



广东蓉胜超微线材股份有限公司

GUANGDONG RONSEN SUPER MICRO-WIRE CO.,LTD

2011 年半年度报告

证券代码：002141

证券简称：蓉胜超微

披露日期：2011 年 8 月 20 日

重要提示

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

2. 没有董事、监事、高级管理人员对本报告内容的真实性、准确性、完整性存在异议。

3. 除黄崇祺独立董事委托吴友明独立董事出席外，其他董事均亲自出席公司第三届董事会第三十四次会议；本次会议采用现场表决方式召开。

4. 公司2011年半年度财务报告未经会计师事务所审计。

5. 公司董事长诸建中先生、主管会计工作负责人段荣新先生及会计机构负责人郝艳芳女士声明：保证2011年半年度报告中财务报告的真实、完整。

目 录

第一章 公司基本情况简介	1
第二章 会计数据和业务数据摘要	2
第三章 股本变动及股东情况	3
第四章 董事、监事和高级管理人员情况	5
第五章 董事会报告	6
第六章 重要事项	17
第七章 财务报告（未经审计）	21
第八章 备查文件	21

第一章 公司基本情况简介

公司法定中文名称	广东蓉胜超微线材股份有限公司	
公司法定英文名称	GUANGDONG RONSEN SUPER MICRO-WIRE CO., LTD	
公司法定代表人	诸建中	
股票简称	蓉胜超微	
股票代码	002141	
上市交易所	深圳证券交易所	
注册地址	珠海市金湾区三灶镇三灶科技工业园	
注册地址的邮政编码	519040	
办公地址	广东省珠海市金湾区三灶镇三灶科技工业园	
办公地址的邮政编码	519040	
公司国际互联网网址	http://www.ronsen.com.cn	
电子信箱	stock@ronsens.com.cn	
公司选定的信息披露报纸	《中国证券报》、《证券时报》	
登载公司半年度报告的互联网网址	http://www.cninfo.com.cn	
公司半年度报告备置地点	公司证券投资部	
首次注册登记日期	1985 年 1 月 26 日	
公司最近一次变更注册登记日期	2011 年 1 月 12 日	
注册登记地点	广东省工商行政管理局	
企业法人营业执照注册号	440000400006786	
税务登记号码	440404617503302	
	董事会秘书	证券事务代表
姓名	张志刚	郭丽珍
联系地址	广东省珠海市金湾区三灶镇三灶科技工业园	
电话	0756-7512120	
传真	0756-7517098	
电子信箱	stock@ronsens.com.cn	

第二章 会计数据和业务数据摘要

一、主要会计数据和财务指标

单位：元

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减 (%)
总资产(元)	774,502,840.98	671,865,967.39	15.28%
归属于上市公司股东的所有者权益(元)	310,494,710.91	306,773,258.80	1.21%
股本(股)	181,888,000.00	113,680,000.00	60.00%
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	1.7071	2.6986	-36.74%
	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业总收入(元)	612,528,307.44	460,727,694.36	32.95%
营业利润(元)	8,175,368.00	7,841,554.77	4.26%
利润总额(元)	9,977,295.93	8,318,630.59	19.94%
归属于上市公司股东的净利润(元)	8,263,809.46	6,680,953.54	23.69%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的 净利润(元)	5,283,535.19	6,300,717.87	-16.14%
基本每股收益(元/股)	0.0454	0.0367	23.71%
稀释每股收益(元/股)	0.0454	0.0367	23.71%
加权平均净资产收益率(%)	2.50%	2.14%	0.36%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	1.60%	2.02%	-0.42%
经营活动产生的现金流量净额(元)	-41,403,971.89	-32,048,796.37	29.19%
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	-0.2276	-0.2819	-19.26%

二、报告期内非经常性损益项目

单位：元

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益	1,704,612.01	
计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	259,895.00	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	1,544,215.92	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,182.99	
所得税影响额	-526,158.52	
少数股东权益影响额	-107.15	
合计	2,980,274.27	-

第三章 股本变动及股东情况

一、股本变动情况

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									
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股									
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
5、高管股份									
二、无限售条件股份	113,680,000	100.00%		22,736,000	45,472,000		68,208,000	181,888,000	100.00%
1、人民币普通股	113,680,000	100.00%		22,736,000	45,472,000		68,208,000	181,888,000	100.00%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	113,680,000	100.00%		22,736,000	45,472,000		68,208,000	181,888,000	100.00%

二、前 10 名股东、前 10 名无限售条件股东持股情况表

单位：股

股东总数						18,120
前 10 名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量	
珠海市科见投资有限公司	境内非国有法人	21.59%	39,265,840	0		

亿涛国际有限公司	境外法人	14.90%	27,104,000	0	
冠策实业有限公司	境外法人	10.13%	18,416,160	0	
珠海铎创投资管理有限公司	国有法人	4.72%	8,577,666	0	3,248,000
林涛	境内自然人	0.53%	960,118	0	
黄卫素	境内自然人	0.38%	696,800	0	
吕良丰	境内自然人	0.31%	570,864	0	
赵行衍	境内自然人	0.28%	516,960	0	
王学强	境内自然人	0.25%	458,000	0	
冯新林	境内自然人	0.23%	420,280	0	
前 10 名无限售条件股东持股情况					
股东名称		持有无限售条件股份数量		股份种类	
珠海市科见投资有限公司		39,265,840		人民币普通股	
亿涛国际有限公司		27,104,000		人民币普通股	
冠策实业有限公司		18,416,160		人民币普通股	
珠海铎创投资管理有限公司		8,577,666		人民币普通股	
林涛		960,118		人民币普通股	
黄卫素		696,800		人民币普通股	
吕良丰		570,864		人民币普通股	
赵行衍		516,960		人民币普通股	
王学强		458,000		人民币普通股	
冯新林		420,280		人民币普通股	
上述股东关联关系或一致行动的说明	前十大股东中，诸建中先生持有珠海市科见投资有限公司 78.33% 股权；金美蓉女士持有香港冠策实业有限公司 80% 股权，金美蓉女士为诸建中先生妻子；秦勇先生持有香港亿涛国际有限公司 45% 股权，秦勇先生为诸建中先生妹夫。上述三公司存在一致行动的可能。除此之外，未知其他股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。				

三、公司控股股东及实际控制人变化情况

1. 控股股东情况

公司名称：珠海市科见投资有限公司(简称珠海科见)

法定代表人：黄纪衣

成立日期：1998年2月17日

注册资本：1,500万元

公司类型：有限责任公司

公司住所：珠海市横琴镇海河街19号712室

经营范围：电子行业投资

2. 公司实际控制人

公司实际控制人为诸建中先生，同时任公司董事长。

3. 报告期内，公司控股股东及实际控制人未发生变化。

第四章 董事、监事和高级管理人员情况

一、报告期内董事、监事和高级管理人员持股变动情况

报告期内，公司董事、监事和高级管理人员持有公司股票情况未发生变化，公司董事、监事和高级管理人员均未持有本公司股票。

二、报告期内，公司董事、监事和高级管理人员新聘或解聘的情况

2011年1月20日，陈士英由于同时担任监事会主席及内部审计部门负责人存在职能冲突的原因，申请辞去公司监事职务。2011年4月12日，经公司2010年度股东大会选举秦勇先生为公司第三届监事会监事，任期自本次会议通过之日起至本届监事会届满之日止。

第五章 董事会报告

一、公司经营情况

(一) 报告期内公司总体经营情况

1. 公司总体经营情况

2011年上半年，公司落实年初制定的“实现有质量发展”的年度经营方针，坚持优化流程管理、创新思路、稳健经营的经营策略，面对国内宏观紧缩和漫延全球通胀压力的经营形势，努力进取，实现了经营业绩的稳步增长。报告期内，公司实现合并营业收入612,528,307.44元，较同期增长32.95%；营业利润8,175,368.00元，较同期增长4.26%；利润总额9,977,295.93元，增长19.94%；归属于母公司净利润8,263,809.46元，较同期增长23.69%。

报告期内，公司重点开展了以下工作：

- (1) 逐步优化产品结构，精心组织生产，充分发挥产能效率、资金效率；
- (2) 通过对组织结构的优化再造，激发经营活力，促进产品开发，提高产品品质和利润水平；
- (3) 加大产品开发和核心装备的自主研发力度，严把产品质量关，提升产品竞争力；
- (4) 积极开拓市场、努力开发新客户，进一步完成国内及海外市场的销售布局；
- (5) 报告期内，公司申请“国家级实验室”获得通过，公司将继续贯彻“科技制胜”的经营理念，加强研发及产品创新。

2. 公司主营业务及其经营状况

(1) 主营业务范围

公司的经营范围是：生产和销售电线电缆产品（各种漆包线、铜包铝线、镀锡线、三层绝缘线等）、电工电器产品、附件，技术咨询，电器机械及器材、自动化仪表及系统制造、维修、销售，金属材料加工（裸铜线、金属绞线、切割线、合金线），本公司生产所需的原辅材料、仪器仪表、机械设备、零配件及技术进出口业务（不涉及国营贸易管理商品，涉及配额、许可证管理商品的，按国家有

关规定办理申请)。

(2) 主营业务分行业、产品情况表

单位：万元

主营业务分行业情况						
分行业或分产品	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(%)
微细漆包线	58,038.34	53,442.55	7.92%	28.31%	29.39%	-8.76%
漆包线设备	288.35	246.14	14.64%			
主营业务分产品情况						
常规线	55,148.96	50,905.10	7.70%	29.62%	30.41%	-6.67%
自粘线	2,889.38	2,537.45	12.18%	7.63%	11.82%	-21.27%
漆包线设备	288.35	246.14	14.64%			

(3) 主营业务分地区情况

单位：万元

地区	营业收入	营业收入比上年增减(%)
境内	56,820.23	25.91%
其中：华东地区	18,864.45	22.66%
华南地区	19,377.35	11.36%
其他地区	8,056.44	185.68%
间接出口	10,522.39	10.46%
境外	4,475.17	124.10%
其中：直接出口	4,475.17	124.10%
内部单位抵消	-2,969.10	56.90%

(4) 主营业务收入发生变化的原因说明

1) 主营业务收入总体变化分析

主营业务收入较上年同期增长32.95%，主要原因是本期销量增加，公司调整销售结构，销售高附加值的产品增加所致。

2) 分地区业务变化分析

各地区的销售收入均有不同程度的增长，其中直接出口和其他出口增长幅度较大，主要是市场行情较好，客户需求增强。

(5) 主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比发生变化的原因说明

公司本期产品销售毛利率为7.6%，较上年同期下降一个百分点，主要原因是本期因人力成本、材料成本上涨所致。

(6) 利润构成与上年度相比发生变化的原因分析

营业收入较上年同期增长32.95%，营业成本较上年同期增长34.37%，毛利率较上年同期下降一个百分点，主要原因是由于材料、辅料和人工价格上涨，产品成本上升；

营业税金及附加较上年同期增长916.47%，主要原因是受政策变化影响，本期增加了城建税及教育税的征收。

财务费用较上年同期增长30.75%，主要原因是受国家宏观政策影响，贷款利率上升，以及由于规模扩大、铜价上升所导致的资金需求量增加所致。

资产减值准备较上年同期增长93.69%，主要原因是本期销量增加导致应收账款增加，增提坏账准备。

(7) 与公司前五名供应商、客户未发生重大变化

报告期内，公司前五名供应商、客户未发生重大变化，不存在过度依赖单一客户或供应商的情形。前五名供应商、客户与上市公司不存在关联关系。公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、持股5%以上股东、实际控制人和其他关联方在主要客户、供应商中不存在直接或间接拥有权益的情况。

3. 报告期内公司财务数据和资产构成情况

(1) 主要资产构成情况表

资产构成	2011年6月30日		2010年12月31日		本期比年初增减幅度(%)
	金额(万元)	占总资产比重(%)	金额(万元)	占总资产比重(%)	
货币资金	34,512,835.27	4.45%	60,582,127.56	9.02%	-43.03%
应收账款	286,019,566.33	36.87%	213,881,317.14	31.83%	33.73%
预付账款	5,499,436.41	0.71%	9,184,521.47	1.37%	-27.50%
存货	131,095,927.21	16.90%	94,904,170.46	14.13%	38.14%
短期借款	282,297,038.80	36.39%	242,978,216.88	36.16%	16.18%
应付票据	32,550,000.00	4.20%	38,217,242.17	5.69%	-14.83%
应付账款	85,235,220.50	10.99%	57,627,609.88	8.58%	47.91%
其他应付款	30,572,162.04	3.94%	3,954,063.61	0.59%	702.50%
总资产	774,502,840.98	/	671,865,967.39	/	15.45%

(2) 主要资产增减变动情况说明

应收账款较年初增加36.87%的主要原因是本期产品销量增加所致。

4. 报告期公司费用情况

(1) 主要费用情况表

费用项目	2011年1-6月(元)	上年同期(元)	本年比上年增减幅度(%)
销售费用	8,376,767.14	6,976,410.45	20.07%
管理费用	17,077,719.33	15,632,751.61	9.24%
财务费用	8,861,245.22	6,777,203.71	30.75%
合计	34,315,731.69	29,386,365.77	16.77%

(2) 主要费用变动原因分析

在报告期内，本公司三项费用较上年同期增加16.77%，其中

管理费用增加9.24%，主要是研发费及人力成本增加。

销售费用增加20.07%，主要是人力成本及运输费增加。

财务费用增加30.75%，主要原因是本期贷款利率大幅上调，铜价上涨造成贷款金额增加所致。

5. 报告期公司现金流量分析

(1) 报告期内现金流量构成情况表

项目	2011年1-6月(元)	上年同期(元)	本年比上年增减幅度(%)
一、经营活动	-	-	-
现金流入总额	15,527,960.59	376,079,284.64	-95.87%
现金流出总额	630,368,527.39	408,128,081.01	54.45%
现金流量净额	-41,403,971.89	-32,048,796.37	29.19%
二、投资活动	-	-	-
现金流入总额	9,147,825.54	7,120.00	128380.70%
现金流出总额	32,231,003.51	20,808,173.57	54.90%
现金流量净额	-23,083,177.97	-20,801,053.57	10.97%
三、筹资活动	-	-	-
现金流入总额	209,409,860.54	223,331,822.15	-6.23%
现金流出总额	170,881,265.36	166,405,120.32	2.69%
现金流量净额	38,528,595.18	56,926,701.83	-32.32%
四、现金及现金等价物净增加额	-26,239,219.13	4,065,201.84	-745.46%

(2) 变动原因分析

经营活动产生的现金流量净额较上年同期减少29.19%，主要原因是公司存货和应收账款增加所致。

投资活动产生的现金流量净额较上年同期下降10.97%，主要原因是公司固定资产投资较上年同期增加。

筹资活动产生的现金流量净额较上年同期下降32.32%，主要原因是本期对股东进行了分配及新增银行借款增加。

6. 主要子公司或参股公司情况

(1) 控股子公司——珠海市一致电气有限公司

珠海市一致电气有限公司注册资本1,900万元，本公司持股72%，一致电工经营范围：生产和销售自产的耐高温绝缘材料（F、H级，仅限漆包线）。截止2011年6月30日，总资产为7,222.87万元，净资产为2,397.92万元；2011年上半年实现净利润为158.80万元（未经审计）。

(2) 控股子公司——浙江嘉兴蓉胜精线有限公司

浙江嘉兴蓉胜精线有限公司注册资本560万美元，本公司持股75%，嘉兴蓉胜经营范围：生产销售漆包线、电线电缆产品及生产电线电缆用设备及配件，技术咨询以及提供技术服务。截止2011年6月30日，总资产为12,199.98万元，净资产为4,812.23万元；2011年上半年实现净利润为136.78万元（未经审计）。

