

安徽精诚铜业股份有限公司

2013 年度报告



2014 年 03 月 31 日

第一节 重要提示、目录和释义

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

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次年报的董事会会议

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
许立新	独立董事	因公出差	卫国

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 2013 年 12 月 31 日的公司总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.05 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 0 股。

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：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本报告中涉及的未来发展规划及事项的陈述，属于计划性事项，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

目 录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介.....	6
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	8
第四节 董事会报告.....	10
第五节 重要事项.....	31
第六节 股份变动及股东情况.....	43
第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	47
第八节 公司治理.....	53
第九节 内部控制.....	62
第十节 财务报告.....	65
第十一节 备查文件目录.....	148

释 义

释义项	指	释义内容
发行人、公司、本公司	指	安徽精诚铜业股份有限公司
董事会	指	安徽精诚铜业股份有限公司董事会
监事会	指	安徽精诚铜业股份有限公司监事会
证监会	指	中国证券监督管理委员会
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	安徽精诚铜业股份有限公司公司章程
元	指	人民币
会计师	指	华普天健会计师事务所(特殊普通合伙)
报告期	指	2013 年 1 月 1 日至 2013 年 12 月 31 日

重大风险提示

一、公司不存在生产经营状况、财务状况和持续盈利能力有严重不利影响的有关风险因素。

二、报告期内，公司启动了重大资产重组，本次重大资产重组已经中国证监会上市公司并购重组审核委员会于 2014 年 3 月 12 日召开的 2014 年第 13 次并购重组委工作会议有条件审核通过。

三、《证券时报》和巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)为本公司的指定信息披露媒体，本公司所发布信息均以上述媒体刊登的为准，敬请投资者注意投资风险。

第二节 公司简介

一、公司信息

股票简称	精诚铜业	股票代码	002171
变更后的股票简称（如有）	不适用		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	安徽精诚铜业股份有限公司		
公司的中文简称	精诚铜业		
公司的外文名称（如有）	Anhui Jingcheng Copper Share CO.,LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	Jingcheng Copper		
公司的法定代表人	姜纯		
注册地址	安徽省芜湖市九华北路 8 号		
注册地址的邮政编码	241008		
办公地址	安徽省芜湖市九华北路 8 号		
办公地址的邮政编码	241008		
公司网址	http://www.jcty.cn		
电子信箱	jingchengcopper@sina.com		

二、联系人和联系方式

	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	jingchengcopper@sina.com	jingchengcopper@sina.com

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	《证券时报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	公司董事会秘书办公室

四、注册变更情况

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照 注册号	税务登记号码	组织机构代码
首次注册	2005 年 12 月 21 日	安徽省工商行政管理局	3400002400083	340207743082289	74308228-9
报告期末注册	2011 年 03 月 30 日	芜湖市工商行政管理局	340000000041699	340207743082289	74308228-9
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	2007 年 9 月 10 日，公司公开发行股票，于 2007 年 9 月 21 日在深圳证券交易所上市。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。2008 年 6 月 18 日，经公司 2008 年第 1 次临时股东大会审议批准，公司经营范围调整为：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）。				
历次控股股东的变更情况（如有）	无变更				

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	华普天健会计师事务所(特殊普通合伙)
会计师事务所办公地址	北京市西城区西直门南大街 2 号 2105
签字会计师姓名	张良文、刘磊

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2013 年	2012 年	本年比上年增减(%)	2011 年
营业收入（元）	3,846,360,163.00	3,205,220,457.02	20%	3,222,769,024.79
归属于上市公司股东的净利润（元）	11,472,884.40	-56,966,051.72	120.14%	23,900,531.08
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	4,646,578.25	-83,816,986.72	105.54%	3,364,475.49
经营活动产生的现金流量净额（元）	145,243,252.79	-207,537,583.49	169.98%	87,672,965.97
基本每股收益（元/股）	0.04	-0.17	123.53%	0.07
稀释每股收益（元/股）	0.04	-0.17	123.53%	0.07
加权平均净资产收益率（%）	1.88%	-8.96%	10.84%	3.47%
	2013 年末	2012 年末	本年末比上年末增减(%)	2011 年末
总资产（元）	1,345,152,080.78	1,385,388,919.79	-2.9%	1,232,519,139.37
归属于上市公司股东的净资产（元）	616,177,168.56	604,707,746.89	1.9%	668,194,598.59

二、境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	11,472,884.40	-56,966,051.72	616,177,168.56	604,707,746.89
按国际会计准则调整的项目及金额				

2、同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润	归属于上市公司股东的净资产

	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	11,472,884.40	-56,966,051.72	616,177,168.56	604,707,746.89
按境外会计准则调整的项目及金额				

3、境内外会计准则下会计数据差异原因说明

适用 不适用

三、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	2013 年金额	2012 年金额	2011 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-260,298.32	-166,429.58	-349,461.65	
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）	32,054,520.97	33,388,979.38	33,327,749.10	
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	-21,429,718.49	650,609.11	-2,647,624.26	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-603,310.89	-289,053.92	-10,827.10	
减：所得税影响额	2,440,298.32	6,007,793.05	7,548,093.02	
少数股东权益影响额（税后）	494,588.80	725,376.94	2,235,687.48	
合计	6,826,306.15	26,850,935.00	20,536,055.59	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用 不适用

第四节 董事会报告

一、概述

(一) 公司总体经营情况

2013 年，国内有色金属商品价格持续不断下跌，能源加工费用不断上涨，原材料价格剧烈波动，市场需求增速下降，有色金属行业的盈利水平持续走低。而美元走强、全球经济弱复苏的基本格局压制金属价格的整体走势，在需求和流动性双重挤压下，有色金属行业的经营业绩持续探底。面对这种严峻复杂的国内外经济形势，公司充分认清形势，结合企业经营和发展的实际状况，树立迎着困难上的坚定决心，引领精诚公司努力拼搏共同奋斗。细化公司计划管理格局、从源头抓销售、原料客户，落实年度各项经营举措，公司经营业绩较去年同期企稳回升，经营规模创历史新高，产品结构进一步优化，技术进步取得明显效果。公司生产经营管理保持良性发展。

报告期内，公司全年实现产量 11.35 万吨，比上年同期增长 20.91%，实现销量 11.24 万吨，比上年同期增长 21.94%，实现营业收入 384,636.02 万元，比上年同期增长 20.00%，实现利润总额 1,179.19 万元，比上年同期增长 117.06%，归属于母公司所有者的净利润 1,147.29 万元，比上年同期增长 120.14%。

(二) 面对 2013 年挑战性经营环境，公司在经营管理中积极稳妥地应对，进行了大量的工作，主要概括如下：

1、提升高精带产品品质、加强市场开发，推动高精带按期达产

通过提升一次性接轨率和客户对质量的评价为标准，推动产销协作共同提升品质；制定年度开发计划，推动高精带产品市场开发，保障高精带项目按期达产。

2、优化了供销渠道，提升了经营运作质量

一是采购渠道向源头走，开发高精角料及六类原料进料加工市场、江浙产废厂家、进口拆解市场以及周边散收市场；二是销售向终端走，建立“B2B”平台，开发终端企业、外资大型经销商、海外市场以及电子商务渠道。三是结构优化，重点推动新兴行业产品上量。

3、强化经营计划管理

公司经营以计划目标为核心，通过抓过程计划对接质量，推动核心业务和关键问题的解决；在总结分析公司经营管理关键问题基础上，落实持续改进计划和关键措施；以生产经营调度会为纽带，解决计划运行及产供销协作中的关键问题；并有效运用用人和考核分配机制予以推动经营计划的落实。

4、加强产供销协作，精简职能部门，简化流程，提升运营效率

加强产销协作，产供销过程协作问题直接与总经理对接或公司组织专题会解决；精简职能部门人员，职能编制从严控制；对公司相关管理流程在评估的基础上进行简化，提升公司运营和管理效率，并强化职能部门在经营发展战略、目标预算、用人及考核分配原则以及财务管理、统计监控、管理审计等方面发挥管理作用。

5、坚持技术创新，提升公司核心竞争力

以技术进步为第一生产力，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。

二、主营业务分析

1、概述

2013 年，公司坚持铜板带加工主业方向，随着年产 3 万吨高精度铜板带材项目的顺利达产，公司形成低、中、高档铜板带材全面发展的格局，在市场竞争中优势明显提升。

(1) 报告期，主营业务主要指标如下：

单位：万元

序号	项目	2013年度	上年同期	增加额	同比增加幅度
1	主营业务收入	383,260.30	319,804.89	63,455.41	19.84%
2	主营业务成本	367,993.19	314,618.40	53,374.79	16.96%
3	销售费用	5,054.23	4,682.68	371.55	7.93%
4	管理费用	7,352.71	7,115.40	237.31	3.34%
5	财务费用	3,233.07	2,756.18	476.89	17.30%
6	利润总额	1,179.19	-6,912.79	8,091.98	117.06%
7	研究开发投入	10,693.65	9,625.86	1,067.79	11.09%
8	经营活动产生的现金流量净额	14,524.33	-20,753.76	35,278.09	169.98%

1) 报告期内，公司实现主营业务收入 383,260.30 万元，与去年同期 319,804.89 万元相比，增长 63,455.41 万元，增长 19.84%，主要原因为：公司“年产 3 万吨高精度铜板带项目”在本年 6 月份按计划达产，本年度销量规模增长 20,215 吨，增幅为 21.94%。

2) 报告期内，公司主营业务成本 367,993.19 万元，较去年同期 314,618.40 万元，上升 53,374.79 万元，增长率 16.96%，主要原因为：①销售规模大幅上升，产品总成本上升；②随着年产 3 万吨高精度铜板带项目如期达产，单位加工成本下降。

3) 报告期内，公司销售费用 5,054.23 万元，管理费用 7,352.71 万元，分别较上年同期上升 7.93% 和 3.34%，主要原因为：①因销售规模上升导致运费、包装费增加；②根据《芜湖市人民政府关于调整经济技术开发区城镇土地使用税等级范围和税额标准的通知》（芜政秘[2013]150 号）文件：自 2013 年 1 月 1 日起，土地使用税由现行税额标准 10 元/平方米调整为 24 元/平方米，本次调整增加公司管理费用 317 万元。

4) 报告期内，财务费用 3,233.07 万元，较上年同期增加 476.89 万元，增长幅度为 17.30%，主要因为：公司产销规模增长，流动资金需求增加，导致资金成本总额上升。

5) 报告期内，实现利润总额 1,179.19 万元，比去年同期增长 117.06%，归属于母公司净利润 1,147.29 万元，比去年同期增长 120.14%。主要是因为：①公司“年产 3 万吨高精度铜板带项目”在本年 6 月份按计划达产，年度主营业务收入增长 19.84%；②由于年产 3 万吨高精度铜板带项目如期达产，单位产品加工成本下降，产品销售毛利率上升；③本年度销售费用、管理费用、财务费用总额虽有所增长，但产销规模及营业收入增长的幅度大于期间费用的增长幅度，公司期间费用率下降。

6) 报告期内，经营活动产生的现金流量净额较 2012 年度增长 169.98%，主要因为报告期内年产 3 万吨高精带项目顺利达产，公司销售收入增长带来经营性现金流入量增加。

(2) 报告期公司销售毛利率变动情况：

单位：万元

	2013年实际			上年同期毛利率 (%)	毛利率比上年同期增减 (%)
	主营业务收入	主营业务成本	毛利率 (%)		
黄铜带	356,393.32	342,388.16	3.93%	1.56%	2.37%
磷铜带	21,999.85	20,609.14	6.32%	2.97%	3.35%
紫铜	4,867.13	4,995.88	-2.65%	-7.17%	4.52%
合计	383,260.30	367,993.19	3.98%	1.62%	2.36%

报告期内，公司主营业务销售毛利率 3.98%，其中：黄铜产品销售毛利率 3.93%，较上年同期上升 2.37%，磷铜产品销售毛利率 6.32%，较上年同期上升 3.35%，紫铜产品销售毛利率 -2.65%，较上年同期上升 4.52%。

产生销售毛利率上升的主要原因为：①本年度公司调整原料结构，加大废杂铜的采购量，以废杂铜替代电解铜使用，进一步利用废杂铜与电解铜的价格差异来降低原料成本；②本年度年产 3 万吨高精度铜板带项目如期达产，单位产品加工成本

下降，单位产品销售成本降低，毛利率上升。

(3) 报告期内公司主要设备盈利能力及使用情况

单位：万元

项目	2013年度			上年同期		
	设备原值	设备净值	净值率	设备原值	设备净值	净值率
机器设备	53,554.75	35,765.16	66.78%	53,132.94	40,079.41	75.43%

报告期内，公司主要设备使用率较高，产能得到有效发挥，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。

报告期内，公司主要设备资产不存在减值情况。

(4) 报告期内公司主营经营模式的变化情况

报告期内，公司继续沿用铜板带材制造行业产品定价普遍采用“原料成本+加工费”的模式，原料价格随市价波动，加工费相对固定，赚取相对稳定的加工费，并对正常运营所需的原材料库存进行了套期保值业务以防范原材料价格大幅波动带来的经营风险。公司采购模式、生产模式和销售模式没有发生重大变化。

(5) 公司2013年度实际与经营计划差异原因分析

单位：吨、万元

名称	2013年实际	2013年计划	增减比例(%)
产量	113,501	108,750	4.37%
销量	112,362	108,750	3.32%
营业收入	384,636.02	397,894.59	-3.33%
营业成本	369,253.81	380,637.01	-2.99%
期间费用	15,640.01	14,287.01	9.47%
利润总额	1,179.19	2,666.59	-55.78%

报告期内，公司营业收入较计划下降 3.33%，主要因为产品销售价格较预算下降所致。

报告期内，公司营业成本较计划下降 2.99%，主要是受市场影响，营业成本中原料成本因市场价格下降而减少。

报告期内，公司期间费用较计划上升 9.47%，主要是：①根据《芜湖市人民政府关于调整经济技术开发区城镇土地使用税等级范围和税额标准的通知》（芜政秘[2013]150号）文件：自 2013 年 1 月 1 日起，土地使用税由现行税额标准 10 元/平方米调整为 24 元/平方米，本次调整增加公司管理费用 317 万元；②受宏观环境影响，销售与管理人员薪资逐步增长；③产销规模增长，流动资金需求较年度计划增加，财务费用超支。

报告期内，公司利润总额较计划下降 55.78%。主要原因：①市场价格竞争激烈，销售毛利率低于预期计划 0.34%；②公司期间费用较经营计划超支 9.47%。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本年度盈利预测低于或高于 20%以上的差异原因

适用 不适用

2、收入

说明：公司主营业务为铜板带产品的研发、加工和销售，报告期业务收入构成和来源未发生重大变化。

单位：万元

序号	项目	2013年度实际		上年同期		比重变化(%)
		金额	比重(%)	金额	比重(%)	
1	主营业务收入	383,260.30	99.64%	319,804.89	99.78%	-0.14%
2	其他业务收入	1,375.72	0.36%	717.16	0.22%	0.14%

合计	384,636.02	100.00%	320,522.05	100.00%	0.00%
----	------------	---------	------------	---------	-------

公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

单位：吨

行业分类	项目	2013 年	2012 年	同比增减 (%)
加工制造业	销售量	112,362	92,148	21.94%
	生产量	113,501	93,872	20.91%
	库存量	1,974.07	1,815.67	8.72%

备注：库存量为公司年末产成品库存量。

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

公司 2013 年产品销售价格、原料采购价格变动情况

单位：元/吨

主要产品	2013 年产品平均经销单价	12 年产品经销平均单价	价格增减幅度
黄铜	37,254.54	39,006.67	-4.49%
磷铜	49,578.19	53,373.53	-7.11%
紫铜	50,829.04	53,476.49	-4.95%
合计	37,914.20	39,798.89	-4.74%
主要原材料	13 年原料采购平均单价	12 年原料采购平均单价	价格增减幅度
电铜	44,921.93	49,201.32	-8.70%
锌锭	12,729.53	12,832.82	-0.80%
紫铜锭	46,561.63	50,780.19	-8.31%
紫杂铜	43,826.65	47,460.27	-7.66%
黄杂铜	33,287.07	35,226.77	-5.51%
合计	32,900.61	35,463.55	-7.23%

报告期内，产品销售平均价格下跌 4.74%，而同期原料采购平均价格下跌 7.23%，原料采购平均价格下跌的幅度大于产品销售价格下跌幅度，主要是 2013 年度公司加大废杂铜利用比例，原料采购成本控制取得良好的效果。

报告期末，公司按照成本与市价孰低原则对各项存货进行跌价测试，各项存货不存在存货跌价情况。

公司重大的在手订单情况

适用 不适用

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	354,830,074.79
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例（%）	9.21%

公司前 5 大客户资料

适用 不适用

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例（%）
----	------	--------	--------------

1	温州丰迪接插件有限公司	118,587,923.85	3.08%
2	东莞市凯晟灯头实业有限公司	86,317,755.35	2.24%
3	浙江晨丰灯头有限公司	55,862,661.41	1.45%
4	辉纛有限公司	52,053,800.17	1.35%
5	佛山市顺德区勒流镇百顺电器有限公司	42,007,934.01	1.09%
合计	——	354,830,074.79	9.21%

3、成本

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2013 年		2012 年		同比增减(%)
		金额	占营业成本比重(%)	金额	占营业成本比重(%)	
加工制造业	原材料成本	3,362,063,061.45	91.36%	2,860,029,462.07	90.91%	17.55%
加工制造业	直接人工	104,491,530.39	2.84%	91,146,561.55	2.9%	14.64%
加工制造业	燃料动力	111,201,818.53	3.02%	98,587,862.57	3.13%	12.79%
加工制造业	其他制造费用	102,175,441.48	2.78%	96,420,143.70	3.06%	5.97%

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2013 年		2012 年		同比增减(%)
		金额	占营业成本比重(%)	金额	占营业成本比重(%)	
黄铜带	原材料成本	3,123,408,797.56	84.88%	2,639,390,587.04	83.89%	18.34%
黄铜带	直接人工	98,385,892.29	2.67%	86,098,817.83	2.74%	14.27%
黄铜带	燃料动力	104,697,672.59	2.84%	92,891,417.13	2.95%	12.71%
黄铜带	其他制造费用	97,389,261.74	2.65%	92,782,206.31	2.95%	4.97%
磷铜带	原材料成本	193,062,875.17	5.25%	207,913,465.70	6.61%	-7.14%
磷铜带	直接人工	5,339,564.78	0.14%	4,709,357.36	0.15%	13.38%
磷铜带	燃料动力	5,470,142.02	0.15%	5,255,148.18	0.17%	4.09%
磷铜带	其他制造费用	2,218,813.97	0.06%	2,366,573.07	0.08%	-6.24%
紫铜带	原材料成本	45,591,388.72	1.24%	12,725,409.33	0.4%	258.27%
紫铜带	直接人工	766,073.32	0.02%	338,386.36	0.01%	126.39%
紫铜带	燃料动力	1,034,003.92	0.03%	441,297.26	0.01%	134.31%
紫铜带	其他制造费用	2,567,365.77	0.07%	1,271,364.32	0.04%	101.94%

说明

报告期内，公司原材料成本、直接人工、燃料动力、其他制造费用分别较上年同期增长17.55%、14.64%、12.79%和5.97%，主要是年产3万吨高精带生产线全面达产，产量规模上升所致。

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	1,669,095,374.60
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例（%）	47.19%

公司前 5 名供应商资料

√ 适用 □ 不适用

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例（%）
1	河南伟达金属材料有限公司	1,157,512,843.71	32.73%
2	陕西锌业有限公司	156,358,764.62	4.42%
3	肇庆市盛林再生资源有限公司	154,628,552.21	4.37%
4	铜陵有色金属集团股份有限公司	102,884,150.15	2.91%
5	上海圣瀚金属有限公司	97,711,063.91	2.76%
合计	——	1,669,095,374.60	47.19%

公司在采购过程中根据近些年来积累的客户渠道，对供应商的价格政策、市场服务等方面进行详细评审，按照择优的原则，确定原料采购供应商，不存在对供应商的过度依赖。

4、费用

单位：万元

项目	2013年度	上年同期	增加额	同比增幅%
销售费用	5,054.23	4,682.68	371.55	7.93
管理费用	7,352.71	7,115.40	237.31	3.34
财务费用	3,233.07	2,756.18	476.89	17.30
所得税费用	-241.36	-1,073.44	832.08	77.52

报告期内，公司销售费用总额5,054.23万元，较上年同期上升7.93%，主要原因为：因销售规模上升导致运费、包装费增加。

报告期内，公司管理费用总额7,352.71万元，较上年同期上升3.34%，主要原因为：根据《芜湖市人民政府关于调整经济技术开发区城镇土地使用税等级范围和税额标准的通知》（芜政秘[2013]150号）文件：自2013年1月1日起，土地使用税由现行税额标准10元/平方米调整为24元/平方米，本次调整增加公司管理费用317万元。

报告期内，财务费用3,233.07万元，较上年同期上升17.30%，主要因为：公司产销规模增长，流动资金需求增加，导致资金成本总额上升。

报告期内，所得税费用-241.36万元，较上年同期上升77.52%，主要因为：①利润总额较上年同期增长，使得所得税费用增加；②经公司第三届董事会第十二次会议审议通过，本公司自2014年1月1日起企业所得税率由执行高新技术企业15%的所得税率变更为25%。同时对于可抵扣暂时性差异与应纳税暂时性差异对递延所得税费用的影响，也根据2014年适用税率的变化对2013年度递延所得税资产与递延所得税负债进行了重新计量。此项会计估计变更减少公司2013年度所得税费用720万元。

5、研发支出

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、管理性成本支出（包括差旅费、会务费、技术开发项目的日常费用）、研究开发设备购置与折旧、技术软件购置费等。公司近三年的研发投入如下：

