

**安徽铜峰电子股份有限公司**  
**600237**

**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.....	4
五、 董事会报告.....	5
六、 重要事项.....	7
七、 财务会计报告.....	10
八、 备查文件目录.....	63

## 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
李建华	董事	因工作原因	王晓云
孔凡让	独立董事	因工作原因	张本照

(三) 公司半年度财务报告未经审计。

(四)

公司负责人姓名	王晓云
主管会计工作负责人姓名	蒋金伟
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	钱玉胜

公司负责人王晓云、主管会计工作负责人蒋金伟及会计机构负责人（会计主管人员）钱玉胜声明：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	安徽铜峰电子股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	铜峰电子
公司的法定英文名称	ANHUI TONGFENG ELECTRONICS COMPANY LIMITED
公司的法定英文名称缩写	TFE
公司法定代表人	王晓云

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	徐文焕	李 骏
联系地址	安徽省铜陵市经济技术开发区铜峰工业园铜峰电子董事会秘书处	安徽省铜陵市经济技术开发区铜峰工业园铜峰电子董事会秘书处
电话	0562-2819178	0562-2819178
传真	0562-2831965	0562-2831965
电子信箱	600237@tong-feng.com	600237@tong-feng.com

(三) 基本情况简介

注册地址	安徽省铜陵市石城大道中段 978 号
注册地址的邮政编码	244000
办公地址	安徽省铜陵市经济技术开发区铜峰工业园
办公地址的邮政编码	244000
公司国际互联网网址	http://www.tong-feng.com
电子信箱	webmaster@tong-feng.com

## (四) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	中国证券报、上海证券报、证券日报
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	公司董事会秘书处

## (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	铜峰电子	600237	

## (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	1,510,865,857.35	1,480,820,710.46	2.03
所有者权益(或股东权益)	745,880,069.78	716,083,959.17	4.16
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	1.8647	1.7902	4.16
	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	29,300,662.34	13,111,530.42	123.47
利润总额	30,844,551.72	13,264,982.12	132.53
归属于上市公司股东的净利润	29,678,104.63	15,862,312.91	87.10
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	28,195,375.65	14,702,002.89	91.78
基本每股收益(元)	0.07	0.04	75.00
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元)	0.07	0.04	75.00
稀释每股收益(元)	0.07	0.04	75.00
加权平均净资产收益率(%)	4.06	2.04	不适用
经营活动产生的现金流量净额	6,671,854.94	19,590,099.21	不适用
每股经营活动产生的现金流量净额(元)	0.0167	0.0490	不适用

## 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	20,230.34
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)	1,680,835.96

额或定量享受的政府补助除外)	
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	-31,163.04
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	275,876.58
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	196,946.58
所得税影响额	-430,855.79
少数股东权益影响额(税后)	-229,141.65
合计	1,482,728.98

### 三、股本变动及股东情况

#### (一)股份变动情况表

报告期内,公司股份总数及股本结构未发生变化。

#### (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	50,707 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
安徽铜峰电子集团有限公司	境内非国有法人	23.64	94,561,280	0	0	质押 91,900,000
中国对外经济贸易信托有限公司-新股 C21	未知	0.86	3,436,000	3,436,000	0	未知
李家平	境内自然人	0.81	3,250,312	304,157	0	未知
中国建设银行-华富竞争力优选混合型证券投资基金	未知	0.50	2,000,000	2,000,000	0	未知
要彦彬	境内自然人	0.34	1,355,600	0	0	未知
西南证券-建行-西南证券珠峰 1 号集合资产管理计划	未知	0.33	1,328,185	1,328,185	0	未知
陈本汉	境内自然人	0.33	1,312,801	0	0	未知
施秋英	境内自然人	0.31	1,244,300	126,400	0	未知
白鹏	境内自然人	0.31	1,228,000	116,000	0	未知
中投证券-农行-中投汇盈产业优选集合资产管理计划	未知	0.31	1,220,000	1,220,000	0	未知

前十名股东中,控股股东安徽铜峰电子集团有限公司与其它股东之间不存在关联关系。其它前十名股东之间,本公司未知其是否存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。

##### 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

本报告期内公司无新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况。

## 五、董事会报告

### (一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

#### 1、报告期经营情况

报告期内,根据本年度工作目标,公司扎实开展各项工作,针对上半年市场需求较好,主要产品旺销的态势,公司把确保各生产线稳定高效运转、保持产品品质稳定作为重点工作来抓,科学安排生产,努力满足市场需求,使公司的经营绩效在去年的基础上再次得到提升。报告期内,公司实现利润总额 3084.46 万元,同比增长 132.53%,归属于上市公司股东的净利润 2967.81 万元,同比增长 87.10%。

#### 2、报告期内公司主要财务状况经营成果分析

单位:元 币种:人民币

序号	项 目	期末数	期初数	增减额	增减比例(%)
1	应收票据	207,194,284.54	151,359,094.34	55,835,190.20	36.89%
2	应收账款	204,342,406.44	147,710,209.16	56,632,197.28	38.34%
3	应收股利	2,227,500.00	-	2,227,500.00	
4	其他应收款	11,197,039.95	18,392,586.05	-7,195,546.10	-39.12%
5	在建工程	14,904,692.61	3,206,784.14	11,697,908.47	364.79%
6	其他应付款	22,202,560.05	10,744,980.03	11,457,580.02	106.63%
7	长期应付款	-	2,405,981.97	-2,405,981.97	
8	未分配利润	-5,699,405.58	-35,377,510.21	29,678,104.63	83.89%
9	项 目	本期数	上期数	增减额	增减比例(%)
	营业税金及附加	3,009,164.56	2,239,122.02	770,042.54	34.39%
10	销售费用	13,298,669.02	7,597,806.83	5,700,862.19	75.03%
11	管理费用	39,886,657.65	28,991,777.55	10,894,880.10	37.58%
12	资产减值损失	8,571,437.55	1,660,642.81	6,910,794.74	416.15%
13	营业外支出	428,495.78	2,176,139.73	-1,747,643.95	-80.31%

说明:

(1) 期末应收票据余额较期初增长 36.89%,原因主要是本期销售额增加而收到的银行承兑汇票所致。

(2) 应收账款较期初增加 38.34%,主要系货款尚未到期结算所致。

(3) 期末应收股利是应收本公司联营公司铜陵中泰地产有限公司宣告发放的股利。

(4) 期末其他应收款余额较期初减少了 39.12%,原因主要是本期收到出让子公司安徽铜峰盛达化学有限公司股权余款所致。

(5) 在建工程较期初增加 364.79%,主要是本期新建在建工程所致。

(6) 其他应付款较期初增加 106.63%,主要系未结算的往来款所致。

(7) 期初余额为原本公司子公司铜陵市铜峰房地产开发有限公司所欠铜陵市新业房屋开发有限责任公司的长期应付款,本期本公司已全部转让子公司铜陵市铜峰房地产开发有限公司全部股权,本期不纳入合并范围。

(8) 未分配利润较期初增加,系本期利润转入所致。

(9) 营业税金及附加较上年同期增加 34.39%,主要是营业收入的增长相应增加税金及附加所致。

(10) 销售费用较上年同期增加 75.03%,主要是市场扩大,相关市场开拓等费用增加所致。

(11) 管理费用较上年同期增加 37.58%,主要是工资、保险等费用增加所致。

(12) 资产减值损失较上年同期增加 416.15%,主要是本公司子公司计提的存货跌价准备增加所致。

(13) 营业外支出较上年同期减少 80.31%，主要是上年同期子公司-盛达化学停工损失所致，本公司所持该公司股权已于上年全部转让，本期不再纳入合并范围。

## (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						
电子元件制造业	423,305,950.67	319,477,980.51	24.53	13.37	2.60	增加 7.92 个百分点
分产品						
光膜	121,378,091.62	81,847,848.99	32.57	10.18	-6.32	增加 11.56 个百分点
镀膜	39,972,914.25	33,854,821.03	15.31	57.15	29.06	增加 9.73 个百分点
聚酯膜	36,555,040.43	24,541,906.00	32.86	-14.26	-57.73	增加 23.66 个百分点
电容器	166,874,765.51	138,794,796.90	16.83	19.90	12.99	增加 3.59 个百分点
再生树脂	23,175,273.48	7,890,441.54	65.95	32.03	38.24	减少 6.29 个百分点
晶体谐振器	22,489,508.04	20,818,921.32	7.43	-10.76	-10.29	减少 1.46 个百分点
晶片	12,860,357.34	11,729,244.73	8.80	34.25	30.68	减少 6.33 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 806.01 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	365,910,205.93	7.40
国外	57,395,744.74	75.46

### 3、公司在经营中出现的问题与困难

由于宏观经济可能会出现紧缩，将对公司下游家电、电力等行业造成影响，再加上薄膜产品国内又有新增生产线投产，市场竞争将更加激烈。

公司拟采取的对策：

- (1) 加强管理，练好内功，提前做好准备工作，积极应对各种挑战。
- (2) 积极调整产品结构，提升公司可持续发展能力。

## (三)、公司投资情况

### 1、募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

### 2、非募集资金项目情况

#### (1) 电子电容器扩产项目

该项目由本公司第五届董事会第十一次会议审议通过(详细情况见 2010 年 10 月 28 日《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》)。截止报告期末，该项目厂房已基本完工，已订购部分设备。

#### (2) 压机电容器扩产项目

该项目由本公司第五届董事会第十一次会议审议通过(详细情况见 2010 年 10 月 28 日《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》)。项目由控股子公司铜陵市铜峰电容器有限责任公司承办。截止报告期末，项目厂房已基本完工并已订购部分设备。

## 六、重要事项

### （一）公司治理的情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、等法律法规和中国证监会、上海证券交易所发布的有关公司治理的规范性文件要求，结合公司实际情况，建立健全公司法人治理结构，进一步完善各项规章制度，不断提升公司治理水平。报告期内，根据上海证券交易所相关文件的要求，公司制订了《董事会秘书工作制度》，规范了公司董事会秘书选任、履职等行为，使公司内部管理和控制体系更趋完善。

### （二）报告期实施的利润分配方案

本报告期，公司无利润分配方案实施情况。

### （三）报告期内现金分红政策的执行情况

《公司章程》规定的现金分红政策为：最近三年以现金方式累计分配的利润应不少于最近三年实现的年均可分配利润的百分之三十。

本报告期，公司无现金分红实施情况。

### （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
徽商银行股份有限公司	10,000,000.00	5,629,150.00		5,060,752.74	562,915.00	562,915.00	长期股权投资	购买
铜陵市富源小额贷款有限责任公司	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00			长期股权投资	购买
合计	20,000,000.00	15,629,150.00	/	15,060,752.74	562,915.00	562,915.00	/	/

(1) 2004 年，经本公司第三届董事会第九次会议审议通过，本公司出资人民币 1000 万元认购了徽商银行 1000 万元股份，2008 年，经本公司第四届董事会第二十四次会议审议通过，本公司将其中的 500 万股股权协议转让。截止目前，本公司尚持有徽商银行 5,629,150 股股份。

(2) 2010，经本公司第五届董事会第十二次会议审议通过，本公司控股子公司---铜陵市峰华电子有限公司投资 1000 万元，参与设立了铜陵市富源小额贷款有限责任公司(详见 2010 年 12 月 21 日《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》)。

### （七）资产交易事项

#### 1、收购资产情况

无

## 2、出售资产情况

单位:万元 币种:人民币

交易对方	被出售资产	出售日	出售价格	本年初起至出售日该出售资产为上市公司贡献的净利润	出售产生的损益	是否为关联交易(如是,说明定价原则)	资产出售定价原则	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债务是否已全部转移	资产出售为上市公司贡献的净利润占利润总额的比例(%)	关联关系
安徽铜峰电子集团有限公司	控股子公司铜陵市铜峰房地产开发有限公司全部 60% 的权益	2011 年 4 月 1 日	1,983.25	-25.16	171.45	是	参考评估结果,经双方同意	是	是	5.78	母公司

经本公司第五届董事会第十四次会议决议,本公司向控股股东安徽铜峰电子集团有限公司出售持有的控股子公司铜陵市铜峰房地产开发有限公司全部 60% 的权益。安徽国信资产评估有限责任公司(具有证券评估从业资格)对本公司拟出售所持铜峰房地产开发有限公司权益事宜而涉及的资产进行了评估,根据安徽国信资产评估有限责任公司出具的皖国信评报字(2011)第 116 号资产评估报告书,本次评估基准日为 2010 年 12 月 31 日,评估结果为铜峰房地产开发有限公司净资产账面价值为 3,134.91 万元,评估价值为 3305.41 万元。参考评估结果,经双方协商,安徽铜峰电子集团有限公司同意以 1,983.25 万元的价格受让本公司持有的铜峰房地产开发有限公司全部 60% 的权益。以上详见 2011 年 3 月 26 日《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》。

## (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:万元 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	关联交易金额	占同类交易金额的比例(%)
安徽铜峰电子集团有限公司	母公司	购买商品	采购材料及配件	705.72	1.88
安徽铜峰电子集团有限公司	母公司	销售商品	向其出售再生树脂	32.46	1.58
安徽力威电子有限公司	母公司的全资子公司	购买商品	采购原材料压电晶棒	18.82	0.05
安徽铜峰信息科技有限责任公司	母公司的全资子公司	购买商品	采购电脑设备及配件	16.59	100
铜陵市金大众泰商贸有限公司	母公司的全资子公司	购买商品	采购汽车	27.76	100
其它与日常经营相关的零星关联交易	母公司	水电汽等其他费用(销售)	其它与日常经营相关的零星关联交易	4.66	
合 计				806.01	
关联交易的必要性、持续性、选择与关联方(而非市场其他交易方)进行交易的原因:	以上关联交易能够充分发挥公司与关联方各自的产品与技术的优势,满足公司正常的经营需要,可降低营销费用和采购成本,有利于公司生产经营的平稳运行。				
关联交易对上市公司独立性的影响	公司与关联方之间进行的与日常经营相关的关联交易占同类交易或公司交易总量比例较小,定价按照市场规律,以市场同类交易标的的价格为依据,对公司本期及未来财务状况、经营成果影响很小,不影响公司独立性。				
公司对关联方的依赖程度,以及相关解决措施	公司与关联方之间进行的与日常经营相关的关联交易占同类交易或公司交易总量比例较小,对关联方的依赖性小。				

## 2、资产收购、出售发生的关联交易

见（七）资产交易事项 2、出售资产情况

## （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:万元 币种:人民币

公司对控股子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	3,390
报告期末对子公司担保余额合计（B）	9,000
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）	9,000
担保总额占公司净资产的比例(%)	12.07

