

# 安徽精诚铜业股份有限公司

Anhui Jingcheng Copper Share CO., LTD.



## 二〇〇九年年度报告

股票简称：精诚铜业

股票代码：002171

披露时间：2010年4月9日

## 重要提示

1、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。公司2009年年度报告摘要摘自本年度报告全文，投资者欲了解详细内容，应阅读本年度报告全文。

2、没有董事、监事、高级管理人员声明对2009年年度报告内容的真实性、准确性和完整性无法保证或存在异议。

3、公司全体董事均亲自出席了本次审议年度报告的董事会。

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

5、公司董事长姜纯先生、主管会计工作负责人陈林女士和会计机构负责人黎明亮先生声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

## 目 录

第一节	公司基本情况简介 .....	4
第二节	会计数据和业务数据摘要 .....	6
第三节	股本变动及股东情况 .....	8
第四节	董事、监事、高级管理人员和员工情况 .....	12
第五节	公司治理结构 .....	17
第六节	股东大会情况简介 .....	27
第七节	董事会工作报告 .....	29
第八节	监事会工作报告 .....	61
第九节	重要事项 .....	65
第十节	财务报告 .....	73
第十一节	备查文件目录 .....	143

## 第一节 公司基本情况简介

一、 中文名称：安徽精诚铜业股份有限公司

英文名称：Anhui Jingcheng Copper Share CO., LTD.

二、 公司法定代表人：姜 纯

三、 公司董事会秘书、证券事务代表

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	王刚	姜鸿文
联系地址	安徽省芜湖市九华北路8号	安徽省芜湖市九华北路8号
电话	0553-5315978	0553-5315978
传真	0553-5315978	0553-5315978
电子信箱	wg5597@yahoo.com.cn	hongwen.jiang@yahoo.com.cn

四、 公司注册地址：安徽省芜湖市九华北路8号

公司办公地址：安徽省芜湖市九华北路8号

邮政编码：241008

公司网址：<http://www.jcty.cn>

电子信箱：[jingchengcopper@sina.com](mailto:jingchengcopper@sina.com)

五、 公司选定的信息披露报纸：《证券时报》

登载年度报告的网站网址：<http://www.cninfo.com.cn>

公司年度报告备置地点：深圳证券交易所

本公司董事会秘书办公室

六、 公司股票上市交易所：深圳证券交易所

股票简称：精诚铜业

股票代码：002171

七、 其他有关资料：

公司成立日期：2002年10月10日

公司整体变更设立日期：2005年12月21日

公司最近一次变更登记日期：2009年6月26日

注册登记地点：安徽省工商行政管理局

公司企业法人营业执照注册号：340000000041699

公司税务登记证号码：340207743082289

公司聘请的会计师事务所：华普天健会计师事务所（北京）有限公司

会计师事务所办公地址：北京市西城区西直门南大街2号2105

## 第二节 会计数据和业务数据摘要

### 一、主要会计数据

单位：（人民币）元

	2009年	2008年	本年比上年增减(%)	2007年
营业总收入	2,156,546,031.02	2,501,392,718.61	-13.79%	2,691,086,188.53
利润总额	45,124,064.09	-50,356,928.49	189.61%	88,406,447.99
归属于上市公司股东的净利润	40,311,508.45	-42,707,254.31	194.39%	60,905,756.49
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	43,491,873.13	-45,846,475.51	194.86%	56,219,367.36
经营活动产生的现金流量净额	-55,507,232.97	119,487,785.78	-146.45%	-54,300,563.85
	2009年末	2008年末	本年末比上年末增减(%)	2007年末
总资产	917,035,009.70	804,343,263.13	14.01%	1,014,334,081.66
归属于上市公司股东的所有者权益	600,337,880.90	560,026,372.45	7.20%	605,450,626.76
股本	163,020,000.00	163,020,000.00	0.00%	135,850,000.00

注：所有者权益(或股东权益)是指归属于母公司所有者的所有者权益(或股东权益)。

### 二、主要财务指标

单位：（人民币）元

	2009年	2008年	本年比上年增减(%)	2007年
基本每股收益(元/股)	0.25	-0.26	196.15%	0.46
稀释每股收益(元/股)	0.25	-0.26	196.15%	0.46
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.27	-0.28	196.43%	0.43
加权平均净资产收益率(%)	6.95%	-7.33%	14.28%	21.37%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	7.50%	-7.87%	15.37%	19.73%
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	-0.34	0.73	-146.58%	-0.40
	2009年末	2008年末	本年末比上年末增减(%)	2007年末

归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	3.68	3.44	6.98%	4.46
----------------------	------	------	-------	------

三、根据证监会《公开发行证券公司信息披露编报规则第九号-净资产收益率和每股收益的计算及披露》要求，净资产收益率及每股收益计算如下：

单位：（人民币）元

报告期利润	2009 年度			2008 年度		
	净资产收益率（%）	每股收益		净资产收益率（%）	每股收益	
	加权平均	基本每股收益	稀释每股收益	加权平均	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	6.95	0.25	0.25	-7.33	-0.26	-0.26
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.50	0.27	0.27	-7.87	-0.28	-0.28

#### 四、非经常性损益项目

单位：（人民币）元

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
非流动资产处置损益	61,282.59	
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	3,193,800.00	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-5,737,953.71	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,050,874.88	
所得税影响额	552,538.20	
少数股东权益影响额	-199,156.88	
合计	-3,180,364.68	-

### 第三节 股本变动及股东情况

#### 一、 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	106,497,600	65.33%				-900,000	-900,000	105,597,600	64.78%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	102,867,000	63.10%						102,867,000	63.10%
其中：境内非国有法人持股	102,867,000	63.10%						102,867,000	63.10%
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
5、高管股份	3,630,600	2.23%				-900,000	-900,000	2,730,600	1.68%
二、无限售条件股份	56,522,400	34.67%				900,000	900,000	57,422,400	35.22%
1、人民币普通股	56,522,400	34.67%				900,000	900,000	57,422,400	35.22%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	163,020,000	100.00%				0	0	163,020,000	100.00%

#### 二、 限售股份变动情况表

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
安徽楚江投资集团有限公司	102,867,000	0	0	102,867,000	首发 IPO 承诺	2010年9月21日



何凡	3,630,600	900,000	0	2,730,600	高管持股	每年可减持上年末所持股份的25%
合计	106,497,600	900,000	0	105,597,600	—	—

### 三、前10名股东、前10名无限售条件股东持股表

单位：股

股东总数		31,643			
前10名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
安徽楚江投资集团有限公司	境内非国有法人	63.10%	102,867,000	102,867,000	102,867,000
何凡	境内自然人	1.68%	2,730,600	0	0
李伟雄	境内自然人	0.18%	299,940	0	0
苏岭泉	境内自然人	0.11%	180,000	0	0
秦小平	境内自然人	0.10%	168,100	0	0
王秀英	境内自然人	0.10%	162,100	0	0
武芳琴	境内自然人	0.10%	161,234	0	0
潘立峰	境内自然人	0.10%	160,673	0	0
汪昶	境内自然人	0.09%	151,900	0	0
逢筱玲	境内自然人	0.09%	150,900	0	0
前10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数量		股份种类		
何凡	2,730,600		人民币普通股		
李伟雄	299,940		人民币普通股		
苏岭泉	180,000		人民币普通股		
秦小平	168,100		人民币普通股		
王秀英	162,100		人民币普通股		
武芳琴	161,234		人民币普通股		
潘立峰	160,673		人民币普通股		
汪昶	151,900		人民币普通股		
逢筱玲	150,900		人民币普通股		
青岛金星房地产开发有限公司	150,000		人民币普通股		
上述股东关联关系或一致行动的说明	未知以上无限售条件股东之间是否存在关联关系，未知以上无限售条件股东与上述前10名股股东之间是否存在关联关系，也未知以上无限售条件股东是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。				

### 四、股票发行和上市情况

(一) 经中国证券监督管理委员会证监发行字[2007]257号文核

准，由主承销商平安证券有限责任公司采用网下向询价对象定价配售与网上向社会公众投资者定价发行相结合的方式，于2007年9月13日向社会公开发行人民币普通股（A股）35,000,000股，每股发行价格人民币11.66元，募集资金总额共计40,810.00万元人民币，扣除发行费用，实际募集资金净额为38,668.435万元人民币，经安徽华普会计师事务所华验字[2007]第0761号《验资报告》验证。

（二）经深圳证券交易所深证上[2007]151号文批准，公司首次上网定价公开发行的28,000,000股人民币普通股股票自2007年9月21日起在深圳证券交易所中小企业板上市交易，向机构投资者网下配售的7,000,000股人民币普通股股票自2007年12月21日在深圳证券交易所中小企业板上市交易。其余股票的可上市交易时间按照有关法律、深交所业务规则及公司相关股东的承诺执行。

（三）经公司2007年年度股东大会批准，公司于2008年6月10日实施了资本公积金转增股本（每10股转增2股），上述完成后，公司总股本增至163,020,000股，股本结构不变。

（四）公司于2008年7月3日在安徽省工商行政管理局完成了注册资本变更登记和《公司章程》的备案登记。

（五）公司无内部职工股。

## 五、控股股东及实际控制人情况

### （一）控股股东情况

公司名称：安徽楚江投资集团有限公司

法定住所：安徽省芜湖经济技术开发区北区

法人代表：姜纯

成立日期：1999年11月7日

注册资本：11436万元人民币

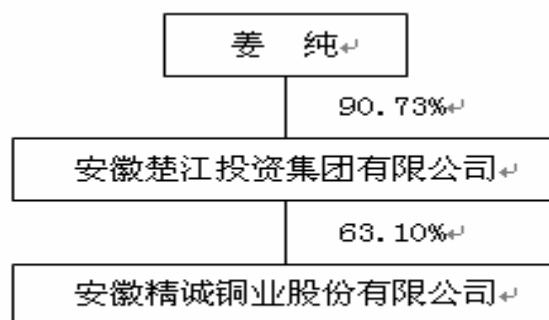
主营业务：有色金属（不含贵金属）、黑色金属加工、销售，高科技产品开发，企业管理、咨询，贸易代理，符合国家产业政策的股权

投资。

## （二）实际控制人情况

本公司实际控制人为姜纯先生。姜纯先生：工商管理硕士，高级工程师，2000年11月起享受安徽省政府特殊津贴。芜湖市工商业联合会副会长，安徽省工商业联合会总商会副会长，安徽省冶金工业协会副会长，安徽省首届优秀社会主义事业建设者，中华全国工商业联合会冶金业商业协会常务理事，中华慈善奖之全国最具爱心慈善行为楷模，安徽省十一届人大代表。近五年历任安徽楚江投资集团有限公司董事长、总裁等职务。现任本公司董事长、法定代表人，安徽楚江投资集团有限公司董事长、总裁等职务。

## （三）公司与实际控制人之间的产权及控制关系



## （四）公司无其他持股在10%以上（含10%）的法人股东。

## 第四节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

单位：股、（人民币）万元

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额（万元）（税前）	是否在股东单位或其他关联单位领取薪酬
姜 纯	董事长	男	50	2009年01月15日	2012年01月15日	0	0	未变动	0.00	否
何 凡	董事、总经理	男	48	2009年01月15日	2012年01月15日	3,640,800	2,730,600	减持	18.34	是
王 刚	董事、董事会秘书	男	35	2009年01月15日	2012年01月15日	0	0	未变动	13.05	是
汤昌东	董事、总工程师	男	48	2009年01月15日	2012年01月15日	0	0	未变动	11.90	是
李晓玲	独立董事	女	52	2009年01月15日	2012年01月15日	0	0	未变动	6.00	是
苗善慧	独立董事	女	70	2009年01月15日	2012年01月15日	0	0	未变动	6.00	是
卫 国	独立董事	男	56	2009年01月15日	2012年01月15日	0	0	未变动	6.00	是
盛代华	监事会主席	男	46	2009年01月15日	2012年01月15日	0	0	未变动	0.00	否
吕 莹	监事	女	34	2009年01月15日	2012年01月15日	0	0	未变动	7.83	是
程世霞	监事	女	62	2009年01月15日	2012年01月15日	0	0	未变动	6.31	是
陈 林	财务总监	女	53	2009年01月15日	2012年01月15日	0	0	未变动	9.84	是
乐大银	总经理助	男	45	2009年01	2012年01	0	0	未变动	11.12	是

	理			月 15 日	月 15 日					
徐家祥	总经理助理	男	48	2009年01月15日	2012年01月15日	0	0	未变动	13.35	是
吴德顺	总经理助理	男	45	2009年01月15日	2012年01月15日	0	0	未变动	9.24	是
合计	-	-	-	-	-	3,640,800	2,730,600	-	118.98	-

报告期内，公司董事、监事和高级管理人员不存在违法违规买卖本公司股票行为。

## （二）董事、监事、高级管理人员最近5年的主要工作经历

姜纯先生：工商管理硕士，高级工程师，2000年11月起享受安徽省政府特殊津贴。芜湖市工商业联合会副会长，安徽省工商业联合会总商会副会长，安徽省冶金工业协会副会长，安徽省首届优秀社会主义事业建设者，中华全国工商业联合会冶金业商业协会常务理事，中华慈善奖之全国最具爱心慈善行为楷模，安徽省十一届人大代表。近五年历任安徽楚江投资集团有限公司董事长、总裁等职务。现任本公司董事长、法定代表人，安徽楚江投资集团有限公司董事长、总裁等职务。

何凡先生：在职研究生学历，经济师。历任安徽精诚实业集团有限公司总裁等职务。现任本公司董事、总经理，安徽楚江投资集团有限公司董事，清远精诚铜业有限公司董事长、芜湖精诚再生资源利用有限公司执行董事。

王刚先生：在职研究生学历，律师。近五年来任安徽精诚实业集团有限公司总裁助理等职。现任本公司董事、董事会秘书。

汤昌东先生：大学本科学历，高级工程师。近五年来任芜湖海森合金棒线有限公司项目副指挥长、总工程师等职务。现任本公司董事、总工程师。

李晓玲女士：会计学教授，硕士生导师。安徽大学中青年骨干教师、安徽大学无党派知识分子联谊会会长、安徽大学工商管理学院教授委员会副主任、安徽省高级会计师职称评审委员会委员、安徽省会

计学会理事、安徽省金融会计学会常务理事、安徽省妇女联合会第十届常委。曾担任安徽大学工商管理学院会计学系副主任、主任、安徽大学财务处处长等职务。曾兼任安徽皖能股份有限公司、江淮汽车股份有限公司、黄山永新股份有限公司的独立董事，现任安徽四创电子股份有限公司、安徽国通高新管业股份有限公司和本公司独立董事。

苗善慧女士：高级工程师，现已退休。历任上海有色金属总公司铜管公司科长、副总工程师。现任本公司独立董事。

卫国先生：硕士研究生学历。历任安徽省宣城地委宣传部干事，安徽省社会科学院经济所副所长。现任安徽省社会科学院科研处处长，本公司独立董事。

盛代华先生：在职研究生学历。近五年来历任芜湖海森合金棒线有限公司项目副指挥长、总经理等职务，现任本公司监事会主席，芜湖楚江合金铜材有限公司总经理，芜湖大桥物资回收有限公司执行董事，芜湖楚江薄板股份有限公司董事。

吕莹女士：大学本科学历，中国注册会计师。近五年来历任上海楚江企业发展有限公司审计科长等职务。现任本公司监事、审计部负责人，清远精诚铜业有限公司董事。

程世霞女士：中专学历，高级会计师。近五年来历任芜湖精诚铜业有限公司财务科主管等职务。现任本公司职工代表监事，芜湖精诚再生资源利用有限公司财务科主管。

陈林女士：大学专科学历，高级会计师。近五年来主要担任本公司财务总监。现任本公司财务总监，清远精诚铜业有限公司董事。

乐大银先生：近五年来历任芜湖楚江合金铜材有限公司总经理助理等职务。现任本公司总经理助理。

徐家祥先生：大学本科学历，近五年来主要担任清远精诚铜业有限公司技术发展部部长、总工程师等职务。现任本公司总经理助理。

吴德顺先生：大学本科学历，近五年历任芜湖市汽车发动机厂铸

造分厂工程师，广州益通集团不锈钢型材厂分厂厂长，芜湖可耐福公司工程师，安徽鑫科新材料股份有限公司异型分公司经理，芜湖楚江经贸发展有限公司经理助理。现任本公司总经理助理。

### （三）董事、监事和高级管理人员年度报酬情况

1、报酬的决策程序和报酬确定依据：在公司领酬的董事、监事和高级管理人员按其工作岗位及职务，每月根据公司现行的工资制度领取薪酬，年度结束后，根据公司经营绩效及综合考评，确定年度奖金额度。

2、根据公司 2007 年第 2 次临时股东大会决定，自 2008 年度起，公司独立董事的津贴水平调整为每年 5 万元人民币(税后)，公司负责独立董事参加会议所发生的差旅费、办公费等履职费用。

3、报告期内，董事、监事、高级管理人员从公司获得的报酬情况见本节“一、董事、监事、高级管理人员情况”之“(一)基本情况”。

### （四）董事、监事和高级管理人员的聘任或解聘情况

报告期内，公司组织举行了董事会和监事会换届选举，选举产生了由姜纯、何凡、王刚、汤昌东、李晓玲、苗善慧和卫国等 7 名董事组成的第二届董事会(其中李晓玲、苗善慧和卫国为公司独立董事)，选举产生了由盛代华、吕莹和经 2008 年 12 月职工代表大会选举的职工代表监事程世霞组成的第二届监事会，上述换届选举事项经公司 2009 年第 1 次临时股东大会审议通过。

2009 年元月 15 日，第二届董事会召开了第 1 次会议，一致推选姜纯先生为第二届董事会董事长，经提名，聘任何凡先生兼任本公司总经理，聘任王刚先生兼任本公司董事会秘书，聘任汤昌东先生兼任本公司总工程师，聘任陈林女士为本公司财务总监，聘任乐大银先生、徐家祥先生和吴德顺先生为本公司总经理助理。

同期，第二届监事会召开了第1次会议，一致推选盛代华先生为第二届监事会主席。

## 二、 员工情况

截止2009年12月31日，公司员工人数为2274人，其专业构成、教育程度以及年龄分布情况如下：

专业构成	人数(人)	占职工总数的比例
管理人员	243	10.69%
销售人员	102	4.49%
技术人员	232	10.20%
生产人员	1697	74.63%
教育程度	人数	占职工总数的比例
本科及以上	104	4.57%
大专	168	7.39%
中专及以下	2002	88.04%
年龄分布	人数	占职工总数的比例
30岁及以下	706	31.05%
31-40岁	830	36.50%
41-50岁	691	30.39%
50岁以上	47	2.07%

公司没有需承担费用的离退休职工



## 第五节 公司治理结构

### 一、 公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》及中国证监会、深圳证券交易所发布的有关上市公司治理的规范性文件要求，不断完善法人治理结构，提升规范运作水平。截止报告期末，公司对照中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件，公司认为：公司法人治理结构的实际情况基本符合《上市公司治理准则》要求。

#### （一）股东大会制度的建立健全及运行情况

报告期内公司共召开四次股东大会，每次股东大会均按照《公司章程》及《股东大会议事规则》的程序召集、召开，以确保全体股东特别是中小股东享有平等地位，充分行使自己的权利。同时，股东大会对募投项目变更、财务预决算、利润分配、关联交易、高管任免和重要制度的完善等事项作出了相关决议，切实发挥了股东的作用，

#### （二）董事会制度的建立健全及运行情况

报告期内，公司组织了董事会换届选举，成立了第二届董事会，人员的提名和选举程序严格按照《公司章程》等相关规定。第二届董事会共由七名董事组成，其中独立董事三名，设董事长一名，董事会的人数和人员构成符合法律法规和《公司章程》的要求。公司严格按

照《公司章程》及《董事会议事规则》的程序召集、召开董事会，并依据《中小企业板块上市公司董事行为指引》展开工作。报告期内，公司共召开八次董事会，除审议日常事项外，全体董事在募投项目变更、重大经营计划、高管人员任免、规章制度的制订等方面切实发挥了董事的作用。

### （三）监事会制度的建立健全及运行情况

报告期内，公司组织了监事会换届选举，成立了第二届监事会，人员的提名和选举程序严格按照《公司章程》等相关规定。第二届监事会由三名监事组成，其中职工代表监事一名，监事会的人数和人员构成符合法律法规和《公司章程》的要求。公司严格按照《公司章程》的程序召集、召开监事会，并依据《监事会议事规则》展开工作。报告期内，公司共召开八次监事会，除审议日常事项外，全体监事在募投项目变更、财务管理以及高管人员执行公司职务的行为等方面切实发挥了监督作用。

## 二、 董事长、独立董事及其他董事的履职情况

报告期内，公司全体董事严格按照《公司法》、《证券法》、《中小企业板块上市公司董事行为指引》及《公司章程》的规定和要求，遵守董事行为规范，认真履行董事职责，积极参加深圳证券交易所和中国证监会安徽省监管局组织的相关培训，不断提高规范运作水平。各位董事在董事会会议投票表决或决定其他对公司有重大影响的事项时，严格遵循《董事会议事规则》的有关规定，审慎决策，充分发挥各自的专业特长、技能和经验，切实保护公司和投资者的利益。

(一) 公司董事长积极推动公司各项内控制度的制订和完善, 加强董事会建设, 依法召集、主持董事会会议, 严格遵守董事会集体决策机制, 全力执行股东大会决议, 积极督促董事会决议的执行, 并积极将有关情况告知独立董事和其他董事, 为各位董事履行职责创造了良好条件。

(二) 公司独立董事能够严格按照有关法律、法规和《公司章程》的规定, 勤勉尽责、忠实履行职责, 按时出席公司董事会会议, 认真审议各项议案, 同时积极发挥各自的专业优势和特长为董事会科学决策提供支撑。报告期内独立董事对公司聘任审计机构、对外担保、募投项目变更、关联方资金往来以及内部控制自我评价报告等有关事项均发表了独立、客观、公正的意见, 为公司的生产经营管理出谋划策, 对董事会的科学决策及公司的良性发展发挥了积极的作用, 切实维护公司及股东特别是社会公众股股东的利益。

### (三) 董事出席董事会会议情况

报告期内, 公司累计召开董事会会议8次, 全部以现场形式召开。

各位董事2009年参加董事会的情况如下表所示:

董事姓名	具体职务	应出席次数	现场出席次数	以通讯方式参加会议次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自出席会议
姜 纯	董事长	8	8	0	0	0	否
何 凡	董事、总经理	8	8	0	0	0	否
王 刚	董事、董事会秘书	8	8	0	0	0	否
汤昌东	董事、总工程师	8	8	0	0	0	否
李晓玲	独立董事	8	8	0	0	0	否
苗善慧	独立董事	8	8	0	0	0	否
卫 国	独立董事	8	8	0	0	0	否

独立董事对各次董事会会议审议的相关议案均投了赞成票。

#### （四）董事会专门委员会的设置情况

公司设战略及投资委员会、审计委员会、提名委员会和薪酬与考核委员会。其中：董事会战略及投资委员会由姜纯、何凡、王刚、汤昌东、卫国五位董事组成，姜纯担任召集人；董事会审计委员会由李晓玲、苗善慧、王刚三位董事组成，李晓玲作为会计专业人士担任召集人；董事会提名委员会由苗善慧、卫国、何凡三位董事组成，苗善慧担任召集人；董事会薪酬与考核委员会由卫国、李晓玲、姜纯三位董事组成，卫国担任召集人。

### 三、公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的情况

公司在业务、人员、资产、机构、财务等方面与控股股东完全分开，具有独立、完整的资产和业务，并且具备自主经营的能力。

（一）业务方面：公司控股股东主要从事投资管理业务，其资产体现为对下属各专业子公司的股权。本公司主营业务是铜板带材的研制、生产和销售，公司业务结构完整，所需原材料的采购及客户群、市场均不依赖于控股股东，具有独立的产供销系统，具备独立面向市场并自主经营的业务能力，与控股股东之间无同业竞争，控股股东不存在直接或间接干预公司经营的情形。

（二）人员方面：公司人员、劳动、人事、工资完全独立；公司总经理、总经理助理、董事会秘书、财务负责人等高级管理人员均在公司工作并领取薪酬，未在控股股东及其下属企业担任除董事、监事

以外的任何职务和领取报酬，也未在控股股东及其下属企业领薪。

（三）资产方面：公司拥有独立于控股股东的生产经营场所，拥有独立完整的资产结构，有独立的生产系统、辅助生产系统、配套设施、土地使用权、房屋所有权、商标所有权等资产，并拥有独立的采购和销售系统。

（四）机构方面：公司通过股东大会、董事会、监事会并引进独立董事制度，强化了公司的分权制衡和相互监督，形成了有效的法人治理结构。在内部机构设置上，公司建立了适应自身发展需要的组织机构，明确了各机构职能、定员定岗，并制定了相应的内控管理制度，各司其职、相互配合，从而构成了一个有机的整体，保证了公司的依法运作，不存在与控股股东职能部门之间的从属关系。

（五）财务方面：公司设有独立的财务会计部门，配备了专门的财务人员，建立了独立的会计核算体系，具有规范独立的财务会计制度和分公司、子公司的财务管理制度，公司独立做出财务决策。公司独立开设银行帐户，独立纳税。

