

公司代码：601137

公司简称：博威合金

宁波博威合金材料股份有限公司 2014 年年度报告

重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

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

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

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

经天健会计师事务所(特殊普通合伙)审计，本公司 2014 年度共实现归属于母公司股东的净利润人民币 69,346,077.90 元。依据《公司法》和公司章程的规定，按母公司实现的净利润提取 10% 法定盈余公积人民币 9,446,337.10 元后，当年可供股东分配的利润为人民币 59,899,740.80 元，加上上年结转未分配利润人民币 287,148,046.70 元，累计可供股东分配的利润为人民币 347,047,787.50 元。

本公司2014年度利润分配预案为：以公司2014年末总股本215,000,000股为基数，拟每10股派发现金股利人民币1.20元（含税），总计派发现金股利人民币25,800,000元，剩余人民币321,247,787.50元转至以后年度分配。本年度不进行资本公积金转增股本。

六、前瞻性陈述的风险声明

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

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

目录

第一节	释义及重大风险提示.....	4
第二节	公司简介.....	5
第三节	会计数据和财务指标摘要.....	6
第四节	董事会报告.....	9
第五节	重要事项.....	26
第六节	股份变动及股东情况.....	31
第七节	优先股相关情况.....	36
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	37
第九节	公司治理.....	44
第十节	内部控制.....	49
第十一节	财务报告.....	51
第十二节	备查文件目录.....	133

第一节 释义及重大风险提示

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

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

二、 重大风险提示

公司已在本报告中详细描述存在的行业风险，敬请查阅第四节董事会报告中关于公司未来发展的讨论与分析中可能面对的风险因素及对策部分的内容。

第二节 公司简介

一、 公司信息

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

二、 联系人和联系方式

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

三、 基本情况简介

公司注册地址	浙江省宁波市鄞州区云龙镇太平桥
公司注册地址的邮政编码	315135
公司办公地址	浙江省宁波市鄞州区云龙镇太平桥
公司办公地址的邮政编码	315135
公司网址	http://www.pwalloy.com
电子信箱	zpj@pwalloy.com

四、 信息披露及备置地点

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

五、 公司股票简况

公司股票简况			
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码
A股	上海证券交易所	博威合金	601137

六、 公司报告期内注册变更情况

(一) 基本情况

注册登记日期	2011年4月19日
注册登记地点	浙江省宁波市鄞州区云龙镇太平桥
企业法人营业执照注册号	330200400030287
税务登记号码	330227144552023
组织机构代码	14455202-3

(二) 公司首次注册情况的相关查询索引

公司首次注册情况详见于 2012 年 4 月 10 日刊登在上海证券交易所网站(www.sse.com.cn) 2011 年年度报告公司基本情况。

(三) 公司上市以来，主营业务的变化情况

公司致力于高性能、高精度有色合金棒、线、板带新材料的研发、生产和销售；上市以来，主营业务未发生变化。

(四) 公司上市以来,历次控股股东的变更情况

公司上市以来，控股股东未发生变化。

七、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所(境内)	名称	天健会计师事务所(特殊普通合伙)
	办公地址	杭州市西溪路 128 号
	签字会计师姓名	叶卫民、沈佳盈

第三节 会计数据和财务指标摘要**一、报告期末公司近三年主要会计数据和财务指标****(一) 主要会计数据**

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2014年	2013年	本期比上年同期增减(%)	2012年
营业收入	2,853,494,251.56	2,435,249,702.05	17.17	2,369,410,696.33
归属于上市公司股东的净利润	69,346,077.90	84,027,676.67	-17.47	107,270,737.62
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	64,550,872.52	83,167,536.68	-22.38	97,789,815.85
经营活动产生的现金流量净额	63,052,361.56	-259,959,311.64	124.25	115,684,339.92
	2014年末	2013年末	本期末比上年同期末增减(%)	2012年末
归属于上市公司股东的净资产	1,993,124,889.98	1,955,768,536.17	1.91	1,912,668,751.60
总资产	2,777,694,452.43	2,605,398,373.81	6.61	2,283,235,548.85

(二) 主要财务指标

主要财务指标	2014年	2013年	本期比上年同期增减(%)	2012年
基本每股收益(元/股)	0.32	0.39	-17.95	0.5
稀释每股收益(元/股)	0.32	0.39	-17.95	0.5
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.3	0.39	-23.08	0.45
加权平均净资产收益率(%)	3.52	4.36	减少0.84个百分点	5.71
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	3.27	4.31	减少1.04个百分点	5.21

二、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

三、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	2014 年金额	附注(如适用)	2013 年金额	2012 年金额
非流动资产处置损益	72,343.03		-384,597.76	
越权审批, 或无正式批准文件, 或偶发性的税收返还、减免	884,908.54		1,177,109.92	2,989,108.20
计入当期损益的政府补助, 但与公司正常经营业务密切相关, 符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	15,275,223.85		14,198,195.53	3,310,116.00
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	-11,867,460.21		-12,308,771.61	2,644,310.57
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回				
对外委托贷款取得的损益				
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	976,923.50		-2,055,127.88	1,532,483.59
其他符合非经常性损益定义的损益项目				
少数股东权益影响额				
所得税影响额	-546,733.33		233,331.79	-995,096.59
合计	4,795,205.38		860,139.99	9,480,921.77

四、采用公允价值计量的项目

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
交易性金融资产	3,375,795.00	2,978,470.50	-397,324.50	-4,418,075.00
合计	3,375,795.00	2,978,470.50	-397,324.50	-4,418,075.00

第四节 董事会报告

一、董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

2014 年我国经济下行压力加大，主要经济指标出现整体下滑。GDP 同比增速 7.4%，创 1990 年以来最低增速，工业增加值增速月降幅达 2.1 个百分点，创 2008 年国际金融危机以来新低。在新常态下的有色金属行业，生产增幅有所回落，价格走势疲软并出现分化，部分企业效益下滑，生产经营面临诸多困难。公司全体员工团结奋进，顽强拼搏，在募投项目生产、新产品研发、项目管理推进、市场占有率提升、内控建设、寻求国内外投资项目等方面作了大量的工作，全力应对市场考验，大力实施挖潜增效，扎实开展各项重点工作，公司整体实现平稳发展。

报告期内公司实现销量 8.56 万吨，同比增长 27.47%；营业收入 285,349.43 万元，同比增长 17.17%；实现归属于上市公司股东的净利润 6,934.61 万元，同比下降-17.47%；归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后净利润 6,455.09 万元，同比下降-22.38%。主要原因是①公司为保持产品竞争力，持续加大对产品研发费用的投入；②募投项目陆续投产，因尚未达产，使得折旧费用及财务费用大幅增加；③劳动力成本有较大幅度上升。

报告期内，公司主要经营工作如下：

1、稳步推进募投项目建设

①本报告期，是年产 2 万吨高性能高精度铜合金板带生产线全面投产的第一年，该生产线的投产进一步丰富了公司的产品结构。但是，由于尚未达到预定产能，经济效益尚未体现。公司后续将努力拓展国内外销售渠道，加大特殊铜合金板带产品占比，提高产品毛利率。

②本报告期，年产 1 万吨无铅易切削黄铜棒线生产线全线贯通，该生产线自动化程度高，投产后有效缓解了公司铜合金棒材的产能瓶颈，为进一步市场开拓打下坚实基础。

③报告期内，年产 1.8 万吨变形锌合金材料生产线项目尚在产品开发阶段，钛锆锌系列产品陆续通过了德国电气工程师协会（VDE）的材料认证，国际权威检测机构英国标准学会（BSI）、短路检测委员会（ASTA）和中国强制性产品（CCC）认证。该项目涉及新材料应用，为验证材料属性，公司与下游客户进行了大量的产品性能测试，及第三方机构认证工作。

2、继续加大研发项目投入，积极开发新产品

公司为保证产品市场竞争力，近年来持续加大研发项目投入。通过几年的努力与积累，研发项目效益逐步显现。在低成本替代材料方面，为家用电气开关行业成功开发了磷青铜合金带材产品；在环保材料方面，为满足美国卫浴、水暖市场对铜合金中砷含量严格控制要求，成功开发了低砷环保抗脱锌铜合金；在功能材料方面，高强、高导合金产品在高铁行业应用获得突破并取得批量订单；并由我公司主持制订，中国南车、中国北车等下游应用企业参与的 2 项国家标准——

《GBT 30852-2014 牵引电机用导电铜合金型材》及《GBT 30853-2014 牵引电机用铜合金锻环》正式颁布；在高性能高精度铜合金板带材方面，高附加值新产品工艺取得了突破，为将来的市场竞争打下了坚实的基础，必将给公司后续发展带来强有力的支撑。

3、推行事业部利润中心考核

报告期内,为了加大绩效考核力度,公司推行了以独立业务部门为单位的利润中心考核方案。对于采购、制造、销售部门,分别设定内部考核标准,并按照标准来核算部门的内部利润。以此来作为各业务部门年度业绩考核的主要参考依据,使部门利益与公司利益完全趋于一致。通过此项考核,在公司全员树立成本、利润概念,提高公司的管理水平,激发创新意识,提高公司盈利能力。

4、强化项目管理,有力支撑目标达成

报告期内,公司全面统筹资源,将重点项目纳入核心督办工作,锁定项目里程碑,每周、月定时召开项目分析会议,同时落实项目管理制度和考核评价机制。报告期内,公司共成立项目小组 22 个,其中公司级项目 9 个,部门级项目 13 个,各级项目的有序推进为公司战略目标的达成提供了有力支撑。

5、实现人力资源管理信息化,加大人才培养和考核力度

报告期内,公司引进了先进的 PeopleSoft E-HR 人力资源管理软件,并聘请 IBM 咨询公司进行专业指导,形成博威特色的人力资源管理系统,通过现代化的信息管理手段对人力资源管理进行优化,进一步加强了公司对人才的培养力度,强化了绩效考核机制,使得人力资源对公司的长远发展形成强有力的支撑。

6、狠抓体系规范,提高运营和管控能力

报告期内,公司结合产业发展面临的新趋势、新环境、新特点,全面梳理公司发展规划,深抓企业内部控制建设。不断健全和完善公司三会(股东会、董事会、监事会)层面和经营层面的各项制度,推进流程优化,同时强化公司内部审计监督,切实发挥内部审计对内控的监督职能,及时发现内部控制的缺陷并加以改进,保证企业内部控制体系有效运行,提高公司运营和管控能力。

7、积极寻求国内外投资机会,做强做大主业

报告期内,公司根据产业环境的变化,结合自身竞争优势、资本优势,将实业和资本作为支撑公司未来实现跨越式发展的双引擎。一方面寻找财务投资机会实现资本增值,另一方面按照公司的发展战略,把高端制造、新材料、高铁、军工作为未来的主要投资、并购方向,投资部与各大券商、资产管理公司、国内外投行等机构保持紧密互动,对各方提供的项目资源进行评估和筛选,积极寻求国内外投资、并购机会。

(一)主营业务分析

1 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	2,853,494,251.56	2,435,249,702.05	17.17
营业成本	2,530,254,291.70	2,173,854,035.03	16.39
销售费用	47,226,809.48	38,479,124.19	22.73
管理费用	147,064,744.04	121,420,712.85	21.12
财务费用	23,937,327.35	2,184,386.69	995.84
经营活动产生的现金流量净额	63,052,361.56	-259,959,311.64	124.25
投资活动产生的现金流量净额	-222,515,535.25	-224,562,856.69	0.91
筹资活动产生的现金流量净额	187,385,721.24	279,433,052.38	-32.94
研发支出	96,552,309.34	69,309,071.84	39.31

2 收入

(1) 驱动业务收入变化的因素分析

项目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
主营业务收入	2,839,788,388.12	2,410,795,305.86	17.79
其他业务收入	13,705,863.44	24,454,396.19	-43.95
合计	2,853,494,251.56	2,435,249,702.05	17.17

本报告期内，公司主营产品销售量同比增加 27.47%。

(2) 以实物销售为主的公司产品收入影响因素分析

产品	本期收入	上期收入	变动比例 (%)
铜合金棒材	1,660,258,376.92	1,696,132,756.36	-2.12
铜合金线材	723,101,402.49	677,047,677.20	6.80
铜合金板带	456,428,608.71	37,614,872.30	1113.43
合计	2,839,788,388.12	2,410,795,305.86	17.79

(3) 主要销售客户的情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
客户 1	111,723,783.30	3.92
客户 2	87,484,115.93	3.07
客户 3	61,007,013.65	2.14
客户 4	50,679,738.93	1.78
客户 5	49,916,146.54	1.75
合计	360,810,798.35	12.64

3 成本

(1) 成本分析表

单位：元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期 占总 成本 比例 (%)	上年同期金额	上年同 期占总 成本比 例(%)	本期金 额较上 年同期 变动比 例(%)	情况 说明
铜合金	直接材料	2,304,069,043.69	91.53	1,974,941,375.74	91.75	16.67	
铜合金	直接人工	56,755,457.61	2.25	48,336,668.70	2.24	17.42	
铜合金	燃料动力费	59,052,298.26	2.35	55,308,645.89	2.57	6.77	
铜合金	其他	97,291,939.82	3.87	74,004,630.51	3.44	31.47	
其他	材料成本	13,085,552.32	100	21,262,713.19	100	-38.46	
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期 占总 成本 比例 (%)	上年同期金额	上年同 期占总 成本比 例(%)	本期金 额较上 年同期 变动比 例(%)	情况 说明
铜合金	直接材料	2,304,069,043.69	91.53	1,974,941,375.74	91.75	16.67	
铜合金	直接人工	56,755,457.61	2.25	48,336,668.70	2.24	17.42	
铜合金	燃料动力费	59,052,298.26	2.35	55,308,645.89	2.57	6.77	
铜合金	其他	97,291,939.82	3.87	74,004,630.51	3.44	31.47	
其他	材料成本	13,085,552.32	100	21,262,713.19	100	-38.46	

(2) 主要供应商情况

供应商	采购金额	占全部采购金 额的比例%
供应商 1	336,661,883.86	13.20
供应商 2	326,626,831.25	12.81
供应商 3	182,611,545.65	7.16
供应商 4	121,690,841.26	4.77
供应商 5	88,539,476.23	3.47
合计	1,056,130,578.26	41.41

4 费用

项目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)	变动原因
----	-----	-------	-------------	------

销售费用	47,226,809.48	38,479,124.19	22.73	主要系销售量增长导致运输费、员工工资增加所致。
管理费用	147,064,744.04	121,420,712.85	21.12	主要系①为开发新产品，研发费用持续增长；②新厂区投产后，因人员增加、劳动力成本上升，导致工资薪酬大幅增加；③新厂区房屋折旧、及相应税金增加所致。
财务费用	23,937,327.35	2,184,386.69	995.84	主要系本期为新投产项目铺底流动资金，银行借款增加，导致利息支出大幅增加所致。
资产减值损失	25,591,096.45	1,384,692.87	1748.14	主要系本期计提套期项目的减值准备金所致。

5 研发支出

(1) 研发支出情况表

单位：元

本期费用化研发支出	72,901,336.76
本期资本化研发支出	23,650,972.58
研发支出合计	96,552,309.34
研发支出总额占净资产比例 (%)	4.84
研发支出总额占营业收入比例 (%)	3.38

(2) 情况说明

报告期内，公司取得宁波市重大专项科技创新的多元复杂耐磨铜合金项目、7025 研发项目处于开发阶段，列入开发支出所致。

6 现金流

项目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)	变动原因
经营活动产生的现金流量净额	63,052,361.56	-259,959,311.64	124.25	增加主要系上期为新投产板带项目铺底大额流动资金所致。
投资活动产生的现金流量净额	-222,515,535.25	-224,562,856.69	0.91	主要系本期新项目投入金额与上期基本一致。
筹资活动产生的现金流量净额	187,385,721.24	279,433,052.38	-32.94	减少主要系本期增加的银行贷款比上期减少所致。

7 其他

(1) 发展战略和经营计划进展说明

2014 年度，公司计划实现销量 9 万吨，实际实现销量 8.56 万吨，完成年度计划的 95.11%；计划销量同比增长 34%，实际销量同比增长 27.47%；计划实现营业收入超 30 亿元，实际营业收入 28.53 亿元，计划同比增长 23%以上，实际同比增长 17.17%。公司产品销量未达 9 万吨，主要是公司新投产项目销量未达预期；营业收入未超 30 亿元主要是原材料价格下跌导致相应产品销售价格下降所致。

(二) 行业、产品或地区经营情况分析

1、 主营业务分行业、分产品情况

单位：元 币种：人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
铜合金	2,839,788,388.12	2,517,168,739.38	11.36	17.79	16.94	增加 0.65 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
铜合金棒材	1,660,258,376.92	1,461,667,261.53	11.96	-2.12	-4.81	2.49
铜合金线材	723,101,402.49	619,306,367.62	14.35	6.80	6.32	0.38
铜合金板带	456,428,608.71	436,195,110.23	4.43	1,113.43	1,158.53	-3.43

2、 主营业务分地区情况

单位：元 币种：人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
国内	2,379,163,643.34	20.61
国外	460,624,744.78	5.11

(三) 资产、负债情况分析

1 资产负债情况分析表

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例	情况说明
------	-------	--------------	-------	------------------	-----------------	------

		(%)			(%)	
应收票据	75,773,369.93	2.73	45,282,303.23	1.74	67.34	增加主要系本期采用票据结算的交易量增加所致。
预付款项	19,817,076.91	0.71	33,462,669.45	1.28	-40.78	减少主要系期末预付的原材料款减少所致。
固定资产	998,220,619.88	35.94	760,724,100.72	29.20	31.22	增加主要系本期无铅黄铜募投项目完工,从在建工程转入所致。
在建工程	173,390,652.84	6.24	349,246,718.57	13.40	-50.35	减少主要系本期无铅黄铜募投项目完工,转入固定资产所致。
开发支出	26,095,490.92	0.94	2,444,518.34	0.09	967.51	增加主要系本期取得宁波市重大专项科技创新的多元复杂耐磨铜合金项目、7025研发项目处于开发阶段,列入开发支出所致。
其他非流动资产	50,167,026.95	1.81	13,454,216.23	0.52	272.87	增加主要系期末预付的设备款增加所致。
短期借款	472,531,573.02	17.01	323,701,149.15	12.42	45.98	主要系本期为新项目铺底流动资金,导致银行贷款增加所致。
应付账款	134,489,481.23	4.84	234,700,015.05	9.01	-42.70	减少主要系期末应付的材料款减少所致。
长期借款	91,785,000.00	3.30		0.00		增加主要系期末银行贷款增加所致。

