
安徽铜峰电子股份有限公司

600237

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、未出席董事情况

未出席董事职务	未出席董事姓名	未出席董事的原因说明	被委托人姓名
董事	沈义强	工作原因	王晓云

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、公司负责人王晓云、主管会计工作负责人蒋金伟及会计机构负责人（会计主管人员）钱玉胜声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、公司 2012 年度利润分配预案为：经华普天健会计师事务所（北京）有限公司审计，公司 2012 年度归属于母公司所有者的净利润 24,808,967.14 元，未分配利润 34,737,934.69 元；母公司实现的净利润 12,227,780.23 元，扣除本年计提法定盈余公积 1,222,778.03 元，加上年初母公司的未分配利润 5,948,725.12 元，截止 2012 年末母公司可供股东分配的利润为 16,953,727.32 元。

公司拟以总股本 564,369,565 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.20 元（含税），共计派发现金总额 11,287,391.30 元，本年度公积金不转增股本。

上述利润分配预案已经公司第六届董事会第十次会议审议通过，尚需提交公司 2012 年年度股东大会审议。

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

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

目 录

第一节	释义及重大风险提示.....	1
第二节	公司简介.....	2
第三节	会计数据和财务指标摘要.....	4
第四节	董事会报告.....	6
第五节	重要事项.....	20
第六节	股份变动及股东情况.....	23
第七节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	28
第八节	公司治理.....	35
第九节	内部控制.....	40
第十节	财务会计报告.....	41
第十一节	查文件目录.....	120

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、铜峰电子	指	安徽铜峰电子股份有限公司
铜峰集团	指	安徽铜峰电子集团有限公司，为本公司控股股东
铁牛集团	指	铁牛集团有限公司，持有铜峰集团 100%股权
铜峰世贸	指	安徽铜峰世贸进出口有限公司，为本公司全资子公司
铜峰电容器	指	铜陵市铜峰电容器有限责任公司，为本公司控股子公司
铜爱电子	指	安徽铜爱电子材料有限公司，为本公司控股子公司
三科电子	指	铜陵市三科电子有限责任公司，为本公司控股子公司
峰华电子	指	铜陵市峰华电子有限公司，为本公司控股子公司
温州铜峰	指	温州铜峰电子材料有限公司，为本公司控股子公司
华普天健	指	华普天健会计师事务所（北京）有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
报告期	指	2012 年 1 月 1 日—2012 年 12 月 31 日
元	指	人民币元，特别注明的除外

二、重大风险提示：

公司已在本报告第四节——董事会报告中对围绕公司经营状况的风险因素作出了描述，敬请查阅董事会报告关于公司未来发展的讨论与分析中可能面对的风险因素和对策部分的内容。

第二节 公司简介

一、 公司信息

公司的中文名称	安徽铜峰电子股份有限公司
公司的中文名称简称	铜峰电子
公司的外文名称	ANHUI TONGFENG ELECTRONICS COMPANY LIMITED
公司的外文名称缩写	TFE
公司的法定代表人	王晓云

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	徐文焕	李 骏
联系地址	安徽省铜陵经济技术开发区铜峰工业园	安徽省铜陵经济技术开发区铜峰工业园
电话	0562-2819178	0562-2819178
传真	0562-5881888	0562-5881888
电子信箱	600237@tong-feng.com	600237@tong-feng.com

三、 基本情况简介

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

四、 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	中国证券报、上海证券报、证券日报、证券时报
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	公司证券投资部

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	铜峰电子	600237

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公司 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

公司上市以来，主营业务未发生变化。

（四）公司上市以来，历次控股股东的变更情况

公司上市以来，控股股东未发生变更。

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	北京市西城区阜成门外大街 22 号经贸大厦 920-926
	签字会计师姓名	占铁华
		郁向军
谷学好		

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、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	651,741,503.86	832,982,464.72	-21.76	759,105,288.75
归属于上市公司股东的净利润	24,808,967.14	47,190,225.25	-47.43	30,655,746.41
归属于上市公司股东的扣除非经常 性损益的净利润	5,455,753.02	40,711,821.04	-86.60	25,712,138.44
经营活动产生的现金流量净额	-49,436,238.68	59,793,345.43	不适用	177,113,329.92
	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	787,826,694.72	763,274,184.42	3.22	716,083,959.17
总资产	1,547,214,046.14	1,488,753,904.03	3.93	1,480,820,710.46

(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)	0.06	0.12	-50.00	0.08
稀释每股收益(元/股)	0.06	0.12	-50.00	0.08
扣除非经常性损益后的基本每股 收益(元/股)	0.01	0.10	-90.00	0.06
加权平均净资产收益率(%)	3.20	6.38	减少 3.18 个百分点	4.45
扣除非经常性损益后的加权平均 净资产收益率(%)	0.70	5.50	减少 4.8 个百分点	3.73

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	12,908,000.18	-705,983.50	20,301.14
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,	7,565,644.36	8,012,738.14	9,917,353.92

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			
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	15,817.98	-104,158.00	-7,049.91
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	1,079,197.95	973,676.02	5,072,400.72
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,030,894.50	66,884.45	-10,230,013.73
少数股东权益影响额	-282,996.56	-428,164.45	1,660,606.28
所得税影响额	-3,963,344.29	-1,336,588.45	-1,489,990.45
合计	19,353,214.12	6,478,404.21	4,943,607.97

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，全球经济增长速度明显放缓，欧债危机不断反复，受国际经济形势和国内需求不足的共同影响，国内经济调整压力加大，增速下滑。公司所处行业也受到较大冲击，产品需求下降，市场竞争加剧。除宏观形势外，政策性因素也对公司经营带来较大影响，一是随着上一轮节能惠民、家电下乡等国家刺激政策的相继到期退出，以及国家对房地产政策调控的进一步加强，公司下游家电行业产销低迷，公司薄膜和家电用电容器国内销售减少，销售价格下滑。二是动车事故后，轨道交通投资大幅萎缩，影响了公司电力电子电容器国内销售。再加上近几年，能源、运输以及人力成本持续上涨，进一步挤压了公司利润空间。受以上诸多不利因素影响，公司 2012 年实现营业收入 65174 万元，同比下降 21.76%，净利润 2481 万元，同比下降 47.43%。

尽管形势严峻，但一年来，公司全员上下一心，以经济发展为中心，抓好资本运作，加快项目建设，强化公司治理，取得了一些新的成绩。公司增发工作圆满完成，一批重点项目建成投产，公司出口占比呈增长态势，为公司向质量效益型发展奠定了基础。2013 年，随着宏观经济的逐步企稳回升，国家城镇化建设的需求也将带动轨道交通、电网设备及保障性住房投资的增加，公司将牢牢把握发展机遇，围绕公司 2013 年“质量效益年”的中心工作，不断攻坚克难，全面提升公司的质量和效益水平。

（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	651,741,503.86	832,982,464.72	-21.76
营业成本	496,737,784.00	622,514,314.54	-20.20
销售费用	25,154,920.52	36,286,495.44	-30.68

管理费用	75,530,533.38	71,756,840.38	5.26
财务费用	36,687,034.18	34,960,723.73	4.94
经营活动产生的现金流量净额	-49,436,238.68	59,793,345.43	
投资活动产生的现金流量净额	-61,716,049.99	-51,668,326.17	19.45
筹资活动产生的现金流量净额	89,426,835.86	-6,175,038.52	
研发支出	17,404,162.14	20,070,012.46	-13.28

2、收入

(1) 驱动业务收入变化的因素分析

公司主营业务为薄膜电容器及其薄膜材料的研发、生产和销售。报告期内，公司营业收入为 65174 万元，较上年同期 83298 万元，下降了 21.76%。主要原因为市场需求下降，竞争加剧。

(2) 主要销售客户的情况

公司前五名客户的营业收入情况

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(%)
第一名	31,629,363.29	4.85
第二名	25,883,167.79	3.97
第三名	20,620,109.02	3.16
第四名	18,349,974.38	2.82
第五名	18,009,335.10	2.76

3、成本

(1) 成本分析表

单位：元 币种：人民币

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(%)
电子元件制造业	直接材料	511,159,885.48	71.58	572,387,441.05	71.42	-10.70
	燃料动力	47,200,015.20	6.61	49,698,829.71	6.20	-5.03
	人员工资	35,049,724.94	4.91	43,024,459.17	5.37	-18.54
	制造费用	120,686,909.75	16.90	136,358,156.38	17.01	-11.49

分产品情况						
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成 本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总 成本比例 (%)	本期金额较 上年同期变 动比例 (%)
光膜	直接材料	145,953,123.84	20.44	161,635,076.27	20.17	-9.70
	燃料动力	23,630,402.85	3.31	23,836,556.50	2.97	-0.86
	人员工资	4,761,051.30	0.67	7,516,518.40	0.94	-36.66
	制造费用	36,628,928.16	5.13	40,246,875.09	5.02	-8.99
镀膜	直接材料	92,802,507.56	13.00	110,327,468.60	13.77	-15.88
	燃料动力	4,625,382.77	0.65	4,377,084.47	0.55	5.67
	人员工资	2,536,023.06	0.36	2,903,660.24	0.36	-12.66
	制造费用	16,462,867.77	2.31	16,439,456.42	2.05	0.14
聚酯膜	直接材料	52,517,774.69	7.35	58,850,770.83	7.34	-10.76
	燃料动力	8,897,726.69	1.25	10,322,408.19	1.29	-13.80
	人员工资	1,858,360.42	0.26	2,864,742.72	0.36	-35.13
	制造费用	12,087,126.84	1.69	13,997,273.55	1.75	-13.65
电容器	直接材料	158,953,165.10	22.26	185,000,445.71	23.08	-14.08
	燃料动力	6,069,679.34	0.85	6,628,163.62	0.83	-8.43
	人员工资	16,555,314.40	2.32	19,449,026.60	2.43	-14.88
	制造费用	41,912,553.68	5.87	50,474,773.02	6.30	-16.96
再生树脂	直接材料	3,751,314.10	0.53	7,929,688.86	0.99	-52.69
	燃料动力	944,591.90	0.13	1,234,332.38	0.15	-23.47
	人员工资	725,370.40	0.10	1,360,005.40	0.17	-46.66
	制造费用	693,553.93	0.10	885,737.74	0.11	-21.70

说明：人员工资下降系本年效益下降工资相应减少所致。直接材料下降系本年产量减少所致。

(2) 主要供应商情况

单位：元 币种：人民币

供应商名称	采购金额	占全部营业成本比例 (%)
第一名	67,517,919.00	13.59
第二名	52,556,805.00	10.58
第三名	30,994,671.88	6.24
第四名	30,751,290.43	6.19
第五名	15,389,305.17	3.10

合计	197,209,991.48	39.70
----	----------------	-------

4、费用

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
销售费用	25,154,920.52	36,286,495.44	-30.68
所得税费用	4,758,119.99	-967,782.59	不适用

说明：

(1) 本年销售费用较上年下降 30.68%，主要是本年市场需求下降，公司节约开支，减少销售业务费所致。

(2) 本年所得税费用较上年增加，主要是本公司及子公司以前年度亏损已弥补完毕，本期计提所得税费用所致。

5、研发支出

(1) 研发支出情况表

单位：元 币种：人民币

本期费用化研发支出	17,404,162.14
研发支出合计	17,404,162.14
研发支出总额占净资产比例 (%)	2.09
研发支出总额占营业收入比例 (%)	2.67

(2) 情况说明

为满足市场及客户需求，提升公司产品的竞争力，公司致力于自主创新和新产品开发。报告期内，公司获得 31 项专利授权证书（其中发明专利一项），组织申报了 25 项专利（其中发明专利 5 项），积极编写、报送《金属化聚丙烯薄膜》、《金属化聚酯薄膜》两项行业标准。公司还启动了高场强聚丙烯粗化膜、超薄型高温膜、混合型安全金属化薄膜等技术研发项目，以满足市场需求，提升公司核心竞争力。

6、现金流

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
经营活动产生的现金流量净额	-49,436,238.68	59,793,345.43	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	89,426,835.86	-6,175,038.52	不适用

说明：

(1) 本年经营活动产生的现金流量净额同比下降，主要系本年销售商品、提供劳务收到的现金减少所致。

(2) 本年筹资活动产生的现金流量净额同比增加，主要是本年取得借款收到的现金增加所致。

7、其它

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业税金及附加	3,645,472.48	7,201,921.79	-49.38
资产减值损失	5,498,510.38	17,438,509.92	-68.47
营业外收入	18,032,362.26	8,883,152.94	103.00

说明：

(1) 本年营业税金及附加较上年下降 49.38%，主要是营业收入减少所致。

(2) 本年资产减值损失较上年下降 68.47%，主要是上年公司决定停止生产 CL11 直流电容器对 CL11 生产设备计提减值准备，子公司三科电子、峰华电子对淘汰、滞销的存货计提跌价准备，本年上述设备及存货均已处置不再计提减值准备所致。

(3) 本年营业外收入较上年增长 103.00%，主要是办公楼及何村路土地征迁事项土地移交手续已办妥，并收到拆迁补偿款，结转固定资产清理收益所致。

(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 (%)
电子元件制造业	633,527,009.67	495,251,855.38	21.83	-22.06	-19.70	减少 2.30 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 (%)

				上年增减(%)	本比上年增减(%)	(%)
光膜	127,830,646.77	99,298,059.58	22.32	-37.15	-29.57	减少 8.36 个百分点
镀膜	56,936,193.99	43,268,976.09	24.00	-31.21	-26.94	减少 4.44 个百分点
聚酯膜	86,496,480.74	69,297,924.83	19.88	-23.59	-18.23	减少 5.25 个百分点
电容器	249,661,080.55	198,577,384.78	20.46	-15.29	-20.10	增加 4.79 个百分点
再生树脂	29,987,593.96	7,121,685.66	76.25	-21.44	-30.65	增加 3.15 个百分点
晶体谐振器	35,693,496.01	33,283,682.21	6.75	-15.34	-15.65	增加 0.34 个百分点
晶片	39,108,670.37	37,486,608.57	4.15	44.66	53.32	减少 5.41 个百分点
其他	7,812,847.28	6,917,533.66	11.46	-31.31	-23.74	减少 8.80 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	528,173,469.40	-25.30
国外	105,353,540.27	-0.45

(三) 资产、负债情况分析

1、资产负债情况分析表

单位:元 币种:人民币

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(%)
预付款项	20,557,304.36	1.33	37,283,473.96	2.50	-44.86
其他应收款	9,941,356.13	0.64	5,741,757.90	0.39	73.14
存货	189,221,387.79	12.23	127,424,501.26	8.56	48.50
其他流动资产	18,205,221.87	1.18	6,968,820.24	0.47	161.24
长期股权投资	15,982,311.83	1.03	41,861,279.56	2.81	-61.82
在建工程	95,774,163.83	6.19	45,865,500.40	3.08	108.82
固定资产清理	36,076,861.73	2.33	16,208,494.90	1.09	122.58
应付票据	14,744,922.80	0.95	84,000,000.00	5.64	-82.45
预收款项	3,820,813.92	0.25	12,350,416.15	0.83	-69.06
应付职工薪酬	8,543,883.13	0.55	21,559,401.22	1.45	-60.37

应交税费	10,699,201.12	0.69	3,919,115.89	0.26	173.00
应付利息	1,342,618.19	0.09	930,708.77	0.06	44.26
其他应付款	7,820,853.11	0.51	12,033,172.04	0.81	-35.01
长期借款	45,000,000.00	2.91			
未分配利润	34,737,934.69	2.25	11,151,745.58	0.75	211.50

说明：

(1) 年末预付款项：年末预付款项较年初下降 44.86%，主要系上年末铜爱电子预付给珠海裕华聚酯有限公司的材料款本年度已结算所致。

(2) 其他应收款：年末其他应收款净额较年初增长 73.14%，主要是往来款项暂未结算所致。

(3) 存货：年末存货账面价值较年初增长 48.50%，主要是公司为来年销售旺季而准备的存货增加所致。

(4) 其他流动资产：年末其他流动资产余额较年初增长 161.24%，主要是待抵扣进项税较年初增长所致。

(5) 长期股权投资：年末长期股权投资较年初下降 61.82%，主要是本期转让联营公司-铜陵中泰地产有限公司股权所致。

(6) 在建工程：年末在建工程较年初增加 108.82%，主要是在建工程本期陆续投入所致。

(7) 固定资产清理：年末固定资产清理较年初增加 122.58%，主要是本公司厂区拆迁清理所致。

(8) 应付票据：年末应付票据余额较年初下降 82.45%，主要是本年存货采购金额下降所致。

(9) 预收款项：年末预收款项余额较年初下降 69.06%，主要是本年度实现销售结算所致。

(10) 应付职工薪酬：年末应付职工薪酬余额较年初下降 60.37%，主要是公司上年计提的奖金在本年发放所致。

(11) 应交税费：年末应交税费余额较年初增长 173%，主要应交增值税和企业所得税增长所致。

(12) 应付利息：年末应付利息余额较年初增长 44.26%，主要是年末短期借款余额较年初增长所致。

(13) 其他应付款：年末其他应付款余额较年初下降 35.01%，主要是本年往来款结算所致。

(14) 长期借款：年末长期借款较年初增加，主要是子公司-铜爱电子本期项目贷款增加所致。

(15) 未分配利润：年末未分配利润较年初增加，系本期利润转入所致。

(四) 核心竞争力分析

公司主营业务为薄膜电容器及其薄膜材料的研发、生产和销售。多年来，公司一直立足于电容器薄膜及电容器市场，精耕细作，累积了较为明显的竞争优势。公司行业地位突出，综合实力较强，具有技术、市场、品牌等优势。

公司坚持以市场为导向的研发工作，不断提高新产品的研发能力及研发速度，稳固提升产品的国内市场占有率。报告期内，公司获得 31 项专利授权证书（其中发明专利一项），组织申报 25 项专利（其中发明专利 5 项），编写并报送《金属化聚丙烯薄膜》、《金属化聚酯薄膜》两项行业标准。

(五) 投资状况分析

1、对外股权投资总体分析

单位：元 币种：人民币

被投资单位	主要业务	2012.12.31	2011.12.31
铜陵市富源小额贷款有限责任公司	发放小额贷款	10,000,000.00	10,000,000.00
安徽火炬电子材料产品试验检测有限责任公司	产品试验、检测	921,559.09	901,349.47
徽商银行股份有限公司	金融	5,060,752.74	5,060,752.74
铜陵中泰地产有限公司	房地产开发销售		25,899,177.35
合计		15,982,311.83	41,861,279.56