(3) 控股子公司——珠海蓉胜扁线有限公司

珠海蓉胜扁线有限公司注册资本480万元，本公司持股62.5%，蓉胜扁线经营范围：生产、销售特种漆包线、裸铜线。截止2011年6月30日，总资产为478.79万元，净资产为417.94万元；2011年上半年实现净利润为-112.49万元（未经审计）。

(4) 全资子公司——浙江嘉兴蓉胜特种线材有限公司

浙江嘉兴蓉胜特种线材有限公司注册资本6,500万元，本公司持股100%，浙江嘉兴蓉胜特种线材有限公司经营范围：各种特种漆包线及电子元器件的研发、生产和销售业务。

鉴于当地发展规划、政策以及配套等因素的影响，2010年7月23日，公司第三届董事会第二十二次会议审议通过《关于注销全资子公司浙江蓉胜特种线材有限公司的议案》，同意解散浙江蓉胜特种线材有限公司。2011年1月已完成注销工

作。

(5) 控股子公司——成都蓉胜超微线缆销售有限公司

成都蓉胜超微线缆销售有限公司注册资本100万元，本公司持股70%，成都蓉胜超微线缆销售有限公司经营范围：销售漆包线、电器产品、电子元件。截止2011年6月30日，总资产为273.30万元，净资产为69.34万元；2011年上半年实现净利润为-3.65万元（未经审计）。

(6) 控股子公司——重庆蓉胜电子科技有限公司

重庆蓉胜电子科技有限公司注册资本200万元，本公司持股70%，重庆蓉胜电子科技有限公司经营范围：研发、销售：电子元器件、漆包线、电线电缆、电工产品、家用电器、普通机械及配件、摩托车及配件、汽车配件、五金、交电、建筑装饰材料（不含危险化学品）、化工产品及原料（不含危险化学品）。截止2011年6月30日，总资产为458.69万元，净资产为197.26万元；2011年上半年实现净利润为-2.5万元（未经审计）。

(7) 控股子公司——珠海中精机械有限公司

珠海中精机械有限公司注册资本500万港币，本公司持股70%，珠海中精机械有限公司经营范围：生产和销售自产的加工电线电缆及漆包线的专用设备、电子专用设备、检测仪器、工模具及以上设备的附件。截止2011年6月30日，总资产为1,399.34万元，净资产为1,151.09万元；2011年上半年实现净利润为-14.14万元（未经审计）。

(二) 2011年下半年展望

1. 公司所处行业的发展趋势及市场竞争格局

微细漆包线作为电子、电器产品的配套基础原材料，广泛应用于汽车、电子信息、家用电器、消费类电子等行业，“十二五”期间，预计上述各行业的年增长率将超过8%，随着电子元器件向轻、小、薄、高性能化和高可靠性的发展，将给微细漆包线制造企业带来极大的市场机遇。

2011年，随着通胀压力的逐步显现，国家宏观紧缩政策的作用也持续释放，加上节能减排、环境保护等行政措施的加强，对国内的生产制造类企业带来了极大的挑战，本公司下半年经营面对的主要困难包括：

(1) 主要原材料铜、绝缘漆等价格的居高不下或大幅波动，将增加公司的

资金占用，加大财务费用和存货跌价风险；

(2) 人力资源成本在未来长期、持续的上升；

(3) 人民币的升值，将对公司拓展海外市场开拓产生一定影响。

为此，公司将不断通过推进技术革新、提升资金、资源的运行效率，形成具有行业领先优势的品牌影响力，获得快速发展机会。

2. 公司下半年的重点工作

2011 年下半年，公司将继续贯彻“确保发展质量，全面提升效率”的经营方针，在上半年工作的基础上，进一步提升工作效率、把握市场机遇，保持主营业务的稳定增长，确保年度经营计划的落实和完成。具体将着重抓好以下工作：

(1) 通过优化工艺，降低物耗和电耗，进一步提升运作效率，来降低生产成本，抵御外部成本上升的冲击；

(2) 继续优化产品规格和订单结构，提高产品边际贡献率；

(3) 加大新产品的研发力度，进一步提高公司市场竞争力；

(4) 深化信息化项目的应用，有效支持工作效率和管理水平的提升；

(5) 进一步完善产品事业部制，通过激发人员效率来提升公司经营效率；

(6) 加快推进新行业和海外市场的销售。完善客户销售服务体系建设，通过增强服务意识和水平来提升业务质量。

3. 对 2011 年前三季度经营业绩的预计

2011 年 1-9 月预计的经营业绩	归属于上市公司股东的净利润比上年同期增长幅度小于 50%			
2011 年 1-9 月净利润同比变动幅度的预计范围	归属于上市公司股东的净利润比上年同期增长幅度为：	0.00%	~~	30.00%
	预计归属于上市公司股东的净利润 1222 万至 1528 万之间。			
2010 年 1-9 月经营业绩	归属于上市公司股东的净利润（元）：	12,436,526.73		
业绩变动的原因说明	市场行情转好，客户需求增强，预测 1-9 月销量将会同比增加，公司经营业绩将有增长。			

二、公司 2011 年上半年投资情况

(一) 募集资金使用情况

单位：万元

募集资金总额	15,747.25	本报告期投入募集资金总额	1,202.90
报告期内变更用途的募集资金总额	0.00	已累计投入募集资金总额	15,829.17
累计变更用途的募集资金总额	0.00		

累计变更用途的募集资金总额比例			0.00%							
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										
微细聚氨酯漆包绕组线项目	否	9,500.00	9,349.93	553.71	9,428.83	100.84%	2011年06月30日	974.41	是	否
微细自粘漆包绕组线项目	否	6,500.00	6,397.32	649.19	6,400.33	100.05%	2011年06月30日	1,165.27	是	否
承诺投资项目小计	-	16,000.00	15,747.25	1,202.90	15,829.16	-	-	2,139.68	-	-
超募资金投向										
归还银行贷款(如有)	-						-	-	-	-
补充流动资金(如有)	-						-	-	-	-
超募资金投向小计	-	0.00	0.00	0.00	0.00	-	-	0.00	-	-
合计	-	16,000.00	15,747.25	1,202.90	15,829.16	-	-	2,139.68	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	无									
项目可行性发生重大变化的情况说明	无									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
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	适用 截至 2007 年 12 月 31 日止, 募集资金投资项目先期以自有资金投入 4,244,929.06 元, 2008 年全部进行了置换, 其中微细聚氨酯漆包绕组线项目 2,878,263.99 元、微细自粘漆包绕组线项目 1,366,665.07 元。									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用									
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用									
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金存放于募集资金专户中。									
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	(1) 挪用募集资金进行临时周转。本公司于 2010 年从募集资金专户挪作临时周转用 1379 万元。其中本公司从募集资金专户汇入设备供应商珠海中精机械有限公司(以下简称珠海中精)银行账户 1,235 万元, 由珠海中精将该资金汇回公司结算户用于临时资金周转。报告期内, 上述挪用资金已汇回公司募集资金专户。									

(2) 挪用募集资金偿还银行贷款。本公司于 2010 年 8 月 18 日从募集资金专户汇入设备供应商珠海中精银行账户 1,050 万元，由珠海中精于当天将资金汇回公司结算户用于偿还到期银行贷款。2011 年 1 月 4 日，公司将上述资金归还并转入本公司募集资金专用账户。

(3) 未有效发挥募集资金专户事前监控作用。本公司 2010 年月 2 月至 9 月间接陆续将 3,028 万元募集资金用作募投项目的流动资金，但使用中公司先将募集资金从专户转入结算户，再从结算户支付原材料采购款，未能发挥募集资金专户事前控制的监督作用。

(二) 非募集资金投资的重大项目情况

2010年10月28日召开的第三届董事会第二十六次会议审议通过了《关于利用自有资金投资建设“微细耐高温漆包绕组线生产厂房项目”的议案》。同意公司以不超过4,800万元人民币的自有资金投资建设微细耐高温漆包绕组线专业生产厂房，扩大公司在汽车电子、电子变压器和电磁阀类产品用微细耐高温漆包线的生产能力。截至报告期末，项目已进入收尾阶段。

三、董事会日常工作情况

(一) 董事会的会议情况及决议内容

1. 公司于 2011 年 1 月 20 日以现场方式召开第三届董事会第二十九次会议，会议应参与表决董事 8 人，实际参与表决董事 8 人。会议审议并通过以下议案：

- (1) 《关于广东证监局现场检查发现问题的整改计划》
- (2) 《关于修订<公司章程>的议案》
- (3) 《关于修订<财务管理制度>和<财务会计制度>的议案》
- (4) 《关于修订<董事长工作制度>的议案》
- (5) 《关于制订<外部信息报送和使用管理制度>的议案》
- (6) 《关于修订<信息披露制度>的议案》
- (7) 《关于修订<总经理工作制度>的议案》
- (8) 《关于修订<募集资金管理制度>的议案》

本次会议决议刊登在 2011 年 1 月 27 日《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn> 上。

2. 公司于 2011 年 3 月 17 日以现场方式召开第三届董事会第三十次会议，会议应参与表决董事 8 人，实际参与表决董事 8 人。会议审议并通过以下议案：

- (1) 《公司 2010 年度总经理工作报告》
- (2) 《公司 2010 年度董事会工作报告》

- (3) 《公司 2010 年度财务决算报告》
- (4) 《公司 2010 年度利润分配及资本公积金转增股本的预案》
- (5) 《公司 2010 年年度报告及摘要》
- (6) 《公司董事会关于内部控制有效性的自我评价报告》
- (7) 《公司 2010 年募集资金年度存放与实际使用情况专项报告》
- (8) 《关于聘任公司财务负责人（财务总监）的议案》
- (9) 《关于 2011 年公司申请银行综合授信额度的议案》
- (10) 《关于 2011 年公司为控股子公司提供担保额度的议案》
- (11) 《关于公司董事及高管 2011 年度薪酬的议案》
- (12) 《关于续聘 2011 年度审计机构的议案》
- (13) 《关于修订〈募集资金管理制度〉的议案》
- (14) 《关于修订〈公司章程〉的议案》
- (15) 《关于召开 2010 年年度股东大会的议案》

本次会议决议刊登在 2011 年 3 月 19 日《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn> 上。

3. 公司于 2011 年 3 月 22 日以通讯表决方式召开第三届董事会第三十一次会议，会议应参与表决董事 8 人，实际参与表决董事 8 人。会议审议并通过以下议案：

- (1) 《关于公司 2011 年第一季度的报告》

本次会议决议刊登在 2011 年 3 月 23 日《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn> 上。

（二）董事会对股东大会的决议执行情况

报告期内，董事会根据《公司法》等有关法律、法规的规定，严格遵守《公司章程》规定的权限，忠实、有效的执行股东大会各项决议。

1、2010 年度权益分派的执行情况

根据公司 2010 年度股东大会决议，公司 2010 年权益分析方案为：以公司现有总股本 113,680,000 股为基数，向全体股东每 10 股送红股 2 股，派 0.400000 元人民币现金（含税，扣税后，个人、证券投资基金、合格境外机构投资者实际每 10 股派 0.160000 元）；同时，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 4 股。

本次实施送（转增）股后，按新股本 181,888,000 股摊薄计算，2010 年度每股收益为 0.08 元。

公司于 2011 年 6 月 2 日在《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上刊登了《2010 年度权益分派实施公告》，股权登记日为 2011 年 6 月 9 日，除权除息日为 2011 年 6 月 10 日，新增无限售流通股份上市日为 2011 年 6 月 10 日。

2、根据公司 2010 年度股东大会决议，公司董事会已修订了《公司章程》中相应的条款。

（三）公司董事履行职责的情况

1. 董事会成员履行职责情况

报告期内，公司各位董事能严格按照相关法律法规和公司章程的要求，诚实守信、勤勉、尽职地履行董事职责，在职责范围内以公司利益为出发点行使权力，维护公司及中小股东的合法权益。独立董事能积极参与公司董事会、股东大会，认真审议各项议案，独立公正地履行职责，对公司利润分配、对外担保等事项发表了独立意见，对确保公司董事会决策的科学性、客观性、公正性发挥了积极作用，并为维护中小股东合法权益做了实际工作。

2、董事出席董事会会议情况

报告期内召开董事会会议次数			3				
其中：现场会议次数			2				
通讯方式召开会议次数			1				
现场结合通讯方式召开会议次数			0				
董事姓名	具体职务	应出席次数	现场出席次数	以通讯方式参加会议次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自出席会议
诸建中	董事长、总经理	3	2	1	0	0	否
刘琦斌	副董事长	3	2	1	0	0	否
黄纪衣	董事	3	2	1	0	0	否
李红兵	董事、副总经理	3	2	1	0	0	否
谢伟	董事	3	2	1	0	0	否
黄崇祺	独立董事	3	2	1	0	0	否
吴友明	独立董事	3	2	1	0	0	否
卓庆辉	独立董事	3	2	1	0	0	否

（四）公司投资者关系管理

1. 公司董事长诸建中先生为投资者关系工作的第一负责人，负责主持、参加重大投资者关系活动；董事会秘书具体负责公司投资者关系工作的统筹、协调与安排，证券投资部则是开展投资者关系工作的归口管理部门和日常工作机构，证券事务代表协助董事会开展工作。

2. 报告期内，公司通过指定信息披露媒体《中国证券报》、《证券时报》以及巨潮网准确及时地披露公司应披露的信息，保证与投资者之间沟通渠道的多样性与通畅性。

3. 报告期内公司接待了长江证券、个人投资者来访调研，在接待过程中严格按照《信息披露制度》和《投资者关系管理制度》的要求执行，没有发生违规事件。

4. 报告期内，通过深圳证券信息有限公司提供的投资者互动平台，公司于2011年3月24日采取网络远程的方式举行了《2010年年度报告网上说明会》。组织公司高管、独立董事与广大投资者进行了沟通和交流，认真地回答投资者提出的问题，并听取投资者提出的宝贵意见和建议。

第六章 重要事项

一、公司治理情况

公司于2010年12月30日收到广东证监局（简称“广证局”）出具的[2010]58号《现场检查结果通知书》（以下简称“通知书”）和 [2010]27号《关于对广东蓉胜超微线材股份有限公司采取出具警示函措施的决定》（以下简称“警示函”）。现场检查发现的问题包括：（1）公司首发募集资金管理和使用不规范；（2）公司治理运作不规范；（3）公司会计基础工作不规范；（4）公司合同管理工作不到位；（5）公司信息披露管理工作需进一步完善。针对《通知书》和《警示函》中指出的问题，公司董事会已于2011年1月26日召开了公司第三届董事会第二十九次会议，就现场检查中提出的相关问题制定了整改措施，落实了整改责任人，并向广证局提交了《关于广东证监局现场检查的整改报告》，同时修订和完善了《公司章程》、《财务管理制度》、《财务会计制度》、《董事长工作制度》、《外部信息报送和使用管理制度》、《信息披露制度》、《总经理工作制度》以及《募集资金管理制度》。公司董事会关于现场检查问题整改措施的决议于2011年1月27日在《中国证券报》、《证券时报》以及巨潮资讯网予以刊登公告。

同时，根据深证上（2011）177号《关于中小企业板上市公司2010年度信息披露考核结果的通报》以及《关于通报2010年度信息披露考核结果的补充通知》文件精神，公司于2011年6月21日，成立“信息披露检查活动”工作小组，公司董事长兼总经理诸建中先生担任本次专项活动的第一责任人，董事会秘书张志刚先生担任本次实施活动负责人，具体工作由公司信息披露专职部门证券投资部负责。根据自查结果，公司董事会已于2011年7月1日召开了公司第三届董事会第三十二次会议，就自查活动中发现的相关问题制定了整改措施，落实了整改责任人，并向广东证监局和深交所提交了《关于公司信息披露自查报告和整改计划》。