(四) 核心竞争力分析

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

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

2、技术优势：公司技术水平达到国内领先，引领行业发展。公司先后主持和参与制、修订了多项国家和行业标准，为我国合金材料产业发展赶上和超过国外先进水平提供了标准依据，报告期内，我公司主持制定的 2 项国家标准颁布，并由国家标委推荐向国际推广；同时新申报 2 项国家标准。公司累计申请发明专利 51 项，现已获授权美国发明专利 1 项、国家发明专利 25 项，形成了具有自主知识产权的专利产品体系，并相继承担国家“十一五”科技支撑计划项目 2 项、国家火炬计划项目 4 项、国家创新基金项目 2 项、国家重点新产品 2 项。公司研发产品先后获全国工商联科技进步一等奖 1 项、浙江省科技进步三等奖 1 项、宁波市科技进步二等奖 1 项等奖项，公司先后获得中国专利优秀奖、浙江省重点企业研究院、国家火炬计划重点高新技术企业、宁波市市长质量奖等荣誉称号；报告期内，公司研发中心被中国有色金属工业协会授予“全国有色金属行业先进集体”的荣誉称号。

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

(五) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

报告期内，未发生对外股权投资。

2、 非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

报告期内，未发生非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况。

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

单位:万元 币种:人民币

募集年份	募集方式	募集资金总额	本年度已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向
2011	首次发行	148,500.00	515.85	142,893.84	0	
合计	/	148,500.00	515.85	142,893.84	0	/
募集资金总体使用情况说明			本报告期内,实际使用募集资金 515.85 万元,收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为 1.29 万元;累计已使用募集资金 142,893.84 万元,累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为 1,434.72 万元。			

(2) 募集资金承诺项目情况

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

承诺项目名称	是否变更项目	募集资金拟投入金额	募集资金本年度投入金额	募集资金累计实际投入金额	是否符合计划进度	项目进度	预计收益	产生收益情况	是否符合预计收益	未达到计划进度和收益说明
年产 1 万吨无铅易切削黄铜棒线生产线项目	否	18,817.00	0.00	19,136.67	是	100%				注 1
年产 1.8 万吨变形锌合金材料生产线项目	否	14,528.00	0.08	14,906.31	是	95%		未投产		
年产 2 万吨高性能高精度铜合金板带生产线项目	否	40,793.00	515.77	41,529.74	是	100%		-806.71		注 2
合计	/	74,138.00	515.85	75572.72	/	/		/	/	/
募集资金承诺项目使用情况			注 1: 年产 1 万吨无铅易切削黄铜棒线生产线项目本期是全线贯							

说明	通的第一年，尚无法对整个项目进行效益分析； 注 2：年产 2 万吨高性能高精度铜合金板带生产线项目本期是第一个投产完整年度，尚未能达到预定产能，导致经济效益无法体现。
----	--

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

4、主要子公司、参股公司分析

单位：万元 币种：人民币

公司名称	经营范围	注册资本	总资产	净资产	净利润
博威合金（香港）国际贸易有限公司	金属材料及其制品的进出口业务	2000(万港元)	34,886.37	6,874.86	-659.04
宁波市鄞州博威废旧金属回收有限公司	废旧金属回收	100	314.89	162.63	20.47
宁波博威合金板带有限公司	有色金属合金板带的制造、加工	38,800	77,712.30	47,742.85	-465.78

5、非募集资金项目情况

适用 不适用

二、董事会关于公司未来发展的讨论与分析

(一) 行业竞争格局和发展趋势

1、行业竞争格局

我国是世界公认的铜及铜合金材料生产和消费大国，但不是强国。近二十年来，我国的铜合金材料技术发展迅速，在铜及铜合金材料与加工技术方面都取得了巨大的进展和成果，但是我国的合金材料技术水平与国外先进国家还是有一定的差距，还需要进一步的研究开发和提高。

目前我国铜合金产品的主流国际市场仍然靠价格战取胜，其原因除了我国的技术水平较落后、产品科技含量不高，更重要的是我国在铜合金新材料方面研究及投入力度严重不足，导致具有自主知识产权的专利产品太少，而欧盟、美国、日本等发达国家纷纷实施知识产权保护战略，设置专利技术壁垒，导致我国产品参与国际竞争先天性不足，竞争力不强。据相关资料显示，目前美国、日本拥有的专利总量的90%左右，包括中国在内的其他国家仅仅占10%，近年我国机电产品出口企业因专利赔偿的损失年均高达250多亿元，我国有71%的企业遭到技术壁垒的影响，39%的出口产品遭到技术壁垒的影响。随着经济全球化竞争速度加快，国外发达国家知识产权保护战略实施力度不断加强，我国产品出口参与国际竞争将面临更严峻的知识产权壁垒，必然造成我国

产品出口严重受阻。因此，我们未来的市场竞争应该从低成本、低品质向高性能、高品质和专利技术保护方向转变，开发出具有自主知识产权的专利产品，构建我国有色金属材料专利产品体系，增强国际竞争能力。

公司作为我国有色金属行业引领材料研发的龙头企业之一，在坚持“研究客户欲望，集成社会技术，开发蓝海产品，引领行业发展”的产品开发战略指导下，一直致力于环保、节能、高性能、替代为主导的四大合金材料领域的研发和产业化推广，不断突破国外的技术壁垒，不断研发出具有自主知识产权的专利产品，初步构筑了具有自主知识产权的专利产品体系，逐步满足了众多行业高端客户的需求。

2、行业发展趋势

当前，随着电子通讯、航天航空、轨道交通、国防军工、精密仪器、医疗卫生、汽车、造船等领域的技术进步和对有色金属新材料的需求不断提高，再加之人类环境保护和健康意识不断增强，环保、节能、高性能等有色金属合金的研发成为发展趋势。

公司致力于提供满足时代进步需要的合金材料及其制品，一直致力于环保、节能、高性能、替代为主导的四大合金材料领域的研发和产业化推广，不断打造新蓝海，引领行业发展。

1、高强度高导电有色金属产品

中国的高速铁路的建设始于 2004 年的中国铁路长远规划，经过 10 多年的高速铁路建设和对既有铁路的高速化改造，中国目前已经拥有全世界最大规模以及最高运营速度的高速铁路网。截止 2014 年 10 月 26 日，中国高铁总里程达到 12000 公里，“四纵”干线基本成型。中国高速铁路运营里程约占世界高铁运营里程的 50%，稳居世界高铁里程榜首。根据国家的近期规划和远期规划，高铁及轨道交通建设，在未来可预见的 10-20 年内，在国内和国际市场将成为重点发展领域，每年投资额保持 10% 的增长；尤其在“一带一路”战略背景下，该领域发展后劲十足。随着轨道交通的提速和发展，对用于轨道交通的铜合金提出了新的要求。铜合金在轨道交通中主要用于接触网及其配件中，轨道交通的提速，使得接触网线及其配件需承载的电流和力变得更大，从而使轨道交通在提速的同时保证安全，需提高现阶段接触网及其配件用铜合金的导电性能及强度。

公司为了满足高铁接触网系统用铜合金的要求，先后自主开发了铜镍硅和镍铝青铜等高强、高导铜合金产品，在高铁接触网应用获得突破并取得用户的批量订单。

2、高精度高强高导板带产品

连接器是工业电子的电路连通的核心和关键，70% 的电子器件失效是因为连接器的失效而导致的。但是随着 3C 产品、电动汽车等产业的发展，使得连接器朝着小型化、密集化、多功能、高传输量发展。如电动汽车的发展，要求电源连接器需承受非常大的电流；手机等 3C 产品留给连接器的空间越来越小，使得连接器需被加工成非常微小形状的同时保持很好的强度；多功能整合，也导致连接器的传输量越来越大，需求的可靠性越来越高。我国连接器用高性能铜合金产品研发相对欧、美、日等发达国家起步较晚，经调研国内大型高端连接器企业 70% 以上铜合金板带均使用进口材料，尤其在高端汽车及通信终端设备领域，日本的高强度高导铜合金占有率高达 80%。目前

高精度铜合金带材从日本和德国的进口量超过 8 万吨/年。如通讯终端设备在中国的增长率超过 12%，更新换代速度较快，且国产设备的市场份额逐年上升，集成电路芯片的引线框架材料和高端连接器企业对原材料采购的国产化也逐步启动，前景广阔。

公司在高精度高强高导材料的理论研究、加工工艺及产业化方面的研究也取得了很大进展，高精度高强高导板带产品已经量产，满足智能通信设备核心元器件材料替代进口的需要，并得到通信终端设备领域客户的认可。

3、低砷环保抗脱锌铜合金产品

随着社会的发展及人们生活水平的提高，健康和环保已经成为人们生活的重要议题。美国、欧盟、日本等发达经济体已立法，对饮用水系统、管道配件、玩具、家用电器等产品中的铅含量提出了严格的限制。美国加州《AB1953 法案》对于公共饮用水设施或为大众供应饮用水的设备及其管配件过水表面产品中的铅含量加权平均值不得超过 0.25wt%。欧盟的 RoHS（新的指令）指令明确规定，出口到欧盟国家和地区的电子、电器产品和水暖、五金器材均须符合其规定的铅最大允许含量 0.1wt%。并且美国和欧洲在饮用水系统、管道配件、玩具、家用电器等产品中无铅化要求正在逐年扩散。

同时，为满足美国卫浴/水暖市场对铜合金中砷含量严格控制要求，公司成功开发了低砷环保抗脱锌铜合金材料，获得大批量订单并帮助下游用户出口美国市场；欧洲和美国的无铅化要求逐年扩散，高端的卫浴五金行业出口对抗脱锌、无铅等环保铜合金材料的需求 2015 年预计增长 20%。

4、高强度环保耐磨铜合金产品

持续提升驾驶乐趣，同时满足未来的排放法规要求，这两驾马车正催动着涡轮增压器市场的强势增长。尤其是在北美和中国，涡轮增压器市场正处于两位数的快速发展通道。在未来五年，全球预计将诞生 2 亿多量配备涡轮增压器的新车，越来越多的车企把目光投向设计精密的增压发动机，实现降低油耗，提升动力两不误。作为全球增速最快的汽车市场，中国在涡轮增压领域也一马当先，在未来五年内保持第一增速。2019 年，中国市场的涡轮增压器销量将比目前翻倍，达到 1300 万台。“T 字头”在新车市场的占有率将从 2014 年的 23%增至 2019 年的 41%，尤其在汽油乘用车领域，五年内的增压比将从目前的 16%增至 34%。

公司耐磨铜合金产品正式批量进入汽车发动机涡轮增压器市场，随着尾气排放控制和油耗降低的技术要求提升，涡轮增压器逐步从大排量汽车向小排量汽车普及，从原来的 1.8T、2.0T 及 3.0T 不断细化和下探，形成了 2.7T、2.5T、2.2T、1.6T、1.5T、1.0T、0.6T 等级的涡轮增压系统，并且随着涡轮增压器用铜合金领域朝着高耐磨、高强度等方向发展，公司已经开始进行全面产品及知识产权布局。

公司始终坚持“研究客户欲望，集成社会技术，开发蓝海产品，引领行业发展”的产品开发战略，一直致力于环保、节能、高性能、替代为主导的四大合金材料领域的研发和产业化推广，为企业的可持续发展、提升核心竞争能力打下更好的基础。

(二) 公司发展战略

打造强势品牌，夯实项目管理，运用精益方法，提升品牌价值；
研究客户欲望，集成社会技术，开发蓝海产品，引领行业发展；
发挥企业优势，整合全球资源，集聚核心能力，造就一流企业。

(三) 经营计划

2015 年度，公司主要生产经营计划为年度实现销量 105,000 吨，同比增长 22.6%；实现营业收入超 33.5 亿元，同比增长 18.2%以上。

2015 年度，公司将深化推进三大改革，充分发挥“盯”和“拼”的精神，提升目标过程管理质量，大力推进精细化管理，强调规模效应和经济效应相结合，牢牢锁定 2015 年度战略及经营目标。为此，对重点工作部署如下：

1、以目标管理为主线，深化推进三大改革，支撑目标的有效达成。

公司将牢牢锁定 2015 年度战略及经营目标，通过层层分解，落实到各职能部门，做到各部门人员每人头上有指标，每月进行考核和总结。同时，为了强化目标管理，公司着力推进绩效薪酬、目标及过程管理、利润中心考核三大改革，切实践行“业绩为荣”的博威价值观，支撑 2015 年度战略及经营目标的有效达成。

2、有效推进市场洞察及新产品开发，加快关键项目的产业化移交进度。

在市场研究层面，要通过有效的市场信息收集、传递和应用流程，把销售部门的信息面广、信息直接快速的优势和市场研究部门专业深入的优势有效结合，快速准确的洞察市场，把握市场和行业发展趋势，聚焦定位新的蓝海产品。在产品研发端，紧盯项目计划，有效管控研发过程，确保关键项目按计划实现产业化转化，达成新产品产业化移交年度目标。

3、大力推进品牌建设，加大新客户拓展力度，锁定年度销售目标。

在品牌建设上，要充分结合市场规划与销售策略，通过“请进来”和“走出去”的方式相结合，快速提升品牌影响力；同时通过品牌的有效运作，协同销售有效拓展市场。在市场销售上，重点加大新客户拓展力度，快速提升滨海厂区产能，提高高利润产品的销售占比；并通过分级的平台管理及目标管理会议，锁定销售目标，紧盯销售过程，确保年度销售目标达成。

4、推进精细化管理，提升生产管理水平，提高运营质量。

按照“决策科学、权责明确、机制完善、运转高效”的原则，继续提升公司精细化管理水平。通过持续推进精益改革，有效的资源整合，加大对现场管理执行有效性的监管力度，以此提升产品品质、提高生产效率、缓解工序产能瓶颈问题，使内部能力与市场需求能有效匹配，提高公司整体的运营质量。

5、整合资源，继续寻求国内外投资机会。

根据公司战略目标，2015 年将继续加强与各大券商、资产管理公司、国内外投行等机构的紧密互动，通过整合中介机构和自身优势，进一步丰富项目库资源，丰富博威合金的投资、并购团队人员结构，并不断强化团队人员的专业能力，力争在 2015 年取得新突破。

(四) 可能面对的风险

1、原材料价格下行风险：公司生产经营所需的原材料主要是铜、锌、镍、锡等有色金属，占产品生产成本的比重较大。有色金属作为国际大宗商品期货交易标的，不仅受实体经济需求变化的影响，也易受国际金融资本短期投机的剧烈冲击；如果有色金属价格在短期内大幅下跌，本公司的存货可能面临跌价损失风险。

为有效规避原材料和产品价格波动带来的风险，公司制订了《套期保值管理制度》对主要原材料采购合同和产成品销售订单的公允价值变动风险进行套期，最大限度降低原材料价格波动对公司生产经营的影响。同时公司制订了《存货管理制度》以加强对存货的管理和控制，提高存货运营效率，减少存货跌价所带来的风险。

2、公司募投项目是根据公司发展战略、市场情况及公司情况审慎研究后确定，募投项目的实施有利于进一步丰富公司的产品种类，优化产品结构，改变新产品产能不足的情况，进一步提高公司的核心竞争力。目前，公司募投项目建设及收益在短期内存在低于预期的风险。

三、董事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

(一) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

(二) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

适用 不适用

(三) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

适用 不适用

四、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

公司于 2014 年 4 月 12 日召开第二届董事会第十次会议，审议通过了《关于修订〈公司章程〉的议案》，根据中国证监会《上市公司监管指引第 3 号——上市公司现金分红》和上海证券交易所《上市公司现金分红指引》的规定，修订了公司章程中的现金分红政策，明确现金分红在利润分配政策中的优先顺序，针对公司所处的不同发展阶段，实行差别化的现金分红比例，明确了现金分红在利润分配中所达到的比例要求等内容。该议案经公司 2014 年 5 月 7 日召开的 2013 年度股东大会审议通过，详情可查公司刊登在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及上海证券交易所（www.sse.com.cn）上的《关于修订公司章程的公告》（临 2014-007 号）。

公司于2014年6月11日发布《2013年度利润分配实施公告》（临2014-015号），该利润分配方案经公司2014年4月12日召开的第二届董事会第十次会议及2014年5月7日召开的2013年度股东大会审议通过，以2013年12月31日总股本215,000,000股为基数，向全体股东每10股派发现金红利1.50元人民币（含税），共计派发现金红利32,250,000元。此次利润分配方案于2014年6月17日实施完成。

（二）公司近三年（含报告期）的利润分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：元 币种：人民币

分红年度	每10股送红股数(股)	每10股派息数(元)(含税)	每10股转增数(股)	现金分红的数额(含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率(%)
2014年	0	1.2	0	25,800,000	69,346,077.90	37.20
2013年	0	1.5	0	32,250,000	84,027,676.67	38.38
2012年	0	1.8	0	38,700,000	107,270,737.62	36.08

五、积极履行社会责任的工作情况

（一）社会责任工作情况

公司积极践行社会责任，努力追求经济、社会、环境综合价值最大化。

1、在股东和债权人权益保护方面

报告期内，公司注重不断完善治理结构，规范运作，保障所有股东平等享有法律、法规、规章所规定的各项合法权益，保障股东能够充分行使法律赋予的一切基本权利。公司信息披露工作坚持真实、准确、完整、公平、及时的原则，保证信息披露的效率和质量，满足广大投资者的信息需要，为投资者理性决策提供了依据，展示了公开、透明、健康发展的良好企业形象。公司积极关注资本市场反应，了解投资者动态，及时有效的与投资者沟通，通过投资者交流平台及交流会等形式与投资者分享公司的发展战略和经营体会。公司坚持持续回报投资者的原则，强化公司治理，完善利润分配政策，积极落实现金分红的要求，自公司上市以来每年现金分红比例都达到30%以上。

公司与多家银行和金融机构建立了良好的合作关系，资信状况非常良好，并且被信用机构评为AAA级信用等级，公司始终注意保持财务稳健与资产、资金安全，最大限度地减少公司经营风险和财务风险，充分保护了债权人的合法权益。

2、职工权益保障方面

公司注重对员工的责任，积极与员工建立和谐的劳动关系，维护员工的合法权益，根据《劳动法》等法律法规，公司制定了包括招聘、培训、考核、奖惩等在内的用工制度和人事管理制度，公司依法与员工签订劳动合同，参加各种社会保障体系，按比例足额缴纳各类社会保障费用，员工均享受养老、医疗、工伤、生育、失业等保险。

公司坚持以人为本，在企业发展壮大同时，关注员工的培训与共同成长，在进行员工专业培训的同时，开展管理培训、品牌培训、项目管理培训等多维度、多层次的培训项目，培养企业良好的学习风气，努力为员工搭建健康发展的职业平台，让员工与企业共同进步，共同成长。

公司全方位的关怀员工的工作、生活，为员工创造良好的工作环境和生活环境。报告期内，公司进行了自动化改造，减少生产过程中员工的工作强度，改善工作环境，让员工更轻松地进行工作。同时改善员工福利，丰富员工的业余生活，保障员工生命安全和职业健康，为了给员工创造良好的生活环境，公司在滨海、云龙厂区周边建造了职工公寓，进一步提升了员工幸福度和归属感，使员工真正感受到博威大家庭的温馨和幸福。

3、上游供应商和下游客户保护方面

作为有色金属材料行业知名企业，公司一直坚持合作共赢的原则，与供应商保持平等的沟通和理性的管理，谋求共同发展，并持续开发高质量、低成本、重环保的供应商作为长期的合作伙伴。

