

安徽鑫科新材料股份有限公司

600255

2011 年半年度报告

目录

一、 重要提示	2
二、 公司基本情况	2
三、 股本变动及股东情况.....	4
四、 董事、监事和高级管理人员情况.....	5
五、 董事会报告	6
六、 重要事项	8
七、 财务会计报告（未经审计）	15
八、 备查文件目录	90

一、重要提示

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

(二) 如有董事未出席董事会，应当单独列示其姓名

未出席董事姓名	未出席董事职务	未出席董事的说明	被委托人姓名
黄宪法	董事	因公出差	周瑞庭
李非文	董事	因公出差	周瑞庭
吴裕庆	董事	因公出差	赖勇波
谢有红	董事	因公出差	赖勇波
郑明东	独立董事	因公出差	杨政

(三) 公司半年度财务报告未经审计。

(四)

公司负责人姓名	周瑞庭
主管会计工作负责人姓名	庄明福
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	胡基荣

公司负责人周瑞庭、主管会计工作负责人庄明福及会计机构负责人（会计主管人员）胡基荣声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

(五) 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

(六) 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

二、公司基本情况

(一) 公司信息

公司的法定中文名称	安徽鑫科新材料股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	鑫科材料
公司的法定英文名称	ANHUI XINKE NEW MATERIALS CO., LTD.
公司的法定英文名称缩写	AXNMC
公司法定代表人	周瑞庭

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	谭小文	张龙
联系地址	安徽省芜湖市经济技术开发区珠江路3号	安徽省芜湖市经济技术开发区珠江路3号
电话	0553-5847323	0553-5847423
传真	0553-5847423	0553-5847423
电子信箱	txw@ahxinke.com	longzh@ahxinke.com

(三) 基本情况简介

注册地址	安徽省芜湖市经济技术开发区珠江路 3 号
注册地址的邮政编码	241006
办公地址	安徽省芜湖市经济技术开发区珠江路 3 号
办公地址的邮政编码	241006
公司国际互联网网址	http://www.ahxinke.com
电子信箱	ahxinke@ahxinke.com

(四) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《上海证券报》、《中国证券报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司董事会办公室

(五) 公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A 股	上海证券交易所	鑫科材料	600255	

(六) 主要财务数据和指标

1、主要会计数据和财务指标

单位:元 币种:人民币

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减(%)
总资产	2,477,167,239.21	2,055,998,336.82	20.48
所有者权益(或股东权益)	1,184,032,856.88	1,188,143,334.71	-0.35
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	2.63	2.64	-0.35
	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业利润	44,327,788.62	13,714,740.82	223.21
利润总额	53,676,541.39	24,452,169.40	119.52
归属于上市公司股东的净利润	40,425,111.90	21,926,362.45	84.37
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	23,300,368.75	19,475,101.91	19.64
基本每股收益(元)	0.09	0.05	84.37
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元)	0.05	0.04	19.64
稀释每股收益(元)	0.09	0.05	84.37
加权平均净资产收益率(%)	3.41	1.91	增加 1.5 个百分点
经营活动产生的现金流量	164,330,830.64	-38,284,044.77	529.24

净额			
每股经营活动产生的现金流量净额（元）	0.37	-0.09	529.24

2、非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	-39,044.49
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）	265,000.00
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	8,924,869.08
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	8,919,661.34
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	199,128.18
所得税影响额	-1,149,100.43
少数股东权益影响额（税后）	4,229.47
合计	17,124,743.15

三、股本变动及股东情况

(一) 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									
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股									
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份	449,500,000	100.00						449,500,000	100.00
1、人民币普通股	449,500,000	100.00						449,500,000	100.00
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	449,500,000	100.00						449,500,000	100.00

(二) 股东和实际控制人情况

1、 股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数					89,212 户	
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
芜湖恒鑫铜业集团有限公司	境内非国有法人	28.74	129,207,382		0	质押 126,962,802
合肥工大复合材料高新技术开发有限公司	境内非国有法人	2.89	12,995,540		0	未知
芜湖市鸠江建设投资有限公司	国有法人	1.33	5,970,762		0	未知
吕顺发	境内自然人	0.67	3,000,000		0	未知
中国农业银行—中邮核心成长股票型证券投资基金	其他	0.58	2,600,000		0	未知
王长琴	境内自然人	0.17	785,169		0	未知
邓恒梅	境内自然人	0.16	710,700		0	未知
陈智宇	境内自然人	0.14	641,302		0	未知
汤汉波	境内自然人	0.13	569,000		0	未知
谢清林	境内自然人	0.12	558,800		0	未知
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件股份的数量		股份种类及数量			
芜湖恒鑫铜业集团有限公司	129,207,382		人民币普通股 129,207,382			
合肥工大复合材料高新技术开发有限公司	12,995,540		人民币普通股 12,995,540			
芜湖市鸠江建设投资有限公司	5,970,762		人民币普通股 5,970,762			
吕顺发	3,000,000		人民币普通股 3,000,000			
中国农业银行—中邮核心成长股票型证券投资基金	2,600,000		人民币普通股 2,600,000			
王长琴	785,169		人民币普通股 785,169			
邓恒梅	710,700		人民币普通股 710,700			
陈智宇	641,302		人民币普通股 641,302			
汤汉波	569,000		人民币普通股 569,000			
谢清林	558,800		人民币普通股 558,800			

2、 控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

四、 董事、监事和高级管理人员情况

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

(二) 新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
傅贱根	监事会主席	离任	2011年6月3日,傅贱根先生因个人原因向公司监事会递交了辞职报告。

五、 董事会报告

(一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

报告期内,公司采取有效措施,紧紧贴近市场,加大产品研发力度,提升高附加值产品的市场占有率,使得公司整体盈利能力有所增强。报告期内,公司主营业务继续保持健康持续发展势头,实现营业收入 2,535,499,407.78 元,比去年同期增长 32.03%;实现营业利润 44,327,788.62 元,比去年同期增长 223.21%;实现归属于母公司所有者的净利润 40,425,111.90 元,比去年同期增长 84.37%。

(二) 公司主营业务及其经营状况

1、 主营业务分行业、产品情况表

单位:元 币种:人民币

分行业或分产品	营业收入	营业成本	营业利润率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	营业利润率比上年同期增减(%)
分行业						
加工制造业	2,534,709,018.82	2,418,711,473.91	4.58	32.04	32.08	减少 0.02 个百分点
分产品						
铜基合金材料	2,416,375,358.39	2,312,572,480.91	4.30	33.10	33.10	增加 0.01 个百分点
辐照特种电缆	118,333,660.43	106,138,993.00	10.31	13.55	13.20	增加 0.28 个百分点

其中:报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品和提供劳务的关联交易总金额 13,401.96 万元。

2、 主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减(%)
国内	2,112,784,252.37	17.71
国外	421,924,766.45	238.09

(三) 公司投资情况

1、 募集资金使用情况

单位:万元 币种:人民币

募集年份	募集方式	募集资金总额	本报告期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向
2008	非公开发行	43,292	6,497.54	11,503.61	30,205.13	尚未使用募集资金公司已设立专户进行存储,其中 1 亿元已用于补充流动资金,使用期限为六个月(详见 2011 年 1 月 24 日《安徽鑫科新材料股份有限公司 2011 年第一次临时股东大会决议公告》)

2、 承诺项目使用情况

单位:万元 币种:人民币

承诺项目名称	是否变更项目	募集资金拟投入金额	募集资金实际投入金额	是否符合计划进度	项目进度	预计收益	产生收益情况	是否符合预计收益	未达到计划进度和收益说明	变更原因及募集资金变更程序说明
年产 10000 吨精密黄铜带技术改造项目	否	4,998	5,523.48	是	100%		608.12			
年产 10000 吨精密紫铜带技术改造项目	是	4,999	0	-	-					
年产 15000 吨引线框架铜带项目	否	26,398	0	-	-					
合计	/	36,395	5,523.48	/	/		/	/	/	/

随着市场环境发生变化,原计划项目产品无法满足市场需要;同时国内紫铜带项目投资规模过大,产能陆续释放,造成国内大宗紫铜带产品生产能力过剩。2011年1月24日公司2011年第一次临时股东大会审议通过了《关于变更部分募集资金项目投向的议案》,同意公司使用募集资金7,680万元(其中:变更年产10,000吨精密紫铜带技术改造项目金额4,999万元,超募资金2,681万元)用于受让古河金属(无锡)有限公司60%的股权及对其增资扩股。

3、 募集资金变更项目情况

单位:万元 币种:人民币

变更投资项目资金总额				7,680						
变更后的项目名称	对应的原承诺项目	变更项目拟投入金额	实际投入金额	是否符合计划进度	变更项目的预计收益	产生收益情况	项目进度	是否符合预计收益	未达到计划进度和收益说明	
受让古河金属(无锡)有限公司60%股权及对其增资6,000万元	年产10,000吨精密紫铜带技术改造项目	7,680	5,980.13	是		721.96				

随着市场环境发生变化,年产10,000吨精密紫铜带技术改造项目产品无法满足市场需要。同时,国内紫铜带项目投资规模过大,产能陆续释放,造成国内大宗紫铜带产品生产能力过剩。古河金属(无锡)有限公司在锡磷青铜带生产领域具有较强的竞争优势,通过受让股权和股权受让后对其增资整合有利于提升公司的整体实力和综合价值。

4、 非募集资金项目情况

单位:万元 币种:人民币

项目名称	项目金额	项目进度	项目收益情况
年产 12 万吨铜杆项目	66,564.30		

六、重要事项

(一) 公司治理的情况

报告期内,公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、上海证券交易所《股票上市规则》等法律法规的要求,加强信息披露管理,不断完善法人治理,规范内部控制,切实维护公司及全体股东利益。

具体情况如下:

1、股东与股东大会

公司能够根据《公司法》《股票上市规则》《股东大会议事规则》的要求,召集、召开股东大会,股东大会的会议筹备、会议提案、议事程序、会议表决和决议、决议的执行和信息披露等方面符合规定要求。能够确保所有股东,尤其是中小股东充分行使表决权,享有平等地位。公司邀请律师出席股东大会,对会议的召开程序、审议事项、出席人身份进行确认和见证,并出具法律意见书,保证了股东大会的合法有效。

2、大股东与上市公司关系

公司与第一大股东及其关联方之间能够做到规范运作,第一大股东通过股东大会依法行使出资人的权力,没有超越股东大会权限范围直接或间接的干预公司的决策和经营活动。公司建立了防止控股股东及其关联企业占用上市公司资金、侵害上市公司利益的长效机制,未发生大股东占用上市公司资金和资产的情况。

3、董事与董事会

董事会会议的召集、召开以及表决程序,均符合《公司章程》及《董事会议事规则》的规定,公司董事以认真负责和诚信勤勉的态度切实履行《公司章程》赋予的权力和职责,积极出席董事会会议,并积极参加相关培训,学习有关法律、法规,依法行使权利。公司独立董事能够按照《独立董事议事规则》及其他相关制度,认真出席董事会会议,独立履行职责,不受公司主要股东、实际控制人的影响。独立董事在审议公司关联交易、对外担保及高管人员提名等事项时充分利用自身的专业知识作出审慎的判断,并发表独立意见。报告期内公司根据监管部门要求制定了《董事会秘书工作》等制度,以提高公司治理水平。公司董事会下设审计委员会、战略委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会等四个专业委员会,其成员组成合理,并相应制定了工作细则。专业委员会设立以来,已在公司的经营管理中充分发挥了其专业性作用。

4、监事和监事会

公司监事会的人数和人员构成符合法律、法规和《公司章程》的规定与要求;监事会会议的召集、召开程序,完全按照《监事会议事规则》的要求履行,并按照拟定的会议议程进行。公司监事能够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、经理和其他高级管理人员履行职责的合法性、合规性进行监督。

5、信息披露与透明度

在信息披露方面,公司严格遵守"公平、公正、公开"的原则,真实、准确、及时、完整地披露公司定期报告和临时公告等相关信息,并做好信息披露前的保密工作,切实履行上市公司信息披露的义务,积极维护公司和投资者,尤其是中小股东的合法权益。报告期内,公司不存在因信息披露违规受到监管机构批评、谴责或处罚的情况。

6、投资者关系管理:公司注重与投资者的沟通,制定有《投资者关系管理制度》,公司投资者关系管理由董事会办公室负责,通过建立电话专线与投资者保持联系,专人负责接待投资者来电、来访。进一步加强了投资者对公司的了解和认同,

(二) 报告期实施的利润分配方案执行情况

经 2011 年 5 月 6 日召开的公司 2010 年年度股东大会审议通过利润分配方案，以 2010 年末公司总股本 44950 万股为基数，每 10 股派发现金红利 0.50 元（含税），不进行资本公积金转增股本。股权登记日：2011 年 6 月 3 日，除权除息日：2011 年 6 月 7 日，现金红利发放日：2011 年 6 月 15 日。上述利润分配方案已执行完毕。

(三) 报告期内现金分红政策的执行情况

《公司章程》规定：“公司利润分配政策为：

（一）公司的利润分配应重视对投资者的合理投资回报，利润分配政策应保持连续性和稳定性；

（二）公司可以采取现金或者股票方式分配股利，在有条件的情况下，可以进行中期现金分红；

（三）公司可以采取现金或者股票方式分配股利，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百分之三十；具体分配比例由董事会根据公司经营状况和中国证监会的有关规定拟定，由股东大会审议决定。

（四）公司董事会未做出利润分配预案的，应当在定期报告中披露未分红的原因、未用于分红的资金留存公司的用途，独立董事应当对此发表独立意见；

（五）存在股东违规占用公司资金情况的，公司应当扣减该股东所分配的现金红利，以偿还其占用的资金。”

报告期内现金分红执行情况见本章（二）报告期实施的利润分配方案执行情况。

(四) 重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

(五) 破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

(六) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

1、持有其他上市公司股权情况

单位：元

证券代码	证券简称	最初投资成本	占该公司股权比例 (%)	期末账面价值	报告期损益	报告期所有者权益变动	会计核算科目	股份来源
002298	鑫龙电器	3,000,000	4.48	87,177,594.42	—	22,060,589.73	可供出售金融资产	原始出资
合计		3,000,000	/				/	/

2、持有非上市金融企业股权情况

所持对象名称	最初投资成本(元)	持有数量(股)	占该公司股权比例(%)	期末账面价值(元)	报告期损益(元)	报告期所有者权益变动(元)	会计核算科目	股份来源
安徽繁昌建信村镇银行	9,000,000	9,000,000	9	9,000,000			长期股权投资	原始出资

(七) 资产交易事项

1、收购资产情况

单位:万元 币种:人民币

交易对方或最终控制方	被收购资产	购买日	资产收购价格	自收购日起至报告期末为上市公司贡献的净利润	自本年初至本期末为上市公司贡献的净利润(适用于同一控制下的企业合并)	是否为关联交易(如是,说明定价原则)	资产收购定价原则	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	该资产为上市公司贡献的净利润占利润总额的比例(%)	关联关系
古河电气工业株式会社	古河金属(无锡)有限公司60%的股权	2011年1月25日	1,680	721.96		否		是			

