

安徽鑫科新材料股份有限公司

600255

2013 年半年度报告

重要提示

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

二、 公司全体董事出席董事会会议。

三、 公司半年度财务报告未经审计。

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

五、 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

六、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

目录

第一节 释义	4
第二节 公司简介	5
第三节 会计数据和财务指标摘要	6
第四节 董事会报告	7
第五节 重要事项	14
第六节 股份变动及股东情况	17
第七节 董事、监事、高级管理人员情况	19
第八节 财务报告（未经审计）	20
第九节 备查文件目录	106

第一节 释义

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司、本公司	指	安徽鑫科新材料股份有限公司
报告期	指	2013 年 1 月 1 日至 2013 年 6 月 30 日

第二节 公司简介

一、 公司信息

公司的中文名称	安徽鑫科新材料股份有限公司
公司的中文名称简称	鑫科材料
公司的外文名称	ANHUI XINKE NEW MATERIALS CO.,LTD
公司的外文名称缩写	AXNMC
公司的法定代表人	周瑞庭

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	庄明福	张龙
联系地址	安徽省芜湖市经济技术开发区珠江路3号	安徽省芜湖市经济技术开发区珠江路3号
电话	0553-5840468	0553-5847423
传真	0553-5847423	0553-5847423
电子信箱	zhuangmf@ahxinke.com	zhanglong@ahxinke.com

三、 基本情况变更简介

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

四、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《上海证券报》、《中国证券报》、《证券日报》、《证券时报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司董事会办公室
报告期内变更情况查询索引	公司指定的信息披露报纸名称变更详见2013年5月15日上海证券交易所网站 http://www.sse.com 及公司指定报刊《上海证券报》、《中国证券报》发布的《安徽鑫科新材料股份有限公司2012年年度股东大会决议公告》

五、 公司股票简况

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

六、 公司报告期内的注册变更情况

公司报告期内注册情况未变更。

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、 公司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	本报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业收入	1,787,128,353.19	1,982,224,214.40	-9.84
归属于上市公司股东的净利润	-14,639,184.42	9,621,728.62	-252.15
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-32,313,035.65	-18,108,431.65	不适用
经营活动产生的现金流量净额	143,721,229.97	164,989,450.16	-12.89
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年 度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	1,147,479,423.89	1,186,389,487.88	-3.27
总资产	2,313,528,555.72	2,400,456,177.59	-3.62

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	-0.03	0.02	-252.15
稀释每股收益(元/股)	-0.03	0.02	-252.15
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	-0.07	-0.04	不适用
加权平均净资产收益率(%)	-1.25	0.81	减少 2.06 个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	-2.77	-1.53	减少 1.24 个百分点

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	金额
非流动资产处置损益	102,844.62
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	10,047,000.00
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	11,050,410.25
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	76,494.02
少数股东权益影响额	-316.32
所得税影响额	-3,602,581.34
合计	17,673,851.23

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

2013 年上半年，国际经济形势持续低迷，国内经济增速再度放缓，下游需求持续减弱加剧了市场价格的激烈竞争，公司处于极其残酷的竞争环境中。面对复杂的经济形势，公司加快推进项目建设，优化产品结构，深挖成本潜能，积极应对各种考验，全力确保公司的生产经营正常运转。

(一) 主营业务分析

1、 财务报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	1,787,128,353.19	1,982,224,214.40	-9.84
营业成本	1,730,670,029.98	1,930,032,140.26	-10.32
销售费用	18,891,429.11	20,830,040.47	-9.30
管理费用	32,706,902.79	28,198,692.26	15.98
财务费用	24,699,495.12	23,313,914.55	5.94
经营活动产生的现金流量净额	143,721,229.97	164,989,450.16	-12.89
投资活动产生的现金流量净额	-262,187,024.76	-5,167,095.62	
筹资活动产生的现金流量净额	-299,250,900.01	-111,373,402.67	
研发支出	37,462,937.77	49,505,127.78	-24.33

营业收入变动原因说明：主要系本期来料加工量比例增加所致；

营业成本变动原因说明：主要系本期来料加工量比例增加所致；

销售费用变动原因说明：主要系运输费下降所致；

管理费用变动原因说明：主要系折旧费、社保费增加所致；

财务费用变动原因说明：主要系利息收入减少所致；

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系本期销售回笼资金减少所致；

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系本期固定资产投入增加所致；

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系本期偿还贷款增加所致；

研发支出变动原因说明：主要系研发投入减少所致。

2、 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：人民币 元

项 目	2013 年上半年	2012 年上半年	增减变动 (%)
资产减值损失	12,331,632.24	-660,584.52	
公允价值变动收益	-410,958.67	-3,673,401.81	
投资收益	11,461,368.92	30,466,294.93	-62.38
营业外收入	10,234,743.30	5,841,780.50	75.20
所得税费用	-514,989.74	-974,826.75	

说明：

①资产减值损失：本期较上年同期增加 12992216.76 元，主要系本期计提存货跌价准备及坏账准备所致；

- ②公允价值变动收益：本期较上年同期增加 3262443.14 元，主要系套期合约公允价值变动所致；
 ③投资收益：本期较上年同期减少 62.38%，主要系公司本期期货平仓收益减少及本期出售鑫龙电器股票收益所致；
 ④营业外收入：本期较上年同期增加 75.20%，主要系本期政府补贴增加所致；
 ⑤所得税费用：本期较上年同期增加 459837.01 元，主要系鑫古河当期实现所得税所致。

(2) 经营计划进展说明

2013 年上半年，整体经济形势变化不大，公司生产经营没有得到改观。但公司仍按计划重点提升研发创新水平，优化产品结构；加强内控管理，提高规范运作水平；重点项目建设进展顺利。上半年，各项工作都在有序地开展。

(二) 行业、产品或地区经营情况分析

1、 主营业务分行业、分产品情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
加工制造业	1,782,720,682.97	1,729,836,078.31	2.96	-9.89	-10.34	增加 0.49 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
铜基合金材料	1,684,005,532.12	1,642,844,283.28	2.44	-10.03	-10.38	增加 0.38 个百分点
辐照特种电缆	98,715,150.85	86,991,795.03	11.88	-7.61	-9.73	增加 2.08 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	1,550,171,051.98	-8.18
国外	232,549,630.99	-19.89

(三) 核心竞争力分析

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

(四) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

公司全称	注册资本 (万元)	经营范围	投资额 (万元)	持股比例 (%)
安徽科汇铜合金材料加工工程有限公司	300.00	铜合金材料冶炼加工技术的研究与开发相关技术咨询铜合金材料生产销售铜合金材料加工设备生产（涉及许可的凭许可证经营）。	150.00	50.00
安徽安和保险代理有限公司	300.00	代理销售保险产品；代理收取保险费；根据保险公司的委托，代理相关业务的损失勘查和理赔（在许可证有效期内经营）。	20.00	6.67
安徽繁昌建信村镇银行有限责任公司	10,000.00	吸收公众存款；发放短期、中期和长期贷款；办理国内结算、办理票据承兑与贴现；从事同业拆借；代理发行、代理兑付，承销政府债券；代理收付款项及代理保险业务；经银行业监督管理机构批准的其他业务。	900.00	9.00

(1) 持有其他上市公司股权情况

单位：万元

证券代码	证券简称	最初投资成本	期初持股比例 (%)	期末持股比例 (%)	期末账面价值	报告期损益	报告期所有者 权益变动	会计核算科目	股份来源
002298	鑫龙电器	300	2.91	2.28	7,153.39	0	-2,427.09	可供出售金融资产	原始投资
合计		300	/	/	7,153.39	0	-2,427.09	/	/

(2) 持有金融企业股权情况

所持对象名称	最初投资金额(元)	期初持股比例 (%)	期末持股比例 (%)	期末账面价值(元)	报告期损益 (元)	报告期所有者 权益变动(元)	会计核算科目	股份来源
安徽繁昌建信村镇银行有限责任公司	9,000,000	9	9	9,000,000	0	0	长期股权投资	原始出资
合计	9,000,000	/	/	9,000,000	0	0	/	/

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

本报告期公司无委托理财事项。

(2) 委托贷款情况

本报告期公司无委托贷款事项。

3、募集资金使用情况**(1) 募集资金总体使用情况**

单位:万元 币种:人民币

募集年份	募集方式	募集资金总额	本报告期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向
2008	非公开发行	43,292	20,300.00	39,862.09	1,846.65	尚未使用募集资金公司已设立专户进行存储
合计	/	43,292	20,300.00	39,862.09	1,846.65	/

公司非公开发行募集资金总额为人民币 43,292.00 万元，扣除发行费用 1,583.26 万元后，实际募集资金金额为 41,708.74 万元。截至 2013 年 6 月 30 日止本公司募集资金使用情况为：公司累计使用募集资金 39,862.09 万元，其中：2013 年上半年直接投入募集资金项目 20,300.00 万元。扣除累计已使用募集资金后，募集资金余额为 1,846.65 万元，募集资金专用账户利息收入 3,521.09 万元，募集资金专用账户手续费支出 0.34 万元，截至 2013 年 6 月 30 日止募集资金专用账户的余额应为 5,367.40 万元，募集资金专用账户实际余额为 5,367.40 万元。

(2) 募集资金承诺项目使用情况

单位:万元 币种:人民币

承诺项目名称	是否变更项目	募集资金拟投入金额	募集资金本报告期投入金额	募集资金累计实际投入金额	是否符合计划进度	项目进度	预计收益	产生收益情况	是否符合预计收益	未达到计划进度和收益说明	变更原因及募集资金变更程序说明
年产 10,000 吨精密铜带技术	否	4,998.00		5,073.76	是	101.52%		248.61	是		

改 造 项 目											
年 产 10,000 吨 精 密 紫 铜 带 技 术 改 造 项 目	是	4,999.00			否						
年 产 15,000 吨 引 线 框 架 铜 带 项 目	是	26,398.00			否						
合 计	/	36,395.00		5,073.76	/	/		/	/	/	/

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

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

(3) 募集资金变更项目情况

单位:万元 币种:人民币

变更投资项目资金总额		39,029.24								
变更后的项目名称	对应的原承诺项目	变更项目拟投入金额	本报告期投入金额	累计实际投入金额	是否符合计划进度	变更项目的预计收益	产生收益情况	项目进度	是否符合预计收益	未达到计划进度和收益说明
受让古河电气工业株式会社持有的古河金属（无锡）有限公司 60% 股权	年 产 10,000 吨 精 密 紫 铜 带 技 术 改 造 项 目	7,680.00		7,660.12	是		247.92	已实施	是	

和股权受让后对其增资的项目										
年产 40KT 高精度电子铜带项目	年产 15,000 吨引线框架铜带项目	123,978.79	20,300.00	27,128.21	是					
合计	/	131,658.79	20,300.00	34,788.33	/		/	/	/	/

①年产 10,000 吨精密紫铜带技术改造项目可行性发生重大变化的原因，为随着市场环境发生变化，原计划项目产品无法满足市场需要；同时国内紫铜带项目投资规模过大，产能陆续释放，造成国内大宗紫铜带产品生产能力过剩。无锡古河在锡磷青铜带生产领域具有较强的竞争优势，通过受让古河金属（无锡）有限公司股权和股权受让后对其增资整合有利于提升公司的整体实力和综合价值。上述事项已经公司四届十七次董事会和 2011 年第一次临时股东大会审议通过。

②年产 15,000 吨引线框架铜带项目，由于市场环境变化，公司在对该项目进行充分的认证与评估后，认为该项目实施预计无法达到预期效果，为追求更高的经济回报，完成公司产品升级和结构调整，公司决定将产品目标向高端进行转移，拟实施年产 40KT 高精度电子铜带项目。该变更事项已经公司五届十四次董事会和 2012 年第二次临时股东大会审议通过。

4、主要子公司、参股公司分析

（1）芜湖鑫瑞贸易有限公司

截止报告期末，本公司持有芜湖鑫瑞贸易有限公司 97.5% 股权，该公司注册资本 6,000 万元，截止 2013 年 6 月 30 日，该公司总资产 7,386.69 万元，净资产 7,212.15 万元。

（2）芜湖鑫晟电工材料有限责任公司

截止报告期末，公司持有鑫晟电工 100% 股权，该公司注册资本 19,000 万元。截止 2013 年 6 月 30 日，该公司总资产 50,100.33 万元，净资产 17,582.47 万元，2013 年上半年实现营业收入 81,444.68 万元，实现净利润-1,220.32 万元。

（3）鑫古河金属（无锡）有限公司

截止报告期末，公司持有鑫古河 60% 股权，该公司注册资本 625000 万日元。截止 2013 年 6 月 30 日，该公司总资产 29,557.52 万元，净资产 18,157.96 万元，2013 年上半年实现营业收入 23,920.44 万元，实现净利润 413.21 万元。

