

安徽精诚铜业股份有限公司 2012 年第一季度季度报告全文

§ 1 重要提示

1.1 本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性负个别及连带责任。

1.2 公司第一季度财务报告未经会计师事务所审计。

1.3 公司负责人姜纯、主管会计工作负责人吕莹及会计机构负责人(会计主管人员)黎明亮声明：保证季度报告中财务报告的真实、完整。

§ 2 公司基本情况

2.1 主要会计数据及财务指标

单位：元

	本报告期末	上年度期末	增减变动（%）
资产总额（元）	1,236,733,973.48	1,232,519,139.37	0.34%
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	667,025,490.62	668,194,598.59	-0.17%
总股本（股）	326,040,000.00	326,040,000.00	0.00%
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	2.05	2.05	0.00%
	本报告期	上年同期	增减变动（%）
营业总收入（元）	678,469,466.82	777,863,518.69	-12.78%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-1,169,107.97	24,725,098.27	-104.73%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-106,696,416.24	-10,513,707.04	-914.83%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-0.33	-0.03	-914.83%
基本每股收益（元/股）	0.00	0.08	-100.00%
稀释每股收益（元/股）	0.00	0.08	-100.00%
加权平均净资产收益率（%）	-0.18%	3.64%	-3.82%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	-2.43%	3.09%	-5.52%

非经常性损益项目

√ 适用 □ 不适用

单位：元

非经常性损益项目	年初至报告期末金额	附注（如适用）
非流动资产处置损益	-2,924.83	
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	19,497,923.52	
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	-1,477,365.17	
所得税影响额	-2,849,189.98	

少数股东权益影响额	-101,429.15	
合计	15,067,014.39	-

2.2 报告期末股东总人数及前十名无限售条件股东持股情况表

单位：股

报告期末股东总数（户）	76,611	
前十名无限售条件流通股股东持股情况		
股东名称（全称）	期末持有无限售条件流通股的数量	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
银河德普胶带有限公司	650,000	人民币普通股
陈雪松	641,800	人民币普通股
王晖	598,522	人民币普通股
海通证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	347,751	人民币普通股
杨展明	335,000	人民币普通股
张启文	300,000	人民币普通股
王明海	272,000	人民币普通股
刘世学	270,000	人民币普通股

§ 3 重要事项

3.1 公司主要会计报表项目、财务指标大幅度变动的情况及原因

√ 适用 □ 不适用

- 1.报告期末，货币资金较期初减少 56.12%，主要是年产 3 万吨高精度铜板带生产线投产，公司加大生产投入所致。
- 2.报告期末，应收票据较期初减少 35.65%，主要是公司客户以承兑汇票方式结算货款下降所致。
- 3.报告期末，应收账款较期初增加 60.73%，主要是公司正常信用期内铜产品赊销资金所占用的金额增加所致。
- 4.报告期末，存货较期初增加 26.58%，主要是公司年产 3 万吨高精度铜板带生产线投产，生产周转用在制品和原材料库存上升所致。
- 5.报告期末，在建工程较期初上升 32.87%，主要是公司职工宿舍、职工活动中心建设固定资产投入增加所致。
- 6.报告期末，递延所得税资产较期初下降 30.53%，主要是公司本季度计提存货跌价准备减少及上年计提的年度奖金在本季度发放所致。
- 7.报告期末，预收账款余额较期初减少 52.55%，主要是客户以预付款结算方式支付货款减少所致。
- 8.报告期末，应付职工薪酬余额较期初减少 31.98%，主要是上年计提的年度奖金在本季度发放所致。
- 9.报告期末，应交税费余额较期初减少 69.08%，主要是期末应缴未缴增值税下降所致。
- 10.报告期末，其他应付款余额较期初减少 48.21%，主要是根据芜湖市人民政府《关于鼓励企业改制上市的若干政策规定的通知》（芜政〔2006〕29 号）和《关于核销精诚铜业上市财政借款进行奖励的通知》（芜发改金财〔2012〕110 号）的规定，公司于本季度将上市财政借款转为财政奖励所致。
- 11.报告期内，营业税金及附加较上年同期减少 81.82%，主要是报告期内实现的增值税减少，导致营业税金及附加下降。
- 12.报告期内，销售费用较上年同期增加 28.75%，主要原因为：（1）年产 3 万吨高精度铜板带生产线投产，销售规模上升，公司运费以及包装费等营业费用增加；（2）公司子公司精诚再生采用自提方式采购原料规模上升，原料采购运输费用增加。
- 13.报告期内，财务费用较上年同期增加 92.38%，主要是报告期内年产 3 万吨高精度铜板带生产线投产，流动资金需求增加导致融资规模增加，财务费用上升。
- 14.报告期内，资产减值损失较上年同期增加 23.78%，主要是报告期内计提存货跌价准备所致。
15. 报告期内，公允价值变动收益较上年同期下降 162.56%，主要是公司运用套期会计方法条件的指定为套期工具的期货（铜）合约公允价值变动损失增加所致。

