



# 金杯电工股份有限公司

Goldcup Electric Apparatus Co., Ltd.

## 2011 年半年度报告

证券代码：002533

证券简称：金杯电工

二〇一一年八月

## 重 要 提 示

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。

没有董事、监事、高级管理人员对本年度报告内容的真实性、准确性和完整性无法保证或存在异议。

公司全体董事出席了本次董事会会议。

公司半年度财务报告未经会计师事务所审计。

公司负责人吴学愚先生、主管会计工作负责人黄喜华先生及会计机构负责人（会计主管人员）钟华女士声明：保证本年度报告中财务报告的真实、完整。

## 目 录

第一节 公司基本情况 .....	4
第二节 主要财务数据和指标 .....	6
第三节 股本变动及股东情况 .....	7
第四节 董事、监事和高级管理人员情况 .....	9
第五节 董事会报告 .....	10
第六节 重要事项 .....	19
第七节 财务报告 .....	23
第八节 备查文件目录 .....	85

## 第一节 公司基本情况

一、公司中文名称：金杯电工股份有限公司

中文简称：金杯电工

公司英文名称：Goldcup Electric Apparatus Co., Ltd.

二、公司法定代表人：吴学愚

三、公司董事会秘书及证券事务代表的联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	黄喜华	肖伟
联系地址	湖南长沙雨花区环保科技产业园新兴路 159 号	
电话	0731-88280604	0731-88280619
传真	0731-88280636	
电子信箱	<a href="mailto:xhhang2466@sina.com">xhhang2466@sina.com</a>	<a href="mailto:myvicky@163.com">myvicky@163.com</a>

四、公司注册地址，办公地址及其邮政编码，互联网网址、电子信箱

注册地址	湖南长沙银盆南路 319 号高新技术产业开发区 M3 组团 3 栋
办公地址	湖南长沙雨花区环保科技产业园新兴路 159 号
邮政编码	410116
国际互联网网址	<a href="http://www.gold-cup.cn">www.gold-cup.cn</a>
电子信箱	<a href="mailto:Jbdg8888@163.com">Jbdg8888@163.com</a>

五、公司选定的信息披露报纸名称：《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》

登载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

六、公司股票上市交易所、股票简称和股票代码

股票简称	金杯电工
股票代码	002533
上市交易所	深圳证券交易所

七、其他有关资料

公司首次注册登记日期：2004 年 5 月 24 日

公司最近一次变更登记日期：2011 年 1 月 13 日

注册登记地点：湖南省工商行政管理局

企业法人营业执照注册号：430000000016097

税务登记号：湘国税登字 430104760747844 号，湘地税字 430104760747844 号

组织机构代码证：76074784-4

公司聘请的会计师事务所名称：中审国际会计师事务所有限公司

会计师事务所办公地址：北京市海淀区阜石路 73 号裕惠大厦 G1202

## 第二节 主要财务数据和指标

### 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)	2,178,646,258.27	2,329,326,012.93	-6.47%
归属于上市公司股东的所有者权益(元)	1,676,177,526.70	1,687,635,131.29	-0.68%
股本(股)	280,000,000.00	140,000,000.00	100.00%
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	5.99	12.05	-50.29%
	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)	1,080,257,022.90	795,435,213.07	35.81%
营业利润(元)	68,653,351.95	55,867,852.96	22.89%
利润总额(元)	74,001,773.08	57,923,581.12	27.76%
归属于上市公司股东的净利润(元)	60,164,888.21	49,349,629.71	21.92%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的 净利润(元)	49,903,967.59	49,941,640.23	-0.08%
基本每股收益(元/股)	0.215	0.235	-8.51%
稀释每股收益(元/股)	0.215	0.235	-8.51%
加权平均净资产收益率(%)	3.60%	10.02%	-6.42%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	2.99%	10.15%	-7.16%
经营活动产生的现金流量净额(元)	-318,814,809.53	-67,991,147.65	-368.91%
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	-1.14	-0.49	-132.65%

### 二、非经常性损益项目

适用  不适用

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	-4,677.97	
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	5,304,849.98	
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	6,744,447.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	48,249.12	
少数股东权益影响额	-17,433.89	
所得税影响额	-1,814,513.62	
合计	10,260,920.62	-

### 三、境内外会计准则差异

适用  不适用

### 第三节 股本变动及股东情况

#### 一、股份变动情况表

√ 适用 □ 不适用

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	105,000,000	75.00%			105,000,000		105,000,000	210,000,000	75.00%
1、国家持股	3,500,000	2.50%			3,500,000		3,500,000	7,000,000	2.50%
2、国有法人持股	10,500,000	7.50%			10,500,000		10,500,000	21,000,000	7.50%
3、其他内资持股	91,000,000	65.00%			91,000,000		91,000,000	182,000,000	65.00%
其中：境内非国有法人持股	56,041,000	40.03%			56,041,000		56,041,000	112,082,000	40.03%
境内自然人持股	34,959,000	24.97%			34,959,000		34,959,000	69,918,000	24.97%
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	35,000,000	25.00%			35,000,000		35,000,000	70,000,000	25.00%
1、人民币普通股	35,000,000	25.00%			35,000,000		35,000,000	70,000,000	25.00%
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	140,000,000	100.00%			140,000,000		140,000,000	280,000,000	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
深圳市能翔投资发展有限公司	境内非国有法人	21.43%	59,994,000	59,994,000	0
湖南高新创业投资有限责任公司	国有法人	7.50%	21,000,000	21,000,000	0
上海昆吾九鼎投资发展中心（有限合伙）	境内非国有法人	7.14%	20,000,000	20,000,000	0
湖南闽能投资有限公司	境内非国有法人	5.57%	15,588,000	15,588,000	0
范志宏	境内自然人	3.79%	10,600,000	10,600,000	0
上海隆正投资顾问中心（普通合伙）	境内非国有法人	3.04%	8,500,000	8,500,000	0
刘格	境内自然人	3.01%	8,418,000	8,418,000	0
熊丕淑	境内自然人	2.86%	8,000,000	8,000,000	0
湖南华鸿财信创业投资有限公司	境内非国有法人	2.86%	8,000,000	8,000,000	0
全国社会保障基金理事会转持三户	国有法人	2.50%	7,000,000	7,000,000	0

前 10 名无限售条件股东持股情况	持有无限售条件股份数量	股份种类
股东名称		

中国东方资产管理公司	1,353,800	人民币普通股
上海英博企业发展有限公司	1,070,000	人民币普通股
杨双华	391,100	人民币普通股
黄萍	289,872	人民币普通股
李流文	286,376	人民币普通股
陈翠芳	240,200	人民币普通股
赵根连	213,500	人民币普通股
栗国辉	210,042	人民币普通股
田曼虹	208,400	人民币普通股
陈能依	200,000	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>1、公司有限售条件的前十大股东中，公司实际控制人吴学愚夫妇持有第一大股东深圳市能翔投资发展有限公司和第四大股东湖南闽能投资有限公司 100% 的股权，第五大股东范志宏属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。</p> <p>2、公司未知前十名无限售条件的股东之间是否存在关联关系，也未知是否存在《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人的情况。</p>	

### 三、控股股东及实际控制人变更情况

适用  不适用

## 第四节 董事、监事和高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

姓名	职务	年初持股数	本期增持股份数量	本期减持股数	期末持股数	其中：持有 限制性股票 数量	期末持有 股票期权 数量	变动原因
吴学愚	董事长	600,000	600,000	0	1,200,000	1,200,000	0	资本公积转增
范志宏	董事	5,300,000	5,300,000	0	10,600,000	10,600,000	0	资本公积转增
周祖勤	董事	3,300,000	3,300,000	0	6,600,000	6,600,000	0	资本公积转增
陈海兵	董事	1,300,000	1,300,000	0	2,600,000	2,600,000	0	资本公积转增
孙文辉	董事	2,700,000	2,700,000	0	5,400,000	5,400,000	0	资本公积转增
黄喜华	董事会秘书	2,200,000	2,200,000	0	4,400,000	4,400,000	0	资本公积转增
马勇	副总经理	1,400,000	1,400,000	0	2,800,000	2,800,000	0	资本公积转增

### 二、报告期董事、监事、高级管理人员变动情况

#### （一）董事变动情况

报告期内，因身体原因，杨潮先生申请辞去公司董事职务。2011年4月14日，公司2010年度股东大会选举姚地启先生为公司第三届董事会董事。

#### （二）监事变动情况

报告期内，公司监事未发生变动。

#### （三）高级管理人员变动情况

报告期内，因身体原因，杨潮先生申请辞去公司总经理职务。2011年3月23日，公司第三届董事会第五次会议聘任姚地启先生为公司总经理。

## 第五节 董事会报告

### 一、报告期内经营情况

报告期内，我国经济继续保持良好的增长态势，但是同时也面临较大的通胀压力。公司所处的电力电缆行业也面临着机遇与挑战共存的局面，一方面随着国内生产线条数的增加，行业竞争更加激烈，另一方面，轨道交通、农网改造等基础建设的投资规模依然保持着旺盛的局面。在这样的局面下，公司依据董事会制订的发展战略，利用公司技术、采购、生产、管理等经验及优势，紧紧围绕年初制订的工作思路和经营目标，狠抓市场开拓，加强内部精细化管理，保持了业绩平稳增长。2011 年上半年，公司实现营业总收入 1,080,257,022.90 元，同比增长 35.81%，实现净利润 60,164,888.21 元，同比增长 21.92%，取得了较好的经营效果。

#### (一) 主营业务的范围及其经营情况

1、公司主营业务范围为加工、制造、销售电线、电缆；生产、销售电线、电缆材料及成品；销售机电产品、建筑材料、橡塑制品、法律法规允许的金属材料；研究、开发、生产、销售电工新材料产品；研究、开发输变电技术、输变电产品并提供研究成果转让服务；高新技术及国家允许的其他产业投资。

#### 2、报告期公司主营业务及其经营情况

##### (1) 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 (%)
电线电缆行业	107,763.11	96,029.21	10.89%	35.84%	39.92%	-2.60%
主营业务分产品情况						
电气装备用电线	29,822.77	26,736.04	10.35%	27.43%	24.24%	2.30%
电力电缆	17,354.91	15,171.36	12.58%	-3.00%	0.39%	-2.95%
特种电线电缆	12,203.49	10,520.68	13.79%	92.99%	121.91%	-11.24%
裸导线	5,874.61	5,328.72	9.29%	9.17%	18.44%	-7.10%
电磁线	42,507.34	38,272.42	9.96%	61.43%	68.17%	-3.61%
电器开关、线材	145.04	78.17	46.10%	362.25%	376.57%	-1.63%
模具	38.06	24.77	34.92%			34.92%

报告期内，公司主营业务及其结构未发生重大变化，也不存在对利润产生重大影响的其他经营活动。

报告期内，公司主营业务毛利率为 10.89%，相比上年同期降低了 2.60%，主要是因为公司主要原材料铜的价格较上年同期有较大的增长所致。

## (2) 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 (%)
湖南省内	71,162.28	68.28%
湖南省外	36,783.93	-1.09%
合计	107,946.21	36.02%

报告期内，公司省内市场得到了进一步的巩固和提升。

## (3) 主营业务及其结构发生重大变化的原因说明

适用  不适用

## (4) 主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比发生重大变化的原因说明

适用  不适用

## (5) 利润构成与上年度相比发生重大变化的原因分析

适用  不适用

## 3、主要财务数据大幅变动原因

(1) 报告期内，货币资金期末数比年初数减少 40.78%，主要原因系本期公司支付的原材料采购款增加、偿还银行借款、本期采用票据结算的销售客户增加以及募投项目资金投入所致。

(2) 报告期内，应收票据期末数比年初数增长 167.06%，主要原因系本期采用票据结算的销售客户增加所致。

(3) 报告期内，应收账款期末数比年初数增长 46.89%，主要原因系本期销售价格上涨，销售收入增幅较快所致。

(4) 报告期内，其他应收款期末数比年初数增长 843.88%，主要原因系控股子公司新新线缆本期预付湘潭高新区财政局购地款 3,850.77 万元。

(5) 报告期内，预付账款期末数较年初数减少 60.01%，主要原因系公司本期将预付的工程设备款调至在建工程科目核算所致。

(6) 报告期内，在建工程期末数比年初数增长 57.29%，主要原因系：1、公司本期将预付的工程设备款调至在建工程科目核算，2、本期控股子公司新新线缆启动风电线缆项目，已完成投资 1,070.83 万元。

(7) 报告期内，长期待摊费用期末数比年初数增长 44.52%，主要原因系公司本期增加车间用周转盘具所致。

(8) 报告期内，短期借款期末数比年初数减少 85.71%，主要原因系公司本期为降低成本，用超募资金偿还银行借款。

(9) 报告期内，应付票据期末数比年初数减少 100%，主要原因系公司本期支付到期承兑汇票款所致。

(10) 报告期内, 应付账款期末数比年初数减少 33.63%, 主要原因系公司本期支付供应商到期材料款。

(11) 报告期内, 应付职工薪酬期末数比年初数减少 57.07%, 主要原因公司本期发放 2010 年绩效工资。

(12) 应交税费期末数比年初数减少 89.15%, 主要原因系公司本期支付 2010 年所得税。

(13) 报告期内, 其他应付款期末数比年初数增加 364.28%, 主要原因是公司控股子公司新新线缆本期应付湘电集团有限公司电线电缆分公司的存货、固定资产及其他债权款共 4,620.15 万元。

(14) 报告期内, 长期借款期末数比年初数减少 100%, 主要原因系公司本期偿还了长期借款。

(15) 报告期内, 递延所得税负债期末数比年初数增加 2437.41%, 主要原因系公司本期公允价值变动损益减少所致。

(16) 报告期内, 股本期末数比年初数增加 100%, 主要原因系公司 2010 年度利润分配, 以资本公积向全体股东每 10 股转增 10 股。

(17) 报告期内, 少数股东权益期末数比年初数增加 719.87%, 主要原因系公司本期新设立的控股子公司新新线缆少数股东按股权比例计算所享有的权益增加。

(18) 报告期内, 营业收入本期数比上期数增长 35.81%, 主要原因系本期销售价格上涨所致。

(19) 报告期内, 营业成本本期数比上期数增长 39.89%, 主要原因系营业收入增长, 营业成本同比增长。

(20) 报告期内, 管理费用本期数比上期数增长 48.62%, 主要原因系职工薪酬增加、上市费用及相关广告费、咨询费增加所致。

(21) 报告期内, 财务费用本期数比上期数减少 296.3%, 主要原因系本期银行借款减少, 利息支出减少, 同时上市募集超募资金存储利息收入增加。

(22) 报告期内, 资产减值损失本期数比上期数增加 110.89%, 主要原因系本期应收款项增加, 相应计提的资产减值损失增加所致。

(23) 报告期内, 公允价值变动损益本期数比上期数增加 293.87%, 主要原因系本期末公司套期保值业务持仓期货合约浮动盈亏有效性测试不符合高度有效比率的部分记入公允价值变动损益金额增加所致。

(24) 报告期内, 投资收益本期数较上期数增加 451.15%, 主要原因是本期公司套期保值业务有效套保期货损益大于现货损益的无效金额、有效性测试不符合高度有效比率的套保金额以及期货损益与现货损益盈亏同向金额增加所致。

(25) 报告期内, 营业外收入本期数比上期数增长 135.28%, 主要原因系本期收到及计

入当期损益的政府补助较上期增加所致。

(26) 报告期内，营业外支出本期数比上期数减少 75.46%，主要原因系本期固定资产处置损失较上期减少。

(27) 报告期内，所得税费用本期数较上期数增加 37.08%，主要原因系营业收入增加导致利润总额增加所致。

(28) 报告期内，经营活动产生的现金流量净额比上年同期减少 368.91%，主要原因是本期销售商品产生现金流增长幅度小于购买商品产生现金流的增长幅度，本期收到政府专项扶持款比上年同期减少；同时支付职工以及为职工支付的现金，支付的各项税费、支付的其他与经营活动有关的现金较上年同期增加。

(29) 报告期内，投资活动产生的现金流量净额较上年同期增加 42.84%，主要原因是：  
1、募投项目之一的《风力发电及机车车辆用特种橡胶套电缆新建项目》去年同期大量支付工程及设备款；2、控股子公司金杯电缆去年同期预付部分土地款。

(30) 报告期内，筹资活动产生的现金流量净额比上年同期减少 182.46%，主要原因是本期公司上市后用超募资金及流动资金偿还贷款、新增贷款比上年同期减少。

(31) 报告期内，期末现金及现金等价物余额比上年同期增长 227.92%，主要原因是新增上市募集资金。

## 二、报告期内投资情况

### (一) 募集资金使用情况对照表

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集资金总额		110,552.00		本报告期投入募集资金总额		27,255.48				
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		54,431.88				
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(利润总额)	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										
风力发电及机车车辆用特种橡胶套电缆新建项目	否	15,853.37	15,853.37	0.00	15,853.37	100.00%	2012年02月28日	0.00	不适用	否
500kV及以上超高压变压器及电抗器等输变电装备专用电磁线扩改项目	否	12,770.00	12,770.00	1,976.00	11,675.32	91.43%	2011年12月31日	1,425.00	是	否
承诺投资项目小计	-	28,623.37	28,623.37	1,976.00	27,528.69	-	-	1,425.00	-	-

