

证券代码：002560

证券简称：通达股份

# 河南通达电缆股份有限公司

## 2011 年半年度报告



二〇一一年八月二十二日

## 目 录

第一节	重要提示 .....	2
第二节	公司基本情况 .....	3
第三节	股本变动及股东情况 .....	5
第四节	董事、监事和高级管理人员情况 .....	8
第五节	董事会报告 .....	9
第六节	重要事项 .....	13
第七节	财务报告 .....	15
第八节	备查文件 .....	68

## 第一节 重要提示

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

二、本半年度报告经公司董事会全体董事表决一致通过，没有董事、监事、高级管理人员声明对半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。

二、公司半年度财务报告未经会计师事务所审计。

三、公司负责人史万福、主管会计工作负责人马红菊及会计机构负责人(会计主管人员)闫文鸽声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

## 第二节 公司基本情况

### 一、基本情况简介

(一) 中文名称：河南通达电缆股份有限公司

公司中文简称：通达股份

(二) 公司英文名称：Henan Tong-Da Cable Co., Ltd.

(三) 公司联系人和联系方式

股票简称	通达股份	
股票代码	002560	
上市证券交易所	深圳证券交易所	
	董事会秘书	证券事务代表
姓名	张治中	李高杰
联系地址	河南省偃师市史家湾工业区	河南省偃师市史家湾工业区
电话	0379-67512588	0379-67512588
传真	0379-67512888	0379-67512888
电子信箱	hntddlzqb@163.com	hntddlzqb@163.com

(四) 公司选定的信息披露报纸：《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》  
 登载公司半年度报告的国际互联网网址：<http://www.cninfo.com.cn>

(五) 公司半年度报告备置地点：公司证券部、深圳证券交易所

### 二、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)	913,421,101.95	572,442,475.28	59.57%
归属于上市公司股东的所有者权益(元)	822,935,701.82	260,026,719.20	216.48%
股本(股)	103,332,800.00	58,880,000.00	75.50%
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	7.96	4.42	80.09%
	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）	423,184,196.15	398,189,062.25	6.28%
营业利润（元）	35,112,735.84	27,216,856.01	29.01%
利润总额（元）	33,456,977.86	26,929,674.02	24.24%
归属于上市公司股东的净利润（元）	28,740,122.62	20,159,588.26	42.56%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	30,147,516.90	20,374,974.75	47.96%
基本每股收益（元/股）	0.30	0.34	-11.76%
稀释每股收益（元/股）	0.30	0.34	-11.76%
加权平均净资产收益率（%）	4.56%	9.31%	-4.75%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	4.78%	9.41%	-4.63%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-167,912,051.90	42,814,514.90	-492.18%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-1.62	0.73	-321.92%

## （二）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	-3,652,207.98	旧厂房拆迁改造损失
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	1,996,450.00	政府补助、奖励
所得税影响额	248,363.70	
合计	-1,407,394.28	-

### 第三节 股本变动及股东情况

#### 一、 股份变动情况表

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	58,880,000	100.00%			18,252,800		18,252,800	77,132,800	74.65%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	58,880,000	100.00%			18,252,800		18,252,800	77,132,800	74.65%
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股	58,880,000	100.00%			18,252,800		18,252,800	77,132,800	74.65%
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			20,000,000		6,200,000		26,200,000	26,200,000	25.35%
1、人民币普通股			20,000,000		6,200,000		26,200,000	26,200,000	25.35%
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	58,880,000	100.00%	20,000,000		24,452,800		44,452,800	103,332,800	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						9,836
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	

史万福	境内自然人	28.37%	29,310,464	29,310,464	0
马红菊	境内自然人	23.89%	24,682,496	24,682,496	0
曲洪普	境内自然人	7.46%	7,713,280	7,713,280	0
邵学良	境内自然人	7.46%	7,713,280	7,713,280	0
马艳红	境内自然人	4.48%	4,627,968	4,627,968	0
李发明	境内自然人	1.49%	1,542,656	1,542,656	0
焦会芬	境内自然人	1.49%	1,542,656	1,542,656	0
上海英博企业发展有限公司	境内非国有法人	1.27%	1,310,000	0	0
银泰证券有限责任公司	境内非国有法人	1.27%	1,310,000	0	0
中国银行-摩根士丹利华鑫强收益债券型证券投资基金	境内非国有法人	1.27%	1,310,000	0	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	
上海英博企业发展有限公司		1,310,000		人民币普通股	
银泰证券有限责任公司		1,310,000		人民币普通股	
中国银行-摩根士丹利华鑫强收益债券型证券投资基金		1,310,000		人民币普通股	
潞安集团财务有限公司		494,412		人民币普通股	
北京国际信托有限公司-银驰一号资金信托		274,949		人民币普通股	
俞聪		176,393		人民币普通股	
顾学伦		149,001		人民币普通股	
姚正仁		129,638		人民币普通股	
薛暹		109,528		人民币普通股	
刘伯新		105,000		人民币普通股	
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中，公司实际控制人史万福先生与马红菊女士为夫妻关系，为一致行动人。				

### 三、股份变动情况说明

公司于 2011 年 4 月 27 日召开的 2010 年度股东大会审议通过了《河南通达电缆股份有限公司 2010 年度利润分配方案及资本公积金转增股本的议案》，2010 年度权益分派方案为：以公司现有总股本 78,880,000 股为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 3.1 股。股权登记日为 2011 年 5 月 6 日，除权除息日：2011 年 5 月 9 日。

#### 四、 控股股东及实际控制人变更情况

报告期内，公司控股股东、实际控制人未发生变化。



## 第四节 董事、监事和高级管理人员情况

### 一、持股变动情况

单位：股

姓名	职务	年初持股数	本期增持 股份数量	本期减持 股份数量	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
史万福	董事长	22,374,400	6,936,064	0	29,310,464	29,310,464	0	公积金转股
马红菊	财务总监	18,841,600	5,840,896	0	24,682,496	24,682,496	0	公积金转股
曲洪普	总经理	5,888,000	1,825,280	0	77,132,800	77,132,800	0	公积金转股
邵学良	副总经理	5,888,000	1,825,280	0	77,132,800	77,132,800	0	公积金转股
毛庆传	独立董事	0	0	0	0	0	0	无
张耀先	独立董事	0	0	0	0	0	0	无
刘延岭	独立董事	0	0	0	0	0	0	无
马艳红	监事会主席	3,532,800	1,095,168	0	4,627,968	4,627,968	0	公积金转股
席贤	监事	0	0	0	0	0	0	无
蔡晓贤	职工监事	0	0	0	0	0	0	无
张治中	董事会秘书	0	0	0	0	0	0	无

### 二、新聘和解聘情况

经 2011 年 4 月 27 日公司 2010 年度股东大会审议通过批准焦会芬女士辞去监事职务并聘任席贤女士为公司监事。

## 第五节 董事会报告

### 一、报告期内公司总体经营情况

报告期内，公司总体经营业绩稳步增长。公司共实现营业收入 423,184,196.15 元，同比增长 6.28%，实现营业利润 35,112,735.84 元，同比增长 29.01%，实现归属于上市公司股东的净利润 28,740,122.62 元，同比增长 42.56%。

#### （一）公司主营业务及经营情况

**1、主营业务范围：**电线、电缆的生产、销售（凭全国工业产品生产许可证经营）；从事货物和技术进出口业务（国家法律法规规定应经审批许可经营或禁止出口的货物和技术除外）。

报告期内，主营业务及其结构未发生重大变化。公司根据年初既定的 2011 年度生产经营预算，坚定信心，围绕采购、生产、销售等各个环节，精心组织，合理安排，充分发挥自身优势，对内积极挖潜，努力降低经营成本；对外积极开拓市场，确保公司产品产能发挥和效益的增长。

#### 2、主营业务分行业、产品情况表

##### （1）分产品经营情况

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、电缆制造业	40,898.07	34,987.75	14.45%	5.22%	2.12%	2.60%
主营业务分产品情况						
钢芯铝绞线	26,636.86	23,580.21	11.48%	-28.79%	-28.43%	-0.44%
铝包钢绞线、铝包钢芯铝绞线	7,535.28	6,078.95	19.33%	2,352.18%	2,294.43%	1.95%
铝合金芯铝绞线、铝合金绞线	679.24	582.88	14.19%			
钢绞线、铝绞线、铝单丝等	6,046.69	4,745.71	21.52%	423.29%	347.60%	13.27%

## (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 (%)
华北	5,685.40	37.83%
华中	4,746.27	-37.87%
华东	1,551.10	-71.37%
华南	5,787.38	4,606.72%
西北	4,815.12	-69.72%
西南	1,763.79	6.44%
东北	3,007.82	-19.94%
出口	13,541.19	5,278.70%

## (二) 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%
2010 年 1-9 月经营业绩	归属于上市公司股东的净利润 (元)：	26,781,750.77		
业绩变动的原因说明	公司主要产品需求旺盛，业务持续稳定增长			

## 二、公司的投资情况

## (一) 募集资金使用情况

## 1、募集资金使用情况对照表

单位：万元

募集资金总额		53,389.31		本报告期投入募集资金总额		35,889.54				
报告期内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		0.00		已累计投入募集资金总额		35,889.54				
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										
500kV 及以上超高压输电线技术改造项目	否	25,600.00	25,600.00	8,100.23	8,100.23	31.64%	2012 年 12 月 28 日	0.00	不适用	否
承诺投资项目小计	-	25,600.00	25,600.00	8,100.23	8,100.23	-	-	0.00	-	-
超募资金投向										
归还银行贷款(如有)	-	16,500.00	16,500.00	16,500.00	16,500.00	100.00%	-	-	-	-
补充流动资金(如有)	-	11,289.31	11,289.31	11,289.31	11,289.31	100.00%	-	-	-	-
超募资金投向小计	-	27,789.31	27,789.31	27,789.31	27,789.31	-	-	0.00	-	-
合计	-	53,389.31	53,389.31	35,889.54	35,889.54	-	-	0.00	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	本公司于 2011 年 3 月 3 日首次向社会公开发行人民币普通股(A股)2000 万股,2011 年 2 月 28 日收到募集资金。目前募投项目正在建设中。									
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	适用 公司此次向社会公开发行人民币普通股(A股)2000 万股,共募得资金 576,000,000.00 元,扣除募投项目所需资金及发行费用后,超募资金 277,893,120.00 元,其中归还银行贷款 165,000,000.00 元,永久性补充流动资金 112,893,120.00 元。超募资金已使用完毕。									
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 经公司第二届董事会第三次会议审议通过,根据大信会计师事务所有限公司出具的《关于河南通达电缆股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目的鉴证报告》(大信专审字[2011]5-0058 号),公司使用募集资金 47,419,600.00 元置换公司募投项目预先投入的自筹资金。置换资金具体情况为募投项目“500kV 及以上超高压输电线技术改造项目”的固定资产投入。									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用 为提高募集资金使用效率,降低公司财务费用,在遵循股东权益最大化的原则并保证募集资金项目建设资金需求的前提下,经公司第二届董事会第三次会议审议通过,公司使用超募资金 112,893,120.00 元永久性补充流动资金。									
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全部存放在公司募集资金专用账户中。									
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无。									