(1) 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	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

			比 例 (%)					源
徽 商 银 行 股 份 有 限 公 司	5,060,752.74	5,629,150.00	0.07	5,060,752.74	562,915.00	562,915.00	长 期 股 权 投 资	购 买
铜 陵 市 富 源 小 额 贷 款 有 限 责 任 公 司	10,000,000.00	10,000,000.00	2.5	10,000,000.00	1,254,495.34	1,254,495.34	长 期 股 权 投 资	购 买
合计	15,060,752.74	15,629,150.00	/	15,060,752.74	1,817,410.34	1,817,410.34	/	/

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

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

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

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

4、主要子公司、参股公司分析

序号	名 称	注册资本	权益比率 (%)	总资产
1	温州铜峰	3,500 万元	95.71	11,914.14 万元
2	铜爱电子	2,020 万美元	75.00	28,019.41 万元
3	铜峰电容器	10,800 万元	99.91	19,634.50 万元

4	铜峰世贸	1,000 万元	100.00	7,952.04 万元
5	三科电子	4,800 万元	99.95	6,350.36 万元
6	峰华电子	5,000 万元	98.76	9,234.05 万元
7	铜陵市富源小额贷款有限责任公司	40,000 万元	2.50	52,424.13 万元
8	安徽火炬电子材料产品试验检测有 限责任公司	300 万元	30.00	478.32 万元
9	徽商银行股份有限公司	81.75 亿元	0.07	3241.9 亿元

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
4.5um 电子级聚 酯膜生产线	95,170,000.00	试生产 阶段	53,902,420.40	69,048,222.48	
合计	95,170,000.00	/	53,902,420.40	69,048,222.48	/

该项目为控股子公司铜爱电子投资新建的一条 BOPET 生产线。报告期内，该项目已进入试生产阶段。

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

公司主要产品为电容器薄膜和薄膜电容器，电容器薄膜是薄膜电容器的主要原材料。

薄膜电容器作为基础电子元件，广泛应用于电子、家电、通讯、照明、电力等领域，随着国家电网建设、电气化铁路建设、节能照明、混合动力汽车以及新能源产业的迅猛发展，薄膜电容器市场需求也在快速增长，因此电容器薄膜也取得了很大发展。“十二五”期间，我国经济的战略转型，高铁、混合动力汽车、风能、太阳能等产业将保持高速增长，对电容器薄膜的需求将会保持高速增长的态势。

薄膜电容器行业属于资金、技术密集型产业，也是开放性行业，不受政策性保护。随着我国信息产业的迅速发展，国外著名薄膜电容器制造商纷纷在国内投资办厂，使得本已较为激烈的国内市场特别是中低端市场竞争日益加剧。目前，国内电容器薄膜中低端市场竞争态势十分严峻，但国内对高端产品的市场需求尚不能得到有效满足，国内厂商由于受技术、资金、原材料等方面的限制，高端电容器薄膜产

品对国外市场的信赖性还很强。

（二）公司发展战略

公司将以现有薄膜电容器及其薄膜材料为中心，向相关电子材料和元器件领域扩张，实现多元化发展；同时开拓新领域，积极介入电机绝缘膜、超级电容器、新材料等应用领域，抓住国家推进新兴产业发展的战略机遇，实现公司的快速发展。公司将凭借高新技术和科学管理，借助资本市场的力量，做大产品的规模和市场，全面提高产品的技术含量和产业集中度，将公司建设成为具有较强国际竞争能力的大型企业。

随着公司 2012 年非公开发行股票工作的完成，募集资金项目新能源用薄膜材料技改项目和智能电网用新型薄膜材料技改项目已经开始建设，2013 年公司将努力做好募集资金投向项目的建设，争取项目早日建成达产，以增加公司主营业务收入，提高公司经营抗风险能力，进一步巩固公司在行业中的地位。

（三）经营计划

2013 年公司计划实现营业收入 85700 万元，期间费用 12000 万元，其中：销售费用 2300 万元、管理费用 6200 万元，财务费用 3500 万元

（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

针对公司未来发展及当前业务需求状况，公司将制定切实可行的财务预算，合理统筹资金的使用，严格控制各项支出，加快货款回笼，优化资产结构。公司在建项目新能源用薄膜材料技改项目和智能电网用新型薄膜材料技改项目系公司非公开发行股票募集资金投向项目，项目资金有保障。目前公司正计划通过公开发行公司债券，补充流动资金，偿还银行贷款，以降低公司财务费用。

（五）可能面对的风险

1. 国内外经济波动的风险

随着全球市场一体化趋势日益显著，全球经济的景气程度和国际信息产业的发

展变化都将直接影响到公司。当前，国际经济环境充满复杂性和不确定性，国内经济运行依然处在寻求新平衡的过程，如果国际或国内宏观经济环境发生重大变化，将会对公司的经营业绩产生一定影响。

2、下游行业波动的风险

薄膜电容器行业与家电、通讯、计算机等电子整机等产业的发展具有较强的联动性，上述产业发展中出现的较大幅度波动也将对公司经营产生影响。

3、市场竞争风险

薄膜电容器行业属于开放性行业，不受政策性保护，近几年，由于电子元器件行业市场回暖，利润的驱动造成国内市场，特别是中低端市场日趋饱和。而且，随着我国信息产业的迅速发展，国外企业也纷纷来华投资，使得国内原本较为激烈的市场竞争日益加剧。

4、成本上升风险

公司主导产品电容器用薄膜主要原材料为聚丙烯粒子，其价格受石油价格影响较大，石油价格的上涨将会带动公司原材料成本的上升，加上近年来能源、运输、人工等方面成本的不断攀升，进一步挤压公司利润空间。

公司采取的措施为：

1、加强市场分析和研究，加快产品结构调整与产品的转型升级，提高产品档次，提升公司的市场竞争力。

2、积极把握市场机会，抓好技术研发和募集资金投资项目建设，增强企业发展后劲，提升企业核心竞争力。

3、加强内部控制，提升运营效率和质量。

4、强化内部培训与学习，积极转变思想观念，提升工作绩效，适应公司新的发展形势。

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，根据中国证监会证监发[2012]37号《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》、安徽省证监局皖证监函字（2012）140号《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》等文件精神公司结合实际情况，修订了《公司章程》，在《公司章程》中明确规定了现金分红的决策程序和机制、期间间隔、具体条件、最低比例、充分听取独立董事和中小股东关于利润分配意见的具体保障措施、现金分红政策调整的条件等内容。同时，为进一步细化公司章程中利润分配政策的条款，增加利润分配决策透明度和可操作性，公司制定了《安徽铜峰电子股份有限公司股东回报规划(2012年度至2014年度)》，对未来三年的利润分配做出了制度性安排，保证了公司利润分配政策的连续性和稳定性。

以上详见2012年6月27日、7月6日《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》及上交所网站公告。

(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

√ 不适用

(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	0.20	0	11,287,391.30	24,808,967.14	45.49
2011 年	0	0	0	0	47,190,225.25	0
2010 年	0	0	0	0	30,655,746.41	0

五、积极履行社会责任的工作情况

（一）社会责任工作情况

公司恪守“以人为本，开拓创新，和谐发展”的核心价值观，倡导与股东、客户、员工、供应商等利益相关方共同成长、和谐发展的理念，在追求经济利益最大化、股东利益最大化的同时，积极承担社会责任。

公司通过了 ISO14001 环境管理体系认证，按体系标准持续改进环保管理，加强对产品安全、环保、能源消耗、安全生产、公共卫生的控制，连续多年被评为“绿色企业”；公司积极构建和谐稳定劳动关系，注重相关方利益的保护，诚信对待供应商、客户及其它利益相关方；公司规范运作，合法经营，连续几年被安徽省国家税务局、安徽省地方税务局评为“A 级纳税信用单位；公司热心支持公益事业，积极开展对外捐赠、对口帮扶活动，多次被省、市评为无偿献血先进单位。

报告期内，公司因卓越绩效管理方面突出的成绩荣获“市长质量奖”、公司获得 2012 年安徽企业“最佳雇主”，公司工会获得 2011 年度“全国模范职工之家”荣誉称号。

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

(一) 临时公告未披露或有后续进展的情况

1、与日常经营相关的关联交易

2012年3月8日,本公司第五届董事会第二十次会议审议通过了《关于公司2011年日常关联交易执行情况及2012年日常关联交易预计的议案》,预计2012年度本公司(包括控股子公司)与关联方(主要指控股股东及其下属单位)之间发生与日常经营相关关联交易总额不超过2950万元,本公司2012年度日常关联交易实际发生额2032.95万元,未超出预计金额,具体详见下表。

单位:万元

关联人	关联交易类别	2012年度实际发生额	2012年度预计发生金额
安徽铜峰电子集团有限公司	采购货物	1229.92	1700
	销售货物	233.84	300
安徽力威电子有限公司	采购货物	158.18	100
安徽铜峰信息科技有限公司	采购货物	16.29	100
铜陵晶能电子股份有限公司	销售材料	273.76	600
其它与日常经营相关的零星关联交易		120.96	150
合 计		2032.95	2950

2、出售资产情况

单位:万元 币种:人民币

交易对方	被出售资产	出售日	出售价格	本年初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润	出售产生的损益	是否为关联交易（如是，说明定价原则）	资产出售定价原则	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	资产出售为上市公司贡献的净利润占利润总额的比例（%）	关联关系
铜峰集团	持有的参股公司铜陵中泰地产有限公司全部 45%权益	2012-03-23	3,173.58		583.66	是	评估价格	是	是	17.77	控股股东

2012年3月8日，经本公司第五届董事会第二十次会议决议，本公司向控股股东铜峰集团出售持有的参股公司铜陵中泰地产有限公司（简称“中泰地产”）全部45%权益。中水致远资产评估有限公司（具有证券、期货相关业务评估资格）对本公司拟出售所持中泰地产权益而涉及的资产进行了评估，根据中水致远资产评估有限公司出具的中水致远评报字[2012]第2002号资产评估报告书，本次评估基准日为2011年12月31日，采用资产基础法进行评估，评估结果为中泰地产净资产账面价值为5755.37万元，评估价值为7052.40万元，参考以上评估结果，经双方协商，铜峰集团同意以3173.58万元的价格受让本公司持有的中泰地产全部45%的权益（以上详见2012年3月10日《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》）。

五、公司股权激励情况及其影响

√ 不适用

六、重大关联交易

√ 不适用

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:万元 币种:人民币

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	18,421
报告期末对子公司担保余额合计 (B)	14,180
公司担保总额情况 (包括对子公司的担保)	
担保总额 (A+B)	14,180
担保总额占公司净资产的比例 (%)	18

(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
境内会计师事务所报酬	72
境内会计师事务所审计年限	14

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	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1、国家持股	0	0	0	0	0	0	0	0	
2、国有法人持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3、其他内资持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
其中：境内非国有法人持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
境内自然人持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4、外资持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
其中：境外法人持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
境外自然人持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
二、无限售条件流通股份	400,000,000	100	0	0	0	0	0	400,000,000	100
1、人民币普通股	400,000,000	100	0	0	0	0	0	400,000,000	100
2、境内上市的外资股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3、境外上市的外资股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4、其他	0	0	0	0	0	0	0	0	0
三、股份总数	400,000,000	100	0	0	0	0	0	400,000,000	100

2、股份变动情况说明

本报告期内，公司股份无变动情况。

3、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

经中国证监会证监许可[2012]1327号文核准，2013年1月23日，公司以非公开发行股票的方式向10名特定投资者发行了164,369,565股人民币普通股(A股)，

该部分新增股份已于 2013 年 1 月 31 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完毕登记托管手续。本次非公开发行股票使本公司股份总数由 400,000,000 股增加至 564,369,565 股。

向特定投资者发行的 164,369,565 股股份自发行结束之日起 12 个月内不得转让，该部分新增股份预计可上市交易的时间为 2014 年 2 月 1 日。

（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

本报告期没有因送股、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	44,298	年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数	44,407			
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
安徽铜峰电子集团有限公司	境内非国有	23.64	94,561,280	0	0	质押 93,000,000

	法人					
中国工商银行—中海能源策略混合型证券投资基金	未知	1.44	5,741,131	5,741,131	0	未知
交通银行股份有限公司—泰达宏利价值优化型成长类行业证券投资基金	未知	1.32	5,281,114	5,281,114	0	未知
太平人寿保险有限公司—投连—银保	未知	1.10	4,380,458	4,380,458	0	未知
中国工商银行股份有限公司—中海上证 50 指数增强型证券投资基金	未知	0.98	3,927,160	3,927,160	0	未知
中海基金公司—深发—中海信托股份有限公司	未知	0.88	3,530,117	3,530,117	0	未知
太平人寿保险有限公司—分红—团险分红	未知	0.60	2,400,000	2,400,000	0	未知
李家平	境内自然人	0.60	2,383,900	-866,412	0	境内自然人
中国农业银行股份有限公司—泰达宏利领先中小盘股票型证券投资基金	未知	0.56	2,236,081	2,236,081	0	未知
金元证券股份有限公司约定购回式证券交易专用证券账户	未知	0.51	2,055,481	2,055,481	0	未知
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称			持有无限售条件股份的数量		股份种类及数量	
安徽铜峰电子集团有限公司			94,561,280		人民币普通股	
中国工商银行—中海能源策略混合型证券投资基金			5,741,131		人民币普通股	
交通银行股份有限公司—泰达宏利价值优化型成长类行业证券投资基金			5,281,114		人民币普通股	
太平人寿保险有限公司—投连—银保			4,380,458		人民币普通股	
中国工商银行股份有限公司—中海上证 50 指数增强型证券投资基金			3,927,160		人民币普通股	
中海基金公司—深发—中海信托股份有限公司			3,530,117		人民币普通股	
太平人寿保险有限公司—分红—团险分红			2,400,000		人民币普通股	
李家平			2,383,900		人民币普通股	
中国农业银行股份有限公司—泰达宏利领先中小盘股票型证券投资基金			2,236,081		人民币普通股	
金元证券股份有限公司约定购回式证券交易专用证券账户			2,055,481		人民币普通股	
上述股东关联关系或一致行动的说明			前 10 名股东中，控股股东铜峰集团与其它股东之间不存在关联关系。其它前 10 名股东之间，本公司未知其是否存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。			

四、控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况**1、法人**

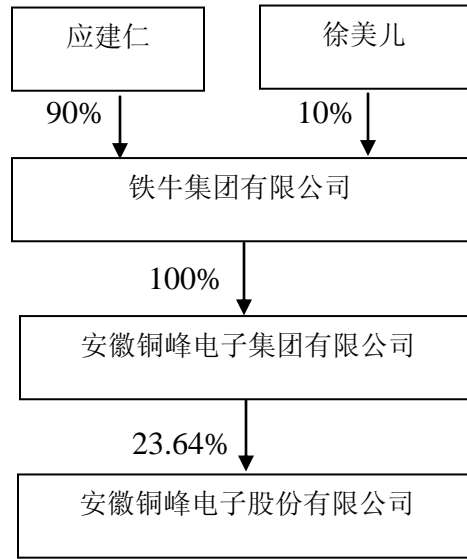
单位：万元 币种：人民币

名称	安徽铜峰电子集团有限公司
单位负责人或法定代表人	王晓云
成立日期	1981 年 7 月 10 日
组织机构代码	15110214-3
注册资本	13,231.77
主要经营业务	生产、销售锂电池电子隔膜、各类电子器件的原辅材料、高 Q 值水晶材料及其它电子元器件、电子材料，实业投资（许可项目除外），机械加工，五金、交电、仪器仪表、电子器件、工业生产资料（除小汽车、化工原料）代购代销，经营企业生产所需的机械设备、零配件、原辅材料和技术的进口业务（国家限定企业经营或禁止进出口的商品及技术除外）
经营成果	铜峰集团 2012 年未经审计的营业收入 119709 万元，净利润 3686 万元。
财务状况	截止 2012 年 12 月 31 日，铜峰集团未经审计的总资产为 228646 万元，所有者权益为 103194 万元。
现金流和未来发展策略	2012 年末，铜峰集团经营活动产生的现金流量净额为 2556 万元（未经审计）。“十二五”期间，铜峰集团将大力深化产业和产品结构调整，不断开发新产品，开拓新领域，加快推进管理体制变革，增强发展活力，提高企业市场竞争力。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无

(二) 实际控制人情况**1、自然人**

姓名	应建仁、徐美儿
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	无
最近 5 年内的职业及职务	应建仁先生，大专学历，高级经济师。曾任本公司董事长、黄山金马股份有限公司董事长。现任铁牛集团董事局主席、黄山金马股份有限公司董事、黄山金马集团有限公司董事、浙江铁牛科技股份有限公司董事长等职。应建仁、徐美儿系夫妻关系
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	应建仁、徐美儿同时控制上市公司黄山金马股份有限公司

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：万股

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)
王晓云	董事长	男	50	2012-05-31	2015-05-30	0	86.61	86.61	二级市场购入	66.80	0
沈义强	董事	男	49	2012-05-31	2015-05-30	0	0	0		0.35	0
方大明	董事、总经理	男	46	2012-05-31	2015-05-30	0	52.4991	52.4991	二级市场购入	50.10	0
徐文焕	董事、副总经理、董事会秘书	男	41	2012-05-31	2015-05-30	0	30.80	30.80	二级市场购入	33.40	0
孔凡让	独立董事	男	61	2012-05-31	2015-05-30	0	0	0		4.00	0
吕连生	独立董事	男	55	2012-05-31	2015-05-30	0	0	0		4.00	0
赵惠芳	独立董事	女	60	2012-05-31	2015-05-30	0	0	0		2.33	0
王守信	监事会主席	男	58	2012-05-31	2015-05-30	0	0	0		27.15	0
严永旺	监事	男	59	2012-05-31	2015-05-30	0	0	0		0.24	10.13

黄云锴	职工 监事	男	39	2012-05-31	2015-05-30	0	0	0		10.82	0
方夕刚	副 总 经理	男	48	2012-05-31	2015-05-30	0	0	0		48.40	0
程春平	副 总 经理	男	46	2012-05-31	2015-05-30	0	0	0		32.40	0
阮德斌	副 总 经理	男	44	2012-05-31	2015-05-30	0	0	0		20.40	0
蒋金伟	财 务 总监	男	44	2012-05-31	2015-05-30	0	31.68	31.68	二 级 市 场 购 入	33.40	0
李建华 (已离 任)	董 事	男	45	2009-05-08	2012-05-31	0	0	0	入	0	0
张本照 (已离 任)	独 立 董 事	男	49	2009-05-08	2012-05-31	0	0	0		1.67	0
颜世明 (已离 任)	监 事 会 主 席	男	61	2009-05-08	2012-05-31	0	0	0		5.00	0
江百川 (已离 任)	职 工 监 事	男	43	2009-05-08	2012-05-31	0	0	0		2.17	0
王守信 (已离 任)	副 总 经 理	男	58	2009-05-08	2012-05-09	0	0	0		0	0
合计	/	/	/	/	/	0	201.5891	201.5891	/	342.63	10.13