项 目	研发投入（万元）	营业收入（万元）	研发投入占营业收入比例（%）	研发投入占净资产比例（%）
2011年度	8,521.92	322,276.90	2.64%	12.75%
2012年度	9,625.86	320,522.05	3.00%	15.92%
2013年度	10,693.65	384,636.02	2.78%	17.35%

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，并通过与大、专院校、科研院所等行业内技术力量较强的研究机构，以及著名行业专家进行合作，不断研究新工艺、开发新产品，以适应铜板带材加工向高精度、新材料、深加工方向发展的需要。

报告期内，公司研发项目成果如下：

项目	已申请	已获得	截至报告期末累计获得
发明专利	6项	1项	8项
实用新型	18项	26项	74项
外观设计	0	0	0

6、现金流

单位：元

项目	2013 年	2012 年	同比增减（%）
经营活动现金流入小计	4,514,918,921.94	3,670,637,854.92	23%
经营活动现金流出小计	4,369,675,669.15	3,878,175,438.41	12.67%
经营活动产生的现金流量净额	145,243,252.79	-207,537,583.49	169.98%
投资活动现金流入小计	1,712,152.49	805,659.00	112.52%
投资活动现金流出小计	61,472,860.08	38,624,992.06	59.15%
投资活动产生的现金流量净额	-59,760,707.59	-37,819,333.06	-58.02%
筹资活动现金流入小计	809,932,467.19	777,879,824.25	4.12%
筹资活动现金流出小计	860,971,359.90	608,305,212.54	41.54%
筹资活动产生的现金流量净额	-51,038,892.71	169,574,611.71	-130.1%
现金及现金等价物净增加额	34,780,963.63	-75,782,304.84	145.9%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

(1) 报告期内，经营活动产生的现金流量净额较2012年度增加169.98%，主要因为报告期内年产3万吨高精带项目达产，公司销售收入增长带来经营性现金流入量增加。

(2) 报告期内, 投资活动产生的现金流量净额较2012年度减少58.02%, 主要因为年产3万吨高精度铜板带项目尾款在本年度支付所致。

(3) 报告期内, 筹资活动产生的现金流量净额较2012年度减少130.10%, 主要是本年末压缩贷款规模所致。

报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

报告期内, 公司实现净利润(含少数股东权益)1,420.55万元, 实现经营性净现金流量14,524.33万元, 两者差异13,103.78万元, 主要差异为:

(1) 报告期内计提及摊销固定资产折旧及无形资产摊销6,294.3万元, 导致本年度净利润与经营性现金流量差异6,294.3万元;

(2) 报告期内支付融资利息2,879.02万元, 该利息支出作为筹资活动现金反映, 同时影响本年度净利润与经营性现金流量差异2,879.02万元;

(3) 报告期内因套期保值发生公允价值变动损益321.75万元, 影响本年度净利润与经营性现金流量差异321.75万元;

(4) 报告期末存货减少 3,108.57万元, 影响本年度净利润与经营性现金流量差异3,108.57万元;

(5) 报告期末经营性应收应付变动, 影响本年度净利润与经营性现金流量差异-970.54万元。

三、主营业务构成情况

单位: 元

	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
分行业						
加工制造业	3,832,602,953.78	3,679,931,851.85	3.98%	19.84%	16.96%	2.36%
分产品						
黄铜带	3,563,933,154.74	3,423,881,624.18	3.93%	20.51%	17.61%	2.37%
磷铜带	219,998,547.30	206,091,395.94	6.32%	-3.08%	-6.43%	3.35%
紫铜	48,671,251.74	49,958,831.73	-2.65%	253.02%	238.1%	4.52%
分地区						
国内	3,703,093,548.57	3,546,861,233.42	4.22%	19.8%	17%	2.3%
国外	129,509,405.21	133,070,618.43	-2.75%	21.01%	16.12%	4.32%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下, 公司最近1年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

四、资产、负债状况分析

1、资产项目重大变动情况

单位: 元

	2013 年末		2012 年末		比重增减(%)	重大变动说明
	金额	占总资产比	金额	占总资产比		

		例 (%)		例 (%)		
货币资金	124,226,690.70	9.24%	89,445,727.07	6.46%	2.78%	本年高精带募集资金项目达产销售额增加所致。
应收账款	159,028,204.72	11.82%	142,779,325.44	10.31%	1.51%	年末正常信用期内销售赊销款额上升。
存货	287,547,034.22	21.38%	364,497,468.42	26.31%	-4.93%	①存货价格随市场下滑, 存货总额下降。②作为被套期项目的存货公允价值计入其他流动资产 47,068,570.00 元。
固定资产	510,501,516.19	37.95%	560,472,624.16	40.46%	-2.51%	因计提折旧使固定资产净值减少。
在建工程	4,831,430.14	0.36%	5,356,223.42	0.39%	-0.03%	
交易性金融资产	15,832,400.00	1.18%		0%	1.18%	主要系期末持有的不满足运用套期会计方法条件指定为套期工具的期货(铜)合约增加所致。
预付款项	57,899,061.78	4.3%	55,556,867.71	4.01%	0.29%	主要系预付原材料采购款
其他应收款	13,598,971.99	1.01%	31,638,119.99	2.28%	-1.27%	主要系应收期货公司用于购买套期保值工具的款项减少所致。
其他流动资产	58,489,090.84	4.35%	48,040,697.59	3.47%	0.88%	主要系年末持有的满足运用套期会计方法条件, 指定为套期工具的期货(铜)合约与被套期项目公允价值。
无形资产	37,397,416.95	2.78%	39,139,184.96	2.83%	-0.05%	

2、负债项目重大变动情况

单位：元

	2013 年		2012 年		比重增减 (%)	重大变动说明
	金额	占总资产比例 (%)	金额	占总资产比例 (%)		
短期借款	356,304,195.51	26.49%	389,487,702.50	28.11%	-1.62%	
应付票据	51,540,641.36	3.83%	30,000,000.00	2.17%	1.66%	以应付票据支付采购款增加
应付账款	64,899,243.40	4.82%	103,614,026.34	7.48%	-2.66%	以票据结算的应付材料款增加所致。
预收款项	9,161,609.62	0.68%	6,991,378.88	0.5%	0.18%	
应付职工薪酬	49,127,769.38	3.65%	41,219,749.77	2.98%	0.67%	经本公司申请, 芜湖市社会保险征缴中心审核, 本公司缓缴 2013 年 7 月至 12 月基本养老保险费。
应交税费	4,127,749.88	0.31%	7,072,969.18	0.51%	-0.2%	因上年度应交增值税与城市维护建设税于本年交纳所致。

应付债券	145,895,543.75	10.85%	143,233,193.75	10.34%	0.51%	
------	----------------	--------	----------------	--------	-------	--

3、以公允价值计量的资产和负债

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	期末数
金融资产							
2.衍生金融资产	0.00	-2,978,000.00	-2,978,000.00				15,832,400.00
上述合计	0.00	-2,978,000.00	-2,978,000.00	0.00			15,832,400.00
金融负债	0.00	0.00	0.00	0.00			0.00

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

五、核心竞争力分析

1、规模优势

铜板带材加工业是资金、技术密集型行业，具有明显的规模经济特征。2013年本公司生产铜基金板带材11.35万吨，居国内行业第一位。随着高精度铜板带项目的达产，行业优势地位将进一步巩固，为公司的长远发展奠定了坚实的基础。

2、循环经济的成本优势

本公司是一家直接利用废杂铜生产铜板带材的专业企业，可以根据产品不同的质量需求，结合废杂铜的品质、形状等与电解铜合理搭配，进行不同档次的原料投炉直接生产铜板带材，而产品质量符合要求。与行业内直接采用电解铜生产铜板带材的企业相比，具有明显的成本优势。

3、以直接销售为主的市场优势

针对铜板带材消费群体多品种、多规格、小批量的特性需求，公司以自建销售渠道为主，形成了覆盖全国范围的销售、服务网络，培养了一支百余人的销售队伍，在铜板带材主要消费地区的宁波、温州、中山、东莞、苏州、常州、天津等地设立办事处，长年以来业务人员活跃在全国各地，可以快速准确地将客户的需求直接回馈到公司生产、研发环节，实现公司与消费者的良性互动，有效保障了企业与市场的同步升级、发展。

4、引进与创新并存的技术优势

铜板带材加工属于高新技术领域，其技术含量较高，对专业技术人员的素质要求较高。我国铜板带材加工在技术方面经历了引进、消化吸收及再创新的发展过程。近年来，本公司以国家级技术中心为平台，在引进、培养的基础上，使技术队伍不断充实，技术力量逐步提升，并形成了一定的技术创新能力。

5、品种多、规格全、质量优，高、中、低三个档次全面发展

铜板带材产品适用范围广泛，并且每一个行业对产品都有高中低档不同的需求。本公司通过长期的经验积累形成了专业生产经验，这种专业生产经验非常符合铜板带材生产多品种、多规格、小批量，并向特种需求方向发展的特点，成为铜加工企业参与市场竞争的重要优势。

六、投资状况分析

1、对外股权投资情况

(1) 对外投资情况

报告期内，本公司无对外投资事项。

(2) 持有金融企业股权情况

报告期内，本公司无持有金融企业股权情况

(3) 证券投资情况

报告期内，本公司无证券投资事项

持有其他上市公司股权情况的说明

适用 不适用

2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

报告期内，本公司无委托理财事项

(2) 衍生品投资情况

报告期内，本公司无衍生品投资事项

(3) 委托贷款情况

报告期内，本公司无委托贷款事项

3、募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

单位：万元

募集资金总额	38,668.44
报告期投入募集资金总额	0
已累计投入募集资金总额	37,336.18
募集资金总体使用情况说明	
一、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。

截止2013年12月31日，募集资金专户年初余额合计10.46元于本报告期使用完毕，所有募集资金专户已经销户。

二、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，账户账号为633238040000151，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。

截止2013年12月31日止，募集资金为零，所有募集资金专户已经销户。

(2) 募集资金承诺项目情况

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(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	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
年产2万吨高精度铜合金带材项目	是	35,068	0	0	0	0%		0		是
承诺投资项目小计	--	35,068	0	0	0	--	--	0	--	--
超募资金投向										
补充流动资金(如有)	--	3,600.44	0	0	0	0%	--	--	--	--
超募资金投向小计	--	3,600.44	0	0	0	--	--	0	--	--
合计	--	38,668.44	0	0	0	--	--	0	--	--
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	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。 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									

	<p>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。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。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。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>
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>

	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。 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。 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。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	适用 截止 2013 年 12 月 31 日，募集资金年初结余 10.46 元于本报告期使用完毕，所有募集资金专户在本报告期已经销户。
尚未使用的募集资金用途及去向	无
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

(3) 募集资金变更项目情况

单位：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)	本报告期实际投入金额	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	本报告期实现的效益	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	0	37,336.18	106.47%	2011 年 12 月 31 日	-2,654.98	否	否
合计	--	35,068	0	37,336.18	--	--	-2,654.98	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)			<p>1、年产 2 万吨高精度铜合金带材项目可行性发生重大变化（详见附表一中关于项目可行性发生重大变化的情况说明）</p> <p>2、2008 年下半年我国受全球金融危机影响，出口严重受挫，而本公司募集资金项目生产的产品正是面向国内的出口企业，由于这些企业对该产品的需求量明显萎缩，市场竞争日趋激烈。如，用于电子电气连接器、接插件的白铜带因电子电气行业受此次金融海啸影响而需求紧缩，再加上价格相对低廉的黄铜、不锈钢制品替代能力加强，已造成市场严重不景气。</p> <p>3、考虑到中国未来经济将向拉动内需方面转变，本公司于 2008 年 10 月底开始重新对项目进行了可行性论证，拟调整原募集资金方案，将原来以主要生产锌白铜带、锡磷青铜带为主而向黄、紫铜带进行转化，同时在产品的档次、产能上进行适当的调整。</p> <p>4、2009 年 5 月 22 日，经公司第二届董事会第四次审议通过《关于提请变更募集资金投向的议案》，同意公司将募投项目由原来的《年产 20,000.00 吨高精度铜合金带材项目》变更为《年产 30,000.00 吨高精度铜板带项目》，该项议案并经公司 2009 年第二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>						

	5、《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)
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	无
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	无

4、主要子公司、参股公司分析

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
安徽精诚再生资源有限公司	子公司	物资回收、加工制造	物资回收、再生金属熔铸加工	50,000,000.00	61,451,861.04	59,161,816.86	257,064,360.95	773,307.10	1,130,755.07
宣城精诚再生资源有限公司	子公司	物资回收、加工制造	物资回收、再生金属熔铸加工	5,000,000.00	18,022,297.19	-2,836,974.48	165,853,825.46	-21,224,728.46	4,661,306.36
清远精诚铜业有限公司	子公司	制造业	加工制造	30,000,000.00	138,261,583.84	83,564,728.68	772,866,116.77	12,758,958.29	9,521,159.90
精诚铜业(香港)有限公司	子公司	有色金属进出口贸易	进出口贸易	\$2,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

主要子公司、参股公司情况说明

(1) 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2013年12月31日，该公司总资产13,826.16万元，总负债5,469.69万元，净资产8,356.47万元。2013年度实现营业收入77,286.61万元，较上年同期增长7.37%；实现利润总额1,317.83万元，较上年同期的增长656.99%。其主要指标变动情况为：

单位：万元

项目	2013年	2012年	本年比上年增减(%)
营业收入	77,286.61	71,980.96	7.37%
营业利润	1,275.90	-234.92	643.12%
利润总额	1,317.83	-235.33	659.99%
项目	2013年末	2012年末	本年末比上年末增减(%)
总资产	13,826.16	12,927.43	6.95%
净资产	8,356.47	7,404.36	12.86%

报告期内，清远精诚营业利润较上年同期增长643.12%，利润总额较上年同期增长659.99%，主要因为本年销售规模增长10.59%，销售收入增加，加工成本下降，销售毛利率上升。

(2) 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：再生金属提炼、熔铸、加工；废旧五金家电、电子电器产品、报废机械、设备回收、线缆拆解；再生金属、再生塑料收购、加工、仓储、销售；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2013年12月31日，该公司总资产6,145.19万元，总负债229.01元，净资产5,916.18万元。2013年度实现营业收入25,706.44万元，较上年同期下降74.95%；实现利润总额154.94万元，较上年同期下降71.95%。其主要指标变动情况为：

单位：万元

项 目	2013年	2012年	本年比上年增减(%)
营业收入	25,706.44	102,617.52	-74.95%
营业利润	77.33	-419.86	118.42%
营业外收入	77.64	972.21	-92.01%
利润总额	154.94	552.32	-71.95%
项 目	2013年末	2012年末	本年末比上年末增减(%)
总资产	6,145.19	6,221.12	-1.22%
净资产	5,916.18	5,803.11	1.95%

注：以上数据为不含子公司宣城精诚再生数据。

报告期内，精诚再生营业收入较上年同期下降74.95%，主要是精诚再生与繁昌县人民政府签订的投资奖励协议到期，精诚再生繁昌分公司本年度不再享受地方投资奖励政策，废杂铜经营量下降。

报告期内，精诚再生营业外收入较上年同期下降92.01%，主要是本年度收到地方政府对企业的财政补贴收入减少。

报告期内，精诚再生利润总额较上年同期下降71.95%，主要因为本年度业务经营量下降以及收到地方政府对企业的财政补贴收入减少。

(3) 宣城精诚再生资源有限公司

注册资本：500万元人民币

经营范围：铜材加工、销售；废旧物资回收、销售（不含行政许可项目）；仓储（不含危险品）；自营或代理各类商品和技术的进出口业务（国家限制企业经营的商品和技术除外）。

经华普事务所审计，截止2013年12月31日，该公司总资产1,802.23万元，总负债2,085.93元，净资产-283.70万元。2013年度实现营业收入16,585.38万元，较上年同期增长22.49%；实现利润总额622.58万元，较上年同期增长137.37%。其主要指标变动情况为：

单位：万元

项 目	2013年	2012年	本年比上年增减(%)
营业收入	16,585.38	13,540.19	22.49%
营业利润	-2,122.47	-1,665.95	-27.40%
营业外收入	2,745.05	0.00	100.00%
利润总额	622.58	-1,665.95	137.37%
项 目	2013年末	2012年末	本年末比上年末增减(%)
总资产	1,802.23	2,623.90	-31.31%

净资产	-283.70	-749.83	62.17%
-----	---------	---------	--------

报告期内，宣城精诚再生营业收入较上年同期增长22.49%，主要是该公司利用废杂铜生产铜锭并销售给精诚铜业的业务量增加。

报告期内，宣城精诚再生营业外收入较上年同期增长100%，主要是根据宣城精诚再生与宣州经济开发区管理委员会签订的投资协议书约定的奖励政策，本年度收到增值税返还及地方政府补贴2,745.05万元。

报告期内，宣城精诚再生利润总额较上年同期增长137.37%，主要因为本年度收到增值税返还及地方政府对企业的财政补贴收入增加。

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司目的	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产和业绩的影响
精诚铜业（香港）有限公司	为了促进公司充分借道香港自由通商贸易港口的有利资源和优势，拓展融资渠道并降低融资成本，为公司未来向海外业务拓展提供通道。本报告期内，公司在香港投资设立全资子公司-精诚铜业（香港）有限公司。	设立	无重大影响

5、非募集资金投资的重大项目情况

报告期内，本公司无非募集资金投资的重大项目

七、公司控制的特殊目的主体情况

报告期内，公司不存在控制特殊目的主体情况。

八、公司未来发展的展望

（一）行业竞争格局及发展趋势

1、公司面临的市场竞争格局

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增长。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。

2、行业的发展趋势

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。铜板带材行业是有色金属加工的细分行业，随着国家城镇化建设以及新能源、高端装备业的加快发展，行业消费整体将保持持续增长态势，下游传统行业维稳略增，新兴行业增势明显。但随着国内新建铜板带材项目的陆续投产，未来中国铜板带材行业的竞争，将会更突出地体现在产品质量、档次、成本方面。只有不断地研发高质量、低成本及高附加值的高档次产品投放市场，以满足用户的各种需求，才能使其在激烈的市场

竞争中处于不败之地。

（二）公司未来面临的风险及应对措施

1、宏观经济政策及经济增长放缓的风险：公司主营铜板带加工与销售，属于基础材料行业，与宏观经济运行情况密切相关，固定资产投资规模、汽车、房地产市场消费等因素对公司发展战略影响深远且重大，宏观经济政策变化及经济增长放缓，将对公司发展产生一定的影响。

2、大宗商品价格波动风险：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，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。

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，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。

公司将根据企业现有资源，紧紧围绕国家及行业政策，积极采取以下措施应对生产经营中的风险：

1、持续推进并发展铜板带加工主业，利用国家产业政策以及循环经济资源优势，积极采用行业先进技术，优化产品结构，消化吸收国内外先进技术，与科研院所合作产品开发，推进企业规模发展。

2、按照“原材料价格+加工费”的模式，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。

3、公司将进一步扩大高档产品产量，在巩固公司高中低档产品齐全优势的同时，逐步将公司打造成国内中高档铜板带材的专业制造商，坚持高档产品“品质为先、优质优价、服务增值”策略，形成市场品牌，抢夺市场份额。

4、强化内部挖潜，充分发挥杂铜替代效应，推动原料成本的降低，积极推进工艺改进，提升生产效率，降低生产加工成本，实施精细化管理，推进公司各项管理持续改进。

（三）公司发展战略

将创新作为公司长远发展的源动力，坚持“再生资源立企、科技强企、管理兴企”的经营理念 and 战略方针，充分利用信息化、智能化、互联网等现代科技手段，探索企业创新发展的模式，实现产品转型，产业升级，开发新应用领域；同时借助资本市场创新金融工具，加大行业整合和并购力度，在创新模式下，提升公司技术研发能力，实现产业链价值整合协同效应，将公司打造成为国际先进、国内一流的资源节约型新兴材料领导者。

（四）2014年经营计划

1、2014年，公司将继续立足铜板带加工主业，完善全产品系列，档次上形成高中低档完全产品的开发与储备，提高市场竞争力，实现公司持续发展。2014年，公司（不含拟并购企业）力争铜板带产销量达到11.5万吨，居全国首位，实现销售收入38.5亿元，实现利润总额1,800万元，归属上市公司股东净利润1,150万元。

2、2014年主要工作方向

（1）深度整合公司研发资源，利用国家级技术中心平台，加大与科研院校的合作，发挥研发协同效应，提升公司在材料领域的综合研发实力，逐步实现单一铜合金材料研发向新型复合材料研发转变。

（2）充分利用公司在研发与制造能力上的优势，进一步拓展产品在电子信息、新能源、高铁轨道交通等战略新兴行业的应用，以国家产业政策为导向，实现公司可持续发展。

（3）以集团整体上市为契机，在国家大力发展环保产业的政策支持下，对现有物资回收体系进行整合，构建高效的原料回收利用网络。

（4）进一步做好公司法人治理结构、内控体系的建设和完善，推进精细化管理，提升运营和决策水平。

（5）重视人力资源管理，打造核心团队，公司将制订并不断完善人力资源总体规划，通过科学的绩效考核机制、股权激励机制等薪酬管理手段的运用，将公司的发展与个人发展相融合，激励核心骨干团队，吸引人才，推动公司人才队伍建设。

上述经营计划的提出仅为管理层对全年经营业务开展的合理设想，并不代表公司对2014年度盈利或经营状况的预测，最终能否实现或超额完成尚需得到市场的验证，此外还受宏观市场环境、人力资源配备等诸多因素影响，存在较大不确定性，特提请广大投资者注意。

九、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

十、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

经公司第三届董事会第十二次会议审议通过，本公司自2014年1月1日起企业所得税率由执行高新技术企业15%的所得税率变更为25%。变更原因如下：

本公司于2008年被认定为高新技术企业，有效期三年，按照《中华人民共和国企业所得税法》等相关法律法规规定，自2008年1月1日起至2010年12月31日止享受高新技术企业15%的所得税税率。2011年，本公司通过高新技术企业复审，继续被认定为安徽省高新技术企业（证书编号：GF201134000410，有效期3年），自2011年1月1日起至2013年12月31日继续享受国家高新技术企业15%的所得税税率。根据《高新技术企业认定管理办法》规定，通过复审的高新技术企业有效期为三年，期满后，企业需再次提出认定申请，但能否被继续认定为高新技术企业存在不确定性。