（4）安徽科汇铜合金材料加工工程有限公司

截止报告期末，本公司持有安徽科汇铜合金材料加工工程有限公司 50% 股权，该公司注册资本 300 万元，截止 2013 年 6 月 30 日，该公司总资产 238.56 万元，净资产 238.48 万元。

（5）安徽繁昌建信村镇银行有限责任公司

截止报告期末，本公司持有安徽繁昌建信村镇银行有限责任公司 9% 股权，该公司注册资本 10,000 万元，截止 2013 年 6 月 30 日，该公司总资产 44,076.05 万元，净资产 12,376.66 万元。2013 年上半年度实现营业收入 1,256.35 万元，实现净利润 980.32 万元。

5、非募集资金项目情况

单位:元 币种:人民币

项目名称	项目金额	项目进度	本报告期投入金额	累计实际投入金额	项目收益情况
零星工程	263,510.41				
40kt 高精度电	43,639,463.52				

子铜带项目					
合计	43,902,973.93	/			/

二、 利润分配或资本公积金转增预案

(一) 报告期实施的利润分配方案的执行或调整情况

公司2012年初未分配利润183,284,838.73元,实现归属于母公司股东的净利润10,269,730.78元,提取盈余公积531,048.81元,可供分配的利润179,538,520.70元。因公司正投资实施40kt高精度电子铜带项目,根据公司业务发展的需要,公司拟不进行利润分配,也不进行资本公积金转增股本。因此报告期内没有利润分配实施执行情况。

三、 其他披露事项

(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

第五节 重要事项

一、 重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁和媒体质疑事项。

二、 破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

三、 资产交易、企业合并事项

√ 不适用

四、 公司股权激励情况及其影响

√ 不适用

五、 重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

事项概述	查询索引
《安徽鑫科新材料股份有限公司 2013 年度日常关联交易公告》公告编号：临 2013-011	2013 年 4 月 13 日在上海证券交易所网站以及公司指定报刊《中国证券报》、《上海证券报》上公告。

六、 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

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
安徽	公司	芜湖	15,000.00	2010年7	2010年7	2013年7	连带	否	否		否	是	其他

鑫科新材料股份有限公司	本部	港储运股份有限公司		月 12 日	月 12 日	月 11 日	责任担保						
安徽鑫科新材料股份有限公司	公司本部	巴彦淖尔市飞尚铜业有限公司	8,000.00	2011 年 6 月 28 日	2011 年 6 月 28 日	2014 年 6 月 27 日	连带责任担保	否	否		否	是	其他
安徽鑫科新材料股份有限公司	公司本部	巴彦淖尔市飞尚铜业有限公司	3,000.00	2013 年 6 月 5 日	2013 年 6 月 5 日	2014 年 6 月 5 日	连带责任担保	否	否		否	是	其他
安徽鑫科新材料股份有	公司本部	巴彦淖尔市飞尚铜业有	7,000.00	2013 年 4 月 26 日	2013 年 4 月 26 日	2014 年 4 月 26 日	连带责任担保	否	否		否	是	其他

限公司		限公司											
安徽鑫科新材料股份有限公司	公司本部	芜湖港口有限责任公司	8,000.00	2012年9月19日	2012年9月19日	2013年9月19日	连带责任担保	否	否		否	是	集团兄弟公司
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）										10,000.00			
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）										41,000.00			
公司对子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计										15,000.00			
报告期末对子公司担保余额合计（B）										30,960.00			
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）										71,960.00			
担保总额占公司净资产的比例（%）										58.89			
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）										71,960.00			
担保总额超过净资产 50%部分的金额（E）										10,865.26			
上述三项担保金额合计（C+D+E）										71,960.00			

(三) 其他重大合同或交易

本报告期公司无其他重大合同或交易。

七、 承诺事项履行情况

√不适用

八、 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

本报告期公司及其董事、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。

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

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

(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、股东情况

(一) 股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数				71,476		
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例(%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
芜湖恒鑫铜业集团有限公司	境内非国有法人	28.74	129,207,382		0	质押冻结 125,648,802 1,314,000
合肥工大复合材料高新技术开发有限公司	境内非国有法人	2.86	12,855,540		0	无
海通证券股份有限公司约定购回式证券交易专用证券账户	其他	1.33	5,970,000		0	无
华泰证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	其他	0.69	3,114,354		0	无
丁学军	境内自然人	0.26	1,154,601		0	无
昆仑健康保险股份有限公司-万能保险产品	其他	0.24	1,089,500		0	无
李亨震	境内自然人	0.21	954,200		0	无
吴良水	境内自然人	0.21	951,500		0	无
潘兰英	境内自然人	0.18	820,000		0	无

长江证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	其他	0.18	799,182		0	无
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称		持有无限售条件股份的数量		股份种类及数量		
芜湖恒鑫铜业集团有限公司		129,207,382		人民币普通股	129,207,382	
合肥工大复合材料高新技术开发有限公司		12,855,540		人民币普通股	12,855,540	
海通证券股份有限公司约定购回式证券交易专用证券账户		5,970,000		人民币普通股	5,970,000	
华泰证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户		3,114,354		人民币普通股	3,114,354	
丁学军		1,154,601		人民币普通股	1,154,601	
昆仑健康保险股份有限公司-万能保险产品		1,089,500		人民币普通股	1,089,500	
李亨震		954,200		人民币普通股	954,200	
吴良水		951,500		人民币普通股	951,500	
潘兰英		820,000		人民币普通股	820,000	
长江证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户		799,182		人民币普通股	799,182	

三、 控股股东或实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东或实际控制人没有发生变更。

第七节 董事、监事、高级管理人员情况

一、 持股变动情况

(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情况

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

二、 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

本报告期内公司无董事、监事、高管人员变动。

第八节 财务报告（未经审计）

一、 财务报表

合并资产负债表

2013 年 6 月 30 日

编制单位:安徽鑫科新材料股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金	七.1	526,618,107.88	945,068,086.79
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	七.2	1,991,718.87	6,548,997.54
应收票据	七.3	56,884,213.15	52,615,035.08
应收账款	七.4	211,119,418.72	142,921,660.57
预付款项	七.5	379,855,618.55	108,811,998.46
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息	七.6	1,230,904.06	970,664.54
应收股利			
其他应收款	七.7	47,955,365.74	37,934,842.25
买入返售金融资产			
存货	七.8	322,464,080.31	367,981,152.35
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		39,428,296.34	43,329,374.90
流动资产合计		1,587,547,723.62	1,706,181,812.48
非流动资产:			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产	七.9	71,533,945.68	100,591,262.24
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	七.10	10,392,403.28	10,435,137.51
投资性房地产			
固定资产	七.11	563,272,805.64	388,723,308.32
在建工程	七.12	43,902,973.93	159,176,222.42
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	七.13	32,834,135.66	33,439,289.30
开发支出			

商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	七.14	4,044,567.91	1,909,145.32
其他非流动资产			
非流动资产合计		725,980,832.10	694,274,365.11
资产总计		2,313,528,555.72	2,400,456,177.59
流动负债：			
短期借款	七.16	705,045,525.42	979,175,426.97
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		6,350,650.00	75,050.00
应付票据	七.17	203,172,702.33	
应付账款	七.18	108,027,347.56	100,882,336.77
预收款项	七.19	37,158,889.01	19,798,563.21
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	七.20	6,090,843.11	11,544,962.40
应交税费	七.21	3,548,066.25	2,784,025.68
应付利息	七.22	1,318,807.00	1,625,077.14
应付股利			
其他应付款	七.23	10,408,375.66	10,622,314.02
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		1,081,121,206.34	1,126,507,756.19
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	七.14	10,512,542.41	14,795,638.80
其他非流动负债			
非流动负债合计		10,512,542.41	14,795,638.80
负债合计		1,091,633,748.75	1,141,303,394.99
所有者权益（或股东权 益）：			
实收资本（或股本）	七.24	449,500,000.00	449,500,000.00
资本公积	七.25	485,321,155.70	509,592,035.27
减：库存股			

专项储备			
盈余公积	七.26	47,758,931.91	47,758,931.91
一般风险准备			
未分配利润	七.27	164,899,336.28	179,538,520.70
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者 权益合计		1,147,479,423.89	1,186,389,487.88
少数股东权益		74,415,383.08	72,763,294.72
所有者权益合计		1,221,894,806.97	1,259,152,782.60
负债和所有者权益 总计		2,313,528,555.72	2,400,456,177.59

法定代表人：周瑞庭 主管会计工作负责人：庄明福 会计机构负责人：胡基荣

母公司资产负债表

2013 年 6 月 30 日

编制单位：安徽鑫科新材料股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金		423,827,833.81	752,636,953.81
交易性金融资产		44,000.00	
应收票据		56,694,213.15	52,078,799.05
应收账款	十三.1	76,926,054.30	73,230,734.40
预付款项		312,583,759.76	107,751,925.71
应收利息		1,230,904.06	970,664.54
应收股利			
其他应收款	十三.2	56,841,816.90	22,836,896.18
存货		177,243,247.72	249,946,137.53
一年内到期的非流动 资产			
其他流动资产		3,312,837.36	19,032,851.00
流动资产合计		1,108,704,667.06	1,278,484,962.22
非流动资产：			
可供出售金融资产		71,533,945.68	100,591,262.24
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十三.3	365,493,653.28	365,536,387.51
投资性房地产			
固定资产		290,297,927.91	304,133,043.44
在建工程		43,902,973.93	8,750,668.16
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			

无形资产		25,687,266.58	26,020,713.40
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		2,701,783.02	1,842,833.54
其他非流动资产			
非流动资产合计		799,617,550.40	806,874,908.29
资产总计		1,908,322,217.46	2,085,359,870.51
流动负债：			
短期借款		488,000,000.00	768,556,350.00
交易性金融负债		101,200.00	75,050.00
应付票据		135,126,107.25	
应付账款		22,473,292.32	30,746,278.38
预收款项		19,281,560.11	3,768,499.58
应付职工薪酬		4,830,540.35	9,419,364.79
应交税费		2,572,148.39	2,404,163.30
应付利息		879,437.20	1,126,419.57
应付股利			
其他应付款		79,661,127.35	80,798,010.29
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债			
流动负债合计		752,925,412.97	896,894,135.91
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		10,512,542.41	14,795,638.80
其他非流动负债			
非流动负债合计		10,512,542.41	14,795,638.80
负债合计		763,437,955.38	911,689,774.71
所有者权益（或股东权 益）：			
实收资本（或股本）		449,500,000.00	449,500,000.00
资本公积		485,321,155.70	509,592,035.27
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		47,758,931.91	47,758,931.91
一般风险准备			
未分配利润		162,304,174.47	166,819,128.62
所有者权益（或股东权益） 合计		1,144,884,262.08	1,173,670,095.80
负债和所有者权益		1,908,322,217.46	2,085,359,870.51

(或股东权益) 总计			
------------	--	--	--

法定代表人：周瑞庭 主管会计工作负责人：庄明福 会计机构负责人：胡基荣

合并利润表
2013 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入	七.28	1,787,128,353.19	1,982,224,214.40
其中：营业收入	七.28	1,787,128,353.19	1,982,224,214.40
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,821,907,187.88	2,005,137,573.95
其中：营业成本	七.28	1,730,670,029.98	1,930,032,140.26
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加	七.29	2,607,698.64	3,423,370.93
销售费用	七.30	18,891,429.11	20,830,040.47
管理费用	七.31	32,706,902.79	28,198,692.26
财务费用	七.32	24,699,495.12	23,313,914.55
资产减值损失	七.33	12,331,632.24	-660,584.52
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	七.34	-410,958.67	-3,673,401.81
投资收益（损失以“－”号填列）	七.35	11,461,368.92	30,466,294.93
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-42,734.23	-40,226.00
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		-23,728,424.44	3,879,533.57
加：营业外收入	七.36	10,234,743.30	5,841,780.50
减：营业外支出	七.37	8,404.66	11,771.73
其中：非流动资产处置损失		8,404.66	11,497.11
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-13,502,085.80	9,709,542.34
减：所得税费用	七.38	-514,989.74	-974,826.75
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		-12,987,096.06	10,684,369.09
归属于母公司所有者的净利润		-14,639,184.42	9,621,728.62
少数股东损益		1,652,088.36	1,062,640.47

六、每股收益：			
（一）基本每股收益	七.39	-0.03	0.02
（二）稀释每股收益	七.39	-0.03	0.02
七、其他综合收益	七.40	-24,270,879.57	6,824,749.31
八、综合收益总额		-37,257,975.63	17,509,118.40
归属于母公司所有者的综合收益总额		-38,910,063.99	16,446,477.93
归属于少数股东的综合收益总额		1,652,088.36	1,062,640.47

