,556.76

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

2、 终止经营现金流量

项目	本期	上期
经营活动现金流量净额	-212,707,910.32	64,929,534.60
投资活动现金流量净额	2,697,515.60	-53,523,182.07
筹资活动现金流量净额	245,813,757.64	-25,215,085.88

(三) 其他重要事项

2017年11月，本公司与江苏百洋实业有限公司、江苏兴荣高新科技股份有限公司签订《江苏兴荣美乐铜业有限公司股权转让协议》，拟收购江苏兴荣美乐铜业有限公司61%的股权，标的股权作价21,045.00万元。2017年12月份，本公司已根据协议约定支付首期股权转让款4,029.00万元，截至本财务报告报出日，标的股权尚未完成交割。

十五、 母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1、 应收账款分类披露

类别	期末账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	324,207,153.88	98.96	1,621,035.77	0.50	322,586,118.11
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	3,421,975.63	1.04	3,421,975.63	100.00	
合计	327,629,129.51	/	5,043,011.40	/	322,586,118.11

类别	期初账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	317,161,009.76	98.93	1,585,805.05	0.50	315,575,204.71
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	3,421,975.63	1.07	3,421,975.63	100	
合计	320,582,985.39	/	5,007,780.68	/	315,575,204.71

错误!未提供文档变量。
 错误!未提供文档变量。
 财务报表附注

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	324,207,153.88	1,621,035.77	0.50
1 至 2 年			
2 至 3 年			
3 年以上			
合计	324,207,153.88	1,621,035.77	

2、 本报告期计提、转回或收回的坏账准备情况

本期计提坏账准备 141,061.78 元。

3、 本报告期实际核销的应收账款情况

项目	核销金额
实际核销的应收账款	105,831.06

4、 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	应收账款	占应收账款合计数的比例 (%)	坏账准备
浙江盾安禾田金属有限公司	36,120,266.44	11.02	180,601.33
东莞市德昌电子有限公司	18,479,293.10	5.64	92,396.47
厦门厦晖橡胶金属工业有限公司	16,410,220.57	5.01	82,051.10
苏州建通光电端子有限公司	15,457,548.75	4.72	77,287.74
广东联塑科技实业有限公司	14,134,194.75	4.31	70,670.97
合计	100,601,523.61	30.70	503,007.61

(二) 其他应收款

1、 其他应收款分类披露

类别	期末账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	83,449,122.83	100.00	17,165,421.88	20.57	66,283,700.95
单项金额不重大但单					

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

类别	期末账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
独计提坏账准备的其他应收款					
合计	83,449,122.83	/	17,165,421.88	/	66,283,700.95

类别	期初账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	46,173,069.59	100.00	9,629,724.28	20.86	36,543,345.31
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	46,173,069.59	/	9,629,724.28	/	36,543,345.31

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	6,758,855.33	33,794.27	0.5
1 至 2 年	339,508.64	67,901.73	20.00
2 至 3 年	18,174.00	9,087.00	50.00
3 年以上	17,054,638.88	17,054,638.88	100.00
合计	24,171,176.85	17,165,421.88	

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

组合名称	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
关联方组合	40,000,000.00		
回收风险极小组合	19,277,945.98		
合计	59,277,945.98		

2、本报告期计提、转回或收回坏账准备情况

本期计提坏账准备 7,535,697.60 元。

错误!未提供文档变量。
 错误!未提供文档变量。
 财务报表附注

3、 本报告期实际核销的其他应收款情况：无

4、 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
备用金及员工借支	550,800.00	402,386.00
关联方往来及股权转让款	45,207,538.01	
期货保证金、海关保证金及其他保证金	19,191,205.68	27,310,441.11
借款及利息	15,000,000.00	15,000,000.00
应收出口退税及其他	3,499,579.14	3,460,242.48
合计	83,449,122.83	46,173,069.59

