

安徽鑫科新材料股份有限公司

600255

2012 年年度报告

重要提示

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

二、 公司全体董事出席董事会会议。

三、 华普天健会计师事务所（北京）有限公司为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、 公司负责人周瑞庭、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：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

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

六、 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

七、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

目录

第一节 释义及重大风险提示.....	4
第二节 公司简介	5
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	7
第四节 董事会报告	9
第五节 重要事项	21
第六节 股份变动及股东情况.....	25
第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	29
第八节 公司治理	36
第九节 内部控制	40
第十节 财务会计报告	41
第十一节 备查文件目录.....	129

第一节 释义及重大风险提示

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司、本公司	指	安徽鑫科新材料股份有限公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
董事会	指	安徽鑫科新材料股份有限公司董事会
监事会	指	安徽鑫科新材料股份有限公司监事会
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《安徽鑫科新材料股份有限公司章程》
会计师	指	华普天健会计师事务所（北京）有限公司
报告期	指	2012 年 1 月 1 日至 2012 年 12 月 31 日

二、 重大风险提示：

公司已在本年度报告中描述公司面临的风险，敬请投资者予以关注，详见本年度报告“董事会报告”等有关章节中关于公司面临风险的描述。

第二节 公司简介

一、 公司信息

公司的中文名称	安徽鑫科新材料股份有限公司
公司的中文名称简称	鑫科材料
公司的外文名称	ANHUI XINKE NEW MATERIALS CO.,LTD
公司的外文名称缩写	AXNMC
公司的法定代表人	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	庄明福	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	0553-5840468	0553-5847423
传真	0553-5847423	0553-5847423
电子信箱	zhuangmf@ahxinke.com	zhanglong@ahxinke.com

三、 基本情况简介

公司注册地址	安徽省芜湖市经济技术开发区珠江路3号
公司注册地址的邮政编码	241006
公司办公地址	安徽省芜湖市经济技术开发区珠江路3号
公司办公地址的邮政编码	241006
公司网址	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》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	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
A 股	上海证券交易所	鑫科材料	600255

六、 公司报告期内注册变更情况

(一) 基本情况

公司报告期内注册情况未变更。

(二) 公司首次注册情况的相关查询索引

公司首次注册情况详见 2011 年年度报告公司基本情况。

(三) 公司上市以来，主营业务的变化情况

无

(四)公司上市以来,历次控股股东的变更情况

控股股东：公司自上市以来，控股股东为芜湖恒鑫铜业集团有限公司，未发生变动。

实际控制人：2002 年 3 月，经安徽省人民政府皖政秘【2002】20 号文批准，原芜湖市经贸委将持有的恒鑫集团 50%的股份转让给芜湖市飞尚实业发展有限公司，其实际控制人为自然人李非列，公司实际控制人由芜湖市经贸委变更为自然人李非列。

七、 其他有关资料

公司聘请的会计师事务所名称（境内）	名称	华普天健会计师事务所（北京）有限公司
	办公地址	北京市西城区西直门南大街 2 号
	签字会计师姓名	周先宏 张良文
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	太平洋证券股份有限公司
	办公地址	云南省昆明市青年路 389 号志远大厦 18 层
	签字的保荐代表人姓名	鲁元金 水向东
	持续督导的期间	2008 年 3 月--2012 年 11 月
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	华英证券有限责任公司
	办公地址	江苏省无锡市新区高浪东路 19 号 15 层
	签字的保荐代表人姓名	岳远斌 吴春玲
	持续督导的期间	2012 年 11 月至今

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、报告期末公司近三年主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2012 年	2011 年	本期比上年同期增减(%)	2010 年
营业收入	3,921,007,906.89	5,013,946,693.77	-21.80	3,668,593,209.14
归属于上市公司股东的净利润	10,269,730.78	34,100,513.20	-69.88	54,428,135.10
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-26,792,508.04	18,746,847.49	-242.92	51,500,398.14
经营活动产生的现金流量净额	-118,033,932.75	49,793,157.68	-337.05	-48,654,079.23
	2012 年末	2011 年末	本期末比上年同期末增减(%)	2010 年末
归属于上市公司股东的净资产	1,186,389,487.88	1,179,842,123.17	0.55	1,188,143,334.71
总资产	2,400,456,177.59	2,492,954,326.73	-3.71	2,090,121,523.06

(二) 主要财务数据

主要财务指标	2012 年	2011 年	本期比上年同期增减(%)	2010 年
基本每股收益(元/股)	0.02	0.08	-69.88	0.12
稀释每股收益(元/股)	0.02	0.08	-69.88	0.12
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	-0.06	0.04	-242.92	0.11
加权平均净资产收益率(%)	0.87	2.88	减少 2.01 个百分点	4.65
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	-2.26	1.58	减少 3.84 个百分点	4.40

二、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	2012 年金额	2011 年金额	2010 年金额
非流动资产处置损益	-380,323.74	-195,177.10	-1,617,691.21
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	9,891,140	1,618,300	660,000
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资		8,944,369.08	

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			
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	34,710,618.46	6,340,633.44	3,294,571.91
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	492,736.25	287,506.90	340,462.45
少数股东权益影响额	-31,632.93	2,825.64	364.04
所得税影响额	-7,620,299.22	-1,644,792.25	250,029.77
合计	37,062,238.82	15,353,665.71	2,927,736.96

三、采用公允价值计量的项目

单位:元 币种:人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
交易性金融资产	2,892,867.54	6,548,997.54	3,656,130.00	3,656,130.00
可供出售金融资产	89,525,734.40	100,591,262.24	11,065,527.84	0.00
合计	92,418,601.94	107,140,259.78	14,721,657.84	3,656,130.00

第四节 董事会报告

一、 董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

2012 年，欧债危机反复恶化，全球经济增长明显放缓；国内主动调控房地产市场和化解投融资平台风险，经济增长面临较大下行压力。前三季度经济增长持续下行态势，企稳回升明显后延，四季度略有回升，整体状况不好。

过去的一年，是公司实施产品结构调整的重要一年，也是加快项目推进和制度建设，深入推进企业产品转型的重要一年。一年来，面对复杂严峻的宏观经济形势和各种因素考验，公司上下坚定信心，积极应对，全力确保重点项目实施，使公司的生产经营正常运转。

(一) 主营业务分析

1、 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	3,921,007,906.89	5,013,946,693.77	-21.80
营业成本	3,784,290,575.64	4,808,719,167.56	-21.3
销售费用	44,033,777.98	44,229,351.61	-0.44
管理费用	76,012,756.16	78,466,059.22	-3.13
财务费用	37,696,680.79	34,714,237.22	8.59
经营活动产生的现金流量净额	-118,033,932.75	49,793,157.68	-337.05
投资活动产生的现金流量净额	-186,973,162.42	-24,382,338.64	--
筹资活动产生的现金流量净额	221,923,696.64	23,437,288.49	846.88
研发支出	102,080,832.90	112,060,298.40	-8.91

2、 收入

(1) 驱动业务收入变化的因素分析

报告期内，公司实现销售收入 3,921,007,906.89 元，较 2011 年下降 21.8%，主要系市场需求发生变化，原材料价格下降造成。

(2) 新产品及新服务的影响分析

报告期内，公司附加值高的产品产量增加，增强了公司的盈利能力。

(3) 主要销售客户的情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入	占公司本年全部营业收入的比例(%)
江苏南瑞银龙电缆有限公司	322,746,563.70	8.23
常州安凯特电缆有限公司	230,705,773.76	5.88
浙江万马电缆股份有限公司	195,695,537.26	4.99
江苏上上电缆集团有限公司	176,765,829.52	4.51
山崎金属产业株式会社	141,903,272.26	3.62
合计	1,067,816,976.50	27.23

3、 成本

(1) 成本分析表

单位:元

分行业情况						
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)
有色金属制造	直接材料	3,652,742,727.97	96.55	4,667,339,753.28	97.07	-21.74
	人工	31,274,940.19	0.83	29,709,160.18	0.62	5.27
	制造成本	99,152,211.01	2.62	111,060,357.16	2.31	-10.72
	小计	3,783,169,879.17	100	4,808,109,270.62	100	-21.32
分产品情况						
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)
铜基合金材料	直接材料	3,470,064,395.20	96.60	4,458,351,315.71	97.09	-22.17
	人工	27,211,996.98	0.76	26,170,734.42	0.57	3.98
	制造成本	94,948,401.45	2.64	107,397,858.74	2.34	-11.59
	小计	3,592,224,793.63	100	4,591,919,908.87	100	-21.77
辐照特种电缆	直接材料	182,678,332.77	95.67	208,988,437.57	96.67	-12.59
	人工	4,062,943.21	2.13	3,538,425.76	1.64	14.82
	制造成本	4,203,809.56	2.20	3,662,498.42	1.69	14.78
	小计	190,945,085.54	100.00	216,189,361.75	100.00	-11.68
合计		3,783,169,879.17	100	4,808,109,270.62	100	-21.32

(2) 主要供应商情况

单位:元 币种:人民币

主要供应商情况	金额	占总采购额的比例
海亮金属贸易集团有限公司	581,378,197.68	13%
古河电工新加坡有限公司	270,116,585.46	6%
芜湖恒昌铜精炼有限责任公司	235,168,436.69	5%
上海中林国奕金属材料有限公司	224,995,882.52	5%
宁波涵盈金属工业有限公司	139,461,422.00	3%
合计	1,311,659,102.34	30%

4、费用

2012年,公司所得税费用为98.25万元,较上年同期减少90.12%,主要系公司当年利润总额大幅下降,母公司扣除投资收益后的利润总额为负数所致。

5、研发支出**(1) 研发支出情况表**

单位：元

本期费用化研发支出	102,080,832.90
本期资本化研发支出	0
研发支出合计	102,080,832.90
研发支出总额占净资产比例 (%)	8.11
研发支出总额占营业收入比例 (%)	2.60

6、 现金流

单位：人民币 元

项目	2012 年度	2011 年度	比上年同期增减
经营活动产生的现金流量净额	-118,033,932.75	49,793,157.68	-337.05%
其中：收到的税费返还	11,189,682.81	6,798,286.82	64.6%
收到其他与经营活动有关的现金	6,808,336.89	2,078,862.58	227.5%
投资活动产生的现金流量净额	-186,973,162.42	-24,382,338.64	--
其中：取得投资收益收到的现金	167,729.95	591,799.4	-71.66%
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	86,002.56	137,333.46	-37.38%
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	262,279,472.01	45,360,292.72	478.21%
投资支付的现金	69,000,000.00	129,150,000.00	-46.57%
筹资活动产生的现金流量净额	221,923,696.64	23,437,288.49	846.88%
其中：吸收投资收到的现金	--	39,835,000.00	-100.00%
取得借款收到的现金	1,365,364,705.51	926,575,393.79	47.36%
偿还债务支付的现金	1,159,744,283.54	761,396,321.83	52.32%
支付其他与筹资活动有关的现金	--	125,000,000.00	-100.00%

说明：

(1) 经营活动产生的现金流量净额比上年同期减少 337.05%，主要系本期销售收入下降大于购买成本的下降幅度所致。其中：

- ①收到的税费返还比上年同期增加 64.60%，主要系收到的政府税费奖励和返还增加所致；
- ②收到其他与经营活动有关的现金比上年同期增加 227.50%，主要系收到的政府补助增加所致。

(2) 投资活动产生的现金流量净额比上年同期减少 16259.08 万元，主要系鑫晟电工项目投入所致。其中：

- ①取得投资收益收到的现金比上年同期减少 71.66%，主要系期货投资收益减少所致；
- ②处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额比上年同期减少 37.38%，主要系当期固定资产处置收入减少所致；

③购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金比上年同期增加 478.21%，主要系本年鑫晟项目的投入所致；

④投资支付的现金比上年同期减少 46.57%，主要系本期支付的期货保证金减少所致。

(3) 筹资活动产生的现金流量净额较上年同期增加 846.88%，主要系本期借款增加所致。其中：

①吸收投资收到的现金比上年同期减少 100%，主要系去年本公司子公司鑫古河收到增资款所致；

②取得借款收到的现金比上年同期增加 47.36%，主要系本期借款增加所致；

③偿还债务支付的现金比上年同期增加 52.32%，主要系本期归还借款增加所致；

④支付其他与筹资活动有关的现金比上年同期减少 100%，主要系上期票据质押所致。

7、其它

(1) 发展战略和经营计划进展说明

报告期，受整体经济发展的影响，公司生产经营受到一定影响，但公司关于提升管理质量，加快产品结构调整步伐的目标基本得到实现，调整的成果逐步体现。

(二) 行业、产品或地区经营情况分析

1、主营业务分行业、分产品情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
加工制造业	3,916,550,197.01	3,783,169,879.17	3.41	-21.84	-21.32	减少 0.64 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
铜基合金材料	3,704,582,295.41	3,592,224,793.63	3.03	-22.34	-21.77	减少 0.71 个百分点
辐照特种电缆	211,967,901.60	190,945,085.54	9.92	-11.99	-11.68	减少 0.31 个百分点

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	3,368,242,561.77	-21.02
国外	548,307,635.24	-26.55

(三) 资产、负债情况分析

1、资产负债情况分析表

单位:元

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

					(%)
交易性金融资产	6,548,997.54	0.27	2,892,867.54	0.12	126.38
应收票据	52,615,035.08	2.19	168,896,763.05	6.77	-68.85
预付款项	108,811,998.46	4.53	50,702,805.74	2.03	114.61
应收利息	970,664.54	0.04	7,339,689.59	0.29	-86.78
其他流动资产	43,329,374.90	1.81	23,622,031.02	0.95	83.43
在建工程	159,176,222.42	6.63	4,523,823.99	0.18	3,418.62
应付票据			169,900,000.00	6.82	-100.00
预收款项	19,798,563.21	0.82	71,600,408.35	2.87	-72.35
应交税费	2,784,025.68	0.12	7,692,125.26	0.31	-63.81

交易性金融资产：年末较上期期末增加了 126.38%，主要系年末期货持仓合约浮动损益增加所致。

应收票据：年末较上期期末减少 68.85%，主要系上年末商业承兑汇票本期已托收或背书转让所致。

预付款项：年末较上期期末增加 114.61%，主要系公司本年预付 4 万吨高精度电子铜带项目款所致。

应收利息：年末较上期期末减少 86.78%，主要系上年定期存单本年到期不再结转，而作为活期存款所致。

其他流动资产：年末较上期期末增加 83.43%，主要系本年固定资产采购产生的进项税额所致。

在建工程：年末较上年期末增加 3418.62%，主要系本年 12 万吨铜杆项目增加的工程款与设备款所致。

应付票据：年末较上期期末减少 100.00%，主要系以票据方式结算货款减少所致。

预收款项：年末较上期期末减少 72.35%，主要系上年预收货款本年结算及本年预收款方式销售减少所致。

应交税费：年末较上期期末减少 63.81%，主要系公司本期营业收入和利润总额下降，应交增值税和应交所得税减少所致。

(四) 核心竞争力分析

公司 2000 年 11 月上市，是国内铜合金加工行业第一家上市公司。自上市以来，专注主营业务发展，挖掘公司在铜板带生产方面的经验，完善各项操作规范。经过多年发展，公司拥有一个国家级企业技术中心，拥有近二十项国家级科研成果和发明专利，多项产品获国家级荣誉称号，是国家火炬计划重点高新技术企业，安徽省铜合金材料加工工程研究中心的主要发起人和产业依托单位。目前，公司形成了以高精度锌白铜带、高精度磷青铜带为主要利润来源的产品生产体系，成长为高精度铜板带行业的领军企业。

(五) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

公司全称	注册资本 (万元)	经营范围	投资额 (万元)	持股比例 (%)
安徽科汇铜合金材料加工工程有限公司	300.00	铜合金材料冶炼加工技术的研究与开发相关技术咨询服务铜合金材料生产销售铜合金材料加工设备生产（涉及许可的凭许可证经营）。	150.00	50.00

安徽安和保险代理有限公司	300.00	代理销售保险产品；代理收取保险费；根据保险公司的委托，代理相关业务的损失勘查和理赔（在许可证有效期内经营）。	20.00	6.67
安徽繁昌建信村镇银行有限责任公司	10,000.00	吸收公众存款；发放短期、中期和长期贷款；办理国内结算、办理票据承兑与贴现；从事同业拆借；代理发行、代理兑付，承销政府债券；代理收付款项及代理保险业务；经银行业监督管理机构批准的其他业务。	900.00	9.00

(1) 持有其他上市公司股权情况

单位：万元

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	300	4.24	10,059.13	16.77	976.26	可供出售金融资产	原始投资
合计		300	/	10,059.13	16.77	976.26	/	/

(2) 持有非上市金融企业股权情况

所持对象名称	最初投资金额(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有限责任公司	9,000,000	9,000,000	9	9,000,000			长期股权投资	原始出资
合计	9,000,000	9,000,000	/	9,000,000			/	/

(3) 买卖其他上市公司股份的情况

股份名称	期初股份数量(股)	报告期买入股份数量(股)	使用的资金数量(元)	报告期卖出股份数量(股)	期末股份数量(股)	产生的投资收益(元)
鑫龙电器	6,994,198	15,000	191,258.25	1,785,000	11,918,396	16,205,814.22

