

证券代码: 000630

证券简称: 铜陵有色

公告编号: 2014-057

铜陵有色金属集团股份有限公司

Tongling Nonferrous Metals Group Co.,Ltd.

2014 年半年度报告



报告日期: 2014 年 8 月 28 日

第一节 重要提示、目录和释义

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司负责人杨军、主管会计工作负责人方文生及会计机构负责人(会计主管人员)解硕荣声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

公司已在本报告中描述了公司可能面临的行业风险，敬请查阅本报告第四节之董事会报告中相应的内容。

目 录

2014 半年度报告	2
第一节 重要提示、目录和释义	5
第二节 公司简介	7
第三节 会计数据和财务指标摘要	9
第四节 董事会报告	19
第五节 重要事项	32
第六节 股份变动及股东情况	36
第七节 优先股相关情况	36
第八节 董事、监事、高级管理人员情况	37
第九节 财务报告	39
第十节 备查文件目录	144

释义

释义项	指	释义内容
铜陵有色、本公司、公司	指	铜陵有色金属集团股份有限公司
中国证监会/证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
安徽证监局	指	中国证券监督管理委员会安徽监管局
本报告	指	铜陵有色金属集团股份有限公司 2014 年半年度报告
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
上市规则	指	深圳证券交易所上市规则
公司章程	指	铜陵有色金属集团股份有限公司章程
有色控股	指	铜陵有色金属集团控股有限公司，系本公司控股股东
金昌冶炼厂	指	公司下属的金昌冶炼厂（分公司），公司的主要冶炼厂之一
金冠铜业	指	金冠铜业分公司，公司的主要冶炼厂之一
金隆铜业	指	金隆铜业有限公司，为本公司控股子公司
天马山矿业	指	铜陵有色股份天马山黄金矿业有限公司，为本公司全资子公司
金威铜业	指	铜陵金威铜业有限公司，为本公司全资子公司
凤凰山矿业	指	铜陵有色股份凤凰山矿业有限公司，为本公司全资子公司
金口岭矿业	指	铜陵有色股份金口岭矿业有限公司，为本公司全资子公司
铜山矿业	指	铜陵有色股份铜山矿业有限公司，为本公司全资子公司
铜冠电工	指	铜陵有色股份铜冠电工有限公司，为本公司全资子公司
铜冠铜箔	指	安徽铜冠铜箔有限公司，为本公司全资子公司
合肥铜冠	指	合肥铜冠国轩铜材有限公司，为本公司控股子公司
联合铜业	指	张家港联合铜业有限公司，为本公司控股子公司
黄铜棒材	指	铜陵铜都黄铜棒材有限公司，为本公司控股子公司
芜湖电工	指	芜湖铜冠电工有限公司，为本公司控股子公司
百色融达	指	百色融达铜业有限责任公司，联合铜业参股子公司
上海国贸	指	铜陵有色金属集团上海国际贸易有限公司，为公司全资子公司
仙人桥矿业	指	句容市仙人桥矿业有限公司，为本公司控股子公司
铜冠信息	指	铜陵有色股份铜冠信息科技有限责任公司，为本公司全资子公司
香港通源	指	香港通源贸易发展有限公司，为本公司全资子公司
有色财务	指	铜陵有色金属集团财务有限公司，为本公司参股子公司
铜都原料	指	铜陵有色铜都原料有限责任公司，为本公司参股子公司
铜冠铜材	指	铜陵有色股份铜冠铜材分公司
铜陵科星	指	铜陵科星计算机技术有限公司，为铜冠信息子公司
金剑铜业	指	赤峰金剑铜业有限责任公司，为本公司参股子公司
报告期	指	2014 年 1 月 1 日至 2014 年 6 月 30 日
元	指	人民币元

第二节 公司简介

一、公司简介

股票简称	铜陵有色	股票代码	000630
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	铜陵有色金属集团股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	铜陵有色		
公司的外文名称（如有）	Tongling Nonferrous Metals Group Co.,Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	TNMG		
公司的法定代表人	杨军		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	吴和平	何燕
联系地址	安徽省铜陵市长江西路有色大院西楼	安徽省铜陵市长江西路有色大院西楼
电话	0562-5860159	0562-2825029
传真	0562-2825082	0562-2825082
电子信箱	tlyshwp@126.com	tlyshy@126.com

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2013 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2013 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册登记日期和地点、企业法人营业执照注册号、税务登记号码、组织机构代码等注册情况在报告期无变化，具体可参见 2013 年年报。

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期 增减
营业收入（元）	40,529,130,541.68	34,167,740,555.32	18.62%
归属于上市公司股东的净利润（元）	223,465,178.71	301,787,636.23	-25.95%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	162,231,330.97	251,974,065.22	-35.62%
经营活动产生的现金流量净额（元）	473,876,934.67	-497,524,458.08	195.25%
基本每股收益（元/股）	0.16	0.21	-23.81%
稀释每股收益（元/股）	0.16	0.21	-23.81%
加权平均净资产收益率	2.00%	2.77%	减少 0.77 个百分点
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度 末增减
总资产（元）	44,648,619,847.64	39,747,398,110.71	12.33%
归属于上市公司股东的净资产（元）	11,118,522,691.17	11,140,318,264.02	-0.20%

二、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

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

适用 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

三、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-807,357.11	
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）	46,168,761.21	
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	17,802,725.04	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	277,359.75	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-163,894.41	
减：所得税影响额	1,429,255.63	
少数股东权益影响额（税后）	614,491.11	
合计	61,233,847.74	--

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

适用 不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第四节 董事会报告

一、概述

本公司属于有色类金属冶炼及压延加工行业生产企业，主营业务为从事铜、铁、硫金矿采选，铜、金、银、稀有贵金属冶炼及压延加工，硫酸、电子产品生产、铜加工产品等。

2014年上半年，受全球经济处于缓慢复苏阶段、国内经济增速放缓等因素影响，有色金属价格出现高位持续震荡，不断下移，调整态势明显，主要矿产品价格呈现出高位下行的震荡走势。面对复杂多变的国内外市场环境，公司克服了宏观经济低迷对生产经营的不利影响，特别是主产品价格大幅下跌、铜负价差大、生产成本不断上升、盈利能力下降等严峻挑战，公司充分发挥自身全产业链和区域的优势，加大推进在建项目，加快实现达产达标，实现公司产品产量同比增长；同时，公司通过创新管理，挖潜降耗，确保了生产经营平稳较快发展，各项工作有力有序推进。报告期内，公司非公开发行方案获中国证监会批准；法人治理与规范化运作得到加强。

本报告期内，除部分产品受市场及停产检修等因素影响，产量略有下降外，主产品产量完成情况：与上年同期相比，自产铜精矿含铜量完成22,733吨，同比降低7.50%；阴极铜完成62.46万吨，同比增长18.36%，主要原因是金冠铜业分公司进入投产期；硫酸完成161.03万吨，同比增长17.49%；黄金产量比去年同期增长3.60%；白银产量比去年同期降低14.33%；铁精矿产量比去年同期降低5.92%；硫铁矿产量比去年同期降低5.06%；金精矿含金比去年同期降低8.63%；铜材完成87,420吨，同比增长142.24%。其中：磷铜材完成7,286吨，同比增长26.30%，铜板带完成15,471吨，同比增长17.23%，黄铜棒完成5,235吨，同比增长14.40%，铜箔完成9,995吨，同比增长16.34%，铜杆完成44,920吨，完成年计划28.52%，铜丝完成13,545吨，完成年计划24.08%；漆包线完成12,149吨，同比增长35.96%。

经营业绩情况，公司实现销售收入405.29亿元，比去年同期增长18.62%；实现利润总额2.81亿元，同比下降10.33%；归属于上市公司股东的净利润2.23亿元，同比下降25.95%。

二、主营业务分析

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	40,529,130,541.68	34,167,740,555.32	18.62%	
营业成本	39,119,560,132.34	33,102,160,380.75	18.18%	
销售费用	88,475,923.24	87,645,755.71	0.95%	
管理费用	379,635,221.13	379,833,331.45	-0.05%	
财务费用	548,453,611.23	18,316,656.95	2,894.29%	主要原因是上期人民币升值，公司美元外币借款的汇兑收益金额较大，而本期人民币贬值，公司美元外币借款的汇兑损失金额较大。
所得税费用	68,231,486.82	63,690,673.47	7.13%	
研发投入	767,947,755.82	669,836,733.33	14.65%	
经营活动产生的现金流量净额	473,876,934.67	-497,524,458.08	195.25%	主要原因是本期加强库存管理，存货节约资金金额较大。
投资活动产生的现金流量净额	-1,127,523,281.10	-1,592,267,433.25	29.19%	
筹资活动产生的现金流量净额	4,357,741,673.10	2,837,040,091.92	53.60%	主要原因是本期借款增加金额较大。
现金及现金等价物净增加额	3,706,663,479.33	733,742,684.38	405.17%	主要受筹资活动产生的现金流量净额增加影响。
营业税金及附加	42,933,550.09	27,422,253.36	56.56%	主要原因是本期应交增值税增加，计提的城市维护建设税及教育费附加相应增加。
公允价值变动收益	15,059,064.61	5,673,065.96	165.45%	主要原因是期末非高度有效电铜套期保值期货浮动盈利金额较大。
投资收益	-4,041,247.10	-29,935,288.09	86.50%	主要原因是本期权益法核算的长期股权投资收益金额较大。
资产减值损失	125,586,538.57	271,470,071.11	-53.74%	主要原因是上期计提的存货跌价准备金额较大。
其他综合收益	-142,984,896.61	-48,817,958.17	-192.89%	主要原因是本期套期工具浮动亏损金额较大。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

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

适用 不适用

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

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

适用 不适用

三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
有色金属制造业	40,368,404,448.10	38,979,159,352.80	3.44%	18.67%	18.21%	增加 0.38 个百分点
分产品						
铜产品	36,109,339,971.88	35,399,903,353.30	1.96%	21.37%	20.51%	增加 0.70 个百分点
黄金等副产品	3,530,193,097.57	3,019,827,735.58	14.46%	-4.12%	-4.44%	增加 0.29 个百分点
化工及其他产品	728,871,378.65	559,428,263.92	23.25%	24.76%	27.82%	减少 1.83 个百分点
合计	40,368,404,448.10	38,979,159,352.80	3.44%	18.67%	18.21%	增加 0.38 个百分点
分地区						
华东地区	37,091,411,018.23	35,815,927,864.31	3.44%	18.51%	18.01%	增加 0.41 个百分点
其他地区	3,276,993,429.87	3,163,231,488.49	3.47%	20.59%	20.54%	增加 0.04 个百分点
合计	40,368,404,448.10	38,979,159,352.80	3.44%	18.67%	18.21%	增加 0.38 个百分点

四、核心竞争力分析

公司为国家发改委首批列入符合《铜冶炼行业准入条件》的七家企业之一。是目前国内产业链最为完整的综合性铜业生产企业之一，主要从事铜矿勘探、采选、冶炼和深加工等业务，拥有完整的上下游一体化产业链，其在矿产资源储备、铜冶炼、加工等方面的独特竞争优势，完善的产业资本结构布局，使公司具备很强抗风险能力。

公司持续创新管理，核心竞争力不断增强。

一是铜冶炼规模优势。随着金冠铜业分公司“双闪”项目的逐渐达产，公司阴极铜的年产量将达到140万吨，位居国内首位、世界第二。利用“双闪”工艺使公司铜精矿冶炼及烟气制酸成本达到国内外先进水平。公司的规模效益显著，在行业内具有较高的市场地位和影响力。在原料采购、生产管理、产品销售以及物流运输等方面发挥协同效应，从而决定了其产品在市场上具有较强的竞争力。

二是产品质量和品牌优势。公司主产品“铜冠”牌阴极铜、铜带、黄铜被认定为“中国名牌产品”、“中国驰名商标”。“铜冠”牌高纯阴极铜为伦敦金属交易所和上海期交所的注册铜，公司较高的产品质量级别享受高于交易所标准的价格升水。公司先后获国家AAAA级标准化良好行为企业，首届安徽省政府质量奖、全国质量奖等荣誉称号。

三是采购销售区位优势。公司采购进口铜精砂从国外到南通港后通过长江水路到达冶炼厂，与主要竞争对手相比运输成本处于相对优势。公司所处的铜陵市地处华东，以长江三角洲为代表的华东地区经济保持较好的发展速度，铜消费量占全国30%以上，公司在华东地区的主要销售市场具有较强的区域经济优势。

四是先进技术水平优势。公司设备和技术工艺先进，在采选、冶炼和加工等方面均具有较强的技术优势，多次获国家科技进步一等奖、二等奖。公司是国家创新型企业和国家高新技术企业。

五、投资状况分析

1、对外股权投资情况

(1) 对外投资情况

适用 不适用

公司报告期无对外投资。

(2) 持有金融企业股权情况

适用 不适用

公司报告期末持有金融企业股权。

(3) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

单位：万元

衍生品投资操作方名称	关联关系	是否关联交易	衍生品投资类型	衍生品投资初始投资金额	起始日期	终止日期	期初投资金额	计提减值准备金额（如有）	期末投资金额	期末投资金额占公司报告期末净资产比例	报告期实际损益金额
上海期货交易所	-	否	黄金	0	2014年01月01日	2014年06月30日	24,919.13	0	51,394.94	4.62%	1,824.05
上海期货交易所	-	否	白银	0	2014年01月01日	2014年06月30日	8,147.96	0	6,075.82	0.55%	1,925.4

上海期货交易所和伦敦金属交易所	-	否	铜	2014年01月01日	2014年06月30日	358,631.54	0	364,966.31	32.83%	14,841.56	
上海期货交易所	-	否	锌	2014年01月01日	2014年06月30日	13,375.91	0	10,044.43	0.90%	85.79	
合计				0	--	--	405,074.54	0	432,481.5	38.90%	18,676.8
衍生品投资资金来源	自有资金										
涉诉情况（如适用）	无										
报告期衍生品持仓的风险分析及控制措施说明（包括但不限于市场风险、流动性风险、信用风险、操作风险、法律风险等）	<p>报告期内公司通过上海期货交易所、伦敦金属交易所进行期货套期保值业务，所有交易均是场内交易，套期保值业务接受中国证监会和国家外汇管理局监管，因此公司套期保值业务不存在操作风险和法律风险。公司选择实力雄厚、信誉度高、运作规范的经纪公司进行期货保值，公司建立了比较完善的监督机制，通过加强业务流程、决策流程和交易流程的风险控制，设立专门的风险控制岗位，实行授权和岗位牵制等多种措施控制风险，因此信用风险、流动性风险低，市场风险可控。</p>										
已投资衍生品报告期内市场价格或产品公允价值变动的情况，对衍生品公允价值的分析应披露具体使用的方法及相关假设与参数的设定	<p>公司持有的铜、锌、黄金、白银期货合约的公允价值依据伦敦金属交易所和上海期货交易所相应合约的结算价确定。</p>										
报告期公司衍生品的会计政策及会计核算具体原则与上一报告期相比是否发生重大变化的说明	<p>公司衍生品的会计政策及会计核算具体原则与上一报告期一致，没有发生变化。</p>										
独立董事对公司衍生品投资及风险控制情况的专项意见	<p>据中国证监会《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》、《深圳证券交易所股票上市规则》及《公司章程》的有关规定，以及《深圳证券交易所上市公司信息披露业务备忘录第26号--衍生品投资》的有关要求，作为铜陵有色金属集团股份有限公司（以下简称“公司”）独立董事，事前对公司董事会提供的关于2014年半年度金融衍生品交易相关材料进行了认真的审阅，对公司提交的相关资料、实施、决策程序及以前年度实际交易情况等进行了核查，现就公司2014年半年度发生的金融衍生品交易事项发表如下意见：</p> <p>为了确保公司金融衍生品交易业务的正常开展，公司在内控制度中制订并完善了《境外期货交易风险控制的管理规定》、《期货交易管理制度》，制度中对期货财务结算、保证金管理、实物交割货款的回收及管理 and 实物异地库存的管理等方面工作均作出明确规定。公司利用衍生金融工具通过套期保值锁定固有利润，规避和减少由于价格大幅波动带来的生产经营风险。公司采取的风险控制措施有：</p> <p>1、严格控制衍生金融交易的规模，套期保值量控制在年度自产铜精矿</p>										

	<p>对应的产品数量的一定比例。合理计划和安排使用保证金。公司使用自有资金利用期货市场开展期货套期保值业务。严禁使用募集资金直接或间接进行套期保值。</p> <p>2、公司的相关管理制度已明确了套期保值业务的职责分工与审批流程，建立了比较完善的监督机制，通过加强业务流程、决策流程和交易流程的风险控制，设立专门的风险控制岗位，实行授权和岗位牵制等多种措施控制风险。能够有效控制操作风险。</p> <p>3、公司已设立符合要求的交易、通讯及信息服务设施系统，能够满足期货业务操作需要。根据上述情况，独立董事认为：公司开展套期保值业务符合国家相关法律、法规及《公司章程》的有关规定；公司开展套期保值业务有利于规避和控制经营风险，提高公司抵御市场风险的能力，不存在损害公司和全体股东利益的情况。公司从事金融衍生品交易的人员具有多年操作经验，对市场及业务较为熟悉，能够有效控制操作风险。</p>
--	---

(3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

3、募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

(2) 募集资金承诺项目情况

适用 不适用

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

(4) 募集资金项目情况

适用 不适用

4、主要子公司、参股公司分析

适用 不适用

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本(万元)	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
铜陵有色股份铜山矿业有限公司	子公司	采掘业	铜精砂、硫精砂、铁精砂	10,500	776,487,361.94	171,888,524.66	41,807,382.94	-33,372,588.05	-33,558,823.27
铜陵金威铜业有限公司	子公司	加工业	铜合金板带	93,951	1,793,222,689.53	-43,366,100.35	1,102,794,942.71	-35,082,509.48	-34,910,937.93
铜陵有色股份铜冠电工有限公司	子公司	加工业	铜成品材、磷铜球、漆包线	28,000	1,220,678,066.26	177,441,788.35	1,185,989,486.48	-3,110,116.46	31,812,768.92
铜陵有色金属集团财务有限公司	参股公司	金融服务业	金融业务	50,000	3,427,498,260.01	640,279,204.41	62,165,586.78	47,394,310.26	37,042,027.27

5、非募集资金投资的重大项目情况

适用 不适用

六、对 2014 年 1-9 月经营业绩的预计

预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

适用 不适用

七、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

八、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

九、公司报告期利润分配实施情况

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

适用 不适用

经2014年5月20日召开的公司2013年度股东大会审议通过公司2013年度利润分配方案为：以公司股权登记日收市时总股本1,421,606,707股为基数，向全体股东每10股派发现金红利1.00元（含税），本次分配共派发现金红利142,160,670.70元。本年度公司不送红股也不进行资本公积金转增股本。

2013年分配方案已于2014年5月29日实施。2014年5月22日，公司在《中国证券报》、《证券时报》上刊登了2013年度权益分派实施公告（公告编号2014-039）。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	是

十、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2014年01月20日	铜陵	电话沟通	个人	个人投资者	公司基本情况，生产经营，铜原料及供求关系情况
2014年04月01日	铜陵	实地调研	机构	上海涌泉亿信投	公司基本情况，生产经营，

				资公司 1 人	铜原料及供求关系情况
2014 年 05 月 06 日	铜陵	实地调研	机构	上海复星创业公司 2 人	公司基本情况，生产经营，铜原料及供求关系情况
2014 年 05 月 13 日	铜陵	实地调研	机构	重阳基金 1 人	公司基本情况，生产经营，铜原料及供求关系情况
2014 年 05 月 26 日	铜陵	实地调研	机构	上海涌泉亿信投资公司 3 人、国贸东方资本 2 人	公司基本情况，生产经营，铜原料及供求关系情况
2014 年 06 月 18 日	铜陵	实地调研	机构	国信证券资产管理部 1 人	公司基本情况，生产经营，铜原料及供求关系情况
2014 年 06 月 19 日	铜陵	实地调研	机构	国元证券 3 人	公司基本情况，生产经营，铜原料及供求关系情况

第五节 重要事项

一、公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所主板上市公司规范运作指引》、《公司章程》的规定，继续健全治理结构，公司治理状况日益优化，公司治理的质量提升，公司和投资者的合法权益得到维护。

报告期内，公司根据中国证监会、深圳证券交易所的有关规定及实际情况需要，对《公司章程》、《公司董事会议事规则》、《铜陵有色公司独立董事工作制度》进行了修订，公司董事会、监事会对独立董事、监事进行了增补，公司董事会编制了年度内部控制评价报告，会计师出具了《公司内部控制审计报告》，以加强对相关方面管控，降低企业运营风险。

报告期内，公司股东大会、董事会、监事会、经理层等机构严格按照规范性运作规则和各项内控制度的规定进行经营决策、行使权力和承担义务等，确保了公司规范地运作。公司严格按照有关法律法规及深交所《股票上市规则》关于公司信息披露的规定，真实、准确、完整、及时、公平地履行信息披露义务，公司信息披露连续两年获深交所“优秀”评级。公司控股股东行为规范，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动，没有违规占用公司资金的情况，公司严格履行决策程序、及时披露信息。

截至报告期末，公司已建立的关于公司治理的各项制度及公司治理的实际状况符合中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件的要求，未发现公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求存在差异。

二、重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

三、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

四、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

五、资产交易事项

1、收购资产情况

适用 不适用

公司报告期末未收购资产。

2、出售资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售资产。

3、企业合并情况

适用 不适用

公司报告期末未发生企业合并情况。

六、公司股权激励的实施情况及其影响

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划及其实施情况。

七、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
铜陵有色金属集团控股有限公司	母公司	销售	铁硫精砂	市场价格	市场价格	32,955.25	0.81%	货币资金		2014年04月30日	公告名称为：铜陵有色：《公司关于2014年
铜陵有	母公司	销售	供水	市场	市场	410.83	0.01%	货币资			

色金属集团控股有限公司				价格	价格			金			度日常关联交易预计的公告》；公告编号为：2014-032、公告披露的网站名称巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）
百色融达铜业有限责任公司	公司联营企业	销售	铜原料	市场价格	市场价格	12,209.11	0.30%	货币资金			
赤峰金剑铜业有限责任公司	公司联营企业	销售	铜原料	市场价格	市场价格	187.61	0.01%	货币资金			
铜陵有色金属铜都原料有限责任公司	公司联营企业	销售	铜原料	市场价格	市场价格	524.55	0.01%	货币资金			
铜陵有色金属铜都原料有限责任公司	公司联营企业	采购	铜原料	市场价格	市场价格	94,039.69	2.53%	货币资金			
百色融达铜业有限公司	公司联营企业	采购	铜原料	市场价格	市场价格	47,103.07	1.27%	货币资金			
赤峰金剑铜业有限责任公司	公司联营企业	采购	阳极泥	市场价格	市场价格	38,332.05	1.03%	货币资金			
铜陵有色金属集团财务有限公司	同受母公司控制	金融财务服务存款	利息收入	--	--	1,390.60	--	货币资金			
铜陵有色金属集团财务有限公司	同受母公司控制	金融财务服务贷款及其他信贷	利息支出	--	--	961.84	--	货币资金			
合计				--	--	228,114.60	--	--	--	--	

2014年
04月30
日

大额销货退回的详细情况	无
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）	公司预计 2014 年全年日常关联交易金额为 65.60 亿元。2014 年 1-6 月实际关联采购商品总金额为 179,474.80 万元；实际关联出售商品总金额为 46,287.36 万元；金融财务服务存款、贷款及其他信贷等关联交易金额为 2,352.44 万元。
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）	无

2、资产收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生资产收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

关联方	关联关系	债权债务类型	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额 (万元)	本期发生额 (万元)	期末余额 (万元)
安徽铜冠机械股份有限公司	同受母公司控制	应收关联方债权	货物销售	否	650.58	52.62	703.2
赤峰金剑铜业有限责任公司	公司联营企业	应收关联方债权	货物销售	否	10,991.61	-10,991.61	--
铜陵有色金属集团铜冠物资有限公司	同受母公司控制	应收关联方债权	货物销售	否	--	94.09	94.09
铜陵有色铜都原料有限责任公司	公司联营企业	应收关联方债权	采购商品	否	16,123.12	-8,879.28	7,243.84
百色融达铜业有限公司	公司联营企业	应收关联方债权	采购商品	否	12,601.87	-3,931.77	8,670.1
赤峰金剑铜业有限责任公司	公司联营企业	应收关联方债权	采购商品	否	8,648.03	20,793.42	29,441.45
铜陵有色金属集团铜冠建筑安装	同受母公司控股控制	应收关联方债权	接受劳务	否	5,844.04	3,127.13	8,971.17