(八) 报告期内公司重大关联交易事项

1、与日常经营相关的关联交易

单位:元 币种:人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
芜湖恒昌铜精炼有限责任公司	其他关联人	购买商品	铜	上海期货市场电解铜价格		131,963,026.01	6.30	现汇		
芜湖恒昌铜精	其他	购买	水、	市场定		1,561,145.06	0.07	现汇		

炼有限责任公司	关 联 人	商品	电、蒸汽等	价						
芜湖市特种铜线厂	其 他 关 联 人	购 买 商品	铜	上 海 期 货 市 场 电 解 铜 价 格		195,454.96	0.01	现汇		
日本古河电气工业株式会社	其 他 关 联 人	购 买 商品	铜	上 海 期 货 市 场 电 解 铜 价 格		242,117,901.44	11.56	现汇		
日本古河电气工业株式会社	其 他 关 联 人	接 受 劳务	技 术 服 务 等	市 场 定 价		1,529,440.75	0.07	现汇		
芜湖恒昌铜精炼有限责任公司	其 他 关 联 人	接 受 劳务	产 品 加 工	市 场 定 价		20,079.16	0.00	现汇		
芜湖市特种铜线厂	其 他 关 联 人	接 受 劳务	产 品 加 工	市 场 定 价		7,199.18	0.00	现汇		
芜湖市海源铜业有限责任公司	其 他 关 联 人	销 售 商品	铜 基 合 金 材 料	市 场 定 价		267,328.97	0.0105	现汇		
芜湖市特种铜线厂	其 他 关 联 人	销 售 商品	铜 基 合 金 材 料	市 场 定 价		5,350.00	0.0005	现汇		
日本古河电气工业株式会社	其 他 关 联 人	销 售 商品	铜 基 合 金 材 料	市 场 定 价		126,634,620.16	4.9945	现汇		

2、其他重大关联交易

关联租赁情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	年度确认的租赁费
芜湖恒昌铜精炼有限责任公司	本公司	土地	2010.1.1	2015.1.1	市场定价	189.2 万元
芜湖恒昌铜精炼有限责任公司	本公司	房屋	2010.1.1	2015.1.1	市场定价	7.33 万元

根据本公司与芜湖恒昌铜精炼有限责任公司签订的《土地使用权租赁合同》，本公司租赁芜湖恒昌铜精炼有限责任公司的土地面积为 68,799.71 平方米、房产面积 814.46 平方米，本公司每年支付土地租金 189.2 万元、房产租金 7.33 万元。

(九) 重大合同及其履行情况

- 1、为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10%以上（含 10%）的托管、承包、租

赁事项

(1) 托管情况

本报告期公司无托管事项。

(2) 承包情况

本报告期公司无承包事项。

(3) 租赁情况

本报告期公司无租赁事项。

2、担保情况

单位:亿元 币种:人民币

公司对外担保情况（不包括对控股子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
安徽鑫科新材料股份有限公司	公司本部	江西萍钢实业股份有限公司	2	2010年4月9日	2010年4月9日	2013年4月8日	连带责任担保	是	否		否	是	其他关联人
安徽鑫科新材料股份有限公司	公司本部	江西萍钢实业股份有限公司	1	2010年4月16日	2010年4月16日	2013年4月15日	连带责任担保	是	否		否	是	其他关联人
安徽鑫科新材料股份有限公司	公司本部	芜湖港储运股份有限公司	1.5	2010年7月12日			连带责任担保	否	否		否	是	其他关联人
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）							1.5						
公司对控股子公司的担保情况													

报告期末对子公司担保余额合计 (B)	0.4
公司担保总额情况 (包括对控股子公司的担保)	
担保总额 (A+B)	1.9
担保总额占公司净资产的比例(%)	15.23
其中:	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)	1.5
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额 (D)	0.4
上述三项担保金额合计 (C+D+E)	1.9

3、 委托理财及委托贷款情况

(1) 委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

(2) 委托贷款情况

本报告期公司无委托贷款事项。

4、 其他重大合同

本报告期公司无其他重大合同。

(十) 承诺事项履行情况

1、 本报告期或持续到报告期内，公司或持股 5% 以上股东没有承诺事项。

(1) 截至半年报披露日，是否存在尚未完全履行的业绩承诺：否

(2) 截至半年报披露日，是否存在尚未完全履行的注入资产、资产整合承诺：否

(十一) 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人处罚及整改情况

报告期内公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

(十二) 其他重大事项的说明

本报告期公司无其他重大事项。

(十三) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
安徽鑫科新材料股份有限公司五届二次董事会决议暨召开 2011 年第一次临时股东大会的公告	《上海证券报》18、《中国证券报》B006	2011 年 1 月 8 日	http://www.sse.com.cn
安徽鑫科新材料股份有限公司五届二次监事会决议公告	《上海证券报》18、《中国证券报》	2011 年 1 月 8 日	http://www.sse.com.cn

	B006		
安徽鑫科新材料股份有限公司 2010 年度业绩预增公告	《上海证券报》 B19、《中国证券报》 B007	2011 年 1 月 21 日	http://www.sse.com.cn
安徽鑫科新材料股份有限公司 2011 年第一次临时股东大会决议 公告	《上海证券报》 B7、《中国证券报》 B028	2011 年 1 月 25 日	http://www.sse.com.cn
安徽鑫科新材料股份有限公司五 届三次董事会决议公告	《上海证券报》 B1、《中国证券报》 A11	2011 年 3 月 9 日	http://www.sse.com.cn
安徽鑫科新材料股份有限公司关于 向控股子公司提供财务资助的 公告	《上海证券报》 B1、《中国证券报》 A11	2011 年 3 月 9 日	http://www.sse.com.cn
安徽鑫科新材料股份有限公司 2010 年年度报告	《上海证券报》 12、《中国证券报》 B029	2011 年 4 月 9 日	http://www.sse.com.cn
安徽鑫科新材料股份有限公司五 届四次董事会决议暨召开 2010 年年度股东大会的公告	《上海证券报》 12、《中国证券报》 B029	2011 年 4 月 9 日	http://www.sse.com.cn
安徽鑫科新材料股份有限公司五 届三次监事会决议公告	《上海证券报》 12、《中国证券报》 B029	2011 年 4 月 9 日	http://www.sse.com.cn
安徽鑫科新材料股份有限公司 2011 年度日常关联交易公告	《上海证券报》 12、《中国证券报》	2011 年 4 月 9 日	http://www.sse.com.cn
安徽鑫科新材料股份有限公司关于 为控股子公司提供贷款担保额 度的公告	《上海证券报》 12、《中国证券报》 B029	2011 年 4 月 9 日	http://www.sse.com.cn
安徽鑫科新材料股份有限公司董 事会关于公司募集资金存放与实 际使用情况的专项报告	《上海证券报》 12、《中国证券报》 B029	2011 年 4 月 9 日	http://www.sse.com.cn
安徽鑫科新材料股份有限公司澄 清公告	《上海证券报》 12、《中国证券报》 B029	2011 年 4 月 9 日	http://www.sse.com.cn
安徽鑫科新材料股份有限公司第 一季度报告	《上海证券报》 B101、《中国证券报》 B120	2011 年 4 月 21 日	http://www.sse.com.cn
安徽鑫科新材料股份有限公司五 届五次董事会决议公告	《上海证券报》 B101、《中国证券报》 B120	2011 年 4 月 21 日	http://www.sse.com.cn
安徽鑫科新材料股份有限公司对 外投资暨设立全资子公司的公告	《上海证券报》 B101、《中国证券报》 B120	2011 年 4 月 21 日	http://www.sse.com.cn
安徽鑫科新材料股份有限公司	《上海证券报》	2011 年 5	http://www.sse.com.cn

2010 年年度股东大会决议公告	28、《中国证券报》 B014	月 7 日	
安徽鑫科新材料股份有限公司 2010 年度利润分配实施公告	《上海证券报》 27、《中国证券报》 B005	2011 年 5 月 30 日	http://www.sse.com.cn
安徽鑫科新材料股份有限公司关于 监事会主席辞职的公告	《上海证券报》 35、《中国证券报》 B002	2011 年 6 月 4 日	http://www.sse.com.cn
安徽鑫科新材料股份有限公司五 届六次董事会决议暨召开 2011 年第二次临时股东大会的公告	《上海证券报》 14、《中国证券报》 A23	2011 年 6 月 11 日	http://www.sse.com.cn
安徽鑫科新材料股份有限公司五 届五次监事会决议公告	《上海证券报》 14、《中国证券报》 A23	2011 年 6 月 11 日	http://www.sse.com.cn
安徽鑫科新材料股份有限公司关于 签订互保协议暨关联交易公告	《上海证券报》 14、《中 21 国证券 报》 A23	2011 年 6 月 11 日	http://www.sse.com.cn
安徽鑫科新材料股份有限公司项 目投资公告	《上海证券报》 14、《中国证券报》 A23	2011 年 6 月 11 日	http://www.sse.com.cn
安徽鑫科新材料股份有限公司 2011 年第二次临时股东大会决议 公告	《上海证券报》 B41、《中国证券 报》 B006	2011 年 6 月 29 日	http://www.sse.com.cn

七、 财务会计报告（未经审计）

（一） 财务报表

合并资产负债表

2011 年 6 月 30 日

编制单位:安徽鑫科新材料股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金	七.1	1,047,098,131.06	935,606,501.90
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	七.2	15,845,942.13	28,175,410.23
应收票据	七.3	51,191,687.00	37,642,794.65
应收账款	七.4	257,305,375.59	98,746,611.15
预付款项	七.5	79,843,831.70	23,633,187.01
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			4,449,100.00
应收股利			
其他应收款	七.6	39,056,673.09	13,670,182.99
买入返售金融资产			
存货	七.7	403,187,826.04	408,771,047.17
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七.8	4,405,218.64	1,017,478.00
流动资产合计		1,897,934,685.25	1,551,712,313.10
非流动资产:			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产	七.9	87,177,594.42	113,131,229.40
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	七.10	10,564,600.30	10,606,364.47
投资性房地产			
固定资产	七.11	421,472,885.87	334,620,898.19
在建工程	七.12	20,845,637.67	11,660,771.30
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			

油气资产			
无形资产	七.13	34,229,886.72	26,313,984.26
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	七.14	4,941,948.98	7,952,776.10
其他非流动资产			
非流动资产合计		579,232,553.96	504,286,023.72
资产总计		2,477,167,239.21	2,055,998,336.82
流动负债：			
短期借款	七.16	552,364,930.50	413,892,166.21
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据	七.17	419,900,000.00	334,000,000.00
应付账款	七.18	139,353,973.34	44,714,562.90
预收款项	七.19	53,333,261.58	32,000,390.11
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	七.20	7,859,991.44	12,210,228.35
应交税费	七.21	6,357,170.29	-21,335,098.77
应付利息	七.22	1,058,474.85	589,334.17
应付股利	七.22		
其他应付款	七.23	15,459,385.48	11,089,887.71
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债	七.24	1,088,000.00	1,636,451.40
流动负债合计		1,196,775,187.48	828,797,922.08
非流动负债：			
长期借款	七.25	20,000,000.00	20,000,000.00
应付债券			

长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债	七.14	12,759,527.22	17,327,485.29
其他非流动负债			
非流动负债合计		32,759,527.22	37,327,485.29
负债合计		1,229,534,714.70	866,125,407.37
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七.26	449,500,000.00	449,500,000.00
资本公积	七.27	497,695,536.35	519,756,126.08
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	七.28	45,039,106.61	45,039,106.61
一般风险准备			
未分配利润	七.29	191,798,213.92	173,848,102.02
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者 权益合计		1,184,032,856.88	1,188,143,334.71
少数股东权益		63,599,667.63	1,729,594.74
所有者权益合计		1,247,632,524.51	1,189,872,929.45
负债和所有者权益 总计		2,477,167,239.21	2,055,998,336.82

法定代表人：周瑞庭 主管会计工作负责人：庄明福 会计机构负责人：胡基荣

母公司资产负债表

2011 年 6 月 30 日

编制单位:安徽鑫科新材料股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		839,605,274.83	894,859,550.04
交易性金融资产		11,143,475.86	14,483,721.00
应收票据		51,191,687.00	32,155,558.17
应收账款	十三.1	131,686,235.57	96,708,914.15
预付款项		50,413,269.44	23,633,187.01
应收利息			4,449,100.00
应收股利			
其他应收款	十三.2	122,424,347.92	8,950,516.63
存货		327,819,016.48	388,848,512.14
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		4,405,218.64	1,017,478.00
流动资产合计		1,538,688,525.74	1,465,106,537.14
非流动资产:			
可供出售金融资产		87,177,594.42	113,131,229.40
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十三.3	295,665,850.30	99,106,364.47
投资性房地产			
固定资产		317,621,358.34	331,814,875.11
在建工程		20,248,678.45	11,660,771.30
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		25,996,190.36	26,313,984.26
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		2,312,363.68	2,939,927.69
其他非流动资产			

非流动资产合计		749,022,035.55	584,967,152.23
资产总计		2,287,710,561.29	2,050,073,689.37
流动负债：			
短期借款		426,903,300.00	363,892,166.21
交易性金融负债			
应付票据		444,900,000.00	334,000,000.00
应付账款		50,684,609.27	49,046,908.06
预收款项		65,334,389.21	32,000,390.11
应付职工薪酬		6,902,449.88	11,932,433.06
应交税费		7,142,403.98	-18,544,388.63
应付利息			
应付股利		663,586.62	589,334.17
其他应付款		73,564,535.30	46,404,776.92
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债		1,088,000.00	1,636,451.40
流动负债合计		1,077,183,274.26	820,958,071.30
非流动负债：			
长期借款		20,000,000.00	20,000,000.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债		12,626,639.16	16,519,684.41
其他非流动负债			
非流动负债合计		32,626,639.16	36,519,684.41
负债合计		1,109,809,913.42	857,477,755.71
所有者权益（或股东权 益）：			
实收资本（或股本）		449,500,000.00	449,500,000.00
资本公积		497,695,536.35	519,756,126.08
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		45,039,106.61	45,039,106.61
一般风险准备			
未分配利润		185,666,004.91	178,300,700.97

所有者权益(或股东权益) 合计		1,177,900,647.87	1,192,595,933.66
负债和所有者权益 (或股东权益) 总计		2,287,710,561.29	2,050,073,689.37

法定代表人：周瑞庭 主管会计工作负责人：庄明福 会计机构负责人：胡基荣

合并利润表
2011 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入	七.30	2,535,499,407.78	1,919,804,470.28
其中：营业收入	七.30	2,535,499,407.78	1,919,804,470.28
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		2,499,784,118.91	1,909,167,716.30
其中：营业成本	七.30	2,419,123,033.05	1,831,348,153.08
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加	七.31	3,735,221.17	4,179,978.62
销售费用	七.32	21,354,951.50	19,327,381.93
管理费用	七.33	30,640,423.40	29,976,022.23
财务费用	七.34	20,627,701.94	14,606,189.20
资产减值损失	七.35	4,302,787.85	9,729,991.24
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	七.36	4,153,908.30	-1,612,448.20
投资收益（损失以“－”号填列）	七.37	4,458,591.45	4,690,435.04
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-41,764.17	-44,108.14
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		44,327,788.62	13,714,740.82
加：营业外收入	七.38	9,391,397.26	10,768,866.32
减：营业外支出	七.39	42,644.49	31,437.74
其中：非流动资产处置损失		39,044.49	22,139.78
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		53,676,541.39	24,452,169.40