二、公司2011年度上半年无利润分配预案，无公积金转增股本预案。

三、重大诉讼、仲裁事项

（一）报告期内，公司未发生重大诉讼、仲裁事项。

（二）报告期内，公司无以前期间发生且持续到本报告期的重大诉讼、仲裁事项。

四、报告期内，公司董事会及其董事没有受到中国证监会的行政处罚、通报批评，也没有被其他行政管理部门处罚及证券交易所公开谴责的情况，公司董事、管理层有关人员没有被采取司法强制措施的情况。

五、持有其他上市公司股权及参股金融企业股权情况

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

六、报告期内无证券投资情况

七、报告期内无重大收购及出售资产、吸收合并事项

八、报告期内未发生重大关联交易事项

九、报告期内重大合同及其履行情况

（一）报告期内未发生也无以前期间发生但延续到报告期的重大托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁公司资产的事项

（二）报告期内，公司未发生也无以前期间发生但延续到本报告期的委托他人进行现金资产管理事项。

(三) 报告期内公司发生的重大担保事项

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和编号	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保（是或否）
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）			0.00	报告期内对外担保实际发生额合计（A2）				0.00
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）			0.00	报告期末实际对外担保余额合计（A4）				0.00
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日和编号	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保（是或否）
珠海市一致电工有限公司	2010年6月24日 2010-036	750.00	2010年07月23日	750.00	信用	1年	否	否
珠海市一致电工有限公司	2010年9月4日 2010-049	1,000.00	2009年09月22日	1,000.00	信用	2年	否	否
珠海市一致电工有限公司	2011年3月19日 2011-015	1,500.00	2010年06月01日	1,500.00	信用	1年	否	否
浙江嘉兴蓉胜精线有限公司	2010年12月7日 2010-066	1,700.00	2010年12月06日	1,700.00	信用	1年	否	否
浙江嘉兴蓉胜精线有限公司	2010年9月29日 2010-052	1,500.00	2010年12月16日	1,500.00	信用	1年	否	否
浙江嘉兴蓉胜精线有限公司	2010年11月19日 2010-061	2,800.00	2010年12月06日	2,800.00	信用	1年	否	否
浙江嘉兴蓉胜精线有限公司	2011年3月19日 2011-015	2,200.00	2011年05月05日	2,200.00	信用	1年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）			12,450.00	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）				9,190.00
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）			11,450.00	报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）				2,260.00
公司担保总额（即前两大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计（A1+B1）			12,450.00	报告期内担保实际发生额合计（A2+B2）				9,190.00
报告期末已审批的担保额度合			11,450.00	报告期末实际担保余额合计				2,260.00

计 (A3+B3)	(A4+B4)
实际担保总额 (即 A4+B4) 占公司净资产的比例	29.61%
其中:	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)	0.00
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额 (D)	0.00
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (E)	0.00
上述三项担保金额合计 (C+D+E)	0.00
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	无

十、公司及股东、董事、监事、高级管理人员履行承诺情况

本报告期内，公司及股东、董事、监事、高级管理人员无需要履行的承诺。

十一、报告期内，不存在公司持股5%以上股东自愿追加延长股份限售期、设定或提高最低减持价格等股份限售承诺的情况。

十二、报告期内无会计政策变更、重大会计差错更正和会计估计变更。

十三、报告期内，公司信息披露情况索引

公告编号	披露时间	披露事项	披露媒体
2011-001	2011-01-18	关于浙江蓉胜特种线材有限公司完成注销的公告	注 ¹
2011-002	2011-01-22	股东减持股份公告	注 ¹
2011-003	2011-01-22	珠海铎创投资管理有限公司简式权益变动报告书	注 ¹
2011-004	2011-01-27	三届二十九次董事会决议公告	注 ¹
2011-005	2011-01-27	关于广东证监局现场检查发现问题的整改计划	注 ¹
2011-006	2011-01-27	三届十四次监事会决议公告	注 ¹
2011-007	2011-01-27	关于更换公司监事的公告	注 ¹
2011-008	2011-01-29	蓉胜超微 2010 年度业绩预告修正公告	注 ¹
2011-009	2011-02-18	关于控股子公司珠海中精机械有限公司完成工商变更登记的公告	注 ¹
2011-010	2011-02-26	蓉胜超微 2010 年度业绩快报的公告	注 ¹
2011-011	2011-03-12	关于公司采用黄金租赁方式开展流动资金融资业务的公告	注 ¹
2011-012	2011-03-19	三届三十次董事会决议公告	注 ¹
2011-013	2011-03-19	三届十五次监事会决议公告	注 ¹
2011-014	2011-03-19	2010 年度股东大会的通知	注 ¹
2011-016	2011-03-19	蓉胜超微 2010 年度报告摘要	注 ¹
2011-017	2011-03-19	2010 年度业绩报告说明会的通知	注 ¹
2011-018	2011-03-19	关于公司续聘 2011 年度财务审计机构的公告	注 ¹
2011-019	2011-03-22	更正公告	注 ¹
2011-020	2011-04-13	2010 年度股东大会决议公告	注 ¹
2011-021	2011-04-23	三届十六次监事会决议公告	注 ¹
2011-022	2011-04-23	2011 年第一季度报告正文	注 ¹

公告编号	披露时间	披露事项	披露媒体
2011-023	2011-06-02	2010年度权益分派实施公告	注 ¹
2011-024	2011-06-15	关于控股股东及其一致行动人减持股份的公告	注 ¹
2011-025	2011-06-18	关于控股股东及其一致行动人减持股份的公告	注 ¹

注¹: 上述公告内容刊登在《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网

第七章 财务报告（未经审计）

- 一、财务报表（附后）。
- 二、财务报表附注（附后）。

第八章 备查文件

- 一、载有董事长签名的公司2011年半年度报告全文；
- 二、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表；
- 三、报告期内在《证券时报》、《中国证券报》上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 四、上述文件置备于公司证券投资部备查。

广东蓉胜超微线材股份有限公司

董事长: _____

诸建中

二〇一一年八月十八日

广东蓉胜超微线材股份有限公司

2011 年半年度财务报告

二〇一一年八月十八日

资产负债表

2011 年 6 月 30 日

编制单位：广东蓉胜超微线材股份有限公司

单位：人民币元

资产	注释		合并		母公司	
	合并	母公司	期末余额	年初余额	期末余额	年初余额
流动资产：						
货币资金	五（一）		34,512,835.27	60,582,127.56	26,949,127.91	46,207,620.67
交易性金融资产			1,881,592.27		1,881,592.27	
应收票据	五（二）		13,372,956.93	22,842,131.57	9,358,312.98	18,428,733.60
应收账款	五（三）	十（一）	286,019,566.33	213,881,317.14	218,144,440.43	156,196,894.84
预付款项	五（四）		5,499,436.41	9,184,521.47	5,458,169.38	8,571,087.61
应收利息						
应收股利						
其他应收款	五（五）	十（二）	2,822,018.98	2,425,816.34	8,944,802.65	8,157,951.69
存货	五（六）		131,095,927.21	94,904,170.46	97,615,727.90	73,900,110.03
一年内到期的非流动资产						
其他流动资产			301,899.84		301,899.84	
流动资产合计			475,506,233.24	403,820,084.54	368,654,073.36	311,462,398.44
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		十（三）			52,480,610.89	110,980,610.89
投资性房地产			131,391.92	131,391.92	131,391.92	131,391.92
固定资产	五（七）		223,759,111.52	211,349,150.53	169,007,706.70	170,569,912.25
在建工程	五（八）		48,092,012.80	29,688,853.12	42,497,099.29	15,181,352.59
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	五（九）		21,953,417.31	21,859,123.66	4,045,866.17	3,738,928.14
开发支出						
商誉	五（十）		1,050,689.23	1,050,689.23		
长期待摊费用	五（十一）		2,324,292.00	2,322,705.70	311,676.02	246,324.58
递延所得税资产	五（十二）		1,685,692.96	1,643,968.69	1,314,773.93	1,286,407.30
其他非流动资产						
非流动资产合计			298,996,607.74	268,045,882.85	269,789,124.92	302,134,927.67
资产总计			774,502,840.98	671,865,967.39	638,443,198.28	613,597,326.11

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

资产负债表(续)

2011 年 6 月 30 日

编制单位: 广东蓉胜超微线材股份有限公司

单位: 人民币元

负债和股东权益	附注		合并		母公司	
	合并	母公司	期末余额	年初余额	期末余额	年初余额
流动负债:						
短期借款	五(十五)		282,297,038.80	242,978,216.88	190,397,038.80	160,498,216.88
交易性金融负债				7,689.72		7,689.72
应付票据	五(十六)		32,550,000.00	38,217,242.17	30,550,000.00	38,217,242.17
应付账款	五(十七)		85,235,220.50	57,627,609.88	77,433,206.25	53,629,516.98
预收款项			6,883,057.46	4,125,722.22	5,320,919.34	2,757,086.31
应付职工薪酬	五(十八)		55,552.17	1,279,740.26		1,250,000.00
应交税费	五(十九)		-1,917,413.79	-4,285,496.70	-2,229,753.86	-6,772,192.05
应付利息			354,676.44	322,384.56	308,244.09	245,821.57
应付股利			2,425,850.00		2,425,850.00	
其他应付款	五(二十)		30,572,162.04	3,954,063.61	39,118,214.97	7,1478,241.96
一年内到期的非流动负债						
其他流动负债			496,117.81			
流动负债合计			438,952,261.43	344,227,172.60	343,323,719.59	321,311,623.54
非流动负债:						
长期借款						
应付债券						
长期应付款						
专项应付款	五(二十一)		500,000.00	500,000.00	500,000.00	500,000.00
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			500,000.00	500,000.00	500,000.00	500,000.00
负债合计			439,452,261.43	344,727,172.60	343,823,719.59	321,811,623.54
股东权益:						
股本	五(二十二)		181,888,000.00	113,680,000.00	181,888,000.00	113,680,000.00
资本公积	五(二十三)		61,279,813.42	106,751,813.42	59,710,829.16	105,182,829.16
减: 库存股						
专项储备						
盈余公积	五(二十四)		15,645,653.99	15,645,653.99	15,645,653.99	15,645,653.99
一般风险准备						
未分配利润	五(二十五)		51,681,243.50	70,695,791.39	37,374,995.54	57,277,219.42
外币报表折算差额						
归属于母公司股东权益合计			310,494,710.91	306,773,258.80	294,619,478.69	291,785,702.57
少数股东权益			24,555,868.64	20,365,535.99		
股东权益合计			335,050,579.55	327,138,794.79	294,619,478.69	291,785,702.57
负债和股东权益总计			774,502,840.98	671,865,967.39	638,443,198.28	613,597,326.11

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

利润表

2011 年 1-6 月

编制单位：广东蓉胜超微线材股份有限公司

单位：人民币元

项目	注释		合并		母公司	
	合并	母公司	本期实际数	上期实际数	本期实际数	上期实际数
一、营业收入	五(二十六)	十(四)	612,528,307.44	460,727,694.36	453,988,932.77	347,569,422.19
减：营业成本	五(二十六)	十(四)	566,042,089.34	421,245,649.84	421,982,190.47	318,275,760.86
营业税金及附加	五(二十七)		852,944.91	83,912.32	508,402.22	
销售费用			8,376,767.14	6,976,410.45	5,914,854.73	4,804,682.70
管理费用			17,077,719.33	15,632,751.61	11,755,568.54	11,672,518.35
财务费用	五(二十八)		8,861,245.22	6,777,203.71	5,924,581.48	5,196,400.14
资产减值损失	五(二十九)		4,203,401.30	2,170,211.66	1,901,412.63	1,573,474.30
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）						
投资收益（损失以“-”号填列）			1,061,227.80		2,425,995.88	
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）			8,175,368.00	7,841,554.77	8,427,918.58	6,046,585.84
加：营业外收入	五(三十)		1,818,845.93	480,538.00	270,079.20	365,638.00
减：营业外支出	五(三十一)		16,918.00	3,462.18	13,970.69	1,974.93
其中：非流动资产处置损失						
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）			9,977,295.93	8,318,630.59	8,684,027.09	6,410,248.91
减：所得税费用	五(三十二)		1,531,283.47	1,134,155.73	1,307,893.61	961,537.34
四、净利润（净亏损以“-”号填列）			8,446,012.46	7,184,474.86	7,376,133.48	5,448,711.57
其中：被合并方在合并前实现的净利润						
归属于母公司股东的净利润			8,263,809.46	6,680,953.54	7,376,133.48	5,448,711.57
少数股东损益			182,202.99	503,521.32		
五、每股收益：						
(一) 基本每股收益	五(三十三)		0.0454	0.036	0.0406	0.0479
(二) 稀释每股收益	五(三十三)		0.0454	0.036	0.0406	0.0479
六、其他综合收益						
七、综合收益总额			8,446,012.46	7,184,474.86	7,376,133.48	5,448,711.57
归属于母公司股东的综合收益总额			8,263,809.46	6,680,953.54	7,376,133.48	5,448,711.57
归属于少数股东的综合收益总额			182,202.99	503,521.32		

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

现金流量表

2011 年 1-6 月

编制单位：广东蓉胜超微线材股份有限公司

单位：人民币元

项目	附注		合并		母公司	
	合并	母公司	本期实际数	上期实际数	本期实际数	上期实际数
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			573,273,401.18	369,225,148.99	451,948,752.28	306,291,997.06
收到的税费返还			163,193.73	0.00	163,193.73	-
收到其他与经营活动有关的现金			15,527,960.59	6,854,135.65	25,146,565.83	5,042,860.23
经营活动现金流入小计			588,964,555.50	376,079,284.64	477,258,511.84	311,334,857.29
购买商品、接受劳务支付的现金			567,625,826.56	366,908,665.54	454,169,646.95	292,264,173.10
支付给职工以及为职工支付的现金			27,248,398.82	18,507,404.92	18,901,433.96	13,451,905.92
支付的各项税费			10,873,495.41	6,501,364.73	5,513,833.34	4,834,536.95
支付其他与经营活动有关的现金			24,620,806.60	16,210,645.82	17,276,940.73	21,573,343.91
经营活动现金流出小计			630,368,527.39	408,128,081.01	495,861,854.98	332,123,959.88
经营活动产生的现金流量净额			-41,403,971.89	-32,048,796.37	-18,603,343.14	-20,789,102.59
二、投资活动产生的现金流量：				0.00		-
收回投资收到的现金				0.00		-
取得投资收益收到的现金				0.00		-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			168,000.00	7,120.00		-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额				0.00		-
收到其他与投资活动有关的现金			8,979,825.54	0.00	8,979,825.54	-
投资活动现金流入小计			9,147,825.54	7,120.00	8,979,825.54	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			22,723,012.69	20,808,173.57	23,878,355.39	18,881,127.74
投资支付的现金					6,500,000.00	700,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额				0.00	0.00	-
支付其他与投资活动有关的现金			9,507,990.82	0.00	9,507,990.82	-
投资活动现金流出小计			32,231,003.51	20,808,173.57	39,886,346.21	19,581,127.74
投资活动产生的现金流量净额			-23,083,177.97	-20,801,053.57	-30,906,520.67	-19,581,127.74
三、筹资活动产生的现金流量：				0.00		-
吸收投资收到的现金			400,000.00	300,000.00		-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			400,000.00	300,000.00		-
取得借款收到的现金			209,009,860.54	223,031,822.15	154,609,860.54	154,531,822.15
收到其他与筹资活动有关的现金				-		-
筹资活动现金流入小计			209,409,860.54	223,331,822.15	154,609,860.54	154,531,822.15
偿还债务支付的现金			161,520,695.27	161,987,430.00	116,540,695.27	104,073,930.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			9,360,570.09	4,417,690.32	6,736,957.11	2,896,331.32
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润				0.00		-
支付其他与筹资活动有关的现金				0.00		-
筹资活动现金流出小计			170,881,265.36	166,405,120.32	123,277,652.38	106,970,261.32
筹资活动产生的现金流量净额			38,528,595.18	56,926,701.83	31,332,208.16	47,561,560.83
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			-280,664.45	-11,650.05	-280,664.45	-11,650.05
五、现金及现金等价物净增加额			-26,239,219.13	4,065,201.84	-18,458,320.10	7,179,680.45
加：期初现金及现金等价物余额			48,807,054.40	41,646,499.60	34,462,448.01	33,198,604.83
六、期末现金及现金等价物余额			22,567,835.27	45,711,701.44	16,004,127.91	40,378,285.28