## 3、委托理财及委托贷款情况

## 4、委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

## 5、委托贷款情况

本报告期公司无委托贷款事项。

## 6、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）聘任、解聘会计师事务所情况

是否改聘会计师事务所：	否
	现聘任
境内会计师事务所名称	华普天健会计师事务所（北京）有限公司

（十二）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

本报告期公司及其董事、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。

### （十三）其他重大事项的说明

本报告期公司无其他重大事项。

### （十四）信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网站及检索路径
2010 年度业绩预盈公告	中国证券报 B003 版、上海证券报 B28 版、证券日报 E2 版	2011 年 1 月 25 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a> 上，上市公司资料检索中输入本公司股票代码查询
第五届董事会第十三次会议决议公告	中国证券报 A26 版、上海证券报 65 版、证券日报 C12 版	2011 年 2 月 1 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a> 上，上市公司资料检索中输入本公司股票代码查询
2010 年年度报告摘要	中国证券报 B207、208 版、上海证券报 217、218 版、证券日报 C32、31 版	2011 年 3 月 26 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a> 上，上市公司资料检索中输入本公司股票代码查询
第五届董事会第十四次会议决议公告暨关于召开公司 2010 年年度股东大会的会议通知	中国证券报 208 版、上海证券报 217 版、证券日报 C31 版	2011 年 3 月 26 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a> 上，上市公司资料检索中输入本公司股票代码查询
第五届监事会第七次会议决议公告	中国证券报 208 版、上海证券报 217 版、证券日报 C31 版	2011 年 3 月 26 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a> 上，上市公司资料检索中输入本公司股票代码查询
2010 年日常关联交易执行情况及 2011 年关联交易预计的公告	中国证券报 208 版、上海证券报 217 版、证券日报 C28 版	2011 年 3 月 26 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a> 上，上市公司资料检索中输入本公司股票代码查询
关于出售控股子公司铜陵市铜峰房地产开发有限公司全部权益关联交易的公告	中国证券报 208 版、上海证券报 217 版、证券日报 C28 版	2011 年 3 月 26 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a> 上，上市公司资料检索中输入本公司股票代码查询
2011 年第一季度报告	中国证券报 B032 版、上海证券报 74 版、证券日报 C10 版	2011 年 3 月 26 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a> 上，上市公司资料检索中输入本公司股票代码查询
2010 年年度股东大会决议公告	中国证券报 B032 版、上海证券报 74 版、证券日报 C10 版	2011 年 4 月 23 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a> 上，上市公司资料检索中输入本公司股票代码查询
第五届董事会第十五次会议决议公告	中国证券报 B032 版、上海证券报 74 版、证券日报 C10 版	2011 年 4 月 23 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a> 上，上市公司资料检索中输入本公司股票代码查询
对外提供担保的公告	中国证券报 B032 版、上海证券报 74 版、证券日报 C10 版	2011 年 4 月 23 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a> 上，上市公司资料检索中输入本公司股票代码查询
第五届董事会第十六次会议决议公告	中国证券报 B002 版、上海证券报 B18 版、证券日报 E1 版	2011 年 6 月 30 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a> 上，上市公司资料检索中输入本公司股票代码查询
关于控股子公司——安徽铜爱电子材料有限公司增资暨投资建设项目的公告	中国证券报 B002 版、上海证券报 B18 版、证券日报 E1 版	2011 年 6 月 30 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a> 上，上市公司资料检索中输入本公司股票代码查询
2011 年半年度业绩预增公告	中国证券报 B003 版、上海证券报 B40 版、证券日报 B3 版	2011 年 7 月 26 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a> 上，上市公司资料检索中输入本公司股票代码查询

## 七、财务会计报告

### （一）财务报表（未经审计）

## 合并资产负债表

编制单位：安徽铜峰电子股份有限公司

单位：元

资 产	注释	2011 年 6 月 30 日	2010 年 12 月 31 日	负债和股东权益	注释	2011 年 6 月 30 日	2010 年 12 月 31 日
流动资产：				流动负债：			
货币资金	七、1	153,191,952.14	188,563,993.02	短期借款	七、16	415,000,000.00	408,000,000.00
交易性金融资产	七、2	457,818.80	488,981.84	交易性金融负债		-	-
应收票据	七、3	207,194,284.54	151,359,094.34	应付票据	七、17	111,000,000.00	102,930,000.00
应收账款	七、4	204,342,406.44	147,710,209.16	应付账款	七、18	118,371,572.83	127,557,793.36
预付账款	七、5	26,130,558.08	22,017,145.84	预收账款	七、19	31,470,478.61	38,724,749.40
应收利息		-	-	应付职工薪酬	七、20	10,684,325.50	8,311,591.66
应收股利	七、6	2,227,500.00	-	应交税费	七、21	-2,100,349.38	-5,924,810.96
其他应收款	七、7	11,197,039.95	18,392,586.05	应付利息	七、22	596,327.64	554,673.90
存 货	七、8	156,086,855.28	175,690,939.20	应付股利	七、23	472,000.00	472,000.00
		-	-	其他应付款	七、24	22,202,560.05	10,744,980.03
一年内到期的非流动资产		-	-	一年内到期的非流动负债	七、25	19,000,000.00	22,000,000.00
其他流动资产		-	-	其他流动负债		-	-
<b>流动资产合计</b>		<b>760,828,415.23</b>	704,222,949.45	<b>流动负债合计</b>		726,696,915.25	713,370,977.39
非流动资产：				非流动负债：			
可供出售金融资产		-	-	长期借款		-	-
持有至到期投资		-	-	应付债券		-	-
长期应收款		-	-	长期应付款	七、26	-	2,405,981.97
长期股权投资	七、9	42,167,230.02	45,043,953.50	专项应付款		-	-
投资性房地产		-	-	预计负债		-	-
固定资产	七、10	631,861,539.79	666,458,669.90	递延所得税负债		-	-
在建工程	七、11	14,904,692.61	3,206,784.14	其他非流动负债	七、27	5,568,321.71	5,813,943.89
工程物资		-	-	<b>非流动负债合计</b>		5,568,321.71	8,219,925.86
固定资产清理	七、12	10,507,502.07	10,507,502.07	<b>负债合计</b>		732,265,236.96	721,590,903.25
生产性生物资产		-	-	股东权益：			
油气资产		-	-	股 本	七、28	400,000,000.00	400,000,000.00
无形资产	七、13	39,291,559.10	40,960,952.48	资本公积	七、29	285,209,732.96	285,091,726.98
开发支出		-	-	减：库存股		-	-
商誉		-	-	盈余公积	七、30	66,369,742.40	66,369,742.40
长期待摊费用		-	-	未分配利润	七、31	-5,699,405.58	-35,377,510.21
递延所得税资产	七、14	11,304,918.53	10,419,898.92	外币报表折算差额		-	-
其他非流动资产		-	-	<b>归属于母公司股东权益合计</b>		745,880,069.78	716,083,959.17
<b>非流动资产合计</b>		<b>750,037,442.12</b>	776,597,761.01	<b>少数股东权益</b>		32,720,550.61	43,145,848.04
				<b>股东权益总计</b>		778,600,620.39	759,229,807.21
<b>资产总计</b>		<b>1,510,865,857.35</b>	1,480,820,710.46	<b>负债和股东权益总计</b>		1,510,865,857.35	1,480,820,710.46

单位负责人：王晓云

主管会计工作负责人：蒋金伟

会计机构负责人：钱玉胜

## 资产负债表

编制单位：安徽铜峰电子股份有限公司（母）

单位：元

资 产	2011 年 6 月 30 日	2010 年 12 月 31 日	负债和股东权益	2011 年 6 月 30 日	2010 年 12 月 31 日
流动资产：			流动负债：		
货币资金	71,568,533.63	99,380,533.19	短期借款	338,500,000.00	327,500,000.00
交易性金融资产	-	-	交易性金融负债	-	-
应收票据	157,360,259.52	104,519,194.99	应付票据	59,000,000.00	38,430,000.00
应收账款	136,403,569.09	102,938,655.94	应付账款	43,875,194.85	80,123,584.13
预付账款	23,155,198.12	11,440,558.80	预收账款	34,761,749.07	22,940,356.06
应收利息	-	-	应付职工薪酬	6,237,379.23	2,970,720.35
应收股利	2,227,500.00	-	应交税费	-1,444,751.31	-852,490.07
其他应收款	38,886,603.84	52,768,085.05	应付利息	596,327.64	537,443.96
存 货	90,204,089.29	80,450,980.35	应付股利	472,000.00	472,000.00
	-		其他应付款	14,202,983.07	14,507,357.95
一年内到期的非流动资产	-		一年内到期的非流动负债	-	
其他流动资产	-		其他流动负债	-	
流动资产合计	519,805,753.49	451,498,008.32	流动负债合计	496,200,882.55	486,628,972.38
非流动资产：			非流动负债：		
可供出售金融资产	-		长期借款	-	
持有至到期投资	-		应付债券	-	
长期应收款	-		长期应付款	-	
长期股权投资			专项应付款	-	

	287,756,108.34	308,750,837.80			
投资性房地产	-	-	预计负债	-	
固定资产	361,893,644.62	382,153,392.19	递延所得税负债	-	
在建工程	12,144,001.38	1,920,855.78	其他非流动负债	3,641,025.61	3,794,871.79
工程物资	-	-	非流动负债合计	3,641,025.61	3,794,871.79
固定资产清理	10,507,502.07	10,507,502.07	负债合计	499,841,908.16	490,423,844.17
生产性生物资产	-	-	股东权益：		
油气资产	-	-	股本	400,000,000.00	400,000,000.00
无形资产	29,711,892.33	30,079,910.73	资本公积	271,397,318.61	271,397,318.61
开发支出	-	-	减：库存股	-	-
商誉	-	-	盈余公积	66,369,742.40	66,369,742.40
长期待摊费用	-	-	未分配利润	-3,309,881.74	-30,833,567.33
递延所得税资产	12,480,185.20	12,446,830.96			
其他非流动资产	-				
非流动资产合计	714,493,333.94	745,859,329.53	股东权益合计	734,457,179.27	706,933,493.68
资产总计	1,234,299,087.43	1,197,357,337.85	负债和股东权益总计	1,234,299,087.43	1,197,357,337.85

单位负责人:王晓云

主管会计工作负责人:蒋金伟

会计机构负责人:钱玉胜

## 合并利润表

编制单位：安徽铜峰电子股份有限公司

单位：元

项 目	注释	2011 年 1 至 6 月累计数	2010 年 1 至 6 月累计数
<b>一、营业收入</b>	七、32	<b>433,535,659.56</b>	<b>382,776,579.16</b>
其中：主营业务收入		423,305,950.67	373,400,831.96
其他业务收入		10,229,708.89	9,375,747.20
<b>减：营业成本</b>	七、32	<b>322,306,915.98</b>	<b>313,926,179.03</b>
其中：主营业务成本		319,477,980.51	311,371,629.37
其他业务成本		2,828,935.47	2,554,549.66
营业税金及附加	七、33	3,009,164.56	2,239,122.02
销售费用	七、34	13,298,669.02	7,597,806.83
管理费用	七、35	39,886,657.65	28,991,777.55
财务费用	七、36	18,201,276.36	16,702,677.26
资产减值损失	七、37	8,571,437.55	1,660,642.81
加：公允价值变动损益	七、38	-31,163.04	-
投资收益	七、39	1,070,286.94	1,453,156.76
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
<b>二、营业利润</b>		<b>29,300,662.34</b>	<b>13,111,530.42</b>
加：营业外收入	七、40	1,972,385.16	2,329,591.43
减：营业外支出	七、41	428,495.78	2,176,139.73
其中：非流动资产处置损失		-	-
<b>三、利润总额</b>		<b>30,844,551.72</b>	<b>13,264,982.12</b>
减：所得税费用	七、42	-780,187.89	-194,195.02
<b>四、净利润</b>		<b>31,624,739.61</b>	<b>13,459,177.14</b>
归属于母公司所有者的净利润		29,678,104.63	15,862,312.91
少数股东损益		1,946,634.98	-2,403,135.77
<b>五、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益		0.0742	0.0397
（一）稀释每股收益		0.0742	0.0397

单位负责人：王晓云

主管会计工作负责人：蒋金伟

会计机构负责人：钱玉胜

## 利润表

编制单位：安徽铜峰电子股份有限公司（母）

单位：元

项 目	2011 年 1 至 6 月累计数	2010 年 1 至 6 月累计数
<b>一、营业收入</b>	<b>392,255,092.55</b>	<b>306,599,270.54</b>
其中：主营业务收入	381,707,582.29	297,862,426.08
其他业务收入	10,547,510.26	8,736,844.46
减：营业成本	<b>315,689,629.98</b>	<b>258,650,946.96</b>
其中：主营业务成本	308,697,867.52	252,788,511.66
其他业务成本	6,991,762.46	5,862,435.30
营业税金及附加	1,553,759.83	1,473,602.01
销售费用	7,463,606.84	4,625,794.87
管理费用	28,095,232.75	19,420,221.83
财务费用	11,324,798.08	10,552,171.26
资产减值损失	2,157,367.61	1,345,220.72
加：公允价值变动损益	-	-
投资收益	1,628,185.54	1,246,313.91
其中：对联营企业和合 营企业的投资收益	-	-
<b>二、营业利润</b>	<b>27,598,883.00</b>	<b>11,777,626.80</b>
加：营业外收入	251,196.18	294,837.87
减：营业外支出	359,747.83	81,448.36
其中：非流动资产处置 损失	-	-
<b>三、利润总额</b>	<b>27,490,331.35</b>	<b>11,991,016.31</b>
减：所得税费用	-33,354.24	-156,944.90
<b>四、净利润</b>	<b>27,523,685.59</b>	<b>12,147,961.21</b>

