

福建南平太阳电缆股份有限公司



2011 年年度报告

股票代码：002300

股票简称：太阳电缆

披露日期：2012 年 3 月 28 日

目 录

第一节	重要提示.....	1
第二节	公司基本情况简介.....	2
第三节	会计数据和业务指标摘要.....	5
第四节	股份变动及股东情况.....	7
第五节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	13
第六节	公司治理结构.....	22
第七节	内部控制.....	34
第八节	股东大会情况简介.....	42
第九节	董事会报告.....	44
第十节	监事会报告.....	67
第十一节	重要事项.....	70
第十二节	财务报告.....	76
第十三节	备查文件.....	169

第一节 重要提示

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

没有董事、监事、高级管理人员声明对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。

董事张水利先生因出差委托董事王龙维先生代为出席，独立董事徐兆基先生因出差委托独立董事陈明森先生代为出席。其他董事均亲自出席了本次年报的董事会会议。

福建华兴会计师事务所有限公司为本公司2011年年度报告出具了标准无保留意见的审计报告。

公司负责人李云孝先生，主管会计工作负责人郑用江先生及会计机构负责人（会计主管人员）石利民先生声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

第二节 公司基本情况简介

一、公司法定中文名称：福建南平太阳电缆股份有限公司

公司法定中文名称缩写：太阳电缆

公司法定英文名称：Fujian Nanping Sun Cable CO., LTD.

公司法定英文名称缩写：Sun Cable

二、公司法定代表人：李云孝

三、公司联系人和联系方式：

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	江永涛	张颖娟
联系地址	福建省南平市工业路 102 号	
电 话	0599-8736341	
传 真	0599-8736321	
电子邮箱	npcable@public.npqtt.fj.cn	zhyj2006@126.com

四、公司办公(注册)地址：福建省南平市工业路 102 号

邮政编码：353000

公司国际互联网网址：www.npcable.com

公司电子邮箱：npcable@public.npqtt.fj.cn

五、公司选定信息披露报刊：《证券时报》

登载年度报告网址：www.cninfo.com.cn

公司年度报告备置地点：公司董事会办公室

六、公司股票上市交易所：深圳证券交易所

股票简称：太阳电缆

股票代码：002300

七、其他有关资料：

公司首次注册登记日期：1994 年 7 月 11 日

公司最近一次变更登记日期：2011 年 6 月 17 日

注册登记地址：福建省工商行政管理局

企业法人营业执照注册号： 350000100025891

税务登记号码： 350702156989580

组织机构代码： 15698958-0

公司聘请的会计师事务所： 福建华兴会计师事务所有限公司

办公地址： 福州市湖东路152号中山大厦B座7-9层

签字会计师姓名： 童益恭、张香玉

公司聘请的保荐机构： 兴业证券股份有限公司

办公地址： 福建省福州市湖东路 99 号

签字保荐代表人姓名： 石军、李杰

八、公司历史沿革：

1、公司上市后首次注册变更情况：

公司于 2009 年 10 月首次公开发行 3,400 万股人民币普通股，本次发行后，公司总股本由原 10,000 万股增至 13,400 万股。2009 年 10 月 15 日，福建华兴会计师事务所有限公司对公司首次公开发行股票的资金到位情况进行了审验，并出具了《验资报告》（闽华兴所（2009）验字 G—001 号）。2009 年 11 月 30 日，福建省工商行政管理局向公司核发了变更后的《企业法人营业执照》。

变更注册登记日期	2009 年 11 月 30 日
变更注册登记地点	福建省工商行政管理局
企业法人营业执照注册号	350000100025891
税务登记号码	350702156989580
组织机构代码	15698958-0
主要分支机构设立情况	无
主要分支机构变更情况	无

2、公司上市后第二次注册变更情况

公司于 2010 年 4 月 8 日召开的 2009 年度股东大会审议通过了《2009 年度利润分配及资本公积金转增股本的议案》，以截止 2009 年 12 月 31 日公司股份总数 13,400 万股为基数，每 10 股转增 5 股，共计转增 6,700 万股。转增后公司总股本从 13,400 万股增加至 20,100 万股，注册资本从人民币 13,400 万元增加至人民币 20,100 万元。2010 年 5 月 18 日，福建省工商行政管理局向公司核发了变更后的《企业法人营业执照》。

变更注册登记日期	2010 年 5 月 18 日
变更注册登记地点	福建省工商行政管理局
企业法人营业执照注册号	350000100025891
税务登记号码	350702156989580
组织机构代码	15698958-0
主要分支机构设立情况	无
主要分支机构变更情况	无

3、公司上市后第三次注册变更情况

公司于 2011 年 4 月 19 日召开的 2010 年度股东大会审议通过了《2010 年度利润分配及资本公积金转增股本的议案》，以截止 2010 年 12 月 31 日公司股份总数 20,100 万股为基数，每 10 股转增 5 股，共计转增 10,050 万股。转增后公司总股本从 20,100 万股增加至 30,150 万股，注册资本从人民币 20,100 万元增加至人民币 30,150 万元。2011 年 6 月 17 日，福建省工商行政管理局向公司核发了变更后的《企业法人营业执照》。

变更注册登记日期	2011 年 6 月 17 日
变更注册登记地点	福建省工商行政管理局
企业法人营业执照注册号	350000100025891
税务登记号码	350702156989580
组织机构代码	15698958-0
主要分支机构设立情况	无
主要分支机构变更情况	无

第三节 会计数据和业务指标摘要

一、主要会计数据

单位：人民币元

	2011 年	2010 年	本年比上年增减 (%)	2009 年
营业收入	3,488,386,875.64	2,336,971,980.39	49.27%	1,538,604,603.41
营业利润	140,762,770.49	148,689,499.94	-5.33%	130,914,544.39
利润总额	152,685,669.47	151,911,562.94	0.51%	130,845,610.27
归属于上市公司股东的净利润	124,774,615.30	119,718,403.71	4.22%	108,744,008.58
归属于上市公司股东扣除非经常性损益后的净利润	122,941,660.89	117,449,519.37	4.68%	107,328,863.68
经营活动产生的现金流量净额	-48,643,965.36	-193,379,125.87	74.85%	109,287,329.76
	2011 年末	2010 年末	本年末比上年末增减 (%)	2009 年末
资产总额	2,541,776,199.28	1,964,783,134.49	29.37%	1,497,396,687.16
负债总额	1,405,875,706.89	866,255,851.72	62.29%	453,927,740.09
归属于上市公司股东的权益	1,096,699,986.50	1,064,465,588.78	3.03%	1,043,468,947.07
总股本 (股)	301,500,000.00	201,000,000.00	50.00%	134,000,000.00

二、主要财务指标

单位：人民币元

项 目	2011 年	2010 年	本年比上年增减 (%)	2009 年
基本每股收益 (元/股)	0.41	0.40	2.50%	0.46
稀释每股收益 (元/股)	0.41	0.40	2.50%	0.46
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.41	0.39	5.13%	0.45
加权平均净资产收益率 (%)	11.63%	11.52%	0.11%	22.76%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	11.46%	11.30%	0.16%	22.46%
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	-0.16	-0.96	83.33%	0.82
	2011 年末	2010 年末	本年比上年增减 (%)	2009 年末
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	3.64	5.30	-31.32%	7.79
资产负债率 (%)	55.31%	44.09%	11.22%	30.31%

三、非经常性损益项目

非经常性损益项目	2011 年金额	2010 年金额	2009 年金额
非流动资产处置损益	320,008.02	1,706,281.80	1,495,278.63
计入当期损益的政府补助，但与公司业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外	11,511,848.69	2,169,096.71	410,000.00
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费，但经国家有关部门批准设立的有经营资格的金融机构对非金融企业收取的资金占用费除外		136,216.77	137,070.56
除了同公司主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，以及处理交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-4,286,794.74	15,450.00	-44,290.70
合并成本小于合并时应享有被合并单位可辨认净资产公允价值产生的损益	823,577.34	403,495.50	
除上述各项之外的其他营业外收支净额	-732,535.07	-1,079,048.51	-307,193.83
小 计	7,636,104.24	3,351,492.27	1,690,864.66
减：企业所得税影响数	2,048,964.72	620,208.39	275,719.76
少数股东损益影响数	3,754,185.11	462,399.54	
非经常性损益净额	1,832,954.41	2,268,884.34	1,415,144.90

第四节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

(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	122,990,889	61.19%			61,495,445	-571,995	60,923,450	183,914,339	61.00%
1、国家持股									
2、国有法人持股	39,175,694	19.49%			19,587,847	-567,903	19,019,944	58,195,638	19.30%
3、其他内资持股	83,794,708	41.69%			41,897,354	-4,092	41,893,262	125,687,970	41.69%
其中：									
境内非国有法人持股	83,788,637	41.69%			41,894,319		41,894,319	125,682,956	41.69%
境内自然人持股	6,071	0.00%			3,035	-4,092	-1,057	5,014	0.00%
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	20,487	0.01%			10,244		10,244	30,731	0.01%
二、无限售条件股份	78,009,111	38.81%			39,004,555	571,995	39,576,550	117,585,661	39.00%
1、人民币普通股	78,009,111	38.81%			39,004,555	571,995	39,576,550	117,585,661	39.00%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	201,000,000	100%			100,500,000	0	100,500,000	301,500,000	100%

(二) 报告期内公司限售股份情况

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
福州太顺实业有限公司	44,727,624	0	22,363,812	67,091,436	首发承诺	2012年10月21日
福建和盛集团有限公司	38,797,092	0	19,398,546	58,195,638	首发承诺	2012年10月21日
厦门象屿集团有限公司	34,784,772	0	17,392,386	52,177,158	首发承诺	2012年10月21日
全国社会保障基金理事会	4,012,320	0	2,006,160	6,018,480	首发承诺	2012年10月21日
福建省福州何佳兄弟贸易有限公司	263,921	0	131,960	395,881	首发承诺	2010年10月21日
福建省三明市机电设备公司	236,627	354941	118,314	0	首发承诺	2011年7月12日

福建省南平五交化批发公司	141,975	212962	70,987	0	首发承诺	2011年2月14日
内部职工股	6,071	4,092	3,035	5,014	首发承诺	2011年7月12日
高管锁定股	20,487		10,244	30,731	基于高管身份锁定	
合计	122,990,889	571,995	61,495,444	183,914,338		

二、证券发行与上市情况

(一) 公司首次公开发行情况

经中国证监会证监许可[2009]946号文批准，公司首次公开发行人民币普通股（A股）3,400万股，每股面值1.00元，每股发行价为20.56元。其中，网下配售680万股，网上定价发行2,720万股。经深圳证券交易所深证上[2009]108号文批准，公司网上发行的2,720万股于2009年10月21日在深圳证券交易所中小企业版挂牌交易。股票简称为“太阳电缆”，股票代码为“002300”。

(二) 公司存在内部职工股

1994年5月12日，福建省经济体制改革委员会以闽体改[1994]057号《关于同意设立福建南平电缆股份有限公司的批复》同意南平电缆厂、工行信托和武夷信托共同作为发起人，以定向募集方式设立福建南平电缆股份有限公司，公司股本总额为4,000万股，其中，内部职工股为100万股，占股本总额的2.5%；内部职工限于南平电缆厂1994年5月份在册职工。

1994年6月18日，南平电缆厂召开职工代表大会，审议通过了《关于我厂改制为福建南平电缆股份有限公司内部职工股募集方案的决议》，确定内部职工股的认购范围为南平电缆厂1994年5月30日前在册的正式职工及离退休职工；认购原则为按照职工在公司所任职务的高低、所承担责任的大小确定不同的认购限额，其中，正厂级3,000股，副厂级2,300股，厂助级1,900股，正科级1,600股，副科级1,200股，正式职工工龄20年以下（含20年）600股，20年以上至30年（含30年）700股，30年以上至35年（含35年）800股，35年以上900股，离休职工400股，退休职工300股；若有余额，追加给在册的正式职工；职工在限额内自愿认购；凡已申请调出、辞职和办理停薪留职手续及死亡的人员不能认购内部职工股；认购时间为自1994年6月18日至6月22日。据此，南平电缆厂职工以每股1.58元以现金方式认购内部职工股936,700股，经福建华兴会计师事务所核查验证并出具闽华兴所（94）股验字第18号《验资报告》确认：

内部职工股认股款 1,479,986 元,系由公司职工以现金投入,其中:认股 936,700 股,按 1.58:1 认股,其面值部分列入“股本”科目,溢价部分计 543,286 元,列“资本公积”科目。

1994 年 6 月 29 日,福建省经济体制改革委员会以闽体改[1994]075 号《关于同意福建南平电缆股份有限公司变更股本总额及股权结构的批复》同意公司对股本总额及股权结构进行调整,调整后的股本总额为 3,809 万股,其中,内部职工股为 93.67 万股,占股本总额的 2.46%。

2003 年 4 月 23 日经公司 2002 年度股东大会审议通过,公司以资本公积金向全体股东每 10 股转增 4 股。本次转增后,公司内部职工股由 93.67 万股增至 131.138 万股,占转增后股本总额 5,332.6 万股的 2.46%。

2005 年 9 月 20 日经公司 2005 年临时股东大会审议通过,公司以资本公积金向全体股东每 10 股转增 0.4730126 股。本次转增后,公司内部职工股由 131.138 万股增至 137.3409 万股,占转增后股本总额 10,000 万股的 1.37%。

2009 年 10 月 21 日,公司首次公开发行上市,总股本变更为 13,400 万股,内部职工股占总股本 12,400 万股的 1.02%。

2010 年 4 月 28 日经公司 2009 年度股东大会审议通过,公司以资本公积金向全体股东每十股转增 6 股,转增基准日为 2009 年 12 月 31 日。本次转增后,公司内部职工股由 137.3409 万股增至 206.0113 万股,占转增股本总额 20,100 万股的 1.02%。

截至 2011 年 12 月 31 日,除三名未完成托管登记的内部职工股股东(合计持股 5,014 股)以外,其余公司内部职工股全部解除限售为流通股。

三、股东和实际控制人情况

(一)前 10 名股东、前 10 名无限售条件股东持股表

单位:股

2011 年末股东总数	22494	本年度报告公布日前一月末股东总数	22851		
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
福州太顺实业有限公司	境内一般法人	22.25%	67,091,436	67,091,436	0
福建和盛集团有限公司	境内一般法人	19.3%	58,195,638	58,195,638	0
厦门象屿集团有限公司	国有法人	17.31%	52,177,158	52,177,158	52,170,000
福建省南平市国有资产投资经营有限公司	国有法人	3.35%	10,086,556	0	0
全国社会保障基金理事会	国有法人	2.18%	6,562,320	6,018,480	0

转持三户					
陈秀镇	境内自然人	1.08%	3,245,241	0	0
福建南纺股份有限公司	国有法人	0.79%	2,375,280	0	0
中国人寿保险(集团)公司—传统—普通保险产品	基金、理财产品等其他	0.61%	1,837,368	0	0
福建省物资(集团)有限责任公司	国有法人	0.46%	1,391,359	0	0
兴业国际信托有限公司	境内一般法人	0.42%	1,280,000	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			
福建省南平市国有资产投资经营有限公司	10,086,556	人民币普通股			
陈秀镇	3,245,241	人民币普通股			
福建南纺股份有限公司	2,375,280	人民币普通股			
中国人寿保险(集团)公司-传统-普通保险产品	1,837,368	人民币普通股			
福建省物资(集团)有限责任公司	1,391,359	人民币普通股			
兴业国际信托有限公司	1,280,000	人民币普通股			
山西信托有限责任公司—丰收五号	1,056,401	人民币普通股			
福建创佳对外贸易有限公司	885,000	人民币普通股			
招商证券股份有限公司客户信用交易担保账户	717,075	人民币普通股			
上海晓光测绘工程技术有限公司	625,800	人民币普通股			
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司前十名股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。公司不知前十名无限售条件股东是否存在关联关系和是否属于一致行动人。				

(二) 公司控股股东和实际控制人情况

报告期内公司控股股东和实际控制人未发生变化

控股股东名称：福州太顺实业有限公司

法定代表人：刘秀萍

成立日期：2002 年 09 月 07 日

组织机构代码：

注册资本：380 万美元

主要经营范围：生产、开发软件产品（涉及审批许可项目的，只允许在审批许可的范围和有效期限内从事生产经营）

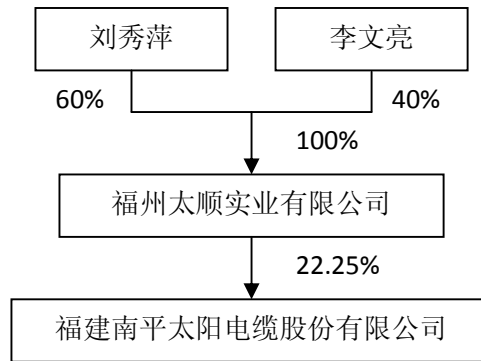
(三) 公司实际控制人情况

李云孝先生，1937 年 9 月 7 日出生，印度尼西亚籍，护照号 A368681。现任公司董事长兼总裁；

刘秀萍女士，1950 年 5 月 20 日出生，《香港永久性居民身份证》号码：K198279(6)。刘秀萍女士与公司董事长李云孝先生系夫妻关系，持有公司控股股东福州太顺实业有限公司 60% 股权；

李文亮先生，1974 年 8 月 4 日出生，《香港永久性居民身份证》号码：K302011(8)。李文亮先生系公司董事长李云孝先生与刘秀萍女士之子，持有公司控股股东福州太顺实业有限公司 40% 股权。

(四) 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



(五) 公司其他持股在 10% 以上的法人股东情况

1、福建和盛集团有限公司

法定代表人：孙立新

成立日期：2003 年 09 月 05 日

注册资本：27,500 万

主要经营范围：经营各类商品和技术的进出口（不另附进出口商品目录），但国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外；其他法律、法规未规定或未禁止需经审批的项目，自主选择经营项目，开展经营活动。（以上经营范围涉及许可经营项目的，应在取得有关部门的许可后方可经营。）

2、厦门象屿集团有限公司

法定代表人：王龙雏

成立日期：1995 年 11 月 28 日

注册资本：96,580 万

主要经营范围：1、经营管理授权范围内的国有资产；2、对投资企业的国有资产行使出资者权利，对经授权持有的股份有限公司的国有股权行使股东权利；3、按照市政府制定的产业发展政策，通过出让、兼并、收购等方式实行资产重组，优化资本配置，实现国有资产增值；从事产权交易代理业务；4、按照国家有关的法律法规，设立财务公司、租赁公司；5、从事实业投资；6、房地产开发与经营、管理，土地综合开发及使用权转让；7、商贸信息咨询服务，展览、会

务、房地产租赁服务；8、电子商务服务，电子商务平台建设。（以上经营范围涉及许可经营项目的，应在取得有关部门的许可后方可经营。）

第五节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、公司董事、监事、高级管理人员基本情况

(一) 董事、监事、高级管理人员基本情况

姓名	职务	性别	年龄	任期起止日期	期初持股数(股)	期末持股数(股)	变动原因
李云孝	董事长 兼总裁	男	74	2010年01月19日至 2013年01月19日止	0	0	—
王龙维	副董事长	男	51	2010年01月19日至 2013年01月19日止	0	0	—
孙立新	副董事长	男	45	2010年01月19日至 2013年01月19日止	0	0	—
张珍荣	董事	男	50	2011年05月20日至 2013年01月19日止	0	0	—
李文亮	董事	男	37	2010年01月19日至 2013年01月19日止	0	0	—
张水利	董事	男	46	2010年01月19日至 2013年01月19日止	0	0	—
张小娟	董事	女	46	2010年01月19日至 2013年01月19日止	0	0	—
陈明森	独立董事	男	64	2010年01月19日至 2013年01月19日止	0	0	—
陈昆	独立董事	男	64	2010年01月19日至 2013年01月19日止	0	0	—
徐兆基	独立董事	男	54	2010年01月19日至 2013年01月19日止	0	0	—
梁明燧	独立董事	男	49	2010年01月19日至 2013年01月19日止	0	0	—
曾仰峰	监事会 主席	男	38	2010年01月19日至 2013年01月19日止	0	0	—
蔡艳芳	监事	女	45	2010年01月19日至 2013年01月19日止	0	0	—
潘祖连	监事	男	46	2010年01月19日至 2013年01月19日止	0	0	—
林芳	常务 副总裁	男	48	2010年01月19日至 2013年01月19日止	3562	5343	公积金转股
王宗禧	内审总监	男	62	2010年01月19日至 2013年01月19日止	0	0	—
郑用江	财务总监	男	47	2010年01月19日至 2013年01月19日止	0	0	—

徐建忠	总工程师	男	49	2010年01月19日至 2013年01月19日止	3563	5344	公积金转股
张建光	副总裁	男	45	2010年01月19日至 2013年01月19日止	0	0	—
王金书	副总裁	男	45	2010年01月19日至 2013年01月19日止	2683	4024	公积金转股
陈清福	副总裁	男	42	2010年01月19日至 2013年01月19日止	1364	2046	公积金转股
黄祥光	副总裁	男	47	2010年01月19日至 2013年01月19日止	3563	5344	公积金转股
江永涛	副总裁、 董秘	男	44	2010年01月19日至 2013年01月19日止	2684	4026	公积金转股
李文凤	副总裁	男	35	2011年1月12日至 2013年01月19日	0	0	—

(二) 董事、监事、高级管理人员在公司外其他单位任职情况

姓名	其他单位名称	担任职务	与本公司关系
王龙维	厦门象屿集团有限公司	董事长	股东单位
孙立新	福建和盛集团有限公司	董事长	股东单位
张珍荣	福建和盛集团有限公司	副总经理	股东单位
李文亮	福州太顺实业有限公司	董事、总经理	股东单位
张水利	厦门象屿集团有限公司	总裁	股东单位
张小娟	福建省南平市国有资产投资经营有限公司	董事长	股东单位
陈明森	福建省委党校产业与企业发展研究院	院长	无
	厦门大学经济学院	博士生导师	无
	福州大学管理学院	硕士生导师	无
	华侨大学工商管理学院	兼职教授	无
陈昆	上海电缆研究所	高级顾问	无
徐兆基	中共福州市委党校法学部	主任副教授	无
	福建大佳律师事务所	律师	无
梁明焮	厦门金龙汽车集团股份有限公司	财务总监	无
曾仰峰	厦门象屿集团有限公司风险管理中心	总监	股东单位
蔡艳芳	福建和盛集团有限公司	审计工作	股东单位

(三)、现任董事、监事、高级管理人员最近5年的主要工作经历

1、现任董事主要工作经历

李云孝先生，印度尼西亚籍，现年74岁。曾任印度尼西亚PT. MASARO RADIOKOM 董事长，香港INDESEN (H. K) COMPANY LIMITED 董事长，现任福建南平太阳电缆股份有限公司董事长。

王龙维先生，现年51岁，中共党员，大学本科。2005年8月至今任厦门象屿集团有限公司董事长。

孙立新先生，现年45岁，中共党员，经济学硕士。2005年6月至今任福建和盛集团有限公司董事长。

张珍荣先生，现年50岁，中共党员，大学本科。2006年4月至今任福建和盛集团有限公司副总经理。

李文亮先生，中国香港籍，现年37岁，大学本科双学位学历，现任太顺实业董事、总经理。

张水利先生，现年46岁，大专学历。2002年至2006年任厦门象屿集团有限公司贸易中心总经理。2006年至2008年11月厦门象屿集团有限公司副总裁，2008年12月至今任厦门象屿集团有限公司总裁。

张小娟女士，现年46岁，大学本科，高级工程师，2003年至2006年6月任松溪县人民政府副县长，2006年任南平市政府国资委助理调研员，2006年7月至今任南平市人民政府国有资产监督管理委员会助理调研员兼南平市国有资产投资经营有限公司董事长。

陈明森先生，现年64岁，经济学硕士，现任福建省委党校产业与企业发展研究院院长、教授，厦门大学经济学院博士生导师（产业经济学专业），福州大学管理学院硕士生导师（企业管理和MBA专业），华侨大学工商管理学院兼职教授；享受国务院政府特殊津贴专家；福建省人民政府经济顾问；福建省证券经济研究会会长，福建省价格协会副会长，福建省企业与企业家联合会、福建省工业经济联合会和福建省中外企业家联谊会顾问。2007年7月至今任公司独立董事。

陈昆先生，中国国籍，无境外居留权，现年64岁，教授级高工，现任上海电缆研究所高级顾问。历任上海电缆研究所科研技术办公室副主任、总工程师办公室副主任、科技处处长、信息中心主任、副所长兼科技开发中心主任、副所长兼检测中心主任等职务。2007年7月至今任公司独立董事。

徐兆基先生，中国国籍，无境外居留权，现年54岁，研究生学历，2007年9月至2008年7月北京大学访问学者，公司独立董事。现任中共福州市委党校法学部主任副教授、福建大佳律师事务所律师、福州市法学会常务理事、福州市律师协会业务专业委员会委员、福建省律师协会刑事专业委员会委员。曾任福州天宇电气股份有限公司、福州福日电视机有限公司、福州福日集团贸易公司、福州市

城乡建设发展总公司、福州市房地产经营总公司以及福州市政府、天津市政府驻福建办事处等单位法律顾问。2007年7月至今任公司独立董事。

梁明煨先生，中国国籍，无境外居留权，现年49岁，大学本科，高级会计师，现任厦门金龙汽车集团股份有限公司财务总监、厦门金龙联合汽车工业有限公司财务总监、福建省土地估价行业协会副会长、厦门市资产评估协会副会长、厦门市第十一、第十二届政协委员、民进厦门市委员会副秘书长。2007年7月至今任公司独立董事。

2、现任监事主要工作经历

曾仰峰先生，中国国籍，无境外居留权，现年 38 岁，中共党员，研究生学历。1994 年至 1996 年工作于厦门华粮进出口公司；1996 年至 2005 年任厦门象屿集团有限公司业务二部、贸管部、办公室、法务部经理；2005 年至今任厦门象屿集团有限公司风险控制中心副总经理，现任风险管理中心总监。2007 年 1 月至今任公司监事会主席。

蔡艳芳女士，中国国籍，无境外居留权，现年 45 岁，大专学历，审计师。1989 年至 2003 年在福州审计师事务所从事审计工作，2003 年 3 月至 2003 年 10 月在福建亿力房地产有限公司从事财务工作，2003 年 11 月至今在福建和盛集团有限公司从事审计工作。2007 年 1 月至今任公司监事。

潘祖连先生，中国国籍，无境外居留权，现年 46 岁，大学本科，高级工程师。2002 年至 2005 年任公司品保部部长，2005 年至今任公司副总工程师兼品保部部长、福建省科技管理高级职称评定委员会委员、福建省质量管理协会会员，2005 年 1 月至今任公司监事（职工代表监事）。

3、现任高级管理人员主要工作经历

李云孝先生，现任公司总裁，简况参见本章“1、现任董事主要工作经历”。

林芳先生，中国国籍，无境外居留权，现年 48 岁，大学学历。1984 年参加工作，历任公司车间技术员、纪检委干事、劳动人事科科员、公司团委书记、劳动人事科、安技科科长、公司党委副书记兼工会主席、公司副总裁。现任公司常务副总裁兼营销公司总经理。

王宗禧先生，中国国籍，无境外居留权，现年 62 岁，大专学历。1981 年参加工作，历任公司教育科副科长、销售科副科长、公司副总经理、公司董事长兼党委书记。现任公司内审总监、党委书记。

郑用江先生，中国国籍，无境外居留权，现年 47 岁，大学学历。1984 年参加工作，历任福建南平水泥厂财务科副科长、南平国投派驻水泥厂财务总监兼财务处处长、南平国投审计部经理、公司财务总监。现任公司财务总监。

徐建忠先生，中国国籍，无境外居留权，现年 49 岁，大学本科，高级工程师。1983 年参加工作，历任公司车间副主任、技改办主任。现任公司总工程师。

张建光先生，中国国籍，无境外居留权，现年 45 岁，大学本科。1985 年起历任南平电业局物供科科员，物资公司计划部主任，输变电成套公司副经理、经理，省亿力物资公司南平配送站经理，省电力公司和盛集团投资部。2005 年 9 月起至今任公司副总裁兼营销公司副总经理。

王金书先生，中国国籍，无境外居留权，现年 45 岁，大学本科。1989 年参加工作，历任公司车间技术员、话缆车间副主任、裸线车间主任、电缆车间主任、生产制造部部长、公司总裁助理兼企管部部长、公司营销公司总经理助理兼市场部部长，现任公司副总裁。

陈清福先生，中国国籍，无境外居留权，现年 42 岁，大学本科。1991 年参加工作，历任公司技术员、车间副主任、分厂厂长、内审部部长、营销公司总经理助理兼市场部部长、公司总裁助理兼企管部部长、公司副总裁兼物控部部长。现任公司副总裁。

黄祥光先生，中国国籍，无境外居留权，现年 47 岁，大专学历。1984 年参加工作，历任公司生产调度员、车间主任/书记、供应处处长、公司总裁助理、副总裁。

江永涛先生，中国国籍，无境外居留权，现年 44 岁，大学本科。1989 年参加工作，历任公司技术员、劳动人事科安技副科长、人力资源部部长、董事会办公室主任、副总裁兼董事会秘书。

李文凤先生，中国香港籍，现年 35 岁，毕业于美国加州理工大学。自 2005 年 9 月至 2007 年 3 月任公司福州办事处主任，2007 年 4 月至 2011 年 1 月任公司总裁助理兼营销公司副总经理，2011 年 1 月至今任公司副总裁。

(四)、年度报酬情况

公司董事、监事薪酬及独立董事津贴

单位：人民币万元

姓名	薪酬情况	是否在股东单位或其他关联单位领取薪酬	姓名	薪酬情况	是否在股东单位或其他关联单位领取薪酬
李云孝	66.08	否	蔡艳芳	0	是
王龙维	0	是	潘祖连	20.26	否
孙立新	0	是	林芳	50.08	否
张珍荣	0	是	王宗禧	38.78	否
傅赐福	0	是	郑用江	38.48	否
李文亮	0	是	徐建忠	39.09	否
张水利	0	是	张建光	28.57	否
张小娟	0	是	王金书	39.07	否
陈明森	5.00	否	陈清福	45.07	否
陈昆	5.00	否	黄祥光	44.38	否
徐兆基	5.00	否	江永涛	39.07	否
梁明焜	5.00	否	李文凤	39.26	否
曾仰峰	0	是			
全体董事、监事和高级管理人员报酬合计				508.19	

公司董事、监事和高级管理人员按照公司制定的薪酬管理办法领取薪酬。

(五)、报告期内离任的董事、监事、高级管理人员和聘任及解聘高级管理人员情况

1、董事情况

公司董事会于 2011 年 4 月 19 日收到公司董事傅赐福先生提交的书面辞职报告，傅赐福先生因工作变动申请辞去其所担任的公司董事职务。公司于 2011 年 4 月 20 日发布了《关于董事辞职的公告》（详见 2011 年 4 月 20 日的《证券时报》和巨潮资讯网）。

公司于 2011 年 4 月 28 日召开的第六届董事会第十二次会议审议通过了《关于提名张珍荣先生为公司董事候选人的议案》（详见 2011 年 4 月 29 日的《证券时报》和巨潮资讯网），并于 2011 年 5 月 21 日召开的 2011 年第一次临时股东大会审议通过了《关于选举张珍荣先生为公司董事的议案》（详见 2011 年 5 月 22 日的《证券时报》和巨潮资讯网）。张珍荣先生被选举为公司第六届董事会董事，任期自 2011 年 5 月 21 日至 2013 年 1 月 19 日。

2、监事情况

本报告期内，公司监事未发生变化。

3、高级管理人员情况

公司于 2011 年 1 月 12 日召开第六届董事会第九次会议，会议审议并通过了《关于聘任李文凤先生为公司副总裁的议案》，董事会同意聘任李文凤先生为公司副总裁，任期自 2011 年 1 月 12 日至 2013 年 1 月 19 日。

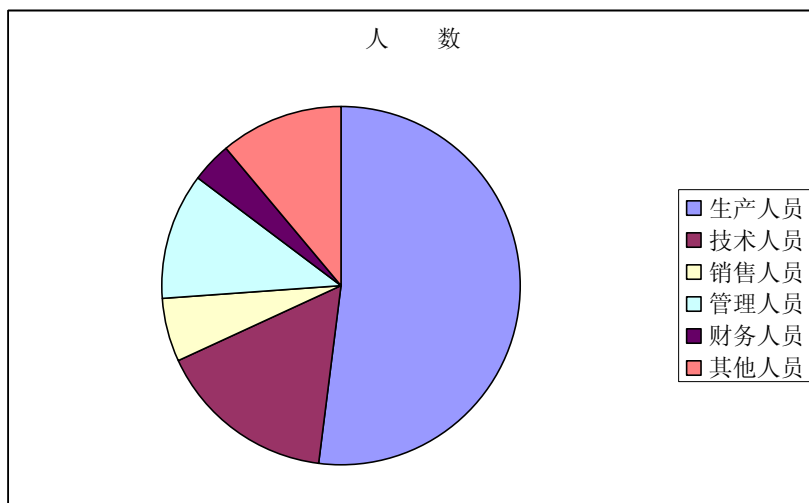
二、公司员工情况

(一) 员工基本情况

截止 2011 年 12 月 31 日，公司在册员工人数为 1228 人，其中：

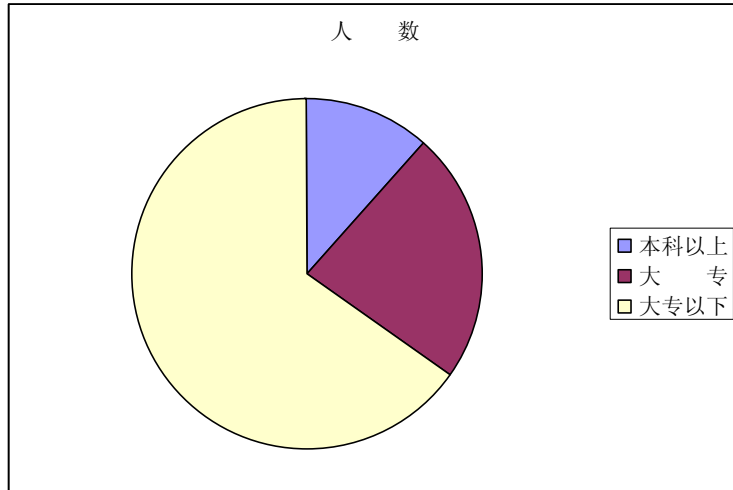
1、员工专业情况

项 目	人 数	占总人数比例
生产人员	637	51.9%
技术人员	200	16.3%
销售人员	70	5.7%
管理人员	140	11.4%
财务人员	43	3.5%
其他人员	138	11.2%
合 计	1228	100%



