

马鞍山鼎泰稀土新材料股份有限公司

(安徽省马鞍山市当涂经济开发区)



2011 年半年度报告

二〇一一年八月

重要提示

- 1、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。
- 2、没有董事、监事、高级管理人员对年度报告内容的真实性、准确性、完整性无法保证或存在异议。
- 3、公司全体董事均亲自出席了本次审议半年度报告的董事会。
- 4、公司半年度财务报告未经会计师事务所审计。
- 5、公司负责人刘冀鲁，主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）黄学春声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。



目 录

第一节 公司基本情况简介.....	4
第二节 会计数据和业务数据摘要.....	6
第三节 股本变动及股东情况.....	7
第四节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	9
第五节 董事会报告.....	10
第六节 重要事项.....	17
第七节 财务报告.....	21
第八节 备查文件目录.....	90



第一节 公司基本情况简介

一、公司法定中文名称：马鞍山鼎泰稀土新材料股份有限公司

公司法定英文名称：Maanshan Dingtai Rare Earth & New Material Co., Ltd.

公司中文名称缩写：鼎泰新材

公司英文名称缩写：DINGTAI

二、公司股票上市交易所：深圳证券交易所

股票简称：鼎泰新材

股票代码：002352

三、公司法定代表人：刘冀鲁

四、公司注册及办公地址：安徽省马鞍山市当涂经济开发区

邮政编码：243100

公司互联网网址：www.dingtaicn.com

公司电子信箱：dtxc@dingtaicn.com

五、公司董事会秘书、证券事务代表

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	黄学春	杨涛
电话	0555-6615924	
联系地址	安徽省马鞍山市当涂工业园	
传真	0555-2916511	
电子邮箱	dtxc@dingtaicn.com	

六、公司选定的信息披露报纸：《证券时报》

登载公司年度报告的中国证监会指定互联网网址：www.cninfo.com.cn

公司年度报告备置地点：公司证券事务部



七、其他有关资料

公司最近一次变更注册登记日期：2010年10月18日

公司注册登记地点：安徽省马鞍山市工商行政管理局

税务登记号码：340521150660397

企业法人营业执照号：340521000002878

组织机构代码证：15066039-7

公司聘请的会计事务所名称：深圳市鹏城会计师事务所有限公司

会计师事务所办公地址：深圳市福田区滨河大道 5022 号联合广场 A 座 7 楼



第二节 会计数据和业务数据摘要

一、主要会计数据

	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)	1,106,161,797.94	810,843,968.47	36.42%
归属于上市公司股东的所有者权益(元)	698,968,194.81	716,051,579.41	-2.39%
股本(股)	77,830,780.00	77,830,780.00	0.00%
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	8.98	9.20	-2.39%
	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)	268,545,928.08	218,741,067.98	22.77%
营业利润(元)	20,522,580.66	20,121,448.82	1.99%
利润总额(元)	25,116,839.31	19,743,216.91	27.22%
归属于上市公司股东的净利润(元)	21,832,005.40	16,781,734.38	30.09%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的 净利润(元)	17,926,885.55	16,781,734.38	6.82%
基本每股收益(元/股)	0.28	0.24	16.67%
稀释每股收益(元/股)	0.28	0.24	16.67%
加权平均净资产收益率(%)	3.03%	3.11%	-0.08%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	2.49%	3.11%	-0.62%
经营活动产生的现金流量净额(元)	40,258,690.90	-149,193,959.08	-126.98%
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	0.52	-1.92	-126.98%

二、非经常性损益项目

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益	315,542.97	
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	4,804,000.00	本期计入当期损益的政府补助主要是根据安徽省财政厅《关于财政支持企业发展的指导意见》(财预【2008】153号)的文件精神, 公司于本报告期内收到省财政为鼓励和支持企业上市融资, 而返还的企业所得税 455 万元。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-525,284.32	
所得税影响额	-689,138.80	
合计	3,905,119.85	-



第三节 股本变动及股东情况

一、报告期内股本变动情况

1、报告期内，公司股本结构未发生变动，股份总额情况如下：

(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	58,330,780	74.95%						58,330,780	74.95%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	58,330,780	74.95%						58,330,780	74.95%
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股	58,330,780	74.95%						58,330,780	74.95%
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	19,500,000	25.05%						19,500,000	25.05%
1、人民币普通股	19,500,000	25.05%						19,500,000	25.05%
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	77,830,780	100.00%						77,830,780	100.00%

2、限售股份变动情况表：

(单位：股)

股东总数		11,224			
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
刘冀鲁	境内自然人	46.14%	35,908,113	35,908,113	0
刘凌云	境内自然人	9.54%	7,428,235	7,428,235	0
喻琴	境内自然人	5.55%	4,320,000	4,320,000	0
宫为平	境内自然人	4.37%	3,401,070	3,401,070	0
黄学春	境内自然人	3.72%	2,891,705	2,891,705	0



唐成宽	境内自然人	2.18%	1,700,535	1,700,535	0
袁福祥	境内自然人	1.09%	850,267	850,267	0
吴翠华	境内自然人	1.09%	850,267	850,267	0
赵明	境内自然人	0.68%	530,588	530,588	0
章大林	境内自然人	0.19%	150,000	150,000	0
史志民	境内自然人	0.19%	150,000	150,000	0
陆江	境内自然人	0.19%	150,000	150,000	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	
深圳市金安顺商贸有限公司		248,000		人民币普通股	
梁仕根		156,569		人民币普通股	
阮建军		138,459		人民币普通股	
毕勇		112,650		人民币普通股	
林雁		100,000		人民币普通股	
徐伟文		93,529		人民币普通股	
上海万字投资中心(有限合伙)		84,956		人民币普通股	
陈建建		80,030		人民币普通股	
陈汉明		80,000		人民币普通股	
胡爱君		76,800		人民币普通股	
上述股东关联关系或一致行动的说明		公司董事长刘冀鲁与公司总经理刘凌云系父女关系，未知其他股东之间是否存在关联关系，是否属于一致行动人。			

二、股东和实际控制人情况

报告期，本公司控股股东及实际控制人未发生变更，仍为刘冀鲁先生，其持有的股份未发生质押、冻结或托管等情况。

第四节 董事、监事、高级管理人员情况

一、报告期内董事、监事、高级管理人员持股情况

报告期内，公司董事、监事、高级管理人员未增、减持公司股份。

二、报告期内董事、监事、高级管理人员新聘、解聘情况

报告期内，公司换届产生第二届董事会、监事会和高级管理人员，已变动人员情况如下：

离任人员	原职务	新聘人员	职务
陈诗君	董事	方伦赞	独立董事
王景	独立董事	胡卫红	董事
赵明	副总经理		

2011年5月25日公司董事会收到董事司徒伟廉先生提交的书面辞职报告，截至报告期末公司董事会、监事会和高级管理人员组成情况如下：

职务	人员
董事	刘冀鲁、吴翠华、唐成宽、陈炬、胡卫红、方伦赞（独立董事）、赵增祺（独立董事）、戴新民（独立董事）
监事	戴卫星、袁福祥、马作民
高级管理人员	刘凌云、黄学春、宫为平、章大林、史志民、陆江

除此之外，公司董事、监事、高级管理人员未出现新聘、解聘情况。

第五节 董事会报告

一、 管理层讨论与分析

报告期内整体经营情况的讨论与分析：

1、 公司主营业务生产经营情况

报告期内，本公司主要从事稀土新材料的研发及其在镀层防腐领域的应用，主营业务为生产、销售稀土合金镀层钢丝、钢绞线。公司自设立以来，主营业务没有发生变化。

报告期内，公司围绕年初制定的经营计划，着重于募投项目的建设投产，同时加大子公司项目建设进度，生产经营、项目建设、企业管理等各项工作均得到较大提升。报告期内产销量增幅较大，市场占有率进一步提升，综合竞争实力明显增强，主营业务整体呈增长态势，营业收入同比增幅达22.77%，但受原材料价格波动、人工等成本上升等因素的影响，毛利率略有下降，以及公司规模不断扩大，管理人员费用、资产折旧摊销费用等一系列管理费用增幅较大等因素的影响，报告期内营业利润的增幅低于营业收入的增长幅度。

报告期内，公司的净利润同比增幅达30.09%，主要是由于收到安徽省财政厅返还的企业所得税455万元，使报告期营业外收入增幅很大。

2、 主营业务及其经营情况

(1) 主营业务分行业、分产品情况

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(%)
金属加工制造	26,479.29	22,195.21	16.18%	21.87%	24.84%	-1.99%
合计	26,479.29	22,195.21	16.18%	21.87%	24.84%	-1.99%
主营业务分产品情况						
钢绞线	23,178.96	19,384.46	16.37%	29.35%	32.26%	-1.84%
钢丝	3,300.33	2,810.76	14.83%	-13.33%	-10.01%	-3.15%
合计	26,479.29	22,195.21	16.18%	21.87%	24.84%	-1.99%

报告期内，公司主营业务收入保持比较平稳增长态势；毛利率虽有所波动，但基本保持比较稳定水平，虽受原材料价格波动、人工成本增加等因素影响，毛利率与去年同期相比略有下降，但没有较大幅度波动。

(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 (%)
内销	21,431.30	21.43%
外销	5,048.00	23.77%
合计	26,479.29	21.87%

报告期内，市场回暖，加之公司上市后品牌竞争力进一步增强，市场占有率有所提升，进而使得内外贸的营业收入均有一定幅度增长。

(3) 报告期内，公司主营业务及其结构未发生重大变化。

(4) 报告期内，公司主营业务市场、主营业务成本构成未发生显著变化。

(5) 订单情况：公司采用“以销定产”的生产模式，按照订单指令安排生产计划。

3、报告期公司财务状况变动情况

单位：元

项目	期末余额	年初余额	变动幅度
应收账款	147,510,084.67	116,115,048.52	27.04%
预付款项	258,501,644.06	81,684,397.25	216.46%
流动资产合计	885,499,618.21	627,031,830.61	41.22%
在建工程	24,633,859.13	8,114,916.34	203.56%
非流动资产合计	220,662,179.73	183,812,137.86	20.05%
资产总计	1,106,161,797.94	810,843,968.47	36.42%
短期借款	133,000,000.00	51,378,137.86	158.86%
应付票据	192,000,000.00	17,000,000.00	1029.41%
应付账款	3,391,412.42	6,403,018.96	-47.03%
预收款项	29,385,230.41	3,944,749.72	644.92%
应交税费	2,072,928.48	3,679,643.15	-43.66%
其他应付款	37,390,992.18	2,731,066.79	1269.10%
流动负债合计	400,553,603.13	88,152,389.06	354.39%
非流动负债合计	6,640,000.00	6,640,000.00	0.00%
负债合计	407,193,603.13	94,792,389.06	329.56%



未分配利润	29,272,773.72	46,356,158.32	-36.85%
所有者权益合计	698,968,194.81	716,051,579.41	-2.39%
负债和所有者权益总计	1,106,161,797.94	810,843,968.47	36.42%

(1) 报告期内，由于公司经营规模不断扩大，产销能力不断增长，各项流动资产均有不同程度增幅，尤其是应收账款、预付账款增幅较大；应收账款增幅为 27.04%，是由于销售额增加，相应客户占用资金有所增加所致；预付账款增幅较大，达 216.46%，主要是公司全资子公司为了加快项目建设而预付的工程设备款等，以及由于公司生产所需的原材料主要是线材，而目前国内钢厂都是在收到预付款后才安排生产和供货计划，因此公司需预付一定数量的材料款。

(2) 报告期内，公司一方面按计划稳步推进募投项目的建设，另一方面加大子公司项目投资建设速度，致使非流动资产增加较多，尤其是在建工程增加较多，增幅达 203.56%。

(3) 报告期内，公司的流动负债增幅较大，主要是由于公司经营规模不断扩大，产销能力不断增长，资金需求不断增加，为此公司通过向银行借款、开具银行承兑汇票等方式补偿流动资金的需求，致使短期借款和应付票据均有较大增幅，分别为 158.86%和 1029.41%；以及由于公司产品具有较强的竞争力，市场需求较高，因此公司的预收账款增幅较大，达 644.92%；再次由于公司子公司收到武隆县政府拨付的项目发展资金 3311.27 万元，因需根据项目建设进展情况才能确认补助金额，暂计入其他应付款科目，待以后逐步转入补贴收入，因此其他应付款增幅较大，达 1269.10%。

(4) 报告期内，公司的未分配利润增幅为-36.85%，是由于报告期内公司进行了现金分配。

综上所述，报告期内公司的资产、负债规模均有较大增幅，说明公司的生产经营呈现良好的增长态势。

4、主要费用情况

单位：元

项目	2011年1-6月	2010年1-6月	同比增减%
营业成本	223,524,092.03	178,091,272.38	25.51%
销售费用	11,457,743.01	9,769,333.65	17.28%
管理费用	10,864,364.08	7,965,618.18	36.39%
财务费用	517,596.50	1,101,317.62	-53.00%



(1) 报告期内，随着公司经营规模不断扩大，产销能力不断增长，营业成本随着营业收入的增长而同步增长，但由于受原材料价格波动、人工成本增加等因素影响，营业成本的增幅略高于营业收入的增幅。

(2) 报告期内，随着公司经营规模不断扩大，产销能力不断增长，销售费用随着营业收入的增长而同步增长。

(3) 报告期内，随着公司经营规模不断扩大，各类管理人员数、管理人员薪酬、管理资产费用以及子公司的开办费用其他管理费用均有较大增幅，致使管理费用增幅较大，达36.39%

