

# Konzern-Gewinn- und Verlustrechnung

vom 01.10. bis 30.09. nach IFRS

T 026

| in T€  | Anhang-Nr. | 12 Monate<br>2015/16 | 12 Monate<br>2014/15 |
|--|------------|----------------------|----------------------|
| <b>Umsatzerlöse</b>  | 1          | <b>9.474.706</b>     | <b>10.995.202</b>    |
| Veränderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen | 2          | 97.546               | 15.281               |
| Andere aktivierte Eigenleistungen                                | 3          | 8.752                | 6.383                |
| Sonstige betriebliche Erträge                                    | 4          | 57.801               | 59.749               |
| Materialaufwand  | 5          | -8.635.277           | -10.067.396          |
| <b>Rohergebnis</b>   |            | <b>1.003.528</b>     | <b>1.009.219</b>     |
| Personalaufwand  | 6          | -448.584             | -431.295             |
| Abschreibungen auf immaterielle Vermögenswerte und Sachanlagen   | 7          | -134.803             | -136.406             |
| Sonstige betriebliche Aufwendungen                               | 8          | -243.322             | -242.237             |
| <b>Betriebsergebnis (EBIT)</b>                                   |            | <b>176.819</b>       | <b>199.281</b>       |
| Ergebnis aus At Equity bewerteten Anteilen                       | 9          | 6.351                | 1.403                |
| Zinserträge  | 10         | 2.868                | 3.591                |
| Zinsaufwendungen   | 10         | -27.373              | -30.940              |
| Übrige finanzielle Erträge                                       | 11         | 257                  | 225                  |
| Übrige finanzielle Aufwendungen                                  | 11         | -107                 | -4.116               |
| <b>Ergebnis vor Ertragsteuern (EBT)</b>                          |            | <b>158.815</b>       | <b>169.444</b>       |
| Steuern vom Einkommen und vom Ertrag                             | 12         | -35.296              | -35.876              |
| <b>Konzernergebnis</b>   |            | <b>123.519</b>       | <b>133.568</b>       |
| Auf Aktionäre der Aurubis AG entfallendes Konzernergebnis        |            | 121.852              | 132.435              |
| Auf nicht beherrschende Anteile entfallendes Konzernergebnis     | 13         | 1.667                | 1.133                |
| Unverwässertes Ergebnis je Aktie (in €)                          | 14         | 2,71                 | 2,95                 |
| Verwässertes Ergebnis je Aktie (in €)                            | 14         | 2,71                 | 2,95                 |

# Konzern-Gesamtergebnisrechnung

vom 01.10. bis 30.09. nach IFRS

| in T€  | <b>12 Monate<br/>2015/16</b> | 12 Monate<br>2014/15 |
|--|------------------------------|----------------------|
| <b>Konzernergebnis</b>   | <b>123.519</b>               | <b>133.568</b>       |
| <b>Positionen, die zukünftig in den Gewinn/Verlust umgegliedert werden</b> |                              |                      |
| Marktbewertung von Cashflow-Sicherungen                                    | 28.050                       | -12.189              |
| Marktbewertung von Finanzinvestitionen                                     | 5.092                        | -1.585               |
| Veränderungen aus der Währungsumrechnung                                   | -1.127                       | 3.778                |
| Ertragsteuern  | -6.786                       | 1.761                |
| <b>Positionen, die nicht in den Gewinn/Verlust umgegliedert werden</b>     |                              |                      |
| Neubewertung der Nettoschuld von leistungsorientierten Verpflichtungen     | -95.103                      | 17.449               |
| Ertragsteuern  | 30.692                       | -5.553               |
| <b>Sonstiges Ergebnis</b>  | <b>-39.182</b>               | <b>3.661</b>         |
| <b>Konzerngesamtergebnis</b>   | <b>84.337</b>                | <b>137.229</b>       |
| Auf Aktionäre der Aurubis AG entfallendes Konzerngesamtergebnis            | 83.258                       | 135.981              |
| Auf nicht beherrschende Anteile entfallendes Konzerngesamtergebnis         | 1.079                        | 1.248                |

Erläuterungen zur Gesamtergebnisrechnung werden im Anhang in Tz. 24 gegeben.