公司在为客户提供优质产品的同时，致力于研发满足时代进步需要的有色金属新材料，为社会节约资源，为客户降低成本，为企业创造价值，实现可持续发展。

4、社区责任方面

公司目前有两大生产厂区，分别为宁波市鄞州区的云龙厂区和滨海厂区，公司的发展壮大为附近社区居民提供了大量的就业岗位，使得社区居民能够就近工作，为消化当地劳动力做出贡献，在维护周边社区稳定发展方面起到了一定作用。同时，公司也吸收了大量的外地劳动力，稳定的工作和收入使得他们在宁波当地扎根下来，为当地的经济建设提供了新的动力。

5、在环境保护方面

公司严格遵循“法规要求严遵守、污染预防靠创新、持续改进重绩效、全员参与护环境”的环境保护方针，把肩负的环境保护义务和承担的社会责任铭记于心，从国家和社会的利益出发，加大环保资金的投入，加快技术改造，促进污染防治，保证环境安全，实现科技创新、产业发展、资源综合利用和环境保护的有机统一。报告期内，公司投入环保设备与环保监测对云龙厂区进行环保改造，全力打造环境友好型企业。

(二). 属于国家环境保护部门规定的重污染行业的上市公司及其子公司的环保情况说明

1、公司在日常管理和运行方面均严格遵守国家有关法律法规的要求。

截止 2014 年底，公司未发生重大环境违法事件，严格执行环境影响评价和“三同时”制度，按时进行排污申报工作、按量缴纳排污费，公司建立了有效的环境风险管理体系，未发生重大环境事故。2014 年，公司重点在酸洗废水处理系统、浴室节水、生活废水处理方面进行了系统的改造，通过改造工艺流程、改善环保设备配置等手段降低了工业废水的排放量，实现了废水的稳定达标排放，排放水质优于国际一级排放标准，降低了对周围环境的影响。

2、主要污染物达标排放情况。

公司推行清洁生产原则，用 ISO14000 环境管理体系提升环保管理水平，从源头控制污染；加强环保监督管理，确保环保设施正常运行和污染物的达标排放。

在给排水控制方面：建立用水责任考核并加强日常运行监管，提高各类水的重复利用率，减少废水的产生；同时强化废水治理设施的日常运行监管，确保废水治理系统的正常运作。

在烟尘控制方面：严把原材料关，优化投料工艺流程，从源头减少烟尘的产生，同时提高烟尘的收集率，确保烟尘经除尘装置处理后达标排放。

在废弃物控制方面：从节约成本及降低污染物产生量原则角度出发，控制各类废弃物的产生，同时对产生的各类废弃物进行严格分类，严格按照政府职能部门及法律法规要求执行，危废委托资质单位处理处置，一般固废委托环卫站进行处置。

3、环保设施的建设和运行情况。

公司废水、废气的治理设施采用了成熟的处理工艺，确保污染物排放浓度符合最新的环保要求。在公司滨海厂区的建设过程中，参照了云龙厂区的管理经验，结合最新环保处理技术，采用了高度自动化的废水处理装置，节约人力成本的同时，也更加提高了出水的处理效果，排放水质达到国家一级排放标准。

4、制定环境污染应急预案，确保环境安全。

为了降低公司突发环保事件对周围环境的影响，公司委托资质单位结合公司现状编制了《突发环境事件应急预案》，并对该预案进行了普及培训及应急预案演练，减少突发环境事件发生概率，同时确保将突发环境事件对周围环境的影响降到最低程度。

5、在设备选型方面。

公司本着引领行业发展的原则，在设备方面力求高效化的同时并关注节能和环保性能。为此公司在滨海厂区设备选型方面选用了目前行业内先进的设备及工艺技术，如潜流恒温水平连铸、等温挤压、在线全自动联拉等先进工艺，关键工序设备采用国外进口，使整条流水线具有流程短、灵活高效、节能低耗、环境污染小等优点。

第五节 重要事项

一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

适用 不适用

二、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用 不适用

三、资产交易、企业合并事项

适用 不适用

四、公司股权激励情况及其影响

适用 不适用

五、重大关联交易

√适用 □不适用

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

事项概述	查询索引
<p>2013年12月12日，公司召开第二届董事会第九次会议，审议通过了《关于〈宁波博威合金材料股份有限公司与关联方宁波博曼特工业有限公司2014年度关联交易框架协议〉的议案》，2014年度公司与关联方宁波博曼特工业有限公司交易总价款不超过人民币1,500万元。关联董事谢识才先生作为宁波博曼特工业有限公司的董事，在审议该议案时未行使表决权。公司独立董事就本次关联交易框架协议的签订发表了事前认可意见及独立意见，认为：1、本项关联交易决策及表决程序合法、合规，公司董事会在审议该项议案时，关联董事回避了表决。2、公司与关联方博曼特在2014年拟发生的关联交易是公司正常生产经营的需要，双方的相关关联交易有利于公司业务的正常开展，并将为双方带来效益。3、公司与博曼特未来发生的交易价格将参照市场价格来确定，相关关联交易的价格不会偏离市场独立第三方价格，双方拟发生的关联交易将遵循平等、自愿、等价、有偿的原则，不存在利用关联关系损害公司和公司其他股东合法权益的情形。4、公司此项关联交易总价款不超过人民币1,500万元，无需提交股东大会审议。因此，我们同意公司与博曼特签订《宁波博威合金材料股份有限公司与关联方宁波博曼特工业有限公司2014年度关联交易框架协议》。</p>	<p>相关公告见公司于2013年12月13日发布在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及上海证券交易所网站www.sse.com.cn上的《宁波博威合金材料股份有限公司与关联方签订2014年关联交易框架协议的公告》（临2013-28号）</p>

(二) 资产收购、出售发生的关联交易

无。

(三) 共同对外投资的重大关联交易

无。

(四) 关联债权债务往来

无。

六、重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

□适用 √不适用

2 担保情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）									0				
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）									0				
公司对子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计									0				
报告期末对子公司担保余额合计（B）									36,595.00				
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）									36,595.00				
担保总额占公司净资产的比例（%）									18.36				
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）									0				
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）									0				
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）									0				
上述三项担保金额合计（C+D+E）									0				
未到期担保可能承担连带清偿责任说明													
担保情况说明													

七、承诺事项履行情况

√适用 □不适用

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

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行

与首次公开发行的承诺	股份限售	博威集团有限公司	自博威合金股票上市之日起三十六个月内, 不转让或者委托他人管理其直接或间接持有的博威合金股份, 也不要求博威合金回购该部分股份。	2011年1月27日至2014年1月27日	是	是
与首次公开发行的承诺	股份限售	谢识才	自博威合金股票上市之日起三十六个月内, 不转让或者委托他人管理其持有的博威集团的股份, 也不由博威集团回购其持有的相应股份。	2011年1月27日至2014年1月27日	是	是
与首次公开发行的承诺	解决同业竞争	博威集团有限公司	一、本公司声明, 截至本承诺函签署日, 本公司及本公司控股的其他公司或其他组织没有从事与博威合金及其控股子公司相同或相似的业务; 二、本公司及本公司控制的其他公司或其他组织将不在中国境内外从事与博威合金及其控股子公司相同或相似的业务; 三、若博威合金及其控股子公司今后从事新的业务领域, 则本公司及本公司控制的其他公司或其他组织将不在中国境内外以控股方式, 或以参股但拥有实质控制权的方式从事与博威合金及其控股子公司新的业务领域有直接竞争的业务活动, 包括在中国境内外投资、收购、兼并与博威合金及其控股子公司今后从事的新业务有直接竞争的公司或者其他经济组织; 四、本公司承诺不以博威合金控股股东地位谋求不正当利益, 进而损害博威合金其他股东的权益。如因本公司及本公司控制的其他公司或其他组织违反上述声明与承诺而导致博威合金及其控股子公司的权益受到损害的, 则本公司承诺向博威合金及其控股子公司承担相应的损害赔偿责任; 五、本承诺函构成对本公司具有法律效力的文件, 如有违反愿承担相应的法律责任。	长期有效。	是	是
与首次公开发行的承诺	解决同业竞争	谢识才	一、在担任博威合金董事、高级管理人员期间及辞去董事、高级管理人员职务后六个月内, 不直接或间接从事或参与任何在商业上对博威合金及其控股子公司构成竞争或可能导致与博威合金及其控股子公司产生竞争的业务及活动, 或拥有与博威合金及其控股子公司存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益, 或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权, 或在该经济实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员; 二、本人保证本人的配偶、父母及配偶的父母、兄弟姐妹及其配偶、年满18周岁的子女及其配偶、配偶的兄弟姐妹和子女配偶的父母遵守本承诺; 三、本人愿意承担因本人及本人的配偶、父母及配偶的父母、兄弟姐妹及其配偶、年满18周岁的子女及其配偶、配偶的兄弟姐妹和子女配偶的父母违反上述承诺而给	长期有效。	是	是

			博威合金及其控股子公司造成的全部经济损失。			
与首次公开发行相关的承诺	解决关联交易	博威集团有限公司、谢识才	本公司/本人承诺减少和规范与股份公司发生的关联交易。如本公司/本人及本公司/本人控制的其他企业今后与股份公司不可避免地出现关联交易时，将依照市场规则，本着一般商业原则，通过签订书面协议，并严格按照《公司法》、《公司章程》、股份公司《关联交易公允决策制度》等制度规定的程序和方式履行关联交易审批程序，公平合理交易。涉及到本公司/本人的关联交易，本公司/本人将在相关董事会和股东大会中回避表决，不利用本公司/本人在股份公司中的地位，为本公司/本人在与股份公司关联交易中谋取不正当利益。	长期有效。	是	是
与首次公开发行相关的承诺	其他	谢识才	本人承诺未来不以任何直接或间接通过所控制的关联企业间接占用博威合金资金，若因本人或本人控制的关联企业曾占用博威合金资金，导致博威合金被相关主管部门处罚造成损失的，由本人承担连带责任。	长期有效。	是	是
与首次公开发行相关的承诺	其他	博威集团有限公司	本公司承诺未来不以任何直接或间接形式占用博威合金资金，若因本公司曾经占用博威合金资金，导致博威合金被相关主管部门处罚造成损失的，由本公司承担全部责任。	长期有效。	是	是

八、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：元 币种：人民币

是否改聘会计师事务所：	否	
	原聘任	现聘任
境内会计师事务所名称		天健会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬		590,000
境内会计师事务所审计年限		7 年

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	天健会计师事务所（特殊普通合伙）	190,000

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

无。

十、面临暂停上市和终止上市风险的情况

无。

十一、可转换公司债券情况

□适用 √不适用

十二、执行新会计准则对合并财务报表的影响

无。

十三、其他重大事项的说明

□适用 √不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

	本次变动前		本次变动增减(+,-)					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	120,000,000	55.81				-120,000,000	-120,000,000	0	0
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股									
其中：境内非国有法人持股	120,000,000	55.81				-120,000,000	-120,000,000	0	0
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流	95,000,000	44.19				120,000,000	120,000,000	215,000,000	100

通股份									
1、人民币普通股	95,000,000	44.19				120,000,000	120,000,000	215,000,000	100
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	215,000,000	100				0	0	215,000,000	100

2、股份变动情况说明

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

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

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

（1）关于控股股东间接增持公司股份情况说明

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

2014年2月28日，公司发布了《宁波博威合金材料股份有限公司简式权益变动报告书（一）》、《宁波博威合金材料股份有限公司简式权益变动报告书（二）》，就该次增持计划的实施情况、各方权益变动情况等事项予以公告。

2014年5月28日，公司发布《关于控股股东全资子公司完成间接增持公司股份的提示性公告》，本次收购相关股权转让及董事变更手续已在香港公司注册处办理完毕。（详见公司公告〈临2014-014号〉）

（2）关于宁波梅山保税港区鼎顺物流有限公司减持公司股份的说明

2014年12月2日-12月3日期间，公司控股股东一致行动人鼎顺物流通过大宗交易减持公司股份2,131,400股，根据相关法律法规规定，其减持数量所占公司股份比例不足1%，未达到披露要求，故未在临时公告中予以披露。

(二) 限售股份变动情况

单位：股

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

二、证券发行与上市情况**(一) 截至报告期末近3年历次证券发行情况**

单位：股 币种：人民币

股票及其衍生证券的种类	发行日期	发行价格(或利率)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
普通股股票类						
A股	2011年1月19日	27.00	55,000,000	2011年1月27日	55,000,000	

截至报告期末近3年历次证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

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

(二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

无。

三、股东和实际控制人情况**(一) 股东总数：**

截止报告期末股东总数(户)	19,473
年度报告披露日前第五个交易日末的股东总数(户)	17,527

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

单位：股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增减	期末持股数量	比例 (%)	持有有限售条件股份数量	质押或冻结情况		股东性质
					股份状态	数量	

博威集团有限公司	0	106,357,478	49.47	0	质押	86,000,000	境内非国有法人
冠峰亚太有限公司	0	40,000,000	18.60	0	无		境外法人
宁波见睿投资咨询有限公司	0	8,000,000	3.72	0	无		境内非国有法人
宁波梅山保税港区鼎顺物流有限公司	-2,131,400	2,868,600	1.33	0	无		境内非国有法人
宁波恒哲投资咨询有限公司	-300,000	2,700,000	1.26	0	无		境内非国有法人
云南国际信托有限公司—睿金—汇赢通 61 号单一资金信托	733,700	733,700	0.34	0	无		未知
章艺兵	611,700	611,700	0.28	0	无		境内自然人
林峥	262,049	578,111	0.27	0	无		境内自然人
李士杰	81,000	431,800	0.20	0	无		境内自然人
潘倩如	330,697	330,697	0.15	0	无		境内自然人

前十名无限售条件股东持股情况

股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
博威集团有限公司	106,357,478	人民币普通股	106,357,478
冠峰亚太有限公司	40,000,000	人民币普通股	40,000,000
宁波见睿投资咨询有限公司	8,000,000	人民币普通股	8,000,000
宁波梅山保税港区鼎顺物流有限公司	2,868,600	人民币普通股	2,868,600
宁波恒哲投资咨询有限公司	2,700,000	人民币普通股	2,700,000
云南国际信托有限公司—睿金—汇赢通 61 号单一资金信托	733,700	人民币普通股	733,700
章艺兵	611,700	人民币普通股	611,700
林峥	57,811	人民币普通股	57,811
李士杰	431,800	人民币普通股	431,800
潘倩如	330,697	人民币普通股	431,800

上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>上述股东中,公司第一大股东博威集团有限公司之控股股东谢识才与公司第三大股东宁波见睿投资咨询有限公司的控股股东张明、与公司第五大股东宁波恒哲投资咨询有限公司的控股股东李仁德是舅甥关系。公司第一大股东博威集团有限公司之控股股东谢识才与公司第四大股东宁波梅山保税港区鼎顺物流有限公司的参股股东谢朝春是父子关系。</p> <p>此外,鉴于博威集团董事张蕴慈、张红珍同时在宁波梅山保税港区鼎顺物流有限公司处担任董事职务,且宁波梅山保税港区鼎顺物流有限公司股东、董事谢朝春为博威集团之股东、董事、公司实际控制人谢识才之子,根据《上市公司收购管理办法》第八十三条的相关规定,博威集团与宁波梅山保税港区鼎顺物流有限公司构成一致行动人。</p> <p>鉴于博威集团通过其全资子公司博威集团(香港)有限公司与公司第二大股东冠峰亚太有限公司的股东曾钟钦先生达成协议,收购曾钟钦先生持有冠峰亚太 100%股权,成为冠峰亚太控股股东,博威集团与冠峰亚太构成一致行动人。</p>
------------------	--

四、控股股东及实际控制人变更情况

(一) 控股股东情况

1 法人

单位：元 币种：人民币

名称	博威集团有限公司
单位负责人或法定代表人	谢识才
成立日期	1989 年 11 月 15 日
组织机构代码	14453368-2
注册资本	75,800,000
主要经营业务	股权投资管理
未来发展战略	打造强势品牌, 夯实项目管理, 运用精益方法, 提升品牌价值; 研究客户欲望, 集成社会技术, 开发蓝海产品, 引领行业发展; 发挥企业优势, 整合全球资源, 集聚核心能力, 造就一流企业。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无
其他情况说明	无

2 报告期内控股股东变更情况索引及日期

报告期内未发生控股股东变更情况。

(二) 实际控制人情况

1 自然人

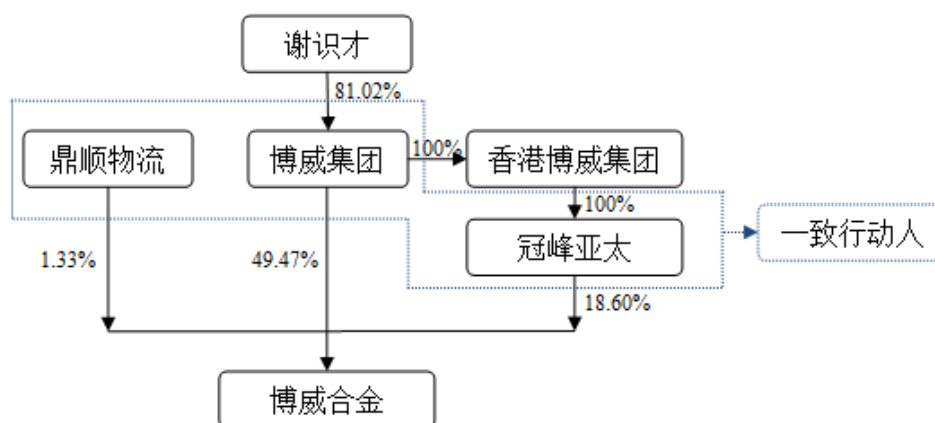
姓名	谢识才
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
最近 5 年内的职业及职务	任博威集团有限公司董事长兼总裁、宁波博威麦特莱科技有限公司董事长、宁波博威投资有限公司董事长、宁波博威新能源有限公司董事长、宁波鼎豪城乡置业有限公司董事长、

	宁波博威玉龙岛开发有限公司执行董事、博威集团（香港）有限公司执行董事、宁波汇金小额贷款股份有限公司董事、本公司董事长、冠峰亚太有限公司董事、中国有色金属加工工业协会常务理事，IWCC（国际铜加工协会）董事。
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	宁波博威合金材料股份有限公司

2 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

报告期内未发生实际控制人变更情况。

3 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



五、其他持股在百分之十以上的法人股东

单位：元 币种：港元

法人股东名称	单位负责人或法定代表人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务或管理活动等情况
冠峰亚太有限公司	谢识才	2008年10月2日		1	股权投资
情况说明	因博威集团通过其全资子公司博威集团（香港）有限公司与公司第二大股东冠峰亚太有限公司的股东曾钟钦先生达成协议，收购曾钟钦先生持有冠峰亚太100%股权，成为冠峰亚太控股股东，冠峰亚太公司董事由忻俏君更换为谢识才。				