(4) 报告期内，由于存款利息收入较多，致使财务费用下降幅度较大。

5、公司经营活动、投资活动和筹资活动产生的现金流量的构成情况

单位：元

项目	2011年1-6月	2010年1-6月	同比增幅(%)
一、经营活动产生的现金流量净额	40,258,690.90	-149,193,959.08	126.98%
经营活动产生的现金流入量	347,217,791.41	226,313,964.88	53.42%
经营活动产生的现金流出量	306,959,100.51	375,507,923.96	-18.25%
二、投资活动产生的现金流量净额	-53,991,684.32	-94,807,690.15	43.05%
投资活动产生的现金流入量	520,650.00	0.00	
投资活动产生的现金流出量	54,512,334.32	94,807,690.15	-42.50%
三、筹资活动产生的现金流量净额	-10,012,660.10	524,631,886.36	-101.91%
筹资活动产生的现金流入量	116,050,000.00	676,550,558.66	-82.85%
筹资活动产生的现金流出量	126,062,660.10	151,918,672.30	-17.02%
四、现金及现金等价物净增加额	-23,745,653.52	280,630,237.13	-108.46%

报告期内，(1) 经营活动现金流量净额同比增幅为126.98%，主要是由于一方面公司在增加销售额时更注重加快货款的回收，应收账款的增加额显著小于销售额的增加额，同时当期子公司收到了政府给予的项目发展资金等，致使现金流入增幅较大；另一方面公司尽量使用银行承兑支付原材料款，致使现金流出减少。

(2) 投资活动现金流出减少较多，增幅为-42.50%，主要是上期公司发行上市，项目投资相对集中，而本期投资相对稳定所致。

(3) 筹资活动现金流量减少较多，是由于上期公司发行上市募集资金增加较多，而本



期没有增加募集资金致使。

二、报告期内投资情况

募集资金使用情况

单位：万元

募集资金总额		58,085.07		本报告期投入募集资金总额		4,426.80				
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		45,750.59				
累计变更用途的募集资金总额		0.00		累计变更用途的募集资金总额比例		0.00%				
承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
年产3万吨稀土多元合金镀层钢丝、钢绞线项目	否	6,300.00	6,300.00	55.45	5,606.40	88.99%	2010年12月31日	1,370.23	是	否
先进涂镀技术与稀土材料工程中心项目	否	2,484.00	2,484.00	8.64	8.64	0.35%	2012年06月30日	0.00	否	否
年产2.6万吨稀土锌铝合金镀层钢丝、钢绞线项目	是	5,400.00	5,400.00	364.62	1,390.57	25.75%	2012年03月31日	175.97	否	否
承诺投资项目小计	-	14,184.00	14,184.00	428.71	7,005.61	-	-	1,546.20	-	-
超募资金投向										
收购广海分公司	否	5,263.22	5,263.22	0.00	5,263.22	100.00%	2011年12月31日	141.07	否	否
竞买全资子公司发展用地	否	3,311.27	3,311.27	0.00	3,311.27	100.00%	2012年12月31日	0.00	否	否
年产6万吨高铁PC制品项目	否	4,000.00	4,000.00	3,998.09	3,998.09	99.95%	2012年12月31日	0.00	否	否
归还银行贷款(如有)	-	15,000.00	15,000.00		15,000.00	100.00%	-	-	-	-
补充流动资金(如有)	-	11,172.40	11,172.40		11,172.40	100.00%	-	-	-	-
超募资金投向小计	-	38,746.89	38,746.89	3,998.09	38,744.98	-	-	141.07	-	-
合计	-	52,930.89	52,930.89	4,426.80	45,750.59	-	-	1,687.27	-	-



未达到计划进度或预计收益的情况和原因 (分具体项目)	年产 2.6 万吨稀土锌铝合金镀层钢丝、钢绞线项目原计划于 2011 年 6 月 30 日实施完毕, 但由于实施地点发生变更, 因此, 预计该项目需到 2012 年 3 月 30 日实施完毕。
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 公司超募资金金额为 43,901.07 万元, 本年度使用 3,998.09 万元, 累计已使用 38,744.98 万元, 尚余 5,156.09 万元, 存放于募集资金专户中。本年度超募资金使用如下: 用于子公司建设“年产 6 万吨高铁 PC 制品项目”资金 3,998.09 万元。
募集资金投资项目实施地点变更情况	适用 经 2010 年 2 月 22 日召开的第一届董事会第十次会议和 2010 年 3 月 11 日召开的 2010 年度第一次临时股东大会审议通过, 鼎泰新材于 2010 年 3 月 16 日在北京产权交易所获得中国华农资产经营公司挂牌交易其所属中水广海钢丝绳厂整体资产的受让资格, 并于 2010 年 3 月 18 日与中国华农资产经营公司签署了《产权交易合同》。经 2010 年 4 月 10 日, 第一届董事会第十一次董事会审议通过, 同意将募投项目之一年产 2.6 万吨稀土锌铝合金镀层钢丝钢绞线项目实施地点变更为公司分公司中水广海钢丝绳厂内。经 2011 年 4 月 14 日召开的第二届董事会第三次会议和 2011 年 5 月 15 日召开的 2011 年度第二次临时股东大会审议通过, 同意将募投项目之一年产 2.6 万吨稀土锌铝合金镀层钢丝钢绞线项目在公司分公司——广海分公司未开工建设实施的部分(约占项目总建设工程的三分之二)变更至公司全资子公司--重庆市隆泰稀土新材料有限责任公司实施。
募集资金投资项目实	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 1、年产 3 万吨稀土多元合金镀层钢丝、钢绞线项目: 截至 2010 年 2 月 28 日, 公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的实际投资额为 5,054.46 万元, 经深圳市鹏城会计师事务所有限公司“深鹏所股专字[2010]133 号和深鹏所股专字[2010]417 号”专项鉴证报告确认。经公司董事会审议通过, 保荐机构发表明确同意意见后, 公司以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金 5,054.46 万元。 2、年产 2.6 万吨稀土锌铝合金镀层钢丝、钢绞线项目: 公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的实际投资额为 96.01 万元, 经深圳市鹏城会计师事务所有限公司“深鹏所股专字[2010]417 号”专项鉴证报告确认。经公司董事会审议通过, 保荐机构发表明确同意意见后, 公司以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金 96.01 万元。
用闲置募集资金暂时	不适用
项目实施出现募集资	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	存放于募集资金专户
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

三、2011 年下半年经营计划

2011 年下半年, 公司将以科学发展观为指导, 以质量为企业生命, 以效益为发展目标, 坚持做到:

- 1、在巩固现有市场的基础上, 继续加大国内外市场开发力度, 尤其是国际市场的开拓;



- 2、完成子公司产品的投产、市场推广工作，加大新产品销售能力；
- 3、加大新产品新项目研发力度，持续优化产品结构，增强市场的竞争能力；
- 4、进一步强化公司治理，建立健全组织机构和各项管理制度，加强团队建设，增强综合竞争力；
- 5、加强对分、子公司的管理，提高分、子公司营运能力。

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：	10.00%	~~	40.00%
2010 年 1-9 月经营业绩	归属于上市公司股东的净利润（元）：	22,447,117.63		
业绩变动的原因说明	随着市场需求增加，经营环境向好，公司产能扩大，销售增长，以及 2 季度收到税收返还，因此净利润将实现增长。			

第六节 重要事项

一、公司治理情况

报告期内，公司严格按照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《上市公司章程指引》、《上市公司治理准则》及其他法律、法规、规范性文件的要求，不断完善法人治理结构，建立健全公司内部管理和控制制度，不断加强信息披露工作，积极开展投资者关系管理工作，进一步规范公司运作，提高公司治理水平。截至报告期末，公司整体运作较为规范、独立性强、信息披露规范，公司治理实际情况符合中国证监会、深圳证券交易所有关上市公司治理的规范性文件要求，不存在尚未解决的治理问题。

二、公司在报告期内实施的利润分配方案及中期利润分配事项

公司 2010 年度股东大会审议通过了《关于 2010 年度利润分配方案的议案》，权益分派方案为：以公司现有总股本 77,830,780 股为基数，向全体股东每 10 股派 5.0 元人民币现金（含税，扣税后，个人、证券投资基金、合格境外机构投资者实际每 10 股派 4.5 元）；对于其他非居民企业，我公司未代扣代缴所得税，由纳税人在所得发生地缴纳。

报告期内上述方案已经实施完毕：A 股股权登记日为 2011 年 05 月 24 日，除息日为 2011 年 05 月 25 日。实施方案详见 2011 年 05 月 17 日巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn>。

公司 2011 年中期不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本。

三、报告期内重大诉讼、仲裁事项

报告期内，公司无重大诉讼、仲裁事项。

四、报告期末，公司持有其他上市公司、金融企业股权的情况

所持对象名称	初始投资金额	持有数量	占该公司股权比例	期末账面值	报告期损益	报告期所有者权益变动	会计核算科目	股份来源
台山市农村信用合作	50,000.00	50,000	0.07%	50,000.00	0.00	0.00	长期股权投资	对台山市农村信用合作联社长期投资系通过产权交易收购中水广海钢丝绳厂整体资产接收



联社								的信用社股金，入股时间为2009年4月25日，股金账号：886014058，产权过户手续已办理完毕。
合计	50,000.00	50,000	-	50,000.00	0.00	0.00	-	-

除以上一项外，报告期末公司未持有其他上市公司股份或参股商业银行、证券公司、保险公司、信托公司和期货公司等金融企业股权的情况。

五、报告期内收购及出售资产、吸收合并事项

报告期内，公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

六、报告期内重大关联交易事项

报告期内，公司没有重大关联交易事项发生。

七、报告期内重大合同及履行情况

1、报告期内，公司未发生也未有以前期间发生但延续到报告期的重大托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁公司资产事项。

2、报告期内，公司未发生也未有以前期间发生但延续到报告期的重大担保合同。

3、报告期内，公司未发生也无以前期间发生但延续到报告期的委托现金资产管理事项。

4、重大合同，公司未发生应披露的重大合同

八、公司或持有公司股份5%以上的股东的承诺事项

本公司控股股东和实际控制人均为公司董事长刘冀鲁先生。除控股股东以外，本公司持股5%以上的股东是公司总经理刘凌云、自然人股东喻琴。

报告期内，持股5%以上股东分别作出避免同业竞争的承诺，目前正在履行中，报告期内未发生同业竞争的情形。

控股股东和实际控制人刘冀鲁、持股5%以上自然人股东刘凌云、喻琴均承诺其所持有的本公司股份自本公司股票在证券交易所上市之日起36个月内不得转让或者委托他人管理，也不得由本公司回购。实际控制人刘冀鲁作为公司董事长，自然人股东刘凌云作为公司高级管理人员还承诺其所持有的本公司股份前述锁定期限届满后，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百分之二十；离职以后三年内，不转让其所持有的公司股份，



且三年后每年转让的股份不超过其所持有公司股份总数的百分之二十。目前未发生违反以上承诺的事项。

九、公司、董事会及董事受到处罚及整改情况

报告期内，公司、董事会及董事没有受中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、通报批评；也没有被其他行政管理部门处罚及证券交易所公开谴责的情况。

十、独立董事关于公司关联方资金占用和对外担保的专项说明和独立意见

根据中国证监会《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》、深圳证券交易所《中小企业板块上市公司董事行为指引》以及《公司章程》的有关规定，按照中国证监会[2007]28号文件的要求，作为马鞍山鼎泰稀土新材料股份有限公司（以下简称“公司”）的独立董事，对公司截至2011年6月30日的对外担保情况和控股股东及其它关联方占用资金情况进行了认真核查和了解，相关情况说明如下：

1、报告期内不存在控股股东及其它关联方占用公司资金的情况：

我们对于报告期内的关联方资金占用情况发表如下独立意见：我们查验了报告期内关联方资金往来情况，截至2011年6月30日，公司不存在控股股东及其关联方占用公司资金或变相占用公司资金的情况。

2、报告期内不存在对外担保情况：

我们对于报告期内的对外担保情况发表如下独立意见：截至2011年6月30日，公司不存在对外担保情况。

十一、公司董事履行职责情况

报告期内，公司董事按照有关法律、法规及《公司章程》的规定，勤勉、诚信的履行职责。报告期内，董事会共召开5次会议，出席情况如下：

董事姓名	具体职务	应出席次数	现场出席次数	以通讯方式参加会议次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自出席会议
刘冀鲁	董事长	5	3	2	0	0	否
唐成宽	董事	5	3	2	0	0	否
陈诗君	董事	1	1	0	0	0	否
司徒伟廉	董事	5	3	2	0	0	否
胡卫红	董事	4	2	2	0	0	否



陈炬	董事	5	3	2	0	0	否
吴翠华	董事	5	3	2	0	0	否
王景	独立董事	1	1	0	0	0	否
赵增祺	独立董事	5	3	2	0	0	否
戴新民	独立董事	5	3	2	0	0	否
方伦赞	独立董事	4	2	2	0	0	否

因报告期内换届选举，董事陈诗君、独立董事王景没有连任，只参加第一届董事会第十九次会议；董事胡卫红、独立董事方伦赞于报告期内任职，只参加第二届董事会的四次会议。

十二、报告期内公司在《证券时报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）信息披露情况如下：

公告	时间	编号
第一届董事会十九次会议决议公告	2011.1.23	2011-001
第一届监事会十四次会议决议公告	2011.1.23	2011-002
关于使用部分超募资金对全资子公司增资实施年产6万吨高铁PC制品项目的公告	2011.1.23	2011-003
关于召集2011年度第一次临时股东大会的通知公告	2011.1.23	2011-004
2010年度业绩预告修正公告	2011.1.28	2011-005
2011年度第一次临时股东大会决议公告	2011.2.10	2011-006
第二届董事会一次会议决议公告	2011.2.10	2011-007
第二届监事会一次会议决议公告	2011.2.10	2011-008
2010年度业绩快报	2011.2.26	2011-009
关于子公司完成工商变更登记的公告	2011.3.2	2011-010
第二届董事会二次会议决议公告	2011.3.5	2011-011
第二届监事会二次会议决议公告	2011.3.5	2011-012
2010年度报告摘要	2011.3.5	2011-013
关于召集2010年年度股东大会的通知公告	2011.3.5	2011-014
关于举行2010年度报告网上业绩说明会的公告	2011.3.5	2011-015
2010年年度股东大会决议公告	2011.3.28	2011-016
2011年第一季度报告	2011.4.15	2011-017
关于收到财政补贴的公告	2011.4.21	2011-018
二届四次监事会决议公告	2011.4.27	2011-019
二届四次董事会决议公告	2011.4.27	2011-020
关于变更部分募投项目实施主体及地点的公告	2011.4.27	2011-021
关于开展远期外汇交易业务的公告	2011.4.27	2011-022
关于召集2011年度第二次临时股东大会	2011.4.27	2011-023
关于收到政府款项的公告	2011.5.6	2011-024
2011年第二次临时股东大会决议公告	2011.5.16	2011-025
2010年度利润分配实施公告	2011.5.16	2011-026
关于司徒伟廉董事辞职的公告	2011.5.25	2011-027