公司董事、监事、高管近五年主要工作经历：

王晓云：2008年起任本公司副董事长，2009年5月起任本公司董事长。现任本公司董事长、党委书记，铜峰集团董事长、党委书记。

沈义强：2007年10月至2012年1月历任众泰控股集团有限公司经营计划部部长、总裁助理、生产经营副总裁。2012年至今任铁牛集团执行总裁、本公司董事。

方大明：2000年起至2009年5月任本公司财务负责人、副总经理。2009年5月至今任本公司董事、总经理。

徐文焕：2007 年 8 月起任本公司董事会秘书，2009 年 5 月起任本公司董事、副总经理。现任本公司董事、党委副书记、副总经理兼董事会秘书，铜峰集团党委副书记。

孔凡让：曾任中国科学技术大学精密机械精密仪器系系主任、中国科学技术大学工程学院副院长，国务院特殊津贴获得者。现任中国科学技术大学实践与创新基地主任。2009 年 5 月起任本公司独立董事。

吕连生：吕连生，男，1957 年 5 月出生，教授，硕士生导师。历任安徽省社会科学院助理研究员、副研究员、研究员；研究室主任、副所长、所长。现任安徽省社会科学院研究员、安徽经济研究所所长兼任企业研究中心主任、安徽省经济学会副会长兼秘书长、铜陵中发三佳科技股份有限公司独立董事。2009 年 5 月起任公司独立董事。

赵惠芳：历任合肥工业大学管理学院副院长、院长、党委书记、教授，现任合肥工业大学 MBA/MPA 中心主任；安徽省政府特殊津贴获得者，目前兼任教育部工商管理类专业教学指导委员会委员、安徽省总会计师协会会长、中国会计学会会计教育专业委员会委员、中国会计学会高等工科院校分会名誉会长、安徽江淮汽车股份有限公司独立董事、合肥城建发展股份有限公司独立董事、安徽辉隆农资集团股份有限公司独立董事、安徽华星化工股份有限公司独立董事。

王守信：曾任本公司董事、副总经理，2012 年起任本公司监事会主席，现兼任本公司工会主席、铜峰集团工会主席。

严永旺：2000 年至今，一直任铜峰集团财务处处长、本公司监事。

黄云锴：2003 年 9 月进入本公司工作，现任本公司机车电力电容器厂设备科科长、本公司职工监事。

方夕刚：2000 年至今，一直任本公司副总经理，现兼任控股子公司铜峰世贸公司总经理。

程春平：2000 年至今，一直任本公司副总经理。

阮德斌：2004 年至今，一直任本公司副总经理。现兼任控股子公司铜峰电容器公司总经理。

蒋金伟：曾任本公司财务部经理，2009 年至今现任本公司财务总监。

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
王晓云	铜峰集团	董事长、党委书记	2011-11-28	2014-11-27
方大明	铜峰集团	董事	2011-11-28	2014-11-27
徐文焕	铜峰集团	董事、党委副书记	2011-11-28	2014-11-27
蒋金伟	铜峰集团	董事	2011-11-28	2014-11-27
严永旺	铜峰集团	财务处处长	2000-01-01	

（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
孔凡让	中国科学技术大学实践与创新基地	主任、教授、博士生导师	2002 年	至今
吕连生	安徽省社会科学院	研究员	2011 年	至今
	安徽经济研究所	所长兼企业研究中心主任	2001 年	至今
	铜陵中发三佳科技股份有限公司	独立董事	2012-08-29	至今
赵惠芳	合肥工业大学 MBA/MPA 中心	主任、教授		至今
	安徽江淮汽车股份有限公司	独立董事	2012-02-28	至今
	合肥城建发展股份有限公司	独立董事	2009-01-01	至今
	安徽辉隆农资集团股份有限公司	独立董事	2011-12-06	至今
	安徽华星化工股份有限公司	独立董事	2010-04-08	至今

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	根据《公司章程》的有关规定，本公司董事、监事的报酬由公司股东大会决定；高级管理人员的报酬由公司董事会决定。报告期内，公司薪酬与考核委员会讨论通过了公司《2012 年董事、监事、高级管理人员薪酬的议案》并提交公司董事会及股东大会审议通过，确定了公司董事、监事、高级管理人员报酬。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	根据公司 2011 年年度股东大会审议通过的《2012 年董事、监事、高级管理人员薪酬的议案》，对公司董事长、监事会主席、高管人员采取年薪方式，年薪由基本年薪和效益年薪构成，效益年薪与公司的利润总额、销售目标完成率等挂钩。对非公司高管的董事、监事及独立董事采取固定津贴方式。

董事、监事和高级管理人员报酬的应付报酬情况	经公司薪酬与考核委员会审核，2012 年度董事、监事和高级管理人员薪酬严格按照公司 2011 年度股东大会审议通过的《2012 年董事、监事、高级管理人员薪酬的议案》相关规定执行。
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	本报告期内，公司全体董事、监事和高级管理人员从公司实际获得的报酬金额为 342.63 万元（含已离任董事、监事报告期薪酬）。

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
李建华	董事	离任	任期届满
张本照	独立董事	离任	任期届满
颜世明	监事会主席	离任	任期届满
江百川	监事	离任	任期届满
王守信	副总经理	离任	辞去职务
王晓云	董事长	聘任	股东大会选举、董事会推选
沈义强	董事	聘任	股东大会选举
方大明	董事、总经理	聘任	股东大会选举、董事长提名聘任
徐文焕	董事、副总经理、董事会秘书	聘任	股东大会选举、总经理提名聘任
孔凡让	独立董事	聘任	股东大会选举
吕连生	独立董事	聘任	股东大会选举
赵惠芳	独立董事	聘任	股东大会选举
王守信	监事会主席	聘任	股东大会选举、监事会推选
严永旺	监事	聘任	股东大会选举
黄云锴	职工监事	聘任	职工代表大会选举
方夕刚	副总经理	聘任	总经理提名聘任
程春平	副总经理	聘任	总经理提名聘任
阮德斌	副总经理	聘任	总经理提名聘任
蒋金伟	财务总监	聘任	总经理提名聘任

五、公司核心技术团队或关键技术人员情况

报告期内，公司无核心技术团队或关键技术人员变动的情况。

六、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	774
主要子公司在职员工的数量	1,092
在职员工的数量合计	1,866
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	1,198
销售人员	48
技术人员	522
财务人员	25
行政人员	73
合 计	1,866
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
本科及以上	146
大专	396
大专以下	1,324
合 计	1,866

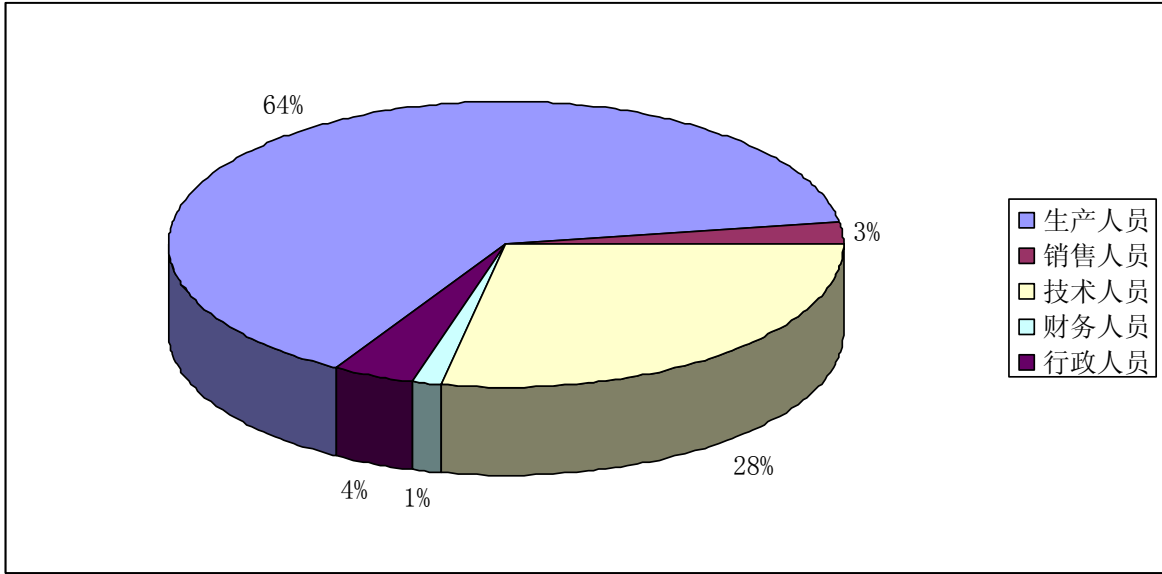
（二）薪酬政策

公司根据岗位特征提供年薪、月薪、提成、计件等多样化且富有竞争力的薪酬待遇，通过实施周期性绩效考核，结合公司发展情况科学地制定并调整薪酬政策，充分调动了员工积极性并有效保持了员工队伍稳定。

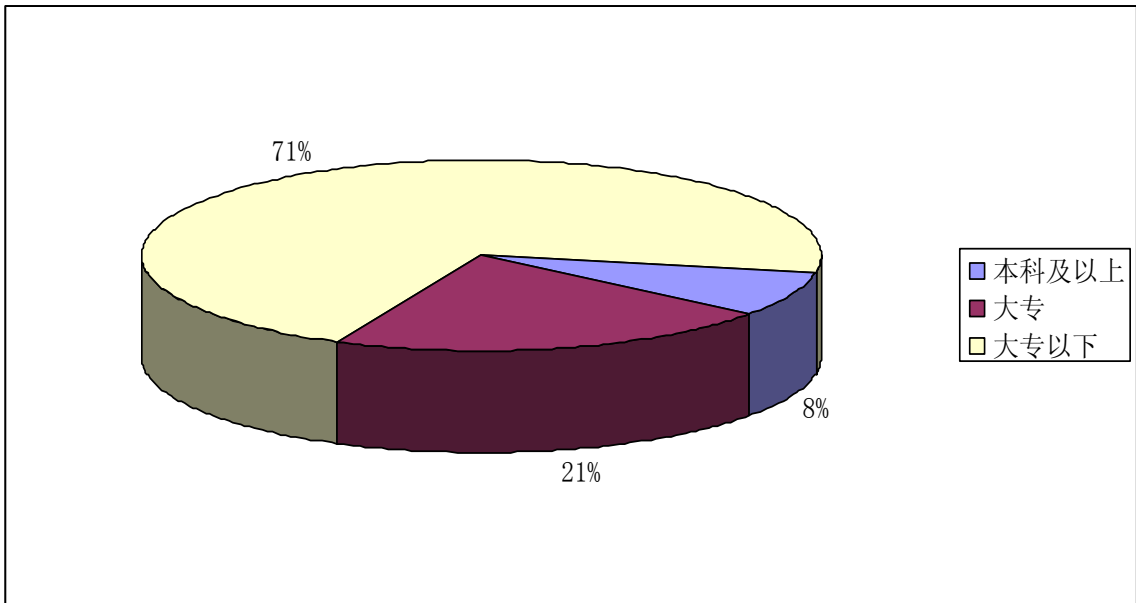
（三）培训计划

公司定期从发展战略、日常生产经营、员工职业发展等三个方面规划各层次员工的培训工作。公司人力资源部每年均会制定年度培训工作计划，对公司各类人员（包括生产、销售、技术、财务、行政人员以及新员工等）当年的培训目标、内容、培训对象与人数、培训方法或途径、时间安排等做出明确的规定，并通过三级培训落实年度培训工作计划，保障所有员工的学识和能力能够满足其岗位需求及职业晋升的需要。

(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

(一) 公司治理的情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》等法律法规和中国证监会、上交所有关公司治理的规范性文件要求，不断完善公司法人治理结构，建立现代企业制度，规范公司运作。公司目前法人治理结构较为完善，公司治理的实际状况与中国证监会颁布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

报告期内，公司制订了《内部审计制度》，并根据相关政策法规的变化，修订了公司《募集资金管理制度》，在《公司章程》中对现金分红政策进行了明确规定，以保证公司利润分配政策的连续性和稳定性，使公司内部管理和控制体系更趋完善。

根据国家财政部、证监会于 2012 年 8 月 14 日联合发布的《关于 2012 年主板上市公司分类分批实施企业内部控制规范体系的通知》（财办会[2012]30 号）精神，为扎实推进并进一步完善公司内部控制规范实施，确保内控体系建设能有效满足公司经营管理的实际需求，公司第六届董事会第七次会议审议通过了《安徽铜峰电子股份有限公司内部控制规范实施工作调整方案》，公司计划披露 2013 年年报的同时披露内部控制审计报告。以上详见 2013 年 1 月 23 日《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》以及上交所网站。

(二) 内幕知情人登记管理工作

公司制订了《内幕信息及知情人管理制度》，明确了内幕信息和内幕信息知情人的范围，内幕信息知情人的登记管理、保密义务和责任追究机制。

报告期内，公司严格执行有关规定，认真做好内幕信息知情人的登记、备案工作，强调内幕信息的保密，保证信息披露的公平，未发生任何泄密违规事件。

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	决议刊登的披露日期

				站的查询索引	
2011 年年度股东大会	2012-03-30	本次会议审议了：《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 年度报告正文及摘要》、《2011 年度财务决算报告》、《2011 年度利润分配预案》、《关于续聘会计师事务所的议案》、《2012 年董事、监事、高级管理人员薪酬的议案》、《关于公司符合非公开发行股票条件的议案》、《关于公司非公开发行股票发行方案的议案》、《关于公司非公开发行股票预案的议案》、《关于本次非公开发行股票募集资金运用可行性研究报告的议案》、《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次非公开发行股票具体事宜的议案》。	提交本次股东大会审议的所有议案均获得通过	上交所网站： http://www.sse.com.cn	2012-03-31
2012 年第一次临时股东大会	2012-05-31	本次会议审议了：《以累积投票制选举董事会非独立董事成员》、《以累积投票制选举董事会独立董事成员》、《以累积投票制选举监事会监事》	提交本次股东大会审议的所有议案均获得通过	上交所网站： http://www.sse.com.cn	2012-06-01
2012 年第二次临时股东大会	2012-07-18	本次会议审议了：《逐项审议修改公司章程的议案》、《安徽铜峰电子股份有限公司股东回报规划（2012 年-2014 年）》	提交本次股东大会审议的所有议案均获得通过	上交所网站： http://www.sse.com.cn	2012-07-19
2012 年第三次临时股东大会	2012-08-13	本次会议审议了：《关于调整公司非公开发行股票发行价格的议案》、《关于公司〈非公开发行股票预案（修订案）〉的议案》	提交本次股东大会审议的所有议案均获得通过	上交所网站： http://www.sse.com.cn	2012-08-14

说明：

1、公司 2011 年年度股东大会于 2012 年 3 月 30 日召开，本次会议采取现场投票及网络投票相结合的方式，现场会议在本公司镀膜分公司二楼会议室召开。参加本次会议投票表决的股东及股东授权代表共 70 人，代表股份（有效表决股数）

98,353,819 股，占公司总股本 400,000,000 股的 24.59%。会议审议通过了提交表决的全部议案。

2、公司 2012 年第一次临时股东大会于 2012 年 5 月 31 日在本公司镀膜分公司二楼会议室召开，本次会议采取现场投票的表决方式，出席本次股东大会的股东及股东代理人计 1 人，代表股份（有效表决股数）94,561,280 股，占公司股份总额的 23.64%。会议审议通过了提交表决的全部议案。

3、公司 2012 年第二次临时股东大会于 2012 年 7 月 18 日在公司办公楼一楼二号接待室召开，本次会议采取现场投票的表决方式，出席本次股东大会的股东及股东代理人计 1 人，代表股份（有效表决股数）94,561,280 股，占公司股份总额的 23.64%。会议审议通过了提交表决的全部议案。

4、2012 年第三次临时股东大会于 2012 年 8 月 13 日召开，本次会议采取现场投票与网络投票相结合的方式，现场会议在本公司办公楼一楼二号接待室召开。参加本次会议投票表决的股东及股东授权代表共 136 人，代表股份（有效表决股数）99,172,841 股，占公司总股本 400,000,000 股的 24.79%。会议审议通过了提交表决的全部议案。

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
王晓云	否	11	11	8	0	0	否	4
沈义强	否	6	6	5	0	0	否	1
方大明	否	11	11	8	0	0	否	4
徐文焕	否	11	11	8	0	0	否	4
孔凡让	是	11	11	8	0	0	否	2
吕连生	是	11	10	8	1	0	否	3
赵惠芳	是	6	6	5	0	0	否	2

李建华（离任）	否	5	3	3	2	0	否	0
张本照（离任）	是	5	5	3	0	0	否	2

年内召开董事会会议次数	11
其中：现场会议次数	3
通讯方式召开会议次数	8
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，公司董事会下设专门委员会积极开展工作，认真履行职责，促进了公司各项经营活动的顺利开展。董事会审计委员会在公司聘任审计机构、编制年度报告等过程中，与公司及年审会计师进行了充分沟通并发表意见；董事会薪酬与考核委员会对公司董事、监事和高级管理人员 2011 年薪酬执行情况及 2012 年薪酬方案的确定等事项进行了审核并发表意见；董事会提名委员会对公司高级管理人员变动及董事会换届等事项进行了审核并发表了意见；董事会战略委员会根据公司所处的行业环境、技术发展状况和市场形势，对公司出售参股公司及非公开发行股票等事项进行综合分析并发表了意见。

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、公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明

公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面未发现存在不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况。

七、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 2012 年年度股东大会审议通过了《2012 年度董事、监事及高级管理人员薪酬的议案》，公司对独立董事、非公司高级管理人员的董事、监事的薪酬采取固定津贴方式，对公司董事长、监事会主席、高级管理人员采取年薪方式，年薪分为基本年薪和效益年薪，效益年薪与公司的利润总额、销售目标完成率等挂钩，具体由董事会薪酬与考核委员会根据公司制订的《考核办法》对效益年薪的发放进行考核。