法定代表人：周瑞庭 主管会计工作负责人：庄明福 会计机构负责人：胡基荣

母公司利润表
2013 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十三.4	794,466,898.19	1,181,548,806.32
减：营业成本	十三.4	752,609,724.29	1,142,223,759.48
营业税金及附加		2,302,019.27	2,372,893.05
销售费用		13,077,402.29	16,457,269.63
管理费用		24,369,842.44	20,668,893.84
财务费用		19,401,734.59	19,303,823.72
资产减值损失		5,137,349.92	-707,183.22
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		-588,980.00	-1,197,350.00
投资收益（损失以“－”号填列）	十三.5	16,756,754.65	31,550,277.11
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-42,734.23	-40,226.00
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		-6,263,399.96	11,582,276.93
加：营业外收入		1,002,193.31	3,301,362.96
减：营业外支出		3,909.06	1,259.96
其中：非流动资产处置损失		3,909.06	985.34
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-5,265,115.71	14,882,379.93
减：所得税费用		-750,161.56	1,036,746.07
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		-4,514,954.15	13,845,633.86
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		-24,270,879.57	6,824,749.31
七、综合收益总额		-28,785,833.72	20,670,383.17

法定代表人：周瑞庭 主管会计工作负责人：庄明福 会计机构负责人：胡基荣

合并现金流量表
2013 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,924,250,210.62	2,186,419,360.57
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		12,054,368.47	12,171,110.24
收到其他与经营活动有关的现金	七.41	1,959,286.73	3,909,261.70
经营活动现金流入小计		1,938,263,865.82	2,202,499,732.51
购买商品、接受劳务支付的现金		1,711,826,885.51	1,915,375,207.14
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		47,199,748.36	46,767,722.44
支付的各项税费		18,867,992.67	32,768,940.11

支付其他与经营活动有关的现金	七.41	16,648,009.31	42,598,412.66
经营活动现金流出小计		1,794,542,635.85	2,037,510,282.35
经营活动产生的现金流量净额		143,721,229.97	164,989,450.16
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		33,687,558.24	56,815,656.90
取得投资收益收到的现金			16,511,904.95
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		39,140.00	95,700.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	七.41	6,010,293.08	28,030,447.60
投资活动现金流入小计		39,736,991.32	101,453,709.45
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		281,604,016.08	42,620,805.07
投资支付的现金		20,320,000.00	64,000,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		301,924,016.08	106,620,805.07
投资活动产生的现金流量净额		-262,187,024.76	-5,167,095.62
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		429,028,065.52	580,086,813.85
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		429,028,065.52	580,086,813.85
偿还债务支付的现金		700,238,382.77	654,133,272.08
分配股利、利润或偿		28,040,582.76	37,326,944.44

付利息支付的现金			
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		728,278,965.53	691,460,216.52
筹资活动产生的现金流量净额		-299,250,900.01	-111,373,402.67
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-733,284.11	-493,332.40
五、现金及现金等价物净增加额		-418,449,978.91	47,955,619.47
加：期初现金及现金等价物余额		945,068,086.79	1,107,798,282.94
六、期末现金及现金等价物余额		526,618,107.88	1,155,753,902.41

法定代表人：周瑞庭 主管会计工作负责人：庄明福 会计机构负责人：胡基荣

母公司现金流量表
2013 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		867,507,726.49	1,263,989,941.57
收到的税费返还		1,844,792.48	4,599,683.49
收到其他与经营活动有关的现金		1,138,669.74	1,813,633.44
经营活动现金流入小计		870,491,188.71	1,270,403,258.50
购买商品、接受劳务支付的现金		617,471,125.38	1,119,268,418.07
支付给职工以及为职工支付的现金		37,717,346.42	36,392,768.35
支付的各项税费		14,397,142.83	23,584,777.18
支付其他与经营活动有关的现金		11,955,659.85	36,293,223.31
经营活动现金流出小计		681,541,274.48	1,215,539,186.91
经营活动产生的现金流量净额		188,949,914.23	54,864,071.59
二、投资活动产生的现金流量：			

收回投资收到的现金		23,687,558.24	56,815,656.90
取得投资收益收到的现金			16,511,904.95
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		39,140.00	89,050.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		5,576,622.83	13,130,540.59
投资活动现金流入小计		29,303,321.07	86,547,152.44
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		243,683,657.09	25,807,735.46
投资支付的现金		320,000.00	98,000,000.00
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		244,003,657.09	123,807,735.46
投资活动产生的现金流量净额		-214,700,336.02	-37,260,583.02
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		288,000,000.00	417,591,627.87
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		288,000,000.00	417,591,627.87
偿还债务支付的现金		568,439,190.00	401,125,957.35
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		22,307,073.18	32,891,559.36
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		590,746,263.18	434,017,516.71
筹资活动产生的现金流量净额		-302,746,263.18	-16,425,888.84
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-312,435.03	199,624.03
五、现金及现金等价物净增加额		-328,809,120.00	1,377,223.76

加：期初现金及现金等价物余额		752,636,953.81	951,741,158.17
六、期末现金及现金等价物余额		423,827,833.81	953,118,381.93

法定代表人：周瑞庭 主管会计工作负责人：庄明福 会计机构负责人：胡基荣

合并所有者权益变动表
2013 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	449,500,000.00	509,592,035.27			47,758,931.91		179,538,520.70		72,763,294.72	1,259,152,782.60
加:会计政策变更										
期差错更正										
他										
二、本年年初余额	449,500,000.00	509,592,035.27			47,758,931.91		179,538,520.70		72,763,294.72	1,259,152,782.60
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		-24,270,879.57					-14,639,184.42		1,652,088.36	-37,257,975.63
(一)净							-14,639,184.42		1,652,088.36	-12,987,096.06

利润										
(二)其他综合收益		-24,270,879.57								-24,270,879.57
上述(一)和(二)小计		-24,270,879.57					-14,639,184.42		1,652,088.36	-37,257,975.63
(三)所有者投入和减少资本										
1.所有者投入资本										
2.股份支付计入所有者权益的金额										
3.其他										
(四)利润分配										
1.提取盈余公积										
2.提取一般风险准备										
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、本期末余额	449,500,000.00	485,321,155.70			47,758,931.91		164,899,336.28		74,415,383.08	1,221,894,806.97

额									
---	--	--	--	--	--	--	--	--	--

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	449,500,000.00	499,829,401.34			47,227,883.10		183,284,838.73		67,677,556.94	1,247,519,680.11
: 会计政策变更										
期差错更正										
他										
二、本年初余额	449,500,000.00	499,829,401.34			47,227,883.10		183,284,838.73		67,677,556.94	1,247,519,680.11
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		6,824,749.31					-3,863,271.38		1,062,640.47	4,024,118.40
(一)净利润							9,621,728.62		1,062,640.47	10,684,369.09
(二)其		6,824,749.31								6,824,749.31

他综合收益										
上述 (一)和 (二)小计		6,824,749.31					9,621,728.62		1,062,640.47	17,509,118.40
(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							-13,485,000.00			-13,485,000.00
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配							-13,485,000.00			-13,485,000.00

4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	449,500,000.00	506,654,150.65			47,227,883.10		179,421,567.35		68,740,197.41	1,251,543,798.51

法定代表人：周瑞庭 主管会计工作负责人：庄明福 会计机构负责人：胡基荣

母公司所有者权益变动表
2013 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	449,500,000.00	509,592,035.27			47,758,931.91		166,819,128.62	1,173,670,095.80
加:会计政策变更								
期差错更正								
他								
二、本年初余额	449,500,000.00	509,592,035.27			47,758,931.91		166,819,128.62	1,173,670,095.80
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		-24,270,879.57					-4,514,954.15	-28,785,833.72
(一)净利润							-4,514,954.15	-4,514,954.15
(二)其他综合收益		-24,270,879.57						-24,270,879.57
上述(一)和(二)小计		-24,270,879.57					-4,514,954.15	-28,785,833.72
(三)所有者投入和减少资本								
1.所有者投入资本								
2.股份支付计入所有者权益的金额								
3.其他								
(四)利润分配								

1.提取盈 余公积								
2.提取一 般风险准 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	449,500,000.00	485,321,155.70			47,758,931.91		162,304,174.47	1,144,884,262.08

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额							
	实收资本（或 股本）	资本公积	减：库 存股	专项 储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年 年末余额	449,500,000.00	499,829,401.34			47,227,883.10		175,524,689.36	1,172,081,973.80
加： 会计政策								

变更								
期差错更正								
他								
二、本年初余额	449,500,000.00	499,829,401.34			47,227,883.10		175,524,689.36	1,172,081,973.80
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）		6,824,749.31					360,633.86	7,185,383.17
（一）净利润							13,845,633.86	13,845,633.86
（二）其他综合收益		6,824,749.31						6,824,749.31
上述（一）和（二）小计		6,824,749.31					13,845,633.86	20,670,383.17
（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							-13,485,000.00	-13,485,000.00
1.提取盈余公积								
2.提取一般风险准备								
3.对所有者（或股东）的分配							-13,485,000.00	-13,485,000.00
4.其他								
（五）所有者权益								

内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	449,500,000.00	506,654,150.65			47,227,883.10		175,885,323.22	1,179,267,356.97

法定代表人：周瑞庭 主管会计工作负责人：庄明福 会计机构负责人：胡基荣

安徽鑫科新材料股份有限公司 二〇一三年二季度财务报表附注

（除特别说明外，金额单位为人民币元）

一、 公司的基本情况

安徽鑫科新材料股份有限公司（以下简称公司或本公司）是经安徽省人民政府皖政秘【1998】271号文批准，以发起方式设立的股份有限公司。发起设立时股本

总额为 6,500 万元，2000 年 10 月 26 日，经中国证券监督管理委员会证监发行字【2000】137 号文核准，公司向社会公开发行人民币股票（A 股）3,000 万股，发行后公司股本总额为 9,500 万元。2000 年 11 月 22 日“鑫科材料”3,000 万 A 股在上海证券交易所正式挂牌交易，股票简称“鑫科材料”，股票代码“600255”。

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

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

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

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

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

本财务报表于 2013 年 8 月 22 日经公司五届二十一次董事会会议批准报出。

二、 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的 2013 年 1-6 月份合并及母公司财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实完整地反映了本公司 2013 年 6 月 30 日的财务状况、2013 年 1-6 月份的经营成果和现金流量等有关信息。

三、 财务报表的编制基础

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

四、 重要会计政策、会计估计

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

1. 会计期间

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

2. 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

3. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下的企业合并

① 同一控制下的吸收合并的会计处理方法

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

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

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

(2) 非同一控制下的企业合并

① 非同一控制下的吸收合并的会计处理方法

非同一控制下的吸收合并,本公司在购买日将合并中取得的符合确认条件的各项可辨认资产、负债,按其公允价值确认为本公司的资产和负债;作为合并对价的有关非货币性资产在购买日的公允价值与其账面价值的差额,作为资产处置损益计入合并当期的利润表;确定的企业合并成本与所取得的被购买方可辨认净资产公允价值之间的差额,如为借差确认为商誉,如为贷差计入企业合并当期的损益。

② 商誉的减值测试

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

4. 合并财务报表的编制方法

凡本公司能够控制的子公司、合营公司以及特殊目的主体(以下简称“纳入合并范围的公司”)都纳入合并范围;纳入合并范围的公司所采用的会计期间、会计政策与母公司不一致的,已按照母公司的会计期间、会计政策对其财务报表进行调

整；以母公司和纳入合并范围公司调整后的财务报表为基础，按照权益法调整对纳入合并范围公司的长期股权投资后，由母公司编制；合并报表范围内母公司与纳入合并范围的公司、纳入合并范围的公司相互之间发生的内部交易、资金往来在合并时予以抵销。

5. 现金及现金等价物的确定标准

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

6. 外币业务和外币报表折算

(1) 本公司外币交易初始确认时采用交易发生日的即期汇率折算为记账本位币。

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

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

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

(2) 外币报表折算方法

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

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

② 利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率或即期汇率的近似

汇率折算。

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

7. 金融工具

(1) 金融资产划分为以下四类：

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

② 持有至到期投资

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

③ 应收款项

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

④ 可供出售金融资产

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

(2) 金融负债在初始确认时划分为以下两类：

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

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

(3) 主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法：

① 存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用活跃市场中的报价来确定公允价值；

② 金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。

(4) 金融资产转移

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

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项的差额计入当期损益：

A. 所转移金融资产的账面价值。

B. 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。

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

A. 终止确认部分的账面价值。

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

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

(5) 金融资产减值测试方法及减值准备计提方法

① 本公司在有以下证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备：

A. 发行方或债务人发生严重财务困难；

B. 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；

C. 债权人出于经济或法律等方面的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；

D. 债务人可能倒闭或进行其他财务重组；

E. 因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

F. 无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量；

G. 债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

H. 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

I. 其他表明金融资产发生减值的客观证据。

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

A. 交易性金融资产：在资产负债表日以公允价值反映，公允价值的变动计入当期损益；

B. 持有至到期投资：在资产负债表日本公司对于持有至到期投资有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失。

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

8. 应收款项的减值测试方法及减值准备计提方法

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

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

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

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

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

确定组合的依据：对单项金额重大单独测试未发生减值的应收款项汇同单项金

额不重大的应收款项，本公司以账龄作为信用风险特征组合。

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

各账龄段应收款项组合计提坏账准备的比例具体如下：

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

(3) 单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收款项

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

9. 存货

(1) 存货的分类：存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等，包括原材料、在产品、半成品、产成品、库存商品、周转材料等。