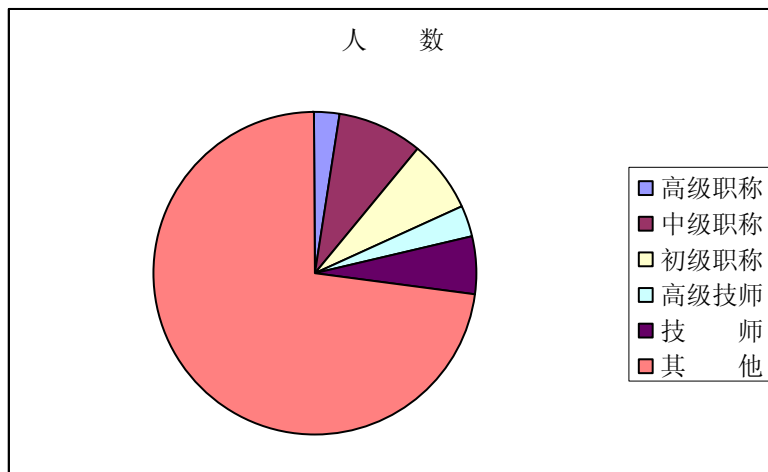
2、受教育程度

项 目	人 数	占总人数比例
本科以上	143	11.6%
大 专	283	23%
大专以下	802	65.3%
合 计	1228	100%



3、员工专业技术职务

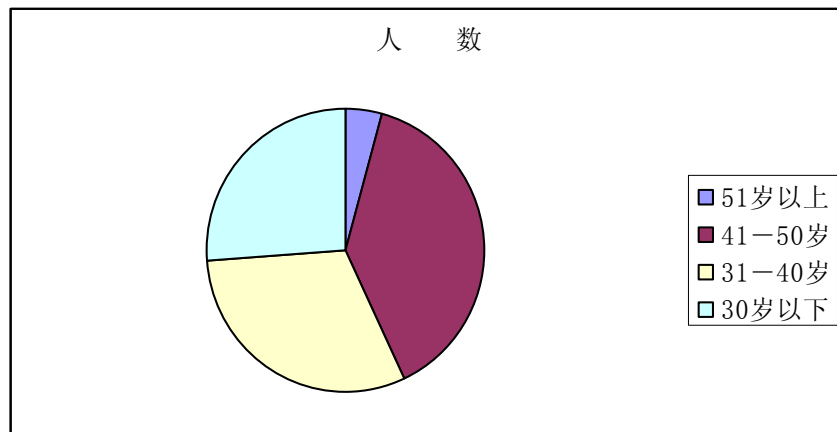
项 目	人 数	占总人数比例
高级职称	29	2.4%
中级职称	109	8.9%
初级职称	88	7.2%
高级技师	36	3%
技 师	72	5.9%
其 他	894	72.8%
合 计	1228	100%



4、年龄分布

项 目	人 数	占总人数比例
-----	-----	--------

51 岁以上	51	4.2%
41—50 岁	479	39%
31—40 岁	379	30.8%
30 岁以下	319	26%
合 计	1228	100%



4、公司职工保险事项

本公司实行劳动合同制，按照《中华人民共和国劳动法》和有关劳动法律法规的规定，严格执行国家用工制度、劳动保护制度、社会保障制度和医疗保障制度，按照国家规定为企业员工缴纳医疗保险金、养老保险金、失业保险金、工伤保险金、生育保险金和住房公积金。

报告期内公司没有需承担费用的离退休职工。

第六节 公司治理结构

一、公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》和中国证监会、深圳证券交易所颁布的有关法律法规的要求，加强信息披露工作，不断完善公司法人治理结构，股东大会、董事会和监事会运作规范，独立董事、董事会各专门委员会各司其职，不断加强公司管理，控制防范风险，规范公司运作，提高公司治理水平。

报告期内，公司整体运作规范，独立性强，信息披露规范，公司治理的实际情况与中国证监会发布的有关公司治理的法规不存在差异。

公司已建立了以下内部控制制度：

制度名称	披露时间
内幕信息知情人登记管理制度	2011年11月24日
财务会计相关负责人管理制度	2011年6月29日
公司章程（2011年3月修订）	2011年3月25日
社会责任制度	2010年8月19日
突发事件应急处理制度	2010年7月13日
年报信息披露重大差错责任追究制度	2010年3月16日
外部信息报送和使用管理制度	
股东大会议事规则	2009年12月29日
董事会议事规则	
监事会议事规则	
总裁工作细则	
独立董事制度	
董事会秘书制度	
董事、监事、和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理制度	
独立董事年报工作制度	
董事会审计委员会年度财务报告审议工作制度	

内部审计制度	
信息披露制度	
重大信息内部报告制度	
敏感信息排查管理制度	
对外投资管理制度	
关联交易决策制度	
期货套期保值管理制度	
募集资金使用管理办法	
投资者关系管理制度	
战略委员会工作细则	
提名委员会工作细则	
审计委员会工作细则	
薪酬与考核委员会工作细则	

报告期内，公司未收到监管部门采取行政监管措施的有关文件，不存在需要限期整改的事项。

(一)关于股东和股东大会

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业版规范运作指引》、《公司章程》和《股东大会议事规则》等规定和要求，规范地召集、召开股东大会，平等对待所有股东，并尽可能为股东参加股东大会提供便利，使其能够充分行使股东权利。公司股东大会提案审议符合程序，股东大会就会议通知所列明的议案依次进行审议。

(二)关于公司与控股股东

报告期内，公司控股股东行为规范，没有超越股东大会直接或间接干预公司决策和生产经营。公司在业务、人员、资产、机构、财务等方面与控股股东完全独立，公司具有独立完整的业务及自主经营能力。不存在控股股东及其下属企业占用公司资金，以及公司为控股股东及其下属企业提供担保的情形。公司控股股东为境内非国有法人，通过股东大会行使股东权利，并承担相应义务。公司实际控制人为自然人，不存在损害公司及其他股东利益的情况。

(三)关于董事和董事会

报告期内，公司董事会严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业版上市公司规范运作指引》、《公司章程》、《董事会议事规则》和《独立董事工作制度》等相关规定开展工作，认真履行职责，向股东大会负责，对公司重大事项、财务状况、董事和高级管理人员的履职情况等进行有效的监督，维护公司及股东的合法权益。报告期内，董事会各专门委员会在各自职责范围内提出科学和专业的意见，公司独立董事及审计委员会全面与会计师事务所进行沟通年报编制情况及经营结果回顾，相关监督功能大大加强。

(四)关于监事与监事会

报告期内，公司监事会严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业版上市公司规范运作指引》、《公司章程》、《监事会议事规则》等相关规定运行，监事会的人数及构成符合法律、法规的要求，公司监事按时出席监事会，认真履行职责，向股东大会负责，对公司财务状况、重大事项以及公司董事和高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督，并发表意见，维护公司及股东的合法权益。

(五)关于绩效评价与激励约束机制

公司致力于为员工提供公平的竞争环境及激励评价机制。报告期内，公司绩效考核机制，形成客观有效的评价体系。公司推行与岗位职能以及公司整体经营业绩相配套的激励约束机制，充分调动员工积极性，取得良好的效果。

(六)关于信息披露与透明度

公司严格按照相关法律法规和公司制定的《信息披露管理制度》相关要求，积极开展投资者关系管理活动，通过投资者关系互动平台、网上业绩说明会、接听投资者电话等方式，与投资者进行良好的互动和交流，公司董事会办公室及时认真回复投资者的有关咨询和问题，并及时向公司指定信息披露媒体《证券时报》和巨潮网提供真实、准确、完整的信息，自觉履行信息披露义务，确保所有投资者公平获取公司信息。

(七)关于相关利益者

公司能够充分尊重相关利益者的合法权利，实现社会、股东、公司、员工等各方面利益的协调、均衡，共同推动公司持续、健康地发展。

(八) 年报信息披露重大差错责任追究制度运作情况

公司严格执行《年报信息披露重大差错责任追究制度》及《信息披露制度》的各项规定，并不断强化信息披露责任意识，提高年报信息披露质量。报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充及业绩预告修正等情况。

二、公司董事长和其他非独立董事履行职责情况

(一)报告期内，公司董事长严格按照《公司法》、《中小企业板块上市公司董事行为指引》、《公司章程》和《董事会议事规则》等相关要求履行职责，加强董事会建设，主持董事会、股东大会会议，董事长认真审议各项议案，在董事会讨论与表决时，能保持中立，不影响其他董事的决定，执行董事会、股东大会决议。董事长能积极跟踪董事会决议的执行情况，并及时与其他董事沟通授权事项的执行情况，董事长积极推动公司内部各项制度的制订和完善，使公司的内部控制更加完善。

(二)报告期内，公司非独立董事按照《公司法》、《中小企业板块上市公司董事行为指引》、《深圳证券交易所中小企业版上市公司规范运作指引》、《公司章程》和《董事会议事规则》的规定和要求，诚实守信、勤勉、积极的履行职责，参加公司董事会和股东大会，认真审议各项董事会议案，确保信息披露真实、准确、完整，保证公司忠诚于公司和股东的利益，保护中小投资者的合法权益不受侵害。

三、独立董事履职情况

公司现任四位独立董事，均具备独立董事任职资格证书。

报告期内，四位独立董事能够严格按照有关法律、法规和《公司章程》、《独立董事工作制度》的规定，认真履行职责，按时参加董事会会议、股东大会，对各项议案认真审议，并依据自己的专业知识和判断能力做出独立、科学、客观、公正的判断，不受公司和公司股东的影响，切实维护了公司和中小股东的利益，同时也对公司的规范运作起到推动作用。

(一) 独立董事陈明森先生履职情况

1、出席会议情况

报告期内，公司召开 11 次董事会，均亲自参加，对 11 次会议审议的议案均投赞成票；报告期内公司召开 3 次股东大会，因出差未能参加 2011 年 5 月 20 日召开的 2011 年第一次临时股东大会，其余 2 次股东大会均亲自参加。

2、发表独立意见情况

时间	事项	意见类型
2011 年 1 月 12 日	聘任李文凤先生为公司副总裁	同意
	使用部分闲置募集资金补充流动资金	同意
2011 年 2 月 14 日	关于固定资产清理及核销坏账之事项	同意
2011 年 3 月 25 日	公司 2010 年度募集资金存放与使用情况	同意
	公司累计及当期对外担保、关联方资金往来情况	同意
	公司内部控制自我评价报告	同意
	聘请福建华兴会计师事务所有限公司为公司 2011 年度审计机构	同意
2011 年 4 月 28 日	提名张珍荣先生为公司董事候选人	同意
2011 年 8 月 24 日	公司累计及当期对外担保、关联方资金往来情况	同意

3、现场办公情况

2011 年，陈明森先生利用自身丰富的专业专业知识，了解公司的经营和财务状况，从自身专业角度为公司的经营发展提出合理的意见和建议；并通过电话和邮件等方式和公司其他董事、高级管理人员及相关工作人员保持密切联系，时刻关注外部环境及市场变化对公司的影响，关注媒体、网络对公司的相关报道，对公司的重大事项进展能够做到及时了解和掌握。

4、年报编制沟通情况

在公司 2011 年年报编制和披露过程中认真听取公司管理层对全年经营情况和重大事项进展情况的汇报，了解掌握 2011 年年报审计工作安排及审计工作进展情况，仔细审阅相关资料并与年审会计师见面，就审计过程中发现的问题进行有效沟通，以确保审计报告全面反映公司真实情况。

5、董事会专门委员会工作情况

独立董事陈明森先生是公司董事会提名委员会的主任委员。

报告期内主持召开了公司董事会提名委员会召开的 2 次会议，对公司副总裁、董事的人选进行提名和审查，并形成决议提交董事会审议。

6、其他事项

报告期内未有提议召开董事会、提议解聘会计师事务所或独立聘请外部审计

机构和咨询机构的情况。

(二) 独立董事徐兆基先生履职情况

1、出席会议情况

报告期内，公司召开 11 次董事会，均亲自参加，对 11 次会议审议的议案均投赞成票；报告期内公司召开 3 次股东大会，因出差未能参加 2011 年 7 月 20 日召开的 2011 年第二次临时股东大会，其余 2 次股东大会均亲自参加。

2、发表独立意见情况

时间	事项	意见类型
2011 年 1 月 12 日	聘任李文凤先生为公司副总裁	同意
	使用部分闲置募集资金补充流动资金	同意
2011 年 2 月 14 日	关于固定资产清理及核销坏账之事项	同意
2011 年 3 月 25 日	公司 2010 年度募集资金存放与使用情况	同意
	公司累计及当期对外担保、关联方资金往来情况	同意
	公司内部控制自我评价报告	同意
	聘请福建华兴会计师事务所有限公司为公司 2011 年度审计机构	同意
2011 年 4 月 28 日	提名张珍荣先生为公司董事候选人	同意
2011 年 8 月 24 日	公司累计及当期对外担保、关联方资金往来情况	同意

3、现场办公情况

2011 年，徐兆基先生利用自身丰富的专业专业知识，了解公司的经营和财务状况，从自身专业角度为公司的经营发展提出合理的意见和建议；并通过电话和邮件等方式和公司其他董事、高级管理人员及相关工作人员保持密切联系，时刻关注外部环境及市场变化对公司的影响，关注媒体、网络对公司的相关报道，对公司的重大事项进展能够做到及时了解和掌握。

4、年报编制沟通情况

在公司 2011 年年报编制和披露过程中认真听取公司管理层对全年经营情况和重大事项进展情况的汇报，了解掌握 2011 年年报审计工作安排及审计工作进展情况，仔细审阅相关资料并与年审会计师见面，就审计过程中发现的问题进行有效沟通，以确保审计报告全面反映公司真实情况。

5、董事会专门委员会工作情况

独立董事徐兆基先生是公司董事会薪酬与考核委员会的主任委员，是审计委员会的委员。

报告期内，作为薪酬委员会的主任委员，对报告期内公司董事和高级管理人员的薪酬发放情况进行监督和审议，听取了高级管理人员 2011 年度述职报告，对公司高级管理人员 2011 年度履职情况进行考评和审查。策划制定公司董事和高级管理人员薪酬考核方案。

报告期内参加了公司董事会审计委员会召开的 7 次会议，审议公司募集资金存放与使用情况、公司定期报告、内审部门工作计划和工作总结、公司规范财务会计基础工作专项活动情况、固定资产清理及坏账核销等事项。详细了解公司财务状况和经营情况，严格审查公司内部控制制度的制定及执行情况，并认真听取了公司内审部 2011 年工作报告和 2012 年工作计划，对公司财务状况和经营情况实施了有效的指导和监督。同时，审计委员会也对审计机构 2011 年度审计工作进行了评价和总结，认为福建华兴会计师事务所有限公司在对公司 2011 年度会计报表的审计工作中尽职尽责，遵守会计和审计职业道德，具备专业能力，恪守独立性和保持职业谨慎性，较好的完成了对公司 2011 年度财务报告的审计工作。

6、其他事项

报告期内未有提议召开董事会、提议解聘会计师事务所或独立聘请外部审计机构和咨询机构的情况。

（三）独立董事陈昆先生履职情况

1、出席会议情况

报告期内，公司召开 11 次董事会，均亲自参加，对 11 次会议审议的议案均投赞成票；报告期内公司召开 3 次股东大会，其中 2010 年度股东大会亲自参加，因出差未能参加 2011 年 5 月 20 日召开的 2011 年第一次临时股东大会和 2011 年 7 月 20 日召开的 2011 年第二次临时股东大会。

2、发表独立意见情况

时间	事项	意见类型
2011 年 1 月 12 日	聘任李文凤先生为公司副总裁	同意

	使用部分闲置募集资金补充流动资金	同意
2011 年 2 月 14 日	关于固定资产清理及核销坏账之事项	同意
2011 年 3 月 25 日	公司 2010 年度募集资金存放与使用情况	同意
	公司累计及当期对外担保、关联方资金往来情况	同意
	公司内部控制自我评价报告	同意
	聘请福建华兴会计师事务所有限公司为公司 2011 年度审计机构	同意
2011 年 4 月 28 日	提名张珍荣先生为公司董事候选人	同意
2011 年 8 月 24 日	公司累计及当期对外担保、关联方资金往来情况	同意

3、现场办公情况

2011 年，陈昆先生利用自身丰富的专业专业知识，了解公司的经营和财务状况，从自身专业角度为公司的经营发展提出合理的意见和建议；并通过电话和邮件等方式和公司其他董事、高级管理人员及相关工作人员保持密切联系，时刻关注外部环境及市场变化对公司的影响，关注媒体、网络对公司的相关报道，对公司的重大事项进展能够做到及时了解和掌握。

4、年报编制沟通情况

在公司 2011 年年报编制和披露过程中认真听取公司管理层对全年经营情况和重大事项进展情况的汇报，了解掌握 2011 年年报审计工作安排及审计工作进展情况，仔细审阅相关资料并与年审会计师见面，就审计过程中发现的问题进行有效沟通，以确保审计报告全面反映公司真实情况。

5、董事会专门委员会工作情况

独立董事陈昆先生是公司董事会提名委员会和战略委员会的委员。

报告期内参加了公司董事会提名委员会召开的 2 次会议，对公司副总裁、董事的人选进行提名和审查，并形成决议提交董事会审议。

报告期内参加了公司董事会战略委员会召开的 2 次会议，就公司变更部分募集资金投资项目实施地点以及增补张珍荣先生为公司第六届董事会战略委员会委员的事项进行了讨论和审议。

6、其他事项

报告期内未有提议召开董事会、提议解聘会计师事务所或独立聘请外部审计机构和咨询机构的情况。

(四) 独立董事梁明燮先生履职情况

1、出席会议情况

报告期内，公司召开 11 次董事会，均亲自参加，对 11 次会议审议的议案均投赞成票；报告期内公司召开 3 次股东大会，因出差未能参加 2011 年 5 月 20 日召开的 2011 年第一次临时股东大会，其余 2 次股东大会均亲自参加。

2、发表独立意见情况

时间	事项	意见类型
2011 年 1 月 12 日	聘任李文凤先生为公司副总裁	同意
	使用部分闲置募集资金补充流动资金	同意
2011 年 2 月 14 日	关于固定资产清理及核销坏账之事项	同意
2011 年 3 月 25 日	公司 2010 年度募集资金存放与使用情况	同意
	公司累计及当期对外担保、关联方资金往来情况	同意
	公司内部控制自我评价报告	同意
	聘请福建华兴会计师事务所有限公司为公司 2011 年度审计机构	同意
2011 年 4 月 28 日	提名张珍荣先生为公司董事候选人	同意
2011 年 8 月 24 日	公司累计及当期对外担保、关联方资金往来情况	同意

3、现场办公情况

2011 年，梁明燮先生利用自身丰富的专业专业知识，了解公司的经营和财务状况，从自身专业角度为公司的经营发展提出合理的意见和建议；并通过电话和邮件等方式和公司其他董事、高级管理人员及相关工作人员保持密切联系，时刻关注外部环境及市场变化对公司的影响，关注媒体、网络对公司的相关报道，对公司的重大事项进展能够做到及时了解和掌握。

4、年报编制沟通情况

在公司 2011 年年报编制和披露过程中认真听取公司管理层对全年经营情况和重大事项进展情况的汇报，了解掌握 2011 年年报审计工作安排及审计工作进展情况，仔细审阅相关资料并与年审会计师见面，就审计过程中发现的问题进行

有效沟通，以确保审计报告全面反映公司真实情况。

5、董事会专门委员会工作情况

独立董事梁明燧先生是公司董事会审计委员会的主任委员，薪酬与考核委员会委员。

报告期内，作为公司董事会审计委员会的主任委员，2011 年度主持召开 7 次审计委员会会议，审议公司募集资金存放与使用情况、公司定期报告、内审部门工作计划和工作总结、公司规范财务会计基础工作专项活动情况、固定资产清理及坏账核销等事项。详细了解公司财务状况和经营情况，严格审查公司内部控制制度的制定及执行情况，并认真听取了公司内审部 2011 年工作报告和 2012 年工作计划，对公司财务状况和经营情况实施了有效的指导和监督。同时，审计委员会也对审计机构 2011 年度审计工作进行了评价和总结，认为福建华兴会计师事务所有限公司在对公司 2011 年度会计报表的审计工作中尽职尽责，遵守会计和审计职业道德，具备专业能力，恪守独立性和保持职业谨慎性，较好的完成了对公司 2011 年度财务报告的审计工作。

作为薪酬与考核委员会的委员，对报告期内公司董事和高级管理人员的薪酬发放情况进行监督和审议，听取了高级管理人员 2011 年度述职报告，对公司高级管理人员 2011 年度履职情况进行考评和审查。策划制定公司董事和高级管理人员薪酬考核方案。

6、其他事项

报告期内未有提议召开董事会、提议解聘会计师事务所或独立聘请外部审计机构和咨询机构的情况。

四、公司董事出席董事会情况

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
李云孝	董事长	11	1	10	0	0	否
王龙雏	副董事长	11	1	10	0	0	否
孙立新	副董事长	11	0	10	1	0	否
傅赐福	董事	3	0	2	1	0	否

张珍荣	董事	6	0	6	0	0	否
李文亮	董事	11	1	10	0	0	否
张水利	董事	11	0	10	1	0	否
张小娟	董事	11	1	10	0	0	否
陈明森	独立董事	11	1	10	0	0	否
陈昆	独立董事	11	1	10	0	0	否
徐兆基	独立董事	11	1	10	0	0	否
梁明燧	独立董事	11	1	10	0	0	否
年内召开董事会会议次数		11					
其中：现场会议次数		1					
通讯会议召开次数		10					
现场结合通讯方式召开会议次数		0					

注：报告期内，公司董事傅赐福先生于 2011 年 4 月 20 日因工作原因辞去公司董事职务。其应出席的董事会次数为 3 次，亲自出席 2 次，委托出席 1 次。

公司于 2011 年 5 月 21 日召开的 2011 年第一次临时股东大会选举张珍荣先生为公司第六届董事会董事，任期自 2011 年 5 月 21 日至 2013 年 1 月 19 日。张珍荣先生应出席的董事会次数为 6 次，亲自出席 6 次。

五、公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面独立的情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》等法律法规和《公司章程》的要求规范运作，建立、健全了公司法人治理结构。公司在业务、人员、资产、机构、财务等方面与控股股东相互独立，公司具有独立完整的业务及自主经营能力。公司所有的生产经营或重大事项均根据《公司章程》及相关制度的规定由管理层、董事会、股东大会讨论确定，不存在受控于控股股东、实际控制人的情形。

(一) 业务独立情况

公司有独立的生产经营组织结构，对大股东不存在依赖关系，公司生产、原材料采购、销售等生产经营活动均由公司自主决策，公司无需依赖股东单位进行生产经营活动，拥有独立的采购、生产和销售系统，业务机构完整。

(二) 人员独立情况

公司员工在劳动关系、人事及薪资管理完全独立，公司设有人力资源管理部门，人事制度自成体系，公司的总裁、副总裁、董事会秘书、财务总监、总工程师

师等高级管理人员均在本公司工作，并在本公司领取报酬，未在股东单位领取报酬或兼任除董事、监事外的具体管理职务。

(三) 资产独立情况

公司拥有独立的土地、厂房及生产系统和销售系统，产权明晰，与公司生产经营有关的商标等无形资产均由公司拥有，不存在对控股股东资产上的依赖。

(四) 机构独立情况

公司根据规定建立健全股东大会、董事会、监事会，公司设立了健全的组织机构体系，所有机构设置程序和机构职能独立；内部机构独立运作，不存在与控股股东职能部门之间的从属关系。

(五) 财务独立情况

公司设立了独立的财务管理部与会计核算部，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度；公司独立在银行开户，独立纳税，能独立作出财务决策。

六、公司高级管理人员的考评及激励机制

公司建立了公正、合理、有效的董事、监事和高级管理人员绩效考核评价体系，将公司年度经营目标分解落实，明确责任，量化考核，根据高级管理人员的绩效进行考核及实施相应的奖惩。

第七节 内部控制

一、公司内部控制制度的建立健全情况

公司为规范管理，避免各种风险造成的损害，保证公司持续健康发展和股东利益的最大化，依据《公司法》、《证券法》、《企业内部控制基本规范》、《深圳证券交易所中小企业版上市公司规范运作指引》等规范性文件要求及公司自身经营特点，不断完善公司法人治理结构，修订补充内部控制制度，规范公司与控股股东之间的关系，加强对关联交易、重大投资等活动的管控，保障了公司内部控制管理的有效执行。

董事会对公司内部控制进行了认真自查和分析，认为公司建立健全和完善符合上市公司管理要求的法人治理结构及内部组织结构，形成了科学的决策机制、执行机制和监督机制，建立了覆盖公司各业务环节的内部控制制度，保证了公司经营管理目标的实现和各项经营活动的正常运行；公司规范相关的会计行为，保证会计资料的真实完整，确保公司信息披露的真实、准确、完整和及时、公平。公司内部控制在内部环境、风险评估、控制活动、信息与沟通、内部监督等方面不存在重大缺陷，总体符合《企业内部控制基本规范》和《深圳证券交易所中小企业版规范运作指引》等法律法规要求。

《2011 年度公司内部控制的自我评价报告》刊登于 2012 年 3 月 28 日的《证券时报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。

二、公司内部控制框架

（一）公司内部控制的组织架构

1、公司治理结构

公司严格按照《公司法》《证券法》和有关监管要求及公司章程的规定，建立健全了与企业发展相适应的治理结构，股东会，董事会、监事会、经营管理层之间权责分明，相互制衡，运作良好，形成了一套合理、完整、有效的经营管理框架，为公司的长远发展打下坚实的基础。董事会成员有 11 人，人员结构合理规范，其中独立董事四人，为公司聘请的有关知名专家和专业人士，其他董事分别来自前四大股东。董事会下设审计委员会、战略委员会、提名委员会和薪酬与考核委员会四个机构，并建立了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事

会议事规则》、《独立董事制度》、《总裁工作细则》、《董事会秘书制度》、《董事会审计委员会工作细则》、《董事会提名委员会工作细则》、《董事会战略委员会工作细则》、《董事会薪酬与考核委员会工作细则》等制度，对进一步规范公司运作和保护中小投资者利益起到良好的作用。

2、管理制度及控制

公司已建立较为科学合理的决策机制和监督机制，能正确、及时、有效的控制经营风险及财务风险。公司治理层建立较完善决策和监督制度，遵照治理层相关制度和管理体系的相关要求，结合公司实际状况建立完善的制度体系，包括管理手册，程序文件，标准文件，作业指导书四个层次。

公司通过实施全面预算管理和公司方针目标管理对公司各项经营活动目标进行有效的管理控制，建立完善各项经济责任制和绩效考核制度。

根据行业特点，结合自身实际状况，公司建立了一系列行之有效的流程控制体系，范围涵盖了物资采购、产品生产、质量控制、物资仓储、产品销售、售后服务、设备管理及人力资源、行政管理等各个环节，严格规范地实施流程控制措施，能够及时发现运营中的新问题，并能够及时评估流程保持其适宜性。

3、组织结构

公司为有效的计划、协调和控制经营活动，合理确定组织单位的形式和性质，并贯彻不相容职务相分离的原则，较科学的划分每个组织单位内部的职责权限，形成相互制衡机制。公司成立内部审计部，隶属董事会审计委员会直接管理，对公司各组织单位的经营状况、内部控制管理以及公司财务信息披露等进行审计，并定期向董事会审计委员会汇报工作；公司财务会计部门设立内部会计稽核岗位，专人负责会计稽核工作，保证相关会计控制制度的贯彻执行。

4、人力资源管理

公司建立较完善的以战略为导向的人力资源管理体系，坚持“以人为本”的理念，通过制订了相关人力资源制度和规定，明确公司各岗位的管理、技术、操作人员的职责、教育、能力、经验、培训要求，通过鉴别、考核和适当培训使得人员胜任其职责。通过建立与公司战略、经营目标相一致的组织和个人绩效目标计划，建立完善与业绩挂钩的薪酬考核制度、人员聘任和选拔制度，形成良性的用人竞争机制，充分调动人员的工作积极性，鼓励全员参加工作改善、合理化建议，建立团队目标，提升绩效。通过《员工管理控制程序》、《员工培训控制程序》

等管理制度对员工的招聘、能力、培训、评价、考核、奖惩、薪酬管理等进行有效的控制。

5、企业文化

公司致力于“家文化”的企业文化建设。“家文化”蕴涵了丰富的中国传统文化和现代商业文化，创建以诚信为基础，创新为动力，不断增强忠诚力、凝聚力和竞争力，达到各相关方和谐共赢的“合、和”文化。以合和文化为引导，塑造“诚信、创新、和谐、卓越”的核心价值观，遵循“品牌第一、顾客至上、诚实取信、和谐发展”的经营理念，企业真心关爱员工，员工以感恩之心回报企业；企业领袖以大家的风范带领员工主动学习成为专家，整个企业大家庭遵守严谨的企业制度、秉承优秀的家企业作风，引领和激励全体员工不断自我创新，追求卓越，努力创造财富，回馈社会、员工和股东。

6、内部审计

董事会下设审计委员会，确保董事会对经理层的有效监督，审计委员会委员由三名董事组成，其中，独立董事二名且一名独立董事为会计专业人士，主任委员由独立董事委员担任，负责主持委员会工作。公司设内审部，直接对审计委员会负责，遵照相关规定配备专职审计人员和必要资源从事内部审计工作，按照《内部审计制度》和相关内部审计规范的要求对公司内部控制进行有效的监督。

（二）公司内部控制制度建设及实施情况

公司按照《公司法》、《证券法》等法律、行政法规、部门规章的要求，建立了规范的公司治理结构，制定了股东大会、董事会、监事会议事规则，明确了决策、执行、监督等方面的职责权限，形成了科学有效的职责分工和制衡机制。股东大会、董事会、监事会分别按其职责行使决策权、执行权和监督权。

1、公司的主要业务管理控制

（1）货币资金控制：公司对货币资金收支、保管业务情况建立严格授权审批程序，不相容业务岗位已经分离，相关机构和人员能够互相制约。对现金使用范围、申请、复核、审批、支付等环节工作流程做出具体的规定；对银行存款及其他货币资金使用，票据管理和实物保管等做出具体规定；严禁超越规定权限办理货币资金业务，严格按照公司制度执行货币资金业务。

（2）存货控制：公司分设不同的人员和岗位执行物资的采购、验收与付款业务，分别对存货的保管、使用与清查、销售与收款、存货处置申请、审批和执

行、存货执行与记录等不同环节建立适当岗位分工，明确其权限及责任，防止舞弊行为的发生，保证存货的安全完整。报告期内公司存货管理不存在重要的缺陷，存货管理得到有效的控制。

(3) 筹资及募集资金使用管理控制：公司对筹资的项目、筹资方式、筹资权限、筹资决策控制、筹资预算、筹资执行流程及监督检查做出了明确的规定，有效控制筹资带来的财务风险，能较合理的确定筹资规模和结构，选择恰当的筹资方式，降低筹资成本。报告期内公司已经按照《关于中小企业板上市公司募集资金使用管理细则》和公司的《募集资金管理制度》的规定使用管理募集资金，及时、真实、准确、完整披露募集资金使用及存放情况，不存在募集资金管理违规情形。

(4) 销售与收款控制：公司通过制定《营销管理手册》和《销售和收款财务会计管理控制规范》等形成了对产品销售与收款的一系列管理控制制度，针对销售与收款中的各个流程，如产品价格制定、市场推广、信息收集、顾客沟通、合同签订、订单评审、计划排产、发货控制、开票控制、货款结算、信用管理、应收账款控制、货款催收、退货管理等程序均予以明确规定，加强对业务人员的绩效考核，将销售总量、货款回笼情况与营销公司人员薪金相挂钩，使得公司保持较好的回笼效果。

(5) 采购与付款控制：公司通过制定《物流管理手册》和《采购与付款财务会计控制规范》等制度对公司物资采购的申请、审批、采购物资价格确认、价格审批权限、物资入库验收、物资退回处理、监督检查等环节做出明确规定，有效的控制采购成本，提高了物资采购的透明度和资金的使用效率。

(6) 成本费用控制：公司通过《成本费用财务会计控制规范》以及相关制度等建立费用控制管理制度，分解公司各层次、各岗位的经营目标或生产指标，将考核指标与员工收益直接挂钩，有效提高产品的出线率和质量，较好控制成本费用的发生，降低生产成本。

(7) 固定资产和工程项目控制：公司通过《固定资产、在建工程财务会计控制规范》以及相关制度等已建立较科学的固定资产和工程项目的管理控制，对固定资产的预算、购买、建造调试、转移使用、帐务记录、款项支付、处置评估、处置审批、固定资产保险等环节做出明确规定，并能够较好地执行；对工程项目预算、决算、工程质量监督等环节能够有效管理控制，不存在造价失控和重大舞

弊现象的发生。

(8) 期货套期保值业务：公司根据国家相关法规等和公司有关制度的规定，规范期货套期保值业务的决策程序、审批权限、工作流程以及事后的审核稽查，对期货套保业务的立项、决策程序、审批权限、组织实施程序、风险控制、稽核检查程序等环节做出明确规定，严格执行经审批的指令，有效控制期货市场带来的风险。

(9) 对控股子公司的控制：公司制订《子公司管理制度》规范对控股子公司的管理和控制，通过向子公司委派董事、监事或推荐董事、监事及高级管理人员候选人等方式加强对子公司管理层的领导和控制；通过制订年度预算和年度目标考核等明确子公司的管理职责及业绩，要求控股子公司按照国家法律法规、公司章程等有关规定经营企业，建立健全法人治理结构，完善公司内部管理制度，要求按照 GB/T19001-2008《质量管理体系》的要求建立和完善质量管理体系；规定了控股子公司的产权变动、对外投资、对外融资、对外担保、收购兼并、资产抵押、重大资产处置、收益分配等重大事项需经公司审议和批准；对控股子公司实施统一的财务管理和核算制度，对控股子公司的财务负责人实施统一管理；定期对控股子公司的制度建设及执行，经营业绩，财务状况、生产经营管理等进行内部审计和检查，使得控股子公司的经营管理得到有效的控制。

2、管理层主要内部控制活动

(1) 重大对外投资：报告期内公司严格根据董事会相关决议，遵照公司相关制度的规定，投资 9034.22 万元完成了包头市太阳满都拉电缆有限公司的设立，投资过程均按照相关制度执行，受到有效的控制。

(2) 关联交易管理：报告期内公司严格遵守国家法律法规和相关制度以及公司制度的规定，定期、如实地进行关联方的确认，对关联交易公允性做出判断，并及时准确的向外披露关联交易信息，报告期内公司与各关联方发生的经济业务交易行为符合市场交易行为，关联交易价格公允，不存在损害公司股东的利益。