本公司正处于重大资产重组期间，在编制2013年9—12月份、2014年度盈利预测时，本着谨慎性原则，2013年9—12月份净利润按15%的企业所得税税率进行预测，2014年度按25%的企业所得税率进行预测。同时对于可抵扣暂时性差异与应纳税暂时性差异对递延所得税费用的影响，也根据2014年适用税率的变化对2013年度和2014年度递延所得税资产与递延所得税负债进行了重新计量。

此项会计估计变更增加公司2013年度净利润720万元。

十一、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

报告期内，公司未发生重大会计差错更正需要追溯重述的情况。

十二、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

本期新纳入合并范围的主体

名称	期末净资产	本期净利润
精诚铜业（香港）有限公司	0.00	0.00

报告期内，本公司投资设立精诚铜业（香港）有限公司，注册资本200万美元，持股比例为100%，纳入公司合并报表范围。

十三、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

公司自上市以来，在兼顾公司可持续发展的前提下，历来重视投资者回报。已经组织制定了《公司未来三年股东回报规划（2012-2014）》，明确了利润分配原则、利润分配的方式、现金分红的条件、现金分红的比例、分配股票股利的条件、分配股票股利的最低比例、利润分配的决策程序、有关利润分配的信息披露事项等。公司将严格按照《公司章程》的规定，实施利润分配政策，强化回报股东意识，满足股东的合理投资回报和公司长远发展的要求。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是

相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	是

公司近三年（含报告期）的利润分配预案或方案及资本公积金转增股本预案或方案情况

1、2011年利润分配方案：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），不派送红股，也不进行资本公积金转增股本。公司于2012年5月25日实施了上述分配方案。

2、2012年利润分配方案：不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

3、2013年利润分配预案：拟以2013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0.05元（含税），不派送红股，也不进行资本公积金转增股本，本分配方案需提交股东大会审议。

公司近三年现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率（%）
2013年	1,630,200.00	11,472,884.40	14.21%
2012年		-56,966,051.72	0%
2011年	6,520,799.98	23,900,531.08	27.28%

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

十四、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

每10股送红股数（股）	0
每10股派息数（元）（含税）	0.05
每10股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	326,040,000
现金分红总额（元）（含税）	1,630,200.00
可分配利润（元）	65,750,951.28
现金分红占利润分配总额的比例（%）	100%
现金分红政策：	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
<p>经华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）审计，公司报告期内母公司实现净利润4,937,439.92元，提取法定盈余公积0元，加上年初未分配利润60,813,511.36元，减去本年度分配2013度现金红利0元，本年度末可供股东分配的利润总额为65,750,951.28元。</p> <p>拟以2013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0.05元（含税），不派送红股，也不进行资本公积金转增股本，本分配方案需提交股东大会审议。</p>	

十五、社会责任情况

精诚铜业作为社会公众企业始终坚持“精益求精、至信至诚、以人为本、务实创新”的经营理念，努力践行“严格、务实、坚韧、创新”的企业精神，持续关注社会价值的创造，热心支持社会公益事业，依法诚信经营，为客户提供高品质的产品和服务，与合作伙伴建立紧密的联系，提升公司的可持续发展能力及综合竞争力。报告期内，主要开展了以下几个方面的工作：

1、努力提升企业管理水平，强化创新能力，增强核心业务竞争优势，多次荣获“芜湖市优秀民营企业”、“工业50强”等荣誉，公司以稳健的运营为股东们带来良好的回报。

2、提供有竞争力的薪酬福利待遇，帮助职工，实现自我价值。对于困难职工，公司积极向芜湖市经济技术开发区工会申请13名困难职工的专项帮扶资金。

3、公司加强组织领导，预防和化解各类矛盾与纠纷，健全安全防范制度，加大人防、物防、技防方面投入，加强安全生产管理，加强外来务工人员服务管理，维护职工合法权益，荣获芜湖市首届“平安企业”称号。

4、坚持诚信经营，依法纳税，认真履行信息披露义务，多次荣获“安徽省诚信企业”、“企业集团（上市公司）统计调查先进单位”等荣誉，努力保障公司股东和债权人的合法权益。

上市公司及其子公司是否属于国家环境保护部门规定的重污染行业

是 否 不适用

上市公司及其子公司是否存在其他重大社会安全问题

是 否 不适用

报告期内是否被行政处罚

是 否 不适用

第五节 重要事项

一、重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

报告期内，本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、媒体质疑情况

适用 不适用

报告期内，本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

报告期内，本公司无控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况。

四、破产重整相关事项

报告期内，本公司无破产重整相关事项。

五、资产交易事项

1、收购资产情况

报告期内，本公司无收购资产情况

2、出售资产情况

报告期内，本公司无出售资产情况

3、企业合并情况

报告期内，公司无企业合并情况

六、公司股权激励的实施情况及其影响

报告期内，公司未实行股权激励计划。

七、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
芜湖楚江物流有限公司	受同一母公司控制	接受运输劳务	运费	协议定价	市场价	3,205.47	92.27%	现款结算	-	2013年03月26日	http://www.cninfo.com.cn
合计				--	--	3,205.47	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无							
关联交易的必要性、持续性、选择与关联方(而非市场其他交易方)进行交易的原因				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、安徽精诚再生资源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。							
关联交易对上市公司独立性的影响				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。							
公司对关联方的依赖程度,以及相关解决措施(如有)				上述关联交易不会造成公司对关联方的依赖。							
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的,在报告期内的实际履行情况(如有)				公司第三届董事会第4次会议决议,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,预计2013年度关联交易不超过3,750万元,报告期实际发生关联交易额3,205.47万元,占年度预计总额的85.48%。							
交易价格与市场参考价格差异较大的原因(如适用)				无							

2、资产收购、出售发生的关联交易

报告期内,本公司无资产收购、出售发生的关联交易。

3、共同对外投资的重大关联交易

报告期内,公司无共同对外投资的重大关联交易

4、关联债权债务往来

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

关联方	关联关系	债权债务类型	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额（万元）	本期发生额（万元）	期末余额（万元）
芜湖楚江物流有限公司	同一控制	应付关联方债务	接受运输劳务	否	0.00	3,680.22	184.28
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响		无影响。					

5、其他重大关联交易

报告期内，本公司不存在其他重大关联交易事项。

八、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

（1）托管情况

托管情况说明

报告期内，本公司无托管事项。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用 不适用

（2）承包情况

承包情况说明

报告期内，本公司无承包事项。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用 不适用

（3）租赁情况

租赁情况说明

报告期内，本公司无租赁事项。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用 不适用

2、担保情况

单位：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 披露日期	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)
		0		0				
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 披露日期	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	2012 年 03 月 27 日	10,000	2012 年 07 月 24 日	8,000	连带责任保证	一年	是	是
清远精诚铜业有限公司	2013 年 03 月 26 日	10,000	2013 年 08 月 31 日	6,000	连带责任保证	一年	否	是
清远精诚铜业有限公司	2013 年 03 月 26 日	3,000						
安徽精诚再生资源有限公司	2013 年 03 月 26 日	5,000						
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)			18,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)				6,000
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)			18,000	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)				6,000
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)			18,000	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2)				6,000
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3)			18,000	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4)				6,000
实际担保总额 (即 A4+B4) 占公司净资产的比例 (%)				9.74%				
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额 (D)				0				
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（如有）	以上担保全部为对控股子公司提供的担保，被担保方经营情况良好，偿债能力较强，担保的财务风险处于公司可控制的范围之内
违反规定程序对外提供担保的说明（如有）	无

（1）违规对外担保情况

报告期内，本公司无违规对外担保情况。

3、其他重大合同

报告期内，本公司无其他重大合同事项。

4、其他重大交易

报告期内，公司无其他重大交易事项。

九、承诺事项履行情况

1、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	不适用	不适用		不适用	不适用
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	安徽楚江投资集团有限公司	为自身战略发展需要，楚江集团自此次减持后存在继续减持精诚铜业股份的可能，但承诺自本次减持之日起连续六个月内出售的股份将不超过公司股份总数的 5%。	2012 年 09 月 10 日	2013 年 3 月 9 日	履行完毕
资产重组时所作承诺	安徽楚江投资集团有限公司	关于盈利补偿的承诺：安徽楚江投资集团有限公司同意自本次重大资产重组完成后的当年起的三个会计年度，如果标的公司在利润补偿期间累积实际实现的扣除非经常性损益后归属于母公司股东净利润合计数未达到评估报告所预测的标的公司对应同期的累积预测净利润合计数的，则楚江集团须按照《盈利预测补偿协议》约定向精诚铜业进行补偿。	2013 年 12 月 02 日	本次重大资产重组完成后的当年起的三个会计年度	等待重组获批文件
	安徽楚江投资集团有限公司	关于关联交易产生的利润从当期实现的净利润中予以扣除的承诺：为避免通过关联交易输送利润来保证标的资产完成业绩承诺，楚江集团承诺，在利润补偿期间内，若标的资产与楚江集团及其他关联方发生关联交易，在测算业绩承诺完成程度时，将关联交易产生的利润从当期实现的净利润中予以扣除。	2014 年 02 月 18 日	长期有效	等待重组获批文件

	安徽楚江投资集团有限公司	<p>关于规范关联交易的承诺函： 1、尽量避免或减少本公司及其所控制的其他子公司、分公司、合营或联营公司与精诚铜业及其子公司之间发生关联交易； 2、不利用股东地位及影响谋求精诚铜业及其子公司在业务合作等方面给予优于市场第三方的权利； 3、不利用股东地位及影响谋求与精诚铜业及其子公司达成交易的优先权利； 4、将以市场公允价格与精诚铜业及其子公司进行交易，不利用该类交易从事任何损害精诚铜业及其子公司利益的行为； 5、就本公司及其下属子公司与精诚铜业及其子公司之间将来可能发生的关联交易，将督促上市公司履行合法决策程序，按照《上市规则》和上市公司章程的相关要求及时详细进行信息披露；对于正常商业项目合作均严格按照市场经济原则，采用公开招标或者市场定价等方式。本公司若因不履行或不适当履行上述承诺，给精诚铜业及其相关股东造成损失的，本公司以现金方式全额承担该等损失。</p>	2013 年 08 月 26 日	长期有效	等待重组获批文件
	安徽楚江投资集团有限公司	<p>关于避免与安徽精诚铜业股份有限公司同业竞争的承诺： 1、本公司及本公司控制的其它企业不会以任何直接或间接的方式从事于上市公司及上市公司下属控股公司主营业务相同或相似的业务，亦不会在中国境内通过投资、收购、联营、兼并、受托经营等方式从事与上市公司及上市公司下属控股公司主营业务相同或相似的业务。2、如本公司及本公司控制的其它企业未来从任何第三方获得的任何商业机会与上市公司及上市公司下属控股子公司主营业务有竞争或可能存在竞争，则本公司及本公司控制的其它企业将立即通知上市公司及上市公司下属控股子公司，并尽力将该商业机会让渡于上市公司及上市公司下属控股子公司。3、本公司若因不履行或不适当履行上述承诺，给精诚铜业及其相关方造成损失的，本公司以现金方式全额承担该等损失。4、上述承诺自本次重大资产重组事项获得中国证券监督管理委员会核准之日起对本公司具有法律约束力，本公司不再拥有上市公司控股权后，上述承诺失效。</p>	2013 年 08 月 16 日	长期有效	等待重组获批文件
	安徽楚江投资集团有限公司	<p>关于保持上市公司独立性的承诺函： 一、保证精诚铜业的人员独立： 1、保证精诚铜业的总经理、副总经理、财务负责人、营销负责人、董事会秘书等高级管理人员专职在精诚铜业工作、并在精诚铜业领取薪酬，不在承诺人及承诺人除精诚铜业外的全资附属企业或控股子公司担任除董事、监事以外的</p>	2013 年 08 月 16 日	长期有效	等待重组获批文件

	<p>职务。2、保证精诚铜业的人事关系、劳动关系独立于承诺人。3、保证承诺人推荐出任精诚铜业董事、监事和高级管理人员的人选都通过合法的程序进行，承诺人不干预精诚铜业董事会和股东大会已经做出的人事任免决定。二、保证精诚铜业的财务独立：1、保证精诚铜业及控制的子公司建立独立的财务会计部门，建立独立的财务核算体系和财务管理制度。2、保证精诚铜业及其控制的子公司能够独立做出财务决策，不干预精诚铜业的资金使用。3、保证精诚铜业及其控制的子公司独立在银行开户，不与承诺人及其关联企业共用一个银行账户。4、保证精诚铜业及控制的子公司依法独立纳税。三、保证精诚铜业的机构独立：1、保证精诚铜业及其控制的子公司（包括但不限于）依法建立和完善法人治理结构，建立独立、完整的组织机构，并与承诺人的机构完全分开；精诚铜业及其控制的子公司（包括但不限于）与承诺人及其关联企业之间在办公机构和生产经营场所等方面完全分开。2、保证精诚铜业及其控制的子公司（包括但不限于）独立自主地运作，承诺人不会超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营。四、保证精诚铜业的资产独立、完整：1、保证精诚铜业及其控制的子公司具有完整的经营性资产。2、保证不违规占用精诚铜业的资金、资产及其他资源。五、保证精诚铜业的业务独立：1、保证精诚铜业在本次交易完成后拥有独立开展经营活动的资产、人员、资质以及具有独立面向市场自主经营的能力，在产、供、销等环节不依赖承诺人。2、保证承诺人及其控制的其他关联人避免与精诚铜业及控制的子公司发生同业竞争。3、保证严格控制关联交易事项，尽量减少精诚铜业及控制的子公司（包括但不限于）与承诺人及关联公司之间的持续性关联交易。杜绝非法占用公司资金、资产的行为。对于无法避免的关联交易将本着“公平、公正、公开”的原则定价。同时，对重大关联交易按照精诚铜业的公司章程、有关法律法规和《深圳证券交易所股票上市规则（2012年修订）》等有关规定履行信息披露义务和办理有关报批程序，及时进行有关信息披露。4、保证不通过单独或一致行动的途径，以依法行使股东权利以外的任何方式，干预精诚铜业的重大决策事项，影响公司资产、人员、财务、机构、业务的独立性。</p>			
安徽楚江投资集团有限	关于所持股份锁定的承诺：本公司本次所认购的上市公司本次发行的股份，自发行结束之日起 36 个	2013 年 09 月 04 日	自发行结束之日起	等待重组获批文件

	公司	月内不转让。若上述承诺的期限与证券监管机构的最新监管意见不相符，本公司将根据相关证券监管机构的监管意见进行相应调整。本次发行结束后，由于上市公司送红股、转增股本等原因增持的上市公司股份，亦遵守上述约定。		36 个月内	
首次公开发行或再融资时所作承诺	安徽楚江投资集团有限公司	公司控股股东楚江集团于 2007 年 2 月 28 日向本公司出具了《关于避免与安徽精诚铜业股份有限公司同业竞争的承诺函》，作出如下承诺：1、楚江集团目前未以任何形式直接或间接从事与股份公司相同或相似的业务，未拥有与股份公司业务相同或相似的控股公司、联营公司及合营公司，将来也不会从事与股份公司相同或相似的业务。2、楚江集团不会直接投资、收购与股份公司业务相同或相似的企业和项目，不会以任何方式为竞争企业提供帮助。3、如果将来因任何原因引起楚江集团与股份公司发生同业竞争，楚江集团将积极采取有效措施，放弃此类同业竞争。4、集团公司保证不利用股东地位损害股份公司及其它股东的正当权益，并将促使其全资拥有或其拥有 50% 股权以上或相对控股的下属公司遵守上述承诺。5、楚江集团签署本承诺书的行为，已经取得其权力机关的同意，代表了楚江集团的真实意思。	2007 年 02 月 28 日	长期有效	处于履行当中
	姜纯	公司实际控制人姜纯于 2007 年 2 月 28 日向本公司出具了《关于避免与安徽精诚铜业股份有限公司同业竞争的承诺函》，作出如下承诺：1、本人目前未以任何形式直接或间接从事与股份公司相同或相似的业务，未拥有与股份公司业务相同或相似的控股公司、联营公司及合营公司，将来也不会从事与股份公司相同或相似的业务。2、本人不会直接投资、收购与股份公司业务相同或相似的企业和项目，不会以任何方式为竞争企业提供帮助。3、如果将来因任何原因引起本人与股份公司发生同业竞争，本人将积极采取有效措施，放弃此类同业竞争。4、本人签署本承诺书的行为，代表了本人的真实意思。	2007 年 02 月 28 日	长期有效	处于履行当中
	安徽楚江投资集团有限公司	楚江集团现在与将来均不与股份公司在产品销售方面发生关联交易，如果存在因任何原因引起上述关联交易的情形，所得收益归股份公司所有。	2007 年 04 月 30 日	长期有效	处于履行当中
	安徽楚江投资集团有限公司	1、依法行使股东权，不以股东以外的任何身份参与安徽精诚铜业股份有限公司的决策与管理。2、谨慎行使股东权，不为自己单方面的利益而行使股权。3、尊重安徽精诚铜业股份有限公司的决策与经营权。保证安徽精诚铜业股份有限公司的重大决	2007 年 02 月 28 日	长期有效	处于履行当中

		策只由安徽精诚铜业股份有限公司的股东大会和董事会作出，不直接或间接干预公司的决策及依法开展的生产经营活动。本公司及本公司各职能部门不对安徽精诚铜业股份有限公司或其部门下达任何指令、指标或其他工作命令。4、尊重安徽精诚铜业股份有限公司的人事独立。对安徽精诚铜业股份有限公司董事、监事候选人的提名，将严格遵循法律、法规和公司章程规定的条件和程序。保证本公司提名的董事、监事候选人具备相关专业知识和决策、监督能力。不对股东大会人事选举决议和董事会人事聘任决议履行任何批准手续；不越过股东大会、董事会任免安徽精诚铜业股份有限公司的高级管理人员。5、尊重安徽精诚铜业股份有限公司的财产权。本公司不以任何形式侵占安徽精诚铜业股份有限公司的财产，不要求安徽精诚铜业股份有限公司为本公司或本公司的控股或参股企业提供任何形式的违规担保。6、对安徽精诚铜业股份有限公司及其他各股东负担诚信义务。本公司对安徽精诚铜业股份有限公司严格依法行使出资人的权利，不利用自己主发起人的地位谋取额外的利益。7、本公司签署本承诺书的行为业已得到本公司权力机关的同意，因而本公司签署本承诺书的行为代表本公司的真实意思。8、本公司将严守本承诺书。如因本公司不遵守本承诺书，而造成安徽精诚铜业股份有限公司损失的，安徽精诚铜业股份有限公司可根据本承诺书向本公司要求损害赔偿。			
其他对公司中小股东所作承诺	何凡	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。	2007 年 09 月 11 日	长期有效	处于履行当中
	何凡	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%。	2008 年 05 月 28 日	长期有效	处于履行当中
	安徽精诚铜业股份有限公司	2012 年 8 月 18 日，公司 2012 年第一次临时股东大会于审议通过了《关于制定未来三年股东回报规划（2012-2014）的议案》，对公司 2012 年-2014 年利润分配承诺如下：1、公司可以采取现金方式、股票方式或者现金与股票相结合的方式分配股利。公司董事会可以根据公司当期的盈利规模、现金流状况、发展阶段及资金需求状况，提议公司进行中期分红。2、公司根据《公司法》等有关法律、法规及《公司章程》的规定，在公司未分配利润为正	2012 年 08 月 18 日	2012 年-2014 年	处于履行当中

		且报告期净利润为正，且无重大投资计划或重大现金支出等事项发生的情况下，结合公司持续经营和长期发展，未来三年每年进行一次现金分红，每年以现金方式分配的利润应不低于当年实现的可分配利润的 10%，且连续三年以现金方式累计分配的利润不少于该三年实现的年均可分配利润的 30%。具体每个年度的分红比例由董事会根据公司年度盈利状况和未来资金使用计划提出预案。3、在保证足额现金分红及公司股本规模合理的前提下，公司可以另行增加发放股票股利方式进行利润分配。4、在每个会计年度结束后，由公司董事会提出利润分配预案，并提交股东大会进行审议表决。公司接受所有股东、独立董事和监事会对公司利润分配预案的建议和监督。			
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划（如有）	不适用				

2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用 不适用

十、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	华普天健会计师事务所(特殊普通合伙)
境内会计师事务所报酬（万元）	42
境内会计师事务所审计服务的连续年限	9
境内会计师事务所注册会计师姓名	张良文 刘磊

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

十一、监事会、独立董事（如适用）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

十二、处罚及整改情况

报告期内，本公司无处罚及整改情况。

整改情况说明

适用 不适用

整改情况说明

适用 不适用

董事、监事、高级管理人员、持股 5%以上的股东涉嫌违规买卖公司股票且公司已披露将收回涉嫌违规所得收益的情况

适用 不适用

十三、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用 不适用

十四、其他重大事项的说明

2013 年 7 月 12 日，公司接到本公司控股股东、实际控制人的书面通知，通知称其正在筹划关于本公司的重大资产重组事项，经公司申请，本公司股票自 2013 年 7 月 15 日开市时起停牌。

2013 年 7 月 17 日，本公司召开三届 6 次董事会，审议通过了《关于筹划重大资产重组的议案》。

2013 年 9 月 30 日，本公司召开三届 9 次董事会，审议通过了《关于非公开发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易的议案》等相关议案。公司于 2013 年 10 月 10 日披露《安徽精诚铜业股份有限公司非公开发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易预案》，公司股票自 2013 年 10 月 10 日开市起复牌。