减：所得税费用	七.40	8,398,769.32	2,557,643.32
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		45,277,772.07	21,894,526.08
归属于母公司所有者的净利润		40,425,111.90	21,926,362.45
少数股东损益		4,852,660.17	-31,836.37
六、每股收益：			
（一）基本每股收益	七.41	0.09	0.05
（二）稀释每股收益	七.41	0.09	0.05
七、其他综合收益	七.42	-22,060,589.73	-19,462,754.90
八、综合收益总额		23,217,182.34	2,431,771.18
归属于母公司所有者的综合收益总额		18,364,522.17	2,463,607.55
归属于少数股东的综合收益总额		4,852,660.17	-31,836.37

法定代表人：周瑞庭 主管会计工作负责人：庄明福 会计机构负责人：胡基荣

母公司利润表
2011 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十三.4	1,798,040,078.75	1,810,975,473.25
减：营业成本	十三.4	1,707,993,711.45	1,713,226,023.00
营业税金及附加		3,102,748.33	1,993,756.83
销售费用		17,980,098.24	18,436,972.55
管理费用		22,326,564.97	27,638,616.58
财务费用		19,858,057.76	12,196,640.44
资产减值损失		2,103,773.63	9,744,431.41
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		-1,389,625.00	-1,732,600.00
投资收益（损失以“－”号填列）	十三.5	12,810,138.11	1,566,600.82
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-41,764.17	-44,108.14
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		36,095,637.48	27,573,033.26
加：营业外收入		466,528.18	156,915.61
减：营业外支出		31,442.69	31,437.74
其中：非流动资产处置损失		31,442.69	22,139.78
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		36,530,722.97	27,698,511.13
减：所得税费用		6,690,419.03	3,222,046.68
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		29,840,303.94	24,476,464.45
五、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.07	0.05
（二）稀释每股收益		0.07	0.05
六、其他综合收益		-22,060,589.73	-19,462,754.90
七、综合收益总额		7,779,714.21	5,013,709.55

法定代表人：周瑞庭 主管会计工作负责人：庄明福 会计机构负责人：胡基荣

合并现金流量表
2011 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,755,238,474.74	2,185,217,629.80
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		4,043,011.84	16,665,622.40
收到其他与经营活动有关的现金	七.43	449,515.49	1,929,177.09
经营活动现金流入小计		2,759,731,002.07	2,203,812,429.29
购买商品、接受劳务支付的现金		2,471,039,812.11	2,141,329,130.51
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业			

款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		43,943,999.13	35,372,136.25
支付的各项税费		42,907,482.61	48,016,071.21
支付其他与经营活动有关的现金	七.43	37,508,877.58	17,379,136.09
经营活动现金流出小计		2,595,400,171.43	2,242,096,474.06
经营活动产生的现金流量净额		164,330,830.64	-38,284,044.77
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		17,768,502.97	10,000,000.00
取得投资收益收到的现金		2,514.45	1,170,332.70
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		147,409.50	15,460.00
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	七.43	26,201,860.12	9,020,749.41
投资活动现金流入小计		44,120,287.04	20,206,542.11
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		41,427,949.04	10,255,817.28
投资支付的现金		21,450,000.00	25,710,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			

支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		62,877,949.04	35,965,817.28
投资活动产生的现金流量净额		-18,757,662.00	-15,759,275.17
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		39,825,520.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		408,393,482.00	329,351,530.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		448,219,002.00	329,351,530.00
偿还债务支付的现金		442,180,910.21	298,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		39,492,238.42	39,329,268.09
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	七.43		
筹资活动现金流出小计		481,673,148.63	337,329,268.09
筹资活动产生的现金流量净额		-33,454,146.63	-7,977,738.09
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-627,392.85	-310,606.07
五、现金及现金等价物净增加额		111,491,629.16	-62,331,664.10
加：期初现金及现金等价物余额		935,606,501.90	1,157,231,375.32
六、期末现金及现金等价物余额		1,047,098,131.06	1,094,899,711.22

法定代表人：周瑞庭 主管会计工作负责人：庄明福 会计机构负责人：胡基荣

母公司现金流量表

2011 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,975,092,772.37	2,060,128,400.53
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		339,362.99	1,426,386.02
经营活动现金流入小计		1,975,432,135.36	2,061,554,786.55
购买商品、接受劳务支付的现金		1,719,655,393.51	2,027,985,430.48
支付给职工以及为职工支付的现金		33,924,672.43	32,932,825.71
支付的各项税费		39,154,047.73	17,678,925.52
支付其他与经营活动有关的现金		28,374,909.89	16,135,176.08
经营活动现金流出小计		1,821,109,023.56	2,094,732,357.79
经营活动产生的现金流量净额		154,323,111.80	-33,177,571.24
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		144,159.50	15,460.00
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		11,744,929.46	9,020,749.41
投资活动现金流入		11,889,088.96	9,036,209.41

小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		13,987,387.52	10,147,488.28
投资支付的现金		11,400,000.00	23,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		194,930,730.00	
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		220,318,117.52	33,147,488.28
投资活动产生的现金流量净额		-208,429,028.56	-24,111,278.87
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		346,903,300.00	291,351,530.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		55,393,990.77	
筹资活动现金流入小计		402,297,290.77	291,351,530.00
偿还债务支付的现金		283,892,166.21	260,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		35,174,867.82	38,311,372.40
支付其他与筹资活动有关的现金		84,000,000.00	
筹资活动现金流出小计		403,067,034.03	298,311,372.40
筹资活动产生的现金流量净额		-769,743.26	-6,959,842.40
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-378,615.19	-310,606.07
五、现金及现金等价物净增加额		-55,254,275.21	-64,559,298.58
加：期初现金及现金等价物余额		894,859,550.04	1,132,800,109.12
六、期末现金及现金等价物余额		839,605,274.83	1,068,240,810.54

法定代表人：周瑞庭 主管会计工作负责人：庄明福 会计机构负责人：胡基荣

合并所有者权益变动表

2011 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	449,500,000.00	519,756,126.08			45,039,106.61		173,848,102.02		1,729,594.74	1,189,872,929.45
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	449,500,000.00	519,756,126.08			45,039,106.61		173,848,102.02		1,729,594.74	1,189,872,929.45
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)		-22,060,589.73					17,950,111.90		61,870,072.89	57,759,595.06
(一)净利润							40,425,111.90		4,852,660.17	45,277,772.07

(二)其他综合收益		-22,060,589.73								-22,060,589.73
上述(一)和(二)小计		-22,060,589.73					40,425,111.90		4,852,660.17	23,217,182.34
(三)所有者投入和减少资本									57,017,412.72	57,017,412.72
1. 所有者投入资本									57,017,412.72	57,017,412.72
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四)利润分配							-22,475,000.00			-22,475,000.00
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配							-22,475,000.00			-22,475,000.00
4. 其他										
(五)所有者权益内部结转										

1. 资本公积 转增资本(或 股本)										
2. 盈余公积 转增资本(或 股本)										
3. 盈余公积 弥补亏损										
4. 其他										
(六)专项储 备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七)其他										
四、本期期末 余额	449,500,000.00	497,695,536.35			45,039,106.61		191,798,213.92		63,599,667.63	1,247,632,524.51

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	449,500,000.00	521,306,436.32			38,465,480.93		148,468,592.60		1,749,195.74	1,159,489,705.59
加：										
会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	449,500,000.00	521,306,436.32			38,465,480.93		148,468,592.60		1,749,195.74	1,159,489,705.59
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）		-19,462,754.90					-548,637.55		-31,836.37	-20,043,228.82
（一）净利润							21,926,362.45		-31,836.37	21,894,526.08
（二）其他综合收益		-19,462,754.90								-19,462,754.90
上述(一)和(二)		-19,462,754.90					21,926,362.45		-31,836.37	2,431,771.18

小计										
(三) 所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配							-22,475,000.00			-22,475,000.00
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配							-22,475,000.00			-22,475,000.00
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										

(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	449,500,000.00	501,843,681.42			38,465,480.93		147,919,955.05		1,717,359.37	1,139,446,476.77

法定代表人：周瑞庭 主管会计工作负责人：庄明福 会计机构负责人：胡基荣

母公司所有者权益变动表

2011 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	449,500,000.00	519,756,126.08			45,039,106.61		178,300,700.97	1,192,595,933.66
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	449,500,000.00	519,756,126.08			45,039,106.61		178,300,700.97	1,192,595,933.66
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		-22,060,589.73					7,365,303.94	-14,695,285.79
(一)净利润							29,840,303.94	29,840,303.94
(二)其他综合收益		-22,060,589.73						-22,060,589.73
上述(一)和(二)小计		-22,060,589.73					29,840,303.94	7,779,714.21
(三)所有者投入和减少资本								
1.所有者投入资本								
2.股份支付计入所有者权益的金额								
3.其他								
(四)利润分配							-22,475,000.00	-22,475,000.00
1.提取盈余公积								
2.提取一般风险准备								

3. 对所有者 (或股东)的 分配							-22,475,000.00	-22,475,000.00
4. 其他								
(五)所有者 权益内部结 转								
1. 资本公积 转增资本(或 股本)								
2. 盈余公积 转增资本(或 股本)								
3. 盈余公积 弥补亏损								
4. 其他								
(六)专项储 备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七)其他								
四、本期期末 余额	449,500,000.00	497,695,536.35			45,039,106.61		185,666,004.91	1,177,900,647.87

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额							
	实收资本(或 股本)	资本公积	减: 库存 股	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未 分 配 利 润	所 有 者 权 益 合 计
一、上年年末 余额	449,500,000.00	521,306,436.32			38,465,480.93		141,613,069.87	1,150,884,987.12
加:会 计政策变更								
前 期差错更正								
其 他								

二、本年初余额	449,500,000.00	521,306,436.32			38,465,480.93		141,613,069.87	1,150,884,987.12
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)		-19,462,754.90					2,001,464.45	-17,461,290.45
(一)净利润							24,476,464.45	24,476,464.45
(二)其他综合收益		-19,462,754.90						-19,462,754.90
上述(一)和(二)小计		-19,462,754.90					24,476,464.45	5,013,709.55
(三)所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四)利润分配							-22,475,000.00	-22,475,000.00
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配							-22,475,000.00	-22,475,000.00
4. 其他								
(五)所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六)专项储								

备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	449,500,000.00	501,843,681.42			38,465,480.93		143,614,534.32	1,133,423,696.67

法定代表人：周瑞庭 主管会计工作负责人：庄明福 会计机构负责人：胡基荣

安徽鑫科新材料股份有限公司 二〇一一年上半年财务报表附注

(除特别说明外, 金额单位为人民币元)

一、 公司的基本情况

安徽鑫科新材料股份有限公司(以下简称公司或本公司)是经安徽省人民政府皖政秘【1998】271号文批准,以发起方式设立的股份有限公司。发起设立时股本总额为6,500万元,2000年10月26日,经中国证券监督管理委员会证监发行字【2000】137号文核准,公司向社会公开发行人民币股票(A股)3,000万股,发行后公司股本总额为9,500万元。2000年11月22日“鑫科材料”3,000万A股在上海证券交易所正式挂牌交易,股票简称“鑫科材料”,股票代码“600255”。

根据2005年年度股东大会决议,以本公司2005年12月31日的总股本9,500万股为基数,以资本公积向全体股东每10股转增3股,共计转增股本2,850万元,变更后的注册资本为人民币12,350万元。转增股本已经安徽华普会计师事务所(已于2009年12月更名为“华普天健会计师事务所(北京)有限公司”,下同)验资,出具了华普验字【2006】第0551号验资报告。公司据此办理了工商变更登记手续,注册资本由9,500万元变更为12,350万元。

根据2006年年度股东大会决议,以本公司2006年12月31日的总股本12,350万股为基数,以资本公积向全体股东每10股转增5股,共计转增股本6,175万元,变更后的注册资本为人民币18,525万元。转增股本已经安徽华普会计师事务所验资,出具了华普验字【2007】第0496号验资报告。公司据此办理了工商变更登记手续,注册资金由12,350万元变更为18,525万元。

根据2007年年度第二次临时股东大会决议,并经中国证券监督管理委员会证监许可【2008】147号《关于核准安徽鑫科新材料股份有限公司非公开发行股票批复》核准,公司向特定对象非公开发行人民币普通股股票3,950万股。此次定向增发已经安徽华普会计师事务所验资,出具了华普验字【2008】第198号验资报告。根据2007年年度股东大会决议,以公司2008年非公开增发后的总股本22,475万股为基数,以资本公积向全体股东每10股转增10股,共计转增股本22,475万元,变更后的注册资本为人民币44,950万元。转增股本已经安徽华普会计师事务所验资,出具了华普验字【2008】第612号验资报告。2008年7月14日,公司据此办理了工商变更登记手续。

公司注册地址:安徽省芜湖经济技术开发区珠江路3号;法定代表人:周瑞庭;公司注册资本:44,950万元人民币;企业法人营业执照注册号:340000000009466。

经营范围:铜基合金材料、金属基复合材料及制品、超细金属及特种粉末材料、稀有及贵金属(不含金银及制品)、粉末冶金及特种材料、特种电缆、电工材料及其它新材料开发、生产、销售;本公司自产产品及技术出口以及本公司生产所需的原辅材料、仪器仪表、机械设备、零配件及技术进出口业务。

本财务报表于2011年8月4日经公司五届七次董事会会议批准报出。

二、 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的 2011 年 1-6 月份合并及母公司财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实完整地反映了本公司 2011 年 6 月 30 日的财务状况、2011 年 1-6 月份的经营成果和现金流量等有关信息。

三、 财务报表的编制基础

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

四、 重要会计政策、会计估计

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

1. 会计期间

本公司会计年度采用公历制，即公历 1 月 1 日至 12 月 31 日为一个会计年度。

2. 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

3. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下的企业合并

① 同一控制下的控股合并的会计处理方法详见本附注四、10

② 同一控制下的吸收合并的会计处理方法

对同一控制下吸收合并中取得的资产、负债按照相关资产、负债在被合并方的原账面价值入账。

A. 以发行权益性证券方式进行的该类合并，本公司在合并日以被合并方的原账面价值确认合并中取得的被合并方的资产和负债后，所确认的净资产入账价值与发行股份面值总额的差额，记入资本公积(股本溢价)，资本公积(股本溢价)的余额不足冲减的，相应冲减盈余公积和未分配利润；

B. 以支付现金、非现金资产方式进行的该类合并，所确认的净资产入账价值与支付的现金、非现金资产账面价值的差额，相应调整资本公积(股本溢价)，资本公积(股本溢价)的余额不足冲减的，相应冲减盈余公积和未分配利润。

(2) 非同一控制下的企业合并

① 非同一控制下的控股合并的会计处理方法详见本附注四、10

② 非同一控制下的吸收合并的会计处理方法

非同一控制下的吸收合并，本公司在购买日将合并中取得的符合确认条件的各项可辨认资产、负债，按其公允价值确认为本公司的资产和负债；作为合并对价的有关非货币性资产

在购买日的公允价值与其账面价值的差额，作为资产处置损益计入合并当期的利润表；确定的企业合并成本与所取得的被购买方可辨认净资产公允价值之间的差额，如为借差确认为商誉，如为贷差计入企业合并当期的损益。