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

为贯彻实施财政部等五部委联合发布的《企业内部控制基本规范》，公司已结合相关要求，聘请了专业机构，协助对公司全面梳理了重点业务流程和制度体系，提出了完善制度、改进业务流程的意见与建议，并针对控制流程中存在的缺陷进行了改进和调整。

根据国家财政部、证监会于 2012 年 8 月 14 日联合发布的《关于 2012 年主板上市公司分类分批实施企业内部控制规范体系的通知》（财办会[2012]30 号）精神（该文件附后），为扎实推进并进一步完善公司内部控制规范实施，确保内控体系建设能有效满足公司经营管理的实际需求，公司拟在披露 2013 年年报的同时披露内部控制审计报告。下一步，公司将结合《企业内部控制基本规范》及《企业内部控制配套指引》的标准，对公司内部控制制度及其实施情况进行系统评估，持续梳理现行内部控制执行的不足，综合分析公司运营过程中各业务环节可能存在的风险，继续加强、完善内控规范体系建设工作。

二、年度报告重大差错责任追究制度及相关执行情况说明

公司制订了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，该制度对年报信息披露工作中有关人员不履行或者不正确履行职责、义务或其他个人原因，造成公司重大经济损失或不良社会影响时，公司追究与处理的具体措施和形式等做出了明确规定。报告期内，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等情况。

第十节 财务会计报告

公司年度财务报告已经华普天健注册会计师：占铁华、郁向军、谷学好审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

一、审计报告

审计报告

会审字[2013] 1358 号

安徽铜峰电子股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的安徽铜峰电子股份有限公司（以下简称“铜峰电子”）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铜峰电子管理层的责任，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，铜峰电子财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了铜峰电子 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

中国注册会计师：占铁华

（北京）有限公司

中国注册会计师：郁向军

中国·北京

中国注册会计师：谷学好

二〇一三年四月二十四日

二、财务报表

合并资产负债表

2012 年 12 月 31 日

编制单位:安徽铜峰电子股份有限公司

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	(四)、1	226,446,629.77	236,897,608.11
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	(四)、2		384,823.84
应收票据	(四)、3	133,409,542.76	155,298,844.93
应收账款	(四)、4	179,571,785.07	164,048,249.78
预付款项	(四)、5	20,557,304.36	37,283,473.96
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			2,227,500.00
其他应收款	(四)、6	9,941,356.13	5,741,757.90
买入返售金融资产	(四)、7		
存货	(四)、8	189,221,387.79	127,424,501.26
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	(四)、9	18,205,221.87	6,968,820.24
流动资产合计		777,353,227.75	736,275,580.02
非流动资产:			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	(四)、10	15,982,311.83	41,861,279.56
投资性房地产			
固定资产	(四)、11	585,536,843.37	600,776,723.23
在建工程	(四)、12	95,774,163.83	45,865,500.40
工程物资			
固定资产清理	(四)、13	36,076,861.73	16,208,494.90
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	(四)、14	26,703,640.44	35,923,282.12
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	(四)、15	50,754.88	
递延所得税资产	(四)、16	9,736,242.31	11,843,043.80
其他非流动资产			
非流动资产合计		769,860,818.39	752,478,324.01
资产总计		1,547,214,046.14	1,488,753,904.03
流动负债:			
短期借款	(四)、18	526,000,000.00	450,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据	(四)、19	14,744,922.80	84,000,000.00

应付账款	(四)、20	89,787,469.39	89,728,167.03
预收款项	(四)、21	3,820,813.92	12,350,416.15
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	(四)、22	8,543,883.13	21,559,401.22
应交税费	(四)、23	10,699,201.12	3,919,115.89
应付利息	(四)、24	1,342,618.19	930,708.77
应付股利	(四)、25	472,000.00	472,000.00
其他应付款	(四)、26	7,820,853.11	12,033,172.04
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		663,231,761.66	674,992,981.10
非流动负债:			
长期借款	(四)、27	45,000,000.00	
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债	(四)、28	4,831,455.17	5,322,699.53
非流动负债合计		49,831,455.17	5,322,699.53
负债合计		713,063,216.83	680,315,680.63
所有者权益(或股东权益):			
实收资本(或股本)	(四)、29	400,000,000.00	400,000,000.00
资本公积	(四)、30	284,835,270.14	285,091,726.98
减:库存股			
专项储备			
盈余公积	(四)、31	68,253,489.89	67,030,711.86
一般风险准备			
未分配利润	(四)、32	34,737,934.69	11,151,745.58
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		787,826,694.72	763,274,184.42
少数股东权益		46,324,134.59	45,164,038.98
所有者权益合计		834,150,829.31	808,438,223.40
负债和所有者权益总计		1,547,214,046.14	1,488,753,904.03

法定代表人: 王晓云

主管会计工作负责人: 蒋金伟

会计机构负责人: 钱玉胜

母公司资产负债表

2012年12月31日

编制单位:安徽铜峰电子股份有限公司

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		142,437,663.40	167,581,039.94
交易性金融资产			
应收票据		86,399,732.07	152,378,117.94
应收账款	十二、(一)	202,706,727.10	88,806,867.56

预付款项		10,640,179.96	44,540,860.77
应收利息			
应收股利		7,123,500.00	2,227,500.00
其他应收款		20,425,819.94	95,218,263.88
存货	十二、(二)	120,206,828.21	55,202,914.29
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		9,894,322.37	2,823,775.61
流动资产合计		599,834,773.05	608,779,339.99
非流动资产:			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十二、(三)	333,271,249.95	309,170,427.30
投资性房地产			
固定资产		361,121,411.92	348,517,999.97
在建工程		16,511,870.96	24,541,459.93
工程物资			
固定资产清理		36,076,861.73	16,208,494.90
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		21,028,098.61	27,644,990.33
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		50,754.88	
递延所得税资产		5,824,846.78	7,787,640.09
其他非流动资产			
非流动资产合计		773,885,094.83	733,871,012.52
资产总计		1,373,719,867.88	1,342,650,352.51
流动负债:			
短期借款		482,500,000.00	409,500,000.00
交易性金融负债			
应付票据		68,570,000.00	72,000,000.00
应付账款		38,829,064.55	28,395,170.60
预收款项		2,545,920.30	60,226,796.78
应付职工薪酬		3,476,633.95	13,081,961.79
应交税费		915,164.00	1,946,454.49
应付利息		1,131,946.34	895,756.37
应付股利		472,000.00	472,000.00
其他应付款		15,495,115.85	8,268,277.46
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		613,935,844.99	594,786,417.49
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			
其他非流动负债		3,179,487.07	3,487,179.43
非流动负债合计		3,179,487.07	3,487,179.43
负债合计		617,115,332.06	598,273,596.92

所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		400,000,000.00	400,000,000.00
资本公积		271,397,318.61	271,397,318.61
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		68,253,489.89	67,030,711.86
一般风险准备			
未分配利润		16,953,727.32	5,948,725.12
所有者权益（或股东权益）合计		756,604,535.82	744,376,755.59
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,373,719,867.88	1,342,650,352.51

法定代表人：王晓云

主管会计工作负责人：蒋金伟

会计机构负责人：钱玉胜

合并利润表

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		651,741,503.86	832,982,464.72
其中：营业收入	（四）、33	651,741,503.86	832,982,464.72
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		643,254,254.94	790,158,805.80
其中：营业成本	（四）、33	496,737,784.00	622,514,314.54
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	（四）、34	3,645,472.48	7,201,921.79
销售费用	（四）、35	25,154,920.52	36,286,495.44
管理费用	（四）、36	75,530,533.38	71,756,840.38
财务费用	（四）、37	36,687,034.18	34,960,723.73
资产减值损失	（四）、38	5,498,510.38	17,438,509.92
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			-104,158.00
投资收益（损失以“－”号填列）	（四）、39	7,690,060.59	860,091.47
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		20,209.62	-955,173.94
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		16,177,309.51	43,579,592.39
加：营业外收入	（四）、40	18,032,362.26	8,883,152.94
减：营业外支出	（四）、41	1,364,445.87	1,508,357.44
其中：非流动资产处置损失		61,789.86	795,027.23
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		32,845,225.90	50,954,387.89
减：所得税费用	（四）、42	4,758,119.99	-967,782.59
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		28,087,105.91	51,922,170.48
归属于母公司所有者的净利润		24,808,967.14	47,190,225.25
少数股东损益		3,278,138.77	4,731,945.23
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.06	0.12
（二）稀释每股收益		0.06	0.12

七、其他综合收益			
八、综合收益总额		28,087,105.91	51,922,170.48
归属于母公司所有者的综合收益总额		24,808,967.14	47,190,225.25
归属于少数股东的综合收益总额		3,278,138.77	4,731,945.23

法定代表人：王晓云 主管会计工作负责人：蒋金伟 会计机构负责人：钱玉胜

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	十二、(四)	457,431,604.90	639,741,703.54
减：营业成本	十二、(四)	365,233,173.84	495,512,020.21
营业税金及附加		1,772,424.54	4,239,106.69
销售费用		8,716,608.73	21,231,457.16
管理费用		58,452,210.51	51,647,726.50
财务费用		30,983,158.89	26,344,580.60
资产减值损失		3,327,881.42	2,385,114.03
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）	十二、(五)	13,523,037.65	1,213,659.52
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		20,209.62	-1,015,966.27
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		2,469,184.62	39,595,357.87
加：营业外收入		12,521,377.85	3,016,856.09
减：营业外支出		799,988.93	496,241.18
其中：非流动资产处置损失		37,658.96	92,060.78
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		14,190,573.54	42,115,972.78
减：所得税费用		1,962,793.31	4,672,710.87
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		12,227,780.23	37,443,261.91
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			
七、综合收益总额			

法定代表人：王晓云 主管会计工作负责人：蒋金伟 会计机构负责人：钱玉胜

合并现金流量表

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		764,471,994.68	854,857,466.49
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		12,123,621.36	13,408,934.57

收到其他与经营活动有关的现金	(四)、44	9,784,990.00	11,233,527.22
经营活动现金流入小计		786,380,606.04	879,499,928.28
购买商品、接受劳务支付的现金		665,052,933.79	601,278,038.43
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		88,742,243.70	85,523,151.67
支付的各项税费		35,453,539.91	62,560,486.25
支付其他与经营活动有关的现金	(四)、44	46,568,127.32	70,344,906.50
经营活动现金流出小计		835,816,844.72	819,706,582.85
经营活动产生的现金流量净额		-49,436,238.68	59,793,345.43
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		32,120,623.84	
取得投资收益收到的现金		4,060,728.32	562,915.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		22,917,905.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			9,134,217.91
收到其他与投资活动有关的现金	(四)、44	3,206,620.97	1,124,628.73
投资活动现金流入小计		62,305,878.13	10,821,761.64
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		124,021,928.12	62,490,087.81
投资支付的现金			
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		124,021,928.12	62,490,087.81
投资活动产生的现金流量净额		-61,716,049.99	-51,668,326.17
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金			9,657,900.00
其中:子公司吸收少数股东投资收到的现金			9,657,900.00
取得借款收到的现金		753,500,000.00	581,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	(四)、44	7,790,000.00	
筹资活动现金流入小计		761,290,000.00	590,657,900.00
偿还债务支付的现金		632,500,000.00	561,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		38,790,164.14	27,308,188.52
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	(四)、44	573,000.00	8,524,750.00
筹资活动现金流出小计		671,863,164.14	596,832,938.52
筹资活动产生的现金流量净额		89,426,835.86	-6,175,038.52
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		7,424.90	-350,945.50
五、现金及现金等价物净增加额		-21,718,027.91	1,599,035.24
加:期初现金及现金等价物余额		190,163,028.26	188,563,993.02
六、期末现金及现金等价物余额		168,445,000.35	190,163,028.26

法定代表人: 王晓云

主管会计工作负责人: 蒋金伟

会计机构负责人: 钱玉胜

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		397,340,718.28	595,902,416.68
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		97,393,359.16	2,620,120.00
经营活动现金流入小计		494,734,077.44	598,522,536.68
购买商品、接受劳务支付的现金		412,569,902.81	409,494,144.27
支付给职工以及为职工支付的现金		40,157,778.39	35,353,085.32
支付的各项税费		25,250,444.78	41,414,552.27
支付其他与经营活动有关的现金		29,391,777.56	67,003,887.60
经营活动现金流出小计		507,369,903.54	553,265,669.46
经营活动产生的现金流量净额		-12,635,826.10	45,256,867.22
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		31,735,800.00	
取得投资收益收到的现金		2,790,415.00	562,915.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		22,817,905.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			19,832,500.00
收到其他与投资活动有关的现金		759,664.17	330,946.02
投资活动现金流入小计		58,103,784.17	20,726,361.02
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		65,575,613.47	41,484,380.62
投资支付的现金		50,000,000.00	28,973,700.00
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		115,575,613.47	70,458,080.62
投资活动产生的现金流量净额		-57,471,829.30	-49,731,719.60
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		639,000,000.00	515,500,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		7,790,000.00	
筹资活动现金流入小计		646,790,000.00	515,500,000.00
偿还债务支付的现金		566,000,000.00	433,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		30,833,721.14	21,789,890.87
支付其他与筹资活动有关的现金		573,000.00	8,524,750.00
筹资活动现金流出小计		597,406,721.14	463,814,640.87
筹资活动产生的现金流量净额		49,383,278.86	51,685,359.13
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-20,724,376.54	47,210,506.75
加: 期初现金及现金等价物余额		146,591,039.94	99,380,533.19
六、期末现金及现金等价物余额		125,866,663.40	146,591,039.94

法定代表人: 王晓云

主管会计工作负责人: 蒋金伟

会计机构负责人: 钱玉胜

合并所有者权益变动表

2012 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他
一、上年年末余额	400,000,000.00	285,091,726.98			67,030,711.86		11,151,745.58		45,164,038.98	808,438,223.40
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	400,000,000.00	285,091,726.98			67,030,711.86		11,151,745.58		45,164,038.98	808,438,223.40
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		-256,456.84			1,222,778.03		23,586,189.11		1,160,095.61	25,712,605.91
(一)净利润							24,808,967.14		3,278,138.77	28,087,105.91
(二)其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							24,808,967.14		3,278,138.77	28,087,105.91
(三)所有者投入和减少资本		-256,456.84							-2,118,043.16	-2,374,500.00
1.所有者投入资本		-256,456.84								-256,456.84
2.股份支付计入所有者权益的金额										
3.其他									-2,118,043.16	-2,118,043.16
(四)利润分配					1,222,778.03		-1,222,778.03			
1.提取盈余公积					1,222,778.03		-1,222,778.03			
2.提取一般风险准备										
3.对所有者(或股东)的分配										
4.其他										
(五)所有者权益内部结转										

1. 资本公积转增资本 (或股本)									
2. 盈余公积转增资本 (或股本)									
3. 盈余公积弥补亏损									
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	400,000,000.00	284,835,270.14			68,253,489.89		34,737,934.69	46,324,134.59	834,150,829.31

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额									
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他
一、上年年末余额	400,000,000.00	285,091,726.98			66,369,742.40		-35,377,510.21		43,145,848.04	759,229,807.21
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	400,000,000.00	285,091,726.98			66,369,742.40		-35,377,510.21		43,145,848.04	759,229,807.21
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					660,969.46		46,529,255.79		2,018,190.94	49,208,416.19
(一) 净利润							47,190,225.25		4,731,945.23	51,922,170.48
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							47,190,225.25		4,731,945.23	51,922,170.48
(三) 所有者投入和减少资本									-2,713,754.29	-2,713,754.29
1. 所有者投入资本									9,657,900.00	9,657,900.00

2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他								-12,371,654.29	-12,371,654.29
(四) 利润分配					660,969.46		-660,969.46		
1. 提取盈余公积					660,969.46		-660,969.46		
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者(或股东)的分配									
4. 其他									
(五) 所有者权益内部结转									
1. 资本公积转增资本(或股本)									
2. 盈余公积转增资本(或股本)									
3. 盈余公积弥补亏损									
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	400,000,000.00	285,091,726.98			67,030,711.86		11,151,745.58	45,164,038.98	808,438,223.40

法定代表人：王晓云

主管会计工作负责人：蒋金伟

会计机构负责人：钱玉胜

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	400,000,000.00	271,397,318.61			67,030,711.86		5,948,725.12	744,376,755.59
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	400,000,000.00	271,397,318.61			67,030,711.86		5,948,725.12	744,376,755.59
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)					1,222,778.03		11,005,002.20	12,227,780.23
(一)净利润							12,227,780.23	12,227,780.23
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							12,227,780.23	12,227,780.23
(三)所有者投入和减少资本								
1.所有者投入资本								
2.股份支付计入所有者权益的金额								
3.其他								
(四)利润分配					1,222,778.03		-1,222,778.03	
1.提取盈余公积					1,222,778.03		-1,222,778.03	
2.提取一般风险准备								
3.对所有者(或股东)的分配								
4.其他								
(五)所有者权益内部结转								
1.资本公积转增资本(或股本)								
2.盈余公积转增资本(或股本)								
3.盈余公积弥补亏损								
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	400,000,000.00	271,397,318.61			68,253,489.89		16,953,727.32	756,604,535.82

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	400,000,000.00	271,397,318.61			66,369,742.40		-30,833,567.33	706,933,493.68
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	400,000,000.00	271,397,318.61			66,369,742.40		-30,833,567.33	706,933,493.68
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					660,969.46		36,782,292.45	37,443,261.91
(一)净利润							37,443,261.91	37,443,261.91
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							37,443,261.91	37,443,261.91
(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					660,969.46		-660,969.46	
1.提取盈余公积					660,969.46		-660,969.46	
2.提取一般风险准备								
3.对所有者(或股东)的分配								
4.其他								
(五)所有者权益内部结转								
1.资本公积转增资本(或股本)								
2.盈余公积转增资本(或股本)								
3.盈余公积弥补亏损								
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	400,000,000.00	271,397,318.61			67,030,711.86		5,948,725.12	744,376,755.59

法定代表人: 王晓云

主管会计工作负责人: 蒋金伟

会计机构负责人: 钱玉胜

三、公司的基本情况

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

2000 年 5 月 12 日经中国证监会证监发行字[2000]54 号文批准，本公司通过上交所向社会公开发行人民币普通股 4,000 万股，并于 2000 年 6 月 9 日上市交易，总股本为 10,000 万股。

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

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

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

公司的住所为安徽省铜陵市石城大道中段 978 号。法定代表人王晓云。

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

四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错更正

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。

（一）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。

（二）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。

（三）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。

（四）记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

（五）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。

（六）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。

（七）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。

（八）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。

(九) 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。

(十) 应收款项的减值测试方法及减值准备计提方法

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

1、单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准：本公司将 200 万元以上应收款项确定为单项金额重大。