(2) 发出存货的计价方法：发出时按加权平均法计价。

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

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

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

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

② 需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。如果用其生产的产成品的可变现净值高于成本，则该材料按成本计量；如果材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本，则该材料按可变现净值计量，按其差额计提存货跌价准备。

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

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

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法：

① 低值易耗品摊销方法：在领用时采用一次转销法摊销。

② 包装物的摊销方法：在领用时采用一次转销法摊销。

10. 长期股权投资

(1) 长期股权投资成本确定

分别下列情况对长期股权投资进行计量

① 企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

A. 同一控制下的企业合并，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非

现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；

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

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

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

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

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

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

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

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

(2) 后续计量及损益确认方法

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

① 采用成本法核算的长期投资，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。取

得被投资单位宣告发放的现金股利或利润，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

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

A. 无法合理确定取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值。

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

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

③ 在权益法下长期股权投资的账面价值减记至零的情况下,如果仍有未确认的投资损失,应以其他长期权益的账面价值为基础继续确认。如果在投资合同或协议中约定将履行其他额外的损失补偿义务,还按《企业会计准则第 13 号——或有事项》的规定确认预计将承担的损失金额。

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

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

① 存在以下一种或几种情况时,确定对被投资单位具有共同控制:

A.任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动;

B.涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同;

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

② 存在以下一种或几种情况时,确定对被投资单位具有重大影响:

A.在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表;

B.参与被投资单位的政策制定过程,包括股利分配政策等的制定;

C.与被投资单位之间发生重要交易;

D.向被投资单位派出管理人员;

E.向被投资单位提供关键技术资料。

(4) 长期股权投资减值测试方法及减值准备计提方法:

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

11. 投资性房地产

投资性房产是指为赚取租金或资本增值,或两者兼有而持有的房地产。主要包括:

(1)已出租的土地使用权。

(2)持有并准备增值后转让的土地使用权。

(3)已出租的建筑物。

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。

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

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

12. 固定资产

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

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

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

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

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

其他设备	5-7	3	13.86-19.40
------	-----	---	-------------

对于已经计提减值准备的固定资产，在计提折旧时扣除已计提的固定资产减值准备。

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

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

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

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

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

13. 在建工程

(1) 在建工程类别

在建工程以立项项目分类核算。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。包括建筑费用、机器设备原价、其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出以及在资产达到预定可使用状态之前为该项目专门借款所发生的借款费用及占用的一般借款发生的借款费用。本公司在工程安装或建设完成达到预定可使用状态时将在建工程转入固定资产。所建造的已达到预定可使用状态、但尚未办理竣工决算的固定资产，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

(3) 在建工程减值测试方法、计提方法

本公司于资产负债表日对在建工程进行全面检查，如果有证据表明在建工程已经发生了减值，估计可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。存在下列一项或若干项情况的，对在建工程进行减值测试：

① 长期停建并且预计在未来 3 年内不会重新开工的在建工程；

② 所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性；

③ 其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

14. 借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

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

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

其他的借款利息、折价或溢价和汇兑差额，计入发生当期的损益。

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

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

(2) 借款费用资本化金额的计算方法

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

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

15. 无形资产

(1) 无形资产的计价方法

按取得时的实际成本入账。

(2) 无形资产使用寿命及摊销

① 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

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

每年年度终了，公司对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。经复核，本年末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

② 无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。对于使用寿命不确定的无形资产，公司在每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果重新复核后仍为不确定的，于在资产负债表日进行减值测试。当无形资产的可收回金额低于其账面价值时，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相无形资产减值准备。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。存在下列一项或多项以下情况的，对无形资产进行减值测试：

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

B.该无形资产的市价在当期大幅下跌，并在剩余年限内可能不会回升；

C.其他足以表明该无形资产的账面价值已超过可收回金额的情况。

③ 无形资产的摊销

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

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

(3) 划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

① 本公司将为进一步开发活动进行的资料及相关方面的准备活动作为研究阶

段，无形资产研究阶段的支出在发生时计入当期损益。

② 在本公司已完成研究阶段的工作后再进行的开发活动作为开发阶段。

③ 开发阶段的支出同时满足下列条件时确认为无形资产：

A. 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

B. 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

C. 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

D. 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

E. 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

16. 长期待摊费用

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

17. 预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

(1) 该义务是本公司承担的现时义务；

(2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；

(3) 该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

18. 收入

(1) 销售商品收入

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

(2) 提供劳务收入

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

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

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

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

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

(3) 让渡资产使用权收入

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

① 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

② 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

19. 政府补助

(1) 范围及分类

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

政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

(2) 政府补助的确认条件

公司对能够满足政府补助所附条件且实际收到时，确认为政府补助。

(3) 政府补助的计量

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

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

③ 与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

A. 用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；

B. 用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，计入当期损益。

20. 递延所得税资产和递延所得税负债

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

(1) 递延所得税资产的确认

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

A. 该项交易不是企业合并；

B.交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

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

A.暂时性差异在可预见的未来可能转回；

B.未来很可能获得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

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

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

(2) 递延所得税负债应按各种应纳税暂时性差异确认，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税负债不予确认：

① 应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

A. 商誉的初始确认；

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

② 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

21. 套期会计

(1) 本公司为了规避商品价格风险，对公允价值变动风险进行套期保值。

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

(3) 公允价值套期同时满足下列条件的，运用套期会计方法进行处理：

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

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

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

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

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

22. 主要会计政策、会计估计的变更

报告期内本公司主要会计政策、会计估计未发生变更。

23. 前期会计差错更正

报告期内本公司未发生前期会计差错更正。

五、 税项

1. 主要税种及税率

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

2. 税收优惠及批文

根据安徽省科学技术厅、安徽省财政厅、安徽省国家税务局、安徽省地方税务局联合下发的《关于公布安徽省 2011 年复审高新技术企业名单的通知》（科高

[2012]12 号), 认定公司通过高新技术企业复审, 并取得《高新技术企业证书》, 证书编号为 GF201134000169, 通过复审后, 公司自 2011 年 1 月 1 日起三年内继续享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策, 按 15% 的税率缴纳企业所得税。

六、 企业合并及合并财务报表

1. 子公司情况

(1) 通过设立方式取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本(万元)	经营范围	期末实际出资额(万元)	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额
芜湖鑫瑞贸易有限公司	控股子公司	安徽省芜湖市	贸易、代理	6,000.00	国内贸易, 铜加工企业用辅助材料采购销售及代理等	5,850.00	无
芜湖鑫晟电工材料有限公司	全资子公司	安徽省芜湖市	铜基材料的生产与销售	19,000.00	铜基合金材料、金属基复合材料及制品、电工用铜线环及各类束绞线等	19,000.00	无

(续上表)

子公司全称	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益(万元)	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本年亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
芜湖鑫瑞贸易有限公司	97.50	97.50	是	180.30	无	无
芜湖鑫晟电工材料有限公司	100.00	100.00	是	-	-	-

(2) 非同一控制下企业合并取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围
芜湖鑫源物资回收有限责任公司	全资子公司	安徽省芜湖市	废旧物资回收、销售	3,000.00 万元	废旧物资回收、销售
鑫古河金属(无锡)有限公司	控股子公司	江苏省无锡市	开发生产铜合金复合材料	625,000.00 万日元	开发生产铜合金复合材料、新型铜合金材料、

					铜合金复合材料及其他 有色金属材料制品
--	--	--	--	--	------------------------

(续上表)

子公司全称	期末实际出资额	实质上构成对子公司 净投资的其他项目余 额	持股比例 (%)	表决权比 例(%)	是否合并 报表	少数股东权 益
芜湖鑫源物资回收有限责任公司	3,000.00 万元	无	100.00	100.00	是	-
鑫古河金属(无锡)有限公司	7660.13 万元	无	60.00	60.00	是	7,263.18 万元

七、 合并财务报表主要项目注释

1. 货币资金

项 目	期末余额			年初余额		
	外币金额	折算 率	人民币金额	外币金额	折算 率	人民币金额
现金:	-	-	38,670.23	-	-	36,016.80
人民币	-	-	38,670.23	-	-	36,016.80
银行存 款:	-	-	437,706,637.65	-	-	803,982,069.99
人民币	-	-	409,411,910.56	-	-	752,760,676.53
美元	4,536,849.90	6.1787	28,031,834.48	8,037,565.06	6.2855	50,520,115.19
日元	4,199,093.00	0.0626	262,892.62	6,689,171.00	0.073	488,637.25
欧元	25,565.84	8.05	205,897.05	25,565.19	8.3176	212,641.02

其他货币资金：	-	-	88,872,800.00	-	-	141,050,000.00
合计	-	-	526,618,107.88			945,068,086.79

本公司其他货币资金期末余额为承兑汇票保证金存款 88,872,800.00 元。

2. 交易性金融资产

项目	期末公允价值	年初公允价值
指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	1,947,718.87	1,769,697.54
衍生金融资产	44,000.00	4,779,300.00
合计	1,991,718.87	6,548,997.54

(1) 指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产系子公司芜湖鑫源物资回收有限责任公司在二级市场上购入的基金，衍生金融资产系期货合约的持仓浮动盈亏。

(2) 年末交易性金融资产余额较年初下降 69.59%，主要系期货中的浮动盈亏产生收益减少所致。

3. 应收票据

种类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	45,484,213.15	52,615,035.08
商业承兑汇票	11,400,000.00	
合计	56,884,213.15	52,615,035.08

(1) 应收票据期末余额中无出票人无力履约而转为应收账款的票据。

4. 应收账款

(1) 应收账款按种类列示

种类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
组合中按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	223,418,356.82	100.00	12,298,938.10	5.50

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
合 计	223,418,356.82	100.00	12,298,938.10	5.50

种 类	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
组合中按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	151,590,773.34	100.00	8,669,112.77	5.72
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	151,590,773.34	100.00	8,669,112.77	5.72

按组合采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内	221,404,055.36	99.10	11,070,202.77	149,350,408.87	98.52	7,467,520.45
1 至 2 年	748,879.58	0.34	74,887.96	907,736.29	0.60	90,773.63
2 至 3 年	28,732.50	0.01	8,619.75	28,732.50	0.02	8,619.75
3 至 4 年	-	-	-	367,449.93	0.24	183,724.97
4 至 5 年	457,308.82	0.20	365,847.06	89,858.89	0.06	71,887.11
5 年以上	779,380.56	0.35	779,380.56	846,586.86	0.56	846,586.86
合 计	223,418,356.82	100.00	12,298,938.10	151,590,773.34	100.00	8,669,112.77

(2) 本报告期无实际核销的应收账款情况

(3) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
江苏上上电缆集团有限公司	非关联方	14,283,821.14	1 年以内	6.39
山崎金属产业株式会社	非关联方	9,736,460.10	1 年以内	4.36
常州安凯特电缆有限公司	非关联方	9,128,005.00	1 年以内	4.36

古河电工(深圳)商贸有限公司	非关联方	7,461,675.12	1年以内	3.34
上海捷福金属材料有限公司	非关联方	7,350,616.83	1年以内	3.29
合计		47,960,578.19		21.74

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

(5) 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
古河电气工业株式会社	子公司少数股东	3,818,586.94	1.71
合计		3,818,586.94	1.71

5. 预付款项

(1) 预付账款

① 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		年初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	348,472,636.96	91.74	96,447,150.78	88.64
1至2年	21,893,828.40	5.76	12,164,208.03	11.18
2至3年	9,140,786.65	2.41	639.65	0.00
3年以上	348,366.54	0.09	200,000.00	0.18
合计	379,855,618.55	100.00	108,811,998.46	100.00

② 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
MINO S.P.A.	非关联方	103,261,386.64	2012年	预付设备款
OTTO JUNKER GMBH	非关联方	43,510,851.60	2012年	预付设备款
上海海关	非关联方	39,741,387.99	2013年	预付进口税款
铜陵有色金属集团股份 有限公司	非关联方	18,444,769.31	2013年	预付材料款
安徽杭萧钢结构有限公 司	非关联方	16,140,000.00	2013年	预付工程款
合计		221,098,395.54		