单位负责人：王晓云

主管会计工作负责人：蒋金伟

会计机构负责人：钱玉胜

## 合并现金流量表

编制单位：安徽铜峰电子股份有限公司

单位：元

项 目	注释	2011 年半年度	2010 年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		372,773,866.17	332,231,192.96
收到税费返还		5,595,864.70	3,802,495.00
收到的其他与经营活动有关的现金	七、44	3,540,642.75	2,636,122.11
<b>现金流入小计</b>		<b>381,910,373.62</b>	<b>338,669,810.07</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		277,769,019.29	227,697,426.62
支付给职工以及为职工支付的现金		38,245,436.23	38,567,511.41
支付的各项税费		30,071,351.62	31,866,593.87
支付的其他与经营活动有关的现金	七、44	29,152,711.54	20,948,178.96
<b>现金流出小计</b>		<b>375,238,518.68</b>	<b>319,079,710.86</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>6,671,854.94</b>	<b>19,590,099.21</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资所收到的现金		-	-
取得投资收益所收到的现金		2,277,409.02	562,915.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额			-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		16,359,723.89	
收到的其他与投资活动有关的现金	七、44	1,898,541.13	587,287.76
<b>现金流入小计</b>		<b>20,535,674.04</b>	<b>1,150,202.76</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		31,880,415.52	6,567,700.79
投资所支付的现金		-	-
支付的其他与投资活动有关的现金	七、44	310,000.00	-
<b>现金流出小计</b>		<b>32,190,415.52</b>	<b>6,567,700.79</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-11,654,741.48</b>	<b>-5,417,498.03</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量</b>			
吸收投资所收到的现金		-	-
借款所收到的现金		320,500,000.00	324,400,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金		-	2,940,000.00
<b>现金流入小计</b>		<b>320,500,000.00</b>	<b>327,340,000.00</b>
偿还债务所支付的现金		316,500,000.00	309,500,000.00
分配股利，利润或偿付利息所支付的现金		12,629,457.09	13,722,649.16
支付的其他与筹资活动有关的现金	七、44	21,759,697.25	-
<b>现金流出小计</b>		<b>350,889,154.34</b>	<b>323,222,649.16</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-30,389,154.34</b>	<b>4,117,350.84</b>
<b>四、汇率变动对现金的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>			
		-35,372,040.88	18,289,952.02
加：期初现金及现金等价物余额		188,563,993.02	98,299,893.93
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>153,191,952.14</b>	<b>116,589,845.95</b>

单位负责人：王晓云

主管会计工作负责人：蒋金伟

会计机构负责人：钱玉胜

## 现金流量表

编制单位：安徽铜峰电子股份有限公司（母）

单位：元

项 目	2011 年半年度	2010 年半年度
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	378,387,740.75	320,936,022.13
收到的税费返还	-	-
收到的其他与经营活动有关的现金	3,882,407.14	2,511,374.46
<b>现金流入小计</b>	<b>382,270,147.89</b>	<b>323,447,396.59</b>
购买商品、接受劳务支付的现金	323,951,626.56	244,527,940.60
支付给职工以及为职工支付的现金	15,706,148.56	13,703,819.83
支付的各项税费	19,116,899.25	18,846,791.96
支付的其他与经营活动有关的现金	17,414,995.21	13,769,859.71
<b>现金流出小计</b>	<b>376,189,669.58</b>	<b>290,848,412.10</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>6,080,478.31</b>	<b>32,598,984.49</b>
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资所收到的现金	-	-
取得投资收益所收到的现金	2,277,409.02	562,915.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额		-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	27,058,005.98	
收到的其他与投资活动有关的现金	1,593,883.26	306,774.15
<b>现金流入小计</b>	<b>30,929,298.26</b>	<b>869,689.15</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	29,391,416.80	3,263,400.38
投资所支付的现金	-	-
支付的其他与投资活动有关的现金	310,000.00	-
<b>现金流出小计</b>	<b>29,701,416.80</b>	<b>3,263,400.38</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	<b>1,227,881.46</b>	<b>-2,393,711.23</b>
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资所收到的现金	-	-
借款所收到的现金	295,500,000.00	277,500,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金	23,624,648.23	-
<b>现金流入小计</b>	<b>319,124,648.23</b>	<b>277,500,000.00</b>
偿还债务所支付的现金	284,500,000.00	277,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	9,008,452.88	9,784,553.89
支付的其他与筹资活动有关的现金	60,736,554.68	16,057,266.10
<b>现金流出小计</b>	<b>354,245,007.56</b>	<b>303,341,819.99</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	<b>-35,120,359.33</b>	<b>-25,841,819.99</b>
四、汇率变动对现金的影响	-	-
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	<b>-27,811,999.56</b>	<b>4,363,453.27</b>
加：期初现金及现金等价物余额	99,380,533.19	29,470,230.18
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	<b>71,568,533.63</b>	<b>33,833,683.45</b>

单位负责人：王晓云

主管会计工作负责人：蒋金伟

会计机构负责人：钱玉胜

## 合并所有者权益变动表

编制单位：安徽铜峰电子股份有限公司

单位：元

项目	本期归属母公司股东权益					少数股东权益	股东权益合计	上期归属母公司股东权益				少数股东权益	股东权益合计
	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	其他			股本	资本公积	盈余公积	未分配利润		
一、上年年末余额	400,000,000.00	285,091,726.98	66,369,742.40	-35,377,510.21		43,145,848.04	759,229,807.21	400,000,000.00	270,940,214.75	66,369,742.40	66,033,256.62	49,061,250.56	720,337,951.09
加：会计政策变更							-						-
前期差错更正							-						-
二、本年初余额	400,000,000.00	285,091,726.98	66,369,742.40	-35,377,510.21	-	43,145,848.04	759,229,807.21	400,000,000.00	270,940,214.75	66,369,742.40	66,033,256.62	49,061,250.56	720,337,951.09
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	118,005.98	-	29,678,104.63	-	-10,425,297.43	19,370,813.18	-	-	-	15,862,312.91	-2,403,135.77	13,459,177.14
（一）净利润				29,678,104.63		1,946,634.98	31,624,739.61				15,862,312.91	-2,403,135.77	13,459,177.14
（二）直接计入股东权益的利得和损失	-	118,005.98	-	-	-	-	118,005.98	-	-	-	-	-	-
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额							-						-
2. 权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响							-						-
3. 与计入股东权益项目相关的所得税影响							-						-
4. 其他		118,005.98					118,005.98						-
上述（一）和（二）小计	-	118,005.98	-	29,678,104.63	-	1,946,634.98	31,742,745.59	-	-	-	15,862,312.91	-2,403,135.77	13,459,177.14
（三）股东投入和减少资本	-	-	-	-	-	-12,371,932.41	-12,371,932.41	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入资本						-12,371,932.41	-12,371,932.41						-
2. 股份支付计入股东权益的金额							-						-
3. 其他							-						-
（四）利润分配	-	-	-	-			-	-	-	-	-		-

1. 提取盈余公积				-			-				-		-
2. 提取一般风险准							-						-
3. 对股东的分配							-						-
4. 其他							-						-
(五) 股东权益内部结转	-	-	-	-			-	-	-	-	-		-
1. 资本公积转增股本							-						-
2. 盈余公积转增股本							-						-
3. 盈余公积弥补亏损							-						-
(六) 增加子公司对应少数股东权益							-						-
<b>四、本期期末余额</b>	<b>400,000,000.00</b>	<b>285,209,732.96</b>	<b>66,369,742.40</b>	<b>-5,699,405.58</b>	<b>-</b>	<b>32,720,550.61</b>	<b>778,600,620.39</b>	<b>400,000,000.00</b>	<b>270,940,214.75</b>	<b>66,369,742.40</b>	<b>50,170,943.71</b>	<b>46,658,114.79</b>	<b>733,797,128.23</b>

单位负责人: 王晓云

主管会计工作负责人: 蒋金伟

会计机构负责人: 钱玉胜

## 所有者权益变动表

编制单位：安徽铜峰电子股份有限公司（母）

单位：元

项目	本期数					上期数				
	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	400,000,000.00	271,397,318.61	66,369,742.40	-30,833,567.33	706,933,493.68	400,000,000.00	271,397,318.61	66,369,742.40	-43,277,734.91	694,489,326.10
加：会计政策变更					-					-
前期差错更正					-					-
二、本年初余额	400,000,000.00	271,397,318.61	66,369,742.40	-30,833,567.33	706,933,493.68	400,000,000.00	271,397,318.61	66,369,742.40	-43,277,734.91	694,489,326.10
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	27,523,685.59	27,523,685.59	-	-	-	12,147,961.21	12,147,961.21
（一）净利润				27,523,685.59	27,523,685.59				12,147,961.21	12,147,961.21
（二）直接计入所有者权益的利得和损失	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额					-					-
2. 权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响					-					-
3. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响					-					-
4. 其他					-					-
上述（一）和（二）小计	-	-	-	27,523,685.59	27,523,685.59	-	-	-	12,147,961.21	12,147,961.21
（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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积				-	-				-	-
2. 提取一般风险准					-					-
3. 对所有者（或股东）的分配					-					-
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					-					-
(六)增加子公司对应少数股东权益					-					-
<b>四、本期期末余额</b>	<b>400,000,000.00</b>	<b>271,397,318.61</b>	<b>66,369,742.40</b>	<b>-3,309,881.74</b>	<b>734,457,179.27</b>	<b>400,000,000.00</b>	<b>271,397,318.61</b>	<b>66,369,742.40</b>	<b>31,129,773.70</b>	<b>706,637,287.31</b>

单位负责人:王晓云

主管会计工作负责人:蒋金伟

会计机构负责人:钱玉胜

# 安徽铜峰电子股份有限公司

## 二〇一一年半年度财务报表附注

(除特别说明外, 金额单位为人民币元)

### 一、公司的基本情况

安徽铜峰电子股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”), 经安徽省人民政府皖府股字(1996)008 号批准证书批准, 由安徽铜峰电子(集团)公司(现更名为安徽铜峰电子集团有限公司, 以下简称“铜峰集团”)、铜陵市国有资产运营中心、中国新时代控股(集团)公司、中国电子进出口安徽公司、铜陵市电子物资器材公司共同发起设立, 于 1996 年 8 月 8 日在安徽省铜陵市工商行政管理局注册, 取得 340000000000784 号企业法人营业执照, 设立时注册资本人民币 6,000 万元。公司的经营地址安徽省铜陵市石城大道中段 978 号。法定代表人王晓云。

2000 年 5 月 12 日经中国证券监督管理委员会证监发行字[2000]54 号文批准, 本公司通过上海证券交易所向社会公开发行人民币普通股 4,000 万股, 并于 2000 年 6 月 9 日上市交易, 总股本为 10,000 万股。

2002 年度股东大会决议通过了公司第二届董事会第二十次会议关于以资本公积每 10 股转增 8 股、未分配利润每 10 股送红股 2 股的转增股本预案, 并于 2003 年 6 月 2 日实施, 转增股本后总股本为 20,000 万股。

2005 年度股东大会审议通过了公司以 2005 年末总股本 20,000 万股为基数, 每 10 股送红股 3 股、资本公积金转增 2 股的送转增股本方案, 并于 2006 年 5 月 31 日实施, 送转增股本后公司总股本为 30,000 万股。

经中国证券监督管理委员会证监发行字[2006]59 号文核准, 公司于 2006 年 8 月 10 日采取非公开发行股票方式向 9 名特定投资者发行了 10,000 万股股份, 发行后的总股本为 40,000 万股。

公司经营范围: 电工薄膜、金属化膜、电容器、聚丙烯再生粒子、电力节能装置、电子材料、元器件的生产、研究、开发、销售及科技成果转化; 化工产品、精细化工产品(不含危险品)、金属材料及制品(不含有色金属和贵金属)、机械设备、电子产品、家用电器、包装材料、塑料膜(绝缘材料)、建材生产、销售及加工服务。建筑智能化系统集成、安全防范系统工程的设计、施工与维护, 计算机系统集成及信息技术服务。公司的主要产品为电工薄膜、金属化膜、电容器。

### 二、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的 2011 年半年度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 06 月 30 日的财务状况、2011 年半年度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 200 万元以上应收款项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：账龄分析法

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

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)	6	6
1-2 年	7	7
2-3 年	8	8
3-5 年	10	10
5 年以上	100	100

注：本公司对合并范围内的公司相互间的应收款项不计提坏账准备。

#### (3) 单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收款项

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

### 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：在领用时采用分次摊销法摊销。

## 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、摊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意;

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、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、机器设备、运输设备、仪器仪表、其他设备。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 (%)
房屋及建筑物	30—40	4	3.20—2.40
机器设备	10—14	5	9.50—6.79
运输设备	6—12	5	15.83—7.92
仪器仪表	8—12	5	11.88—7.92
其他设备	9—14	5	10.55—6.79

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。

## 12、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。

## 13、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。

### 14、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自可供使用时起在使用寿命内系统合理摊销，摊销金额按受益项目计入当期损益。摊销方法应当反映该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法进行摊销。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。

② 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。

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，本期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

③ 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) 划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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。

① 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。

② 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。

#### 15、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。

#### 16、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。

#### 17、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，依据已完工作的测量（或已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例，或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。

## 18、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。

## 19、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。

## 20、经营租赁和融资租赁

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

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

初始直接费用，计入当期损益。如协议约定或有租金的在实际发生时计入当期损益。

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

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

## 21、主要会计政策、会计估计的变更

本期内公司未发生会计政策或会计估计变更。

## 22、前期会计差错更正

本期内公司未发生前期差错更正事项。

## 五、税项

### 1、主要税种及税率

#### (1) 增值税

根据《中华人民共和国增值税暂行条例》，本公司执行17%增值税率，即按销项税额（营业收入×适用税率）减进项税额计缴。

#### (2) 营业税

按应税营业收入的5%计缴。

#### (3) 城建税及教育费附加

城建税分别按应纳流转税额的7%和5%交纳；教育费附加按应纳流转税额的5%和6%交纳（含2%的地方教育费附加）。

#### (4) 所得税

本公司本期执行15%的企业所得税率。公司与子公司独立纳税，子公司本期执行25%的企业所得税率。

### 2、税收优惠及批文

根据《中华人民共和国企业所得税法》和《中华人民共和国企业所得税法实施条例》及其《国务院关于实施企业所得税过渡优惠政策的通知》相关规定，本公司子公司—安徽铜爱电子材料有限公司自2008年度起开始享受两免三减半的所得税优惠政策，本期属于减半征收年度。

本公司被认定为安徽省第四批高新技术企业，并收到安徽省科学技术厅、安徽省财政厅、安徽省国家税务局、安徽省地方税务局四部门联合颁发高新技术企业认定证书，有效期三年（证书号：GR200834000620），根据《国家税务总局关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》（国税函[2009]203号）规定，公司自2008年度减按15%的税率计算缴纳企业所得税，目前公司正在办理高新技术企业复审。

## 六、企业合并及合并财务报表

### 1. 子公司情况

#### (1) 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
铜陵市三科电子有限责任公司	有限责任	安徽铜陵	电子材料	1,800万元	系列石英晶体频率片、石英晶体加工专用设备、石英晶体元器件、电子元件的生产销售	1,496万元	
铜陵市峰华电子有限公司	有限责任	安徽铜陵	电子材料	3,000万元	石英晶体频率器件开发、生产销售,电子器件的开发、生产、销售	2,906万元	
铜陵市铜峰房地产开发有限公司	有限责任	安徽铜陵	房地产开发	3,000万元	房地产开发(凭资质经营),房屋销售、出租,建筑材料、水暖器材、塑料制品销售。	1,812万元	

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期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
铜陵市三科电子有限责任公司	88.67%	99.77%	是	50,225.15	7,791.97	
铜陵市峰华电子有限公司	97.93%	97.93%	是	675,580.40	34,693.55	
铜陵市铜峰房地产开发有限公司	60.00%	60.00%	是	12,371,932.41	167,712.19	

