

安徽精诚铜业股份有限公司

Anhui Jingcheng Copper Share CO., LTD.



二〇一一年年度报告

股票简称：精诚铜业

股票代码：002171

披露时间：2012年3月27日

重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本内容的真实性、准确性、完整性，承诺其中不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并就其保证承担个别和连带的法律责任。

二、没有董事、监事、高级管理人员声明对2011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。

三、董事汤昌东先生因公出差在外，未能出席审议本次年报的董事会会议，特委托董事何凡先生代为出席本次董事会会议并表决，除此之外所有董事均已出席审议本次年报的董事会会议。

四、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。

五、公司负责人姜纯先生、主管会计工作负责人吕莹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、准确、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	8
第三节	股本变动及股东情况	10
第四节	董事、监事、高级管理人员和员工情况	14
第五节	公司治理结构	20
第六节	内部控制	39
第七节	股东大会情况简介	46
第八节	董事会工作报告	48
第九节	监事会工作报告	89
第十节	重要事项	93
第十一节	财务报告	103
第十二节	备查文件目录	177

第一节 公司基本情况简介

一、公司的法定中、英文名称

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	吕莹	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	Lvying11@hotmail.com	Preserve001@hotmail.com

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

公司国际互联网网址：<http://www.jcty.cn>

电子信箱：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：

公司最新注册登记日期：2011年3月30日

公司最新注册登记地点：芜湖市工商行政管理局

企业法人营业执照注册号：340000000041699

税务登记号码：340207743082289

组织机构代码：74308228—9

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

会计师事务所的办公地址：北京市西城区西直门南大街2号2105

签字会计师姓名：何本英、熊明峰、张扬

公司聘请的保荐机构：平安证券有限责任公司

保荐机构的办公地址：深圳市福田区金田路大中华国际交易广场8层

签字保荐代表人：徐圣能、江成祺

八、公司历史沿革：

（一）公司发行上市注册资本变更

经中国证券监督管理委员会证监发行字[2007]257号文核准，公司于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，并于2007年12月5日在安徽省工商行政管理局依法办理了相关变更登记手续。变更登记后，公司注册资本为13,585万元，企业法人营业执照注册号为：3400002400083。

（二）2008年资本公积转增股本

根据公司2007年年度股东大会决议，2008年6月11日，公司实施了2007年年度利润分配方案，增加股本27,170,000股。同时因公司经

营范围变更，公司于2008年7月3日在安徽省工商行政管理局依法办理了相关变更登记手续。变更登记后，公司注册资本为16,302万元，企业法人营业执照注册号变更为：340000000041699。

（三）2009年公司经营住所变更

因公司经营住所变更，公司于2009年6月26日在安徽省工商行政管理局依法办理了相关变更登记手续，企业法人营业执照注册号不变。

（四）2011年资本公积转增股本

2011年3月1日，公司实施了2010年年度利润分配方案，增加股本163,020,000股，公司于2011年3月30日在芜湖市工商行政管理局依法办理了相关变更登记手续。变更登记后，公司注册资本为32,604万元，企业法人营业执照注册号不变。

在历次变更中，公司税务登记证号码：340207743082289、组织机构代码：74308228-9均未发生变化。

（五）主要分支机构的设立、变更

2011年12月27日，第二届董事会第23次会议审议批准《关于注销安徽精诚铜业股份有限公司铜带第一分公司的议案》，目前，注销手续正在办理中。

经第二届董事会第19次会议审议，2011年7月6日，本公司与安徽楚江投资集团有限公司在芜湖市签署关于对控股子公司安徽精诚再生资源有限公司增加注册资本的《增加注册资本协议书》，双方约定：为有效拓展和丰富原料采购渠道，加快原料产业建设，完善产业链，现双方股东拟按照原持股比例对精诚再生增资4,500万元人民币，其

中：本公司出资4,050万元人民币，占总股本90%；楚江集团出资450万元人民币，占总股本10%。增资后精诚再生注册资本增至5,000万元人民币。报告期内，上述增资工作已经完成，安徽精诚再生资源有限公司已经换发了新的营业执照。

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

	2011 年	2010 年	本年比上年增减（%）	2009 年
营业总收入（元）	3,222,769,024.79	2,937,660,972.57	9.71%	2,156,546,031.02
营业利润（元）	-31,729,568.62	52,160,115.71	-160.83%	4,643,009.57
利润总额（元）	34,180,125.24	102,442,771.72	-66.63%	45,124,064.09
归属于上市公司股东的净利润（元）	23,900,531.08	83,080,980.65	-71.23%	40,311,508.45
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	3,364,475.49	73,835,222.59	-95.44%	43,491,873.13
经营活动产生的现金流量净额（元）	87,672,965.97	4,206,555.87	1,984.20%	-55,507,232.97
	2011 年末	2010 年末	本年末比上年末增减（%）	2009 年末
资产总额（元）	1,232,519,139.37	1,104,334,382.04	11.61%	917,035,009.70
负债总额（元）	539,832,855.72	410,225,243.91	31.59%	303,915,092.26
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	668,194,598.59	676,898,067.51	-1.29%	600,337,880.90
总股本（股）	326,040,000.00	163,020,000.00	100.00%	163,020,000.00

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

	2011 年	2010 年	本年比上年增减（%）	2009 年
基本每股收益（元/股）	0.07	0.25	-72.00%	0.12
稀释每股收益（元/股）	0.07	0.25	-72.00%	0.12
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.01	0.23	-95.65%	0.13
加权平均净资产收益率（%）	3.47%	13.01%	-9.54%	6.95%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	0.49%	11.56%	-11.07%	7.50%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.27	0.03	800.00%	-0.34

	2011 年末	2010 年末	本年末比上年末增 减 (%)	2009 年末
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	2.05	4.15	-50.60%	3.68
资产负债率 (%)	43.80%	37.15%	6.65%	33.14%

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/股

报告期利润	2011 年度			2010 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	3.47	0.07	0.07	13.01	0.25	0.25
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.49	0.01	0.01	11.56	0.23	0.23

四、非经常性损益项目

单位：(人民币)元

非经常性损益项目	2011 年金额	附注 (如适用)	2010 年金额	2009 年金额
非流动资产处置损益	-349,461.65		94,961.88	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	33,327,749.10		16,957,600.00	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	-2,647,624.26		-3,471,237.18	-5,737,953.71
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-10,827.10		292,023.78	-1,050,874.88
所得税影响额	-7,548,093.02		-3,560,572.37	552,538.20
少数股东权益影响额	-2,235,687.48		-1,067,018.05	-199,156.88
合计	20,536,055.59	-	9,245,758.06	-3,180,364.68

第三节 股本变动及股东情况

一、股份变动情况

(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	2,047,950	1.26%			1,895,962	-151,988	1,743,974	3,791,924	1.16%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股									
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
5、高管股份	2,047,950	1.26%			1,895,962	-151,988	1,743,974	3,791,924	1.16%
二、无限售条件股份	160,972,050	98.74%			161,124,038	151,988	161,276,026	322,248,076	98.84%
1、人民币普通股	160,972,050	98.74%			161,124,038	151,988	161,276,026	322,248,076	98.84%
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%			163,020,000	0	163,020,000	326,040,000	100.00%

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
何凡	2,047,950	151,988	1,895,962	3,791,924	高管持股	每年可减持上年末所持股份的25%

合计	2,047,950	151,988	1,895,962	3,791,924	—	—
----	-----------	---------	-----------	-----------	---	---

(二) 证券发行与上市情况

1、至报告期末为止的前3年内公司无证券发行情况。

2、2011年3月1日，公司实施完毕2010年利润分配方案，以公司当时总股本163,020,000股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增10股，转增后，公司总股本增至326,040,000股。转增股份上市日为2011年3月1日。

3、公司无内部职工股。

二、 股东和实际控制人情况

(一) 股东数量和持股情况

单位：股

2011 年末股东总数	78,998	本年度报告公布日前一个月末 股东总数	78,868		
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	51.98%	169,486,620	0	45,734,000
何凡	境内自然人	1.55%	5,055,900	3,791,924	0
陈雪松	境内自然人	0.20%	641,800	0	0
付少兰	境内自然人	0.12%	405,000	0	0
郭文涛	境内自然人	0.12%	382,693	0	0
陈亚德	境内自然人	0.11%	357,665	0	0
罗蔚盼	境内自然人	0.09%	300,000	0	0
银河德普胶带有限公司	境内非国有 法人	0.09%	300,000	0	0
张启文	境内自然人	0.09%	294,600	0	0
赵笑也	境内自然人	0.09%	293,400	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		
安徽楚江投资集团有限公司	169,486,620		人民币普通股		
何凡	1,263,976		人民币普通股		
陈雪松	641,800		人民币普通股		
付少兰	405,000		人民币普通股		
郭文涛	382,693		人民币普通股		
陈亚德	357,665		人民币普通股		
罗蔚盼	300,000		人民币普通股		
银河德普胶带有限公司	300,000		人民币普通股		

张启文		294,600	人民币普通股
赵笑也		293,400	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动的说明	1、何凡先生在安徽楚江投资集团有限公司担任董事职务，何凡先生与安徽楚江投资集团有限公司构成关联股东关系。 2、除前述关联关系外，未知公司前十名主要股东、前十名无限售条件股东之间是否存在其他关联关系，也未知是否存在《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人的情况。		

（二）持股5%以上（含）股份的股东及股份变动情况

单位：股

股东名称	年初股份总数	本年新增	本年减少	年末股份总数	新增原因	减少原因
安徽楚江投资集团有限公司	102,867,000	94,867,000	28,247,380	169,486,620	资本公积转增	减持

（三）公司控股股东情况

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

法定代表人：姜 纯

成立日期：1999年11月7日

组织机构代码：71396922—5

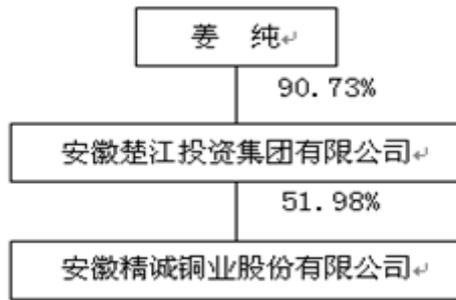
注册资本：11436万元人民币

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。

（四）公司实际控制人情况

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主席，安徽省工商业联合会总商会副主席，安徽省首届优秀社会主义事业建设者，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。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系：



(五) 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	52	2009年01月15日	2012年01月15日	0	0	未变动	0.00	是
何 凡	总经理	男	50	2009年01月15日	2012年01月15日	2,527,950	5,055,900	资本公积转增	21.49	否
汤昌东	董事、副总经理、总工程师	男	50	2009年01月15日	2012年01月15日	0	0	未变动	13.77	否
王 刚	董事	男	37	2009年01月15日	2012年01月15日	0	0	未变动	0.00	是
李晓玲	独立董事	女	54	2009年01月15日	2012年01月15日	0	0	未变动	6.00	否
苗善慧	独立董事	女	72	2009年01月15日	2012年01月15日	0	0	未变动	6.00	否
卫 国	独立董事	男	58	2009年01月15日	2012年01月15日	0	0	未变动	6.00	否
盛代华	监事会主席	男	48	2009年01月15日	2012年01月15日	0	0	未变动	0.00	是
顾 菁	监事	女	48	2010年09月11日	2012年01月15日	0	0	未变动	0.00	是
程世霞	监事	女	64	2009年01月15日	2012年01月15日	0	0	未变动	6.16	否
吕 莹	财务总监、董事会秘书	女	36	2010年09月11日	2012年01月15日	0	0	未变动	11.16	否
乐大银	总经理助理	男	47	2009年01月15日	2012年01月15日	0	0	未变动	13.31	否
徐家祥	总经理助理	男	50	2009年01月15日	2012年01月15日	0	0	未变动	14.41	否
吴德顺	总经理助	男	47	2009年01	2011年02	0	0	未变动	0.76	否

	理			月 15 日	月 17 日					
合计	-	-	-	-	-	2,527,950	5,055,900	-	99.06	-

备注：

姜纯先生不在本公司领取报酬，在本公司控股股东安徽楚江投资集团有限公司领取薪酬，2011年薪酬总额为25.13万元。

王刚先生不在本公司领取报酬，在本公司控股股东控股子公司芜湖双源管业有限公司领取薪酬，2011年薪酬总额为17.79万元。

盛代华先生不在本公司领取报酬，在本公司控股股东控股子公司安徽森海高新电材有限公司领取薪酬，2011年薪酬总额为22.83万元。

顾菁女士不在本公司领取报酬，在本公司控股股东安徽楚江投资集团有限公司领取薪酬，2011年薪酬总额为11.56万元。

报告期内，全体董事、监事和高级管理人员的税前报酬总额为176.37万元，其中：在公司领取的报酬总额为99.06万元，在关联方领取的报酬总额为77.31万元。

（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主席，安徽省工商业联合会总商会副主席，安徽省首届优秀社会主义事业建设者，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、安徽精诚再生资源利用有限公司执行董事。

汤昌东先生：大学本科学历，高级工程师。历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、副总经理、总工程师项目指挥部指挥长。

王刚先生：在职研究生学历，律师。历任安徽精诚实业集团有限公司总裁助理，本公司董事、董事会秘书等职。现任本公司董事，芜湖双源管业有限公司董事、总经理，芜湖双源带钢有限公司董事长，芜湖楚江经贸发展有限公司总经理，芜湖楚江物流有限公司执行董事等职务。

李晓玲女士：会计学教授，硕士生导师，安徽大学商学院院长。安徽大学中青年骨干教师、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。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、安徽四创电子股份有限公司的独立董事，现兼任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。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，安徽森海高新电材有限公司董事、总经理，无为森海再生资源利用有限公司执行董事等职务。

顾菁女士：大学专科学历。历任芜湖双源管业有限公司财务主管、财务总监，芜湖双源带钢有限公司监事，现任安徽楚江投资集团有限公司任审计部总监，本公司监事。

程世霞女士：中专学历，高级会计师。历任芜湖精诚铜业有限公司财务科主管、芜湖精诚再生资源利用有限公司财务科主管等职务。

现任本公司职工代表监事，

吕莹女士：大学本科学历，中国注册会计师。历任上海楚江企业发展有限公司审计科长，本公司监事、内部审计部门负责人等职务。现任本公司财务总监、董事会秘书。

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。

（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

经 2011 年元月 24 日召开的第二届董事会第 16 次会议审议批准，同意聘任汤昌东先生兼任公司副总经理、总工程师兼项目指挥部指挥长。

2011 年 2 月 17 日，公司董事会收到总经理助理吴德顺先生的辞职报告，吴德顺先生因个人原因申请辞去公司总经理助理职务，辞职后不在公司担任任何职务。根据相关规定，该辞职报告自 2011 年 2 月 17 日送达董事会生效。

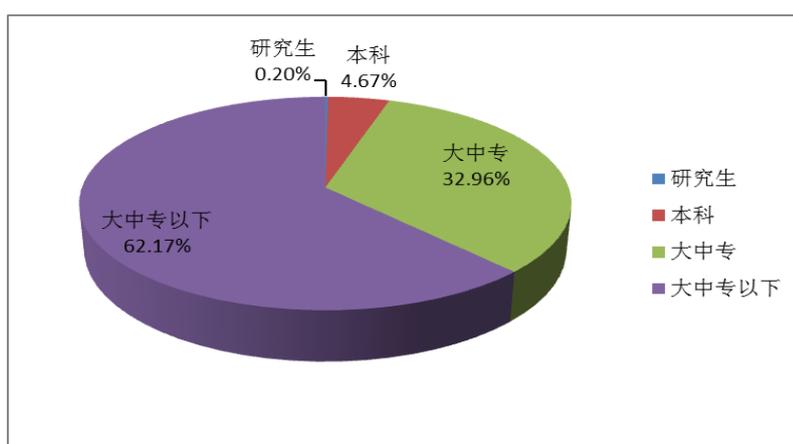
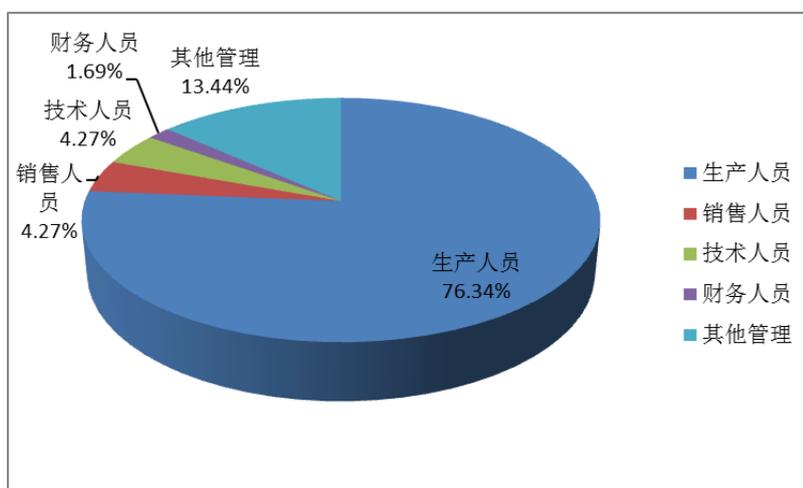
二、 员工情况

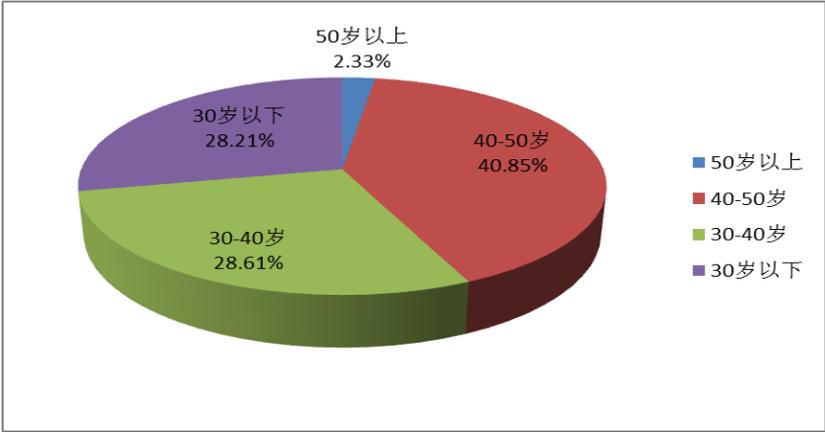
(一) 员工总体情况

截至 2011 年 12 月 31 日，本公司无离退休人员，公司（含子公司）共有在职员工 2485 名。公司没有需承担费用的离退休职工。

公司员工专业构成、教育程度如下表：

分类	类型	人数	比例
专业类型	生产人员	1897	76.34%
	销售人员	106	4.27%
	技术人员	106	4.27%
	财务人员	42	1.69%
	其他管理	334	13.44%
教育程度	研究生	5	0.20%
	本科	116	4.67%
	大中专	819	32.96%
	大中专以下	1545	62.17%
年龄	50 岁以上	58	2.33%
	40-50 岁	1015	40.85%
	30-40 岁	711	28.61%
	30 岁以下	701	28.21%
人数合计		2485	100.00%





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》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》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。

（一）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状况基本符合中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件。公司自上市以来建立和修订的各项制度及公开披露情况

序号	审议会议	制度名称	披露时间	备注
1	一届 4 次董事会	《精诚铜业股东大会议事规则》	上市前	首次制订
		《精诚铜业董事会议事规则》		首次制订
		《精诚铜业独立董事任职及议事制度》		首次制订
		《精诚铜业审计委员会工作细则》		首次制订
		《精诚铜业提名委员会工作细则》		首次制订
		《精诚铜业薪酬与考核委员会工作细则》		首次制订
		《精诚铜业信息披露制度（非上市）》		首次制订
		《精诚铜业关联交易决策制度》		首次制订
		《精诚铜业董事会授权权限的规定》		首次制订
		《精诚铜业重大财务决策制度》		首次制订
		《精诚铜业内部审计工作制度》		首次制订
		《精诚铜业总经理工作细则》		首次制订
		《精诚铜业董事会秘书工作规定》		首次制订
		《精诚铜业财务管理制度》		首次制订
《精诚铜业会计管理制度》	首次制订			
2	一届 5 次董事会	《精诚铜业股东大会议事规则》		第一次修订
		《精诚铜业董事会议事规则》		第一次修订
3	一届 8 次董事会	《精诚铜业投资者关系管理制度》	2007-12-4	首次制订
		《精诚铜业募集资金管理制度》		首次制订
		《精诚铜业信息披露管理制度》		第一次修订
4	一届 11 次董事会	《精诚铜业独立董事年报工作制度》	2008-3-28	首次制订
		《精诚铜业审计委员会工作规程》		首次制订

		《精诚铜业财务决策制度》		第一次修订
		《精诚铜业董事会授权制度》		第一次修订
		《精诚铜业董事会战略及投资委员会工作细则》		首次制订
5	一届 13 次董事会	《精诚铜业董事、监事及高级管理人员所持公司股份及其变动管理制度》	2008-6-3	首次制订
6	一届 17 次董事会	《精诚铜业募集资金管理制度》	2008-12-3	第一次修订
7	二届 1 次董事会	《精诚铜业募集资金管理制度》	2009-1-16	第二次修订
8	二届 2 次董事会	《精诚铜业财务管理制度》	2009-4-2	第一次修订
		《精诚铜业会计制度》		第一次修订
		《精诚铜业内部审计工作制度》		第一次修订
9	二届 3 次董事会	《精诚铜业境内期货套期保值控制制度》	2009-4-21	首次制订
10	二届 7 次董事会	《精诚铜业内幕信息知情人备案制度》	2009-10-23	首次制订
		《精诚铜业董事会议事规则》		第一次修订
		《精诚铜业股东大会议事规则》		第一次修订
11	二届 12 次董事会	《精诚铜业重大决策制度》	2010-8-24	首次制订
		《精诚铜业接待特定对象调研采访工作管理制度》		首次制订
12	二届 16 次董事会	《精诚铜业外汇交易决策制度》	2011-1-26	首次制订
		《精诚铜业对外提供财务资助管理制度》		首次制订
		《精诚铜业年报信息披露重大差错责任追究制度》		首次制订

公司治理的实际状况与公司上述文件的要求不存在差异。

1、关于股东与股东大会：公司制订了《公司章程》、《股东大会议事规则》，规范股东大会的召集、召开和表决程序，在保证股东大会合法、有效的前提下，积极运用现代技术手段，确保所有股东特别是中小股东享有平等地位和充分行使自己的权利。

2、关于公司与控股股东：公司拥有独立完整的业务和自主经营能力，在业务、人员、资产、机构、财务上与控股股东完全分开，公司董事会、监事会和内部机构独立运作。公司控股股东能严格规范自己的行为，依法行使股东权利，没有超越公司股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动的行为。

3、关于董事与董事会：公司严格按照《公司章程》规定的选聘程序选举董事，现有董事7名，其中独立董事3名，其中会计专业一名，技术专业一名。公司全体董事能够依据《董事会议事规则》、《独立

董事工作制度》、《中小企业板块上市公司董事行为指引》等要求勤勉尽职的开展工作，依法行使职权，积极参加相关知识的培训，熟悉有关法律法规。公司董事会下设各专业委员会尽职尽责，大大提高了董事会运作效率。

4、关于监事与监事会：公司现有监事3名，其中职工监事一名。公司监事能够按照《监事会议事规则》等的要求，认真履行职责，对公司重大事项、关联交易、财务状况、董事和经理的履职情况等进行有效监督并发表意见，维护公司及股东的合法权益。

5、关于绩效评价和激励约束机制：公司建立了公正、透明的董事、监事和经理人员的绩效评价标准和激励约束机制，公司高级管理人员的聘任公开、透明，严格按照有关法律法规的规定进行。

6、关于相关利益者：公司在保持稳健发展、实现股东利益最大化的同时，积极关注所在地区福利、环境保护、公益事业等问题，重视社会责任，充分尊重和维护职工、债权人等利益相关者的合法权利，加强与各方的沟通和合作，共同推动公司持续、健康地发展。

7、关于信息披露与透明度：公司严格按照有关法律法规的规定和《公司信息披露管理制度》的规定，真实、准确、及时、完整地披露信息，并指定《证券时报》和巨潮网为公司信息披露的报纸和网站，确保所有投资者公平获取公司信息；同时，借助电话、网络平台回答投资者咨询。

(二) 报告期内，公司未收到被监管部门采取行政监管措施的相关文件。

二、 公司董事履行职责的情况

（一）公司董事履行职责情况

报告期内，公司全体董事严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》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。

报告期内，公司共召开2次股东大会和8次董事会会议，其中以现场方式召开的董事会4次，以通讯方式召开的董事会4次。各位董事2011年参加董事会和股东大会的情况如下表所示：

董事姓名	具体职务	董事会						股东大会	
		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	召开次数	列席次数
姜 纯	董事长	8	4	4	0	0	否	2	2
何 凡	董事、总经理	8	4	4	0	0	否	2	2
汤昌东	董事、副总经理、总工程师	8	4	4	0	0	否	2	2
王 刚	董事	8	4	4	0	0	否	2	2
李晓玲	独立董事	8	4	4	0	0	否	2	2
苗善慧	独立董事	8	3	4	1	0	否	2	1
卫 国	独立董事	8	4	4	0	0	否	2	2

（二）董事长履职情况

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，积极督促董事会会议决议的执行，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。

（三）独立董事履职情况

公司三位独立董事均严格按照《公司章程》和《独立董事工作制度》等的规定和要求，勤勉地履行职责，积极出席公司召开的董事会和股东大会，定期听取公司经营情况的汇报，详细了解公司运作情况，对公司的经营和发展提出合理化建议和专业性意见，提高公司决策的科学性和合理性。每位独董通过现场调研、电话等多种方式，保持与公司的密切联系，了解生产经营状况和内部控制的建设及董事会决议执行情况，在公司战略、投资、治理及内控等方面提出了合理化意见和建议。同时，独立董事根据相关规定对公司的重大事项进行审查并发表独立意见，切实维护了公司和股东尤其是社会公众股股东的利益。报告期内，公司独立董事未对董事会相关议案及其他事项表示异议，也没有出现提议召开董事会、提议聘用或解聘会计师事务所、独立聘请外部审计机构和咨询机构等情况。

1、独立董事李晓玲女士履职情况

（1）出席董事会及列席股东大会情况

	应出席次数	实际出席次数	缺席次数
出席董事会情况	8	8	0
列席股东大会情况	2	2	0

（2）现场办公情况

报告期内，多次对公司进行了实地现场考察，了解公司的生产经营情况和财务状况；并通过电话和邮件，与公司其他董事、高管人员及相关工作人员保持密切联系，时刻关注外部环境及市场变化对公司