#### 四、公司内部控制的建立和健全情况

公司自成立以来，特别是上市以来，一直致力于内部控制制度的制定和完善，建立了一套完整、合法、有效和实用的内部控制制度，在实际执行中，根据监管部门的最新法律法规持续更新完善，确保内控体系的准确完整。报告期内，公司根据深圳证券交易所和安徽监管局的相关要求，及时更新完善了《股东大会议事规则》和《董事会议事规则》，同时为进一步加强对外部单位报送信息的信息披露管理，

组织制订了《内幕信息知情人登记制度》，从而切实提高信息披露质量和透明度，保证信息传递安全。

公司管理层认为，公司目前已基本建立较为健全的内部控制制度，整套内部控制制度包括法人治理、财务管理、生产经营、科研开发、行政及人力资源管理、信息披露等方面。在此基础上，依据相关法律法规，形成了一套相对完善的内部控制体系，该体系涵盖了融资、销售及收款、采购及付款、固定资产管理、货币资金管理、行政人事管理、会计控制、财务管理、信息披露管理等诸多业务经营活动环节，包括授权、职责划分、业务流程与操作规程、业务记录、规章制度、控制标准等，基本涵盖公司经营管理的各层面和各主要业务环节。

#### （一）董事会对内部控制的自我评价

董事会审计委员会对公司内部控制进行了认真的自查和分析，认为：公司建立了较为完善的法人治理结构，内部控制体系较为健全，符合有关法律法规和证券监管部门的要求。公司内部控制制度能得到一贯、有效的执行，对控制和防范经营管理风险、保护投资者的合法权益、促使公司规范运作和健康发展起到了积极的促进作用。

《董事会关于 2009年度公司内部控制的自我评价报告》刊登在 2010 年 4 月 9 日的《证券时报》和巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>)。

#### （二）独立董事的核查意见

根据《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》、《中小企业板上市公司内部审计工作指引》及《独立董事工作制度》等相关

规章制度的有关规定，公司全体独立董事认为：公司已建立了较为完善的内部控制体系并能得到有效的执行。公司内部控制的自我评价报告真实、客观地反映了公司内部控制制度的建设及运行情况。

### （三）会计师事务所的核查意见

华普天健会计师事务所（北京）有限公司对公司内部控制的有效性认定进行了鉴证，出具了会审字【2010】3630号《内部控制鉴证报告》，认为：精诚铜业根据财政部颁发的《企业内部控制基本规范》及相关规范建立的与财务报表相关的内部控制于2009年12月31日在所有重大方面是有效的。《内部控制鉴证报告》刊登在2010年4月9日的巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)。

### （四）保荐机构的核查意见

平安证券有限责任公司（以下简称“平安证券”）对公司内部控制的完整性、合理性及有效性进行了核查，认为：精诚铜业现有的内部控制制度符合我国有关法规和证券监管部门的要求，在所有重大方面保持了与企业业务及管理相关的有效的内部控制；精诚铜业的《2009年度内部控制自我评价报告》基本反映了其内部控制制度的建设及运行情况。《内部控制自我评价报告》核查意见刊登在2010年4月9日的巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)。

## 五、 报告期内对高级管理人员的考评及激励机制、相关奖励制度的建立及实施情况

公司建立了完善的绩效考评体系，高级管理人员的工作绩效与其收入直接挂钩。与此同时，公司正在逐步摸索一套公正、透明，针对董事、监事和高级管理人员的绩效评价标准和激励约束机制。

公司在高管人员的人事管理上，强调“能者为先、能上能下”的

原则，保证了团队的活力与竞争力，构建出积极、良性、高效的工作环境氛围。报告期内，公司对高级管理人员的聘任公开、透明，符合《公司法》、《公司章程》等有关法律以及《公司章程》的要求。

## 六、 公司内部审计制度的建立和执行情况

公司根据深圳证券交易所《中小企业板块上市公司特别规定》的要求，以及经营活动的实际需要，设立了内部审计部，制定了《内部审计管理制度》，进一步完善了审计部的内部管理和职能。截止报告期末，公司内部审计制度的建立和执行情况，符合深圳证券交易所《中小企业板上市公司内部审计工作指引》等相关规定要求。

(1) 在机构设置方面，公司设立了独立于财务部门、直接对审计委员会负责的内部审计部门。

(2) 在人员安排方面，公司审计部聘任了 3 名专职人员负责审计事务，审计部门负责人具有必要的专业知识和从业经验，已获得董事会正式聘任。

(3) 在工作职能方面，公司审计部主要负责对公司内部机构、控股子公司内部控制制度的完整性、合理性及实施的有效性进行检查和评估；对公司及控股子公司的会计资料等相关资料，以及所反映的财务收支及有关经济活动的合法性、合规性、真实性、完整性进行监督，并在内部审计过程中合理的关注可能存在的舞弊行为。

(4) 在工作监督方面，审计委员会在每个会计年度结束后两个月内审议内审部门提交的年度内部审计工作报告和下一年度的内部审计工作计划，每个季度召开一次会议审议内部审计部门提交的工作计划、工作报告，每个季度向董事会报告内部审计工作进度、工作质量及发现的重大问题。



(5) 在工作成效方面, 公司审计部及时出具内部控制评价报告, 及时对重大公告、重要事项进行审计并出具审计报告, 对在内部控制的缺陷、重大问题、风险隐患提出改进或处理建议。

2009 年内部控制相关情况披露表

内部控制相关情况	是/否/不适用	备注/说明(如选择否或不适用, 请说明具体原因)
<b>一、内部审计制度的建立情况</b>		
1. 公司是否建立内部审计制度, 内部审计制度是否经公司董事会审议通过	是	
2. 公司董事会是否设立审计委员会, 公司是否设立独立于财务部门的内部审计部门	是	
3. (1) 审计委员会成员是否全部由董事组成, 独立董事占半数以上并担任召集人, 且至少有一名独立董事为会计专业人士	是	
(2) 内部审计部门是否配置三名以上(含三名)专职人员从事内部审计工作	是	
<b>二、年度内部控制自我评价报告披露相关情况</b>		
1. 公司是否根据相关规定出具年度内部控制自我评价报告	是	
2. 内部控制自我评价报告结论是否为内部控制有效(如为内部控制无效, 请说明内部控制存在的重大缺陷)	是	
3. 本年度是否聘请会计师事务所对内部控制有效性出具鉴证报告	是	
4. 会计师事务所对公司内部控制有效性是否出具无保留结论鉴证报告。如出具非无保留结论鉴证报告, 公司董事会、监事会是否针对鉴证结论涉及事项做出专项说明	是	
5. 独立董事、监事会是否出具明确同意意见(如为异议意见, 请说明)	是	
6. 保荐机构和保荐代表人是否出具明确同意的核查意见(如适用)	是	
<b>三、审计委员会和内部审计部门本年度的主要工作内容与工作成效</b>		
<p>审计部按年度工作计划开展内部审计工作, 对公司及子公司的经营管理、财务状况、内部控制、关联交易、对外担保以及募集资金的管理与使用等重大事项进行审计, 针对发现的问题, 逐项分析原因, 督促整改落实, 并及时形成内部审计报告, 向审计委员会汇报工作情况及整改结果, 同时做好 2009 年度内审工作总结和 2010 年度内审工作计划, 提交审计委员会。</p> <p>审计委员会每季度召开一次会议, 讨论内审工作报告并听取内审工作汇报, 及时上报董事会。并根据《年度财务报告审计工作规程》认真完成了 2008 年度的年报的所有审计工作, 对 2009 年度年报审计工作提前进行安排, 确保年报工作的顺利开展。</p>		
<b>四、公司认为需要说明的其他情况(如有)</b>		
无		

## 七、公司专项治理活动开展情况

报告期内，公司在 2008 年公司治理专项活动成果的基础上，持续推进上市公司治理专项活动，严格按照深圳证券交易所和安徽省证监局等监管部门新出台的法律法规及时修订和完善公司各项内控制度，并重点抓好各项制度的执行和落实；持续做好信息披露工作和投资者关系管理工作，公司的信息披露获得深圳证券交易所“良好”评级。

根据《上市公司检查办法》，安徽监管局于 2009 年 8 月 10 日至 8 月 14 日对本公司进行了现场检查，并于 2009 年 9 月 30 日就检查中发现的问题，向本公司下发了《限期整改通知书》（皖证监函字【2009】266 号）（以下简称：整改通知）。公司董事会立即组织公司全体董事、监事、高管人员及相关部门人员对巡检发现的问题进行了认真的研究与分析。根据整改通知的要求，公司组织制定了切实可行的整改措施，并于 2009 年 10 月 21 日召开第二届董事会第七次会议，审议通过了《安徽精诚铜业股份有限公司巡检整改报告》，并按照整改通知的相关要求对《精诚铜业股东大会议事规则》和《精诚铜业董事会议事规则》进行更新修订，同时完善了内幕信息知情人管理，制订了《内幕信息知情人登记制度》，进一步加强对外部单位报送信息的管理、披露，并建立年报信息披露重大差错责任追究机制，加大对年报信息披露责任人的问责力度，提高年报信息披露质量和透明度。上述事项经 2009 年 11 月 21 日召开的 2009 年第 3 次临时股东大会审议通过。

公司在今后的工作中将切实贯彻好在历次上市公司专项治理活动中建立的长效机制，持续完善公司内控制度并严格贯彻执行，做好

董事、监事、高级管理人员及相关人员的培训工作，增强规范运作意识，防范和杜绝违规行为的发生。

## 第六节 股东大会情况简介

报告期内，公司共召开了4次股东大会：2009年第1次临时股东大会、2008年年度股东大会、2009年第2次临时股东大会和2009年第3次临时股东大会。会议的召集、召开与表决程序以及出席人员的资格均符合《公司法》、《上市公司股东大会规则》和《公司章程》等法律、法规及规范性文件规定。

一、公司于2009年元月15日在本公司五楼会议室召开2009年第1次临时股东大会，该次会议决议刊登在2009年元月16日《证券时报》和巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>)，主要审议通过了以下议案：

《关于董事会换届选举的议案》

《关于监事会换届选举的议案》

《关于调整董事会专业委员人员构成的议案》

《关于提请修订募集资金管理制度的议案》

二、公司于2009年5月22日在本公司五楼会议室召开2008年年度股东大会，该次会议决议刊登在2009年5月23日《证券时报》和巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>)，主要审议通过了以下议案：

《2008年度董事会工作报告》

《2008 年度监事会工作报告》

《2008年财务决算报告》

《关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告》

《关于公司2008年利润分配预案》

《公司2008年年度报告及摘要》

《公司2009年财务预算报告》

《关于2009年度日常关联交易的议案》

《关于续聘2009年度审计机构的议案》

《关于2009年度董事长重大授权的报告》

《关于修订〈公司章程〉的议案》

三、公司于2009年6月13日在本公司五楼会议室召开2009年第2次临时股东大会，该次会议决议刊登在2009年6月16日《证券时报》和巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>)，主要审议通过了以下议案：

《关于控股子公司清远精诚铜业有限公司向广东发展银行清远

市分行申请不超过8000万元综合额度并由公司提供连带责任担保的议案》

《关于提请变更募集资金投向的议案》

四、公司于2009年11月21日在本公司五楼会议室召开2009年第3次临时股东大会，该次会议决议刊登在2009年11月24日《证券时报》和巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>)，主要审议通过了以下议案：

《精诚铜业董事会议事规则》

《精诚铜业股东大会议事规则》

## 第七节 董事会工作报告

### 一、2009年经营情况

#### (一) 总体经营情况

报告期内，国内经济复苏，大宗原材料产品价格逐步上涨，社会消费需求上升。公司抓住市场机遇，管理层上下一心，积极拓展潜在市场、优化产品结构、加强品质管理，并充分利用公司在再生资源循环利用等方面的技术优势，通过提升内部管理，全面提升综合竞争力，取得了较好的经营业绩。

报告期内，公司实现产量 7.81 万吨，较 2008 年的 7.2 万吨增长 8.41%；实现营业收入 21.56 亿元，较 2008 年的 25.01 亿元下降 13.79%；实现营业利润 464.3 万元，较 2008 年-5,132 万元增长

109.05%；实现净利润 4,031.15 万元，较 2008 年-4,270.73 万元增长 194.39%。

报告期内，根据相关规定，公司继续享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策，减按 15%的税率征收企业所得税。

## （二）主营业务及其经营状况分析

公司经营范围：有色金属（不含贵金属）材料研发、加工、销售（矿产资源勘查开采除外），高科技产品开发、销售。经营各类商品和技术的进出口（但国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外）。

### 1、主要财务数据变动及其原因

单位：元

	2009 年	2008 年	2007 年	本年比上年 增减幅度 (%)
营业收入	2,156,546,031.02	2,501,392,718.61	2,691,086,188.53	-13.79%
营业利润	4,643,009.57	-51,319,206.75	83,461,172.78	109.05%
利润总额	45,124,064.09	-50,356,928.49	88,406,447.99	189.61%
归属于上市公司股东的净利润	40,311,508.45	-42,707,254.31	60,905,756.49	194.39%
经营活动产生的现金流量净额	-55,507,232.97	119,487,785.78	-54,300,563.85	-146.45%
每股收益	0.25	-0.26	0.46	196.15%
净资产收益率	6.95%	-7.33%	10.06%	14.28%
	2009 年	2008 年	2007 年	本年比上年增 减幅度 (%)
总资产	917,035,009.70	804,343,263.13	1,014,334,081.66	14.01%
所有者权益	600,337,880.90	560,026,372.45	605,450,626.76	7.20%

（1）报告期内，公司克服金融危机的影响，抓住市场机遇，实现营业总收入 215,654.6 万元，较上年同期 250,139.27 万元，下降 13.79%，主要原因为：公司产品销售规模增长，但受 2009 年铜价大幅下跌影响，公司产品销售价格同比下降较大。

（2）报告期内，营业利润 464.3 万元，较上年同期-5,131.92

万元，增长 109.05%，主要是因为：A、公司销售毛利率上升；B、财务费用大幅下降。

(3) 报告期内，利润总额 4,512.41 万元，较上年同期-5,035.69 万元，增长 189.61%；归属上市公司股东净利润 4,031.15 万元，较上年同期-4,270.73 万元，增长 194.39%；主要是因为：A、公司抓住市场机遇，产销量规模增长；B、08 年计提的存货减值准备在本年度转销；C、银行利率下降及募集资金存款利息收入增加，财务费用大幅下降。

## 2、主要产品、原材料等价格变动情况

报告期内，产品销售平均价格下降 24.18%，而同期原料采购平均价格下降 22.47%，产品销售平均价格下降的幅度大于原料平均价格下降幅度，主要是 09 年度物回行业政策变化，导致原料收购成本上升，补贴收入增加。

主要产品及主要原材料价格变动情况如下表所示：

单位：元

主要产品	09 年产品经销平均单价	08 年产品经销平均单价	价格增减幅度
黄铜	29,666.11	39,104.04	-24.14%
磷铜	38,727.33	50,957.86	-24.00%
紫铜	38,896.01		
合计	30,351.75	40,031.01	-24.18%
主要原材料	09 年原料采购平均单价	08 年原料采购平均单价	价格增减幅度
电铜	32,771.21	42,617.05	-23.10%
锌锭	11,569.84	13,542.04	-14.56%
杂铜	32,605.58	41,890.27	-22.16%
合计	27,764.82	35,811.00	-22.47%

## 3、订单签署和执行情况

单位：元、吨

	2009 年	2008 年	本年比上年订单增减幅度 (%)	跨期执行情况
黄铜	71140	66120	7.59%	3131

磷铜	6085	6135	-0.81%	260
紫铜	111	0	100.00%	4
合计	77336	72255	7.03%	3395

报告期内，公司订单金额同比增减幅度未达到30%以上，对于报告期末存在的跨期订单，是由于公司实行订单式生产模式，跨期订单主要为2009年12月与客户签订的2010年生产订单。

#### 4、毛利率变动情况

	2009年	2008年	2007年	本年比上年增减幅度	与同行业相比差异超过30%的原因
销售毛利率	4.09%	2.16%	6.17%	上升89.35%	不适用

毛利率较上年大幅增长的主要原因：报告期内，公司产品销售收入下降，且存货跌价准备转回冲销产品成本，致使毛利率上升。

#### 5、主营业务按行业、产品和地区分布情况

单位：元

主营业务分行业情况				
	营业收入	营业成本	营业利润	占营业收入或营业利润10%以上的情况说明
铜板带加工	2,154,686,124.54	2,066,510,509.60	88,175,614.94	不适用
主营业务分产品情况				
黄铜	1,944,795,307.43	1,863,873,491.81	80,921,815.62	不适用
磷铜	206,655,185.72	199,385,210.61	7,269,975.11	不适用
紫铜	3,235,631.39	3,251,807.18	-16,175.79	不适用
主营业务分地区情况				
江苏大区	346,815,775.51	332,953,325.23	13,862,450.28	不适用
浙江大区	855,395,712.30	821,204,993.86	34,190,718.44	不适用
广东大区	368,628,218.51	353,893,910.81	14,734,307.70	不适用
北方大区	110,020,900.26	105,623,293.90	4,397,606.36	不适用
清远大区	438,156,890.09	420,643,476.53	17,513,413.56	不适用
国外销售	35,668,627.87	32,191,509.27	3,477,118.60	不适用

#### 6、主要供应商、客户情况



## (1) 2009 年度主要供应商和客户情况

前五名供应商情况					
	采购金额	占年度采购总 金额的比例	预付账款的 总余额	占公司预 付账款总 余额的比 例	关联关系 情况说明
清远市丰裕金属企业有限公 司	167,201,689.97	7.37%	6,545,561.54	9.21%	不存在关联 关系
上海中林国奕金属材料有限 公司	166,333,394.83	7.33%	460,000.00	0.65%	不存在关联 关系
陕西锌业有限公司商洛炼锌 厂	86,036,605.09	3.79%	1,274,250.65	1.79%	不存在关联 关系
清远市远升五金塑料有限公 司	79,233,720.51	3.49%	0.00	0.00%	不存在关联 关系
宁波涵盈金属工业有限公司	78,803,218.54	3.47%	1,322,989.81	1.86%	不存在关联 关系
合 计	577,608,628.94	25.47%	9,602,802.00	13.51%	不存在关联 关系
前五名客户情况					
	销售金额	占年度销售总 金额的比例	应收账款的总 余额	占公司应 收账款总 余额的比 例	关联关系情 况说明
东莞市凯晟灯头实业有限公 司	87,903,782.74	4.08%	2,137,713.21	5.44%	不存在关联 关系
温州丰迪接插件有限公司	48,978,796.68	2.27%	575,091.20	1.46%	不存在关联 关系
佛山市顺德区容桂金瑞铜材 有限公司	44,091,928.47	2.05%	1,771,993.44	4.51%	不存在关联 关系
南皮县兴泰铜材有限责任公 司	42,441,256.02	1.97%	1,559,866.23	3.97%	不存在关联 关系
江西晨航灯头有限公司	38,252,692.53	1.78%	0.00	0.00%	不存在关联 关系
合 计	261,668,456.44	12.14%	6,044,664.08	15.38%	不存在关联 关系

报告期内，公司无采购金额占比超过 30%的供应商，也无销售金额占比超过 30%的销售客户。

## (2) 2008 年度主要供应商和客户情况

单位：元

前五名供应商情况					
	采购金额	占年度采购总金额的 比例	预付账款的 总余额	占公司预 付账款总 余额的比 例	关联关系情况说明
马鞍山市鑫港钢铁炉料有限公司金属制品厂	196,654,921.50	8.42%	0	0.00%	不存在关联关系
清远市丰裕金属企业有限公司	141,606,962.39	6.06%	1610644	10.55%	不存在关联关系
上海中林国奕金属材料有限公司	101,377,819.53	4.34%	4446359.06	29.13%	不存在关联关系
绵阳金龙金属加工有限公司	94,491,477.30	4.05%	0	0.00%	不存在关联关系
汨罗市华联铜铝材有限公司	74,905,684.87	3.21%	0.00	0.00%	不存在关联关系
合 计	609,036,865.59	26.08%	6,057,003.06	39.68%	不存在关联关系
前五名客户情况					
	销售金额	占年度销售总金额的 比例	应收账款的 总余额	占公司应 收账款总 余额的比 例	关联关系情况说明
东莞市凯晟灯头实业有限公司	62,634,071.96	2.50%	1525381.5	7.56%	不存在关联关系
佛山市南海兴海铜铝业有限公司	27,833,215.79	1.11%	3442.75	0.02%	不存在关联关系
南皮县兴泰铜材有限责任公司	43,132,073.45	1.72%	46854.64	0.23%	不存在关联关系
佛山市顺德区容桂金瑞铜材有限公司	34,934,096.48	1.40%	699779.5	3.47%	不存在关联关系
佛山市顺德区勒流镇永安贸易有限公司	32,455,806.12	1.30%	312796.41	1.55%	不存在关联关系
合 计	200,989,263.80	8.04%	2588254.8	12.82%	不存在关联关系

2008 年度，公司无采购金额占比超过 30%的供应商，也无销售金额占比超过 30%的销售客户。

### (3) 2007 年度主要供应商和客户情况

单位：元

前五名供应商情况					
	采购金额	占年度采购总金额的 比例	预付账款的 总余额	占公司预 付账款总 余额的比 例	关联关系情况说明
上海海亮控股集团有限公司	214,086,932.39	7.88%	0.00	0.00%	不存在关联关系
绵阳金龙金属加工有限公司	177,451,029.82	6.53%	7219574.96	17.58%	不存在关联关系
上海中林国奕金属材料有限 公司	126,436,579.29	4.65%	5290000.00	12.88%	不存在关联关系
孝感市金龙铜业有限公司	88,847,425.76	3.27%	794275.26	1.93%	不存在关联关系
湖南三立集团股份有限公司	81,773,060.94	3.01%	0.00	0.00%	不存在关联关系
合 计	688,595,028.21	25.34%	13303850.2 2	32.40%	不存在关联关系
前五名客户情况					
	销售金额	占年度销 售总金额的 比例	应收账款的 总余额	占公司应 收账款总 余额的比 例	关联关系情况说明
东莞市凯晟灯头实业有限公 司	139,256,291.90	5.17%	7307962.24	13.87%	不存在关联关系
佛山市顺德区容桂金瑞铜材 有限公司	54,082,078.21	2.01%	1688572.38	3.20%	不存在关联关系
南皮县兴泰铜材有限责任公 司	47,956,007.61	1.78%	2044719.07	3.88%	不存在关联关系
江西晨航灯头有限公司	46,864,754.24	1.74%	0	0.00%	不存在关联关系
宁波经济技术开发区华银铜 业有限公司	37,044,023.85	1.38%	0	0.00%	不存在关联关系
合 计	325,203,155.81	12.08%	11041253.6 9	20.95%	不存在关联关系

2007 年度，公司无采购金额占比超过 30%的供应商，也无销售金额占比超过 30%的销售客户。

报告期内，公司原料供应商、销售客户稳定，变动正常。公司无采购金额占比超过 30%的供应商，也无销售金额占比超过 30%供应商。

报告期内，公司前五名供应商、客户与本公司不存在关联关系，公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、持股 5%以上股东、实际控制人和其他关联方在主要客户、供应商中无直接或间接拥有权益。

## 7、非经常性损益情况分析

单位：元

非经常性损益项目	2009 年度	2008 年度	2007 年度	本年比上年增减幅度
非流动资产处置损益	61,282.59	-288,561.73	-42,997.62	121.24%
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 <sup>①</sup>	3,193,800.00	2,334,437.60	5,004,700.00	36.81%
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 <sup>②</sup>	-5,737,953.71	2,919,557.69	1,128,011.00	-296.54%
除上述各项之外的其他营业外收入和支出 <sup>③</sup>	-1,050,874.88	-1,083,597.61	603,603.85	3.02%
所得税影响额	552,538.20	-344,577.84	-2,015,497.23	260.35%
少数股东权益影响额	-199,156.88	-398,036.91	8,569.13	49.97%
合计	-3,180,364.68	3,139,221.20	4,686,389.13	-201.31%

注：①：（1）、根据芜湖市财预【2008】455号文，芜湖市财政返还土地使用税 67.9 万元。（2）、根据财教【2009】420 号文，本期收到科技自主创新专项资金 80 万元。（3）、根据财企【2009】649 号文件规定，本期收到技术改造专项奖励资金 35 万元。（4）、根据清远市清财企【2009】33 号文，清远公司本期收到中小企业专项资金政银企业合作项目资金 62 万元。（5）、根据清经贸【2009】383 号、粤经贸技改【2009】801 号文件，清远公司本期收到省财政挖潜改造资金 58 万

元。

②：持有交易性金融资产取得的收益 5,737,953.71 元系不完全满足运用套期会计方法条件的原指定为套期工具的期货（铜）合约收益。

③：本期公司向光彩事业促进会公益性捐款 100 万元。

## 8、主要费用情况分析

单位：元

费用项目	2009 年	2008 年	2007 年	本年比上年 增减幅度	占 09 年营业 收入比例
销售费用	32,294,633.50	30,931,768.94	28,071,320.43	4.41%	1.50%
管理费用	35,350,245.40	35,523,533.64	29,653,447.49	-0.49%	1.64%
财务费用	-3,211,612.73	15,504,559.28	19,171,024.40	-120.71%	-0.15%
所得税费用	4,723,590.17	-5,556,975.87	20,162,325.02	185.00%	0.22%
合计	69,156,856.34	76,402,885.99	97,058,117.34	-9.48%	3.21%