第七节 优先股相关情况

报告期内公司不存在优先股相关情况。

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、持股变动情况及报酬情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司领取的应付报酬总额(万元)(税前)	报告期在其股东单位领薪情况(万元)
谢识才	董事长	男	54	2012年7月9日	2015年7月8日	0	0	0			51
张明	董事、总裁	男	40	2012年7月9日	2015年7月8日	0	0	0		61	
张蕴慈	董事	女	47	2012年7月9日	2015年7月8日	0	0	0			31
张吉波	董事	女	38	2012年7月9日	2015年7月8日	0	0	0			12
王永生	董事	男	42	2012年7月9日	2015年7月8日	0	0	0		38	
鲁朝辉	董事	男	39	2014年11月14日	2015年7月8日	0	0	0		-	
马云星	独立董事	男	44	2012年7月9日	2015年7月8日	0	0	0		6	
崔平	独立董事	女	58	2012年7月9日	2015年7月8日	0	0	0		6	
石佳友	独立董事	男	41	2014年9月5日	2015年7月8日	0	0	0		1.98	
黎珍绒	监事会主席	女	40	2012年7月9日	2015年7月8日	0	0	0		16.5	
王建华	监事	男	50	2012年10月10日	2015年7月8日	0	0	0		15.2	
王有健	监事	男	50	2012年7月9日	2015年7月8日	0	0	0		1.8	
章培嘉	董事会秘书	男	33	2012年7月9日	2015年7月8日	0	0	0		20	
鲁朝辉	财务总监	男	39	2012年7月9日	2015年7月8日	0	0	0		34	
蔡泊华	总工程师	男	70	2012年7月9日	2015年7月8日	0	0	0		42	
王凤鸣	董事(离任)	男	44	2012年7月9日	2014年10月18日	0	0	0			33
尚福山	独立董事(离任)	男	60	2012年7月9日	2014年9月5日	0	0	0		4	
合计	/	/	/	/	/				/	246.48	/

姓名	最近 5 年的主要工作经历
谢识才	历任宁波铜材厂鄞县分厂厂长、鄞县文教铜材厂厂长、宁波有色合金线材厂厂长、宁波有色合金有限公司总经理。现任博威集团有限公司董事长兼总裁、宁波博威麦特莱科技有限公司董事长、宁波博威投资有限公司董事长、宁波博威新能源有限公司董事长、宁波博威城乡置业有限公司董事长、宁波博威玉龙岛开发有限公司执行董事、博威集团（香港）有限公司执行董事、宁波汇金小额贷款股份有限公司董事、冠峰亚太有限公司董事、本公司董事长、中国有色金属加工工业协会常务理事、IWCC（国际铜加工协会）董事。
张明	任本公司董事、总裁，宁波见睿投资咨询有限公司执行董事、博威合金（香港）国际贸易有限公司执行董事、宁波市鄞州博威废旧金属回收有限公司执行董事、宁波博威麦特莱科技有限公司董事、博威集团有限公司董事。
张蕴慈	任本公司董事，博威集团有限公司董事兼战略中心总监、宁波梅山保税港区鼎顺物流有限公司董事长、宁波博威麦特莱科技有限公司董事、宁波博威新能源有限公司董事。
张吉波	历任香港利宝五金制品有限公司行政经理、总经理助理。现任本公司董事、冠峰亚太有限公司财务总监。
王永生	历任芜湖市有色金属压延厂技术员、安徽鑫科新材料股份有限公司技术科长、经理助理、副经理，福建紫金铜业有限公司副总经理、总经理、董事。现任公司全资子公司宁波博威合金板带有限公司总经理。
鲁朝辉	历任宁波一舟投资集团有限公司财务负责人、宁波康大美术用品有限公司财务总监。现任本公司董事、财务总监。
马云星	历任宁波正源会计师事务所审计助理、项目经理、部门经理、总经理助理。现任本公司独立董事、宁波正源会计师事务所副总经理。
崔平	历任中国科学院固体物理研究所研究实习员，中国科学院内耗与固体缺陷开放研究实验室副主任，安徽省拓普高新技术公司总经理、法人代表，中国科学院固体物理研究所副所长，中国科学院固体物理研究所常务副所长，中国科学院固体物理研究所所长，中国科学院合肥物质科学研究院副院长、纪委书记。现任本公司独立董事、中国科学院宁波材料技术与工程研究所所长。
石佳友	博士研究生学历，执业律师，中共党员。历任中国人民大学国际交流处副处长，法学院副教授。现任本公司独立董事、中国人民大学法学院副教授，职业领域：民商法、国际法。
黎珍绒	历任宁波博威集团有限公司总裁秘书，宁波博威合金线材有限公司制造部经理，宁波博威合金有限公司办公室主任，宁波博威合金材料股份有限公司办公室主任。现任本公司体系管理部经理、监事会主席。
王建华	历任宁波博威有色合金棒材有限公司财务课课长，宁波博威合金材料股份有限公司财务部经理，宁波博威麦特莱科技有限公司财务部财务经理，现任本公司监事、审计部经理。
王有健	历任麦德龙宁波商场生鲜销售主管。现任本公司监事、宁波绿源天然气电力有限公司专业工程师。
章培嘉	历任宁波博威集团有限公司总裁办秘书，宁波博威合金材料有限公司上市办秘书、证券事务代表，现任本公司董事会秘书。
蔡泊华	历任宁波博威集团有限公司总工程师兼技术中心主任，现任本公司总工程师。
王凤鸣	曾任本公司董事、宁波博威新能源有限公司董事、博威集团有限公司财务总监。现已离任。
尚福山	历任北京矿冶研究总院助理工程师，中国有色金属工业总公司生产调度局生产处副处长、企业部矿山处处长，中国铜铅锌集团公司企划部副主任，中国有色金属工业协会行业协调部副主任、主任，中国有色金属工业协会副秘书长兼铜部主任，中国有色金属工业协会副会长。曾任

本公司独立董事，现已离任。

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

□适用 √不适用

二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况**(一) 在股东单位任职情况**

√适用 □不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
谢识才	博威集团有限公司	董事长	2002年9月1日	
谢识才	冠峰亚太有限公司	董事	2014年5月19日	
张吉波	冠峰亚太有限公司	财务总监	2008年10月7日	
张明	宁波见睿投资咨询有限公司	执行董事	2008年12月12日	
张明	博威集团有限公司	董事	2000年8月15日	
张蕴慈	博威集团有限公司	董事	2009年8月14日	
张蕴慈	博威集团有限公司	战略中心总监	2014年11月25日	
王凤鸣（离任）	博威集团有限公司	财务总监	2009年3月5日	2015年10月18日
在股东单位任职情况的说明				

(二) 在其他单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
谢识才	宁波博威麦特莱科技有限公司	董事长	2006年7月4日	
谢识才	宁波博威新能源有限公司	董事长	2011年5月27日	
谢识才	宁波博威玉龙岛开发有限公司	执行董事	2012年11月15日	
谢识才	宁波博威投资有限公司	董事长	2008年9月11日	

谢识才	宁波鼎豪城乡置业有限公司	董事长	2010年2月2日	
谢识才	宁波汇金小额贷款股份有限公司	董事	2009年9月1日	
谢识才	博威集团（香港）有限公司	执行董事	2013年10月3日	
张明	宁波市鄞州博威废旧金属回收有限公司	执行董事	2008年12月8日	
张明	博威合金（香港）国际贸易有限公司	执行董事	2011年10月14日	
张蕴慈	宁波博威新能源有限公司	董事	2011年5月27日	
张蕴慈	宁波博威麦特莱科技有限公司	董事	2006年7月4日	
马云星	宁波正源会计师事务所	副总经理	2006年12月18日	
崔平	中国科学院宁波材料技术与工程研究所	所长	2004年5月22日	
王有健	宁波绿源天然气电力有限公司	专业工程师	2007年7月21日	
石佳友	中国人民大学法学院	副教授	2005年9月	
在其他单位任职情况的说明				

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司内部董事和高级管理人员的薪酬实行年薪制；公司内部职工代表监事按公司工资标准执行；独立董事津贴由公司董事会审议通过后报股东大会批准执行。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	董事按照所在任职岗位确定相应报酬；公司高级管理人员报酬确定的依据为年度经营指标完成情况，在经营业绩和绩效考核的基础上核定上年度绩效年薪及本年度基本月薪基数；监事按照任职岗位确定相应的报酬。
董事、监事和高级管理人员报酬的应付报酬情况	通过绩效考核所得成绩，薪酬实际支付到位。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	373.48 万元

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
尚福山	独立董事	离任	个人原因辞去独立董事一职

王凤鸣	董事	离任	个人原因辞去董事一职
石佳友	独立董事	选举	填补独立董事空缺
鲁朝辉	董事、财务总监	选举	填补董事空缺

崔平同志已申请辞去公司独立董事职务，同时一并辞去公司董事会薪酬与考核委员会主任委员、提名委员会委员和审计委员会委员职务。根据中国证监会《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》、《公司章程》等有关规定，崔平女士的辞职申请将自公司股东大会选举产生新任独立董事填补其空缺后生效；在此期间，崔平女士将继续履行其独立董事职责。

五、公司核心技术团队或关键技术人员情况

报告期内，公司核心技术团队及管件技术人员未发生重大变动情况。

六、母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

母公司在职员工的数量	2,100
主要子公司在职员工的数量	286
在职员工的数量合计	2,386
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	37
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	1,569
销售人员	182
技术人员	268
财务人员	58
行政人员	309
合计	2,386
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
初中及以下学历	1,199
高中/中专	464
大专	353
本科	342
硕士以上学历	28
合计	2,386

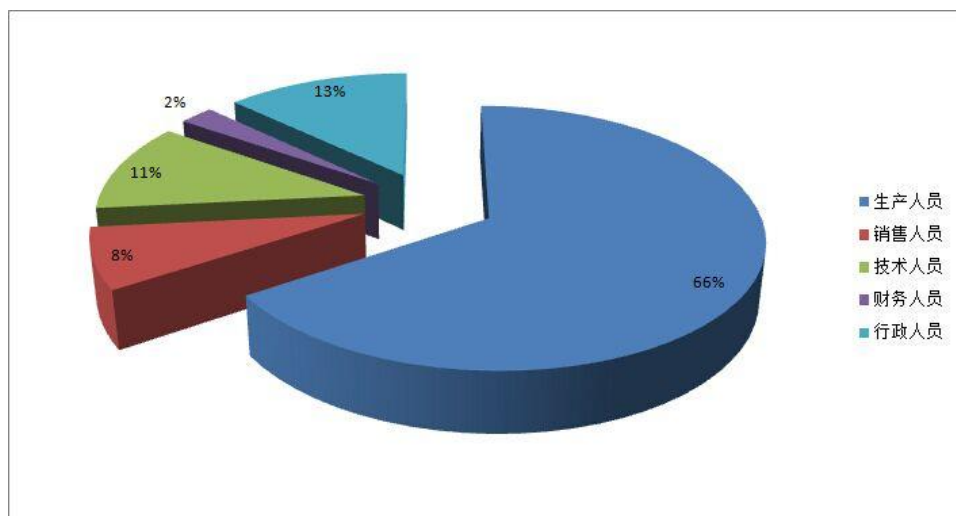
(二) 薪酬政策

公司在薪酬方面采取了岗位宽带薪酬制和岗位绩效工资制。根据各岗位的劳动要素，结合管理层级、岗位责任和对上岗人员素质、工作能力的要求及市场需求确定每个岗位工资区间即为宽带薪酬制。根据企业的经营状况、部门和个人绩效指标完成情况确定绩效工资，并根据岗位确定绩效考核的工资比例。公司现行的薪酬政策体现了工资与企业效益的紧密挂钩，同时采取岗位宽带薪酬制和岗位绩效工资制，起到引导员工不断提升个人能力，促进企业综合效益提高的积极作用。

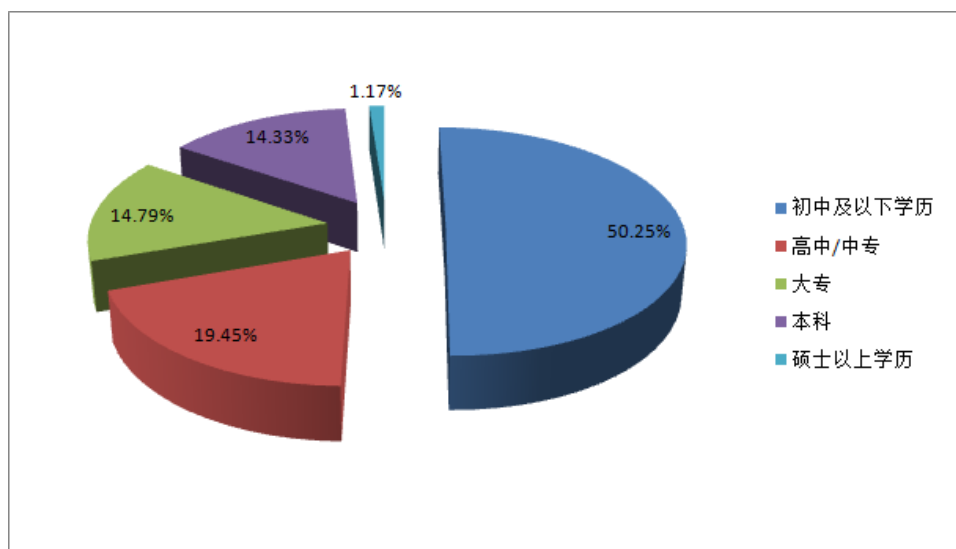
(三) 培训计划

- 1、高管培训：组织外请内训、送外（高校）培训的形式，提升高管的公司管控能力、战略管理能力等。
- 2、中基层管理者培训：采用外请内训，内部培训、送外（培训机构）培训的形式，提升管理人员的团队建设、业务领导能力等形式。

(四) 专业构成统计图



(五) 教育程度统计图



(六) 劳务外包情况

劳务外包的工时总数	0
劳务外包支付的报酬总额	0

第九节 公司治理

一、公司治理及内幕知情人登记管理等相关情况说明

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上海证券交易所股票上市规则》和中国证券监督管理委员会有关法律法规的要求，及上海证券交易所、宁波证监局发布的有关上市公司治理的规范性文件的要求，结合公司实际，不断完善公司的法人治理结构，加强信息披露工作，规范公司运作。具体内容如下：

1、关于股东和股东大会

公司严格按照《公司章程》和《股东大会议事规则》的相关规定和程序召集、召开股东大会。股东大会采取现场与网络投票相结合的方式召开，对中小投资者实行单独计票并公开披露，平等对待所有股东，确保所有股东，特别是中小股东享有平等地位，并能充分行使自己的权利。股东大会审议的各项议案均予以与会股东一定的时间进行审议和表达意见，公司董事、监事、高级管理人员对股东的提问予以答复，保证了中小股东的话语权。

2、控股股东与上市公司

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

3、董事与董事会

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

报告期内，公司共召开 5 次董事会。

4、监事与监事会

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

5、信息披露与透明度

报告期内，公司指定《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》及上海证券交易所网站

(www.sse.com.cn) 为公司信息披露的媒体，公司信息披露能够按照相关法律法规和《信息披露管理制度》的规定，对公司章程修订情况、利润分配实施、大股东间接增持、董事选举、投资者网上接待日等相关事项，真实、准确、完整地披露相关信息，并做好信息披露前的保密工作，确保所有股东均能公平公正地获得信息。报告期内，公司加强与上海证券交易所和宁波证监局的联系和沟通，及时报告公司的有关事项，按照信息披露的规范要求，保证信息披露的质量。

6、投资者关系

报告期内，公司继续加强投资者关系管理工作，认真做好投资者来电的接听、答复以及传真、电子信箱的接收和回复。并认真回答上海证券交易所“e 互动”栏目的相关问题。2014 年 9 月 25 日公司参与了宁波证监局与宁波上市公司协会、深圳证券信息有限公司联合举办的“宁波辖区上市公司投资者网上集体接待日活动”。公司总裁、财务总监、董事会秘书参加了本次活动，就公司治理、发展战略、经营状况、融资计划、可持续发展等问题，与投资者进行“一对多”形式的沟通与交流，并广泛听取了投资者的意见和建议。

7、修订了《公司章程》

公司于 2014 年 4 月 12 日召开第二届董事会第十次会议，审议通过了《关于修订〈公司章程〉的议案》，根据中国证监会《上市公司监管指引第 3 号——上市公司现金分红》和上海证券交易所《上市公司现金分红指引》的规定，修订了公司章程中的现金分红政策，明确现金分红在利润分配政策中的优先顺序，针对公司所处的不同发展阶段，实行差别化的现金分红比例，明确了现金分红在利润分配中所达到的比例要求等内容。该议案经公司 2014 年 5 月 7 日召开的 2013 年度股东大会审议通过，详情可查公司刊登在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及上海证券交易所（www.sse.com.cn）上的《关于修订公司章程的公告》（临 2014-007 号）。

公司于 2014 年 10 月 25 日召开第二届董事会第十三次会议，审议通过了《关于修订〈公司章程〉的议案》，修订内容包括公司采取现场投票与网络投票相结合的方式召开股东大会，及保护中小投资者的合法权益，股东大会审议影响中小投资者利益的重大事项时，对中小投资者表决应当单独计票等内容。该议案经公司 2014 年 11 月 14 日召开的 2014 年第二次临时股东大会审议通过，详情可查《关于修订公司章程的公告》（临 2014-027 号）。

8、制定及修订的相关制度

报告期内，为了使公司管理制度与证监会、上交所相关法规、指引一致，与公司发展状况相适应，提高公司治理水平，经公司第二届董事会第十次会议审议通过，制定了公司《董事会审计委员会实施细则》。经公司第二届董事会第十三次会议审议通过，修订了公司《股东大会议事规则（2014 年 10 月修订）》、《公司重大投资和决策制度（2014 年 10 月修订）》。

9、公司内幕信息知情人登记管理情况

公司制定了《内幕信息知情人登记管理制度》，并严格执行相关规定。做好信息披露前的保密工作，按照《内幕信息知情人登记管理规定》，要求内幕信息知情人签署保密承诺函，并及时登记备案，报告期向上海证券交易所报送公司定期报告内幕信息知情人档案 4 份。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异；如有差异，应当说明原因