16.报告期内，投资收益较上年同期减少 72.34%，主要是公司本期不满足运用套期会计方法条件的指定为套期工具的期货（铜）合约平仓损失增加所致。

17.报告期内，营业利润较上年同期下降 356.49%，主要是公司年产 3 万吨高精带生产线本年初正式投产，处于生产设备以及市场磨合期，达到产能设计规模需要一个过程期间，由于设备折旧等因素的影响，吨加工成本较高，对公司整体绩效带来较大的影响，同时本报告期产品市场消费仍处于低迷状态，价格竞争激烈，盈利空间缩小所致。

18.报告期内，营业外收支较上年同期下降 21.84%，主要是公司控股子公司安徽精诚再生资源有限公司本季度收到财政补贴款减少所致。

19.报告期内，利润总额较上年同期下降 104.03%，主要是公司报告期内营业利润和营业外收入下降所致。

20.报告期内，所得税费用较上年同期减少 100.93%，主要是利润总额同比下降所致。

21.报告期内，经营活动产生的现金流量净额较上年同期减少 914.83%，主要因为：（1）因产品销售价格同比下降导致销售收入同比下降。（2）年产 3 万吨高精带生产线本年初正式投产，存货、应收账款等周转过程中流动资产投入增加。

22.报告期内，投资活动产生的现金流量净额较上年同期增加 92.92%，主要年产 3 万吨高精带生产线年初建成投产，购建固定资产投入同比下降所致。

23.报告期内，筹资活动产生的现金流量净额较上年同期增加 4514.13%，主要是年产 3 万吨高精带生产线本年初正式投产，流动资金需求增加导致融资规模增加所致。

3.2 重大事项进展情况及影响和解决方案的分析说明

3.2.1 非标意见情况

适用 不适用

3.2.2 公司存在向控股股东或其关联方提供资金、违反规定程序对外提供担保的情况

适用 不适用

3.2.3 日常经营重大合同的签署和履行情况

适用 不适用

3.2.4 其他

适用 不适用

3.3 公司、股东及实际控制人承诺事项履行情况

上市公司及其董事、监事和高级管理人员、公司持股 5%以上股东及其实际控制人等有关方在报告期内或持续到报告期内的以下承诺事项

适用 不适用

承诺事项	承诺人	承诺内容	履行情况
股改承诺	不适用	—	—
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	不适用	—	—
重大资产重组时所作承诺	不适用	—	—
发行时所作承诺	安徽楚江投资集团有限公司、姜纯、王言宏、何凡、宋杏春、谢友华	1、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。” 2、公	按承诺事项履行