(1) 报告期内，财务费用较 2008 年同期下降 120.71%，主要因为 09 年度融资利率下降及募集资金存款利息上升。

(2) 报告期内，所得税费用较 2008 年同期增长 185.00%，主要因为 2009 年度利润与 2008 年相比大幅度增长。

## 9、经营环境分析

	对当年业绩及财务状况影响情况	对未来业绩及 财务状况影响 情况	对公司承诺 事项的影响 情况
国内市场变化	国内推动经济的各项政策出台与落实，刺激、带动了消费的逐步提升，经历了一季度的低迷后，国内消费快速提升，整体消费欲望得到释放，销售价格逐步上升，盈利空间逐步提高。	盈利空间趋于 相对稳定	不适应

国外市场变化	一季度，金融危机席卷全球的阴影未能消退，欧美发达国家在经济衰退的边缘挣扎，汽车、房地产、服装产业深受影响，铜板带尤其是服辅、电器、灯饰、连接器、水暖、锁具等行业产品出口明显减少。从二季度开始，随着全球各国经济复苏政策的出台和实施，加之 08 年末、09 年初因恐慌导致消费的过度节制，整体消费逐步开始集中释放，特别是电器、连接器、汽车接插件等产品的出口开始恢复，铜板带产品出口的启动带动整体规模的提升。	规模、盈利空间企稳。	不适用
信贷政策调整	不适用	不适用	不适用
汇率变动	人民币对美元的汇率相对稳定，对进出口业务影响很小。	不适用	
利率变动	银行短期借款（一年期）利率稳定在年利率 5.31%。	稳定的银行贷款利率带来公司的资金成本波动相对平稳，对未来业绩及财务状况影响不大。	不适用
成本要素的价格变化	电、气、水价格上涨，使公司成本费用有一定的上升。	有一定的影响	不适用
自然灾害	不适用	不适用	不适用
通货膨胀或通货紧缩	不适用	不适用	不适用

## 10、困难与优势分析

(1) 公司目前的困难：公司在较大规模资金运用和业务迅速扩展的背景下，战略规划、机制完善、资源配置、运营管理、资金管理和内部控制等方面，都将面临新的挑战。公司必须尽快提高各方面的应对能力，才能保持持续发展，实现各项业务发展的计划和目标。

(2) 公司存在的优势：**地域优势**：公司地处长三角，东向发展战略，使铜加工资源得到合理流动和配置；**技术人才优势**：公司通过多年的生产实践，培养出一批具有丰富生产经验的技术人才、熟练操作工及营销人才；**规模优势**：通过多年的发展，公司目前已达到近 8

万吨的生产能力，在铜板带市场具有较强的竞争优势和市场占有率。此外，公司还建立了以直接销售为主的销售和服务网络，具有市场范围覆盖广、服务及时的特点。

## 11、行业比较分析

国内铜板带消费主要集中在长三角、珠三角地区，铜板带需求结构呈现多层次、多元化消费的特色，公司作为铜板带加工行业的龙头企业之一，具有较强的竞争实力，行业发展前景较好。

### (1) 市场经营：

A、在规模方面：08年公司生产铜板带材7.2万吨，市场占有率6.6%；当遭遇金融危机、部分同行缩减产销规模的时候，我司保持了稳定的产销增长率，09年公司生产铜板带材7.8万吨，市场占有率得以进一步维护。

B、在产品方面：公司产品品种多、规格全、质量优，能满足各类消费群体多品种、多规格、小批量、大批量的需求特性，各类产品尤其是普带产品市场知名度高，业内所有客户、同行均有所了解，品牌效应好。

C、在销售渠道方面：公司拥有直接销售为主的营销、服务网络，并且掌握了一定潜在客户，具有市场范围覆盖广、服务及时、拓展能力强的竞争优势。

D、在操作通道方面：09年我司获得了自营出口权，外贸出口销量达0.1万吨，渠道拓展取得初步成功。

### (2) 原料供应：

A、公司主要利用回收的废杂铜为原料，直接生产各类符合市场需求的铜板带材，与行业内同行相比，公司具有明显的成本优势，同时废杂铜的回收利用属于国家鼓励的循环经济和资源节约产业，公司因此也享受了一定的税收优惠政策，具有政策支持优势。

B、根据订单生产需求，公司也采购部分电铜，特别是09年开通

外贸通道，在国内行情居高的情况下可直接采购国外电铜，有效降低了生产成本。

### (3) 生产经营：

A、公司通过多年经营积累，生产人员主动走访市场，已形成了国内领先的铜板带加工技术和专业化生产优势；

B、公司生产采用“一户一档案”的模式，生产根据客户个性化需求进行，贴近下游客户需求，市场口碑较好。

### (4) 职能管理：

公司拥有较为成熟的内部管理体系，在治理结构、内部控制、目标管理、信息管理、人力资源管理和财务风险管理等方面具有良好的基础。

## 12、现金流状况分析

单位：元

项 目	2009 年	2008 年	2007 年	较上年同比增 减
一、经营活动产生的现金流量净额	-55,507,232.97	119,487,785.78	-54,300,563.85	-146.45%
经营活动现金流入量	2,535,754,238.27	3,042,754,930.52	3,454,985,403.65	-16.66%
经营活动现金流出量	2,591,261,471.24	2,923,267,144.74	3,509,285,967.50	-11.36%
二、投资活动产生的现金流量净额	-60,012,931.66	-14,541,286.18	-25,218,456.13	-312.71%
投资活动现金流入量	12,521,706.06	11,153,160.68	18,921,842.39	12.27%
投资活动现金流出量	72,534,637.72	25,694,446.86	44,140,298.52	182.30%
三、筹资活动产生的现金流量净额	54,106,147.37	-136,119,630.30	377,712,525.01	139.75%
筹资活动现金流入量	279,228,010.00	346,500,000.00	766,373,200.00	-19.41%
筹资活动现金流出量	225,121,862.63	482,619,630.30	388,660,674.99	-53.35%
四、现金及现金等价物净增加额	-61,583,215.72	-31,173,130.70	298,193,505.03	97.55%



五、汇率变动对现金的影响	-169,198.46	0.00	0.00	-100.00%
现金流入总计	2,827,503,954.33	3,400,408,091.20	4,240,280,446.04	-16.85%
现金流出总计	2,889,087,170.05	3,431,581,221.90	3,942,086,941.01	-15.81%

(1) 报告期内，经营活动产生的现金流量净额较 2008 年度下降 146.45%，主要因为原料采购量增加以及正常赊销期内应收账款上升。

(2) 报告期内，投资活动产生的现金流量净额较 2008 年度下降 312.71%，主要因为年产 3 万吨高精度铜合金带材项目固定资产投资增加。

(3) 报告期内，筹资活动产生的现金流量净额较 2008 年度上升 139.75%，主要因为产销规模上升，原料价格较期初上涨，流动资金需求增加导致净贷款规模上升。

### 13、薪酬分析

单位：万元

姓名	职务	2009 年从公司领取的报酬总额（税前）	2008 年从公司领取的报酬总额（税前）	薪酬同比增减	公司净利润同比增减	备注
姜纯	董事长	0.00	0.00	0.00%	194.39%	不在公司领薪
何凡	董事、总经理	18.34	10.51	74.47%	194.39%	与考核挂钩
王刚	董事、董事会秘书	13.05	9.06	44.08%	194.39%	与考核挂钩
汤昌东	董事、总工程师	11.90	7.15	66.37%	194.39%	与考核挂钩
李晓玲	独立董事	6.00	6.00	0.00%	194.39%	—
苗善慧	独立董事	6.00	6.00	0.00%	194.39%	—
卫国	独立董事	6.00	6.00	0.00%	194.39%	—
盛代华	监事会主席	0.00	0.00	0.00%	194.39%	不在公司领薪。
吕莹	监事	7.83	6.44	21.58%	194.39%	与考核挂钩
程世霞	职工监事	6.31	5.14	22.69%	194.39%	与考核挂钩
陈林	财务总监	9.84	6.30	56.21%	194.39%	与考核挂钩
乐大银	总经理助理	11.12	7.01	58.57%	194.39%	与考核挂钩
徐家祥	总经理助理	13.35	7.83	70.46%	194.39%	与考核挂钩

吴德顺	总经理助理	9.24	0.00	100.00%	194.39%	2009年1月15日聘任
合计	-	118.98	77.44	53.63%		

报告期内，公司未实施股权激励。

#### 14、经营计划或盈利预测完成情况

单位：万元、吨

名称	实际	计划	增减比例(%)
产量	78,082	72,000	8.45%
销量	77,845	72,000	8.12%
销售收入	215,654.60	148,440.00	45.28%
净利润	4,031.15	3,000.00	34.37%
基本每股收益	0.25	0.18	38.89%

(1) 报告期内，公司营业收入较计划上升 45.33%，主要因为：

A. 规模增长 8.45%。B. 全球经济回暖，大宗商品价格上扬，铜价上涨致使公司产品销售价格上升。

(2) 报告期内，实际净利润较计划上升 34.37%，基本每股收益较计划上升 38.89%。主要是因为：A、产销规模上升，规模效益明显。B、市场消费旺盛，利润空间上升。C、财务费用下降。

#### 15、会计制度实施情况

为了规范企业会计确认、计量和报告行为，保证会计信息质量，根据《中华人民共和国会计法》和《企业会计准则》等法规，制定公司的《会计管理制度》。公司严格按照制度进行会计核算、编制财务会计报告，正确反映企业财务状况、经营成果和现金流量等有关的会计信息，保证会计报告的内容真实、合法、完整。

#### (三) 公司资产、负债及重大投资等事项进展情况分析

##### 1、重要资产情况分析

资产类别	性质	使用情况	盈利能力情况	减值情况	相关担保、诉讼、仲裁等情况

厂房	自由	正常	正常	无	为本公司贷款抵押金额 8,179,583.49元
采矿权	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
重要设备	自由	正常	正常	无	为本公司贷款抵押金额 9,024,852.62元
其他重要资产	自由	正常	正常	无	无

## 2、核心资产盈利能力分析

公司主要核心资产是厂房、设备和土地使用权。

公司铜板带系列产品具有品种多、规格全、质量优，能满足特性需求的优势，能够满足铜板带材消费群体多品种、多规格、小批量的需求特征。公司通过多年的经营积累，已经形成了在国内领先的铜板带材加工技术优势和专业化生产优势。公司核心资产可保证盈利能力持续发展。

## 3、核心资产使用情况分析

报告期内，公司核心资产年使用率较高，产能发挥达到96%以上且成新率较高，生产的产品适销对路，符合国家的产业政策。资产未来所创造的营业利润和净经营现金流量远远高于预计金额，公司资产不存在减值迹象。

4、报告期内，公司核心资产不存在减值情况。

## 5、资产构成变动情况分析

单位：元

资产项目	占当年（2009年）末总资产的	占当年（2008年）末总资产的	同比增减（%）
应收款项	4.20%	2.51%	1.69%
存货	22.67%	9.94%	12.73%
投资性房地产	0.00%	0.00%	0.00%
长期股权投资	0.00%	0.00%	0.00%
固定资产	16.36%	20.13%	-3.77%
在建工程	2.03%	0.70%	1.33%

报告期内，公司资产构成同比变动均未达到20%。

## 6、存货变动情况分析

单位：元

项 目	当年末余额	占当年末总资产的	存货跌价准备的计提情况
原材料	87,960,782.28	9.59%	无减值准备
产成品	15,480,207.91	1.69%	无减值准备
在产品	104,473,874.06	11.39%	无减值准备
合计	207,914,864.25	22.67%	

报告期末，公司存货总额 20,791.49 万元，存货占年末总资产的比例 22.67%，其中原材料和在产品的上升幅度较大。主要原因为：  
A. 公司产销规模上升，正常周转用库存量相对上升。B. 本期末原料价格较上年末大幅度上涨，致使存货库存总额大幅度上升。

## 7、金融资产投资情况分析

单位：元

项 目	报告期投资总金额	是否履行了审批程序	投资目的	投资期限	对公司当期或未来业绩的影响	投资的可收回性及风险	风险控制措施
套期保值	35,345,996.10	是	原料公允价值套期	1 年	无	无	按照期货保值操作制度

报告期内，为避免因价格变动而带来的经营风险，公司对正常运营所需的原材料库存进行了套期保值业务。截止 2009 年 12 月 31 日，公司铜合约空头持仓 400 吨，浮动盈亏-20.8 万元。

公司于 2009 年 4 月 20 日召开了二届 3 次董事会，审议通过了《安徽精诚铜业股份有限公司境内期货套期保值控制制度》，该制度对套期保值额度、品种、审批权限、内部审核流程、责任部门及责任人、内部风险报告制度及风险处理程序、信息披露等做出了明确规定，公司的套期保值业务均严格按照上述制度执行。

报告期内，公司未进行证券投资、委托理财等业务，也未持有境

外金融资产。

### 8、主要资产的计量分析

报告期内，公司按照企业会计准则规定的计量属性进行计量，包括历史成本、重置成本、可变现净值、现值和公允价值，公司在对主要资产进行计量时，一般采用历史成本，当能够保证取得并可靠计量资产的金额时，采用公允价值、重置成本、可变现净值或现值计量。

### 9、主要子公司或参股公司情况

单位：元

公司名称	持股比例及是否列入合并报表	2009年净利润	2008年净利润	同比变动比例	对合并净利润的影响比例%
清远精诚铜业有限公司	持股比例 75% 纳入合并报表范围	9,333,098.60	-8,621,536.00	208.25%	33.40%
芜湖再生资源利用有限公司	持股比例 90% 纳入合并报表范围	-22,443,091.79	626,856.89	-3680.26%	-51.51%
合计		-13,109,993.19	-7,994,679.11	-63.98%	-18.10%

#### (1) 控股子公司---芜湖精诚再生资源利用有限公司

注册资本：500 万元人民币

经营范围：生产性废旧物资收购、销售

经会计师事务所审计，截止 2009 年 12 月 31 日，该公司总资产 55,938,024.06 元，总负债 70,314,800.73 元，净资产-14,376,776.67 元。2009 年度实现营业收入 598,452,968.29 元，较上年同期的 630,129,969.67 元下降 5.02%；实现利润总额-29,916,945.13 元，较上年同期的 835,948.46 元减少 30,752,893.59 元，实现净利润-22,443,091.79 元，较上年同期的 626,856.89 元减少 23,069,948.68 元。

## (2) 控股子公司---清远精诚铜业有限公司

注册资本：3000 万元人民币，系中外合资经营

经营范围：加工、销售；有色金属、黑色金属，国内贸易(国家禁止的项目除外，国家限制的项目须取得许可方可经营)。

经会计师事务所审计，截止 2009 年 12 月 31 日，该公司总资产 100,851,254.68 元，总负债 43,972,397.9 元，净资产 56,878,856.78 元。2009 年度实现营业收入 438,173,213.92 元，较上年同期的 511,113,885.76 元下降 14.27%；实现利润总额 10,714,971.77 元，较上年同期的-9,532,240.06 元增加 20,247,211.83 元，实现净利润 9,333,098.6 元，较上年同期的-8,621,536.00 元增加 17,954,634.6 元。

## 10、债权债务变动情况分析

单位：元

	2009 年	2008 年	2007 年	本年比上年增减幅度
长期借款	0	0	0	0
短期借款	116,000,000.00	116,000,000.00	226,700,000.00	0.00%
应收账款	38,496,954.86	20,190,295.56	52,706,884.52	90.67%
应付账款	22,376,314.11	18,482,793.49	36,396,280.95	21.07%
预收账款	7,095,269.57	3,964,936.48	7,520,095.62	78.95%
预付账款	71,102,547.89	15,265,564.37	41,059,033.93	365.77%
合计	255,071,086.43	173,903,589.90	364,382,295.02	46.67%

(1) 报告期末，公司应收账款总额 3,849.7 万元，较 2008 年同比上升 90.67%，主要是规模增长，2009 年 12 月份产品销售价格较 08 年同期大幅度上升，回笼期内正常赊销款占用增加。

(2) 报告期末，公司预收账款总额 709.53 万元，较 2008 年同比上升 78.95%，主要系受市场环境影 响，客户增加以预付款方式结

算货款所致。

(3) 报告期末，公司预付账款总额 7,110.25 万元，较 2008 年同比上升 365.77%，主要是本年募集资金项目预付的设备款所致。

### 11、偿债能力分析

单位：元

	2009 年	2008 年	2007 年	本年比上年增减幅度
流动比率	2.31	2.53	2.06	-8.70%
速动比率	1.62	2.19	1.45	-26.03%
资产负债率	0.33	0.29	0.39	13.79%
利息保障倍数	11.32	-2.25	5.61	603.11%

(1) 报告期内，公司速动比率 1.62，较 2008 年同期下降 26.03%，主要是公司规模增长，年末原料等库存量增加以及价格上涨导致期末存货大幅上升。

(2) 报告期内，公司利息保障倍数 11.32，较上年同期增长 603.11%，主要是本期年度利润大幅上升，同时因贷款利率下降，财务费用下降幅度较大。

### 12、资产营运能力分析

	2009 年 (%)	2008 年 (%)	2007 年 (%)	本年比上年增减幅度
应收账款周转率	73.49	68.63	58.3	7.08%
存货周转率	14.36	15.33	12.52	-6.33%
流动资产周转率	3.36	3.58	4.24	-6.15%
固定资产周转率	13.82	15.91	21.42	-13.14%
总资产周转率	2.51	2.75	3.31	-8.73%
合计	107.54	106.2	99.79	1.26%

报告期内，公司资产质量优良、整体财务状况良好，具有较强的盈利能力和成长性。

### 13、研发情况分析

随着铜板带材加工行业技术创新步伐的不断加快，本公司依靠自身实力，并通过与合肥工业大学、江西理工大学等行业内技术力量较强的研究机构，以及著名行业专家进行合作，不断研究新工艺、开发新产品，以适应铜板带材加工向高精度、新材料、深加工方向发展的需要。

报告期内，公司研发项目成果如下：

研发成果名称	类 型	有效期	对公司的影响
一种矿区酸水的源头治理方法	发明专利	2007-2013	用于公司实际生产中，解决污水处理，实现水循环利用
一种铜锭双面铣削装置	实用新型专利	2010-2020	本实用新型涉及铜加工设备，尤其涉及一种铜锭双面铣削装置
一种二辊粗轧机的轧辊支撑轴承	实用新型专利	2010-2020	本实用新型涉及轴承，尤其涉及一种二辊粗轧机的轧辊支撑轴承
一种新型铜基合金功能复合材料的研发	新产品	——	增加产品种类
高弹性锡磷青铜带	新产品	——	增加产品种类
环保型中卷重紫铜带	新产品	——	增加产品种类
高精度铜基合金复合黄铜带	新产品	——	增加产品种类

公司在研发方面的投入主要包括：技术人员的工资性支出、业务资料费、信息性支出（主要是参加社会团体的会费）、管理性成本支出（包括差旅费、会务费、技术开发项目的日常费用）、研究开发设备购置与折旧、技术软件购置费等。报告期内公司的研发投入与营业收入之间的关系如下：

项 目	研发投入（万元）	营业收入（万元）	所占比例（%）
2007 年度	7,490.48	269,108.62	2.79
2008 年度	6,902.00	250,139.27	2.77



2009 年度	6,063.82	215,654.60	2.81
---------	----------	------------	------

针对铜板带材生产向高精度、新材料、深加工方向发展的需要，本公司将不断加大研发投入。

#### （四）对公司未来发展的展望

##### 1、公司未来发展规划

公司将坚持科学决策、稳健发展的指导思想，始终围绕扩大公司规模、提高产品品质的经营理念，不断延伸产业链，一手抓产业发展、一手抓资本运作，逐步将公司打造成为国内竞争力最强、规模最大、综合效益最优的铜板带材专业制造商。

##### 2、2010 年的主要目标和工作思路

随着国际、国内经济形势的趋于明朗，加之公司处于皖江城市带承接产业转移示范区的核心地带，宽松的外部环境以及良性的内在管理基础，必然为公司在 2010 年实现跨越式发展提供良好机遇。

2010 年的经营计划：

（1）实现产量 79,000 吨，比上年增长 918 吨，增长率为 1.18 %；

（2）实现销量 79,000 吨，比上年增长 1,155 吨，增长率为 1.48 %；

（3）预计在销量增加的基础上，实现销售收入 288,270 万元，比上年增长 72,801 万元，增长率为 33.79 %。

工作思路：抓住经济复苏、市场回暖的大好局势，理性、深刻地认识企业优劣势，坚持一切围绕效益目标为核心，通过深化目标与机制创新、提升人力资源管理、推动职能管理提升来夯实管理基础，重点做好以下几个方面的工作：

（1）持续增强产销联动，优化产品结构，深化车间管理，不断提高成本控制能力，形成生产对经营的保障力。

（2）以推动销售、采购业务的运营质量提升为切入点，以体系

职能管理与保障能力为基础，推动经营质量的持续提升。

(3) 以目标最大化、指标最优化为引导，并配以有效的考核用人机制，充分调动员工的积极性，推动经营计划与利润目标的高水平实现。

(4) 不断完善目标责任体系，优化目标过程管理机制，强化目标管理组织保障，加强基础管理规范性，推动公司运营质量的提升。

### 3、2010年度重大投资计划

2010年，公司将紧密围绕募投项目——年产30,000吨高精度铜板带项目进行实施，稳步推进项目进度。

### 4、发展规划资金来源及使用计划

2010年，公司将重点做好年产30,000吨高精度铜板带项目的前期投入，资金来源于募集资金，截止2009年12月31日，公司已投入6,895.12万元。

公司目前资产结构稳健、偿债能力较强、信贷资信良好，各种融资渠道畅通。公司将根据公司发展步伐及实际资金需求，结合自身财务状况，合理利用各种融资方式，确保未来发展的资金需求，促进公司持续健康发展。

### 5、风险分析

(1) 原材料价格波动风险。公司所从事的铜板带材加工业务处于铜产业链的后端，原材料主要是废杂铜、电解铜。受市场需求变动等多方面因素影响，未来铜价格存在不确定性，公司面临铜价波动的风险。公司通过采购与销售合同挂钩、套期保值等方式，对冲铜价波动对原材料价格的风险。

(2) 行业竞争风险。铜板带材产品主要应用于电子电气、建筑、汽车、电力、家电、通讯等行业，近十年来伴随着中国经济的持续增长，上述行业快速发展，从而带动国内铜板带材加工行业也高速成长。行业内存在大量的中小企业，行业集中度较低，使得铜板带材产品低

端市场竞争激烈。在高档产品的竞争中，公司面临着行业内几家规模较大的铜板带材生产企业如中铝洛阳铜业有限公司等在生产装备、资金实力、技术创新等方面的竞争压力，也面临着国外品牌企业进入中国市场的竞争压力。公司将进一步扩大高档产品产量，在巩固公司中档产品市场竞争优势地位的同时，逐步将公司打造成国内中高档铜板带材的专业制造商，以规避低端市场的竞争风险，并推动中国铜板带材制造水平的进一步提升。

(3) 新产品、新技术开发的风险。公司在规模化发展的同时，高度重视技术创新，强调通过研发新工艺、新产品来抓住行业制高点，形成竞争优势。目前公司在废杂铜分选技术、添加稀土复合精炼剂（CuRE15）的熔炼工艺、采用硼砂熔液进行覆盖的特殊铸造工艺等方面已走在行业前列。新产品的技术含量越高，相应的开发、试制成本也越高，如果本公司的开发、试制达不到预期效果，会带来一定风险。

(4) 技术人员流失的风险。本公司的核心技术是由本公司核心技术人员通过长期生产实践和反复实验、消化吸收国外先进技术、与科研院所合作开发、与同行和用户进行广泛的技术交流后获得的。同时，公司的大批熟练技术员工也在工艺改进、设备改造方面积累了宝贵的经验，是公司产品质量合格、品质稳定的重要保障。如果核心技术人员或熟练技工流失，将对公司的生产经营造成一定影响。

(5) 环保政策限制和变化的风险。本公司在生产过程会产生一定的废水、粉尘、噪声等污染。这些污染经综合治理后符合当前国家和地方的环保控制标准，但仍然存在一定的环保风险。而且，随着人们对环保的重视，国家有关环保的法律法规将更加严格，为此可能增加公司的环保投入，这在一定程度上会增加公司的经营成本。

## 6、政策法规变化分析

本公司控股子公司芜湖精诚再生资源利用有限公司属废旧物资回收经营企业。根据财政部、国家税务总局（财税[2001]78号）《关

于废旧物资回收经营业务有关增值税政策的通知》的规定，2008 年度，公司根据财政部、国家税务总局（财税[2008]157 号）《关于再生资源增值税政策的通知》精神，自 2009 年 1 月 1 日起，芜湖精诚再生资源有限公司依据其销售额按照 17% 的增值税率全额交纳增值税，同时在 2009 年度财政部门按照其实现增值税额的 70% 给予增值税返还，2010 年度财政部门按照其实现增值税额的 50% 给予增值税返还，经过公司的仔细测算，本政策的变化，对公司 2010 年度业绩有一定的影响。

## 二、 投资情况

### （一）募集资金的使用和管理情况

经中国证券监督管理委员会证监发行字[2007]257 号文核准，本公司公开发行不超过 3500 万股。本公司实际发行人民币普通股(A)股 3500 万股，发行价格每股 11.66 元，募集资金总额 40,810.00 万元人民币，扣除发行费用，实际募集资金净额为 38,668.435 万元人民币，经安徽华普会计师事务所华验字[2007]第 0761 号《验资报告》验证。根据中国证监会相关规定以及公司 2006 年第 3 次临时股东大会有关决定，公司将首次发行 3500 万股所募资金净额 38,668.435 万元人民币中超出募投项目资金 35,068 万元的部分（即 3600.435 万元），用于永久性补充公司流动资金。