第七节 财务报告(未经审计)

资产负债表

编制单位：马鞍山鼎泰稀土新材料股份有限公司

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	302,986,367.90	292,394,633.42	273,641,412.08	273,506,679.65
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据	51,871,860.62	51,871,860.62	52,462,873.86	52,462,873.86
应收账款	147,510,084.67	145,955,226.67	116,115,048.52	116,115,048.52
预付款项	258,501,644.06	192,587,745.34	81,684,397.25	53,079,803.28
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	3,404,389.39	97,076,136.29	2,639,274.11	77,441,284.55
买入返售金融资产				
存货	121,225,271.57	129,609,587.39	100,412,901.68	89,889,883.10
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产			75,923.11	75,923.11
流动资产合计	885,499,618.21	909,495,189.73	627,031,830.61	662,571,496.07
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	10,025,000.00	54,474,533.17	10,025,000.00	14,474,533.17
投资性房地产				
固定资产	130,116,384.96	105,809,646.92	109,336,812.50	108,337,645.69
在建工程	24,633,859.13	6,375,734.10	8,114,916.34	5,006,125.72
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	54,761,321.99	22,034,936.20	55,357,966.93	22,300,454.76



开发支出				
商誉				
长期待摊费用				
递延所得税资产	1,125,613.65	1,081,116.08	977,442.09	932,944.52
其他非流动资产				
非流动资产合计	220,662,179.73	189,775,966.47	183,812,137.86	151,051,703.86
资产总计	1,106,161,797.94	1,099,271,156.20	810,843,968.47	813,623,199.93
流动负债：				
短期借款	133,000,000.00	133,000,000.00	51,378,137.86	51,378,137.86
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	192,000,000.00	192,000,000.00	17,000,000.00	17,000,000.00
应付账款	3,391,412.42	26,834,506.86	6,403,018.96	11,037,421.94
预收款项	29,385,230.41	28,583,116.96	3,944,749.72	3,944,749.72
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	1,732,253.68	1,555,682.89	1,434,986.62	1,434,986.62
应交税费	2,072,928.48	6,839,189.29	3,679,643.15	3,913,814.27
应付利息	1,580,785.96	1,580,785.96	1,580,785.96	1,580,785.96
应付股利				
其他应付款	37,390,992.18	4,277,692.18	2,731,066.79	2,731,066.79
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	400,553,603.13	394,670,974.14	88,152,389.06	93,020,963.16
非流动负债：				
长期借款	6,640,000.00	6,640,000.00	6,640,000.00	6,640,000.00
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				
其他非流动负债				
非流动负债合计	6,640,000.00	6,640,000.00	6,640,000.00	6,640,000.00
负债合计	407,193,603.13	401,310,974.14	94,792,389.06	99,660,963.16
所有者权益（或股东权益）：				



DING TAI XIN CAI

2011 年半年度报告

实收资本（或股本）	77,830,780.00	77,830,780.00	77,830,780.00	77,830,780.00
资本公积	579,996,139.78	579,996,139.78	579,996,139.78	579,996,139.78
减：库存股				
专项储备				
盈余公积	11,868,501.31	11,868,501.31	11,868,501.31	11,868,501.31
一般风险准备				
未分配利润	29,272,773.72	28,264,760.97	46,356,158.32	44,266,815.68
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	698,968,194.81	697,960,182.06	716,051,579.41	713,962,236.77
少数股东权益				
所有者权益合计	698,968,194.81	697,960,182.06	716,051,579.41	713,962,236.77
负债和所有者权益总计	1,106,161,797.94	1,099,271,156.20	810,843,968.47	813,623,199.93

法定代表人：刘冀鲁

主管会计工作负责人：黄学春

会计机构负责人：黄学春

利 润 表

编制单位：马鞍山鼎泰稀土新材料股份有限公司

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	268,545,928.08	267,190,115.76	218,741,067.98	218,734,208.88
其中：营业收入	268,545,928.08	267,190,115.76	218,741,067.98	218,734,208.88
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	247,855,079.90	245,615,082.00	198,619,619.16	199,029,912.43
其中：营业成本	223,524,092.03	223,444,077.10	178,091,272.38	179,761,964.18
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	668,552.54	654,811.23	1,065,414.98	1,049,891.50
销售费用	11,457,743.01	11,439,346.91	9,769,333.65	9,769,333.65
管理费用	10,864,364.08	8,738,064.63	7,965,618.18	6,723,124.35
财务费用	517,596.50	516,050.39	1,101,317.62	1,098,936.40
资产减值损失	822,731.74	822,731.74	626,662.35	626,662.35
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)	-168,267.52	-168,267.52		
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)	20,522,580.66	21,406,766.24	20,121,448.82	19,704,296.45
加:营业外收入	5,177,354.13	5,151,603.57	16,817.44	16,817.44
减:营业外支出	583,095.48	369,091.48	395,049.35	395,049.35
其中:非流动资产处置损失				
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	25,116,839.31	26,189,278.33	19,743,216.91	19,326,064.54
减:所得税费用	3,284,833.91	3,275,943.04	2,961,482.53	2,898,909.68
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	21,832,005.40	22,913,335.29	16,781,734.38	16,427,154.86
归属于母公司所有者的净利润	21,832,005.40	22,913,335.29	16,781,734.38	16,427,154.86
少数股东损益				
六、每股收益:				
(一)基本每股收益	0.28	0.29	0.24	0.23
(二)稀释每股收益	0.28	0.29	0.24	0.23
七、其他综合收益				
八、综合收益总额	21,832,005.40	22,913,335.29	16,781,734.38	16,427,154.86
归属于母公司所有者的综合收益总额	21,832,005.40	22,913,335.29	16,781,734.38	16,427,154.86
归属于少数股东的综合收益总额				

法定代表人:刘冀鲁

主管会计工作负责人:黄学春

会计机构负责人:黄学春

现金流量表

编制单位:马鞍山鼎泰稀土新材料股份有限公司

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	304,527,469.65	304,278,913.80	217,562,462.89	217,680,077.34
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	5,632,639.70	5,632,639.70		
收到其他与经营活动 有关的现金	37,057,682.06	37,029,833.21	8,751,501.99	8,745,279.91
经营活动现金流入 小计	347,217,791.41	346,941,386.71	226,313,964.88	226,425,357.25
购买商品、接受劳务支 付的现金	266,448,590.65	253,225,479.11	334,668,276.54	338,049,616.35
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	13,551,050.10	11,503,257.51	11,363,064.08	9,692,595.72
支付的各项税费	10,470,173.50	10,225,752.31	13,201,267.41	12,735,902.39
支付其他与经营活动 有关的现金	16,489,286.26	32,104,193.51	16,275,315.93	15,235,297.67
经营活动现金流出 小计	306,959,100.51	307,058,682.44	375,507,923.96	375,713,412.13
经营活动产生的 现金流量净额	40,258,690.90	39,882,704.27	-149,193,959.08	-149,288,054.88
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	520,650.00	520,650.00		
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	520,650.00	520,650.00		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	54,512,334.32	24,593,349.74	94,807,690.15	94,807,690.15
投资支付的现金		40,000,000.00		
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	54,512,334.32	64,593,349.74	94,807,690.15	94,807,690.15
投资活动产生的现金流量净额	-53,991,684.32	-64,072,699.74	-94,807,690.15	-94,807,690.15
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金			593,600,000.00	593,600,000.00
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	110,000,000.00	110,000,000.00	57,000,000.00	57,000,000.00
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金	6,050,000.00	6,050,000.00	25,950,558.66	25,950,558.66
筹资活动现金流入小计	116,050,000.00	116,050,000.00	676,550,558.66	676,550,558.66
偿还债务支付的现金	28,378,137.86	28,378,137.86	120,000,000.00	120,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	38,884,522.24	38,884,522.24	2,096,495.06	2,096,495.06
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	58,800,000.00	58,800,000.00	29,822,177.24	29,822,177.24
筹资活动现金流出	126,062,660.10	126,062,660.10	151,918,672.30	151,918,672.30



小计				
筹资活动产生的现金流量净额	-10,012,660.10	-10,012,660.10	524,631,886.36	524,631,886.36
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	-23,745,653.52	-34,202,655.57	280,630,237.13	280,536,141.33
加：期初现金及现金等价物余额	267,897,867.02	267,763,134.59	64,710,247.36	64,645,920.88
六、期末现金及现金等价物余额	244,152,213.50	233,560,479.02	345,340,484.49	345,182,062.21

法定代表人：刘冀鲁

主管会计工作负责人：黄学春

会计机构负责人：黄学春



合并所有者权益变动表

编制单位：马鞍山鼎泰稀土新材料股份有限公司

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	77,830,780.00	579,996,139.78			11,868,501.31		46,356,158.32		716,051,579.41	58,330,780.00	13,100,716.92			9,481,764.59		75,575,655.27		156,488,916.78		
加：会计政策变更																				
前期差错更正																				
其他																				
二、本年初余额	77,830,780.00	579,996,139.78			11,868,501.31		46,356,158.32		716,051,579.41	58,330,780.00	13,100,716.92			9,481,764.59		75,575,655.27		156,488,916.78		
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)							-17,083,384.60		-17,083,384.60	19,500,000.00	566,895,422.86			2,386,736.72		-29,219,496.95		559,562,662.63		
(一) 净利润							21,832,005.40		21,832,005.40							23,757,246.77		23,757,246.77		
(二) 其他综合收益																				



2011年半年度报告

上述(一)和(二)小计							21,832,005.40											23,757,246.77				23,757,246.77
(三)所有者投入和减少资本											19,500,000.00	566,895,422.86										586,395,422.86
1.所有者投入资本											19,500,000.00	566,895,422.86										586,395,422.86
2.股份支付计入所有者权益的金额																						
3.其他																						
(四)利润分配							-38,915,390.00				-38,915,390.00				2,386,736.72			-52,976,743.72				-50,590,007.00
1.提取盈余公积														2,386,736.72			-2,386,736.72					
2.提取一般风险准备																						
3.对所有者(或股东)的分配							-38,915,390.00				-38,915,390.00						-50,590,007.00				-50,590,007.00	
4.其他																						
(五)所有者权益内部结转																						
1.资本公积转增资本(或股本)																						



2011年半年度报告

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	77,830,780.00	579,996,139.78			11,868,501.31		29,272.72			698,968.19	77,830,780.00	579,996,139.78			11,868,501.31		46,356,158.32		716,051,579.41

法定代表人：刘冀鲁

主管会计工作负责人：黄学春

会计机构负责人：黄学春

母公司所有者权益变动表

编制单位：马鞍山鼎泰稀土新材料股份有限公司

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	77,830,780.00	579,996,139.78			11,868,501.31		44,266,815.68	713,962,236.77	58,330,780.00	13,100,716.92			9,481,764.59		73,376,192.19	154,289,453.70
加：会计政策变更																
前期差错更正																



2011年半年度报告

其他															
二、本年年初余额	77,830,780.00	579,996,139.78			11,868,501.31	44,266,815.68	713,962,236.77	58,330,780.00	13,100,716.92			9,481,764.59	73,376,192.19	154,289,453.70	
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)						-16,002,054.71	-16,002,054.71	19,500,000.00	566,895,422.86			2,386,736.72	-29,109,376.51	559,672,783.07	
(一) 净利润						22,913,335.29	22,913,335.29						23,867,367.21	23,867,367.21	
(二) 其他综合收益															
上述(一)和(二)小计						22,913,335.29	22,913,335.29						23,867,367.21	23,867,367.21	
(三) 所有者投入和减少资本								19,500,000.00	566,895,422.86					586,395,422.86	
1. 所有者投入资本								19,500,000.00	566,895,422.86					586,395,422.86	
2. 股份支付计入所有者权益的金额															
3. 其他															
(四) 利润分配						-38,915,390.00	-38,915,390.00					2,386,736.72	-52,976,743.72	-50,590,007.00	
1. 提取盈余公积												2,386,736.72	-2,386,736.72		
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)						-38,915,390.00	-38,915,390.00						-50,590,007.00	-50,590,007.00	



2011年半年度报告

的分配							,390.00	,390.00						,007.00	,007.00
4. 其他															
(五) 所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本(或股本)															
2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 其他															
(六) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(七) 其他															
四、本期期末余额	77,830,780.00	579,996,139.78			11,868,501.31		28,264,760.97	697,960,182.06	77,830,780.00	579,996,139.78			11,868,501.31	44,266,815.68	713,962,236.77

法定代表人：刘冀鲁

主管会计工作负责人：黄学春

会计机构负责人：黄学春



马鞍山鼎泰稀土新材料股份有限公司

财务报表附注

2011年1-6月

一、公司基本情况

（一）公司概况

公司名称：马鞍山鼎泰稀土新材料股份有限公司

英文名称：Maanshan Dingtai Rare Earth & New Material Co., Ltd.