③ 商誉的减值测试

公司对企业合并所形成的商誉，在每年年度终了进行减值测试，减值测试时结合与其相关的资产组或者资产组组合进行，比较相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

4. 合并财务报表的编制方法

凡本公司能够控制的子公司、合营公司以及特殊目的主体（以下简称“纳入合并范围的公司”）都纳入合并范围；纳入合并范围的公司所采用的会计期间、会计政策与母公司不一致的，已按照母公司的会计期间、会计政策对其财务报表进行调整；以母公司和纳入合并范围公司调整后的财务报表为基础，按照权益法调整对纳入合并范围公司的长期股权投资后，由母公司编制；合并报表范围内母公司与纳入合并范围的公司、纳入合并范围的公司相互之间发生的内部交易、资金往来在合并时予以抵销。

5. 现金及现金等价物的确定标准

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

6. 外币业务和外币报表折算

(1) 本公司外币交易初始确认时采用交易发生日的即期汇率折算为记账本位币。

在资产负债表日，公司按照下列规定对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：

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

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

(2) 外币报表折算方法

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

① 资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。

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

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

7. 金融工具

(1) 金融资产划分为以下四类:

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

主要是指本公司为了近期内出售而持有的股票、债券、基金以及不作为有效套期工具的衍生工具。包括交易性金融资产和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。这类资产在初始计量时按照取得时的公允价值作为初始确认金额,相关的交易费用在发生时计入当期损益。支付的价款中包含已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息,单独确认为应收项目。在持有期间取得利息或现金股利,确认为投资收益。资产负债表日,本公司将这类金融资产以公允价值计量且其变动计入当期损益。这类金融资产在处置时,其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益,同时调整公允价值变动损益。

② 持有至到期投资

主要是指到期日固定、回收金额固定或可确定,且本公司具有明确意图和能力持有至到期的国债、公司债券等。这类金融资产按照取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付价款中包含的已到付息期但尚未发放的债券利息,单独确认为应收项目。持有至到期投资在持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入,计入投资收益。处置持有至到期投资时,将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

③ 应收款项

应收款项包括应收账款和其他应收款等。应收账款是指本公司销售商品或提供劳务形成的应收款项。应收账款按从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。

④ 可供出售金融资产

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

(2) 金融负债在初始确认时划分为以下两类:

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债,包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债;这类金融负债初始确认时以公允价值计量,相关交易费用直接计入当期损益,资产负债表日将公允价值变动计入当期损益。

② 其他金融负债,是指以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的金融负债。

(3) 主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法:

① 存在活跃市场的金融资产或金融负债,采用活跃市场中的报价来确定公允价值;

② 金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。

(4) 金融资产转移

① 已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方时终止对该项金融资产的确认。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项的差额计入当期损益：

- A. 所转移金融资产的账面价值。
- B. 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。

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

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

② 金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，将所收到的对价确认为一项金融负债。

(5) 金融资产减值测试方法及减值准备计提方法

① 本公司在有以下证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备：

- A. 发行方或债务人发生严重财务困难；
- B. 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- C. 债权人出于经济或法律等方面的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- D. 债务人可能倒闭或进行其他财务重组；
- E. 因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；
- F. 无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量；
- G. 债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；
- H. 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；
- I. 其他表明金融资产发生减值的客观证据。

② 本公司在资产负债表日分别不同类别的金融资产采取不同的方法进行减值测试，并计提减值准备：

- A. 交易性金融资产：在资产负债表日以公允价值反映，公允价值的变动计入当期损益；
- B. 持有至到期投资：在资产负债表日本公司对于持有至到期投资有客观证据表明其发

生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失。

C. 可供出售金融资产：在资产负债表日本公司对可供出售金融资产的减值情况进行分析，判断该项金融资产公允价值是否持续下降。通常情况下，如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，可以认定该可供出售金融资产已发生减值，确认减值损失。可供出售金融资产发生减值的，在确认减值损失时，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入资产减值损失。

8. 应收款项的减值测试方法及减值准备计提方法

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

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准：本公司将 500 万元（含 500 万元）以上应收账款确定为单项金额重大。

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

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

确定组合的依据：对单项金额重大单独测试未发生减值的应收款项汇同单项金额不重大的应收款项，本公司以账龄作为信用风险特征组合。

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

各账龄段应收款项组合计提坏账准备的比例具体如下：

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	5%	5%
1-2 年	10%	10%
2-3 年	30%	30%
3-4 年	50%	50%
4-5 年	80%	80%
5 年以上	100%	100%

(3) 单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收款项

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

9. 存货

(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，包括原材料、在产

品、半成品、产成品、库存商品、周转材料等。

(2) 发出存货的计价方法：发出时按加权平均法计价。

(3) 存货的盘存制度：采用永续盘存制，每年至少盘点一次，盘盈及盘亏金额计入当年度损益。

(4) 资产负债表日按成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。

在确定存货的可变现净值时，以取得的可靠证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。

① 产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，以合同价格作为其可变现净值的计量基础；如果持有存货的数量多于销售合同订购数量，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为计量基础。用于出售的材料等，以市场价格作为其可变现净值的计量基础。

② 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。如果用其生产的产成品的可变现净值高于成本，则该材料按成本计量；如果材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本，则该材料按可变现净值计量，按其差额计提存货跌价准备。

③ 存货跌价准备一般按单个存货项目计提；对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提。

④ 资产负债表日如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，则减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备的金额内转回，转回的金额计入当期损益。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法：

① 低值易耗品摊销方法：在领用时采用一次转销法摊销。

② 包装物的摊销方法：在领用时采用一次转销法摊销。

10. 长期股权投资

(1) 长期股权投资成本确定

分别下列情况对长期股权投资进行计量

① 企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

A. 同一控制下的企业合并，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；

B. 合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲

减的，调整留存收益；

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

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

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

B. 以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本；

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

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

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

(2) 后续计量及损益确认方法

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

① 采用成本法核算的长期投资，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。取得被投资单位宣告发放的现金股利或利润，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，按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

② 采用权益法核算的长期股权投资，本公司在取得长期股权投资后，在计算投资损益时按本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，在此基础上再抵销本公司与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照应享有或应分担计算归属于本公司的部分，确认投资损益并调整长期股权投资账面价值。如果本公司取得投资时被投资单位有关资产、负债的公允价值与其账面价值不同的，后续计量计算归属于投资企业应享有的净利润或应承担的净亏损时，应考虑被投资单位计提的折旧额、推销额以及资产减值准备金额等进行调整。以上调整均考虑重要性原则，在符合下列条件之一的，本公司按被投资单位的账面净利润为基础，经调整未实现内部交易损益后，计算确认投资损益。

A. 无法合理确定取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值。

B. 投资时被投资单位可辨认资产的公允价值与其账面价值相比，两者之间的差额不具有重要性的。

C. 其他原因导致无法取得被投资单位的有关资料，不能按照准则中规定的原则对被投资单位的净损益进行调整的。

③ 在权益法下长期股权投资的账面价值减记至零的情况下，如果仍有未确认的投资损

失,应以其他长期权益的账面价值为基础继续确认。如果在投资合同或协议中约定将履行其他额外的损失补偿义务, 还按《企业会计准则第 13 号——或有事项》的规定确认预计将承担的损失金额。

④ 按照权益法核算的长期股权投资, 投资企业自被投资单位取得的现金股利或利润, 抵减长期股权投资的账面价值。自被投资单位取得的现金股利或利润超过已确认损益调整的部分视同投资成本的收回, 冲减长期股权投资的成本。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

① 存在以下一种或几种情况时, 确定对被投资单位具有共同控制:

A.任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动;

B.涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同;

C.各合营方可能通过合同或协议的形式任命其中的一个合营方对合营企业的日常活动进行管理,但其必须在各合营方已经一致同意的财务和经营政策范围内行使管理权。当被投资单位处于法定重组或破产中, 或者在向投资方转移资金的能力受到严格的长限制情况下经营时, 通常投资方对被投资单位可能无法实施共同控制。但如果能够证明存在共同控制, 合营各方仍按照长期股权投资准则的规定采用权益法核算。

② 存在以下一种或几种情况时, 确定对被投资单位具有重大影响:

A.在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表;

B.参与被投资单位的政策制定过程,包括股利分配政策等的制定;

C.与被投资单位之间发生重要交易;

D.向被投资单位派出管理人员;

E.向被投资单位提供关键技术资料。

(4) 长期股权投资减值测试方法及减值准备计提方法:

本公司在资产负债表日对长期股权投资进行逐项检查, 根据被投资单位经营政策、法律环境、市场需求、行业及盈利能力等的各种变化判断长期股权投资是否存在减值迹象。当长期股权投资可收回金额低于账面价值时, 将可收回金额低于长期股权投资账面价值的差额作为长期股权投资减值准备予以计提。资产减值损失一经确认, 在以后会计期间不再转回。

11. 投资性房地产

投资性房产是指为赚取租金或资本增值, 或两者兼有而持有的房地产。主要包括:

(1)已出租的土地使用权。

(2)持有并准备增值后转让的土地使用权。

(3)已出租的建筑物。

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。

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

资产负债表日按投资性房产的成本与可收回金额孰低计价，可收回金额低于成本的，按两者的差额计提减值准备。如果已经计提减值准备的投资性房地产的价值又得以恢复，前期已计提的减值准备不得转回。

12. 固定资产

(1) 确认条件：固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的使用年限超过一年的单位价值较高的有形资产。本公司固定资产包括房屋、建筑物、动力设备、电子设备、机械设备、运输设备、其他设备等。固定资产在同时满足下列条件时，按取得时的实际成本予以确认：

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

固定资产发生的后续支出，符合固定资产确认条件的计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的在发生时计入当期损益。

(2) 各类固定资产的折旧方法：本公司从固定资产达到预定可使用状态的次月起按年限平均法计提折旧，按固定资产的类别、估计的经济使用年限和预计的净残值分别确定折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋	30-40	3	2.43-3.23
建筑物	15-25	3	3.88-6.47
动力设备	11-18	3	5.39-8.82
电子设备	5-8	3	12.13-19.40
机械设备	10-14	3	6.93-9.70
运输设备	6-12	3	8.08-16.17
其他设备	5-7	3	13.86-19.40

对于已经计提减值准备的固定资产，在计提折旧时扣除已计提的固定资产减值准备。

每年年度终了，公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命。

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

本公司在资产负债表日对各项固定资产进行判断，当存在减值迹象，估计可收回金额低于其账面价值时，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，在以后会计期间不再转回。当存在下列迹象的，按固定资产单项项目全额计提减值准备：

- ① 长期闲置不用，在可预见的未来不会再使用，且已无转让价值的固定资产；
- ② 由于技术进步等原因，已不可使用的固定资产；
- ③ 虽然固定资产尚可使用，但使用后产生大量不合格品的固定资产；
- ④ 已遭毁损，以至于不再具有使用价值和转让价值的固定资产；
- ⑤ 其他实质上已经不能再给公司带来经济利益的固定资产。

(4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法和折旧方法：本公司在租入的固定资产实质上转移了与资产有关的全部风险和报酬时确认该项固定资产的租赁为融资租赁。融资租赁取得的固定资产的成本，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者确定。融资租入的固定资产采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

13. 在建工程

(1) 在建工程类别

在建工程以立项项目分类核算。

(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。包括建筑费用、机器设备原价、其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出以及在资产达到预定可使用状态之前为该项目专门借款所发生的借款费用及占用的一般借款发生的借款费用。本公司在工程安装或建设完成达到预定可使用状态时将在建工程转入固定资产。所建造的已达到预定可使用状态、但尚未办理竣工决算的固定资产，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。

(3) 在建工程减值测试方法、计提方法

本公司于资产负债表日对在建工程进行全面检查，如果有证据表明在建工程已经发生了减值，估计可收回金额低于其账面价值时，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，在以后会计期间不再转回。存在下列一项或若干项情况的，对在建工程进行减值测试：

- ① 长期停建并且预计在未来 3 年内不会重新开工的在建工程；
- ② 所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性；
- ③ 其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

14. 借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

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

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

其他的借款利息、折价或溢价和汇兑差额，计入发生当期的损益。

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止其借款费用的资本化；以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

(2) 借款费用资本化金额的计算方法

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

购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，一般借款应予资本化的利息金额按累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算。

15. 无形资产

(1) 无形资产的计价方法

按取得时的实际成本入账。

(2) 无形资产使用寿命及摊销

① 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	46-50 年	法定使用权
专利权	10-12 年	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命

每年年度终了，公司对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。经复核，本年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 无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。对于使用寿命不确定的无形资产，公司在每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果重新复核后仍为不确定的，于在资产负债表日进行减值测试。当无形资产的可收回金额低于其账面价值时，将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，同时计提相无形资产减值准备。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。存在下列一项或多项以下情况的，对无形资产进行减值测试：

A. 该无形资产已被其他新技术等所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；

B. 该无形资产的市价在当期大幅下跌，并在剩余年限内可能不会回升；

C. 其他足以表明该无形资产的账面价值已超过可收回金额的情况。

③ 无形资产的摊销

对于使用寿命有限的无形资产，本公司在取得时判定其使用寿命，在使用寿命内按直线法摊销，摊销金额按受益项目计入当期损益。具体应摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额。已计提减值准备的无形资产，还应扣除已计提的无形资产减值准备累计金额，残值为零。但下列情况除外：有第三方承诺在无形资产使用寿命结束时购买该无形资产或可以根据活跃市场得到预计残值信息，并且该市场在无形资产使用寿命结束时很可能存在。

对使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，估计其使用寿命并在预计使用年限内系统合理摊销。

(3) 划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

① 本公司将为进一步开发活动进行的资料及相关方面的准备活动作为研究阶段，无形资产研究阶段的支出在发生时计入当期损益。

② 在本公司已完成研究阶段的工作后再进行的开发活动作为开发阶段。

③ 开发阶段的支出同时满足下列条件时确认为无形资产：

A. 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；

B. 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

C. 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；

D. 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；

E. 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

16. 长期待摊费用

长期待摊费用在受益期内平均摊销，其中：经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按最佳预期经济利益实现方式合理摊销。

17. 预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

(1) 该义务是本公司承担的现时义务；

(2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；

(3) 该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并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。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

18. 收入

(1) 销售商品收入

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联

系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

(2) 提供劳务收入

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已经发生的成本占估计总成本的比例确定。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

① 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

② 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

(3) 让渡资产使用权收入

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时，分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

① 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

② 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

19. 政府补助

(1) 范围及分类

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

政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

(2) 政府补助的确认条件

公司对能够满足政府补助所附条件且实际收到时，确认为政府补助。

(3) 政府补助的计量

① 政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

② 与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，以名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

③ 与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

A. 用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用

的期间，计入当期损益；

B. 用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，计入当期损益。

20. 递延所得税资产和递延所得税负债

本公司根据资产与负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法计提递延所得税。

(1) 递延所得税资产的确认

① 对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产。同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：