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并股东权益变动表

2011 年 1-6 月

编制单位：广东蓉胜超微线材股份有限公司

单位：人民币元

项目	本期金额									上年金额										
	归属于上市公司股东权益								少数股东权益	股东权益合计	归属于上市公司股东权益								少数股东权益	股东权益合计
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			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、上年期末余额	113,680,000.00	106,751,813.42			15,645,653.99		70,695,791.39		20,365,535.99	327,138,794.79	113,680,000.00	106,580,705.42	—	—	15,012,681.64	—	55,695,753.40	—	17,500,091.13	308,469,231.59
加：会计政策变更																				
前期差错更正																				
其他																				
二、本年初余额	113,680,000.00	106,751,813.42			15,645,653.99		70,695,791.39		20,365,535.99	327,138,794.79	113,680,000.00	106,580,705.42	—	—	15,012,681.64	—	55,695,753.40	—	17,500,091.13	308,469,231.59
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	68,208,000.00	-45,472,000.00					-19,014,547.89		4,190,332.65	7,911,784.76		17,1108.00			632,972.35		15,000,037.99		2,865,444.86	18,689,563.20
（一）净利润							8,263,809.47		182,202.99	8,446,012.46							15,633,010.34		2,298,902.86	17,931,913.20
（二）其他综合收益												17,1108.00							66,542.00	237,650.00
上述（一）和（二）小计							8,263,809.47		182,202.99	8,446,012.46		17,1108.00					15,633,010.34		23,654,44.86	18,169,563.20
（三）股东投入和减少资本																			500,000.00	500,000.00
1. 股东投入资本																			500,000.00	500,000.00
2. 股份支付计入股东权益的金额																				
3. 其他																				
（四）利润分配	22,736,000.00						-27,278,357.36		4,008,129.66	-534,227.70				632,972.35			-632,972.35			
1. 提取盈余公积														632,972.35			-632,972.35			
2. 提取一般风险准备																				
3. 对股东的分配	22,736,000.00						-27,278,357.36		4,008,129.66	-534,227.70										
3. 其他																				
（五）股东权益内部结转	45,472,000.00	-45,472,000.00																		
1. 资本公积转增资本	45,472,000.00	-45,472,000.00																		
2. 盈余公积转增资本																				
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																				
四、本期末余额	181,888,000.00	61,279,813.42			15,645,653.99		51,681,243.50		24,555,868.64	335,050,579.55	113,680,000.00	106,751,813.42			15,645,653.99		70,695,791.39		20,365,535.99	327,138,794.79

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

母公司股东权益变动表

2011 年 1-6 月

编制单位：广东蓉胜超微线材股份有限公司

单位：人民币元

项目	本期金额								上年金额							
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	股东权益合计	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	股东权益合计
一、上年期末余额	113,680,000.00	105,182,829.16	—	—	15,645,653.99	—	57,277,219.42	291,785,702.57	113,680,000.00	105,182,829.16	—	—	15,012,681.64	—	51,580,468.28	285,455,979.08
加：会计政策变更	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
前期差错更正	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
其他	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
二、本年初余额	113,680,000.00	105,182,829.16	—	—	15,645,653.99	—	57,277,219.42	291,785,702.57	113,680,000.00	105,182,829.16	—	—	15,012,681.64	—	51,580,468.28	285,455,979.08
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	68,208,000.00	-45,472,000.00	—	—	—	—	-19,902,223.88	2,833,776.12	—	—	—	—	632,972.35	—	5,696,751.14	6,329,723.49
（一）净利润	—	—	—	—	—	—	7,376,133.48	7,376,133.48	—	—	—	—	—	—	6,329,723.49	6,329,723.49
（二）其他综合收益	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
上述（一）和（二）小计	—	—	—	—	—	—	7,376,133.48	7,376,133.48	—	—	—	—	—	—	6,329,723.49	6,329,723.49
（三）股东投入和减少资本	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
1. 股东投入资本	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
2. 股份支付计入股东权益的金额	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
3. 其他	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
（四）利润分配	22,736,000.00	—	—	—	—	—	-27,278,357.36	-4,542,357.36	—	—	—	—	632,972.35	—	-632,972.35	—
1. 提取盈余公积	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	632,972.35	—	-632,972.35	—
2. 对股东的分配	22,736,000.00	—	—	—	—	—	-27,278,357.36	-4,542,357.36	—	—	—	—	—	—	—	—
3. 其他	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
（五）股东权益内部结转	45,472,000.00	-45,472,000.00	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
1. 资本公积转增资本	45,472,000.00	-45,472,000.00	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
2. 盈余公积转增资本	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
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	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
四、本期末余额	181,888,000.00	59,710,829.16	—	—	15,645,653.99	—	37,374,995.54	294,619,478.69	113,680,000.00	105,182,829.16	—	—	15,645,653.99	—	57,277,219.42	291,785,702.57

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

广东蓉胜超微线材股份有限公司

2011 年度中期财务报表附注

编制单位：广东蓉胜超微线材股份有限公司

金额单位：人民币元

一、 公司基本情况

本公司前身为珠海经济特区蓉胜电工有限公司，系经广东省珠海经济特区管理委员会以珠特字(1984)142 号文、原中华人民共和国对外贸易经济合作部以外经贸资字[1985]府 090 号《中外合资经营企业批准证书》批准设立的中外合资企业，并于 1985 年 1 月 26 日领取了注册号为工商企珠字 190046 号的企业法人营业执照。

2002 年 8 月 7 日，经中华人民共和国对外贸易经济合作部以外经贸资二函[2002]823 号文批准，同意由珠海市科见投资有限公司、广东省珠海经济特区发展公司、广东省科技风险投资有限公司、香港亿涛国际有限公司、香港冠策实业有限公司五个股东作为发起人，以发起设立的方式，将珠海经济特区蓉胜电工有限公司整体变更为广东蓉胜超微线材股份有限公司。股本以珠海经济特区蓉胜电工有限公司在 2001 年 9 月 30 日的净资产计人民币 4,200 万元按 1:1 比例折为 4,200 万股，每股面值 1 元，股本总额人民币 4,200 万元，公司注册资本变更为人民币 4,200 万元。

经 2006 年 11 月 28 日商务部《关于同意广东蓉胜超微线材股份有限公司增资的批复》(商资批[2006]2249 号)批准，发行人注册资本由 4,200 万元增至 6,090 万元(按照 10 送 4.5 股的比例)，各股东按各自出资比例采用未分配利润转增资本的方式进行增资，公司注册资本变更为人民币 6,090 万元。

2007 年 7 月 3 日，本公司经中国证券监督管理委员会“证监发行字【2007】159 号”文《关于核准广东蓉胜超微线材股份有限公司首次公开发行股票的通知》的核准，首次向社会公开发行人民币普通股 2,030 万股(每股面值 1 元)，于 2007 年 7 月 20 日在深圳证券交易所上市。本次发行后，本公司注册资本变更为人民币 8,120 万元。

2009 年 5 月 15 日，经本公司 2008 年度股东大会决议批准，以 2008 年 12 月 31 日为基准日，用资本公积金向全体股东每 10 股转增 4 股，转增后总股本为 113,680,000 股，本公司注册资本变更为人民币 11,368.00 万元。

2011 年 4 月 12 日，经本公司 2010 年度股东大会决议批准，以 2011 年 6 月 9 日为基准日，用资本公积金向全体股东每 10 股转增 4 股，以 2010 年年末未分配利润向全体股东每 10 股送 2 股，合计转增后总股本为 181,888,000 股，本公司注册资本变更为人民币 18,188.8 万元。

本公司属电子元器件制造业，经营范围主要包括：生产和销售电线电缆产品(各种漆包线、铜包铝线、镀锡线、三层绝缘线等)、电工电器产品、附件，技术咨询，电器机械及器材、自动化仪表及系统制造、维修、销售，金属材料加工(裸铜线、金属绞线、切割线、合金线)，本公司生产所需的原辅材料、仪器仪表、机械设备、零配件及技术进出口业务(不涉及国营贸易管理商品，涉及配额、许可证管理商品的，按国家有关规定办理申请)。

本公司的母公司为珠海市科见投资有限公司，本公司的实质控制人为诸建中。

本公司注册地址：珠海市金湾区三灶镇三灶科技工业园，法定代表人：诸建中。

二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

（一）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—基本准则》和其他各项具体会计准则、应用指南及准则解释的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。编制符合企业会计准则要求的财务报表需要使用估计和假设，这些估计和假设会影响到财务报告日的资产、负债和或有负债的披露，以及报告期间的收入和费用。

（二）遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司 2011 年 6 月 30 日的财务状况、2011 年 1 至 6 月的经营成果和现金流量等有关信息。

（三）会计年度

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（四）记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

（五）非同一控制下企业合并的会计处理方法

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在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。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

（1）在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益（例如，可供出售金融资产公允价值变动计入资本公积的部分，下同）转入当期投资收益。

（2）在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

购买方为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

购买方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。购买方对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，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差额，计入当期损益。

（六）合并财务报表的编制方法

本公司将拥有实际控制权的子公司纳入合并财务报表范围。

本公司合并财务报表按照《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时合并范围内的所有重大内部交易和往来业已抵销。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始实施控制时一直是一体化存续下来的，对合并资产负债表的期初数进行调整，同时对比较报表的相关项目进行调整。

（七） 现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司的库存现金以及可以随时用于支付的存款；现金等价物，是指本公司持有的期限短、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。

（八） 外币业务

本公司对发生的外币业务，采用业务发生日中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折合为人民币记账。资产负债表日，外币货币性项目按中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算，由此产生的汇兑损益，除可直接归属于符合资本化条件的资产的购建的，应当予以资本化计入相关资产成本外，其余计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算，不改变其记账本位币金额。

（九） 金融工具

1. 金融工具的分类、确认依据和计量方法

本公司的金融资产包括：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、应收款项（相关说明见附注二之（十））。金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力。

本公司的金融负债包括：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

（1） 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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，按照取得时的公允价值作为初始确认金额，相关的交易费用在发生时计入当期损益。支付的价款中包含已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息，单独确认为应收项目。本公司在持有该等金融资产期间取得的利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日，本公司将该等金融资产的公允价值变动计入当期损益。处置该等金融资产时，该等金融资产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） 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

指交易性金融负债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负债，具体包括：1) 为了近期内回购而承担的金融负债；2) 本公司基于风险管理、战略投资需要等，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负债；3) 不作为有效套期工具的衍生工具。

本公司持有该类金融负债按公允价值计价，不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用。如不适合按公允价值计量时，本公司将该类金融负债改按摊余成本计量。

2. 金融工具的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融资产的当前公允价值、现金流量折现法等。采用估值技术时，尽可能最大程度使用市场参数，减少使用与本公司及其子公司特定相关的参数。

(十) 应收款项

本公司应收款项（包括应收账款和其他应收款），按合同或协议价款作为初始入账金额。凡因债务人破产，依照法律清偿程序清偿后仍无法收回；或因债务人死亡，既无遗产可供清偿，又无义务承担人，确实无法收回；或因债务人逾期未能履行偿债义务，经法定程序审核批准，该等应收账款列为坏账损失。

本公司以应收债权向银行等金融机构转让、质押或贴现等方式融资时，根据相关合同的约定，当债务人到期未偿还该项债务时，若本公司负有向金融机构还款的责任，则该应收债权作为质押贷款处理；若本公司没有向金融机构还款的责任，则该应收债权作为转让处理，并确认债权的转让损益。

本公司收回应收款项时，将取得的价款和应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

1. 单项金额重大的并单项计提坏账准备的应收款项

本公司将单笔金额为 100 万元及以上的应收账款、10 万元及以上的其他应收款，确定为单项金额重大的应收款项。

在资产负债表日，本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，经测试发生了减值的，按其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确定减值损失，计提坏账准备；对单项测试未减值的应收款项，汇同对单项金额非重大的应收款项，按类似的信用风险特征划分为若干组合，再按这些应收款项组合在资产负债表日余额的一定比例计算确定减值损失，计提坏账准备。

2. 按组合计提坏账准备的应收款项

本公司将应收款项按款项性质分为销售货款及其他。对该组合采用账龄分析法计提坏账准备。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的计提比例如下：

类别	账龄				
	1 年以内	1-2 年（含 2 年）	2-3 年（含 3 年）	3-4 年（含 4 年）	4 年以上
销售货款	3%	5%	20%	50%	100%
其他	3%	5%	20%	50%	100%

3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

对于单项金额虽不重大，如有迹象表明某项应收款项的可收回性与该账龄段其他应收款项存在明显差别，导致该项应收款项如果按照既定比例计提坏账准备，无法真实反映其可收回金额的，对该部分应收款项单独进行减值测试，按其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确定减值损失，计提坏账准备。

(十一) 存货

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

本公司原材料（铜料除外）、自制半成品、包装物、低值易耗品的取得以实际成本计价，发出按先进先出法核算；原材料铜料的取得以实际成本计价，发出按加权平均法计价；产成品以实际成本计价，发出按加权平均法计价；低值易耗品按五五摊销法核算。

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。本公司定期对存货进行清查，盘盈利得和盘亏损失计入当期损益。

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。年末，在对存货进行全面盘点的基础上，对于存货因被淘汰、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因导致成本高于可变现净值的部分，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个（或类别）存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。其中：对于产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，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；对于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、估计销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；对于资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值。

(十二) 长期股权投资

本公司的长期股权投资主要包括对子公司的投资。

1. 投资成本的确定

本公司对子公司的投资按照初始投资成本计价，控股合并形成的长期股权投资的初始计量参见本附注二、（五）非同一控制下企业合并的会计处理方法。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

2. 后续计量及损益确认方法

本公司对子公司的投资的后续计量采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

3. 长期股权投资的减值

资产负债表日，若因市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因使长期股权投资存在减值迹象时，根据单项长期股权投资的公允价值减去处置费用后的净额与长期股权投资预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定长期股权投资的可收回金额。长期股权投资的可收回金额低于账面价值时，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。长期股权投资减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

(十三) 投资性房地产

本公司的投资性房地产为已出租的房屋建筑物。

本公司的投资性房地产按其成本作为入账价值，外购投资性房地产的成本包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

本公司对投资性房地产采用成本模式进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率对房屋建筑物计提折旧。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧（摊销）率列示如下：

类 别	预计使用寿命（年）	预计净残值率	年折旧（摊销）率
房屋建筑物	20	10%	4.5%

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，本公司将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，本公司将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

资产负债表日，若投资性房地产的可收回金额低于账面价值时，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。投资性房地产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

当投资性房地产被处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

(十四) 固定资产

1. 固定资产确认条件

固定资产指同时满足与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业和该固定资产的成本能够可靠地计量条件的，为生产商品、提供劳务、出租（房地产除外）或经营管理而持有的使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

2. 各类固定资产的折旧方法

除已提足折旧仍继续使用的固定资产之外，本公司对所有固定资产计提折旧。折旧方法采用年限平均法。

本公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

本公司的固定资产类别、预计使用寿命、预计净残值率和年折旧率如下：

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率	年折旧率
房屋及建筑物	20	10%	4.5%
机器设备	10	10%	9%
辅助生产设备	10	10%	9%
运输设备	5	10%	18%
电子设备及其他	5	10%	18%

3. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，固定资产按照账面价值与可收回金额孰低计价。若固定资产的可收回金额低于账面价值，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

4. 其他说明

本公司固定资产按成本进行初始计量。其中，外购的固定资产的成本包括买价、增值税、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

