

公司代码：601609

债券代码：113046

公司简称：金田股份

债券简称：金田转债

# 宁波金田铜业（集团）股份有限公司

## 2022 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性、准确性、完整性，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、大华会计师事务所（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、公司负责人楼城、主管会计工作负责人王瑞及会计机构负责人（会计主管人员）李思敏声明：  
保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

### 五、 董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

经大华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，公司2022年度归属于上市公司股东的净利润为人民币420,251,817.07元，母公司实现的净利润为-207,254,100.81元；截至2022年12月31日，母公司期末可供分配利润为人民币313,801,803.32元。本次利润分配预案如下：

公司2022年度拟以实施权益分派股权登记日登记的总股本为基数（回购专用证券账户股份不参与分配），向全体股东每10股派发现金红利0.91元（含税）。截至2023年4月26日，公司总股本1,479,908,273股，扣除公司目前回购专用证券账户的股份43,799,097股，以1,436,109,176股为基数测算，预计合计派发现金红利人民币130,685,935.016元（含税），剩余未分配利润结转下一年度。本年度公司不进行资本公积金转增股本，不送红股。

《上海证券交易所上市公司自律监管指引第7号——回购股份》第八条规定：“上市公司以现金为对价，采用集中竞价方式、要约方式回购股份的，当年已实施的股份回购金额视同现金分红，纳入该年度现金分红的相关比例计算”。2022年度公司采用集中竞价方式实施股份回购金额281,951,106.06元（不含交易费用），根据上述规则，2022年度公司现金分红金额共计412,637,041.076元，占当年合并报表中归属于上市公司股东的净利润的98.19%。

如在本公告披露之日起至实施权益分派股权登记日期间，公司总股本扣减公司回购账户股份数量发生变动的，公司拟维持每股分配比例不变，相应调整分配总额，并将另行公告具体调整情况。

### 六、 前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

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

七、是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

九、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露年度报告的真实性、准确性和完整性

否

十、重大风险提示

报告期内，不存在对公司生产经营产生实质性影响的特别重大风险。公司已在本报告中详细描述公司在生产经营过程中可能面临的风险，敬请查阅“第三节 管理层讨论与分析”之“六、公司关于公司未来发展的讨论与分析”之“（四）可能面对的风险”部分。

十一、其他

适用 不适用

## 目录

|     |                  |    |
|-----|------------------|----|
| 第一节 | 释义 .....         | 4  |
| 第二节 | 公司简介和主要财务指标..... | 6  |
| 第三节 | 管理层讨论与分析.....    | 11 |
| 第四节 | 公司治理.....        | 29 |
| 第五节 | 环境与社会责任.....     | 47 |
| 第六节 | 重要事项.....        | 50 |
| 第七节 | 股份变动及股东情况.....   | 67 |
| 第八节 | 优先股相关情况.....     | 74 |
| 第九节 | 债券相关情况.....      | 74 |
| 第十节 | 财务报告.....        | 78 |

|        |  |
|--------|--|
| 备查文件目录 | 载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管）签字并盖章的财务报表。 |
|        | 报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。        |

## 第一节 释义

### 一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

| 常用词语释义           |   |   |
|------------------|---|---|
| 报告期              | 指 | 2022 年 1-12 月   |
| 本公司、公司、金田股份、金田铜业 | 指 | 宁波金田铜业(集团)股份有限公司  |
| 金田投资             | 指 | 宁波金田投资控股有限公司  |
| 科田磁业             | 指 | 宁波科田磁业股份有限公司  |
| 金田新材料            | 指 | 宁波金田新材料有限公司   |
| 杰克龙精工            | 指 | 宁波杰克龙精工有限公司   |
| 阴极铜              | 指 | 由硫酸和硫酸铜的混合液作为电解液，铜从阳极溶解成铜离子向阴极移动，到达阴极后获得电子而在阴极析出的纯铜   |
| 铜加工材             | 指 | 铜及铜合金加工产品，包括铜线材、铜板带箔材、铜管材、铜棒材等  |
| 铜合金              | 指 | 以纯铜为基体加入一种或几种其他元素所构成的合金   |
| 黄铜               | 指 | 以锌为主要辅助元素的铜基合金  |
| 套期保值             | 指 | 把期货市场作为转移价格风险的场所，在期货市场上设立与现货市场相反的交易头寸，以便达到转移、规避价格风险的交易行为  |
| 铜棒               | 指 | 沿整个长度方向上具有均一的横截面，以直状供应的实心铜加工产品。直径小于或等于 12mm 的拉制棒亦可成卷供应  |
| 铜板带              | 指 | 铜板和铜带的合称。铜板指：矩形横截面、厚度均一且不小于 0.10mm 的扁平轧制铜产品，通常剪切或锯边，以平直状供应，厚度不大于宽度的十分之一；铜带指：矩形横截面、厚度均一且不小于 0.05mm 的扁平轧制铜产品，通常纵向剪边，成卷供应，厚度不大于宽度的十分之一 |
| 铜管               | 指 | 沿整个长度方向上具有均一横截面和壁厚，且只有一个封闭通孔的空心铜加工产品，以直状或卷状供应   |
| 铜线               | 指 | 沿整个长度方向上具有均一的横截面，以卷状供应的实心铜加工产品  |
| 电磁线              | 指 | 一种具有绝缘层的导电金属电线，用以制造电工产品中的线圈或绕组，其作用是通过电流产生磁场或切割磁力线产生感应电流，实现能和磁的相互转换  |
| 稀土               | 指 | 元素周期表 IIIB 族中钪、钇、镧系 17 种元素的总称，常用 R 或 RE 表示  |
| 磁性材料             | 指 | 磁性功能材料，一般是指具有铁磁性或亚铁磁性并具有实际应用价值的磁有序材料  |
| 永磁材料             | 指 | 永磁材料，又称“硬磁材料”，指的是一经磁化即能保持恒定磁性的材料  |
| 稀土永磁材料           | 指 | 以稀土族元素和铁族元素为主要成分的金属互化物（又称金属间化合物）  |
| 充磁               | 指 | 将要充磁的可带磁性物体放在有直流电通过的线圈所形成的磁场里，使磁性物质磁化或使磁性不足的磁体增加磁性的工艺   |
| AGV              | 指 | 无人搬运小车  |
| ERP              | 指 | 企业资源计划  |
| CRM              | 指 | 客户关系管理系统  |

|           |   |                |
|-----------|---|----------------|
| MES       | 指 | 制造执行系统         |
| SCADA     | 指 | 数据采集与监视控制系统    |
| 证监会、中国证监会 | 指 | 中国证券监督管理委员会    |
| 上交所       | 指 | 上海证券交易所        |
| 中国结算      | 指 | 中国证券登记结算有限责任公司 |
| 元、万元、亿元   | 指 | 人民币元、万元、亿元     |

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、 公司信息

|           |   |
|-----------|---|
| 公司的中文名称   | 宁波金田铜业（集团）股份有限公司                        |
| 公司的中文简称   | 金田股份                                    |
| 公司的外文名称   | Ningbo Jintian Copper (Group) Co., Ltd. |
| 公司的外文名称缩写 | JTGROUP                                 |
| 公司的法定代表人  | 楼城                                      |

### 二、 联系人和联系方式

|      | 董事会秘书                | 证券事务代表               |
|------|----------------------|----------------------|
| 姓名   | 丁星驰                  | 夏露                   |
| 联系地址 | 浙江省宁波市江北区慈城镇城西路1号    | 浙江省宁波市江北区慈城镇城西路1号    |
| 电话   | 0574-83005059        | 0574-83005059        |
| 传真   | 0574-87597573        | 0574-87597573        |
| 电子信箱 | stock@jtgroup.com.cn | stock@jtgroup.com.cn |

### 三、 基本情况简介

|               |                           |
|---------------|---------------------------|
| 公司注册地址        | 浙江省宁波市江北区慈城镇城西路1号         |
| 公司注册地址的历史变更情况 | 不适用                       |
| 公司办公地址        | 浙江省宁波市江北区慈城镇城西路1号         |
| 公司办公地址的邮政编码   | 315034                    |
| 公司网址          | http://www.jtgroup.com.cn |
| 电子信箱          | stock@jtgroup.com.cn      |

### 四、 信息披露及备置地点

|                  |                       |
|------------------|-----------------------|
| 公司披露年度报告的媒体名称及网址 | 《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》 |
| 公司披露年度报告的证券交易所网址 | http://www.sse.com.cn |
| 公司年度报告备置地点       | 公司董秘办                 |

### 五、 公司股票简况

| 公司股票简况 |         |      |        |         |
|--------|---------|------|--------|---------|
| 股票种类   | 股票上市交易所 | 股票简称 | 股票代码   | 变更前股票简称 |
| A股     | 上海证券交易所 | 金田股份 | 601609 | 金田铜业    |

注：公司股票简称于 2022 年 7 月 4 日由“金田铜业”变更为“金田股份”。详情请见公司于上海证券交易所网站披露的相关公告。

## 六、其他相关资料

|                     |            |                                   |
|---------------------|------------|-----------------------------------|
| 公司聘请的会计师事务所<br>(境内) | 名称         | 大华会计师事务所(特殊普通合伙)                  |
|                     | 办公地址       | 北京市海淀区西四环中路 16 号院 7 号楼 1101       |
|                     | 签字会计师姓名    | 段奇、刘杰                             |
| 报告期内履行持续督导职责的保荐机构   | 名称         | 东方证券承销保荐有限公司                      |
|                     | 办公地址       | 上海市中山南路 318 号东方国际金融广场 2 号楼 24 层   |
|                     | 签字的保荐代表人姓名 | 李金龙、都佳                            |
|                     | 持续督导的期间    | 2022 年 9 月 15 日至 2022 年 12 月 31 日 |

注：公司于 2022 年 9 月 17 日披露《关于变更持续督导保荐机构及保荐代表人的公告》(公告编号：2022-077)，原保荐机构财通证券对于公司首次公开发行股票并上市及 2021 年公开发行可转换公司债券的募集资金管理和使用的持续督导工作由东方证券承销保荐有限公司承接。

## 七、近三年主要会计数据和财务指标

### (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

| 主要会计数据                 | 2022年              | 2021年             | 本期比上年同期增减(%)   | 2020年             |
|------------------------|--------------------|-------------------|----------------|-------------------|
| 营业收入                   | 101,189,711,931.38 | 81,158,824,665.21 | 24.68          | 46,829,256,195.22 |
| 归属于上市公司股东的净利润          | 420,251,817.07     | 741,221,438.01    | -43.30         | 512,243,529.31    |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | 183,932,928.28     | 689,715,658.65    | -73.33         | 618,700,822.30    |
| 经营活动产生的现金流量净额          | 997,716,723.68     | -1,379,336,883.31 | 不适用            | 206,898,071.11    |
|                        | 2022年末             | 2021年末            | 本期末比上年同期末增减(%) | 2020年末            |
| 归属于上市公司股东的净资产          | 7,554,226,659.09   | 7,496,441,754.11  | 0.77           | 6,708,243,595.63  |
| 总资产                    | 20,008,210,957.03  | 19,098,140,346.05 | 4.77           | 13,054,096,455.04 |

### (二) 主要财务指标

| 主要财务指标        | 2022年 | 2021年 | 本期比上年同期增减(%) | 2020年 |
|---------------|-------|-------|--------------|-------|
| 基本每股收益(元/股)   | 0.29  | 0.51  | -43.14       | 0.37  |
| 稀释每股收益(元/股)   | 0.28  | 0.49  | -42.86       | 0.37  |
| 扣除非经常性损益后的基本每 | 0.13  | 0.47  | -72.34       | 0.45  |

|                         |      |       |            |       |
|-------------------------|------|-------|------------|-------|
| 每股收益（元/股）               |      |       |            |       |
| 加权平均净资产收益率（%）           | 5.58 | 10.36 | 减少4.78个百分点 | 8.50  |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%） | 2.44 | 9.64  | 减少7.20个百分点 | 10.27 |

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

2022 年，受宏观经济波动影响，下游市场需求疲软，市场竞争加剧，产品加工费有所下降；天然气、电力等生产要素价格上涨，导致营业成本上升。面对复杂的外部环境，公司积极推进产能建设、产品升级以及管理变革，为高质量发展奠定基础；但新增产能尚处于爬坡状态，部分产品产能利用率有所下降，固定成本增加，新项目盈利尚未显现。

#### 八、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明：

适用 不适用

#### 九、2022 年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

|                         | 第一季度<br>(1-3 月份)  | 第二季度<br>(4-6 月份)  | 第三季度<br>(7-9 月份)  | 第四季度<br>(10-12 月份) |
|-------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|--------------------|
| 营业收入                    | 21,419,974,065.84 | 29,023,466,596.41 | 25,900,800,708.20 | 24,845,470,560.93  |
| 归属于上市公司股东的净利润           | 134,245,961.74    | 255,234,548.67    | 11,944,108.18     | 18,827,198.48      |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 | 107,560,031.77    | 134,537,153.62    | -46,621,636.86    | -11,542,620.25     |
| 经营活动产生的现金流量净额           | -3,657,842,042.65 | 1,497,059,887.94  | 1,182,613,519.95  | 1,975,885,358.44   |

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

#### 十、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 非经常性损益项目        | 2022 年金额      | 2021 年金额       | 2020 年金额      |
|-----------------|---------------|----------------|---------------|
| 非流动资产处置损益       | -4,855,919.28 | -12,310,337.78 | -9,938,857.85 |
| 越权审批，或无正式批准文件，或 |               |                |               |



|   |                |                |                 |
|---|----------------|----------------|-----------------|
| 偶发性的税收返还、减免   |                |                |                 |
| 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  | 145,518,226.35 | 156,644,844.75 | 115,353,302.07  |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费   | 8,173,491.81   | 27,733,788.36  | 14,500,029.83   |
| 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  | 2,793,185.74   | 5,644,321.45   | 4,991,382.07    |
| 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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益 | 71,811,128.38  | -88,075,871.40 | -225,842,032.79 |
| 单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回  | 29,198,152.82  | 191,727.66     |                 |
| 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  | 6,807,729.85   | 3,185,740.30   | -11,277,967.49  |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目   |                |                |                 |
| 减：所得税影响额  | 21,612,524.43  | 39,197,277.28  | -5,129,113.29   |
| 少数股东权益影响额（税后）   | 1,514,582.45   | 2,311,156.70   | -627,737.88     |
| 合计  | 236,318,888.79 | 51,505,779.36  | -106,457,292.99 |

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

适用 不适用

#### 十一、 采用公允价值计量的项目

适用 不适用

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  | 525,513,041.62 | 128,332,026.18 | -397,181,015.44 | 74,604,314.12 |
| 交易性金融负债  | 20,333,228.10  | 58,772,954.49  | 38,439,726.39   |               |
| 应收款项融资   | 251,390,843.43 | 225,782,432.71 | -25,608,410.72  |               |
| 其他权益工具投资 | 10,000,000.00  | 10,000,000.00  |                 |               |
| 合计       | 807,237,113.15 | 422,887,413.38 | -384,349,699.77 | 74,604,314.12 |

#### 十二、 其他

适用 不适用

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、经营情况讨论与分析

2022 年，面临国内外复杂多变的外部环境，公司坚持战略引领，抢抓项目建设，加快产品、客户双升级，深化公司产品在新能源等领域的应用，扎实有效地推进各项经营管理工作。报告期内，公司实现主营业务收入 922.68 亿元，同比增加 23.63%，公司重点开展了以下工作：

#### （一）推进项目建设，夯实发展根基

公司专注主业，致力于成为世界级的铜产品和先进材料专家。目前，公司七大产业基地的产销联动优势逐步显现，有效满足客户一站式铜材采购需求。2022 年，公司实现铜及铜合金材料总产量 174.82 万吨，同比增长 15.55%；对外销量 161.04 万吨，同比增长 20.88%，产销规模创历史新高。

报告期内，公司新能源电磁扁线已形成 2 万吨的产能规模，进一步满足新能源汽车、光伏等行业应用；“年产 4 万吨新能源汽车用电磁扁线项目”建设进展顺利，项目达产后年度电磁扁线产能将提升至 6 万吨；包头基地“年产 8,000 吨高端制造高性能稀土永磁材料及器件项目”已进入工程建设阶段，预计一期项目将于 2023 年年底前投产；宁波基地“年产 8 万吨热轧铜带项目”、“年产 5 万吨高强高导铜合金棒线项目”、广东基地和重庆基地均已实现投产，公司产品的市场份额进一步提升。

新建项目达产后将进一步优化公司在新能源汽车、储能电站、5G 基站、IGBT 半导体材料、精密机械制造等高端领域产能布局，进一步提升公司产品附加值及盈利水平。

#### （二）抢抓市场机遇，推进产业升级

公司以战略规划为指引，全面落实产品结构升级，在新能源、新材料、高端装备等领域市场实现高速增长，为公司高质量发展创造第二曲线。报告期内，公司应用于新能源领域的铜产品销量 17.32 万吨，其中应用于新能源车领域的铜产品销量约 11.12 万吨，同比增长 242%；应用于光伏、风电领域的铜产品销量 6.20 万吨，同比增长 42%，公司铜产品在新兴领域的应用持续深化，市场占有率继续提升。

##### 1、新能源电磁扁线

报告期内，公司依靠产品及研发优势，在新能源扁线电机领域持续发力，与世界一流主机厂商及电机供应商开展深度合作。目前公司共有 89 项新能源电磁扁线开发项目，已定点 35 项。公司在新能源高压平台（800V）电磁线方面凭借高 PDIV、超长抗电晕以及超强耐油性性能优势，获得众多客户的认可，目前共有 15 个高压平台项目获得定点，并与多家战略客户达成合作意向，已实现多个 800V 高压平台电磁扁线项目的批量供货。

##### 2、车规级 IGBT 散热用铜材

公司通过自主开发的复合脱氧除氢技术和装备，稳定控制铜材氧含量，实现车规级 IGBT 散热用铜材的批量生产。报告期内，该领域完成 2 项发明专利申请，车规级 IGBT 散热用铜材销量同比增长 513%。

### 3、稀土磁性材料

报告期内，公司稀土磁性材料实现主营业务收入 14.28 亿元，同比增长 36.34%。在新能源汽车及汽车零部件领域，公司新能源汽车扁线电机用磁性材料产品已获得国内知名汽车电机供应商定点；同时，公司继续拓展风电、高效节能电机、变频节能空调等领域市场，深化与下游客户的合作关系。

#### （三）发挥产品优势，促进低碳发展

公司深耕再生铜领域 30 余年，是全球少数集再生铜回收、提纯、加工、深加工于一体的全闭环企业，自主研发的“低碳再生铜材料”在保证性能可靠的前提下，可大幅降低碳排放量。

报告期内，公司与多家世界知名客户形成深度合作，联合研发出多款低碳再生铜材料，为消费电子、新能源等领域客户提供一站式低碳再生产品解决方案；目前，公司研发的低碳再生铜材已通过 SCS 再生产品认证，多款低碳再生铜产品通过客户认证并实现量产；公司主持制定的《GB/T 38471 再生铜原料》标准荣获浙江省标准创新重大贡献奖。

#### （四）聚焦科技创新，创造客户价值

公司坚持科技研发创新，努力创造客户价值。报告期内，公司研发的无氧铜加工产品获得多家战略客户认可，应用于 5G 通讯散热组件、真空器件、磁控管组件等领域；公司开发的超高强度铜镍硅铜材，应用于 5G 通讯连接器领域，实现部分进口材料替代。

公司加强产学研深度融合，提高科技成果转化和产业化水平。报告期内，公司与中南大学合作的《均热板用蚀刻无形变 CuSnP 合金高精度带材》项目实现量产，为 5G 通讯等热管理系统均热板用铜合金发展提供材料支撑，该项目获发明专利 7 项，并获得中国有色金属工业协会科学技术三等奖、宁波市科技进步三等奖。

#### （五）强化生产管理，实现提质增效

公司坚持高质量发展理念，不断完善生产管理指标体系，促进生产经营提质增效。报告期内，公司持续推进节能降耗项目，进一步提升能源利用效率，降低生产成本；通过与全球知名企业合作，提升质量标准，优化大客户试样标准与流程；整合研发资源，攻克关键技术，使高强高导合金材料产线实现降本增效。

#### （六）深化数字变革，改善运营效率

公司坚持数字化赋能高质量发展，把数字化作为企业转型的重要抓手，致力打造成为行业数字化标杆企业。报告期内，公司结合工业设计理念，以中台思路全面推进工艺质量标准体系及工厂数字化场景、数据应用建设，实现接单质量设计自动化、实验检测集成化、质量追溯平台化；公司省级未来工厂、云文档等多个数字化转型项目建设落地，生产运营及管理水平持续提升，为公司提升客户价值提供数字化保障。

### （七）加强人才培养，提升竞争实力

企业的竞争是人才的竞争。报告期内，公司不断开展企业文化传播、管理智慧萃取、科研成果转化及人才梯队培养等工作；以训练体系为核心，针对岗位开发了配套训练体系，统筹人才能力提升建设；发挥组织优势，开展关键岗位人才培养项目，落实人才培养理念，全面提升员工素养及工作技能。

## 二、报告期内公司所处行业情况

### 1、铜加工行业

铜加工是我国有色金属工业的重要组成部分。经过多年的快速发展，我国已经成为全球最大的铜材生产国和消费国。近年来，我国铜产业加工能力不断提升，应用领域不断扩大，进口替代能力不断提高，整个行业呈现出蓬勃发展的良好态势。对于下游行业，国家发布了《中国制造 2025》、《汽车产业中长期发展规划》、《汽车产业调整和振兴计划》等产业政策，加之“一带一路”、京津冀一体化、长江经济带等国家战略深入实施。上述产业政策和国家战略将有效保障并促进下游行业健康快速发展，从而直接、间接地刺激了本行业产品的市场需求。根据中国有色金属加工工业协会网站显示，2022 年，中国铜加工材综合产量为 2,025 万吨，比上年增长 1.8%。

下游应用领域方面。家电、交运、建筑及电力投资等行业对铜的消费支持将依然存在，此外得益于政府的行业规划及政策支持，铜消费仍有较大的增长空间及增长预期。根据东兴证券研报预测，至 2025 年该四大行业用铜量或增长 286.5 万吨至 1,271.4 万吨。

随着“碳达峰、碳中和”、城镇化以及消费升级推进，铜消费领域不断扩张，消费强度不断提高。新基建领域、充电桩市场持续发展，国家电网投资力度不断增加，特高压、配电网等项目开支提升，利好下游铜材需求；我国大力推动新能源汽车、光伏等新能源产业发展，利好新能源产业用电磁线等铜产品发展；5G 手机等电子领域应用增长将带动铜材需求快速增长。综合来看，新能源、新基建、新消费将为铜消费带来巨大潜力。

近年来新能源汽车行业频繁受到政策吹风，行业前景稳定向好。根据工信部、发改委及科技部联合印发的《汽车产业中长期发展规划》，至 2025 年，中国的汽车生产规模计划到 3,500 万辆左右，其中新能源汽车产销占比达到 20%以上，得益于政府对新能源汽车项目的大力扶持，据中国汽车工业协会统计数据显示，2022 年新能源汽车持续增长，产销分别完成 705.8 万辆和 688.7 万辆，同比分别增长 96.9%和 93.4%。根据国际铜业协会统计，一辆纯电轿车至少需要 83kg 的铜产品，而传统燃油乘用车仅需要约 20kg，新能源车的铜需求大大提高。中国汽车行业的发展对铜的消费增量有进一步的提振作用。行业格局方面，铜加工行业集中度进一步提高，龙头引领作用日益增强，淘汰了一批生产成本较高、生产经营不规范的小、散企业，有利于提高龙头企业的议价能力和盈利水平。

公司是全球领先的铜及铜合金材料制造企业，专注铜加工 37 年，是国内规模最大且产业链最完整的铜及铜合金材料制造企业之一。2020 年、2021 年和 2022 年，公司铜及铜合金材料总产量分别达到 137.62 万吨、151.29 万吨和 174.82 万吨，持续保持行业龙头地位。公司铜材品种丰

富，是国内少数能够满足客户对棒、管、板带和线材等多类别铜材产品一站式采购需求的企业。

公司铜及铜合金产品主要应用于新能源汽车、5G 通讯、消费电子、清洁能源、电力电气、轨道交通等领域，下游主要客户有三星、LG、大金、松下、三菱、施耐德、舍弗勒、比亚迪、阳光电源、菲尼克斯、美的、海尔等知名企业。

## 2、磁性材料行业

稀土永磁材料作为高端磁性材料，属于国家产业政策重点鼓励发展的新材料和高新技术产品，是我国具备全球竞争力的产业之一。中国丰富的稀土资源为稀土永磁材料产业的发展提供了先天优势，我国已经成为全球最大的稀土永磁材料生产和出口基地。随着世界各国纷纷大力投资低碳节能环保制造产业，并大力推动绿色节能环保产品消费，2021 年我国发布了《电机能效提升计划（2021-2023 年）》，鼓励使用以稀土永磁电机为代表的节能电机，扩大高效节能电机的绿色供给等；根据全球风能理事会风电行业报告数据显示，2021 年全球风电累计装机量达到 837GW，同比增长 12.80%，据全球风能理事会预测，未来五年（2022-2026）全球风电新增 557GW，复合年均增长率为 6.6%。2026 年全球风电新增装机容量 128.8GW；2020 年 10 月，国务院常务会议通过《新能源汽车产业发展规划》，并强调要推动建立新能源汽车全国统一市场，提高产业集中度和市场竞争力，2022 年新能源汽车持续增长，产销量均实现大幅增长。以新能源车、高效节能电机、风力发电、节能家电、机器人和智能制造等为代表的新兴产业快速发展，市场前景可观，国内钕铁硼磁材主要企业将持续受益。

公司早在 2001 年开始布局磁性材料业务，经过 20 余年的发展，已成为国内同行中技术水平较高、产品系列较全的企业之一。公司目前设有宁波、包头 2 处磁性材料生产基地，包头基地项目投产后，公司稀土永磁材料年产能将进一步提升。公司稀土永磁产品广泛应用于风力发电、新能源汽车、高效节能电机、机器人、消费电子、医疗器械等领域。

## 三、报告期内公司从事的业务情况

经过 37 年的发展，公司已成为集研、产、销于一体，国内产业链最完整、品类最多、规模最大的铜及铜合金材料生产企业之一，能够满足客户铜产品一站式采购需求；同时，公司积极拓展稀土永磁材料的研发、生产和销售业务，致力于发展成为世界级的铜产品和先进材料专家。公司以十四五战略规划为指引，坚持诚信经营，坚持做实做强，坚持可持续发展，坚持科技创新，坚持低碳环保，坚持“世界级的铜产品和先进材料专家”的目标不动摇，为推进现代工业文明做贡献。

### （一）主要业务

公司主要从事有色金属加工业务，主要产品包括铜产品和稀土永磁材料两大类。

铜产品包括铜棒、铜板带、铜管、铜线（排）、阴极铜、阀门、电磁线等产品，致力于为新能源汽车、轨道交通、电力物联网、5G 通讯、清洁能源等战略性新兴产业发展提供铜材综合解决方案。

公司稀土永磁产品广泛应用于风力发电、新能源汽车、高效节能电机、机器人、消费电子、医疗器械等领域。

## （二）经营模式

### 1、铜产品

铜加工产品主要以“原材料价格+加工费”的方式结合市场竞争情况定价，利润主要来自相对稳定的加工费。原材料价格随市场波动，加工费由铜加工企业和客户根据产品规格、工艺复杂性等因素协商确定。

#### （1）采购模式

公司原材料采购部门负责原材料采购的管理、监督工作，各经营主体生产所需原材料的供给保障由各经营主体负责。

#### （2）生产模式

各经营主体自主开展日常生产活动，由公司技术、品质等职能部门对各经营主体的生产进行全局性指导和监督。

#### （3）销售模式

公司铜加工产品主要以“原材料价格+加工费”的方式结合市场竞争情况定价。公司销售主要采取直销的形式。电磁线、阀门产品存在经销模式。

### 2、磁性材料

#### （1）采购模式

我国是稀土资源大国，公司稀土金属和稀土合金主要通过向国内生产厂家直接购买。公司凭借在行业内的良好信誉，与国内知名稀土供应商建立了长期稳定的合作关系，能够有效保障原材料的供应。

#### （2）生产模式

由于稀土永磁材料应用领域广泛，下游行业跨度很大，不同客户对永磁材料性能、质量、形状、是否充磁等特性要求不同，行业一般采用定制化生产模式。

#### （3）销售模式

公司稀土永磁材料的销售主要采取直销的形式，以成本加成的方式结合市场竞争情况定价。

## 四、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

### 1、文化优势

企业发展靠管理，管理优劣在文化。公司秉持“天天求变、永不自满、勇于竞争、追求卓越”的企业精神，坚持“学习、团队、诚信、责任、开放”的核心价值观，以企业文化为引领，不断优化人才的“选、拔、用、育、留”机制，搭建人才梯队和学习、成长、发展的平台；通过科学有效的管理体系和激励机制，实现企业高质量发展；公司坚持诚信原则，创造客户价值，推进企

业与员工、社会、自然的和谐共生，为推进现代工业文明做贡献。

公司持续推进干部领导力建设，在十四五战略规划编制过程中，公司干部领导力得到国际知名咨询公司 BCG 高度评价，公司企业文化和干部领导力得分处于有关中国企业库的领先水平。

## 2、规模优势

公司专注于主业发展，经过长期积累，已确立了国内铜加工行业龙头地位。2022 年，公司铜及铜产品总产量达到 174.82 万吨。作为铜加工龙头企业，公司铜产品规模效应明显；同时，随着市场占有率以及品牌影响力的提升，公司将在未来行业整合的过程中占据优势地位。

## 3、产品结构优势

公司产品结构完整，品类齐全，产业链完整，产品协同优势明显。公司有选择地进入下游深加工领域完成产业链延伸；此外，公司铜产品以及稀土永磁材料具有高度的协同优势，可以满足下游新能源汽车、风力发电、光伏发电等领域客户一站式采购需求。目前，公司稀土永磁材料、电磁线、高精密铜带、铜排、合金棒线等产品广泛应用于新能源汽车电池系统、电控系统、电驱动系统及充电系统等领域，并已进入比亚迪、大众、宝马、丰田、福特、奥迪、广汽、上汽、吉利、中车、沃尔沃等汽车供应商体系。

## 4、科技研发优势

公司具备雄厚的技术储备与研发实力，是铜加工行业的主要产品标准制定者之一；拥有国家级企业技术中心、国家级博士后科研工作站、国家级实验室（CNAS）、省级高新技术企业研究开发中心、磁性材料与器件省级企业研究院、民用阀门市级企业研究院，主持、参与国家/行业标准制订 48 项，获省级以上科技进步奖 16 项。报告期内，公司建立了先进材料研究院，借此平台，培育创新文化，弘扬科学家精神，营造创新氛围，扩大国内外科技交流合作，加强科研环境建设，形成具有全球竞争力的开放创新生态。

## 5、智能制造优势

公司坚持工业设计思维，以推进现代工业文明为使命，广泛应用数字化技术，积极打造 5G+ 智能制造标杆工厂，被评为宁波市未来工厂；通过构建以“MES、SCADA”为核心工业大数据平台，实现全透明数字化生产；通过“AI+机器视觉”技术实现关键工序质量缺陷自动化识别与控制；通过“AGV+机器人”技术实现全过程自动化物流线，通过“大数据+云计算”技术，实现排产模型、质量模型、成本模型、设备模型等场景化数字化应用，持续提升企业经营管理效率。

## 6、客户资源优势

公司以创造客户价值为使命，凭借先进的技术、优质的产品和卓越的企业信誉已成功进入美的、海信、比亚迪、中车、正泰、公牛、松下、大金、LG、三星、博世、A.O.史密斯等众多知名品牌客户的合格供应商体系，并已达成深入稳定的战略合作关系。随着公司在新能源、新基建、新消费领域的深入拓展，未来与高端客户的合作将进一步加强，有助于客户结构的升级以及盈利能力的提升。

## 7、低碳环保优势



公司积极履行社会责任，长期恪守“生态重于生产”的环保理念，积极响应国家“碳达峰”、“碳中和”的战略目标，投入大量资金用于环境保护、节能降碳和生态建设，已成为行业内发展循环经济的典范，被授予国家循环经济试点单位、国家绿色示范工厂等荣誉。当前，国家关于环保和节能的相关政策渐趋严格，一定程度上加速了行业的优胜劣汰，有助于提升行业集中度，也有助于规模型、环保型企业的发展。

## 8、精益管理优势

公司大力推进信息化建设及精细化管理，在生产现场、品质管控、设备管理等环节导入精益生产管理，有效降低企业运营成本。公司多次与全球知名咨询公司合作，制定业务、职能战略，并逐步实现数字化系统落地。先后完成 ERP、CRM、MES 等系统的建设与应用，横向实现产供销财务一体化数字化管理，纵向打通设备数据采集，结合业务特点构建数据应用模型，逐步变现数据资产，积极拥抱数字化时代的到来。

## 五、报告期内主要经营情况

详见本节“经营情况讨论与分析”

### (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          | 101,189,711,931.38 | 81,158,824,665.21 | 24.68    |
| 营业成本          | 99,205,381,050.86  | 78,563,947,744.10 | 26.27    |
| 销售费用          | 290,620,434.62     | 309,729,555.76    | -6.17    |
| 管理费用          | 557,947,315.71     | 644,062,732.90    | -13.37   |
| 财务费用          | 304,720,801.92     | 331,444,356.06    | -8.06    |
| 研发费用          | 430,775,510.91     | 309,431,010.61    | 39.22    |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 997,716,723.68     | -1,379,336,883.31 | 不适用      |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -702,829,289.72    | -1,902,312,921.96 | 不适用      |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -804,953,504.35    | 3,417,996,644.37  | -123.55  |

营业收入变动原因说明：未发生重大变动；

营业成本变动原因说明：未发生重大变动；

销售费用变动原因说明：未发生重大变动；

管理费用变动原因说明：未发生重大变动；

财务费用变动原因说明：未发生重大变动；

研发费用变动原因说明：主要系公司持续推进产品升级，加大研发投入所致；

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系公司销售回款增加所致；

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系公司上年同期项目投资相比本期较多，以及本报告期内理财产品收回所致；

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系上年同期发行 15 亿元可转债，以及本期偿还借款增加所致。

本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明  
适用 不适用

## 2. 收入和成本分析

适用 不适用

详见下表：

### (1). 主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况

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<br>(%) | 营业收入比上<br>年增减<br>(%) | 营业成<br>本比上<br>年增减<br>(%) | 毛利率<br>比上年<br>增减<br>(%) |
| 铜及铜加工          | 90,843,644,536.22 | 89,316,722,469.90 | 1.68       | 23.46                | 24.95                    | 减少<br>1.17个<br>百分点      |
| 磁性材料           | 1,424,790,536.18  | 1,107,757,128.27  | 22.25      | 36.03                | 38.49                    | 减少<br>1.38个<br>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<br>(%) | 营业收入比上<br>年增减<br>(%) | 营业成<br>本比上<br>年增减<br>(%) | 毛利率<br>比上年<br>增减<br>(%) |
| 铜及铜合金产品(不含铜线排) | 41,490,337,245.16 | 40,324,538,103.34 | 2.81       | 3.87                 | 5.62                     | 减少<br>1.61个<br>百分点      |
| 铜线(排)          | 49,353,307,291.06 | 48,992,184,366.56 | 0.73       | 46.72                | 47.10                    | 减少<br>0.26个<br>百分点      |
| 稀土永磁产品         | 1,424,790,536.18  | 1,107,757,128.27  | 22.25      | 36.03                | 38.49                    | 减少<br>1.38个<br>百分点      |
| 主营业务分地区情况      |                   |                   |            |                      |                          |                         |
| 分地区            | 营业收入              | 营业成本              | 毛利率<br>(%) | 营业收入比上<br>年增减<br>(%) | 营业成<br>本比上<br>年增减<br>(%) | 毛利率<br>比上年<br>增减<br>(%) |
| 境内             | 83,758,279,747.30 | 82,521,124,557.18 | 1.48       | 20.78                | 22.73                    | 减少<br>1.56个<br>百分点      |
| 境外             | 8,510,155,325.10  | 7,903,355,040.99  | 7.13       | 61.01                | 56.68                    | 增加<br>2.57个<br>百分点      |

主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况的说明  
无

## (2). 产销量情况分析表

√适用 □不适用

| 主要产品           | 单位 | 生产量      | 销售量      | 库存量    | 生产量比上年增减(%) | 销售量比上年增减(%) | 库存量比上年增减(%) |
|----------------|----|----------|----------|--------|-------------|-------------|-------------|
| 铜及铜合金产品(不含铜线排) | 万吨 | 81.66    | 78.17    | 1.87   | -2.04       | 1.50        | 1.08        |
| 铜线(排)          | 万吨 | 93.16    | 82.87    | 0.45   | 37.15       | 47.43       | -10.00      |
| 稀土永磁产品         | 吨  | 2,719.80 | 2,810.10 | 287.86 | -17.05      | -7.65       | -23.88      |

产销量情况说明

公司铜及铜产品对外销量为 161.04 万吨，内部下游使用量 13.81 万吨。

## (3). 重大采购合同、重大销售合同的履行情况

□适用 √不适用

## (4). 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 |
| 铜及铜加工         | 直接材料   | 87,352,750,599.32 | 97.80       | 69,799,156,967.83 | 97.64         | 25.15            |      |
|               | 制造费用   | 1,963,971,870.58  | 2.20        | 1,685,360,480.65  | 2.36          | 16.53            |      |
|               | 小计     | 89,316,722,469.90 | 100.00      | 71,484,517,448.48 | 100.00        | 24.95            |      |
| 磁性材料          | 直接材料   | 933,506,931.99    | 84.27       | 656,777,480.80    | 82.11         | 42.13            |      |
|               | 制造费用   | 174,250,196.28    | 15.73       | 143,097,663.27    | 17.89         | 21.77            |      |
|               | 小计     | 1,107,757,128.27  | 100.00      | 799,875,144.07    | 100.00        | 38.49            |      |
| 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 |
| 铜及铜合金产品(不含铜线) | 直接材料   | 38,801,495,892.06 | 96.22       | 36,815,743,941.75 | 96.43         | 5.39             |      |
|               | 制造费用   | 1,523,042,211.28  | 3.78        | 1,363,287,614.40  | 3.57          | 11.72            |      |

|           |      |                   |        |                   |        |       |  |
|-----------|------|-------------------|--------|-------------------|--------|-------|--|
| 排)        | 小计   | 40,324,538,103.34 | 100.00 | 38,179,031,556.15 | 100.00 | 5.62  |  |
| 铜线<br>(排) | 直接材料 | 48,551,254,707.26 | 99.10  | 32,983,413,026.06 | 99.03  | 47.20 |  |
|           | 制造费用 | 440,929,659.30    | 0.90   | 322,072,866.27    | 0.97   | 36.90 |  |
|           | 小计   | 48,992,184,366.56 | 100.00 | 33,305,485,892.33 | 100.00 | 47.10 |  |
| 稀土永磁产品    | 直接材料 | 933,506,931.99    | 84.27  | 656,777,480.80    | 82.11  | 42.13 |  |
|           | 制造费用 | 174,250,196.28    | 15.73  | 143,097,663.27    | 17.89  | 21.77 |  |
|           | 小计   | 1,107,757,128.27  | 100.00 | 799,875,144.07    | 100.00 | 38.49 |  |

成本分析其他情况说明

无

(5). 报告期主要子公司股权变动导致合并范围变化

适用 不适用

(6). 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

(7). 主要销售客户及主要供应商情况

A. 公司主要销售客户情况

适用 不适用

前五名客户销售额 962,402.00 万元，占年度销售总额 9.51%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0 万元，占年度销售总额 0%。

报告期内向单个客户的销售比例超过总额的 50%、前 5 名客户中存在新增客户的或严重依赖于少数客户的情形

适用 不适用

B. 公司主要供应商情况

适用 不适用

前五名供应商采购额 3,599,806.50 万元，占年度采购总额 36.92%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0 万元，占年度采购总额 0%。

报告期内向单个供应商的采购比例超过总额的 50%、前 5 名供应商中存在新增供应商的或严重依赖于少数供应商的情形

适用 不适用

3. 费用

适用 不适用

单位：元

| 科目   | 本期数            | 上年同期数          | 变动比例<br>(%) | 说明                     |
|------|----------------|----------------|-------------|------------------------|
| 销售费用 | 290,620,434.62 | 309,729,555.76 | -6.17       | 未发生重大变动                |
| 管理费用 | 557,947,315.71 | 644,062,732.90 | -13.37      | 未发生重大变动                |
| 财务费用 | 304,720,801.92 | 331,444,356.06 | -8.06       | 未发生重大变动                |
| 研发费用 | 430,775,510.91 | 309,431,010.61 | 39.22       | 主要系公司持续推进产品升级，加大研发投入所致 |

#### 4. 研发投入

##### (1). 研发投入情况表

√适用 □不适用

单位：元

|                   |                |
|-------------------|----------------|
| 本期费用化研发投入         | 430,775,510.91 |
| 本期资本化研发投入         | 0              |
| 研发投入合计            | 430,775,510.91 |
| 研发投入总额占营业收入比例 (%) | 0.43           |
| 研发投入资本化的比重 (%)    | 0.00           |

##### (2). 研发人员情况表

√适用 □不适用

|                     |        |
|---------------------|--------|
| 公司研发人员的数量           | 937    |
| 研发人员数量占公司总人数的比例 (%) | 12.20  |
| 研发人员学历结构            |        |
| 学历结构类别              | 学历结构人数 |
| 博士研究生               | 2      |
| 硕士研究生               | 26     |
| 本科                  | 257    |
| 专科                  | 308    |
| 高中及以下               | 344    |
| 研发人员年龄结构            |        |
| 年龄结构类别              | 年龄结构人数 |
| 30岁以下(不含30岁)        | 316    |
| 30-40岁(含30岁,不含40岁)  | 342    |
| 40-50岁(含40岁,不含50岁)  | 186    |
| 50-60岁(含50岁,不含60岁)  | 86     |
| 60岁及以上              | 7      |

##### (3). 情况说明

□适用 √不适用

##### (4). 研发人员构成发生重大变化的原因及对公司未来发展的影响

□适用 √不适用

#### 5. 现金流

√适用 □不适用

单位：元

| 科目            | 本期数             | 上年同期数             | 变动比例 (%) | 说明                                  |
|---------------|-----------------|-------------------|----------|-------------------------------------|
| 经营活动产生的现金流量净额 | 997,716,723.68  | -1,379,336,883.31 | 不适用      | 主要系公司销售回款增加所致                       |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -702,829,289.72 | -1,902,312,921.96 | 不适用      | 主要系公司上年同期项目投资相比本期较多,以及本报告期内理财产品收回所致 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -804,953,504.35 | 3,417,996,644.37  | -123.55  | 主要系上年同期发行15亿元可转债,以及本期偿还借款增加所致       |

## (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

□适用 √不适用

## (三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

## 1. 资产及负债状况

单位：元

| 项目名称        | 本期期末数            | 本期期末数占总资产的比例 (%) | 上期期末数            | 上期期末数占总资产的比例 (%) | 本期期末金额较上期期末变动比例 (%) | 情况说明                             |
|-------------|------------------|------------------|------------------|------------------|---------------------|----------------------------------|
| 货币资金        | 685,003,181.89   | 3.42             | 1,143,408,386.51 | 5.99             | -40.09              | 主要系报告期内募投项目建设推进,资金周转加快以及偿还融资款项所致 |
| 交易性金融资产     | 128,332,026.18   | 0.64             | 525,513,041.62   | 2.75             | -75.58              | 主要系期末理财产品持有减少所致                  |
| 应收票据        | 251,524,681.19   | 1.26             | 46,067,590.51    | 0.24             | 445.99              | 主要系商业承兑汇票增加所致                    |
| 其他应收款       | 437,610,952.00   | 2.19             | 292,862,769.69   | 1.53             | 49.43               | 主要系期货保证金增加所致                     |
| 在建工程        | 398,315,040.61   | 1.99             | 923,390,863.34   | 4.83             | -56.86              | 主要系项目资产陆续投产转固所致                  |
| 使用权资产       | 7,432,807.98     | 0.04             | 2,681,205.62     | 0.01             | 177.22              | 主要系经营租赁固定资产增加所致                  |
| 长期待摊费用      | 67,973,114.01    | 0.34             | 44,993,216.94    | 0.24             | 51.07               | 主要系公司装修改造费用增加所致                  |
| 交易性金融负债     | 58,772,954.49    | 0.29             | 20,333,228.10    | 0.11             | 189.05              | 主要系套期工具增加所致                      |
| 应付账款        | 2,825,776,693.36 | 14.12            | 1,942,986,032.57 | 10.17            | 45.43               | 主要系公司优化付款模式,应付信用证等方式增加所致         |
| 合同负债        | 526,407,746.46   | 2.63             | 367,848,081.08   | 1.93             | 43.10               | 主要系公司预收合同款项增加所致                  |
| 应交税费        | 92,947,041.64    | 0.46             | 165,167,211.82   | 0.86             | -43.73              | 主要系期末企业所得税、增值税等减少所致              |
| 一年内到期的非流动负债 | 828,907,722.54   | 4.14             | 1,388,007,733.63 | 7.27             | -40.28              | 主要系一年内到期的长期借款减少所致                |
| 其他流动负债      | 301,331,633.24   | 1.51             | 40,653,843.67    | 0.21             | 641.21              | 主要系未确认终止的商业承兑汇票增加所致              |
| 长期借款        | 2,150,250,000.00 | 10.75            | 1,024,500,000.00 | 5.36             | 109.88              | 主要系公司调整借款结构所致                    |
| 租赁负债        | 5,401,754.95     | 0.03             | 1,031,543.01     | 0.01             | 423.66              | 主要系经营租赁固定资产增加所致                  |
| 减:库存股       | 398,314,157.19   | 1.99             | 166,077,036.75   | 0.87             | 139.84              | 主要系公司回购股份增加所致                    |

|        |                |      |                |      |       |              |
|--------|----------------|------|----------------|------|-------|--------------|
| 其他综合收益 | 33,416,084.29  | 0.17 | 17,003,654.68  | 0.09 | 96.52 | 主要系汇率变动影响所致  |
| 少数股东权益 | 217,176,311.24 | 1.09 | 135,335,169.96 | 0.71 | 60.47 | 主要系子公司吸收投资所致 |

其他说明

无

## 2. 境外资产情况

适用  不适用

### (1) 资产规模

其中：境外资产 3,270,850,417.03（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为 16.35%。

### (2) 境外资产占比较高的相关说明

适用  不适用

## 3. 截至报告期末主要资产受限情况

适用  不适用

详见第十节（七）附注 81 所有权或使用权受到限制的资产。

## 4. 其他说明

适用  不适用

### (四) 行业经营性信息分析

适用  不适用

详见“第三节管理层讨论与分析”之“二、报告期内公司所处行业情况”。

## 有色金属行业经营性信息分析

## 1 矿石原材料的成本情况

□适用 √不适用

## 2 自有矿山的基本情况（如有）

□适用 √不适用

## (五) 投资状况分析

## 对外股权投资总体分析

√适用 □不适用

报告期内，公司对外股权投资金额 41,000.24 万元，比上年同期减少 12,180.84 万元，主要被投资的公司情况如下：

| 被投资公司名称       | 主营业务           | 占被投资公司权益比例 (%) | 报告期投资额 (万元) |
|---------------|----------------|----------------|-------------|
| 宁波金田高导新材料有限公司 | 新材料技术研发        | 100.00         | 19,895.45   |
| 宁波科田磁业股份有限公司  | 永磁材料的生产<br>和销售 | 91.14          | 10,103.02   |
| 包头科田磁业有限公司    | 磁性材料生产和<br>销售  | 91.14          | 7,200.00    |

## 1. 重大的股权投资

□适用 √不适用

## 2. 重大的非股权投资

√适用 □不适用

| 项目投资               | 实施单位                  | 项目总投资金额 (万元) | 截止资产负债表日<br>累计投资 (万元) |
|--------------------|-----------------------|--------------|-----------------------|
| 广东金田铜业高端铜基新材料项目    | 广东金田铜业有限公司            | 120,000.00   | 64,179.74             |
| 年产 8 万吨热扎铜带项目      | 宁波金田铜业 (集团)<br>股份有限公司 | 66,089.00    | 61,166.75             |
| 年产 5 万吨高强高导铜合金棒线项目 | 宁波金田铜业 (集团)<br>股份有限公司 | 46,558.00    | 40,247.98             |

## 3. 以公允价值计量的金融资产

√适用 □不适用

详见第十节（七）附注 2 交易性金融资产、附注 33 交易性金融负债。

## 证券投资情况

□适用 √不适用

## 私募基金投资情况

□适用 √不适用

## 衍生品投资情况

□适用 √不适用



## 4. 报告期内重大资产重组整合的具体进展情况

□适用 √不适用

## (六) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

## (七) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

单位：万元

| 公司             | 公司类型  | 主要业务        | 注册资本       | 总资产        | 净资产        | 营业收入         | 利润总额      | 净利润       |
|----------------|-------|-------------|------------|------------|------------|--------------|-----------|-----------|
| 宁波科田磁业股份有限公司   | 控股子公司 | 永磁材料的生产和销售  | 16,458.00  | 142,915.96 | 90,344.62  | 149,236.80   | 20,000.05 | 17,942.52 |
| 宁波金田新材料有限公司    | 全资子公司 | 漆包线的生产和销售   | 65,000.00  | 289,105.04 | 140,722.97 | 1,966,760.36 | 12,690.42 | 9,788.37  |
| 宁波金田铜管有限公司     | 全资子公司 | 铜管的生产和销售    | 22,300.00  | 199,888.54 | 59,673.80  | 953,568.18   | 10,049.74 | 9,136.08  |
| 金田铜业(越南)有限公司   | 全资子公司 | 铜管的生产和销售    | 6,816 亿越南盾 | 121,421.67 | 29,184.28  | 284,487.46   | 7,920.05  | 7,920.05  |
| 宁波杰克龙精工有限公司    | 全资子公司 | 阀门水表的生产和销售  | 11,300.00  | 60,984.19  | 50,632.50  | 49,194.39    | 8,444.70  | 7,346.58  |
| 宁波金田有色金属材料有限公司 | 全资子公司 | 阴极铜的生产和销售   | 500.00     | 80,372.37  | 56,377.78  | 490,566.22   | 9,257.43  | 7,257.52  |
| 宁波金田电材有限公司     | 全资子公司 | 铜线(排)的生产和销售 | 25,000.00  | 179,233.40 | 96,654.85  | 1,458,805.84 | 5,463.38  | 5,310.89  |