报告期内，直接投入募集资金项目 6,741.77 万元。截止到 2009 年 12 月 31 日公司累计使用募集资金 13,995.555 万元（其中 3,600.435 万元于 2007 年 9 月 30 日补充流动资金，3,500.00 万用于暂时补充流动资金，6,895.12 万元用于募集资金项目），扣除累计已使用募集资金后，募集资金余额为 26,346.18 万元，募集资金专用账户利息收入 1,673.30 万元，募集资金专户截止至 2009 年 12 月 31 日余额合计为 26,346.18 万元。

#### 1、首次公开发行募集资金项目的资金使用情况

单位：（人民币）万元

募集资金总额		38,668.44		本年度投入募集资金总额		6,741.77						
变更用途的募集资金总额		35,068.00		已累计投入募集资金总额		6,895.12						
变更用途的募集资金总额比例		90.69%										
承诺投资项目	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额	截至期末承诺投入金额(1)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末累计投入金额与承诺投入金额的差额(3)= (2)-(1)	截至期末投入进度(%) (4)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本年度实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
年产2万吨高精度铜合金带材项目	是	35,068.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00%	2009年09月01日	0.00	否	是
年产3万吨高精度铜板带项目	否	0.00	49,485.00	6,255.50	6,741.77	6,895.12	639.62	110.22%	2011年08月01日	0.00	否	否
合计	-	35,068.00	49,485.00	6,255.50	6,741.77	6,895.12	639.62	-	-	0.00	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	公司募集资金投资项目变更, 停止年产2万吨高精度铜合金带材项目, 实施年产3万吨高精度铜板带项目。											
项目可行性发生重大变化的情况说明	<p>1、原项目实施过程中, 因芜湖经济技术开发区土地拆迁及平整工作直至2008年9月末才基本结束, 导致项目建设进度受到较大影响。</p> <p>2、2008年上半年受通货膨胀、成本上升及铜加工行业投资偏热等因素影响, 造成铜加工设备价格居高不下, 原项目订购设备的整体价格远远超过项目预算价格, 购置设备商务谈判无法取得实质性效果。</p> <p>3、项目产品市场出现变化。</p> <p>①、原项目的主要产品为锡磷青铜带和紫铜带, 主要用于电子电气的连接器和接插件等, 受高铜价的影响, 被价格相对低廉的黄铜、不锈钢制品部分替代, 市场容量相对缩小, 竞争更为激烈。</p> <p>②、2007年底以来, 很多企业都看中了锡磷青铜带市场, 新建了不少生产此类产品项目, 目前产能预计已达19万吨/年, 超过2006年公司原项目立项时预计的2010年消费量15万吨的规模, 产能已相对过剩。</p> <p>③、2008年下半年, 全球金融危机对我国经济的影响进一步显现, 锡磷青铜板带材面对的接插件与连接器市场的下游出口市场受挫, 市场对锡磷青铜带的需求量明显萎缩, 而公司原项目生产的产品主要面向这一市场。</p>											
超募资金的金额、用途及使用进展情况	根据中国证监会相关规定以及公司2006年第3次临时股东大会有关决定, 公司将首次发行3500万股所募资金净额38,668.435万元人民币中超出募投项目资金35,068万元的部分(即3600.435万元), 于2007年9月30日用于永久性补充流动资金。											
募集资金投资项目实施地点变更情况	无											
募集资金投资项目	将“年产20,000.00吨高精度铜合金带材项目”变更为“年产30,000.00吨高精度铜板带											

实施方式调整情况	项目”，变更后项目投资总金额 49,485.00 万元，其中使用募集资金 35,068.00 万元，缺口部分资金由公司通过自身积累和银行贷款解决。
募集资金投资项目先期投入及置换情况	无
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	<p>1、经公司一届八次董事会审议通过，公司使用 3,500.00 万元闲置募集资金用于补充流动资金，使用期限自 2007 年 11 月 17 日至 2008 年 5 月 16 日，公司于 2008 年 5 月 16 日归还了上述募集资金。</p> <p>2、经公司一届十三次董事会审议通过，公司使用 3,500.00 万元闲置募集资金用于补充流动资金，使用期限自 2008 年 6 月 20 日至 2008 年 12 月 20 日，公司已于 2008 年 12 月 16 日归还上述款项。</p> <p>3、经公司一届十八次董事会审议通过，公司使用 3,500.00 万元闲置募集资金用于补充流动资金，使用期限自 2008 年 12 月 30 日至 2009 年 6 月 29 日，公司已于 2009 年 6 月 13 日归还上述款项。</p> <p>4、经公司二届 5 次董事会审议通过，公司使用 3,500.00 万元闲置募集资金用于补充流动资金，使用期限自 2009 年 6 月 16 日至 2009 年 12 月 15 日，公司已于 2009 年 11 月 24 日归还上述款项。</p> <p>5、经公司二届 8 次董事会审议通过，公司使用 3,500.00 万元闲置募集资金用于补充流动资金，使用期限自 2009 年 11 月 24 日至 2010 年 5 月 23 日。</p>
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	<p>1、公司与徽商银行芜湖分行景春支行及保荐机构平安证券有限责任公司签订了《募集资金三方监管协议之补充协议》，对募集资金账户中部分存款金额采用定期存款方式进行管理，存单到期后将及时转入《募集资金三方监管协议》规定的募集资金专户进行管理或以存单的方式续存，截止 2009 年 12 月 31 日，定期存款金额为 13,000.00 万元。</p> <p>2、公司于 2009 年 4 月 8 日与中国农业银行芜湖出口加工区支行及保荐机构平安证券有限责任公司签订了《募集资金三方监管协议之补充协议》，将该行的募集资金存款 8,500.00 万元转为定期存款（不转户），期限壹年，如到期提前使用，利息按协定存款利率支付。</p>
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

## 2、募集资金项目变更情况

单位：(人民币)万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额	截至期末计划累计投资金额 (1)	本年度实际投入金额	截至期末实际累计投入金额 (2)	投资进度 (%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本年度实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大

										大变化
年产3万吨高精度铜板带项目	年产2万吨高精度铜合金带材项目	35,068.00	6,225.50	6,741.77	6,895.12	110.76%	2011年08月01日	0.00	是	否
合计	-	35,068.00	6,225.50	6,741.77	6,895.12	-	-	0.00	-	-
变更原因、决策程序及信息披露情况说明（分具体项目）	<p>一、变更原因：</p> <p>1、年产2万吨高精度铜合金带材项目可行性发生重大变化（详见附表一中关于项目可行性发生重大变化的情况说明）。</p> <p>2、08年下半年我国受全球金融危机影响，出口严重受挫，而本公司募集资金项目生产的产品正是面向国内的出口企业，由于这些企业对该产品的需求量明显萎缩，市场竞争日趋激烈。如，用于电子电气连接器、接插件的白铜带因电子电气行业受此次金融海啸影响而需求紧缩，再加上价格相对低廉的黄铜、不锈钢制品替代能力加强，已造成市场严重不景气。</p> <p>3、考虑到中国未来经济将向拉动内需方面转变，本公司于08年10月底开始重新对项目进行了可行性论证，拟调整原募集资金方案，将原来以主要生产锌白铜带、锡磷青铜带为主而向黄、紫铜带进行转化，同时在产品的档次、产能上进行适当的调整。</p> <p>二、决策程序：</p> <p>2009年5月22日，经公司二届4次董事会审议通过《关于提请变更募集资金投向的议案》，同意公司将募投项目由原来的《年产20,000.00吨高精度铜合金带材项目》变更为《年产30,000.00吨高精度铜板带项目》，该项议案并经公司2009年第2次临时股东大会批准。变更后项目投资总金额49,485.00万元，其中使用募集资金35,068.00万元，缺口部分资金由公司通过自身积累和银行贷款解决。</p> <p>三、信息披露：</p> <p>公司募投项目变更方案经公司二届4次董事会审议通过，并报经2009年第2次临时股东大会批准。《安徽精诚铜业股份有限公司关于变更募集资金投向的公告》详见2009年5月23日的《证券时报》和巨潮资讯网 (<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>)。</p>									
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	不适用									
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用									

项目的预期收益：本项目正按照《项目可行性研究报告》进度如期向前推进，尚未产生收益。按照《项目可行性研究报告》测算，募投项目建成后，达产年年实现营业收入95,100万元（含税），年平均利润总额6,093万元，年均净利润4,569万元，项目财务内部收益率

11.0%，总投资收益率 12.8%。各项技术经济指标表明，该项目投资效果比较好，经济效益明显。

### 3、会计师事务所对募集资金年度专项审核的结论性意见

经审核，华普天健会计师事务所（北京）有限公司出具了会审字【2010】3629号《募集资金年度使用情况鉴证报告》，认为：精诚铜业管理层编制的《募集资金年度使用情况的专项报告》符合深圳证券交易所《中小企业板上市公司募集资金管理细则》和《中小企业板上市公司临时报告内容与格式指引第9号：募集资金年度使用情况的专项报告》的规定，如实反映了精诚铜业2009年度募集资金实际存放与使用情况。

### （二）重大非募集资金投资项目情况

报告期内，公司没有重大非募集资金投资项目。

## 三、 董事会日常工作

### （一）董事会的会议情况及决议内容

报告期内，公司共召开八次董事会会议，内容如下：

1、公司于2009年元月15日在本公司五楼会议室召开了二届1次董事会，该次会议决议刊登在2009年元月16日的《证券时报》和巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 上，会议审议通过了以下议案：

《关于选举公司第二届董事会董事长的议案》

《关于聘任总经理等高级管理人员的议案》

《关于聘任财务总监等高级管理人员的议案》

2、公司于2009年3月31日在本公司五楼会议室召开了二届2次董事会，该次会议决议刊登在2009年4月2日的《证券时报》和巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 上，会议审议通过了以下议案：

《2008年度总经理工作报告》

《2008年董事会工作报告》

《2008年财务决算报告》



- 《关于修订〈财务管理制度〉的议案》
- 《关于修订〈公司会计制度〉的议案》
- 《关于修订〈内部审计工作制度〉的议案》
- 《关于2008年度内部控制的自我评价报告》
- 《关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告》
- 《关于公司2008年利润分配预案》
- 《公司2008年年度报告及摘要》
- 《公司2009年财务预算报告》
- 《关于2009年经营计划的议案》
- 《关于2009年度日常关联交易的议案》
- 《关于续聘2009年度审计机构的议案》
- 《关于2009年度董事长重大授权的报告》
- 《关于修订〈公司章程〉的议案》
- 《关于召开公司2008年年度股东大会的议案》

3、公司于2009年4月20日在本公司五楼会议室召开了二届3次董事会，该次会议决议刊登在2009年4月21日的《证券时报》和巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 上，会议审议通过了以下议案：

《安徽精诚铜业股份有限公司境内期货套期保值控制制度》

《关于提请审议精诚铜业2009年一季度境内期货套期保值业务开展的情况说明》

《关于向控股子公司清远精诚提供不超过3000万元财务资助的议案》。

《精诚铜业2009年一季度报告》

4、公司于2009年5月22日在本公司五楼会议室召开了二届4次董事会，该次会议决议刊登在2009年5月23日的《证券时报》和巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 上，会议审议通过了以下议案：

《关于控股子公司清远精诚铜业有限公司向广东发展银行清远

市分行申请不超过8000万元综合授信并由公司提供连带责任担保的议案》

《关于提请变更募集资金投向的议案》

《关于召开公司2009年第2次临时股东大会的议案》

5、公司于2009年6月13日在本公司五楼会议室召开了二届5次董事会，该次会议决议刊登在2009年6月16日的《证券时报》和巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 上，会议审议通过了《关于以部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》。

6、公司于2009年8月22日在本公司五楼会议室召开了二届6次董事会，该次会议决议刊登在2009年8月25日的《证券时报》和巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 上，会议审议通过了《安徽精诚铜业股份有限公司2009年半年度报告全文》及摘要。

7、公司于2009年10月21日在本公司五楼会议室召开了二届7次董事会，该次会议决议刊登在2009年10月23日的《证券时报》和巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 上，会议审议通过了以下议案：

《精诚铜业内幕信息知情人备案制度》

《精诚铜业董事会议事规则》

《精诚铜业股东大会议事规则》

《精诚铜业巡检整改报告》

《精诚铜业2009年3季度报告正文》及全文

《关于召开公司2009年第3次临时股东大会的议案》

8、公司于2009年11月21日在本公司五楼会议室召开了二届8次董事会，该次会议决议刊登在2009年11月24日的《证券时报》和巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 上，会议审议通过了《关于以部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》。

## （二）董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内，公司董事会根据《公司法》、《公司章程》及其他相关

法律法规的要求，严格按照股东大会的决议及授权，认真执行股东大会通过的各项决议。按照2008年年度股东大会决定，对2008年利润未进行分配现金股利、未派送红股，也未进行资本公积金转增股本，并完成了修改《公司章程》等事项。

### （三）董事会审计委员会履职情况汇报总结

报告期内，审计委员会根据《审计委员会议事规则》赋予的职责和权限，认真履行职责，切实发挥了审计委员会的专业职能。

1、日常工作主要有：审议内部审计部门提交的审计计划和工作报告、审核公司的财务信息及其披露、监督公司的内部审计制度及其实施、负责内部审计与外部审计沟通。

2、2009年年报审计工作主要有：在与2009年年度审计机构华普天健会计师事务所（北京）有限公司充分沟通的基础上，确定2009年度财务报告审计工作的进度安排；审计委员会在年审注册会计师进场前审阅了公司编制的财务会计报告后，发表意见：同意将公司按照《企业会计准则》及有关补充规定编制的财务报告提交华普天健会计师事务所（北京）有限公司审计；审计委员会审阅了注册会计师出具的初步审计意见后形成书面审核意见：经华普天健会计师事务所（北京）有限公司初步审计，同意审计结果；审计委员会召开临时会议，并形成以下决议：①同意华普天健会计师事务所（北京）有限公司审计结果的议案，并将财务审计结果提交公司董事会审议；②同意聘请华普天健会计师事务所（北京）有限公司为本公司2010年度审计机构的议案，并提交公司董事会审议。

### （四）董事会薪酬与考核委员会履职情况汇报总结

报告期末，公司董事会薪酬与考核委员会依据公司年初制定的经营目标和管理指标的完成情况对董事、监事和高级管理人员的业绩、工作能力、履职情况进行考评并发表审核意见如下：公司董事、监事、高级管理人员很好的完成了年初制定的经营目标，领取的薪酬与公司

披露的情况相符。

#### 四、 董事会 2009 年利润分配或资本公积金转增股本预案

经华普天健会计师事务所（北京）有限公司审计，公司 2009 年度实现净利润(归属母公司) 40,311,508.45 元，加上年初未分配利润 62,815,303.62 元，累计可供股东分配利润为 102,209,087.24 元。

公司拟以 2009 年总股本 163,020,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.4 元(含税)，共计 6,520,800.00 元。不派送红股，也不进行资本公积金转增股本。剩余未分配利润留待以后年度分配。

公司前三年利润分配情况如下表所示：

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率
2008 年	0.00	-42,707,254.31	0.00%
2007 年	2,717,000.00	60,905,756.49	4.46%
2006 年	0.00	52,834,423.30	0.00%
最近三年累计现金分红金额占最近年均净利润的比例（%）			11.47%

#### 五、 其他需要披露的事项

（一）报告期内，公司严格按照《安徽精诚铜业股份有限公司投资者关系管理制度》的要求，认真做好投资者关系管理。公司董事、董事会秘书王刚先生为投资者关系管理负责人，公司董事会办公室负责投资者关系管理的日常事务。

（二）报告期内，公司指定信息披露报纸为《证券时报》和巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)。

## 第八节 监事会工作报告

报告期内，监事会全体成员按照《公司法》、《证券法》、《公司章程》以及相关法规要求，勤勉、诚实地履行自己职能，切实维护公司和中小股东利益。监事会对公司长远发展计划、生产经营活动、重大事项、财务状况以及董事、高级管理人员履行职责情况进行了监督，促进了公司规范运作、稳健发展。2009年监事会主要工作如下：

### 一、 监事会会议情况：

报告期内，公司共召开了8次监事会，会议情况如下：

（一）公司于2009年元月15日在公司五楼会议室召开二届1次监事会，该次会议决议刊登在2009年元月16日《证券时报》和巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>)，审议通过了《关于选举公司第二届监事会主席的议案》。

（二）公司于2009年3月31日在公司五楼会议室召开二届2次监事会，该次会议决议刊登在2009年4月2日《证券时报》和巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>)，审议通过了如下议案：

《2008年监事会工作报告》

《2008年财务决算报告》

《关于2008年度内部控制的自我评价报告》

《关于公司2008年利润分配预案》

《公司2008年年度报告及摘要》

《公司2009年财务预算报告》

《关于2009年经营计划的议案》

《关于2009年度日常关联交易的议案》

《关于续聘2009年度审计机构的议案》

《关于2009年度董事长重大授权的报告》

(三)公司于2009年4月20日在公司五楼会议室召开二届3次监事会,该次会议决议刊登在2009年4月21日《证券时报》和巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>),审议通过了如下议案:

《安徽精诚铜业股份有限公司境内期货套期保值控制制度》

《关于提请审议精诚铜业2009年一季度境内期货套期保值业务开展的情况说明》

《关于向控股子公司清远精诚提供不超过3000万元财务资助的议案》

《精诚铜业2009年一季度报告》

(四)公司于2009年5月22日在公司五楼会议室召开二届4次监事会,该次会议决议刊登在2009年5月23日《证券时报》和巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>),审议通过了如下议案:

《关于控股子公司清远精诚铜业有限公司向广东发展银行清远市分行申请不超过8000万元综合额度并由公司提供连带责任担保的议案》

《关于提请变更募集资金投向的议案》

(五)公司于2009年6月13日在公司五楼会议室召开二届5次监事会,该次会议决议刊登在2009年6月16日《证券时报》和巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>),审议通过了如下议案《关于以部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》。

(六)公司于2009年8月22日在公司五楼会议室召开二届6次监事

会，该次会议决议刊登在2009年8月25日《证券时报》和巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>)，审议通过了《安徽精诚铜业股份有限公司2009年半年度报告全文》及摘要。

(七) 公司于2009年10月21日在公司五楼会议室召开二届7次监事会，该次会议决议刊登在2009年10月23日《证券时报》和巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>)，审议通过了如下议案：

《精诚铜业内幕信息知情人备案制度》

《精诚铜业股东大会事规则》

《精诚铜业2009年3季度报告正文》及全文

(八) 公司于2009年11月21日在公司五楼会议室召开二届8次监事会，该次会议决议刊登在2009年11月24日《证券时报》和巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>)，审议通过了《关于以部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》

## 二、 监事会对公司 2009 年度有关事项的独立意见

(一) 公司依法运作情况。公司监事会严格按照《公司法》等相关法律法规和《公司章程》的有关规定认真履行职责，并积极参与了股东大会，列席了董事会会议。对公司2008年度股东大会、董事会的召开程序和决议事项，董事会对股东大会决议的执行情况，公司董事和高级管理人员履行职务等情况进行了监督，

监事会认为：董事会能严格按照《公司法》和《公司章程》等规定规范运作，决策合理，勤勉尽职，认真执行股东大会的各项决议；公司建立了较完善的内部控制体系，并得到有效执行，保证了公司生产经营正常开展和资产的安全与完整；公司董事和高级管理人员执行公司职务时，不存在违反法律、法规、公司章程或损害公司利益的行为。

(二) 公司财务状况。2009年度，监事会认真审阅了公司的财务报表及相关文件，认为公司财务会计内控制度健全，会计信息无重大

遗漏和虚假记载，财务报表编制严格遵守了《企业会计准则》及相关规定。

（三）公司出售和收购资产。2009年度，公司不存在任何损害公司股东利益或造成公司资产流失的情况。

（四）公司关联交易情况。监事会依照《关联交易决策制度》的要求对公司2009年度发生的关联交易进行了监督和核查，认为公司发生关联交易的决策程序符合有关法律、法规及公司章程要求，价格制订没有违反公允、公正的原则，不存在损害公司和非关联股东利益的行为。

（五）公司募集资金使用情况。在募集资金的使用管理上，公司严格按照《募集资金使用管理制度》的要求进行，不存在违规使用募集资金的行为。



## 第九节 重要事项

### 一、 重大诉讼、仲裁情况

报告期内，公司无重大诉讼、仲裁事项。

### 二、 破产重整相关事项

报告期内，公司无破产重整事项。

### 三、 投资金融企业和拟上市公司、证券投资情况

报告期内，公司未发生买卖其他上市公司股份或参股商业银行、证券公司、保险公司、信托公司和期货公司等金融企业股权的事项。

### 四、 收购及出售资产、企业合并事项

报告期内，公司无收购及出售资产吸收合并事项。

### 五、 股权激励计划实施情况

报告期内，公司未实行股权激励计划。

### 六、 重大关联交易事项

报告期内，公司未发生累计关联交易总额高于 3,000 万元且占公司最近一期经审计净资产值 5%以上的重大关联交易事项。

#### （一）日常经营相关的关联交易

##### 1、关联方：芜湖楚江物流有限公司

2、关联关系：芜湖楚江物流有限公司系本公司控股股东—安徽楚江投资集团有限公司的控股子公司。安徽楚江投资集团有限公司持有本公司 63.1%股份，为本公司控股股东。

3、审议程序：经公司二届 2 次董事会审议通过，并报经公司 2008 年年度股东大会批准，具体内容详见 2009 年 4 月 2 日的《证券时报》和巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>)。

#### 4、发生的必要性、持续性以及相关影响

为生产经营需要，公司委托芜湖楚江物流有限公司提供专业物流服务，本公司和清远精诚铜业有限公司分别与芜湖楚江物流有限公司续签了《委托运输协议》，共同制定运输价格表（包括公路运费价格表和铁路运费价格表），实行定价操作。价格表依据交通部、国家发展计划委员会《汽车运价规则》以及运输市场状况制定，公司与关联方发生的关联交易，以市场价格为基础进行公允定价，企业间的关联交易价格和无关联关系第三方的同类商品交易价格基本一致，不存在损害公司和其他股东利益的行为。

芜湖楚江物流有限公司位于芜湖市，本次关联交易属公司的正常业务范围，预计在今后的生产经营中，这种关联交易具有存在的必要性，并将继续存在。公司相对于关联方在业务、人员、财务、资产、机构等方面独立，关联交易不会对公司的独立性构成影响。上述关联交易在同类交易中所占比重较小，不会造成公司对关联方的依赖。

#### 5、实际履行情况

##### (1) 与日常经营相关的关联交易

单位：吨、（人民币）万元

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程	本年金额	占同类交易金额的比例	上年金额	占同类交易金额的比例
安徽森海高新电材有限公司	销售	固定资产	协议定价	62,517.67	10.02%	—	—

芜湖楚江物流有限公司	接受劳务	运费	协议定价	21,544,779.20	96.56%	19,626,983.52	99.79%
------------	------	----	------	---------------	--------	---------------	--------

## (2) 实际与预算对比情况:

单位: 吨、(人民币) 万元

关联方	日常关联交易内容	2009 年度实际发生		2009 年度预计		差异	
		数量	金额	数量	金额(不超过)	数量	金额
安徽森海高新电材有限公司	固定资产销售		6.25				6.25
芜湖楚江物流有限公司	接受关联方劳务	103,945	2,154.48	113,100	2,300.00	-9,155	-145.52
合计		103,945	2,160.73	113,100	2,300.00	-9,155	-139.27

## (二) 会计师核查意见

会审字[2010]3628 号

## 关于安徽精诚铜业股份有限公司 控股股东及其他关联方资金占用情况专项说明

安徽精诚铜业股份有限公司全体股东:

我们接受委托,依据中国注册会计师审计准则审计了安徽精诚铜业股份有限公司(以下简称“精诚铜业”)2009年12月31日的资产负债表和合并资产负债表,2009年度的利润表和合并利润表、现金流量表和合并现金流量表、所有者权益变动表和合并所有者权益变动表以及财务报表附注,并于2010年4月7日签发了会审字[2010]3627号无保留意见审计报告。

根据中国证券监督管理委员会和国务院国有资产监督管理委员会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》(证监发[2003]56号文)的要求,精诚铜业编制了后附的2009年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表(以下简称“汇总表”)。

如实编制和对外披露汇总表并确保其真实、合法及完整是精诚铜

业管理层的责任。我们对汇总表所载资料与本所审计精诚铜业 2009 年度财务报表时所复核的会计资料和经审计的财务报表的相关内容进行了核对，在所有重大方面没有发现不一致。除了对精诚铜业实施 2009 年度财务报表审计中所执行的对关联方交易有关的审计程序外，我们并未对汇总表所载资料执行额外的审计程序。为了更好地理解精诚铜业的控股股东及其他关联方占用资金情况，后附汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅作为精诚铜业披露控股股东及其他关联方资金占用情况之用，不得用作任何其他目的。