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

(2) 预付账款期末余额较年初余额增长 249.09%，主要系报告期内预付 40kt 高精度电子铜带项目设备所致。

6. 应收利息

项 目	2012.12.31	本年增加	本年减少	2013.06.30
定期存单利息	970,664.54	1,663,428.18	1,403,188.66	1,230,904.06

7. 其他应收款

(1) 其他应收款按种类列示

种 类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
组合中按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款	48,730,735.06	100.00	775,369.32	1.59
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
合 计	48,730,735.06	100.00	775,369.32	1.59

种 类	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
组合中按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款	38,709,742.95	100.00	774,900.70	2.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
合 计	38,709,742.95	100.00	774,900.70	2.00

按组合采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	48,292,978.76	99.10	435,508.23	38,153,359.14	98.57	336,416.11
1 至 2 年	82,828.01	0.17	8,282.80	78,516.67	0.20	7,851.67
2 至 3 年	28,500.00	0.06	8,550.00	27,650.00	0.07	8,295.00
3 至 4 年	4,200.00	0.01	2,100.00	10,571.50	0.03	5,285.75
4 至 5 年	6,500.00	0.01	5,200.00	112,967.35	0.29	90,373.88
5 年以上	315,728.29	0.65	315,728.29	326,678.29	0.84	326,678.29
合 计	48,730,735.06	100.00	775,369.32	38,709,742.95	100.00	774,900.70

(2) 本报告期无实际核销的其他应收款情况

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

(4) 其他应收款期末余额中无应收关联单位款项。

(5) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例 (%)
上海金源期货经济有限责任公司	非关联方	23,706,771.64	1 年以内	48.65
远东买卖宝网络科技有限公司	非关联方	6,429,572.32	1 年以内	13.19
海通期货有限公司	非关联方	5,355,450.36	1 年以内	10.99
深圳金汇期货经纪有限公司	非关联方	5,175,170.31	1 年以内	10.62
芜湖经济技术开发区财政局	非关联方	3,132,200.00	1 年以内	6.43
合 计		43,799,164.63		89.88

(6) 其他应收款期末余额较年初余额增加26.42%，主要系报告期内期货经纪公司的期货保证金余额增加所致。

(7) 其他应收款期末余额中包含的期货保证金 34,237,392.31 元以及支付给远东买卖宝的保证金 6,429,572.32 元，未计提坏账准备。

8. 存货

(1) 存货分类

项 目	期末余额			年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	35,812,148.38	3,604,382.86	32,207,765.52	92,803,329.89	1,304,956.10	91,498,373.79
库存成品	113,635,768.63	1,953,284.27	111,682,484.36	113,326,457.91	168,748.35	113,157,709.56
在产品	181,774,178.33	4,621,471.94	177,152,706.39	156,199,013.20	4,096.33	156,194,916.87
发出商品	-	-	-	6,666,390.14	-	6,666,390.14
委托加工物资	1,421,124.04	-	1,421,124.04	463,761.99	-	463,761.99
合 计	332,643,219.38	10,179,139.07	322,464,080.31	369,458,953.13	1,477,800.78	367,981,152.35

(2) 存货跌价准备

项 目	2012.12.31	本年增加		本年减少		2013.6.30
	账面余额	本年新增	本年计提	转回	转销	账面价值
原材料	1,304,956.10	2,299,426.76	-	-	-	3,604,382.86
库存成品	168,748.35	1,784,535.92	-	-	-	1,953,284.27
在产品	4,096.33	4,617,375.61	-	-	-	4,621,471.94
合 计	1,477,800.78	8,701,338.29	-	-	-	10,179,139.07

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

(3) 存货期末余额中无用于抵押、担保的情况。

9. 可供出售的金融资产

项 目	期末公允价值	年初公允价值
可供出售权益工具	71,533,945.68	100,591,262.24

合 计	71,533,945.68	100,591,262.24
-----	---------------	----------------

本期出售鑫龙电器股票 248.12 万股，期末持有安徽鑫龙电器股份有限公司 943.7196 万股股份，可供出售金融资产较年初下降 28.89%，主要系出售股票及期末市值变动所致。

10. 长期股权投资

(1) 账面价值

被投资单位	期末余额			年初余额		
	账面成本	减值准备	账面价值	账面成本	减值准备	账面价值
对合营公司投资	1,192,403.28	-	1,192,403.28	1,235,137.51	-	1,235,137.51
其他股权投资	9,200,000.00	-	9,200,000.00	9,200,000.00	-	9,200,000.00
合 计	10,392,403.28	-	10,392,403.28	10,435,137.51	-	10,435,137.51

(2) 长期股权投资明细情况

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	期末余额
安徽科汇铜合金材料加工工程有限公司	权益法	1,500,000.00	1,235,137.51	-42,734.23	1,192,403.28
安徽安和保险代理有限公司	成本法	200,000.00	200,000.00	-	200,000.00
安徽繁昌建信村镇银行有限责任公司	成本法	9,000,000.00	9,000,000.00	-	9,000,000.00
合 计		10,700,000.00	10,435,137.51	-42,734.23	10,392,403.28

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

合 计

(3) 对合营企业和联营企业投资

被投资单位名称	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本年营业收入总额	本年净利润
安徽科汇铜合金材料加工工程有限公司	50.00	50.00	2,385,561.34	754.75	2,384,806.59	-	-85,468.45

11. 固定资产

(1) 固定资产情况

项 目	年初账面余额	本年增加	本年减少	期末账面余额
一、账面原值合计	1,032,668,833.29	198,419,829.70	1,497,389.67	1,229,591,273.32
房屋	156,986,392.73	56,629,452.28	-	213,615,845.01
建筑物	38,696,942.28	-	330,511.00	38,366,431.28
动力设备	31,728,397.04	8,100,859.30	-	39,829,256.34
电子设备	14,534,964.43	3,100,069.24	189,512.00	17,445,521.67
机械设备	769,798,873.31	128,205,013.37	230,085.67	897,773,801.01
运输设备	15,486,988.96	2,156,392.77	732,251.00	16,911,130.73
其他设备	5,436,274.54	228,042.74	15,030.00	5,649,287.28
二、累计折旧合计	508,327,946.38	23,422,082.49	1,040,988.75	530,709,040.12
房屋	39,583,702.16	2,196,784.44	-	41,780,486.60
建筑物	13,617,991.55	777,365.76	100,386.78	14,294,970.53
动力设备	11,905,917.79	857,880.02	-	12,763,797.81
电子设备	10,769,535.87	516,415.97	172,897.21	11,113,054.63
机械设备	419,461,037.35	18,010,417.42	55,795.74	437,415,659.03
运输设备	9,784,907.45	820,604.78	697,329.92	9,908,182.31
其他设备	3,204,854.21	242,614.10	14,579.10	3,432,889.21
三、固定资产账面净值合计	524,340,886.91	174,997,747.21	456,400.92	698,882,233.20
房屋	117,402,690.57	54,432,667.84	-	171,835,358.41
建筑物	25,078,950.73	-777,365.76	230,124.22	24,071,460.75

动力设备	19,822,479.25	7,242,979.28	-	27,065,458.53
电子设备	3,765,428.56	2,583,653.27	16,614.79	6,332,467.04
机械设备	350,337,835.96	110,194,595.95	174,289.93	460,358,141.98
运输设备	5,702,081.51	1,335,787.99	34,921.08	7,002,948.42
其他设备	2,231,420.33	-14,571.36	450.90	2,216,398.07
四、减值准备合计	135,617,578.59	-	8,151.03	135,609,427.56
房屋	-	-	-	-
建筑物	-	-	-	-
动力设备	-	-	-	-
电子设备	47,661.39	-	8,151.03	39,510.36
机械设备	135,511,129.45	-	-	135,511,129.45
运输设备	-	-	-	-
其他设备	58,787.75	-	-	58,787.75
五、固定资产账面价值合计	388,723,308.32	174,997,747.21	448,249.89	563,272,805.64
房屋	117,402,690.57	54,432,667.84	-	171,835,358.41
建筑物	25,078,950.73	-777,365.76	230,124.22	24,071,460.75
动力设备	19,822,479.25	7,242,979.28	-	27,065,458.53
电子设备	3,717,767.17	2,583,653.27	8,463.76	6,292,956.68
机械设备	214,826,706.51	110,194,595.95	174,289.93	324,847,012.53
运输设备	5,702,081.51	1,335,787.99	34,921.08	7,002,948.42
其他设备	2,172,632.58	-14,571.36	450.90	2,157,610.32

(2) 本年计提折旧额 23,422,082.49 元。本报告期由在建工程转入固定资产原值为 196,680,267.35 元。

(3) 本报告期内本公司无闲置的固定资产。

(4) 固定资产期末余额较年初余额增加 44.9%，主要系报告期内 12 万吨铜杆项目转固所致。

(5) 期末固定资产中未办妥产权证的房屋建筑物账面原值为 36,702,975.47 元。

12. 在建工程

(1) 在建工程账面余额

项 目	期末余额	年初余额
-----	------	------

	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
零星工程	263,510.41	-	263,510.41	9,653,815.36	-	9,653,815.36
40kt 高精度电子铜带项目	43,639,463.52	-	43,639,463.52	7,377,754.94	-	7,377,754.94
铜杆 12 万吨项目	-	-	-	142,144,652.12	-	142,144,652.12
合计	43,902,973.93	-	43,902,973.93	159,176,222.42	-	159,176,222.42

(2) 工程项目变动情况

工程名称	年初余额	本年增加	本年减少		期末余额
			转入固定资产	其他减少	
零星工程	9,653,815.36	2,444,463.44	11,834,768.39	-	263,510.41
40kt 高精度电子铜带项目	7,377,754.94	36,261,708.58	-	-	43,639,463.52
铜杆 12 万吨项目	142,144,652.12	42,700,846.84	184,845,498.96	-	-
合计	159,176,222.42	81,407,018.86	196,680,267.35	-	43,902,973.93

(3) 期末在建工程未发生减值的情形，故未计提在建工程减值准备。

(4) 本报告期内在建工程无用于抵押担保的情况。

(5) 在建工程期末余额较年初余额下降 72.42%，主要系报告期内铜杆 12 万吨项目转固所致。

13. 无形资产

(1) 无形资产情况

项目	年初账面余额	本年增加	本年减少	期末账面余额
一、账面原值合计	55,821,669.97	-	-	55,821,669.97
土地使用权	40,157,339.07	-	-	40,157,339.07
专利权	11,874,900.00	-	-	11,874,900.00
计算机网络及软件	3,789,430.90	-	-	3,789,430.90
二、累计摊销合计	22,382,380.67	-	-605,153.64	22,987,534.31
土地使用权	7,669,513.58	-	-416,082.06	8,085,595.64

专利权	11,874,900.00	-	-	11,874,900.00
计算机网络及软件	2,837,967.09	-	-189,071.58	3,027,038.67
三、无形资产账面净值合计	33,439,289.30	-	605,153.64	32,834,135.66
土地使用权	32,487,825.49	-	416,082.06	32,071,743.43
专利权		-	-	-
计算机网络及软件	951,463.81	-	189,071.58	762,392.23
四、减值准备合计		-	-	-
土地使用权		-	-	-
专利权		-	-	-
计算机网络及软件		-	-	-
五、无形资产账面价值合计	33,439,289.30	-	605,153.64	32,834,135.66
土地使用权	32,487,825.49	-	416,082.06	32,071,743.43
专利权		-	-	-
软件及其他	951,463.81	-	189,071.58	762,392.23

(2)本年摊销额 605,153.64 元。

(3)无形资产用于借款抵押、担保的情况

抵押无形资产项目	账面原值	账面价值	借款人	借款金额
土地使用权	24,736,616.74	19,823,564.28	农业银行芜湖经济开发区支行	33,000,000.00
合计	24,736,616.74	19,823,564.28		33,000,000.00

14. 递延所得税资产、递延所得税负债

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项目	期末余额	年初余额
递延所得税资产：		
坏账准备	1,607,008.93	906,901.83
存货跌价准备	1,560,758.38	213,789.89
固定资产减值准备	788,453.60	788,453.60

公允价值变动损益* ₁	88,347.00	-
合 计	4,044,567.91	1,909,145.32
递延所得税负债:		
交易性金融工具、衍生金融工具的估值		69,617.48
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	10,512,542.41	14,726,021.32
合 计	10,512,542.41	14,795,638.80