## (八) 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

## 六、公司关于公司未来发展的讨论与分析

## (一) 行业格局和趋势

√适用 □不适用

详见“第三节 管理层讨论与分析”之“二、报告期内公司所处行业情况”。

## (二) 公司发展战略

√适用 □不适用

公司制定了中长期发展战略规划：立足于铜加工行业的龙头地位，坚持“依法经营、诚信经营、自主创新、科学发展”的经营理念，沿着“专业化、平台化、智能化、国际化、绿色化”的发展路径，创新发展模式、持续优化产业布局和产品结构、加大科技创新力度、加快转型升级步伐，致力于发展成为技术一流、装备一流、管理一流、人才一流的世界级铜加工企业。公司

确立了成为“世界级的铜产品和先进材料专家”为战略目标牵引，根据市场需求变化和公司实际情况，针对性制定细分战略目标。通过相关多元拓展优化集团业务板块，同时以国际化和数字化为两大转型聚焦，引进领先的技术、健全的组织能力以及采购、生产、销售等全方位的提升，朝着战略目标坚实迈进。

随着环保政策趋严、“碳中和”政策预期的持续释放，公司认为未来产能建设成本将会不断提升。在行业集中度不断提升的趋势下，扩建产能，抢抓市占率，有利于不断巩固铜加工行业的龙头地位。

### (三) 经营计划

√适用 □不适用

2023 年，公司将深入落实战略指导方针，牢固树立“人才致胜”的发展意识，始终把组织人才、变革创新作为工作重心，坚持产品、客户双升级，全力推动精益生产与数字化转型，打造卓越产品力，努力推进战略落地及业绩提升。公司将重点围绕以下几个方面开展工作：

#### (一) 深化组织变革，强化人才管理

企业的竞争是人才的竞争。公司结合十四五战略发展要求，落实高效管理方法，持续深化组织变革、激发团队活力，优化管控模式，打造专业化、知识化、年轻化的人才队伍，为公司十四五发展奠定组织人才基础。

#### (二) 加快项目落地，拓展高端产能建设

坚定落实公司战略，加快高新产能的扩建步伐。推进“年产 4 万吨新能源汽车用电磁扁线项目”、包头“年产 8,000 吨高端制造高性能稀土永磁材料及器件项目”等项目的建设，为公司可持续增长奠定坚实的基础，进一步提升客户服务水平与公司盈利能力。

#### (三) 推进产品客户双升级，打造卓越产品力

公司将致力于推进可持续发展战略，全面提升客户服务水平，继续推进产品、客户双升级。一方面，不断提升生产管理水平和装备优势、技术优势、管理优势，打造卓越产品力；同时，深度挖掘客户需求，开拓新兴市场，进一步拓展公司在新能源汽车、5G 通讯、智能电网、轨道交通、半导体芯片及 IGBT 等领域应用，提升公司可持续发展能力与盈利水平。

#### (四) 落实数字化战略，全面提升经营管理

公司聚焦智能制造和智慧经营，全力推动数字化转型战略落地，不断强化数字化赋能与建设，持续拓展数字化技术在研发、生产、销售和管理等领域应用，加快智能工厂规划和智能物流建设，全面拓展数字化创新转型工作，助力公司十四五战略目标的达成。

#### (五) 坚持科技创新，不断增强核心竞争力

公司坚持科技创新助力高质量发展，紧跟可持续发展趋势，加强原创技术供给，不断优化产品质量，在做大做强做优产品的基础上，持续向产品精加工、深加工、定制化加工等高端应用领域延伸，发展先进生产工艺，实现制造专业化、服务个性化，进一步增强公司核心竞争力。

## （六）利用全球资源，加快推进国际化进程

公司秉承“融现代科技，铸世界品牌”的理念，坚持“世界资源为我所用”，积极贯彻落实政府提出的国内国际市场“双循环”的战略部署，持续优化海外布局，巩固全球供应链体系，加强与国际专家的技术合作，引进全球一流的人才以及生产装备，加快推进公司国际化进程。

## （四）可能面对的风险

√适用 □不适用

### 1、宏观经济环境风险

作为全国最大的铜加工企业之一，公司产品类别较多，下游客户相对分散，在一定程度上降低了单一下游行业波动对公司整体经营的影响。但有色金属加工行业作为工业发展的基础性行业，与宏观经济运行情况密切相关，会受到下游行业波动的影响。

应对措施：公司将密切关注全球经济发展趋势，持续加强与全球客户和供应商的密切沟通和联系，做好合作伙伴关系维护；加大国内和国际市场新客户的开发及老客户合作；降低经济波动带来的不利影响。

### 2、市场竞争风险

经济全球化发展加剧了铜加工行业的市场竞争，对公司全球资源整合和开拓管理能力提出了更高的要求。我国铜加工行业基本属于充分竞争行业，行业集中度低，导致行业普通产品产能过剩、竞争日趋激烈。随着行业集中度提高，企业间兼并重组的发生，行业呈现洗牌趋势，竞争将更加激烈。

应对措施：公司实施以客户、服务为导向的价值营销策略，不断提升产品质量和附加值，深入细化地开拓市场，保证售后服务的质量和市场的稳定有序。多年来与国内下游客户保持着长期稳定的供销关系，有着大批稳定的客户群，有力的保证公司稳定、有序的开展生产经营活动。

### 3、汇率波动风险

随着公司国际化战略进一步深化，汇率的波动会影响公司进出口产品的价格，对公司盈利产生一定的影响，从而影响公司产品竞争力。受国内外政治因素、宏观经济环境等因素的影响，人民币兑美元汇率波动加剧，随着进出口业务规模的增长，公司存在因汇率波动导致经营业绩受损的风险。

应对措施：公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低汇率风险。此外，公司通过远期结售汇、掉期、人民币跨境结算等金融工具规避汇率波动风险。

### 4、原材料价格波动风险

公司铜产品主要定价原则为“原材料价格+加工费”，上述原材料价格受国内国际大宗商品期货价格、市场需求等多方面因素影响，具有价格波动风险。铜价波动对公司的营业成本有较大影响。

应对措施：为降低铜价发生波动带来的经营和业绩风险，公司严格按照《套期保值管理制度》进行套期保值操作，规避原材料价格波动风险。

### 5、加速业务布局带来的管理风险

公司持续完善产业基地布局，重点开发珠三角、西南地区、东南亚等市场，适时通过投资新建、行业并购等方式扩充公司产能和拓展销售网络，不断做大做强，进一步巩固公司行业龙头地位。公司在加速业务布局的过程中，可能出现公司治理、管理能力无法及时适应快速发展的业务需要，从而影响经营目标实现的风险。

应对措施：公司内部不断建立健全经营及管理制度规范，将经营管理体系化、制度化，不断强化管控意识。同时，携手全球知名的战略咨询公司，共同研究制定公司业务战略、组织人才、国际化、数字化战略，结合行业发展探索适合的管控模式，保持稳步推进业务升级，并有效控制管理风险。

### (五)其他

适用 不适用

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

适用 不适用

## 第四节 公司治理

### 一、公司治理相关情况说明

√适用 □不适用

报告期内，公司按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》和《上海证券交易所股票上市规则》等有关法律法规以及证券监管部门的相关要求，结合公司实际，不断完善公司的法人治理结构，加强信息披露工作，规范公司运作，提升公司治理水平。目前公司的治理情况符合有关上市公司治理的规范性文件的要求。

#### （一）关于股东和股东大会

公司严格按照《公司章程》和《股东大会议事规则》的相关规定，规范股东大会的召集、召开程序。报告期内，公司共召开股东大会 2 次，均采用现场会议与网络投票相结合的方式召开，确保全体股东特别是中小股东享有平等地位，充分保障了股东对公司重大事项的知情权、参与权和表决权。股东大会有见证律师出席，对股东大会的召开程序、审议事项等进行见证，并出具法律意见书，保证了股东大会的合法有效。

#### （二）关于控股股东与上市公司

控股股东严格依法行使其权利，未超越股东大会直接或间接干预公司的决策及日常经营。公司与控股股东实现了业务、资产、人员、机构及财务等方面的独立，公司的重大决策均由股东大会和董事会规范作出。公司董事会、监事会和内部机构独立运作，公司具有独立完整的业务及自主经营能力。

#### （三）关于董事与董事会

报告期内，公司共召开 14 次董事会，公司董事均能忠实、诚信、勤勉地履行职责，积极参加有关业务培训，认真学习相关法律法规精神。公司董事会的人数及人员构成符合有关法律法规的要求，独立董事制度健全。公司董事会的召集、召开程序完全符合《公司章程》和《董事会议事规则》的相关规定。董事会下设的审计、战略、提名、薪酬与考核四个专门委员会均严格按照其工作细则，认真履行职责。

#### （四）关于监事与监事会

报告期内，公司共召开 8 次监事会，公司监事会的人数和人员构成符合有关法律法规的要求。公司监事会的召集、召开程序完全符合《公司章程》和《监事会议事规则》的相关规定。公司监事均能认真履行自己的职责，本着对公司和全体股东负责的精神，依法、独立对公司财务以及公司董事和高级管理人员执行公司职务的合法合规性进行监督。

#### （五）绩效评价与激励约束机制

公司建立了公正、透明的高级管理人员的绩效评价标准与激励约束机制。公司高级管理人员的聘任公开、透明、符合相关法律法规的规定。

#### （六）信息披露与透明度

公司指定《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》及上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)为公司信息披露的媒体。公司严格按照《证券法》、《上海证券交易所股票上市规则》等相关规定,及时、准确、完整地履行信息披露义务。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。同时不断完善投资者关系管理工作,通过接待投资者来访、接听股东电话等形式提高公司信息披露的透明度。

### (七) 内幕信息知情人登记管理

公司制定了《内幕信息知情人登记管理制度》。报告期内,公司按照上述规定,严格执行《内幕信息知情人登记管理制度》,做好相关内幕信息知情人的登记工作,防止内幕信息泄露,保证信息披露的公正公平。

### (八) 投资者关系

报告期内,公司继续加强投资者关系管理工作,通过建立电话热线与投资者保持联系,专人负责接待投资人的来电、来信、来访,在不违反信息披露规则的前提下,最大程度地满足投资者的信息需求。

### (九) 内部控制运行情况

公司严格按照企业内部控制规范体系的规定,以风险管理为导向、合规管理监督为重点,推进内控体系的严格、规范、全面、有效的建设与落实,如实披露内部控制评价报告。同时,公司聘请大华会计师事务所(特殊普通合伙)对本年度财务报告内部控制的有效性进行了审计,出具了审计报告并披露。

公司治理与法律、行政法规和中国证监会关于上市公司治理的规定是否存在重大差异;如有重大差异,应当说明原因

适用 不适用

二、公司控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面独立性的具体措施,以及影响公司独立性而采取的解决方案、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

控股股东、实际控制人及其控制的其他单位从事与公司相同或者相近业务的情况,以及同业竞争或者同业竞争情况发生较大变化对公司的影响、已采取的解决措施、解决进展以及后续解决计划

适用 不适用

### 三、股东大会情况简介

| 会议届次         | 召开日期            | 决议刊登的指定网站的查询索引 | 决议刊登的披露日期       | 会议决议   |
|--------------|-----------------|----------------|-----------------|--|
| 2021 年年度股东大会 | 2022 年 5 月 12 日 | www.sse.com.cn | 2022 年 5 月 13 日 | 本次会议共审议通过 17 项议案,具体内容详见公司在上海证券交易所网站披露的公告(公告编号: |

|                 |                 |                |                 |  |
|-----------------|-----------------|----------------|-----------------|--|
|                 |                 |                |                 | 2022-033)。   |
| 2022 年第一次临时股东大会 | 2022 年 6 月 15 日 | www.sse.com.cn | 2022 年 6 月 16 日 | 本次会议共审议通过 9 项议案, 具体内容详见公司在上海证券交易所网站披露的公告 (公告编号: 2022-048)。 |

表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

股东大会情况说明

适用 不适用

报告期内, 公司共召开股东大会 2 次, 股东大会上未有否决议案或变更前次股东大会决议的情形, 上述股东大会通过上海证券交易所网络投票系统实施网络投票, 充分保障中小股东的权益。

## 四、董事、监事和高级管理人员的情况

## (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

| 姓名  | 职务(注)       | 性别 | 年龄 | 任期起始日期     | 任期终止日期     | 年初持股数       | 年末持股数       | 年度内股份增减变动量 | 增减变动原因                 | 报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元) | 是否在公司关联方获取报酬 |
|-----|-------------|----|----|------------|------------|-------------|-------------|------------|------------------------|----------------------|--------------|
| 楼国强 | 董事长         | 男  | 66 | 2022-05-12 | 2025-05-11 | 322,115,500 | 322,115,500 | 0          |                        | 112.82               | 否            |
| 楼国君 | 副董事长、副总经理   | 男  | 59 | 2022-05-12 | 2025-05-11 | 52,738,000  | 52,738,000  | 0          |                        | 461.95               | 否            |
| 楼城  | 董事、总经理      | 男  | 35 | 2022-05-12 | 2025-05-11 | 25,000,000  | 25,000,000  | 0          |                        | 90.02                | 否            |
| 杨建军 | 董事、副总经理(离任) | 男  | 55 | 2022-05-12 | 2022-12-07 | 5,138,750   | 5,138,750   | 0          |                        | 370.00               | 否            |
| 徐卫平 | 董事          | 女  | 41 | 2022-05-12 | 2025-05-11 | 310,000     | 285,200     | -24,800    | 部分股权激励获授<br>股权回购<br>注销 | 81.71                | 否            |
| 王永如 | 董事          | 男  | 69 | 2022-05-12 | 2025-05-11 | 350,000     | 350,000     | 0          |                        | 51.30                | 否            |
| 范云  | 独立董事(离任)    | 女  | 63 | 2019-05-08 | 2022-05-12 | 0           | 0           | 0          |                        | 2.50                 | 否            |
| 谭锁奎 | 独立董事        | 男  | 60 | 2022-05-12 | 2025-05-11 | 0           | 0           | 0          |                        | 11.50                | 否            |
| 宋夏云 | 独立董事        | 男  | 54 | 2022-05-12 | 2025-05-11 | 0           | 0           | 0          |                        | 11.50                | 否            |



|     |                |   |    |            |            |           |           |         |                |        |   |
|-----|----------------|---|----|------------|------------|-----------|-----------|---------|----------------|--------|---|
| 吴建依 | 独立董事           | 女 | 57 | 2022-05-12 | 2025-05-11 | 0         | 0         | 0       |                | 9.00   | 否 |
| 丁利武 | 监事会主席          | 男 | 57 | 2022-04-18 | 2025-04-17 | 0         | 0         | 0       |                | 36.26  | 否 |
| 聂望友 | 监事             | 男 | 52 | 2022-05-12 | 2025-05-11 | 0         | 0         | 0       |                | 0.00   | 是 |
| 杨玉清 | 监事             | 女 | 45 | 2023-03-23 | 2025-05-11 | 0         | 0         | 0       |                | 0.00   | 否 |
| 曹利素 | 财务负责人、副总经理（离任） | 女 | 58 | 2019-05-08 | 2022-05-12 | 3,740,750 | 3,740,750 | 0       |                | 148.87 | 否 |
| 丁星驰 | 董事会秘书、副总经理     | 男 | 46 | 2022-05-12 | 2025-05-11 | 1,848,000 | 1,848,000 | 0       |                | 173.54 | 否 |
| 郑敦敦 | 副总经理           | 男 | 47 | 2022-05-12 | 2025-05-11 | 3,589,500 | 3,589,500 | 0       |                | 747.13 | 否 |
| 陈君良 | 副总经理（离任）       | 男 | 47 | 2020-05-19 | 2022-05-12 | 280,000   | 266,000   | -14,000 | 部分股权激励获授股权回购注销 | 134.86 | 否 |
| 邵钢  | 副总经理           | 男 | 48 | 2022-05-12 | 2025-05-11 | 350,000   | 350,000   | 0       |                | 349.71 | 否 |
| 梁刚  | 副总经理           | 男 | 38 | 2022-05-12 | 2025-05-11 | 4,971,000 | 4,971,000 | 0       |                | 178.49 | 否 |
| 傅万成 | 副总经理           | 男 | 35 | 2022-05-12 | 2025-05-11 | 320,000   | 320,000   | 0       |                | 590.02 | 否 |
| 王瑞  | 财务负责人          | 女 | 37 | 2022-05-12 | 2025-05-11 | 0         | 0         | 0       |                | 91.73  | 否 |
|     | 监事（离任）         |   |    | 2019-05-08 | 2022-05-07 | 0         | 0         | 0       |                |        | 否 |

|     |           |   |    |            |            |             |             |          |            |          |   |
|-----|-----------|---|----|------------|------------|-------------|-------------|----------|------------|----------|---|
| 王意杰 | 副总经理      | 男 | 36 | 2022-12-07 | 2025-05-11 | 225,000     | 135,000     | -90,000  | 二级市场<br>卖出 | 92.73    | 否 |
| 余燕  | 监事会主席（离任） | 女 | 43 | 2022-05-12 | 2023-03-23 | 0           | 0           | 0        |            | 88.48    | 否 |
|     | 副总经理      | 女 |    | 2023-03-23 | 2025-05-11 | 0           | 0           | 0        |            |          | 否 |
| 合计  | /         | / | /  | /          | /          | 420,976,500 | 420,847,700 | -128,800 | /          | 3,834.12 | / |

| 姓名  | 主要工作经历   |
|-----|--|
| 楼国强 | 1957年8月出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于宁波广播电视大学，大专学历，中国共产党党员，高级经济师。自1986年10月起，一直在公司及其前身单位担任董事长、总经理等职，现任宁波金田投资控股有限公司董事长。  |
| 楼国君 | 1964年6月出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于杭州电子工业学院，大专学历，中欧国际商学院工商管理硕士学位，中国共产党党员，高级经济师。1993年10月进入宁波金田铜业总公司（公司前身），历任副董事长、副总经理、执行副总经理，现任公司副董事长、副总经理。   |
| 楼城  | 1988年4月出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于英国埃塞克斯大学，本科学历。历任公司秘书、总裁助理等职，现任公司董事、总经理。   |
| 杨建军 | 1968年11月出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于中央广播电视大学，大专学历，中国共产党党员。1991年3月进入宁波第一铜棒厂（公司前身）至今，历任铜带公司经理、技术中心主任、总经理助理等职，原公司董事、副总经理。   |
| 徐卫平 | 1982年8月出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于同济大学工商管理硕士专业，硕士研究生学历，中级经济师、质量工程师，中国共产党党员。历任公司品质部副经理、经理，生产研发部经理、生产管理部经理、总监（分管生产品质工作）、助理总裁、副总经理等职，现任公司董事、助理总裁。  |
| 王永如 | 1954年3月出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于西安冶金建筑学院压力加工专业，本科学历，教授级高级工程师，中国共产党党员。历任技术开发部经理、副总工程师、董事、副总经理，现任公司董事、科技研发部技术总工程师。  |
| 范云  | 1960年11月出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于上海财经大学法律硕士专业，法律硕士，一级律师，中国共产党党员。1984年4月至1985年12月在宁波市烟杂公司工作；1986年1月至1992年11月在宁波市司法局工作；1992年12月至今任浙江波宁律师事务所主任；2019年5月至2022年5月任公司独立董事。   |
| 谭锁奎 | 1963年10月出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于内蒙古工业大学铸造专业，研究生学历，研究员，西安交通大学在职博士。1989年5月至1990年10月任中国兵器工业第52研究所工程师；1990年11月至2003年6月任中国兵器工业第52研究所宁波分所高级工程师；2003年6月至今历任中国兵器科学研究院宁波分院项目课题组长、技术科长、研究室主任等职务，现任研究员；2019年5月至今，任公司独立董事。 |

|     |  |
|-----|--|
| 宋夏云 | 1969年6月出生，中国国籍，无境外永久居留权，研究生学历，中国共产党党员。上海财经大学会计学博士，南京大学工商管理博士后，教授，博士生导师，博士后合作导师。1991年7月至2007年2月在南昌大学经济管理学院工作；2007年3月至2013年8月在宁波大学商学院工作，曾担任现代会计研究所副所长；2013年8月至今在浙江财经大学会计学院工作，曾担任审计系主任，现任审计与内部控制研究中心主任。2019年5月至今，任公司独立董事。 |
| 吴建依 | 1966年3月出生，中国国籍，1988年获浙江大学（原杭州大学）法学学士学位；2003年获北京大学法学硕士学位；2006年晋升为教授。曾任宁波大学法学院副院长。现为宁波大学法学院教授、中国法学会行政法研究会理事、中国行为法学会行政法治研究分会常务理事、浙江省法学会行政法研究会副会长、浙江省法学会监察法研究会副会长。2022年5月至今，任公司独立董事。                                       |
| 余燕  | 1980年5月出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于中央广播电视大学行政管理专业，本科学历。历任公司人力资源部招聘科长、经理助理、经理、总监、助理总裁、监事会主席，现任公司副总经理。   |
| 聂望友 | 1971年9月出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于安徽财经大学会计学专业，本科学历，中级会计师、税务师。历任宁波金田投资控股有限公司经理助理、监事，现任公司监事，同时担任宁波金田投资控股有限公司财务经理。   |
| 丁利武 | 1966年6月出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于中央广播电视大学，本科学历，中国共产党党员。1993年2月至1995年7月在东海县调料厂任厂长；1995年8月至2003年7月在东海县石湖乡小学任主任兼校长。2003年8月至今在公司工作，现任公司监事会主席、工会主席、人力发展部常务副经理。  |
| 曹利素 | 1965年11月出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于中央广播电视大学，本科学历，上海交大EMBA硕士学位，高级经济师，中国共产党党员。1982年至1985年在半浦工艺仪表厂任会计；自1986年10月起进入宁波市妙山福利机械五金厂（公司前身）至今，历任会计、财务部经理、总经理助理、董事等职，原公司副总经理，财务负责人。  |
| 丁星驰 | 1977年9月出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于复旦大学工商管理硕士专业，硕士研究生学历，中国民主建国会会员。2005年1月起在公司工作，历任办公室副主任、总经理助理等职，现任公司副总经理、董事会秘书。   |
| 郑敦敦 | 1976年10月出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于中央广播电视大学，大专学历，上海交大EMBA硕士学位，高级经济师。历任车间主任、经理助理、经理、总经理助理、董事等职，现任公司副总经理。   |
| 陈君良 | 1976年12月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，高级经济师，中国共产党党员。历任子公司宁波杰克龙精工有限公司销售经理、总经理助理、副总经理、经理等职及公司助理总裁，原公司副总经理。   |
| 邵钢  | 1975年11月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历，经济师。2003年2月起在公司及下属子公司宁波金田铜管有限公司、宁波金田新材料有限公司等工作，历任子公司办公室主任、经理助理、副总经理、常务副经理、经理等职及公司助理总裁，现任公司副总经理。  |
| 梁刚  | 1985年1月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。自2006年7月起在公司以及公司下属子公司任职。历任公司品质部品质管理员、集团办秘书、技术开发部副经理，宁波金田铜管有限公司副经理、总经理，公司助理总裁、董事长助理等职，现任公司副总经理，同时担任宁波金田铜管有限公司执行董事及总经理、江苏兴荣铜业有限公司董事长、江苏兴荣兆邦金属有限公司董事长、金田铜业（越南）有限公司主席、金田铜业日本株式会社董事。           |
| 傅万成 | 1988年10月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2007年7月至2011年2月在宁波韵升高新技术研究院、宁波韵升机电   |

|     |   |
|-----|---|
|     | 工程研究所任科员、办公室副主任；2011年5月起在公司以及公司下属子公司任职。历任公司行政部综合管理科副科长，宁波杰克龙精工有限公司总经办副主任，宁波科田磁业有限公司总经办副主任、车间主任、总经理助理、副总经理、总经理以及公司助理总裁等职，现任公司副总经理，同时担任宁波科田磁业股份有限公司副董事长。                        |
| 王瑞  | 1986年1月出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于湘潭大学会计学专业，硕士研究生学历，中国注册会计师资格。历任科长助理、副科长、经理助理、资金运营部副经理、资金运营部经理等，现任公司财务负责人。   |
| 王意杰 | 1987年5月出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于太原理工大学，本科学历，中国共产党党员，中级冶金工程师。2010年2月起在公司及下属子公司宁波金田有色金属材料有限公司、宁波金田电材有限公司等工作，历任子公司技术员、车间主任、经理助理、副总经理、总经理以及公司总监、助理总裁等职，现任公司副总经理，同时担任宁波金田高导新材料有限公司执行董事。 |
| 杨玉清 | 1978年12月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。1998年加入公司，历任公司下属子公司宁波杰克龙精工有限公司核算员、成本会计、财务经理，现任公司监事、产业部助理。   |

## 其它情况说明

√适用 □不适用

1、鉴于公司第七届董事会、监事会任期届满，报告期内完成了换届选举工作。公司于2022年5月12日召开股东大会，审议通过《关于选举公司第八届董事会非独立董事的议案》、《关于选举公司第八届董事会独立董事的议案》、《关于选举公司第八届监事会监事的议案》；同日，公司召开第八届董事会第一次会议，审议通过了聘任公司高级管理人员的相关议案。范云女士不再担任公司独立董事，曹利素女士不再担任公司副总经理、财务负责人，陈君良先生不再担任公司副总经理。

2、2022年12月7日，公司董事会收到公司董事、副总经理杨建军先生的《辞职报告》，因个人原因，杨建军先生申请辞去公司董事、副总经理及董事会战略委员会的职务。同日，公司召开第八届董事会第十次会议，审议通过了《关于聘任公司副总经理的议案》、《关于选举董事会战略委员会委员的议案》，聘任王意杰先生为公司副总经理，选举楼国君先生为公司第八届董事会战略委员会委员，任期自会议审议通过之日起至第八届董事会届满之日止。

3、2023年3月7日，公司监事会收到公司监事会主席余燕女士的《辞职报告》，因工作调整，余燕女士申请辞去公司监事会主席、监事职务，辞职申请将在公司股东大会选举产生新的监事就任后生效。同日，公司召开第八届监事会第八次会议，审议通过《关于补选第八届监事会监事的议案》，提名杨玉清女士为公司第八届监事会监事候选人。

4、2023年3月23日，公司召开2023年第二次临时股东大会，审议通过《关于选举公司第八届监事会监事的议案》，选举杨玉清女士为公司第八届监事会监事，任期自本次股东大会审议通过之日起至第八届监事会届满之日止。同日，公司召开第八届董事会第十五次会议，审议通过《关于聘任公司副总经理的议案》，聘任余燕女士为公司副总经理，任期自本次会议审议通过之日起至第八届董事会届满之日止；公司召开第八届监事会第九次会议，审议通过《关于选举公司第八届监事会主席的议案》，选举丁利武先生为公司第八届监事会主席，任期自本次会议审议通过之日起至本届监事会任期届满之日止。

以上详见公司在指定报刊媒体及上交所网站发布的公告。

**(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****1. 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 |
|--------------|--------------|------------|---------|--------|
| 楼国强          | 宁波金田投资控股有限公司 | 法定代表人/董事长  | 2020年5月 | 至今     |
| 聂望友          | 宁波金田投资控股有限公司 | 财务经理       | 2011年1月 | 至今     |
| 在股东单位任职情况的说明 | 无            |            |         |        |

**2. 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  |
|--------------|-----------------|---------------|----------|---------|
| 范云           | 浙江波宁律师事务所       | 事务所主任         | 1992年12月 | —       |
| 谭锁奎          | 中国兵器科学研究院宁波分院   | 研究员           | 2003年6月  | —       |
| 宋夏云          | 浙江财经大学          | 审计与内部控制研究中心主任 | 2013年9月  | —       |
| 宋夏云          | 浙江新光药业股份有限公司    | 独立董事          | 2018年8月  | —       |
| 宋夏云          | 河南明泰铝业股份有限公司    | 独立董事          | 2018年8月  | 2022年6月 |
| 宋夏云          | 宋城演艺发展股份有限公司    | 独立董事          | 2022年6月  | —       |
| 宋夏云          | 浙江台华新材料股份有限公司   | 独立董事          | 2019年7月  | —       |
| 宋夏云          | 苏州近岸蛋白质科技股份有限公司 | 独立董事          | 2021年4月  | —       |
| 吴建依          | 宁波大学            | 教授            | 1993年8月  | —       |
| 吴建依          | 浙江镇洋发展股份有限公司    | 独立董事          | 2020年12月 | —       |
| 吴建依          | 三江购物俱乐部股份有限公司   | 独立董事          | 2017年11月 | —       |
| 吴建依          | 宁波城建投资控股有限公司    | 外部董事          | 2021年5月  | —       |
| 在其他单位任职情况的说明 | 无               |               |          |         |

**(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况**

√适用 □不适用

|                     |   |
|---------------------|---|
| 董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序 | 独立董事津贴经公司董事会、股东大会审议通过发放；其他董事、监事、高级管理人员根据其在公司担任的职务发放薪酬。                    |
| 董事、监事、高级管理人员报酬确定依据  | 独立董事固定发放津贴，不再领取其他报酬；其他董事、监事、高级管理人员根据其在公司担任的公司职务，按公司实际情况结合工资制度、考核办法获得劳动报酬。 |
| 董事、监事和高级管理人员        | 详见董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况表。   |

|                             |                           |
|-----------------------------|---------------------------|
| 报酬的实际支付情况                   |                           |
| 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 | 详见董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况表。 |

**(四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况**

√适用 □不适用

| 姓名  | 担任的职务      | 变动情形 | 变动原因             |
|-----|------------|------|------------------|
| 吴建依 | 独立董事       | 选举   | 董事会换届选举          |
| 聂望友 | 监事         | 选举   | 监事会换届选举          |
| 王瑞  | 财务负责人      | 聘任   | 董事会聘任            |
| 王意杰 | 副总经理       | 聘任   | 董事会聘任            |
| 杨玉清 | 监事         | 选举   | 补选监事             |
| 余燕  | 副总经理       | 聘任   | 董事会聘任            |
| 丁利武 | 监事会主席      | 选举   | 监事会选举            |
| 范云  | 独立董事       | 离任   | 任期届满             |
| 曹利素 | 副总经理、财务负责人 | 离任   | 任期届满             |
| 陈君良 | 副总经理       | 离任   | 任期届满             |
| 杨建军 | 董事、副总经理    | 离任   | 因个人原因辞去董事、副总经理职务 |

**(五) 近三年受证券监管机构处罚的情况说明**

□适用 √不适用

**(六) 其他**

□适用 √不适用

**五、报告期内召开的董事会有关情况**

| 会议届次          | 召开日期       | 会议决议   |
|---------------|------------|--|
| 第七届董事会第三十三次会议 | 2022年3月14日 | 本次会议共审议通过1项议案，具体内容详见公司在上海证券交易所网站披露的公告（公告编号：2022-006）。  |
| 第七届董事会第三十四次会议 | 2022年3月24日 | 本次会议共审议通过1项议案：<br>1、关于全资子公司宁波科田磁业有限公司增资的议案。            |
| 第七届董事会第三十五次会议 | 2022年3月28日 | 本次会议共审议通过1项议案：<br>1、关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案。           |
| 第七届董事会第三十六次会议 | 2022年4月18日 | 本次会议共审议通过23项议案，具体内容详见公司在上海证券交易所网站披露的公告（公告编号：2022-018）。 |
| 第八届董事会第一次会议   | 2022年5月12日 | 本次会议共审议通过19项议案，具体内容详见公司在上海证券交易所网站披露的公告（公告编号：2022-034）。 |
| 第八届董事会第二次会议   | 2022年5月27日 | 本次会议共审议通过11项议案，具体内容详见公司在上海证券交易所网站披露的公告（公告编号：2022-037）。 |
| 第八届董事会第三次会议   | 2022年6月17日 | 本次会议共审议通过4项议案，具体内容详见公司在上海证券交易所网站披露的公告（公告编号：2022-050）。  |
| 第八届董事会第四次会议   | 2022年8月9日  | 本次会议共审议通过1项议案：<br>1、关于不向下修正“金田转债”转股价格的议案。              |
| 第八届董事会第五次会议   | 2022年8月26日 | 本次会议共审议通过2项议案，具体内容详见公司在上海证券交易所网站披露的公告（公告编号：2022-070）。  |
| 第八届董事会第六次会议   | 2022年9月14日 | 本次会议共审议通过2项议案，具体内容详见公司在上海证券交易所网站披露的公告（公告编号：2022-075）。  |

|             |             |   |
|-------------|-------------|---|
| 第八届董事会第七次会议 | 2022年9月23日  | 本次会议共审议通过1项议案，具体内容详见公司在上海证券交易所网站披露的公告（公告编号：2022-078）。 |
| 第八届董事会第八次会议 | 2022年10月28日 | 本次会议共审议通过1项议案：<br>1、2022年第三季度报告。                      |
| 第八届董事会第九次会议 | 2022年11月11日 | 本次会议共审议通过2项议案：<br>1、关于子公司对外投资的议案；<br>2、关于子公司对外投资的议案。  |
| 第八届董事会第十次会议 | 2022年12月7日  | 本次会议共审议通过2项议案，具体内容详见公司在上海证券交易所网站披露的公告（公告编号：2022-094）。 |

## 六、董事履行职责情况

### (一) 董事参加董事会和股东大会的情况

| 董事姓名 | 是否独立董事 | 参加董事会情况    |        |           |        |      |               | 参加股东大会情况  |
|------|--------|------------|--------|-----------|--------|------|---------------|-----------|
|      |        | 本年应参加董事会次数 | 亲自出席次数 | 以通讯方式参加次数 | 委托出席次数 | 缺席次数 | 是否连续两次未亲自参加会议 | 出席股东大会的次数 |
| 楼国强  | 否      | 14         | 14     | 12        | 0      | 0    | 否             | 2         |
| 楼国君  | 否      | 14         | 14     | 12        | 0      | 0    | 否             | 2         |
| 楼城   | 否      | 14         | 14     | 12        | 0      | 0    | 否             | 2         |
| 杨建军  | 否      | 13         | 13     | 11        | 0      | 0    | 否             | 2         |
| 徐卫平  | 否      | 14         | 14     | 12        | 0      | 0    | 否             | 2         |
| 王永如  | 否      | 14         | 14     | 12        | 0      | 0    | 否             | 2         |
| 范云   | 是      | 4          | 4      | 4         | 0      | 0    | 否             | 0         |
| 谭锁奎  | 是      | 14         | 14     | 13        | 0      | 0    | 否             | 1         |
| 宋夏云  | 是      | 14         | 14     | 14        | 0      | 0    | 否             | 0         |
| 吴建依  | 是      | 10         | 10     | 9         | 0      | 0    | 否             | 0         |

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

|                |    |
|----------------|----|
| 年内召开董事会会议次数    | 14 |
| 其中：现场会议次数      | 0  |
| 通讯方式召开会议次数     | 12 |
| 现场结合通讯方式召开会议次数 | 2  |

### (二) 董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

### (三) 其他

适用 不适用

## 七、董事会下设专门委员会情况

适用 不适用

### (1). 董事会下设专门委员会成员情况

| 专门委员会类别 | 成员姓名        |
|---------|-------------|
| 审计委员会   | 宋夏云、吴建依、徐卫平 |

|          |             |
|----------|-------------|
| 提名委员会    | 吴建依、宋夏云、楼国君 |
| 薪酬与考核委员会 | 谭锁奎、吴建依、楼城  |
| 战略委员会    | 楼国强、谭锁奎、楼国君 |

注：2022 年 12 月 7 日，公司董事会收到公司董事、副总经理杨建军先生的《辞职报告》，因个人原因，杨建军先生申请辞去公司董事、副总经理及董事会战略委员会的职务。同日，公司召开第八届董事会第十次会议，审议通过了《关于选举董事会战略委员会委员的议案》，选举楼国君先生为公司第八届董事会战略委员会委员，任期自会议审议通过之日起至第八届董事会届满之日止。

#### (2). 报告期内审计委员会召开 4 次会议

| 召开日期             | 会议内容   | 重要意见和建议 | 其他履行职责情况 |
|------------------|--|---------|----------|
| 2022 年 3 月 25 日  | 听取公司关于财务及内控工作进展情况的汇报, 审阅公司编制的财务会计报表并就相关事宜与审计机构作沟通  | ——      | 无        |
| 2022 年 4 月 15 日  | 审议：1、2021 年度董事会审计委员会履职情况报告；<br>2、关于《2021 年度财务决算报告》的议案；<br>3、关于 2021 年度利润分配预案的议案；<br>4、关于公司 2021 年年度报告全文及摘要的议案；<br>5、关于续聘大华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2022 年度审计机构的议案；<br>6、宁波金田铜业（集团）股份有限公司 2021 年度内部控制评价报告；<br>7、宁波金田铜业（集团）股份有限公司 2021 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告；<br>8、关于引入员工持股平台对全资子公司实施增资的议案；<br>9、关于公司 2022 年第一季度报告的议案。 | 审议通过    | 无        |
| 2022 年 8 月 25 日  | 审议：1、2022 年半年度报告全文及摘要的议案；<br>2、宁波金田铜业（集团）股份有限公司 2022 年半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告。   | 审议通过    | 无        |
| 2022 年 10 月 27 日 | 审议：1、2022 年第三季度报告。   | 审议通过    | 无        |

#### (3). 报告期内薪酬与考核委员会召开 3 次会议

| 召开日期            | 会议内容                                       | 重要意见和建议 | 其他履行职责情况 |
|-----------------|--|---------|----------|
| 2022 年 4 月 15 日 | 审议：1、关于公司董事（非独立董事）薪酬的议案；<br>2、关于独立董事津贴的议案。 | 审议通过    | 无        |
| 2022 年 5 月 12 日 | 审议：1、关于高级管理人员薪酬的议案。                        | 审议通过    | 无        |
| 2022 年 9 月 30 日 | 审议：1、关于公司高级管理人员 2022 年度奖金政策的议案。            | 审议通过    | 无        |

#### (4). 报告期内提名委员会召开 3 次会议

| 召开日期 | 会议内容 | 重要意见和建议 | 其他履行职责情况 |
|------|------|---------|----------|
|------|------|---------|----------|



|                 |   |      |   |
|-----------------|---|------|---|
| 2022 年 4 月 15 日 | 审议：1、关于提名公司第八届董事会非独立董事的议案；<br>2、关于提名公司第八届董事会独立董事的议案。  | 审议通过 | 无 |
| 2022 年 5 月 12 日 | 审议：1、关于提名楼国君先生为公司副总经理的议案；<br>2、关于提名杨建军先生为公司副总经理的议案；<br>3、关于提名郑敦敦先生为公司副总经理的议案；<br>4、关于提名丁星驰先生为公司副总经理的议案；<br>5、关于提名邵钢先生为公司副总经理的议案；<br>6、关于提名梁刚先生为公司副总经理的议案；<br>7、关于提名傅万成先生为公司副总经理的议案；<br>8、关于提名王瑞女士为公司财务负责人的议案。 | 审议通过 | 无 |
| 2022 年 12 月 7 日 | 审议：1、关于提名公司副总经理的议案。   | 审议通过 | 无 |

## (5). 报告期内战略委员会召开 2 次会议

| 召开日期            | 会议内容                         | 重要意见和建议 | 其他履行职责情况 |
|-----------------|------------------------------|---------|----------|
| 2022 年 3 月 14 日 | 审议：1、关于以集中竞价交易方式回购公司股份方案的议案。 | 审议通过    | 无        |
| 2022 年 5 月 27 日 | 审议：1、关于公司公开发行可转换公司债券预案的议案。   | 审议通过    | 无        |

## (6). 存在异议事项的具体情况

适用 不适用

## 八、监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 九、报告期末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             | 3,057  |
| 主要子公司在职员工的数量           | 4,624  |
| 在职员工的数量合计              | 7,681  |
| 母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数 | 230    |
| 专业构成                   |        |
| 专业构成类别                 | 专业构成人数 |
| 生产人员                   | 5,332  |
| 销售人员                   | 487    |
| 技术人员                   | 1,034  |
| 管理人员                   | 828    |
| 合计                     | 7,681  |
| 教育程度                   |        |
| 教育程度类别                 | 数量（人）  |
| 硕士及以上                  | 84     |
| 本科                     | 926    |
| 大专                     | 1,009  |
| 大专以下                   | 5,662  |
| 合计                     | 7,681  |

**(二) 薪酬政策**√适用  不适用

公司优化了薪酬政策，通过增大薪酬带宽、优化管控方式，同步加强风险防范，在提高薪酬竞争力的同时，强调价值贡献，并建立定期薪资梳理机制。

**(三) 培训计划**√适用  不适用

1、组织开展金田文化分享交流会，以公司文化为引导，针对不同员工群体分批开设主题专场分享会，邀请内部中高层组织学习分享，提升员工士气和工作动力，增强组织凝聚力和文化认同感。

2、开展关键岗位人才培养项目，针对各类不同专业群体和业务发展模块开展专业能力提升培训，从干部体系化培养、岗位序列系统化培养、战略新兴人才培养多个维度进行专项赋能，提升整体能力。

3、完善并扩大专业序列岗位训练体系，结合员工职业发展通道，持续扩大训练体系覆盖范围，重点对公司内部岗位价值高、覆盖人群广的员工群体进行训练体系设计，组织内部按照训练体系开展专项化培训。

4、完善培训数字化管理平台，从导师管理、师带徒流程、课程开发及入库流程等方面系统化全流程自建培训管理系统，实行数字化全局管理。

5、以训练体系为核心开展资源建设工作，相继组织了课程开发、案例开发、讲师评审入库等工作，进一步壮大了训练体系的资源总量。

6、完成了工业研究院的组织搭建，明确了发展使命以及三大平台的职责定位，致力于高质量开展公司的企业文化传播、管理智慧萃取、科学技术攻关、科研成果转化与人才梯队培养等工作。

**(四) 劳务外包情况**√适用  不适用

|             |           |
|-------------|-----------|
| 劳务外包的工时总数   | 271,618   |
| 劳务外包支付的报酬总额 | 8,739,118 |

**十、利润分配或资本公积金转增预案****(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况**√适用  不适用**1、公司现金分红政策的制定、调整情况**

根据中国证监会、上海证券交易所及其他相关法律法规的规定，公司已在《公司章程》中制定了利润分配政策，明确现金分红在利润分配中的优先顺序，并规定“在满足现金分红条件的前提下，公司最近三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的 30%。”

公司利润分配政策的制定、修订均透明、合规，符合《公司章程》的规定，履行了必要的审议程序。分红标准和比例明确、清晰，决策程序和机制完备。报告期内，上述现金分红政策未发生调整等情况。

## 2、期内利润分配方案制定、执行情况

2022 年 5 月 12 日，公司 2021 年年度股东大会审议通过了公司《关于 2021 年度利润分配预案的议案》，本次利润分配以实施权益分派股权登记日登记的总股本为基数（回购专用账户股份不参与分配），每股派发现金红利 0.11 元（含税），剩余未分配利润结转下一年度。本年度公司不进行资本公积金转增股本，不送红股。实施权益分派股权登记日前，公司总股本扣减公司回购账户股份数量发生变动的，公司拟维持每股分配比例不变，相应调整分配总额。

上述利润分配方案已于 2022 年 6 月实施完毕（以上详情请见公司在上交所网站披露的相关公告）。

## (二) 现金分红政策的专项说明

适用 不适用

|                                    |  |
|------------------------------------|--|
| 是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求              | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 |
| 分红标准和比例是否明确和清晰                     | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 |
| 相关的决策程序和机制是否完备                     | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 |
| 独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用                | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 |
| 中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 |

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

适用 不适用

## (四) 本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

|                                    |                |
|------------------------------------|----------------|
| 每 10 股送红股数（股）                      | 不适用            |
| 每 10 股派息数（元）（含税）                   | 0.91           |
| 每 10 股转增数（股）                       | 不适用            |
| 现金分红金额（含税）                         | 130,685,935.02 |
| 分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润          | 420,251,817.07 |
| 占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率（%）       | 31.10          |
| 以现金方式回购股份计入现金分红的金额                 | 281,951,106.06 |
| 合计分红金额（含税）                         | 412,637,041.08 |
| 合计分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率（%） | 98.19          |

注：分红金额以截至 2023 年 4 月 26 日，公司总股本 1,479,908,273 股，扣除公司目前回购专用证券账户的股份 43,799,097 股，以 1,436,109,176 股为基数测算。

## 十一、 公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

### (一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

√适用 □不适用

| 事项概述  | 查询索引  |
|---|---|
| <p>公司于 2022 年 6 月 17 日召开了第八届董事会第三次会议，审议通过了《关于 2021 年限制性股票激励计划首次授予部分第一个解除限售期解除限售条件成就的议案》、《关于回购注销 2021 年限制性股票激励计划部分限制性股票的议案》等议案。</p> <p>公司本次实际解除限售的限制性股票共 9,062,960 股，已于 2022 年 7 月 5 日上市流通；本次回购注销的限制性股票数量共 575,040 股，已于 2022 年 8 月 23 日完成注销。</p> | <p>具体内容详见公司 2022 年 6 月 21 日、2022 年 6 月 29 日、2022 年 8 月 19 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的相关公告。</p> |

### (二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

员工持股计划情况

□适用 √不适用

其他激励措施

□适用 √不适用

### (三) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

□适用 √不适用

√适用 □不适用

单位：股

| 姓名  | 职务 | 年初持有<br>限制性股<br>票数量 | 报告期<br>新授予<br>限制性<br>股票数<br>量 | 限制性<br>股票的<br>授予价<br>格<br>(元) | 已解锁股<br>份 | 未解锁股<br>份 | 期末持有<br>限制性股<br>票数量 | 报告期<br>末市价<br>(元) |
|-----|----|---------------------|-------------------------------|-------------------------------|-----------|-----------|---------------------|-------------------|
| 楼国君 | 董事 | 440,000             | 0                             | 5.11                          | 176,000   | 264,000   | 264,000             | 6.76              |
| 杨建军 | 董事 | 440,000             | 0                             | 5.11                          | 176,000   | 264,000   | 264,000             | 6.76              |
| 徐卫平 | 董事 | 310,000             | 0                             | 5.11                          | 99,200    | 186,000   | 186,000             | 6.76              |
| 王永如 | 董事 | 165,000             | 0                             | 5.11                          | 66,000    | 99,000    | 99,000              | 6.76              |
| 丁星驰 | 高管 | 440,000             | 0                             | 5.11                          | 176,000   | 264,000   | 264,000             | 6.76              |
| 郑敦敦 | 高管 | 440,000             | 0                             | 5.11                          | 176,000   | 264,000   | 264,000             | 6.76              |
| 陈君良 | 高管 | 280,000             | 0                             | 5.11                          | 98,000    | 168,000   | 168,000             | 6.76              |
| 邵钢  | 高管 | 350,000             | 0                             | 5.11                          | 140,000   | 210,000   | 210,000             | 6.76              |
| 梁刚  | 高管 | 255,000             | 0                             | 5.11                          | 102,000   | 153,000   | 153,000             | 6.76              |
| 傅万成 | 高管 | 320,000             | 0                             | 5.11                          | 128,000   | 192,000   | 192,000             | 6.76              |
| 王意杰 | 高管 | 225,000             | 0                             | 5.11                          | 90,000    | 135,000   | 135,000             | 6.76              |
| 合计  | /  | 3,665,000           | 0                             | /                             | 1,427,200 | 2,199,000 | 2,199,000           | /                 |

注：公司《2021 年限制性股票激励计划》首次授予部分登记日（即上市日）为 2021 年 6 月 8 日，报告期内首次授予部分第一个限售期已届满，激励对象解除限售数量为获授限制性股票总数的 40%；董事徐卫平、高管陈君良因职务变更等原因，根据激励计划规定的分配原则，公司回购注销其股份共 38,800 股。

#### （四）报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

√适用 □不适用

1、优化目标牵引：以公司战略为导向，优化绩效目标制定方式，明确组织奋斗方向；同时细化个人考核指标，从组织绩效承接、关键任务、短板提升等维度进行设置，关注组织绩效达成的同时，促进个人短板提升；

2、强化过程管控：优化健全绩效监督检查机制，分层分类开展绩效稽核，及时发现绩效管理过程中问题点，并针对性制定优化解决方案，提升高级管理人员的绩效管理水平和

3、深化年终考核：为加强结果与过程的联动，采用“年终考核+过程考核”的形式开展；通过干部述职等形式整体评估高级管理人员的履职情况及岗位胜任能力；同时为加强价值观践行牵引，督促各级干部向更高吻合度靠拢，价值观考核调整为复盘总结价值观践行亮点，剖析践行差距，明确改进方向及具体行动。

## 十二、 报告期内的内部控制制度建设及实施情况

√适用 □不适用

报告期内，公司在内控管理体系基础上，结合行业特征及企业经营实际，对内控制度进行持续完善与细化，提高了企业决策效率，为企业经营管理的合法合规及资产安全提供了保障，有效促进公司战略的稳步实施。

公司内部控制体系结构合理，内部控制制度框架符合相关规定，能够适应公司管理和发展的需要。公司不断健全内控体系，内控运行机制有效，达到了内部控制预期目标，保障了公司及全体股东的利益。

公司根据 2022 年内控实施情况编制了《2022 年度内部控制评价报告》，具体内容详见上海证券交易所网站（[www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)）。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

□适用 √不适用

## 十三、 报告期内对子公司的管理控制情况

√适用 □不适用

公司制定了较为规范和完善的工作制度和 workflows，加强对下属控股子公司的管理，要求控股子公司按照《公司章程》等有关规定规范运作，公司制定了《控股子公司管理办法》等制度，明确了公司内部重大事项及其报告程序，从制度建设与执行、经营业绩、生产计划完成情况等方面进行综合考核，使公司对控股子公司的管理得到有效控制。

#### 十四、 内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

大华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司出具了标准无保留意见的公司《2022 年度内部控制审计报告》，具体内容详见上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）。

是否披露内部控制审计报告：是

内部控制审计报告意见类型：标准的无保留意见

#### 十五、 上市公司治理专项行动自查问题整改情况

报告期内，公司已完成各项自查问题整改。公司严格按照监管机构的要求，加强董、监、高对《公司法》、《证券法》、《上市公司信息披露管理办法》、《上海证券交易所股票上市规则》等法律法规的学习，切实履行义务和职责；同时，设立专门的信息披露审批流程，提高信息披露内部审批的规范性。

#### 十六、 其他

适用 不适用

## 第五节 环境与社会责任

### 一、环境信息情况

|                   |       |
|-------------------|-------|
| 是否建立环境保护相关机制      | 是     |
| 报告期内投入环保资金（单位：万元） | 6,246 |