附件：安徽精诚铜业股份有限公司 2009 年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表

### 安徽精诚铜业股份有限公司

#### 2009 年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表

编制单位：安徽精诚铜业股份有限公司

单位：人民币万元

资金占用方类别	资金占用方名称	占用方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2009 年年初占用资金余额	2009 年度占用累计发生金额（不含占用资金利息）	2009 年度占用资金的利息	2009 年度偿还累计发生金额	2009 年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
大股东及其附属企业	安徽森海高新电材有限公司	受同一母公司控制	其他应收款	-	6.37	-	6.37	-	出售固定资产	经营性往来
	芜湖楚江物流有限公司	受同一母公司控制	其他应收款	-	9.68	-	9.68	-	材料赔款	经营性往来
上市公司的子	清远精诚铜业有限公司	控股子公司	其他应收款	-	86.52	-	65.05	21.47	代垫社保款	非经营性往来

公司及其附属企业	芜湖精诚再生资源利用有限公司	控股子公司	其他应收款	-	40.84	-	40.84	-	代垫社保款	非经营性往来
总计				-	143.41	-	121.94	21.47		

公司法定代表人：姜纯

主管会计工作负责人：陈林

会计机构负责人：黎明亮

(三) 报告期内，公司无其他重大关联交易。

## 七、 重大合同及其履行情况

(一) 报告期内，公司未发生或以前期间发生但延续到报告期的托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁公司资产的事项。

### (二) 重大担保

单位：（人民币）万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）						
担保对象名称	发生日期（协议签署日）	担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保（是或否）
报告期内担保发生额合计		0.00				
报告期末担保余额合计		0.00				
公司对子公司的担保情况						
报告期内对子公司担保发生额合计		16,000.00				
报告期末对子公司担保余额合计		8,000.00				
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）						
担保总额		8,000.00				
担保总额占公司净资产的比例		13.33%				
其中：						
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额		0.00				
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额		0.00				
担保总额超过净资产50%部分的金额		0.00				
上述三项担保金额合计		0.00				
未到期担保可能承担连带清偿责任说明		本公司为清远精诚在广发行清远分行提供了期限自2009.6.8—2010.6.8止8,000万元的贷款及银行承兑汇票最高额担保。				

### （三）独立董事对公司累计和当期对外担保情况的独立意见

根据《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发〔2003〕56号）的等相关规定，我们作为安徽精诚铜业股份有限公司（以下简称“公司”）的独立董事，对公司截至2009年12月31日累计和当期对外担保情况进行了认真的了解和核查，基于独立判断立场，我们发表如下独立意见：

1、公司能够按照《公司法》、《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发〔2003〕56号）、《关于规范上市公司对外担保行为的通知》（证监发〔2005〕120号）、《上市公司章程指引》（证监公司字〔2006〕38号）第41条和第77条、深圳证券交易所《股票上市规则》第九章和《中小企业板投资者权益保护指引》（深证上〔2006〕5号）第37条等相关规则，履行必要程序，严格控制对外担保风险。

2、报告期内，公司为本公司控股子公司清远精诚铜业有限公司（以下简称：清远精诚）在广发行清远分行提供了期限自2008.5.8—2009.5.8止8000万元的贷款及银行承兑汇票最高额担保、期限自2009.6.8—2010.6.8止8,000万元的贷款及银行承兑汇票最高额担保。上述担保事项已经公司二届4次董事会审议通过，并经公司2009年第2次临时股东大会批准。

3、报告期末，公司对外担保余额为8000万元，系为控股子公司清远精诚提供自2009.6.8—2010.6.8止8,000万元的贷款及银行承兑汇票最高额担保，占公司年末经审计净资产的13.33%。

4、公司对外担保严格按照法律法规、公司章程和其他制度规定履行了必要的程序，公司已经在报告期内充分揭示了对外担保存在的风险，无明显迹象表明公司可能因被担保方债务违约而承担担保责任。

独立董事：李晓玲、苗善慧、卫 国

二〇一〇年四月七日

(三) 公司没有发生报告期内或报告期继续委托他人进行现金资产管理事项。

(四) 无其它重大合同。

**八、 公司或持股 5%以上股东如在报告期内或持续到报告期内有承诺事项。**

(一) 本公司未做出任何承诺。

(二) 控股股东安徽楚江投资集团有限公司承诺：“自本公司股票上市交易之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其持有的发行人股份，也不由发行人收购该部分股份。”

(三) 公司实际控制人姜纯承诺：“自发行人股票上市交易之日起三十六个月内，不转让或委托他人管理其间接持有的发行人股份，也不由发行人回购该部分股份。”

(四) 公司持股董事何凡先生承诺：“自本公司股票上市交易之日起一年内自愿接受锁定，不进行转让。另外，在其任职期间每年转让的股份不超过其所持公司股份总数的25%；离职后半年内，不转让其所持有的公司股份。”

(五) 公司董事、总经理何凡先生于2008年5月28日追加承诺称：自申报离任后六个月至十二个月内通过证券交易所挂牌交易出售本公司股票数量占其所持本公司股票总数的比例不超过50%。

截止到本报告期末，上述承诺事项仍在严格履行中。

**九、 公司聘任、解聘会计师事务所及支付给聘任会计师事务所的报酬情况**

报告期内，公司续聘华普天健会计师事务所（北京）有限公司为本公司财务审计机构，该所已连续为本公司提供5年审计服务，现为公司2009年度提供审计服务的签字会计师为张良文、陈志萍。

本年度公司支付给该所的报酬为35万元人民币。

## 十、 其他需要披露的事项

报告期内，公司及公司董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人没有受有权机关调查、司法纪检部门采取强制措施、被移送司法机关或追究刑事责任、中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、证券市场禁入、认定为不适当人选被其他行政管理部门处罚及证券交易所公开谴责的情况。

## 十一、 报告期内已披露的重要信息索引

序号	日期	编号	公告内容	披露报纸
01	2009-1-16	2009-001	2009年第1次临时股东大会决议公告	证券时报
02	2009-1-16	2009-002	第二届董事会第1次会议决议公告	证券时报
03	2009-1-16	2009-003	第二届监事会第1次会议决议公告	证券时报
04	2009-1-17	2009-004	关于控股股东股权质押的公告	证券时报
05	2009-2-28	2009-005	2008年度业绩快报	证券时报
06	2009-3-12	2009-006	关于被认定为高新技术企业的公告	证券时报
07	2009-4-2	2009-007	第二届董事会第2次会议决议公告	证券时报
08	2009-4-2	2009-008	第二届监事会第2次会议决议公告	证券时报
09	2009-4-2	2009-009	关于召开2008年年度股东大会的通知	证券时报
10	2009-4-2	2009-010	2008年年度报告摘要	证券时报
11	2009-4-2	2009-011	董事会关于募集资金年度存放和使用情况的专项说明	证券时报
12	2009-4-2	2009-012	关于2009年日常性关联交易的公告	证券时报
13	2009-4-2	2009-013	关于召开2008年度报告说明会的公告	证券时报
14	2009-4-15	2009-014	关于更换保荐代表人的公告	证券时报
15	2009-4-21	2009-015	第二届董事会第3次会议决议公告	证券时报
16	2009-4-21	2009-016	第二届监事会第3次会议决议公告	证券时报
17	2009-4-21	2009-017	拟进行境内期货套期保值业务事项的公告	证券时报
18	2009-4-21	2009-018	2009年第一季度季度报告正文	证券时报
19	2009-4-28	2009-019	关于签订募集资金三方监管协议之补充协议的公告	证券时报
20	2009-5-23	2009-020	2008年度股东大会会议决议公告	证券时报
21	2009-5-23	2009-021	第二届董事会第4次会议决议公告	证券时报
22	2009-5-23	2009-022	第二届监事会第4次会议决议公告	证券时报
23	2009-5-23	2009-023	关于变更募集资金投向的公告	证券时报
24	2009-5-23	2009-024	关于为控股子公司提供连带责任担保的公告	证券时报
25	2009-5-23	2009-025	关于召开2009年第2次临时股东大会通知	证券时报
26	2009-6-13	2009-026	关于归还暂时用于补充流动资金的募集资金公告	证券时报
27	2009-6-16	2009-027	2009年第2次临时股东大会会议决议公告	证券时报
28	2009-6-16	2009-028	第二届董事会第5次会议决议公告	证券时报
29	2009-6-16	2009-029	第二届监事会第5次会议决议公告	证券时报
30	2009-6-16	2009-030	关于以部分闲置募集资金暂时补充流动资金的公告	证券时报



31	2009-7-2	2009-031	2009 年中期业绩预告的修正公告	证券时报
32	2009-7-15	2009-032	关于注册地址及注册号变更公告	证券时报
33	2009-7-28	2009-033	2009 年半年度业绩快报的公告	证券时报
34	2009-8-25	2009-034	2 届 6 次董事会决议公告	证券时报
35	2009-8-25	2009-035	2 届 6 次监事会决议公告	证券时报
36	2009-8-25	2009-036	2009 年度半年度报告摘要	证券时报
37	2009-10-23	2009-037	2 届 7 次董事会决议公告	证券时报
38	2009-10-23	2009-038	2 届 7 次监事会决议公告	证券时报
39	2009-10-23	2009-039	2009 年 3 季度报告正文	证券时报
40	2009-10-23	2009-040	精诚铜业巡检整改报告	证券时报
41	2009-10-23	2009-041	关于召开 2009 年第 3 次临时股东大会会议通知	证券时报
42	2009-11-24	2009-042	关于归还暂时用于补充流动资金的募集资金公告	证券时报
43	2009-11-24	2009-043	2009 年第 3 次临时股东大会会议决议公告	证券时报
44	2009-11-24	2009-044	第二届董事会第 5 次会议决议公告	证券时报
45	2009-11-24	2009-045	第二届监事会第 5 次会议决议公告	证券时报
46	2009-11-24	2009-046	关于以部分闲置募集资金暂时补充流动资金的公告	证券时报
47	2009-12-9	2009-047	关于会计师事务所更名的公告	证券时报

## 第十节 财务报告

会审字[2010]3627 号

### 审计报告

安徽精诚铜业股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的安徽精诚铜业股份有限公司（以下简称“精诚铜业”）财务报表，包括 2009 年 12 月 31 日的资产负债表和合并资产负债表，2009 年度的利润表和合并利润表、现金流量表和合并现金流量表、所有者权益变动表和合并所有者权益变动表以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

按照企业会计准则的规定编制财务报表是精诚铜业管理层的责任。这种责任包括：（1）设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；（2）选择和运用恰当的会计政策；（3）作出合理的会计估计。

## 二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

## 三、审计意见

我们认为，精诚铜业财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了精诚铜业 2009 年 12 月 31 日的财务状况以及 2009 年度的经营成果和现金流量。

二〇一〇年四月七日



## 合并资产负债表

编制单位：安徽精诚铜业股份有限公司

2009年12月31日

金额单位：人民币元

资产	附注号	年末余额	年初余额	负债和股东权益	附注号	年末余额	年初余额
流动资产：				流动负债：			
货币资金	七、1	361,972,105.88	423,555,321.60	短期借款	七、14	116,000,000.00	116,000,000.00
交易性金融资产	七、2	2,657,121.00	11,102,070.00	交易性金融负债			
应收票据	七、3	5,144,331.68	5,332,048.00	应付票据	七、15	108,000,000.00	80,000,000.00
应收账款	七、4	38,496,954.86	20,190,295.56	应付账款	七、16	22,376,314.11	18,482,793.49
预付款项	七、5	71,102,547.89	15,265,564.37	预收款项	七、17	7,095,269.57	3,964,936.48
应收利息				应付职工薪酬	七、18	18,031,076.94	5,598,860.63
应收股利				应交税费	七、19	26,336,367.43	3,215,729.09
其他应收款	七、6	10,410,003.60	23,397,133.60	应付利息	七、20	155,196.39	202,235.00
存货	七、7	207,914,864.25	79,951,386.35	应付股利			
一年内到期的非流动资产				其他应付款	七、21	3,440,085.12	4,159,264.92
其他流动资产	七、8		8,286,618.20	一年内到期的非流动负债			
流动资产合计		697,697,929.16	587,080,437.68	其他流动负债			
				流动负债合计		301,434,309.56	231,623,819.61
非流动资产：				非流动负债：			
可供出售金融资产				长期借款			
持有至到期投资				应付债券			
长期应收款				长期应付款			
长期股权投资				专项应付款			
投资性房地产				预计负债			
固定资产	七、9	150,043,787.15	161,946,215.63	递延所得税负债	七、22	2,480,782.70	
在建工程	七、10	18,601,955.50	5,612,879.11	其他非流动负债			
工程物资				非流动负债合计		2,480,782.70	
固定资产清理				负债合计		303,915,092.26	231,623,819.61
生产性生物资产				股东权益：			
油气资产				股本	七、23	163,020,000.00	163,020,000.00
无形资产	七、11	41,788,131.48	42,736,407.09	资本公积	七、24	324,514,350.00	324,514,350.00
开发支出				减：库存股			
商誉				盈余公积	七、25	10,594,443.66	9,676,718.83
长期待摊费用				未分配利润	七、26	102,209,087.24	62,815,303.62
递延所得税资产	七、12	8,903,206.41	6,967,323.62	归属于母公司所有者权益合计		600,337,880.90	560,026,372.45
其他非流动资产				少数股东权益		12,782,036.54	12,693,071.07
非流动资产合计		219,337,080.54	217,262,825.45	股东权益合计		613,119,917.44	572,719,443.52
资产总计		917,035,009.70	804,343,263.13	负债和股东权益总计		917,035,009.70	804,343,263.13

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

## 母公司资产负债表

编制单位：安徽精诚铜业股份有限公司

2009年12月31日

金额单位：人民币元

资产	附注号	年末余额	年初余额	负债和股东权益	附注号	年末余额	年初余额
流动资产：				流动负债：			
货币资金		333,974,722.66	419,583,915.88	短期借款		90,000,000.00	100,000,000.00
交易性金融资产		2,657,121.00	11,102,070.00	交易性金融负债			
应收票据		4,186,544.58	4,242,048.00	应付票据		100,000,000.00	134,000,000.00
应收账款	十三、1	36,269,791.59	19,534,283.36	应付账款		38,559,031.21	15,483,830.61
预付款项		99,167,966.12	48,754,257.14	预收款项		3,598,142.46	1,390,893.72
应收利息				应付职工薪酬		14,256,237.55	4,604,818.13
应收股利				应交税费		1,361,957.03	2,700,738.25
其他应收款	十三、2	7,709,702.75	23,373,723.56	应付利息		122,827.50	173,415.00
存货		153,789,822.42	66,499,809.66	应付股利			
一年内到期的非流动资产				其他应付款		3,217,184.42	4,099,425.89
其他流动资产			8,187,177.99	一年内到期的非流动负债			
流动资产合计		637,755,671.12	601,277,285.59	其他流动负债			
				流动负债合计		251,115,380.17	262,453,121.60
非流动资产：				非流动负债：			
可供出售金融资产				长期借款			
持有至到期投资				应付债券			
长期应收款				长期应付款			
长期股权投资	十三、3	24,928,540.45	24,928,540.45	专项应付款			
投资性房地产				预计负债			
固定资产		121,941,843.90	131,647,019.14	递延所得税负债			
在建工程		18,601,955.50	5,588,756.21	其他非流动负债			
工程物资				非流动负债合计			
固定资产清理				负债合计		251,115,380.17	262,453,121.60
生产性生物资产				股东权益：			
油气资产				股本		163,020,000.00	163,020,000.00
无形资产		34,214,972.88	35,020,315.08	资本公积		324,514,350.00	324,514,350.00
开发支出				减：库存股			
商誉				盈余公积		10,594,443.66	9,676,718.83
长期待摊费用				未分配利润		89,557,042.45	44,824,841.84
递延所得税资产		1,358,232.43	6,027,115.80	归属于母公司所有者权益合计		587,685,836.11	542,035,910.67
其他非流动资产				少数股东权益			
非流动资产合计		201,045,545.16	203,211,746.68	股东权益合计		587,685,836.11	542,035,910.67
资产总计		838,801,216.28	804,489,032.27	负债和股东权益总计		838,801,216.28	804,489,032.27

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

## 合并利润表

编制单位：安徽精诚铜业股份有限公司

2009年度

金额单位：人民币元

项目	附注号	本年金额	上年金额
一、营业收入	七、27	2,156,546,031.02	2,501,392,718.61
减：营业成本	七、27	2,067,507,703.94	2,447,359,280.44
营业税金及附加	七、28	13,279,894.75	6,270,481.45
销售费用		32,294,633.50	30,931,768.94
管理费用		35,350,245.40	35,523,533.64
财务费用	七、29	-3,211,612.73	15,504,559.28
资产减值损失	七、30	371,103.05	20,310,759.30
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	七、31	873,800.17	-1,386,000.00
投资收益（损失以“-”号填列）	七、32	-7,184,853.71	4,574,457.69
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）		4,643,009.57	-51,319,206.75
加：营业外收入	七、33	41,645,688.58	2,479,450.04
减：营业外支出	七、34	1,164,634.06	1,517,171.78
其中：非流动资产处置损失		20,065.96	383,455.94
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		45,124,064.09	-50,356,928.49
减：所得税费用	七、35	4,723,590.17	-5,556,975.87
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		40,400,473.92	-44,799,952.62
其中：归属于母公司所有者的净利润		40,311,508.45	-42,707,254.31
少数股东损益		88,965.47	-2,092,698.31
五、每股收益			
（一）基本每股收益	七、36	0.25	-0.26
（二）稀释每股收益	七、36	0.25	-0.26
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		40,400,473.92	-44,799,952.62
其中：归属于母公司所有者的综合收益总额		40,311,508.45	-42,707,254.31
归属于少数股东的综合收益总额		88,965.47	-2,092,698.31

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

## 母 公 司 利 润 表

编制单位：安徽精诚铜业股份有限公司

2009年度

金额单位：人民币元

项目	附注号	本年金额	上年金额
一、营业收入	十三、4	1,718,608,496.48	2,000,098,571.01
减：营业成本	十三、4	1,610,322,690.89	1,958,630,364.28
营业税金及附加		2,088,979.17	6,270,481.45
销售费用		27,130,423.86	27,526,144.71
管理费用		27,531,649.98	29,291,051.03
财务费用		-7,717,636.93	9,360,088.01
资产减值损失		342,506.95	12,907,252.68
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		828,800.17	-1,386,000.00
投资收益（损失以“-”号填列）	十三、5	-6,894,386.77	4,574,457.69
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）		52,844,295.96	-40,698,353.46
加：营业外收入		2,165,812.48	787,224.28
减：营业外支出		1,164,225.06	1,416,911.38
其中：非流动资产处置损失		19,656.96	383,195.54
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		53,845,883.38	-41,328,040.56
减：所得税费用		8,195,957.94	-4,855,363.38
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		45,649,925.44	-36,472,677.18
其中：归属于母公司所有者的净利润		45,649,925.44	-36,472,677.18
少数股东损益			
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		45,649,925.44	-36,472,677.18
其中：归属于母公司所有者的综合收益总额		45,649,925.44	-36,472,677.18
归属于少数股东的综合收益总额			

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

## 合并现金流量表

编制单位：安徽精诚铜业股份有限公司

2009年度

金额单位：人民币元

项 目	附注号	本年金额	上年金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,491,305,144.54	3,038,984,930.52
收到的税费返还		38,276,846.81	
收到的其他与经营活动有关的现金	七、37	6,172,246.92	3,770,000.00
现金流入小计		2,535,754,238.27	3,042,754,930.52
购买商品、接受劳务支付的现金		2,406,997,405.33	2,728,242,808.80
支付给职工以及为职工支付的现金		65,628,717.55	62,402,985.76
支付的各项税费		107,342,119.76	112,810,010.85
支付的其他与经营活动有关的现金	七、38	11,293,228.60	19,811,339.33
现金流出小计		2,591,261,471.24	2,923,267,144.74
经营活动产生的现金流量净额		-55,507,232.97	119,487,785.78
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资所收到的现金			
取得投资收益所收到的现金			9,466.64
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而所收回的现金净额		553,010.68	684,494.89
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到的其他与投资活动有关的现金	七、39	11,968,695.38	10,459,199.15
现金流入小计		12,521,706.06	11,153,160.68
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		72,534,637.72	25,694,446.86
投资所支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付的其他与投资活动有关的现金			
现金流出小计		72,534,637.72	25,694,446.86
投资活动产生的现金流量净额		-60,012,931.66	-14,541,286.18
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资所收到的现金			
借款所收到的现金		220,000,000.00	346,500,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	七、40	59,228,010.00	
现金流入小计		279,228,010.00	346,500,000.00
偿还债务所支付的现金		221,120,758.97	457,200,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		4,001,103.66	20,074,183.48
支付其他与筹资活动有关的现金	七、41		5,345,446.82
现金流出小计		225,121,862.63	482,619,630.30
筹资活动产生的现金流量净额		54,106,147.37	-136,119,630.30
四、汇率变动对现金的影响		-169,198.46	
五、现金及现金等价物净增加额		-61,583,215.72	-31,173,130.70
加：期初现金及现金等价物余额		423,555,321.60	454,728,452.30
六、期末现金及现金等价物余额		361,972,105.88	423,555,321.60

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



## 母公司现金流量表

编制单位：安徽精诚铜业股份有限公司

2009年度

金额单位：人民币元

项 目	附注号	本年金额	上年金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,979,169,870.40	2,439,478,235.07
收到的税费返还			
收到的其他与经营活动有关的现金		8,472,246.92	1,500,000.00
现金流入小计		1,987,642,117.32	2,440,978,235.07
购买商品、接受劳务支付的现金		1,925,354,133.04	2,176,757,022.93
支付给职工以及为职工支付的现金		51,924,755.86	50,470,306.83
支付的各项税费		13,805,011.41	97,613,307.64
支付的其他与经营活动有关的现金		9,289,999.87	18,521,492.70
现金流出小计		2,000,373,900.18	2,343,362,130.10
经营活动产生的现金流量净额		-12,731,782.86	97,616,104.97
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资所收到的现金			
取得投资收益所收到的现金			9,466.64
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而所收回的现金净额		490,493.02	600,538.89
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到的其他与投资活动有关的现金		11,910,357.03	10,358,243.24
现金流入小计		12,400,850.05	10,968,248.77
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		71,471,247.01	23,483,536.07
投资所支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付的其他与投资活动有关的现金			
现金流出小计		71,471,247.01	23,483,536.07
投资活动产生的现金流量净额		-59,070,396.96	-12,515,287.30
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资所收到的现金			
借款所收到的现金		140,000,000.00	312,500,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
现金流入小计		140,000,000.00	312,500,000.00
偿还债务所支付的现金		151,120,758.97	390,400,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		2,517,055.97	16,445,603.84
支付其他与筹资活动有关的现金			5,345,446.82
现金流出小计		153,637,814.94	412,191,050.66
筹资活动产生的现金流量净额		-13,637,814.94	-99,691,050.66
四、汇率变动对现金的影响		-169,198.46	
五、现金及现金等价物净增加额		-85,609,193.22	-14,590,232.99
加：期初现金及现金等价物余额		419,583,915.88	434,174,148.87
六、期末现金及现金等价物余额		333,974,722.66	419,583,915.88

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

指定信息披露网站 巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn>

## 合并所有者权益变动表

编制单位：安徽精诚铜业股份有限公司

2009年度

金额单位：人民币元

项 目	本金额							少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益								
	股本	资本公积	减：库存股	盈余公积	未分配利润	其他			
一、上年年末余额	163,020,000.00	324,514,350.00		9,676,718.83	62,815,303.62		12,693,071.07	572,719,443.52	
加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年年初余额	163,020,000.00	324,514,350.00		9,676,718.83	62,815,303.62		12,693,071.07	572,719,443.52	
三、本年增减变动金额（减少以“-”列示）				917,724.83	39,393,783.62		88,965.47	40,400,473.92	
（一）净利润					40,311,508.45		88,965.47	40,400,473.92	
（二）其他综合收益									
上述（一）和（二）小计					40,311,508.45		88,965.47	40,400,473.92	
（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				917,724.83	-917,724.83				
1.提取盈余公积				917,724.83	-917,724.83				
2.对股东的分配									
3.其他									
（五）所有者权益的内部结转									
1.资本公积转增股本									
2.盈余公积转增股本									
3.盈余公积补亏									
4.其他									
四、本年年末余额	163,020,000.00	324,514,350.00		10,594,443.66	102,209,087.24		12,782,036.54	613,119,917.44	

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

## 合并所有者权益变动表（续）

编制单位：安徽精诚铜业股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	上年金额							少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益								
	股本	资本公积	减：库存股	盈余公积	未分配利润	其他			
一、上年年末余额	#####	351,684,350.00		9,676,718.83	108,239,557.93			14,785,769.38	620,236,396.14
加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年年初余额	#####	351,684,350.00		9,676,718.83	108,239,557.93			14,785,769.38	620,236,396.14
三、本年增减变动金额（减少以“－”列示）	27,170,000.00	-27,170,000.00			-45,424,254.31			-2,092,698.31	-47,516,952.62
（一）净利润					-42,707,254.31			-2,092,698.31	-44,799,952.62
（二）其他综合收益									
上述（一）和（二）小计					-42,707,254.31			-2,092,698.31	-44,799,952.62
（三）所有者投入和减少资本									
1. 所有者投入资本									
2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他									
（四）利润分配					-2,717,000.00				-2,717,000.00
1. 提取盈余公积									
2. 对股东的分配					-2,717,000.00				-2,717,000.00
3. 其他									
（五）所有者权益的内部结转	27,170,000.00	-27,170,000.00							
1. 资本公积转增股本	27,170,000.00	-27,170,000.00							
2. 盈余公积转增股本									
3. 盈余公积补亏									
4. 其他									
四、本年年末余额	#####	324,514,350.00		9,676,718.83	62,815,303.62			12,693,071.07	572,719,443.52