的影响，关注传媒、网络有关公司的相关报道，及时获悉公司各重大事项的进展情况，掌握公司的运行动态。

（3）年报编制沟通情况

在公司2011年度审计过程中，认真履行了相关责任和义务，与公司财务负责人、年审注册会计师进行了充分、有效沟通，关注本次年报审计工作的安排及进展情况，重视解决在审计过程中发现的有关问题，充分发挥了独立董事在年报中的监督作用。

（4）专业委员会工作情况

报告期内，李晓玲女士担任董事会审计委员会主任委员和董事会薪酬与考核委员会委员，2011年度主要工作一是定期牵头召开公司审计委员会工作会议，审议公司内部审计部门提交的相关审计报告；二是对公司的定期财务报告进行分析，根据分析结果及时提醒公司等有关经营事项。

（5）其他事项

报告期内未有提议召开董事会、提议解聘会计师事务所或独立聘请外部审计机构和咨询机构的情况

2、独立董事苗善慧女士履职情况

（1）出席董事会及列席股东大会情况

	应出席次数	实际出席次数	缺席次数
出席董事会情况	8	8(其中委托出席1次)	0
列席股东大会情况	2	1	0

（2）现场办公情况

报告期内，曾多次对公司生产经营和募投项目进展情况进行实地调研，并就此与董事、监事、高级管理层共同分析公司所面临的经济

形势、行业发展趋势等信息，为董事会献计献策。

（3）年报编制沟通情况

在公司2011年年报及相关资料的编制过程中，与公司高管层、内审部门、会计师进行了深入交流，积极了解公司经营状况，听取了相关人员的情况汇报，并积极关注本次年报审计工作的整体安排及具体进展情况，与另外两位独立董事相互配合，督促会计师事务所及时提交审计报告。

（4）专业委员会工作情况

报告期内，苗善慧女士担任董事会提名委员会主任委员和董事会审计委员会委员，对公司聘任管理人员以及如何优化管理团队提出了可行性建议。

（5）其他事项

报告期内未有提议召开董事会、提议解聘会计师事务所或独立聘请外部审计机构和咨询机构的情况

3、独立董事卫国先生履职情况

（1）出席董事会及列席股东大会情况

	应出席次数	实际出席次数	缺席次数
出席董事会情况	8	8	0
列席股东大会情况	2	2	0

（2）现场办公情况

报告期内，多次对公司进行了实地现场考察，了解公司的生产经营情况和财务状况；并多次就国家区域规划、产业规划以及行业发展趋势与公司管理层讨论，时刻关注外部环境及市场变化对公司的影响，关注传媒、网络有关公司的相关报道，及时获悉公司各重大事项

的进展情况，掌握公司的运行动态。

（3）年报编制沟通情况

在公司2011年度审计过程中，认真履行了相关责任和义务，听取了高管层对2011年行业发展趋势、经营状况、投融资活动等方面的情况汇报，与公司财务负责人、年审注册会计师进行了充分、有效沟通，关注本次年报审计工作的安排及进展情况，重视解决在审计过程中发现的有关问题。

（4）专业委员会工作情况

报告期内，卫国先生担任董事会薪酬与考核委员会主任委员、董事会提名委员会委员和董事会战略及投资委员会委员，根据公司实际情况，积极提出行业未来发展规划和高管薪酬体系设计思路等建议。

（5）其他事项

报告期内未有提议召开董事会、提议解聘会计师事务所或独立聘请外部审计机构和咨询机构的情况。

（四）独立董事发表独立意见情况

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。

报告期内，独立董事发表独立意见的时间、事项以及意见如下：

1、2011年元月24日，公司全体独立董事就《关于公司累计和当期对外担保情况》发表了如下的独立意见：

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2010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、期限自2010.6.8—2011.6.8止10,000万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9次董事会审议通过，并经公司2009年年度股东大会审议批准。

(3) 报告期末，公司对外担保余额为10,000.00万元，系为控股子公司清远精诚提供自2010.6.8—2011.6.8止10,000万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14.77%。

(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。

2、2011年元月24日，公司全体独立董事就《续聘2011年审计机构的议案》发表的如下独立意见：

根据《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》、《深圳证券交易所中小企业板块上市公司董事行为指引》、《独立董事工作制度》等相关规章制度的有关规定，作为安徽精诚铜业股份有限公司独立董事，现就公司续聘2011年度审计机构发表如下意见：

经核查，华普天健会计师事务所（北京）有限公司在2010年度审计工作中，计划安排详细，派驻的审计人员具有良好的职业操守，熟悉资本市场，审计工作经验丰富，为公司出具的各期审计报告客观、公正地反映了公司的财务状况和经营成果，同意继续聘请华普天健会计师事务所（北京）有限公司为公司2011年财务审计机构。

3、2011年元月24日，公司全体独立董事就《内部控制自我评价报告》发表了如下独立意见：

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，作为安徽精诚铜业股份有限公司（以下简称“公司”）独立董事，现就董事会关于公司2010年度内部控制的自我评价报告发表如下意见：

经核查，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。

4、2011年元月24日，公司全体独立董事就《2011年度日常关联交易的议案》发表了如下的独立意见：

根据中国证监会《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《内部关联交易决策制度》

以及《公司章程》等有关规定，作为安徽精诚铜业股份有限公司（以下简称“公司”）独立董事现就公司2011年拟发生的日常关联交易事项发表如下意见：

本次关联交易，公司事前已提交了相关资料，并对相关资料、实施、决策程序进行了认真审查。公司第二届董事会第16次会议对本次关联交易进行审议并获得通过，关联董事回避表决。

公司与关联方发生的关联交易是按照“公平自愿，互惠互利”的原则进行的，决策程序合法有效；交易价格按市场价格确定，定价公允，没有违反公开、公平、公正的原则，不存在损害公司和中小股东的利益行为。

5、2011年元月24日，公司全体独立董事就《关于为清远精诚铜业有限公司提供连带责任担保的议案》发表的如下独立意见：

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）、《关于规范上市公司对外担保行为的通知》（证监发[2005]120号）等规定和要求，作为安徽精诚铜业股份有限公司（以下简称“公司”）的第二届董事会独立董事，我们对公司为控股子公司清远精诚铜业有限公司向广东发展银行清远分行申请不超过10,000万元银行贷款和向深圳发展银行申请不超过3,000万元银行贷款提供连带责任担保事项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：

公司为控股子公司清远精诚铜业有限公司的银行授信额度提供连带责任担保，有利于控股子公司筹措生产经营所需资金，进一步提高其经济效益，符合公司整体利益，公司拟提供的担保及履行的审批

程序符合有关法律法规及《公司章程》的规定。我们同意上述议案内容，同意公司为清远精诚铜业有限公司向广东发展银行清远分行申请不超过10,000万元银行贷款和向深圳发展银行申请不超过3,000万元银行贷款提供连带责任担保。本次担保事项还须提交2010年年度股东大会审议。

6、2011年元月24日，公司全体独立董事就《关于聘任高级管理人员》发表了如下独立意见：

安徽精诚铜业股份有限公司高级管理人员的提名程序符合有关法律法规和《公司章程》的规定，根据候选人的个人简历，我们认为汤昌东先生符合担任公司副总经理、总工程师兼项目指挥部指挥长的任职资格规定，没有违反《公司法》规定的情形，没有被中国证监会确定为市场禁入等情形，候选人能够胜任所聘岗位职责的要求。

因此我们同意聘任汤昌东先生担任公司副总经理、总工程师兼项目指挥部指挥长。

7、2011年元月24日，公司全体独立董事就《公司关联方资金占用》发表了如下独立意见：

根据中国证监会《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）和《关于规范上市公司对外担保行为的通知》（证监发[2005]120号）等法律、法规、规范性文件及《公司章程》、《公司独立董事制度》的有关规定和要求，作为安徽精诚铜业股份有限公司（以下简称“公司”）的第二届董事会独立董事，我们对公司控股股东及其他关联方占用资金情况进行了认真的核查，相关说明及独立意见如下：

我们对报告期内实际控制人及其它关联方占用资金情况进行了核查和监督，认为报告期内，公司没有发生控股股东及其他关联方占用资金的情况。

8、2011年5月11日，公司全体独立董事就《关于以部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》发表的如下独立意见：

根据中国证监会《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》、深圳证券交易所《中小企业板块上市公司董事行为指引》以及公司《独立董事工作制度》和《公司章程》的有关规定，作为安徽精诚铜业股份有限公司的独立董事，对公司第二届董事会第18次会议审议的《关于以部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，我们综合有关人员的意见后，并参照有关规定后发表如下意见：

公司将暂时闲置的募集资金中不超过3500万元部分，用于补充流动资金，可以有效缓解公司的流动资金压力，降低公司财务费用。此举有利于募集资金运作效益最大化，在不影响项目正常运行的情况下，以闲置募集资金补充公司流动资金是可行的，我们同意该项议案。

9、2011年7月6日，公司全体独立董事就《关于对控股子公司精诚再生增资的议案》发表了如下的独立意见：

根据中国证监会《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《内部关联交易决策制度》以及《公司章程》等有关规定，作为安徽精诚铜业股份有限公司（以下简称“公司”）独立董事，现就公司关于对控股子公司安徽精诚再生资源有限公司增资的关联交易事项发表如下意见：

本次关联交易，公司事前已提交了相关资料，并对相关资料、实

施、决策程序进行了认真审查。公司第二届董事会第19次会议对本次关联交易进行审议并获得通过，关联董事回避表决。我们认为：本公司与楚江集团对控股子公司精诚再生增资，该投资有利于公司进一步完善产业链，增强公司的市场竞争能力，该关联交易合法，符合公平公正的原则，未有损害公司及非关联股东的利益。我们同意该项对外投资。

10、2011年8月12日，公司全体独立董事就《关于公司关联方资金占用和对外担保情况》发表了如下的独立意见：

根据中国证监会《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》、深圳证券交易所《中小企业板块上市公司董事行为指引》以及《公司章程》的有关规定，按照中国证监会[2007]28号文件的要求，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2011年6月30日的对外担保情况和控股股东及其它关联方占用资金情况进行了认真核查和了解，相关情况说明如下：

（1）报告期内不存在控股股东及其它关联方占用公司资金的情况： 我们对于报告期内的关联方资金占用情况发表如下独立意见：我们查验了报告期内关联方资金往来情况，截至2011年6月30日，公司不存在控股股东及其关联方占用公司资金或变相占用公司资金的情况。

（2）报告期内不存在对外担保情况： 我们对于报告期内的对外担保情况发表如下独立意见：截至2011年6月30日，公司不存在对外担保情况。

（四）董事会专业委员会的设置情况

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

公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全分开，具有独立完整的业务及自主经营能力。

（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、副总经理、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。

截止报告期末，公司与控股股东之间不存在因部分改制原因而形成的同业竞争和重大关联交易。为保障货物运输安全及时，公司与控股股东控股子公司芜湖楚江物流有限公司之间存在一定的关联交易，公司认为：这种关联交易不属于公司的主营业务范围，并预计在今后的生产经营中，这种关联交易具有持续存在的必要性，前述关联交易不会造成公司对关联方的依赖，也不会对公司的独立性构成影响。

四、 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，设立了审计部，制定了《内部审计工作制度》，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、直接对董事会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，审计委员会在会计年度结束后审议了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，对在内部控制存在的缺陷、重大问题、风险隐患提出改进或处理建议。

2011 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)
一、内部审计制度的建立情况		
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	是	

部门的内部审计部门		
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	
二、年度内部控制自我评价报告披露相关情况		
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）	不适用	已过保荐期。
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		
<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、关联交易以及募集资金的管理与使用等重大事项进行审计，并及时形成内部审计报告，向审计委员会汇报审计部工作情况及审计整改结果。同时做好 2011 年度内审工作总结和 2012 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 2010 年度年报的所有审计工作，对 2011 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>		
四、公司认为需要说明的其他情况（如有）		
无		

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

为了更好的发挥绩效机制对公司高层管理人员的激励，体现责、权对等的原则，公司积极建立和完善高层管理人员的绩效和约束体系。

公司在高管人员的人事管理上，坚持“用人唯贤、德才兼备”的用人理念，致力于打造高效的绩效团队文化，构建和谐、良好的工作环境与氛围。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》等有关法律规定。

报告期内，公司充分发挥绩效机制的引导作用，围绕公司战略目

标的实现，对绩效考核指标体系进行不断的完善和优化，以年度经营管理目标为标准，对高管人员经营业绩、管理水平进行综合评估来确定高管人员年薪基数和风险收入。

公司高级管理人员实行基本工资加风险收入的年薪激励机制，将考核指标和薪酬挂钩，通过设计合理的年薪结构，科学、合理的绩效评估体系，完善的制度引导高层管理人员的经营行为长期化，公司将继续探索更加有效的激励方式，持续优化绩效评估体系，完善制度规范保障，以进一步发挥与调动公司高层管理人员的积极性和创造性，稳定经营管理者团队。

第六节 内部控制

一、 公司内部控制制度的建立和执行情况

公司为加强内部控制、提高企业经营管理水平和风险防范能力、保证公司可持续健康发展和维护股东利益，公司按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《企业内部控制基本规范》、《上市公司内部控制指引》及证监会、深交所的有关监管要求，结合公司自身经营特点与管理需要，建立健全了比较完善的内部控制制度，报告期内，公司进一步修订和完善了《公司章程》及相关制度等规范性文件和内控制度，并按制度要求有效执行。

（一）公司治理制度。本公司制定了《章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》、《专业委员会实施细则》、《独立董事工作制度》、《重大投资决策制度》、《内部审计制度》《信息披露管理制度》、《关联交易决策制度》、《对外担保管理制度》、《投资者关系管理制度》、《重大信息内部报告制度》、《审计委员会年报工作规程》等制度。

（二）公司股东大会议事规则。为维护公司股东的合法权益，明确股东大会的职责权限，保证股东大会依法行使职权，根据《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《上市公司股东大会规则》等法律、法规、规范性文件和公司章程有关规定，制定了公司股东大会议事规则。公司股东大会议事规则对股东大会的性质和职权、召集、通知、会议的提案、股东大会的议事程序和决议等作了明确的规定，保证了公司股东大会的规范运作。

（三）公司董事会议事规则。公司董事会工作规程的制定按照建立现代企业制度的要求和《中华人民共和国公司法》以及其他相关的法律、法规、公司章程等依据，公司董事会工作规程明确了公司董事会的性质和责权，董事会的产生，董事（包括独立董事）的权力和义务，董事长的产生及其责权，董事会的组织机构、董事会工作程序等，保证了董事会的规范运作。

（四）公司总经理工作细则。公司总经理工作细则的制定进一步规范公司总经理、副总经理、总经理助理、总工程师等高级管理人员的职责权限，提高工作效率，规范公司经营运作和管理。

（五）重大财务决策制度。公司重大财务决策制度的建议，明确了重大事项的决策程序，确保公司规范化运作，维护投资者合法权益。

（六）公司关联交易决策制度。为保证公司与关联方之间的关联交易符合公平、公正、公开的原则，确保公司的关联交易行为不损害公司和非关联股东的合法权益，根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《企业会计准则——关联方关系及其交易的披露》等有关法律、法规、规范性文件及公司章程的有关规定，公司制定了关联交易决策制度。明确了关联方和关联关系及关联交易的性质，规范了关联交易的决策程序和信息披露要求，内部控制遵循诚实信用、平等、自愿、公平、公开、公允的原则，维护公司和其他股东的利益。

（七）募集资金使用的内部控制情况公司制定了《募集资金管理制度》，明确规定了募集资金的存放、使用、管理，以及使用过程中的持续信息披露，以规范募集资金的使用，切实保护全体股东的利益。

（八）信息披露的内部控制。本公司制订了《信息披露管理制度》、《重大信息内部报告制度》、《内幕信息知情人登记制度》、《投资者关系管理制度》等系列制度，明确规定了公司信息披露的范围、程序、责任人和一般要求，规范披露所有对公司股票交易可能产生较大影响的信息。本公司重视投资者关系管理，通过电话、电子信箱、公司网站、互动平台及现场接待等多种方式，加强沟通，增进了解；公司信息披露及时、准确、真实、完整，确保所有投资者公平地获得公司信息。

（九）公司会计核算和财务管理制度。为了规范公司会计核算和财务管理，加强财务监督，提高企业的经济效益，根据财务部颁布的《企业会计准则》、《内部会计控制规范》，结合公司的具体情况制定了公司的会计核算和财务管理等财务内部控制制度。依据财务内部控制制度进行操作，规范了公司财务收支的计划、执行、控制、分析预测和考核工作，为企业提供了真实、完整的会计信息，保证了财务报告的准确和可靠。

（十）公司劳动人事管理制度和薪酬、福利保障制度。根据国家有关法规政策，结合公司自身的业务特点，制定和完善了一系列人事管理内控制度。同时，制定了相关的薪资福利等内控制度，既完善了优胜劣汰机制，提高员工的竞争意识，同时也保障了员工的合法权益，解除了员工的后顾之忧。

（十一）公司内部审计制度。为了加强公司内部审计工作建设，建立健全公司内部审计制度，依据《中华人民共和国审计法》和《深交所中小企业内部审计工作指引》等有关法律法规的规定，结合公司

实际情况，制定了《公司内部审计制度》等规章制度。规范了公司内部审计机构及人员的职责职权，为公司防范风险和加强管理控制奠定了基础。

（十二）公司的岗位责任制度。根据经营管理的程序和特点，公司合理精简地设置了机构，建立了各项岗位责任制，各部门及相关人员职责明确，部门之间相互制约，以防止差错和舞弊行为的发生。

（十三）公司的业务管理制度。

1、采购管理：公司制定有《采购管理暂行办法》、《项目招标管理暂行规定》、《原材料供应商资信管理暂行规定》以及《合同管理办法》等控制制度，规范了公司物资采购行为，进一步加强了公司物资采购管理，降低了采购成本，提高了物资采购透明度和资金使用效率。

2、销售管理：公司制定有《销售资金管理暂行办法》、《销售客户资信管理暂行规定》以及《合同管理办法》等控制制度，规范了公司产品销售行为，明确了公司以质量求生存，以产品求发展，维护公司声誉，重视社会效益的营销理念，体现了公司开拓销售市场，提高产品市场竞争能力，提高经济效益的产品销售管理目标。

3、生产管理：公司制定了《生产中心运作体系》、《固定资产管理办法》、《存货管理办法》、《不良资产考核管理细则》以及《职能部门职能、职责》等控制制度，对公司生产工序、生产岗位职责、生产考核标准、产品质量检验、安全管理等方面都进行了严格的控制管理，保证了公司产品质量和安全性生产。

二、公司内部控制的自我评价及核查情况

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。

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 2011年度公司内部控制的自我评价报告》刊登在2012年3月27日的巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)。

（二）独立董事对公司内部控制的独立意见

公司全体独立董事对公司内部控制进行了认真的核查和分析，认为：公司内部控制体系健全完善，内部控制管理制度能得到有效的执行，董事会出具的《2011 年度内部控制评价报告》真实、客观地反

映了当前公司内部控制的建设和运行情况。

（三）监事会对公司内部控制的核查意见

监事会对公司的内部控制建设情况进行认真核查，并对董事会出具的《董事会关于 2011年度公司内部控制的自我评价报告》进行分析，认为：公司已经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和运行情况。

（四）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[2012]0877号报告，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告相关的内部控制于2011年12月31日在所有重大方面是有效的。

三、 财务报告内部控制制定依据

公司以《会计法》、《企业会计准则》、《企业内部控制基本规范》、监管部门的相关规范性文件为依据，建立了财务报告内部控制，本年度的财务报告内部控制不存在重大缺陷。

四、 年度报告披露重大差错责任追究制度的建立与执行情况

（一）2011年业绩预告修正情况

公司在2011年半年度报告中预计，2011年1-9月归属于上市公司股东的净利润比上年同期增长幅度小于50%，由于受 2011年9月中、下旬铜价急剧下跌影响，公司主要原材料价格出现较大波动，产品销售价格也随之下滑，造成公司周转用存货跌价，公司三季度计提存货

跌价准备较大，因此，公司于2011年10月14日发布了《2011年度前三季度业绩预告的修正公告》比上年同期下降30%—50%。

公司在 2011年第三季度季度报告预计，2011年度归属于上市公司股东的净利润比上年同期下降幅度小于50%，由于受2011年四季度铜产品市场消费低迷，价格竞争激烈，盈利空间缩小，致使公司盈利水平下降，营业利润及归属于上市公司股东的净利润低于前期预测。公司于2012年元月17日发布《2011年度业绩预告修正公告》，预计2011年归属于上市公司股东的净利润为比上年同期下降：60%—80%。

（二）公司已建立了年度报告披露重大差错责任追究制度，报告期执行情况良好，不存在发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充等情况。

第七节 股东大会情况简介

报告期内，公司共召开了 2 次股东大会：2010 年年度股东大会和 2011 年第 1 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、2010 年年度股东大会

2011 年 2 月 18 日公司在五楼会议室召开了 2010 年年度股东大会，参加本次股东大会的股东及股东代理人共计 3 人，代表股份 97,409,950 股，占公司有表决权股份总数的 59.75%。会议由公司董事会召集、董事长姜纯先生主持，其他出席会议的人员为公司董事、监事、董事会秘书和本公司聘任的律师，公司部分高级管理人员列席了会议，会议的召集、召开符合《公司法》、《公司章程》以及其他规范性文件的规定。

会议以现场记名投票方式审议通过了：

- 1、《董事会 2010 年度工作报告》，公司独立董事作了述职报告
- 2、《监事会 2010 年度工作报告》
- 3、《2010 年度财务决算的报告》
- 4、《2010 年度募集资金存放和使用情况的专项说明的报告》
- 5、《2010 年度利润分配的议案》
- 6、《2011 年度财务预算及经营计划的报告》
- 7、《2010 年年度报告及摘要》
- 8、《2011 年续聘财务审计机构的议案》
- 9、《2011 年度日常关联交易的议案》
- 10、《关于为清远精诚铜业有限公司提供连带责任担保的议案》
- 11、《2011 年度董事长重大授权的议案》

12、《关于增加公司注册资本的议案》

13、《关于修改〈公司章程〉的议案》

该次会议决议刊登在 2011 年 2 月 19 日《证券时报》及巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn> 上。

二、2011 年第 1 次临时股东大会

2011 年 8 月 12 日公司在五楼会议室召开了 2011 年第 1 次临时股东大会，参加本次股东大会的股东及股东授权委托代理人共 28 人，代表股份 175,144,319 股，占公司股份总数 326,040,000 股的 53.7187%。其中：出席本次股东大会现场会议的股东及股东授权委托代理人共 3 人，代表股份 174,572,520 股，占本公司股份总数 326,040,000 股的 53.5433%；通过深圳证券交易所交易系统和互联网投票系统投票的股东共 25 人，代表股份 571,799 股，占公司总股本 326,040,000 股的 0.1754%。会议由公司董事会召集、董事长姜纯先生主持，其他出席会议的人员为公司董事、监事、董事会秘书和本公司聘任的律师，公司部分高级管理人员列席了会议，会议的召集、召开符合《公司法》、《公司章程》以及其他规范性文件的规定。

会议以现场投票与网络表决的方式审议通过了：

1、《关于对控股子公司精诚再生增资的议案》

2、《关于参与发行“2011 年芜湖市第一期中小企业集合票据”的议案》

3、《关于提请股东大会授权董事会全权办理“2011 年芜湖市第一期中小企业集合票据”的议案》

该次会议决议刊登在 2011 年 8 月 13 日《证券时报》及巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn> 上。

第八节 董事会工作报告

一、2011年经营情况

(一) 公司总体经营情况

1、报告期内经营情况概述

报告期内，公司受外围经济环境急剧恶化、大宗商品价格震幅加大以及国内流动性持续紧缩等多重因素影响，公司的目标市场受到了较大的冲击。但是，在经营团队和全体员工的共同努力下，公司克服了铜产品市场消费低迷、价格竞争激烈、盈利空间缩小等诸多不利因素，在产业发展、市场拓展、技术创新、募投项目建设等方面实现了较好的发展，为公司未来发展奠定了基础。

报告期内，公司实现产量 83,373 吨，较 2010 年的 81,889 吨增长 1.81%；实现营业收入 322,276.90 万元，较 2010 年的 293,766.10 万元增长 9.71%；实现利润总额 3,418.01 万元，较 2010 年 10,244.28 万元下降 66.63%；实现归属于上市公司股东的净利润 2,390.05 万元，较 2010 年 8,308.1 万元下降 71.23%。

报告期内，公司继续被认定为高新技术企业，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。

2、报告期内核心财务数据分析

单位：(人民币)元

	2011 年	2010 年	2009 年	本年比上年
				增减幅度 (%)
营业收入	3,222,769,024.79	2,937,660,972.57	2,156,546,031.02	9.71%
营业利润	-31,729,568.62	52,160,115.71	4,643,009.57	-160.83%
利润总额	34,180,125.24	102,442,771.72	45,124,064.09	-66.63%
归属于上市公司股东的净利润	23,900,531.08	83,080,980.65	40,311,508.45	-71.23%
经营活动产生的现金流量净额	87,672,965.97	4,206,555.87	-55,507,232.97	1984.20%
每股收益	0.07	0.25	0.12	-72.00%
净资产收益率	3.47%	13.01%	6.95%	-9.54%

	2011年12月31日	2010年12月31日	2009年12月31日	本年比上年增减幅度(%)
总资产	1,232,519,139.37	1,104,334,382.04	917,035,009.70	11.61%
归属于上市公司股东权益	668,194,598.59	676,898,067.51	600,337,880.90	-1.29%

(1) 报告期内，公司实现营业总收入 322,276.90 万元，与去年同期 293,766.10 万元相比，增加 28,510.80 万元，增长率 9.71%，主要原因为：①公司产品销售规模增长 1.19%，②公司产品销售价格同比上涨 8.21%。

(2) 报告期内，公司实现营业利润-3,172.96 万元，较上年同期 5,216.01 万元，下降 160.83%，主要因为原料成本上升的幅度大于产品价格上涨的幅度，以及电力涨价、用工成本上升造成加工成本增加，毛利率水平下降，同时财务成本大幅上升，导致营业利润下降。