#### (一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其主要子公司的环保情况说明

√适用 □不适用

##### 1. 排污信息

√适用 □不适用

| 公司名称             | 主要污染物及特征污染物名称     | 排放方式 | 排放口 | 排放口分布情况 | 排放浓度     | 执行标准                         | 核定排放总量    | 2022 年实际排放量(吨) | 是否超标 |
|------------------|-------------------|------|-----|---------|----------|------------------------------|-----------|----------------|------|
| 宁波金田铜业（集团）股份有限公司 | COD <sub>cr</sub> | 纳管   | 1   | 厂区内     | <500mg/l | 污水综合排放标准<br>GB8978-1996 三级标准 | 17.79 吨/年 | 5.15           | 否    |
|                  | 氨氮                | 纳管   |     |         | <15mg/l  |                              | 1.79 吨/年  | 0.63           | 否    |

注：公司及其位于宁波市江北区的下属子公司、生产主体均依托金田股份水处理中心进行集中废水处理，实现统一处理、统一纳管、统一获取排污权总量。

##### 2. 防治污染设施的建设和运行情况

√适用 □不适用

公司拥有宁波江北、杭州湾新区、江苏常州、广东四会、重庆江津及内蒙古包头六大国内生产基地，其中内蒙古包头生产基地尚在建设中。宁波江北基地现有主要污染治理设施：1 套处理能力 24,000 吨/天循环水中心及配套的废水回用系统；1 套处理能力 2,800 吨/天的表面清洗废水处理站；熔化炉废气治理设施 56 套，合计处理能力 127 万 m<sup>3</sup>/h；新增 1 套初期雨水处理系统，日常处理能力为 250 吨/小时。杭州湾新区生产基地现有主要污染治理设施：漆包线废气催燃烧处理设施 114 套，合计处理能力 7.5 万 m<sup>3</sup>/h。江苏常州基地现有主要污染治理设施：熔化炉废气治理设施 2 套，合计处理能力 6 万 m<sup>3</sup>/h；1 套处理能力 100 吨/天污水处理站。广东基地现有主要污染治理设施：废气治理设施一套，漆包线废气催燃烧处理设施 3 套（17 台）。重庆江津生产基地现有主要污染治理设施：漆包线废气催化燃烧处理设施 58 套，合计处理能力 5.8 万 m<sup>3</sup>/h；1 套处理能力 250 吨/天废水处理站。环保设施与生产同时运行，落实专人负责，定期维护保养，台账健全，设施功能满足环保要求，根据第三方检测，所有污染物排放值均优于国家标准，储存转移运行合规。

##### 3. 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

√适用 □不适用

报告期内，公司完成年产 5 万吨高强高导铜合金棒线项目和年产 8 万吨热轧铜带项目环保竣工验收。

#### 4. 突发环境事件应急预案

√适用 □不适用

公司制定了环境应急预案，并上传政府专用平台备案。公司定期开展应急演练，提升全员应对突发环境事件应急处置能力。

#### 5. 环境自行监测方案

√适用 □不适用

公司严格执行《排污单位自行监测技术指南总则》、环评报告及排污许可证关于自行监测相关要求，于 2021 年 12 月份制定 2022 年度企业自行监测方案，方案明确公司排放污染物的监测因子、监测点位、监测频次、监测方法、执行标准及标准限值，相关自行监测信息按照时间节点在各地的信息公开平台和全国排污许可证管理平台上予以公开。

#### 6. 报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

√适用 □不适用

公司严格按照国家及地方相关法规、标准要求执行，报告期内未发生因违法违规而受到处罚的情况。

#### 7. 其他应当公开的环境信息

√适用 □不适用

宁波金田铜业（集团）股份有限公司、宁波金田铜管有限公司、宁波金田电材有限公司、宁波科田磁业股份有限公司、宁波杰克龙精工有限公司、宁波有色金属材料有限公司均位于宁波江北生产基地，废气处理及排放浓度符合标准要求，安装了两套废气在线监测系统和 10 套除尘风机用电监控系统；生产过程产生的废酸、废水依托专用设施处理，处理后的废水全部回用；生产过程产生的固体废弃物按规范要求予以收集、贮存并委托有资质单位，合法转移，规范运营。杭州湾生产基地、江苏生产基地、广东基地、重庆基地，全部按照公司制定统一政策，合规合法运营。定期开展环境因素检测，相关报告按照要求，及时上报政府网站和相关平台。

#### (二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明

√适用 □不适用

##### 1. 因环境问题受到行政处罚的情况

√适用 □不适用

公司严格遵守国家法律法规及相关标准规范，认真落实企业主体责任，注重过程管理，报告期内无因环境问题受到行政处罚情况。

##### 2. 参照重点排污单位披露其他环境信息

□适用 √不适用

##### 3. 未披露其他环境信息的原因

□适用 √不适用



**(三) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息**√适用  不适用

公司秉持“生态重于生产”的环保理念，坚持清洁生产、低碳减排、绿色发展，引进一流环保设施，固本强基，促进企业绿色健康发展。2021 年度被评为“浙江省 2021 年度节水标杆企业”。发展过程中，公司依据法规，及时披露相关信息，履行社会责任。

**(四) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果**

|  |   |
|--|---|
| 是否采取减碳措施                                     | 是   |
| 减少排放二氧化碳当量（单位：吨）                             | 34,477  |
| 减碳措施类型（如使用清洁能源发电、在生产过程中使用减碳技术、研发生产助于减碳的新产品等） | 公司凭借再生铜原料循环利用的技术优势，抢抓机遇，大力发展优质绿色高端铜基材料。目前，公司研发的绿色低碳产品已进入诸多世界 500 强企业供应链体系。同时，公司继续拓展光伏电能，推进节能降耗项目，进一步提升能源利用效率。 |

具体说明

 适用  不适用**二、社会责任工作情况****(一) 是否单独披露社会责任报告、可持续发展报告或 ESG 报告**√适用  不适用

本年度履行社会责任情况请详见公司在上海证券交易所网站发布的《宁波金田铜业（集团）股份有限公司 2022 年度社会责任报告》。

**(二) 社会责任工作具体情况** 适用  不适用

具体说明

√适用  不适用

具体内容详见公司在上海证券交易所网站发布的《宁波金田铜业（集团）股份有限公司 2022 年度社会责任报告》。

**三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况** 适用  不适用

具体说明

 适用  不适用

## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

| 承诺背景         | 承诺类型 | 承诺方             | 承诺内容  | 承诺时间及期限           | 是否有履行期限 | 是否及时严格履行 | 如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因 | 如未能及时履行应说明下一步计划 |
|--------------|------|-----------------|---|-------------------|---------|----------|----------------------|-----------------|
| 与首次公开发行相关的承诺 | 股份限售 | 控股股东            | (1) 自公司股票上市之日起三十六个月内, 本企业不转让或者委托他人管理本企业直接或间接持有的公司股份, 也不由公司回购该等股份。(2) 公司上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于公司首次公开发行股票时的发行价, 或者上市后 6 个月期末收盘价低于公司首次公开发行股票时的发行价, 本企业持有公司股票的锁定期限自动延长 6 个月。(3) 本企业所持公司股票在锁定期满后两年内减持的, 其减持价格不低于公司首次公开发行股票时的发行价。  | 自公司股票上市之日起 36 个月内 | 是       | 是        | 不适用                  | 不适用             |
|              | 股份限售 | 实际控制人<br>楼国强、楼城 | (1) 自公司股票上市之日起三十六个月内, 本人不转让或者委托他人管理本人直接或间接持有的公司股份, 也不由公司回购该等股份。(2) 公司上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于公司首次公开发行股票时的发行价, 或者上市后 6 个月期末收盘价低于公司首次公开发行股票时的发行价, 本人直接或间接持有公司股票的锁定期限自动延长 6 个月。(3) 在前述锁定期期满后, 本人在公司担任董事、高级管理人员期间, 每年转让公司股份不超过本人直接和间接持有的公司股份总数的 25%; 离职后半年内, 不转让本人持有的公司股份。(4) 本人所持公司股票在锁定期满后两年内减持的, 其减持价格不低于公司首次公开发行股票时的发行价。(5) 除有明确限定外, 若本人离职或职务变更的, 不影响本承诺的效力, 本人仍将继续履行上述承诺。 | 自公司股票上市之日起 36 个月内 | 是       | 是        | 不适用                  | 不适用             |
|              | 股份限售 | 实际控制人<br>陆小咪    | (1) 自公司股票上市之日起三十六个月内, 本人不转让或者委托他人管理本人直接或间接持有的公司股份, 也不由公司回购该等股份。(2) 公司上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于公司首次公开发行股票时的发行价, 或者上市后 6 个月期末收盘价低于公司首次公开发行股票时的发行价, 本人直接或间接持有公司股票的锁定期限自动延长 6 个月。(3) 在前述锁定期期满后, 在楼国强担任公司董事、监事、高级管理人员期间, 每年转让公司股份不超过本人直接和间接持有的公司股份总数的 25%; 楼国强离职后半年内, 不转让本人持有的公司股份。(4) 本人所持公司股票在锁定期满后两年内减持的, 其减持价格不低于公司  | 自公司股票上市之日起 36 个月内 | 是       | 是        | 不适用                  | 不适用             |

|      |                                       |  |                 |   |   |     |     |
|------|---------------------------------------|--|-----------------|---|---|-----|-----|
|      |                                       | 首次公开发行股票时的发行价。(5)除有明确限定外,楼国强离职或职务变更的,不影响本承诺的效力,本人仍将继续履行上述承诺。   |                 |   |   |     |     |
| 股份限售 | 担任公司董事或高级管理人员的实际控制人近亲属的股东楼国君          | (1)自公司股票上市之日起三十六个月内,本人不转让或者委托他人管理本人直接或间接持有的公司股份,也不由公司回购该等股份。(2)公司上市后6个月内如公司股票连续20个交易日的收盘价均低于公司首次公开发行股票时的发行价,或者上市后6个月期末收盘价低于公司首次公开发行股票时的发行价,本人直接或间接持有公司股票的锁定期限自动延长6个月。(3)在前述锁定期期满后,本人在公司担任董事、高级管理人员期间,每年转让公司股份不超过本人直接和间接持有的公司股份总数的25%;离职后半年内,不转让本人持有的公司股份。(4)本人所持公司股票在锁定期满后两年内减持的,其减持价格不低于公司首次公开发行股票时的发行价。(5)除有明确限定外,若本人离职或职务变更的,不影响本承诺的效力,本人仍将继续履行上述承诺。        | 自公司股票上市之日起36个月内 | 是 | 是 | 不适用 | 不适用 |
| 股份限售 | 其他与控股股东、实际控制人有关联关系的股东楼静静、楼云           | 自公司股票上市之日起三十六个月内,本人不转让或者委托他人管理本人直接或间接持有的公司股份,也不由公司回购该等股份。  | 自公司股票上市之日起36个月内 | 是 | 是 | 不适用 | 不适用 |
| 股份限售 | 其他与控股股东、实际控制人有关联关系的股东王红波              | (1)自公司股票上市之日起三十六个月内,本人不转让或者委托他人管理本人直接或间接持有的公司股份,也不由公司回购该等股份。(2)公司上市后6个月内如公司股票连续20个交易日的收盘价均低于公司首次公开发行股票时的发行价,或者上市后6个月期末收盘价低于公司首次公开发行股票时的发行价,本人直接或间接持有公司股票的锁定期限自动延长6个月。(3)在前述锁定期期满后,在楼国君担任公司董事、监事、高级管理人员期间,每年转让公司股份不超过本人直接和间接持有的公司股份总数的25%;楼国君离职后半年内,不转让本人持有的公司股份。(4)本人所持公司股票在锁定期满后两年内减持的,其减持价格不低于公司首次公开发行股票时的发行价。(5)除有明确限定外,楼国君离职或职务变更的,不影响本承诺的效力,本人仍将继续履行上述承诺。 | 自公司股票上市之日起36个月内 | 是 | 是 | 不适用 | 不适用 |
| 股份限售 | 其他担任公司董事或高级管理人员的股东杨建军、王永如、曹利素、郑敦敦、丁星驰 | (1)自公司股票上市之日起12个月内,本人不转让或者委托他人管理本人直接或间接持有的公司股份,也不由公司回购该等股份。(2)公司上市后6个月内如公司股票连续20个交易日的收盘价均低于公司首次公开发行股票时的发行价,或者上市后6个月期末收盘价低于公司首次公开发行股票时的发行价,本人直接或间接持有公司股票的锁定期限自动延长6个月。(3)在前述锁定期期满后,本人在公司担任董事、监事、高级管理人员期间,每年转让公司股份不超过本人直接和间接持有的公司股份总数的25%;离职后半年内,不转让本人持有的公司股份。(4)本人所持公司股票在锁定期满后两年内减持的,其减持价格不低于公司首次公开发   | 自公司股票上市之日起12个月内 | 是 | 是 | 不适用 | 不适用 |

|      |                                |  |                 |   |   |     |     |  |
|------|--------------------------------|--|-----------------|---|---|-----|-----|--|
|      |                                | 股票时的发行价。(5)除有明确限定外,若本人离职或职务变更的,不影响本承诺的效力,本人仍将继续履行上述承诺。   |                 |   |   |     |     |  |
| 股份限售 | 持有公司股份的董事或高级管理人员配偶胡亚红、朱晓峰、张宠   | (1)自公司股票上市之日起12个月内,本人不转让或者委托他人管理本人直接或间接持有的公司股份,也不由公司回购该等股份。(2)公司上市后6个月内如公司股票连续20个交易日的收盘价均低于公司首次公开发行股票时的发行价,或者上市后6个月期末收盘价低于公司首次公开发行股票时的发行价,本人直接或间接持有股票的锁定期自动延长6个月。(3)在前述锁定期期满后,本人配偶在公司担任董事、监事、高级管理人员期间,每年转让公司股份不超过本人直接和间接持有的公司股份总数的25%;本人配偶离职后半年内,不转让本人持有的公司股份。(4)本人所持公司股票在锁定期满后两年内减持的,其减持价格不低于公司首次公开发行股票时的发行价。(5)除有明确限定外,若本人配偶离职或职务变更的,不影响本承诺的效力,本人仍将继续履行上述承诺。   | 自公司股票上市之日起12个月内 | 是 | 是 | 不适用 | 不适用 |  |
| 其他   | 公司控股股东、实际控制人、董事(不含独立董事)、高级管理人员 | 1、稳定股价措施的启动和停止条件:(1)启动条件公司股票上市后三年内,若公司股票收盘价连续20个交易日均低于公司最近一期未经审计的每股净资产(每股净资产=合并财务报表中的归属于母公司普通股股东权益合计数÷年末公司股份总数,若因除权除息等事项致使上述股票收盘价与公司最近一期未经审计的每股净资产不具有可比性的,上述每股净资产应做相应调整,下同),且同时满足相关回购、增持公司股份等行为的法律、法规和规范性文件的规定,则触发公司、控股股东、董事(不含独立董事)及高级管理人员履行稳定公司股价措施。(2)停止条件实施期间,若出现以下任一情形,则视为本次稳定股价措施实施完毕及承诺履行完毕,已公告的稳定股价方案停止执行:①公司股票连续5个交易日的收盘价均高于公司最近一期未经审计的每股净资产。②继续回购或增持公司股份将导致公司股权分布不符合上市条件。2、稳定股价的具体措施(1)公司回购;(2)控股股东、实际控制人增持;(3)董事(不含独立董事)、高级管理人员增持。        | 自公司股票上市之日起三年内   | 是 | 是 | 不适用 | 不适用 |  |
| 其他   | 公司、控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员     | 1、发行人的承诺:(1)公司首次公开发行股票招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。(2)若有权部门认定公司首次公开发行股票招股说明书有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏,对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质性影响的,公司将依法回购首次公开发行的全部新股。本公司将在上述事项认定后30日内启动回购事项,回购价格按照发行价加算银行同期存款利息确定(若发生派发现金红利、送股、转增股本及其他除息、除权行为的,则价格将进行相应调整)。(3)若因公司首次公开发行股票招股说明书存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏,致使投资者在证券交易中遭受损失的,公司将依法赔偿投资者损失。在该等违法事实被有权部门认定后,公司将本着积极协商、切实保障投资者特别是中小投资者利益的原则,对投资者直接遭受的、可测算的经济损失,选择与投资者和解、通过第三方与投资者调解及设立投资者赔偿基金等方式进行赔偿。2、控股股东、实际控制人的承诺公司控股股东宁波金田投资控股有限公司、实际控制人楼国 | 长期有效            | 否 | 是 | 不适用 | 不适用 |  |

|  |           |                                |  |             |          |          |            |            |
|--|-----------|--------------------------------|--|-------------|----------|----------|------------|------------|
|  |           |                                | <p>强、陆小咪、楼城承诺：（1）发行人首次公开发行股票招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。（2）若有权部门认定发行人首次公开发行股票招股说明书有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，对判断其是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质性影响的，本人/本企业承诺将极力促使发行人回购首次公开发行的全部新股，并依法回购已转让的原限售股份（如有）。（3）若因发行人首次公开发行股票招股说明书存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本人/本企业将依法赔偿投资者损失。在该等违法事实被有权部门认定后，本人/本企业将本着积极协商、切实保障投资者特别是中小投资者利益的原则，对投资者直接遭受的、可测算的经济损失，选择与投资者和解、通过第三方与投资者调解及设立投资者赔偿基金等方式进行赔偿。</p> <p>3、董事、监事、高级管理人员的承诺：（1）发行人首次公开发行股票招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。（2）若因发行人首次公开发行股票招股说明书存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本人将依法赔偿投资者损失。在该等违法事实被有权部门认定后，本人将本着积极协商、切实保障投资者特别是中小投资者利益的原则，对投资者直接遭受的、可测算的经济损失，选择与投资者和解、通过第三方与投资者调解及设立投资者赔偿基金等方式进行赔偿。</p>  |             |          |          |            |            |
|  | <p>其他</p> | <p>金田投资、楼国强、陆小咪、楼国君、楼城、楼静静</p> | <p>本企业/本人将按照公司首次公开发行股票招股说明书以及本人出具的各项承诺载明的限售期限要求，并严格遵守法律法规的相关规定，在限售期限内不减持公司股票。</p> <p>1、减持股份的条件将按照公司首次公开发行股票招股说明书以及本企业/本人出具的各项承诺载明的限售期限要求，并严格遵守法律法规的相关规定，在限售期限内不减持公司股票。在限售条件解除后，本企业/本人可作出减持股份的决定。</p> <p>2、减持股份的数量及方式如本企业/本人在股份锁定期届满后两年内减持股份，每年减持数量不超过本公司/本人上一年末直接和间接所持股份数量总和的 25%。本企业/本人减持所持有公司股份的方式应符合相关法律、法规、规章的规定，包括但不限于二级市场竞价交易方式、大宗交易方式、协议转让方式等。</p> <p>3、减持股份的价格本企业/本人减持所持有的公司股份的价格根据当时的二级市场价格确定，并应符合相关法律、法规、规章的规定。本企业/本人在公司首次公开发行股票前所持有的公司股份在锁定期满后的两年内减持的，减持价格不低于公司首次公开发行股票时的发行价。本企业/本人在公司首次公开发行股票前所持有的公司股份在锁定期满后的两年后减持的，减持价格不低于届时最近一期的每股净资产。</p> <p>4、减持股份的期间本企业/本人在减持所持有的公司股份前，应提前三个交易日予以公告，自公告之日起 6 个月内完成，并按照证券交易所的规则及时、准确地履行信息披露义务。</p> <p>5、约束措施（1）如果未履行上述承诺事项，本企业/本人将在公司的股东大会及中国证券监督管理委员会指定报刊上公开说明未履行承诺的具体原因并向公司的股东和社会公众投资者道歉。（2）如果因未履行前述相关承诺事项，本企业/本人持有的公司股份在 6 个月内不得减持。（3）因本企业/本人未履行前述相关承诺事项而获得的收益则应依据法律、法规、规章的规定处理。（4）如果因未履行前述相关</p> | <p>长期有效</p> | <p>否</p> | <p>是</p> | <p>不适用</p> | <p>不适用</p> |

|    |                         |   |   |   |   |     |     |  |
|----|-------------------------|---|---|---|---|-----|-----|--|
|    |                         |   | 承诺事项，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本企业/本人将依法赔偿投资者损失。 |   |   |     |     |  |
| 其他 | 公司、控股股东、实际控制人、董事、高级管理人员 | <p>1、发行人应对本次公开发行摊薄即期回报采取的填补措施公司就填补被摊薄即期回报事宜作出如下承诺：本次发行后，本公司将采取多种措施保证募集资金有效使用、有效防范即期回报被摊薄，前述措施包括：（1）不断完善公司治理，为公司发展提供制度保障公司将严格遵循《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等法律法规和规范性文件的要求，不断完善公司治理结构，确保股东能够充分行使权利，董事会能够按照法律法规和公司章程的规定行使职权，做出科学、严谨的决策，确保独立董事能够认真履行职责，维护公司整体利益，尤其是中小股东的合法权益，为公司发展提供制度保障。（2）进一步提升公司管理水平，提高资产运营效率公司将继续重视内部控制，持续加强各项费用支出的管理，全面有效地控制经营风险，降低公司运营成本。公司将结合原材料价格波动趋势和产品需求变化情况制定更为精确、合理的采购、生产计划和净库存管理目标，加强应收账款管理，提高资产运营效率，严格按照《套期保值管理制度》进行套期保值操作，规避原材料价格波动风险，提升公司盈利水平。（3）积极发展主营业务，提升公司竞争力和盈利水平公司将继续拓展市场空间，提高市场占有率，巩固行业地位，优化销售服务体系，增强公司的持续盈利能力，实现公司持续稳定发展。公司将会紧密跟踪国内外铜加工行业先进技术的发展趋势，加大基础工艺研发和新技术、新产品的开发力度，使公司在激烈的市场竞争中以技术优势觅得先机，努力提升公司竞争力和盈利水平，致力于股东回报最大化。（4）强化募集资金管理，提高募集资金使用效率公司已制定《募集资金管理办法》，募集资金到位后将存放于董事会指定的专项账户中。公司将定期检查募集资金使用情况，确保募集资金得到合法合规使用。公司将通过有效运用本次募集资金，改善融资结构，提升盈利水平，进一步加快既有项目效益的释放，增厚未来收益，增强可持续发展能力，以填补股东即期回报下降的影响。</p> <p>（5）严格执行股利分配政策，注重投资者回报及权益保护公司实施积极的利润分配政策，重视对投资者的合理投资回报，并保持连续性和稳定性。公司已根据中国证监会的相关规定及监管要求，制定了上市后适用的《公司章程（草案）》，并就利润分配政策研究论证程序、决策机制、利润分配形式、现金方式分红的具体条件和比例、发放股票股利的具体条件、利润分配的期间间隔、应履行的审议程序及信息披露等事宜进行详细规定和公开承诺，制定了公司上市后未来三年股东分红回报规划，充分维护公司股东依法享有的资产收益等权利，提高公司的未来回报能力。</p> <p>（6）公司承诺未来将根据中国证监会、证券交易所等监管机构出台的具体细则及要求，并参照上市公司较为通行的惯例，继续补充、修订、完善公司投资者权益保护的制度并予以实施。同时，公司提示投资者：公司制定填补回报措施不等同于对公司未来利润做出保证。</p> <p>2、控股股东、实际控制人、董事、高级管理人员的承诺为维护公司和全体股东的合法权益，保障对公司填补回报措施能够得到切实履行，公司控股股东、实际控制人、董事、高级管理人员承诺：（1）督促公司采取前</p> | 长期有效                                    | 否 | 是 | 不适用 | 不适用 |  |

|        |                            |  |   |   |   |     |     |  |
|--------|----------------------------|--|---|---|---|-----|-----|--|
|        |                            |  | <p>述多种措施保证募集资金有效使用、有效防范即期回报被摊薄；（2）不越权干预公司经营管理活动，不会侵占公司利益；（3）不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益；（4）对个人的职务消费行为进行约束；（5）不动用公司资产从事与履行职责无关的投资、消费活动；（6）由董事会或薪酬与考核委员会制订的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；（7）若公司实施股权激励，拟公布的公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；（8）切实履行所作出的上述承诺事项，确保公司填补回报措施能够得到切实履行。若违反该等承诺或拒不履行承诺，自愿接受中国证监会、上海证券交易所等证券监管机构依法作出的监管措施；若违反该等承诺并给公司或股东造成损失的，愿意依法承担赔偿责任。</p> |   |   |     |     |  |
| 其他     | 公司、控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员 | <p>1、发行人的承诺如果本公司未履行招股说明书披露的承诺事项，本公司将在股东大会及中国证券监督管理委员会指定报刊上公开说明未履行承诺的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉。如果因本公司未履行相关承诺事项，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本公司将依法向投资者赔偿相关损失。（1）在证券监督管理部门或其他有权部门认定公司招股说明书存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏后 30 日内，公司将启动赔偿投资者损失的相关工作。（2）投资者损失根据与投资者协商确定的金额，或者依据证券监督管理部门、司法机关认定的方式或金额确定。</p> <p>2、控股股东、实际控制人的承诺本企业/本人将依法履行公司首次公开发行股票招股说明书披露的承诺事项。如果未履行公司首次公开发行股票招股说明书披露的承诺事项，本企业/本人将在公司的股东大会及中国证券监督管理委员会指定报刊上公开说明未履行承诺的具体原因并向公司的股东和社会公众投资者道歉。如果因未履行公司首次公开发行股票招股说明书披露的相关承诺事项给公司或者其他投资者造成损失的，本企业/本人将向公司或者其他投资者依法承担赔偿责任。如果本公司/本人未承担前述赔偿责任，则本企业/本人持有的公司首次公开发行股票前股份在本企业/本人履行完毕前述赔偿责任之前不得转让，同时公司有权扣减本企业/本人所获分配的现金红利用于承担前述赔偿责任。在本企业/本人为公司控股股东/实际控制人期间，公司若未履行招股说明书披露的承诺事项，给投资者造成损失的，本企业/本人承诺依法承担连带赔偿责任。</p> <p>3、董事、监事、高级管理人员的承诺如果本人未履行招股说明书披露的承诺事项，本人将在公司股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行承诺的具体原因，并向公司股东和社会公众投资者道歉。如果本人未履行招股说明书披露的承诺事项，本人将在前述事项发生之日起停止领取薪酬，直至本人履行相关承诺事项。如果因本人未履行相关承诺事项，致使公司、投资者遭受损失的，本人将依法承担赔偿责任。</p> | 长期有效  | 否 | 是 | 不适用 | 不适用 |  |
| 解决关联交易 | 控股股东金田投资、实际控制人、董事、监        | <p>1、截至本承诺出具日，除已经披露的情形之外，本公司/本人及本公司/本人控制的其他企业与发行人不存在其他重要关联交易；2、本公司/本人不会实施影响发行人独立性的行为，并将保持发行人在资产、人员、财务、业务和机构等方面的独立性；3、本公司/本人将尽量避免与发行人之间产生关联交易事项，对于不可避免发生的</p>   | 长期有效  | 否 | 是 | 不适用 | 不适用 |  |

|        |            |   |      |   |   |     |     |
|--------|------------|---|------|---|---|-----|-----|
|        | 事、高级管理人员   | 关联业务往来或交易，将在平等、自愿的基础上，按照公平、公允和等价有偿的原则进行，交易价格将按照市场公认的合理价格确定；4、本公司/本人将严格遵守发行人公司章程及关联交易相关内部规章制度中关于关联交易事项的回避规定，所涉及的关联交易均将按照发行人关联交易决策程序进行，并将履行合法程序，及时对关联交易事项进行信息披露；5、本公司/本人保证不会利用关联交易转移发行人的利润，不会通过影响发行人的经营决策来损害发行人及其他股东的合法权益；6、本公司/本人及本公司/本人控制的其他企业不以任何方式违法违规占用发行人资金及要求发行人违规提供担保。  |      |   |   |     |     |
| 解决同业竞争 | 控股股东、实际控制人 | 1、实际控制人的承诺为避免将来可能与公司发生的同业竞争，公司实际控制人楼国强、陆小咪、楼城向公司出具了《关于避免同业竞争的承诺函》：“（1）本人现时没有直接或间接经营其他任何与发行人经营的业务相同、相似或在任何方面构成竞争的业务。（2）自本承诺函出具之日起，本人及本人控制的其他企业将不会以任何方式从事，包括但不限于单独与他人合作直接或间接从事与发行人相同、相似或在任何方面构成竞争的业务与活动。（3）本人保证不直接或间接投资控股于业务与发行人相同、类似或在任何方面构成竞争的其他任何经济实体、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。（4）如本人直接或间接参股的其他公司、企业从事的业务与发行人有竞争，则本人将作为参股股东或促使本人控制的参股股东对此等事项实施否决权。（5）本人不向其他业务与发行人相同、类似或在任何方面构成竞争的公司、企业或其他机构、组织或个人提供发行人的专有技术或销售渠道、客户信息等商业秘密。（6）如果未来本人或本人控制的其他企业拟从事的新业务可能与发行人存在同业竞争，本人将本着发行人优先的原则与发行人协商解决。（7）如本人或本人所控制的其他企业获得的商业机会与发行人主营业务发生同业竞争或可能发生同业竞争的，本人承诺将上述商业机会通知发行人，在通知中所指定的合理期间内，如发行人作出愿意利用该商业机会的肯定答复，则本人及本人控制的其他企业将放弃该商业机会，以确保发行人及其全体股东利益不受损害；如果发行人不予答复或者给予否定的答复，则视为放弃该商业机会。（8）若发行人今后从事新的业务领域，则本人及本人控制的其他公司或其他组织将不以控股方式或以参股但拥有实质控制权的方式从事与发行人新的业务领域有直接竞争的业务活动，包括但不限于投资、收购、兼并与发行人今后从事的新业务有直接竞争的公司或者其他经济组织。（9）本人保证本人的直系亲属遵守本承诺，并愿意承担因本人及本人的直系亲属违反上述承诺而给发行人造成的全部经济损失。（10）承诺函一经签署，即构成本人不可撤销的法律义务。如出现因本人违反上述承诺而导致发行人或其他股东权益受到损害的情况，将依法承担相应的赔偿责任。”2、控股股东的承诺为避免将来可能与公司发生的同业竞争，公司的控股股东金田投资向公司出具了《关于避免同业竞争的承诺函》：“（1）本公司现时没有直接或间接经营其他任何与发行人经营的业务相同、相似或在任何方面构成竞争的业务。（2）自 | 长期有效 | 否 | 是 | 不适用 | 不适用 |



|           |        |                             |   |      |   |   |     |     |
|-----------|--------|-----------------------------|---|------|---|---|-----|-----|
|           |        |                             | <p>本承诺函出具之日起，本公司及本公司控制的其他企业将不会以任何方式从事，包括但不限于单独与他人合作直接或间接从事与发行人相同、相似或在任何方面构成竞争的业务与活动。（3）本公司保证不直接或间接投资控股于业务与发行人相同、类似或在任何方面构成竞争的其他任何经济实体、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。（4）如本公司直接或间接参股的其他公司、企业从事的业务与发行人有竞争，则本公司将作为参股股东或促使本公司控制的参股股东对此等事项实施否决权。（5）本公司不向其他业务与发行人相同、类似或在任何方面构成竞争的公司、企业或其他机构、组织或个人提供发行人的专有技术或销售渠道、客户信息等商业秘密。（6）如果未来本公司或本公司控制的其他企业拟从事的新业务可能与发行人存在同业竞争，本公司将本着发行人优先的原则与发行人协商解决。（7）如本公司或本公司所控制的其他企业获得的商业机会与发行人主营业务发生同业竞争或可能发生同业竞争的，本公司承诺将上述商业机会通知发行人，在通知中所指定的合理期间内，如发行人作出愿意利用该商业机会的肯定答复，则本公司及本公司控制的其他企业将放弃该商业机会，以确保发行人及其全体股东利益不受损害；如果发行人不予答复或者给予否定的答复，则视为放弃该商业机会。（8）若发行人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以控股方式或以参股但拥有实质控制权的方式从事与发行人新的业务领域有直接竞争的业务活动，包括但不限于投资、收购、兼并与发行人今后从事的新业务有直接竞争的公司或者其他经济组织。（9）承诺函一经签署，即构成本公司不可撤销的法律义务。如出现因本公司违反上述承诺而导致发行人或其他股东权益受到损害的情况，将依法承担相应的赔偿责任。”</p> |      |   |   |     |     |
| 与再融资相关的承诺 | 解决关联交易 | 控股股东金田投资、实际控制人、董事、监事、高级管理人员 | <p>1、截至本承诺出具日，除已经披露的情形之外，本公司/本人及本公司/本人控制的其他企业与发行人不存在其他重要关联交易；2、本公司/本人不会实施影响发行人独立性的行为，并将保持发行人在资产、人员、财务、业务和机构等方面的独立性；3、本公司/本人及本公司/本人控制的其他企业将尽量避免与发行人之间产生关联交易事项，对于不可避免发生的关联业务往来或交易，将在平等、自愿的基础上，按照公平、公允和等价有偿的原则进行，交易价格将按照市场公认的合理价格确定；4、本公司/本人将严格遵守发行人公司章程及关联交易相关内部规章制度中关于关联交易事项的回避规定，所涉及的关联交易均将按照发行人关联交易决策程序进行，并将履行合法程序，及时对关联交易事项进行信息披露；5、本公司/本人保证不会利用关联交易转移发行人的利润，不会通过影响发行人的经营决策来损害发行人及其他股东的合法权益；6、本公司/本人及本公司/本人控制的其他企业不以任何方式违法违规占用发行人资金及要求发行人违规提供担保。</p>  | 长期有效 | 否 | 是 | 不适用 | 不适用 |
|           | 解决同业竞争 | 控股股东、实际控制人                  | <p>1、实际控制人的承诺为避免将来可能与公司发生的同业竞争，公司实际控制人楼国强、陆小咪、楼城向公司出具了《关于避免同业竞争的承诺函》：“（1）本人现时没有直接或间接经营其他任何与发行人经营的业务相同、相似或在任何方面构成竞争的业务。（2）自本承诺函出具之日起，本人及本人控制的其他企业将不会以任</p>   | 长期有效 | 否 | 是 | 不适用 | 不适用 |

|  |  |   |  |  |  |  |  |
|--|--|---|--|--|--|--|--|
|  |  | <p>何方式从事，包括但不限于单独与他人合作直接或间接从事与发行人相同、相似或在任何方面构成竞争的业务与活动。(3) 本人保证不直接或间接投资控股于业务与发行人相同、类似或在任何方面构成竞争的其他任何经济实体、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。(4) 如本人直接或间接参股的其他公司、企业从事的业务与发行人有竞争，则本人将作为参股股东或促使本人控制的参股股东对此等事项实施否决权。(5) 本人不向其他业务与发行人相同、类似或在任何方面构成竞争的公司、企业或其他机构、组织或个人提供发行人的专有技术或销售渠道、客户信息等商业秘密。(6) 如果未来本人或本人控制的其他企业拟从事的新业务可能与发行人存在同业竞争，本人将本着发行人优先的原则与发行人协商解决。(7) 如本人或本人所控制的其他企业获得的商业机会与发行人主营业务发生同业竞争或可能发生同业竞争的，本人承诺将上述商业机会通知发行人，在通知中所指定的合理期间内，如发行人作出愿意利用该商业机会的肯定答复，则本人及本人控制的其他企业将放弃该商业机会，以确保发行人及其全体股东利益不受损害；如果发行人不予答复或者给予否定的答复，则视为放弃该商业机会。(8) 若发行人今后从事新的业务领域，则本人及本人控制的其他公司或其他组织将不以控股方式或以参股但拥有实质控制权的方式从事与发行人新的业务领域有直接竞争的业务活动，包括但不限于投资、收购、兼并与发行人今后从事的新业务有直接竞争的公司或者其他经济组织。(9) 本人保证本人的直系亲属遵守本承诺，并愿意承担因本人及本人的直系亲属违反上述承诺而给发行人造成的全部经济损失。(10) 承诺函一经签署，即构成本人不可撤销的法律义务。如出现因本人违反上述承诺而导致发行人或其他股东权益受到损害的情况，将依法承担相应的赔偿责任。” 2、控股股东的承诺为避免将来可能与公司发生的同业竞争，公司的控股股东金田投资向公司出具了《关于避免同业竞争的承诺函》：“(1) 本公司现时没有直接或间接经营其他任何与发行人经营的业务相同、相似或在任何方面构成竞争的业务。(2) 自本承诺函出具之日起，本公司及本公司控制的其他企业将不会以任何方式从事，包括但不限于单独与他人合作直接或间接从事与发行人相同、相似或在任何方面构成竞争的业务与活动。(3) 本公司保证不直接或间接投资控股于业务与发行人相同、类似或在任何方面构成竞争的其他任何经济实体、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。(4) 如本公司直接或间接参股的其他公司、企业从事的业务与发行人有竞争，则本公司将作为参股股东或促使本公司控制的参股股东对此等事项实施否决权。(5) 本公司不向其他业务与发行人相同、类似或在任何方面构成竞争的公司、企业或其他机构、组织或个人提供发行人的专有技术或销售渠道、客户信息等商业秘密。(6) 如果未来本公司或本公司控制的其他企业拟从事的新业务可能与发行人存在同业竞争，本公司将本着发行人优先的原则与发行人协商解决。(7) 如本公司或本公司所控制的其他企业获得的商业机会与发行人主营业务发生同业竞争或可能发生同业竞争的，本公司承诺将上述</p> |  |  |  |  |  |
|--|--|---|--|--|--|--|--|

|            |    |                        |   |                                   |   |   |     |     |
|------------|----|------------------------|---|-----------------------------------|---|---|-----|-----|
|            |    |                        | 商业机会通知发行人，在通知中所指定的合理期间内，如发行人作出愿意利用该商业机会的肯定答复，则本公司及本公司控制的其他企业将放弃该商业机会，以确保发行人及其全体股东利益不受损害；如果发行人不予答复或者给予否定的答复，则视为放弃该商业机会。（8）若发行人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以控股方式或以参股但拥有实质控制权的方式从事与发行人新的业务领域有直接竞争的业务活动，包括但不限于投资、收购、兼并与发行人今后从事的新业务有直接竞争的公司或者其他经济组织。（9）承诺函一经签署，即构成本公司不可撤销的法律义务。如出现因本公司违反上述承诺而导致发行人或其他股东权益受到损害的情况，将依法承担相应的赔偿责任。” |                                   |   |   |     |     |
|            | 其他 | 公司董事及高级管理人员、控股股东、实际控制人 | 关于公开发行可转换公司债券摊薄即期回报及填补措施的承诺（内容详见公司于2020年9月29日在指定报刊媒体及上交所网站披露的公告）  | 长期有效                              | 否 | 是 | 不适用 | 不适用 |
|            | 其他 | 持股5%以上股东、董事、监事、高管      | 关于向不特定对象发行可转换公司债券发行认购事项的承诺（内容详见公司于2023年3月7日在指定报刊媒体及上交所网站披露的公告）  | 2022年11月16日至公司向不特定对象发行可转换公司债券后六个月 | 是 | 是 | 不适用 | 不适用 |
|            | 其他 | 公司董事及高级管理人员、控股股东、实际控制人 | 关于向不特定对象发行可转换公司债券填补摊薄即期回报的承诺（内容详见公司于2023年3月7日在指定报刊媒体及上交所网站披露的公告）  | 本承诺出具日至公司本次向不特定对象发行可转换公司债券实施完毕前   | 否 | 是 | 不适用 | 不适用 |
| 与股权激励相关的承诺 | 其他 | 限制性股票激励对象              | 公司因信息披露文件中有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，导致不符合授予权益或行使权益安排的，激励对象应当自相关信息披露文件被确认存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏后，将由本激励计划所获得的全部利益返还公司。  | 2021年5月13日至承诺履行完毕                 | 是 | 是 | 不适用 | 不适用 |
|            | 其他 | 金田股份                   | 公司承诺不为激励对象依本激励计划获取有关限制性股票提供贷款以及其他任何形式的财务资助，包括为其贷款提供担保   | 2021年5月13日至承诺履行完毕                 | 是 | 是 | 不适用 | 不适用 |

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

已达到  未达到  不适用

(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

适用  不适用

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用  不适用

四、违规担保情况

适用  不适用

三、公司董事会对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

适用  不适用

四、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

适用  不适用

详见第十节“财务报告”之“五、重要会计政策及会计估计”之“44. 重要会计政策和会计估计的变更”。

(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

适用  不适用

(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

适用  不适用

(四) 其他说明

适用  不适用

五、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元 币种：人民币

|                        | 现聘任              |
|------------------------|------------------|
| 境内会计师事务所名称             | 大华会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 境内会计师事务所报酬             | 130              |
| 境内会计师事务所审计年限           | 4 年              |
| 境内会计师事务所注册会计师姓名        | 段奇、刘杰            |
| 境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限 | 段奇（3 年）、刘杰（1 年）  |

|              | 名称               | 报酬 |
|--------------|------------------|----|
| 内部控制审计会计师事务所 | 大华会计师事务所（特殊普通合伙） | 40 |
| 保荐人          | 东方证券承销保荐有限公司     | —  |

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用  不适用

公司于 2022 年 5 月 12 日召开 2021 年度股东大会，审议通过了《关于续聘大华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2022 年度审计机构的议案》。公司决定聘任大华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2022 年度财务审计机构及内部控制审计机构，负责 2022 年度的财务审计及内控审计工作，聘期一年。详见公司于 2022 年 4 月 20 日在指定披露媒体及上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露公告（公告编号：2022-025）。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

## 六、面临退市风险的情况

### （一）导致退市风险警示的原因

适用 不适用

### （二）公司拟采取的应对措施

适用 不适用

### （三）面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

## 七、破产重整相关事项

适用 不适用

## 八、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

## 九、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人涉嫌违法违规、受到处罚及整改情况

适用 不适用

## 十、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

报告期内，公司及其控股股东、实际控制人诚信状况良好，不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

## 十一、重大关联交易

### （一）与日常经营相关的关联交易

#### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

#### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

#### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

### （二）资产或股权收购、出售发生的关联交易

#### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

#### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

**3、 临时公告未披露的事项**适用 不适用**4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况**适用 不适用**(三)共同对外投资的重大关联交易****1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**适用 不适用**2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**适用 不适用**3、 临时公告未披露的事项**适用 不适用**(四)关联债权债务往来****1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**适用 不适用**2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**适用 不适用**3、 临时公告未披露的事项**适用 不适用**(五)公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务**适用 不适用**(六)其他**适用 不适用

公司于 2022 年 4 月 18 日召开的第七届董事会第三十六次会议、第七届监事会第二十一次会议，于 2022 年 5 月 12 日召开的 2021 年年度股东大会审议通过了《关于引入员工持股平台对全资子公司实施增资的议案》。

为增强公司和公司全资子公司科田磁业的凝聚力，做大做强公司稀土永磁材料业务，公司拟引入员工激励机制，通过员工持股平台对科田磁业进行增资，投资总额不超过 7,020 万元，认购新增的注册资本不超过 1,560 万元。公司作为原股东放弃优先认缴出资的权利，不参与本次增资。员工持股平台的成员均为公司及科田磁业的经营管理层与核心骨干，其中涉及的公司关联方拟通过员工持股平台合计认缴科田磁业新增注册资本不超过 520 万元，占比不超过增资后科田磁业注册资本的 3.14%。具体内容详情请见公司于上海证券交易所网站披露的《金田股份关于引入员工持股平台对全资子公司实施增资暨关联交易的公告》（公告编号：2022-027）。

2022 年 6 月 21 日，公司持股平台宁波汇科致和企业管理咨询合伙企业（有限合伙）、宁波汇慈致诚企业管理咨询合伙企业（有限合伙）、宁波智金慧联企业管理咨询合伙企业（有限合伙）完成工商注册。

## 十二、重大合同及其履行情况

### (一) 托管、承包、租赁事项

#### 1、 托管情况

适用 不适用

#### 2、 承包情况

适用 不适用

#### 3、 租赁情况

适用 不适用

## (二) 担保情况

√适用 □不适用

单位：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       | 担保物（如有） | 担保是否已经履行完毕 | 担保是否逾期 | 担保逾期金额 | 反担保情况 | 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）            |             |      |      |               |       |       |            |         |            |        |        |       |          |      |
| 报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）          |             |      |      |               |       |       |            |         |            |        |        |       |          |      |
| 公司及其子公司对子公司的担保情况                   |             |      |      |               |       |       |            |         |            |        |        |       |          |      |
| 报告期内对子公司担保发生额合计                    |             |      |      |               |       |       | 961,442.00 |         |            |        |        |       |          |      |
| 报告期末对子公司担保余额合计（B）                  |             |      |      |               |       |       | 460,831.62 |         |            |        |        |       |          |      |
| 公司担保总额情况（包括对子公司的担保）                |             |      |      |               |       |       |            |         |            |        |        |       |          |      |
| 担保总额（A+B）                          |             |      |      |               |       |       | 460,831.62 |         |            |        |        |       |          |      |
| 担保总额占公司净资产的比例（%）                   |             |      |      |               |       |       | 61.00      |         |            |        |        |       |          |      |
| 其中：                                |             |      |      |               |       |       |            |         |            |        |        |       |          |      |
| 为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）           |             |      |      |               |       |       |            |         |            |        |        |       |          |      |
| 直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D） |             |      |      |               |       |       | 295,907.52 |         |            |        |        |       |          |      |
| 担保总额超过净资产50%部分的金额（E）               |             |      |      |               |       |       | 83,120.29  |         |            |        |        |       |          |      |
| 上述三项担保金额合计（C+D+E）                  |             |      |      |               |       |       | 379,027.81 |         |            |        |        |       |          |      |
| 未到期担保可能承担连带清偿责任说明                  |             |      |      |               |       |       |            |         |            |        |        |       |          |      |
| 担保情况说明                             |             |      |      |               |       |       |            |         |            |        |        |       |          |      |



## (三) 委托他人进行现金资产管理的情况

## 1. 委托理财情况

## (1) 委托理财总体情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

| 类型   | 资金来源 | 发生额     | 未到期余额  | 逾期未收回金额 |
|------|------|---------|--------|---------|
| 银行理财 | 自有资金 | 352,650 | 11,700 | 0       |

## 其他情况

□适用 √不适用

## (2) 单项委托理财情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

| 受托人  | 委托理财类型 | 委托理财金额 | 委托理财起始日期   | 委托理财终止日期   | 资金来源 | 资金投向 | 报酬确定方式 | 年化收益率 | 实际收益或损失 | 实际收回情况 | 是否经过法定程序 | 未来是否有委托理财计划 |
|------|--------|--------|------------|------------|------|------|--------|-------|---------|--------|----------|-------------|
| 光大银行 | 银行理财产品 | 5,000  | 2021/12/31 | 2022/1/4   | 自有资金 | 理财产品 | 协议确定   | 3.16% | 1.73    | 5000   | 是        | 是           |
| 光大银行 | 银行理财产品 | 10,000 | 2021/12/31 | 2022/1/4   | 自有资金 | 理财产品 | 协议确定   | 3.16% | 3.46    | 10000  | 是        | 是           |
| 兴业银行 | 银行理财产品 | 10,000 | 2022/1/29  | 2022/2/9   | 自有资金 | 理财产品 | 协议确定   | 2.91% | 8.76    | 10000  | 是        | 是           |
| 兴业银行 | 银行理财产品 | 10,000 | 2022/1/29  | 2022/2/10  | 自有资金 | 理财产品 | 协议确定   | 2.88% | 9.46    | 10000  | 是        | 是           |
| 光大银行 | 银行理财产品 | 10,000 | 2022/4/29  | 2022/5/9   | 自有资金 | 理财产品 | 协议确定   | 2.68% | 7.35    | 10000  | 是        | 是           |
| 建设银行 | 银行理财产品 | 5,000  | 2022/4/29  | 2022/5/11  | 自有资金 | 理财产品 | 协议确定   | 2.39% | 3.93    | 5000   | 是        | 是           |
| 光大银行 | 银行理财产品 | 10,000 | 2022/5/31  | 2022/6/2   | 自有资金 | 理财产品 | 协议确定   | 2.62% | 1.44    | 10000  | 是        | 是           |
| 光大银行 | 银行理财产品 | 10,000 | 2022/8/30  | 2022/9/9   | 自有资金 | 理财产品 | 协议确定   | 2.45% | 6.70    | 10000  | 是        | 是           |
| 光大银行 | 银行理财产品 | 5,000  | 2022/10/10 | 2022/10/19 | 自有资金 | 理财产品 | 协议确定   | 2.35% | 2.90    | 5000   | 是        | 是           |
| 光大银行 | 银行理财产品 | 5,000  | 2021/12/31 | 2022/1/4   | 自有资金 | 理财产品 | 协议确定   | 3.16% | 1.73    | 5000   | 是        | 是           |
| 光大银行 | 银行理财产品 | 10,000 | 2022/4/29  | 2022/5/9   | 自有资金 | 理财产品 | 协议确定   | 2.68% | 7.35    | 10000  | 是        | 是           |
| 光大银行 | 银行理财产品 | 9,600  | 2022/5/31  | 2022/6/2   | 自有资金 | 理财产品 | 协议确定   | 2.63% | 1.38    | 9600   | 是        | 是           |
| 光大银行 | 银行理财产品 | 5,000  | 2022/5/31  | 2022/6/8   | 自有资金 | 理财产品 | 协议确定   | 2.63% | 2.88    | 5000   | 是        | 是           |
| 光大银行 | 银行理财产品 | 10,000 | 2022/8/30  | 2022/9/16  | 自有资金 | 理财产品 | 协议确定   | 2.42% | 11.27   | 10000  | 是        | 是           |
| 光大银行 | 银行理财产品 | 10,000 | 2022/8/31  | 2022/9/9   | 自有资金 | 理财产品 | 协议确定   | 2.42% | 5.97    | 10000  | 是        | 是           |
| 光大银行 | 银行理财产品 | 10,000 | 2022/8/31  | 2022/9/13  | 自有资金 | 理财产品 | 协议确定   | 2.38% | 8.49    | 10000  | 是        | 是           |
| 光大银行 | 银行理财产品 | 10,000 | 2022/10/10 | 2022/10/14 | 自有资金 | 理财产品 | 协议确定   | 2.47% | 2.71    | 10000  | 是        | 是           |
| 光大银行 | 银行理财产品 | 5,000  | 2022/10/12 | 2022/10/20 | 自有资金 | 理财产品 | 协议确定   | 2.29% | 2.51    | 5000   | 是        | 是           |

|      |        |        |            |            |      |      |      |       |       |       |   |   |
|------|--------|--------|------------|------------|------|------|------|-------|-------|-------|---|---|
| 光大银行 | 银行理财产品 | 5,000  | 2022/10/17 | 2022/10/20 | 自有资金 | 理财产品 | 协议确定 | 2.24% | 0.92  | 5000  | 是 | 是 |
| 光大银行 | 银行理财产品 | 5,000  | 2022/5/31  | 2022/6/2   | 自有资金 | 理财产品 | 协议确定 | 2.63% | 0.72  | 5000  | 是 | 是 |
| 光大银行 | 银行理财产品 | 5,000  | 2022/5/31  | 2022/6/2   | 自有资金 | 理财产品 | 协议确定 | 2.62% | 0.72  | 5000  | 是 | 是 |
| 建设银行 | 银行理财产品 | 5,000  | 2022/6/30  | 2022/7/11  | 自有资金 | 理财产品 | 协议确定 | 2.50% | 3.76  | 5000  | 是 | 是 |
| 光大银行 | 银行理财产品 | 10,000 | 2022/8/31  | 2022/9/9   | 自有资金 | 理财产品 | 协议确定 | 2.42% | 5.97  | 10000 | 是 | 是 |
| 光大银行 | 银行理财产品 | 5,000  | 2022/10/10 | 2022/10/19 | 自有资金 | 理财产品 | 协议确定 | 2.35% | 2.90  | 5000  | 是 | 是 |
| 光大银行 | 银行理财产品 | 5,000  | 2022/10/12 | 2022/10/20 | 自有资金 | 理财产品 | 协议确定 | 2.29% | 2.51  | 5000  | 是 | 是 |
| 兴业银行 | 银行理财产品 | 10,000 | 2022/1/29  | 2022/2/9   | 自有资金 | 理财产品 | 协议确定 | 2.91% | 8.76  | 10000 | 是 | 是 |
| 浦发银行 | 银行理财产品 | 30,000 | 2021/12/31 | 2022/1/4   | 自有资金 | 理财产品 | 协议确定 | 2.52% | 8.27  | 30000 | 是 | 是 |
| 建设银行 | 银行理财产品 | 5,000  | 2022/4/29  | 2022/5/9   | 自有资金 | 理财产品 | 协议确定 | 2.38% | 3.26  | 5000  | 是 | 是 |
| 浦发银行 | 银行理财产品 | 5,000  | 2022/10/14 | 2022/11/14 | 自有资金 | 理财产品 | 协议确定 | 3.20% | 13.59 | 5000  | 是 | 是 |
| 浦发银行 | 银行理财产品 | 8,000  | 2022/11/16 | 2022/12/16 | 自有资金 | 理财产品 | 协议确定 | 3.20% | 21.04 | 8000  | 是 | 是 |
| 浦发银行 | 银行理财产品 | 8,000  | 2022/12/21 | 2023/1/20  | 自有资金 | 理财产品 | 协议确定 | 3.20% | —     | 未到期   | 是 | 是 |