超募资金投向										
增加<<风力发电及机车车辆用特种橡胶套电缆新建项目>>投资规模	否	12,448.46	12,448.46	5,339.48	6,963.19	55.94%	2012年02月28日	0.00	不适用	否
设立湖南新新线缆有限公司	否	16,200.00	16,200.00	5,940.00	5,940.00	36.67%	2012年08月30日	464.00	不适用	否
归还银行贷款(如有)	-	14,000.00	14,000.00	14,000.00	14,000.00	100.00%	-	-	-	-
补充流动资金(如有)	-	0.00	0.00	0.00	0.00		-	-	-	-
超募资金投向小计	-	42,648.46	42,648.46	25,279.48	26,903.19	-	-	464.00	-	-
合计	-	71,271.83	71,271.83	27,255.48	54,431.88	-	-	1,889.00	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	不适用									
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	<p>适用</p> <p>公司本次超募资金净额为 81,928.63 万元。本报告期,超募资金使用如下:1、2011 年 1 月 25 日,经公司第三届董事会第四次会议审议通过,公司使用 14,000 万元超募资金偿还银行贷款;2、2011 年 1 月 25 日,经公司第三届董事会第四次会议审议通过,公司决定使用部份超募资金 16,200 万元与湘电集团合资设立湖南新新线缆有限公司,其中 11,700 万元由本公司直接出资,4,500 万元由本公司向本公司全资控股子公司湖南鑫富祥投资有限公司增资后由鑫富祥进行出资。报告期内公司已累计使用超募资金 5940 万元完成了新新线缆公司第一、二期出资,且新新线缆公司已于 7 月份完成了相关工商变更登记手续。3、2011 年 3 月 23 日经公司第三届董事会第四次会议、公司 2010 年度股东大会审议通过,公司决定使用部份超募资金 12,448.46 万元增加&lt;&lt;风力发电及机车车辆用特种橡胶套电缆新建项目&gt;&gt;投资规模,报告期该项目新增投入募集资金 5,339.48 万元,累计投入 22,816.56 万元。上述事项相关信息披露说见 2011 年 1 月 25 日、2011 年 3 月 23 日、2011 年 4 月 15 日&lt;&lt;中国证券报&gt;&gt;、&lt;&lt;证券时报&gt;&gt;、&lt;&lt;证券日报&gt;&gt;、&lt;&lt;上海证券报&gt;&gt;及巨潮资讯网。</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	<p>适用</p> <p>公司已在招股说明书中披露了募集资金投入及进展情况,募集资金到位后将用募集资金置换预先已投入的自筹资金,截止 2010 年 9 月 30 日,公司已对募集资金项目&lt;&lt;500kV 及以上超高压变压器及电抗器等输变电装备专用电磁线扩改项目&gt;&gt;投入固定资产建设资金 5,690.94 万元,配套流动资金 4,000 万元,合计建设资金 9,690.94 万元;已为&lt;&lt;风力发电及机车车辆用特种橡胶套电缆新建项目&gt;&gt;投入固定资产建设资金 16,262.82 万元,上述两个投资项目先期投入资金合计 25,953.76 万元,2011 年 1 月 5 日经公司第三届董事会第三次临时会议审议通过,公司决定以募集资金置换上述已预先投入募投项目的自筹资金。</p>									
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	所有尚未使用的募集资金均存储于募集资金专项账户。									
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无									

## (二) 变更募集资金投资项目情况表

□ 适用 √ 不适用

## (三) 报告期内其他投资项目

设立控股子公司湖南新新线缆有限公司。报告期内，公司第三届董事会第四次会议审议通过了《关于使用部分超募资金出资设立湖南新新线缆有限公司的议案》，决定使用超募资金 16,200 万元分四期出资与湘电集团有限公司合资设立湖南新新线缆有限公司，本公司与全资子公司湖南鑫富祥投资有限公司合计持有湖南新新线缆有限公司 54% 的股权。详情请见 2011 年 1 月 26 日相关公告。

## 三、2011 年下半年展望与业绩预计

## (一) 2011 年下半年展望

2011 年下半年，公司将集中力量，争取实现年初预定的全年利润指标增长 30%，力争超额增长(上述经营目标并不代表公司对 2011 年度的盈利预测，能否实现取决于市场状况变化、经营团队的努力程度、铜价波动等多种因素，存在很大的不确定性，请投资者特别注意)。

1、继续深化符合公司实际情况的事业部运行模式，释放各利润中心的最大潜力，实现企业整体提升；

2、通过加大市场开拓力度、加大科技投入、优化质量管理体系等措施，实现市场、技术、质量、凝聚力、管理和品牌的提升；

3、完善人力资源管理体系，促进公司整体素质的提升；

4、借助资本市场的平台实现做大做强。

## (二) 董事会下半年的经营计划修改计划

□ 适用 √ 不适用

## (三) 对 2011 年 1-9 月经营业绩的预计

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减变动幅度小于 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减变动幅度为：	0.00%	~~	30.00%
	下半年，公司将通过加强管理，调整产品结构，进一步加大营销力度，开发新产品及开拓省外市场，预计 2011 年 1-9 月归属于母公司股东净利润比去年同期增长 0%-30%。			
2010 年 1-9 月经营业绩	归属于上市公司股东的净利润（元）：	80,871,875.88		
业绩变动的原因说明	董事会关于业绩变动、亏损、扭亏为盈的原因说明。如存在可能影响本次业绩预告内容准确性的不确定因素，应当予以声明并对可能造成的影响进行合理分析。			

## (四) 公司董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

(五) 公司董事会对会计师事务所上年度“非标准审计报告”涉及事项的变化及处理情况的说明

适用  不适用

#### 四、董事会日常工作情况

##### (一) 报告期内董事会的会议情况及决议内容

报告期内，董事会共召开了五次会议，具体情况如下：

- 1、本公司第三届董事会第三次临时会议于 2011 年 1 月 5 日召开，审议通过了如下议案：
  - 《关于使用募集资金置换已预先投入募投项目的自筹资金的议案》
- 2、本公司第三届董事会第四次会议于 2011 年 1 月 25 日召开，审议通过了如下议案：
  - (1) 《关于使用部分超募资金出资设立湖南新新线缆有限公司的议案》
  - (2) 《关于使用部分超募资金偿还银行贷款的议案》
- 3、本公司第三届董事会第五次会议于 2011 年 3 月 23 日召开，审议通过了如下议案：
  - (1) 《2010 年度董事会工作报告》
  - (2) 《2010 年年度报告及摘要》
  - (3) 《2010 年度总经理工作报告》
  - (4) 《2010 年度财务决算报告》
  - (5) 《2010 年度利润分配预案》
  - (6) 《金杯电工 2010 年度内部控制自我评价报告》
  - (7) 《2011 年度经营目标及高级管理人员薪酬方案》
  - (8) 《关于续聘 2011 年度审计中介机构的议案》
  - (9) 《公司 2011 年度银行融资计划》
  - (10) 《关于授权董事会全权办理为控股子公司 2011 年度银行信用业务提供担保相关事项的议案》
  - (11) 《公司治理专项活动自查事项报告》
  - (12) 《关于制定公司〈董事、监事、高级管理人员所持公司股份及其变动管理办法〉的议案》
  - (13) 《关于制定公司〈独立董事年报工作制度〉的议案》
  - (14) 《关于制定公司〈股东大会网络投票实施细则〉的议案》
  - (15) 《关于制定公司〈累积投票制度〉的议案》
  - (16) 《关于制定公司〈内幕信息知情人管理制度〉的议案》
  - (17) 《关于制定公司〈年报信息披露重大差错责任追究制度〉的议案》
  - (18) 《关于制定公司〈突发事件应急处理制度〉的议案》

(19)《关于制定公司〈外部信息使用人管理制度〉的议案》

(20)《关于制定公司〈投资者关系管理办法〉的议案》

(21)《关于同意杨潮先生辞去公司董事、总经理职务的议案》

(22)《关于聘任姚地启先生为公司总经理的议案》

(23)《关于审核并提交股东大会批准深圳市能翔投资发展有限公司〈关于推荐姚地启先生为金杯电工股份有限公司第三届董事会董事候选人的函〉的议案》

(24)《关于使用超募资金增加〈风力发电及机车车辆用特种橡胶套电缆新建项目〉投资规模议案》

(25)《关于预计 2011 年度日常关联交易的议案》

(26)《关于召开 2010 年年度股东大会的议案》

4、本公司第三届董事会第四次临时会议于 2011 年 4 月 12 日召开，审议通过了如下议案：

《2011 年第一季度报告》

5、本公司第三届董事会第五次临时会议于 2011 年 4 月 26 日召开，审议通过了如下议案：

(1)《关于向兴业银行股份有限公司长沙分行申请银行授信的议案》

(2)《关于为控股子公司湖南金杯电缆有限公司提供担保的议案》

(3)《关于为控股子公司湖南新新线缆有限公司提供担保的议案》

(二) 董事会对股东会决议的执行情况

公司董事会根据《公司法》、《证券法》、《公司章程》等法律、法规及制度的要求，严格按照股东大会的各项决议和授权执行股东大会的决议内容。

1、执行 2010 年度利润分配方案

根据 2010 年度股东大会决议，公司 2010 年度利润分配方案为：以 2010 年 12 月 31 日股本 14000 万股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 2.00 元（含税），分配利润 2800 万元，其余未分配利润结转下期；同时以资本公积按照每 10 股转增 10 股。报告期内，予以执行。

2、聘请中审国际会计师事务所有限公司为公司 2011 年度财务审计机构的议案

公司已聘请了中审国际会计师事务所有限公司为公司 2011 年度财务审计机构。

(三) 董事会各专门委员会履职情况

公司第三届董事会共组成了五个专门委员会，其中战略与投资决策委员会由吴学愚、姚地启、范志宏、周祖勤、陈海兵、潘四平、张贵华、高峰、易丹青组成，吴学愚担任召集人；提名委员会由张贵华、易丹青、孙文辉组成，张贵华担任召集人；薪酬与考核委员会由易丹青、高峰、姚地启组成，易丹青担任召集人；审计委员会由苟兴羽、张贵华、吴学愚组成，苟兴羽担任召集人；风险管理委员会由吴学愚、姚地启、孙文辉、张贵华、苟兴羽组成，吴

学愚担任召集人。

报告期，董事会各专门委员会根据各自工作职责开展工作，均有效履行了职责，为董事会审议事项提供了切实有效的建议。

## 第六节 重要事项

### 一、收购、出售资产及资产重组

#### (一) 收购资产

适用  不适用

#### (二) 出售资产

适用  不适用

(三) 自资产重组报告书或收购出售资产公告刊登后, 该事项的进展情况及对报告期经营成果与财务状况的影响

适用  不适用

### 二、担保事项

适用  不适用

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)
湖南金杯电缆有限公司	2011-4-28,2011-028	5,000.00	2011 年 04 月 26 日	2,579.45	保证担保	2 年	否	是
湖南新新线缆有限公司	2011-4-28,2011-028	5,000.00	2011 年 05 月 26 日	2,000.00	保证担保	1 年	否	是
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)			40,000.00	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)				3,507.24
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)			40,000.00	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)				4,579.45
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)			40,000.00	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2)				3,507.24
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3)			40,000.00	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4)				4,579.45
实际担保总额 (即 A4+B4) 占公司净资产的比例				2.73%				
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	子公司湖南金杯电缆有限公司、湖南新新线缆有限公司具备清偿能力, 承担连带责任的可能性极小。

### 三、非经营性关联债权债务往来

适用  不适用

### 四、重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

### 五、其他重大事项及其影响和解决方案的分析说明

适用  不适用

(一) 证券投资情况

适用  不适用

(二) 持有其他上市公司股权情况

适用  不适用

(三) 大股东及其附属企业非经营性资金占用及清偿情况表

适用  不适用

(四) 公司、股东及实际控制人承诺事项履行情况

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

适用  不适用

承诺事项	承诺人	承诺内容	履行情况
股改承诺	无	无	无
收购报告书或权益变动报告书所作承诺	无	无	无
重大资产重组时所作承诺	无	无	无
发行时所作承诺	公司实际控制人吴学愚夫妇与一致行动人范志宏、周祖勤、陈海兵、马勇、孙文辉、谭文稠, 公司股东深圳市能翔投资发展有限公司、湖南闽能投资有限公司; 本公司其他股	(一) 股份锁定的承诺 1、公司实际控制人吴学愚夫妇与一致行动人范志宏、周祖勤、陈海兵、马勇、孙文辉、谭文稠, 公司股东能翔投资、闽能投资承诺: 自发行人股票上市之日起三十六个月内, 不转让或者委托他人管理其直接或间接持有的发行人公开发行股票前已发行的股份, 也不由发行人回购其直接或间接持有的发行人公开发行股票前已发行的股份。2、公司股东高新创投、华隆科创、华鸿财信、九鼎投资、刘格、熊丕淑、李岳垣、黄喜华、刘曙、管燕、赵英棣、王海、陈新亮、董晓睿、吕康、张亚平、傅伯约承诺: 自发行人股票上市之日起一年内, 不转让所持有的发行人公开发行股票前已发行的股份。3、持有公司股份的董事、监事、高级管理人员吴学愚、范志宏、周祖勤、孙文辉、陈海兵、马勇、黄喜华承诺: 除前述锁定期外, 在其任职期间每年转让的股份不超过其所持有公司股份总数的 25%; 持有公司股份余额不足 1,000 股时可以不受到上述比例限制; 离任后六个月内, 不转让其所持有的公司股	上述承诺事项得到严格执行。

	东；本公司董事和高级管理人员	份，离任六个月后的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有本公司股票总数的比例不超过 50%。4、根据《境内证券市场转持部分国有股充实全国社会保障基金实施办法》（财企【2009】94 号）的有关规定，本公司首次公开发行股票并上市后，由本公司国有股东转由全国社会保障基金理事会持有的本公司国有股，全国社会保障基金理事会将承继原国有股东的禁售期义务。5、公司发行前股东北京华隆科创投资管理有限公司持有的 500 万股公司股份被湖北省鄂州市中级人民法院执行裁定[(2009)鄂州法执字第 10-6 号]，其持有的 500 万股公司股份，425 万股过户登记到上海隆正投资顾问中心名下；45 万股过户登记到周解生名下；30 万股过户登记到王俊名下。该事项过户手续已办理完毕。上海隆正投资顾问中心、周解生、王俊承继原股东禁售期义务。 (二) 避免同业竞争的承诺公司控股股东能翔投资、实际控制人吴学愚夫妇和持有公司 5% 以上股份的股东向公司出具了《关于不从事同业竞争的声明和承诺》，声明和承诺如下：1、未以任何方式直接或者间接从事与金杯电工相竞争的业务，未拥有与金杯电工存在同业竞争的企业的股份、股权和其他权益；2、在持有金杯电工股份期间，不会以任何方式从事对金杯电工生产经营构成或可能构成同业竞争的业务或经营活动，也不会以任何方式为金杯电工的竞争企业提供资金、业务及技术等方面的帮助。公司全体董事和高级管理人员均做出《竞业禁止声明》：未经公司股东大会同意，不利用职务便利为自己或者他人谋取属于公司的商业机会，自营或者为他人经营与所任职公司同类的业务。	
其他承诺（含追加承诺）	无	无	无

## (五) 董事会本次利润分配或资本公积金转增股本预案

□ 适用 √ 不适用

## (六) 其他综合收益明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
1. 可供出售金融资产产生的利得（损失）金额		
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
2. 按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
3. 现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额	-43,657,524.81	-104,023,235.72
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整额		
小计	-43,657,524.81	-104,023,235.72
4. 外币财务报表折算差额		
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计		

5. 其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
合计	-43,657,524.81	-104,023,235.72

(七) 报告期内，公司对德国伯勒公司、布拉本达技术有限公司、科培隆科亚（南京）机械有限公司三个公司因破产等原因形成的坏账进行了核销，根据长沙市国家税务局长国税函[2011]61 号文批准，同意公司在 2010 年度企业所得税前扣除财产损失 357.6 万元。公司保留对该债务继续追索的权利。

## 六、报告期关联交易事项

### (一) 采购商品、接受劳务的关联交易

关联方名称	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例
湘电集团有限公司	电费	市场价值	1,698,366.08	100%
湘电集团有限公司	购买商品	市场价值	465,200.51	64.49%

### (二) 出售商品、提供劳务的关联交易

关联方名称	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例
湘潭电机股份有限公司	销售商品	市场价值	77,784,804.52	7.22%
湖南海诺电梯有限公司	销售商品	市场价值	19,247.86	0.00
湘电集团有限公司	销售商品	市场价值	2,436,822.48	0.23%

公司与关联方的日常关联交易的目的是为了保证公司正常开展生产经营活动，发挥公司与关联方的协同效应，促进公司发展。公司与关联方交易时，交易双方遵循公开、公平和价格公允、合理的原则，平等协商确定交易内容，不会损害本公司及股东利益。在各相关关联方存续的前提下，按照市场定价的原则，持续与日常经营相关的关联交易符合市场经济规律，不会影响本公司生产，也不会影响到公司的独立性。

## 七、报告期接待调研、沟通、采访等活动情况表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2011 年 06 月 21 日	董秘办公室	实地调研	京富融源投资公司研究员	调研公司生产经营情况，未提供资料

## 第七节 财务报告

### 一、 审计意见

财务报告	<input checked="" type="checkbox"/> 未经审计 <input type="checkbox"/> 审计
------	--

### 二、 财务报表

#### (一) 资产负债表

编制单位：金杯电工股份有限公司

2011 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额		年初余额	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	710,910,603.09	641,761,131.49	1,200,491,839.70	1,136,242,027.84
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产	58,446,764.76	31,047,186.92	61,558,940.39	38,196,333.28
应收票据	103,477,372.36	57,359,338.20	38,747,243.82	24,324,000.00
应收账款	440,489,565.67	204,971,783.47	299,870,002.87	117,426,778.95
预付款项	22,497,608.31	13,187,455.11	56,260,859.43	34,673,612.20
应收保费				
应收分保账款				
应收分保合同准备金				
应收利息	8,190,641.66	8,190,641.66		
应收股利				
其他应收款	48,468,032.56	12,216,782.35	5,135,001.85	2,940,158.81
买入返售金融资产				
存货	349,262,746.39	90,021,762.79	274,837,644.18	96,772,991.22
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计	1,741,743,334.80	1,058,756,081.99	1,936,901,532.24	1,450,575,902.30
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		174,716,410.88		124,316,410.88
投资性房地产				
固定资产	135,539,927.55	69,768,018.64	138,885,182.63	72,739,112.38
在建工程	186,325,147.64	162,404,631.61	118,457,790.92	114,951,219.75
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	111,844,420.40	67,493,287.76	132,147,629.02	68,236,903.16
开发支出				
商誉				
长期待摊费用	1,044,104.26	953,837.57	722,450.95	606,393.74
递延所得税资产	2,149,323.62	674,043.19	2,211,427.17	1,105,732.24
其他非流动资产				
非流动资产合计	436,902,923.47	476,010,229.65	392,424,480.69	381,955,772.15
资产总计	2,178,646,258.27	1,534,766,311.64	2,329,326,012.93	1,832,531,674.45
流动负债：				
短期借款	20,000,000.00		140,000,000.00	140,000,000.00
向中央银行借款				
吸收存款及同业存放				
拆入资金				
交易性金融负债				
应付票据			9,713,760.00	9,713,760.00
应付账款	157,168,100.08	28,252,171.53	236,807,414.77	136,205,635.58
预收款项	101,259,060.07	19,367,710.48	94,642,817.57	12,262,285.90
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	4,480,710.11	3,538,845.20	10,436,759.21	7,943,095.86
应交税费	1,424,877.15	-4,619,119.19	13,133,741.39	-7,508,715.24
应付利息				
应付股利				
其他应付款	56,063,031.68	14,095,342.53	12,075,315.88	7,643,123.45
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	7,731,994.01	7,731,994.01	16,222,803.12	16,222,803.12
其他流动负债				
流动负债合计	348,127,773.10	68,366,944.56	533,032,611.94	322,481,988.67
非流动负债：				
长期借款			10,000,000.00	
应付债券				
长期应付款	29,912,966.88	29,912,966.88	29,912,966.88	29,912,966.88
专项应付款	2,100,000.00	2,000,000.00	2,100,000.00	2,000,000.00
预计负债				
递延所得税负债	887,775.00	437,812.50	34,987.50	34,987.50
其他非流动负债	61,720,434.02	26,669,000.02	59,326,260.00	29,636,000.00
非流动负债合计	94,621,175.90	59,019,779.40	101,374,214.38	61,583,954.38
负债合计	442,748,949.00	127,386,723.96	634,406,826.32	384,065,943.05
所有者权益（或股东权益）：				