### 三、董事会日常工作情况

#### （一）董事履行职责情况

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、尽职的履行董事职责，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。

报告期内，公司独立董事能积极参与公司董事会、股东大会会议，认真审议各项议案，独立公正地履行职责，对公司超募资金的使用、聘任高级管理人员、续聘审计机构、对外担保、关联方资金占用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，为维护中小股东全法权益做了实际工作。

#### （二）董事出席董事会情况

董事姓名	职务	应出席次数	亲自出席次数	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
史万福	董事长	4	4	0	0	0	否
马红菊	董事、财务总监	4	4	0	0	0	否
曲洪普	董事、总经理	4	4	0	0	0	否
邵学良	董事、副总经理	4	4	0	0	0	否
毛庆传	独立董事	4	4	0	0	0	否
张耀先	独立董事	4	3	0	1	1	否
刘延岭	独立董事	4	3	1	0	0	否

## 第六节 重要事项

### 一、公司治理情况

(一) 报告期内，公司按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等相关法律、法规和规章的要求，以及中小企业板上市公司的相关规定，建立了较为完善的法人治理结构，并依法规范运作。公司在实际运作中没有违反相关规定或与相关规定不一致的情况，公司治理基本符合相关法律法规和规范性文件的要求。

(二) 公司严格按照《深圳证券交易所股票上市规则》、《公司章程》及公司《股东大会议事规则》的规定召集并召开股东大会。公司能够确保所有股东、特别是中小股东享有平等地位，确保所有股东能充分行使自己的权利，不存在损害中小股东利益的情形。

(三) 公司严格按照《公司章程》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》规定，召开董事会、监事会，董事、监事工作勤勉尽责。

(四) 公司高级管理人员忠实履行职务，能维护公司和全体股东的最大利益。未发现不忠实履行职务、违背诚信义务的高管。

(五) 公司按照《公司法》和《公司章程》的要求，在业务、资产、人员、机构、财务等方面做到与控股股东分开，具有独立完整的业务及面向市场自主开发经营的能力，具有独立的供应、生产、销售系统。

(六) 公司按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》以及其它有关法律法规及规范性文件规定，并严格按照《信息披露管理事务制度》对外进行信息披露，确保公司真实、准确、完整、及时、公平地进行信息披露，增加公司运作的公开性和透明度。不存在因信息披露问题被交易所实施批评、谴责等惩戒措施。

(七) 在今后的工作中，公司将按照相关法律法规和深圳证券交易所的要求，不断完善公司法人治理结构，进一步规范公司运作，提高公司治理水平。

截至报告期末，本公司治理情况符合中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性。

### 二、报告期内权益分派方案的执行情况

公司于 2011 年 4 月 27 日召开的 2010 年度股东大会审议通过了《河南通达电缆股份有限

公司 2010 年度利润分配方案及资本公积金转增股本的议案》，2010 年度权益分派方案为：以公司现有总股本 78,880,000 股为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 3.1 股。分红前本公司总股本为 78,880,000 股，分红后总股本增至 103,332,800 股。股权登记日为 2011 年 5 月 6 日，2011 年 5 月 9 日权益分派实施完成。

### **三、2011 年半年度的利润分配预案、公积金转增股本预案**

2011 年半年度公司不进行利润分配和公积金转增股本。

### **四、重大诉讼仲裁事项**

报告期内，公司无重大诉讼、仲裁事项。

## 第七节 财务报告

### 一、本报告期财务报告未经审计

### 二、 财务报表

#### (一) 资产负债表

编制单位：河南通达电缆股份有限公司

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	323,721,798.28	323,721,798.28	114,019,078.06	114,019,078.06
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据	34,348,984.70	34,348,984.70	7,619,041.00	7,619,041.00
应收账款	268,657,063.23	268,657,063.23	180,163,444.65	180,163,444.65
预付款项	92,234,622.88	92,234,622.88	40,182,096.27	40,182,096.27
应收保费				
应收分保账款				
应收分保合同准备金				
应收利息				
应收股利				
其他应收款	16,988,736.03	16,988,736.03	7,710,204.75	7,710,204.75
买入返售金融资产				
存货	64,586,790.96	64,586,790.96	144,236,292.91	144,236,292.91
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计	800,537,996.08	800,537,996.08	493,930,157.64	493,930,157.64
非流动资产：				
发放委托贷款及垫款				
可供出售金融资产	12,521,034.33	12,521,034.33	12,131,313.62	12,131,313.62
持有至到期投资				
长期应收款				
长期股权投资				



投资性房地产				
固定资产	64,284,297.20	64,284,297.20	56,088,407.88	56,088,407.88
在建工程	10,732,100.32	10,732,100.32	5,375,469.12	5,375,469.12
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	24,349,280.33	24,349,280.33	4,233,382.05	4,233,382.05
开发支出				
商誉				
长期待摊费用				
递延所得税资产	996,393.69	996,393.69	683,744.97	683,744.97
其他非流动资产				
非流动资产合计	112,883,105.87	112,883,105.87	78,512,317.64	78,512,317.64
资产总计	913,421,101.95	913,421,101.95	572,442,475.28	572,442,475.28
流动负债：				
短期借款			90,000,000.00	90,000,000.00
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	30,400,000.00	30,400,000.00	92,000,000.00	92,000,000.00
应付账款	30,960,767.02	30,960,767.02	47,376,972.02	47,376,972.02
预收款项	22,030,661.65	22,030,661.65	52,594,614.62	52,594,614.62
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	727,483.64	727,483.64	1,303,550.50	1,303,550.50
应交税费	85,128.65	85,128.65	5,587,787.68	5,587,787.68
应付利息				
应付股利				
其他应付款	3,382,699.17	3,382,699.17	202,831.26	202,831.26
应付分保账款				
保险合同准备金				
代理买卖证券款				
代理承销证券款				
一年内到期的非流动负债				
其他流动负债				
流动负债合计	87,586,740.13	87,586,740.13	289,065,756.08	289,065,756.08

非流动负债：				
长期借款			20,400,000.00	20,400,000.00
应付债券				
长期应付款				
专项应付款				
预计负债				
递延所得税负债	48,660.00	48,660.00		
其他非流动负债	2,850,000.00	2,850,000.00	2,950,000.00	2,950,000.00
非流动负债合计	2,898,660.00	2,898,660.00	23,350,000.00	23,350,000.00
负债合计	90,485,400.13	90,485,400.13	312,415,756.08	312,415,756.08
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	103,332,800.00	103,332,800.00	58,880,000.00	58,880,000.00
资本公积	542,108,577.92	542,108,577.92	52,392,517.92	52,392,517.92
减：库存股				
专项储备				
盈余公积	14,875,420.13	14,875,420.13	14,875,420.13	14,875,420.13
一般风险准备				
未分配利润	162,618,903.77	162,618,903.77	133,878,781.15	133,878,781.15
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	822,935,701.82	822,935,701.82	260,026,719.20	260,026,719.20
少数股东权益				
所有者权益合计	822,935,701.82	822,935,701.82	260,026,719.20	260,026,719.20
负债和所有者权益总计	913,421,101.95	913,421,101.95	572,442,475.28	572,442,475.28

## （二） 利润表

编制单位：河南通达电缆股份有限公司

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	423,184,196.15	423,184,196.15	398,189,062.25	398,189,062.25
其中：营业收入	423,184,196.15	423,184,196.15	398,189,062.25	398,189,062.25
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	388,071,460.31	388,071,460.31	370,972,206.24	370,972,206.24
其中：营业成本	362,831,257.27	362,831,257.27	351,708,237.53	351,708,237.53
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	700,599.15	700,599.15	475,543.54	475,543.54
销售费用	13,860,771.89	13,860,771.89	11,496,278.39	11,496,278.39
管理费用	6,437,492.75	6,437,492.75	3,924,364.27	3,924,364.27
财务费用	2,157,013.79	2,157,013.79	2,260,233.04	2,260,233.04
资产减值损失	2,084,325.46	2,084,325.46	1,107,549.47	1,107,549.47
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)				
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)	35,112,735.84	35,112,735.84	27,216,856.01	27,216,856.01
加：营业外收入	2,007,736.54	2,007,736.54	50,000.00	50,000.00
减：营业外支出	3,663,494.52	3,663,494.52	337,181.99	337,181.99
其中：非流动资产处置 损失				
四、利润总额(亏损总额以 “-”号填列)	33,456,977.86	33,456,977.86	26,929,674.02	26,929,674.02
减：所得税费用	4,716,855.24	4,716,855.24	6,770,085.76	6,770,085.76
五、净利润(净亏损以“-” 号填列)	28,740,122.62	28,740,122.62	20,159,588.26	20,159,588.26
归属于母公司所有者的 净利润	28,740,122.62	28,740,122.62	20,159,588.26	20,159,588.26
少数股东损益				
六、每股收益：				
(一) 基本每股收益	0.30	0.30	0.34	0.34
(二) 稀释每股收益	0.30	0.30	0.34	0.34
七、其他综合收益	275,740.00	275,740.00	-3,444,000.00	-3,444,000.00
八、综合收益总额	29,015,862.62	29,015,862.62	16,715,588.26	16,715,588.26
归属于母公司所有者的 综合收益总额	29,015,862.62	29,015,862.62	16,715,588.26	16,715,588.26
归属于少数股东的综合 收益总额				