注册地址：安徽省马鞍山市当涂经济开发区银黄西路

注册资本：人民币77,830,780.00元

法人营业执照号码：340521000002878

法定代表人：刘冀鲁

（二）经营范围

经营范围：许可经营项目：无。一般经营项目：生产、销售：稀土多元合金镀层丝绳及镀件、金属丝绳及其制品、紧固件、弹簧；交通安全设施产品制造、安装；自营或代理各类商品和技术进出口业务（国家限定企业经营或禁止进出口的商品和技术除外）；

公司提供的主要产品：稀土锌铝合金镀层钢丝、稀土锌铝合金镀层钢绞线、金属丝绳等；

本公司属于金属加工制造行业。

（三）公司历史沿革

马鞍山鼎泰稀土新材料股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）由马鞍山市鼎泰科技有限责任公司（以下简称“鼎泰科技公司”）整体变更设立。2007年10月18日鼎泰科技公司股东会决议和2007年10月22日股份公司创立大会决议，同意以公司原有股东为发起人，以截止2007年9月30日经审计的净资产人民币50,187,996.92元按1:0.9963折成公司股份，公司整体变更为股份公司，变更后的公司股本为人民币5,000万元，未折成股份的人民币187,996.92元列为资本公积金。2007年10月26日，安徽省马鞍山市工商行政管理局核准了股份公司设立登记，工商注册号：340521000002878。股份公司成立时的股东及其出资情况如下：



股 东	股本（股）	持股比例
刘冀鲁	33,365,000.00	66.73%
刘凌云	7,000,000.00	14.00%
宫为平	3,205,000.00	6.41%
黄学春	2,725,000.00	5.45%
唐成宽	1,602,500.00	3.2050%
吴翠华	801,250.00	1.6025%
袁福祥	801,250.00	1.6025%
赵明	500,000.00	1.00%
合计	50,000,000.00	100.00%

2007 年 12 月 24 日，本公司 2007 年第一次临时股东大会决议，同意原股东和新增股东共 12 人以现金增资，增资后的股本为人民币 58,330,780.00 元。2007 年 12 月 29 日，安徽省马鞍山市工商行政管理局核准了上述增资工商变更登记。变更后，公司的股东及出资情况如下：

股 东	股本（股）	持股比例
刘冀鲁	35,908,113.00	61.5595%
刘凌云	7,428,235.00	12.7347%
宫为平	3,401,070.00	5.8307%
黄学春	2,891,705.00	4.9574%
唐成宽	1,700,535.00	2.9153%
吴翠华	850,267.00	1.4576%
袁福祥	850,267.00	1.4576%
赵明	530,588.00	0.9096%
喻琴	4,320,000.00	7.4060%
史志民	150,000.00	0.2572%
章大林	150,000.00	0.2572%
陆江	150,000.00	0.2572%
合计	58,330,780.00	100.00%



经中国证券监督管理委员会《关于核准马鞍山鼎泰稀土新材料股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可[2010]41号）核准，由主承销国元证券股份有限公司采用网下询价配售与网上资金申购定价发行相结合的方式发行人民币普通股（A股）19,500,000股，发行价格为每股人民币32元。截至2010年1月28日，公司实际已向社会公开发行人民币普通股（A股）19,500,000股，发行后总股本为77,830,780.00元。上述资金到位情况业经深圳市鹏城会计师事务所有限公司验证，并由其出具深鹏所验字[2010]040号《验资报告》。

经深圳证券交易所《关于马鞍山鼎泰稀土新材料股份有限公司人民币普通股股票上市的通知》（深证上[2010]44号文）同意，本公司发行的人民币普通股股票在深圳证券交易所上市，股票简称“鼎泰新材”，股票代码“002352”。

2010年3月5日，安徽省马鞍山市工商行政管理局核准了上述增资工商变更登记。变更后，公司的股东及出资情况如下：

股 东	股本（股）	持股比例
一、持有有限售条件股份股东		
刘冀鲁	35,908,113.00	46.1361%
刘凌云	7,428,235.00	9.5441%
宫为平	3,401,070.00	4.3698%
黄学春	2,891,705.00	3.7154%
唐成宽	1,700,535.00	2.1849%
吴翠华	850,267.00	1.0925%
袁福祥	850,267.00	1.0925%
赵明	530,588.00	0.6817%
喻琴	4,320,000.00	5.5505%
史志民	150,000.00	0.1927%
章大林	150,000.00	0.1927%
陆江	150,000.00	0.1927%
二、持有无限售流通股		
人民币普通股	19,500,000.00	25.0544%
合计	77,830,780.00	100.00%



(四) 马鞍山鼎泰稀土新材料股份有限公司于2011年8月26日召开第二届董事会第五次会议, 审议通过2011年半年度公司的财务报告。

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

本公司以持续经营为基础, 根据实际发生的交易和事项, 按照《企业会计准则——基本准则》和其他各项会计准则的规定进行确认和计量, 在此基础上编制财务报表。

2、遵循企业会计准则的声明

本公司基于上述编制基础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2010年12月31日的财务状况, 以及2010年度经营成果和现金流量等有关信息。

3、会计期间

本公司采用公历年度, 即从每年1月1日至12月31日为一个会计年度。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

A、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; 资本公积不足冲减的, 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。企业合并形成母子公司关系的, 母公司编制合并日的合并资产负债表、合并利润表和合并现金流量表。合并资产负债表中被合并方的各项资产、负债, 按其账面价值计量。因被合并方采用的会计政策与合并方不一致, 按照本准则规定进行调整的, 以调整后的账面价值计量。合并利润表包括参与合并各方自合并当期期初至合并日所发生的收入、费用和利润。被合并方在合并前实现的净利润, 在合并利润表中单列项目反映。合并现金流量表包括参与合并各方自合并当期期初至



合并日的现金流量。

B、非同一控制下的企业合并：购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值加上各项直接相关费用为合并成本。购买方在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债应当按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的时，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，其差额应当计入当期损益。企业合并形成母子公司关系的，母公司编制购买日的合并资产负债表，因企业合并取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债以公允价值列示。

6、合并财务报表的编制方法

A、合并财务报表以本公司和纳入合并财务报表范围的各子公司的财务报表及其他有关资料为合并依据，按照权益法调整对子公司的长期股权投资，将本公司和纳入合并财务报表范围的各子公司之间的投资、交易及往来等全部抵销，并计算少数股东损益及少数股东权益后合并编制而成。

B、合并时，如纳入合并范围的子公司与本公司会计政策不一致，按本公司执行的会计政策对其进行调整后合并。

C、对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于合并当期的期初已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表。

D、同一控制下的企业合并事项的，被重组方合并前的净损益应计入非经常性损益，并在申报财务报表中单独列示。

E、重组属于同一公司控制权人下的非企业合并事项，但被重组方重组前一个会计年度末的资产总额或前一个会计年度的营业收入或利润总额达到或超过重组前发行人相应项目 20%的，从合并当期的期初起编制备考利润表。

F、对于因非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对个别财务报表进行调整。

7、现金及现金等价物的确定标准

现金是指本公司的库存现金以及随时用于支付的存款。



现金等价物为本公司持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

8、外币业务和外币报表折算

A、外币业务核算方法

本公司外币交易均按交易发生日的即期近似汇率折算为记账本位币。该即期近似汇率指交易发生日当月月初的汇率。

在资产负债表日，应当按照下列规定对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：

a、外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。

b、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。

c、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，作为公允价值变动处理，计入当期损益。

B、外币财务报表的折算方法

以外币为本位币的子公司，在编制折合人民币财务报表时，采用现行汇率法，即所有资产、负债及损益类项目按照合并会计报表决算日的市场汇率折算为母公司记账本位币，所有者权益类项目除“未分配利润”项目外，均按照发生时的市场汇率折算为母公司本位币。由于折算汇率不同产生的折算差额，在折合人民币资产负债表所有者权益类设外币报表折算差额项目反映。

9、金融工具

A、金融资产的分类：

金融资产分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、可供出售金融资产等四类。

B、金融资产的计量：

a、初始确认金融资产按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用应当直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用应当计入初始确认金额。



b、本公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用。但是，下列情况除外：

1/ 持有至到期投资以及贷款和应收款项，采用实际利率法，按摊余成本计量。

2/ 在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

C、金融资产公允价值的确定：

a、存在活跃市场的金融资产，将活跃市场中的报价确定为公允价值；

b、金融资产不存在活跃市场的，采用估值技术确定公允价值。采用估值技术得出的结果，反映估值日在公平交易中可能采用的交易价格。

D、金融资产转移：

本公司于将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方或已放弃对该金融资产的控制时，终止确认该金融资产。

E、金融资产减值：

在资产负债表日对以公允价值计量且其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检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。金融资产发生减值的客观证据，包括下列各项：

a、发行方或债务人发生严重财务困难；

b、债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；

c、本公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生困难的债务人作出让步；

d、债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；

e、因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

f、债务人经营所处的技术、市场、经济和法律环境等发生重大不利变化，使本公司可能无法收回投资成本；

g、权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

h、其他表明金融资产发生减值的客观证据。

F、金融资产减值损失的计量：

a、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产不需要进行减值测试；

b、持有至到期投资的减值损失的计量：按预计未来现金流现值低于期末账面价值的差额计提减



值准备；

c、应收款项坏账准备的确认标准、计提方法：单项金额重大的，单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备；单项金额不重大，经测试未减值的应收款项，采用账龄分析法，按应收款项的账龄和规定的提取比例确认减值损失，计提坏账准备；单项金额不重大但按信用风险特征组合法组合后风险较大的应收款项，单独进行测试，并计提个别坏账准备。经单独测试未减值的应收款项，采用账龄分析法，按应收款项的账龄和规定的提取比例确认减值损失。

d、可供出售的金融资产减值的判断：若该项金融资产公允价值出现持续下降，且其下降属于非暂时性的，则可认定该项金融资产发生了减值。

G、将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，说明持有意图或能力发生改变的依据。

10、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：

单项金额重大的判断依据或金额标准	本公司根据公司经营规模、业务性质及客户结算状况等确定单项金额重大的应收账款标准为 100 万元，其他应收款标准为 100 万元。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	有证据表明单项金额重大的应收款项发生减值的，根据预计未来能收回的现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

(2) 按组合计提坏账准备应收款项：

确定组合的依据	
账龄组合	单项金额不重大的应收款项，以账龄为信用风险特征进行组合并结合现实的实际损失率确定不同账龄应计提坏账准备的比例。
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的：

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）	3%	3%
1—2年	10%	10%
2—3年	20%	20%
3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	有确凿证据表明其可收回性存在疑问
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据应收款项未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

11、存货

(1) 存货的分类

存货分为库存商品、原材料、委托加工材料、在产品、产成品、低值易耗品、包装物等七大类。

(2) 发出存货的计价方法

各类存货的购入与入库按实际成本计价，发出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

存货可变现净值系根据本公司在正常经营过程中，以估计售价减去估计完工成本及销售所必须的估计费用后的价值。

存货跌价准备的计提方法：本公司于每年中期期末及年度终了在对存货进行全面盘点的基础上，对遭受损失，全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本的存货，根据存货成本与可变现净值孰低计量，按单个存货项目对同类存货项目的可变现净值低于存货成本的差额计提存货跌价准备，并计入当期损益。确定可变现净值时，除考虑持有目的和资产负债表日该存货的价格与成本波动外，还需要考虑未来事项的影响。

(4) 存货的盘存制度

存货的盘存制度采用永续盘存法。



(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法。

低值易耗品

低值易耗品于其领用时采用一次性摊销法摊销。

包装物

包装物于其领用时采用一次性摊销法摊销。

12、长期股权投资

(1) 投资成本的确定

A、企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

a、同一控制下的企业合并，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本。长期股权投资投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本。按④发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

b、非同一控制下的企业合并，按照下列规定确定的合并成本作为长期股权投资的投资成本：

①一次交换交易实现的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。

②通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。

③购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用也计入企业合并成本。

④在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，购买方将其计入合并成本。

B、除企业合并形成的长期股权投资以外，其它方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

a、以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本。投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其它必要支出。

b、以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本。



c、投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

d、通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，如非货币性资产交换具有商业实质，换入的长期股权投资按照公允价值和应支付的相关税费作为投资成本；如非货币资产交易不具有商业实质，换入的长期股权投资以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为投资成本。

e、通过债务重组取得的长期股权投资，其投资成本按照公允价值和应付的相关税费确定。

(2) 后续计量及损益确认方法

A、本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资或本公司对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并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采用成本法核算。

采用成本法核算的长期股权投资按照投资成本计价。追加或收回投资时调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，本公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

B、本公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

长期股权投资的投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的投资成本；长期股权投资的投资成本本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额应当计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

公司取得长期股权投资后，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。公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，公司负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，投资企业在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，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，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与投资企业不一致的，应当按照投资企业的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资损益。



C、处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，应当计入当期损益。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。

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。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日对长期股权投资逐项进行检查，判断长期股权投资是否存在可能发生减值的迹象。如果存在被投资单位经营状况恶化等减值迹象的，则估计其可收回金额。可收回金额的计量结果表明，长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将长期股权投资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，同时计提相应的长期投资减值准备。长期投资减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

13、投资性房地产

投资性房地产，是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。

(1) 投资性房地产按照成本进行初始计量：

A、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。

B、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。

C、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

与投资性房地产有关的后续支出，如与该投资性房地产有关的经济利益很可能流入企业且该投资性房地产的成本能够可靠地计量，则计入投资性房地产成本；否则在发生时计入当期损益。

公司在资产负债表日采用成本模式对投资性房地产进行后续计量

14、固定资产

(1) 固定资产确认条件

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。

(2) 各类固定资产的折旧方法

类别	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	30年	5%	3.17%
机器设备	10年	5%	9.5%
运输设备	5—10年	5%	9.5—19%
其他设备	5年	5%	19%

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。如果存在资产市价持续下跌，或技术陈旧、损坏、长期闲置等减值迹象的，则估计其可收回金额。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，同时计提相应的固定资产减值准备。固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