实收资本（或股本）	280,000,000.00	280,000,000.00	140,000,000.00	140,000,000.00
资本公积	1,038,168,850.70	1,009,101,994.53	1,221,791,343.51	1,184,256,603.07
减：库存股				
专项储备				
盈余公积	24,521,759.81	24,521,759.81	24,521,759.81	24,521,759.81
一般风险准备				
未分配利润	333,486,916.19	93,755,833.34	301,322,027.97	99,687,368.52
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	1,676,177,526.70	1,407,379,587.68	1,687,635,131.29	1,448,465,731.40
少数股东权益	59,719,782.57		7,284,055.32	
所有者权益合计	1,735,897,309.27	1,407,379,587.68	1,694,919,186.61	1,448,465,731.40
负债和所有者权益总计	2,178,646,258.27	1,534,766,311.64	2,329,326,012.93	1,832,531,674.45

## （二）利润表

编制单位：金杯电工股份有限公司

2011 年 1-6 月

单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	1,080,257,022.90	464,421,177.68	795,435,213.07	366,107,347.06
其中：营业收入	1,080,257,022.90	464,421,177.68	795,435,213.07	366,107,347.06
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	1,018,348,117.95	445,404,556.08	736,827,039.60	341,924,019.72
其中：营业成本	961,450,054.70	426,669,830.71	687,300,128.44	318,695,588.08
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	1,482,914.51		1,650,381.29	504,192.44
销售费用	25,652,642.13	7,622,109.94	20,715,689.80	8,055,192.71
管理费用	33,619,779.03	17,473,698.75	22,621,559.74	12,833,046.98
财务费用	-6,474,421.53	-7,113,720.76	3,298,299.90	1,251,531.82
资产减值损失	2,617,149.11	752,637.44	1,240,980.43	584,467.69
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	5,685,250.00	2,685,500.00	-2,932,500.00	-2,932,500.00
投资收益（损失以“-”号填列）	1,059,197.00	959,867.00	192,179.49	12,702,859.00
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）	68,653,351.95	22,661,988.60	55,867,852.96	33,953,686.34
加：营业外收入	5,410,708.70	4,084,023.44	2,309,529.07	1,723,066.63
减：营业外支出	62,287.57	40,965.56	253,800.91	251,595.91
其中：非流动资产处置损失	4,677.97	145.50	217,888.40	217,888.40
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	74,001,773.08	26,705,046.48	57,923,581.12	35,425,157.06
减：所得税费用	11,966,125.62	4,636,581.66	8,729,229.50	3,494,006.20
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	62,035,647.46	22,068,464.82	49,194,351.62	31,931,150.86
归属于母公司所有者的净利润	60,164,888.21	22,068,464.82	49,349,629.71	31,931,150.86
少数股东损益	1,870,759.25		-155,278.09	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.215		0.235	
（二）稀释每股收益	0.215		0.235	
七、其他综合收益	-43,657,524.81	-35,154,608.54	-104,023,235.72	-83,947,510.18
八、综合收益总额	18,378,122.65	-13,086,143.72	-54,828,884.10	-52,016,359.32
归属于母公司所有者的综合收益总额	16,542,395.42	-13,086,143.72	-54,590,894.02	-52,016,359.32
归属于少数股东的综合收益总额	1,835,727.23		-237,990.08	

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

### （三）现金流量表

编制单位：金杯电工股份有限公司

2011 年 1-6 月

单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、经营活动产生的现金流量：				
销售商品、提供劳务收到的现金	935,911,275.16	353,374,740.29	883,680,944.27	451,053,186.37
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				
收到其他与经营活动有关的现金	11,983,602.75	15,486,574.04	36,403,531.70	5,387,415.25
经营活动现金流入小计	947,894,877.91	368,861,314.33	920,084,475.97	456,440,601.62
购买商品、接受劳务支付的现金	1,137,408,849.66	546,587,115.27	906,408,349.11	406,293,592.65
客户贷款及垫款净增加额				
存放中央银行和同业款项净增加额				
支付原保险合同赔付款项的现金				
支付利息、手续费及佣金的现金				
支付保单红利的现金				
支付给职工以及为职工支付的现金	34,231,412.99	16,402,434.59	19,174,310.66	7,550,480.61
支付的各项税费	39,689,927.06	6,000,879.82	22,715,323.96	10,003,460.22
支付其他与经营活动有关的现金	55,379,497.73	36,639,149.87	39,777,639.89	19,824,868.38
经营活动现金流出小计	1,266,709,687.44	605,629,579.55	988,075,623.62	443,672,401.86
经营活动产生的现金流量净额	-318,814,809.53	-236,768,265.22	-67,991,147.65	12,768,199.76
二、投资活动产生的现金流量:				
收回投资收到的现金				
取得投资收益收到的现金	1,059,197.00	959,867.00	254,359.00	254,359.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		621.60		1,938.45
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				
投资活动现金流入小计	1,059,197.00	960,488.60	254,359.00	256,297.45
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	51,073,386.15	27,152,498.46	87,749,934.50	53,532,138.74
投资支付的现金		50,400,000.00		7,940,000.00
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	51,073,386.15	77,552,498.46	87,749,934.50	61,472,138.74
投资活动产生的现金流量净额	-50,014,189.15	-76,592,009.86	-87,495,575.50	-61,215,841.29
三、筹资活动产生的现金流量:				
吸收投资收到的现金	50,600,000.00		4,060,000.00	
其中: 子公司吸收少数股东	50,600,000.00		4,060,000.00	

投资收到的现金				
取得借款收到的现金	20,000,000.00		240,000,000.00	180,000,000.00
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	70,600,000.00		244,060,000.00	180,000,000.00
偿还债务支付的现金	150,000,000.00	140,000,000.00	60,000,000.00	60,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	28,683,587.48	28,451,970.82	34,354,578.60	32,847,128.60
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	15,358,650.45	15,358,650.45		
筹资活动现金流出小计	194,042,237.93	183,810,621.27	94,354,578.60	92,847,128.60
筹资活动产生的现金流量净额	-123,442,237.93	-183,810,621.27	149,705,421.40	87,152,871.40
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响				
五、现金及现金等价物净增加额	-492,271,236.61	-497,170,896.35	-5,781,301.75	38,705,229.87
加：期初现金及现金等价物余额	1,200,491,839.70	1,136,242,027.84	221,754,815.06	62,011,652.75
六、期末现金及现金等价物余额	708,220,603.09	639,071,131.49	215,973,513.31	100,716,882.62

## (四) 合并所有者权益变动表

编制单位：金杯电工股份有限公司

2011 半年度

单位：元

项目	本期金额										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	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			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	140,000,000.00	1,221,791,343.51			24,521,759.81		301,322,027.97		7,284,055.32	1,694,919,186.61	105,000,000.00	186,734,689.21			19,551,073.03		224,036,848.59		2,944,222.24	538,266,833.07
加：会计政策变更																				
前期差错更正																				
其他																				
二、本年初余额	140,000,000.00	1,221,791,343.51			24,521,759.81		301,322,027.97		7,284,055.32	1,694,919,186.61	105,000,000.00	186,734,689.21			19,551,073.03		224,036,848.59		2,944,222.24	538,266,833.07
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	140,000,000.00	-183,622,492.81					32,164,888.21		52,435,727.25	40,978,122.65	35,000,000.00	1,035,056,654.30			4,970,686.78		77,285,179.38		4,339,833.08	1,156,652,353.54
(一) 净利润							60,164,888.21		1,870,759.25	62,035,647.46							113,755,866.16		307,652.37	114,063,518.53
(二) 其他综合收益		-43,622,492.81							-35,032.00	-43,657,524.81		-35,463,345.70							23,680.71	-35,439,664.99

上述（一）和（二）小计		-43,622,492.81					60,164,888.21		1,835,727.25	18,378,122.65		-35,463,345.70					113,755,866.16		331,333.08	78,623,853.54
（三）所有者投入和减少资本									50,600,000.00	50,600,000.00	35,000,000.00	1,070,520,000.00							4,060,000.00	1,109,580,000.00
1. 所有者投入资本									50,600,000.00	50,600,000.00	35,000,000.00	1,070,520,000.00							4,060,000.00	1,109,580,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额																				
3. 其他																				
（四）利润分配							-28,000,000.00			-28,000,000.00				4,970,686.78		-36,470,686.78			-51,500.00	-31,551,500.00
1. 提取盈余公积														4,970,686.78		-4,970,686.78				
2. 提取一般风险准备																				
3. 对所有者（或股东）的分配							-28,000,000.00			-28,000,000.00						-31,500,000.00			-51,500.00	-31,551,500.00
4. 其他																				
（五）所有者权益内部结转	140,000,000.00	-140,000,000.00																		
1. 资本公积转增资本（或股本）	140,000,000.00	-140,000,000.00																		

	0	0																		
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	280,000,000.00	1,038,168,850.70			24,521,759.81		333,486,916.18		59,719,782.57	1,735,897,309.26	140,000,000.00	1,221,791,343.51			24,521,759.81		301,322,027.97		7,284,055.32	1,694,919,186.61

## (五) 母公司所有者权益变动表

编制单位：金杯电工股份有限公司

2011 半年度

单位：元

项目	本期金额								上年金额							
	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	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	140,000,000.00	1,184,256,603.07			24,521,759.81		99,687,368.52	1,448,465,731.40	105,000,000.00	154,924,014.07			19,551,073.03		86,451,187.51	365,926,274.61
加：会计政策变更																
前期差错更正																
其他																

二、本年年初余额	140,000.00	1,184,256,603.07			24,521.759.81		99,687.368.52	1,448,465,731.40	105,000.00	154,924.014.07			19,551.073.03		86,451.187.51	365,926.274.61
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	140,000.00	-175,154,608.54					-5,931.535.18	-41,086.143.72	35,000.000.00	1,029,332,589.00			4,970,686.78		13,236.181.01	1,082,539,456.79
（一）净利润							22,068.464.82	22,068.464.82							49,706.867.79	49,706.867.79
（二）其他综合收益		-35,154,608.54						-35,154.608.54		-41,187.411.00						-41,187.411.00
上述（一）和（二）小计		-35,154,608.54					22,068.464.82	-13,086.143.72		-41,187.411.00					49,706.867.79	8,519,456.79
（三）所有者投入和减少资本									35,000.000.00	1,070,520,000.00						1,105,520,000.00
1. 所有者投入资本									35,000.000.00	1,070,520,000.00						1,105,520,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额																
3. 其他																
（四）利润分配							-28,000.000.00	-28,000.000.00					4,970,686.78		-36,470.686.78	-31,500.000.00
1. 提取盈余公积													4,970,686.78		-4,970.686.78	
2. 提取一般风险准备																
3. 对所有者（或股东）的分配							-28,000.000.00	-28,000.000.00							-31,500.000.00	-31,500.000.00

4. 其他																
(五) 所有者权益内部结转	140,000,000.00	-140,000,000.00														
1. 资本公积转增资本(或股本)	140,000,000.00	-140,000,000.00														
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	280,000,000.00	1,009,101,994.53			24,521,759.81	93,755,833.34	1,407,379,587.68	140,000,000.00	1,184,256,603.07			24,521,759.81	99,687,368.52	1,448,465,731.40		

### 三、报表附注

## 金杯电工股份有限公司

### 财务报表附注

截止 2011 年 6 月 30 日

单位：元 币种：人民币

#### 附注一、公司基本情况

##### （一）公司概况

公司名称：金杯电工股份有限公司

英文名称：GOLDCUP ELECTRIC APPARATUS CO.LTD.

注册地址：长沙市银盆南路 319 号高新技术产业开发区 M3 组团 3 栋

注册资本：28000 万元

法定代表人：吴学愚

##### （二）经营范围

加工、制造、销售电线、电缆；生产、销售电线、电缆材料及成品；销售机电产品、建筑材料、橡塑制品、法律法规允许的金属材料；研究、开发、生产、销售电工新材料产品；研究开发输变电技术、输变电产品并提供研究成果转让服务；高新技术及国家允许的其他产业投资。

##### （三）行业性质

本公司属于电器机械及器材制造业。

##### （四）主营业务及主要产品

主营业务：电线电缆产品的研发、生产、销售；

主要产品：电磁线、裸导线、电气装备用电线、电力电缆、特种电线电缆等。

##### （五）公司历史沿革

本公司原名为湖南湘能电工股份有限公司，经湖南省地方金融证券领导小组办公室“湘金证办字（2004）59 号”文件批准，由深圳市能翔投资发展有限公司、湖南闽能投资有限公司、湖南长利电工有限公司联合湖南湘能电力股份有限公司、湖南湘能投资股份有限公司共同出资组建，于 2004 年 5 月 24 日取得湖南省工商行政管理局核发的 4300001005855 号《企业法人营业执照》。公司成立时注册地为长沙市银盆南路 319 号高新技术产业开发区 M3 组团 3 栋，注册资本为人民币 9000 万元，法定代表人为吴学愚。

2007 年 5 月，湖南长利电工有限公司将全部股权转让给范志宏、孙文辉、周祖勤、陈海兵、马勇、谭文稠；湖南闽能投资有限公司将部分股权转让给谭文稠、周祖勤、孙文辉。2007 年 11 月，湖南湘能投资股份有限公司将其全部股权转让给刘格、熊丕淑、周祖勤、陈海兵、马勇、赵英棣；湖南湘能电力股份有限公司将其全部股权转让给湖南高新创业投资有限责任公司、上海昆吾九鼎投资发展中心（有限合伙）、孙文辉、李岳垣、范志宏、黄喜华、刘曙、管燕、马勇。上述股权转让后，公司股东变更为深圳市能翔投资发展有限公司、湖南闽能投资有限公司、湖南高新创业投资有限责任公司、上海昆吾九鼎投资发展中心（有限合伙）、范志宏、周祖勤、刘格、孙文辉、熊丕淑、谭文稠、李岳垣、马勇、黄喜华、陈海兵、刘

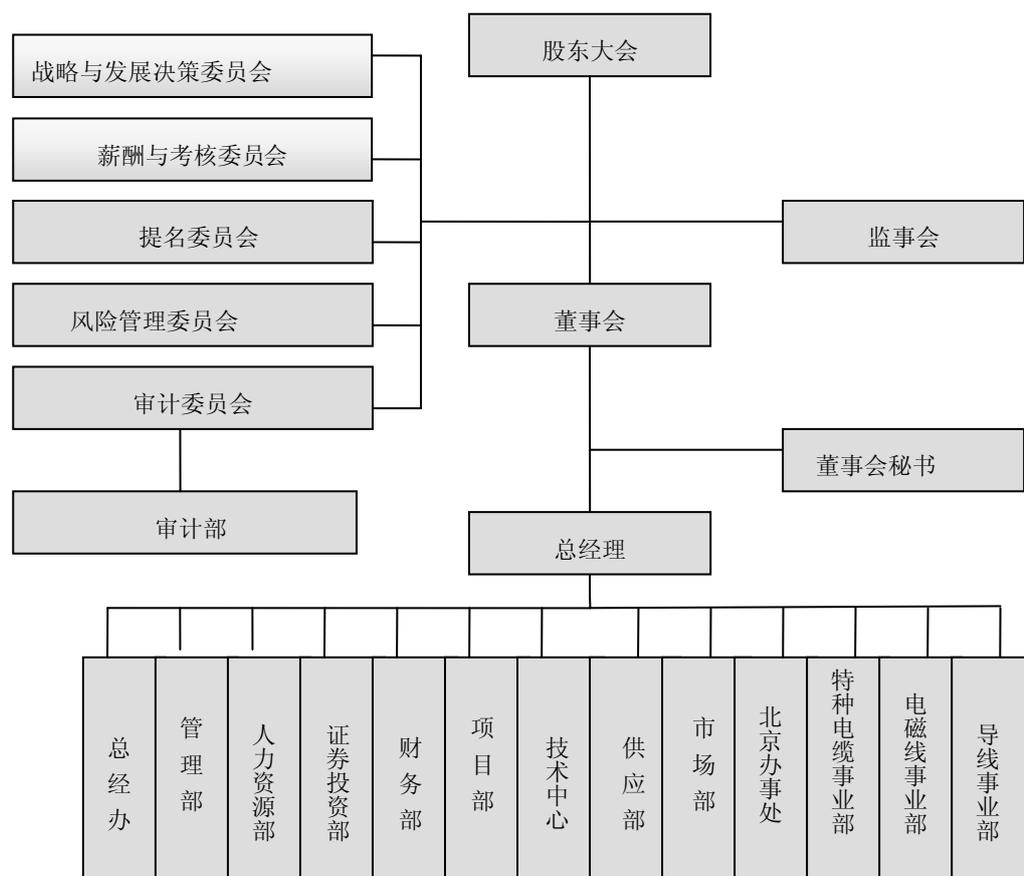
曙、管燕、赵英棣。

根据本公司 2007 年第 4 次临时股东会决议和修改后章程的规定,公司增加注册资本人民币 1500 万元,变更后的注册资本为人民币 10500 万元,变更后的股东为深圳市能翔投资发展有限公司、湖南高新创业投资有限责任公司、上海昆吾九鼎投资发展中心(有限合伙)、湖南闽能投资有限公司、范志宏、北京华隆科创投资管理有限公司、刘格、湖南华鸿财信创业投资有限公司、熊丕淑、周祖勤、李岳垣、孙文辉、黄喜华、马勇、谭文稠、陈海兵、刘曙、王海、陈新亮、吴学愚、董晓睿、吕康、张亚平、管燕、赵英棣、傅伯约。2008 年 1 月 16 日上述增资工作已经完成并办理了工商变更登记,取得湖南省工商行政管理局核发的 430000000016097 号《企业法人营业执照》。