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：河南通达电缆股份有限公司

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	324,431,116.74	324,431,116.74	413,053,146.42	413,053,146.42
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	5,399,253.27	5,399,253.27	5,464,792.97	5,464,792.97
经营活动现金流入小计	329,830,370.01	329,830,370.01	418,517,939.39	418,517,939.39
购买商品、接受劳务支付的现金	444,069,430.44	444,069,430.44	324,404,759.56	324,404,759.56
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	3,535,495.76	3,535,495.76	3,250,373.98	3,250,373.98
支付的各项税费	18,353,978.35	18,353,978.35	14,989,449.27	14,989,449.27
支付其他与经营活动有关的现金	31,783,517.36	31,783,517.36	33,058,841.68	33,058,841.68
经营活动现金流出小计	497,742,421.91	497,742,421.91	375,703,424.49	375,703,424.49
经营活动产生的现金流量净额	-167,912,051.90	-167,912,051.90	42,814,514.90	42,814,514.90
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金				
取得投资收益收到的现金				
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	421,900.00	421,900.00	200,000.00	200,000.00
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	421,900.00	421,900.00	200,000.00	200,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	48,368,833.01	48,368,833.01	8,677,896.10	8,677,896.10
投资支付的现金	65,320.71	65,320.71	378,099.90	378,099.90
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	48,434,153.72	48,434,153.72	9,055,996.00	9,055,996.00
投资活动产生的现金流量净额	-48,012,253.72	-48,012,253.72	-8,855,996.00	-8,855,996.00
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金	542,440,000.00	542,440,000.00		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金				
取得借款收到的现金	95,000,000.00	95,000,000.00	56,605,138.59	56,605,138.59
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	637,440,000.00	637,440,000.00	56,605,138.59	56,605,138.59
偿还债务支付的现金	205,000,000.00	205,000,000.00	35,000,000.00	35,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	3,215,529.78	3,215,529.78	2,123,929.43	2,123,929.43
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	5,656,141.56	5,656,141.56		
筹资活动现金流出小计	213,871,671.34	213,871,671.34	37,123,929.43	37,123,929.43
筹资活动产生的现金流量净额	423,568,328.66	423,568,328.66	19,481,209.16	19,481,209.16
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-641,302.82	-641,302.82	6,660.96	6,660.96
五、现金及现金等价物净增加额	207,002,720.22	207,002,720.22	53,446,389.02	53,446,389.02
加：期初现金及现金等价物余额	108,683,393.74	108,683,393.74	50,974,550.74	50,974,550.74
六、期末现金及现金等价物余额	315,686,113.96	315,686,113.96	104,420,939.76	104,420,939.76

## (四) 合并所有者权益变动表

编制单位：河南通达电缆股份有限公司

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	58,880,000.00	52,392,517.92	0.00	0.00	14,875,420.13	0.00	133,878,781.15	0.00	260,026,719.20	0.00	58,880,000.00	54,271,080.42		9,493,932.49		85,445,392.43			208,090,405.34	
加：会计政策变更																				
前期差错更正																				
其他																				
二、本年初余额	58,880,000.00	52,392,517.92	0.00	0.00	14,875,420.13	0.00	133,878,781.15	0.00	260,026,719.20	0.00	58,880,000.00	54,271,080.42		9,493,932.49		85,445,392.43			208,090,405.34	
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	44,452,800.00	489,716,060.00	0.00	0.00	0.00	0.00	28,740,122.62	0.00	562,908,982.62	0.00		-1,878,562.50		5,381,487.64		48,433,388.72			51,936,313.86	
(一) 净利润							28,740,122.62		28,740,122.62								53,814,876.36			53,814,876.36
(二) 其他综合收益		275,740.00							275,740.00			-1,878,562.50								-1,878,562.50

上述（一）和（二）小计		275,74 0.00					28,740, 122.62			29,015, 862.62		-1,878, 562.50				53,814, 876.36			51,936, 313.86	
（三）所有者投入和减少资本	20,000, 000.00	513,89 3,120.0 0								533,89 3,120.0 0										
1. 所有者投入资本	20,000, 000.00	513,89 3,120.0 0								533,89 3,120.0 0										
2. 股份支付计入所有者权益的金额																				
3. 其他																				
（四）利润分配															5,381,4 87.64	-5,381, 487.64				
1. 提取盈余公积															5,381,4 87.64	-5,381, 487.64				
2. 提取一般风险准备																				
3. 对所有者（或股东）的分配																				
4. 其他																				
（五）所有者权益内部结转	24,452, 800.00	-24,452 ,800.00																		
1. 资本公积转增资本（或股本）	24,452, 800.00	-24,452 ,800.00																		
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	103,332,800.00	542,108,577.92			14,875,420.13		162,618,903.77		822,935,701.82	58,880,000.00	52,392,517.92			14,875,420.13		133,878,781.15			260,026,719.20	

### (五) 母公司所有者权益变动表

编制单位：河南通达电缆股份有限公司

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	58,880,000.00	52,392,517.92			14,875,420.13		133,878,781.15	260,026,719.20	58,880,000.00	54,271,080.42			9,493,932.49		85,445,392.43	208,090,405.34
加：会计政策变更																
前期差错更正																
其他																
二、本年初余额	58,880,000.00	52,392,517.92			14,875,420.13		133,878,781.15	260,026,719.20	58,880,000.00	54,271,080.42			9,493,932.49		85,445,392.43	208,090,405.34



三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	44,452,800.00	489,716,060.00					28,740,122.62	562,908,982.62		-1,878,562.50			5,381,487.64	48,433,388.72	51,936,313.86
（一）净利润							28,740,122.62	28,740,122.62						53,814,876.36	53,814,876.36
（二）其他综合收益		275,740.00						275,740.00		-1,878,562.50					-1,878,562.50
上述（一）和（二）小计		275,740.00					28,740,122.62	29,015,862.62		-1,878,562.50				53,814,876.36	51,936,313.86
（三）所有者投入和减少资本	20,000.00	513,893.120.00						533,893.120.00							
1. 所有者投入资本	20,000.00	513,893.120.00						533,893.120.00							
2. 股份支付计入所有者权益的金额															
3. 其他															
（四）利润分配													5,381,487.64	-5,381,487.64	
1. 提取盈余公积													5,381,487.64	-5,381,487.64	
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配															
4. 其他															
（五）所有者权益内部结	24,452,800.00	-24,452,800.00													

转	0.00	00.00														
1. 资本公积转增资本 (或股本)	24,452,80 0.00	-24,452,8 00.00														
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	103,332,8 00.00	542,108,5 77.92			14,875,42 0.13		162,618,9 03.77	822,935,7 01.82	58,880,00 0.00	52,392,51 7.92			14,875,42 0.13		133,878,7 81.15	260,026,7 19.20

### 三、 报表附注

## 河南通达电缆股份有限公司

### 财务报表附注

(除特别注明外, 本附注金额单位均为人民币元)

#### 一、 公司的基本情况

河南通达电缆股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)系 2007 年 12 月由河南通达电缆有限公司(以下简称“通达股份”)整体改制设立的股份有限公司, 注册号为 410000100018787; 注册地址为偃师市史家湾工业区; 法人代表为史万福; 注册资本为人民币 5,888 万元, 业经大信会计师事务所有限公司验证, 并出具大信沪验字(2007)第 038 号验资报告。

通达股份成立于 2002 年 3 月 26 日, 系由史万福、马红菊共同出资组建设立, 双方分别持有 90%、10%的股权, 注册资本为人民币 3,688 万元, 河南岳华会计师事务所对出资情况进行了审验, 并出具了豫岳验字[2002]第 011 号验资报告。

2007 年 11 月 26 日, 股东史万福分别与马红菊、曲洪普、邵学良、马艳红、焦会芬、李发明签订《股权转让协议》, 将其拥有的本公司 22%的股权转让给马红菊, 10%的股权转让给曲洪普, 10%的股权转让给邵学良, 6%的股权转让给马艳红, 2%的股权转让给焦会芬, 2%的股权转让给李发明。股权转让后原股东史万福拥有公司 38%的股权, 原股东马红菊拥有公司 32%的股权, 新股东曲洪普拥有公司 10%的股权, 新股东邵学良拥有公司 10%的股权, 新股东马艳红拥有公司 6%的股权, 新股东焦会芬拥有公司 2%的股权, 新股东李发明拥有公司 2%的股权。该转让事宜已于 2007 年 11 月 29 日在河南省工商行政管理局完成工商变更登记。

2007 年 12 月 12 日, 通达股份经第一次临时股东会决议同意整体变更为股份有限公司, 以 2007 年 10 月 31 日经审计的净资产值 111,272,517.92 元为基础, 按照 1: 0.52915 的比例折合为注册资本(股本)人民币 5,888 万元, 实际出资金额超出注册资本金额 52,392,517.92 元作为资本公积, 原股东和股权比例均不发生变化, 业经大信会计师事务所有限公司验证, 并出具大信沪验字(2007)第 038 号验资报告。

2011 年 2 月, 经中国证券监督管理委员会《关于核准河南通达电缆股份有限公司首次公开发行股票批复》(证监许可[2011]220 号), 本公司向社会公众公开发行人民币普通股 2000 万股, 每股面值 1 元, 新股发行后注册资本变更为 7,888 万元, 股份总数 7,888 万股,

其中有条件限售股 6,288 万股，无限售条件股份 1,600 万股。

2011 年 5 月，公司以资本公积转增股本 2,445.28 万元，增加后公司注册资本变更为 10,333.28 万元。

本公司的经营范围：电线、电缆的生产、销售（凭全国工业产品生产许可证经营）；从事货物和技术进出口业务（国家法律法规规定应经审批许可经营或禁止出口的货物和技术除外）。

本公司的基本组织架构：股东大会是公司的权力机构，董事会是股东大会的执行机构，总经理负责公司的日常经营管理工作，监事会是公司的内部监督机构。公司下设办公室、证券部、财务部、技术中心、供应部、生产部、销售部、储运部、设备部、售后服务部、人力资源部、后勤保障部。