不存在差异。

二、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2013 年度股东大会	2014 年 5 月 7 日	《2013 年度董事会工作报告》	赞成票 162,357,478 股，占出席会议有表决权股东所持表决权股份的 100%。	http://www.sse.com.cn/	2014 年 5 月 8 日
2013 年度股东大会	2014 年 5 月 7 日	《2013 年度监事会工作报告》	赞成票 162,357,478 股，占出席会议有表决权股东所持表决权股份的 100%。	http://www.sse.com.cn/	2014 年 5 月 8 日
2013 年度股东大会	2014 年 5 月 7 日	《2013 年年度报告及摘要》	赞成票 162,357,478 股，占出席会议有表决权股东所持表决权股份的 100%。	http://www.sse.com.cn/	2014 年 5 月 8 日
2013 年度股东大会	2014 年 5 月 7 日	《2013 年度财务决算报告》	赞成票 162,357,478 股，占出席会议有表决权股东所持表决权股份的 100%。	http://www.sse.com.cn/	2014 年 5 月 8 日
2013 年度股东大会	2014 年 5 月 7 日	《2013 年度利润分配预案》	赞成票 162,357,478 股，占出席会议有表决权股东所持表决权股份的 100%。	http://www.sse.com.cn/	2014 年 5 月 8 日
2013 年度股东大会	2014 年 5 月 7 日	《关于续聘财务审计机构的议案》	赞成票 162,357,478 股，占出席会议有表决权股东所持表决权股份的 100%。	http://www.sse.com.cn/	2014 年 5 月 8 日
2013 年度股东大会	2014 年 5 月 7 日	《关于修订公司章程的议案》	赞成票 162,357,478 股，占出席会议有表决权股东所持表决权股份的 100%。	http://www.sse.com.cn/	2014 年 5 月 8 日
2014 年第一次临时股东大会	2014 年 9 月 5 日	《关于选举石佳友先生为公司第二届董事会独立董事的议案》	赞成票 162,359,478 股，占出席会议有表决权股东所持表决权股份的 99.87%；反对票 215,122 股，占出席会议有表决权股东所持表决权股份的 0.13%；弃权票 0 股。	http://www.sse.com.cn/	2014 年 9 月 6 日
2014 年第一次临时股东大会	2014 年 9 月 5 日	《关于聘请 2014 年度内部控制审计机构的议案》	赞成票 162,359,478 股，占出席会议有表决权股东所持表决权股份的 99.87%；反对票 215,122 股，占出席会议有表决权股东所持表决权股份的 0.13%；弃权票 0 股。	http://www.sse.com.cn/	2014 年 9 月 6 日
2014 年第二次临时股东大会	2014 年 11 月 14 日	《关于选举公司第二届董事会董事候选人的议	赞成票 162,144,478 股，占出席会议有表决权股东所持表决权股份的 100%。	http://www.sse.com.cn/	2014 年 11 月 15 日

		案》			
2014 年第二次临时股东大会	2014 年 11 月 14 日	《公司股东大会议事规则（2014 年 10 月修订）》	赞成票 162,144,478 股，占出席会议有表决权股东所持表决权股份的 100%。	http://www.sse.com.cn/	2014 年 11 月 15 日
2014 年第二次临时股东大会	2014 年 11 月 14 日	《公司重大投资和决策制度（2014 年 10 月修订）》	赞成票 162,144,478 股，占出席会议有表决权股东所持表决权股份的 100%。	http://www.sse.com.cn/	2014 年 11 月 15 日
2014 年第二次临时股东大会	2014 年 11 月 14 日	《关于修订〈公司章程〉的议案》	赞成票 162,144,478 股，占出席会议有表决权股东所持表决权股份的 100%。	http://www.sse.com.cn/	2014 年 11 月 15 日

三、董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况 出席股东大会的次数
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	
谢识才	否	5	5	0	0	0	否	3
张明	否	5	5	0	0	0	否	3
张蕴慈	否	5	5	0	0	0	否	3
张吉波	否	5	5	3	0	0	否	3
王永生	否	5	5	0	0	0	否	3
鲁朝辉	否	1	1	0	0	0	否	0
崔平	是	5	5	0	0	0	否	3
石佳友	是	2	2	1	0	0	否	1
马云星	是	5	5	0	0	0	否	3
尚福山 (离任)	是	3	3	2	0	0	否	2
王凤鸣 (离任)	否	3	3	0	0	0	否	2

年内召开董事会会议次数	5
其中：现场会议次数	2
通讯方式召开会议次数	0
现场结合通讯方式召开会议次数	3

(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事姓名	独立董事提出异议的有关事项内容	异议的内容	是否被采纳	备注

独立董事对公司有关事项提出异议的说明

报告期内，公司独立董事未对公司本年度的董事会议案及其他非董事会议案事项提出异议。

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议

报告期内，公司董事会各专门委员会按照各自工作细则的规定，以认真负责、勤勉诚信的态度忠实履行各自职责，为完善公司治理结构、促进公司发展起到了积极的作用。董事会战略委员会在公司发展战略、企业文化建设方面，提出了许多建设性意见和建议；董事会审计委员会在公司聘任审计机构、年度审计过程中，实施了有效监督，并保持与公司外部审计机构的有效沟通；董事会薪酬与考核委员会对公司管理团队的薪酬与考核给予了重要的建议；董事会提名委员会在公司组织机构调整过程中，对成员的任职资格、专业背景、履职经历等进行审查。

五、监事会发现公司存在风险的说明

监事会依据有关法律法规，对公司的财务状况进行了监督和检查，列席了各次董事会和股东大会，认为公司董事会决策程序合法，建立了符合公司现状的内部控制制度，公司董事、经理能够勤勉、尽责地履行各自职责，在执行职务时能够严格按照法律、法规、公司章程的规定进行，没有发现损害公司利益和广大投资者利益的行为。

第十节 内部控制

一、内部控制责任声明及内部控制制度建设情况

按照企业内部控制规范体系的规定，建立健全和有效实施内部控制，评价其有效性，并如实披露内部控制评价报告是公司董事会的责任。监事会对董事会建立和实施内部控制进行监督。经理层负责组织领导企业内部控制的日常运行。公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对报告的真实性、准确性和完整性承担个别及连带法律责任。

公司内部控制的目的是合理保证经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进实现发展战略。由于内部控制存在的固有局限性，故仅能为实现上述目标提供合理保证，此外，由于情况的变化可能导致内部控制变得不恰当，或对控制政策和程序遵循的程度降低，根据内部控制评价结果推测未来内部控制的有效性具有一定的风险。

截止 2014 年 12 月 31 日，公司根据《公司法》、《证券法》等有关法律法规的规定，制订了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《董事会秘书工作细则》、《董事会战略与投资委员会实施细则》、《董事会审计委员会议事细则》、《董事会提名委员会实施细则》、《董事会薪酬与考核委员会实施细则》、《总裁工作细则》、《独立董事工作细则》、《监事会议事规则》、《募集资金管理制度》、《关联交易公允决策管理制度》、《与关联方往来及对外担保管理制度》、《股东大会累计投票制工作细则》、《控股子公司管理制度》、《信息披露管理制度》、《投资者关系管理制度》、《接待投资者来访工作制度》、《股东大会网络投票工作制度》等规章制度。另外，公司按照《会计法》、《企业会计准则》及相关法律法规的要求，结合公司实际情况，制定了《企业内部审计制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》及一系列财务管理相关制度，以保证公司规范运作，促进公司健康持续发展。

是否披露内部控制自我评价报告：是

二、内部控制审计报告的相关情况说明

公司于 2014 年 8 月 16 日第二届董事会第十二次会议通过了《关于聘请公司 2014 年度内部控制审计机构的议案》，同意聘请天健会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2014 年度内部控制审计机构，该议案经公司 2014 年第一次临时股东大会审议通过。现天健所已完成内部控制审计工作，出具了标准无保留意见的内部控制审计报告。

是否披露内部控制审计报告：是

三、年度报告重大差错责任追究制度及相关执行情况说明

为提高公司规范运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高年报信息披露的质量和透明度，2011年1月31日，公司第一届董事会第十三次会议(临时)审议并通过了《宁波博威合金材料股份有限公司年报信息披露重大差错责任追究制度》，对年报信息披露差错责任追究做了具体规定，明确了对年报信息披露差错责任人的问责措施。报告期内公司未发生重大会计差错更正，重大遗漏信息补充及业绩预告更正等情况。

第十一节 财务报告

一、审计报告

审 计 报 告

天健审（2015）3578 号

宁波博威合金材料股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的宁波博威合金材料股份有限公司（以下简称博威合金公司）财务报表，包括 2014 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2014 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是博威合金公司管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，博威合金公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了博威合金公司 2014 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况，以及 2014 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

天健会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：

中国·杭州

中国注册会计师：

二〇一五年四月二十日

二、财务报表

合并资产负债表

2014 年 12 月 31 日

编制单位：宁波博威合金材料股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		227,584,831.82	213,691,333.33
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		2,978,470.50	3,375,795.00
衍生金融资产			
应收票据		75,773,369.93	45,282,303.23
应收账款		304,421,222.83	260,205,799.43
预付款项		19,817,076.91	33,462,669.45
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款		7,348,033.58	3,916,121.49
买入返售金融资产			
存货		633,769,649.53	626,839,943.62
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		145,441,238.48	174,448,401.57
流动资产合计		1,417,133,893.58	1,361,222,367.12
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			

持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产		998,220,619.88	760,724,100.72
在建工程		173,390,652.84	349,246,718.57
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		106,422,202.25	116,174,962.35
开发支出		26,095,490.92	2,444,518.34
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		6,264,566.01	2,131,490.48
其他非流动资产		50,167,026.95	13,454,216.23
非流动资产合计		1,360,560,558.85	1,244,176,006.69
资产总计		2,777,694,452.43	2,605,398,373.81
流动负债：			
短期借款		472,531,573.02	323,701,149.15
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		134,489,481.23	234,700,015.05
预收款项		16,854,803.16	15,983,566.51
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		13,225,028.11	13,417,374.56
应交税费		757,610.28	4,273,597.42
应付利息		1,921,315.29	974,047.75
应付股利			
其他应付款		3,453,048.11	3,501,905.10
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		643,232,859.20	596,551,655.54
非流动负债：			
长期借款		91,785,000.00	
应付债券			
其中：优先股			

永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益		49,551,703.25	53,078,182.10
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		141,336,703.25	53,078,182.10
负债合计		784,569,562.45	649,629,837.64
所有者权益			
股本		215,000,000.00	215,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,376,538,874.67	1,376,538,874.67
减：库存股			
其他综合收益		-2,580,711.91	-2,840,987.82
专项储备			
盈余公积		57,118,939.72	47,672,602.62
一般风险准备			
未分配利润		347,047,787.50	319,398,046.70
归属于母公司所有者权益合计		1,993,124,889.98	1,955,768,536.17
少数股东权益			
所有者权益合计		1,993,124,889.98	1,955,768,536.17
负债和所有者权益总计		2,777,694,452.43	2,605,398,373.81

法定代表人：谢识才主管会计工作负责人：鲁朝辉会计机构负责人：张玉兰

母公司资产负债表

2014 年 12 月 31 日

编制单位：宁波博威合金材料股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		137,870,117.83	176,808,255.03
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		2,978,470.50	3,375,795.00
衍生金融资产			
应收票据		75,773,369.93	45,282,303.23
应收账款		254,671,115.74	227,051,438.61
预付款项		331,066,824.96	12,153,607.75
应收利息			
应收股利			
其他应收款		6,661,339.76	202,217,404.65
存货		250,513,658.82	214,786,890.25
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			

其他流动资产		63,041,713.26	57,728,851.80
流动资产合计		1,122,576,610.80	939,404,546.32
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		520,869,559.00	520,869,559.00
投资性房地产			
固定资产		554,666,372.09	286,206,902.38
在建工程		167,045,429.40	349,246,718.57
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		83,421,058.75	92,654,689.99
开发支出		13,725,780.50	2,444,518.34
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		6,284,734.64	2,213,888.81
其他非流动资产		25,505,379.51	11,971,176.23
非流动资产合计		1,371,518,313.89	1,265,607,453.32
资产总计		2,494,094,924.69	2,205,011,999.64
流动负债：			
短期借款		233,000,000.00	39,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		98,377,921.05	191,660,770.82
预收款项		53,296,265.30	14,343,255.44
应付职工薪酬		11,756,972.03	10,683,797.99
应交税费		627,530.66	4,174,931.07
应付利息		589,376.65	80,499.99
应付股利			
其他应付款		1,119,984.55	1,047,695.35
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		398,768,050.24	260,990,950.66
非流动负债：			
长期借款		91,785,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			

递延收益		37,876,636.58	40,569,182.10
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		129,661,636.58	40,569,182.10
负债合计		528,429,686.82	301,560,132.76
所有者权益：			
股本		215,000,000.00	215,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,376,549,407.64	1,376,549,407.64
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		57,118,939.72	47,672,602.62
未分配利润		316,996,890.51	264,229,856.62
所有者权益合计		1,965,665,237.87	1,903,451,866.88
负债和所有者权益总计		2,494,094,924.69	2,205,011,999.64

法定代表人：谢识才 主管会计工作负责人：鲁朝辉 会计机构负责人：张玉兰

合并利润表

2014 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		2,853,494,251.56	2,435,249,702.05
其中：营业收入		2,853,494,251.56	2,435,249,702.05
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		2,775,953,902.56	2,339,464,157.28
其中：营业成本		2,530,254,291.70	2,173,854,035.03
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		1,879,633.54	2,141,205.65
销售费用		47,226,809.48	38,479,124.19
管理费用		147,064,744.04	121,420,712.85
财务费用		23,937,327.35	2,184,386.69
资产减值损失		25,591,096.45	1,384,692.87
加：公允价值变动收益（损失以“—”号填列）		-3,686,190.85	-5,435,262.42

投资收益（损失以“-”号填列）		-8,181,269.36	-6,873,509.19
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		65,672,888.79	83,476,773.16
加：营业外收入		17,666,309.56	16,632,222.27
其中：非流动资产处置利得		72,621.76	5,244.04
减：营业外支出		3,597,994.50	5,954,005.23
其中：非流动资产处置损失		278.73	389,841.80
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		79,741,203.85	94,154,990.20
减：所得税费用		10,395,125.95	10,127,313.53
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		69,346,077.90	84,027,676.67
归属于母公司所有者的净利润		69,346,077.90	84,027,676.67
少数股东损益			
六、其他综合收益的税后净额		260,275.91	-2,227,892.10
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		260,275.91	-2,227,892.10
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		260,275.91	-2,227,892.10
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额		260,275.91	-2,227,892.10
6.其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		69,606,353.81	81,799,784.57
归属于母公司所有者的综合收益总额		69,606,353.81	81,799,784.57
归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.32	0.39
（二）稀释每股收益(元/股)		0.32	0.39

法定代表人：谢识才 主管会计工作负责人：鲁朝辉 会计机构负责人：张玉兰

母公司利润表
2014 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
----	----	-------	-------

一、营业收入		2,539,931,745.64	2,241,887,668.52
减：营业成本		2,226,594,564.20	1,994,828,200.76
营业税金及附加		1,862,791.36	2,090,627.90
销售费用		43,222,687.25	36,859,746.62
管理费用		138,360,118.35	115,762,803.54
财务费用		11,703,095.54	-792,042.35
资产减值损失		14,246,461.50	10,596,635.39
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-2,805,579.24	-6,269,738.70
投资收益（损失以“-”号填列）		-6,735,359.80	-7,468,128.59
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		94,401,088.40	68,803,829.37
加：营业外收入		13,587,695.75	15,822,253.30
其中：非流动资产处置利得		72,621.76	5,244.04
减：营业外支出		3,068,057.51	5,860,379.41
其中：非流动资产处置损失		278.73	389,841.80
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		104,920,726.64	78,765,703.26
减：所得税费用		10,457,355.65	10,171,711.19
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		94,463,370.99	68,593,992.07
五、其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额			
6.其他			
六、综合收益总额		94,463,370.99	68,593,992.07
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

法定代表人：谢识才 主管会计工作负责人：鲁朝辉 会计机构负责人：张玉兰

合并现金流量表
2014 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		3,183,745,839.51	2,715,000,805.71
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		884,908.54	1,177,109.92
收到其他与经营活动有关的现金		130,514,283.42	79,717,439.62
经营活动现金流入小计		3,315,145,031.47	2,795,895,355.25
购买商品、接受劳务支付的现金		2,872,586,699.24	2,730,619,617.02
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		155,954,507.45	107,563,637.88
支付的各项税费		46,996,273.81	35,092,739.21
支付其他与经营活动有关的现金		176,555,189.41	182,578,672.78
经营活动现金流出小计		3,252,092,669.91	3,055,854,666.89
经营活动产生的现金流量净额		63,052,361.56	-259,959,311.64
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		2,581,320.00	136,802.50
取得投资收益收到的现金			794,475.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		161,507.54	774,168.03
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		43,133.67	25,196,998.82
投资活动现金流入小计		2,785,961.21	26,902,444.35
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		218,699,425.96	243,548,406.04
投资支付的现金		6,602,070.50	7,916,895.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		225,301,496.46	251,465,301.04
投资活动产生的现金流量净额		-222,515,535.25	-224,562,856.69
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			

其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		878,368,152.43	432,533,989.12
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		878,368,152.43	432,533,989.12
偿还债务支付的现金		638,415,728.56	108,832,839.97
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		52,566,702.63	44,268,096.77
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		690,982,431.19	153,100,936.74
筹资活动产生的现金流量净额		187,385,721.24	279,433,052.38
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-2,213,741.36	82,499.80
五、现金及现金等价物净增加额		25,708,806.19	-205,006,616.15
加：期初现金及现金等价物余额		201,459,425.63	406,466,041.78
六、期末现金及现金等价物余额		227,168,231.82	201,459,425.63

法定代表人：谢识才 主管会计工作负责人：鲁朝辉 会计机构负责人：张玉兰

母公司现金流量表

2014 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,925,573,803.08	2,535,014,666.20
收到的税费返还		48,759.09	1,177,109.92
收到其他与经营活动有关的现金		482,606,611.45	130,944,696.97
经营活动现金流入小计		3,408,229,173.62	2,667,136,473.09
购买商品、接受劳务支付的现金		2,986,475,051.09	2,129,843,670.75
支付给职工以及为职工支付的现金		136,139,195.72	104,739,033.71
支付的各项税费		45,077,906.00	34,264,893.59
支付其他与经营活动有关的现金		356,826,760.79	348,527,996.67
经营活动现金流出小计		3,524,518,913.60	2,617,375,594.72
经营活动产生的现金流量净额		-116,289,739.98	49,760,878.37
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		2,581,320.00	
取得投资收益收到的现金		-	794,475.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		75,176.77	774,168.03
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		1.12	19,609,647.80
投资活动现金流入小计		2,656,497.89	21,178,290.83
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		159,841,306.13	211,272,119.26

投资支付的现金		6,602,070.50	7,916,895.00
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		166,443,376.63	219,189,014.26
投资活动产生的现金流量净额		-163,786,878.74	-198,010,723.43
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		591,785,000.00	120,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		591,785,000.00	120,000,000.00
偿还债务支付的现金		306,000,000.00	81,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的 现金		42,990,174.90	41,711,388.30
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		348,990,174.90	122,711,388.30
筹资活动产生的现金流量净额		242,794,825.10	-2,711,388.30
四、汇率变动对现金及现金等价物的 影响		-1,656,343.58	1,649,445.02
五、现金及现金等价物净增加额		-38,938,137.20	-149,311,788.34
加：期初现金及现金等价物余额		176,391,655.03	325,703,443.37
六、期末现金及现金等价物余额		137,453,517.83	176,391,655.03