**其他情况**

□适用 √不适用

**(3) 委托理财减值准备**

□适用 √不适用

**2. 委托贷款情况****(1) 委托贷款总体情况**

□适用 √不适用

**其他情况**

□适用 √不适用

**(2) 单项委托贷款情况**

□适用 √不适用

**其他情况**

□适用 √不适用

**(3) 委托贷款减值准备**

□适用 √不适用

**3. 其他情况**

□适用 √不适用

**(四) 其他重大合同**

□适用 √不适用

**十三、其他对投资者作出价值判断和投资决策有重大影响的重大事项的说明**

□适用 √不适用

## 第七节 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

单位：股

|              | 本次变动前         |        | 本次变动增减（+，-） |    |       |            |            | 本次变动后         |        |
|--------------|---------------|--------|-------------|----|-------|------------|------------|---------------|--------|
|              | 数量            | 比例（%）  | 发行新股        | 送股 | 公积金转股 | 其他         | 小计         | 数量            | 比例（%）  |
| 一、有限售条件股份    | 883,022,000   | 59.64  |             |    |       | -9,638,000 | -9,638,000 | 873,384,000   | 59.02  |
| 1、国家持股       |               |        |             |    |       |            |            |               |        |
| 2、国有法人持股     |               |        |             |    |       |            |            |               |        |
| 3、其他内资持股     | 883,022,000   | 59.64  |             |    |       | -9,638,000 | -9,638,000 | 873,384,000   | 59.02  |
| 其中：境内非国有法人持股 | 416,552,000   | 28.13  |             |    |       | 0          | 0          | 416,552,000   | 28.15  |
| 境内自然人持股      | 466,470,000   | 31.51  |             |    |       | -9,638,000 | -9,638,000 | 456,832,000   | 30.87  |
| 4、外资持股       |               |        |             |    |       |            |            |               |        |
| 其中：境外法人持股    |               |        |             |    |       |            |            |               |        |
| 境外自然人持股      |               |        |             |    |       |            |            |               |        |
| 二、无限售条件流通股   | 597,458,056   | 40.36  |             |    |       | +9,066,031 | +9,066,031 | 606,524,087   | 40.98  |
| 1、人民币普通股     | 597,458,056   | 40.36  |             |    |       | +9,066,031 | +9,066,031 | 606,524,087   | 40.98  |
| 2、境内上市的外资股   |               |        |             |    |       |            |            |               |        |
| 3、境外上市的外资股   |               |        |             |    |       |            |            |               |        |
| 4、其他         |               |        |             |    |       |            |            |               |        |
| 三、股份总数       | 1,480,480,056 | 100.00 |             |    |       | -571,969   | -571,969   | 1,479,908,087 | 100.00 |

##### 2、股份变动情况说明

√适用 □不适用

公司 2021 年限制性股票激励计划首次授予部分第一个限售期届满，实际解除限售的限制性股票共 9,062,960 股，已于 2022 年 7 月 5 日上市流通；回购注销的限制性股票数量共 575,040 股，已于 2022 年 8 月 23 日完成注销。

根据有关规定和公司《可转换公司债券募集说明书》的约定，公司发行的“金田转债”自 2021 年 9 月 27 日起可转换为本公司股份，转股期至 2027 年 3 月 21 日。报告期内，累计有 33,000 元“金田转债”转换成公司股票，因转股形成的股份数量累计为 3,071 股，占“金田转债”转股前公司已发行股份总额的 0.0002%。

以上具体内容详见公司在上海证券交易所网站（www.see.com.cn）及相关指定信息披露媒体上披露的相关公告。

## 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）

□适用 √不适用

## 4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□适用 √不适用

## (二) 限售股份变动情况

√适用 □不适用

单位：股

| 股东名称                   | 年初限售股数      | 本年解除限售股数  | 本年增加限售股数 | 年末限售股数      | 限售原因         | 解除限售日期     |
|------------------------|-------------|-----------|----------|-------------|--------------|------------|
| 首次公开发行限售股股东            | 859,519,500 | 0         | 0        | 859,519,500 | 首次公开发行限售36个月 | 2023年4月24日 |
| 2021年限制性股票激励计划首次授予激励对象 | 23,502,500  | 9,638,000 | 0        | 13,864,500  | 股权激励限售       | —          |
| 合计                     | 883,022,000 | 9,638,000 | 0        | 873,384,000 | /            | /          |

注：1、公司股票于2020年4月22日起在上海证券交易所上市交易。

2、公司2021年限制性股票激励计划首次授予限制性股票的限售期分别为首次授予限制性股票上市之日（即2021年6月8日）起12个月、24个月、36个月。公司于2022年6月17日召开了第八届董事会第三次会议，审议通过了《关于2021年限制性股票激励计划首次授予部分第一个解除限售期解除限售条件成就的议案》、《关于回购注销2021年限制性股票激励计划部分限制性股票的议案》等议案，实际解除限售的限制性股票共9,062,960股，已于2022年7月5日上市流通；回购注销的限制性股票数量共575,040股，已于2022年8月23日完成注销。

3、首次公开发行限售股锁定期为自公司股票上市之日起36个月，现锁定期届满，本次相关限售股859,519,500股已于2023年4月24日上市流通。详情请关注公司于上海证券交易所网站披露的《金田股份首次公开发行限售股上市流通公告》（公告编号：2023-030）。

## 二、证券发行与上市情况

## (一) 截至报告期内证券发行情况

□适用 √不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

□适用 √不适用

## (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

√适用 □不适用

详见本节“股份变动及股东情况”之“一、股本变动情况”之“（一）股份变动情况表”。

## (三) 现存的内部职工股情况

□适用 √不适用

## 三、股东和实际控制人情况

## (一) 股东总数

|                     |        |
|---------------------|--------|
| 截至报告期末普通股股东总数(户)    | 56,456 |
| 年度报告披露日前上一月末的普通股股东总 | 56,329 |

数(户)

## (二) 截至报告期末前十名股东、前十名流通股股东(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<br>(全称)   | 报告期内<br>增减  | 期末持股数<br>量  | 比例<br>(%) | 持有有限售<br>条件股份数<br>量 | 质押、标记或冻结<br>情况 |    | 股东性质        |
|  |   |             |           |                     | 股份状态           | 数量 |             |
| 宁波金田投资<br>控股有限公司                                       | 0   | 416,552,000 | 28.15     | 416,552,000         | 无              | 0  | 境内非国有<br>法人 |
| 楼国强  | 0   | 322,115,500 | 21.77     | 322,115,500         | 无              | 0  | 境内自然人       |
| 楼国君  | 0   | 52,738,000  | 3.56      | 52,562,000          | 无              | 0  | 境内自然人       |
| 楼国华  | 4,000   | 26,026,500  | 1.76      | 0                   | 无              | 0  | 境内自然人       |
| 楼静静  | 0   | 25,000,000  | 1.69      | 25,000,000          | 无              | 0  | 境内自然人       |
| 楼城   | 0   | 25,000,000  | 1.69      | 25,000,000          | 无              | 0  | 境内自然人       |
| 楼云   | 0   | 18,000,000  | 1.22      | 18,000,000          | 无              | 0  | 境内自然人       |
| 朱红燕  | -159,900  | 13,941,870  | 0.94      | 0                   | 无              | 0  | 境内自然人       |
| 浙江红石创业<br>投资有限公司                                       | -<br>4,372,500  | 7,957,500   | 0.54      | 0                   | 无              | 0  | 境内非国有<br>法人 |
| 中国建设银行<br>股份有限公司<br>—农银汇理研<br>究精选灵活配<br>置混合型证券<br>投资基金 | -   | 6,676,900   | 0.45      | 0                   | 无              | 0  | 其他          |
| 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                  |                |    |             |
| 楼国华  | 26,026,500  |             | 人民币普通股    | 26,026,500          |                |    |             |
| 朱红燕  | 13,941,870  |             | 人民币普通股    | 13,941,870          |                |    |             |
| 浙江红石创业投资有限公司   | 7,957,500   |             | 人民币普通股    | 7,957,500           |                |    |             |
| 中国建设银行股份有限公司<br>—农银汇理研究精选灵活配<br>置混合型证券投资基金             | 6,676,900   |             | 人民币普通股    | 6,676,900           |                |    |             |
| 陈金德  | 6,405,000   |             | 人民币普通股    | 6,405,000           |                |    |             |
| 雅戈尔投资有限公司  | 5,900,000   |             | 人民币普通股    | 5,900,000           |                |    |             |
| 浙江省兴合集团有限责任公司  | 5,400,000   |             | 人民币普通股    | 5,400,000           |                |    |             |
| 宁波金田铜业(集团)股份有<br>限公司—2021 年员工持股计<br>划                  | 5,045,900   |             | 人民币普通股    | 5,045,900           |                |    |             |
| 杨建军  | 4,874,750   |             | 人民币普通股    | 4,874,750           |                |    |             |
| 梁刚   | 4,818,000   |             | 人民币普通股    | 4,818,000           |                |    |             |
| 前十名股东中回购专户情况<br>说明                                     | 截至 2022 年 12 月 31 日, 公司回购专用证券账户持有公司股份数量为 43,799,097 股, 占公司总股本的 2.96%。 |             |           |                     |                |    |             |
| 上述股东委托表决权、受托<br>表决权、放弃表决权的说明                           | 不适用   |             |           |                     |                |    |             |

|                     |  |
|---------------------|--|
| 上述股东关联关系或一致行动的说明    | 金田投资系公司控股股东，受楼国强、陆小咪夫妇控制，楼国君持有其7.02%的股权；股东楼国强、楼国君和楼国华为兄弟关系；楼静静系楼国强之女；楼城系楼国强之子；楼云系楼国君之女；宁波金田铜业（集团）股份有限公司—2021年员工持股计划为公司实施的员工持股计划。除上述之外，未知其他股东之间是否存在关联关系或一致行动关系。 |
| 表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明 | 不适用  |

## 前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用 □不适用

单位：股

| 序号 | 有限售条件股东名称    | 持有的有限售条件股份数量 | 有限售条件股份可上市交易情况   |             | 限售条件              |
|----|--------------|--------------|--|-------------|-------------------|
|    |              |              | 可上市交易时间  | 新增可上市交易股份数量 |                   |
| 1  | 宁波金田投资控股有限公司 | 416,552,000  | 2023-04-24   | 0           | 首发限售 36 个月        |
| 2  | 楼国强          | 322,115,500  | 2023-04-24   | 0           | 首发限售 36 个月        |
| 3  | 楼国君          | 52,562,000   | 52,298,000 股上市交易时间为 2023-04-24；264,000 股根据《金田铜业 2021 年限制性股票激励计划（草案）》，激励对象持有的限制性股票在满足解锁条件情况下，分期解锁 | 0           | 首发限售 36 个月及股权激励限售 |
| 4  | 楼静静          | 25,000,000   | 2023-04-24   | 0           | 首发限售 36 个月        |
| 5  | 楼城           | 25,000,000   | 2023-04-24   | 0           | 首发限售 36 个月        |
| 6  | 楼云           | 18,000,000   | 2023-04-24   | 0           | 首发限售 36 个月        |
| 7  | 王红波          | 740,000      | 554,000 股上市交易时间为 2023-04-24；186,000 股根据《金田铜业 2021 年限制性股票激励计划（草案）》，激励对象持有的限制性股票在满足解锁条件情况下，分期解锁    | 0           | 首发限售 36 个月及股权激励限售 |
| 8  | 丁星驰          | 264,000      | 根据《金田铜业 2021 年限制性股票激励计划（草案）》，激励对象持有的限制性股票在满足解锁条件情况下，分期解锁   | 0           | 股权激励限售            |
| 9  | 杨建军          | 264,000      | 根据《金田铜业 2021 年限制性股票激励计划（草案）》，激励对象持有的限制性股票在满足解锁条件情况下，分期解锁   | 0           | 股权激励限售            |
| 10 | 郑敦敦          | 264,000      | 根据《金田铜业 2021 年限制性股票激励计划（草案）》，激励对象持有的限制性股票在满足解锁条件情况下，分期解锁   | 0           | 股权激励限售            |

|                  |   |
|------------------|---|
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | 金田投资系公司控股股东，受楼国强、陆小咪夫妇控制，楼国君持有其 7.02% 的股权；股东楼国强、楼国君为兄弟关系；楼静静系楼国强之女；楼城系楼国强之子；楼云系楼国君之女；王红波系楼国君配偶；除上述之外，未知其他股东之间是否存在关联关系或一致行动关系。 |
|------------------|---|

注：公司于 2022 年 6 月 17 日召开了第八届董事会第三次会议，审议通过了《关于 2021 年限制性股票激励计划首次授予部分第一个解除限售期解除限售条件成就的议案》、《关于回购注销 2021 年限制性股票激励计划部分限制性股票的议案》等议案。本次实际解除限售的限制性股票已于 2022 年 7 月 5 日上市流通，回购注销的限制性股票已于 2022 年 8 月 23 日完成注销。

### (三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用  不适用

## 四、控股股东及实际控制人情况

### (一) 控股股东情况

#### 1 法人

适用  不适用

|                          |                 |
|--------------------------|-----------------|
| 名称                       | 宁波金田投资控股有限公司    |
| 单位负责人或法定代表人              | 楼国强             |
| 成立日期                     | 2007 年 9 月 11 日 |
| 主要经营业务                   | 实业投资，金属贸易       |
| 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                   | 不适用             |

#### 2 自然人

适用  不适用

#### 3 公司不存在控股股东情况的特别说明

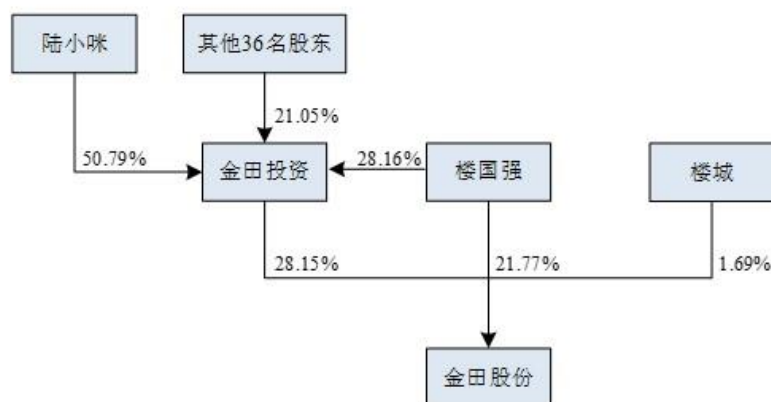
适用  不适用

#### 4 报告期内控股股东变更情况的说明

适用  不适用

#### 5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

适用  不适用



**(二) 实际控制人情况****1 法人**

□适用 √不适用

**2 自然人**

√适用 □不适用

|                      |                 |
|----------------------|-----------------|
| 姓名                   | 楼国强             |
| 国籍                   | 中国              |
| 是否取得其他国家或地区居留权       | 否               |
| 主要职业及职务              | 宁波金田投资控股有限公司董事长 |
| 过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况 | 否               |
| 姓名                   | 陆小咪             |
| 国籍                   | 中国              |
| 是否取得其他国家或地区居留权       | 否               |
| 主要职业及职务              | 不适用             |
| 过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况 | 否               |
| 姓名                   | 楼城              |
| 国籍                   | 中国              |
| 是否取得其他国家或地区居留权       | 否               |
| 主要职业及职务              | 公司董事、总经理        |
| 过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况 | 否               |

**3 公司不存在实际控制人情况的特别说明**

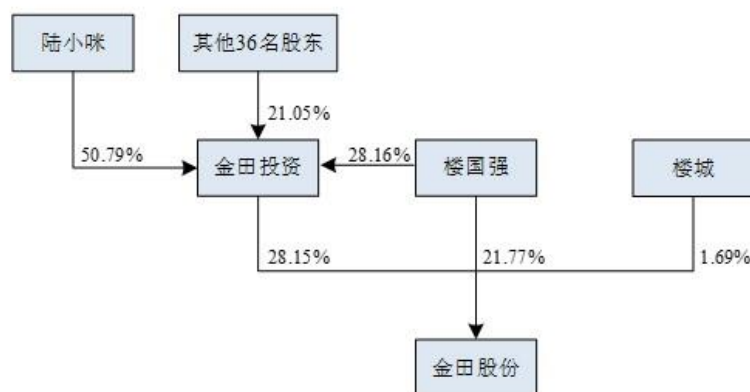
□适用 √不适用

**4 报告期内公司控制权发生变更的情况说明**

□适用 √不适用

**5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图**

√适用 □不适用

**6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司**

□适用 √不适用

**(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍**

□适用 √不适用



**五、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 80%以上**

适用 不适用

**六、其他持股在百分之十以上的法人股东**

适用 不适用

**七、股份限制减持情况说明**

适用 不适用

**八、股份回购在报告期的具体实施情况**

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

|                         |   |
|-------------------------|---|
| 回购股份方案名称                | 以集中竞价交易方式回购公司股份   |
| 回购股份方案披露时间              | 2022 年 3 月 15 日   |
| 拟回购股份数量及占总股本的比例(%)      | 按照回购金额上限 30,000 万元及回购价格上限 12.65 元/股进行测算，预计可回购股份数量约为 23,715,415 股，约占公司已发行总股本的百分之 1.60；按照回购金额下限 15,000 万元及回购价格上限 12.65 元/股进行测算，预计可回购股份数量约为 11,857,707 股，约占公司已发行总股本的百分之 0.80 |
| 拟回购金额                   | 不低于人民币 15,000 万元(含)且不超过人民币 30,000 万元(含)   |
| 拟回购期间                   | 2022 年 3 月 14 日至 2023 年 3 月 13 日  |
| 回购用途                    | 用于股权激励或员工持股计划   |
| 已回购数量(股)                | 38,316,797  |
| 公司采用集中竞价交易方式减持回购股份的进展情况 | 无   |

注：1、公司于 2021 年 5 月 21 日召开第七届董事会第二十四次会议，审议通过了《关于以集中竞价交易方式回购公司股份方案的议案》等议案，并于 2021 年 6 月 25 日以集中竞价交易方式实施了首次回购股份。2021 年 7 月 14 日，公司完成回购，已实际回购公司股份 11,306,300 股，占公司总股本的 0.76%，回购最高价格 9.04 元/股，回购最低价格 8.51 元/股，回购均价 8.83 元/股，使用资金总额 99,860,254.61 元（不含交易费用），详情请见公司于上海证券交易所网站披露的《关于股份回购实施结果暨股份变动公告》（公告编号：2021-072）。

2、公司于 2022 年 3 月 14 日召开第七届董事会第三十三次会议，审议通过了《关于以集中竞价交易方式回购公司股份方案的议案》，截止 2022 年 12 月 31 日，已累计回购股份 38,316,797 股，占公司总股本的比例为 2.59%，详情请见公司于上海证券交易所网站披露的回购进展公告。

3、截至 2022 年 12 月 31 日，宁波金田铜业（集团）股份有限公司回购专用证券账户股份数量为 43,799,097 股，占公司总股本的 2.96%（其中 2021 年回购实施股权激励后存余 5,482,300 股，2022 年回购 38,316,797 股）。

截至本报告披露日，宁波金田铜业（集团）股份有限公司回购专用证券账户股份数量为 43,799,097 股，占公司总股本的 2.96%（其中 2021 年回购实施股权激励后存余 5,482,300 股，2022 年回购 38,316,797 股）。

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第九节 债券相关情况

### 一、可转换公司债券情况

√适用 □不适用

#### (一) 转债发行情况

√适用 □不适用

1、经中国证券监督管理委员会“证监许可（2021）279号”《关于核准宁波金田铜业（集团）股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》核准，公司于2021年3月22日向社会公开发行可转换公司债券1,500万张，每张面值为人民币100元，发行总额150,000.00万元，期限为自发行之日起6年，即2021年3月22日至2027年3月21日。公司本次发行的可转换公司债券已于2021年4月12日起在上海证券交易所挂牌交易，债券简称“金田转债”，债券代码“113046”。

根据有关规定和公司《可转换公司债券募集说明书》的约定，公司发行的“金田转债”自2021年9月27日起可转换为本公司股份，转股期至2027年3月21日。截至2022年12月31日，累计有125,000元“金田转债”转换成公司股票，因转股形成的股份数量累计为11,627股，占“金田转债”转股前公司已发行股份总额的0.00079%。截至2022年12月31日，尚未转股的“金田转债”金额为人民币1,499,875,000元，占金田转债发行总量的比例为99.99167%。

2、公司于2022年6月15日召开2022年第一次临时股东大会，审议通过了《关于公司符合公开发行可转换公司债券条件的议案》等相关议案。截至本报告披露日，上述事项已获上海证券交易所受理，尚须通过上海证券交易所审核，并获得中国证券监督管理委员会做出同意注册的决定后方可实施。

以上详情请见公司于上海证券交易所网站披露的相关公告。

#### (二) 报告期转债持有人及担保人情况

√适用 □不适用

|                                 |            |         |
|---------------------------------|------------|---------|
| 可转换公司债券名称                       | 金田转债       |         |
| 期末转债持有人数                        | 23,403     |         |
| 本公司转债的担保人                       | 不适用        |         |
| 前十名转债持有人情况如下：                   |            |         |
| 可转换公司债券持有人名称                    | 期末持债数量（元）  | 持有比例（%） |
| 中信建投证券股份有限公司                    | 53,468,000 | 3.56    |
| 华夏基金延年益寿固定收益型养老金产品—中国农业银行股份有限公司 | 49,900,000 | 3.33    |
| 太平养老金溢丰固定收益型养老金产品—中国工商银行股份有限公司  | 40,707,000 | 2.71    |
| 中国建设银行—宝康债券投资基金                 | 34,935,000 | 2.33    |

|                              |            |      |
|------------------------------|------------|------|
| 太平养老金溢盈固定收益型养老金产品—交通银行股份有限公司 | 30,382,000 | 2.03 |
| 西北投资管理（香港）有限公司—西北飞龙基金有限公司    | 26,468,000 | 1.76 |
| 中国银行股份有限公司—南华瑞泽债券型证券投资基金     | 25,150,000 | 1.68 |
| UBS AG                       | 25,000,000 | 1.67 |
| 国信证券股份有限公司                   | 23,721,000 | 1.58 |
| 中国农业银行股份有限公司—中邮纯债恒利债券型证券投资基金 | 21,500,000 | 1.43 |

**(三) 报告期转债变动情况**

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 可转换公司债券名称 | 本次变动前         | 本次变动增减 |    |    | 本次变动后         |
|-----------|---------------|--------|----|----|---------------|
|           |               | 转股     | 赎回 | 回售 |               |
| 金田转债      | 1,499,908,000 | 33,000 |    |    | 1,499,875,000 |

## 报告期转债累计转股情况

√适用 □不适用

|                       |               |
|-----------------------|---------------|
| 可转换公司债券名称             | 金田转债          |
| 报告期转股额（元）             | 33,000        |
| 报告期转股数（股）             | 3,071         |
| 累计转股数（股）              | 11,627        |
| 累计转股数占转股前公司已发行股份总数（%） | 0.00079       |
| 尚未转股额（元）              | 1,499,875,000 |
| 未转股转债占转债发行总量比例（%）     | 99.99167      |

**(四) 转股价格历次调整情况**

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 可转换公司债券名称     |         | 金田转债      |   |                                   |
|---------------|---------|-----------|---|-----------------------------------|
| 转股价格调整日       | 调整后转股价格 | 披露时间      | 披露媒体  | 转股价格调整说明                          |
| 2021-6-23     | 10.75   | 2021-6-17 | 上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）及中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报 | 公司实施股权激励计划导致股本发生变化，且实施2020年年度权益分派 |
| 2022-6-15     | 10.64   | 2022-6-9  | 上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）及中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报 | 公司实施2021年年度权益分派                   |
| 截至本报告期末最新转股价格 |         | 10.64     |   |                                   |

**(五) 公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排**

适用 不适用

公司本报告期期初资产总额 190.98 亿元，负债总额 114.66 亿元，资产负债率 60.04%。本报告期期末资产总额 200.08 亿元，负责总额 122.37 亿元，资产负债率 61.16%。

**(六) 转债其他情况说明**

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

√适用 □不适用

#### 审计报告

大华审字[2023]0014380 号

宁波金田铜业（集团）股份有限公司全体股东：

#### 一、 审计意见

我们审计了宁波金田铜业（集团）股份有限公司（以下简称金田股份）财务报表，包括 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2022 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了金田股份 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2022 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

#### 二、 形成审计意见的基础

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

#### 三、 关键审计事项

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

我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

1. 应收账款减值；
2. 主营业务收入确认。

##### （一） 应收账款减值

##### 1. 事项描述

如合并财务报表附注“五、注释 4”所述，截至 2022 年 12 月 31 日，金田股份应收账款的账面余额为 523,869.41 万元，坏账准备为 3,848.12 万元。金田股份根据应收账款的可收回性为判断基础确认预期信用损失，应收账款的可回收性取决于管理层基于应收账款的账龄、是否存在回款纠纷、以往付款情况、其他影响对方信用的信息获取以及判断。由于应收账款余额重大且预期信用损失的评估涉及管理层的重大判断，因此我们将应收账款减值作为关键审计事项。

金田股份应收账款减值的会计政策参见合并财务报表附注“三、（十二）”所述。

##### 2. 审计应对

我们对于应收账款减值所实施的重要审计程序包括：

- (1) 复核管理层应收账款预期信用损失计提会计政策的合理性及一致性；
- (2) 对应收账款进行函证，确认双方是否就应收账款的金额等已达成一致意见；
- (3) 检查管理层应收账款账龄分析以及对应收账款可回收性的评估，复核应收账款预期信用损失计提的准确性；
- (4) 对于单独计提预期信用损失的应收账款，复核管理层对预计未来可获得的现金流量做出估计的依据及合理性；
- (5) 结合历史回款、期后回款、应收账款函证情况，评价管理层对预期信用损失计提的合理性。

根据已执行的审计工作，我们认为应收账款减值确认符合金田股份的会计政策。

## (二) 主营业务收入确认

### 1. 事项描述

金田股份主营业务收入主要来自铜加工和磁加工业务，如合并财务报表附注“五、注释42”所述，2022年度合并口径主营业务收入为9,226,843.51万元，主营业务收入为公司利润表的重要组成部分；此外根据金田股份的收入确认政策，内销和外销产品收入确认条件存在差异化，且金田股份产品销量大，业务发生频繁，可能存在错报的风险。因此我们将主营业务收入的确认作为关键审计事项。

如合并财务报表附注“三、（三十三）”所述，金田股份内销产品按照与客户签订的合同（订单）供货，并根据约定将产品交付给客户且客户已接受该商品，在客户签收后或客户发出物权转移凭据后，产品控制权发生转移，确认商品销售收入；外销产品按照与客户签订的合同（订单）供货，在产品发出（境外客户主要为装船、对出口加工区及深加工结转等特殊客户为送达客户仓库或指定地点）、办妥报关手续后，产品控制权发生转移，确认商品销售收入。

### 2. 审计应对

- (1) 了解并测试金田股份自审批客户订单至销售交易入账的收入流程以及管理层关键内部控制，并对信息系统一般控制和与收入流程相关的自动控制进行测试；
- (2) 检查相关的销售合同，识别与商品控制权转移相关的合同条款与条件，评价金田股份收入确认时点是否符合企业会计准则的相关规定；
- (3) 对主营业务收入执行分析性程序，包括销售数量、单价、毛利率变动等分析程序；
- (4) 选择样本执行函证程序以确认应收账款余额和销售收入金额；
- (5) 对销售收入进行抽样测试，核对至相关销售合同（订单）、签收单据、销售发票、报关手续等支持性文件；
- (6) 对主营业务收入执行截止测试，以评估主营业务收入是否在恰当的会计期间确认。

根据已执行的审计工作，我们认为主营业务收入确认符合金田股份的会计政策。

## 四、 其他信息

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

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

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

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

#### 五、 管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，金田股份管理层负责评估金田股份的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算金田股份、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督金田股份的财务报告过程。

#### 六、 注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

2. 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

3. 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

4. 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对金田股份持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报告使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致金田股份不能持续经营。



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

6. 就金田股份中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

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

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

大华会计师事务所(特殊普通合伙)  
中国·北京

中国注册会计师：  
(项目合伙人) 段奇  
中国注册会计师：  
刘杰  
二〇二三年四月二十七日

## 二、财务报表

### 合并资产负债表

2022 年 12 月 31 日

编制单位：宁波金田铜业（集团）股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目           | 附注  | 2022 年 12 月 31 日 | 2021 年 12 月 31 日 |
|--------------|-----|------------------|------------------|
| <b>流动资产：</b> |     |                  |                  |
| 货币资金         | 七、1 | 685,003,181.89   | 1,143,408,386.51 |
| 结算备付金        |     |                  |                  |
| 拆出资金         |     |                  |                  |
| 交易性金融资产      | 七、2 | 128,332,026.18   | 525,513,041.62   |
| 衍生金融资产       |     |                  |                  |
| 应收票据         | 七、4 | 251,524,681.19   | 46,067,590.51    |
| 应收账款         | 七、5 | 5,200,212,896.26 | 4,208,138,260.38 |
| 应收款项融资       | 七、6 | 225,782,432.71   | 251,390,843.43   |
| 预付款项         | 七、7 | 1,410,869,821.17 | 1,316,600,027.29 |
| 应收保费         |     |                  |                  |
| 应收分保账款       |     |                  |                  |

|               |      |                   |                   |
|---------------|------|-------------------|-------------------|
| 应收分保合同准备金     |      |                   |                   |
| 其他应收款         | 七、8  | 437,610,952.00    | 292,862,769.69    |
| 其中：应收利息       |      |                   |                   |
| 应收股利          |      |                   |                   |
| 买入返售金融资产      |      |                   |                   |
| 存货            | 七、9  | 4,929,593,209.53  | 5,015,268,189.01  |
| 合同资产          | 七、10 | 10,574,979.49     | 14,110,323.14     |
| 持有待售资产        |      |                   |                   |
| 一年内到期的非流动资产   |      |                   |                   |
| 其他流动资产        | 七、13 | 213,460,917.26    | 249,133,884.56    |
| 流动资产合计        |      | 13,492,965,097.68 | 13,062,493,316.14 |
| <b>非流动资产：</b> |      |                   |                   |
| 发放贷款和垫款       |      |                   |                   |
| 债权投资          |      |                   |                   |
| 其他债权投资        |      |                   |                   |
| 长期应收款         |      |                   |                   |
| 长期股权投资        |      |                   |                   |
| 其他权益工具投资      | 七、18 | 10,000,000.00     | 10,000,000.00     |
| 其他非流动金融资产     |      |                   |                   |
| 投资性房地产        | 七、20 | 11,869,533.92     | 11,644,062.09     |
| 固定资产          | 七、21 | 5,215,532,790.84  | 4,242,291,139.24  |
| 在建工程          | 七、22 | 398,315,040.61    | 923,390,863.34    |
| 生产性生物资产       |      |                   |                   |
| 油气资产          |      |                   |                   |
| 使用权资产         | 七、25 | 7,432,807.98      | 2,681,205.62      |
| 无形资产          | 七、26 | 537,630,319.33    | 549,713,318.10    |
| 开发支出          |      |                   |                   |
| 商誉            |      |                   |                   |
| 长期待摊费用        | 七、29 | 67,973,114.01     | 44,993,216.94     |
| 递延所得税资产       | 七、30 | 116,336,268.53    | 128,153,829.19    |
| 其他非流动资产       | 七、31 | 150,155,984.13    | 122,779,395.39    |
| 非流动资产合计       |      | 6,515,245,859.35  | 6,035,647,029.91  |
| 资产总计          |      | 20,008,210,957.03 | 19,098,140,346.05 |
| <b>流动负债：</b>  |      |                   |                   |
| 短期借款          | 七、32 | 2,139,582,403.46  | 2,941,566,661.71  |
| 向中央银行借款       |      |                   |                   |
| 拆入资金          |      |                   |                   |
| 交易性金融负债       | 七、33 | 58,772,954.49     | 20,333,228.10     |
| 衍生金融负债        |      |                   |                   |
| 应付票据          | 七、35 | 877,815,118.39    | 1,090,540,125.52  |
| 应付账款          | 七、36 | 2,825,776,693.36  | 1,942,986,032.57  |
| 预收款项          |      |                   |                   |
| 合同负债          | 七、38 | 526,407,746.46    | 367,848,081.08    |
| 卖出回购金融资产款     |      |                   |                   |
| 吸收存款及同业存放     |      |                   |                   |
| 代理买卖证券款       |      |                   |                   |
| 代理承销证券款       |      |                   |                   |
| 应付职工薪酬        | 七、39 | 332,969,500.61    | 437,752,498.36    |

|                      |      |                   |                   |
|----------------------|------|-------------------|-------------------|
| 应交税费                 | 七、40 | 92,947,041.64     | 165,167,211.82    |
| 其他应付款                | 七、41 | 138,326,748.18    | 166,718,782.47    |
| 其中：应付利息              |      |                   |                   |
| 应付股利                 |      | 333,720.30        | 219,870.30        |
| 应付手续费及佣金             |      |                   |                   |
| 应付分保账款               |      |                   |                   |
| 持有待售负债               |      |                   |                   |
| 一年内到期的非流动负债          | 七、43 | 828,907,722.54    | 1,388,007,733.63  |
| 其他流动负债               | 七、44 | 301,331,633.24    | 40,653,843.67     |
| 流动负债合计               |      | 8,122,837,562.37  | 8,561,574,198.93  |
| <b>非流动负债：</b>        |      |                   |                   |
| 保险合同准备金              |      |                   |                   |
| 长期借款                 | 七、45 | 2,150,250,000.00  | 1,024,500,000.00  |
| 应付债券                 | 七、46 | 1,344,241,617.69  | 1,296,866,812.59  |
| 其中：优先股               |      |                   |                   |
| 永续债                  |      |                   |                   |
| 租赁负债                 | 七、47 | 5,401,754.95      | 1,031,543.01      |
| 长期应付款                |      |                   |                   |
| 长期应付职工薪酬             |      |                   |                   |
| 预计负债                 |      |                   |                   |
| 递延收益                 | 七、51 | 426,850,054.51    | 432,802,755.85    |
| 递延所得税负债              | 七、30 | 187,226,997.18    | 149,588,111.60    |
| 其他非流动负债              |      |                   |                   |
| 非流动负债合计              |      | 4,113,970,424.33  | 2,904,789,223.05  |
| 负债合计                 |      | 12,236,807,986.70 | 11,466,363,421.98 |
| <b>所有者权益（或股东权益）：</b> |      |                   |                   |
| 实收资本（或股本）            | 七、53 | 1,479,908,087.00  | 1,480,480,056.00  |
| 其他权益工具               | 七、54 | 235,792,191.61    | 235,797,379.47    |
| 其中：优先股               |      |                   |                   |
| 永续债                  |      |                   |                   |
| 资本公积                 | 七、55 | 1,927,864,326.08  | 1,879,385,179.44  |
| 减：库存股                | 七、56 | 398,314,157.19    | 166,077,036.75    |
| 其他综合收益               | 七、57 | 33,416,084.29     | 17,003,654.68     |
| 专项储备                 | 七、58 | 295,153,740.89    | 329,799,783.94    |
| 盈余公积                 | 七、59 | 325,778,806.09    | 325,778,806.09    |
| 一般风险准备               |      |                   |                   |
| 未分配利润                | 七、60 | 3,654,627,580.32  | 3,394,273,931.24  |
| 归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计 |      | 7,554,226,659.09  | 7,496,441,754.11  |
| 少数股东权益               |      | 217,176,311.24    | 135,335,169.96    |
| 所有者权益（或股东权益）合计       |      | 7,771,402,970.33  | 7,631,776,924.07  |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计    |      | 20,008,210,957.03 | 19,098,140,346.05 |

公司负责人：楼城

主管会计工作负责人：王瑞

会计机构负责人：李思敏

### 母公司资产负债表

2022 年 12 月 31 日

编制单位: 宁波金田铜业(集团)股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币

| 项目            | 附注   | 2022 年 12 月 31 日  | 2021 年 12 月 31 日  |
|---------------|------|-------------------|-------------------|
| <b>流动资产:</b>  |      |                   |                   |
| 货币资金          |      | 134,213,185.50    | 287,479,566.58    |
| 交易性金融资产       |      |                   | 151,152,617.40    |
| 衍生金融资产        |      |                   |                   |
| 应收票据          |      |                   |                   |
| 应收账款          | 十七、1 | 925,009,610.89    | 1,094,586,525.42  |
| 应收款项融资        |      | 6,750,082.11      | 16,489,528.94     |
| 预付款项          |      | 664,270,737.49    | 717,768,095.46    |
| 其他应收款         | 十七、2 | 1,553,149,433.47  | 1,329,276,887.28  |
| 其中: 应收利息      |      |                   |                   |
| 应收股利          |      |                   |                   |
| 存货            |      | 1,826,354,132.91  | 1,830,593,120.29  |
| 合同资产          |      |                   |                   |
| 持有待售资产        |      |                   |                   |
| 一年内到期的非流动资产   |      |                   |                   |
| 其他流动资产        |      | 13,961,926.80     | 892,341.26        |
| 流动资产合计        |      | 5,123,709,109.17  | 5,428,238,682.63  |
| <b>非流动资产:</b> |      |                   |                   |
| 债权投资          |      |                   |                   |
| 其他债权投资        |      |                   |                   |
| 长期应收款         |      |                   |                   |
| 长期股权投资        | 十七、3 | 2,772,121,696.20  | 2,446,931,019.87  |
| 其他权益工具投资      |      | 10,000,000.00     | 10,000,000.00     |
| 其他非流动金融资产     |      |                   |                   |
| 投资性房地产        |      | 216,220,654.07    | 192,868,553.64    |
| 固定资产          |      | 1,995,573,650.45  | 1,759,024,437.15  |
| 在建工程          |      | 167,937,317.23    | 449,821,930.81    |
| 生产性生物资产       |      |                   |                   |
| 油气资产          |      |                   |                   |
| 使用权资产         |      |                   |                   |
| 无形资产          |      | 226,299,499.08    | 232,330,591.05    |
| 开发支出          |      |                   |                   |
| 商誉            |      |                   |                   |
| 长期待摊费用        |      | 52,703,584.08     | 33,185,092.59     |
| 递延所得税资产       |      | 73,267,633.22     | 79,106,154.52     |
| 其他非流动资产       |      | 12,616,133.35     | 35,308,899.31     |
| 非流动资产合计       |      | 5,526,740,167.68  | 5,238,576,678.94  |
| 资产总计          |      | 10,650,449,276.85 | 10,666,815,361.57 |
| <b>流动负债:</b>  |      |                   |                   |
| 短期借款          |      | 662,601,653.46    | 814,178,400.50    |
| 交易性金融负债       |      | 3,337,250.66      | 6,622,971.57      |
| 衍生金融负债        |      |                   |                   |

|                      |  |                   |                   |
|----------------------|--|-------------------|-------------------|
| 应付票据                 |  | 186,416,411.85    | 591,902,220.00    |
| 应付账款                 |  | 723,627,710.28    | 706,160,440.88    |
| 预收款项                 |  |                   |                   |
| 合同负债                 |  | 223,200,245.97    | 91,612,872.55     |
| 应付职工薪酬               |  | 116,623,743.61    | 206,543,918.45    |
| 应交税费                 |  | 30,292,172.58     | 89,149,199.75     |
| 其他应付款                |  | 1,000,263,531.29  | 662,559,690.88    |
| 其中：应付利息              |  |                   |                   |
| 应付股利                 |  | 333,720.30        | 219,870.30        |
| 持有待售负债               |  |                   |                   |
| 一年内到期的非流动负债          |  | 503,794,624.03    | 781,977,493.40    |
| 其他流动负债               |  | 25,651,006.83     | 14,448,474.96     |
| 流动负债合计               |  | 3,475,808,350.56  | 3,965,155,682.94  |
| <b>非流动负债：</b>        |  |                   |                   |
| 长期借款                 |  | 1,397,000,000.00  | 594,000,000.00    |
| 应付债券                 |  | 1,344,241,617.69  | 1,296,866,812.59  |
| 其中：优先股               |  |                   |                   |
| 永续债                  |  |                   |                   |
| 租赁负债                 |  |                   |                   |
| 长期应付款                |  |                   |                   |
| 长期应付职工薪酬             |  |                   |                   |
| 预计负债                 |  |                   |                   |
| 递延收益                 |  | 304,076,554.18    | 313,131,006.14    |
| 递延所得税负债              |  | 55,048,250.50     | 65,872,527.36     |
| 其他非流动负债              |  |                   |                   |
| 非流动负债合计              |  | 3,100,366,422.37  | 2,269,870,346.09  |
| 负债合计                 |  | 6,576,174,772.93  | 6,235,026,029.03  |
| <b>所有者权益（或股东权益）：</b> |  |                   |                   |
| 实收资本（或股本）            |  | 1,479,908,087.00  | 1,480,480,056.00  |
| 其他权益工具               |  | 235,792,191.61    | 235,797,379.47    |
| 其中：优先股               |  |                   |                   |
| 永续债                  |  |                   |                   |
| 资本公积                 |  | 1,913,548,422.15  | 1,854,658,473.37  |
| 减：库存股                |  | 398,314,157.19    | 166,077,036.75    |
| 其他综合收益               |  |                   | 15,521.21         |
| 专项储备                 |  | 212,136,308.71    | 28,559,018.80     |
| 盈余公积                 |  | 317,401,848.32    | 317,401,848.32    |
| 未分配利润                |  | 313,801,803.32    | 680,954,072.12    |
| 所有者权益（或股东权益）合计       |  | 4,074,274,503.92  | 4,431,789,332.54  |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计    |  | 10,650,449,276.85 | 10,666,815,361.57 |

公司负责人：楼城

主管会计工作负责人：王瑞

会计机构负责人：李思敏

## 合并利润表

2022 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

| 项目                  | 附注   | 2022 年度            | 2021 年度           |
|---------------------|------|--------------------|-------------------|
| 一、营业总收入             |      | 101,189,711,931.38 | 81,158,824,665.21 |
| 其中：营业收入             | 七、61 | 101,189,711,931.38 | 81,158,824,665.21 |
| 利息收入                |      |                    |                   |
| 已赚保费                |      |                    |                   |
| 手续费及佣金收入            |      |                    |                   |
| 二、营业总成本             |      | 100,915,864,862.63 | 80,224,533,268.17 |
| 其中：营业成本             | 七、61 | 99,205,381,050.86  | 78,563,947,744.10 |
| 利息支出                |      |                    |                   |
| 手续费及佣金支出            |      |                    |                   |
| 退保金                 |      |                    |                   |
| 赔付支出净额              |      |                    |                   |
| 提取保险责任准备金净额         |      |                    |                   |
| 保单红利支出              |      |                    |                   |
| 分保费用                |      |                    |                   |
| 税金及附加               | 七、62 | 126,419,748.61     | 65,917,868.74     |
| 销售费用                | 七、63 | 290,620,434.62     | 309,729,555.76    |
| 管理费用                | 七、64 | 557,947,315.71     | 644,062,732.90    |
| 研发费用                | 七、65 | 430,775,510.91     | 309,431,010.61    |
| 财务费用                | 七、66 | 304,720,801.92     | 331,444,356.06    |
| 其中：利息费用             |      | 384,793,785.23     | 319,280,956.51    |
| 利息收入                |      | 35,034,501.15      | 34,745,966.00     |
| 加：其他收益              | 七、67 | 179,581,426.35     | 183,000,424.75    |
| 投资收益（损失以“-”号填列）     | 七、68 | 13,599,145.85      | -118,061,380.24   |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益  |      |                    | -2,194,004.40     |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益  |      |                    |                   |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列）     |      |                    |                   |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列）  |      |                    |                   |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | 七、70 | 61,005,168.27      | 33,435,825.89     |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列）   | 七、71 | 19,546,076.87      | -44,548,745.96    |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）   | 七、72 | -23,190,609.17     | -48,798,011.14    |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）   | 七、73 | -4,017,027.25      | -1,023,177.60     |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列）   |      | 520,371,249.67     | 938,296,332.74    |
| 加：营业外收入             | 七、74 | 16,730,964.43      | 5,656,822.67      |
| 减：营业外支出             | 七、75 | 10,762,126.61      | 13,758,242.55     |

|                             |      |                |                |
|-----------------------------|------|----------------|----------------|
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）         |      | 526,340,087.49 | 930,194,912.86 |
| 减：所得税费用                     | 七、76 | 105,541,765.00 | 194,939,355.29 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列）           |      | 420,798,322.49 | 735,255,557.57 |
| （一）按经营持续性分类                 |      |                |                |
| 1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）      |      | 420,798,322.49 | 735,255,557.57 |
| 2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）      |      |                |                |
| （二）按所有权归属分类                 |      |                |                |
| 1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列） |      | 420,251,817.07 | 741,221,438.01 |
| 2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）       |      | 546,505.42     | -5,965,880.44  |
| 六、其他综合收益的税后净额               |      | 16,145,996.25  | 18,513,552.77  |
| （一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额     |      |                |                |
| 1. 不能重分类进损益的其他综合收益          |      |                |                |
| （1）重新计量设定受益计划变动额            |      |                |                |
| （2）权益法下不能转损益的其他综合收益         |      |                |                |
| （3）其他权益工具投资公允价值变动           |      |                |                |
| （4）企业自身信用风险公允价值变动           |      |                |                |
| 2. 将重分类进损益的其他综合收益           |      | 16,412,429.61  | 18,109,303.55  |
| （1）权益法下可转损益的其他综合收益          |      |                |                |
| （2）其他债权投资公允价值变动             |      |                |                |
| （3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额       |      |                |                |
| （4）其他债权投资信用减值准备             |      | -91,814.54     | -1,563,333.64  |
| （5）现金流量套期储备                 |      | -14,256,144.67 | 24,178,504.58  |
| （6）外币财务报表折算差额               |      | 30,760,388.82  | -4,561,730.62  |
| （7）其他                       |      |                |                |
| （二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额      |      | -266,433.36    | 404,249.22     |
| 七、综合收益总额                    |      | 436,944,318.74 | 753,769,110.34 |
| （一）归属于母公司所有者的综合收益总额         |      |                |                |
|                             |      | 436,664,246.68 | 759,330,741.56 |
| （二）归属于少数股东的综合收益总额           |      |                |                |
|                             |      | 280,072.06     | -5,561,631.22  |
| 八、每股收益：                     |      |                |                |

|                 |  |      |      |
|-----------------|--|------|------|
| (一) 基本每股收益(元/股) |  | 0.29 | 0.51 |
| (二) 稀释每股收益(元/股) |  | 0.28 | 0.49 |

公司负责人：楼城

主管会计工作负责人：王瑞

会计机构负责人：李思敏

### 母公司利润表

2022 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

| 项目                     | 附注   | 2022 年度           | 2021 年度           |
|------------------------|------|-------------------|-------------------|
| 一、营业收入                 | 十七、4 | 22,739,085,286.85 | 25,074,271,344.82 |
| 减：营业成本                 | 十七、4 | 22,309,802,322.47 | 24,015,361,016.12 |
| 税金及附加                  |      | 43,028,754.31     | 26,611,307.97     |
| 销售费用                   |      | 67,210,535.15     | 94,503,668.26     |
| 管理费用                   |      | 331,290,175.55    | 387,512,396.11    |
| 研发费用                   |      | 191,689,401.90    | 141,257,677.39    |
| 财务费用                   |      | 90,713,612.99     | 119,189,308.23    |
| 其中：利息费用                |      | 171,832,522.34    | 107,439,559.97    |
| 利息收入                   |      | 31,100,493.24     | 15,996,796.50     |
| 加：其他收益                 |      | 92,921,761.37     | 115,699,735.26    |
| 投资收益（损失以“-”号填列）        | 十七、5 | 14,259,378.15     | -14,713,934.36    |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益     |      |                   |                   |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益     |      |                   |                   |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列）     |      |                   |                   |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列）    |      | -8,357,349.84     | -1,158,164.57     |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列）      |      | -735,546.69       | -2,952,992.29     |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）      |      | -10,718,808.95    | -31,074,542.81    |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）      |      | -1,083,347.49     | -2,026,499.81     |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列）      |      | -208,363,428.97   | 353,609,572.16    |
| 加：营业外收入                |      | 1,609,404.84      | 2,749,452.20      |
| 减：营业外支出                |      | 4,331,978.60      | 2,641,445.15      |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）    |      | -211,086,002.73   | 353,717,579.21    |
| 减：所得税费用                |      | -3,831,901.92     | 70,180,081.35     |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列）      |      | -207,254,100.81   | 283,537,497.86    |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） |      | -207,254,100.81   | 283,537,497.86    |
| （二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列） |      |                   |                   |
| 五、其他综合收益的税后净额          |      | -15,521.21        | -69,845.91        |



|                       |  |                 |                |
|-----------------------|--|-----------------|----------------|
| (一) 不能重分类进损益的其他综合收益   |  |                 |                |
| 1. 重新计量设定受益计划变动额      |  |                 |                |
| 2. 权益法下不能转损益的其他综合收益   |  |                 |                |
| 3. 其他权益工具投资公允价值变动     |  |                 |                |
| 4. 企业自身信用风险公允价值变动     |  |                 |                |
| (二) 将重分类进损益的其他综合收益    |  | -15,521.21      | -69,845.91     |
| 1. 权益法下可转损益的其他综合收益    |  |                 |                |
| 2. 其他债权投资公允价值变动       |  |                 |                |
| 3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额 |  |                 |                |
| 4. 其他债权投资信用减值准备       |  | -15,521.21      | -69,845.91     |
| 5. 现金流量套期储备           |  |                 |                |
| 6. 外币财务报表折算差额         |  |                 |                |
| 7. 其他                 |  |                 |                |
| 六、综合收益总额              |  | -207,269,622.02 | 283,467,651.95 |
| 七、每股收益：               |  |                 |                |
| (一) 基本每股收益(元/股)       |  |                 |                |
| (二) 稀释每股收益(元/股)       |  |                 |                |