(3) 报告期内，实现利润总额 3,418.01 万元，较 2010 年 10,244.28 万元下降 66.63%；实现归属于上市公司股东的净利润 2,390.05 万元，较 2010 年 8,308.1 万元下降 71.23%。主要是因为：①公司坚持以市场为导向，强化销售渠道开拓，销售规模进一步提升；②下半年以来，受国内外经济环境影响，铜价大幅下跌，公司正常周转用存货库存产生跌价，导致原料成本上升的幅度大于产品价格上涨幅度；③四季度铜产品市场消费低迷，价格竞争激烈，盈利空间缩小，致使公司盈利水平下降；④受用工成本上升、电价上涨等因素影响，生产加工成本上升；⑤随着募集资金项目资金投入，本年度归还临时补充流动资金的募集资金，借款规模增加，贷款利率上升，财务费用大幅上升。

(4) 报告期内，经营活动产生的现金流量净额 8,767.30 万元，较上年同期增加 1984.20%，主要因为报告期内营业收入增加以及原料采购减少，存货库存下降。

3、2011 年度实际与经营计划差异原因分析

单位：单位：(人民币)万元、吨

名 称	2011 年实际	2011 年计划	增减比例 (%)
-----	----------	----------	----------

产 量	83,373	82,500	1.06%
销 量	82,436	82,500	-0.08%
销售收入	322,276.90	335,115.00	-3.83%
营业成本	312,501.84	314,647.00	-0.68%
期间费用	11,540.39	10,185.00	13.31%
归属于上市公司股东的净利润	2,390.05	10,300.00	-76.80%
基本每股收益	0.07	0.32	-78.13%

报告期内，公司营业收入较计划下降 3.83%，主要因为产品销售价格较预算下降所致。

报告期内，实现归属于上市公司股东的净利润较计划下降 76.8%，基本每股收益较计划下降 78.13%。主要原因：①、因 2011 年下半年铜价大幅下跌，公司正常周转用存货库存产生跌价，且四季度市场消费低迷，价格竞争激烈，盈利空间缩小，导致销售毛利率下降。②、因用工成本、电价、以及银行利率上升，期间费用上升较大。

4、困难与优势分析

(1) 外部经营环境分析

	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	报告期内，虽然总体刚性消费仍存在，但国内宏观调整政策对铜加工行业影响较大，加之人民币升值，造成价格竞争激烈，盈利空间缩小，致使公司盈利水平下降。	规模保持稳定，盈利能力正常	不适用
国外市场变化	报告期内，美国经济增长明显滞缓，财政政策不断出台；欧洲主权债务危机未能解决且不断发酵，日本大地震后经济不断触底，对出口规模影响较大。	规模、盈利空间正常	不适用
信贷政策调整	不适用	不适用	不适用
汇率变动	人民币对美元汇率不断升值，对出口业务有一定的影响。	不适用	不适用

利率变动	银行短期借款（一年期）利率小幅上升，从 5.81% 上升到年末的 6.56%。	银行贷款利率上升将会给公司的资金成本带来一定的压力。	不适用
成本要素的价格变化	电力价格上涨，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

（2）公司目前的困难：①在较大规模资金运用和业务迅速扩展的背景下，公司的发展战略、机制配套、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。公司必须尽快提高持续创新能力和决策判断能力，确保公司战略目标的实现。②近年来，随着全球性通货膨胀加剧，公司的能耗成本、人工成本以及其他常规成本预计将呈现不断上升趋势。公司必须在提升产品质量、降低生产成本、创新盈利模式等方面寻求新的突破。

（3）公司存在的优势：①地域优势：公司位于皖江城市带的腹地，为皖江东向发展战略的桥头堡，得天独厚的地理优势将为公司发展提供历史性的机遇；②技术人才优势：公司通过多年的生产经营实践，积累了大量在项目、技术、工艺、研发、经营和管理方面的人才；③规模优势：随着募投项目的建成投产，公司已初步具备年产 11 万吨铜板带生产能力，通过多年的市场维护和开拓，在铜板带市场形成了自己独特的品牌，并一直保持领先的市场占有率。④营销网络优势：公司建立了以直接销售为主的销售和服务网络，在长三角、珠三角、环渤海及中西部等各大用铜区域，精心打造了完善的营销网络，为客户提供最便捷、最优质的服务，被市场高度认可。

5、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，并有逐步向中部和西部转移的趋势，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：2011年公司生产铜板带材近8.3万吨，2010年公司生产铜板带材近8.2万吨，总体规模和市场占有率稳步提升。

B、在产品方面：公司一直以品种多、规格全、质量优在业内著称，公司现有产品主要以二元合金黄铜板带、锡磷青铜为主，品质上按高、中、低序列设计，规格细分，个性化生产，充分满足各层次、各行业对铜板带的需求。随着年产3万吨募投项目的投产，公司的产品线将得到进一步拓展。

C、在销售渠道方面：公司销售网点遍布全国各大铜材消费市场，通过强大营销管理，全面实现与客户的点对点无缝对接，保障沟通便捷、信息畅通、服务及时。

(2) 原料供应

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，同时符合国家鼓励的循环经济和资源节约产业的政策。

(3) 生产经营

公司通过多年的生产经营积累，不断摸索出一套符合市场需求的铜板带加工技术和专业化生产优势。

(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。

(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、主营业务按行业、产品和地区分布情况

单位：(人民币)元

	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	3,212,788,028.93	3,116,624,815.53	96,163,213.40	不适用
主营业务分产品情况				
黄铜	2,931,793,849.02	2,840,957,238.71	90,836,610.31	不适用
磷铜	280,994,179.91	275,667,576.82	5,326,603.09	不适用
紫铜	0.00	0.00	0.00	不适用
主营业务分产品情况				
江苏大区	565,370,942.69	546,111,683.57	19,259,259.12	不适用
浙江大区	1,166,909,571.96	1,127,159,008.00	39,750,563.96	不适用
广东大区	436,190,841.13	421,332,078.85	14,858,762.28	不适用
北方大区	166,173,663.78	160,512,987.91	5,660,675.87	不适用
清远大区	802,581,975.06	783,005,307.07	19,576,667.99	不适用
国外销售	75,561,034.31	78,503,750.13	-2,942,715.82	不适用

2、主要产品、原材料等价格变动情况

报告期内，产品销售平均价格上涨 8.21%，而同期原料采购平均价格上涨 9.76%，原料平均采购价格上涨的幅度大于产品销售平均价格上涨幅度，主要是 2011 年下半年铜价大幅下跌，公司周转用库存产生跌价，导致年度平均原料采购成本的涨幅大于产品销售平均价格的涨幅。

主要产品及主要原材料价格变动情况如下表所示

单位：(人民币)元

主要产品	11 年产品经销平均单价	10 年产品经销平均单价	价格增减幅度
黄铜	44,445.62	41,145.03	8.02%
磷铜	59,832.67	53,132.12	12.61%
紫铜	0.00	52,924.52	-
合计	45,463.40	42,012.31	8.21%
主要原材料	11 年原料采购平均单价	10 年原料采购平均单价	价格增减幅度

电 铜	54,044.74	49,758.76	8.61%
锌 锭	14,509.81	14,978.16	-3.13%
杂 铜	49,013.16	42,705.07	14.77%
合 计	40,705.84	37,085.64	9.76%

3、订单签署和执行情况

单位：吨

	2011 年	2010 年	本年比上年订单 增减幅度 (%)	跨期执行情况
黄铜	76406	76120	0.38%	1655
磷铜	5806	5730	1.32%	51
紫铜	0	140	-100.00%	0
合 计	82212	81990	0.27%	1706

报告期内，公司订单量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 2011 年 12 月与客户签订的 2012 年生产订单。

4、毛利率变动情况

	2011 年	2010 年	2009 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	2.99%	5.43%	4.09%	-2.44%	不适用

报告期内，公司产品销售毛利率 2.99%，较上年同期下降 2.44%，主要是原料采购及耗用成本增长幅度大于产品价格上涨幅度。

5、主要供应商、客户情况

(1) 2011 年度主要供应商和客户情况

单位：（人民币）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
肇庆市盛林再生资源有限公司	133,501,959.68	3.80%	-	0.00%	不存在关联关系
海亮金属贸易集团有限公司	105,289,291.62	3.00%	17,266,699.67	33.56%	不存在关联关系
佛山市三水友恒再生资源有限公	72,904,943.85	2.08%	7,415,283.99	14.41%	不存在关联关系

司					
上海明灏国际贸易有限公司	72,397,551.56	2.06%	-	0.00%	不存在关联关系
日本 PPC 公司	69,377,303.26	1.98%	4,749,546.72	9.23%	不存在关联关系
合 计	453,471,049.97	12.91%	29,431,530.38	57.21%	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
温州丰迪接插件有限公司	80,576,669.44	2.50%	2,650,031.14	3.79%	不存在关联关系
东莞市凯晟灯头实业有限公司	78,792,171.97	2.44%	206,152.35	0.29%	不存在关联关系
江西晨航灯头有限公司	61,750,167.32	1.92%	3,536,676.60	5.06%	不存在关联关系
佛山市顺德区容桂金瑞铜材有限公司	46,299,966.17	1.44%	-	0.00%	不存在关联关系
镇江胡氏光电科技有限公司	44,644,628.34	1.39%	2,205,627.86	3.16%	不存在关联关系
合 计	312,063,603.24	9.68%	8,598,487.95	12.30%	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) 2010 年度主要供应商和客户情况

单位：（人民币）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
安徽鑫港炉料股份有限公司	745,530,169.08	22.68%	0.00	0.00%	不存在关联关系
清远市丰裕金属企业有限公司	146,587,859.82	4.46%	0.00	0.00%	不存在关联关系
上海中林国奕金属材料有限公司	97,143,605.16	2.96%	0.00	0.00%	不存在关联关系
海亮金属贸易集团有限公司	96,176,355.82	2.93%	0.00	0.00%	不存在关联关系
陕西锌业有限公司商洛炼锌厂	92,441,514.66	2.81%	7,935,510.87	5.44%	不存在关联关系
合 计	1,177,879,504.54	35.84%	7,935,510.87	5.44%	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	100,608,404.03	3.42%	2,136,613.69	3.40%	不存在关联关系
佛山市顺德区容桂金瑞铜材有限公	75,562,634.21	2.57%	1,936,635.80	3.08%	不存在关联关系

司					
江西晨航灯头有限公司	71,815,449.79	2.44%	965,121.10	1.53%	不存在关联关系
温州丰迪接插件有限公司	51,226,177.19	1.74%	3,573,546.96	5.68%	不存在关联关系
浙江晨丰灯头有限公司	47,262,006.79	1.61%	0.00	0.00%	不存在关联关系
合 计	346,474,672.01	11.79%	8,611,917.55	13.69%	不存在关联关系

2010 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) 2009 年度主要供应商和客户情况

单位：（人民币）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
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

2009 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%的销售客户。

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。

6、非经常性损益情况分析

单位：（人民币）元

非经常性损益项目	11 年度	10 年度	09 年度	本年比上年 增减幅度
非流动资产处置损益	-349,461.65	94,961.88	61,282.59	-468.00%
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 ^①	33,327,749.10	16,957,600.00	3,193,800.00	96.54%
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 ^②	-2,647,624.26	-3,471,237.18	-5,737,953.71	23.73%
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-10,827.10	292,023.78	-1,050,874.88	-103.71%
所得税影响额	-7,548,093.02	-3,560,572.37	552,538.20	111.99%
少数股东权益影响额	-2,235,687.48	-1,067,018.05	-199,156.88	109.53%
合计	20,536,055.59	9,245,758.06	-3,180,364.68	122.11%

(1) 根据芜湖市财政局《关于再生资源增值税政策的紧急请示》（财政局预 [2009] 132 号）以及相关批示规定，本公司再生资源的增值税及城建税和教育费附加地方按留成部分按比例返还，本年度收

到各项返还款 11,529,600.00 元。

(2) 为鼓励支持再生资源企业的发展，繁昌县人民政府与本公司子公司安徽精诚再生资源有限公司签订财政补贴协议，按照协议 2011 年度收到的补贴金额为 18,455,249.10 元。

(3) 根据《关于给参保企业发放社会保险补贴和岗位补贴的通知》（芜人社秘[2011]224 号文件，本公司本年度共收到补贴款 1,234,500.00 元。。

(4) 持有交易性金融资产取得的收益-2,647,624.26 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。

7、主要费用情况分析

单位：（人民币）元

费用项目	2011 年	2010 年	2009 年	本年比上年增减幅度	占 2011 年营业收入比例
销售费用	37,933,331.78	33,023,316.85	32,294,633.50	14.87%	1.18%
管理费用	61,951,689.31	55,599,166.71	35,350,245.40	11.43%	1.92%
财务费用	15,518,911.97	5,148,104.27	-3,211,612.73	201.45%	0.48%
所得税费用	7,498,979.72	14,932,756.99	4,723,590.17	-49.78%	0.23%
合计	122,902,912.78	108,703,344.82	69,156,856.34	13.06%	3.81%

(1) 报告期内，公司财务费用较 2010 年同期增长 201.45%，主要由于：①随着募集资金项目资金投入，本年度归还补充流动资金的募集资金，借款规模增加；②国家连续三次提高贷款基准利率，融资利率有较大的上升；③募集资金全部投入到建设项目，募投资金存款利息收入减少。

(2) 报告期内，公司所得税费用较 2010 年同期下降 49.78%，主要因为 2011 年度利润与 2010 年相比有较大幅度的下降，计提的所得税下降所致。

8、现金流状况分析

单位：（人民币）元

项 目	2011 年	2010 年	2009 年	较上年同比 增减
一、经营活动产生的现金流量净额	87,672,965.97	4,206,555.87	-55,507,232.97	1984.20%
经营活动现金流入量	3,875,661,379.71	3,516,991,770.36	2,535,754,238.27	10.20%
经营活动现金流出量	3,787,988,413.74	3,512,785,214.49	2,591,261,471.24	7.83%
二、投资活动产生的现金流量净额	-249,879,725.15	-116,413,273.90	-60,012,931.66	-114.65%
投资活动现金流入量	2,757,974.87	6,284,650.08	12,521,706.06	-56.12%
投资活动现金流出量	252,637,700.02	122,697,923.98	72,534,637.72	105.90%
三、筹资活动产生的现金流量净额	57,242,366.88	20,108,674.26	54,106,147.37	184.67%
筹资活动现金流入量	483,790,154.03	389,880,159.81	279,228,010.00	24.09%
筹资活动现金流出量	426,547,787.15	369,771,485.55	225,121,862.63	15.35%
四、汇率变动对现金的影响	9,028.07	309,334.03	-169,198.46	-97.08%
五、现金及现金等价物净增加额	-104,955,364.23	-91,788,709.74	-61,583,215.72	-14.34%
现金流入总计	4,362,209,508.61	3,913,156,580.25	2,827,503,954.33	11.48%
现金流出总计	4,467,164,872.84	4,004,945,289.99	2,889,087,170.05	11.54%

(1) 报告期内，经营活动产生的现金流量净额较 2010 年度增加 1984.20%，主要因为报告期内存货库存下降。

(2) 报告期内，投资活动产生的现金流量净额较 2010 年度减少 114.65%，主要因为年产 3 万吨高精度铜板带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 2010 年度增加 184.67%，主要因为归还临时补充流动资金的募集资金，流动资金贷款规模较上年同期增加。

9、薪酬分析

单位：（人民币）万元

姓名	职务	2011年领取的报酬总额（税前）	2010年领取的报酬总额（税前）	薪酬同比增减	公司净利润同比增减	备注
姜纯	董事长	-	-	-	-71.23%	不在本公司领取薪酬
何凡	董事、总经理	21.49	22.47	-4.36%	-71.23%	与考核挂钩
汤昌东	董事、副总经理、总工程师	13.77	15.76	-12.63%	-71.23%	与考核挂钩
王刚	董事	-	14.11	-100.00%	-71.23%	不在本公司领取薪酬
李晓玲	独立董事	6	6	0.00%	-71.23%	—
苗善慧	独立董事	6	6	0.00%	-71.23%	—
卫国	独立董事	6	6	0.00%	-71.23%	—
盛代华	监事会主席	-	-	-	-71.23%	不在本公司领取薪酬
顾菁	监事	-	-	-	-71.23%	2010年9月11日聘任，不在本公司领取薪酬
程世霞	职工监事	6.16	4.1	50.24%	-71.23%	与考核挂钩
吕莹	财务总监、董事会秘书	11.16	10.68	4.49%	-71.23%	与考核挂钩
乐大银	总经理助理	13.31	14.25	-6.60%	-71.23%	与考核挂钩
徐家祥	总经理助理	14.41	16.98	-15.14%	-71.23%	与考核挂钩
吴德顺	总经理助理	0.76	11.24	-93.24%	-71.23%	2011年2月辞去总经理助理职务
合计	-	99.06	127.59	-22.36%	-71.23%	

报告期内，公司未实施股权激励。

（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7,763,850.76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 14,601,354.85 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。

公司铜板带产品具有品种多、规格全、质量优等明显特点，特别是小规格、软系列黄铜板带生产方面，具有无可比拟的优势，能够满足各种类型消费群体的需要。公司通过多年的经验积累，已经形成了在国内处于领先水平的铜板带加工生产工艺和较强的规模优势。公司核心资产可保证盈利能力持续增长。

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 98% 以上，设备成新率较高，生产的产品适销对路，符合国家的产业政策。各台生产设备运行正常，计划检修及保养工作有序开展，各项资产均处于良好使用状态。

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：（人民币）元

资产项目	占当年（2011 年）末 总资产的	占当年（2010 年）末 总资产的	同比增减（%）
应收款项	5.56%	7.30%	-1.74%
存货	20.10%	28.39%	-8.29%
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	44.30%	12.56%	31.74%
在建工程	3.27%	7.61%	-4.34%

报告期末，固定资产占总资产的比例上升 31.74%，主要因为公司募集资金项目年产 3 万吨高精度铜板带项目本期达到预定可使用状态，完工转入固定资产所致。

6、存货变动情况分析

单位：（人民币）元

项 目	2011 年 12 月 31 日			2010 年 12 月 31 日		
	账面价值	占当年末总资产的比例	存货跌价准备的计提情况	账面价值	占当年末总资产的比例	存货跌价准备的计提情况
原材料	70,998,957.78	5.76%	703,257.98	159,056,454.61	14.40%	无减值准备
产成品	33,601,265.73	2.73%	350,754.78	18,174,494.88	1.65%	无减值准备
在产品	143,166,015.71	11.62%	364,558.70	136,326,540.58	12.34%	无减值准备
合计	247,766,239.22	20.10%	1,418,571.46	313,557,490.07	28.39%	

报告期末，公司存货账面价值 24,776.62 万元，占年末总资产的比例 20.10%，较上年下降 8.29%。其中原材料占用比例较上年同期下降 8.64%，产成品占用比例较上年有所上升。主要原因为：下半年铜价下跌过程中公司适时减少生产周转用原材料库存。

7、金融资产投资情况分析

单位：（人民币）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	报告期末投资损益情况	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	41,749,677.56	是	原料公允价值套期	1 年	0.00	无	无	按照期货保值操作制度

报告期内，为避免价格变动带来的经营风险，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 2011 年 12 月 31 日，公司无持仓合约。

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、债权债务变动情况分析

单位：（人民币）元

	2011年12月31日	2010年12月31日	2009年12月31日	本年比上年增减幅度
长期借款	14,800,000.00	5,000,000.00	0	196.00%
短期借款	347,950,000.00	254,880,159.81	116,000,000.00	36.52%
应收票据	33,166,560.11	10,420,531.00	5,144,331.68	218.28%
应收账款	68,500,807.56	61,647,519.18	38,496,954.86	11.12%
其他应收款	21,980,649.74	18,994,647.23	10,410,003.60	15.72%
应付票据	-	-	108,000,000.00	-
应付账款	86,870,582.60	66,753,721.46	22,376,314.11	30.14%
其他应付款	23,418,320.06	4,633,776.85	3,440,085.12	405.38%
预收款项	4,518,783.10	4,491,295.92	7,095,269.57	0.61%
预付款项	51,449,149.98	145,915,860.41	71,102,547.89	-64.74%
应付职工薪酬	28,788,398.66	24,917,231.65	15,350,577.19	15.54%

(1) 报告期末，长期借款 1,480 万元，较 2010 年同比上升 196%，主要是因公司固定资产投资需要，向中国农业银行芜湖出口加工区分行借入三年期固定资产贷款。

(2) 报告期末，短期借款 34,795 万元，较 2010 年同比上升 36.52%，主要因高精带项目建设需要，公司将原补充流动资金的募集资金全部投入项目建设以及本年度公司收取客户回笼的银行承兑汇票增加，相应的增加了贷款规模。

(3) 报告期末，应收票据 3,316.66 万元，较 2010 年同比增长 218.28%，主要由于本期销售增长，应收票据结算量增加所致。

(4) 报告期末，应付账款 8,687.06 万元，较 2010 年同比上升 30.14%，主要是对原料供应商的正常信用期内暂未支付款增加。

(5) 报告期末，其他应付款 2,341.83 万元，较 2010 年同比上升 405.38%，主要收到芜湖市建设投资有限公司、芜湖市经济开发区管委会、芜湖市鸠江区政府暂借款 1,867.33 万元。

(6) 报告期末，公司预付款项 5,144.91 万元，较 2010 年同比

下降 64.74%，主要是本期年产 3 万吨高精度铜板带项目设备到达本公司，结转相应预付的设备款所致。

9、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。

10、偿债能力分析

	2011 年	2010 年	2009 年	本年比上年增减幅度
流动比率	1.20	2.13	2.31	-43.66%
速动比率	0.71	1.33	1.62	-46.62%
资产负债率	43.80%	37.00%	33.00%	6.80%
利息保障倍数	3.10	28.39	11.32	-89.08%

(1) 报告期内，公司流动比率较上年同期下降 43.66%，速动比率较上年同期下降 46.62%，主要是本年度银行借款规模增加导致负债总额上升所致。

(2) 报告期内，公司利息保障倍数 3.1，较上年同期下降 89.08%，主要是本期年度利润下降以及因贷款规模增加利息支出额上升所致。

11、资产营运能力分析

	2011 年	2010 年	2009 年	本年比上年增减幅度
应收账款周转率	49.52	58.67	73.49	-15.60%
存货周转率	11.59	10.65	14.36	8.83%
流动资产周转率	4.49	3.84	3.36	16.93%
固定资产周转率	9.41	20.35	13.82	-53.76%
总资产周转率	2.76	2.91	2.51	-5.15%

(1) 报告期内，公司固定资产周转率下降 53.76%，主要是年产 3 万吨高精带项目达到预定可使用状态，完工转入固定资产导致固定

资产总额大幅增加。

(2) 报告期内，公司资产质量优良、整体财务状况良好，盈利能力和成长性较强。

12、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，并通过与江西理工大学、中南大学、合肥工业大学、安徽工程大学、安徽机电职业技术学院、芜湖职业技术学院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。本年度，公司技术中心被认定为国家级企业(集团)技术中心。

报告期内，公司研发项目成果如下

序号	专利名称	专利类型	专利号	专利有效期	专利权人
1	一种二辊粗轧机的轧辊支承轴承	实用新型	200920171815.0	10年	安徽精诚铜业股份有限公司
2	一种铜锭双面铣削装置	实用新型	200920171814.6	10年	安徽精诚铜业股份有限公司
3	一种中小型粗轧机导位装置	实用新型	201020196052.8	10年	安徽精诚铜业股份有限公司
4	一种锡磷青铜锭坯吊装工具	实用新型	201020196023.1	10年	安徽精诚铜业股份有限公司
5	一种精轧机工作辊防窜位装置	实用新型	201020299746.4	10年	安徽精诚铜业股份有限公司
6	精轧机冷却润滑装置	实用新型	201020299712.5	10年	安徽精诚铜业股份有限公司
7	一种可移动式铜锭砂眼的钻削装置	实用新型	201020244788.8	10年	安徽精诚铜业股份有限公司
8	一种锡磷青铜锭坯的推送装置	实用新型	201020244804.3	10年	安徽精诚铜业股份有限公司
9	一种铜渣的二次分离装置	实用新型	201020244790.5	10年	安徽精诚铜业股份有限公司
10	一种铜带松卷机的铜带纠偏装置	实用新型	201020539216.2	10年	安徽精诚铜业股份有限公司
11	一种叉车使用废杂碎铜料卸货工具	实用新型	201020299726.7	10年	安徽精诚铜业股份有限公司
12	一种硼砂自动破碎机	实用新型	201020539225.1	10年	安徽精诚铜业股份有限公司
13	一种可涨缩铜带卷取头	实用新型	201120054636.6	10年	安徽精诚铜业股份有限公司
14	一种可调节的电缆折弯装置	实用新型	201120054637.0	10年	安徽精诚铜业股份有限公司
15	循环泵协抽装置	实用新型	201120200920.X	10年	安徽精诚铜业股份有限公司

16	一种精轧乳液搅拌装置	实用新型	201120207300.9	10年	安徽精诚铜业股份有限公司
17	乳液静液除油装置	实用新型	201120200935.6	10年	安徽精诚铜业股份有限公司
18	低成本可拆卸式罩式炉退火料架	实用新型	201120207316.X	10年	安徽精诚铜业股份有限公司
19	一种吊具	实用新型	201120235520.2	10年	安徽精诚铜业股份有限公司
20	一种热轧机的供水电控系统	实用新型	201120235532.5	10年	安徽精诚铜业股份有限公司
21	一种引锭头结构	实用新型	201120242119.1	10年	安徽精诚铜业股份有限公司
22	一种铜渣的粉碎装置	实用新型	201120244280.2	10年	安徽精诚铜业股份有限公司
23	一种铜坯加热炉进料装置	实用新型	201120237348.4	10年	安徽精诚铜业股份有限公司
24	一种熔化炉加料装置	实用新型	201120237350.1	10年	安徽精诚铜业股份有限公司
25	一种应用于带材表面清洁装置中的喷洒装置	实用新型	201120239330.8	10年	安徽精诚铜业股份有限公司
26	一种带材胚清洗研磨装置	实用新型	201120239328.0	10年	安徽精诚铜业股份有限公司
27	铜及铜合金铣面圆柱螺旋形铣刀	实用新型	201120415568.1	10年	安徽精诚铜业股份有限公司
28	一种用于薄带材放卷的装置	实用新型	201120356331.0	10年	安徽精诚铜业股份有限公司
29	一种应用于烘干退火炉的燃气燃烧机	实用新型	201120393982.7	10年	安徽精诚铜业股份有限公司
40	一种新型燃气辊底炉	实用新型	201120393974.2	10年	安徽精诚铜业股份有限公司
31	一种用于工频感应熔炼炉功率因数的补偿装置	实用新型	201120394423.8	10年	安徽精诚铜业股份有限公司
32	一种轧辊冷却装置	实用新型	201120307270.9	10年	安徽精诚铜业股份有限公司
33	一种去除污水中铜离子的方法	发明专利	201110051653.9	20年	安徽精诚铜业股份有限公司
34	一种机械液压组合式导位装置	发明专利	201010588023.0	20年	安徽精诚铜业股份有限公司
35	抗磁性服辅类黄铜带及其生产工艺	发明专利	201110176586.3	20年	安徽精诚铜业股份有限公司
36	一种铜带翻料机及其使用方法	发明专利	201110194073.5	20年	安徽精诚铜业股份有限公司
37	一种加热炉	发明专利	201110193027.3	20年	安徽精诚铜业股份有限公司
38	用于黄铜立式半连铸的覆盖润滑剂及其制备方法	发明专利	201110189023.8	20年	安徽精诚铜业股份有限公司
39	一种紫铜及黄铜带材保护气氛切换的方法	发明专利	201110189025.7	20年	安徽精诚铜业股份有限公司
40	一种新型铜及铜合金带材脱脂剂净化装置	发明专利	201110332303.X	20年	安徽精诚铜业股份有限公司
41	一种提高罩式炉退火带材表面光亮度的方法	发明专利	201110355150.0	20年	安徽精诚铜业股份有限公司