公司法定代表人：

会计机构负责人：

## 母公司所有者权益变动表

编制单位：安徽精诚铜业股份有限公司

2009年度

金额单位：人民币元

项 目	本 年 金 额					
	股本	资本公积	减：库存股	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	163,020,000.00	324,514,350.00		9,676,718.83	44,824,841.84	542,035,910.67
加：会计政策变更						
前期差错更正						
其他						
二、本年年初余额	163,020,000.00	324,514,350.00		9,676,718.83	44,824,841.84	542,035,910.67
三、本年增减变动金额（减少以“-”列示）				917,724.83	44,732,200.61	45,649,925.44
（一）净利润					45,649,925.44	45,649,925.44
（二）其他综合收益						
上述（一）和（二）小计					45,649,925.44	45,649,925.44
（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				917,724.83	-917,724.83	
1.提取盈余公积				917,724.83	-917,724.83	
2.对股东的分配						
3.其他						
（五）所有者权益的内部结转						
1.资本公积转增股本						
2.盈余公积转增股本						
3.盈余公积补亏						
4.其他						
四、本年年末余额	163,020,000.00	324,514,350.00		10,594,443.66	89,557,042.45	587,685,836.11

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

## 母公司所有者权益变动表（续）

编制单位：安徽精诚铜业股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	上年金额					
	股本	资本公积	减：库存股	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	135,850,000.00	351,684,350.00		9,676,718.83	84,014,519.02	581,225,587.85
加：会计政策变更						
前期差错更正						
其他						
二、本年年初余额	135,850,000.00	351,684,350.00		9,676,718.83	84,014,519.02	581,225,587.85
三、本年增减变动金额（减少以“-”列示）	27,170,000.00	-27,170,000.00			-39,189,677.18	-39,189,677.18
（一）净利润					-36,472,677.18	-36,472,677.18
（二）其他综合收益						
上述（一）和（二）小计					-36,472,677.18	-36,472,677.18
（三）所有者投入和减少资本						
1.所有者投入资本						
2.股份支付计入所有者权益的金额						
3.其他						
（四）利润分配					-2,717,000.00	-2,717,000.00
1.提取盈余公积						
2.对股东的分配					-2,717,000.00	-2,717,000.00
3.其他						
（五）所有者权益的内部结转	27,170,000.00	-27,170,000.00				
1.资本公积转增股本	27,170,000.00	-27,170,000.00				
2.盈余公积转增股本						
3.盈余公积补亏						
4.其他						
四、本年年末余额	163,020,000.00	324,514,350.00		9,676,718.83	44,824,841.84	542,035,910.67

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：



# 安徽精诚铜业股份有限公司

## 二〇〇九年年度财务报表附注

(除特别说明外，金额单位为人民币元)

### 一、公司的基本情况

安徽精诚铜业股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）于 2005 年 12 月 19 日经安徽省人民政府皖政股【2005】第 52 号《安徽省股份有限公司批准证书》及安徽省人民政府国有资产监督管理委员会皖国资改革函【2005】603 号《关于芜湖精诚铜业有限公司整体变更为安徽精诚铜业股份有限公司的批复》批准，由芜湖精诚铜业有限公司整体变更设立的股份有限公司。经中国证券监督管理委员会证监发行字【2007】257 号《关于核准安徽精诚铜业股份有限公司首次公开发行股票的通知》核准，本公司 2007 年 9 月 13 日向社会公开发行人民币普通股 3,500 万股，发行后本公司注册资本为 13,585 万元，股本为 13,585 万元。2007 年 9 月 21 日“精诚铜业”A 股 3,500 万股在深圳证券交易所上市，证券代码为“002171”。经 2007 年年度股东大会审议通过，公司以资本公积按每 10 股转增 2 股的比例转增股本 2,717 万股（基数为 13,585 万股），转增后本公司注册资本为 16,302 万元，股本为 16,302 万元。取得了注册号为 340000000041699 的营业执照，注册资本 16,302 万元，公司法定代表人：姜纯，公司经营地址：安徽省芜湖市九华北路 8 号。

本公司经营范围：有色金属（不含贵金属）材料研发、加工、销售（矿产资源勘查开采除外），高科技产品开发、销售，经营各类商品和技术的进出口（但国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外）。

本财务报告于 2010 年 4 月 7 日经公司董事会批准对外报出。

### 二、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的 2009 年年度合并及母公司财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实完整地反映了本公司 2009 年 12 月 31 日的财务状况、2009 年度的经营成果和现金流量等有关信息。

### 三、财务报表的编制基础

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

#### **四、重要会计政策、会计估计**

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

##### **1. 会计期间**

本公司会计年度采用公历制，即公历1月1日至12月31日为一个会计年度。

##### **2. 记账本位币**

本公司以人民币为记账本位币。

##### **3. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法**

###### **(1) 同一控制下的企业合并**

- ① 同一控制下的控股合并的会计处理方法详见本附注四、10
- ② 同一控制下的吸收合并的会计处理方法

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

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

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

###### **(2) 非同一控制下的企业合并**



① 非同一控制下的控股合并的会计处理方法详见本附注四、10

② 非同一控制下的吸收合并的会计处理方法

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

③ 商誉的减值测试

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

#### **4. 合并财务报表的编制方法**

凡本公司能够控制的子公司以及特殊目的主体（以下简称“纳入合并范围的公司”）都纳入合并范围；纳入合并范围的公司所采用的会计期间、会计政策与母公司不一致的，已按照母公司的会计期间、会计政策对其财务报表进行调整；以母公司和纳入合并范围公司调整后的财务报表为基础，按照权益法调整对纳入合并范围公司的长期股权投资后，由母公司编制；合并报表范围内母公司与纳入合并范围的公司、纳入合并范围的公司相互之间发生的内部交易、资金往来在合并时予以抵销。

#### **5. 现金及现金等价物的确定标准**

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

#### **6. 外币业务和外币报表折算**

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。

资产负债表日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。

(3) 以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动处理，计入当期损益；如属于可供出售外币非货币性项目的，形成的汇兑差额，计入资本公积。

## **7. 金融工具**

### **(1) 金融资产划分为以下四类：**

#### **① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产**

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

#### **② 持有至到期投资**

主要是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司具有明确意图和能

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

### ③ 应收款项

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

### ④ 可供出售金融资产

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

## **(2) 金融负债在初始确认时划分为以下两类：**

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

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

## **(3) 主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法：**

① 存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用活跃市场中的报价来确定公允价值；

② 金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。

#### **(4) 金融资产转移**

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

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项的差额计入当期损益：

A. 所转移金融资产的账面价值。

B. 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。

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

A. 终止确认部分的账面价值。

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

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

#### **(5) 金融资产减值测试方法及减值准备计提方法**

① 本公司在有以下证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备：

A. 发行方或债务人发生严重财务困难；

B. 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；

C. 债权人出于经济或法律等方面的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；

D. 债务人可能倒闭或进行其他财务重组；

E. 因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

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

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

H. 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

I. 其他表明金融资产发生减值的客观证据。

② 本公司在资产负债表日分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. 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。

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

## **8. 应收款项的减值测试方法及减值准备计提方法**

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

本公司对应收款项采用如下分类标准：

A. 单项金额重大应收款项为欠款金额前五名或占余额 10% 以上的明细之和。

B. 其他不重大应收款项为除单项金额重大应收款项以外的明细之和。

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。

对单项测试未发生减值的应收款项，汇同单项金额非重大的应收款项，按类似的信用风险特征划分为若干组合，再按这些应收款项组合在资产负债表日余额的一定比例计算确定减值损失，计提坏账准备。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，结合现时情况确定本年各项组合计提坏账准备的比例，据此计算本年应计提的坏账准备。

本公司按信用风险特征组合确定的计提方法为账龄分析法，按账龄划分的应收款项组合在资产负债表日按余额的一定比例计提坏账准备，具体如下：

<u>账龄</u>	<u>计提依据</u>	<u>计提比例</u>
1年以内	应收款项余额	2%
1-2年	应收款项余额	10%
2-3年	应收款项余额	30%
3-4年	应收款项余额	50%
4-5年	应收款项余额	80%
5年以上	应收款项余额	100%

## **9. 存货**

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

(2) 发出存货的计价方法：发出时按加权平均法计价。

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

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

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

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

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

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

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

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法：在领用时按一次摊销法摊销。

## 10. 长期股权投资

### (1) 初始投资成本确定

分别下列情况对长期股权投资进行初始计量

① 企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

A. 同一控制下的企业合并，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；

B. 合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面

值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；

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

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初始投资成本：

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初始投资成本。初始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初始投资成本；

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初始投资成本，但合同或协议约定不公允的除外；

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

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

## (2) 后续计量及损益确认方法

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

① 采用成本法核算的长期股权投资，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,应考虑对被投资单位计提的折旧额、摊销额以及资产减值准备金额等进行调整。以上调整均考虑重要性原则,在符合下列条件之一的,本公司按被投资单位的账面净利润为基础,经调整未实现内部交易损益后,计算确认投资损益。

A. 无法合理确定取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值。

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

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

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

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

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

① 存在以下一种或几种情况时,确定对被投资单位具有共同控制:

A.任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动;

B.涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意;

C.各合营方可能通过合同或协议的形式任命其中的一个合营方对合营企业的日常活动进行管理,但其必须在各合营方已经一致同意的财务和经营政策范围内行使管理权。当被投资单位处于法定重组或破产中,或者在向投资方转移资金

的能力受到严格的长限制情况下经营时,通常投资方对被投资单位可能无法实施共同控制。但如果能够证明存在共同控制,合营各方仍按照长期股权投资准则的规定采用权益法核算。

② 存在以下一种或几种情况时,确定对被投资单位具有重大影响: A.在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表。 B.参与被投资单位的政策制定过程,包括股利分配政策等的制定。 C.与被投资单位之间发生重要交易。 D.向被投资单位派出管理人员。 E.向被投资单位提供关键技术资料。

#### (4) 长期股权投资减值测试方法及减值准备计提方法:

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

## 11. 固定资产

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

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

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

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

<u>类别</u>	<u>使用年限</u>	<u>净残值率 (%)</u>	<u>年折旧率 (%)</u>
房屋建筑物	20-25 年	5	3.80-4.75
机械设备	10 年	5	9.50

运输设备	5年	5	19.00
其他设备	5年	5	19.00

对于已经计提减值准备的固定资产，在计提折旧时扣除已计提的固定资产减值准备。

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

### (3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

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

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

## 12. 在建工程

### (1) 在建工程类别

在建工程以立项项目分类核算。

### (2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。包括建筑费用、机器设备原价、其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出以及在资产达到预定可使用状态之前为该项目专门借款所发生的借款费用及占用的一般借款发生的借款费用。本公司在工程安装或建设完成达到预定可使用状态时将在建工程转入固定资产。所建造的已达到预定可使用状态、但尚未办理竣工决算的固定资产，自达到预定可使用状态之

日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

### (3) 在建工程减值测试方法、计提方法

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

- ① 长期停建并且预计在未来 3 年内不会重新开工的在建工程；
- ② 所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性；
- ③ 其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

## 13. 借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

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

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

其他的借款利息、折价或溢价和汇兑差额，计入发生当期的损益。

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，

停止其借款费用的资本化；以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

#### (2) 借款费用资本化金额的计算方法

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

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

### 14. 无形资产

#### (1) 无形资产的计价方法

按取得时的实际成本入账。

#### (2) 无形资产使用寿命及摊销

##### ① 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

<u>项目</u>	<u>预计使用寿命</u>	<u>依据</u>
土地使用权	50 年	法定使用权
专利权	4.5 年	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命
财务软件	2 年	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命

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

② 无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。对于使用寿命不确定的无形资产，公司在每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果重新复核后仍为不确定的，应当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情况的，对无形资产进行减值测试：

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

B.该无形资产的市价在当期大幅下跌，并在剩余年限内可能不会回升；

C.其他足以表明该无形资产的账面价值已超过可收回金额的情况。

### ③ 无形资产的摊销

对于使用寿命有限的无形资产，本公司在取得时判定其使用寿命，在使用寿命内按直线法摊销，摊销金额按受益项目计入当期损益。具体应摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额。已计提减值准备的无形资产，还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。

## 15. 长期待摊费用

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

## 16. 收入确认原则和计量方法

### (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。

## **17. 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能够收到时，确认为政府补助。

### **(3) 政府补助的计量**

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

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

③ 与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

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

B. 用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，计入当期损益。

## **18. 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。

## 19. 套期会计

(1) 公司被套期项目是使公司面临公允价值变动风险，且被指定为被套期对象的库存原材料及原材料采购订单。

(2) 公司套期工具是为进行套期而指定的、其公允价值变动预期可抵销被套期项目的公允价值变动的衍生工具——期货合同。

(3) 公司公允价值套期同时满足下列条件的，才运用套期会计方法进行处理：

①在套期开始时，公司对套期关系（即套期工具和被套期项目之间的关系）有正式指定，并准备了关于套期关系、风险管理目标和套期策略的正式书面文件。

②该套期预期高度有效，且符合公司最初为该套期关系所确定的风险管理策略。

③套期有效性能够可靠地计量。

④公司持续地对套期有效性进行评价，并确保该套期在套期关系被指定的会计期间内高度有效。

(4) 套期有效性的认定标准

①在套期开始及以后期间，该套期预期会高度有效地抵销套期指定期间被套期风险引起的公允价值变动。

②该套期的实际抵销结果在 80% 至 125% 的范围内。

(5) 套期会计处理方法

对于满足上述条件的公允价值套期，按照下列规定进行会计处理：

①套期工具公允价值变动形成的利得或损失计入当期损益。

②被套期项目因被套期风险形成的利得或损失计入当期损益，同时调整被套期项目的账面价值。

## **20. 主要会计政策、会计估计的变更**

报告期内本公司主要会计政策、会计估计未发生变更。

## **21. 前期会计差错更正**

报告期内本公司未发生前期会计差错更正。

## **五、税项**

### **1. 增值税**

本公司及控股子公司的产品及材料销售执行 17% 税率, 转售天然气执行 13% 税率。

### **2. 所得税**

根据安徽省科技厅、安徽省财政厅、安徽省国家税务局、安徽省地方税务局联合下发的《关于公布安徽省 2008 年第三批高新技术企业认定名单的通知》(科高[2009]28 号), 本公司被认定为安徽省 2008 年度第三批高新技术企业, 并获发《高新技术企业证书》(证书编号: GR200834000440, 有效期 3 年)。按照《企业所得税法》等相关法规规定, 本公司自 2008 年 1 月 1 日起三年内享受国家高新技术企业 15% 的所得税税率。

本公司控股子公司芜湖精诚再生资源利用有限公司自 2008 年 1 月 1 日起执行 25% 的企业所得税税率。

本公司控股子公司清远精诚铜业有限公司自 2008 年 1 月 1 日起执行 25% 的企业所得税税率。作为新办的生产性中外合资企业, 清远精诚继续按原优惠政策规定的办法和时间执行“两免三减半”的所得税优惠政策直至到期, 本期清远精诚已进入第三个获利年度, 减半征收企业所得税。

### **3、城建税及教育费附加**

本公司及控股子公司芜湖精诚再生资源利用有限公司按应纳流转税额的 7% 缴纳城建税, 按应纳流转税额的 3% 缴纳教育费附加, 按应纳流转税额的 1% 缴纳地方教育费附加。

根据国家税务总局国税发【1994】038 号《关于外商投资企业和外国企业暂不征收城市维护建设税和教育费附加的通知》, 本公司的控股子公司清远精诚未被征收城建税和教育费附加。

#### 4. 其他税项

按国家和地方有关规定计算缴纳。

### 六、企业合并及合并财务报表

#### 1. 子公司情况

同一控制下企业合并取得的子公司

<u>子公司全称</u>	<u>子公司类型</u>	<u>注册地</u>	<u>业务性质</u>	<u>注册资本</u> <u>(万元)</u>	<u>经营范围</u>	<u>期末实际</u> <u>出资额</u> <u>(万元)</u>	<u>实质上构成对子</u> <u>公司净投资的其</u> <u>他项目余额</u>
芜湖精诚再生资源利用有限公司	有限责任	芜湖市	物资回收	500.00	生产性废旧物资收购、销售	450.00	无
清远精诚铜业有限公司	有限责任	清远市	制造业	3000.00	加工、销售有色金属、黑色金属，国内贸易	2250.00	无

<u>子公司全称</u>	<u>持股</u> <u>比例</u> <u>(%)</u>	<u>表决权</u> <u>比例</u> <u>(%)</u>	<u>是否</u> <u>合并</u> <u>报表</u>	<u>少数股东权益</u>	<u>少数股东权</u> <u>益中用于冲</u> <u>减少数股东</u> <u>损益的金额</u>	<u>从母公司所有者</u> <u>权益冲减子公</u> <u>司少数股东分</u> <u>担的本期亏损</u> <u>超过少数股</u> <u>东在该子公司</u> <u>期初所有者权</u> <u>益中所享有份</u> <u>额后的余额</u>
芜湖精诚再生资源利用有限公司	90	90	是	-1,437,677.66	-	-
清远精诚铜业有限公司	75	75	是	14,219,714.20		

#### 2. 报告期内合并财务报表范围变化情况

本报告期内公司合并财务报表范围未发生变化。

### 七、合并财务报表主要项目注释

#### 1. 货币资金

<u>项 目</u>	<u>年末余额</u>			<u>年初余额</u>		
	<u>外币金额</u>	<u>折算汇率</u>	<u>人民币金额</u>	<u>外币金额</u>	<u>折算汇率</u>	<u>人民币金额</u>
库存现金	—	—	18,009.23	—	—	72,115.61
银行存款	—	—	336,562,270.16	—	—	367,053,627.98

人民币	—	—	336,562,236.16	—	—	367,053,627.98
欧元	3.47	9.7971	34.00	—	—	—
其他货币资金	—	—	25,391,826.49	—	—	56,429,578.01
合 计	—	—	<b>361,972,105.88</b>	—	—	<b>423,555,321.60</b>

(1) 银行存款年末余额中定期存款为 13,000.00 万元, 提前通知金融机构便可支取。

(2) 其他货币资金年末余额中银行承兑汇票保证金为 2,320.00 万元, 其他为在途的银行汇票。

除此之外, 货币资金年末余额中无其他因抵押、质押或冻结等对使用有限制、有潜在回收风险的款项。

## 2. 交易性金融资产

(1) 交易性金融资产分类情况

<u>项 目</u>	<u>年末公允价值</u>	<u>年初公允价值</u>
衍生金融资产	2,657,121.00	11,102,070.00

(2) 交易性金融资产年末余额较年初余额下降 76.07%, 系公司年末持有的, 不满足运用套期会计方法条件的原指定为套期工具的期货(铜)合约投入减少所致。

(3) 本公司年末持有的交易性金融资产投资变现不存在重大限制。

## 3. 应收票据

(1) 应收票据分类情况

<u>票据种类</u>	<u>年末余额</u>	<u>年初余额</u>
银行承兑汇票	5,144,331.68	5,332,048.00

(2) 应收票据年末余额中无用于质押的票据。

(3) 应收票据年末余额中无出票人无力履约而转为应收账款的票据。

(4) 年末, 公司已贴现未到期的商业承兑汇票金额为 6000 万元。

## 4. 应收账款

(1) 按照应收款账的类别列示如下:

<u>类 别</u>	<u>年末余额</u>
------------	-------------

	<u>账面余额</u> <u>比例(%)</u>		<u>坏账准备</u>	<u>账面价值</u>
单项金额重大的应收账款	8,655,959.42	22.04	173,119.19	8,482,840.23
单项金额不重大但按信用 风险特征组合后风险较大 的应收账款	—	—	—	—
其他不重大的应收账款	30,626,647.58	77.96	612,532.95	30,014,114.63
<b>合 计</b>	<b>39,282,607.00</b>	<b>100.00</b>	<b>785,652.14</b>	<b>38,496,954.86</b>

<u>类 别</u>	<u>年初余额</u>			
	<u>账面余额</u>	<u>比例(%)</u>	<u>坏账准备</u>	<u>账面价值</u>
单项金额重大 的应收账款	5,297,947.30	25.72	105,958.95	5,191,988.35
单项金额不 重大但按信 用风险特征 组合后风险 较大的应收 账款	—	—	—	—
其他不重大的 应收账款	15,304,395.10	74.28	306,087.89	14,998,307.21
<b>合 计</b>	<b>20,602,342.40</b>	<b>100.00</b>	<b>412,046.84</b>	<b>20,190,295.56</b>

(2) 按照应收款账的账龄列示如下:

<u>账 龄</u>	<u>年末余额</u>			
	<u>账面余额</u>	<u>比例(%)</u>	<u>坏账准备</u>	<u>账面价值</u>
1年以内	39,282,607.00	100.00	785,652.14	38,496,954.86
1—2年	—	—	—	—
2—3年	—	—	—	—
3年以上	—	—	—	—
<b>合 计</b>	<b>39,282,607.00</b>	<b>100.00</b>	<b>785,652.14</b>	<b>38,496,954.86</b>

<u>账 龄</u>	<u>年初余额</u>			
	<u>账面余额</u>	<u>比例(%)</u>	<u>坏账准备</u>	<u>账面价值</u>

1 年以内	20,602,342.40	100.00	412,046.84	20,190,295.56
1—2 年	—	—	—	—
2—3 年	—	—	—	—
3 年以上	—	—	—	—
合 计	<b>20,602,342.40</b>	<b>100.00</b>	<b>412,046.84</b>	<b>20,190,295.56</b>

(3) 本报告期应收账款中无应收持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的款项。

(4) 应收账款金额前五名单位情况

<u>单位名称</u>	<u>与本公司关系</u>	<u>金额</u>	<u>账龄</u>	<u>占应收账款总额的比例 (%)</u>
东莞市凯晟灯头实业有限公司	客户	2,137,713.21	1 年以内	5.44
佛山市顺德区容桂金瑞铜材有限公司	客户	1,771,993.44	1 年以内	4.51
香港正泽祥实业发展有限公司	客户	1,614,928.65	1 年以内	4.11
浙江宇成电气有限公司	客户	1,571,457.89	1 年以内	4.00
南皮县兴泰铜材有限责任公司	客户	1,559,866.23	1 年以内	3.97
合 计		<b>8,655,959.42</b>		<b>22.04</b>

(6) 本报告期应收账款中无应收关联单位的款项。

(7) 应收账款年末余额较年初余额增长 90.67%，主要系年末产品销售价格较年初上涨较多所致。

(8) 本报告期应收账款中外币应收款情况

币 种	年末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
美 元	509,055.66	6.8282	3,475,933.86	—	—	—

## 5. 预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

<u>账 龄</u>	<u>年末余额</u>	<u>年初余额</u>
------------	-------------	-------------

	<u>金 额</u>	<u>比例(%)</u>	<u>金 额</u>	<u>比例(%)</u>
1 年以内	71,102,547.89	100.00	15,265,564.37	100.00
1-2 年	—	—	—	—
2-3 年	—	—	—	—
3 年以上	—	—	—	—
<b>合 计</b>	<b>71,102,547.89</b>	<b>100.00</b>	<b>15,265,564.37</b>	<b>100.00</b>

注：预付账款年末余额主要为预付的材料款及设备款等。

(2) 预付款项年末余额中前五名单位情况

<u>单位名称</u>	<u>与本公司 关系</u>	<u>金 额</u>	<u>占预付款项 总额的比例 (%)</u>	<u>预付时间</u>	<u>未结算原因</u>
中色科技股份有限公司	供应商	36,201,000.00	50.91	2009 年	预付设备款
德国容克尔有限公司	供应商	9,331,686.00	13.12	2009 年	预付设备款
清远市丰裕金属企业有限公司	供应商	6,545,561.54	9.21	2009 年	预付材料款
台州长青金属有限公司	供应商	3,513,832.48	4.94	2009 年	预付材料款
德国博格德+舒密特公司	供应商	3,364,322.85	4.73	2009 年	预付设备款
<b>合 计</b>		<b>58,956,402.87</b>	<b>82.91</b>		

(4) 本报告期预付款项中无预付持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

(5) 预付账款年末余额较年初余额增加 5,583.70 万元，主要系本年募集资金项目预付的设备款未结算所致。

## 6. 其他应收款

(1) 按照其他应收款的类别列示如下：

<u>类 别</u>	<u>年 末 余 额</u>			<u>账 面 价 值</u>
	<u>账面余额</u>	<u>比例 (%)</u>	<u>坏账准备</u>	
单项金额重大的其他应收款	10,044,174.59	96.32	7,849.01	10,036,325.58



单项金额不重大但按信用 风险特征组合后风险较大 的其他应收款	—	—	—	—
其他不重大的其他应收款	383,665.27	3.68	9,987.25	373,678.02
<b>合 计</b>	<b>10,427,839.86</b>	<b>100.00</b>	<b>17,836.26</b>	<b>10,410,003.60</b>

<u>类 别</u>	<u>年初余额</u>			
	<u>账面余额</u>	<u>比例 (%)</u>	<u>坏账准备</u>	<u>账面价值</u>
单项金额重大 的其他应收款	22,764,236.16	97.21	3,504.20	22,760,731.96
单项金额不重 大但按信用风 险特征组合后 风险较大的其 他应收款	—	—	—	—
其他不重大的 其他应收款	653,235.95	2.79	16,834.31	636,401.64
<b>合 计</b>	<b>23,417,472.11</b>	<b>100.00</b>	<b>20,338.51</b>	<b>23,397,133.60</b>