股份有限公司							
安徽铜冠机械股份有限公司	同受母公司控制	应收关联方债权	采购商品	否	562.64	21.51	584.15
铜陵有色金属集团铜冠矿山建设股份有限公司	同受母公司控制	应收关联方债权	接受劳务	否	410.81	382.06	792.87
铜陵有色金属集团控股有限公司	母公司	应付关联方债务	采购商品	否	1,659.38	-767.33	892.05
铜陵有色金属集团铜冠建筑安装股份有限公司	同受母公司控制	应付关联方债务	接受劳务	否	8,110.66	-4,934.17	3,176.49
铜陵有色金属集团铜冠矿山建设股份有限公司	同受母公司控制	应付关联方债务	接受劳务	否	5,413.9	-3,091.6	2,322.3
安徽铜冠机械股份有限公司	同受母公司控制	应付关联方债务	采购商品	否	335.48	1,072.64	1,408.12
铜陵有色金属集团上海投资贸易有限公司	同受母公司控制	应付关联方债务	货物销售	否	4,336.5	-4,336.5	--
铜陵有色铜都原料有限责任公司	公司联营企业	应付关联方债务	货物销售	否	288.16	-288.16	--
安徽铜冠机械股份有限公司	同受母公司控制	应付关联方债务	货物销售	否	0.2	-0.2	--
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响		无重大影响					

5、其他重大关联交易

√ 适用 □ 不适用

(1)、关于公司非公开发行股票情况

为履行承诺，减少关联交易，避免潜在同业竞争，经公司六届二十五次董事、六届二十七次董事会通过和2013年第一次临时股东大会审议通过《关于公司符合非公开发行股票条件的议案》。公司于2012年11月7日、2013年2月21日与有色控股签订附条件生效的《资产转让协议》和《资产转让协议之补充协议》，公司拟非公开发行股票募集资金，主要部分用于拟收购控股股东有色控股持有的庐江矿业100%股权和铜冠冶化经营性资产。本次非公开发行的定价基准日为铜陵有色六届二十五次董事会决议公告日（2012年11月7日），发行价格不低于

定价基准日前二十个交易日公司股票均价的百分之九十，即不低于16.45元/股，发行股票数量不超过28,000万股（含28,000万股）。

2013年2月5日，公司拟收购企业安徽铜冠（庐江）矿业有限公司取得国土资源部矿产资源储量评审备案证明。

2013年3月5日，安徽省人民政府国有资产监督管理委员会作出了《关于铜陵有色金属集团股份有限公司非公开发行股票有关事项的批复》（皖国资产权函[2013]108号）。

2013年3月25日，公司非公开发行方案获中国证监会正式受理。

2013年5月14日公司实施2012年年度权益分派方案。2013年5月15日，发行底价调整为不低于16.35元/股；发行数量调整为不超过28,135万股（取整数，含28,135万股）。

2013年10月8日，安徽铜冠（庐江）矿业有限公司主要资产为沙溪铜矿矿业权领取了安徽省国土资源厅核发的《采矿许可证》（证号C3400002013103110131490），采矿权人为庐江矿业，矿山名称为“安徽省庐江县沙溪铜矿”，开采矿种为铜矿，开采方式为地下开采，生产规模为330万吨/年，矿区面积为1.402平方公里，有效期限为2013年10月8日至2033年10月8日。

2014年1月2日，公司根据当前国内证券市场和公司股价变化情况，为顺利推进公司本次非公开发行工作，更好地实现公司业务发展，公司召开七届四次董事会审议通过了《关于公司调整非公开发行股票方案的议案》，并于2014年1月20日召开2014年第一次临时股东大会审议通过。本次非公开发行股票的定价基准日为公司七届四次董事会决议公告日，本次非公开发行股票的发行价格为不低于定价基准日前20个交易日股票交易均价的90%，即发行价格不低于9.26元/股。本次非公开发行股票数量不超过49,676万股（含49,676万股）。

2014年3月12日，公司非公开发行方案申请获得中国证监会发审委审核无条件通过。

2014年4月14日，公司收到中国证监会《关于核准铜陵有色金属集团股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可【2014】383号），核准股份公司本次非公开发行不超过49,676万股新股。

2014年5月29日公司实施2013年年度权益分派方案。2013年5月30日，发行底价调整为不低于9.16元/股；发行数量调整为不超过50,218万股（取整数，含50,218万股）。

（具体内容详见2013年2月21日、3月6日、10月10日、2014年1月3日、3月12日、4月15日、5月22日、5月31日的《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网）

(2)、关于公司与铜陵有色金属集团财务有限公司持续关联交易的情况

为优化财务管理、提高资金使用效率、降低融资成本和融资风险，经公司七届七次董事会

和2013年年度股东大会审议通过，公司将持续在财务公司办理存、贷款和票据贴现等金融业务。2014年4月28日，公司与有色财务公司签订《金融服务协议》，并办理存、贷款和票据承兑贴现等业务。预计公司及公司控股的子公司在有色财务公司结算户上的日最高存款余额不超过15亿元，且公司（含公司控股的子公司）存放在有色财务公司的日均存款余款占财务公司吸收的存款余款的比例不超过30%。预计有色财务公司提供贷款、票据承兑、票据贴现、融资租赁等业务日均余额不超过15亿元。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
铜陵有色公司非公开发行股票预案(修订稿)	2014年01月03日	http://www.szse.cn/ 、巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
公司与铜陵有色金属集团财务有限公司持续关联交易的公告	2014年04月30日	http://www.szse.cn/ 、巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2014年日常关联交易公告	2014年04月30日	http://www.szse.cn/ 、巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn

八、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

九、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、担保情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日 期(协议签署 日)	实际担保 金额	担保类型	担保期	是否履 行完毕	是否为 关联方 担保
百色融达铜业有 限责任公司	2011年08 月27日	10,000	2013年01月 31日	2,600	连带责任 保证	2013.01.31-20 14.01.31	是	是
报告期内审批的对外担保 额度合计（A1）			0	报告期内对外担保实 际发生额合计（A2）				2,600
报告期末已审批的对外担 保额度合计（A3）			10,000	报告期末实际对外担 保余额合计（A4）				0
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日 期(协议签署 日)	实际担保 金额	担保类型	担保期	是否履 行完毕	是否为 关联方 担保
合肥铜冠	2008年 09月17 日	4,500	2009年11月 20日	4,500	连带责任 保证	2009.11.20- 2016.12.01	否	是
合肥铜冠	2009年 10月29 日	4,500	2010年10月 19日	4,500	连带责任 保证	2010.10.19- 2017.10.20	否	是
合肥铜冠	2009年 10月29 日	5,500	2010年02月 09日	5,500	连带责任 保证	2010.02.09- 2017.03.11	否	是
合肥铜冠	2009年 10月29 日	10,000	2010年03月 12日	10,000	连带责任 保证	2010.03.12- 2015.03.11	否	是
仙人桥矿业	2009年 10月29 日	7,500	2009年11月 10日	7,500	连带责任 保证	2009.11.10- 2015.11.09	否	是

仙人桥矿业	2011年 04月27 日	4,500	2011年05月 30日	4,500	连带责任 保证	2011.05.27- 2012.03.13	否	是
金隆铜业	2013年 03月21 日	18,458.4	2013年06月 21日	18,458.4	连带责任 保证	2013.6.21- 2016.6.21	否	是
金威铜业	2012年 03月27 日	15,000	2012年08月 01日	15,000	连带责任 保证	2012.08.01- 2015.07.31	否	是
合肥铜冠	2012年 03月27 日	10,000	2012年12月 31日	10,000	连带责任 保证	2012.12.31- 2014.12.31	否	是
报告期内审批对子公司担 保额度合计 (B1)			0	报告期内对子公司担 保实际发生额合计 (B2)				79,958.4
报告期末已审批的对子公 司担保额度合计 (B3)			79,958.4	报告期末对子公司实 际担保余额合计 (B4)				11,600
公司担保总额 (即前两大项的合计)								
报告期内审批担保额度合 计 (A1+B1)			0	报告期内担保实际发 生额合计 (A2+B2)				82,558.4
报告期末已审批的担保额 度合计 (A3+B3)			89,958.4	报告期末实际担保余 额合计 (A4+B4)				11,600
实际即 A4+B4 占担保总额 (公司净资产的比例)				1.04%				
其中:								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)				0				
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提 供的债务担保金额 (D)				89,958.40				
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (E)				0				
上述三项担保金额合计 (C+D+E)				89,958.40				
未到期担保可能承担连带清偿责任说明 (如有)				无				
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)				无				

采用复合方式担保的具体情况说明

适用 不适用

(1) 违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

4、其他重大交易

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大交易。

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

适用 不适用

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	铜陵有色金属集团控股有限公司	安徽铜冠（庐江）矿业有限公司主要资产为沙溪铜矿探矿权，为消除收购探矿权可能给上市公司带来的风险，铜陵有色金属集团控股有限公司作出以下承诺：有色控股作为庐江矿业 100% 股权的出售方，承诺全力协助庐江矿业办理“安徽省庐江县沙溪铜矿铜泉山和凤台山铜金矿”的采矿权证；庐江矿业如于《资产转让协议》生效起的 6 个月内还未能取得上述采矿权证，有色控股承诺在铜陵有色书面同意的情况下按交易价格回购上述庐江矿业 100% 的股权，将已支付的转让价款及按同期贷款利率计算的利息一并返还铜陵有色。	2013 年 02 月 21 日	《资产转让协议》生效起的 6 个月内	2013 年 10 月 8 日，庐江矿业领取了安徽省国土资源厅核发的《采矿许可证》（证号 C3400002013103110131490）
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺					
其他对公司中小股东所作承	铜陵有色金属	公司控股股东有色控股就与公司避免产生同业竞争作出如下	2009 年 07 月 01 日	长期有效	公司已于 2014 年 1 月 2 日召开七届四次董事

<p>诺</p>	<p>集团控股有限公司</p>	<p>承诺： 为了进一步支持铜陵有色的发展，有色控股承诺，未来在赤峰国维矿业有限公司、安徽铜冠(庐江)矿业有限公司两公司铜矿产品具备正式生产条件的情况下，有色控股同意将持有该两公司的股权全部转让给铜陵有色。有色控股承诺，未来在铜冠冶化分公司正式建成投产且实现正常盈利的情况下，同意铜陵有色自主决策按公允价格收购铜冠冶化分公司，以有效地避免与铜陵有色在副产品硫酸方面的同业竞争。今后如有任何原因引起有色控股与铜陵有色发生同业竞争，有色控股将积极采取有效措施，放弃此类同业竞争。</p>			<p>会和 2014 年 1 月 20 日召开 2014 年第一次临时股东大会审议通过《关于公司调整非公开发行股票方案的议案》，拟非公开发行募集资金收购有色控股持有的安徽铜冠(庐江)矿业有限公司 100% 股权和铜冠冶化分公司经营性资产。2014 年 4 月 14 日，公司收到中国证监会《关于核准铜陵有色金属集团股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可【2014】383 号），同意铜陵有色本次非公开发行，批复自核准之日起 6 个月有效。截至本公告刊登之日，承诺人均严格履行了承诺。</p>
	<p>铜陵有色金属集团控股有限公司</p>	<p>2013 年 12 月 20 日，作为有色财务公司的控股股东，有色控股为保证有色财务公司依法经营、独立运行，保证贵公司与有色财务公司发生金融业务时能确保贵公司的资金安全性和流动性事宜，特作如下承诺： （1）有色财务公司所开展所有业务活动均符合相关法律法规的规定，运作情况良好。在后续运作过程中，有色控股将按股东权限继续督促有色财务公司按照相关法律法规的规定进行规范运作。 （2）贵公司与有色财务公司进行的存款、信贷、结算及其他金融服务遵循自愿原则，有色控股不施加任何影响。 （3）若有色财务公司出现支付困难等紧急情况时，有色控股将采取增加财务公司的资本金等有效措施，确保贵公司在有色财务公司的</p>	<p>2013 年 12 月 20 日</p>	<p>长期有效</p>	<p>正在履行，截至本公告刊登之日，承诺人均严格履行了承诺。</p>

		资金安全。			
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划（如有）	原承诺拟转让的赤峰国维矿业有限公司股权，由于其矿权资源储量尚待核实，暂不具备进入上市公司的条件。				

十一、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

十二、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十三、违法违规退市风险揭示

适用 不适用

公司报告期不存在违法违规退市风险。

十四、其他重大事项的说明

适用 不适用

1、公司关于对全资子公司安徽铜冠铜箔有限公司增加注册资本

2014年7月9日，公司召开七届八次董事会审议通过了《公司关于对全资子公司安徽铜冠铜箔有限公司增加注册资本的议案》，并经2014年7月25日召开的公司2014年第二次临时股东大会表决通过。具体内容详见2014年7月10日、2014年7月26日的《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网，公告编号为2014-046、2014-048、2014-055。

2014年8月19日，公司完成对安徽铜冠铜箔有限公司的工商变更登记等相关手续。

2、公司关于对外投资设立全资子公司

2013年8月29日，公司六届三十次董事会会议审议通过了《关于设立铜陵有色股份铜冠铜材分公司的议案》（公告编号：2013-033）。公司在铜陵市设立铜陵有色股份铜冠铜材分公司，2013年12月18日公司办理非法人营业执照。

为更好的适应市场发展形势，提高对外投资的责任意识，增强独立运行能力，拟将铜陵

铜陵有色股份铜冠铜材分公司变更设立为全资子公司，公司以自有资金15,000万元出资，设立全资子公司铜陵有色股份铜冠铜材有限公司，占新公司注册资本的100%。原营业场所和经营范围不变，注册资本：15,000万元，法定代表人：魏安祥，企业类型：有限责任公司。

2014年7月9日，公司召开七届八次董事会审议通过了《公司关于对外投资设立全资子公司的议案》，并经2014年7月25日召开的公司2014年第二次临时股东大会表决通过。具体内容详见2014年7月10日、2014年7月26日的《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网，公告编号为2014-046、2014-048、2014-050。

2014年8月1日，公司完成对铜陵有色股份铜冠铜材有限公司的工商变更登记等相关手续。

3、公司关于成立铜陵有色金属集团股份有限公司工程技术分公司

2014年7月9日，公司召开七届八次董事会审议通过了《公司关于成立铜陵有色金属集团股份有限公司工程技术分公司的议案》。具体内容详见2014年7月10日的《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网，公告编号为2014-046、2014-053。

公司正在办理铜陵有色金属集团股份有限公司工程技术分公司的工商注册登记等相关手续。

4、公司关于全资子公司铜陵有色金属集团上海国际贸易有限公司对外投资设立全资子公司

2014年7月9日，公司召开七届八次董事会审议通过了《公司关于全资子公司铜陵有色金属集团上海国际贸易有限公司对外投资设立全资子公司的议案》。具体内容详见2014年7月10日的《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网，公告编号为2014-046、2014-049。

公司正在办理全资子公司铜陵有色金属集团上海国际贸易有限公司对外投资设立全资子公司的工商注册登记等相关手续。

5、公司关于选举第七届董事会董事长

2014年8月12日，公司召开七届九次董事会会议审议通过了《关于选举公司第七届董事会董事长的议案》，杨军先生担任公司第七届董事会董事长，任期三年，自董事会决议通过之日起至第七届董事会届满为止。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	28,041	0%				61,083	61,083	89,124	0.01%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	28,041	0%				61,083	61,083	89,124	0.01%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	28,041	0%				61,083	61,083	89,124	0.01%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	1,421,578,666	100%				-61,083	-61,083	1,421,517,583	99.99%
1、人民币普通股	1,421,578,666	100%				-61,083	-61,083	1,421,517,583	99.99%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	1,421,606,707	100%						1,421,606,707	100%

股份变动的原因

适用 不适用

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	172,022		报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0				
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
铜陵有色金属集团控股有限公司	国有法人	53.19%	756,152,903	19,357,319	0	756,152,903		
上海浦东发展银行—长信金利趋势股票型证券投资基金	境内非国有法人	1.34%	19,053,496	9,458,259	0	19,053,496		
全国社保基金一一零组合	境内非国有法人	0.70%	10,005,300	0	0	10,005,300		
中国民生银行股份有限公司—银华深证 100 指数分级证券投资基金	境内非国有法人	0.57%	8,085,834	8,085,834	0	8,085,834		
中国银行—易方达深证 100 交易型开放式指数证券投资基金	境内非国有法人	0.36%	5,102,434	-1,234,395	0	5,102,434		
中国建设银行股份有限公司—博时裕富沪深 300 指数证券投资基金	境内非国有法人	0.30%	4,323,645	4,323,645	0	4,323,645		
中国工商银行—融通深证 100 指数证券投资基金	境内非国有法人	0.28%	4,000,475	-2,357,400	0	4,000,475		
中国银行股份有限公司—嘉实沪深 300 交易型开放式指数证券投资基金	境内非国有法人	0.26%	3,760,171	3,760,171	0	3,760,171		
中国建设银行—国泰金鼎价值精选混合型证券投资基金	境内非国有法人	0.22%	3,171,792	3,171,792	0	3,171,792		
全国社保基金零二零组合	境内非国有法人	0.22%	3,158,180	0	0	3,158,180		

战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况(如有)(参见注 3)	无		
上述股东关联关系或一致行动的说明	前 10 名股东中, 国有法人股股东铜陵有色金属集团控股有限公司与其他法人股股东之间不存在关联关系, 也不属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人; 未知其他流通股股东间是否存在关联关系, 也未知其他流通股股东是否属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。		
前 10 名无限售条件股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
铜陵有色金属集团控股有限公司	756,152,903	人民币普通股	756,152,903
上海浦东发展银行—长信金利趋势股票型证券投资基金	19,053,496	人民币普通股	19,053,496
全国社保基金一一零组合	10,005,300	人民币普通股	10,005,300
中国民生银行股份有限公司—银华深证 100 指数分级证券投资基金	8,085,834	人民币普通股	8,085,834
中国银行—易方达深证 100 交易型开放式指数证券投资基金	5,102,434	人民币普通股	5,102,434
中国建设银行股份有限公司—博时裕富沪深 300 指数证券投资基金	4,323,645	人民币普通股	4,323,645
中国工商银行—融通深证 100 指数证券投资基金	4,000,475	人民币普通股	4,000,475
中国银行股份有限公司—嘉实沪深 300 交易型开放式指数证券投资基金	3,760,171	人民币普通股	3,760,171
中国建设银行—国泰金鼎价值精选混合型证券投资基金	3,171,792	人民币普通股	3,171,792
全国社保基金零二零组合	3,158,180	人民币普通股	3,158,180
前 10 名无限售流通股股东之间, 以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	前 10 名股东中, 国有法人股股东铜陵有色金属集团控股有限公司与其他法人股股东之间不存在关联关系, 也不属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人; 未知其他流通股股东间是否存在关联关系, 也未知其他流通股股东是否属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。		
前十大股东参与融资融券业务股东情况说明(如有)(参见注 4)	无		

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司股东在报告期内未进行约定购回交易。

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

四、公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的情况

适用 不适用

股东名称/一致行动人姓名	计划增持股份数量（股）	计划增持股份比例	实际增持股份数量（股）	实际增持股份比例	股份增持计划初次披露日期	股份增持计划实施结束披露日期
铜陵有色金属集团控股有限公司	42,648,201.21	3.00%	19,357,319	1.36%	2014年01月11日	2015年01月10日

其他情况说明：

1、首次增持情况

2014年1月10日，公司控股股东铜陵有色金属集团控股有限公司（以下简称“集团公司”）首次通过深圳证券交易所证券交易系统增持本公司股份合计2,909,121股，占公司总股本的0.204%。增持公告刊登于2014年1月11日的《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。

2、增持计划

基于对公司未来发展的信心，集团公司拟自首次增持之日（2014年1月10日）起12个月内，以集团公司名义通过深圳证券交易所证券交易系统增持本公司股份，累计增持比例不超过公司已发行总股份的3%（含已增持部分股份）。

3、增持达公司已发行股份的1.36%情况

自首次增持后至2014年6月30日，集团公司通过深圳证券交易所证券交易系统增持本公司股份合计19,357,319股，占公司已发行股份的1.36%。

截止2014年6月30日，集团公司持有本公司股份756,152,903股，占公司已发行总股份的53.19%。相关公告刊登于2014年1月11日、2月14日、5月19日的《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。

4、集团公司承诺：在增持期间及法定期限内不减持其持有的公司股份。严格遵守有关规定，不进行内幕交易、敏感期买卖股份和短线交易。

第七节 优先股相关情况

一、报告期内优先股的发行与上市情况

适用 不适用

二、公司优先股股东数量及持股情况

适用 不适用

三、优先股回购或转换情况

1、优先股回购情况

适用 不适用

2、优先股转换情况

适用 不适用

四、优先股表决权的恢复、行使情况

适用 不适用

五、优先股所采取的会计政策及理由

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数 (股)	本期增持 股份数量 (股)	本期减持 股份数量 (股)	期末持股 数 (股)	期初被 授予的 限制性 股票数 量 (股)	本期被 授予的 限制性 股票数 量 (股)	期末被 授予的 限制性 股票数 量 (股)
韦江宏	原董事长	离任	37,388	20,100		57,488			
杨军	董事长	现任	0	10,000		10,000			
宋修明	董事、总经理	现任	0	10,000		10,000			
詹德光	副总经理	现任	600	11,100		11,700			
杨黎升	副总经理	现任	0	10,000		10,000			
刘建设	副总经理	现任	0	10,000		10,000			
方文生	副总经理	现任	0	10,000		10,000			
徐五七	监事	现任	244	0		244			
合计	--	--	38,232	81,200	0	119,432	0	0	0

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
韦江宏	原董事长	离任	2014年6月24日	去世
杨军	董事长	被选举	2014年8月12日	董事会选举产生
李冬青	监事	离任	2013年12月31日	退休
徐五七	监事	被选举	2014年05月20日	职工代表大会选举产生
姚禄仕	独立董事	任期满离任	2014年05月20日	任期满6年
李明发	独立董事	任期满离任	2014年05月20日	任期满6年
刘银国	独立董事	离任	2014年05月20日	主动离职
邱定番	独立董事	被选举	2014年05月20日	股东大会选举产生
潘立生	独立董事	被选举	2014年07月25日	股东大会选举产生

周俊	监事	任免	2014 年 07 月 08 日	工作变动
胡新付	监事	任免	2014 年 07 月 08 日	工作变动
胡新付	副总经理	聘任	2014 年 07 月 09 日	工作变动
周俊	副总经理	聘任	2014 年 07 月 09 日	工作变动
戴升弘	监事	被选举	2014 年 07 月 08 日	职工代表大会选举产生
邹贤季	监事	被选举	2014 年 07 月 08 日	职工代表大会选举产生

第九节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：铜陵有色金属集团股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	7,899,098,357.96	3,530,072,832.19
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	1,297,446,614.62	1,198,920,771.86
应收账款	1,947,809,406.64	1,342,099,651.96
预付款项	4,917,782,786.12	4,479,485,568.25
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	35,467,119.68	33,186,458.81
应收股利		
其他应收款	580,317,110.14	334,543,344.29
买入返售金融资产		
存货	9,336,073,864.05	10,446,927,222.61
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	2,300,100.00	55,362,480.00
流动资产合计	26,016,295,359.21	21,420,598,329.97
非流动资产：		

发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	415,233,075.26	422,143,365.26
投资性房地产	14,736,442.14	15,054,153.36
固定资产	13,162,358,303.67	13,305,305,464.38
在建工程	3,297,808,835.45	2,929,228,518.52
工程物资	5,553,908.32	4,652,975.32
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	1,324,855,235.32	1,352,738,237.26
开发支出		
商誉	20,274,138.92	20,274,138.92
长期待摊费用		
递延所得税资产	67,768,398.10	72,577,213.68
其他非流动资产	323,736,151.25	204,825,714.04
非流动资产合计	18,632,324,488.43	18,326,799,780.74
资产总计	44,648,619,847.64	39,747,398,110.71
流动负债：		
短期借款	17,415,168,563.32	13,290,320,977.98
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		0.00
拆入资金		0.00
交易性金融负债	729,382,900.00	
应付票据	2,631,910,768.04	2,228,313,887.38
应付账款	3,349,314,178.85	4,404,152,296.36
预收款项	715,623,197.78	594,042,473.50
卖出回购金融资产款		0.00
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	163,987,782.47	171,224,784.18
应交税费	-661,840,271.96	-1,019,254,585.02
应付利息	34,564,203.08	35,912,340.69