# Konzernbilanz

nach IFRS

## Aktiva

T 028

| in T€  | Anhang-Nr. | 30.09.2016       | 30.09.2015       |
|--|------------|------------------|------------------|
| Immaterielle Vermögenswerte                            | 15         | 84.740           | 83.898           |
| Sachanlagen  | 16         | 1.288.155        | 1.287.082        |
| Als Finanzinvestitionen gehaltene Immobilien           | 17         | 8.515            | 0                |
| Finanzanlagen  | 18         | 23.414           | 26.572           |
| At Equity bewertete Anteile                            | 19         | 45.012           | 42.877           |
| Latente Steuern  | 25         | 10.418           | 8.080            |
| Langfristige finanzielle Vermögenswerte                | 22         | 23.080           | 14.227           |
| Sonstige langfristige nicht finanzielle Vermögenswerte | 22         | 2.468            | 1.176            |
| <b>Langfristige Vermögenswerte</b>                     |            | <b>1.485.802</b> | <b>1.463.912</b> |
| Vorräte  | 20         | 1.700.205        | 1.626.440        |
| Forderungen aus Lieferungen und Leistungen             | 21         | 242.106          | 306.905          |
| Sonstige kurzfristige finanzielle Vermögenswerte       | 22         | 75.503           | 138.898          |
| Sonstige kurzfristige nicht finanzielle Vermögenswerte | 22         | 51.487           | 49.504           |
| Zahlungsmittel und Zahlungsmitteläquivalente           | 23         | 471.874          | 452.971          |
| Zur Veräußerung gehaltene Vermögenswerte               | 17         | 0                | 5.955            |
| <b>Kurzfristige Vermögenswerte</b>                     |            | <b>2.541.175</b> | <b>2.580.673</b> |
| <b>Summe Aktiva</b>                                    |            | <b>4.026.977</b> | <b>4.044.585</b> |

**Konzernabschluss**

|     |                                       |     |   |     |  |
|-----|---------------------------------------|-----|---|-----|--|
| 112 | Konzern-Gewinn und<br>Verlustrechnung | 116 | Konzern-Kapitalflussrechnung                  | 192 | Versicherung der<br>gesetzlichen Vertreter |
| 113 | Konzern-Gesamtergebnisrechnung        | 117 | Konzern-Eigenkapital-<br>veränderungsrechnung | 193 | Bestätigungsvermerk                        |
| 114 | Konzernbilanz                         | 118 | Konzernanhang                                 |     |  |

## Passiva

/ T 029

| in T€   | Anhang-Nr. | 30.09.2016       | 30.09.2015       |
|---|------------|------------------|------------------|
| Gezeichnetes Kapital                                      | 24         | 115.089          | 115.089          |
| Kapitalrücklage   | 24         | 343.032          | 343.032          |
| Erwirtschaftetes Konzerneigenkapital                      | 24         | 1.520.781        | 1.523.444        |
| Kumuliertes sonstiges Ergebnis                            | 24         | 9.465            | -15.764          |
| Eigenkapital der Aktionäre der Aurubis AG                 |            | 1.988.367        | 1.965.801        |
| Nicht beherrschende Anteile                               | 24         | 2.769            | 2.778            |
| <b>Eigenkapital</b>                                       |            | <b>1.991.136</b> | <b>1.968.579</b> |
| Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen | 26         | 322.000          | 221.772          |
| Sonstige langfristige Rückstellungen                      | 27         | 64.038           | 59.751           |
| Latente Steuern   | 25         | 150.847          | 182.986          |
| Langfristige Finanzverbindlichkeiten                      | 28         | 337.112          | 480.678          |
| Sonstige langfristige finanzielle Verbindlichkeiten       | 28         | 18.788           | 27.616           |
| Langfristige nicht finanzielle Verbindlichkeiten          | 28         | 1.201            | 1.179            |
| <b>Langfristige Schulden</b>                              |            | <b>893.986</b>   | <b>973.982</b>   |
| Kurzfristige Rückstellungen                               | 27         | 32.310           | 34.749           |
| Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen          | 28         | 797.710          | 761.409          |
| Verbindlichkeiten aus Ertragsteuern                       | 28         | 4.522            | 53.926           |
| Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten                      | 28         | 158.131          | 25.421           |
| Sonstige kurzfristige finanzielle Verbindlichkeiten       | 28         | 109.756          | 187.024          |
| Sonstige kurzfristige nicht finanzielle Verbindlichkeiten | 28         | 39.426           | 39.495           |
| <b>Kurzfristige Schulden</b>                              |            | <b>1.141.855</b> | <b>1.102.024</b> |
| <b>Summe Passiva</b>                                      |            | <b>4.026.977</b> | <b>4.044.585</b> |