（十五） 在建工程

本公司在建工程按工程项目分类核算，自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。本公司的在建工程包括募投项目工程、自有资金建设工程。

已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的固定资产，按照估计价值确定其成本，并计提折旧；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。

资产负债表日，本公司对在建工程按照账面价值与可收回金额孰低计量，按单项工程可收回金额低于账面价值的差额，计提在建工程减值准备，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

（一）借款费用

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

同时满足下列条件时，借款费用开始资本化：（1）资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；（2）借款费用已经发生；（3）为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

在资本化期间内，每一会计期间的资本化金额，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进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据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，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。利息资本化金额，不超过当期相关借款实际发生的利息金额。

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。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用继续资本化。

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，停止借款费用资本化。

（十六）无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括土地使用权、财务系统软件。

无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

本公司无形资产为使用寿命有限的土地使用权及财务系统软件，采用直线法摊销，使用年限如下：

类别	使用受益年限	备注
珠海三灶科技工业园土地使用权	50 年	136,695.49 平方米
嘉兴土地使用权	46 年	95,470 平方米
电脑软件	10 年	

资产负债表日，本公司对无形资产按照其账面价值与可收回金额孰低计量，按可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备，相应的资产减值损失计入当期损益。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

（十七）商誉

本公司的商誉为非同一控制下企业合并成本超过应享有的被投资单位或被购买方可辨认净资产于取得日或购买日的公允价值份额的差额。

与子公司有关的商誉在合并财务报表上单独列示。

在财务报表中单独列示的商誉至少在每年年终进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值依据相关的资产组或者资产组组合能够从企业合并的协同效应中受益的情况分摊至受益的资产组或资产组组合。

（十八）长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用，包括租入固定资产改良支出，其摊销方法如下：

类别	摊销方法	摊销年限	备注
租入固定资产改良支出	直线法	10 年	
其他	直线法	5 年	

（十九）递延收益

本公司递延收益为应在以后期间计入当期损益的政府补助。

与政府补助相关的递延收益的核算方法见本附注二（二十一）政府补助。

（二十）收入

1. 销售商品

本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入。

- (1) 已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- (2) 既没有保留通常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；
- (3) 收入的金额能够可靠地计量；
- (4) 相关的经济利益很可能流入企业；
- (5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

2. 提供劳务

本公司以劳务已经提供，相关的成本能够可靠计量，其经济利益能够流入，确认收入的实现。

3. 让渡资产使用权

本公司在与让渡资产使用权相关的经济利益能够流入和收入的金额能够可靠的计量时确认让渡资产使用权收入。

(二十一) 政府补助

政府补助，是指本公司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。

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（人民币 1 元）计量。

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

与收益相关的政府补助，用于补偿本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；用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还的，存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

(二十二) 租赁

如果租赁条款在实质上将与租赁资产所有权有关的全部风险和报酬转移给承租人，该租赁为融资租赁，其他租赁则为经营租赁。本公司的租赁为经营性租赁。

1. 本公司作为出租人

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的初始直接费用，计入当期损益。

2. 本公司作为承租人

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益。

(二十三) 递延所得税资产/递延所得税负债

本公司的所得税采用资产负债表债务法核算。资产、负债的账面价值与其计税基础存在差异的，按照规定确认所产生的递延所得税资产和递延所得税负债。

在资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量；对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

递延所得税资产的确认以本公司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应纳税所得额为限。在无法明确估计可抵扣暂时性差异预期转回期间可能取得的应纳税所得额时，不确认与可抵扣暂时性差异相关的递延所得税资产。对子公司投资相关的应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债，予以确认，但同时满足能够控制应纳税暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回的，不予确认；对子公司投资相关的可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产，该可抵扣暂时性差异同时满足在可预见的未来很可能转回即在可预见的将来有处置该项投资的明确计划，且预计在处置该项投资时，除了有足够的应纳税所得以外，还有足够的投资收益用以抵扣可抵扣暂时性差异时，予以确认。

资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核。除企业合并、直接在所有者权益中确认的交易或者事项产生的所得税外，本公司将当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益。

（二十四） 主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计未发生变更。

（二十五） 前期会计差错更正

本报告期未发生前期会计差错更正。

三、 税项

（一） 流转税及附加税

税目	纳税（费）基础	税（费）率
增值税	内销产品或劳务销售增值额	17%
	销售产品的出口货物	0%
营业税	劳务收入	5%
城建税	应交流转税额	7%
教育费附加	应交流转税额	2%、3%

本公司的进料加工直接出口货物执行“免、抵、退”办法。经主管税务机关核定，自 2001 年 1 月 1 日起，本公司进料加工间接出口业务，即进料加工国内深加工转厂业务执行增值税“不征不退”的免税政策。

(二) 企业所得税

公司名称	税率	备注
本公司	15%	(1)
珠海市一致电工有限公司	25%	
浙江嘉兴蓉胜精线有限公司	12.5%	(2)
珠海蓉胜扁线有限公司	25%	
成都蓉胜超微线缆有限公司	25%	
重庆蓉胜电子科技有限公司	25%	
珠海中精机械有限公司	12%	(3)

(1) 本公司已获取广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局联合批准颁发的高新技术企业证书，发证日期为 2008 年 12 月 16 日，认定有效期 3 年。根据国家对于高新技术企业的相关税收优惠政策，本公司本年按 15% 的税率征收企业所得税。

(2) 本公司之子公司浙江嘉兴蓉胜精线有限公司（以下简称嘉兴蓉胜）系设在沿海经济开放区嘉兴市的生产性外商投资企业，根据《中华人民共和国外商投资企业和外国企业所得税法》规定，对生产性外商投资企业，经营期在十年以上的，从开始获利的年度起，第一年和第二年免征企业所得税，第三年至第五年减半征收企业所得税。

根据 2007 年 12 月 26 日国务院颁布的国发[2007]39 号《国务院关于实施企业所得税过渡优惠政策的通知》，自 2008 年 1 月 1 日起，原享受企业所得税“两免三减半”等定期减免税优惠的企业，新税法施行后继续按原税收法律、行政法规及相关文件规定的优惠办法及年限享受至期满为止。嘉兴蓉胜本年为企业所得税税收优惠的第 3 年，本年按适用所得税率 25% 的减半 12.5% 税率征收。

(3) 本公司之子公司珠海中精机械有限公司（以下简称珠海中精）系设在沿海地区珠海市的生产性外商投资企业，根据《中华人民共和国外商投资企业和外国企业所得税法》规定，对生产性外商投资企业，经营期在十年以上的，从开始获利的年度起，第一年和第二年免征企业所得税，第三年至第五年减半征收企业所得税。

根据 2007 年 12 月 26 日国务院颁布的国发[2007]39 号《国务院关于实施企业所得税过渡优惠政策的通知》，自 2008 年 1 月 1 日起，原享受企业所得税“两免三减半”等定期减免税优惠的企业，新税法施行后继续按原税收法律、行政法规及相关文件规定的优惠办法及年限享受至期满为止。珠海中精本年为企业所得税税收优惠的第 4 年，本年按适用所得税率 24% 的减半 12% 税率征收。

(三) 房产税

房产税按照房产原值的 70% 为纳税基础，税率为 1.2%。

(四) 个人所得税

员工个人所得税由本公司代扣代缴。

四、 企业合并及合并财务报表

(一) 子公司情况

1. 通过投资设立或投资等方式取得的子公司

子公司名称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	法人代表	主要经营范围
浙江嘉兴蓉胜精线有限公司	控股	嘉兴经济开发区塘江路638号	电子元器件制造业	USD 5,600,000.00	诸建中	生产销售漆包线、电线电缆产品及生产电线电缆设备及配件、技术咨询以及提供技术服务
浙江蓉胜特种线材有限公司	全资	嘉兴经济开发区塘江路638号	电子元器件制造业	RMB65,000,000.00	诸建中	特种漆包线的研发、生产和销售
成都蓉胜超微线缆销售有限公司	控股	成都金牛区二环路北10号1栋	漆包线及电子元件销售	RMB1,000,000.00	诸建中	销售漆包线、电器产品、电子元件
重庆蓉胜电子科技有限公司	控股	重庆渝北区龙溪区街道龙谿路1号	漆包线、电子元件及电线电缆销售	RMB2,000,000.00	诸建中	研发、销售漆包线、电器产品、电子元件及汽车配件

子公司名称	持股比例 (%)		表决权比例 (%)	年末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	是否合并
	直接	间接				
浙江嘉兴蓉胜精线有限公司		75	75	USD4,200,000.00	—	是
浙江蓉胜特种线材有限公司		100	100	RMB65,000,000.00	—	是
成都蓉胜超微线缆销售有限公司		70	70	RMB700,000.00	—	是
重庆蓉胜电子科技有限公司		70	70	RMB1,400,000.00	—	是

子公司名称	企业类型	组织机构代码	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期初所有者权益中所享有份额后的余额
浙江嘉兴蓉胜精线有限公司	有限公司	76960337-X	11,688,637.43	—	—
浙江蓉胜特种线材有限公司	有限公司	68314861-X	—	—	—
成都蓉胜超微线缆销售有限公司	有限公司	55358108-7	218,973.62	—	—
重庆蓉胜电子科技有限公司	有限公司	56562981-8	199,281.50	—	—

2. 非同一控制下的企业合并取得的子公司

子公司名称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	法人代表	经营范围
珠海市一致电工有限公司	控股	珠海市三灶镇琴石工业区	电子元器件制造业	RMB19,000,000.00	诸建中	生产、加工和销售漆包线
珠海蓉胜扁线有限公司	控股	珠海市金湾区三灶镇三灶科技工业园	电子元器件制造业	RMB4,800,000.00	诸建中	生产、销售特种漆包线、裸铜线
珠海中精机械有限公司	控股	珠海九洲大道东石花三巷13号1-2层	电子元器件制造业	HKD5,000,000.00	诸建中	生产、加工和销售电线电缆及漆包线的专用设备

子公司名称	持股比例 (%)	表决权比例	年末实际出资额	实质上构成对子公司	是否
-------	----------	-------	---------	-----------	----

	直接	间接		净投资的其他项目余额	合并
珠海市一致电工有限公司	72.00	72.00%	RMB9,654,450.60	—	是
珠海蓉胜扁线有限公司	62.50	62.50%	RMB 3,000,000.00	—	是
珠海中精机械有限公司	70.00	70.00	RMB 6,500,000.00	—	是

子公司名称	企业类型	组织机构代码	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期初所有者权益中所享有份额后的余额
珠海市一致电工有限公司	有限公司	72508619-8	6,269,547.39	—	—
珠海蓉胜扁线有限公司	有限公司	76656282-4	1,989,096.05	—	—
珠海中精机械有限公司	有限公司	77404931-8	3,447,521.11	—	—

(二) 合并范围发生变更的说明

报告期内新纳入合并范围的子公司

名称	合并期间	变更原因	合并当期期末净资产	合并当期净利润
珠海中精机械有限公司	2011年02月-2011年06月	新成立	11,510,918.27	(141427.31)

五、合并财务报表项目注释

(一) 货币资金

项目	期末账面余额			年初账面余额		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
一、现金						
人民币	451,897.73	1.000	451,897.73	216,081.43	1.00	216,081.43
美元	174.00	6.4716	1,126.06	2,174.00	6.627	14,397.75
港币	53,941.59	0.8316	44,857.83	46,056.59	0.8509	39,189.55
日元	192,403.12	0.0802	15,430.73	192,300.00	0.08126	15,626.30
欧元	409.16	9.3612	3,830.23	409.16	8.8065	3,603.27
现金小计			517,142.58			288,898.30
二、银行存款						
人民币	17,111,953.56	1.000	17,111,953.56	43,424,684.46	1.00	4,324,684.46
美元	722,808.23	6.4716	4,677,725.74	245,397.75	6.627	1,625,195.70
港币	313,038.61	0.8316	260,322.91	3,918,319.82	0.8509	3,334,102.45
欧元	73.76	9.3612	690.48	18,631.01	8.8065	164,073.99
银行存款小计			22,050,692.69			48,548,056.60
三、其他货币资金						
人民币	11,945,000.00	1.000	11,945,000.00	11,745,172.66	1.00	11,745,172.66
其他货币资金小计						11,745,172.66
合计			34,512,835.27			60,582,127.56

*其他货币资金系公司存入的银行承兑汇票保证金。

截至 2011 年 6 月 30 日止，本公司银行存款不存在冻结，或有潜在收回风险的款项。

（二） 应收票据

（1） 应收票据分类

项 目	期末账面余额	年初账面余额
银行承兑汇票	13,372,956.93	22,842,131.57

截至 2011 年 6 月 30 日止，应收票据余额中无关联单位欠款。

（三） 应收账款

（1） 应收账款按类别列示如下：

类 别	期末账面余额				净额
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例%	金额	比例%	
单项金额重大的应收账款	231,799,370.91	78.19	6,953,981.12	2.35	224,845,389.79
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	1,745,203.22	0.59	1,499,706.58	0.51	245,496.64
其他不重大应收账款	62,918,095.68	21.22	1,989,415.78	0.67	60,928,679.90
合 计	296,462,669.81	100.00	10,443,103.48	3.52	286,019,566.33

类 别	年初账面余额				净额
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例%	金额	比例%	
单项金额重大的应收账款	175,905,033.01	79.16	5,560,030.75	2.50	170,345,002.26
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	1,832,382.91	0.82	1,617,241.34	0.73	215,141.57
其他不重大应收账款	44,477,128.05	20.02	1,155,954.74	0.52	43,321,173.31
合 计	222,214,543.97	100.00	8,333,226.83	3.75	213,881,317.14

（2） 应收账款按账龄分析列示如下：

账龄结构	期末账面余额			
	金额	比例%	坏账准备	净额
1 年以内	293,680,994.28	99.06	8,810,429.83	284,870,564.45
1—2 年（含）	495,515.98	0.17	24,775.80	470,740.18
2—3 年（含）	540,956.33	0.18	108,191.27	432,765.06
3—4 年（含）	490,993.28	0.17	245,496.64	245,496.64
4 年以上	1,254,209.94	0.42	1,254,209.94	
合 计	296,462,669.81	100	10,443,103.48	286,019,566.33

账龄结构	年初账面余额			
	金额	比例%	坏账准备	净额
1 年以内	218,809,795.69	98.47	6,565,069.79	212,244,725.90
1—2 年（含）	1,090,382.44	0.49	54,519.12	1,035,863.32
2—3 年（含）	481,982.93	0.22	96,396.58	385,586.35

3—4 年（含）	430,283.16	0.19	215,141.59	215,141.57
4 年以上	1,402,099.75	0.63	1,402,099.75	0
合 计	222,214,543.97	100.00	8,333,226.83	213,881,317.14

(3) 年末应收账款前五名单位列示如下：

单位名称	与本公司关系	期末金额	账龄	占应收账款总额的比例（%）
宁波甬友电子有限公司	非关联方	13,138,721.05	1 年以内	4.43
厦门宏美电子有限公司	非关联方	11,132,790.18	1 年以内	3.76
卓美（中山）电子有限公司	非关联方	9,335,417.07	1 年以内	3.15
宁波汇港进出口有限公司	非关联方	8,272,519.04	1 年以内	2.79
厦门宏发电声股份有限公司	非关联方	7,334,099.76	1 年以内	2.47
合 计		49,213,547.10		16.60

(4) 应收账款坏账准备变动情况

项 目	年初账面余额	本年增加	本年减少		期末账面余额
			转回	转销	
应收账款	8,333,226.83	3,983,652.17	1,873,775.52	-	10,443,103.48

(5) 截至 2011 年 6 月 30 日止，应收账款余额中无持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位和关联方欠款。