## 二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

### 1. 财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则-基本准则》和 38 项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他规定（以下合称“企业会计准则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

### 2. 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的财务状况、经营成果和现金流量等相关信息。

### 3. 会计期间

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。

### 4. 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

### 5. 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，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。

本公司在编制现金流量表时所确定的现金等价物，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。

## 6. 外币业务及外币财务报表折算

### (1) 外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率折合本位币入账。

资产负债表日，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益并计入资本公积。

### (2) 外币财务报表折算

本公司的控股子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

外币现金流量按照系统合理方法确定的，采用交易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。

处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

## 7. 金融工具

### (1) 金融工具的分类、确认和计量

金融工具划分为金融资产或金融负债。

金融资产于初始确认时分类为：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）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。除应收款项以外的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等。

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包

括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债) 以及其他金融负债。

本公司成为金融工具合同的一方时, 确认为一项金融资产或金融负债。

本公司金融资产或金融负债初始确认按公允价值计量。后续计量则分类进行处理: 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债按公允价值计量; 财务担保合同及以低于市场利率贷款的贷款承诺, 在初始确认后按照《企业会计准则第 13 号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量; 持有到期投资、贷款和应收款项以及其他金融负债按摊余成本计量。

本公司金融资产或金融负债后续计量中公允价值变动形成的利得或损失, 除与套期保值有关外, 按照如下方法处理: ①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利得或损失, 计入公允价值变动损益; 在资产持有期间所取得的利息或现金股利, 确认为投资收益; 处置时, 将实际收到的金额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可供出售金融资产的公允价值变动计入资本公积; 持有期间按实际利率法计算的利息, 计入投资收益; 可供出售权益工具投资的现金股利, 于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益; 处置时, 将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

## **(2) 金融资产转移的确认依据和计量方法**

本公司金融资产转移的确认依据: 金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移时, 或既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬, 但放弃了对该金融资产控制的, 应当终止确认该项金融资产。

本公司金融资产转移的计量: 金融资产满足终止确认条件, 应进行金融资产转移的计量, 即将所转移金融资产的账面价值与因转移而收到的对价和原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之和的差额部分, 计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的, 将所转移金融资产整体的账面价值, 在终止确认部分和未终止确认部分之间, 按照各自的相对公允价值进行分摊, 并将终止确认部分的账面价值与终止确认部分的收到对价和原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之和的差额部分, 计入当期损益。

## **(3) 金融负债终止确认条件**

本公司金融负债终止确认条件：金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则应终止确认该金融负债或其一部分。

#### **(4) 金融资产和金融负债的公允价值确认方法**

本公司对金融资产和金融负债的公允价值的确认方法：如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；如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，优先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。

#### **(5) 金融资产减值**

本公司在资产负债日对除以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行减值检查，当客观证据表明金融资产发生减值，则应当对该金融资产进行减值测试，以根据测试结果计提减值准备。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产(包括单项金额重大和不重大的金融资产)，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

持有至到期投资、贷款和应收款项发生减值时，将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。可供出售金融资产发生减值时，将原直接计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

#### **(6) 金融资产重分类**

尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产主要判断依据：

- 1) 没有可利用的财务资源持续地为该金融资产投资提供资金支持，以使该金融资产投资持有至到期；
- 2) 管理层没有意图持有至到期；
- 3) 受法律、行政法规的限制或其他原因，难以将该金融资产持有至到期；

4) 其他表明本公司没有能力持有至到期。

重大的尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产需经董事会审批后决定。

## 8. 应收款项

本公司应收款项主要包括应收账款、长期应收款和其他应收款。在资产负债表日有客观证据表明其发生了减值的，本公司根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认减值损失。

### (1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收款项前五名或占余额 10%的款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提

### (2) 按组合计提坏账准备的应收款项：

确定组合的依据	
账龄组合	对于单项金额非重大以及经单独测试后未减值的单项金额重大的应收款项根据相同账龄组合
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备情况如下：

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	2	2
1 至 2 年	5	5
2 至 3 年	20	20
3 至 4 年	30	30
4 至 5 年	50	50
5 年以上	100	100

### (3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由	与公司控制关联方单位发生的应收款项
坏账准备的计提方法	对其可收回性作出评估后计提坏账准备

## 9. 存货

### (1) 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、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、库存商品、自制半成品、低值易耗品等。

## **(2) 发出存货的计价方法**

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

## **(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法**

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

存货可变现净值的确定依据：①产成品可变现净值为估计售价减去估计的销售费用和相关税费后金额；②为生产而持有的材料等，当用其生产的产成品的可变现净值高于成本时按照成本计量；当材料价格下降表明产成品的可变现净值低于成本时，可变现净值为估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定。③持有待售的材料等，可变现净值为市场售价。

## **(4) 存货的盘存制度**

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

## **(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法**

低值易耗品采用一次摊销法进行摊销。

# **10. 长期股权投资**

## **(1) 投资成本的确定**

①对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额确认为初始成本；非同一控制下的企业合并，应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本；

②以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；

③以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；

④投资者投入的长期股权投资，初始投资成本为合同或协议约定的价值；

⑤非货币性资产交换取得或债务重组取得的，初始投资成本根据准则相关规定确定。

## **(2) 后续计量及损益确认方法**

长期股权投资后续计量分别采用权益法或成本法。采用权益法核算的长期股权投资，按

照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资收益并调整长期股权投资。当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。

采用成本法核算的长期股权投资，除追加或收回投资外，账面价值一般不变。当宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，确认投资收益。

长期股权投资具有共同控制、重大影响的采用权益法核算，其他采用成本法核算。

### **(3) 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：两个或多个合营方通过合同或协议约定，对被投资单位的财务和经营政策必须由投资双方或若干方共同决定的情形。

②确定对被投资单位具有重大影响的依据：当持有被投资单位 20%以上至 50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：

- ①. 在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；
- ②. 参与被投资单位的政策制定过程；
- ③. 向被投资单位派出管理人员；
- ④. 被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；
- ⑤. 其他能足以证明对被投资单位具有重大影响的情形。

### **(4) 减值测试方法及减值准备计提方法**

资产负债表日，本公司对长期股权投资检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

可收回金额按照长期股权投资出售的公允价值净额与预计未来现金流量的现值之间孰高确定。长期股权投资出售的公允价值净额，如存在公平交易的协议价格，则按照协议价格减去相关税费；若不存在公平交易销售协议但存在资产活跃市场或同行业类似资产交易价格，按照市场价格减去相关税费。

## **11. 投资性房地产**

### **(1) 投资性房地产的种类和计量模式**

本公司投资性房地产的种类：出租的土地使用权、出租的建筑物、持有并准备增值后转让的土地使用权。

本公司投资性房地产采用成本式计量。

### **(2) 采用成本模式核算政策**

本公司投资性房地产中出租的建筑物采用年限平均法计提折旧。具体核算政策与固定资产部分相同。

本公司投资性房地产中出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权采用直线法摊销。具体核算政策与无形资产部分相同。

资产负债表日，本公司对投资性房地产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

## 12. 固定资产

### (1) 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租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。同时满足以下条件时予以确认：

- ①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- ②该固定资产的成本能够可靠地计量。

### (2) 固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋建筑物、机器设备、运输设备、办公设备等；折旧方法采用年限平均法。根据各类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。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

固定资产类别	使用年限（年）	净残值率	年折旧率
房屋建筑物	25	5%	3.80%
机器设备	15	5%	6.33%
运输设备	5	5%	19.00%
办公设备	5	5%	19.00%

### (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，本公司对固定资产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

减值测试方法：对存在减值迹象的固定资产应当测试其可收回金额。

固定资产可收回金额根据资产公允价值减去处置费用后净额与资产预计未来现金流量的现值两者孰高确定。

#### **(4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法**

融资租入固定资产的认定依据：实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。具体认定依据为符合下列一项或数项条件的：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；⑤租赁资产性质特殊，如不作较大改造只有承租人才能使用。

融资租入固定资产的计价方法：融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；

融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

### **13. 在建工程**

#### **(1) 在建工程的类别**

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。

#### **(2) 在建工程结转固定资产的标准和时点**

本公司在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：

- ①. 固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；
- ②. 已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；
- ③. 该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；
- ④. 所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

#### **(3) 在建工程减值测试方法、减值准备计提方法**

资产负债表日，本公司对在建工程检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象

时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

在建工程减值测试方法：对存在减值迹象的在建工程应当测试其可收回金额。

在建工程可收回金额根据资产公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者孰高确定。

## 14. 借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

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。

### (2) 资本化金额计算方法

资本化期间：指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间。借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

暂停资本化期间：在购建或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，应当暂停借款费用的资本化期间。

资本化金额计算：①借入专门借款，按照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；②占用一般借款按照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，资本化率为一般借款的加权平均利率；③借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

## 15. 无形资产

### (1) 无形资产的计价方法

本公司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。自行开发的无形资产，其成本为

达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量，分别为①使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。②使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

### **(2) 使用寿命有限的无形资产使用寿命估计**

使用寿命有限的无形资产，为可以预见带来经济利益期限，其使用寿命估计按该资产使用寿命的年限确定；

使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内采用直线法摊销，按照预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中较短期限分期摊销。

### **(3) 使用寿命不确定的判断依据**

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命不确定的判断依据：①来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；②综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

### **(4) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法**

资产负债表日，本公司对无形资产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

无形资产可收回金额根据资产公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者孰高确定。

## **16. 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，主要包括车位使用费、房屋装修费等。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当

期损益。

## 17. 预计负债

### (1) 预计负债的确认标准

当与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。

### (2) 预计负债的计量方法

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，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

资产负债表日应当对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

## 18. 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。

具体销售商品时，实际操作程序如下：

①发货：发货部门接到销售通知时，编制发货单提交仓库，仓库根据发货单进行发货；发货单发货单一式五联，其中一联转交财务部。

②取得经客户签署的验收单：货物经运输抵达并对方验收后，销售部门取得经客户签署的验收单。

③确认收入：财务部收到经客户签署的验收单与公司的发货单进行核对确认，核对无误后确认销售收入，并按照销售部门的要求向客户开具发票。

### (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。本公司根据已完工作的测量确定提供劳务交易的完工进度（完工百分比）。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