报告期内，公司减持鑫龙电器 1785000 股，由于 2012 年 4 月鑫龙电器实施了利润分配方案，每 10 股派送红股 2 股转增 8 股，实施后公司持有的股份发生变动，报告期末持有 11918396 股。

2、非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

(1) 委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

(2) 委托贷款情况

本年度公司无委托贷款事项。

3、募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

单位:万元 币种:人民币

募集年份	募集方式	募集资金总额	本年度已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向
2008	非公开发行	43,292.00	6,825.91	19,562.09	22,146.65	尚未使用募集资金公司已设立专户进行存储
合计	/	43,292.00	6,825.91	19,562.09	22,146.65	/

公司非公开发行募集资金总额为人民币 43,292.00 万元，扣除发行费用 1,583.26 万元后，实际募集资金金额为 41,708.74 万元。截至 2012 年 12 月 31 日止本公司募集资金使用情况为：公司累计使用募集资金 19,562.09 万元，其中：2012 年度直接投入募集资金项目 6,825.91 万元。扣除累计已使用募集资金后，募集资金余额为 22,146.65 万元，募集资金专用账户利息收入 3,353.58 万元，募集资金专用账户手续费支出 0.28 万元，截至 2012 年 12 月 31 日止募集资金专用账户的余额应为 25,499.95 万元，募集资金专用账户实际余额为 25,499.95 万元。

(2) 募集资金承诺项目使用情况

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	募集资金本年度投入金额	募集资金实际累计投入金额	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 10,000 吨精密黄铜带技术	否	4,998.00	-2.30	5,073.76	是	101.52%			是		

改造项目											
年产10000吨精密紫铜带技术改造项目	是	4,999.00			否						
年产15,000吨引线框架铜带项目	是	26,398.00			否				否		
合计	/	36,395.00	-2.30	5,073.76	/	/		/	/	/	/

1、经公司 2011 年第一次临时股东大会审议通过，年产 10,000 吨精密紫铜带技术改造项目变更为收购无锡古河 60% 股权并增资项目。

2、经公司 2012 年第二次临时股东大会审议通过，年产 15,000 吨引线框架铜带项目变更为年产 40KT 高精度电子铜带项目。

(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		39,029.24									
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	本年度投入金额	累计实际投入金额	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	
受让古河电气工业株式会社持有的古河金属（无锡）有限公司 60% 股权	年产 10,000 吨精密紫铜带技术改造项目	7,680.00		7,660.12	是		763.47	已实施	是		

和股权受让后对其增资的项目										
年产 40KT 高精度电子铜带项目	年产 15,000 吨引线框架铜带项目	31,349.24	6,828.21	6,828.21	是			100%		
合计	/	39,029.24	6,828.21	14,488.33	/		/	/	/	/

1、年产 10,000 吨精密紫铜带技术改造项目可行性发生重大变化的原因，为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。无锡古河在锡磷青铜带生产领域具有较强的竞争优势，通过受让古河金属（无锡）有限公司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。经董事会审议通过后，2011 年第一次临时股东大会审议通过，公司于 2010 年 10 月 12 日刊登公告予以披露。

2、年产 15,000 吨引线框架铜带项目，由于市场环境变化，公司在对该项目进行充分的认证与评估后，认为该项目实施预计无法达到预期效果，为追求更高的经济回报，完成公司产品升级和结构调整，公司决定将产品目标向高端进行转移，拟实施年产 40KT 高精度电子铜带项目。该变更事项经公司 2012 年公司五届四次董事会审议通过，经公司 2012 年第二次临时股东大会审议通过。公司于 2012 年 7 月 21 日刊登公告予以披露。

4、主要子公司、参股公司分析

1、芜湖鑫瑞贸易有限公司

截止报告期末，本公司持有芜湖鑫瑞贸易有限公司 97.5% 股权，该公司注册资本 6,000 万元，截止 2012 年 12 月 31 日，该公司总资产 7,389.72 万元，净资产 7,215.08 万元。

2、芜湖鑫晟电工材料有限责任公司

截止报告期末，公司持有鑫晟电工 100% 股权，该公司注册资本 19,000 万元。截止 2012 年 12 月 31 日，该公司总资产 34,752.81 万元，净资产 18,802.80 万元，2012 年度实现营业收入 119,310.54 万元，实现净利润-244.04 万元。

3、鑫古河金属（无锡）有限公司

截止报告期末，公司持有鑫古河 60% 股权，该公司注册资本 625000 万日元。截止 2012 年 12 月 31 日，该公司总资产 31941.27 万元，净资产 17744.76 万元，2012 年度实现营业收入 50,510.16 万元，实现净利润 1,272.44 万元。

4、安徽科汇铜合金材料加工工程有限公司

截止报告期末，本公司持有安徽科汇铜合金材料加工工程有限公司 50% 股权，该公司注册资本 300 万元，截止 2012 年 12 月 31 日，该公司总资产 247.10 万元，净资产 247.03 万元。

5、安徽繁昌建信村镇银行有限责任公司

截止报告期末，本公司持有安徽繁昌建信村镇银行有限责任公司 9% 股权，该公司注册资本 10,000 万元，截止 2012 年 12 月 31 日，该公司总资产 48,186.19 万元，净资产 11,396.34 万元。2012 年度实现营业收入 2,369.26 万元，实现净利润 981.52 万元。

5、非募集资金项目情况

单位:元 币种:人民币

项目名称	项目金额	项目进度	本年度投入金额	累计实际投入金额	项目收益情况
铜杆 12 万吨	124,735,137.14				

项目					
大拉机项目	11,187,292.76				
铜杆项目高低压开关柜	3,145,299.13				
铜杆项目炉体等金属结构件	3,076,923.09				
零星工程	9,653,815.36				
合计	151,798,467.48	/			/

二、 董事会关于公司未来发展的讨论与分析

(一) 行业竞争格局和发展趋势

2012 年美国经济开始复苏并逐步好转，但欧债危机仍在延续，通过实体经济的传导，严重拖累全球经济。全球经济的不稳定性对中国实体经济的冲击是巨大的，2012 年国内铜加工企业的生产经营逐步陷入低迷，虽然整体行业依然呈现增长态势，但从产量，进、出口量等方面来看，企业的业绩已进入下滑期，究其原因一方面是受到宏观经济形势的影响，国内外市场对铜材的需求减弱，另一方面说明国内铜加工行业产能过剩；受铜价的挤压，铜加工企业的利润水平远低于铜冶炼企业。

2013 年国内的电力投资、电网建设、五金电器、汽车、家电消费、电子通讯、机械制造、服辅以及日用消费品仍然是铜消费的主要领域。从终端消费行业景气角度看，预计 13 年电力、电子通讯对铜需求形势较好，汽车、建筑、家电消费则相对较差。根据有色金属加工工业协会统计数据，预计到 2013 年国内铜板带材需求量将达 200 万吨左右。

综观以上因素，由于中国处于全球铜产业链的中游和下游，在国际铜价大幅波动的背景下，中国铜产业面临着极大的风险，如果 2013 年国际经济继续持续低迷，仅依靠国内市场电力电气、3C 产品、汽车等行业，以及国家基础建设项目需求的支持，是很难完全消化市场供给量，预计 2013 年铜材产品的需求可能不会高于 2012 年实际消费水平。

(二) 公司发展战略

公司要以市场为导向，以科技为依托，以转型升级为主题，以调整结构为主线，以创新为动力，以经济效益为中心，深挖企业内部潜能和市场潜力，加大企业管理和技术创新力度，提高产品技术含量，引领市场和行业发展，增强企业核心竞争力。

(三) 经营计划

2013 年，在公司发展的拐点时刻，将继续进行产品结构调整，重点关注项目建设，充分借助逐步积累的品牌和资本效应，争取取得质的突破。2013 年，将重点做好以下工作：

- 一是继续加大研发投入，提升公司研发创新水平，为公司进一步产品结构调整提供动力。
- 二是加强内控建设管理，公司继续完善治理结构和内控管理体系，全面提高公司规范运作水平，实现持久的全体股东利益最大化。
- 三是切实加强重点项目管理。为建设完成高质量、高水平的项目，公司将积极关注新建项目的进展情况，加强项目过程管理工作。

(四) 因维持当前业务并完成在建投资项目公司所需的资金需求

2013 年，公司拟通过实施非公开发行来募集资金，缓解项目带来的资金压力。

(五) 可能面对的风险

2013 年，国内经济虽有所复苏，但行业面临的问题和困难局面仍将持续。公司主要产品将面临

更为激烈的竞争和市场争夺。

面临风险：1、受国际经济大环境影响，国内整体经济形势在短时间内不会发生很大变化。竞争加剧和市场需求不足还是不可避免地影响公司产品的销售价格，进而影响公司的业绩；2、公司运作肩负生产经营和项目建设的双重任务，存在较大经营风险与资金压力；3、如果市场环境发生重大变化且投资项目实施效果不佳，项目的预期收益不能实现，则会出现因固定资产的大量增加而影响利润下滑的风险；4、随着新项目的建设和产品结构的进一步调整，公司规模不断扩大，对公司领导团队；对技术人才、营销人才；对企业忠诚的员工队伍；都提出更高的要求。公司将面临人才吸引和留住人才的风险。

应对措施：1、通过实时跟踪和分析原材料价格走势，实施全面预算管理，加强技术创新和管理创新，提高材料利用率和工艺水平，加强成本控制和管理，有效地降低价格波动给公司带来的风险；2、公司将密切关注国家政策的调整、宏观经济形势变化或主要客户经营状况，加快技术创新和营销创新力度，不断提升生产和经营能力；3、充分发挥经营团队的智慧，高度重视人才在公司发展中的作用，继续从内部培养和从外部引进管理人才，以适应公司规模扩张对管理人才的需求。

三、 董事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

(一) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

√ 不适用

(二) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

√ 不适用

(三) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

√ 不适用

四、 利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

报告期内，公司根据中国证券监督管理委员会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》（证监发[2012]37号）及安徽证监局《转发中国证监会关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》（皖证监函字〔2012〕140号）文件精神和要求，进一步修订完善了《公司章程》，并制订了《公司未来三年(2012-2014年)股东回报规划》（以下简称《股东回报规划》），修订后的《公司章程》和制订的《股东回报规划》明确了公司利润分配尤其是现金分红事项的决策和分配政策、调整程序和机制，明确了由独立董事发表意见事项和程序，对利润分配方式、利润分配周期、分红标准和分红比例等事项的进一步明确，充分维护了中小投资者的合法权益。《公司章程》（修正案）和《股东回报规划》已经公司2012年第三次临时股东大会审议批准。详见2012年9月6日上海证券交易所网站 <http://www.sse.com> 及公司指定报刊《中国证券报》、《上海证券报》。经2012年5月4日召开的公司2011年年度股东大会审议通过利润分配方案，以2011年末公司总股本44950万股为基数，每10股派发现金红利0.30元（含税），不进行资本公积金转增股本。股权登记日：2012年6月1日，除权除息日：2012年6月4日，现金红利发放日：2012年6月8日。上述利润分配方案已执行完毕。

(二) 报告期内盈利且母公司未分配利润为正，但未提出现金红利分配预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

报告期内盈利且母公司未分配利润为正，但未提出现金红利分配预案的原因	未分配利润的用途和使用计划
公司2012年初未分配利润183,284,838.73元，实现	由于2012年公司实施重大项目，根据公司业

归属于母公司股东的净利润 10,269,730.78 元，提取 盈余公积 531,048.81 元，本次可供分配的利润 179,538,520.70 元。 因公司正投资实施 40kt 高精度电子铜带项目，根据 公司业务发展的需要，公司拟不进行利润分配，也不进 行资本公积金转增股本。	务发展及流动资金的需要，公司拟不进行利润 分配，也不进行资本公积转增股本。
--	--

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

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送 红股数(股)	每 10 股派 息数(元)(含 税)	每 10 股转 增数(股)	现金分红的 数额(含税)	分红年度合 并报表中归 属于上市公 司股东的净 利润	占合并报表 中归属于上 市公司股东 的净利润的 比率(%)
2012 年	0	0	0	0	10,269,730.78	0
2011 年	0	0.3	0	13,485,000	34,100,513.20	39.54
2010 年	0	0.5	0	22,475,000	54,428,135.10	41.29

五、 积极履行社会责任的工作情况

(一) 社会责任工作情况

详见 2013 年 4 月 13 日在上海证券交易所网站 <http://www.sse.com> 披露的《安徽鑫科新材料股份有限公司 2012 年度社会责任报告》。

第五节 重要事项

一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁和媒体质疑事项。

二、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

√ 不适用

三、破产重整相关事项

本年度公司无破产重整相关事项。

四、资产交易、企业合并事项

√ 不适用

五、公司股权激励情况及其影响

√ 不适用

六、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

事项概述	查询索引
《安徽鑫科新材料股份有限公司 2012 年度日常关联交易公告》公告编号临 2012-013	2012 年 4 月 14 日在上海证券交易所网站以及公司指定报刊《中国证券报》、《上海证券报》上公告。

七、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

√ 不适用

(二) 担保情况

单位:元 币种:人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关	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

	系												
安徽鑫科新材料股份有限公司	公司本部	巴彦淖尔市飞尚铜业有限公司	80,000,000.00	2011年6月28日	2011年6月28日	2014年6月27日	连带责任担保	否	否		否	是	其他
安徽鑫科新材料股份有限公司	公司本部	巴彦淖尔市飞尚铜业有限公司	70,000,000.00	2011年12月28日	2011年12月28日	2012年12月31日	连带责任担保	否	否		否	是	其他
安徽鑫科新材料股份有限公司	公司本部	巴彦淖尔市飞尚铜业有限公司	30,000,000.00	2012年5月8日	2012年5月8日	2013年5月8日	连带责任担保	否	否		否	是	其他
安徽鑫科新材料	公司本部	芜湖港储运股份	150,000,000.00	2010年7月12日	2010年7月12日	2013年7月11日	连带责任担保	否	否		否	是	其他

股份有限公司		有限公司											
安徽鑫科新材料股份有限公司	公司本部	芜湖港口有限责任公司	80,000,000.00	2012年9月19日	2012年9月19日	2013年9月19日	连带责任担保	否	否		否	是	集团兄弟公司
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）										110,000,000.00			
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）										340,000,000.00			
公司对子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计										109,600,000.00			
报告期末对子公司担保余额合计（B）										159,600,000.00			
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）										499,600,000.00			
担保总额占公司净资产的比例（%）										39.68			
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）										340,000,000.00			
上述三项担保金额合计（C+D+E）										340,000,000.00			

截止 2012 年 12 月 31 日，公司为巴彦淖尔市飞尚铜业有限公司提供的 7000 万元担保到期。

(三) 其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

八、 承诺事项履行情况

√ 不适用

九、 聘任、解聘会计师事务所情况

单位:万元 币种:人民币

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
境内会计师事务所报酬	70
境内会计师事务所审计年限	16

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

本年度公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人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。

十一、其他重大事项的说明

报告期内公司无其他重大事项。

第六节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

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	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) 限售股份变动情况

报告期内，本公司限售股份无变动情况。

二、证券发行与上市情况

(一) 截至报告期末近 3 年历次证券发行情况

截止本报告期末至前三年，公司未有证券发行与上市情况。

(二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

报告期内没有因送股、配股等原因引起公司股份总数及结构的变动。

(三) 现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

三、 股东和实际控制人情况**(一) 股东数量和持股情况**

单位：股

截止报告期末股东总数		77,806		年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数		74,715	
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 冻结	125,648,802 1,314,000
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	2.86	12,855,540		0	无	
芜湖市鸠江建设投资有限公司	国有法人	1.33	5,970,762		0	无	
王文秀	境内自然人	1.11	4,991,865		0	无	
吕顺发	境内自然人	0.67	3,000,000		0	无	
丁学军	境内自然人	0.26	1,154,601		0	无	
国信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	其他	0.24	1,073,923		0	无	
张惠娟	境内自然人	0.23	1,015,283		0	无	
陆歆	境内自然人	0.21	930,000		0	无	
吴良水	境内自然人	0.20	903,700		0	无	

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	12,855,540	人民币普通股 12,855,540
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
王文秀	4,991,865	人民币普通股 4,991,865
吕顺发	3,000,000	人民币普通股 3,000,000
丁学军	1,154,601	人民币普通股 1,154,601
国信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	1,073,923	人民币普通股 1,073,923
张惠娟	1,015,283	人民币普通股 1,015,283
陆歆	930,000	人民币普通股 930,000
吴良水	903,700	人民币普通股 903,700