(3) 对外担保管理：公司通过建立对外担保管理制度，规范公司对外担保行为，规定对外担保的条件、权限和程序，以及对风险的具体管理内容，确保企业财产的安全完整。公司严格控制对外担保的行为，报告期内公司未发生对外担保的行为。

(4) 重大资产购买和出售：公司严格遵照公司相关制度的规定，对重大资

产的购买和出售实施有效的控制，报告期内除了在建的500千伏高压电缆项目、包头投资项目和募投项目的资产购买之外，未发生较大的其他项目的资产购买行为；也未发生较大的资产出售行为。

(5) 信息披露控制：报告期内公司严格按照公司相关制度的规定，及时、完整、准确、真实的向外披露相关经营信息和财务报告信息，不存在重大信息未披露或违规披露的行为，信息披露过程得到有效的控制。

(6) 内部审计监督：报告期内公司内部审计机构严格按照公司《内部审计制度》和工作规范的要求，根据经批准的审计计划开展内部审计工作，内部审计内容涵盖公司主要经营活动，包括但不限于控股子公司、信息披露、营销管理、物流采购、生产管理、设备管理、人力管理等内部管理及控制。如实地反映被审计对象的内部控制现状和信息披露的真实性等，依据相关规定做出恰当的评价，并出具内部审计报告，按照规定及时予以汇报和反馈。为公司防范风险和加强管理控制奠定了基础，能够保证公司所订立的各项规章制度得到有效执行，报告期内公司经营活动内部控制未产生重要缺陷和重大缺陷，主要经营活动得到有效的控制。

三、内部控制制度完善措施

内部控制是一项长期的系统工程，下一步公司将参照财政部、证监会等部委制定了《企业内部控制配套指引》有关规定，进一步完善内部控制体系，加强内部控制的执行力。

四、对内部控制责任的声明

(一) 董事会对公司内部控制自我评价报告的意见

公司董事会认为：公司的内部控制制度制定以来，各项制度得到了有效的实施。内部控制制度的制定和运行，确保了公司经营的正常、有效进行，促进了公司的内部管理，使公司的经营业绩显著提高。我们认为，公司的内部控制是合理的、完整的，经运行检验是可行和有效的，能够合理地保证内部控制目标的达成。公司将根据国家法律法规的规定，考虑公司业务发展和内部机构调整的需要，及时完善和补充内部控制制度，提高内部控制制度的可操作性，使其更好地发挥在公司生产经营中的促进、监督、制约的作用。

《福建南平太阳电缆股份有限公司2011年内部控制自我评价报告》详见公司指定信息披露媒体巨潮资讯网（网址为：www.cninfo.com.cn）。

(二) 监事会对公司内部控制自我评价报告的意见

公司监事会对公司2011年内部控制自我评价报告进行了审核,认为:公司依据相关法律、法规、规范性文件的规定和证券监管部门的有关要求,遵循内部控制的基本原则,结合公司实际情况,建立健全了公司各环节的内部控制制度,保证了公司业务活动的正常开展;公司内部审计部门负责人由董事会聘任,公司内部控制组织机构完整,内审人员配备到位,保证了公司内部控制的执行及监督的充分有效;2011年,公司未有违反深圳证券交易所《上市公司内部控制指引》及公司内部控制制度的情形发生。综上所述,监事会认为公司内部控制自我评价全面、真实、准确,客观反映了公司内部控制的实际情况。

(三) 独立董事对公司内部控制自我评价报告的独立意见

公司独立董事经了解、核查后认为:公司已建立了较为完善的内部控制体系并能得到有效的执行。公司内部控制自我评价报告真实、客观地反映了公司内部控制制度的建设及运行情况。

《福建南平太阳电缆股份有限公司独立董事关于2011年度内部控制自我评价报告的独立意见》详见公司指定信息披露媒体巨潮资讯网(网址为:www.cninfo.com.cn)。

(四) 保荐机构对公司内部控制自我评价报告的核查意见

通过对太阳电缆内部控制制度的建立和执行情况的核查,兴业证券认为:太阳电缆现有的内部控制制度符合相关法律、法规、规范性文件的规定和证券监管部门的有关要求,在所有重大方面保持了与公司业务经营及管理相关的有效的内部控制;太阳电缆出具的《2011年度内部控制自我评价报告》如实反映了其内部控制制度的建立和执行情况。

《兴业证券股份有限公司关于福建太阳电缆股份有限公司<2011年度内部控制自我评价报告>的核查意见》详见公司指定信息披露媒体巨潮资讯网(网址为:www.cninfo.com.cn)。

五、财务报告内部控制制定依据

公司根据《公司法》、《会计法》、《企业会计准则》和监管部门的相关法律法规建立了财务报告内控体系,主要对“不相容职位分离、授权审批、会计系统与权限、财产保护、预算决算、独立稽核、运营分析”等关键控制点进行了控制。

公司2011年度财务报告在内部控制等方面不存在重大缺陷。

六、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

公司已制定《年报信息披露重大差错责任追究制度》。

报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充等情况。

七、内控检查监督部门设置情况和工作开展情况

公司监事会、董事会审计委员会、内审部是公司内控检查监督的主要机构。报告期内各部门积极履行职责，会同独立董事对公司定期报告编制、对外投资、管理方占用资金以及信息披露等事项进行核查并发表意见，公司内审部按照监管部门要求通过会计基础工作规范审计和重大事项专项审计等方式对公司及下属子公司的内部控制情况进行监督检查，通过对公司募集资金运用的跟踪、专用账户的抽查等方式及时了解募集资金的使用与存放情况，具体内控执行情况见下表：

内部控制相关情况	是/否/不适用	备注/说明 (如选择否或不适用, 请说明具体原因)
一、内部审计制度的建立情况		
1. 公司是否建立内部审计制度，内部审计制度是否经公司董事会审议通过	是	
2. 公司董事会是否设立审计委员会，公司是否设立独立于财务部门的内部审计部门	是	
3. (1) 审计委员会成员是否全部由董事组成，独立董事占半数以上并担任召集人，且至少有一名独立董事为会计专业人士	是	
(2) 内部审计部门是否配置三名以上(含三名)专职人员从事内部审计工作	是	
二、年度内部控制自我评价报告披露相关情况		
1. 公司是否根据相关规定出具年度内部控制自我评价报告	是	
2. 内部控制自我评价报告结论是否为内部控制有效(如为内部控制无效, 请说明内部控制存在的重大缺陷)	是	
3. 本年度是否聘请会计师事务所对内部控制有效性出具鉴证报告	否	
4. 会计师事务所对公司内部控制有效性是否出具无保留结论鉴证报告。如出具非无保留结论鉴证报告, 公司董事会、监事会是否针对鉴证结论涉及事项做出专项说明	是	
5. 独立董事、监事会是否出具明确同意意见(如为异议意见, 请说明)	是	
6. 保荐机构和保荐代表人是否出具明确同意的核查意见(如适用)	是	
三、审计委员会和内部审计部门本年度的主要工作内容与工作成效		
审计委员会按照制定的《审计委员会工作细则》开展工作，公司上市后，完善了《内部审计制度》，按照制度审议内审部门提交的年度内部审计工作报告，每个季度召开会议审议内部审计部门提交的工作计划、工作报告，每季度向董事会报告内部审计工作进度。内审部门及时出具内部控制评价报告，加强公司内部控制并进行整改的具体措施，向审计委员会报告公司内部审计计划的执行情况及内部审计。能够及时发现内部控制缺陷、问题及风险隐患并提出改进或处理建议。		
四、公司认为需要说明的其他情况(如有)		
无		

八、公司其他内部问责机制的建立和执行情况

公司在生产、销售、质量管理等环节都建立了相应的问责制度，报告期内执行情况良好。不存在重大生产、销售、质量管理等环节的责任事故。

第八节 股东大会情况简介

报告期内，公司共召开了一次年度股东大会和两次临时股东大会。会议召集、召开与表决程序均符合《公司法》、《公司章程》等法律、法规及规范性文件的规定。具体情况如下：

一、2010 年度股东大会

公司于 2011 年 4 月 19 日采用现场会议形式在公司第三会议室召开 2010 年度股东大会，会议以记名投票表决方式逐项表决通过了以下议案：

- 1、《2010 年度董事会工作报告》；
- 2、《2010 年度监事会工作报告》；
- 3、《2010 年度财务决算报告》；
- 4、《2010 年年度报告及摘要》；
- 5、《2010 年度利润分配方案及资本公积金转增股本方案》；
- 6、《关于修改〈公司章程〉的议案》；
- 7、《关于聘请福建华兴会计师事务所有限公司为公司 2011 年度审计机构的议案》；
- 8、《关于 2011 年度及 2012 年上半年向商业银行融资的议案》。

公司独立董事陈昆、陈明森、徐兆基、梁明煊四人在 2010 年度股东大会上进行了述职。

福建至理律师事务所蔡钟山、刘超律师出席了本次股东大会进行见证，并出具了《法律意见书》。会议决议公告刊登在 2011 年 4 月 20 日的《证券时报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）。

二、2011 年第一次临时股东大会

公司于 2011 年 5 月 20 日采用现场会议形式在公司五楼会议室召开公司 2011 年第一次临时股东大会，会议以记名投票表决方式逐项表决通过了以下议案：

《关于选举张珍荣先生为公司董事的议案》。

福建至理律师事务所蔡钟山、蒋浩律师出席了本次股东大会进行见证，并出具了《法律意见书》。会议决议公告刊登在 2011 年 5 月 21 日的《证券时报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）。

三、2011 年第二次临时股东大会

公司于 2011 年 7 月 20 日采用现场会议与网络投票相结合的形式在公司五楼会议室召开公司 2011 年第二次临时股东大会，会议以记名投票表决方式和网络投票方式表决通过了《关于发行短期融资券的议案》。

福建至理律师事务所蔡钟山、刘超律师出席了本次股东大会进行见证，并出具了《法律意见书》。会议决议公告刊登在 2011 年 7 月 21 日的《证券时报》和巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>)。

第九节 董事会报告

一、报告期内公司经营情况的回顾

(一) 报告期内总体经营情况

报告期公司董事会围绕公司的战略规划，正确决策，克服各种困难，团结奋斗，锐意进取，完成年度各项工作任务。2011 年，实现营业收入 348,838.69 万元，同比增长 49.27%；实现利润 15,268.57 万元，同比增长 0.51%；实现净利润 12,936.68 万元，同比增长 2.42%；其中归属于上市公司股东的净利润为 12,477.46 万元，同比增长 4.22%。在主要产品方面，钢芯铝绞线产值同比增长 13.4%，中压交联电缆产值同比增长 86.4%，低压交联电缆产值同比增长 25.8%，控制电缆产值同比增长 28.0，铜芯塑料线产值同比增长 14.8%。

报告期内公司各项投资项目稳步进行。母公司新厂区项目建设基本完成并投产，包头太阳满都拉电缆有限公司 2011 年技改目标完成且部分生产线投产，上杭太阳铜业的股权结构进一步完善，公司成为其控股股东，公司基本建成了南平与包头南北相呼应的电线电缆生产基地，为公司后续快速发展奠定了坚实的基础。

报告期内公司优化销售渠道，充分发挥直销加分销的双渠道模式的优势，重点巩固传统市场、开拓新兴市场。2011 年公司新增专卖店 5 家，新增省外代理商 17 家。目前共拥有专卖店 95 家，省外办事处 18 个，代理商 63 家，现有渠道已经基本覆盖省内外主要市场。在整合省内外营销资源基础上，充分发挥各地办事处统一平台作用，重点开发重点项目市场，先后新承接了深圳机场、三峡向家坝电站、国家电网建设、内蒙电力超高压建设等具有较大影响力的项目和工程。

报告期内，公司加大产品开发力度，自主研发 220KV 高压交联电缆、光纤复合低压电缆、光伏电缆、低烟无卤阻燃耐火控制电缆、辐照交联屏蔽软电缆；与上海电缆研究所科技开发中心合作开发了特高压架空导线。

虽然 2011 年全球经济形势较为严峻，但由于我国国民经济在一定时期内仍将保持持续、稳定、较快增长。随着国家各项改革措施和经济转型的深入，智能电网、新能源、交通、装备制造、军工、城镇建设等方面仍将为线缆行业提供新增长点，电线电缆行业作为国民经济的“神经”和“血管”，肩负着为各行各业建设

提供配套的职能，具有巨大的成长空间。公司将继续加强内部管理，不断降低成本，加强技术开发和产品创新，同时调整完善产品结构和市场布局，增强综合配套能力和市场营销能力。

(二) 公司主要财务指标变动情况及原因分析

单位：人民币万元

项 目	2011 年	2010 年	本年比上年增减 (%)	2009 年
营业收入	348,838.69	233,697.20	49.27%	153,860.46
营业利润	14,076.28	14,868.95	-5.33%	13,091.45
利润总额	15,268.57	15,191.16	0.51%	13,084.56
归属于上市公司股东的净利润	12,477.46	11,971.84	4.22%	10,874.40
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	12,294.17	11,744.95	4.68%	10,732.89
经营活动产生的现金流量净额	-4,864.40	-19,337.91	74.85%	10,928.73
	2011 年末	2010 年末	本年比上年增减 (%)	2009 年末
总资产	254,177.62	196,478.31	29.37%	149,739.67
所有者权益(或股东权益)	109,670.00	106,446.56	3.03%	104,346.89
股本	30,150.00	20,100.00	50.00%	13,400.00

主要财务指标变动原因分析：

(1) 报告期内营业总收入实现 348,838.69 万元，同比增长 49.27%，主要是公司加大市场拓展力度，销售量增长，以及价格增长因素使得营业收入大幅度增长。

(2) 经营活动产生的现金流量净额实现-4,864.40 万元，同比增长 74.85%，主要是公司的主体客户是电力和大型工程，资信较高，公司管理层在扩大销售规模的同时一直重视货款回笼，本期销售商品提供劳务收到的现金较上年同期增加 181,549.65 万元，增长 80.43%，同时利用票据工具，使得本期经营活动产生的现金流量净额同比增长 74.85%。

(3) 截至 2011 年 12 月 31 日公司总资产 254,177.62 万元，较上年同期增加 29.37%，主要是销售规模扩张，流动资金增加所致。

(4) 截至 2011 年 12 月 31 日公司股本 30,150 万元，同比增长 50%，主要是 2011 年 6 月公司以资本公积向全体股东每 10 股转增 5 股。

(三) 报告期内主营业务及其经营状况

1、主营业务分行业、产品情况

单位：人民币万元

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(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
电线电缆	307,286.79	270,345.45	12.02%	45.78%	48.48%	-1.60%
铜杆	39,022.31	38,799.89	0.57%	99.20%	101.72%	-1.24%
合计	346,309.10	309,145.34	10.73%	50.33%	53.57%	-1.89%
主营业务分产品情况						
产品	营业收入	营业成本	营业利润率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	营业利润率比上年增减(%)
电力电缆	115,660.25	104,527.46	9.63%	60.63%	62.79%	-1.19%
建筑用线	76,226.13	62,768.65	17.65%	21.15%	19.83%	0.90%
特种电缆	75,911.92	66,258.44	12.72%	44.10%	47.86%	-2.21%
装备用线	9,068.75	7,371.45	18.72%	30.35%	33.83%	-2.11%
数据电缆	1,328.59	847.13	36.24%	-12.55%	-11.62%	-0.67%
架空线	28,020.10	27,635.00	1.37%	94.32%	97.24%	-1.47%
其他	1,071.05	937.32	12.49%	279.88%	400.66%	-21.11%
铜杆	39,022.31	38,799.89	0.57%	99.20%	101.72%	-1.24%
合计	346,309.10	309,145.34	10.73%	50.33%	53.57%	-1.89%

2、主营业务分地区情况

单位：人民币万元

地区	营业收入	营业收入比上年增减(%)
华东地区	259,606.06	40.51%
其中：福建省	237,422.09	41.98%
东北地区	3,799.92	-26.13%
华北地区	31,881.18	181.44%
华南地区	29,318.30	82.85%
中西部地区	21,703.65	65.66%
合计	583,731.20	50.33%

3、占公司营业收入或营业利润总额 10%以上产品情况

单位：人民币万元

产品	营业收入	营业成本	营业利润率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	营业利润率比上年增减(%)

电力电缆	115,660.25	104,527.46	9.63%	60.63%	62.79%	-1.19%
建筑用线	76,226.13	62,768.65	17.65%	21.15%	19.83%	0.90%
特种电缆	75,911.92	66,258.44	12.72%	44.10%	47.86%	-2.21%

(四) 毛利率分析

种类	2011 年	2010 年	本年比上年增减(%)	2009 年
销售毛利率	10.73%	12.62%	-1.89%	17.92%
电力电缆	9.63%	10.82%	-1.19%	15.71%
建筑用线	17.65%	16.75%	0.90%	23.66%
特种电缆	12.72%	14.93%	-2.21%	17.46%

2011 年度公司销售毛利率和电力电缆、特种电缆的毛利率均有不同程度的下降，主要原因是公司定价模式是材料成本+增值额，由于 2011 年全年公司主要材料铜、铝的平均采购价与上年比分别上涨 9.63%、7.19%，而同时增值额保持基本稳定导致公司毛利率下降。

(五) 主要原材料价格分析

单位：万元/吨

种类	2011 年平均采购价	2010 年平均采购价	本年比上年增减(%)	2009 年平均采购价
铜	5.69	5.19	9.63%	3.67
铝杆	1.49	1.39	7.19%	1.27

铜、铝主要原材料自 2009 年开始呈恢复性上涨态势，公司 2010 年全年平均采购铜价同比上涨 41.42%，铝同比上涨 9.45%，2011 年同比上涨 9.63%，7.19%。

(六) 主要供应商、客户情况

前五名供应商名称	采购情况	前五名客户名称	销售情况
福建三木建设发展有限公司	53,701.27	福州鼎力太阳电线电缆有限公司	7,535.45
上海元胜经贸发展有限公司	34,373.73	内蒙古电力(集团)有限责任公司鄂尔多斯电业局	7,096.23
上海物资贸易股份有限公司有色金属分公司	31,021.56	福建省电力物资有限公司	6,693.79
福州开发区华永贸易有限公司	30,698.58	厦门集力电力物资公司	6,589.67
上海大昌铜业有限公司	21,022.35	福州志同机电设备有限公司	6,497.92
合计	170,817.49		34,413.06

报告期公司向前五名供应商采购金额为 170,817.49 万元，占年度采购总额

的比重为 55.50%；前五名供应商预付账款的余额 1,894.38 万元，其占公司预付账款总余额的 19.01%。主要是采购电解铜，因铜采购渠道较多，公司不会对其产生依赖。

报告期公司前五名客户销售额 34,413.06 万元占销售总额的 9.87%；公司未对前五名客户形成依赖。前五名客户应收账款余额 7,114.87 万元，占公司应收账款总余额的 12.45%，前 5 名客户还款正常，公司对其应收账款不存在风险。

前五名供应商、客户与公司不存在关联关系，公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、持股 5% 以上股东、实际控制人和其他关联方在上述供应商、客户中不拥有权益等。

(七) 非经常性损益情况

单位：人民币万元

非经常性损益项目	2011 年金额	2010 年金额	2009 年金额
非流动资产处置损益	32.00	170.63	149.53
计入当期损益的政府补助，但与公司业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外	1,151.18	216.91	41.00
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费，但经国家有关部门批准设立的有经营资格的金融机构对非金融企业收取的资金占用费除外	0.00	13.62	13.71
除了同公司主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，以及处理交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-428.68	1.55	-4.43
合并成本小于合并时应享有被合并单位可辨认净资产公允价值产生的损益	82.36	40.35	0.00
除上述各项之外的其他营业外收支净额	-73.25	-107.90	-30.72
小 计	763.61	335.15	169.09
减：企业所得税影响数	204.90	62.02	27.57
少数股东损益影响数	375.42	46.24	0.00
非经常性损益净额	183.30	226.89	141.51

报告期，公司非经常性损益绝对值未超过净利润绝对值的 5%。

(八) 主要费用情况

单位：人民币万元

项目	2011 年		2010 年		本年比上年同期增减 (%)	2009 年
	金额	占营业收入比率 (%)	金额	占营业收入比率 (%)		
销售费用	8,630.20	2.47%	6,966.74	2.98%	23.88%	5,816.03
管理费用	7,703.53	2.21%	5,808.76	2.49%	32.69%	5,956.01

财务费用	5,874.28	1.68%	1,646.81	0.70%	256.71%	2,224.78
所得税费用	2,331.89	0.67%	2,560.51	1.10%	-0.89%	624.81

费用增减原因说明：

1、销售费用增加的原因：报告期内公司销售费用同比增加 1,663.46 万元，增长 23.88%，主要是因销售规模的增长和运价的提高，使得运杂费较上年同期增加了 1,278.41 万元；加大省外市场销售，增加广告费投入 372.33 万元。

2、管理费用增加的原因：报告期内公司管理费用同比增加 1,894.77 万元，增长 32.62%，主要是技术开发费增加 912.47 万元，新增包头满都拉人员和提高员工福利待遇，增加职工薪酬 572.38 万元。

3、财务费用增加的原因：报告期内公司财务费用同比增加了 4,227.47 万元，增长 256.71%，主要是由于 2011 年国家实施稳健的货币政策，贷款利率多次上调，公司销售规模扩展，相应增加了贷款规模，财务费用大幅度增加。

(九)公司报告期内现金流量表情况说明

单位：人民币万元

项目	2011 年度	2010 年度	同比增减	2009 年度
经营活动产生的现金流量净额	-4,864.40	-19,337.91	74.85%	10,928.73
投资活动产生的现金流量净额	-27,643.57	-21,694.57	-27.42%	-18,730.10
筹资活动产生的现金流量净额	26,684.56	31,637.13	-15.65%	51,349.68
现金及现金等价物净增加额	-5,823.41	-9,395.35	38.02%	43,548.32

1、报告期内公司经营活动产生的现金流量净额为-4,864.40 万元，同比增长 74.85%，经营活动产生的现金流量净额比上年同期多收到现金 14,473.52 万元。主要是公司的主体客户为电力和大型工程，资信较高，公司管理层在扩大销售规模的同时一直重视货款回笼，本期销售商品提供劳务收到的现金较上年同期增加 181,549.65 万元，增长 80.43%；同时积极利用票据工具支付采购款，使得本期经营活动产生的现金流量净额同比增长 74.85%。

2、报告期内公司投资活动产生的现金流量净额为-27,643.57 万元，同比降低 27.42%，投资活动产生的现金流量净额比上年同期多支付 5,949.01 万元，主要系建设募投项目和“500KV 超高压交联电缆项目”导致购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金增加 5,344.27 万元。

3、报告期内公司筹资活动产生的现金流量净额为 26,684.56 万元，同比降低 15.65%，筹资活动产生的现金流量净额比上年同期多支付 4,952.57 万元，主要系公司分配股利、偿付利息支付的现金增加 4,065.05 万元。

(十) 报告期公司资产、负债情况及重大投资情况

1、资产构成变动情况

项目	期末金额 (万元)	期初金额 (万元)	增减变动	变动原因
交易性金融资产	109.86	616.64	-82.18%	主要是用于套期的资金减少所致
应收票据	15,515.37	7,963.45	94.83%	主要是以银行承兑汇票为结算方式的 销售增加所致
应收账款	54,680.74	35,764.96	52.89%	主要是销售规模扩张
预付款项	9,965.04	5,695.56	74.96%	主要是募投项目和包头在建工程预付款 增加
其他应收款	2,649.96	1,900.64	39.42%	主要是销售规模扩大，投标保证金增加
固定资产	47,145.15	21,061.91	123.84%	本期在建工程转固定资产及采购的机器 设备安装完毕结转增加
递延所得税资产	413.96	28.50	1352.37%	主要是由于资产减值准备及可抵扣亏损 增加所致

2、公司资产周转分析

主要财务指标	2011 年度	2010 年度	2009 年度
应收账款周转率（次/年）	7.71	7.92	6.43
应收账款周转天数（天/次）	46.69	45.45	55.99
存货周转率（次/年）	7.53	7.35	7.17
存货周转天数（天/次）	47.81	48.98	50.21

说明：随着公司营业收入大幅增加，公司应收账款余额和存货余额相应增加，公司加强对应收账款、存货的控制，应收账款周转率与上年同期略降 0.21，周转天数减缓 1.24 天。存货周转率较上年同期提高 0.18 次，存货周转天数较上年同期加快 1.17 天。

3、主要设备的盈利能力

报告期内，公司核心资产的盈利能力未出现变动，未出现资产升级换代导致公司核心资产盈利能力降低的情况。

4、主要设备的使用情况

报告期内，公司核心资产正常使用，核心设备产能利用率高于85%。

5、主要设备的减值情况

报告期末，公司核心资产不存在减值迹象。

6、存货变动情况

单位：人民币万元

项目	2011 年末账面价值	占年末总资产的比例 (%)	市场供求情况	产品销售价格变动情况	原材料价格变动情况	存货跌价准备计提
原材料	13,257.88	5.22%	正常	总体上涨	上涨	跌价损失 13.54 万元
包装物	217.48	0.09%	正常		上涨	无跌价损失
低值易耗品	883.35	0.35%	正常		上涨	无跌价损失
自制半成品	1,595.91	0.63%	正常			
库存商品	25,784.19	10.14%	正常	总体上涨、个别下降	上涨	跌价损失 299.56 万元
委托加工物资	392.68	0.15%	正常		上涨	无跌价损失
在产品	4,068.21	1.60%	正常			跌价损失 4.14 万元
合计	46,199.69	18.18%				跌价损失 317.24 万元

存货跌价准备的计提方法：

按单个存货项目的成本与可变现净值孰低法计提存货跌价准备，具体如下：将占存货比重较大的库存商品分为有订单和无订单两部份，对有订单的库存商品按订单价格扣除相应的费用及税金确定可变现净值，将成本与可变现净值进行对比分析，确定是否计提存货跌价准备，对无订单的库存商品按2011年12月31日的材料价格测算售价扣除相应的费用及税金确定可变现净值，将成本与可变现净值进行对比分析，确定是否计提存货跌价准备，经测算，库存商品需计提存货跌价准备299.56万元。对占存货比重较小的原材料、在产品、自制半成品按成本与可变现净值进行对比分析，确定是否计提存货跌价准备，经测算，2011年12月31日原材料需计提存货跌价准备13.54万元，在产品计提存货跌价准备4.14万元。

7、债务变动

单位：人民币万元

项目	期末金额 (万元)	期初金额 (万元)	增减变动	变动原因
短期借款	112,692.25	68,660.00	64.13%	销售规模扩大、流动资金占用增加，相应增加银行借款
应付票据	5,000.00	400.00	1150.00%	主要是以银行承兑汇票为结算方式的材料采购增加所致
应付账款	9,126.67	5,843.17	56.19%	因规模扩张导致占用供应商货款增加

预收款项	5,005.07	3,007.52	66.42%	因销售规模扩大导致预收货款增加
应交税费	81.73	-1,192.81	-106.85%	主要是由于增值税缴纳额增加所致
应付利息	183.88	27.69	564.07%	因银行借款增加所致
其他应付款	3,462.07	1,615.91	114.25%	主要是因合并范围增加而新增的款项
递延所得税负债	-	168.04	-100.00%	递延所得税资产和负债按对抵后净额列示，本期无金额

8、偿债能力分析

项目	2011年度	2010年度	同比增减	2009年度
流动比率	1.18	1.58	-0.40	2.76
速动比率	0.85	1.14	-0.29	2.26
资产负债率(母公司)	54.29%	43.58%	10.71%	30.32%

说明：报告期公司的偿债能力指标较上年同期略有下降，主要是2011年公司销售规模扩展，产品主要原材料铜平均采购价格同比上升9.63%，增加了对资金的需求，从而增加短期借款。

9、资产运营能力分析

项目	2011年度	2010年度	同比增减	2009年度
应收账款周转率(次/年)	7.71	7.92	-0.21	6.43
存货周转率(次/年)	7.53	7.35	0.18	7.17
流动资产周转率(次/年)	2.38	1.99	0.39	1.93
总资产周转率(次/年)	1.55	1.35	0.20	1.32

说明：报告期内公司各项资产周转率较为良好，公司的存货周转率、流动资产周转率、总资产周转率较上年小幅增长。

10、研发情况

单位：人民币万元

项目	2011年度	2010年度	同比增减	2009年度
研发支出	10,656.40	7,248.57	47.01%	4,909.71
营业收入	348,838.69	233,697.20	49.27%	153,860.46
占比重	3.05%	3.10%	-0.05%	3.19%

报告期公司研发支出主要包括750KV超高压钢芯铝绞线、核电站用电缆、轨道交通电缆等10个项目。

11、金融资产的投资情况：

2011年公司平仓期铜套保数量2615吨，期铝套保数量2325吨。截止2011年12月31日结存尚未平仓期铜数量200吨，期末持仓公允价值为109.86万元。

(十一)公司主要子公司、合营联营企业的经营情况及业绩分析

公司名称	经营范围	注册资本	持股比例	资产总额	营业收入	净利润	归属于母公司净利润
福建科鹏电子有限公司	电线电缆制造	人民币220万元	100%	1,012.17	1,403.39	30.57	30.57
福建上杭太阳铜业有限公司	铜杆的制造、销售	人民币5000万元	51%	20,758.49	252,610.33	1,004.45	512.27
太阳电缆(包头)有限公司	电线、电缆、铜杆材、铝杆材、化工材料、电缆盘具的销售等	人民币20000万元	100%	22,674.58	6,369.27	-911.28	-911.28
包头市太阳满都拉电缆有限公司	电线、电缆、铜杆材、铝杆材、化工材料、电缆盘具的销售等	人民币10000万元	90.3422%	11,923.83	5,596.19	-629.45	-568.66
福建省南平油缆加油站有限公司	汽油、柴油、润滑油零售	人民币120万元	50%	463.02	2,973.11	29.91	14.95

二、公司未来发展的展望

(一)行业发展趋势及公司面临的市场竞争格局

1、行业发展趋势

虽然全球经济形势较为严峻，我国经济增速放缓，但由于我国国民经济在一定时期内仍将保持持续、稳定、较高的增长速度。随着国家各项改革措施和经济转型的深入，智能电网、新能源、交通、装备制造、军工、城镇建设等方面仍将为线缆行业提供新增长点，具有较大的成长空间。因此整个中国电线电缆行业仍将处于发展增长期，总体上仍然有利于电线电缆行业发展，但预计发展速度有所减缓。与此同时，由于我国经济发展的不均衡特性、全球经济波动的加剧，以及电线电缆主要原材料电解铜的大幅波动，都将使未来电线电缆行业发展仍存在不确定因素和风险。

2、公司面临的市场竞争格局

总体来看，国内电线电缆企业生产能力、技术水平以及生产规模差距较大，

目前竞争环境下，价格仍然作为竞争的主要手段，进而导致行业产品质量不容乐观。面对激烈的市场竞争，公司通过各种方式降低生产成本，提高公司管理水平，提升公司整体竞争能力，加大技术开发和产品创新，拓展市场领域，在未来竞争中处于有利地位。

(二) 公司发展战略

1、公司经营目标

公司将充分发挥在销售渠道、品牌、技术、管理、规模等方面的优势，继续巩固福建市场地位，迅速增大福建省外市场份额，持续保持公司产品高品质、高价值的市场定位，维护公司在电线电缆行业品牌企业形象。公司将加大营销网络的建设，实施市场开发战略，建立全国市场网络；拓展市场领域，在维护拓展电网电力、重点工程建设市场的同时，新开发装备制造、能源化工、航天军工等方向大型企业客户；在利用现有产品发挥规模经济优势的同时，不断开发新产品，提高产品的技术含量，特别是加大环保电缆、特种电缆的研发力度，从而获得竞争的主动性，增强企业的竞争力。公司将力争在未来的 3 至 5 年内，成为布局全国的国内电线电缆行业龙头企业之一。

2、公司 2012 年度经营计划

(1) 市场开发和营销网络建设

以市场为导向，继续强化品牌优势，灵活运用各种传播资源，进一步扩大“太阳”品牌在各地市场特别是省外市场的影响力。发挥双渠道的优势，进一步主导传统市场、扩大市场份额，完善渠道覆盖，培育新增长点。同时继续积极开发有实力的全国各区域代理商，延伸营销网络。加强重大工程项目开发力度，积极整合资源，牢牢把握和紧跟发电、铁路、公路、港口、机场等重点基础建设项目。继续做好国家电网和南方电网市场的项目招投标工作，扩大市场份额，巩固和提升内蒙电力等区域电网市场，进一步开发全国省网市场及业扩工程。拓展新市场领域，新开发一批装备制造、能源化工、航天军工等方向大型企业客户；制定灵活的营销政策，对超高压电缆、船用电缆等产品，加强业务引导和开发力度，鼓励业务员、分销商积极推广公司各类新产品，创造更加良好的营销环境和市场业绩。

(2) 产品开发和技术改造

根据我国行业发展规划，结合公司发展的需要，在未来三年公司的新产品开

发以环保、节能、智能、安全等特种电线电缆为主要方向，开发具有高科技含量、高附加值的新产品。2012 年公司计划开发：高温航空电线、低烟无卤阻燃橡套电缆、电动汽车用电缆。2012 年计划完成公司新厂区建设辐照中心，在包头公司完成 CCV 中压交联电缆生产线、辐照交联生产线和橡套电缆生产线项目。

（3）加强人力资源管理

太阳电缆在当前社会用工环境下，要做到人力资源管理的主动，主要在以下方面努力：第一，完善公司人力资源规划。建立人力资源规划体系，根据公司中长期发展规划和中短期目标，做好人才储备，并建立和完善人才的职业发展规划。第二，建立具有竞争性薪酬体系。完善以绩效为导向的薪酬管理体系，体现工资分配的公平性，注重薪酬分配的激励功能。同时根据市场薪酬水平变化及时调整公司薪酬水平，让公司薪酬水平能保持在行业或地区具有竞争性。第三，完善培训体系。分层次建立管理人员、专业技术人员、高技能人才、一般员工的培训体系。对外与大专院校、技工学校、专业职业培训机构举办各专业方向的培训班，对内建立技能大师工作室，开展职业技能鉴定等培养技能人才。通过知识管理、项目管理等使员工的知识、经验得以积累与传承。第四，企业文化建设。建立“家”文化的核心价值观体系，通过各种活动、沟通渠道使员工理解、接受，并付诸实践，形成太阳电缆富有活力的氛围。