### **(3) 让渡资产使用权**

本公司在让渡资产使用权相关的经济利益很可能流入并且收入的金额能够可靠地计量时确认让渡资产使用权收入。

### **(4) 建造合同收入**

(1)建造合同的结果在资产负债表日能够可靠估计的，根据完工百分比法确认合同收入和合同费用。

(2)建造合同的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；若合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。

(3)合同预计总成本超过合同总收入的，形成合同预计损失,计提存货跌价准备，并确认为当期费用。

## **19. 政府补助**

### **(1) 政府补助类型**

政府补助主要包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两种类型。

### **(2) 政府补助会计处理**

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益；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，分别下列情况处理：①用于补偿企业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；②用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

## **20. 递延所得税资产和递延所得税负债**

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暂时性差异，按照暂时性差异对未来期间应税金额的影响，分为应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异。存在应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异按照规定确认递延所得税负债和递



延所得税资产。

## 21. 套期会计

### (1) 被套期项目

被套期项目是指使企业面临公允价值或现金流量变动风险，且被指定为被套期对象的下列项目：(1) 单项已确认资产、负债、确定承诺、很可能发生的预期交易，或境外经营净投资；(2) 一组具有类似风险特征的已确认资产、负债、确定承诺、很可能发生的预期交易，或境外经营净投资；(3) 分担同一被套期利率风险的金融资产或金融负债组合的一部分（仅适用于利率风险公允价值组合套期）。确定承诺是指在未来某特定日期或期间，以约定价格交换特定数量资源、具有法律约束力的协议。预期交易是指尚未承诺但预期会发生的交易。

### (2) 套期工具和套期有效性评价方法

本公司的套期工具为期货合同。本公司采用比率分析法对套期的有效性进行评价。

### (3) 指定该套期关系的会计期间

本公司在相同会计期间将套期工具与被套期项目公允价值变动的抵销结果计入当期损益。

## 22. 主要会计政策变更、会计估计变更的说明

### (1) 主要会计政策变更说明

无

### (2) 主要会计估计变更说明

无

## 23. 前期会计差错更正

无

## 三、税项

### (一) 主要税种及税率：

税种	计税依据	税率
增值税	按销项税扣除当期允许抵扣的进项税后的差额缴纳	17%
城市维护建设税	当期应缴纳的流转税额	5%

税种	计税依据	税率
教育附加	当期应缴纳的流转税额	5%
企业所得税	应纳税所得额	15%

**(二) 税收优惠及批文:**

2010年8月25日公司取得河南省科学技术厅、财政厅、国家税务局、地方税务局批准的高新技术企业证书,有效期为三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》和《高新技术企业认定管理办法》的相关规定,在高新技术企业有效期内(自2010年起连续三年),公司将享受国家规定的15%企业所得税税率的优惠政策。

**(三) 其他说明:**

无

**四、财务报表重要项目注释****1. 货币资金****(1) 货币资金按类别列示如下**

项 目	2011年6月30日			2010年12月31日		
	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:			565,958.03	---	---	281,084.74
其中:人民币			565,958.03	---	---	281,084.74
美 元				---	---	
银行存款:			295,800,071.82	---	---	66,315,755.06
其中:人民币			292,549,402.84	---	---	65,713,322.34
美 元	495,383.28	6.4716	3,205,922.44	90,964.82	6.6227	602,432.72
欧 元	4,780.00	9.3612	44,746.54			
其他货币资金:			27,355,768.43	---	---	47,422,238.26
其中:人民币			27,355,768.43	---	---	47,422,238.26
美 元				---	---	
合 计			323,721,798.28	---	---	114,019,078.06

**(2) 其他货币资金按明细列示如下**

项 目	2011年6月30日	2010年12月31日
银行承兑汇票保证金	15,200,000.00	46,001,450.00
保函保证金	12,155,768.43	1,420,788.26
合 计	27,355,768.43	47,422,238.26

注:期末除其他货币资金中的银行承兑汇票保证金、保函保证金外,无其他因抵押或冻结等对使用有限制、存放在境

外、有潜在回收风险的款项。

## 2. 应收票据

### (1) 应收票据按类别列示如下

项 目	2011 年 6 月 30 日	2010 年 12 月 31 日
银行承兑汇票	30,680,317.70	5,698,480.00
商业承兑汇票	3,668,667.00	1,920,561.00
合 计	34,348,984.70	7,619,041.00

### (2) 截止 2011 年 6 月 30 日，已背书但尚未到期的金额最大前五项应收票据列示如下

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
1. 郑州长通电线电缆有限公司偃师分公司	2011.03.02	2011.09.02	5,000,000.00	
2. 郑州锦水实业有限公司	2011.05.17	2011.11.17	3,000,000.00	
3. 郑州长通电线电缆有限公司偃师分公司	2011.05.05	2011.11.05	3,000,000.00	
4. 西部电缆有限公司	2011.03.02	2011.08.25	1,500,000.00	
5. 西部电缆有限公司	2011.03.11	2011.09.11	1,000,000.00	

注 1：应收票据余额中无应收持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的票据。

注 2：截止 2011 年 6 月 30 日，无用于质押的票据。

注 3：经测试，未发现期末应收票据存在减值现象，故未计提坏账准备。

## 3. 应收账款

### (1) 应收账款按种类列示如下

种 类	2011 年 6 月 30 日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
2. 按组合计提坏账准备的应收账款				
账龄组合	274,952,979.61	100.00	6,295,916.38	2.29
组合小计	274,952,979.61	100.00	6,295,916.38	2.29
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	274,952,979.61	100.00	6,295,916.38	2.29

种 类	2010 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
2. 按组合计提坏账准备的应收账款				
账龄组合	184,564,393.34	100.00	4,400,948.69	2.38
组合小计	184,564,393.34	100.00	4,400,948.69	2.38
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	184,564,393.34	100.00	4,400,948.69	2.38

注：单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：本公司应收款项前五名或占余额 10%的款项，经减值测试后不存在减值，与单项金额虽不重大且未单项计提坏账准备的应收款项，依据账龄进行组合，公司按账龄分析法计提坏账准备。

### 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款情况

账 龄	2011 年 6 月 30 日			2010 年 12 月 31 日		
	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	248,774,391.81	90.48	4,975,487.84	171,380,681.55	92.86	3,427,613.63
1 至 2 年	26,101,926.80	9.49	1,305,096.34	11,089,382.01	6.01	554,469.10
2 至 3 年	76,661.00	0.03	15,332.20	2,094,329.78	1.13	418,865.96
3 至 4 年				-		
4 至 5 年				-		
合 计	274,952,979.61	100.00	6,295,916.38	184,564,393.34	100.00	4,400,948.69

### (2) 应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位欠款

### (3) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)
福建省电力物资有限公司	销售客户	45,972,559.90	一年以内	16.72
Northern Vietnam Power Projects Management Board	销售客户	45,057,507.37	一年以内	16.39
辽宁省电力有限公司物流服务中心	销售客户	27,750,272.15	一年以内	10.09
山西省电力公司	销售客户	20,539,088.64	一年以内	7.47
AUSTINE J AND CO.,LTD	销售客户	16,161,295.13	一年以内	5.88

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)
合 计	—	155,480,723.19	—	56.55

**(4) 应收账款中外币余额情况**

外币名称	2011 年 6 月 30 日			2010 年 12 月 31 日		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
美 元	9,619,352.01	6.4716	62,252,598.47	726,080.90	6.6227	4,808,615.98
欧 元	4,780.00	9.3612	44,746.54			
合 计	—	—	62,297,345.01	—	—	4,808,615.98

**(5) 期末无应收关联方账款。****(6) 报告期内无不符合终止确认条件的应收账款发生转移的金额。****(7) 期末应收账款未用于担保。****(8) 报告期内无实际核销的应收账款。****4. 预付款项****(1) 预付款项按账龄列示如下**

账 龄	2011 年 6 月 30 日		2010 年 12 月 31 日	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	86,868,279.27	94.18	34,794,503.87	86.59
1 至 2 年	5,366,343.61	5.82	5,387,592.40	13.41
合 计	92,234,622.88	100.00	40,182,096.27	100.00

**(2) 预付款项金额前五名单位情况**

单位名称	与本公司关系	金额	占预付款项总额的比例 (%)	预付时间	未结算原因
铜川铝业长通轧杆有限公司	非关联	25,399,623.50	27.54	1 年以内	材料未到
偃师市华旗实业有限公司	非关联	15,875,349.84	17.21	1 年以内	材料未到
陕县恒康铝业有限公司	非关联	11,300,958.55	12.25	1 年以内	材料未到
灵宝市永兴钢结构工程有限责任公司	非关联	10,960,000.00	11.88	1 年以内	工程未竣工决算
焦作市圣昊铝业有限公司	非关联	9,208,900.00	9.99	1 年以内	材料未到

单位名称	与本公司关系	金额	占预付款项总额的比例 (%)	预付时间	未结算原因
合计	—	72,744,831.89	78.87	—	—

(3) 预付款项中无持有公司5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款项

(4) 经测试,未发现期末预付款项存在减值迹象,故未计提坏账准备。

## 5. 其他应收款

(1) 其他应收款按种类列示如下

种 类	2011 年 6 月 30 日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
2. 按组合计提坏账准备的其他应收款				
账龄组合	17,335,444.92	100.00	346,708.89	2.00
组合小计	17,335,444.92	100.00	346,708.89	2.00
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合 计	17,335,444.92	100.00	346,708.89	2.00

种 类	2010 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
2. 按组合计提坏账准备的其他应收款				
账龄组合	7,867,555.87	100.00	157,351.12	2.00
组合小计	7,867,555.87	100.00	157,351.12	2.00
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合 计	7,867,555.87	100.00	157,351.12	2.00

注 1: 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收账款: 本公司其他应收款项前五名或占余额 10%的款项, 经减值测试后不存在减值, 与单项金额虽不重大且未单项计提坏账准备的其他应收款项, 依据账龄进行组合, 公司按账龄分析法计提坏账准备。