应付股利		
其他应付款	130,889,083.73	138,860,716.10
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
一年内到期的非流动负债	1,785,306,563.23	1,739,250,091.87
其他流动负债	380,588,417.62	325,142,705.09
流动负债合计	26,674,895,386.16	21,907,965,688.13
非流动负债：		
长期借款	6,021,418,766.53	5,828,750,524.08
应付债券		
长期应付款		
专项应付款	49,564,000.00	45,564,000.00
预计负债		
递延所得税负债	575,025.00	8,533,722.00
其他非流动负债		
非流动负债合计	6,071,557,791.53	5,882,848,246.08
负债合计	32,746,453,177.69	27,790,813,934.21
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	1,421,606,707.00	1,421,606,707.00
资本公积	3,292,123,415.63	3,426,613,772.55
减：库存股		
专项储备	44,343,559.31	12,953,283.25
盈余公积	883,995,424.34	883,995,424.34
一般风险准备		
未分配利润	5,476,453,584.89	5,395,149,076.88
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	11,118,522,691.17	11,140,318,264.02
少数股东权益	783,643,978.78	816,265,912.48
所有者权益（或股东权益）合计	11,902,166,669.95	11,956,584,176.50
负债和所有者权益（或股东权益）总计	44,648,619,847.64	39,747,398,110.71

法定代表人：杨军

主管会计工作负责人：方文生

会计机构负责人：解硕荣

2、母公司资产负债表

编制单位：铜陵有色金属集团股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	1,717,537,110.10	1,065,180,304.34
交易性金融资产		
应收票据	976,017,842.96	815,151,114.86
应收账款	760,900,478.08	484,617,138.85
预付款项	1,690,211,258.22	1,266,584,625.32
应收利息		
应收股利		
其他应收款	5,886,340,673.58	4,731,847,445.28
存货	5,498,659,100.40	6,427,605,804.14
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		53,068,980.00
流动资产合计	16,529,666,463.34	14,844,055,412.79
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	4,228,195,247.22	4,232,288,900.28
投资性房地产	5,966,089.75	6,056,756.41
固定资产	7,559,942,469.04	7,659,983,794.85
在建工程	1,667,700,968.21	1,548,973,366.64
工程物资	2,073,129.17	1,172,196.17
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	966,600,900.70	980,953,301.23
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	45,719,737.21	53,870,860.06
其他非流动资产	135,812,757.11	45,945,978.33
非流动资产合计	14,612,011,298.41	14,529,245,153.97
资产总计	31,141,677,761.75	29,373,300,566.76
流动负债：		

短期借款	8,545,711,429.99	8,082,159,388.49
交易性金融负债	317,148,000.00	
应付票据	28,881,130.90	164,863,539.94
应付账款	3,388,646,557.55	3,186,739,402.62
预收款项	367,696,126.35	347,726,028.66
应付职工薪酬	111,478,519.69	115,553,461.44
应交税费	-144,740,899.08	-437,902,210.45
应付利息	21,937,273.21	20,265,362.29
应付股利		
其他应付款	759,028,973.44	771,559,275.38
一年内到期的非流动负债	825,307,803.23	905,973,696.87
其他流动负债	200,744,193.21	141,176,914.64
流动负债合计	14,421,839,108.49	13,298,114,859.88
非流动负债：		
长期借款	5,540,418,766.53	4,966,711,724.08
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		7,960,347.00
其他非流动负债		
非流动负债合计	5,540,418,766.53	4,974,672,071.08
负债合计	19,962,257,875.02	18,272,786,930.96
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	1,421,606,707.00	1,421,606,707.00
资本公积	3,447,071,028.78	3,560,882,327.92
减：库存股		
专项储备	38,165,232.29	10,786,224.77
盈余公积	882,768,162.37	882,768,162.37
一般风险准备		
未分配利润	5,389,808,756.29	5,224,470,213.74
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	11,179,419,886.73	11,100,513,635.80
负债和所有者权益（或股东权益）总计	31,141,677,761.75	29,373,300,566.76

法定代表人：杨军

主管会计工作负责人：方文生

会计机构负责人：解硕荣

3、合并利润表

编制单位：铜陵有色金属集团股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	40,529,130,541.68	34,167,740,555.32
其中：营业收入	40,529,130,541.68	34,167,740,555.32
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	40,304,644,976.60	33,886,848,449.33
其中：营业成本	39,119,560,132.34	33,102,160,380.75
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	42,933,550.09	27,422,253.36
销售费用	88,475,923.24	87,645,755.71
管理费用	379,635,221.13	379,833,331.45
财务费用	548,453,611.23	18,316,656.95
资产减值损失	125,586,538.57	271,470,071.11
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	15,059,064.61	5,673,065.96
投资收益（损失以“-”号填列）	-4,041,247.10	-29,935,288.09
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	4,164,924.12	-23,499,218.12
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	235,503,382.59	256,629,883.86
加：营业外收入	50,147,600.85	60,049,072.77
减：营业外支出	4,950,091.16	3,656,757.32
其中：非流动资产处置损失	1,267,357.11	1,140,417.40
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	280,700,892.28	313,022,199.31
减：所得税费用	68,231,486.82	63,690,673.47
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	212,469,405.46	249,331,525.84
其中：被合并方在合并前实现的净利润		
归属于母公司所有者的净利润	223,465,178.71	301,787,636.23
少数股东损益	-10,995,773.25	-52,456,110.39
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.16	0.21
（二）稀释每股收益	0.16	0.21
七、其他综合收益	-142,984,896.61	-48,817,958.17
八、综合收益总额	69,484,508.85	200,513,567.67
归属于母公司所有者的综合收益总额	88,974,821.79	279,401,192.37
归属于少数股东的综合收益总额	-19,490,312.94	-78,887,624.70

法定代表人：杨军

主管会计工作负责人：方文生

会计机构负责人：解硕荣

4、母公司利润表

编制单位：铜陵有色金属集团股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	14,280,692,553.96	8,340,258,004.38
减：营业成本	13,293,328,229.08	7,460,100,636.28
营业税金及附加	29,566,446.55	17,790,767.42
销售费用	34,281,985.83	28,406,461.49
管理费用	192,068,106.70	185,415,642.88
财务费用	325,757,505.57	-12,667,672.39
资产减值损失	89,165,126.93	185,252,027.57
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	15,168,483.65	6,038,272.60
投资收益（损失以“-”号填列）	25,481,796.24	-39,861,089.78
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	6,981,561.06	-33,592,616.37
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	357,175,433.19	442,137,323.95
加：营业外收入	6,085,510.44	32,749,958.25
减：营业外支出	2,023,348.21	1,819,849.04
其中：非流动资产处置损失	1,119,379.21	444,589.04
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	361,237,595.42	473,067,433.16
减：所得税费用	53,738,382.17	46,634,221.12
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	307,499,213.25	426,433,212.04
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		
六、其他综合收益	-113,811,299.14	4,773,595.77
七、综合收益总额	193,687,914.11	431,206,807.81

法定代表人：杨军

主管会计工作负责人：方文生

会计机构负责人：解硕荣

5、合并现金流量表

编制单位：铜陵有色金属集团股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	48,915,702,181.40	39,941,307,764.27
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置交易性金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	10,002,771.46	19,637,600.08
收到其他与经营活动有关的现金	9,809,269.52	411,127,235.51
经营活动现金流入小计	48,935,514,222.38	40,372,072,599.86
购买商品、接受劳务支付的现金	46,989,753,327.55	39,650,893,245.57
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	679,836,582.52	646,546,138.52
支付的各项税费	277,601,464.78	444,879,448.68
支付其他与经营活动有关的现金	514,445,912.86	127,278,225.17
经营活动现金流出小计	48,461,637,287.71	40,869,597,057.94
经营活动产生的现金流量净额	473,876,934.67	-497,524,458.08
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金	16,336,901.72	6,672,034.94
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,426,666.00	1,709,348.78

处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-186,486,272.70
收到其他与投资活动有关的现金	71,849,949.69	49,171,783.07
投资活动现金流入小计	89,613,517.41	-128,933,105.91
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	860,269,118.41	1,138,929,525.20
投资支付的现金	356,867,680.10	324,404,802.14
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	1,217,136,798.51	1,463,334,327.34
投资活动产生的现金流量净额	-1,127,523,281.10	-1,592,267,433.25
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	22,149,494,035.69	19,861,951,684.68
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	22,149,494,035.69	19,861,951,684.68
偿还债务支付的现金	17,215,200,292.99	16,461,336,098.15
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	576,361,146.01	563,379,778.53
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	13,259,099.93	
支付其他与筹资活动有关的现金	190,923.59	195,716.08
筹资活动现金流出小计	17,791,752,362.59	17,024,911,592.76
筹资活动产生的现金流量净额	4,357,741,673.10	2,837,040,091.92
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	2,568,152.66	-13,505,516.21
五、现金及现金等价物净增加额	3,706,663,479.33	733,742,684.38
加：期初现金及现金等价物余额	1,819,154,114.31	2,649,664,699.07
六、期末现金及现金等价物余额	5,525,817,593.64	3,383,407,383.45

法定代表人：杨军

主管会计工作负责人：方文生

会计机构负责人：解硕荣

6、母公司现金流量表

编制单位：铜陵有色金属集团股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	17,873,936,734.67	9,172,289,031.94
收到的税费返还	2,548,956.80	109,342.06
收到其他与经营活动有关的现金	1,922,270.76	822,046,715.15
经营活动现金流入小计	17,878,407,962.23	9,994,445,089.15
购买商品、接受劳务支付的现金	15,518,262,190.00	10,980,710,646.26
支付给职工以及为职工支付的现金	337,443,958.42	301,408,284.10
支付的各项税费	164,259,704.91	260,524,119.60
支付其他与经营活动有关的现金	1,622,019,636.00	76,280,477.44
经营活动现金流出小计	17,641,985,489.33	11,618,923,527.40
经营活动产生的现金流量净额	236,422,472.90	-1,624,478,438.25
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		17,422,400.00
取得投资收益所收到的现金	36,565,938.72	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	863,000.00	51,879.55
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	14,644,712.64	6,419,635.03
投资活动现金流入小计	52,073,651.36	23,893,914.58
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	389,206,008.45	649,955,419.52
投资支付的现金		65,675,600.00
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		
投资活动现金流出小计	389,206,008.45	715,631,019.52
投资活动产生的现金流量净额	-337,132,357.09	-691,737,104.94
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	11,531,120,375.47	11,303,921,288.21
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	11,531,120,375.47	11,303,921,288.21
偿还债务支付的现金	10,376,309,041.61	8,062,046,499.96
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	402,769,339.10	389,332,080.11
支付其他与筹资活动有关的现金	190,923.59	195,716.08
筹资活动现金流出小计	10,779,269,304.30	8,451,574,296.15
筹资活动产生的现金流量净额	751,851,071.17	2,852,346,992.06
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,215,618.78	-3,926,758.41
五、现金及现金等价物净增加额	652,356,805.76	532,204,690.46
加：期初现金及现金等价物余额	1,065,180,304.34	861,164,451.21
六、期末现金及现金等价物余额	1,717,537,110.10	1,393,369,141.67

法定代表人：杨军

主管会计工作负责人：方文生

会计机构负责人：解硕荣

7、合并所有者权益变动表

编制单位：铜陵有色金属集团股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库 存股	专项储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	1,421,606,707.00	3,426,613,772.55		12,953,283.25	883,995,424.34		5,395,149,076.88		816,265,912.48	11,956,584,176.50
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	1,421,606,707.00	3,426,613,772.55		12,953,283.25	883,995,424.34		5,395,149,076.88		816,265,912.48	11,956,584,176.50
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		-134,490,356.92		31,390,276.06			81,304,508.01		-32,621,933.70	-54,417,506.55
（一）净利润							223,465,178.71		-10,995,773.25	212,469,405.46
（二）其他综合收益		-134,490,356.92							-8,494,539.69	-142,984,896.61
上述（一）和（二）小计		-134,490,356.92					223,465,178.71		-19,490,312.94	69,484,508.85
（三）所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										

(四) 利润分配							-142,160,670.70		-13,259,099.93	-155,419,770.63
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配							-142,160,670.70		-13,259,099.93	-155,419,770.63
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备				31,390,276.06					127,479.17	31,517,755.23
1. 本期提取				36,681,395.09					1,269,248.00	37,950,643.09
2. 本期使用				5,291,119.03					1,141,768.83	6,432,887.86
(七) 其他										
四、本期期末余额	1,421,606,707.00	3,292,123,415.63		44,343,559.31	883,995,424.34		5,476,453,584.89		783,643,978.78	11,902,166,669.95

法定代表人：杨军

主管会计工作负责人：方文生

会计机构负责人：解硕荣

上年金额

单位：元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	1,421,606,707.00	3,476,878,871.23		33,689,687.55	828,469,701.57		5,020,394,508.60		1,295,259,146.98	12,076,298,622.93
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	1,421,606,707.00	3,476,878,871.23		33,689,687.55	828,469,701.57		5,020,394,508.60		1,295,259,146.98	12,076,298,622.93
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		-50,265,098.68		-20,736,404.30	55,525,722.77		374,754,568.28		-478,993,234.50	-119,714,446.43
(一) 净利润							572,562,051.55		-22,473,124.28	550,088,927.27
(二) 其他综合收益		-12,387,950.35							-4,375,832.94	-16,763,783.29
上述(一)和(二)小计		-12,387,950.35					572,562,051.55		-26,848,957.22	533,325,143.98
(三) 所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										

(四) 利润分配					68,120,702.12		-210,402,462.62			-142,281,760.50
1. 提取盈余公积					68,120,702.12		-68,120,702.12			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配							-142,160,670.70			-142,160,670.70
4. 其他							-121,089.80			-121,089.80
(五) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备				-19,883,384.64					-644,995.64	-20,528,380.28
1. 本期提取				70,379,452.07					2,152,550.92	72,532,002.99
2. 本期使用				90,262,836.71					2,797,546.56	93,060,383.27
(七) 其他		-37,877,148.33		-853,019.66	-12,594,979.35		12,594,979.35		-451,499,281.64	-490,229,449.63
四、本期期末余额	1,421,606,707.00	3,426,613,772.55		12,953,283.25	883,995,424.34		5,395,149,076.88		816,265,912.48	11,956,584,176.50

法定代表人：杨军

主管会计工作负责人：方文生

会计机构负责人：解硕荣

8、母公司所有者权益变动表

编制单位：铜陵有色金属集团股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	1,421,606,707.00	3,560,882,327.92		10,786,224.77	882,768,162.37		5,224,470,213.74	11,100,513,635.80
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	1,421,606,707.00	3,560,882,327.92		10,786,224.77	882,768,162.37		5,224,470,213.74	11,100,513,635.80
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		-113,811,299.14		27,379,007.52			165,338,542.55	78,906,250.93
(一)净利润							307,499,213.25	307,499,213.25
(二)其他综合收益		-113,811,299.14						-113,811,299.14
上述(一)和(二)小计		-113,811,299.14					307,499,213.25	193,687,914.11
(三)所有者投入和减少资本								
1.所有者投入资本								
2.股份支付计入所有者权益的金额								
3.其他								
(四)利润分配							-142,160,670.70	-142,160,670.70

1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-142,160,670.70	-142,160,670.70
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备				27,379,007.52				27,379,007.52
1. 本期提取				29,091,020.00				29,091,020.00
2. 本期使用				1,712,012.48				1,712,012.48
（七）其他								
四、本期期末余额	1,421,606,707.00	3,447,071,028.78		38,165,232.29	882,768,162.37		5,389,808,756.29	11,179,419,886.73

法定代表人：杨军

主管会计工作负责人：方文生

会计机构负责人：解硕荣

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	1,421,606,707.00	3,555,760,577.97		29,950,541.08	827,242,439.60		4,866,899,379.50	10,701,459,645.15
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	1,421,606,707.00	3,555,760,577.97		29,950,541.08	827,242,439.60		4,866,899,379.50	10,701,459,645.15
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		5,121,749.95		-19,164,316.31	55,525,722.77		357,570,834.24	399,053,990.65
(一) 净利润							681,207,021.16	681,207,021.16
(二) 其他综合收益		6,161,732.95						6,161,732.95
上述(一)和(二)小计		6,161,732.95					681,207,021.16	687,368,754.11
(三) 所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配					68,120,702.12		-210,281,372.82	-142,160,670.70
1. 提取盈余公积					68,120,702.12		-68,120,702.12	
2. 提取一般风险准备								

3. 对所有者（或股东）的分配							-142,160,670.70	-142,160,670.70
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备				-19,164,316.31				-19,164,316.31
1. 本期提取				56,033,986.43				56,033,986.43
2. 本期使用				75,198,302.74				75,198,302.74
（七）其他		-1,039,983.00			-12,594,979.35		-113,354,814.10	-126,989,776.45
四、本期期末余额	1,421,606,707.00	3,560,882,327.92		10,786,224.77	882,768,162.37		5,224,470,213.74	11,100,513,635.80

法定代表人：杨军

主管会计工作负责人：方文生

会计机构负责人：解硕荣

三、公司基本情况

铜陵有色金属集团股份有限公司（原名安徽铜都铜业股份有限公司，以下简称“本公司”或“公司”），于 1992 年 6 月经安徽省体改委批准，由铜陵有色金属集团控股有限公司（以下简称“有色控股”）等八家单位共同发起，以定向募集方式设立的股份有限公司，1996 年 10 月经中国证券监督管理委员会批准向社会公开发行股票，同年 11 月在深圳证券交易所挂牌上市，上市时股本总额为 14,000.00 万元。

1997 年 9 月，根据本公司临时股东大会决议和安徽省证券管理办公室皖证管字[1997]100 号文，实施了向全体股东每 10 股送红股 3.5 股的利润分配方案和每 10 股转增 6.5 股的资本公积转增股本方案，股本增至 28,000.00 万元。

1998 年 3 月，经安徽省证券管理办公室皖证管字[1997]130 号文、中国证监会证监上字[1998]8 号文批准，本公司实施了增资配股方案，即向全体股东按 10:3 比例配售 8400 万股，股本增至 36,400.00 万元。

2000 年 12 月，根据本公司 2000 年第一次临时股东大会决议及中国证监会证监公司字[2000]172 号文核准，本公司实施了增资配股方案，即向全体股东按 10:8 比例配售，实际配售 10,155.6 万股，股本增至 46,555.60 万元。

2003 年 5 月，经中国证券监督管理委员会证监发行字[2003]44 号文核准，本公司于 2003 年 5 月发行面值总额为 76,000.00 万元的可转换公司债券，本次可转换公司债券累计已转为股本 12,092.00 万元。

2004 年 10 月，根据本公司 2004 年第一次临时股东大会决议，公司以 2004 年半年度分红派息股权登记日收市后的总股本为基数，向全体股东每 10 股送红股 1 股，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 4 股，该方案实施后，公司股本增加 27,788.61 万元。

2007 年 8 月，经中国证券监督管理委员会证监发行字[2007]91 号文《关于核准安徽铜都铜业股份有限公司向铜陵有色金属（集团）公司发行股份购买资产的批复》核准，公司向有色控股发行 4.30 亿股人民币普通股并承担相应债务购买相关资产，公司股本增至 129,436.21 万元。

2010 年 7 月，经中国证券监督管理委员会证监许可[2010]886 号文《关于核准铜陵有色金属集团股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》核准，本公司发行面值总额为 200,000.00 万元的可转换公司债券，本次可转换公司债券累计已转为股本 12,724.46 万元，至此，本公司股本增至 142,160.67 万元。

本公司住所：安徽省铜陵市长江西路有色大院西楼；法定代表人：杨军。

本公司经营范围：许可经营项目包括铜、铁采选，硫铁矿、金矿采选（限铜陵有色股份天马山黄金矿业公司经营），压缩、液化气体生产，硫酸生产，生活饮用水制水、供水（限动力厂经营），医用氧生产（限金昌冶炼厂经营）；一般经营项目包括有色金属冶炼及压延加工，金、银、稀有贵金属冶炼及压延加工，铁球团、硫酸铜、电子产品生产、加工、销售，电气机械和器材、普通机械、电缆盘制造，废旧金属回收、加工，进出口业务，矿产品、钢材、化工产品销售，信息技术服务，有限电视服务产品销售，广告业务。本公司属基础原材料行业。

四、主要会计政策、会计估计和前期差错

本公司下列主要会计政策、会计估计根据《企业会计准则》制定。未提及的业务按《企业会计准则》中相关会计政策执行。

1. 财务报表的编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则》及其应用指南和准则解释的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

2. 遵循企业会计准则的声明

本公司按上述基础编制的财务报表符合《企业会计准则》及其应用指南和准则解释的要求，真实完整地反映了本公司 2014 年 6 月 30 日的财务状况、2014 年 1-6 月份的经营成果和现金流量等有关信息。

3. 会计期间

会计期间采用公历制，即自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日为一个会计年度。

4. 记账本位币

以人民币为记账本位币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的（具体是指参与合并的企业合并前后在最终控制方的控制时间在一年以上），公司将之认定为同一控制下的企业合并。参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，公司将之认定为非同一控制下的企业合

并。

(1) 同一控制下企业合并的会计处理方法

合并方在企业合并中取得的资产、负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的调整留存收益。

(2) 非同一控制下企业合并的会计处理方法

合并方在购买日对作为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。企业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。企业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，计入合并当期损益。

(3) 通过多次交易分步实现同一控制下企业合并的会计处理

①个别财务报表的会计处理

确定同一控制下企业合并形成的长期股权投资的初始投资成本。本公司以合并日应享有的被合并方账面所有者权益的份额作为长期股权投资的初始投资成本；同时，对合并前取得的长期股权投资视同取得时即按照同一控制下企业合并的原则处理进行调整，合并日长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值（经调整）加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

②合并财务报表的会计处理

本公司按照附注二、5、（1）的规定编制合并财务报表。本公司在达到合并之前持有的股权投资，在取得之日与合并日之间已确认有关损益或其他综合收益的，予以冲回。

(4) 通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的会计处理

①个别财务报表的会计处理

在个别财务报表中，本公司以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，本公司在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益。

②合并财务报表的会计处理

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，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其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

（5）商誉的减值测试

公司对企业合并所形成的商誉，在每年年度终了进行减值测试，减值测试时结合与其相关的资产组或者资产组组合进行，比较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。

6. 合并财务报表的编制方法

（1）合并范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。母公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位半数以上的表决权时，将该被投资单位认定为子公司，纳入合并财务报表的合并范围，但是，有确凿证据表明母公司不能控制被投资单位的除外；母公司拥有被投资单位半数或以下的表决权，满足相关条件的，视为能够控制被投资单位，将该被投资单位认定为子公司，纳入合并财务报表的合并范围，但是，有确凿证据表明母公司不能控制被投资单位的除外。

（2）合并财务报表编制方法

①编制合并财务报表时以母公司和子公司的财务报表为基础，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由母公司编制；子公司采用的会计期间、会计政策和会计处理方法与母公司一致；合并财务报表范围内各公司间重大交易、资金往来款在合并时抵销；少数股东权益在股东权益项下单独列示，少数股东损益在净利润项下单独列示。

②同一控制下的企业合并形成母子公司关系的，母公司编制合并日的合并资产负债表、合并利润表和合并现金流量表。合并资产负债表中被合并方的各项资产、负债，按其账面价值计量。因被合并方采用的会计政策与合并方不一致，按照准则规定进行调整，以调整后的账面价值计量。合并利润表包括参与合并各方自合并当期期初至合并日所发生的收入、费用和利润。被合并方在合并前实现的净利润，在合并利润表中单列项目反映。合并现金流量表包括参与合并各方自合并当期期初至合并日的现金流量。在编制比较报表时应视同参与合并各方在最终控制方开始实施时即以目前的状态存在，对前期比较报表进行调整。

③非同一控制下的控股合并中，购买方在购买日编制合并资产负债表，合并中取得的被

购买方各项可辨认资产、负债应以其在购买日的公允价值计量，长期股权投资的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，体现为合并财务报表中的商誉；长期股权投资的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计入合并当期损益。

(3) 分步处置对子公司的投资至丧失控制权，公司对“一揽子交易”判断标准

公司在分步处置对子公司的投资至丧失控制权过程中各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明本公司将多次交易事项作为“一揽子交易”进行会计处理：

- ①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- ③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- ④一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。

(4) 分步处置对子公司的投资至丧失控制权，不属于“一揽子交易”的会计处理

①个别财务报表的会计处理

在个别财务报表中，对于处置的股权，结转与所售股权相对应的长期股权投资，出售所得的价款与出售长期股权投资账面价值之间的差额，确认为投资收益（损失）；同时，对于剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产。处置后的剩余股权能够对原有子公司实施共同控制或重大影响的，按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。

②合并财务报表的会计处理

在合并财务报表中，丧失控制权之前的各交易将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计入资本公积(资本溢价)，资本溢价不足冲减的，调整留存收益，但该部分留存收益的调整不确认为其他综合收益，在丧失控制权时不转入丧失控制权当期损益。在丧失控制权日，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