		<p>司发起人股东王言宏承诺：“其直接或间接持有的发行人股份自发行人股票上市之日起一年内不转让。” 3、何凡、宋杏春、谢友华等 3 名持股董事、监事、高级管理人员承诺：“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。” 4、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。”</p>	
其他承诺（含追加承诺）	何凡	<p>1、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%。2、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。</p>	按承诺事项履行

3.4 对 2012 年 1-6 月经营业绩的预计

2012 年 1-6 月预计的经营业绩	归属于上市公司股东的净利润比上年同期下降 50% 以上			
2012 年 1-6 月净利润同比变动幅度的预计范围	归属于上市公司股东的净利润比上年同期下降幅度为：	70.00%	~~	90.00%
	归属于上市公司股东的净利润在 508.76 万元与 1526.28 万元之间。			
2011 年 1-6 月经营业绩	归属于上市公司股东的净利润（元）：	50,876,117.47		
业绩变动的原因说明	<p>1、公司年产 3 万吨高精带生产线投产后，生产设备以及市场磨合需要一个过程，目前高精带产销规模逐步上升，但尚不能达到项目设计的达产规模。由于设备折旧等因素的影响，吨产品加工成本较高，效益尚未显现。</p> <p>2、公司控股子公司安徽精诚再生资源利用有限公司收到的增值税返还与地方财政奖励较上年同期大幅下降。</p>			

3.5 其他需说明的重大事项

3.5.1 证券投资情况

适用 不适用

3.5.2 报告期接待调研、沟通、采访等活动情况表

本报告期没有接待投资者实地调研、电话沟通和书面问询。

3.6 衍生品投资情况

适用 不适用

3.6.1 报告期末衍生品投资的持仓情况

适用 不适用

§ 4 附录

4.1 资产负债表

编制单位：安徽精诚铜业股份有限公司
元

2012 年 03 月 31 日

单位：

项目	期末余额		年初余额	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	72,510,254.73	69,051,832.60	165,228,031.91	121,386,391.17
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据	21,342,727.27	21,342,727.27	33,166,560.11	33,166,560.11
应收账款	110,101,558.01	102,329,256.84	68,500,807.56	63,643,761.35
预付款项	46,877,107.45	27,345,231.70	51,449,149.98	41,893,011.75
应收保费				
应收分保账款				
应收分保合同准备金				
应收利息				
应收股利				
其他应收款	25,641,668.58	15,570,123.10	21,980,649.74	20,606,287.33
买入返售金融资产				
存货	313,614,570.00	242,239,305.57	247,766,239.22	199,546,058.53
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产	16,808,525.24	15,244,317.90	14,982,211.43	11,171,298.12
流动资产合计	606,896,411.28	493,122,794.98	603,073,649.95	491,413,368.36
非流动资产：				

发放委托贷款及垫款				
可供出售金融资产				
持有至到期投资				
长期应收款				
长期股权投资		65,428,540.45		65,428,540.45
投资性房地产				
固定资产	534,208,299.87	508,107,027.81	545,964,366.51	519,457,324.77
在建工程	53,591,298.04	53,233,907.53	40,334,997.56	40,334,997.56
工程物资				
固定资产清理				
生产性生物资产				
油气资产				
无形资产	39,938,053.65	32,731,750.78	40,123,319.94	32,875,597.36
开发支出				
商誉				
长期待摊费用				
递延所得税资产	2,099,910.64	1,263,515.24	3,022,805.41	1,950,074.32
其他非流动资产				
非流动资产合计	629,837,562.20	660,764,741.81	629,445,489.42	660,046,534.46
资产总计	1,236,733,973.48	1,153,887,536.79	1,232,519,139.37	1,151,459,902.82
流动负债：				
短期借款	375,686,804.27	327,686,804.27	347,950,000.00	297,950,000.00
向中央银行借款				
吸收存款及同业存放				
拆入资金				
交易性金融负债				
应付票据	10,000,000.00	10,000,000.00		
应付账款	84,547,778.52	123,490,761.55	86,870,582.60	133,845,305.97
预收款项	2,144,366.13	1,105,809.58	4,518,783.10	2,111,616.05
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	19,582,801.90	14,915,508.41	28,788,398.66	22,761,031.59
应交税费	3,105,822.18	1,204,381.63	10,045,363.70	7,078,299.41
应付利息	830,086.74	731,574.73	941,407.60	837,176.51
应付股利				
其他应付款	12,127,296.09	10,977,252.03	23,418,320.06	22,062,782.76
应付分保账款				
保险合同准备金				
代理买卖证券款				
代理承销证券款				
一年内到期的非流动负债				
其他流动负债				
流动负债合计	508,024,955.83	490,112,092.20	502,532,855.72	486,646,212.29