四、控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1、法人

单位：万元 币种：人民币

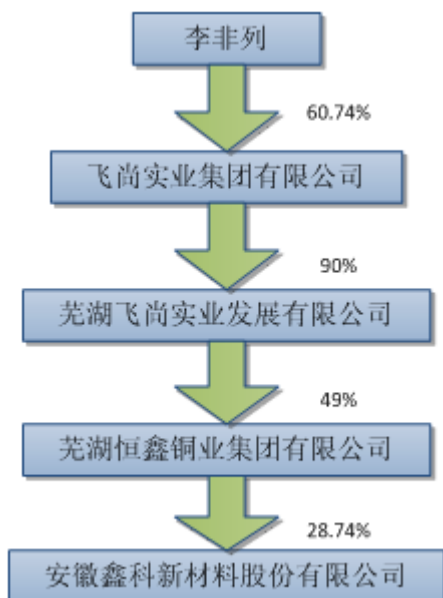
名称	芜湖恒鑫铜业集团有限公司
单位负责人或法定代表人	周瑞庭
成立日期	1996 年 12 月 18 日
组织机构代码	14965520-8
注册资本	15,000
主要经营业务	金属及合金产品的生产和销售，电工材料、电线电缆、化工产品（除危险品）、电子原器件的生产和销售，综合技术开发应用（除国家专控）、汽车（不含小轿车）销售，汽车零配件的销售和维修，经营本企业自产产品及技术和进出口业务；经营本企业生产所需要的原辅材料、仪器仪表、机械设备、零配件及技术和进出口业务（国家限定公司经营和国家禁止进出口的商品及技术除外）；经营进料加工和“三来一补”业务。
经营成果	报告期内，恒鑫铜业实现营业收入 1781 万元，利润-240 万元。（未经审计）
财务状况	报告期内，恒鑫铜业年末资产 46346 万元，净资产 59192 万元。（未经审计）
现金流和未来发展战略	报告期内，恒鑫铜业期末现金流量净额-72358.23 元。（未经审计）

(二) 实际控制人情况

1、自然人

姓名	李非列
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	澳门地区
最近 5 年内的职业及职务	飞尚实业集团有限公司董事长、总裁，芜湖飞尚实业发展有限公司董事长。

2、 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



五、 其他持股在百分之十以上的法人股东

截止本报告期末公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。

第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、 持股变动及报酬情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司领取的应付报酬总额(万元)(税前)	报告期从股东单位获得的应付报酬总额(万元)
周瑞庭	董事长	男	63	2010年12月17日	2013年12月17日	0	0	0		31.4	
李非文	董事	男	41	2010年12月17日	2013年12月17日	0	0	0		5	
景和平	董事	男	57	2010年12月17日	2013年12月17日	0	0	0		5	
黄宪法	董事	男	59	2010年12月17日	2012年3月16日	0	0	0		0	
谢有红	董事	男	48	2010年12月17日	2012年3月29日	0	0	0		2.5	
张晓光	董事、总经理	男	45	2010年12月17日	2013年12月17日	0	0	0		44.6	
赖勇波	董事	男	51	2010年12月17日	2013年12月17日	0	0	0		5	
吴裕庆	董事	男	44	2010年12月17日	2013年12月17日	0	0	0		5	
郑明东	独立董事	男	51	2010年12月17日	2012年3月29日	0	0	0		3.5	
董文俊	独立董事	男	77	2010年12月17日	2013年12月17日	0	0	0		7	
杨政	独立董事	男	59	2010年12月17日	2013年12月17日	0	0	0		7	
范利亚	独立董事	男	47	2010年12月17日	2013年12月17日	0	0	0		7	

贺建虎	监事会主席	男	36	2012年5月4日	2013年12月17日	0	0	0		3	
黄胜华	监事	男	49	2010年12月17日	2012年3月16日	0	0	0		0	
褚晓明	监事	男	52	2010年12月17日	2013年12月17日	0	0	0		3	10
陈锡龙	监事	男	48	2010年12月17日	2013年12月17日	0	0	0		24.22	
钱敬	监事	男	44	2012年3月30日	2013年12月17日	0	0	0		17.78	
张勇	监事	男	45	2010年12月17日	2013年12月17日	0	0	0		12.9	
谭小文	副总经理、董事会秘书	男	44	2010年12月17日	2012年5月24日	0	0	0		5.04	
王佑荣	副总经理	男	50	2010年12月17日	2013年12月17日	0	0	0		24.24	
庄明福	财务总监、董事会秘书	男	47	2010年12月17日	2013年12月17日	0	0	0		23.4	
尹光凯	人力资源总监	男	41	2010年12月17日	2013年12月17日	0	0	0		13.65	
合计	/	/	/	/	/	0	0	0	/	250.23	10

周瑞庭：男，1950 年出生，大学本科，教授级高级工程师。历任芜湖钢铁厂焦化分厂厂长，芜湖钢铁厂副厂长、厂长、党委副书记，安徽鑫科新材料股份有限公司董事长、副董事长、总经理；现任芜湖恒鑫铜业集团有限公司董事长，安徽鑫科新材料股份有限公司董事长、党委书记。

李非文：男，1972 年出生，大学本科。曾任深圳市旭哺投资公司金融证券部经理；现任飞尚实业集团有限公司董事、副总裁，芜湖港储运股份有限公司董事，安徽鑫科新材料股份有限公司董事。

景和平：男，1956 年出生，硕士、中共党员、副研究员。曾在安徽煤田地质勘探队和安徽工学院科研处工作；现任合肥工大复合材料高新技术开发有限公司总经理，安徽鑫科新材料股份有限公司董事。

黄宪法：男，1954 年出生，大学本科，教授级高级工程师。历任中国有色总公司铜陵一冶技术员，安徽省冶金科学研究所车间主任、副所长、所长，安徽鑫科新材料股份有限公司董事，现任安徽省冶金科学研究所有限公司执行董事。

谢有红：男，1965 年出生，硕士，高级工程师。历任芜湖恒鑫集团通讯电缆厂副厂长、纪元特种电缆厂厂长，安徽鑫科新材料股份有限公司线缆分公司副经理、公司技术中心办公室副主任、企业部主任、总经理助理、副总经理、总经理，飞尚实业集团有限公司投资总部总经理，安徽鑫科新材料股份有限公司董事；现任江西飞尚林产有限公司董事长、总经理。

张晓光：男，1968 年出生，工商管理硕士。曾任北京普析通用分析仪器有限公司总经理助理，山东东营万得福植物蛋白科技有限公司总经理，飞尚实业集团有限公司企业管理总部常务副总

经理，安徽鑫科新材料股份有限公司常务副总经理等职；现任安徽鑫科新材料股份有限公司董事、总经理。

赖勇波：男，1962 年出生，工商管理硕士。曾任深圳中重机械有限公司常务副总经理，大鹏证券公司投资银行总部管理顾问，和君创业管理咨询集团高级咨询顾问，深圳兆方投资集团公司企管部副总经理，飞尚实业集团有限公司企业管理总部副总经理、证券总部副总经理；现任飞尚实业集团有限公司战略管理总部总经理，安徽鑫科新材料股份有限公司董事，芜湖港储运股份有限公司董事。

吴裕庆：男，1969 年 11 月出生，澳大利亚国立大学国际管理专业硕士。历任美的集团营销公司副总经理，广东盈峰集团营运总监、总经理，美的集团战略发展中心高级经理，上风高科股份有限公司总经理等职；现任飞尚实业集团有限公司运营管理中心总经理，安徽鑫科新材料股份有限公司董事。

郑明东：男，1962 年出生，硕士，教授，曾任安徽工业大学化工系副主任，安徽鑫科新材料股份有限公司独立董事；现任中国金属学会“燃料与化学”杂志编委、安徽省焦化学术委员会主任、安徽省煤气协会理事、中国高等教育冶金教育协会理事、安徽工业大学研究生部主任。

董文俊：男，1936 年出生，毕业于北京大学经济系。历任北大经济系系教员、副主任，北大经济学院副院长，北大工商管理学院副院长，北大光华管理学院副院长；现任安徽鑫科新材料股份有限公司独立董事。

杨政：男，1954 年出生，大学本科，南京大学国内访问学者、注册会计师、会计学教授。1969 年参加工作，历任五七五七部队战士，安徽省南陵县广播局编辑，中共芜湖市委党校教师；现任南京审计学院会计学院院长，兼任全国审计信息化标准化技术委员会委员，江苏省领导人才考试测评命题专家，江苏华西村股份有限公司独立董事，安徽神剑新材料股份有限公司独立董事，安徽鑫科新材料股份有限公司独立董事。

范利亚：男，1966 年出生，法学硕士。历任海南椰岛股份有限公司办公室主任，广东省汕头市六合建材有限公司执行董事，北京博华律师事务所律师助理；现任北京德恒律师事务所执业律师，安徽鑫科新材料股份有限公司独立董事。

贺建虎：男，1977 年出生，大学学历，中国注册会计师、会计师。历任深圳中法会计师事务所项目经理，深圳新一佳商业集团有限公司经营审计师，金蝶软件（中国）有限公司区域审计经理，飞尚实业集团有限公司高级审计经理/总经理助理；现任飞尚实业集团有限公司审计监察总部总经理助理，安徽鑫科新材料股份有限公司监事。

黄胜华：男，1963 年出生，大学本科。历任上海警备区副指导员、参谋，安徽省冶金科学研究所党政办科员、副主任、主任，安徽鑫科新材料股份有限公司监事；现任安徽省冶金科学研究所有限公司综合部长。

褚晓明：男，1961 年出生，大专，高级工程师。历任芜湖市建安公司总经理助理、副总经理、常务副总经理等职，安徽鑫科新材料股份有限公司第三届董事会董事，芜湖市鸠江区建委副主任、工投公司董事；现任芜湖市鸠江建设投资有限责任公司总经理，安徽鑫科新材料股份有限公司监事。

陈锡龙：男，1965 年出生，大学本科。曾任芜湖市化工轻工总公司业务部经理，芜湖鑫瑞贸易公司副经理，安徽鑫科新材料股份有限公司生产管理部部长、供应公司经理；现任鑫科新材料股份有限公司总经理助理、电线电缆分公司经理、监事。

钱敬：男，1969 年出生，大学本科。历任芜湖恒鑫集团通讯电缆厂副厂长，安徽鑫科新材料股份有限公司异型分公司副经理、人力资源部经理、总经理办公室主任，芜湖鑫瑞贸易公司副经理；现任安徽鑫科新材料股份有限公司总经理办公室主任。

张勇：男，1968 年出生，学士。曾任合肥工业大学高技术实业公司销售部经理，安徽鑫科新材料股份有限公司科技开发分公司副经理；现任安徽鑫科新材料股份有限公司技术中心副主任、监事。

谭小文：男，1969 年出生，经济学硕士。曾任湖南衡阳钢管厂厂长办公室秘书，广东省农业银行顺德农行、省行办公室干部，中国投资担保有限公司业务经理，飞尚实业集团有限公司运营

管理中心副总经理、战略发展总部副总经理（主持工作），安徽鑫科新材料股份有限公司董事会秘书、副总经理。

王佑荣：男，1963 年出生，工学硕士，高级工程师。曾任芜湖恒鑫铜业集团有限公司研究所所长、有色金属压延厂副厂长、基建处处长、辐照交联电缆项目筹备处主任、商贸公司经理，芜湖聚合化工有限公司经理，安徽鑫科新材料股份有限公司研发中心经理、技术发展部经理、铜带分公司经理、安徽鑫科新材料股份有限公司第三届监事会监事、贸易公司经理等职；现任安徽鑫科新材料股份有限公司副总经理。

庄明福：男，1966 年出生，大专学历，会计师。曾任芜湖恒鑫铜业集团有限公司股改办副主任、财务科长、财务部主任、安徽鑫科新材料股份有限公司财务部主任、财务副总监等职；现任安徽鑫科新材料股份有限公司财务总监、董事会秘书。

尹光凯：男，1972 年生，大学本科。曾任 TCL 集团股份有限公司经理，厦晖灯饰（香港）有限公司人力资源总监等职；现任安徽鑫科新材料股份有限公司人力资源总监。

二、 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

（一）在股东单位任职情况

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
周瑞庭	芜湖恒鑫铜业集团有限公司	董事长		
褚晓明	芜湖市鸠江建设投资有限责任公司	总经理		
景和平	合肥工大复合材料高新技术开发有限公司	总经理		

（二）在其他单位任职情况

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
李非文	飞尚实业集团有限公司	董事、副总裁		
赖勇波	飞尚实业集团有限公司	战略管理总部总经理		
吴裕庆	飞尚实业集团有限公司	运营管理中心总经理		
杨政	南京审计学院	会计学院院长		
范利亚	北京德恒律师事务所	执业律师		
贺建虎	飞尚实业集团有限公司	审计监察总部总经理助理		

三、 董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	董、监事津贴由股东大会决定
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	董、监事津贴依据公司 2010 年第二次临时股东大会决议确定；公司高级管理人员以其在公司的行政职务受薪。

董事、监事和高级管理人员报酬的应付报酬情况	报告期内，董事、监事和高级管理人员应付报酬 250.23 万元。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬为 250.23 万元。

四、 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
黄宪法	董事	离任	2012 年 3 月 16 日，黄宪法先生因工作原因向公司董事会递交了辞职报告。
谢有红	董事	离任	2012 年 3 月 29 日，谢有红先生因工作需要向公司董事会递交了辞职报告。
郑明东	独立董事	离任	2012 年 3 月 29 日，郑明东先生因任期届满向公司递交了辞职报告。
黄胜华	监事	离任	2012 年 3 月 16 日，黄胜华先生因工作变动原因向公司监事会递交了辞职报告。
谭小文	副总经理、董事会秘书	离任	2012 年 5 月 24 日，谭小文因个人原因辞去其所担任的本公司副总经理、董事会秘书的职务。
钱敬	监事	聘任	2012 年 3 月 30 日，本公司职工代表大会投票选举钱敬先生为公司第五届监事会职工监事，任期至本届监事会届满。
贺建虎	监事会主席	聘任	公司 2011 年年度股东大会审议通过贺建虎先生为公司第五届监事会监事候选人，并于 2012 年 5 月 31 日，公司五届十二次监事会同意选举贺建虎先生为公司第五届监事会主席。
庄明福	财务总监、董事会秘书	聘任	2012 年 7 月 28 日-8 月 2 日，公司五届十五次董事会同意聘任庄明福先生为公司董事会秘书。

五、 母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

母公司在职员工的数量	1,710
主要子公司在职员工的数量	307
在职员工的数量合计	2,017
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	15
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	1,540
销售人员	138
财务人员	43
行政人员	296
合计	2,017
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
本科及以上学历	157
大中专	990
其他（初中及以下）	870
合计	2,017

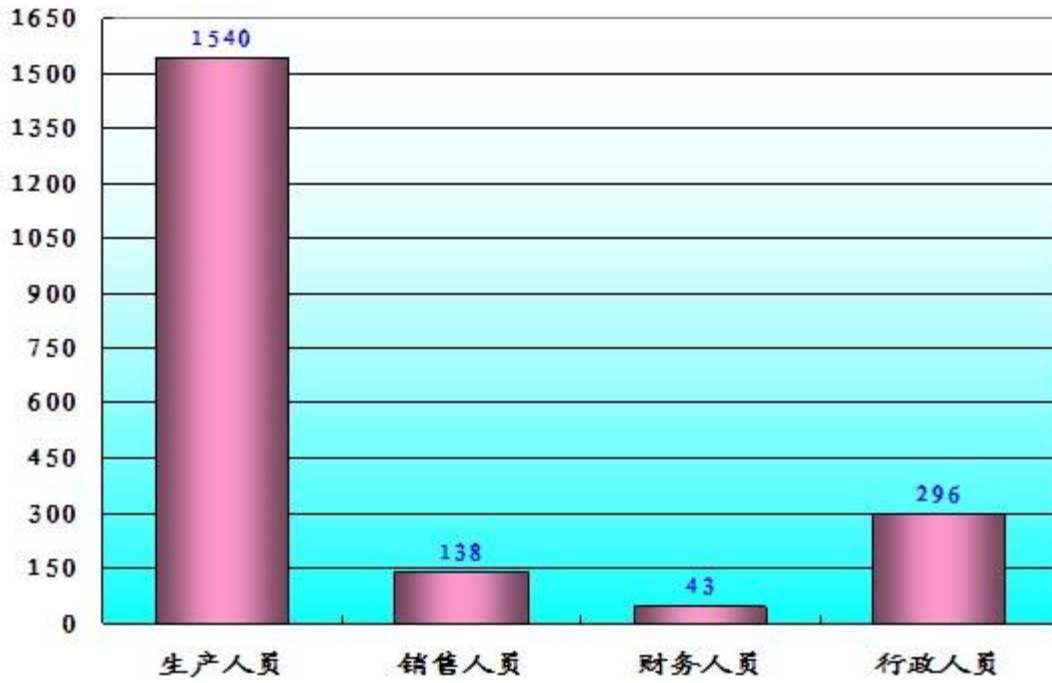
(二) 薪酬政策

公司根据自身经营和发展状况，结合本地薪酬水平，以公平性、激励性、经济性为原则确定薪酬水平和工资总额。充分发挥薪酬的保障、激励作用，提高人力成本使用效率，为企业的可持续发展提供保障。

(三) 培训计划

公司拥有一套完整的培训体系，为处于不同发展阶段和发展路径的员工提供详尽的培训计划，使员工通过有针对性的培训实现个人能力的全面提升，同时也实现了企业的可持续发展。

(四) 专业构成统计图：



(五) 教育程度统计图:



第八节 公司治理

一、 公司治理及内幕知情人登记管理等相关情况说明

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上海证券交易所股票上市规则》等有关法律法规的规定，结合自身运作的实际要求，建立了较为完善的公司治理结构和公司治理制度。目前，公司治理情况符合中国证监会和上海证券交易所有关上市公司治理的规范性文件要求，不存在尚未解决的治理问题。

1、 股东和股东大会

根据《公司章程》规定，公司制定了《股东大会议事规则》，明确股东权利，规范股东大会的召集、召开和议事程序；公司能够保障所有股东，特别是中小股东能享有平等地位；股东大会期间，对每个提案都安排合理的讨论时间，让股东充分行使表决权，并有律师现场见证。