A. 该项交易不是企业合并；

B. 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

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

A. 暂时性差异在可预见的未来可能转回；

B. 未来很可能获得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

C. 本公司对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

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

(2) 递延所得税负债应按各种应纳税暂时性差异确认，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负债不予确认：

① 应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

A. 商誉的初始确认；

B. 具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

② 对于与子公司、合营企业及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。

21. 套期会计

(1) 本公司为了规避商品价格风险，对公允价值变动风险进行套期保值。

(2) 本公司从事的套期保值业务，被套期项目为本公司库存的铜产品以及铜产品订单。套期工具为铜品的期货合同。

(3) 公允价值套期同时满足下列条件的，运用套期会计方法进行处理：

A. 在套期开始时，公司对套期关系（即套期工具和被套期项目之间的关系）有正式指定，并准备了关于套期关系、风险管理目标和套期策略的正式书面文件。

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

C. 若不满足上述条件的，套期工具将被划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

D. 本公司在相同会计期间将套期工具和被套期项目的公允价值变动的抵消结果计入当期损益。

E. 本公司采用比率分析法来评价套期的有效性，即比较被套期风险引起的套期工具和被套期项目公允价值变动比率，如果此比率没有超过 80% 至 125% 的范围，可以认定套期是高度有效的

22. 主要会计政策、会计估计的变更

报告期内本公司主要会计政策、会计估计未发生变更。

23. 前期会计差错更正

报告期内本公司未发生前期会计差错更正。

五、 税项

1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税销售额	17%
营业税	应税营业额	5%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%
房产税	计税房产余值、房屋租赁收入	1.2%、12%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%

2. 税收优惠及批文

根据安徽省科学技术厅、安徽省财政厅、安徽省国家税务局、安徽省地方税务局联合下发的《关于公布安徽省2008年第一批高新技术企业认定名单的通知》（科高【2008】177号），本公司被认定为安徽省2008年度第一批高新技术企业，并获发《高新技术企业证书》（证书编号：GR200834000096，有效期3年）。按照《企业所得税法》及相关法规规定，本公司自2008年1月1日起三年内享受国家高新技术企业15%的企业所得税优惠税率。

根据安徽省科学技术厅、安徽省财政厅、安徽省国家税务局、安徽省地方税务局联合下发的《关于组织开展2011年度高新技术企业复审工作的通知》（科高【2011】82号）文件的要求，本公司已于2011年7月15日报送复审材料，材料审理期间，本公司仍按享受国家高新技术企业15%的企业所得税优惠税率进行处理。

六、 企业合并及合并财务报表

1. 子公司情况

(1) 通过设立方式取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额
芜湖鑫瑞贸易有限公司	控股子公司	安徽省芜湖市	贸易、代理	6,000 万元	国内贸易, 铜加工企业用辅助材料采购销售及代理等	5,850 万元	无
芜湖鑫晟电工材料有限公司	控股子公司	安徽省芜湖市	铜合金材料制品生产、销售	12,000 万元	开发、生产、销售铜合金材料制品	12,000 万元	无

子公司全称	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本年亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
芜湖鑫瑞贸易有限公司	97.50	97.50	是	1,769,157.88	无	无
芜湖鑫晟电工材料有限公司	100.00	100.00	是	-	无	无

(2) 非同一控制下企业合并取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额
芜湖鑫源物资回收有限责任公司	全资子公司	安徽省芜湖市	废旧物资回收、销售	3,000 万元	废旧物资回收、销售	3,000 万元	无
鑫古河金属(无锡)有限公司	控股子公司	江苏省无锡市	铜合金材料制品生产、销售	625,000 万日元	开发、生产、销售铜合金材料制品	625,000 万日元	无

子公司全称	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从归属母公司当期损益中扣减少数股东承担的超额亏损	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本年亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
芜湖鑫源物资回收有限责任公司	100.00	100.00	是	-	无	无	无
鑫古河金属(无锡)有限公司	60.00	60.00	是	61,830,509.75	无	无	无

2. 合并范围发生变更的说明

报告期内公司合并财务报表新增合并子公司鑫古河金属(无锡)有限公司和芜湖鑫晟电工材料有限公司。

七、合并财务报表主要项目注释

1. 货币资金

项目	期末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	-	-	12,593.26	-	-	20,726.50
人民币	-	-	12,593.26	-	-	20,726.50
日元	-	-	-	-	-	-
银行存款：	-	-	707,885,537.80	-	-	661,483,255.40
人民币	-	-	662,443,944.79	-	-	641,981,434.95
美元	5,172,260.08	6.4716	33,472,798.32	2,944,693.32	6.6227	19,501,820.45
日元	149,156,869.70	0.0802	11,968,794.70	-	-	-
其他货币资金：	-	-	339,200,000.00	-	-	274,102,520.00
合计	-	-	1,047,098,131.06	-	-	935,606,501.90

本公司其他货币资金期末余额为银行承兑汇票保证金存款 24,420.00 万元和质押贷款对应的保证金存款 9,500.00 万元。

2. 交易性金融资产

项目	期末公允价值	年初公允价值
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	4,702,466.27	2,798,314.23
衍生金融资产	11,143,475.86	25,377,096.00
合计	15,845,942.13	28,175,410.23

(1) 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系芜湖鑫源物资回收有限

责任公司在二级市场上购入的基金。

(2) 衍生金融资产系期货持仓保证金。

(3) 交易性金融资产期末余额较年初余额下降 43.76%，主要系报告期内期货持仓保证金减少所致。

3. 应收票据

种类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	39,191,687.00	37,642,794.65
商业承兑汇票	12,000,000.00	-
合计	51,191,687.00	37,642,794.65

(1) 应收票据期末余额中无用于质押的票据。

(2) 应收票据期末余额较年初余额增长 36.00%，主要系报告期内客户采取承兑汇票结算货款增加所致。

(3) 应收票据期末余额中无出票人无力履约而转为应收账款的票据。

4. 应收账款

(1) 应收账款按种类列示

种类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
组合中按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	271,975,679.14	100.00	14,670,303.55	5.39
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
合计	271,975,679.14	100.00	14,670,303.55	5.39

种类	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
组合中按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	105,152,677.87	100.00	6,406,066.72	6.09
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
合计	105,152,677.87	100.00	6,406,066.72	6.09

按组合采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内	269,487,056.86	99.08	13,474,352.84	101,611,343.51	96.63	5,080,567.18
1 至 2 年	493,694.69	0.18	49,369.47	1,291,299.87	1.23	129,129.99
2 至 3 年	629,830.20	0.23	188,949.06	948,816.44	0.90	284,644.93
3 至 4 年	732,586.86	0.27	366,293.43	732,586.86	0.70	366,293.43
4 至 5 年	205,858.89	0.08	164,687.11	116,000.00	0.11	92,800.00
5 年以上	426,651.64	0.16	426,651.64	452,631.19	0.43	452,631.19
合计	271,975,679.14	100.00	14,670,303.55	105,152,677.87	100.00	6,406,066.72

(2) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位名称	与本公司关系	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
其他客户	非关联方	23,557.28	账龄长，收回困难	否
合计		23,557.28		

(3) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
山崎金属产业株式会社	非关联方	31,013,899.92	1 年以内	11.40
芜湖瑞昌电气系统有限公司	非关联方	16,993,906.89	1 年以内	6.25
泰国山金公司	非关联方	15,621,681.22	1 年以内	5.74
远东电缆有限公司	非关联方	14,324,760.00	1 年以内	5.27
芜湖天海电装有限公司	非关联方	13,107,690.74	1 年以内	4.82
合计		91,061,938.77		33.48

(4) 应收账款期末余额中无应收持本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位的款项。

(5) 应收账款期末余额中无应收关联单位的款项。

(6) 应收账款期末余额较年初余额增长158.65%，主要系报告期内新增合并鑫古河金属（无锡）有限公司财务报表，其外销产品货款回笼期较长所致。

5. 预付款项

(1) 预付账款

① 预付款项按账龄列示

账 龄	期末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	79,335,843.42	99.36	23,224,691.15	98.27
1 至 2 年	16,494.70	0.02	51,415.86	0.22
2 至 3 年	134,310.84	0.17	80.00	0.01
3 年以上	357,182.74	0.45	357,000.00	1.50
合 计	79,843,831.70	100.00	23,633,187.01	100.00

账龄超过 1 年且金额重大的预付款项情况

单位名称	金额	时间	未结算原因
洛阳君合科技开发有限责任公司	200,000.00	2008 年	预付工程款
芜湖中燃城市燃气发展有限公司	157,000.00	2008 年	保证金
合 计	357,000.00		

② 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
美国南线公司	非关联方	15,704,899.52	2011 年	预付设备款
芜湖鸠江经济开发区管委会	非关联方	11,200,000.00	2010 年	预付土地款
铜陵精达物资贸易有限责任公司	非关联方	8,457,445.40	2011 年	预付材料款
海亮金属贸易集团有限公司	非关联方	6,322,676.60	2011 年	预付材料款
东莞市科虹金属有限公司	非关联方	5,930,000.00	2011 年	预付材料款
合 计		47,615,021.52		

③ 预付款项期末余额中无预付持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项。

④ 预付账款期末余额较年初余额增长 237.85%，主要系报告期内预付年产 12 万吨铜杆项目设备采购和土地款以及供应商原料款，供应商来料待分选，未开票结算所致。

(2) 待摊费用

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	期末余额
保险费	142,465.82	-	94,977.24	47,488.58
合 计	142,465.82	-	94,977.24	47,488.58

6. 其他应收款

(1) 其他应收款按种类列示

种 类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
组合中按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款	39,829,312.50	100.00	772,639.41	1.94
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
合 计	39,829,312.50	100.00	772,639.41	1.94

种 类	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
组合中按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款	14,344,859.83	100.00	674,676.84	4.70
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
合 计	14,344,859.83	100.00	674,676.84	4.70

按组合采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	39,377,416.25	98.87	438,921.13	13,991,793.54	97.54	359,863.95
1 至 2 年	111,398.00	0.28	11,139.80	13,000.00	0.09	1,300.00
2 至 3 年	13,759.96	0.03	4,127.99	31,200.00	0.22	9,360.00
3 至 4 年	7,848.80	0.02	3,924.40	7,848.80	0.05	3,924.40
4 至 5 年	21,817.00	0.05	17,453.60	3,945.00	0.03	3,156.00
5 年以上	297,072.49	0.75	297,072.49	297,072.49	2.07	297,072.49
合 计	39,829,312.50	100.00	772,639.41	14,344,859.83	100.00	674,676.84

(2) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位名称	与本公司关系	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
各往来单位	非关联方	1,613.55	账龄长，收回困难	否

(3) 其他应收款期末余额中无应收持本公司5% (含5%) 以上表决权股份的股东单位款项。

(4) 其他应收款期末余额中无应收关联单位款项。

(5) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例 (%)
上海金源期货经济有限责任公司	非关联方	15,927,770.89	1 年以内	39.99
深圳金汇期货经纪有限公司	非关联方	14,671,222.62	1 年以内	36.84
钱敬	非关联方	544,032.00	1 年以内	1.37
温道训	非关联方	510,000.00	1 年以内	1.28
唐国强	非关联方	377,209.18	1 年以内	0.95
合计		32,030,234.69		80.43

(6) 其他应收款期末余额较年初余额增长177.66%，主要系报告期内期货经纪公司的期货保证金余额增加所致。

(7) 其他应收款期末余额中包含的期货保证金为 30,598,993.51 元，未计提坏账准备。

7. 存货

(1) 存货分类

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	93,466,086.59	532,800.76	92,933,285.83	122,802,213.90	-	122,802,213.90
库存成品	108,391,355.20	6,139.96	108,385,215.24	101,513,516.81	-	101,513,516.81
在产品	201,592,996.54	230,259.75	201,362,736.79	183,574,662.22	-	183,574,662.22
委托加工物资	506,588.18	-	506,588.18	880,654.24	-	880,654.24
合计	403,957,026.51	769,200.47	403,187,826.04	408,771,047.17	-	408,771,047.17

(2) 存货跌价准备按资产负债表日成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。

(3) 存货期末余额中无用于抵押、担保的情况。

8. 其他流动资产

项 目	期末余额	年初余额
套期工具	4,405,218.64	1,017,478.00
合 计	4,405,218.64	1,017,478.00

(1) 其他流动资产期末余额系未结算的铜期货套期合约占用的保证金金额。

(2) 其他流动资产期末较年初增长 332.95%，主要系公司期末未结算的铜期货套期合约增加所致。

9. 可供出售的金融资产

项 目	期末公允价值	年初公允价值
可供出售权益工具	87,177,594.42	113,131,229.40
合 计	87,177,594.42	113,131,229.40

可供出售金融资产系本公司持有的安徽鑫龙电器股份有限公司 739.4198 万股股份，持股比例为 4.481%，其价值变动系安徽鑫龙电器股份有限公司股价变动所致。

10. 长期股权投资

(1) 账面价值

被 投 资 单 位	期末余额			年初余额		
	账面成本	减值准备	账面价值	账面成本	减值准备	账面价值
对合营公司投资	1,364,600.30	-	1,364,600.30	1,406,364.47	-	1,406,364.47
对联营公司投资	-	-	-	-	-	-
其他股权投资	9,200,000.00	-	9,200,000.00	9,200,000.00	-	9,200,000.00
合 计	10,564,600.30	-	10,564,600.30	10,606,364.47	-	10,606,364.47

(2) 长期股权投资明细情况

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	期末余额
安徽科汇铜合金材料加工工程有限公司	权益法	1,500,000.00	1,406,364.47	-41,764.17	1,364,600.30
安徽安和保险代理有限公司	成本法	200,000.00	200,000.00	-	200,000.00
安徽繁昌建信村镇银行有限责任公司* ₁	成本法	9,000,000.00	9,000,000.00	-	9,000,000.00
合 计		10,700,000.00	10,606,364.47	-41,764.17	10,564,600.30

被投资单位	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本年计提减值准备	现金红利
安徽科汇铜合金材料加工工程有限公司	50.00	50.00	无	-	-	-
安徽安和保险代理有限公司	6.67	6.67	无	-	-	-
安徽繁昌建信村镇银行有限责任公司	9.00	9.00	无	-	-	-
合计						

(3) 对合营企业和联营企业投资

被投资单位名称	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本年营业收入总额	本年净利润
安徽科汇铜合金材料加工工程有限公司	50.00	50.00	2,729,955.35	754.75	2,729,200.60	-	-83,528.34

11. 固定资产

(1) 固定资产情况

项目	年初账面余额	本年增加	本年减少	期末账面余额
一、账面原值合计	547,146,794.28	456,065,328.80	2,757,699.07	1,000,454,424.01
房屋	112,961,621.76	32,029,099.00	-	144,990,720.76
建筑物	30,418,228.44	83,070.44	-	30,501,298.88
动力设备	31,580,015.24	36,324.79	-	31,616,340.03
电子设备	12,416,091.00	3,889,204.51	281,609.02	16,023,686.49
机械设备	341,999,157.50	417,544,849.64	781,233.12	758,762,774.02
运输设备	14,497,639.20	2,470,578.71	1,694,856.93	15,273,360.98
其他设备	3,274,041.14	12,201.71	-	3,286,242.85
二、累计折旧合计	207,262,085.37	238,731,259.09	2,658,561.00	443,334,783.46
房屋	21,858,446.43	12,652,608.04	-	34,511,054.47
建筑物	9,279,196.22	612,193.65	-	9,891,389.87
动力设备	8,580,124.62	867,741.74	-	9,447,866.36
电子设备	9,252,384.53	2,874,762.08	256,154.25	11,870,992.36
机械设备	149,407,340.83	219,171,211.19	757,811.43	367,820,740.59