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款情况

账 龄	2011 年 6 月 30 日			2010 年 12 月 31 日		
	账面余额	比例%	坏账准备	账面余额	比例%	坏账准备
1 年以内	17,335,444.92	100.00	346,708.89	7,867,555.87	100.00	157,351.12
1 至 2 年						
2 至 3 年						
3 至 4 年						
4 至 5 年						
合 计	17,335,444.92	100.00	346,708.89	7,867,555.87	100.00	157,351.12

(2) 其他应收款中无持有公司5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位欠款

(3) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款 总额的比例(%)
1. 中国南方电网有限责任公司	招标关系	3,000,000.00	1 年以内	17.31
2. 重庆聚诚招标代理有限公司	招标关系	2,000,000.00	1 年以内	11.54
3. 中电技国际招标有限责任公司	招标关系	2,000,000.00	1 年以内	11.54
4. 内蒙古蒙能招标有限公司	招标关系	1,835,000.00	1 年以内	10.59
5. 四川阳光电力招标有限责任公司	招标关系	1,420,000.00	1 年以内	8.19
合 计	—	10,255,000.00	—	59.16

(4) 报告期内无实际核销的其他应收款。

(5) 期末无其他应收关联方款项。

(6) 报告期内无不符合终止确认条件的其他应收款发生转移的金额。

(7) 期末其他应收款未用于担保。

## 6. 存货

(1) 按存货种类分项列示如下

存货项目	2011 年 6 月 30 日			2010 年 12 月 31 日		
	账面余额	跌价 准备	账面价值	账面余额	跌价 准备	账面价值
原材料	16,993,884.07		16,993,884.07	72,549,761.98		72,549,761.98
库存商品	24,799,197.19		24,799,197.19	39,130,706.16		39,130,706.16

存货项目	2011 年 6 月 30 日			2010 年 12 月 31 日		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
自制半成品	10,965,086.57		10,965,086.57	17,224,946.55		17,224,946.55
委托加工物资	11,828,623.13		11,828,623.13	15,330,878.22		15,330,878.22
合计	64,586,790.96		64,586,790.96	144,236,292.91		144,236,292.91

(2) 期末存货未用于担保。

(3) 存货期末余额中无资本化金额。

## 7. 可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产分项列示如下

项 目	2011 年 6 月 30 日公允价值	2010 年 12 月 31 日公允价值
套期工具	12,521,034.33	12,131,313.62
合计	12,521,034.33	12,131,313.62

注：截止 2011 年 6 月 30 日，本公司持有的套期工具为期货合约，其中期货保证金 12,196,634.33 元，期货合约浮动盈亏为 324,400.00 元。

## 8. 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	期初余额	本期增加额		本期减少额	期末余额
一、账面原值合计	72,329,501.49	14,628,460.02		6,991,285.00	79,966,676.51
房屋及建筑物	30,341,408.95	6,750,000.00		4,881,285.00	32,210,123.95
机器设备	37,060,776.84	7,200,641.35		1,710,000.00	42,551,418.19
运输工具	3,485,846.48	546,859.00		350,000.00	3,682,705.48
办公设备及其他	1,441,469.22	130,959.67		50,000.00	1,522,428.89
	—	本期新增	本期计提	—	—
二、累计折旧合计	16,241,093.61	2,366,576.18	2,366,576.18	2,925,290.48	15,682,379.31
房屋及建筑物	3,452,022.31	640,658.10	640,658.10	1,605,840.48	2,486,839.93
机器设备	9,922,017.03	1,297,243.44	1,297,243.44	939,450.00	10,279,810.47
运输工具	2,119,471.18	316,005.60	316,005.60	332,500.00	2,102,976.78
办公设备及其他	747,583.09	112,669.04	112,669.04	47,500.00	812,752.13



项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
三、减值准备合计				
房屋及建筑物				
机器设备				
运输工具				
办公设备及其他				
四、固定资产账面价值合计	56,088,407.88			64,284,297.20
房屋及建筑物	26,889,386.64			29,724,138.72
机器设备	27,138,759.81			32,271,607.72
运输工具	1,366,375.30			1,579,728.70
办公设备及其他	693,886.13			708,822.06

注：本期折旧额为 2,366,576.18 元，本期由在建工程转入固定资产原价为 5,428,406.29 元。

(2) 期末固定资产无用于抵押、担保等使用受限事项。

(3) 无其他经营出租固定资产。

(4) 期末固定资产未发现其存在减值迹象，故未计提减值准备。

## 9. 在建工程

### (1) 在建工程基本情况

项 目	2011 年 6 月 30 日			2010 年 12 月 31 日		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
专家楼	725,545.00		725,545.00	718,433.00		718,433.00
铝大拉	1,087,689.31		1,087,689.31			
铝包钢生产线				2,039,090.05		2,039,090.05
框绞机	867,913.68		867,913.68			
综合办公楼	6,166,666.72		6,166,666.72	2,617,946.07		2,617,946.07
铝合金连铸连轧设备	1,506,030.61		1,506,030.61			
六车间	378,255.00		378,255.00			
合 计	10,732,100.32		10,732,100.32	5,375,469.12		5,375,469.12

### (2) 重大在建工程项目变动情况

项目名称	预算数	年初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	期末数	工程投入占预算比例(%)	工程进度(%)	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
综合办公楼	1200 万元	7,297,946.07	3,948,720.65			11,246,666.72	93.72	93.72				募投
六车间	1500 万元		11,338,255.00			11,338,255.00	75.59	75.59				募投
一车间	2000 万元		3,300,000.00			3,300,000.00	16.50	16.50				募投
铝合金连铸连轧设备	800 万元		1,506,030.61			1,506,030.61	18.83	18.83				募投
合计	5500 万元	7,297,946.07	20,093,006.26			---	---	---			---	---

## 10. 无形资产

### (1) 无形资产情况

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、账面原值合计	4,495,626.90	20,194,512.06		24,690,138.96
土地使用权	4,495,626.90	20,194,512.06		24,690,138.96
二、累计摊销额合计	262,244.85	78,613.78		340,858.63
土地使用权	262,244.85	78,613.78		340,858.63
三、无形资产账面净值合计	4,233,382.05			24,349,280.33
土地使用权	4,233,382.05			24,349,280.33
四、减值准备合计				
土地使用权				
五、无形资产账面价值合计	4,233,382.05			24,349,280.33
土地使用权	4,233,382.05			24,349,280.33

(2) 公司期末无形资产无用于抵押、担保事项，也不存在减值迹象。

## 11. 递延所得税资产、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 年 6 月 30 日	2010 年 12 月 31 日
递延所得税资产：		
资产减值准备	996,393.69	683,744.97

项 目	2011 年 6 月 30 日	2010 年 12 月 31 日
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动		
小 计	996,393.69	683,744.97
<b>递延所得税负债:</b>		
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	48,660.00	
小 计	48,660.00	

**(2) 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	金 额
应纳税差异项目	
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	324,400.00
小 计	324,400.00
可抵扣差异项目	
资产减值准备	6,642,625.27
小 计	6,642,625.27

**12. 资产减值准备明细**

项 目	期初余额	本期计提额	本期减少额		期末余额
			转回	转销	
坏账准备	4,558,299.81	2,084,325.46			6,642,625.27
合 计	4,558,299.81	2,084,325.46			6,642,625.27

**13. 短期借款**

短期借款按分类列示如下

借款条件	2011 年 6 月 30 日	2010 年 12 月 31 日
质押借款		
抵押借款		
保证借款		90,000,000.00
信用借款		
合 计		90,000,000.00

**14. 应付票据**

项 目	2011 年 6 月 30 日	2010 年 12 月 31 日
银行承兑汇票	30,400,000.00	92,000,000.00
商业承兑汇票		
合 计	30,400,000.00	92,000,000.00

注 1: 应付票据期末余额中下一会计期间将到期的金额为 30,400,000.00 元。

## 15. 应付账款

### (1) 应付账款按账龄列示如下

项 目	2011 年 6 月 30 日		2010 年 12 月 31 日	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	29,916,795.84	96.63	46,509,414.62	98.17
1 至 2 年	1,043,971.18	3.37	867,557.40	1.83
合 计	30,960,767.02	100.00	47,376,972.02	100.00

(2) 应付账款中无应付持有公司**5%(含 5%)**上表决权股份的股东单位欠款

(3) 期末账龄超过1年的应付款项主要系应付华北电力物资总公司购买材料款项。

## 16. 预收款项

### (1) 预收款项按账龄列示如下

项 目	2011 年 6 月 30 日		2010 年 12 月 31 日	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	22,030,661.65	100.00	52,594,614.62	100.00
合 计	22,030,661.65	100.00	52,594,614.62	100.00

(2) 预收款项中无预收持有公司**5%(含 5%)**以上表决权股份的股东单位或关联方款项。

(3) 期末无账龄超过一年的大额预收款项。

(4) 期末预收款项前五名客户余额合计13,258,930.81元，占预收款项余额的60.18%。

(5) 预收款项中外币余额情况：

外币名称	2011 年 6 月 30 日			2010 年 12 月 31 日		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
美 元	13,604.87	6.4716	88,045.27	42,251.56	6.6227	279,819.41
合 计	---	---		---	---	

## 17. 应付职工薪酬

项 目	2010 年 12 月 31 日	本期增加额	本期减少额	2011 年 6 月 30 日
一、工资、奖金、津贴和补贴	1,067,000.00	2,528,399.00	3,057,699.00	537,700.00
二、职工福利费				
三、社会保险费		431,028.90	431,028.90	
四、住房公积金				
五、辞退福利				
六、其他	236,550.50		46,766.86	189,783.64
其中：工会经费	236,550.50		46,766.86	189,783.64
职工教育经费				
合 计	1,303,550.50	2,959,428.90	3,535,495.76	727,483.64

注：应付职工薪酬无拖欠性质的职工薪酬。

## 18. 应交税费

税 种	2011 年 6 月 30 日	2010 年 12 月 31 日	备注
增值税	-360,722.97	1,556,012.82	
城建税	405.67	77,800.64	
企业所得税	238,330.32	3,780,216.36	
房产税	63,716.96		
土地使用税	79,833.00	39,916.48	
个人所得税	6,900.00	20,775.00	
教育费附加	405.67	46,680.38	
印花税	56,260.00	66,386.00	
合 计	85,128.65	5,587,787.68	

