

安徽铜峰电子股份有限公司

600237

2014 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、公司负责人王晓云、主管会计工作负责人蒋金伟及会计机构负责人（会计主管人员）钱玉胜声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、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..... | 7 |
| 第四节 董事会报告..... | 9 |
| 第五节 重要事项..... | 17 |
| 第六节 股份变动及股东情况..... | 19 |
| 第七节 优先股相关情况..... | 22 |
| 第八节 董事、监事、高级管理人员情况..... | 23 |
| 第九节 财务报告（未经审计）..... | 24 |
| 第十节 备查文件目录..... | 101 |

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、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（特殊普通合伙） |
| 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 | 2014 年 1 月 1 日—2014 年 6 月 30 日 |
| 元 | 指 | 人民币元，特别注明的除外 |

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、基本情况变更简介

| | |
|-------------|---|
| 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变更情况简介

| | |
|----------------------|---|
| 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 |
| 登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址 | http://www.sse.com.cn |
| 公司半年度报告备置地点 | 公司证券投资部 |

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 | 351,323,234.89 | 359,773,313.16 | -2.35 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | -19,945,480.44 | 19,730,197.12 | 不适用 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | -22,217,635.78 | 894,812.58 | 不适用 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 42,124,170.86 | -24,084,402.67 | 不适用 |
| | 本报告期末 | 上年度末 | 本报告期末比上年末增减（%） |
| 归属于上市公司股东的净资产 | 1,478,487,383.51 | 1,506,376,559.60 | -1.85 |
| 总资产 | 2,183,106,474.61 | 2,038,899,840.41 | 7.07 |

(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） | -0.0353 | 0.0350 | 不适用 |
| 稀释每股收益（元 / 股） | -0.0353 | 0.0350 | 不适用 |
| 扣除非经常性损益后的基本每股收益（元 / 股） | -0.0394 | 0.0016 | 不适用 |
| 加权平均净资产收益率（%） | -1.33 | 1.41 | 减少 2.74 个百分点 |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%） | -1.48 | 0.0641 | 减少 1.55 个百分点 |

(三) 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 | 962,222.68 |
| 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 | 2,138,630.02 |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回 | 25,093.20 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 77,828.10 |
| 少数股东权益影响额 | -279,520.47 |
| 所得税影响额 | -652,098.19 |
| 合计 | 2,272,155.34 |

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

年初以来，宏观经济下行压力增大，实体经济经营困难，公司下游行业市场低迷，总体需求量持续下降，公司主导产品的销售价格也有所下滑，经营成本上升，产品获利能力下降。在宏观经济和市场形势不利的情况下，公司经营层贯彻落实董事会的决策部署，扎实做好生产经营工作，积极推进重点项目建设，努力保持生产经营平稳运行。报告期内，公司实现营业收入 35,132.32 万元，归属于上市公司净利润-1,994.55 万元。

（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 | 351,323,234.89 | 359,773,313.16 | -2.35 |
| 营业成本 | 304,337,177.78 | 291,711,675.54 | 4.33 |
| 销售费用 | 9,299,084.75 | 8,640,013.92 | 7.63 |
| 管理费用 | 38,668,597.82 | 37,345,712.17 | 3.54 |
| 财务费用 | 17,442,203.84 | 17,222,463.58 | 1.28 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 42,124,170.86 | -24,084,402.67 | |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -141,852,909.48 | -101,823,374.51 | |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 76,100,642.50 | 416,528,418.04 | -81.73 |
| 研发支出 | 8,287,804.76 | 9,411,783.59 | -11.94 |

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：本期经营活动产生的现金流量净额同比增加，主要是本期购买商品、接受劳务支付的现金同比减少所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：本期投资活动产生的现金流量净额同比减少，主要是上年同期收到老厂区拆迁补偿款所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：期末筹资活动产生的现金流量净额较上年同期减少，主要是上年同期非公开发行股票募集资金到账所致。

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：元 币种：人民币

| 科目 | 本期数 | 上年同期数 | 变动比例 (%) |
|-------|--------------|---------------|----------|
| 营业外收入 | 3,285,024.83 | 22,152,344.39 | -85.17 |

本期营业外收入较上年同期初减少 85.17%，主要是上年确认土地拆迁补偿收益所致。

(2) 公司前期各类融资、重大资产重组事项实施进度分析说明

①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）。本次发行股份的锁定期为自发行结束之日起 12 个月，该部分股份已于 2014 年 2 月 7 日上市流通。

②2014 年 6 月 19 日，公司接到中国证监会证监许可[2014]601 号文件，该文件核准公司向社会公开发行面值不超过 2 亿元的公司债券。截止报告期末，公司董事会正根据核准文件及股东大会的授权筹备本次公司债券的发行事宜。

3、资产、负债情况分析

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 (%) |
|---------|----------------|------------------|----------------|------------------|---------------------|
| 应收票据 | 124,290,545.45 | 5.69 | 209,039,202.61 | 10.25 | -40.54 |
| 应收账款 | 260,506,015.67 | 11.93 | 190,024,210.92 | 9.32 | 37.09 |
| 预付账款 | 80,243,832.31 | 3.68 | 27,640,071.04 | 1.36 | 190.32 |
| 其他流动资产 | 18,104,132.03 | 0.83 | 11,490,077.95 | 0.56 | 57.56 |
| 在建工程 | 274,112,629.77 | 12.56 | 14,406,063.37 | 0.71 | 1,802.76 |
| 其他非流动资产 | 4,638,900.00 | 0.21 | 130,021,607.00 | 6.38 | -96.43 |
| 短期借款 | 420,100,000.00 | 19.24 | 287,590,000.00 | 14.11 | 46.08 |
| 应付票据 | 67,758,776.28 | 3.10 | 11,118,038.82 | 0.55 | 509.45 |
| 预收账款 | 8,493,471.14 | 0.39 | 3,400,110.20 | 0.17 | 149.8 |
| 应交税费 | 2,771,884.55 | 0.13 | 6,275,633.80 | 0.31 | -55.83 |

(1) 期末应收票据较期初减少 40.54%，主要是本期支付工程款及设备款所致。

(2) 期末应收账款较期初增加 37.09%，主要是货款尚未到期结算所致。

(3) 期末预付账款较期初增加 190.32%，主要本期预付材料款所致。

(4) 期末其他流动资产较期初增加 57.56%，主要是待抵扣进项税较期初增长所致。

(5) 期末在建工程较期初增加，主要是募投项目转入所致。

(6) 期末其他非流动资产较期初减少 96.43%，主要是预付的工程款、设备款转入在建工程所致。

(7) 期末短期借款较期初增加 46.08%，主要是本期银行借款增加所致。

(8) 期末应付票据较期初增加 509.45%，主要是本期支付的存货金额增加所致。

(9) 期末预收账款较期初增加 149.80%，主要是本期预收货款所致。

(10) 期末应交税费较期初减少 55.83%，主要是应交所得税减少所致。

(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 | 346,142,807.26 | 302,775,510.39 | 12.53 | -0.87 | 4.74 | 减少 4.68 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 (%) |
| 光膜 | 46,574,794.94 | 46,193,996.48 | 0.82 | -11.68 | 1.44 | 减少 12.82 个百分点 |
| 镀膜 | 27,944,963.88 | 27,688,018.35 | 0.92 | 9.38 | 27.15 | 减少 13.85 个百分点 |
| 聚酯膜 | 61,724,712.69 | 54,863,749.88 | 11.12 | 9.16 | 12.99 | 减少 3.01 个百分点 |
| 电容器 | 152,545,335.83 | 124,784,898.94 | 18.20 | 0.90 | 2.70 | 减少 1.43 个百分点 |
| 再生树脂 | 14,654,391.23 | 6,861,228.55 | 53.18 | -19.00 | -6.22 | 减少 6.38 个百分点 |
| 晶体谐振器 | 17,700,325.67 | 18,538,188.56 | -4.73 | 10.02 | 16.22 | 减少 5.58 个百分点 |
| 晶片 | 23,055,182.56 | 22,376,873.05 | 2.94 | -4.43 | -9.45 | 增加 5.38 个百分点 |
| 其他 | 1,943,100.46 | 1,468,556.58 | 24.42 | -60.10 | -60.64 | 增加 1.03 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 | 269,170,348.56 | -2.57 |
| 国外 | 76,972,458.70 | 5.56 |

(三) 核心竞争力分析

报告期内,公司核心竞争力未发生重要变化。

(四) 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 | 2014.6.30 | 2013.12.31 | 变动数 | 变动幅度% | 持股比例% |
|----------------------|---------|----------------------|----------------------|--------------------|-------|-------|
| 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 | | | 2.50 |
| 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 | 1,675,889.11 | 1,792,578.12 | -116,689.01 | -6.51 | 30.00 |
| 徽商银行股份有限公司 | 金融 | 5,060,752.74 | 5,060,752.74 | | | 0.07 |
| 合计 | | 16,736,641.85 | 16,853,330.86 | -116,689.01 | | |

(1) 持有其他上市公司股权情况

| 证券代码 | 证券简称 | 最初投资成本 | 占该公司股权比例(%) | 期末账面价值 | 报告期损益 | 报告期所有者权益变动 | 会计核算科目 | 股份来源 |
|-----------|------|---------------------|-------------|---------------------|----------|------------|----------|----------|
| 03698.HK | 徽商银行 | 5,060,752.74 | 0.07 | 5,060,752.74 | - | - | 长期股权投资 | 购买 |
| 合计 | | 5,060,752.74 | / | 5,060,752.74 | - | - | / | / |

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。徽商银行已于2013年11月13日在香港证券交易所挂牌上市。

(2) 持有非上市金融企业股权情况

| 所持对象 | 最初投资金 | 期初持 | 期末持 | 期末账面价值 | 报告期损益 | 报告期所有者 | 会计核 | 股份 |
|------|-------|-----|-----|--------|-------|--------|-----|----|
|------|-------|-----|-----|--------|-------|--------|-----|----|

| 名称 | 额(元) | 股比例 (%) | 股比例 (%) | (元) | (元) | 权益变动(元) | 算科目 | 来源 |
|-----------------|------------|------------|------------|------------|--------------|--------------|--------|----|
| 铜陵市富源小额贷款有限责任公司 | 10,000,000 | 2.5 | 2.5 | 10,000,000 | 1,676,281.39 | 1,676,281.39 | 长期股权投资 | 购买 |
| 合计 | 10,000,000 | / | / | 10,000,000 | 1,676,281.39 | 1,676,281.39 | / | / |

2010年,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 |
|------|-------|-----------|---------------|-------------|------------|---------------|
| 2013 | 非公开发行 | 71,711.50 | 10,131.48 | 48,416.97 | 23,466.57 | 存于公司募集资金专户 |
| 合计 | / | 71,711.50 | 10,131.48 | 48,416.97 | 23,466.57 | / |

经中国证监会证监许可[2012]1327号文核准,公司于2013年1月23日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)。根据华普天健出具的《验资报告》(验字[2013]0345号),本次发行募集资金总额为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。本公司对募集资金设立了专用账户进行管理，专款专用。

2014年3月25日，经公司第六届董事会第十八次会议和第六届监事会第九次会议审议通过，公司将项目闲置募集资金中不超过2.9亿元的资金暂时补充流动资金，期限为12个月。

截止2014年6月30日，公司共累计使用募集资金48,416.97万元，其中投入募集资金项目23,716.97万元，募集资金补充流动资金24,700万元，尚未使用募集资金余额为23,466.57万元（含利息收入172.04万元）。公司募集资金专户余额为23,466.57万元（含利息收入172.04万元）。

(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 |
|-----------------|--------|---------------|------------------|------------------|----------|------|---------------|--------|----------|--------------|
| 新能源用薄膜材料技改项目 | 否 | 42,754 | 7,449.65 | 15,699.88 | 是 | 建设期 | 11,917 | 建设期 | - | - |
| 智能电网用新型薄膜材料技改项目 | 否 | 32,856 | 2,681.83 | 8,017.09 | 是 | 建设期 | 7,537 | 建设期 | - | - |
| 合计 | / | 75,610 | 10,131.48 | 23,716.97 | / | / | 19,454 | / | / | / |

智能电网用新型薄膜材料技改项目的首条生产线已于8月下旬完成设备安装调试，投料联动一次性试车成功。新能源用新型薄膜材料项目的首条生产线也正在进行设备安装，预计今年十月份可投料试车。本着谨慎性的原则，公司将根据以上两条生产线投产后的市场情况，再行决定后续投资的实施进度。

4、主要子公司、参股公司分析

| 序号 | 名称 | 主要产品或服务 | 注册资本 | 权益比率(%) | 总资产(万元) | 净资产(万元) | 净利润(万元) |
|----|----|---------|------|---------|---------|---------|---------|
|----|----|---------|------|---------|---------|---------|---------|

| | | | | | | | |
|---|----------------------|--|-----------|--------|-----------|-----------|----------|
| 1 | 温州铜峰 | 金属化薄膜及相关电子材料的生产和销售 | 3,500 万元 | 95.71 | 10,395.49 | 4,393.42 | -40.55 |
| 2 | 铜爱电子 | 生产销售电容器用聚酯薄膜及其他电子材料 | 2,020 万美元 | 75.00 | 35,147.99 | 17,222.86 | 99.00 |
| 3 | 铜峰电容器 | 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 | 10,800 万元 | 99.91 | 22,526.10 | 11,206.12 | 212.81 |
| 4 | 铜峰世贸 | 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 | 100.00 | 10,166.26 | -215.48 | -449.86 |
| 5 | 三科电子 | 系列石英晶体频率片、石英晶体加工专用设备、石英晶体元器件、电子元器件的生产销售 | 5,800 万元 | 99.96 | 6,015.74 | 3,889.19 | -247.84 |
| 6 | 峰华电子 | 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 | 5,000 万元 | 98.76 | 9,043.85 | 4,475.40 | -123.68 |
| 7 | 铜陵市富源小额贷款有限责任公司 | 发放小额贷款、保险代理、信托代理、票据贴现、资产转让等。 | 40,000 万元 | 2.50 | 46,624.00 | 44,621.00 | 2,394.00 |
| 8 | 安徽火炬电子材料产品试验检测有限责任公司 | 电子材料产品试验、检测等服务 | 300 万元 | 30.00 | 598.00 | 559.00 | -38.00 |

5、非募集资金项目情况

单位:万元 币种:人民币

| 项目名称 | 项目金额 | 项目进度 | 本报告期投入金额 | 累计实际投入金额 | 项目收益情况 |
|-------------|---------------|----------|---------------|---------------|----------|
| 薄膜生产线搬迁改造项目 | 10,650 | 建设期 | 810.79 | 810.79 | 建设期 |
| 合计 | 10,650 | / | 810.79 | 810.79 | / |

2013年12月,经公司第六届董事会第十四次会议审议通过,公司计划投资10650万元对老厂区的两条聚丙烯薄膜生产线进行搬迁改造(详见2013年12月4日《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》及上海证券交易所网站公告),以上搬迁改造项目尚在实施。