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

2、按组合计提坏账准备的应收款项

单独测试未发现减值的应收款项（包括单项金额重大和不重大的应收款项）按信用风险特征划分为若干组合，根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定应计提的坏账准备。

确定信用风险组合的依据如下：

组合 1 合并范围内的公司相互间的应收款项

组合 2 第三方应收款项

按信用风险组合计提坏账准备的计提方法如下：

组合 1 除存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回款项外，不对合并范围内的公司相互间的应收款项计提坏账准备。

组合 2 账龄分析法

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

准备。

各账龄段应收款项组合计提坏账准备的比例具体如下：

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	6	6
1-2 年	7	7
2-3 年	8	8
3-5 年	10	10
5 年以上	100	100

3、单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收款项

对单项金额不重大但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。

(十一) 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：在领用时采用分次摊销法摊销。

(十二) 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。

（十三）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（%）
房屋及建筑物	30—40	4	3.20—2.40
机器设备	10—14	5	9.50—6.79
运输设备	6—12	5	15.83—7.92
仪器仪表	8—12	5	11.88—7.92
其他设备	9—14	5	10.55—6.79

对于已经计提减值准备的固定资产，在计提折旧时扣除已计提的固定资产减值准备。

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

3、固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

本公司在资产负债表日对各项固定资产进行判断，当存在减值迹象，估计可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。当存在下列迹象的，按固定资产单项项目全额计提减值准备：

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

(十四) 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。

(十五) 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。

(十六) 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	50 年	法定使用权
技术使用费	10 年	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命
专有技术	10 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) 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。

(十七) 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。

(十八) 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。

(十九) 收入

1、销售商品收入

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够

可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

2、提供劳务收入

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

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

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

(1) 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认

提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

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

3、让渡资产使用权收入

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时，分别下列情况

确定让渡资产使用权收入金额：

(1) 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

(2) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定

4、建造合同收入

在建造合同的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日根据完工百分比法确认合同收入和合同费用。完工百分比法根据合同完工进度确认收入与费用。合同完工进度按累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。

如果建造合同的结果不能可靠地估计，但预计合同成本能够收回时，合同收入

根据能够收回的实际合同成本予以确认,合同成本在其发生的当期确认为合同费用;预计合同成本不可能收回时,在发生时立即确认为合同费用,不确认合同收入。

如果预计合同总成本超过合同总收入的,则将预计损失确认为当期费用。

(二十) 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。

(1) 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。

(二十一) 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。

(二十二) 经营租赁和融资租赁

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

1、经营租赁

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

初始直接费用，计入当期损益。如协议约定或有租金的在实际发生时计入当期损益。

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

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

2、融资租赁

(1) 本公司作为融资租赁承租人时，在租赁期开始日，将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作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊，确认为当期融资费用，计入财务费用。

发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

在计提融资租赁资产折旧时，本公司采用与自有应折旧资产相一致的折旧政策，折旧期间以租赁合同而定。如果能够合理确定租赁期届满时本公司将会取得租赁资产所有权，以租赁期开始日租赁资产的寿命作为折旧期间；如果无法合理确定租赁期届满后本公司是否能够取得租赁资产的所有权，以租赁期与租赁资产寿命两者中较短者作为折旧期间。

(2) 本公司作为融资租赁出租人时，于租赁期开始日将租赁开始日最低租赁应收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，计入资产负债表的长期应收款，同时记录未担保余值；将最低租赁应收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额作为未实现融资收益，在租赁期内各个期间采用实际利率法确认为租赁收入，计入租赁收入。

(二十三) 主要会计政策、会计估计的变更

本年度内公司未发生会计政策或会计估计变更。

（二十四）前期会计差错更正

本年度内公司未发生前期差错更正事项。

五、税项

（一）主要税种及税率

1、增值税

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

2、营业税

按应税营业收入的5%计缴。

3、城建税及教育费附加

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

4、所得税

本公司本年度执行15%的企业所得税率。子公司本年度执行25%的企业所得税率。

（二）税收优惠及批文

根据《中华人民共和国企业所得税法》和《中华人民共和国企业所得税法实施条例》及其《国务院关于实施企业所得税过渡优惠政策的通知》相关规定，本公司子公司一铜爱电子自2008年度起开始享受两免三减半的所得税优惠政策，本年度属于减半征收年度。

本公司被认定为安徽省第四批高新技术企业，并收到安徽省科学技术厅、安徽省财政厅、安徽省国家税务局、安徽省地方税务局四部门联合颁发高新技术企业认定证书，有效期三年（证书号：GR200834000620），根据《国家税务总局关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》（国税函[2009]203号）规定，公司自2008年度减按15%的税率计算缴纳企业所得税。2011年10月14日，本公司通过安徽省2011年度第二批高新技术企业复审，并取得高新技术企业认定证书，有效期三年（证书号：GF201134000530）。

根据国税发[1999]171号文《国家税务总局关于印发〈外商投资企业采购国产设

备退税管理试行办法》的通知》及铜国税函[2007]55号《关于安徽铜爱电子有限公司购买国产设备减免外商投资企业所得税的批复》，本公司子公司—铜爱电子购买国产设备价值的40%（合计7,063,544.61元），可用2007年及以后年度比设备购置的前一年新增的企业所得税税额延续抵免，延续抵免的期限不得超过7年。

六、企业合并及合并财务报表

（一）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	经营范围	年末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额
温州铜峰	控股子公司	浙江永嘉	工业生产	3,500万元	金属化薄膜及相关电子材料	3,356万元	-
铜爱电子	控股子公司	安徽铜陵	工业生产	2,020万美元	生产销售电容器用聚酯薄膜及其他电子材料	1,515万美元	-
铜峰电容器	控股子公司	安徽铜陵	工业生产	10,800万元	交流电容器、直流电容器、电力电容器、特种电容器研究、开发、生产、销售、加工服务及科技成果转化	10,584万元	-
铜峰世贸	全资子公司	安徽铜陵	进出口贸易	1,000万元	自营和代理各类商品和技术的进出口贸易业务及电子化工等进口、加工、补偿贸易	1,000万元	-

（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
温州铜峰	95.71	95.71	是	2,137,911.38	44,352.92	-
铜爱电子	75.00	75.00	是	43,070,842.84	-	-
铜峰电容器	99.91	100.00	是	87,412.59	-	-

铜峰世贸	100.00	100.00	是	-	-	-
------	--------	--------	---	---	---	---

2、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	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
三科电子	控股子公司	安徽铜陵	工业生产	4,800	系列石英晶体频率片、石英晶体加工专业设备、石英晶体元器件、电子元器件的生产销售	4,497	-
峰华电子	控股子公司	安徽铜陵	工业生产	5,000	石英晶体频率器件开发、生产销售, 电子器件的开发、生产、销售	4,906	-

(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
三科电子	99.95	100.00	是	89,761.38	-	-
峰华电子	98.76	98.76	是	599,108.52	-	-

3、对被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明见附注十一、3。(2)。

(二) 合并范围发生变更的说明

本年度合并范围未发生变更。

(三) 本年新纳入合并范围的主体和本年不再纳入合并范围的主体

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

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

(四) 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：	-	-	1,269,985.83	-	-	1,112,536.21
人民币	-	-	1,269,985.83	-	-	1,112,536.21
银行存款：	326,014.64	-	167,175,014.52	985,947.85	-	189,050,492.05
人民币	-	-	164,948,045.87	-	-	182,648,840.85
美元	238,517.16	6.2855	1,499,199.61	884,265.22	6.3009	5,571,666.73
欧元	87,497.48	8.3176	727,769.04	101,682.63	8.1625	829,984.47
其他货币资金：			58,001,629.42			46,734,579.85
人民币			58,001,629.42			46,734,579.85
合 计			226,446,629.77			236,897,608.11

其他货币资金中含银行承兑汇票保证金 48,115,922.80 元、信用证保证金 9,885,706.62 元。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

项目	2012.12.31	2011.12.31
交易性权益工具投资	-	384,823.84
合 计	-	384,823.84

上年末交易性金融资产系农银汇理大盘蓝筹股票型证券投资基金，本年度已处置。

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	132,374,998.43	155,248,844.93
商业承兑汇票	1,034,544.33	50,000.00
合 计	133,409,542.76	155,298,844.93

(2) 年末应收票据中无已质押的应收票据。

(3) 已背书尚未到期的应收票据（前五名）

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
第一名	2012-9-26	2013-3-26	2,000,000.00	
第二名	2012-9-10	2013-3-10	2,000,000.00	
第三名	2012-9-10	2013-3-10	2,000,000.00	
第四名	2012-10-11	2013-4-11	1,970,000.00	
第五名	2012-11-23	2013-5-23	1,000,000.00	
合 计			8,970,000.00	

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	12,321,280.62	5.93	7,685,323.74	62.37
以账龄作为信用风险特征的组合计提坏账准备的应收账款				
1 年以内	168,725,284.26	81.17	10,123,517.12	6.00
1 至 2 年	12,936,651.79	6.22	905,565.64	7.00
2 至 3 年	2,631,726.99	1.27	210,538.17	8.00
3 至 4 年	510,247.43	0.25	51,024.74	10.00
4 至 5 年	878,781.10	0.42	87,878.12	10.00
5 年以上	1,249,146.08	0.60	1,249,146.08	100.00
组合小计	186,931,837.65	89.93	12,627,669.87	6.76
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	8,609,032.09	4.14	7,977,371.68	92.66
合计	207,862,150.36	100.00	28,290,365.29	13.61

(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	6,760,362.56	3.54	6,760,362.56	100.00
以账龄作为信用风险特征的组合计提坏账准备的应收账款				
1 年以内	165,281,468.97	86.61	9,916,888.13	6.00
1 至 2 年	5,444,567.90	2.85	381,119.76	7.00
2 至 3 年	1,157,389.19	0.61	92,591.14	8.00
3 至 4 年	1,573,858.66	0.82	157,385.87	10.00
4 至 5 年	183,210.11	0.10	18,321.01	10.00
5 年以上	1,134,013.93	0.59	1,134,013.93	100.00
组合小计	174,774,508.76	91.58	11,700,319.84	6.69
单项金额虽不重大但单项计提坏账准	9,317,530.98	4.88	8,343,470.12	89.55

备的应收账款				
合 计	190,852,402.30	100.00	26,804,152.52	14.04

① 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	计提理由
客户 1	6,760,362.56	6,760,362.56	100.00	客户经营困难、已诉讼
客户 2	2,377,733.90	379,162.50	15.95	按照账龄分析计提坏账准备不足以弥补回收风险
客户 3	3,183,184.16	545,798.68	17.15	按照账龄分析计提坏账准备不足以弥补回收风险
合 计	12,321,280.62	7,685,323.74	62.37	

② 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	计提理由
客户 4	1,955,344.41	1,323,684.00	67.70	按照账龄分析计提坏账准备不足以弥补回收风险
客户 5	1,030,943.35	1,030,943.35	100.00	按照账龄分析计提坏账准备不足以弥补回收风险
客户 6	600,920.21	600,920.21	100.00	按照账龄分析计提坏账准备不足以弥补回收风险
客户 7	568,076.88	568,076.88	100.00	按照账龄分析计提坏账准备不足以弥补回收风险
客户 8	413,182.00	413,182.00	100.00	按照账龄分析计提坏账准备不足以弥补回收风险
客户 9	404,585.83	404,585.83	100.00	按照账龄分析计提坏账准备不足以弥补回收风险
客户 10	380,725.19	380,725.19	100.00	按照账龄分析计提坏账准备不足以弥补回收风险
客户 11	364,787.93	364,787.93	100.00	按照账龄分析计提坏账准备不足以弥补回收风险
客户 12	349,954.43	349,954.43	100.00	按照账龄分析计提坏账准备不足以弥补回收风险
客户 13	324,960.70	324,960.70	100.00	按照账龄分析计提坏账准备不足以弥补回收风险
其他明细	2,215,551.16	2,215,551.16	100.00	按照账龄分析计提坏账准备不足以弥补回收风险
合 计	8,609,032.09	7,977,371.68	92.66	

(2) 应收账款本年转回或收回情况

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
客户 14	清欠收回	按照账龄分析计提坏账准备不足以弥补回收风险	544,570.68	185,179.80
客户 15	清欠收回	按照账龄分析计提坏账准备不足以弥补回收风险	376,765.66	169,416.00
客户 16	清欠收回	按照账龄分析计提坏账准备不足以弥补回收风险	140,697.25	116,594.35
客户 17	清欠收回	按照账龄分析计提坏账准备不足以弥补回收风险	166,611.90	65,786.50
客户 18	清欠收回	按照账龄分析计提坏账准备不足以弥补回收风险	269,642.05	64,457.60
其他明细	清欠收回	按照账龄分析计提坏账准备不足以弥补回收风险	1,758,736.44	82,106.70
合 计			3,257,023.98	683,540.95

(3) 本报告期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
客户 19	货款	20,774.10	账龄较长, 已无回收可能	否
客户 20	货款	797,142.45	法院判决	否
客户 21	货款	14,868.17	双方清算协议	否
合计		832,784.72		

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

(5) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
第一名	非关联方	12,528,921.72	1年以内	6.03
第二名	非关联方	9,298,427.78	1年以内	4.47
第三名	非关联方	7,030,438.60	1年以内	3.38
第四名	非关联方	6,782,847.74	1年以内	3.26
第五名	非关联方	6,760,362.56	3年以上	3.25
合计		42,400,998.40		20.39

(6) 年末本公司已抵押应收账款的账面余额为 8,171.16 万元。

5、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	2012.12.31		2011.12.31	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	18,689,746.10	90.92	33,557,137.25	90.00
1至2年	777,881.30	3.78	2,464,991.12	6.61
2至3年	394,674.92	1.92	449,396.76	1.21
3年以上	695,002.04	3.38	811,948.83	2.18
合计	20,557,304.36	100.00	37,283,473.96	100.00

预付款项主要包括预付材料款、设备款、工程款等。

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	未结算原因
第一名	非关联方	5,243,777.04	1年以内	合同执行中
第二名	非关联方	1,333,570.86	1年以内	合同执行中
第三名	非关联方	968,289.59	1年以内	合同执行中

第四名	非关联方	912,000.00	1 年以内	合同执行中
第五名	非关联方	876,769.55	1 年以内	合同执行中
合 计		9,334,407.04		

①年末预付款项余额中无预付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款项。

②年末预付款项较年初下降 44.86%，主要系上年末铜爱电子预付给珠海裕华聚酯有限公司的材料款本年度已结算所致。

6、应收股利

项目	2011.12.31	本年增加	本年减少	2012.12.31	未收回的原因	相关款项是否发生减值
账龄一年以内的应收股利	2,227,500.00	-	2,227,500.00	-	——	——
其中：铜陵中泰地产有限公司	2,227,500.00	-	2,227,500.00	-	——	——
合 计	2,227,500.00	-	2,227,500.00	-		

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	-	-	-	-
以账龄作为信用风险特征的组合计提坏账准备的其他应收款				
1 年以内	8,733,830.02	71.73	524,029.81	6.00
1 至 2 年	832,331.27	6.84	58,263.19	7.00
2 至 3 年	504,024.44	4.14	40,321.95	8.00
3 至 4 年	399,473.53	3.28	39,947.35	10.00
4 至 5 年	149,176.86	1.23	14,917.69	10.00
5 年以上	598,807.20	4.92	598,807.20	100.00
组合小计	11,217,643.32	92.14	1,276,287.19	11.38
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	956,666.35	7.86	956,666.35	100.00
合 计	12,174,309.67	100.00	2,232,953.54	18.34

(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	2, 758, 833. 30	24. 18	2, 758, 833. 30	100. 00
以账龄作为信用风险特征的组合计提坏 账准备的其他应收款				
1 年以内	3, 476, 422. 05	30. 47	208, 585. 32	6. 00
1 至 2 年	686, 918. 41	6. 02	48, 084. 29	7. 00
2 至 3 年	436, 965. 53	3. 83	34, 957. 25	8. 00
3 至 4 年	416, 156. 80	3. 65	41, 615. 68	10. 00
4 至 5 年	131, 708. 50	1. 16	13, 170. 85	10. 00
5 年以上	544, 137. 37	4. 77	544, 137. 37	100. 00
组合小计	5, 692, 308. 66	49. 90	890, 550. 76	15. 64
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备 的其他应收款	2, 957, 323. 35	25. 92	2, 017, 323. 35	68. 21
合 计	11, 408, 465. 31	100. 00	5, 666, 707. 41	49. 67

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	计提理由
债务人 1	179, 008. 00	179, 008. 00	100. 00	预计无法收回
债务人 2	145, 650. 38	145, 650. 38	100. 00	预计无法收回
债务人 3	236, 800. 00	236, 800. 00	100. 00	预计无法收回
债务人 4	395, 207. 97	395, 207. 97	100. 00	预计无法收回
合 计	956, 666. 35	956, 666. 35	100. 00	

(2) 年末其他应收款余额中无应收持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位款项。

(3) 其他应收款本年转回或收回情况

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依 据	转回或收回前累计 已计提坏账准备金 额	转回或收回 金 额
债务人 5	清欠收回	预计无法收回	725, 000. 00	60, 000. 00
债务人 6	清欠收回	预计无法收回	100, 000. 00	100, 000. 00
债务人 7	清欠收回	预计无法收回	235, 657. 00	235, 657. 00
合 计			1, 060, 657. 00	395, 657. 00

(4) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
债务人 5	租赁费	665,000.00	无法收回	否
债务人 8	代扣非居民企业所得税	2,758,833.30	无法收回	否
合计		3,423,833.30		

(5) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占其他应收款总额的比例 (%)
第一名	非关联方	2,617,000.00	1 年以内	21.50
第二名	非关联方	1,549,569.80	1 年以内	12.73
第三名	非关联方	1,000,000.00	1 年以内	8.21
第四名	非关联方	395,207.97	1-2 年	3.25
第五名	非关联方	300,000.00	1 年以内	2.46
合计		5,861,777.77		48.15

(6) 年末其他应收款净额较年初增长73.14%，主要是往来款项暂未结算所致。

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	64,130,781.67	4,348,747.91	59,782,033.76	50,431,147.40	7,518,858.37	42,912,289.03
库存商品	109,618,081.32	17,927,704.64	91,690,376.68	91,263,104.12	39,198,104.42	52,064,999.70
低值易耗品	686,417.56	-	686,417.56	1,915,028.55	-	1,915,028.55
半成品	3,458,664.15	-	3,458,664.15	5,983,677.44	2,859,555.89	3,124,121.55
在产品	33,603,895.64	-	33,603,895.64	27,558,236.43	150,174.00	27,408,062.43
合计	211,497,840.34	22,276,452.55	189,221,387.79	177,151,193.94	49,726,692.68	127,424,501.26

