

证券代码:600577 证券简称:精达股份 编号:2009-05  
铜陵精达特种电磁线股份有限公司  
第三届董事会第十七次会议决议公告

本公司及董事会全体成员保证公告内容的真实、准确和完整,对公告的虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏负连带责任。

铜陵精达特种电磁线股份有限公司第三届董事会第十七次会议于2009年3月16日以通讯表决方式召开,本次会议的通知于2009年3月6日以电子邮件发出,并以电话方式确认,会议应到董事8名,实到董事8名,本次会议的召开符合《公司法》和《公司章程》的有关规定。会议以专题审议通过了《关于按15%所得税率调整2008年度财务报告的议案》。

依据安徽省科学技术厅等四部门文件(科高[2009]28号),公司被认定为高新技术企业,自2008年1月1日起三年内享受所得税按15%税率征收的优惠政策。

由于公司已披露的2008年年度报告按25%所得税率编制,根据中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第19号-财务信息的更正及相关披露》规定,公司董事会决定按15%所得税率对公司2008年度财务报告进行调整。

一、资产负债表和利润表调整的项目:

项目	单位:元	
	2008年12月31日	2009年1月1日
流动资产:		
货币资金	127,169,745.32	89,699,138.48
交易性金融资产		
应收票据	22,021,384.70	94,233,808.34
应收账款	185,264,664.19	354,054,565.39
预付款项	37,103,996.92	23,619,029.12
应收利息		
应收股利		
其他应收款	198,504,137.49	249,766,595.60
存货	42,814,207.09	109,862,177.41
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	3,994,172.40	
流动资产合计	616,872,308.11	921,505,314.34
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	441,673,436.43	316,404,799.05
投资性房地产		
固定资产	55,699,530.95	67,626,092.17
在建工程	1,341,418.61	
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	3,024,555.98	10,117,705.50
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	10,508,431.80	14,124,503.65
其他非流动资产		
非流动资产合计	512,247,373.77	408,273,100.37
资产总计	1,129,119,681.88	1,329,778,414.71
流动负债:		
短期借款	295,000,000.00	316,800,000.00
交易性金融负债		
应付票据	114,898,080.00	242,621,367.64
应付账款	33,166,892.63	132,079,192.36
预收款项	4,673,885.73	3,835,589.35
应付职工薪酬	6,369,106.04	7,129,069.62
应交税费	1,424,361.50	11,900,916.63
应付利息	296,218.16	4,706,988.93
应付股利		
其他应付款	66,927,978.01	77,693,433.71
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	522,756,522.07	796,766,558.24
非流动负债:		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款	15,327,078.18	
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	15,327,078.18	
负债合计	538,083,600.25	796,766,558.24
所有者权益:		
股本	294,480,000.00	163,600,000.00
资本公积	127,871,718.55	258,751,718.55
减:库存股		
盈余公积	25,429,889.07	19,627,466.55
未分配利润	143,254,474.01	91,032,671.37
外币报表折算差额		
股东权益合计	591,036,081.63	533,011,856.47
负债和股东权益合计	1,129,119,681.88	1,329,778,414.71

二、主要财务指标的调整

1.净资产收益率(%)

报告期利润	2008年(15%所得税)		2008年(25%所得税)		2009年1-3月	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
归属于母公司普通股股东的净利润	12.82	13.60	13.07	13.88	11.34	13.19
扣除非经常性损益后归属于母公司普通股股东的净利润	12.70	13.48	12.95	13.76	11.25	13.10

2.每股收益(元/股)

报告期利润	2008年(15%所得税)		2008年(25%所得税)		2009年1-3月	
	基本每股收益	稀释每股收益	基本每股收益	稀释每股收益	基本每股收益	稀释每股收益
归属于母公司普通股股东的净利润	0.329	0.329	0.337	0.337	0.28	0.28
扣除非经常性损益后归属于母公司普通股股东的净利润	0.327	0.327	0.334	0.334	0.27	0.27

详细情况请见《关于按15%所得税率调整2008年度财务报告的说明》(公告编:2009-06)

特此公告  
铜陵精达特种电磁线股份有限公司董事会  
2009年3月16日

证券代码:600577 证券简称:精达股份 编号:2009-06  
铜陵精达特种电磁线股份有限公司  
关于按15%所得税率调整2008年度  
财务报告的说明

本公司及董事会全体成员保证公告内容的真实、准确和完整,对公告的虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏负连带责任。

安徽省科学技术厅、财政厅、国家税务总局、地方税务局《关于公布安徽省2008年第三批、第四批高新技术企业认定名单的通知》(科高[2009]28号)文,确认公司为高新技术企业,公司(不包括子公司)自2008年1月1日起三年内享受所得税按15%税率征收的优惠政策。

依据中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第19号-财务信息的更正及相关披露》规定,公司董事会决定按15%所得税率对公司2008年度财务报告进行调整,现将调整情况说明如下:

一、资产负债表和利润表调整的项目:

项目	单位:元	
	2008年12月31日	2009年1月1日
流动资产:		
货币资金	254,941,347.4	266,743,669.73
交易性金融资产		
应收票据	142,483,011.7	199,972,896.55
应收账款	488,492,830.78	812,475,588.69
预付款项	178,752,933.21	143,341,052.31
应收利息		
应收股利		
其他应收款	20,794,739.16	9,541,116.55
存货	185,642,454.81	382,583,449.34
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	3,994,172.40	81,007.78
流动资产合计	1,275,101,509.46	1,814,738,780.95
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	857,284.86	911,794.88
投资性房地产	473,614,737.63	392,885,941.31
固定资产	102,409,406.50	16,703,709.10
在建工程		
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	39,767,447.64	39,459,028.12
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	20,182,460.79	22,971,665.50
其他非流动资产		
非流动资产合计	636,831,337.42	472,932,138.91
资产总计	1,911,932,846.88	2,287,670,919.86
流动负债:		
短期借款	408,000,000.00	497,800,000.00
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	101,458,235.87	218,250,144.56
预收款项	10,628,659.69	15,719,562.18
应付职工薪酬		
应交税费	3,759,039.49	29,712,201.87
应付利息	296,218.16	2,706,988.93
应付股利		
其他应付款	69,400,598.44	126,828,648.22
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	821,598,377.66	1,392,074,902.11
非流动负债:		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款	40,019,038.00	
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	40,019,038.00	
负债合计	861,617,415.66	1,392,074,902.11
所有者权益:		
股本	294,480,000.00	163,600,000.00
资本公积	121,115,093.16	251,926,238.12
减:库存股		
盈余公积	25,429,889.07	19,627,466.55
未分配利润	315,907,702.39	229,827,804.62
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	756,932,684.62	664,981,509.29
少数股东权益	293,382,746.60	230,614,508.46
股东权益合计	1,050,315,431.22	895,596,017.75
负债和股东权益合计	1,911,932,846.88	2,287,670,919.86

二、按15%所得税率审计编报的年度财务报表,涉及调整的相关财务报表附注,出具审计报告的会计师事务所名称:(调整数据以黑体字显示)

1.年度财务报表

合并资产负债表  
2008年12月31日

项目	单位:元 币种:人民币	
	2008年12月31日	2009年1月1日
流动资产:		
货币资金	254,941,347.4	266,743,669.73
交易性金融资产		
应收票据	142,483,011.7	199,972,896.55
应收账款	488,492,830.78	812,475,588.69
预付款项	178,752,933.21	143,341,052.31
应收利息		
应收股利		
其他应收款	20,794,739.16	9,541,116.55
存货	185,642,454.81	382,583,449.34
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	3,994,172.40	81,007.78
流动资产合计	1,275,101,509.46	1,814,738,780.95
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	857,284.86	911,794.88
投资性房地产	473,614,737.63	392,885,941.31
固定资产	102,409,406.50	16,703,709.10
在建工程		
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	39,767,447.64	39,459,028.12
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	20,182,460.79	22,971,665.50
其他非流动资产		
非流动资产合计	636,831,337.42	472,932,138.91
资产总计	1,911,932,846.88	2,287,670,919.86
流动负债:		
短期借款	408,000,000.00	497,800,000.00
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	101,458,235.87	218,250,144.56
预收款项	10,628,659.69	15,719,562.18
应付职工薪酬		
应交税费	3,759,039.49	29,712,201.87
应付利息	296,218.16	2,706,988.93
应付股利		
其他应付款	69,400,598.44	126,828,648.22
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	821,598,377.66	1,392,074,902.11
非流动负债:		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款	40,019,038.00	
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	40,019,038.00	
负债合计	861,617,415.66	1,392,074,902.11
所有者权益:		
股本	294,480,000.00	163,600,000.00
资本公积	121,115,093.16	251,926,238.12
减:库存股		
盈余公积	25,429,889.07	19,627,466.55
未分配利润	315,907,702.39	229,827,804.62
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	756,932,684.62	664,981,509.29
少数股东权益	293,382,746.60	230,614,508.46
股东权益合计	1,050,315,431.22	895,596,017.75
负债和股东权益合计	1,911,932,846.88	2,287,670,919.86

公司法定代表人:王世根 主管会计工作负责人:储中京 会计机构负责人:储中京

母公司资产负债表  
2008年12月31日

项目	单位:元 币种:人民币	
	2008年12月31日	2009年1月1日
流动资产:		
货币资金	127,169,745.32	89,699,138.48
交易性金融资产		
应收票据	22,021,384.70	94,233,808.34
应收账款	185,264,664.19	354,054,565.39
预付款项	37,103,996.92	23,619,029.12
应收利息		
应收股利		
其他应收款	198,504,137.49	249,766,595.60
存货	42,814,207.09	109,862,177.41
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	3,994,172.40	
流动资产合计	616,872,308.11	921,505,314.34
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	441,673,436.43	316,404,799.05
投资性房地产		
固定资产	55,699,530.95	67,626,092.17
在建工程	1,341,418.61	
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	3,024,555.98	10,117,705.50
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	10,508,431.80	14,124,503.65
其他非流动资产		
非流动资产合计	512,247,373.77	408,273,100.37
资产总计	1,129,119,681.88	1,329,778,414.71
流动负债:		
短期借款	295,000,000.00	316,800,000.00
交易性金融负债		
应付票据	114,898,080.00	242,621,367.64
应付账款	33,166,892.63	132,079,192.36
预收款项	4,673,885.73	3,835,589.35
应付职工薪酬	6,369,106.04	7,129,069.62
应交税费	1,424,361.50	11,900,916.63
应付利息	296,218.16	4,706,988.93
应付股利		</