



金杯电工股份有限公司  
Goldcup Electric Apparatus Co., Ltd.

2012 年半年度报告

证券代码：002533  
证券简称：金杯电工

二〇一二年八月

## 目录

一、重要提示.....	3
二、公司基本情况.....	3
三、主要会计数据和业务数据摘要.....	4
四、股本变动及股东情况.....	6
五、董事、监事和高级管理人员.....	10
六、董事会报告.....	14
七、重要事项.....	23
八、财务会计报告.....	34
九、备查文件目录.....	147

## 2012 年半年度报告

### 一、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。

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次半年报的董事会会议

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名

公司半年度财务报告未经会计师事务所审计。

公司负责人吴学愚、主管会计工作负责人黄喜华及会计机构负责人(会计主管人员) 钟华声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

### 二、公司基本情况

#### (一) 公司信息

A 股代码	002533	B 股代码	
A 股简称	金杯电工	B 股简称	
上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的法定中文名称	金杯电工股份有限公司		
公司的法定中文名称缩写	金杯电工		
公司的法定英文名称	Goldcup Electric Apparatus Co.,Ltd.		
公司的法定英文名称缩写			
公司法定代表人	吴学愚		
注册地址	长沙市高新技术产业开发区东方红中路 580 号		
注册地址的邮政编码	410205		
办公地址	湖南长沙雨花区环保科技产业园新兴路 159 号		
办公地址的邮政编码	410116		
公司国际互联网网址	www.glod-cup.cn		
电子信箱	Jbdg8888@163.com		

#### (二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	黄喜华	邓绍坤
联系地址	湖南长沙雨花区环保科技产业园新兴路	湖南长沙雨花区环保科技产业园新兴路

	159 号	159 号
电话	0731-88280604	0731-88280636
传真	0731-88280636	0731-88280636
电子信箱	xhhang2466@sina.com	Kunshao8326@163.com

### (三) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站网址	http://www.cninfo.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司董事会秘书办公室

## 三、主要会计数据和业务数据摘要

### (一) 主要会计数据和财务指标

以前报告期财务报表是否发生了追溯调整

是  否  不适用

主要会计数据

主要会计数据	报告期（1-6 月）	上年同期	本报告期比上年同期增减（%）
营业总收入（元）	1,117,845,314.65	1,080,257,022.90	3.48%
营业利润（元）	67,079,077.23	68,653,351.95	-2.29%
利润总额（元）	69,952,849.34	74,001,773.08	-5.47%
归属于上市公司股东的净利润（元）	60,654,909.64	60,164,888.21	0.81%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	58,346,197.23	49,903,967.60	16.92%
经营活动产生的现金流量净额（元）	126,442,644.99	-318,814,809.53	139.66%
	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减（%）
总资产（元）	2,119,154,292.74	2,202,198,994.82	-3.77%
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	1,692,272,185.01	1,659,620,941.93	1.97%
股本（股）	336,000,000.00	280,000,000.00	20%

主要财务指标

主要财务指标	报告期（1-6 月）	上年同期	本报告期比上年同期增减（%）
基本每股收益（元/股）	0.181	0.179	1.12%
稀释每股收益（元/股）	0.181	0.179	1.12%
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.174	0.148	17.57%
全面摊薄净资产收益率（%）	3.58%	3.59%	-0.01%
加权平均净资产收益率（%）	3.61%	3.57%	0.04%
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收	3.45%	2.98%	0.47%

益率 (%)			
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	3.47%	2.96%	0.51%
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	0.38	-1.14	133.05%
	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度同期末增减(%)
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	5.04	5.93	-15.01%
资产负债率 (%)	15.38%	21.87%	-6.49%

报告期末公司前主要会计数据和财务指标的说明 (如有追溯调整, 请填写调整说明)

## (二) 境内外会计准则下会计数据差异

### 1、同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

### 2、同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

### 3、存在重大差异明细项目

重大的差异项目	项目金额 (元)	形成差异的原因	涉及的国际会计准则和/或境外会计准则规定等说明

### 4、境内外会计准则下会计数据差异的说明

## (三) 扣除非经常性损益项目和金额

适用  不适用

项目	金额 (元)	说明
非流动资产处置损益	70,389.88	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助 (与企业业务密切相关, 按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	2,642,850.05	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素, 如遭受自然灾害而计提的各项资产减		

值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	55,739.05	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	160,532.18	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额	-137,298.47	
所得税影响额	-483,500.28	
合计	2,308,712.41	--

公司对“其他符合非经常性损益定义的损益项目”以及根据自身正常经营业务的性质和特点将非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的说明

项目	涉及金额（元）	说明

## 四、股本变动及股东情况

### （一）股本变动情况

#### 1、股份变动情况表

√ 适用 □ 不适用

	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	110,882,000	39.6%			22,176,400		22,176,400	133,058,400	39.6%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	107,582,000	38.42%			21,516,400		21,516,400	129,098,400	38.42%

其中：境内法人持股	75,582,000	26.99%			15,116,400	15,116,400	90,698,400	26.99%
境内自然人持股	32,000,000	11.43%			6,400,000	6,400,000	38,400,000	11.43%
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	3,300,000	1.18%			660,000	660,000	3,960,000	1.18%
二、无限售条件股份	169,118,000	60.4%			33,823,600	33,823,600	202,941,600	60.4%
1、人民币普通股	169,118,000	60.4%			33,823,600	33,823,600	202,941,600	60.4%
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	280,000,000.00	100%			56,000,000	56,000,000	336,000,000.00	100%

股份变动的批准情况（如适用）

2012年2月25日，公司第三届董事会第六次会议审议通过了《2011年度利润分配方案》，公司拟以2011年12月31日股本28,000万股为基数，向全体股东每10股派发现金红利1.00元（含税），分配利润2,800万元，其余未分配利润结转下期，同时以资本公积金按照每10股转增2股，共计转增5,600万股；2012年3月23日，公司2011年度股东大会审议通过了《2011年度利润分配方案》。利润分配方案已于2012年4月9日实施完毕。

股份变动的过户情况

无

股份变动对最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

本次股份变动后，按新股本33,600万摊薄计算，2011年度每股净收益为0.345元，每股净资产为4.94元。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

无

## 2、限售股份变动情况

√ 适用 □ 不适用

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
深圳市能翔投资发展有限公司	59,994,000	0	11,998,800	71,992,800	首发承诺	2013年12月31日
湖南闽能投资有限公司	15,588,000	0	3,117,600	18,705,600	首发承诺	2013年12月31日
周祖勤	6,600,000	0	1,320,000	7,920,000	首发承诺	2013年12月31日
马勇	2,800,000	0	560,000	3,360,000	首发承诺	2013年12月31日
范志宏	10,600,000	0	2,120,000	12,720,000	首发承诺	2013年12月31日
吴学愚	1,200,000	0	240,000	1,440,000	首发承诺	2013年12月31日
谭文稠	2,800,000	0	560,000	3,360,000	首发承诺	2013年12月31日
孙文辉	5,400,000	0	1,080,000	6,480,000	首发承诺	2013年12月31日
陈海兵	2,600,000	0	520,000	3,120,000	首发承诺	2013年12月31日
黄喜华	3,300,000	0	660,000	3,960,000	高管锁定股	任期内每年转让不得超过持股总数的25%
合计					--	--