公司负责人：楼城

主管会计工作负责人：王瑞

会计机构负责人：李思敏

## 合并现金流量表

2022年1—12月

单位：元 币种：人民币

| 项目                    | 附注 | 2022年度             | 2021年度            |
|-----------------------|----|--------------------|-------------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量：</b> |    |                    |                   |
| 销售商品、提供劳务收到的现金        |    | 110,888,284,853.66 | 88,216,327,930.69 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额       |    |                    |                   |
| 向中央银行借款净增加额           |    |                    |                   |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额       |    |                    |                   |
| 收到原保险合同保费取得的现金        |    |                    |                   |
| 收到再保业务现金净额            |    |                    |                   |
| 保户储金及投资款净增加额          |    |                    |                   |
| 收取利息、手续费及佣金的现金        |    |                    |                   |
| 拆入资金净增加额              |    |                    |                   |

|                           |      |                    |                   |
|---------------------------|------|--------------------|-------------------|
| 回购业务资金净增加额                |      |                    |                   |
| 代理买卖证券收到的现金净额             |      |                    |                   |
| 收到的税费返还                   |      | 732,021,136.70     | 485,239,445.78    |
| 收到其他与经营活动有关的现金            | 七、78 | 219,988,888.84     | 237,445,473.49    |
| 经营活动现金流入小计                |      | 111,840,294,879.20 | 88,939,012,849.96 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            |      | 108,636,141,004.24 | 88,443,462,488.40 |
| 客户贷款及垫款净增加额               |      |                    |                   |
| 存放中央银行和同业款项净增加额           |      |                    |                   |
| 支付原保险合同赔付款项的现金            |      |                    |                   |
| 拆出资金净增加额                  |      |                    |                   |
| 支付利息、手续费及佣金的现金            |      |                    |                   |
| 支付保单红利的现金                 |      |                    |                   |
| 支付给职工及为职工支付的现金            |      | 1,407,634,444.07   | 1,207,180,404.68  |
| 支付的各项税费                   |      | 499,935,723.11     | 372,201,912.23    |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 七、78 | 298,866,984.10     | 295,504,927.96    |
| 经营活动现金流出小计                |      | 110,842,578,155.52 | 90,318,349,733.27 |
| 经营活动产生的现金流量净额             |      | 997,716,723.68     | -1,379,336,883.31 |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>     |      |                    |                   |
| 收回投资收到的现金                 |      | 7,362,272,474.55   | 3,078,363,894.48  |
| 取得投资收益收到的现金               |      | 16,926,797.30      | 12,244,174.87     |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |      | 1,904,999.26       | 4,946,068.72      |
| 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            | 七、78 |                    | 200,000.00        |
| 投资活动现金流入小计                |      | 7,381,104,271.11   | 3,095,754,138.07  |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |      | 799,191,074.51     | 1,411,942,627.22  |
| 投资支付的现金                   |      | 7,284,742,486.32   | 3,577,299,633.51  |
| 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            | 七、78 |                    | 8,824,799.30      |
| 投资活动现金流出小计                |      | 8,083,933,560.83   | 4,998,067,060.03  |
| 投资活动产生的现金流量净额             |      | -702,829,289.72    | -1,902,312,921.96 |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |      |                    |                   |
| 吸收投资收到的现金                 |      | 65,610,000.00      | 132,907,660.25    |

|                     |      |                   |                   |
|---------------------|------|-------------------|-------------------|
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 |      | 65,610,000.00     |                   |
| 取得借款收到的现金           |      | 19,066,737,885.32 | 17,894,320,848.44 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金      | 七、78 | 249,206,414.31    | 10,000,000.00     |
| 筹资活动现金流入小计          |      | 19,381,554,299.63 | 18,037,228,508.69 |
| 偿还债务支付的现金           |      | 19,393,312,644.08 | 14,060,582,789.35 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金   |      | 498,911,312.61    | 441,945,910.78    |
| 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      | 七、78 | 294,283,847.29    | 116,703,164.19    |
| 筹资活动现金流出小计          |      | 20,186,507,803.98 | 14,619,231,864.32 |
| 筹资活动产生的现金流量净额       |      | -804,953,504.35   | 3,417,996,644.37  |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响  |      | 42,133,516.07     | 3,090,679.09      |
| 五、现金及现金等价物净增加额      |      | -467,932,554.32   | 139,437,518.19    |
| 加：期初现金及现金等价物余额      |      | 1,016,263,710.87  | 876,826,192.68    |
| 六、期末现金及现金等价物余额      |      | 548,331,156.55    | 1,016,263,710.87  |

公司负责人：楼城

主管会计工作负责人：王瑞

会计机构负责人：李思敏

## 母公司现金流量表

2022 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

| 项目                    | 附注 | 2022年度            | 2021年度            |
|-----------------------|----|-------------------|-------------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量：</b> |    |                   |                   |
| 销售商品、提供劳务收到的现金        |    | 25,600,780,034.36 | 27,339,834,345.83 |
| 收到的税费返还               |    | 81,157,713.74     | 34,558,556.72     |
| 收到其他与经营活动有关的现金        |    | 93,347,222.55     | 147,177,743.79    |
| 经营活动现金流入小计            |    | 25,775,284,970.65 | 27,521,570,646.34 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金        |    | 24,688,042,128.04 | 26,253,934,783.44 |
| 支付给职工及为职工支付的现金        |    | 642,277,614.79    | 543,628,455.79    |
| 支付的各项税费               |    | 125,994,209.50    | 170,815,576.57    |
| 支付其他与经营活动有关的现金        |    | 112,221,908.02    | 113,210,882.23    |
| 经营活动现金流出小计            |    | 25,568,535,860.35 | 27,081,589,698.03 |
| 经营活动产生的现金流量净额         |    | 206,749,110.30    | 439,980,948.31    |

|                           |  |                  |                   |
|---------------------------|--|------------------|-------------------|
| <b>二、投资活动产生的现金流量:</b>     |  |                  |                   |
| 收回投资收到的现金                 |  | 1,389,450,000.00 | 783,000,000.00    |
| 取得投资收益收到的现金               |  | 12,283,778.12    | 4,365,835.76      |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |  | 2,613,152.09     | 151,611,701.76    |
| 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            |  | 431,524,994.37   | 787,711,554.65    |
| 投资活动现金流入小计                |  | 1,835,871,924.58 | 1,726,689,092.17  |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |  | 285,635,059.08   | 648,088,652.92    |
| 投资支付的现金                   |  | 1,575,224,654.00 | 1,281,818,931.73  |
| 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            |  |                  | 2,458,369,547.17  |
| 投资活动现金流出小计                |  | 1,860,859,713.08 | 4,388,277,131.82  |
| 投资活动产生的现金流量净额             |  | -24,987,788.50   | -2,661,588,039.65 |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>     |  |                  |                   |
| 吸收投资收到的现金                 |  |                  | 132,910,575.00    |
| 取得借款收到的现金                 |  | 8,260,120,308.55 | 8,614,817,938.46  |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |  |                  |                   |
| 筹资活动现金流入小计                |  | 8,260,120,308.55 | 8,747,728,513.46  |
| 偿还债务支付的现金                 |  | 7,950,258,804.65 | 5,995,161,428.62  |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |  | 277,170,796.70   | 245,709,718.30    |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            |  | 309,203,877.85   | 109,195,998.21    |
| 筹资活动现金流出小计                |  | 8,536,633,479.20 | 6,350,067,145.13  |
| 筹资活动产生的现金流量净额             |  | -276,513,170.65  | 2,397,661,368.33  |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |  | -18,535,091.72   | -2,590,814.69     |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     |  | -113,286,940.57  | 173,463,462.30    |
| 加: 期初现金及现金等价物余额           |  | 227,661,190.58   | 54,197,728.28     |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     |  | 114,374,250.01   | 227,661,190.58    |

公司负责人: 楼城

主管会计工作负责人: 王瑞

会计机构负责人: 李思敏

### 合并所有者权益变动表

2022 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

| 项目                    | 2022 年度          |        |     |                |                  |                |               |                |                |                |                  |                  |                 |                  | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
|-----------------------|------------------|--------|-----|----------------|------------------|----------------|---------------|----------------|----------------|----------------|------------------|------------------|-----------------|------------------|--------|---------|
|                       | 归属于母公司所有者权益      |        |     |                |                  |                |               |                |                |                |                  |                  |                 |                  |        |         |
|                       | 实收资本(或股本)        | 其他权益工具 |     |                | 资本公积             | 减:库存股          | 其他综合收益        | 专项储备           | 盈余公积           | 一般风险准备         | 未分配利润            | 其他               | 小计              |                  |        |         |
|                       |                  | 优先股    | 永续债 | 其他             |                  |                |               |                |                |                |                  |                  |                 |                  |        |         |
| 一、上年年末余额              | 1,480,480,056.00 |        |     | 235,797,379.47 | 1,879,385,179.44 | 166,077,036.75 | 17,003,654.68 | 329,799,783.94 | 325,778,806.09 |                | 3,394,273,931.24 | 7,496,441,754.11 | 135,335,169.96  | 7,631,776,924.07 |        |         |
| 加:会计政策变更              |                  |        |     |                |                  |                |               |                |                |                |                  |                  |                 |                  |        |         |
| 前期差错更正                |                  |        |     |                |                  |                |               |                |                |                |                  |                  |                 |                  |        |         |
| 同一控制下企业合并             |                  |        |     |                |                  |                |               |                |                |                |                  |                  |                 |                  |        |         |
| 其他                    |                  |        |     |                |                  |                |               |                |                |                |                  |                  |                 |                  |        |         |
| 二、本年期初余额              | 1,480,480,056.00 |        |     | 235,797,379.47 | 1,879,385,179.44 | 166,077,036.75 | 17,003,654.68 | 329,799,783.94 | 325,778,806.09 |                | 3,394,273,931.24 | 7,496,441,754.11 | 135,335,169.96  | 7,631,776,924.07 |        |         |
| 三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列) | -571,969.00      |        |     | -5,187.86      | 48,479,146.64    | 232,237,120.44 | 16,412,429.61 | -34,646,043.05 |                | 260,353,649.08 | 57,784,904.98    | 81,841,141.28    | 139,626,046.26  |                  |        |         |
| (一)综合收益总额             |                  |        |     |                |                  |                | 16,412,429.61 |                |                | 420,251,817.07 | 436,664,246.68   | 280,072.06       | 436,944,318.74  |                  |        |         |
| (二)所有者投入和减少资本         | -571,969.00      |        |     | -5,187.86      | 48,479,146.64    | 232,237,120.44 |               |                |                |                | -184,335,130.66  | 78,672,952.33    | -105,662,178.33 |                  |        |         |
| 1.所有者投入的普通股           | -571,969.00      |        |     |                | -2,245,160.14    |                |               |                |                |                | -2,817,129.14    | 65,610,000.00    | 62,792,870.86   |                  |        |         |
| 2.其他权益工具持有者投入资本       |                  |        |     | -5,187.86      |                  |                |               |                |                |                | -5,187.86        |                  | -5,187.86       |                  |        |         |
| 3.股份支付计入所有            |                  |        |     |                | 63,140,917.40    | -49,753,647.00 |               |                |                |                | 112,894,564.40   | 646,341.71       | 113,540,906.11  |                  |        |         |



2022 年年度报告

|   |                  | 优<br>先<br>股 | 永<br>续<br>债 | 其<br>他         |                  |                |               |                |                | 一<br>般<br>风<br>险<br>准<br>备 |                  |                  |                |                  |
|---|------------------|-------------|-------------|----------------|------------------|----------------|---------------|----------------|----------------|----------------------------|------------------|------------------|----------------|------------------|
| 一、上年<br>年末余额                              | 1,456,969,000.00 |             |             |                | 1,771,066,938.00 |                | -1,105,648.87 | 345,552,028.18 | 297,425,056.30 |                            | 2,838,336,222.02 | 6,708,243,595.63 | 136,232,832.03 | 6,844,476,427.66 |
| 加：会计<br>政策变更                              |                  |             |             |                |                  |                |               |                |                |                            |                  |                  |                |                  |
| 前期<br>差错更正                                |                  |             |             |                |                  |                |               |                |                |                            |                  |                  |                |                  |
| 同一<br>控制下企<br>业合并                         |                  |             |             |                |                  |                |               |                |                |                            |                  |                  |                |                  |
| 其他  |                  |             |             |                |                  |                |               |                |                |                            |                  |                  |                |                  |
| 二、本年<br>期初余额                              | 1,456,969,000.00 |             |             |                | 1,771,066,938.00 |                | -1,105,648.87 | 345,552,028.18 | 297,425,056.30 |                            | 2,838,336,222.02 | 6,708,243,595.63 | 136,232,832.03 | 6,844,476,427.66 |
| 三、本期<br>增减变动<br>金额（减<br>少以<br>“-”号<br>填列） | 23,511,056.00    |             |             | 235,797,379.47 | 108,318,241.44   | 166,077,036.75 | 18,109,303.55 | -15,752,244.24 | 28,353,749.79  |                            | 555,937,709.22   | 788,198,158.48   | -897,662.07    | 787,300,496.41   |
| （一）综<br>合收益总<br>额                         |                  |             |             |                |                  |                | 18,109,303.55 |                |                |                            | 741,221,438.01   | 759,330,741.56   | -5,561,631.22  | 753,769,110.34   |
| （二）所<br>有者投入<br>和减少资<br>本                 | 23,511,056.00    |             |             | 235,797,379.47 | 105,268,241.44   | 166,077,036.75 |               |                |                |                            |                  | 198,499,640.16   |                | 198,499,640.16   |
| 1. 所有者<br>投入的普<br>通股                      | 23,511,056.00    |             |             |                | 58,001,584.82    |                |               |                |                |                            |                  | 81,512,640.82    |                | 81,512,640.82    |
| 2. 其他权<br>益工具持<br>有者投入<br>资本              |                  |             |             | 235,797,379.47 |                  |                |               |                |                |                            |                  | 235,797,379.47   |                | 235,797,379.47   |
| 3. 股份支<br>付计入所<br>有者权益<br>的金额             |                  |             |             |                | 47,266,656.62    | 117,606,510.00 |               |                |                |                            |                  | -70,339,853.38   |                | -70,339,853.38   |
| 4. 其他                                     |                  |             |             |                |                  | 48,470,526.75  |               |                |                |                            |                  | -48,470,526.75   |                | -48,470,526.75   |

2022 年年度报告

|                    |  |  |  |  |              |  |                |               |  |                 |  |                 |              |                 |
|--------------------|--|--|--|--|--------------|--|----------------|---------------|--|-----------------|--|-----------------|--------------|-----------------|
| (三) 利润分配           |  |  |  |  |              |  |                | 28,353,749.79 |  | -185,283,728.79 |  | -156,929,979.00 |              | -156,929,979.00 |
| 1. 提取盈余公积          |  |  |  |  |              |  |                | 28,353,749.79 |  | -28,353,749.79  |  |                 |              |                 |
| 2. 提取一般风险准备        |  |  |  |  |              |  |                |               |  |                 |  |                 |              |                 |
| 3. 对所有者(或股东)的分配    |  |  |  |  |              |  |                |               |  | -156,929,979.00 |  | -156,929,979.00 |              | -156,929,979.00 |
| 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. 设定受益计划变动额结转留存收益 |  |  |  |  |              |  |                |               |  |                 |  |                 |              |                 |
| 5. 其他综合收益结转留存收益    |  |  |  |  |              |  |                |               |  |                 |  |                 |              |                 |
| 6. 其他              |  |  |  |  |              |  |                |               |  |                 |  |                 |              |                 |
| (五) 专项储备           |  |  |  |  |              |  | -15,752,244.24 |               |  |                 |  | -15,752,244.24  | 2,713,969.15 | -13,038,275.09  |
| 1. 本期提取            |  |  |  |  |              |  | 17,606,974.61  |               |  |                 |  | 17,606,974.61   | 3,455,749.39 | 21,062,724.00   |
| 2. 本期使用            |  |  |  |  |              |  | 33,359,218.85  |               |  |                 |  | 33,359,218.85   | 741,780.24   | 34,100,999.09   |
| (六) 其他             |  |  |  |  | 3,050,000.00 |  |                |               |  |                 |  | 3,050,000.00    | 1,950,000.00 | 5,000,000.00    |



2022 年年度报告

|          |                  |  |                |                  |                |               |                |                |  |                  |  |                  |                |                  |
|----------|------------------|--|----------------|------------------|----------------|---------------|----------------|----------------|--|------------------|--|------------------|----------------|------------------|
| 四、本期期末余额 | 1,480,480,056.00 |  | 235,797,379.47 | 1,879,385,179.44 | 166,077,036.75 | 17,003,654.68 | 329,799,783.94 | 325,778,806.09 |  | 3,394,273,931.24 |  | 7,496,441,754.11 | 135,335,169.96 | 7,631,776,924.07 |
|----------|------------------|--|----------------|------------------|----------------|---------------|----------------|----------------|--|------------------|--|------------------|----------------|------------------|

公司负责人：楼城

主管会计工作负责人：王瑞

会计机构负责人：李思敏

母公司所有者权益变动表  
2022 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

| 项目                    | 2022 年度          |        |     |                |                  |                |            |                |                |                 |                  |
|-----------------------|------------------|--------|-----|----------------|------------------|----------------|------------|----------------|----------------|-----------------|------------------|
|                       | 实收资本（或股本）        | 其他权益工具 |     |                | 资本公积             | 减：库存股          | 其他综合收益     | 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、上年年末余额              | 1,480,480,056.00 |        |     | 235,797,379.47 | 1,854,658,473.37 | 166,077,036.75 | 15,521.21  | 28,559,018.80  | 317,401,848.32 | 680,954,072.12  | 4,431,789,332.54 |
| 加：会计政策变更              |                  |        |     |                |                  |                |            |                |                |                 |                  |
| 前期差错更正                |                  |        |     |                |                  |                |            |                |                |                 |                  |
| 其他                    |                  |        |     |                |                  |                |            |                |                |                 |                  |
| 二、本年期初余额              | 1,480,480,056.00 |        |     | 235,797,379.47 | 1,854,658,473.37 | 166,077,036.75 | 15,521.21  | 28,559,018.80  | 317,401,848.32 | 680,954,072.12  | 4,431,789,332.54 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列） | -571,969.00      |        |     | -5,187.86      | 58,889,948.78    | 232,237,120.44 | -15,521.21 | 183,577,289.91 |                | -367,152,268.80 | -357,514,828.62  |
| （一）综合收益总额             |                  |        |     |                |                  |                | -15,521.21 |                |                | -207,254,100.81 | -207,269,622.02  |
| （二）所有者投入和减少资本         | -571,969.00      |        |     | -5,187.86      | 58,889,948.78    | 232,237,120.44 |            |                |                |                 | -173,924,328.52  |
| 1. 所有者投入的普通股          | -571,969.00      |        |     |                | -2,245,190.12    |                |            |                |                |                 | -2,817,159.12    |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      |                  |        |     | -5,187.86      |                  |                |            |                |                |                 | -5,187.86        |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额     |                  |        |     |                | 61,135,138.90    | -49,753,647.00 |            |                |                |                 | 110,888,785.90   |
| 4. 其他                 |                  |        |     |                |                  | 281,990,767.44 |            |                |                |                 | -281,990,767.44  |
| （三）利润分配               |                  |        |     |                |                  |                |            |                |                | -159,898,167.99 | -159,898,167.99  |
| 1. 提取盈余公积             |                  |        |     |                |                  |                |            |                |                |                 |                  |
| 2. 对所有者（或股东）的分配       |                  |        |     |                |                  |                |            |                |                | -159,898,167.99 | -159,898,167.99  |
| 3. 其他                 |                  |        |     |                |                  |                |            |                |                |                 |                  |
| （四）所有者权益内部结转          |                  |        |     |                |                  |                |            |                |                |                 |                  |

2022 年年度报告

|                    |                  |  |  |                |                  |                |  |                |                |                |                  |
|--------------------|------------------|--|--|----------------|------------------|----------------|--|----------------|----------------|----------------|------------------|
| 1. 资本公积转增资本(或股本)   |                  |  |  |                |                  |                |  |                |                |                |                  |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本)   |                  |  |  |                |                  |                |  |                |                |                |                  |
| 3. 盈余公积弥补亏损        |                  |  |  |                |                  |                |  |                |                |                |                  |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 |                  |  |  |                |                  |                |  |                |                |                |                  |
| 5. 其他综合收益结转留存收益    |                  |  |  |                |                  |                |  |                |                |                |                  |
| 6. 其他              |                  |  |  |                |                  |                |  |                |                |                |                  |
| (五) 专项储备           |                  |  |  |                |                  |                |  | -27,071,270.26 |                | -27,071,270.26 |                  |
| 1. 本期提取            |                  |  |  |                |                  |                |  |                |                |                |                  |
| 2. 本期使用            |                  |  |  |                |                  |                |  | 27,071,270.26  |                | 27,071,270.26  |                  |
| (六) 其他             |                  |  |  |                |                  |                |  | 210,648,560.17 |                | 210,648,560.17 |                  |
| 四、本期期末余额           | 1,479,908,087.00 |  |  | 235,792,191.61 | 1,913,548,422.15 | 398,314,157.19 |  | 212,136,308.71 | 317,401,848.32 | 313,801,803.32 | 4,074,274,503.92 |

| 项目                    | 2021 年度          |        |     |                |                  |                |            |                |                |                 |                  |
|-----------------------|------------------|--------|-----|----------------|------------------|----------------|------------|----------------|----------------|-----------------|------------------|
|                       | 实收资本(或股本)        | 其他权益工具 |     |                | 资本公积             | 减: 库存股         | 其他综合收益     | 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、上年年末余额              | 1,456,969,000.00 |        |     |                | 1,749,390,231.93 |                | 85,367.12  | 46,730,885.99  | 289,048,098.53 | 582,700,303.05  | 4,124,923,886.62 |
| 加: 会计政策变更             |                  |        |     |                |                  |                |            |                |                |                 |                  |
| 前期差错更正                |                  |        |     |                |                  |                |            |                |                |                 |                  |
| 其他                    |                  |        |     |                |                  |                |            |                |                |                 |                  |
| 二、本年期初余额              | 1,456,969,000.00 |        |     |                | 1,749,390,231.93 |                | 85,367.12  | 46,730,885.99  | 289,048,098.53 | 582,700,303.05  | 4,124,923,886.62 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列) | 23,511,056.00    |        |     | 235,797,379.47 | 105,268,241.44   | 166,077,036.75 | -69,845.91 | -18,171,867.19 | 28,353,749.79  | 98,253,769.07   | 306,865,445.92   |
| (一) 综合收益总额            |                  |        |     |                |                  |                | -69,845.91 |                |                | 283,537,497.86  | 283,467,651.95   |
| (二) 所有者投入和减少资本        | 23,511,056.00    |        |     | 235,797,379.47 | 105,268,241.44   | 166,077,036.75 |            |                |                |                 | 198,499,640.16   |
| 1. 所有者投入的普通股          | 23,511,056.00    |        |     |                | 58,001,584.82    |                |            |                |                |                 | 81,512,640.82    |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      |                  |        |     | 235,797,379.47 |                  |                |            |                |                |                 | 235,797,379.47   |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额     |                  |        |     |                | 47,266,656.62    | 117,606,510.00 |            |                |                |                 | -70,339,853.38   |
| 4. 其他                 |                  |        |     |                |                  | 48,470,526.75  |            |                |                |                 | -48,470,526.75   |
| (三) 利润分配              |                  |        |     |                |                  |                |            |                | 28,353,749.79  | -185,283,728.79 | -156,929,979.00  |
| 1. 提取盈余公积             |                  |        |     |                |                  |                |            |                | 28,353,749.79  | -28,353,749.79  |                  |
| 2. 对所有者(或股东)的分配       |                  |        |     |                |                  |                |            |                |                | -156,929,979.00 | -156,929,979.00  |

2022 年年度报告

|                    |                  |  |                |                  |                |           |                |                |                |                  |
|--------------------|------------------|--|----------------|------------------|----------------|-----------|----------------|----------------|----------------|------------------|
| 3. 其他              |                  |  |                |                  |                |           |                |                |                |                  |
| (四) 所有者权益内部结转      |                  |  |                |                  |                |           |                |                |                |                  |
| 1. 资本公积转增资本(或股本)   |                  |  |                |                  |                |           |                |                |                |                  |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本)   |                  |  |                |                  |                |           |                |                |                |                  |
| 3. 盈余公积弥补亏损        |                  |  |                |                  |                |           |                |                |                |                  |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 |                  |  |                |                  |                |           |                |                |                |                  |
| 5. 其他综合收益结转留存收益    |                  |  |                |                  |                |           |                |                |                |                  |
| 6. 其他              |                  |  |                |                  |                |           |                |                |                |                  |
| (五) 专项储备           |                  |  |                |                  |                |           | -18,171,867.19 |                |                | -18,171,867.19   |
| 1. 本期提取            |                  |  |                |                  |                |           |                |                |                |                  |
| 2. 本期使用            |                  |  |                |                  |                |           | 18,171,867.19  |                |                | 18,171,867.19    |
| (六) 其他             |                  |  |                |                  |                |           |                |                |                |                  |
| 四、本期末余额            | 1,480,480,056.00 |  | 235,797,379.47 | 1,854,658,473.37 | 166,077,036.75 | 15,521.21 | 28,559,018.80  | 317,401,848.32 | 680,954,072.12 | 4,431,789,332.54 |

公司负责人：楼城

主管会计工作负责人：王瑞

会计机构负责人：李思敏

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 □不适用

宁波金田铜业（集团）股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）的前身为宁波金田铜业（集团）公司（以下简称“原集团公司”）。2000年12月26日，宁波市人民政府下发甬政发[2000]282号文，批准由股份公司职工持股会和楼国强等9名自然人共同发起，通过整体改建原集团公司设立股份公司。

2020年4月16日，经中国证券监督管理委员会证监许可[2020]414号文《关于核准宁波金田铜业（集团）股份有限公司首次公开发行股票批复》的核准，本公司首次公开发行股票24,200万股，并在上海证券交易所挂牌上市，本公司股票代码为601609。

公司统一社会信用代码为91330200144229592C，注册地为浙江省宁波市慈城镇城西西路1号。本公司属于有色金属冶炼和压延加工行业，主要产品包括铜产品和烧结钕铁硼永磁材料两大类。本公司的母公司为宁波金田投资控股有限公司，本公司的实际控制人为楼国强、陆小咪及楼城。

#### 2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

本报告期纳入合并财务报表范围的子公司如下：

本报告期纳入合并财务报表范围的子公司如下：

| 序号 | 子公司名称          | 子公司简称 | 是否纳入合并财务报表范围 |
|----|----------------|-------|--------------|
| 1  | 宁波金田有色金属材料有限公司 | 金田金属  | 是            |
| 2  | 宁波金田铜管有限公司     | 金田铜管  | 是            |
| 3  | 宁波金田新材料有限公司    | 金田新材料 | 是            |
| 4  | 宁波金田电材有限公司     | 金田电材  | 是            |
| 5  | 宁波金田高导新材料有限公司  | 金田高导  | 是            |
| 6  | 宁波杰克龙精工有限公司    | 杰克龙精工 | 是            |
| 7  | 宁波科田磁业股份有限公司   | 科田磁业  | 是            |
| 8  | 江苏兴荣铜业有限公司     | 兴荣铜业  | 是            |
| 9  | 江苏兴荣兆邦金属有限公司   | 兴荣兆邦  | 是            |
| 10 | 广东金田铜业有限公司     | 广东金田  | 是            |
| 11 | 重庆金田铜业有限公司     | 重庆金田  | 是            |
| 12 | 宁波金田进出口有限公司    | 金田进出口 | 是            |
| 13 | 香港铭泰国际实业有限公司   | 香港铭泰  | 是            |
| 14 | 金田铜业（美国）有限公司   | 美国金田  | 是            |
| 15 | 金田铜业（越南）有限公司   | 越南金田  | 是            |
| 16 | 宁波金田国际物流有限公司   | 金田物流  | 是            |
| 17 | 金田铜业日本株式会社     | 日本金田  | 是            |
| 18 | 重庆金田博创国际贸易有限公司 | 重庆博创  | 是            |
| 19 | 金田铜业（德国）有限公司   | 德国金田  | 是            |
| 20 | 宁波金田博远国际贸易有限公司 | 金田博远  | 是            |
| 21 | 宁波金田致远国际贸易有限公司 | 金田致远  | 是            |
| 22 | 广东金田新材料有限公司    | 广东新材料 | 是            |

| 序号 | 子公司名称           | 子公司简称 | 是否纳入合并财务报表范围 |
|----|-----------------|-------|--------------|
| 23 | 宁波金田新材供应链有限公司   | 金田供应链 | 是            |
| 24 | 金田（新加坡）国际实业有限公司 | 新加坡金田 | 是            |
| 25 | 宁波金田诚远国际贸易有限公司  | 金田诚远  | 是            |
| 26 | 江苏金田新材有限公司      | 江苏金田  | 是            |
| 27 | 包头科田磁业有限公司      | 包头磁业  | 是            |
| 28 | 宁波金田鹏远国际贸易有限公司  | 金田鹏远  | 是            |
| 29 | 宁波金田晟远国际贸易有限公司  | 金田晟远  | 是            |
| 30 | 金田铜业（香港）有限公司    | 香港金田  | 是            |
| 31 | 宁波金田电磁科技有限公司    | 金田电磁  | 是            |

说明：本报告期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“八、合并范围的变更”和“九、在其他主体中的权益”。

#### 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。

本公司根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和具体企业会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）进行确认和计量，在此基础上，结合中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的规定，编制财务报表。

##### 2. 持续经营

适用 不适用

本公司对报告期末起 12 个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

#### 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

##### 1. 遵循企业会计准则的声明

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

##### 2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

##### 3. 营业周期

适用 不适用

营业周期是指企业从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

#### 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。境外子公司以其经营所处的主要经济环境中的货币为记账本位币，编制财务报表时折算为人民币。

#### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

1. 分步实现企业合并过程中的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理

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

#### 2. 同一控制下的企业合并

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

如果存在或有对价并需要确认预计负债或资产，该预计负债或资产金额与后续或有对价结算金额的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足的，调整留存收益。

对于通过多次交易最终实现企业合并的，属于一揽子交易的，将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，在取得控制权日，长期股权投资初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值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。对于合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。

#### 3. 非同一控制下的企业合并

购买日是指本公司实际取得对被购买方控制权的日期，即被购买方的净资产或生产经营决策的控制权转移给本公司的日期。同时满足下列条件时，本公司一般认为实现了控制权的转移：

- ① 企业合并合同或协议已获本公司内部权力机构通过。
- ② 企业合并事项需要经过国家有关主管部门审批的，已获得批准。

- ③ 已办理了必要的财产权转移手续。
- ④ 本公司已支付了合并价款的大部分，并且有能力、有计划支付剩余款项。
- ⑤ 本公司实际上已经控制了被购买方的财务和经营政策，并享有相应的利益、承担相应的风险。

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，将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，合并日之前持有的股权投资采用权益法核算的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。合并日之前持有的股权投资采用金融工具确认和计量准则核算的，以该股权投资在合并日的公允价值加上新增投资成本之和，作为合并日的初始投资成本。原持有股权的公允价值与账面价值之间的差额以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应全部转入合并日当期的投资收益。

#### 4. 为合并发生的相关费用

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

## 6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

### 1. 合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的单独主体）均纳入合并财务报表。

### 2. 合并程序

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

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并股东权益变动表的影响。如果站在企业集团合并财务报表角度与以本公司或子公司为会计主体对同一交易的认定不同时，从企业集团的角度对该交易予以调整。

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

对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整

#### （1） 增加子公司或业务

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

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

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

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

#### （2） 处置子公司或业务

##### 1) 一般处理方法

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



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

## 2) 分步处置子公司

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

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

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

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

### (3) 购买子公司少数股权

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

### (4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（一般从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

## 9. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

### 1. 外币业务

外币业务交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇作为折算汇率折合成人民币记账。

资产负债表日，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

### 2. 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用当期平均汇率折算。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。

处置境外经营时，将资产负债表中其他综合收益项目中列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自其他综合收益项目转入处置当期损益；在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

## 10. 金融工具

√适用 □不适用

本公司在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。

实际利率法是指计算金融资产或金融负债的摊余成本以及将利息收入或利息费用分摊计入各会计期间的方法。

实际利率，是指将金融资产或金融负债在预计存续期的估计未来现金流量，折现为该金融资

产账面余额或该金融负债摊余成本所使用的利率。在确定实际利率时，在考虑金融资产或金融负债所有合同条款(如提前还款、展期、看涨期权或其他类似期权等)的基础上估计预期现金流量，但不考虑预期信用损失。

金融资产或金融负债的摊余成本是以该金融资产或金融负债的初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，再扣除累计计提的损失准备(仅适用于金融资产)。

### 1. 金融资产的分类、确认和计量

本公司根据所管理金融资产的商业模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为以下三类：

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

金融资产在初始确认时以公允价值计量，但是因销售商品或提供服务等产生的应收账款或应收票据未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

金融资产的后续计量取决于其分类，当且仅当本公司改变管理金融资产的商业模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

#### (1) 分类为以摊余成本计量的金融资产

金融资产的合同条款规定在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且管理该金融资产的商业模式是以收取合同现金流量为目标，则本公司将该金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产。本公司分类为以摊余成本计量的金融资产包括货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款等。

本公司对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入，按摊余成本进行后续计量，其发生减值时或终止确认、修改产生的利得或损失，计入当期损益。除下列情况外，本公司根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定利息收入：

1) 对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。

2) 对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，本公司在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。若该金融工具在后续期间因其信用风险有所改善而不再存在信用减值，本公司转按实际利率乘以该金融资产账面余额来计算确定利息收入。

#### (2) 分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

金融资产的合同条款规定在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础

的利息的支付，且管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标，则本公司将该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

本公司对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入。除利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益外，其余公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

以公允价值计量且变动计入其他综合收益的应收票据及应收账款列报为应收款项融资，其他此类金融资产列报为其他债权投资，其中：自资产负债表日起一年内到期的其他债权投资列报为一年内到期的非流动资产，原到期日在一年以内的其他债权投资列报为其他流动资产。

### (3) 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

在初始确认时，本公司可以单项金融资产为基础不可撤销地将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

此类金融资产的公允价值变动计入其他综合收益，不需计提减值准备。该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。本公司持有该权益工具投资期间，在本公司收取股利的权利已经确立，与股利相关的经济利益很可能流入本公司，且股利的金额能够可靠计量时，确认股利收入并计入当期损益。本公司对此类金融资产在其他权益工具投资项目下列报。

权益工具投资满足下列条件之一的，属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：取得该金融资产的目的主要是为了近期出售；初始确认时属于集中管理的可辨认金融资产工具组合的一部分，且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式；属于衍生工具（符合财务担保合同定义的以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外）。

### (4) 分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

不符合分类为以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产条件、亦不指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产均分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司对此类金融资产采用公允价值进行后续计量，将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

本公司对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

### (5) 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

在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，可以单项金融资产为基础不可撤销地将金融资产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。

混合合同包含一项或多项嵌入衍生工具，且其主合同不属于以上金融资产的，本公司可以将其整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融工具。但下列情况除外：

- 1) 嵌入衍生工具不会对混合合同的现金流量产生重大改变。
- 2) 在初次确定类似的混合合同是否需要分拆时，几乎不需分析就能明确其包含的嵌入衍生

工具不应分拆。如嵌入贷款的提前还款权，允许持有人以接近摊余成本的金额提前偿还贷款，该提前还款权不需要分拆。

本公司对此类金融资产采用公允价值进行后续计量，将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

本公司对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

## 2. 金融负债的分类、确认和计量

本公司根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具。金融负债在初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债、被指定为有效套期工具的衍生工具。

金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

### (1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和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。

满足下列条件之一的，属于交易性金融负债：承担相关金融负债的目的主要是为了在近期内出售或回购；属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式模式；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、符合财务担保合同的衍生工具除外。交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，所有公允价值变动均计入当期损益。

在初始确认时，为了提供更相关的会计信息，本公司将满足下列条件之一的金融负债不可撤销地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：

1) 能够消除或显著减少会计错配。

2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。

本公司对此类金融负债采用公允价值进行后续计量，除由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益之外，其他公允价值变动计入当期损益。除非由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配，本公司将所有公允价值变动（包括自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

### (2) 其他金融负债

除下列各项外，公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，对此类金融负债采用实

际利率法，按照摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益：

- 1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。
- 2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。
- 3) 不属于本条前两类情形的财务担保合同，以及不属于本条第 1) 类情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

财务担保合同是指当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求发行方向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。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，在初始确认后按照损失准备金额以及初始确认金额扣除担保期内的累计摊销额后的余额孰高进行计量。

### 3. 金融资产和金融负债的终止确认

(1) 金融资产满足下列条件之一的，终止确认金融资产，即从其账户和资产负债表内予以转销：

- 1) 收取该金融资产现金流量的合同权利终止。
- 2) 该金融资产已转移，且该转移满足金融资产终止确认的规定。

#### (2) 金融负债终止确认条件

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，则终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

本公司与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，或对原金融负债（或其一部分）的合同条款做出实质性修改的，则终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债，账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司回购金融负债一部分的，按照继续确认部分和终止确认部分在回购日各自的公允价值占整体公允价值的比例，对该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，应当计入当期损益。

### 4. 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司在发生金融资产转移时，评估其保留金融资产所有权上的风险和报酬的程度，并分别下列情形处理：

(1) 转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

(2) 保留了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则继续确认该金融资产。

(3) 既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的（即除本条（1）、（2）之外的其他情形），则根据其是否保留了对金融资产的控制，分别下列情形处理：

- 1) 未保留对该金融资产控制的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和

义务单独确认为资产或负债。

2) 保留了对该金融资产控制的, 则按照其继续涉入被转移金融资产的程度继续确认有关金融资产, 并相应确认相关负债。继续涉入被转移金融资产的程度, 是指本公司承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时, 采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。

(1) 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) 被转移金融资产在终止确认日的账面价值。
- 2) 因转移金融资产而收到的对价, 与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额(涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产)之和。

(2) 金融资产部分转移且该被转移部分整体满足终止确认条件的, 将转移前金融资产整体的账面价值, 在终止确认部分和继续确认部分(在此种情形下, 所保留的服务资产应当视同继续确认金融资产的一部分)之间, 按照转移日各自的相对公允价值进行分摊, 并将下列两项金额的差额计入当期损益:

- 1) 终止确认部分在终止确认日的账面价值。
- 2) 终止确认部分收到的对价, 与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额(涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产)之和。

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

## 5. 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债, 以活跃市场的报价确定其公允价值, 除非该项金融资产存在针对资产本身的限售期。对于针对资产本身的限售的金融资产, 按照活跃市场的报价扣除市场参与者因承担指定期间内无法在公开市场上出售该金融资产的风险而要求获得的补偿金额后确定。活跃市场的报价包括易于且可定期从交易所、交易商、经纪人、行业集团、定价机构或监管机构等获得相关资产或负债的报价, 且能代表在公平交易基础上实际并经常发生的市场交易。

初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债, 以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

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

## 6. 金融工具减值

本公司对以摊余成本计量的金融资产以预期信用损失为基础进行减值会计处理并确认损失准

备。

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

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产,在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。在每个资产负债表日,将整个存续期内预期信用损失的变动金额作为减值损失或利得计入当期损益。即使该资产负债表日确定的整个存续期内预期信用损失小于初始确认时估计现金流量所反映的预期信用损失的金额,也将预期信用损失的有利变动确认为减值利得。

除上述采用简化计量方法和购买或源生的已发生信用减值以外的其他金融资产,本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加,并按照下列情形分别计量其损失准备、确认预期信用损失及其变动:

(1) 如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加,处于第一阶段,则按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备,并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

(2) 如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的,处于第二阶段,则按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备,并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

(3) 如果该金融工具自初始确认后已经发生信用减值的,处于第三阶段,本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备,并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。

金融工具信用损失准备的增加或转回金额,作为减值损失或利得计入当期损益。除分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外,信用损失准备抵减金融资产的账面余额。对于分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产,本公司在其他综合收益中确认其信用损失准备,不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

本公司在上一会计期间已经按照相当于金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备,但在当期资产负债表日,该金融工具已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形,本公司在当期资产负债表日按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量该金融工具的损失准备,由此形成的损失准备的转回金额作为减值利得计入当期损益。

(1) 信用风险显著增加

本公司利用可获得的合理且有依据的前瞻性信息,通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险,以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。对于财务担保合同,本公司在应用金融工具减值规定时,将本公司成为做出不可撤销承诺



的一方之日作为初始确认日。

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

- 1) 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；
- 2) 债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；
- 3) 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化，这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；
- 4) 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；
- 5) 本公司对金融工具信用管理方法是否发生变化等。

于资产负债表日，若本公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则本公司假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化，但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，则该金融工具被视为具有较低的信用风险。

#### (2) 已发生信用减值的金融资产

当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

- 1) 发行方或债务人发生重大财务困难；
- 2) 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- 3) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- 4) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 5) 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；
- 6) 以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

#### (3) 预期信用损失的确定

本公司基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失，在评估预期信用损失时，考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

本公司以共同信用风险特征为依据，将金融工具分为不同组合。本公司采用的共同信用风险特征包括：金融工具类型、信用风险评级、账龄组合、逾期账龄组合、合同结算周期、债务人所处行业等。相关金融工具的单项评估标准和组合信用风险特征详见相关金融工具的会计政策。

本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

- 1) 对于金融资产，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。
- 2) 对于租赁应收款项，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间

差额的现值。

3) 对于财务担保合同，信用损失为本公司就该合同持有人发生的信用损失向其做出赔付的预计付款额，减去本公司预期向该合同持有人、债务人或任何其他方收取的金额之间差额的现值。

4) 对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

本公司计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括：通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；货币时间价值；在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

#### (4) 减记金融资产

当本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。

### 7. 金融资产及金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

- (1) 本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；
- (2) 本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

## 11. 应收票据

### 应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

本公司对应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五 / 10. (6) 金融工具减值。

本公司对在单项工具层面能以合理成本评估预期信用损失的充分证据的应收票据单独确定其信用损失。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将应收票据划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

| 组合名称 | 确定组合的依据                 | 计提方法                  |
|------|-------------------------|-----------------------|
| 组合 1 | 出票人、承兑人或前手为合并范围内单位的应收票据 | 不计提坏账                 |
| 组合 2 | 除组合 1 外的应收票据            | 按账龄与整个存续期预期信用损失率对照表计提 |

## 12. 应收账款

### 应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

本公司对应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五 / 10. (6) 金融工具减值。

本公司对在单项工具层面能以合理成本评估预期信用损失的充分证据的应收账款单独确定其信用损失。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

| 组合名称 | 确定组合的依据       | 计提方法                      |
|------|---------------|---------------------------|
| 组合 1 | 合并范围内关联方组合    | 不计提坏账准备                   |
| 组合 2 | 除组合 1 以外的应收账款 | 按账龄与整个存续期预期信用损失率对照表计提坏账准备 |

### 13. 应收款项融资

√适用 □不适用

分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据，自初始确认日起到期期限在一年内（含一年）的，列示为应收款项融资；自初始确认日起到期期限在一年以上的，列示为其他债权投资。其相关会计政策参见本附注附注五 / 10.（6）金融工具减值。

### 14. 其他应收款

#### 其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

本公司对其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五 / 10.（6）金融工具减值。

本公司对在单项工具层面能以合理成本评估预期信用损失的充分证据的其他应收款单独确定其信用损失。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

| 组合名称 | 确定组合的依据                | 计提方法                      |
|------|------------------------|---------------------------|
| 组合 1 | 合并范围内关联方组合             | 不计提坏账准备                   |
| 组合 2 | 回收风险极小组合（如期货保证金、海关保证金） |                           |
| 组合 3 | 除组合 1、组合 2 以外的应收账款     | 按账龄与整个存续期预期信用损失率对照表计提坏账准备 |

### 15. 存货

√适用 □不适用

#### 1. 存货的分类

存货是指本公司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。主要包括原材料、周转材料、委托加工材料、在产品、自制半成品、产成品（库存商品）、发出商品等。

## 2. 存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时按加权平均法计价。

## 3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

## 4. 存货的盘存制度

存货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) 低值易耗品采用一次转销法进行摊销；
- (2) 包装物采用一次转销法进行摊销。

## 16. 合同资产

### (1). 合同资产的确认方法及标准

√适用 □不适用

本公司已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素的，确认为合同资产。本公司拥有的无条件(即，仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

### (2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

本公司对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五 / 10. (6) 金融工具减值。

## 17. 持有待售资产

√适用 □不适用

## 1. 划分为持有待售确认标准

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组确认为持有待售组成部分：

(1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

(2) 出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议，且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

确定的购买承诺，是指本公司与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。

## 2. 持有待售核算方法

本公司对于持有待售的非流动资产或处置组不计提折旧或摊销，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，应当将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。

上述原则适用于所有非流动资产，但不包括采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产、采用公允价值减去出售费用后的净额计量的生物资产、职工薪酬形成的资产、递延所得税资产、由金融工具相关会计准则规范的金融资产、由保险合同相关会计准则规范的保险合同所产生的权利。

## 18. 债权投资

### (1). 债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 19. 其他债权投资

### (1). 其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 20. 长期应收款

### (1). 长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 21. 长期股权投资

适用 不适用

### 1. 初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见本附注（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法。

(2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投

资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

## 2. 后续计量及损益确认

### (1) 成本法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，并按照初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，本公司按照享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润确认为当期投资收益。

### (2) 权益法

本公司对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算；对于其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的联营企业的权益性投资，采用公允价值计量且其变动计入损益。

长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

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

本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。本公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。

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

债，计入当期投资损失。

被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值后，恢复确认投资收益。

### 3. 长期股权投资核算方法的转换

#### (1) 公允价值计量转权益法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。

按权益法核算的初始投资成本小于按照追加投资后全新的持股比例计算确定的应享有被投资单位在追加投资日可辨认净资产公允价值份额之间的差额，调整长期股权投资的账面价值，并计入当期营业外收入。

#### (2) 公允价值计量或权益法核算转成本法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，或原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，在编制个别财务报表时，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

#### (3) 权益法核算转公允价值计量

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

#### (4) 成本法转权益法

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整。

#### (5) 成本法转公允价值计量

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，

处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

#### 4. 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款之间的差额，应当计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

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

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，不属于一揽子交易的，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，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额计入当期损益。处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

(2) 在合并财务报表中，对于在丧失对子公司控制权以前的各项交易，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（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益；在丧失对子公司控制权时，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，在丧失控制权时转为当期投资收益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，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，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，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。

(2) 在合并财务报表中，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，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。



## 5. 共同控制、重大影响的判断标准

如果本公司按照相关约定与其他参与方集体控制某项安排，并且对该安排回报具有重大影响的活动决策，需要经过分享控制权的参与方一致同意时才存在，则视为本公司与其他参与方共同控制某项安排，该安排即属于合营安排。

合营安排通过单独主体达成的，根据相关约定判断本公司对该单独主体的净资产享有权利时，将该单独主体作为合营企业，采用权益法核算。若根据相关约定判断本公司并非对该单独主体的净资产享有权利时，该单独主体作为共同经营，本公司确认与共同经营利益份额相关的项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

重大影响，是指投资方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。本公司通过以下一种或多种情形，并综合考虑所有事实和情况后，判断对被投资单位具有重大影响：（1）在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；（2）参与被投资单位财务和经营政策制定过程；（3）与被投资单位之间发生重要交易；（4）向被投资单位派出管理人员；（5）向被投资单位提供关键技术资料。

## 22. 投资性房地产

### (1). 如果采用成本计量模式的：

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。此外，对于本公司持有以备经营出租的空置建筑物，若董事会作出书面决议，明确表示将其用于经营出租且持有意图短期内不再发生变化的，也作为投资性房地产列报。

本公司的投资性房地产按其成本作为入账价值，外购投资性房地产的成本包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

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

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，本公司将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，本公司将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

## 23. 固定资产

### (1). 确认条件

√适用 □不适用

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

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

### (2). 折旧方法

√适用 □不适用

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

固定资产折旧按其入账价值减去预计净残值后在预计使用寿命内计提。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额；已提足折旧仍继续使用的固定资产不计提折旧。

利用专项储备支出形成的固定资产，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧，该固定资产在以后期间不再计提折旧。

本公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

### (3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

√适用 □不适用

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

- (1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。
- (2) 本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。
- (3) 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。
- (4) 本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。
- (5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租入固定资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

## 24. 在建工程

√适用 □不适用

### 1. 在建工程初始计量

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成，包括工程用物资成本、人工成本、交纳的相关税费、应予资本化的借款费用以及应分摊的间接费用等。

### 2. 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

## 25. 借款费用

√适用 □不适用

### 1. 借款费用资本化的确认原则

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- (1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- (2) 借款费用已经发生；
- (3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

### 2. 借款费用资本化期间

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

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

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

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

### 3. 暂停资本化期间

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

### 4. 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

## 26. 生物资产

适用 不适用

## 27. 油气资产

适用 不适用

## 28. 使用权资产

适用 不适用

本公司对使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：

- 1) 租赁负债的初始计量金额；
- 2) 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；
- 3) 本公司发生的初始直接费用；
- 4) 本公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本（不包括为生产存货而发生的成本）。

在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量。

能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，本公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。对计提了减值准备的使用权资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值参照上述原则计提折旧。