# Konzern-Kapitalflussrechnung

vom 01.10. bis 30.09. nach IFRS

T 030

| in T€  | Anhang-Nr. | 12 Monate<br>2015/16 | 12 Monate<br>2014/15 |
|--|------------|----------------------|----------------------|
| <b>Ergebnis vor Ertragsteuern</b>  |            | <b>158.815</b>       | <b>169.444</b>       |
| Abschreibungen auf Vermögenswerte des Anlagevermögens                          | 7          | 134.803              | 136.406              |
| Veränderung der Wertberichtigungen auf Forderungen und sonstige Vermögenswerte |            | 1.994                | 391                  |
| Veränderung langfristiger Rückstellungen                                       |            | 2.180                | -2.486               |
| Ergebnis aus dem Abgang von Anlagevermögen                                     |            | 909                  | 2.714                |
| Bewertung von Derivaten  |            | -39.672              | 16.149               |
| Sonstiges nicht zahlungswirksames Ergebnis                                     | 17         | -2.530               | 0                    |
| Finanzergebnis   |            | 15.440               | 30.048               |
| Ein-/Auszahlungen für Ertragsteuern  |            | -98.641              | -46.355              |
| Veränderung der Forderungen und sonstigen Vermögenswerte                       |            | 88.790               | 59.000               |
| Veränderung der Vorräte (inkl. Bewertungseffekte)                              |            | -68.009              | 92.633               |
| Veränderung kurzfristiger Rückstellungen                                       |            | -2.364               | 2.360                |
| Veränderung der Verbindlichkeiten (ohne Finanzschulden)                        |            | 44.547               | -95.397              |
| <b>Mittelzufluss aus betrieblicher Geschäftstätigkeit (Netto-Cashflow)</b>     |            | <b>236.262</b>       | <b>364.907</b>       |
| Auszahlungen für Investitionen in das Anlagevermögen                           |            | -143.143             | -111.747             |
| Einzahlungen aus dem Verkauf von Anlagevermögen                                |            | 8.530                | 346                  |
| Zinseinzahlungen   |            | 2.868                | 3.567                |
| Erhaltene Dividenden   | 11, 19     | 3.865                | 4.174                |
| <b>Mittelabfluss aus Investitionstätigkeit</b>                                 |            | <b>-127.880</b>      | <b>-103.660</b>      |
| Einzahlungen aus der Aufnahme von Finanzverbindlichkeiten                      |            | 42.029               | 486.935              |
| Auszahlungen aus der Tilgung von Anleihen und Finanzverbindlichkeiten          |            | -54.891              | -413.648             |
| Zinsauszahlungen   |            | -14.806              | -23.262              |
| Dividendenzahlungen  | 24         | -61.780              | -46.496              |
| <b>Mittelabfluss (im Vorjahr Mittelzufluss) aus Finanzierungstätigkeit</b>     |            | <b>-89.448</b>       | <b>3.529</b>         |
| Veränderung der Zahlungsmittel   |            | 18.934               | 264.776              |
| Veränderungen aus Wechselkursänderungen  |            | -31                  | 913                  |
| Zahlungsmittel und Zahlungsmitteläquivalente am Anfang der Periode             |            | 452.971              | 187.282              |
| <b>Zahlungsmittel und Zahlungsmitteläquivalente am Ende der Periode</b>        |            | <b>471.874</b>       | <b>452.971</b>       |

Erläuterungen zur Kapitalflussrechnung werden im Anhang auf S. 179 gegeben.