## （二）证券发行与上市情况

### 1、前三年历次证券发行情况

√ 适用 □ 不适用

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格(元/股)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
<b>股票类</b>						
人民币普通股(A股)	2010年12月22日	33.8	35,000,000	2010年12月31日	35,000,000	
<b>可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类</b>						
无						
<b>权证类</b>						
无						

前三年历次证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）

经中国证券监督管理委员会证监许可[2010]1803号文《关于核准金杯电工股份有限公司首次公开发行股票批复》核准，金杯电工首次公开发行人民币普通股(A股)3,500万股，发行价格为每股人民币33.8元，募集资金总额为人民币118,300万元，扣除发行费用合计7,748万元后，实际募集资金净额为110,552万元。发行后，公司总股本变更为14,000万股。

### 2、公司股份总数及结构变动及所导致的公司资产负债结构的变动情况

√ 适用 □ 不适用

2010年，公司获准公开发行股票3,500万股，公司股份总数由10,500万股变更为14,000万股。

2011年，公司实施资本公积转增股本方案，公司股份总数由14,000万股变更为28,000万股。

2012年，公司实施资本公积转增股本方案，公司股份总数由28,000万股变更为33,600万股。

### 3、现存的内部职工股情况

□ 适用 √ 不适用

## （三）股东和实际控制人情况

### 1、报告期末股东总数

报告期末股东总数为 29,897 户。

### 2、前十名股东持股情况

前十名股东持股情况						
股东名称（全称）	股东性质	持股比例（%）	持股总数	持有有限售条件股份	质押或冻结情况	
					股份状态	数量
深圳市能翔投资发展有限公司	境内非国有法人	21.43%	71,992,800	71,992,800		
湖南高新创业投资集团有限公司	国有法人	7.5%	25,200,000	0	质押	18,000,000
湖南闽能投资有限公司	境内非国有法人	5.57%	18,705,600	18,705,600		
范志宏	境内自然人	3.79%	12,720,000	12,720,000		
湖南华鸿财信创业投资有限	境内非国有法人	2.86%	9,600,000	0		

公司						
周祖勤	境内自然人	2.36%	7,920,000	7,920,000		
孙文辉	境内自然人	1.93%	6,480,000	6,480,000		
熊丕淑	境内自然人	1.65%	5,552,000	0		
黄喜华	境内自然人	1.57%	5,280,000	3,960,000		
刘格	境内自然人	1.01%	3,381,600	0	质押	3,381,600
股东情况的说明		前 10 名股东均为公司首发股东。其中能翔投资、闽能投资、范志宏、周祖勤、孙文辉为一致行动人。				

前十名无限售条件股东持股情况

适用  不适用

股东名称	期末持有无限售条件股份的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
湖南高新创业投资集团有限公司	25,200,000	A 股	25,200,000
湖南华鸿财信创业投资有限公司	9,600,000	A 股	9,600,000
熊丕淑	5,552,000	A 股	5,552,000
刘格	3,381,600	A 股	3,381,600
梁简	2,584,200	A 股	2,584,200
刘庄	2,430,000	A 股	2,430,000
刘曙	2,160,000	A 股	2,160,000
邓建峰	1,840,000	A 股	1,840,000
李岳恒	1,630,000	A 股	1,630,000
中国东方资产管理公司	1,624,560	A 股	1,624,560

上述股东关联关系或（及）一致行动人的说明

公司未知前 10 名无限售条件股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。

### 3、控股股东及实际控制人情况

#### (1) 控股股东及实际控制人变更情况

适用  不适用

#### (2) 控股股东及实际控制人具体情况介绍

是否有新实际控制人

是  否  不适用

实际控制人名称	吴学愚夫妇
实际控制人类别	个人

情况说明

#### 1、控股股东

报告期内，公司控股股东未发生变化，为深圳市能翔投资发展有限公司。深圳市能翔投资发展有限公司成立于2003年12月26日，注册资本为4,580万元，注册地址为深圳市南山区华侨城潮洲街西路假日湾华庭3栋21E，法定代表人为吴学愚，组织机构代码为75762083-4，经营范围主要为投资兴办实业。吴学愚，孙文利分别持有其88%和12%的股权。

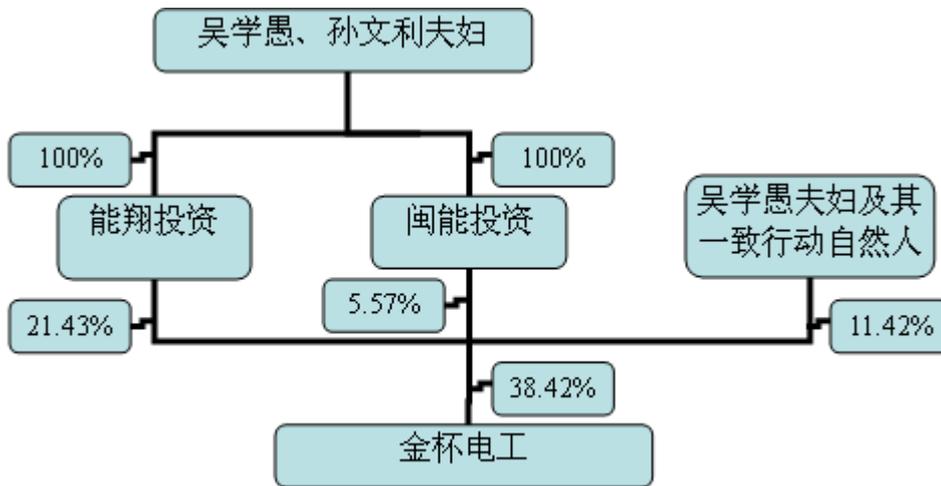
#### 2、公司实际控制人

报告期内，公司实际控制人未发生变化，仍为吴学愚夫妇。吴学愚夫妇通过直接或间接合计持有公司9,213.84万股股份，同时通过与范志宏等六名自然人股东一致行动人，合计有效控制公司12,909.84万股股份表决权，占总表决权的38.42%。吴学愚先生目前担任金杯电工董事长。

吴学愚：公司创始人，实际控制人，男，中国籍；无境外永久居留权，1965年6月生，本科学历。1991年开始从事电线电缆

缆的销售业务，1997年组建长沙市腾龙贸易有限公司代理钢管销售业务，任董事长；1999年10月组建湖南湘能电线电缆有限公司，任法定代表人；2000年4月组建湖南湘能线缆有限公司，任法定代表人；2002年组建湖南能翔线缆销售有限公司，任法定代表人；2002年4月在武汉组建武汉华菱衡钢销售有限公司，任法定代表人；2004年5月至2007年1月任公司总经理，2007年10月至今任公司董事长。吴学愚积累了丰富的电线电缆制造企业管理经验，曾获得湖南中型民营企业明星企业家、长沙市高新区优秀企业家和第四届全国机械工业优秀（明星）企业家等荣誉称号。