(5) 分步处置对子公司的投资至丧失控制权，属于“一揽子交易”的会计处理

- ①个别财务报表的会计处理，同附注二、5、(4) ①。
- ②合并财务报表的会计处理

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

7. 现金及现金等价物的确定标准

现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

8. 外币业务及外币报表折算

（1）外币业务

本公司外币交易初始确认时采用交易发生日的即期汇率折算为记账本位币。

资产负债表日按照下列规定对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：

①外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。

②以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

③以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动处理，计入当期损益。

（2）外币报表折算办法

对企业境外经营财务报表进行折算前先调整境外经营的会计期间和会计政策，使之与企业会计期间和会计政策相一致，再根据调整后会计政策及会计期间编制相应货币（记账本位币以外的货币）的财务报表，再按照以下方法对境外经营财务报表进行折算：

①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。

②利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。

③产生的外币财务报表折算差额，在编制合并财务报表时，在合并资产负债表中所有者权益项目下单独作为“外币报表折算差额”项目列示。

9. 金融工具

金融工具是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

(1) 金融资产

本公司金融资产于初始确认时分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

主要是指本公司为了近期内出售而持有的股票、债券、基金以及不作为有效套期工具的衍生工具。包括交易性金融资产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。这类资产在初始计量时按照取得时的公允价值作为初始确认金额，相关的交易费用在发生时计入当期损益。支付的价款中包含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，单独确认为应收项目。在持有期间取得利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日，本公司将这类金融资产以公允价值计量且其变动计入当期损益，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

主要是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的固定利率国债、浮动利率公司债券等。这类金融资产按照取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付价款中包含的已到付息期但尚未发放的债券利息，单独确认为应收项目。持有至到期投资在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。处置持有至到期投资时，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

主要是指本公司销售商品或提供劳务形成的应收款项。应收款项应按从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。

④可供出售金融资产

主要是指本公司没有划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项的金融资产。可供出售金融资产按照取得该金融资产的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含的已到付息期但尚未领取的债券利息或已宣告但尚未发放的现金股利，单独确认为应收项目。可供出售金融资产持有期间取得的利息或现金股利计入投资收益。资产负债表日，可供出售金融资产以公允价值计量且公允价值变动计入资本公积。处置可供出售金融资产时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间差额计入投资收益；同时，将原计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资收益。

本公司可供出售金融资产为权益投资工具时，如在公开市场交易的股票，期末公允价值按照资产负债表日的收盘价确定。

（2）金融负债

本公司金融负债于初始确认时分为两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，所有已实现和未实现的损益均计入当期损益。

②其他金融负债，对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

（3）主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法：

①存在活跃市场的金融资产或金融负债，公司以活跃市场中的报价确定其公允价值。

②金融工具不存在活跃市场的，公司采用估值技术确定其公允价值。

（4）金融资产减值

本公司在有以下证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备：

①发行方或债务人发生严重财务困难。

②债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等。

③债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步。

④债务人很可能倒闭或进行其他财务重组。

⑤因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易。

⑥无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量。

⑦权益工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本。

⑧权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌。

⑨其他表明金融资产发生减值的客观证据。

本公司在资产负债表日分别不同类别的金融资产采取不同的方法进行减值测试，并计提减值准备：

①交易性金融资产：在资产负债表日以公允价值反映，公允价值的变动计入当期损益。

②应收款项：资产负债表日对应收款项的账面价值进行检查，有客观证据表明其发生减值的，计提减值准备。

③持有至到期投资：资产负债表日，本公司对于持有至到期投资有客观证据表明其发生了减值的，按其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认减值损失。

④可供出售金融资产：资产负债表日，本公司对可供出售金融资产的减值情况进行分析，判断该项金融资产公允价值是否持续下降。通常情况下，如果可供出售金融资产的期末公允价值相对于成本的下跌幅度已达到或超过 50%，或者持续下跌时间已达到或超过 12 个月，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，认定该可供出售金融资产已发生减值，确认减值损失。可供出售金融资产发生减值的，在确认减值损失时，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，计入减值损失。

（5）金融资产转移

公司在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时终止对该项金融资产的确认。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项的差额计入当期损益：

①所转移金融资产的账面价值。

②因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。

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

额计入当期损益：

A.终止确认部分的账面价值。

B.终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

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，将所收到的对价确认为一项金融负债。

10. 应收款项

在资产负债表日对应收款项的账面价值进行检查，有客观证据表明其发生减值的，计提减值准备。

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准：本公司将单项金额在 5,000 万元以上的应收款项确定为单项金额重大的应收款项。

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法：对于单项金额重大的应收款项，单独进行减值测试。有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，并据此计提相应的坏账准备。

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

确定组合的依据：

对单项金额重大单独测试未发生减值的应收款项会同单项金额不重大的应收款项，本公司以账龄或款项性质作为信用风险特征组合。

①以账龄为信用风险组合计提坏账准备的计提方法：账龄分析法。

根据以前年度按账龄划分的各段应收款项实际损失率作为基础，结合现时情况确定本年各账龄段应收款项组合计提坏账准备的比例，据此计算本年应计提的坏账准备。

各账龄段应收款项组合计提坏账准备的比例具体如下：

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）	5%	5%
1-2 年	10%	10%
2-3 年	30%	30%
3-5 年	50%	50%

5 年以上

100%

100%

②以款项性质为信用风险组合计提坏账准备的计提方法：单独进行减值测试。本公司对应收期货保证金及子公司的应收款项不计提坏账准备。

（3）单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收款项

对单项金额不重大但个别信用风险特征明显不同，已有客观证据表明其发生了减值的应收款项，按账龄分析法计提的坏账准备不能反映实际情况，本公司单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，并据此计提相应的坏账准备。

11. 存货

（1）存货的分类

存货是指企业在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。存货分为原材料、委托加工物资、周转材料、在产品、产成品等。

（2）取得和发出的计价方法

取得的存货按成本进行初始计量，发出按加权平均法计价。

（3）存货跌价准备的确认标准和计提方法

资产负债表日按成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。可变现净值的确定方法：存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。为生产而持有的材料等，如果用其生产的产成品的可变现净值高于成本的，则该材料仍然按照成本计量；如果材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本的，则该材料按照可变现净值计量。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，以合同价格作为其可变现净值的计量基础；如果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计量基础。

（4）存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度采用永续盘存制。

（5）周转材料的摊销方法

周转材料按照使用次数分次计入成本费用，金额较小的，在领用时一次计入成本费用。

12. 长期股权投资

(1) 初始计量

分别下列情况对长期股权投资进行初始计量

①合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本

A.同一控制下的企业合并，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。合并方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账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

B.非同一控制下的企业合并，购买方在购买日以按照《企业会计准则第 20 号——企业合并》确定的合并成本作为长期股权投资的投资成本。

②除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本

A.以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本。投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出，但实际支付的价款中包含的已宣告但尚未领取的现金股利，应作为应收项目单独核算。

B.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投资成本。

C.投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本，但合同或协议约定不公允的除外。

D.通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其投资成本按照《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定。

E.通过债务重组取得的长期股权投资，其投资成本按照《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定。

(2) 后续计量

根据是否对被投资单位具有共同控制或重大影响分别对长期股权投资采用成本法或权益法核算。

采用成本法核算的长期股权投资，在被投资单位宣告分配的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

采用权益法核算的长期股权投资，本公司在取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资收益并调整长期股权投资的账面价值。本公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

(3) 对被投资单位具有共同控制、重大影响确定依据

如被投资单位重要财务和经营决策须投资各方一致同意，公司将该被投资单位认定为共同控制被投资单位；如公司能够参与被投资单位的财务和经营政策决策且能够对该等政策施加重大影响，公司将该被投资单位认定为能够施加重大影响的被投资单位。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

期末，公司对长期股权投资是否存在减值迹象进行判断，当长期股权投资存在减值迹象时，公司估计其可收回金额，按单项长期股权投资可收回金额低于账面价值的差额确认减值损失同时计提减值准备。可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额与预计未来现金流量的现值两者孰高确定。长期股权投资减值损失一经确认，在以后的会计期间不再转回。

13. 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。主要包括：

- (1) 已出租的土地使用权。
- (2) 持有并准备增值后转让的土地使用权。
- (3) 已出租的建筑物。

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。

本公司对投资性房地产成本减累计减值及净残值后按直线法，按估计可使用年限计算折旧，计入当期损益。

资产负债表日按投资性房地产的成本与可收回金额孰低计价，可收回金额低于成本的，按两者的差额计提减值准备。

14. 固定资产

(1) 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的使用寿命超过一个会计年度的有形资产。本公司固定资产包括房屋及建筑物、通用设备、专用设备、运输设备等。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

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

固定资产发生的修理费用，符合规定的固定资产确认条件的计入固定资产成本；不符合规定的固定资产确认条件的在发生时计入当期损益。

(2) 固定资产分类、折旧方法

本公司固定资产折旧按直线法计提，在不考虑减值准备的情况下，按固定资产的类别、估计的经济使用年限和预计的净残值分别确定折旧年限和年折旧率如下：

资产类别	折旧年限	预计残值率 (%)	年折旧率 (%)
房屋及建筑物	15-45	3-10	6.47-2.00
通用设备	12-28	3-10	8.08-3.21
专用设备	10-15	3-10	9.70-6.00
运输设备	10-12	3-10	9.70-7.50

对于已经计提减值准备的固定资产，在计提折旧时扣除已计提的固定资产减值准备。

每个会计年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数、预计净残值和折旧方法与原先估计数有差异的，调整固定资产折旧率。

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

期末，公司对固定资产是否存在减值迹象进行判断，当固定资产存在减值迹象时，公司估计其可收回金额，按可收回金额低于账面价值的差额确认减值损失同时计提减值准备。可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额与预计未来现金流量的现值两者孰高确定。固定资产减值损失一经确认，在以后的会计期间不再转回。

15. 在建工程

(1) 在建工程的类别

在建工程指兴建中或安装中的资本性资产，按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑费用、机器设备原价、其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出以及在资产达到预定可使用状态之前为该项目专门借款所发生的借款费用及在建工程占用的一般借款发生的借款费用。

(2) 在建工程结转固定资产的时点

本公司在工程达到预定可使用状态时将在在建工程转入固定资产。所建造的已达到预定可使用状态、但尚未办理竣工决算的固定资产，按照估计价值确认为固定资产，并计提折旧；待办理了竣工决算手续后，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。

(3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

期末，公司对在建工程是否存在减值迹象进行判断，当在建工程存在减值迹象时，公司估计其可收回金额，按可收回金额低于账面价值的差额确认减值损失同时计提减值准备。可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额与预计未来现金流量的现值两者孰高确定。在建工程减值损失一经确认，在以后的会计期间不再转回。

16. 借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

本公司发生的可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或生产的借款费用在同时满足下列条件时予以资本化计入相关资产成本：

- ①资产支出已经发生。
- ②借款费用已经发生。
- ③为使资产达到预定可使用状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

其他的借款利息、折价或溢价和汇兑差额，计入发生当期的损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。

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，停止其借款费用的资本化；以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

(2) 借款费用资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定为专门借款利息费用的资本化金额。

购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，一般借款应予资本化的利息金额按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。

17. 无形资产

(1) 无形资产的计价方法

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，主要包括土地使用权、专利权、工业产权及专有技术等。

本公司按照无形资产的取得成本进行初始计量。外购的无形资产按购买价款、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计价。投资者投入无形资产，按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外。自行开发的无形资产，首先区分研究阶段支出和开发阶段支出，对为获取并理解新的科学或技术知识而进行独创性有计划调查发生的支出界定为研究阶段支出，研究阶段支出在发生时计入当期损益，对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、产品等发生的支出界定为开发阶段支出，开发阶段支出在同时满足下列条件时，按开发阶段直至达到预定用途前所发生的支出额确认为无形资产：

- 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，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。

(2) 无形资产的摊销方法

对于使用寿命有限的无形资产本公司在取得时判定其使用寿命，在使用寿命内系统合理摊销，摊销金额按受益项目计入当期损益。公司土地使用权按使用期限摊销（工业用地摊销

期限为 50 年), 矿山资源开采权及其他无形资产按受益期限摊销。无法预见无形资产为公司带来经济利益期限的, 视为使用寿命不确定的无形资产, 不进行摊销。

在每年年度终了, 公司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。无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计不同的, 改变摊销期限和摊销方法。公司在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核, 如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的, 估计其使用寿命并在预计使用年限内系统合理摊销。

(3) 无形资产的减值测试方法、减值准备计提方法

期末, 公司对无形资产是否存在减值迹象进行判断, 当无形资产存在减值迹象时, 公司估计其可收回金额, 按可收回金额低于账面价值的差额确认减值损失同时计提减值准备。可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额与预计未来现金流量的现值两者孰高确定。无形资产减值损失一经确认, 在以后的会计期间不再转回。

18. 资产组的确定依据

资产组是可以认定的最小资产组合, 其产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组。资产组由创造现金流入相关的资产组成。

19. 职工薪酬

职工薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补助; 职工福利费; 医疗保险费、养老保险费、失业保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费; 住房公积金; 工会经费和职工教育经费等其他与获得职工提供的服务相关的支出。于职工提供服务的期间确认职工薪酬, 根据职工提供服务的受益对象计入相关的成本费用。

20. 收入

(1) 销售商品的收入, 在下列条件均能满足时予以确认

- ①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公司;
- ⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

(2) 在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的, 公司采用完工百分比法确认提供劳务收入。在同时符合下列条件时, 劳务交易的结果能够可靠估计

- ①收入的金额能够可靠地计量；
- ②相关的经济利益很可能流入公司；
- ③交易的完工进度能够可靠地确定；
- ④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

(3) 让渡资产使用权而发生的收入，在下列条件均能满足时予以确认

- ①相关的经济利益很可能流入公司；
- ②收入的金额能够可靠地计量。

21. 政府补助

(1) 范围及分类

公司将从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为企业所有者投入的资本作为政府补助核算。

政府补助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确认的标准：本公司从政府取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的补助，确认为与资产相关的政府补助。

与收益相关的政府补助确认的标准：本公司将从政府取得的各种奖励、定额补贴、财政贴息、拨付的研发经费（不包括购建固定资产）等与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。

(2) 政府补助的确认条件

公司对能够满足政府补助所附条件且实际收到时，确认为政府补助。

(3) 政府补助的计量

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，以名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

A.用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；

B.用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，计入当期损益。

22. 递延所得税资产及递延所得税负债

本公司所得税核算采用资产负债表债务法。

(1) 递延所得税资产的确认

①公司以未来期间很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产，但是同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：

- A. 该项交易不是企业合并；
- B. 交易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）。

②公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：

- A. 暂时性差异在可预见的未来可能转回；
- B. 未来很可能获得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

③公司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。

(2) 递延所得税负债的确认

除下列情况产生的递延所得税负债以外，公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债：

- ①商誉的初始确认；
- ②同时具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：

- A. 该项交易不是企业合并；
- B. 交易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）。

③公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认相应的递延所得税负债。但是，同时满足下列条件的除外：

- A. 投资企业能够控制暂时性差异的转回时间；
- B. 该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

23. 经营租赁和融资租赁

实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

(1) 经营租赁

①本公司作为经营租赁承租人时，将经营租赁的租金支出，在租赁期内各个期间按照直线法或根据租赁资产的使用量计入当期损益。出租人提供免租期的，本公司将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分摊，免租期内确认租金费用及相应的负债。出租人承担了承租人某些费用的，本公司按该费用从租金费用总额中扣除后的租金费用余额在租赁期内进行分摊。

初始直接费用，计入当期损益。如协议约定或有租金的在实际发生时计入当期损益。

②本公司作为经营租赁出租人时，采用直线法将收到的租金在租赁期内确认为收益。出租人提供免租期的，出租人将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分配，免租期内出租人也确认租金收入。承担了承租人某些费用的，本公司按该费用自租金收入总额中扣除后的租金收入余额在租赁期内进行分配。

初始直接费用，计入当期损益。金额较大的予以资本化，在整个经营租赁期内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益。如协议约定或有租金的在实际发生时计入当期收益。

（2）融资租赁

①本公司作为融资租赁承租人时，在租赁期开始日，将租赁开始日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，其差额作为未确认融资费用。在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊，确认为当期融资费用，计入财务费用。

发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

在计提融资租赁资产折旧时，本公司采用与自有应折旧资产相一致的折旧政策，折旧期间以租赁合同而定。如果能够合理确定租赁期届满时本公司将会取得租赁资产所有权，以租赁期开始日租赁资产的寿命作为折旧期间；如果无法合理确定租赁期届满后本公司是否能够取得租赁资产的所有权，以租赁期与租赁资产寿命两者中较短者作为折旧期间。

②本公司作为融资租赁出租人时，于租赁期开始日将租赁开始日最低租赁应收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，计入资产负债表的长期应收款，同时记录未担保余值；将最低租赁应收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额作为未实现融资收益，在租赁期内各个期间采用实际利率法确认为租赁收入，计入租赁收入/业务业务收入。

24. 套期会计

（1）被套项目

公司被套期项目主要是使公司面临现金流量变动风险，且被指定为被套期对象的预期商品销售、预期商品购买等项目。

（2）套期工具

公司套期工具是为进行套期而指定的、其现金流量变动预期可抵销被套期项目的现金流量变动的衍生工具，包括期货合同、期权等。

（3）套期会计处理的条件

现金流量套期同时满足下列条件的，才能运用套期会计方法进行处理：

①在套期开始时，公司对套期关系（即套期工具和被套期项目之间的关系）有正式指定，并准备了关于套期关系、风险管理目标和套期策略的正式书面文件。该文件载明了套期工具、被套期项目、被套期风险的性质以及套期有效性评价方法等内容。

套期必须与具体可辨认并被指定的风险有关，且最终影响公司的损益。

②该套期预期高度有效，且符合公司最初为该套期关系所确定的风险管理策略。

③对预期交易的现金流量套期，预期交易很可能发生，且必须使公司面临最终将影响损益的现金流量变动风险。

④套期有效性能够可靠地计量。

⑤公司持续地对套期有效性进行评价，并确保该套期在套期关系被指定的会计期间内高度有效。

（4）套期有效性的认定标准

公司对套期同时满足下列条件的，认定其为高度有效：

①在套期开始及以后期间，该套期预期会高度有效地抵销套期指定期间被套期风险引起的现金流量变动；

②该套期的实际抵销结果在 80% 至 125% 的范围内。

（5）套期会计处理方法

对于满足上述条件的现金流量套期，按照下列规定进行会计处理：

①套期工具利得或损失中属于有效套期的部分，直接确认为所有者权益，其后当预计交易发生时，计入当期损益。

②套期工具利得或损失中属于无效套期的部分（即扣除直接确认为所有者权益后的其他利得或损失），计入当期损益。

③在风险管理策略的正式书面文件中，载明了在评价套期有效性时将排除套期工具的某部分利得或损失或相关现金流量影响的，被排除的该部分利得或损失的处理适用《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》。

25. 主要会计政策、会计估计的变更

本期公司无会计政策、会计估计变更。

26. 前期会计差错更正

本期公司无重大前期差错更正。

五、税项

1、公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税销售收入	17%、13%
城市维护建设税	应缴流转税	7%、5%
教育费附加	应缴流转税	3%、2%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%

注*：公司铜精砂、铁精砂、硫精砂、酸性氧化球团铁矿、电解铜、硫酸、白银、无氧铜杆、磷铜材、漆包线及其他产品（商品）增值税执行 17%税率；水、蒸汽增值税执行 13%税率；黄金免征增值税。

2、税收优惠及批文

（1）增值税

根据财政部、国家税务总局下发的《财政部国家税务总局关于资源综合利用及其他产品增值税政策的通知》（财税[2008]156号），公司硫酸产品（浓度不低于 15%）实现的增值税实行即征即退 50%的政策。

根据财政部、国家税务总局下发的《财政部、国家税务总局关于促进残疾人就业税收优惠政策的通知》（财税字[2007]92号），子公司铜陵有色股份线材有限公司（以下简称“线材公司”）按实际安置残疾人人数享受增值税限额即征即退优惠政策。

（2）所得税

根据安徽省科学技术厅、安徽省财政厅、安徽省国家税务局、安徽省地方税务局联合下发的《关于公布安徽省 2012 年第二批复审通过的高新技术企业名单的通知》（科高[2013]16号），本公司高新技术企业复审通过，自 2012 年起连续三年享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策，按 15%的税率征收企业所

得税。

子公司金隆铜业有限公司（以下简称“金隆铜业”）自 2011 年起连续三年享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策，按 15% 的税率征收企业所得税，2013 年优惠政策已到期。目前，子公司金隆铜业向当地高新技术企业认定机关提交了重新认定申请，尚处于审查阶段。

根据安徽省科学技术厅、安徽省财政厅、安徽省国家税务局、安徽省地方税务局联合下发的《关于公布安徽省 2012 年第一批高新技术企业认定名单的通知》（科高[2012]129 号），子公司铜陵有色股份铜冠信息科技有限公司（以下简称“铜冠信息”）被认定为高新技术企业，自 2012 年起连续三年享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策，按 15% 的税率征收企业所得税。

根据财政部、国家税务总局联合下发的《关于执行资源综合利用企业所得税优惠目录有关问题的通知》（财税[2008]47 号）以及《资源综合利用企业所得税优惠目录（2008 年版）》，在计算应纳税所得额时，本公司利用化工废气生产的硫酸产品以及利用铜冶炼炉渣回收的精矿粉和含铁尾矿收入减按 90% 计入当年收入总额，子公司金隆铜业利用化工废气生产的硫酸产品收入减按 90% 计入当年收入总额，子公司铜陵有色股份金口岭矿业有限公司（以下简称“金口岭矿业”）利用转炉渣生产的铁精砂产品收入减按 90% 计入当年收入总额。

根据《财政部、国家税务总局关于促进残疾人就业税收优惠政策的通知》（财税字[2007]92 号）及《国家税务总局、民政部、中国残疾人联合会关于促进残疾人就业税收优惠政策征管办法的通知》（国税发[2007]67 号），子公司线材公司支付给残疾人的工资可按 100% 加计扣除（亏损单位不适用上述工资加计扣除应纳税所得额的办法）。

六、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

（1）通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额
铜陵有色股份天马山黄金矿业有限公司	有限责任公司	铜陵市解放东村	采掘业	20,000,000.00	硫金矿开采、选冶处理及相关产品的销售	347,918,340.00
铜陵有色股份凤凰山矿业有限公司	有限责任公司	铜陵市狮子山区凤凰山街道	采掘业	84,000,000.00	铜矿山采掘，铜精砂、硫精砂、铁精砂及伴生金银、副产品选矿加工、销售	84,000,000.00
铜陵有色股份金口岭	有限责任	铜陵市淮河大道南段	采掘业	6,000,000.00	铜矿山采掘，铜精砂、硫精砂、铁精砂、钼精砂及伴生	6,000,000.00

矿业有限公司	公司	768 号			金、银副产品和转炉渣含铜物料选矿加工、销售	
铜陵有色股份铜山矿业有限公司	有限责任公司	铜陵市郊区铜山镇	采掘业	105,000,000.00	铜矿山采掘, 铜精砂、硫精砂、铁精砂及伴生金、银产品、含铜物料选矿加工、销售	105,000,000.00
安庆市金安矿业有限公司	其他有限责任公司	岳西县青天乡政府院内	采掘业	6,860,000.00	矿产品加工、销售(国家法律、法规和政策禁止的除外)	3,500,000.00
铜陵有色股份安庆月山矿业有限公司	有限责任公司	安庆市怀宁县月山镇西大道 232 号	采掘业	40,000,000.00	铜矿开采; 铜、钼、铁精矿及伴生金、银销售; 井建技术咨询等	40,000,000.00
张家港联合铜业有限公司	有限公司	江苏省张家港市锦丰镇	冶炼业	440,000,000.00	生产销售电解铜及深加工产品等	223,824,309.90
铜陵有色股份铜冠电工有限公司	有限责任公司	铜陵经济技术开发区翠湖一路 1151 号	加工业	280,000,000.00	铜成品材、磷铜球、漆包线、电线电缆、电磁线、铜合金等加工、销售	280,000,000.00
铜陵有色股份线材有限公司*1	有限责任公司	铜陵市金山中路 715 号	加工业	45,000,000.00	铜材产品及铜合金加工, 电线电缆、铜材产品、有色金属及矿产品(除贵金属)等加工及销售	45,000,000.00
芜湖铜冠电工有限公司*1	有限责任公司	芜湖经济技术开发区凤鸣湖路	加工业	45,000,000.00	电磁线、电线、电缆、裸铜线、微特电机、电缆盘制造; 电器机械及器材等销售	45,479,800.00
芜湖金奥微细漆包线有限公司*1	有限责任公司(中外合资)	芜湖市经济技术开发区	加工业	USD3,519,880.00	开发、生产和销售微细裸铜线和漆包线	USD2,639,910.00
铜陵金威铜业有限公司	有限责任公司	铜陵市经济技术开发区	加工业	939,514,550.00	开发、生产和销售铜及铜合金板带以及相关产品和技术	907,404,770.00
铜陵有色股份铜冠黄铜棒材有限公司	有限责任公司(台港澳与境内合资)	铜陵市经济技术开发区	加工业	USD14,900,000.00	开发、生产和销售铜及铜合金管棒线型及其制品以及设备、技术等相关产品和服务	USD11,175,000.00
合肥铜冠国轩铜材有限公司	其他有限责任公司	合肥经济技术开发区紫蓬路 11 号	加工业	372,800,000.00	铜成品材、电线制造; 铜合金加工	330,850,000.00
铜陵有色金翔物资有限责任公司	有限责任公司	铜陵市长江西路(有色金属公司机关大	回收业	100,000,000.00	废旧物资回收, 废旧金属加工, 通用零部件制造、销售, 金属材料(除贵金属)、矿	100,000,000.00