(2) 按照其他应收款的账龄列示如下:

<u>账 龄</u>	<u>年末余额</u>			
	<u>账面余额</u>	<u>比例 (%)</u>	<u>坏账准备</u>	<u>账面价值</u>
1 年以内	10,417,115.53	99.90	15,307.83	10,401,807.70
1—2 年	6,084.33	0.06	608.43	5,475.90
2—3 年	2,000.00	0.02	600.00	1,400.00
3 年以上	2,640.00	0.02	1,320.00	1,320.00
<b>合 计</b>	<b>10,427,839.86</b>	<b>100.00</b>	<b>17,836.26</b>	<b>10,410,003.60</b>

<u>账 龄</u>	<u>年初余额</u>			
	<u>账面余额</u>	<u>比例 (%)</u>	<u>坏账准备</u>	<u>账面价值</u>
1 年以内	23,380,352.1	99.84	15,826.51	23,364,525.
	1			60
1—2 年	33,120.00	0.14	3,312.00	29,808.00

2—3 年	4,000.00	0.02	1,200.00	2,800.00
3 年以上	—	—	—	—
合 计	<b>23,417,472.1</b>	<b>100.00</b>	<b>20,338.51</b>	<b>23,397,133.60</b>

(3) 其他应收款金额前五名单位情况

<u>单位名称</u>	<u>与本公司关系</u>	<u>金额</u>	<u>账龄</u>	<u>占应收账款总额的比例 (%)</u>
新湖期货有限公司	非关联方	9,651,724.03	1 年以内	92.56
个人社保费及住房公积金	非关联方	292,873.46	1 年以内	2.81
叶明勇	非关联方	41,257.10	1 年以内	0.40
吴俊松	非关联方	36,000.00	1 年以内	0.35
李邦飞	非关联方	22,320.00	1 年以内	0.21
合 计		<b>10,044,174.59</b>		<b>96.32</b>

(4) 本报告期其他应收款中无应收持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

(5) 本报告期其他应收款中无应收关联单位款项。

(6) 其他应收款年末余额较年初余额下降 55.51%，主要系年末的期货保证金减少所致。

## 7. 存货及存货跌价准备

(1) 存货分类

<u>项 目</u>	<u>年末余额</u>		
	<u>账面余额</u>	<u>跌价准备</u>	<u>账面价值</u>
原材料	87,960,782.28	—	87,960,782.28
在产品	104,473,874.06	—	104,473,874.06
库存商品	15,480,207.91	—	15,480,207.91
合 计	<b>207,914,864.25</b>	—	<b>207,914,864.25</b>

<u>项 目</u>	<u>年初余额</u>		
	<u>账面余额</u>	<u>跌价准备</u>	<u>账面价值</u>
原材料	30,876,309.77	5,348,024.97	25,528,284.8

在产品	57,543,451.63	12,604,580.31	44,938,871.32
库存商品	12,596,627.08	3,112,396.85	9,484,230.23
<b>合 计</b>	<b>101,016,388.48</b>	<b>21,065,002.13</b>	<b>79,951,386.35</b>

(2) 存货跌价准备

项 目	年初账面余额	本年计提额	本年减少		年末账面余额
			转回	转销	
原材料	5,348,024.97	—	—	5,348,024.97	—
在产品	12,604,580.31	—	—	12,604,580.31	—
库存商品	3,112,396.85	—	—	3,112,396.85	—
	<b>21,065,00</b>			<b>21,065,00</b>	
<b>合 计</b>	<b>2.13</b>	—	—	<b>2.13</b>	—

(3) 存货跌价准备情况

项 目	计提存货跌价准备的依据	本年转回、转销存货跌价准备的原因	本年转回金额占该项存货期末余额的比例
原材料	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	完工出售转销	—
在产品	① 估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额	完工出售转销	—
库存商品	② 合同价格	出售转销	—

(4) 本报告期内存货用于质押担保的情况

项 目	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	20,119,749.67	—	20,119,749.67
在产品	20,539,563.90	—	20,539,563.90
库存商品	2,965,748.56	—	2,965,748.56
<b>合 计</b>	<b>43,625,062.13</b>	—	<b>43,625,062.13</b>

(5) 存货年末余额较年初余额增加 12,796.35 万元，主要系年末原材料价格上涨及正常周转用库存量增加所致。

8. 其他流动资产

项 目	年末余额	年初余额
-----	------	------

<u>项 目</u>	<u>年末余额</u>	<u>年初余额</u>
预交企业所得税	—	8,286,618.20

其他流动资产年末余额较年初余额减少 828.66 万元，主要系上年多交所得税退回所致。

## 9. 固定资产

### (1) 固定资产情况

<u>项 目</u>	<u>年初余额</u>	<u>本期增加</u>	<u>本期减少</u>	<u>年末余额</u>
<b>账面原值</b>				
房屋建筑物	48,767,659.86	—	—	48,767,659.86
机器设备	152,795,590.99	8,648,989.28	133,079.35	161,311,500.92
运输设备	9,918,406.15	—	1,063,512.00	8,854,894.15
其他设备	2,853,888.95	261,916.15	122,321.15	2,993,483.95
<b>合 计</b>	<b>214,335,545.95</b>	<b>8,910,905.43</b>	<b>1,318,912.50</b>	<b>221,927,538.88</b>
<b>累计折旧</b>				
房屋建筑物	6,804,158.80	2,639,443.29	—	9,443,602.09
机器设备	40,320,142.36	15,537,347.61	32,585.87	55,824,904.10
运输设备	3,793,654.83	1,591,808.62	513,445.44	4,872,018.01
其他设备	1,471,374.33	375,926.04	104,072.84	1,743,227.53
<b>合 计</b>	<b>52,389,330.32</b>	<b>20,144,525.56</b>	<b>650,104.15</b>	<b>71,883,751.73</b>
<b>账面价值</b>				
房屋建筑物	41,963,501.06	—	2,639,443.29	39,324,057.77
机器设备	112,475,448.63	8,648,989.28	15,637,841.09	105,486,596.82
运输设备	6,124,751.32	—	2,141,875.18	3,982,876.14
其他设备	1,382,514.62	261,916.15	394,174.35	1,250,256.42
<b>合 计</b>	<b>161,946,215.63</b>	<b>8,910,905.43</b>	<b>20,813,333.91</b>	<b>150,043,787.15</b>

本年计提折旧额 20,144,525.56 元，本报告期由在建工程转入固定资产原值 7,609,341.84 元。

### (2) 本报告期内固定资产用于抵押担保的情况

<u>项 目</u>	<u>账面原值</u>	<u>累计折旧</u>	<u>减值准备</u>	<u>账面价值</u>
------------	-------------	-------------	-------------	-------------

房屋建筑物	10,340,766.14	2,161,182.65	—	8,179,583.49
机械设备	14,202,954.99	5,178,102.37	—	9,024,852.62
合 计	<b>24,543,721.13</b>	<b>7,339,285.02</b>	—	<b>17,204,436.11</b>

(3) 本报告期内无闲置的固定资产。

(4) 本报告期内固定资产未发生减值的情形，故未计提固定资产减值准备。

## 10. 在建工程

(1) 在建工程账面余额

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
年产 3 万吨高精度铜板带项目	18,429,895.71	—	18,429,895.71	1,559,313.70	—	1,559,313.70
零星工程	172,059.79	—	172,059.79	4,053,565.41	—	4,053,565.41
合 计	<b>18,601,955.50</b>	—	<b>18,601,955.50</b>	<b>5,612,879.11</b>	—	<b>5,612,879.11</b>

(2) 重大工程项目变动情况

项目名称	预算金额	年初余额	本年增加	转入 固定资产	本年 减少	年末余额
年产 3 万吨高精度铜板带项目	42,783 万元	1,559,313.70	16,870,582.01	—	—	18,429,895.71
零星工程	—	4,053,565.41	3,727,836.22	7,609,341.84	—	172,059.79
合 计		<b>5,612,879.11</b>	<b>20,598,418.23</b>	<b>7,609,341.84</b>	—	<b>18,601,955.50</b>

项目名称	工程投入占 预算比例(%)	工程进 度(%)	利息资本化 累计金额	其中：本年利息 资本化金额	本年利息资 本化率(%)	资金 来源
年产 3 万吨高精度铜板带项目	16.26	16.26	—	—	—	募集
零星工程	—	—	—	—	—	自筹
合 计	—	—	—	—	—	—

(3) 本报告期内在建工程无用于抵押担保的情况。

(4) 本报告期内在建工程未发生减值的情形，故未计提在建工程减值准备。

(5) 在建工程年末余额较年初余额增加 1,298.91 万元，主要系募集资金项

目投入增加所致。

## 11. 无形资产

### (1) 无形资产情况

<u>项 目</u>	<u>年初余额</u>	<u>本期增加</u>	<u>本期减少</u>	<u>年末余额</u>
<b>账面原值</b>				
财务软件	30,330.76	21,367.52	—	51,698.28
公司总部土地使用权	37,395,081.30	—	—	37,395,081.30
清远精诚土地使用权	7,930,951.59	—	—	7,930,951.59
专利权	40,000.00	—	—	40,000.00
<b>合 计</b>	<b>45,396,363.65</b>	<b>21,367.52</b>	<b>—</b>	<b>45,417,731.17</b>
<b>累计摊销</b>				
财务软件	19,129.00	10,297.49	—	29,426.49
公司总部土地使用权	2,419,694.88	791,837.76	—	3,211,532.64
清远精诚土地使用权	219,651.20	158,619.00	—	378,270.20
专利权	1,481.48	8,888.88	—	10,370.36
<b>合 计</b>	<b>2,659,956.56</b>	<b>969,643.13</b>	<b>—</b>	<b>3,629,599.69</b>
<b>账面价值</b>				
财务软件	11,201.76	21,367.52	10,297.49	22,271.79
公司总部土地使用权	34,975,386.42	—	791,837.76	34,183,548.66
清远精诚土地使用权	7,711,300.39	—	158,619.00	7,552,681.39
专利权	38,518.52	—	8,888.88	29,629.64
<b>合 计</b>	<b>42,736,407.09</b>	<b>21,367.52</b>	<b>969,643.13</b>	<b>41,788,131.48</b>

### (2) 本报告期内无形资产用于抵押担保的情况

<u>项 目</u>	<u>账面原值</u>	<u>累计摊销</u>	<u>减值准备</u>	<u>账面价值</u>
公司总部土地使用权	14,088,840.05	1,237,808.57	—	12,851,031.48
清远精诚土地使用权	7,930,951.59	378,270.20	—	7,552,681.39
<b>合 计</b>	<b>22,019,791.64</b>	<b>1,616,078.77</b>	<b>—</b>	<b>20,403,712.87</b>

(3) 本报告期内无形资产未发生减值的情形，故未计提无形资产减值准备。

## 12. 递延所得税资产

(1) 已确认的递延所得税资产

<u>项 目</u>	<u>年末余额</u>	<u>年初余额</u>
坏账准备	119,456.12	64,528.93
存货跌价准备	—	2,972,058.96
应付职工薪酬	1,595,055.01	—
公允价值变动损益	31,200.00	248,235.00
未弥补亏损	7,157,495.28	3,682,500.73
<b>合 计</b>	<b>8,903,206.41</b>	<b>6,967,323.62</b>

(2) 引起暂时性差异的资产项目对应的暂时性差异

<u>项 目</u>	<u>年末余额</u>	<u>年初余额</u>
坏账准备	803,488.40	432,385.35
存货跌价准备	—	21,065,002.13
应付职工薪酬	10,462,134.18	—
公允价值变动损益	208,000.00	1,654,900.00
未弥补亏损*	28,629,981.14	24,550,004.86
<b>合 计</b>	<b>40,103,603.72</b>	<b>47,702,292.34</b>

注\*：为本公司的控股子公司芜湖精诚再生资源利用有限公司形成的可抵扣亏损。

## 13. 资产减值准备

<u>项 目</u>	<u>年初余额</u>	<u>本期增加</u>	<u>本期减少</u>		<u>年末余额</u>
			<u>本期转回</u>	<u>本期转销</u>	
坏账准备	432,385.35	371,103.05	—	—	803,488.40
其中：应收账款	412,046.84	373,605.30	—	—	785,652.14
其他应收款	20,338.51	-2,502.25	—	—	17,836.26
存货跌价准备	21,065,002.13	—	—	21,065,002.13	—
<b>合 计</b>	<b>21,497,387.48</b>	<b>371,103.05</b>	<b>—</b>	<b>21,065,002.13</b>	<b>803,488.40</b>

## 14. 短期借款

<u>项 目</u>	<u>年末余额</u>	<u>年初余额</u>
------------	-------------	-------------

保证借款	90,000,000.00	90,000,000.00
抵押借款	26,000,000.00	26,000,000.00
合 计	<b>116,000,000.00</b>	<b>116,000,000.00</b>

### 15. 应付票据

<u>项 目</u>	<u>年末余额</u>	<u>年初余额</u>
银行承兑汇票	48,000,000.00	80,000,000.00
商业承兑汇票	60,000,000.00	—
合 计	<b>108,000,000.00</b>	<b>80,000,000.00</b>

应付票据年末余额较年初余额增长 35%，主要系年末以应付票据结算方式增加所致。

### 16. 应付账款

#### (1) 账面余额

<u>账 龄</u>	<u>年末余额</u>		<u>年初余额</u>	
	<u>金 额</u>	<u>比例(%)</u>	<u>金 额</u>	<u>比例(%)</u>
1 年以内	21,257,110.68	95.00	16,864,969.64	91.25
1-2 年	683,185.44	3.05	1,248,870.57	6.76
2-3 年	78,270.31	0.35	287,849.28	1.55
3 年以上	357,747.68	1.60	81,104.00	0.44
合 计	<b>22,376,314.11</b>	<b>100.00</b>	<b>18,482,793.49</b>	<b>100.00</b>

(2) 本报告期应付账款中无应付持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

(3) 本报告期应付账款中无应付关联方款项。

(4) 应付账款年末余额中账龄超过 1 年的款项为结算尾款，无需要披露的大额应付账款。

### 17. 预收款项

#### (1) 账面余额

<u>账 龄</u>	<u>年末余额</u>		<u>年初余额</u>	
	<u>金 额</u>	<u>比例(%)</u>	<u>金 额</u>	<u>比例(%)</u>
1 年以内	7,008,443.72	98.78	3,827,377.39	96.53



1-2年	155.85	—	137,559.09	3.47
2-3年	86,670.00	1.22	—	—
3年以上	—	—	—	—
<b>合计</b>	<b>7,095,269.57</b>	<b>100.00</b>	<b>3,964,936.48</b>	<b>100.00</b>

(2) 本报告期预收款项中无预收持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

(3) 预收账款年末余额中账龄超过 1 年的款项为结算尾款。

(4) 预收账款年末余额较年初余额增长 78.95%，主要系预收货款增加所致。

### 18. 应付职工薪酬

<u>项 目</u>	<u>年初余额</u>	<u>本期增加</u>	<u>本期减少</u>	<u>年末余额</u>
工资、奖金、津贴和补贴	100,000.00	66,205,346.18	55,300,234.40	11,005,111.78
职工福利费	—	3,297,618.81	3,297,618.81	—
社会保险费	—	11,409,036.35	11,409,036.35	—
住房公积金	—	663,950.00	663,950.00	—
工会经费	2,722,201.31	1,103,404.71	342,439.19	3,483,166.83
职工教育经费	2,776,659.32	828,003.51	61,864.50	3,542,798.33
<b>合计</b>	<b>5,598,860.63</b>	<b>83,507,359.56</b>	<b>71,075,143.25</b>	<b>18,031,076.94</b>

应付职工薪酬年末余额较年初余额增加 1,243.22 万元，主要系年末计提的工资及奖金尚未发放所致，已于 2010 年 2 月全部发放。

### 19. 应交税费

<u>税 种</u>	<u>年末余额</u>	<u>年初余额</u>
增值税	17,466,527.31	862,477.95
城市维护建设税	1,969,688.92	715,630.28
教育费附加	844,152.40	306,698.70
企业所得税	3,865,895.83	—
个人所得税	183,795.28	39,594.02
房产税	93,696.19	-4,173.12
土地使用税	—	584,585.39
地方教育费附加	521,555.64	102,232.90

水利基金	1,090,991.50	748,468.94
固定资产增值税	—	-232,989.44
印花税	300,064.36	93,203.47
<b>合 计</b>	<b>26,336,367.43</b>	<b>3,215,729.09</b>

应交税费年末余额较年初余额增加 2,312.06 万元，主要系年末未缴纳的增值税以及企业所得税增加所致。

## 20. 应付利息

<u>项 目</u>	<u>年末余额</u>	<u>年初余额</u>
预提借款利息	155,196.39	202,235.00

## 21. 其他应付款

### (1) 账面余额

<u>账 龄</u>	<u>年末余额</u>		<u>年初余额</u>	
	<u>金 额</u>	<u>比例(%)</u>	<u>金 额</u>	<u>比例(%)</u>
1 年以内	2,645,822.60	76.91	1,088,059.69	26.16
1-2 年	313,705.27	9.12	754,127.96	18.13
2-3 年	154,685.49	4.50	119,217.97	2.87
3 年以上	325,871.76	9.47	2,197,859.30	52.84
<b>合 计</b>	<b>3,440,085.12</b>	<b>100.00</b>	<b>4,159,264.92</b>	<b>100.00</b>

(2) 本报告期其他应付款中无应付持本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款项。

(3) 本报告期其他应付款中无应付关联方款项。

(4) 账龄超过 1 年且金额重大的其他应付款情况

<u>单位名称</u>	<u>金 额</u>	<u>欠款时间</u>	<u>款项性质</u>
芜湖市鸠江区大桥镇财政所	635,816.83	2005-2009 年	借款

## 22. 递延所得税负债

(1) 已确认的递延所得税负债

<u>项 目</u>	<u>年末余额</u>	<u>年初余额</u>
存货	2,480,782.70	—

(2) 引起暂时性差异的负债项目对应的暂时性差异

项 目	年末余额	年初余额
存货	9,923,130.81	—

### 23. 股本

公司股本本期增减变动情况（单位：万股）

项目	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行 新股	送 股	公积金 转股	其他	小计	数量	比例
<b>一、有限售条件股份</b>									
1.国家及国有法人持股	—	—	—	—	—	—	—	—	—
2.国有法人持股	—	—	—	—	—	—	—	—	—
3.其他内资持股	10,649.76	65.33	—	—	—	-90.00	-90.00	10,559.76	64.78
其中：境内法人持股	10,286.70	63.10	—	—	—	—	—	10,286.70	63.10
境内自然人持股	363.06	2.23	—	—	—	-90.00	-90.00	273.06	1.68
4.外资持股	—	—	—	—	—	—	—	—	—
<b>有限售条件股份合计</b>	<b>10,649.76</b>	<b>65.33</b>	<b>—</b>	<b>—</b>	<b>—</b>	<b>-90.00</b>	<b>-90.00</b>	<b>10,559.76</b>	<b>64.78</b>
<b>二、无限售条件股份</b>									
1.人民币普通股	5,652.24	34.67	—	—	—	90.00	90.00	5,742.24	35.22
2.境内上市的外资股	—	—	—	—	—	—	—	—	—
3.境外上市的外资股	—	—	—	—	—	—	—	—	—
4.其他	—	—	—	—	—	—	—	—	—
<b>无限售条件股份合计</b>	<b>5,652.24</b>	<b>34.67</b>	<b>—</b>	<b>—</b>	<b>—</b>	<b>90.00</b>	<b>90.00</b>	<b>5,742.24</b>	<b>35.22</b>
<b>三、股份总数</b>	<b>16,302.00</b>	<b>100.00</b>	<b>—</b>	<b>—</b>	<b>—</b>	<b>—</b>	<b>—</b>	<b>16,302.00</b>	<b>100.00</b>

### 24. 资本公积

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
股本溢价	324,514,350.00	—	—	324,514,350.00

### 25. 盈余公积

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	年末余额
法定盈余公积	9,676,718.83	917,724.83	—	10,594,443.66
任意盈余公积	—	—	—	—

合 计	<b>9,676,718.83</b>	<b>917,724.83</b>	—	<b>10,594,443.66</b>
-----	---------------------	-------------------	---	----------------------

本年盈余公积增加系本公司按《公司法》及公司章程有关规定，按本年度净利润弥补以前年度亏损后 10%提取的法定盈余公积金。

## 26. 未分配利润

项 目	<u>本年金额</u>	<u>上年金额</u>
期初余额	<b>62,815,303.62</b>	<b>108,239,557.93</b>
加：归属于母公司股东的净利润	40,311,508.45	-42,707,254.31
减：提取法定盈余公积	917,724.83	—
应付普通股股利	—	2,717,000.00
期末余额	<b>102,209,087.24</b>	<b>62,815,303.62</b>

## 27. 营业收入及营业成本

### (1) 分类

<u>项 目</u>	<u>本年金额</u>	<u>上年金额</u>
主营业务收入	2,154,686,124.54	2,483,135,984.48
其他业务收入	1,859,906.48	18,256,734.13
合 计	<b>2,156,546,031.02</b>	<b>2,501,392,718.61</b>
主营业务成本	2,066,510,509.60	2,430,144,675.99
其他业务成本	997,194.34	17,214,604.45
合 计	<b>2,067,507,703.94</b>	<b>2,447,359,280.44</b>

### (2) 主营业务（分产品）

<u>项 目</u>	<u>本年金额</u>		<u>上年金额</u>	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
黄铜带	1,944,795,307.43	1,863,873,491.81	2,234,825,334.25	2,188,988,999.0
磷铜带	206,655,185.72	199,385,210.61	248,310,650.23	241,155,676.92
紫铜	3,235,631.39	3,251,807.18	—	—
合 计	<b>2,154,686,124.54</b>	<b>2,066,510,509.60</b>	<b>2,483,135,984.48</b>	<b>2,430,144,675.9</b>

### (3) 主营业务（分地区）

<u>地区名称</u>	<u>本年金额</u>	<u>上年金额</u>
-------------	-------------	-------------

	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
内销	2,119,017,496.67	2,034,319,000.33	2,483,135,984.48	2,430,144,675.99
外销	35,668,627.87	32,191,509.27	—	—
<b>合计</b>	<b>2,154,686,124.54</b>	<b>2,066,510,509.60</b>	<b>2,483,135,984.4</b>	<b>2,430,144,675.9</b>

(4) 公司前五名客户的营业收入情况

<u>客户名称</u>	<u>营业收入</u>	<u>占公司全部营业收入的比例 (%)</u>
东莞市凯晟灯头实业有限公司	87,903,782.74	4.08
温州丰迪接插件有限公司	48,978,796.68	2.27
佛山市顺德区容桂金瑞铜材有限公司	44,091,928.47	2.04
南皮县兴泰铜材有限责任公司	42,441,256.02	1.97
江西晨航灯头有限公司	38,252,692.52	1.77
<b>合计</b>	<b>261,668,456.43</b>	<b>12.13</b>

## 28. 营业税金及附加

<u>项目</u>	<u>本年金额</u>	<u>上年金额</u>	<u>计缴标准</u>
城市维护建设税	8,450,838.44	4,389,337.01	按流转税额的7%
教育费附加	3,621,787.91	1,881,144.44	按流转税额的3%
地方教育费附加	1,207,268.40	—	按流转税额的1%
<b>合计</b>	<b>13,279,894.75</b>	<b>6,270,481.45</b>	

营业税金及附加本年较上年增加 700.94 万元，主要系本公司的控股子公司芜湖精诚再生资源利用有限公司本年物资回收收入不再免征增值税，与增值税随征的税金相应增加所致。

## 29. 财务费用

<u>项目</u>	<u>本年金额</u>	<u>上年金额</u>
利息支出	4,374,515.05	17,283,062.73
减：利息收入	11,968,695.38	8,053,919.43
汇兑损失	203,496.37	—
减：汇兑收益	34,297.91	—

银行手续费	357,250.97	—
贴现息	3,842,679.70	6,049,971.15
其他	13,438.47	225,444.83
<b>合 计</b>	<b>-3,211,612.73</b>	<b>15,504,559.28</b>

财务费用本年较上年减少 1,871.62 万元，主要系本年借款计息期减少及定期存款计息期增加所致。

### 30. 资产减值损失

<u>项 目</u>	<u>本年金额</u>	<u>上年金额</u>
坏账损失	371,103.05	-754,242.83
存货跌价准备损失	—	21,065,002.13
<b>合 计</b>	<b>371,103.05</b>	<b>20,310,759.30</b>

资产减值损失本年较上年减少 1,993.97 万元，主要系本年无需计提存货跌价准备所致。

### 31. 公允价值变动损益

<u>项目</u>	<u>本年金额</u>	<u>上年金额</u>
交易性金融资产	1,446,900.00	-1,654,900.00
其他	-573,099.83	268,900.00
<b>合 计</b>	<b>873,800.17</b>	<b>-1,386,000.00</b>

公允价值变动损益本年较上年增加 225.98 万元，主要系公司上年交易性金融资产公允价值变动在本年转回所致。

### 32. 投资收益

<u>项目</u>	<u>本年金额</u>	<u>上年金额</u>
期货损益	-7,184,853.71	4,564,991.05
股权处置收益	—	9,466.64
<b>合 计</b>	<b>-7,184,853.71</b>	<b>4,574,457.69</b>