42	灯头用高拉伸性能黄铜带及其生产工艺	发明专利	201110282477.X	20年	安徽精诚铜业股份有限公司
43	一种用于中小型热轧机锭坯输送的辊道装置	发明专利	201110314250.9	20年	安徽精诚铜业股份有限公司
44	一种烟尘过滤方法及装置	发明专利	200610038824.3	20年	安徽精诚铜业股份有限公司
45	一种铜管直拉机操纵机构	发明专利	200810136483.2	20年	安徽精诚铜业股份有限公司
46	一种加工铜波纹管的端部护套	发明专利	200810136480.9	20年	安徽精诚铜业股份有限公司

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、技术软件购置费以及委托科研机构开发费等。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（%）
2009年度	6,063.82	215,654.60	2.81
2010年度	8,456.73	293,766.10	2.88
2011年度	8,521.92	322,276.90	2.64

13、政策法规变化分析

报告期内，根据安徽省科学技术厅、安徽省财政厅、安徽省国家税务局、安徽省地方税务局联合下发的《关于公布安徽省2011年复审高新技术企业名单的通知》（科高[2012]12号）和《高新技术企业证书》，本公司被认定为安徽省高新技术企业，证书编号：GF201134000410，有效期3年。按照《企业所得税法》等相关法规规定，本公司自2011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，清远精诚铜业有限公司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，本期清远精诚铜业有限公司已进入第五个获利年度，减半征收企业所得税。自2012年1月1日起，

清远精诚铜业有限公司执行 25%所得税率。

本公司控股子公司安徽精诚再生资源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[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，安徽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额的 70%给予增值税返还，2010 年度财政部门按照其实现增值额的 50%给予增值税返还，该政策于 2010 年 12 月 31 日执行到期，自 2011 年 1 月 1 日起，安徽精诚再生资源有限公司不再享受再生资源增值税返还政策。

（四）主要控股公司及参股公司的经营情况及业绩

单位：（人民币）元

公司名称	持股比例及是否列入合并报表	2011 年净利润	2010 年净利润	同比变动比例	对合并净利润的影响比例%
清远精诚铜业股份有限公司	持股比例 75% 纳入合并报表范围	993, 316. 39	18, 516, 130. 16	-94. 64%	-54. 99%
安徽精诚再生资源有限公司	持股比例 90% 纳入合并报表范围	25, 322, 853. 46	-1, 999, 984. 63	1366. 15%	102. 89%
合 计		26, 316, 169. 85	16, 516, 145. 53	-59. 34%	47. 90%

1、控股子公司——清远精诚铜业有限公司

注册资本：3,000 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）。

经华普事务所审计，截止 2011 年 12 月 31 日，该公司总资产 135,946,052.65 元，总负债 59,557,749.32 元，净资产 76,388,303.33 元。2011 年度实现营业收入 802,583,916.60 元，较上年同期的 665,635,147.19 元上升 20.57%；实现利润总额 865,434.52 元，较上

年同期的 20,929,429.23 元减少 20,063,994.71 元，实现净利润 993,316.39 元，较上年同期的 18,516,130.16 元减少 17,522,813.77 元。其主要指标变动情况为：

单位：（人民币）元

	2011 年	2010 年	本年比上年增减（%）
主营业务收入	802,581,975.06	665,629,700.91	20.57%
主营业务利润	926,069.12	20,845,822.95	-95.56%
利润总额	865,434.52	20,929,429.23	-95.86%
	2011 年 12 月 31 日	2010 年 12 月 31 日	本年末比上年末增减（%）
总资产	135,946,052.65	109,734,608.36	23.89%
净资产	76,388,303.33	75,394,986.94	1.32%

报告期内，清远精诚主营业务收入较上年同期增长 20.57%，主要因为产销规模上升以及铜产品平均销售价格较上年同期上涨。

报告期内，清远精诚主营业务利润较上年同期下降 95.56%，利润总额较上年同期下降 95.86%，主要因为：①受国内外经济环境影响，下半年铜价大幅下跌，正常周转用存货库存产生跌价；②铜产品市场消费低迷，价格竞争激烈，盈利空间缩小，致使公司盈利水平下降。

报告期末，清远精诚总资产较上年同期上升 23.89%。主要因为规模上升铜价上涨导致周转用货币资金较上年同期上升。

2、控股子公司——安徽精诚再生资源有限公司

注册资本：5,000 万元人民币

经营范围：再生金属、再生塑料收购、加工、仓储、销售；废旧五金家电、电子电器产品、报废机械、设备回收、线缆拆解；自营或代理各类商品和技术进出口业务，但国家限定企业经营或禁止进出口的商品和技术除外。（上述经营范围不含危险品报废物经营、报废汽车回收、境外可利用废物经营的项目）。

经华普事务所审计，截止 2011 年 12 月 31 日，该公司总资产

71,135,011.98 元,总负债 17,188,919.82 元,净资产 53,946,092.16 元。2011 年度实现营业收入 867,972,462.19 元,较上年同期的 387,561,816.24 元增加 480,410,645.95 元;实现利润总额 33,833,704.49 元,较上年同期的 -2,636,387.93 元增加 36,470,092.42 元,实现净利润 25,322,853.46 元,较上年同期的 -1,999,984.63 元增加 27,322,838.09 元。其主要指标变动情况为:

单位:(人民币)元

	2011 年	2010 年	本年比上年增减 (%)
主营业务收入	867,840,875.66	387,561,816.24	123.92%
主营业务利润	-29,226,132.98	-50,325,254.56	41.93%
营业外收入	62,929,465.84	47,690,307.08	31.95%
利润总额	33,833,704.49	-2,636,387.93	1383.34%
	2011 年 12 月 31 日	2010 年 12 月 31 日	本年末比上年末增减 (%)
总资产	71,135,011.98	86,056,829.92	-17.34%
净资产	53,946,092.16	-16,376,761.30	429.41%

报告期内,精诚再生主营业务收入较上年同期增长 123.92%,主要是精诚再生废杂铜采购业务量大幅度增长。

报告期内,精诚再生主营业务利润较上年同期增长 41.93%,主要因为 2011 年国家暂停对物资回收企业增值税返还政策后,精诚再生调整采购渠道,增加从拆解等废旧物资经营企业采购量,销售毛利增加。

报告期内,精诚再生营业外收入较上年同期增长 31.95%,主要是本年度收到地方政府对企业的财政补贴收入增加。

报告期内,精诚再生利润总额较上年同期增长 1383.34%,主要因为本年度公司主营业务利润以及收到地方政府对企业的财政补贴收入增加。

报告期末,精诚再生净资产较上年同期增加 429.41%,主要因为:
①根据董事会决议,报告期内,精诚铜业、楚江集团按照投资比例对

精诚再生增资 4500 万元。②报告期内精诚再生净利润增加。

二、 公司未来发展的展望

（一）公司所处行业的发展趋势及公司面临的市场竞争格局

有色金属是国民经济的重要基础原材料产业，在经济建设、国防建设和社会发展中发挥着重要作用。有色金属具有良好的循环再生利用性能，有色金属再生利用节能减排效果显著，是有色金属工业发展的重要趋势。发展再生有色金属产业，多次循环利用有色金属，既保护原生矿产资源，又节约能源、减少污染。据测算，与原生金属生产相比，每吨再生铜、再生铝、再生铅分别相当于节能 1054 千克、3443 千克、659 千克标煤，节水 395 立方米、22 立方米、235 立方米，减少固体废物排放 380 吨、20 吨、128 吨，每吨再生铜、再生铅分别相当于少排放二氧化硫 0.137 吨、0.03 吨。有色金属的发展呈现出下述几种趋势：

1、产业规模快速扩大，据有关数据统计，本世纪以来，再生有色金属产量连续 10 年保持快速增长，再生铜、再生铝、再生铅等主要再生有色金属产量年均增长 27%，2009 年主要再生有色金属产量占当年十种有色金属产量的 24.3%，相当于 10 年前全国十种有色金属总产量，再生有色金属产业已形成一定规模。

2、产业集中度逐步提高，已建成一批年产 5 万吨以上再生有色金属企业，其中最大的再生铝企业产能达 65 万吨，再生铜企业产能超过 40 万吨，再生铅企业产能超过 20 万吨。珠江三角洲、长江三角洲、环渤海经济圈和成渝经济区等逐步形成再生有色金属产业集群，一批进口再生资源加工园区和国内回收交易市场，以及规模化再生有色金属利用工程正在建设。

3、技术水平不断提升，再生有色金属技术装备和清洁生产水平持续进步，金属熔炼回收率不断提高，产品结构不断优化。一批原生矿产冶炼龙头企业加快进入再生有色金属领域，快速拉升产业整体发

展水平。

4、社会效益日益显现，再生有色金属产业是典型的劳动密集型产业，其回收、分类、拆解、冶炼各环节需要大量劳动力资源，目前，行业从业人员达到 150 万人以上，为缓解就业压力、促进社会稳定发挥了重要作用。

与此同时，我们也应当看到，再生有色金属产业发展仍然面临突出的矛盾和问题。产业集中度低，亟待建立行业准入制度。多数企业生产规模小，全行业产业集中度普遍较低。

公司管理层认为：牢固树立“再生资源立企、科技强企、管理兴企”的经营理念 and 战略方针，以资源综合利用和发展循环经济为目标，是推动企业持续发展的源动力，公司致力于打造成为国际先进、国内领先的资源节约型铜合金材料专业制造商。

（二）公司未来发展机遇和挑战

2012 年，中国经济发展内外环境趋于复杂，不确定性因素增加。结合中央经济工作会议“稳中求进”的精神，公司在深刻、理性地分析企业经营优劣势的基础上，结合公司内部经营环境和发展战略规划，坚持以市场为中心，不断提高对市场的预判和研判能力，提高决策水平，持续做好营销质量、产品质量和管理模式的协同提升，重点做好募投项目的市场导入，推升经营、生产、运营和发展的良性发展。

1、2012 年主要经营计划

单位：（人民币）万元，吨

名称	2012 年计划	2011 年实际	增减比例（%）
产量	98,500	83,373	18.14%
营业收入	385,193.60	322,276.90	19.52%
营业成本	366,741.52	312,501.84	17.36%
期间费用	14,173.51	11,540.39	22.82%
利润总额	4,245.81	3,418.01	24.22%

（1）产量计划：2012 年完成产量计划 9.85 万吨，较 2011 年增长

18.14%，主要是年产3万吨高精带生产线投产，产量规模增长。

(2) 销售收入计划：2012年实现营业收入385,193.6万元，较2011年度增长19.52%，主要是年产3万吨高精带生产线投产，规模增长，营业收入上升。

(3) 营业成本计划：2012年实现营业成本366,741.52万元，较2011年度增长17.36%，主要是年产3万吨高精带生产线投产，规模增长，营业成本上升。

(4) 期间费用计划：2012年期间费用14,173.51万元，较2011年度增长22.82%，主要因为：①销售规模以及精诚再生采用自提方式采购原料规模上升，运输费用与包装费用增加。②公司高精带项目投产，为保证高精带项目的正常生产经营，融资规模大幅上升，以及贷款基准利率高于上年同期，财务费用增加。

(5) 利润计划：2012年实现利润总额4,245.81万元，较2011年增长24.22%。

2、2012年主要工作

(1) 积极引导经营，开拓市场。坚持以市场为导向，优化客户分类管理，强化对下游各细分行业的分析与论证，制订并实施公司销售策略，做好市场维护和潜在市场的开发。

(2) 丰富原料渠道，完善产业链。创新原料经营模式，拓展采购渠道，加快原料产业建设，进一步完善产业链。

(3) 改进现有管理模式，有效控制成本。通过优化用料结构、严格定额管理、积极引导工效目标考核等手段，改进生产管理模式，控制产品生产成本；通过优化内部管理流程，提升运营保障能力，促进组织运行高效。

(4) 以技术进步为第一生产力，提升公司核心竞争力。立足经营，以国家级技术中心为平台，在提升产品竞争力、盈利能力、原料使用能力下功夫，积极推进产品研发、质量攻关、技术创新。

(5) 推动募投项目达产达标。加快高精度铜板带规模释放，稳定产品品质为根本，制定并实施专项推动方案，促进募投项目投产后效益发挥。

(6) 规范运作，科学发展。持续完善内部控制建设，加强内部控制监督检查，强化风险防范意识；进一步优化与完善公司法人治理结构，强化科学管理和社会责任意识，推动公司科学发展。

(7) 重视人力资源管理，打造核心团队。制订公司人力资源规划，完善用人机制，建立科学的绩效考核和激励机制，推动人才队伍建设。

(三) 资金需求及使用计划

由于公司募投项目已完工投产，资金需求量进一步放大，公司将根据实际运营及投资需要，合理利用发行集合票据、银行借款等多种融资方式，确保未来发展的资金需求，促进公司持续健康发展。

(四) 面临的风险分析

1、存货跌价风险

公司生产经营所需的原材料主要为电解铜、废杂铜、电解锌等有色金属，报告期内合计占公司产品生产成本的比例在90%以上。公司主要产品的销售价格按照“原材料价格+加工费”的模式确定，因此有色金属价格波动将影响本公司的营业收入及毛利率。上述原材料价格受国内国际大宗商品期货价格、市场需求等多方面因素影响，若价格在短期内大幅下跌，公司的客户可能延迟采购或拒收货物，公司存货将可能面临跌价损失风险。公司通过采购与销售合同挂钩、套期保值等方式，对冲铜价波动对存货跌价的风险。

2、固定资产折旧等固定成本的增加，导致利润下降的风险

随着募投项目完工投产，公司经营规模逐步扩大，固定资产净值从2010年末的138,664,472.45元，增加到2011年末的545,964,366.51元，在募投项目产能尚未充分发挥之前，固定资产折旧等固定成本的

增加将对本公司的生产经营产生不利影响，公司将积极推动募投项目尽快达产达标，缩短人机磨合、设备磨合期，加快产能发挥速度。

3、行业竞争的风险

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。

4、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。

5、技术人员流失的风险

公司在铜板带材的生产上始终致力于技术的不断革新与引进，着力提升产品质量来服务客户。公司建成的年产3万吨高精带项目可进一步提高产品质量档次，丰富公司产品结构；该项目采用行业内专有技术，可确保节能、节水等指标达到国家要求水平，产品质量也将领先于国内同类产品，项目面临的技术风险不大。但是其核心技术是由

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。

三、 公司投资情况

（一）募集资金投资情况

1、募集资金基本情况

经中国证券监督管理委员会证监发行字[2007]257号文核准，本公司于2007年9月向社会公开发行人民币普通股(A股)3,500.00万股，每股发行价为11.66元，应募集资金总额为人民币40,810.00万元，根据有关规定扣除发行费用2,141.56万元后，实际募集资金金额为38,668.44万元。该募集资金已于2007年9月13日到位。上述资金到位情况业经安徽华普会计师事务所华普验字【2007】第0761号《验资报告》验证。

2011年度，本公司募集资金使用情况为：（1）累计投入募集资金项目36,535.28万元。（2）使用超募资金3,600.44万元用于补充流动资金。截止2011年12月31日募集资金专用账户产生利息收入2,263.37万元，累计使用募集资金40,135.72万元，扣除累计已使用募集资金后，募集资金专户余额合计为796.09万元。

2、募集资金管理情况

为了规范募集资金的管理和使用，保护投资者权益，本公司根据《公司法》、《证券法》以及《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等有关法律、法规的规定和要求，结合公司实际情况，制定了《安徽精诚铜业股份有限公司募集资金管理制度》。根据该《制度》规定，本公司对募集资金采用专户存储制度，以便于募集资金的

管理使用以及对其使用情况进行监督。

根据《安徽精诚铜业股份有限公司募集资金管理制度》规定，本公司及平安证券有限责任公司与中国农业银行芜湖出口加工区支行、徽商银行芜湖景春支行分别签订了《募集资金三方监管协议》，协议约定公司在上述两家银行分别开设募集资金专用账户。

2010 年度由于公司募投项目所需的部分核心设备属国外进口，为解决外币存放问题，经公司和保荐人同意，公司在中国农业银行芜湖出口加工区支行增开了募集资金存款外币专户，并与保荐机构平安证券和该银行签订了三方监管协议，新账户账号为 633238040000151，本次新增的欧元专项账户仅用于本公司年产 30,000 吨高精度铜板带项目所需欧元资金的存储和使用，资金主要来源于本公司在开户行开设的人民币专户兑换所得。

截至 2011 年 12 月 31 日止，募集资金存储情况如下：

单位：（人民币元）

银行名称	银行帐号	余额
徽商银行芜湖景春支行（专户存	11011010210001	15,455.67
农行出口加工区支行（专户存	63320104000279	7,945,022.88
农行出口加工区支行（欧元专户	63323804000015	433.02
合计		7,960,911.57

3、首次公开发行募集资金项目的资金使用情况

截至 2011 年 12 月 31 日止，本公司实际投入相关项目的募集资金款项共计人民币 36,535.28 万元，具体使用情况如下：

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	18,370.23						
报告期内变更用途的募集资金总额	35,068.00								
累计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	36,535.28						
累计变更用途的募集资金总额比例	90.69%								
承诺投资项目和超募资金投向	是否募集资金	调整后投资总额(1)	本年度投入金额	截至期末	截至期末投资	项目达到预定可使用状	本年度实现的	是否达到	项目可行性是

	变更项目(含部分变更)	承诺投资总额			累计投入金额(2)	进度(%) (3)=(2)/(1)	状态日期	效益	预计效益	否发生重大变化
承诺投资项目										
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%	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	18,370.23	36,535.28	73.83%	2011年12月31日	0.00	不适用	否
承诺投资项目小计	-	35,068.00	49,485.00	18,370.23	36,535.28	-	-	0.00	-	-
超募资金投向										
归还银行贷款(如有)	-						-	-	-	-
补充流动资金(如有)	-	3,600.44	3,600.44	0.00	3,600.44	100.00%	-	-	-	-
超募资金投向小计	-	3,600.44	3,600.44	0.00	3,600.44	-	-	0.00	-	-
合计	-	38,668.44	53,085.44	18,370.23	40,135.72	-	-	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>②2007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>③2008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	<p>适用</p> <p>根据中国证监会相关规定以及公司2006年度第三次临时股东大会关于募集资金超过募投项目的资金需求时, 剩余资金用于补充公司流动资金的有关决议, 公司将本次发行3,500.00万股所募集资金净额38,668.435万元中超出募投资项目资金35,068.00万元的部分, 即3,600.435万元用于永久性补充公司流动资金。</p>									

募集资金投资项目 实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目 实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目 先期投入及置换情 况	不适用
用闲置募集资金暂 时补充流动资金情 况	<p>适用</p> <p>1、根据中国证监会相关规定以及公司 2006 年度第三次临时股东大会关于募集资金超过募投项目的资金需求时，剩余资金用于补充公司流动资金的有关决议，公司将本次发行 3,500.00 万股所募集资金净额 38,668.435 万元中超出募投项目资金 35,068.00 万元的部分，即 3,600.435 万元用于补充公司流动资金。</p> <p>2、经公司第一届董事会第八次会议审议通过，公司使用 3,500.00 万元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>3、经公司第一届董事会第十三次会议审议通过，公司使用 3,500.00 万元募集资金暂时用于补充流动资金，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>4、经公司第一届董事会第十八次会议审议通过，公司决定将使用不超过 3,500 万元闲置募集资金暂时用于补充流动资金，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>5、经公司第二届董事会第五次会议审议，公司于 2009 年 6 月 16 日将暂时闲置的募集资金中 3,500.00 万元用于补充流动资金，期限从 2009 年 6 月 16 日至 2009 年 12 月 15 日，并于 2009 年 11 月 24 日已经归还。</p> <p>6、经公司第二届董事会第八次会议审议，公司将暂时闲置的募集资金中 3,500.00 万元用于补充流动资金，期限从 2009 年 11 月 24 日至 2010 年 5 月 23 日，并于 2010 年 5 月 13 日归还。</p> <p>7、经公司第二届董事会第十一次会议审议，公司将暂时闲置的募集资金中 3,500.00 万元用于补充流动资金，期限从 2010 年 5 月 18 日至 2010 年 11 月 17 日，并于 2010 年 11 月 12 日归还。</p> <p>8、经公司第二届董事会第十五次会议审议，公司将暂时闲置的募集资金中 3,500.00 万元用于补充流动资金，期限从 2010 年 11 月 19 日至 2011 年 5 月 18 日，并于 2011 年 5 月 5 号归还。</p> <p>9、经公司第二届董事会第十八次会议审议，公司将暂时闲置的募集资金中 3,500.00 万元用于补充流动资金，期限从 2011 年 5 月 12 日至 2011 年 11 月 11 日，并于 2011 年 10 月 14 号归还。</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、公司于 2010 年 6 月 1 日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，将募集资金总额中的 2000 万元转为定期存款，期限叁个月，自 2010 年 6 月 2 日开始。公司承诺上述定期存款到期后立即转入《募集资金三方监管协议》之指定专户，并及时通知平安证券有限责任公司，存单不得用于质押。截止 2010 年 12 月 31 日，该定期存单已到期。</p>

	<p>2、公司于 2010 年 4 月 30 日将中国农业银行芜湖出口支行的 7,200 万转为定期存款，截止 2010 年 12 月 31 日，其中 6,000 万已到期，尚有 1,200 万未到期，分别为账号 12-633201140000562，200 万元；账号 12-633201140000570，200 万；账号 12-633201140000547，200 万元；账号 12-633201140000554，600 万元。截止 2011 年 12 月 31 日，该定期存单已到期。</p> <p>3、本公司于 2010 年 12 月 16 日在中国农业银行芜湖出口加工区支行开设募集资金欧元专项账户，账号为 633238040000151，本次新增的欧元专项账户仅用于本公司年产 30,000 吨高精度铜板带项目所需欧元资金的存储和使用，资金主要来源于本公司在开户行开设的人民币专户兑换所得。</p> <p>4、公司于 2011 年 3 月 22 日与农行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，将募集资金总额中的 600 万元转为定期存款，期限六个月，自 2011 年 3 月 22 日开始。公司承诺上述定期存款到期后立即转入《募集资金三方监管协议》之指定专户，并及时通知平安证券有限责任公司，存单不得用于质押。截止 2011 年 12 月 31 日，该定期存单已到期。</p>
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

4、募集资金项目变更情况

截至 2011 年 12 月 31 日止，本公司变更募集资金投资项目的资金具体使用情况如下：

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 (1)	本年度实际投入金额	截至期末实际累计投入金额 (2)	截至期末投资进度 (%) (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	18,370.23	36,535.28	104.18%	2011 年 12 月 31 日	0.00	不适用	否
合计	-	35,068.00	18,370.23	36,535.28	-	-	0.00	-	-
变更原因、决策程序及信息披露情况 (分具体项目)	<p>一、变更原因：</p> <p>1、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>2、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，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</p>								

	<p>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： 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 (http://www.cninfo.com.cn)。</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

5、项目的预期收益

本项目建设于 2011 年底完工，本年度尚未产生收益。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%。

6、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会审字[2012]0875 号《募集资金年度使用情况鉴证报告》：精诚铜业管理层编制的《关于募集资金年度存放和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规范运作指引》和相关格式指引的规定，在所有重大方面如实反映了精诚铜业 2011 年度募集资金实际存放与使用情况。

7、平安证券有限责任公司对募集资金年度专项核查报告

经核查，平安证券认为：精诚铜业 2011 年度募集资金存放和使用符合《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司募集资金管理办法》、《安徽精诚铜业股份有限公司募集资金使用管理办法》等法规和文件的规定，对募集资金进行了专户存储和专项使用，

不存在变相改变募集资金用途和损害股东利益的情况，不存在违规使用募集资金的情形。

（二）非募集资金投资使用情况

报告期内，公司没有重大非募集资金投资项目。

四、 董事会日常工作情况

（一）会议召开情况

1、公司于2011年元月24日以现场方式召开了第二届董事会第16次会议，会议审议通过了以下议案：

- （1）《总经理2010年工作报告》
- （2）《董事会2010年工作报告》
- （3）《2010年财务决算报告》
- （4）《董事会关于公司内部控制自我评价报告》
- （5）《2010年募集资金存放与使用情况的专项说明》
- （6）《2010年利润分配预案》
- （7）《2011年财务预算及经营计划的报告》
- （8）《2010年年度报告及摘要》
- （9）《关于续聘2011年财务审计机构的议案》
- （10）《关于2011年日常关联交易的议案》
- （11）《关于为清远精诚铜业有限公司提供连带责任担保的议案》
- （12）《关于2011年董事长重大授权的议案》
- （13）《关于增加公司注册资本的议案》
- （14）《关于修改〈公司章程〉的议案》
- （15）《关于提名汤昌东先生担任公司副总经理的议案》
- （16）《安徽精诚铜业股份有限公司外汇交易决策制度》
- （17）《关于拟进行远期外汇交易》
- （18）《安徽精诚铜业股份有限公司对外提供财务资助管理制度》
- （19）《安徽精诚铜业股份有限公司年报信息披露重大差错责任