(2) 存货跌价准备

存货种类	2011.12.31	本年计提额	本年减少		2012.12.31
			转回	转销	
原材料	7,518,858.37	401,564.84	-	3,571,675.30	4,348,747.91
库存商品	39,198,104.42	2,787,868.62	-	24,058,268.40	17,927,704.64

在产品	150,174.00	-	-	150,174.00	-
半成品	2,859,555.89	-	-	2,859,555.89	-
合计	49,726,692.68	3,189,433.46	-	30,639,673.59	22,276,452.55

(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	成本低于可变现净值	—	—
库存商品	成本低于可变现净值	—	—

(4) 年末存货账面价值较年初增长48.50%，主要是公司为来年销售旺季而准备的存货增加所致。

9、其他流动资产

项目	2012.12.31	2011.12.31
待抵扣进项税	14,018,156.66	4,106,267.60
预交企业所得税	2,823,775.61	2,823,775.61
预交土地使用税	1,363,289.60	-
其他	-	38,777.03
合计	18,205,221.87	6,968,820.24

年末其他流动资产余额较年初增长 161.24%，主要是待抵扣进项税较年初增长所致。

10、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
对联营公司投资	921,559.09	-	921,559.09	26,800,526.82	-	26,800,526.82
其他股权投资	15,060,752.74	-	15,060,752.74	15,060,752.74	-	15,060,752.74
合计	15,982,311.83	-	15,982,311.83	41,861,279.56	-	41,861,279.56

(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
铜陵市富源小额贷款	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00	-	10,000,000.00

有限责任公司					
安徽火炬电子材料产品试验检测有限责任公司	权益法	900,000.00	901,349.47	20,209.62	921,559.09
徽商银行股份有限公司	成本法	5,060,752.74	5,060,752.74	-	5,060,752.74
铜陵中泰地产有限公司	权益法	27,000,000.00	25,899,177.35	-25,899,177.35	-
合计		42,960,752.74	41,861,279.56	-25,878,967.73	15,982,311.83

(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
铜陵市富源小额贷款有限责任公司	2.50	2.50	一致	-	-	1,254,495.34
安徽火炬电子材料产品试验检测有限责任公司	30.00	30.00	一致	-	-	-
徽商银行铜陵分行	0.07	0.07	一致	-	-	562,915.00
铜陵中泰地产有限公司	45.00	45.00	一致	-	-	-
合计				-	-	1,817,410.34

(3) 对联营企业投资

被投资单位名称	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)	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
安徽火炬电子材料产品试验检测有限责任公司	30.00	30.00	4,783,150.47	1,711,286.82	3,071,863.65	85,500.00	67,365.41

11、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	1,174,072,571.74	88,157,475.66	74,152,482.35	1,188,077,565.05

房屋及建筑物	217,024,128.01	55,499,556.37	27,695,603.37	244,828,081.01
机器设备	927,888,057.73	28,019,617.05	37,456,157.38	918,451,517.40
运输工具	8,106,041.80	2,107,935.07	177,593.00	10,036,383.87
仪器仪表	8,132,901.78	428,517.84	676,591.53	7,884,828.09
其他设备	12,921,442.42	2,101,849.33	8,146,537.07	6,876,754.68
		本年新增	本年计提	
二、累计折旧合计	559,351,795.24	-	70,652,926.58	34,134,978.37
房屋及建筑物	50,754,404.39	-	5,936,558.40	6,536,981.74
机器设备	494,181,458.89	-	62,213,004.03	23,955,214.26
运输工具	3,239,292.91	-	878,825.66	164,184.72
仪器仪表	4,277,815.57	-	661,855.17	431,043.70
其他设备	6,898,823.48	-	962,683.32	3,047,553.95
三、固定资产账面净值合计	614,720,776.50			592,207,821.60
房屋及建筑物	166,269,723.62			194,674,099.96
机器设备	433,706,598.84			386,012,268.74
运输工具	4,866,748.89			6,082,450.02
仪器仪表	3,855,086.21			3,376,201.05
其他设备	6,022,618.94			2,062,801.83
四、减值准备合计	13,944,053.27	-	7,273,075.04	6,670,978.23
房屋及建筑物	-	-	-	-
机器设备	12,574,089.39	-	6,265,508.90	6,308,580.49
运输工具	119,460.30	-	-	119,460.30
仪器仪表	42,449.03	-	30,099.13	12,349.90
其他设备	1,208,054.55	-	977,467.01	230,587.54
五、固定资产账面价值合计	600,776,723.23			585,536,843.37
房屋及建筑物	166,269,723.62			194,674,099.96
机器设备	421,132,509.45			379,703,688.25
运输工具	4,747,288.59			5,962,989.72
仪器仪表	3,812,637.18			3,363,851.15
其他设备	4,814,564.39			1,832,214.29

(2) 本年计提折旧额 70,652,926.58 元。

(3) 本报告期由在建工程转入固定资产原价为 70,489,743.57 元。

(4) 年末本公司固定资产中账面原值 70,737,634.60 元，净值 64,754,695.42 元

的房屋建筑物尚未办妥产权证书。

(5) 2012 年末本公司已抵押固定资产的账面价值为 14,496.05 万元。

12、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
MFO 型风电设备 用电力电容器项目	-	-	-	2,338,821.58	-	2,338,821.58
4.5um 电子级聚 酯膜生产线	69,048,222.48	-	69,048,222.48	15,145,802.08	-	15,145,802.08
蓝宝石项目	5,542,627.51	-	5,542,627.51	5,355,031.77	-	5,355,031.77
机车电容器车间 钢结构厂房	5,724,720.12	-	5,724,720.12	4,173,519.87	-	4,173,519.87
办公楼	-	-	-	3,676,821.27	-	3,676,821.27
电容器车间钢结 构厂房	-	-	-	2,972,979.86	-	2,972,979.86
食堂	-	-	-	2,635,123.18	-	2,635,123.18
研发中心大楼	4,096,105.13	-	4,096,105.13	2,184,388.03	-	2,184,388.03
其他明细	11,362,488.59	-	11,362,488.59	7,383,012.76	-	7,383,012.76
合计	95,774,163.83	-	95,774,163.83	45,865,500.40	-	45,865,500.40

(2) 工程项目变动情况

项目名称	预算数	2011. 12. 31	本年增加	转入固定资产	本年 减少	工程投入 占预算比 例(%)
MFO 型风电设备 用电力电容器 项目	4,024,922.77	2,338,821.58	-	2,338,821.58	-	58.11
4.5um 电子级聚 酯膜生产线	95,170,000.00	15,145,802.08	53,902,420.40	-	-	72.55
蓝宝石项目	9,980,000.00	5,355,031.77	187,595.74	-	-	55.54
机车电容器车 间钢结构厂房	6,193,821.09	4,173,519.87	1,551,200.25	-	-	92.43
办公楼	23,927,726.51	3,676,821.27	21,447,430.70	25,124,251.97	-	105.00
电容器车间钢	5,220,988.76	2,972,979.86	1,980,907.90	4,953,887.76	-	94.88

结构厂房						
食堂	8,288,690.35	2,635,123.18	5,498,768.69	8,133,891.87	-	98.13
研发中心大楼	5,508,036.62	2,184,388.03	1,911,717.10	-	--	74.37
其他明细		7,383,012.76	33,918,366.22	29,938,890.39	-	
合计		45,865,500.40	120,398,407.00	70,489,743.57	-	

(续上表)

项目名称	工程进度%	利息资本化 累计金额	其中：本年利 息资本化金额	本年利息资 本化率(%)	资金 来源	2012.12.31
MFO 型风电设备用电力 电容器项目	100.00	-	-	-	自筹	-
4.5um 电子级聚酯膜生 产线	75.00	921,600.00	921,600.00	7.68	自筹	69,048,222.48
蓝宝石项目	60.00	-	-	-	自筹	5,542,627.51
机车电容器车间钢结 构厂房	95.00	-	-	-	自筹	5,724,720.12
办公楼	100.00	-	-	-	自筹	-
电容器车间钢结构厂 房	100.00	-	-	-	自筹	-
食堂	100.00	-	-	-	自筹	-
研发中心大楼	75.00	-	-	-	自筹	4,096,105.13
其他明细		-	-	-	自筹	11,362,488.59
合计		-	-	-		95,774,163.83

(3) 年末在建工程不存在已用于抵押、担保或其他所有权受到限制的情况。

13、固定资产清理

项目	2012.12.31	2011.12.31	转入清理的原因
办公楼拆迁	-	10,507,502.07	——
何村路土地征迁	-	5,700,992.83	——
石城大道土地征迁	36,076,861.73	-	土地尚未办理移交手续，详见附注十一、2
合计	36,076,861.73	16,208,494.90	

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	63,045,315.31	-	7,674,131.40	55,371,183.91

技术使用费	1,193,850.00	-	-	1,193,850.00
土地使用权	35,474,165.31	-	7,674,131.40	27,800,033.91
聚酯膜专有技术	24,829,500.00	-	-	24,829,500.00
仓库物流管理信息系统	1,547,800.00	-	-	1,547,800.00
二、累计摊销合计	27,122,033.19	3,212,195.75	1,666,685.47	28,667,543.47
技术使用费	678,633.21	119,799.96	-	798,433.17
土地使用权	7,829,174.98	609,445.79	1,666,685.47	6,771,935.30
聚酯膜专有技术	17,066,425.00	2,482,950.00	-	19,549,375.00
仓库物流管理信息系统	1,547,800.00	-	-	1,547,800.00
三、无形资产账面净值合计	35,923,282.12			26,703,640.44
技术使用费	515,216.79			395,416.83
土地使用权	27,644,990.33			21,028,098.61
聚酯膜专有技术	7,763,075.00			5,280,125.00
仓库物流管理信息系统	-			-
四、减值准备合计	-	-	-	-
技术使用费	-	-	-	-
土地使用权	-	-	-	-
聚酯膜专有技术	-	-	-	-
仓库物流管理信息系统	-	-	-	-
五、无形资产账面价值合计	35,923,282.12			26,703,640.44
技术使用费	515,216.79			395,416.83
土地使用权	27,644,990.33			21,028,098.61
聚酯膜专有技术	7,763,075.00			5,280,125.00
仓库物流管理信息系统	-			-

本年摊销额 3,212,195.75 元。

(2) 2012 年末本公司已抵押土地使用权的账面价值为 2,102.43 万元。

15、长期待摊费用

项目	2011.12.31	本年增加额	本年摊销额	其他减少额	2012.12.31	其他减少的原因
装修费	-	58,000.00	7,245.12	-	50,754.88	——
合计	-	58,000.00	7,245.12	-	50,754.88	

16、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	4,797,856.87	4,928,484.21
存货跌价准备	4,316,588.44	6,123,806.81
固定资产减值准备	620,642.00	789,597.78
未核销投资损失	1,155.00	1,155.00
合 计	9,736,242.31	11,843,043.80
递延所得税负债：		
交易性金融工具、衍生金融工具的估值	-	-
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	-	-
合 计	-	-

(2) 未确认递延所得税资产明细

项 目	2012.12.31	2011.12.31
坏账准备	1,251,065.77	1,338,562.46
存货跌价准备	3,833.32	14,910,786.00
固定资产减值准备	2,533,364.90	8,680,068.06
公允价值变动损益	-	104,158.00
可抵扣亏损	30,099,871.88	6,770,376.74
合 计	33,888,135.87	31,803,951.26

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	2012.12.31	2011.12.31	备注
2012 年	-	-	
2013 年	-	-	
2014 年	5,092,149.63	5,092,149.63	
2015 年	-	-	
2016 年	1,293,995.43	1,678,227.11	
2017 年	23,713,726.82	-	
合 计	30,099,871.88	6,770,376.74	

(4) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

项目	暂时性差异金额
应纳税差异项目	
坏账准备	29,272,253.06
存货跌价准备	22,272,619.23
固定资产减值准备	4,137,613.33
未核销投资损失	7,700.00
小 计	55,690,185.62

17、资产减值准备明细

项目	2011.12.31	本年增加	本年减少			2012.12.31
			转回	转销	其他减少	
一、坏账准备	32,470,859.93	3,388,274.87	1,079,197.95	4,256,618.02	-	30,523,318.83
二、存货跌价准备	49,726,692.68	3,189,433.46	-	30,639,673.59	-	22,276,452.55
三、持有至到期投资减值准备	7,700.00	-	-	-	-	7,700.00
四、固定资产减值准备	13,944,053.27	-	-	7,273,075.04	-	6,670,978.23
合计	96,149,305.88	6,577,708.33	1,079,197.95	42,169,366.65	-	59,478,449.61

18、短期借款

(1) 短期借款分类:

项目	2012.12.31	2011.12.31
质押借款	71,500,000.00	30,000,000.00
抵押借款	115,000,000.00	95,000,000.00
保证借款	339,500,000.00	325,000,000.00
合计	526,000,000.00	450,000,000.00

(2) 截至 2012 年 12 月 31 日止, 本公司不存在逾期未偿还的短期借款。

19、应付票据

种类	2012.12.31	2011.12.31
银行承兑汇票	14,744,922.80	84,000,000.00
合计	14,744,922.80	84,000,000.00

(1) 下一会计期间将到期的金额为 14,744,922.80 元。

(2) 年末应付票据余额较年初下降 82.45%，主要是本年存货采购金额下降所致。

20、应付账款

(1) 账面余额

项目	2012.12.31	2011.12.31
1 年以内	81,337,247.44	75,553,500.14
1-2 年	1,033,359.09	1,134,486.84
2-3 年	458,630.00	587,856.95
3 年以上	6,958,232.86	12,452,323.10

合 计	89,787,469.39	89,728,167.03
-----	---------------	---------------

(2) 年末应付账款余额中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况见附注六、6。

(3) 年末应付账款余额中账龄在三年以上的应付款项主要为未结算的材料款。

21、预收款项

(1) 账面余额

项目	2012.12.31	2011.12.31
1 年以内	2,375,447.40	10,696,522.03
1-2 年	318,384.19	921,379.02
2-3 年	395,901.50	224,846.63
3 年以上	731,080.83	507,668.47
合 计	3,820,813.92	12,350,416.15

(2) 年末预收款项余额中无预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的款项。

(3) 年末预收款项余额较年初下降 69.06%，主要是本年度实现销售结算所致。

22、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	14,858,916.65	49,328,309.57	60,462,299.82	3,724,926.40
职工福利	-	4,581,939.50	4,581,939.50	-
社会保险费	1,822,425.95	15,183,855.37	15,222,827.75	1,783,453.57
其中：医疗保险费	288,503.46	3,466,665.55	3,515,536.68	239,632.33
基本养老保险费	1,026,819.92	9,874,427.62	10,084,067.95	817,179.59
失业保险费	196,764.70	1,005,731.72	799,007.49	403,488.93
工伤保险费	51,430.76	503,005.86	518,118.10	36,318.52
生育保险费	258,907.11	334,024.62	306,097.53	286,834.20
住房公积金	2,182,361.80	5,932,925.20	6,570,228.00	1,545,059.00
工会经费	495,563.93	877,342.30	1,073,394.86	299,511.37
职工教育经费	2,200,132.89	654,492.86	1,663,692.96	1,190,932.79
合 计	21,559,401.22	76,558,864.80	89,574,382.89	8,543,883.13

年末应付职工薪酬余额较年初下降 60.37%，主要是公司上年计提的奖金在本年发放所致。

23、应交税费

项目	2012. 12. 31	2011. 12. 31
增值税	6,708,732.33	902,931.42
企业所得税	2,129,272.49	721,422.10
城市维护建设税	561,874.75	477,868.59
房产税	791,282.26	525,698.53
土地使用税	-	550,178.90
个人所得税	79,299.45	65,328.39
营业税	23,689.26	143,748.28
教育费附加	403,720.26	343,869.31
水利基金	510.04	26,855.39
其他税费	820.28	161,214.98
合 计	10,699,201.12	3,919,115.89

年末应交税费余额较年初增长 173.00%，主要是应交增值税和企业所得税增长所致。

24、应付利息

项目	2012. 12. 31	2011. 12. 31
短期借款应付利息	1,342,618.19	930,708.77
合 计	1,342,618.19	930,708.77

年末应付利息余额较年初增长 44.26%，主要是年末短期借款余额较年初增长所致。

25、应付股利

单位名称	2012. 12. 31	2011. 12. 31	超过 1 年未支付原因
中国新时代控股(集团)公司	472,000.00	472,000.00	股东单位未领取
合 计	472,000.00	472,000.00	

26、其他应付款

(1) 账面余额

项目	2012. 12. 31	2011. 12. 31
1 年以内	1,840,224.70	6,022,449.25
1-2 年	2,515,365.02	772,207.73
2-3 年	199,261.32	1,263,476.95
3 年以上	3,266,002.07	3,975,038.11
合 计	7,820,853.11	12,033,172.04

(2) 年末其他应付款余额中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单

位或关联方的款项情况见附注七、(六)。

(3) 账龄超过 1 年的其他应付款主要系保证金。

(4) 金额较大的其他应付款

单位名称	2012. 12. 31	款项性质	账龄
铜陵市皖江建设有限责任公司	1,080,000.00	保证金	1-2 年
合 计	1,080,000.00		

(5) 年末其他应付款余额较年初下降 35.01%，主要是本年往来款结算所致。

27、长期借款

(1) 长期借款分类

项目	2012. 12. 31	2011. 12. 31
保证借款	45,000,000.00	-
合 计	45,000,000.00	-

(2) 2012 年 12 月 31 日保证借款明细如下：

借款银行	金额	保证人
中国工商银行铜陵分行	45,000,000.00	安徽铜峰电子股份有限公司
合 计	45,000,000.00	

28、其他非流动负债

项目	2012. 12. 31	2011. 12. 31
递延收益	4,831,455.17	5,322,699.53
合 计	4,831,455.17	5,322,699.53

其中：递延收益明细如下：

项目	2012. 12. 31	2011. 12. 31
国产设备投资退税	1,651,968.10	1,835,520.10
自愈式电容器项目补贴	3,179,487.07	3,487,179.43
合 计	4,831,455.17	5,322,699.53

(1) 国产设备投资退税系以前年度本公司子公司铜爱电子收到的购买国产设备增值税退税款共计 2,569,728.11 元，本年按相应的固定资产使用年限摊销计入营业外收入，本年度共摊销 183,552.00 元，累计已摊销 917,760.01 元，尚未摊销余额为 1,651,968.10 元。