运输设备	7,510,352.80	2,442,625.32	1,644,595.32	8,308,382.80
其他设备	1,374,239.94	110,117.07	-	1,484,357.01
三、固定资产账面净值合计	339,884,708.91	217,334,069.71	99,138.07	557,119,640.55
房屋	91,103,175.33	19,376,490.96	-	110,479,666.29
建筑物	21,139,032.22	-529,123.21	-	20,609,909.01
动力设备	22,999,890.62	-831,416.95	-	22,168,473.67
电子设备	3,163,706.47	1,014,442.43	25,454.77	4,152,694.13
机械设备	192,591,816.67	198,373,638.45	23,421.69	390,942,033.43
运输设备	6,987,286.40	27,953.39	50,261.61	6,964,978.18
其他设备	1,899,801.20	-97,915.36	-	1,801,885.84
四、减值准备合计	5,263,810.72	130,394,592.16	11,648.20	135,646,754.68
房屋	-	-	-	-
建筑物	-	-	-	-
动力设备	-	-	-	-
电子设备	-	139,820.03	11,648.20	128,171.83
机械设备	5,263,810.72	130,254,772.13	-	135,518,582.85
运输设备	-	-	-	-
其他设备	-	-	-	-
五、固定资产账面价值合计	334,620,898.19	86,939,477.55	87,489.87	421,472,885.87
房屋	91,103,175.33	19,376,490.96	-	110,479,666.29
建筑物	21,139,032.22	-529,123.21	-	20,609,909.01
动力设备	22,999,890.62	-831,416.95	-	22,168,473.67
电子设备	3,163,706.47	874,622.40	13,806.57	4,024,522.30
机械设备	187,328,005.95	68,118,866.32	23,421.69	255,423,450.58
运输设备	6,987,286.40	27,953.39	50,261.61	6,964,978.18
其他设备	1,899,801.20	-97,915.36	-	1,801,885.84

本年计提折旧额 20,680,874.00 元。

本报告期由在建工程转入固定资产原价为 36,161.60 元。

(2) 本报告期内本公司无闲置的固定资产。

(3) 固定资产期末余额较年初余额增长 25.96%，主要系报告期内新增合并鑫古河金属（无锡）有限公司财务报表，增加固定资产所致。

(4) 期末固定资产中未办妥产权证的房屋建筑物账面原值为 60,331,689.17 元，账面价值为 48,506,206.36 元。

(5) 固定资产用于抵押、担保的情况

项 目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
房屋建筑物	42,999,982.99	7,832,138.96	-	35,167,844.03

动力设备	9,358,908.92	4,023,891.07	-	5,335,017.85
机器设备	120,797,632.11	72,963,263.23	198,828.97	47,635,539.91
合 计	173,156,524.02	84,819,293.26	198,828.97	88,138,401.79

12. 在建工程**(1) 在建工程账面余额**

项 目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准 备	账面净值	账面余额	减值准 备	账面净值
年产 12 万 吨铜杆项目	200,000.00	-	200,000.00			
员工宿舍楼 项目	15,949,973.86	-	15,949,973.86	10,242,282.51	-	10,242,282.51
零星工程	4,695,663.81	-	4,695,663.81	1,418,488.79	-	1,418,488.79
合 计	20,845,637.67	-	20,845,637.67	11,660,771.30	-	11,660,771.30

(2) 工程项目变动情况

工程名称	年初余额	本年增加	本年减少		期末余额
			转入固定资产	其他减少	
年产 12 万吨 铜杆项目	-	200,000.00	-	-	200,000.00
员工宿舍楼 项目	10,242,282.51	5,707,691.35	-	-	15,949,973.86
零星工程	1,418,488.79	3,313,336.62	36,161.60	-	4,695,663.81
合 计	11,660,771.30	9,221,027.97	36,161.60	-	20,845,637.67

(3) 期末在建工程未发生减值的情形，故未计提在建工程减值准备。

(4) 本报告期内在建工程无用于抵押担保的情况。

(5) 在建工程期末余额较年初余额增长 78.77%，主要系报告期内继续建设员工宿舍楼项目所致。

13. 无形资产**(1) 无形资产情况**

项 目	年初账面余额	本年增加	本年减少	期末账面余额
一、账面原值合计	42,477,754.55	12,052,952.26	-	54,530,706.81
土地使用权	30,602,854.55	8,263,521.36	-	38,866,375.91
专利权	11,874,900.00	-	-	11,874,900.00
计算机网络及软件		3,789,430.90	-	3,789,430.90
二、累计摊销合计	16,163,770.29	3,547,415.63	-589,634.17	20,300,820.09

土地使用权	4,288,870.29	1,465,868.31	-400,429.14	6,155,167.74
专利权	11,874,900.00	-	-	11,874,900.00
计算机网络及软件		2,081,547.32	-189,205.03	2,270,752.35
三、无形资产账面净值合计	26,313,984.26	8,505,536.63	589,634.17	34,229,886.72
土地使用权	26,313,984.26	6,797,653.05	400,429.14	32,711,208.17
专利权	-	-	-	-
计算机网络及软件	-	1,707,883.58	189,205.03	1,518,678.55
四、减值准备合计	-	-	-	-
土地使用权	-	-	-	-
专利权	-	-	-	-
计算机网络及软件	-	-	-	-
五、无形资产账面价值合计	26,313,984.26	8,505,536.63	589,634.17	34,229,886.72
土地使用权	26,313,984.26	6,797,653.05	400,429.14	32,711,208.17
专利权	-	-	-	-
计算机网络及软件	-	1,707,883.58	189,205.03	1,518,678.55

本年摊销额 **589,634.17** 元。

(2)无形资产期末余额较年初余额增长 30.08%，主要系报告期内新增合并鑫古河金属（无锡）有限公司财务报表，增加土地使用权所致。

(3)无形资产用于借款抵押、担保的情况

项 目	账面原值	累计摊销	减值准备	账面价值
土地使用权	24,736,616.74	3,870,643.61	-	20,865,973.13
合 计	24,736,616.74	3,870,643.61	-	20,865,973.13

14. 递延所得税资产、递延所得税负债

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项 目	期末余额	年初余额
递延所得税资产：		
坏账准备	1,384,036.91	1,101,975.32
固定资产减值准备	789,571.61	789,571.61
未弥补亏损	2,465,567.73	3,582,022.96
公允价值变动损益* ₁	302,772.73	2,479,206.21
合 计	4,941,948.98	7,952,776.10
递延所得税负债：		

公允价值变动损益* ₂	12,626,639.16	16,519,684.41
应收增值税退税	132,888.06	807,800.88
合 计	12,759,527.22	17,327,485.29

(2) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

项 目	期末暂时性差异金额	年初暂时性差异金额
坏账准备	9,041,076.51	7,080,743.56
固定资产减值准备	5,263,810.72	5,263,810.72
未弥补亏损	9,862,270.90	14,328,091.86
公允价值变动损益* ₁	1,766,940.92	12,978,265.40
小 计	25,934,099.05	39,650,911.54
公允价值变动损益* ₂	84,177,594.42	110,131,229.40
应收增值税退税	531,552.26	3,231,203.52
小 计	84,709,146.68	113,362,432.92

*₁ 为公司期末持有的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和衍生金融资产的公允价值变动额形成的可抵扣暂时性差异确认金额。

*₂ 为公司期末持有的可供出售权益工具的公允价值变动额形成的应纳税暂时性差异确认金额。

15. 资产减值准备明细

项 目	年初账面余额	本年增加	本年减少		期末账面余额
			转回	转销	
坏账准备	7,080,743.56	8,387,370.23	-	25,170.83	15,442,942.96
存货跌价准备	-	769,200.47	-	-	769,200.47
固定资产减值准备	5,263,810.72	130,394,592.16	-	11,648.20	135,646,754.68
合 计	12,344,554.28	139,551,162.86	-	36,819.03	151,858,898.11

16. 短期借款

(1) 短期借款分类:

项 目	期末余额	年初余额
抵押借款	80,500,000.00	37,000,000.00
质押借款	118,250,000.00	-
保证借款	263,614,930.50	263,892,166.21
信用借款	90,000,000.00	113,000,000.00
合 计	552,364,930.50	413,892,166.21

(2) 期末余额中无已到期未偿还的短期借款。

(3) 抵押借款全部以本公司资产抵押，详见附注七、11. (4) 和七、13. (2)。

(4) 质押借款中由货币资金质押贷款金额为 9500 万元，由应收票据质押贷款金额为

2325 万元。

(5) 保证借款中由合并报表以外的关联方提供担保的情况详见附注八、5. (4)。

(6) 短期借款期末余额较年初余额增长 33.46%，主要系报告期内新增合并鑫古河金属（无锡）有限公司财务报表，增加银行借款所致。

17. 应付票据

种 类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	419,900,000.00	274,000,000.00
商业承兑汇票	-	60,000,000.00
合 计	419,900,000.00	334,000,000.00

(1) 应付票据期末余额中于下一会计期间将到期的金额为 419,900,000.00 元。

(2) 应付票据期末余额中应付关联方款项情况见附注八、6。

18. 应付账款

(1) 账面余额

项 目	期末余额	年初余额
1 年以内	137,189,633.76	41,651,343.59
1-2 年	983,973.37	1,048,173.62
2-3 年	385,371.14	883,613.53
3 年以上	794,995.07	1,131,432.16
合 计	139,353,973.34	44,714,562.90

(2) 应付账款期末余额中无应付持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项。

(3) 应付账款期末余额中应付关联方款项为 59,306,489.77 元。

(4) 应付账款期末余额较年初余额增长 211.65%，主要系报告期内新增合并鑫古河金属（无锡）有限公司财务报表，以及期末供应商来料待分选，暂估入帐所致。

(5) 应付账款期末余额中账龄超过 1 年的款项为结算尾款。

19. 预收款项

(1) 账面余额

项 目	期末余额	年初余额
1 年以内	53,234,912.22	31,591,529.82
1-2 年	66,730.16	408,860.29
2-3 年	31,619.20	-
3 年以上	-	-
合 计	53,333,261.58	32,000,390.11

(2) 预收款项期末余额中无预收持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项。

(3) 预收账款期末余额较年初余额增长 66.66%，主要系报告期末产品销售价格较年初上涨，客户预付订货款所致所致。

(4) 预收款项期末余额中账龄超过 1 年的款项为结算尾款。

20. 应付职工薪酬

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	8,180,000.00	29,429,572.01	34,619,347.85	2,990,224.16
职工福利	-	3,028,615.13	2,922,958.71	105,656.42
社会保险费	1,509,263.83	8,133,829.73	8,102,669.99	1,540,423.57
其中：医疗保险费	-	1,956,266.67	1,831,021.65	125,245.02
基本养老保险费	1,479,364.45	5,435,488.02	5,578,604.19	1,336,248.28
失业保险费	29,899.38	372,925.74	375,563.61	27,261.51
工伤保险费	-	232,046.48	192,507.95	39,538.53
生育保险费	-	137,102.82	124,972.59	12,130.23
住房公积金	-	1,735,144.00	1,698,424.00	36,720.00
工会经费	39,979.13	552,110.48	133,388.00	458,701.61
职工教育经费	2,480,985.39	309,419.29	62,139.00	2,728,265.68
合 计	12,210,228.35	43,188,690.64	47,538,927.55	7,859,991.44

截至 2011 年 6 月 30 日止应付职工薪酬中无属于拖欠性质的款项。

21. 应交税费

项 目	期末余额	年初余额
增值税	-961,544.82	-34,123,186.24
企业所得税	4,303,196.12	11,501,277.21
房产税	151,725.23	147,727.16
土地使用税	342,964.88	496,114.30
城市维护建设税	338,119.27	93,672.67
教育费附加	144,908.27	40,145.42
地方教育费附加	96,605.50	13,381.81
水利基金	210,130.09	140,249.09
代扣代缴个人所得税	1,634,880.20	215,794.09
印花税	96,185.55	139,725.72
合 计	6,357,170.29	-21,335,098.77

应交税费期末余额较年初余额增加 27,692,269.06 元，主要系期末尚未抵扣的进项税额及企业所得税变动所致。

22. 应付利息

项 目	期末余额	年初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	33,000.00	33,000.00
短期借款应付利息	1,025,474.85	556,334.17
合 计	1,058,474.85	589,334.17

应付利息期末余额较年初余额增长 79.61%，主要系报告期银行借款增加以及银行利率上升所致。

23. 其他应付款**(1) 账面余额**

项 目	期末余额	年初余额
1 年以内	13,276,462.20	8,584,929.69
1-2 年	273,026.42	294,097.05
2-3 年	462,974.72	442,985.89
3 年以上	1,446,922.14	1,767,875.08
合 计	15,459,385.48	11,089,887.71

(2) 其他应付款期末余额中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

(3) 其他应付款期末余额较年初余额增长 39.40%，主要系报告期内收购鑫古河金属(无锡)有限公司，增加尚未结算的水电费和运费所致。

(4) 其他应付款期末余额中无应付关联单位款项。

(5) 账龄超过 1 年且金额重大的其他应付款情况

单位名称	期末余额	款项性质	账龄
芜湖市成功汽车运输服务有限公司	400,000.00	保证金	2007 年
芜湖市富通汽车运输有限责任公司	400,000.00	保证金	2007 年
芜湖恒鑫汽车运输有限公司	200,000.00	保证金	2007 年
合 计	1,000,000.00		

24. 其他流动负债

项 目	期末余额	年初余额
被套期项目公允价值变动	1,088,000.00	1,636,451.40
合 计	1,088,000.00	1,636,451.40

其他流动负债期末余额较年初下降 33.51%，主要系公司期末未结算的铜期货套期合约变动所致。

25. 长期借款**(1) 长期借款分类**

项 目	期末余额	年初余额
保证借款	20,000,000.00	20,000,000.00
合 计	20,000,000.00	20,000,000.00

(2) 长期借款明细

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末余额	年初余额
农业银行芜湖经济技术开发区支行	2009.09.29	2012.09.28	人民币	5.40	20,000,000.00	20,000,000.00
合 计					20,000,000.00	20,000,000.00

(3) 期末余额中无已到期未偿还的长期借款。

(4) 长期借款全部系关联方保证借款，详见附注八、5. (4)。

26. 股本单位：万股

项 目	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									
1. 国家持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 国有法人持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他内资持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其中：境内法人持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
境内自然人持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 外资持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其中：境外法人持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
境外自然人持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
有限售条件股份合计	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、无限售条件流通股 份									
1. 人民币普通股	44,950.00	100.00						44,950.00	100.00
2. 境内上市的外资股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 境外上市的外资股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
无限售条件流通股份 合计	44,950.00	100.00	-	-	-	-	-	44,950.00	100.00
三、股份总数	44,950.00	100.00	-	-	-	-	-	44,950.00	100.00