(3) 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



(4) 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

4、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用  不适用

(四) 可转换公司债券情况

适用  不适用

五、董事、监事和高级管理人员

## (一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增持股 份数量 (股)	本期减持 股份数量 (股)	期末持股 数 (股)	其中：持有有限 制性股票数 量 (股)	期末持有 股票期权 数量 (股)	变动原因	是否在股东单 位或其他关联 单位领取薪酬
吴学愚	董事长	男	47	2010年05月17日	2013年05月16日	1,200,000	240,000		1,440,000			资本公积转增	否
范志宏	董事	男	46	2010年05月17日	2013年05月16日	10,600,000	2,120,000		12,720,000			资本公积转增	否
周祖勤	董事	男	48	2010年05月17日	2013年05月16日	6,600,000	1,320,000		7,920,000			资本公积转增	否
陈海兵	董事	男	38	2010年05月17日	2013年05月16日	2,600,000	520,000		3,120,000			资本公积转增	否
孙文辉	董事	女	41	2010年05月17日	2013年05月16日	5,400,000	1,080,000		6,480,000			资本公积转增	否
黄喜华	董事会秘书	男	37	2010年05月17日	2013年05月16日	4,400,000	880,000		5,280,000			资本公积转增	否
马勇	副总经理	男	43	2010年05月17日	2013年05月16日	2,800,000	560,000		3,360,000			资本公积转增	否
合计	--	--	--	--	--	33,600,000	6,720,000		40,320,000			--	--

董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用  不适用

## （二）任职情况

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
吴学愚	深圳市能翔投资发展有限公司	董事长	2003 年 12 月 26 日		否
吴学愚	湖南闽能投资有限公司	董事长	2007 年 08 月 01 日		否
潘四平	湖南高新创业投资集团有限公司	副总经理	2007 年 06 月 28 日		是
隆小勇	湖南华鸿财信创业投资有限责任公司	副总裁	2007 年 11 月 19 日		是
林旭	湖南高新创业投资集团有限公司	副总经理	2007 年 06 月 28 日		是
在股东单位任职情况的说明					

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
吴学愚	长沙华菱钢管销售有限公司	董事	2007 年 06 月 12 日		否
吴学愚	金杯电工衡阳电缆有限公司	董事长	2007 年 02 月 04 日		否
范志宏	长沙华菱钢管销售有限公司	董事	2007 年 06 月 12 日		否
范志宏	湖南金杯电器有限公司	执行董事	2009 年 07 月 21 日		否
范志宏	湖南鑫富祥投资有限公司	董事	2010 年 07 月 14 日		否
周祖勤	长沙华菱钢管销售有限公司	董事长	2007 年 06 月 12 日		否
周祖勤	金杯电工衡阳电缆有限公司	董事、总经理	2007 年 02 月 04 日		是
陈海兵	金杯电工安徽有限公司	董事	2010 年 01 月 04 日		否
陈海兵	湖南金杯模具有限公司	执行董事	2010 年 01 月 24 日		否
张贵华	湖南商学院继续教育学院	院长			是
易丹青	中南大学材料与工程学院	书记			是
高峰	上海电缆研究所	副所长			是
苟兴羽	天健正信会计师事务所	专业技术部经理			是
隆小勇	湖南华鸿资产管理有限公司	副总经理	2007 年 11 月 19 日		是
娄国军	湖南金杯模具有限公司	监事	2010 年 01 月 24 日		否
刘利文	金杯电工安徽有限公司	副总经理	2010 年 01 月 04 日		是
黄喜华	金杯电工衡阳电缆有限公司	监事	2007 年 02 月 04 日		否
黄喜华	长沙华菱钢管销售有限公司	监事	2007 年 06 月 12 日		否

黄喜华	湖南鑫富祥投资有限公司	董事长、总经理	2010年07月14日		否
马勇	金杯电工衡阳电缆有限公司	董事	2007年02月04日		否
周锋	金杯电工衡阳电缆有限公司	董事	2007年02月04日		否
在其他单位任职情况的说明					

### （三）董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	1、在公司任职的董事、监事和高级管理人员按其工作岗位及职务，根据公司现行的薪酬管理制度领取薪酬，高级管理人员薪酬与公司年度经营目标完成情况挂钩。2、根据公司股东大会审议通过的董事、独立董事、监事津贴标准：股东代表董事、监事及职工代表监事不领取津贴；独立董事津贴标准为每年6万元/人，公司负担独立董事为参加会议发生的差旅费等。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	根据公司股东大会审议通过的董事、独立董事、监事津贴标准：股东代表董事、监事及职工代表监事不领取津贴；独立董事津贴标准为每年6万元/人，公司负担独立董事为参加会议发生的差旅费等。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	公司高级管理人员薪酬总额为基本薪酬加上绩效薪酬。基本薪酬按月支付，绩效薪酬在年度结束后考核确认后支付。

### （四）公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动日期	变动原因
高峰	独立董事	离职	2012年02月06日	因工作变化原因

### （五）公司员工情况

在职员工的人数	1,427
公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	753
销售人员	227
技术人员	198
财务人员	33
行政人员	216
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
高中及以下	831
大专	401

本科	187
硕士	8
博士	0
博士后	0

#### 公司员工情况说明

1、公司实行劳动合同制度，职员的聘用和解聘均依据《中华人民共和国劳动法》及其他相关劳动法律法规的规定办理。公司为员工提供了劳动保障计划，包括：基本养老金、工伤保险、生育保险、医疗保险、失业保险、住房公积金等福利，没有需要公司承担费用的离退休职工。

2、上述公司员工人数统计含控股子公司。

## 六、董事会报告

### （一）管理层讨论与分析

2012年，是错综复杂的一年。国际债务危机影响依然持续，在国际需求缩减、内需不足、经济下行压力加大的大背景下，电线电缆行业今年更是困难重重，劳动力成本上升、购买力不足等等一系列不利信号接踵而至，行业系统性风险日益加剧，同时行业竞争日益激烈，利润日益微薄。面对复杂的经营形势，公司经营管理层勤勉尽责，围绕年初董事会制定的生产经营目标，狠抓市场开拓，加强内部精细化管理，优化产业布局，各项业务保持健康、稳定发展。经公司全员上下的努力，产品生产规模和销售继续扩大，上半年实现营业收入111,784.53万元，比上年同期增长了3.48%；实现归属于上市公司股东的净利润6,065.49万元，比上年同期增长了0.82%，扣除非经常性损益后归属于上市公司股东的净利润5,834.62万元，比上年同期增长幅度达到16.92%，现金流情况更是扭转去年大幅流出的局面，实现经营性现金流净流入12,644.26万元，保持了稳定的经营业绩。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本报告期盈利预测或经营计划是否低 20%以上或高 20%以上：

是  否  不适用

公司主要子公司、参股公司的经营情况及业绩分析

报告期内，公司共有子公司9家，各子公司经营情况如下：

#### 1、金杯电工衡阳电缆有限公司

2004年9月13日在湖南省衡阳市注册成立，法定代表人：周祖勤，注册资本：22,000万元，经营范围：电线、电缆的制造、销售；电器开关、插座、灯具、电动工具、绝缘材料、建筑材料的销售。公司持有其100%的股权。