非流动负债：				
长期借款	14,800,000.00	14,800,000.00	14,800,000.00	14,800,000.00
应付债券				
长期应付款				
专项应付款				
预计负债				
递延所得税负债				
其他非流动负债	22,500,000.00	22,500,000.00	22,500,000.00	22,500,000.00
非流动负债合计	37,300,000.00	37,300,000.00	37,300,000.00	37,300,000.00
负债合计	545,324,955.83	527,412,092.20	539,832,855.72	523,946,212.29
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	326,040,000.00	326,040,000.00	326,040,000.00	326,040,000.00
资本公积	161,494,350.00	161,494,350.00	161,494,350.00	161,494,350.00
减：库存股				
专项储备				
盈余公积	18,489,708.50	18,489,708.50	18,489,708.50	18,489,708.50
一般风险准备				
未分配利润	161,001,432.12	120,451,386.09	162,170,540.09	121,489,632.03
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	667,025,490.62	626,475,444.59	668,194,598.59	627,513,690.53
少数股东权益	24,383,527.03		24,491,685.06	
所有者权益合计	691,409,017.65	626,475,444.59	692,686,283.65	627,513,690.53
负债和所有者权益总计	1,236,733,973.48	1,153,887,536.79	1,232,519,139.37	1,151,459,902.82

4.2 利润表

编制单位：安徽精诚铜业股份有限公司

2012 年 1-3 月

单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	678,469,466.82	542,289,796.51	777,863,518.69	599,856,883.71
其中：营业收入	678,469,466.82	542,289,796.51	777,863,518.69	599,856,883.71
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	697,725,882.38	559,840,547.37	769,912,989.80	579,585,529.65
其中：营业成本	664,616,221.72	534,175,324.81	740,896,346.26	558,470,078.76
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	410,025.93		2,255,329.20	302,949.90
销售费用	10,684,560.44	7,976,789.59	8,298,709.68	6,416,982.57
管理费用	14,844,396.13	11,509,630.44	14,399,473.27	11,037,753.43
财务费用	6,005,438.94	5,072,982.87	3,121,735.09	2,556,907.97
资产减值损失	1,165,239.22	1,105,819.66	941,396.30	800,857.02
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-454,500.00	-386,500.00	726,500.00	726,500.00
投资收益（损失以“-”号填列）	-1,022,865.17	-1,016,744.82	-593,525.27	-593,525.27
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）	-20,733,780.73	-18,953,995.68	8,083,503.62	20,404,328.79
加：营业外收入	19,497,923.52	17,957,100.00	24,857,056.23	186,333.33
减：营业外支出	92,024.71	90,771.11	30,029.42	29,700.92
其中：非流动资产处置损失				
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-1,327,881.92	-1,087,666.79	32,910,530.43	20,560,961.20
减：所得税费用	-50,615.92	-49,420.85	5,464,601.34	3,133,206.73
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-1,277,266.00	-1,038,245.94	27,445,929.09	17,427,754.47
归属于母公司所有者的净利润	-1,169,107.97	-1,038,245.94	24,725,098.27	17,427,754.47
少数股东损益	-108,158.03		2,720,830.82	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.00		0.08	
（二）稀释每股收益	0.00		0.08	
七、其他综合收益				
八、综合收益总额	-1,277,266.00	-1,038,245.94	27,445,929.09	17,427,754.47
归属于母公司所有者的综合收益总额	-1,169,107.97	-1,038,245.94	24,725,098.27	17,427,754.47
归属于少数股东的综合收益总额	-108,158.03		2,720,830.82	