27. 资本公积

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	419,445,352.73	-	-	419,445,352.73
其他资本公积	100,310,773.35	-	22,060,589.73	78,250,183.62
合 计	519,756,126.08	-	22,060,589.73	497,695,536.35

其他资本公积本年减少系所持有的可供出售金融资产期末公允价值变动影响所致。

28. 盈余公积

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	期末余额
法定盈余公积	45,039,106.61	-	-	45,039,106.61
合 计	45,039,106.61	-	-	45,039,106.61

29. 未分配利润

项 目	本年金额	上年同期金额
调整前上期末未分配利润	173,848,102.02	148,468,592.60

年初未分配利润调整合计数（调增+，调减-）	-	-
调整后年初未分配利润	173,848,102.02	148,468,592.60
加：本年归属于母公司所有者的净利润	40,425,111.90	21,926,362.45
盈余公积补亏	-	-
其他转入	-	-
减：提取法定盈余公积	-	-
提取任意盈余公积	-	-
提取一般风险准备	-	-
应付普通股股利	22,475,000.00	22,475,000.00
转作股本的普通股股利	-	-
期末未分配利润	191,798,213.92	147,919,955.05

30. 营业收入及营业成本

(1) 营业收入及营业成本

项 目	本年金额	上年同期金额
主营业务收入	2,534,709,018.82	1,919,660,934.44
其他业务收入	790,388.96	143,535.84
合 计	2,535,499,407.78	1,919,804,470.28
主营业务成本	2,418,711,473.91	1,831,281,392.98
其他业务成本	411,559.14	66,760.10
合 计	2,419,123,033.05	1,831,348,153.08

(2) 主营业务（分行业）

行业名称	本年金额		上年同期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
加工制造业	2,534,709,018.82	2,418,711,473.91	1,919,660,934.44	1,831,281,392.98
合 计	2,534,709,018.82	2,418,711,473.91	1,919,660,934.44	1,831,281,392.98

(3) 主营业务（分产品）

产品名称	本年金额		上年同期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
铜基合金材料	2,416,375,358.39	2,312,572,480.91	1,815,445,738.05	1,737,521,544.91
辐照特种电缆	118,333,660.43	106,138,993.00	104,215,196.39	93,759,848.07
合 计	2,534,709,018.82	2,418,711,473.91	1,919,660,934.44	1,831,281,392.98

(4) 主营业务（分地区）

地区名称	本年金额		上年同期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	2,112,784,252.37	2,031,082,627.96	1,794,865,809.43	1,721,495,649.60
国外	421,924,766.45	387,628,845.95	124,795,125.01	109,785,743.38
合 计	2,534,709,018.82	2,418,711,473.91	1,919,660,934.44	1,831,281,392.98

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
远东电缆有限公司	190,824,581.20	7.53
江苏南瑞银龙电缆有限公司	87,590,508.86	3.45
山崎金属产业株式会社	85,809,437.33	3.38
浙江万马电缆股份有限公司	63,465,569.23	2.50
济南瑞通铁路电务有限责任公司	61,048,484.05	2.41
合 计	488,738,580.67	19.27

(6)营业收入本报告期金额较上年同期增长 32.04%，主要系报告期内铜材料价格上涨和新增合并鑫古河金属（无锡）有限公司报表使销量增长所致。

31. 营业税金及附加

项 目	本年金额	上年同期金额	计缴标准
营业税	-	-	按应税收入的 5%
城市维护建设税	2,178,881.92	2,660,674.01	按流转税额的 7%
教育费附加	933,806.53	1,140,288.86	按流转税额的 3%
地方教育费附加	622,532.72	379,015.75	按流转税额的 2%
合 计	3,735,221.17	4,179,978.62	

32. 销售费用

项 目	本年金额	上年同期金额
运输费	11,360,785.13	10,258,287.33
工资	3,207,397.93	2,958,505.92
包装费	1,443,432.98	1,373,790.56
差旅费	962,129.78	1,067,700.98
五险一金	594,187.86	372,127.90
其他	3,787,017.82	3,296,969.24
合 计	21,354,951.50	19,327,381.93

33. 管理费用

项 目	本年金额	上年同期金额
工资	5,053,468.44	6,903,079.45
折旧费	1,829,674.40	1,436,932.42

五险一金	4,372,059.32	4,397,511.76
水电费	2,397,990.96	2,813,475.31
税费	4,339,309.12	3,197,552.65
中介机构费	1,127,074.00	803,000.00
无形资产摊销	589,634.17	317,793.90
工会及职教费	844,489.77	710,884.94
福利费	43,702.13	296,732.68
办公费	1,123,382.45	777,290.83
其他	8,919,638.64	8,321,768.29
合 计	30,640,423.40	29,976,022.23

34. 财务费用

项 目	本年金额	上年同期金额
利息支出	17,357,969.82	13,364,761.76
减：利息收入	8,051,214.46	4,365,636.80
利息收支净额	9,306,755.36	8,999,124.96
汇兑损益	-2,618,585.52	310,606.07
银行手续费	903,093.23	530,995.90
贴现息	13,036,438.87	4,765,462.27
合 计	20,627,701.94	14,606,189.20

财务费用本期金额较上年同期增长 41.23%，主要系本期央行加息、银行贷款利率上升以及采取买方付息方式开具银行承兑汇票结算贷款、支付贴现息所致。

35. 资产减值损失

项 目	本年金额	上年同期金额
坏账损失	3,537,701.73	816,757.29
存货跌价准备损失	765,086.12	8,913,233.95
合 计	4,302,787.85	9,729,991.24

资产减值损失本期金额较上年同期下降 55.78%，主要系上年同期计提存货跌价准备金额较大所致。

36. 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本年金额	上年同期金额
交易性金融资产	4,153,908.30	-1,612,448.20
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	4,475,700.00	-1,124,600.00
合 计	4,153,908.30	-1,612,448.20

公允价值变动损益本年金额较上年同期增长 5,766,356.50 元,主要系期末持有的期货(铜)合约公允价值变动所致。

37. 投资收益

项 目	本年金额	上年同期金额
权益法核算的长期股权投资收益	-41,764.17	-44,108.14
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	-	
基金损益	12,416.64	-
期货损益	4,487,938.98	4,734,543.18
合 计	4,458,591.45	4,690,435.04

投资收益主要系公司本年不满足运用套期会计方法条件的指定为套期工具的期货(铜)合约平仓所致。

38. 营业外收入

(1) 营业外收入明细

项 目	本年金额	上年同期金额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	95,088.44	12,236.08	95,088.44
其中: 固定资产处置利得	95,088.44	12,236.08	95,088.44
政府补助	265,000.00	10,591,516.57	265,000.00
合并收益	8,924,869.08	-	8,924,869.08
其他	106,439.74	165,113.67	106,439.74
合 计	9,391,397.26	10,768,866.32	9,391,397.26

(2) 政府补助明细

项 目	本年金额	上年同期金额	说明
增值税退税	-	10,591,516.57	*1
科技攻关奖励	260,000.00	-	
其他	5,000.00	-	
合 计	265,000.00	10,591,516.57	

*1. 根据财政部、国家税务总局财税【2008】157号《关于再生资源增值税政策的通知》中规定,2009年销售再生资源实现的增值税按70%的比例返还,2010年销售再生资源实现的增值税按50%比例返还,本公司控股子公司芜湖鑫源物资回收有限公司属废旧物资回收经营企业。

39. 营业外支出

项 目	本年金额	上年同期金额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	39,044.49	22,139.78	39,044.49
其中: 固定资产处置损失	39,044.49	22,139.78	39,044.49

对外捐赠	3,000.00	-	3,000.00
其他	600.00	9,297.96	600.00
合 计	42,644.49	31,437.74	42,644.49

40. 所得税费用

(1) 所得税费用的组成

项 目	本年金额	上年同期金额
当期所得税费用	6,053,196.12	4,122,486.86
递延所得税费用	2,345,573.20	-1,564,843.54
合 计	8,398,769.32	2,557,643.32

(2) 当期所得税费用与会计利润的关系

项 目	本年金额	上年同期金额
会计利润	53,676,541.39	24,452,169.40
加：纳税调整增加	3,823,917.81	3,031,076.33
减：纳税调整减少	17,145,818.42	-
应纳税所得额	40,354,640.78	27,483,245.73
乘：所得税税率	15%、25%	15%、25%
应纳所得税额	6,053,196.12	4,122,486.86
减：本年所得税抵免	-	-
抵免后应纳所得税额	6,053,196.12	4,122,486.86
减：递延所得税资产	-3,020,486.02	131,702.97
加：递延所得税负债	-674,912.82	-1,433,140.57
所得税费用合计	8,398,769.32	2,557,643.32

41. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

报告期利润	本期金额		上年同期金额	
	基本每股收益	稀释每股收益	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	0.09	0.09	0.05	0.05
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.05	0.05	0.04	0.04

基本每股收益 = $P_0 \div S$

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

其中： P_0 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润； S 为发行在外的普通股加权平均数； S_0 为期初股份总数； S_1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数； S_i 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数； S_j 为报

告期因回购等减少股份数； S_k 为报告期缩股数； M_0 为报告期月份数； M_i 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数； M_j 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

稀释每股收益= $P_1 / (S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

其中， P_1 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，应考虑所有稀释性潜在普通股对 P_1 和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

42. 其他综合收益

项 目	本年发生额	上年同期发生额
可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	-25,953,634.98	-22,897,358.70
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	-3,893,045.25	-3,434,603.80
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	-	-
合 计	-22,060,589.73	-19,462,754.90

43. 现金流量表项目注释

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	金 额
政府补助	265,000.00
其他	184,515.49
合 计	449,515.49

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	金 额
业务费	1,371,035.16
水电费	1,225,245.80
差旅费	1,473,653.50
办公费	1,292,969.49
中介机构费用	1,127,074.00
银行手续费	1,276,136.48
修理费	866,654.83
其他	28,876,108.32
合 计	37,508,877.58

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

项 目	金 额
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	13,570,654.93
利息收入	12,631,205.19
合 计	26,201,860.12

44. 现金流量表补充资料**(1) 现金流量表补充资料**

补充资料	本年金额	上年同期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	45,277,772.07	21,894,526.08
加: 资产减值准备	4,302,787.85	9,737,277.98
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	20,680,874.00	14,726,672.64
无形资产摊销	589,634.17	317,793.90
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“—”号填列)	12,036.19	22,139.78
固定资产报废损失(收益以“—”号填列)	7,601.80	
公允价值变动损失(收益以“—”号填列)	-4,153,908.30	1,612,448.20
财务费用(收益以“—”号填列)	7,126,567.25	15,029,387.17
投资损失(收益以“—”号填列)	-4,458,591.45	-4,690,435.04
递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)	3,010,827.12	-131,702.97
递延所得税负债增加(减少以“—”号填列)	-4,567,958.07	-4,867,744.37
存货的减少(增加以“—”号填列)	4,814,020.66	-3,479,984.43
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	-130,758,023.83	-95,998,728.83
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	231,372,060.26	7,544,305.12
其他	-8,924,869.08	
经营活动产生的现金流量净额	164,330,830.64	-38,284,044.77
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本	-	-
一年内到期的可转换公司债券	-	-
融资租入固定资产	-	-
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	1,047,098,131.06	1,094,899,711.22
减: 现金的期初余额	935,606,501.90	1,157,231,375.32
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	111,491,629.16	-62,331,664.10

(2) 现金和现金等价物构成情况

项 目	期末余额	年初余额
现金	1,047,098,131.06	935,606,501.90
其中: 库存现金	12,593.26	20,726.50

可随时用于支付的银行存款	1,047,085,537.80	661,483,255.40
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	-	-
现金等价物	-	-
其中：三个月内到期的债券投资	-	-
期末现金及现金等价物余额	1,047,098,131.06	935,606,501.90
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	339,200,000.00	274,102,520.00

八、关联方关系及其交易

关联方的认定标准：如果甲公司控制、共同控制乙公司或对乙公司施加重大影响，则彼此视为关联方；如果两公司或两公司以上受同一公司控制、共同控制或重大影响的，则亦将对方视为关联方。

下列各方构成本公司的关联方：

- 本公司的母公司；
- 本公司的子公司；
- 与本公司受同一母公司控制的其他企业；
- 对本公司实施共同控制的投资方；
- 对本公司施加重大影响的投资方；
- 本公司的合营企业；
- 本公司的联营企业；
- 本公司的主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员。主要投资者个人，是指能够控制、共同控制一个企业或者对一个企业施加重大影响的个人投资者；
- 本公司或本公司母公司的关键管理人员及与其关系密切的家庭成员。关键管理人员，是指有权力并负责计划、指挥和控制企业活动的人员。与主要投资者个人或关键管理人员关系密切的家庭成员，是指在处理与企业的交易时可能影响该个人或受该个人影响的家庭成员；
- 本公司主要投资者个人、关键管理人员或与其关系密切的家庭成员控制、共同控制或施加重大影响的其他企业。

1. 本企业的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)	本企业最终控制方	组织机构代码
芜湖恒鑫铜业集团有限公司	母公司	有限责任公司	芜湖市	周瑞庭	制造业	15,000万元	28.74	28.74	自然人李非列	14965520-8

2. 本企业的子公司情况

子公司名称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
芜湖鑫源物资回收有限责任公司	全资子公司	有限责任公司	芜湖市	罗慧	废旧物资回收、销售	3,000万元	100.00	100.00	75098150-6
鑫河属(无锡)有限公司	控股子公司	有限责任公司	无锡市	张晓光	开发生产铜合金复合材料、新型铜合金材料、铜合金复合材料及其他有色金属材料制品	625,000日元	60.00	60.00	73439921-7
芜湖鑫晟电工材料有限公司	全资子公司	有限责任公司	芜湖市	张晓光	铜合金复合材料、金属基复合材料及其制品、电工用铜线坯及各类束绞线、汽车用低压电线及各类电线电缆、辐照加工等新材料的开发、生产、销售	12,000万元	100.00	100.00	57443145-9
芜湖鑫瑞贸易有限公司	控股子公司	有限责任公司	芜湖市	徐承银	国内贸易(不含国家专项许可的), 储运业务, 公路普通货物运输及代理、货物仓储(凭许可证经营), 铜加工企业用辅助材料采购销售及代理	6,000万元	97.50	97.50	73167152-9

3. 本企业的合营和联营企业情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	组织机构代码
合营企业								
安徽科汇铜合金材料加工工程有限公司	有限责任公司	芜湖市	王佑荣	铜合金材料生产销售	300万元	50.00	50.00	78305782-X

4. 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
芜湖恒昌铜精炼有限责任公司	受同一母公司控制	72999250-X
芜湖市特种铜线厂	受同一母公司控制	14939308-4
芜湖市海源铜业有限责任公司	受同一母公司控制	14965690-5
巴彦淖尔市飞尚铜业有限公司	与本公司为同一实际控制人	77224743-3
芜湖港口有限责任公司	与本公司为同一实际控制人	14940020-5
萍乡钢铁有限责任公司	关键管理人员担任董事	15906641-5