(2) 自愈式电容器项目补贴系根据发改投资[2009]1168 号文件于 2009 年拨入的用于本公司自愈式电容器项目建设资金补贴，共 400 万元，该项目已在 2010 年 4

月份达到可使用状态，在资产使用年限 13 年内摊销转入营业外收入，本年已摊销 307,692.36 元，累计已摊销 820,512.93 元，尚未摊销余额为 3,179,487.07 元。

29、股本

单位：万股

项目	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份									
1. 国家持股									
2. 国有法人持股									
3. 其他内资持股									
其中：境内法人持股									
境内自然人持股									
4. 外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
有限售条件股份合计									
二、无限售条件流通股									
份									
1. 人民币普通股	40,000.00	100						40,000.00	100
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	40,000.00	100						40,000.00	100
合计									
三、股份总数	40,000.00	100						40,000.00	100

30、资本公积

项目	2011. 12. 31	本年增加	本年减少	2012. 12. 31
股本溢价	270,880,925.60	-	256,456.84	270,624,468.76
其他资本公积	14,210,801.38	-	-	14,210,801.38
合计	285,091,726.98	-	256,456.84	284,835,270.14

本年资本公积减少系本公司对子公司三科电子、峰华电子单方面增资，因增资新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，本公司在编制合并财务报表时调整资本公

积。

31、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	67,030,711.86	1,222,778.03	-	68,253,489.89
合计	67,030,711.86	1,222,778.03	-	68,253,489.89

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，按本年母公司净利润 10%提取法定盈余公积金。

32、未分配利润

项目	2012 年	2011 年
调整前上年末未分配利润	11,151,745.58	-35,377,510.21
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	11,151,745.58	-35,377,510.21
加：本年归属于母公司所有者的净利润	24,808,967.14	47,190,225.25
盈余公积补亏	-	-
其他转入	-	-
减：提取法定盈余公积	1,222,778.03	660,969.46
提取任意盈余公积	-	-
提取一般风险准备	-	-
应付普通股股利	-	-
转作股本的普通股股利	-	-
年末未分配利润	34,737,934.69	11,151,745.58

33、营业收入及营业成本

（1）营业收入

项目	2012 年	2011 年
主营业务收入	633,527,009.67	812,844,830.02
其他业务收入	18,214,494.19	20,137,634.70
营业收入合计	651,741,503.86	832,982,464.72
主营业务成本	495,251,855.38	616,750,548.44
其他业务成本	1,485,928.62	5,763,766.10
营业成本合计	496,737,784.00	622,514,314.54

（2）主营业务（分产品）

产品类别	2012 年		2011 年	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本

光膜	127,830,646.77	99,298,059.58	203,401,656.11	140,991,071.66
镀膜	56,936,193.99	43,268,976.09	82,767,162.99	59,225,583.85
聚酯膜	86,496,480.74	69,297,924.83	113,204,877.91	84,749,415.17
电容器	249,661,080.55	198,577,384.78	294,729,691.49	248,539,008.75
再生树脂	29,987,593.96	7,121,685.66	38,170,440.07	10,268,492.22
晶体谐振器	35,693,496.01	33,283,682.21	42,161,843.82	39,456,891.11
晶片	39,108,670.37	37,486,608.57	27,034,718.06	24,449,585.82
其他	7,812,847.28	6,917,533.66	11,374,439.57	9,070,499.86
合计	633,527,009.67	495,251,855.38	812,844,830.02	616,750,548.44

(3) 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司本年全部营业收入的比例(%)
第一名	31,629,363.29	4.85
第二名	25,883,167.79	3.97
第三名	20,620,109.02	3.16
第四名	18,349,974.38	2.82
第五名	18,009,335.10	2.76
合计	114,491,949.58	17.56

34、营业税金及附加

项目	2012 年	2011 年	计缴标准
营业税	159,335.90	735,174.08	5%
城建税	2,024,676.09	3,776,850.68	7%或 5%
教育费附加	1,461,460.49	2,689,897.03	5%
合计	3,645,472.48	7,201,921.79	

本年营业税金及附加较上年下降 49.38%，主要是营业收入减少所致。

35、销售费用

项目	2012 年	2011 年
业务费	8,879,256.94	17,187,961.80
运输费	8,835,431.10	11,279,330.15
代理费	3,750,516.00	3,263,677.00
差旅费	934,207.80	1,299,989.67
职工薪酬	573,049.24	899,377.83
其他	2,182,459.44	2,356,158.99
合计	25,154,920.52	36,286,495.44

本年销售费用较上年下降 30.68%，主要是本年市场需求下降，公司节约开支，减

少销售业务费所致。

36、管理费用

项目	2012 年	2011 年
职工薪酬	22,684,165.70	35,734,149.67
研发费用	17,436,052.14	-
其他税费	5,786,428.23	5,702,768.44
折旧费	5,595,657.10	4,093,720.95
业务招待费	2,953,293.42	3,736,200.02
无形资产摊销	2,532,750.00	3,268,786.80
差旅费	1,882,288.66	1,445,957.59
办公费	2,281,564.64	3,724,293.11
保险费	1,448,251.02	2,372,344.63
水电费	1,235,087.76	987,412.17
车辆使用费	1,215,007.81	1,646,031.86
修理费	1,182,750.61	1,334,889.72
董事会费	1,125,357.50	838,707.75
机物料消耗	951,680.24	1,537,455.21
邮电费	925,057.36	929,000.98
审计费	842,000.00	730,000.00
其他	5,453,141.19	3,675,121.48
合 计	75,530,533.38	71,756,840.38

37、财务费用

项目	2012 年	2011 年
利息支出	36,827,573.56	27,684,223.39
减:利息收入	3,206,620.97	1,124,628.73
汇兑损失	7,570,736.70	653,872.04
减:汇兑收益	7,946,366.72	2,186,089.26
手续费	1,587,816.78	785,282.93
其他	1,853,894.83	9,148,063.36
合 计	36,687,034.18	34,960,723.73

38、资产减值损失

项目	2012 年	2011 年

一、坏账损失	2,309,076.92	5,106,760.16
二、存货跌价损失	3,189,433.46	6,419,177.48
三、固定资产减值损失	-	5,912,572.28
合计	5,498,510.38	17,438,509.92

本年资产减值损失较上年下降 68.47%，主要原因是上年公司决定停止生产 CL11 直流电容器，对 CL11 生产设备计提了减值准备，同时上年子公司三科电子、峰华电子对淘汰、滞销的存货计提了跌价准备，本年上述设备及存货均已处置，不再计提减值准备。

39、投资收益

(1) 投资收益明细

项目	2012 年	2011 年
成本法核算的长期股权投资收益	1,817,410.34	562,915.00
权益法核算的长期股权投资收益	20,209.62	-955,173.94
处置长期股权投资产生的投资收益	5,836,622.65	1,252,350.41
处置交易性金融资产取得的投资收益	15,817.98	-
合计	7,690,060.59	860,091.47

本年投资收益较上年增长 794.10%，主要系转让联营公司铜陵中泰地产有限公司股权以及收到参股公司发放的现金股利所致。

(2) 成本法核算的长期股权投资投资收益

被投资单位	2012 年	2011 年
徽商银行铜陵分行	562,915.00	562,915.00
铜陵市富源小额贷款有限责任公司	1,254,495.34	-
合计	1,817,410.34	562,915.00

(3) 按权益法核算的长期股权投资投资收益

被投资单位	2012 年	2011 年
安徽火炬电子材料产品试验检测有限责任公司	20,209.62	60,792.33
铜陵中泰地产有限公司	-	-1,015,966.27
合计	20,209.62	-955,173.94

(4) 本公司投资收益汇回没有重大限制。

40、营业外收入

(1) 营业外收入明细

项目	2012 年	2011 年	计入非经常性损益的金额

非流动资产处置利得合计	7,133,167.39	89,043.73	7,133,167.39
其中：固定资产处置利得	7,133,167.39	89,043.73	7,133,167.39
非货币性资产交换利得	-		-
接受捐赠	-		-
政府补助	7,565,644.36	8,012,738.14	7,565,644.36
其他	3,333,550.51	781,371.07	3,333,550.51
合计	18,032,362.26	8,883,152.94	18,032,362.26

(2) 政府补助明细

项目	2012 年	2011 年	来源和依据
服务业发展引导资金补助	1,600,000.00	-	发改投资[2009]1168 号
社保补助	3,906,400.00	5,302,080.00	铜人社[2012]52 号、铜人社[2011]439 号、 皖经信运行函(2012)337 号
科技型中小企业技术创新基金	490,000.00	-	科学技术部财政部关于科技型中小企业技术创新基金的暂行规定
外经贸区域协调发展促进资金	430,000.00	-	关于做好有关外贸资金查收使用工作的函
自愈式电容器项目补贴摊销	307,692.36	307,692.36	发改投资[2009]1168 号
国产设备投资退税摊销	183,552.00	183,552.00	——
其他	648,000.00	2,219,413.78	——
合计	7,565,644.36	8,012,738.14	——

(3) 本年营业外收入较上年增长 103.00%，主要是办公楼及何村路土地征迁事项土地移交手续已办妥，并收到拆迁补偿款，结转固定资产清理收益所致。

41、营业外支出

项目	2012 年	2011 年	计入非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	61,789.86	795,027.23	61,789.86
其中：固定资产处置损失	61,789.86	795,027.23	61,789.86
质量赔款	1,030,987.37	600,389.62	1,030,987.37
对外捐赠	-	50,000.00	-
其他	271,668.64	62,940.59	271,668.64
合计	1,364,445.87	1,508,357.44	1,364,445.87

42、所得税费用

项目	2012 年	2011 年
当期所得税费用	2,651,318.50	851,061.97

递延所得税费用	2,106,801.49	-1,818,844.56
合计	4,758,119.99	-967,782.59

43、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	2011 年
P0 归属于公司普通股股东的净利润	24,808,967.14	47,190,225.25
P0 归属于公司普通股股东的净利润(扣除非经常性损益)	5,455,753.02	40,711,821.04
S0 期初股份总数	400,000,000.00	400,000,000.00
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	12
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	400,000,000.00	400,000,000.00
基本每股收益(归属于公司普通股股东的净利润)	0.06	0.12
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)	0.01	0.10

$$\text{基本每股收益} = P0/S$$

S = S0 + S1 + Si × Mi ÷ M0 - Sj × Mj ÷ M0 - Sk		
稀释每股收益的计算	2012 年	2011 年
P1 考虑稀释性潜在普通股的影响后归属于公司普通股股东的净利润	24,808,967.14	47,190,225.25
X1 已确认为费用的稀释性潜在普通股利息	-	-
X2 稀释性潜在普通股转换时将产生的收益或费用	-	-
R 所得税率	-	-
所有稀释性潜在普通股转换成普通股时的加权平均数	-	-
稀释每股收益(归属于公司普通股股东的净利润)	0.06	0.12
稀释每股收益(扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润)	0.01	0.10
稀释每股收益 = P1 / (S + 认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数)	0.06	0.12

44、现金流量表项目注释

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	2012 年	2011 年
政府补助	7,074,400.00	7,521,493.78
保险赔款	1,706,145.88	623,226.92

往来款	928,805.00	3,088,806.52
其他	75,639.12	-
合计	9,784,990.00	11,233,527.22

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2012 年	2011 年
管理费用	20,438,977.77	29,411,747.46
营业费用	24,526,646.77	32,746,287.02
财务费用	1,587,816.78	3,056,554.54
营业外支出	14,686.00	401,998.24
往来款	-	4,728,319.24
合计	46,568,127.32	70,344,906.50

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	2012 年	2011 年
利息收入	3,206,620.97	1,124,628.73
合计	3,206,620.97	1,124,628.73

(4) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	2012 年	2011 年
借款保证金	7,790,000.00	-
合计	7,790,000.00	-

(5) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	2012 年	2011 年
借款保证金	-	7,790,000.00
借款顾问费	573,000.00	734,750.00
合计	573,000.00	8,524,750.00

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	2011 年
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	28,087,105.91	51,922,170.48
加：资产减值准备	5,498,510.38	17,438,509.92
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	70,652,926.58	75,480,322.88
无形资产摊销	3,212,195.75	3,338,786.76
长期待摊费用摊销	7,245.12	-

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）	-7,087,864.17	705,983.50
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	16,486.64	-
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-	104,158.00
财务费用（收益以“-”号填列）	34,186,527.69	27,630,067.60
投资损失（收益以“-”号填列）	-7,690,060.59	-860,091.47
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	2,106,801.49	-1,423,144.88
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-	-
存货的减少（增加以“-”号填列）	-64,986,319.99	41,847,260.46
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-13,710,189.87	-67,078,587.83
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-99,729,603.62	-89,312,089.99
其他		-
经营活动产生的现金流量净额	-49,436,238.68	59,793,345.43
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	168,445,000.35	190,163,028.26
减：现金的期初余额	190,163,028.26	188,563,993.02
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	-21,718,027.91	1,599,035.24

(2) 现金和现金等价物构成情况

项目	2012 年	2011 年
一、现金	168,445,000.35	190,163,028.26
其中：库存现金	1,269,985.83	1,112,536.21
可随时用于支付的银行存款	167,175,014.52	189,050,492.05
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	168,445,000.35	190,163,028.26

七、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。

（一）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
铜峰集团	母公司	有限责任公司	安徽省铜陵市	王晓云	工业生产	13,231.77	23.64	23.64	铁牛集团	15110214-3

（二）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	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
温州铜峰	控股子公司	有限公司	浙江省永嘉县	王晓云	工业生产	3500万元	95.71	95.71	73201155-7
铜峰电容器	控股子公司	有限公司	安徽省铜陵市	王晓云	工业生产	10800万元	99.91	100.00	78653042-4
铜爱电子	控股子公司	中外合资	安徽省铜陵市	王晓云	工业生产	2020万美元	75.00	75.00	76901468-X
峰华电子	控股子公司	有限公司	安徽省铜陵市	王晓云	工业生产	5000万元	98.76	98.76	74488109-0
三科电子	控股子公司	有限公司	安徽省铜陵市	王晓云	工业生产	4800万元	99.95	100.00	75487042-4
铜峰世贸	全资子公司	有限公司	安徽省铜陵市	王晓云	进出口贸易	1000万元	100.00	100.00	67423520-1

（三）本公司的合营和联营企业情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本(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
---------	------	-----	------	------	----------	------------	-------------------	--------

一、合营企业								
无								
二、联营企业								
安徽火炬电子材料 产品试验检测有限 责任公司	有限 公司	安徽省 铜陵市	唐兵	检测	300.00	30.00	30.00	69410319-3

(四) 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
铁牛集团	母公司控股股东	25507428-X
黄山金马股份有限公司	同受铁牛集团控制	71176707-2
黄山金马集团有限公司	同受铁牛集团控制	70494950-5
锐展(铜陵)科技有限公司	同受铁牛集团控制	79186439-X
安徽铜峰盛达化学有限公司	同受铁牛集团控制	77499833-7
安徽铜峰信息科技有限责任公司	同受铁牛集团控制	75853150-X
安徽力威电子有限公司	同受铁牛集团控制	73001635-4
铜陵市金大众泰商贸有限责任公司	同受铁牛集团控制	79814486-2
众泰控股集团有限公司	铁牛集团参股公司	75399996-3
铜陵晶能电子股份有限公司	同受母公司控制	69896267-3

(五) 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		2011 年	
			金额	占同类 交易金 额的比例 (%)	金额	占同类 交易金 额的比例 (%)
铜峰集团	原材料 及配件	参照市场 价格确定	12,299,193.72	2.48	11,610,451.97	1.87
铜峰集团	汽车 座椅	参照市场 价格确定	-	-	12,500.00	0.04
铜陵市金大众泰商贸有限责任公司	汽车	参照市场 价格确定	525,800.00	0.57	277,600.00	0.83
安徽铜峰信息科技有限责任公司	电子 设备 及配件	参照市场 价格确定	162,858.00	0.18	227,789.00	0.40

众泰控股集团有限公司	汽车	参照市场价格确定	-	-	134,800.00	0.40
铜陵市金大众泰商贸有限责任公司	防盗门	参照市场价格确定	-	-	110,776.07	0.33
铜峰集团	车棚	参照市场价格确定	683,760.68	0.75	-	-
安徽力威电子有限公司	晶棒	参照市场价格确定	1,581,808.76	0.32	503,133.32	0.08

出售商品、提供劳务情况

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	2012 年		2011 年	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
铜峰集团	材料及废品	参照市场价格确定	-	-	16,957.97	-
铜峰集团	水电费	参照市场价格确定	-	-	9,639.46	-
铜峰集团	再生树脂	参照市场价格确定	2,338,376.07	0.36	781,538.46	0.09
铜陵市金大众泰商贸有限责任公司	材料	参照市场价格确定	-	-	352.50	-
铜陵晶能电子股份有限公司	材料	参照市场价格确定	2,737,559.35	0.42	-	-

2、关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
铜峰集团	安徽铜峰电子股份有限公司	30,000,000.00	2011-08-25	2014-08-30	否
铜峰集团	安徽铜峰电子股份有限公司	30,000,000.00	2012-08-29	2014-08-30	
铁牛集团	温州铜峰	20,000,000.00	2012-07-28	2014-07-28	否
黄山金马集团有限公司	安徽铜峰电子股份有限公司	150,000,000.00	2012-04-10	2014-04-09	否

黄山金马集团有限公司	安徽铜峰电子股份有限公司	150,000,000.00	2011-04-08	2012-04-08	是
铁牛集团及铜峰集团	安徽铜峰电子股份有限公司	45,000,000.00	2011-11-28	2012-03-14	是
铜峰集团	安徽铜峰电子股份有限公司	5,000,000.00	2011-02-25	2012-02-25	是
铜峰集团	安徽铜峰电子股份有限公司	50,000,000.00	2012-05-09	2015-05-09	否
应建仁	安徽铜峰电子股份有限公司	35,000,000.00	2012-09-13	2013-09-12	否
铁牛集团及铜峰集团	安徽铜峰电子股份有限公司	50,000,000.00	2012-08-29	2013-08-29	否
铁牛集团及铜峰集团	安徽铜峰电子股份有限公司	30,000,000.00	2012-02-24	2013-02-24	否
众泰控股集团有限公司	安徽铜峰电子股份有限公司	80,000,000.00	2011-06-17	2013-06-16	否