(2) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

项 目	期末暂时性差异金额	年初暂时性差异金额
坏账准备	8,768,118.08	5,869,180.79
存货跌价准备	8,769,571.00	1,425,265.93
固定资产减值准备	5,256,357.32	5,256,357.33
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	70,083,616.07	98,173,475.49
交易性金融资产公允价值变动损益	588,980.00	464,116.53
小 计	93,466,642.47	111,188,396.07

*₁ 为公司期末持有的指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和衍生金融资产的公允价值变动额形成的可抵扣暂时性差异确认金额。

15. 资产减值准备明细

项 目	年初账面余额	本年增加	本年减少		期末账面余额
			转回	转销	
坏账准备	9,444,013.47	4,435,399.18	805,105.23	-	13,074,307.42
存货跌价准备	1,477,800.78	8,701,338.29		-	10,179,139.07
固定资产减值准备	135,617,578.59	-	-	8,151.03	135,609,427.56
合 计	146,539,392.84	13,136,737.47	805,105.23	8,151.03	158,862,874.05

16. 短期借款

(1) 短期借款分类:

项 目	期末余额	年初余额
质押借款	-	52,256,350.00
抵押借款	58,000,000.00	76,300,000.00
保证借款	519,145,766.36	590,619,076.97

信用借款	127,899,759.06	260,000,000.00
合 计	705,045,525.42	979,175,426.97

(2) 期末余额中无已到期未偿还的短期借款。

(3) 抵押借款全部以本公司资产抵押。

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

17. 应付票据

种 类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	153,172,702.33	-
商业承兑汇票	50,000,000.00	-
合 计	203,172,702.33	-

(1) 期末应付票据余额较上年增加主要系以票据方式结算货款增加所致。

18. 应付账款

(1) 账面余额

项 目	期末余额	年初余额
1 年以内	106,094,479.68	93,046,749.80
1-2 年	709,344.16	5,574,998.75
2-3 年	126,850.18	155,058.99
3 年以上	1,096,673.54	2,105,529.23
合 计	108,027,347.56	100,882,336.77

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

19. 预收款项

(1) 账面余额

项 目	期末余额	年初余额
1 年以内	36,136,297.66	18,627,226.47
1-2 年	903,445.63	1,166,856.82
2-3 年	119,145.72	4,479.92
合 计	37,158,889.01	19,798,563.21

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

东单位款项。

(3)预收账款期末余额较年初余额上升 87.68%，主要系本期来料加工量增加所致。

20. 应付职工薪酬

项目	年初余额	本年增加	本年减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	7,257,358.55	31,778,019.74	37,930,951.61	1,104,426.68
职工福利	-	1,926,997.20	1,926,997.20	
社会保险费	700,223.15	10,453,353.34	10,549,978.28	603,598.21
其中：医疗保险费	176,672.16	2,439,573.92	2,471,016.36	145,229.72
基本养老保险费	430,907.10	7,081,556.99	7,157,217.28	355,246.81
失业保险费	21,544.60	459,235.17	435,575.94	45,203.83
工伤保险费	51,708.85	304,914.84	314,571.84	42,051.85
生育保险费	19,390.44	168,072.42	171,596.86	15,866.00
住房公积金	43,964.00	1,623,812.00	1,621,163.00	46,613.00
工会经费	20,457.16	640,005.24	161,035.00	499,427.40
职工教育经费	3,522,959.54	394,977.18	81,158.90	3,836,777.82
合计	11,544,962.40	46,817,164.70	52,271,283.99	6,090,843.11

(1) 截至 2013 年 6 月 30 日止应付职工薪酬中无属于拖欠性质的款项。

(2) 应付职工薪酬较年初下降 47.24%，主要系本期支付上年计提的年终奖所致。

21. 应交税费

项目	期末余额	年初余额
增值税	1,552,505.05	951,961.99
营业税	-	-12,399.80
企业所得税	730,155.58	583,688.64
房产税	184,027.86	146,201.72
土地使用税	377,076.01	372,298.17
城市维护建设税	165,047.69	86,372.79
教育费附加	70,734.72	37,016.93
地方教育费附加	47,156.49	24,677.94
水利基金	233,272.88	156,690.18

代扣代缴个人所得税	84,612.95	241,132.41
印花税	103,477.02	196,384.71
合 计	3,548,066.25	2,784,025.68

22. 应付利息

项 目	期末余额	年初余额
借款利息	1,318,807.00	1,625,077.14
合 计	1,318,807.00	1,625,077.14

23. 其他应付款

(1) 账面余额

项 目	期末余额	年初余额
1 年以内	6,732,227.23	4,838,743.82
1-2 年	1,391,247.43	3,319,574.96
2-3 年	469,838.15	363,573.99
3 年以上	1,815,062.85	2,100,421.25
合 计	10,408,375.66	10,622,314.02

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

(3) 其他应付款期末余额中无应付关联单位款项。

(4) 账龄超过 1 年且金额重大的其他应付款情况

单位名称	期末余额	款项性质	账龄
员工身份置换金	380,395.83	置换金	-
合 计	380,395.83		

24. 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									
1. 人民币普通股	44,950.00	100.00						44,950.00	100.00
2. 境内上市的外资股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 境外上市的外资股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
无限售条件流通股	44,950.00	100.00	-	-	-	-	-	44,950.00	100.00
合计	44,950.00	100.00	-	-	-	-	-	44,950.00	100.00
三、股份总数	44,950.00	100.00	-	-	-	-	-	44,950.00	100.00

25. 资本公积

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	419,445,352.73	-	-	419,445,352.73
其他资本公积	90,146,682.54	-4,564,294.57	19,706,585.00	65,875,802.97
合 计	509,592,035.27	-4,564,294.57	19,706,585.00	485,321,155.70

其他资本公积本年增加系所持有的可供出售金融资产期末公允价值变动影响及出售部分鑫龙电器股票所致。

26. 盈余公积

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	期末余额
法定盈余公积	47,758,931.91	-	-	47,758,931.91
合 计	47,758,931.91	-	-	47,758,931.91

27. 未分配利润

项 目	本年金额	上年同期金额
调整前上期末未分配利润	179,538,520.70	183,284,838.73
年初未分配利润调整合计数(调增+, 调减-)	-	-
调整后年初未分配利润	179,538,520.70	183,284,838.73
加: 本年归属于母公司所有者的净利润	-14,639,184.42	9,621,728.62
盈余公积补亏	-	-
其他转入	-	-

减：提取法定盈余公积	-	-
提取任意盈余公积	-	-
提取一般风险准备	-	-
应付普通股股利	-	13,485,000.00
转作股本的普通股股利	-	-
期末未分配利润	164,899,336.28	179,421,567.35

28. 营业收入及营业成本

(1) 营业收入及营业成本

项 目	本年金额	上年同期金额
主营业务收入	1,782,720,682.97	1,978,548,519.21
其他业务收入	4,407,670.22	3,675,695.19
合 计	1,787,128,353.19	1,982,224,214.40
主营业务成本	1,729,836,078.31	1,929,525,448.06
其他业务成本	833,951.67	506,692.20
合 计	1,730,670,029.98	1,930,032,140.26

(2) 主营业务（分行业）

行业名称	本年金额		上年同期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
加工制造业	1,782,720,682.97	1,729,836,078.31	1,978,548,519.21	1,929,525,448.06
合 计	1,782,720,682.97	1,729,836,078.31	1,978,548,519.21	1,929,525,448.06

(3) 主营业务（分产品）

产品名称	本年金额		上年同期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
铜基合金材料	1,684,005,532.12	1,642,844,283.28	1,871,704,210.86	1,833,153,866.23
辐照特种电缆	98,715,150.85	86,991,795.03	106,844,308.35	96,371,581.83
合 计	1,782,720,682.97	1,729,836,078.31	1,978,548,519.21	1,929,525,448.06

(4) 主营业务（分地区）

地区名称	本年金额	上年同期金额
------	------	--------

	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	1,550,171,051.98	1,508,253,594.75	1,688,247,429.81	1,657,251,061.56
国外	232,549,630.99	221,582,483.56	290,301,089.40	272,274,386.50
合计	1,782,720,682.97	1,729,836,078.31	1,978,548,519.21	1,929,525,448.06

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
远东买卖宝网络科技有限公司	154,763,225.40	8.66
江苏上上电缆集团有限公司	117,336,599.26	6.57
江苏南瑞银龙电缆有限公司	75,706,118.46	4.24
常州安凯特电缆有限公司	70,914,673.44	3.97
浙江万马电缆股份有限公司	53,108,030.34	2.97
合计	471,828,646.90	26.41

29. 营业税金及附加

项目	本年金额	上年同期金额	计缴标准
营业税	1,245,063.63	1,160,348.44	按收入的 5%
城市维护建设税	794,870.42	1,320,096.38	按流转税额的 7%
教育费附加	340,658.76	565,755.64	按流转税额的 3%
地方教育费	227,105.83	377,170.47	按流转税额的 2%
合计	2,607,698.64	3,423,370.93	

30. 销售费用

项目	本年金额	上年同期金额
运输费	10,254,478.65	11,414,591.29
工资	4,101,603.22	4,326,080.13
包装费	1,116,146.32	1,153,334.60
差旅费	1,110,540.37	1,337,456.32
五险一金	672,638.67	660,126.86
其他	1,636,021.88	1,938,451.27
合计	18,891,429.11	20,830,040.47

31. 管理费用

项目	本年金额	上年同期金额
----	------	--------

职工薪酬	10,821,443.41	8,641,594.49
修理费	731,112.94	667,186.86
折旧费	2,952,742.27	1,771,573.84
水电费	2,691,125.38	2,606,989.50
税费	4,266,328.25	4,549,854.89
中介机构费	1,346,226.34	1,026,811.00
无形资产摊销	605,153.64	605,153.64
工会及职教费	1,078,845.42	1,091,831.93
办公费	520,504.73	556,539.63
其他	7,693,420.41	6,681,156.48
合 计	32,706,902.79	28,198,692.26

32. 财务费用

项 目	本年金额	上年同期金额
利息支出	27,741,588.08	25,026,689.45
减：利息收入	6,305,731.46	8,222,873.31
利息收支净额	21,435,856.62	16,803,816.14
汇兑损益	176,681.67	813,645.91
银行手续费	933,384.89	940,311.22
贴现息	2,153,571.94	4,756,141.28
合 计	24,699,495.12	23,313,914.55

33. 资产减值损失

项 目	本年金额	上年同期金额
坏账损失	3,630,293.95	2,150,093.30
存货跌价准备损失	8,701,338.29	-2,810,677.82
合 计	12,331,632.24	-660,584.52

34. 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本年金额	上年同期金额
交易性金融资产	-410,958.67	-3,673,401.81
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	-410,958.67	-3,673,401.81
合 计	-410,958.67	-3,673,401.81

公允价值变动损益本年金额较上年同期下降 88.81%，主要系期末持有的满足运用套期会计方法条件的指定为套期工具的期货（铜）合约公允价值变动所致。

35. 投资收益

(1) 投资收益明细

项 目	本年金额	上年同期金额
权益法核算的长期股权投资收益	-42,734.23	-40,226.00
处置交易性金融资产期间取得的投资收益	-11,680,114.49	14,101,785.01
可供出售金融资产等取得的投资收益	23,184,217.64	16,404,735.92
合 计	11,461,368.92	30,466,294.93

投资收益本年金额较上年同期下降 1,901 万元，主要系公司本期期货平仓收益减少及本期出售鑫龙电器股票收益所致。

(2) 按权益法核算的长期股权投资投资收益

被投资单位	本年金额	上年同期
安徽科汇铜合金材料加工工程有限公司	-42,734.23	-40,226.00
合 计	-42,734.23	-40,226.00

36. 营业外收入

(1) 营业外收入明细

项 目	本年金额	上年同期金额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	111,249.28	14,202.88	111,249.28
其中：固定资产处置利得	111,249.28	14,202.88	111,249.28
政府补助	10,047,000.00	5,443,405.00	10,047,000.00
合并收益		-	
其他	76,494.02	384,172.62	76,494.02
合 计	10,234,743.30	5,841,780.50	10,234,743.30

(2) 政府补助明细

项 目	本年金额	上年同期金额
收到地方政府对企业的税费返还	17,600.00	5,343,405.00

财政补助	9,209,400.00	
技术标准战略奖励	50,000.00	-
115 团队奖励款	100,000.00	100,000.00
555 产业创新团队	100,000.00	
著名商品奖励	200,000.00	-
节能减排奖励	100,000.00	-
进口补贴	260,000.00	
其他	10,000.00	
合 计	10,047,000.00	5,443,405.00

37. 营业外支出

项 目	本年金额	上年同期金额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	8,404.66	11,497.11	8,404.66
其中：固定资产处置损失	8,404.66	11,497.11	8,404.66
其他		274.62	
合 计	8,404.66	11,771.73	8,404.66