#### (2) 通过投资或设立等方式取得的子公司

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
温州铜峰电子材料有限公司	有限责任	浙江永嘉	电子材料	3,500万元	金属化薄膜及相关电子材料	3,356万元	
安徽铜爱电子材料有限公司	有限责任	安徽铜陵	电子材料	1,420万美元	生产销售电容器用聚酯薄膜及其他电子材料	1,065万美元	
铜陵市铜峰电容器有限责任公司	有限责任	安徽铜陵	电子材料	10,800万元	交流电容器、直流电容器、电力电容器、特种电容器研究、开发、生产、销售、加工服务及科技成果转化	10,584万元	
佛山市顺德区铜峰电子材料有限公司	有限责任	广东佛山	电子材料	2,000万元	金属化薄膜及相关电子材料的生产与销售	1,800万元	
安徽铜峰世贸进出口有限公司	有限责任	安徽铜陵	进出口贸易	1,000万元	自营和代理各类商品和技术的进出口贸易业务及电子化工等进口、加工、补偿贸易	1,000万元	

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期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
温州铜峰电子材料有限公司	95.71%	95.71%	是	2,203,038.38	-	
安徽铜爱电子材料有限公司	75.00%	75.00%	是	29,714,355.14	-	
铜陵市铜峰电容器有限责任公司	98.00%	99.91%	是	77,626.98	-	
佛山市顺德区铜峰电子材料有限公司	90.00%	100.00%	是	-	-	
安徽铜峰世贸进出口有限公司	100.00%	100.00%	是	-	-	

(3) 对被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明见附注十四、3.(2)。

## 2. 合并范围发生变更的说明

与上年相比本期纳入合并范围的主体减少1个,本公司子公司-铜陵市铜峰房地产有限公司的股权已全部转让。

2011年4月1日本公司与安徽铜峰集团有限公司签订协议,将本公司持有的铜陵市铜峰房地产有限公司60%的股权转让给安徽铜峰集团有限公司,并委托安徽国信资产评估有限责任公司以2010年12月31日为基准日对该股权进行了评估,评估值3,305.41万元,转让价按评估值确定为1,983.25万元。本公司于2011年4月收到安徽铜峰集团有限公司支付的上述股权转让价款1,983.25万元。

## 3. 本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体

(1) 本期无新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体。

(2) 本期不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

公司名称	处置日净资产	期初至处置日净利润
铜陵市铜峰房地产开发有限公司	30,929,831.01	-419,280.48

## 七、合并财务报表主要项目注释

### 1、货币资金

项 目	期末余额			期初余额		
	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:						778,808.18
人民币			334,529.48			778,808.18
美元						
欧元						
银行存款:			118,282,009.77			143,748,238.66
人民币			109,023,155.99			138,268,362.04
美元	1,362,869.95	6.4753	8,824,950.72	801,709.42	6.6227	5,309,480.98
欧元	47,463.59	9.1418	433,903.06	19,348.85	8.8065	170,395.64
其他货币资金:			34,575,412.89			44,036,946.18
人民币			34,575,412.89			44,036,549.55
美元				59.89	6.6227	396.63
欧元						
合 计			153,191,952.14			188,563,993.02

其他货币资金均系银行承兑汇票保证金和信用证保证金。除此之外，期末货币资金中无其他因抵押或冻结等对使用有限制、有潜在回收风险的款项；

## 2.交易性金融资产

项目	期末公允价值	期初公允价值
交易性权益工具投资	457,818.80	488,981.84

期末交易性金融资产系上年购买的农银汇理大盘蓝筹股票型证券投资基金，初始投资成本为 496,031.75 元。

## 3.应收票据

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	206,094,284.54	150,619,981.25
商业承兑汇票	1,100,000.00	739,113.09
合计	207,194,284.54	151,359,094.34

(1) 应收票据期末余额中有 3,964.46 万元质押于徽商银行铜陵分行用于取得 3600 万元贷款。

(2) 期末应收票据余额较期初增长 36.89%，原因主要是本期销售收到的银行承兑汇票未到期结算所致。

## 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	8,827,652.42	3.79	7,818,354.54	88.57
1 年以内	199,942,317.16	85.87	12,004,422.89	6.00
1 至 2 年	9,186,327.00	3.95	753,786.80	8.21
2 至 3 年	3,998,855.83	1.72	319,908.46	8.00
3 至 4 年	2,288,465.09	0.98	228,846.51	10.00
4 至 5 年	577,724.78	0.25	57,772.48	10.00
5 年以上	978,895.67	0.42	978,895.67	100.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	7,034,132.65	3.02	6,329,976.81	89.99
合计	232,834,370.60	100.00	28,491,964.16	12.24
续:				
种类	期初余额			
	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	8,927,652.42	5.18	7,818,354.54	87.57
1 年以内	139,230,935.84	80.71	8,353,856.14	6.00
1 至 2 年	9,980,847.14	5.79	698,659.31	7.00
2 至 3 年	5,203,866.77	3.02	416,309.35	8.00
3 至 4 年	304,907.49	0.18	30,490.74	10.00
4 至 5 年	750,570.82	0.44	75,057.08	10.00
5 年以上	438,283.77	0.25	438,283.77	100.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	7,664,941.52	4.43	6,960,785.68	90.81
合计	172,502,005.77	100.00	24,791,796.61	14.37

### ①单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	计提理由
客户 1	2,067,289.86	1,057,991.98	51.18	按照账龄分析计提坏账准备不足以弥补回收风险
客户 2	6,760,362.56	6,760,362.56	100.00	客户经营困难、已诉讼
合计	8,827,652.42	7,818,354.54		

### ②单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	计提理由
客户 3	1,973,695.59	1,269,539.75	64.32	按照账龄分析计提坏账准备不足以弥补回收风险
客户 4	1,049,220.85	1,049,220.85	100.00	按照账龄分析计提坏账准备不足以弥补回收风险
客户 5	718,196.88	718,196.88	100.00	按照账龄分析计提坏账准备不足以弥补回收风险
客户 6	600,920.21	600,920.21	100.00	客户经营困难、已诉讼
客户 7	140,697.25	140,697.25	100.00	按照账龄分析计提坏账准备不足以弥补回收风险
客户 8	380,725.19	380,725.19	100.00	时间较长, 已无业务往来, 难以收回
客户 9	364,787.93	364,787.93	100.00	时间较长, 已无业务往来, 难以收回
客户 10	349,954.43	349,954.43	100.00	按照账龄分析计提坏账准备不足以弥补回收风险
客户 11	252,745.08	252,745.08	100.00	时间较长, 已无业务往来, 难以收回
客户 12	248,224.45	248,224.45	100.00	时间较长, 已无业务往来, 难以收回
其他	954,964.79	954,964.79	100.00	综上所述
<b>合计</b>	<b>7,034,132.65</b>	<b>6,329,976.81</b>		

## (3) 应收账款本期转回或收回情况

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
客户 7	清欠收回	按照账龄分析计提坏账准备不足以弥补回收风险	416,573.83	275,876.58
<b>合计</b>			<b>416,573.83</b>	<b>275,876.58</b>

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位名称	性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
客户 32	货款	656,838.13	账龄较长, 已无回收可能	否
客户 26	货款	85,572.30	账龄较长, 已无回收可能	否
客户 29	货款	39,120.49	账龄较长, 已无回收可能	否
客户 33	货款	30,000.00	账龄较长, 已无回收可能	否
客户 34	货款	8,000.00	账龄较长, 已无回收可能	否
<b>合计</b>		<b>819,530.92</b>		

(4) 期末应收账款余额中无应收持有公司 5%(含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项。

## (5) 应收账款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 (%)
江苏常牵庞巴迪牵引系统有限公司	客户	13,356,189.18	1 年以内	5.74
广东志高空调股份有限公司	客户	7,796,001.88	1 年以内	3.35
淄博世纪电子有限公司	客户	6,760,362.56	1-3 年	2.90
陕西合容电气电容器有限公司	客户	6,495,005.61	1 年以内	2.79
广东科龙空调器有限公司	客户	4,121,356.52	1 年以内	1.77
<b>合计</b>		<b>38,528,915.75</b>		<b>16.55</b>

## (6) 应收账款中外币余额

币种	期末余额			期初余额		
	原币金额	汇率	折合本位币	原币金额	汇率	折合本位币
美元	4,388,309.75	6.4698	28,391,295.03	1,612,486.10	6.6227	10,679,011.70
港币	260.00	0.8316	216.22	260.00	0.8509	221.23
欧元	82,977.00	9.3612	776,764.29	197,439.00	8.8065	1,738,746.55
<b>合计</b>			<b>29,168,275.54</b>			<b>12,417,979.48</b>

(7) 期末应收账款质押情况见附注七、16。(4)。

## 5. 预付款项

预付账款

## (1) 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	21,592,517.09	82.63	19,632,251.63	89.16
1 至 2 年	1,928,451.72	7.38	1,047,855.38	4.76

2 至 3 年	1,882,573.90	7.21	686,121.76	3.12
3 年以上	727,015.37	2.78	650,917.07	2.96
<b>合 计</b>	<b>26,130,558.08</b>	<b>100</b>	<b>22,017,145.84</b>	<b>100.00</b>

(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	款项时间	未结算原因
苏州东昇机电科技有限公司	非关联方	4,433,337.79	1 年以内	合同执行中
铜陵江威电子有限责任公司	非关联方	3,587,500.00	1 年以内	合同执行中
中华人民共和国铜陵海关	非关联方	1,842,270.75	1 年以内	暂未收齐报关单证
安徽宇环储运公司有限公司	非关联方	1,125,389.67	1 年以内	合同执行中
美国科罗炼公司	非关联方	993,889.60	1 年以内	合同执行中
<b>合 计</b>		<b>11,982,387.81</b>		

(3) 期末预付款项余额中无预付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款项。

6. 应收股利

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
账龄一年以内的应收股利	-	2,227,500.00		2,227,500.00
其中：中泰地产	-	2,227,500.00		2,227,500.00
账龄一年以上的应收股利	-	-	-	-
其中：	-	-	-	-
<b>合 计</b>	<b>-</b>	<b>2,227,500.00</b>	<b>-</b>	<b>2,227,500.00</b>

本公司联营公司铜陵中泰房地产有限公司于 2011 年 4 月 22 日向各股东单位发出通知，将该公司 2010 年末可供股东分配的利润进行分配，本公司应分得 222.75 万元，截至本期末止，本公司尚未收到该股利款。

7. 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	2,758,833.30	17.32	2,758,833.30	100.00
1 年以内	10,523,012.45	66.05	638,810.71	6.07
1 至 2 年	456,968.27	2.87	31,987.78	7.00
2 至 3 年	405,934.18	2.55	32,474.73	8.00
3 至 4 年	458,785.91	2.88	45,878.59	10.00
4 至 5 年	112,767.72	0.70	11,276.77	10.00
5 年以上	554,565.95	3.48	554,565.95	100.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	661,458.38	4.15	661,458.38	100.00
<b>合 计</b>	<b>15,932,326.16</b>	<b>100.00</b>	<b>4,735,286.21</b>	<b>29.72</b>
续：				
种 类	期初余额			
	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	2,758,833.30	11.71	2,758,833.30	100.00
1 年以内	16,769,412.30	71.19	1,006,164.74	6.00
1 至 2 年	1,215,812.84	5.16	85,106.91	7.00
2 至 3 年	595,406.84	2.53	47,632.54	8.00
3 至 4 年	310,215.97	1.32	31,021.59	10.00
4 至 5 年	746,293.20	3.17	74,629.32	10.00
5 年以上	497,974.10	2.11	497,974.10	100.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	661,458.38	2.81	661,458.38	100.00

合 计	23,555,406.93	100.00	5,162,820.88	21.92
-----	---------------	--------	--------------	-------

①期末其他应收款余额较期初减少了39.12%，原因主要是本期收到出让子公司安徽铜峰盛达化学有限公司股权余款所致。

②单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	计提理由
韩国 SKC 株式会社	2,758,833.30	2,758,833.30	100.00%	预计无法收回
合 计	2,758,833.30	2,758,833.30	100.00%	

③单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	计提理由
鹤山市龙口镇收费管理站	236,800.00	236,800.00	100.00%	预计无法收回
铜陵市瑞雪电子物资经营部	179,008.00	179,008.00	100.00%	预计无法收回
自来水公司	145,650.38	145,650.38	100.00%	预计无法收回
南通三信塑胶装备科技有限公司	100,000.00	100,000.00	100.00%	预计无法收回
合 计	661,458.38	661,458.38	100.00%	

(2) 期末其他应收款中无持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位情况

(3) 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 (%)
韩国 SKC 株式会社	非关联方	2,758,833.30	4-5 年	17.32
郑州华佳电气科技有限公司顺德分公司	非关联方	832,500.00	1 年以内	5.23
李碎珠	非关联方	400,000.00	1 年以内	2.51
美国 AFI 公司	非关联方	260,987.48	1 年以内	1.64
宋谨芬	非关联方	249,600.00	2-3 年	1.57
合 计		4,501,920.78		28.27

## 8. 存货

### (1) 存货分类

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	78,902,907.33	10,938,017.22	67,964,890.11	61,661,341.69	11,445,293.86	50,216,047.83
库存商品	85,570,797.00	33,906,320.45	51,664,476.55	97,743,683.98	28,984,462.18	68,759,221.80
低值易耗品	1,592,934.92	-	1,592,934.92	1,595,947.14	-	1,595,947.14
半成品	5,765,132.76	2,859,555.89	2,905,576.87	6,055,016.29	2,877,759.16	3,177,257.13
在产品	31,958,976.83	-	31,958,976.83	28,768,029.27	-	28,768,029.27
开发成本	-	-	-	23,174,436.03	-	23,174,436.03
合 计	203,790,748.84	47,703,893.56	156,086,855.28	218,998,454.40	43,307,515.20	175,690,939.20

### (2) 存货跌价准备

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少			期末账面余额
			转回	转销	其他减少	
原材料	11,445,293.86	-	-	507,276.64	-	10,938,017.22
库存商品	28,984,462.18	4,921,858.27	-	-	-	33,906,320.45
在产品	-	-	-	-	-	-
半成品	2,877,759.16	-	-	18,203.27	-	2,859,555.89
合 计	43,307,515.20	4,921,858.27	-	525,479.91	-	47,703,893.56

## 9. 长期股权投资

### (1) 账面价值

被投资单位	期末余额			期初余额		
	账面成本	减值准备	账面价值	账面成本	减值准备	账面价值
对联营公司投资	27,106,477.28	-	27,106,477.28	29,983,200.76	-	29,983,200.76
其他股权投资	15,060,752.74	-	15,060,752.74	15,060,752.74	-	15,060,752.74