2、 控股股东与上市公司

公司与控股股东在人员、资产、财务、机构和业务上做到相互独立，除经营性资金往来外，不存在大股东及其附属企业占用上市公司资金、侵害上市公司利益的情形；公司控股股东认真履行诚信义务，没有利用其特殊地位谋取额外利益，公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作。

3、 董事与董事会

公司严格按照《公司法》和《公司章程》规定的选聘程序选聘董事及董事长；董事会的人数和人员构成符合法律、法规和《公司章程》要求，公司董事会成员 9 人，其中独立董事 3 人；董事会建立了《董事会议事规则》，各位董事能够以认真负责、勤勉诚信的态度出席董事会和股东大会，认真审议议案。公司独立董事能认真履行职责，对重大事项独立判断，发表独立意见，并在公司重大经营决策、关联交易、对外投资、高级管理人员的提名及其薪酬与考核、内部审计方面起到监督咨询的作用。

4、 监事与监事会

公司按照《公司章程》规定的监事选聘程序选聘监事，监事会人数和人员构成符合法律、法规和《公司章程》的要求，公司监事会成员 5 人，其中职工监事 3 人；监事会制定了《监事会议事规则》，各位监事认真履行职责，本着为股东负责的精神，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与合规性进行监督。

5、 信息披露与透明度

公司制订了《信息披露管理办法》，由董事会秘书负责具体信息披露工作，接待投资来访和咨询；公司严格按照法律、法规和《公司章程》的规定，准确、真实、完整、及时地披露有关信息，并能够保证所有投资者享有平等获得信息的权利。

6、 利益相关者

公司尊重银行及其他债权人、职工、客户、供应商、投资者、社区等利益相关者的合法权利，积极合作共同推动公司持续、健康地发展，并将此作为公司运作中所遵循的一贯准则。

7、 绩效评价与激励机制

公司已建立了目标、责任、业绩考评体系，并不断进行优化，使其更具科学性、有效性、激励性。

8、 关联交易

公司坚持严格按照《公司章程》、《关联交易管理办法》、《信息披露管理制度》等相关规定，完善内控制度，规范关联交易。对于无法避免或者取消后将给公司正常经营和经营业绩带来不利影响的关联交易，继续本着公平、公开、公正的原则确定交易价格，按规定履行合法程序并订立相关协议或合同，及时进行信息披露，保证关联交易的公允性。

9、 内幕信息知情人登记管理

公司四届十次董事会审议通过了《安徽鑫科新材料股份有限公司内幕信息知情人报备制度》，以进一步完善公司的治理结构，确保信息披露的真实、准确、完整、及时和公平，维护公司的独

立性，防范内幕信息知情人员滥用知情权、泄露内幕信息、进行内幕交易。报告期内，通过自查，不存在内幕信息知情人在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股份的情况。公司还将继续结合监管要求和实践经验，规范和加强内幕信息知情人和对外信息报送的管理，进一步完善相关管理制度。

二、 股东大会情况简介

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2012 年第一次临时股东大会	2012 年 3 月 16 日	《关于继续使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》和《关于公司与巴彦淖尔市飞尚铜业有限公司签订互保协议的议案》	审议通过	www.sse.com.cn	2012 年 3 月 17 日
2011 年年度股东大会	2012 年 5 月 4 日	《2011 年度董事会工作报告》、《2011 年度监事会工作报告》、《2011 年度独立董事述职报告》、《2011 年度财务决算报告》、《2011 年度利润分配方案》、《关于续聘会计师事务所的议案》、《关于 2012 年日常关联交易的议案》、《关于修订公司章程的议案》、《关于修订董事会议事规则的议案》和《关于增补第五届监事会监事的议案》。	审议通过	www.sse.com.cn	2012 年 5 月 5 日
2012 年第二次临时股东大会	2012 年 7 月 20 日	《董事会关于前次募集资金使用情况的说	审议通过	www.sse.com.cn	2012 年 7 月 21 日

		明》、《关于变更前次募集资金投向的议案》、《关于公司符合非公开发行股票基本条件的议案》、《关于公司非公开发行 A 股股票方案的议案》、《关于非公开发行股票募集资金所投入项目可行性的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理本次非公开发行股票相关事宜的议案》、《2012 年公司非公开发行预案》和《关于修订公司章程的议案》。			
2012 年第三次临时股东大会	2012 年 9 月 5 日	《关于修订公司章程的议案》和《安徽鑫科新材料股份有限公司未来三年（2012 年--2014 年）股东回报规划》。	审议通过	www.sse.com.cn	2012 年 9 月 6 日
2012 年第四次临时股东大会	2012 年 11 月 13 日	《关于为全资子公司提供贷款担保额度的议案》	审议通过	www.sse.com.cn	2012 年 11 月 14 日
2012 年第五次临时股东大会	2012 年 12 月 14 日	《关于调整公司非公开发行 A 股股票方案的议案》和《2012 年公司非公开发行预案（修订）》。	审议通过	www.sse.com.cn	2012 年 12 月 15 日

三、 董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
周瑞庭	否	9	4	5	0	0	否	6
李非文	否	9	3	5	1	0	否	0
景和平	否	9	3	5	1	0	否	2
赖勇波	否	9	3	5	1	0	否	0
吴裕庆	否	9	1	5	3	0	是	0
张晓光	否	9	4	5	0	0	否	1
黄宪法	否	1	0	1	0	0	否	0
谢有红	否	1	0	1	0	0	否	0
郑明东	是	1	0	1	0	0	否	0
杨政	是	9	4	5	0	0	否	1
董文俊	是	9	3	5	1	0	否	0
范利亚	是	9	3	5	1	0	否	0

公司董事吴裕庆先生因工作出差事由连续两次未亲自参加会议，但均委托公司其他董事出席会议，履行董事职责。

年内召开董事会会议次数	9
其中：现场会议次数	4
通讯方式召开会议次数	5
现场结合通讯方式召开会议次数	0

(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

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

四、 董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议

报告期内，董事会下设专门委员会在履行职责时均对所审议议案表示赞成，未提出其他意见和建议。

五、 监事会发现公司存在风险的说明

监事会对报告期内的监督事项无异议。

六、 报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

公司董事会下设薪酬与考核委员会，负责审查公司董事（非独立董事）及高级管理人员的履行职责情况，并对其进行年度绩效评价，根据各自目标任务的完成情况和评价结果，向公司董事会提出考评和激励建议，以此形成个人薪酬与公司业绩相联系的考评和激励制度。

第九节 内部控制

一、 内部控制责任声明及内部控制制度建设情况

公司董事会认为，报告期内公司对纳入评价范围的业务与事项均已建立了较为完善的内部控制制度，覆盖了公司各业务过程和操作环节，并得以有效执行，达到了公司内部控制的目标，符合我国有关法律法规和证券监管部门的要求。整体而言，本公司内部控制是完整、合理、有效的，未发现在内部控制设计和执行方面存在重大缺陷。

2012 年安徽证监局发布了《关于做好辖区上市公司内部控制规范实施有关工作的通知》。为确保公司内部控制规范体系建设工作顺利开展，公司接到通知后各级领导高度重视，首先成立了成员包括董事长、总经理、分管各业务的公司高管、各部门负责人等在内的内部控制规范领导小组和内部控制规范工作小组。确定了规范实施的具体负责人，提出了具体的实施要求，明确了各单位、各机构的责任，并征求了独立董事的意见。

从开展内控工作以来，公司按照《企业内部控制基本规范》及配套指引的相关要求，初步建立了《安徽鑫科新材料股份有限公司内部控制管理手册》（体系框架），确定了公司合理保证企业经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进企业实现发展战略的控制目标。针对报告期内发现的内部控制缺陷，实施整改。目前，公司现有的内部控制已覆盖了公司运营的各层面和各环节，形成了较规范的管理体系，能及时发现和纠正公司运营过程中可能出现的重要错误和舞弊，保护公司的资产安全，保证财务报告的内容真实、准确、完整的反应了公司的财务状况和经营成果。

内部控制自我评价报告详见 2013 年 4 月 13 日在上海证券交易所网站 <http://www.sse.com> 披露的《安徽鑫科新材料股份有限公司 2012 年度内部控制自我评价报告》。

二、 年度报告重大差错责任追究制度及相关执行情况说明

公司四届十三次董事会审议通过了《安徽鑫科新材料股份有限公司年报信息披露重大差错责任追究制度》，对年报信息责任追究做了具体规定，明确了对年报信息披露责任人的问责措施。

报告期内，公司严格按照制度要求，加强定期报告披露事务的管理，加强年报信息披露质量，落实年报信息披露重大差错责任追究制度。截止报告期末公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充及业绩预告更正的情形。

第十节 财务会计报告

公司年度财务报告已经华普天健会计师事务所（北京）有限公司注册会计师周先宏、张良文审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

一、 审计报告

会审字【2013】0921 号

审 计 报 告

安徽鑫科新材料股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的安徽鑫科新材料股份有限公司（以下简称贵公司）财务报表，包括 2012 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2012 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

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

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，贵公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2012 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2012 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

华普天健会计师事务所
（北京）有限公司

中国·北京

中国注册会计师： 张良文

中国注册会计师： 周先宏

二〇一三年四月十一日

二、 财务报表

合并资产负债表
2012 年 12 月 31 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	五、1	945,068,086.79	1,107,798,282.94
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	五、2	6,548,997.54	2,892,867.54
应收票据	五、3	52,615,035.08	168,896,763.05
应收账款	五、4	142,921,660.57	156,268,875.25
预付款项	五、5	108,811,998.46	50,702,805.74
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息	五、6	970,664.54	7,339,689.59
应收股利			
其他应收款	五、7	37,934,842.25	51,695,184.40
买入返售金融资产			
存货	五、8	367,981,152.35	354,568,751.94
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、9	43,329,374.90	23,622,031.02
流动资产合计		1,706,181,812.48	1,923,785,251.47
非流动资产:			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产	五、10	100,591,262.24	89,525,734.40
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	五、11	10,435,137.51	10,525,715.45
投资性房地产			
固定资产	五、12	388,723,308.32	427,451,428.14
在建工程	五、13	159,176,222.42	4,523,823.99
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	五、14	33,439,289.30	34,649,596.58
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	五、15	1,909,145.32	2,492,776.70

其他非流动资产			
非流动资产合计		694,274,365.11	569,169,075.26
资产总计		2,400,456,177.59	2,492,954,326.73
流动负债：			
短期借款	五、17	979,175,426.97	855,231,158.62
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		75,050.00	
应付票据	五、18		169,900,000.00
应付账款	五、19	100,882,336.77	83,370,155.70
预收款项	五、20	19,798,563.21	71,600,408.35
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五、21	11,544,962.40	11,070,419.74
应交税费	五、22	2,784,025.68	7,692,125.26
应付利息	五、23	1,625,077.14	1,520,450.25
应付股利			
其他应付款	五、24	10,622,314.02	12,705,212.63
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			19,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		1,126,507,756.19	1,232,089,930.55
非流动负债：			
长期借款			
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	五、15	14,795,638.80	13,344,716.07
其他非流动负债			
非流动负债合计		14,795,638.80	13,344,716.07
负债合计		1,141,303,394.99	1,245,434,646.62
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	五、25	449,500,000.00	449,500,000.00
资本公积	五、26	509,592,035.27	499,829,401.34
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	五、27	47,758,931.91	47,227,883.10
一般风险准备			

未分配利润	五、28	179,538,520.70	183,284,838.73
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者 权益合计		1,186,389,487.88	1,179,842,123.17
少数股东权益		72,763,294.72	67,677,556.94
所有者权益合计		1,259,152,782.60	1,247,519,680.11
负债和所有者权益 总计		2,400,456,177.59	2,492,954,326.73

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

2012 年 12 月 31 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		752,636,953.81	951,741,158.17
交易性金融资产			2,155,800.00
应收票据		52,078,799.05	29,626,763.05
应收账款	十一、1	73,230,734.40	85,397,246.16
预付款项		107,751,925.71	16,042,123.65
应收利息		970,664.54	7,339,689.59
应收股利			
其他应收款	十一、2	22,836,896.18	51,528,277.65
存货		249,946,137.53	288,757,901.80
一年内到期的非流动 资产			
其他流动资产		19,032,851.00	13,535,760.08
流动资产合计		1,278,484,962.22	1,446,124,720.15
非流动资产：			
可供出售金融资产		100,591,262.24	89,525,734.40
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十一、3	365,536,387.51	295,626,965.45
投资性房地产			
固定资产		304,133,043.44	330,035,911.20
在建工程		8,750,668.16	2,975,142.19
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		26,020,713.40	26,687,607.04
开发支出			
商誉			

长期待摊费用			
递延所得税资产		1,842,833.54	2,485,612.40
其他非流动资产			
非流动资产合计		806,874,908.29	747,336,972.68
资产总计		2,085,359,870.51	2,193,461,692.83
流动负债：			
短期借款		768,556,350.00	569,525,633.21
交易性金融负债		75,050.00	
应付票据			169,900,000.00
应付账款		30,746,278.38	9,829,528.22
预收款项		3,768,499.58	78,589,515.61
应付职工薪酬		9,419,364.79	9,207,657.09
应交税费		2,404,163.30	4,671,049.58
应付利息		1,126,419.57	1,101,830.28
应付股利			
其他应付款		80,798,010.29	146,209,788.97
一年内到期的非流动 负债			19,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		896,894,135.91	1,008,035,002.96
非流动负债：			
长期借款			
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		14,795,638.80	13,344,716.07
其他非流动负债			
非流动负债合计		14,795,638.80	13,344,716.07
负债合计		911,689,774.71	1,021,379,719.03
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		509,592,035.27	499,829,401.34
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		47,758,931.91	47,227,883.10
一般风险准备			
未分配利润		166,819,128.62	175,524,689.36
所有者权益（或股东权益） 合计		1,173,670,095.80	1,172,081,973.80
负债和所有者权益 （或股东权益）总计		2,085,359,870.51	2,193,461,692.83

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
2012 年 1—12 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	五、29	3,921,007,906.89	5,013,946,693.77
其中：营业收入		3,921,007,906.89	5,013,946,693.77
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本	五、29	3,949,293,501.70	4,978,536,032.59
其中：营业成本		3,784,290,575.64	4,808,719,167.56
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	五、30	6,142,055.57	7,510,266.81
销售费用	五、31	44,033,777.98	44,229,351.61
管理费用	五、32	76,012,756.16	78,466,059.22
财务费用	五、33	37,696,680.79	34,714,237.22
资产减值损失	五、34	1,117,655.56	4,896,950.17
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	五、35	5,535,927.27	2,039,559.57
投资收益（损失以“－”号填列）	五、36	29,084,113.25	4,914,960.69
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-90,577.94	-80,649.02
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		6,334,445.71	42,365,181.44
加：营业外收入	五、37	10,398,353.75	11,012,858.18
减：营业外支出	五、38	394,801.24	378,528.02
其中：非流动资产处置损失			
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		16,337,998.22	52,999,511.60
减：所得税费用	五、39	982,529.66	9,948,948.92
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		15,355,468.56	43,050,562.68
归属于母公司所有者的净利润		10,269,730.78	34,100,513.20
少数股东损益		5,085,737.78	8,950,049.48
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.02	0.08
（二）稀释每股收益		0.02	0.08
七、其他综合收益		9,762,633.93	-19,926,724.74

八、综合收益总额		25,118,102.49	23,123,837.94
归属于母公司所有者的综合收益总额		20,032,364.71	14,173,788.46
归属于少数股东的综合收益总额		5,085,737.78	8,950,049.48

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
2012 年 1—12 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	十一、4	2,324,082,243.33	3,612,952,560.16
减：营业成本	十一、4	2,224,902,132.11	3,460,609,359.24
营业税金及附加		4,431,806.32	5,767,111.46
销售费用		34,263,461.66	37,141,375.55
管理费用		56,636,074.75	57,279,350.34
财务费用		32,391,143.10	32,106,906.24
资产减值损失		1,044,075.61	4,648,390.04
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		464,116.53	2,276,750.00
投资收益（损失以“－”号填列）	十一、5	29,419,605.61	7,599,979.94
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-90,577.94	-80,649.02
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		297,271.92	25,276,797.23
加：营业外收入		6,372,490.70	2,047,525.66
减：营业外支出		297,101.55	351,886.06
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		6,372,661.07	26,972,436.83
减：所得税费用		1,062,173.00	5,084,671.95
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		5,310,488.07	21,887,764.88
五、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
六、其他综合收益		9,762,633.93	-19,926,724.74
七、综合收益总额		15,073,122.00	1,961,040.14

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
2012 年 1—12 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		4,194,007,566.57	5,770,529,248.36
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		11,189,682.81	6,798,286.82
收到其他与经营活动有关的现金	五、42(1)	6,808,336.89	2,078,862.58
经营活动现金流入小计		4,212,005,586.27	5,779,406,397.76
购买商品、接受劳务支付的现金		4,136,563,318.21	5,507,896,443.73
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		98,390,873.78	100,543,697.82
支付的各项税费		56,234,255.64	80,112,191.59