截至2012年6月30日，金杯电工衡阳电缆有限公司总资产74,632.12万元，总负债23,670.86万元，净资产50,961.26万元，2012年上半年实现净利润4,985.52万元。（未经审计）

#### 2、湖南金杯电器有限公司

2009年8月11日在湖南省长沙市注册成立，法定代表人：杨如义，注册资本：400万元，经营范围：开关、建筑用电器生产、销售；电线电缆的销售。公司持有其52.5%的股权。

截至2012年6月30日，湖南金杯电器有限公司总资产501.42万元，总负债200.62万元，净资产300.80万元，2012年上半年实现净利润-43.85万元。（未经审计）

#### 3、金杯电工安徽有限公司

2010年1月12日在安徽省合肥市注册成立，法定代表人：杨潮，注册资本：1000万元，经营范围：电线电缆材料及成品、输变电产品生产、销售；机电产品、建筑材料、金属材料销售；电工新材料产品研究、开发、销售；输变电技术研究、开

发；高新技术项目投资。公司持有其67%的股权。

截至2012年6月30日，金杯电工安徽有限公司总资产5,922.64万元，总负债5,122.80万元，净资产799.84万元，2012年半年度实现净利润-210.26万元。（未经审计）

#### 4、湖南金杯模具有限公司

2010年3月9日在湖南省长沙市注册成立，法定代表人：陈海兵，注册资本：200万元，经营范围：模具、电线电缆附件的生产、销售；清洁设备、五金的加工；机械设备零部件维修。公司持有其62%的股权。

截至2012年6月30日，湖南金杯模具有限公司总资产251.79万元，总负债80.27万元，净资产171.52万元，2012年半年度实现净利润-16.47万元。（未经审计）

#### 5、湖南鑫富祥投资有限公司

2010年7月30日在湖南省长沙市注册成立，法定代表人：黄喜华，注册资本：2,800万元，经营范围：法律法规允许的投资业务、投资咨询、商务信息咨询服务；企业形象策划。公司持有其100%的股权。

截至2012年6月30日，湖南鑫富祥投资有限公司总资产2,798.10万元，总负债0万元，净资产2,798.10万元，2012年半年度实现净利润-1.20万元。（未经审计）

#### 6、金杯电工湖北有限公司

2010年9月26日在湖北省鄂州市注册成立，法定代表人：范志宏，注册资本：1,000万元，经营范围：销售电线、电缆材料及成品、机电产品、建筑材料、橡塑制品、金属材料；研究开发输变电技术、输变电产品并提供研究成果转让服务；高新技术及国家允许的其他产业投资。公司持有其100%的股权。

截至2012年6月30日，金杯电工湖北有限公司总资产1,000.32万元，总负债0.6万元，净资产999.72万元，2012年半年度实现净利润-0.01万元。（未经审计），目前湖北金杯已经完成工商注销，正在办理税务等注销工作。

#### 7、湖南新新线缆有限公司

2011年1月28日在湖南省湘潭市注册成立，法定代表人：张林贤，注册资本：30000万元，实收资本18000万元，经营范围：研发、生产、销售电磁线、电线电缆及相关材料、电工用铜杆和其他金属材料；研究、开发、转让绝缘材料及产品的高新技术；电力工程建设及安装服务；销售机电产品、建筑材料、橡塑制品；国家法律法规允许的其他产业投资。公司持有其54%的股权。

截至2012年6月30日，湖南新新线缆有限公司总资产24,701.46万元，总负债5,970.19万元，净资产18,731.27万元，2012年半年度实现净利润-262.93万元。（未经审计）

#### 8、金杯电工湖南置业有限公司

2011年12月23日在湖南省长沙市注册成立，法定代表人：周锋，注册资本：1,000万元，经营范围：房地产开发、经营。公司持有其100%的股权。

截至2012年6月30日，金杯电工湖南置业有限公司总资产1,006.58万元，总负债0万元，净资产1,006.58万元，2012年半年度实现净利润6.40万元。（未经审计）

#### 9、金杯能源科技股份有限公司

2012年6月21日在北京市注册成立，法定代表人：姚地启，注册资本：10,000万元，实收资本5,000万元，经营范围：石油化工技术开发、技术转让、培训、咨询、服务；销售石油开采设备、材料、仪器仪表；设计仪器仪表；承办展览展示；货物进出口，技术进出口，代理进出口；开采机械设备的研发及销售；节能环保的技术开发，设备开发与销售。公司持有其80%的股权。

截止2012年6月30日，金杯能源科技股份有限公司总资产5,000万元，总负债0万元，净资产5,000万元，2012年半年度实现净利润0万元。（未经审计）

可能对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的所有风险因素

- 1、原材料价格波动风险
- 2、人工成本的不断增加
- 3、市场规范程度更弱、市场秩序更无序化及市场竞争加剧

## 4、宏观经济形势继续探底下行

## 1、公司主营业务及其经营状况

## (1) 主营业务分行业、分产品情况表

单位：元

分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
分行业						
电线电缆行业	1,111,979,578.95	975,886,408.38	12.24%	3.01%	1.52%	1.35%
分产品						
电气装备用电线	354,990,665.24	300,657,673.99	15.31%	19.03%	12.45%	4.96%
电力电缆	157,398,447.62	129,667,355.50	17.62%	-9.31%	-14.53%	5.04%
特种电线电缆	135,735,935.58	113,930,071.13	16.06%	11.23%	8.29%	2.28%
裸导线	54,329,015.77	47,628,311.05	12.33%	-7.52%	-10.62%	3.04%
电磁线	408,479,098.94	383,215,358.47	6.18%	-3.9%	0.13%	-3.78%
电器开关	766,143.95	607,465.48	20.71%	-47.18%	-22.29%	-25.4%
模具	280,271.85	180,172.76	35.71%	-26.35%	-27.28%	0.81%

## 主营业务分行业和分产品情况的说明

公司本期实现主营业务收入111,197.96万元，较上年同期增长3.01%，主要得益于电气装备用电线和特种电线电缆，两种产品较上年同期增长分别为19.03%、11.23%。

- 1、公司电气装备用电线业务稳健增长，同比增速达到19.03%，主要系公司全资子公司衡阳电缆本期电线销售量增加，销售收入随之增加所致。
- 2、公司本期特种电线电缆产品收入较上年同期增加11.23%，主要系公司特种橡胶套电缆生产线的逐步投产，销售市场的逐步开拓，销售收入快速上涨。
- 3、电力电缆产品和裸导线产品收入较上年同期分别下降9.31%、7.52%，主要原因系本期材料价格较上年同期下降所致，铜杆价格下降17.67%，铝杆价格下降3.89%。
- 4、电器开关产品本期收入较上年同期减少47.18%，主要系本期控股子公司湖南金杯电器有限公司推出新产品，部分客户更换产品型号发生退货所致。
- 5、模具产品本期收入较上年同期减少26.35%，主要系本期控股子公司湖南金杯模具有限公司本期对外销售减少所致。