（4）降低生产成本，加强公司内部管理

2012 年，公司将着力抓好分厂内部管理制度建设，规范质量、安全、成本、装备、6S、工资分配、班组等管理，提高分厂管理人员基本业务能力和分厂整体管理水平。

3、公司资金需求及使用计划

结合公司的发展目标，制定切实可行的资金使用计划，合理安排使用资金，目前公司的银行信贷信誉良好，将通过加强货款回笼力度以及银行信贷等筹集资金，保证公司发展的资金需求，同时拓展新的融资渠道。

4、公司发展中所面临的风险因素

（1）市场竞争风险

电线电缆行业市场特点：企业数量多、规模小、产品同质化、产业集中度低，公司如不能加大技术和管理创新，持续优化产品结构，巩固和发展自己的市场地位，将面临越来越激烈的市场竞争风险。

(2) 原材料价格波动带来的经营风险

公司产品主要原材料为铜、铝、电缆料等，其中铜材料占公司产品总成本约80%左右，铜价的波动将会加大公司的经营压力，影响销售收入、销售利润等经营业绩。

公司以“材料成本+增值额”为定价模式，随着原材料价格的波动，电线电缆产品的价格随之波动，以获取较稳定的增值额。

(3) 财务风险

由于电线电缆行业具有“料重工轻”的特点，流动资产、流动负债金额较大。同时电线电缆行业技术与产品标准化程度高，生产工艺较成熟，行业集中度偏低，竞争激烈，因此行业毛利率难以维持较高水平。

公司以销定产的生产模式，将无订单须提前备货的产品数量控制在存货规模的10%以下，控制存货跌价损失的风险。

三、报告期内公司投资情况

(一) 募集资金的投资情况

1、报告期内募集资金使用情况



募集资金使用情况对照表

单位：万元

募集资金总额		66,859.80		本年度投入募集资金总额		20,168.04				
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		62,641.18				
累计变更用途的募集资金总额		0.00		项目达到预定可使用状态日期		本年度实现的效益				
累计变更用途的募集资金总额比例		0.00%		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)	本年度投入金额	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	本年度实现的效益	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										
耐水树特种交联电缆项目	否	32,353.00	32,353.00	13,391.88	30,684.83	94.84%	2011年09月30日	1,042.29	否	否
船用特种电缆项目	否	18,806.00	18,806.00	6,776.16	16,252.19	86.42%	2012年7月30日	666.72	是	否
承诺投资项目小计	-	51,159.00	51,159.00	20,168.04	46,937.02	-	-	1,709.01	-	-
超募资金投向										
归还银行贷款(如有)	-	15,700.80	15,700.00	0.00	15,700.00	100.00%	-	-	-	-
补充流动资金(如有)	-	4.16	4.16	0.00	4.16	100.00%	-	-	-	-
超募资金投向小计	-	15,704.96	15,704.16	0.00	15,704.16	-	-	0.00	-	-
合计	-	66,863.96	66,863.16	20,168.04	62,641.18	-	-	1,709.01	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	船用电缆项目一部分实施地点移至包头,受气候条件影响,从每年11月至次年3月无法进行施工,影响工程进度,预计2012年7月底全部完工。耐水树项目产品客户主要为电力系统及大型工程项目,具有较强的议价能力,所以未达到可研预计的经济效益。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	项目可行性未发生重大变化									
超募资金的金额、	适用									



用途及使用进展情况	超募资金使用 157,041,556.21 元, 其中: 根据公司第五届董事会第十九次会议审议通过的《关于用超募资金归还银行贷款的议案》, 将超募资金 157,007,974.67 元中的 15,700 万元用于提前归还部分银行贷款, 具体方案为: 向中国银行南平分行提前归还贷款 6,000 万元, 向中国工商银行南平市延平支行提前归还贷款 3,000 万元, 向兴业银行南平分行提前归还贷款 3,000 万元, 向中国建设银行南平市延平支行提前归还贷款 3,700 万元。剩余的超募资金 7,974.67 元加上该账户形成的利息收入 33,632.54 元扣减银行手续费支出 51.00 元后的金额 41,556.21 用于补足购买设备款。
募集资金投资项目实施地点变更情况	根据公司 2011 年 3 月 25 日第六届董事会第十一次会议审议通过的《关于变更部分募集资金投资项目实施地点的议案》, 船用特种电缆募集资金投资项目六条生产线原定实施地点为福建省南平市, 现根据公司发展规划, 将其中三条生产线变更至内蒙古包头市青山区装备制造园区太阳电缆(包头)有限公司进行建设。
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 根据公司 2009 年 11 月 6 日第五届董事会第十九次会议审议通过的《关于用募集资金置换已预先投入募集资金投资项目的自筹资金的议案》, 公司使用自筹资金投入募集资金投资项目的金额为 18,234.59 万元, 其中: 预先投入耐水树特种电缆项目的自筹资金为 11,257.52 万元, 预先投入船用特种电缆项目的自筹资金为 6,977.07 万元。福建华兴会计师事务所有限公司对该自筹资金投入募集资金项目事项及金额进行了审核, 并出具闽华兴所(2009)专审字 G-010 号专项审核报告。该项置换工作已于 2009 年 11 月 9 日完成。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用 1、2010 年 1 月 19 日, 公司第六届董事会第一次会议审议通过将闲置募集资金 5,000 万元暂时用于补充流动资金, 使用期限不超过 6 个月。2010 年 7 月 9 日, 本公司已将上述暂时用于补充流动资金的闲置募集资金全部归还至募集资金专项账户。 2、2010 年 7 月 12 日, 公司第六届董事会第六次会议审议通过将闲置募集资金 6,000 万元暂时用于补充流动资金, 使用期限不超过 6 个月。2011 年 1 月 10 日, 本公司已将上述暂时用于补充流动资金的闲置募集资金全部归还至募集资金专项账户。 3、2011 年 1 月 12 日, 公司第六届董事会第九次会议审议通过将闲置募集资金 6,000 万元暂时用于补充流动资金, 使用期限不超过 6 个月。2011 年 7 月 12 日, 公司已将上述暂时用于补充流动资金的闲置募集资金全部归还至募集资金专项账户。
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目前均存于监管账户, 主要用于支付工程设备尾款和部分铺底流动资金。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	船用电缆一部分因实施地点移至包头, 受气候影响, 从每年 11 月至次年 3 月无法进行施工, 影响工程进度, 在包头三条生产线预计 2012 年 7 月底完工。

2、募集资金专户存储制度的执行情况

为了规范募集资金的管理和使用，最大限度保护投资者权益，公司依照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》等有关法律、法规的规定，结合公司实际情况，制定了《福建南平太阳电缆股份有限公司募集资金使用管理办法》（以下简称《管理办法》），该《管理办法》于2009年12月29日经公司第五届董事会第二十一次会议审议通过。根据《管理办法》的要求，公司对募集资金采用专户存储制度，以便于对募集资金使用情况进行监督。2009年11月6日公司第五届董事会第十九次会议审议通过《关于签订募集资金三方监管协议的议案》，同意公司在中国银行股份有限公司南平分行、中国工商银行股份有限公司南平延平支行和兴业银行股份有限公司南平分行开立募集资金专用账户，并由公司和保荐机构兴业证券股份有限公司分别同上述三家银行签订《募集资金三方监管协议》。

(1) 募集资金的管理情况

①公司分别在下述银行开设募集资金专项账户（以下简称“专户”），存放募集资金总计668,597,974.67元。专户仅用于公司募集资金的存储和使用。募集资金均未质押。

②下述银行已按月向公司出具对账单。

③上述资金使用涉及募投项目前期投入资金置换及超募资金使用均于2009年11月10日进行公告。

(2) 募集资金专户存储情况

截止2011年12月31日，公司募集资金在银行专户的存储金额为49,095,008.01元。分户存储情况如下：

募集资金项目	银行名称	银行账号	初时存放金额	截止日余额	存储方式
耐水树特种电缆项目	中国银行股份有限公司南平分行	88000251230	323,530,000.00	4,084,693.48	活期存款
				17,000,000.00	七天通知存款
小计			323,530,000.00	21,084,693.48	
船用特种电缆项目	中国工商银行股份有限公司南平延平支行	14060416290	188,059,989.00	1,010,314.53	活期存款
				27,000,000.00	七天通知存款
小计			188,059,989.00	28,010,314.53	
合计			511,589,989.00	49,095,008.01	

3、会计师事务所对募集资金年度存放和使用情况的鉴证结论：

经审核，福建华兴会计师事务所有限公司出具了闽华兴所(2012)专审字

G-013 号《关于福建南平太阳电缆股份有限公司募集资金存放与使用情况的鉴证报告》认为：太阳电缆编制的《关于募集资金 2011 年度存放与使用情况的专项报告》已经按照深圳证券交易所颁布的《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等有关规定编制，在所有重大方面公允反映了太阳电缆公司 2011 年度募集资金的存放和使用情况。

(二) 报告期内非募集资金投资的项目进展情况

1、投资控股福建上杭太阳铜业有限公司。报告期内，为加强公司对上游原材料供应渠道的管控，进一步巩固和提升公司核心竞争力，增强公司可持续发展能力，公司使用自有资金 256.5 万元收购了福建翻翰工贸有限公司持有的福建上杭太阳铜业有限公司 5%的股权，本次交易完成后，公司持有太阳铜业 51%的股权，太阳铜业成为公司的控股子公司。该事项已经公司第六届董事会第十一会议审议通过。

2、报告期内，为了整合资源，更好的加强与内蒙古电力集团有限公司的合作，公司全资子公司太阳电缆（包头）有限公司出资 9,034.22 万元（占注册资本的 90.34%）投资设立了包头市太阳满都拉电缆有限公司，项目投资的资金来自公司计划投资包头太阳公司的资金计划。该事项已经公司第六届董事会第十三次会议审议通过。

五、董事会日常工作情况

(一) 董事会会议情况及决议内容

报告期内，公司共召开了 11 次董事会会议，会议召集、召开与表决程序均符合《公司法》、《公司章程》等法律、法规及规范性文件的规定。具体情况如下：

1、第六届董事会第九次会议：2011 年 1 月 12 日以通讯方式召开，会议审议并通过了以下议案：

- (1) 《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》；
- (2) 《关于聘任李文凤先生为公司副总裁的议案》。

2、第六届董事会第十次会议：2011 年 2 月 14 日以现通讯方式召开，会议审议并通过了以下议案：

- (1) 《关于固定资产清理及核销坏账的议案》；
- (2) 《关于注销福州太阳贸易有限责任公司的议案》。

3、第六届董事会第十一次会议：2011 年 3 月 25 日以现场会议方式召开，会议审议并通过了以下议案：

- (1) 《2010 年总裁工作报告》；
- (2) 《2010 年度董事会工作报告》；
- (3) 《2010 年度财务决算报告》；
- (4) 《2010 年度报告及摘要》；
- (5) 《2010 年度利润分派及资本公积金转增股本方案》；
- (6) 《关于修改〈公司章程〉的议案》；
- (7) 《2010 年度募集资金使用情况专项报告》；
- (8) 《2010 年度内部控制自我评价报告》；
- (9) 《2010 年度社会责任报告》；
- (10) 《关于聘请福建华兴会计师事务所有限公司为公司 2011 年度审计机构的议案》；
- (11) 《关于公司 2011 年度及 2012 年上半年向银行融资的议案》；
- (12) 《关于受让福建翻翰工贸有限公司持有的福建上杭太阳铜业有限公司部分股权的议案》；
- (13) 《关于公司治理专项活动的自查报告及整改计划》；
- (14) 《关于变更部分募集资金投资项目实施地点的议案》；
- (15) 《关于召开 2010 年度股东大会的议案》。

4、第六届董事会第十二次会议：2011 年 4 月 28 日以通讯方式召开，会议审议并通过了以下议案：

- (1) 《2011 年第一季度报告》；
- (2) 《关于提名张珍荣先生为董事候选人的议案》；
- (3) 《关于召开 2011 年第一次临时股东大会的议案》。

5、第六届董事会第十三次会议：2011 年 5 月 6 日以通讯方式召开，会议审议并通过了以下议案：

- (1) 《关于全资子公司太阳电缆（包头）有限公司投资设立太阳满都拉电缆有限公司的议案》。

6、第六届董事会第十四次会议：2011 年 6 月 29 日以通讯方式召开，会议审议并通过了以下议案：

- (1) 《关于发行短期融资券的议案》；
- (2) 《关于制定〈财务会计相关负责人管理制度〉的议案》；
- (3) 《开展规范财务会计基础工作专项活动的自查报告和整改计划》；
- (4) 《关于召开 2011 年第二次临时股东大会的议案》。

7、第六届董事会第十五次会议：2011 年 8 月 24 日以通讯方式召开，会议审议并通过了以下议案：

- (1) 《2011 年半年度报告及其摘要》；
- (2) 《关于修订公司〈财务管理制度〉的议案》。

8、第六届董事会第十六次会议：2011 年 9 月 28 日以通讯方式召开，会议审议并通过了以下议案：

- (1) 《公司内控规则落实自查表》。

9、第六届董事会第十七次会议：2011 年 10 月 25 日以通讯方式召开，会议审议并通过了以下议案：

- (1) 《2011 年第三季度报告》；
- (2) 《关于公司治理专项活动的整改报告》。

10、第六届董事会第十八次会议：2011 年 11 月 24 日以通讯方式召开，会议审议并通过了以下议案：

- (1) 《关于全面修订〈内幕信息知情人报备制度〉的议案》；

11、第六届董事会第十九次会议：2011 年 12 月 15 日以通讯方式召开，会议审议并通过了以下议案：

(1) 《关于将公司持有的银行承兑汇票质押给中国工商银行股份有限公司延平支行办理贷款的议案》。

(二) 董事会对股东大会决议的执行情况

2011 年公司共召开 3 次股东大会，公司董事会按照《公司法》、《证券法》和《深圳证券交易所股票上市规则》相关要求，结合《公司章程》的规定，本着对股东、公司、员工认真负责的态度，严格执行股东大会决议事项。

根据公司 2011 年 4 月 19 日召开的 2010 年度股东大会决议，公司 2010 年度权益分派方案为：以 2010 年 12 月 31 日公司股份总数 20,100 万股为基数，向全体股东每 10 股派 4.5 元现金（含税），同时，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 5 股。

公司于 2011 年 5 月 25 日在《证券时报》和巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 刊登了《公司 2010 年度权益分派实施公告》: 权益分派股权登记日为: 2011 年 5 月 31 日, 除权除息日为: 2011 年 6 月 1 日。

2011 年 6 月 1 日, 该方案实施完毕。

(三) 公司各委员会履职情况

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

1、审计委员会

(1) 审计委员会报告期召开会议的情况

报告期内公司董事会审计委员会共召开七次会议, 具体情况如下:

2011 年 2 月 14 日, 召开第六届董事会审计委员会第六次会议, 会议审议通过了《关于固定资产清理及核销坏账的议案》, 并提交董事会审议。

2011 年 3 月 14 日, 召开第六届董事会审计委员会第七次会议, 会议审议通过了《2010 年度财务决算报告》、《公司 2011 年度预算》、《关于会计师事务所从事 2010 年度公司审计工作的总结报告》、《关于提议聘请福建华兴会计师事务所有限公司为公司 2011 年度审计机构的议案》、《关于受让福建翻翰工贸有限公司持有的福建上杭太阳铜业有限公司部分股权的议案》、《公司 2010 年度募集资金存放与使用情况的专项报告》、《2010 年度内部控制自我评价报告》, 并提交董事会审议。

2011 年 4 月 10 日, 召开第六届董事会审计委员会第八次会议, 会议审议通过了《规范财务会计基础工作专项活动方案》, 并报福建证监局。

2011 年 4 月 28 日, 召开第六届董事会审计委员会第九次会议, 会议审议通过了《2011 年第一季度报告》, 并提交董事会审议。

2011 年 6 月 29 日, 召开第六届董事会审计委员会第十次会议, 会议审议通过了《开展规范财务会计基础工作专项活动的自查报告和整改计划》, 并提交董事会审议。

2011 年 8 月 24 日, 召开第六届董事会审计委员会第十一次会议, 会议审议通过了《2011 年半年度报告及其摘要》, 并提交董事会审议。

2011 年 10 月 25 日, 召开第六届董事会审计委员会第十二次会议, 会议审议通过了《2011 年第三季度报告》、《公司内部审计工作规范(试行)》, 并

提交董事会审议。

(2) 审计委员会其他工作开展情况

报告期内，董事会审计委员会审查了公司内部控制制度及执行情况，定期了解公司财务状况和经营情况，督促和指导内部审计部门对公司财务及管理运行情况进行定期和不定期的检查和审计。

与年审注册会计师就 2010 年度财务报告审计工作进行沟通，督促会计师事务所按时出具审计报告，并分别对未经审计的财务报表、会计师事务所出具的初审财务报告进行审阅，出具书面审核意见。

每季度审阅内审部提交的工作计划和报告，向董事会报告内部审计工作进度及审计工作中发现的问题。

2、战略委员会

报告期内，董事会战略委员共召开了二次会议，具体情况如下：

2011 年 3 月 24 日召开第六届董事会战略委员会第二次会议，审议通过了《关于变更部分募集资金投资项目实施地点的议案》，并提交公司董事会进行审议。

2011 年 5 月 20 日召开第六届董事会战略委员会第三次会议，审议通过了《关于增补张珍荣先生为公司第六届董事会战略委员会委员的议案》。

3、薪酬与考核委员会

薪酬与考核委员会对报告期内公司董事和高级管理人员的薪酬发放情况进行监督和审议，听取了高级管理人员 2011 年度述职报告，对公司高级管理人员 2011 年度履职情况进行考评和审查。策划制定公司董事和高级管理人员薪酬考核方案。

4、提名委员会

报告期内，董事会提名委员会共召开二次会议，具体情况如下：

2011 年 1 月 11 日召开第六届董事会提名委员会第二次会议，审议通过了《关于提议聘任李文凤为公司副总裁的议案》，并提交公司董事会进行审议。

2011 年 4 月 28 日召开第六届董事会提名委员会第三次会议，审议通过了《关于提议董事会提名张珍荣先生为公司董事候选人的议案》，并提交董事会进行审议。

六、本年度利润分配方案及资本公积转增股本预案

(一) 报告期内利润分配及资本公积金转增股本情况

经福建华兴会计师事务所有限公司审计，公司 2011 年度合并报表实现归属于母公司股东的净利润为人民币 124,774,615.30 元，按照《中华人民共和国公司法》及《公司章程》的有关规定，首先合并提取 10% 的法定盈余公积金计人民币 13,014,569.78 元，加上 2010 年年末母公司剩余的未分配利润人民币 84,342,212.44 元，2011 年年末母公司实际可供股东分配的净利润为人民币 196,102,257.96 元，资本公积金总额为人民币 519,523,328.28 元。

根据《公司章程》中规定的利润分配政策和公司实际经营情况，公司拟定的 2011 年度利润分配方案为：以截止 2011 年 12 月 31 日公司股份总数 30,150 万股为基数，向公司全体股东每 10 股派发现金股利人民币 3.3 元（含税），合计派发现金股利人民币 99,495,000 元，剩余未分配利润结转下一年度。

（二）公司最近三年现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额 (含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司 股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股 东的净利润的比率
2010 年	90,450,000.00	119,718,403.71	75.55%
2009 年	87,100,000.00	108,744,008.58	80.10%
2008 年	58,000,000.00	54,179,676.80	107.05%
最近三年累计现金分红金额占最近年 均净利润的比例 (%)			83.34%

七、内幕信息知情人管理制度的执行情况

2009 年 12 月 29 日，公司第五届董事会第二十一次会议审议通过了《内幕信息知情人报备制度》，规范了公司内幕信息管理，防范内幕信息知情人滥用知情权，泄露公司内幕信息，进行内幕交易等违规行为的发生，保护了广大投资者的合法权益。同时公司内部加强了内幕信息管理的培训，加强公司各部门的内幕信息报告意识。

报告期内，公司定期更新内幕信息知情人名单，对包括定期报告、利润分配等重大内幕信息进行严格管理，做好内幕信息知情人的登记备案工作。在报告期内，公司未发生内幕信息知情人在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股票的情况，也未受到监管部门的查处。

2011 年 11 月 24 日，公司根据中国证监会《关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定（中国证监会公告[2011]30 号）》和福建证监局《关于进一步做好上市公司内幕信息知情人登记管理有关工作的通知》（闽证监公司

字[2011]66号)，召开第六届董事会第十八次会议将原《内幕信息知情人报备制度》进行了全面修订，并更名为《内幕信息知情人登记管理制度》。公司将董事会审议通过后的《内幕信息知情人登记管理制度》发布给公司持股 5%以上的股东单位、公司董事、监事、高级管理人员、公司下属子公司以及公司各部门，组织相关人员学习交流，并提请相关部门和人员严格按照《内幕信息知情人登记管理制度》进行“公司内幕信息知情人档案”的登记。

八、其他需要披露的事项

(一) 公司指定信息披露媒体《证券时报》和巨潮资讯网站(<http://www.cninfo.com.cn>)。

(二) 公司开展投资者关系管理的情况

报告期内，公司按照各项准则，认真做好投资者关系的管理工作，以促进与投资者公司严格遵守信息披露方面的法律、法规及规范性文件的要求，履行信息披露义务。

1、公司指定董事会秘书为投资者关系管理工作负责人，公司董事会办公室负责投资者关系管理的日常工作。

2、报告期内，公司通过指定的信息披露报纸、网站及时准确地对应披露信息进行了披露。公司董事会办公室通过咨询电话、电子邮箱，接受投资者的咨询和提问，保证信息披露的公开、公平、公正；公司还认真接待了多人次的机构投资者来访，在法规和信息披露规定政策允许的范围之内介绍了公司的相关情况，帮助他们更好地了解公司。

3、公司在网站中设置专门的“投资者关系”专栏作为公司开展投资者关系的一个窗口，拓宽投资者与公司联系沟通的渠道，为广大投资者及时了解公司信息创造更好的条件，积极开展投资者关系管理工作。

4、报告期内，公司组织了 2010 年年度报告网上说明会，公司董事长兼总裁李云孝先生、独立董事徐兆基先生、财务总监郑用江先生、总工程师徐建忠先生、副总裁兼董事会秘书江永涛先生、财务部部长石利民先生、会计核算部部长张益金女士及保荐代表人石军先生出席了说明会，并就公司 2010 年度公司经营情况，认真听取了投资者的意见，回答投资者的提问，加强了公司与投资者直接的互动交流。

第十节 监事会报告

2011 年，公司监事会全体监事能按《中华人民共和国公司法》及《公司章程》有关规定，履行职责，参与公司各项活动，从切实维护公司利益和全体股东权益出发，认真履行监督职责。通过出席公司股东大会和列席董事会会议，了解公司的经营、生产情况，对公司董事、高级管理人员的履职情况进行监督，维护了公司利益和全体股东的合法权益。

现将监事会主要工作报告如下：

一、监事会召开情况：

报告期内，公司第六届监事会共召开六次会议，具体内容如下：

1、2011 年 1 月 12 日，公司召开第六届监事会第八次会议，审议通过《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》。

2、2011 年 2 月 14 日，公司召开第六届监事会第九次会议，审议通过《关于固定资产清理及核销坏账的议案》。

3、2011 年 3 月 25 日，公司召开第六届监事会第十次会议，审议通过《2010 年度监事会工作报告》、《2010 年度财务决算报告》、《2010 年度报告及摘要》、《2010 年度利润分配及资本公积金转增股本方案》、《关于修改〈公司章程〉的议案》、《公司 2010 年度募集资金存放与使用情况的专项报告》、《公司 2010 年度内部控制自我评价报告》、《关于受让福建翻翰工贸有限公司持有的福建上杭太阳铜业有限公司部分股权的议案》。

4、2011 年 4 月 28 日，公司召开第六届监事会第十一次会议，审议通过《2011 年第一季度报告》。

5、2011 年 8 月 24 日，公司召开第六届监事会第十二次会议，审议通过《2011 年半年度报告及其摘要》。

6、2011 年 10 月 25 日，公司召开第六届监事会第十三次会议，审议通过《2011 年第三季度报告》。

二、监事会对公司 2011 年度有关事项的意见：

（一）公司依法运作情况

报告期内公司依法运作，认真贯彻落实“法制、监督、自律、规范”的方针；

公司监事会认为董事、监事及高级管理人员在履行职责时不存在违反法律、法规、《公司章程》以及公司内部管理制度等有关规定的情况。公司的股东大会和董事会的召开程序、议事规则和决议程序合法有效，本年度公司各项重要事项的决策程序符合有关规定。

(二) 检查公司财务情况

报告期内，监事会对公司的财务制度、财务管理工作等进行了细致、认真的检查，认为公司财务管理规范、有序，财务内控制度健全，财务报告无虚假记载或重大遗漏。公司 2011 年度财务报告已经福建华兴会计师事务所有限公司审计，该财务报告真实、客观地反映了公司的财务状况和经营成果。

(三) 募集资金情况

经核查，公司募集资金实际投入项目和承诺投入项目一致。公司在募集资金的使用和管理上，能严格按照深圳证券交易所《中小企业版上市公司规范运作直管》和公司《募集资金使用管理办法》等规定执行。

(四) 监事会对公司收购资产情况的核查意见

报告期内，公司收购资产交易价格合理，无内幕交易、不存在损害股东权益，造成公司资产流失的情况。

(五) 关联交易情况

报告期内，经审阅公司在 2011 年的关联交易协议、审计报告及其他相关材料，对公司的关联交易发表如下意见：

2011 年公司与关联方之间的关联交易均按照一般市场经济原则进行，关联交易价格没有偏离市场独立主体之间进行交易的价格，关联交易是公允、合理的，不存在损害公司及非关联股东利益的情况。

(六) 内部控制自我评价意见

公司监事会对公司 2011 年度内部控制自我评价报告进行了审核，认为：公司依据相关法律、法规、规范性文件的规定和证券监管部门的有关要求，遵循内部控制的基本原则，结合公司实际情况，建立健全了公司各环节的内部控制制度，保证了公司业务活动的正常开展；公司内部审计部门负责人由董事会聘任，公司内部控制组织机构完整，内审人员配备到位，保证了公司内部控制的执行及监督充分有效；2011 年，公司未有违反深圳证券交易所《上市公司内部控制指引》及公司内部控制制度的情形发生。综上所述，监事会认为公司 2011 年度内部控制自

我评价报告全面、真实、准确，客观反映了公司内部控制的实际情况。

(七) 对外担保

2011 年度公司无对外担保情况发生。截止 2011 年 12 月 31 日，公司不存在任何对外提供担保的情况。

(八) 建立和实施内幕信息知情人管理制度的情况

公司能够按照《内幕信息知情人报备制度》、《内幕信息知情人登记管理制度》的要求做好内幕信息管理和登记工作，切实防范内幕信息知情人滥用知情权，泄露内幕信息，进行内幕交易等违规行为的发生，保护了广大投资者的合法权益。

报告期内，未发现相关人员利用内幕信息从事内幕交易的事项。

本届监事会将继续严格按照《中华人民共和国公司法》、《公司章程》和国家有关法规政策的规定，忠实履行自己的职责，进一步促进公司的规范运作，维护公司及全体股东的合法权益！

第十一节 重要事项

一、重大诉讼、仲裁事项

报告期内，公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、破产重组相关事项

报告期内，公司无破产重组相关事项。

三、证券投资

报告期内，公司无证券投资相关事项

四、收购及出售资产情况

报告期内，公司收购资产情况：

公司第六届董事会第十一次会议审议通过了《关于受让福建翻翰工贸有限公司持有的福建上杭太阳铜业有限公司部分股权的议案》，公司董事会同意收购福建翻翰工贸有限公司持有的福建上杭太阳铜业有限公司 5%的股权，收购价格为 2,565,386.06 元。截至资产负债表日，该项股权过户手续已经办理完毕。

五、实施股权激励计划

报告期内公司未实施股权激励计划。

六、关联交易

1、购销商品、提供和接受劳务的关联交易

单位：万元

关联方	向关联方销售产品和提供劳务		向关联方采购产品和接受劳务	
	交易金额	占同类交易金额的比例	交易金额	占同类交易金额的比例
厦门象屿港湾开发建设有 限公司	158.22	0.05%		
福建和盛高科技产业有 限公司	205.92	0.06%		
厦门象屿集团有限公司	39.42	0.01%		
福建亿力锅炉有限公司	1.71	0		
合计	405.27	0.12%		

2、关联租赁情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产情况	租赁 起始日	租赁 终止日	租赁费用
福州太顺实	福建科鹏电	福州太顺实业有限公司拥有位于福清市宏路镇	2011年1	2011年12	52.33 万元

2011 年 1 月 6 日，公司下属子公司福建科鹏电子有限公司同福州太顺实业有限公司约定福建科鹏电子有限公司租赁福州太顺实业有限公司拥有的位于福清市宏路镇棋山村 27 幢的厂房、配套设施及宿舍，租期为 2011 年 1 月 1 日至 2011 年 12 月 31 日，月租金为 4.36 万元。该公司已经支付租金 26.17 万元，其中本年度房租为 52.33 万元。截至资产负债表日，该公司尚有 26.17 万元租金未支付。

3、会计师事务所对公司与关联方资金往来的专项说明

福建华兴会计师事务所有限公司出具了闽华兴所（2012）函字 G-006 号《福建南平太阳电缆股份有限公司控股股东及其他关联方占用资金情况说明》：“我们对情况表所载资料与我所审计太阳电缆公司 2011 年度财务报告时所复核的会计资料和经审计的财务报告的相关内容进行了核对，在所有重大方面没有发现不一致之处”。

七、报告期内公司重大合同及其履行情况事项

2010 年 12 月 30 日，公司收到福建省兴闽咨询有限公司发来的《中标通知书》，通知公司已确定为“国家电网公司福建电网 2010 年 10—35KV 等主要设备材料第四批项目”等八个项目的中标单位，中标金额合计约 36,798 万元，公司于 2011 年 1 月 5 日发布了《项目中标公告》，公告编号为 2011—001。截至本报告期末，八个项目均已履行完毕。具体情况如下：

1、国家电网公司福建电网 2010 年 10—35KV 等主要设备材料第四批项目（城配网含新建住宅配套费项目）所需 10KV 电力电缆，招标编号：XMZB-WG10162。合同编号为 DLWZC-0029-11-01-K-电力电缆（框架），合同总价为 170,455,008 元（含税）。根据具体供货情况公司实际销售该项目产品金额为 160,270,192.08 元。

2、国家电网公司福建电网 2010 年 10—35KV 等主要设备材料第四批项目（农网配网含新建住宅配套费项目）所需 10KV 电力电缆，招标编号：XMZB-WG10163。合同编号为 DLWZC-0031-11-01-K-电力电缆（框架），合同总价为：101,602,810 元（含税）。根据具体供货情况公司实际销售该项目产品金额为 69,775,759.87 元。

3、国家电网公司福建电网 2010 年 10—35KV 等主要设备材料第四批项目(农网配网含新建住宅配套费项目)所需钢芯铝绞线, 招标编号: XMZB-WG10155。合同编号为 DLWZC-0030-11-01-K-钢芯铝绞线(框架), 合同总价为 54,517,848 元(含税)。根据具体供货情况公司实际销售该项目产品金额为 31,377,410.18 元。

4、国家电网公司福建省电力有限公司 2011 年农网(含新建住宅配套费)项目所需 1KV 架空绝缘导线, 招标编号: XMZB-WZ10318。合同编号为 DLWZC-0028-11-01-K-导线(框架), 合同总价为 15,863,580 元(含税)。根据具体供货情况公司实际销售该项目产品金额为 6,355,435.43 元。

5、国家电网公司福建省电力有限公司 2011 年配网(含新建住宅配套费)项目所需 1KV 架空绝缘导线, 招标编号: XMZB-WZ10317。合同编号为 DLWZC-0027-11-01-K-导线(框架), 合同总价为 6,634,160 元(含税)。根据具体供货情况公司实际销售该项目产品金额为 10,029,117.87 元。

6、未签订书面框架合同的 3 个项目截至本报告期末, 已签订 30 份产品供货合同, 合同总价为: 11,338,945.65 元。公司销售上述项目产品金额为 11,338,945.65 元。

八、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项。

(一)关于避免同业竞争的承诺

为了避免将来发生同业竞争, 公司的控股股东太顺实业及实际控制人李云孝先生、刘秀萍女士和李文亮先生分别向公司出具了《关于避免同业竞争的承诺函》, 承诺在其持有公司的控股权或实际控制权期间, 承诺人及其控制的企业或其他经济组织将不在中国境内外以任何形式从事与公司主营业务或者主要产品相竞争或者构成竞争威胁的业务活动, 包括在中国境内外投资、收购、兼并或受托经营管理与公司主营业务或者主要产品相同或者相似的企业或者其他经济组织; 若公司将来开拓新的业务领域, 公司享有优先权, 承诺人及其直接或间接控制的企业或其他经济组织将不再发展同类业务。

(二)所持股份的流通限制和自愿锁定股份的承诺

公司控股股东太顺实业、实际控制人李云孝、刘秀萍、李文亮、持有 5%以上股份的主要股东厦门象屿、福建和盛承诺: 自股票上市之日起三十六个月内, 不转让或者委托他人管理其本次发行前持有的公司股份, 也不由公司回购该部分股份。

(三)关于内部职工股的承诺

公司控股股东太顺实业及主要股东厦门象屿、福建和盛、南平国投承诺：若因公司内部职工股存在的 1994 年 7 月至 2007 年 7 月的未托管状态，而造成公司遭受任何损失或面临任何风险，概由太顺实业、福建和盛、厦门象屿和南平国投四方共同对该等损失或风险承担连带责任。

九、报告期内公司聘任、解聘会计师事务所情况：

公司2011年度聘任的审计机构为福建华兴会计师事务所有限公司。

2011年度为公司提供审计服务的签字会计师为童益恭、张香玉，二人均未超过证监会会计字[2003]13号文规定的连续提供审计服务的最长期限。

十、报告期内无会计政策变更、重大会计差错更正和会计估计变更的情况

十一、受监管部门处罚、通报批评、公开谴责等情况

报告期内公司董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人没有受有权机关调查、司法纪检部门采取强制措施、被移送司法机关或追究刑事责任、中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、证券市场禁入、认定为不适当人选被其他行政管理部门处罚及证券交易所公开谴责的情况。

十二、报告期内，公司未发生《证券法》第六十七条、《公开发行股票公司信息披露实施细则（实行）》第十七条所列的重大事件。

十三、报告期内已披露的重要信息索引

披露日期	公告编号	公告内容
2011-1-4	2011-001	项目中标公告
2011-1-12	2011-002	关于归还募集资金的公告
2011-1-12	2011-003	第六届董事会第九次会议决议公告
2011-1-12	2011-004	第六届监事会第八次会议决议公告
2011-1-12	2011-005	关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的公告
2011-2-14	2011-006	首次公开发行前已发行股份上市流通提示性公告
2011-2-15	2011-007	2010 年度业绩快报
2011-2-15	2011-008	第六届董事会第十次会议决议公告
2011-2-15	2011-009	第六届监事会第九次会议决议公告
2011-3-25	2011-010	第六届董事会第十一次会议决议公告