(4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

如果与某项租入固定资产有关的全部风险和报酬实质上已经转移，本公司认定为融资租赁。融资租入固定资产需按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中的较低者，加上可直接归属于租赁项目的初始直接费用，作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。未确认融资费用采用实际利率法在租赁期内分摊。租入固定资产按租赁期和估计净残值确定折旧率，计提折旧。

15、在建工程

A、在建工程的核算方法

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、技术改造和大修理工程等。在建工程按照实际发生的支出分项目核算，并在工程达到预定可使用状态时结转为固定资产。与在建工程有关的借款费用（包括借款利息、溢折价摊销、汇兑损益等），在相关工程达到预定可使



用状态前的计入工程成本，在相关工程达到预定可使用状态后的计入当期财务费用。

B、在建工程减值准备

资产负债表日对在建工程进行全面检查，判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。如果存在：（1）在建工程长期停建并且预计在未来3年内不会重新开工，（2）所建项目在性能上、技术上已经落后并且所带来的经济效益具有很大的不确定性等减值迹象的，则估计其可收回金额。可收回金额的计量结果表明，在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程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，同时计提相应的在建工程减值准备。在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

16、借款费用

A、企业发生的借款费用，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。借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

a、资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

b、借款费用已经发生；

c、为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

B、购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

17、无形资产

A、无形资产指企业拥有或控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括专有技术、土地使用权等。

B、无形资产在取得时按照实际成本计价。

C、对使用寿命确定的无形资产，自无形资产可供使用时起，在使用寿命内采用直线法摊销，计入当期损益；对使用寿命不确定的无形资产不摊销；公司于年度终了对无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，使用寿命及摊销方法与以前估计不同的，则改变摊销期限和摊销方法。



D、无形资产减值准备

期末检查各项无形资产预计给本公司带来未来经济利益的能力，当存在以下情形之一时：（1）某项无形资产已被其他新技术等所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；（2）某项无形资产的市价在当期大幅下跌，在剩余摊销年限内预期不会恢复；（3）某项无形资产已超过法律保护期限，但仍然具有部分使用价值等减值迹象的，则估计其可收回金额。可收回金额的计量结果表明，无形资产的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；（4）其他足以证明某项无形资产实质上已发生了减值准备情形的情况，按预计可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

18、长期待摊费用

A、长期待摊费用指应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

B、长期待摊费用在取得时按照实际成本计价，开办费在发生时计入当期损益；经营性租赁固定资产的装修费用在总经营租赁摊销期限平均摊销，其他长期待摊费用按项目的受益期平均摊销。对于在以后会计期间已无法带来预期经济利益的长期待摊费用，本公司对其尚未摊销的摊余价值全部转入当期损益。

19、预计负债

A、与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：该义务是本公司承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠的计量；

B、本公司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，同时对该项单独核算的资产确认的补偿金额不超过对应的预计负债的账面金额。

20、收入

A、销售商品收入

企业已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；企业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；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。



B、提供劳务收入

对在同一会计年度内开始并完成的劳务，于完成劳务时确认收入；如果劳务的开始和完成分属不同的会计年度，则在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于期末按完工百分比法确认相关的劳务收入。

C、让渡资产使用权收入

让渡资产使用权收入包括利息收入和使用费收入等；利息收入金额，按照他人使用本公司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。

21、政府补助

包括财政拨款、财政贴息、税收返还和无偿划拨非货币性资产。本公司收到的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计入各期损益。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，将递延收益余额一次性转入资产处置当期的损益。收到的与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益。

22、递延所得税资产/递延所得税负债

A、递延所得税资产的确认

a、本公司以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，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：

- 1/ 该项交易不是企业合并；
- 2/ 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

b、本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：

- 1/ 暂时性差异在可预见的未来很可能转回；
- 2/ 未来很可能获得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

c、本公司对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损



和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

B、递延所得税负债的确认

除下列情况产生的递延所得税负债以外，本公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债：

a、商誉的初始确认；

b、同时满足具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：

1/ 该项交易不是企业合并；

2/ 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

c、本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资产生相关的应纳税暂时性差异，同时满足下列条件的：

1/ 投资企业能够控制暂时性差异的转回的时间；

2/ 暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

23、经营租赁

经营租赁

公司经营租赁以需支付的租赁费在总经营租赁期内的平均分摊。

24、主要会计政策、会计估计的变更

（1）会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称	影响金额
无	-	-	-

（2）会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

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

25、前期会计差错更正

（1）追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错



会计差错更正的内容	批准处理情况	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数
无	-	-	-

(2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

会计差错更正的内容	批准处理情况	采用未来适用法的原因
无	-	-

三、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售收入、加工及修理修配劳务收入以及进口货物应纳税额	17%
营业税	应税劳务收入、转让无形资产及销售不动产收入	5%
城市维护建设税	应纳增值税及营业税额	5%
教育费附加	应纳增值税及营业税额	3%
企业所得税	应纳税所得额	25%

2、税收优惠及批文

(1) 按 2008 年 4 月 14 日科技部、财政部、国家税务总局联合文件国科发火〔2008〕172 号《高新技术企业认定管理办法》的标准，本公司获高新技术企业认定，并于 2008 年 12 月 29 日取得《高新技术企业证书》，证书编号为 GR200834000657。按新企业所得税法，本公司自 2008 年起企业所得税适用 15% 的税率；

(2) 根据重庆市经济委员会 2008 年 12 月 29 日【内】鼓励类确认【2008】517 号文《国家鼓励类产业确认书》，认定子公司重庆市渝神科技有限责任公司（以下简称“渝神科技”）为国家鼓励类产业的内资企业，按照重庆市经济委员会、重庆市对外贸易经济委员会 2003 年 7 月 31 日发布的渝经投资【2003】162 号文《贯彻落实西部大开发企业所得税优惠政策实施意见》，及国务院 2007 年 12 月 26 日发布的国发〔2007〕39 号文《关于实施企业所得税过渡优惠政策的通知》，渝神科技自 2008 年起企业所得税适用税率为 15%。



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

单位：元 币种：人民币

公司全称	公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例	表决权比例	是否合并报表
渝神科技	有限公司	重庆	制造业	400万元	生产销售锌铝合金钢绞线、普通钢丝、钢芯铝绞线等	4,424,533.17	-	100%	100%	是
隆泰新材*	有限公司	重庆	制造业	5000万元	生产销售稀土锌铝合金，稀土多元合金镀层丝绳及镀件等	50,000,000.00	-	100%	100%	是

*隆泰新材系重庆市隆泰稀土新材料有限责任公司的简称。

2、子公司具体情况

(1) 渝神科技

经本公司股东会决议同意，鼎泰科技与刘冀鲁、宫为平、黄学春、唐成宽、袁福祥、吴翠华等六名自然人共同出资设立重庆市渝神科技有限责任公司。2007年2月6日，渝神科技在重庆市綦江县工商行政管理局领取了营业执照（注册号：綦工商 500222000004133 1-1-1）。根据章程规定，渝神科技注册资本400万元，由全体股东分二期缴足。

根据重庆富勤会计师事务所《验资报告》（富勤验字[2007]第028号），截止2007年1月30日，股东认缴的第一期注册资本220万元已足额缴纳。

2007年8月，分别经鼎泰科技股东会及渝神科技股东会决议通过，刘冀鲁、宫为平、黄学春、唐成宽、袁福祥、吴翠华等六位自然人分别与鼎泰科技签订股权转让协议，将各自所持有的渝神科技股权，包括已认缴与申请认缴部分，转让予鼎泰科技，转让金额为上述六位自然人第一期已认缴注册资本，共计20万元。上述股权转让后，渝神科技成为本公司的全资子公司。

根据重庆智汇鑫会计师事务所《验资报告》（重智验字[2007]1003号），截止2007年9月14日，鼎泰科技以现金方式认缴的第2期注册资本180万元已足额缴纳。至此，渝神科技注册资本400万元已全部到位，并于2007年9月26日换领了营业执照。

(2) 隆泰新材



2010 年 8 月 26 日, 本公司第一届董事会十五次会议审议通过了《关于设立全资子公司的议案》。根据协议、章程的规定, 拟设全资子公司隆泰新材注册资本为人民币 1000 万元, 于 2010 年 9 月 8 日前由本公司一次缴足。截至 2010 年 9 月 8 日止, 公司已向隆泰新材货币出资 1,000 万元, 隆泰新材为本公司全资子公司。此次出资经重庆永达会计师事务所出具的“渝永达验[2010]68 号”验资报告审验。2010 年 9 月 19 日, 隆泰新材取得了重庆市武隆县工商行政管理局颁发的企业法人营业执照。

2011 年 1 月 21 日, 本公司一届董事会第十九次会议审议通过了《关于使用部分超募资金对全资子公司增资以实施年产 6 万吨高铁 PC 制品项目的议案》, 2011 年 2 月 10 日, 公司 2011 年第一次临时股东大会审议通过了该项议案。截至 2011 年 2 月 22 日, 全资子公司已收到公司缴纳的新增注册资本(实收资本)合计人民币 4,000 万元, 已由重庆市永达会计师事务所出具了《验资报告》(渝永达验[2011]31 号)。2011 年 3 月 1 日, 全资子公司取得了重庆市武隆县工商行政管理局下发的《企业法人营业执照》, 完成了相关工商变更手续。公司注册资本和实收资本均由 1,000 万元人民币增加到 5,000 万元人民币。

五、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金:						
人民币			53,698.78	-	-	66,098.40
银行存款:						
人民币			242,690,006.38	-	-	266,189,634.60
美 元	217,644.53	6.4716	1,408,508.34	196,522.27	6.6227	1,301,508.04
欧 元				1.89	8.8065	16.64
小计			244,098,514.72			267,491,159.28
其他货币资金:						



项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
人民币	-	-	58,834,154.40	-	-	6,084,154.40
合计	-	-	302,986,367.90			273,641,412.08

期末保证金帐户为受限人民币帐户共人民币 58,834,154.40 元，其中保函保证金 34,154.40 元，银行承兑汇票保证金 58,800,000.00 元，签订合同情况如下：

(1) 保函保证金 34,154.40 元

2010 年 3 月 25 日，本公司（甲方）与中国建设银行股份有限公司马鞍山市分行（乙方）签订合同编号为建马保函 100321 号和 100322 号《出具保函协议》，乙方为甲方出具币种为人民币、保证金额分别为 21,614.40 元和 12,540.00 元的履约保函。甲方以约定的保证金提供质押担保，保证金 21,614.40 元和 12,540.00 元分别划入保证金专户。

(2) 银行承兑汇票保证金 58,800,000.00 元

报告期内，本公司开具银行承兑汇票 19200 万元，同时存入银行承兑保证金 5880 万元。

2、应收票据

(1) 应收票据分类

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	50,716,362.62	1,216,006.00
商业承兑汇票	1,155,498.00	32,868,730.00
已贴现未到期的银行承兑汇票		18,378,137.86
合计	51,871,860.62	52,462,873.86

(2) 期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

单位：元 币种：人民币

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据前五名单位：

付款单位	出票日	到期日	金额	票号
江苏南瑞银龙电缆有限公司	2011.2.17	2011.8.17	5,000,000.00	GA/0102938224



江苏圣安电缆有限公司	2011.3.11	2011.9.11	5,000,000.00	30800051 90110511
远东电缆有限公司	2011.6.9	2011.12.2	5,000,000.00	10300052 20120966
广东新亚光电缆实业有限公司	2011.5.28	2011.11.28	2,564,342.59	10400052 20641228
江苏中天科技股份有限公司	2011.3.3	2011.9.3	2,000,000.00	31000051 00104611
合计			19,564,342.59	

截止2011年6月30日，本公司以未到期的银行承兑汇票背书给第三方金额共计62,112,255.39元。

(3) 应收票据期末余额中无持有本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位的欠款。

(4) 已贴现未到期的应收票据：

无

3、应收账款

(1) 应收账款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例
账龄组合	153,991,448.87	100.00%	6,481,364.20	4.21%

单位：元 币种：人民币

种类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例
账龄组合	121,838,599.29	100.00%	5,723,550.77	4.70%

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1 年以内	148,813,922.34	96.64%	4,464,417.67	115,675,730.44	94.94%	3,470,271.91



1至2年	2,187,587.20	1.42%	218,758.72	3,041,073.79	2.50%	304,107.38
2至3年	1,489,689.40	0.97%	297,937.88	1,465,779.47	1.20%	293,155.89
3年以上	1,500,249.93	0.97%	1,500,249.93	1,656,015.59	1.36%	1,656,015.59
合计	153,991,448.87	100.00%	6,481,364.20	121,838,599.29	100.00%	5,723,550.77

(2) 本期转回或收回情况

单位：元 币种：人民币

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
收购的广海钢丝绳厂的应收账款	收到款项	三年以上	165,078.68	165,078.68
合计	---	---	165,078.68	165,078.68

(3) 本报告期应收账款中无持公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位欠款。

(4) 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例
湖北鄂电萃宇电缆有限公司	客户	5,462,574.50	1年以内	3.55%
江苏南瑞银龙电力电缆有限公司	客户	4,755,243.34	1年以内	3.09%
贵州电力线路器材厂	客户	4,533,854.81	1年以内	2.94%
江苏亨通电力电缆有限公司	客户	4,506,084.54	1年以内	2.93%
杭州电缆有限公司	客户	4,459,415.85	1年以内	2.90%
合计	-	23,717,173.04	-	15.40%

(5) 本公司在报告期内无共核销应收账款及坏账准备。

(6) 本报告期无终止确认的应收款项情况。

(7) 本报告期无以应收款项为标的进行证券化的。



4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	257,650,693.04	99.67%	81,043,376.93	99.22%
1至2年	759,922.70	0.29%	572,103.64	0.70%
2至3年	35,911.64	0.01%	13,800.00	0.02%
3年以上	55,116.68	0.02%	55,116.68	0.07%
合计	258,501,644.06	100.00%	81,684,397.25	100.00%