合 计	42,167,230.02	-	42,167,230.02	45,043,953.50	-	45,043,953.50
-----	---------------	---	---------------	---------------	---	---------------

(2) 长期股权投资明细情况

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额
铜陵市富源小额贷款有限责任公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00	-	10,000,000.00
安徽火炬电子材料产品试验检测有限责任公司	权益法	900,000.00	840,557.14	-	840,557.14
徽商银行铜陵分行	成本法	5,060,752.74	5,060,752.74	-	5,060,752.74
铜陵中泰地产有限公司	权益法	27,000,000.00	29,142,643.62	-2,876,723.48	26,265,920.14
合 计		42,960,752.74	45,043,953.50	-2,876,723.48	42,167,230.02

续:

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 (%)	减值准备	本期计提减值准备	现金红利
铜陵市富源小额贷款有限责任公司	5.00	5.00	-	-	-
安徽火炬电子材料产品试验检测有限责任公司	30.00	30.00	-	-	-
徽商银行铜陵分行	0.07	0.07	-	-	562,915.00
铜陵中泰地产有限公司	45.00	45.00	-	-	-
合 计			-	-	562,915.00

(3) 对联营企业投资

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	本期营业收入总额	本期净利润
安徽火炬电子材料产品试验检测有限责任公司	30.00	30.00	344 万元	-	344 万元	3 万元	36 万元
铜陵中泰地产有限公司	45.00	45.00	11,769 万元	5,858 万元	5,911 万元	-	-144 万元

期末长期股权投资余额较期初下降了 6.39%，原因主要是本期铜陵中泰地产有限公司分配以前年度股利所致。

10. 固定资产

(1) 固定资产情况

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计:	1,174,317,852.80	-2,289,149.63	273,116.92	1,171,755,586.25
房屋及建筑物	218,072,829.08	545,016.55	-	218,617,845.63
机器设备	931,042,442.22	-3,265,047.73	251,076.92	927,526,317.57
运输工具	4,569,974.32	301,326.00	-	4,871,300.32
仪器仪表	8,138,919.97	-	-	8,138,919.97
其他设备	12,493,687.21	129,555.55	22,040.00	12,601,202.76
二、累计折旧合计:	498,491,244.02	32,222,695.82	187,832.26	530,526,107.58
房屋及建筑物	43,755,393.02	3,190,790.54	-	46,946,183.56
机器设备	444,358,409.64	28,124,294.91	182,057.26	472,300,647.29
运输工具	2,162,755.56	182,390.34	-	2,345,145.90
仪器仪表	3,133,744.80	294,619.19	-	3,428,363.99
其他设备	5,080,941.00	430,600.84	5,775.00	5,505,766.84
三、固定资产账面净值合计	675,826,608.78			641,229,478.67
房屋及建筑物	174,317,436.06			171,671,662.07
机器设备	486,684,032.58			455,225,670.28
运输工具	2,407,218.76			2,526,154.42

仪器仪表	5,005,175.17			4,710,555.98
其他设备	7,412,746.21			7,095,435.92
四、减值准备合计	<b>9,367,938.88</b>	-	-	<b>9,367,938.88</b>
房屋及建筑物	1,304,973.36	-	-	1,304,973.36
机器设备	6,693,001.64	-	-	6,693,001.64
运输工具	119,460.30	-	-	119,460.30
仪器仪表	42,449.03	-	-	42,449.03
其他设备	1,208,054.55	-	-	1,208,054.55
五、固定资产账面价值合计	<b>666,458,669.90</b>			<b>631,861,539.79</b>
房屋及建筑物	173,012,462.70			170,366,688.71
机器设备	479,991,030.94			448,532,668.64
运输工具	2,287,758.46			2,406,694.12
仪器仪表	4,962,726.14			4,668,106.95
其他设备	6,204,691.66			5,887,381.37

(2) 报告期计提的折旧为 32,222,695.82 元。

(3) 期末本公司账面原值 14,119,956.11 元的机器设备通过经营租赁租出。

(4) 期末本公司固定资产中账面原值 45,347,480.72 元, 净值 38,090,220.85 的房屋建筑物尚未办理房屋所有权证。

(5) 期末财产抵押情况:

① 期末本公司拉膜生产线等机器设备(原值 108,181,322.78 元), 已抵押给中国银行股份有限公司铜陵分行。

② 期末本公司南厂区部分房产(原值 72,823,550.73 元), 已抵押给中国建设银行铜陵长江路支行。

③ 期末本公司北厂区部分房产(原值 23,755,377.85 元), 已抵押给中国工商银行铜陵支行。

④ 期末本公司子公司温州铜峰房产原值 9,916,854.49 元, 已抵押给中国建设银行永嘉支行用于应付银行承兑汇票抵押。

⑤ 期末本公司开发区部分房产(原值 42,869,042.10 元), 已抵押给中国工商银行铜陵支行。

## 11. 在建工程

### (1) 在建工程账面余额

项 目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
汽车坐垫聚氨酯发泡线	2,717,448.03	-	2,717,448.03	1,285,928.36	-	1,285,928.36
蓝宝石项目	43,243.20	-	43,243.20	-	-	-
电力电子电容器项目	229,009.16	-	229,009.16	-	-	-
办公楼	2,550,217.85	-	2,550,217.85			
厂房	7,025,952.79	-	7,025,952.79	-	-	-
MFO 型风电设备用电力电容器	2,338,821.58	-	2,338,821.58	1,920,855.78	-	1,920,855.78
合 计	<b>14,904,692.61</b>	-	<b>14,904,692.61</b>	<b>3,206,784.14</b>	-	<b>3,206,784.14</b>

### (2) 工程项目变动情况

项目名称	预算金额	期初余额	本期增加	转入固定资产	期末余额	资金来源
汽车坐垫聚氨酯发泡线	300 万元	1,285,928.36	1,431,519.67		2,717,448.03	自筹
蓝宝石项目	998 万元	-	43,243.20	-	43,243.20	自筹
电力电子电容器项目	5658 万元	-	229,009.16	-	229,009.16	自筹

办公楼	774 万元	-	2,550,217.85	-	2,550,217.85	自筹
厂房		-	7,025,952.79		7,025,952.79	自筹
MFO 型风电设备用电 力电容器	1,050 万 元	1,920,855.78	417,965.80		2,338,821.58	自筹
<b>合 计</b>		<b>3,206,784.14</b>	<b>11,697,908.47</b>	<b>-</b>	<b>14,904,692.61</b>	

(3) 期末在建工程不存在已用于抵押、担保或其他重要事项的情况。

(4) 在建工程较期初增加 364.79%，主要是本期新建在建工程所致。

## 12. 固定资产清理

项目	期末余额	期初余额	转入清理的原因
办公楼拆迁	10,507,502.07	10,507,502.07	拆迁补偿款暂未收到，详见附注十三、2
<b>合 计</b>	<b>10,507,502.07</b>	<b>10,507,502.07</b>	

## 13. 无形资产

### (1) 无形资产情况

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
<b>一、账面原值合计</b>	<b>65,020,315.31</b>			<b>65,020,315.31</b>
技术使用费	1,193,850.00			1,193,850.00
土地使用权	37,449,165.31			37,449,165.31
聚酯膜专有技术	24,829,500.00			24,829,500.00
仓库物流管理信息系统	1,547,800.00			1,547,800.00
<b>二、累计摊销合计</b>	<b>24,059,362.83</b>	<b>1,669,393.38</b>		<b>25,728,756.21</b>
技术使用费	558,833.25	34,999.98		593,833.23
土地使用权	7,369,254.58	368,018.40		7,737,272.98
聚酯膜专有技术	14,583,475.00	1,266,375.00		15,849,850.00
仓库物流管理信息系统	1,547,800.00			1,547,800.00
<b>三、账面净值合计</b>	<b>40,960,952.48</b>			<b>39,291,559.10</b>
技术使用费	635,016.75			890,516.77
土地使用权	30,079,910.73			29,711,892.33
聚酯膜专有技术	10,246,025.00			8,689,150.00
仓库物流管理信息系统	-			-
<b>四、减值准备合计</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
技术使用费	-	-	-	-
土地使用权	-	-	-	-
聚酯膜专有技术	-	-	-	-
仓库物流管理信息系统	-	-	-	-
<b>五、账面值合计</b>	<b>40,960,952.48</b>			<b>39,291,559.10</b>
技术使用费	635,016.75			890,516.77
土地使用权	30,079,910.73			29,711,892.33
聚酯膜专有技术	10,246,025.00			8,689,150.00
仓库物流管理信息系统	-			-

(2) 期末无形资产余额中原值 12,922,878.35 元、7,589,897.28 元和 14,597,204.21 元的土地使用权已分别抵押给中国建设银行铜陵长江路支行、中国工商银行铜陵分行和中国银行股份有限公司铜陵分行。

(3) 本期无形资产摊销额 1,669,393.38 元。

## 14. 递延所得税资产、递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

### 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	期初余额
<b>递延所得税资产：</b>		
坏账准备	4,715,931.21	4,116,395.85
存货跌价准备	5,798,234.54	4,968,953.20
固定资产减值准备	789,597.78	958,419.04
持有至到期投资减值准备	1,155.00	1,155.00
预提费用	-	374,975.83
<b>合 计</b>	<b>11,304,918.53</b>	<b>10,419,898.92</b>
<b>递延所得税负债：</b>		

公允价值变动损益	-	-
合计	-	-

## ②未确认递延所得税资产明细

项 目	期末余额	期初余额
坏账准备	4,484,189.46	3,386,120.56
存货跌价准备	14,678,981.63	12,703,911.24
固定资产减值准备	4,103,953.67	4,103,953.67
公允价值变动损益	38,212.94	7,049.90
可抵扣亏损	30,895,839.88	72,636,868.47
合计	<b>54,201,177.58</b>	<b>92,837,903.84</b>

## ③应纳税差异和可抵扣差异项目明细

项 目	暂时性差异金额
可抵扣差异项目	
坏账准备	28,053,545.16
存货跌价准备	33,024,911.93
持有至到期投资减值准备	7,700.00
固定资产减值准备	5,263,985.21
合计	<b>66,350,142.30</b>

## 15. 资产减值准备明细

项 目	期初账面余额	本期增加	本期减少			期末账面余额
			转回	转销	其他减少	
坏账准备	29,954,617.49	4,975,549.73	800,490.54	819,530.92	82,895.39	33,227,250.37
存货跌价准备	43,307,515.20	4,921,858.27	-	525,479.91	-	47,703,893.56
持有至到期投资减值准备	7,700.00	-	-	-	-	7,700.00
固定资产减值准备	9,367,938.88	-	-	-	-	9,367,938.88
合计	<b>82,637,771.57</b>	<b>9,371,928.09</b>	<b>800,490.54</b>	<b>1,345,010.83</b>	<b>82,895.39</b>	<b>90,306,782.81</b>

## 16. 短期借款

## (1) 短期借款分类：

项 目	期末余额	期初余额
抵押借款	113,000,000.00	114,000,000.00
质押借款	36,000,000.00	-
保理借款	90,000,000.00	91,000,000.00
保证借款	176,000,000.00	203,000,000.00
合计	<b>415,000,000.00</b>	<b>408,000,000.00</b>

(2) 截至 2011 年 6 月 30 日止，本公司不存在逾期未偿还的短期借款。

(3) 抵押借款 11,300 万元，其中 2600 万系本公司以所属泰山大道 57,415.38 平方米土地使用权、拉膜线等机器设备以及开发区铜峰工业园 10 万平方米左右土地使用权为抵押物向中国银行股份有限公司铜陵分行取得，本公司母公司安徽铜峰电子集团有限公司和实际控制人铁牛集团有限公司同时为其提供担保；3,200 万元系本公司以原值 72,823,550.73 元的房屋建筑物及原值 12,922,878.35 元的土地使用权抵押给中国建设银行铜陵长江路支行取得。5,500 万元系本公司以原值 23,755,377.85 元的房屋建筑物及原值 7,589,897.28 元的土地使用权为抵押物，以及开发区部分土地及房产为抵押物，从中国工商银行铜陵分行取得。

(4) 保理借款 9,000 万元，其中 1,700 万系本公司子公司铜爱电子以账面余额共计 19,020,000 元的应收账款采用附追索权方式向中国工商银行股份有限公司铜陵分行质押取得，同时铜陵市东市电子有限公司为其提供保证担保；300 万元系本公司子公司峰华电子以账面余额共计 3,375,584.55 元的应收账款采用附追索权方式向中国工商银行股份有限公司铜陵分行质押取得，本公司同时提供连带责任担保；7,000 万元系本公司

以账面余额共计 79,377,620.75 元的应收账款采用附追索权方式向中国工商银行股份有限公司铜陵分行质押取得，同时铜陵市三佳电子（集团）有限责任公司为其提供保证。

(5) 质押借款 3600 万元，是本公司以 39,644,589.85 元银行承兑汇票质押给徽商银行铜陵分行取得。

(6) 保证借款 17600 万元，其中由黄山金马集团为本公司担保 1,500 万元，安徽铜陵市新城区建设投资有限公司为本公司担保 6500 万元，安徽铜陵市新城区建设投资有限公司和黄山金马集团共同为本公司担保 3950 万元，本公司和母公司安徽铜峰电子集团有限公司共同为铜陵市峰华电子有限公司提供担保 800 万元，本公司为控股子公司安徽铜爱电子材料有限公司提供担保 3,250 万元、铜陵市三科电子有限责任公司提供保证担保共 1,600 万元。

### 17. 应付票据

种 类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	111,000,000.00	102,930,000.00
商业承兑汇票	-	-
合 计	111,000,000.00	102,930,000.00

(1) 期末应付票据余额中 2700 万元由众泰控股集团有限公司为本公司提供担保以及新增开发区部分土地及房产为抵押物取得；1,200 万元由铜陵市三佳电子（集团）有限责任公司为本公司提供担保取得；2000 万元在向银行存入一定比例的保证金后由黄山金马集团为本公司提供保证担保；600 万元由本公司子公司温州铜峰电子材料有限公司以房产提供抵押方式取得；1,010 万元系本公司子公司温州铜峰电子材料有限公司以存入部分保证金的方式取得；1590 万元由本公司提供担保取得；剩余 2000 万元系本公司子公司铜陵市三科电子有限责任公司向银行存入一定比例的保证金、同时由本公司提供担保方式取得。

(2) 下半年将到期的金额 111,000,000.00 元。

### 18. 应付账款

#### (1) 账面余额

项 目	期末余额	期初余额
1 年以内	105,550,250.87	105,074,404.38
1-2 年	4,039,726.13	5,062,327.72
2-3 年	923,435.22	406,082.83
3 年以上	7,858,160.61	17,014,978.43
合 计	118,371,572.83	127,557,793.36