38. 所得税费用

(1) 所得税费用的组成

项 目	本年金额	上年同期金额
当期所得税费用	1,620,432.85	1,089,775.22
递延所得税费用	-2,135,422.59	-2,064,601.97
合 计	-514,989.74	-974,826.75

39. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

报告期利润	本期金额		上年同期金额	
	基本每股收益	稀释每股收益	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-0.03	-0.03	0.02	0.02
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.07	-0.07	-0.04	-0.04

基本每股收益 = $P_0 \div S$

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

其中：P₀ 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通

股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S₀为期初股份总数；S₁为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；S_i为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；S_j为报告期因回购等减少股份数；S_k为报告期缩股数；M₀报告期月份数；M_i为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；M_j为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

稀释每股收益= $P_1 / (S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$
 其中，P₁为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，应考虑所有稀释性潜在普通股对 P₁和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

40. 其他综合收益

项 目	本年发生额	上年同期发生额
可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	-5,369,758.32	24,234,931.06
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	-805,463.75	3,635,239.66
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	19,706,585.00	13,774,942.09
合 计	-24,270,879.57	6,824,749.31

41. 现金流量表项目注释

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	金 额
政府补助	820,000.00
其他	1,139,286.73
合 计	1,959,286.73

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	金 额
水电费	198,572.41
差旅费	1,532,098.72

办公费	782,293.87
中介机构费用	1,383,812.35
银行手续费	927,207.96
修理费	812,296.97
其他	11,011,727.03
合 计	16,648,009.31

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

项 目	金 额
利息收入	6,010,293.08
合 计	6,010,293.08

42. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本年金额	上年同期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	-12,987,096.06	10,684,369.09
加: 资产减值准备	9,292,546.89	-1,936,182.66
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	23,377,489.12	22,405,561.82
无形资产摊销	605,153.64	605,153.64
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)	-18,118.83	73,915.53
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	-84,725.79	10,511.77
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-32,821.33	3,644,251.81
财务费用(收益以“-”号填列)	16,939,300.73	17,911,129.17
投资损失(收益以“-”号填列)	-11,461,368.92	-30,466,294.93
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-1,676,765.95	-2,064,601.97
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	4,283,096.39	1,204,367.53
存货的减少(增加以“-”号填列)	45,511,788.86	20,607,668.58
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-353,530,030.82	-10,422,787.36
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	423,502,782.04	132,732,388.14
其他		

经营活动产生的现金流量净额	143,721,229.97	164,989,450.16
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本	-	-
一年内到期的可转换公司债券	-	-
融资租入固定资产	-	-
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	526,618,107.88	1,155,753,902.41
减: 现金的期初余额	945,068,086.79	1,107,798,282.94
加: 现金等价物的期末余额	-	-
减: 现金等价物的期初余额	-	-
现金及现金等价物净增加额	-418,449,978.91	47,955,619.47

(2) 现金和现金等价物构成情况

项 目	期末余额	年初余额
现金	506,459,188.85	898,623,667.76
其中: 库存现金	38,670.23	36,016.80
可随时用于支付的银行存款	417,586,388.85	666,157,338.47
可随时用于支付的其他货币资金	-	-
可用于支付的存放中央银行款项	-	-
存放同业款项	-	-
拆放同业款项	-	-
现金等价物	-	-
其中: 三个月内到期的债券投资	-	-
期末现金及现金等价物余额	506,459,188.85	898,623,667.76
其中: 母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	88,872,800.00	187,494,419.03

八、关联方关系及其交易

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

下列各方构成本公司的关联方:

· 本公司的母公司;

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

1. 本企业的母公司情况

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

2. 本企业的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本(万元)	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
芜湖鑫源物资回收有限责任公司	全资子公司	有限责任公司	芜湖市	罗慧	废旧物回收、销售	3,000.00	100.00	100.00	75098150-6
芜湖鑫晟电工材料有限公司	全资子公司	有限责任公司	芜湖市	张光	铜基合金材料及其他新材料	19,000.00	100.00	100.00	57443145-9

					的 开 发、生 产、销 售等				
芜湖鑫瑞贸易 有限公司	控 股 子 公 司	有 限 责 任 公 司	芜湖市	张晓 光	国 内 贸 易、储 运业务	6,000.00	97.50	97.50	73167152-9
鑫古河 金属(无 锡)有限 公司	控 股 子 公 司	有 限 责 任 公 司	无锡市	张晓 光	开 发 生 产 铜 合 金 复 合 材料等	44,403.85	60.00	60.00	73439921-7

3. 本公司的合营企业

被投资单位名称	企业 类型	注册地	法人 代表	业务 性质	注册资 本 (万元)	本公 司 持 股 比 例 (%)	本公 司 在 被 投 资 单 位 表 决 权 比 例 (%)	组 织 机 构 代 码
安徽科汇铜合 金属材料加工工 程有限公司	有限 责 任 公 司	芜 湖 市	王 佑 荣	铜合 金 材 料 生 产 销 售	300.00	50.00	50.00	78305782- X

4. 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
芜湖恒昌铜精炼有限责任公司	受同一母公司控制	72999250-X
芜湖飞尚实业发展有限公司	母公司的控股股东	73494444-9
芜湖市特种铜线厂	受同一母公司控制	14939308-4
巴彦淖尔市飞尚铜业有限公司	受同一实际控制人控制	77224743-3
芜湖港储运股份有限公司	其他关联方	72553954-8
日本古河电气工业株式会社	子公司少数股东	-
芜湖港口有限责任公司	受同一实际控制人控制	14940020-5

5. 关联交易情况

(1) 采购商品、接受劳务情况

关联方	关联交 易内 容	关联交 易定 价方 式及 决策 程 序	本年发生额		上年同期发生额	
			金 额	占同 类交 易金 额的 比 例 (%)	金 额	占同 类交 易金 额的 比 例 (%)
芜湖恒昌铜精 炼有限责任公 司	铜	上海期 货市 场电 解铜 价格	48,806,659.31	2.56	167,230,711.26	7.69
芜湖恒昌铜精	水、电、	市场定 价	756,511.24	0.04	1,762,112.22	0.08

炼有限责任公司	蒸汽等					
芜湖市特种铜线厂	铜	上海期货市场电解铜价格				
芜湖恒昌铜精炼有限责任公司	产品加工	市场定价			25,356.31	0.00
芜湖市特种铜线厂	产品加工	市场定价			97.64	0.00
日本古河电气工业株式会社	铜	市场定价	52,179.44	-		
合计			49,615,349.99		169,018,277.43	

(2) 出售商品、提供劳务情况

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本年发生额		上年同期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
芜湖恒昌铜精炼有限责任公司	电线	市场定价	1,963.42	-		
芜湖恒鑫铜业集团有限公司	电线	市场定价	68,309.40			
古河电气工业株式会社	铜基合金材料	市场定价	14,875,925.36	6.22	20,577,028.36	7.89
合计			14,946,198.18		20,577,028.36	

(3) 关联租赁情况

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

根据本公司与芜湖恒昌铜精炼有限责任公司签订的《土地使用权租赁合同》，本公司租赁芜湖恒昌铜精炼有限责任公司的土地面积为 68,799.71 平方米，本公司每年支付土地租金 189.2 万元；房产部分已于本期内交还给芜湖恒昌铜精炼有限责任公司，并签署了《租赁补充协议》，规定原《土地使用权租赁合同》中有关房产的部分

自动失效，而有关土地租赁的部分继续有效。本年发生的实际租金 2.1859 万元已全部支付完毕。

(4) 关联担保情况

担保方	被担保方	担保额度	贷款余额	担保起始日	担保到期日	担保是否履行完毕
安徽鑫科新材料股份有限公司	鑫古河金属(无锡)有限公司	50,000,000.00	1,478,655.28	2011-07-14	2014-07-13	否
安徽鑫科新材料股份有限公司	鑫古河金属(无锡)有限公司	50,000,000.00	5,435,662.08	2012-10-25	2013-10-30	否
安徽鑫科新材料股份有限公司	芜湖鑫晟电工材料有限公司	50,000,000.00	20,000,000.00	2012-12-28	2015-12-28	否
安徽鑫科新材料股份有限公司	芜湖鑫晟电工材料有限公司	9,600,000.00	9,600,000.00	2012-12-26	2015-12-26	否
安徽鑫科新材料股份有限公司	芜湖鑫晟电工材料有限公司	30,000,000.00	30,000,000.00	2013-01-09	2014-01-09	否
安徽鑫科新材料股份有限公司	芜湖鑫晟电工材料有限公司	70,000,000.00	30,000,000.00	2013-03-07	2014-03-07	否
安徽鑫科新材料股份有限公司	芜湖鑫晟电工材料有限公司	50,000,000.00	33,628,000.00	2013-03-20	2015-03-20	否
安徽鑫科新材料股份有限公司	巴彦淖尔市飞尚铜业有限公司	80,000,000.00	80,000,000.00	2011-06-28	2014-06-27	否
安徽鑫科新材料股份有限公司	巴彦淖尔市飞尚铜业有限公司	30,000,000.00	30,000,000.00	2013-06-05	2014-06-05	否
安徽鑫科新材料股份有限公司	巴彦淖尔市飞尚铜业有限公司	70,000,000.00	38,000,000.00	2013-04-26	2014-04-26	否

安徽鑫科新材料股份有限公司	芜湖港储运股份有限公司	150,000,000.00		2010-07-12	2013-07-11	否
安徽鑫科新材料股份有限公司	芜湖港口有限责任公司	80,000,000.00	80,000,000.00	2012-09-19	2013-09-19	否
芜湖港口有限责任公司	安徽鑫科新材料股份有限公司	210,000,000.00	18,000,000.00	2013-03-12	2013-09-12	否
芜湖港口有限责任公司	安徽鑫科新材料股份有限公司		12,000,000.00	2013-05-14	2013-11-14	否
芜湖港口有限责任公司	安徽鑫科新材料股份有限公司		20,000,000.00	2013-01-15	2013-07-15	否
芜湖港口有限责任公司	安徽鑫科新材料股份有限公司		15,000,000.00	2013-04-11	2013-10-11	否
芜湖港口有限责任公司	安徽鑫科新材料股份有限公司		20,000,000.00	2013-04-07	2014-04-07	否
芜湖港口有限责任公司	安徽鑫科新材料股份有限公司		12,000,000.00	2013-06-07	2013-12-07	否
芜湖港口有限责任公司	安徽鑫科新材料股份有限公司		12,000,000.00	2013-04-02	2013-10-02	否
芜湖恒鑫铜业集团有限公司	安徽鑫科新材料股份有限公司		219,500,000.00	90,000,000.00	2012-09-20	2013-09-19
芜湖恒鑫铜业集团有限公司	芜湖鑫晟电工材料有限公司	100,000,000.00		2012-09-20	2013-09-19	否
巴彦淖尔市	安徽鑫科	250,000,000.00	30,000,000.00	2013-01-08	2014-01-08	否

飞尚铜业有限公司	新材料股份有限公司					
巴彦淖尔市飞尚铜业有限公司	安徽鑫科新材料股份有限公司		20,000,000.00	2013-01-22	2014-01-22	否
巴彦淖尔市飞尚铜业有限公司	安徽鑫科新材料股份有限公司		9,157,000.00	2013-03-19	2013-09-27	否
巴彦淖尔市飞尚铜业有限公司	安徽鑫科新材料股份有限公司		394,500.00	2013-06-25	2013-12-25	否
巴彦淖尔市飞尚铜业有限公司	安徽鑫科新材料股份有限公司		20,000,000.00	2013-04-10	2014-04-10	否
巴彦淖尔市飞尚铜业有限公司	安徽鑫科新材料股份有限公司		10,000,000.00	2013-04-26	2013-04-18	否
巴彦淖尔市飞尚铜业有限公司	安徽鑫科新材料股份有限公司		20,000,000.00	2012-11-20	2013-11-20	否
巴彦淖尔市飞尚铜业有限公司	安徽鑫科新材料股份有限公司		20,000,000.00	2013-02-28	2014-02-28	否
芜湖市飞尚实业发展有限公司	安徽鑫科新材料股份有限公司		10,000,000.00	2013-02-05	2014-02-04	否
芜湖市飞尚实业发展有限公司	安徽鑫科新材料股份有限公司	419,800,000.00	15,000,000.00	2013-06-27	2014-06-27	否
芜湖市飞尚实业发展有限公司	安徽鑫科新材料股份有限公司		20,000,000.00	2012-10-26	2013-10-26	否