2013 年 12 月 2 日，本公司召开三届 11 次董事会，审议通过了《关于公司非公开发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易方案的议案》等相关议案。公司于 2013 年 12 月 4 日披露了本次董事会决议、重大资产重组报告书及有关中介机构报告，并发出股东大会通知。根据重组报告书，公司拟向控股股东安徽楚江投资集团有限公司（以下简称“楚江集团”）发行 5412.25 万股股份购买其持有的芜湖楚江合金铜材有限公司 100%的股权、芜湖楚江物流有限公司 100%的股权、安徽森海高新电材有限公司 100%的股权和芜湖双源管业有限公司 70%的股权（以下简称“非公开发行股份购买资产”）；同时，拟向楚江集团及自然人姜彬、阮诗宏、袁浩杰、孙昌好、卢旭等 6 名特定对象发行股份募集配套资金，募集配套资金的金额不超过本次交易总金额的 25%（以下简称“配套融资”）。

2013 年 12 月 20 日，本公司在公司五楼会议室召开 2013 年第 1 次临时股东大会，会议以现场投票和网络投票相结合的方式表决通过了《关于公司非公开发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易方案的议案》等相关议案。

2014 年元月 10 日，公司收到《中国证监会行政许可申请受理通知书》（131753 号）。中国证监会依法对本公司提交的《安徽精诚铜业股份有限公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易》行政许可申请材料进行了审查，认为该申请材料齐全，符合法定形式，决定对该行政许可申请予以受理。

2014 年元月 23 日，公司收到《中国证监会行政许可项目审查一次反馈意见通知书》（131753 号），中国证监会依法对公司提交的《安徽精诚铜业股份有限公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易》行政许可申请材料进行了审查，现需公司就有关问题作出书面说明和解释。请在 60 个工作日内向中国证监会行政许可审查部门提交书面回复意见。

2014 年 3 月 12 日，公司收到中国证券监督管理委员会（以下简称：“中国证监会”）的通知，经中国证监会上市公司并购重组审核委员会于 2014 年 3 月 12 日召开的 2014 年第 13 次并购重组委工作会议审核，本公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易事项获得有条件审核通过。

十五、公司子公司重要事项

报告期内，公司子公司无其他重大事项。

十六、公司发行公司债券的情况

报告期内，公司未发行公司债券。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

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	3,791,924	1.16%				-940,481	-940,481	2,851,443	0.87%
3、其他内资持股	3,791,924	1.16%				-940,481	-940,481	2,851,443	0.87%
境内自然人持股	3,791,924	1.16%				-940,481	-940,481	2,851,443	0.87%
二、无限售条件股份	322,248,076	98.84%				940,481	940,481	323,188,557	99.13%
1、人民币普通股	322,248,076	98.84%				940,481	940,481	323,188,557	99.13%
三、股份总数	326,040,000	100%				0	0	326,040,000	100%

股份变动的原因

 适用 不适用

股份变动的批准情况

 适用 不适用

股份变动的过户情况

 适用 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

 适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

 适用 不适用

二、证券发行与上市情况

1、报告期末近三年历次证券发行情况

 适用 不适用

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

 适用 不适用

3、现存的内部职工股情况

□ 适用 √ 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数	63,406		年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数	62,201				
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
安徽楚江投资集团有限公司	境内非国有法人	46.25%	150,786,620	-2,700,000	0	150,786,620	质押	45,734,000
中国农业银行—东吴价值成长双动力股票型证券投资基金	其他	1.95%	6,346,502	-	0	6,346,502		
中国工商银行—东吴嘉禾优势精选混合型开放式证券投资基金	其他	1.87%	6,106,902	-	0	6,106,902		
何凡	境内自然人	0.87%	2,851,924	-950,000	2,851,443	481		
廖彬	境内自然人	0.5%	1,639,500	-	0	1,639,500		
魏俊	境内自然人	0.35%	1,127,648	-	0	1,127,648		
陈亚德	境内自然人	0.29%	948,501	-	0	948,501		
王晖	境内自然人	0.27%	891,345	-	0	891,345		
陈雪松	境内自然人	0.2%	641,800	-	0	641,800		
杨展明	境内自然人	0.13%	426,000	-	0	426,000		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	不适用							
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，未知前 10 名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。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量					股份种类		

		股份种类	数量
安徽楚江投资集团有限公司	150,786,620	人民币普通股	150,786,620
中国农业银行—东吴价值成长双动力股票型证券投资基金	6,346,502	人民币普通股	6,346,502
中国工商银行—东吴嘉禾优势精选混合型开放式证券投资基金	6,106,902	人民币普通股	6,106,902
廖彬	1,639,500	人民币普通股	1,639,500
魏俊	1,127,648	人民币普通股	1,127,648
陈亚德	948,501	人民币普通股	948,501
王晖	891,345	人民币普通股	891,345
陈雪松	641,800	人民币普通股	641,800
杨展明	426,000	人民币普通股	426,000
狄文	413,400	人民币普通股	413,400
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间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，未知无限售流通股股东之间，以及无限售流通股股东和前 10 名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。		
前十大股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	不适用		

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

2、公司控股股东情况

法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务
安徽楚江投资集团有限公司	姜纯	1999 年 11 月 07 日	71396922-5	11436 万元人民币	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。
经营成果、财务状况、现金流和未来发展策略等	控股股东除投资本公司外,其投资的产业还涉及铜线、铜杆、钢带、钢管、物流等领域，其投资控股的各项资产经营业绩稳定，财务状况良好，现金流充足并具备一定的偿还能力。				
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无				

控股股东报告期内变更

适用 不适用

3、公司实际控制人情况

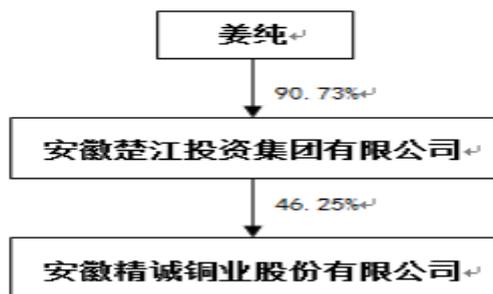
自然人

实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
姜纯	中国	否
最近 5 年内的职业及职务	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。	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无	

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

四、公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的情况

适用 不适用

第七节 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持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）
姜纯	董事长	现任	男	54	2012年08月18日	2015年08月17日	0	0	0	0
何凡	总经理	现任	男	52	2012年08月18日	2015年08月17日	3,801,924	0	950,000	2,851,924
汤昌东	董事、副总经理、总工程师	现任	男	52	2012年08月18日	2015年08月17日	0	0	0	0
王刚	董事	现任	男	39	2012年08月18日	2015年08月17日	0	0	0	0
卫国	独立董事	现任	男	60	2012年08月18日	2013年12月02日	0	0	0	0
柳瑞清	独立董事	现任	男	57	2012年08月18日	2015年08月17日	0	0	0	0
许立新	独立董事	现任	男	48	2012年08月18日	2015年08月17日	0	0	0	0
盛代华	监事会主席	现任	男	50	2012年08月18日	2015年08月17日	0	0	0	0
顾菁	监事	现任	女	50	2012年08月18日	2015年08月17日	0	0	0	0
程世霞	监事	现任	女	66	2012年08月18日	2015年08月17日	0	0	0	0
吕莹	财务总监、董事会秘书	现任	女	38	2012年08月18日	2015年08月17日	0	0	0	0
乐大银	副总经理	现任	男	49	2012年08月18日	2015年08月17日	0	0	0	0
徐家祥	副总经理	现任	男	52	2012年08月18日	2015年08月17日	0	0	0	0
陶骏	总经理助理	现任	男	36	2012年08月18日	2015年08月17日	0	0	0	0

合计	--	--	--	--	--	--	3,801,924	0	950,000	2,851,924
----	----	----	----	----	----	----	-----------	---	---------	-----------

二、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历

（一）董事

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、十二届人大代表。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，高级经济师。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等职务。

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等职务。

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。

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。

柳瑞清先生：江西理工大学工程研究院副院长，中国材料研究会理事会，中国有色金属合金与加工学术委员会委员，江西省锻压学会副理事长，享受国务院政府特殊津贴，本公司独立董事。

许立新先生：中国科技大学管理学院副教授，本公司独立董事。

（二）监事

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，安徽森海高新电材有限公司总经理等职务。

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。

（三）高级管理人员

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。现任本公司副总经理。

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。现任本公司副总经理。

陶骏先生：大学本科学历，近五年来主要担任芜湖精铜物资供销有限公司办公室副主任（主持工作）、行政人事部经理助理（主持工作）、精诚再生子公司副经理（主持工作）、生产管理部副经理（主持工作）、生产管理部经理兼生产管理部企业管理科科长、精诚再生子公司经理等职务。现任本公司总经理助理。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
姜纯	安徽楚江投资集团有限公司	董事长、总裁	2005年08月15日		是
何凡	安徽楚江投资集团有限公司	董事	2004年12月04日		否

顾菁	安徽楚江投资集团有限公司	审计总监	2010年08月17日		是
王刚	安徽楚江投资集团有限公司	监事	2002年03月14日		否
姜纯	芜湖双源管业有限公司	董事长	2003年07月20日		否
姜纯	芜湖楚江合金铜材有限公司	执行董事	2005年09月05日		否
姜纯	上海楚江企业发展有限公司	执行董事	2004年11月05日		否
姜纯	安徽森海高新电材有限公司	执行董事	2008年11月21日		否
姜纯	芜湖楚江物流有限公司	执行董事	2013年07月14日		否
何凡	芜湖双源管业有限公司	董事	2013年08月06日		否
王刚	芜湖双源管业有限公司	董事、总经理	2010年10月19日		是
王刚	芜湖双源带钢有限公司	董事长	2010年10月20日		是
盛代华	芜湖楚江合金铜材有限公司	总经理	2005年10月08日		是
盛代华	安徽森海高新电材有限公司	总经理	2009年10月27日		否
顾菁	芜湖楚江合金铜材有限公司	监事	2013年07月11日		否
顾菁	芜湖楚江物流有限公司	监事	2012年12月28日		否
在股东单位任职情况的说明	无				

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
柳瑞清	江西理工大学	工程研究院副院长	2008年04月16日		是
许立新	中国科学技术大学	管理学院副教授	1999年08月18日		是
卫国	安徽省社会科学院	科研处处长	2004年12月08日		是
在其他单位任职情况的说明	无				

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

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。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的	从股东单位获	报告期末实际
----	----	----	----	------	--------	--------	--------

					报酬总额	得的报酬总额	所得报酬
姜纯	董事长	男	54	现任	0	24.17	24.17
何凡	总经理	男	52	现任	17.37	0	17.37
汤昌东	董事、副总经理、总工程师	男	52	现任	15.41	0	15.41
王刚	董事	男	39	现任	0	19.03	19.03
卫国	独立董事	男	60	现任	6	0	6
柳瑞清	独立董事	男	57	现任	6	0	6
许立新	独立董事	男	48	现任	6	0	6
盛代华	监事会主席	男	50	现任	0	20.29	20.29
顾普	监事	女	50	现任	0	12.41	12.41
程世霞	监事	女	66	现任	3.13	0	3.13
吕莹	财务总监、董事会秘书	女	38	现任	13.72	0	13.72
乐大银	副总经理	男	49	现任	13.33	0	13.33
徐家祥	副总经理	男	52	现任	18.96	0	18.96
陶骏	总经理助理	男	36	现任	11.37	0	11.37
合计	--	--	--	--	111.29	75.9	187.19

公司董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

报告期内，本公司无公司董事、监事、高级管理人员变动情况。

五、报告期核心技术团队或关键技术人员变动情况（非董事、监事、高级管理人员）

报告期内，公司未发生核心技术团队或关键技术人员变动情况。

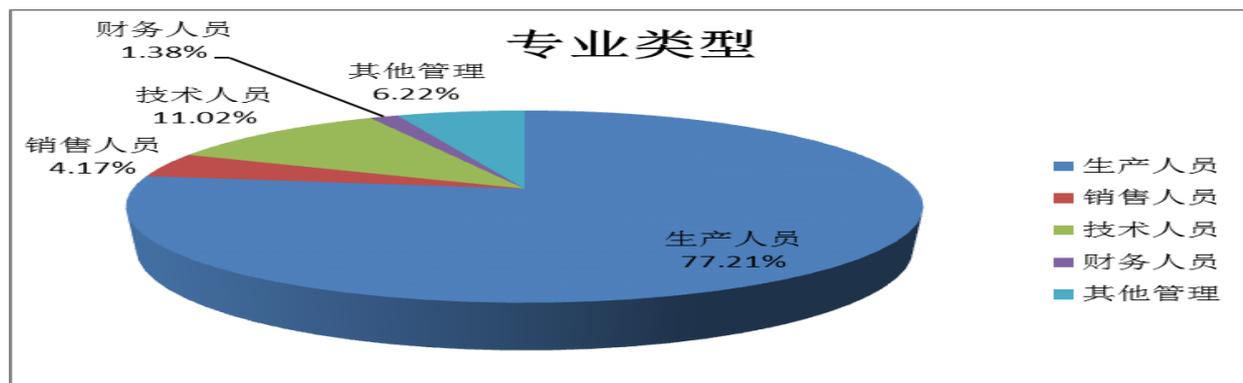
六、公司员工情况

截至2013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2541名。公司没有需承担费用的离退休职工。

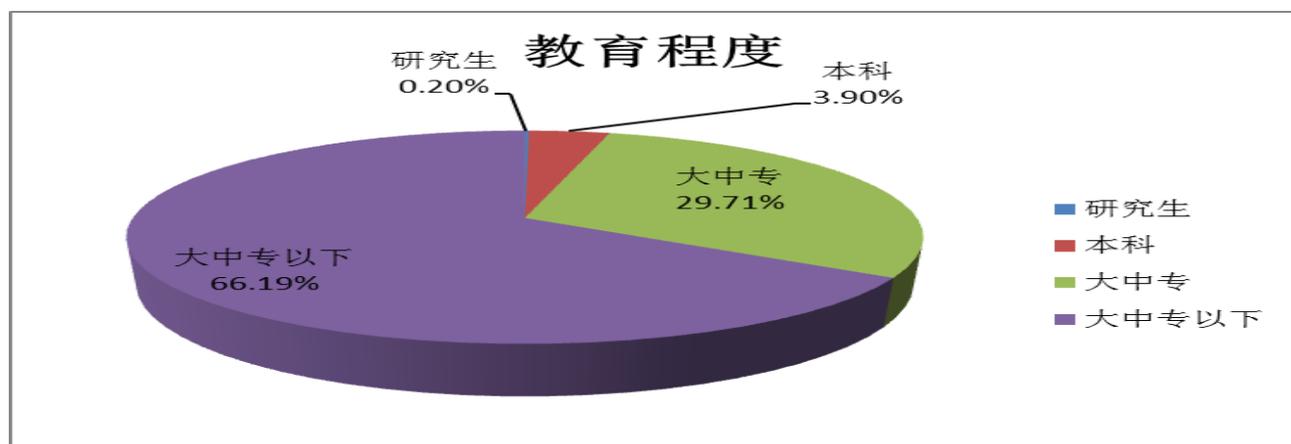
（一）员工专业构成

分类	类型	人数	比例
专业类型	生产人员	1962	77.21%
	销售人员	106	4.17%
	技术人员	280	11.02%
	财务人员	35	1.38%

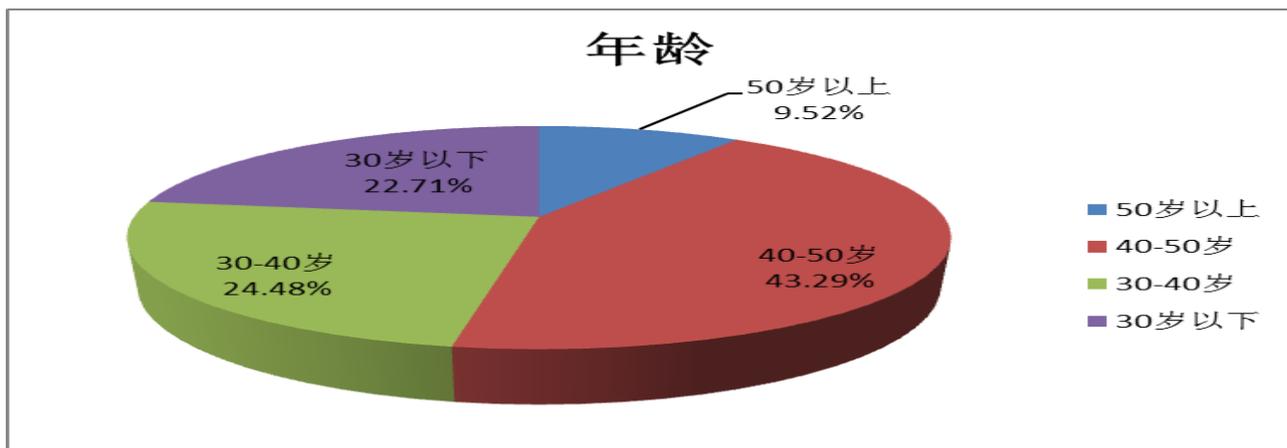
	其他管理	158	6.22%
人数合计		2541	100.00%

**(二) 受教育程度**

分类	类型	人数	比例
教育程度	研究生	5	0.20%
	本科	99	3.90%
	大中专	755	29.71%
	大中专以下	1682	66.19%
人数合计		2541	100.00%

**(三) 年龄分布**

分类	类型	人数	比例
年龄	50岁以上	242	9.52%
	40-50岁	1100	43.29%
	30-40岁	622	24.48%
	30岁以下	577	22.71%
人数合计		2541	100.00%



(四) 薪酬政策

公司员工工资主要由固定工资、绩效工资、岗位福利津贴构成，其中生产人员工资根据计件量、成本定额等相关指标确定；销售人员工资由基本工资和绩效工资构成；管理人员工资根据各个岗位的具体职责和其工作表现确定。

第八节 公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》和中国证监会有关法律法规的要求，不断完善公司治理结构，建立健全内部管理和控制制度，进一步提高公司治理水平。截至报告期末，公司治理的实际运作情况与中国证监会、深圳证券交易所上市公司治理规范性文件基本相符，不存在尚未解决的治理问题。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。

1、关于股东与股东大会

公司严格按照《上市公司股东大会规则》和《公司章程》的规定和要求，确保所有股东特别是中小股东的正当权益。公司严格按照中国证监会有关要求召集、召开股东大会，并请律师出席见证。公司能够平等对待所有股东，特别是确保中小股东享有平等地位，公司通过建立与股东沟通的有效渠道，以保证股东能够充分行使自己的权利。

2、关于公司与控股股东的关系

公司具有独立的业务及自主经营能力，公司控股股东严格规范自己的行为，通过股东大会依法行使出资人的权利，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动，公司未与控股股东进行关联交易，公司与控股股东在人员、资产、财务、机构、业务方面做到了“五独立”，公司董事会、监事会和内部经营管理机构根据各议事规则及公司制度独立运行。

3、关于董事和董事会

公司严格按照《公司章程》规定的董事选聘程序选举董事，公司董事会由7名董事组成，其中独立董事3名，公司董事会的人数和人员构成符合法律、法规要求；董事会下设战略、薪酬、审计、提名四个专门委员会，其中薪酬委员会、审计委员会、提名委员会中独立董事占总人数的2/3，审计委员会中有一名独立董事是会计专业人士，公司各位董事能够依照规则认真履行职责，定期召开会议和依法参加会议，维护公司和全体股东的权益。

4、关于监事和监事会

公司监事会在《公司法》、《公司章程》和股东大会赋予的职权范围内依法并积极行使监督权，建立了《监事会议事规则》；公司监事会由3名监事组成，其中一名为职工代表监事，监事认真履行职责，本着对股东负责的态度，对公司财务以及公司董事、总经理和其他高级管理人员履行职责的合法、合规性进行有效监督，维护公司和全体股东的利益。

5、绩效评价和激励约束机制

公司建立了公正、透明、有效的董事、监事和经理人员的绩效评价标准和激励约束机制，公司未来还将探索更多形式的激励方式，形成多层次的综合激励机制，完善绩效评价标准，更好地调动管理人员的工作积极性，吸引和稳定优秀管理人才和技术、业务骨干。

6、关于信息披露与透明度

董事会秘书作为信息披露工作的第一责任人，根据监管部门的规范进行投资者来访咨询的接待工作，指定《证券时报》和巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)作为公司指定信息披露媒体。公司严格按照有关法律法规及公司制定的《信息披露制度》的要求，真实、准确、完整、及时地披露有关信息。公司注重与投资者沟通交流，还通过深圳证券交易所互动平台和接待来访等方式加强与投资者的沟通和交流。公司能真实、准确、完整、及时地披露信息，没有虚假记载、误导性陈述和重大遗漏，确保所有投资者有平等机会获取公司信息，增加了公司透明度，切实发挥了保护中小投资者知情权的作用。

7、关于利益相关者

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、公益事业等问题，重视社会责任，充分尊重银行、供应商、员工和顾客等其他利益相关者的合法权益，在经济活动中秉承诚实守信、公平公正的原则，树立良好的企业形象，促进公司能够平稳持续地健康发展。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