追究制度》

(20)《关于召开公司2010年年度股东大会的议案》

该次会议决议公告刊登在2011年元月26日的《证券时报》和巨潮资讯网<http://www.cninfo.com.cn>上。

2、公司于2011年4月11日以通讯方式召开了第二届董事会第17次会议，会议审议通过了《精诚铜业2011年第一季度报告全文》及正文。该次会议决议公告刊登在2011年4月13日的《证券时报》和巨潮资讯网<http://www.cninfo.com.cn>上。

3、公司于2011年5月11日以通讯方式召开了第二届董事会第18次会议，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》。该次会议决议公告刊登在2011年5月12日的《证券时报》和巨潮资讯网<http://www.cninfo.com.cn>上。

4、公司于2011年7月6日以通讯方式召开了第二届董事会第19次会议，会议审议通过了以下议案：

(1)《关于对控股子公司精诚再生增资的议案》

(2)《关于参与发行“2011年芜湖市第一期中小企业集合票据”的议案》

(3)《关于公司2011年第一次临时股东大会另行通知的议案》

该次会议决议公告刊登在2011年7月7日的《证券时报》和巨潮资讯网<http://www.cninfo.com.cn>上。

5、公司于2011年8月12日以现场方式召开了第二届董事会第20次会议，会议审议通过了《精诚铜业2011年半年度报告全文》及摘要该次会议决议公告刊登在2011年8月16日的《证券时报》和巨潮资讯网<http://www.cninfo.com.cn>上。

6、公司于2011年9月28日以现场方式召开了第二届董事会第21次会议，会议审议通过了《中小企业板上市公司内部控制规则落实情况自查表》，该次会议决议已书面向深圳证券交易所报备。

7、公司于2011年10月18日以现场方式召开了第二届董事会第22次会议，会议审议通过了《精诚铜业2011年第三季度报告全文》议案，该次会议决议公告刊登在2011年10月20日的《证券时报》和巨潮资讯网<http://www.cninfo.com.cn>上。

8、公司于2011年12月27日以通讯方式召开了第二届董事会第23次会议，会议审议通过了《注销安徽精诚铜业股份有限公司第一分公司的议案》，该次会议决议公告刊登在2011年12月28日的《证券时报》和巨潮资讯网<http://www.cninfo.com.cn>上。

(二) 董事会对股东大会决议执行情况

报告期内，公司董事会共召集召开了2次股东大会，其中1次临时股东大会，公司董事会根据《公司法》、《证券法》等有关法律法规和《公司章程》要求，严格按照股东大会的决议和授权，认真执行股东大会通过的各项决议。

1、2010年利润分配方案的执行情况

根据公司2010年年度股东大会决议：以公司2010年末总股本163,020,000股为基数，向全体股东每10股派发现金2.00元(含税)，不派送红股，共派发现金红利32,604,000.00元；同时以资本公积金向全体股东每10股转增10股，转增后，公司总股本由163,020,000股增至326,040,000股。该方案已执行完毕：股权登记日为2011年2月28日，除权除息日为2011年3月1日。

2、参与发行“2011年芜湖市第一期中小企业集合票据”的执行情况

根据公司2011年第1次临时股东大会的授权，公司聘请了中债信用增进投资股份有限公司、中诚信国际信用评级有限责任公司等中介机构，完成了“2011年芜湖市第一期中小企业集合票据”的申报材料，公司集合票据的发行工作正处于审核阶段。

(三) 董事会审计委员会履职情况

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实施、（向董事会报告内部审计工作进度、工作质量、）负责内部审计与外部审计沟通。

2、2011 年年报审计工作主要有：在与 2011 年年报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 2011 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 2012 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

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 2011 年度严格按照董事、监事及高级管理人员薪酬和有关激励考核制度执行，并结合公司经营业绩制定，董事、高管薪酬方案合理，薪酬发放的程序符合有关法律、法规及公司章程的规定。

五、 利润分配政策的执行情况

（一）近三年（含报告期）的利润分配方案

1、2009 年度利润分配方案

以公司总股本 163,020,000 股为基数，向全体股东按每 10 股派发现金红利 0.4 元(含税)，共派发现金红利 6,520,800.00 元，不派送红股，也不进行资本公积金转增股本。

2、2010 年度利润分配方案

以公司总股本 163,020,000 股为基数，向全体股东按每 10 股派发现金红利 2.00 元（含税），共派发现金红利 32,604,000.00 元，不派送红股，同时，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 10 股。

3、2011 年度利润分配预案

以 2011 年末公司总股本 326,040,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金 0.20 元（含税），本次利润分配 6,520,800.00 元，不派送红股，也不进行资本公积金转增股本。

（二）近三年现金分红情况

公司实行持续、稳定的股利分配政策。最近三年现金分红情况如下：

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	年度可分配利润
2010 年	32,604,000.00	83,080,980.65	39.24%	144,256,499.62
2009 年	6,520,800.00	40,311,508.45	16.18%	89,557,042.45
2008 年	0	-42,707,254.31	0.00%	44,824,841.84
最近三年累计现金分红金额占最近年均净利润的比例 (%)				145.47%

六、 内幕信息知情人管理制度执行情况

2011 年，公司严格按照《信息披露管理制度》、《内幕信息管理制度》等有关制度的规定和要求，积极做好内幕信息保密和管理工作：定期报告前，及时提示禁止买卖窗口，防止违规事件发生；重大事项期间，与相关内幕信息知情人签订保密协议，从源头预防内幕交易，将内幕信息知情人范围控制在最小；接待机构来访调研时，做好受访

人员安排，要求来访人员签署保密承诺，严格控制和防范未披露信息外泄。

报告期内，公司未发现内幕信息知情人在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股份的情况，也没有收到监管部门因上述原因而出具的查处和整改情况。

七、 其它需要披露的事项

（一）投资者管理工作

公司董事会秘书吕莹女士为投资者关系管理负责人，公司董事会办公室具体负责投资者关系管理的日常事务。

报告期内，公司严格按照相关法律、法规、规范性文件以及公司《信息披露管理制度》制度的规定和要求，认真做好投资者关系管理，及时、真实、准确的向投资者披露公司的相关信息，通过互动平台、电话、邮件等方式回答投资者咨询的问题，规范接待证券公司、基金公司和个人投资者的实地调研，加强了投资者对公司的认识，在不违反公平披露的原则下解答相关问题，增进了投资者对公司的了解和信心。

公司把投资者关系管理作为一项长期、持续的工作来开展，不断学习与创新，以更多的方式和途径，加强与投资者间的沟通和联系，使广大投资者能够更多地接触和了解公司的生产经营、未来发展，参与公司的经营管理，力求维护与投资者的顺畅关系，树立公司良好的市场形象。

（二）2011年接待调研、沟通和采访活动情况

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2011年05月12日	公司三楼会议室	实地调研	机构	国泰君安证券组织的调研团	公司生产经营发展
2011年07月21日	董事会秘书办公室	实地调研	机构	东方证券、信诚基金管理有限公司	公司生产经营发展
2011年11月03日	公司三楼会议室	实地调研	机构	中国人寿资产管理有限公司、交银施	公司生产经营发展

				罗德基金管理有限 公司、瑞银证券有 限责任公司	
--	--	--	--	-------------------------------	--

(三) 指定信息披露媒体

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>)。

第九节 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。监事会对公司募投资金的使用、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。2011年监事会主要工作如下：

一、 会议召开情况：

（一）公司于2011年元月24日以现场方式召开了第二届监事会第15次会议，会议审议通过了以下议案：

- 1、《2010年监事会工作报告》
- 2、《2010年财务决算报告》
- 3、《董事会关于公司内部控制自我评价报告》
- 4、《2010年募集资金存放与使用情况的专项说明》
- 5、《2010年利润分配的议案》
- 6、《2010年年度报告及摘要》
- 7、《安徽精诚铜业股份有限公司外汇交易决策制度》的议案
- 8、《拟进行远期外汇交易》的议案
- 9、《安徽精诚铜业股份有限公司对外提供财务资助管理制度》的议案
- 10、《安徽精诚铜业股份有限公司年报信息披露重大差错责任追究制度》
- 11、《2011年财务预算及经营计划的报告》
- 12、《关于2011年续聘财务审计机构的议案》
- 13、《关于2011年日常关联交易的议案》
- 14、《关于为清远精诚铜业有限公司提供连带责任担保的议案》
- 15、《关于2010年董事长重大授权的报告》

该次会议决议公告刊登在2011年元月26日的《证券时报》和巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn> 上。

(二)公司于2011年4月11日以通讯方式召开了第二届监事会第16次会议,会议审议通过了《精诚铜业2011年第一季度报告全文》及正文。该次会议决议公告刊登在2011年4月13日的《证券时报》和巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn> 上。

(三)公司于2011年5月11日以通讯方式召开了第二届监事会第17次会议,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》。该次会议决议公告刊登在2011年5月12日的《证券时报》和巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn> 上。

(四)公司于2011年7月6日以通讯方式召开了第二届监事会第18次会议,会议审议通过了以下议案:

- 1、《关于对控股子公司精诚再生增资的议案》
- 2、《关于参与发行“2011年芜湖市第一期中小企业集合票据”的议案》
- 3、《关于提请股东大会授权董事会全权办理“2011年芜湖市第一期中小企业集合票据”的议案》

该次会议决议公告刊登在2011年5月12日的《证券时报》和巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn> 上。

(五)公司于2011年8月12日以现场方式召开了第二届监事会第19次会议,会议审议通过了《精诚铜业2011年半年度报告全文》及摘要。该次会议公告刊登在2011年8月16日的《证券时报》和巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn> 上。

(六)公司于2011年9月28日以现场方式召开了第二届监事会第20次会议,会议审议通过了《中小企业板上市公司内部控制规则落实情况自查表》。

(七)公司于2011年10月18日以现场方式召开了第二届监事会第21次会议,会议审议通过了《精诚铜业2011年第三季度报告全文》。该次会议公告刊登在2011年10月20日的《证券时报》和巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn> 上。

(八)公司于2011年12月27日以通讯方式召开了第二届监事

会第 22 次会议，会议审议通过了《注销安徽精诚铜业股份有限公司第一分公司的议案》。该次会议公告刊登在 2011 年 12 月 28 日的《证券时报》和巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn> 上。

二、 监事会监督、检查情况

（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 2011 年度股东大会、董事会的召开程序和决议事项，监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。

（二）公司财务状况。报告期内，公司监事会对公司财务状况实施了有效的监督和检查，认为公司的财务体系完善、制度健全；财务状况良好，资产质量优良，收入、费用和利润的确认与计量真实准确公司定期财务报告真实、准确、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量情况。不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

（三）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 2011 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。

（四）公司出售和收购资产。2011 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。

（五）公司募集资金使用情况。报告期内，公司严格按照各项法律法规管理和使用募集资金，公司董事会编制的《募集资金 2011 年度存放与使用情况的专项报告》及会计师事务所出具的专项鉴证报告与公司募集资金的实际使用情况相符。公司募集资金实际投入项目与承诺投入项目一致，没有发生变更投资项目的情况。本公司募集资金使用和监管执行情况良好，不存在未及时、真实、准确、完整披露募集

资金使用的情况，而且募集资金管理不存在违规情形。

（六）股东大会决议执行情况。报告期内，公司监事会对股东大会的决议执行情况进行了监督，监事会认为：公司董事会能够认真履行股东大会的有关决议，未发生有损股东利益的行为。

（七）对公司内部控制自我评价的意见。监事会认为：公司已经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、 公司建立和实施内幕信息知情人管理制度的情况

公司已经建立完善内幕信息知情人管理体系，并制定了内幕信息管理制度，做好内幕信息保密工作，并在过程中持续加强内幕信息管理，公平地进行信息披露，维护了广大投资者的合法权益。

第十节 重要事项

一、 报告期内，公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、 报告期内，公司未发生控股股东及其关联方非经营性占用资金情况。

三、 报告期内，公司无破产重整相关事项。

四、 报告期内，公司未持有其他上市公司股权、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。

五、 报告期内，公司未发生收购及出售资产、企业合并事项。

六、 报告期内，公司未实行股权激励计划。

七、 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 51.98%股份，为本公司控股股东。

3、 审议程序：经公司二届 16 次董事会审议通过，并报经公司 2010 年年度股东大会批准，具体内容详见 2011 年元月 26 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）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序	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
芜湖楚江经贸发展有限公司	采购	固定资产	协议定价			27,921.54	0.28%
芜湖楚江物流有限公司	接受劳务	运费	协议定价	23,113,578.94	92.29%	22,321,612.38	93.78%

(2) 实际与预算对比情况：

单位：吨、（人民币）元

单位名称	日常关联交易内容	2011年度实际发生		2011年度预计		差异	
		数量	金额	数量	金额(不超过)	数量	金额
安徽精诚铜业股份有限公司	接受关联方劳务	-	19,586,213.92	-	25,000,000.00	-	-5,413,786.08
清远精诚铜业有限公司	接受关联方劳务	-	2,587,675.98	-	3,000,000.00	-	-412,324.02
安徽精诚再生资源有限公司	接受关联方劳务	-	939,689.04	-		-	939,689.04
合计		-	23,113,578.94	-	28,000,000.00	-	-4,886,421.06

(二) 会计师核查意见

会审字[2012]0876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审核报告**

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）2011年12月31日的合并及母公司资产负债表，2011年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表和合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注，并于2012年3月25日出具了会审字[2012]0874号的标准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2011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2011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2011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。

本专项审核报告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2011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	上市公 司核算 的会计	2011年 初占用 资金余	2011年 度占用 累计发	2011年 度偿还 累计发	2011年 末占用 资金余	占用形 成原因	占用性 质

		系	科目	额	生金额	生金额	额		
控股股东、实际控制人及其附属企业	芜湖楚江物流有限公司	受同一母公司控制	其他应收款	-	20.30	20.30	-	材料赔款	经营性往来
							-		
							-		
小计				-	20.30	20.30	-		
关联自然人及其控制的法人							-		
							-		
							-		
小计				-	-	-	-		
其他关联人及其附属企业							-		
							-		
							-		
小计				-	-	-	-		
上市公司的子公司及其附属企业	安徽精诚再生资源有限公司	控股子公司	其他应收款	-	85.67	85.67	-	代垫社保款	非经营性往来
	清远精诚铜业有限公司	控股子公司	其他应收款		98.71	98.71		代垫社保款	非经营性往来
							-		
小计				-	184.38	184.38	-		
总计				-	204.69	204.69	-		

(三) 报告期内，公司无其他重大关联交易。

八、 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	担保额度相关公告披露日和编号	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保（是或否）
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）		0		报告期内对外担保实际发生额合计（A2）		0		
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）		0		报告期末实际对外担保余额合计（A4）		0		
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日和编号	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保（是或否）
清远精诚铜业有限公司	2010年4月9日(编号：2010-008)	10,000.00	2010年6月8日	10,000.00	信用担保	一年	是	是
清远精诚铜业有限公司	2011年1月26日(编号：2011-010)	10,000.00	2011年6月26日	8,000.00	信用担保	一年	否	是
清远精诚铜业有限公司	2011年1月26日(编号：2011-010)	3,000.00	2011年6月28日	3,000.00	信用担保	一年	否	是
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）		13,000.00		报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）		21,000.00		
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）		13,000.00		报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）		11,000.00		
公司担保总额（即前两大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计（A1+B1）		13,000.00		报告期内担保实际发生额合计（A2+B2）		21,000.00		
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3）		13,000.00		报告期末实际担保余额合计（A4+B4）		11,000.00		
实际担保总额（即 A4+B4）占公司净资产的比例					16.46%			
其中：								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）					0			
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					0			

额 (D)	
担保总额超过净资产 50%部分的金额 (E)	0
上述三项担保金额合计 (C+D+E)	0
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	<p>本公司为清远精诚在广发行清远分行提供了期限自 2011.6.26—2012.6.26 止 8,000 万元的贷款及银行承兑汇票最高额担保。</p> <p>本公司为清远精诚在深发行佛山支行提供了期限自 2011.6.28—2012.6.28 止 3,000 万元的贷款及银行承兑汇票最高额担保。</p>

(三) 独立董事对公司累计和当期对外担保情况的独立意见

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2010.6.8—2011.6.8止10,000万元的贷款及银行承兑汇票最高额担保、期限自2011.6.26—2012.6.26止8,000万元的贷款及银行承兑汇票最高额担保。为清远精诚在深圳发展银行佛山支行提供了期限自2011.6.28—2012.6.28止3,000万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16次董事会审议通过,并经公司2010年年度股东大会审议批准。

3、报告期末,公司对外担保余额为11,000.00万元,系为控股子公司清远精诚提供在广发行清远分行自2011.6.26—2012.6.26止8,000万元的贷款及银行承兑汇票最高额担保,为控股子公司清远精诚在深圳发展银行佛山支行期限自2011.6.28—2012.6.28止3,000万

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16.46%。

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

二〇一二年三月二十三日

(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。

九、 公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

(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) 公司董事、总经理何凡先生承诺：“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%。

(六) 公司董事、总经理何凡先生于2010年5月15日向深圳证券交易所追加承诺：自2010年4月13日至2011年4月12日不买卖精诚铜业股票。

截止到本报告期末，上述承诺事项仍在严格履行中。

十、 公司聘任会计师事务所情况

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7年审计服务，现为公司2011年度提供审计服务的签字会计师为何本英、熊明峰、张扬。

本年度公司支付给该所的报酬为42万元人民币。

十一、 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、收购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形。

十二、 报告期内，公司未发生《证券法》第六十七条、《公开发行股票公司信息披露实施细则（试行）》第十七条所列的重大事件。

十三、 报告期内，公司未发生董事、监事、高级管理人员或持股5%以上股东违反规定买卖公司股票的情形。

十四、 报告期内其他重大事项

(一) 为优化公司资产负债结构，拓宽融资渠道，降低公司融资成本，促进公司主营业务稳健快速增长，公司拟申请参与发行“芜湖市中小企业2011年度第一期集合票据”（现更名为“芜湖市中小企业2012年度第一期集合票据”）。本次公司拟发行集合票据的规模为不超过1.5 亿元（含1.5 亿元），且待偿还余额不超过公司最近一期净资产（含少数股东权益）的40%。发行对象为全国银行间债券市场机构投资者，期限不超过3 年（含3 年），募得资金用于补充生产经营流动资金、置换部分银行贷款。本次拟发行集合票据的利率将按照市

场情况确定，但不高于中国人民银行规定的同期银行贷款利率。本次发行计划经公司2011年7月6日第二届董事会第19次会议和2011年8月12日召开的2011年第1次临时股东大会审议通过。

截至本报告出具日，上述票据的发行仍在申请阶段。

（二）经第二届董事会第19次会议审议，2011年7月6日，本公司与安徽楚江投资集团有限公司在芜湖市签署关于对控股子公司安徽精诚再生资源有限公司增加注册资本的《增加注册资本协议书》，双方约定：为有效拓展和丰富原料采购渠道，加快原料产业建设，完善产业链，现双方股东拟按照原持股比例对精诚再生增资4,500万元人民币，其中：本公司出资4,050万元人民币，占总股本90%；楚江集团出资450万元人民币，占总股本10%。增资后精诚再生注册资本增至5,000万元人民币。

报告期内，上述增资工作已经完成，安徽精诚再生资源有限公司已经换发了新的营业执照。

十五、其他重要事项

序号	日期	公告编号	公告内容	披露报纸
01	2011-1-14	2011-001	2010年度业绩预告修正公告	证券时报
02	2011-1-18	2011-002	股票异动公告	证券时报
03	2011-1-26	2011-003	第二届16次董事会会议决议公告	证券时报
04	2011-1-26	2011-004	第二届15次监事会会议决议公告	证券时报
05	2011-1-26	2011-005	关于召开2010年年度股东大会的公告	证券时报
06	2011-1-26	2011-006	2010年年报摘要	证券时报
07	2011-1-26	2011-007	董事会关于2010年募集资金使用情况的专项报告	证券时报
08	2011-1-26	2011-008	关于2011年日常关联交易的公告	证券时报
09	2011-1-26	2011-009	关于拟进行远期外汇交易的公告	证券时报
10	2011-1-26	2011-010	关于为控股子公司提供担保的公告	证券时报
11	2011-1-26	2011-011	关于召开2010年年度网上说明会的公告	证券时报
12	2011-2-1	2011-012	关于控股股东减持股份的公告	证券时报
13	2011-2-1	2011-013	简式权益变动报告书	证券时报
14	2011-2-19	2011-014	关于高级管理人员辞职的公告	证券时报
15	2011-2-19	2011-015	2010年年度股东大会会议决议公告	证券时报
16	2011-2-23	2011-016	2010年度权益分派实施公告	证券时报
17	2011-2-25	2011-017	关于进行远期外汇交易的公告	证券时报
18	2011-3-4	2011-018	关于控股股东减持股份的公告	证券时报

19	2011-3-10	2011-019	关于控股股东减持股份的公告	证券时报
20	2011-3-10	2011-020	简式权益变动报告书	证券时报
21	2011-3-10	2011-021	安徽精诚铜业股份有限公司股票异动公告	证券时报
22	2011-3-22	2011-022	关于进行远期外汇交易的公告	证券时报
23	2011-3-30	2011-023	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
24	2011-4-9	2011-024	2011 年度(1-3 月)业绩预告	证券时报
25	2011-4-13	2011-025	关于完成工商登记变更的公告	证券时报
26	2011-4-13	2011-026	2011 年第一季度季度报告正文	证券时报
27	2011-5-7	2011-027	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
28	2011-5-12	2011-028	第二届 18 次董事会会议决议公告	证券时报
29	2011-5-12	2011-029	第二届 17 次监事会会议决议公告	证券时报
30	2011-5-12	2011-030	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	2011-6-17	2011-031	关于控股股东减持股份的公告	证券时报
32	2011-6-28	2011-032	关于控股子公司变更公司名称和经营范围的公告	证券时报
33	2011-7-6	2011-033	关于收到地方税收返还款的公告	证券时报
34	2011-7-7	2011-034	第二届 18 次监事会会议决议公告	证券时报
35	2011-7-7	2011-035	关于对控股子公司增加注册资本的公告	证券时报
36	2011-7-7	2011-036	第二届 19 次董事会会议决议公告	证券时报
37	2011-7-26	2011-037	关于召开 2011 年第 1 次临时股东大会公告	证券时报
38	2011-7-30	2011-038	2011 年半年度业绩快报	证券时报
39	2011-8-5	2011-039	关于控股股东股权部分解除质押公告	证券时报
40	2011-8-13	2011-040	2011 年第 1 次临时股东大会会议决议公告	证券时报
41	2011-8-16	2011-041	2011 年半年度报告摘要	证券时报
42	2011-8-31	2011-042	关于部分归还暂时用于补充流动资金的募集资金公告	证券时报
43	2011-9-14	2011-043	关于公司控股子公司完成增资并取得工商营业执照的公告	证券时报
44	2011-9-14	2011-044	关于收到地方财政补贴款的公告	证券时报
45	2011-9-24	2011-045	关于更换保荐代表人的公告	证券时报
46	2011-10-12	2011-046	关于部分归还暂时用于补充流动资金的募集资金公告	证券时报
47	2011-10-14	2011-047	2011 年三季度业绩预告的修正公告	证券时报
48	2011-10-14	2011-048	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
49	2011-10-20	2011-049	2011 年第三季度季度报告正文	证券时报
50	2011-11-17	2011-050	关于公司技术中心被认定国家企业（集团）技术中心的公告	证券时报
51	2011-12-28	2011-051	二届 23 次董事会会议决议公告	证券时报
52	2011-12-28	2011-052	二届 22 次监事会会议决议公告	证券时报

第十一节 财务报告

会审字[2012] 0874 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 2011 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2011 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

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

二、注册会计师的责任

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

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。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，安徽精诚铜业股份有限公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了安徽精诚铜业股份有限公司 2011 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2011 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

华普天健会计师事务所
（北京）有限公司

中国·北京

中国注册会计师：何本英

中国注册会计师：熊明峰

中国注册会计师：张扬

二〇一二年三月二十三日

合并资产负债表

编制单位：安徽精诚铜业股份有限公司

金额单位：元

资 产	附注	2011年12月31日	2010年12月31日	负债和股东权益	附注	2011年12月31日	2010年12月31日
流动资产：				流动负债：			
货币资金	五、1	165,228,031.91	270,183,396.14	短期借款	五、13	347,950,000.00	254,880,159.81
结算备付金				向中央银行借款			
拆出资金				吸收存款及同业存放			
交易性金融资产		-		拆入资金			
应收票据	五、2	33,166,560.11	10,420,531.00	交易性金融负债		-	
应收账款	五、3	68,500,807.56	61,647,519.18	应付票据		-	
预付款项	五、4	51,449,149.98	145,915,860.41	应付账款	五、14	86,870,582.60	66,753,721.46
应收保费				预收款项	五、15	4,518,783.10	4,491,295.92
应收分保账款				卖出回购金融资产款			
应收分保合同准备金				应付手续费及佣金			
应收利息		-		应付职工薪酬	五、16	28,788,398.66	24,917,231.65
应收股利		-		应交税费	五、17	10,045,363.70	33,416,239.35
其他应收款	五、5	21,980,649.74	18,994,647.23	应付利息	五、18	941,407.60	334,639.78
买入返售金融资产				应付股利		-	
存货	五、6	247,766,239.22	313,557,490.07	其他应付款	五、19	23,418,320.06	4,633,776.85
一年内到期的非流动资产				应付分保账款			
其他流动资产	五、7	14,982,211.43	10,169,650.00	保险合同准备金			
流动资产合计		603,073,649.95	830,889,094.03	代理买卖证券款			
				代理承销证券款			
非流动资产：				一年内到期的非流动负债		-	
发放委托贷款及垫款				其他流动负债		-	
可供出售金融资产		-		流动负债合计		502,532,855.72	389,427,064.82
持有至到期投资		-		非流动负债：			
长期应收款		-		长期借款	五、20	14,800,000.00	5,000,000.00
长期股权投资		-		应付债券		-	
投资性房地产				长期应付款		-	
固定资产	五、8	545,964,366.51	138,664,472.45	专项应付款		-	
在建工程	五、9	40,334,997.56	84,024,707.82	预计负债		-	
工程物资		-		递延所得税负债	五、11	-	3,298,179.09
固定资产清理		-		其他非流动负债	五、21	22,500,000.00	12,500,000.00
生产性生物资产				非流动负债合计		37,300,000.00	20,798,179.09
油气资产				负债合计		539,832,855.72	410,225,243.91
无形资产	五、10	40,123,319.94	40,816,307.54	股东权益：			
开发支出		-		股本	五、22	326,040,000.00	163,020,000.00
商誉		-		资本公积	五、23	161,494,350.00	324,514,350.00
长期待摊费用		-		减：库存股			
递延所得税资产	五、11	3,022,805.41	9,939,800.20	专项储备			
其他非流动资产		-		盈余公积	五、24	18,489,708.50	17,396,693.79
非流动资产合计		629,445,489.42	273,445,288.01	一般风险准备			
				未分配利润	五、25	162,170,540.09	171,967,023.72
				外币报表折算差额			
				归属于母公司股东权益合计		668,194,598.59	676,898,067.51
				少数股东权益		24,491,685.06	17,211,070.62
				股东权益合计		692,686,283.65	694,109,138.13
资产总计		1,232,519,139.37	1,104,334,382.04	负债和股东权益总计		1,232,519,139.37	1,104,334,382.04