投资收益本年较上年减少 1,175.93 万元，主要系公司本期不满足运用套期会计方法条件的原指定为套期工具的期货（铜）合约平仓损失增加所致。

### 33. 营业外收入

(1) 明细项目

<u>项 目</u>	<u>本年金额</u>	<u>上年金额</u>
政府补助	41,470,646.81	2,334,437.60
处理固定资产净收益	81,348.55	94,894.21
罚没收入	3,376.00	—
其他	90,317.22	50,118.23
<b>合 计</b>	<b>41,645,688.58</b>	<b>2,479,450.04</b>

(2) 政府补助明细

<u>项 目</u>	<u>说 明</u>	<u>本年金额</u>	<u>上年金额</u>
增值税返还*	财税【2008】157号	38,276,846.81	—
科技自主创新专项资金	财教【2009】420号	800,000.00	—
土地使用税奖励款	财预【2008】455号	679,000.00	—
技术改造专项资金	财企【2009】649号	350,000.00	—
中小企业专项资金政银 企合作项目资金	清财企【2009】33号	620,000.00	—
省财政挖潜改造资金	清经贸【2009】383号 粤经贸技改【2009】801号	580,000.00	—
减免土地使用税	芜开税免【2008】97号	—	679,437.60
财政奖励基金	清发【2005】4号	—	1,355,000.00
技术改造项目资金	清财企【2008】51号	—	300,000.00
其他奖励资金		164,800.00	—
<b>合 计</b>		<b>41,470,646.81</b>	<b>2,334,437.60</b>

注\*：根据财政部、国家税务总局财税【2008】157号《关于再生资源增值税政策的通知》中规定，2009年销售再生资源实现的增值税按70%的比例返还，本公司控股子公司芜湖精诚再生资源利用有限公司属废旧物资回收经营企业，本年收到增值税返还款38,276,846.81元。

34. 营业外支出

<u>项 目</u>	<u>本年金额</u>	<u>上年金额</u>
捐赠支出	1,000,000.00	1,120,920.00

处理固定资产净损失	20,065.96	383,455.94
其他	144,568.10	12,795.84
<b>合 计</b>	<b>1,164,634.06</b>	<b>1,517,171.78</b>

### 35. 所得税费用

<u>项 目</u>	<u>本年金额</u>	<u>上年金额</u>
当期所得税费用	4,178,690.26	1,072,227.94
递延所得税费用	544,899.91	-6,629,203.81
<b>所得税费用</b>	<b>4,723,590.17</b>	<b>-5,556,975.87</b>

所得税费用本年度较上年度增加 1,028.06 万元，主要系本年利润总额较上年大幅增加及递延所得税费用转回所致。

### 36. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

<u>报告期利润</u>	<u>本年金额</u>		<u>上年金额</u>	
	<u>基本每股</u> <u>收益</u>	<u>稀释每股</u> <u>收益</u>	<u>基本每股</u> <u>收益</u>	<u>稀释每股</u> <u>收益</u>
归属于公司普通股股东的净利润	0.25	0.25	-0.26	-0.26
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的利润	0.27	0.27	-0.28	-0.28

#### (1) 基本每股收益计算过程

<u>项 目</u>	<u>本年金额</u>	<u>上年金额</u>
年初股份总数	163,020,000.00	135,850,000.00
报告期增加的股份数	—	27,170,000.00
报告期减少的股份数	—	—
当年普通股加权平均数	163,020,000.00	163,020,000.00
归属于普通股股东的当年净利润	40,311,508.45	-42,707,254.31
<b>基本每股收益</b>	<b>0.25</b>	<b>-0.26</b>
扣除非经常性损益归属于普通股股东的净利润	43,491,873.13	-45,846,475.51
<b>基本每股收益</b>	<b>0.27</b>	<b>-0.28</b>

注：本年普通股加权平均数 = 163,020,000.00 × 12 ÷ 12 = 163,020,000.00 股



上年同期普通股加权平均数 = (135,850,000.00 + 27,170,000.00) × 12 ÷ 12 = 163,020,000.00 股

(2) 报告期内本公司未发行可转换债券、认股权证等稀释性潜在普通股，故稀释每股收益与基本每股收益一致。

### 37. 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本年金额	上年金额
政府补助款	3,193,800.00	1,655,000.00
收回期货保证金	2,978,446.92	—
收芜湖市中小企业信用担保有限公司款	—	1,500,000.00
零星往来回款	—	600,000.00
其他	—	15,000.00
合 计	<b>6,172,246.92</b>	<b>3,770,000.00</b>

### 38. 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本年金额	上年金额
办公费	534,224.90	467,110.16
差旅费	2,120,389.02	1,923,338.72
通讯费	950,219.95	1,037,101.76
招待费	1,124,353.48	1,924,887.14
小车费	1,324,590.15	1,500,748.66
租赁费	1,310,150.64	879,631.00
防暑降温	147,871.28	305,346.74
捐赠支出	1,000,000.00	1,120,920.00
银行手续费	369,761.90	225,444.83
装修费	157,677.75	17,062.00
装卸费	305,740.82	—
修理费	129,024.94	—
水电费	198,453.72	—
独立董事津贴	—	150,000.00
会议费	—	100,000.00

中介机构费用	100,000.00	655,000.00
期货保证金	—	8,751,690.15
其他	1,520,770.05	753,058.17
<b>合 计</b>	<b>11,293,228.60</b>	<b>19,811,339.33</b>

### 39. 收到的其他与投资活动有关的现金

<u>项 目</u>	<u>本年金额</u>	<u>上年金额</u>
利息收入	11,968,695.38	8,053,919.43
固定资产增值税返还	—	2,405,279.72
<b>合 计</b>	<b>11,968,695.38</b>	<b>10,459,199.15</b>

### 40. 收到的其他与筹资活动有关的现金

<u>项 目</u>	<u>本年金额</u>	<u>上年金额</u>
商业承兑汇票贴现款	59,228,010.00	—
<b>合 计</b>	<b>59,228,010.00</b>	<b>—</b>

### 41. 支付的其他与筹资活动有关的现金

<u>项 目</u>	<u>本年金额</u>	<u>上年金额</u>
上市费用	—	5,345,446.82
<b>合 计</b>	<b>—</b>	<b>5,345,446.82</b>

### 42. 将净利润调节为经营活动的现金流量

<u>项 目</u>	<u>本年金额</u>	<u>上年金额</u>
<b>将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	<b>40,400,473.92</b>	<b>-44,799,952.62</b>
加：资产减值准备	371,103.05	20,310,759.30
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	20,144,525.56	18,020,715.48
无形资产摊销和长期待摊费用摊销	969,643.13	883,566.60
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)	—	—
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-61,282.59	288,561.73
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-1,446,900.00	1,386,000.00

财务费用（收益以“—”号填列）	-3,582,302.17	15,279,114.45
投资损失（收益以“—”号填列）	7,184,853.71	-4,305,557.69
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-1,935,882.79	-6,629,203.81
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	2,480,782.70	
存货的减少（增加以“—”号填列）	-127,963,477.90	138,383,624.39
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-12,794,483.96	-15,845,755.95
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	20,725,714.37	-3,484,086.10
其他	—	—
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>-55,507,232.97</b>	<b>119,487,785.78</b>
<b>不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本	—	—
一年内到期的可转换公司债券	—	—
融资租入固定资产	—	—
<b>现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	361,972,105.88	423,555,321.60
减：现金的期初余额	423,555,321.60	454,728,452.30
加：现金等价物的期末余额	—	—
减：现金等价物的期初余额	—	—
<b>现金及现金等价物净增加</b>	<b>-61,583,215.72</b>	<b>-31,173,130.70</b>

#### 43. 现金和现金等价物

<u>项 目</u>	<u>年末余额</u>	<u>年初余额</u>
<b>现金</b>		
其中：库存现金	18,009.23	72,115.61
可随时用于支付的银行存款	336,562,270.16	367,053,627.98
可随时用于支付的其他货币资金	25,391,826.49	56,429,578.01
<b>现金等价物</b>		
其中：三个月内到期的债券投资	—	—
<b>期末现金及现金等价物余额</b>	<b>361,972,105.88</b>	<b>423,555,321.60</b>

#### 八、关联方关系及其交易

### 1. 本公司的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地址	法人代表	注册资本	业务性质	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
安徽楚江投资集团有限公司	控股股东	有限责任公司	安徽省芜湖市	姜纯	11436万元	制造业	63.10%	63.10%	姜纯	71396922-5

### 2. 本公司的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地址	法定代表人	业务性质	持股比例	表决权比例	组织机构代码
芜湖精诚再生资源利用有限公司	控股子公司	有限责任公司	芜湖市	何凡	物资回收	90%	90%	75096844-0
清远精诚铜业有限公司	控股子公司	有限责任公司	清远市	何凡	制造业	75%	75%	77189094-5

### 3. 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司的关系	组织机构代码
上海楚江企业发展有限公司	受同一母公司控制	73745214-0
芜湖楚江合金铜材有限公司	受同一母公司控制	75489151-6
芜湖楚江物流有限公司	受同一母公司控制	74308229-7
芜湖楚江经贸发展有限公司	受同一母公司控制	71396950-8
芜湖大桥物资回收有限公司	受同一母公司控制	75681678-x
芜湖双源带钢有限公司	受同一母公司控制	14965923-3
芜湖双源管业有限公司	受同一母公司控制	75295133-5
安徽森海高新电材有限公司	受同一母公司控制	67756093-1
芜湖楚江薄板股份有限公司	受同一母公司控制	79641564-9
无为县森海再生资源利用有限公司	受同一母公司控制	67893431-7

### 4. 关联交易情况

#### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程	本年金额	占同类交易金额的比例	上年金额	占同类交易金额的比例
-----	--------	--------	--------------	------	------------	------	------------

安徽森海高新电材有限公司	销售	固定资产	协议定价	62,517.67	10.02%	—	—
芜湖楚江物流有限公司	接受劳务	运费	协议定价	21,544,779.20	96.56%	19,626,983.52	99.79%

## (2) 关联担保情况

安徽楚江投资集团有限公司为本公司在上海浦东发展银行芜湖分行提供了期限 2008.9.24—2009.9.24 止 2,000 万元的贷款及银行承兑汇票最高额担保和期限自 2009.3.25—2010.3.25 止 5,000 万元的贷款、银票敞口、信用证敞口、进口押汇最高额担保；为本公司在农业银行芜湖出口加工区支行提供了期限自 2008.9.19—2009.9.19 止 6,780 万元贷款及银行承兑汇票最高额担保；为本公司在建行芜湖市分行提供了期限自 2008.2.29—2009.2.28 止 2,100 万元的贷款担保；为本公司在交行芜湖天门山支行提供期限自 2008.08.14—2009.08.14 止 4200 万元的贷款及银行承兑汇票最高额保证；为本公司在交通银行芜湖天门山支行提供期限自 2009.9.21—2010.9.21 止 4,000 万元的贷款、银行承兑汇票、信用证、保函最高额保证。为本公司在徽商银行芜湖景春支行提供了期限自 2009.5.4—2010.5.4 止 4,550 万元的最高贷款余额担保。

安徽楚江投资集团有限公司为本公司在招商银行合肥大钟楼支行提供了期限自 2008.7.7—2009.7.6 止 3,000 万元的贷款及银行承兑汇票最高额担保；为本公司在招行芜湖分行提供了期限自 2009.8.13—2010.8.12 止 5000 万元最高额担保；为本公司在中信银行合肥分行提供了期限自 2008.7.4—2009.7.4 止 4,000 万元的贷款及银行承兑汇票最高额担保；为本公司在恒丰银行南京分行提供了期限自 2008.3.25—2009.3.25 止 6,000 万元的贷款及银行承兑汇票最高额担保、期限自 2009.5.18—2010.5.18 止 6,000 万元保证额度有效期内发生的在保证最高本金项下的所有债权余额的最高额担保；为本公司在光大银行芜湖分行提供了期限自 2009.12.28—2010.12.27 止 8300 万元的贷款及银行承兑汇票最高额担保。

本公司为清远精诚在广发行清远分行提供了期限自 2008.5.8—2009.5.8 止 8000 万元的贷款及银行承兑汇票最高额担保和期限自 2009.6.8—2010.6.8 止 8,000 万元的贷款及银行承兑汇票最高额担保。

## 九、或有事项

截至 2009 年 12 月 31 日止，本公司无需要披露的重大或有事项。

## 十、承诺事项

截至 2009 年 12 月 31 日止，本公司无需要披露的重大承诺事项。

## 十一、资产负债表日后事项

本公司第二届董事会第 9 次会议审议通过了《安徽精诚铜业股份有限公司 2009 年度利润分配的预案》。

截至 2010 年 4 月 7 日止，除上述事项外，本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

## 十二、其他重要事项

截至 2009 年 12 月 31 日止，本公司无需要披露的其他重要事项。

## 十三、母公司财务报表主要项目注释

### 1. 应收账款

#### (1) 类别分析

<u>类 别</u>	<u>年末余额</u>			<u>账面价值</u>
	<u>账面余额</u>	<u>比例 (%)</u>	<u>坏账准备</u>	
单项金额重				
大的应收账	7,797,533.65	21.07	155,950.67	7,641,582.98
款				
单项金额不				
重大但按信				
用风险特征				
组合后风险				
较大的应收				
账款				
其他不重大				
的应收账款	29,212,457.77	78.93	584,249.16	28,628,208.61
合 计	<b>37,009,991.42</b>	<b>100.00</b>	<b>740,199.83</b>	<b>36,269,791.59</b>

<u>类别</u>	<u>年初余额</u>			<u>账面价值</u>
	<u>账面余额</u>	<u>比例 (%)</u>	<u>坏账准备</u>	
单项金额重大的应收账款	4,852,597.36	24.34	97,051.95	4,755,545.41
单项金额不重大但按信用风险特征组合后风险较大的应收账款	—	—	—	—
其他不重大的应收账款	15,080,344.84	75.66	301,606.89	14,778,737.95
<b>合计</b>	<b>19,932,942.20</b>	<b>100.00</b>	<b>398,658.84</b>	<b>19,534,283.36</b>

(2) 账龄分析

<u>账龄</u>	<u>年末余额</u>			<u>账面价值</u>
	<u>账面余额</u>	<u>比例 (%)</u>	<u>坏账准备</u>	
1 年以内	37,009,991.42	100.00	740,199.83	36,269,791.59
1—2 年	—	—	—	—
2—3 年	—	—	—	—
3 年以上	—	—	—	—
<b>合计</b>	<b>37,009,991.4</b>	<b>100.00</b>	<b>740,199.83</b>	<b>36,269,791.59</b>
	<b>2</b>			<b>59</b>

<u>账龄</u>	<u>年初余额</u>			<u>账面价值</u>
	<u>账面余额</u>	<u>比例 (%)</u>	<u>坏账准备</u>	
1 年以内	19,932,942.20	100.00	398,658.84	19,534,283.36
1—2 年	—	—	—	—
2—3 年	—	—	—	—
3 年以上	—	—	—	—

合 计	19,932,942.2	100.00	398,658.84	19,534,283.36
	0			

(3) 应收账款金额前五名单位情况

<u>单位名称</u>	<u>与本公司关系</u>	<u>金额</u>	<u>账龄</u>	<u>占应收账款总额的比例 (%)</u>
佛山市顺德区容桂金瑞铜材有限公司	客户	1,771,993.44	1 年以内	4.79
香港正泽祥实业发展有限公司	客户	1,614,928.65	1 年以内	4.36
浙江宇成电气有限公司	客户	1,571,457.89	1 年以内	4.25
南皮县兴泰铜材有限责任公司	客户	1,559,866.23	1 年以内	4.21
潍坊诚达贸易有限公司	客户	1,279,287.44	1 年以内	3.46
合 计		<b>7,797,533.65</b>		<b>21.07</b>

(4) 本报告期应收账款中无应收持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位的款项。

(5) 本报告期应收账款中无应收关联方款项

## 2. 其他应收款

(1) 类别分析

<u>类 别</u>	<u>年末余额</u>			
	<u>账面余额</u>	<u>比例 (%)</u>	<u>坏账准备</u>	<u>账面价值</u>
单项金额重大的其他应收款	7,164,307.20	92.68	7,188.32	7,157,118.88
单项金额不重大但按信用风险特征组合后风险较大的其他应收款	—	—	—	—
其他不重大的其他应收款	566,222.27	7.32	13,638.40	552,583.87
合 计	<b>7,730,529.47</b>	<b>100.00</b>	<b>20,826.72</b>	<b>7,709,702.75</b>

<u>类 别</u>	<u>年初余额</u>			
	<u>账面余额</u>	<u>比例 (%)</u>	<u>坏账准备</u>	<u>账面价值</u>



单项金额重大的其他应	22,764,236.16	97.31	3,504.20	22,760,731.96
收款				
单项金额不重大但按信用风险特征组合后风险较大的其他应收款	—	—	—	—
其他不重大的其他应收款	629,348.16	2.69	16,356.56	612,991.60
合计	<b>23,393,584.32</b>	<b>100.00</b>	<b>19,860.76</b>	<b>23,373,723.56</b>

(2) 账龄分析

<u>账龄</u>	<u>年末余额</u>			
	<u>账面余额</u>	<u>比例 (%)</u>	<u>坏账准备</u>	<u>账面价值</u>
1 年以内	7,719,805.14	99.86	18,298.29	7,701,506.85
1—2 年	6,084.33	0.08	608.43	5,475.90
2—3 年	2,000.00	0.03	600.00	1,400.00
3 年以上	2,640.00	0.03	1,320.00	1,320.00
合计	<b>7,730,529.47</b>	<b>100.00</b>	<b>20,826.72</b>	<b>7,709,702.75</b>

<u>账龄</u>	<u>年初余额</u>			
	<u>账面余额</u>	<u>比例 (%)</u>	<u>坏账准备</u>	<u>账面价值</u>
1 年以内	23,356,464.32	99.84	15,348.76	23,341,115.56
1—2 年	33,120.00	0.14	3,312.00	29,808.00
2—3 年	—	—	—	—
3 年以上	4,000.00	0.02	1,200.00	2,800.00

合 计	23,393,584.3	100.00	19,860.76	23,373,723.
	2			56

(3) 其他应收款金额前五名单位情况

<u>单位名称</u>	<u>与本公司关系</u>	<u>金额</u>	<u>账龄</u>	<u>占应收账款总额的比例 (%)</u>
新湖期货有限公司	非关联方	6,804,890.97	1 年以内	88.03
个人社保费及住房公积金	非关联方	259,839.13	1 年以内	3.36
叶明勇	非关联方	41,257.10	1 年以内	0.53
吴俊松	非关联方	36,000.00	1 年以内	0.47
李邦飞	非关联方	22,320.00	1 年以内	0.29
合 计		<b>7,164,307.20</b>		<b>92.68</b>

(4) 本报告期其他应收款中无应收持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

(5) 本报告期其他应收款中无应收关联单位的款项。

### 3. 长期股权投资

(1) 长期股权投资类别

<u>项 目</u>	<u>年末余额</u>			<u>年初余额</u>		
	<u>账面成本</u>	<u>减值准备</u>	<u>账面价值</u>	<u>账面成本</u>	<u>减值准备</u>	<u>账面价值</u>
对子公司投资	24,928,540.45	—	24,928,540.45	24,928,540.45	—	24,928,540.45

(2) 成本法核算的长期股权投资明细

<u>被投资单位名称</u>	<u>初始投资成本</u>	<u>年初余额</u>	<u>增减变动</u>	<u>年末余额</u>
芜湖精诚再生资源利用有限公司	5,050,010.04	5,050,010.04	—	5,050,010.04
清远精诚	19,878,530.41	19,878,530.41	—	19,878,530.41
合 计	<b>24,928,540.45</b>	<b>24,928,540.45</b>	<b>—</b>	<b>24,928,540.45</b>

<u>被投资单位名称</u>	<u>持股比例 (%)</u>	<u>表决权比例 (%)</u>	<u>减值准备</u>	<u>现金红利</u>
芜湖精诚再生资源利用有限公司	90.00	90.00	—	—
清远精诚	75.00	75.00	—	—

合 计

(3) 本公司投资变现及投资收益汇回无重大限制。

#### 4. 营业收入及营业成本

(1) 分类

<u>项 目</u>	<u>本年金额</u>	<u>上年金额</u>
主营业务收入	1,716,529,234.45	1,972,022,098.81
其他业务收入	2,079,262.03	28,076,472.20
<b>合 计</b>	<b>1,718,608,496.48</b>	<b>2,000,098,571.01</b>
主营业务成本	1,609,325,496.55	1,931,593,822.59
其他业务成本	997,194.34	27,036,541.69
<b>合 计</b>	<b>1,610,322,690.89</b>	<b>1,958,630,364.28</b>

(2) 主营业务（分产品）

<u>项 目</u>	<u>本年金额</u>		<u>上年金额</u>	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
黄铜带	1,506,638,417.34	1,411,400,145.52	1,723,711,448.58	1,689,586,476.11
磷铜带	206,655,185.72	194,749,154.08	248,310,650.23	242,007,346.48
紫铜	3,235,631.39	3,176,196.95	—	—
<b>合 计</b>	<b>1,716,529,234.45</b>	<b>1,609,325,496.55</b>	<b>1,972,022,098.81</b>	<b>1,931,593,822.59</b>

(3) 主营业务（分地区）

<u>地区名称</u>	<u>本年金额</u>		<u>上年金额</u>	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
内 销	1,680,860,606.58	1,577,133,987.28	1,972,022,098.81	1,931,593,822.59
外 销	35,668,627.87	32,191,509.27	—	—
<b>合 计</b>	<b>1,716,529,234.45</b>	<b>1,609,325,496.55</b>	<b>1,972,022,098.81</b>	<b>1,931,593,822.59</b>

(4) 公司前五名客户的营业收入情况

<u>客户名称</u>	<u>营业收入</u>	<u>占公司全部营业收入的比例 (%)</u>
温州丰迪接插件有限公司	48,978,796.68	2.85
南皮县兴泰铜材有限责任公司	42,441,256.02	2.47

佛山市顺德区容桂金瑞铜材有限公司	40,083,263.51	2.33
江西晨航灯头有限公司	38,252,692.53	2.23
宁波保税区宝富铜业有限公司	23,698,521.53	1.38
<b>合 计</b>	<b>193,454,530.27</b>	<b>11.26</b>

## 5. 投资收益

<u>项 目</u>	<u>本年金额</u>	<u>上年金额</u>
期货损益	-6,894,386.77	4,564,991.05
股权处置收益	—	9,466.64
<b>合 计</b>	<b>-6,894,386.77</b>	<b>4,574,457.69</b>

## 6. 将净利润调节为经营活动的现金流量

<u>项 目</u>	<u>本年金额</u>	<u>上年金额</u>
<b>将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	45,649,925.44	-36,472,677.18
加：资产减值准备	342,506.95	12,907,252.68
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	17,003,666.74	15,131,272.90
无形资产摊销和长期待摊费用摊销	805,342.20	796,139.86
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)	—	—
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-61,691.59	310,527.09
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-1,446,900.00	1,386,000.00
财务费用（收益以“-”号填列）	-8,023,181.67	5,775,640.32
投资损失（收益以“-”号填列）	6,894,386.77	-4,305,557.69
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	4,668,883.37	-5,801,621.01
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）	-87,290,012.76	106,433,761.95
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	75,303.87	-50,220,411.38
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	8,649,987.82	51,675,777.43
其他	—	—
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>-12,731,782.86</b>	<b>97,616,104.97</b>

#### 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	—	—

#### 现金及现金等价物净变动情况：

现金的期末余额	333,974,722.66	419,583,915.88
减：现金的期初余额	419,583,915.88	434,174,148.87
加：现金等价物的期末余额	—	—
减：现金等价物的期初余额	—	—
<b>现金及现金等价物净增加</b>	<b>-85,609,193.22</b>	<b>-14,590,232.99</b>

#### 十四、补充资料

##### 1. 非经常性损益明细表

<u>项 目</u>	<u>本年金额</u>	<u>上年金额</u>
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	61,282.59	-288,561.73
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	3,193,800.00	2,334,437.60
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	-5,737,953.71	2,919,557.69
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,050,874.88	-1,083,597.61
<b>小 计</b>	<b>-3,533,746.00</b>	<b>3,881,835.95</b>
减：所得税影响数	-552,538.20	344,577.84
少数股东损益影响数	199,156.88	398,036.91
<b>非经常性损益净额</b>	<b>-3,180,364.68</b>	<b>3,139,221.20</b>

##### 2. 净资产收益率及每股收益

<u>报告期利润</u>	<u>本年金额</u>	<u>上年金额</u>
--------------	-------------	-------------

	<u>加权平均净</u> <u>资产收益率</u> <u>(%)</u>	<u>基本每股</u> <u>收益</u>	<u>稀释每股</u> <u>收益</u>	<u>加权平均净</u> <u>资产收益率</u> <u>(%)</u>	<u>基本每股</u> <u>收益</u>	<u>稀释每股</u> <u>收益</u>
归属于公司普 通股股东的净 利润	6.95	0.25	0.25	-7.33	-0.26	-0.26
扣除非经常性 损益后归属于 公司普通股股 东的利润	7.50	0.27	0.27	-7.87	-0.28	-0.28

安徽精诚铜业股份有限公司

二〇一〇年四月七日

## 第十一节 备查文件目录

- 一、 载有公司法定代表人、主管财务负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表原件。
- 二、 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 四、 载有董事长签名的2009年年度报告文本原件。
- 五、 以上备查文件的备置地点：公司董事会秘书办公室。

安徽精诚铜业股份有限公司

董事长：姜 纯

二〇一〇年四月九日