(2) 期末应付账款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款项。

(3) 期末应付账款余额中账龄在三年以上的应付款项主要为未结算的材料尾款，供应商未与公司结算。

### 19. 预收款项

#### (1) 账面余额

项 目	期末余额	期初余额
1 年以内	28,925,146.60	37,221,503.87
1-2 年	1,476,873.17	594,028.57
2-3 年	141,482.45	281,978.00
3 年以上	926,976.39	627,238.96
合 计	31,470,478.61	38,724,749.40

(2) 期末预收款项中无预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款项。

### 20. 应付职工薪酬

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	1,591,629.18	31,678,477.20	28,271,349.44	4,998,756.94
职工福利		319,341.81	186,880.60	132,461.21

社会保险费	1,169,529.28	6,470,169.59	6,441,691.36	1,198,007.51
其中：医疗保险费	539,700.16	1,329,117.43	1,599,015.42	269,802.17
基本养老保险费	62,535.00	4,441,091.00	4,063,169.71	440,456.29
年金缴费	1,269.74	-	-	1,269.74
失业保险费	288,549.36	410,373.71	509,496.31	189,426.76
工伤保险费	51,310.96	122,428.98	122,865.17	50,874.77
生育保险费	226,164.06	167,158.47	147,144.75	246,177.78
住房公积金	2,285,197.13	4,496,736.00	5,253,390.00	1,528,543.13
工会经费	713,704.88	517,985.81	974,542.44	257,148.25
职工教育经费	2,551,531.19	415,549.85	397,672.58	2,569,408.46
<b>合 计</b>	<b>8,311,591.66</b>	<b>43,898,260.26</b>	<b>41,525,526.42</b>	<b>10,684,325.50</b>

**21. 应交税费**

项 目	期末余额	期初余额
增值税	-1,560,778.04	-935,682.32
企业所得税	-2,315,814.89	-5,293,890.36
城市维护建设税	82,979.36	114,459.87
房产税	674,334.14	62,590.06
土地使用税	650,726.60	175,234.35
个人所得税	67,206.23	566,151.90
营业税	-20,194.70	-533,835.12
教育费附加	162,415.61	72,621.67
土地增值税	-	-319,466.42
堤围费	-	-
水利基金	-	9,741.56
印花税	158,776.31	157,263.85
<b>合 计</b>	<b>-2,100,349.38</b>	<b>-5,924,810.96</b>

**22. 应付利息**

项 目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	596,327.64	554,673.90
<b>合 计</b>	<b>596,327.64</b>	<b>554,673.90</b>

**23. 应付股利**

单位名称	期末余额	期初余额
中国新时代控股(集团)公司	472,000.00	472,000.00
<b>合 计</b>	<b>472,000.00</b>	<b>472,000.00</b>

**24. 其他应付款****(1) 账面余额**

项 目	期末余额	期初余额
1 年以内	17,175,458.66	2,638,044.87
1-2 年	2,023,586.01	3,229,776.95
2-3 年	158,048.50	1,083,395.40
3 年以上	2,845,466.88	3,793,762.81
<b>合 计</b>	<b>22,202,560.05</b>	<b>10,744,980.03</b>

(2) 期末其他应付款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款项。

**25. 一年内到期的非流动负债****(1) 一年内到期的非流动负债分类**

项 目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	19,000,000.00	22,000,000.00
<b>合 计</b>	<b>19,000,000.00</b>	<b>22,000,000.00</b>

**(2) 1 年内到期的长期借款****① 1 年内到期的长期借款**

项 目	期末余额	期初余额
保证借款	19,000,000.00	22,000,000.00
<b>合 计</b>	<b>19,000,000.00</b>	<b>22,000,000.00</b>

## ②金额前五名的 1 年内到期的长期借款

贷款单位	借款起始日	借款终止日	利率 (%)	期末余额
工行石办	2006-8-7	2011-8-4	5.76	8,000,000.00
工行石办	2006-8-31	2011-8-4	5.76	4,000,000.00
铜陵市新城区建设投资有 限责任公司	2005-12-15	2010-5-10	6.336	2,000,000.00
铜陵市新城区建设投资有 限责任公司	2005-12-15	2010-12-14	6.336	5,000,000.00
<b>合 计</b>				<b>19,000,000.00</b>

## 26.长期应付款

项 目	期末余额	期初余额
铜陵市新业房屋开发有限责任公司	-	2,405,981.97
<b>合 计</b>	<b>-</b>	<b>2,405,981.97</b>

期初余额为原本公司子公司铜陵市铜峰房地产开发有限公司所欠铜陵市新业房屋开发有限责任公司的长期应付款,本期本公司已全部转让子公司铜陵市铜峰房地产开发有限公司全部股权,本期不纳入合并范围。

## 27.其他非流动负债

项 目	期末余额	期初余额
递延收益	5,568,321.71	5,813,943.89
<b>合 计</b>	<b>5,568,321.71</b>	<b>5,813,943.89</b>

其中：递延收益明细如下：

项 目	期末余额	期初余额
国产设备投资退税	1,927,296.10	2,019,072.10
自愈式电容器项目补贴	3,641,025.61	3,794,871.79
<b>合 计</b>	<b>5,568,321.71</b>	<b>5,813,943.89</b>

(1) 国产设备投资退税系以前年度本公司子公司安徽铜爱电子材料有限公司收到的购买国产设备增值税退税款共计 2,569,728.11 元，本期按相应的固定资产使用年限摊销计入营业外收入，本期共摊销 91,776.00 元，累计已摊销 642,432.01 元，尚未摊销余额为 1,927,296.10 元。

(2) 自愈式电容器项目补贴系根据发改投资[2009]1168 号文件于 2009 年拨入的用于本公司自愈式电容器项目建设资金补贴，共 400 万元，该项目已在 2010 年 4 月份达到可使用状态，在资产使用年限 13 年内摊销转入营业外收入，本期应摊销 153,846.18 元，尚未摊销余额为 3,641,025.61 元。

## 28.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	40,000.00	-	-	-	-	-	-	-	40,000.00
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	40,000.00	-	-	-	-	-	-	-	40,000.00
<b>三、股份总数</b>	<b>40,000.00</b>	-	-	-	-	-	-	-	<b>40,000.00</b>

**29. 资本公积**

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	270,880,925.60	<b>118,005.98</b>	-	270,998,931.58
其他资本公积	14,210,801.38	-	-	14,210,801.38
<b>合 计</b>	<b>285,091,726.98</b>	<b>118,005.98</b>	-	<b>285,209,732.96</b>

**30. 盈余公积**

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	66,369,742.40	-	-	66,369,742.40
<b>合 计</b>	<b>66,369,742.40</b>	-	-	<b>66,369,742.40</b>

**31. 未分配利润**

项 目	本期数	上年同期数
调整前上年末未分配利润	-35,377,510.21	-66,033,256.62
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	-35,377,510.21	-66,033,256.62
加：本期归属于母公司所有者的净利润	29,678,104.63	15,862,312.91
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	-	-
转作股本的普通股股利	-	-
<b>期末未分配利润</b>	<b>-5,699,405.58</b>	<b>-50,170,943.71</b>

**32. 营业收入及营业成本****(1) 营业收入及营业成本**

项 目	本期数	上年同期数
主营业务收入	423,305,950.67	0.00
其他业务收入	10,229,708.89	0.00
<b>合 计</b>	<b>433,535,659.56</b>	<b>382,776,579.16</b>
主营业务成本	319,477,980.51	382,776,579.167
其他业务成本	2,828,935.47	765,553,158.336
<b>合 计</b>	<b>322,306,915.98</b>	<b>313,926,179.03</b>

**(2) 主营业务（分产品）**

产品名称	本期金额		上年同期金额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
光膜	121,378,091.62	8,184,784.99	110,161,418.92	87,017,963.17
镀膜	39,972,914.25	33,854,821.03	25,436,303.02	24,018,212.68
聚酯膜	36,555,040.43	24,541,906.00	42,635,848.30	38,710,135.44
电容器	166,874,765.51	138,794,796.90	139,183,694.88	120,763,641.03
再生树脂	23,175,273.48	7,890,441.54	17,553,440.13	4,873,117.74
晶体谐振器	22,489,508.04	20,818,921.32	25,202,374.08	22,961,540.72
晶片	12,860,357.34	11,729,244.73	9,579,683.50	8,130,627.47
抗氧化剂			3,648,069.13	4,896,391.12
<b>合 计</b>	<b>423,305,950.67</b>	<b>319,477,980.51</b>	<b>373,400,831.96</b>	<b>311,371,629.377</b>

**(3) 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(%)
江苏常牵庞巴迪牵引系统有限公司	16,372,600.72	4.17
广东志高空调股份有限公司	15,821,626.44	4.03
陕西合容电气电容器有限公司	9,184,739.83	2.34
广东科龙空调器有限公司	8,065,719.82	2.06
建德市海华电气有限公司	7,316,511.63	1.87
<b>合 计</b>	<b>56,761,198.44</b>	<b>14.47</b>

(4) 本期营业收入较上年增长了 13.26%，原因主要是本期经济形势好转，电子元器件下游产业需求增长，导致公司收入增长。

### 33. 营业税金及附加

项 目	本期数	上年同期数	计缴标准 (%)
营业税	142,505.31	98,039.97	5.00
城建税	1,632,848.85	1,357,529.15	5.00、7.00
教育费附加	1,233,810.40	783,552.90	5.00
<b>合 计</b>	<b>3,009,164.56</b>	<b>2,239,122.02</b>	

本期营业税金及附加较上年同期增长了 34.39%，原因主要是营业收入的增长，相应增加税金及附加所致。

### 34. 销售费用

项 目	本期数	上年同期数
运输费	3,289,782.06	3,852,286.29
业务招待费	4,706,540.45	1,791,949.71
业务费	2,987,281.57	142,772.27
差旅费	388,749.11	406,061.62
职工薪酬	364,463.51	317,392.49
办公费	19,789.62	4,281.58
邮电费	126,104.86	43,658.71
修理费		86,905.00
保险费	26,734.26	9,364.02
其他	1,389,223.58	943,135.14
<b>合 计</b>	<b>13,298,669.02</b>	<b>7,597,806.83</b>

销售费用较上年同期增加 75.03%，主要是市场扩大，相关市场开拓等费用增加所致。

### 35. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	14,214,327.74	9,560,151.38
折旧费	1,864,029.7	3,255,329.77
其他税费	5,176,864.17	5,280,500.88
无形资产摊销	1,634,393.4	1,701,965.46
保险费	12,41,935.61	868,089.81
修理费	827,054.94	575,830.08
机物料消耗	924,332.11	712,664.42
办公费	1,253,343.96	769,918.85
运输费	4,710,604.79	961,914.69
邮电费	305,557.01	266,277.66
水电费	229,362.84	410,043.24
差旅费	747,411.48	439,397.48
业务招待费	391,075.10	543,643.12
车辆使用费	856,958.31	237,207.11
董事会费	316,708.10	461,268.42
审计费	657,000.00	605,500.00
租金	647,638.43	-
其他	3,888,059.96	2,342,075.18
<b>合 计</b>	<b>39,886,657.65</b>	<b>28,991,777.55</b>

管理费用较上年同期增加 37.58%，主要是工资、保险、运输费等费用增加所致。

### 36. 财务费用

项 目	本期数	上年同期数
利息支出	13,403,707.97	13,735,007.03
减:利息收入	414,910.62	546,906.26
汇兑损失	176,865.33	87,117.33
减:汇兑收益		10,683.75
手续费	437,252.79	694,037.31
票据贴息	4,598,360.89	2,744,105.60

合 计	18,201,276.36	16,702,677.26
-----	---------------	---------------

**37.资产减值损失**

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失	4,175,059.19	2,632,131.93
存货跌价损失	4,396,378.36	-971,489.12
固定资产减值损失		-
合 计	8,571,437.55	1660642.81

资产减值损失较上年同期增加 416.15%，主要是本公司子公司计提的存货跌价准备增加所致。

**38.公允价值变动收益**

产生公允价值变动收益的来源	本期数	上年同期数
交易性金融资产	-31,163.04	-
合 计	-31,163.04	-

**39.投资收益****(1) 投资收益明细**

项 目	本期数	上年同期数
成本法核算的长期股权投资收益	562,915.00	562,915.00
权益法核算的长期股权投资收益	-649,223.48	890,241.76
转让股权收益	1,156,595.42	-
合 计	1,070,286.94	1453156.76

**成本法核算的长期股权投资投资收益**

被投资单位	本期数	上年同期数
徽商银行铜陵分行	562,915.00	562,915.00
合 计	562,915.00	562,915.00

**(2) 按权益法核算的长期股权投资投资收益**

被投资单位	本期数	上年同期数
铜陵中泰地产有限公司	-649,223.48	890,241.76
安徽火炬电子材料产品试验检测有限责任公司	-	-
合 计	-649,223.48	890,241.76

(3) 本公司投资收益汇回没有重大限制。

**40. 营业外收入****(1) 营业外收入明细**

项 目	本期数	上年同期数	是否计入当期非经常性损益
非流动资产处置利得合计	79,850.00	91,283.02	是
其中：固定资产处置利得	79,850.00	91,283.02	是
罚款收入	70,292.56	130,936.18	是
政府补助	1,680,835.96	1,768,791.53	是
其他	141,406.64	338,580.70	是
合 计	1,972,385.16	2,329,591.43	

**(2) 政府补助明细**

项 目	本期数	上年同期数
困难企业补助	200,000.00	219,200.00
收质量技术监督局奖励	60,000.00	10,000.00
进口贴息资金		431,000.00
财政补贴款	209,800.00	
税收返还	965,413.78	699,349.14
财政返还的土地出让金摊销		
国产设备投资退税摊销	91,776.00	195,396.24
自愈式电容器项目补贴摊销	153,846.18	153,846.15
工业强市扶持资金		60,000.00
合 计	1,680,835.96	1,768,791.53

**41. 营业外支出**

项 目	本期数	上年同期数	是否计入当期非经常性损益
罚款支出	250,694.39	143,313.24	是
处理固定资产净损失	127,801.39	73,628.32	是
捐赠支出	50,000.00		是
停工损失		1,951,632.59	是
其他		7,565.58	是
<b>合 计</b>	<b>428,495.78</b>	<b>1959198.17</b>	

(1) 营业外支出较上年同期减少 80.31%，主要是上年同期子公司-盛达化学停工损失所致，本公司所持该公司股权已于上年全部转让，本期不再纳入合并范围。

#### 42. 所得税费用

项 目	本期数	上年同期数
当期所得税费用	500,531.40	255,225.61
递延所得税费用	-1,280,719.29	-449,420.63
<b>合 计</b>	<b>-780,187.89</b>	<b>-194195.02</b>

#### 43. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

报告期利润	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	0.07	0.07	0.04	0.04
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.07	0.07	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。