3、关联方资产转让、债务重组情况

关联方	关联交易内容	关联交易类型	关联交易定价原则	2012 年	
				金额	占同类交易金额的比例 (%)
铜峰集团	转让本公司持有的铜陵中泰地产有限公司股权	转让股权	按评估价值确定	31,735,800.00	100.00
铜峰集团	转让本公司持有的铜陵市铜峰房地产开发有限公司股权	转让股权	按评估价值确定	-	-

(续上表)

关联方	2011 年	
	金额	占同类交易金额的比例 (%)
铜峰集团	-	-
铜峰集团	19,832,500.00	100.00

(六) 关联方应收应付款项

应付关联方款项

项目名称	关联方	2012.12.31	2011.12.31
应付账款	铜峰集团	1,864,934.87	1,303,041.03
应付账款	众泰控股集团有限公司	134,800.00	134,800.00
应付账款	安徽铜峰信息科技有限责任公司	119,000.00	116,905.00
应付账款	铜陵市金大众泰商贸有限责任公司	387,800.00	69,608.00
应付账款	安徽力威电子有限公司	-	383,994.48
其他应付款	铜陵晶能电子股份有限公司	252,000.00	-

八、或有事项

截至 2012 年 12 月 31 日止，公司无需要披露的重大或有事项。

九、承诺事项

截至 2012 年 12 月 31 日止，公司无需要披露的重大承诺事项。

十、资产负债表日后事项

2013 年 1 月 23 日本公司以非公开发行股票的方式向 10 名特定投资者发行了 164,369,565 股人民币普通股，募集资金总额 756,099,999.00 元，扣除发行费用 38,984,999.95 元后，募集资金净额为 717,114,999.05 元。

2013 年 4 月 24 日本公司第六届董事会第十次会议审议通过《安徽铜峰电子股份有限公司 2012 年度利润分配的预案》，本公司拟以总股本 564,369,565 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.20 元（含税），共计分红 11,287,391.30 元，本年度公积金不转增股本。该项董事会决议有待提交本公司股东大会审议通过方为有效。

除上述事项外，截至 2013 年 4 月 24 日止，本公司不存在其他需要披露的资产负债表日后事项。

十一、其他重要事项

1. 股权质押

2012 年 5 月 10 日本公司第一大股东铜峰集团将其持有的本公司无限售条件流通股 3000 万股质押给中国农业银行铜陵市开发区支行。截至 2012 年 12 月 31 日止，铜峰集团共质押给中国农业银行铜陵市开发区支行 3000 万股。

2012 年 9 月 7 日本公司第一大股东铜峰集团将其持有的本公司无限售条件流通股 1600 万股质押给中信银行股份有限公司合肥分行。截至 2012 年 12 月 31 日止，铜峰集团共质押给中信银行股份有限公司合肥分行 1600 万股。

2011 年 11 月 3 日本公司第一大股东铜峰集团将其持有的本公司无限售流通股 800 万股质押给铜陵市工业投资控股有限公司。截至 2012 年 12 月 31 日止，铜峰集团共质押给铜陵市工业投资控股有限公司 800 万股。

2011 年 4 月 12 日本公司第一大股东铜峰集团将其持有的本公司无限售流通股 300 万股质押给九江银行股份有限公司合肥分行。2011 年 8 月 11 日、2012 年 4 月

25日和2012年5月29日又分别质押1000万股、300万股和150万股。截至2012年12月31日止，铜峰集团共质押给九江银行股份有限公司合肥分行900万股。

2012年3月15日本公司第一大股东铜峰集团将持有的2000万股无限售条件流通股继续质押给建信信托有限责任公司。截至2012年12月31日止，铜峰集团共质押给建信信托有限责任公司2000万股。

2012年9月7日本公司第一大股东铜峰集团将其持有的本公司无限售条件流通股1000万股质押给陆家嘴国际信托有限公司。截至2012年12月31日止，铜峰集团共质押给陆家嘴国际信托有限公司1000万股。

2. 土地征迁

根据铜陵市政府城市建设规划方案，铜陵市土地储备发展中心征迁本公司面积为25,641.60平方米的铜国用(2004)第44318号宗地，并按重置原则签订土地收储补偿合同，合同规定本公司需在2012年6月30前将该宗地上建筑物及附着物以及机器设备等搬迁完毕并移交土地，铜陵市土地储备发展中心在搬迁完毕后补偿本公司各项损失共计5,274.72万元。截至2012年12月31日止，本公司已将上述拆迁事项涉及的资产净值36,076,861.73元转入固定资产清理，由于征迁的土地移交手续尚未办理，年末上述拆迁事项形成的固定资产清理暂未结转。2013年3月27日本公司收到铜陵市土地储备发展中心拆迁补偿款5,274.72万元。

除上述事项外，截至2012年12月31日止，本公司无需要披露的其他重要事项。

十二、母公司财务报表主要项目注释

(一) 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	12,321,280.62	5.52	7,685,323.74	62.37
按组合计提坏账准备的应收账款	204,434,653.34	91.52	6,995,543.53	3.42
其中：组合1	90,576,681.19	40.55	-	-

组合 2, 以账龄作为信用风险特征的组合计提坏账准备的应收账款	113,857,972.15	50.97	6,995,543.53	6.14
1 年以内	103,765,461.88	46.45	6,225,927.71	6.00
1 至 2 年	8,709,522.18	3.90	609,666.55	7.00
2 至 3 年	1,054,369.56	0.47	84,349.56	8.00
3 至 4 年	223,004.68	0.10	22,300.47	10.00
4 至 5 年	58,127.35	0.03	5,812.74	10.00
5 年以上	47,486.50	0.02	47,486.50	100.00
组合 2 小计	113,857,972.15	50.97	6,995,543.53	6.14
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	6,608,504.11	2.96	5,976,843.70	90.44
合 计	223,364,438.07	100.00	20,657,710.97	9.25

(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	6,760,362.56	6.29	6,760,362.56	100.00
按组合计提坏账准备的应收账款	93,471,542.72	86.99	5,638,736.02	6.03
其中：组合 1	-	-	-	-
组合 2, 以账龄作为信用风险特征的组合计提坏账准备的应收账款	93,471,542.72	86.99	5,638,736.02	6.03
1 年以内	91,606,055.21	85.26	5,496,363.31	6.00
1 至 2 年	1,388,563.82	1.29	97,199.47	7.00
2 至 3 年	292,096.84	0.27	23,367.75	8.00
3 至 4 年	118,127.35	0.11	11,812.74	10.00
4 至 5 年	63,007.50	0.06	6,300.75	10.00
5 年以上	3,692.00	-	3,692.00	100.00
组合 2 小计	93,471,542.72	86.99	5,638,736.02	6.03
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	7,215,381.26	6.72	6,241,320.40	86.50
合 计	107,447,286.54	100.00	18,640,418.98	17.35

① 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	计提理由
客户 1	6,760,362.56	6,760,362.56	100.00	客户经营困难、已诉讼
客户 2	2,377,733.90	379,162.50	15.95	按照账龄分析计提坏账准备不足以弥补回收风险
户 3	3,183,184.16	545,798.68	17.15	按照账龄分析计提坏账准备不足以弥补回收风险

合 计	12,321,280.62	7,685,323.74	62.37	
-----	---------------	--------------	-------	--

② 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	计提理由
客户 4	1,955,344.41	1,323,684.00	67.70	按照账龄分析计提坏账准备不足以弥补回收风险
客户 5	1,030,943.35	1,030,943.35	100.00	按照账龄分析计提坏账准备不足以弥补回收风险
客户 6	600,920.21	600,920.21	100.00	按照账龄分析计提坏账准备不足以弥补回收风险
客户 7	568,076.88	568,076.88	100.00	按照账龄分析计提坏账准备不足以弥补回收风险
客户 8	404,585.83	404,585.83	100.00	按照账龄分析计提坏账准备不足以弥补回收风险
客户 9	380,725.19	380,725.19	100.00	按照账龄分析计提坏账准备不足以弥补回收风险
客户 10	364,787.93	364,787.93	100.00	按照账龄分析计提坏账准备不足以弥补回收风险
客户 11	349,954.43	349,954.43	100.00	按照账龄分析计提坏账准备不足以弥补回收风险
客户 12	283,803.98	283,803.98	100.00	按照账龄分析计提坏账准备不足以弥补回收风险
客户 13	205,184.45	205,184.45	100.00	按照账龄分析计提坏账准备不足以弥补回收风险
其他明细	464,177.45	464,177.45	100.00	按照账龄分析计提坏账准备不足以弥补回收风险
合 计	6,608,504.11	5,976,843.70	90.44	

2、应收账款本年转回或收回情况

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
客户 14	清欠收回	按照账龄分析计提坏账准备不足以弥补回收风险	140,697.25	116,594.35
客户 15	清欠收回	按照账龄分析计提坏账准备不足以弥补回收风险	269,642.05	64,457.60
客户 16	清欠收回	按照账龄分析计提坏账准备不足以弥补回收风险	627,296.88	59,220.00
客户 17	清欠收回	按照账龄分析计提坏账准备不足以弥补回收风险	301,980.08	18,176.10
客户 18	清欠收回	按照账龄分析计提坏账准备不足以弥补回收风险	1,038,830.05	7,886.70
客户 19	清欠收回	按照账龄分析计提坏账准备不足以弥补回收风险	9,292.61	5,000.00
合 计			2,387,738.92	271,334.75

3、本报告期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
客户 20	货款	20,774.10	账龄较长, 已无回收可能	否
合 计		20,774.10		

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

5、应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
第一名	关联方	56,896,822.62	1年以内	25.47
第二名	关联方	32,119,069.33	1年以内	14.38
第三名	非关联方	9,298,427.78	1年以内	4.16
第四名	非关联方	6,782,847.74	1年以内	3.04
第五名	非关联方	6,760,362.56	3年以上	3.03
合计		111,857,530.03		50.08

(二) 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	21,479,711.66	97.45	1,053,891.72	4.91
其中：组合1	12,880,999.49	58.43	-	-
组合2，以账龄作为信用风险特征的组合计提坏账准备的其他应收款	8,598,712.17	39.02	1,053,891.72	12.26
1年以内	6,574,508.35	29.83	394,470.50	6.00
1至2年	585,430.14	2.66	40,980.11	7.00
2至3年	458,353.01	2.08	36,668.24	8.00
3至4年	315,477.82	1.43	31,547.78	10.00
4至5年	127,464.18	0.58	12,746.42	10.00
5年以上	537,478.67	2.44	537,478.67	100.00
组合2小计	8,598,712.17	39.02	1,053,891.72	12.26
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	561,458.38	2.55	561,458.38	100.00
合计	22,041,170.04	100.00	1,615,350.10	7.33

(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	95,023,111.60	97.61	744,847.72	0.78
其中：组合 1	91,598,397.16	94.09	-	-
组合 2，以账龄作为信用风险特征的组合计提坏账准备的其他应收款	3,424,714.44	3.52	744,847.72	21.75
1 年以内	1,518,939.68	1.56	91,136.38	6.00
1 至 2 年	545,156.48	0.56	38,160.95	7.00
2 至 3 年	352,969.82	0.36	28,237.59	8.00
3 至 4 年	387,131.12	0.40	38,713.11	10.00
4 至 5 年	79,908.50	0.08	7,990.85	10.00
5 年以上	540,608.84	0.56	540,608.84	100.00
组合 2 小计	3,424,714.44	3.52	744,847.72	21.75
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	2,326,458.38	2.39	1,386,458.38	59.60
合 计	97,349,569.98	100.00	2,131,306.10	2.19

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	计提理由
债务人 1	179,008.00	179,008.00	100.00	预计无法收回
债务人 2	145,650.38	145,650.38	100.00	预计无法收回
债务人 3	236,800.00	236,800.00	100.00	预计无法收回
合 计	561,458.38	561,458.38	100.00	

2、年末其他应收款余额中无应收持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位款项。

3、其他应收款本年转回或收回情况

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
债务人 5	清欠收回	预计无法收回	725,000.00	60,000.00
债务人 6	清欠收回	预计无法收回	100,000.00	100,000.00
合 计			825,000.00	160,000.00

4、本报告期实际核销的其他应收款情况

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
债务人 5	租赁费	665,000.00	无法收回	否
合 计		665,000.00		

5、其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总
------	--------	----	----	---------

				额的比例 (%)
第一名	关联方	9,841,572.15	1 年以内	44.65
第二名	关联方	3,039,427.34	1 年以内	13.79
第三名	非关联方	2,617,000.00	1 年以内	11.87
第四名	非关联方	1,000,000.00	1 年以内	4.54
第五名	非关联方	300,000.00	1 年以内	1.36
合 计		16,797,999.49		76.21

(三) 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	358,108,968.91	29,898,471.70	328,210,497.21	308,108,968.91	29,898,471.70	278,210,497.21
对联营公司投资	-	-	-	25,899,177.35	-	25,899,177.35
其他股权投资	5,060,752.74	-	5,060,752.74	5,060,752.74	-	5,060,752.74
合 计	363,169,721.65	29,898,471.70	333,271,249.95	339,068,899.00	29,898,471.70	309,170,427.30

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
徽商银行	成本法	5,060,752.74	5,060,752.74		5,060,752.74
铜陵中泰地产有限公司	权益法	27,000,000.00	25,899,177.35	-25,899,177.35	-
温州铜峰	成本法	33,561,226.49	33,561,226.49		33,561,226.49
三科电子	成本法	44,969,022.27	14,969,022.27	30,000,000.00	44,969,022.27
峰华电子	成本法	49,061,710.75	29,061,710.75	20,000,000.00	49,061,710.75
铜爱电子	成本法	114,677,009.40	114,677,009.40	-	114,677,009.40
铜峰电容器	成本法	105,840,000.00	105,840,000.00	-	105,840,000.00
铜峰世贸	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00	-	10,000,000.00
合 计		390,169,721.65	339,068,899.00	24,100,822.65	363,169,721.65

(续上表)

被投资单位	在被投资单位持股比	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	减值准备	本年计提减值准备	现金红利

	例 (%)		致说明			
徽商银行	0.07	0.07	一致	-	-	562,915.00
铜陵中泰地产有限公司	45.00	45.00	一致	-	-	-
温州铜峰	95.71	95.71	一致	-	-	-
三科电子	99.95	100.00	子公司 间接持股	-	-	-
峰华电子	98.76	98.76	一致	-	-	-
铜爱电子	75.00	75.00	一致	-	-	-
铜峰电容器	99.91	100.00	子公司 间接持股	29,898,471.70	-	-
铜峰世贸	100.00	100.00	一致	-	-	-
合 计				29,898,471.70	-	562,915.00

(四) 营业收入及营业成本

1、营业收入：

项目	2012 年	2011 年
主营业务收入	437,493,025.93	620,170,478.86
其他业务收入	19,938,578.97	19,571,224.68
营业收入合计	457,431,604.90	639,741,703.54
主营业务成本	351,861,521.76	482,317,268.52
其他业务成本	13,371,652.08	13,194,751.69
营业成本合计	365,233,173.84	495,512,020.21

2、主营业务（分产品）

产品类别	2012 年		2011 年	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
光膜	161,412,024.18	127,524,968.25	249,806,539.02	175,751,212.00
镀膜	70,666,639.54	61,935,787.00	89,350,646.25	76,275,949.27
电容器	170,773,725.32	150,626,037.92	237,250,982.78	214,429,744.29
再生树脂	29,987,593.96	7,121,685.66	38,170,440.07	10,268,492.22
其他	4,653,042.93	4,653,042.93	5,591,870.74	5,591,870.74
合 计	437,493,025.93	351,861,521.76	620,170,478.86	482,317,268.52

3、公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入总额	占公司本年全部营业收入的比例 (%)
第一名	20,620,109.02	4.51
第二名	18,349,974.38	4.01

第三名	18,009,335.10	3.94
第四名	13,306,138.43	2.91
第五名	9,835,146.34	2.15
合计	80,120,703.27	17.52

(五) 投资收益

1、投资收益明细

项目	2012 年	2011 年
成本法核算的长期股权投资收益	7,686,415.00	562,915.00
权益法核算的长期股权投资收益	-	-1,015,966.27
处置长期股权投资产生的投资收益	5,836,622.65	1,666,710.79
合计	13,523,037.65	1,213,659.52

2、成本法核算的长期股权投资投资收益

被投资单位	2012 年	2011 年
铜爱电子	7,123,500.00	-
徽商银行股份有限公司	562,915.00	562,915.00
合计	7,686,415.00	562,915.00

3、本公司投资收益汇回没有重大限制。

(六) 现金流量表补充资料

补充资料	2012 年	2011 年
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	12,227,780.23	37,443,261.91
加: 资产减值准备	3,327,881.42	2,385,114.03
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	41,865,908.29	45,737,477.90
无形资产摊销	609,445.79	736,036.80
长期待摊费用摊销	7245.12	-
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)	-6,466,205.65	33,017.05
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		-
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		-
财务费用(收益以“-”号填列)	30,883,246.94	22,552,007.26
投资损失(收益以“-”号填列)	-13,523,037.65	-1,213,659.52
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	1,962,793.31	4,659,190.87
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	-66,144,685.25	23,935,553.68

经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	43,828,639.04	-121,467,548.86
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-61,214,837.69	30,456,416.10
其他		-
经营活动产生的现金流量净额	-12,635,826.10	45,256,867.22
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	125,866,663.40	146,591,039.94
减：现金的期初余额	146,591,039.94	99,380,533.19
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	-20,724,376.54	47,210,506.75

十三、补充资料

（一）当期非经常性损益明细表

项目	2012 年	2011 年	说明
非流动资产处置损益	12,908,000.18	-705,983.50	
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）	7,565,644.36	8,012,738.14	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		-	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	-	-	
非货币性资产交换损益	-	-	
委托他人投资或管理资产的损益	-	-	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	-	-	
债务重组损益	-	-	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	-	-	
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的	-	-	

损益			
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	-	-	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-	-	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	15,817.98	-104,158.00	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	1,079,197.95	973,676.02	
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	2,030,894.50	66,884.45	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	-	
少数股东股东权益影响额	-282,996.56	-428,164.45	
所得税影响额	-3,963,344.29	-1,336,588.45	
合计	19,353,214.12	6,478,404.21	

(二) 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	3.20	0.06	0.06
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.70	0.01	0.01

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	6.38	0.12	0.12
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.50	0.10	0.10

(三) 财务报表的批准

本财务报表于 2013 年 4 月 24 日由董事会通过及批准发布。

第十一节 备查文件目录

一、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人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：王晓云

安徽铜峰电子股份有限公司

2013 年 4 月 24 日