经本公司 2008 年第 5 次股东大会同意,公司更名为金杯电工股份有限公司,并于 2009 年 1 月 15 日办理工商变更登记手续。

2010 年 12 月 13 日,本公司获得中国证券监督管理委员会证监许可[2010]1803 号文件核准,首次公开发行 3500 万股人民币普通股(A 股),注册资本变更为人民币 14000 万元。2010 年 12 月 31 日公司股票在深圳证券交易所上市交易。

(六) 公司基本组织机构图



(七) 2010 年度利润分配

2011 年 4 月 14 日,公司 2010 年度股东大会表决通过《2010 年度利润分配议案》:以公司现有总股

本 14,000 万股为基数，向全体股东按每 10 股派发现金红利人民币 2.00 元（含税）；同时，以资本公积向全体股东每 10 股转增 10 股，分红后股本增至 28,000 万股。此次利润分配于 2011 年 4 月 25 日分派完毕。

#### （八）财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本公司财务报告由本公司董事会 2011 年 8 月 18 日批准报出。

#### 附注二、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，按照权责发生制编制财务报表。

##### （二）遵循企业会计准则的声明

本公司编制的 2011 年半年度财务报表符合中华人民共和国财政部(以下简称“财政部”)颁布的企业会计准则（2006）的要求，真实、完整地反映了本公司财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

##### （三）会计期间

会计年度为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

##### （四）记账本位币

以人民币为记账本位币。

##### （五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或者两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并包括同一控制下的企业合并和非同一控制下的企业合并两种类型。

###### 1. 同一控制下的企业合并

参与合并的企业合并前后均受同一方或相同多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价（或资本溢价）；资本公积中的股本溢价（或资本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

###### 2. 非同一控制下企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制，为非同一控制下企业合并。购买方支付的合并成本为进行企业合并支付的现金或非现金资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券等在购买日的公允价值之和。支付的非现金资产的公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。购买方为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。

合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；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时，对取得的被购买方各项可辨认资

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，其差额计入当期损益。

购买日为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。购买方在购买日对合并成本进行分配，确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债。

业务合并按相同的方法处理。

对于非同一控制下吸收合并、控股合并、多次交易分步实现的企业合并会计处理原则，具体根据《企业会计准则第 20 号—企业合并》以及财政部发布的会计准则解释公告相关规定确定。

## （六）合并财务报表的编制方法

### 1. 合并会计报表范围

公司合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确认。控制是指有权决定一个公司的财务和经营政策，并能据以从该公司的经营活动中获取利益。母公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位半数以上表决权的，认定为本公司的子公司，纳入合并财务报表的合并范围。公司拥有被投资单位半数或以下的表决权，满足下列条件之一的，认定为本公司的子公司，纳入合并财务报表的合并范围。但是，有证据表明母公司不能控制被投资单位的除外：

- （1）通过与被投资单位其他投资者之间的协议，拥有被投资单位半数以上的表决权；
- （2）根据公司章程或协议，有权决定被投资单位的财务和经营政策；
- （3）有权任免被投资单位的董事会或类似机构的多数成员；
- （4）在被投资单位的董事会或类似机构占多数表决权。

通过同一控制下的企业合并增加的子公司，自合并当期期初纳入公司合并财务报表，并调整合并财务报表的年初数或上年数；通过非同一控制下企业合并增加的子公司，自购买日起纳入公司合并财务报表。公司报告期转让控制权的子公司，自丧失实际控制权之日起不再纳入合并范围。

### 2. 合并会计报表编制方法

本公司通过同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，视同被合并子公司在本公司最终控制方对其开始实施控制时纳入本公司合并范围。因此本公司在编制合并当期财务报表时，将被合并子公司的经营成果自本公司最终控制方开始实施控制时起纳入本公司合并利润表中，并对合并财务报表的年初数以及前期比较报表进行相应调整。

本公司通过非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整，并自购买日起将被购买子公司的资产、负债及经营成果纳入本公司合并财务报表中，并不调整合并财务报表年初数以及前期比较报表。

### 3. 少数股东权益和损益的列报

子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。

子公司所有者权益中属于少数股东权益的份额，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。

#### 4. 超额亏损的处理

少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍冲减少数股东权益。

当子公司所采用的会计期间或会计政策与本公司不一致时，合并时已按照本公司的会计期间或会计政策对子公司财务报表进行必要的调整。合并时所有公司内重大交易，包括内部实现利润及往来余额均已抵销。

##### （七）记账基础和计量属性

会计核算以权责发生制为记账基础。

在对会计要素进行计量时，一般采用历史成本，在保证所确定的会计要素金额能够可靠计量时，根据各项企业会计准则具体规定，采用重置成本、可变现净值、现值、公允价值计量。

##### （八）现金及现金等价物的确定标准

现金是指公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指公司持有的期限短、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。

##### （九）外币业务和外币报表折算

###### 1. 外币交易

外币交易按交易发生当日的即期汇率折合为人民币入帐。

于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的汇兑差额除与购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按借款费用的原则处理外，计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，以资产负债表日采用交易发生日的即期汇率折算。

###### 2. 外币财务报表的折算

境外经营的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，所有者权益中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。境外经营的利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率。上述折算产生的外币报表折算差额，在资产负债表中所有者权益中项目下单独列示。境外经营的现金流量项目，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

##### （十）金融工具

###### 1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产和金融负债在初始确认时划分为以下几类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；持有至到期投资；贷款及应收款项；可供出售金融资产；其它金融负债。

###### 2. 金融资产和金融负债的确认

金融资产的确认是指将符合金融资产定义和金融资产确认条件的项目记入资产负债表的过程。金融负债的确认是指将符合金融负债定义和金融负债确认条件的项目记入资产负债表的过程。

###### 3. 金融资产和金融负债的计量

初始确认时，金融资产及金融负债均以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的

金融资产或金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

除贷款和应收款项、持有至到期投资和其他金融负债外，金融资产和金融负债均以公允价值进行后续计量，其他金融负债采用实际利率法按摊余成本进行后续计量。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的损益计入当期损益。

可供出售的金融资产公允价值变动形成的得利或损失，除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑差额外，直接计入资本公积，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。

可供出售外币货币性金融资产形成的汇兑差额，计入当期损益。采用实际利率法计算的可供出售金融资产的利息，计入当期损益。可供出售权益工具投资的现金股利，在被投资单位宣告发放股利时计入当期损益。

以摊余成本计量的金融资产或金融负债，在发生减值、摊销或终止确认时产生的利得和或损失计入当期损益。

#### 4. 金融资产和金融负债的终止

金融资产终止确认，是指将金融资产从企业的账户和资产负债表内予以转销。当收取金融资产现金流量的合同权利终止，或金融资产已经转移，且符合《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》规定的金融资产终止确认条件的，终止确认该金融资产。

金融负债终止确认，是指将金融负债从企业的账户和资产负债表内予以转销。当金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分

#### 5. 主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

- (1) 存在活跃市场的金融资产和金融负债，活跃市场中的报价用于确定其公允价值；
- (2) 金融工具不存在活跃市场的，采用估值技术确定其公允价值；
- (3) 初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础；
- (4) 采用未来现金流量折现法确定金融工具公允价值的，使用合同条款和特征在实质上相同的其他金融工具的市场收益率作为折现率。没有表明利率的短期应收款项和应付款项的现值与实际交易价格相差很小的，按照实际交易价格计量。

#### 6. 金融资产的减值

资产负债表日对以公允价值计量且变动计入当期损益金融资产以外的的金融资产的帐面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产其发生了减值的，计提减值准备。

##### (1) 持有至到期投资

资产负债表日有客观证据表明其发生了减值，根据期账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额确认为减值损失，计入当期损益。

##### (2) 可供出售金融资产

资产负债表日，公司对可供出售金融资产的减值情况进行分析，如果可供出售金融资产的公允价值发

生较大幅度下降，或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，则按其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提减值准备。

可供出售金融资产发生减值时，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的的累计损失一并转出，确认减值损失，计提减值准备。

### （十一） 应收款项

#### 1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

项 目	依据及方法
单项金额重大的判断依据或金额标准	本公司将单笔余额 500 万元(含 500 万)以上的应收账款和其他应收款确认为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，如有客观证据表明其发生了减值的，根据其预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）按原实际利率折现的现值低于其账面价值的差额，确认为减值损失，计入当期损益。

#### 2. 按组合计提坏账准备应收款项

##### （1）确定组合的依据及坏账准备的计提方法

确定组合的依据	
账龄分析法组合	相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄分析法组合	账龄分析法

##### （2）账龄分析法计提坏账准备的比例如下：

账龄	计提比例(%)
1 年以内（含 1 年）	1
1 至 2 年	10
2 至 3 年	30
3 年以上	100

#### 3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项：

单项计提坏账准备的理由	应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，如有客观证据表明其发生了减值的，根据其预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）按原实际利率折现的现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

### （十二） 存货的核算方法

#### 1. 存货的分类

存货主要包括库存商品、在产品、原材料、在途物资、包装物、低值易耗品、委托加工物资。

#### 2. 发出存货的计价方法

(1) 原材料、包装物、低值易耗品、委托加工物资等存货在取得时，按实际成本计价；原材料、包装物、低值易耗品、委托加工物资发出采用加权平均法计价。

(2) 在产品、库存商品等存货，按制造或购进过程中的各项实际支出计价；领用或发出时采用加权平均法计价。

### 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

存货可变现净值的确定：库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，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；需要经过加工的材料存货，以所生产的产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。

存货跌价准备的计提方法：资产负债表日，按单个存货可变现净值低于账面价值的差额计提存货跌价准备，计入当期损益。确定存货的可变现净值时，以资产负债表日取得最可靠的证据估计的售价为基础并考虑持有存货的目的，资产负债表日至财务报告批准报出日之间存货售价发生波动的，如有确凿证据表明其对资产负债表日存货已经存在的情况提供了新的或进一步的证据，作为调整事项进行处理；否则，作为非调整事项。

### 4. 存货的盘存制度

本公司存货采用永续盘存法。

### 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物领用时一次摊销。

## (十三) 长期股权投资核算方法

### 1. 长期股权投资分类

长期股权投资分为：对子公司长期股权投资、对合营企业长期股权投资、对联营企业长期股权投资、对被投资单位不具有共同控制、重大影响，且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资（以下简称“其他股权投资”）。

### 2. 长期股权投资的计量

#### (1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资的初始投资成本与支付对价的帐面价值的差额，调整资本公积中的股本溢价（或资本溢价）；资本公积中股本溢价（或资本溢价）不足冲减时，调整留存收益。为进行企业合并发生的各项直接相关费用于发生时计入当期损益；

非同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，按照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作为长期股权投资的初始投资成本，为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入当期损益。

#### (2) 其他方式取得的长期投资

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初始投资成本。初始投资成本包括与

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。

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初始投资成本。

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初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

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

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

### 3. 长期股权投资的后续计量

本公司对子公司长期股权投资和其他股权投资采用成本法核算。在编制合并报表时按照权益法对子公司长期股权投资进行调整。对合营企业、联营企业长期股权投资采用权益法核算。

### 4. 长期股权投资损益确认方法

采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价，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，投资企业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。

采用权益法核算的长期股权投资，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础调整后实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期损益。

### 5. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

#### (1) 确定对被投资单位具有共同控制的依据

共同控制是指按照合同约定对某项经济活动共有的控制。在合营企业设立时，合营各方在投资合同或协议中约定在所设立合营企业的重要财务和生产经营决策制定过程中，必须由合营各方均同意才能通过。

#### (2) 确定对被投资单位具有重大影响的依据

重大影响，是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。一般情况下本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20% 以上但低于 50% 的表决权股份时认为对被投资单位具有重大影响。

### 6. 长期股权投资减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，若对子公司、对合营企业、对联营企业的长期股权投资存在减值迹象，估计其可收回金额，可收回金额低于账面价值的，确认减值损失，计入当期损益，同时计提长期股权投资减值准备。其他股权投资发生减值时，按类似的金融资产的市场收益率对未来现金流量确定的现值与投资的账面价值之间的差额确认为减值损失，计入当期损益。同时计提长期股权投资减值准备。上述长期股权投资减值准备在以后期间均不予转回。

#### （十四） 投资性房地产

##### 1. 初始计量

投资性房地产按照成本进行初始计量。

- （1）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。
- （2）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。
- （3）以其他方式取得的投资性房地产的成本，按照相关会计准则的规定确定。

##### 2. 后续计量

公司期末采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。

##### 3. 折旧或摊销

采用成本模式计量的投资性房地产，按期计提折旧或进行摊销。

##### 4. 减值的处理

公司期末对采用成本模式计量的投资性房地产逐项进行检查，如果其可收回金额低于账面价值，、则按单项投资性房地产可收回金额低于其账面价值的差额，计提减值准备。减值准备一经计提，不予转回。

#### （十五） 固定资产

##### 1. 固定资产的确认标准

固定资产是指同时具有下列特征的有形资产：

- （1）为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的；
- （2）使用寿命超过一个会计年度

##### 2. 固定资产的确认条件

- （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计量。

##### 3. 固定资产按实际成本进行初始计量

投资者投入固定资产的成本，按照投资合同或协议约定的价值确定。

非货币性资产交换、债务重组、企业合并和融资租赁取得的固定资产的成本，分别按照《企业会计准则第 7 号—非货币性资产交换》、《企业会计准则第 12 号—债务重组》、《企业会计准则第 20 号—企业合并》和《企业会计准则第 21 号—租赁》确定。

##### 4. 固定资产的分类

公司的固定资产分为：房屋及建筑物、机器设备、运输设备、电子设备、其他设备。

##### 5. 各类固定资产的折旧方法

固定资产在使用寿命内按年限平均法计提折旧，各类固定资产的折旧年限、残值率和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20	3-5	4.75-4.85
机器设备	5-10	3-5	9.50-19.40
运输设备	5	3-5	19.00-19.40
电子设备	3-10	3-5	9.50-32.33
其他设备	3-10	3-5	9.50-32.33

#### 6. 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，固定资产存在减值迹象，估计其可收回金额。可收回金额按固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值之间的较高者确定。可收回金额的计量结果表明，固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定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。

对长期闲置不用，在可预见的未来不会再使用，且已无转让价值的；或由于技术进步原因，已不可使用的固定资产；或虽可使用，但使用后产生大量不合格品的；或已遭毁损，不再具有使用价值和转让价值及其它实质上不能再给企业带来经济利益的固定资产，全额计提减值准备。

减值准备一旦计提，在以后会计期间不予转回。

#### 7. 固定资产后续支出

固定资产的后续支出是指固定资产使用过程中发生的更新改造支出、修理费用等。后续支出的处理原则为：符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本，同时将被替换部分的账面价值扣除；不符合固定资产确认条件的，计入当期损益。

#### （十六） 在建工程

在建工程包括施工前期准备、正在施工中的建筑工程、安装工程、技术改造工程、大修理工程等，并按实际发生的支出确定工程成本。在建工程完工达到预定可使用状态时，按实际发生的全部支出转入固定资产核算。

资产负债表日，对长期停建并计划在 3 年内不会重新开工等预计发生减值的在建工程，对可收回金额低于账面价值的部分计提在建工程减值准备。减值准备一旦计提，在以后会计期间不予转回。

#### （十七） 无形资产

无形资产包括使用寿命有限的无形资产和使用寿命不确定的无形资产。

##### 1. 无形资产计价

购入的无形资产，按实际支付的价款计价；股东投入的无形资产，按投资各方确认的价值计价；自行开发的无形资产，其成本包括自满足一定条件后至达到预定用途前所发生的支出总额；债务重组方式取得的无形资产按《企业会计准则—债务重组》的有关规定计价；非货币性交易取得的无形资产按《企业会计准则—非货币性交易》的有关规定计价。

自行开发的无形资产，其成本包括自满足一定条件后至达到预定用途前所发生的支出总额。

## 2. 无形资产摊销

(1) 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命期限内，采用与该无形资产有关经济利益的预期实现方式一致的方法摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；

(2) 使用寿命不确定的无形资产不摊销。

## 3. 无形资产减值准备

对使用寿命不确定的无形资产以及尚未达到可使用状态的无形资产，于资产负债表日进行减值测试。

对使用寿命有限的无形资产，于资产负债表日，存在减值迹象，估计其可收回金额。可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## 4. 研究与开发费用的核算方法

公司内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

企业内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

从技术上来讲，完成该无形资产以使其能够使用或出售具有可行性；

具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

无形资产产生未来经济利益的方式，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时，应证明其有用性；

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；

归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠计量。

### (十八) 长期待摊费用

长期待摊费用能确定受益期限的，按受益期限分期平均摊销；不能确定受益期限的按不超过十年的期限平均摊销。

### (十九) 借款费用

借款费用包括借款账面发生的利息、折价或溢价的摊销和辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。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。

#### 1. 资本化的条件

在同时具备下列三个条件时，借款费用予以资本化：

(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或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始。

#### 2. 资本化金额的确定

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款，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，计算确定一般借款予以资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

### 3. 暂停资本化

若固定资产的购建活动发生非正常中断，且时间连续超过 3 个月，则暂停借款费用的资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建活动重新开始。如果中断是该资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，借款费用不暂停资本化。

### 4. 停止资本化

当所购建的固定资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，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费用。

## （二十） 职工薪酬

职工薪酬是指为获得职工提供的服务而给予各种形式的报酬以及其他相关支出，包括职工工资、奖金、津贴、补贴、福利费、社会保险、住房公积金等。

在职工为本公司提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债，除因解除与职工的劳动关系给予的补偿外，根据职工提供服务的受益对象，由生产产品、提供劳务负担的职工薪酬，计入产品成本或劳务成本；由在建工程、无形资产负担的职工薪酬，计入建造固定资产或无形资产成本；其他职工薪酬，计入当期损益。