## 毛利率比上年同期增减幅度较大的原因说明

电器开关本期毛利率为20.71%，较上年同期减少25.4个百分点，主要系本期电器开关为扩大销售市场，推出新产品，毛利率下降。

## (2) 主营业务分地区情况

单位：元

地区	营业收入	营业收入比上年同期增减(%)
----	------	----------------

湖南省内	752,691,510.57	5.77%
湖南省外	359,288,068.38	-2.32%

主营业务分地区情况的说明

主营业务地区未发生重大变化。

主营业务构成情况的说明

公司主营业务构成未发生重大变化。

### (3) 主营业务及其结构发生重大变化的原因说明

适用  不适用

### (4) 主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比发生重大变化的原因说明

适用  不适用

### (5) 利润构成与上年相比发生重大变化的原因分析

适用  不适用

### (6) 占净利润 10%以上参股公司业务性质、主要产品或服务 and 净利润等情况

适用  不适用

### (7) 经营中的问题与困难

## 2、与公允价值计量相关的内部控制制度情况

适用  不适用

## 3、持有外币金融资产、金融负债情况

适用  不适用

## (二) 公司投资情况

### 1、募集资金总体使用情况

适用  不适用

单位：万元

募集资金总额	110,552
报告期投入募集资金总额	12,883.75

已累计投入募集资金总额	77,297.53
报告期内变更用途的募集资金总额	
累计变更用途的募集资金总额	
累计变更用途的募集资金总额比例	
募集资金总体使用情况说明	
<p>经中国证券监督管理委员会证监许可[2010]1803 号文《关于核准金杯电工股份有限公司首次公开发行股票的批复》核准，金杯电工首次公开发行人民币普通股（A 股）3,500 万股，发行价格为每股人民币 33.8 元，募集资金总额为人民币 118,300 万元，扣除发行费用合计 7,748 万元后，实际募集资金净额为 110,552 万元，使用与进度情况见下表。</p>	

## 2、募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
风力发电及机车车辆用特种橡胶套电缆新建项目*	否	15,853.37	15,853.37		16,262.82	102.58%	2012年02月29日		否	否
500KV及以上超高压变压器及电抗器等输变电装备专用电磁线扩改项目	否	12,770	12,770		11,693.15	91.57%	2011年02月28日	1,160.4	是	否
承诺投资项目小计	-	28,623.37	28,623.37		27,955.97	-	-	-	-	-
超募资金投向										
增加《风力发电及机车车辆用特种橡胶套电缆新建项目》投资规模*	否	12,448.46	12,448.46	2,103.76	9,621.56	77.29%	2012年02月29日	-777.34		否
设立湖南新新线缆有限公司	否	16,200	16,200	3,780	9,720	60%	2012年08月31日	-262.93	不适用	否
增资金杯电工衡阳电缆有限公司		25,000	25,000	7,000	7,000	28%	2013年06月30日		不适用	否
归还银行贷款(如有)	-	14,000	14,000		14,000	100%	-	-	-	-
补充流动资金(如有)	-	10,000	10,000		9,000	90%	-	-	-	-
超募资金投向小计	-	77,648.46	77,648.46	12,883.76	49,341.56	-	-	-	-	-
合计	-	106,271.83	106,271.83	12,883.76	77,297.53	-	-	-	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和	“风力发电及机车车辆用特种橡胶套电缆新建项目”项目报告期未达到预定效益主要是：①、新产品试制后推向市场有一个过程，报告期该项目实现销									

原因（分具体项目）	售收入 5,179.97 万元，销量还没达到预计规模；②、固定资产投入使用后，折旧费、土地摊销及设备融资租赁费等固定费用大幅增加。
项目可行性发生重大变化的情况说明	无
超募资金的金额、用途及使用进展情况	<p><input checked="" type="checkbox"/> 适用 <input type="checkbox"/> 不适用</p> <p>公司本次超募资金净额为 81,928.63 万元。超募资金使用情况如下：1、2011 年 1 月 25 日，经公司第三届董事会第四次会议审议通过，公司使用 14,000 万元超募资金偿还银行贷款；2、2011 年 1 月 25 日，经公司第三届董事会第四次会议审议通过，公司决定使用部份超募资金 16,200 万元与湘电集团合资设立湖南新新线缆有限公司，其中 11,700 万元由本公司直接出资，4,500 万元由本公司向本公司全资子公司湖南鑫富祥投资有限公司增资后由鑫富祥进行出资。2011 年度，公司已使用超募资金 5,940 万元完成了新新线缆公司第一、二期出资，2012 年 2 月公司已使用超募资金 3,780 万元完成了新新公司第三期出资，报告期止公司已累计使用超募资金 9,720 万元完成了新新公司前三期出资。3、2011 年 3 月 23 日，经公司第三届董事会第四次会议和 2010 年度股东大会审议通过，公司决定使用部份超募资金 12,448.46 万元增加“风力发电及机车车辆用特种橡胶套电缆新建项目”投资规模，2011 年度该项目投入超募资金 7,517.80 万元，报告期该项目投入超募资金 2,103.75 万元，报告期止该项目累计投入 9,621.56 万元。4、2011 年 9 月 15 日，经公司第三届董事会第七次临时会议决议通过，同意公司使用超募资金 10,000 万元用于永久性补充流动资金。2011 年度，公司实际使用 9,000 万元。5、2011 年 11 月 26 日，公司第三届董事会第十次临时会议审议通过了《关于使用超募资金增资全资子公司金杯电工衡阳电缆有限公司用于投资核电电缆项目的议案》，拟增加金杯电工衡阳电缆有限公司 25,000 万元注册资本，由公司根据项目进度分期进行，增资的资金用于核电电缆项目建设。上述议案已经 2011 年 12 月 14 日召开的第一次临时股东大会通过。2012 年 3 月，公司使用超募资金 7,000 万元完成了对金杯电工衡阳电缆有限公司的第一期增资。上述事项相关信息披露见 2011 年 1 月 25 日、2011 年 3 月 23 日、2011 年 4 月 15 日、2011 年 11 月 29 日、2011 年 12 月 15 日及 2012 年 3 月 16 日《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》及巨潮资讯网。</p>
募集资金投资项目实施地点变更情况	<p><input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用</p> <p><input type="checkbox"/> 报告期内发生 <input type="checkbox"/> 以前年度发生</p>
募集资金投资项目实施方式调整情况	<p><input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用</p> <p><input type="checkbox"/> 报告期内发生 <input type="checkbox"/> 以前年度发生</p>
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p><input checked="" type="checkbox"/> 适用 <input type="checkbox"/> 不适用</p> <p>公司已在招股说明书中披露了募集资金投入及进展情况，募集资金到位后将用募集资金置换预先已投入的自筹资金，截止 2010 年 9 月 30 日，公司已对募集资金项目“500kV 及以上超高压变压器及电抗器等输变电装备专用电磁线扩改项目”投入固定资产投资资金 5,690.94 万元，配套流动资金</p>