#### 44. 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	360,000.00
租赁收入	20,000.00
单位往来款	2,518,000.00
罚款收入	241,486.34
押金	5,400.00
其他	395,756.41
<b>合 计</b>	<b>3,540,642.75</b>

##### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	金 额
修理费	828,886.58
机物料消耗	906,216.41
业务招待费	4,824,473.31
办公费	1,418,319.39
产品邮运费	184,479.00
差旅费	1,289,485.54
运输费	7,329,605.86
保险费	1,177,407.82

水电费	229,362.84
交通费	85,096.55
邮电费	431,661.87
审计费	627,000.00
董事会费	316,708.10
备用金	1,832,080.64
手续费	191,888.13
顾问费	1,045,460.00
汽车费用	822,194.89
物流仓储费	647,638.43
商务咨询费	1,637,537.46
其他	3,327,208.72
<b>合计</b>	<b>29,152,711.54</b>

## (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

项 目	金 额
利息收入	435,541.13
投标保证金	1,463,000.00
<b>合 计</b>	<b>1,898,541.3</b>

## (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

项 目	金 额
投标保证金	310,000.00
<b>合 计</b>	<b>310,000.00</b>

## (5) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	金 额
归还铜峰房地产公司款	19,759,697.25
出售铜峰房地产前合并的铜峰房地产还款	2,000,000.00
<b>合 计</b>	<b>21,759,697.25</b>

## 45.现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量:</b>		
净利润	31,624,739.61	13,459,177.14
加: 资产减值准备	8,571,437.55	1,660,642.81
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	32,319,189.62	40,578,713.15
无形资产摊销	1,669,393.38	2,021,132.13
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)	47,951.39	
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)	31,163.04	
财务费用(收益以“—”号填列)	14,551,027.66	16,531,414.11
投资损失(收益以“—”号填列)	-1,070,286.94	-1,453,156.76
递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)	-885,019.61	-449,420.63
递延所得税负债增加(减少以“—”号填列)		
存货的减少(增加以“—”号填列)	-8,348,626.10	352,065.83
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	16,577,481.85	7,298,049.64
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	-88,416,596.51	-60,408,518.21
其他		
经营活动产生的现金流量净额	6,671,854.94	19,590,099.21
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		

<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	153,191,952.14	116,589,845.95
减: 现金的期初余额	188,563,993.02	98,299,893.93
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	-35,372,040.88	18,289,952.02

## (2) 本期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

项 目	本期数	上年同期数
<b>一、取得子公司及其他营业单位的有关信息:</b>		
1. 取得子公司及其他营业单位的价格	-	-
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	-	-
减: 子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	-	-
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-
4. 取得子公司的净资产	-	-
流动资产	-	-
非流动资产	-	-
流动负债	-	-
非流动负债	-	-
<b>二、处置子公司及其他营业单位的有关信息:</b>		
1. 处置子公司及其他营业单位的价格	28,772,500.00	-
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物	28,772,500.00	-
减: 子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	10,698,282.09	-
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	18,074,217.91	-
4. 处置子公司的净资产	-	-
流动资产	59,403,775.51	-
非流动资产	411,964.68	-
流动负债	26,479,927.21	-
非流动负债	2,405,981.97	-

## (3) 现金和现金等价物构成情况

项 目	期末余额	期初余额
<b>一、现金</b>	153,191,952.14	188,563,993.02
其中: 库存现金	334,529.48	778,808.18
可随时用于支付的银行存款	136,182,009.77	143,748,238.66
可随时用于支付的其他货币资金	16,675,412.89	44,036,946.18
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		-
<b>二、现金等价物</b>		-
其中: 三个月内到期的债券投资		-
<b>三、期末现金及现金等价物余额</b>	153,191,952.14	188,563,993.02

## 八、关联方关系及其交易

## 1、母公司及最终控制方

## (1) 母公司及最终控制方

母公司及最终控制方名称	企业类型	注册地	业务性质	法人代表	组织机构代码
安徽铜峰电子集团有限公司	有限责任公司	安徽省铜陵市	电子元器件制造、销售	王晓云	15110214-3
铁牛集团有限公司	有限责任公司	浙江省永康市	实业投资, 汽车、汽车配件制造销售	应建仁	25507428-X

## (2)母公司的注册资本及其变化

单位：万元

母公司名称	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安徽铜峰电子集团有限公司	13,231.77	-	-	13,231.77

## (3)母公司所持股份及其变化

金额单位：万元

母公司名称	期初余额		期末余额	
	金额	比例%	金额	比例%
安徽铜峰电子集团有限公司	9,456.13	23.64	9,456.13	23.64

## 2、子公司

子公司全称	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
温州铜峰电子材料有限公司	控股子公司	有限公司	浙江省永嘉县	陈升斌	电子材料	3500万元	95.71	95.71	73201155-7
铜陵市铜峰电容器有限责任公司	控股子公司	有限公司	安徽省铜陵市	王晓云	电子材料	10800万元	98.00	99.91	78653042-4
安徽铜爱电子材料有限公司	控股子公司	有限公司	安徽省铜陵市	王晓云	电子材料	1420万美元	75.00	75.00	76901468-X
铜陵市峰华电子有限公司	控股子公司	有限公司	安徽省铜陵市	王晓云	电子材料	3000万元	97.93	97.93	74488109-0
铜陵市三科电子有限责任公司	控股子公司	有限公司	安徽省铜陵市	王晓云	电子材料	1800万元	88.67	99.77	75487042-4
佛山市顺德区铜峰电子材料有限公司	控股子公司	有限公司	广东省佛山市	王晓云	电子材料	2000万元	90.00	100.00	66645482-6
安徽铜峰世贸进出口有限公司	全资子公司	有限公司	安徽省铜陵市	王晓云	进出口贸易	1000万元	100.00	100.00	67423520-1

对被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明见附注十四、3. (2)。

## 3.合营和联营企业

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
一、合营企业								
无								
二、联营企业								
安徽火炬电子材料产品检验检测有限责任公司	有限公司	安徽省铜陵市	唐兵	检测	300万元	30.00	30.00	69410319-3
铜陵中泰地产有限公司	有限公司	安徽省铜陵市	周奎明	房地产开发	6000万元	45.00	45.00	66621434-7

## 4.其他关联方

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
黄山金马股份有限公司	同一实际控制人	71176707-2
黄山金马集团有限公司	同一实际控制人	70494950-5
锐展（铜陵）科技有限公司	同一实际控制人	79186439-X
安徽铜峰盛达化学有限公司	同一控股股东	77499833-7

安徽铜峰信息科技有限责任公司	同一控股股东	75853150-X
铜陵市铜峰房地产有限公司	同一控股股东	76475136-5
安徽力威电子有限公司	同一控股股东	73001635-4
铜陵市金大众泰商贸有限责任公司	同一控股股东	79814486-2
众泰控股集团有限公司	实际控制人对其有重大影响	75399996-3

2009 年 12 月 22 日, 本公司控股股东之控股股东铁牛集团有限公司通过股权受让方式获得众泰控股 5% 的股权, 成为众泰控股的第四大股东。鉴于铁牛集团参股众泰控股之后, 有可能通过控制关系对本公司施加影响形成对众泰控股的利益倾斜, 为保护公司及中小投资者的利益, 本公司基于谨慎性原则, 按照《上海证券交易所股票上市规则》10.1.3 之规定, 将众泰控股及其下属企业认定为公司关联方。

### 5 关联交易情况

#### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

##### 采购商品、接受劳务情况

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上年同期发生额	
			金额 (万元)	占同类交易金额的比例 (%)	金额 (万元)	占同类交易金额的比例 (%)
安徽铜峰电子集团有限公司	材料及配件	参照市场价格确定	705.72	1.88	82.60	0.31
安徽力威电子有限公司	晶棒	参照市场价格确定	18.82	0.05	166.60	0.62
铜陵市金大众泰商贸有限公司	汽车	参照市场价格确定	27.76	100.00	-	-
安徽铜峰信息科技有限责任公司	ERP 系统软件开发费	参照市场价格确定	9.00	100.00	-	-
安徽铜峰信息科技有限责任公司	电脑设备及配件	参照市场价格确定	7.59	92.94	0.90	100.00

##### 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	本期发生额		上年同期发生额	
			金额 (万元)	占同类交易金额的比例 (%)	金额 (万元)	占同类交易金额的比例 (%)
安徽铜峰电子集团有限公司	再生树脂	参照市场价格确定	32.46	1.58	65.00	4.09
安徽铜峰电子集团有限公司	材料、废品及抵债物资	参照市场价格确定	1.61	0.42	6.66	2.56
安徽铜峰电子集团有限公司	水电费	参照市场价格确定	0.96	31.48	4.36	100.00
铜陵市铜峰房地产开发有限公司	水电费	参照市场价格确定	2.09	68.52	-	-

#### (2) 关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
众泰控股集团有限公司	安徽铜峰电子股份有限公司	27,000,000.00	2011-6-7	2013-1-16	否
众泰控股集团有限公司	安徽铜峰电子股份有限公司	80,000,000.00	2011-6-7	2013-1-16	否
铁牛集团有限公司和安徽铜峰电子集团有限公司	安徽铜峰电子股份有限公司	8,000,000.00	2009-12-18	2012-3-30	否
铁牛集团有限公司和安徽铜峰电子集团有限公司	安徽铜峰电子股份有限公司	5,000,000.00	2009-9-22	2012-3-20	否

司					
铁牛集团有限公司和安徽铜峰电子集团有限公司	安徽铜峰电子股份有限公司	13,000,000.00	2009-8-25	2012-3-30	否
铁牛集团有限公司和安徽铜峰电子集团有限公司	安徽铜峰电子股份有限公司	50,000,000.00	2009-8-25	2012-3-30	否
安徽铜峰电子集团有限公司	铜陵市峰华电子有限公司	5,000,000.00	2010-4-13	2012-4-13	否
黄山金马集团有限公司	安徽铜峰电子股份有限公司	15,000,000.00	2011-4-8	2012-4-8	否
黄山金马集团有限公司	安徽铜峰电子股份有限公司	150,000,000.00	2011-4-8	2012-4-8	否

### (3) 关联方资产转让、债务重组情况

关联方	关联交易内容	关联交易类型	关联交易定价原则	本期金额		上年同期金额	
				金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
安徽铜峰电子集团有限公司	转让本公司持有的铜陵市铜峰房地产有限公司股权	转让股权	按评估价值确定	19,832,500.00	100.00	-	-

股权转让详细情况见附注六、2。

### (4) 其他关联交易

无

## 6. 关联方应收应付款项

### (1) 应收关联方款项

项目名称	关联方	期末金额		期初金额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	安徽铜峰电子集团有限公司	-	-	8,940,000.00	536,400.00

### (2) 应付关联方款项

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
应付账款	安徽铜峰电子集团有限公司	261,078.40	
应付账款	安徽铜峰信息科技有限公司	120,850.00	
应付账款	安徽力威电子有限公司	28,909.30	214,376.98
预收账款	安徽铜峰电子集团有限公司		426,600.00
应付账款	铜陵市金大众泰商贸有限公司		1,660.00

## 九、股份支付

截至 2011 年 6 月 30 日止，公司无需要披露的股份支付。

## 十、或有事项

截至 2011 年 6 月 30 日止，公司无需要披露的重大或有事项。

## 十一、承诺事项

截至 2011 年 6 月 30 日止，公司无需要披露的重大承诺事项。

## 十二、资产负债表日后事项

1、铜陵市新城建设投资有限公司委托中国工商银行铜陵分行向本公司的子公司铜陵市峰华电子有限公司发放的用于 SMD 石英晶体频率器件项目的 700 万元逾期贷款已于 2011 年 7 月 12 日归还。

2、本公司子公司佛山市顺德区铜峰电子材料有限公司于 2011 年 7 月 26 日完成注销手续。

3、本公司与韩国 SKC 株式会社对共同投资组建的本公司子公司-安徽铜爱电子材料有限公司增资 600 万美元，其中：本公司出资 450 万美元，韩国 SKC 株式会社出资 150 万美元。2011 年 8 月 8 日铜陵市东方会计师事务所为本次增资进行了审验并出具验资报告。本次增资后，安徽铜爱电子材料有限公司的注册资本由 1420 万美元增加至 2020 万美元，其中：本公司出资 1515 万美元，占注册资本的 75%，韩国 SKC 株式会社出资 505 万美元，占注册资本的 25%。

4、2010 年 10 月 26 日，经本公司第五届董事会第十一次会议审议通过，本公司以铜陵市石城大道中段 1208 号房地产为抵押，向中国建设银行铜陵分行贷款 3500 万元，抵押期限年。鉴于该笔贷款将到期，经本公司第五届董事会第十七次会议审议通过，本公司拟继续以该部分房地产为抵押，向中国建设银行铜陵分行贷款 3500 万元，抵押期三年。

5、2011 年 8 月 24 日，经本公司第五届董事会第十七次会议审议通过，同意为控股子公司铜陵市三科电子有限责任公司在铜陵铜都农村合作银行北京路支行申请流动资金贷款 2000 万元提供担保；同意为控股子公司安徽铜爱电子材料有限公司在中国工商银行股份有限公司铜陵分行申请的 2000 万元流动资金贷款提供担保。以上担保均为连带责任担保，担保期限均为两年。

截至 2011 年 8 月 24 日止，本公司不存在其他需要披露的资产负债表日后事项。

### 十三、其他重要事项

#### 1. 股权质押

2007 年 11 月 8 日本公司第一大股东安徽铜峰电子集团有限公司已将其持有的本公司有限售条件流通股 3400 万股质押给中国农业银行铜陵市开发区支行，用于其在中国农业银行铜陵市开发区支行的流动资金贷款的质押担保，质押期为 2 年。2010 年 1 月，安徽铜峰电子集团有限公司解除质押 400 万股，其余 3000 万股仍继续质押。截至 2011 年 6 月 30 日止，安徽铜峰电子集团有限公司对此 3000 万股股权尚未办理解除质押手续。

2008 年 8 月 28 日本公司第一大股东安徽铜峰电子集团有限公司已将其持有的本公司有限售条件流通股 1550 万股质押给中信银行股份有限公司合肥分行，用于其在中信银行股份有限公司合肥分行贷款的质押担保，质押期为 2 年，2010 年 8 月追加质押 240 万股，截至 2011 年 6 月 30 日止，安徽铜峰电子集团有限公司共质押给中信银行股份有限公司合肥分行 1790 万股。

2009 年 10 月 12 日本公司第一大股东安徽铜峰电子集团有限公司将其持有的本公司无限售流通股 800 万股质押给铜陵市工业投资控股有限公司。截至 2011 年 6 月 30 日止，安徽铜峰电子集团有限公司对此 800 万股股权尚未办理解除质押手续。