因解除与职工的劳动关系给予的补偿，计入当期损益。

## （二十一） 租赁

### 1. 分类：租赁分为融资租赁和经营租赁。

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：

- （1）在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；
- （2）承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；
- （3）即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分；
- （4）承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；
- （5）租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

不满足上述条件的，认定为经营租赁。

### 2. 会计处理

按照《企业会计准则第 21 号—租赁》的规定处理。

## （二十二） 预计负债

若与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：

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

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，企业清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额只有在基本确定能够收到时才能作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

本公司亏损合同产生的义务和因重组而承担的重组义务同时符合上述条件的，确认为预计负债。只有在承诺出售部分业务（即签订约束性出售协议）时，才能确认因重组而承担了重组义务。

### （二十三） 收入

1. 销售商品收入同时满足下列条件的，予以确认：

- (1) 公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- (2) 公司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。

2. 提供劳务，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。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，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；已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

3. 让渡资产使用权，相关的经济利益很可能流入企业，且收入的金额能够可靠地计量的，确认收入。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。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。

### （二十四） 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。本公司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。

取得与资产相关的政府补助，确认为递延收益，自相关资产达到预定可使用状态时起，在该资产使用寿命内平均分配，分次计入以后各期的营业外收入。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的递延收益余额一次性转入资产处置当期的营业外收入。

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿企业已经发生的费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

### （二十五） 递延所得税资产和递延所得税负债

本公司的所得税费用采用资产负债表债务法核算。递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债

的计税基础与账面价值的差额（暂时性差异），于资产负债表日按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量确认递延所得税资产和递延所得税负债。

对子公司及联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异确认相应的递延所得税负债，但能够控制暂时性差异转回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。

递延所得税资产的确认以本公司未来期间很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。

对子公司及联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异同时满足暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额时确认相应的递延所得税资产。

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。

### （二十六） 套期保期

公司根据与客户签订的销售合同或中标通知单确定未来需要采购的原材料数量，并对相应数量的原材料（铜、铝、锌、螺纹钢和聚氯乙烯）进行套期保值。由于公司套期保值业务是对上述很可能发生的与原材料采购相关的价格变动风险进行套期，且未来将影响公司的销售成本，因此公司将其划分为现金流量套期，并指定以（铜、铝、锌、螺纹钢和聚氯乙烯）期货合约作为套期工具。

公司在套期交易开始时预期该套期在未来会计期间高度有效；资产负债表日，公司根据期货合约开仓金额、数量与平仓金额、数量所产生的累计期货套保损益，与现货市场原材料采购预期现金流支出累计变动金额配比，期货盈亏与现货盈亏抵销结果在 80%至 125%的范围内，公司将该套期交易认定为高度有效的套期，适用下述套期保值处理方法：

对于期货合约的利得或损失属于有效套期的部分（以套期开始期货合约的累计利得或损失与原材料采购支出预计未来现金流量现值的累计变动额二者绝对额中较低者计），直接确认为所有者权益，并单列项目反映，并在该被套期的原材料经生产加工实现销售的相同期间转出，计入当期损益；属于无效套期的部分（即扣除直接确认为所有者权益后的其他利得或损失），计入当期损益。

### （二十七） 主要会计政策、会计估计的变更

#### 1. 会计政策变更

本报告期内无会计政策变更。

#### 2. 会计估计变更

本报告期内无会计估计变更。

### （二十八） 前期会计差错更正

本报告期内无前期会计差错更正。

## 附注三、税项

### （一） 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售收入	17%

城市维护建设税	应交增值税、营业税	7%
教育费附加	应交增值税、营业税	4%、4.5%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
其他税种	按税法规定应纳税额	

## (二) 税收优惠及批文

2008 年 12 月，湖南省科学技术厅等四个部门发布湘科字[2008]185 号文件，认定本公司及子公司湖南金杯电缆有限公司为高新技术企业。按照 2007 年颁布的新企业所得税法的规定，本公司及子公司湖南金杯电缆有限公司执行 15% 的企业所得税率，有效期三年。

纳入合并范围内的子公司湖南金杯电缆有限公司 2008 年起执行 15% 的所得税税率。根据衡阳市人民政府[2009]第 20 次市长办公会议纪要，衡阳市财政继续支持湖南金杯电缆有限公司发展，以 2008 年为基数，公司增值税、所得税两税地方留成部分的增量部分按 80% 返还公司，保持 5 年不变。

纳入合并范围内的子公司湖南金杯电器有限公司、金杯电工安徽有限公司、湖南金杯模具有限公司、湖南鑫富祥投资有限公司、金杯电工湖北有限公司、湖南新新线缆有限公司执行 25% 的所得税税率。

## 附注四、企业合并及合并财务报表

### (一) 子公司情况

#### 1. 通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	实际出资额	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
湖南金杯电缆有限公司	控股	衡阳市	制造业	15000 万元	电线、电缆的制造、销售	9427.64 万元		99.588	99.588	是
湖南金杯电器有限公司	控股	长沙市	制造业	400 万元	开关、建筑用电器生产、销售；电线电缆的销售	210 万元		52.50	52.50	是
金杯电工安徽有限公司	控股	合肥市	制造业	1000 万元	电线电缆材料及成品、输变电产品的生产销售等	670 万元		67.00	67.00	是
湖南金杯模具有限公司	控股	长沙市	制造业	200 万元	模具、电线电缆附件的生产销售等	124 万元		62.00	62.00	是
金杯电工湖北有限公司	全资	鄂州市	制造业	1000 万元	电线、电缆材料及成品等销售	1000 万元		100.00	100.00	是
湖南新新线缆有限公司	控股	湘潭市	制造业	30000 万元	电磁线、电线电缆的生产销售等	5940 万元		54.00(直接与间接合计)	54.00(直接与间接合计)	是
湖南鑫富祥投资有限公司	全资	长沙市	服务业	1000 万元	投资业务、咨询、商务信息咨询服务等	1000 万元		100.00	100.00	是

公司子公司湖南金杯电缆有限公司原名湖南湘能金杯电缆有限公司，于 2008 年 11 月份变更为现名，并已办理工商变更登记。2010 年 6 月湖南金杯电缆有限公司根据 2009 年度股东会决议和修改后的公司章程规定，申请增加注册资本人民币 5000 万元，由未分配利润转增实收资本，增资后注册资本 15000 万元，此次增资已于 2010 年 6 月 25 日办理工商变更手续。

## （二）合并范围发生变更的说明

本公司与全资子公司湖南鑫富祥投资有限公司、湘电集团有限公司共同出资设立湖南新新线缆有限公司，于 2011 年 1 月 28 日办妥工商设立登记手续，并取得注册号为 430300000047559 的企业法人营业执照。该公司注册资本为 30,000 万元（两年内分期缴足），已实际出资 11,000 万元，本公司与全资子公司湖南鑫富祥投资有限公司共同出资 5,940 万元，占出资额的 54%，本公司将该公司纳入合并财务报表范围。

## （三）本期新纳入合并范围的主体

### 1. 本期新纳入合并范围的子公司

名称	期末净资产	本期净利润
湖南新新线缆有限公司	113,830,730.08	3,830,730.08

## 附注五、合并财务报表主要项目注释

### 1. 货币资金

项目	2011-6-30			2010-12-31		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金			213,119.54			175,601.90
其中：人民币			213,119.54			175,601.90
银行存款			707,638,873.91			1,193,960,483.27
其中：人民币			707,638,873.91			1,193,960,483.27
其他货币资金			3,058,609.64			6,355,754.53
其中：承兑保证金			0.00			2,914,128.00
投标保证金			2,690,000.00			1,067,145.98
信用证保证金			368,609.64			2,374,480.55
<b>合计</b>			<b>710,910,603.09</b>			<b>1,200,491,839.70</b>

### 2. 期货保证金

种类	2011-6-30	2010-12-31
保证金结存	52,528,264.76	25,885,290.39
持仓浮动盈亏	5,918,500.00	35,673,650.00
<b>合计</b>	<b>58,446,764.76</b>	<b>61,558,940.39</b>

### 3. 应收票据

种类	2011-6-30	2010-12-31
银行承兑汇票	103,477,372.36	38,747,243.82
商业承兑汇票		
<b>合计</b>	<b>103,477,372.36</b>	<b>38,747,243.82</b>

### 4. 应收账款

## (1) 按种类披露

种类	2011-6-30				2010-12-31			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款								
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄分析法组合	449,069,959.16	100	8,580,393.49	1.91	306,449,644.93	100.00	6,579,642.06	2.15
组合小计	449,069,959.16	100	8,580,393.49	1.91	306,449,644.93	100.00	6,579,642.06	2.15
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
<b>合计</b>	<b>449,069,959.16</b>	<b>100</b>	<b>8,580,393.49</b>	<b>1.91</b>	<b>306,449,644.93</b>	<b>100.00</b>	<b>6,579,642.06</b>	<b>2.15</b>

## (2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收款账：

账龄	2011-6-30			2010-12-31		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内	434,052,709.43	96.66	4,340,527.07	289,087,614.77	94.33	2,890,876.14
1 至 2 年	6,547,960.89	1.46	654,796.09	11,764,243.31	3.84	1,176,424.33
2 至 3 年	6,977,455.02	1.55	2,093,236.51	4,407,778.94	1.44	1,322,333.68
3 年以上	1,491,833.82	0.33	1,491,833.82	1,190,007.91	0.39	1,190,007.91
<b>合计</b>	<b>449,069,959.16</b>	<b>100</b>	<b>8,580,393.49</b>	<b>306,449,644.93</b>	<b>100.00</b>	<b>6,579,642.06</b>

## (3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
湖州织里申工电线电缆厂	销售款	2,600.00	无法收回	否
<b>合计</b>		<b>2,600.00</b>		

## (4) 应收账款期末余额中无持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位欠款。

## (5) 应收账款期末余额中前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
湘潭电机股份有限公司	销售客户	76,728,942.56	1 年以内	17.09
特变电工衡阳变压器有限公司	销售客户	33,570,001.45	1 年以内	7.48

湖南省电力公司	销售客户	21,770,115.94	1 至 3 年	4.85
合肥 ABB 变压器有限公司	销售客户	20,959,361.81	1 年以内	4.67
大同 ABB 牵引变压器有限公司	销售客户	19,664,487.89	1 年以内	4.38
<b>合计</b>		<b>172,692,909.65</b>		<b>38.46</b>

(6) 应收账款期末余额中无应收关联方单位款项。

## 5. 预付账款

### (1) 按账龄分类

账龄	2011-6-30		2010-12-31	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	21,559,310.89	95.83	42,833,291.32	76.13
1 至 2 年	938,297.42	4.17	13,394,939.33	23.81
2 至 3 年		0	20,755.43	0.04
3 年以上		0	11,873.35	0.02
<b>合计</b>	<b>22,497,608.31</b>	<b>100</b>	<b>56,260,859.43</b>	<b>100</b>

### (2) 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	金额	比例(%)	与本公司关系	预付时间	未结算原因
江西铜业股份有限公司	9,257,876.95	41.15	材料供应商	1 年以内	预付采购款
常州市大江铜业有限公司	3,250,438.77	14.45	材料供应商	1 年以内	预付采购款
青岛沃克机械制造有限公司	625,048.00	2.78	设备供应商	1 年以内	预付设备款
北京泛华嘉荣商务策划有限公司	571,550.00	2.54	其他供应商	1 年以内	预付其他款
中国铝业股份有限公司贵州分公司	542,807.89	2.41	材料供应商	1 年以内	预付采购款
<b>合计</b>	<b>14,247,721.61</b>	<b>63.33</b>			

(3) 预付账款期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款项。

(4) 预付账款期末余额中无预付关联方款项。

## 6. 其他应收款

### (1) 按种类披露

种类	2011-6-30				2010-12-31			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款								
按组合计提坏账准备的其他应收								

款								
账龄分析法组合	49,261,726.15	100.00	793,693.59	1.61	6,215,631.04	69.60	1,080,629.19	17.39
组合小计	49,261,726.15	100.00	793,693.59	1.61	6,215,631.04	69.60	1,080,629.19	17.39
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	1,103.03	0.00	1,103.03	100.00	2,714,779.01	30.40	2,714,779.01	100.00
<b>合计</b>	<b>49,262,829.18</b>	<b>100.00</b>	<b>794,796.62</b>	<b>1.61</b>	<b>8,930,410.05</b>	<b>100.00</b>	<b>3,795,408.20</b>	<b>42.50</b>

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	2011-6-30			2010-12-31		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内	48,732,946.88	98.93	487,329.46	4,936,938.04	79.43	49,369.39
1 至 2 年	200,461.27	0.41	20,046.13	73,500.00	1.18	7,350.00
2 至 3 年	60,000.00	0.12	18,000.00	258,976.00	4.17	77,692.80
3 年以上	268,318.00	0.54	268,318.00	946,217.00	15.22	946,217.00
<b>合计</b>	<b>49,261,726.15</b>	<b>100.00</b>	<b>793,693.59</b>	<b>6,215,631.04</b>	<b>100.00</b>	<b>1,080,629.19</b>

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款：

内容	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
龙波	1,103.03	1,103.03	100.00	离职
<b>合计</b>	<b>1,103.03</b>	<b>1,103.03</b>		

(4) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
德国伯勒公司	设备款	2,714,779.01	无法收回	否
布拉本达技术有限公司	设备款	234,000.00	无法收回	否
科培隆科亚(南京)机械有限公司	设备款	650,000.00	无法收回	否
<b>合计</b>		<b>3,598,779.01</b>		

(5) 其他应收款期末余额中无持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位欠款。

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	性质或内容	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
湘潭高新区国土局	土地款	38,507,684.00	1 年以内	72.85
湖南省电力公司长沙电业局	电费	1,336,422.73	1 年以内	2.71
中电技国际招标有限责任公司	投标保证金	731,519.50	1 年以内	1.38

长沙亿科电力设备有限公司	代理费	500,000.00	1 年以内	1.01
湖南创业电力招标代理有限公司	投标保证金	417,600.00	1 年以内	0.85
<b>合计</b>		<b>41,493,226.23</b>		<b>84.23</b>

(7) 其他应收款期末有应收关联方款项，详细说明见附注六、5。

## 7. 存货

### (1) 存货分类

项目	2011-6-30			2010-12-31		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
在途物资						
原材料	37,990,390.06	922,648.53	37,067,741.53	33,214,395.14	955,030.84	32,259,364.30
在产品	76,703,321.48	185,823.56	76,517,497.92	61,805,887.18	76,576.81	61,729,310.37
库存商品	231,279,437.31	2,223,659.93	229,055,777.38	173,515,810.05	2,574,032.78	170,941,777.27
包装物	2,171,302.13	21,173.91	2,150,128.22	2,124,001.67	22,120.86	2,101,880.81
自制半成品	343,698.33		343,698.33	4,759,130.95		4,759,130.95
委托加工物资	4,127,903.01		4,127,903.01	3,046,180.48		3,046,180.48
<b>合计</b>	<b>352,616,052.32</b>	<b>3,353,305.93</b>	<b>349,262,746.39</b>	<b>278,465,405.47</b>	<b>3,627,761.29</b>	<b>274,837,644.18</b>

### (2) 存货跌价准备增减变动情况：

项目	2010-12-31	本期计提额	本期减少		2011-6-30
			本期转回	本期转销	
原材料	955,030.84	18,060.14	7,631.94	42,810.51	922,648.53
在产品	76,576.81	109,246.75			185,823.56
包装物	22,120.86	0.00		946.95	21,173.91
库存商品	2,574,032.78	32,896.08	136,940.78	246,328.15	2,223,659.93
<b>合计</b>	<b>3,627,761.29</b>	<b>160,202.97</b>	<b>144,572.72</b>	<b>290,085.61</b>	<b>3,353,305.93</b>

存货跌价准备本期减少数主要系本期存货实现对外销售，相应转销的存货跌价准备。

## 8. 固定资产及累计折旧

### (1) 固定资产情况

项目	2010-12-31	本期增加	本期减少	2011-6-30
一、账面原值合计：	220,168,278.25	9,125,739.17	2,434,457.88	226,859,559.54
其中：房屋及建筑物	71,735,036.06			71,735,036.06
机器设备	126,626,534.00	5,601,691.66	1,068,570.58	131,159,655.08
运输设备	8,943,023.05	2,419,871.68	795,115.36	10,567,779.37

电子设备	5,588,427.67		346,802.95	553,105.25	5,382,125.37
其他设备	7,275,257.47		757,372.88	17,666.69	8,014,963.66
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计:	81,283,095.62		10,777,648.41	741,112.04	91,319,631.99
其中: 房屋及建筑物	18,990,983.41		1,998,173.90		20,989,157.31
机器设备	50,031,161.33		6,224,280.40	125,686.63	56,129,755.10
运输设备	4,261,379.97		974,912.87	264,289.80	4,972,003.04
电子设备	3,116,619.07		509,840.17	344,611.52	3,281,847.72
其他设备	4,882,951.84		1,070,441.07	6,524.09	5,946,868.82
三、固定资产账面净值合计	138,885,182.63				135,539,927.55
其中: 房屋及建筑物	52,744,052.65				50,745,878.75
机器设备	76,595,372.67				75,029,899.98
运输设备	4,681,643.08				5,595,776.33
电子设备	2,471,808.60				2,100,277.65
其他设备	2,392,305.63				2,068,094.84
四、减值准备合计					
其中: 房屋及建筑物					
机器设备					
运输设备					
电子设备					
其他设备					
五、固定资产账面价值合计	138,885,182.63				135,539,927.55
其中: 房屋及建筑物	52,744,052.65				50,745,878.75
机器设备	76,595,372.67				75,029,899.98
运输设备	4,681,643.08				5,595,776.33
电子设备	2,471,808.60				2,100,277.65
其他设备	2,392,305.63				2,068,094.84

(2) 本期折旧额 10,777,648.41 元。

(3) 本期由在建工程转入固定资产原价为 8,681,963.09 元。

(4) 本公司报告期内固定资产不存在可能减值的迹象, 故未计提固定资产减值准备。

(5) 截止 2011 年 6 月 30 日, 本公司无用于抵押担保等所有权受到限制的固定资产。

## 9. 在建工程

项目	2011-6-30			2010-12-31		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
在建工程	186,325,147.64		186,325,147.64	118,457,790.92		118,457,790.92