法定代表人：姜纯

主管会计工作负责人：吕莹

会计机构负责人：黎明亮

资产负债表

编制单位：安徽精诚铜业股份有限公司

金额单位：元

资 产	附注	2011年12月31日	2010年12月31日	负债和股东权益	附注	2011年12月31日	2010年12月31日
流动资产：				流动负债：			
货币资金		121,386,391.17	249,960,860.84	短期借款		297,950,000.00	235,880,159.81
交易性金融资产				交易性金融负债			
应收票据		33,166,560.11	10,420,531.00	应付票据			
应收账款	十一、1	63,643,761.35	59,407,897.16	应付账款		133,845,305.97	86,721,853.91
预付款项		41,893,011.75	180,461,833.64	预收款项		2,111,616.05	1,774,988.47
应收利息				应付职工薪酬		22,761,031.59	19,486,738.58
应收股利				应交税费		7,078,299.41	4,854,671.01
其他应收款	十一、2	20,606,287.33	17,744,549.98	应付利息		837,176.51	303,974.84
存货		199,546,058.53	234,544,970.08	应付股利			
一年内到期的非流动资产				其他应付款		22,062,782.76	3,880,467.70
其他流动资产		11,171,298.12	10,169,650.00	一年内到期的非流动负债			
流动资产合计		491,413,368.36	762,710,292.70	其他流动负债			
非流动资产：				流动负债合计		486,646,212.29	352,902,854.32
可供出售金融资产		-		非流动负债：			
持有至到期投资		-		长期借款		14,800,000.00	5,000,000.00
长期应收款		-		应付债券		-	
长期股权投资	十一、3	65,428,540.45	24,928,540.45	长期应付款		-	
投资性房地产		-		专项应付款		-	
固定资产		519,457,324.77	112,815,235.80	预计负债		-	
在建工程		40,334,997.56	83,900,483.35	递延所得税负债		-	
工程物资				其他非流动负债		22,500,000.00	12,500,000.00
固定资产清理				非流动负债合计		37,300,000.00	17,500,000.00
生产性生物资产				负债合计		523,946,212.29	370,402,854.32
油气资产				股东权益：			
无形资产		32,875,597.36	33,412,451.66	股本		326,040,000.00	163,020,000.00
开发支出				资本公积		161,494,350.00	324,514,350.00
商誉				减：库存股		-	
长期待摊费用				专项储备			
递延所得税资产		1,950,074.32	1,823,393.77	盈余公积		18,489,708.50	17,396,693.79
其他非流动资产				一般风险准备			
非流动资产合计		660,046,534.46	256,880,105.03	未分配利润		121,489,632.03	144,256,499.62
资产总计		1,151,459,902.82	1,019,590,397.73	股东权益合计		627,513,690.53	649,187,543.41
				负债和股东权益总计		1,151,459,902.82	1,019,590,397.73

法定代表人：姜纯

主管会计工作负责人：吕莹

会计机构负责人：黎明亮

合并利润表

编制单位:安徽精诚铜业股份有限公司

金额单位:元

项 目	附注	2011年度	2010年度
一、营业总收入		3,222,769,024.79	2,937,660,972.57
其中: 营业收入	五、26	3,222,769,024.79	2,937,660,972.57
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		3,253,193,519.15	2,880,939,944.68
其中: 营业成本	五、26	3,125,018,378.54	2,777,496,001.56
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加	五、27	11,151,573.85	9,200,578.20
销售费用	五、28	37,933,331.78	33,023,316.85
管理费用	五、29	61,951,689.31	55,599,166.71
财务费用	五、30	15,518,911.97	5,148,104.27
资产减值损失	五、31	1,619,633.70	472,777.09
加: 公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	五、32	1,342,550.00	-1,089,675.00
投资收益(损失以“-”号填列)	五、33	-2,647,624.26	-3,471,237.18
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益(损失以“-”号填列)			
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		-31,729,568.62	52,160,115.71
加: 营业外收入	五、34	66,539,417.28	50,361,016.12
减: 营业外支出	五、35	629,723.42	78,360.11
其中: 非流动资产处置损失		378,458.99	24,584.17
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		34,180,125.24	102,442,771.72
减: 所得税费用	五、36	7,498,979.72	14,932,756.99
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		26,681,145.52	87,510,014.73
归属于母公司股东的净利润		23,900,531.08	83,080,980.65
少数股东损益		2,780,614.44	4,429,034.08
六、每股收益:			
(一) 基本每股收益	五、37	0.07	0.25
(二) 稀释每股收益			
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		26,681,145.52	87,510,014.73
归属于母公司股东的综合收益总额		23,900,531.08	83,080,980.65
归属于少数股东的综合收益总额		2,780,614.44	4,429,034.08

法定代表人: 姜纯

主管会计工作负责人: 吕莹

会计机构负责人: 黎明亮

利 润 表

编制单位：安徽精诚铜业股份有限公司

金额单位：元

项 目	附注	2011年度	2010年度
一、营业收入	十一、4	2,417,105,284.60	2,272,112,468.12
减：营业成本	十一、4	2,313,333,307.35	2,115,993,326.13
营业税金及附加		2,304,022.05	1,924,446.83
销售费用		28,039,693.02	26,248,031.07
管理费用		47,691,590.10	43,506,474.86
财务费用		12,758,224.50	2,054,703.35
资产减值损失		1,147,569.34	467,443.73
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		1,342,550.00	-1,032,875.00
投资收益（损失以“-”号填列）	十一、5	-2,647,624.26	-3,213,458.09
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）		10,525,803.98	77,671,709.06
加：营业外收入		3,609,951.44	2,570,709.04
减：营业外支出		567,873.92	55,079.66
其中：非流动资产处置损失		375,605.49	21,303.72
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		13,567,881.50	80,187,338.44
减：所得税费用		2,637,734.38	12,164,837.10
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		10,930,147.12	68,022,501.34
五、每股收益			
基本每股收益			
稀释每股收益			
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		10,930,147.12	68,022,501.34
法定代表人：姜纯	主管会计工作负责人：吕莹	会计机构负责人：黎明亮	

现金流量表

编制单位：安徽精诚铜业股份有限公司

金额单位：元

项 目	附注	2011年度	2010年度
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		2,801,156,405.73	2,648,630,324.93
收到的税费返还		-	175,700.00
收到其他与经营活动有关的现金		42,773,584.26	14,744,372.50
经营活动现金流入小计		2,843,929,989.99	2,663,550,397.43
购买商品、接受劳务支付的现金		2,580,128,083.91	2,635,221,342.61
支付给职工以及为职工支付的现金		79,584,509.78	65,518,058.68
支付的各项税费		34,853,497.39	29,055,948.50
支付其他与经营活动有关的现金		14,835,364.94	39,697,620.82
经营活动现金流出小计		2,709,401,456.02	2,769,492,970.61
经营活动产生的现金流量净额		134,528,533.97	-105,942,573.18
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		186,443.60	729,259.68
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		1,870,499.88	5,840,376.96
投资活动现金流入小计		2,056,943.48	6,569,636.64
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		248,867,456.75	121,865,454.24
投资支付的现金		40,500,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		289,367,456.75	121,865,454.24
投资活动产生的现金流量净额		-287,310,513.27	-115,295,817.60
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		428,290,154.03	350,880,159.81
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		428,290,154.03	350,880,159.81
偿还债务支付的现金		356,420,313.84	200,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		47,671,358.63	13,964,964.88
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		404,091,672.47	213,964,964.88
筹资活动产生的现金流量净额		24,198,481.56	136,915,194.93
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		9,028.07	309,334.03
五、现金及现金等价物净增加额		-128,574,469.67	-84,013,861.82
加：期初现金及现金等价物余额		249,960,860.84	333,974,722.66
六、期末现金及现金等价物余额		121,386,391.17	249,960,860.84

法定代表人：姜纯

主管会计工作负责人 吕莹

会计机构负责人：黎明亮

合并股东权益变动表

编制单位：安徽精诚铜业股份有限公司

金额单位：元

项目	2011年度									
	归属于母公司股东权益							少数股东权益	股东权益合计	
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他
一、上年年末余额	163,020,000.00	324,514,350.00	-	-	17,396,693.79	-	171,967,023.72	-	17,211,070.62	694,109,138.13
加：会计政策变更										-
前期差错更正										-
其他										-
二、本年初余额	163,020,000.00	324,514,350.00	-	-	17,396,693.79	-	171,967,023.72	-	17,211,070.62	694,109,138.13
三、本期增减变动金额	163,020,000.00	-163,020,000.00	-	-	1,093,014.71	-	-9,796,483.63	-	7,280,614.44	-1,422,854.48
（一）净利润							23,900,531.08		2,780,614.44	26,681,145.52
（二）其他综合收益										-
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	-	-	23,900,531.08	-	2,780,614.44	26,681,145.52
（三）股东投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	4,500,000.00	4,500,000.00
1. 股东投入资本									4,500,000.00	4,500,000.00
2. 股份支付计入股东权益的金额										-
3. 其他										-
（四）利润分配	-	-	-	-	1,093,014.71	-	-33,697,014.71	-	-	-32,604,000.00
1. 提取盈余公积					1,093,014.71		-1,093,014.71			-
2. 提取一般风险准备										-
3. 对股东的分配							-32,604,000.00			-32,604,000.00
4. 其他										-
（五）股东权益内部结转	163,020,000.00	-163,020,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增股本	163,020,000.00	-163,020,000.00								-
2. 盈余公积转增股本										-
3. 盈余公积弥补亏损										-
4. 其他										-
（六）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取										-
2. 本期使用										-
（七）其他										-
四、本期期末余额	326,040,000.00	161,494,350.00	-	-	18,489,708.50	-	162,170,540.09	-	24,491,685.06	692,686,283.65
法定代表人：姜纯	-	-	主管会计工作负责人：吕莹			-	构负责人：黎明亮		-	-

合并股东权益变动表

编制单位：安徽精诚铜业股份有限公司

金额单位：元

项目	2010年度									
	归属于母公司股东权益							少数股东权益	股东权益合计	
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他
一、上年年末余额	163,020,000.00	324,514,350.00	-	-	10,594,443.66	-	102,209,087.24	-	12,782,036.54	613,119,917.44
加：会计政策变更										-
前期差错更正										-
其他										-
二、本年初余额	163,020,000.00	324,514,350.00	-	-	10,594,443.66	-	102,209,087.24	-	12,782,036.54	613,119,917.44
三、本年增减变动金额	-	-	-	-	6,802,250.13	-	69,757,936.48	-	4,429,034.08	80,989,220.69
（一）净利润							83,080,980.65		4,429,034.08	87,510,014.73
（二）其他综合收益										-
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	-	-	83,080,980.65	-	4,429,034.08	87,510,014.73
（三）股东投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入资本										-
2. 股份支付计入股东权益的金额										-
3. 其他										-
（四）利润分配	-	-	-	-	6,802,250.13	-	-13,323,044.17	-	-	-6,520,794.04
1. 提取盈余公积					6,802,250.13		-6,802,250.13			-
2. 提取一般风险准备										-
3. 对股东的分配							-6,520,794.04			-6,520,794.04
4. 其他										-
（五）股东权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）										-
2. 盈余公积转增资本（或股本）										-
3. 盈余公积弥补亏损										-
4. 其他										-
（六）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取										-
2. 本期使用										-
（七）其他										-
四、本期期末余额	163,020,000.00	324,514,350.00	-	-	17,396,693.79	-	171,967,023.72	-	17,211,070.62	694,109,138.13
法定代表人：姜纯	-	-	主管会计工作负责人：吕莹		-		-	会计机构负责人：黎明亮		-

股东权益变动表

编制单位：安徽精诚铜业股份有限公司										金额单位：元
项目	附注	2011年度								
		股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计	
一、上年年末余额		163,020,000.00	324,514,350.00			17,396,693.79		144,256,499.62	649,187,543.41	
加：1. 会计政策变更									-	
2. 前期差错更正									-	
3. 其他									-	
二、本年期初余额		163,020,000.00	324,514,350.00	-	-	17,396,693.79		144,256,499.62	649,187,543.41	
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		163,020,000	-163,020,000.00	-	-	1,093,014.71		-22,766,867.59	-21,673,852.88	
(一) 净利润								10,930,147.12	10,930,147.12	
(二) 其他综合收益									-	
上述(一)和(二)小计		-	-	-	-	-		10,930,147.12	10,930,147.12	
(三) 股东投入和减少资本		-	-	-	-	-	-	-	-	
1. 股东投入资本									-	
2. 股份支付计入股东权益的金额									-	
3. 其他									-	
(四) 利润分配		-	-	-	-	1,093,014.71	-	-33,697,014.71	-32,604,000.00	
1. 提取盈余公积						1,093,014.71		-1,093,014.71	-	
2. 提取一般风险准备									-	
3. 对股东(或股东)的分配								-32,604,000.00	-32,604,000.00	
4. 其他									-	
(五) 股东权益内部结转		163,020,000.00	-163,020,000.00	-	-	-	-	-	-	
1. 资本公积转增股本		163,020,000.00	-163,020,000.00						-	
2. 盈余公积转增股本									-	
3. 盈余公积弥补亏损									-	
4. 其他									-	
(六) 专项储备		-	-	-	-	-	-	-	-	
1. 本期提取									-	
2. 本期使用									-	
(七) 其他									-	
四、本期期末余额		326,040,000.00	161,494,350.00	-	-	18,489,708.50	-	121,489,632.03	627,513,690.53	
法定代表人：姜纯		主管会计工作负责人：吕莹				-	会计机构负责人：黎明亮			

股东权益变动表

编制单位：安徽精诚铜业股份有限公司

金额单位：元

	附注	2010年度							
		股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	股东权益合计
一、上年年末余额		163,020,000.00	324,514,350.00			10,594,443.66		89,557,042.45	587,685,836.11
加：1. 会计政策变更									-
2. 前期差错更正									-
3. 其他									-
二、本年初余额		163,020,000.00	324,514,350.00	-	-	10,594,443.66	-	89,557,042.45	587,685,836.11
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)		-	-	-	-	6,802,250.13	-	54,699,457.17	61,501,707.30
(一) 净利润								68,022,501.34	68,022,501.34
(二) 其他综合收益									-
上述(一)和(二)小计		-	-	-	-	-		68,022,501.34	68,022,501.34
(三) 股东投入和减少资本		-	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入资本									-
2. 股份支付计入股东权益的金额									-
3. 其他									-
(四) 利润分配		-	-	-	-	6,802,250.13	-	-13,323,044.17	-6,520,794.04
1. 提取盈余公积						6,802,250.13		-6,802,250.13	-
2. 提取一般风险准备									-
3. 对股东的分配								-6,520,794.04	-6,520,794.04
4. 其他									-
(五) 股东权益内部结转		-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增股本									-
2. 盈余公积转增股本									-
3. 盈余公积弥补亏损									-
4. 其他									-
(六) 专项储备		-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取									-
2. 本期使用									-
(七) 其他									-
四、本期末余额		163,020,000.00	324,514,350.00	-	-	17,396,693.79	-	144,256,499.62	649,187,543.41

法定代表人：姜纯

主管会计工作负责人：吕莹

会计机构负责人：黎明亮

安徽精诚铜业股份有限公司

财务报表附注

截止 2011 年 12 月 31 日

(除特别说明外, 金额单位为人民币元)

一、 公司的基本情况

安徽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),经 2010 年年度股东大会审议通过,公司以资本公积按每 10 股转增 10 股的比例转增股本 16,302 万股(基数为 16,302 万股),转增后本公司注册资本为 32,604 万元,股本为 32,604 万元。取得了注册号为 340000000041699 的营业执照,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)。公司的主要产品为黄铜带。

二、 公司主要会计政策、会计估计和前期差错更正

本公司下列主要会计政策、会计估计和前期差错更正根据《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. 财务报表的编制基础

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

2. 遵循企业会计准则的声明

本公司按上述基础编制的财务报表符合《企业会计准则》及其应用指南和准则解释的要求，真实完整地反映了本公司 2011 年 12 月 31 日的财务状况、2011 年度的经营成果和现金流量等有关信息。

3. 会计期间

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

4. 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下的企业合并

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

(2) 非同一控制下的企业合并

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

(3) 商誉的减值测试

公司对企业合并所形成的商誉，在每年年度终了进行减值测试，减值测试时

结合与其相关的资产组或者资产组组合进行，比较相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

6. 合并财务报表的编制方法

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

7. 现金及现金等价物的确定标准

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

8. 外币业务和外币报表折算

(1) 本公司外币交易初始确认时采用交易发生日的即期汇率折算为记账本位币。

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

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

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

(2) 外币报表折算方法

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

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

② 利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。

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

9. 金融工具

(1) 金融资产划分为以下四类：

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

② 持有至到期投资

主要是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司具有明确意图和能力持有至到期的国债、公司债券等。这类金融资产按照取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付价款中包含的已到付息期但尚未发放的债

券利息，单独确认为应收项目。持有至到期投资在持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。处置持有至到期投资时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

③ 应收款项

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

④ 可供出售金融资产

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

(2) 金融负债在初始确认时划分为以下两类：

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

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

(3) 主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法：

① 存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用活跃市场中的报价来确定公

允价值；

② 金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。

(4) 金融资产转移

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

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项的差额计入当期损益：

A. 所转移金融资产的账面价值。

B. 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。

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

A. 终止确认部分的账面价值。

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

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

(5) 金融资产减值测试方法及减值准备计提方法

① 本公司在有以下证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备：

A. 发行方或债务人发生严重财务困难；

B. 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；

C. 债权人出于经济或法律等方面的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；

D. 债务人可能倒闭或进行其他财务重组；

E. 因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

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

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

H. 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

I. 其他表明金融资产发生减值的客观证据。

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

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

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

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

10. 应收款项的减值测试方法及减值准备计提方法

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

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准：本公司将欠款金额前五名或占余额10%以上的明细之和确定为单项金额重大。

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

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

确定组合的依据：

组合 1：对单项金额重大单独测试未发生减值的应收款项汇同单项金额不重大的应收款项，本公司以账龄作为信用风险特征组合。

按组合计提坏账准备的计提方法：

组合 1：根据以前年度按账龄划分的各段应收款项实际损失率作为基础，结合现时情况确定本年各账龄段应收款项组合计提坏账准备的比例，据此计算本年应计提的坏账准备。

坏账准备计提方法：账龄分析法，各账龄段应收款项组合计提坏账准备的比例具体如下：

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

(3) 单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收款项

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

11. 存货

(1) 存货的分类：存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的库存商品、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。

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

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

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

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

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法:

① 低值易耗品摊销方法: 在领用时采用一次转销法。

② 包装物的摊销方法: 在领用时采用一次转销法。

12. 长期股权投资

(1) 长期股权投资成本确定

分别下列情况对长期股权投资进行计量

① 企业合并形成的长期股权投资, 按照下列规定确定其投资成本:

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

B. 同一控制下的企业合并, 合并方以发行权益性证券作为合并对价的, 在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本, 长期股权投资的初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额, 调整资本公积(股本溢价); 资本公积(股本溢价)不足冲减的, 调整留存收益;

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

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

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

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

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

D. 通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，如果该项交换具有商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能可靠计量，则以换出资产的公允价值和相关税费作为初始投资成本，换出资产的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益；若非货币资产交换不同时具备上述两个条件，则按换出资产的账面价值和相关税费作为初始投资成本。

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

(2) 后续计量及损益确认方法

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

① 采用成本法核算的长期投资，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。取得被投资单位宣告发放的现金股利或利润，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

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

- A. 无法合理确定取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值。
- B. 投资时被投资单位可辨认资产的公允价值与其账面价值相比,两者之间的差额不具有重要性的。
- C. 其他原因导致无法取得被投资单位的有关资料,不能按照准则中规定的原则对被投资单位的净损益进行调整的。

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

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

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

① 存在以下一种或几种情况时,确定对被投资单位具有共同控制:

- A. 任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动;
- B. 涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意;

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

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

(4) 长期股权投资减值测试方法及减值准备计提方法：

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

13. 固定资产

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

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

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

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

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20-25 年	5	3.80-4.75
机器设备	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。

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

14. 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。

15. 借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

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

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

其他的借款利息、折价或溢价和汇兑差额，计入发生当期的损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，且中断时间

连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。

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

(2) 借款费用资本化金额的计算方法

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

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

16. 无形资产

(1) 无形资产的计价方法

按取得时的实际成本入账。

(2) 无形资产使用寿命及摊销

① 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50 年	法定使用权
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，于在资产

负债表日进行减值测试。当无形资产的可收回金额低于其账面价值时，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相无形资产减值准备。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。存在下列一项或多项以下情况的，对无形资产进行减值测试：

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

B. 该无形资产的市价在当期大幅下跌，并在剩余年限内可能不会回升；

C. 其他足以表明该无形资产的账面价值已超过可收回金额的情况。

③ 无形资产的摊销

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

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

(3) 划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

① 本公司将为进一步开发活动进行的资料及相关方面的准备活动作为研究阶段，无形资产研究阶段的支出在发生时计入当期损益。

② 在本公司已完成研究阶段的工作后再进行的开发活动作为开发阶段。

③ 开发阶段的支出同时满足下列条件时确认为无形资产：

A. 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

B. 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

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

E. 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

17. 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。

18. 预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

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

19. 收入

(1) 销售商品收入

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

(2) 提供劳务收入

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的,采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度,依据已完工作的测量确定。

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

20. 政府补助

(1) 范围及分类

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

政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

(2) 政府补助的确认条件

公司对能够满足政府补助所附条件且实际收到时，确认为政府补助。

(3) 政府补助的计量

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

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

③ 与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

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

B. 用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，计入当期损益。

21. 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。

22. 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。

23. 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。

24. 前期会计差错更正

报告期内本公司未发生前期会计差错更正。

三、 税项

1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税销售额	17%、13% ^注
营业税	应税营业额	5%
城市维护建设税	应纳流转税额	5%、7%
房产税	计税房产余值、房屋租赁收入	1.2%、12%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%

注：本公司销售铜带产品执行 17% 的增值税税率；本公司分公司之间销售的天然气执行 13% 的增值税税率。

2. 税收优惠及批文

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 2011 年复审高新技术企业名单的通告》（科高[2012]12 号），本公司被认定为安徽省高新技术企业，并获发《高新技术企业证书》（证书编号：GF201134000410，有效期 3 年）。按照《企业所得税法》等相关法规规定，本公司自 2011 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，清远精诚铜业有限公司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，本期清远精诚铜业有限公司已进入第五个获利年度，减半征收企业所得税。

四、 企业合并及合并财务报表

1. 子公司情况

(1) 同一控制下企业合并取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本（万元）	经营范围
安徽精诚再生资源有限公司	有限责任公司	芜湖市	物资回收	5,000.00	生产性废旧物资收购、销售

清远精诚铜业有限公司	有限责任公司	清远市	制造业	3,000.00	加工、销售有色金属、黑色金属，国内贸易
------------	--------	-----	-----	----------	---------------------

(续上表)

子公司全称	年末实际出资额(万元)	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益
安徽精诚再生资源有限公司	4,500.00	-	90	90	是	5,394,609.22
清远精诚铜业有限公司	2,250.00	-	75	75	是	19,097,075.84

(2) 合并范围发生变更的说明

本报告期内公司合并财务报表范围未发生变化。

五、合并财务报表主要项目注释

1. 货币资金

项目	2011.12.31			2010.12.31		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	-	-	46,574.25	-	-	72,539.73
人民币	-	-	46,574.25	-	-	72,539.73
银行存款：	-	-	157,294,282.16	-	-	270,110,856.41
人民币	-	-	157,021,577.55	-	-	270,087,673.74
美元	43,203.91	6.3009	272,223.52	-	-	-
欧元	53.05	8.1624	433.02	2,632.45	8.8065	23,182.67
港币	59.29	0.8107	48.07	-	-	-
其他货币资金：	-	-	7,887,175.50	-	-	-
人民币	-	-	7,887,175.50	-	-	-
合计	-	-	165,228,031.91	-	-	270,183,396.14

a) 其他货币资金 7,887,175.50 元系本公司为进口结算存入的信用证保证金。

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

b) 货币资金年末余额较年初余额下降 38.85%，主要系本公司年产 3 万吨高精度铜板带项目投入增加所致。

2. 应收票据

(1) 应收票据分类

种类	2011.12.31	2010.12.31
银行承兑汇票	33,166,560.11	10,420,531.00
合计	33,166,560.11	10,420,531.00

(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) 应收票据年末余额较年初余额增长 218.28%，主要系本公司取得以票据结算的销货款增加所致。

3. 应收账款

(1) 应收款账按种类列示

种类	2011.12.31			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款	69,898,783.23	100.00	1,397,975.67	2.00
其中:以账龄作为信用风险特征的组合	69,898,783.23	100.00	1,397,975.67	2.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
合计	69,898,783.23	100.00	1,397,975.67	2.00

(续上表)

种类	2010.12.31			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收	62,905,631.82	100.00	1,258,112.64	2.00

账款				
其中:以账龄作为信用风险特征的组合	62,905,631.82	100.00	1,258,112.64	2.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
合计	62,905,631.82	100.00	1,258,112.64	2.00

①组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	2011.12.31			2010.12.31		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内	69,898,783.23	100.00	1,397,975.67	62,905,631.82	100.00	1,258,112.64
合计	69,898,783.23	100.00	1,397,975.67	62,905,631.82	100.00	1,258,112.64

②应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
江西晨航灯头有限公司	非关联方	3,536,676.60	1年以内	5.06
辉炫有限公司	非关联方	3,234,370.02	1年以内	4.63
浙江晨丰灯头有限公司	非关联方	3,061,098.46	1年以内	4.38
温州丰迪接插件有限公司	非关联方	2,650,031.14	1年以内	3.79
台州市路桥精友金属材料有限公司	非关联方	2,608,378.92	1年以内	3.73
合计		15,090,555.14		21.59