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

经公司 2013 年度股东大会审议通过，公司 2013 年度利润分配方案为：以公司总股本 564,369,565 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.10 元（含税），共计派发现金总额 5,643,695.65 元，本年度公积金不转增股本。

公司已于 2014 年 6 月 21 日刊登分红派息实施公告，派发股息的股权登记日为 2014 年 6 月 26 日，除息日为 2014 年 6 月 27 日，现金红利发放日为 2014 年 6 月 27 日。以上利润分配方案已按期实施完毕。

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

1、与日常经营相关的关联交易

2014 年 4 月 16 日，本公司第六届董事会第十九次会议审议通过了《关于公司 2013 年日常关联交易执行情况及 2014 年日常关联交易预计的议案》，预计 2014 年本公司（包括控股子公司）与关联方（主要指实际控制人的子公司以及控股股东及其子公司）之间与日常经营相关关联交易总额为 2,950 万元人民币以及 830 万美元。报告期内，本公司与日常经营相关的关联交易实际发生额 1,184.03 万元人民币及 375.88 万美元。具体详见财务报告中“关联交易情况”。

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

| 公司对子公司的担保情况 | |
|----------------------|--------|
| 报告期内对子公司担保发生额合计 | 12,078 |
| 报告期末对子公司担保余额合计 (B) | 17,878 |
| 公司担保总额情况 (包括对子公司的担保) | |
| 担保总额 (A+B) | 17,878 |
| 担保总额占公司净资产的比例(%) | 12.09 |

(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

上市公司、持股 5%以上的股东、控股股东及实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

√ 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。

九、公司治理情况

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。

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 | 164,369,565 | 29.13 | 0 | 0 | 0 | -164,369,565 | -164,369,565 | 0 | 0 |
| 1、国家持股 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2、国有法人持股 | 50,100,000 | 8.88 | 0 | 0 | 0 | -50,100,000 | -50,100,000 | 0 | 0 |
| 3、其他内资持股 | 114,269,565 | 20.25 | 0 | 0 | 0 | -114,269,565 | -114,269,565 | 0 | 0 |
| 其中：境内非国有法人持股 | 81,669,565 | 14.47 | 0 | 0 | 0 | -81,669,565 | -81,669,565 | 0 | 0 |
| 境内自然人持股 | 32,600,000 | 5.78 | 0 | 0 | 0 | -32,600,000 | -32,600,000 | 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 | 70.87 | 0 | 0 | 0 | 164,369,565 | 164,369,565 | 564,369,565 | 100 |
| 1、人民币普通股 | 400,000,000 | 70.87 | 0 | 0 | 0 | 164,369,565 | 164,369,565 | 564,369,565 | 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 | 564,369,565 | 100 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 564,369,565 | 100 |

2、股份变动情况说明

经中国证券监督管理委员会证监许可[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了登记托管手续。本次发行股份的锁定期为自发行结束之日起 12 个月, 该部分股份已于 2014 年 2 月 7 日上市流通。

(二) 限售股份变动情况

单位: 股

| 股东名称 | 期初限售股数 | 报告期解除限售股数 | 报告期增加限售股数 | 报告期末限售股数 | 限售原因 | 解除限售日期 |
|----------------|-------------|-------------|-----------|----------|---|----------------|
| 西藏瑞华投资发展有限公司 | 28,000,000 | 28,000,000 | 0 | 0 | 参与认购本公司非公开发行股票, 承诺认购股份的锁定期为自发行结束之日起 12 个月 | 2014 年 2 月 7 日 |
| 中国银河证券股份有限公司 | 16,900,000 | 16,900,000 | 0 | 0 | | |
| 铜陵天源股权投资集团有限公司 | 16,600,000 | 16,600,000 | 0 | 0 | | |
| 中广核财务有限责任公司 | 16,600,000 | 16,600,000 | 0 | 0 | | |
| 呼怀旭 | 16,600,000 | 16,600,000 | 0 | 0 | | |
| 泰康资产管理有限责任公司 | 16,000,000 | 16,000,000 | 0 | 0 | | |
| 陈郁凤 | 16,000,000 | 16,000,000 | 0 | 0 | | |
| 恒泰证券股份有限公司 | 15,000,000 | 15,000,000 | 0 | 0 | | |
| 中海基金管理有限公司 | 14,800,000 | 14,800,000 | 0 | 0 | | |
| 广发证券股份有限公司 | 7,869,565 | 7,869,565 | 0 | 0 | | |
| 合计 | 164,369,565 | 164,369,565 | 0 | 0 | / | / |

二、股东情况

(一) 截止报告期末股东总数及持有公司 5%以上股份的前十名股东情况

单位: 股

| 报告期末股东总数 | | | | | 58,706 | |
|----------------|---------|----------|------------|-----------|-------------|---------------|
| 前十名股东持股情况 | | | | | | |
| 股东名称 | 股东性质 | 持股比例 (%) | 持股总数 | 报告期内增减 | 持有有限售条件股份数量 | 质押或冻结的股份数量 |
| 安徽铜峰电子集团有限公司 | 境内非国有法人 | 16.76 | 94,561,280 | 0 | 0 | 质押 74,500,000 |
| 殷凤姣 | 境内自然人 | 0.72 | 4,045,690 | 4,045,690 | 0 | 无 |
| 北方国际信托股份有限公司-金 | 未知 | 0.45 | 2,559,799 | 2,559,799 | 0 | 无 |

| | | | | | | |
|----------------------------|-------|------|---|------------|---------|---|
| 福一号证券集合资金信托 | | | | | | |
| 中融金丰（北京）投资控股有限公司 | 未知 | 0.44 | 2,500,000 | 2,500,000 | 0 | 无 |
| 重庆勤智建材有限公司 | 未知 | 0.42 | 2,379,533 | 2,379,533 | 0 | 无 |
| 中国工商银行－国联安德盛小盘精选证券投资基金 | 未知 | 0.41 | 2,338,140 | 2,338,140 | 0 | 无 |
| 厦门国际信托有限公司－利得盈单独管理资金信托 026 | 未知 | 0.37 | 2,100,700 | 2,100,700 | 0 | 无 |
| 李家平 | 境内自然人 | 0.36 | 2,040,000 | -266,671 | 0 | 无 |
| 广发基金公司－建行－中国平安人寿保险股份有限公司 | 未知 | 0.35 | 2,000,000 | -1,000,000 | 0 | 无 |
| 叶菲 | 境内自然人 | 0.30 | 1,692,280 | 0 | 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 | |
| 安徽铜峰电子集团有限公司 | | | 94,561,280 | | 人民币普通股 | |
| 殷凤姣 | | | 4,045,690 | | 人民币普通股 | |
| 北方国际信托股份有限公司－金福一号证券集合资金信托 | | | 2,559,799 | | 人民币普通股 | |
| 中融金丰（北京）投资控股有限公司 | | | 2,500,000 | | 人民币普通股 | |
| 重庆勤智建材有限公司 | | | 2,379,533 | | 人民币普通股 | |
| 中国工商银行－国联安德盛小盘精选证券投资基金 | | | 2,338,140 | | 人民币普通股 | |
| 厦门国际信托有限公司－利得盈单独管理资金信托 026 | | | 2,100,700 | | 人民币普通股 | |
| 李家平 | | | 2,040,000 | | 人民币普通股 | |
| 广发基金公司－建行－中国平安人寿保险股份有限公司 | | | 2,000,000 | | 人民币普通股 | |
| 叶菲 | | | 1,692,280 | | 人民币普通股 | |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | | | 上述股东中，自然人叶菲为公司控股股东铜峰集团唯一股东铁牛集团董事局副主席、总裁，其它股东之间，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。 | | | |

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 优行股相关情况

本报告期公司无优先股事项。

第八节 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。

第九节 财务会计报告（未经审计）

一、财务报表

合并资产负债表

2014 年 6 月 30 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 | (六)、1 | 485,508,483.83 | 493,124,362.15 |
| 结算备付金 | | | |
| 拆出资金 | | | |
| 交易性金融资产 | | | |
| 应收票据 | (六)、2 | 124,290,545.45 | 209,039,202.61 |
| 应收账款 | (六)、3 | 260,506,015.67 | 190,024,210.92 |
| 预付款项 | (六)、4 | 80,243,832.31 | 27,640,071.04 |
| 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 | | | |
| 其他应收款 | (六)、5 | 9,990,017.21 | 9,128,756.01 |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | (六)、6 | 221,573,956.46 | 224,990,070.59 |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | (六)、7 | 18,104,132.03 | 11,490,077.95 |
| 流动资产合计 | | 1,200,216,982.96 | 1,165,436,751.27 |
| 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 | (六)、8 | 16,736,641.85 | 16,853,330.86 |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | (六)、9 | 650,981,466.30 | 673,747,797.73 |
| 在建工程 | (六)、10 | 274,112,629.77 | 14,406,063.37 |
| 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 | (六)、11 | 25,059,468.12 | 26,762,082.36 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | (六)、12 | 31,933.71 | 38,320.41 |
| 递延所得税资产 | (六)、13 | 11,328,451.90 | 11,633,887.41 |
| 其他非流动资产 | (六)、14 | 4,638,900.00 | 130,021,607.00 |
| 非流动资产合计 | | 982,889,491.65 | 873,463,089.14 |
| 资产总计 | | 2,183,106,474.61 | 2,038,899,840.41 |
| 流动负债: | | | |
| 短期借款 | (六)、16 | 420,100,000.00 | 287,590,000.00 |
| 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 | (六)、17 | 67,758,776.28 | 11,118,038.82 |
| 应付账款 | (六)、18 | 100,285,869.53 | 113,019,512.22 |
| 预收款项 | (六)、19 | 8,493,471.14 | 3,400,110.20 |
| 卖出回购金融资产款 | | | |
| 应付手续费及佣金 | | | |
| 应付职工薪酬 | (六)、20 | 9,276,964.68 | 8,383,162.50 |
| 应交税费 | (六)、21 | 2,771,884.55 | 6,275,633.80 |
| 应付利息 | (六)、22 | 611,388.89 | 619,145.74 |
| 应付股利 | (六)、23 | 472,000.00 | 472,000.00 |
| 其他应付款 | (六)、24 | 7,015,369.97 | 7,923,439.95 |
| 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 | (六)、25 | 9,000,000.00 | 9,000,000.00 |
| 其他流动负债 | | | |
| 流动负债合计 | | 625,785,725.04 | 447,801,043.23 |
| 非流动负债: | | | |
| 长期借款 | (六)、26 | 22,500,000.00 | 27,000,000.00 |
| 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 | (六)、27 | 7,607,148.65 | 9,213,433.67 |
| 非流动负债合计 | | 30,107,148.65 | 36,213,433.67 |
| 负债合计 | | 655,892,873.69 | 484,014,476.90 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 实收资本（或股本） | (六)、28 | 564,369,565.00 | 564,369,565.00 |
| 资本公积 | (六)、29 | 837,580,704.19 | 837,580,704.19 |
| 减：库存股 | | | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | (六)、30 | 69,324,874.67 | 69,324,874.67 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | (六)、31 | 7,212,239.65 | 35,101,415.74 |
| 外币报表折算差额 | | | |
| 归属于母公司所有者权益合计 | | 1,478,487,383.51 | 1,506,376,559.60 |
| 少数股东权益 | | 48,726,217.41 | 48,508,803.91 |
| 所有者权益合计 | | 1,527,213,600.92 | 1,554,885,363.51 |
| 负债和所有者权益总计 | | 2,183,106,474.61 | 2,038,899,840.41 |

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

2014 年 6 月 30 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 | | 409,570,002.61 | 401,152,478.89 |
| 交易性金融资产 | | | |
| 应收票据 | | 69,855,515.34 | 166,949,933.62 |
| 应收账款 | 十二、（一） | 247,311,872.79 | 191,721,343.21 |
| 预付款项 | | 8,376,132.93 | 7,243,671.80 |
| 应收利息 | | | |
| 应收股利 | | 14,023,500.00 | 7,123,500.00 |
| 其他应收款 | | 48,498,124.48 | 41,046,090.39 |
| 存货 | 十二、（二） | 122,351,983.71 | 110,966,289.27 |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |

| | | | |
|---------------|--------|-------------------------|-------------------------|
| 其他流动资产 | | 9,001,422.21 | 2,853,500.28 |
| 流动资产合计 | | 928,988,554.07 | 929,056,807.46 |
| 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) | 343,271,249.95 | 333,271,249.95 |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | | 353,619,974.83 | 363,791,717.48 |
| 在建工程 | | 274,112,629.77 | 14,406,063.37 |
| 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 | | 20,229,840.55 | 20,495,926.57 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | 31,933.71 | 38,320.41 |
| 递延所得税资产 | | 6,100,204.37 | 5,889,206.97 |
| 其他非流动资产 | | 4,638,900.00 | 110,409,849.07 |
| 非流动资产合计 | | 1,002,004,733.18 | 848,302,333.82 |
| 资产总计 | | 1,930,993,287.25 | 1,777,359,141.28 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | | 331,500,000.00 | 211,500,000.00 |
| 交易性金融负债 | | | |
| 应付票据 | | 78,000,000.00 | 39,999,000.00 |
| 应付账款 | | 51,099,565.00 | 35,523,618.38 |
| 预收款项 | | 5,336,193.91 | 2,779,331.28 |
| 应付职工薪酬 | | 3,053,635.74 | 2,473,838.45 |
| 应交税费 | | 185,392.83 | 2,089,788.47 |
| 应付利息 | | 611,388.89 | 380,666.67 |
| 应付股利 | | 472,000.00 | 472,000.00 |
| 其他应付款 | | 5,114,782.23 | 6,123,112.00 |
| 一年内到期的非流动负债 | | | |
| 其他流动负债 | | | |
| 流动负债合计 | | 475,372,958.60 | 301,341,355.25 |
| 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 | | 2,717,948.53 | 2,871,794.71 |
| 非流动负债合计 | | 2,717,948.53 | 2,871,794.71 |
| 负债合计 | | 478,090,907.13 | 304,213,149.96 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 实收资本（或股本） | | 564,369,565.00 | 564,369,565.00 |
| 资本公积 | | 824,142,752.66 | 824,142,752.66 |
| 减：库存股 | | | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | | 69,324,874.67 | 69,324,874.67 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | | -4,934,812.21 | 15,308,798.99 |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | | 1,452,902,380.12 | 1,473,145,991.32 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | | 1,930,993,287.25 | 1,777,359,141.28 |