## (1) 在建工程项目变动情况

项目名称	预算数	2010-12-31	本期增加	转入固定资 产	其他减少	2011-6-30	本期利息 资本化金 额	资金来 源
风电线缆项目	23815 万元		10,708,316.51			10,708,316.51		自筹
橡套电缆项目	28302 万元	114,926,413.86	40,110,868.66	8,313,487.79		146,723,794.73		自筹
核电电缆和 500KV 交 联项目	19595 万元	611,646.46	1,588,556.66			2,200,203.12		自筹
超（特）高压电磁线 项目	2500 万元	370,844.94	8,114,011.69	8,940.00		8,475,916.63		自筹
新线线芯车间	230 万元	2,524,079.77	12,000.00			2,536,079.77		自筹
线缆碳纤维增强芯拉 挤生产线	50 万元	23,778.20	474,826.59	170,786.74		327,818.05		自筹
8 层高精度纸包机	19.8 万元	166.48	169,333.32	169,499.80		0.00		自筹
绕包头	60.8 万元		182,400.00			182,400.00		自筹
铝挤压设备	108 万元		200,000.00			200,000.00		自筹
挤塑机	115 万元	861.21	885,619.62			886,480.83		自筹
连铸连轧铝杆项目	300 万元	-	530,000.00			530,000.00		自筹
保利房屋	1316.82 万元		13,160,218.00			13,160,218.00		自筹
其他	40 万元		413,168.76	19,248.76		393,920.00		自筹
合计		118,457,790.92	76,549,319.81	8,681,963.09	-	186,325,147.64	0.00	

## (2) 重大在建工程的工程进度情况

项 目	工程进度	备注
新新线缆风电项目	4.50%	
长沙高新区橡套电缆项目	80.62%	
核电电缆和 500KV 交联项目		前期中通一平

(3) 截止 2011 年 6 月 30 日，本公司无用于抵押担保等对所有权有限制的在建工程。

(4) 本公司报告期内在建工程均不存在可能减值的迹象，故未计提减值准备。

## 10. 无形资产

## (1) 无形资产情况

项目	2010-12-31	本期增加	本期减少	2011-6-30

一、账面原值合计	<b>137,918,680.38</b>	<b>10,344,223.00</b>	<b>29,440,260.00</b>	<b>118,822,643.38</b>
土地使用权①	10,822,000.00			10,822,000.00
土地使用权②	14,176,531.12			14,176,531.12
土地使用权③	2,710,700.00			2,710,700.00
土地使用权④	29,683,768.00			29,683,768.00
土地使用权⑤	30,105,000.00			30,105,000.00
土地使用权⑥	50,067,689.80		29,440,260.00	20,627,429.80
土地使用权⑦		10,344,223.00		10,344,223.00
财务软件	352,991.46			352,991.46
二、累计摊销合计	<b>5,771,051.36</b>	<b>1,207,171.62</b>	<b>0.00</b>	<b>6,978,222.98</b>
土地使用权①	957,047.52	110,428.56		1,067,476.08
土地使用权②	1,963,306.27	157,517.02		2,120,823.29
土地使用权③	246,427.25	30,803.42		277,230.67
土地使用权④	791,567.20	296,837.70		1,088,404.90
土地使用权⑤	802,800.00	301,050.00		1,103,850.00
土地使用权⑥	834,461.54	206,274.30		1,040,735.84
土地使用权⑦		68,961.48		68,961.48
财务软件	175,441.58	35,299.14		210,740.72
三、无形资产账面净值合计	<b>132,147,629.02</b>	<b>9,137,051.38</b>	<b>29,440,260.00</b>	<b>111,844,420.40</b>
土地使用权①	9,864,952.48	-110,428.56	0.00	9,754,523.92
土地使用权②	12,213,224.85	-157,517.02	0.00	12,055,707.83
土地使用权③	2,464,272.75	-30,803.42	0.00	2,433,469.33
土地使用权④	28,892,200.80	-296,837.70	0.00	28,595,363.10
土地使用权⑤	29,302,200.00	-301,050.00	0.00	29,001,150.00
土地使用权⑥	49,233,228.26	-206,274.30	29,440,260.00	19,586,693.96
土地使用权⑦	0.00	10,275,261.52	0.00	10,275,261.52
财务软件	177,549.88	-35,299.14	0.00	142,250.74
四、减值准备合计				
土地使用权①				
土地使用权②				
土地使用权③				
土地使用权④				
土地使用权⑤				
土地使用权⑥				

土地使用权⑦				
财务软件				
五、无形资产账面价值合计	<b>132,147,629.02</b>	<b>9,137,051.38</b>	<b>29,440,260.00</b>	<b>111,844,420.40</b>
土地使用权①	9,864,952.48	-110,428.56	0.00	9,754,523.92
土地使用权②	12,213,224.85	-157,517.02	0.00	12,055,707.83
土地使用权③	2,464,272.75	-30,803.42	0.00	2,433,469.33
土地使用权④	28,892,200.80	-296,837.70	0.00	28,595,363.10
土地使用权⑤	29,302,200.00	-301,050.00	0.00	29,001,150.00
土地使用权⑥	49,233,228.26	-206,274.30	29,440,260.00	19,586,693.96
土地使用权⑦	0.00	10,275,261.52	0.00	10,275,261.52
财务软件	177,549.88	-35,299.14	0.00	142,250.74

(2) 本期摊销额 1,207,171.62 元。

(3) ①号土地系本公司位于长沙市雨花区洞井镇桃阳村湖南环保科技产业园西区土地，土地使用权证编号为长国用(2009)第 018997 号，终止日期为 2055 年 8 月 5 日，使用权面积为 67336.95M<sup>2</sup>。

(4) ②号土地系本公司子公司湖南金杯电缆有限公司土地，位于衡阳市雁峰区塑电村 6 号，土地使用权证编号为衡国用(2009A)第 301234，使用权证终止日期为 2050 年 12 月，使用权面积为 78,758.9 M<sup>2</sup>。

(5) ③号土地系本公司子公司湖南金杯电缆有限公司于 2007 年 1 月通过湖南省产权交易所购得衡阳电缆厂有限公司的两宗土地，原土地使用权证编号分别为衡国用(2004A)第 301153 号和衡国用(2004A)第 301154 号，总面积为 11,824.1M<sup>2</sup>，转让总价款为 2,710,700.00 元，新办理的土地使用权证(含上述两宗土地)编号为衡国用(2009A)第 307046 号，使用权证终止日期为 2050 年 12 月，使用权面积为 11,824.1 M<sup>2</sup>。

(6) ④号土地系本公司位于长沙市岳麓区麓谷工业园土地，土地使用权证号为长国用(2009)第 045533 号，使用权终止日期为 2059 年 6 月 25 日，使用权面积为 51,165.25 M<sup>2</sup>。

(7) ⑤号土地系本公司位于长沙市岳麓区麓谷工业园土地，土地使用权证号为长国用(2009)第 045532 号，使用权终止日期为 2058 年 11 月 20 日，使用权面积为 53,365.76 M<sup>2</sup>。

(8) ⑥号土地系本公司子公司湖南金杯电缆有限公司位于衡阳市雁峰区白沙洲街道土地，土地使用权证号为衡国用(2010)第 059 号，使用权终止日期为 2060 年 3 月 17 日，使用权面积为 128,670.00 M<sup>2</sup>。

(9) ⑦号土地系本公司控股子公司金杯电工安徽有限公司位于青龙潭路东、汤口路南土地，土地使用权证号为合经开国用(2011)第 060 号，使用权终止日期为 2060 年 12 月 30 日，使用权面积为 25,902 M<sup>2</sup>。

(10) 本公司报告期内无形资产不存在可能减值的迹象，故未计提无形资产减值准备。

#### 11. 长期待摊费用

项目	2010-12-31	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	2011-6-30
租赁厂房改造支出	116,057.21	0.00	25,790.52		90,266.69
车间周转盘	573,589.74	489,230.77	149,054.14		913,766.37

临时设施	32,804.00	11,781.36	4,514.16		40,071.20
<b>合计</b>	<b>722,450.95</b>	<b>501,012.13</b>	<b>179,358.82</b>	<b>0.00</b>	<b>1,044,104.26</b>

## 12. 递延所得税资产和递延所得税负债

## (1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项目	2011-6-30	2010-12-31
递延所得税资产：		
坏账准备	1,552,698.38	1,565,691.38
存货跌价准备	502,995.89	544,164.19
未实现内部交易损益	93,629.35	101,571.60
<b>小计</b>	<b>2,149,323.62</b>	<b>2,211,427.17</b>
递延所得税负债：		
套期保值持仓浮动盈亏	887,775.00	34,987.50
<b>小计</b>	<b>887,775.00</b>	<b>34,987.50</b>

## (2) 未确认递延所得税资产明细

项目	2011-6-30	2010-12-31
可抵扣亏损	356,705.53	202,853.51
<b>合计</b>	<b>356,705.53</b>	<b>202,853.51</b>

## (3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	2011-6-30	2010-12-31	备注
2014-12-31	103,303.55	103,303.55	
2015-12-31	88,181.54	99,549.96	
2016-06-30	165,220.44		
<b>合计</b>	<b>356,705.53</b>	<b>202,853.51</b>	

## (4) 引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异

项目	暂时性差异金额
应纳税差异项目：	
套期保值持仓浮动盈亏	5,918,500.00
<b>合计</b>	<b>5,918,500.00</b>
可抵扣差异项目：	
应收账款坏账准备	8,580,393.48
其他应收款坏账准备	794,796.62
存货跌价准备	3,353,305.93

固定资产未实现内部交易损益	624,195.63
<b>合计</b>	<b>13,352,691.67</b>

## 13. 资产减值准备

项目	2010-12-31	本期增加	本期减少		2011-6-30
			转回	转销	
一、坏账准备	10,375,050.26	2,612,214.85	10,695.99	2,600.00	12,973,969.12
其中：应收帐款	6,579,642.06	2,005,262.37	1,910.94	2,600.00	8,580,393.48
其他应收款	3,795,408.20	606,952.48	8,785.05	3,598,779.01	794,796.62
二、存货跌价准备	3,627,761.29	160,202.97	144,572.72	290,085.61	3,353,305.93
<b>合计</b>	<b>14,002,811.55</b>	<b>2,772,417.82</b>	<b>155,268.71</b>	<b>3,891,464.62</b>	<b>12,728,496.04</b>

## 14. 短期借款

## (1) 短期借款的分类

项目	2011-6-30	2010-12-31
信用借款		50,000,000.00
保证借款	20,000,000.00	90,000,000.00
<b>合计</b>	<b>20,000,000.00</b>	<b>140,000,000.00</b>

(2) 2011 年 6 月 30 日短期借款余额为本公司控股子公司湖南新新线缆有限公司向华融湘江银行借款 2000 万元。

(3) 截止 2011 年 6 月 30 日，本公司无逾期短期借款。

## 15. 应付票据

项目	2011-6-30	2010-12-31
银行承兑汇票		9,713,760.00
<b>合计</b>		<b>9,713,760.00</b>

## 16. 应付账款

项目	2011-6-30	2010-12-31
应付账款	157,168,100.08	236,807,414.77

(1) 应付账款期末余额中无欠持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款项。

(2) 应付账款期末余额中无应付关联公司款项。

## 17. 预收款项

项目	2011-6-30	2010-12-31
预收账款	101,259,060.07	94,642,817.57

(1) 预收账款期末余额中无欠持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款项。

(2) 预收账款期末余额中无预收关联公司款项。

## 18. 应付职工薪酬

项目	2010-12-31	本期增加	本期减少	2011-6-30
一、工资、奖金、津贴和补贴	5,603,285.60	22,771,406.60	27,917,718.30	456,973.90
二、职工福利费		1,446,315.05	1,446,315.05	
三、社会保险费	2,439,847.27	7,813,251.45	8,613,384.77	1,639,713.95
其中：医疗保险	368,731.38	1,604,880.24	1,749,290.04	224,321.58
养老保险	1,897,298.08	5,539,470.83	6,116,590.74	1,320,178.17
失业保险	84,055.02	393,454.90	443,659.67	33,850.25
工伤保险	46,289.20	183,336.56	196,805.42	32,820.34
生育保险	43,473.59	92,108.92	107,038.90	28,543.61
四、住房公积金	595,724.64	1,698,430.00	1,802,068.64	492,086.00
五、工会经费和职工教育经费	1,797,901.70	865,374.27	771,339.71	1,891,936.26
六、非货币性福利				
七、辞退福利		127,600.00	127,600.00	
八、其他				
<b>合计</b>	<b>10,436,759.21</b>	<b>34,722,377.37</b>	<b>40,678,426.47</b>	<b>4,480,710.11</b>

## 19. 应交税费

项目	2011-6-30	2010-12-31
增值税	-7,686,404.05	-4,665,431.71
城市维护建设税	356,611.84	1,456,044.79
企业所得税	4,450,105.46	12,297,723.38
个人所得税	519,316.01	655,862.05
教育费附加	1,879,352.07	1,300,440.22
土地使用税	801,513.12	507,807.29
房产税	505,192.77	358,367.44
印花税	593,069.93	1,216,807.93
车船使用税	6,120.00	6,120.00
<b>合计</b>	<b>1,424,877.15</b>	<b>13,133,741.39</b>

## 20. 其他应付款

项目	2011-6-30	2010-12-31
其他应付款	56,063,031.68	12,075,315.88

(1) 其他应付款期末余额中无欠持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款项。

(2) 其他应付款期末余额有应付关联方款项，详细说明见附注六、5。

### 21. 一年内到期的非流动负债

项目	2011-6-30	2010-12-31
一年内到期的长期应付款	15,815,842.05	16,222,803.12
<b>合计</b>	<b>15,815,842.05</b>	<b>16,222,803.12</b>

(1) 一年内到期的长期应付款

借款单位	期限	初始金额	利率(%)	未确认融资费用	期末余额
北车投资租赁有限公司	3 年	18,680,000.00	9	2,864,157.95	15,815,842.05
<b>合计</b>		<b>18,680,000.00</b>		<b>2,864,157.95</b>	<b>15,815,842.05</b>

### 22. 长期应付款

(1) 金额前五名长期应付款情况

单位	期限	初始金额	利率(%)	应计利息	2011-6-30
北车投资租赁有限公司	3 年	48,612,000.00	9.00	4,396,039.11	21,829,118.84
<b>合计</b>		<b>48,612,000.00</b>		<b>4,396,039.11</b>	<b>21,829,118.84</b>

(2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

单位	2011-6-30		2010-12-31	
	外币	人民币	外币	人民币
北车投资租赁有限公司		21,829,118.84		29,912,966.88
<b>合计</b>		<b>21,829,118.84</b>		<b>29,912,966.88</b>

(3) 本公司 2011 年、2012 年、2013 年每年支付的最低租赁付款额分别为 1980 万元、1868 万元、1402.1 万元。

(4) 未确认融资费用的余额为 4,396,039.11 元，分摊未确认融资费用采用实际利率法。

(5) 长期应付款中将于一年内到期的款项为 15,815,842.05 元。

### 23. 专项应付款

项目	2010-12-31	本期增加	本期减少	2011-6-30
高铁和城市轨道电缆及核电电缆项目周转资金	100,000.00			100,000.00
中小企业上市扶持资金	2,000,000.00			2,000,000.00
<b>合计</b>	<b>2,100,000.00</b>			<b>2,100,000.00</b>

(1) 本公司子公司湖南金杯电缆有限公司与衡阳市科技局于 2009 年 11 月签订《衡阳市科学技术局科技计划重点项目合同书》，合同约定由衡阳市科技局提供金杯公司“高铁和城市轨道电缆及核电电缆项目”周转金 10 万元。

(2) 本公司与长沙市财政局于 2009 年 12 月签订《财政资金借款协议书》，协议约定由市财政局提供本公司“中小企业上市扶持资金”200 万元。

## 24. 其他非流动负债

递延收益明细如下：

项目	2010-12-31	本期增加	本期减少	2011-6-30
风力发电及机车车辆用特种橡胶套电缆新建项目	26,090,000.00		2,484,761.90	23,605,238.10
城市基础设施配套费返还款	2,596,000.00		247,238.08	2,348,761.92
湖南省电线电缆工程技术研究中心项目	250,000.00			250,000.00
高强高导耐热铝合金导线研究与开发项目	690,000.00		230,000.00	460,000.00
倍容量复合材料芯铝绞线生产线项目	10,000.00		5,000.00	5,000.00
110KV 光纤测温复合交联电力电缆技术改造	250,000.00		31,250.00	218,750.00
核电站用 K1、K2、K3 类电缆项目二、三期建设购地款出让金及契税返还	29,440,260.00		29,440,260.00	
风电线电缆项目”专项资金		28,772,684.00		28,772,684.00
安徽金杯纸包生产线项目		6,060,000.00		6,060,000.00
合计	<b>59,326,260.00</b>	<b>34,832,684.00</b>	<b>32,438,509.98</b>	<b>61,720,434.02</b>

(1) 公司于 2008 年、2009 年分别收到长沙市高新技术产业开发区管理委员会拨入“风力发电及机车车辆用特种橡胶套电缆新建项目”专项资金 2,609 万元及“城市基础设施配套费返还款”259.60 万元，2011 年两款项均陆续投入使用，根据项目进度将递延收益确认为本期收益。

(2) 公司“高强高导耐热铝合金导线研究与开发项目”、“倍容量复合材料芯铝绞线生产线项目”已投入开始研发，项目完工进度分别达到 80%和 95%，根据项目进度将递延收益确认为本期收益。

(3) 本公司子公司湖南金杯电缆有限公司于 2007 年度收到衡阳市财政局下拨的“110KV 光纤测温复合交联电力电缆技术改造”项目技术改造补助资金 500,000.00 元，该技术改造项目已于 2006 年 9 月投入使用，该补助为与资产相关的政府补助，在资产使用寿命期内平均分摊，计入当期损益，本期分摊金额 31,250.00 元。