支付其他与经营活动有关的现金	五、42(2)	38,851,071.39	41,060,906.94
经营活动现金流出小计		4,330,039,519.02	5,729,613,240.08
经营活动产生的现金流量净额		-118,033,932.75	49,793,157.68
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		117,733,565.83	119,974,949.83
取得投资收益收到的现金		167,729.95	591,799.40
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		86,002.56	137,333.46
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		1,024,769.99	
收到其他与投资活动有关的现金	五、42(3)	25,294,241.26	29,423,871.39
投资活动现金流入小计		144,306,309.59	150,127,954.08
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		262,279,472.01	45,360,292.72
投资支付的现金		69,000,000.00	129,150,000.00
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		331,279,472.01	174,510,292.72
投资活动产生的现金流量净额		-186,973,162.42	-24,382,338.64
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			39,835,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			39,835,000.00
取得借款收到的现金	五、42(4)	1,365,364,705.51	926,575,393.79
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		78,555,580.97	
筹资活动现金流入小计		1,443,920,286.48	966,410,393.79
偿还债务支付的现金		1,159,744,283.54	761,396,321.83
分配股利、利润或偿		62,252,306.30	56,576,783.47

付利息支付的现金			
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	五、42(5)		125,000,000.00
筹资活动现金流出小计		1,221,996,589.84	942,973,105.30
筹资活动产生的现金流量净额		221,923,696.64	23,437,288.49
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-1,091,216.65	-1,656,326.49
五、现金及现金等价物净增加额		-84,174,615.18	47,191,781.04
加：期初现金及现金等价物余额		982,798,282.94	935,606,501.90
六、期末现金及现金等价物余额		898,623,667.76	982,798,282.94

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
2012 年 1—12 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		2,407,071,017.07	4,166,264,178.50
收到的税费返还		2,168,256.06	275,962.03
收到其他与经营活动有关的现金		5,921,382.43	1,667,280.43
经营活动现金流入小计		2,415,160,655.56	4,168,207,420.96
购买商品、接受劳务支付的现金		2,462,340,625.23	4,006,952,305.28
支付给职工以及为职工支付的现金		79,803,089.78	82,841,122.21
支付的各项税费		39,935,540.65	65,750,287.42
支付其他与经营活动有关的现金		32,168,981.09	31,578,852.31
经营活动现金流出小计		2,614,248,236.75	4,187,122,567.22
经营活动产生的现金流量净额		-199,087,581.19	-18,915,146.26

二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		92,733,565.83	98,352,730.00
取得投资收益收到的现金		167,729.95	591,799.40
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		79,352.56	137,333.46
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		1,024,769.99	
收到其他与投资活动有关的现金		22,964,795.17	19,090,187.85
投资活动现金流入小计		116,970,213.50	118,172,050.71
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		143,672,946.00	28,638,960.67
投资支付的现金		98,000,000.00	315,701,250.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		241,672,946.00	344,340,210.67
投资活动产生的现金流量净额		-124,702,732.50	-226,168,159.96
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		946,732,971.78	648,500,811.06
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		53,555,580.97	148,160,000.00
筹资活动现金流入小计		1,000,288,552.75	796,660,811.06
偿还债务支付的现金		766,499,634.99	443,795,466.21
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		55,547,227.46	50,413,858.76
支付其他与筹资活动有关的现金			100,000,000.00
筹资活动现金流出小计		822,046,862.45	594,209,324.97
筹资活动产生的现金流量净额		178,241,690.30	202,451,486.09
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			-486,571.74

五、现金及现金等价物净增加额		-145,548,623.39	-43,118,391.87
加：期初现金及现金等价物余额		851,741,158.17	894,859,550.04
六、期末现金及现金等价物余额		706,192,534.78	851,741,158.17

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

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
：会计政策变更										
期差错更正										
他										
二、本年年年初余额	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）		-19,926,724.74			2,188,776.49		9,436,736.71		65,947,962.20	57,646,750.66
（一）净利润							34,100,513.20		8,950,049.48	43,050,562.68
（二）其他综合收益		-19,926,724.74								-19,926,724.74
上述（一）和（二）小计		-19,926,724.74					34,100,513.20		8,950,049.48	23,123,837.94
（三）所有者投入和减少资本									56,997,912.72	56,997,912.72

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	499,829,401.34			47,227,883.10		183,284,838.73		67,677,556.94	1,247,519,680.11

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
2012 年 1—12 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	499,829,401.34			47,227,883.10		175,524,689.36	1,172,081,973.80
加：会计政策变更								
期差错更正								
他								
二、本年初余额	449,500,000.00	499,829,401.34			47,227,883.10		175,524,689.36	1,172,081,973.80
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		9,762,633.93			531,048.81		-8,705,560.74	1,588,122.00
（一）净利润							5,310,488.07	5,310,488.07
（二）其他综合收益		9,762,633.93						9,762,633.93
上述（一）和（二）小计		9,762,633.93					5,310,488.07	15,073,122.00
（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					531,048.81		-14,016,048.81	-13,485,000.00

变更								
期差错更正								
他								
二、本年年年初余额	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）		-19,926,724.74			2,188,776.49		-2,776,011.61	-20,513,959.86
（一）净利润							21,887,764.88	21,887,764.88
（二）其他综合收益		-19,926,724.74						-19,926,724.74
上述（一）和（二）小计		-19,926,724.74					21,887,764.88	1,961,040.14
（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					2,188,776.49		-24,663,776.49	-22,475,000.00
1.提取盈余公积					2,188,776.49		-2,188,776.49	
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	499,829,401.34			47,227,883.10		175,524,689.36	1,172,081,973.80

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

财务报表附注

截至 2012 年 12 月 31 日

（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，注册资本金由 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，本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：安徽省芜湖市经济技术开发区珠江路 23 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、稀有及贵金属材料（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 2013 年 4 月 11 日经公司五届十九次董事会会议批准报出。

二、 公司主要会计政策、会计估计和前期差错

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。未提及的业务按《企业会计准则》中相关会计政策执行。

1. 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》及其应用指南和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。

2. 遵循企业会计准则的声明

本公司按上述基础编制的财务报表符合《企业会计准则》及其应用指南和准则解释的要求，真实完整地反映了本公司 2012 年 12 月 31 日的财务状况、2012 年度的经营成果和现金流量等有关信息。

3. 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。

4. 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方的账面价值计量。本公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发生股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并

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

(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。

6. 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。

7. 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。

8. 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。

9. 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。

10. 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：

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。

组合中应收期货保证金及合并报表范围内公司款项不计提坏账准备。

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）	5.00	5.00
1-2 年	10.00	10.00
2-3 年	30.00	30.00
3-4 年	50.00	50.00
4-5 年	80.00	80.00
5 年以上	100.00	100.00

(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。

11. 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) 周转材料的摊销方法：

① 低值易耗品摊销方法：在领用时采用一次转销法。

② 包装物的摊销方法：在领用时采用一次转销法。

12. 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（股本溢价）；资本公积（股本溢价）的余额不足冲减的，调整留存收益；

B. 同一控制下的企业合并，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，长期股权投资的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（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足冲减的，调整留存收益；

C. 非同一控制下的企业合并，以购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值确定为合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。

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，如果该项交换具有商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能可靠计量，则以换出资产的公允价值和相关税费作为初始投资成本，换出资产的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益；若非货币资产交

换不同时具备上述两个条件，则按换出资产的账面价值和相关税费作为初始投资成本。

E. 通过债务重组取得的长期股权投资，按取得的股权的公允价值作为初始投资成本，初始投资成本与债权账面价值之间的差额计入当期损益。

(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。

13. 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。

14. 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。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	3.00	2.43-3.23

建筑物	15-25	3.00	3.88-6.47
动力设备	11-18	3.00	5.39-8.82
电子设备	5-8	3.00	12.13-19.40
机械设备	10-14	3.00	6.93-9.70
运输设备	6-12	3.00	8.08-16.17
其他设备	5-7	3.00	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。

15. 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。

16. 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。

17. 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，同时计提相应的无形资产减值准备。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，在使用寿命内系统合理（直线法/工作量法）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。

18. 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。

19. 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。

20. 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

21. 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。

22. 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，本公司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。

23. 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

24. 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。

25. 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。

三、 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 2011 年复审高新技术企业名单的通知》（科高[2012]12 号），

认定公司通过高新技术企业复审，并取得《高新技术企业证书》，证书编号为GF201134000169，通过复审后，公司自2011年1月1日起三年内继续享受国家关于高新技术企业的优惠政策，按15%的税率缴纳企业所得税。

四、 企业合并及合并财务报表

(1) 子公司情况

(1) 通过设立或投资方式取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本(万元)	经营范围	年末实际出资额(万元)	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	6,000.00	国内贸易,铜加工企业用辅助材料采购销售及代理等	5,850.00	无
芜湖鑫晟电工材料有限公司	全资子公司	安徽省芜湖市	铜基材料的生产与销售	19,000.00	铜基合金材料、金属基复合材料及制品、电工用铜线坯及各类束绞线等	19,000.00	无

(续上表)

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	1,803,769.40	无	无
芜湖鑫晟电工材料有限公司	100.00	100.00	是	-	-	-

(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(万元)	经营范围
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	3,000.00	废旧物资回收、销售
鑫古河金属(无锡)有限公司	控股子公司	江苏省无锡市	开发生产铜合金复合材料	625,000.00 万日元	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

(续上表)

子公司全称	年末实际出资额(万元)	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益
芜湖鑫源物资回收有限责任公司	3,000.00	无	100.00	100.00	是	-
鑫古河金属(无锡)有限公司	7,660.13	无	60.00	60.00	是	70,959,525.32

五、 合并财务报表主要项目注释

1. 货币资金

项 目	2012.12.31			2011.12.31		
	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:	-	-	36,016.80	-	-	36,965.32
人民币	-	-	36,016.80	-	-	36,965.32
银 行 存 款:	-	-	803,982,069.99	-	-	958,788,073.47
人民币			752,760,676.53			886,262,064.62
美元	8,037,565.06	6.2855	50,520,115.19	9,943,890.95	6.3009	62,655,462.48
日元	6,689,171.00	0.073049	488,637.25	121,703,838.00	0.0811	9,870,546.37
欧元	25,565.19	8.3176	212,641.02			
其他货币资金:	-	-	141,050,000.00	-	-	148,973,244.15
合 计			945,068,086.79	-	-	1,107,798,282.94

年末银行存款中定期存单 145,158,919.03 元，其中为 40KT 高精度电子铜带项目开具信用证 682.20 万欧元而质押的定期存单 40,158,919.03 元，为银行借款而质押的定期存单 6,285,500.00 元；年末其他货币资金 55,000,000.00 元系公司为开具银行承兑汇票存入的保证金，67,400,000.00 元为开具信用证而存入的保证金，18,650,000.00 元为贸易融资 270 万美元存入的保证金。除此之外，年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

(1) 交易性金融资产的分类

项 目	2012.12.31	2011.12.31
-----	------------	------------

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	1,769,697.54	737,067.54
衍生金融资产	4,779,300.00	2,155,800.00
合 计	6,548,997.54	2,892,867.54

(2) 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子公司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，衍生金融资产系期货合约的持仓浮动盈亏。

(3) 年末交易性金融资产余额较上年上升 126.38%，主要系年末期货持仓合约浮动损益增加所致。

3. 应收票据

(1) 应收票据分类

种 类	2012.12.31	2011.12.31
银行承兑汇票	52,615,035.08	68,996,763.05
商业承兑汇票		99,900,000.00
合 计	52,615,035.08	168,896,763.05

年末应收票据较上年下降 68.85%，主要系上年末商业承兑汇票本期已托收或背书转让所致。

(2) 已质押的应收票据

出票单位	出票日	到期日	金额	备注
威灵（芜湖）电机制造有限公司	2012-8-30	2013-2-27	1,840,000.00	银行承兑汇票
盈丰投资有限公司	2012-9-13	2013-3-13	3,000,000.00	银行承兑汇票
安徽奇瑞汽车销售有限公司	2012-10-9	2013-4-2	3,000,000.00	银行承兑汇票
芜湖瑞昌电气系统有限公司	2012-11-6	2013-5-6	4,900,000.00	银行承兑汇票
合 计			12,740,000.00	

(3) 已背书尚未到期的应收票据前五名

出票单位	出票日	到期日	金额
安徽欧玲汽车贸易有限公司	2012-8-20	2013-2-20	250,000.00
平罗县顺祥工贸有限责任公司	2012-7-23	2013-1-23	162,000.00

扬州得盛科技发展有限公司	2012-7-31	2013-1-27	150,000.00
宁波益明轴承有限公司	2012-7-30	2013-1-30	100,000.00
江苏澳洋园林科技发展有限公司	2012-7-30	2013-1-30	100,000.00
合 计			762,000.00

(4) 年末应收票据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票据。

4. 应收账款

(1) 应收款账按种类列示

种 类	2012.12.31			
	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	151,590,773.34	100.00	8,669,112.77	5.72
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	151,590,773.34	100.00	8,669,112.77	5.72

(续上表)

种 类	2011.12.31			
	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	165,757,854.03	100.00	9,488,978.78	5.72
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
合 计	165,757,854.03	100.00	9,488,978.78	5.72

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	2012.12.31		坏账准备	2011.12.31		坏账准备
	账面余额			账面余额		
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	

1 年以内	149,350,408.87	98.52	7,467,520.45	163,948,749.02	98.91	8,197,437.45
1 至 2 年	907,736.29	0.60	90,773.63	76,557.69	0.05	7,655.77
2 至 3 年	28,732.50	0.02	8,619.75	367,449.93	0.22	110,234.98
3 至 4 年	367,449.93	0.24	183,724.97	89,858.89	0.05	44,929.45
4 至 5 年	89,858.89	0.06	71,887.11	732,586.86	0.44	586,069.49
5 年以上	846,586.86	0.56	846,586.86	542,651.64	0.33	542,651.64
合 计	151,590,773.34	100.00	8,669,112.77	165,757,854.03	100.00	9,488,978.78

(2) 年末应收账款中应收持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位款项

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
芜湖恒鑫铜业集团有限公司	母公司	1,619.00	-

(3) 年末实际核销的应收账款情况

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
安徽电力旌德供电有限责任公司	货款	67,640.32	账龄较长无法收回	否
安徽省工业设备安装公司	货款	156,082.62	账龄较长无法收回	否
南阳市内乡电信局	货款	202,928.70	账龄较长无法收回	否
合 计		426,651.64		

(4) 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	11,999,647.13	1 年以内	7.91
芜湖天海电装有限公司	非关联方	11,611,606.18	1 年以内	7.66
山崎金属产业株式会社	非关联方	9,505,239.19	1 年以内	6.27
FURUKAWA SANGYO KAISHA(MALASIA) SDN.RHD	非关联方	6,318,090.13	1 年以内	4.17
古河电工(深圳)商贸有限公司	非关联方	6,132,286.07	1 年以内	4.05
合 计		45,566,868.70		30.06

(5) 应收其他关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
古河电气工业株式会社	子公司少数股东	2,568,599.49	1.69

5. 预付款项

(1) 预付账款

① 预付账款按账龄列示

账 龄	2012.12.31		2011.12.31	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	96,447,150.78	88.64	50,342,544.35	99.29
1 至 2 年	12,164,208.03	11.18	822.39	0.00
2 至 3 年	639.65	0.00	-	-
3 年以上	200,000.00	0.18	359,439.00	0.71
合 计	108,811,998.46	100.00	50,702,805.74	100.00

年末预付账款较上年增长 114.61%，主要系公司本年预付 4 万吨高精度电子铜带项目款所致。

一年以上预付账款主要系 2011 年预付芜湖鸠江经济开发区管委会土地款，由于尚未办妥证件，一直在预付账款列示。

② 预付账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄
大连重工机电设备成套有限公司	非关联方	15,120,000.00	1 年以内
MINO S.P.A.	非关联方	12,304,063.86	1 年以内
芜湖鸠江经济开发区管委会	非关联方	11,200,000.00	1-2 年
生田(苏州)精密机械有限公司	非关联方	8,041,000.00	1 年以内
OTTO JUNKER GMBH	非关联方	4,955,802.00	1 年以内
合 计		51,620,865.86	

③ 年末预付款项中无预付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位及其他关联方款项。

6. 应收利息

项 目	2011.12.31	本年增加	本年减少	2012.12.31
定期存单利息	7,339,689.59	1,365,976.41	7,735,001.46	970,664.54

年末应收利息较上年末下降 86.78%，主要系上年定期存单本年到期不再结转，而作为活期存款所致。

7. 其他应收款

(1) 其他应收款按种类列示

种 类	2012.12.31			
	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	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款				
组合 1	31,425,036.80	81.18		
组合 2	7,284,706.15	18.82	774,900.70	10.64
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	38,709,742.95	100.00	774,900.70	2.00

(续上表)

种 类	2011.12.31			
	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	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款				
组合 1	47,239,057.03	90.09	-	-
组合 2	5,197,958.92	9.91	741,831.55	14.27
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	52,437,015.95	100.00	741,831.55	1.41

(2) 组合1中，其他应收款为期货账户的可用资金与保证金，不计提坏账准备。

组合2中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	2012.12.31			2011.12.31		
	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	6,728,322.34	92.36	336,416.11	2,394,972.91	46.08	119,748.65
1 至 2 年	78,516.67	1.08	7,851.67	2,346,018.87	45.13	234,601.89
2 至 3 年	27,650.00	0.38	8,295.00	13,859.74	0.27	4,157.92
3 至 4 年	10,571.50	0.15	5,285.75	116,429.11	2.24	58,214.56