		院)			产品、建筑材料、机电设备、化工产品（除危险品）、五金工具、建筑五金、文化办公用品销售	
铜陵有色金翔铜原料有限责任公司*2	有限责任公司	铜陵市铜商品市场 11 楼 1 号	回收加工业	5,000,000.00	铜原料、金属材料（除贵金属）、矿产品、建筑材料、化工产品（除危险品）、文化办公用品销售，机电设备、五金工具、建筑五金制造、销售	5,000,000.00
安徽铜冠铜箔有限公司	有限责任公司	池州经济技术开发区清溪路与牧之路交叉路口	加工业	350,000,000.00	电子铜箔制造销售及服务，铜成品材、铜合金加工、电线制造销售及服务	350,000,000.00
新疆铜冠有色金属有限公司	有限责任公司	乌鲁木齐市昆明路 158 号野马大厦 B 座 1202 室	采掘业	30,000,000.00	矿产品、建筑材料、机械设备、五金交电、石油制品的销售；投资业务；社会经济咨询服务	16,500,000.00
铜陵有色股份铜冠信息科技有限公司	有限责任公司	铜陵经济技术开发区有色工业园	服务业	15,000,000.00	自动化控制工程、计算机网络系统、软件、仪器仪表、电力设备、电视监控工程设计、开发、施工和服务；有色电视网的建设、运营；自营和代理各类商品及技术进出口业务等	15,000,000.00
香港通源贸易发展有限公司	有限公司	香港湾仔骆克道 333 号中国网络中心 50 楼	商品流通业	USD15,000,000.00	商品贸易、进出口贸易及投融资业务	USD15,000,000.00

续上表：

子公司全称	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例	表决权比例	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
铜陵有色股份天马山黄金矿业有限公司	—	100.00%	100.00%	是	—	—	—

铜陵有色股份凤凰山矿业有限公司	—	100.00%	100.00%	是	—	—	—
铜陵有色股份金口岭矿业有限公司	—	100.00%	100.00%	是	—	—	—
铜陵有色股份铜山矿业有限公司	—	100.00%	100.00%	是	—	—	—
安庆市金安矿业有限公司	—	51.00%	51.00%	是	2,606,935.60	754,464.41	—
铜陵有色股份安庆月山矿业有限公司	—	100.00%	100.00%	是	—	—	—
张家港联合铜业有限公司	—	85.00%	85.00%	是	73,075,646.92	—	—
铜陵有色股份铜冠电工有限公司	—	100.00%	100.00%	是	-4,129,114.71	10,263,399.67	—
铜陵有色股份线材有限公司*1	—	100.00%	100.00%	是	—	—	—
芜湖铜冠电工有限公司*1	—	100.00%	100.00%	是	—	—	—
芜湖金奥微细漆包线有限公司*1	—	75.00%	75.00%	是	-4,129,114.71	10,263,399.67	—
铜陵金威铜业有限公司	—	100.00%	100.00%	是	—	—	—
铜陵有色股份铜冠黄铜棒材有限公司	—	75.00%	75.00%	是	-34,097,565.80	63,196,383.72	—
合肥铜冠国轩铜材有限公司	—	88.75%	88.75%	是	23,138,320.46	18,814,287.98	—
铜陵有色金翔物资有限责任公司	—	100.00%	100.00%	是	—	—	—
铜陵有色金翔铜原料有限责任公司*2	—	100.00%	100.00%	是	—	—	—
安徽铜冠铜箔有限公司	—	100.00%	100.00%	是	—	—	—
新疆铜冠有色金属有限公司	—	55.00%	55.00%	是	12,621,867.05	878,132.95	—
铜陵有色股份铜冠信息科技有限公司	—	100.00%	100.00%	是	—	—	—
香港通源贸易发展有限公司	—	100.00%	100.00%	是	—	—	—

注*1：线材公司、芜湖铜冠电工有限公司（以下简称“芜湖铜冠”）、芜湖金奥微细漆包线有限公司（以下简称“芜湖金奥”）均是公司子公司铜陵有色股份铜冠电工有限公司（以下简称“铜冠电工”）的

子公司。

注*2：铜陵有色金翔铜原料有限责任公司（以下简称“金翔原料”）是公司子公司铜陵有色金翔物资有限责任公司的子公司。

上表中芜湖金奥“少数股东权益”、“少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额”已包含在其母公司铜冠电工“少数股东权益”、“少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额”中。

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额
金隆铜业有限公司	有限责任公司（中外合资）	铜陵市金山路	冶炼业	802,038,000.00	生产经营铜系列产品及冶炼副产品	746,676,002.99
金隆铜业（铜陵）协力保全有限公司*1	有限责任公司	铜陵市金山西路	服务业	3,000,000.00	设备保障、专业维修，非标件制作，安装工程承接，专有技术应用与转让，新产品开发等	3,000,000.00
铜陵有色金属集团上海国际贸易有限公司	一人有限责任公司	上海浦东新区乳山路227号436室	商品流通业	12,500,000.00	矿产品（除专项审批）、金属材料、化工产品（除危险品）、建筑材料、五金产品的销售及上述相关业务的咨询服务，从事货物与技术的进出口业务	18,139,113.06

续上表：

子公司全称	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例	表决权比例	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
金隆铜业有限公司	—	61.40%	61.40%	是	692,918,093.77	—	—
金隆铜业（铜陵）协力保全有限公司*1	—	61.40%	100.00%	是	—	—	—
铜陵有色金属集团上海国际贸易有限公司	—	100.00%	100.00%	是	—	—	—

注*1：金隆铜业（铜陵）协力保全有限公司是金隆铜业的子公司。

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额
尼勒克县沪商矿业有限公司*1	有限公司	尼勒克县墩塔路6巷23号	采掘业	1,000,000.00	矿产品销售、矿业技术咨询服务	20,000,000.00
铜陵科星计算机技术有限公司*2	有限责任公司	铜陵市爱国路8号	服务业	760,000.00	电子产品开发、生产，工业自动化及仪表工程设计与施工，电视监控、楼宇自动化、计算机技术服务等	1,684,800.00
句容市仙人桥矿业有限公司	有限公司	句容市黄梅镇南巷村	采掘业	52,500,000.00	铜及其他有色金属和非金属资源勘查、开采、选冶、加工、销售。铜及其他有色金属和非金属资源的信息、技术服务	93,348,500.00
南京伏牛山铜业有限公司*3	有限公司	南京市江宁区汤山街道青林社区九华山铜矿	采掘业	11,200,000.00	铜及其他有色金属和非金属资源选矿，加工，销售及其信息技术服务	11,200,000.00

续上表：

子公司全称	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例	表决权比例	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
尼勒克县沪商矿业有限公司*1	—	55%	100%	是	-349,857.20	799,857.20	—
铜陵科星计算机技术有限公司*2	—	100%	100%	是	—	—	—
句容市仙人桥矿业有限公司	—	69%	69%	是	17,509,795.49	39,028,152.87	—
南京伏牛山铜业	—	69%	100%	是	1,659,599.53	1,829,276.80	—

有限公司*3							
--------	--	--	--	--	--	--	--

注*1：尼勒克县沪商矿业有限公司（以下简称“沪商矿业”）是子公司新疆铜冠有色金属有限公司（以下简称“新疆铜冠”）的子公司。

注*2：科星公司是公司子公司铜冠信息的子公司。

注*3：南京伏牛山铜业有限公司（以下简称“伏牛山铜业”）是公司子公司句容市仙人桥矿业有限公司（以下简称“仙人桥矿业”）的子公司。

上表中沪商矿业和伏牛山铜业的“少数股东权益”、“少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额”已分别包含在其母公司新疆铜冠和仙人桥矿业“少数股东权益”、“少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额”中。

2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

适用 不适用

3、合并范围发生变更的说明

适用 不适用

4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

适用 不适用

5、报告期内发生的同一控制下企业合并

适用 不适用

6、报告期内发生的非同一控制下企业合并

适用 不适用

7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

适用 不适用

8、报告期内发生的反向购买

适用 不适用

9、本报告期发生的吸收合并

适用 不适用

10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

适用 不适用

七、合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	—	—	280,567.43	—	—	280,810.88
人民币	—	—	280,567.43	—	—	280,810.88
银行存款：	—	—	7,253,100,534.99	—	—	3,198,099,518.33
人民币	—	—	6,164,097,085.66	—	—	2,551,662,982.37
美元	175,459,980.58	6.1528	1,079,570,168.51	105,957,683.65	6.0969	646,013,401.37
欧元	1,082,649.99	8.3946	9,088,413.61	47,288.87	8.4189	398,120.42
日元	5,665,804.00	0.0608	344,565.87	—	—	—
港币	379.63	0.7938	301.34	31,815.33	0.7862	25,014.17
其他货币资金：	—	—	645,717,255.54	—	—	331,692,502.98
人民币	—	—	645,717,255.54	—	—	133,237,616.66
美元	—	—	—	32,550,129.79	6.0969	198,454,886.32
合计			7,899,098,357.96			3,530,072,832.19

(1) 银行存款期末余额中含银行承兑汇票保证金 16,782,771.27 元，按规定专户存储的环境治理保证金 40,771,268.68 元，定期存款 1,670,048,124.37 元（其中用于质押借款的定期存款 128,000,000.00 元，用于质押作为信用证保证金的定期存款 833,000,000.00 元，用于掉期交易质押的定期存款 99,853,664.74 美元（折合人民币 614,379,628.41 元），境外子公司存款 753,263,291.40 元；其他货币资金期末余额中信用证保证金存款 645,678,600.00 元，其余均为信用卡存款。

(2) 货币资金期末余额中除上述情形外，无其他因抵押或冻结等对使用有限制、有潜在回收风险的款项，无其他存放在境外的款项。

(3) 货币资金期末较期初增长 123.77%，主要原因一是双闪项目投产产能释放，产销量增加；二是本期市场资金面偏紧，公司为应对风险而增加货币资金储备。

2、应收票据

(1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	1,297,446,614.62	1,198,570,771.86
商业承兑汇票	—	350,000.00
合计	1,297,446,614.62	1,198,920,771.86

(2) 期末已质押的应收票据情况

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
单位一	2014-1-23	2014-7-23	6,550,000.00	
单位二	2014-2-25	2014-8-25	6,380,000.00	
单位三	2014-3-7	2014-9-7	4,030,000.00	
单位四	2014-4-11	2014-10-11	3,633,000.00	
单位五	2014-4-29	2014-10-28	2,716,000.00	
合计			23,309,000.00	

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

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
单位一	2014-4-23	2014-10-23	9,770,000.00	
单位二	2014-6-24	2014-12-24	8,920,000.00	
单位三	2014-5-27	2014-11-27	8,810,000.00	
单位四	2014-1-14	2014-7-14	8,790,000.00	
单位五	2014-2-20	2014-8-20	7,873,512.65	
合计			44,163,512.65	--

3、应收利息

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
定期存款利息	33,186,458.81	35,467,119.68	33,186,458.81	35,467,119.68

合计	33,186,458.81	35,467,119.68	33,186,458.81	35,467,119.68
----	----------------------	----------------------	----------------------	----------------------

应收利息期末余额中无逾期利息。

4、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	—	—	—	—	—	—	—	—
按组合计提坏账准备的应收账款								
组合 1：以账龄作为信用风险特征组合	2,060,225,229.37	100%	112,415,822.73	5.46%	1,422,188,690.31	100%	80,089,038.35	5.63%
组合小计	2,060,225,229.37	100%	112,415,822.73	5.46%	1,422,188,690.31	100%	80,089,038.35	5.63%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	—	—	—	—	—	—	—	—
合计	2,060,225,229.37	100%	112,415,822.73	5.46%	1,422,188,690.31	100%	80,089,038.35	5.63%

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

单位：元

账龄	期末数				期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备	
	金额	比例		金额	比例		
1 年以内							
其中：	--	--	--	--	--	--	
1 年以内	2,014,457,793.87	97.78%	100,722,889.69	1,380,448,966.73	97.07%	69,022,448.34	
1 年以内小计	2,014,457,793.87	97.78%	100,722,889.69	1,380,448,966.73	97.07%	69,022,448.34	

1 至 2 年	31,089,511.78	1.51%	3,108,951.18	28,064,828.48	1.97%	2,806,482.85
2 至 3 年	6,036,602.31	0.29%	1,810,980.69	5,148,404.08	0.36%	1,544,521.23
3 年以上	8,641,321.41	0.42%	6,773,001.17	8,526,491.02	0.60%	6,715,585.93
合计	2,060,225,229.37	100.00%	112,415,822.73	1,422,188,690.31	100.00%	80,089,038.35

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
货款	对方单位付款	预计无法收回	14,209.75	14,209.75

(3) 本报告期无实际核销的应收账款情况。

(4) 本报告期应收账款中无应收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

(5) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例
单位一	客户	238,716,831.46	1 年以内	11.59%
单位二	客户	105,749,503.26	1 年以内	5.13%
单位三	客户	104,114,939.90	1 年以内	5.05%
单位四	客户	85,789,436.82	1 年以内	4.16%
单位五	客户	64,790,275.24	1 年以内	3.14%
合计	--	599,160,986.68	--	29.07%

(6) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例
安徽铜冠机械股份有限公司	同受母公司控制	7,032,039.98	0.34%
铜陵有色金属集团铜冠物资有限公司	同受母公司控制	955,942.91	0.05%
合计	--	7,987,982.89	0.39%

(7) 应收账款期末较期初增长 45.13%，主要原因是本期收入增长，应收账款相应增长。

5、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	—	—	—	—	—	—	—	—
按组合计提坏账准备的其他应收款								
组合 1：以账龄为信用风险特征组合	76,461,588.88	12.57%	28,053,231.75	36.69%	65,617,010.54	18.07%	28,598,136.37	43.58%
组合 2：以款项性质为信用风险特征组合	531,908,753.01	87.43%	—	—	297,524,470.12	81.93%	—	—
组合小计	608,370,341.89	100.00%	28,053,231.75	4.61%	363,141,480.66	100.00%	28,598,136.37	7.88%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	—	—	—	—	—	—	—	—
合计	608,370,341.89	100.00%	28,053,231.75	4.61%	363,141,480.66	100.00%	28,598,136.37	7.88%

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1 年以内						
其中：						
1 年以内	35,594,707.20	46.55%	1,779,735.36	25,774,511.05	39.28%	1,288,725.56
1 年以内小计	35,594,707.20	46.55%	1,779,735.36	25,774,511.05	39.28%	1,288,725.56
1 至 2 年	10,104,990.64	13.22%	1,010,499.06	5,809,733.23	8.85%	580,973.33
2 至 3 年	5,331,691.27	6.97%	1,599,507.38	6,199,306.01	9.45%	1,859,791.81
3 年以上	25,430,199.77	33.26%	23,663,489.95	27,833,460.25	42.42%	24,868,645.67
合计	76,461,588.88	100%	28,053,231.75	65,617,010.54	100%	28,598,136.37

组合中，采用其他组合计提坏账准备的其他应收款

单位：元

组合名称	账面余额	坏账准备
电铜套期保值期货保证金	531,908,753.01	—

合计	531,908,753.01	—
----	-----------------------	---

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
往来款	对方单位付款	预计无法收回	263,150.00	263,150.00

(3) 本报告期无实际核销的其他应收款。

(4) 本报告期其他应收款中无应收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

(5) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	款项的性质或内容	金额	年限	占其他应收款总额的比例
单位一	非关联方	电铜套期保值期货保证金	531,908,753.01	1 年以内	87.43%
单位二	非关联方	政府担保偿债准备金等	9,230,000.00	5 年以上	1.52%
单位三	非关联方	保证金	1,764,638.00	1-5 年	0.29%
单位四	非关联方	往来款	992,188.66	1 年以内	0.16%
单位五	非关联方	往来款	317,932.41	1 年以内	0.05%
合计	--		544,213,512.08	--	89.45%

(6) 其他应收款期末余额中无应收关联方款项。

(7) 其他应收款期末较期初增长 73.47%，主要原因是本期支付的电铜期货套期保证金金额较大。

6、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	4,896,095,170.64	99.56%	4,458,871,165.66	99.54%
1 至 2 年	16,732,895.76	0.34%	15,859,998.28	0.35%

2 至 3 年	2,587,563.57	0.05%	2,136,248.79	0.05%
3 年以上	2,367,156.15	0.05%	2,618,155.52	0.06%
合计	4,917,782,786.12	100.00%	4,479,485,568.25	100.00%

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
单位一	供应商	527,893,935.27	1 年以内	原料未到货
单位二	供应商	315,678,658.02	1 年以内	原料未到货
单位三	供应商	298,180,188.29	1 年以内	原料未到货
单位四	联营企业	294,414,544.74	1 年以内	原料未到货
单位五	供应商	244,507,814.83	1 年以内	原料未到货
合计	--	1,680,675,141.15	--	--

(3) 本报告期预付款项中无预付持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的款项。

(4) 预付关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占预付账款总额的比例-
铜陵有色铜都原料有限责任公司	联营企业	72,438,449.74	1.47%
百色融达铜业有限公司	联营企业	86,700,973.77	1.76%
赤峰金剑铜业有限责任公司	联营企业	294,414,544.74	5.97%
合计		453,553,968.25	9.20%

7、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	2,120,070,175.97	30,303,494.07	2,089,766,681.90	2,727,693,941.65	51,571,764.18	2,676,122,177.47
在产品	5,508,322,795.22	70,279,726.17	5,438,043,069.05	5,983,897,986.80	192,934,998.51	5,790,962,988.29
库存商品	1,740,265,802.57	34,854,935.73	1,705,410,866.84	1,847,555,726.75	63,106,485.61	1,784,449,241.14
周转材料	19,727,833.11	—	19,727,833.11	16,265,812.92	—	16,265,812.92
委托加工物资	83,125,413.15	—	83,125,413.15	195,980,695.39	16,853,692.60	179,127,002.79
合计	9,471,512,020.02	135,438,155.97	9,336,073,864.05	10,771,394,163.51	324,466,940.90	10,446,927,222.61

(2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	51,571,764.18	36,032,941.53	200,167.72	57,101,043.92	30,303,494.07
在产品	192,934,998.51	67,526,681.90	4,074,091.61	186,107,862.63	70,279,726.17
库存商品	63,106,485.61	367,265.24	5,566,610.78	23,052,204.34	34,854,935.73
委托加工物资	16,853,692.60	—	—	16,853,692.60	—
合计	324,466,940.90	103,926,888.67	9,840,870.11	283,114,803.49	135,438,155.97

(3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例
原材料	存货成本高于其可变现净值	产品销售价格回升	0.01%
在产品	存货成本高于其可变现净值	产品销售价格回升	0.07%
库存商品	存货成本高于其可变现净值	产品销售价格回升	0.32%
周转材料	存货成本高于其可变现净值	—	—
委托加工物资	存货成本高于其可变现净值	—	—

8、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
套期工具	2,300,100.00	55,362,480.00
合计	2,300,100.00	55,362,480.00

其他流动资产期末较期初下降 95.85%，原因是套期工具期末浮动盈利金额减少。

9、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

被投资单位名称	本企业持股比例	本企业在被投资单位表决权比例	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业							
二、联营企业							

百色融达铜业有限公司	40.00%	40.00%	399,444,811.93	354,647,781.95	44,797,029.98	394,507,527.75	-7,041,592.35
铜陵有色金属集团财务有限公司	30.00%	30.00%	3,427,498,260.01	2,787,219,055.60	640,279,204.41	62,165,586.78	37,042,027.27
铜陵有色铜都原料有限责任公司	20.00%	20.00%	303,873,910.30	293,914,937.17	9,958,973.13	965,220,191.83	2,141,716.55
赤峰金剑铜业有限责任公司	48.00%	48.00%	2,768,162,351.22	2,532,668,672.05	235,493,679.17	3,877,449,744.87	-8,442,839.26

10、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额
赤峰金剑铜业有限责任公司	权益法	335,663,564.21	159,670,448.19	-2,946,918.24	156,723,529.95
百色融达铜业有限责任公司	权益法	18,331,743.66	20,735,448.93	-2,816,636.94	17,918,811.99
铜陵有色金属集团财务有限公司	权益法	150,000,000.00	193,325,173.59	-887,391.82	192,437,781.77
铜陵有色铜都原料有限公司	权益法	1,400,000.00	1,697,294.55	-259,343.00	1,437,951.55
中色国际矿业股份有限公司	成本法	34,125,000.00	34,125,000.00	—	34,125,000.00
铜陵中冠电缆有限公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00	—	10,000,000.00
铜陵金城码头有限公司	成本法	2,000,000.00	2,000,000.00	—	2,000,000.00
南京福亚新型建材有限公司	成本法	500,000.00	500,000.00	—	500,000.00
铜陵金诚招标有限责任公司	成本法	90,000.00	90,000.00	—	90,000.00
合计	--	552,110,307.87	422,143,365.26	-6,910,290.00	415,233,075.26

续上表：

被投资单位	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
赤峰金剑铜业有限责任公司	48.00%	48.00%	—	—	—	—
百色融达铜业有限责任公司	40.00%	40.00%	—	—	—	—
铜陵有色金属集团财务有限公司	30.00%	30.00%	—	—	—	12,000,000.00
铜陵有色铜都原料有限公司	20.00%	20.00%	—	—	—	180,858.72
中色国际矿业股份有限公司	7.64%	7.64%	—	—	—	—
铜陵中冠电缆有限公司	4.81%	4.81%	—	—	—	—

铜陵金城码头有限公司	10.00%	10.00%	—	—	—	—
南京福亚新型建材有限公司	10.00%	10.00%	—	—	—	—
铜陵金诚招标有限责任公司	18.00%	18.00%	—	—	—	90,000.00
合计			—	—	—	12,270,858.72

(2) 本公司投资变现及投资收益汇回无重大限制。

11、投资性房地产

(1) 按成本计量的投资性房地产

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	18,250,534.56	—	—	18,250,534.56
1.房屋、建筑物	16,789,934.56	—	—	16,789,934.56
2.土地使用权	1,460,600.00	—	—	1,460,600.00
二、累计折旧和累计摊销合计	3,196,381.20	317,711.22	—	3,514,092.42
1.房屋、建筑物	3,039,245.14	282,291.66	—	3,321,536.80
2.土地使用权	157,136.06	35,419.56	—	192,555.62
三、投资性房地产账面净值合计	15,054,153.36	—	—	14,736,442.14
1.房屋、建筑物	13,750,689.42	—	—	13,468,397.76
2.土地使用权	1,303,463.94	—	—	1,268,044.38
四、投资性房地产减值准备累计金额合计	—	—	—	—
1.房屋、建筑物	—	—	—	—
2.土地使用权	—	—	—	—
五、投资性房地产账面价值合计	15,054,153.36	—	—	14,736,442.14
1.房屋、建筑物	13,750,689.42	—	—	13,468,397.76
2.土地使用权	1,303,463.94	—	—	1,268,044.38