(4) 本公司子公司湖南金杯电缆有限公司核电站用 K1、K2、K3 类电缆项目进入二、三期建设，购入现有厂区南边未命名的两块土地，以及现有厂区与这两块未命名的土地中间的土地，约 219.7 亩，根据衡阳市人民政府市长办公会议纪要[2009]第 30 次会议决定，在购地款全额支付后，衡阳市财政按 12.4 万元/亩返还企业购地款及相关土地契税，2010 年 3 月公司收到返还的土地款及相关契税 29,440,260.00 元，根据企业会计准则要求，本期直接冲减土地成本。

(5) 本公司控股子公司湖南新新线缆有限公司于 2011 年 6 月收到湘潭市高新区管委会拨入“风电线电缆项目”专项资金 28,772,684.00 元，

(6) 本公司控股子公司金杯电工安徽有限公司于 2011 年 3 月收到合肥经济开发区财政局拨入“超(特)高压电磁线等线缆产品生产项目”专项资金 6,060,000.00 元。

上述两项目目前正处于筹建中，因此相关补助暂未结转损益。

## 25. 股本

(1) 报告期末股本数：

项 目	2010-12-31	本次变动增减 (+、-)				2011-6-30
		发行新股	送股	公积金转股	其他	
股本	140,000,000.00			140,000,000.00		280,000,000.00
<b>合计</b>	<b>140,000,000.00</b>			<b>140,000,000.00</b>		<b>280,000,000.00</b>

(2) 2011 年 6 月 30 日股权结构如下：

项 目	2010-12-31	本期变动增减 (+、-)				2011-6-30
		发行新股	送股	公积金转股	其他	
<b>一、有限售条件股份</b>	<b>105,000,000.00</b>			<b>105,000,000.00</b>		<b>210,000,000.00</b>
1、国家持股	3,500,000.00			3,500,000.00		7,000,000.00
2、国有法人股	10,500,000.00			10,500,000.00		21,000,000.00
3、其他内资持股	91,000,000.00			91,000,000.00		182,000,000.00
其中：境内法人股	56,041,000.00			56,041,000.00		112,082,000.00
境内自然人持股	34,959,000.00			34,959,000.00		69,918,000.00
4、外资持股						
其中：境外法人股						
境外自然人持股						
<b>二、无限售条件股份</b>	<b>35,000,000.00</b>			<b>35,000,000.00</b>		<b>70,000,000.00</b>
1、人民币普通股	35,000,000.00			35,000,000.00		70,000,000.00
2、境内上市的外资股						
3、境外上市的外资股						
<b>三、股份总额</b>	<b>140,000,000.00</b>			<b>140,000,000.00</b>		<b>280,000,000.00</b>

26. (3) 2011 年 4 月 14 日，公司 2010 年度股东大会审议通过《2010 年度利润分配方案》，以公司现有股本 14,000 万股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 2 元(含税)，同时，以资本公积向全体股东每 10 股转增 10 股，分红后股本增至 28,000 万股，此次利润分配于 2011 年 4 月 25 日分派完毕。

## 27. 资本公积

项目	2010-12-31	本期增加	本期减少	2011-6-30
股本溢价	1,132,013,439.09		140,000,000.00	992,013,439.09
套期保值浮动盈亏	72,297,696.05	484,851.00	44,107,343.81	28,675,203.24
其他资本公积	17,480,208.37			17,480,208.37

合计	1,221,791,343.51	484,851.00	184,107,343.81	1,038,168,850.70
----	------------------	------------	----------------	------------------

(1) 资本公积股本溢价本期减少 140,000,000.00 元, 详见附注五、25 股本。

#### 28. 盈余公积

项目	2010-12-31	本期增加	本期减少	2011-6-30
法定盈余公积	24,521,759.81			24,521,759.81
<b>合计</b>	<b>24,521,759.81</b>			<b>24,521,759.81</b>

#### 29. 未分配利润

项目	金额	提取或分配比例
调整前 上年末未分配利润	301,322,027.97	
调整 年初未分配利润合计数		
调整后 年初未分配利润	301,322,027.97	
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	60,164,888.21	
减: 提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
应付普通股股利	28,000,000.00	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	<b>333,486,916.19</b>	

(1) 本公司于 2011 年 4 月 14 日召开了 2010 年度股东大会, 通过了《2010 年度利润分配方案》, 以公司现有股本 14,000 万股为基数, 向全体股东每 10 股派发现金红利 2 元(含税), 同时, 以资本公积向全体股东每 10 股转增 10 股, 分红后股本增至 28,000 万股, 此次利润分配于 2011 年 4 月 25 日分派完毕。

#### 少数股东权益及损益

子公司名称	2011-6-30 少数股权比例(%)	2011-6-30 少数股东权益	2011 年半年度 少数股东损益
湖南金杯电缆有限公司	0.412	1,493,186.99	149,825.02
湖南金杯电器有限公司	47.5	1,733,469.68	-78,479.71
金杯电工安徽有限公司	33	3,362,168.74	51,298.09
湖南金杯模具有限公司	38	768,821.32	-14,019.99
湖南新新线缆有限公司	46	52,362,135.84	1,762,135.84
合计		<b>59,719,782.57</b>	<b>1,870,759.25</b>

#### 30. 营业收入和营业成本

(1) 营业收入和营业成本

项目	本期金额	上期金额
主营业务收入	1,079,462,067.52	793,629,567.49
其他业务收入	794,955.38	1,805,645.58
<b>合计</b>	<b>1,080,257,022.90</b>	<b>795,435,213.07</b>
主营业务成本	961,321,509.03	686,470,367.16
其他业务成本	128,545.67	829,761.28
<b>合计</b>	<b>961,450,054.70</b>	<b>687,300,128.44</b>

## (2) 主营业务（分行业）

行业名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
电线电缆行业	1,077,631,111.68	960,292,102.85	793,315,799.85	686,306,349.40
<b>合计</b>	<b>1,077,631,111.68</b>	<b>960,292,102.85</b>	<b>793,315,799.85</b>	<b>686,306,349.40</b>

## (3) 主营业务（分产品）

行业名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
电气装备用电线	298,227,651.89	267,360,389.98	234,039,521.86	215,203,136.96
电力电缆	173,549,079.47	151,713,554.46	178,911,082.70	151,122,277.42
特种电线电缆	122,034,865.47	105,206,800.56	63,233,586.90	47,408,688.71
裸导线	58,746,123.63	53,287,167.06	53,812,569.63	44,989,014.30
电磁线	425,073,391.22	382,724,190.79	263,319,038.76	227,583,232.01
电器开关、线材	1,450,388.70	781,658.22	313,767.64	164,017.76
模具	380,567.14	247,747.96		
<b>合计</b>	<b>1,079,462,067.52</b>	<b>961,321,509.03</b>	<b>793,629,567.49</b>	<b>686,470,367.16</b>

## (4) 主营业务（分地区）

地区名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
湖南省内	711,622,791.95	630,335,176.65	422,887,678.19	364,085,708.88
湖南省外	367,839,275.57	330,986,332.38	370,741,889.30	322,384,658.28
<b>合计</b>	<b>1,079,462,067.52</b>	<b>961,321,509.03</b>	<b>793,629,567.49</b>	<b>686,470,367.16</b>

## (5) 公司前五名客户的营业收入情况

2011 年半年度：

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例%

特变电工衡阳变压器有限公司	129,420,570.71	11.98
昆明供电局	79,185,578.15	7.33
湘潭电机股份有限公司	77,784,804.52	7.20
合肥 ABB 变压器有限公司	40,148,869.17	3.72
长沙京奥电气有限公司	30,304,552.52	2.81
<b>合计</b>	<b>356,844,375.07</b>	<b>33.03</b>

2010 年半年度：

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例%
特变电工衡阳变压器有限公司	76,268,881.58	9.59
广东电力设备厂	39,614,056.81	4.98
中山 ABB 变压器有限公司	28,937,721.10	3.64
湖南金特电缆有限公司	26,893,655.69	3.38
中铁电气化局集团客运专线系统集成事业部	26,555,883.44	3.34
<b>合计</b>	<b>198,270,198.62</b>	<b>24.93</b>

## 31. 营业税金及附加

项目	本期金额	上期金额
营业税		
城市维护建设税	902,633.83	1,004,579.92
教育费附加	580,280.68	645,801.37
<b>合计</b>	<b>1,482,914.51</b>	<b>1,650,381.29</b>

## 32. 销售费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	1,652,043.04	2,413,185.87
折旧费和摊销	109,881.52	247,073.83
运输包装费	10,342,202.98	8,805,435.47
差旅费	2,322,892.16	1,391,944.16
办公费	1,013,725.37	1,084,547.29
广告宣传费	907,231.53	700,634.92
销售服务费	1,824,558.11	1,827,321.92
投标及标书费	3,051,950.14	572,600.50
其他费用	4,428,157.28	3,672,945.84
<b>合计</b>	<b>25,652,642.13</b>	<b>20,715,689.80</b>

## 33. 管理费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	14,698,467.49	7,786,023.75
折旧费和摊销	3,965,067.25	3,884,814.11
研究开发费	2,620,688.90	3,467,937.54
税费	1,963,502.11	1,641,739.94
办公费	1,125,903.65	522,279.24
业务招待费	1,194,049.85	615,132.78
审计咨询费	1,769,700.80	66,179.50
其他费用	6,282,398.98	4,637,452.89
<b>合计</b>	<b>33,619,779.03</b>	<b>22,621,559.74</b>

## 34. 财务费用

项目	本期金额	上期金额
利息支出	2,758,060.47	3,677,471.32
减：利息收入	9,663,965.36	637,531.81
汇兑损失		1,244.86
减：汇兑收益		
手续费	431,483.36	257,115.53
<b>合计</b>	<b>-6,474,421.53</b>	<b>3,298,299.90</b>

## 35. 资产减值损失

项目	本期金额	上期金额
一、坏账损失	2,601,518.86	911,930.27
二、存货跌价准备	15,630.25	329,050.16
<b>合计</b>	<b>2,617,149.11</b>	<b>1,240,980.43</b>

## 36. 公允价值变动损益

项目	本期金额	上期金额
套期保值	5,685,250.00	-2,932,500.00
其中：持仓无效套保浮动盈亏	5,685,250.00	-2,932,500.00
<b>合计</b>	<b>5,685,250.00</b>	<b>-2,932,500.00</b>

## 37. 投资收益

## (1) 投资收益明细情况

项目	本期金额	上期金额
----	------	------

可供出售金融资产出售收益		
长期股权投资收益		
其中：被投资单位分回股利收益		
处置子公司产生收益		
按权益法核算被投资单位净利润增减额		
期货套保损益	1,059,197.00	192,179.49
其它		
<b>合计</b>	<b>1,059,197.00</b>	<b>192,179.49</b>

## 38. 营业外收入

项目	本期金额	上期金额
非流动资产处置利得合计		
其中：固定资产处置利得		
无形资产处置利得		
债务重组利得		
政府补助	5,304,849.98	1,129,042.67
罚款收入	85,290.65	
存货盘盈收入		699,755.73
赔款收入	527.00	
其他	20,041.07	480,730.67
<b>合计</b>	<b>5,410,708.70</b>	<b>2,309,529.07</b>

2011 年 1-6 月大额政府补助情况：

(1) 本公司收到长沙市财政局高新区分局上市融资款 1,000,000.00 元、自主创新效益贡献奖励款 27,000.00 元，收到长沙市雨花区财政局上市奖励款 50,000.00 元，以及与资产相关的政府补助本期结转收入 2,966,999.98 元。

(2) 本公司子公司湖南金杯电缆有限公司收到衡阳市财政局企业科科技带动计划资金 150,000.00 元，衡阳市科技局计划项目补助资金 1,000,000.00 元、衡阳市质量技术监督局 10,000.00 元、衡阳市劳动和社会保障局岗位补助款 69,600.00 元，以及与资产相关的政府补助本期结转收入 31,250.00 元。

## 39. 营业外支出

项目	本期金额	上期金额
非流动资产处置损失	4,677.97	217,888.40
其中：固定资产处置损失	4,677.97	217,888.40
无形资产处置损失		

其他	57,609.60	35,912.51
<b>合计</b>	<b>62,287.57</b>	<b>253,800.91</b>

## 40. 所得税费用

项目	本期金额	上期金额
按税法及相关规定计算的当期所得税	11,093,338.66	9,300,027.93
递延所得税调整	332,970.11	-570,798.43
<b>合计</b>	<b>11,426,308.77</b>	<b>8,729,229.50</b>

## 41. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

本公司每股收益计算过程如下

项目	本期金额	上期金额
归属母公司所有者的净利润	60,164,888.21	49,349,629.71
已发行的普通股加权平均数	280,000,000.00	105,000,000.00
基本每股收益（每股人民币元）	0.215	0.235
稀释每股收益（每股人民币元）	0.215	0.235

## 42. 其他综合收益

项目	本期金额	上期金额
现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额	-43,657,524.81	-104,023,235.72
<b>合计</b>	<b>-43,657,524.81</b>	<b>-104,023,235.72</b>

## 43. 现金流量表

## (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
利息、赔偿及罚款收入	1,071,099.38	533,381.06
政府补助及奖金	8,366,600.00	30,712,052.67
往来款、保证金及其他	2,545,903.37	5,158,097.97
<b>合计</b>	<b>11,983,602.75</b>	<b>36,403,531.70</b>

## (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
差旅费	3,095,732.39	1,823,795.86
办公费	2,070,965.28	1,890,593.71
修理费	2,088,210.89	406,082.61
物业管理费	91,370.40	0.00
业务费	2,771,720.32	2,210,175.67
审计咨询费	1,576,190.80	66,179.50

业务招待费	3,019,530.80	1,000,570.37
房租、水电费	541,858.12	83,071.46
保险费	111,029.71	71,553.87
运输费	6,477,132.99	6,192,477.37
邮电费	378,742.54	163,314.11
劳动保护费	292,175.04	516,692.87
技术创新研发费	3,693,603.94	2,951,618.70
广告、宣传费	2,197,875.46	804,208.63
售后服务费	2,108,506.59	1,829,384.92
上市费用	332,523.89	530,474.20
包装费	4,395,815.86	3,981,061.91
投标费	2,949,455.16	572,600.50
董事经费	331,962.20	53,188.00
试验检验费	382,024.90	337,987.30
开办费		733,129.63
各项保证金	7,655,674.64	4,560,000.00
往来款及其他费用	8,817,395.81	8,999,478.70
<b>合计</b>	<b>55,379,497.73</b>	<b>39,777,639.89</b>

## (3) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期金额	上期金额
支付的融资租赁设备租金	10,460,000.00	
支付上市披露信息费及审计费	4,734,500.00	
支付股东分红手续费	164,150.45	
<b>合计</b>	<b>15,358,650.45</b>	<b>0.00</b>

## 44. 现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
<b>一、将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	62,035,647.46	49,194,351.62
加：资产减值准备	2,731,426.83	1,240,980.43
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	10,398,013.18	9,394,278.71
无形资产摊销	1,207,171.62	1,265,720.44
长期待摊费用摊销	202,558.82	12,895.26

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）	-621.60	
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	145.50	217,888.40
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-5,685,250.00	2,932,500.00
财务费用（收益以“－”号填列）	3,127,361.60	5,569,393.60
投资损失（收益以“－”号填列）	-1,059,197.00	-192,179.49
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	62,103.56	-400,315.93
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	852,787.50	-170,482.50
存货的减少（增加以“－”号填列）	-66,208,764.19	-70,183,348.45
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-276,723,731.70	-151,907,542.30
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-49,754,461.11	85,034,712.56
其他		
经营活动产生的现金流量净额	<b>-318,814,809.53</b>	<b>-67,991,147.65</b>
<b>二、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
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		
<b>三、现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	708,220,603.09	215,973,513.31
减：现金的期初余额	1,200,491,839.70	221,754,815.06
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	<b>-492,271,236.61</b>	<b>-5,781,301.75</b>

## (2) 现金和现金等价物的构成

项目	2011-6-30	2010-6-30
一、现金	708,220,603.09	215,973,513.31
其中：库存现金	213,119.54	105,929.64
可随时用于支付的银行存款	707,638,873.91	206,464,193.86
可随时用于支付的其他货币资金	368,609.64	9,403,389.81
二、现金等价物	708,220,603.09	
其中：三个月内到期的债券		
三、期末现金及现金等价物余额	<b>708,220,603.09</b>	<b>215,973,513.31</b>

2011 年 6 月 30 日其他货币资金中的银行投标保函保证金 269 万元，由于其流动性受到限制，在编制现金流量表时不作为“可用于支付的其他货币资金”。

#### 附注六、 关联方及关联交易

##### 1. 关联方认定标准

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

##### 2. 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	法人代表	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
深圳市能翔投资发展有限公司	母公司	有限责任	深圳市	吴学愚	投资兴办实业等	4580 万元	21.43	21.43	吴学愚	75762083-4

##### 3. 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	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
湖南金杯电缆有限公司	控股	有限责任	衡阳市	周祖勤	制造业	15000 万元	99.588	99.588	76562906-2
湖南金杯电器有限公司	控股	有限责任	长沙市	杨如义	制造业	400 万元	52.50	52.50	69401228-3
金杯电工安徽有限公司	控股	有限责任	合肥市	杨潮	制造业	1000 万元	67.00	67.00	55015031-0
湖南金杯模具有限公司	控股	有限责任	长沙市	陈海兵	制造业	200 万元	62.00	62.00	55491743-5
湖南新新线缆有限公司	控股	有限责任	湘潭市	张林贤	制造业	30000 万元	54.00(直接与间接合计)	54.00(直接与间接合计)	56769241-5
金杯电工湖北有限公司	全资	有限责任	鄂州市	范志宏	商品流通	1000 万元	100.00	100.00	56270971-6
湖南鑫富祥投资有限公司	全资	有限责任	长沙市	黄喜华	实业投资	1000 万元	100.00	100.00	55952776-X

##### 4. 不存在控制关系的主要关联方

关联方名称	组织机构代码	与本企业的关系
陈海兵		公司股东、关键管理人员
黄喜华		公司股东、关键管理人员

##### 5. 关联方应收应付款项

(1) 上市公司应收关联方款项:

项目名称	关联方	2011-6-30	2010-12-31

		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	黄喜华	58,488.00	584.88	91,559.00	915.59
其他应收款	陈海兵	10,000.00	100.00	10,000.00	100.00