是 否

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

公司治理专项活动开展情况以及内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况

2013 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。

二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期年度股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2012 年年度股东大会	2013 年 04 月 20 日	《董事会 2012 年度工作报告》	审议通过全部议案	2013 年 04 月 23 日	公告编号 2013-016、《2012 年年度股东大会会议决议公告》刊登于《证券时报》及巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2012 年年度股东大会	2013 年 04 月 20 日	《监事会 2012 年度工作报告》	审议通过全部议案	2013 年 04 月 23 日	公告编号 2013-016、《2012 年年度股东大会会议决议公告》刊登于《证券时报》及巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2012 年年度股东大会	2013 年 04 月 20 日	《2012 年度财务决算的报告》	审议通过全部议案	2013 年 04 月 23 日	公告编号 2013-016、《2012 年年度股东大会会议决议公告》刊登于《证券时报》及巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2012 年年度股东大会	2013 年 04 月 20 日	《2012 年度募集资金存放和使用情况的专项说明的报告》	审议通过全部议案	2013 年 04 月 23 日	公告编号 2013-016、《2012 年年度股东大会会议决议公告》刊登于《证券时报》及巨潮资讯网

					http://www.cninfo.com.cn
2012 年年度股东大会	2013 年 04 月 20 日	《2012 年度利润分配的议案》	审议通过全部议案	2013 年 04 月 23 日	公告编号 2013-016、《2012 年年度股东大会会议决议公告》刊登于《证券时报》及巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2012 年年度股东大会	2013 年 04 月 20 日	《2013 年度财务预算及经营计划的报告》	审议通过全部议案	2013 年 04 月 23 日	公告编号 2013-016、《2012 年年度股东大会会议决议公告》刊登于《证券时报》及巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2012 年年度股东大会	2013 年 04 月 20 日	《2012 年年度报告及摘要》	审议通过全部议案	2013 年 04 月 23 日	公告编号 2013-016、《2012 年年度股东大会会议决议公告》刊登于《证券时报》及巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2012 年年度股东大会	2013 年 04 月 20 日	《2013 年续聘财务审计机构的议案》	审议通过全部议案	2013 年 04 月 23 日	公告编号 2013-016、《2012 年年度股东大会会议决议公告》刊登于《证券时报》及巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2012 年年度股东大会	2013 年 04 月 20 日	《2013 年度日常关联交易的议案》	审议通过全部议案	2013 年 04 月 23 日	公告编号 2013-016、《2012 年年度股东大会会议决议公告》刊登于《证券时报》及巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn

2012 年年度股东大会	2013 年 04 月 20 日	《关于为安徽精诚再生资源有限公司提供连带责任担保的议案》	审议通过全部议案	2013 年 04 月 23 日	公告编号 2013-016、《2012 年年度股东大会会议决议公告》刊登于《证券时报》及巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2012 年年度股东大会	2013 年 04 月 20 日	《关于为清远精诚铜业有限公司提供连带责任担保的议案》	审议通过全部议案	2013 年 04 月 23 日	公告编号 2013-016、《2012 年年度股东大会会议决议公告》刊登于《证券时报》及巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2012 年年度股东大会	2013 年 04 月 20 日	《2013 年度董事长重大授权的议案》	审议通过全部议案	2013 年 04 月 23 日	公告编号 2013-016、《2012 年年度股东大会会议决议公告》刊登于《证券时报》及巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn

2、本报告期临时股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2013 年第一次临时股东大会	2013 年 12 月 20 日	《关于公司非公开发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易方案的议案》	审议通过全部议案	2013 年 12 月 21 日	公告编号 2013-056、《2013 年第一次临时股东大会会议决议公告》刊登于《证券时报》及巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2013 年第一次临时股东大会	2013 年 12 月 20 日	《公司非公开发行股份购买资产并募集配套资金构成重大资产重组暨关联交易的议案》	审议通过全部议案	2013 年 12 月 21 日	公告编号 2013-056、《2013 年第一次临时股东大会会议决议公告》刊登于《证券时报》及巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn

					m.cn
2013 年第一次临时股东大会	2013 年 12 月 20 日	《本次重大资产重组符合<关于规范上市公司重大资产重组若干问题的规定>第四条规定的议案》	审议通过全部议案	2013 年 12 月 21 日	公告编号 2013-056、《2013 年 第 1 次临时股东大会会议决议公告》刊登于《证券时报》及 巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2013 年第一次临时股东大会	2013 年 12 月 20 日	《关于公司与楚江集团签署附生效条件的<安徽精诚铜业股份有限公司与安徽楚江投资集团有限公司非公开发行股份购买资产框架协议>和<补充协议>以及附生效条件的<安徽精诚铜业股份有限公司与安徽楚江投资集团有限公司之盈利预测补偿协议>的议案》	审议通过全部议案	2013 年 12 月 21 日	公告编号 2013-056、《2013 年 第 1 次临时股东大会会议决议公告》刊登于《证券时报》及 巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2013 年第一次临时股东大会	2013 年 12 月 20 日	《关于公司与配套融资股份认购方签署附生效条件的<安徽精诚铜业股份有限公司与安徽楚江投资集团有限公司及姜彬、阮诗宏、袁浩杰、孙昌好、卢旭关于非公开发行股份募集配套资金股份认购合同>以及<补充协议>的议案》	审议通过全部议案	2013 年 12 月 21 日	公告编号 2013-056、《2013 年 第 1 次临时股东大会会议决议公告》刊登于《证券时报》及 巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2013 年第一次临时股东大会	2013 年 12 月 20 日	《关于评估机构的独立性、评估假设前提的合理性、评估方法与评估目的的相关性以及评估定价的公允性的议案》	审议通过全部议案	2013 年 12 月 21 日	公告编号 2013-056、《2013 年 第 1 次临时股东大会会议决议公告》刊登于《证券时报》及 巨潮资讯网

					http://www.cninfo.com.cn
2013 年第一次临时股东大会	2013 年 12 月 20 日	《关于本次重大资产重组相关的审计报告、盈利预测审核报告与资产评估报告的议案》	审议通过全部议案	2013 年 12 月 21 日	公告编号 2013-056、《2013 年第一次临时股东大会会议决议公告》刊登于《证券时报》及巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2013 年第一次临时股东大会	2013 年 12 月 20 日	《关于<安徽精诚铜业股份有限公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书(草案)>及其摘要的议案》	审议通过全部议案	2013 年 12 月 21 日	公告编号 2013-056、《2013 年第一次临时股东大会会议决议公告》刊登于《证券时报》及巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2013 年第一次临时股东大会	2013 年 12 月 20 日	《关于提请股东大会审议同意楚江集团免于按照有关规定向全体股东发出(全面)要约收购申请的议案》	审议通过全部议案	2013 年 12 月 21 日	公告编号 2013-056、《2013 年第一次临时股东大会会议决议公告》刊登于《证券时报》及巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2013 年第一次临时股东大会	2013 年 12 月 20 日	《关于提请股东大会授权董事会办理本次非公开发行股份购买资产并募集配套资金相关事宜的议案》	审议通过全部议案	2013 年 12 月 21 日	公告编号 2013-056、《2013 年第一次临时股东大会会议决议公告》刊登于《证券时报》及巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2013 年第一次临时股东大会	2013 年 12 月 20 日	《关于提请股东大会授权董事会全权办理利润补偿涉及的股份回购与注销事宜的议案》	审议通过全部议案	2013 年 12 月 21 日	公告编号 2013-056、《2013 年第一次临时股东大会会议决议公告》刊登于《证券时报》及巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn

2013 年第一次临时股东大会	2013 年 12 月 20 日	《关于收购楚江集团持有的安徽精诚再生资源利用有限公司 10% 股权的议案》	审议通过全部议案	2013 年 12 月 21 日	公告编号 2013-056、《2013 年第 1 次临时股东大会会议决议公告》刊登于《证券时报》及巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
-----------------	------------------	---------------------------------------	----------	------------------	--

三、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
卫国	8	4	4	0	0	否
徐立新	8	4	4	0	0	否
柳瑞清	8	3	4	1	0	否
独立董事列席股东大会次数		2				

连续两次未亲自出席董事会的说明

不适用。

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

公司独立董事根据《公司法》、《证券法》、《公司章程》和《独立董事工作制度》等法律法规的规定，关注公司运作的规范性，独立履行职责，对公司的制度完善和日常经营决策等方面提出了许多宝贵的专业性意见，对报告期内公司发生的聘请年度报告审计机构、关联交易事项、募集资金存放与使用情况等需要独立董事发表意见的事项出具了独立、公正的独立董事意见，为完善公司监督机制，维护公司和全体股东的合法权益发挥了应有的作用。

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

董事会下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等四个专门委员会，其履行职责情况主要

有：

（一）董事会战略及投资委员会

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，姜纯担任主任委员。战略及投资委员会一直致力于研究国家宏观经济政策、结构调整对公司的影响，跟踪国内外同行业发展动向，结合公司战略发展要求，向公司董事会提出有关结构调整、资本运作、长远发展等事项的建议，对促进公司转方式、调结构，规避市场风险，起到积极良好的作用。

（二）董事会审计委员会

董事会审计委员会由许立新、柳瑞清、王刚三位董事组成，许立新作为会计专业人士担任主任委员。

1、日常工作

审计委员会按照《董事会审计委员会工作细则》规范运作，定期召开会议，审议内审部提交的内审工作报告，定期与董事会沟通汇报工作情况。2013年，审计委员会未发现重大问题。

2、召开会议情况

报告期内，公司审计委员会共召开了5次会议，会议审议了公司财务报表、募集资金存放及使用情况、聘任审计机构情况、内审部各季度工作报告及下年度工作计划等，并将相关议案形成决议。

3、对财务报告的两次审议意见

根据《董事会审计委员会工作细则》和监管部门相关规定，审计委员会全体成员认真履职，在年审注册会计师进场前召开了会议，认真审阅了公司编制的财务会计报表，认为财务会计报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整反映了公司2013年12月31日财务状况及2013年度的经营成果和现金情况，通知会计师事务所就上述报表开展年度审计。在年审注册会计师出具初步审计意见后，董事会审计委员会再次召开会议，审阅了公司财务会计报表，认为在所有重大方面真实、完整反映了公司2013年12月31日财务状况及2013年度的经营成果和现金流情况。

4、对会计师事务所审计工作的督促情况

审计委员会全体成员严格按照2013年度审计工作时间安排表对华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）的审计工作进行督促，关注审计进度，及时与年审会计师进行沟通，确保会计师事务所在约定时间内提交公司2013年度审计报告。

5、向董事会提交的关于会计师事务所2013年度审计工作的总结报告

本年度审计中，审计小组按照中国注册会计师审计准则的要求执行了恰当的审计程序，为发表意见获取了充分、适当的审计证据。审计小组基于对审计证据得出的结论，对公司财务报表发表了标准无保留审计意见。审计委员会认为注册会计师发表的审计意见是恰当的。

（三）董事会提名委员会

董事会提名委员会由柳瑞清、卫国、何凡三位董事组成，柳瑞清担任主任委员。董事会提名委员会主要负责对公司董事、高级管理人员的人选、选择标准和程序审议并提出建议。

（四）董事会薪酬与考核委员会

董事会薪酬与考核委员会由卫国、许立新、姜纯三位董事组成，卫国担任主任委员。董事会薪酬与考核委员会主要负责审核公司高管人员的薪酬政策与方案等。

五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

六、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

（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对分公司、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。

七、同业竞争情况

不适用。

八、高级管理人员的考评及激励情况

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。

第九节 内部控制

一、内部控制建设情况

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。

1、组织架构

公司建立了规范的治理结构和议事规则，在决策、执行、监督等方面划分了明确的职责权限，形成了科学有效的职责分工和制衡机制，在内部控制方面也建立了清晰的组织架构和职责分工。公司的股东大会、董事会和监事会，分别作为公司的权力机构、执行机构、监督机构，按照相互独立、相互制衡、权责明确的原则行使职权。

(1) 股东大会。股东大会决定公司的经营方针和投资计划，审批公司的年度财务决算方案、年度利润分配方案等公司重大事项。

(2) 董事会。董事会由7名董事组成，其中独立董事3名，董事会决定公司的经营计划和投资方案，执行股东大会的决议，负责内部控制体系的建立健全和有效实施。公司董事会下设提名委员会、薪酬与考核委员会、投资决策委员会、审计委员会四个专门委员会。提名委员会负责研究公司董事和高级管理人员的选择标准和程序并提出建议，同时向股东大会提交每年改选的董事、高级管理人员的名单和候选人名单；薪酬与考核委员会负责研究公司董事、高级管理人员考核的标准，进行具体考核并提出建议，同时研究和审查其薪酬政策与方案；投资决策委员会对公司长期发展战略、重大投资决策进行研究并提出建议；审计委员会负责审查公司财务及内部控制，监督内部控制的实施，协调内部控制审计及其他相关事宜。

(3) 监事会。公司监事会对公司董事、总经理等高级管理人员行使职权进行监督，检查公司的财务，对公司内部控制体系的有效性进行监督；经理层负责主持公司的生产经营管理工作，组织实施董事会决议，组织领导企业内部控制的日常运行。报告期内，公司运作规范，严格执行公司相关工作制度规定召开会议，审议公司重大事项。

2、内部审计

为防范公司管理风险、加强内部控制、维护股东的合法利益、不断改善经营管理、提高经济效益，本公司已成立了专门的内审机构审计部，负责对公司经营情况、财务安全状况等管理风险，以及公司内部控制制度的执行情况进行审计监督。评价内部控制设计和执行的效率与效果，对公司内部控制设计及运行的有效性进行监督检查。对在审计或调查中发现的内部控制缺陷，依据缺陷性质按照既定的汇报程序向管理层或审计委员会及监事会报告，并督促相关部门采取积极措施予以改进和优化。

3、人力资源

公司制定劳动人事相关管理制度，对员工聘用、辞退与辞职、工资薪酬、休假等进行了详细规定，公司将职业道德修养和专业技能作为选拔和聘用员工的重要标准；为提高员工业务水平和技能，满足公司发展需要，公司制定《员工培训管理制度》，切实加强员工的培训和继续教育，不断提升员工素质；各部门制定岗位职责说明书并进行年度更新，明确了每个岗位的职责和权限；公司制定绩效考核、薪酬奖惩等管理办法，对绩效考核与奖惩等进行了详细规定，确保员工有效地履行职责。

4、企业文化

公司秉承“严、实、硬、巧”的企业精神，管理严格，工作务实，作风过硬，鼓励员工实干加巧干，充分发挥员工的工作创造力；并组织管理层和员工参加各种活动，通过加强企业文化建设，培养员工务实、乐观向上的价值观和社会责任感，倡导团队合作精神。

5、社会责任

本公司作为铜板带压延加工行业的上市公司，在安全管理、质量管理、环境保护、节能环保和员工权益保护方面修订、完善了的相关管理制度，有效履行各项社会责任，打造和提升企业形象。在为股东创造价值的同时，也高度重视和履行企业的社会责任。

6、资金活动

公司制订了《投资管理办法》、《资金定额管理制度》、《网上银行管理制度》、《各项业务支出审核审批制度》等制度，公司对办理货币资金业务的不相容岗位已做分离，相关部门与人员存在相互制约关系，建立了严格的授权审核程序，形成了重大资金活动集体决策和联签制度，规范公司的投资、筹资和资金运营活动，有效防范资金活动风险、提高资金效益。

7、资产管理

公司制定了《存货管理制度》，建立了存货定额和计划、仓库管理、存货存储的管理、存货计量和和检验、入库、出库、稽核和盘点、存货运输等管理控制流程，对其相关岗位已明确各自责任及相互制约的措施，保证存货实物管理、会计核算不相容职责进行分离，各控制流程建立了严格的管理制度和授权审核程序。公司制定了《固定资产管理制度》，建立了固定资产计价、固定资产管理、固定资产各管理部门的职责、固定资产增加、减少、出租出借、固定资产的内部转移、固定资产维修、固定资产清查、在建工程管理等控制流程，各控制流程建立了严格的管理制度和授权审核程序。

8、财务报告

公司制定了《财务管理制度》、《会计管理制度》、《信息披露管理制度》、《关联交易决策制度》等，为规范公司会计核算与信息披露，提高会计信息质量，确保财务报告合法合规、真实完整，保护投资者、债权人及其他利益相关者的合法权益，公司建立了关联交易审批、会计业务处理、会计政策及会计估计变更、财务报告编制与审核等主要控制流程，合理设置了财务报告相关的部门和岗位，明确职责权限，明确了会计核算、报告编制、复核、审批的控制程序及职责分工。

9、合同管理

公司制定了《合同管理制度》，主要对合同的签订、合同的审查批准、合同的履行、合同的变更解除、纠纷处理、合同管理等方面的控制程序进行规定，涉及合同的审批、合同履行情况的检查、纠纷处理等控制活动。公司建立了规范统一的授权体系，对公司各级人员代表公司对外协商、签订和执行合同的行为加以规范和控制。

10、采购业务

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。

11、销售业务

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。

12、信息系统与沟通

公司建立了《投资者关系管理制度》、《重大信息内部报告制度》等，对内和对外的信息交流与沟通制度，确保信息及时沟通，促进内部控制有效运行。

二、董事会关于内部控制责任的声明

公司全体董事会认为：公司内部控制体系较为健全，符合《企业内部控制基本规范》及配套指引、《深交所上市公司内部控制指引》等有关法规的规定；各项制度均得到了充分有效的实施，能够适应公司现行管理和发展的需要，在公司经营管理各个环节发挥了较好的管理控制作用，能够真实、准确、及时、完整地披露信息，确实保护公司和所有投资者的利益，能够对公司各项业务的健康运行及经营风险的控制提供保证。

三、建立财务报告内部控制的依据

公司建立财务报告内部控制的依据是《会计法》、《企业会计准则》、《企业内部控制基本规范》及监管部门的相关规范性文件。

四、内部控制自我评价报告

内部控制自我评价报告中报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况	
报告期内未发现内部控制重大缺陷。	
内部控制自我评价报告全文披露日期	2014 年 03 月 31 日
内部控制自我评价报告全文披露索引	《2013 年董事会关于公司内部控制自我评价报告》2014 年 3 月 31 日的巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)。

五、内部控制审计报告

适用 不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
我们认为，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 2013 年 12 月 31 日在所有重大方面是有效的。	
内部控制审计报告全文披露日期	2014 年 03 月 31 日
内部控制审计报告全文披露索引	《内部控制鉴证报告》2014 年 3 月 31 日的巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)。

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

六、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

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。

第十节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2014 年 03 月 27 日
审计机构名称	华普天健会计师事务所(特殊普通合伙)
审计报告文号	会审字[2014] 0301 号
注册会计师姓名	张良文 刘磊

审计报告正文

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2013年12月31日的合并及母公司资产负债表，2013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）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，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，精诚铜业财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了精诚铜业2013年12月31日的合并及母公司财务状况以及2013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
(特殊普通合伙)
中国·北京

中国注册会计师：张良文

中国注册会计师：刘磊

二〇一四年三月二十七日

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：安徽精诚铜业股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	124,226,690.70	89,445,727.07
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	15,832,400.00	
应收票据	54,371,031.81	31,968,601.42
应收账款	159,028,204.72	142,779,325.44
预付款项	57,899,061.78	55,556,867.71
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	13,598,971.99	31,638,119.99
买入返售金融资产		
存货	287,547,034.22	364,497,468.42
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	58,489,090.84	48,040,697.59
流动资产合计	770,992,486.06	763,926,807.64
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		
投资性房地产		
固定资产	510,501,516.19	560,472,624.16

在建工程	4,831,430.14	5,356,223.42
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	37,397,416.95	39,139,184.96
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	21,429,231.44	16,494,079.61
其他非流动资产		
非流动资产合计	574,159,594.72	621,462,112.15
资产总计	1,345,152,080.78	1,385,388,919.79
流动负债：		
短期借款	356,304,195.51	389,487,702.50
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	51,540,641.36	30,000,000.00
应付账款	64,899,243.40	103,614,026.34
预收款项	9,161,609.62	6,991,378.88
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	49,127,769.38	41,219,749.77
应交税费	4,127,749.88	7,072,969.18
应付利息	4,295,536.70	4,443,298.51
应付股利		
其他应付款	4,731,440.45	10,181,975.97
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	544,188,186.30	593,011,101.15
非流动负债：		
长期借款		
应付债券	145,895,543.75	143,233,193.75
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		1,122,707.70
其他非流动负债	18,000,000.00	20,250,000.00
非流动负债合计	163,895,543.75	164,605,901.45
负债合计	708,083,730.05	757,617,002.60
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
资本公积	161,490,887.27	161,494,350.00
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	18,489,708.50	18,489,708.50
一般风险准备		
未分配利润	110,156,572.79	98,683,688.39
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	616,177,168.56	604,707,746.89
少数股东权益	20,891,182.17	23,064,170.30
所有者权益（或股东权益）合计	637,068,350.73	627,771,917.19
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,345,152,080.78	1,385,388,919.79

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

2、母公司资产负债表

编制单位：安徽精诚铜业股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	91,074,762.26	71,662,951.46

交易性金融资产	15,832,400.00	
应收票据	54,371,031.81	29,222,694.92
应收账款	145,531,217.59	139,030,093.68
预付款项	53,894,090.51	32,761,632.54
应收利息		
应收股利		
其他应收款	9,876,607.60	21,663,749.46
存货	282,704,611.13	293,004,882.99
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	7,052,564.46	42,512,597.08
流动资产合计	660,337,285.36	629,858,602.13
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	70,337,640.45	65,428,540.45
投资性房地产		
固定资产	488,299,690.24	536,434,841.55
在建工程	4,740,464.33	4,354,693.79
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	30,475,529.25	32,049,441.79
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	18,007,680.40	10,984,085.22
其他非流动资产		
非流动资产合计	611,861,004.67	649,251,602.80
资产总计	1,272,198,290.03	1,279,110,204.93
流动负债：		
短期借款	321,304,195.51	345,487,702.50
交易性金融负债		

应付票据	51,540,641.36	30,000,000.00
应付账款	110,259,854.30	123,754,626.75
预收款项	3,331,273.15	1,944,876.81
应付职工薪酬	41,336,222.83	33,443,929.86
应交税费	1,178,578.64	872,911.27
应付利息	4,224,953.36	4,364,758.51
应付股利		
其他应付款	3,352,017.35	8,913,668.12
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	536,527,736.50	548,782,473.82
非流动负债：		
长期借款		
应付债券	145,895,543.75	143,233,193.75
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		6,967.50
其他非流动负债	18,000,000.00	20,250,000.00
非流动负债合计	163,895,543.75	163,490,161.25
负债合计	700,423,280.25	712,272,635.07
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
资本公积	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
一般风险准备		
未分配利润	65,750,951.28	60,813,511.36
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	571,775,009.78	566,837,569.86
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,272,198,290.03	1,279,110,204.93