(6) 本年应收账款余额较上年增长 33.73% 主要系本期产品销量增加所致。

(四) 预付款项

(1) 预付款项按账龄分析列示如下：

账龄结构	期末账面余额		年初账面余额	
	金额	比例%	金额	比例%
1 年以内	5,472,656.41	99.51	9,098,895.47	99.07
1—2 年（含）	5,300.00	0.10	76,611.00	0.83
2—3 年（含）	21,480.00	0.39	9,015.00	0.10
合 计	5,499,436.41	100.00	9,184,521.47	100.00

其中：外币列示如下：

项 目	期末账面余额			年初账面余额		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
美元	180,000.00	6.4716	1,164,888.00	180,000.00	6.6227	1,192,086.00
合 计	180,000.00		1,164,888.00	180,000.00		1,192,086.00

(2) 年末预付款项前五名单位列示如下：

单位名称	与本公司关系	期末账面余额	占预付账款总额的比例（%）	预付时间	未结算原因
------	--------	--------	---------------	------	-------

无锡西玛梅达电气有限公司	非关联方	2,422,500.00	44.05	2011年	设备未到
常州鼎天电工机械厂	非关联方	540,000.00	9.82	2011年	设备未到
东莞市虎门桑普电工机械制品厂	非关联方	275,300.00	5.01	2011年	设备未到
广东菱王电梯有限公司	非关联方	257,600.00	4.68	2011年	设备未到
台湾福保化学股份有限公司	非关联方	180,701.88	3.29	2011年	材料款
合计		3,513,470.88	63.89		

(3) 截至 2011 年 6 月 30 日止，预付款项余额中无持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位和关联方欠款。

(五) 其他应收款

(1) 其他应收款按类别分析列示如下：

类别	期末账面余额				净额
	账面金额		坏账准备		
	金额	比例%	金额	比例%	
单项金额重大的其他应收款	718,634.12	22.72	21,559.02	0.68	697,075.10
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	239,227.13	7.56	219,227.13	6.93	20,000.00
其他不重大其他应收款	2,204,482.80	69.72	99,538.92	3.15	2,104,943.88
合计	3,162,344.05	100.00	340,325.07	10.76	2,822,018.98
类别	年初账面余额				净额
	账面金额		坏账准备		
	金额	比例%	金额	比例%	
单项金额重大的其他应收款	560,489.71	20.53	16,814.69	0.62	543,675.02
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	162,763.05	5.96	159,128.05	5.83	3,635.00
其他不重大其他应收款	2,006,848.12	73.51	128,341.80	4.70	1,878,506.32
合计	2,730,100.88	100.00	304,284.54	11.15	2,425,816.34

(2) 其他应收款按账龄分析列示如下：

账龄结构	期末账面余额			
	金额	比例%	坏账准备	净额
1 年以内	2,610,267.48	82.54	78,308.02	2,531,959.46
1—2 年（含）	131,866.44	4.17	6,593.32	125,273.12
2—3 年（含）	180,983.00	5.72	36,196.60	144,786.40
3—4 年（含）	40,000.00	1.26	20,000.00	20,000.00
4 年以上	199,227.13	6.31	199,227.13	-
合计	3,162,344.05	100	340,325.07	2,822,018.98
账龄结构	年初账面余额			
	金额	比例%	坏账准备	净额
1 年以内	1,820,544.83	66.67	54,466.34	1,766,078.49

1—2 年（含）	391,123.00	14.33	19,556.15	371,566.85
2—3 年（含）	355,670.00	13.03	71,134.00	284,536.00
3—4 年（含）	7,270.00	0.27	3,635.00	3,635.00
4 年以上	155,493.05	5.7	155,493.05	-
合 计	2,730,100.88	100.00	304,284.54	2,425,816.34

(3) 年末其他应收款前五名单位列示如下：

单位名称	款项内容	与本公司关系	期末金额	账龄	占其他应收款总额的比例 (%)
应收补贴款	出口退税款	非关联方	718,634.12	1年以内	22.72
嘉兴经济开发区管委会	押金	非关联方	163,720.00	1年以内	5.18
秦海制衣公司	代垫款	非关联方	105,323.05	3年以内	3.33
潘潮灏	差旅费借款	非关联方	86,240.00	1年以内	2.73
周智平	差旅费借款	非关联方	82,051.03	1年以内	2.59
合 计			1,155,968.20		36.55

(4) 其他应收款坏账准备变动情况

项目	年初账面余额	本年增加	本年减少		期末账面余额
			转回	转销	
其他应收款坏账准备	304,284.54	219,749.13	183,708.60	—	340,325.07

(5) 截至 2011 年 6 月 30 日止，其他应收款余额中无持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位及关联方欠款。

(六) 存货

(1) 存货分类列示如下：

存货种类	期末账面余额	年初账面余额
原材料	23,232,235.58	12,854,114.19
包装物	2,359,665.88	1,327,277.20
低值易耗品	8,434,297.60	7,693,514.74
产成品	73,088,095.95	56,719,432.02
在产品	23,658,239.25	17,887,391.17
委托加工物资	324,387.26	130,359.10
减：存货跌价准备	994.31	1,707,917.96
合 计	131,095,927.21	94,904,170.46

(2) 各项存货跌价准备的增减变动情况

存货种类	年初账面余额	本年计提额	本年减少额		期末账面余额
			转回	转销	

库存商品	1,707,917.96		2,311.64	1,704,612.01	994.31
合计	1,707,917.96		2,311.64	1,704,612.01	994.31

(七) 固定资产

(1) 固定资产及其累计折旧明细项目和增减变动如下:

项目	年初账面余额	本年增加	本年减少	期末账面余额
一、固定资产原值合计	329,434,193.57	22,884,933.65	29,555.00	352,289,572.22
1、房屋及建筑物	121,112,895.94	12,893,246.91		134,006,142.85
2、机器设备	176,423,805.32	9,317,440.94		185,741,246.26
3、辅助生产设备	22,017,526.04	349,867.39		22,367,393.43
4、运输设备	5,498,975.99	61,396.04		5,560,372.03
5、电子设备及其他	4,380,990.28	262,982.37	29,555.00	4,614,417.65
二、累计折旧合计	118,085,043.04	10,470,512.13	25,094.47	128,530,460.70
1、房屋及建筑物	16,192,374.30	2,980,136.36		19,172,510.66
2、机器设备	86,460,998.87	5,502,010.46		91,963,009.33
3、辅助生产设备	9,939,815.92	908,897.10		10,848,713.02
4、运输设备	2,887,648.32	475,593.17		3,363,241.49
5、电子设备及其他	2,604,205.63	603,875.04	25,094.47	3,182,986.20
三、固定资产减值准备合计	-			
1、房屋及建筑物	-			
2、机器设备	-			
3、辅助生产设备	-			
4、运输设备	-			
5、电子设备及其他	-			
四、固定资产账面价值合计	211,349,150.53	22,884,933.65	10,474,972.66	223,759,111.52
1、房屋及建筑物	104,920,521.64	12,893,246.91	2,980,136.36	114,833,632.19
2、机器设备	89,962,806.45	9,317,440.94	5,502,010.46	93,778,236.93
3、辅助生产设备	12,077,710.12	349,867.39	908,897.10	11,518,680.41
4、运输设备	2,611,327.67	61,396.04	475,593.17	2,197,130.54
5、电子设备及其他	1,776,784.65	262,982.37	608,335.57	1,431,431.45

本年计提的折旧额为 10,470,512.13 元。

本公司固定资产本年增加中从在建工程转入金额合计人民币 17,018,037.95 元。

固定资产期末不存在减值迹象，不需计提固定资产减值准备。

(八) 在建工程

(1) 在建工程分项列示如下:

项目	期末账面余额	年初账面余额
----	--------	--------

	金额	减值准备	账面净额	金额	减值准备	账面净额
生产设备	8,068,112.13		8,068,112.13	3,467,145.35		3,467,145.35
微细聚氨酯漆包绕组线项目	-	-	-			
微细自粘漆包绕组线项目	-	-	-			
包漆车间	35,338,780.21		35,338,780.21	10,899,733.40		10,899,733.40
线盘厂	-	-	-	1,053,165.62		1,053,165.62
嘉兴二期厂房工程	4,646,051.01	-	4,646,051.01	14,147,227.90		14,147,227.90
嘉兴、扁线零星项目	39,069.45	-	39,069.45	121,580.85		121,580.85
合计	48,092,012.80	-	48,092,012.80	29,688,853.12		29,688,853.12

嘉兴二期厂房工程资本化率为 7.64%。

截至 2011 年 6 月 30 日止，本公司未出现在建工程预计未来可回收金额低于账面价值的情况，故未计提在建工程减值准备。

(九) 无形资产

无形资产的摊销和减值：

项 目	年初账面余额	本年增加	本年减少	期末账面余额
一、无形资产原价合计	23,781,371.28	339,743.60		24,121,114.88
土地使用权	22,658,413.13			22,658,413.13
专利权	26,205.00			26,205.00
电脑软件	1,096,753.15	339,743.60		1,436,496.75
二、无形资产累计摊销额合计	1,922,247.62	245,449.95		2,167,697.57
土地使用权	1,913,040.04	241,499.40		2,154,539.44
专利权※				
电脑软件※	9,207.58	3,950.55		13,158.13
三、无形资产减值准备累计金额				
土地使用权				
专利权				
电脑软件				
四、无形资产账面价值合计	21,859,123.66	339,743.60	245,449.95	21,953,417.31
土地使用权	20,745,373.09		241,499.40	20,503,873.69
专利权	26,205.00			26,205.00
电脑软件	1,087,545.57	339,743.60	3,950.55	1,423,338.62

※专利权的手续尚未办理完毕。

截至 2011 年 6 月 30 日止，本公司未出现无形资产预计未来可回收金额低于账面价值的情况，故未计提无形资产减值准备。

(十) 商誉

被投资单位名称	形成来源	初始金额	年初 账面余额	本年 增加额	本年 减少额	期末账面余额	年末减 值准备
珠海市一致电气有限公司	非同一控制下企业合并产生	945,523.07	945,523.07	—	—	945,523.07	—
珠海蓉胜扁线有限公司	非同一控制下企业合并产生	105,166.16	105,166.16	—	—	105,166.16	—

合计		1,050,689.23	1,050,689.23	—	—	1,050,689.23	—
----	--	--------------	--------------	---	---	--------------	---

截至 2011 年 6 月 30 日止，商誉不存在明显减值的迹象，不需计提商誉的减值准备。

(十一) 长期待摊费用

项目	年初账面余额	本年增加额	本年摊销额	本年其他减少额	期末账面余额
租入固定资产改良支出	2,051,581.19		134,535.90	—	1,917,045.29
其它	271,124.51	182,987.66	46,865.46	—	407,246.71
合计	2,322,705.70	182,987.66	181,401.36	—	2,324,292.00

(十二) 递延所得税资产

项目	期末账面余额		年初账面余额	
	暂时性差异	递延所得税资产	暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	10,784,422.86	1,685,692.96	10,345,429.33	1,642,815.23
公允价值变动			7,689.72	1,153.46
合计	10,784,422.86	1,685,692.96	10,353,119.05	1,643,968.69

(十三) 资产减值准备

项目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额		期末账面余额
			转回	转销	
坏账准备	8,637,511.37	4,203,401.30	2,057,484.12		10,783,428.55
存货跌价准备	1,707,917.96		2,311.64	1,704,612.01	994.31
合计	10,345,429.33	4,203,401.30	2,059,795.76	1,704,612.01	10,784,422.86

(十四) 短期借款

借款类别	期末账面余额	年初账面余额
信用借款	73,000,000.00	57,000,000.00
抵押借款	97,397,038.80	101,498,216.88
保证借款	111,900,000.00	84,480,000.00
合计	282,297,038.80	242,978,216.88

短期借款期末余额较年初余额增加 16.18%，主要系本公司生产规模扩大、铜价上涨，造成资金需求量增加所致。

(十五) 应付票据

种类	期末账面余额	年初账面余额
银行承兑汇票	32,550,000.00	38,217,242.17

(十六) 应付账款

种类	期末账面余额	年初账面余额
应付账款	85,235,220.50	57,627,609.88

截至 2011 年 6 月 30 日止，应付账款中无账龄超过一年的大额应付账款，无应付持有本公司

5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位和关联方款项。

（十七） 应付职工薪酬

项 目	年初账面余额	本年增加额	本年支付额	期末账面余额
工资、奖金、津贴和补贴	1,267,680.00	21,889,562.85	23,124,390.94	32,851.91
职工福利费		348,767.02	348,767.02	
社会保险费	10,632.36	1,181,773.54	1,179,353.54	13,052.36
住房公积金		291,390.00	283,170.00	8,220.00
工会经费和职工教育经费	1,427.90			1,427.90
合 计	1,279,740.26	23,711,493.41	24,935,681.50	55,552.17

（十八） 应交税费

类 别	期末账面余额	年初账面余额
增值税	-4,983,658.79	-5,661,921.02
营业税		
企业所得税	1,595,467.29	643,086.57
个人所得税	1,349,011.14	118,339.22
土地使用税		372,635.60
印花税	3,729.45	3,452.78
附加税	94,522.16	143,750.47
其他税种	23,514.96	95,159.68
合 计	-1,917,413.79	-4,285,496.70

（十九） 其他应付款

（1）金额较大的其他应付款明细列示如下：

项 目	期末账面余额	性质或内容
珠海市科见投资有限公司	10,000,000.00	往来款
工商银行南山支行	9,964,610.00	往来款
珠海康泰明输变电工程有限公司	2,990,000.00	工程款
广东建粤工程有限公司	940,000.00	工程款
东莞市冠标电工机械有限公司	448,800.00	设备款
合 计	24,343,410.00	

（2）2011 年 6 月 25 日，公司控股股东珠海科见投资有限公司以无息方式向公司提供 1,000 万资金用于临时周转，该笔自有资金已于 2011 年 7 月 8 日已归还。

（3）其他应付款期末余额较年初余额增加 673.18%，主要是本期应付工程款及往来款增加所致。

（二十） 专项应付款

专项应付款明细项目如下：

项目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	期末账面余额	备注
杂萘联苯聚芳醚漆包线	500,000.00	—	—	500,000.00	*1
合计	500,000.00	—	—	500,000.00	

*1 根据珠海市科技工贸信息化和财政局的珠科工贸信字(2010)51号文批复,上年收到珠海市引进和建设国家重点实验室专项资金 500,000.00 元,用于本公司“杂萘联苯聚芳醚漆包线(PPESTW)工程化开发”项目的研究开发,该项目尚未完成。

(二十一) 股本

本年内股本变动情况如下:

股份类别	年初账面余额		本期增减					期末账面余额	
	股数	比例%	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	股数	比例%
一、有限售条件股份									
1. 国家持股	—	—	—	—	—	—	—	—	—
2. 国有法人持股	—	—	—	—	—	—	—	—	—
3. 其他内资持股	—	—	—	—	—	—	—	—	—
其中: 境内非国有法人持股	—	—	—	—	—	—	—	—	—
境内自然人持股	—	—	—	—	—	—	—	—	—
4. 境外持股	—	—	—	—	—	—	—	—	—
其中: 境外法人持股	—	—	—	—	—	—	—	—	—
境外自然人持股	—	—	—	—	—	—	—	—	—
有限售条件股份合计	—	—	—	—	—	—	—	—	—
二、无限售条件股份	11,3680,000	100.00	—	22,736,000	45,472,000	—	68,208,000	181,888,000	100.00
1 人民币普通股	11,3680,000	100.00	—	22,736,000	45,472,000	—	68,208,000	181,888,000	100.00
2. 境内上市的外资股	—	—	—	—	—	—	—	—	—
3. 境外上市的外资股	—	—	—	—	—	—	—	—	—
4. 其他	—	—	—	—	—	—	—	—	—
无限售条件股份合计	—	—	—	—	—	—	—	—	—
股份总数	11,3680,000	100.00	—	22,736,000	45,472,000	—	68,208,000	181,888,000	100.00