法定代表人：谢识才主管会计工作负责人：鲁朝辉会计机构负责人：张玉兰

合并所有者权益变动表
2014 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期										少数 股东 权益	所有者 权益 合计	
	归属于母公司所有者权益												
	股本	其他权益工具			资本公积	减： 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	215,000,000.00				1,376,538,874.67		-2,840,987.82		47,672,602.62		319,398,046.70		1,955,768,536.17
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	215,000,000.00				1,376,538,874.67		-2,840,987.82		47,672,602.62		319,398,046.70		1,955,768,536.17
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							260,275.91		9,446,337.10		27,649,740.80		37,356,353.81
（一）综合收益总额							260,275.91				69,346,077.90		69,606,353.81
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配									9,446,337.10		-41,696,337.10		-32,250,000.00
1. 提取盈余公积									9,446,337.10		-9,446,337.10		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-32,250,000.00		-32,250,000.00

4. 其他											
(四)所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五)专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六)其他											
四、本期期末余额	215,000,000.00			1,376,538,874.67		-2,580,711.91		57,118,939.72		347,047,787.50	1,993,124,889.98

项目	上期											
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备		
	优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	215,000,000.00				1,376,538,874.67		-613,095.72		40,813,203.41		280,929,769.24	1,912,668,751.60
加：会计政策变更												
前期差错更正												
同一控制下企业合并												
其他												
二、本年期初余额	215,000,000.00				1,376,538,874.67		-613,095.72		40,813,203.41		280,929,769.24	1,912,668,751.60
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)							-2,227,892.10		6,859,399.21		38,468,277.46	43,099,784.57
(一)综合收益总额							-2,227,892.10				84,027,676.67	81,799,784.57
(二)所有者投入和减少资本												

1. 股东投入的普通股										
2. 其他权益工具持有者投入资本										
3. 股份支付计入所有者权益的金额										
4. 其他										
(三) 利润分配						6,859,399.21	-45,559,399.21			-38,700,000.00
1. 提取盈余公积						6,859,399.21	-6,859,399.21			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配								-38,700,000.00		-38,700,000.00
4. 其他										
(四) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(五) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(六) 其他										
四、本期期末余额	215,000,000.00			1,376,538,874.67	-2,840,987.82	47,672,602.62		319,398,046.70		1,955,768,536.17

法定代表人：谢识才 主管会计工作负责人：鲁朝辉 会计机构负责人：张玉兰

母公司所有者权益变动表

2014 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	本期								
	股本	其他权益工具	资本公积	减：库	其他	专项	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计

		优先股	永续债	其他	存股	综合收益	储备			
一、上年期末余额	215,000,000.00				1,376,549,407.64			47,672,602.62	264,229,856.62	1,903,451,866.88
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年期初余额	215,000,000.00				1,376,549,407.64			47,672,602.62	264,229,856.62	1,903,451,866.88
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								9,446,337.10	52,767,033.89	62,213,370.99
（一）综合收益总额									94,463,370.99	94,463,370.99
（二）所有者投入和减少资本										
1. 股东投入的普通股										
2. 其他权益工具持有者投入资本										
3. 股份支付计入所有者权益的金额										
4. 其他										
（三）利润分配								9,446,337.10	-41,696,337.10	-32,250,000.00
1. 提取盈余公积								9,446,337.10	-9,446,337.10	
2. 对所有者（或股东）的分配									-32,250,000.00	-32,250,000.00
3. 其他										
（四）所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（五）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										

(六) 其他											
四、本期期末余额	215,000,000.00				1,376,549,407.64				57,118,939.72	316,996,890.51	1,965,665,237.87

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	215,000,000.00				1,376,549,407.64				40,813,203.41	241,195,263.76	1,873,557,874.81
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	215,000,000.00				1,376,549,407.64				40,813,203.41	241,195,263.76	1,873,557,874.81
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									6,859,399.21	23,034,592.86	29,893,992.07
（一）综合收益总额										68,593,992.07	68,593,992.07
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配									6,859,399.21	-45,559,399.21	-38,700,000.00
1. 提取盈余公积									6,859,399.21	-6,859,399.21	
2. 对所有者（或股东）的分配										-38,700,000.00	-38,700,000.00
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											

2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(五) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(六) 其他										
四、本期期末余额	215,000,000.00			1,376,549,407.64			47,672,602.62	264,229,856.62	1,903,451,866.88	

法定代表人：谢识才主管会计工作负责人：鲁朝辉会计机构负责人：张玉兰

三、公司基本情况

1. 公司概况

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

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

2. 合并财务报表范围

本公司将宁波博威合金板带有限公司、博威合金（香港）国际贸易有限公司和宁波市鄞州博威废旧金属回收有限公司等 3 家子公司纳入本期合并财务报表范围，详见本财务报表附注合并范围的变更和在其他主体中的权益之说明。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2. 持续经营

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

重要提示：本公司根据实际生产经营特点针对应收款项坏账准备计提、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认、套期会计处理等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

1. 遵循企业会计准则的声明

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

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

4. 记账本位币

子公司博威合金（香港）国际贸易有限公司采用美元为记账本位币，公司及其他子公司采用人民币为记账本位币。

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

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额与支付的合并对价账面价值或发行股份面值总额的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

6. 合并财务报表的编制方法

1. 母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

8. 现金及现金等价物的确定标准

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

9. 外币业务和外币报表折算

1. 外币业务折算

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

外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

2. 外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，计入其他综合收益。

10. 金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

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

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

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

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

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

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

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

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

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

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

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

5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

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

(2) 对于持有至到期投资、贷款和应收款，先将单项金额重大的金融资产区分开来，单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。测试结果表明其发生了减值的，根据其账面价值高于预计未来现金流量现值的差额确认减值损失。

(3) 可供出售金融资产

1) 表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括：

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

2) 表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，以及被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化使公司可能无法收回投资成本。

本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查。对于以公允价值计量的权益工具投资，若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 50%（含 50%）或低于其成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）的，则表明其发生减值；若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 20%（含 20%）但尚未达到 50%的，或低于其成本持续时间超过 6 个月（含 6 个月）但未超过 12 个月的，本公司会综合考虑其他相关因素，诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。对于以成本计量的权益工具投资，公司综合考虑被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等是否发生重大不利变化，判断该权益工具是否发生减值。

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

以成本计量的可供出售权益工具发生减值时，将该权益工具投资的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益，发生的减值损失一经确认，不予转回。

11. 应收款项**(1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项**

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

(2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项:

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法 (账龄分析法、余额百分比法、其他方法)	
账龄组合	账龄分析法

组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的

√适用 □不适用

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	5	5
其中: 1 年以内分项, 可添加行		
1-2 年	10	10
2-3 年	30	30
3 年以上	80	80
3-4 年		
4-5 年		
5 年以上		

组合中, 采用余额百分比法计提坏账准备的

□适用 √不适用

组合名称	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)

组合中, 采用其他方法计提坏账准备的

□适用 √不适用

组合名称	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)

(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项:

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

对应收票据、应收利息、长期应收款等其他应收款项，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

12. 存货

1. 存货的分类

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

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

3. 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

13. 划分为持有待售资产

14. 长期股权投资

1. 共同控制、重要影响的判断

按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，认定为共同控制。对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，认定为重大影响。

2. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面

价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

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

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

3. 后续计量及损益确认方法

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

4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的的处理方法

(1) 个别财务报表

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

(2) 合并财务报表

1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的

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

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

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

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

15. 投资性房地产

(1). 如果采用成本计量模式的：

折旧或摊销方法

16. 固定资产

(1). 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

(2). 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	10-30	5.00	9.50-3.17
专用设备	年限平均法	5-15	5.00	19.00-6.33
运输工具	年限平均法	5	5.00	19.00
其他设备	年限平均法	3-5	5.00	31.67-19.00

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

17. 在建工程

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

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

18. 借款费用**1. 借款费用资本化的确认原则**

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

2. 借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时,开始资本化:1) 资产支出已经发生;2) 借款费用已经发生;3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断,并且中断时间连续超过3个月,暂停借款费用的资本化;中断期间发生的借款费用确认为当期费用,直至资产的购建或者生产活动重新开始。

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

3. 借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的,以专门借款当期实际发生的利息费用(包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销),减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额,确定应予资本化的利息金额;为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的,根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率,计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

19. 生物资产**20. 油气资产****21. 无形资产****(1). 计价方法、使用寿命、减值测试**

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等,按成本进行初始计量。

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

项 目	摊销年限(年)
土地使用权	36-50
软件	5-10
专利/非专利技术	3-5

(2). 内部研究开发支出会计政策

内部研究开发项目研究阶段的支出,于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出,同时满足下列条件的,确认为无形资产:(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性;(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图;(3) 无形资产产生经济利益的方式,包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场,无形资产将

在内部使用的，能证明其有用性；(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

公司划分内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

22. 长期资产减值

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

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

23. 长期待摊费用

24. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

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

(2)、离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

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

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

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

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

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计

划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

(3)、辞退福利的会计处理方法

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

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

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

25. 预计负债

26. 股份支付

27. 优先股、永续债等其他金融工具

28. 收入

1. 收入确认原则

(1) 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：1) 将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；2) 公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；3) 收入的金额能够可靠地计量；4) 相关的经济利益很可能流入；5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

(2) 提供劳务

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

(3) 让渡资产使用权

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

2. 收入确认的具体方法

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

29. 政府补助

(1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。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，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

(2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

30. 递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

3. 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

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

31. 租赁

(1)、经营租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损

益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

(2)、融资租赁的会计处理方法

32. 其他重要的会计政策和会计估计

套期会计

1、套期包括公允价值套期和现金流量套期。

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

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

3、套期会计处理

(1) 公允价值套期

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

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

(2) 现金流量套期

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

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

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

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

33. 重要会计政策和会计估计的变更

(1)、重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
本公司自 2014 年 7 月 1 日起执行财政部于 2014 年制定的《企业会计准则第 39 号——公允价值计量》、《企业会计准则第 40 号——合营安排》、《企业会计准则第 41 号——在其他主体中权益的披露》，和经修订的《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》、《企业会计准则第 9 号——职工薪酬》、《企业会计准则第 30 号——财务报表列报》、《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》，同时在本财务报表中采用财政部于 2014 年修订的《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》。	本次会计政策变更业经公司第二届董事会第十三次会议审议通过。	

2、受重要影响的报表项目和金额

受重要影响的报表项目	影响金额	备注
2013 年 12 月 31 日资产负债表项目		
其他非流动负债	-53,078,182.10	
递延收益	53,078,182.10	
其他综合收益	-2,840,987.82	
外币报表折算差额	2,840,987.82	

(2)、重要会计估计变更

适用 不适用

会计估计变更的内容和原因	审批程序	开始适用的时点	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)

34. 其他

六、税项

1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	按 17% 的税率计缴；出口货物享受“免、抵、退”税政策，退税率为零
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30% 后余值的 1.2% 计缴	1.2%
营业税	应纳税营业额	5%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	25%，16.5%，15%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
宁波博威合金材料股份有限公司	15%
博威合金（香港）国际贸易有限公司	16.5%
除上述以外的其他纳税主体	25%

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

2. 税收优惠

根据宁波市高新技术企业认定管理工作领导小组下发的《关于公布宁波市 2014 年第一批高新技术企业名单的通知》，公司重新通过高新技术企业认定，自 2014 年至 2016 年的 3 年内企业所得税减按 15% 计缴。公司 2014 年度企业所得税适用税率为 15%。

3. 其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	36,869.60	44,755.92
银行存款	212,591,393.53	196,786,417.37
其他货币资金	14,956,568.69	16,860,160.04
合计	227,584,831.82	213,691,333.33
其中：存放在境外的款项总额	86,564,850.57	29,453,971.23

其他说明

期末货币资金中包括信用证保证金 416,600.00 元。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
交易性金融资产	2,978,470.50	3,375,795.00
其中：债务工具投资		
权益工具投资		
衍生金融资产	2,978,470.50	3,375,795.00
其他		
指定以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融资产		
其中：债务工具投资		
权益工具投资		
其他		
合计	2,978,470.50	3,375,795.00

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	75,773,369.93	45,282,303.23
商业承兑票据		
合计	75,773,369.93	45,282,303.23

(2). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	22,237,208.25	
商业承兑票据		
合计	22,237,208.25	

5、应收账款

(1). 应收账款分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	320,452,385.36	100	16,031,162.53	5.00	304,421,222.83	273,912,131.32	100.00	13,706,331.89	5.00	260,205,799.43
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	320,452,385.36	/	16,031,162.53	/	304,421,222.83	273,912,131.32	/	13,706,331.89	/	260,205,799.43

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

应收账款 (按单位)	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
合计			/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内	320,284,691.94	16,014,234.61	5.00
1 年以内小计	320,284,691.94	16,014,234.61	5.00
1 至 2 年	166,900.57	16,690.06	10.00
2 至 3 年	792.85	237.86	30.00
3 年以上			
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	320,452,385.36	16,031,162.53	5.00

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

余额百分比	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
合计			

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 2,324,830.64 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

(3). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
客户 1	25,889,583.27	8.08	1,294,479.16
客户 2	11,168,716.61	3.49	558,435.83
客户 3	10,805,304.41	3.37	540,265.22
客户 4	8,012,790.62	2.50	400,639.53
客户 5	7,065,046.49	2.20	353,252.32
小 计	62,941,441.40	19.64	3,147,072.06

6、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	19,286,902.86	97.32	33,408,255.64	99.84
1至2年	530,174.05	2.68	54,413.81	0.16
2至3年				
3年以上				
合计	19,817,076.91	100.00	33,462,669.45	100.00

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

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况：

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例(%)
广西成源矿冶有限公司	2,942,425.81	14.85
京慧诚（上海）商贸有限公司	2,861,250.96	14.44
上海安泰科物贸发展有限公司	2,076,694.19	10.48
COIM S.R.L	1,345,400.00	6.79
宁波市鄞州区云龙镇新村建设办公室	1,156,550.00	5.84
小计	10,382,320.96	52.40

7、应收利息

8、 应收股利

9、 其他应收款

(1). 其他应收款分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	8,290,619.31	100.00	942,585.73	11.37	7,348,033.58	4,454,574.84	100.00	538,453.35	12.09	3,916,121.49
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	8,290,619.31	/	942,585.73	/	7,348,033.58	4,454,574.84	/	538,453.35	/	3,916,121.49

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

其他应收款 (按单位)	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
合计			/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内	6,236,974.21	311,848.72	5.00
1 年以内小计	6,236,974.21	311,848.72	5.00
1 至 2 年	965,415.10	96,541.51	10.00
2 至 3 年	672,777.00	201,833.10	30.00
3 年以上			
3 至 4 年	340,930.00	272,744.00	80.00
4 至 5 年	40,000.00	32,000.00	80.00
5 年以上	34,523.00	27,618.40	80.00
合计	8,290,619.31	942,585.73	11.37

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

余额百分比	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
合计			

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 404,132.38 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元 币种：人民币

单位名称	转回或收回金额	收回方式
合计		/

(3). 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	6,037,542.89	3,941,995.01

应收暂付款	1,787,593.62	469,457.03
押金	441,000.00	21,000.00
其它	24,482.80	22,122.80
合计	8,290,619.31	4,454,574.84

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
谢恩	备用金	1,397,000.00	1 年以内	16.85	69,850.00
宁波海关驻鄞州办事处待保管款项专用帐户	备用金	420,000.00	1 年以内	5.07	21,000.00
张明	备用金	230,000.00	1 年以内	2.77	11,500.00
任方杰	备用金	200,000.00	1 年以内	2.41	10,000.00
裴勇军	备用金	200,000.00	1 年以内	2.41	10,000.00
合计	/	2,447,000.00	/	29.51	122,350.00

10、 存货

(1). 存货分类

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	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	251,776,669.58		251,776,669.58	256,291,843.26		256,291,843.26
在产品	229,611,534.96		229,611,534.96	220,537,272.92		220,537,272.92
库存商品	151,185,474.66		151,185,474.66	149,412,226.64		149,412,226.64
周转材料	738,334.95		738,334.95	346,615.86		346,615.86
消耗性生物资产	457,635.38		457,635.38	251,984.94		251,984.94
建造合同形成的已完工未结算资产						
合计	633,769,649.53		633,769,649.53	626,839,943.62		626,839,943.62

11、 其他流动资产

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
套期工具	42,550,441.15	53,365,005.09

被套期项目	48,197,820.24	46,421,373.98
被套期项目减值准备	-22,871,283.27	
待抵扣增值税进项税	73,318,955.76	74,654,764.00
预缴企业所得税	3,982,804.60	7,258.50
贸易信用保险费	262,500.00	
合计	145,441,238.48	174,448,401.57

12、长期应收款

13、长期股权投资

14、投资性房地产

15、固定资产

(1). 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	其它设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	230,940,842.23	596,866,812.11	14,338,635.68	12,437,735.50	854,584,025.52
2.本期增加金额	24,334,830.33	263,408,270.90	1,734,555.52	7,468,861.05	296,946,517.80
(1) 购置	23,750,437.33	696,003.94	1,734,555.52	5,777,150.44	31,958,147.23
(2) 在建工程转入	584,393.00	262,712,266.96		1,691,710.61	264,988,370.57
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额		742,976.40	162,343.15	912.72	906,232.27
(1) 处置或报废			162,343.15	912.72	163,255.87
2)其他减少		742,976.40			742,976.40
4.期末余额	255,275,672.56	859,532,106.61	15,910,848.05	19,905,683.83	1,150,624,311.05
二、累计折旧					
1.期初余额	9,701,428.52	75,450,319.65	2,830,384.67	5,877,791.96	93,859,924.80
2.本期增加金额	7,723,955.50	45,182,028.93	3,402,906.55	2,308,966.75	58,617,857.73
(1) 计提	7,723,955.50	45,182,028.93	3,402,906.55	2,308,966.75	58,617,857.73
3.本期减少金额			73,224.28	867.08	74,091.36
(1) 处置或报废			73,224.28	867.08	74,091.36
4.期末余额	17,425,384.02	120,632,348.58	6,160,066.94	8,185,891.63	152,403,691.17
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					

3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	237,850,288.54	738,899,758.03	9,750,781.11	11,719,792.20	998,220,619.88
2.期初账面价值	221,239,413.71	521,416,492.46	11,508,251.01	6,559,943.54	760,724,100.72

(2). 暂时闲置的固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因

其他说明：

本期折旧额为 58,617,857.73 元，其中计入在建工程 48,539.94 元。

(2) 期末账面原值 163,621,549.76 元的房屋及建筑物尚未办妥产权证书。

16、在建工程

(1). 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
年产 1 万吨无铅易切削黄铜棒线生产线项目	1,167,637.85		1,167,637.85	208,717,844.17		208,717,844.17

年产 1.8 万吨变形锌合金材料生产线项目	98,450,940.54		98,450,940.54	101,148,850.48		101,148,850.48
职工宿舍项目	11,490,499.72		11,490,499.72	4,974,689.40		4,974,689.40
EJP 联合拉拔机	7,241,533.62		7,241,533.62	6,987,215.21		6,987,215.21
大拉连退机	8,291,626.50		8,291,626.50	536,267.29		536,267.29
3TC 型炉改造	4,228,622.41		4,228,622.41			
其他零星工程	42,519,792.20		42,519,792.20	26,881,852.02		26,881,852.02
合计	173,390,652.84		173,390,652.84	349,246,718.57		349,246,718.57