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

2014 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 | | 351,323,234.89 | 359,773,313.16 |
| 其中：营业收入 | (六)、32 | 351,323,234.89 | 359,773,313.16 |
| 利息收入 | | | |
| 已赚保费 | | | |
| 手续费及佣金收入 | | | |
| 二、营业总成本 | | 375,409,566.03 | 361,386,341.09 |
| 其中：营业成本 | (六)、32 | 304,337,177.78 | 291,711,675.54 |
| 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 | (六)、33 | 1,116,930.21 | 1,385,754.57 |
| 销售费用 | (六)、34 | 9,299,084.75 | 8,640,013.92 |
| 管理费用 | (六)、35 | 38,668,597.82 | 37,345,712.17 |
| 财务费用 | (六)、36 | 17,442,203.84 | 17,222,463.58 |
| 资产减值损失 | (六)、37 | 4,545,571.63 | 5,080,721.31 |
| 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） | (六)、38 | 1,559,592.38 | 1,804,909.04 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | | |
| 汇兑收益（损失以“－”号填列） | | | |
| 三、营业利润（亏损以“－”号填列） | | -22,526,738.76 | 191,881.11 |
| 加：营业外收入 | (六)、39 | 3,285,024.83 | 22,152,344.39 |
| 减：营业外支出 | (六)、40 | 106,344.03 | 86,872.68 |
| 其中：非流动资产处置损失 | | 13,285.58 | |
| 四、利润总额（亏损总额以“－”号填列） | | -19,348,057.96 | 22,257,352.82 |
| 减：所得税费用 | (六)、41 | 380,008.98 | 1,218,043.97 |
| 五、净利润（净亏损以“－”号填列） | | -19,728,066.94 | 21,039,308.85 |
| 归属于母公司所有者的净利润 | | -19,945,480.44 | 19,730,197.12 |
| 少数股东损益 | | 217,413.50 | 1,309,111.73 |
| 六、每股收益： | | | |
| （一）基本每股收益 | | -0.0353 | 0.0350 |
| （二）稀释每股收益 | | -0.0353 | 0.0350 |
| 七、其他综合收益 | | | |
| 八、综合收益总额 | | | |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | | | |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | | | |

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

母公司利润表

2014 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 | 十二、（四） | 260,387,618.43 | 235,130,494.81 |
| 减：营业成本 | 十二、（四） | 237,829,423.85 | 199,777,722.87 |
| 营业税金及附加 | | 294,061.51 | 452,114.20 |
| 销售费用 | | 4,614,573.43 | 3,039,778.65 |

| | | | |
|-----------------------|--------|-----------------------|----------------------|
| 管理费用 | | 28,178,241.61 | 26,468,540.97 |
| 财务费用 | | 10,984,472.55 | 12,674,915.59 |
| 资产减值损失 | | 1,620,034.11 | 2,542,846.43 |
| 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） | 6,900,000.00 | |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | | |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列） | | -16,233,188.63 | -9,825,423.90 |
| 加：营业外收入 | | 1,521,757.21 | 21,028,024.45 |
| 减：营业外支出 | | 99,481.53 | 86,269.16 |
| 其中：非流动资产处置损失 | | 10,667.23 | |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | -14,810,912.95 | 11,116,331.39 |
| 减：所得税费用 | | -210,997.40 | -377,416.54 |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | | -14,599,915.55 | 11,493,747.93 |
| 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

2014 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 | | 433,896,015.82 | 425,341,391.65 |
| 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 | | 13,146,762.48 | 8,179,511.71 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | (六)、42 | 596,185.00 | 5,282,462.18 |
| 经营活动现金流入小计 | | 447,638,963.30 | 438,803,365.54 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 308,197,639.22 | 363,676,134.22 |
| 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 | | 48,051,675.91 | 47,557,092.19 |
| 支付的各项税费 | | 18,003,262.49 | 28,432,141.90 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | (六)、42 | 31,262,214.82 | 23,222,399.90 |
| 经营活动现金流出小计 | | 405,514,792.44 | 462,887,768.21 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 42,124,170.86 | -24,084,402.67 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | | |
| 取得投资收益收到的现金 | | 1,676,281.39 | 1,804,909.04 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 2,077.23 | 52,747,200.00 |
| 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 | (六)、42 | 1,474,493.18 | 2,338,459.23 |
| 投资活动现金流入小计 | | 3,152,851.80 | 56,890,568.27 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 145,005,761.28 | 158,573,198.66 |
| 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 | | | 140,744.12 |
| 投资活动现金流出小计 | | 145,005,761.28 | 158,713,942.78 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -141,852,909.48 | -101,823,374.51 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | | 717,114,999.05 |
| 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 | | 523,600,000.00 | 285,000,000.00 |
| 发行债券收到的现金 | | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流入小计 | | 523,600,000.00 | 1,002,114,999.05 |

| | | | |
|---------------------------|--------|-----------------------|-----------------------|
| 偿还债务支付的现金 | | 395,590,000.00 | 465,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 15,897,139.70 | 18,801,540.48 |
| 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 | (六)、42 | 36,012,217.80 | 101,785,040.53 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 447,499,357.50 | 585,586,581.01 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | 76,100,642.50 | 416,528,418.04 |
| 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 | | -23,628,096.12 | 290,620,640.86 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 438,997,322.27 | 168,445,000.35 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 415,369,226.15 | 459,065,641.21 |

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

2014 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 | | 324,825,410.22 | 285,690,896.66 |
| 收到的税费返还 | | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 1,721,387.14 | 5,684,593.32 |
| 经营活动现金流入小计 | | 326,546,797.36 | 291,375,489.98 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 189,025,244.33 | 267,946,922.49 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 21,111,074.02 | 20,257,565.43 |
| 支付的各项税费 | | 8,350,685.78 | 7,581,053.99 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 15,555,974.19 | 12,270,788.32 |
| 经营活动现金流出小计 | | 234,042,978.32 | 308,056,330.23 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 92,503,819.04 | -16,680,840.25 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | | |
| 取得投资收益收到的现金 | | | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | | 52,747,200.00 |
| 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 | | 1,068,159.19 | 1,704,424.35 |
| 投资活动现金流入小计 | | 1,068,159.19 | 54,451,624.35 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 137,630,431.33 | 123,914,359.12 |

| | | | |
|---------------------------|--|------------------------|-----------------------|
| 投资支付的现金 | | 10,000,000.00 | |
| 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 | | | 140,744.12 |
| 投资活动现金流出小计 | | 147,630,431.33 | 124,055,103.24 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -146,562,272.14 | -69,603,478.89 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | | 717,114,999.05 |
| 取得借款收到的现金 | | 457,000,000.00 | 233,000,000.00 |
| 发行债券收到的现金 | | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | 5,577,928.69 | 17,059,484.52 |
| 筹资活动现金流入小计 | | 462,577,928.69 | 967,174,483.57 |
| 偿还债务支付的现金 | | 337,000,000.00 | 449,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 9,218,816.67 | 14,259,739.13 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | 67,283,135.20 | 171,559,747.40 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 413,501,951.87 | 634,819,486.53 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | 49,075,976.82 | 332,354,997.04 |
| 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 | | -4,982,476.28 | 246,070,677.90 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 376,152,478.89 | 125,866,663.40 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 371,170,002.61 | 371,937,341.30 |

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

2014 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 | 564,369,565.00 | 837,580,704.19 | | | 69,324,874.67 | | 35,101,415.74 | | 48,508,803.91 | 1,554,885,363.51 |
| 加:会计政策变更 | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | |
| 二、本年初余额 | 564,369,565.00 | 837,580,704.19 | | | 69,324,874.67 | | 35,101,415.74 | | 48,508,803.91 | 1,554,885,363.51 |
| 三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列) | | | | | | | -27,889,176.09 | | 217,413.50 | -27,671,762.59 |
| (一)净利润 | | | | | | | -19,945,480.44 | | 217,413.50 | -19,728,066.94 |
| (二)其他综合收益 | | | | | | | | | | |
| 上述(一)和(二)小计 | | | | | | | -19,945,480.44 | | 217,413.50 | -19,728,066.94 |
| (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 | | | | | | 7,943,695.65 | | | 7,943,695.65 |
| 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 | | | | | | 7,943,695.65 | | | 7,943,695.65 |
| 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 | 564,369,565.00 | 837,580,704.19 | | | 69,324,874.67 | 7,212,239.65 | | 48,726,217.41 | 1,527,213,600.92 |

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 | 284,835,270.14 | | | 68,253,489.89 | | 34,737,934.69 | | 46,324,134.59 | 834,150,829.31 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | |
| 二、本年年初余额 | 400,000,000.00 | 284,835,270.14 | | | 68,253,489.89 | | 34,737,934.69 | | 46,324,134.59 | 834,150,829.31 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | 164,369,565.00 | 552,745,434.05 | | | | | 8,442,805.82 | | 1,309,111.73 | 726,866,916.60 |
| （一）净利润 | | | | | | | 19,730,197.12 | | 1,309,111.73 | 21,039,308.85 |
| （二）其他综合收益 | | | | | | | | | | |
| 上述（一）和（二）小计 | - | - | | | | | 19,730,197.12 | | 1,309,111.73 | 21,039,308.85 |
| （三）所有者投入和减少资本 | 164,369,565.00 | 552,745,434.05 | | | | | - | | - | 717,114,999.05 |
| 1. 所有者投入资本 | 164,369,565.00 | 552,745,434.05 | | | | | | | | 717,114,999.05 |
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | |
|------------------|-----------------------|-----------------------|--|--|----------------------|--|----------------------|---|----------------------|-------------------------|
| (四) 利润分配 | - | - | | | | | 11,287,391.30 | | | 11,287,391.30 |
| 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 | | | | | | | 11,287,391.30 | | | 11,287,391.30 |
| 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 | 564,369,565.00 | 837,580,704.19 | | | 68,253,489.89 | | 43,180,740.51 | - | 47,633,246.32 | 1,561,017,745.91 |

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

2014 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 | 564,369,565.00 | 824,142,752.66 | | | 69,324,874.67 | | 15,308,798.99 | 1,473,145,991.32 |
| 加: 会计政策变更 | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | |
| 二、本年年初余额 | 564,369,565.00 | 824,142,752.66 | | | 69,324,874.67 | | 15,308,798.99 | 1,473,145,991.32 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列) | | | | | | | -20,243,611.20 | -20,243,611.20 |
| (一) 净利润 | | | | | | | -14,599,915.55 | -14,599,915.55 |
| (二) 其他综合收益 | | | | | | | | |
| 上述(一)和(二)小计 | | | | | | | -14,599,915.55 | -14,599,915.55 |
| (三) 所有者投入和减少资本 | | | | | | | | |
| 1. 所有者投入资本 | | | | | | | | |
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | |
| (四) 利润分配 | | | | | | | 5,643,695.65 | 5,643,695.65 |
| 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 | | | | | | | 5,643,695.65 | 5,643,695.65 |
| 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 | 564,369,565.00 | 824,142,752.66 | | | 69,324,874.67 | | -4,934,812.21 | 1,452,902,380.12 |

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 | | | 68,253,489.89 | | 16,953,727.32 | 756,604,535.82 |
| 加: 会计政策变更 | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | |
| 二、本年年初余额 | 400,000,000.00 | 271,397,318.61 | | | 68,253,489.89 | | 16,953,727.32 | 756,604,535.82 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列) | 164,369,565.00 | 552,745,434.05 | | | | | 206,356.63 | 717,321,355.68 |
| (一) 净利润 | | | | | | | 11,493,747.93 | 11,493,747.93 |
| (二) 其他综合收益 | | | | | | | | |
| 上述(一)和(二)小计 | | | | | | | 11,493,747.93 | 11,493,747.93 |

| | | | | | | | | |
|-------------------|----------------|----------------|--|--|---------------|--|---------------|------------------|
| (三) 所有者投入和减少资本 | 164,369,565.00 | 552,745,434.05 | | | | | | 717,114,999.05 |
| 1. 所有者投入资本 | 164,369,565.00 | 552,745,434.05 | | | | | | 717,114,999.05 |
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | |
| (四) 利润分配 | | | | | | | 11,287,391.30 | 11,287,391.30 |
| 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 | | | | | | | 11,287,391.30 | 11,287,391.30 |
| 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 | 564,369,565.00 | 824,142,752.66 | | | 68,253,489.89 | | 17,160,083.95 | 1,473,925,891.50 |

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

二、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。

经中国证监会证监许可〔2012〕1327 号文核准，公司于 2013 年 1 月 23 日采取非公开发行股票方式向 10 名特定投资者发行了 164,369,565 股股份，发行后的总股本为 564,369,565 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。

三、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 2013 年 6 月 30 日的财务状况、2013 年半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期各账龄段应收款项组合计提坏账准备的比例，据此计算本期应计提的坏账准备。

各账龄段应收款项组合计提坏账准备的比例具体如下：

| 账龄 | 应收账款计提比例 (%) | 其他应收款计提比例 (%) |
|---------------|--------------|---------------|
| 1 年以内 (含 1 年) | 6 | 6 |

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

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准，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，本期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

(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

本期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

本期内公司未发生前期差错更正事项。

四、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5%

交纳（含2%的地方教育费附加）。

4、所得税

本公司本期执行15%的企业所得税率。子公司本期执行25%的企业所得税率。

（二）税收优惠及批文

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—安徽铜爱电子材料有限公司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。

本公司再生塑料制品（聚丙烯再生树脂）被认定为资源综合利用产品，并于2013年12月16日收到安徽省经济和信息化委员会颁发的资源综合利用认定证书（综证书第[133062]号），有效期为2013年元月至2014年12月，根据《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第九十九条的规定及《关于公布安徽省2013年度第三批资源综合利用产品认定名单的通知》（皖经信节能函[2013]1318号），本公司在计算缴纳企业所得税时，销售再生塑料制品取得的收入减按90%计入收入总额。

五、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 | 期末实际出资额 | 实质上构成对子公司净投资的其他项目余额 |
|-------|-------|------|-------|----------|--|----------|---------------------|
| 温州铜峰 | 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让 | 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期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额 |
|-------|---------|----------|--------|----------|----------------------|---|
| 温州铜峰 | 95.71 | 95.71 | 是 | 214.55 | - | - |
| 铜爱电子 | 75.00 | 75.00 | 是 | 4,319.42 | - | - |
| 铜峰电容器 | 99.91 | 100.00 | 是 | 9.80 | - | - |
| 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 | 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 |
|-------|-------|------|------|----------|---|-------------|---------------------|
| 三科电子 | 控股子公司 | 安徽铜陵 | 工业生产 | 5,800 | 系列石英晶体频率片、石英晶体加工专用设备、石英晶体元器件、电子元器件的生产销售 | 5,497 | - |
| 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 | 4,906 | - |

| | | | | | | | |
|--|--|--|--|--|-----------|--|--|
| | | | | | 的开发、生产、销售 | | |
|--|--|--|--|--|-----------|--|--|

(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期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额 |
|-------|----------|-----------|--------|-------------|----------------------|---|
| 三科电子 | 99.96 | 100.00 | 是 | 10.50 | - | 0- |
| 峰华电子 | 98.76 | 98.76 | 是 | 62.58 | - | - |

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十二、(三)、2

(二) 合并范围发生变更的说明

本期合并范围未发生变更。

(三) 本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体

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

2、本期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。

六、合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

| 项目 | 2014. 6. 30 | | | 2013. 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： | | | 152,202.27 | | | 36,314.56 |
| 人民币 | | | 152,202.27 | | | 36,314.56 |
| 银行存款： | 215,238.25 | | 415,217,023.88 | 269,405.56 | | 438,961,007.71 |
| 人民币 | | | 413,836,333.90 | | | 437,259,980.00 |
| 美元 | 190,092.36 | 6.1528 | 1,169,600.28 | 244,216.52 | 6.0969 | 1,488,963.70 |
| 欧元 | 25,145.89 | 8.3946 | 211,089.70 | 25,189.04 | 8.4189 | 212,064.01 |
| 其他货币资金： | | | 70,139,257.68 | | | 54,127,039.88 |
| 人民币 | | | 70,139,257.68 | | | 54,127,039.88 |
| 合 计 | | | 485,508,483.83 | | | 493,124,362.15 |