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

3、合并利润表

编制单位：安徽精诚铜业股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	3,846,360,163.00	3,205,220,457.02
其中：营业收入	3,846,360,163.00	3,205,220,457.02
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	3,855,581,506.64	3,307,580,700.10
其中：营业成本	3,692,538,068.37	3,152,097,577.16
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	6,274,414.76	5,566,469.00
销售费用	50,542,260.94	46,826,813.40
管理费用	73,527,099.89	71,154,010.02
财务费用	32,330,709.62	27,561,835.19
资产减值损失	368,953.06	4,373,995.33
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	-3,217,500.00	-351,800.00
投资收益（损失以“－”号填列）	-18,451,718.49	650,609.11
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）	-30,890,562.13	-102,061,433.97
加：营业外收入	43,586,273.08	33,465,360.56
减：营业外支出	903,780.39	531,864.68
其中：非流动资产处置损	279,721.62	187,806.08

失		
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	11,791,930.56	-69,127,938.09
减：所得税费用	-2,413,602.98	-10,734,371.61
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	14,205,533.54	-58,393,566.48
其中：被合并方在合并前实现的净利润		
归属于母公司所有者的净利润	11,472,884.40	-56,966,051.72
少数股东损益	2,732,649.14	-1,427,514.76
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.04	-0.17
（二）稀释每股收益	0.04	-0.17
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	14,205,533.54	-58,393,566.48
归属于母公司所有者的综合收益总额	11,472,884.40	-56,966,051.72
归属于少数股东的综合收益总额	2,732,649.14	-1,427,514.76

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

4、母公司利润表

编制单位：安徽精诚铜业股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	3,073,509,708.25	2,484,051,488.05
减：营业成本	2,941,009,858.63	2,450,480,501.81
营业税金及附加	2,065,002.00	1,767,050.80
销售费用	40,320,126.01	35,797,802.09
管理费用	61,228,690.50	55,708,664.01
财务费用	26,088,380.36	22,838,278.91
资产减值损失	168,891.60	4,397,428.03
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-2,918,000.00	-283,800.00
投资收益（损失以“-”号填列）	-15,840,457.00	666,580.36
其中：对联营企业和合营企		

业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	-16,129,697.85	-86,555,457.24
加：营业外收入	14,939,411.18	23,743,293.89
减：营业外支出	902,836.09	527,542.30
其中：非流动资产处置损失	278,777.32	183,483.70
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-2,093,122.76	-63,339,705.65
减：所得税费用	-7,030,562.68	-9,184,384.96
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	4,937,439.92	-54,155,320.69
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	4,937,439.92	-54,155,320.69

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

5、合并现金流量表

编制单位：安徽精诚铜业股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	4,473,602,072.16	3,657,123,450.19
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		9,773,855.06
收到其他与经营活动有关的现金	41,316,849.78	3,740,549.67
经营活动现金流入小计	4,514,918,921.94	3,670,637,854.92
购买商品、接受劳务支付的现金	4,116,262,385.01	3,655,538,230.66
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	139,085,807.64	127,376,802.22
支付的各项税费	75,725,804.07	59,678,214.16
支付其他与经营活动有关的现金	38,601,672.43	35,582,191.37
经营活动现金流出小计	4,369,675,669.15	3,878,175,438.41
经营活动产生的现金流量净额	145,243,252.79	-207,537,583.49
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,060,200.48	62,933.97
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	651,952.01	742,725.03
投资活动现金流入小计	1,712,152.49	805,659.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	56,563,760.08	38,624,992.06
投资支付的现金	4,909,100.00	
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	61,472,860.08	38,624,992.06
投资活动产生的现金流量净额	-59,760,707.59	-37,819,333.06
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	770,860,240.51	747,879,824.25
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	39,072,226.68	30,000,000.00
筹资活动现金流入小计	809,932,467.19	777,879,824.25
偿还债务支付的现金	803,581,014.11	579,129,171.75
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	27,390,345.79	29,176,040.79
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	30,000,000.00	
筹资活动现金流出小计	860,971,359.90	608,305,212.54
筹资活动产生的现金流量净额	-51,038,892.71	169,574,611.71
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	337,311.14	
五、现金及现金等价物净增加额	34,780,963.63	-75,782,304.84
加：期初现金及现金等价物余额	89,445,727.07	165,228,031.91
六、期末现金及现金等价物余额	124,226,690.70	89,445,727.07

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

6、母公司现金流量表

编制单位：安徽精诚铜业股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	3,535,131,590.39	2,787,792,556.80
收到的税费返还		51,788.39
收到其他与经营活动有关的现金	12,711,987.88	3,677,868.51
经营活动现金流入小计	3,547,843,578.27	2,791,522,213.70
购买商品、接受劳务支付的现金	3,256,082,073.60	2,812,488,927.95
支付给职工以及为职工支付的现金	108,180,373.52	97,394,343.20
支付的各项税费	27,860,664.30	24,299,212.50
支付其他与经营活动有关的现金	29,471,777.01	19,514,933.83

经营活动现金流出小计	3,421,594,888.43	2,953,697,417.48
经营活动产生的现金流量净额	126,248,689.84	-162,175,203.78
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,060,200.48	62,933.97
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	502,798.60	629,835.00
投资活动现金流入小计	1,562,999.08	692,768.97
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	55,068,262.04	36,746,859.98
投资支付的现金	4,909,100.00	
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	59,977,362.04	36,746,859.98
投资活动产生的现金流量净额	-58,414,362.96	-36,054,091.01
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	686,860,240.51	670,879,824.25
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	686,860,240.51	670,879,824.25
偿还债务支付的现金	710,581,014.11	496,129,171.75
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	25,039,053.62	26,244,797.42
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	735,620,067.73	522,373,969.17
筹资活动产生的现金流量净额	-48,759,827.22	148,505,855.08
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	337,311.14	
五、现金及现金等价物净增加额	19,411,810.80	-49,723,439.71
加：期初现金及现金等价物余额	71,662,951.46	121,386,391.17
六、期末现金及现金等价物余额	91,074,762.26	71,662,951.46

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

7、合并所有者权益变动表

编制单位：安徽精诚铜业股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	326,040,000.00	161,494,350.00			18,489,708.50		98,683,688.39		23,064,170.30	627,771,917.19
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	326,040,000.00	161,494,350.00			18,489,708.50		98,683,688.39		23,064,170.30	627,771,917.19
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）		-3,462.73					11,472,884.40		-2,172,988.13	9,296,433.54
（一）净利润							11,472,884.40		2,732,649.14	14,205,533.54
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							11,472,884.40		2,732,649.14	14,205,533.54
（三）所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配										
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配										
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转										

1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（七）其他		-3,462.73							-4,905,637.27	-4,909,100.00
四、本期期末余额	326,040,000.00	161,490,887.27			18,489,708.50		110,156,572.79		20,891,182.17	637,068,350.73

上年金额

单位：元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	326,040,000.00	161,494,350.00			18,489,708.50		162,170,540.09		24,491,685.06	692,686,283.65
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	326,040,000.00	161,494,350.00			18,489,708.50		162,170,540.09		24,491,685.06	692,686,283.65
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-63,486,851.70		-1,427,514.76	-64,914,366.46
（一）净利润							-56,966,051.72		-1,427,514.76	-58,393,566.48
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							-56,966,051.72		-1,427,514.76	-58,393,566.48
（三）所有者投入和减少资本										

1. 所有者投入资本									
2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他									
(四) 利润分配						-6,520,799.98			-6,520,799.98
1. 提取盈余公积									
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者（或股东）的分配						-6,520,799.98			-6,520,799.98
4. 其他									
(五) 所有者权益内部结转									
1. 资本公积转增资本（或股本）									
2. 盈余公积转增资本（或股本）									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
(六) 专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
(七) 其他									
四、本期期末余额	326,040,000.00	161,494,350.00			18,489,708.50	98,683,688.39		23,064,170.30	627,771,917.19

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

8、母公司所有者权益变动表

编制单位：安徽精诚铜业股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	326,040,000.00	161,494,350.00			18,489,708.50		60,813,511.36	566,837,569.86
加：会计政策变更								

前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	326,040,000.00	161,494,350.00			18,489,708.50		60,813,511.36	566,837,569.86
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							4,937,439.92	4,937,439.92
（一）净利润							4,937,439.92	4,937,439.92
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							4,937,439.92	4,937,439.92
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配								
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配								
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	326,040,000.00	161,494,350.00			18,489,708.50		65,750,951.28	571,775,009.78

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险	未分配利	所有者权

	(或股本)					准备	润	益合计
一、上年年末余额	326,040,000.00	161,494,350.00				18,489,708.50	121,489,632.03	627,513,690.53
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	326,040,000.00	161,494,350.00				18,489,708.50	121,489,632.03	627,513,690.53
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-60,676,120.67	-60,676,120.67
（一）净利润							-54,155,320.69	-54,155,320.69
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							-54,155,320.69	-54,155,320.69
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配							-6,520,799.98	-6,520,799.98
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-6,520,799.98	-6,520,799.98
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								

四、本期期末余额	326,040,000.00	161,494,350.00			18,489,708.50		60,813,511.36	566,837,569.86
----------	----------------	----------------	--	--	---------------	--	---------------	----------------

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

三、公司基本情况

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。

四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

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2013年12月31日的财务状况、2013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。

7、合并财务报表的编制方法

（1）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。

（2）对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的应披露相关的会计处理方法

适用 不适用

8、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。

9、外币业务和外币报表折算

（1）外币业务

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）外币财务报表的折算

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。

10、金融工具

(1) 金融工具的分类

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。

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。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

- 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。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

- 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。

(4) 金融负债终止确认条件

适用 不适用

(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

- 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。

(6) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法、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期末公允价值相对于成本的下跌幅度已达到或超过50%，或者持续下跌时间已达到或超过12个月，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。

11、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

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) 单项金额重大的应收款项坏账准备

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

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
组合 1:	账龄分析法	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。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用 不适用

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%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

□ 适用 √ 不适用

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由	对单项金额不重大但已有客观证据表明其发生了减值的应收款项，按账龄分析法计提的坏账准备不能反映实际情况。
坏账准备的计提方法	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。

12、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

计价方法：加权平均法

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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。

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

b.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。

c.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。

d.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。

(4) 存货的盘存制度

盘存制度：永续盘存制

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。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

包装物

摊销方法：一次摊销法

13、长期股权投资

(1) 投资成本的确定

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投资成本。长期股权投资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投资成本，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

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期限制情况下经营时，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) 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。

14、投资性房地产

适用 不适用

15、固定资产

(1) 固定资产确认条件

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) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

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。

(3) 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%

(4) 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。

（5）其他说明

- 1) 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。
- 2) 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。

16、在建工程

（1）在建工程的类别

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）在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

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。

17、借款费用

（1）借款费用资本化的确认原则

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；
- 4) 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。

(2) 借款费用资本化期间

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。

(3) 暂停资本化期间

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。

(4) 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。

18、生物资产

适用 不适用

19、油气资产

适用 不适用

20、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

本公司按取得时的实际成本入账。

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

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。

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

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

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。

(4) 无形资产减值准备的计提

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

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。

(5) 划分公司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。

21、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。

22、附回购条件的资产转让

适用 不适用

23、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) 预计负债的确认标准

- 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。

(2) 预计负债的计量方法

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。

24、股份支付及权益工具

适用 不适用

25、回购本公司股份

适用 不适用

26、收入

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

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) 确认让渡资产使用权收入的依据

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。

(3) 确认提供劳务收入的依据

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。

(4) 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

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。

27、政府补助

(1) 类型

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。

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。

(2) 会计政策

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。

28、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) 确认递延所得税资产的依据

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) 确认递延所得税负债的依据

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。

29、经营租赁、融资租赁

适用 不适用

30、持有待售资产

适用 不适用

31、资产证券化业务

适用 不适用

32、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：

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

b.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。

c.套期有效性能够可靠地计量。

d.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

a.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。

b.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：

a.套期工具公允价值变动形成的利得或损失计入当期损益。

b.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。

33、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是 否

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是 否

报告期内本公司主要会计政策未发生变更。

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是 否

经公司第三届董事会第十二次会议审议通过，本公司自2014年1月1日起企业所得税率由执行高新技术企业15%的所得税率变更为25%。变更原因如下：

本公司于2008年被认定为高新技术企业，有效期三年，按照《中华人民共和国企业所得税法》等相关法律法规规定，自2008年1月1日起至2010年12月31日止享受高新技术企业15%的所得税税率。2011年，本公司通过高新技术企业复审，继续被认定为安徽省高新技术企业（证书编号：GF201134000410，有效期3年），自2011年1月1日起至2013年12月31日继续享受国家高新技术企业15%的所得税税率。根据《高新技术企业认定管理办法》规定，通过复审的高新技术企业有效期为三年，期满后，企业需再次提出认定申请，但能否被继续认定为高新技术企业存在不确定性。

本公司正处于重大资产重组期间，在编制2013年9—12月份、2014年度盈利预测时，本着谨慎性原则，2013年9—12月份净利润按15%的企业所得税税率进行预测，2014年度按25%的企业所得税率进行预测。同时对于可抵扣暂时性差异与应纳税暂时性差异对递延所得税费用的影响，也根据2014年适用税率的变化对2013年度和2014年度递延所得税资产与递延所得税负债进行了重新计量。

此项会计估计变更增加公司2013年度净利润720万元。

会计估计变更的详细说明

单位：元

会计估计变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项	影响金额
--------------	------	---------	------

		目名称	
鉴于高新技术企业再次提出认定申请，但能否被继续认定为高新技术企业存在不确定性，公司自 2014 年度起适用 25% 的企业所得税率。同时对于可抵扣暂时性差异与应纳税暂时性差异对递延所得税费用的影响，也根据 2014 年适用税率的变化对 2013 年度递延所得税资产与递延所得税负债进行了重新计量。	本次会计估计的变更经公司第三届董事会第十二次会议审议通过，并经公司 2014 年第 1 次临时股东大会表决通过。	递延所得税资产、 归属归属于上市公司股东的净利润	7,200,000.00

34、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是 否

(1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是 否

(2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是 否

35、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

是 否

五、税项

1、公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税销售额	17.00%
营业税	应税营业额	5.00%
城市维护建设税	应纳流转税额	5.00%、7.00%
企业所得税	应纳税所得额	15.00%、25.00%
房产税	计税房产余值、房屋租赁收入	1.20%、12.00%

各分公司、分厂执行的所得税税率

公司各控股子公司均执行25%的所得税率。

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[2011]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：GF2011134000410，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。

六、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
宣城精诚再生资源有限公司	全资子公司的子公司	宣城市	物资回收、制造	500 万元	铜材加工、销售；废旧物资回收、销售仓储	5,000,000.00		100%	100%	是	0.00	0.00	0.00
精诚铜业（香港）有限公司	全资子公司	香港	有色金属进出口贸易	200.00 万美元	有色金属进出口贸易	0.00		100%	100%	是	0.00	0.00	0.00

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
安徽精诚再生资源有限公司	全资子公司	芜湖市	物资回收、再生金属熔铸、加工	5000 万元	生产性废旧物资收购、销售，再生金属熔铸、加工	50,459,100.00		100%	100%	是			
清远精诚铜业有限公司	控股子公司	清远市	制造业	3000 万元	加工、销售有色金属、黑色金属，国内贸易	22,500,000.00		75%	75%	是	20,891,182.17		

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

2013年12月27日，精诚铜业以中水致远资产评估有限公司中水致远评报字[2013]第2117号《安徽精诚铜业股份有限公司拟收购安徽精诚再生资源有限公司10%股权项目资产评估报告》评估的2013年8月31日安徽精诚再生资源有限公司(以下简称精诚再生)净资产为基础，出资490.91万元收购原由安徽楚江投资集团有限公司持有的精诚再生10%的少数股东股权，股权收购后精诚再生成为本公司全资子公司。

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

报告期内，本公司无非同一控制下企业合并取得的子公司情况。

2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

报告期内，本公司无特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体。

3、合并范围发生变更的说明

报告期内，本公司投资设立精诚铜业（香港）有限公司，注册资本200万美元，持股比例为100%，纳入公司合并报表范围。

适用 不适用

与上年相比本年（期）新增合并单位 1 家，原因为：

为了促进公司充分借道香港自由通商贸易港口的有利资源和优势，拓展融资渠道并降低融资成本，为公司未来向海外业务拓展提供通道。本报告期内，公司在香港投资设立全资子公司-精诚铜业（香港）有限公司。

与上年相比本年（期）减少合并单位 0 家。

4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

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

单位：元

名称	期末净资产	本期净利润
精诚铜业（香港）有限公司	0.00	0.00

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

适用 不适用

5、报告期内发生的同一控制下企业合并

适用 不适用

6、报告期内发生的非同一控制下企业合并

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在本报告期取得控制权的情形

适用 不适用

7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

适用 不适用

出售丧失控制权的股权而减少的子公司的其他说明

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且至本报告期丧失控制权的情形

适用 不适用

8、报告期内发生的反向购买

适用 不适用

9、本报告期发生的吸收合并

适用 不适用

七、合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	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：	--	--	35,118.80	--	--	53,853.78
人民币	--	--	35,118.80	--	--	53,853.78
银行存款：	--	--	124,191,571.90	--	--	89,391,873.29
人民币	--	--	122,372,993.03	--	--	79,221,099.22
美元	298,276.05	6.0969	1,818,559.26	1,618,132.83	6.2855	10,170,773.90
港币	24.94	0.7862	19.61			
欧元				0.02	8.5000	0.17
合计	--	--	124,226,690.70	--	--	89,445,727.07

如有因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项应单独说明

- 1) 货币资金年末余额中无因抵押或冻结等对使用有限制、有潜在回收风险的款项。
- 2) 货币资金年末余额较年初余额增长38.88%，主要系本年高精带募集资金项目达产销售额增加所致。

2、交易性金融资产

(1) 交易性金融资产

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
衍生金融资产	15,832,400.00	0.00
合计	15,832,400.00	

(2) 套期工具及对相关套期交易的说明

(1) 交易性金融资产主要系本公司期末持有的被评价为无效套期的期货合约。

(2) 交易性金融资产年末余额较年初余额增加15,832,400.00元,主要系期末持有的不满足运用套期会计方法条件指定为套期工具的期货(铜)合约增加所致。

3、应收票据

(1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	41,229,489.52	31,968,601.42
商业承兑汇票	13,141,542.29	-
合计	54,371,031.81	31,968,601.42

1) 应收票据年末余额较年初余额增长70.08%，主要系本年以票据结算的货款增加所致。

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。

(2) 期末已质押的应收票据情况

报告期内，本公司无期末已质押的应收票据情况。

(3) 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

报告期内，本公司无期末已质押的应收票据。

报告期内，公司已经背书给其他方但尚未到期的票据：

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
西安西电光电缆有限责任公司	2013年07月25日	2014年01月21日	1,900,000.00	
西安西电光电缆有限责任公司	2013年11月26日	2014年05月25日	1,000,000.00	
合计	--	--	2,900,000.00	--

4、应收股利

报告期内，本公司无应收股利情况。

5、应收利息

报告期内，本公司无应收利息情况。

6、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
其中:以账龄作为信用风险特征的组合	162,273,678.30	100%	3,245,473.58	2%	145,693,189.22	100%	2,913,863.78	2%
组合小计	162,273,678.30	100%	3,245,473.58	2%	145,693,189.22	100%	2,913,863.78	2%
合计	162,273,678.30	--	3,245,473.58	--	145,693,189.22	--	2,913,863.78	--

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	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						
其中:	--	--	--	--	--	--
1 年以内	162,273,678.30	100%	3,245,473.58	145,693,189.22	100%	2,913,863.78
1 年以内小计	162,273,678.30	100%	3,245,473.58	145,693,189.22	100%	2,913,863.78
合计	162,273,678.30	--	3,245,473.58	145,693,189.22	--	2,913,863.78

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

适用 不适用

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(4) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

(2) 应收账款年末余额中无应收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位及其他关联方单位的款项。

(5) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
东莞市广通五金制造有限公司	非关联方	6,120,923.98	1 年以内	3.77%
温州丰迪接插件有限公司	非关联方	5,404,432.56	1 年以内	3.33%
江西晨航灯头有限公司	非关联方	5,087,619.72	1 年以内	3.14%
佛山市顺德区勒流镇百顺电器有限公司	非关联方	4,858,297.95	1 年以内	2.99%
江门市霏尼格斯淋浴制品科技有限公司	非关联方	4,101,810.27	1 年以内	2.53%
合计	--	25,573,084.48	--	15.76%

(6) 应收关联方账款情况

适用 不适用

(7) 终止确认的应收款项情况

适用 不适用

(8) 以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

适用 不适用

7、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
其中:以账龄作为信用风险特征的组合	2,360,310.63	17.25%	87,366.22	3.7%	2,499,148.13	7.89%	50,022.96	2%
可收回的期货保证金	11,326,027.58	82.75%			29,188,994.82	92.11%		
组合小计	13,686,338.21	100%	87,366.22	0.64%	31,688,142.95	100%	50,022.96	0.16%
合计	13,686,338.21	--	87,366.22	--	31,688,142.95	--	50,022.96	--

其他应收款年末余额较年初余额下降56.81%，主要系应收期货公司用于购买套期保值工具的款项减少所致。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	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	1,858,310.63	78.73%	37,166.22	2,498,648.13	99.98%	49,972.96
1年以内小计	1,858,310.63	78.73%	37,166.22	2,498,648.13	99.98%	49,972.96
1至2年	502,000.00	21.27%	50,200.00	500.00	0.02%	50.00
合计	2,360,310.63	--	87,366.22	2,499,148.13	--	50,022.96