## 19. 其他应付款

### (1) 其他应付款按账龄列示如下

项 目	2011 年 6 月 30 日		2010 年 12 月 31 日	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	3,382,699.17	100.00	202,831.26	100.00
合 计	3,382,699.17	100.00	202,831.26	100.00

### (2) 其他应付款中无应付持有公司5%(含 5%)表决权股份的股东单位的款项。

(3) 期末无账龄超过一年的大额其他应付款。

## 20. 长期借款

长期借款按分类列示如下

借款条件	2011年6月30日	2010年12月31日
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款		
委托借款		20,400,000.00
合 计		20,400,000.00

## 21. 其他非流动负债

项 目	2011年6月30日	2010年12月31日
递延收益	2,850,000.00	2,950,000.00
合 计	2,850,000.00	2,950,000.00

注：根据洛阳市财政局洛财建（2009）163号文，公司于2009年11月、12月共收到偃师市财政局拨付的“双百”计划项目工业结构调整贴息资金3,000,000.00元，专项用于输变电设备建设。因该政府补助系与资产相关的政府补助，根据企业会计准则的有关规定，确认为递延收益，并自相关资产可供使用时起，按照其预计使用期限平均分摊转入当期收益。

## 22. 股本

股东名称	2010年12月31日		本次变动增减(+, -)					2011年6月30日	
	金额	比例%	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	金额	比例%
一、有限售条件股份	58,880,000	100.00			18,252,800		18,252,800	77,132,800	74.65
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	58,880,000	100.00			18,252,800		18,252,800	77,132,800	74.65
-境内非国有法人持股									
-境内自然人持股	58,880,000	100.00			18,252,800		18,252,800	77,132,800	74.65
4、外资持股									
-境外法人持股									

股东名称	2010年12月31日		本次变动增减(+,-)					2011年6月30日	
	金额	比例%	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	金额	比例%
-境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份									
1、人民币普通股			20,000,000		6,200,000		26,200,000	26,200,000	25.35
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	58,880,000	100.00	20,000,000		24,452,800		44,452,800	103,332,800	100.00

注：1. 2011年2月，经中国证券监督管理委员会《关于核准河南通达电缆股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可[2011]220号），本公司向社会公众公开发行人民币普通股2,000万股，每股面值1元，新股发行后注册资本变更为7,888万元，本次发行募集资金总额人民币576,000,000.00元，扣除发行费用合计人民币42,106,880.00元，实际募集资金净额为533,893,120.00元，其中新增股本人民币20,000,000.00元，资本公积人民币513,893,120.00元。以上股本变动情况已经大信会计师事务所出具验资报告大信验字[2011]第5-0002号。

2. 2011年5月，公司以资本公积转增股本2,445.28万元，增加后公司注册资本变更为10,333.28万元。以上股本变动情况已经大信会计师事务所出具验资报告大信验字[2011]第5-0007号。

## 23. 资本公积

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
资本溢价	52,392,517.92	513,893,120.00	24,452,800.00	541,832,837.92
其他资本公积		450,150.00	174,410.00	275,740.00
其中：可供出售金融资产公允价值变动		450,150.00	174,410.00	275,740.00
合计	52,392,517.92	514,343,270.00	24,627,210.00	542,108,577.92

注：其他资本公积系可供出售金融资产公允价值变动产生，本期增加资本公积324,400.00元，可供出售金融资产公允价值变动对递延所得税负债影响减少资本公积48,660.00元。

## 24. 盈余公积

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	14,875,420.13			14,875,420.13
合计	14,875,420.13			14,875,420.13

## 25. 未分配利润

## (1) 未分配利润明细如下

项 目	2011 年 6 月 30 日	2010 年 12 月 31 日
调整前上年末未分配利润	133,878,781.15	85,445,392.43
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后年初未分配利润	133,878,781.15	85,445,392.43
加：本期归属于母公司所有者的净利润	28,740,122.62	53,814,876.36
减：提取法定盈余公积		5,381,487.64
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	162,618,903.77	133,878,781.15

## 26. 营业收入和营业成本

## (1) 营业收入明细如下

项 目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
主营业务收入	408,980,714.40	388,696,352.71
其他业务收入	14,203,481.75	9,492,709.54
营业收入合计	423,184,196.15	398,189,062.25

## (2) 营业成本明细如下

项 目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
主营业务成本	349,877,505.42	342,627,126.14
其他业务成本	12,953,751.85	9,081,111.39
营业成本合计	362,831,257.27	351,708,237.53

## (3) 主营业务按产品分项列示如下

产品名称	2011 年 1-6 月		2010 年 1-6 月	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
钢芯铝绞线	266,368,596.77	235,802,078.98	374,068,226.14	329,485,863.57
铝包钢绞线、铝包钢 芯铝绞线	75,352,819.87	60,789,518.56	3,072,886.57	2,538,785.82



铝合金芯铝绞线、铝合金绞线	6,792,426.35	5,828,824.97		
钢绞线、铝绞线、铝单线、等	60,466,871.41	47,457,082.91	11,555,240.00	10,602,476.75
合 计	408,980,714.40	349,877,505.42	388,696,352.71	342,627,126.14

## (4) 主营业务按地区分项列示如下

地区名称	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
华北	56,854,027.95	41,247,941.81
华中	47,462,654.39	76,387,398.64
华东	15,511,036.28	54,169,444.35
华南	57,873,788.82	1,229,599.67
西北	48,151,248.60	159,001,503.93
西南	17,637,854.67	16,571,059.07
东北	30,078,202.12	37,571,845.56
出口	135,411,901.57	2,517,559.68
合 计	408,980,714.40	388,696,352.71

## (5) 本期公司前五名客户的营业收入情况

项 目	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
1. 国家电网公司及其关联企业	182,974,336.30	43.24
2. Northern Vietnam Power Projects Management Board	75,355,412.54	17.81
3. 特变电工股份有限公司新疆线缆厂	24,669,872.40	5.83
4. PT VOKSEL ELECTRIC TBK	24,381,391.58	5.76
5. AUSTINE J AND CO., LTD	22,534,017.38	5.32
合 计	329,915,030.20	77.96

## 27. 营业税金及附加

项 目	计缴标准	2011 年 1-6 月	计缴标准	2010 年 1-6 月
城市维护建设税	5%	350,299.58	5%	297,214.71
教育费附加	5%	350,299.57	3%	178,328.83
合 计		700,599.15		475,543.54

**28. 销售费用**

项 目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
运输费	5,112,553.68	7,150,697.81
中标服务费	3,002,103.38	2,823,740.30
差旅费	488,376.40	497,554.30
工资	133,622.00	111,628.00
招待费	207,241.80	215,968.49
国际贸易费用	4,736,251.72	406,382.46
其他项目合计	180,622.91	290,307.03
合 计	13,860,771.89	11,496,278.39

**29. 管理费用**

项 目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
办公费	365,221.97	271,537.72
折旧费	568,856.02	451,939.58
汽车支出	179,980.98	155,388.64
招待费	125,672.20	160,704.00
税金	443,135.92	272,820.50
工资	540,056.00	479,698.00
福利	639,304.70	279,281.90
物料消耗	464,141.16	289,366.14
保险费	361,836.39	270,185.54
其他	2,749,287.41	1,293,442.25
合 计	6,437,492.75	3,924,364.27

**30. 财务费用**

项 目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
利息支出	2,815,529.78	2,123,929.43
减：利息收入	1,488,875.27	120,223.97
加：汇兑损失	641,302.82	
减：汇兑收益		6,660.96
手续费支出	189,056.46	263,188.54
合 计	2,157,013.79	2,260,233.04

**31. 资产减值损失**

项目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
坏账损失	2,084,325.46	1,107,549.47
合 计	2,084,325.46	1,107,549.47

### 32. 营业外收入

#### (1) 营业外收入明细如下

项 目	2011 年 1-6 月		2010 年 1-6 月	
	金额	计入当期非经常性损益的金额	金额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	11,286.54	11,286.54		
其中：固定资产处置利得	11,286.54	11,286.54		
无形资产处置利得				
债务重组利得				
非货币性资产交换利得				
接受捐赠				
政府补助	1,996,450.00	1,996,450.00	50,000.00	50,000.00
合 计	2,007,736.54	2,007,736.54	50,000.00	50,000.00

#### (2) 政府补助明细如下

项 目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月	说明
递延收益项目转入	100,000.00		
收到的与收益相关的政府补助	1,896,450.00	50,000.00	
合 计	1,996,450.00	50,000.00	

### 33. 营业外支出

项 目	2011 年 1-6 月		2010 年 1-6 月	
	金额	计入当期非经常性损益的金额	金额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	3,663,494.52	3,663,494.52	337,181.99	337,181.99
其中：固定资产处置损失	3,663,494.52	3,663,494.52	337,181.99	337,181.99
无形资产处置损失				

项 目	2011 年 1-6 月		2010 年 1-6 月	
	金额	计入当期非经常性损益的金额	金额	计入当期非经常性损益的金额
债务重组损失				
非货币性资产交换损失				
对外捐赠				
合 计	3,663,494.52	3,663,494.52	337,181.99	337,181.99

### 34. 所得税费用

项 目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
按税法及相关规定计算的当期所得税	5,029,503.96	7,046,973.12
递延所得税调整	-312,648.72	-276,887.36
其中：减值准备递延所得税费用	-312,648.72	-276,887.36
合 计	4,716,855.24	6,770,085.76

### 35. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

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（2008）》（“中国证券监督管理委员会公告[2008]43 号”）要求计算的每股收益如下：

项 目	代 码	本期发生额	2010 年 1-6 月
归属于公司普通股股东的净利润(I)	P0	28,740,122.62	20,159,588.26
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润(II)	P0	3,0147,516.90	20,374,974.75
期初股份总数	S0	58,880,000.00	58,880,000.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	S1	24,452,800.00	
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	Si	20,000,000.00	
报告期因回购等减少股份数	Sj		
报告期缩股数	Sk		
报告期月份数	M0	6	6
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	Mi	4	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	Mj		
发行在外的普通股加权平均数	S	96,666,133.33	58,880,000.00
基本每股收益(I)		0.30	0.34