2011-3-25	2011-011	第六届监事会第十次会议决议公告
2011-3-25	2011-012	2010 年年度报告摘要
2011-3-25	2011-013	2010 年募集资金使用情况专项报告
2011-3-25	2011-014	关于公司治理专项活动的自查报告和整改计划的公告
2011-3-25	2011-015	关于变更部分募集资金投资项目实施地点的公告
2011-3-25	2011-016	关于受让福建上杭太阳铜业有限公司部分股权的公告
2011-3-25	2011-017	关于举行 2010 年年度报告网上说明会的公告
2011-3-25	2011-018	关于召开 2010 年度股东大会的公告
2011-4-19	2011-019	关于董事辞职的公告
2011-4-19	2011-020	2010 年度股东大会决议公告
2011-4-28	2011-021	2011 年一季度报告正文
2011-4-28	2011-022	第六届董事会第十二次会议决议公告
2011-4-28	2011-023	关于召开 2011 年第一次临时股东大会的公告
2011-5-6	2011-024	第六届董事会第十三次会议决议公告
2011-5-6	2011-025	关于全资子公司投资设立太阳满都拉电缆有限公司的公告
2011-5-6	2011-026	2011 年第一次临时股东大会决议公告
2011-5-23	2011-027	2010 年度权益分派实施公告
2011-6-1	2011-028	关于股东股权质押的公告
2011-6-29	2011-029	六届董事会第十四次会议决议公告
2011-6-29	2011-030	关于召开 2011 年第二次临时股东大会的公告
2011-7-12	2011-031	首次公开发行前已发行股份上市流通的提示性公告
2011-7-12	2011-032	关于归还募集资金的公告
2011-7-20	2011-033	2011 年第二次临时股东大会决议公告
2011-8-9	2011-034	股票交易异常波动公告
2011-8-25	2011-035	第六届董事会第十五次会议决议公告
2011-8-25	2011-036	2011 年半年度报告摘要
2011-9-8	2011-037	关于签订投资意向协议书的公告
2011-9-28	2011-038	第六届董事会第十六次会议决议公告
2011-9-28		公司内控规则落实自查表

2011-10-26	2011-039	第六届董事会第十七次会议决议公告
2011-10-26	2011-040	2011 年第三季度报告摘要
2011-11-24	2011-041	第六届董事会第十八次会议决议公告
2011-11-24		内幕信息知情人登记管理制度
2011-12-15	2011-042	第六届董事会第十九次会议决议公告

注：以上公告均已在公司指定信息披露媒体《证券时报》和巨潮资讯网站（www.cninfo.com.cn）上披露。

十四、其他重要事项

报告期内，公司无其他应披露而未披露的重要事项。

第十二节 财务报告

审计报告

闽华兴所（2012）审字 G-021 号

福建南平太阳电缆股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的福建南平太阳电缆股份有限公司（以下简称贵公司）财务报表，包括 2011 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2011 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是贵公司管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理

性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 审计意见

我们认为，贵公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2011 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2011 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

福建华兴会计师事务所有限公司

中国注册会计师：童益恭
(授权签字副主任会计师)

中国注册会计师：张香玉

中国福州市

二〇一二年三月二十七日

合并资产负债表

2011年12月31日

编制单位：福建南平太阳电缆股份有限公司

单位：人民币元

项目	附注	期末余额	年初余额	项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：				流动负债：			
货币资金	五、1	348,984,507.96	413,799,359.21	短期借款	五、18	1,126,922,537.42	686,600,000.00
结算备付金				向中央银行借款			
拆出资金				吸收存款及同业存放			
交易性金融资产	五、2	1,098,600.00	6,166,365.00	拆入资金			
应收票据	五、3	155,153,697.29	79,634,526.68	交易性金融负债			
应收账款	五、4	546,807,417.82	357,649,569.46	应付票据	五、19	50,000,000.00	4,000,000.00
预付款项	五、6	99,650,395.56	56,955,563.63	应付账款	五、20	91,266,741.34	58,431,697.68
应收保费				预收款项	五、21	50,050,705.62	30,075,248.62
应收分保账款				卖出回购金融资产款			
应收分保合同准备金				应付手续费及佣金			
应收利息				应付职工薪酬	五、22	6,521,820.10	6,548,322.73
应收股利				应交税费	五、23	817,255.96	-11,928,146.63
其他应收款	五、5	26,499,633.22	19,006,449.82	应付利息		1,838,779.71	276,933.33
买入返售金融资产				应付股利	五、24	632,460.68	677,890.06
存货	五、7	458,824,556.40	364,744,375.12	其他应付款	五、25	34,620,650.45	16,159,075.63
一年内到期的非流动资产				应付分保账款			
其他流动资产				保险合同准备金			
流动资产合计		1,637,018,808.25	1,297,956,208.92	代理买卖证券款			
非流动资产：				代理承销证券款			
发放委托贷款及垫款				一年内到期的非流动负债	五、26	30,000,000.00	30,000,000.00
可供出售金融资产	五、8	29,333,928.00	32,120,400.00	其他流动负债			
持有至到期投资				流动负债合计		1,392,670,951.28	820,841,021.42
长期应收款				非流动负债：			
长期股权投资	五、9、10	4,429,378.51	4,279,844.26	长期借款	五、27		30,000,000.00
投资性房地产	五、11	4,540,406.94	3,689,378.30	应付债券			
固定资产	五、12	471,451,464.14	210,619,091.99	长期应付款			
在建工程	五、13	330,309,042.29	359,205,503.27	专项应付款			
工程物资				预计负债			
固定资产清理				递延所得税负债	五、16		1,680,366.05
生产性生物资产				其他非流动负债	五、28	13,204,755.61	13,734,464.25
油气资产				非流动负债合计		13,204,755.61	45,414,830.30
无形资产	五、14	60,011,389.67	55,760,230.32	负债合计		1,405,875,706.89	866,255,851.72
开发支出				所有者权益（或股东权益）：			
商誉				实收资本（或股本）	五、29	301,500,000.00	201,000,000.00
长期待摊费用	五、15	542,157.66	867,452.22	资本公积	五、30	519,523,328.28	622,113,545.86
递延所得税资产	五、16	4,139,623.82	285,025.21	减：库存股			
其他非流动资产				专项储备			
非流动资产合计		904,757,391.03	666,826,925.57	盈余公积	五、31	77,150,854.20	64,151,565.65
				一般风险准备			
				未分配利润	五、32	198,525,804.02	177,200,477.27
				外币报表折算差额			
				归属于母公司所有者权益合计		1,096,699,986.50	1,064,465,588.78
				少数股东权益		39,200,505.89	34,061,693.99
				所有者权益合计		1,135,900,492.39	1,098,527,282.77
资产总计		2,541,776,199.28	1,964,783,134.49	负债和所有者权益总计		2,541,776,199.28	1,964,783,134.49

合 并 利 润 表

2011年度

编制单位：福建南平太阳电缆股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	本期金额	上期金额
一、 营业总收入		3,488,386,875.64	2,336,971,980.39
其中：营业收入	五、33	3,488,386,875.64	2,336,971,980.39
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、 营业总成本		3,341,544,449.03	2,189,565,282.42
其中：营业成本	五、33	3,100,436,024.60	2,037,923,305.19
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	五、34	4,105,897.93	3,283,764.11
销售费用	五、35	86,302,037.81	69,667,429.53
管理费用	五、36	77,035,306.21	58,087,580.82
财务费用	五、37	58,742,803.61	16,468,133.09
资产减值损失	五、38	14,922,378.87	4,135,069.68
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	五、39	-2,375,000.00	-224,450.00
投资收益（损失以“-”号填列）	五、40	-3,704,656.12	1,507,251.97
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		149,534.25	233,839.66
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、 营业利润（亏损以“-”号填列）		140,762,770.49	148,689,499.94
加：营业外收入	五、41	12,929,008.36	6,130,893.29
减：营业外支出	五、42	1,006,109.38	2,908,830.29
其中：非流动资产处置损失		20,246.75	1,032,058.17
四、 利润总额（亏损总额以“-”号填列）		152,685,669.47	151,911,562.94
减：所得税费用	五、43	23,318,890.41	25,605,133.86
五、 净利润（净亏损以“-”号填列）		129,366,779.06	126,306,429.08
归属于母公司所有者的净利润		124,774,615.30	119,718,403.71
少数股东损益		4,592,163.76	6,588,025.37
六、 每股收益：			
（一）基本每股收益	十二、2	0.4138	0.3971
（二）稀释每股收益	十二、2	0.4138	0.3971
七、 其他综合收益	五、45	-2,368,501.20	-11,621,762.00
八、 综合收益总额		126,998,277.86	114,684,667.08
归属于母公司所有者的综合收益总额		122,406,114.10	108,096,641.71
归属于少数股东的综合收益总额		4,592,163.76	6,588,025.37

合并现金流量表

2011年度

编制单位：福建南平太阳电缆股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	本期金额	上期金额
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		4,072,807,193.16	2,257,310,657.48
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	五、46	19,313,279.67	24,600,984.09
经营活动现金流入小计		4,092,120,472.83	2,281,911,641.57
购买商品、接受劳务支付的现金		3,866,260,982.86	2,252,043,218.87
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		88,161,552.50	80,050,470.03
支付的各项税费		79,999,349.50	63,520,909.66
支付其他与经营活动有关的现金	五、46	106,342,553.33	79,676,168.88
经营活动现金流出小计		4,140,764,438.19	2,475,290,767.44
经营活动产生的现金流量净额		-48,643,965.36	-193,379,125.87
二. 投资活动产生的现金流量:			
收回投资所收到的现金		8,324,787.50	28,597,672.50
取得投资收益收到的现金		2,524,392.45	2,002,968.57
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			4,535,000.00
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		5,198,074.74	
投资活动现金流入小计		16,047,254.69	35,135,641.07
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		280,046,348.98	226,603,655.09
投资支付的现金		12,436,634.72	20,991,873.57
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			4,485,786.48
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		292,482,983.70	252,081,315.14
投资活动产生的现金流量净额		-276,435,729.01	-216,945,674.07
三. 筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金		7,000,000.00	12,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		7,000,000.00	12,000,000.00
取得借款收到的现金		1,445,629,173.31	883,045,053.10
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		1,452,629,173.31	895,045,053.10
偿还债务支付的现金		1,037,859,319.00	471,400,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		147,924,293.92	107,273,781.66
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			
筹资活动现金流出小计		1,185,783,612.92	578,673,781.66
筹资活动产生的现金流量净额		266,845,560.39	316,371,271.44
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		-58,234,133.98	-93,953,528.50
加：期初现金及现金等价物余额		369,750,769.45	463,704,297.95
六. 期末现金及现金等价物余额		311,516,635.47	369,750,769.45

合并股东权益变动表

2011年度

编制单位：福建南平太阳电缆股份有限公司

单位：人民币元

项目	本期金额									上年同期金额												
	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	201,000,000.00	622,113,545.86			64,151,565.65		177,200,477.27		34,061,693.99	1,098,527,282.77	134,000,000.00	700,735,307.86			52,408,337.57		156,325,301.64			34,061,693.99	1,043,468,947.07	
加：会计政策变更																						
前期差错更正																						
其他																						
二、本年初余额	201,000,000.00	622,113,545.86			64,151,565.65		177,200,477.27		34,061,693.99	1,098,527,282.77	134,000,000.00	700,735,307.86			52,408,337.57		156,325,301.64			34,061,693.99	1,043,468,947.07	
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	100,500,000.00	-102,590,217.58			12,999,288.55		21,325,326.75		5,138,811.90	37,373,209.62	67,000,000.00	-78,621,762.00			11,743,228.08		20,875,175.63			34,061,693.99	55,058,335.70	
(一) 净利润							124,774,615.30		4,592,163.76	129,366,779.06							119,718,403.71			6,588,025.37	126,306,429.08	
(二) 其他综合收益		-2,368,501.20								-2,368,501.20		-11,621,762.00										-11,621,762.00
上述(一)和(二)小计		-2,368,501.20					124,774,615.30		4,592,163.76	126,998,277.86		-11,621,762.00					119,718,403.71			6,588,025.37	114,684,667.08	
(三) 所有者投入和减少资本		278,283.62							6,902,172.73	7,180,456.35											27,473,668.62	27,473,668.62
1、所有者投入资本									7,092,428.37	7,092,428.37											27,000,000.00	27,000,000.00
2、股份支付计入所有者权益的金额																						
3、其他		278,283.62							-190,255.64	88,027.98											473,668.62	473,668.62
(四) 利润分配					13,014,569.78		-103,464,569.78		-6,355,524.59	-96,805,524.59				11,743,228.08		-98,843,228.08					-87,100,000.00	-87,100,000.00
1、提取盈余公积					13,014,569.78		-13,014,569.78							11,743,228.08		-11,743,228.08						
2、提取一般风险准备																						
3、对所有者(或股东)的分配							-90,450,000.00		-6,355,524.59	-96,805,524.59						-87,100,000.00					-87,100,000.00	
4、其他																						
(五) 所有者权益内部结转	100,500,000.00	-100,500,000.00			-15,281.23		15,281.23				67,000,000.00	-67,000,000.00										
1、资本公积转增资本(或股本)	100,500,000.00	-100,500,000.00									67,000,000.00	-67,000,000.00										
2、盈余公积转增资本(或股本)																						
3、盈余公积弥补亏损																						
4、其他					-15,281.23		15,281.23															
(六) 专项储备																						
1、本期提取																						
2、本期使用																						
(七) 其他																						
四、本期末余额	301,500,000.00	519,523,328.28			77,150,854.20		198,525,804.02		39,200,505.89	1,135,900,492.39	201,000,000.00	622,113,545.86			64,151,565.65		177,200,477.27			34,061,693.99	1,098,527,282.77	

母公司资产负债表

2011年12月31日

编制单位：福建南平太阳电缆股份有限公司

单位：人民币元

项目	附注	期末余额	年初余额	项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：				流动负债：			
货币资金		293,896,882.28	377,907,390.36	短期借款		1,009,000,000.00	647,000,000.00
交易性金融资产			6,166,365.00	交易性金融负债			
应收票据		117,175,241.98	79,585,388.28	应付票据		110,000,000.00	4,000,000.00
应收账款	十一、1	514,266,805.74	343,468,063.32	应付账款		65,937,040.30	45,462,095.44
预付款项		116,954,428.83	47,463,104.05	预收款项		41,551,144.76	32,800,308.60
应收利息				应付职工薪酬		6,461,722.10	6,432,965.06
应收股利				应交税费		14,229,657.05	-4,175,898.65
其他应收款	十一、2	28,519,980.32	22,992,188.47	应付利息		1,005,666.67	276,933.33
存货		392,264,545.47	309,843,214.94	应付股利		632,460.68	677,890.06
一年内到期的非流动资产				其他应付款		16,414,095.41	15,604,047.98
其他流动资产				一年内到期的非流动负债		30,000,000.00	30,000,000.00
流动资产合计		1,463,077,884.62	1,187,425,714.42	其他流动负债			
非流动资产：				流动负债合计		1,295,231,786.97	778,078,341.82
可供出售金融资产		29,333,928.00	32,120,400.00	非流动负债：			
持有至到期投资				长期借款			30,000,000.00
长期应收款				应付债券			
长期股权投资	十一、3	232,191,178.48	132,476,258.17	长期应付款			
投资性房地产		4,540,406.94	3,689,378.30	专项应付款			
固定资产		367,040,603.53	141,875,991.45	预计负债			
在建工程		250,703,408.83	331,962,932.06	递延所得税负债			1,448,690.20
工程物资				其他非流动负债		10,690,000.00	11,080,000.00
固定资产清理				非流动负债合计		10,690,000.00	42,528,690.20
生产性生物资产				负债合计		1,305,921,786.97	820,607,032.02
油气资产				所有者权益（或股东权益）：			
无形资产		56,769,372.77	52,439,968.60	实收资本（或股本）		301,500,000.00	201,000,000.00
开发支出				资本公积		519,464,932.31	622,333,433.51
商誉				减：库存股			
长期待摊费用		542,157.66	867,452.22	专项储备			
递延所得税资产		1,311,973.11	10,867.17	盈余公积		77,150,854.20	64,136,284.42
其他非流动资产				一般风险准备			
非流动资产合计		942,433,029.32	695,443,247.97	未分配利润		201,473,340.46	174,792,212.44
				所有者权益（或股东权益）合计		1,099,589,126.97	1,062,261,930.37
资产总计		2,405,510,913.94	1,882,868,962.39	负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,405,510,913.94	1,882,868,962.39

母公司利润表

2011年度

编制单位：福建南平太阳电缆股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十一、4	3,099,194,006.50	2,155,995,613.30
减：营业成本	十一、4	2,733,765,140.69	1,875,377,732.08
营业税金及附加		3,675,372.29	2,970,452.72
销售费用		78,390,404.68	67,755,999.07
管理费用		65,818,709.34	54,149,410.12
财务费用		51,433,158.39	14,954,063.60
资产减值损失		14,430,054.12	5,023,324.43
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-2,404,500.00	-224,450.00
投资收益（损失以“-”号填列）	十一、5	1,607,713.65	1,507,251.97
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		149,534.25	233,839.66
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		150,884,380.64	137,047,433.25
加：营业外收入		1,970,496.58	4,490,019.03
减：营业外支出		930,856.13	2,791,100.07
其中：非流动资产处置损失		18,635.07	1,016,302.56
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		151,924,021.09	138,746,352.21
减：所得税费用		21,778,323.29	21,314,071.33
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		130,145,697.80	117,432,280.88
五、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.4317	0.3895
（二）稀释每股收益		0.4317	0.3895
六、其他综合收益		-2,368,501.20	-11,621,762.00
七、综合收益总额		127,777,196.60	105,810,518.88

母公司现金流量表

2011年度

编制单位：福建南平太阳电缆股份有限公司

单位：人民币元

项 目	本期金额	上期金额
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	3,063,329,430.60	2,099,316,019.10
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	8,453,427.37	23,569,332.07
经营活动现金流入小计	3,071,782,857.97	2,122,885,351.17
购买商品、接受劳务支付的现金	2,822,487,087.47	2,041,123,396.41
支付给职工以及为职工支付的现金	75,423,925.82	76,121,048.42
支付的各项税费	67,631,482.99	56,979,341.16
支付其他与经营活动有关的现金	101,719,222.30	99,761,391.38
经营活动现金流出小计	3,067,261,718.58	2,273,985,177.37
经营活动产生的现金流量净额	4,521,139.39	-151,099,826.20
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	5,393,887.50	28,597,672.50
取得投资收益收到的现金	5,863,557.52	2,002,968.57
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		4,535,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	143,987.88	
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	11,401,432.90	35,135,641.07
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	178,210,465.53	147,382,330.62
投资支付的现金	108,436,634.72	143,991,873.57
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	286,647,100.25	291,374,204.19
投资活动产生的现金流量净额	-275,245,667.35	-256,238,563.12
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	1,261,000,000.00	828,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	1,261,000,000.00	828,000,000.00
偿还债务支付的现金	929,000,000.00	443,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	138,705,262.85	106,065,912.89
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	1,067,705,262.85	549,565,912.89
筹资活动产生的现金流量净额	193,294,737.15	278,434,087.11
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		
加：期初现金及现金等价物余额	333,858,800.60	462,763,102.81
六、期末现金及现金等价物余额		
	256,429,009.79	333,858,800.60

母公司股东权益变动表

2011年度

编制单位：福建南平太阳电缆股份有限公司

单位：人民币元

项目	本期金额								上年同期金额							
	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	201,000,000.00	622,333,433.51			64,136,284.42		174,792,212.44	1,062,261,930.37	134,000,000.00	700,955,195.51			52,393,056.34		156,203,159.64	1,043,551,411.49
加：会计政策变更																
前期差错更正																
其他																
二、本年初余额	201,000,000.00	622,333,433.51			64,136,284.42		174,792,212.44	1,062,261,930.37	134,000,000.00	700,955,195.51			52,393,056.34		156,203,159.64	1,043,551,411.49
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	100,500,000.00	-102,868,501.20			13,014,569.78		26,681,128.02	37,327,196.60	67,000,000.00	-78,621,762.00			11,743,228.08		18,589,052.80	18,710,518.88
(一)净利润							130,145,697.80	130,145,697.80							117,432,280.88	117,432,280.88
(二)其他综合收益		-2,368,501.20						-2,368,501.20		-11,621,762.00						-11,621,762.00
上述(一)和(二)小计		-2,368,501.20					130,145,697.80	127,777,196.60		-11,621,762.00					117,432,280.88	105,810,518.88
(三)所有者投入和减少资本																
1、所有者投入资本																
2、股份支付计入所有者权益的金额																
3、其他																
(四)利润分配					13,014,569.78		-103,464,569.78	-90,450,000.00					11,743,228.08		-98,843,228.08	-87,100,000.00
1、提取盈余公积					13,014,569.78		-13,014,569.78						11,743,228.08		-11,743,228.08	
2、提取一般风险准备																
3、对所有者(或股东)的分配							-90,450,000.00	-90,450,000.00							-87,100,000.00	-87,100,000.00
4、其他																
(五)所有者权益内部结转	100,500,000.00	-100,500,000.00							67,000,000.00	-67,000,000.00						
1、资本公积转增资本(或股本)	100,500,000.00	-100,500,000.00							67,000,000.00	-67,000,000.00						
2、盈余公积转增资本(或股本)																
3、盈余公积弥补亏损																
4、其他																
(六)专项提取																
1、本期提取																
2、本期使用																
(七)其他																
四、本期期末余额	301,500,000.00	519,464,932.31			77,150,854.20		201,473,340.46	1,099,589,126.97	201,000,000.00	622,333,433.51			64,136,284.42		174,792,212.44	1,062,261,930.37

财务报表附注

一、公司的基本情况

1、历史沿革及改制情况

福建南平太阳电缆股份有限公司（以下简称公司或本公司）前身为南平电缆厂，系经福建省经济委员会于 1965 年 6 月 16 日出具的（65）经三字第 124 号文批准，由福州电线厂部分搬迁至南平市后设立的全民所有制企业；迁厂后新址厂名为福州电线厂南平分厂，后更名为南平电线厂。1987 年 11 月 25 日，南平电线电缆厂经南平市经济委员会南经综（1987）260 号文批准，更名为南平电缆厂。

福建省经济体制改革委员会分别于 1994 年 5 月 12 日和 1994 年 6 月 29 日出具了“闽体改[1994]057 号”和“闽体改[1994]075 号”文，批准南平电缆厂、闽北武夷信托投资公司和中国工商银行福建省信托投资公司作为共同发起人，采取定向募集方式设立股份制企业，即福建南平太阳电缆股份有限公司；公司设立时注册资本为 38,090,000 元。

1996 年 8 月 18 日，公司 1996 年度临时股东大会作出决议，实施增资扩股的方案。经福建省人民政府“闽政体股[1997]04 号”文批准，公司吸收合并建瓯电力有限责任公司和福建省浦城电力有限责任公司。本次增资扩股后，公司的注册资本为 117,776,302 元。

1999 年 3 月 1 日，公司临时股东大会作出决议，实施核减股本、调整股权结构的方案。经福建省人民政府“闽政体股[1999]3 号”文批准，公司变更总股本并相应调整股权结构。本次调整后，公司注册资本减少为 107,048,528 元。

2001 年 1 月 12 日，公司 2001 年第一次临时股东大会作出决议，实施股份回购和注销的方案，同时变更公司总股本并调整股权结构。经福建省人民政府“闽政体股[2001]33 号”文批准，公司以 2000 年 12 月 31 日为基准日，向有关股东回购公司股份，由此相应减少公司注册资本 68,958,528 元。本次减资后，公司的注册资本减至 38,090,000 元。

2002 年 7 月 9 日，公司名称由“福建南平电缆股份有限公司”变更为“福建南平太阳电缆股份有限公司”。

2003 年 4 月 23 日，公司 2002 年度股东大会作出决议，实施资本公积金转增股本的方案，以 2002 年末公司股本 3,809 万股为基数，以资本公积向全体股东按 10:4 的比例转增股本 1,523.60 万股。实施资本公积转增股本后，注册资本由原来的 38,090,000 元增至 53,326,000 元。福建省人民政府以“闽政体股[2003]14 号”文批准了此次资本公积转增股本。

2004 年 5 月 27 日，公司 2004 年第二次临时股东大会作出决议，实施增资扩股、引入战略投资者的方案，以每股 1.4523 元的价格增发 1,616.114 万股；本次增资扩股后，公司的注册资本为 69,487,140 元。福建省人民政府以“闽政体股[2004]4 号”文批准了此次增资扩股。

2005 年 9 月 20 日，公司 2005 年临时股东大会作出决议，实施增资扩股、引入战略投资者的方案，以每股 1.80 元的价格增发 2,599.637 万股；同时以资本公积向全体股东每 10 股转增 0.4730126 股，共计增加股本 451.649 万股。实施增资扩股及公积金转增股本后，公司的注册资本增至 100,000,000 元。福建省人民政府以“闽政股[2005]26 号”文批准了此次增资扩股。

2009 年 10 月 14 日，根据 2009 年 9 月 21 日通过的 2009 年第一次临时股东大会决议《公司关于首次公开发行股票并上市的议案》以及中国证券监督管理委员会于 2009 年 9 月 15 日以证监许可字[2009]946 号文《关于核准福建南平太阳电缆股份有限公司首次公开发行股票的批复》核准，公司完成了发行人民币普通股（A 股）3400 万股，发行价格为每股人民币 20.56 元。变更后，公司的注册资本和股本从人民币 100,000,000 元增加到人民币 134,000,000 元。公司完成相关工商变更手续并获得福建省工商行政管理局下发的《企业法人营业执照》，公司注册资本由人民币 10,000 万元变更为人民币 13,400 万元，公司类型由股份有限公司（非上市、自然人投资或控股）变更为股份有限公司（上市），注册号为 350000100025891。

2010年4月28日,根据公司2009年度股东大会决议以发行在外股本13,400万股为基数,每10股派发现金红利6.5元(含税),同时以资本公积转增股本,每10股转增5股。转增后,公司注册资本变更为人民币201,000,000元。

2011年4月19日,根据公司2010年度股东大会决议以发行在外股本20,100万股为基数,每10股派发现金红利4.5元(含税),同时以资本公积转增股本,每10股转增5股。转增后,公司注册资本变更为人民币301,500,000元。

2、行业性质

公司属于制造业中的电器机械及器材制造业中的电线电缆制造行业。

3、经营范围

主要经营范围包括:电线、电缆制造;五金、交电、化工,普通机械,电器机械及器材,仪器仪表,金属材料,建筑材料的销售;咨询服务,技术服务;出口本企业自产的各种电线、电缆、铜杆材及其它产品;进口本企业生产、科研所需的原辅材料、机械设备、仪器仪表、零配件等。(以上经营范围凡涉及国家专项专营规定的从其规定)

4、主要产品或提供的劳务

公司产品的注册商标为“太阳”牌,主要产品包括:1KV-500KV交联电力电缆、全塑力缆、钢芯铝绞线、1KV-35KV架空绝缘电缆、控制电缆、光纤电缆、市话电缆、计算机电缆、射频电缆、数据电缆、矿用电缆、橡套电缆、硅橡胶电缆、耐高温电缆、辐照交联电缆、船用电缆、预分支电缆、各类低烟无卤阻燃及耐火电缆、橡皮及塑料绝缘布电线、汽车、飞机、坦克用低压腊克线、高压点火线和尼龙护套线(军用)、铁路机车车辆用电缆、热电偶用补偿电缆、加热电缆、电源插头线、开关、插座等。

5、公司的基本组织架构

公司的最高权力机构是股东大会,股东大会下设董事会和监事会,董事会和监事会向股东大会负责。公司董事会聘任了总裁、副总裁、财务总监、董事会秘书等高级管理人员,同时设立的主要职能部门分别为:生产制造部、企管部、物

流控制部、保卫部、人力资源部、技改办、综合部、技术中心、品保部、财务管理部、会计核算部、营销公司、内审部、董事会办公室。

二、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

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则—基本准则》和其他各项具体会计准则、应用指南及准则解释的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

2、遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的 2011 年 12 月 31 日的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

3、会计期间

本公司会计年度自公历每年 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、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下的控股合并，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初始投资成本。长期股权投资的初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积的余额不足冲减的，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初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资的初始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。

同一控制下企业合并进行过程中发生的各项直接相关费用，除以发行债券方式进行的企业合并，与发行债券相关的佣金、手续费等按照《企业会计准则第

22 号——金融工具确认和计量》的规定进行会计处理外，于发生时费用化计入当期损益。

(2) 非同一控制下的控股合并中，购买方应当按照确定的企业合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。企业合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期费用。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。通过多次交换交易分步实现的企业合并，其企业合并成本为每一单项交换交易的成本之和。

购买方对于企业合并成本与确认的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，视情况分别处理

A、企业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。

B、企业合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，对合并中取得的资产、负债的公允价值、作为合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核，复核结果表明所确定的各项可辨认资产和负债的公允价值确定是恰当的，将企业合并成本低于取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额之间的差额，计入合并当期的营业外收入，并在会计报表附注中予以说明。

(3) 企业合并成本或合并中取得的可辨认资产、负债公允价值的调整

A、购买日后 12 个月内对有关价值量的调整，视同在购买日发生，进行追溯调整，同时对以暂时性价值为基础提供的比较报表信息，也进行相关的调整。

B、超过规定期限后的价值量调整，按照《企业会计准则第 28 号——会计政策、会计估计变更和会计差错更正》的原则进行处理，即对于企业合并成本、合并中取得可辨认资产、负债公允价值等进行的调整，作为前期差错处理。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并类型、范围、程序及方法

A、合并类型：企业合并分为同一控制下的企业合并和非同一控制下的企业合并

①同一控制下的企业合并

公司各项资产、负债，按其账面价值为基础编制进行编制合并报表。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。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。

在合并资产负债表中，对于被合并方在企业合并前实现的留存收益(盈余公积和未分配利润之和)中归属于合并方的部分，按以下原则，自合并方的资本公积转入留存收益和未分配利润

a. 确认企业合并形成的长期股权投资后，合并方账面资本公积(资本溢价或股本溢价)贷方余额大于被合并方在合并前实现的留存收益中归属于合并方的部分，在合并资产负债表中，将被合并方在合并前实现的留存收益中归属于合并方的部分自“资本公积”转入“盈余公积”和“未分配利润”。

b. 确认企业合并形成的长期股权投资后，合并方账面资本公积(资本溢价或股本溢价)贷方余额小于被合并方在合并前实现的留存收益中归属于合并方的部分的，在合并资产负债表中，以合并方资本公积(资本溢价或股本溢价)的贷方余额为限，将被合并方在企业合并前实现的留存收益中归属于合并方的部分自“资本公积”转入“盈余公积”和“未分配利润”。

②非同一控制下的企业合并

公司以子公司的个别财务报表反映为在购买日公允价值基础上确定的可辨认资产、负债及或有负债在本期资产负债表日的金额进行编制合并报表。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。

B、合并范围

合并财务报表的合并范围的确定原则是以控制为基础，即公司直接或通过子

公司间接拥有被投资单位半数以上的表决权；或公司对被投资单位符合下列条件之一的，均将其纳入合并财务报表的范围

①通过与被投资单位其他投资者之间的协议，拥有被投资单位半数以上的表决权；

②根据公司章程或协议，有权决定被投资单位的财务和经营政策；

③有权任免被投资单位的董事会或类似机构的多数成员；

④在被投资单位的董事会或类似机构占多数表决权。

C、合并程序及方法

合并财务报表以公司和其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由公司编制。

公司统一子公司所采用的会计政策及会计期间，使子公司采用的会计政策、会计期间与公司保持一致。在编制合并会计报表时，遵循重要性原则，抵销母公司与子公司、子公司与子公司之间的内部往来、内部交易及权益性投资项目。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

子公司中的少数股东权益与公司的权益分开确定，少数股东权益的账面金额等于初始确认金额加上其享有后续权益变动的份额，在合并财务报表中，子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍冲减少数股东权益。

公司出售不丧失控制权的股权，在合并报表中处置价与处置长期投资相对应享有子公司净资产的差额列入资本公积。

公司因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，在合并财务报表中，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。

处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

7、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等价物，是指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、价值变动风险很小的投资。

8、外币业务和外币报表折算

发生外币业务时，外币金额按交易发生日的即期汇率（中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价）折算为人民币入账，期末按照下列方法对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理

（1）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或者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。

（2）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。

（3）对以公允价值计量的外币非货币性项目，按公允价值确定日即期汇率折算，由此产生的汇兑损益作为公允价值变动，计入当期损益。

外币汇兑损益除与购建或者生产符合资本化条件的资产有关的外币专门借款产生的汇兑损益，在资产达到预定可使用或者可销售状态前计入符合资本化条件的资产的成本，其余均计入当期损益。

9、金融工具

（1）分类

金融工具分为下列五类

A、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，包括交

易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；

- B、持有至到期投资；
- C、贷款和应收款项；
- D、可供出售金融资产；
- E、其他金融负债。

(2) 确认依据和计量方法

金融工具的确认依据为：当公司成为金融工具合同的一方时，确认与之相关的金融资产或金融负债。

金融工具的计量方法

A、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：按照取得时的公允价值作为初始确认金额，相关的交易费用在发生时计入当期损益。支付的价款中包含已宣告发放的现金股利或债券利息，单独确认为应收项目。持有期间取得的利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日，将其公允价值变动计入当期损益。

B、持有至到期投资：按取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含已宣告发放债券利息的，单独确认为应收项目。持有期间按照实际利率法确认利息收入，计入投资收益。实际利率与票面利率差别很小的，可按票面利率计算利息收入，计入投资收益。处置持有至到期投资时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

C、应收款项：按从购货方应收的合同或协议价款作为初始入账金额。单项金额重大的应收款项持有期间采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。

D、可供出售金融资产：按取得该金融资产的公允价值和相关费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含了已宣告发放的债券利息或现金股利的，单独确认为应收项目。持有期间取得的利息或现金股利，计入投资收益。期末，可供出售金融资产以公允价值计量，且公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。

处置可供出售金融资产时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入当期损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

E、其他金融负债：按其公允价值和相关交易费用之和作为初始入账金额，除《企业会计准则第 22 号——金融工具确认与计量》第三十三条规定的三种情况外，按摊余成本进行后续计量。

(3) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场的报价确定其公允价值，活跃市场的报价包括易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，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工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