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元

组合名称	账面余额	坏账准备

可收回的期货保证金	11,326,027.58	0.00
合计	11,326,027.58	0.00

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

适用 不适用

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

其他应收款年末余额中无应收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位及其他关联方单位的款项。

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

适用 不适用

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

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(%)
中信期货有限公司	非关联方	7,845,139.97	1 年以内	57.32%
弘业期货股份有限公司	非关联方	1,600,887.61	1 年以内	11.7%
上海京慧诚国际贸易有限公司	非关联方	500,000.00	1 至 2 年	3.65%
吴莹萍	非关联方	156,021.84	1 年以内	1.14%
李涛	非关联方	63,299.10	1 年以内	0.46%
合计	--	10,165,348.52	--	74.27%

(7) 其他应收关联方账款情况

适用 不适用

(8) 终止确认的其他应收款项情况

适用 不适用

(9) 以其他应收款为标的进行证券化的, 列示继续涉入形成的资产、负债的金额

□ 适用 √ 不适用

(10) 报告期末按应收金额确认的政府补助

□ 适用 √ 不适用

8、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位: 元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	57,899,061.78	100%	55,556,867.71	100%
合计	57,899,061.78	--	55,556,867.71	--

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位: 元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
河南伟达金属材料有限公司	非关联方	25,258,023.79	1 年以内	尚未收货
宁波涵盈金属工业有限公司	非关联方	6,468,866.66	1 年以内	尚未收货
日本 PPC 公司	非关联方	6,385,198.35	1 年以内	尚未收货
苏州市东南机电设备制造厂	非关联方	3,580,128.20	1 年以内	尚未收货
浙江洪波科技股份有限公司	非关联方	2,253,418.80	1 年以内	尚未收货
合计	--	43,945,635.80	--	--

(3) 本报告期预付款项中持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位情况

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其他关联方单位的款项。

(4) 预付款项的说明

预付账款主要系预付原材料采购款。

9、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	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	77,406,883.69		77,406,883.69	113,595,966.98	773,629.23	112,822,337.75
在产品	145,644,137.73		145,644,137.73	180,507,354.61	1,110,712.92	179,396,641.69
库存商品	64,496,012.80		64,496,012.80	73,281,583.15	1,003,094.17	72,278,488.98
合计	287,547,034.22		287,547,034.22	367,384,904.74	2,887,436.32	364,497,468.42

(2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	773,629.23	-	-	773,629.23	-
在产品	1,110,712.92	-	-	1,110,712.92	-
库存商品	1,003,094.17	-	-	1,003,094.17	-
合计	2,887,436.32	-	-	2,887,436.32	-

(3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例（%）
原材料	可变现净值低于成本	-	0.00
库存商品	可变现净值低于成本	-	0.00
在产品	可变现净值低于成本	-	0.00

(4) 本公司子公司清远精诚铜业有限公司以公司所有存货、账面价值为4,413,457.86元的房屋建筑物、账面价值为4,523,415.08元的机器设备以及账面价值为2,776,772.03元的土地使用权作为抵押物，与广东发展银行股份有限公司清远分行签订了不超过10,000.00万元的《最高额抵押合同》。截至2013年12月31日止，本公司已向签约银行取得3,500.00万元贷款。

10、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
衍生金融资产	50,279,900.00	3,211,330.00

待抵扣的进项税	8,209,190.84	44,829,367.59
合计	58,489,090.84	48,040,697.59

其他流动资产年末余额较年初余额增长21.75%，主要系年末持有的满足运用套期会计方法条件，指定为套期工具的期货（铜）合约与被套期项目公允价值增加47,068,570.00元所致。

11、可供出售金融资产

（1）可供出售金融资产情况

适用 不适用

（2）可供出售金融资产中的长期债权投资

适用 不适用

（3）可供出售金融资产的减值情况

适用 不适用

（4）报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

适用 不适用

（5）可供出售权益工具期末公允价值大幅下跌或持续下跌相关说明

适用 不适用

12、持有至到期投资

适用 不适用

13、长期应收款

适用 不适用

14、对合营企业投资和联营企业投资

适用 不适用

15、长期股权投资

适用 不适用

16、投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

17、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	724,473,747.83	16,911,009.37		8,695,911.47	732,688,845.73
其中：房屋及建筑物	167,441,683.25	7,358,830.63		3,839,363.68	170,961,150.20
机器设备	531,329,395.18	7,772,204.44		3,554,125.95	535,547,473.67
运输工具	15,922,124.03	83,147.00		1,197,074.85	14,808,196.18
其他设备	9,780,545.37	1,696,827.30		105,346.99	11,372,025.68
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	164,001,123.67		61,911,483.83	3,725,277.96	222,187,329.54
其中：房屋及建筑物	20,911,594.64		8,715,804.12	427,006.98	29,200,391.78
机器设备	130,535,275.65		49,594,310.91	2,233,683.71	177,895,902.85
运输工具	9,728,322.42		1,904,068.88	967,105.93	10,665,285.37
其他设备	2,825,930.96		1,697,299.92	97,481.34	4,425,749.54
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	560,472,624.16	--			510,501,516.19
其中：房屋及建筑物	146,530,088.61	--			141,760,758.42
机器设备	400,794,119.53	--			357,651,570.82
运输工具	6,193,801.61	--			4,142,910.81
其他设备	6,954,614.41	--			6,946,276.14
四、固定资产减值准备	-	--			-
五、固定资产账面价值合计	560,472,624.16	--			510,501,516.19
其中：房屋及建筑物	146,530,088.61	--			141,760,758.42
机器设备	400,794,119.53	--			357,651,570.82
运输工具	6,193,801.61	--			4,142,910.81
其他设备	6,954,614.41	--			6,946,276.14

1) 本期折旧额 61,911,483.83 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 16,170,378.86 元。

2) 本年减少中有 2,321,438.46 元系公司 3 万吨高精带项目基建工程在 2012 年项目达到预定可使用状态时暂估转固金额超过芜湖中天工程咨询有限公司芜中价基审字（2012）第 0364 号《基本建设工程结算审核报告》审核金额的部分，公司于

2013 年根据审核报告金额对暂估金额进行调整。

(2) 暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

(3) 通过融资租赁租入的固定资产

适用 不适用

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

(5) 期末持有待售的固定资产情况

适用 不适用

(6) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
综合楼	正在办理	2014 年
专家楼	正在办理	2014 年
宿舍楼	正在办理	2014 年
活动中心	正在办理	2014 年
推杆炉厂房	正在办理	2014 年
高精带联合厂房-熔炼厂房	正在办理	2014 年
高精带联合厂房-热轧厂房	正在办理	2014 年
高精带联合厂房-精轧厂房	正在办理	2014 年
高精带联合厂房-综合仓库	正在办理	2014 年
高精带联合厂房-机修厂房	正在办理	2014 年
高精带联合厂房-原料库	正在办理	2014 年
高精带联合厂房-办公楼	正在办理	2014 年

18、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
年产 3 万吨高精度铜板带项目				3,836,991.11		3,836,991.11
一带厂房设备改造项目	31,516.83		31,516.83	39,213.28		39,213.28
二带设备改造项目	87,714.67		87,714.67	391,296.07		391,296.07
高精带厂房设备改造项目	4,621,232.83		4,621,232.83			
景观广场改造				38,689.90		38,689.90
清远精诚油改气项目				630,169.51		630,169.51
零星工程	90,965.81		90,965.81	419,863.55		419,863.55
合计	4,831,430.14		4,831,430.14	5,356,223.42		5,356,223.42

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源	期末数
年产 3 万吨高精度铜板带项目	427,830,000.00	3,836,991.11	1,147,909.03	4,984,900.14		100.51%	100%	578,298.24			募集、自有	
一带厂房设备改造项目	4,000,000.00	39,213.28	3,482,684.66	3,490,381.11		88.05%	80%				自有	31,516.83
二带设备改造项目	3,350,000.00	391,296.07	1,964,693.52	2,268,274.92		70.33%	70%				自有	87,714.67
高精带厂房设备改造项目	13,690,000.00		5,804,671.73	1,183,438.90		42.4%	40%				自有	4,621,232.83
景观广场改造	15,220,000.00	38,689.90	1,387,279.87	1,425,969.77		113.94%	100%				自有	
清远精诚油改气项目	1,100,000.00	630,169.51	319,734.18	949,903.69		86.35%	100%				自有	
零星工		419,863.55	1,538,611.86	1,867,511.86							自有	90,965.81

程		55	2.59	0.33							1
合计	465,190,000.00	5,356,223.42	15,645.58	16,170,378.86		--	--	578,298.24		--	4,831,430.14

(3) 在建工程减值准备

适用 不适用

(4) 重大在建工程的工程进度情况

适用 不适用

(5) 在建工程的说明

- 1) 年末在建工程未发生减值情形，故未计提在建工程减值准备。
- 2) 截至2013年12月31日止，在建工程无用于抵押、担保或其他所有权受到限制的情形。

19、工程物资

适用 不适用

20、固定资产清理

适用 不适用

21、生产性生物资产

适用 不适用

22、油气资产

适用 不适用

23、无形资产**(1) 无形资产情况**

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	45,799,223.48		946,022.16	44,853,201.32
总部土地使用权	37,395,081.30		830,052.93	36,565,028.37
清远土地使用权	7,930,951.59			7,930,951.59

专利权	300,000.00			300,000.00
财务软件	173,190.59		115,969.23	57,221.36
二、累计摊销合计	6,660,038.52	1,031,470.27	235,724.42	7,455,784.37
总部土地使用权	5,587,174.01	786,373.92	119,755.19	6,253,792.74
清远土地使用权	854,127.20	158,619.00		1,012,746.20
专利权	108,134.18	27,700.29		135,834.47
财务软件	110,603.13	58,777.06	115,969.23	53,410.96
三、无形资产账面净值合计	39,139,184.96	-1,031,470.27	710,297.74	37,397,416.95
总部土地使用权	31,807,907.29	-786,373.92	710,297.74	30,311,235.63
清远土地使用权	7,076,824.39	-158,619.00		6,918,205.39
专利权	191,865.82	-27,700.29		164,165.53
财务软件	62,587.46	-58,777.06		3,810.40
四、无形资产减值准备	-	-	-	-
五、无形资产账面价值合计	39,139,184.96	-1,031,470.27	710,297.74	37,397,416.95
总部土地使用权	31,807,907.29	-786,373.92	710,297.74	30,311,235.63
清远土地使用权	7,076,824.39	-158,619.00		6,918,205.39
专利权	191,865.82	-27,700.29		164,165.53
财务软件	62,587.46	-58,777.06		3,810.40

本期摊销额 1,031,470.27 元。

(2) 公司开发项目支出

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例为 0%。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例 0%。

24、商誉

适用 不适用

25、长期待摊费用

适用 不适用

26、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 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

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	833,209.96	885,730.00
可抵扣亏损	15,167,445.33	12,360,369.95
应付职工薪酬	4,611,576.15	3,247,979.66
公允价值变动损益	817,000.00	
小计	21,429,231.44	16,494,079.61
递延所得税负债：		
公允价值变动损益		6,967.50
存货内部未实现利润		1,115,740.20
小计		1,122,707.70

未确认递延所得税资产明细

适用 不适用

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

适用 不适用

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
公允价值变动损益		46,450.00
存货内部未实现利润		7,438,268.03
小计		7,484,718.03
可抵扣差异项目		
应收账款坏账准备	3,245,473.58	2,913,863.81
其他应收款坏账准备	87,366.22	50,022.93
存货跌价准备		2,887,436.32
应付职工薪酬	18,446,304.59	19,010,003.01
公允价值变动损益	3,268,000.00	
未弥补亏损	60,669,781.33	70,405,886.29
小计	85,716,925.72	95,267,212.36

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

项目	报告期末互抵后的递延所得税资产或负债	报告期末互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异	报告期初互抵后的递延所得税资产或负债	报告期初互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异
递延所得税资产	21,429,231.44		16,494,079.61	
递延所得税负债			1,122,707.70	

递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

适用 不适用

27、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	2,963,886.74	368,953.06			3,332,839.80
二、存货跌价准备	2,887,436.32			2,887,436.32	
合计	5,851,323.06	368,953.06		2,887,436.32	3,332,839.80

28、其他非流动资产

适用 不适用

29、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
抵押借款	35,000,000.00	44,000,000.00
保证借款	75,000,000.00	190,000,000.00
信用借款	240,000,000.00	130,000,000.00
进口押汇借款	6,304,195.51	25,487,702.50
合计	356,304,195.51	389,487,702.50

1) 年末保证借款情况详见本附注“九、5(4)”

2) 年末抵押借款情况详见本附注“七、9.(4)”

3) 年末无已到期未偿还的短期借款情形。

(2) 已到期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

30、交易性金融负债

适用 不适用

31、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票	51,540,641.36	
银行承兑汇票		30,000,000.00
合计	51,540,641.36	30,000,000.00

下一会计期间将到期的金额 51,540,641.36 元。

- 1) 应付票据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。
- 2) 应付票据年末余额较年初余额增长71.80%，主要系以票据结算的应付材料款增加所致。

32、应付账款

(1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	45,846,253.03	75,192,844.34
1 至 2 年	14,756,470.09	27,170,500.13
2 至 3 年	3,193,269.51	706,293.09
3 年以上	1,103,250.77	544,388.78
合计	64,899,243.40	103,614,026.34

(2) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

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) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

应付账款年末余额中账龄超过1年的大额款项主要为应支付的年产3万吨高精度铜板带项目的工程款，其余均为结算尾款。

33、预收账款

(1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	9,158,163.42	6,991,323.76
1 至 2 年	3,391.08	55.12
2 至 3 年	55.12	
合计	9,161,609.62	6,991,378.88

预收款项年末余额较年初余额增长 31.04%，主要系预收销货款增加所致。

(2) 本报告期预收账款中预收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

预收款项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及其他关联方的款项。

(3) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

预收款项年末余额中账龄超过1年的款项为结算尾款。

34、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	20,003,901.51	116,786,319.94	115,808,634.55	20,981,586.90
二、职工福利费		6,721,505.02	6,721,505.02	
三、社会保险费	5,386,407.45	17,504,561.03	14,656,913.28	8,234,055.20
其中：医疗保险费	1,249,052.30	4,000,739.53	5,249,791.83	
基本养老保险费	3,630,872.52	12,025,684.00	7,422,501.32	8,234,055.20
失业保险费	263,940.03	678,142.53	942,082.56	
工伤保险费	151,777.67	489,265.43	641,043.10	
生育保险费	90,764.93	310,729.54	401,494.47	
四、住房公积金		3,249,856.00	3,249,856.00	
六、其他	15,829,440.81	4,220,613.07	137,926.60	19,912,127.28
其中：工会经费	8,632,838.23	2,413,032.94	90,000.00	10,955,871.17
职工教育经费	7,196,602.58	1,807,580.13	47,926.60	8,956,256.11
合计	41,219,749.77	148,482,855.06	140,574,835.45	49,127,769.38

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

工会经费和职工教育经费金额 19,912,127.28 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 0.00 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

1) 截至2013年12月31日止，应付职工薪酬中无拖欠性质的款项。经本公司申请，芜湖市社会保险征缴中心审核，本公

司缓缴2013年7月至12月基本养老保险费。

2) 应付职工薪酬预计发放时间为2014年1季度。

35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	1,206,855.85	2,007,938.78
营业税	13,202.78	
企业所得税	1,487,029.17	980,236.63
个人所得税	68,439.86	45,731.88
城市维护建设税	85,432.56	1,691,508.15
教育费附加	36,613.96	724,932.05
地方教育费附加	24,409.30	483,288.05
水利基金	790,097.44	885,037.45
印花税	98,047.53	159,187.02
房产税	247,571.32	1,116.45
其他	70,050.11	93,992.72
合计	4,127,749.88	7,072,969.18

应交税费年末余额较年初余额下降 41.64%，主要系上年度应交增值税与城市维护建设税于本年交纳所致。

36、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
短期借款应付利息	617,411.70	765,173.51
中小企业集合债券利息	3,678,125.00	3,678,125.00
合计	4,295,536.70	4,443,298.51

37、应付股利

适用 不适用

38、其他应付款

(1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数

1 年以内	1,108,258.97	8,457,989.37
1 至 2 年	2,118,989.17	716,165.98
2 至 3 年	549,969.51	309,136.12
3 年以上	954,222.80	698,684.50
合计	4,731,440.45	10,181,975.97

(2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

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及其他关联方的款项。

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

账龄超过1年的大额其他应付款:

单位名称	2013.12.31	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	1,400,834.91	借款	否
南京金埔园林股份有限公司	1,008,452.50	工程尾款及质保金	是

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

金额较大的其他应付款:

单位名称	2013.12.31	款项性质	账龄
芜湖市鸠江区大桥财政周转金	1,400,834.91	借款	1-3 年
南京金埔园林股份有限公司	1,008,452.50	工程尾款及质保金	1-2 年
芜湖青建建设有限公司	140,436.00	质量保证金	1-2 年
合计	2,549,723.41		

39、预计负债

适用 不适用

40、一年内到期的非流动负债

适用 不适用

41、其他流动负债

适用 不适用

42、长期借款

适用 不适用

43、应付债券

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额
中小企业集合票据	150,000,000.00	2012年07月13日	3年	150,000,000.00	3,678,125.00	8,025,000.00	8,025,000.00	3,678,125.00	145,895,543.75

本公司于2012年6月11日接到中国银行间市场交易商协会（中市协注[2012] SMECN18号）《接受注册通知书》，中国银行间市场交易商协会决定接受包括本公司在内的安徽省芜湖市共三家企业的集合票据注册，此次集合票据总注册金额为450,000,000.00元，其中本公司发行金额为150,000,000.00元，本次集合票据由兴业银行股份有限公司主承销。

本公司于2012年7月13日发行芜湖市2012年度第一期中小企业集合票据，本公司发行金额为面值150,000,000.00元，发行费用为7,987,050.00元，票面利率为5.35%。

44、长期应付款

适用 不适用

45、专项应付款

适用 不适用

46、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
递延收益	18,000,000.00	20,250,000.00
合计	18,000,000.00	20,250,000.00

其中：递延收益明细如下：

项目	2013.12.31	2012.12.31
与资产相关的政府补助：		
3万吨高精度产业化高精带项目	8,000,000.00	9,000,000.00
高精度铜板带生产线节能改造项目	5,600,000.00	6,300,000.00
高精度铜板带节水改造项目	3,760,000.00	4,230,000.00
高精度铜合金板带材项目高技术产业化补助	640,000.00	720,000.00
合计	18,000,000.00	20,250,000.00

本公司本年度与资产相关的政府补助项目相关资产达到预定可使用状况，已投入使用，本公司按10年期限转销。

47、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	326,040,000.00	-	-	-	-	-	326,040,000.00

48、库存股 适用 不适用**49、专项储备** 适用 不适用**50、资本公积**

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	161,494,350.00	-	3,462.73	161,490,887.27
合计	161,494,350.00	-	3,462.73	161,490,887.27

资本公积本年减少系公司购买子公司精诚再生少数股东持有的10%股权时支付的投资成本与按照新增持股比例计算的应享有子公司可辨认净资产份额之间的差额。

51、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	18,489,708.50	-	-	18,489,708.50
合计	18,489,708.50	-	-	18,489,708.50

52、一般风险准备 适用 不适用**53、未分配利润**

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	98,683,688.39	--
调整后年初未分配利润	98,683,688.39	--

加：本期归属于母公司所有者的净利润	11,472,884.40	--
期末未分配利润	110,156,572.79	--

调整年初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响年初未分配利润 0.00 元。

54、营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	3,832,602,953.78	3,198,048,875.08
其他业务收入	13,757,209.22	7,171,581.94
营业成本	3,692,538,068.37	3,152,097,577.16

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
加工制造业	3,832,602,953.78	3,679,931,851.85	3,198,048,875.08	3,146,184,029.89
合计	3,832,602,953.78	3,679,931,851.85	3,198,048,875.08	3,146,184,029.89

(3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
黄铜带	3,563,933,154.74	3,423,881,624.18	2,957,272,335.13	2,911,163,028.31
磷铜带	219,998,547.30	206,091,395.94	226,989,287.44	220,244,544.31
紫铜	48,671,251.74	49,958,831.73	13,787,252.51	14,776,457.27
合计	3,832,602,953.78	3,679,931,851.85	3,198,048,875.08	3,146,184,029.89

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	3,703,093,548.57	3,546,861,233.42	3,091,024,578.95	3,031,588,779.11
国外	129,509,405.21	133,070,618.43	107,024,296.13	114,595,250.78
合计	3,832,602,953.78	3,679,931,851.85	3,198,048,875.08	3,146,184,029.89

(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例（%）
1	温州丰迪接插件有限公司	118,587,923.85	3.08
2	东莞市凯晟灯头实业有限公司	86,317,755.35	2.24
3	浙江晨丰灯头有限公司	55,862,661.41	1.45
4	辉炫有限公司	52,053,800.17	1.35
5	佛山市顺德区勒流镇百顺电器有限公司	42,007,934.01	1.09
合计	—	354,830,074.79	9.21

55、合同项目收入

□ 适用 √ 不适用

56、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	2,100.00		应税营业额 5%
城市维护建设税	3,658,832.99	3,224,602.44	按流转税额的 5%、7%
教育费附加	1,568,026.07	1,405,119.94	按流转税额的 3%
地方教育费附加	1,045,455.70	936,746.62	按流转税额的 2%
合计	6,274,414.76	5,566,469.00	--

57、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运杂及装卸费	28,036,562.48	25,984,086.37

职工薪酬	10,918,053.00	10,444,345.39
包装物	7,220,397.02	5,925,877.53
差旅费	2,599,684.36	2,657,457.70
房租	533,552.67	553,827.71
车辆及招待费用	240,357.52	250,493.01
办公及水电费用	246,788.09	241,138.61
通讯费	409,036.29	387,494.94
出口清关代理费	156,851.15	168,571.95
其他	180,978.36	213,520.19
合计	50,542,260.94	46,826,813.40