(二十二) 资本公积

本年资本公积变动情况如下:

项目	年初账面余额	本年增加	本年减少	期末账面余额
股本溢价	105,331,427.59	—	45,472,000.00	59,859,427.59
其他资本公积	1,420,385.83	—	—	1,420,385.83
合计	106,751,813.42	—	45,472,000.00	61,279,813.42

(二十三) 盈余公积

本年盈余公积变动情况如下:

项目	年初账面余额	本年增加	本年减少	期末账面余额
法定盈余公积	15,645,653.99	—	—	15,645,653.99

(二十四) 未分配利润

未分配利润增减变动情况如下:

项 目	本期金额	上年金额
上年年末未分配利润	70,695,791.39	55,695,753.40
加: 年初未分配利润调整数 (调减“-”)	—	—
本年年初未分配利润	70,695,791.39	55,695,753.40
加: 本年归属于母公司所有者的净利润	8,142,123.64	6,680,953.54
减: 提取法定盈余公积	—	—
应付普通股股利	—	—
转作股本的普通股股利	27,278,357.36	—
期末未分配利润	51,559,557.67	62,376,706.94

(二十五) 营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本明细如下:

项 目	本期数	上年同期数
营业收入	612,528,307.44	460,727,694.36
其中: 主营业务收入	583,266,934.10	452,312,777.81
其他业务收入	29,261,373.34	8,414,916.55
营业成本	566,042,089.34	421,245,649.84
其中: 主营业务成本	536,886,946.06	413,044,208.54
其他业务成本	29,155,143.28	8,201,441.30

(2) 营业收入、营业成本按业务类别分项列示如下:

业务类别	本期实际数		上期实际数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
销售商品	583,266,934.10	536,886,946.06	452,312,777.81	413,044,208.54
材料销售	27,194,120.21	27,873,446.38	8,034,194.05	7,961,446.51
其他	2,067,253.13	1,281,696.90	380,722.50	239,994.79
合 计	612,528,307.44	566,042,089.34	460,727,694.36	421,245,649.84

(3) 主营业务按地区分布列示如下:

地 区	本期实际数		上期实际数	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
境内	568,206,277.27	525,019,817.77	451,266,261.70	413,348,657.34

其中：华东地区	188,644,484.05	171,251,462.62	153,797,571.19	138,590,933.05
华南地区	193,773,505.58	180,674,511.94	174,011,382.10	159,481,908.97
其他地区	80,564,417.32	73,992,403.19	28,201,240.07	25,881,929.11
间接出口	105,223,870.32	99,101,440.02	95,256,068.34	89,393,886.21
境外	44,751,685.88	41,171,551.01	19,969,483.18	18,679,851.60
其中：直接出口	44,751,685.88	41,171,551.01	19,969,483.18	18,679,851.60
内部单位抵消	-29,691,029.05	-29,304,422.72	-18,922,967.07	-18,984,300.40
合计	583,266,934.10	536,886,946.06	452,312,777.81	413,044,208.54

(4) 前五名销售客户收入总额及占全部销售收入的比例：

客户名称	本期实际数	占公司全部营业收入的比例%
第一名	23,481,460.36	3.83
第二名	19,786,743.88	3.23
第三名	18,881,046.56	3.08
第四名	17,881,669.71	2.93
第五名	15,709,810.30	2.56
合计	95,740,730.81	15.63

(5) 本期营业收入与去年同期相比增长 32.95%，主要原因是本期销量增加，公司调整销售结构，销售高附加值的产品增加所致。

(二十六) 营业税金及附加

税种	本期实际数	上期实际数
城市维护建设税	544,125.94	66,816.28
教育费附加	270,757.33	14,377.35
其他	38,061.64	2,718.69
合计	852,944.91	83,912.32

(二十七) 财务费用

项目	本期实际数	上期实际数
利息支出	7,425,142.24	4,643,689.99
减：利息收入	189,425.28	125,446.18
汇兑损失	489,072.74	1,665,865.30
手续费及其他	1,136,455.52	593,378.98
合计	8,861,245.22	6,777,488.09

本期财务费用比去年同期增加 30.75%，其主要原因是本期贷款利率大幅上调，铜价上涨造成贷款金额增加所致。

(二十八) 资产减值损失

项 目	本期实际数	上期实际数
坏账准备	4,203,401.30	1,874,265.99
存货跌价准备		295,945.67
合 计	4,203,401.30	2,170,211.66

(二十九) 营业外收入

项 目	本期实际数	上期实际数
罚款收入	3,650.00	1,804.00
政府补助	259,895.00	461,634.00
其他	1,555,300.93	17,100.00
合 计	1,818,845.93	480,538.00

(1) 本期增加非同一控制下子公司合并(珠海中精机械有限公司), 因合并成本小于合并中取得的子公司可辨认净资产公允价值份额人民币为 1544215.92 元, 计入当期损益。

政府补助明细列示如下:

项 目	本期实际数	上期实际数	备 注
珠海财政局内销奖	—	280,000.00	珠海市人民政府珠府(2009)100号文件,奖励内销同比增长幅度较大的企业
广东省名牌奖励	—	100,000.00	珠海市人民政府珠府(2009)11号文件,对获得“广东省名牌产品”称号的企业奖励
小型科技财政补贴	59,895.00	70,000.00	
其它		11,634.00	
加工贸易转型升级奖励	200,000.00	—	珠海市科技工贸和信息化局[2011]49号,对加工贸易企业转型升级奖励
合计	259,895.00	461,634.00	

(三十) 营业外支出

项 目	本期实际数	上期实际数
非流动资产处置损失合计	—	532.50
其中: 固定资产处置损失	—	532.50
罚款支出	600.00	954.75
其他	16,318.00	1,974.93
合 计	16,918.00	3,462.18

(三十一) 所得税费用

项 目	本期实际数	上期实际数
按税法及相关规定计算的当期所得税	2,045,641.65	1,234,562.54
递延所得税调整	-514358.18	-100,406.80
合 计	1,531,283.47	1,134,155.74

(三十二) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

1. 计算结果

报告期利润	本期实际数		上期实际数	
	基本每股收益	稀释每股收益	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润（I）	0.0454	0.0454	0.0588	0.0588
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润（II）	0.0290	0.0290	0.0554	0.0554

2. 每股收益的计算过程

项目	序号	本期实际数	上期实际数
归属于本公司普通股股东的净利润	1	8,263,809.46	6,680,953.54
扣除所得税影响后归属于母公司普通股股东净利润的非经常性损益	2	2,980,274.27	380,235.67
扣除非经常性损益后的归属于本公司普通股股东的净利润	3=1-2	5,283,535.19	6,300,717.87
年初股份总数	4	113,680,000.00	113,680,000.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加的股份数	5	68,208,000.00	—
报告期因发行新股或债转股等增加的股份数	6	—	—
	6	—	—
	6	—	—
发行新股或债转股等增加股份下一月份起至报告期年末的月份数	7	—	—
	7	—	—
	7	—	—
报告期因回购等减少的股份数	8	—	—
减少股份下一月份起至报告期年末的月份数	9	—	—
报告期缩股数	10	—	—
报告期月份数	11	6	6
发行在外的普通股加权平均数（I）	$12=4+5+6\times 7 \div 11-8\times 9 \div 11-10$	181,888,000.00	113,680,000.00
因同一控制下企业合并而调整的发行在外的普通股加权平均数（II）	13	181,888,000.00	113,680,000.00
基本每股收益（I）	14=1÷12	0.0454	0.0367
基本每股收益（II）	15=3÷13	0.0290	0.0367
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息	16	—	—
所得税率	17	—	—
转换费用	18	—	—
可转换公司债券、认股权证、股份期权等转换或行权而增加的股份数	19	—	—
稀释每股收益（I）	$20=[1+(16-18)\times (1-17)] \div (12+19)$	0.0454	0.0558
稀释每股收益（II）	$21=[3+(16-18)\times (1-17)] \div (13+19)$	0.0290	0.0554

(1) 基本每股收益

基本每股收益= $P0 \div S$

$S = S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk$

其中：P0 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S0 为期初股份总数；S1 为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 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj 为报告期因回购等减少股份数；Sk 为报告期缩股数；M0 报告期月份数；Mi 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

(2) 稀释每股收益

稀释每股收益= $P1 / (S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

其中，P1 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

(3) 本公司不存在报告期内不具有稀释性但以后期间很可能具有稀释性的潜在普通股。

(三十三) 现金流量表补充资料

(1) 采用间接法将净利润调节为经营活动现金流量

补充资料	本期实际数	上期实际数
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	8,446,012.46	7,184,474.86
加：资产减值准备	4,203,401.30	2,170,211.66
固定资产折旧	10,470,512.13	8,532,807.80
无形资产摊销	245,449.95	221,954.28
长期待摊费用摊销	181,401.36	21,481.83
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）	—	900.00
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）	-785.00	—
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）	—	—
财务费用（收益以“—”号填列）	7,425,142.24	6,309,555.29
投资损失（收益以“—”号填列）	-1,061,227.80	—
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-502,029.70	114,945.95
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	—	—
存货的减少（增加以“—”号填列）	-30,196,745.27	-13,403,564.11
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-46,238,457.02	-70,185,934.20
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	6,872,184.76	26,984,370.28
其他	-1,248,831.30	—
经营活动产生的现金流量净额	-41,403,971.89	-32,048,796.37

补充资料	本期实际数	上期实际数
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本	—	
一年内到期的可转换公司债券	—	
融资租入固定资产	—	
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	22,567,835.27	45,711,701.44
减: 现金的年初余额	48,807,054.40	41,646,499.60
加: 现金等价物的期末余额	—	—
减: 现金等价物的年初余额	—	—
现金及现金等价物净增加额	-26,239,219.13	4,065,201.84

(2) 现金和现金等价物

项 目	本期实际数	上期实际数
一、现金	22,567,835.27	45,711,701.44
其中: 库存现金	517,142.58	205,075.81
可随时用于支付的银行存款	22,050,692.69	45,506,625.63
可随时用于支付的其他货币资金	—	—
可用于支付的存放中央银行款项	—	—
存放同业款项	—	—
拆放同业款项	—	—
二、现金等价物		—
其中: 三个月内到期的债券投资	—	—
三、期末现金及现金等价物余额	22,567,835.27	45,711,701.44
其中: 母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

六、 关联方关系及其交易

(一) 关联方关系

1. 母公司

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	组织机构代码	持股比例	表决权比例
珠海市科见投资有限公司	珠海市吉大广发巷13号6单元301房	有限责任公司	1500万	70770389-3	21.59%	21.59%

珠海市科见投资有限公司的实际控制人为诸建中。

2. 子公司

子公司情况详见本附注四、企业合并及合并财务报表。

(二) 关联担保

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
广东蓉胜超微线材股份有限公司	珠海一致电气有限公司	5,000,000.00	2010-8-11	2011-8-11	
广东蓉胜超微线材股份有限公司	珠海一致电气有限公司	2,000,000.00	2010-11-2	2011-11-2	

广东蓉胜超微线材股份有限公司	珠海一致电气有限公司	3,000,000.00	2010-11-8	2011-11-8	
广东蓉胜超微线材股份有限公司	珠海一致电气有限公司	3,500,000.00	2010-7-23	2011-7-23	
广东蓉胜超微线材股份有限公司	珠海一致电气有限公司	4,000,000.00	2011-1-26	2012-1-26	
广东蓉胜超微线材股份有限公司	珠海一致电气有限公司	4,000,000.00	2010-8-4	2011-7-23	
广东蓉胜超微线材股份有限公司	珠海一致电气有限公司	5,000,000.00	2011-6-1	2012-6-1	
广东蓉胜超微线材股份有限公司	珠海一致电气有限公司	5,000,000.00	2011-6-1	2012-4-1	
珠海一致电气有限公司	广东蓉胜超微线材股份有限公司	6,000,000.00	2010-10-20	2011-10-20	
珠海一致电气有限公司	广东蓉胜超微线材股份有限公司	5,000,000.00	2010-8-24	2011-8-24	
珠海一致电气有限公司	广东蓉胜超微线材股份有限公司	4,000,000.00	2010-9-3	2011-9-3	
珠海一致电气有限公司	广东蓉胜超微线材股份有限公司	5,000,000.00	2011-6-8	2012-6-8	
广东蓉胜超微线材股份有限公司	浙江嘉兴蓉胜精线有限公司	6,000,000.00	2010-11-30	2012-11-30	
广东蓉胜超微线材股份有限公司	浙江嘉兴蓉胜精线有限公司	2,000,000.00	2010-12-6	2011-12-6	
广东蓉胜超微线材股份有限公司	浙江嘉兴蓉胜精线有限公司	2,000,000.00	2010-12-7	2011-12-7	
广东蓉胜超微线材股份有限公司	浙江嘉兴蓉胜精线有限公司	9,000,000.00	2010-12-16	2011-12-6	
广东蓉胜超微线材股份有限公司	浙江嘉兴蓉胜精线有限公司	5,000,000.00	2010-12-28	2011-12-28	
广东蓉胜超微线材股份有限公司	浙江嘉兴蓉胜精线有限公司	5,000,000.00	2011-1-10	2012-1-10	
广东蓉胜超微线材股份有限公司	浙江嘉兴蓉胜精线有限公司	1,000,000.00	2011-1-18	2011-7-18	
广东蓉胜超微线材股份有限公司	浙江嘉兴蓉胜精线有限公司	2,000,000.00	2011-2-1	2011-8-1	
广东蓉胜超微线材股份有限公司	浙江嘉兴蓉胜精线有限公司	3,000,000.00	2011-3-16	2012-3-16	
广东蓉胜超微线材股份有限公司	浙江嘉兴蓉胜精线有限公司	2,000,000.00	2011-4-13	2011-10-16	
广东蓉胜超微线材股份有限公司	浙江嘉兴蓉胜精线有限公司	2,000,000.00	2011-5-5	2011-11-5	
广东蓉胜超微线材股份有限公司	浙江嘉兴蓉胜精线有限公司	2,000,000.00	2011-5-5	2011-10-12	
广东蓉胜超微线材股份有限公司	浙江嘉兴蓉胜精线有限公司	3,000,000.00	2011-5-24	2011-10-31	
广东蓉胜超微线材股份有限公司	浙江嘉兴蓉胜精线有限公司	2,000,000.00	2011-6-3	2011-12-3	
广东蓉胜超微线材股份有限公司	浙江嘉兴蓉胜精线有限公司	2,400,000.00	2011-6-7	2011-11-14	
广东蓉胜超微线材股份有限公司	浙江嘉兴蓉胜精线有限公司	1,500,000.00	2011-6-9	2011-12-9	
广东蓉胜超微线材股份有限公司	浙江嘉兴蓉胜精线有限公司	1,500,000.00	2011-6-15	2011-12-15	
广东蓉胜超微线材股份有限公司	浙江嘉兴蓉胜精线有限公司	2,000,000.00	2011-6-17	2011-12-17	
广东蓉胜超微线材股份有限公司	浙江嘉兴蓉胜精线有限公司	2,000,000.00	2011-6-20	2011-12-20	
广东蓉胜超微线材股份有限公司	浙江嘉兴蓉胜精线有限公司	5,000,000.00	2011-6-27	2012-5-30	
合计		111,900,000.00			

七、或有事项

对外提供担保

截止 2011 年 6 月 30 日，本公司为下属子公司借款提供保证：

被担保单位名称	担保事项	金额	借款日	到期日	备注
珠海一致电气有限公司	流动资金贷款	5,000,000.00	2010-8-11	2011-8-11	
珠海一致电气有限公司	流动资金贷款	2,000,000.00	2010-11-2	2011-11-2	
珠海一致电气有限公司	流动资金贷款	3,000,000.00	2010-11-8	2011-11-8	
珠海一致电气有限公司	流动资金贷款	3,500,000.00	2010-7-23	2011-7-23	