(4) 金融资产转移的确认依据和计量方法

金融资产转移的确认

情形		确认结果
已转移金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬		终止确认该金融资产(确认新资产/负债)
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	放弃了对该金融资产控制	
	未放弃对该金融资产控制	按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关资产和负债及任何保留权益
保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬		继续确认该金融资产, 并将收益确认为负债

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。

A、金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：所转移金融资产的账面价值；因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。

B、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，并将下列两项金额的差额计入当期损益：终止确认部分的账面价值；终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认所转移的金融资产整体，并将收到的对价确认为一项金融负债。

(5) 金融负债的终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。如存在下列情况

A、公司将用于偿付金融负债的资产转入某个机构或设立信托，不终止确认该金融负债。

B、公司与债权人之间签订协议(不涉及债务重组所指情形)，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

(6) 金融资产减值测试和减值准备计提方法

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。

期末对持有至到期投资的账面价值进行检查，有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失；计提后如有证据表明其价值已恢复且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失可予以转回，记入当期损益，但该转回的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

期末对应收款项的减值处理见附注二、10。

期末，如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，认定该可供出售金融资产已发生减值，并确认减值损失。在确认减值损失时，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入当期损失。

(7) 衍生金融工具

公司利用如远期外汇合约和利率掉期等衍生金融工具规避汇率和利率变动风险。衍生金融工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的衍生金融工具确认为一项负债。

公司根据政策管理衍生金融工具的应用，并以书面方式列明与公司风险管理策略一致的衍生金融工具应用原则。

衍生金融工具的后续计量时，因公允价值变动而产生的利得或损失在利润表中确认。对于符合套期会计处理的衍生金融工具，确认任何产生的利得或损失取决于被套期项目的性质。不符合套期会计处理的衍生金融工具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及金融负债。

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	单项金额重大的应收款项指单项金额超过期末应收款项余额的 10%且单项金额超过 1,000 万元人民币的应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，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，个别认定计提坏账准备，经减值测试后不存在减值的，包括账龄组合的应收款项中计提坏账准备。

(2) 按组合计提坏账准备应收款项

确定组合的依据	
组合名称	依据
按账龄组合的应收账款	按账龄划分组合
按组合计提坏账准备的计提方法	
组合名称	计提方法
按账龄组合的应收款项	按账龄分析法计提

组合中，按照账龄分析法计提坏账准备的应收款项

应收账款账龄	计提比例
60 天以内（含 60 天）	0.5%

60 天至 1 年（含 1 年）	5%
1 年至 2 年（含 2 年）	10%
2 年至 3 年（含 3 年）	30%
3 年至 4 年（含 4 年）	50%
4 年至 5 年（含 5 年）	80%
5 年以上	100%
其他应收款账龄	计提比例
1 年以内（含 1 年）	5%
1 年至 2 年（含 2 年）	10%
2 年至 3 年（含 3 年）	30%
3 年至 4 年（含 4 年）	50%
4 年至 5 年（含 5 年）	80%
5 年以上	100%

（3）期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项	单项金额未超过期末应收款项余额的 10%，或单项金额未超过 1,000 万元人民币的，已有客观证据表明其发生了减值的应收款项
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，确认减值损失，并据此计提相应的坏账准备

（4）公司确认坏账的标准是

因债务人破产，依照法律程序清偿后，确定无法收回的应收款项；

因债务人死亡，既无遗产可供清偿，又无义务承担人，确定无法收回的应收款项；

因债务人逾期三年未履行偿债义务，并且有确凿证据表明无法收回或收回的可能性不大的应收款项。

11、存货

（1）存货的分类

公司存货是指在生产经营过程中持有以备销售，或者仍然处在生产过程，或者在生产或提供劳务过程中将消耗的材料或物资等，包括各类原材料、包装物、低值易耗品、在产品、产成品（库存商品）等。

（2）发出存货的计价方法

存货按照成本进行初始计量。存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。计入存货成本的借款费用，按照《企业会计准则第 17 号——借款费用》处理。投资者投入存货的成本，按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外。

发出存货的计价方法：采用加权平均法核算。

（3）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备计提方法

期末存货按成本与可变现净值孰低计价，存货期末可变现净值低于账面成本的，按差额计提存货跌价准备。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

A、存货可变现净值的确定依据：为生产而持有的材料等，用其生产的产成品的可变现净值高于成本的，该材料仍然按照成本计量；材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本的，该材料按照可变现净值计量。

为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算。企业持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

B、存货跌价准备的计提方法：按单个存货项目的成本与可变现净值孰低法计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货按存货类别计提存货跌价准备。

（4）存货的盘存制度

采用永续盘存制。

（5）低值易耗品及包装物的摊销方法

采用“一次摊销法”核算。

12、 长期股权投资的核算方法

（1）初始投资成本确定

A、企业合并形成的长期股权投资

①同一控制下的企业合并，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初始投资成本。合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得的被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。

同一控制下企业合并形成的长期股权投资，如子公司按照改制时的资产、负债评估价值调整账面价值的，母公司按照取得子公司经评估确认净资产的份额作为长期股权投资的成本，该成本与支付对价的差额调整所有者权益。

②非同一控制下的企业合并，购买方在购买日按照《企业会计准则第 20 号——企业合并》确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询的中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

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

①以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

②以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

③投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，但合同或协议价值不公允的除外。

④通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定。

⑤通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定。

⑥企业进行公司制改造，对资产、负债的账面价值按照评估价值调整的，长

期股权投资以评估价值作为改制时的认定成本。

(2) 后续计量和损益确认方法

A、成本法核算：能够对被投资单位实施控制的长期股权投资以及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。采用成本法核算时，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。采用成本法核算的长期股权投资，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，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投资收益，不再划分是否属于投资前和投资后被投资单位实现的净利润。对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，在编制合并财务报表时按照权益法进行调整。

B、权益法核算：对被投资单位共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。采用权益法核算时，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。投资企业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份，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，公司在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。公司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，并且将公司与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益予以抵销，在此基础上确认投资损益。公司与被投资单位发生的内部交易损失，按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定属于资产减值损失的则全额确认。如果被投资单位采用的会计政策及会计期间与公司不一致的，按照公司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。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对外投资符合下列情况时，确定为投资单位具有共同控制：①任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动；②涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意；③各合营方可能通过合同或协议的形式任命其中的一个合营方对合营企业的日常活动进行管理，但其必须在各合营方已经一致同意的财务和经营政策范围内行使管理权。

对外投资符合下列情况时，确定为对投资单位具有重大影响：①在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；②参与被投资单位的政策制定过程，包括股利分配政策等的制定；③与被投资单位之间发生重要交易；④向被投资单位派出管理人员；⑤向被投资单位提供关键技术资料。直接或通过子公司间接拥有被投资企业 20%以上但低于 50%的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响。

（4）减值测试和减值准备计提方法

长期股权投资期末按账面价值与可收回金额孰低计价。

采用成本法核算的、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发生减值时，公司将该长期股权投资的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。

其他的长期股权投资，公司按长期投资的减值迹象判断是否应当计提减值准备，当长期投资可收回金额低于账面价值时，则按其差额计提长期投资减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间均不再转回。

（5）处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期损益。出售不丧失控制权的股权，处置价与长期投资相对应享有子公司净资产的差额列入资本公积。

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。主要包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权以及已出租的建筑物。当公司能够取得与投资性房地产相关的租金收入或增值收益以及投资性房地产的成本能够可靠计量时，公司按购置或建造的实际支出对其进行初始计量。

公司根据管理层主要意图或目的确认投资性房地产。对持有以备经营出租的空置建筑物，如董事会或类似机构作出书面决议，明确表明将其用于经营租出且持有意图短期内不再发生变化的，即使尚未签定租赁协议，也视为投资性房地产。这里的空置建筑物，是指企业新购入、自行建造或开发完成但尚未使用的建筑物，以及不再用于日常生产经营活动且经整理后达到可经营出租状态的建筑物。

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。在成本模式下，公司按照本会计政策之第 14 项固定资产及折旧和第 17 项无形资产的规定，对投资性房地产进行计量，计提折旧或摊销。当投资性房地产被处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。公司出售、转让、报废投资性房地产或者发生投资性房地产毁损，将处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

期末，公司按投资性房地产的减值迹象判断是否应当计提减值准备，当投资性房地产可收回金额低于账面价值时，则按其差额计提投资性房地产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间均不再转回。

14、固定资产

(1) 固定资产的确认条件

固定资产系使用寿命超过一个会计年度，为生产商品、提供劳务、出租或经营管理所持有的房屋及建筑物、机器设备、电子设备、器具及家具、运输设备。

固定资产的计价方法：固定资产按照成本进行初始计量。投资者投入固定资产的成本，按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外。企业对固定资产使用过程中发生的更新改造支出、大修理费用等，符合

固定资产确认条件的，计入固定资产成本，同时将被替换部分的账面价值扣除，不符合固定资产确认条件的计入当期损益。

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

(2) 各类固定资产的折旧方法

采用直线折旧法。固定资产按照成本进行初始计量，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外，公司对所有固定资产计提折旧。固定资产从其达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法提取折旧。但对已计提减值准备的固定资产在计提折旧时，按该项固定资产的账面价值，即固定资产原值减去累计折旧和已计提的减值准备以及尚可使用年限重新计算确定折旧率和折旧额。各类固定资产的估计残值率、折旧年限和年折旧率如下

类别	折旧年限 (年)	年折旧率 (%)	估计残值率 (%)
房屋建筑物	10—45	10—2.22	5
机器设备	10—15	10—6.67	5
运输设备	6—10	16.67—10	5
电子设备及其他	5—15	20—6.67	5

公司于每年年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值；与固定资产有关的经济利益预期实现方式有重大改变的，改变固定资产折旧方法。

(3) 固定资产的减值测试和减值准备计提方法

期末，公司按固定资产的减值迹象判断是否应当计提减值准备，当固定资产可收回金额低于账面价值时，则按单项固定资产可收回金额低于账面价值的差额计提固定资产减值准备。当单项资产的可收回金额难以进行估计的，以该资产所

属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产减值损失一经确认，在以后会计期间均不再转回。

可收回金额根据固定资产的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之间较高者确定。

固定资产的公允价值减去处置费用后的净额，根据公平交易中销售协议价格减去可直接归属于该资产处置费用的金额确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，按照该资产的市场价格减去处置费用后的金额确定；在不存在销售协议和资产活跃市场的情况下，以可取得的最佳信息为基础，估计资产的公允价值减去处置费用后的净额，该净额可以参考同行业类似资产的最近交易价格或者结果进行估计。按照上述规定仍然无法可靠估计固定资产的公允价值减去处置费用后的净额的，以该资产预计未来现金流量的现值作为其可收回金额。

固定资产预计未来现金流量的现值，按照该等资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，以市场利率为折现率对其进行折现后的金额加以确定。

15、在建工程

在建工程以实际成本计价。其中为工程建设项目而发生的借款利息支出和外币折算差额按照《企业会计准则第 17 号——借款费用》的有关规定资本化或计入当期损益。在建工程在达到预计使用状态之日起不论工程是否办理竣工决算均转入固定资产，对于未办理竣工决算手续的待办理完毕后再作调整。

期末，公司按在建工程的减值迹象判断是否应当计提减值准备，当在建工程可收回金额低于账面价值时，则按单项工程可收回金额低于账面价值的差额计提减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间均不再转回。

16、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

借款费用包括因借款发生的利息、折价或溢价的摊销和辅助费用，以及因外币借款而发生的汇兑差额。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，包括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。

借款费用同时满足下列条件，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、借款费用已发生；

C、为使资产达到预计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。

(2) 借款费用资本化的期间

为购建或者生产符合资本化条件的资产发生的借款费用，满足上述资本化条件的，在该资产达到预定可使用或者可销售状态前所发生的，计入该资产的成本，若资产的购建或者生产活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始；当所购建或生产的资产达到预定可使用或者销售状态时，停止其借款费用的资本化。在达到预定可使用或者可销售状态后所发生的借款费用，于发生当期直接计入财务费用。

(3) 借款费用资本化金额的计算方法

在资本化期间内，每一会计期间的利息（包括折价或溢价的摊销）资本化金额，按照下列规定确定

A、为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。

B、为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本

化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

17、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

无形资产按取得时的实际成本计量。购入的无形资产，其实际成本按实际支付的价款确定。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

公司内部自行开发的无形资产，在研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发项目开发阶段的支出，只有同时满足下列条件的，才能确认为无形资产：

- A、完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- B、具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- C、无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，证明其有用性；
- D、有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售无形资产；
- E、归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

对于以前期间已经费用化的开发阶段的支出不再调整。

(2) 无形资产摊销

公司于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命有限的无形资产自无形资产可供使用时起，至不再作为无形资产确认时止，采用直线法分期平均摊销，计入损益。对于使用寿命不确定的无形资产不进行摊销。公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。如果无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计不同的，改变摊销期限和摊销方法。公司在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，估计其使用寿命，并按上述规定处理。

(3) 无形资产减值准备

期末，公司按无形资产的减值迹象判断是否应当计提减值准备，当无形资产可收回金额低于账面价值时，则按其差额提取无形资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间均不再转回。

18、长期待摊费用

长期待摊费用是指公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在1年以上的各项费用，包括以经营租赁方式租入的固定资产发生的改良支出等。长期待摊费用在相关项目的受益期内平均摊销。

19、预计负债

公司如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，则将其确认为负债：(1) 该义务是公司承担的现时义务；(2) 该义务的履行可能导致经济利益的流出；(3) 该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿时，或者补偿金额在基本确定能收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

在资产负债表日，公司对预计负债的账面价值进行复核，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的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

20、股份支付及权益工具

(1) 股份支付的种类

公司的股份支付分为以现金结算的股份支付和以权益结算的股份支付。

以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的

每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

以现金结算的股份支付，按照公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值，选用的期权定价模型至少考虑以下因素：①期权的行权价格；②期权的有效期；③标的股份的现行价格；④股价预计波动率；⑤股份的预计股利；⑥期权有效期内的无风险利率。

(3) 确认可行权权益工具最佳估计数量的依据

在等待期内每个资产负债表日，公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量与实际可行权数量一致。

根据上述权益工具的公允价值和预计可行权的权益工具数量，计算截至当期累计应确认的成本费用金额，再减去前期累计已确认金额，作为当期应确认的成本费用金额。

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

无论已授予的权益工具的条款和条件如何修改，甚至取消权益工具的授予或结算该权益工具，公司至少确认按照所授予的权益工具在授予日的公允价值来计

量获取的相应的服务，除非因不能满足权益工具的可行权条件（除市场条件外）而无法可行权。

如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），公司应当

A、将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本应在剩余等待期内确认的金额。

B、在取消或结算时支付给职工的所有款项均作为权益的回购处理，回购支付的金额高于该权益工具在回购日公允价值的部分，计入当期费用。

C、如果向职工授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，公司以处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

21、收入

（1）销售商品

在公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；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时，确认销售商品收入的实现。

（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的收入。在资产负债表日提供劳务交易的结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

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，并按相同的金额结转劳务成本。

已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本转入当期损益，不确认提供劳务收入。

（3）让渡资产使用权：提供资金的利息收入，按照他人使用公司货币资金

的时间和实际利率计算确定；他人使用公司非现金资产，发生的使用费收入按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。让渡资产使用权收入同时满足下列条件的，予以确认

- A、相关的经济利益很可能流入企业；
- B、收入的金额能够可靠地计量。

22、政府补助

(1) 确认原则：政府补助同时满足下列条件，予以确认

- A、公司能够满足政府补助所附条件；
- B、公司能够收到政府补助。

(2) 计量：政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

(3) 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

- A、用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益。
- B、用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

23、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 公司在取得资产、负债时，确定其计税基础。资产、负债的账面价值与其计税基础存在的暂时性差异，按照规定确认所产生的递延所得税资产或递延所得税负债。

(2) 递延所得税资产的确认

A、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、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可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

C、对于按照税法规定可以结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，视同可抵扣暂时性差异处理，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。

（3）递延所得税负债的确认

A、除下列交易中产生的递延所得税负债以外，公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债

①商誉的初始确认；

②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：该项交易不是企业合并；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、公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认相应的递延所得税负债。但是，同时满足下列条件的除外

①投资企业能够控制暂时性差异转回的时间；

②该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

（4）所得税费用计量

公司将当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税

A、企业合并；

B、直接在所有者权益中确认的交易或事项。

（5）递延所得税资产的减值

A、在资产负债表日对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法取得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。除原确认时计入所有者权益的递延所得税资产部分，其减记金额也计入所有者权益外，其他的情况减记当期的所得税费用。

B、在很可能取得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产清偿债务同时进行，公司将当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列示。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务时，公司将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示。

24、融资租赁、经营租赁

(1) 融资租赁和经营租赁的认定标准

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁

A、在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人。

B、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公司将会行使这种选择权。

C、即使资产的所有权不转让，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分（一般指 75%或 75%以上）。

D、承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于（一般指 90%或 90%以上，下同）租赁开始日租赁资产公允价值；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。

融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

(2) 融资租赁的主要会计处理

A、承租人的会计处理

在租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者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。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用（下同），计入租入资产价值。在计算最低租赁付款额的现值时，能够取得出租人租赁内含利率的，采用租赁内含利率作为折现率；否则，采用租赁合同规定的利率作为折现率。无法取得出租人的租赁内含利率且租赁合同没有规定利率的，采用同期银行贷款利率作为折现率。未确认融资费用在租赁期内按照实际利率法计算确认当期的融资费用。

公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。或有租金在实际发生时计入当期损益。

B、出租人的会计处理

在租赁期开始日，出租人将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。

未实现融资收益在租赁期内按照实际利率法计算确认当期的融资收入。

或有租金在实际发生时计入当期损益。

(3) 经营租赁的主要会计处理

对于经营租赁的租金，出租人、承租人在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益。出租人、承租人发生的初始直接费用，计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

25、套期会计

本公司使用衍生金融工具（主要是远期商品合约）来对部分预期交易的价格风险进行套期。衍生金融工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的衍生金融工具确认为一项负债。

本公司根据政策管理衍生金融工具的应用，并以书面方式列明与本公司风险管理策略一致的衍生金融工具应用原则。

本公司的政策是对冲预期交易价格风险，并指定为公允价值套期。本公司并无利用衍生金融工具进行投机活动。公允价值套期，是指对已确认资产或负债、尚未确认的确定承诺，或该资产或负债、尚未确认的确定承诺中可辨认部分的公允价值变动风险进行的套期。该类价值变动源于某类特定风险，且将影响企业的损益。在初始指定套期关系时，公司对套期关系有正式指定，并准备了关于套期关系、风险管理目标和套期策略的正式书面文件，其内容记录包括载明套期工具、被套期项目、被套期风险的性质以及套期有效性评价方法等内容。

公司至少在编制中期或年度财务报告时对套期有效性进行评价，只有当该套期在套期关系被指定的会计期间内高度有效，且符合公司最初为该套期关系所确定的风险管理策略，才根据套期保值准则进行会计处理。套期在套期关系被指定的会计期间内高度有效必须满足以下条件：在套期开始及以后期间，该套期预期会高度有效地抵销套期指定期间被套期风险引起的公允价值或现金流量变动；该套期的实际抵销结果在 80%至 125%的范围内。

当公允价值套期满足运用套期会计方法条件的，公司按照下列规定处理：套期工具为衍生工具的，套期工具公允价值变动形成的利得或损失计入当期损益。被套期项目因被套期风险形成的利得或损失计入当期损益，同时调整被套期项目的账面价值。

当套期工具已到期、被出售、合同终止或已行使；或者该套期不再满足套期保值准则所规定的运用套期会计方法的条件；或者公司撤销了对套期关系的指定时，公司不再按照套期保值会计的规定处理。

26、会计政策、会计估计变更和前期差错更正

(1) 报告期会计政策变更

本公司本报告期未发生会计政策变更。

(2) 报告期会计估计变更

本公司本报告期未发生会计估计变更。

(3) 前期差错更正

本公司本报告期无发生重大前期差错更正。

三、税项

主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务过程中产生的增值额	17%
营业税	应纳税销售收入	5%
城市维护建设税	应交增值税、营业税额	7%
教育费附加	应交增值税、营业税额	3%
地方教育费附加	应交增值税、营业税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%或 25%

备注1：本公司（母公司）现行的所得税税率为15%，外地注册的分公司（经营部）按当地的税收政策和税率缴纳企业所得税。本公司（母公司）原于2008年1月1日开始执行的所得税税率为25%。2009年7月7日，经福建省科学技术厅、福建省财政厅、福建省国家税务局和福建省地方税务局联合下发的《关于认定福建省2009年第一批高新技术企业的通知》（闽科高[2009]30号）认定为高新技术企业，有效期3年，并已于2009年7月27日领取《高新技术企业证书》。根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条第二款规定：“国家需要重点扶持的高新技术企业，减按15%的税率征收企业所得税。”国家税务总局《关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》（国税函[2009]203号）第四条规定：“认定

（复审）合格的高新技术企业，自认定（复审）批准的有效期当年开始，可申请享受企业所得税优惠”。因此本公司（母公司）从2009年开始减按15%的税率计算企业所得税，本期亦按15%的税率计算企业所得税。

备注2：公司全资子公司福建科鹏电子有限公司、福州太阳贸易有限责任公司、太阳电缆（包头）有限公司注册地址分别为福建省福清市、福建省福州市及内蒙古包头市，其现行所得税税率均为25%。公司控股子公司福建上杭太阳铜业有限公司、包头市太阳满都拉电缆有限公司注册地址分别为福建省上杭县、内蒙古包头市，其现行所得税税率均为25%。

四、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司	子公司类型	注册地址	业务性质	注册资本 (人民币元)	经营范围
福建科鹏电子有限公司	全资子公司	福建福清	电线电缆制造	2,200,000	生产制造电源插头线、电源电缆、灯具半成品来料加工
福州太阳贸易有限责任公司	全资子公司	福建福州	电线电缆贸易	3,000,000	电线电缆、五金、交电、化工产品、普通机械、电器机械及器材、金属材料、建筑材料的批发、代购代销
福建上杭太阳铜业有限公司	控股子公司	福建上杭	铜杆制造销售	50,000,000	连铸连轧低氧铜杆的制造、销售
太阳电缆（包头）有限公司	全资子公司	内蒙古包头	电线电缆制造	200,000,000	电线、电缆、铜杆材、铝杆材、化工材料、电缆盘具、电缆附件制造和销售、五金、交电、普通机械、电器机械及器材、仪器仪表、金属材料、建筑材料的销售等
包头市太阳满都拉电缆有限公司	控股子公司	内蒙古包头	电线电缆制造	100,000,000	电线、电缆、铜杆材、铝杆材、化工材料、电缆盘具、电缆附件制造和销售；五金、交电、普通机械、电器机械及器材、仪器仪表、金属材料、建筑材料的销售等

（续上表）

子公司	本公司期末对其实际投资额	本公司实质上构成对子公司的净投资的余额	本公司持股比例（%）	本公司享有表决权比例（%）	是否合并报表

福建科鹏电子有限公司	2,196,413.91	2,196,413.91	100.00	100.00	是
福州太阳贸易有限责任公司			100.00	100.00	是
福建上杭太阳铜业有限公司	25,565,386.06	25,565,386.06	51.00	51.00	是
太阳电缆(包头)有限公司	200,000,000.00	200,000,000.00	100.00	100.00	是
包头市太阳满都拉电缆有限公司	90,342,200.00	90,342,200.00	90.3422	90.3422	是

(续上表)

子公司	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
福建科鹏电子有限公司			
福州太阳贸易有限责任公司			
福建上杭太阳铜业有限公司	30,062,576.38		
太阳电缆(包头)有限公司			
包头市太阳满都拉电缆有限公司	9,137,929.51	607,912.90	

备注 1: 福建科鹏电子有限公司系由厦门科鹏电线有限公司更名而来, 该公司于 2005 年 9 月 13 日取得厦门市工商行政管理局颁发的企业法人营业执照, 注册资本为 2,200,000 元人民币, 由公司与李文亮(香港)分别出资 2,090,000 元和 110,000 元, 公司占其注册资本的 95%。经福州市对外贸易经济合作局榕外经贸资[2007]280 号文和厦门市外商投资局厦外资审[2007]784 号文批准, 厦门科鹏电线有限公司从厦门市集美北部工业区迁入福建省福清市宏路镇棋山村; 并于 2008 年 1 月 14 日经福州市对外贸易经济合作局批准将公司名称变更为福建科鹏电子有限公司。2008 年 7 月 15 日, 公司收购李文亮持有的福建科鹏电子有限公司 5% 的股权。福清市对外贸易经济合作局于 2008 年 7 月 15 日以融外经贸[2008]470 号文批准上述股权转让事宜。至此, 公司持有该公司 100% 股权。

备注 2: 福州太阳贸易有限责任公司于 2009 年 1 月 22 日取得福州市工商行政管理局颁发的企业法人营业执照, 注册资本为 3,000,000 元人民币, 由公司出

资 3,000,000 元，占其注册资本的 100%。2011 年 2 月 14 日，公司第六届董事会第十次会议决议，决定将全资子公司福州太阳贸易有限责任公司予以解散并注销，注销后该公司可供股东分配的剩余财产全部划归本公司所有。2011 年 9 月 8 日，根据福州市工商行政管理局登记内销字【2011】09080002 号《准予注销登记通知书》，该公司注销，剩余财产全部划归本公司所有。

备注 3：福建上杭太阳铜业有限公司系由福建上杭县闽粤铜业有限公司更名而来，该公司成立于 2006 年 4 月 18 日，注册资本为 15,000,000 元人民币。2010 年 5 月，本公司投资参与该公司的增资扩股。2010 年 12 月 8 日，该公司注册资本变更为 50,000,000 元，由本公司与福建翻翰工贸有限公司各出资 23,000,000 元及 27,000,000 元，分别占其注册资本的 46%和 54%。2011 年 4 月，本公司收购福建翻翰工贸有限公司持有的该公司 5%的股权。购买后，本公司持有该公司 51%的股权，福建翻翰工贸有限公司持有该公司 49%的股权。

备注 4：太阳电缆（包头）有限公司于 2010 年 5 月 28 日取得包头市工商行政管理局颁发的企业法人营业执照，注册资本为 200,000,000 元人民币，由公司出资 200,000,000 元，占其注册资本的 100%。

备注 5：包头市太阳满都拉电缆有限公司系在原集体所有制企业包头满都拉电缆厂进行企业改制的基础上，变更登记为有限责任公司。2011 年 5 月 20 日，该公司获得包头市工商行政管理局颁发的《企业法人营业执照》，注册资本为 100,000,000 元人民币，其中太阳电缆（包头）有限公司以货币出资 9,034.22 万元，占比 90.34%；包头满都拉电业股份有限公司以原集体所有制企业包头满都拉电缆厂经评估确认后的净资产出资 265.78 万元，占比 2.66%，自然人姜学华等 5 人以货币出资 700 万元，占比 7.00%。

2、合并报表范围变更的说明

(1) 公司的子公司太阳电缆（包头）有限公司于 2011 年 5 月在原集体所有制企业包头满都拉电缆厂进行企业改制的基础上投资设立包头市太阳满都拉电缆有限公司，并且能够控制该公司的财务和经营决策，因此，公司将该公司纳入

公司报告期合并财务报表范围。

(2) 福州太阳贸易有限责任公司于 2011 年 9 月 8 日注销，剩余财产全部划归本公司所有。该公司注销前仍纳入公司报告期合并财务报表范围。

五、合并财务报表主要项目注释（货币单位：人民币元）

1、货币资金

期末数	原币金额	折算率	人民币金额
现金			223,477.88
人民币	223,477.88	1.00	223,477.88
银行存款			272,244,554.62
人民币	272,244,554.62	1.00	272,244,554.62
其他货币资金			76,516,475.46
人民币	76,516,475.46	1.00	76,516,475.46
其中：			
保函保证金	45,035,662.98	1.00	45,035,662.98
信用证保证金	19,000,000.00	1.00	19,000,000.00
期货保证金	12,480,812.48	1.00	12,480,812.48
合 计			348,984,507.96
期初数	原币金额	折算率	人民币金额
现金			90,126.15
人民币	90,126.15	1.00	90,126.15
银行存款			363,522,004.28
人民币	363,522,004.21	1.00	363,522,004.21
美金	0.01	6.6227	0.07
其他货币资金			50,187,228.78
人民币	50,187,228.78	1.00	50,187,228.78
其中：			
汇票保证金	800,000.00	1.00	800,000.00
保函保证金	43,248,589.76	1.00	43,248,589.76
期货保证金	6,096,461.19	1.00	6,096,461.19
存出投资款	42,177.83		42,177.83
合 计			413,799,359.21

备注：公司 2011 年 12 月 31 日货币资金中无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、交易性金融资产

类别	期末公允价值	期初公允价值
交易性债券投资		
交易性权益工具投资		
指定为以公允价值计量且其变动计入本期损益的金融资产		
衍生金融资产		
套期工具	1,098,600.00	6,166,365.00
合计	1,098,600.00	6,166,365.00

备注：交易性金融资产系公司使用衍生金融工具（远期商品合约）来对材料市场价格波动风险进行套期的套期工具，期末余额是为规避存货价格波动风险所卖出电解铜期货于期末占用的保证金，该期货保证金变现不存在重大限制。

3、应收票据

票据种类	期末数	期初数
商业承兑汇票	4,105,019.17	3,370,436.55
银行承兑汇票	151,048,678.12	76,264,090.13
合计	155,153,697.29	79,634,526.68

备注 1：截至 2011 年 12 月 31 日，期末应收票据余额中应收银行承兑汇票在三月内到期的金额为 73,265,714.79 元。

备注 2：截至 2011 年 12 月 31 日，公司已经背书给他方但尚未到期的计 164 家企业开出的 234 张银行承兑汇票，金额为 164,352,243.50 元。其中金额前五名的情况如下

出票单位	出票日期	到期日期	金额	备注
迁安市沪久管业有限公司	2011/7/19	2012/01/18	10,000,000.00	
上海金旅汽车配件有限公司	2011/10/28	2012/04/28	5,780,000.00	
上海金旅汽车配件有限公司	2011/09/27	2012/03/27	3,750,000.00	
鄂尔多斯市新华结晶硅有限公司	2011/08/09	2012/02/09	3,000,000.00	
新乡化纤股份有限公司	2011/09/27	2012/03/27	3,000,000.00	
合计			25,530,000.00	

4、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

种类	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 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款								
按组合计提坏账准备的应收账款	569,600,481.22	99.70	22,793,063.40	4.00	369,070,559.63	99.53	11,420,990.17	3.09
组合：账龄分析法	569,600,481.22	99.70	22,793,063.40	4.00	369,070,559.63	99.53	11,420,990.17	3.09
60 天以内(含 60 天)	271,268,291.75	47.48	1,356,341.44	0.50	212,997,827.81	57.44	1,066,156.98	0.50
60 天至 1 年(含 1 年)	241,176,864.54	42.22	12,058,843.22	5.00	130,919,764.50	35.31	6,545,988.22	5.00
1 年至 2 年(含 2 年)	44,005,452.71	7.70	4,400,545.26	10.00	20,679,001.39	5.58	2,067,900.14	10.00
2 年至 3 年(含 3 年)	10,725,256.41	1.88	3,217,576.93	30.00	3,333,695.00	0.90	1,000,108.50	30.00
3 年至 4 年(含 4 年)	1,033,333.19	0.18	516,666.60	50.00	751,232.04	0.20	375,616.02	50.00
4 年至 5 年(含 5 年)	740,963.35	0.13	592,770.68	80.00	119,092.89	0.03	95,274.31	80.00
5 年以上	650,319.27	0.11	650,319.27	100.00	269,946.00	0.07	269,946.00	100.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	1,715,400.00	0.30	1,715,400.00	100.00	1,750,000.00	0.47	1,750,000.00	100.00
60 天以内(含 60 天)								
60 天至 1 年(含 1 年)					1,750,000.00	0.47	1,750,000.00	100.00
1 年至 2 年(含 2 年)	1,715,400.00	0.30	1,715,400.00	100.00				
2 年至 3 年(含 3 年)								
3 年至 4 年(含 4 年)								
4 年至 5 年(含 5 年)								
5 年以上								
合计	571,315,881.22	100.00	24,508,463.40	4.29	370,820,559.63	100.00	13,170,990.17	3.55

(2) 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
济宁瀚博新能源有限公司	1,715,400.00	1,715,400.00	100.00	涉及诉讼，收回可能性较小，故全额计提坏账准备
合计	1,715,400.00	1,715,400.00		

(3) 公司本期无核销应收账款情况。

(4) 期末应收账款中无应收持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项。

(5) 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	年限	占应收账款总额的比例 (%)
内蒙古电力(集团)有限责任公司鄂尔多斯电业局	客户	53,267,327.84	1年以内	9.32
福建省电力物资有限公司	客户	27,269,443.17	1年以内	4.77
内蒙古电力(集团)有限责任公司包头供电局	客户	25,045,408.06	1年以内	4.38
鞍钢建设集团有限公司	客户	20,988,168.34	1-2年	3.67
石狮市天易电力物资有限公司	客户	18,853,398.22	1年以内	3.30
合计		145,423,745.63		25.44

(6) 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
厦门象屿港湾开发建设有限公司	对公司存在重大影响的投资方所属的控股子公司	1,851,223.76	0.32
福建和盛高科技产业有限公司	对公司存在重大影响的投资方所属的控股子公司	474,405.61	0.08
厦门象屿集团有限公司	对公司存在重大影响的投资方	461,226.70	0.08
合计		2,786,856.07	0.48

5、其他应收款

(1) 其他应收款构成

种类	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 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款								
按组合计提坏账准备的其他应收款	29,014,689.03	100.00	2,515,055.81	8.67	20,572,083.77	100.00	1,565,633.95	7.61
组合：账龄分析法	29,014,689.03	100.00	2,515,055.81	8.67	20,572,083.77	100.00	1,565,633.95	7.61
1年以内(含1年)	24,495,741.84	84.43	1,224,789.89	5.00	17,403,840.86	84.60	870,192.05	5.00
1年至2年(含2年)	1,915,085.70	6.60	191,508.57	10.00	2,247,813.08	10.93	224,781.31	10.00
2年至3年(含3年)	1,911,524.29	6.59	573,457.29	30.00	390,762.61	1.90	117,228.78	30.00
3年至4年(含4年)	236,339.88	0.81	118,169.94	50.00	283,887.39	1.38	141,943.70	50.00

种类	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 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
4 年至 5 年 (含 5 年)	244,336.00	0.84	195,468.80	80.00	171,458.51	0.83	137,166.79	80.00
5 年以上	211,661.32	0.73	211,661.32	100.00	74,321.32	0.36	74,321.32	100.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款								
1 年以内 (含 1 年)								
1 年至 2 年 (含 2 年)								
2 年至 3 年 (含 3 年)								
3 年至 4 年 (含 4 年)								
4 年至 5 年 (含 5 年)								
5 年以上								
合计	29,014,689.03	100.00	2,515,055.81	8.67	20,572,083.77	100.00	1,565,633.95	7.61