58、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	38,507,837.04	39,302,735.59
税金	10,683,586.74	8,099,067.37
折旧费	7,268,943.14	6,468,855.78
中介机构费用	499,547.17	344,903.45
办公交通及差旅费	2,604,071.17	3,639,529.45
租赁费	3,569,706.00	3,053,608.10
车辆费用	1,693,748.11	1,668,740.06
无形资产摊销	1,031,470.27	1,075,758.92
通讯及电话费	785,014.76	840,778.85
招待费	398,541.97	1,314,285.50
回炉损失	3,110,597.07	2,216,902.78
其他	3,374,036.45	3,128,844.17
合计	73,527,099.89	71,154,010.02

59、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	29,904,933.98	27,261,125.45
减：利息收入	-651,952.01	-742,725.03
汇兑损失	244,583.56	

减：汇兑收益	-186,761.04	-7,467.59
银行手续费	235,856.29	229,569.62
贴现息	2,719,429.13	764,276.74
其他	64,619.71	57,056.00
合计	32,330,709.62	27,561,835.19

60、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-2,978,000.00	0.00
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	-2,978,000.00	0.00
其他	-239,500.00	-351,800.00
合计	-3,217,500.00	-351,800.00

公允价值变动收益本年金额较上年金额减少2,865,700.00元，主要系本年度不满足套期保值有效条件的持仓期货铜合约发生损失所致。

61、投资收益

(1) 投资收益明细情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他	-18,451,718.49	650,609.11
合计	-18,451,718.49	650,609.11

投资收益本年金额较上年金额减少 19,102,327.60 元，主要系本年度不满足套期保值有效条件的期货铜合约平仓损失增加所致。

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

适用 不适用

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

适用 不适用

62、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	368,953.06	1,486,559.01
二、存货跌价损失		2,887,436.32
合计	368,953.06	4,373,995.33

资产减值损失本年金额较上年金额下降 91.56%，主要系本期存货未发生减值情形，未计提存货跌价准备所致。

63、营业外收入

(1) 营业外收入情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	19,423.30	21,376.50	19,423.30
其中：固定资产处置利得	19,423.30	21,376.50	19,423.30
政府补助	43,546,101.90	33,388,979.38	32,054,520.97
其他	20,747.88	55,004.68	20,747.88
合计	43,586,273.08	33,465,360.56	32,094,692.15

(2) 计入当期损益的政府补助

单位：元

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关	是否属于非经常性损益
增值税即征即退 50% 政策返还	11,491,580.93		与收益相关	否
宣州区再生资源利用企业地方财政奖励	15,958,904.00		与收益相关	是
土地使用税奖励	7,201,900.00	2,260,000.00	与收益相关	是
铜合金板带材项目补助	2,250,000.00	2,250,000.00	与资产相关	是
芜湖市财政稳岗补贴专项资金补助	1,910,540.00	194,929.00	与收益相关	是
繁昌县地方政府对再生资源利用企业的补贴	25,494.97	1,868,950.38	与收益相关	是
芜湖市财政局社保补助	991,000.00		与收益相关	是
芜湖市集合票据财政奖励	798,682.00		与收益相关	是
安徽省财政促进服务业	750,000.00		与收益相关	是

发展专项资金				
安徽省科技攻关计划项目补助	500,000.00		与收益相关	是
清远市产学研结合专项项目资金补助	320,000.00		与收益相关	是
清远市产业技术研究与开发专项资金补助	100,000.00		与收益相关	是
芜湖市节能与资源综合利用专项资金补助	300,000.00		与收益相关	是
技术标准战略奖励	300,000.00		与收益相关	是
芜湖市科技计划项目资金补助	210,000.00	100,000.00	与收益相关	是
2012 年度中小企业和服务企业及债务融资省级奖补资金	200,000.00		与收益相关	是
2011 年度 AAA 级标准化良好行为企业奖励	100,000.00		与收益相关	是
芜湖市发展局专利补助	52,000.00	40,000.00	与收益相关	是
生产清洁补助资金	50,000.00		与收益相关	是
安全标准化奖励	20,000.00		与收益相关	是
出口增量补贴	16,000.00		与收益相关	是
芜湖市地方政府对再生资源利用企业的补贴		7,850,000.00	与收益相关	是
鼓励企业改制上市奖励		17,857,100.00	与收益相关	是
自主创新补助		500,000.00	与收益相关	是
安徽省技术中心创新能力建设专项资金补助		150,000.00	与收益相关	是
创新团队扶持资金补助		100,000.00	与收益相关	是
芜湖市财政局发展资金补助		100,000.00	与收益相关	是
芜湖市科技局科技奖励基金补助		20,000.00	与收益相关	是
外贸企业政策促进资金		98,000.00	与收益相关	是
合计	43,546,101.90	33,388,979.38	--	--

1). 增值税即征即退50%政策返还系根据财政部、国家税务总局《关于调整完善资源综合利用产品及劳务增值税政策的通知》（财税[2011]115号）规定按50%即征即退政策返还的增值税。

2). 宣州区地方政府对再生资源利用企业的补贴系根据本公司子公司安徽精诚再生资源有限公司投资设立的宣城精诚

再生资源有限公司与宣州经济开发区管理委员会签订的投资协议书约定的奖励政策，本公司2013年度收到地方财政奖励款15,958,904.00元。

3) .根据芜湖市财政局《关于调整和完善市区城镇土地使用税奖励政策的通知》规定，按企业实际缴纳的城镇土地使用税的一定比例对企业进行奖励，本年度收到奖励款为7,201,900.00元。

4) .铜合金板带材项目补助系以前年度收到的与资产相关的政府补助资金，相关资产达到预定可使用状态后按10年期限摊销所致。

5) .芜湖市财政稳岗补贴专项资金补助系根据芜湖市人社局《关于扩大失业保险基金支出范围稳定就业促进就业实施方案》的规定，按企业当年实际缴纳社会保险费总额的一定比例给予的补贴。

6) .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，2013年度收到补贴总额25,494.97元。

64、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	279,721.62	187,806.08	279,721.62
其中：固定资产处置损失	279,721.62	187,806.08	279,721.62
其他	624,058.77	344,058.60	624,058.77
合计	903,780.39	531,864.68	903,780.39

65、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	3,644,256.55	1,614,194.89
递延所得税调整	-6,057,859.53	-12,348,566.50
合计	-2,413,602.98	-10,734,371.61

66、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	2013 年度	2012 年度
P0 归属于公司普通股股东的净利润	11,472,884.40	-56,966,051.72
P0 归属于公司普通股股东的净利润(扣除非经常性损益)	4,646,578.25	-83,816,986.72
S0 期初股份总数	326,040,000.00	326,040,000.00
S1 报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	/	/
Si 报告期因发行新股或债转股等增加股份数	/	/

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年末的累计月数	/	/
Mj 减少股份次月起至报告期年末的累计月数	/	/
S 发行在外的普通股加权平均数	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）	0.04	-0.17
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	-0.26
基本每股收益=P0/S		
$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$		
稀释每股收益的计算	2013 年度	2012 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)	0.04	-0.17

67、其他综合收益

适用 不适用

68、现金流量表附注

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
收到政府补助款	41,296,101.90
其他	20,747.88
合计	41,316,849.78

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
办公及水电费	2,387,936.08
交通及差旅费	2,981,759.26
通讯及电话费	1,194,051.05
车辆及招待费用	2,322,647.60

租赁费	4,103,258.67
维修费用	370,851.15
代理费	156,851.15
中介及顾问和公告费用	499,547.17
支付期货保证金	15,000,000.00
装卸及运杂费	4,190,785.82
支付的银行手续费	300,466.00
单位往来	910,061.18
其他	4,183,457.30
合计	38,601,672.43

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
利息收入	651,952.01
合计	651,952.01

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
-	-

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
内部承兑汇票	39,072,226.68
合计	39,072,226.68

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
内部承兑汇票	30,000,000.00
合计	30,000,000.00

69、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	14,205,533.54	-58,393,566.48
加：资产减值准备	368,953.06	4,373,995.33
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	61,911,483.83	59,184,952.04
无形资产摊销	1,031,470.27	1,075,758.92
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）	-19,423.30	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	279,721.62	166,429.58
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	3,217,500.00	
财务费用（收益以“-”号填列）	28,790,248.58	26,518,400.42
投资损失（收益以“-”号填列）	18,451,718.49	-650,609.11
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-4,935,151.83	-13,471,274.20
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-1,122,707.70	1,122,707.70
存货的减少（增加以“-”号填列）	79,837,870.52	-119,618,665.52
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	6,025,751.76	-88,551,476.33
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-15,731,146.05	-19,294,235.84
其他	-47,068,570.00	
经营活动产生的现金流量净额	145,243,252.79	-207,537,583.49
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	124,226,690.70	89,445,727.07
减：现金的期初余额	89,445,727.07	165,228,031.91
现金及现金等价物净增加额	34,780,963.63	-75,782,304.84

(2) 本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

□ 适用 √ 不适用

(3) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	124,226,690.70	89,445,727.07
其中：库存现金	35,118.80	53,853.78
可随时用于支付的银行存款	124,191,571.90	89,391,873.29
三、期末现金及现金等价物余额	124,226,690.70	89,445,727.07

70、所有者权益变动表项目注释

适用 不适用

八、资产证券化业务的会计处理

适用 不适用

九、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)	本企业最终控制方	组织机构代码
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	投资管理	11,436 万元	46.25%	46.25%	姜纯	71396922-5

2、本企业的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	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、再生金属熔铸加工	5,000 万元	100%	100%	75096844-0
宣城精诚再生资源有限公司	控股子公司	有限责任公司	宣城市	何凡	物资回收、制造业	500 万元	100%	100%	05702724-7
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	3,000 万元	75%	75%	77189094-5
精诚铜业(香港)有限公司	控股子公司	有限责任公司	香港	何凡	贸易	200 万美元	100%	100%	-

3、本企业的合营和联营企业情况

适用 不适用

4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
芜湖楚江合金铜材有限公司	受同一母公司控制	75489151-6
安徽森海高新电材有限公司	受同一母公司控制	67756093-1
芜湖双源管业有限公司	受同一母公司控制	75295133-5
芜湖双源带钢有限公司	受同一母公司控制	14965923-3
芜湖楚江物流有限公司	受同一母公司控制	74308229-7
南陵楚江物流有限公司	受同一母公司控制	07090904-1
上海楚江企业发展有限公司	受同一母公司控制	73745214-0

5、关联方交易

(1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
芜湖楚江物流有限公司	运费	协议定价	32,054,690.30	92.27%	27,494,896.92	96.63%

出售商品、提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
-	-	-	-	-	-	-

(2) 关联托管/承包情况

适用 不适用

(3) 关联租赁情况

□ 适用 √ 不适用

(4) 关联担保情况

单位：元

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
安徽精诚铜业股份有限公司	清远精诚铜业有限公司	60,000,000.00	2013年08月31日	2014年08月31日	否
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	2012年07月24日	2013年07月24日	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	50,000,000.00	2012年10月31日	2013年10月31日	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	2011年09月22日	2013年09月22日	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	120,000,000.00	2012年10月26日	2013年10月26日	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	80,000,000.00	2012年01月15日	2013年01月15日	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	2013年03月29日	2014年03月29日	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	45,000,000.00	2012年12月31日	2013年12月30日	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	30,000,000.00	2013年09月11日	2014年09月11日	否

关联担保情况说明

*1本公司为清远精诚铜业有限公司在广东发展银行股份有限公司清远分行提供了期限自2013.8.31—2014.8.31止6,000.00万元的最高额保证担保，年末借款余额为3,500.00万元；

*2本公司为清远精诚铜业有限公司在广东发展银行股份有限公司清远分行提供了期限自2012.7.24—2013.7.24止8,000.00万元的最高额保证担保，期末借款余额为0万元；

*3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2012.10.31—2013.10.31止5,000.00万元的最高额保证担保，期末借款余额为1,000.00万元；

*4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17,000.00万元的最高额保证担保，期末借款余额为0万元；

*5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2012.10.26—2013.10.26止12,000.00万元的最高额保证担保，期末借款余额为2,000.00万元；

*6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为2012.1.15—2013.1.15止8,000.00万元的最高额保证担保，期末借款余额为0万元；

*7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为2013.3.29—2014.3.29止7,000.00万元的最高

额保证担保，期末借款余额为0万元；

*8 安徽楚江投资集团有限公司为本公司在中国银行股份有限公司芜湖分行提供了期限为2012.12.31—2013.12.30止4,500.00万元的最高额保证担保，期末借款余额为1,500.00万元；

*9 安徽楚江投资集团有限公司为本公司在芜湖扬子农村商业银行股份有限公司桥北支行提供了期限为2013.9.11—2014.9.11止3,000.00万元的最高额保证担保，期末借款余额为3,000.00万元。

(5) 关联方资金拆借

适用 不适用

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7) 其他关联交易

适用 不适用

6、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
-	-	-	-	-	-

上市公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
运费	芜湖楚江物流有限公司	1,842,801.61	0.00

十、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、以股份支付服务情况

适用 不适用

5、股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

十一、或有事项

截至 2013 年 12 月 31 日止，本公司无需要披露的重大或有事项。

十二、承诺事项

截至 2013 年 12 月 31 日止，本公司无需要披露的重大承诺事项。

十三、资产负债表日后事项

2014 年 3 月 12 日，经中国证监会上市公司并购重组委员会召开的 2014 年第 13 次并购重组委工作会议审核，本公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易事项获有条件审核通过。

根据本公司 2014 年 3 月 27 日第三届第十三次董事会决议，拟以 2013 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 0.05 元（含税），不派送红股，也不进行资本公积金转增股本。上述分配方案尚待股东大会批准。

截至审计报告日止，本公司无需要披露的其他资产负债表日后非调整事项。

十四、其他重要事项

1、非货币性资产交换

适用 不适用

2、债务重组

适用 不适用

3、企业合并

适用 不适用

4、租赁

适用 不适用

5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

适用 不适用

6、以公允价值计量的资产和负债

单位：元

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
2.衍生金融资产	0.00	-2,978,000.00	-2,978,000.00	0.00	15,832,400.00
上述合计	0.00	-2,978,000.00	-2,978,000.00	0.00	15,832,400.00
金融负债	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

7、外币金融资产和外币金融负债

□ 适用 √ 不适用

8、年金计划主要内容及重大变化

□ 适用 √ 不适用

9、其他

截至 2013 年 12 月 31 日止，本公司无需要披露的其他重要事项。

十五、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
其中:以账龄作为信用风险特征的组合	148,501,242.45	100%	2,970,024.86	2%	141,867,442.53	100%	2,837,348.85	2%
组合小计	148,501,242.45	100%	2,970,024.86	2%	141,867,442.53	100%	2,837,348.85	2%
合计	148,501,242.45	--	2,970,024.86	--	141,867,442.53	--	2,837,348.85	--

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	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						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内	148,501,242.45	100%	2,970,024.86	141,867,442.53	100%	2,837,348.85
合计	148,501,242.45	--	2,970,024.86	141,867,442.53	--	2,837,348.85

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

□ 适用 √ 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

□ 适用 √ 不适用

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

□ 适用 √ 不适用

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

□ 适用 √ 不适用

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

□ 适用 √ 不适用

(4) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

应收账款年末余额中无应收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位及其他关联方单位的款项。

(5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

□ 适用 √ 不适用

(6) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
东莞市广通五金制造有	非关联方	6,120,923.98	1 年以内	4.12%

限公司				
温州丰迪接插件有限公司	非关联方	5,404,432.56	1 年以内	3.64%
江西晨航灯头有限公司	非关联方	5,087,619.72	1 年以内	3.43%
佛山市顺德区勒流镇百顺电器有限公司	非关联方	4,858,297.95	1 年以内	3.27%
江门市霏尼格斯淋浴制品科技有限公司	非关联方	4,101,810.27	1 年以内	2.76%
合计	--	25,573,084.48	--	17.22%

(7) 应收关联方账款情况

适用 不适用

(8) 不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为 0 元。

2、其他应收款

(1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
其中:以账龄作为信用风险特征的组合	2,113,905.75	21.23 %	82,438.12	3.9%	2,311,126.27	10.65 %	46,222.53	2%
可收回的期货保证金	7,845,139.97	78.77 %			19,398,845.72	89.35 %		
组合小计	9,959,045.72	100%	82,438.12	0.83%	21,709,971.99	100%	46,222.53	0.21%
合计	9,959,045.72	--	82,438.12	--	21,709,971.99	--	46,222.53	--

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	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						
其中:	--	--	--	--	--	--
1 年以内	1,611,905.75	76.25%	32,238.12	2,311,126.27	100%	46,222.53
1 至 2 年	502,000.00	23.75%	50,200.00			
合计	2,113,905.75	--	82,438.12	2,311,126.27	--	46,222.53

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

适用 不适用

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提

适用 不适用

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

其他应收款年末余额中无应收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位及其他关联方单位的款项。

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

适用 不适用

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

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(%)
中信期货有限公司	非关联方	7,845,139.97	1 年以内	78.77%
上海京慧诚国际贸易有限公司	非关联方	500,000.00	1 年以内	5.02%

吴莹萍	非关联方	156,021.84	1 年以内	1.57%
李涛	非关联方	63,299.10	1 年以内	0.64%
佛山市顺德区勒流镇百顺电器有限公司	非关联方	49,982.40	1 年以内	0.5%
合计	--	8,614,443.31	--	86.5%

(7) 其他应收关联方账款情况

适用 不适用

(8)

不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为 0 元。

3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
安徽精诚再生资源有限公司	成本法	45,550.01 0.04	45,550.01 0.04	4,909,100 .00	50,459.11 0.04	100%	100%		-	-	-
清远精诚铜业有限公司	成本法	19,878.53 0.41	19,878.53 0.41		19,878.53 0.41	75%	75%		-	-	-
合计	--	65,428.54 0.45	65,428.54 0.45	4,909,100 .00	70,337.64 0.45	--	--	--	-	-	-

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	3,059,736,837.01	2,478,240,060.99
其他业务收入	13,772,871.24	5,811,427.06
合计	3,073,509,708.25	2,484,051,488.05

营业成本	2,941,009,858.63	2,450,480,501.81
------	------------------	------------------

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
加工制造业	3,059,736,837.01	2,928,403,642.11	2,478,240,060.99	2,445,872,149.42
合计	3,059,736,837.01	2,928,403,642.11	2,478,240,060.99	2,445,872,149.42

(3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
黄铜带	2,791,067,037.97	2,672,353,414.44	2,237,463,521.04	2,210,851,147.84
磷铜带	219,998,547.30	206,091,395.94	226,989,287.44	220,244,544.31
紫铜带	48,671,251.74	49,958,831.73	13,787,252.51	14,776,457.27
合计	3,059,736,837.01	2,928,403,642.11	2,478,240,060.99	2,445,872,149.42

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	2,930,227,431.80	2,795,333,023.68	2,371,215,764.86	2,331,276,898.64
国外	129,509,405.21	133,070,618.43	107,024,296.13	114,595,250.78
合计	3,059,736,837.01	2,928,403,642.11	2,478,240,060.99	2,445,872,149.42

(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
温州丰迪接插件有限公司	118,587,923.85	3.86
浙江晨丰灯头有限公司	55,862,661.41	1.82
辉纭有限公司	52,053,800.17	1.69
佛山市顺德区勒流镇百顺电器有限公司	42,007,934.01	1.37

昌德成电子有限公司	41,130,328.74	1.34
合计	309,642,648.18	10.08

5、投资收益

(1) 投资收益明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他	-15,840,457.00	666,580.36
合计	-15,840,457.00	666,580.36

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

适用 不适用

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

适用 不适用

6、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	4,937,439.92	-54,155,320.69
加：资产减值准备	168,891.60	4,397,428.03
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	57,680,094.81	55,163,594.20
无形资产摊销	863,614.80	909,745.32
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）	-19,423.30	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	278,777.32	162,107.20
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	2,978,000.00	
财务费用（收益以“-”号填列）	26,596,066.48	23,718,270.58
投资损失（收益以“-”号填列）	15,840,457.00	-666,580.36
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-7,023,595.18	-9,034,010.90
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-6,967.50	6,967.50
存货的减少（增加以“-”号填列）	13,187,708.18	-95,343,800.83

经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-5,703,635.89	-68,822,406.96
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	13,259,931.60	-18,511,196.87
其他	3,211,330.00	
经营活动产生的现金流量净额	126,248,689.84	-162,175,203.78
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	91,074,762.26	71,662,951.46
减：现金的期初余额	71,662,951.46	121,386,391.17
现金及现金等价物净增加额	19,411,810.80	-49,723,439.71

7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

适用 不适用

十六、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-260,298.32	
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）	32,054,520.97	
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	-21,429,718.49	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-603,310.89	
减：所得税影响额	2,440,298.32	
少数股东权益影响额（税后）	494,588.80	
合计	6,826,306.15	--

计入当期损益的政府补助为经常性损益项目，应说明逐项披露认定理由。

适用 不适用

项目	涉及金额（元）	原因
增值税即征即退 50% 政策返还	11,491,580.93	增值税即征即退 50% 政策返还系宣城精诚再生资源有限公司根据财政部、国家税务总局《关于调整完善资源综合利用产品及劳务增值税政策的通知》（财税[2011]115 号）规定按 50% 即征即退政策返还的增值税。

2、境内外会计准则下会计数据差异

(1) 同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	11,472,884.40	-56,966,051.72	616,177,168.56	604,707,746.89
按国际会计准则调整的项目及金额				

(2) 同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	11,472,884.40	-56,966,051.72	616,177,168.56	604,707,746.89
按境外会计准则调整的项目及金额				

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明

3、净资产收益率及每股收益

单位：元

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	1.88%	0.04	0.04
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.76%	0.01	0.01

4、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

报告期内，本公司无主要会计报表项目的异常情况。

第十一节 备查文件目录

- 1、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。
- 2、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。
- 3、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。
- 4、载有董事长姜纯先生签名的2013年年度报告文本原件。
- 5、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

二〇一四年三月三十一日