## 29. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

√适用 □不适用

#### 1. 无形资产的初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

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

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

#### 2. 无形资产的后续计量

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。

##### (1) 使用寿命有限的无形资产

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销。使用寿命有限的无形资产预计寿命及依据如下：

| 项目    | 预计使用寿命 | 依据       |
|-------|--------|----------|
| 土地使用权 |        | 权利证书规定年限 |
| 软件使用权 | 5 年    | 预计使用期限   |
| 商标及其他 | 5—10 年 | 预计使用年限   |

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

(2) 使用寿命不确定的无形资产

截至资产负债表日，本公司没有使用寿命不确定的无形资产。

(2). 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

1、划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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

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

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

2、开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

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

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。以前期间已计入损益的开发支出不在以后期间重新确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日起转为无形资产。

30. 长期资产减值

√适用 □不适用

本公司在资产负债表日判断长期资产是否存在可能发生减值的迹象。如果长期资产存在减值迹象的，以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产可收回金额的估计，根据其公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

可收回金额的计量结果表明，长期资产的可收回金额低于其账面价值的，将长期资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。

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。

在对商誉进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

### 31. 长期待摊费用

√适用 不适用

#### 1. 摊销方法

长期待摊费用，是指本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内按直线法分期摊销。

#### 2. 摊销年限

公司的长期待摊费按 5 年进行摊销。

### 32. 合同负债

#### (1). 合同负债的确认方法

√适用 不适用

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务部分确认为合同负债。

### 33. 职工薪酬

#### (1). 短期薪酬的会计处理方法

√适用 不适用

短期薪酬是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

#### (2). 离职后福利的会计处理方法

√适用 不适用

离职后福利是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。

本公司的离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

离职后福利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业保险等；在职工为本公司提供服务的会计期间，将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。

本公司按照国家规定的标准定期缴付上述款项后，不再有其他的支付义务。

### (3). 辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

辞退福利是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

本公司向接受内部退休安排的职工提供内退福利。内退福利是指，向未达到国家规定的退休年龄、经本公司管理层批准自愿退出工作岗位的职工支付的工资及为其缴纳的社会保险费等。本公司自内部退休安排开始之日起至职工达到正常退休年龄止，向内退职工支付内部退养福利。对于内退福利，本公司比照辞退福利进行会计处理，在符合辞退福利相关确认条件时，将自职工停止提供服务日至正常退休日期间拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等，确认为负债，一次性计入当期损益。内退福利的精算假设变化及福利标准调整引起的差异于发生时计入当期损益。

### (4). 其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

本公司无其他长期职工福利。

## 34. 租赁负债

√适用 □不适用

本公司对租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用本公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额包括：

1. 扣除租赁激励相关金额后的固定付款额及实质固定付款额；
2. 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
3. 在本公司合理确定将行使该选择权的情况下，租赁付款额包括购买选择权的行权价格；
4. 在租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权的情况下，租赁付款额包括行使终止租赁选择权需支付的款项；
5. 根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。

本公司按照固定的折现率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额应当在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。



### 35. 预计负债

√适用 □不适用

#### 1. 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

该义务是本公司承担的现时义务；

履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

#### 2. 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

最佳估计数分别以下情况处理：

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

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

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

### 36. 股份支付

√适用 □不适用

#### 1. 股份支付的种类

本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

#### 2. 权益工具公允价值的确定方法

对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值，选用的期权定价模型考虑以下因素：（1）期权的行权价格；（2）期权的有效期；（3）标的股份的现行价格；（4）股价预计波动率；（5）股份的预计股利；（6）期权有效期内的无风险利率。

在确定权益工具授予日的公允价值时，考虑股份支付协议规定的可行权条件中的市场条件和非可行权条件的影响。股份支付存在非可行权条件的，只要职工或其他方满足了所有可行权条件中的非市场条件（如服务期限等），即确认已得到服务相对应的成本费用。

#### 3. 确定可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，

修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量与实际可行权数量一致。

#### 4. 会计处理方法

以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

若在等待期内取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

### 37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

### 38. 收入

#### (1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

本公司的收入主要来源于商品销售收入，包括销售铜线（排）、铜板带、铜棒及铜管等铜加工产品，以及销售烧结钕铁硼磁体等永磁材料。

#### 1. 收入确认的一般原则

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。

履约义务，是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品或服务的承诺。

取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

本公司在合同开始日即对合同进行评估，识别该合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是某一时点履行。满足下列条件之一的，属于在某一时间段内履行的履约义务，本公司按照履约进度，在一段时间内确认收入：(1)客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；(2)客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；(3)

本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。否则，本公司在客户取得相关商品或服务控制权的时点确认收入。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司根据商品和劳务的性质，采用投入法确定恰当的履约进度。产出法是根据已转移给客户的商品对于客户的价值确定履约进度（投入法是根据公司为履行履约义务的投入确定履约进度）。当履约进度不能合理确定时，公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

## 2. 收入确认的具体方法

**国内销售：**本公司按照与客户签订的合同（订单）供货，本公司已根据约定将产品交付给客户且客户已接受该商品，在客户签收后或客户发出物权转移凭据后，产品控制权发生转移，确认商品销售收入。

**出口销售：**本公司按照与客户签订的合同（订单）供货，本公司在产品发出（境外客户主要为装船、对出口加工区及深加工结转等特殊客户为送达客户仓库或指定地点）、办妥报关手续后，产品控制权发生转移，确认商品销售收入。

### (2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

## 39. 合同成本

适用 不适用

## 40. 政府补助

适用 不适用

### 1. 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。根据相关政府文件规定的补助对象，将政府补助划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

### 2. 政府补助的确认

对期末有证据表明公司能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额（人民币 1 元）计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

### 3. 会计处理方法

本公司根据经济业务的实质，确定某一类政府补助业务应当采用总额法还是净额法进行会计处理。通常情况下，本公司对于同类或类似政府补助业务只选用一种方法，且对该业务一贯地运

用该方法。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在所建造或购买资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益。

与企业日常活动相关的政府补助计入其他收益或冲减相关成本费用；与企业日常活动无关的政府补助计入营业外收支。

收到与政策性优惠贷款贴息相关的政府补助冲减相关借款费用；取得贷款银行提供的政策性优惠利率贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

#### 41. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

##### 1. 确认递延所得税资产的依据

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：（1）该交易不是企业合并；（2）交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

对于与联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

##### 2. 确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括：

- （1）商誉的初始确认所形成的暂时性差异；
- （2）非企业合并形成的交易或事项，且该交易或事项发生时既不影响会计利润，也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）所形成的暂时性差异；

(3) 对于与子公司、联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

## 42. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

### 1. 本公司作为承租人的会计处理

在租赁期开始日，除应用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，本公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。

(1) 短期租赁和低价值资产租赁

短期租赁是指不包含购买选择权且租赁期不超过 12 个月的租赁。低价值资产租赁是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。

(2) 使用权资产和租赁负债的会计政策详见本附注五 / 28.使用权资产及 34.租赁负债。

### 2. 本公司作为出租人的会计处理

本公司在租赁期内各个期间采用直线法或其他系统合理的方法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入；发生的与经营租赁有关的初始直接费用资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益；取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

(2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

(3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。

### 1. 租赁合同的分拆

当合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。

### 2. 租赁合同的合并

本公司与同一交易方或其关联方在同一时间或相近时间订立的两份或多份包含租赁的合同符合下列条件之一时，合并为一份合同进行会计处理：

(1) 该两份或多份合同基于总体商业目的而订立并构成一揽子交易，若不作为整体考虑则无法理解其总体商业目的。

(2) 该两份或多份合同中的某份合同的对价金额取决于其他合同的定价或履行情况。

(3) 该两份或多份合同让渡的资产使用权合起来构成一项单独租赁。

在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。

### 3. 本公司作为承租人的会计处理

在租赁期开始日，除应用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，本公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。

#### (1) 短期租赁和低价值资产租赁

短期租赁是指不包含购买选择权且租赁期不超过 12 个月的租赁。低价值资产租赁是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。

本公司对以下短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债，相关租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法计入相关资产成本或当期损益。

本公司对除上述以外的短期租赁和低价值资产租赁确认使用权资产和租赁负债。

#### (2) 使用权资产和租赁负债的会计政策详见本附注五 / 28.使用权资产及 34.租赁负债。

## 43. 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

### (一) 套期会计

本公司按照套期关系，将套期保值划分为公允价值套期、现金流量套期和境外净投资套期。

#### 1. 对于同时满足下列条件的套期工具，运用套期会计方法进行处理

(1) 套期关系仅由符合条件的套期工具和被套期项目组成。

(2) 在套期开始时，本公司正式指定了套期工具和被套期项目，并准备了关于套期关系和从事套期的风险管理策略和风险管理目标的书面文件。

(3) 套期关系符合套期有效性要求。

套期同时满足下列条件的，认定套期关系符合套期有效性要求：

1) 被套期项目和套期工具之间存在经济关系。该经济关系使得套期工具和被套期项目的价值因面临相同的被套期风险而发生方向相反的变动。

2) 被套期项目和套期工具经济关系产生的价值变动中，信用风险的影响不占主导地位。

3) 套期关系的套期比率，等于公司实际套期的被套期项目数量与对其进行套期的套期工具实际数量之比，但不反映被套期项目和套期工具相对权重的失衡，这种失衡会导致套期无效，并可能产生与套期会计目标不一致的会计结果。

#### 2. 公允价值套期会计处理

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

(2) 被套期项目因被套期风险敞口形成的利得或损失计入当期损益，同时调整未以公允价值

计量的已确认被套期项目的账面价值。被套期项目为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（或其组成部分）的，其因被套期风险敞口形成的利得或损失计入当期损益，其账面价值已经按公允价值计量，不需要调整；被套期项目为公司选择以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资（或其组成部分）的，其因被套期风险敞口形成的利得或损失计入其他综合收益，其账面价值已经按公允价值计量，不需要调整。

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

（3）被套期项目为以摊余成本计量的金融工具（或其组成部分）的，对被套期项目账面价值所作的调整按照开始摊销日重新计算的利率进行摊销，并计入当期损益。该摊销可以自调整日开始，但不晚于对被套期项目终止进行套期利得和损失调整的时点。被套期项目为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（或其组成部分）的，则按照相同的方式对累计已确认的套期利得或损失进行摊销，并计入当期损益，但不调整金融资产（或其组成部分）的账面价值。

### 3. 现金流量套期会计处理

（1）套期工具产生的利得或损失中属于套期有效的部分，作为现金流量套期储备，计入其他综合收益。现金流量套期储备的金额，按照下列两项的绝对额中较低者确定：

1) 套期工具自套期开始的累计利得或损失；

2) 被套期项目自套期开始的预计未来现金流量现值的累计变动额。每期计入其他综合收益的现金流量套期储备的金额为当期现金流量套期储备的变动额。

（2）套期工具产生的利得或损失中属于套期无效的部分（即扣除计入其他综合收益后的其他利得或损失），计入当期损益。

（3）现金流量套期储备的金额，按照下列规定处理：

1) 被套期项目为预期交易，且该预期交易使公司随后确认一项非金融资产或非金融负债的，或者非金融资产或非金融负债的预期交易形成一项适用于公允价值套期会计的确定承诺时，则将原在其他综合收益中确认的现金流量套期储备金额转出，计入该资产或负债的初始确认金额。

2) 对于不属于前一条涉及的现金流量套期，在被套期的预期现金流量影响损益的相同期间，将原在其他综合收益中确认的现金流量套期储备金额转出，计入当期损益。

3) 如果在其他综合收益中确认的现金流量套期储备金额是一项损失，且该损失全部或部分预计在未来会计期间不能弥补的，则在预计不能弥补时，将预计不能弥补的部分从其他综合收益中转出，计入当期损益。

### 4. 境外经营净投资套期

对境外经营净投资的套期，包括对作为净投资的一部分进行会计处理的货币性项目的套期，

本公司按照类似于现金流量套期会计的规定处理：

(1) 套期工具形成的利得或损失中属于套期有效的部分，应当计入其他综合收益。

全部或部分处置境外经营时，上述计入其他综合收益的套期工具利得或损失应当相应转出，计入当期损益。

(2) 套期工具形成的利得或损失中属于套期无效的部分，应当计入当期损益。

## 5. 终止运用套期会计

对于发生下列情形之一的，则终止运用套期会计：

(1) 因风险管理目标发生变化，导致套期关系不再满足风险管理目标。

(2) 套期工具已到期、被出售、合同终止或已行使。

(3) 被套期项目与套期工具之间不再存在经济关系，或者被套期项目和套期工具经济关系产生的价值变动中，信用风险的影响开始占主导地位。

(4) 套期关系不再满足本准则所规定的运用套期会计方法的其他条件。在适用套期关系再平衡的情况下，企业应当首先考虑套期关系再平衡，然后评估套期关系是否满足本准则所规定的运用套期会计方法的条件。

终止套期会计可能会影响套期关系的整体或其中一部分，在仅影响其中一部分时，剩余未受影响的部分仍适用套期会计。

## 6. 信用风险敞口的公允价值选择

当使用以公允价值计量且其变动计入当期损益的信用衍生工具管理金融工具(或其组成部分)的信用风险敞口时，可以在该金融工具(或其组成部分)初始确认时、后续计量中或尚未确认时，将其指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融工具，并同时作出书面记录，但应同时满足下列条件：

(1) 金融工具信用风险敞口的主体(如借款人或贷款承诺持有人)与信用衍生工具涉及的主体相一致；

(2) 金融工具的偿付级次与根据信用衍生工具条款须交付的工具的偿付级次相一致。

## (二) 安全生产费

本公司按照国家规定提取的安全生产费，计入相关产品的成本或当期损益，同时记入“专项储备”科目。使用提取的安全生产费时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。形成固定资产的，通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

本公司按照国家规定提取的安全生产费，计入相关产品的成本或当期损益，同时记入“专项储备”科目。使用提取的安全生产费时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。形成固定资产的，通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固



定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

#### 44. 重要会计政策和会计估计的变更

##### (1). 重要会计政策变更

适用  不适用

其他说明

###### (1) 执行企业会计准则解释第 15 号对本公司的影响

2021 年 12 月 31 日，财政部发布了《企业会计准则解释第 15 号》（财会〔2021〕35 号，以下简称“解释 15 号”），解释 15 号“关于企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售的会计处理（以下简称‘试运行销售’）”和“关于亏损合同的判断”内容自 2022 年 1 月 1 日起施行。

执行解释 15 号对 2022 年 1 月 1 日财务报表相关项目无影响。

###### (2) 执行企业会计准则解释第 16 号对本公司的影响

2022 年 12 月 13 日，财政部发布了《企业会计准则解释第 16 号》（财会〔2022〕31 号，以下简称“解释 16 号”），解释 16 号三个事项的会计处理中：“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”自 2023 年 1 月 1 日起施行，允许企业自发布年度提前执行，本公司本年度未提前施行；“关于发行方分类为权益工具的金融工具相关股利的所得税影响的会计处理”及“关于企业将以现金结算的股份支付修改为以权益结算的股份支付的会计处理”内容自公布之日起施行。

###### 1) 关于发行方分类为权益工具的金融工具相关股利的所得税影响的会计处理

执行解释 16 号对本公司财务报表相关项目无影响。

###### 2) 关于企业将以现金结算的股份支付修改为以权益结算的股份支付的会计处理

执行解释 16 号对本公司财务报表相关项目无影响。

##### (2). 重要会计估计变更

适用  不适用

##### (3). 2022 年起首次执行新会计准则或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表

适用  不适用

#### 45. 其他

适用  不适用

## 六、税项

### 1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用  不适用

| 税种      | 计税依据                               | 税率         |
|---------|------------------------------------|------------|
| 增值税     | 销售货物；提供加工、修理修配劳务；以及进口货物；提供有形动产租赁服务 | 19%、13%、0% |
|         | 提供不动产租赁服务，销售不动产等                   | 9%         |
|         | 其他应税销售服务行为                         | 6%         |
| 城市维护建设税 | 实缴流转税税额                            | 7%、5%      |
| 企业所得税   | 应纳税所得额                             | 见下表        |

说明：本公司子公司金田铜业（德国）有限公司适用德国 19%的增值税基本税率。根据越南财政部于 2013 年 12 月 31 日发布的公告（编号：219/2013/TT-BTC），出口货品、劳务（包括售卖、提供予境外组织、个人或非关税区内及在越南境外消费之货品、劳务）、建筑活动、在外国及在非关税区内安装工程、国际运输属于不课税之出口货品、劳务，子公司金田铜业（越南）有限公司符合上述相关规定，适用增值税税率为 0%。

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用 □不适用

| 纳税主体名称                    | 所得税税率（%）                  |
|---------------------------|---------------------------|
| 香港铭泰国际实业有限公司、金田铜业（香港）有限公司 | 16.5%                     |
| 金田铜业（美国）有限公司              | 超额累进税率                    |
| 宁波科田磁业股份有限公司              | 15%                       |
| 宁波杰克龙精工有限公司               | 15%                       |
| 金田铜业（越南）有限公司              | 0                         |
| 金田铜业日本株式会社                | 根据计算出的应纳税所得额对应当年度适用的所得税税率 |
| 金田铜业（德国）有限公司              | 15%                       |
| 重庆金田博创国际贸易有限公司            | 20%                       |
| 宁波金田博远国际贸易有限公司            | 20%                       |
| 宁波金田新材供应链有限公司             | 20%                       |
| 宁波金田电磁科技有限公司              | 20%                       |
| 金田（新加坡）国际实业有限公司           | 17%                       |

①、子公司香港铭泰国际实业有限公司、金田铜业（香港）有限公司的利得税税率为 16.5%，在香港缴纳；

②、子公司金田铜业（美国）有限公司按联邦税率执行超额累进税率，在美国缴纳；

③、子公司宁波科田磁业股份有限公司及宁波杰克龙精工有限公司系高新技术企业，所得税税率为 15%；

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

⑤、子公司金田铜业（德国）有限公司的所得税税率为 15%，在德国缴纳；

⑥、根据《财政部 税务总局关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》（财政部 税务总局公告 2022 年第 13 号）的规定，本公司子公司重庆金田博创国际贸易有限公司、宁波金田博远国际贸易有限公司、宁波金田电磁科技有限公司、宁波金田新材供应链有限公司报告期内符合上述优惠条件，所得税率为 20%；

⑦、子公司金田（新加坡）国际实业有限公司的所得税税率为 17%，在新加坡缴纳；除上述公司外，报告期内本公司及其他子公司所得税税率均为 25%。

## 2. 税收优惠

√适用 □不适用

### 1、增值税税收优惠

报告期内本公司享受的主要增值税优惠政策如下：

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

根据财政部、国家税务总局财税〔2016〕36 号《财政部、国家税务总局关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》，本公司子公司金田物流主要从事国际货物运输代理服务，符合免征增值税的税收优惠政策。2018 年 3 月 22 日，经向宁波市江北区国家税务局备案，子公司金田物流经纪代理服务业务自 2018 年 3 月 1 日起免征增值税。

### 2、所得税税收优惠政策

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

（1）子公司宁波金田有色金属材料有限公司、宁波金田电材有限公司系民政福利企业；根据 2008 年 1 月 1 日起施行的《企业所得税法》及《企业所得税法实施条例》，按照支付给残疾职工工资的 100%加计扣除。

（2）子公司宁波科田磁业股份有限公司、宁波杰克龙精工有限公司为高新技术企业。上述公司报告期内根据《中华人民共和国企业所得税法》“国家需要重点扶持的高新技术企业，减按 15% 的税率征收企业所得税”的规定享受所得税优惠税率，所得税减按 15% 计缴。

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

（4）重庆金田博创国际贸易有限公司、宁波金田电磁科技有限公司、宁波金田博远国际贸易有限公司、宁波金田新材供应链有限公司报告期内符合财政部、税务总局《关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》的优惠条件，所得税率为 20%。

## 3. 其他

□适用 √不适用

## 七、合并财务报表项目注释

## 1、货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目            | 期末余额           | 期初余额             |
|---------------|----------------|------------------|
| 库存现金          | 219,352.26     | 249,788.44       |
| 银行存款          | 548,111,804.29 | 1,016,013,922.43 |
| 其他货币资金        | 136,672,025.34 | 127,144,675.64   |
| 合计            | 685,003,181.89 | 1,143,408,386.51 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | 24,437,205.51  | 47,434,284.34    |
| 存放财务公司存款      |                |                  |

其中受限制的货币资金明细如下：

| 项目               | 期末余额           | 期初余额           |
|------------------|----------------|----------------|
| 银行承兑汇票保证金        | 135,898,914.73 | 127,054,675.64 |
| 信用证保证金、贵金属交易保证金等 | 773,110.61     | 90,000.00      |
| 合计               | 136,672,025.34 | 127,144,675.64 |

## 2、交易性金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                               | 期末余额           | 期初余额           |
|----------------------------------|----------------|----------------|
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产           | 128,332,026.18 | 525,513,041.62 |
| 其中：                              |                |                |
| 权益工具投资                           | 147,207.27     | 102,927.71     |
| 未指定为套期及非有效套期的<br>期货合约、远期外汇合约公允价值 | 338,247.01     | 7,071,715.98   |
| 套期工具公允价值                         | 10,734,348.20  | 18,338,397.93  |
| 银行理财产品                           | 117,112,223.70 | 500,000,000.00 |
| 合计                               | 128,332,026.18 | 525,513,041.62 |

其他说明：

□适用 √不适用

## 3、衍生金融资产

□适用 √不适用

## 4、应收票据

## (1). 应收票据分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 期末余额           | 期初余额          |
|--------|----------------|---------------|
| 银行承兑票据 |                |               |
| 商业承兑票据 | 251,524,681.19 | 46,067,590.51 |
| 合计     | 251,524,681.19 | 46,067,590.51 |

## (2). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

## (3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

√适用 □不适用

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 |          |                |
| 商业承兑票据 |          | 250,446,414.31 |
| 合计     |          | 250,446,414.31 |

## (4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 期末转应收账款金额    |
|--------|--------------|
| 商业承兑票据 | 2,072,249.01 |
| 合计     | 2,072,249.01 |

## (5). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别        | 期末余额           |        |              |          |                | 期初余额          |        |              |          |               |
|-----------|----------------|--------|--------------|----------|----------------|---------------|--------|--------------|----------|---------------|
|           | 账面余额           |        | 坏账准备         |          | 账面价值           | 账面余额          |        | 坏账准备         |          | 账面价值          |
|           | 金额             | 比例 (%) | 金额           | 计提比例 (%) |                | 金额            | 比例 (%) | 金额           | 计提比例 (%) |               |
| 按单项计提坏账准备 |                |        |              |          |                | 2,072,249.01  | 4.27   | 2,072,249.01 | 100.00   |               |
| 其中：       |                |        |              |          |                |               |        |              |          |               |
| 按组合计提坏账准备 | 252,788,624.31 | 100.00 | 1,263,943.12 | 0.50     | 251,524,681.19 | 46,469,215.30 | 95.73  | 401,624.79   | 0.86     | 46,067,590.51 |
| 其中：       |                |        |              |          |                |               |        |              |          |               |
| 组合 1      |                |        |              |          |                |               |        |              |          |               |
| 组合 2      | 252,788,624.31 | 100.00 | 1,263,943.12 | 0.50     | 251,524,681.19 | 46,469,215.30 | 100.00 | 401,624.79   | 0.86     | 46,067,590.51 |
| 合计        | 252,788,624.31 | 100.00 | 1,263,943.12 | 0.50     | 251,524,681.19 | 48,541,464.31 | 100.00 | 2,473,873.80 | 5.10     | 46,067,590.51 |

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：组合 2

单位：元 币种：人民币

| 名称   | 期末余额           |              |          |
|------|----------------|--------------|----------|
|      | 应收票据           | 坏账准备         | 计提比例 (%) |
| 组合 2 | 252,788,624.31 | 1,263,943.12 | 0.50     |
| 合计   | 252,788,624.31 | 1,263,943.12 |          |

按组合计提坏账的确认标准及说明

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

#### (6). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别             | 期初余额         | 本期变动金额     |       |       |               | 期末余额         |
|----------------|--------------|------------|-------|-------|---------------|--------------|
|                |              | 计提         | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动          |              |
| 单项计提坏账准备的应收票据  | 2,072,249.01 |            |       |       | -2,072,249.01 |              |
| 按组合计提坏账准备的应收票据 | 401,624.79   | 862,318.33 |       |       |               | 1,263,943.12 |
| 其中：组合1         |              |            |       |       |               |              |
| 组合2            | 401,624.79   | 862,318.33 |       |       |               | 1,263,943.12 |
| 合计             | 2,473,873.80 | 862,318.33 |       |       | -2,072,249.01 | 1,263,943.12 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

其他变动系转入应收账款所致。

#### (7). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

### 5、应收账款

#### (1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄         | 期末账面余额           |
|------------|------------------|
| 1 年以内      |                  |
| 其中：1 年以内分项 |                  |
| 1 年以内      | 5,214,359,506.60 |
| 1 年以内小计    | 5,214,359,506.60 |
| 1 至 2 年    | 17,525,025.71    |
| 2 至 3 年    | 5,462,295.66     |
| 3 年以上      | 1,347,242.83     |

|    |                  |
|----|------------------|
| 合计 | 5,238,694,070.80 |
|----|------------------|

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别        | 期末余额             |        |               |         | 账面价值             | 期初余额             |        |               |         | 账面价值             |
|-----------|------------------|--------|---------------|---------|------------------|------------------|--------|---------------|---------|------------------|
|           | 账面余额             |        | 坏账准备          |         |                  | 账面余额             |        | 坏账准备          |         |                  |
|           | 金额               | 比例(%)  | 金额            | 计提比例(%) |                  | 金额               | 比例(%)  | 金额            | 计提比例(%) |                  |
| 按单项计提坏账准备 | 7,313,261.50     | 0.14   | 7,313,261.50  | 100.00  |                  | 34,368,376.19    | 0.81   | 34,368,376.19 | 100.00  |                  |
| 按组合计提坏账准备 | 5,231,380,809.30 | 99.86  | 31,167,913.04 | 0.60    | 5,200,212,896.26 | 4,233,937,064.30 | 99.19  | 25,798,803.92 | 0.61    | 4,208,138,260.38 |
| 其中：       |                  |        |               |         |                  |                  |        |               |         |                  |
| 组合1       |                  |        |               |         |                  |                  |        |               |         |                  |
| 组合2       | 5,231,380,809.30 | 100.00 | 31,167,913.04 | 0.60    | 5,200,212,896.26 | 4,233,937,064.30 | 100.00 | 25,798,803.92 | 0.61    | 4,208,138,260.38 |
| 合计        | 5,238,694,070.80 | 100.00 | 38,481,174.54 | 0.73    | 5,200,212,896.26 | 4,268,305,440.49 | 100.00 | 60,167,180.11 | 1.41    | 4,208,138,260.38 |

## 按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 名称   | 期末余额         |              |         |        |
|------|--------------|--------------|---------|--------|
|      | 账面余额         | 坏账准备         | 计提比例(%) | 计提理由   |
| 客户1  | 3,161,970.28 | 3,161,970.28 | 100.00  | 预计无法收回 |
| 客户2  | 600,553.24   | 600,553.24   | 100.00  | 预计无法收回 |
| 客户3  | 399,086.68   | 399,086.68   | 100.00  | 预计无法收回 |
| 客户4  | 305,334.99   | 305,334.99   | 100.00  | 预计无法收回 |
| 客户5  | 261,528.93   | 261,528.93   | 100.00  | 预计无法收回 |
| 其他小额 | 2,584,787.38 | 2,584,787.38 | 100.00  | 预计无法收回 |
| 合计   | 7,313,261.50 | 7,313,261.50 | 100.00  | /      |

## 按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

## 按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：组合2

单位：元 币种：人民币

| 名称   | 期末余额             |               |         |
|------|------------------|---------------|---------|
|      | 应收账款             | 坏账准备          | 计提比例(%) |
| 1年以内 | 5,214,015,973.35 | 26,068,353.16 | 0.50    |
| 1-2年 | 14,188,265.02    | 2,837,653.00  | 20.00   |
| 2-3年 | 1,829,328.10     | 914,664.05    | 50.00   |
| 3年以上 | 1,347,242.83     | 1,347,242.83  | 100.00  |
| 合计   | 5,231,380,809.30 | 31,167,913.04 |         |

## 按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别               | 期初余额          | 本期变动金额       |               |              |              | 期末余额          |
|------------------|---------------|--------------|---------------|--------------|--------------|---------------|
|                  |               | 计提           | 收回或转回         | 转销或核销        | 其他变动         |               |
| 单项计提预期信用损失的应收账款  | 34,368,376.19 | 566,863.92   | 29,198,152.82 | 496,074.80   | 2,072,249.01 | 7,313,261.50  |
| 按组合计提预期信用损失的应收账款 | 25,798,803.92 | 8,310,664.08 | 473,823.39    | 2,467,731.57 |              | 31,167,913.04 |
| 其中：<br>组合 1      |               |              |               |              |              |               |
| 组合 2             | 25,798,803.92 | 8,310,664.08 | 473,823.39    | 2,467,731.57 |              | 31,167,913.04 |
| 合计               | 60,167,180.11 | 8,877,528.00 | 29,671,976.21 | 2,963,806.37 | 2,072,249.01 | 38,481,174.54 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

### (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目        | 核销金额         |
|-----------|--------------|
| 实际核销的应收账款 | 2,963,806.37 |

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

适用 不适用

### (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 期末余额           | 占应收账款期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备期末余额   |
|------|----------------|--------------------|------------|
| 第一名  | 139,665,079.21 | 2.67               | 698,325.40 |
| 第二名  | 110,467,928.89 | 2.11               | 552,339.64 |
| 第三名  | 75,998,455.54  | 1.45               | 379,992.28 |
| 第四名  | 73,715,922.41  | 1.41               | 368,579.61 |
| 第五名  | 67,982,805.50  | 1.30               | 339,914.03 |



|    |                |      |              |
|----|----------------|------|--------------|
| 合计 | 467,830,191.55 | 8.94 | 2,339,150.96 |
|----|----------------|------|--------------|

**(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款**√适用  不适用

2022 年度，本公司因开展应收账款无追索权保理业务等而终止确认的应收账款账面余额为 74,204,485.02 元。

**(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**□适用  不适用

其他说明：

□适用  不适用**6、 应收款项融资**√适用  不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 期末余额           | 期初余额           |
|--------|----------------|----------------|
| 银行承兑汇票 | 221,347,919.67 | 222,239,347.21 |
| 商业承兑汇票 | 4,434,513.04   | 29,151,496.22  |
| 合计     | 225,782,432.71 | 251,390,843.43 |

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

□适用  不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用  不适用

其他说明：

√适用  不适用

1. 本公司终止确认的商业承兑汇票主要系大型企业集团财务公司承兑的商业汇票，该等财务公司非银行金融机构，资信状况较好，基于该类票据信用风险、违约风险较低，公司予以终止确认。

2. 期末公司已质押的应收款项融资为 3,597,303.60 元，主要用于开具银行承兑汇票。

**7、 预付款项****(1). 预付款项按账龄列示**√适用  不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄    | 期末余额             |        | 期初余额             |        |
|-------|------------------|--------|------------------|--------|
|       | 金额               | 比例 (%) | 金额               | 比例 (%) |
| 1 年以内 | 1,409,515,631.58 | 99.90  | 1,313,523,716.01 | 99.77  |
| 1 年以上 | 1,354,189.59     | 0.10   | 3,076,311.28     | 0.23   |
| 合计    | 1,410,869,821.17 | 100.00 | 1,316,600,027.29 | 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：

## (2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

| 单位名称 | 期末余额           | 占预付款项期末余额合计数的比例(%) |
|------|----------------|--------------------|
| 第一名  | 120,464,261.75 | 8.54               |
| 第二名  | 74,868,206.18  | 5.31               |
| 第三名  | 68,317,403.30  | 4.84               |
| 第四名  | 61,014,912.67  | 4.32               |
| 第五名  | 55,370,559.65  | 3.92               |
| 合计   | 380,035,343.55 | 26.93              |

其他说明

□适用 √不适用

## 8、其他应收款

## 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目    | 期末余额           | 期初余额           |
|-------|----------------|----------------|
| 应收利息  |                |                |
| 应收股利  |                |                |
| 其他应收款 | 437,610,952.00 | 292,862,769.69 |
| 合计    | 437,610,952.00 | 292,862,769.69 |

其他说明：

□适用 √不适用

## 应收利息

## (1). 应收利息分类

□适用 √不适用

## (2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

## (3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 应收股利

## (1). 应收股利

□适用 √不适用

## (2). 重要的账龄超过1年的应收股利

□适用 √不适用

## (3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**其他应收款****(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄        | 期末账面余额         |
|-----------|----------------|
| 1年以内      |                |
| 其中：1年以内分项 |                |
| 1年以内      | 428,788,606.89 |
| 1年以内小计    | 428,788,606.89 |
| 1至2年      | 6,734,047.90   |
| 2至3年      | 6,105,210.51   |
| 3年以上      | 3,879,624.58   |
| 合计        | 445,507,489.88 |

**(2). 按款项性质分类情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 款项性质              | 期末账面余额         | 期初账面余额         |
|-------------------|----------------|----------------|
| 备用金及员工借支          | 3,638,984.40   | 2,183,336.89   |
| 期货保证金、海关保证金及其他保证金 | 428,941,875.73 | 293,678,656.41 |
| 应收出口退税及其他等        | 12,926,629.75  | 3,680,094.88   |
| 合计                | 445,507,489.88 | 299,542,088.18 |

**(3). 坏账准备计提情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 坏账准备           | 第一阶段         | 第二阶段                 | 第三阶段                 | 合计           |
|----------------|--------------|----------------------|----------------------|--------------|
|                | 未来12个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) |              |
| 2022年1月1日余额    | 6,679,318.49 |                      |                      | 6,679,318.49 |
| 2022年1月1日余额在本期 |              |                      |                      |              |
| —转入第二阶段        |              |                      |                      |              |
| —转入第三阶段        | -17,712.87   |                      | 17,712.87            |              |
| —转回第二阶段        |              |                      |                      |              |
| —转回第一阶段        |              |                      |                      |              |
| 本期计提           | 1,234,932.26 |                      |                      | 1,234,932.26 |
| 本期转回           |              |                      |                      |              |
| 本期转销           |              |                      |                      |              |
| 本期核销           |              |                      | 17,712.87            | 17,712.87    |
| 其他变动           |              |                      |                      |              |

|                   |              |  |  |              |
|-------------------|--------------|--|--|--------------|
| 2022年12月31日<br>余额 | 7,896,537.88 |  |  | 7,896,537.88 |
|-------------------|--------------|--|--|--------------|

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

#### (4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别    | 期初余额         | 本期变动金额       |           |           |          | 期末余额         |
|-------|--------------|--------------|-----------|-----------|----------|--------------|
|       |              | 计提           | 收回或<br>转回 | 转销或核<br>销 | 其他变<br>动 |              |
| 其他应收款 | 6,679,318.49 | 1,234,932.26 |           | 17,712.87 |          | 7,896,537.88 |
| 坏账准备  |              |              |           |           |          |              |
| 合计    | 6,679,318.49 | 1,234,932.26 |           | 17,712.87 |          | 7,896,537.88 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

#### (5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目         | 核销金额      |
|------------|-----------|
| 实际核销的其他应收款 | 17,712.87 |

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

#### (6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额           | 账龄   | 占其他应收款<br>期末余额合计<br>数的比例(%) | 坏账准备<br>期末余额 |
|------|-------|----------------|------|-----------------------------|--------------|
| 第一名  | 期货保证金 | 194,973,719.80 | 1年以内 | 43.76                       |              |
| 第二名  | 期货保证金 | 92,589,266.92  | 1年以内 | 20.78                       |              |
| 第三名  | 期货保证金 | 67,661,437.47  | 1年以内 | 15.19                       |              |
| 第四名  | 海关保证金 | 16,576,385.61  | 1年以内 | 3.72                        |              |
| 第五名  | 海关保证金 | 14,709,108.33  | 1年以内 | 3.30                        |              |

|    |   |                |   |       |
|----|---|----------------|---|-------|
| 合计 | / | 386,509,918.13 | / | 86.75 |
|----|---|----------------|---|-------|

## (7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

## (9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 9、存货

## (1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 期末余额             |                           |                  | 期初余额             |                           |                  |
|---------|------------------|---------------------------|------------------|------------------|---------------------------|------------------|
|         | 账面余额             | 存货跌价准备/<br>合同履约成本<br>减值准备 | 账面价值             | 账面余额             | 存货跌价准备/<br>合同履约成本<br>减值准备 | 账面价值             |
| 原材料     | 1,502,483,621.23 | 8,118,349.24              | 1,494,365,271.99 | 1,431,154,457.65 | 28,183,224.72             | 1,402,971,232.93 |
| 在产品     | 1,506,957,318.70 | 8,997,516.12              | 1,497,959,802.58 | 1,568,412,073.17 | 8,663,728.60              | 1,559,748,344.57 |
| 库存商品    | 1,844,350,228.22 | 5,164,363.24              | 1,839,185,864.98 | 1,959,643,326.55 | 8,611,007.45              | 1,951,032,319.10 |
| 周转材料    | 98,082,269.98    |                           | 98,082,269.98    | 101,516,292.41   |                           | 101,516,292.41   |
| 消耗性生物资产 |                  |                           |                  |                  |                           |                  |
| 合同履约成本  |                  |                           |                  |                  |                           |                  |
| 合计      | 4,951,873,438.13 | 22,280,228.60             | 4,929,593,209.53 | 5,060,726,149.78 | 45,457,960.77             | 5,015,268,189.01 |

## (2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 期初余额          | 本期增加金额        |    | 本期减少金额        |    | 期末余额          |
|---------|---------------|---------------|----|---------------|----|---------------|
|         |               | 计提            | 其他 | 转回或转销         | 其他 |               |
| 原材料     | 28,183,224.72 | 8,118,215.90  |    | 28,183,091.38 |    | 8,118,349.24  |
| 在产品     | 8,663,728.60  | 8,996,614.60  |    | 8,662,827.08  |    | 8,997,516.12  |
| 库存商品    | 8,611,007.45  | 5,159,660.55  |    | 8,606,304.76  |    | 5,164,363.24  |
| 周转材料    |               |               |    |               |    |               |
| 消耗性生物资产 |               |               |    |               |    |               |
| 合同履约成本  |               |               |    |               |    |               |
| 合计      | 45,457,960.77 | 22,274,491.05 |    | 45,452,223.22 |    | 22,280,228.60 |

**(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明**

□适用 √不适用

**(4). 合同履约成本本期摊销金额的说明**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**10、合同资产****(1). 合同资产情况**

√适用 □不适用

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          |
| 应收合同款 | 11,056,630.30 | 481,650.81 | 10,574,979.49 | 14,641,193.58 | 530,870.44 | 14,110,323.14 |
| 合计    | 11,056,630.30 | 481,650.81 | 10,574,979.49 | 14,641,193.58 | 530,870.44 | 14,110,323.14 |

**(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因**

□适用 √不适用

**(3). 本期合同资产计提减值准备情况**

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**11、持有待售资产**

□适用 √不适用

**12、一年内到期的非流动资产**

□适用 √不适用

期末重要的债权投资和其他债权投资：

□适用 √不适用

**13、其他流动资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目         | 期末余额           | 期初余额           |
|------------|----------------|----------------|
| 合同取得成本     |                |                |
| 应收退货成本     |                |                |
| 待认证及抵扣的进项税 | 177,255,007.76 | 233,629,251.03 |
| 预交税费       | 13,273,746.16  | 15,504,633.53  |

|            |                |                |
|------------|----------------|----------------|
| 被套项目公允价值变动 | 22,932,163.34  |                |
| 合计         | 213,460,917.26 | 249,133,884.56 |

#### 14、 债权投资

##### (1). 债权投资情况

适用 不适用

##### (2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

##### (3). 减值准备计提情况

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

#### 15、 其他债权投资

##### (1). 其他债权投资情况

适用 不适用

##### (2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

##### (3). 减值准备计提情况

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 16、 长期应收款

##### (1). 长期应收款情况

适用 不适用

##### (2). 坏账准备计提情况

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

##### (3). 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

##### (4). 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明

适用 不适用**17、长期股权投资**适用 不适用**18、其他权益工具投资****(1). 其他权益工具投资情况**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                                | 期末余额          | 期初余额          |
|-----------------------------------|---------------|---------------|
| 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资 | 10,000,000.00 | 10,000,000.00 |
| 合计                                | 10,000,000.00 | 10,000,000.00 |

**(2). 非交易性权益工具投资的情况**适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**19、其他非流动金融资产**适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**20、投资性房地产**

投资性房地产计量模式

**(1). 采用成本计量模式的投资性房地产**

单位：元 币种：人民币

| 项目                 | 房屋、建筑物        | 土地使用权 | 在建工程 | 合计            |
|--------------------|---------------|-------|------|---------------|
| <b>一、账面原值</b>      |               |       |      |               |
| 1. 期初余额            | 25,906,027.34 |       |      | 25,906,027.34 |
| 2. 本期增加金额          | 1,465,713.85  |       |      | 1,465,713.85  |
| (1) 外购             | 1,340,771.20  |       |      | 1,340,771.20  |
| (2) 存货\固定资产\在建工程转入 |               |       |      |               |
| (3) 企业合并增加         |               |       |      |               |
| (4) 外币报表折算         | 124,942.65    |       |      | 124,942.65    |
| 3. 本期减少金额          |               |       |      |               |
| (1) 处置             |               |       |      |               |
| (2) 其他转出           |               |       |      |               |
| 4. 期末余额            | 27,371,741.19 |       |      | 27,371,741.19 |
| <b>二、累计折旧和累计摊销</b> |               |       |      |               |
| 1. 期初余额            | 14,261,965.25 |       |      | 14,261,965.25 |
| 2. 本期增加金额          | 1,240,242.02  |       |      | 1,240,242.02  |



|            |               |  |  |               |
|------------|---------------|--|--|---------------|
| (1) 计提或摊销  | 1,226,286.61  |  |  | 1,226,286.61  |
| (2) 外币报表折算 | 13,955.41     |  |  | 13,955.41     |
| 3. 本期减少金额  |               |  |  |               |
| (1) 处置     |               |  |  |               |
| (2) 其他转出   |               |  |  |               |
| 4. 期末余额    | 15,502,207.27 |  |  | 15,502,207.27 |
| 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     |               |  |  |               |
| (2) 其他转出   |               |  |  |               |
| 4. 期末余额    |               |  |  |               |
| 四、账面价值     |               |  |  |               |
| 1. 期末账面价值  | 11,869,533.92 |  |  | 11,869,533.92 |
| 2. 期初账面价值  | 11,644,062.09 |  |  | 11,644,062.09 |

## (2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 21、固定资产

## 项目列示

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 固定资产

## (1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目         | 房屋及建筑物           | 机器设备             | 运输工具          | 电子及其他设备        | 合计               |
|------------|------------------|------------------|---------------|----------------|------------------|
| 一、账面原值：    |                  |                  |               |                |                  |
| 1. 期初余额    | 2,044,011,526.16 | 3,780,100,851.62 | 78,336,858.75 | 177,068,417.67 | 6,079,517,654.20 |
| 2. 本期增加金额  | 525,076,766.30   | 904,329,614.47   | 10,812,632.83 | 66,350,998.85  | 1,506,570,012.45 |
| (1) 购置     |                  | 44,061,036.63    | 10,658,314.41 | 41,410,943.03  | 96,130,294.07    |
| (2) 在建工程转入 | 520,066,094.01   | 853,493,772.52   | 86,725.66     | 24,370,928.06  | 1,398,017,520.25 |
| (3) 企业合并增加 |                  |                  |               |                |                  |
| (4) 外币报表折算 | 5,010,672.29     | 6,774,805.32     | 67,592.76     | 569,127.76     | 12,422,198.13    |
| 3. 本期减少金额  | 3,647,772.32     | 103,375,193.79   | 4,973,338.77  | 16,544,123.24  | 128,540,428.12   |
| (1) 处置或报废  | 3,022,775.64     | 78,564,685.10    | 4,973,338.77  | 16,534,456.38  | 103,095,255.89   |
| (2) 转入在建工程 | 624,996.68       | 24,810,508.69    |               |                | 25,435,505.37    |

|            |                  |                  |               |                |                  |
|------------|------------------|------------------|---------------|----------------|------------------|
| (3) 外币报表折算 |                  |                  |               | 9,666.86       | 9,666.86         |
| 4. 期末余额    | 2,565,440,520.14 | 4,581,055,272.30 | 84,176,152.81 | 226,875,293.28 | 7,457,547,238.53 |
| 二、累计折旧     |                  |                  |               |                |                  |
| 1. 期初余额    | 548,791,857.82   | 1,150,403,772.77 | 50,336,348.45 | 81,893,311.99  | 1,831,425,291.03 |
| 2. 本期增加金额  | 110,021,470.86   | 337,241,369.89   | 9,831,305.55  | 28,285,971.66  | 485,380,117.96   |
| (1) 计提     | 109,277,179.33   | 335,249,993.22   | 9,788,745.60  | 28,078,638.30  | 482,394,556.45   |
| (2) 外币报表折算 | 744,291.53       | 1,991,376.67     | 42,559.95     | 207,333.36     | 2,985,561.51     |
| 3. 本期减少金额  | 2,827,865.37     | 60,648,543.91    | 4,568,127.92  | 9,724,066.78   | 77,768,603.98    |
| (1) 处置或报废  | 2,351,327.36     | 54,696,203.83    | 4,568,127.92  | 9,721,167.25   | 71,336,826.36    |
| (2) 转入在建工程 | 476,538.01       | 5,952,340.08     |               |                | 6,428,878.09     |
| (3) 外币报表折算 |                  |                  |               | 2,899.53       | 2,899.53         |
| 4. 期末余额    | 655,985,463.31   | 1,426,996,598.75 | 55,599,526.08 | 100,455,216.87 | 2,239,036,805.01 |
| 三、减值准备     |                  |                  |               |                |                  |
| 1. 期初余额    |                  | 5,801,223.93     |               |                | 5,801,223.93     |
| 2. 本期增加金额  |                  |                  |               |                |                  |
| (1) 计提     |                  |                  |               |                |                  |
| 3. 本期减少金额  |                  | 2,823,581.25     |               |                | 2,823,581.25     |
| (1) 处置或报废  |                  | 2,823,581.25     |               |                | 2,823,581.25     |
| 4. 期末余额    |                  | 2,977,642.68     |               |                | 2,977,642.68     |
| 四、账面价值     |                  |                  |               |                |                  |
| 1. 期末账面价值  | 1,909,455,056.83 | 3,151,081,030.87 | 28,576,626.73 | 126,420,076.41 | 5,215,532,790.84 |
| 2. 期初账面价值  | 1,495,219,668.34 | 2,623,895,854.92 | 28,000,510.30 | 95,175,105.68  | 4,242,291,139.24 |

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 账面原值         | 累计折旧         | 减值准备         | 账面价值       | 备注 |
|------|--------------|--------------|--------------|------------|----|
| 机器设备 | 4,599,079.86 | 1,373,546.54 | 2,977,642.68 | 247,890.64 |    |
| 合计   | 4,599,079.86 | 1,373,546.54 | 2,977,642.68 | 247,890.64 |    |

## (3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

## (4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

## (5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                 | 账面价值           | 未办妥产权证书的原因   |
|--------------------|----------------|--|
| 年产35万吨高导高韧铜线项目(厂房) | 145,567,903.83 | 已完成竣工验收,但是项目所占土地的容积率、投资强度等指标尚未达到土地出让合同约定的标准,目前尚不能办理不动产权证 |
| 杭州湾职工倒班宿舍楼         | 51,725,034.91  |  |
| 新能源扁线一期车间          | 11,139,956.02  |  |

|                            |                |  |
|----------------------------|----------------|--|
| 重庆金田珞璜工业园区高端铜基新材料项目厂房及办公楼等 | 197,907,294.42 | 待完成验收后办理                               |
| 年产 2000 吨磁钢加工车间            | 38,697,172.39  | 正在办理                                   |
| 新材料危险品仓库                   | 4,665,569.04   | 正在办理                                   |
| 广东金田铜业高端铜基新材料项目厂房          | 290,962,809.29 | 正在办理                                   |
| 职工文化中心                     | 15,589,697.56  | 已完成相关规划验收，但由于未完成宗地合并事宜，暂时未达到申请不动产权证的条件 |
| 年产 3 万吨高强耐腐蚀微合金化铜管生产项目厂房   | 19,634,390.09  |  |
| 科创中心、人才培训中心建设大楼            | 75,014,943.77  |  |
| 年产 4 万吨高精度铜合金带材项目厂房        | 104,423,383.47 |  |
| 合计                         | 955,328,154.79 |  |

其他说明：

适用 不适用

#### 固定资产清理

适用 不适用

## 22、在建工程

### 项目列示

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 在建工程

#### (1). 在建工程情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                          | 期末余额           |      |                | 期初余额          |      |               |
|-----------------------------|----------------|------|----------------|---------------|------|---------------|
|                             | 账面余额           | 减值准备 | 账面价值           | 账面余额          | 减值准备 | 账面价值          |
| 金田国家技术中心大楼项目                | 130,190,850.79 |      | 130,190,850.79 | 83,386,621.59 |      | 83,386,621.59 |
| 年产 4000 吨高端制造高性能稀土永磁材料及器件项目 | 83,342,475.63  |      | 83,342,475.63  | 1,537,896.21  |      | 1,537,896.21  |
| 年产 8 万吨小直径薄壁高效散热铜管项目        | 21,919,661.50  |      | 21,919,661.50  | 11,222,658.18 |      | 11,222,658.18 |

|                      |                |  |                |                |  |                |
|----------------------|----------------|--|----------------|----------------|--|----------------|
| 年产 8 万吨热扎铜带项目        | 20,475,719.23  |  | 20,475,719.23  | 106,318,380.13 |  | 106,318,380.13 |
| 金田铜业越南龙江工业园项目二期      | 17,027,515.31  |  | 17,027,515.31  | 1,156,103.58   |  | 1,156,103.58   |
| 年产 5500T 铜管连接件生产线技改  | 11,970,507.52  |  | 11,970,507.52  | 5,611,191.21   |  | 5,611,191.21   |
| 100kt/a 电解技术升级改造     | 11,409,808.03  |  | 11,409,808.03  |                |  |                |
| 年产 7 万吨精密铜合金棒材项目     | 10,476,392.91  |  | 10,476,392.91  | 5,354,278.17   |  | 5,354,278.17   |
| 杭州湾职工宿舍建设项目          | 9,619,880.20   |  | 9,619,880.20   | 37,201,223.27  |  | 37,201,223.27  |
| 年产 5 万吨高强高导铜合金棒线项目   | 7,439,013.19   |  | 7,439,013.19   | 206,964,620.98 |  | 206,964,620.98 |
| 年产 6 万吨小直径薄壁高效散热铜管项目 | 6,867,791.72   |  | 6,867,791.72   | 14,135,598.78  |  | 14,135,598.78  |
| 年产 2000 吨磁钢加工生产线技改项目 | 5,362,831.86   |  | 5,362,831.86   | 34,022,216.18  |  | 34,022,216.18  |
| 重庆金田珞璜工业园区高端铜基新材料项目  | 240,007.16     |  | 240,007.16     | 258,823,875.31 |  | 258,823,875.31 |
| 广东金田铜业高端铜基新材料项目      | 4,986.82       |  | 4,986.82       | 80,617,309.36  |  | 80,617,309.36  |
| 精密内螺纹铜管生产线技改         | 658,995.32     |  | 658,995.32     | 8,817,824.54   |  | 8,817,824.54   |
| 年产 250 万只精密阀门生产线技改   | 192,291.05     |  | 192,291.05     | 8,137,267.45   |  | 8,137,267.45   |
| 其他项目                 | 61,116,312.37  |  | 61,116,312.37  | 60,083,798.40  |  | 60,083,798.40  |
| 合计                   | 398,315,040.61 |  | 398,315,040.61 | 923,390,863.34 |  | 923,390,863.34 |