(2) 公司本期无核销其他应收款情况。

(3) 期末其他应收款金额前五名情况

单位名称	性质或内容	欠款金额	欠款年限	占其他应收款总额比例 (%)
福建省兴闽咨询有限公司	投标保证金	7,560,000.00	1 年以内	26.06
中电技国际招标有限责任公司	投标保证金	1,500,000.00	1-2 年	5.17
重庆聚诚招标代理有限公司	投标保证金	1,200,000.00	1 年以内	4.14
北京市华龙电力物资公司	投标保证金	1,012,500.00	1 年以内	3.49
中铁十四局集团电气化工程有限公司南京长江隧道机电安装工程项目部	投标保证金	863,346.01	2-3 年	2.98
合计		12,135,846.01		41.84

(4) 其他应收款余额中无持有公司 5%(含 5%) 以上表决权股份的股东单位或其他关联方款项。

6、预付账款

(1) 预付账款按账龄列示如下

账龄	期末数		期初数	
	账面余额	比例 (%)	账面余额	比例 (%)
1 年以内	88,179,320.37	88.49	50,917,022.62	89.40

1-2 年	10,749,176.26	10.79	1,442,450.28	2.53
2-3 年	428,083.28	0.43	4,100,826.79	7.20
3 年以上	293,815.65	0.29	495,263.94	0.87
合 计	99,650,395.56	100.00	56,955,563.63	100.00

备注：预付账款中账龄超过一年以上的金额为 11,471,075.19 元，主要为预付工程款及设备款。

(2) 期末预付账款中预付金额前五名情况

预付客户名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
福建三木建设发展有限公司	供应商	14,726,452.68	一年以内	预付材料款
合肥神马科技股份有限公司	供应商	9,342,749.65	一年以内	预付设备款
上杭建润电业有限公司	供应商	6,354,088.77	一年以内	预付材料款
白城天奇装备机械有限公司	供应商	4,878,000.00	一年以内	预付设备款
福建灿景实业有限公司	供应商	4,873,720.68	一年以内	预付材料款
合 计		40,175,011.78		

(3) 预付账款余额中无预付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或其他关联方款项。

7、存货

(1) 存货分类

期末数			
项 目	金额	跌价准备	账面价值
原材料	132,578,776.30	135,393.73	132,443,382.57
包装物	2,174,775.56		2,174,775.56
低值易耗品	8,833,496.24		8,833,496.24
自制半成品	15,959,069.92		15,959,069.92
库存商品	257,841,919.97	2,995,599.64	254,846,320.33
委托加工物资	3,926,801.67		3,926,801.67
在产品	40,682,074.42	41,364.31	40,640,710.11
合 计	461,996,914.08	3,172,357.68	458,824,556.40
期初数			
项 目	金额	跌价准备	账面价值
原材料	91,018,596.46	146,834.98	90,871,761.48
包装物	708,975.28		708,975.28

低值易耗品	657,549.81		657,549.81
自制半成品	39,942,393.38		39,942,393.38
库存商品	190,961,148.10	460,327.76	190,500,820.34
委托加工物资	3,749,234.26		3,749,234.26
在产品	38,313,640.57		38,313,640.57
合计	365,351,537.86	607,162.74	364,744,375.12

(2) 存货跌价准备

项 目	期初数	本期增加	本期减少			期末数
			因资产价值回升转回数	其他原因转出数	合 计	
原材料	146,834.98	135,393.73		146,834.98	146,834.98	135,393.73
自制半成品						
库存商品	460,327.76	2,991,379.51	4,146.44	451,961.19	456,107.63	2,995,599.64
在产品		41,364.31				41,364.31
合 计	607,162.74	3,168,137.55	4,146.44	598,796.17	602,942.61	3,172,357.68

(3) 存货跌价准备情况

存货种类	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例 (%)
原材料	成本与可变现净值孰低法		
自制半成品	成本与可变现净值孰低法		
库存商品	成本与可变现净值孰低法	市价上升	0.0009
在产品	成本与可变现净值孰低法		

8、可供出售金融资产

项目	期末公允价值	期初公允价值
1、可供出售债券		
2、可供出售权益工具	29,333,928.00	32,120,400.00
3、其他		
合计	29,333,928.00	32,120,400.00

可供出售金融资产系公司持有的按公允价值计量的兴业银行股份有限公司（股票代码：SH601166）2,246,400.00 股股票及兴业证券股份有限公司（股票代码：SH601377）130,000.00 股股票，本期公允价值变动-2,786,472.00 元，计入权益的累计公允价值变动 24,423,266.82 元。

9、对合营企业投资和联营企业投资

被投资单位名称	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
合营企业							
福建省南平市油缆加油站有限公司	50	50	4,630,249.98	41,046.39	4,589,203.59	29,731,130.14	299,068.49

备注：福建省南平市油缆加油站有限公司成立于 2003 年 7 月 14 日，注册资本为 1,200,000 元人民币，由公司与中石化股份有限公司福建南平石油分公司分别出资 600,000 元，分别占其注册资本的 50%。该公司经营范围：汽油、柴油、润滑油零售。

该公司经营范围与公司不同，属于不同行业，公司未派遣人员实质参与其日常经营管理，公司无权决定该公司的财务和经营决策，因此公司不能控制该公司，不将其纳入合并财务报表范围，仅采用权益法进行核算。

上述表格中数字来源于该公司提供的未经审计的 2011 年度财务报表。

10、长期股权投资

被投资单位	核算方法	投资成本	期初数	增减变动	期末数
上海经济区电缆联合公司	成本法	100,000.00	100,000.00		100,000.00
南平市投资担保中心	成本法	2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00
福建省南平市油缆加油站有限公司	权益法	1,642,000.00	2,179,844.26	149,534.25	2,329,378.51
合计		3,742,000.00	4,279,844.26	149,534.25	4,429,378.51

(续上表)

被投资单位	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
上海经济区电缆联合公司	4.40	4.40				
南平市投资担保中心	3.92	3.92				

被投资单位	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
福建省南平市油缆加油站有限公司	50.00	50.00				
合计						

11、投资性房地产

按成本计量的投资性房地产

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、账面原值合计	4,899,349.91	1,286,736.22		6,186,086.13
1. 房屋、建筑物	4,899,349.91	1,286,736.22		6,186,086.13
2. 土地使用权				
二、累计折旧和累计摊销合计	1,209,971.61	435,707.58		1,645,679.19
1、房屋、建筑物	1,209,971.61	435,707.58		1,645,679.19
2、土地使用权				
三、投资性房地产减值准备累计金额合计				
1、房屋、建筑物				
2、土地使用权				
四、投资性房地产账面价值合计	3,689,378.30			4,540,406.94
1、房屋、建筑物	3,689,378.30			4,540,406.94
2、土地使用权				

本期投资性房地产摊销额为 167,146.44 元，本期由固定资产转入的折旧额为 268,561.14 元。

12、固定资产

(1) 固定资产分类

项目	期初账面余额	本年增加	本年减少	期末账面余额
一、原值合计	413,460,240.95	302,738,221.06	52,916,141.18	663,282,320.83
房屋建筑物	112,275,299.42	182,583,337.23	1,286,736.22	293,571,900.43
机器设备	271,111,376.90	113,645,420.96	48,694,429.86	336,062,368.00
电子设备及其它	12,103,992.7	1,980,962.90	1,278,710.9	12,806,244.70

项目	期初账面余额	本年增加		本年减少	期末账面余额
	9			9	
运输设备	17,969,571.84	4,528,499.97		1,656,264.11	20,841,807.70
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计	202,841,148.96	1,427,506.16	28,508,921.37	40,946,719.80	191,830,856.69
房屋建筑物	24,519,253.32		5,522,171.35	268,561.14	29,772,863.53
机器设备	157,884,261.70	940,733.60	19,423,900.25	40,032,329.49	138,216,566.06
电子设备及其它	8,770,679.67	37,504.56	1,018,318.69	421,687.00	9,404,815.92
运输设备	11,666,954.27	449,268.00	2,544,531.08	224,142.17	14,436,611.18
三、固定资产净值	210,619,091.99				471,451,464.14
房屋建筑物	87,756,046.10				263,799,036.90
机器设备	113,227,115.20				197,845,801.94
电子设备及其它	3,333,313.12				3,401,428.78
运输设备	6,302,617.57				6,405,196.52
四、固定资产减值准备合计					
房屋建筑物					
机器设备					
电子设备及其它					
运输设备					
五、固定资产账面价值合计	210,619,091.99				471,451,464.14
房屋建筑物	87,756,046.10				263,799,036.90
机器设备	113,227,115.20				197,845,801.94
电子设备及其它	3,333,313.12				3,401,428.78
运输设备	6,302,617.57				6,405,196.52

本期折旧额为 28,508,921.37 元。

本期由在建工程转入的固定资产金额为 273,696,193.26 元。

(2) 固定资产抵押情况

固定资产类别	原值	净值	备注
机器设备	21,495,277.26	17,503,281.82	见附注五、14
合计	21,495,277.26	17,503,281.82	

(3) 期末，公司按固定资产的减值迹象判断是否应当计提减值准备，当固定资产可收回金额低于账面价值时，则按单项固定资产可收回金额低于账面价值的差额计提固定资产减值准备。

截至 2011 年 12 月 31 日，公司固定资产中无由于市价持续下跌，或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因而导致其可回收金额低于账面价值的情况，故不需要提取固定资产减值准备。

13、在建工程

(1) 在建工程分类

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
耐水树特种电缆项目	74,823,987.45		74,823,987.45	124,389,558.43		124,389,558.43
船用特种电缆项目	62,176,778.39		62,176,778.39	72,001,454.99		72,001,454.99
500kV 超高压交联电缆项目	87,223,189.19		87,223,189.19	130,238,409.93		130,238,409.93
机器设备等的安装	7,949,176.31		7,949,176.31	4,074,009.33		4,074,009.33
土建工程等	18,530,277.49		18,530,277.49	1,259,499.38		1,259,499.38
包头生产基地导线项目	31,787.90		31,787.90	17,335,628.09		17,335,628.09
包头生产基地土建工程	17,469,467.47		17,469,467.47	9,770,413.12		9,770,413.12
上杭太阳铜业公司项目	36,530.00		36,530.00	136,530.00		136,530.00
包头电缆车间土建工程	29,851,740.18		29,851,740.18			
包头特种电缆车间工程	25,218,546.98		25,218,546.98			
太阳满都拉公司项目	6,997,560.93		6,997,560.93			
合计	330,309,042.29		330,309,042.29	359,205,503.27		359,205,503.27

(2) 重要在建工程情况

项目名称	预算数 (万元)	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
耐水树特种电缆 项目	26,053.0 0	124,389,558. 43	42,282,247.7 1	91,847,818.6 9		67.10%	
船用特种电缆项 目	17,246.0 0	72,001,454.9 9	47,598,219.9 9	57,422,896.5 9		72.48%	
500KV 超高压交 联电缆项目	17,230.0 0	130,238,409. 93	51,930,498.5 6	94,945,719.3 0		106.15%	
合计		326,629,423. 35	141,810,966. 26	244,216,434. 58			

(承上表)

项目名称	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
耐水树特种电缆项目	2,888,546.0 5			募集	74,823,987.45
船用特种电缆项目	1,679,040.4 9			募集	62,176,778.39
500KV 超高压交联电缆项 目	12,050,671. 93	3,568,607.7 1	6.1275%	自筹+扶持	87,223,189.19
合计	16,618,258. 47				224,223,955.03

(3) 期末在建工程不存在减值的现象。

14、无形资产

(1) 无形资产分类

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
一、账面原值合计	62,464,414.06	5,586,055.36	0.00	68,050,469.42
1、土地使用权	62,100,607.22	5,160,953.00	0.00	67,261,560.22
2、软件	363,806.84	425,102.36	0.00	788,909.20
二、累计摊销合计	6,704,183.74	1,334,896.01	0.00	8,039,079.75
1、土地使用权	6,491,920.27	1,292,049.59	0.00	7,783,969.86
2、软件	212,263.47	42,846.42	0.00	255,109.89
三、无形资产账面净值合计	55,760,230.32			60,011,389.67
1、土地使用权	55,608,686.95			59,477,590.36
2、软件	151,543.37			533,799.31
三、无形资产减值准备合计				
1、土地使用权				
2、软件				
四、无形资产账面价值合计	55,760,230.32			60,011,389.67

1、土地使用权	55,608,686.95			59,477,590.36
2、软件	151,543.37			533,799.31

本期无形资产摊销为 1,334,896.01 元。

(2) 无形资产抵押情况

无形资产名称	面积	原值	净值	备注
土地使用权证	115346 m ²	3,594,157.90	3,242,016.90	备注
合计	115346 m ²	3,594,157.90	3,242,016.90	

备注：公司的子公司福建上杭太阳铜业有限公司于 2011 年 5 月 10 日与中国银行上杭支行签订最高额抵押合同 3000 万，以上杭县国用（2010）第 0677 号土地使用权和一部分固定资产为抵押，至报告期末借款余额为 25,844,457.42 元。

(3) 截至 2011 年 12 月 31 日，公司购买的南平市工业路 91 号地段已经签订土地出让合同，土地使用权证书正在办理中。

(4) 2010 年 9 月，南平市城市建设投资公司、延平区闽江路建设征地拆迁工作领导小组办公室有偿征用公司位于南平市工业路 102 号 5-3-26 的部分土地使用权，由于政府相关部门原因，尚未办理土地变更手续。

15、长期待摊费用

类别	原值	期初数	本期增加数	本期摊销数	累计摊销数	期末数
新厂区装修费	436,382.74	387,895.78		145,460.88	193,947.84	242,434.90
新厂区绿化费	539,501.00	479,556.44		179,833.68	239,778.24	299,722.76
合计	975,883.74	867,452.22		325,294.56	433,726.08	542,157.66

16、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 互抵后的递延所得税资产及负债及对应的互抵后可抵扣或应纳税暂时性差异

项目	报告期末互抵后的递延所得税资产或负债	报告期末互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异	报告期初互抵后的递延所得税资产或负债	报告期初互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异
递延所得税资产	4,139,623.82	18,983,844.41	285,025.21	1,140,100.80
递延所得税负债			1,680,366.05	11,202,440.34

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	4,827,709.13	2,351,003.85
应付职工薪酬	363,395.55	505,208.58
开办费		119,562.03
可抵扣亏损	2,531,391.36	
专项应付款	64,500.00	42,000.00
公司合并中产生的可抵扣暂时性差异	23,492.80	29,020.52
小计	7,810,488.84	3,046,794.98
递延所得税负债：		
交易性金融工具、衍生金融工具的估值	7,375.00	360,675.00
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	3,663,490.02	4,081,460.82
小计	3,670,865.02	4,442,135.82
互抵后递延所得税资产	4,139,623.82	285,025.21
互抵后递延所得税负债		1,680,366.05

备注：公司本部作为纳税主体，将递延所得税资产与递延所得税负债进行了抵销，以净额列示；分公司、子公司也分别作为纳税主体，将其相关的递延所得税资产与递延所得税负债进行抵销，以净额列示。当某一纳税主体出现递延所得税净资产或递延所得税净负债时，不与其他纳税主体的递延所得税净资产或递延所得税净负债进行抵销。

(3) 未确认递延所得税资产明细

项目	期末数	期初数
可抵扣亏损	4,241,241.07	1,047,113.35
合计	4,241,241.07	1,047,113.35

(4) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末数	期初数	备注
2015 年	1,047,113.35	1,047,113.35	2010 年度产生的可抵扣亏损
2016 年	3,194,127.72		2011 年度产生的可抵扣亏损
合计	4,241,241.07	1,047,113.35	

17、资产减值情况

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少			期末账面余额
		本期计提	其他增加	因资产价值回升转回数	其他原因转出数	合计	

一、坏账准备合计	14,736,624.12	11,760,461.00	611,731.98	2,073.24	83,224.65	85,297.89	27,023,519.21
二、存货跌价准备	607,162.74	3,168,137.55		4,146.44	598,796.17	602,942.61	3,172,357.68
合计	15,343,786.86	14,928,598.55	611,731.98	6,219.68	682,020.82	688,240.50	30,195,876.89

18、短期借款

(1) 短期借款分类

借款类别	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款	25,844,457.42	19,600,000.00
保理借款(备注)	32,078,080.00	20,000,000.00
信用借款	1,069,000,000.00	647,000,000.00
合计	1,126,922,537.42	686,600,000.00

备注：保理借款业务是指公司的子公司福建上杭太阳铜业有限公司与中国银行股份有限公司南平分行签订的融易达业务，该业务是在以赊销为付款方式的交易中，在基础交易及应付账款无争议的前提下，福建上杭太阳铜业有限公司占用买方授信额度，中国银行为福建上杭太阳铜业有限公司提供无追索权应收账款融资。

(2) 截至 2011 年 12 月 31 日，公司无逾期未归还的短期借款。

19、应付票据

类别	期末数	期初数
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	50,000,000.00	4,000,000.00
合计	50,000,000.00	4,000,000.00

备注 1：下一会计期间将到期的金额 50,000,000.00 元。

备注 2：应付票据期末余额中无欠持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的款项。

20、应付账款

(1) 应付账款按账龄分类

账龄	期末数	期初数
1 年以内	85,640,237.46	56,817,983.02
1~2 年	4,033,813.48	343,827.08
2~3 年	335,972.38	163,866.06

3 年以上	1,256,718.02	1,106,021.52
合 计	91,266,741.34	58,431,697.68

(2) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%(含 5%) 以上表决权股份的股东单位或其他关联方的款项情况

单位名称	期末数	期初数
福建省南平市油缆加油站有限公司	0.04	0.04
合 计	0.04	0.04

21、预收账款

(1) 按账龄披露

账龄	期末数	期初数
1 年以内	48,024,735.12	28,538,136.77
1—2 年	1,236,713.59	1,537,111.85
2—3 年	789,256.91	
合 计	50,050,705.62	30,075,248.62

(2) 主要项目披露

项目	期末数	期初数
左云京能风力发电有限责任公司凉城分公司	1,522,200.00	
梅县金象铜箔有限公司	1,358,043.31	
飞立电缆(厦门)有限公司	1,342,320.00	
内蒙古送变电有限责任公司送电第四分公司	1,300,000.00	
深圳市神州线缆有限公司	1,254,855.75	
合 计	6,777,419.06	

(3) 本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其他关联方款项。

(4) 本期预收款项中账龄超过 1 年的大额预收款项主要是尚未结算的预收货款。

22、应付职工薪酬

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	3,334,762.18	74,800,720.67	75,671,707.85	2,463,775.00

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
职工福利		7,155,928.49	7,155,928.49	
社会保险费	1,353,681.67	11,827,548.31	10,795,222.41	2,386,007.57
其中：医疗保险费	9,059.28	2,701,104.43	2,710,163.71	
基本养老保险费	1,086,339.83	7,442,776.29	6,447,234.40	2,081,881.72
失业保险费	253,471.81	759,612.49	708,958.45	304,125.85
工伤保险费	2,869.69	578,001.93	580,871.62	
生育保险费	1,941.06	346,053.17	347,994.23	
住房公积金	7,689.32	1,954,091.12	1,961,780.44	
工会经费	1,852,189.56	919,048.69	1,099,200.72	1,672,037.53
职工教育经费		1,561,425.50	1,561,425.50	
因解除劳动关系给予的补偿		116,683.34	116,683.34	
合 计	6,548,322.73	98,335,446.12	98,361,948.75	6,521,820.10

备注：报告期内没有拖欠职工工资的情况发生。

23、应交税费

项 目	期末数	期初数
增值税	-5,918,031.14	-21,646,294.78
营业税	7,278.60	6,609.43
企业所得税	5,142,244.59	7,710,666.48
个人所得税	30,353.27	949,204.09
城市维护建设税	427,267.31	326,398.74
教育费附加（含地方教育费附加）	311,370.98	186,514.33
土地使用税	212,932.77	151,006.24
其他	603,839.58	387,748.84
合 计	817,255.96	-11,928,146.63

24、应付股利

类 别	期末数	期初数
国家持有股份应付股利		
境内法人股应付股利	618,452.81	663,749.46
内部职工股应付股利	14,007.87	14,140.60
自然人持有股份应付股利		

合 计	632,460.68	677,890.06
-----	------------	------------

25、其他应付款

(1) 其他应付款按账龄列示如下

账龄	期末数	期初数
1 年以内	11,248,843.18	6,270,848.86
1~2 年	2,547,100.14	3,785,487.51
2~3 年	14,556,858.87	2,585,900.00
3 年以上	6,267,848.26	3,516,839.26
合 计	34,620,650.45	16,159,075.63

备注：三年以上未支付的其他应付款主要是公司收取专卖经销商缴纳的资信保证金等。

(2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况

单位名称	期末数	期初数
福州太顺实业有限公司	261,654.06	220,087.50
合 计	261,654.06	220,087.50

(3) 期末金额较大的其他应付款

债权人名称	期末金额	性质或内容	未偿还的原因
包头供电局	17,006,700.68	往来款	原满都拉电缆厂欠款未偿还完毕
东方建设集团有限公司	2,500,000.00	履约保证金	未到期
福建省南平市太阳汽车运输有限公司	838,943.55	其他资信保证金	运输保证金
南平市安达运输有限公司	750,654.23	其他资信保证金	运输保证金
建瓯市闽芝汽车发展有限公司	499,678.76	其他资信保证金	运输保证金
合 计	21,595,977.22	占期末余额的比例为 62.38%	

26、一年内到期的非流动负债

(1) 一年内到期的非流动负债分类

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款	30,000,000.00	30,000,000.00
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款		

合计	30,000,000.00	30,000,000.00
----	---------------	---------------

(2) 一年内到期的长期借款

① 一年内到期的长期借款

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款	30,000,000.00	9,850,000.00
保证借款		
信用借款		20,150,000.00
合计	30,000,000.00	30,000,000.00

② 金额前五名的 1 年内到期的长期借款

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)
中国银行南平分行	2009.2.27	2012.12.27	人民币	6.1275
合计				

(承上表)

贷款单位	期末数		期初数	
	外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
中国银行南平分行		30,000,000.00		30,000,000.00
合计		30,000,000.00		30,000,000.00

备注：截至 2011 年 12 月 31 日，公司无逾期未归还的一年内到期的长期借款。该借款已于 2012 年 1 月 5 日偿还。

27、长期借款

(1) 长期借款分类

借款类别	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款		30,000,000.00
保证借款		
信用借款		
合计		30,000,000.00

28、其他非流动负债

项目	期末数	期初数
ERP 管理系统开发与应用费(注)	100,000.00	100,000.00

1)		
特种橡胶套电缆项目(注 2)	80,000.00	80,000.00
750KV 超高压钢芯铝绞线项目(注 3)	100,000.00	100,000.00
500KV 超高压交联电缆项目(注 4)	10,260,000.00	10,800,000.00
基础设施建设项目(注 5)	2,514,755.61	2,654,464.25
110KV 交联聚乙烯绝缘电力电缆项目(注 6)	150,000.00	
合 计	13,204,755.61	13,734,464.25

备注 1: 根据南平市财政局、科技局《关于下达 2002 年市科技三项费用补助款的通知》(南财事[2002]57 号), 公司于 2002 年取得南平市科技局拨入的科技三项费用拨款 100,000.00 元, 用于 ERP 管理系统开发与应用。该项目尚处于开发和应用阶段, 尚未验收。

备注 2: 根据南平市财政局、科技局《南平市科技局、南平市财政局关于下达 2006 年第一批南平市科技三项费用项目计划和经费的通知》(南财教(2006)15 号), 公司于 2006 年取得南平市科技局拨入的科技三项费用拨款 80,000.00 元, 用于特种橡胶套电缆项目的研究和开发。该项目已顺利完成研究和开发任务, 目前准备评审验收。

备注 3: 根据南平市科学技术局、南平市财政局《南平市科技局、南平市财政局关于下达 2010 年市科技项目计划和经费(第一批)的通知》(南财教指(2010)21 号), 公司于 2010 年取得南平市财政局拨入的 2010 年科技项目经费 100,000.00 元, 用于 750KV 超高压钢芯铝绞线项目的研究和开发。该项目已顺利完成研究和开发任务, 目前准备评审验收。

备注 4: 根据南平市发展和改革委员会、南平市经济贸易委员会《南平市发展和改革委员会南平市经济贸易委员会关于转下达重点产业振兴和技术改造(第一批)2009 年第二批新增中央预算内投资计划的通知》(南发改[2009]工业 11 号)。公司在建“500KV 超高压交联电缆项目”获得新增中央预算内投资专项资金(国家补助资金)1,080 万元。上述专项资金已于 2009 年 11 月 10 日拨付到

本公司账户。该补助资金已在“500KV 超高压交联电缆项目”建成并投入运营后，按照固定资产使用年限进行分期确认。

备注 5：根据上杭县财政局《关于下拨福建上杭县闽粤铜业有限公司“三通一平”基础设施建设补助资金的通知》（杭财建[2009]26 号），子公司福建上杭太阳铜业有限公司（原福建上杭县闽粤铜业有限公司）获得“三通一平”基础设施建设专项补助资金 2,794,172.90 元，上述专项资金并于 2009 年 7 月 29 日拨付到该公司账户。该补助资金已在该公司基础设施建设完成后按固定资产使用年限进行分期确认。

备注 6：根据南平市科学技术局、南平市财政局《南平市科技局、南平市财政局关于下达 2011 年市科技项目计划和经费的通知》（南财教（指）[2011]34 号），公司于 2011 年取得南平市财政局拨入的 2011 年科技项目经费 150,000.00 元，用于额定电压 110KV 交联聚乙烯绝缘电力电缆项目的研究和开发。该项目尚处于研究开发阶段，尚未验收。

29、股本

	期初数	本期增减变动					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
一、有限售条件股份							
1、国家持股							
2、国有法人股份	39,175,694.00			19,587,847.00	-567,903.00	19,019,944.00	58,195,638.00
3、其他内资持股	83,815,195.00			41,907,598.00	-4,092.00	41,903,506.00	125,718,701.00
其中：境内法人持股	83,788,637.00			41,894,319.00		41,894,319.00	125,682,956.00
境内自然人持股	6,071.00			3,035.00	-4,092.00	-1,057.00	5,014.00
高管持股	20,487.00			10,244.00		10,244.00	30,731.00
4、外资持股							
其中：境外法人持股							
境外自然人持股							
有限售条件股份合计	122,990,889.00			61,495,445.00	-571,995.00	60,923,450.00	183,914,339.00
二、无限售条件流通股份							

	期初数	本期增减变动					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
1、人民币普通股	78,009,111.00			39,004,555.00	571,995.00	39,576,550.00	117,585,661.00
2、境内上市的外资股							
3、境外上市的外资股							
4、其他							
已上市流通股份合计	78,009,111.00			39,004,555.00	571,995.00	39,576,550.00	117,585,661.00
三、股份总数	201,000,000.00			100,500,000.00		100,500,000.00	301,500,000.00

2011年6月1日，根据通过的公司2010年度股东大会决议和修改后的章程规定，申请增加股本人民币100,500,000.00元，由资本公积转增，转增基准日为2011年5月31日，变更后股本为人民币301,500,000.00元。上述股本变动已经福建华兴会计师事务所有限公司审验，并出具闽华兴所(2011)验字G-002号验资报告。

目前公司已完成相关工商变更手续并获得福建省工商行政管理局下发的《企业法人营业执照》，公司注册资本由人民币20,100万元变更为人民币30,150万元，公司类型为股份有限公司（上市），注册号为350000100025891。

30、资本公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	594,041,534.59		100,500,000.00	493,541,534.59
其他资本公积	28,072,011.27	278,283.62	2,368,501.20	25,981,793.69
合计	622,113,545.86	278,283.62	102,868,501.20	519,523,328.28

备注1:股本溢价减少100,500,000.00元，系根据公司2010年度股东大会决议，以发行在外股本20,100万股为基数，以资本公积转增股本，每10股转增5股所致。

备注2:其他资本公积增加278,283.62元，主要系公司购买子公司福建上杭太阳铜业有限公司少数股权，新取得的长期股权投资成本与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日开始持续计算的可辨认净资产份额之间的差额，调整合并财务报表中的资本公积所致。

备注3:其他资本公积减少2,368,501.20元，主要系公司持有的兴业银行

股份有限公司及兴业证券股份有限公司股票的公允价值因其二级市场价格的下
降而减少所致。

31、盈余公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	60,451,864.71	13,014,569.78	15,281.23	73,451,153.26
任意盈余公积	3,699,700.94			3,699,700.94
合 计	64,151,565.65	13,014,569.78	15,281.23	77,150,854.20

32、未分配利润

项目	本期金额	上期金额
调整前上年末未分配利润	177,200,477.27	156,325,301.64
调整年初未分配利润合计数		
调整后年初未分配利润	177,200,477.27	156,325,301.64
加：本期归属于母公司所有者的净利润	124,774,615.30	119,718,403.71
减：提取法定盈余公积	13,014,569.78	11,743,228.08
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利（备注）	90,450,000.00	87,100,000.00
转作股本的普通股股利		
其他	-15,281.23	
期末未分配利润	198,525,804.02	177,200,477.27

备注：根据 2011 年公司第六届董事会第十一次会议审议通过的 2010 年度利润分配预案，并经 2010 年度股东大会批准，向全体股东按持股比例分配现金股利，每 10 股派发现金股利人民币 4.5 元（含税），合计派发现金股利人民币 90,450,000 元。

33、营业收入及营业成本

(1) 营业收入

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	3,463,091,086.68	2,303,714,232.73
其他业务收入	25,295,788.96	33,257,747.66

合计	3,488,386,875.64	2,336,971,980.39
----	------------------	------------------

(2) 营业成本

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务成本	3,091,453,317.68	2,013,044,631.60
其他业务支出	8,982,706.92	24,878,673.59
合计	3,100,436,024.60	2,037,923,305.19

(3) 主营业务（分产品）

产品类型	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
电力电缆	1,156,602,507.42	1,045,274,595.17	720,043,948.87	642,112,942.97
建筑用线	762,261,286.36	627,686,455.71	629,201,406.77	523,804,640.77
特种电缆	759,119,196.60	662,584,388.31	526,788,472.85	448,130,057.80
装备用线	90,687,514.02	73,714,477.56	69,573,813.71	55,080,789.18
数据电缆	13,285,949.49	8,471,341.98	15,193,434.35	9,585,631.58
架空线	280,200,975.91	276,350,046.53	144,198,956.40	140,109,313.84
铜杆	390,223,126.68	387,998,854.86	195,894,780.91	192,349,085.38
其他	10,710,530.20	9,373,157.56	2,819,418.87	1,872,170.08
合计	3,463,091,086.68	3,091,453,317.68	2,303,714,232.73	2,013,044,631.60

(4) 主营业务（分地区）

地区分部	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华东地区	2,596,060,588.71	2,282,405,771.66	1,847,636,170.96	1,597,993,532.11
其中：福建省	2,374,220,875.24	2,072,495,020.79	1,672,272,017.38	1,436,589,893.31
东北地区	37,999,226.91	37,075,740.56	51,439,404.98	47,283,424.33
华北地区	318,811,776.43	297,618,166.23	113,279,447.78	94,278,491.44
华南地区	293,183,005.02	277,233,314.12	160,342,504.17	157,422,795.50
中西部地区	217,036,489.61	197,120,325.11	131,016,704.84	116,066,388.22
合计	3,463,091,086.68	3,091,453,317.68	2,303,714,232.73	2,013,044,631.60

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司营业收入总额的比例 (%)
福州鼎力太阳电线电缆有限公司	75,354,508.12	2.16

内蒙古电力(集团)有限责任公司鄂尔多斯电业局	70,962,252.62	2.03
福建省电力物资有限公司	66,937,914.50	1.92
厦门集力电力物资公司	65,896,692.56	1.89
福州志同机电设备有限公司	64,979,162.32	1.86
合计	344,130,530.12	9.86

34、营业税金及附加

类别	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	37,915.11	85,831.60	5%
城市维护建设税	2,372,973.09	2,013,911.17	7%
教育费附加	1,695,009.73	1,184,021.34	5%
合计	4,105,897.93	3,283,764.11	

35、销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	10,168,190.04	11,367,891.46
运杂费	49,976,079.83	37,192,034.02
广告费	5,866,317.80	2,142,988.00
租赁费	463,688.60	491,444.80
业务招待费	2,528,234.14	2,118,244.30
投标费用	4,864,909.95	2,836,295.13
代理费	5,448,832.34	7,408,404.60
差旅费	4,213,677.96	3,086,985.08
办公费	2,118,914.22	2,106,745.20
其他	653,192.93	916,396.94
合计	86,302,037.81	69,667,429.53

36、管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	25,773,696.09	20,049,949.47
差旅费	1,924,657.21	2,066,963.91
办公费	4,583,571.02	4,837,892.69
折旧费	4,916,084.71	4,921,418.27
修理费	1,536,041.26	2,135,292.91
财产保险费	1,183,448.27	1,003,935.71

专项服务费	2,970,837.55	2,150,155.19
税金	8,474,970.40	5,568,624.37
技术开发费	14,044,328.94	4,923,625.46
宣传费	773,425.07	182,447.50
无形资产摊销	1,334,896.01	1,268,332.31
业务招待费	4,208,324.00	4,036,252.29
存货盘盈亏、毁损和报废	-58,450.19	557,912.89
开办费		494,939.41
其他	5,369,475.87	3,889,838.44
合计	77,035,306.21	58,087,580.82

37、财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	59,438,676.37	20,731,655.15
减：利息收入	4,588,422.11	5,973,499.01
利息净支出	54,850,254.26	14,758,156.14
汇总损失		
减：汇兑收益		31,596.72
汇兑净损失		-31,596.72
银行手续费	767,427.83	789,714.29
其他	3,125,121.52	951,859.38
合计	58,742,803.61	16,468,133.09

38、资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	11,758,387.76	3,680,135.57
二、存货跌价损失	3,163,991.11	454,934.11
合计	14,922,378.87	4,135,069.68

39、公允价值变动收益

类别	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-2,375,000.00	-224,450.00
合计	-2,375,000.00	-224,450.00

备注：公允价值变动收益系公司进行套期保值而进行的铜铝期货交易所产生

的浮动盈余。

40、投资收益

项 目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		40,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	149,534.25	233,839.66
处置长期股权投资收益产生的投资收益		-22,237.50
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产期间取得的投资收益	593,580.00	520,000.00
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
其他	-4,447,770.37	735,649.81
合 计	-3,704,656.12	1,507,251.97