单位：元

	本期
本期折旧和摊销额	317,711.22
投资性房地产本期减值准备计提额	—

12、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计:	18,994,469,727.62	314,181,006.81		3,703,539.23	19,304,947,195.20
其中: 房屋及建筑物	6,465,328,698.88	41,701,789.57		—	6,507,030,488.45
运输工具	175,648,059.03	4,218,699.54		—	179,866,758.57
通用设备	9,272,967,810.91	261,402,756.15		3,510,833.82	9,530,859,733.24
专用设备	3,080,525,158.80	6,857,761.55		192,705.41	3,087,190,214.94
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计:	5,636,599,039.86	—	454,531,624.41	1,106,996.12	6,090,023,668.15
其中: 房屋及建筑物	1,659,896,083.52	—	110,149,626.25	—	1,770,045,709.77
运输工具	58,160,492.52	—	7,193,391.95	—	65,353,884.47
通用设备	2,802,122,037.82	—	246,855,914.13	1,046,556.63	3,047,931,395.32
专用设备	1,116,420,426.00	—	90,332,692.08	60,439.49	1,206,692,678.59
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	13,357,870,687.76	--			13,214,923,527.05
其中: 房屋及建筑物	4,805,432,615.36	--			4,736,984,778.68
运输工具	117,487,566.51	--			114,512,874.10
通用设备	6,470,845,773.09	--			6,482,928,337.92
专用设备	1,964,104,732.80	--			1,880,497,536.35
四、减值准备合计	52,565,223.38	--			52,565,223.38
其中: 房屋及建筑物	16,783,897.40	--			16,783,897.40
运输工具	1,061,105.47	--			1,061,105.47
通用设备	30,849,158.67	--			30,849,158.67
专用设备	3,871,061.84	--			3,871,061.84
五、固定资产账面价值合计	13,305,305,464.38	--			13,162,358,303.67
其中: 房屋及建筑物	4,788,648,717.96	--			4,720,200,881.28
运输工具	116,426,461.04	--			113,451,768.63
通用设备	6,439,996,614.42	--			6,452,079,179.25
专用设备	1,960,233,670.96	--			1,876,626,474.51

本期折旧额 454,531,624.41 元; 本期由在建工程转入固定资产原价为 294,364,357.70 元。

13、在建工程

(1) 在建工程情况

单位: 元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
铜山矿业公司深部资源开采项目	591,999,014.57	—	591,999,014.57	525,229,247.04	—	525,229,247.04
安庆铜矿深部开拓工程	408,471,201.34	—	408,471,201.34	392,435,392.72	—	392,435,392.72
冬瓜山 60 线以北开拓、探矿工程	351,752,963.64	—	351,752,963.64	308,661,204.26	—	308,661,204.26
背压机组自备热电项目	319,945,324.91	—	319,945,324.91	295,738,742.87	—	295,738,742.87
10 万吨阴极铜工程	155,029,086.49	—	155,029,086.49	124,463,034.99	—	124,463,034.99
池州 1 万吨高精度电子铜箔项目	—	—	—	119,367,337.90	—	119,367,337.90
大团山-580 米以下探采结合工程	71,226,601.89	—	71,226,601.89	64,807,758.13	—	64,807,758.13
40 万吨双闪铜冶炼工程	142,968,474.29	—	142,968,474.29	121,687,418.77	—	121,687,418.77
仙人桥采选工程	18,521,202.74	—	18,521,202.74	10,582,307.01	—	10,582,307.01
1.5 万吨高精度电子铜箔项目	130,697,888.56	—	130,697,888.56	29,505,952.05	—	29,505,952.05
零星工程	1,107,197,077.02	—	1,107,197,077.02	936,750,122.78	—	936,750,122.78
合计	3,297,808,835.45	—	3,297,808,835.45	2,929,228,518.52	—	2,929,228,518.52

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例
铜山矿业公司深部资源开采项目	4.58亿元	525,229,247.04	66,769,767.53	—	—	129.26%
安庆铜矿深部开拓工程	3.72亿元	392,435,392.72	16,035,808.62	—	—	113.81%
冬瓜山60线以北开拓、探矿工程	11.91亿元	308,661,204.26	43,091,759.38	—	—	29.53%
背压机组自备热电项目	5.22亿元	295,738,742.87	24,206,582.04	—	—	61.29%
10万吨阴极铜工程	5.18亿元	124,463,034.99	30,566,051.50	—	—	29.93%
池州1万吨高精度电子铜箔项目	7.84亿元	119,367,337.90	33,561,669.05	152,929,006.95	—	85.85%
大团山-580米以下探采结合工程	0.75亿元	64,807,758.13	6,418,843.76	—	—	94.97%
40万吨双闪铜冶炼工程	44.30亿元	121,687,418.77	27,244,258.84	5,963,203.32	—	89.14%
仙人桥采选工程	1.90 亿元	10,582,307.01	7,938,895.73	—	—	160.31%
1.5 万吨高精度电子铜箔项目	9.40亿元	29,505,952.05	101,191,936.51	—	—	13.90%
合计		1,992,478,395.74	357,025,572.96	158,892,210.27	—	

续上表：

项目名称	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源	期末数
铜山矿业公司深部资源开采项目	95%	—	—	—	自筹	591,999,014.57
安庆铜矿深部开拓工程	98%	—	—	—	自筹	408,471,201.34

冬瓜山60线以北开拓、探矿工程	46%	—	—	—	自筹	351,752,963.64
背压机组自备热电项目	95%	—	—	—	自筹	319,945,324.91
10万吨阴极铜工程	70%	7,498,637.77	3,835,911.38	6%	自筹/借款	155,029,086.49
池州1万吨高精度电子铜箔项目	100%	25,747,652.00	1,978,622.43	6.37%	自筹/借款	—
大团山-580米以下探采结合工程	95%	—	—	—	自筹	71,226,601.89
40万吨双闪铜冶炼工程	99.5%	—	—	—	自筹/借款	142,968,474.29
仙人桥采选工程	100%	—	—	—	自筹/借款	18,521,202.74
1.5万吨高精度电子铜箔项目	20%	—	—	—	自筹	130,697,888.56
合计		33,246,289.77	5,814,533.81			2,190,611,758.43

(3) 期末在建工程没有发生减值的情形，故未计提在建工程减值准备。

14、工程物资

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
专用设备	1,056,685.37	1,569,447.89	668,514.89	1,957,618.37
专用材料	3,596,289.95	—	—	3,596,289.95
合计	4,652,975.32	1,569,447.89	668,514.89	5,553,908.32

15、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	1,609,047,650.82	—	—	1,609,047,650.82
土地使用权	1,263,553,753.95	—	—	1,263,553,753.95
采矿权	275,475,653.01	—	—	275,475,653.01
探矿权	19,880,000.00	—	—	19,880,000.00
其他	50,138,243.86	—	—	50,138,243.86
二、累计摊销合计	256,309,413.56	27,883,001.94	—	284,192,415.50
土地使用权	131,603,584.35	14,211,587.35	—	145,815,171.70
采矿权	113,030,168.69	12,498,977.85	—	125,529,146.54
探矿权	—	—	—	—
其他	11,675,660.52	1,172,436.74	—	12,848,097.26
三、无形资产账面净值合计	1,352,738,237.26	—	—	1,324,855,235.32

土地使用权	1,131,950,169.60	—	—	1,117,738,582.25
采矿权	162,445,484.32	—	—	149,946,506.47
探矿权	19,880,000.00	—	—	19,880,000.00
其他	38,462,583.34	—	—	37,290,146.60
四、减值准备合计	—	—	—	—
土地使用权	—	—	—	—
采矿权	—	—	—	—
探矿权	—	—	—	—
其他	—	—	—	—
无形资产账面价值合计	1,352,738,237.26	—	—	1,324,855,235.32
土地使用权	1,131,950,169.60	—	—	1,117,738,582.25
采矿权	162,445,484.32	—	—	149,946,506.47
探矿权	19,880,000.00	—	—	19,880,000.00
其他	38,462,583.34	—	—	37,290,146.60

(1) 本期摊销额为 27,883,001.94 元。

(2) 安庆市金安矿业有限公司（以下简称“金安矿业”）及安庆月山矿业有限公司（以下简称“月山矿业”）、新疆铜冠采矿权暂未取得，本公司尚未开始受益，因此探矿权本期未进行摊销。

(3) 期末无形资产没有发生减值的情形，故未计提无形资产减值准备。

16、商誉

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
金威铜业商誉	630.00	—	—	630.00	—
沪商矿业商誉	19,000,000.00	—	—	19,000,000.00	—
仙人桥矿业商誉	1,273,508.92	—	—	1,273,508.92	—
合计	20,274,138.92	—	—	20,274,138.92	—

17、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		

资产减值准备	38,762,985.64	62,641,749.29
套期工具	24,943,045.35	8,045,575.50
其他	4,062,367.11	1,889,888.89
小计	67,768,398.10	72,577,213.68
递延所得税负债：		
套期工具	575,025.00	8,533,722.00
小计	575,025.00	8,533,722.00

(2) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
套期工具	2,300,100.00	55,362,480.00
小计	2,300,100.00	55,362,480.00
可抵扣差异项目		
资产减值准备	222,974,348.97	394,013,605.70
套期工具	152,828,175.41	52,282,088.30
其他	27,265,045.48	12,599,259.26
小计	403,067,569.86	458,894,953.26

(3) 递延所得税负债期末较期初大幅下降，主要原因是期末套期工具浮动盈利金额较小。

18、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	108,687,174.72	31,500,520.01	—	-277,359.75	140,465,054.48
二、存货跌价准备	324,466,940.90	103,926,888.67	9,840,870.11	283,114,803.49	135,438,155.97
三、固定资产减值准备	52,565,223.38	—	—	—	52,565,223.38
合计	485,719,339.00	135,427,408.68	9,840,870.11	282,837,443.74	328,468,433.83

资产减值准备期末比期初下降 32.37%，主要原因是期末铜、金、银价格回升，计提的存货跌价准备金额减少。

19、其他非流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
预付工程、设备等款项	323,736,151.25	204,825,714.04
合计	323,736,151.25	204,825,714.04

其他非流动资产期末比期初增长 58.05%，原因是本期预付工程、设备等款项增加。

20、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款	118,668,384.42	117,590,247.20
保证借款	504,529,600.00	91,453,500.00
信用借款	16,791,970,578.90	13,081,277,230.78
合计	17,415,168,563.32	13,290,320,977.98

(2) 质押借款期末余额中，子公司上海国贸以 128,000,000.00 元人民币定期存单为质押取得美元借款 19,286,891.24 美元（折合人民币 118,668,384.42 元）。保证借款期末余额是有色控股为子公司香港通源提供美元贷款担保 82,000,000.00 美元（折合人民币 504,529,600.00 元）。

(3) 短期借款期末余额中无逾期未偿还的短期借款。

(4) 短期借款期末较期初增长 31.04%，主要原因是本期借款金额较大。

21、交易性金融负债

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
其他金融负债	729,382,900.00	—
合计	729,382,900.00	—

交易性金融负债期末较期初大幅增加，原因是本期开展了黄金租赁业务。

22、应付票据

(1) 应付票据分类

单位：元

种类	期末数	期初数
信用证	2,155,160,718.19	1,473,919,469.44
商业承兑汇票	280,000,000.00	350,000,000.00

银行承兑汇票	196,750,049.85	404,394,417.94
合计	2,631,910,768.04	2,228,313,887.38

(2) 应付票据期末余额全部将于一年内到期。

23、应付账款

(1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
应付帐款	3,349,314,178.85	4,404,152,296.36
合计	3,349,314,178.85	4,404,152,296.36

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

单位：元

单位名称	期末数	期初数
铜陵有色金属集团控股有限公司	8,920,532.61	16,593,783.02
合计	8,920,532.61	16,593,783.02

(3) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

单位名称	金 额	款项内容	账 龄
单位一	81,423,999.00	工程款	1-2年
单位二	9,939,900.00	工程款	1-2年
单位三	8,308,000.00	工程款	1-2年
单位四	5,368,693.90	工程款	1-2年
合计	105,040,592.90		

24、预收账款

(1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
预收账款	715,623,197.78	594,042,473.50
合计	715,623,197.78	594,042,473.50

(2) 本报告期预收账款中无预收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

(3) 预收账款期末余额中无账龄超过一年的大额款项。

25、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	105,129,248.76	448,818,264.66	460,624,567.65	93,322,945.77
二、职工福利费	121,089.80	21,414,889.83	21,406,023.51	129,956.12
三、社会保险费	528,611.67	147,499,777.79	146,929,528.48	1,098,860.98
其中： 医疗保险费	148,895.57	42,883,193.61	42,567,016.08	465,073.10
基本养老保险费	226,582.90	83,760,203.08	83,564,524.97	422,261.01
年金缴费	109,671.68	5,348,221.10	5,341,018.20	116,874.58
失业保险费	23,300.10	7,734,622.29	7,704,831.97	53,090.42
工伤保险费	20,161.42	7,425,831.98	7,408,938.55	37,054.85
生育保险费	—	347,705.73	343,198.71	4,507.02
四、住房公积金	6,219,715.30	58,460,507.40	56,245,505.40	8,434,717.30
六、其他	682,092.16	3,140,328.67	3,492,108.62	330,312.21
七、工会经费	9,208,799.04	7,890,933.18	7,109,720.00	9,990,012.22
八、职工教育经费	24,939,851.28	5,683,003.07	4,582,138.98	26,040,715.37
九、住房补贴	24,395,376.17	2,823,363.00	2,578,476.67	24,640,262.50
合计	171,224,784.18	695,731,067.60	702,968,069.31	163,987,782.47

应付职工薪酬中无属于拖欠性质的部分。

26、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	-725,719,082.66	-1,165,953,170.64
营业税	283,336.01	498,191.63
企业所得税	18,987,893.85	76,899,695.75
城市维护建设税	17,606,586.29	18,105,564.75
教育费附加	13,142,721.18	13,493,466.79
资源税	3,270,092.00	3,032,504.90
矿产资源补偿费	4,573,341.51	27,008,075.61
其他	6,014,839.86	7,661,086.19
合计	-661,840,271.96	-1,019,254,585.02

应交税费期末较期初增长 35.07%，主要原因是本期应交增值税增加影响所致。

27、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息	7,419,339.86	8,371,343.49
短期借款应付利息	27,144,863.22	27,540,997.20
合计	34,564,203.08	35,912,340.69

28、其他应付款

(1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
其他应付款	130,889,083.73	138,860,716.10
合计	130,889,083.73	138,860,716.10

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

(3) 其他应付款期末余额中账龄超过一年的大额应付款项包括矿山环境治理保证金 15,773,921.00 元，无其他大额应付款项。

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

单位名称	性质	金额
矿山环境治理保证金	保证金	15,773,921.00
押金保证金	保证金	3,089,077.60
合计		18,862,998.60

29、一年内到期的非流动负债

(1) 一年内到期的非流动负债情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款	1,785,306,563.23	1,739,250,091.87
合计	1,785,306,563.23	1,739,250,091.87

(2) 一年内到期的长期借款

单位：元

项目	期末数	期初数
保证借款	607,156,428.72	605,548,680.81
信用借款	1,178,150,134.51	1,133,701,411.06
合计	1,785,306,563.23	1,739,250,091.87

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额 0 元。

金额前五名的一年内到期的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
中国建设银行股份有限公司铜陵城中支行	2012-12-21	2014-12-21	RMB	5.6580	—	200,000,000.00	—	200,000,000.00
中国进出口银行合肥分行	2012-12-18	2014-12-18	USD	2.5110	30,000,000.00	184,584,000.00	30,000,000.00	182,907,000.00
中国进出口银行合肥分行	2012-8-15	2014-8-15	USD	3.7192	27,000,000.00	166,125,600.00	27,000,000.00	164,616,300.00
中国进出口银行合肥分行	2012-10-8	2014-10-8	USD	3.6204	27,000,000.00	166,125,600.00	27,000,000.00	164,616,300.00
中国进出口银行合肥分行	2013-1-8	2014-12-17	USD	3.1003	24,000,000.00	147,667,200.00	24,000,000.00	146,325,600.00
合计	--	--	--	--		864,502,400.00		858,465,200.00

一年内到期的非流动负债期末余额中，由本公司为子公司仙人桥矿业提供人民币贷款担保 22,000,000.00 元、为子公司合肥铜冠提供人民币贷款担保 60,000,000.00 元；由有色控股为子公司金隆铜业提供美元贷款担保 84,000,000.00 美元（折合人民币 516,835,200.00 元）；由安徽省财政厅为本公司提供美元贷款担保 1,352,429.58 美元（折合人民币 8,321,228.72 元）。

30、其他流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
----	--------	--------

递延收益	219,001,585.29	258,543,343.43
套期工具	161,586,832.33	66,599,361.66
合计	380,588,417.62	325,142,705.09

其中：递延收益明细如下：

项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额
与资产相关的政府补助：					
固定资产投资补助	39,784,989.70	—	1,287,848.00	—	38,497,141.70
投资补偿款	34,152,750.00	—	—	—	34,152,750.00
冬瓜山硫精矿再选回收伴生铜铁硫资源项目	13,953,333.00	—	280,000.00	—	13,673,333.00
国债项目补贴	13,200,000.00	—	400,000.00	—	12,800,000.00
资源综合利用补助	12,000,000.00	—	750,000.00	—	11,250,000.00
环境治理补助	10,000,000.00	—	—	—	10,000,000.00
年40万吨废杂铜拆解资源循环利用项目	10,000,000.00	—	—	—	10,000,000.00
重金属污染防治专项资金	8,099,259.26	—	231,666.67	—	7,867,592.59
废水电化学处理和环境集烟系统脱硫技改项目（二期工程）	8,000,000.00	—	111,111.11	—	7,888,888.89
安庆铜矿资源勘查补助	7,420,000.00	—	—	—	7,420,000.00
资源综合利用财政补助	6,600,000.00	—	—	—	6,600,000.00
药圆山-440m以下残矿开采项目	6,300,000.00	—	—	—	6,300,000.00
笔山深部难采矿体工程	6,100,000.00	—	—	—	6,100,000.00
重点企业治污设施提标升级工程	4,827,242.58	—	295,451.82	—	4,531,790.76
1.5万吨阳极磷铜项目	4,395,728.45	—	47,436.95	—	4,348,291.50
其他	38,328,017.69	500,000.00	1,156,220.84	100,000.00	37,571,796.85
与收益相关的政府补助：					

政府拆迁补偿	35,382,022.75	—	35,382,022.75	—	—
合计	258,543,343.43	500,000.00	39,941,758.14	100,000.00	219,001,585.29

31、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
保证借款	247,000,000.00	321,786,658.17
信用借款	5,774,418,766.53	5,506,963,865.91
合计	6,021,418,766.53	5,828,750,524.08

(2) 金额前五名的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
国家开发银行安徽省分行	2013-10-9	2016-9-5	USD	3.3702%	68,000,000.00	418,390,400.00	68,000,000.00	414,589,200.00
三井银行	2013-4-17	2015-9-22	USD	2.4436%	50,000,000.00	307,640,000.00	50,000,000.00	304,845,000.00
国家开发银行安徽省分行	2013-9-17	2016-9-30	USD	3.3702%	36,000,000.00	221,500,800.00	36,000,000.00	219,488,400.00
中行铜陵分行	2010-2-2	2018-2-2	RMB	5.8950%	—	198,000,000.00	—	—
建设银行合肥长江东路支行	2010-10-26	2019-1-21	RMB	5.8950%	—	100,000,000.00	—	—
进出口银行安徽省分行	2013-4-19	2015-4-19	USD	2.1789%	—	—	38,000,000.00	231,682,200.00
进出口银行安徽省分行	2013-6-18	2015-6-18	USD	2.1789%	—	—	35,000,000.00	213,391,500.00
合计	--	--	--	--		1,245,531,200.00		1,383,996,300.00

(3) 长期借款期末余额中无逾期借款获得展期情形。

(4) 保证借款期末余额中，由有色控股为合肥铜冠提供人民币贷款担保 213,000,000.00 元；由本公司为仙人桥矿业提供人民币贷款担保 34,000,000.00 元。

32、专项应付款

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明
地质环境治理专项资金	45,564,000.00	4,000,000.00	—	49,564,000.00	—
合计	45,564,000.00	4,000,000.00	—	49,564,000.00	--

33、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,421,606,707.00	—	—	—	—	—	1,421,606,707.00

34、专项储备

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
安全生产费用	12,953,283.25	36,681,395.09	5,291,119.03	44,343,559.31

（1）专项储备本期增加是计提的安全生产费用；本期公司发生的安全生产费用支出 5,291,119.03 元。

（2）专项储备期末比期初增长 242.33%，主要原因是本期实际支出的安全费用支出减少。

35、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	3,408,682,548.99	—	—	3,408,682,548.99
其他资本公积	17,931,223.56	-127,132,581.40	7,357,775.52	-116,559,133.36
其中：环保贷款豁免	8,417,000.00	—	—	8,417,000.00
所得税返还款	1,502,727.06	—	—	1,502,727.06
无法支付的款项	653,720.98	—	—	653,720.98
套期工具浮动盈亏	20,474,228.22	-94,442,715.52	20,474,228.22	-94,442,715.52
其他权益变动	-13,116,452.70	-32,689,865.88	-13,116,452.70	-32,689,865.88
合计	3,426,613,772.55	-127,132,581.40	7,357,775.52	3,292,123,415.63

（1）“套期工具浮动盈亏”本期增加是套期工具本年浮动盈利，本期减少是转销上年套期工具浮动盈利。

（2）“其他权益变动”本期增加是公司在合并财务报表时权益法核算的子公司本期套期工具浮动亏损以及权益法核算的联营企业除净利润之外其他权益变动，本期减少是公司在合并财务报表时权益法核算

的子公司转销上年套期工具浮动盈利。

36、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	883,995,424.34	—	—	883,995,424.34
合计	883,995,424.34	—	—	883,995,424.34

37、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	5,395,149,076.88	—
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	5,395,149,076.88	—
加：本期归属于母公司所有者的净利润	223,465,178.71	—
减：提取法定盈余公积	—	—
提取任意盈余公积	—	—
提取一般风险准备	—	—
应付普通股股利	142,160,670.70	—
转作股本的普通股股利	—	—
其他	—	—
期末未分配利润	5,476,453,584.89	—

38、营业收入、营业成本

（1）营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	40,368,404,448.10	34,016,249,315.66
其他业务收入	160,726,093.58	151,491,239.66
营业成本	39,119,560,132.34	33,102,160,380.75

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
有色金属制造业	40,368,404,448.10	38,979,159,352.80	34,016,249,315.66	32,973,662,627.04
合计	40,368,404,448.10	38,979,159,352.80	34,016,249,315.66	32,973,662,627.04

(3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
铜产品	36,109,339,971.88	35,399,903,353.30	29,750,282,450.38	29,375,783,579.05
黄金等副产品	3,530,193,097.57	3,019,827,735.58	3,681,768,421.49	3,160,193,151.57
化工及其他产品	728,871,378.65	559,428,263.92	584,198,443.79	437,685,896.42
合计	40,368,404,448.10	38,979,159,352.80	34,016,249,315.66	32,973,662,627.04

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华东地区	37,091,411,018.23	35,815,927,864.31	31,298,691,157.77	30,349,396,719.65
其他地区	3,276,993,429.87	3,163,231,488.49	2,717,558,157.89	2,624,265,907.39
合计	40,368,404,448.10	38,979,159,352.80	34,016,249,315.66	32,973,662,627.04

(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例
单位一	1,938,022,419.56	4.78%
单位二	1,529,661,282.52	3.77%
单位三	1,519,556,814.64	3.75%
单位四	1,397,393,201.70	3.45%
单位五	1,229,888,552.76	3.03%
合计	7,614,522,271.18	18.78%

39、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	501,242.12	351,430.01	—
城市维护建设税	14,387,168.73	5,580,551.98	应缴流转额的 7%、5%
教育费附加	10,322,464.30	4,104,573.27	应缴流转额的 3%、2%
资源税	17,722,674.94	17,385,698.10	—
合计	42,933,550.09	27,422,253.36	--

营业税金及附加本期较上期增长 56.56%，主要原因是本期应交增值税增加，计提的城市维护建设税及教育费附加相应增加。

40、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	50,869,183.94	51,968,308.42
职工薪酬	14,409,879.93	10,515,034.36
折旧费	425,322.69	2,344,769.12
租赁费	3,230,658.21	6,008,678.37
包装费	3,599,786.12	1,922,933.01
其他	15,941,092.35	14,886,032.43
合计	88,475,923.24	87,645,755.71

41、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及相关费用	190,270,486.73	186,493,405.48
税费	31,526,934.74	27,759,651.01
无形资产摊销	27,883,001.94	24,682,775.46
折旧费	23,895,165.66	19,866,622.58
研究开发费	20,920,932.90	11,016,611.55
水电费	7,877,508.03	8,473,483.17
排污绿化费	7,677,493.15	8,294,553.22
修理费	7,767,575.45	8,231,733.08

交通运输费	6,545,616.77	6,948,001.56
办公费	6,756,813.52	6,919,958.59
中介费	4,646,787.86	4,131,173.69
业务招待费	2,286,140.15	4,035,231.83
其他	41,580,764.23	62,980,130.23
合计	379,635,221.13	379,833,331.45

42、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	412,736,573.32	304,694,044.01
减：利息收入	74,130,610.56	39,301,500.89
汇兑净损失	189,321,827.51	-261,578,139.28
其他	20,525,820.96	14,502,253.11
合计	548,453,611.23	18,316,656.95