其他货币资金中含银行承兑汇票保证金 54,908,776.28 元、信用证保证金 15,230,481.4 元。除此之外，期末货币资金中无其他因抵押或冻结等对使用有限制、有潜在回收风险的款项。

2、应收票据

(1) 应收票据分类

| 种类 | 2014. 6. 30 | 2013. 12. 31 |
|------------|--------------------------|--------------------------|
| 银行承兑汇票 | 122, 796, 045. 45 | 204, 684, 702. 61 |
| 商业承兑汇票 | 1, 494, 500. 00 | 4, 354, 500. 00 |
| 合 计 | 124, 290, 545. 45 | 209, 039, 202. 61 |

(2) 期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 | 2014-4-4 | 2014-10-4 | 1, 000, 000. 00 | |
| 第二名 | 2014-1-10 | 2014-7-10 | 1, 000, 000. 00 | |
| 第三名 | 2014-6-9 | 2014-12-9 | 1, 000, 000. 00 | |
| 第四名 | 2014-3-3 | 2014-9-3 | 973, 243. 30 | |
| 第五名 | 2014-3-22 | 2014-9-22 | 934, 713. 75 | |
| 合 计 | | | 4, 907, 957. 05 | |

(4) 期末应收票据较期初减少 40.54%，主要是本期支付工程款及设备款所致。

3、应收账款

(1) 应收款账按种类列示

| 种类 | 2014. 6. 30 | | | |
|---------------------------|-------------------|--------|------------------|---------|
| | 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 | 14, 522, 035. 79 | 4. 97 | 7, 795, 696. 95 | 53. 68 |
| 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 | 244, 123, 717. 63 | 83. 52 | 14, 647, 423. 06 | 6. 00 |
| 1 至 2 年 | 16, 592, 856. 19 | 5. 68 | 1, 161, 499. 94 | 7. 00 |
| 2 至 3 年 | 5, 642, 490. 23 | 1. 93 | 451, 399. 21 | 8. 00 |
| 3 至 4 年 | 3, 020, 295. 14 | 1. 03 | 302, 029. 52 | 10. 00 |
| 4 至 5 年 | 311, 734. 55 | 0. 11 | 31, 173. 46 | 10. 00 |
| 5 年以上 | 541, 450. 63 | 0. 18 | 541, 450. 63 | 100. 00 |
| 组合小计 | 270, 232, 544. 37 | 92. 45 | 17, 134, 975. 82 | 6. 34 |

| | | | | |
|------------------------|-----------------------|---------------|----------------------|--------------|
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | 7,537,784.65 | 2.58 | 6,855,676.37 | 90.95 |
| 合 计 | 292,292,364.81 | 100.00 | 31,786,349.14 | 10.87 |

(续上表)

| 种类 | 2013.12.31 | | | |
|---------------------------|-----------------------|---------------|----------------------|--------------|
| | 账面余额 | | 账面余额 | |
| | 金额 | 金额 | 金额 | 金额 |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款 | 13,810,647.36 | 6.34 | 7,790,973.59 | 56.41 |
| 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 | 176,911,990.88 | 81.19 | 10,614,719.46 | 6.00 |
| 1 至 2 年 | 11,395,333.14 | 5.23 | 797,673.32 | 7.00 |
| 2 至 3 年 | 5,298,632.68 | 2.43 | 423,890.61 | 8.00 |
| 3 至 4 年 | 1,396,144.16 | 0.64 | 139,614.42 | 10.00 |
| 4 至 5 年 | 431,312.38 | 0.20 | 43,131.24 | 10.00 |
| 5 年以上 | 685,361.63 | 0.31 | 685,361.63 | 100.00 |
| 组合小计 | 196,118,774.87 | 90.00 | 12,704,390.68 | 6.48 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | 7,982,140.83 | 3.66 | 7,391,987.87 | 92.61 |
| 合 计 | 217,911,563.06 | 100.00 | 27,887,352.14 | 12.80 |

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 | 5,318,723.87 | 555,621.90 | 10.45 | 按照账龄分析计提坏账准备不足以弥补回收风险 |
| 客户 3 | 2,442,949.36 | 479,712.49 | 19.64 | 按照账龄分析计提坏账准备不足以弥补回收风险 |
| 合 计 | 14,522,035.79 | 7,795,696.95 | 53.68 | |

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 | 1,833,422.61 | 1,324,821.69 | 72.26 | 按照账龄分析计提坏账准备不足以弥补回收风险 |
| 客户 5 | 1,007,160.75 | 1,007,160.75 | 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 | 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 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 | 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 |
| 客户 13 | 310,100.88 | 310,100.88 | 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 | 1,547,984.12 | 1,374,476.76 | 88.79 | 按照账龄分析计提坏账准备不足以弥补回收风险 |
| 合计 | 7,537,784.65 | 6,855,676.37 | 90.95 | |

(2) 期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。

(3) 应收账款本期转回或收回情况

| 应收账款内容 | 转回或收回原因 | 确定原坏账准备的依据 | 转回或收回前累计已计提坏账准备金额 | 转回或收回金额 |
|--------|---------|-----------------------|-------------------|------------------|
| 客户 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 | 305,796.48 | 13,790.80 |
| 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 | 63,316.90 | 10,000.00 |
| 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 | 1,302.40 | 1,302.40 |
| 合计 | | | 370,415.78 | 25,093.20 |

(4) 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 | 是否关联交易产生 |
|-------|--------|-------------------|--------------|----------|
| 客户 17 | 货款 | 140,091.88 | 双方清算协议 | 否 |
| 客户 18 | 货款 | 89,231.02 | 账龄较长, 已无收回可能 | 否 |
| 客户 19 | 货款 | 29,571.10 | 双方清算协议 | 否 |
| 合计 | | 258,894.00 | | |

(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 | 19,405,416.00 | 1 年以内 | 6.64 |
| 第二名 | 非关联方 | 17,791,753.96 | 1 年以内 | 6.09 |
| 第三名 | 非关联方 | 7,738,773.68 | 1 年以内 | 2.65 |
| 第四名 | 非关联方 | 6,760,362.56 | 5 年以上 | 2.31 |
| 第五名 | 非关联方 | 6,093,646.89 | 1 年以内 | 2.08 |

| | | | | |
|-----|--|----------------------|--|--------------|
| 合 计 | | 57,789,953.09 | | 19.77 |
|-----|--|----------------------|--|--------------|

(6) 期末应收账款较期初增加 37.09%，主要是货款尚未到期结算所致。

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

| 账龄 | 2014. 6. 30 | | 2013. 12. 31 | |
|---------|----------------------|---------------|----------------------|---------------|
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |
| 1 年以内 | 78,343,985.67 | 97.63 | 26,341,484.63 | 95.30 |
| 1 至 2 年 | 632,757.62 | 0.79 | 395,623.10 | 1.43 |
| 2 至 3 年 | 567,469.24 | 0.71 | 243,455.18 | 0.88 |
| 3 年以上 | 699,619.78 | 0.87 | 659,508.13 | 2.39 |
| 合 计 | 80,243,832.31 | 100.00 | 27,640,071.04 | 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 | 账龄 | 未结算原因 |
|------|--------|----------------------|-------|-------|
| 第一名 | 非关联方 | 20,000,000.00 | 1 年以内 | 合同执行中 |
| 第二名 | 非关联方 | 12,495,371.46 | 1 年以内 | 合同执行中 |
| 第三名 | 非关联方 | 11,518,771.17 | 1 年以内 | 合同执行中 |
| 第四名 | 非关联方 | 11,333,825.00 | 1 年以内 | 合同执行中 |
| 第五名 | 非关联方 | 2,861,525.60 | 1 年以内 | 合同执行中 |
| 合 计 | | 58,209,493.23 | | |

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

②期末预付账款较期初增加 190.32%，主要本期预付材料款所致。

5、其他应收款

(1) 其他应收款按种类列示

| 种类 | 2014. 6. 30 | | | |
|----------------------------|--------------|--------|------------|--------|
| | 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 | 9,224,373.30 | 78.37 | 553,462.39 | 6.00 |

| | | | | |
|-------------------------|----------------------|---------------|---------------------|--------------|
| 1 至 2 年 | 386,708.03 | 3.29 | 27,069.57 | 7.00 |
| 2 至 3 年 | 125,844.37 | 1.07 | 10,067.55 | 8.00 |
| 3 至 4 年 | 636,791.63 | 5.41 | 63,679.16 | 10.00 |
| 4 至 5 年 | 300,642.83 | 2.55 | 30,064.28 | 10.00 |
| 5 年以上 | 534,722.30 | 4.54 | 534,722.30 | 100.00 |
| 组合小计 | 11,209,082.46 | 95.23 | 1,219,065.25 | 10.88 |
| 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 | 4.77 | 561,458.38 | 100.00 |
| 合 计 | 11,770,540.84 | 100.00 | 1,780,523.63 | 15.13 |

(续上表)

| 种类 | 2013.12.31 | | | |
|----------------------------|----------------------|---------------|---------------------|--------------|
| | 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 | 8,370,951.21 | 76.28 | 502,257.07 | 6.00 |
| 1 至 2 年 | 567,826.60 | 5.17 | 39,747.86 | 7.00 |
| 2 至 3 年 | 165,875.89 | 1.51 | 13,270.07 | 8.00 |
| 3 至 4 年 | 432,745.14 | 3.94 | 43,274.51 | 10.00 |
| 4 至 5 年 | 211,007.42 | 1.92 | 21,100.74 | 10.00 |
| 5 年以上 | 664,578.06 | 6.06 | 664,578.06 | 100.00 |
| 组合小计 | 10,412,984.32 | 94.88 | 1,284,228.31 | 12.33 |
| 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 | 5.12 | 561,458.38 | 100.00 |
| 合 计 | 10,974,442.70 | 100.00 | 1,845,686.69 | 16.82 |

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 | 账龄 | 是否关联方 |
|---------|-------------------|-------------------|---------------|--------|-------|-------|
| 债务人 1 | 179,008.00 | 179,008.00 | 100.00 | 预计无法收回 | 5 年以上 | 否 |
| 债务人 2 | 145,650.38 | 145,650.38 | 100.00 | 预计无法收回 | 5 年以上 | 否 |
| 债务人 3 | 236,800.00 | 236,800.00 | 100.00 | 预计无法收回 | 5 年以上 | 否 |
| 合 计 | 561,458.38 | 561,458.38 | 100.00 | | | |

(2)期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 | 1,213,463.92 | 1 年以内 | 10.31 |
| 第二名 | 非关联方 | 1,207,979.00 | 1 年以内 | 10.26 |
| 第三名 | 非关联方 | 776,000.00 | 1 年以内 | 6.59 |
| 第四名 | 非关联方 | 684,363.87 | 1 年以内 | 5.81 |
| 第五名 | 非关联方 | 408,000.00 | 1 年以内 | 3.47 |
| 合 计 | | 4,289,806.79 | | 36.44 |

6、存货

(1) 存货分类

| 项目 | 2014. 6. 30 | | | 2013. 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 | 72,549,198.93 | 4,281,022.97 | 68,268,175.96 | 72,002,860.42 | 4,222,833.31 | 67,780,027.11 |
| 库存商品 | 142,603,900.39 | 21,245,354.59 | 121,358,545.80 | 142,365,095.40 | 20,642,524.10 | 121,722,571.30 |
| 低值易耗品 | 640,420.91 | | 640,420.91 | 1,485,832.68 | - | 1,485,832.68 |
| 半成品 | 2,095,604.15 | | 2,095,604.15 | 3,460,433.73 | 208,176.46 | 3,252,257.27 |
| 在产品 | 29,211,209.64 | | 29,211,209.64 | 30,749,382.23 | - | 30,749,382.23 |
| 合 计 | 247,100,334.02 | 25,526,377.56 | 221,573,956.46 | 250,063,604.46 | 25,073,533.87 | 224,990,070.59 |

(2) 存货跌价准备

| 存货种类 | 2013. 12. 31 | 本期计提额 | 本期减少 | | 2014. 6. 30 |
|------------|----------------------|-------------------|------|-------------------|----------------------|
| | | | 转回 | 转销 | |
| 原材料 | 4,222,833.31 | 58,189.66 | | | 4,281,022.97 |
| 库存商品 | 20,642,524.10 | 602,830.49 | | | 21,245,354.59 |
| 半成品 | 208,176.46 | | | 208,176.46 | |
| 合 计 | 25,073,533.87 | 661,020.15 | | 208,176.46 | 25,526,377.56 |

7、其他流动资产

| 项目 | 2014. 6. 30 | 2013. 12. 31 |
|------------|----------------------|----------------------|
| 待抵扣进项税 | 14,908,383.97 | 8,636,243.92 |
| 预交企业所得税 | 2,826,855.61 | 2,853,834.03 |
| 预交土地使用税 | 72,513.75 | - |
| 其他 | 296,378.70 | - |
| 合 计 | 18,104,132.03 | 11,490,077.95 |

期末其他流动资产较期初增加 57.56%，主要是待抵扣进项税较期初增长所致。

8、长期股权投资

(1) 账面价值

| 被投资单位 | 2014. 6. 30 | | | 2013. 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 | 1,675,889.11 | - | 1,675,889.11 | 1,792,578.12 | - | 1,792,578.12 |
| 其他股权投资 | 15,060,752.74 | - | 15,060,752.74 | 15,060,752.74 | - | 15,060,752.74 |
| 合计 | 16,736,641.85 | - | 16,736,641.85 | 16,853,330.86 | - | 16,853,330.86 |

(2) 长期股权投资明细情况

| 被投资单位 | 核算方法 | 投资成本 | 2013. 12. 31 | 增减变动 | 2014. 6. 30 |
|----------------------|------|----------------------|----------------------|-------------|----------------------|
| 铜陵市富源小额贷款有限责任公司 | 成本法 | 10,000,000.00 | 10,000,000.00 | - | 10,000,000.00 |
| 安徽火炬电子材料产品试验检测有限责任公司 | 权益法 | 900,000.00 | 1,792,578.12 | -116,689.01 | 1,675,889.11 |
| 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 |
| 合计 | | 15,960,752.74 | 16,853,330.86 | - | 16,736,641.85 |

(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 | 本期计提减值准备 | 现金红利 |
|----------------------|----------------|-----------------|------------------------|------|----------|---------------------|
| 铜陵市富源小额贷款有限责任公司 | 2.50 | 2.50 | 一致 | - | - | 1,676,281.39 |
| 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 | - | - | - |
| 合计 | | | | - | - | 1,676,281.39 |