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元。

4.3 现金流量表

编制单位：安徽精诚铜业股份有限公司

2012 年 1-3 月

单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
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	761,099,839.36	606,740,017.39	860,137,855.23	661,275,351.73

客户存款和同业存放款项净增加额				
向中央银行借款净增加额				
向其他金融机构拆入资金净增加额				
收到原保险合同保费取得的现金				
收到再保险业务现金净额				
保户储金及投资款净增加额				
处置交易性金融资产净增加额				
收取利息、手续费及佣金的现金				
拆入资金净增加额				
回购业务资金净增加额				
收到的税费返还	1,540,823.52		24,670,713.85	
收到其他与经营活动有关的现金	575,410.81	100,000.00	10,184,009.05	10,184,000.00
经营活动现金流入小计	763,216,073.69	606,840,017.39	894,992,578.13	671,459,351.73
购买商品、接受劳务支付的现金	805,914,834.89	638,678,173.51	826,016,591.39	643,880,722.25
客户贷款及垫款净增加额				
存放中央银行和同业款项净增加额				
支付原保险合同赔付款项的现金				
支付利息、手续费及佣金的现金				
支付保单红利的现金				
支付给职工以及为职工支付的现金	34,760,554.75	26,580,475.61	33,272,751.06	25,581,542.59
支付的各项税费	13,955,513.66	7,476,233.09	42,059,488.71	2,950,455.38
支付其他与经营活动有关的现金	15,281,586.63	4,012,462.71	4,157,454.01	3,374,361.44
经营活动现金流出小计	869,912,489.93	676,747,344.92	905,506,285.17	675,787,081.66
经营活动产生的现金流量净额	-106,696,416.24	-69,907,327.53	-10,513,707.04	-4,327,729.93
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	-1,671.23	-1,671.23	98,011.46	98,011.46
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	178,894.45	143,942.03	577,889.85	552,651.62

投资活动现金流入小计	177,223.22	142,270.80	675,901.31	650,663.08
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	7,586,920.03	6,716,640.01	105,260,807.47	105,238,443.78
投资支付的现金				
质押贷款净增加额				
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额				
支付其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流出小计	7,586,920.03	6,716,640.01	105,260,807.47	105,238,443.78
投资活动产生的现金流量净额	-7,409,696.81	-6,574,369.21	-104,584,906.16	-104,587,780.70
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金				
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金				
取得借款收到的现金	130,686,804.27	102,686,804.27	176,967,965.21	146,967,965.21
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金			6,273,981.63	
筹资活动现金流入小计	130,686,804.27	102,686,804.27	183,241,946.84	146,967,965.21
偿还债务支付的现金	102,950,000.00	72,950,000.00	146,880,159.81	127,880,159.81
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	6,348,468.40	5,589,666.10	35,898,246.58	35,528,722.05
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润				
支付其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流出小计	109,298,468.40	78,539,666.10	182,778,406.39	163,408,881.86
筹资活动产生的现金流量净额	21,388,335.87	24,147,138.17	463,540.45	-16,440,916.65
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响				
五、现金及现金等价物净增加额	-92,717,777.18	-52,334,558.57	-114,635,072.75	-125,356,427.28
加：期初现金及现金等价物余额	165,228,031.91	121,386,391.17	270,183,396.14	249,960,860.84
六、期末现金及现金等价物余额	72,510,254.73	69,051,832.60	155,548,323.39	124,604,433.56

4.4 审计报告

审计意见： 未经审计