	4,000 万元, 合计建设资金 9,690.94 万元; 已对募集资金项目“风力发电及机车车辆用特种橡胶套电缆新建项目”投入固定资产投资资金 16,262.82 万元, 合计 25,953.76 万元。2011 年 1 月 5 日, 经公司第三届董事会第三次临时会议审议通过, 公司以募集资金置换上述已预先投入募投项目的自筹资金。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	<input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	<input checked="" type="checkbox"/> 适用 <input type="checkbox"/> 不适用 “500KV 及以上超高压变压器及电抗器等输变电装备专用电磁线扩改项目”预计使用募集资金投入 12,770.00 万元, 实际投入 11,693.15 万元, 结余 1,076.85 万元。结余原因系该项目的土建工程投资和设备投资均比计划数有所减少。
尚未使用的募集资金用途及去向	截止 2012 年 6 月 30 日, 本公司所有尚未使用的募集资金均存储于四个银行的专项账户, 合计为 34,086.00 万元, 其中定期存单 33,983.10 万元, 活期 102.90 万元。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	公司有关募投项目的信息披露及时、真实、准确、完整; 募集资金采取三方监管模式专户管理, 募集资金使用遵守有关规范性文件的要求以及公司《募集资金管理制度》, 不存在违规情形。

### 3、募集资金变更项目情况

适用  不适用

### 4、重大非募集资金投资项目情况

适用  不适用

#### (三) 董事会下半年的经营计划修改计划

适用  不适用

#### (四) 对 2012 年 1-9 月经营业绩的预计

2012 年 1-9 月预计的经营业绩情况：归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

2012 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度	0%	至	30%
2012 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	9,009.46	至	11,712.3
2011 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（元）	90,094,603.69		
业绩变动的原因说明	下半年，公司将通过加强管理，加大营销力度拓展市场，继续巩固和扩大主打产品的销售。		

#### (五) 董事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

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

适用  不适用

#### (七) 陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响的讨论结果

适用  不适用

#### (八) 公司现金分红政策的制定及执行情况

一、根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》、湖南证监局《关于转发进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》等文件要求，为进一步完善公司现金分红政策和决策机制，公司对《公司章程》中有关利润分配政策的条款进行了修改，进一步细化了现金分红政策，关于修改公司章程的议案将提交 2012 年 8 月 21 日召开的董事会审议，同时将提交公司 2012 年第一次临时股东大会审议。二、公司自 2010 年上市以来，盈利状况良好，为了回报投资者，公司已经连续二年进行现金分红。1、公司 2010 年度分红方案为：以 2010 年 12 月 31 日股本 14000 万股为基数，向全体股东每 10

股派发现金红利 2.00 元（含税），分配利润 2,800.00 万元，其余未分配利润结转下期；同时以资本公积金按照每 10 股转增 10 股。2、公司 2011 年度分红方案为：以 2011 年 12 月 31 日股本 28,000 万股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.00 元（含税），分配利润 2,800.00 万元，其余未分配利润结转下期；同时以资本公积金按照每 10 股转增 2 股。

### （九）利润分配或资本公积金转增预案

适用  不适用

### （十）公司 2011 年度期末累计未分配利润为正但未提出现金分红预案的情况

适用  不适用

### （十一）其他披露事项

（十二）公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排（本表仅适用于发行公司可转换债券的上市公司填写）

适用  不适用

## 七、重要事项

### （一）公司治理的情况

报告期间，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》和中国证监会以及深圳证券交易所颁布的其他相关法律、法规的要求，不断改进和完善公司法人治理结构，建立与公司治理结构相适应的内部控制体系，认真履行信息披露义务，积极做好投资者关系管理工作，进一步提高公司规范化运作水平，保证公司健康、持续、稳定的发展。

报告期间内，公司整体运作规范，独立性强，信息披露规范，公司治理实际情况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件要求不存在差异。

### （二）以前期间拟定、在报告期实施的利润分配方案、公积金转增股本方案或发行新股方案的执行情况

适用  不适用

#### 1、公司在报告期内实施的利润分配方案

公司2011年大会审议了《2011年利润分配方案》：以公司现有总股本280,000,000股为基数，向全体股东每10股派1.00元人民币现金（含税；扣税后，个人、证券投资基金、QFII、RQFII实际每10股派0.900元；对于QFII、RQFII外的其他非居民企业，本公司未代扣代缴所得税，由纳税人在所得发生地缴纳）；同时，以资本公积金向全体股东每10股转增2.00股。分红前本公司总股本为280,000,000股，分红后总股本增至336,000,000股。该分配方案已于2012年4月19日前分配实施完毕。

### （三）重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本期公司无重大诉讼、仲裁事项。

### （四）破产重整相关事项

适用  不适用

### （五）公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

#### 1、证券投资情况

适用  不适用

证券投资情况的说明

报告期内，公司未发生证券投资行为。

#### 2、持有其他上市公司股权情况

适用  不适用

持有其他上市公司股权情况的说明

报告期内，公司未持有其他上市公司股权。

#### 3、持有非上市金融企业股权情况

适用  不适用

持有非上市金融企业股权情况的说明

报告期内，公司未发生参股金融企业股权情况。

#### 4、买卖其他上市公司股份的情况

适用  不适用

买卖其他上市公司股份的情况的说明

报告期内，公司未发生买卖其他上市公司股权的情况。

### （六）资产交易事项

#### 1、收购资产情况

适用  不适用

收购资产情况说明

报告期内，公司未发生收购资产情况。

## 2、出售资产情况

适用  不适用

出售资产情况说明

报告期内，公司未发生出售资产情况。

## 3、资产置换情况

适用  不适用

资产置换情况说明

报告期内，公司未发生资产置换情况。

## 4、企业合并情况

适用  不适用

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

适用  不适用

### （七）公司大股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的说明

适用  不适用

### （八）公司股权激励的实施情况及其影响

适用  不适用

### （九）重大关联交易

## 1、与日常经营相关的关联交易

√ 适用 □ 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格（万元）	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	对公司利润的影响	市场价格（万元）	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
湘电集团有限公司	子公司股东	购买商品	电	市场价格	204.45	204.45	55.78%	现金结算	小	204.45	不适用
湘潭电机力源物资贸易有限公司	子公司股东湘电集团下属企业	购买商品	材料	市场价格	3.14	3.14	0%	现金结算	小	3.14	不适用
湖南海诺电梯有限公司	子公司股东湘电集团下属企业	购买商品	设备	市场价格	46.91	46.91	21.43%	现金结算	小	46.91	不适用
湘电集团有限公司	子公司股东	销售货物	电磁线等销售	市场价格	5,692.1	5,692.1	13.93%	现金结算	较小	5,692.1	不适用
湖南海诺电梯有限公司	子公司股东湘电集团下属企业	销售货物	电磁线等销售	市场价格	17.02	17.02	0.04%	现金结算	小	17.02	不适用
湘潭电机股份有限公司	子公司股东湘电集团下属企业	销售货物	电磁线等销售	市场价格	224.97	224.97	0.55%	现金结算	较小	224.97	不适用
合计				--	--	6,188.58		--	--	--	--
大额销货退回的详细情况											
关联交易的必要性、持续性、选择与关联方（而非市场其他交易方）进行交易的原因				上述关联交易是公司控股子公司新新线缆业务发展及生产经营的需要，属于正常的商业交易行为，定价原则为市场价格，具备公允性。							
关联交易对上市公司独立性的影响				公司及关联人在业务、人员、资产、机构、财务等方面保持独立，上述关联交易不会对公司的独立性构成影响，公司主要业务也不因此类交易而对关联方形成依赖。							
公司对关联方的依赖程度，以及相关解决措施（如有）				无							
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况				公司分别于第三届董事会第六次会议和 2011 年年度股东大会审议通过《关于预计公司 2012 年日常关联交易的议案》（具体情况请参见巨潮资讯网上公司 2012-010 号公告），公司分别对 2012 年的日常关联交易进行了预计，截止							