(3) 对联营企业投资

| 被投资单位名称 | 本企业持股比例 (%) | 本企业在被投资单位表决权比例 (%) | 期末资产总额 (万元) | 期末负债总额 (万元) | 期末净资产总额 (万元) | 本期营业收入总额 (万元) | 本期净利润 (万元) |
|------------|-------------|--------------------|-------------|-------------|--------------|---------------|------------|
| 安徽火炬电子材料产品 | 30.00 | 30.00 | 598.08 | 39.45 | 558.63 | 9.41 | -38.90 |

| | | | | | | | |
|----------------|--|--|--|--|--|--|--|
| 试验检测有 限责任公司 | | | | | | | |
|----------------|--|--|--|--|--|--|--|

9、固定资产

(1) 固定资产情况

| 项目 | 2013.12.31 | 本期增加 | | 本期减少 | 2014.6.30 |
|---------------------|-------------------------|----------------------|------|---------------------|-------------------------|
| 一、账面原值合计 | 1,344,486,638.53 | 16,331,451.83 | | 6,521,214.97 | 1,354,296,875.39 |
| 房屋及建筑物 | 275,509,556.69 | 1,729,838.23 | | - | 277,239,394.92 |
| 机器设备 | 1,037,665,550.49 | 13,866,386.19 | | 5,336,942.97 | 1,046,194,993.71 |
| 运输工具 | 12,168,909.51 | 1,550.00 | | 1,182,072.00 | 10,988,387.51 |
| 仪器仪表 | 8,484,826.01 | 632,085.03 | | 2,200.00 | 9,114,711.04 |
| 其他设备 | 10,657,795.83 | 101,592.38 | | - | 10,759,388.21 |
| | | 本期新增 | 本期计提 | | |
| 二、累计折旧合计 | 664,067,862.57 | 38,199,423.62 | | 5,622,855.33 | 696,644,430.86 |
| 房屋及建筑物 | 58,370,845.32 | 4,455,369.27 | | - | 62,826,214.59 |
| 机器设备 | 589,564,416.18 | 32,284,503.70 | | 5,052,315.56 | 616,796,604.32 |
| 运输工具 | 5,046,838.92 | 575,975.69 | | 569,360.57 | 5,053,454.04 |
| 仪器仪表 | 5,233,929.74 | 824,529.58 | | 1,179.20 | 6,057,280.12 |
| 其他设备 | 5,851,832.41 | 59,045.38 | | - | 5,910,877.79 |
| 三、固定资产账面净值合计 | 680,418,775.96 | | | | 657,652,444.53 |
| 房屋及建筑物 | 217,138,711.37 | | | | 214,413,180.33 |
| 机器设备 | 448,101,134.31 | | | | 429,398,389.39 |
| 运输工具 | 7,122,070.59 | | | | 5,919,942.51 |
| 仪器仪表 | 3,250,896.27 | | | | 3,072,421.88 |
| 其他设备 | 4,805,963.42 | | | | 4,848,510.42 |
| 四、减值准备合计 | 6,670,978.23 | | | | 6,670,978.23 |
| 房屋及建筑物 | - | | | | - |
| 机器设备 | 6,308,580.49 | | | | 6,308,580.49 |
| 运输工具 | 119,460.30 | | | | 119,460.30 |
| 仪器仪表 | 12,349.90 | | | | 12,349.90 |
| 其他设备 | 230,587.54 | | | | 230,587.54 |
| 五、固定资产账面价值合计 | 673,747,797.73 | | | | 650,981,466.30 |
| 房屋及建筑物 | 217,138,711.37 | | | | 214,413,180.33 |
| 机器设备 | 441,792,553.82 | | | | 423,089,808.90 |

| | | | | |
|------|--------------|--|--|--------------|
| 运输工具 | 7,002,610.29 | | | 5,800,482.21 |
| 仪器仪表 | 3,238,546.37 | | | 3,060,071.98 |
| 其他设备 | 4,575,375.88 | | | 4,617,922.88 |

(2) 本期计提折旧额 38,199,423.62 元。

(3) 期末本公司固定资产中账面原值 43,460,875.23 元，净值 39,538,536.96 元的房屋建筑物尚未办妥产权证书。

(4) 期末固定资产无用于抵押、担保、其他所有权受限的情况。

10、在建工程

(1) 在建工程账面余额

| 项目 | 2014.6.30 | | | 2013.12.31 | | |
|-----------------|-----------------------|------|-----------------------|----------------------|------|----------------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面净值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面净值 |
| 智能电网用新型薄膜材料技改项目 | 87,348,251.82 | | 87,348,251.82 | 12,125,820.55 | | 12,125,820.55 |
| 新能源用薄膜材料技改项目 | 168,361,670.42 | | 168,361,670.42 | 2,000,242.82 | | 2,000,242.82 |
| 薄膜生产线搬迁项目 | 8,107,875.33 | | 8,107,875.33 | | | |
| 辅助用房 | 10,294,832.20 | | 10,294,832.20 | 280,000.00 | | 280,000.00 |
| 合计 | 274,112,629.77 | | 274,112,629.77 | 14,406,063.37 | | 14,406,063.37 |

(2) 工程项目变动情况

| 项目名称 | 预算数 | 2013.12.31 | 本期增加 | 转入固定资产 | 本期减少 | 工程投入占预算比例(%) |
|-----------------|-----------------------|----------------------|-----------------------|--------|------|--------------|
| 智能电网用新型薄膜材料技改项目 | 328,560,000.00 | 12,125,820.55 | 75,222,431.27 | - | - | 26.59 |
| 新能源用薄膜材料技改项目 | 427,540,000.00 | 2,000,242.82 | 166,361,427.60 | - | - | 39.38 |
| 薄膜生产线搬迁项目 | 102,020,000.00 | - | 8,107,875.33 | - | - | 7.95 |
| 辅助用房 | 14,846,800.00 | 280,000.00 | 10,014,832.20 | - | - | 69.34 |
| 合计 | 872,966,800.00 | 14,406,063.37 | 259,706,566.40 | - | - | |

(续上表)

| 项目名称 | 工程进度% | 利息资本化 累计金额 | 其中：本期利息 资本化金额 | 本期利 息资本 化率(%) | 资金 来源 | 2014. 6. 30 |
|---------------------|-------|---------------|------------------|---------------------|---------------|-----------------------|
| 智能电网用新型薄膜 材料技改项目 | 27.00 | - | - | - | 非公开发行 股票募集 | 87,348,251.82 |
| 新能源用薄膜材料技 改项目 | 39.00 | - | - | - | 非公开发行 股票募集 | 168,361,670.42 |
| 薄膜生产线搬迁项目 | 8.00 | - | - | - | 自筹 | 8,107,875.33 |
| 辅助用房 | 69.00 | - | - | - | 自筹 | 10,294,832.20 |
| 合计 | — | - | - | - | — | 274,112,629.77 |

(3) 期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。

(4) 期末在建工程较期初增加，主要是募投项目转入所致。

11、无形资产

(1) 无形资产情况

| 项目 | 2013. 12. 31 | 本期增加 | 本期减少 | 2014. 6. 30 |
|--------------|----------------------|---------------------|------|----------------------|
| 一、账面原值合计 | 58,572,248.91 | - | - | 58,572,248.91 |
| 技术使用费 | 1,193,850.00 | | | 1,193,850.00 |
| 土地使用权 | 27,800,033.91 | | | 27,800,033.91 |
| 聚酯膜专有技术 | 28,030,565.00 | | | 28,030,565.00 |
| 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 | 31,810,166.55 | 1,702,614.24 | - | 33,512,780.79 |
| 技术使用费 | 872,583.13 | 34,999.98 | | 907,583.11 |
| 土地使用权 | 7,304,107.34 | 266,086.02 | | 7,570,193.36 |
| 聚酯膜专有技术 | 22,085,676.08 | 1,401,528.24 | | 23,487,204.32 |
| 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 | 26,762,082.36 | - | - | 25,059,468.12 |
| 技术使用费 | 321,266.87 | | | 286,266.89 |
| 土地使用权 | 20,495,926.57 | | | 20,229,840.55 |
| 聚酯膜专有技术 | 5,944,888.92 | | | 4,543,360.68 |
| 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 | 26,762,082.36 | - | - | 25,059,468.12 |
| 技术使用费 | 321,266.87 | | | 286,266.89 |
| 土地使用权 | 20,495,926.57 | | | 20,229,840.55 |
| 聚酯膜专有技术 | 5,944,888.92 | | | 4,543,360.68 |
| 仓库物流管理信息系统 | | | | |

本期摊销额 1,702,614.24 元。

(2) 期末本公司已抵押土地使用权的账面价值为 384.13 万元。

12、长期待摊费用

| 项目 | 2013.12.31 | 本期增加额 | 本期摊销额 | 其他减少额 | 2014.6.30 | 其他减少的原因 |
|-----|------------------|-------|----------------|-------|------------------|---------|
| 装修费 | 38,320.41 | | 6,386.7 | - | 31,933.71 | —— |
| 合计 | 38,320.41 | | 6,386.7 | - | 31,933.71 | |

13、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 | 2014.6.30 | 2013.12.31 |
|-----------------------|----------------------|----------------------|
| 递延所得税资产： | | |
| 坏账准备 | 5,628,551.08 | 4,858,200.52 |
| 存货跌价准备 | 5,078,103.82 | 4,935,584.17 |
| 固定资产减值准备 | 620,642.00 | 620,642.00 |
| 递延收益 | - | 1,218,305.72 |
| 未核销投资损失 | 1,155.00 | 1,155.00 |
| 合计 | 11,328,451.90 | 11,633,887.41 |
| 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) 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 | 32,081,585.29 |
| 存货跌价准备 | 25,354,120.68 |
| 固定资产减值准备 | 4,137,613.33 |
| 未核销投资损失 | 7,700.00 |
| 小计 | 61,581,019.30 |

14、其他非流动资产

| 项目 | 2014. 6. 30 | 2013. 12. 31 |
|-----------|---------------------|-----------------------|
| 预付长期资产款项 | 4,638,900.00 | 130,021,607.00 |
| 合计 | 4,638,900.00 | 130,021,607.00 |

期末其他非流动资产较期初减少 96.43%，主要是预付的工程款、设备款转入在建工程所致。

15、资产减值准备明细

| 项目 | 2013. 12. 31 | 本期增加 | 本期减少 | | 2014. 6. 30 |
|---------------|----------------------|---------------------|------------------|-------------------|----------------------|
| | | | 转回 | 转销 | |
| 一、坏账准备 | 29,733,038.83 | 4,117,821.14 | 25,093.20 | 258,894.00 | 33,566,872.77 |
| 二、存货跌价准备 | 25,073,533.87 | 661,020.15 | - | 208,176.46 | 25,526,377.56 |
| 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 | 6,670,978.23 | | | | 6,670,978.23 |
| 合计 | 61,485,250.93 | 4,778,841.29 | 25,093.20 | 467,070.46 | 65,771,928.56 |

16、短期借款

(1) 短期借款分类：

| 项目 | 2014. 6. 30 | 2013. 12. 31 |
|-----------|-----------------------|-----------------------|
| 质押借款 | | |
| 保证及抵押借款 | | 50,000,000.00 |
| 保证借款 | 420,100,000.00 | 237,590,000.00 |
| 合计 | 420,100,000.00 | 287,590,000.00 |

(2) 截至 2014 年 6 月 30 日止，本公司不存在逾期未偿还的短期借款。

(3) 期末短期借款较期初增加 46.08%，主要是本期银行借款增加所致。

17、应付票据

| 种类 | 2014. 6. 30 | 2013. 12. 31 |
|-----------|----------------------|----------------------|
| 银行承兑汇票 | 67,758,776.28 | 11,118,038.82 |
| 合计 | 67,758,776.28 | 11,118,038.82 |

(1) 下一会计期间将到期的金额为 67,758,776.28 元。

(2) 期末应付票据较期初增加 509.45%，主要是本期支付的存货金额增加所致。

18、应付账款

(1) 账面余额

| 项目 | 2014.6.30 | 2013.12.31 |
|-------|-----------------------|-----------------------|
| 1 年以内 | 90,633,256.04 | 103,473,372.92 |
| 1-2 年 | 1,892,391.59 | 1,714,882.50 |
| 2-3 年 | 569,938.40 | 613,874.11 |
| 3 年以上 | 7,190,283.50 | 7,217,382.69 |
| 合计 | 100,285,869.53 | 113,019,512.22 |

(2) 期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七、(六)。

(3) 期末应付账款余额中账龄在三年以上的应付款项主要为未结算的材料款。

19、预收款项

(1) 账面余额

| 项目 | 2014.6.30 | 2013.12.31 |
|-------|---------------------|---------------------|
| 1 年以内 | 7,732,281.63 | 2,412,261.22 |
| 1-2 年 | 134,121.12 | 427,302.95 |
| 2-3 年 | 221,509.20 | 141,934.22 |
| 3 年以上 | 405,559.19 | 418,611.81 |
| 合计 | 8,493,471.14 | 3,400,110.20 |

(2) 期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) 期末预收账款较期初增加 149.80%，主要是本期预收货款所致。

20、应付职工薪酬

| 项目 | 2013.12.31 | 本期增加 | 本期减少 | 2014.6.30 |
|-------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| 工资、奖金、津贴和补贴 | 1,613,848.94 | 31,341,062.30 | 29,320,885.26 | 3,634,025.98 |
| 职工福利 | | 337,937.97 | 337,937.97 | |
| 社会保险费 | 2,414,578.11 | 8,791,703.50 | 9,503,840.55 | 1,702,441.06 |
| 其中：医疗保险费 | 238,843.89 | 1,915,485.16 | 1,931,962.72 | 222,366.33 |
| 基本养老保险费 | 1,443,258.21 | 5,877,914.10 | 6,603,061.85 | 718,110.46 |
| 失业保险费 | 395,513.75 | 550,040.29 | 556,060.55 | 389,493.49 |
| 工伤保险费 | 20,951.97 | 232,678.70 | 246,758.10 | 6,872.57 |

| | | | | |
|--------|---------------------|----------------------|----------------------|---------------------|
| 生育保险费 | 316,010.29 | 215,585.25 | 165,997.33 | 365,598.21 |
| 住房公积金 | 2,206,227.60 | 5,437,757.00 | 6,003,051.00 | 1,640,933.60 |
| 工会经费 | 462,598.14 | 531,216.70 | 320,509.10 | 673,305.74 |
| 职工教育经费 | 1,685,909.71 | 393,725.03 | 453,376.44 | 1,626,258.30 |
| 合计 | 8,383,162.50 | 46,833,402.50 | 45,939,600.32 | 9,276,964.68 |

21、应交税费

| 项目 | 2014.6.30 | 2013.12.31 |
|---------|---------------------|---------------------|
| 企业所得税 | 583,086.22 | 3,428,026.57 |
| 增值税 | 1,744,867.87 | 1,650,816.36 |
| 城市维护建设税 | 189,902.52 | 233,845.46 |
| 房产税 | 21,456.14 | 128,646.89 |
| 土地使用税 | - | 626,105.85 |
| 个人所得税 | 92,253.72 | 31,185.78 |
| 教育费附加 | 139,039.20 | 175,336.08 |
| 水利基金 | 510.04 | 510.04 |
| 其他税费 | 768.84 | 1,160.77 |
| 合计 | 2,771,884.55 | 6,275,633.80 |