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
马鞍山钢铁股份有限公司销售公司	原材料供应商	58,039,550.45	2011年	预付材料款
上海八友工贸有限公司	原材料供应商	38,292,927.48	2011年	预付材料款
上海帝芝杰物资有限公司	原材料供应商	30,000,000.00	2011年	预付材料款
上海拓达金属材料有限公司	原材料供应商	30,000,000.00	2011年	预付材料款
重庆市武隆县第二建筑有限责任公司	建筑施工方	25,906,257.74	2011年	预付工程款
合计	-	182,238,735.67	-	-

(3) 本报告期末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的款项。

5、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例



账龄组合	3,900,082.35	100.00%	495,692.96	12.71%
种类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例
账龄组合	3,070,048.76	100.00%	430,774.65	14.03%

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1 年以内	2,178,637.77	55.86%	65,359.14	1,874,947.91	61.07%	56,248.44
1 至 2 年	1,209,816.57	31.02%	120,981.65	668,667.62	21.78%	66,866.76
2 至 3 年	252,844.80	6.48%	50,568.96	273,467.22	8.91%	54,693.44
3 年以上	258,783.21	6.64%	258,783.21	252,966.01	8.24%	252,966.01
合计	3,900,082.35	100.00%	495,692.96	3,070,048.76	100.00%	430,774.65

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

(3) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	款项内容	占其他应收款 总额的比例
贵州电网物资供应分公司	客户	411,400.00	一年以内	客户	10.55%
台山市安居工程领导小组办公室	往来单位	237,885.21	三年以上	往来单位	6.10%
安徽皖电招标有限公司	招标代理	162,900.00	一年以内	招标代理	4.18%
重庆聚诚招标代理有限公司	招标代理	150,000.00	一年以内	招标代理	3.85%



湖南湘能创业招标代理有限公司	招标代理	143,736.00	一年以内	招标代理	3.69%
合计	-	1,105,921.21	-		28.36%

(4) 应收关联方款项

应收关联方款项详细情况见附注六、6

(5) 本报告期无以其他应收款项为标的进行证券化的。

6、存货

(1) 存货分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	27,883,788.62		27,883,788.62	11,766,282.65	-	11,766,282.65
产成品	53,239,808.90		53,239,808.90	45,787,304.13	-	45,787,304.13
在产品	39,778,425.39		39,778,425.39	42,570,681.38	-	42,570,681.38
低值易消耗品	323,248.66		323,248.66	288,633.52	-	288,633.52
合计	121,225,271.57	0.00	121,225,271.57	100,412,901.68	-	100,412,901.68

7、长期股权投资

单位：元 币种：人民

币

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
安徽华菱西厨设备股份有限公司	成本法	9,975,000.00	9,975,000.00		9,975,000.00	4.67%	4.67%	-	-	-	-
台山市农村信用合作联社	成本法	50,000.00	50,000.00		50,000.00	-	-	-	-	-	-



		10,025,000.00	10,025,000.00		10,025,000.00	-	-			-	-
--	--	---------------	---------------	--	---------------	---	---	--	--	---	---

长期股权投资的说明：

对台山市农村信用合作联社长期投资系通过产权交易收购中水广海钢丝绳厂整体资产接收的信用社股金，入股时间为 2009 年 4 月 25 日，股金账号：886014058，该产权过户手续已办理。

8、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	134,142,206.37	25,731,288.92		4,658,999.43	155,214,495.86
其中：房屋及建筑物	68,377,561.41	9,900.00		-	68,387,461.41
机器设备	59,972,268.18	25,287,903.94		3,530,653.03	81,729,519.09
运输工具	4,743,598.63	128,205.13		1,128,346.40	3,743,457.36
电子设备及其他设备	1,048,778.15	305,279.85		-	1,354,058.00
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计：	24,757,983.35	-	4,591,927.15	4,251,799.60	25,098,110.90
其中：房屋及建筑物	4,135,668.57	-	1,104,725.29	-	5,240,393.86
机器设备	18,277,536.91	-	3,099,339.82	317,648.75	18,200,388.98
运输工具	2,038,379.83	-	305,848.71	1,075,311.85	1,268,916.69
电子设备及其他设备	306,398.04	-	82,013.33	-	388,411.37
三、固定资产账面净值合计	109,384,223.02	-		-	130,116,384.96
其中：房屋及建筑物	64,241,892.84	-		-	63,147,067.55
机器设备	41,694,731.27	-		-	63,529,130.11
运输工具	2,705,218.80	-		-	2,474,540.67
电子设备及其他设备	742,380.11	-		-	965,646.63
四、减值准备合计	47,410.52	0		47,410.52	-
其中：房屋及建筑物	-	0		-	-
机器设备	-	0		-	-
运输工具	47,410.52	0		47,410.52	-
电子设备及其他设备	-	-		-	-
五、固定资产账面价值合计	109,336,812.50	-		-	130,116,384.96
其中：房屋及建筑物	64,241,892.84	-		-	63,147,067.55
机器设备	41,694,731.27	-		-	63,529,130.11



2011年半年度报告

运输工具	2,657,808.28	-	-	2,474,540.67
电子设备及其他设备	742,380.11	-	-	965,646.63

本期折旧额 4,591,927.15 元。

- (2) 暂时闲置的固定资产情况
- (3) 本报告期末无通过融资租赁租入的固定资产。
- (4) 本报告期末无通过通过经营租赁租出的固定资产。
- (5) 本报告期无期末持有待售的固定资产。
- (6) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
三期厂房	2009年8月才投入使用	2011年度
综合楼	2009年12月才投入使用	2011年度
仓库	2009年12月才投入使用	2011年度
酸洗磷化车间休息室	2010年12月才投入使用	2011年度

- (7) 房产证未办理产权过户情况

无

- (8) 公司固定资产抵押情况

无

9、在建工程

- (1)

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	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	24,633,859.13	-	24,633,859.13	8,114,916.34	-	8,114,916.34

- (2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元 币种：人民币



项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定 资产	其 他 减 少	工程投 入占预 算比例 (%)	工 程 进 度	利息 资本 化累 计金 额	其中：本期 利息资本 化金额	本期利 息资本 化率 (%)	资金 来源	期末数
年产 6 万吨高 铁 PC 制品项 目	8122.5 万	3,108,790.62	15,436,030.52	286,696.11	-	- 22.83%	良 好	-	-	-	超募 资 金、 自 筹	18,258,125.03
年产 2.6 万吨 稀土多元合金 渡层钢丝、钢 绞线项目	1461 万	3,563,077.48	283,379.82	-	-	- 25.25%	良 好	-	-	-	募 集 资 金	3,690,544.30
厂区环境工程	500 万	655,000.00	1,000,000.00	-	-	- 33.10%	良 好	-	-	-	自 筹 资 金	1,655,000.00

(3) 本期在建工程无减值准备

(4) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
年产 6 万吨高铁 PC 制品项目	22.83%	
年产 2.6 万吨稀土多元合金渡层钢丝、钢绞线项目	25.25%	
厂区环境工程	33.10%	

在建工程的说明：

(1) 年产 6 万吨高铁 PC 制品项目：经 2011 年 2 月 10 日召开的 2011 年度第一次临时股东大会审议通过，对全资子公司重庆市隆泰稀土新材料有限责任公司增资人民币 4,000 万元，用于隆泰新材实施建设“年产 6 万吨高铁 PC 制品项目（钢丝、钢棒和钢绞线）”。项目建设地点：重庆市武隆（白马）工业园区。

(2) 年产 2.6 万吨稀土多元合金镀层钢丝、钢绞线项目：经 2009 年 2 月 27 日召开的 2008 年年度股东大会审议通过，项目总投入资金为 5400 万元。

**10、无形资产**

(1) 无形资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	56,711,977.64		-	56,711,977.64
土地使用权	56,561,977.64		-	56,561,977.64
专利技术	150,000.00		-	150,000.00
二、累计摊销合计	1,354,010.71	596,644.94	-	1,950,655.65
土地使用权	1,301,927.38	584,144.94	-	1,886,072.32
专利技术	52,083.33	12,500.00	-	64,583.33
三、无形资产账面净值合计	55,357,966.93	-596,644.94	-	54,761,321.99
土地使用权	55,260,050.26	-584,144.94	-	54,675,905.32
专利技术	97,916.67	-12,500.00	-	85,416.67
四、减值准备合计	-	-	-	-
土地使用权	-	-	-	-
专利技术	-	-	-	-
五、无形资产账面价值合计	55,357,966.93	-596,644.94	-	54,761,321.99
土地使用权	55,260,050.26	-584,144.94	-	54,675,905.32
专利技术	97,916.67	-12,500.00	-	85,416.67

本期摊销额 596,644.94 元。

无形资产的说明：

1) 2003 年 11 月 1 日，公司与当涂工业园管委会签定了入园协议，公司购买了当涂工业园 300 亩的土地，每亩价格人民币 3 万元。2003 年公司付了 300 万土地款,2004 年公司付了剩余土地款 600 万。2005 年取得当国用（2008）第 0329 号、当国用（2008）第 0330 号《国有土地使用证》，土地使用权面积分别为 62,687.96 平方米和 69,659.42 平方米，共合 198.52 亩，使用终止日期至 2054 年 7 月 28 日。2008 年取得当国用(2008)第 0175 号《国有土地使用证》，土地面积 66,666.68 平方米，合 100 亩，使用终止日期至 2057 年 7 月 22 日。

2) 2010 年 3 月 18 日，公司与中国华农资产经营公司签订了《产权交易合同》，合同中规定中国



华农资产经营公司将所属全资企业中水广海钢丝绳厂整体产权转让给公司。2010年7月双方根据北京亚超资产评估有限公司出具的《资产评估报告书》（亚超评报字[2009]第9059号）编制的《资产移交清册》完成了标的企业整体资产移交。在这次资产移交中，公司获得位于台山市广海镇海波路83号的土地使用权，土地权证编号为台国用（2004）第01043号、台国用（2004）第01045号、台国用（2004）第01046号、台国用（2004）第01047号、台国用（2004）第01048号、台国用（2004）第01049号，土地使用权面积分别为6,358.85平方米、18,486.45平方米、29,953.71平方米、17,155.10平方米、20,465.93平方米和10,372.00平方米。共合154.19亩，使用终止日期至2054年7月27日。

3)2010年12月2日，公司与武隆县国土资源和房屋管理局签定了国有建设用地使用权出让合同，公司分别受让了武隆白马工业园区268亩和105亩的土地，每亩价格人民币分别为88,771.27元和88,780.44元。2010年公司支付了全部的土地款33,112,700.00元。已取得房地证TD2011第11号、房地证TD2011第12号《国有土地使用证》，土地使用权面积分别为178,667.00平方米和70,000.00平方米，共合373亩，使用终止日期至2060年12月2日。

(2) 报告期内公司公司对无形资产进行减值测试，未发现有无形资产减值的情况。

11、递延所得税资产

(1) 已确认的递延所得税资产

单位：元 币种：人民币

项 目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	1,125,613.65	932,944.52
可抵扣亏损		44,497.57
合计	1,125,613.65	977,442.09

(2) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元 币种：人民币

项目	金额
坏账准备	6,977,057.16
固定资产减值准备	
应纳税差异合计	6,977,057.16



子公司亏损额

12、资产减值准备明细

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	6,154,325.42	987,810.42	165,078.68		6,977,057.16
二、固定资产减值准备	47,410.52	-	-	47,410.52	
合计	6,201,735.94	987,810.42	165,078.68	47,410.52	6,977,057.16

13、受限资产情况

单位：元 币种：人民币

所有权受到限制的资产	期初数	本期增加	本期减少	期末数
土地使用权	0	5,453,016.00		5,453,016.00
房屋及建筑物	0	8,188,300.00		8,188,300.00
货币资金	6,084,154.40	58,800,000.00	6,050,000.00	58,834,154.40

(1) 土地使用权及房屋及建筑物系公司将该部分资产用于向银行抵押，以取得银行借款。

(2) 期末受限银行存款包括保函保证金 34,154.40 元，银行承兑汇票保证金 58,800,000.00 元。具体情况见附注五、1

14、短期借款

短期借款分类：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
质押借款	-	-
抵押借款	18,000,000.00	-
保证借款	-	-
信用借款	115,000,000.00	33,000,000.00
票据贴现		18,378,137.86



合计	133,000,000.00	51,378,137.86
----	----------------	---------------

短期借款分类的说明:

本公司短期借款的期末余额由五笔短期借款组成。这五笔短期借款分别为:与工商银行马鞍山分行的借款,期限为 2010.9.21-2011.9.21,金额为 300 万元整,合同号为 2010 年(广场)字 0086 号;与上海浦东发展银行马鞍山支行的借款,期限为 2010.12.27-2011.12.27,金额为 2000 万元整,合同号为(马)223-10-47;与建设银行马鞍山分行的借款,期限 2011.4.11-2012.4.10,金额为 2000 万元整,合同号为建马工流 20110408 号;与农业银行马鞍山开发区支行的借款,期限 2011.1.7-2012.1.6,金额为 2000 万元整,合同号为 3401012011000206-1 号;与农业银行马鞍山开发区支行的借款,期限 2011.1.7-2012.1.6,金额为 2000 万元整,合同号为 3401012011000206-2 号;与农业银行马鞍山开发区支行的借款,期限 2011.1.7-2012.1.6,金额为 2000 万元整,合同号为 3401012011000206-3 号;与光大银行合肥分行的借款,期限 2011.2.25-2012.2.24,金额为 3000 万元整,合同号为 2011 鼎泰流贷 001 号。

15、应付票据

(1) 应付票据情况

单位:元 币种:人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	192,000,000.00	17,000,000.00

下一会计期间将到期的金额 192,000,000.00 元。

(2) 本报告期应付票据中无应付持有本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位或关联方的款项。