4至5年	112,967.35	1.55	90,373.88	7,848.80	0.15	6,279.04
5年以上	326,678.29	4.48	326,678.29	318,829.49	6.13	318,829.49
合计	7,284,706.15	100.00	774,900.70	5,197,958.92	100.00	741,831.55

(3) 年末其他应收款中无应收持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位及其他关联方款项。

(4) 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	账龄	占其他应收款总额的比例(%)
上海金源期货经纪有限公司	非关联方	23,949,127.16	2年以内	61.87
深圳金汇期货经纪有限公司	非关联方	7,261,559.64	2年以内	18.76
芜湖经济技术开发区财政局	非关联方	3,132,200.00	1年以内	8.09
王强	非关联方	452,032.00	1年以内	1.17
王方舒	非关联方	227,319.48	1年以内	0.59
		35,022,238.28		90.48

8. 存货

(1) 存货分类

项目	2012.12.31			2011.12.31		
	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	92,803,329.89	1,304,956.10	91,498,373.79	89,810,737.37	4,364,615.53	85,446,121.84
库存商品	113,326,457.91	168,748.35	113,157,709.56	94,234,876.74	1,752,179.09	92,482,697.65
发出商品	6,666,390.14	-	6,666,390.14	6,131,901.11	-	6,131,901.11
委托加工物资	463,761.99	-	463,761.99	621,698.54	-	621,698.54
在产品	156,199,013.20	4,096.33	156,194,916.87	170,345,033.60	458,700.80	169,886,332.80
合计	369,458,953.13	1,477,800.78	367,981,152.35	361,144,247.36	6,575,495.42	354,568,751.94

(2) 存货跌价准备

存货种类	2011.12.31	本年增加		本年减少		2012.12.31
		本年新增	本年计提	转回	转销	
原材料	4,364,615.53		1,304,956.10		4,364,615.53	1,304,956.10
库存商品	1,752,179.09		168,748.35		1,752,179.09	168,748.35
在产品	458,700.80		4,096.33		458,700.80	4,096.33

合 计	6,575,495.42		1,477,800.78		6,575,495.42	1,477,800.78
-----	--------------	--	--------------	--	--------------	--------------

(3) 存货跌价准备情况

项 目	计提存货跌价准备的依据	本年转回存货跌价准备的原因	本年转回金额占该项存货年末余额的比例
原材料	可变现净值低于成本	-	-
库存商品	可变现净值低于成本	-	-
在产品	可变现净值低于成本	-	-

9. 其他流动资产

项 目	2012.12.31	2011.12.31
待抵扣进项税	43,329,374.90	23,622,031.02

年末其他流动资产较上年增长 83.43%，主要系本年固定资产采购产生的进项税额所致。

10. 可供出售的金融资产

项 目	2012.12.31	2011.12.31
可供出售权益工具	100,591,262.24	89,525,734.40

年末可供出售金融资产为公司持有鑫龙电器的股票按公允价值变动核算形成。

11. 长期股权投资

(1) 账面价值

被投资单位	2012.12.31			2011.12.31		
	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	1,235,137.51	-	1,235,137.51	1,325,715.45	-	1,325,715.45
其他股权投资	9,200,000.00	-	9,200,000.00	9,200,000.00	-	9,200,000.00
合 计	10,435,137.51	-	10,435,137.51	10,525,715.45	-	10,525,715.45

(2) 长期股权投资明细情况

被投资单位	核算方法	投资成本	2011.12.31	增减变动	2012.12.31
安徽科汇铜合金材料加工工程有限公司	权益法	1,500,000.00	1,325,715.45	-90,577.94	1,235,137.51
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		10,700,000.00	10,525,715.45	-90,577.94	10,435,137.51

(续上表)

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(%)	年末资产总额	年末负债总额	年末净资产总额	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	2,471,029.79	754.75	2,470, 275.04	-	-181,155.87

12. 固定资产

(1) 固定资产情况

项目	2011.12.31	本年增加	本年减少	2012.12.31
一、账面原值合计	1,027,554,003.96	8,415,230.96	3,300,401.63	1,032,668,833.29
房屋	156,986,392.73	-	-	156,986,392.73
建筑物	38,961,367.88	7,768.42	272,194.02	38,696,942.28
动力设备	31,641,541.63	86,855.41	-	31,728,397.04
电子设备	13,838,815.34	1,089,073.72	434,073.43	14,493,815.63
机械设备	765,096,772.45	6,573,258.13	1,558,213.59	770,111,816.99
运输设备	15,193,526.62	414,303.46	392,636.00	15,215,194.08
其他设备	5,835,587.31	243,971.82	643,284.59	5,436,274.54

二、累计折旧合计	464,457,327.82	46,663,082.41	2,792,463.85	508,327,946.38
房屋	35,190,133.50	4,393,568.65	-	39,583,702.15
建筑物	12,247,035.54	1,563,593.11	192,637.10	13,617,991.55
动力设备	10,125,493.14	1,751,835.89	-	11,877,329.03
电子设备	10,093,480.68	1,080,347.50	400,095.84	10,773,732.34
机械设备	385,051,194.36	35,664,561.36	1,231,299.85	419,484,455.87
运输设备	8,524,221.72	1,763,048.78	357,631.91	9,929,638.59
其他设备	3,225,768.88	446,127.12	610,799.15	3,061,096.85
三、固定资产账面净值合计	563,096,676.14	-	-	524,340,886.91
房屋	121,796,259.23	-	-	117,402,690.58
建筑物	26,714,332.34	-	-	25,078,950.73
动力设备	21,516,048.49	-	-	19,851,068.01
电子设备	3,745,334.66	-	-	3,720,083.29
机械设备	380,045,578.09	-	-	350,627,361.12
运输设备	6,669,304.90	-	-	5,285,555.49
其他设备	2,609,818.43	-	-	2,375,177.69
四、减值准备合计	135,645,248.00	-	27,669.41	135,617,578.59
房屋	-	-	-	-
建筑物	-	-	-	-
动力设备	-	-	-	-
电子设备	67,821.97	-	20,160.58	47,661.39
机械设备	135,518,582.85	-	7,453.40	135,511,129.45
运输设备	-	-	-	-
其他设备	58,843.18	-	55.43	58,787.75
五、固定资产账面价值合计	427,451,428.14	-	-	388,723,308.32
房屋	121,796,259.23	-	-	117,402,690.58
建筑物	26,714,332.34	-	-	25,078,950.73
动力设备	21,516,048.49	-	-	19,851,068.01
电子设备	3,677,512.69	-	-	3,672,421.90
机械设备	244,526,995.24	-	-	215,116,231.67

运输设备	6,669,304.90	-	-	5,285,555.49
其他设备	2,550,975.25	-	-	2,316,389.94

(2) 本年计提折旧额 46,663,082.41 元。

(3) 本年由在建工程转入固定资产原值为 6,558,423.48 元。

(4) 年末通过经营租赁租出的固定资产

项 目	账面价值
房屋	7,764,203.06

(5) 年末未办妥产权证书的固定资产原值 36,702,975.47 元, 累计折旧 4,805,742.85 元。

(6) 年末公司固定资产抵押情况

抵押固定资产项目	账面原值	账面价值	借款人	借款金额
房屋	29,564,378.23	22,745,720.31	农业银行芜湖经济开发区支行	20,000,000.00
机械设备	101,438,988.32	63,292,502.79	农业银行芜湖经济开发区支行	13,000,000.00
合 计	131,003,366.55	86,038,223.10	-	33,000,000.00

13. 在建工程

(1) 在建工程账面余额

项 目	2012.12.31			2011.12.31		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
铜杆 12 万吨项目	124,735,137.14	-	124,735,137.14	1,548,681.80	-	1,548,681.80
大拉机项目	11,187,292.76	-	11,187,292.76	-	-	-
4 万吨高精度电子铜带	7,377,754.94	-	7,377,754.94	343,752.92	-	343,752.92
铜杆项目高低压开关柜	3,145,299.13	-	3,145,299.13	-	-	-
铜杆项目炉体等金属结构件	3,076,923.09	-	3,076,923.09	-	-	-
零星工程	9,653,815.36	-	9,653,815.36	2,631,389.27	-	2,631,389.27
合 计	159,176,222.42	-	159,176,222.42	4,523,823.99	-	4,523,823.99

(2) 工程项目变动情况

项 目	2011.12.31	本年增加	转入固定资产	本年减少	2012.12.31	资金来源
铜杆 12 万吨项目	1,548,681.80	123,186,455.34	-	-	124,735,137.14	自筹

大拉机项目	-	11,187,292.76	-	-	11,187,292.76	自筹
4 万吨高精度电子铜带	343,752.92	7,034,002.02	-	-	7,377,754.94	募集资金
铜杆项目高低压开关柜	-	3,145,299.13	-	-	3,145,299.13	自筹
铜杆项目炉体等金属结构件	-	3,076,923.09	-	-	3,076,923.09	自筹
零星工程	2,631,389.27	13,580,849.57	6,558,423.48	-	9,653,815.36	自筹
合计	4,523,823.99	161,210,821.91	6,558,423.48	-	159,176,222.42	-

年末在建工程较上年增加 15,465.24 万元，主要系本年 12 万吨铜杆项目增加的工程款与设备款所致。

14. 无形资产

(1) 无形资产情况

项目	2011.12.31	本年增加	本年减少	2012.12.31
一、账面原值合计	55,821,669.97	-	-	55,821,669.97
土地使用权	40,157,339.07	-	-	40,157,339.07
专利权	11,874,900.00	-	-	11,874,900.00
软件及其他	3,789,430.90	-	-	3,789,430.90
二、累计摊销合计	21,172,073.39	1,210,307.28	-	22,382,380.67
土地使用权	6,837,349.46	832,164.12	-	7,669,513.58
专利权	11,874,900.00	-	-	11,874,900.00
软件及其他	2,459,823.93	378,143.16	-	2,837,967.09
三、无形资产账面净值合计	34,649,596.58	-	-	33,439,289.30
土地使用权	33,319,989.61	-	-	32,487,825.49
专利权	-	-	-	-
软件及其他	1,329,606.97	-	-	951,463.81
四、减值准备合计	-	-	-	-
土地使用权	-	-	-	-
专利权	-	-	-	-
软件及其他	-	-	-	-
五、无形资产账面价值合计	34,649,596.58	-	-	33,439,289.30

土地使用权	33,319,989.61	-	-	32,487,825.49
专利权	-	-	-	
软件及其他	1,329,606.97	-	-	951,463.81

(2) 无形资产本年摊销额 1,210,307.28 元。

(3) 年末无形资产抵押情况

抵押无形资产项目	账面原值	账面价值	借款人	借款金额
土地使用权	4,906,171.43	4,026,532.20	工商银行芜湖经济开发区支行	18,300,000.00
土地使用权	26,855,386.28	21,889,034.09	农业银行芜湖经济开发区支行	25,000,000.00
合计	31,761,557.71	25,915,566.29		43,300,000.00

15. 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	2012.12.31	2011.12.31
递延所得税资产：		-
坏账准备	906,901.83	968,930.65
存货跌价准备	213,789.89	734,274.44
固定资产减值准备	788,453.60	789,571.61
合 计	1,909,145.32	2,492,776.70
递延所得税负债：	2012.12.31	2011.12.31
交易性金融工具、衍生金融工具的估值	69,617.48	341,512.51
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	14,726,021.32	13,003,203.56
合 计	14,795,638.80	13,344,716.07

(2) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

项 目	年末暂时性差异金额	年初暂时性差异金额
应纳税差异项目		
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	98,173,475.49	86,688,023.80
交易性金融资产公允价值变动损益	464,116.53	2,276,750.00
小 计	98,637,592.02	88,964,773.80
可抵扣差异项目		

坏账准备	5,869,180.79	6,440,432.83
存货跌价准备	1,425,265.93	4,895,162.93
固定资产减值准备	5,256,357.33	5,263,810.72
小 计	12,550,804.05	16,599,406.48

16. 资产减值准备

项 目	2011.12.31	本年增加		本年减少		2012.12.31
		本年新增	本年计提	转回	转销	
一、坏账准备	10,230,810.33	-		-360,145.22	426,651.64	9,444,013.47
二、存货跌价准备	6,575,495.42	-	1,477,800.78	-	6,575,495.42	1,477,800.78
三、固定资产减值准备	135,645,248.00	-	-	-	27,669.41	135,617,578.59
合 计	152,451,553.75	-	1,477,800.78	-360,145.22	7,029,816.47	146,539,392.84

17. 短期借款

(1) 短期借款分类

项 目	2012.12.31	2011.12.31
质押借款	52,256,350.00	254,150,000.00
抵押借款	76,300,000.00	96,300,000.00
保证借款	590,619,076.97	404,781,158.62
信用借款	260,000,000.00	100,000,000.00
合 计	979,175,426.97	855,231,158.62

(2) 质押借款

借款单位	金额	质押物
工商银行芜湖经济开发区支行	29,000,000.00	江苏南瑞银龙电缆公司增值税发票 33,873,508.01 元
农业银行芜湖经济开发区支行	16,970,850.00	贸易融资保证金 1865 万元
中信银行股份有限公司芜湖分行	6,285,500.00	100 万美元定期存单
合 计	52,256,350.00	

(3) 抵押借款详见附注五、12，附注五、14 披露。

(4) 保证借款明细如下：

借款单位	金额	保证人
交通银行芜湖分行	50,000,000.00	巴彦淖尔市飞尚铜业有限公司
中信银行股份有限公司芜湖分行	20,000,000.00	巴彦淖尔市飞尚铜业有限公司
中信银行股份有限公司芜湖分行	30,000,000.00	芜湖港储运股份有限公司
平安银行总行营业部	30,000,000.00	芜湖港口有限责任公司
招商银行芜湖中山北路支行	20,000,000.00	芜湖港口有限责任公司
农业银行芜湖经济技术开发区支行	90,000,000.00	芜湖恒鑫铜业集团有限公司
华夏银行股份有限公司合肥分行	20,000,000.00	芜湖市飞尚实业发展有限公司
徽商银行芜湖人民路支行	80,000,000.00	芜湖市飞尚实业发展有限公司
芜湖扬子农村商业银行	40,000,000.00	芜湖市飞尚实业发展有限公司
农业银行芜湖经济技术开发区支行	100,000,000.00	芜湖恒鑫铜业集团有限公司
芜湖扬子农村商业银行	9,600,000.00	安徽鑫科新材料股份有限公司
交通银行芜湖分行	20,000,000.00	安徽鑫科新材料股份有限公司
徽商银行芜湖支行	31,770,586.85	安徽鑫科新材料股份有限公司
工商银行无锡开发区支行	17,535,351.82	安徽鑫科新材料股份有限公司
东京三菱银行无锡分行	31,713,138.30	古河电气工业株式会社
合 计	590,619,076.97	

18. 应付票据

(1) 账面余额

种 类	2012.12.31	2011.12.31
银行承兑汇票	-	70,000,000.00
商业承兑汇票	-	99,900,000.00
合 计	-	169,900,000.00

(2) 年末应付票据余额较上年下降 100.00% 主要系以票据方式结算货款减少所致。

19. 应付账款

(1) 账面余额

项 目	2012.12.31	2011.12.31
1 年以内	93,046,749.80	79,851,819.24
1-2 年	5,574,998.75	1,067,644.13

2-3 年	155,058.99	711,359.33
3 年以上	2,105,529.23	1,739,333.00
合 计	100,882,336.77	83,370,155.70

(2) 年末应付账款中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款项。

(3) 账龄超过 1 年的应付账款前五名情况

单位名称	2012.12.31	款项性质	账龄
上海慧鑫化工物资有限公司	1,793,750.20	材料款	1-2 年
五莲昌钰机械厂	710,589.31	设备款	1-2 年
青州金天力化工有限公司	686,494.35	材料款	1-2 年
北京金源雨田科技有限公司	475,222.20	设备款	1-2 年
淮北市警星消防器材经销部	351,446.00	材料款	1-2 年
合 计	4,017,502.06		

(4) 年末应付账款中应付其他关联方款项情况

单位名称	2012.12.31	2011.12.31
芜湖市特种铜线厂	40,937.45	54,480.49

20. 预收款项

(1) 账面余额

项 目	2012.12.31	2011.12.31
1 年以内	18,627,226.47	70,623,608.25
1-2 年	1,166,856.82	775,058.38
2-3 年	4,479.92	201,741.72
合 计	19,798,563.21	71,600,408.35

(2) 账龄超过 1 年的预收账款主要系预收安徽五沟煤矿有限责任公司和安徽卧龙湖煤矿有限责任公司货款。

(3) 年末预收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

(4) 年末预收账款较上年下降 72.35%，系上年预收货款本年结算及本年预收款方式销售减少所致。

21. 应付职工薪酬

项 目	2011.12.31	本年增加	本年减少	2012.12.31
工资、奖金、津贴和补贴	7,250,952.12	70,298,474.83	70,292,068.40	7,257,358.55
职工福利费	-	4,940,065.20	4,940,065.20	-
社会保险费	600,508.00	18,975,299.14	18,875,583.99	700,223.15
其中：医疗保险费	173,816.00	4,231,900.00	4,229,043.84	176,672.16
基本养老保险费	313,004.00	12,895,591.11	12,777,688.01	430,907.10
失业保险费	42,900.00	1,020,199.83	1,041,555.23	21,544.60
工伤保险费	51,482.00	526,712.29	526,485.44	51,708.85
生育保险费	19,306.00	300,895.91	300,811.47	19,390.44
住房公积金	40,885.00	3,075,433.00	3,072,354.00	43,964.00
工会经费	125,856.49	1,419,735.89	1,525,135.22	20,457.16
职工教育经费	3,052,218.13	982,647.37	511,905.96	3,522,959.54
其他	-	-	-	-
合 计	11,070,419.74	99,691,655.43	99,217,112.77	11,544,962.40