## 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目名称                | 预算数              | 期初余额           | 本期增加金额         | 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5万吨高强高导铜合金棒线项目    | 465,580,000.00   | 206,964,620.98 | 40,652,128.71  | 240,177,736.50 |          | 7,439,013.19   | 86.45          | 陆续转固阶段 | 9,805,818.17 | 4,264,078.68 | 4.18        | 募集资金+专项借款+自筹 |
| 广东金田铜业高端铜基新材料项目     | 1,200,000,000.00 | 80,617,309.36  | 74,708,213.63  | 155,320,536.17 |          | 4,986.82       | 53.48          | 已完结    | 6,443,090.54 |              |             | 募集资金+专项借款+自筹 |
| 金田国家技术中心大楼项目        | 114,070,000.00   | 83,386,621.59  | 49,386,411.80  | 2,582,182.60   |          | 130,190,850.79 | 116.40         | 装修阶段   | 4,581,060.02 | 3,138,944.12 | 4.18        | 募集资金+自筹      |
| 年产8万吨热轧铜带项目         | 660,890,000.00   | 106,318,380.13 | 57,146,266.51  | 142,988,927.41 |          | 20,475,719.23  | 92.55          | 陆续转固阶段 | 9,607,359.8  | 2,166,433.46 | 4.18        | 募集资金+专项借款+自筹 |
| 年产6万吨小直径薄壁高效散热铜管项目  | 400,000,000.00   | 14,135,598.78  | 3,148,672.32   | 10,416,479.38  |          | 6,867,791.72   | 86.53          | 陆续转固阶段 | 1,371,732.03 |              |             | 专项借款+自筹      |
| 杭州湾职工宿舍建设项目         | 31,000,000.00    | 37,201,223.27  | 25,496,887.62  | 53,078,230.69  |          | 9,619,880.20   | 202.25         | 陆续转固阶段 |              |              |             | 自筹           |
| 重庆金田珞璜工业园区高端铜基新材料项目 | 500,000,000.00   | 258,823,875.31 | 144,173,028.26 | 402,756,896.41 |          | 240,007.16     | 80.60          | 陆续转固阶段 |              |              |             | 自筹           |
| 年产2000吨磁钢加工生产线技改项目  | 129,000,000.00   | 34,022,216.18  | 44,979,874.84  | 73,639,259.16  |          | 5,362,831.86   | 84.12          | 陆续转固阶段 |              |              |             | 自筹           |
| 高效能电磁线数字化车间改造       | 70,000,000.00    | 18,567,464.86  | 25,042,158.05  | 43,609,622.91  |          |                | 140.82         | 已完结    |              |              |             | 自筹           |
| 精密内螺纹铜管生产线技改        | 16,000,000.00    | 8,817,824.54   | 4,211,175.29   | 12,370,004.51  |          | 658,995.32     | 134.36         | 陆续转固阶段 |              |              |             | 自筹           |
| 年产250万只精密阀门生产线技改    | 12,500,000.00    | 8,137,267.45   |                | 7,944,976.40   |          | 192,291.05     | 96.85          | 陆续转固阶段 |              |              |             | 自筹           |
| 年产5500T铜管连接件生产线技改   | 52,000,000.00    | 5,611,191.21   | 13,246,435.22  | 6,887,118.91   |          | 11,970,507.52  | 65.69          | 陆续转固阶段 |              |              |             | 自筹           |

2022 年年度报告

|                             |                  |                |                |                  |      |                |       |        |               |              |   |    |
|-----------------------------|------------------|----------------|----------------|------------------|------|----------------|-------|--------|---------------|--------------|---|----|
| 年产 4000 吨高端制造高性能稀土永磁材料及器件项目 | 370,000,000.00   | 1,537,896.21   | 81,804,579.42  |                  |      | 83,342,475.63  | 22.52 | 基建阶段   |               |              |   | 自筹 |
| 金田铜业越南龙江工业园项目二期             | 46,420,000.00    | 1,156,103.58   | 23,844,981.45  | 7,973,569.72     |      | 17,027,515.31  | 54.54 | 陆续转固阶段 |               |              |   | 自筹 |
| 100kt/a 电解技术升级改造            | 206,680,000.00   |                | 11,409,808.03  |                  |      | 11,409,808.03  | 5.52  | 基建阶段   |               |              |   | 自筹 |
| 年产 8 万吨小直径薄壁高效散热铜管项目        | 580,850,000.00   | 11,222,658.18  | 10,697,003.32  |                  |      | 21,919,661.50  | 3.77  | 基建阶段   |               |              |   | 自筹 |
| 年产 7 万吨精密铜合金棒材项目            | 475,200,000.00   | 5,354,278.17   | 5,122,114.74   |                  |      | 10,476,392.91  | 2.20  | 基建阶段   |               |              |   | 自筹 |
| 合计                          | 5,330,190,000.00 | 881,874,529.80 | 615,069,739.21 | 1,159,745,540.77 | 0.00 | 337,198,728.24 | /     | /      | 31,809,060.56 | 9,569,456.26 | / | /  |

## (2). 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 工程物资

## (1). 工程物资情况

适用 不适用

## 23、生产性生物资产

## (1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

## (2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 24、油气资产

适用 不适用

## 25、使用权资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目         | 房屋及建筑物       | 机器设备         | 合计            |
|------------|--------------|--------------|---------------|
| 一、账面原值     |              |              |               |
| 1. 期初余额    | 3,136,019.42 | 1,314,515.94 | 4,450,535.36  |
| 2. 本期增加金额  | 6,470,566.32 | 227,443.95   | 6,698,010.27  |
| (1) 租赁     | 6,470,566.32 | 155,034.88   | 6,625,601.20  |
| (2) 外币报表折算 |              | 72,409.07    | 72,409.07     |
| 3. 本期减少金额  | 544,524.63   |              | 544,524.63    |
| (1) 租赁到期   | 497,157.13   |              | 497,157.13    |
| (2) 外币报表折算 | 47,367.50    |              | 47,367.50     |
| 4. 期末余额    | 9,062,061.11 | 1,541,959.89 | 10,604,021.00 |
| 二、累计折旧     |              |              |               |
| 1. 期初余额    | 1,477,489.33 | 291,840.41   | 1,769,329.74  |
| 2. 本期增加金额  | 1,525,703.56 | 392,896.40   | 1,918,599.96  |
| (1) 计提     | 1,525,703.56 | 376,820.60   | 1,902,524.16  |
| (2) 外币报表折算 |              | 16,075.80    | 16,075.80     |
| 3. 本期减少金额  | 516,716.68   |              | 516,716.68    |
| (1) 处置     |              |              |               |
| (2) 租赁到期   | 497,157.13   |              | 497,157.13    |
| (3) 外币报表折算 | 19,559.55    |              | 19,559.55     |
| 4. 期末余额    | 2,486,476.21 | 684,736.81   | 3,171,213.02  |
| 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 | 6,575,584.90 | 857,223.08   | 7,432,807.98 |
| 2. 期初账面价值 | 1,658,530.09 | 1,022,675.53 | 2,681,205.62 |

其他说明：

## 26、无形资产

### (1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目         | 土地使用权          | 专利权           | 非专利技术 | 商标及其他         | 合计             |
|------------|----------------|---------------|-------|---------------|----------------|
| 一、账面原值     |                |               |       |               |                |
| 1. 期初余额    | 640,513,739.87 | 11,583,451.85 |       | 25,003,783.44 | 677,100,975.16 |
| 2. 本期增加金额  | 1,762,296.21   |               |       | 1,622,186.46  | 3,384,482.67   |
| (1) 购置     |                |               |       | 1,620,325.60  | 1,620,325.60   |
| (2) 内部研发   |                |               |       |               |                |
| (3) 企业合并增加 |                |               |       |               |                |
| (4) 外币报表折算 | 1,762,296.21   |               |       | 1,860.86      | 1,764,157.07   |
| 3. 本期减少金额  |                |               |       | 1,636,005.12  | 1,636,005.12   |
| (1) 处置     |                |               |       | 1,636,005.12  | 1,636,005.12   |
| 4. 期末余额    | 642,276,036.08 | 11,583,451.85 |       | 24,989,964.78 | 678,849,452.71 |
| 二、累计摊销     |                |               |       |               |                |
| 1. 期初余额    | 98,693,953.69  | 8,899,859.40  |       | 17,334,135.44 | 124,927,948.53 |
| 2. 本期增加金额  | 13,040,458.45  |               |       | 2,438,345.75  | 15,478,804.20  |
| (1) 计提     | 12,839,074.78  |               |       | 2,438,345.75  | 15,277,420.53  |
| (2) 外币报表折算 | 201,383.67     |               |       |               | 201,383.67     |
| 3. 本期减少金额  |                |               |       | 1,647,327.88  | 1,647,327.88   |



|        |                |                |              |  |               |                |
|--------|----------------|----------------|--------------|--|---------------|----------------|
| 置      | (1) 处          |                |              |  | 1,636,005.12  | 1,636,005.12   |
|        | (2) 外币<br>报表折算 |                |              |  | 11,322.76     | 11,322.76      |
|        |                |                |              |  |               |                |
|        | 4. 期末余<br>额    | 111,734,412.14 | 8,899,859.40 |  | 18,125,153.31 | 138,759,424.85 |
| 三、减值准备 |                |                |              |  |               |                |
|        | 1. 期初余<br>额    |                | 2,459,708.53 |  |               | 2,459,708.53   |
|        | 2. 本期增<br>加金额  |                |              |  |               |                |
|        | (1) 计<br>提     |                |              |  |               |                |
|        | 3. 本期减<br>少金额  |                |              |  |               |                |
|        | (1) 处<br>置     |                |              |  |               |                |
|        | 4. 期末余<br>额    |                | 2,459,708.53 |  |               | 2,459,708.53   |
| 四、账面价值 |                |                |              |  |               |                |
|        | 1. 期末账<br>面价值  | 530,541,623.94 | 223,883.92   |  | 6,864,811.47  | 537,630,319.33 |
|        | 2. 期初账<br>面价值  | 541,819,786.18 | 223,883.92   |  | 7,669,648.00  | 549,713,318.10 |

**(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况**

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**27、开发支出**

适用 不适用

**28、商誉****(1). 商誉账面原值**

适用 不适用

**(2). 商誉减值准备**

适用 不适用

**(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息**

适用 不适用

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

适用 不适用

## (5). 商誉减值测试的影响

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 29、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目          | 期初余额          | 本期增加金额        | 本期摊销金额        | 其他减少金额    | 期末余额          |
|-------------|---------------|---------------|---------------|-----------|---------------|
| 2号宿舍楼装修     | 2,935,789.22  |               | 749,563.21    |           | 2,186,226.01  |
| 1、3号宿舍楼装修   | 11,398,206.52 |               | 5,343,173.00  |           | 6,055,033.52  |
| 餐厅改造        | 1,641,504.44  | 1,049,814.00  | 706,712.18    | 41,081.19 | 1,943,525.07  |
| 展厅装修        | 1,657,743.17  | 1,589,769.44  | 584,661.47    |           | 2,662,851.14  |
| 办公楼装修       | 18,810,563.22 |               | 6,058,770.00  |           | 12,751,793.22 |
| 铜排车间改造      | 3,383,740.01  |               | 789,748.90    |           | 2,593,991.11  |
| 厂区围墙及管道线路改造 | 2,581,458.76  | 12,778,756.38 | 1,035,043.56  |           | 14,325,171.58 |
| 5号宿舍楼装修     |               | 18,473,912.92 | 3,694,782.58  |           | 14,779,130.34 |
| 其他          | 2,584,211.60  | 9,642,530.19  | 1,551,349.77  |           | 10,675,392.02 |
| 合计          | 44,993,216.94 | 43,534,782.93 | 20,513,804.67 | 41,081.19 | 67,973,114.01 |

其他说明：

## 30、递延所得税资产/递延所得税负债

## (1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                    | 期末余额           |               | 期初余额           |               |
|-----------------------|----------------|---------------|----------------|---------------|
|                       | 可抵扣暂时性差异       | 递延所得税资产       | 可抵扣暂时性差异       | 递延所得税资产       |
| 资产减值准备                | 70,661,515.24  | 15,636,259.54 | 119,698,429.82 | 25,324,568.01 |
| 内部交易未实现利润             | 12,936,319.44  | 3,234,079.86  | 19,922,702.36  | 4,980,675.59  |
| 可抵扣亏损                 |                |               |                |               |
| 递延收益                  | 327,949,684.56 | 80,607,067.58 | 334,780,351.36 | 82,185,877.69 |
| 无形资产摊销、固定资产折旧         | 1,482,322.03   | 353,215.58    | 2,161,782.75   | 514,020.65    |
| 交易性金融工具、衍生金融工具的公允价值变动 | 4,781,390.82   | 1,195,347.72  | 10,070,717.19  | 2,517,679.30  |

|              |                |                |                |                |
|--------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 被套项目项目公允价值变动 | 7,724,196.93   | 1,931,049.24   | 4,698,550.00   | 1,174,637.50   |
| 股份支付         | 55,629,784.59  | 13,375,665.90  | 47,266,656.62  | 11,456,370.45  |
| 长期待摊         | 23,887.39      | 3,583.11       |                |                |
| 合计           | 481,189,101.00 | 116,336,268.53 | 538,599,190.10 | 128,153,829.19 |

## (2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                | 期末余额           |                | 期初余额           |                |
|-------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|                   | 应纳税暂时性差异       | 递延所得税负债        | 应纳税暂时性差异       | 递延所得税负债        |
| 非同一控制企业合并资产评估增值   | 8,885,792.08   | 2,221,448.02   | 16,786,362.40  | 4,196,590.60   |
| 其他债权投资公允价值变动      |                |                |                |                |
| 其他权益工具投资公允价值变动    |                |                |                |                |
| 固定资产折旧            | 756,329,847.63 | 179,943,880.42 | 578,907,611.58 | 144,483,757.89 |
| 交易性金融工具、衍生金融工具的估值 | 16,228,434.72  | 4,045,886.31   | 3,635,145.61   | 907,763.11     |
| 被套项目公允价值变动        | 4,063,129.70   | 1,015,782.43   |                |                |
| 合计                | 785,507,204.13 | 187,226,997.18 | 599,329,119.59 | 149,588,111.60 |

## (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

## (4). 未确认递延所得税资产明细

□适用 √不适用

## (5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 31、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目          | 期末余额           |            |                | 期初余额           |      |                |
|-------------|----------------|------------|----------------|----------------|------|----------------|
|             | 账面余额           | 减值准备       | 账面价值           | 账面余额           | 减值准备 | 账面价值           |
| 合同取得成本      |                |            |                |                |      |                |
| 合同履约成本      |                |            |                |                |      |                |
| 应收退货成本      |                |            |                |                |      |                |
| 合同资产        | 19,417,700.64  | 559,016.50 | 18,858,684.14  |                |      |                |
| 预付工程、设备采购款等 | 131,297,299.99 |            | 131,297,299.99 | 122,779,395.39 |      | 122,779,395.39 |
| 合计          | 150,715,000.63 | 559,016.50 | 150,155,984.13 | 122,779,395.39 |      | 122,779,395.39 |

**32、短期借款****(1). 短期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 期末余额             | 期初余额             |
|---------|------------------|------------------|
| 质押借款    | 180,000,000.00   | 196,878,471.06   |
| 抵押借款    | 117,000,000.00   | 310,000,000.00   |
| 保证借款    | 1,838,292,296.23 | 2,160,641,779.06 |
| 信用借款    |                  | 268,000,000.00   |
| 未到期应付利息 | 4,290,107.23     | 6,046,411.59     |
| 合计      | 2,139,582,403.46 | 2,941,566,661.71 |

短期借款分类的说明：

本公司及下属子公司之间内部采购商品，开具信用证结算，持有单位向银行贴现，于 2022 年 12 月 31 日尚未到期的信用证余额 180,000,000.00 元，列报为短期借款/质押借款。

**(2). 已逾期未偿还的短期借款情况**

□适用 √不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**33、交易性金融负债**

√适用 □不适用

| 项目                           | 期末余额          | 期初余额          |
|------------------------------|---------------|---------------|
| 未指定为套期及非有效套期的期货合约、远期外汇合约公允价值 | 9,950,951.17  | 19,532,951.55 |
| 套期工具公允价值变动                   | 48,822,003.32 | 800,276.55    |
| 合计                           | 58,772,954.49 | 20,333,228.10 |

**34、衍生金融负债**

□适用 √不适用

**35、应付票据****(1). 应付票据列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 种类     | 期末余额           | 期初余额             |
|--------|----------------|------------------|
| 商业承兑汇票 |                |                  |
| 银行承兑汇票 | 877,815,118.39 | 1,090,540,125.52 |
| 合计     | 877,815,118.39 | 1,090,540,125.52 |

**36、应付账款****(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目        | 期末余额             | 期初余额             |
|-----------|------------------|------------------|
| 1年以内(含1年) | 2,760,032,968.27 | 1,886,365,712.99 |
| 1-2年(含2年) | 46,988,310.05    | 47,231,225.47    |
| 2-3年(含3年) | 13,965,344.93    | 5,860,979.19     |
| 3年以上      | 4,790,070.11     | 3,528,114.92     |
| 合计        | 2,825,776,693.36 | 1,942,986,032.57 |

**(2). 账龄超过1年的重要应付账款**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**37、预收款项****(1). 预收账款项列示**

□适用 √不适用

**(2). 账龄超过1年的重要预收款项**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**38、合同负债****(1). 合同负债情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目        | 期末余额           | 期初余额           |
|-----------|----------------|----------------|
| 1年以内(含1年) | 520,534,811.88 | 361,010,660.89 |
| 1-2年(含2年) | 4,000,405.50   | 3,563,351.94   |
| 2-3年(含3年) | 1,244,742.05   | 2,425,772.26   |
| 3年以上      | 627,787.03     | 848,295.99     |
| 合计        | 526,407,746.46 | 367,848,081.08 |

**(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**39、应付职工薪酬****(1). 应付职工薪酬列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 期初余额           | 本期增加             | 本期减少             | 期末余额           |
|--------|----------------|------------------|------------------|----------------|
| 一、短期薪酬 | 432,824,009.56 | 1,223,904,420.94 | 1,336,710,611.02 | 320,017,819.48 |

|                |                |                  |                  |                |
|----------------|----------------|------------------|------------------|----------------|
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 4,928,488.80   | 78,189,363.12    | 70,166,170.79    | 12,951,681.13  |
| 三、辞退福利         |                | 757,662.26       | 757,662.26       |                |
| 四、一年内到期的其他福利   |                |                  |                  |                |
| 合计             | 437,752,498.36 | 1,302,851,446.32 | 1,407,634,444.07 | 332,969,500.61 |

## (2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目            | 期初余额           | 本期增加             | 本期减少             | 期末余额           |
|---------------|----------------|------------------|------------------|----------------|
| 一、工资、奖金、津贴和补贴 | 319,167,567.66 | 1,028,704,601.70 | 1,150,024,223.48 | 197,847,945.88 |
| 二、职工福利费       |                | 72,635,314.62    | 72,635,314.62    |                |
| 三、社会保险费       | 3,629,148.14   | 46,455,177.15    | 46,222,922.90    | 3,861,402.39   |
| 其中：医疗保险费      | 3,105,270.18   | 39,667,982.57    | 39,813,682.91    | 2,959,569.84   |
| 工伤保险费         | 332,109.76     | 6,637,153.69     | 6,070,985.92     | 898,277.53     |
| 生育保险费         | 191,768.20     | 150,040.89       | 338,254.07       | 3,555.02       |
| 四、住房公积金       | 460,527.52     | 40,042,131.84    | 40,026,795.84    | 475,863.52     |
| 五、工会经费和职工教育经费 | 69,762,559.07  | 35,089,593.57    | 27,012,911.13    | 77,839,241.51  |
| 六、短期带薪缺勤      |                |                  |                  |                |
| 七、短期利润分享计划    |                |                  |                  |                |
| 八、其他短期薪酬      | 39,804,207.17  | 977,602.06       | 788,443.05       | 39,993,366.18  |
| 合计            | 432,824,009.56 | 1,223,904,420.94 | 1,336,710,611.02 | 320,017,819.48 |

## (3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目       | 期初余额         | 本期增加          | 本期减少          | 期末余额          |
|----------|--------------|---------------|---------------|---------------|
| 1、基本养老保险 | 4,759,531.97 | 75,479,215.74 | 67,735,729.08 | 12,503,018.63 |
| 2、失业保险费  | 168,956.83   | 2,710,147.38  | 2,430,441.71  | 448,662.50    |
| 3、企业年金缴费 |              |               |               |               |
| 合计       | 4,928,488.80 | 78,189,363.12 | 70,166,170.79 | 12,951,681.13 |

其他说明：

□适用 √不适用

## 40、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目            | 期末余额          | 期初余额           |
|---------------|---------------|----------------|
| 增值税           | 6,187,810.79  | 62,589,505.66  |
| 企业所得税         | 13,948,334.98 | 50,094,873.43  |
| 个人所得税         | 6,753,415.42  | 4,125,341.27   |
| 城市维护建设税       | 1,978,667.16  | 2,935,209.21   |
| 教育费附加、地方教育费附加 | 18,298,443.87 | 19,096,578.21  |
| 土地使用税         | 8,868,538.96  | 8,660,747.76   |
| 其他税费          | 36,911,830.46 | 17,664,956.28  |
| 合计            | 92,947,041.64 | 165,167,211.82 |

其他说明：

#### 41、其他应付款

##### 项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目    | 期末余额           | 期初余额           |
|-------|----------------|----------------|
| 应付利息  |                |                |
| 应付股利  | 333,720.30     | 219,870.30     |
| 其他应付款 | 137,993,027.88 | 166,498,912.17 |
| 合计    | 138,326,748.18 | 166,718,782.47 |

其他说明：

适用 不适用

##### 应付利息

###### (1). 分类列示

适用 不适用

##### 应付股利

###### (1). 分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                | 期末余额       | 期初余额       |
|-------------------|------------|------------|
| 普通股股利             | 333,720.30 | 219,870.30 |
| 划分为权益工具的优先股\永续债股利 |            |            |
| 优先股\永续债股利-XXX     |            |            |
| 优先股\永续债股利-XXX     |            |            |
| 应付股利-XXX          |            |            |
| 应付股利-XXX          |            |            |
| 合计                | 333,720.30 | 219,870.30 |

其他说明，包括重要的超过1年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

##### 其他应付款

###### (1). 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目        | 期末余额           | 期初余额           |
|-----------|----------------|----------------|
| 保证金及押金    | 50,502,255.85  | 32,742,756.84  |
| 借款及利息     | 10,000,000.00  | 10,000,000.00  |
| 限制性股票回购义务 | 67,852,863.00  | 117,606,510.00 |
| 其他        | 9,637,909.03   | 6,149,645.33   |
| 合计        | 137,993,027.88 | 166,498,912.17 |

## (2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 42、持有待售负债

□适用 √不适用

## 43、1 年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目           | 期末余额           | 期初余额             |
|--------------|----------------|------------------|
| 1 年内到期的长期借款  | 821,263,155.26 | 1,383,064,779.15 |
| 1 年内到期的应付债券  | 5,832,602.92   | 3,499,785.33     |
| 1 年内到期的长期应付款 |                |                  |
| 1 年内到期的租赁负债  | 1,811,964.36   | 1,443,169.15     |
| 合计           | 828,907,722.54 | 1,388,007,733.63 |

其他说明：

## 44、其他流动负债

其他流动负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目            | 期末余额           | 期初余额          |
|---------------|----------------|---------------|
| 待转销项税         | 48,452,518.93  | 36,320,993.67 |
| 被套项目公允价值      | 2,432,700.00   | 3,432,850.00  |
| 未终止确认的商业承兑汇票等 | 250,446,414.31 | 900,000.00    |
| 合计            | 301,331,633.24 | 40,653,843.67 |

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 45、长期借款

## (1). 长期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目            | 期末余额             | 期初余额             |
|---------------|------------------|------------------|
| 保证借款          | 1,694,500,000.00 | 1,447,000,000.00 |
| 抵押借款          | 894,000,000.00   | 338,000,000.00   |
| 信用借款          | 380,000,000.00   | 620,000,000.00   |
| 未到期的应付利息      | 3,013,155.26     | 6,064,564.48     |
| 减：一年内到期的非流动负债 | 821,263,155.26   | 1,386,564,564.48 |
| 合计            | 2,150,250,000.00 | 1,024,500,000.00 |



长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

#### 46、应付债券

##### (1). 应付债券

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目           | 期末余额             | 期初余额             |
|--------------|------------------|------------------|
| 可转换公司债券      | 1,350,074,220.64 | 1,300,366,597.92 |
| 减：一年内到期的应付债券 | 5,832,602.95     | 3,499,785.33     |
| 合计           | 1,344,241,617.69 | 1,296,866,812.59 |

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

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 债券名称    | 面值     | 发行日期      | 债券期限 | 发行金额             | 期初余额             | 本期发行 | 按面值计提利息      | 溢折价摊销         | 本期偿还          | 本期转股       | 期末余额             |
|---------|--------|-----------|------|------------------|------------------|------|--------------|---------------|---------------|------------|------------------|
| 可转换公司债券 | 100.00 | 2021.3.22 | 6年   | 1,500,000,000.00 | 1,300,366,597.92 |      | 6,832,814.22 | 47,407,617.83 | -4,499,682.00 | -33,127.33 | 1,350,074,220.64 |
| 合计      | /      | /         | /    | 1,500,000,000.00 | 1,300,366,597.92 |      | 6,832,814.22 | 47,407,617.83 | -4,499,682.00 | -33,127.33 | 1,350,074,220.64 |

##### (3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用 不适用

“金田转债”存续的起止时间为2021年3月22日至2027年3月21日，转股期的起止时间为2021年9月27日至2027年3月21日，初始转股价格为10.95元/股。由于公司实施2020年年度权益分派，并且因实施股权激励引起股本发生变化，自2021年6月23日起转股价格调整为10.75元/股。由于公司实施2021年年度权益分派，自2022年6月15日起转股价格调整为10.64元/股。

##### (4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 47、租赁负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目           | 期末余额         | 期初余额         |
|--------------|--------------|--------------|
| 应付租赁款        | 7,213,719.31 | 2,474,712.18 |
| 减：一年内到期的租赁负债 | 1,811,964.36 | 1,443,169.17 |
| 合计           | 5,401,754.95 | 1,031,543.01 |

#### 48、长期应付款

项目列示

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 长期应付款

(1). 按款项性质列示长期应付款

适用 不适用

#### 专项应付款

(1). 按款项性质列示专项应付款

适用 不适用

#### 49、长期应付职工薪酬

适用 不适用

#### 50、预计负债

适用 不适用

#### 51、递延收益

递延收益情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目        | 期初余额           | 本期增加          | 本期减少          | 期末余额           | 形成原因 |
|-----------|----------------|---------------|---------------|----------------|------|
| 与资产相关政府补助 | 432,802,755.85 | 57,802,700.00 | 63,755,401.34 | 426,850,054.51 |      |
| 合计        | 432,802,755.85 | 57,802,700.00 | 63,755,401.34 | 426,850,054.51 | /    |

涉及政府补助的项目：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 负债项目                        | 期初余额           | 本期新增补助金额     | 本期计入营业外收入金额 | 本期计入其他收益金额    | 其他变动 | 期末余额          | 与资产相关/与收益相关 |
|-----------------------------|----------------|--------------|-------------|---------------|------|---------------|-------------|
| 城市矿山示范基地循环经济发展专项资金          | 112,165,678.61 |              |             | 14,813,434.93 |      | 97,352,243.68 | 与资产相关       |
| 年产15万吨变频电机用高强高导新材料项目国家及地方补助 | 18,018,034.02  |              |             | 2,376,004.21  |      | 15,642,029.81 | 与资产相关       |
| 重点产业振兴和技改支出补助               | 8,841,848.28   |              |             | 1,768,012.88  |      | 7,073,835.40  | 与资产相关       |
| 产业发展专项资金                    | 40,634,839.44  | 4,338,100.00 |             | 4,527,379.41  |      | 40,445,560.03 | 与资产相关       |
| 新区政策奖励(金田新材料技术改造特别奖)        | 174,800.00     |              |             | 174,800.00    |      |               | 与资产相关       |
| 年产2万吨高强弹性铜合金带材生产线技改项目补助     | 479,166.95     |              |             | 249,999.96    |      | 229,166.99    | 与资产相关       |
| 国家科技支撑计划项目拨款                | 1,871,465.27   |              |             | 724,438.29    |      | 1,147,026.98  | 与资产相关       |
| 年产1.5万吨高强耐磨铜合金材技改项目         | 150,000.00     |              |             | 150,000.00    |      |               | 与资产相关       |
| 8万吨阳极板综合利用项目补助              | 314,754.22     |              |             | 314,754.22    |      |               | 与资产相关       |
| 废电磁线资源化和保级生产无氧铜杆成套装备及示范项目补助 | 1,172,500.00   |              |             | 201,000.00    |      | 971,500.00    | 与资产相关       |
| 年产1.2万吨高强高韧耐蚀铜合金管生产线技改项目补助  | 2,397,423.68   |              |             | 564,099.72    |      | 1,833,323.96  | 与资产相关       |
| 2016年技改投入配套补助(年产1万吨铜带技改项目)  | 5,554,250.19   |              |             | 1,110,849.96  |      | 4,443,400.23  | 与资产相关       |
| 年产1万吨超薄高强韧铜合金带材生产线技改项目      | 4,060,070.16   |              |             | 438,926.51    |      | 3,621,143.65  | 与资产相关       |
| 年产15万吨低氧高韧铜线项目补助            | 10,940,540.29  |              |             | 1,033,751.76  |      | 9,906,788.53  | 与资产相关       |
| 年产4万吨高精度铜合金带材项目补助           | 60,010,662.12  |              |             | 5,951,470.56  |      | 54,059,191.56 | 与资产相关       |
| 年产3万吨高强耐式微合金化铜管生产项目补助       | 12,984,156.64  |              |             | 1,615,614.60  |      | 11,368,542.04 | 与资产相关       |
| 高强高导铜合金关键制备研究项目补助           | 10,489,600.00  |              |             | 10,489,600.00 |      |               | 与资产相关       |
| 专项扶持经费补助                    | 11,800,000.00  |              |             | 800,000.00    |      | 11,000,000.00 | 与资产相关       |
| 6万吨铜母线项目                    | 1,367,587.89   |              |             | 215,661.89    |      | 1,151,926.00  | 与资产相关       |

|                             |                |               |  |               |           |                |       |
|-----------------------------|----------------|---------------|--|---------------|-----------|----------------|-------|
| 粉末冶金项目补助                    | 6,250,000.00   |               |  | 6,250,000.00  |           |                | 与资产相关 |
| 年产2万吨精密线项目配套补助              | 4,201,454.58   |               |  | 630,218.16    |           | 3,571,236.42   | 与资产相关 |
| 三位一体专项补助资金                  | 2,418,759.26   |               |  | 308,777.74    |           | 2,109,981.52   | 与资产相关 |
| 铜管数字化车间项目补助                 | 5,084,168.17   |               |  | 708,921.52    | 18,900.00 | 4,356,346.65   | 与资产相关 |
| 年产5万吨高强高导铜合金棒线项目补助          | 13,800,000.00  | 22,870,000.00 |  | 1,333,454.52  |           | 35,336,545.48  | 与资产相关 |
| 年产8万吨热轧铜带项目补助               | 83,250,000.00  | 12,800,000.00 |  | 5,132,442.77  |           | 90,917,557.23  | 与资产相关 |
| 年产300万台高可靠性高低温燃气阀门生产线技改项目补助 | 2,115,849.51   |               |  | 244,136.40    |           | 1,871,713.11   | 与资产相关 |
| 年产3000吨高性能烧结钹铁硼磁钢生产线技改项目补助  | 1,091,446.47   |               |  | 157,799.50    |           | 933,646.97     | 与资产相关 |
| 年产1万吨大卷重铜铬钼合金棒线生产线技改项目补助    | 1,587,861.30   |               |  | 161,477.40    |           | 1,426,383.90   | 与资产相关 |
| 年产10万吨环保铜合金棒(锭)生产线技改项目补助    | 1,795,125.02   |               |  | 239,349.96    |           | 1,555,775.06   | 与资产相关 |
| 高性能高锡磷青铜宽幅带材产业化技术研发项目补助     | 1,160,000.00   | 1,160,000.00  |  |               |           | 2,320,000.00   | 与资产相关 |
| 年产2000吨高性能烧结钹铁硼磁钢生产线技改补助    | 1,724,108.57   |               |  | 208,982.86    |           | 1,515,125.71   | 与资产相关 |
| 高性能烧结钹铁硼磁钢生产线技改补助           | 3,976,598.22   |               |  | 433,810.71    |           | 3,542,787.51   | 与资产相关 |
| 广东高端铜基新材料项目二期变电站及相关配套设施补助   |                | 9,000,000.00  |  |               |           | 9,000,000.00   | 与资产相关 |
| 年产1万吨高效节能电机用线材生产线技改补助       |                | 1,998,400.00  |  | 156,452.29    |           | 1,841,947.71   | 与资产相关 |
| 高精度带材关键技术项目补助               |                | 1,200,000.00  |  |               |           | 1,200,000.00   | 与资产相关 |
| 再生黄铜高值化低碳循环利用关键技术研究产业化项目补助  |                | 1,200,000.00  |  |               |           | 1,200,000.00   | 与资产相关 |
| 精密阀门生产线技改项目补助               |                | 1,251,000.00  |  | 20,850.00     |           | 1,230,150.00   | 与资产相关 |
| 其他                          | 920,006.99     | 1,985,200.00  |  | 230,028.61    |           | 2,675,178.38   | 与资产相关 |
| 合计                          | 432,802,755.85 | 57,802,700.00 |  | 63,736,501.34 | 18,900.00 | 426,850,054.51 |       |

其他说明：

适用 不适用

## 52、其他非流动负债

适用 不适用

**53、股本**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

|      | 期初余额             | 本次变动增减(+、-) |    |       |             |             | 期末余额             |
|------|------------------|-------------|----|-------|-------------|-------------|------------------|
|      |                  | 发行新股        | 送股 | 公积金转股 | 其他          | 小计          |                  |
| 股份总数 | 1,480,480,056.00 |             |    |       | -571,969.00 | -571,969.00 | 1,479,908,087.00 |

其他说明：

报告期内，本公司股本减少 571,969.00 股，原因系：1、公司限制性股票激励计划第一批解锁时，其中 575,040.00 股不符合解锁条件，本公司予以回购注销，股本减少 575,040.00 元；2、报告期内，本公司发行的可转换公司债券共计实现转股 3,071.00 股，股本增加 3,071.00 元。

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

□适用 √不适用

**(2). 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 发行在外的金融工具 | 期初            |                | 本期增加 |      | 本期减少   |          | 期末            |                |
|-----------|---------------|----------------|------|------|--------|----------|---------------|----------------|
|           | 数量            | 账面价值           | 数量   | 账面价值 | 数量     | 账面价值     | 数量            | 账面价值           |
| 可转换公司债券   | 14,999,080.00 | 235,797,379.47 |      |      | 330.00 | 5,187.86 | 14,998,750.00 | 235,792,191.61 |
| 合计        | 14,999,080.00 | 235,797,379.47 |      |      | 330.00 | 5,187.86 | 14,998,750.00 | 235,792,191.61 |

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**55、资本公积**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目         | 期初余额             | 本期增加           | 本期减少          | 期末余额             |
|------------|------------------|----------------|---------------|------------------|
| 资本溢价（股本溢价） | 1,742,556,834.25 | 54,420,347.56  | 14,692,897.36 | 1,782,284,284.45 |
| 其他资本公积     | 136,828,345.19   | 63,140,917.40  | 54,389,220.96 | 145,580,041.63   |
| 合计         | 1,879,385,179.44 | 117,561,264.96 | 69,082,118.32 | 1,927,864,326.08 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

1、资本溢价（股本溢价）增加 54,420,347.56 元，主要系：（1）本期解锁的股权激励对应已确认的股份支付费用由其他资本公积转入资本公积（股本溢价）54,389,220.96 元；（2）本期可转换公司债券转股增加资本公积（股本溢价）31,126.60 元。

2、资本溢价（股本溢价）减少 14,692,897.36 元，主要系：（1）本期回购注销本公司股份，冲减资本公积（股本溢价）2,276,286.74 元；（2）子公司科田磁业少数股东增资，本公司按照科田磁业少数股东增资前享有的科田磁业净资产与增资后按新的持股比例享有的科田磁业净资产的差额冲减资本公积（股本溢价）12,416,610.62 元。

3、本公司其他资本公积本期增加 63,140,917.40 元，主要系权益结算的股份支付本期确认股份支付费用相应增加资本公积所致。本期减少 54,389,220.96 元系本期解锁的股权激励部分对应转入资本溢价（股本溢价）所致。

## 56、库存股

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目        | 期初余额           | 本期增加           | 本期减少          | 期末余额           |
|-----------|----------------|----------------|---------------|----------------|
| 限制性股票回购义务 | 117,606,510.00 |                | 49,753,647.00 | 67,852,863.00  |
| 股份回购      | 48,470,526.75  | 281,990,767.44 |               | 330,461,294.19 |
| 合计        | 166,077,036.75 | 281,990,767.44 | 49,753,647.00 | 398,314,157.19 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：  
无

## 57、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                | 期初余额 | 本期发生金额    |                    |                      |         |          |           | 期末余额 |
|-------------------|------|-----------|--------------------|----------------------|---------|----------|-----------|------|
|                   |      | 本期所得税前发生额 | 减：前期计入其他综合收益当期转入损益 | 减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益 | 减：所得税费用 | 税后归属于母公司 | 税后归属于少数股东 |      |
| 一、不能重分类进损益的其他综合收益 |      |           |                    |                      |         |          |           |      |
| 其中：重新计量设定受益计划变动额  |      |           |                    |                      |         |          |           |      |
| 权益法下不能转损益的其他综合收益  |      |           |                    |                      |         |          |           |      |
| 其他权益工具投资公允价值变动    |      |           |                    |                      |         |          |           |      |

|                    |               |               |               |  |            |                |             |               |
|--------------------|---------------|---------------|---------------|--|------------|----------------|-------------|---------------|
| 企业自身信用风险公允价值变动     |               |               |               |  |            |                |             |               |
| 二、将重分类进损益的其他综合收益   | 17,003,654.68 | 42,528,976.68 | 25,448,505.13 |  | 668,041.94 | 16,412,429.61  | -266,433.36 | 33,416,084.29 |
| 其中：权益法下可转损益的其他综合收益 |               |               |               |  |            |                |             |               |
| 其他债权投资公允价值变动       |               |               |               |  |            |                |             |               |
| 金融资产重分类计入其他综合收益的金额 |               |               |               |  |            |                |             |               |
| 其他债权投资信用减值准备       | 111,264.74    | 22,882.58     | 146,457.46    |  | -31,760.34 | -91,814.54     | -603.51     | 19,450.20     |
| 现金流量套期储备           | 24,178,504.58 | 11,745,705.28 | 25,302,047.67 |  | 699,802.28 | -14,256,144.67 | -265,829.85 | 9,922,359.91  |
| 外币财务报表折算差额         | -7,286,114.64 | 30,760,388.82 |               |  |            | 30,760,388.82  |             | 23,474,274.18 |
| 其他综合收益合计           | 17,003,654.68 | 42,528,976.68 | 25,448,505.13 |  | 668,041.94 | 16,412,429.61  | -266,433.36 | 33,416,084.29 |

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：

#### 58、专项储备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目    | 期初余额           | 本期增加         | 本期减少          | 期末余额           |
|-------|----------------|--------------|---------------|----------------|
| 安全生产费 | 329,799,783.94 | 6,142,464.90 | 40,788,507.95 | 295,153,740.89 |
| 合计    | 329,799,783.94 | 6,142,464.90 | 40,788,507.95 | 295,153,740.89 |

#### 59、盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 期初余额           | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额           |
|--------|----------------|------|------|----------------|
| 法定盈余公积 | 325,140,231.58 |      |      | 325,140,231.58 |
| 任意盈余公积 | 638,574.51     |      |      | 638,574.51     |
| 储备基金   |                |      |      |                |
| 企业发展基金 |                |      |      |                |
| 其他     |                |      |      |                |
| 合计     | 325,778,806.09 |      |      | 325,778,806.09 |

#### 60、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目          | 本期               | 上期               |
|-------------|------------------|------------------|
| 调整前上期末未分配利润 | 3,394,273,931.24 | 2,838,336,222.02 |

|                       |                  |                  |
|-----------------------|------------------|------------------|
| 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            | 3,394,273,931.24 | 2,838,336,222.02 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润     | 420,251,817.07   | 741,221,438.01   |
| 减：提取法定盈余公积            |                  | 28,353,749.79    |
| 提取任意盈余公积              |                  |                  |
| 提取一般风险准备              |                  |                  |
| 应付普通股股利               | 159,898,167.99   | 156,929,979.00   |
| 转作股本的普通股股利            |                  |                  |
| 期末未分配利润               | 3,654,627,580.32 | 3,394,273,931.24 |

## 61、营业收入和营业成本

### (1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 本期发生额              |                   | 上期发生额             |                   |
|------|--------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
|      | 收入                 | 成本                | 收入                | 成本                |
| 主营业务 | 92,268,435,072.40  | 90,424,479,598.17 | 74,631,407,365.53 | 72,284,392,592.55 |
| 其他业务 | 8,921,276,858.98   | 8,780,901,452.69  | 6,527,417,299.68  | 6,279,555,151.55  |
| 合计   | 101,189,711,931.38 | 99,205,381,050.86 | 81,158,824,665.21 | 78,563,947,744.10 |



## (2). 合同产生的收入的情况

□适用 √不适用

合同产生的收入说明：

□适用 √不适用

## (3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

## (4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

其他说明：

## 62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 本期发生额          | 上期发生额         |
|---------|----------------|---------------|
| 消费税     |                |               |
| 营业税     |                |               |
| 城市维护建设税 | 21,931,226.58  | 8,981,825.50  |
| 教育费附加   | 16,432,006.15  | 6,603,875.23  |
| 资源税     |                |               |
| 房产税     | 25,075,246.08  | 15,173,786.38 |
| 土地使用税   | 10,858,812.34  | 9,669,331.34  |
| 车船使用税   |                |               |
| 印花税     | 51,568,259.17  | 24,733,981.21 |
| 其他      | 554,198.29     | 755,069.08    |
|         |                |               |
| 合计      | 126,419,748.61 | 65,917,868.74 |

其他说明：

## 63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目             | 本期发生额          | 上期发生额          |
|----------------|----------------|----------------|
| 职工薪酬           | 169,889,542.25 | 192,519,761.97 |
| 包装、仓储及装卸费      | 15,790,499.96  | 14,178,127.68  |
| 差旅交通费          | 20,246,807.54  | 18,008,438.79  |
| 港杂费及报关费、出口信用保险 | 47,509,753.41  | 36,707,424.45  |
| 广告宣传费          | 4,414,412.95   | 7,889,089.62   |
| 业务招待费          | 9,667,291.69   | 6,098,076.27   |
| 其他费用           | 23,102,126.82  | 34,328,636.98  |
| 合计             | 290,620,434.62 | 309,729,555.76 |

**64、管理费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目        | 本期发生额          | 上期发生额          |
|-----------|----------------|----------------|
| 职工薪酬      | 395,972,246.60 | 470,410,923.83 |
| 安全生产费     | 10,069,614.59  | 21,062,724.00  |
| 维修、维护费    | 13,467,731.75  | 24,187,547.30  |
| 折旧及摊销费    | 52,720,668.17  | 46,776,933.49  |
| 中介机构费及咨询费 | 15,683,653.35  | 10,179,216.41  |
| 差旅交通费     | 8,020,238.62   | 7,921,269.75   |
| 办公费及水电汽费  | 11,709,560.54  | 11,368,275.36  |
| 信息系统费     | 7,634,364.49   | 17,663,772.63  |
| 租赁费       | 7,181,992.92   | 5,202,541.40   |
| 业务招待费     | 6,725,594.33   | 6,233,317.89   |
| 其他费用      | 28,761,650.35  | 23,056,210.84  |
| 合计        | 557,947,315.71 | 644,062,732.90 |

**65、研发费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目    | 本期发生额          | 上期发生额          |
|-------|----------------|----------------|
| 材料费   | 202,262,301.74 | 137,889,105.33 |
| 燃料动力费 | 18,641,982.07  | 15,068,919.73  |
| 职工薪酬  | 185,413,844.92 | 138,341,682.42 |
| 折旧及摊销 | 10,724,037.54  | 7,799,126.12   |
| 其他费用  | 13,733,344.64  | 10,332,177.01  |
| 合计    | 430,775,510.91 | 309,431,010.61 |

**66、财务费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 本期发生额          | 上期发生额          |
|--------|----------------|----------------|
| 利息支出   | 384,793,785.23 | 319,567,656.51 |
| 减：贷款贴息 |                | 286,700.00     |
| 减：利息收入 | 35,034,501.15  | 34,745,966.00  |
| 汇兑损益   | -68,368,391.10 | 30,276,199.30  |
| 其他     | 23,329,908.94  | 16,633,166.25  |
| 合计     | 304,720,801.92 | 331,444,356.06 |

**67、其他收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目            | 本期发生额         | 上期发生额         |
|---------------|---------------|---------------|
| 递延收益摊销        | 63,736,501.34 | 42,278,746.03 |
| 福利企业增值税即征即退返还 | 34,063,200.00 | 26,642,280.00 |

|                  |                |                |
|------------------|----------------|----------------|
| 外贸发展专项资金补助       | 15,362,552.00  | 9,468,146.00   |
| 残疾人就业补贴          | 2,430,472.31   | 1,300,029.46   |
| 产值达标奖励           | 1,140,000.00   |                |
| 企业信息化专项资金补助      |                | 3,100,000.00   |
| 优秀企业特别贡献奖        | 1,000,000.00   | 200,000.00     |
| 研发投入补助           | 2,130,000.00   | 1,074,200.00   |
| 千亿工业龙头企业培养奖励     |                | 2,271,100.00   |
| 绿色工厂奖励           |                | 300,000.00     |
| 工业企业销售收入首次突破奖励资金 |                | 1,000,000.00   |
| 浙江省优秀工业产品配套补助    | 2,000,000.00   |                |
| 宁波市制造业单项冠军奖励     |                | 1,000,000.00   |
| 稳岗补贴             | 3,051,725.91   | 1,276,360.46   |
| 出口信用保险补贴         | 1,749,100.00   | 1,267,900.00   |
| 国家标准制定补贴         |                | 5,000,000.00   |
| 质量奖              | 5,012,000.00   | 3,400,000.00   |
| 工业达产扩能稳增长奖励      |                | 14,900,000.00  |
| “凤凰行动”上市专项奖励     | 1,000,000.00   | 10,000,000.00  |
| 财政综合补助           | 25,000,000.00  | 35,000,000.00  |
| 浙江省工业金奖财政配套补助    |                | 15,000,000.00  |
| 高污染燃料锅炉淘汰补助资金    |                | 1,760,000.00   |
| 规模以上企业用电补助       |                | 1,000,000.00   |
| 外贸企业开拓国内市场专项补助   | 7,877,000.00   |                |
| 商贸流通补助           | 3,670,000.00   |                |
| 科技创新大赛优胜奖配套补助    | 1,380,000.00   |                |
| 竞争力企业百强配套补助      | 1,000,000.00   |                |
| 培训补贴             | 1,127,700.00   |                |
| 其他小额政府补助         | 5,789,152.88   | 4,995,395.07   |
| 个税手续费返还          | 1,062,021.91   | 766,267.73     |
| 合计               | 179,581,426.35 | 183,000,424.75 |

## 68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                   | 本期发生额 | 上期发生额         |
|----------------------|-------|---------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益       |       | -2,194,004.40 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益      |       |               |
| 交易性金融资产在持有期间的投资收益    |       |               |
| 其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入 |       |               |
| 债权投资在持有期间取得的利息收入     |       |               |

|                    |               |                 |
|--------------------|---------------|-----------------|
| 其他债权投资在持有期间取得的利息收入 |               |                 |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益   |               |                 |
| 处置其他权益工具投资取得的投资收益  |               |                 |
| 处置债权投资取得的投资收益      |               |                 |
| 处置其他债权投资取得的投资收益    |               |                 |
| 债务重组收益             |               |                 |
| 期货合约投资收益           | 610,536.66    | -122,572,793.88 |
| 银行理财产品收益           | 2,680,962.04  | 8,159,797.15    |
| 远期外汇合约及外汇期权收益      | 10,307,647.15 | -1,454,379.11   |
| 合计                 | 13,599,145.85 | -118,061,380.24 |

### 69、净敞口套期收益

适用 不适用

### 70、公允价值变动收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 产生公允价值变动收益的来源        | 本期发生额         | 上期发生额         |
|----------------------|---------------|---------------|
| 交易性金融资产              | -8,224,942.82 | 34,028,516.05 |
| 其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益 | -8,224,942.82 | 34,028,516.05 |
| 交易性金融负债              |               |               |
| 按公允价值计量的投资性房地产       |               |               |
| 权益工具产生的公允价值变动收益      | 33,581.74     | -99,172.53    |
| 银行理财产品产生的公允价值变动收益    | 112,223.70    | -2,515,475.70 |
| 套期损益                 | 69,084,305.65 | 2,021,958.07  |
| 合计                   | 61,005,168.27 | 33,435,825.89 |