16、应付账款

(1)

单位:元 币种:

人民币

项目	期末数	期初数
1 年以内	3,240,698.74	6,216,391.14
1-2 年	94,100.00	88,601.72
2-3 年	32,213.68	98,026.1
3 年以上	24,400.00	-



合计	3,391,412.42	6,403,018.96
----	--------------	--------------

(2) 本报告期末应付账款中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

17、预收款项

(1) 单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年以内	28,637,809.52	3,275,278.74
1-2 年	694,042.82	590,556.71
2-3 年	53,378.07	78,914.27
合计	29,385,230.41	3,944,749.72

(2) 本报告期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的款项。

18、应付职工薪酬

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
一、工资、奖金、津贴和补贴	1,434,986.62	11,469,540.30	11,172,273.24	1,732,253.68
二、职工福利费	-	486,406.63	486,406.63	-
三、社会保险费	-	1,804,421.98	1,804,421.98	-
其中：(1)医疗保险费	-	1,130,495.49	1,130,495.49	-
(2)基本养老保险	-	171,881.49	171,881.49	-
(3)失业保险	-	397,152.04	397,152.04	-
(4)工伤保险	-	57,519.17	57,519.17	-
(5)生育保险	-	47,373.79	47,373.79	-
四、住房公积金	-	17,520.00	17,520.00	-
五、辞退福利	-	585,775.35	585,775.35	-
六、其他	-	-	-	-
合计	1,434,986.62	14,363,664.26	14,066,397.20	1,732,253.68



应付职工薪酬中无属于拖欠性质的金额。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排：

每个月 28 日为发放工资时间，由人力资源部根据考勤等核算好工资交财务部们通过银行转账发放。

19、应交税费

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	-2,552,843.24	583,525.08
企业所得税	1,370,750.96	1,381,618.10
个人所得税	2,886,503.86	1,540,838.71
城市维护建设税	132,238.81	45,898.41
教育费附加	69,230.97	15,348.87
地方教育费附加	60,527.50	2,825.14
水利建设基金	106,519.62	109,588.84
合计	2,072,928.48	3,679,643.15

20、应付利息

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
长期借款应付利息	1,580,785.96	1,580,785.96

应付利息说明：

本公司承担了国家发展和改革委员会 2005 年重点行业机构调整《年产 8 万吨稀土多元合金镀层装备系列产品》，此项目中央预算内专项补助资金 664 万（国债贴息），地方预算内专项资金人民币 664 万。根据安徽当涂经济开发区管理委员会（原名“当涂工业园区管委会”）与本公司 2006 年 4 月 4 日签订的转贷国债资金的协议及 2007 年 12 月 25 日签订的补充协议，由安徽当涂经济开发区管理委员会提供地方专项转贷国债资金人民币 664 万元的协议，国债转贷资金的年利率按起息日中国人民银行公布的一年期存款利率加 0.3% 确定。

21、其他应付款

(1)

单位：元 币种：人民币



项目	期末数	期初数
1年以内	37,390,992.18	2,731,066.79
1-2年	-	-
合计	37,390,992.18	2,731,066.79

(1) 本报告期其他应付款中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

(2) 其他应付款前五名单位说明：

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	款项内容	占其他应付款总额的比例
重庆市武隆县工业发展有限公司	第三方	33,112,700.00	1年以内	发展资金	88.56%
中水广海钢丝绳厂原离退休职员	第三方	1,234,948.89	1年以内	代付款	3.30%
马鞍山市诚信物流有限公司	第三方	300,000.00	1年以内	运输保证金	0.80%
芜湖市创鸿货运服务有限公司	第三方	300,000.00	1年以内	运输保证金	0.80%
马鞍山长运物流储运分公司	第三方	100,000.00	1年以内	运输保证金	0.27%
合计	-	35,047,648.89	-	-	93.73%

22、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
抵押及保证借款	-	-
信用借款	6,640,000.00	6,640,000.00
合计	6,640,000.00	6,640,000.00

(2) 期末长期借款明细

单位：元 币种：人民币

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
安徽当涂经济开发区管理委员会	2006/4/5	2021/4/4	人民币	一年期存款利率加 0.3%	-	6,640,000.00	-	6,640,000.00



23、股本

单位：元 币种：人民币

	期初数	本次变动增减(+、-)					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	77,830,780.00	-	-	-	-	-	77,830,780.00

24、资本公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	579,996,139.78	-	-	579,996,139.78

25、盈余公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	11,868,501.31			11,868,501.31

本期增加数按母公司税后净利润的10%提取法定盈余公积。

26、未分配利润

单位：元 币种：人民币

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	46,356,158.32	-
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	46,356,158.32	-
加：本期归属于母公司所有者的净利润	21,832,005.40	-
减：提取法定盈余公积		10%
应付普通股股利	38,915,390.00	-
期末未分配利润	29,272,773.72	-

(1) 2011年3月27日，公司2010年度股东大会审议通过了2010年年度利润分配议案，决定向全



体股东每 10 股派发现金股利 5 元，共计分配现金股利 38,915,390.00 元；

27、营业收入、营业成本

(1) 营业收入及营业成本

A、营业收入

单位：元 币种：人民币

项目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
主营业务收入	264,792,934.30	217,271,143.25
其他业务收入	3,752,993.78	1,469,924.73
合计	268,545,928.08	218,741,067.98
前 5 名客户销售合计	74,667,131.73	44,792,179.04
所占比例	27.80%	20.48%

B、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
主营业务成本	221,952,135.27	177,795,065.81
其他业务支出	1,571,956.76	296,206.57
合计	223,524,092.03	178,091,272.38

(2) 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

行业名称	2011 年 1-6 月		2010 年 1-6 月	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
金属加工制造	264,792,934.30	221,952,135.27	217,271,143.25	177,795,065.81

(3) 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

产品名称	2011 年 1-6 月		2010 年 1-6 月	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
钢绞线	231,789,642.64	193,844,571.23	179,189,906.34	146,561,858.03
钢丝	33,003,291.66	28,107,564.04	38,081,236.91	31,233,207.78



2011年半年度报告

合计	264,792,934.30	221,952,135.27	217,271,143.25	177,795,065.81
----	----------------	----------------	----------------	----------------

(4) 主营业务(分地区)

单位:元 币种:人民币

地区名称	2011年1-6月	2010年1-6月
	营业收入	营业收入
内销	214,312,959.89	176,484,210.87
出口	50,479,974.41	40,786,932.38
合计	264,792,934.30	217,271,143.25

28、营业税金及附加

单位:元 币种:人民币

项目	2011年1-6月	2010年1-6月	计缴标准
城市维护建设税	324,239.54	593,536.04	应交流转税额的5%
教育费附加	199,245.50	355,364.41	应交流转税额的3%
地方教育费附加	145,067.50	116,514.53	应交流转税额的1%
合计	668,552.54	1,065,414.98	

*广海分公司地方教育费附加计缴标准为应交流转税额的10%。

29、资产减值损失

单位:元 币种:人民币

项目	2011年1-6月	2010年1-6月
一、坏账损失	822,731.74	626,662.35
二、固定资产减值损失		-
合计	822,731.74	626,662.35

30、营业外收入

(1)

单位:元 币种:人民币

项目	2011年1-6月	2010年1-6月
----	-----------	-----------



政府补助	4,804,000.00	-
非流动资产处置损益	315,542.97	-
其他	57,811.16	16,817.44
合计	5,177,354.13	16,817.44

(2) 政府补助明细

项目	本期发生额	上期发生额	说明
上市税收返还	4,550,000.00	-	根据安徽省财政厅《关于财政支持企业发展的指导意见》（财预【2008】153 号）的文件精神，公司于本报告期内收到省财政为鼓励和支持企业上市融资，而返还的企业所得税 455 万元。
区域协调发展资金	200,000.00	-	公司 2011 年 2 月收到据马财企【2010】2210 号的外贸促进政策资金
县政府表彰先进集体	54,000.00	-	公司 2010 年 3 月收到据当发【2011】6 号的县政府表彰 2010 年度先进集体奖
合计	4,804,000.00	-	-

31、营业外支出

单位：元 币种：人民币

项目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
非流动资产处置损失	18,308.59	55,803.21
其中：固定资产处置损失	18,308.59	55,803.21
其他	564,786.89	339,246.14
合计	583,095.48	395,049.35

32、所得税费用

单位：元 币种：人民币

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	3,424,114.60	3,055,481.88



递延所得税调整	-139,280.69	-93,999.35
合计	3,284,833.91	2,961,482.53

33、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

单位：元：人民币

项目	计算过程	本期发生额	上期发生额
归属于公司普通股股东的净利润	P0	21,832,005.40	16,781,734.38
归属于公司普通股股东的非经常性损益	F	3,905,119.85	0.00
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润	P0'=P0-F	17,926,885.55	16,781,734.38
稀释事项对归属于公司普通股股东的净利润的影响	V	0	0
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。	P1=P0+V	21,832,005.40	16,781,734.38
稀释事项对扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润的影响	V'	0	0
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	P1'=P0'+V'	17,926,885.55	16,781,734.38
期初股份总数	S0	77,830,780.00	58,330,780.00
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	0	0
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	Si	0.00	19,500,000.00
报告期因回购等减少股份数	Sj	0	0
报告期缩股数	Sk	0	0
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	0	4
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	Mj	0	0
发行在外的普通股加权平均数	$S=S0+S1+Si \times Mi \div M0-Sj \times Mj \div M0-Sk$	77,830,780.00	71,330,780.00
加：假定稀释性潜在普通股转换为已发行普通股而增加的普通股加权平均数	X1	0	0
计算稀释每股收益的普通股加权平均数	X2=S+X1	77,830,780.00	71,330,780.00
其中：可转换公司债转换而增加的普通股加权数		0	0
认股权证/股份期权行权而增加的普通股加权数		0	0



回购承诺履行而增加的普通股加权数		0	0
归属于公司普通股股东的基本每股收益	$EPS_0 = P_0 \div S$	0.28	0.24
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的基本每股收益	$EPS_0' = P_0' \div S$	0.23	0.24
归属于公司普通股股东的稀释每股收益	$EPS_1 = P_1 \div X_2$	0.28	0.24
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的稀释每股收益	$EPS_1' = P_1' \div X_2$	0.23	0.24

34、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

单位：元 币种：人民币

项目	金额
利息收入	3,328,197.47
营业外收入	311,811.16
往来款	33,417,673.43
合计	37,057,682.06

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
运输费用	7,326,258.78
业务费	651,870.60
差旅费	1,235,947.80
业务办公费	770,802.48
租赁费	400,000.00
出口费用	1,077,779.89
营业外支出	564,786.89
其他费用	4,461,839.82
合计	16,489,286.26



(3) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
保证金	6,050,000.00

(4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
保证金	58,800,000.00
合计	58,800,000.00

35、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

补充资料	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	21,832,005.40	16,781,734.38
加：资产减值准备	822,731.74	626,662.35
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,591,927.15	3,382,989.54
无形资产摊销	596,644.94	102,056.00
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）	0	0
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-312,033.69	55,803.21
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	517,596.50	1,101,317.62
投资损失（收益以“-”号填列）	0	0
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-148,171.56	-93,999.35
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-20,812,369.89	-101,375,194.22



2011 年半年度报告

经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-4,176,289.87	-37,030,963.08
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	37,346,650.18	-32,744,365.53
其他		
经营活动产生的现金流量净额	40,258,690.90	-149,193,959.08
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本	-	-
一年内到期的可转换公司债券	-	-
融资租入固定资产	-	-
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	244,152,213.50	345,340,484.49
减：现金的期初余额	267,897,867.02	64,710,247.36
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	-23,745,653.52	280,630,237.13

(2) 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
一、现金		
其中：库存现金	53,698.78	66,098.40
可随时用于支付的银行存款	244,098,514.72	267,491,159.28
可随时用于支付的其他货币资金	-	-
可用于支付的存放中央银行款项	-	-
存放同业款项	-	-
拆放同业款项	-	-
二、现金等价物	-	-
其中：三个月内到期的债券投资	-	-
三、期末现金及现金等价物余额	244,152,213.50	267,557,257.68

注：现金和现金等价物不含母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物



六、关联方及关联交易

1、本企业的控股股东情况

单位：元 币种：人民币

控股股东名称	职务	对本企业的持股比例	对本企业的表决权比例
刘冀鲁	董事长	46.1361%	46.1361%

2、本企业的子公司情况

单位：元 币种：人民币

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
渝神科技	全资子公司	有限公司	重庆	宫为平	金属制品	400万元	100%	100%	79802155-5
隆泰新材	全资子公司	有限公司	重庆	刘凌云	金属制品	5000万元	100%	100%	56162885-0

3、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
刘凌云	总经理，持有公司 9.5441% 的股票
喻琴	公司股东，持有公司 5.5505% 的股权
宫为平	副总经理，持有公司 4.3698% 的股权
黄学春	副总经理、财务总监、董事会秘书，持有公司 3.7154% 的股权
唐成宽	董事，持有公司 2.1849% 的股权
吴翠华	董事，持有公司 1.0925% 的股权
袁福祥	监事，持有公司 1.0925% 的股权
赵明	公司股东，持有公司 0.6817% 的股权
史志民	总工程师，持有公司 0.1927% 的股权



章大林	副总经理，持有公司 0.1927% 的股权
陆江	副总经理，持有公司 0.1927% 的股权

4、关联交易情况

本公司当期无关联交易情况。

5、关键管理人员报酬

报告期内，关键人员在本公司领取报酬 49.5 万元。

6、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款					
唐成宽	董事	17,600.00	528.00	18,200.00	546.00
陆江	高管	3,000.00	300.00	3,000.00	300.00