年末应付职工薪酬中工资、奖金、津贴与补贴余额主要系尚未发放的 2012 年度职工薪酬，预计于 2013 年 4 月底发放完毕。

22. 应交税费

项 目	2012.12.31	2011.12.31
增值税	951,961.99	2,062,545.99
营业税	-12,399.80	-28,949.67
企业所得税	583,688.64	3,001,159.26
房产税	146,201.72	434,270.34
土地使用税	372,298.17	585,891.19
城市维护建设税	86,372.79	384,012.13
教育费附加	37,016.93	164,576.62
地方教育费附加	24,677.94	109,717.72
水利基金	156,690.18	390,719.15
代扣代缴个人所得税	241,132.41	341,436.20
印花税	196,384.71	246,746.33

合 计	2,784,025.68	7,692,125.26
-----	--------------	--------------

年末应交税费较上年下降 63.81%，主要系公司本期营业收入和利润总额下降，应交增值税和应交所得税减少所致。

23. 应付利息

项 目	2012.12.31	2011.12.31
借款利息	1,625,077.14	1,520,450.25

24. 其他应付款

(1) 账面余额

项 目	2012.12.31	2011.12.31
1 年以内	4,838,743.82	7,252,650.73
1-2 年	3,319,574.96	3,143,670.19
2-3 年	363,573.99	179,238.84
3 年以上	2,100,421.25	2,129,652.87
合 计	10,622,314.02	12,705,212.63

(2) 年末其他应付款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款项。

(3) 年末其他应付款中应付其他关联方款项情况

单位名称	2012.12.31	2011.12.31
古河电气工业株式会社	242,110.37	307,743.28

(4) 账龄超过 1 年的大额其他应付款主要为收取芜湖市成功汽车运输服务有限公司等运输公司的保证金。

(5) 金额较大的其他应付款

单位名称	2012.12.31	款项性质	账龄
芜湖市成功汽车运输服务有限公司	800,000.00	保证金	3 年以上
芜湖市富通汽车运输有限责任公司	400,000.00	保证金	3 年以上
芜湖恒鑫汽车运输有限公司	400,000.00	保证金	3 年以上
威灵（芜湖）电机制造有限公司	293,280.00	房租	1 年以内
安徽省霍山县金科金属回收有限公司	100,300.00	保证金	3 年以上

合 计	1,993,580.00		
-----	--------------	--	--

25. 股本

项目	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量(万股)	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量(万股)	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									
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

26. 资本公积

项 目	2011.12.31	本年增加	本年减少	2012.12.31
股本溢价	419,445,352.73	-	-	419,445,352.73
其他资本公积	80,384,048.61	23,537,576.02	13,774,942.09	90,146,682.54
合 计	499,829,401.34	23,537,576.02	13,774,942.09	509,592,035.27

本年资本公积变动主要系可供出售金融资产鑫龙电器股票的公允价值变动增加 23,537,576.02 元，出售鑫龙电器股票减少 13,774,942.09 元。

27. 盈余公积

项 目	2011.12.31	本年增加	本年减少	2012.12.31
法定盈余公积	47,227,883.10	531,048.81	-	47,758,931.91

本年盈余公积增加系本公司按《公司法》及本公司章程有关规定，按本年净利润 10% 提取法定盈余公积金。

28. 未分配利润

项 目	2012 年度	2011 年度
调整前上年末未分配利润	183,284,838.73	173,848,102.02
期初未分配利润调整合计数（调增+，调减-）	-	-
调整后期初未分配利润	183,284,838.73	173,848,102.02
加：本年归属于母公司所有者的净利润	10,269,730.78	34,100,513.20
盈余公积补亏	-	-
其他转入	-	-
减：提取法定盈余公积	531,048.81	2,188,776.49
提取任意盈余公积	-	-
提取一般风险准备	-	-
应付普通股股利	13,485,000.00	22,475,000.00
转作股本的普通股股利	-	-
年末未分配利润	179,538,520.70	183,284,838.73

29. 营业收入及营业成本**(1) 营业收入**

项 目	2012 年度	2011 年度
主营业务收入	3,916,550,197.01	5,011,108,546.28
其他业务收入	4,457,709.88	2,838,147.49
营业收入合计	3,921,007,906.89	5,013,946,693.77
主营业务成本	3,783,169,879.17	4,808,109,270.62
其他业务成本	1,120,696.47	609,896.94
营业成本合计	3,784,290,575.64	4,808,719,167.56

(2) 主营业务（分行业）

行业名称	2012 年度		2011 年度	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
加工制造业	3,916,550,197.01	3,783,169,879.17	5,011,108,546.28	4,808,109,270.62

(3) 主营业务（分产品）

产品类别	2012 年度		2011 年度	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
铜基合金材料	3,704,582,295.41	3,592,224,793.63	4,770,276,158.42	4,591,919,908.87
辐照特种电缆	211,967,901.60	190,945,085.54	240,832,387.86	216,189,361.75
合计	3,916,550,197.01	3,783,169,879.17	5,011,108,546.28	4,808,109,270.62

(4) 主营业务（分地区）

地区名称	2012 年度		2011 年度	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
国内	3,368,242,561.77	3,260,462,169.24	4,264,560,347.70	4,098,907,163.09
国外	548,307,635.24	522,707,709.93	746,548,198.58	709,202,107.53
合计	3,916,550,197.01	3,783,169,879.17	5,011,108,546.28	4,808,109,270.62

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司本年全部营业收入的比例(%)
江苏南瑞银龙电缆有限公司	322,746,563.70	8.23
常州安凯特电缆有限公司	230,705,773.76	5.88
浙江万马电缆股份有限公司	195,695,537.26	4.99
江苏上上电缆集团有限公司	176,765,829.52	4.51
山崎金属产业株式会社	141,903,272.26	3.62
合计	1,067,816,976.50	27.23

30. 营业税金及附加

项目	2012 年度	2011 年度
营业税	1,207,091.07	197,255.91
城市维护建设税	2,878,729.20	4,265,925.94
教育费附加	1,233,741.14	1,828,253.96
地方教育费附加	822,494.16	1,218,831.00

合 计	6,142,055.57	7,510,266.81
-----	--------------	--------------

31. 销售费用

项 目	2012 年度	2011 年度
运输费	24,030,480.39	23,481,633.24
工资	10,205,490.85	8,803,691.44
包装费	3,028,751.39	2,957,605.92
差旅费	2,596,719.79	2,120,095.13
其他	4,172,335.56	6,866,325.88
合 计	44,033,777.98	44,229,351.61

32. 管理费用

项 目	2012 年度	2011 年度
职工薪酬	26,446,556.98	24,777,039.61
修理费	9,608,101.26	11,739,766.23
折旧费	3,714,369.54	3,618,797.90
水电费	5,137,593.72	4,728,270.60
税费	9,271,259.65	9,217,382.42
中介机构费	1,874,011.00	1,045,531.15
无形资产摊销	1,210,307.28	1,210,440.73
工会及职教费	2,413,366.26	2,073,425.16
办公费	3,859,857.04	4,170,984.99
其他	12,477,333.43	15,884,420.43
合 计	76,012,756.16	78,466,059.22

33. 财务费用

项 目	2012 年度	2011 年度
利息支出	48,824,210.27	36,379,202.67
减：利息收入	18,925,216.21	19,829,806.05
利息收支净额	29,898,994.06	16,549,396.62
汇兑损益	259,773.13	-4,724,938.89
银行手续费	1,965,986.64	1,983,596.84
贴现息	5,571,926.96	20,906,182.65

合 计	37,696,680.79	34,714,237.22
-----	---------------	---------------

34. 资产减值损失

项 目	2012 年度	2011 年度
一、坏账损失	-360,145.22	-1,674,430.90
二、存货跌价损失	1,477,800.78	6,571,381.07
合 计	1,117,655.56	4,896,950.17

本年资产减值损失较上年下降 77.18%，主要是 2011 年 10 月铜价下跌计提的存货跌价准备在 2012 年转销所致。

35. 公允价值变动损益

产生公允价值变动损益的来源	2012 年度	2011 年度
交易性金融资产	5,535,927.27	2,039,559.57
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动损益	5,535,927.27	2,039,559.57
合 计	5,535,927.27	2,039,559.57

年末公允价值变动损益较上年增长 171.43%，主要系持仓的期货合约浮动盈亏增长所致。

36. 投资收益

(1) 投资收益明细

项 目	2012 年度	2011 年度
权益法核算的长期股权投资收益	-90,577.94	-80,649.02
处置交易性金融资产期间取得的投资收益	12,801,147.02	-786,366.72
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	167,729.95	591,535.84
可供出售金融资产等取得的投资收益	16,205,814.22	5,190,440.59
合 计	29,084,113.25	4,914,960.69

本年投资收益比上年增加 2,416.92 万元，主要系期货损益较上年增长与本年处置可供出售金融资产所致。

(2) 按权益法核算的长期股权投资投资收益

被投资单位	2012 年度	2011 年度
-------	---------	---------

安徽科汇铜合金材料加工工程有限公司	-90,577.94	-80,649.02
-------------------	------------	------------

37. 营业外收入

(1) 营业外收入明细

项 目	2012 年度	2011 年度
非流动资产处置利得合计	14,202.88	126,850.92
其中：固定资产处置利得	14,202.88	126,850.92
非同一控制下企业合并收益	-	8,944,369.08
政府补助	9,891,140.00	1,618,300.00
其他	493,010.87	323,338.18
合 计	10,398,353.75	11,012,858.18

(2) 政府补助明细

项 目	2012 年度	来源和依据
地方税收奖励	2,920,000.00	财预 [2008] 455 号关于调整和完善市区城镇土地使用税奖励政策
地方财政税收返还	3,873,000.00	废旧物资回收企业增值税返还
技术创新专项资金	800,000.00	芜政 [2012] 32 号关于实施技术标准发展战略的意见
就业补贴	620,653.00	关于申报稳岗补贴和促进就业补贴有关事项公告
科技奖励	500,000.00	芜政办 [2008] 79 号芜湖市推进自主创新综合配套改革工作的若干政策
困难补贴	451,000.00	财社 [2012] 555 号关于拨付 2012 年困难企业社保补贴资金通知
研发补贴	360,000.00	科计字 [2012] 70 号 C19400 引线框架高精铜带研发与产业化项目
就业补贴	114,000.00	芜人社秘 [2012] 306 号关于开展 2012 年高校毕业生就业见习工作的通知
科技奖励	100,000.00	组通字 [2007] 19 号关于安徽省 115 产业创新团队管理办法
科技奖励	60,000.00	芜科管 [2012] 167 号关于拨付 2011 年度芜湖市科技奖奖金的通知
其他	92,487.00	
合 计	9,891,140.00	

38. 营业外支出

项 目	2012 年度	2011 年度
-----	---------	---------

非流动资产处置损失合计	394,526.62	322,028.02
其中：固定资产处置损失	394,526.62	322,028.02
对外捐赠	-	3,000.00
其他	274.62	53,500.00
合 计	394,801.24	378,528.02

39. 所得税费用

(1) 所得税费用的组成

项 目	2012 年度	2011 年度
当期所得税费用	670,793.30	4,955,237.89
递延所得税费用	311,736.36	4,993,711.03
合 计	982,529.66	9,948,948.92

本年所得税费用较上年下降 90.12%，主要系公司当年利润总额大幅下降，母公司扣除投资收益后的利润总额为负数所致。

40. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

基本每股收益的计算	2012 年度	2011 年度
P0 归属于公司普通股股东的净利润	10,269,730.78	34,100,513.20
P0 归属于公司普通股股东的净利润(扣除非经常性损益)	-26,792,508.04	18,746,847.49
S0 期初股份总数	449,500,000.00	449,500,000.00
S1 报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	-	-
Si 报告期因发行新股或债转股等增加股份数	-	-
Sj 报告期因回购等减少股份数	-	-
Sk 报告期缩股数	-	-
M0 报告期月份数	12.00	12.00
Mi 增加股份次月起至报告期年末的累计月数	-	-
Mj 减少股份次月起至报告期年末的累计月数	-	-
S 发行在外的普通股加权平均数	449,500,000.00	449,500,000.00
基本每股收益(归属于公司普通股股东的净利润)	0.02	0.08

基本每股收益(扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润)	-0.06	0.04
---------------------------------	-------	------

基本每股收益=P0/S

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

41. 其他综合收益

项 目	2012 年度	2011 年度
可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	27,691,265.90	-18,252,764.99
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	4,153,689.88	-2,737,914.75
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	13,774,942.09	4,411,874.50
合 计	9,762,633.93	-19,926,724.74

42. 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	2012 年度	2011 年度
政府补助	5,607,140.00	1,618,300.00
保证金	594,000.00	305,000.00
收赔款	336,241.57	19,266.15
其他	270,955.32	136,296.43
合 计	6,808,336.89	2,078,862.58

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	2012 年度	2011 年度
业务费	2,805,737.02	3,704,667.91
水电费	5,137,593.72	4,692,504.91
差旅费	4,443,864.23	3,287,781.72
办公费	5,760,114.88	4,861,291.50
中介机构费用	1,395,996.10	1,706,473.50
银行手续费	2,015,236.64	1,983,596.84
修理费	1,273,807.60	2,048,495.91
租赁费	2,311,151.00	2,815,074.90
业务招待费	2,055,344.77	2,212,301.75
包装费	1,670,672.39	1,523,525.95

运输费	1,680,994.65	2,278,523.03
其他	8,300,558.39	9,946,669.02
合 计	38,851,071.39	41,060,906.94

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

项 目	2012 年度	2011 年度
利息收入	25,294,241.26	17,533,216.46
收购公司支付的现金小于被收购单位货币资金	-	11,890,654.93
合 计	25,294,241.26	29,423,871.39

(4) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项 目	2012 年度	2011 年度
票据质押款	78,555,580.97	-

(5) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	2012 年度	2011 年度
票据质押款	-	125,000,000.00

45. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	2012 年度	2011 年度
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	15,355,468.56	43,050,562.68
加：资产减值准备	1,117,655.56	4,896,950.17
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	46,663,082.41	45,663,676.02
无形资产摊销	1,210,307.28	1,210,440.73
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）	364,494.98	195,177.10
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	15,828.76	-
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-5,535,927.27	-2,039,559.57
财务费用（收益以“-”号填列）	29,679,252.78	12,037,519.67
投资损失（收益以“-”号填列）	-29,084,113.25	-4,914,960.69

递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	583,631.38	5,459,999.40
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	1,450,922.73	-466,288.37
存货的减少（增加以“-”号填列）	-10,128,449.84	49,148,655.24
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	46,714,274.35	-75,677,166.82
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-216,440,361.18	-19,827,478.80
其他	-	-8,944,369.08
经营活动产生的现金流量净额	-118,033,932.75	49,793,157.68
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：	-	-
现金的年末余额	898,623,667.76	982,798,282.94
减：现金的期初余额	982,798,282.94	935,606,501.90
加：现金等价物的年末余额	-	-
减：现金等价物的期初余额	-	-
现金及现金等价物净增加额	-84,174,615.18	47,191,781.04

(2) 本年取得子公司的相关信息

项 目	2012 年度	2011 年度
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：	-	-
1. 取得子公司及其他营业单位的价格		16,800,000.00
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物		16,800,000.00
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	-	28,690,654.93
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-11,890,654.93
4. 取得子公司的净资产	-	164,723,119.03
流动资产	-	244,425,698.83
非流动资产	-	105,064,072.79
流动负债	-	184,766,652.59
非流动负债	-	-

(3) 现金和现金等价物构成情况

项 目	2012 年度	2011 年度
一、现金	898,623,667.76	982,798,282.94
其中：库存现金	36,016.80	36,965.32
可随时用于支付的银行存款	666,157,338.47	833,788,073.47
可随时用于支付的其他货币资金	-	-
可用于支付的存放中央银行款项	-	-
存放同业款项	-	-
拆放同业款项	-	-
二、现金等价物	-	-
其中：三个月内到期的债券投资	-	-
三、年末现金及现金等价物余额	898,623,667.76	982,798,282.94
其中：使用受限的现金及现金等价物	187,494,419.03	148,973,244.15

六、 关联方关系及其交易

关联方的认定标准：一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制或重大影响的构成关联方。

1. 本公司的母公司情况

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(万元)	母公司对本公司的持股比例(%)	母公司对本公司的表决权比例(%)	本公司最终控制方	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	28.74	28.74	自然人李非列	14965520-8

2. 本公司的子公司情况

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(万元)	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	3,000.00	100.00	100.00	75098150-6
芜湖鑫晟电工材料有	全资子公司	有限责任公司	芜湖市	张晓光	铜基合金材料及其他	19,000.00	100.00	100.00	57443145-9