## (2) 上市公司应付关联方款项:

项目名称	关联方	2011-6-30		2010-12-31	
		账面余额		账面余额	
其他应付款	吴学愚	69,762.00		94,368.00	

## 附注七、 或有事项

本公司无需要披露的重大或有事项。

## 附注八、 承诺事项

本公司无需要披露的重大承诺事项。

## 附注九、 资产负债表日后事项

截止本财务报告报出日，本公司未发生影响本财务报表阅读和理解的资产负债表日后事项。

## 附注十、 其它重要事项

截止本财务报告报出日，本公司未发生影响本财务报表阅读和理解的其他重要事项。

## 附注十一、 母公司财务报表主要项目注释

## 1. 期货保证金

种 类	2011-6-30	2010-12-31
保证金结存	28,128,436.92	16,738,533.28
浮动盈亏	2,918,750.00	21,457,800.00
合 计	<b>31,047,186.92</b>	<b>38,196,333.28</b>

## 2. 应收账款

## (1) 按种类分类

种类	2011-6-30				2010-12-31			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款								
按组合计提坏账准备的应								

收账款								
账龄分析法组合	209,001,709.00	100	4,029,925.53	1.93	120,862,252.37	100.00	3,435,473.42	2.84
组合小计	209,001,709.00	100	4,029,925.53	1.93	120,862,252.37	100.00	3,435,473.42	2.84
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
<b>合计</b>	<b>209,001,709.00</b>	<b>100</b>	<b>4,029,925.53</b>	<b>1.93</b>	<b>120,862,252.37</b>	<b>100.00</b>	<b>3,435,473.42</b>	<b>2.84</b>

(2) 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收款账:

账龄	2011-6-30			2010-12-31		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内	205,429,394.05	98.29	2,054,293.93	114,653,117.91	94.86	1,146,531.18
1 至 2 年	701,732.74	0.34	70,173.27	2,034,018.15	1.68	203,401.81
2 至 3 年	1,378,748.40	0.66	413,624.52	2,985,108.40	2.47	895,532.52
3 年以上	1,491,833.81	0.71	1,491,833.81	1,190,007.91	0.99	1,190,007.91
<b>合计</b>	<b>209,001,709.00</b>	<b>100.00</b>	<b>4,029,925.53</b>	<b>120,862,252.37</b>	<b>100.00</b>	<b>3,435,473.42</b>

(3) 应收账款期末余额中无持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位欠款。

(4) 应收账款期末余额中前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
湖南金杯电缆有限公司	控股子公司	44,718,143.47	1 年以内	21.40
特变电工衡阳变压器有限公司	公司客户	33,570,001.45	1 年以内	16.06
金杯电工安徽有限公司	控股子公司	22,103,828.05	1 年以内	10.58
湖南省电力公司	公司客户	21,770,115.94	1 年以内	10.42
合肥 ABB 变压器有限公司	公司客户	20,959,361.81	1 年以内	10.03
<b>合计</b>		<b>143,121,450.72</b>		<b>68.48</b>

(5) 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
湖南金杯电缆有限公司	控股子公司	44,718,143.47	21.40
金杯电工安徽有限公司	控股子公司	22,103,828.05	10.58
<b>合计</b>		<b>66,821,971.52</b>	<b>31.97</b>

### 3. 其他应收款

(1) 按种类披露

种类	2011-6-30		2010-12-31	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款								
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄分析法组合	12,603,465.34	100.00	386,682.99	3.07	3,940,979.84	59.21	1,000,821.03	25.40
组合小计	12,603,465.34	100.00	386,682.99	3.07	3,940,979.84	59.21	1,000,821.03	25.40
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					2,714,779.01	40.79	2,714,779.01	100.00
<b>合计</b>	<b>12,603,465.34</b>	<b>100.00</b>	<b>386,682.99</b>	<b>3.07</b>	<b>6,655,758.85</b>	<b>100.00</b>	<b>3,715,600.04</b>	<b>55.83</b>

(2) 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

账龄	2011-6-30			2010-12-31		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内	12,223,886.07	96.98829441	122,238.86	2,745,602.84	69.67	27,456.03
1 至 2 年	81,261.27	0.64475339	8,126.13	63,000.00	1.60	6,300.00
2 至 3 年	60,000.00	0.476059547	18,000.00	236,160.00	5.99	70,848.00
3 年以上	238,318.00	1.890892652	238,318.00	896,217.00	22.74	896,217.00
<b>合计</b>	<b>12,603,465.34</b>	<b>100</b>	<b>386,682.99</b>	<b>3,940,979.84</b>	<b>100.00</b>	<b>1,000,821.03</b>

(3) 其他应收款期末余额中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位欠款。

(4) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	性质或内容	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
湖南鑫富祥投资有限公司	往来款	6,600,000.00	1 年以内	40.74
湖南省电力公司长沙电业局	电费	1,336,422.73	1 年以内	10.60
中电技国际招标有限责任公司	招标费	731,519.50	1 年以内	5.80
湖南创业电力招标代理有限公司	招标费	417,600.00	1 年以上	3.31
长沙新奥燃气发展有限公司	押金	330,000.00	1 年以内	2.62
<b>合计</b>		<b>9,415,542.23</b>		<b>74.71</b>

(6) 其他应收款期末应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
湖南鑫富祥投资有限公司	全资子公司	6,600,000.00	40.74
<b>合计</b>		<b>6,600,000.00</b>	

#### 4. 长期股权投资

被投资单位	核算方法	投资成本	2010-12-31	增减变动	2011-6-30	在被投资	在被投资

						单位持股 比例(%)	单位表决 权比例(%)
湖南金杯电缆有限公司	成本法	94,276,410.88	94,276,410.88		94,276,410.88	99.588	99.588
湖南金杯电器有限公司	成本法	2,100,000.00	2,100,000.00		2,100,000.00	52.50	52.50
金杯电工安徽有限公司	成本法	6,700,000.00	6,700,000.00		6,700,000.00	67.00	67.00
湖南金杯模具有限公司	成本法	1,240,000.00	1,240,000.00		1,240,000.00	62.00	62.00
金杯电工湖北有限公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00	100.00	100.00
湖南鑫富祥投资有限公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00	7,500,000.00	17,500,000.00	100.00	100.00
湖南新新线缆有限公司	成本法	42,900,000.00		42,900,000.00	42,900,000.00	54.00(直 接与间接 合计)	54.00(直 接与间接 合计)
<b>合计</b>		<b>124,316,410.88</b>	<b>124,316,410.88</b>	<b>50,400,000.00</b>	<b>174,716,410.88</b>		

(1) 本公司对子公司湖南金杯电缆有限公司初始投资额为 350 万元；2005 年 2 月，本公司对其增加投资 3150 万元，合计出资 3500 万元；2007 年至 2008 年，本公司收购了衡阳电缆厂有限公司持有的湖南金杯电缆有限公司 36% 股权以及其他股东持有的 28.588% 股权，合计出资 59,276,410.88 元。至此，本公司持有湖南金杯电缆有限公司股权 99.588%，出资额合计 94,276,410.88 元。

(2) 本公司于 2009 年 8 月与杨如义等 8 名自然人以现金出资组建湖南金杯电器有限公司，本公司出资 210 万元，占湖南金杯电器有限公司注册资本的 52.5%。

(3) 本公司于 2010 年 1 月与高玉国以现金出资组建金杯电工安徽有限公司，注册资本 1000 万元，本公司出资 670 万元，占金杯电工安徽有限公司注册资本的 67%。

(4) 本公司于 2010 年 3 月与范荣华以现金出资组建湖南金杯模具有限公司，注册资本 200 万元，本公司出资 124 万元，占湖南金杯模具有限公司注册资本的 62%。

(5) 本公司于 2010 年 7 月以现金出资投资成立湖南鑫富祥投资有限公司，注册资本 1000 万元，本公司出资 1000 万元，2011 年 6 月，本公司对其追加投资 750 万元，合计出资 1,750 万元，占湖南鑫富祥投资有限公司注册资本的 100%。

(6) 本公司于 2010 年 9 月以现金出资投资成立金杯电工湖北有限公司，注册资本 1000 万元，本公司出资 1000 万元，占金杯电工湖北有限公司注册资本的 100%。

(7) 本公司于 2011 年 1 月与全资子公司湖南鑫富祥投资有限公司、湘电集团有限公司共同出资设立湖南新新线缆有限公司，注册资本为 30,000 万元（两年内分期缴足），已实际出资 11,000 万元，本公司与全资子公司湖南鑫富祥投资有限公司共同出资 5,940 万元，占湖南新新线缆有限公司出资额的 54%

(8) 本公司报告期内长期股权投资均不存在可能减值的迹象，故未计提减值准备。

## 5. 营业收入和营业成本

### (1) 营业收入和营业成本

项目	本期金额	上期金额
----	------	------

主营业务收入	425,174,620.25	360,269,023.32
其他业务收入	39,246,557.43	5,838,323.74
<b>营业收入合计</b>	<b>464,421,177.68</b>	<b>366,107,347.06</b>
主营业务成本	387,864,638.43	313,549,308.46
其他业务成本	38,805,192.28	5,146,279.62
<b>营业成本合计</b>	<b>426,669,830.71</b>	<b>318,695,588.08</b>

## (2) 主营业务（分行业）

行业名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
电线电缆行业	425,174,620.25	387,864,638.43	360,269,023.32	313,549,308.46
合计	<b>425,174,620.25</b>	<b>387,864,638.43</b>	<b>360,269,023.32</b>	<b>313,549,308.46</b>

## (3) 主营业务（分产品）

产品名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
电气装备用电线	1,730,290.39	1,599,526.78	1,543,364.02	1,356,808.23
电力电缆	13,845,973.66	11,677,649.80	15,520,959.17	12,518,884.36
特种电线电缆	3,953,579.11	3,702,721.85		
裸导线	58,522,157.65	53,972,894.25	61,248,389.55	52,809,928.05
电磁线	347,122,619.44	316,911,845.75	281,956,310.58	246,863,687.82
合计	<b>425,174,620.25</b>	<b>387,864,638.43</b>	<b>360,269,023.32</b>	<b>313,549,308.46</b>

## (4) 主营业务（分地区）

地区名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
湖南省内	243,577,021.12	221,654,995.05	164,709,708.24	141,553,815.79
湖南省外	181,597,599.13	166,209,643.38	195,559,315.08	171,995,492.67
合计	<b>425,174,620.25</b>	<b>387,864,638.43</b>	<b>360,269,023.32</b>	<b>313,549,308.46</b>

## (5) 母公司前五名客户的营业收入情况

2011 年 1-6 月：

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例%
特变电工衡阳变压器有限公司	129,420,570.71	27.87
湖南金杯电缆有限公司	78,721,385.18	16.95
湖南新新线缆有限公司	38,229,564.77	8.23

金杯电工安徽有限公司	25,312,551.26	5.45
天威云南变压器股份有限公司	22,373,558.02	4.82
<b>合计</b>	<b>294,057,629.94</b>	<b>63.32</b>

2010 年 1-6 月：

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例%
特变电工衡阳变压器有限公司	76,268,881.58	20.83
湖南金杯电缆有限公司	55,092,624.04	15.05
广东电力设备厂	39,614,056.81	10.82
中山 ABB 变压器有限公司	28,937,721.10	7.90
广州广高电器有限公司	25,576,063.38	6.99
<b>合计</b>	<b>225,489,346.91</b>	<b>61.59</b>

## 6. 投资收益

### (1) 投资收益明细情况

项目	本期金额	上期金额
长期股权投资收益		12,448,500.00
其中：被投资单位分回股利收益		12,448,500.00
处置子公司投资收益		
期货套保损益	959,867.00	254,359.00
其他		
<b>合计</b>	<b>959,867.00</b>	<b>12,702,859.00</b>

(2) 本公司无投资收益汇回的重大限制。

## 7. 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
一、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	22,068,464.82	31,931,150.86
加：资产减值准备	865,613.25	584,467.69
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,074,206.93	4,315,182.22
无形资产摊销	743,615.40	743,615.40
长期待摊费用摊销	176,768.30	
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）	-621.60	
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	145.50	217,888.40

公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-2,685,500.00	2,932,500.00
财务费用（收益以“－”号填列）	2,318,796.89	3,400,913.46
投资损失（收益以“－”号填列）	-959,867.00	-12,702,859.00
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	431,689.05	-350,959.35
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	402,825.00	-170,482.50
存货的减少（增加以“－”号填列）	14,967,566.45	5,181,629.36
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-166,691,798.35	-47,529,174.25
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-113,480,169.86	24,215,572.33
其他		
经营活动产生的现金流量净额	<b>-236,768,265.22</b>	<b>12,769,444.62</b>
二、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		
三、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	639,071,131.49	100,716,882.62
减：现金的期初余额	1,136,242,027.84	62,011,652.75
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-497,170,896.35	38,705,229.87

## 附注十二、 补充资料：

### 一、非经常性损益明细表

项目	本期金额	上期金额
非流动资产处置损益	-4,677.97	-217,888.40
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	5,304,849.98	1,129,042.67
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		

委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	6,744,447.00	-2,740,320.51
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	48,249.12	1,144,573.89
所得税影响额	-1,814,513.62	102,688.86
少数股东损益影响额（税后）	-17,433.89	-10,107.03
<b>合计</b>	<b>10,260,920.62</b>	<b>-592,010.52</b>

## 二、净资产收益率及每股收益

### 1. 2011 年 1-6 月

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	3.57	0.215	0.215
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.96	0.178	0.178

### 2. 2010 年 1-6 月

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	10.02	0.235	0.235

扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	10.15	0.238	0.238
-------------------------	-------	-------	-------

上述非经常性损益和净资产收益率及每股收益是根据中国证监会《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（2008）》和《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）的要求编制的。

### 三、公司合并财务报表主要项目的变动情况及原因的说明

#### 1. 货币资金

货币资金期末数比年初数减少 40.78%，主要原因系本期公司支付的原材料采购款增加、偿还银行借款、本期采用票据结算的销售客户增加以及募投项目资金投入所致。

#### 2. 应收票据

应收票据期末数比年初数增长 167.06%，主要原因系本期采用票据结算的销售客户增加所致。

#### 3. 应收账款

应收账款期末数比年初数增长 46.89%，主要原因系本期销售价格上涨，销售收入增幅较快所致。

#### 4. 其他应收款

其他应收款期末数比年初数增长 843.88%，主要原因系控股子公司新新线缆本期预付湘潭高新区财政局购地款 3,850.77 万元。

#### 5. 预付账款

预付账款期末数较年初数减少 60.01%，主要原因系公司本期将预付的工程设备款调至在建工程科目核算所致。

#### 6. 在建工程

在建工程期末数比年初数增长 57.29%，主要原因系：1、公司本期将预付的工程设备款调至在建工程科目核算，2、本期控股子公司新新线缆启动风电线缆项目，已完成投资 1,070.83 万元。

#### 7. 长期待摊费用

长期待摊费用期末数比年初数增长 44.52%，主要原因系公司本期增加车间用周转盘具所致。

#### 8. 短期借款

短期借款期末数比年初数减少 85.71%，主要原因系公司本期为降低成本，用超募资金偿还银行借款。

#### 9. 应付票据

应付票据期末数比年初数减少 100%，主要原因系公司本期支付到期承兑汇票款所致。

#### 10. 应付账款

应付账款期末数比年初数减少 33.63%，主要原因系公司本期支付供应商到期材料款。

#### 11. 应付职工薪酬

应付职工薪酬期末数比年初数减少 57.07%，主要原因系公司本期发放 2010 年绩效工资。

#### 12. 应交税费

应交税费期末数比年初数减少 89.15%，主要原因系公司本期支付 2010 年所得税。

#### 13. 其他应付款

其他应付款期末数比年初数增加 364.28%，主要原因系公司控股子公司新新线缆本期应付湘电集团有限公司电线电缆分公司的存货、固定资产及其他债权款共 4,620.15 万元。

#### 14. 长期借款

长期借款期末数比年初数减少 100%，主要原因系公司本期偿还了长期借款。

#### 15. 递延所得税负债

递延所得税负债期末数比年初数增加 2437.41%，主要原因系公司本期公允价值变动损益减少所致。

#### 16. 股本

股本期末数比年初数增加 100%，主要原因系公司 2010 年度利润分配，以资本公积向全体股东每 10 股转增 10 股。

#### 17. 少数股东权益

少数股东权益期末数比年初数增加 719.87%，主要原因系公司本期新设立的控股子公司新新线缆少数股东按股权比例计算所享有的权益增加。

#### 18. 营业收入

营业收入本期数比上期数增长 35.81%，主要原因系本期销售价格上涨所致。

#### 19. 营业成本

营业成本本期数比上期数增长 39.89%，主要原因系营业收入增长，营业成本同比增长。

#### 20. 管理费用

管理费用本期数比上期数增长 48.62%，主要原因系职工薪酬增加、上市费用及相关广告费、咨询费增加所致。

#### 21. 财务费用

财务费用本期数比上期数减少 296.3%，主要原因系本期银行借款减少，利息支出减少，同时上市募集超募资金存储利息收入增加。

#### 22. 资产减值损失

资产减值损失本期数比上期数增加 110.89%，主要原因系本期应收款项增加，相应计提的资产减值损失增加所致。

#### 23. 公允价值变动损益

公允价值变动损益本期数比上期数增加 293.87%，主要原因系本期末公司套期保值业务持仓期货合约浮动盈亏有效性测试不符合高度有效比率的部分记入公允价值变动损益金额增加所致。

#### 24. 投资收益

投资收益本期数较上期数增加 451.15%，主要原因是本期公司套期保值业务有效套保期货损益大于现货损益的无效金额、有效性测试不符合高度有效比率的套保金额以及期货损益与现货损益盈亏同向金额增加所致。

#### 25. 营业外收入

营业外收入本期数比上期数增长 135.28%，主要原因系本期收到及计入当期损益的政府补助较上期增

加所致。

26. 营业外支出

营业外支出本期数比上期数减少 75.46%，主要原因系本期固定资产处置损失较上期减少。

27. 所得税费用

所得税费用本期数较上期数增加 37.08%，主要原因系营业收入增加导致利润总额增加所致。

金杯电工股份有限公司

2011 年 8 月 15 日

## 第八节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人、财务负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、报告期内，在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 四、以上备查文件的备置地点：公司证券投资部。

金杯电工股份有限公司  
董事长：吴学愚  
二〇一一年八月二十日