基本每股收益(II)		0.31	0.35
调整后的归属于普通股股东的当期净利润(I)	P1	28,740,122.62	20,159,588.26
调整后扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润(II)	P1	30,147,516.90	20,374,974.75
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			
稀释后的发行在外普通股的加权平均数		96,666,133.33	58,880,000.00
稀释每股收益(I)		0.30	0.34
稀释每股收益(II)		0.31	0.35

### (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。

## 36. 其他综合收益

项 目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
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		

项 目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
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	324,400.00	-2,087,250.00
减：现金流量套期工具产生的所得税影响	48,660.00	-521,812.50
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		1,878,562.50
小 计	275,740.00	-3,444,000.00
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	275,740.00	-3,444,000.00

### 37. 现金流量表项目注释

#### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
收到的其他与经营活动有关的现金	5,399,253.27	5,464,792.97
其中：暂收款和收回暂付款	2,013,928.00	5,294,569.00
存款利息收入	1,488,875.27	120,223.97
政府补助收入	1,896,450.00	50,000.00
收到保证金		

#### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额	2010 年 1-6 月
支付的其他与经营活动有关的现金	31,783,517.36	33,058,841.68
其中：暂付款和支付暂收款	11,136,009.82	5,381,824.06
支付银行票据保证金	7,700,000.00	13,910,000.00
运输费	5,112,553.68	7,150,697.81

项 目	本期金额	2010 年 1-6 月
中标服务费、保证金	3,002,103.38	2,823,740.30
审计、咨询评估费	50,456.00	132,667.00

### 38. 现金流量表补充资料

#### (1) 现金流量表补充资料

项 目	本期金额	2010 年 1-6 月
<b>1、将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	28,740,122.62	20,159,588.26
加：资产减值准备	2,084,325.46	1,107,549.47
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,366,576.18	1,732,278.18
无形资产摊销	78,613.78	44,956.26
长期待摊费用摊销		
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）	376,763.46	337,181.99
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	3,275,444.52	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	3,456,832.60	2,117,268.47
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-312,648.72	-276,887.36
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	48,660.00	
存货的减少（增加以“-”号填列）	79,649,501.95	-194,691.45
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-158,150,381.99	-49,302,792.38
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-129,425,861.76	67,090,063.46
其他	-100,000.00	
经营活动产生的现金流量净额	-167,912,051.90	42,814,514.90
<b>2、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>3、现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	315,686,113.96	104,420,939.76
减：现金的期初余额	108,683,393.74	50,974,550.74
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	207,002,720.22	53,446,389.02

**(2) 现金及现金等价物**

项 目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
<b>一、现金</b>	315,686,113.96	104,420,939.76
其中：库存现金	565,958.03	550,210.26
可随时用于支付的银行存款	295,800,488.16	71,770,729.50
可随时用于支付的其他货币资金	19,319,667.77	32,100,000.00
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		
<b>二、现金等价物</b>		
其中：三个月内到期的债券投资		
<b>三、期末现金及现金等价物余额</b>	<b>315,686,113.96</b>	<b>104,420,939.76</b>

注：不属于现金及现金等价物的货币资金情况的说明

项 目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
履约保函保证金	335,684.32	1,084,687.60
超过三个月到期的银行承兑汇票保证金	7,700,000.00	13,910,000.00
合计	8,035,684.32	14,994,687.60

**五、关联方及关联交易****1. 公司控制方：史万福、马红菊为本公司的实际控制人，存在控制关系的关联方所持股份及其变化：**

股东名称	2010 年 12 月 31 日		本期增加		本期减少		2011 年 6 月 30 日	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
史万福	22,374,400.00	38.00	6,936,064.00				29,310,464.00	28.37
马红菊	18,841,600.00	32.00	5,840,896.00				24,682,496.00	23.89

**2. 本企业的其他关联方情况**

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
洛阳万福置业有限公司	同受实际控制人控制	66094511-4
洛阳万年硅业有限公司	受实际控制人重大影响的企业	67809738-7



**3. 关联交易情况**

无

**4. 关联方应收应付款项**

无

**5. 接受关联方担保**

无

**6. 为关联方提供担保**

无

**六、或有事项**

截止 2011 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的重大或有事项。

**七、承诺事项**

无

**八、资产负债表日后事项**

截止 2011 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的资产负债表日后重大非调整事项。

**九、补充资料****1. 净资产收益率和每股收益**

本公司按照中国证券监督管理委员会《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：

**(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	4.56	0.30	0.30
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.78	0.31	0.31

**(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	9.31	0.34	0.34
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	9.41	0.35	0.35

## 2. 公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

财务报表数据变动幅度达 30%（含 30%）以上，且占公司报表日资产总额 5%（含 5%）或报告期利润总额 10%（含 10%）以上项目分析：

### （1）资产负债表

报表项目	2011 年 6 月 30 日	2010 年 12 月 31 日	变动金额	变动幅度 %	注释
货币资金	323,721,798.28	114,019,078.06	209,702,720.22	183.92	注 1
应收票据	34,348,984.70	7,619,041.00	26,729,943.70	350.83	注 2
应收账款	268,657,063.23	180,163,444.65	88,493,618.58	49.12	注 3
预付账款	92,234,622.88	40,182,096.27	52,052,526.61	129.54	注 4
其他应收款	16,988,736.03	7,710,204.75	9,278,531.28	120.34	注 5
存货	64,586,790.96	144,236,292.91	-79,649,501.95	-55.22	注 6
在建工程	10,732,100.32	5,375,469.12	5,356,631.20	99.65	注 7
无形资产	24,349,280.33	4,233,382.05	20,115,898.28	475.17	注 8
递延所得税资产	996,393.69	683,744.97	312,648.72	45.73	注 9
短期借款		90,000,000.00	-90,000,000.00	-100.00	注 10
应付票据	30,400,000.00	92,000,000.00	-61,600,000.00	-66.96	注 11
应付账款	30,960,767.02	47,376,972.02	-16,416,205.00	-34.65	注 12
预收款项	22,030,661.65	52,594,614.62	-30,563,952.97	-58.11	注 13
应付职工薪酬	727,483.64	1,303,550.50	-576,066.86	-44.19	注 14
应交税费	85,128.65	5,587,787.68	-5,502,659.03	-98.48	注 15
其他应付款	3,382,699.17	202,831.26	3,179,867.91	1567.74	注 16
股本	103,332,800.00	58,880,000.00	44,452,800.00	75.50	注 17
资本公积	542,108,577.92	52,392,517.92	489,716,060.00	934.71	注 18

注 1：货币资金增加 183.92% 主要系公司公开发行股份收到募集资金所致。

注 2：应收票据增加 350.83%，主要系本期收到货款为银行承兑所致。

注 3：应收账款增加 49.12%，主要系销售量增加货款未收回所致。

注 4：预付款项增加 129.54%，主要系预付原材料款及厂房、设备预付款。

注 5: 其他应收款增加 120.34%, 主要系投标保证金增加所致。

注 6: 存货减少 55.22%, 主要系销售库存商品所致。

注 7: 在建工程增加 99.65%, 主要系公司新建厂房及新建生产线所致。

注 8: 无形资产增加 475.17%, 主要系土地使用权增加。

注 9: 递延所得税资产增加 45.73%, 主要系计提坏账准备形成的所得税暂时性差异增加所致。

注 10: 短期借款减少 100.00%, 主要系归还银行贷款所致。

注 11: 应付票据减少 66.96%, 主要系支付到期银行承兑汇票所致。

注 12: 应付账款减少 34.65%, 主要系与供应商结算所致。

注 13: 预收款项减少 58.11%, 主要系公司履行销售合同所致。

注 14: 应付职工薪酬减少 44.19%, 主要系 2010 年计提的费用在 2011 年支付所致。

注 15: 应交税费减少 98.48%, 主要系汇算清缴所得税所致。

注 16: 其他应付款增加 1567.74%, 主要系公司公开发行股份发行费用未支付完毕所致。

注 17: 股本增加 75.50%, 主要系公司公开发行股份 2,000 万股及资本公积转增股本 2,445.28 万股所致。

注 18: 资本公积增加 934.71%, 主要系公司公开发行股份股本溢价所致。

## (2) 利润表

报表项目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月	变动金额	变动幅度 %	注释
营业税金及附加	700,599.15	475,543.54	225,055.61	47.33	注 1
管理费用	6,437,492.75	3,924,364.27	2,513,128.48	64.04	注 2
资产减值损失	2,084,325.46	1,107,549.47	976,775.99	88.19	注 3
营业外收入	2,007,736.54	50,000.00	1,957,736.54	3915.47	注 4
营业外支出	3,663,494.52	337,181.99	3,326,312.53	986.50	注 5
所得税费用	4,716,855.24	6,770,085.76	-2,053,230.52	-30.33	注 6
净利润	28,740,122.62	20,159,588.26	8,580,534.36	42.56	注 7

注 1: 营业税金及附加增加 47.33%, 主要系教育附加税率增加 2%所致。

注 2: 管理费用增加 64.04%, 主要系固定资产折旧额增加、以及员工工资、奖金、社保等费用及技术开发费增加所致。

注 3: 资产减值损失增加 88.19%, 主要系坏账准备增加所致。

注 4: 营业外收入增加 3915.47%, 主要系政府补助及奖励增加所致。

注 5: 营业外支出增加 986.50%, 主要系旧厂房拆迁损失所致。

注 6: 所得税费用减少 30.33%, 主要系所得税税率变为 15%所致。

注 7: 净利润增加 42.56%, 系公司税前利润上升, 税率下降所致。

## 十、财务报表的批准

本财务报告由公司董事会 8 月 22 日批准报出。

河南通达电缆股份有限公司

法定代表人：史万福

2011年 8 月22日

## 第八节 备查文件

一、载有公司董事、监事、高级管理人员签署的 2011 年半年度报告正本。

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财务报表。

三、报告期内在中国证监会指定信息披露媒体上公开披露过的所有文件的正本及公告原稿。

以上备查文件的备置地点：公司证券部。