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数(万元)	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
年产1万吨无铅易切削黄铜棒线生产线项目	14,907.00	208,717,844.17	36,905,511.96	244,455,718.28		1,167,637.85	258.31	99.5				募集资金、其他
年产1.8万吨变形锌合金材料生产线项目	22,506.00	101,148,850.48	10,820,256.19	13,518,166.13		98,450,940.54	94.70	95.00				募集资金、其他
姚家浦职工宿舍项目	6,200.00	4,974,689.40	6,515,810.32			11,490,499.72	18.53	20.00				其他
EJP联合拉拔机	178.00	6,987,215.21	254,318.41			7,241,533.62	93.87	90.00				其他
大拉连退机	300.07	536,267.29	7,755,359.21			8,291,626.50	86.00	80.00				其他
3TC型炉改造	450.00		4,228,622.41			4,228,622.41	94.00	98.00				其他
其他零星工程		26,881,852.02	22,652,426.34	7,014,486.16		42,519,792.20						其他
合计	44,541.07	349,246,718.57	89,132,304.84	264,988,370.57		173,390,652.84	/	/			/	/

17、工程物资

18、固定资产清理

19、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

20、油气资产

21、无形资产

(1). 无形资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	91,251,082.49		54,872,489.02	154,011.10	146,277,582.61
2.本期增加金额					
(1)购置					
(2)内部研发					
(3)企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1)处置					
4.期末余额	91,251,082.49		54,872,489.02	154,011.10	146,277,582.61
二、累计摊销					
1.期初余额	6,612,021.70		23,424,044.78	66,553.78	30,102,620.26
2.本期增加金额	1,861,332.38		7,862,111.06	29,316.66	9,752,760.10
(1)计提	1,861,332.38		7,862,111.06	29,316.66	9,752,760.10
3.本期减少金额					
(1)处置					

4.期末余额	8,473,354.08		31,286,155.84	95,870.44	39,855,380.36
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	82,777,728.41		23,586,333.18	58,140.66	106,422,202.25
2.期初账面价值	84,639,060.79		31,448,444.24	87,457.32	116,174,962.35

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 37.51%

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因

22、开发支出

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额		期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益	
多元复杂耐磨铜合金项目	2,444,518.34	11,281,262.16					13,725,780.50
铜镍硅 C7025 项目		12,369,710.42					12,369,710.42
合计	2,444,518.34	23,650,972.58					26,095,490.92

其他说明

多元复杂耐磨铜合金项目于 2013 年 9 月 25 日完成小试验收进入开发阶段, 于 2013 年 10 月开始资本化。

铜镍硅 C7025 项目于 2014 年 2 月完成小试验收进入开发阶段, 于 2014 年 3 月开始资本化。

23、商誉

24、长期待摊费用

25、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	36,149,113.88	5,422,367.08	11,400,856.23	1,710,128.44
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
公允价值变动	5,614,659.54	842,198.93	2,809,080.30	421,362.04
合计	41,763,773.42	6,264,566.01	14,209,936.53	2,131,490.48

(2). 未确认递延所得税资产明细

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	48,232,411.64	49,310,081.49
可抵扣亏损	11,933,702.79	4,212,529.93
合计	60,166,114.43	53,522,611.42

(3). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2017 年	1,256,460.40	1,616,314.71	
2018 年	2,596,215.22	2,596,215.22	
2019 年	8,081,027.17		
合计	11,933,702.79	4,212,529.93	/

26、其他非流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预付工程设备款	50,167,026.95	13,454,216.23
合计	50,167,026.95	13,454,216.23

27、短期借款

(1). 短期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款	236,531,573.02	234,701,149.15
信用借款	236,000,000.00	89,000,000.00
合计	472,531,573.02	323,701,149.15

28、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

29、衍生金融负债

适用 不适用

项目	期末余额	期初余额
合计		

30、应付票据

31、应付账款

(1). 应付账款列示

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
材料款	55,923,961.40	131,763,366.07
工程设备款	64,599,295.09	94,598,582.74
其他	13,966,224.74	8,338,066.24
合计	134,489,481.23	234,700,015.05

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
中国重型机械研究院有限公司	5,100,000.00	设备质保金
中国五冶集团有限公司	2,556,554.00	工程尚未决算
合计	7,656,554.00	/

32、预收款项

(1). 预收账款项列示

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	16,854,803.16	15,983,566.51
合计	16,854,803.16	15,983,566.51

33、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	13,417,374.56	167,043,697.91	167,236,044.36	13,225,028.11
二、离职后福利-设定提存计划		8,113,846.68	8,113,846.68	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	13,417,374.56	175,157,544.59	175,349,891.04	13,225,028.11

(2). 短期薪酬列示:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	13,012,288.69	149,417,306.59	149,609,653.04	12,819,942.24
二、职工福利费	405,085.87	9,812,652.15	9,812,652.15	405,085.87
三、社会保险费		6,922,673.52	6,922,673.52	
其中: 医疗保险费		5,101,938.00	5,101,938.00	
工伤保险费		1,386,233.32	1,386,233.32	
生育保险费		434,502.20	434,502.20	
四、住房公积金		742,674.00	742,674.00	
五、工会经费和职工教育经费		148,391.65	148,391.65	
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	13,417,374.56	167,043,697.91	167,236,044.36	13,225,028.11

(3). 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		7,091,641.28	7,091,641.28	
2、失业保险费		1,022,205.40	1,022,205.40	
3、企业年金缴费				
合计		8,113,846.68	8,113,846.68	

34、应交税费

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	4,830.85	
企业所得税		3,732,257.89
代扣代缴个人所得税	234,104.37	254,238.20
城市维护建设税	181,271.45	
地方水利建设基金	317,436.69	271,344.65
教育费附加	335.93	
地方教育附加	223.96	
印花税	19,407.03	15,756.68
合计	757,610.28	4,273,597.42

35、应付利息

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	65,665.54	
企业债券利息		
短期借款应付利息	1,855,649.75	974,047.75
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计	1,921,315.29	974,047.75

36、应付股利

37、其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付暂收款	2,706,474.01	2,719,192.31
代扣代缴款	696,416.70	782,712.79
其他	50,157.40	
合计	3,453,048.11	3,501,905.10

38、划分为持有待售的负债

39、1年内到期的非流动负债

40、其他流动负债

41、长期借款

(1). 长期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款	91,785,000.00	
信用借款		
合计	91,785,000.00	

42、应付债券

43、长期应付款

44、长期应付职工薪酬

45、专项应付款

46、预计负债

47、递延收益

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	53,078,182.10		3,526,478.85	49,551,703.25	与资产相关的政府补助
合计	53,078,182.10		3,526,478.85	49,551,703.25	/

涉及政府补助的项目：

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
高性能变形锌合金项目	10,770,182.10		2,692,545.52		8,077,636.58	与资产相关
年产1万吨无铅易切削黄铜生产线技改项目	14,910,000.00				14,910,000.00	与资产相关
年产1.8万吨变形锌合金材料生产线项目	10,120,000.00				10,120,000.00	与资产相关
年产2万吨高性能高精度铜合金板带产业化项目	7,740,000.00		516,000.00		7,224,000.00	与资产相关
年产5000吨高强	4,769,000.00				4,769,000.00	与资产相关

高导铬锆铜合金材料生产线项目						
年产4000吨引线框架高强高导铬锆铜高精带材生产线项目	4,769,000.00		317,933.33		4,451,066.67	与资产相关
合计	53,078,182.10		3,526,478.85		49,551,703.25	/

其他说明：

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

在公司上市筹备过程中,博威集团有限公司(以下简称博威集团)将与公司生产经营相关的专利、项目及相关研发人员陆续转入公司,原由博威集团牵头承担的国家科技支撑计划变形锌合金项目亦转由公司作为项目的实施主体。故博威集团将变形锌合金项目收到的课题专项经费 15,415,800.00 元,扣减转拨其他参加单位的课题专项经费 2,585,200.00 元,以及原实施过程中发生的课题支出 2,507,872.37 元后的余额 10,322,727.63 元拨付给公司。2013 年该项目验收,公司上交经费结余 230,000.00 元,故该项目共计收到课题专项补助 13,462,727.63 元,按照相关资产的预计使用寿命平均分摊,本期摊销 2,692,545.53 元,累计摊销 5,385,091.05 元,余额 8,077,636.58 元。

2) 根据宁波市鄞州区财政局 2012 年 11 月下发的《关于下达 2012 年产业振兴和技术改造项目(中央评估)中央基建投资拨款的通知》(鄞财企拨〔2012〕63 号),公司于 2012 年 11 月收到年产 1 万吨无铅易切削黄铜生产线技改项目中央基建投资拨款 14,910,000.00 元。

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

4) 根据宁波市鄞州区财政局 2012 年 1 月下发的《关于下达 2011 年电子信息产业振兴和技术改造项目中央预算内基建支出拨款的通知》(鄞财企拨〔2012〕11 号),子公司宁波博威合金板带有限公司于 2012 年 3 月收到的年产 2 万吨高性能高精度铜合金板带产业化项目中央预算内基建支出拨款 7,740,000.00 元。按照相关资产的预计使用寿命平均分摊,本期摊销 516,000.00 元,余额 7,224,000.00 元

5) 根据宁波市鄞州区财政局、宁波市鄞州区经济和信息化局分别于 2012 年 12 月和 2013 年 1 月下发的《关于宁波市 2012 年度装备制造产业链技术改造项目第四批、重点产业技术改造项目第一、二、三批补助资金的通知》(鄞经信〔2012〕238 号)、《关于下达宁波市 2012 年度重点产业技术改造项目第一、二、三批补助资金的通知》(鄞经信〔2013〕12 号), 公司于 2013 年度收到年产 5000 吨高强高导铬锆铜合金材料生产线技改项目补助资金 4,769,000.00 元。

6) 根据宁波市鄞州区财政局、宁波市鄞州区经济和信息化局分别于 2012 年 12 月和 2013 年 1 月下发的《关于宁波市 2012 年度装备制造产业链技术改造项目第四批、重点产业技术改造项目第一、二、三批补助资金的通知》(鄞经信〔2012〕238 号)、《关于下达宁波市 2012 年度重点产业技术改造项目第一、二、三批补助资金的通知》(鄞经信〔2013〕12 号), 子公司宁波博威合金板带有限公司于 2013 年度收到年产 4000 吨引线框架高强高导铬锆铜高精带材生产线技改项目补助资金 4,769,000.00 元, 按照相关资产的预计使用寿命平均分摊, 本期摊销 317,933.33 元, 余额 4,451,066.67 元。

48、其他非流动负债

49、股本

单位：元 币种：人民币

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

50、其他权益工具

51、资本公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	1,375,072,966.14			1,375,072,966.14
其他资本公积	1,465,908.53			1,465,908.53
合计	1,376,538,874.67			1,376,538,874.67

其他说明, 包括本期增减变动情况、变动原因说明:

52、库存股

53、其他综合收益

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					期末余额
		本期所得	减: 前	减:	税后归属	税后	

		税前发生 额	期计入 其他综 合收益 当期转 入损益	所得 税费 用	于母公司	归属 于少 数股 东	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益							
其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动							
权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额							
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	-2,840,987.82	260,275.91			260,275.91		-2,580,711.91
其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额							
可供出售金融资产公允价值变动损益							
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益							
现金流量套期损益的有效部分							
外币财务报表折算差额	-2,840,987.82	260,275.91			260,275.91		-2,580,711.91

其他综合收益合计	-2,840,987.82	260,275.91			260,275.91		-2,580,711.91
----------	---------------	------------	--	--	------------	--	---------------

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

54、专项储备

55、盈余公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	47,672,602.62	9,446,337.10		57,118,939.72
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	47,672,602.62	9,446,337.10		57,118,939.72

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期增加均系根据公司二届十五次董事会通过的 2014 年度利润分配预案，按本期母公司实现净利润的 10% 提取法定盈余公积 9,446,337.10 元。

56、未分配利润

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	319,398,046.70	280,929,769.24
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	319,398,046.70	280,929,769.24
加：本期归属于母公司所有者的净利润	69,346,077.90	84,027,676.67
减：提取法定盈余公积	9,446,337.10	6,859,399.21
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	32,250,000.00	38,700,000.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	347,047,787.50	319,398,046.70

调整期初未分配利润明细：

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

57、营业收入和营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,839,788,388.12	2,517,168,739.38	2,410,795,305.86	2,152,591,321.84
其他业务	13,705,863.44	13,085,552.32	24,454,396.19	21,262,713.19
合计	2,853,494,251.56	2,530,254,291.70	2,435,249,702.05	2,173,854,035.03

58、营业税金及附加

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税	15,167.83	10,539.54
城市维护建设税	1,087,604.99	1,242,888.56
教育费附加	466,116.44	532,666.53
地方教育附加	310,744.28	355,111.02
合计	1,879,633.54	2,141,205.65

59、销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	20,340,067.24	17,657,346.94
职工薪酬	11,200,776.30	7,930,302.22
业务招待费	2,956,091.81	2,497,199.84
业务佣金	4,233,483.94	4,090,102.72
报关杂费	936,755.01	1,223,404.51
展览宣传广告费	1,779,943.47	1,338,753.83
办公费	1,190,659.13	918,842.42
差旅费	2,443,584.04	1,785,385.57
其他	2,145,448.54	1,037,786.14
合计	47,226,809.48	38,479,124.19

60、管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
研发费	72,901,336.76	66,864,553.50
职工薪酬	44,276,509.45	30,207,070.03
税金费用	4,453,329.37	2,307,629.12
无形资产摊销	1,879,537.95	1,892,189.06
折旧	5,351,287.70	2,063,137.92
业务招待费	737,895.81	1,510,649.69
差旅费	794,301.48	942,081.17
办公费	2,645,599.45	1,664,075.82
行政用车费用	1,625,424.41	1,845,004.00

中介服务费	1,657,844.11	1,584,118.14
物料消耗	2,508,563.32	1,947,685.27
其他费用	8,233,114.23	8,592,519.13
合计	147,064,744.04	121,420,712.85

61、财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	21,263,970.17	6,891,946.39
利息收入	-1,369,317.19	-3,349,271.04
汇兑损益	3,137,017.27	-2,310,391.90
手续费	905,657.10	952,103.24
合计	23,937,327.35	2,184,386.69

62、资产减值损失

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	2,719,813.18	1,384,692.87
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他	22,871,283.27	
合计	25,591,096.45	1,384,692.87

63、公允价值变动收益

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产	-2,337,900.00	818,725.00
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	-2,337,900.00	818,725.00
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
套期损益	-1,348,290.85	-6,253,987.42
合计	-3,686,190.85	-5,435,262.42

64、投资收益

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	-2,080,175.00	-4,558,350.00
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
套期损益	-6,101,094.36	-2,315,159.19
合计	-8,181,269.36	-6,873,509.19

65、营业外收入

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	72,621.76	5,244.04	72,621.76
其中：固定资产处置利得	72,621.76	5,244.04	72,621.76
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	16,160,132.39	15,375,305.45	16,160,132.39
赔款收入	483,361.37	999,996.30	483,361.37
无法支付款项	568,241.29	156,361.29	568,241.29
其他	381,952.75	95,315.19	381,952.75
合计	17,666,309.56	16,632,222.27	17,666,309.56

计入当期损益的政府补助

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
递延收益摊销	3,526,478.85	2,692,545.53	与资产相关
科技项目补贴	3,200,000.00	2,400,000.00	与收益相关

项目奖励资金	2,000,000.00	958,600.00	与收益相关
再生资源回收企业专项补助	640,000.00	113,000.00	与收益相关
土地使用税减免退税	205,331.00	450,000.00	与收益相关
地方水利建设基金减免	130,845.45	427,109.92	与收益相关
房产税减免退税	548,732.09	300,000.00	与收益相关
品牌奖励	150,000.00	600,000.00	与收益相关
石墨烯产业化应用开发专项经费	3,300,000.00		与收益相关
新兴产业专业园及专项资金财政补助	1,000,000.00		与收益相关
国际人才项目补助	500,000.00		与收益相关
市长质量奖	700,000.00	1,000,000.00	与收益相关
重点企业资金补助		5,205,000.00	与收益相关
引进外国专家资助		520,000.00	与收益相关
节能环保财政补助资金		200,000.00	与收益相关
其他	258,745.00	509,050.00	与收益相关
合计	16,160,132.39	15,375,305.45	/

66、营业外支出

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	278.73	389,841.80	278.73
其中：固定资产处置损失	278.73	389,841.80	278.73
无形资产处置损失			
非常损失	12,849.26	2,913,203.24	12,849.26
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	95,000.00	210,000.00	95,000.00
赔款支出	208,353.48	152,318.26	208,353.48
地方水利建设基金	3,141,083.86	2,257,362.77	
其他	140,429.17	31,279.16	140,429.17
合计	3,597,994.50	5,954,005.23	456,910.64

67、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	14,528,201.48	11,440,747.62
递延所得税费用	-4,133,075.53	-1,313,434.09

合计	10,395,125.95	10,127,313.53
----	---------------	---------------

(2) 会计利润与所得税费用调整过程:

项目	本期发生额
利润总额	79,741,203.85
按法定/适用税率计算的所得税费用	11,961,180.58
子公司适用不同税率的影响	-869,583.75
调整以前期间所得税的影响	171,650.76
非应税收入的影响	1,087,412.24
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	380,913.88
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-429,439.85
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	2,083,188.25
加计扣除费用的影响	-3,357,717.53
环保设备投资抵免的影响	-632,478.63
所得税费用	10,395,125.95

68、其他综合收益

其他综合收益的税后净额详见本财务报表附注合并资产负债表项目注释之其他综合收益说明。

69、现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金:

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收回期货合约保证金	102,609,685.01	63,162,702.19
收到利息收入	1,369,317.19	2,757,308.61
收到与收益相关的政府补助	11,748,745.00	11,505,650.00
收回套期工具期货合约收益	399,007.79	798,302.84
收回为购买材料开具的信用证保证金	11,785,307.70	
其他	2,602,220.73	1,493,475.98
合计	130,514,283.42	79,717,439.62

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金:

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付期货合约保证金	94,918,083.31	102,609,685.01
支付套期工具期货合约损失	6,500,102.15	2,936,782.77
支付为购买材料开具的信用证保证金		11,785,307.70
运输费	20,976,081.34	18,510,966.70
水电费	15,282,952.91	15,734,607.39

业务招待费	3,798,243.16	4,208,385.52
办公费	4,352,011.55	3,004,132.47
差旅费	3,812,855.18	3,364,627.43
报关杂费	2,375,723.59	2,726,997.71
汽车费	2,080,279.85	2,304,734.11
业务佣金	4,233,483.94	4,090,102.72
中介服务费	2,138,629.72	2,059,210.78
其他	16,086,742.71	9,243,132.47
合计	176,555,189.41	182,578,672.78