2010 年 8 月 16 日本公司第一大股东安徽铜峰电子集团有限公司将其持有的本公司无限售流通股 1000 万股质押给九江银行股份有限公司合肥分行。质押期为 1 年。2011 年 1 月 27 日和 2011 年 4 月 13 日分别追加质押 300 万股，截至 2011 年 6 月 30 日止，安徽铜峰电子集团有限公司共质押给九江银行股份有限公司合肥分行 1600 万股。

2010 年 11 月 18 日本公司第一大股东安徽铜峰电子集团有限公司将其持有的本公司无限售流通股 2000 万股质押给建信信托有限责任公司。质押期为 1 年。

#### 2. 办公楼拆迁

根据铜陵市政府城市建设规划方案，铜陵市土地储备发展中心征迁本公司面积为

5,858 平方米的铜国用(2000)第 44615 号宗地,并按重置原则签订土地收储补偿合同,合同规定本公司需在 2011 年 2 月 20 前将该宗地上建筑物及附着物 5218.83 平方米以及机器设备等搬迁完毕并移交土地,铜陵市土地储备发展中心在搬迁完毕后补偿本公司各项损失共计 1,424.95 万元。本公司已于 2010 年末将该拆迁事项涉及的资产净值 10,507,502.07 元转入固定资产清理,由于拆迁补偿款项暂未收到,截至 2011 年 6 月 30 日止,该拆迁事项形成的固定资产清理暂未结转。

除上述事项外,截至 2011 年 6 月 30 日止,本公司无需要披露的其他重要事项。

#### 十四、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	8,827,652.42	5.58	7,818,354.54	88.57
1 年以内	136,695,464.43	86.34	7,681,365.01	5.62
1 至 2 年	4,784,877.46	3.02	334,941.42	7.00
2 至 3 年	1,073,929.93	0.68	85,914.39	8.00
3 至 4 年	241,420.47	0.15	24,142.05	10.00
4 至 5 年	23,095.50	0.01	2,309.55	10.00
5 年以上	10,853.42	0.01	10,853.42	100.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	6,665,721.60	4.21	5,961,565.76	89.44
<b>合 计</b>	<b>158,323,015.23</b>	<b>100.00</b>	<b>21,919,446.14</b>	<b>13.84</b>
续:				
种 类	期初余额			
	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	8,927,652.42	7.25	7,818,354.54	87.57
1 年以内	102,234,240.67	83.04	5,423,937.43	5.31
1 至 2 年	3,805,691.42	3.09	266,398.40	7.00
2 至 3 年	655,577.35	0.53	52,446.19	8.00
3 至 4 年	157,398.24	0.13	15,739.82	10.00
4 至 5 年	34,240.42	0.03	3,424.04	10.00
5 年以上	-	-	-	-
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	7,296,530.47	5.93	6,592,374.63	90.35
<b>合 计</b>	<b>123,111,330.99</b>	<b>100.00</b>	<b>20,172,675.05</b>	<b>16.39</b>

##### ① 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	计提理由
客户 1	2,067,289.86	1,057,991.98	51.18	按照账龄分析计提坏账准备不足以弥补回收风险
客户 2	6,760,362.56	6,760,362.56	100.00	客户经营困难、已诉讼
<b>合 计</b>	<b>8,827,652.42</b>	<b>7,818,354.54</b>		

##### ② 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	计提理由
客户 3	1,973,695.59		64.32	按照账龄分析计提坏账准备不足以弥补回收风险

		1,269,539.75		
客户 4	1,049,220.85	1,049,220.85	100.00	按照账龄分析计提坏账准备不足以弥补回收风险
客户 5	718,196.88	718,196.88	100.00	按照账龄分析计提坏账准备不足以弥补回收风险
客户 6	600,920.21	600,920.21	100.00	客户经营困难、已诉讼
客户 7	140,697.25	140,697.25	100.00	按照账龄分析计提坏账准备不足以弥补回收风险
客户 8	380,725.19	380,725.19	100.00	时间较长, 已无业务往来, 难以收回
客户 9	364,787.93	364,787.93	100.00	时间较长, 已无业务往来, 难以收回
客户 10	349,954.43	349,954.43	100.00	按照账龄分析计提坏账准备不足以弥补回收风险
客户 11	252,745.08	252,745.08	100.00	时间较长, 已无业务往来, 难以收回
客户 12	248,224.45	248,224.45	100.00	时间较长, 已无业务往来, 难以收回
其他明细	586,553.74	586,553.74	100.00	综上因素
<b>合 计</b>	<b>6,665,721.60</b>	<b>5,961,565.76</b>		

(2) 应收账款本期转回或收回情况

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
客户 7	清欠收回	按照账龄分析计提坏账准备不足以弥补回收风险	416,573.83	275,876.58
<b>合 计</b>			<b>416,573.83</b>	<b>275,876.58</b>

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位名称	性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
客户 32	货款	656,838.13	账龄较长, 已无回收可能	否
客户 26	货款	85,572.30	账龄较长, 已无回收可能	否
客户 29	货款	39,120.49	账龄较长, 已无回收可能	否
客户 33	货款	30,000.00	账龄较长, 已无回收可能	否
客户 34	货款	8,000.00	账龄较长, 已无回收可能	否
<b>合 计</b>		<b>819,530.92</b>		

(4) 期末应收账款余额中无应收持有公司 5%(含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项。

(5) 应收账款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 (%)
江苏常牵庞巴迪牵引系统有限公司	客户	13,356,189.18	1 年以内	8.44
广东志高空调股份有限公司	客户	7,796,001.88	1 年以内	4.92
淄博世纪电子有限公司	客户	6,760,362.56	1-3 年	4.27
陕西合容电气电容器有限公司	客户	6,495,005.61	1 年以内	4.10
广东科龙空调器有限公司	客户	4,121,356.52	1 年以内	2.60
<b>合 计</b>		<b>38,528,915.75</b>		24.33

(6) 期末未应收账款质押情况见附注七、16. (4)。

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	-	-	-	-
1 年以内	38,034,859.67	94.10	265,947.17	0.70
1 至 2 年	348,379.50	0.86	24,386.57	7.00
2 至 3 年	338,446.68	0.84	27,075.73	8.00
3 至 4 年	423,151.68	1.05	42,315.17	10.00
4 至 5 年	112,767.72	0.28	11,276.77	10.00
5 年以上	499,237.42	1.24	499,237.42	100.00
单项金额虽不重大但单项计提坏	661,458.38	1.64	661,458.38	100.00

账准备的其他应收款				
<b>合 计</b>	<b>40,418,301.05</b>	<b>100.00</b>	<b>1,531,697.21</b>	<b>3.79</b>
续:				
种 类	期初余额			
	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	-	-	-	-
1 年以内	51,674,257.97	94.31	709,182.32	1.37
1 至 2 年	1,033,246.93	1.89	72,327.29	7.00
2 至 3 年	554,746.93	1.01	44,379.75	8.00
3 至 4 年	258,008.44	0.47	25,800.84	10.00
4 至 5 年	110,572.20	0.20	11,057.22	10.00
5 年以上	497,174.10	0.91	497,174.10	100.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	661,458.38	1.21	661,458.38	100.00
<b>合 计</b>	<b>54,789,464.95</b>	<b>100.00</b>	<b>2,021,379.90</b>	<b>3.69</b>

#### 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	计提理由
鹤山市龙口镇收费管理站	236,800.00	236,800.00	100.00	预计无法收回
铜陵市瑞雪电子物资经营部	179,008.00	179,008.00	100.00	预计无法收回
自来水公司	145,650.38	145,650.38	100.00	预计无法收回
南通三信塑胶装备科技有限公司	100,000.00	100,000.00	100.00	预计无法收回
<b>合 计</b>	<b>661,458.38</b>	<b>661,458.38</b>	<b>100.00</b>	

#### (2) 期末其他应收款中无持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位情况

#### (3) 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 (%)
铜陵市峰华电子有限公司	本公司子公司	19,226,105.57	1 年以内	47.57
铜陵市三科电子有限责任公司	本公司子公司	8,216,094.14	1 年以内	20.33
安徽铜爱电子材料有限公司	本公司子公司	6,270,207.12	1 年以内	15.51
郑州华佳电气科技有限公司顺德分公司	非关联方	832,500.00	1 年以内	2.06
宋谨芬	非关联方	249,600.00	3-4 年	0.62
<b>合 计</b>		<b>34,794,506.83</b>		<b>86.09</b>

### 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			期初余额		
	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	297,135,268.91	40,705,833.45	256,429,435.46	315,253,274.89	40,705,833.45	274,547,441.44
对联营公司投资	26,265,920.14	-	26,265,920.14	29,142,643.62	-	29,142,643.62
其他股权投资	5,060,752.74	-	5,060,752.74	5,060,752.74	-	5,060,752.74
<b>合 计</b>	<b>328,461,941.79</b>	<b>40,705,833.45</b>	<b>287,756,108.34</b>	<b>349,456,671.25</b>	<b>40,705,833.45</b>	<b>308,750,837.80</b>

#### (2) 长期股权投资明细

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额
徽商银行	成本法	5,060,752.74	5,060,752.74	-	5,060,752.74
铜陵中泰地产有限公司	权益法	27,000,000.00	29,142,643.62	2,876,723.48	26,265,920.14
温州铜峰电子材料有限公司	成本法	33,561,226.49	33,561,226.49	-	33,561,226.49
铜陵市三科电子有限责任公司	成本法	14,969,022.27	14,969,022.27	-	14,969,022.27

铜陵市峰华电子有限公司	成本法	29,061,710.75	29,061,710.75	-	29,061,710.75
安徽铜爱电子材料有限公司	成本法	85,703,309.40	85,703,309.40	-	85,703,309.40
铜陵市铜峰电容器有限责任公司	成本法	105,840,000.00	105,840,000.00	-	105,840,000.00
铜峰房地产开发有限公司	成本法	18,118,005.98	18,118,005.98	18,118,005.98	-
佛山市顺德区铜峰电子材料有限公司	成本法	18,000,000.00	18,000,000.00	-	18,000,000.00
安徽铜峰世贸进出口有限公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00	-	10,000,000.00
<b>合 计</b>		<b>347,314,027.63</b>	<b>349,456,671.25</b>	<b>20,994,729.46</b>	<b>328,461,941.79</b>

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	本期计提减值准备	现金红利
徽商银行	0.07	0.07	一致	-	-	562,915.00
铜陵中泰地产有限公司	45.00	45.00	一致	-	-	-
温州铜峰电子材料有限公司	95.71	95.71	一致	-	-	-
铜陵市三科电子有限责任公司	88.67	99.77	子公司间接持股	-	-	-
铜陵市峰华电子有限公司	97.93	97.93	一致	-	-	-
安徽铜爱电子材料有限公司	75.00	75.00	一致	-	-	-
铜陵市铜峰电容器有限责任公司	98.00	99.91	子公司间接持股	29,898,471.70	-	-
铜峰房地产开发有限公司	60.00	60.00	一致	-	-	-
佛山市顺德区铜峰电子材料有限公司	90.00	100.00	子公司间接持股	10,807,361.75	-	-
安徽铜峰世贸进出口有限公司	100.00	100.00	一致	-	-	-
<b>合 计</b>				<b>40,705,833.45</b>	<b>-</b>	<b>562,915.00</b>

#### 4、营业收入及营业成本

##### (1) 营业收入及营业成本

项 目	本期数	上年同期数
主营业务收入	381,707,582.29	297,862,426.08
其他业务收入	10,547,510.26	8,736,844.46
<b>合 计</b>	<b>392,255,092.55</b>	<b>306,599,270.54</b>
主营业务成本	308,697,867.52	252,788,511.66
其他业务成本	6,991,762.46	5,862,435.30
<b>合 计</b>	<b>315,689,629.98</b>	<b>258,650,946.96</b>

##### (2) 主营业务（分产品）

产品名称	本期数		上年同期数	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
光膜	177,422,012.22	140,476,204.32	129,680,018.00	107,427,261.36
镀膜	50,043,598.24	39,307,323.71	33,693,630.38	31,988,098.84
电容器	133,737,296.64	122,607,897.95	118,587,901.66	109,868,035.26
再生树脂	20,504,675.19	6,306,441.54	15,900,876.04	3,505,116.20
<b>合 计</b>	<b>381,707,582.29</b>	<b>308,697,867.52</b>	<b>297,862,426.08</b>	<b>252,788,511.66</b>

##### (3) 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
江苏常牵庞巴迪牵引系统有限公司	16,372,600.72	4.17
广东志高空调股份有限公司	15,821,626.44	4.03
陕西合容电气电容器有限公司	9,184,739.83	2.34
广东科龙空调器有限公司	8,065,719.82	2.06

建德市海华电气有限公司	7,316,511.63	1.87
合 计	56,761,198.44	14.47

## 5. 投资收益

### (1) 投资收益明细

项 目	本期数	上年同期数
成本法核算的长期股权投资收益	562,915.00	562,915.00
权益法核算的长期股权投资收益	-649,223.48	890,241.76
处置长期股权投资产生的投资收益	1,714,494.02	-206,842.85
合 计	1,628,185.54	1,246,313.91

### (2) 成本法核算的长期股权投资投资收益

被投资单位	本期数	上年同期数
徽商银行铜陵分行	562,915.00	562,915.00
合 计	562,915.00	562,915.00

### (3) 按权益法核算的长期股权投资投资收益

被投资单位	本期数	上年同期数
铜陵中泰地产有限公司	-649,223.48	890,241.76
合 计	-649,223.48	890,241.76

## 6. 现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	27,523,685.59	12,147,961.21
加: 资产减值准备	2,157,367.61	1,345,220.72
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	17,491,251.04	22,919,538.03
无形资产摊销	368,018.40	379,964.28
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)	-20,230.34	-
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)	-	-
财务费用(收益以“-”号填列)	10,075,338.36	10,552,171.26
投资损失(收益以“-”号填列)	-1,628,185.54	-1,246,313.91
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-33,354.24	-156,944.90
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-	-
存货的减少(增加以“-”号填列)	-9,843,857.23	11,023,482.32
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-80,536,515.55	2,415,472.60
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	40,526,960.21	-26,781,567.12
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	6,080,478.31	32,598,984.49
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	71,568,533.63	33,833,683.45
减: 现金的期初余额	99,380,533.19	29,470,230.18
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	-27,811,999.56	4,363,453.27

## 十五、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	20,230.34	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		

计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,680,835.96	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-31,163.04	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	275,876.58	
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	196,946.58	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额	-229,141.65	
所得税影响额	-430,855.79	
合计	1,482,728.98	

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	4.06	0.07	0.07
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.86	0.07	0.07

## 3.财务报表的批准

本财务报表于 2011 年 8 月 24 日由董事会通过及批准发布。

## 八、备查文件目录

(一) 载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

(二) 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：王晓云  
安徽铜峰电子股份有限公司  
2011 年 8 月 24 日