	2012 年 6 月 30 日，公司的日常关联交易实际发生的金额在预计范围内。
关联交易的说明	日常关联交易

与日常经营相关的关联交易

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（万元）	占同类交易金额的比例(%)	交易金额（万元）	占同类交易金额的比例(%)
湘电集团有限公司	5,692.1	13.93%	204.45	55.78%
湖南海诺电梯有限公司	17.02	0.04%	46.91	21.43%
湘潭电机股份有限公司	224.97	0.55%		
湘潭电机力源物资贸易有限公司			3.14	0%
合计	6,188.58	14.53%	254.5	

其中：报告期内公司向控股股东及其子公司销售产品或提供劳务的关联交易金额 0 万元。

## 2、资产收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

## 3、共同对外投资的重大关联交易

适用  不适用

## 4、关联债权债务往来

适用  不适用

报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用  不适用

截止报告期末，上市公司未完成非经营性资金占用的清欠工作的，董事会提出的责任追究方案

适用  不适用

## 5、其他重大关联交易

### （十）重大合同及其履行情况

#### 1、为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10%以上（含 10%）的托管、承包、租赁事项

##### （1）托管情况

适用  不适用

##### （2）承包情况

适用  不适用

##### （3）租赁情况

适用  不适用

#### 2、担保情况

适用  不适用

#### 3、委托理财情况

适用  不适用

#### 4、日常经营重大合同的履行情况

#### 5、其他重大合同

适用  不适用

2010年8月25日，公司与北车投资租赁有限公司（以下简称“出租方”）签署《融资租赁合同》，约定公司向出租方融资租赁“150+120橡胶挤出连续硫化生产线”等8项国产设备（设备价值合计1,974.8万元）和“尼霍夫大拉机”等3项进口设备（设备价值合计328万欧元，折合人民币2,886.4万元）。租赁开始日为2010年8月25日，租赁期限三年；租金总额为人民币5,606万元，租金每3个月支付一次，分12期于每期末支付；租赁期限内，如遇中国人民银行贷款基准利率调整，租赁利率亦作同方向同幅度调整；租赁期限结束，公司按每项设备人民币1,000元合计11,000元留购。

## (十一) 发行公司债的说明

□ 适用 √ 不适用

## (十二) 承诺事项履行情况

## 1、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

√ 适用 □ 不适用

承诺事项	承诺人	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产置换时所作承诺					
发行时所作承诺	公司实际控制人吴学愚夫妇与一致行动人范志宏、周祖勤、陈海兵、马勇、孙文辉、谭文稠，公司股东能翔投资、闽能投资有限公司、湖南闽能投资有限公司；本公司董事和高级管理人员。	（一）股份锁定的承诺 1、公司实际控制人吴学愚夫妇与一致行动人范志宏、周祖勤、陈海兵、马勇、孙文辉、谭文稠，公司股东能翔投资、闽能投资承诺：自发行人股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其直接或间接持有的发行人公开发行股票前已发行的股份，也不由发行人回购其直接或间接持有的发行人公开发行股票前已发行的股份。2、持有公司股份的董事、监事、高级管理人员吴学愚、范志宏、周祖勤、孙文辉、陈海兵、马勇、黄喜华承诺：除前述锁定期外，在其任职期间每年转让的股份不超过其所持有公司股份总数的 25%；持有公司股份余额不足 1,000 股时可以不受上述比例限制；离任后六个月内，不转让其所持有的公司股份，离任六个月后的十二个月内通过证券交易所挂牌交易出售本公司股票数量占其所持有本公司股票总数的比例不超过 50%。（二）避免同业竞争的承诺公司控股股东能翔投资、实际控制人吴学愚夫妇和持有公司 5%以上股份的股东向公司出具了《关于不从事同业竞争的声明和承诺》，声明和承诺如下：1、未以任何方式直接或者间接从事与金杯电工相竞争的业务，未拥有与金杯电工存在同业竞争的企业的股份、股权和其他权益；2、在持有金杯电工股份期间，不会以任何方式从事对金杯电工生产经营构成或可能构成同业竞争的业务或经营活动，也不会以任何方式为金杯电工的竞争企业提供资金、业务及技术等方面的帮助。公司全体董事和高级管理人员均做出《竞业禁止声明》：未经公司股东大会同意，不利用职务便利为自己或者他人谋取属于公司的商业机会，自营或者为他人经营与所任职公司同类的业务。	2010 年 12 月 22 日		上述承诺事项得到严格执行。
其他对公司中小股东所作承诺					

承诺是否及时履行	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input type="checkbox"/> 不适用
未完成履行的具体原因及下一步计划	
是否就导致的同业竞争和关联交易问题作出承诺	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input type="checkbox"/> 不适用
承诺的解决期限	
解决方式	
承诺的履行情况	上述承诺事项得到严格执行。

## 2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用  不适用

### （十三）其他综合收益细目

单位：元

项目	本期	上期
1.可供出售金融资产产生的利得（损失）金额		
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
2.按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
3.现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额	-3,666.56	-43,657,524.81
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整额		
小计	-3,666.56	-43,657,524.81
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	-3,666.56	-43,657,524.81

#### （十四）报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2012年03月27日	董秘办公室	实地调研	机构	厦门普尔投资管理有限责任公司	调研公司生产经营情况，未提供材料

#### （十五）聘任、解聘会计师事务所情况

半年报是否经过审计

是  否  不适用

是否改聘会计师事务所

是  否  不适用

#### （十六）上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人和收购人处罚及整改情况

适用  不适用

#### （十七）其他重大事项的说明

适用  不适用

#### （十八）本公司转债担保人盈利能力、资产状况和信用状况发生重大变化的情况

（本表仅适用于发行公司可转换债券的上市公司填写）

适用  不适用

#### （十九）信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
2012-001《关于全资子公司金杯电工湖南置业有限公司完成工商登记的公告》	上海证券报 B34 证券日报 A4 证券时报 D29 中国证券报 B031	2012年01月17日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-01-17/60451844.PDF?www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-01-17/60451844.PDF?www.cninfo.com.cn</a>