期末应交税费较期初减少 55.83%，主要是应交所得税减少所致。

22、应付利息

| 项目 | 2014.6.30 | 2013.12.31 |
|------|-------------------|-------------------|
| 应付利息 | 611,388.89 | 619,145.74 |
| 合计 | 611,388.89 | 619,145.74 |

23、应付股利

| 单位名称 | 2014.6.30 | 2013.12.31 | 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 | |

24、其他应付款

(1) 账面余额

| 项目 | 2014.6.30 | 2013.12.31 |
|-------|--------------|--------------|
| 1 年以内 | 1,858,399.71 | 3,421,127.73 |

| | | |
|-------|---------------------|---------------------|
| 1-2 年 | 1,481,572.48 | 158,976.11 |
| 2-3 年 | 1,110,000.00 | 1,921,032.02 |
| 3 年以上 | 2,565,397.78 | 2,422,304.09 |
| 合 计 | 7,015,369.97 | 7,923,439.95 |

(2) 期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 | 2014.6.30 | 款项性质 | 账龄 |
|---------------|--------------|------|-------|
| 铜陵市皖江建设有限责任公司 | 1,110,000.00 | 保证金 | 3 年以内 |
| 合 计 | 1,110,000.00 | | |

25、一年内到期的非流动负债

(1) 一年内到期的非流动负债分类

| 项目 | 2014.6.30 | 2013.12.31 |
|-------------|---------------------|---------------------|
| 1 年内到期的长期借款 | 9,000,000.00 | 9,000,000.00 |
| 合 计 | 9,000,000.00 | 9,000,000.00 |

(2) 1 年内到期的长期借款

| 借款银行 | 2014.6.30 | 2013.12.31 |
|------|---------------------|---------------------|
| 保证借款 | 9,000,000.00 | 9,000,000.00 |
| 合 计 | 9,000,000.00 | 9,000,000.00 |

2014 年 6 月 30 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 | 9,000,000.00 | 安徽铜峰电子股份有限公司 |
| 合 计 | 9,000,000.00 | — |

26、长期借款

(1) 长期借款分类

| 项目 | 2014.6.30 | 2013.12.31 |
|------|----------------------|----------------------|
| 保证借款 | 22,500,000.00 | 27,000,000.00 |
| 合 计 | 22,500,000.00 | 27,000,000.00 |

(2) 2014 年 6 月 30 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 | 22,500,000.00 | 安徽铜峰电子股份有限公司 |
| 合 计 | 22,500,000.00 | |

27、其他非流动负债

| | | |
|------|---------------------|---------------------|
| 项目 | 2014.6.30 | 2013.12.31 |
| 递延收益 | 7,607,148.65 | 9,213,433.67 |
| 合 计 | 7,607,148.65 | 9,213,433.67 |

其中：递延收益明细如下：

| 项目 | 期初余额 | 本期新增补助金额 | 本期计入营业外收入金额 | 其他变动 | 期末余额 |
|------------|---------------------|----------|---------------------|------|---------------------|
| 国产设备投资退税 | 1,468,416.10 | | 91,776.00 | | 1,376,640.10 |
| 自愈式电容器项目补贴 | 2,871,794.71 | | 153,846.18 | | 2,717,948.53 |
| 固定资产贷款贴息 | 3,643,462.86 | | 130,902.84 | | 3,512,560.02 |
| 固定资产贷款贴息 | 1,229,760.00 | | 1,229,760.00 | | - |
| 合 计 | 9,213,433.67 | | 1,606,285.02 | | 7,607,148.65 |

(1) 国产设备投资退税是以前年度本公司子公司安徽铜爱电子材料有限公司收到的购买国产设备增值税退税款共计 2,569,728.11 元，按相应的固定资产使用年限摊销计入营业外收入，本期共摊销 91,776.00 元，累计已摊销 1,193,088.01 元，尚未摊销余额为 1,376,640.10 元。

(2) 自愈式电容器项目补贴是根据发改投资[2009]1168 号文件于 2009 年拨入的用于本公司自愈式电容器项目建设资金补贴，共 400 万元，该项目已在 2010 年 4 月份达到可使用状态，在资产使用年限 13 年内摊销转入营业外收入，本期已摊销 153,846.18 元，累计已摊销 1,282,051.47 元，尚未摊销余额为 2,717,948.53 元。

(3) 固定资产贷款贴息是根据安徽省发改委下发《安徽省发展改革委关于 2013 年省战略性新兴产业发展引导资金项目批复及投资计划下达的通知》（皖发改高技[2013]770 号），公司子公司安徽铜爱电子材料有限公司于 2013 年 12 月收到财政局拨付的贷款贴息补助 5,400,000.00 元，其中计入与资产相关的政府补助为资本化利息 3,655,280.00 元，按设备的预计使用年限 14 年摊销，期末剩余摊销期限为 161 个月，尚未摊销余额为 3,512,560.02 元。计入与收益相关的政府补助为费用化利息 1,734,720.00 元，根据每年实际支付专项贷款利息金额计入当期损益，上年已确认 504,960.00 元，剩余 1,229,760.00 元于本期实际支付专项贷款利息时全部摊销。

28、股本

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 | 164,369,565 | 29.13 | 0 | 0 | 0 | -164,369,565 | -164,369,565 | 0 | 0 |
| 1、国家持股 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2、国有法人持股 | 50,100,000 | 8.88 | 0 | 0 | 0 | -50,100,000 | -50,100,000 | 0 | 0 |
| 3、其他内资持股 | 114,269,565 | 20.25 | 0 | 0 | 0 | -114,269,565 | -114,269,565 | 0 | 0 |
| 其中：境内非国有法人持股 | 81,669,565 | 14.47 | 0 | 0 | 0 | -81,669,565 | -81,669,565 | 0 | 0 |
| 境内自然人持股 | 32,600,000 | 5.78 | 0 | 0 | 0 | -32,600,000 | -32,600,000 | 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 | 70.87 | 0 | 0 | 0 | 164,369,565 | 164,369,565 | 564,369,565 | 100 |
| 1、人民币普通股 | 400,000,000 | 70.87 | 0 | 0 | 0 | 164,369,565 | 164,369,565 | 564,369,565 | 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 | 564,369,565 | 100 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 564,369,565 | 100 |

(1) 经中国证券监督管理委员会证监许可[2012]1327号文核准，本公司于2013年1月23日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)。华普天健会计师事务所(北京)有限公司为本次股本变动出具了《验资报告》(验字[2013]0345号)。

29、资本公积

| 项目 | 2013.12.31 | 本期增加 | 本期减少 | 2014.6.30 |
|----|------------|------|------|-----------|
|----|------------|------|------|-----------|

| | | | | |
|--------|-----------------------|---|---|-----------------------|
| 股本溢价 | 823,369,902.81 | - | - | 823,369,902.81 |
| 其他资本公积 | 14,210,801.38 | - | - | 14,210,801.38 |
| 合计 | 837,580,704.19 | - | - | 837,580,704.19 |

30、盈余公积

| | | | | |
|--------|----------------------|------|------|----------------------|
| 项目 | 2013.12.31 | 本期增加 | 本期减少 | 2014.6.30 |
| 法定盈余公积 | 69,324,874.67 | - | - | 69,324,874.67 |
| 合计 | 69,324,874.67 | - | - | 69,324,874.67 |

31、未分配利润

| 项目 | 本期数 | 上年同期数 |
|-----------------------|---------------------|----------------------|
| 调整前上年末未分配利润 | 35,101,415.74 | 34,737,934.69 |
| 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 | 35,101,415.74 | 34,737,934.69 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | -19,945,480.44 | 19,730,197.12 |
| 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 | 7,943,695.65 | 11,287,391.30 |
| 转作股本的普通股股利 | - | - |
| 期末未分配利润 | 7,212,239.65 | 43,180,740.51 |

32、营业收入及营业成本

（1）营业收入

| 项目 | 本期数 | 上年同期数 |
|--------|-----------------------|-----------------------|
| 主营业务收入 | 346,142,807.26 | 349,189,940.16 |
| 其他业务收入 | 5,180,427.63 | 10,583,373.00 |
| 营业收入合计 | 351,323,234.89 | 359,773,313.16 |
| 主营业务成本 | 302,775,510.39 | 289,085,486.34 |
| 其他业务成本 | 1,561,667.39 | 2,626,189.20 |
| 营业成本合计 | 304,337,177.78 | 291,711,675.54 |

（2）主营业务（分产品）

| 产品类别 | 本期数 | 上年同期数 |
|------|-----|-------|
|------|-----|-------|

| | 主营业务收入 | 主营业务成本 | 主营业务收入 | 主营业务成本 |
|-------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| 光膜 | 46,574,794.94 | 46,193,996.48 | 52,733,438.33 | 45,538,279.61 |
| 镀膜 | 27,944,963.88 | 27,688,018.35 | 25,548,683.09 | 21,775,254.19 |
| 聚酯膜 | 61,724,712.69 | 54,863,749.88 | 56,547,287.19 | 48,556,213.50 |
| 电容器 | 152,545,335.83 | 124,784,898.94 | 151,186,443.88 | 121,505,529.07 |
| 再生树脂 | 14,654,391.23 | 6,861,228.55 | 18,091,503.38 | 7,315,976.16 |
| 晶体谐振器 | 17,700,325.67 | 18,538,188.56 | 16,087,700.58 | 15,950,809.06 |
| 晶片 | 23,055,182.56 | 22,376,873.05 | 24,124,350.03 | 24,712,014.68 |
| 其他 | 1,943,100.46 | 1,468,556.58 | 4,870,533.68 | 3,731,410.07 |
| 合计 | 346,142,807.26 | 302,775,510.39 | 349,189,940.16 | 289,085,486.34 |

(3) 公司前五名客户的营业收入情况

| 客户名称 | 营业收入 | 占公司本期全部营业收入的比例 (%) |
|------|----------------------|--------------------|
| 第一名 | 24,018,172.86 | 6.84 |
| 第二名 | 19,414,565.12 | 5.53 |
| 第三名 | 11,769,411.11 | 3.35 |
| 第四名 | 11,431,524.27 | 3.25 |
| 第五名 | 10,700,999.65 | 3.05 |
| 合计 | 77,334,673.01 | 22.02 |

33、营业税金及附加

| 项目 | 本期数 | 上年同期数 | 计缴标准 |
|-------|---------------------|---------------------|--------|
| 营业税 | - | 53,762.63 | 5% |
| 城建税 | 649,491.17 | 776,995.30 | 7%或 5% |
| 教育费附加 | 467,439.04 | 554,996.64 | 5% |
| 合计 | 1,116,930.21 | 1,385,754.57 | |

34、销售费用

| 项目 | 本期数 | 上年同期数 |
|--------|--------------|--------------|
| 运输费 | 3,936,374.41 | 4,095,004.00 |
| 业务拓展费 | 2,868,939.73 | 1,622,109.39 |
| 职工薪酬 | 952,593.37 | 867,872.70 |
| 代理费 | 460,543.39 | 765,699.98 |
| 差旅费 | 406,686.22 | 395,304.30 |
| 装卸费 | 286,876.49 | 270,382.00 |
| 保险费 | 209,553.11 | 190,114.52 |
| 展览和广告费 | 61,505.66 | 235,846.23 |
| 仓储费 | 37,915.00 | 25,825.00 |
| 其他 | 78,097.37 | 171,855.80 |

| | | |
|----|--------------|--------------|
| 合计 | 9,299,084.75 | 8,640,013.92 |
|----|--------------|--------------|

35、管理费用

| 项目 | 本期数 | 上年同期数 |
|-----------|----------------------|----------------------|
| 职工薪酬 | 11,934,296.16 | 11,526,468.17 |
| 研究开发费 | 8,287,804.76 | 9,411,783.59 |
| 折旧费 | 3,842,349.31 | 3,142,198.51 |
| 各项税费 | 2,066,930.80 | 1,773,147.93 |
| 无形资产摊销 | 1,667,614.26 | 1,546,711.00 |
| 中介机构费 | 1,358,147.69 | 1,100,406.21 |
| 汽车费用 | 1,103,567.12 | 835,649.33 |
| 差旅费 | 1,010,043.13 | 729,000.81 |
| 机物料消耗 | 904,125.78 | 762,303.80 |
| 办公费 | 731,133.31 | 680,923.30 |
| 业务招待费 | 685,151.10 | 495,387.90 |
| 保险费 | 462,157.18 | 345,429.34 |
| 董事会费 | 454,689.84 | 498,740.81 |
| 工会经费 | 525,517.10 | 495,101.80 |
| 邮电费 | 405,498.17 | 350,030.82 |
| 职工教育经费 | 393,725.03 | 369,364.57 |
| 修理费 | 355,823.27 | 346,661.09 |
| 租赁费 | 333,272.04 | 333,272.04 |
| 其他 | 2,146,751.77 | 2,603,131.15 |
| 合计 | 38,668,597.82 | 37,345,712.17 |

36、财务费用

| 项目 | 本期数 | 上年同期数 |
|------------|----------------------|----------------------|
| 利息支出 | 17,260,850.46 | 17,081,455.98 |
| 减:利息收入 | 1,409,603.49 | 1,658,820.45 |
| 汇兑损失 | 154,632.92 | 188,214.82 |
| 减:汇兑收益 | | |
| 手续费 | 566,639.87 | 1,074,794.00 |
| 其他 | 869,684.08 | 536,819.23 |
| 合 计 | 17,442,203.84 | 17,222,463.58 |

37、资产减值损失

| 项目 | 本期数 | 上年同期数 |
|----------|--------------|--------------|
| 一、坏账损失 | 4,092,727.94 | 4,801,151.44 |
| 二、存货跌价损失 | 452,843.69 | 279,569.87 |

| | | |
|------------|--------------|--------------|
| 三、固定资产减值损失 | - | - |
| 合计 | 4,545,571.63 | 5,080,721.31 |

38、投资收益

(1) 投资收益明细

| 项目 | 本期数 | 上年同期数 |
|-----------------|--------------|--------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益 | 1,676,281.39 | 1,804,909.04 |
| 权益法核算的长期股权投资收益 | -116,689.01 | |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | | |
| 合计 | 1,559,592.38 | 1,804,909.04 |

(2) 成本法核算的长期股权投资投资收益

| 被投资单位 | 本期数 | 上年同期数 |
|-----------------|--------------|--------------|
| 铜陵市富源小额贷款有限责任公司 | 1,676,281.39 | 1,804,909.04 |
| 合计 | 1,676,281.39 | 1,804,909.04 |

(3) 按权益法核算的长期股权投资投资收益

| 被投资单位 | 本期数 | 上年同期数 |
|----------------------|-------------|-------|
| 安徽火炬电子材料产品试验检测有限责任公司 | -116,689.01 | - |
| 合计 | -116,689.01 | - |