七、股份支付

截止 2011 年 6 月 30 日，本公司无股份支付。

八、或有事项

截止 2011 年 6 月 30 日，本公司无需披露的重大或有事项。

九、承诺事项**1.重要租赁合同**

本公司于 2007 年 11 月 28 日与重庆钢丝绳厂签订了财产租赁合同,租赁该厂区的部分厂房和设备,作为子公司渝神科技的生产办公之用,租赁期自 2007 年 11 月 30 日至 2015 年 10 月 30 日,每月租金 10 万元。

公司自 2010 年 1 月 1 日起,应付物业租金情况如下:



租 期	应付租金金额
1年以内	1,200,000.00
1-2年	1,200,000.00
2-3年	1,200,000.00
3年以上	3,400,000.00
合 计	7,000,000.00

十、资产负债表日后事项

鉴于公司全资子公司——隆泰新材的土地、厂房是自有资产，为了节约租赁费用、管理成本等，公司正在将另一全资子公司——渝神科技的设备搬迁至隆泰新材，并进行改造，待全部后续工作完成后，将注销渝神科技，届时将另行公告。

本公司全资子公司——隆泰新材承担的“年产6万吨高铁PC制品项目”现正在加快建设，已形成部分生产能力，并已投放市场销售。

十一、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例
账龄组合	152,436,590.87	100.00%	6,481,364.20	4.25%

单位：元 币种：人民币

种类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例
账龄组合	121,838,599.29	100.00%	5,723,550.77	4.70%

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：



单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1 年以内	147,259,064.34	96.60%	4,464,417.67	115,675,730.44	94.94%	3,470,271.91
1 至 2 年	2,187,587.20	1.44%	218,758.72	3,041,073.79	2.50%	304,107.38
2 至 3 年	1,489,689.40	0.98%	297,937.88	1,465,779.47	1.20%	293,155.89
3 年以上	1,500,249.93	0.98%	1,500,249.93	1,656,015.59	1.36%	1,656,015.59
合计	152,436,590.87	100.00%	6,481,364.20	121,838,599.29	100.00%	5,723,550.77

(2) 本期转回或收回情况

单位：元 币种：人民币

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
收购的广海钢丝绳厂的应收账款	收到款项	三年年以上	165,078.68	165,078.68
合计	---	---	165,078.68	165,078.68

(3) 本报告期应收账款中无持公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位欠款。

(4) 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例
湖北鄂电萃宇电缆有限公司	客户	5,462,574.50	1 年以内	3.58%
江苏南瑞银龙电力电缆有限公司	客户	4,755,243.34	1 年以内	3.12%
贵州电力线路器材厂	客户	4,533,854.81	1 年以内	2.97%
江苏亨通电力电缆有限公司	客户	4,506,084.54	1 年以内	2.96%
杭州电缆有限公司	客户	4,459,415.85	1 年以内	2.93%
合计	-	23,717,173.04	-	15.56%

(5) 本公司在报告期内无共核销应收账款及坏账准备。

(6) 本报告期无终止确认的应收款项情况。

(7) 本报告期无以应收款项为标的进行证券化的。

2、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例
账龄组合	97,568,856.85	100.00%	492,720.56	0.51%

种类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例
账龄组合	77,869,086.80	100.00%	427,802.25	0.55%

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1 年以内	95,847,412.27	98.24%	62,386.74	76,689,554.87	98.49%	55,728.00
1 至 2 年	1,209,816.57	1.24%	120,981.65	662,049.42	0.85%	66,204.94
2 至 3 年	252,844.80	0.26%	50,568.96	264,516.50	0.34%	52,903.30
3 年以上	258,783.21	0.27%	258,783.21	252,966.01	0.32%	252,966.01
合计	97,568,856.85	100.00%	492,720.56	77,869,086.80	100.00%	427,802.25

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

(3) 期末其他应收款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币



单位名称	与本公司关系	金额	年限	款项内容	占其他应收款总额的比例
重庆市隆泰稀土新材料有限责任公司	全资子公司	93,862,549.12	1年内	代垫款	96.20%
贵州电网物资供应分公司	客户	411,400.00	1年以内	投标保证金和标书费	0.42%
台山市安居工程领导小组办公室	往来单位	237,885.21	3年以上	押金	0.24%
安徽皖电招标有限公司	招标代理	162,900.00	1年以内	投标保证金	0.17%
重庆聚诚招标代理有限公司	招标代理	150,000.00	1年以内	投标保证金	0.15%
合计		94,824,734.33			97.19%

3、长期股权投资

单位：元 币种：人民币

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例	减值准备	本期计提减值准备	现金红利
渝神科技	成本法	4,424,533.17	4,424,533.17	-	4,424,533.17	100%	100%	-	-	-
隆泰新材	成本法	50,000,000.00	10,000,000.00	40,000,000.00	50,000,000.00	100%	100%	-	-	-
信用社股金	成本法	50,000.00	50,000.00		50,000.00	-	-	-	-	-



	法								
合计		54,474,533.17	14,474,533.17	40,000,000.00	54,474,533.17				

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入及营业成本

A、营业收入

单位：元 币种：人民币

项目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
主营业务收入	264,792,934.30	217,271,143.25
其他业务收入	2,397,181.46	1,463,065.63
合计	267,190,115.76	218,734,208.88
前 5 名客户销售合计	74,667,131.73	44,792,179.04
所占比例	27.94%	20.48%

B、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
主营业务成本	221,952,135.27	179,465,757.61
其他业务支出	1,487,941.83	296,206.57
合计	223,444,077.10	179,761,964.18

(2) 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

行业名称	2011 年 1-6 月		2010 年 1-6 月	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
金属加工制造	264,792,934.30	221,952,135.27	217,271,143.25	177,795,065.81

(3) 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

产品名称	2011 年 1-6 月		2010 年 1-6 月	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
钢绞线	231,789,642.64	193,844,571.23	179,189,906.34	146,561,858.03



2011年半年度报告

钢丝	33,003,291.66	28,107,564.04	38,081,236.91	31,233,207.78
合计	264,792,934.30	221,952,135.27	217,271,143.25	177,795,065.81

(4) 主营业务(分地区)

单位:元 币种:人民币

地区名称	2011年1-6月	2010年1-6月
	营业收入	营业收入
内销	214,312,959.89	176,484,210.87
出口	50,479,974.41	40,786,932.38
合计	264,792,934.30	217,271,143.25

5、现金流量表补充资料

单位:元 币种:人民币

补充资料	2011年1-6月	2010年1-6月
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	22,913,335.29	16,427,154.86
加:资产减值准备	822,731.74	626,662.35
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,164,288.69	3,317,108.04
无形资产摊销	102,056.00	102,056.00
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)		
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	-312,033.69	55,803.21
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	516,050.39	1,098,936.40
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)	-148,171.56	-93,999.35
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	-39,719,704.29	-100,502,955.42
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	3,608,041.29	-37,574,455.44
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	48,936,110.41	-32,744,365.53
其他		
经营活动产生的现金流量净额	39,882,704.27	-149,288,054.88
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本	-	-
一年内到期的可转换公司债券	-	-
融资租入固定资产	-	-
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	233,560,479.02	345,182,062.21



补充资料	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
减：现金的期初余额	267,763,134.59	64,645,920.88
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	-34,202,655.57	280,536,141.33

十二、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

项目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
非流动资产处置损益	315,542.97	
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）	4,804,000.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	-	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	-	
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	-	-
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	-525,284.32	-378,231.91
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	-
所得税影响额	-689,138.80	-56,734.78
少数股东权益影响额（税后）	-	-
合计	3,905,119.85	321,497.13

2、净资产收益率、每股收益及计算过程

期间	项目	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
2011 年 1-6 月	归属于公司普通股股东的净利润	3.03	0.28	0.28
	扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.49	0.23	0.23
2010 年 1-6 月	归属于公司普通股股东的净利润	3.11	0.24	0.24
	扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.11	0.24	0.24

(1) 加权平均净资产收益率的计算公式如下：

$$\text{加权平均净资产收益率} = P_0 / (E_0 + NP \div 2 + E_i \times M_i \div M_0 - E_j \times M_j \div M_0 \pm E_k \times M_k \div M_0)$$

其中：P₀ 分别对应于归属于公司普通股股东的净利润、扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润；NP 为归属于公司普通股股东的净利润；E₀ 为归属于公司普通股股东的期初净资产；E_i 为报告期发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产；E_j 为报告期回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产；M₀ 为报告期月份数；M_i 为新增净资产次月起至报告期期末的累计月数；M_j 为减少净资产次月起至报告期期末的累计月数；E_k 为因其他交易或事项引起的、归属于公司普通股股东的净资产增减变动；M_k 为发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数。

报告期发生同一控制下企业合并的，计算加权平均净资产收益率时，被合并方的净资产从报告期期初起进行加权；计算扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率时，被合并方的净资产从合



并日的次月起进行加权。计算比较期间的加权平均净资产收益率时，被合并方的净利润、净资产均从比较期间期初起进行加权；计算比较期间扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率时，被合并方的净资产不予加权计算（权重为零）。

(2) 基本每股收益参照如下公式计算：

$$\text{基本每股收益} = P0 \div S$$

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

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。

(3) 稀释每股收益参照如下公式计算：

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，应考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

项目	期末余额	年初余额	变动金额、变动幅度		说明
			变动金额	变动幅度	
预付款项	258,501,644.06	81,684,397.25	176,817,246.81	216.46%	子公司为了加快项目建设而预付的工程设备款等，以及根据原材料采购特点预付一定数量的材料款增加所致。
在建工程	24,633,859.13	8,114,916.34	16,518,942.79	203.56%	子公司项目及募投项目投资建设增加所致。
短期借款	133,000,000.00	51,378,137.86	81,621,862.14	158.86%	公司经营规模不断扩大，产销能力不断增长，资金需求不断增加，因此向银行借款增加所致



2011年半年度报告

应付票据	192,000,000.00	17,000,000.00	175,000,000.00	1029.41%	公司经营规模不断扩大,产销能力不断增长,资金需求不断增加,因此开具承兑汇票增加所致
应付账款	3,391,412.42	6,403,018.96	-3,011,606.54	-47.03%	主要占用供应商货款增加所致。
预收款项	29,385,230.41	3,944,749.72	25,440,480.69	644.92%	主要预收部分客户的预付款增加所致。
应交税费	2,072,928.48	3,679,643.15	-1,606,714.67	-43.66%	主要是固定资产进项税增加所致
其他应付款	37,390,992.18	2,731,066.79	34,659,925.39	1269.10%	子公司收到武隆县政府拨付的项目发展资金所致
未分配利润	29,272,773.72	46,356,158.32	-17,083,384.60	-36.85%	是由于报告期内公司进行了现金分配所致
营业税金及附加	668,552.54	1,065,414.98	-396,862.44	-37.25%	固定资产进项税增加,相应缴纳的增值税减少所致
管理费用	10,864,364.08	7,965,618.18	2,898,745.90	36.39%	公司经营规模不断扩大,各类管理人员数、管理人员薪酬、管理资产费用以及子公司的开办费用其他管理费用均有较大增幅所致
财务费用	517,596.50	1,101,317.62	-583,721.12	-53.00%	银行借款增加,致使利息增加所致
营业外收入	5,177,354.13	16,817.44	5,160,536.69	30685.63%	收到税收返还所致
营业外支出	583,095.48	395,049.35	188,046.13	47.60%	主要是本期用于治污支出增加所致
净利润(净亏损以“-”号填列)	21,832,005.40	16,781,734.38	5,050,271.02	30.09%	经营收益以及收到的政府补助增加所致
销售商品、提供劳务收到的现金	304,527,469.65	217,562,462.89	86,965,006.76	39.97%	销售额增加以及加快货款回收所致
收到其他与经营活动有关的现金	37,057,682.06	8,751,501.99	28,306,180.07	323.44%	子公司收到武隆县政府拨付的项目发展资金所致
经营活动产生的现金流量净额	40,258,690.90	-149,193,959.08	189,452,649.98	-126.98%	一方面销售额增加以及加快货款回收,另一方面用银行承兑支付购货款,以及子公司收到武隆县政府拨付的项目发展资金所致



2011 年半年度报告

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	54,512,334.32	94,807,690.15	-40,295,355.83	-42.50%	子公司项目及募投项目投资建设增加所致。
投资活动产生的现金流量净额	-53,991,684.32	-94,807,690.15	40,816,005.83	-43.05%	子公司项目及募投项目投资建设增加所致。
吸收投资收到的现金		593,600,000.00	-593,600,000.00	-100.00%	主要为上期公司公开发行股票募集资金到账
取得借款收到的现金	110,000,000.00	57,000,000.00	53,000,000.00	92.98%	公司经营规模不断扩大,产销能力不断增长,资金需求不断增加,因此向银行借款增加所致
收到其他与筹资活动有关的现金	6,050,000.00	25,950,558.66	-19,900,558.66	-76.69%	主要为上期公司收回的承兑保证金较多所致
偿还债务支付的现金	28,378,137.86	120,000,000.00	-91,621,862.14	-76.35%	主要为上期公司公开发行股票募集资金到账,偿还了银行借款所致
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	38,884,522.24	2,096,495.06	36,788,027.18	1754.74%	本期现金分配股利所致
支付其他与筹资活动有关的现金	58,800,000.00	29,822,177.24	28,977,822.76	97.17%	本期开具银行承兑而存入的保证金增加所致
筹资活动产生的现金流量净额	-10,012,660.10	524,631,886.36	-534,644,546.46	-101.91%	主要为上期公司公开发行股票募集资金到账所致

法定代表人: 刘冀鲁 主管会计工作负责人: 黄学春 会计机构负责人: 黄学春

日 期: _____ 日 期: _____ 日 期: _____



第八节 备查文件

- 一、载有公司法定代表人签署的2011半年度报告正本；
- 二、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表；
- 三、报告期内在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、其他相关资料；
- 五、以上文件置备于公司证券部备查。

马鞍山鼎泰稀土新材料股份有限公司

董事长：刘冀鲁

2011 年 8 月 27 日