日本古河电气工业株式会社	对本公司具有重要影响的控股子公司 10%以上股份的法人	-
--------------	-----------------------------	---

5. 关联交易情况

(1) 采购商品、接受劳务情况

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本年发生额		上年同期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
芜湖恒昌铜精炼有限责任公司	铜	上海期货市场电解铜价格	131,963,026.01	6.30	168,010,182.56	9.11
芜湖恒昌铜精炼有限责任公司	水、电、蒸汽等	市场定价	1,561,145.06	0.07	1,634,396.46	0.09
芜湖市特种铜线厂	铜	上海期货市场电解铜价格	195,454.96	0.01	9,430,924.02	0.51
日本古河电气工业株式会社	铜	上海期货市场电解铜价格	242,117,901.44	11.56	-	-
日本古河电气工业株式会社	技术服务等	市场定价	1,529,440.75	0.07	-	-
芜湖恒昌铜精炼有限责任公司	产品加工	市场定价	20,079.16	0.00	29,204.80	0.00
芜湖市特种铜线厂	产品加工	市场定价	7,199.18	0.00	17,717.11	0.00
合计			377,394,246.56		179,122,424.95	

(2) 出售商品、提供劳务情况

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本年发生额		上年同期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
芜湖市海源铜业有限责任公司	铜基合金材料	市场定价	267,328.97	0.0105	125,405.19	0.0131
芜湖市特种铜线厂	铜基合金材料	市场定价	5,350.00	0.0005	-	-
日本古河电气工业株式会社	铜基合金材料	市场定价	126,634,620.16	4.9945	-	-
合计			126,907,299.13		125,405.19	

(3) 关联租赁情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	年度确认的租赁费
芜湖恒昌铜精炼有限责任公司	本公司	土地	2010.1.1	2015.1.1	市场定价	189.20
芜湖恒昌铜精炼有限责任公司	本公司	房屋	2010.1.1	2015.1.1	市场定价	7.33

根据本公司与芜湖恒昌铜精炼有限责任公司签订的《土地使用权租赁合同》，本公司租赁芜湖恒昌铜精炼有限责任公司的土地面积为 68,799.71 平方米、房产面积 814.46 平方米，本公司每年支付土地租金 189.2 万元、房产租金 7.33 万元。

(4) 关联担保情况

截至 2011 年 6 月 30 日止，本公司的保证借款中由芜湖恒鑫铜业集团有限公司提供担保的借款为 4,750 万元，由芜湖市飞尚实业发展有限公司提供担保的借款为 5,500 万元，由芜湖港储运股份有限公司提供担保的借款为 3,000 万元，由芜湖港口有限责任公司提供担保的借款为 2,000 万元，由萍乡钢铁有限责任公司提供担保的借款为 2,500 万元，本公司控股子公司鑫古河金属（无锡）有限公司由日本古河电气工业株式会社提供担保的借款为 52,211,630.50 元；本公司开具的银行承兑汇票中由江西萍钢实业股份有限公司提供担保的金额为 14,000 万元，由芜湖港口有限责任公司提供担保的金额为 8,200 万元，芜湖市飞尚实业发展有限公司提供担保得金额为 6,000 万元。

2010 年 7 月 12 日，本公司与交通银行股份有限公司芜湖分行签署《最高额保证合同》为芜湖港储运股份有限公司向该行申请一系列授信提供最高额保证担保，担保金额为 15,000 万元，期限为三年。

2010 年 8 月 2 日，本公司与中信银行芜湖分行签署《最高额保证合同》为芜湖鑫源物资回收有限责任公司向该行申请流动资金借款提供最高额保证担保，担保金额为 2,000 万元，期限为两年。

2010 年 9 月 2 日，本公司与中国光大银行芜湖分行签署《最高额保证合同》为芜湖鑫源物资回收有限责任公司向该行申请授信而发生的全部债权提供最高额连带责任保证担保，担保金额为 2,000 万元，期限为两年。

6. 关联方应收应付款项

应付关联方款项

项目名称	关联方	期末金额	年初金额
应付票据	芜湖恒昌铜精炼有限责任公司	155,000,000.00	54,000,000.00
应付账款	芜湖市特种铜线厂	50,862.23	34,956.89
应付账款	日本古河电气工业株式会社	59,255,627.54	-

九、或有事项

截至 2011 年 6 月 30 日止，本公司无需要披露的重大或有事项。

十、承诺事项

截至 2011 年 6 月 30 日止，本公司无需要披露的重大承诺事项。

十一、 资产负债表日后事项

截至 2011 年 8 月 4 日止，本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

十二、 其他重要事项

截至 2011 年 6 月 30 日止，本公司无需要披露的其他重要事项。

十三、 母公司财务报表主要项目注释

1. 应收账款

(1) 应收款账按种类列示

种 类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
组合中按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	139,723,368.05	100.00	8,037,132.48	5.75
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
合 计	139,723,368.05	100.00	8,037,132.48	5.75

种 类	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
组合中按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	102,883,764.08	100.00	6,174,849.93	6.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
合 计	102,883,764.08	100.00	6,174,849.93	6.00

按组合采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	137,645,856.17	98.51	6,882,292.81	99,342,429.72	96.56	4,849,350.39
1 至 2 年	82,584.29	0.06	8,258.43	1,291,299.87	1.26	129,129.99
2 至 3 年	629,830.20	0.45	188,949.06	948,816.44	0.92	284,644.93
3 至 4 年	732,586.86	0.52	366,293.43	732,586.86	0.71	366,293.43
4 至 5 年	205,858.89	0.15	164,687.11	116,000.00	0.11	92,800.00

5 年以上	426,651.64	0.31	426,651.64	452,631.19	0.44	452,631.19
合 计	139,723,368.05	100.00	8,037,132.48	102,883,764.08	100.00	6,174,849.93

本报告期内实际核销的应收账款情况

单位名称	与本公司关系	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
其他客户	非关联方	23,557.28	账龄长, 收回困难	否
合 计		23,557.28		

(2) 应收账款期末余额中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款项。

(3) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
芜湖瑞昌电气系统有限公司	非关联方	16,993,906.89	1 年以内	6.60
远东电缆有限公司	非关联方	14,324,760.00	1 年以内	5.57
芜湖天海电装有限公司	非关联方	13,107,690.74	1 年以内	5.09
奇瑞汽车股份有限公司	非关联方	3,848,263.01	1 年以内	1.50
广东远光电缆实业有限公司	非关联方	3,500,590.60	1 年以内	1.36
合 计		51,775,211.24		20.12

(4) 应收账款期末余额中无应收关联单位款项。

(5) 应收账款期末余额较年初余额增长 35.81%，主要系报告期末产品价格较年初上升所致。

2. 其他应收款

(1) 其他应收款按种类列示

种 类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
组合中按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款	123,149,537.58	100.00	725,189.66	0.59
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
合 计	123,149,537.58	100.00	725,189.66	0.59

种 类	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-

组合中按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款	9,457,772.49	100.00	507,255.86	5.36
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
合 计	9,457,772.49	100.00	507,255.86	5.36

(2) 按组合采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	122,715,573.37	99.65	405,828.99	9,104,766.20	96.27	192,502.97
1 至 2 年	111,398.00	0.09	11,139.80	13,000.00	0.14	1,300.00
2 至 3 年	13,759.92	0.01	4,127.98	31,200.00	0.33	9,360.00
3 至 4 年	7,848.80	0.01	3,924.40	7,848.80	0.08	3,924.40
4 至 5 年	3,945.00	0.00	3,156.00	3,945.00	0.04	3,156.00
5 年以上	297,012.49	0.24	297,012.49	297,012.49	3.14	297,012.49
合 计	123,149,537.58	100.00	725,189.66	9,457,772.49	100.00	507,255.86

(3) 本报告期无实际核销其他应收款情况

(4) 其他应收款期末余额中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东款项。

(5) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例 (%)
鑫古河金属(无锡)有限公司	关联方	84,000,000.00	1 年以内	68.21
上海金源期货经济有限责任公司	非关联方	15,927,770.89	1 年以内	12.93
深圳金汇期货经纪有限公司	非关联方	14,671,222.62	1 年以内	11.91
钱敬	非关联方	544,032.00	1 年以内	0.44
温道训	非关联方	510,000.00	1 年以内	0.41
合 计		115,653,025.51		93.90

(6) 其他应收款期末余额中无应收关联单位款项。

(7) 其他应收款期末余额中包含的提供给控股子公司鑫古河金属(无锡)有限公司财务资助的 84,000,000.00 元和期货保证金 30,598,993.51 元, 未计提坏账准备。

3. 长期股权投资

(1) 长期股权投资账面价值

被投资单位	期末余额			年初余额		
	账面成本	减值准备	账面价值	账面成本	减值准备	账面价值
对子公司投资	285,101,250.00	-	285,101,250.00	88,500,000.00	-	88,500,000.00

对合营公司投资	1,364,600.30	-	1,364,600.30	1,406,364.47	-	1,406,364.47
其他股权投资	9,200,000.00	-	9,200,000.00	9,200,000.00	-	9,200,000.00
合 计	295,665,850.30	-	295,665,850.30	99,106,364.47	-	99,106,364.47

(2) 长期股权投资明细

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	期末余额
芜湖鑫瑞贸易有限公司	成本法	58,500,000.00	58,500,000.00	-	58,500,000.00
芜湖鑫源物资回收有限责任公司	成本法	30,000,000.00	30,000,000.00	-	30,000,000.00
芜湖鑫晟电工材料有限公司	成本法	120,000,000.00	-	120,000,000.00	120,000,000.00
鑫古河金属(无锡)有限公司	成本法	76,601,250.00	-	76,601,250.00	76,601,250.00
安徽科汇铜合金材料加工工程有限公司	权益法	1,500,000.00	1,406,364.47	-41,764.17	1,364,600.30
安徽安和保险代理有限公司	成本法	200,000.00	200,000.00	-	200,000.00
安徽繁昌建信村镇银行有限责任公司	成本法	9,000,000.00	9,000,000.00	-	9,000,000.00
合 计		295,801,250.00	99,106,364.47	196,559,485.83	295,665,850.30

被投资单位	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	与被投资单位持股比例与表决权比例不一致说明	减值准备	本年计提减值准备	现金红利
芜湖鑫瑞贸易有限公司	97.50	97.50	-	-	-	-
芜湖鑫源物资回收有限责任公司	100.00	100.00	-	-	-	-
芜湖鑫晟电工材料有限公司	100.00	100.00	-	-	-	-
鑫古河金属(无锡)有限公司	60.00	60.00	-	-	-	-
安徽科汇铜合金材料加工工程有限公司	50.00	50.00	-	-	-	-
安徽安和保险代理有限公司	6.67	6.67	-	-	-	-
安徽繁昌建信村镇银行有限责任公司	9.00	9.00	-	-	-	-
合 计				-	-	-

4. 营业收入及营业成本**(1) 营业收入:**

项 目	本年金额	上年同期金额
主营业务收入	1,797,461,374.23	1,810,831,937.41
其他业务收入	578,704.52	143,535.84
合 计	1,798,040,078.75	1,810,975,473.25
主营业务成本	1,707,582,152.31	1,713,159,262.90
其他业务成本	411,559.14	66,760.10
合 计	1,707,993,711.45	1,713,226,023.00

(2) 主营业务（分行业）

行业名称	本年金额		上年同期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
加工制造业	1,797,461,374.23	1,707,582,152.31	1,810,831,937.41	1,713,159,262.90
合 计	1,797,461,374.23	1,707,582,152.31	1,810,831,937.41	1,713,159,262.90

(3) 主营业务（分产品）

产品名称	本年金额		上年同期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
铜基合金材料	1,679,127,713.80	1,601,443,159.31	1,706,616,741.02	1,619,399,414.83
辐照特种电缆	118,333,660.43	106,138,993.00	104,215,196.39	93,759,848.07
合 计	1,797,461,374.23	1,707,582,152.31	1,810,831,937.41	1,713,159,262.90

(4) 主营业务（分地区）

地区名称	本年金额		上年同期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	1,704,803,729.33	1,628,607,702.23	1,686,036,812.40	1,603,373,519.52
国外	92,657,644.90	78,974,450.08	124,795,125.01	109,785,743.38
合 计	1,797,461,374.23	1,707,582,152.31	1,810,831,937.41	1,713,159,262.90

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例 (%)
远东电缆有限公司	190,824,581.20	10.61
江苏南瑞银龙电缆有限公司	87,590,508.86	4.87
浙江万马电缆股份有限公司	63,465,569.23	3.53
济南瑞通铁路电务有限责任公司	61,048,484.05	3.40
东莞市科虹金属有限公司	46,048,810.43	2.56
合 计	448,977,953.77	24.97

5. 投资收益

项 目	本年金额	上年同期金额
权益法核算的长期股权投资收益	-41,764.17	-44,108.14
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	-	-
期货损益	12,851,902.28	1,610,708.96
合 计	12,810,138.11	1,566,600.82

6. 现金流量表补充资料

补充资料	本年金额	上年同期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	29,840,303.94	24,476,464.45
加: 资产减值准备	2,103,773.63	9,834,431.41
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	13,611,131.99	14,628,931.89
无形资产摊销	317,793.90	317,793.90
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“-”号填列)	12,036.19	22,139.78
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	1,389,625.00	1,732,600.00
财务费用(收益以“-”号填列)	6,353,118.09	12,501,627.53
投资损失(收益以“-”号填列)	-12,810,138.11	-1,566,600.82
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	627,564.01	-963,305.18
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-3,893,045.25	-3,371,738.80
存货的减少(增加以“-”号填列)	61,029,495.66	-3,479,871.58
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-104,982,090.05	-92,249,163.89
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	160,723,542.80	4,939,120.07
其他		
经营活动产生的现金流量净额	154,323,111.80	-33,177,571.24
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本	-	-
一年内到期的可转换公司债券	-	-
融资租入固定资产	-	-
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	839,605,274.83	1,068,240,810.54
减: 现金的期初余额	894,859,550.04	1,132,800,109.12
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	-55,254,275.21	-64,559,298.58

十四、 补充资料

1. 当期非经常性损益明细表

项 目	金 额	说 明
非流动资产处置损益	-39,044.49	
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）	265,000.00	
企业合并的合并成本小于合并时应享有被合并单位可辨认净资产公允价值产生的损益	8,924,869.08	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	8,919,661.34	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	199,128.18	
少数股东权益影响额	4,229.47	
所得税影响额	-1,149,100.43	
合 计	17,124,743.15	

净资产收益率及每股收益

报告期利润	报告期间	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	2011 年 1-6 月份	3.41	0.09	0.09
	2010 年 1-6 月份	1.91	0.05	0.05
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2011 年 1-6 月份	1.96	0.05	0.05
	2010 年 1-6 月份	1.69	0.04	0.04

3. 财务报表的批准

本财务报表于 2011 年 8 月 4 日由董事会通过及批准发布。

八、 备查文件目录

- 1、 载有法定代表人、主管会计工作负责人（如设置总会计师，须为总会计师）、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- 2、 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长：周瑞庭

安徽鑫科新材料股份有限公司

2011 年 8 月 4 日