(4) 本公司投资收益汇回没有重大限制。

39、营业外收入

(1) 营业外收入明细

| 项目 | 本期数 | 上年同期数 | 计入非经常性损益的金额 |
|-------------|--------------|---------------|--------------|
| 非流动资产处置利得合计 | 975,508.26 | 16,670,338.27 | 975,508.26 |
| 其中：固定资产处置利得 | 975,508.26 | 16,670,338.27 | 975,508.26 |
| 非货币性资产交换利得 | | | |
| 接受捐赠 | | | |
| 政府补助 | 2,138,630.02 | 5,373,238.18 | 2,138,630.02 |
| 其他 | 170,886.55 | 108,767.94 | 170,886.55 |
| 合计 | 3,285,024.83 | 22,152,344.39 | 3,285,024.83 |

(2) 政府补助明细

| 项目 | 本期数 | 上年同期数 | 来源和依据 |
|--------------|--------------|------------|---|
| 固定资产贷款贴息 | 1,360,662.84 | | 改高技[2013]770号]、财企(2012)142号《进口贴息资金管理办法》 |
| 转岗技能培训补贴 | 404,100.00 | 420,300.00 | 关于做好转岗技能培训工作的通知 |
| 自愈式电容器项目补贴摊销 | 153,846.18 | 153,846.18 | 发改投资[2009]1168号 |
| 国产设备投资退税摊销 | 91,776.00 | 91,776.00 | — |

| | | | |
|---------------|---------------------|---------------------|------------------------------|
| 市质量技术监督局标准奖励 | 80,000.00 | | 铜政办[2011]8号 |
| 技师政府配套津贴 | 27,840.00 | | 铜办(2012)19号 |
| 博士后项目资助 | 20,000.00 | | 皖人社秘(2013)169号 |
| 促进全市经济发展补贴 | | 3,312,476.00 | 铜政[2012]25号 |
| 市长质量奖奖励 | | 580,000.00 | 铜政办[2010]107号 |
| 高新技术企业认定 | | 200,000.00 | 铜科[2012]119号 |
| 科技型中小企业技术创新基金 | | 170,000.00 | 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 |
| 其他 | 405.00 | 444,840.00 | —— |
| 合计 | 2,138,630.02 | 5,373,238.18 | |

(3) 本期营业外收入较上年同期初减少 85.17%，主要是上年确认土地拆迁补偿收益所致。

40、营业外支出

| 项目 | 本期数 | 上年同期数 | 计入非经常性损益的金额 |
|-------------|-------------------|------------------|-------------------|
| 非流动资产处置损失合计 | 13,285.58 | - | 13,285.58 |
| 其中：固定资产处置损失 | 13,285.58 | - | 13,285.58 |
| 质量赔款 | 88,814.30 | 51,872.68 | 88,814.30 |
| 对外捐赠 | | | |
| 其他 | 4,244.15 | 35,000.00 | 4,244.15 |
| 合计 | 106,344.03 | 86,872.68 | 106,344.03 |

41、所得税费用

| 项目 | 本期数 | 上年同期数 |
|-----------|-------------------|---------------------|
| 当期所得税费用 | 2,974,244.60 | 2,521,718.16 |
| 递延所得税调整 | -2,594,235.62 | -1,303,674.19 |
| 合计 | 380,008.98 | 1,218,043.97 |

42、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 | 本期数 | 上年同期数 |
|-----------------------------|----------------|----------------|
| P0 归属于公司普通股股东的净利润 | -19,945,480.44 | 19,730,197.12 |
| P0 归属于公司普通股股东的净利润(扣除非经常性损益) | -22,217,635.78 | 894,812.58 |
| S0 期初股份总数 | 564,369,565.00 | 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 | - | 164,369,565.00 |
| 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 | 6 | 6 |
| Mi 增加股份次月起至报告期年末的累计月数 | - | 5 |

| | | |
|---------------------------------|----------------|----------------|
| 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 | 564,369,565.00 | 564,369,565.00 |
| 基本每股收益（归属于公司普通股股东的净利润） | -0.0353 | 0.0350 |
| 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) | -0.0394 | 0.0016 |

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 | 本期数 | 上年同期数 |
| 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 | -19,945,480.44 | 19,730,197.12 |
| 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） | -0.0353 | 0.0350 |
| 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） | -0.0394 | 0.0016 |
| 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) | -0.0394 | 0.0016 |

43、现金流量表项目注释

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

| 项目 | 本期数 |
|-----------|-------------------|
| 政府补助 | 532,345.00 |
| 其他 | 63,840.00 |
| 合计 | 596,185.00 |

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

| 项目 | 本期数 |
|-----------|----------------------|
| 管理费用 | 15,704,318.85 |
| 营业费用 | 7,432,161.65 |
| 财务费用 | 1,420,423.58 |
| 往来款 | 6,705,310.74 |
| 合计 | 31,262,214.82 |

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

| 项目 | 本期数 |
|-----------|---------------------|
| 利息收入 | 1,474,493.18 |
| 合计 | 1,474,493.18 |

(4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

| 项目 | 本期数 |
|----|-----|
| | |

| | |
|-------|--------------|
| 借款保证金 | 36,012,217.8 |
| 合 计 | 36,012,217.8 |

44、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

| 补充资料 | 本期数 | 上年同期数 |
|----------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量: | | |
| 净利润 | -19,728,066.94 | 21,039,308.85 |
| 加: 资产减值准备 | 4,545,571.63 | 5,080,721.31 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 38,199,423.62 | 34,067,622.67 |
| 无形资产摊销 | 1,702,614.24 | 1,546,711.00 |
| 长期待摊费用摊销 | 6,386.70 | 6,047.77 |
| 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) | -972,889.91 | -16,670,338.27 |
| 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) | 15,740,294.98 | 17,163,797.72 |
| 投资损失(收益以“-”号填列) | -1,559,592.38 | -1,804,909.04 |
| 递延所得税资产减少(增加以“-”号填列) | 305,435.51 | -1,303,674.18 |
| 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) | 1,771,168.13 | -7,013,893.23 |
| 经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列) | -40,850,551.71 | -115,972,823.21 |
| 经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列) | 42,964,376.99 | 39,777,025.94 |
| 其他 | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 42,124,170.86 | -24,084,402.67 |
| 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 | 415,369,226.15 | 459,065,641.21 |
| 减: 现金的期初余额 | 438,997,322.27 | 168,445,000.35 |
| 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 | -23,628,096.12 | 290,620,640.86 |

(2) 现金和现金等价物构成情况

| 项目 | 本期数 | 上年同期数 |
|----|-----|-------|
|----|-----|-------|

| | | |
|----------------|----------------|----------------|
| 一、现金 | 415,369,226.15 | 438,997,322.27 |
| 其中：库存现金 | 152,202.27 | 36,314.56 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 415,217,023.88 | 438,961,007.71 |
| 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 | 415,369,226.15 | 438,997,322.27 |

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 | 16.76 | 16.76 | 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 | 安徽省 | 王晓云 | 工业 | 5000万 | 98.76 | 98.76 | 74488109-0 |

| | | | | | | | | | |
|------|-------|------|------------|-----|-------|-------------|--------|--------|------------|
| | 公司 | 公司 | 铜陵市 | | 生产 | 元 | | | |
| 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 | 5800 万 元 | 99.96 | 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 |
| 铜陵市天元新能源科技有限公司 | 母公司子公司 | 58610390-3 |
| 安徽铜峰信息科技有限公司 | 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 |
| 韩国 SKC 株式会社 | 子公司股东 | |

(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 | 本期数 | | 上年同期数 | |
|-----|--------|-------------------|------------|-------------------|------------|-------------------|
| | | | 金额 (万元) | 占同类 交易金 额的比 | 金额 (万元) | 占同类 交易金 额的比 |

| | | | | 例 (%) | | 例 (%) |
|-----------------|---------|----------|----------|-------|--------|-------|
| 安徽铜峰电子集团有限公司 | 原材料及配件 | 参照市场价格确定 | | | 28.00 | 0.10 |
| 铜陵市天元新能源科技有限公司 | 原材料及配件 | 参照市场价格确定 | 1,041.06 | 3.42 | 957.91 | 3.28 |
| 安徽力威电子有限公司 | 晶棒 | 参照市场价格确定 | | | 0.33 | |
| 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 | | | 11.83 | 1.18 |
| 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 | 48.29 | 2.96 | 50.93 | 5.06 |
| 韩国 SKC 株式会社 | 聚酯切片 | 参照市场价格确定 | 1,483.49 | 4.87 | | |

出售商品、提供劳务情况

| 关联方 | 关联交易内容 | 关联交易定价方式及决策程序 | 本期数 | | 上年同期数 | |
|----------------|--------|---------------|---------|----------------|---------|----------------|
| | | | 金额 (万元) | 占同类交易金额的比例 (%) | 金额 (万元) | 占同类交易金额的比例 (%) |
| 铜陵市天元新能源科技有限公司 | 再生树脂 | 参照市场价格确定 | 94.68 | 0.27 | 85.46 | 0.24 |
| 安徽铜峰电子集团有限公司 | 再生树脂 | 参照市场价格确定 | | | 11.28 | 0.03 |
| 韩国 SKC 株式会社 | 聚酯膜 | 参照市场价格确定 | 829.25 | 2.36 | | |

2、关联担保情况

| 担保方 | 被担保方 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已经履行完毕 |
|-------------------|------|----------------|------------|------------|------------|
| 众泰控股集团有限公司 | 铜峰股份 | 100,000,000.00 | 2013-01-06 | 2016-01-05 | 是 |
| 铁牛集团 | 铜峰股份 | 30,000,000.00 | 2013-02-25 | 2014-02-24 | 是 |
| 铁牛集团 | 铜峰股份 | 60,000,000.00 | 2013-02-27 | 2014-02-17 | 是 |
| 铜峰集团 | 铜峰股份 | 30,000,000.00 | 2011-08-25 | 2014-08-30 | 否 |
| 铜峰集团 | 铜峰股份 | 30,000,000.00 | 2012-08-29 | 2014-08-30 | 否 |
| 铁牛集团 | 温州铜峰 | 20,000,000.00 | 2012-07-28 | 2014-07-28 | 是 |
| 浙江众泰汽车制造有限公司 | 铜峰股份 | 190,000,000.00 | 2014-06-18 | 2017-06-17 | 否 |
| 应建仁 | 铜峰股份 | 35,000,000.00 | 2013-09-04 | 2014-10-31 | 否 |
| 铁牛集团 | 铜峰股份 | 31,500,000.00 | 2013-09-04 | 2014-10-31 | 否 |
| 铁牛集团、铜峰集团、应建仁、徐美儿 | 铜峰股份 | 120,000,000.00 | 2013-04-28 | 2014-04-28 | 是 |
| 铁牛集团、铜峰集团、应建仁、徐美儿 | 铜峰股份 | 100,000,000.00 | 2014-01-27 | 2015-01-27 | 否 |

(六) 关联方应收应付款项

(1) 应收关联方款项

| 项目名称 | 关联方 | 2014.6.30 | 2013.12.31 |
|------|-----|-----------|------------|
| | | | |

| | | | |
|------|-------------|--------------|---|
| 应收账款 | 韩国 SKC 株式会社 | 2,694,200.01 | - |
|------|-------------|--------------|---|

(2) 应付关联方款项

| 项目名称 | 关联方 | 2014.6.30 | 2013.12.31 |
|------|-----------------|--------------|------------|
| 应付账款 | 安徽铜峰电子集团有限公司 | 262,551.07 | 262,551.07 |
| 应付账款 | 众泰控股集团有限公司 | 134,800.00 | 134,800.00 |
| 应付账款 | 铜陵市天元新能源科技有限公司 | 1,111,195.41 | 180,173.07 |
| 应付账款 | 铜陵市力威电子有限公司 | 52,169.93 | 2,169.93 |
| 应付账款 | 安徽铜峰信息科技有限公司 | 65,562.00 | 11,943.00 |
| 应付账款 | 铜陵市金大众泰商贸有限责任公司 | 2,032.00 | 2,032.00 |
| 预收款项 | 铜陵晶能电子股份有限公司 | 2,140,317.75 | 363,817.75 |

八、或有事项

截至 2014 年 6 月 30 日止，公司无需要披露的重大或有事项。

九、承诺事项

截至 2014 年 6 月 30 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

截至 2014 年 8 月 28 日止，公司无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**

2014 年 6 月 20 日本公司第一大股东安徽铜峰电子集团有限公司将其持有的本公司无限售条件流通股 3000 万股质押给中国农业银行铜陵市开发区支行。截至 2014 年 6 月 30 日止，安徽铜峰电子集团有限公司共质押给中国农业银行铜陵市开发区支行 3000 万股。

2013 年 9 月 27 日本公司第一大股东安徽铜峰电子集团有限公司将其持有的本公司无限售条件流通股 1600 万股质押给中信银行股份有限公司合肥分行。截至 2014 年 6 月 30 日止，安徽铜峰电子集团有限公司共质押给中信银行股份有限公司合肥分行 1600 万股。

2011 年 11 月 3 日本公司第一大股东安徽铜峰电子集团有限公司将其持有的本

公司无限售流通股 800 万股质押给铜陵市工业投资控股有限公司。截至 2014 年 6 月 30 日止,安徽铜峰电子集团有限公司共质押给铜陵市工业投资控股有限公司 800 万股。

2013 年 9 月 11 日本公司第一大股东安徽铜峰电子集团有限公司将其持有的本公司无限售流通股 900 万股质押给九江银行股份有限公司合肥分行。截至 2014 年 6 月 30 日止,安徽铜峰电子集团有限公司共质押给九江银行股份有限公司合肥分行 900 万股。

2013 年 10 月 31 日本公司第一大股东安徽铜峰电子集团有限公司将其持有的本公司无限售条件流通股 1000 万股质押给陆家嘴国际信托有限公司。截至 2014 年 6 月 30 日止,安徽铜峰电子集团有限公司共质押给陆家嘴国际信托有限公司 1000 万股。

2014 年 6 月 20 日本公司第一大股东安徽铜峰电子集团有限公司将其持有的本公司无限售条件流通股 150 万股质押给铜陵皖江农村商业银行股份有限公司朱村支行。截至 2014 年 6 月 30 日止,安徽铜峰电子集团有限公司共质押给中国农业银行铜陵市开发区支行 150 万股。

2、公司债

2014 年 6 月 19 日,公司接到中国证监会证监许可[2014]601 号文件,该文件核准公司向社会公开发行面值不超过 2 亿元的公司债券。截止报告期末,公司董事会正根据核准文件及股东大会的授权筹备本次公司债券的发行事宜。