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到与资产相关的政府补助		20,186,365.63
收到募投项目资金专户利息收入	13,133.67	591,962.43
为购买设备开具的信用证保证金收回	30,000.00	4,418,670.76
合计	43,133.67	25,196,998.82

70、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	69,346,077.90	84,027,676.67
加：资产减值准备	25,591,096.45	1,384,692.87
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	58,569,317.79	20,875,732.44
无形资产摊销	9,752,760.10	12,733,793.21
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）	-72,343.03	384,597.76
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）	2,337,900.00	-818,725.00
财务费用（收益以“-”号填列）	24,387,853.77	3,639,790.19
投资损失（收益以“-”号填列）	2,080,175.00	4,735,029.26
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-4,133,075.53	-794,335.33
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		-519,098.76
存货的减少（增加以“-”号填列）	-6,929,705.91	-271,148,836.90
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-49,291,435.31	-91,346,062.93
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-68,586,259.67	-23,113,565.12

号填列)		
其他		
经营活动产生的现金流量净额	63,052,361.56	-259,959,311.64
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	227,168,231.82	201,459,425.63
减: 现金的期初余额	201,459,425.63	406,466,041.78
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	25,708,806.19	-205,006,616.15

(2) 现金和现金等价物的构成

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	227,168,231.82	201,459,425.63
其中: 库存现金	36,869.60	44,755.92
可随时用于支付的银行存款	212,591,393.53	196,786,417.37
可随时用于支付的其他货币资金	14,539,968.69	4,628,252.34
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	227,168,231.82	201,459,425.63
其中: 母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明:

现金及现金等价物的期末余额为 227,168,231.82 元, 与资产负债表中货币资金项目期末数 227,584,831.82 元差异 416,600.00 元, 系信用证保证金 416,600.00 元不属于现金及现金等价物。

现金及现金等价物的期初余额为 201,459,425.63 元, 与资产负债表中货币资金项目期末数 213,691,333.33 元差异 12,231,907.70 元, 系信用证保证金 12,231,907.70 元不属于现金及现金等价物。

71、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项:
无。

72、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	416,600.00	信用证保证金
应收票据		
存货		
固定资产		
无形资产		
合计	416,600.00	/

73、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目：

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	14,152,313.19	6.1190	86,598,004.41
欧元	54,493.46	7.4556	406,281.44
港币	348,722.84	0.7889	275,096.99
人民币			
人民币			
应收账款			
其中：美元	8,139,848.10	6.1190	49,807,730.52
欧元	701,925.45	7.4556	5,233,275.39
港币			
人民币			
人民币			
其他应收款			
其中：美元	6,646.49	6.1190	40,669.87
预付账款			
其中：美元	506,213.04	6.1190	3,097,517.59
欧元	256,237.20	7.4556	1,910,402.07
日元	5,306.00	0.0514	272.57
瑞士法郎	28,339.00	6.2715	177,728.04
短期借款			
其中：美元	34,242,780.36	6.1190	209,531,573.02
应付账款			
其中：美元	1,849,706.39	6.1190	11,318,353.40
欧元	614,850.00	7.4556	4,584,075.66
预收账款			
其中：美元	554,491.33	6.1190	3,392,932.45
欧元	46,389.71	7.4556	345,863.12
港币	245,202.37	0.7889	193,440.15
应付利息			

其中：美元	208,956.58	6.1190	1,278,605.31
其他应付款			
其中：美元	11,746.86	6.1190	71,879.04
长期借款			
其中：美元	15,000,000.00	6.119	91,785,000.00
欧元			
港币			
人民币			
人民币			

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

√适用 □不适用

子公司博威合金（香港）国际贸易有限公司注册地香港，采用美元为记账本位币。公司选择本位币时的依据是主要经营活动的计价和结算币种，同时考虑融资活动获得的货币及保存从经营活动中收取款项所使用的货币。

74、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的相关的定性和定量信息：

项 目	说明
套期类别	公允价值套期
被套期项目	未确认的确定承诺（固定价格销售产品或购买原材料的合约）
套期工具	铜、锌的期货合约
被套期风险	由铜、锌价格变动风险引起的确定承诺的公允价值变动风险

75、其他

八、合并范围的变更

无。

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
博威合金(香港)国际贸易有限公司	宁波	香港	商业	100		设立
宁波市鄞州博威废旧金属回收有限公司	宁波	宁波	批发和零售业	100		设立
宁波博威合金板带有限公司	宁波	宁波	制造业	100		设立

十、与金融工具相关的风险

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

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

(一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司的信用风险主要来自银行存款和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

1、银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

2. 应收款项

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

由于本公司的应收账款风险点分布于多个合作方和多个客户，截至 2014 年 12 月 31 日，本公司应收账款的 19.64% (2013 年 12 月 31 日：20.74 %) 源于余额前五名客户，本公司不存在重大的信用集中风险。

本公司的应收款项中未逾期且未减值的金额，以及虽已逾期但未减值的金额和逾期账龄分析如下：

项 目	期末数				合 计
	未逾期未减值	已逾期未减值			
		1 年以内	1-2 年	2 年以上	
应收票据	75,773,369.93				75,773,369.93
小 计	75,773,369.93				75,773,369.93

(续上表)

项 目	期初数				合 计
	未逾期未减值	已逾期未减值			
		1 年以内	1-2 年	2 年以上	
应收票据	45,282,303.23				45,282,303.23
小 计	45,282,303.23				45,282,303.23

(二) 流动风险

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

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

金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	564,316,573.02	589,959,111.74	493,870,034.16	96,089,077.58	
应付账款	134,489,481.23	134,489,481.23	134,489,481.23		
应付利息	1,921,315.29	1,921,315.29	1,921,315.29		
其他应付款	3,453,048.11	3,453,048.11	3,453,048.11		
小 计	704,180,417.65	729,822,956.37	633,733,878.79	96,089,077.58	

(续上表)

项 目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	323,701,149.15	328,222,938.31	328,222,938.31		

应付账款	234,700,015.05	234,700,015.05	234,700,015.05		
应付利息	974,047.75	974,047.75	974,047.75		
其他应付款	3,501,905.10	3,501,905.10	3,501,905.10		
小 计	562,877,117.05	567,398,906.21	567,398,906.21		

(三) 市场风险

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

1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的市场利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的借款有关。

截至 2014 年 12 月 31 日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币 275,355,000.00 元(2013 年 12 月 31 日：人民币 182,907,000.00 元)，在其他变量不变的假设下，假定利率变动 50 个基点，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。其他银行借款余额均系以固定利率计息，利率发生的合理变动将不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

2. 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。对于外币资产和负债，如果出现短期的失衡情况，本公司会在必要时按市场汇率买卖外币，以确保将净风险敞口维持在可接受的水平。本公司于中国内地经营，且主要活动以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

本公司期末外币货币性资产和负债情况见本财务报表附注合并财务报表项目注释其他之外币货币性项目说明。

十一、 公允价值的披露

1、 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位:元 币种:人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
(一) 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	2,978,470.50			2,978,470.50
1. 交易性金融资产	2,978,470.50			2,978,470.50
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产	2,978,470.50			2,978,470.50

2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 可供出售金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 其他				
(三) 投资性房地产				
1.出租用的土地使用权				
2.出租的建筑物				
3.持有并准备增值后转让的土地使用权				
(四) 其他流动资产	90,748,261.39			90,748,261.39
1.套期工具	42,550,441.15			42,550,441.15
2.被套期项目	48,197,820.24			48,197,820.24
持续以公允价值计量的资产总额	93,726,731.89			93,726,731.89
(五) 交易性金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
(六) 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

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

- 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息
- 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息
- 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析
- 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策
- 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因
- 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况
- 9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
博威集团有限公司	宁波	股权投资管理	7,580	68.07	68.07

本企业的母公司情况的说明

(1) 2014年2月25日，博威集团有限公司通过其全资子公司博威集团（香港）有限公司与公司第二大股东冠峰亚太有限公司之股东曾钟钦先生达成协议，通过博威集团（香港）有限公司收购曾钟钦先生持有的冠峰亚太有限公司100%股权的方式间接增持公司股份。2014年5月28日，公司发布《关于控股股东全资子公司完成间接增持公司股份的提示性公告》，本次收购相关股权转让及董事变更手续已在香港公司注册处办理完毕。上述权益变动实施后，博威集团有限公司直接持有公司股票106,357,478股，通过其全资子公司持有公司股票40,000,000股，总计持有公司股票146,357,478股，占公司股本的68.07%。

(2) 本公司的母公司情况的说明

博威集团有限公司成立于1989年11月15日，现持有由宁波市工商行政管理局核发的注册号为330200000012859的营业执照，注册资本7,580万元，其中谢识才出资61,416,775元，占注册资本的81.02%。

本企业最终控制方是谢识才。

2、本企业的子公司情况

3、本公司的子公司情况详见本财务报表附注在其他主体中的权益之说明。

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
张明	其他
马嘉凤	其他
宁波博曼特工业有限公司	股东的子公司
冠峰亚太有限公司	其他

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
宁波博曼特工业有限公司	电	211,458.68	1,651,837.31

出售商品/提供劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
宁波博曼特工业有限公司	铜棒线	6,845,220.61	5,690,080.43

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2). 关联担保情况

本公司作为被担保方

单位：万元 币种：人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
博威集团有限公司	700	2014-1-22	2015-1-21	否
博威集团有限公司	2,000	2014-4-22	2015-4-21	否
博威集团有限公司	9178.50	2014-12-17	2016-12-10	否

(3). 关键管理人员报酬

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	246.48	237.60

6、关联方应收应付款项

(1). 应收项目

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

其他应收款					
	张明	230,000.00	11,500.00	230,000.00	11,500.00
小 计		230,000.00	11,500.00	230,000.00	11,500.00

(2). 应付项目

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
预收款项			
	宁波博曼特工业有限公司		211,458.68
其他应付款			
	冠峰亚太有限公司	48,468.99	48,468.99
小 计		48,468.99	259,927.67

十三、 股份支付

1、 股份支付总体情况

□适用 √不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

□适用 √不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

□适用 √不适用

十四、 承诺及或有事项

无。

十五、 资产负债表日后事项

1、 利润分配情况

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	25,800,000
经审议批准宣告发放的利润或股利	25,800,000

十六、 其他重要事项

1、 分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策：

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

- (1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- (2) 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；

(3) 能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

本公司以产品分部和地区分布为基础确定报告分部，主营业务收入、主营业务成本按产品类别和最终实现销售地进行划分。

(2). 报告分部的财务信息**(1) 产品分部**

单位：元 币种：人民币

项目	主营业务收入	合计
铜合金棒材	1,660,258,376.92	1,660,258,376.92
铜合金线材	723,101,402.49	723,101,402.49
铜合金板带	456,428,608.71	456,428,608.71
合 计	2,839,788,388.12	2,839,788,388.12

(2) 地区分部

地区名称	主营业务收入	主营业务成本
境内	2,379,163,643.34	2,118,536,664.48
境外	460,624,744.78	398,632,074.90
合 计	2,839,788,388.12	2,517,168,739.38

(3). 其他说明：**(二) 持有 5%(含 5%)以上表决权股份的股东以本公司股份质押情况**

1、博威集团有限公司将持有的本公司 2,600 万股股权（占公司股份总数的 12.09%）质押给中国进出口银行，质押期限 96 个月，用于其开展境外业务提供资金支持，并已于 2013 年 12 月 20 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完毕上述股权质押登记手续。

2、博威集团将其持有的本公司 6,000 万股股权质押给中国银行股份有限公司宁波市鄞州分行，占公司总股本的 27.91%，质押期限一年；上述质押登记手续已于 2014 年 4 月 22 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完毕。

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 应收账款分类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	268,083,403.85	100.00	13,412,288.11	5.00	254,671,115.74	239,001,617.07	100.00	11,950,178.46	5.00	227,051,438.61
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	268,083,403.85	/	13,412,288.11	/	254,671,115.74	239,001,617.07	/	11,950,178.46	/	227,051,438.61

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	267,922,788.70	13,396,139.44	5.00
1 至 2 年	160,179.40	16,017.94	10.00
2 至 3 年	435.75	130.73	30
3 年以上			
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	268,083,403.85	13,412,288.11	5

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 1,462,109.65 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元 币种：人民币

单位名称	收回或转回金额	收回方式
合计		/

其他说明

(3). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
客户 1	25,889,583.27	9.66	1,294,479.16
客户 2	11,168,716.61	4.17	558,435.83
客户 3	10,805,304.41	4.03	540,265.22
客户 4	8,012,790.62	2.99	400,639.53

客户 5	7,065,046.49	2.64	353,252.32
小 计	62,941,441.40	23.49	3,147,072.06

2、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露:

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	7,548,718.70	100.00	887,378.94	11.76	6,661,339.76	213,191,715.01	100	10,974,310.36	5.15	202,217,404.65
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	7,548,718.70	/	887,378.94	/	6,661,339.76	213,191,715.01	/	10,974,310.36	/	202,217,404.65

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，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	5,773,308.70	288,665.44	5.00
1 至 2 年	708,180.00	70,818.00	10.00
2 至 3 年	651,777.00	195,533.10	30.00
3 年以上			
3 至 4 年	340,930.00	272,744.00	80.00
4 至 5 年	40,000.00	32,000.00	80.00
5 年以上	34,523.00	27,618.40	80.00
合计	7,548,718.70	887,378.94	11.76

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

□适用 √不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额-10,086,931.42 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元 币种：人民币

单位名称	转回或收回金额	收回方式
合计		/

(3). 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	5,808,142.89	3,667,795.01
应收暂付款	1,740,575.81	183,920.00
往来款		209,340,000.00
合计	7,548,718.70	213,191,715.01

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
谢恩	备用金	1,397,000.00	1 年以内	18.51	69,850.00
张明	备用金	230,000.00	1 年以内	3.05	11,500.00
任方杰	备用金	200,000.00	1 年以内	2.65	10,000.00

裴勇军	备用金	200,000.00	1 年以内	2.65	10,000.00
宋玉波	备用金	200,000.00	1 年以内	2.65	10,000.00
合计	/	2,227,000.00	/	29.51	111,350.00

3、长期股权投资

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	520,869,559.00		520,869,559.00	520,869,559.00		520,869,559.00
对联营、合营企业投资						
合计	520,869,559.00		520,869,559.00	520,869,559.00		520,869,559.00

(1) 对子公司投资

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
宁波市鄞州博威废旧金属回收有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
宁波博威合金板带有限公司	488,000,000.00			488,000,000.00		
博威合金（香港）国际贸易有限公司	31,869,559.00			31,869,559.00		
合计	520,869,559.00			520,869,559.00		

4、营业收入和营业成本：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,482,803,775.94	2,170,689,233.39	2,196,450,726.79	1,952,569,967.67
其他业务	57,127,969.70	55,905,330.81	45,436,941.73	42,258,233.09
合计	2,539,931,745.64	2,226,594,564.20	2,241,887,668.52	1,994,828,200.76

5、投资收益

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	-2,080,175.00	-4,541,100.00
持有至到期投资在持有期间的投资收益		

可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
套期损益	-4,655,184.80	-2,927,028.59
合计	-6,735,359.80	-7,468,128.59

十八、 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	72,343.03	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	884,908.54	
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）	15,275,223.85	
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	-11,867,460.21	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
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	976,923.50	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-546,733.33	
少数股东权益影响额		
合计	4,795,205.38	

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	3.52	0.32	0.32
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.27	0.30	0.30

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

4、会计政策变更相关补充资料

适用 不适用

公司根据财政部 2014 年发布的《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》等八项会计准则变更了相关会计政策并对比较财务报表进行了追溯重述，重述后的 2013 年 1 月 1 日、2013 年 12 月 31 日合并资产负债表如下：

单位：元 币种：人民币

项目	2013 年 1 月 1 日	2013 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	411,331,312.54	213,691,333.33	227,584,831.82
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	129,802.50	3,375,795.00	2,978,470.50
衍生金融资产			
应收票据	19,094,966.26	45,282,303.23	75,773,369.93
应收账款	237,101,622.65	260,205,799.43	304,421,222.83
预付款项	47,955,476.33	33,462,669.45	19,817,076.91
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			

其他应收款	3,748,890.40	3,916,121.49	7,348,033.58
买入返售金融资产			
存货	355,691,106.72	626,839,943.62	633,769,649.53
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	131,238,277.17	174,448,401.57	145,441,238.48
流动资产合计	1,206,291,454.57	1,361,222,367.12	1,417,133,893.58
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产	131,607,403.59	760,724,100.72	998,220,619.88
在建工程	774,082,599.57	349,246,718.57	173,390,652.84
工程物资	1,803,224.04		
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	128,853,200.01	116,174,962.35	106,422,202.25
开发支出		2,444,518.34	26,095,490.92
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	1,337,155.15	2,131,490.48	6,264,566.01
其他非流动资产	39,260,511.92	13,454,216.23	50,167,026.95
非流动资产合计	1,076,944,094.28	1,244,176,006.69	1,360,560,558.85
资产总计	2,283,235,548.85	2,605,398,373.81	2,777,694,452.43
流动负债：			
短期借款		323,701,149.15	472,531,573.02
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	289,933,471.83	234,700,015.05	134,489,481.23
预收款项	29,188,192.30	15,983,566.51	16,854,803.16
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	8,750,107.24	13,417,374.56	13,225,028.11
应交税费	3,335,555.98	4,273,597.42	757,610.28
应付利息		974,047.75	1,921,315.29
应付股利			
其他应付款	3,256,009.14	3,501,905.10	3,453,048.11
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			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	334,463,336.49	596,551,655.54	643,232,859.20
非流动负债:			
长期借款			91,785,000.00
应付债券			
其中: 优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益	35,584,362.00	53,078,182.10	49,551,703.25
递延所得税负债	519,098.76		
其他非流动负债			
非流动负债合计	36,103,460.76	53,078,182.10	141,336,703.25
负债合计	370,566,797.25	649,629,837.64	784,569,562.45
所有者权益:			
股本	215,000,000.00	215,000,000.00	215,000,000.00
其他权益工具			
其中: 优先股			
永续债			
资本公积	1,376,538,874.67	1,376,538,874.67	1,376,538,874.67
减: 库存股			
其他综合收益	-613,095.72	-2,840,987.82	-2,580,711.91
专项储备			
盈余公积	40,813,203.41	47,672,602.62	57,118,939.72
一般风险准备			
未分配利润	280,929,769.24	319,398,046.70	347,047,787.50
归属于母公司所有者权益合计	1,912,668,751.60	1,955,768,536.17	1,993,124,889.98
少数股东权益			
所有者权益合计	1,912,668,751.60	1,955,768,536.17	1,993,124,889.98
负债和所有者权益总计	2,283,235,548.85	2,605,398,373.81	2,777,694,452.43

第十二节 备查文件目录

备查文件目录	(一) 载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
备查文件目录	(二) 载有会计师事务所有限公司盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
备查文件目录	(三) 载有公司法定代表人签字的年度报告。

董事长：谢识才

董事会批准报送日期：2015 年 4 月 20 日

修订信息

报告版本号	更正、补充公告发布时间	更正、补充公告内容