5、 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款 期末余额合计 数的比例(%)	坏账准备 期末余额
宁波金田进出口有限公司	资金往来	40,000,000.00	1年以内	47.93	
上海境思国际贸易有限公司	借款	15,000,000.00	3-4年	17.98	15,000,000.00
兴业期货有限公司	期货保证金	12,190,509.22	1年以内	14.61	
中华人民共和国宁波海关	海关保证金	7,000,696.46	1年以内	8.39	
宁波金田投资控股有限公司	股权转让款	5,207,538.01	1年以内	6.24	26,037.69
合计		79,398,743.69	/	95.15	15,026,037.69

错误!未提供文档变量。
 错误!未提供文档变量。
 财务报表附注

(三) 长期股权投资

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	873,062,356.98		873,062,356.98	696,441,966.98		696,441,966.98
合计	873,062,356.98		873,062,356.98	696,441,966.98		696,441,966.98

对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
宁波科田磁业有限公司	120,088,190.88			120,088,190.88		
宁波金田电材有限公司	103,000,000.00	142,000,000.00		245,000,000.00		
宁波金田铜管有限公司	196,900,000.00	20,000,000.00		216,900,000.00		
江西金田铜业有限公司	15,000,000.00		15,000,000.00	0.00		
宁波杰克龙精工有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00		
金田铜业（越南）有限公司		53,620,390.00		53,620,390.00		
上海金田铜业有限公司	4,000,000.00		4,000,000.00	0.00		
宁波金田新材料有限公司	70,000,000.00			70,000,000.00		
宁波金田铜材有限公司	1,500,000.00			1,500,000.00		
宁波金田进出口有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
金田铜业（美国）有限公司	4,508,227.00			4,508,227.00		
香港铭泰国际实业有限公司	106,445,549.10			106,445,549.10		
宁波金田远程国际贸易有限公司	20,000,000.00		20,000,000.00	0.00		
合计	696,441,966.98	215,620,390.00	39,000,000.00	873,062,356.98		

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

(四) 营业收入和营业成本

项目	本期		上期	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	7,618,141,885.28	7,059,049,068.37	5,303,467,067.18	4,965,016,364.89
其他业务	5,660,809,455.41	5,571,554,210.49	2,514,802,116.16	2,474,621,276.53
合计	13,278,951,340.69	12,630,603,278.86	7,818,269,183.34	7,439,637,641.42

(五) 投资收益

项目	本期	上期
期货合约投资收益	-6,302,930.89	-45,036,033.97
理财产品收益	16,107,151.83	2,133,586.85
远期外汇合约收益	-1,064,000.00	1,486,037.10
处置长期股权投资取得的收益	32,045,571.67	27,126.86
长期股权投资持有期间取得分红收益		22,000,000.00
合计	40,785,792.61	-19,389,283.16

十六、 补充资料

(一) 非经常性损益明细表

项目	本期	上期	说明
非流动资产处置损益	8,077,138.16	-7,616,455.27	
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）	61,159,764.97	46,506,409.34	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	12,608,004.43	6,640,567.65	
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	51,709,796.15	9,352,983.48	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	-	-	
债务重组损益	-	-	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	-	-	
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	-	-	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	-	-	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-	-	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-77,179,940.05	-136,675,134.32	

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

项目	本期	上期	说明
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	-	-	
对外委托贷款取得的损益	-	5,579,999.99	
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	354,512.17	6,072,012.96	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	1,022,040.65	-	
所得税影响额	-22,039,549.48	14,915,405.35	
少数股东权益影响额			
合计	35,711,767.00	-55,224,210.82	

(二) 净资产收益率及每股收益：

本期	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益(元)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	12.10	0.36	0.36
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	11.11	0.33	0.33

上期	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益(元)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	8.90	0.24	0.24
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	10.62	0.28	0.28

宁波金田铜业(集团)股份有限公司

2018年4月8日

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

备查文件目录

(一) 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

(二) 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

(三) 年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

宁波金田铜业(集团)股份有限公司新办公大楼 6006 室董秘办