财务费用本期较上期大幅增加，主要原因是上期人民币升值，公司美元外币借款的汇兑收益金额较大，而本期人民币贬值，公司美元外币借款的汇兑损失金额较大。

43、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融负债	-5,312,548.40	—
非高度有效电铜套期保值期货浮动盈亏	20,371,613.01	5,673,065.96
合计	15,059,064.61	5,673,065.96

公允价值变动收益本期比上期大幅增加，主要原因是期末非高度有效电铜套期保值期货浮动盈利金额较大。

44、投资收益

(1) 投资收益明细情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	90,000.00	300,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	4,164,924.12	-23,499,218.12

处置长期股权投资产生的投资收益	—	-3,556,572.76
处置交易性金融资产取得的投资收益	4,066,043.00	10,194,941.35
非高度有效电铜期货套期保值平仓收益	-1,322,382.57	-3,822,906.41
其他	-11,039,831.65	-9,551,532.15
合计	-4,041,247.10	-29,935,288.09

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
铜陵金诚招标有限责任公司	90,000.00	—	分红
铜陵金城码头有限公司	—	300,000.00	分红
合计	90,000.00	300,000.00	--

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
铜陵有色金属集团财务有限公司	11,112,608.18	8,759,609.11	盈利增加
铜陵有色铜都原料有限责任公司	-78,484.28	-13,699.42	亏损增加
百色融达铜业有限公司	-2,816,636.94	-8,291,868.94	亏损减少
赤峰金剑铜业有限责任公司	-4,052,562.84	-23,953,258.87	亏损减少
合计	4,164,924.12	-23,499,218.12	--

(4) 本公司投资收益汇回无重大限制。

(5) 投资收益本期较上期增长 86.50%，主要原因是本期权益法核算的长期股权投资收益金额较大。

45、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	31,500,520.01	17,199,972.08
二、存货跌价损失	94,086,018.56	254,270,099.03
合计	125,586,538.57	271,470,071.11

资产减值损失本期较上期下降 53.74%，主要原因是上期计提的存货跌价准备金额较大。

46、营业外收入

(1) 营业外收入情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	460,000.00	508,106.86	460,000.00
其中：固定资产处置利得	460,000.00	508,106.86	460,000.00
政府补助	46,168,761.21	58,015,335.90	46,168,761.21
其他	3,518,839.64	1,525,630.01	3,518,839.64
合计	50,147,600.85	60,049,072.77	50,147,600.85

(2) 计入当期损益的政府补助

单位：元

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关	是否属于非经常性损益
财政补助	1,081,405.00	39,073,685.80	与收益相关	是
税费返还	5,145,598.07	13,703,260.89	与收益相关	是
递延收益摊销	4,559,735.39	5,238,389.21	与资产相关	是
递延收益转入	35,382,022.75	—	与收益相关	是
合计	46,168,761.21	58,015,335.90	--	--

47、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	1,267,357.11	1,140,417.40	1,267,357.11
其中：固定资产处置损失	1,267,357.11	1,140,417.40	1,267,357.11
对外捐赠	64,730.00	1,173,800.00	64,730.00
其他	3,618,004.05	1,342,539.92	3,618,004.05
合计	4,950,091.16	3,656,757.32	4,950,091.16

48、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	41,132,154.71	101,307,243.15
递延所得税调整	27,099,332.11	-37,616,569.68
合计	68,231,486.82	63,690,673.47

49、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益=P ÷S

$$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$$

其中：P 为归属于母公司股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S₀ 为期初股份总数；S₁ 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；S_i 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；S_j 为报告期因回购等减少股份数；S_k 为报告期缩股数；M₀ 报告期月份数；M_i 为增加股份下一月份起至报告期期末的月份数；M_j 为减少股份下一月份起至报告期期末的月份数。

(2) 稀释每股收益=[P+（已确认为费用的稀释性潜在普通股利息—转换费用）×（1-所得税率）] /（S₀ + S₁ + S_i × M_i ÷ M₀ - S_j × M_j ÷ M₀ - S_k + 认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数）

(3) 本期每股收益计算过程

$$\text{基本每股收益} = 223,465,178.71 (P) \div 1,421,606,707.00 (S) = 0.16 (\text{元/股})$$

(4) 上期每股收益计算过程

$$\text{基本每股收益} = 301,787,636.23 (P) \div 1,421,606,707.00 (S) = 0.21 (\text{元/股})$$

具体计算过程如下：

基本每股收益的计算	本期发生额	上期发生额
P0 归属于公司普通股股东的净利润	223,465,178.71	301,787,636.23
P0 归属于公司普通股股东的净利润(扣除非经常性损益)	162,231,330.97	251,974,065.22
S0 期初股份总数	1,421,606,707.00	1,421,606,707.00
S1 报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	—	—
S _i 报告期因发行新股或债转股等增加股份数	—	—
S _j 报告期因回购等减少股份数	—	—
S _k 报告期缩股数	—	—
M0 报告期月份数	6	6
M _i 增加股份次月起至报告期年末的累计月数	—	—

Mj 减少股份次月起至报告期年末的累计月数	—	—
S 发行在外的普通股加权平均数	1,421,606,707.00	1,421,606,707.00
基本每股收益（归属于公司普通股股东的净利润）	0.16	0.21
基本每股收益（扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润）	0.11	0.18
稀释每股收益的计算	本期发生额	本期发生额
P1 考虑稀释性潜在普通股的影响后归属于公司普通股股东的净利润	223,465,178.71	301,787,636.23
P1 考虑稀释性潜在普通股的影响后扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	162,231,330.97	251,974,065.22
X1 已确认为费用的稀释性潜在普通股利息	—	—
X2 稀释性潜在普通股转换时将产生的收益或费用	—	—
R 所得税率	—	—
所有稀释性潜在普通股转换成普通股时的加权平均数	1,421,606,707.00	1,421,606,707.00
稀释每股收益（归属于公司普通股股东的净利润）	0.16	0.21
稀释每股收益（扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润）	0.11	0.18

50、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
1.可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	—	—
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	—	—
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	—	—
小计	—	—
2.按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额	1,105,644.60	—
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响	—	—
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	—	—
小计	1,105,644.60	—
3.现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额	-163,532,446.46	-26,425,428.54
减：现金流量套期工具产生的所得税影响	-26,827,379.40	-1,756,727.81
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	7,385,474.15	24,149,257.44
转为被套期项目初始确认金额的调整	—	—

小计	-144,090,541.21	-48,817,958.17
4.外币财务报表折算差额	—	—
减：处置境外经营当期转入损益的净额	—	—
小计	—	—
5.其他	—	—
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响	—	—
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额	—	—
小计	—	—
合计	-142,984,896.61	-48,817,958.17

51、现金流量表附注

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
政府补助	1,581,405.00
其他	8,227,864.52
合计	9,809,269.52

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
承兑汇票、矿山治理、信用证等保证金	305,494,366.34
研究开发费	20,920,932.90
手续费	20,525,820.96
办公费	7,250,863.60
排污绿化费	7,677,493.15
修理费	8,155,016.27
差旅费	3,082,883.96
业务招待费	2,781,083.77
租赁费	3,230,658.21
中介费	3,487,163.54
套期保值期货保证金	47,616,282.89
其他	84,223,347.27

合计	514,445,912.86
----	-----------------------

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
利息收入	71,849,949.69
合计	71,849,949.69

(4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
支付交易所现金派息手续费	190,923.59
合计	190,923.59

52、现金流量表补充资料**(1) 现金流量表补充资料**

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	212,469,405.46	249,331,525.84
加：资产减值准备	-157,250,905.17	258,960,897.53
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	454,849,335.63	354,153,206.49
无形资产摊销	27,883,001.94	24,682,775.46
长期待摊费用摊销	—	—
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“—”号填列）	807,357.11	632,310.54
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）	—	—
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）	-15,059,064.61	-5,673,065.96
财务费用（收益以“—”号填列）	527,927,790.27	18,311,373.96
投资损失（收益以“—”号填列）	-6,998,584.55	20,383,755.94
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	27,995,569.80	-38,229,636.15
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	-896,237.69	613,066.47

存货的减少（增加以“-”号填列）	1,299,882,143.49	-3,865,852,134.00
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-1,725,582,827.26	1,563,914,982.38
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-203,667,804.98	897,243,713.41
其他	31,517,755.23	24,002,770.01
经营活动产生的现金流量净额	473,876,934.67	-497,524,458.08
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	5,525,817,593.64	3,383,407,383.45
减：现金的期初余额	1,819,154,114.31	2,649,664,699.07
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	3,706,663,479.33	733,742,684.38

(2) 本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
1. 取得子公司及其他营业单位的价格	—	—
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	—	—
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	—	—
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	—	—
4. 取得子公司的净资产	—	—
流动资产	—	—
非流动资产	—	—
流动负债	—	—

非流动负债	—	—
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
1. 处置子公司及其他营业单位的价格	—	17,422,400.00
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物	—	17,422,400.00
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	—	203,908,672.70
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	—	-186,486,272.70
4. 处置子公司的净资产	—	298,135,187.71
流动资产	—	2,143,692,777.97
非流动资产	—	970,734,663.89
流动负债	—	2,750,292,254.15
非流动负债	—	66,000,000.00

(3) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	5,525,817,593.64	1,819,154,114.31
其中：库存现金	280,567.43	280,810.88
可随时用于支付的银行存款	5,525,498,370.67	1,818,846,733.32
可随时用于支付的其他货币资金	38,655.54	26,570.11
可用于支付的存放中央银行款项	—	—
二、现金等价物	—	—
其中：三个月内到期的债券投资	—	—
三、期末现金及现金等价物余额	5,525,817,593.64	1,819,154,114.31

期末使用受限制的银行承兑汇票保证金、环境治理保证金、定期存款及信用证保证金未作为现金及现金等价物。

八、关联方及关联交易

关联方的认定标准：一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或

两方以上同受一方控制、共同控制或重大影响的，构成关联方。

(一) 本企业的母公司情况

母公司名称	公司类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
铜陵有色金属集团控股有限公司	有限责任公司(国有控股)	铜陵市长江西路	杨军	制造业	4,531,598,900.00	53.19	53.19	安徽省国资委	15110577-4

(二) 本企业的子公司情况

子公司全称	子公司类型	公司类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
铜陵有色股份天马山黄金矿业有限公司	独资子公司	有限责任公司	铜陵市解放东村	杨黎升	采掘业	20,000,000.00	100.00	100.00	75853670-6
铜陵有色股份凤凰山矿业有限公司	独资子公司	有限责任公司	铜陵市狮子山区凤凰山街道	汪清明	采掘业	84,000,000.00	100.00	100.00	66620890-8
铜陵有色股份金口岭矿业有限公司	独资子公司	有限责任公司	铜陵市淮河大道南段 768 号	高定海	采掘业	6,000,000.00	100.00	100.00	66620884-4
铜陵有色股份铜山矿业有限公司	独资子公司	有限责任公司	铜陵市郊区铜山镇	张亚海	采掘业	105,000,000.00	100.00	100.00	66620886-0
安庆市金安矿业有限公司	控股子公司	其他有限责任公司	岳西县青天乡政府院内	叶序钢	采掘业	6,860,000.00	51.00	51.00	79358162-5

铜陵有色股份安庆月山矿业有限公司	独资子公司	有限责任公司	安庆市怀宁县月山镇西大道232号	查纬华	采掘业	40,000,000.00	100.00	100.00	68498036-0
张家港联合铜业有限公司	控股子公司	有限公司	江苏省张家港市锦丰镇三兴	宋修明	冶炼业	440,000,000.00	85.00	85.00	60826008-9
金隆铜业有限公司	控股子公司	有限责任公司(中外合资)	铜陵市金山路	杨军	冶炼业	802,038,000.00	61.40	61.40	61043630-3
金隆铜业(铜陵)协力保全有限公司	独资子公司	有限责任公司	铜陵市金山西路	何好平	服务业	3,000,000.00	61.40	100.00	79506682-X
铜陵有色股份铜冠电工有限公司	独资子公司	有限责任公司	铜陵经济技术开发区翠湖一路1151号	张筱华	加工业	280,000,000.00	100.00	100.00	79359994-8
芜湖铜冠电工有限公司	独资子公司	有限责任公司	芜湖经济技术开发区凤鸣湖路	张筱华	加工业	45,000,000.00	100.00	100.00	71104450-1
铜陵有色股份线材有限公司	独资子公司	有限责任公司	铜陵市金山中路715号	张筱华	加工业	45,000,000.00	100.00	100.00	15111117-0
芜湖金奥微细漆包线有限公司	控股子公司	有限责任公司(中外合资)	芜湖市经济技术开发区	程凡	加工业	USD3,519,880.00	75.00	75.00	79813924-6
铜陵金威铜业有限公司	独资子公司	有限责任公司	铜陵市经济技术开发区	蒋培进	加工业	939,514,550.00	100.00	100.00	71785015-X
铜陵有色股份铜冠黄铜棒材有限公司	控股子公司	有限责任公司(台港澳与境内合资)	铜陵市经济技术开发区	陈明勇	加工业	USD14,900,000.00	75.00	75.00	77735850-3

合肥铜冠国轩铜材有限公司	控股子公司	其他有限责任公司	合肥经济技术开发区紫蓬路11号	丁士启	加工业	372,800,000.00	88.75	88.75	79814995-4
铜陵有色金属翔物资有限责任公司	独资子公司	有限责任公司	铜陵市铜陵大桥经济开发区横港物流园内	裘克军	回收业	100,000,000.00	100.00	100.00	15111274-7
铜陵有色金属翔铜原料有限责任公司	独资子公司	有限责任公司	铜陵市铜陵商品市场11楼1号	陈昌定	回收加工业	5,000,000.00	100.00	100.00	66945996-4
安徽铜冠铜箔有限公司	独资子公司	有限责任公司	池州经济技术开发区清溪路与牧之路交叉路口	丁士启	加工业	350,000,000.00	100.00	100.00	56341466-1
新疆铜冠有色金属有限公司	控股子公司	有限责任公司	乌鲁木齐市昆明路158号野马大厦B座1202室	疏志明	采掘业	30,000,000.00	55.00	55.00	55243932-9
铜陵有色股份铜冠信息科技有限公司	独资子公司	有限责任公司	铜陵经济技术开发区有色工业园	洪明华	服务业	15,000,000.00	100.00	100.00	55015912-0
尼勒克县沪商矿业有限公司	控股子公司	有限公司	尼勒克县墩塔路6巷23号	疏志明	采掘业	1,000,000.00	55.00	100.00	67925940-5
铜陵科星计算机技术有限公司	独资子公司	有限责任公司	铜陵市爱国路8号	洪明华	服务业	760,000.00	100.00	100.00	61043722-6

句容市仙人桥矿业有 限公司	控股子 公司	有限公司	句容市黄 梅镇南巷 村	詹德光	采掘业	52,500,000.00	69.00	69.00	76358976-5
南京伏牛山 铜业有限公 司	独资子 公司	有限公司	南京市江 宁区汤山 街道青林 社区九华 山铜矿	詹德光	采掘业	11,200,000.00	69.00	100.00	67900102-5
铜陵有色金 属集团上海 国际贸易有 限公司	独资子 公司	一人有限责 任公司	上海浦东 新区乳山 路 227 号 436 室	方文生	商品流通业	12,500,000.00	100.00	100.00	66438425-4
香港通源贸 易发展有限 公司	独资子 公司	有限公司	香港湾仔 骆克道 333 号中 国网络中 心 50 楼	王济平	商品流通业	USD15,000,000.00	100.00	100.00	—

(三) 本企业的合营和联营企业情况

被投资单 位名称	企业类型	注册地	法定代 表人	业务性质	注册资本	本企业 持股比 例	本企业在被 投资单位表 决权比例	关联关系	组织机构代 码
一、合营企业									
二、联营企业									
百色融达 铜业有限 公司	有限 公司	百色市 大华路	吴立成	冶炼业	60,000,000.00	40.00%	40.00%	联营企业	75374323-9
铜陵有色 金属集团 财务有限 公司	其他有 限责任公司	铜陵市长江 西路	吴国忠	金融服务业	500,000,000.00	30.00%	30.00%	联营企业	56343249-9
铜陵有色 铜都原料 有限责任 公司	有限责 任公司	铜陵市淮河 大道中段 1220 号铜 商品市场 大厦 6 楼	杨新青	商品流通业	7,000,000.00	20.00%	20.00%	联营企业	56215633-0

赤峰金剑 铜业有限 责任公司	有限任 责任公 司	赤峰市赤 土铁路六 公里处	杨军	冶炼业	450,000,000.00	48.00%	48.00%	联营企业	70127512-X
----------------------	-----------------	---------------------	----	-----	----------------	--------	--------	------	------------

(四) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
铜陵有色金属集团上海投资贸易有限公司	同受母公司控制	13380934-8
铜陵有色金属集团铜冠物资有限公司	同受母公司控制	79642442-2
铜陵有色金属集团铜冠矿山建设股份有限公司*1	同受母公司控制	73890122-7
铜陵有色金属集团铜冠建筑安装股份有限公司*2	同受母公司控制	79982613-6
上海金源期货有限公司*3	同受母公司控制	13211050-0
安徽铜冠机械股份有限公司	同受母公司控制	73733156-8

注*1：铜陵有色金属集团铜冠矿山建设股份有限公司原名铜陵中都矿山建设有限责任公司。

*2：铜陵有色金属集团铜冠建筑安装股份有限公司原名铜陵有色金属集团铜冠建筑安装有限责任公司。

*3：上海金源期货有限公司原名铜冠金源期货有限公司。

(五) 关联方交易

1、采购商品、接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例	金额	占同类交易金额的比例
铜陵有色铜都原料有限责任公司	铜原料	市场价格	940,396,858.28	2.53%	473,766,893.01	1.43%
百色融达铜业有限责任公司	铜原料	市场价格	471,030,709.12	1.27%	441,836,409.75	1.33%
赤峰金剑铜业有限责任公司	阳极泥	市场价格	383,320,463.32	1.03%	199,724,420.39	0.60%

合计			1,794,748,030.72	4.83%	1,115,327,723.15	3.36%
----	--	--	-------------------------	--------------	-------------------------	--------------

2、出售商品、提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例	金额	占同类交易金额的比例
铜陵有色金属集团控股有限公司	铁硫精砂	市场价格	329,552,526.35	0.81%	239,089,000.75	0.70%
百色融达铜业有限责任公司	铜原料	市场价格	122,091,113.23	0.30%	—	—
铜陵有色铜都原料有限责任公司	铜原料	市场价格	5,245,497.24	0.01%	—	—
铜陵有色金属集团控股有限公司	供水	市场价格	4,108,343.37	0.01%	4,155,010.85	0.01%
赤峰金剑铜业有限责任公司	铜原料	市场价格	1,876,123.81	0.01%	—	—
铜陵有色金属集团上海投资贸易有限公司	电铜、电银	市场价格	—	—	44,915,999.36	0.13%
合计			462,873,604.00	1.14%	288,160,010.96	0.84%

3、关联担保情况

单位：元

单位：元担保方	被担保方	币种	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕	备注
有色控股	本公司	RMB	300,000,000.00	2010-01-29	2018-01-28	否	*1
有色控股	本公司	RMB	2,000,000,000.00	2010-07-15	2016-07-15	否	*1
有色控股	本公司	RMB	400,000,000.00	2011-01-10	2016-01-09	否	*1
有色控股	本公司	RMB	1,800,000,000.00	2012-03-28	2014-12-25	否	*1
有色控股	金隆铜业	RMB	1,500,000,000.00	2011-05-10	2016-05-09	否	*1
有色控股	金隆铜业	RMB	1,000,000,000.00	2012-02-24	2013-02-24	否	*2
有色控股	金隆铜业	USD	243,876,000.00	2013-01-18	2014-01-18	是	*1

有色控股	合肥铜冠	RMB	100,000,000.00	2009-06-19	2014-06-19	是	*1
有色控股	合肥铜冠	RMB	531,000,000.00	2009-10-15	2011-12-31	否	*3
有色控股	上海国贸	RMB	500,000,000.00	2012-03-22	2014-03-21	是	*1
上海投贸	上海国贸	RMB	200,000,000.00	2012-11-15	2014-05-15	是	*1
联合铜业	百色融达	RMB	26,000,000.00	2013-01-31	2014-01-31	是	*1
有色控股	香港通源	USD	615,280,000.00	2014-04-15	2015-04-15	否	*4

注*1：该担保项下年末实际借款余额为 0 元。

*2：该担保项下年末实际借款余额为 8,400 万美元，折合人民币 51,683.52 万元。

*3：该担保项下年末实际借款余额为人民币 21,300 万元。

*4：该担保项下年末实际借款余额为 8,200 万美元，折合人民币 50,452.96 万元。

4、其他关联交易

(1) 铜陵有色金属集团铜冠矿山建设股份有限公司、铜陵有色金属集团铜冠建筑安装股份有限公司承担本公司建筑安装等工程项目，工程费用执行国家有关规定，本期共计向本公司提供各项工程劳务 222,594,347.57 元，2013 年 1-6 月共计向本公司提供各项工程劳务 262,420,863.72 元。

(2) 根据本公司与有色控股签订的商标使用许可合同，本公司生产的部分产品使用有色控股的“铜冠牌”注册商标。本公司按使用商标产品销售额的万分之二支付商标使用费。本公司 2014 年 1-6 月支付商标使用费 1,314,585.28 元，2013 年 1-6 月支付商标使用费 763,024.90 元。

(3) 根据本公司与有色控股签订的土地使用权租赁合同，本公司以承担土地使用税的方式租用有色控股总面积为 278,889.08 平方米的土地。本公司 2014 年 1-6 月承担该土地应缴纳的土地使用税 1,050,000.00 元，2013 年 1-6 月承担该土地应缴纳的土地使用税 1,050,000.00 元。

(4) 根据本公司与有色控股铜冠铁路运输有限公司（以下简称“铁运公司”）签订的硫酸罐车租赁协议，由铁运公司负责运输本公司销售硫酸，本公司按 4 元/吨·天支付租赁费。本公司 2014 年 1-6 月支付租金 2,999,757.60 元，2013 年 1-6 月支付租金 5,876,589.60 元。

(5) 本公司及部分子公司通过有色控股子公司上海金源期货有限公司（以下简称“金源期货”）从事商品期货业务，按市场价格支付金源期货期货交易手续费，2014 年 1-6 月共计支付期货交易手续费 8,762,890.33 元，2013 年 1-6 月共计支付期货交易手续费 8,395,263.92 元。

(6) 本公司向安徽铜冠机械股份有限公司采购设备，2014 年 1-6 月共计采购 31,776,993.77 元；本公司子公司上海国贸销售安徽铜冠机械股份有限公司设备，2014 年 1-6 月共销售 480,106.84 元；此外，公司向安徽铜冠机械股份有限公司提供转供电服务，2014 年 1-6 月转供电金额 1,004,034.15 元。

(7) 根据本公司子公司合肥铜冠国轩铜材有限公司与铜陵有色金属集团上海投资贸易有限公司签订的编号为 WD13100103 的委托贷款合同, 铜陵有色金属集团上海投资贸易有限公司委托铜陵有色金属集团财务有限公司贷款 4,000 万元, 利率 4.7%, 期限 1 年, 2014 年 1-6 月份应支付利息 950,444.52 元。

(8) 公司及子公司与铜陵有色金属集团财务有限公司关联交易

①存款余额

项 目	期末存款余额	期初存款余额
存款余额	691,965,208.53	767,165,529.17

②贷款及票据贴现情况

项 目	期末贷款及贴现余额	期初贷款及贴现余额
票据贴现余额	669,160,860.15	566,139,899.06
贷款余额	190,000,000.00	190,000,000.00

③利息收入和利息支出

项 目	本期发生额	上期发生额
存款利息收入	13,906,038.24	4,713,299.32
贴现利息支出	4,006,719.99	5,272,402.08
贷款利息支出	5,611,666.70	5,498,000.00

(六) 关联方应收应付款项

1、上市公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	赤峰金剑铜业有限责任公司	—	—	109,916,149.33	5,495,807.47
应收账款	安徽铜冠机械股份有限公司	7,032,039.98	351,602.00	6,505,807.94	325,290.40
应收账款	铜陵有色金属集团铜冠物资有限公司	940,925.39	47,046.27	—	—
预付帐款	铜陵有色铜都原料有限责任公司	72,438,449.74	—	161,231,238.02	—
预付帐款	百色融达铜业有限公司	86,700,973.77	—	126,018,744.01	—
预付帐款	赤峰金剑铜业有限责任公司	294,414,544.74	—	86,480,310.36	—
预付帐款	铜陵有色金属集团铜冠建筑安装	89,711,725.53	—	58,440,378.81	—