限公司					新材料的开发、生产、销售等				
芜湖鑫瑞贸易有限公司	控股子公司	有限责任公司	芜湖市	张晓光	国内贸易、储运业务	6,000.00	97.50	97.50	73167152-9
鑫古河金属(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等	625,000.00 万日元	60.00	60.00	73439921-7

3. 本公司的合营企业

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(万元)	本公司持股比例(%)	本公司在被投资单位表决权比例(%)	组织机构代码
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	300.00	50.00	50.00	78305782-X

4. 本公司的其他关联方情况

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
芜湖飞尚实业发展有限公司	母公司的控股股东	73494444-9
芜湖市特种铜线厂	受同一母公司控制	14939308-4
巴彦淖尔市飞尚铜业有限公司	其他关联方	77224743-3
芜湖港储运股份有限公司	其他关联方	72553954-8
日本古河电气工业株式会社	子公司少数股东	-
芜湖港口有限责任公司	受同一实际控制人控制	14940020-5

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	2012 年度		2011 年度	
			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	235,168,436.69	8.39	212,539,736.28	4.25

芜湖恒昌铜精炼有限责任公司	水、电、蒸汽等	市场定价	3,497,026.90	0.12	3,121,544.49	0.06
古河电气工业株式会社	保税半成品	市场定价	117,380.67	-	30,173,605.48	0.60
古河电气工业株式会社	服务费	市场定价	1,000,000.00	0.04	-	-
古河电气工业株式会社	购买固定资产	市场定价	582,225.00	0.02	-	-
合计			240,365,069.26	8.57	246,440,221.98	4.91

销售商品、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	2012 年度		2011 年度	
			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	铜基合金	市场定价	108,119.66	0.00	-	-
古河电气工业株式会社	铜基合金	市场定价	39,969,543.14	1.02	80,578,173.06	1.61
古河电气工业株式会社	服务费	市场定价	533,402.55	0.01	177,857.18	0.00
合计			40,829,587.97	1.03	81,311,893.47	1.61

(2) 关联租赁情况

① 承租情况

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(万元)
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

② 关联租赁情况说明：

2010 年 1 月，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，公司每年支付土地租金 189.2 万元、房屋租金 7.33 万元。

(3) 关联担保情况

担保方	被担保方	担保额度	贷款余额	担保起始日	担保到期日	担保是否履行

						完毕
安徽鑫科新材料股份有限公司	鑫古河金属(无锡)有限公司	50,000,000.00	17,535,351.82	2011-7-14	2014-7-13	否
安徽鑫科新材料股份有限公司	鑫古河金属(无锡)有限公司	50,000,000.00	31,770,586.85	2012-10-25	2013-10-30	否
安徽鑫科新材料股份有限公司	芜湖鑫晟电工材料有限公司	50,000,000.00	20,000,000.00	2012-12-28	2015-12-28	否
安徽鑫科新材料股份有限公司	芜湖鑫晟电工材料有限公司	9,600,000.00	9,600,000.00	2012-12-26	2015-12-26	否
安徽鑫科新材料股份有限公司	巴彦淖尔市飞尚铜业有限公司	80,000,000.00	80,000,000.00	2011-6-28	2014-6-27	否
安徽鑫科新材料股份有限公司	巴彦淖尔市飞尚铜业有限公司	70,000,000.00	70,000,000.00	2011-12-28	2012-12-31	否
安徽鑫科新材料股份有限公司	巴彦淖尔市飞尚铜业有限公司	30,000,000.00	30,000,000.00	2012-5-8	2013-5-8	否
安徽鑫科新材料股份有限公司	芜湖港储运股份有限公司	150,000,000.00	70,000,000.00	2010-7-12	2013-7-11	否
安徽鑫科新材料股份有限公司	芜湖港口有限责任公司	80,000,000.00	50,000,000.00	2012-9-19	2013-9-19	否
芜湖港储运股份有限公司	安徽鑫科新材料股份有限公司	70,000,000.00	10,000,000.00	2012-3-16	2013-3-16	否
芜湖港储运股份有限公司	安徽鑫科新材料股份有限公司		20,000,000.00	2012-4-26	2013-4-26	否
芜湖港口有限责任公司	安徽鑫科新材料股份有限公司	150,000,000.00	30,000,000.00	2012-8-24	2013-2-24	否

	司					
芜湖港口有 限责任公司	安徽鑫科 新材料股 份有限公 司		20,000,000.00	2012-2-16	2013-2-16	否
芜湖恒鑫铜 业集团有限 公司	安徽鑫科 新材料股 份有限公 司	219,500,000.00	90,000,000.00	2012-9-20	2013-9-19	否
芜湖恒鑫铜 业集团有限 公司	芜湖鑫晟 电工材料 有限公司		100,000,000.00	2012-9-20	2013-9-19	否
巴彦淖尔市 飞尚铜业有 限公司	安徽鑫科 新材料股 份有限公 司	150,000,000.00	50,000,000.00	2012-1-6	2013-1-31	否
巴彦淖尔市 飞尚铜业有 限公司	安徽鑫科 新材料股 份有限公 司		20,000,000.00	2012-11-20	2013-11-20	否
芜湖市飞尚 实业发展有 限公司	安徽鑫科 新材料股 份有限公 司	390,000,000.00	20,000,000.00	2012-2-6	2013-2-6	否
芜湖市飞尚 实业发展有 限公司	安徽鑫科 新材料股 份有限公 司		30,000,000.00	2012-6-19	2013-6-19	否
芜湖市飞尚 实业发展有 限公司	安徽鑫科 新材料股 份有限公 司		20,000,000.00	2012-10-26	2013-10-26	否
芜湖市飞尚 实业发展有 限公司	安徽鑫科 新材料股 份有限公 司		30,000,000.00	2012-11-28	2013-11-28	否
芜湖市飞尚 实业发展有 限公司	安徽鑫科 新材料股 份有限公 司		10,000,000.00	2012-2-8	2013-2-8	否
芜湖市飞尚 实业发展有	安徽鑫科 新材料股		15,000,000.00	2012-6-28	2013-6-28	否

限公司	份有限公司					
芜湖市飞尚实业发展有限公司	安徽鑫科新材料股份有限公司		5,000,000.00	2012-7-11	2013-7-10	否
芜湖市飞尚实业发展有限公司	安徽鑫科新材料股份有限公司		10,000,000.00	2012-12-26	2013-7-26	否
古河电气工业株式会社	鑫古河金属(无锡)有限公司	8,100,000.00 (USD)	31,713,138.30	2012-10-31	2013-10-31	否

(5) 其他关联交易

关联方名称	关联交易内容	2012 年度
古河电气工业株式会社	担保费	54,083.66
古河电气工业株式会社	商号商标使用许可费	232,292.66

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	2012.12.31		2011.12.31	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	古河电气工业株式会社	2,568,599.49	128,429.97	4,345,989.58	217,299.48

(2) 应付关联方款项

项目名称	关联方	2012.12.31	2011.12.31
应付账款	芜湖市特种铜线厂	40,937.45	54,480.49
其他应付款	古河电气工业株式会社	242,110.37	307,743.28

7. 关键管理人员报酬

2012 年度本公司关键管理人员报酬总额为 147.86 万元。

七、 或有事项

截至 2012 年 12 月 31 日止，本公司无需披露的或有事项。

八、 承诺事项

截至 2012 年 12 月 31 日止，本公司无需披露的重大承诺事项。

九、 资产负债表日后事项

本公司 2012 年初未分配利润 183,284,838.73 元，实现归属于母公司股东的净利润 10,269,730.78 元，提取盈余公积 531,048.81 元，本次可供分配的利润 179,538,520.70 元。

因公司正投资实施 40kt 高精度电子铜带项目，根据公司业务发展的需要，公司拟不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本。

截至 2013 年 4 月 11 日止，本公司无其他需要披露的资产负债表日后事项。

十、 其他重要事项

截至 2012 年 12 月 31 日止，本公司无需披露的其他重要事项。

十一、 母公司财务报表主要项目注释

1. 应收账款

(1) 应收账款按种类列示

种 类	2012.12.31			
	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	-	-	-	-
组合 1	748,488.34	0.96	-	-
组合 2	77,444,021.22	99.04	4,961,775.16	6.41
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
合 计	78,192,509.56	100.00	4,961,775.16	6.35

(续上表)

种 类	2011.12.31			
	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	91,156,139.20	100.00	5,758,893.04	6.32
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
合 计	91,156,139.20	100.00	5,758,893.04	6.32

(2) 在按组合计提坏账准备的其他应收款中:

组合1中, 对子公司芜湖鑫晟电工材料有限公司款项, 不计提坏账准备;

组合2中, 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	2012.12.31			2011.12.31		
	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	75,203,656.75	97.11	3,760,182.84	89,347,034.19	98.02	4,467,351.71
1 至 2 年	907,736.29	1.17	90,773.63	76,557.69	0.08	7,655.77
2 至 3 年	28,732.50	0.04	8,619.75	367,449.93	0.40	110,234.98
3 至 4 年	367,449.93	0.47	183,724.97	89,858.89	0.10	44,929.45
4 至 5 年	89,858.89	0.12	71,887.11	732,586.86	0.80	586,069.49
5 年以上	846,586.86	1.09	846,586.86	542,651.64	0.60	542,651.64
合 计	77,444,021.22	100.00	4,961,775.16	91,156,139.20	100.00	5,758,893.04

(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	11,999,647.13	1 年以内	15.49
芜湖天海电装有限公司	非关联方	11,611,606.18	1 年以内	14.99
威灵(芜湖)电机制造有限公司	非关联方	3,930,046.70	1 年以内	5.07
丹阳市鑫宏金属材料有限公司	非关联方	2,498,316.30	1 年以内	3.23
科虹国际贸易有限公司	非关联方	2,067,836.10	1 年以内	2.67
合 计		32,107,452.41		41.45

(4) 本年末应收账款中无持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位款项。

2. 其他应收款

(1) 其他应收款按种类列示

种 类	2012.12.31
-----	------------

	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	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
组合 1	16,560,515.70	70.53	-	-
组合 2	6,918,539.01	29.47	642,158.53	9.28
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
合 计	23,479,054.71	100.00	642,158.53	2.74

(续上表)

种 类	2011.12.31			
	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	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
组合 1	47,239,057.03	90.53	-	-
组合 2	4,942,103.20	9.47	652,882.58	13.21
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
合 计	52,181,160.23	100.00	652,882.58	1.25

(2) 在按组合计提坏账准备的其他应收款中:

组合1中的金额是期货账户的可用资金与保证金, 不计提坏账准备。

组合2采用账龄分析法计提坏账准备

账 龄	2012.12.31			2011.12.31		
	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	6,564,420.65	94.89	328,221.03	2,353,672.91	47.62	117,683.65
1 至 2 年	42,312.07	0.61	4,231.21	2,279,624.00	46.13	227,962.40
2 至 3 年	3,000.00	0.04	900.00	-	-	-
3 至 4 年	-	-	-	-	-	-

4 至 5 年	-	-	-	7,848.80	0.16	6,279.04
5 年以上	308,806.29	4.46	308,806.29	300,957.49	6.09	300,957.49
合 计	6,918,539.01	100.00	642,158.53	4,942,103.20	100.00	652,882.58

(3) 年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及其他关联方款项。

(4) 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(%)
深圳金汇期货经纪有限公司	非关联方	7,261,559.64	2 年以内	30.93
芜湖经济技术开发区财政局	非关联方	3,132,200.00	1 年以内	13.34
王强	非关联方	452,032.00	1 年以内	1.93
王方舒	非关联方	227,319.48	1 年以内	0.97
芜湖市新技术开发中心	非关联方	220,000.00	1 年以内	0.94
合 计		11,293,111.12		48.11

(5) 年末其他应收款较上年下降55.00%，主要系期货保证金减少所致。

3. 长期股权投资

(1) 长期股权投资账面价值

被投资单位	2012.12.31			2011.12.31		
	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	355,101,250.00	-	355,101,250.00	285,101,250.00	-	285,101,250.00
对合营公司投资	1,235,137.51	-	1,235,137.51	1,325,715.45	-	1,325,715.45
其他股权投资	9,200,000.00	-	9,200,000.00	9,200,000.00	-	9,200,000.00
合 计	365,536,387.51	-	365,536,387.51	295,626,965.45	-	295,626,965.45

(2) 长期股权投资明细

被投资单位	核算方法	投资成本	2011.12.31	增减变动	2012.12.31
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
安徽科汇铜合金材	权益法	1,500,000.00	1,325,715.45	-90,577.94	1,235,137.51

料加工工程有限公司					
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
芜湖鑫晟电工材料有限公司	成本法	190,000,000.00	120,000,000.00	70,000,000.00	190,000,000.00
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		365,801,250.00	295,626,965.45	69,909,422.06	365,536,387.51

(续上表)

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	-	-	-	-
安徽科汇铜合金材料加工工程有限公司	50.00	50.00	-	-	-	-
鑫古河金属（无锡）有限公司	60.00	60.00	-	-	-	-
芜湖鑫晟电工材料有限公司	100.00	100.00	-	-	-	-
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	2012 年度	2011 年度
主营业务收入	2,319,832,599.32	3,610,282,661.04
其他业务收入	4,249,644.01	2,669,899.12
营业收入合计	2,324,082,243.33	3,612,952,560.16
主营业务成本	2,223,823,817.49	3,459,999,462.30
其他业务成本	1,078,314.62	609,896.94
营业成本合计	2,224,902,132.11	3,460,609,359.24

(2) 主营业务（分行业）

行业名称	2012 年度		2011 年度	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
加工制造业	2,319,832,599.32	2,223,823,817.49	3,610,282,661.04	3,459,999,462.30

(3) 主营业务（分产品）

产品类别	2012 年度		2011 年度	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
铜基合金材料	2,105,919,524.67	2,032,878,731.95	3,369,450,273.18	3,243,810,100.55
辐照特种电缆	213,913,074.65	190,945,085.54	240,832,387.86	216,189,361.75
合计	2,319,832,599.32	2,223,823,817.49	3,610,282,661.04	3,459,999,462.30

(4) 主营业务（分地区）

地区名称	2012 年度		2011 年度	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
国内	2,172,316,670.82	2,079,713,223.32	3,433,315,041.59	3,286,407,617.71
国外	147,515,928.50	144,110,594.17	176,967,619.45	173,591,844.59
合计	2,319,832,599.32	2,223,823,817.49	3,610,282,661.04	3,459,999,462.30

(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	占公司本年全部营业收入的比例(%)
昆山永基精密电子材料有限公司	105,867,460.62	4.56
浙江万马电缆股份有限公司	85,165,811.97	3.66
东莞市科虹金属有限公司	84,372,110.21	3.63
富杨铜业香港有限公司	68,942,695.44	2.97
济南瑞通铁路电务有限责任公司	64,603,360.90	2.78
合计	408,951,439.14	17.60

5. 投资收益

(1) 投资收益明细

项目	2012 年度	2011 年度
权益法核算的长期股权投资收益	-90,577.94	-80,649.02
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	13,136,639.38	1,898,652.53

持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	167,729.95	591,535.84
可供出售金融资产等取得的投资收益	16,205,814.22	5,190,440.59
合 计	29,419,605.61	7,599,979.94

(2) 按权益法核算的长期股权投资投资收益

被投资单位	2012 年度	2011 年度
安徽科汇铜合金材料加工工程有限公司	-90,577.94	-80,649.02

6. 现金流量表补充资料

补充资料	2012 年度	2011 年度
1.将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	5,310,488.07	21,887,764.88
加: 资产减值准备	1,044,075.61	4,648,390.04
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	31,676,328.53	31,088,430.50
无形资产摊销	666,893.64	666,893.64
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)	285,688.33	185,035.14
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)	-464,116.53	-2,276,750.00
财务费用(收益以“-”号填列)	25,344,498.90	8,925,692.18
投资损失(收益以“-”号填列)	-29,419,605.61	-7,599,979.94
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	642,778.86	454,315.29
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	1,450,922.73	341,512.51
存货的减少(增加以“-”号填列)	11,540,802.61	94,180,682.89
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-27,940,298.11	39,731,186.67
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-219,226,038.22	-211,148,320.06
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	-199,087,581.19	-18,915,146.26
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：	-	-
现金的年末余额	706,192,534.78	851,741,158.17
减：现金的期初余额	851,741,158.17	894,859,550.04
加：现金等价物的年末余额	-	-
减：现金等价物的期初余额	-	-
现金及现金等价物净增加额	-145,548,623.39	-43,118,391.87

十二、补充资料

1. 当期非经常性损益明细表

项 目	2012 年度	2011 年度
非流动资产处置损益	-380,323.74	-195,177.10
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）	9,891,140.00	1,618,300.00
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	-	-
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	-	8,944,369.08
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	34,710,618.46	6,340,633.44

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		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	-	-
对外委托贷款取得的损益	-	-
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	-	-
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	-	-
受托经营取得的托管费收入	-	-
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	492,736.25	287,506.90
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	31,632.93	-2,825.64
所得税影响额	7,620,299.22	1,644,792.25
合 计	37,062,238.82	15,353,665.71

2. 净资产收益率及每股收益

(1) 2012 年度

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	0.87	0.02	0.02
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-2.26	-0.06	-0.06

(2) 2011 年度

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	2.88	0.08	0.08
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.58	0.04	0.04

3. 财务报表的批准

本财务报表于 2013 年 4 月 11 日由董事会通过及批准发布。

第十一节 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、 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、 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

2013 年 4 月 13 日