除上述事项外,截至 2014 年 6 月 30 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 | 2014. 6. 30 | | | |
|----------------------|----------------|-------|--------------|-------|
| | 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 | 14,522,035.79 | 5.38 | 7,795,696.95 | 53.68 |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 249,343,548.75 | 92.36 | 9,440,123.08 | 3.79 |

| | | | | |
|---------------------------------|-----------------------|---------------|----------------------|-------------|
| 其中：组合 1 | 98,132,960.81 | 36.35 | - | - |
| 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 | 151,210,587.94 | 56.01 | 9,440,123.08 | 6.24 |
| 1 年以内 | 141,847,035.94 | 52.54 | 8,510,822.16 | 6.00 |
| 1 至 2 年 | 4,410,259.11 | 1.63 | 308,718.14 | 7.00 |
| 2 至 3 年 | 2,707,739.81 | 1.00 | 216,619.18 | 8.00 |
| 3 至 4 年 | 1,952,653.69 | 0.72 | 195,265.37 | 10.00 |
| 4 至 5 年 | 93,556.85 | 0.04 | 9,355.69 | 10.00 |
| 5 年以上 | 199,342.54 | 0.08 | 199,342.54 | 100.00 |
| 组合 2 小计 | 151,210,587.94 | 56.01 | 9,440,123.08 | 6.24 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | 6,096,500.99 | 2.26 | 5,414,392.71 | 88.81 |
| 合 计 | 269,962,085.53 | 100.00 | 22,650,212.74 | 8.39 |

(续上表)

| 种类 | 2013.12.31 | | | |
|---------------------------------|-----------------------|---------------|----------------------|-------------|
| | 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 | 13,810,647.36 | 6.50 | 7,790,973.59 | 56.41 |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 192,322,057.22 | 90.44 | 7,210,540.74 | 3.75 |
| 其中：组合 1 | 76,930,562.34 | 36.18 | - | - |
| 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 | 115,391,494.88 | 54.26 | 7,210,540.74 | 6.25 |
| 1 年以内 | 102,491,535.99 | 48.20 | 6,149,492.16 | 6.00 |
| 1 至 2 年 | 7,261,533.46 | 3.41 | 508,307.34 | 7.00 |
| 2 至 3 年 | 4,857,688.49 | 2.28 | 388,615.08 | 8.00 |
| 3 至 4 年 | 462,118.41 | 0.22 | 46,211.84 | 10.00 |
| 4 至 5 年 | 223,004.68 | 0.11 | 22,300.47 | 10.00 |
| 5 年以上 | 95,613.85 | 0.04 | 95,613.85 | 100.00 |
| 组合 2 小计 | 115,391,494.88 | 54.26 | 7,210,540.74 | 6.25 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | 6,515,763.97 | 3.06 | 5,925,611.01 | 90.94 |
| 合 计 | 212,648,468.55 | 100.00 | 20,927,125.34 | 9.84 |

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 | 5,318,723.87 | 555,621.90 | 10.45 | 按照账龄分析计提坏账准备不足以弥补回收风险 |

| | | | | |
|-----------|----------------------|---------------------|--------------|-----------------------|
| 客户 3 | 2,442,949.36 | 479,712.49 | 19.64 | 按照账龄分析计提坏账准备不足以弥补回收风险 |
| 合计 | 14,522,035.79 | 7,795,696.95 | 53.68 | |

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 | 1,833,422.61 | 1,324,821.69 | 72.26 | 按照账龄分析计提坏账准备不足以弥补回收风险 |
| 客户 5 | 1,007,160.75 | 1,007,160.75 | 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 | 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 13 | 310,100.88 | 310,100.88 | 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 14 | 468,386.28 | 294,878.92 | 62.96 | 按照账龄分析计提坏账准备不足以弥补回收风险 |
| 客户 20 | 155,184.45 | 155,184.45 | 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 | 221,272.43 | 221,272.43 | 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 | 6,096,500.99 | 5,414,392.71 | 88.81 | |

2、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 18 | 货款 | 89,231.02 | 账龄较长, 已无收回可能 | 否 |
| 客户 19 | 货款 | 29,571.10 | 双方清算协议 | 否 |
| 合计 | — | 118,802.12 | — | — |

3、期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。

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(%) |
|-----------|--------|-----------------------|-------|---------------|
| 第一名 | 关联方 | 55,011,043.03 | 1 年以内 | 20.38 |
| 第二名 | 关联方 | 43,121,917.78 | 1 年以内 | 15.97 |
| 第三名 | 非关联方 | 19,405,416.00 | 1 年以内 | 7.19 |
| 第四名 | 非关联方 | 6,760,362.56 | 5 年以上 | 2.50 |
| 第五名 | 非关联方 | 6,093,646.89 | 1 年以内 | 2.26 |
| 合计 | | 130,392,386.26 | | 48.30 |

(二) 其他应收款

1、其他应收款按种类列示

| 种类 | 2014. 6. 30 | | | |
|---------------------------------|----------------------|---------------|---------------------|--------------|
| | 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 | 49,406,375.01 | 98.88 | 908,250.53 | 1.84 |
| 其中：组合 1 | 42,496,493.86 | 85.05 | - | |
| 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 | 6,909,881.15 | 13.83 | 908,250.53 | 13.14 |
| 1 年以内 | 5,062,229.35 | 10.13 | 303,733.76 | 6.00 |
| 1 至 2 年 | 306,168.01 | 0.61 | 21,431.76 | 7.00 |
| 2 至 3 年 | 124,732.37 | 0.25 | 9,978.59 | 8.00 |
| 3 至 4 年 | 636,740.50 | 1.28 | 63,674.05 | 10.00 |
| 4 至 5 年 | 300,642.83 | 0.60 | 30,064.28 | 10.00 |
| 5 年以上 | 479,368.09 | 0.96 | 479,368.09 | 100.00 |
| 组合 2 小计 | 6,909,881.15 | 13.83 | 908,250.53 | 13.14 |
| 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 | 1.12 | 561,458.38 | 100.00 |
| 合 计 | 49,967,833.39 | 100.00 | 1,469,708.91 | 2.94 |

(续上表)

| 种类 | 2013. 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 | 41,883,108.81 | 98.68 | 837,018.42 | 2.00 |
| 其中：组合 1 | 38,050,452.02 | 89.65 | - | - |
| 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 | 3,832,656.79 | 9.03 | 837,018.42 | 21.84 |
| 1 年以内 | 1,879,016.61 | 4.43 | 112,741.00 | 6.00 |
| 1 至 2 年 | 536,376.01 | 1.26 | 37,546.32 | 7.00 |
| 2 至 3 年 | 164,838.89 | 0.39 | 13,187.11 | 8.00 |
| 3 至 4 年 | 432,694.01 | 1.02 | 43,269.40 | 10.00 |
| 4 至 5 年 | 210,507.42 | 0.50 | 21,050.74 | 10.00 |
| 5 年以上 | 609,223.85 | 1.43 | 609,223.85 | 100.00 |
| 组合 2 小计 | 3,832,656.79 | 9.03 | 837,018.42 | 21.84 |

| | | | | |
|-------------------------|----------------------|---------------|---------------------|-------------|
| 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 | 1.32 | 561,458.38 | 100.00 |
| 合计 | 42,444,567.19 | 100.00 | 1,398,476.80 | 3.29 |

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、期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 | 1,213,463.92 | 1年以内 | 2.43 |
| 第二名 | 关联方 | 1,207,979.00 | 1年以内 | 2.42 |
| 第三名 | 非关联方 | 776,000.00 | 1年以内 | 1.55 |
| 第四名 | 非关联方 | 346,569.30 | 1年以内 | 0.69 |
| 第五名 | 非关联方 | 236,800.00 | 5年以上 | 0.47 |
| 合计 | | 3,780,812.22 | | 7.56 |

(三) 长期股权投资

1、长期股权投资账面价值

| 被投资单位 | 2014.6.30 | | | 2013.12.31 | | |
|---------|-----------------------|----------------------|-----------------------|-----------------------|----------------------|-----------------------|
| | 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 | 368,108,968.91 | 29,898,471.70 | 338,210,497.21 | 358,108,968.91 | 29,898,471.70 | 328,210,497.21 |
| 对联营公司投资 | - | - | - | - | - | - |
| 其他股权投资 | 5,060,752.74 | - | 5,060,752.74 | 5,060,752.74 | - | 5,060,752.74 |
| 合计 | 373,169,721.65 | 29,898,471.70 | 343,271,249.95 | 363,169,721.65 | 29,898,471.70 | 333,271,249.95 |

2、长期股权投资明细

| 被投资单位 | 核算方法 | 投资成本 | 2013.12.31 | 增减变动 | 2014.6.30 |
|--------------|------|---------------|---------------|------|---------------|
| 徽商银行 | 成本法 | 5,060,752.74 | 5,060,752.74 | - | 5,060,752.74 |
| 温州铜峰电子材料有限公司 | 成本法 | 33,561,226.49 | 33,561,226.49 | - | 33,561,226.49 |

| | | | | | |
|----------------|----------|-----------------------|-----------------------|----------------------|-----------------------|
| 铜陵市三科电子有限责任公司 | 成本法 | 54,969,022.27 | 44,969,022.27 | 10,000,000.00 | 54,969,022.27 |
| 铜陵市峰华电子有限公司 | 成本法 | 49,061,710.75 | 49,061,710.75 | - | 49,061,710.75 |
| 安徽铜爱电子材料有限公司 | 成本法 | 114,677,009.40 | 114,677,009.40 | - | 114,677,009.40 |
| 铜陵市铜峰电容器有限责任公司 | 成本法 | 105,840,000.00 | 105,840,000.00 | - | 105,840,000.00 |
| 安徽铜峰世贸进出口有限公司 | 成本法 | 10,000,000.00 | 10,000,000.00 | - | 10,000,000.00 |
| 合 计 | — | 373,169,721.65 | 363,169,721.65 | 10,000,000.00 | 373,169,721.65 |

(续上表)

| 被投资单位 | 在被投资单位持股比例(%) | 在被投资单位表决权比例(%) | 与被投资单位持股比例与表决权比例不一致说明 | 减值准备 | 本期计提减值准备 | 现金红利 |
|----------------|---------------|----------------|-----------------------|----------------------|----------|----------|
| 徽商银行 | 0.07 | 0.07 | 一致 | - | - | - |
| 温州铜峰电子材料有限公司 | 95.71 | 95.71 | 一致 | - | - | - |
| 铜陵市三科电子有限责任公司 | 99.96 | 100.00 | 子公司间接持股 | - | - | - |
| 铜陵市峰华电子有限公司 | 98.76 | 98.76 | 一致 | - | - | - |
| 安徽铜爱电子材料有限公司 | 75.00 | 75.00 | 一致 | - | - | - |
| 铜陵市铜峰电容器有限责任公司 | 99.91 | 100.00 | 子公司间接持股 | 29,898,471.70 | - | - |
| 安徽铜峰世贸进出口有限公司 | 100.00 | 100.00 | 一致 | - | - | - |
| 合 计 | — | — | — | 29,898,471.70 | - | - |

(四) 营业收入及营业成本

1、营业收入：

| 项目 | 本期数 | 上年同期数 |
|---------------|-----------------------|-----------------------|
| 主营业务收入 | 243,683,745.11 | 217,343,034.07 |
| 其他业务收入 | 16,703,873.32 | 17,787,460.74 |
| 营业收入合计 | 260,387,618.43 | 235,130,494.81 |
| 主营业务成本 | 222,688,998.92 | 185,986,692.49 |
| 其他业务成本 | 15,140,424.93 | 13,791,030.38 |
| 营业成本合计 | 237,829,423.85 | 199,777,722.87 |

2、主营业务（分产品）

| 产品类别 | 本期数 | | 上年同期数 | |
|------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| | 主营业务收入 | 主营业务成本 | 主营业务收入 | 主营业务成本 |
| 光膜 | 63,974,402.91 | 63,667,411.54 | 66,249,869.20 | 57,746,433.28 |
| 镀膜 | 31,303,592.02 | 32,151,759.86 | 36,691,368.32 | 35,927,383.64 |
| 电容器 | 136,289,572.78 | 122,794,219.98 | 94,791,543.53 | 84,443,270.62 |
| 再生树脂 | 10,173,076.94 | 2,607,050.96 | 14,801,107.74 | 4,138,194.88 |
| 其他 | 1,943,100.46 | 1,468,556.58 | 4,809,145.28 | 3,731,410.07 |
| 合 计 | 243,683,745.11 | 222,688,998.92 | 217,343,034.07 | 185,986,692.49 |

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 | 占公司本期全部营业收入的比例(%) |
|------------|-----------------------|-------------------|
| 第一名 | 66,481,460.01 | 25.53 |
| 第二名 | 18,412,165.68 | 7.07 |
| 第三名 | 11,769,411.11 | 4.52 |
| 第四名 | 7,150,491.20 | 2.75 |
| 第五名 | 6,257,797.63 | 2.40 |
| 合 计 | 110,071,325.63 | 42.27 |

(五) 投资收益

1、投资收益明细

| 项目 | 本期数 | 上年同期数 |
|-----------------|---------------------|----------|
| 成本法核算的长期股权投资收益 | 6,900,000.00 | - |
| 权益法核算的长期股权投资收益 | - | - |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | - | - |
| 合 计 | 6,900,000.00 | - |

2、成本法核算的长期股权投资投资收益

| 被投资单位 | 本期数 | 上年同期数 |
|--------------|---------------------|----------|
| 安徽铜爱电子材料有限公司 | 6,900,000.00 | - |
| 合 计 | 6,900,000.00 | - |

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 | 本期数 | 上年同期数 |
|----------------------------------|----------------|----------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量： | | |
| 净利润 | -14,599,915.55 | 11,493,747.93 |
| 加：资产减值准备 | 1,620,034.11 | 2,542,846.43 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 20,420,971.51 | 19,901,414.13 |
| 无形资产摊销 | 266,086.02 | 266,086.02 |
| 长期待摊费用摊销 | 6,386.70 | 6,047.77 |
| 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） | -973,431.03 | -16,670,338.27 |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列） | | |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列） | | |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | 10,983,735.92 | 13,997,915.59 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | -6,900,000.00 | |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | -210,997.40 | -380,436.54 |
| 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） | -12,284,709.24 | 3,873,629.30 |

| | | |
|-----------------------|----------------------|-----------------------|
| 经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列） | 47,980,880.58 | -39,571,256.01 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列） | 46,194,777.42 | -12,140,496.60 |
| 其他 | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 92,503,819.04 | -16,680,840.25 |
| 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 | 371,170,002.61 | 371,937,341.30 |
| 减：现金的期初余额 | 376,152,478.89 | 125,866,663.40 |
| 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 | -4,982,476.28 | 246,070,677.90 |

十三、补充资料

（一）当期非经常性损益明细表

| 项目 | 本期数 |
|--|--------------|
| 非流动资产处置损益 | 962,222.68 |
| 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） | 2,138,630.02 |
| 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 | |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回 | 25,093.20 |
| 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 | 77,828.10 |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | - |
| 少数股东权益影响额 | -279,520.47 |
| 所得税影响额 | -652,098.19 |
| 合 计 | 2,272,155.34 |

(二) 净资产收益率及每股收益

| 报告期利润 | 加权平均净资产收益率(%) | 每股收益 | |
|-------------------------|---------------|---------|---------|
| | | 基本每股收益 | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | -1.33 | -0.0353 | -0.0353 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | -1.48 | -0.0394 | -0.0394 |

(三) 财务报表的批准

本财务报表于 2014 年 8 月 26 日由董事会通过及批准发布。

第十节 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、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：

安徽铜峰电子股份有限公司

2014年8月28日