备注：其他发生额为-4,447,770.37 元，系期货套期保值非完全有效性部分计入投资收益。

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
南平市投资担保中心		40,000.00	本期未分红
合 计		40,000.00	

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
福建省南平市油缆加油站有限公司	149,534.25	233,839.66	净利润变动
合 计	149,534.25	233,839.66	

41、营业外收入

(1) 按项目列示

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	340,254.77	2,760,577.47	340,254.77
其中：固定资产处置利得	340,254.77	2,760,577.47	340,254.77
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	11,511,848.69	2,169,096.71	11,511,848.69
其他	1,076,904.90	1,201,219.11	1,076,904.90
合计	12,929,008.36	6,130,893.29	12,929,008.36

(2) 政府补助明细

项目	本期发生额	上期发生额	说明
与收益相关的政府补助			
奖励金	460,054.00	1,071,500.00	备注 1
科技经费补助	307,500.25	20,000.00	备注 2
贴息补助	690,000.00		备注 3
财政物流经费项目补助	9,374,585.80	996,100.00	备注 4
与资产相关的政府补助			
基础设施建设项目	679,708.64	81,496.71	备注 5
合计	11,511,848.69	2,169,096.71	

备注 1: 奖励金 460,054.00 元, 其中: 根据南平市经济贸易委员会、南平市财政局文件《关于下达 2010 年度工业企业纳税大户和品牌创新项目奖励资金的通知》(南经贸综[2011]10 号), 公司本期收到的奖励金 40,000.00 元; 根据龙岩财政局龙财(企)指【2011】20 号文件, 子公司福建上杭太阳铜业有限公司本期收到的亿元上台阶企业奖金 300,000.00 元; 根据中共上杭县委员会杭委【2011】8 号文件, 子公司福建上杭太阳铜业有限公司本期收到的双破百亿奖 100,000.00 元。

备注 2: 科技经费补助 307,500.25 元, 其中: 根据福建省科学技术厅文件《关于下达 2011 年第一批科技保险保费补贴资金的通知》, 公司本期收到的补贴资金 107,500.25 元; 根据龙岩财政局龙财(企)指【2011】40 号文件, 子公司福建上杭太阳铜业有限公司本期收到的补助资金 200,000.00 元。

备注 3: 贴息补助 690,000.00 元, 系根据南平市经济贸易委员会、南平市财政局文件《关于下达 2011 年第四批南平市工业企业灾后恢复生产新增贷款贴息补助资金的通知》(南经贸发展[2010]274 号), 本期收到的补助经费。

备注 4：财政物流经费项目补助 9,374,585.80 元，系根据上杭县财政局督（转）办件处理意见报告单，子公司福建上杭太阳铜业有限公司获得的外运铜板运费补贴。

备注 5：基础设施建设项目 679,708.64 元，其中：根据上杭县财政局《关于下拨福建上杭县闽粤铜业有限公司“三通一平”基础设施建设补助资金的通知》（杭财建[2009]26 号），子公司福建上杭太阳铜业有限公司获得“三通一平”基础设施建设专项补助资金 2,794,172.90 元，该补助资金在该公司基础设施建设完成后按固定资产使用年限进行分期确认，本期确认 139,708.64 元；根据南平市发展和改革委员会、南平市经济贸易委员会《南平市发展和改革委员会南平市经济贸易委员会关于转下达重点产业振兴和技术改造（第一批）2009 年第二批新增中央预算内投资计划的通知》（南发改[2009]工业 11 号）。公司在建“500KV 超高压交联电缆项目”获得新增中央预算内投资专项资金（国家补助资金）1,080 万元。该补助资金在“500KV 超高压交联电缆项目”建成并投入运营后按照固定资产使用年限进行分期确认，本期确认 540,000.00 元。

42、营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	20,246.75	1,032,058.17	20,246.75
其中：固定资产处置损失	20,246.75	1,032,058.17	20,246.75
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
公益性捐赠	480,000.00	745,000.00	480,000.00
非公益性捐赠	226,800.00	493,560.77	226,800.00
其他	279,062.63	638,211.35	279,062.63
合计	1,006,109.38	2,908,830.29	1,006,109.38

43、所得税费用

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	27,524,278.95	25,515,331.47
递延所得税调整	-4,205,388.54	89,802.39
合计	23,318,890.41	25,605,133.86

44、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

基本每股收益=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÷发行在外的普通股加权平均数

稀释每股收益=（归属于母公司普通股股东的净利润扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润 +与稀释潜在普通股相关的股利和利息+因稀释性潜在普通股转换引起的收益或费用上的变化）/（当期外发普通股的加权平均数+所有稀释性潜在普通股转换成普通股时的加权平均数）

45、其他综合收益

项 目	本期发生额	上期发生额
1. 可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	-2,786,472.00	-13,672,661.18
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	-417,970.80	-2,050,899.18
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小 计	-2,368,501.20	-11,621,762.00
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		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整		
小 计		
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	-2,368,501.20	-11,621,762.00

46、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	本期发生额	上期发生额
往来款项	2,964,685.07	13,994,904.21
专项拨款	10,832,140.05	2,087,600.00
其他	5,516,454.55	8,518,479.88
合 计	19,313,279.67	24,600,984.09

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
付现费用	79,474,970.81	45,610,641.98
往来款项	25,824,590.73	29,093,920.81
其他	1,042,991.79	4,971,606.09
合 计	106,342,553.33	79,676,168.88

47、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补 充 资 料	本期发生额	上期发生额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	129,366,779.06	126,306,429.08
加：资产减值准备	14,922,378.87	4,135,069.68
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	28,676,067.81	21,556,405.00
无形资产摊销	1,334,896.01	1,268,332.31
长期待摊费用摊销	325,294.56	108,431.52
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)	-320,008.02	-1,728,519.30
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	2,375,000.00	224,450.00
财务费用(收益以“-”号填列)	62,562,899.89	20,700,058.43
投资损失(收益以“-”号填列)	1,565,299.46	-1,507,251.97
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-3,844,713.54	-118,813.44
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-360,675.00	-1,809,773.55
存货的减少(增加以“-”号填列)	-97,329,137.77	-127,004,698.47
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-276,946,313.78	-150,366,744.47
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	89,851,844.43	-85,142,500.69
其他	-823,577.34	

补充资料	本期发生额	上期发生额
经营活动产生的现金流量净额	-48,643,965.36	-193,379,125.87
2、不涉及现金收支的投资和筹资活动：		
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增加情况：		
现金的期末余额	311,516,635.47	369,750,769.45
减：现金的期初余额	369,750,769.45	463,704,297.95
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	-58,234,133.98	-93,953,528.50

(2) 本期取得子公司及其他营业单位的相关信息

项目	本期发生额	上期发生额
1. 取得子公司及其他营业单位的价格		
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物		23,000,000.00
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	5,198,074.74	18,514,213.52
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-5,198,074.74	4,485,786.48
4. 取得子公司的净资产	3,569,419.75	15,877,164.12
流动资产	27,475,684.66	90,692,567.07
非流动资产	3,138,506.32	39,604,981.25
流动负债	27,044,771.23	111,684,423.24
非流动负债		2,735,960.96

(3) 现金和现金等价物的构成

项目	期末数	期初数
一、现金	311,516,635.47	369,750,769.45
其中：库存现金	223,477.88	90,126.15
可随时用于支付的银行存款	272,244,554.62	363,522,004.28
可随时用于支付的其他货币资金	39,048,602.97	6,138,639.02
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	311,516,635.47	369,750,769.45

备注：截至 2011 年 12 月 31 日，期末应收票据余额中应收银行承兑汇票在三个月内到期的金额为 73,265,714.79 元，不作为现金及现金等价物。

六、关联方及关联交易

（一） 本公司的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本
福州太顺实业有限公司	本公司的控股股东	有限公司（台港澳合资）	福建福州	刘秀萍	生产开发软件产品	美元 3,800,000

（承上表）

母公司名称	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
福州太顺实业有限公司	22.25	22.25	李云孝先生、刘秀萍女士、李文亮先生	74166514-9

备注 1：公司与实际控制人之间的股权及控制关系

公司的实际控制人为：李云孝先生、刘秀萍女士、李文亮先生

其中：刘秀萍女士、李文亮先生通过福州太顺实业有限公司持有公司的股本为 44,727,624 股，持有公司的股权比例为 22.25%。李云孝先生系公司的董事长兼总裁，李云孝先生与刘秀萍女士系配偶关系，李文亮先生系李云孝先生与刘秀萍女士之子。

备注 2：福州太顺实业有限公司经福州市鼓楼区对外经济贸易局以鼓外（2002）127 号文件批准，福建省人民政府于 2002 年 8 月 16 日颁发闽榕外资字（2002）0147 号批准证书，于 2002 年 9 月 6 日由福州市工商行政管理局颁发企独闽榕总字第 005864 号《企业法人营业执照》。公司法定代表人：刘秀萍。公司的注册资本为 3,800,000.00 美元，系由刘秀萍女士及李文亮先生分别投资 2,280,000.00 美元及 1,520,000.00 美元成立，持股比例分别为 60%、40%。公司的经营范围为：生产、开发软件产品（涉及审批许可项目的，只允许在审批许可

的范围和有效期限内从事生产经营)。

(二) 本公司的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表	业务性质
福建科鹏电子有限公司	全资子公司	有限责任	福建福清	林芳	电线电缆制造
福州太阳贸易有限责任公司	全资子公司	有限责任	福建福州	林芳	电线电缆贸易
福建上杭太阳铜业有限公司	控股子公司	有限责任	福建上杭	李云孝	连铸连轧低氧铜杆制造销售
太阳电缆(包头)有限公司	全资子公司	有限责任	内蒙古包头	李云孝	电线电缆制造
包头市太阳满都拉电缆有限公司	控股子公司	有限责任	内蒙古包头	李云孝	电线电缆制造

(承上表)

子公司全称	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
福建科鹏电子有限公司	人民币 2,200,000 元	100.00	100.00	77601579-5
福州太阳贸易有限责任公司	人民币 3,000,000 元	100.00	100.00	68505592-7
福建上杭太阳铜业有限公司	人民币 50,000,000 元	51.00	51.00	78692552-2
太阳电缆(包头)有限公司	人民币 200,000,000 元	100.00	100.00	55547477-9
包头市太阳满都拉电缆有限公司	人民币 100,000,000 元	90.3422	90.3422	11442154-0

(三) 本公司的合营和联营企业情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)	组织机构代码证
合营企业								
福建省南平市油缆加油站有限公司	有限责任	福建南平	王宗禧	成品油买卖	人民币 1,200,000 元	50.00	50.00	75139102-2

(四) 本公司的其他关联方情况

企业名称	注册地址	主营业务	经济性质	法定代表人	与本公司关系
厦门象屿集团有限公司	福建厦门	经营管理授权的国有资产	国有独资	王龙维	对公司存在重大影响的投资方
厦门象屿股份有限公司	福建厦门	物流园区相关项目的开发经营、房地产经营服务等	股份有限公司	王龙维	对公司存在重大影响的投资方所属的全资子公司
福建和盛高科技产业有限公司	福建厦门	电力系统技术开发、集成	有限责任	孙立新	对公司存在重大影响的投资方所属的控股子公司

企业名称	注册地址	主营业务	经济性质	法定代表人	与本公司关系
厦门胜狮艺辉货柜有限公司	福建厦门	从事国际海运货物仓储及国际海运集装箱站和堆场业务	有限责任公司(中外合资)	张水利	对公司存在重大影响的投资方所属的控股子公司
厦门现代码头有限公司	福建厦门	码头的建设;码头和其他港口设施经营;在港口内从事货物装卸、仓储经营	有限责任公司(台港澳与境内合资)	黄文洲	对公司存在重大影响的投资方所属的控股子公司
厦门象屿港湾开发建设有限公司	福建厦门	土地成片开发(凭政府批文经营);工程项目管理;基础设施建设;房地产开发、经营与管理	有限责任	张水利	对公司存在重大影响的投资方所属的控股子公司

(五) 关联交易事项

公司与子公司以及各子公司间的关联方交易已在合并报表时抵销,公司与其他关联方在报告期内的交易如下:

1、关联交易定价政策

本公司参照市场价格确定关联交易价格。

2、购销商品、提供和接受劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期发生额		上期发生额	
		金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
销售商品					
厦门象屿港湾开发建设有限公司	销售产品	1,582,242.53	0.05		
福建和盛高科技产业有限公司	销售产品	2,059,212.73	0.06	1,423,543.95	0.06
厦门象屿集团有限公司	销售产品	394,210.85	0.01		
福建亿力锅炉有限公司	销售产品	17,094.02	0.00		
厦门胜狮艺辉货柜有限公司	销售产品			77,274.44	
厦门现代码头有限公司	销售产品			336,323.08	0.01
小计		4,052,760.13	0.12	1,837,141.47	0.07
材料采购					
福建省南平市油缆加油站有限公司	材料采购			83,940.49	0.00
厦门象屿股份有限公司	材料采购			935,539.79	0.04
小计				1,019,480.28	0.04

3、关联租赁情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产情况	租赁起始日	租赁终止日	租赁费用
福州太顺实业有限公司	福建科鹏电子有限公司	福州太顺实业有限公司拥有位于福清市宏路镇棋山村 27 幢厂房及配套设施	2011 年 1 月 1 日	2011 年 12 月 31 日	523,308.12

备注 1: 2011 年 1 月 6 日, 公司下属子公司福建科鹏电子有限公司同福州太顺实业有限公司约定福建科鹏电子有限公司租赁福州太顺实业有限公司拥有的位于福清市宏路镇棋山村 27 幢的厂房、配套设施及宿舍, 租期为 2011 年 1 月 1 日至 2011 年 12 月 31 日, 月租金为 43,609.01 元。该公司已经支付租金 261,654.06 元, 其中本年度房租为 523,308.12 元。截至资产负债表日, 该公司尚有 261,654.06 元租金未支付。

4、关联方应收及预付款项

项目	期末数		期初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款				
厦门象屿港湾开发建设有限公司	1,851,223.76	92,561.19		
福建和盛高科技产业有限公司	474,405.61	2,372.03	804,826.57	30,907.30
厦门象屿集团有限公司	461,226.70	20,818.19		
厦门现代码头有限公司			19,674.90	983.75
应收账款合计	2,786,856.07	115,751.41	824,501.47	31,891.05
预付账款				
厦门象屿股份有限公司			17,731.95	-
预付账款合计			17,731.95	-

公司应付关联方款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
应付账款			
	福建省南平市油缆加油站有限公司	0.04	0.04
小计		0.04	0.04
其他应付款			
	福州太顺实业有限公司	261,654.06	220,087.56
小计		261,654.06	220,087.56

七、或有事项

1、未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响

截至资产负债表日，公司无因未决诉讼仲裁形成的或有负债。

2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

截至资产负债表日，公司无为其他单位提供债务担保形成的或有负债。

3、除上述事项外，公司不存在需要披露的其他或有事项。

八、承诺事项

截至资产负债表日，公司不存在需要披露的重大承诺事项。

九、资产负债表日后事项

1、资产负债表日后利润分配情况说明

公司以发行在外股本总额 30,150 万股为基数，每 10 股发放现金红利 3.3 元（含税），合计分红 99,495,000 元，剩余利润结转并留待以后年度分配，该利润分配方案需提交 2011 年度股东大会审议通过方可实施。

2、除上述事项外，公司不存在需披露的其他重大资产负债表日后事项。

十、其他重要事项

以公允价值计量的资产和负债

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（不含衍生金融资产）					
2. 衍生金融资产					
3. 套期工具	6,166,365.00	-2,375,000.00			1,098,600.00
4. 可供出售金融资产	32,120,400.00	-2,786,472.00	24,423,266.82		29,333,928.00
金融资产小计	38,286,765.00	-5,161,472.00	24,423,266.82		30,432,528.00
投资性房地产					
生产性生物资产					
其他					
上述合计	38,286,765.00	-5,161,472.00	24,423,266.82		30,432,528.00

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融负债					

除上述事项外，公司不存在需要披露的其他重要事项。

十一、母公司财务报表主要项目注释（货币单位：人民币元）

1、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

种类	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 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款								
按组合计提坏账准备的应收账款	535,112,473.73	99.68	20,845,667.99	3.90	354,449,776.66	99.51	10,981,713.34	3.10
组合：账龄分析法	535,112,473.73	99.68	20,845,667.99	3.90	354,449,776.66	99.51	10,981,713.34	3.10
60天以内(含60天)	255,531,812.55	47.60	1,277,659.06	0.50	203,531,102.03	57.14	1,017,655.51	0.50
60天至1年(含1年)	226,834,716.69	42.26	11,341,735.83	5.00	126,024,300.57	35.38	6,301,215.03	5.00
1年至2年(含2年)	40,823,975.87	7.60	4,082,397.59	10.00	20,666,262.39	5.80	2,066,626.24	10.00
2年至3年(含3年)	10,337,929.99	1.93	3,101,379.00	30.00	3,308,779.49	0.93	992,633.85	30.00
3年至4年(含4年)	922,447.98	0.17	461,223.99	50.00	619,574.10	0.17	309,787.05	50.00
4年至5年(含5年)	401,590.65	0.07	321,272.52	80.00	29,812.08	0.01	23,849.66	80.00
5年以上	260,000.00	0.05	260,000.00	100.00	269,946.00	0.08	269,946.00	100.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	1,715,400.00	0.32	1,715,400.00	100.00	1,750,000.00	0.49	1,750,000.00	100.00
60天以内(含60天)								

60 天至 1 年 (含 1 年)					1,750,000.00	0.49	1,750,000.00	100.00
1 年至 2 年 (含 2 年)	1,715,400.00	0.32	1,715,400.00	100.00				
2 年至 3 年 (含 3 年)								
3 年至 4 年 (含 4 年)								
4 年至 5 年 (含 5 年)								
5 年以上								
合计	536,827,873.73	100.00	22,561,067.99	4.20	356,199,776.66	100.00	12,731,713.34	3.57

(2) 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
济宁瀚博新能源有限公司	1,715,400.00	1,715,400.00	100.00	涉及票据诉讼, 收回可能性较小, 故全额计提坏账准备
合计	1,715,400.00	1,715,400.00		

(3) 公司本期无核销应收账款情况。

(4) 期末应收账款中无应收持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项。

(5) 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	年限	占应收账款总额的比例 (%)
内蒙古电力 (集团) 有限责任公司鄂尔多斯电业局	客户	53,267,327.84	1 年以内	9.92
福建省电力物资有限公司	客户	27,269,443.17	1 年以内	5.08
内蒙古电力 (集团) 有限责任公司包头供电局	客户	25,045,408.06	1 年以内	4.67
鞍钢建设集团有限公司	客户	20,988,168.34	1-2 年	3.91
石狮市天易电力物资有限公司	客户	18,853,398.22	1 年以内	3.51
合计		145,423,745.63		27.09

(6) 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
包头市太阳满都拉电缆有限公司	控股子公司	5,541,635.98	1.03
厦门象屿港湾开发建设有限公司	对公司存在重大影响的投资方所属的控股子公司	1,851,223.76	0.34

福建和盛高科技产业有限公司	对公司存在重大影响的投资方所属的控股子公司	474,405.61	0.09
厦门象屿集团有限公司	对公司存在重大影响的投资方	461,226.70	0.09
福建科鹏电子有限公司	全资子公司	18,980.00	0.00
合计		8,347,472.05	1.55

2、其他应收款

(1) 其他应收款构成

种类	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 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款								
按组合计提坏账准备的其他应收款	33,544,446.78	100.00	5,024,466.46	14.98	26,090,715.50	100.00	3,098,527.03	11.88
组合：账龄分析法	33,544,446.78	100.00	5,024,466.46	14.98	26,090,715.50	100.00	3,098,527.03	11.88
1年以内(含1年)	23,400,056.86	69.76	1,170,002.85	5.00	17,900,506.64	68.61	895,025.33	5.00
1年至2年(含2年)	2,534,819.90	7.56	253,481.99	10.00	2,238,713.08	8.58	223,871.30	10.00
2年至3年(含3年)	1,912,424.29	5.70	573,727.29	30.00	5,423,128.56	20.79	1,626,938.57	30.00
3年至4年(含4年)	5,242,448.41	15.63	2,621,224.21	50.00	282,887.39	1.08	141,443.70	50.00
4年至5年(含5年)	243,336.00	0.72	194,668.80	80.00	171,158.51	0.66	136,926.81	80.00
5年以上	211,361.32	0.63	211,361.32	100.00	74,321.32	0.28	74,321.32	100.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款								
1年以内(含1年)								
1年至2年(含2年)								
2年至3年(含3年)								
3年至4年(含4年)								
4年至5年(含5年)								
5年以上								
合计	33,544,446.78	100.00	5,024,466.46	14.98	26,090,715.50	100.00	3,098,527.03	11.88

(2) 公司本年无核销其他应收款情况。

(3) 其他应收款余额中无持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位情况。

(4) 期末其他应收款金额前五名情况

单位名称	欠款金额	性质或内容	欠款年限	占其他应
------	------	-------	------	------

				收款总额 比例%
福建省兴闽咨询有限公司	投标保证金	7,560,000.00	1 年以内	22.54
福建科鹏电子有限公司	全资子公司	5,721,869.84	4 年以内	17.06
中电技国际招标有限责任公司	投标保证金	1,500,000.00	1-2 年	4.47
重庆聚诚招标代理有限公司	投标保证金	1,200,000.00	1 年以内	3.58
北京市华龙物资电力公司	投标保证金	1,012,500.00	1 年以内	3.02
合计		16,994,369.84		50.67

(5) 应收关联方款项

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的 比例%
福建科鹏电子有限公司	全资子公司	5,721,869.84	17.06
福建上杭太阳铜业有限公司	控股子公司	55.70	0.00
合计		5,721,925.54	17.06

3、长期股权投资

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
上海经济区电缆联合公司	成本法	100,000.00	100,000.00		100,000.00
南平市投资担保中心	成本法	2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00
福建科鹏电子有限公司	成本法	2,196,413.91	2,196,413.91		2,196,413.91
福州太阳贸易有限责任公司	成本法		3,000,000.00	-3,000,000.00	-
福建省南平市油缆加油站有限公司	权益法	1,642,000.00	2,179,844.26	149,534.25	2,329,378.51
太阳电缆(包头)有限公司	成本法	200,000,000.00	100,000,000.00	100,000,000.00	200,000,000.00
福建上杭太阳铜业有限公司	成本法	25,565,386.06	23,000,000.00	2,565,386.06	25,565,386.06
合计		231,503,799.97	132,476,258.17	99,714,920.31	232,191,178.48

(续上表)

被投资单位	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
上海经济区电缆联合公司	4.40	4.40				
南平市投资担保中心	3.92	3.92				
福建科鹏电子有限公司	100.00	100.00				

被投资单位	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
福州太阳贸易有限责任公司	100.00	100.00				
福建省南平市油缆加油站有限公司	50.00	50.00				
太阳电缆(包头)有限公司	100.00	100.00				
福建上杭太阳铜业有限公司	51.00	51.00				5,413,965.40
合计						5,413,965.40

备注 1: 2011 年 2 月 14 日, 公司第六届董事会第十次会议决议, 决定将全资子公司福州太阳贸易有限责任公司予以解散并注销, 注销后该公司可供股东分配的剩余财产全部划归本公司所有。2011 年 9 月 8 日, 根据福州市工商行政管理局登记内销字【2011】09080002 号《准予注销登记通知书》, 该公司注销, 剩余财产全部划归本公司所有。

备注 2: 公司本期累计增资太阳电缆(包头)有限公司人民币 100,000,000.00 元, 其中: 2011 年 5 月 11 日增资 40,000,000.00 元、2011 年 8 月 26 日增资 30,000,000.00 元、2011 年 10 月 24 日增资 30,000,000.00 元, 上述增资已经包头华欣联合会计师事务所审验, 并分别出具包华欣会所验[2011]第 172 号、包华欣会所验[2011]第 310 号、包华欣会所验[2011]第 369 号验资报告予以验证。

备注 3: 2011 年 4 月, 根据股权转让协议, 公司收购福建翻翰工贸有限公司持有的福建上杭太阳铜业有限公司 5%的股权。购买后, 公司持有该公司 51%的股权, 福建翻翰工贸有限公司持有该公司 49%的股权。

4、营业收入及营业成本

(1) 营业收入

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	3,017,039,125.85	2,100,304,886.54
其他业务收入	82,154,880.65	55,690,726.76
合计	3,099,194,006.50	2,155,995,613.30

(2) 营业成本

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务成本	2,665,292,789.12	1,827,134,062.01
其他业务支出	68,472,351.57	48,243,670.07
合计	2,733,765,140.69	1,875,377,732.08

(3) 主营业务（分产品）

产品类型	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
电力电缆	1,154,914,959.48	1,049,314,079.49	710,050,702.31	638,129,815.20
建筑用线	760,519,942.47	629,852,688.60	629,201,406.77	527,437,219.17
特种电缆	757,459,740.96	664,646,346.14	526,788,472.85	451,171,373.99
装备用线	78,945,036.52	63,755,677.39	69,573,813.71	55,482,460.78
数据电缆	13,284,707.99	8,531,885.70	15,193,434.35	9,673,348.07
架空线	241,206,708.23	239,769,497.75	146,592,622.11	143,244,270.88
其他	10,708,030.20	9,422,614.05	2,904,434.44	1,995,573.92
合计	3,017,039,125.85	2,665,292,789.12	2,100,304,886.54	1,827,134,062.01

(4) 主营业务（分地区）

地区分部	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华东地区	2,350,055,429.37	2,052,673,290.84	1,715,894,788.19	1,485,292,388.40
其中：福建省	2,130,622,670.90	1,845,072,000.75	1,540,530,634.61	1,323,888,749.60
东北地区	37,999,226.91	37,075,740.56	51,439,404.98	47,283,424.33
华北地区	276,445,882.59	257,080,039.50	113,279,447.78	94,278,491.44
华南地区	137,886,252.89	123,673,698.45	86,280,875.04	81,910,918.69
中西部地区	214,652,334.09	194,790,019.77	133,410,370.55	118,368,839.15
合计	3,017,039,125.85	2,665,292,789.12	2,100,304,886.54	1,827,134,062.01

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司营业收入总额的比例(%)
------	------	-----------------

客户名称	营业收入	占公司营业收入总额的比例(%)
福州鼎力太阳电线电缆有限公司	75,354,508.12	2.43
内蒙古电力(集团)有限责任公司鄂尔多斯电业局	70,962,252.62	2.29
福建省电力物资有限公司	66,937,914.50	2.16
厦门集力电力物资公司	65,896,692.56	2.13
福州志同机电设备有限公司	64,979,162.32	2.10
合计	344,130,530.12	11.10

5、投资收益

项 目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	5,413,965.40	40,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	149,534.25	233,839.66
处置长期股权投资收益产生的投资收益	143,987.88	-22,237.50
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产期间取得的投资收益	593,580.00	520,000.00
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
其他	-4,693,353.88	735,649.81
合 计	1,607,713.65	1,507,251.97

备注：其他发生额为-4,693,353.88元，系期货套期保值非完全有效性部分计入投资收益。

(1) 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的 原因
南平市投资担保中心		40,000.00	本期未分红
福建上杭太阳铜业有限公司	5,413,965.40		上期未分红
合 计	5,413,965.40	40,000.00	

(2) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的 原因
-------	-------	-------	------------------

福建省南平市油缆加油站有限公司	149,534.25	233,839.66	净利润变动
合计	149,534.25	233,839.66	

6、现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	130,145,697.80	117,432,280.88
加: 资产减值准备	14,430,054.12	5,023,324.43
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	22,309,468.11	19,484,676.07
无形资产摊销	1,256,651.19	1,220,106.15
长期待摊费用摊销	325,294.56	108,431.52
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)	-321,619.70	-1,744,274.91
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	2,404,500.00	224,450.00
财务费用(收益以“-”号填列)	54,900,316.05	19,492,189.66
投资损失(收益以“-”号填列)	-2,061,841.37	-1,507,251.97
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-1,971,150.34	-4,538.01
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-360,675.00	-1,904,415.55
存货的减少(增加以“-”号填列)	-85,183,129.01	-122,469,425.79
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-293,079,534.82	-154,399,770.98
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	161,727,107.80	-32,055,607.70
其他		
经营活动产生的现金流量净额	4,521,139.39	-151,099,826.20
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	256,429,009.79	333,858,800.60
减: 现金的期初余额	333,858,800.60	462,763,102.81
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	-77,429,790.81	-128,904,302.21

十二、补充资料

1、非经常性损益明细表

根据 2008 年 10 月 31 日《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）》（证监会公告〔2008〕43 号），公司非经常性损益项目如下

序号	非经常损益项目	本期金额	上期金额
1	非流动资产处置损益	320,008.02	1,706,281.80
2	计入当期损益的政府补助，但与公司业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外	11,511,848.69	2,169,096.71
3	计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费，但经国家有关部门批准设立的有经营资格的金融机构对非金融企业收取的资金占用费除外		136,216.77
4	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	-4,286,794.74	15,450.00
5	合并成本小于合并时应享有被合并单位可辨认净资产公允价值产生的损益	823,577.34	403,495.50
6	除上述各项之外的其他营业外收支净额	-732,535.07	-1,079,048.51
7	小 计	7,636,104.24	3,351,492.27
8	减：企业所得税影响数	2,048,964.72	620,208.39
9	少数股东损益影响数	3,754,185.11	462,399.54
10	非经常性损益净额	1,832,954.41	2,268,884.34

2、净资产收益率和每股收益

根据《公开发行证券公司信息披露编报规则第 9 号—净资产收益率和每股收益的计算及披露》（2010 年修订）的规定，公司净资产收益率和每股收益计算列示如下

（1）2011 年度

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	11.63%	0.4138	0.4138
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	11.46%	0.4078	0.4078

(2) 2010 年度

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	11.52%	0.3971	0.3971
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	11.30%	0.3896	0.3896

备注：本期资本公积转增股本 100,500,000.00 股，公司以调整后的股数重新计算各列报期间的每股收益。

(3) 计算过程

①加权平均净资产收益率的计算公式如下

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

其中：P 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 为新增净资产下一月份起至报告期期末的月份数；M_j 为减少净资产下一月份起至报告期期末的月份数；E_k 为因其他交易或事项引起的净资产增减变动；M_k 为发生其他净资产增减变动下一月份起至报告期期末的月份数。

②每股收益的计算过程

项目	序号	本期金额	上期金额
归属于本公司普通股股东的净利润	1	124,774,615.30	119,718,403.71
扣除所得税影响后归属于母公司普通股股东净利润的非经常性损益	2	1,832,954.41	2,268,884.34
归属于本公司普通股股东、扣除非经常性损益后的净利润	3=1-2	122,941,660.89	117,449,519.37
年初股份总数	4	201,000,000.00	134,000,000.00
公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	5	100,500,000.00	167,500,000.00
发行新股或债转股等增加股份数	6		

项目	序号	本期金额	上期金额
发行新股或债转股等增加股份下一月份起至报告期年末的月份数	7		
报告期因回购或缩股等减少股份数	8		
减少股份下一月份起至报告期年末的月份数	9		
报告期月份数	10	12	12
发行在外的普通股加权平均数	$11 = 4 + 5 + 6 \times 7 \div 10 - 8 \times 9 \div 10$	301,500,000.00	301,500,000.00
基本每股收益（I）	$12 = 1 \div 11$	0.4138	0.3971
基本每股收益（II）	$13 = 3 \div 11$	0.4078	0.3896
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息	14		
所得税率	15		
转换费用	16		
认股权证、期权行权增加股份数	17		
稀释每股收益（I）	$18 = [1 + (14 - 16) \times (1 - 15)] \div (11 + 17)$	0.4138	0.3971
稀释每股收益（II）	$19 = [3 + (14 - 16) \times (1 - 15)] \div (11 + 17)$	0.4078	0.3896

3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

报表项目	与上期增减变动	原因
交易性金融资产	-82.18%	主要是用于套期的资金减少所致
应收票据	94.83%	主要是以银行承兑汇票为结算方式的销售增加所致
应收账款	52.89%	主要是销售规模扩张
预付款项	74.96%	主要是募投项目和包头在建工程预付款增加
其他应收款	39.42%	主要是销售规模扩大，投标保证金增加
固定资产	123.84%	本期在建工程转固定资产及采购的机器设备安装完毕结转增加
递延所得税资产	1352.37%	主要是由于资产减值准备及可抵扣亏损增加所致
短期借款	64.13%	销售规模扩大、流动资金占用增加，相应增加银行借款
应付票据	1150.00%	主要是以银行承兑汇票为结算方式的材料采购增加所致
应付账款	56.19%	因规模扩张导致占用供应商货款增加
预收款项	66.42%	因销售规模扩大导致预收货款增加
应交税费	106.85%	主要是由于增值税缴纳额增加所致
应付利息	563.98%	因银行借款增加所致
其他应付款	114.25%	主要是因合并范围增加而新增的款项

报表项目	与上期增减变动	原因
递延所得税负债	-100.00%	递延所得税资产和负债按对抵后净额列示，本期无金额
实收资本（或股本）	50.00%	根据 2010 年度股东大会决议以资本公积转增股本
营业收入	49.27%	由于销售规模扩张，导致营业收入的上升
营业成本	52.14%	因业务规模扩张及主要原材料平均价格上升导致产品成本的上升
销售费用	23.88%	主要是由于销售规模扩大导致运费增加
管理费用	32.62%	主要因技术开发费、人工费用及合并范围增加而增加
财务费用	256.71%	因银行借款规模的增长和利率的提高所致
资产减值损失	260.87%	因应收帐款和投标保证金的增加，导致坏账准备的计提增加；铜价波动，相应计提存货跌价准备
公允价值变动收益	-958.14%	因进行铜铝期货交易产生的浮动盈余减少
投资收益	-345.79%	主要因期货套期保值非完全有效性部分收益减少所致
营业外收入	110.88%	主要是控股子公司上杭太阳铜业收到运费补贴大幅增加所致
营业外支出	-65.41%	主要是本期非流动资产处置损失减少

十三、财务报表的批准报出

公司财务报表于 2012 年 3 月 27 日经第六届董事会第二十次会议批准通过。

根据公司章程本财务报告将提交股东大会审议。

第十三节 备查文件

- 一、载有公司法定代表人、主管会计负责人及会计主管人员签名并盖章的 2011 年财务报告原件；
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
- 三、载有董事长签名的 2011 年年度报告原件；
- 四、报告期内在《证券时报》、巨潮资讯网上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- 五、其他备查文件；
- 六、上述文件备置于公司董事会办公室供投资者查询。

福建南平太阳电缆股份有限公司

董事长：

二〇一二年三月二十七日