(2) 应收账款年末余额中无应收持本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位及关联方的款项。

4. 预付款项

(1) 预付账款

① 预付款项按账龄列示

账龄	2011.12.31		2010.12.31	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	51,449,149.98	100.00	100,375,860.41	68.79
1至2年	-	-	45,540,000.00	31.21

合 计	51,449,149.98	100.00	145,915,860.41	100.00
-----	---------------	--------	----------------	--------

预付账款主要系预付材料款。

② 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	未结算原因
海亮金属贸易集团有限公司	非关联方	17,266,699.67	1 年以内	预付材料款
佛山市三水友恒再生资源有限公司	非关联方	7,415,283.99	1 年以内	预付材料款
日本 PPC 公司	非关联方	4,749,546.72	1 年以内	预付材料款
佛山市南海区海盛金属回收有限公司	非关联方	4,503,787.84	1 年以内	预付材料款
宁波涵盈金属工业有限公司	非关联方	2,075,143.00	1 年以内	预付材料款
合 计		36,010,461.22		

预付款项年末余额中无预付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位及关联方的款项。

(2) 待摊费用

项目	2010.12.31	本年增加	本年减少	2011.12.31
房租	224,962.00	424,027.56	481,235.20	167,754.36
大件费用	1,361,049.70	4,363,071.82	4,036,774.37	1,687,347.15
合 计	1,586,011.70	4,787,099.38	4,518,009.57	1,855,101.51

(3) 预付款项年末余额较年初余额下降 64.74%，主要系本期年产 3 万吨高精度铜板带项目设备到达本公司，结转相应预付的设备款所致。

5. 其他应收款

(1) 其他应收款按种类列示

种类	2011.12.31			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款	22,060,001.80	100.00	79,352.06	0.36

其中:以账龄作为信用风险特征的组合	22,060,001.80	100.00	79,352.06	0.36
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
合计	22,060,001.80	100.00	79,352.06	0.36

(续上表)

种类	2010.12.31			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款	19,012,800.08	100.00	18,152.85	0.10
其中:以账龄作为信用风险特征的组合	19,012,800.08	100.00	18,152.85	0.10
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
合计	19,012,800.08	100.00	18,152.85	0.10

③ 组合中,采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	2011.12.31			2010.12.31		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内	20,912,247.83	94.80	79,352.06	19,012,800.08	100.00	18,152.85
1至2年	1,147,753.97	5.20	-	-	-	-
合计	22,060,001.80	100.00	79,352.06	19,012,800.08	100.00	18,152.85

(2) 其他应收款年末余额中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位及关联方的款项情况。

(3) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占其他应收款总额的比例(%)
中证期货有限公司	非关联方	16,944,645.36	1年以内	76.81
洋山海关	非关联方	1,890,437.18	1年以内	8.57
新湖期货有限公司	非关联方	1,147,753.97	1-2年	5.20
个人社保及住房公积金	非关联方	653,458.84	1年以内	2.96
办事处备用金	非关联方	305,546.64	1年以内	1.39

合 计		20,941,841.99		94.93
-----	--	---------------	--	-------

6. 存货

(1) 存货分类

项目	2011.12.31			2010.12.31		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	71,702,215.76	703,257.98	70,998,957.78	159,056,454.61	-	159,056,454.61
库存商品	33,952,020.51	350,754.78	33,601,265.73	18,174,494.88	-	18,174,494.88
在产品	143,530,574.41	364,558.70	143,166,015.71	136,326,540.58	-	136,326,540.58
合 计	249,184,810.68	1,418,571.46	247,766,239.22	313,557,490.07	-	313,557,490.07

(2) 存货跌价准备

存货种类	2010.12.31	本年计提额	本年减少		2011.12.31
			转回	转销	
原材料	-	703,257.98	-	-	703,257.98
库存商品	-	350,754.78	-	-	350,754.78
在产品	-	364,558.70	-	-	364,558.70
合 计	-	1,418,571.46	-	-	1,418,571.46

(3) 存货跌价准备情况

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

(4) 存货年末余额中无抵押担保情形。

7. 其他流动资产

项目	2011.12.31	2010.12.31
衍生金融资产	-	10,169,650.00
待抵扣的进项税	11,790,035.03	-
预缴所得税	3,192,176.40	-
合 计	14,982,211.43	10,169,650.00

其他流动资产年末余额较年初余额增加 4,812,561.43 元，其中期末无持有的满足运用套期会计方法条件的指定为套期工具的期货（铜）合约减少其他流动资产 10,169,650.00 元；年产 3 万吨高精度铜板带项目采购设备待抵扣的进项税以及预缴的所得税增加其他流动资产 14,982,211.43 元所致。

8. 固定资产

(1) 固定资产情况

项目	2010.12.31	本年增加	本年减少	2011.12.31
一、账面原值合计	230,305,789.25	429,708,691.65	5,157,944.39	654,856,536.51
房屋及建筑物	48,767,659.86	70,676,981.04	-	119,444,640.90
机器设备	164,851,573.44	352,722,819.87	3,089,247.19	514,485,146.12
运输工具	13,664,437.16	2,316,819.90	796,682.31	15,184,574.75
其他设备	3,022,118.79	3,992,070.84	1,272,014.89	5,742,174.74
二、累计折旧合计	91,641,316.80	21,385,215.80	4,134,362.60	108,892,170.00
房屋及建筑物	11,537,131.32	2,522,362.41	-	14,059,493.73
机器设备	72,459,299.62	16,011,763.47	2,495,015.41	85,976,047.68
运输工具	5,743,925.55	2,430,385.12	603,663.81	7,570,646.86
其他设备	1,900,960.31	420,704.80	1,035,683.38	1,285,981.73
三、固定资产账面净值合计	138,664,472.45			545,964,366.51
房屋及建筑物	37,230,528.54			105,385,147.17
机器设备	92,392,273.82			428,509,098.44
运输工具	7,920,511.61			7,613,927.89
其他设备	1,121,158.48			4,456,193.01
四、减值准备合计	-	-	-	-
五、固定资产账面价值合计	138,664,472.45			545,964,366.51
房屋及建筑物	37,230,528.54			105,385,147.17
机器设备	92,392,273.82			428,509,098.44
运输工具	7,920,511.61			7,613,927.89
其他设备	1,121,158.48			4,456,193.01

本年计提折旧额 21,385,215.80 元。

2011年度由在建工程转入固定资产原价为 422,440,435.45 元。

(2) 固定资产年末余额中无暂时闲置的固定资产情形。

(3) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	账面价值	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
房屋建筑物	63,148,761.03	暂估结转	2012 年

(4) 固定资产用于抵押、担保、其他所有权受限的情况说明：

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
房屋建筑物	11,300,461.38	3,536,610.62	-	7,763,850.76
机器设备	23,069,676.92	8,468,322.07	-	14,601,354.85
合计	34,370,138.30	12,004,932.69	-	22,365,205.61

(5) 固定资产净值年末余额较年初余额增长 293.73%，主要系年产 3 万吨高精度铜板带项目本期达到预定可使用状态，完工转入固定资产所致。

9. 在建工程

(1) 在建工程账面余额

项目	2011.12.31			2010.12.31		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
年产 3 万吨高精度铜板带项目	7,487,575.17	-	7,487,575.17	83,328,330.83	-	83,328,330.83
职工食堂	10,929,912.28	-	10,929,912.28	-	-	-
职工宿舍	13,323,407.00	-	13,323,407.00	-	-	-
职工活动中心	1,269,915.67	-	1,269,915.67	-	-	-
景观广场改造	1,276,394.19	-	1,276,394.19	-	-	-
110kv 变电所二期项目	5,530,629.02	-	5,530,629.02	-	-	-
零星工程	517,164.23	-	517,164.23	696,376.99	-	696,376.99
合计	40,334,997.56	-	40,334,997.56	84,024,707.82	-	84,024,707.82

(2) 工程项目变动情况

项目名称	预算金额 (万元)	2010.12.31	本年增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例(%)
年产 3 万吨高精度铜板带项目	42,783.00	83,328,330.83	339,006,451.83	414,847,207.49	-	98.72
职工食堂	1,708.00	-	11,447,044.61	517,132.33	-	67.02
职工宿舍	2,986.00	-	13,323,407.00	-	-	44.62

职工活动中心	542.00	-	1,269,915.67	-	-	23.43
景观广场改造	1,522.00	-	1,276,394.19	-	-	8.39
110kv 变电所二期项目	989.00	-	5,530,629.02	-	-	55.92
磷铜产品质量提升	-	-	3,095,946.15	3,095,946.15	-	100.00
精轧燃气水封式辊底炉	-	-	1,960,344.49	1,960,344.49	-	100.00
零星工程	-	696,376.99	1,840,592.23	2,019,804.99	-	-
合计	50,530.00	84,024,707.82	378,750,725.19	422,440,435.45	-	-

(续上表)

项目名称	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本年利息资本化金额	本年利息资本化率(%)	资金来源	2011.12.31
年产 3 万吨高精度铜板带项目	98.72%	578,298.24	578,298.24	7.59	募集、自有	7,487,575.17
职工食堂	67.02%	-	-	-	自有	10,929,912.28
职工宿舍	44.62%	-	-	-	自有	13,323,407.00
职工活动中心	23.43%	-	-	-	自有	1,269,915.67
景观广场改造	8.39%	-	-	-	自有	1,276,394.19
110kv 变电所二期项目	55.92%	-	-	-	自有	5,530,629.02
零星工程	-	-	-	-	自有	517,164.23
合计	-	578,298.24	578,298.24	7.59		40,334,997.56

(3) 2011 年末在建工程进行检查无减值情形，故未计提在建工程减值准备。

(4) 2011 年末在建工程无用于抵押、担保或其他所有权受到限制的情形。

(5) 在建工程年末余额较年初余额下降 52.00%，主要系年产 3 万吨高精度铜板带项目本期达到预定可使用状态，完工转入固定资产所致。

10. 无形资产

(1) 无形资产情况

项目	2010.12.31	本年增加	本年减少	2011.12.31
一、账面原值合计	45,407,454.25	300,145.29	-	45,707,599.54
总部土地使用权	37,395,081.30	-	-	37,395,081.30
清远土地使用权	7,930,951.59	-	-	7,930,951.59
专利权	40,000.00	260,000.00	-	300,000.00
财务软件	41,421.36	40,145.29	-	81,566.65

二、累计摊销合计	4,591,146.71	993,132.89	-	5,584,279.60
总部土地使用权	4,003,498.49	791,837.76	-	4,795,336.25
清远土地使用权	536,889.20	158,619.00	-	695,508.20
专利权	19,259.24	25,775.10	-	45,034.34
财务软件	31,499.78	16,901.03	-	48,400.81
三、无形资产账面净值合计	40,816,307.54			40,123,319.94
总部土地使用权	33,391,582.81			32,599,745.05
清远土地使用权	7,394,062.39			7,235,443.39
专利权	20,740.76			254,965.66
财务软件	9,921.58			33,165.84
四、减值准备合计	-	-	-	-
五、无形资产账面价值合计	40,816,307.54			40,123,319.94
总部土地使用权	33,391,582.81			32,599,745.05
清远土地使用权	7,394,062.39			7,235,443.39
专利权	20,740.76			254,965.66
财务软件	9,921.58			33,165.84

本年摊销额 993,132.89

(2) 无形资产用于抵押、担保或其他所有权受到限制的情况说明

项 目	账面原值	累计摊销	减值准备	账面价值
公司总部土地使用权	37,395,081.30	4,795,336.25	-	32,599,745.05
清远精诚土地使用权	3,312,252.78	402,990.66	-	2,909,262.12
合 计	40,707,334.08	5,198,326.91	-	35,509,007.17

11. 递延所得税资产、递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项 目	2011.12.31	2010.12.31
递延所得税资产：		
应收账款坏账准备	219,608.68	187,574.23
其他应收款坏账准备	12,365.27	2,769.80
存货跌价准备	254,396.87	-
应付职工薪酬	2,367,287.44	2,031,003.44

公允价值变动损益	-	108,975.00
未弥补亏损	-	7,609,477.73
存货内部未实现利润	169,147.15	-
合计	3,022,805.41	9,939,800.20
递延所得税负债：		
存货未实现利润	-	3,298,179.09
合计	-	3,298,179.09

(2) 可抵扣差异项目明细

项目	暂时性差异金额	
	2011-12-31	2010-12-31
可抵扣差异项目：		
应收账款坏账准备	1,397,975.67	1,258,112.64
其他应收款坏账准备	79,352.06	18,152.85
存货跌价准备	1,418,571.46	-
未弥补亏损	-	30,437,910.93
公允价值变动损益	-	726,500.00
应付职工薪酬	13,718,932.11	13,486,064.69
存货内部未实现利润	676,588.61	-13,192,716.34
合计	17,291,419.91	32,734,024.77

12. 资产减值准备明细

项目	2010.12.31	本年增加	本年减少		2011.12.31
			转回	转销	
一、坏账准备	1,276,265.49	201,062.24	-	-	1,477,327.73
二、存货跌价准备	-	1,418,571.46	-	-	1,418,571.46
合计	1,276,265.49	1,619,633.70	-	-	2,895,899.19

13. 短期借款

(1) 短期借款分类：

项目	2011.12.31	2010.12.31
质押借款	-	17,880,159.81
抵押借款	50,000,000.00	19,000,000.00
保证借款	162,950,000.00	138,000,000.00
信用借款	135,000,000.00	80,000,000.00

合计	347,950,000.00	254,880,159.81
----	----------------	----------------

(2) 2011 年末无已到期未偿还的短期借款情形。

(3) 短期借款年末余额较年初余额增长 36.52%，主要系因高精带项目建设需要，公司将原补充流动资金的募集资金全部投入项目建设；本年度公司收取客户银行承兑汇票增加，相应的增加了贷款规模。

14. 应付账款

(1) 账面余额

项目	2011.12.31	2010.12.31
1 年以内	85,357,548.22	66,065,374.39
1-2 年	962,107.94	164,681.73
2-3 年	120,272.98	104,959.16
3 年以上	430,653.46	418,706.18
合计	86,870,582.60	66,753,721.46

(2) 应付账款年末余额中无应付持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位及关联方单位的款项。

(3) 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。

(4) 应付账款年末余额较年初余额增长 30.14%，主要系本年度采用赊销方式采购原料增加所致。

15. 预收款项

(1) 账面余额

项目	2011.12.31	2010.12.31
1 年以内	4,426,224.52	4,201,533.76
1-2 年	92,558.58	203,071.66
2-3 年	-	20.50
3 年以上	-	86,670.00
合计	4,518,783.1	4,491,295.92

(2) 预收账款年末余额中无预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东

单位的款项。

(3) 预收账款年末余额中账龄超过 1 年的款项为结算尾款。

16. 应付职工薪酬

项目	2010.12.31	本年增加	本年减少	2011.12.31
工资、奖金、津贴和补贴	14,041,147.93	93,831,023.68	93,037,504.51	14,834,667.10
职工福利费	-	5,003,678.24	5,003,678.24	-
社会保险费	1,285,679.14	12,573,459.82	12,223,331.05	1,635,807.91
其中：医疗保险费	-	2,895,094.50	2,895,094.50	-
基本养老保险费	1,285,679.14	8,523,065.82	8,172,937.05	1,635,807.91
失业保险费	-	498,012.95	498,012.95	-
工伤保险费	-	443,942.65	443,942.65	-
生育保险费	-	213,343.90	213,343.90	-
住房公积金	-	2,066,901.20	2,066,901.20	-
工会经费	5,011,837.28	1,876,890.18	250,000.00	6,638,727.46
职工教育经费	4,578,567.30	1,407,667.69	307,038.80	5,679,196.19
合计	24,917,231.65	116,759,620.81	112,888,453.8	28,788,398.66

(1) 截至 2011 年 12 月 31 日止应付职工薪酬中无拖欠性质的款项。

(2) 应付职工薪酬预计发放时间为 2012 年 1 季度。

17. 应交税费

项目	2011.12.31	2010.12.31
增值税	7,739,338.48	16,966,252.13
企业所得税	820,083.29	11,875,525.44
房产税	127,951.15	-
城市维护建设税	113,281.01	2,034,244.75
教育费附加	48,549.00	871,819.17
地方教育费附加	32,366.00	287,722.40
代扣代缴个人所得税	30,666.23	172,855.89
水利基金	751,578.35	1,074,864.69
印花税	107,625.90	132,954.88
其他	273,924.29	-
合计	10,045,363.70	33,416,239.35

18. 应付利息

项 目	2011.12.31	2010.12.31
分期付息到期还本的长期借款利息	261,283.13	8,983.33
短期借款应付利息	680,124.47	325,656.45
合 计	941,407.60	334,639.78

应付利息年末余额较年初余额增长 181.32%，主要系由于报告期内借款增加相应计提利息增加所致。

19. 其他应付款

(1) 账面余额

项目	2011.12.31	2010.12.31
1 年以内	22,007,222.66	3,711,419.01
1-2 年	672,167.90	306,400.20
2-3 年	122,971.86	201,526.70
3 年以上	615,957.64	414,430.94
合 计	23,418,320.06	4,633,776.85

(2) 其他应付款年末余额中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位和应付关联方的款项

(3) 本报告期内无应付关联方单位款项。

(4) 账龄超过 1 年的大额其他应付款

单位名称	2011.12.31	款项性质	报表日后是否偿还
芜湖市鸠江区大桥财政周转金	663,325.87	借款	否

(5) 金额较大的其他应付款

单位名称	2011.12.31	款项性质	账龄
芜湖市经济开发区管委会	9,580,900.00	暂借款	1 年以内
芜湖建设投资有限公司	7,492,700.00	暂借款	1 年以内
芜湖市鸠江区政府暂借款	1,599,700.00	暂借款	1 年以内
芜湖市鸠江区大桥财政周转金	663,325.87	借款	2005-2011
合 计	19,336,625.87		

(6) 本公司收到芜湖市建设投资有限公司、芜湖市经济开发区管委会、芜湖市鸠江区政府暂借款 1,867.33 万元，根据芜湖市政府相关规定，该借款在本公司募集资金使用完毕且全部投资在芜湖市、由相关部门审核报市政府批准、本公司办理相关奖励款确认手续后，本公司方可确认奖励款。截止 2011 年 12 月 31 日，相关程序未履行完毕。

20. 长期借款

(1) 长期借款分类

项目	2011.12.31	2010.12.31
抵押借款	14,800,000.00	5,000,000.00
合计	14,800,000.00	5,000,000.00

(2) 长期借款的明细

贷款单位	借款起始日	借款终止日	利率 (%)	2011.12.31	2010.12.31
				金额(万元)	金额(万元)
中国农业银行股份有限公司芜湖出口加工区支行	2010/10/25	2013/10/25	同期贷款利率上浮 5%	480.00	500.00
中国农业银行股份有限公司芜湖出口加工区支行	2011/8/31	2014/8/31	同期贷款利率上浮 10%	1,000.00	-
合计				1,480.00	500.00

(3) 长期借款年末余额较年初余额增长 196.00%，主要系年产 3 万吨高精度铜板带项目投入增加，相应增加专项贷款所致。

(4) 2011 年末无到期未偿还的长期借款。

21. 其他非流动负债

项目	2011.12.31	2010.12.31
递延收益	22,500,000.00	12,500,000.00
合计	22,500,000.00	12,500,000.00

其中：递延收益明细如下：

项目	2011.12.31	2010.12.31
与资产相关的政府补助：		

3万吨高精度产业化高精带项目	10,000,000.00	-
高精度铜板带生产线节能改造项目	7,000,000.00	7,000,000.00
高精度铜板带节水改造项目	4,700,000.00	4,700,000.00
高精度铜合金板带材项目高技术产业化补助	800,000.00	800,000.00
合计	22,500,000.00	12,500,000.00

22. 股本

单位：万股

项目	本次变动前		本次变动增减（+，-）		本次变动后		
	数量	比例（%）	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份							
1.国家持股	-	-	-	-	-	-	-
2.国有法人持股	-	-	-	-	-	-	-
3.其他内资持股	204.795	1.26	189.5962	-15.1988	174.3974	379.1924	1.16
其中：境内法人持股	-	-	-	-	-	-	-
境内自然人持股	204.795	1.26	189.5962	-15.1988	174.3974	379.1924	1.16
4.外资持股	-	-	-	-	-	-	-
其中：境外法人持股	-	-	-	-	-	-	-
境外自然人持股	-	-	-	-	-	-	-
有限售条件股份合计	204.795	1.26	189.5962	-15.1988	174.3974	379.1924	1.16
二、无限售条件流通股							
1.人民币普通股	16,097.205	98.74	16,112.4038	15.1988	16,127.6026	32,224.81	98.84
2.境内上市的外资股	-	-	-	-	-	-	-
3.境外上市的外资股	-	-	-	-	-	-	-
4.其他	-	-	-	-	-	-	-
无限售条件流通股合计	16,097.205	98.74	16,112.4	15.1988	16,127.60	32,224.81	98.84

三、股份总数	16,302.00	100.00	16,302.00	-	16,302.00	32,604.00	100.00
--------	-----------	--------	-----------	---	-----------	-----------	--------

23. 资本公积

项目	2010.12.31	本年增加	本年减少	2011.12.31
股本溢价	324,514,350.00	-	163,020,000.00	161,494,350.00
合计	324,514,350.00	-	163,020,000.00	161,494,350.00

根据公司 2010 年年度股东大会决议和修改后的章程规定，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 10 股，本次增资业经华普天健会计师事务所（北京）有限公司出具会审字 [2011] 3574 号验资报告。

24. 盈余公积

项目	2010.12.31	本年增加	本年减少	2011.12.31
法定盈余公积	17,396,693.79	1,093,014.71	-	18,489,708.50
合计	17,396,693.79	1,093,014.71	-	18,489,708.50

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

25. 未分配利润

项目	2011 年	2010 年
调整前上年末未分配利润	171,967,023.72	102,209,087.24
期初未分配利润调整合计数（调增+，调减-）	-	-
调整后期初未分配利润	171,967,023.72	102,209,087.24
加：本年归属于母公司所有者的净利润	23,900,531.08	83,080,980.65
盈余公积补亏	-	-
其他转入	-	-
减：提取法定盈余公积	1,093,014.71	6,802,250.13
提取任意盈余公积	-	-
提取一般风险准备	-	-
应付普通股股利	32,604,000.00	6,520,794.04
转作股本的普通股股利	-	-
年末未分配利润	162,170,540.09	171,967,023.72

根据公司 2010 年年度股东大会审议通过了《2010 年度利润分配的议案》，以公司现有总股本 163,020,000 股为基数，向全体股东每 10 股派 2 元，共分配现

金股利 32,604,000.00 元。

26. 营业收入及营业成本

(1) 营业收入

项目	2011 年度	2010 年度
主营业务收入	3,212,788,028.93	2,933,624,747.19
其他业务收入	9,980,995.86	4,036,225.38
营业收入合计	3,222,769,024.79	2,937,660,972.57
主营业务成本	3,116,624,815.53	2,774,472,562.79
其他业务成本	8,393,563.01	3,023,438.77
营业成本合计	3,125,018,378.54	2,777,496,001.56

(2) 主营业务（分行业）

行业名称	2011 年度		2010 年度	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
加工制造业	3,212,788,028.93	3,116,624,815.53	2,933,624,747.19	2,774,472,562.79
合计	3,212,788,028.93	3,116,624,815.53	2,933,624,747.19	2,774,472,562.79

(3) 主营业务（分产品）

产品类别	2011 年度		2010 年度	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
黄铜带	2,931,793,849.02	2,840,957,238.71	2,665,040,151.34	2,519,550,932.58
磷铜带	280,994,179.91	275,667,576.82	264,268,098.64	250,760,687.16
紫铜	-	-	4,316,497.21	4,160,943.05
合计	3,212,788,028.93	3,116,624,815.53	2,933,624,747.19	2,774,472,562.79

(4) 主营业务（分地区）

地区名称	2011 年度		2010 年度	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
国内	3,137,226,994.62	3,038,121,065.40	2,855,069,311.16	2,696,957,800.03
国外	75,561,034.31	78,503,750.13	78,555,436.03	77,514,762.76
合计	3,212,788,028.93	3,116,624,815.53	2,933,624,747.19	2,774,472,562.79

(5) 其他业务（分产品）

产品类别	2011 年度	2010 年度
------	---------	---------

	其他业务收入	其他业务成本	其他业务收入	其他业务成本
废杂铜	3,915,108.61	3,875,675.32	-	-
其他	6,065,887.25	4,517,887.69	4,036,225.38	3,023,438.77
合计	9,980,995.86	8,393,563.01	4,036,225.38	3,023,438.77

(6) 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司营业收入的比例(%)
温州丰迪接插件有限公司	80,576,669.44	2.50
东莞市凯晟灯头实业有限公司	78,792,171.97	2.44
江西晨航灯头有限公司	61,750,167.32	1.92
佛山市顺德区容桂金瑞铜材有限公司	46,299,966.17	1.44
镇江胡氏光电科技有限公司	44,644,628.34	1.39
合计	312,063,603.24	9.68

27. 营业税金及附加

项目	2011 年度	2010 年度	计缴标准
营业税	4,139.22	600.00	应税营业额 5%
城市维护建设税	6,063,607.08	5,856,366.82	按流转税额的 5%、7%
教育费附加	3,057,954.59	2,509,871.53	按流转税额的 3%
地方教育费附加	2,025,872.96	833,739.85	按流转税额的 2%
合计	11,151,573.85	9,200,578.20	

28. 销售费用

项目	2011 年度	2010 年度
运杂及装卸费	20,119,641.25	18,054,404.15
职工薪酬	9,726,078.77	7,468,625.66
包装物	4,526,700.67	4,139,036.14
差旅费	2,298,954.90	2,077,385.35
房租	481,235.20	399,786.30
车辆及招待费用	233,999.94	149,211.28
办公及水电费用	229,583.69	178,405.58
通讯费	206,637.22	417,924.16
出口清关代理费	64,905.53	55,466.57
其他	45,594.61	83,071.66

合计	37,933,331.78	33,023,316.85
----	---------------	---------------

29. 管理费用

项目	2011 年度	2010 年度
职工薪酬	33,990,074.04	30,994,919.43
税金	7,294,656.96	5,202,732.44
折旧费	4,980,656.30	4,517,634.40
技术开发及服务费	3,305,407.65	4,459,375.00
办公交通及差旅费	3,092,002.25	2,414,472.51
租赁费	2,352,002.50	1,227,566.16
车辆费用	1,020,885.81	1,456,863.88
无形资产摊销	993,132.89	971,823.94
通讯及电话费	968,560.57	639,121.03
招待费	777,083.18	586,368.94
其他	3,177,227.16	3,128,288.98
合计	61,951,689.31	55,599,166.71