珠海一致电气有限公司	流动资金贷款	4,000,000.00	2011-1-26	2012-1-26	
珠海一致电气有限公司	流动资金贷款	4,000,000.00	2010-8-4	2011-7-23	
珠海一致电气有限公司	流动资金贷款	5,000,000.00	2011-6-1	2012-6-1	
珠海一致电气有限公司	流动资金贷款	5,000,000.00	2011-6-1	2012-4-1	
浙江嘉兴蓉胜精线有限公司	流动资金贷款	6,000,000.00	2010-11-30	2012-11-30	
浙江嘉兴蓉胜精线有限公司	流动资金贷款	2,000,000.00	2010-12-6	2011-12-6	
浙江嘉兴蓉胜精线有限公司	流动资金贷款	2,000,000.00	2010-12-7	2011-12-7	
浙江嘉兴蓉胜精线有限公司	流动资金贷款	9,000,000.00	2010-12-16	2011-12-6	
浙江嘉兴蓉胜精线有限公司	流动资金贷款	5,000,000.00	2010-12-28	2011-12-28	
浙江嘉兴蓉胜精线有限公司	流动资金贷款	5,000,000.00	2011-1-10	2012-1-10	
浙江嘉兴蓉胜精线有限公司	流动资金贷款	1,000,000.00	2011-1-18	2011-7-18	
浙江嘉兴蓉胜精线有限公司	流动资金贷款	2,000,000.00	2011-2-1	2011-8-1	
浙江嘉兴蓉胜精线有限公司	流动资金贷款	3,000,000.00	2011-3-16	2012-3-16	
浙江嘉兴蓉胜精线有限公司	流动资金贷款	2,000,000.00	2011-4-13	2011-10-16	
浙江嘉兴蓉胜精线有限公司	流动资金贷款	2,000,000.00	2011-5-5	2011-11-5	
浙江嘉兴蓉胜精线有限公司	流动资金贷款	2,000,000.00	2011-5-5	2011-10-12	
浙江嘉兴蓉胜精线有限公司	流动资金贷款	3,000,000.00	2011-5-24	2011-10-31	
浙江嘉兴蓉胜精线有限公司	流动资金贷款	2,000,000.00	2011-6-3	2011-12-3	
浙江嘉兴蓉胜精线有限公司	流动资金贷款	2,400,000.00	2011-6-7	2011-11-14	
浙江嘉兴蓉胜精线有限公司	流动资金贷款	1,500,000.00	2011-6-9	2011-12-9	
浙江嘉兴蓉胜精线有限公司	流动资金贷款	1,500,000.00	2011-6-15	2011-12-15	
浙江嘉兴蓉胜精线有限公司	流动资金贷款	2,000,000.00	2011-6-17	2011-12-17	
浙江嘉兴蓉胜精线有限公司	流动资金贷款	2,000,000.00	2011-6-20	2011-12-20	
浙江嘉兴蓉胜精线有限公司	流动资金贷款	5,000,000.00	2011-6-27	2012-5-30	
合计		91,900,000.00			

除存在上述或有事项外，截止 2011 年 06 月 30 日，本公司无其他应披露未披露的重大或有事项。

八、 承诺事项

截止 2011 年 6 月 30 日，本公司无应披露未披露的重大承诺事项。

九、 资产负债表日后事项的非调整事项

截止财务报告日，本公司无其他应披露未披露的重大资产负债表日后事项的非调整事项。

十、 母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

(1) 应收账款按类别列示如下：

类别	期末账面余额				净额
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例%	金额	比例%	

类别	账面余额	比例%	坏账准备	比例%	净额
年初账面余额					
类别	账面余额		坏账准备		净额
	金额	比例%	金额	比例%	
单项金额重大的应收账款	182,896,104.76	80.77	5,486,883.14	2.42	177,409,221.62
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	1,663,290.73	0.73	1,457,350.57	0.64	205,940.16
其他不重大应收账款	41,869,135.92	18.50	1,339,857.27	0.59	40,529,278.65
合计	226,428,531.41	100.00	8,284,090.98	3.65	218,144,440.43
期末账面余额					
类别	账面余额		坏账准备		净额
	金额	比例%	金额	比例%	
单项金额重大的应收账款	130,589,356.62	80.30	3,917,680.70	2.41	126,671,675.92
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	1,057,074.49	0.65	926,192.93	0.57	130,881.56
其他不重大应收账款	30,980,413.99	19.05	1,586,076.63	0.98	29,394,337.36
合计	162,626,845.10	100.00	6,429,950.26	3.96	156,196,894.84

(2) 应收账款按账龄分析列示如下:

账龄结构	期末账面余额			
	金额	比例%	坏账准备	净额
1 年以内	223,871,516.47	98.87	6,716,145.49	217,155,370.98
1—2 年 (含)	454,332.80	0.20	22,716.64	431,616.16
2—3 年 (含)	439,391.41	0.19	87,878.28	351,513.13
3—4 年 (含)	411,880.33	0.18	205,940.17	205,940.16
4 年以上	1,251,410.40	0.56	1,251,410.40	—
合计	226,428,531.41	100.00	8,284,090.98	218,144,440.43
账龄结构	年初账面余额			
	金额	比例%	坏账准备	净额
1 年以内	159,825,392.12	98.28	4,794,761.76	155,030,630.36
1—2 年 (含)	820,877.97	0.50	41,043.90	779,834.07
2—3 年 (含)	263,280.66	0.16	52,656.13	210,624.53
3—4 年 (含)	351,611.77	0.22	175,805.89	175,805.88
4 年以上	1,365,682.58	0.84	1,365,682.58	—
合计	162,626,845.10	100.00	6,429,950.26	156,196,894.84

(3) 期末应收账款前五名单位列示如下:

客户名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占总额比例%
宁波甬友电子有限公司	非关联方	13,138,721.05	1 年以内	5.80
厦门宏美电子有限公司	非关联方	11,132,790.18	1 年以内	4.92

卓美（中山）电子有限公司	非关联方	9,335,417.07	1 年以内	4.12
宁波汇港进出口有限公司	非关联方	8,272,519.04	1 年以内	3.65
深圳市唯真电机有限公司	非关联方	7,734,522.38	1 年以内	3.42
合 计		49,613,969.72		21.91

本报告期应收账款中无持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位和关联方欠款。

（二）其他应收款

（1）其他应收款按类别分析列示如下：

类 别	期末账面余额				
	账面余额		坏账准备		净额
	金额	比例%	金额	比例%	
单项金额重大的其他应收款	8,235,961.00	87.38	247,078.83	2.62	7,988,882.17
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	221,557.12	2.35	202,307.12	2.15	19,250.00
其他不重大其他应收款	968,353.11	10.27	31,682.63	0.34	936,670.48
合 计	9,425,871.23	100.00	481,068.58	5.11	8,944,802.65

类 别	年初账面余额				
	账面余额		坏账准备		净额
	金额	比例%	金额	比例%	
单项金额重大的其他应收款	7,320,169.60	85.20	219,605.09	2.56	7,100,564.51
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	176,130.84	2.05	160,827.70	1.87	15,303.14
其他不重大其他应收款	1,095,447.92	12.75	53,363.88	0.62	1,042,084.04
合 计	8,591,748.36	100.00	433,796.67	5.05	8,157,951.69

（2）其他应收款按账龄分析列示如下：

账龄结构	期末账面余额			
	金额	比例%	坏账准备	净额
1 年以内	9,179,684.67	97.39	275,390.54	8,904,294.13
1—2 年（含）	10,366.44	0.11	518.32	9,848.12
2—3 年（含）	14,263.00	0.15	2,852.60	11,410.40
3—4 年（含）	38,500.00	0.41	19,250.00	19,250.00
4 年以上	183,057.12	1.94	183,057.12	—
合 计	9,425,871.23	100.00	481,068.58	8,944,802.65

账龄结构	年初账面余额			
	金额	比例%	坏账准备	净额

1 年以内	7,995,582.31	93.07	239,867.47	7,755,714.84
1—2 年（含）	259,623.00	3.02	12,981.15	246,641.85
2—3 年（含）	189,950.00	2.21	37,990.00	151,960.00
3—4 年（含）	7,270.00	0.08	3,635.00	3,635.00
4 年以上	139,323.05	1.62	139,323.05	—
合 计	8,591,748.36	100.00	433,796.67	8,157,951.69

(3) 期末其他应收款前五名单位列示如下：

单位名称	款项内容	与本公司关系	期末金额	账龄	占其他应收款总额的比例 (%)
应收补贴款	出口退税款	非关联方	718,634.12	1 年以内	7.62
秦海制衣公司	代垫款	非关联方	105,323.05	3 年以内	1.12
广东建粤工程有限公司	保证金	非关联方	100,000.00	1 年以内	1.06
劳动保险	代垫款	非关联方	97,336.83	1 年以内	1.03
潘潮瀨	往来款	非关联方	86,240.00	1 年以内	0.91
合 计			1,107,534.00		11.74

注：参见本附注五之（五）。

(三) 长期股权投资

(1) 长期股权投资

项 目	年初账面余额	本年增加	本年减少	期末账面余额
对子公司投资	110,980,610.89	6,500,000.00	65,000,000.00	52,480,610.89
减：长期股权投资减值准备	—	—	—	—
净 额	110,980,610.89	6,500,000.00	65,000,000.00	52,480,610.89

(3) 按成本法核算的长期股权投资

被投资单位名称	投资起止期	年初账面余额	本年增加	本年减少	年末账面余额	持股比例	持有的表决权比例
珠海市一致电气有限公司	2002.5-2020.10	9,654,450.60	—	—	9,654,450.60	72.00%	72.00%
浙江嘉兴蓉胜精线有限公司	2004.12-2054.12	31,226,160.29	—	—	31,226,160.29	75.00%	75.00%
珠海蓉胜扁线有限公司	2008.3-2014.8	3,000,000.00	—	—	3,000,000.00	62.50%	62.50%
浙江蓉胜特种线材有限公司	2009.1-2019.1	65,000,000.00	—	65,000,000.00	0.00	100.00%	100.00%
成都蓉胜超微线缆销售有限公司	2010.5.4 至永久	—	700,000.00	—	700,000.00	70.00%	70.00%
重庆蓉胜电子科技有限公司	2010.12.9 至永久	—	1,400,000.00	—	1,400,000.00	70.00%	70.00%
珠海中精机械有限公司	2011.01-2021.01	—	6,500,000.00	—	6,500,000.00	70.00%	70.00%
合 计		108,880,610.89	8,600,000.00	65,000,000.00	52,480,610.89		

(四) 营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本明细如下：

项 目	本期实际数	上期实际数
-----	-------	-------

营业收入	453,988,932.77	347,569,422.19
其中：主营业务收入	427,519,295.33	340,374,530.67
其他业务收入	26,469,637.44	7,194,891.52
营业成本	421,982,190.47	318,275,760.86
其中：主营业务成本	394,785,492.62	311,486,051.51
其他业务成本	27,196,697.85	6,789,709.35

(2) 按产品类别分项列示如下：

产品名称	本期实际数		上期实际数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
销售商品	427,519,295.33	394,785,492.62	340,374,530.67	311,486,051.51
外销材料	25,876,056.47	26,781,289.39	6,617,824.76	6,549,714.56
租赁	389,100.00	276,418.50	526,869.25	218,518.89
其他	204,480.97	138,989.96	50,197.51	21,475.90
合 计	453,988,932.77	421,982,190.47	347,569,422.19	318,275,760.86

(3) 主营业务按地区分布列示如下：

地 区	本年数		上年数	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
境内	382,767,609.45	353,613,941.61	320,405,047.49	203,681,840.64
其中：华东地区	98,570,225.45	90,201,613.31	66,649,111.98	60,216,316.36
华南地区	138,022,958.07	127,464,115.53	150,091,721.03	135,605,265.96
其他地区	47,394,868.65	43,021,319.77	8,699,954.91	7,860,258.32
间接出口	98,779,557.28	92,926,893.00	94,964,259.57	89,124,359.27
境外			19,969,483.18	18,679,851.60
其中：直接出口	44,751,685.88	41,171,551.01	19,969,483.18	18,679,851.60
合 计	427,519,295.33	394,785,492.62	340,374,530.67	311,486,051.51

(4) 前五名销售客户收入总额及占全部销售收入的比例：

客户名称	本期实际数	占公司全部营业收入的比例%
第一名	23,481,460.36	5.17
第二名	18,881,046.56	4.16
第三名	17,881,669.71	3.94
第四名	15,709,810.30	3.46
第五名	13,538,300.18	2.98
合 计	89,492,287.11	19.71

(五) 现金流量表补充资料

补充资料	本期实际数	上期实际数
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	7,376,133.48	5,448,711.57
加：资产减值准备	1,901,412.63	1,573,474.30
固定资产折旧	7,531,718.47	6,162,475.96
无形资产摊销	32,805.57	32,932.26

补充资料	本期实际数	上期实际数
长期待摊费用摊销	38,611.56	6,834.99
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）	1328.22	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	6,736,957.11	4,735,591.39
投资损失（收益以“-”号填列）	-2,425,995.88	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	10,426.79	198,519.75
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		—
存货的减少（增加以“-”号填列）	-23,715,617.87	-10,661,766.39
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-29,109,110.07	-48,971,667.48
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	13,017,986.85	20,685,791.06
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-18,603,343.14	-20,789,102.59
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		—
债务转为资本		—
一年内到期的可转换公司债券		—
融资租入固定资产		—
3. 现金及现金等价物净变动情况：		—
现金的期末余额	16,004,127.91	40,378,285.28
减：现金的年初余额	34,462,448.01	33,198,604.83
加：现金等价物的期末余额		—
减：现金等价物的年初余额		—
现金及现金等价物净增加额	-18,458,320.10	7,179,680.45

十一、 补充资料

（一）当期非经常性损益明细表

根据中国证监会《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》（“中国证券监督管理委员会公告[2008]43 号”），本公司非经常性损益如下：

项目	本期实际数	上期实际数
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	1,704,612.01	(500.00)
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免	—	—
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	259,895.00	461,634.00
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	—	—
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	1,544,215.92	—
非货币性资产交换损益	—	—
委托他人投资或管理资产的损益	—	—
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	—	—
债务重组损益	—	—

项目	本期实际数	上期实际数
企业重组费用, 如安置职工的支出、整合费用等	—	—
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	—	—
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	—	—
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	—	—
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外, 持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益, 以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	—	—
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	—	—
对外委托贷款取得的损益	—	—
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	—	—
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	—	—
受托经营取得的托管费收入	—	—
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,182.99	15,941.82
其他符合非经常性损益定义的损益项目		—
非经常性损益合计 (影响利润总额)	3,506,539.94	477,075.82
减: 所得税影响数	526,158.52	68,710.21
非经常性损益净额 (影响净利润)	2,980,381.42	408,365.61
其中: 影响少数股东损益	107.15	28,129.94
影响归属于母公司普通股股东净利润	2,980,274.27	380,235.67
扣除非经常性损益后的归属于母公司普通股股东净利润	5,283,535.19	6,300,717.87

(二) 净资产收益率和每股收益

本公司按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号——净资产收益率和每股收益的计算及披露 (2010 年修订)》(“中国证券监督管理委员会公告 [2010] 2 号”)、《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》(“中国证券监督管理委员会公告 [2008] 43 号”) 要求计算的净资产收益率和每股收益如下:

报告期利润	加权平均净资产收益率	本期数	
		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 (I)	2.50%	0.0454	0.0454
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 (II)	1.60%	0.0290	0.0290

报告期利润	加权平均净资产收益率	上期数	
		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 (I)	2.14%	0.0367	0.0367
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 (II)	2.02%	0.0346	0.0346

十二、 财务报表的批准

本财务报表业经本公司董事会于 2011 年 8 月 18 日决议批准。

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

广东蓉胜超微线材股份有限公司

2011年8月18日