	司					
芜湖市飞尚实业发展有限公司	安徽鑫科新材料股份有限公司		30,000,000.00	2012-11-28	2013-11-28	否
芜湖市飞尚实业发展有限公司	安徽鑫科新材料股份有限公司		24,000,000.00	2013-05-29	2013-11-29	否
芜湖市飞尚实业发展有限公司	安徽鑫科新材料股份有限公司		343,900.00	2013-05-24	2013-11-24	否
芜湖市飞尚实业发展有限公司	安徽鑫科新材料股份有限公司		15,000,000.00	2013-05-09	2013-11-09	否
芜湖市飞尚实业发展有限公司	安徽鑫科新材料股份有限公司		360,900.00	2013-04-27	2013-10-27	否
芜湖市飞尚实业发展有限公司	安徽鑫科新材料股份有限公司		15,000,000.00	2013-04-25	2013-10-25	否
芜湖市飞尚实业发展有限公司	安徽鑫科新材料股份有限公司		12,000,000.00	2013-02-01	2013-08-01	否
芜湖市飞尚实业发展有限公司	安徽鑫科新材料股份有限公司		18,000,000.00	2013-03-12	2013-09-12	否
芜湖市飞尚实业发展有限公司	安徽鑫科新材料股份有限公司		5,000,000.00	2012-07-11	2013-07-10	否
芜湖市飞尚实业发展有限公司	安徽鑫科新材料股份有限公司		10,000,000.00	2012-12-26	2013-07-26	否
古河电气工	鑫古河金	8,100,000.00	32,631,449.00	2012-10-31	2013-10-31	否

业株式会社	属(无锡)有限公司	(USD)				
-------	-----------	-------	--	--	--	--

(5) 其他关联交易

关联方名称	关联交易内容	2013 年 1-6 月份
古河电气工业株式会社	担保费	21,910.14
古河电气工业株式会社	商号商标使用许可费	112,116.45

6. 关联方应收应付款项

(1) 应收关联方款项

项目名称	关联方	2013.6.30		2012.12.31	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	古河电气工业株式会社	3,818,586.94	190,929.35	2,568,599.49	128,429.97

应付关联方款项

项目名称	关联方	期末金额	年初金额
应付账款	芜湖市特种铜线厂	40,537.29	40,937.45
其他应付款	古河电气工业株式会社	111,247.00	242,110.37

九、或有事项

截至 2013 年 6 月 30 日止，本公司无需要披露的重大或有事项。

十、承诺事项

截至 2013 年 6 月 30 日止，本公司无需要披露的重大承诺事项。

十一、资产负债表日后事项

截至 2013 年 6 月 30 日止，除上述事项外，本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

十二、其他重要事项

截至 2013 年 6 月 30 日止，本公司无需要披露的其他重要事项。

十三、母公司财务报表主要项目注释

1. 应收账款

(1) 应收款账按种类列示

种 类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
组合中按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	82,162,183.74	100.00	5,236,129.44	6.37
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
合 计	82,162,183.74	100.00	5,236,129.44	6.37

种 类	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
组合中按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	78,192,509.56	100.00	4,961,775.16	6.35
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
合 计	78,192,509.56	100.00	4,961,775.16	6.35

按组合采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	80,147,882.28	97.55	4,007,394.11	75,952,145.09	97.13	3,760,182.84
1 至 2 年	748,879.58	0.91	74,887.96	907,736.29	1.16	90,773.63
2 至 3 年	28,732.50	0.03	8,619.75	28,732.50	0.04	8,619.75
3 至 4 年	-	-	-	367,449.93	0.47	183,724.97
4 至 5 年	457,308.82	0.56	365,847.06	89,858.89	0.11	71,887.11
5 年以上	779,380.56	0.95	779,380.56	846,586.86	1.09	846,586.86

合 计	82,162,183.74	100.00	5,236,129.44	78,192,509.56	100.00	4,961,775.16
-----	---------------	--------	--------------	---------------	--------	--------------

(2) 本报告期内无实际核销应收账款情况

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

(4) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
芜湖瑞昌电气系统有限公司	非关联方	6,298,200.91	1年以内	2.98
芜湖天海电装有限公司	非关联方	5,783,569.32	1年以内	2.74
威灵(芜湖)电机制造有限公司	非关联方	3,053,720.88	1年以内	1.45
巢湖瑞昌电气系统有限公司	非关联方	3,030,661.32	1年以内	1.44
苏州市宏锐金属材料有限公司	非关联方	2,156,411.64	1年以内	1.02
合 计		20,322,564.07		9.63

(5) 应收账款期末余额中无应收关联单位款项。

2. 其他应收款

(1) 其他应收款按种类列示

种 类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
组合中按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款	57,455,893.34	100.00	614,076.44	1.07
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
合 计	57,455,893.34	100.00	614,076.44	1.07

种 类	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
组合中按账龄分析法计提坏账	23,479,054.71	100.00	642,158.53	2.74

准备的其他应收款				
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
合 计	23,479,054.71	100.00	642,158.53	2.74

(2) 按组合采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	57,084,459.04	99.35	297,127.35	23,124,936.35	98.49	328,221.03
1 至 2 年	53,228.01	0.09	5,322.80	42,312.07	0.18	4,231.21
2 至 3 年	9,400.00	0.02	2,820.00	3,000.00	0.01	900.00
3 至 4 年	-	-	-	-	-	-
4 至 5 年	-	-	-	-	-	-
5 年以上	308,806.29	0.54	308,806.29	308,806.29	1.32	308,806.29
合 计	57,455,893.34	100.00	614,076.44	23,479,054.71	100.00	642,158.53

(3) 本报告期无实际核销其他应收款情况

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

(5) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例 (%)
上海金源期货经济有限责任公司	非关联方	4,450,429.35	1 年以内	7.75
深圳金汇期货经纪有限公司	非关联方	5,175,170.31	1 年以内	9.01
芜湖经济技术开发区财政局	非关联方	3,132,200.00	1 年以内	5.45
王强(小)	非关联方	455,532.00	1 年以内	0.79
唐国强	非关联方	225,133.83	1 年以内	0.39
合 计		13,438,465.49		23.39

(6) 其他应收款期末余额中无应收关联单位款项。

(7) 其他应收款期货保证金为 9,625,599.66 元未计提坏账准备。

3. 长期股权投资

(1) 长期股权投资账面价值

被投资单位	期末余额			年初余额		
	账面成本	减值准备	账面价值	账面成本	减值准备	账面价值
对子公司投资	355,101,250.00	-	355,101,250.00	355,101,250.00	-	355,101,250.00
对合营公司投资	1,192,403.28	-	1,192,403.28	1,235,137.51	-	1,235,137.51
其他股权投资	9,200,000.00	-	9,200,000.00	9,200,000.00	-	9,200,000.00
合计	365,493,653.28	-	365,493,653.28	365,536,387.51	-	365,536,387.51

(2) 长期股权投资明细

被投资单位	核算方法	投资成本	2012.12.31	增减变动	2013.06.30
芜湖鑫瑞贸易有限公司	成本法	58,500,000.00	58,500,000.00	-	58,500,000.00
芜湖鑫源物资回收有限责任公司	成本法	30,000,000.00	30,000,000.00	-	30,000,000.00
安徽科汇铜合金材料加工工程有限公司	权益法	1,500,000.00	1,235,137.51	-42,734.23	1,192,403.28
鑫古河金属(无锡)有限公司	成本法	76,601,250.00	76,601,250.00	-	76,601,250.00
芜湖鑫晟电工材料有限公司	成本法	190,000,000.00	190,000,000.00	-	190,000,000.00
安徽安和保险代理有限公司	成本法	200,000.00	200,000.00	-	200,000.00
安徽繁昌建信村镇银行有限责任公司	成本法	9,000,000.00	9,000,000.00	-	9,000,000.00
合计		365,801,250.00	365,536,387.51	-42,734.23	365,493,653.28

被投资单位	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	与被投资单位持股比例与表决权比例不一致说明	减值准备	本年计提减值准备	现金红利
芜湖鑫瑞贸易有限公司	97.50	97.50	-	-	-	-
芜湖鑫源物资回收有限责任公司	100.00	100.00	-	-	-	-
安徽科汇铜合金材料加工工程有限公司	50.00	50.00	-	-	-	-
鑫古河金属(无锡)	60.00	60.00	-	-	-	-

有限公司						
芜湖鑫晟电工材料有限公司	100.00	100.00	-	-	-	-
安徽安和保险代理有限公司	6.67	6.67	-	-	-	-
安徽繁昌建信村镇银行有限责任公司	9.00	9.00	-	-	-	-
合计	-	-	-	-	-	-

4. 营业收入及营业成本

(1) 营业收入:

项 目	本年金额	上年同期金额
主营业务收入	790,154,811.71	1,178,029,131.32
其他业务收入	4,312,086.48	3,519,675.00
合 计	794,466,898.19	1,181,548,806.32
主营业务成本	751,775,772.62	1,141,717,067.28
其他业务成本	833,951.67	506,692.20
合 计	752,609,724.29	1,142,223,759.48

(2) 主营业务（分行业）

行业名称	本年金额		上年同期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
加工制造业	790,154,811.71	751,775,772.62	1,178,029,131.32	1,141,717,067.28
合 计	790,154,811.71	751,775,772.62	1,178,029,131.32	1,141,717,067.28

(3) 主营业务（分产品）

产品名称	本年金额		上年同期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
铜基合金材料	691,513,769.57	664,836,696.75	1,071,184,822.97	1,045,345,485.45
辐照特种电缆	98,641,042.14	86,939,075.87	106,844,308.35	96,371,581.83
合 计	790,154,811.71	751,775,772.62	1,178,029,131.32	1,141,717,067.28

(4) 主营业务（分地区）

地区名称	本年金额	上年同期金额
------	------	--------

	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	731,908,767.16	694,855,476.79	1,101,531,119.52	1,071,747,282.40
国外	58,246,044.55	56,920,295.83	76,498,011.80	69,969,784.88
合计	790,154,811.71	751,775,772.62	1,178,029,131.32	1,141,717,067.28

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例 (%)
东莞市科虹金属有限公司	37,180,757.15	4.68
富杨铜业香港有限公司	28,742,353.21	3.62
昆山永基精密电子材料有限公司	17,556,026.22	2.21
芜湖瑞昌电气系统有限公司	16,123,453.83	2.03
科虹国际贸易有限公司	15,779,214.16	1.99
合计	115,381,804.57	14.53

5. 投资收益

项目	本年金额	上年同期金额
权益法核算的长期股权投资收益	-42,734.23	-40,226.00
可供出售金融资产等取得的投资收益	-6,384,728.76	16,404,735.92
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	23,184,217.64	15,185,767.19
合计	16,756,754.65	31,550,277.11

6. 现金流量表补充资料

补充资料	本年金额	上年同期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	-4,514,954.15	13,845,633.86
加: 资产减值准备	2,098,264.57	-1,982,781.36
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	15,826,523.80	15,015,568.75
无形资产摊销	333,446.82	333,446.82
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“-”号填列)	-18,118.83	77,029.81
固定资产报废损失 (收益以“-”号填列)	-89,221.39	
公允价值变动损失 (收益以“-”号填列)	145,200.00	1,168,200.00

财务费用（收益以“-”号填列）	16,337,079.07	13,939,291.13
投资损失（收益以“-”号填列）	-16,756,754.65	-31,550,277.11
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-333,981.06	-73,525.01
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	4,283,096.39	1,204,367.53
存货的减少（增加以“-”号填列）	72,707,867.19	20,764,643.45
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-247,170,396.35	-136,877,958.18
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	346,101,862.82	159,000,431.90
其他		
经营活动产生的现金流量净额	188,949,914.23	54,864,071.59
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本	-	-
一年内到期的可转换公司债券	-	-
融资租入固定资产	-	-
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	423,827,833.81	953,118,381.93
减：现金的期初余额	752,636,953.81	951,741,158.17
加：现金等价物的期末余额	-	-
减：现金等价物的期初余额	-	-
现金及现金等价物净增加额	-328,809,120.00	1,377,223.76

十四、补充资料

1. 当期非经常性损益明细表

项 目	金 额	说 明
非流动资产处置损益	102,844.62	
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）	10,047,000.00	
企业合并的合并成本小于合并时应享有被合并单位可辨认净资产公允价值产生的损益	-	
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	11,050,410.25	

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		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	76,494.02	
少数股东权益影响额	316.32	
所得税影响额	3,602,581.34	
合 计	17,673,851.23	

2. 净资产收益率及每股收益

报告期利润	报告期间	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
			基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	2013 年 1-6 月份	-1.25	-0.03	-0.03
	2012 年 1-6 月份	0.81	0.02	0.02
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2013 年 1-6 月份	-2.77	-0.07	-0.07
	2012 年 1-6 月份	-1.53	-0.04	-0.04

第九节 备查文件目录

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

二、 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长：周瑞庭

安徽鑫科新材料股份有限公司

2013 年 8 月 24 日