30. 财务费用

项目	2011 年度	2010 年度
利息支出	17,961,737.68	9,443,889.42
减：利息收入	2,083,854.73	5,992,834.52
汇兑损失	411,344.71	313,044.17
减：汇兑收益	215,675.44	1,025.26
银行手续费	153,103.09	293,888.64
贴现息	-742,570.48	1,069,330.93
其他	34,827.14	21,810.89
合计	15,518,911.97	5,148,104.27

财务费用本年较上年增加 10,370,807.70 元，主要系报告期内借款增加，及募集资金存款利息收入减少所致。

31. 资产减值损失

项目	2011 年度	2010 年度
一、坏账损失	201,062.24	472,777.09
二、存货跌价损失	1,418,571.46	-

合 计	1,619,633.70	472,777.09
-----	--------------	------------

资产减值损失本年金额较上年增长 242.58%，主要系存货期末可变现净值低于账面价值计提存货跌价准备所致。

32. 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	2011 年度	2010 年度
交易性金融资产	-	-726,500.00
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	-	-726,500.00
其他	1,342,550.00	-363,175.00
合 计	1,342,550.00	-1,089,675.00

公允价值变动收益本年金额较上年增加 2,432,225.00 元，主要系本期本公司满足套保条件的期货铜合约的收益增加所致。

33. 投资收益

投资收益明细项目	2011 年度	2010 年度
期货损益	-2,647,624.26	-3,471,237.18
合 计	-2,647,624.26	-3,471,237.18

投资收益本年金额较上年增加 823,612.92 元，主要系本公司不满足套保条件的平仓亏损减少所致。

34. 营业外收入

(1) 营业外收入明细

项目	2011 年度	2010 年度	2011 年计入非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	28,997.34	119,546.05	28,997.34
其中：固定资产处置利得	28,997.34	119,546.05	28,997.34
政府补助	66,269,982.61	49,895,670.35	33,327,749.10
其他	240,437.33	345,799.72	240,437.33
合 计	66,539,417.28	50,361,016.12	33,597,183.77

(2) 政府补助明细

项目	2011 年度	2010 年度	来源和依据
----	---------	---------	-------

增值税返还	32,942,233.51	32,938,070.35	*1
收到地方政府对再生资源利用企业的补贴	29,984,849.10	14,751,300.00	*2
财政局社保补助	1,234,500.00	1,110,000.00	*3
大学生就业补助	84,000.00	-	
土地使用税奖励款	679,400.00	175,700.00	
科技局科技奖励基金	30,000.00	-	
节能与资源综合利用专项资金补助	100,000.00	-	
高新技术产品财政补助	150,000.00	-	
发展局专利补助	18,000.00	-	
省优秀技术补助	-	200,000.00	
科技特派员项目经费	-	100,000.00	
省著名商标奖励	1,000,000.00	300,000.00	
安全事故隐患整治技改资金补助	-	150,000.00	
扶持中小企业发展专项资金贷款贴息补助	-	100,000.00	
其他补助资金	-	70,600.00	
发展局节能奖励	31,000.00	-	
收外贸企业政策促进资金	16,000.00	-	
合 计	66,269,982.61	49,895,670.35	

*1.根据财政部、国家税务总局《关于再生资源增值税政策的通知》（财税[2008] 157 号）规定， 2010 年销售再生资源实现的增值税按 50%比例返还，本公司控股子公司安徽精诚再生资源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 32,942,233.51 元。

*2 根据芜湖市财政局《关于再生资源增值税政策的紧急请示》（财政局预[2009] 132 号）以及相关批示规定，本公司再生资源的增值税及城建税和教育费附加地方按留成部分按比例返还，本年度收到各项返还款 11,529,600.00 元；为鼓励支持再生资源企业的发展，繁昌县人民政府与本公司子公司安徽精诚再生资源有限公司签订协议， 2011 年度收到的补贴金额为 18,455,249.10 元。本年度共收到的地方补贴返还合计 29,984,849.10 元。

*3.系根据《关于给参保企业发放社会保险补贴和岗位补贴的通知》（芜人社秘[2011]224 号文件，本公司本年度共收到补贴款 1,234,500.00 元。

35. 营业外支出

项目	2011 年度	2010 年度	2011 年计入非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	378,458.99	24,584.17	378,458.99
其中：固定资产处置损失	378,458.99	24,584.17	378,458.99
捐赠支出	-	50,000.00	-
其他	251,264.43	3,775.94	251,264.43
合计	629,723.42	78,360.11	629,723.42

本期营业外支出较上期增长 551,363.31 元，主要系固定资产处置的损失增加所致。

36. 所得税费用

(1) 所得税费用的组成

项目	2011 年度	2010 年度
当期所得税费用	3,880,164.02	15,151,954.39
递延所得税费用	3,618,815.70	-219,197.40
合计	7,498,979.72	14,932,756.99

(2) 当期所得税费用与会计利润的关系

项目	2011 年度	2010 年度
会计利润	34,180,125.24	102,442,771.72
加：纳税调整增加	6,913,887.48	5,535,313.71
减：纳税调整减少	726,500.00	-
弥补以前年度亏损	30,379,315.57	-
留待以后年度弥补亏损	-	2,636,387.93
合并抵消影响金额	-14,086,895.27	3,962,391.98
应纳税所得额	24,075,092.42	101,739,249.27
乘：所得税税率	25%、15%	25%、15%
应纳所得税额	4,175,829.82	17,673,910.34
减：本年所得税抵免	295,665.80	2,521,955.95
当期所得税费用合计	3,880,164.02	15,151,954.39

本公司本年度应纳税所得额为 18,429,432.87 元，适用所得税率为 15%，应纳所得税额为 2,764,414.93 元。本公司子公司安徽精诚再生资源有限公司本年度应纳税所得额为 3,280,333.14 元，适用所得税率 25%，应纳所得税额为 820,083.29

元；本公司子公司清远精诚铜业有限公司本年度应纳税所得额为 2,365,326.40 元，适用税率为 12.5%，抵免后应纳所得税额为 295,665.80 元，合计抵免后应纳所得税额为 3,880,164.02 元。

37. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

基本每股收益的计算	2011 年度	2010 年度
P0 归属于公司普通股股东的净利润	23,900,531.08	83,080,980.65
P0 归属于公司普通股股东的净利润(扣除非经常性损益)	3,364,475.49	73,835,222.59
S0 期初股份总数	163,020,000.00	163,020,000.00
S1 报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	163,020,000.00	163,020,000.00
Si 报告期因发行新股或债转股等增加股份数	/	/
Sj 报告期因回购等减少股份数	/	/
Sk 报告期缩股数	/	/
M0 报告期月份数	12	12
Mi 增加股份次月起至报告期末的累计月数	/	/
Mj 减少股份次月起至报告期末的累计月数	/	/
S 发行在外的普通股加权平均数	326,040,000.00	326,040,000.00
基本每股收益(归属于公司普通股股东的净利润)	0.07	0.25
基本每股收益(扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润)	0.01	0.23
基本每股收益=P0/S		
$S = S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk$		
稀释每股收益的计算	2011 年度	2010 年度
稀释每股收益=P1/(S+认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数)	/	/

38. 现金流量表项目注释

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	2011 年度	2010 年度
收到政府补助款	13,342,900.00	14,510,000.00
收回期货保证金	10,672,884.26	2,790,000.00
收履约保证金	658,000.00	60,000.00
芜湖市建设投资有限公司借款	7,492,700.00	-
芜湖经济技术开发区管委会借款	9,580,900.00	-
芜湖市鸠江区政府借款	1,599,700.00	-
其他	2,383.23	334,372.50
合 计	43,349,467.49	17,694,372.50

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2011 年度	2010 年度
办公及水电费	1,930,347.48	1,950,053.54
交通及差旅费	2,816,530.36	2,336,209.90
通讯及电话费	1,012,445.68	1,057,045.19
车辆及招待费用	2,693,203.91	2,192,444.10
租赁费	2,856,553.00	1,627,352.46
维修费用	1,022,048.49	652,974.47
代理费	64,905.53	55,466.57
技术开发及服务费	3,266,657.65	4,623,375.00
排污费	162,227.14	150,873.12
中介及顾问和公告费用	994,510.53	995,285.70
咨询费	120,000.00	100,000.00
支付期货保证金	-	25,000,000.00
装卸及运杂费	682,141.95	113,306.18
捐赠支出	-	50,000.00
支付的银行手续费	153,103.09	293,888.64
其他	926,640.37	942,706.08
合 计	18,701,315.18	42,140,980.95

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	2011 年度	2010 年度
利息收入	2,083,854.73	5,992,834.52
合 计	2,083,854.73	5,992,834.52

(4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	2011 年度	2010 年度
内部承兑汇票	-	108,000,000.00
合 计	-	108,000,000.00

39. 现金流量表补充资料

补充资料	2011 年度	2010 年度
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	26,681,145.52	87,510,014.73
加: 资产减值准备	1,619,633.70	472,777.09
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	21,307,856.94	21,190,363.25
无形资产摊销	993,132.89	971,823.94
长期待摊费用摊销	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)	-	-111,133.67
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	349,461.65	16,171.79
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		726,500.00
财务费用(收益以“-”号填列)	15,877,882.95	3,600,540.84
投资损失(收益以“-”号填列)	2,647,624.26	3,471,237.18
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	6,916,994.79	-1,036,593.79
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-3,298,179.09	817,396.39
存货的减少(增加以“-”号填列)	64,372,679.39	-105,642,625.82
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-37,751,136.06	-50,257,808.01
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-12,044,130.97	42,477,891.95
其他		-
经营活动产生的现金流量净额	87,672,965.97	4,206,555.87
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本	-	-
一年内到期的可转换公司债券	-	-

融资租入固定资产	-	-
3. 现金及现金等价物净变动情况:	-	-
现金的年末余额	165,228,031.91	270,183,396.14
减: 现金的期初余额	270,183,396.14	361,972,105.88
加: 现金等价物的年末余额	-	-
减: 现金等价物的期初余额	-	-
现金及现金等价物净增加额	-104,955,364.23	-91,788,709.74

(1) 现金和现金等价物构成情况

项目	2011 年	2010 年
一、现金	165,228,031.91	270,183,396.14
其中: 库存现金	46,574.25	72,539.73
可随时用于支付的银行存款	157,294,282.16	252,110,856.41
二、现金等价物	-	-
其中: 三个月内到期的债券投资	-	-
三、年末现金及现金等价物余额	165,228,031.91	270,183,396.14
其中: 母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	7,887,175.50	18,000,000.00

六、 关联方关系及其交易

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

1. 本公司的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本(万元)	母公司对本公司的持股比例(%)	母公司对本公司的表决权比例(%)	本公司最终控制方	组织机构代码
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	制造业	11436	51.98	51.98	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	法人代表	业务性质	注册资本(万元)	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
-------	-------	------	-----	------	------	----------	---------	----------	--------

安徽精诚再生资源有限公司	控股子公司	有限责任公司	芜湖市	何凡	物资回收	5000	90.00	90.00	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	3000	75.00	75.00	77189094-5

3. 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
芜湖楚江物流有限公司	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

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	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	2011年		2010年	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
芜湖楚江物流有限公司	运费	协议定价	23,113,578.94	92.29	22,321,612.38	93.78

(2) 关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
安徽楚江投资集团有限公司	安徽精诚铜业股份有限公司	95,500,000.00 ^{*1}	2010-9-15	2011-9-15	否
安徽楚江投资集团有限公司	安徽精诚铜业股份有限公司	50,000,000.00 ^{*2}	2009-3-25	2010-3-25	是
安徽楚江投资集团有限公司	安徽精诚铜业股份有限公司	100,000,000.00 ^{*3}	2010-1-14	2011-1-14	是
安徽楚江投资集团有限公司	安徽精诚铜业股份有限公司	70,000,000.00 ^{*4}	2010-9-25	2011-9-25	是
安徽精诚铜业股份有限公司	清远精诚铜业有限公司	100,000,000.00 ^{*5}	2010-6-8	2011-6-8	是
安徽精诚铜业股份有限公司	清远精诚铜业有限公司	80,000,000.00 ^{*6}	2011-6-26	2012-6-26	否

安徽精诚铜业股份有限公司	清远精诚铜业有限公司	30,000,000.00 ^{*7}	2011-6-28	2012-6-28	否
安徽楚江投资集团有限公司	安徽精诚铜业股份有限公司	50,000,000.00 ^{*8}	2010-12-03	2011-11-02	否
安徽楚江投资集团有限公司	安徽精诚铜业股份有限公司	20,000,000.00 ^{*9}	2011-06-22	2012-06-22	否
安徽楚江投资集团有限公司	安徽精诚铜业股份有限公司	170,000,000.00 ^{*10}	2011-09-22	2013-09-22	否
安徽楚江投资集团有限公司	安徽精诚铜业股份有限公司	10,000,000.00 ^{*11}	2011-09-23	2012-09-23	否
安徽楚江投资集团有限公司	安徽精诚铜业股份有限公司	114,600,000.00 ^{*12}	2011-11-23	2012-11-23	否
安徽楚江投资集团有限公司	安徽精诚铜业股份有限公司	10,000,000.00 ^{*13}	2011-09-27	2012-09-26	否
安徽楚江投资集团有限公司	安徽精诚铜业股份有限公司	5,000,000.00 ^{*14}	2011-11-09	2012-11-09	否

*1 安徽楚江投资集团有限公司为本公司在徽商银行芜湖景春支行提供了期限自 2010.9.15—2011.9.15 止 9,550.00 万元的最高贷款余额担保，期末借款余额 4,295.00 万元；

*2 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 2009.3.25—2010.3.25 止 5,000.00 万元的贷款、银票敞口、信用证敞口、进口押汇最高额担保，期末借款金额为 0 元；

*3 安徽楚江投资集团有限公司为本公司在农业银行芜湖出口加工区支行提供了期限自 2010.1.14—2011.1.14 止 10,000.00 万元贷款及银行承兑汇票最高额担保，期末借款金额为 0 元；

*4 安徽楚江投资集团有限公司为本公司在光大银行芜湖分行提供了期限自 2010.9.25—2011.9.25 止 7,000.00 万元的最高贷款余额担保，期末借款金额为 0 元；

*5 本公司为清远精诚铜业有限公司在广发行清远分行期限自 2010.6.8—2011.6.8 止 10,000.00 万元的贷款及银行承兑汇票提供最高额担保，期

末借款余额为 0 万元；

*6 本公司为清远精诚铜业有限公司在广发行清远分行期限自 2011.6.26—2012.6.26 止 8,000.00 万元的贷款及银行承兑汇票提供最高额担保，期末借款余额为 5,000.00 万元；

*7 本公司为清远精诚铜业有限公司在深发行佛山支行期限自 2011.6.28—2012.6.28 止 3,000.00 万元的贷款及银行承兑汇票提供最高额担保，期末借款余额为 0 元；

*8 安徽楚江投资集团有限公司为本公司在招商银行芜湖分行提供了期限为 2010.12.03—2011.11.02 止 5,000.00 万元的最高贷款余额担保，期末借款余额为 4,000.00 万元；

*9 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为 2011.06.22—2012.06.22 止 2,000.00 万元的高贷款余额担保，期末借款余额为 2,000.00 万元；

*10 安徽楚江投资集团有限公司为本公司在兴业银行芜湖分行提供了期限为 2011.09.22—2013.09.22 止 17,000.00 万元的最高贷款余额担保，期末借款金额为 2,000.00 万元；

*11 安徽楚江投资集团有限公司为本公司在中信银行芜湖分行提供了期限为 2011.09.23—2012.09.23 止 1,000.00 万元的最高贷款余额担保，期末借款余额为 1,000.00 万元；

*12 安徽楚江投资集团有限公司为本公司在徽商银行芜湖景春支行提供了期限为 2011.11.23—2012.11.23 止 11,460.00 万元的最高贷款余额担保，期末借款余额为 3,000.00 万元。

*13 安徽楚江投资集团有限公司为本公司在招商银行芜湖中山北路支行提供了期限自 2011.09.27—2012.09.26 止 10,000.00 万元的最高额贷款及其他授信余额担保，期末借款余额为 0 万元。

*14 安徽楚江投资集团有限公司为本公司在中信银行芜湖分行提供了期限自 2011.11.09—2012.11.09 止 5,000.00 万元的最高额贷款余额担保，期末借款余额为 0 万元。

(3) 关联方资产转让情况

关联方	关联交易内容	关联交易类型	关联交易定价原则	2011 年度		2010 年度	
				金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
芜湖楚江经贸发展有限公司	固定资产	采购	协议定价	-	-	27,921.54	0.28

5. 关联方应付款项

项目名称	关联方	2011.12.31	2010.12.31
运费	芜湖楚江物流有限公司	-	349,465.58

6. 关键管理人员薪酬

2011 年度和 2010 年度,本公司关键管理人员报酬总额分别为 99.06 万元和为 127.59 万元。

七、 或有事项

截至 2011 年 12 月 31 日止,本公司无需要披露的重大或有事项。

八、 承诺事项

截至 2011 年 12 月 31 日止,本公司无需要披露的重大承诺事项。

九、 资产负债表日后事项

本公司第二届董事会第 24 次会议审议通过了《2011 年利润分配的议案》,本公司拟以 2011 年末公司总股本 326,040,000.00 股为基数,向全体股东每 10 股派发现金股利 0.2 元(含税),共计分配利润 6,520,800.00 元;该利润分配的议案尚需 2011 年度股东大会审议通过后实施。

截至 2012 年 3 月 23 日止,除上述事项外,本公司无其他需要披露的资产负债表日后事项。

十、 其他重要事项

截至 2011 年 12 月 31 日止,本公司无需要披露的其他重要事项。

十一、 母公司财务报表主要项目注释

1. 应收账款

(1) 应收账款按种类列示

种类	2011. 12. 31			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款	64,942,613.62	100.00	1,298,852.27	2.00
其中:以账龄作为信用风险特征的组合	64,942,613.62	100.00	1,298,852.27	2.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
合计	64,942,613.62	100.00	1,298,852.27	2.00

(续上表)

种类	2010.12.31			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款	60,620,303.23	100.00	1,212,406.07	2.00
其中:以账龄作为信用风险特征的组合	60,620,303.23	100.00	1,212,406.07	2.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
合计	60,620,303.23	100.00	1,212,406.07	2.00

① 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	2011.12.31			2010.12.31		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内	64,942,613.62	100.00	1,298,852.27	60,620,303.23	100.00	1,212,406.07
合计	64,942,613.62	100.00	1,298,852.27	60,620,303.23	100.00	1,212,406.07

(2) 应收账款年末余额中无持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位的款项。

(3) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
江西晨航灯头有限公司	非关联方	3,536,676.60	一年以内	5.45
辉纭有限公司	非关联方	3,234,370.02	一年以内	4.98
浙江晨丰灯头有限公司	非关联方	3,061,098.46	一年以内	4.71
温州丰迪接插件有限公司	非关联方	2,650,031.14	一年以内	4.08
台州市路桥精友金属材料有限公司	非关联方	2,608,378.92	一年以内	4.02
合计		15,090,555.14		23.24

2. 其他应收款

(1) 其他应收款按种类列示

种类	2011.12.31			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款	20,681,014.73	100.00	74,727.40	0.36
其中:以账龄作为信用风险特征的组合	20,681,014.73	100.00	74,727.40	0.36
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
合计	20,681,014.73	100.00	74,727.40	0.36

(续上表)

种类	2010.12.31			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款	17,760,614.19	100.00	16,064.21	0.09
其中:以账龄作为信用风险特征的组合	17,760,614.19	100.00	16,064.21	0.09
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收	-	-	-	-

款				
合 计	17,760,614.19	100.00	16,064.21	0.09

① 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	2011.12.31			2010.12.31		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	20,681,014.73	100.00	74,727.40	17,760,614.19	100.00	16,064.21
合 计	20,681,014.73	100.00	74,727.40	17,760,614.19	100.00	16,064.21

(2) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
中证期货有限公司	非关联方	16,944,645.36	1 年以内	81.93
洋山海关	非关联方	1,890,437.18	1 年以内	9.14
个人社保及住房公积金	非关联方	530,478.76	1 年以内	2.57
办事处备用金	非关联方	240,000.00	1 年以内	1.16
谢天明	非关联方	83,133.68	1 年以内	0.40
合 计		19,688,694.98		95.20

3. 长期股权投资

(1) 长期股权投资账面价值

被投资单位	2011.12.31			2010.12.31		
	账面成本	减值准备	账面价值	账面成本	减值准备	账面价值
对子公司投资	65,428,540.45	-	65,428,540.45	24,928,540.45	-	24,928,540.45
合 计	65,428,540.45	-	65,428,540.45	24,928,540.45	-	24,928,540.45

(2) 长期股权投资明细

被投资单位	核算方法	投资成本	2010.12.31	增减变动	2011.12.31
芜湖精诚再生资源有限公司	成本法	45,550,010.04	5,050,010.04	40,500,000.00	45,550,010.04
清远精诚铜业有限公司	成本法	19,878,530.41	19,878,530.41	-	19,878,530.41
合 计		65,428,540.45	24,928,540.45	40,500,000.00	65,428,540.45

(续上表)

被投资单位	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	与被投资单位持股比例与表决权比例不一致说明	减值准备	本年计提减值准备	现金红利
芜湖精诚再生资源有限公司	90	90	-	-	-	-
清远精诚铜业有限公司	75	75	-	-	-	-
合计	-	-	-	-	-	-

4. 营业收入及营业成本

(1) 营业收入:

项目	2011 年度	2010 年度
主营业务收入	2,410,206,053.87	2,267,995,046.28
其他业务收入	6,899,230.73	4,117,421.84
营业收入合计	2,417,105,284.60	2,272,112,468.12
主营业务成本	2,307,901,489.65	2,112,931,244.62
其他业务成本	5,431,817.70	3,062,081.51
营业成本合计	2,313,333,307.35	2,115,993,326.13

(2) 主营业务 (分行业)

行业名称	2011 年度		2010 年度	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
加工制造业	2,410,206,053.87	2,307,901,489.65	2,267,995,046.28	2,112,931,244.62
合计	2,410,206,053.87	2,307,901,489.65	2,267,995,046.28	2,112,931,244.62

(3) 主营业务 (分产品)

产品类别	2011 年度		2010 年度	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
黄铜带	2,129,211,873.96	2,032,233,912.83	1,999,410,450.43	1,858,009,614.41
磷铜带	280,994,179.91	275,667,576.82	264,268,098.64	250,760,687.16
紫铜	-	-	4,316,497.21	4,160,943.05
合计	2,410,206,053.87	2,307,901,489.65	2,267,995,046.28	2,112,931,244.62

(4) 主营业务 (分地区)

地区名称	2011 年	2010 年

	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
国内	2,334,645,019.56	2,229,397,739.52	2,189,439,610.25	2,035,416,481.86
国外	75,561,034.31	78,503,750.13	78,555,436.03	77,514,762.76
合计	2,410,206,053.87	2,307,901,489.65	2,267,995,046.28	2,112,931,244.62

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入总额	占公司营业收入的比例(%)
温州丰迪接插件有限公司	74,558,687.12	3.08
江西晨航灯头有限公司	61,750,167.32	2.55
佛山市顺德区容桂金瑞铜材有限公司	46,299,966.17	1.92
镇江胡氏光电科技有限公司	44,644,628.34	1.85
佛山市顺德区勒流镇百顺电器有限公司	38,423,174.84	1.59
合计	265,676,623.79	10.99

5. 投资收益

(1) 投资收益明细

项目	2011 年度	2010 年度
期货损益	-2,647,624.26	-3,213,458.09
合计	-2,647,624.26	-3,213,458.09

6. 现金流量表补充资料

补充资料	2011 年度	2010 年度
1.将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	10,930,147.12	68,022,501.34
加: 资产减值准备	1,147,569.34	467,443.73
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	17,704,079.40	17,712,028.20
无形资产摊销	822,879.94	802,521.22
长期待摊费用摊销	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)	-	-111,133.67
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	346,608.15	12,891.34
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		726,500.00

财务费用（收益以“-”号填列）	13,151,762.18	1,915,812.79
投资损失（收益以“-”号填列）	2,647,624.26	3,213,458.09
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-126,680.55	-465,161.34
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）	34,885,554.16	-80,755,147.66
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	12,959,530.91	-51,867,186.94
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	40,059,459.06	-65,617,100.28
其他		-
经营活动产生的现金流量净额	134,528,533.97	-105,942,573.18
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	-	-
债务转为资本	-	-
一年内到期的可转换公司债券	-	-
融资租入固定资产	-	-
3.现金及现金等价物净变动情况：	-	-
现金的年末余额	121,386,391.17	249,960,860.84
减：现金的期初余额	249,960,860.84	333,974,722.66
加：现金等价物的年末余额	-	-
减：现金等价物的期初余额	-	-
现金及现金等价物净增加额	-128,574,469.67	-84,013,861.82

十二、 补充资料

1. 当期非经常性损益明细表

项目	2011 年度	2010 年度	说明
非流动资产处置损益	-349,461.65	94,961.88	
越权审批或无正式批准文件的 税收返还、减免	-	-	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	33,327,749.10	16,957,600.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	-	-	
企业取得子公司、联营企业及合	-	-	

营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益			
非货币性资产交换损益	-	-	
委托他人投资或管理资产的损益	-	-	
因不可抗力因素,如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	-	-	
债务重组损益	-	-	
企业重组费用,如安置职工的支出、整合费用等	-	-	
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	-	-	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	-	-	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-	-	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-2,647,624.26	-3,471,237.18	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	-	-	
对外委托贷款取得的损益	-	-	
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	-	-	
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	-	-	
受托经营取得的托管费收入	-	-	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-10,827.10	292,023.78	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	-	
少数股东权益影响额	2,235,687.48	1,067,018.05	
所得税影响额	7,548,093.02	3,560,572.37	
合计	20,536,055.59	9,245,758.06	

2.净资产收益率及每股收益

(1) 2011 年

报告期利润	加权平均净资产 收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	3.47	0.07	-
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.49	0.01	-

(2) 2010 年度

报告期利润	加权平均净资产 收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	13.01	0.25	-
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	11.56	0.23	-

本财务报表于 2012 年 3 月 23 日由董事会通过及批准发布。

第十二节 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2011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

二〇一二年三月二十七日