### 71、信用减值损失

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目         | 本期发生额         | 上期发生额          |
|------------|---------------|----------------|
| 应收票据坏账损失   |               |                |
| 应收账款坏账损失   |               |                |
| 其他应收款坏账损失  |               |                |
| 债权投资减值损失   |               |                |
| 其他债权投资减值损失 |               |                |
| 长期应收款坏账损失  |               |                |
| 合同资产减值损失   |               |                |
| 坏账损失       | 19,546,076.87 | -44,548,745.96 |
| 合计         | 19,546,076.87 | -44,548,745.96 |

**72、资产减值损失**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                  | 本期发生额          | 上期发生额          |
|---------------------|----------------|----------------|
| 一、坏账损失              |                |                |
| 二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失 | -22,250,812.30 | -45,440,310.25 |
| 三、长期股权投资减值损失        |                |                |
| 四、投资性房地产减值损失        |                |                |
| 五、固定资产减值损失          |                | -2,842,290.41  |
| 六、工程物资减值损失          |                |                |
| 七、在建工程减值损失          |                |                |
| 八、生产性生物资产减值损失       |                |                |
| 九、油气资产减值损失          |                |                |
| 十、无形资产减值损失          |                |                |
| 十一、商誉减值损失           |                |                |
| 十二、其他               | -939,796.87    | -515,410.48    |
| 合计                  | -23,190,609.17 | -48,798,011.14 |

**73、资产处置收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目       | 本期发生额         | 上期发生额         |
|----------|---------------|---------------|
| 固定资产处置利得 | -4,017,027.25 | -1,023,177.60 |
| 合计       | -4,017,027.25 | -1,023,177.60 |

**74、营业外收入**

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目          | 本期发生额         | 上期发生额        | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|---------------|--------------|---------------|
| 非流动资产处置利得合计 | 5,410,074.50  | 1,014,496.51 | 5,410,074.50  |
| 其他          | 11,320,889.93 | 4,642,326.16 | 11,320,889.93 |
| 合计          | 16,730,964.43 | 5,656,822.67 | 16,730,964.43 |

计入当期损益的政府补助

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**75、营业外支出**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|----|-------|-------|---------------|
|----|-------|-------|---------------|

|             |               |               |               |
|-------------|---------------|---------------|---------------|
| 非流动资产处置损失合计 | 6,248,966.53  | 12,301,656.69 | 6,248,966.53  |
| 无形资产处置损失    |               |               |               |
| 对外捐赠        | 530,400.00    | 533,952.00    | 530,400.00    |
| 其他          | 3,982,760.08  | 922,633.86    | 3,982,760.08  |
| 合计          | 10,762,126.61 | 13,758,242.55 | 10,762,126.61 |

## 76、所得税费用

### (1). 所得税费用表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 本期发生额          | 上期发生额          |
|---------|----------------|----------------|
| 当期所得税费用 | 56,664,644.23  | 182,531,163.24 |
| 递延所得税费用 | 48,877,120.77  | 12,408,192.05  |
| 合计      | 105,541,765.00 | 194,939,355.29 |

### (2). 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                             | 本期发生额          |
|--------------------------------|----------------|
| 利润总额                           | 526,340,087.49 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用               | 131,585,021.87 |
| 子公司适用不同税率的影响                   | -47,886,096.48 |
| 调整以前期间所得税的影响                   | 1,026,900.15   |
| 非应税收入的影响                       | -8,209,725.16  |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响               | 11,381,971.88  |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响        | -12,094,723.05 |
| 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 | 84,698,768.98  |
| 加计扣除影响                         | -54,960,353.19 |
| 所得税费用                          | 105,541,765.00 |

其他说明：

□适用 √不适用

## 77、其他综合收益

√适用 □不适用

详见附注 57

## 78、现金流量表项目

### (1). 收到的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目         | 本期发生额          | 上期发生额          |
|------------|----------------|----------------|
| 利息收入中的现金收入 | 35,034,501.15  | 34,745,966.00  |
| 收到的政府补助    | 142,213,556.76 | 172,719,509.58 |
| 保证金及其他项目   | 42,740,830.93  | 29,979,997.91  |
| 合计         | 219,988,888.84 | 237,445,473.49 |

**(2). 支付的其他与经营活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目         | 本期发生额          | 上期发生额          |
|------------|----------------|----------------|
| 管理费用中的现金支出 | 137,489,981.07 | 130,557,828.29 |
| 销售费用中的现金支出 | 108,576,002.55 | 106,159,754.04 |
| 保证金及其他项目   | 52,801,000.48  | 58,787,345.63  |
| 合计         | 298,866,984.10 | 295,504,927.96 |

**(3). 收到的其他与投资活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目              | 本期发生额 | 上期发生额      |
|-----------------|-------|------------|
| 收回的土地开发保证金、期权费等 |       | 200,000.00 |
| 合计              |       | 200,000.00 |

**(4). 支付的其他与投资活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目         | 本期发生额 | 上期发生额        |
|------------|-------|--------------|
| 支付的土地开发保证金 |       | 8,824,799.30 |
| 合计         |       | 8,824,799.30 |

**(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目             | 本期发生额          | 上期发生额         |
|----------------|----------------|---------------|
| 借款本金           |                | 10,000,000.00 |
| 未终止确认的商业承兑汇票贴现 | 249,206,414.31 |               |
| 合计             | 249,206,414.31 | 10,000,000.00 |

**(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目        | 本期发生额          | 上期发生额          |
|-----------|----------------|----------------|
| 可转换债券发行费用 |                | 4,711,320.74   |
| 归还借款及利息   | 425,833.36     | 10,451,541.64  |
| 股份回购款     | 292,188,744.84 | 101,540,301.81 |
| 租赁负债付款    | 1,669,269.09   |                |
| 合计        | 294,283,847.29 | 116,703,164.19 |

## 79、现金流量表补充资料

## (1). 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 补充资料                             | 本期金额              | 上期金额              |
|----------------------------------|-------------------|-------------------|
| <b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>       |                   |                   |
| 净利润                              | 420,798,322.49    | 735,255,557.57    |
| 加：资产减值准备                         | 23,190,609.17     | 48,798,011.14     |
| 信用减值损失                           | -19,546,076.87    | 44,548,745.96     |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 483,620,843.06    | 348,030,526.16    |
| 使用权资产摊销                          | 1,902,524.16      | 1,769,329.74      |
| 无形资产摊销                           | 15,277,420.53     | 13,959,454.70     |
| 长期待摊费用摊销                         | 20,513,804.67     | 15,544,308.66     |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列） | 4,017,027.25      | 1,023,177.60      |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列）              | 838,892.03        | 11,287,160.18     |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列）              | -61,005,168.27    | -33,435,825.89    |
| 财务费用（收益以“-”号填列）                  | 342,660,269.16    | 316,190,277.42    |
| 投资损失（收益以“-”号填列）                  | -13,599,145.85    | 118,061,380.24    |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）             | 11,817,560.66     | -25,463,503.45    |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）             | 37,638,885.58     | 38,708,583.33     |
| 存货的减少（增加以“-”号填列）                 | 108,852,711.65    | -2,167,587,708.70 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）            | -1,259,942,142.27 | -2,095,984,174.01 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）            | 852,185,512.18    | 1,218,443,403.66  |
| 其他                               | 28,494,874.35     | 31,514,412.38     |
| 经营活动产生的现金流量净额                    | 997,716,723.68    | -1,379,336,883.31 |
| <b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>     |                   |                   |
| 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                         |                   |                   |
| <b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>         |                   |                   |
| 现金的期末余额                          | 548,331,156.55    | 1,016,263,710.87  |
| 减：现金的期初余额                        | 1,016,263,710.87  | 876,826,192.68    |
| 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                     | -467,932,554.32   | 139,437,518.19    |



## (2). 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (3). 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (4). 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                          | 期末余额           | 期初余额             |
|-----------------------------|----------------|------------------|
| 一、现金                        | 548,331,156.55 | 1,016,263,710.87 |
| 其中：库存现金                     | 219,352.26     | 249,788.44       |
| 可随时用于支付的银行存款                | 548,111,804.29 | 1,016,013,922.43 |
| 可随时用于支付的其他货币资金              |                |                  |
| 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              | 548,331,156.55 | 1,016,263,710.87 |
| 其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物 |                |                  |

其他说明：

□适用 √不适用

## 80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用 √不适用

## 81、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 期末账面价值         | 受限原因  |
|--------|----------------|-------|
| 货币资金   | 136,672,025.34 | 保证金   |
| 存货     | 24,107,762.13  | 期货质押金 |
| 固定资产   | 162,700,677.06 | 抵押贷款  |
| 无形资产   | 58,902,232.86  | 抵押贷款  |
| 应收款项融资 | 3,597,303.60   | 质押开票  |
| 合计     | 385,980,000.99 | /     |

## 82、外币货币性项目

## (1). 外币货币性项目

√适用 □不适用

单位：元

| 项目    | 期末外币余额            | 折算汇率   | 期末折算人民币<br>余额    |
|-------|-------------------|--------|------------------|
| 货币资金  |                   |        | 173,729,533.42   |
| 其中：美元 | 22,968,918.68     | 6.9646 | 159,969,331.04   |
| 欧元    | 996,201.75        | 7.4229 | 7,394,705.97     |
| 港币    | 27,688.20         | 0.8933 | 24,733.04        |
| 韩元    | 51,398,362.00     | 0.0055 | 283,874.75       |
| 日元    | 30,617,003.00     | 0.0524 | 1,603,045.04     |
| 泰铢    | 1,901,601.92      | 0.2014 | 383,024.54       |
| 越南盾   | 13,700,714,797.00 | 0.0003 | 4,070,819.04     |
| 应收账款  |                   |        | 1,193,172,145.21 |
| 其中：美元 | 161,377,197.46    | 6.9646 | 1,123,927,629.42 |
| 欧元    | 7,068,656.32      | 7.4229 | 52,469,929.00    |
| 日元    | 83,118,920.00     | 0.0524 | 4,351,940.41     |
| 越南盾   | 41,809,555,639.00 | 0.0003 | 12,422,646.38    |
| 应付账款  |                   |        | 1,876,082,671.63 |
| 其中：美元 | 266,039,530.89    | 6.9646 | 1,852,858,916.81 |
| 欧元    | 1,276,064.81      | 7.4229 | 9,472,101.48     |
| 日元    | 42,829,528.00     | 0.0524 | 2,242,468.43     |
| 泰铢    | 25,272.00         | 0.2014 | 5,090.34         |
| 越南盾   | 38,641,873,402.00 | 0.0003 | 11,481,450.15    |
| 韩元    | 4,100,000.00      | 0.0055 | 22,644.43        |
| 短期借款  |                   |        | 215,699,364.41   |
| 其中：美元 | 30,970,818.77     | 6.9646 | 215,699,364.41   |

**(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

本公司合并财务报表中包含七个境外经营实体，分别为香港铭泰国际实业有限公司、金田铜业（越南）有限公司、金田铜业日本株式会社、金田铜业（美国）有限公司、金田铜业（德国）有限公司、金田铜业（香港）有限公司及金田（新加坡）国际实业有限公司。

香港铭泰国际实业有限公司、金田铜业（香港）有限公司、金田（新加坡）国际实业有限公司及金田铜业（美国）有限公司以美元为记账本位币，金田铜业（越南）有限公司以越南盾为记账本位币，金田铜业日本株式会社以日元为记账本位币，金田铜业（德国）有限公司以欧元为记账本位币。

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

### 83、套期

√适用 □不适用

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的相关的定性和定量信息：

本公司使用商品期货合约对本公司承担的商品价格风险进行套期保值。本公司使用的商品期货合约主要为上海期货交易所、伦敦金属交易所或纽约商品期货交易所的阴极铜商品期货合约。

本公司的套期保值分类为现金流量套期及公允价值套期。在对应套期关系开始时，本公司对其进行了正式指定，并准备了关于套期关系、风险管理目标和套期策略等的正式书面文件。

#### 1. 现金流量套期

本公司使用商品期货合约对铜产品的预期销售进行套期，以此来规避本公司承担的随着阴极铜市场价格的波动，相关铜产品的预期销售带来的预计未来现金流量发生波动的风险。

| 被套项目     | 套期工具   | 套期方式                   |
|----------|--------|------------------------|
| 铜产品的预期销售 | 商品期货合约 | 商品期货合约锁定铜产品预销售未来现金流量波动 |

#### 2. 公允价值套期

本公司主要从事铜产品加工业务，持有的各类存货及已定价采购交易面临铜的价格变动风险。因此，本公司使用商品期货合约进行套期，以此来规避本公司承担的随着阴极铜市场价格的波动，相关存货及已定价采购交易预计未来公允价值发生波动的风险。

| 被套项目       | 套期工具   | 套期方式                     |
|------------|--------|--------------------------|
| 存货及已定价采购交易 | 商品期货合约 | 商品期货合约锁定存货及已定价采购交易未来价格波动 |

### 84、政府补助

#### (1). 政府补助基本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 种类          | 金额             | 列报项目               | 计入当期损益的金额      |
|-------------|----------------|--------------------|----------------|
| 计入递延收益的政府补助 | 57,802,700.00  | 详见第十节（七）51<br>递延收益 | 63,736,501.34  |
| 计入其他收益的政府补助 | 114,782,903.10 | 详见第十节（七）67<br>其他收益 | 114,782,903.10 |

#### (2). 政府补助退回情况

□适用 √不适用

其他说明：

#### 报告期冲减成本费用的政府补助

| 补助项目 | 种类    | 本期 | 上期         | 冲减的成本费用项目 |
|------|-------|----|------------|-----------|
| 贷款贴息 | 与收益相关 |    | 286,700.00 | 财务费用      |

| 补助项目 | 种类 | 本期 | 上期         | 冲减的成本<br>费用项目 |
|------|----|----|------------|---------------|
| 合计   |    |    | 286,700.00 |               |

**85、其他**

适用 不适用

**八、合并范围的变更****1、非同一控制下企业合并**

适用 不适用

**2、同一控制下企业合并**

适用 不适用

**3、反向购买**

适用 不适用

**4、处置子公司**

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**5、其他原因的合并范围变动**

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

适用 不适用

1、报告期内注销子公司

无。

2、报告期内新设子公司

2022 年度，公司新设宁波金田电磁科技有限公司，从成立之日起纳入合并报表范围。

**6、其他**

适用 不适用

## 九、在其他主体中的权益

## 1、在子公司中的权益

## (1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

| 子公司名称          | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例(%) |     | 取得方式     |
|----------------|-------|-----|------|---------|-----|----------|
|                |       |     |      | 直接      | 间接  |          |
| 宁波金田有色金属材料有限公司 | 宁波    | 宁波  | 制造业  | 100     |     | 投资设立     |
| 宁波金田铜管有限公司     | 宁波    | 宁波  | 制造业  | 100     |     | 投资设立     |
| 宁波杰克龙精工有限公司    | 宁波    | 宁波  | 制造业  | 100     |     | 投资设立     |
| 宁波金田新材料有限公司    | 宁波    | 宁波  | 制造业  | 100     |     | 投资设立     |
| 宁波金田高导新材料有限公司  | 宁波    | 宁波  | 制造业  | 100     |     | 投资设立     |
| 宁波金田进出口有限公司    | 宁波    | 宁波  | 贸易   | 100     |     | 投资设立     |
| 金田铜业(美国)有限公司   | 美国    | 美国  | 贸易   | 100     |     | 投资设立     |
| 香港铭泰国际实业有限公司   | 香港    | 香港  | 贸易   | 100     |     | 投资设立     |
| 宁波科田磁业股份有限公司   | 宁波    | 宁波  | 制造业  | 91.14   |     | 同一控制合并   |
| 宁波金田电材有限公司     | 宁波    | 宁波  | 制造业  | 100     |     | 非同一控制下合并 |
| 金田铜业(越南)有限公司   | 越南    | 越南  | 制造业  | 100     |     | 投资设立     |
| 宁波金田国际物流有限公司   | 宁波    | 宁波  | 运输代理 |         | 100 | 投资设立     |
| 金田铜业日本株式会社     | 日本    | 日本  | 咨询   |         | 100 | 投资设立     |
| 金田铜业(德国)有限公司   | 德国    | 德国  | 咨询   |         | 100 | 投资设立     |
| 广东金田铜业有限公司     | 广东    | 广东  | 制造业  | 100     |     | 投资设立     |
| 重庆金田铜业有限公司     | 重庆    | 重庆  | 制造业  | 100     |     | 投资设立     |
| 重庆金田博创国际贸易有限公司 | 重庆    | 重庆  | 贸易   |         | 100 | 投资设立     |
| 江苏兴荣铜业有限公司     | 江苏    | 江苏  | 制造业  | 61      |     | 非同一控制下合并 |
| 江苏兴荣兆邦金属有限公司   | 江苏    | 江苏  | 制造业  |         | 61  | 非同一控制下合并 |

|                 |     |     |       |     |       |      |
|-----------------|-----|-----|-------|-----|-------|------|
| 宁波金田博远国际贸易有限公司  | 宁波  | 宁波  | 贸易    | 100 |       | 投资设立 |
| 宁波金田致远国际贸易有限公司  | 宁波  | 宁波  | 贸易    |     | 100   | 投资设立 |
| 广东金田新材料有限公司     | 广东  | 广东  | 制造业   | 100 |       | 投资设立 |
| 宁波金田新材供应链有限公司   | 宁波  | 宁波  | 供应链管理 |     | 100   | 投资设立 |
| 金田（新加坡）国际实业有限公司 | 新加坡 | 新加坡 | 贸易    |     | 100   | 投资设立 |
| 宁波金田诚远国际贸易有限公司  | 宁波  | 宁波  | 贸易    |     | 100   | 投资设立 |
| 江苏金田新材料有限公司     | 江苏  | 江苏  | 制造业   |     | 100   | 投资设立 |
| 包头科田磁业有限公司      | 包头  | 包头  | 制造业   |     | 91.14 | 投资设立 |
| 宁波金田鹏远国际贸易有限公司  | 宁波  | 宁波  | 贸易    |     | 100   | 投资设立 |
| 宁波金田晟远国际贸易有限公司  | 宁波  | 宁波  | 贸易    |     | 100   | 投资设立 |
| 金田铜业（香港）有限公司    | 香港  | 香港  | 贸易    |     | 100   | 投资设立 |
| 宁波金田电磁科技有限公司    | 宁波  | 宁波  | 制造业   |     | 100   | 投资设立 |

**(2). 重要的非全资子公司**

适用 不适用

**(3). 重要非全资子公司的主要财务信息**

适用 不适用

**(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制**

适用 不适用

**(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持**

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**2、 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易**

□适用 √不适用

**3、 在合营企业或联营企业中的权益**

□适用 √不适用

**4、 重要的共同经营**

□适用 √不适用

**5、 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

□适用 √不适用

**6、 其他**

□适用 √不适用

**十、与金融工具相关的风险**

√适用 □不适用

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

**（一）信用风险**

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

**（二）市场风险****1. 利率风险**

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于银行短期借款及银行长期借款。公司通过降低浮动利率借款比例、合理控制借款总额等措施降低利率风险。

截止 2022 年 12 月 31 日，在其他变量保持不变的情况下，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降 100 个基点，对本公司的净利润影响如下：

| 利率变化       | 对净利润的影响（万元） |
|------------|-------------|
| 上升 100 个基点 | -1,890.70   |
| 下降 100 个基点 | +1,890.70   |

注：公司部分借款为固定利率，借款利率的上升或下浮对该部分借款无影响。

**2. 汇率风险**

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低汇率风险。此外，公司还可能签署远期外汇合约或货币互换合约以达到规避汇率风险的目的。

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

| 项目   | 期末余额             |               |            |            |           |              |               | 合计               |
|------|------------------|---------------|------------|------------|-----------|--------------|---------------|------------------|
|      | 美元               | 欧元            | 韩元         | 泰铢         | 港币        | 日元           | 越南盾           |                  |
| 货币资金 | 159,969,331.04   | 7,394,705.97  | 283,874.75 | 383,024.54 | 24,733.04 | 1,603,045.04 | 4,070,819.04  | 173,729,533.42   |
| 应收账款 | 1,123,927,629.42 | 52,469,929.00 |            |            |           | 4,351,940.41 | 12,422,646.38 | 1,193,172,145.21 |
| 应付账款 | 1,852,858,916.81 | 9,472,101.48  | 22,644.43  | 5,090.34   |           | 2,242,468.43 | 11,481,450.15 | 1,876,082,671.64 |
| 短期借款 | 215,699,364.41   |               |            |            |           |              |               | 215,699,364.41   |
| 合计   | 3,352,455,241.68 | 69,336,736.45 | 306,519.18 | 388,114.88 | 24,733.04 | 8,197,453.88 | 27,974,915.57 | 3,458,683,714.68 |

截止 2022 年 12 月 31 日，在所有其他变量保持不变的情况下，如果人民币对美元等货币升值或贬值 1%，对本公司净利润的影响如下：

| 汇率变化  | 对净利润的影响（万元） |
|-------|-------------|
| 上升 1% | -543.66     |
| 下降 1% | +543.66     |

### 3. 流动性风险

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

于 2022 年 12 月 31 日，本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

| 项目          | 2022.12.31       |                  |       |                   |
|-------------|------------------|------------------|-------|-------------------|
|             | 1 年以内            | 1-5 年            | 5 年以上 | 合计                |
| 短期借款        | 2,139,582,403.46 |                  |       | 2,139,582,403.46  |
| 应付票据        | 877,815,118.39   |                  |       | 877,815,118.39    |
| 应付账款        | 2,825,776,693.36 |                  |       | 2,825,776,693.36  |
| 其他应付款       | 138,326,748.18   |                  |       | 138,326,748.18    |
| 一年内到期的非流动负债 | 828,907,722.54   |                  |       | 828,907,722.54    |
| 长期借款        |                  | 2,150,250,000.00 |       | 2,150,250,000.00  |
| 应付债券        |                  | 1,344,241,617.69 |       | 1,344,241,617.69  |
| 租赁负债        |                  | 5,401,754.95     |       | 5,401,754.95      |
| 合计          | 6,810,408,685.93 | 3,499,893,372.64 |       | 10,310,302,058.57 |



## 十一、公允价值的披露

## 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                          | 期末公允价值        |            |                |                |
|-----------------------------|---------------|------------|----------------|----------------|
|                             | 第一层次公允价值计量    | 第二层次公允价值计量 | 第三层次公允价值计量     | 合计             |
| <b>一、持续的公允价值计量</b>          |               |            |                |                |
| (一) 交易性金融资产                 | 11,108,198.90 | 111,603.58 | 117,112,223.70 | 128,332,026.18 |
| 1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产    | 11,108,198.90 | 111,603.58 |                | 11,219,802.48  |
| (1) 债务工具投资                  |               |            |                |                |
| (2) 权益工具投资                  | 147,207.27    |            |                | 147,207.27     |
| (3) 衍生金融资产                  | 10,960,991.63 | 111,603.58 |                | 11,072,595.21  |
| 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 |               |            | 117,112,223.70 | 117,112,223.70 |
| (1) 债务工具投资                  |               |            |                |                |
| (2) 权益工具投资                  |               |            |                |                |
| (3) 银行理财产品                  |               |            | 117,112,223.70 | 117,112,223.70 |
| (二) 其他债权投资                  |               |            |                |                |
| (三) 其他权益工具投资                |               |            | 10,000,000.00  | 10,000,000.00  |
| (四) 投资性房地产                  |               |            |                |                |
| 1. 出租用的土地使用权                |               |            |                |                |
| 2. 出租的建筑物                   |               |            |                |                |
| 3. 持有并准备增值后转让的土地使用权         |               |            |                |                |
| (五) 生物资产                    |               |            |                |                |
| 1. 消耗性生物资产                  |               |            |                |                |
| 2. 生产性生物资产                  |               |            |                |                |
| (六) 应收款项融资                  |               |            | 225,782,432.71 | 225,782,432.71 |
| <b>持续以公允价值计量的资产总额</b>       | 11,108,198.90 | 111,603.58 | 352,894,656.41 | 364,114,458.89 |
| (七) 交易性金融负债                 | 58,427,504.49 | 345,450.00 |                | 58,772,954.49  |
| 1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债    | 58,427,504.49 | 345,450.00 |                | 58,772,954.49  |
| 其中：发行的交易性债券                 |               |            |                |                |
| 衍生金融负债                      | 58,427,504.49 | 345,450.00 |                | 58,772,954.49  |
| 其他                          |               |            |                |                |

|                             |               |            |  |               |
|-----------------------------|---------------|------------|--|---------------|
| 2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债 |               |            |  |               |
| 持续以公允价值计量的负债总额              | 58,427,504.49 | 345,450.00 |  | 58,772,954.49 |
| 二、非持续的公允价值计量                |               |            |  |               |
| （一）持有待售资产                   |               |            |  |               |
| 非持续以公允价值计量的资产总额             |               |            |  |               |
| 非持续以公允价值计量的负债总额             |               |            |  |               |

## 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

本公司将购买的银行理财产品、应收款项融资划分为第三层次公允价值计量项目。

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

适用 不适用

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

适用 不适用

## 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

## 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

## 9、其他

适用 不适用

## 十二、 关联方及关联交易

### 1、 本企业的母公司情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

| 母公司名称        | 注册地 | 业务性质   | 注册资本     | 母公司对本企业的持股比例 (%) | 母公司对本企业的表决权比例 (%) |
|--------------|-----|--------|----------|------------------|-------------------|
| 宁波金田投资控股有限公司 | 宁波  | 实业项目投资 | 2,280.00 | 28.15            | 28.15             |

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是宁波金田投资控股有限公司的实际控制人为楼国强、陆小咪夫妇。本公司的实际控制人为楼国强、陆小咪及楼城。

### 2、 本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

√适用 □不适用

详见第十节 第九项 1、在子公司中的权益

### 3、 本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

### 4、 其他关联方情况

□适用 √不适用

### 5、 关联交易情况

#### (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

□适用 √不适用

出售商品/提供劳务情况表

□适用 √不适用

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

□适用 √不适用

#### (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

□适用 √不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3).

**(4). 关联租赁情况**

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用

**(5). 关联担保情况**

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

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 |
|--------------|--------------|------------|------------|------------|
| 宁波金田投资控股有限公司 | 55,000.00    | 2019-04-30 | 2022-04-30 | 是          |
| 宁波金田投资控股有限公司 | 66,000.00    | 2019-12-23 | 2024-08-01 | 否          |
| 宁波金田投资控股有限公司 | 90,000.00    | 2020-03-03 | 2023-03-03 | 是          |
| 宁波金田投资控股有限公司 | 40,000.00    | 2020-03-03 | 2023-03-03 | 是          |
| 宁波金田投资控股有限公司 | 120,000.00   | 2020-04-13 | 2023-04-12 | 否          |
| 宁波金田投资控股有限公司 | 20,000.00    | 2020-04-27 | 2023-04-27 | 是          |
| 宁波金田投资控股有限公司 | 39,000.00    | 2020-06-30 | 2023-06-30 | 是          |
| 宁波金田投资控股有限公司 | 24,000.00    | 2020-07-03 | 2023-07-03 | 是          |
| 宁波金田投资控股有限公司 | 1,500.00 万美元 | 2020-08-07 | 2025-08-06 | 否          |
| 宁波金田投资控股有限公司 | 20,000.00    | 2020-12-18 | 2022-06-17 | 是          |
| 宁波金田投资控股有限公司 | 3,600.00 万美元 | 2020-07-03 | 2027-07-02 | 是          |
| 宁波金田投资控股有限公司 | 400.00 万美元   | 2020-07-03 | 2027-07-02 | 否          |

|              |              |            |            |   |
|--------------|--------------|------------|------------|---|
| 宁波金田投资控股有限公司 | 85,000.00    | 2021-01-19 | 2024-01-19 | 否 |
| 宁波金田投资控股有限公司 | 40,000.00    | 2021-01-19 | 2024-01-19 | 否 |
| 宁波金田投资控股有限公司 | 40,000.00    | 2021-02-03 | 2027-02-02 | 是 |
| 宁波金田投资控股有限公司 | 26,000.00    | 2021-02-03 | 2027-02-02 | 是 |
| 宁波金田投资控股有限公司 | 40,000.00    | 2020-03-03 | 2023-03-03 | 否 |
| 宁波金田投资控股有限公司 | 20,000.00    | 2020-03-03 | 2023-03-03 | 是 |
| 宁波金田投资控股有限公司 | 300.00 万美元   | 2021-03-02 | 2024-03-02 | 否 |
| 宁波金田投资控股有限公司 | 2,800.00 万美元 | 2021-03-02 | 2024-03-02 | 否 |
| 宁波金田投资控股有限公司 | 14,000.00    | 2021-03-23 | 2022-06-22 | 是 |
| 宁波金田投资控股有限公司 | 44,000.00    | 2021-05-21 | 2022-08-20 | 是 |
| 宁波金田投资控股有限公司 | 5,000.00     | 2021-05-31 | 2022-05-30 | 是 |
| 宁波金田投资控股有限公司 | 30,000.00    | 2021-06-10 | 2022-06-09 | 是 |
| 宁波金田投资控股有限公司 | 5,000.00     | 2021-07-13 | 2024-07-13 | 否 |
| 宁波金田投资控股有限公司 | 34,000.00    | 2021-08-24 | 2022-11-23 | 是 |
| 宁波金田投资控股有限公司 | 8,000.00     | 2021-09-29 | 2022-09-29 | 是 |
| 宁波金田投资控股有限公司 | 10,000.00    | 2021-10-22 | 2022-10-21 | 是 |
| 宁波金田投资控股有限公司 | 5,000.00     | 2021-10-27 | 2022-10-26 | 是 |
| 宁波金田投资控股有限公司 | 1,000.00     | 2021-12-10 | 2022-12-10 | 是 |
| 宁波金田投资控股有限公司 | 80,000.00    | 2022-01-04 | 2025-01-04 | 是 |
| 宁波金田投资控股有限公司 | 5,000.00     | 2022-01-10 | 2023-01-09 | 是 |
| 宁波金田投资控股有限公司 | 5,000.00     | 2022-01-12 | 2023-01-11 | 是 |
| 宁波金田投资控股有限公司 | 10,000.00    | 2022-01-19 | 2023-01-17 | 是 |
| 宁波金田投资控股有限公司 | 20,000.00    | 2022-01-13 | 2023-04-12 | 否 |
| 宁波金田投资控股有限公司 | 79,000.00    | 2022-01-25 | 2025-01-25 | 是 |

|              |              |            |            |   |
|--------------|--------------|------------|------------|---|
| 宁波金田投资控股有限公司 | 6,000.00 万美元 | 2022-02-21 | 2027-02-21 | 否 |
| 宁波金田投资控股有限公司 | 20,000.00    | 2022-03-08 | 2025-03-08 | 否 |
| 宁波金田投资控股有限公司 | 10,000.00    | 2022-03-08 | 2025-03-08 | 否 |
| 宁波金田投资控股有限公司 | 110,000.00   | 2022-03-08 | 2025-03-08 | 否 |
| 宁波金田投资控股有限公司 | 33,000.00    | 2022-03-08 | 2023-03-07 | 否 |
| 宁波金田投资控股有限公司 | 10,000.00    | 2022-03-11 | 2023-06-10 | 否 |
| 宁波金田投资控股有限公司 | 10,000.00    | 2022-02-17 | 2023-02-14 | 是 |
| 宁波金田投资控股有限公司 | 10,000.00    | 2021-02-03 | 2027-02-02 | 否 |
| 宁波金田投资控股有限公司 | 23,000.00    | 2021-02-03 | 2027-02-02 | 否 |
| 宁波金田投资控股有限公司 | 80,000.00    | 2022-04-02 | 2025-04-02 | 否 |
| 宁波金田投资控股有限公司 | 18,000.00    | 2022-04-06 | 2027-04-06 | 否 |
| 宁波金田投资控股有限公司 | 10,000.00    | 2022-05-25 | 2023-08-24 | 否 |
| 宁波金田投资控股有限公司 | 7,000.00     | 2022-03-24 | 2023-06-23 | 否 |
| 宁波金田投资控股有限公司 | 18,000.00    | 2022-06-24 | 2025-06-24 | 否 |
| 宁波金田投资控股有限公司 | 18,000.00    | 2022-06-24 | 2025-06-24 | 否 |
| 宁波金田投资控股有限公司 | 22,000.00    | 2022-07-08 | 2023-07-07 | 否 |
| 宁波金田投资控股有限公司 | 39,000.00    | 2022-07-20 | 2023-07-19 | 否 |
| 宁波金田投资控股有限公司 | 7,000.00     | 2022-08-25 | 2023-11-24 | 否 |
| 宁波金田投资控股有限公司 | 20,000.00    | 2022-11-25 | 2027-11-25 | 否 |
| 宁波金田投资控股有限公司 | 1,725.00 万美元 | 2020-08-07 | 2027-10-11 | 否 |
| 宁波金田投资控股有限公司 | 89,000.00    | 2022-12-15 | 2027-12-15 | 否 |
| 宁波金田投资控股有限公司 | 20,000.00    | 2022-12-15 | 2027-12-15 | 否 |
| 宁波金田投资控股有限公司 | 50,000.00    | 2022-12-15 | 2027-12-15 | 否 |

关联担保情况说明

适用 不适用

**(6). 关联方资金拆借**

□适用 √不适用

**(7). 关联方资产转让、债务重组情况**

□适用 √不适用

**(8). 关键管理人员报酬**

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

| 项目       | 本期发生额    | 上期发生额    |
|----------|----------|----------|
| 关键管理人员报酬 | 3,834.12 | 2,881.47 |

**(9). 其他关联交易**

√适用 □不适用

2022 年度，公司引入员工激励机制，通过员工持股平台对全资子公司科田磁业进行增资，共计增资 6,561.00 万元。公司董事、总经理楼城，董事、副总经理楼国君，原董事、副总经理杨建军（已离职），董事徐卫平，副总经理兼董事会秘书丁星驰，副总经理郑敦敦，副总经理傅万成，副总经理邵钢，副总经理梁刚，副总经理余燕，财务负责人王瑞，助理总裁王红波（董监高配偶）参与了本次增资。

**6、 关联方应收应付款项****(1). 应收项目**

□适用 √不适用

**(2). 应付项目**

□适用 √不适用

**7、 关联方承诺**

□适用 √不适用

**8、 其他**

□适用 √不适用

**十三、 股份支付****1、 股份支付总体情况**

√适用 □不适用

单位：股 币种：人民币

|                               |               |
|-------------------------------|---------------|
| 公司本期授予的各项权益工具总额               | 14,580,000.00 |
| 公司本期行权的各项权益工具总额               | 11,392,560.00 |
| 公司本期失效的各项权益工具总额               | 575,040.00    |
| 公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限   |               |
| 公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限 |               |

**2、 以权益结算的股份支付情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

|                       |   |
|-----------------------|---|
| 授予日权益工具公允价值的确定方法      | 1、限制性股票激励计划及本公司员工持股计划：公司以授予日股票收盘价，结合 B-S 期权定价模型对授予日权益工具公允价值进行确定。<br>2、子公司科田磁业员工持股计划：以收益法评估确定。 |
| 可行权权益工具数量的确定依据        | 公司将在每个资产负债表日，根据最新取得的可解除限售人数变动、业绩指标完成情况等后续信息，修正预计可行权权益工具数量                                     |
| 本期估计与上期估计有重大差异的原因     | 不适用   |
| 以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额 | 110,407,574.02  |
| 本期以权益结算的股份支付确认的费用总额   | 63,140,917.40   |

**3、以现金结算的股份支付情况**

□适用 √不适用

**4、股份支付的修改、终止情况**

□适用 √不适用

**5、其他**

□适用 √不适用

**十四、承诺及或有事项****1、重要承诺事项**

√适用 □不适用

截止 2022 年 12 月 31 日，本公司尚未到期的不可撤销信用证余额为美元 402,516,416.80 元、欧元 1,482,640.00 元、人民币 22,869,000.00 元。

除上述或有事项外，本公司无需要披露的其他承诺及或有事项本公司不存在需要披露的重要承诺事项。

**2、或有事项****(1). 资产负债表日存在的重要或有事项**

□适用 √不适用

**(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：**

□适用 √不适用

**3、其他**

□适用 √不适用

**十五、资产负债表日后事项****1、重要的非调整事项**

□适用 √不适用



**2、 利润分配情况**

适用 不适用

**3、 销售退回**

适用 不适用

**4、 其他资产负债表日后事项说明**

适用 不适用

**十六、 其他重要事项**

**1、 前期会计差错更正**

**(1). 追溯重述法**

适用 不适用

**(2). 未来适用法**

适用 不适用

**2、 债务重组**

适用 不适用

**3、 资产置换**

**(1). 非货币性资产交换**

适用 不适用

**(2). 其他资产置换**

适用 不适用

**4、 年金计划**

适用 不适用

**5、 终止经营**

适用 不适用

**6、 分部信息**

**(1). 报告分部的确定依据与会计政策**

适用 不适用

**(2). 报告分部的财务信息**

适用 不适用

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

适用 不适用

**(4). 其他说明**

适用 不适用

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

## 8、其他

适用 不适用

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

## 1、应收账款

## (1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄         | 期末账面余额         |
|------------|----------------|
| 1 年以内      |                |
| 其中：1 年以内分项 |                |
| 1 年以内      | 928,679,915.34 |
| 1 年以内小计    | 928,679,915.34 |
| 1 至 2 年    |                |
| 2 至 3 年    |                |
| 3 年以上      | 99,994.93      |
| 3 至 4 年    |                |
| 4 至 5 年    |                |
| 5 年以上      |                |
| 合计         | 928,779,910.27 |

## (2). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别        | 期末余额           |        |              |          |                | 期初余额             |        |              |          |                  |
|-----------|----------------|--------|--------------|----------|----------------|------------------|--------|--------------|----------|------------------|
|           | 账面余额           |        | 坏账准备         |          | 账面价值           | 账面余额             |        | 坏账准备         |          | 账面价值             |
|           | 金额             | 比例 (%) | 金额           | 计提比例 (%) |                | 金额               | 比例 (%) | 金额           | 计提比例 (%) |                  |
| 按单项计提坏账准备 |                |        |              |          |                |                  |        |              |          |                  |
| 其中：       |                |        |              |          |                |                  |        |              |          |                  |
| 按组合计提坏账准备 | 928,779,910.27 | 100.00 | 3,770,299.38 | 0.41     | 925,009,610.89 | 1,098,737,143.78 | 100.00 | 4,150,618.36 | 0.38     | 1,094,586,525.42 |
| 其中：       |                |        |              |          |                |                  |        |              |          |                  |
| 组合 1      | 194,273,659.22 | 20.92  |              |          | 194,273,659.22 | 278,815,945.29   | 25.38  |              |          | 278,815,945.29   |
| 组合 2      | 734,506,251.05 | 79.08  | 3,770,299.38 | 0.51     | 730,735,951.67 | 819,921,198.49   | 74.62  | 4,150,618.36 | 0.51     | 815,770,580.13   |
| 合计        | 928,779,910.27 | /      | 3,770,299.38 | /        | 925,009,610.89 | 1,098,737,143.78 | /      | 4,150,618.36 | /        | 1,094,586,525.42 |

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：组合 2

单位：元 币种：人民币

| 名称    | 期末余额           |              |          |
|-------|----------------|--------------|----------|
|       | 应收账款           | 坏账准备         | 计提比例 (%) |
| 1 年以内 | 734,406,256.12 | 3,670,304.45 | 0.50     |
| 1-2 年 |                |              | 20.00    |
| 2-3 年 |                |              | 50.00    |
| 3 年以上 | 99,994.93      | 99,994.93    | 100.00   |
| 合计    | 734,506,251.05 | 3,770,299.38 |          |

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用**(3). 坏账准备的情况**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别               | 期初余额         | 本期变动金额 |            |            |      | 期末余额         |
|------------------|--------------|--------|------------|------------|------|--------------|
|                  |              | 计提     | 收回或转回      | 转销或核销      | 其他变动 |              |
| 单项计提预期信用损失的应收账款  |              |        |            |            |      |              |
| 按组合计提预期信用损失的应收账款 | 4,150,618.36 |        | 213,444.23 | 166,874.75 |      | 3,770,299.38 |
| 其中：组合 1          |              |        |            |            |      |              |
| 组合 2             | 4,150,618.36 |        | 213,444.23 | 166,874.75 |      | 3,770,299.38 |
| 合计               | 4,150,618.36 |        | 213,444.23 | 166,874.75 |      | 3,770,299.38 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用**(4). 本期实际核销的应收账款情况**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目        | 核销金额       |
|-----------|------------|
| 实际核销的应收账款 | 166,874.75 |

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用**(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 期末余额           | 占应收账款期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备期末余额   |
|------|----------------|--------------------|------------|
| 第一名  | 164,473,551.13 | 17.71              |            |
| 第二名  | 52,087,448.42  | 5.61               | 260,437.24 |
| 第三名  | 24,481,144.60  | 2.64               | 122,405.72 |
| 第四名  | 22,972,271.85  | 2.47               | 114,861.36 |
| 第五名  | 22,531,924.28  | 2.43               |            |
| 合计   | 286,546,340.28 | 30.86              | 497,704.32 |

其他说明

**(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款**

□适用 √不适用

**(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**2、其他应收款****项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目    | 期末余额             | 期初余额             |
|-------|------------------|------------------|
| 应收利息  |                  |                  |
| 应收股利  |                  |                  |
| 其他应收款 | 1,553,149,433.47 | 1,329,276,887.28 |
| 合计    | 1,553,149,433.47 | 1,329,276,887.28 |

其他说明：

□适用 √不适用

**应收利息****(1). 应收利息分类**

□适用 √不适用

**(2). 重要逾期利息**

□适用 √不适用

**(3). 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**(4). 应收股利**

□适用 √不适用

## (5). 重要的账龄超过1年的应收股利

□适用 √不适用

## (6). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 其他应收款

## (1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄        | 期末账面余额           |
|-----------|------------------|
| 1年以内      |                  |
| 其中：1年以内分项 |                  |
| 1年以内      | 1,547,979,986.04 |
| 1年以内小计    | 1,547,979,986.04 |
| 1至2年      | 3,217,726.60     |
| 2至3年      | 5,255,075.92     |
| 3年以上      | 2,387,414.89     |
| 3至4年      |                  |
| 4至5年      |                  |
| 5年以上      |                  |
| 合计        | 1,558,840,203.45 |

## (2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 款项性质              | 期末账面余额           | 期初账面余额           |
|-------------------|------------------|------------------|
| 备用金及员工借支          | 2,783,031.45     | 591,354.99       |
| 合并范围关联方往来         | 1,474,011,171.30 | 1,262,267,214.30 |
| 期货保证金、海关保证金及其他保证金 | 78,793,861.67    | 69,516,126.12    |
| 应收出口退税及其他         | 3,252,139.03     | 1,635,240.55     |
| 合计                | 1,558,840,203.45 | 1,334,009,935.96 |

## (3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 坏账准备        | 第一阶段         | 第二阶段                 | 第三阶段                 | 合计           |
|-------------|--------------|----------------------|----------------------|--------------|
|             | 未来12个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) |              |
| 2022年1月1日余额 | 4,733,048.68 |                      |                      | 4,733,048.68 |
| 2022年1月1日余  |              |                      |                      |              |

|                   |              |  |           |              |
|-------------------|--------------|--|-----------|--------------|
| 额在本期              |              |  |           |              |
| —转入第二阶段           |              |  |           |              |
| —转入第三阶段           | -17,481.46   |  | 17,481.46 |              |
| —转回第二阶段           |              |  |           |              |
| —转回第一阶段           |              |  |           |              |
| 本期计提              | 975,202.76   |  |           | 975,202.76   |
| 本期转回              |              |  |           |              |
| 本期转销              |              |  | 17,481.46 | 17,481.46    |
| 本期核销              |              |  |           |              |
| 其他变动              |              |  |           |              |
| 2022年12月31日<br>余额 | 5,690,769.98 |  |           | 5,690,769.98 |

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

**(4). 坏账准备的情况**

适用 不适用

**(5). 本期实际核销的其他应收款情况**

适用 不适用

**(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 款项的性质          | 期末余额             | 账龄   | 占其他应收款期末<br>余额合计数的比例<br>(%) | 坏账准备<br>期末余额 |
|------|----------------|------------------|------|-----------------------------|--------------|
| 第一名  | 合并范围内<br>关联方往来 | 585,642,108.27   | 1年以内 | 37.57                       |              |
| 第二名  | 合并范围内<br>关联方往来 | 388,739,047.39   | 1年以内 | 24.94                       |              |
| 第三名  | 合并范围内<br>关联方往来 | 151,930,609.79   | 1年以内 | 9.75                        |              |
| 第四名  | 合并范围内<br>关联方往来 | 123,335,417.50   | 1年以内 | 7.91                        |              |
| 第五名  | 合并范围内<br>关联方往来 | 104,400,000.00   | 1年以内 | 6.70                        |              |
| 合计   | /              | 1,354,047,182.95 | /    | 86.87                       |              |

**(7). 涉及政府补助的应收款项**

适用 不适用

**(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款**

适用 不适用

## (9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目         | 期末余额             |      |                  | 期初余额             |      |                  |
|------------|------------------|------|------------------|------------------|------|------------------|
|            | 账面余额             | 减值准备 | 账面价值             | 账面余额             | 减值准备 | 账面价值             |
| 对子公司投资     | 2,772,121,696.20 |      | 2,772,121,696.20 | 2,446,931,019.87 |      | 2,446,931,019.87 |
| 对联营、合营企业投资 |                  |      |                  |                  |      |                  |
| 合计         | 2,772,121,696.20 |      | 2,772,121,696.20 | 2,446,931,019.87 |      | 2,446,931,019.87 |

## (1). 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位         | 期初余额           | 本期增加           | 本期减少 | 期末余额           | 本期计提减值准备 | 减值准备期末余额 |
|---------------|----------------|----------------|------|----------------|----------|----------|
| 宁波科田磁业股份有限公司  | 121,791,274.89 | 101,030,171.09 |      | 222,821,445.98 |          |          |
| 宁波金田电材有限公司    | 247,739,236.03 | 1,686,811.15   |      | 249,426,047.18 |          |          |
| 宁波金田铜管有限公司    | 220,437,984.68 | 3,019,910.12   |      | 223,457,894.80 |          |          |
| 宁波杰克龙精工有限公司   | 51,899,853.18  | 803,325.33     |      | 52,703,178.51  |          |          |
| 金田铜业（越南）有限公司  | 199,563,600.00 |                |      | 199,563,600.00 |          |          |
| 宁波金田新材料有限公司   | 651,280,020.35 | 3,649,013.58   |      | 654,929,033.93 |          |          |
| 宁波金田高导新材料有限公司 | 1,500,000.00   | 198,954,537.88 |      | 200,454,537.88 |          |          |
| 宁波金田进出口有限公司   | 15,743,839.28  | 1,599,424.75   |      | 17,343,264.03  |          |          |
| 金田铜业（美国）有限公司  | 12,628,527.50  |                |      | 12,628,527.50  |          |          |
| 香港铭泰国际实业有限公司  | 195,964,443.23 |                |      | 195,964,443.23 |          |          |
| 江苏兴荣铜业有限公司    | 219,004,103.15 | 1,305,223.94   |      | 220,309,327.09 |          |          |

|              |                  |                |           |                  |  |  |
|--------------|------------------|----------------|-----------|------------------|--|--|
| 重庆金田铜业有限公司   | 200,352,310.48   | 430,014.88     |           | 200,782,325.36   |  |  |
| 广东金田铜业有限公司   | 200,977,324.32   | 1,754,581.39   |           | 202,731,905.71   |  |  |
| 广东金田新材料有限公司  | 106,730,000.00   | 6,000,000.00   |           | 112,730,000.00   |  |  |
| 宁波金田金属材料有限公司 | 850,192.12       | 873,255.80     |           | 1,723,447.92     |  |  |
| 金田铜业(香港)有限公司 |                  | 4,124,654.00   |           | 4,124,654.00     |  |  |
| 江苏金田新材料有限公司  | 468,310.66       |                | 40,247.58 | 428,063.08       |  |  |
| 合计           | 2,446,931,019.87 | 325,230,923.91 | 40,247.58 | 2,772,121,696.20 |  |  |

## (2). 对联营、合营企业投资

□适用 √不适用

其他说明:

## 4、营业收入和营业成本

## (1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 项目   | 本期发生额             |                   | 上期发生额             |                   |
|------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
|      | 收入                | 成本                | 收入                | 成本                |
| 主营业务 | 15,525,649,904.26 | 15,207,555,103.15 | 16,511,641,177.27 | 15,529,889,097.00 |
| 其他业务 | 7,213,435,382.59  | 7,102,247,219.32  | 8,562,630,167.55  | 8,485,471,919.12  |
| 合计   | 22,739,085,286.85 | 22,309,802,322.47 | 25,074,271,344.82 | 24,015,361,016.12 |

## (2). 合同产生的收入的情况

□适用 √不适用

## (3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

## (4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

其他说明:

## 5、投资收益

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 项目                | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------------|-------|-------|
| 成本法核算的长期股权投资收益    |       |       |
| 权益法核算的长期股权投资收益    |       |       |
| 处置长期股权投资产生的投资收益   |       |       |
| 交易性金融资产在持有期间的投资收益 |       |       |



|                      |               |                |
|----------------------|---------------|----------------|
| 其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入 |               |                |
| 债权投资在持有期间取得的利息收入     |               |                |
| 其他债权投资在持有期间取得的利息收入   |               |                |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益     |               |                |
| 处置其他权益工具投资取得的投资收益    |               |                |
| 处置债权投资取得的投资收益        |               |                |
| 处置其他债权投资取得的投资收益      |               |                |
| 债务重组收益               |               |                |
| 期货合约投资收益             | 1,975,600.03  | -10,911,014.68 |
| 理财产品收益               | 504,318.22    | 281,458.04     |
| 远期外汇合约收益             | 11,779,459.90 | -4,084,377.72  |
| 合计                   | 14,259,378.15 | -14,713,934.36 |

## 6、其他

适用 不适用

## 十八、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 金额             | 说明 |
|--|----------------|----|
| 非流动资产处置损益  | -4,855,919.28  |    |
| 越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免                                 |                |    |
| 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）        | 145,518,226.35 |    |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费                                | 8,173,491.81   |    |
| 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                                       | 2,793,185.74   |    |
| 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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益 | 71,811,128.38  |  |
| 单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回  | 29,198,152.82  |  |
| 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  | 6,807,729.85   |  |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目   |                |  |
| 减：所得税影响额  | 21,612,524.43  |  |
| 少数股东权益影响额   | 1,514,582.45   |  |
| 合计  | 236,318,888.79 |  |

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

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

| 报告期利润                   | 加权平均净资产收益率(%) | 每股收益   |        |
|-------------------------|---------------|--------|--------|
|                         |               | 基本每股收益 | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润          | 5.58          | 0.29   | 0.28   |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 2.44          | 0.13   | 0.13   |

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 4、其他

适用 不适用

董事长：楼城

董事会批准报送日期：2023 年 4 月 27 日

### 修订信息

适用 不适用