	股份有限公司*				
预付帐款	安徽铜冠机械股份有限公司*	5,841,498.10	—	5,626,432.50	—
预付帐款	铜陵有色金属集团铜冠矿山建设股份有限公司*	7,928,743.70	—	4,108,138.70	—

注*：报表重分类至其他非流动资产

2、上市公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
应付账款	铜陵有色金属集团铜冠建筑安装股份有限公司	31,764,875.40	81,106,585.13
应付账款	铜陵有色金属集团铜冠矿山建设股份有限公司	23,222,953.57	54,138,965.98
应付账款	铜陵有色金属集团控股有限公司	8,920,532.61	16,593,783.02
应付账款	安徽铜冠机械股份有限公司	14,081,193.76	3,354,829.56
预收款项	铜陵有色金属集团上海投资贸易有限公司	—	43,365,000.00
预收款项	铜陵有色铜都原料有限责任公司	—	2,881,643.54
预收款项	安徽铜冠机械股份有限公司	—	2,000.00

九、或有事项

截止 2014 年 6 月 30 日，公司对外担保情况如下：

担保方	被担保方	币种	担保合同情况			期末实际担保余额情况				担保是否已经履行完毕
			金额	起始日	到期日	金额	起始日	到期日	备注	
本公司	合肥铜冠	RMB	100,000,000.00	2010-03-12	2015-03-11	60,000,000.00	2010-03-12	2015-03-11	贷款	否
本公司	仙人桥矿业	RMB	75,000,000.00	2009-11-10	2015-11-09	22,000,000.00	2009-11-10	2014-11-09	贷款	否
						25,000,000.00	2009-11-10	2015-11-09	贷款	否
本公司	仙人桥矿业	RMB	45,000,000.00	2011-05-27	2012-03-13	9,000,000.00	2011-05-30	2015-12-31	贷款	否
合计		RMB	220,000,000.00			116,000,000.00				

截至 2014 年 6 月 30 日止，除上述事项外，本公司无需要披露的其他重大或有事项。

十、承诺事项

截至 2014 年 6 月 30 日止，本公司无需要披露的重大承诺事项。

十一、资产负债表日后事项

1、本公司 2014 年 7 月 9 日召开七届八次董事会以及 2014 年 7 月 25 日召开 2014 年第二次临时股东大会，审议通过了《公司关于对外投资设立全资子公司的议案》，公司拟将铜陵有色股份铜冠铜材分公司变更设立全资子公司，公司以自有资金 1.5 亿元出资，设立全资子公司铜陵有色股份铜冠铜材有限公司。

2、本公司 2014 年 7 月 9 日召开七届八次董事会以及 2014 年 7 月 25 日召开 2014 年第二次临时股东大会，审议通过了《公司关于对全资子公司安徽铜冠铜箔有限公司增加注册资本的议案》，公司拟增加注册资本 2.5 亿元作为铜冠铜箔新增年产 15,000 吨高精度特种电子铜箔扩建项目一期 7,500 吨/年项目资本金，将铜冠铜箔的注册资本由 3.5 亿元增加到 6 亿元。

3、本公司 2014 年 7 月 9 日召开的七届八次董事会，审议通过了《公司关于成立铜陵有色金属集团股份有限公司工程技术分公司的议案》，公司拟在铜陵市设立铜陵有色金属集团股份有限公司工程技术分公司。

4、本公司 2014 年 7 月 9 日召开的七届八次董事会，审议通过了《公司关于全资子公司铜陵有色金属集团上海国际贸易有限公司对外投资设立全资子公司的议案》。

5、2014 年 8 月 12 日公司召开七届九次董事会会议，审议通过了《关于选举公司第七届董事会董事长的议案》，杨军先生担任公司第七届董事会董事长，任期三年，自董事会决议通过之日起至第七届董事会届满为止。

截至 2014 年 8 月 28 日止，除上述事项外，本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

十二、其他重要事项

1、2012 年 11 月 7 日，公司召开六届二十五次董事会会议，审议通过了《关于公司符合非公开发行股票条件的议案》、《关于公司非公开发行股票方案的议案》等议案，公司拟非公开发行股票数量不超过 28,000 万股（含 28,000 万股），募集资金总额约 45.50 亿元。

2013年2月21日，公司召开六届二十七次董事会会议，审议通过了《关于公司修订非公开发行股票方案的议案》，因本次非公开发行股票部分募集资金投资项目收购标的资产的审计、评估已确定，以及公司与控股股东有色控股签署了资产转让的补充协议，本次董事会会议根据上述事项对本次非公开发行方案中“募集资金用途”进行相应修订。此次修订后公司拟非公开发行股票数量不超过28,000万股（含28,000万股），募集资金总额不超过46亿元。

公司2014年1月2日召开七届四次董事会会议和2014年1月20日召开2014年第一次临时股东大会会议，审议通过了《关于公司调整非公开发行股票方案的议案》，对定价基准日、发行价格、发行数量和决议有效期进行调整。此次调整后公司拟非公开发行股票数量不超过49,676万股（含49,676万股），发行价格不低于9.26元/股，募集资金总额不超过46亿元。

2014年3月12日，本公司非公开发行股票申请获得中国证券监督管理委员会无条件审核通过。

2014年4月14日，公司收到中国证券监督管理委员会《关于核准铜陵有色金属集团股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可【2014】383号）。

2014年5月30日，公司2013年度权益分配方案实施完毕，根据公司2014年1月2日召开七届四次董事会会议和2014年1月20日召开2014年第一次临时股东大会会议审议通过的《关于公司调整非公开发行股票方案的议案等相关议案》，公司对发行价格、发行数量进行调整。此次调整后公司拟非公开发行股票数量不超过50,218万股（含50,218万股），发行价格不低于9.16元/股。

2、根据本公司七届六次董事会《关于公司与格里塞股份有限公司设立合资公司的议案》，本公司拟与格里塞股份有限公司合资设立铜陵格里塞铜冠电子材料有限公司，注册资本6,520.20万元，本公司投资2,608.08万元，占注册资本的40%。

截至2014年6月30日止，除上述事项外，本公司无需要披露的其他重大的其他重要事项。

十三、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

（1）应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	—	—	—	—	—	—	—	—
按组合计提坏账准备的应收账款								
组合1：以账龄为信用风险特征组合	479,578,185.33	61.00%	25,288,064.74	5.27%	183,278,298.59	37.02%	10,473,115.99	5.71%

组合 2: 以款项性质为信用风险特征组合	306,610,357.49	39.00%	—	—	311,811,956.25	62.98%	—	—
组合小计	786,188,542.82	100%	25,288,064.74	3.22%	495,090,254.84	100%	10,473,115.99	2.12%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	—	—	—	—	—	—	—	—
合计	786,188,542.82	100%	25,288,064.74	3.22%	495,090,254.84	100%	10,473,115.99	2.12%

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	476,625,462.50	99.38%	23,831,273.13	180,324,664.08	98.39%	9,016,233.21
1 至 2 年	934,259.27	0.20%	93,425.93	935,170.95	0.51%	93,517.10
2 至 3 年	400,000.00	0.08%	120,000.00	400,000.00	0.22%	120,000.00
3 年以上	1,618,463.56	0.34%	1,243,365.68	1,618,463.56	0.88%	1,243,365.68
合计	479,578,185.33	100%	25,288,064.74	183,278,298.59	100%	10,473,115.99

组合中，采用款项性质计提坏账准备的应收账款

单位：元

组合名称	账面余额	坏账准备
以款项性质为信用风险特征组合	306,610,357.49	—
合计	306,610,357.49	—

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

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

(3) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例
单位一	本公司子公司	289,697,594.07	1 年以内	36.85%
单位二	客户	238,716,831.46	1 年以内	30.36%
单位三	客户	105,749,503.26	1 年以内	13.45%
单位四	本公司子公司	12,756,854.47	1 年以内	1.62%
单位五	客户	10,912,175.14	1 年以内	1.39%
合计	--	657,832,958.40	--	83.67%

(4) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例
香港通源贸易发展有限公司	本公司子公司	289,697,594.07	36.85%
铜陵有色金属集团上海国际贸易有限公司	本公司子公司	12,756,854.47	1.62%
铜陵有色股份铜山矿业有限公司	本公司子公司	1,159,396.92	0.15%
句容市仙人桥矿业有限公司	本公司子公司	696,419.80	0.09%
铜陵有色金翔物资有限责任公司	本公司子公司	393,430.72	0.05%
铜陵有色股份安庆月山矿业有限公司	本公司子公司	374,439.00	0.05%
铜陵有色股份天马山黄金矿业有限公司	本公司子公司	345,000.00	0.04%
铜陵金威铜业有限公司	本公司子公司	275,994.72	0.04%
合肥铜冠国轩铜材有限公司	本公司子公司	218,869.20	0.03%
金隆铜业有限公司	本公司子公司	196,341.63	0.02%
铜陵有色股份凤凰山矿业有限公司	本公司子公司	183,685.80	0.02%
铜陵有色股份金口岭矿业有限公司	本公司子公司	177,640.00	0.02%
安徽铜冠铜箔有限公司	本公司子公司	134,691.16	0.02%
合计	--	306,610,357.49	39.00%

(5) 应收账款期末较期初增长 57.01%，主要原因是本期收入增长，应收账款相应增长。

2、其他应收款

(1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	—	—	—	—	—	—	—	—
按组合计提坏账准备的其他应收款								
组合 1：以账龄为信用风险特征组合	25,772,234.09	0.44%	13,387,841.27	51.95%	24,378,419.29	0.51%	13,410,995.67	55.01%
组合 2：以款项性质为信用风险特征组合	5,873,956,280.76	99.56%	—	—	4,720,880,021.66	99.49%	—	—
组合小计	5,899,728,514.85	100.00%	13,387,841.27	0.23%	4,745,258,440.95	100.00%	13,410,995.67	0.28%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	—	—	—	—	—	—	—	—
合计	5,899,728,514.85	100.00%	13,387,841.27	0.23%	4,745,258,440.95	100.00%	13,410,995.67	0.28%

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内	8,770,196.58	34.03%	438,509.82	7,152,421.04	29.34%	357,621.05
1 年以内小计	8,770,196.58	34.03%	438,509.82	7,152,421.04	29.34%	357,621.05
1 至 2 年	3,458,808.13	13.42%	345,880.81	3,209,328.74	13.17%	320,932.87
2 至 3 年	732,950.86	2.84%	219,885.26	1,271,126.67	5.21%	381,338.00
3 年以上	12,810,278.52	49.71%	12,383,565.38	12,745,542.84	52.28%	12,351,103.75

合计	25,772,234.09	100%	13,387,841.27	24,378,419.29	100%	13,410,995.67
----	----------------------	-------------	----------------------	----------------------	-------------	----------------------

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

单位：元

组合名称	账面余额	坏账准备
以款项性质为信用风险特征组合	5,873,956,280.76	—
合计	5,873,956,280.76	—

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

(2) 本报告期其他应收款中无应收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的款项。

(3) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例
铜陵金威铜业有限公司	子公司	1,488,620,692.50	1 年以内	25.23%
铜陵有色金属集团上海国际贸易有限公司	子公司	984,425,946.54	1 年以内	16.68%
铜陵有色股份铜冠电工有限公司	子公司	815,455,778.06	1 年以内	13.82%
铜陵有色股份铜山矿业有限公司	子公司	580,917,706.43	1 年以内	9.85%
铜陵有色股份铜冠黄铜棒材有限公司	子公司	568,570,289.84	1 年以内	9.64%
合计	--	4,437,990,413.37	--	75.22%

(4) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例
铜陵金威铜业有限公司	子公司	1,488,620,692.50	25.23%
铜陵有色金属集团上海国际贸易有限公司	子公司	984,425,946.54	16.69%
铜陵有色股份铜冠电工有限公司	子公司	815,455,778.06	13.82%
铜陵有色股份铜山矿业有限公司	子公司	580,917,706.43	9.85%
铜陵有色股份铜冠黄铜棒材有限公司	子公司	568,570,289.84	9.64%
安徽铜冠铜箔有限公司	子公司	491,235,814.73	8.33%
合肥铜冠国轩铜材有限公司	子公司	343,071,037.86	5.82%

句容市仙人桥矿业有限公司	子公司	139,971,859.25	2.37%
张家港联合铜业有限公司	子公司	120,577,751.68	2.04%
铜陵有色金翔物资有限责任公司	子公司	89,774,097.50	1.52%
铜陵有色股份安庆月山矿业有限公司	子公司	55,072,975.18	0.93%
铜陵有色股份铜冠信息科技有限公司	子公司	5,329,975.43	0.09%
安庆市金安矿业有限公司	子公司	3,200,000.00	0.05%
合计	--	5,686,223,925.00	96.38%

3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额
铜陵有色股份天马山黄金矿业有限公司	成本法	347,918,340.00	347,918,340.00	—	347,918,340.00
铜陵有色股份凤凰山矿业有限公司	成本法	84,000,000.00	84,000,000.00	—	84,000,000.00
铜陵有色股份金口岭矿业有限公司	成本法	6,000,000.00	6,000,000.00	—	6,000,000.00
铜陵有色股份铜山矿业有限公司	成本法	105,000,000.00	105,000,000.00	—	105,000,000.00
安庆市金安矿业有限公司	成本法	3,500,000.00	3,500,000.00	—	3,500,000.00
铜陵有色股份月山矿业有限公司	成本法	40,000,000.00	40,000,000.00	—	40,000,000.00
张家港联合铜业有限公司	成本法	223,824,309.90	223,824,309.90	—	223,824,309.90
金隆铜业有限公司	成本法	746,676,002.99	746,676,002.99	—	746,676,002.99
铜陵有色股份铜冠电工有限公司	成本法	280,000,000.00	280,000,000.00	—	280,000,000.00
铜陵金威铜业有限公司	成本法	907,404,770.00	907,404,770.00	—	907,404,770.00
铜陵有色股份铜冠黄铜棒材有限公司	成本法	88,851,754.50	88,851,754.50	—	88,851,754.50
合肥铜冠国轩铜材有限公司	成本法	330,850,000.00	330,850,000.00	—	330,850,000.00
铜陵有色股份金翔物资有限责任公司	成本法	100,000,000.00	100,000,000.00	—	100,000,000.00
句容市仙人桥矿业有限公司	成本法	93,348,500.00	85,174,693.50	—	85,174,693.50
安徽铜冠铜箔有限公司	成本法	350,000,000.00	350,000,000.00	—	350,000,000.00
新疆铜冠有色金属有限公司	成本法	16,500,000.00	16,500,000.00	—	16,500,000.00
铜陵有色股份铜冠信息科技有限公司	成本法	15,000,000.00	15,000,000.00	—	15,000,000.00
中色国际矿业股份有限公司	成本法	34,125,000.00	34,125,000.00	—	34,125,000.00
铜陵有色金属集团上海国际贸易有限公司	成本法	18,139,113.06	18,139,113.06	—	18,139,113.06
香港通源贸易发展有限公司	成本法	94,542,000.00	94,542,000.00	—	94,542,000.00
铜陵金诚招标有限责任公司	成本法	90,000.00	90,000.00	—	90,000.00
赤峰金剑铜业有限责任公司	权益法	335,663,564.21	159,670,448.19	-2,946,918.24	156,723,529.95
铜陵有色金属集团财务有限公司	权益法	150,000,000.00	193,325,173.59	-887,391.82	192,437,781.77

铜陵有色铜都原料有限公司	权益法	1,400,000.00	1,697,294.55	-259,343.00	1,437,951.55
合计	--	4,372,833,354.66	4,232,288,900.28	-4,093,653.06	4,228,195,247.22

续上表:

被投资单位	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
铜陵有色股份天马山黄金矿业有限公司	100.00%	100.00%	—	—	—	—
铜陵有色股份凤凰山矿业有限公司	100.00%	100.00%	—	—	—	—
铜陵有色股份金口岭矿业有限公司	100.00%	100.00%	—	—	—	—
铜陵有色股份铜山矿业有限公司	100.00%	100.00%	—	—	—	—
安庆市金安矿业有限公司	51.00%	51.00%	—	—	—	—
铜陵有色股份月山矿业有限公司	100.00%	100.00%	—	—	—	—
张家港联合铜业有限公司	85.00%	85.00%	—	—	—	—
金隆铜业有限公司	61.40%	61.40%	—	—	—	21,090,900.00
铜陵有色股份铜冠电工有限公司	100.00%	100.00%	—	—	—	—
铜陵金威铜业有限公司	100.00%	100.00%	—	—	—	—
铜陵有色股份铜冠黄铜棒材有限公司	75.00%	75.00%	—	—	—	—
合肥铜冠国轩铜材有限公司	88.75%	88.75%	—	—	—	—
铜陵有色股份金翔物资有限责任公司	100.00%	100.00%	—	—	—	—
句容市仙人桥矿业有限公司	69.00%	69.00%	—	—	—	—
安徽铜冠铜箔有限公司	100.00%	100.00%	—	—	—	—
新疆铜冠有色金属有限公司	55.00%	55.00%	—	—	—	—
铜陵有色股份铜冠信息科技有限责任公司	100.00%	100.00%	—	—	—	—
中色国际矿业股份有限公司	7.64%	7.64%	—	—	—	—
铜陵有色金属集团上海国际贸易有限公司	100.00%	100.00%	—	—	—	—
香港通源贸易发展有限公司	100.00%	100.00%	—	—	—	—
铜陵金诚招标有限责任公司	18.00%	18.00%	—	—	—	90,000.00
赤峰金剑铜业有限责任公司	48.00%	48.00%	—	—	—	—
铜陵有色金属集团财务有限公司	30.00%	30.00%	—	—	—	12,000,000.00
铜陵有色铜都原料有限公司	20.00%	20.00%	—	—	—	180,858.72
合计	--	--	--			33,361,758.72

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	14,185,840,299.79	8,259,915,707.82
其他业务收入	94,852,254.17	80,342,296.56
合计	14,280,692,553.96	8,340,258,004.38
营业成本	13,293,328,229.08	7,460,100,636.28

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
有色金属制造业	14,185,840,299.79	13,214,828,554.74	8,259,915,707.82	7,391,495,768.73
合计	14,185,840,299.79	13,214,828,554.74	8,259,915,707.82	7,391,495,768.73

(3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
铜产品	11,032,372,912.15	10,521,235,610.52	5,244,431,637.65	4,830,037,303.80
黄金等副产品	2,884,090,421.00	2,516,111,107.32	2,833,970,435.92	2,445,537,540.22
化工及其他产品	269,376,966.64	177,481,836.90	181,513,634.25	115,920,924.71
合计	14,185,840,299.79	13,214,828,554.74	8,259,915,707.82	7,391,495,768.73

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华东地区	13,166,992,654.47	12,265,582,422.09	7,764,219,586.06	6,947,915,480.97
其他地区	1,018,847,645.32	949,246,132.65	495,696,121.76	443,580,287.76
合计	14,185,840,299.79	13,214,828,554.74	8,259,915,707.82	7,391,495,768.73

(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例
单位一	611,702,984.52	4.28%
单位二	361,462,037.37	2.53%

单位三	347,866,128.26	2.44%
单位四	316,931,384.80	2.22%
单位五	211,139,641.60	1.48%
合计	1,849,102,176.55	12.95%

(6) 营业收入本期较上期增长 71.23%、营业成本本期较上期增长 78.19%，主要原因是 40 万吨双闪铜冶炼工程实现收入金额较大以及相应的结转成本金额较大。

5、投资收益

(1) 投资收益明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	21,180,900.00	—
权益法核算的长期股权投资收益	6,981,561.06	-33,592,616.37
处置长期股权投资产生的投资收益	—	-3,556,572.76
处置交易性金融资产取得的投资收益	3,204,180.00	—
其他	-5,884,844.82	-2,711,900.65
合计	25,481,796.24	-39,861,089.78

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
金隆铜业有限公司	21,090,900.00	—	分配股利
铜陵金诚招标有限责任公司	90,000.00	—	分配股利
合计	21,180,900.00		--

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
铜陵有色金属集团财务有限公司	11,112,608.18	8,759,609.11	盈利增加
铜陵有色铜都原料有限责任公司	-78,484.28	-13,699.42	亏损增加
赤峰金剑铜业有限责任公司	-4,052,562.84	-42,338,526.06	亏损减少
合计	6,981,561.06	-33,592,616.37	

(4) 本公司投资收益汇回无重大限制。

(5) 投资收益本期较上期大幅增长，主要原因是成本法核算的长期股权投资收益以及权益法核算的长期股权投资收益增加金额较大。

6、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	307,499,213.25	426,433,212.04
加：资产减值准备	-121,458,852.98	185,252,027.57
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	248,643,828.87	135,136,467.28
无形资产摊销	8,257,117.65	5,105,803.08
长期待摊费用摊销	—	—
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“—”号填列）	659,379.21	399,031.70
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）	—	—
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）	-15,168,483.65	-6,038,272.60
财务费用（收益以“—”号填列）	324,709,391.15	-10,413,931.21
投资损失（收益以“—”号填列）	-31,366,641.06	37,149,189.13
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	21,154,199.01	-28,010,499.15
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	-683,962.50	1,128,435.91
存货的减少（增加以“—”号填列）	1,065,197,351.07	-3,901,302,954.01
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-2,030,495,503.68	745,215,924.04
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	432,096,429.04	765,901,019.05
其他	27,379,007.52	19,566,108.92
经营活动产生的现金流量净额	236,422,472.90	-1,624,478,438.25
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	1,717,537,110.10	1,393,369,141.67
减：现金的期初余额	1,065,180,304.34	861,164,451.21
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	652,356,805.76	532,204,690.46

十四、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-807,357.11	
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）	46,168,761.21	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	—	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	—	
非货币性资产交换损益	—	
委托他人投资或管理资产的损益	—	
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	17,802,725.04	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	277,359.75	
对外委托贷款取得的损益	—	
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	—	
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	—	
受托经营取得的托管费收入	—	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-163,894.41	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	—	
小计	63,277,594.48	

减：所得税影响额	1,429,255.63	
少数股东权益影响额（税后）	614,491.11	
合计	61,233,847.74	--

2、净资产收益率及每股收益

单位：元

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	2.00%	0.16	0.16
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.45%	0.11	0.11

3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

资产负债表项目变动原因：

货币资金期末较期初增长 123.77%，主要原因一是双闪项目投产产能释放，产销量增加；二是本期市场资金面偏紧，公司为应对风险而增加货币资金储备。

应收账款期末较期初增长 45.13%，主要原因是本期收入增长，应收账款相应增长。

其他应收款期末较期初增长 73.47%，主要原因是本期支付的电铜期货套期保证金金额较大。

其他流动资产期末较期初下降 95.85%，原因是套期工具期末浮动盈利金额减少。

其他非流动资产期末比期初增长 58.05%，原因是本期预付工程、设备等款项增加。

短期借款期末较期初增长 31.04%，主要原因是本期借款金额较大。

交易性金融负债期末较期初大幅增加，原因是本期开展了黄金租赁业务。

应交税费期末较期初增长 35.07%，主要原因是本期应交增值税增加影响所致。

递延所得税负债期末较期初大幅下降，主要原因是期末套期工具浮动盈利金额较小。

专项储备期末比期初增长 242.33%，主要原因是本期实际支出的安全费用支出减少。

利润表变动项目原因：

营业税金及附加本期较上期增长 56.56%，主要原因是本期应交增值税增加，计提的城市维护建设税及教育费附加相应增加。

财务费用本期较上期大幅增加，主要原因是上期人民币升值，公司美元外币借款的汇兑收益金额较大，而本期人民币贬值，公司美元外币借款的汇兑损失金额较大。

公允价值变动收益本期比上期大幅增加,主要原因是期末非高度有效电铜套期保值期货浮动盈利金额较大。

投资收益本期较上期增长 86.50%,主要原因是本期权益法核算的长期股权投资收益金额较大。

资产减值损失本期较上期下降 53.74%,主要原因是上期计提的存货跌价准备金额较大。

其他综合收益本期较上期下降 192.89%,主要原因是本期套期工具浮动亏损金额较大。

现金流量表项目变动原因:

经营活动产生的现金流量净额本期较上期增长 195.25%,主要原因是本期加强库存管理,存货节约资金金额较大。

筹资活动产生的现金流量净额本期较上期增长 53.60%,主要原因是本期借款增加金额较大。

第十节 备查文件目录

- 1、载有董事长亲笔签名的2014年半年度报告文本；
 - 2、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表；
 - 3、报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿；
- 上述备查文件齐备、完整置于本公司董事会秘书室供股东和有关管理部门查阅。

董事长：杨军

董事会批准报送日期：2014 年 08 月 28 日