**Konzernabschluss**

|     |                                    |     |  |     |   |
|-----|------------------------------------|-----|--|-----|---|
| 112 | Konzern-Gewinn und Verlustrechnung | 116 | Konzern-Kapitalflussrechnung             | 192 | Versicherung der gesetzlichen Vertreter |
| 113 | Konzern-Gesamtergebnisrechnung     | 117 | Konzern-Eigenkapitalveränderungsrechnung | 193 | Bestätigungsvermerk                     |
| 114 | Konzernbilanz                      | 118 | Konzernanhang                            |     |   |

## Konzern-Eigenkapitalveränderungsrechnung

T 031

| in T€                      | Kumuliertes sonstiges Ergebnis <sup>1)</sup> |                 |                                       |   |  |                    |               |                                      |                             | Summe Eigenkapital |
|----------------------------|--|-----------------|---------------------------------------|---|--|--------------------|---------------|--------------------------------------|-----------------------------|--------------------|
|                            | Gezeichnetes Kapital                         | Kapitalrücklage | Erwirtschaftetes Konzern-eigenkapital | Marktbewertung von Cashflow-Sicherungen | Marktbewertung von Finanzinvestitionen | Währungsänderungen | Ertragsteuern | Anteile der Aktionäre der Aurubis AG | Nicht beherrschende Anteile |                    |
| <b>Stand am 30.09.2014</b> | <b>115.089</b>                               | <b>343.032</b>  | <b>1.424.185</b>                      | <b>-21.805</b>                          | <b>1.585</b>                           | <b>7.910</b>       | <b>4.781</b>  | <b>1.874.777</b>                     | <b>3.069</b>                | <b>1.877.846</b>   |
| Dividendenzahlung          | 0  | 0               | -44.957                               | 0                                       | 0                                      | 0                  | 0             | -44.957                              | -1.539                      | -46.496            |
| Konzerngesamtergebnis      | 0  | 0               | 144.216                               | -12.189                                 | -1.585                                 | 3.778              | 1.761         | 135.981                              | 1.248                       | 137.229            |
| davon Konzernergebnis      | 0  | 0               | 132.435                               | 0                                       | 0                                      | 0                  | 0             | 132.435                              | 1.133                       | 133.568            |
| davon sonstiges Ergebnis   | 0  | 0               | 11.781                                | -12.189                                 | -1.585                                 | 3.778              | 1.761         | 3.546                                | 115                         | 3.661              |
| <b>Stand am 30.09.2015</b> | <b>115.089</b>                               | <b>343.032</b>  | <b>1.523.444</b>                      | <b>-33.994</b>                          | <b>0</b>                               | <b>11.688</b>      | <b>6.542</b>  | <b>1.965.801</b>                     | <b>2.778</b>                | <b>1.968.579</b>   |
| <b>Stand am 30.09.2015</b> | <b>115.089</b>                               | <b>343.032</b>  | <b>1.523.444</b>                      | <b>-33.994</b>                          | <b>0</b>                               | <b>11.688</b>      | <b>6.542</b>  | <b>1.965.801</b>                     | <b>2.778</b>                | <b>1.968.579</b>   |
| Dividendenzahlung          | 0  | 0               | -60.692                               | 0                                       | 0                                      | 0                  | 0             | -60.692                              | -1.088                      | -61.780            |
| Konzerngesamtergebnis      | 0  | 0               | 58.029                                | 28.050                                  | 5.092                                  | -1.127             | -6.786        | 83.258                               | 1.079                       | 84.337             |
| davon Konzernergebnis      | 0  | 0               | 121.852                               | 0                                       | 0                                      | 0                  | 0             | 121.852                              | 1.667                       | 123.519            |
| davon sonstiges Ergebnis   | 0  | 0               | -63.823                               | 28.050                                  | 5.092                                  | -1.127             | -6.786        | -38.594                              | -588                        | -39.182            |
| <b>Stand am 30.09.2016</b> | <b>115.089</b>                               | <b>343.032</b>  | <b>1.520.781</b>                      | <b>-5.944</b>                           | <b>5.092</b>                           | <b>10.561</b>      | <b>-244</b>   | <b>1.988.367</b>                     | <b>2.769</b>                | <b>1.991.136</b>   |

<sup>1)</sup> Die enthaltenen Positionen werden zukünftig in den Gewinn/Verlust umgliedert.

Erläuterungen zum Eigenkapital werden im Anhang in Tz. 24 gegeben.