2012-002 《关于金杯电工股份有限公司长沙分公司完成工商登记的公告》	上海证券报 B34 证券日报 A4 证券时报 D29 中国证券报 B031	2012 年 01 月 17 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-01-17/60451845.PDF?www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-01-17/60451845.PDF?www.cninfo.com.cn</a>
2012-003 《关于全资子公司湖南鑫富祥投资有限公司完成增资工商变更登记的公告》	上海证券报 B34 证券日报 A4 证券时报 D29 中国证券报 B031	2012 年 01 月 17 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-01-17/60451846.PDF?www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-01-17/60451846.PDF?www.cninfo.com.cn</a>
2012-004 《关于完成工商变更登记公告》	上海证券报 B34 证券日报 A4 证券时报 D29 中国证券报 B031	2012 年 01 月 17 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-01-17/60451847.PDF?www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-01-17/60451847.PDF?www.cninfo.com.cn</a>
2012-005 《关于独立董事辞职的公告》	上海证券报 B13 证券日报 E1 证券时报 D9 中国证券报 A30	2012 年 02 月 07 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-02-07/60508628.PDF?www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-02-07/60508628.PDF?www.cninfo.com.cn</a>
2012-006 《关于推迟披露 2011 年度报告的公告》	上海证券报 B23 证券日报 A4 证券时报 D9 中国证券报 B027	2012 年 02 月 10 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-02-10/60524452.PDF?www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-02-10/60524452.PDF?www.cninfo.com.cn</a>
2012-007 《关于持股 5% 以上股东减持股份的提示性公告》	上海证券报 32 证券日报 C9 证券时报 D24 中国证券报 B024	2012 年 02 月 25 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-02-25/60584653.PDF?www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-02-25/60584653.PDF?www.cninfo.com.cn</a>
2012-008 《第三届董事会第六次会议决议公告》	上海证券报 B58 证券日报 E27 证券时报 D57 中国证券报 B030	2012 年 02 月 28 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-02-28/60594034.PDF?www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-02-28/60594034.PDF?www.cninfo.com.cn</a>
2012-009 《第三届监事会第九次会议决议公告》	上海证券报 B58 证券日报 E27 证券时报 D58 中国证券报 B030	2012 年 02 月 28 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-02-28/60594036.PDF?www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-02-28/60594036.PDF?www.cninfo.com.cn</a>
2012-010 《关于预计公司 2012 年度日常关联交易的公告》	上海证券报 B58 证券日报 E28 证券时报 D57 中国证券报 B030	2012 年 02 月 28 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-02-28/60594025.PDF?www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-02-28/60594025.PDF?www.cninfo.com.cn</a>
2012-011 《关于召开 2011 年度股东大会的通知》	上海证券报 B58 证券日报 E27 证券时报 D57 中国证券报 B030	2012 年 02 月 28 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-02-28/60594035.PDF?www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-02-28/60594035.PDF?www.cninfo.com.cn</a>
2012-012 《关于授权董事会全	上海证券报 B58 证券日报 E27 证	2012 年 02 月 28 日	巨潮资讯网

权办理为控股子公司 2012 年度银行信用业务提供担保相关事项的公告》	券时报 D57 中国证券报 B030		<a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-02-28/60594026.PDF?www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-02-28/60594026.PDF?www.cninfo.com.cn</a>
2012-013 《2011 年度报告摘要》	上海证券报 B60 证券日报 E28 券时报 D57 中国证券报 B030	2012 年 02 月 28 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-02-28/60594028.PDF?www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-02-28/60594028.PDF?www.cninfo.com.cn</a>
2012-014《关于举行 2011 年度报告网上说明会的通知》	上海证券报 B58 证券日报 E28 券时报 D57 中国证券报 B030	2012 年 02 月 28 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-02-28/60594027.PDF?www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-02-28/60594027.PDF?www.cninfo.com.cn</a>
2012-015 《2011 年度募集资金存放与使用情况专项报告》	上海证券报 B58 证券日报 E27 券时报 D58 中国证券报 B030	2012 年 02 月 28 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-02-28/60594039.PDF?www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-02-28/60594039.PDF?www.cninfo.com.cn</a>
2012-016 《2011 年度报告更正公告》	上海证券报 B13 证券日报 D4 券时报 D29 中国证券报 B012	2012 年 03 月 02 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-03-02/60611800.PDF?www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-03-02/60611800.PDF?www.cninfo.com.cn</a>
2012-017 《关于全资子公司金杯电工衡阳电缆有限公司完成增资工商变更登记的公告》	上海证券报 B39 证券日报 E8 券时报 D20 中国证券报 B002	2012 年 03 月 16 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-03-16/60676608.PDF?www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-03-16/60676608.PDF?www.cninfo.com.cn</a>
2012-018 《2011 年度股东大会决议公告》	上海证券报 45 证券日报 C5 券时报 B49 中国证券报 B012	2012 年 03 月 24 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-03-24/60719263.PDF?www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-03-24/60719263.PDF?www.cninfo.com.cn</a>
2011 年度权益分派实施公告	上海证券报 B224 证券日报 E16 券时报 D25 中国证券报 B017	2012 年 03 月 29 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2012-020 《第三届董事会第十三次临时会议决议公告》	上海证券报 B65 证券日报 E3 券时报 D56 中国证券报 B031	2012 年 04 月 19 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-04-19/60856151.PDF?www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-04-19/60856151.PDF?www.cninfo.com.cn</a>
2012-021 《关于为子公司提供担保的公告》	上海证券报 B65 证券日报 E3 券时报 D56 中国证券报 B031	2012 年 04 月 19 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-04-19/60856148.PDF?www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-04-19/60856148.PDF?www.cninfo.com.cn</a>
2012-022 《2012 年第一季度报告》	上海证券报 B65 证券日报 E3 券时报 D56 中国证券报 B031	2012 年 04 月 19 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-04-19/60856149.PDF?www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-04-19/60856149.PDF?www.cninfo.com.cn</a>

2012-023 《关于公司股东部分股份质押的公告》	上海证券报 B20 证券日报 E2 证券时报 D21 中国证券报 B025	2012 年 05 月 08 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-05-08/60965612.PDF?www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-05-08/60965612.PDF?www.cninfo.com.cn</a>
2012-024 《关于完成注册资本工商变更的公告》	上海证券报 41 证券日报 A4 证券时报 B12 中国证券报 B015	2012 年 05 月 19 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-05-19/61018049.PDF?www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-05-19/61018049.PDF?www.cninfo.com.cn</a>
2012-025 《第三届董事会第十四次临时会议决议的公告》	上海证券报 37 证券日报 A4 证券时报 B17 中国证券报 A16	2012 年 06 月 02 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-06-02/61079674.PDF?www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-06-02/61079674.PDF?www.cninfo.com.cn</a>
2012-026 《关于对外投资的公告》	上海证券报 37 证券日报 A4 证券时报 B17 中国证券报 A16	2012 年 06 月 02 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-06-02/61079674.PDF?www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-06-02/61079674.PDF?www.cninfo.com.cn</a>

## 八、财务会计报告

### （一）审计报告

半年报是否经过审计

是  否  不适用

### （二）财务报表

是否需要合并报表：

是  否  不适用

如无特殊说明，财务报告中的财务报表的单位为：人民币元

财务附注中报表的单位为：人民币元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：金杯电工股份有限公司

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		555,488,137.53	607,112,832.14
结算备付金			

拆出资金			
交易性金融资产		52,438,956.89	52,178,925.58
应收票据		79,595,203.15	238,755,535.66
应收账款		481,840,493.14	437,104,648.41
预付款项		40,901,156.85	18,983,164.63
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息		15,796,852.78	14,888,186.11
应收股利			
其他应收款		10,693,601.32	7,584,578.43
买入返售金融资产			
存货		354,567,246.70	331,878,416.64
一年内到期的非流动资产		0.00	0.00
其他流动资产		0.00	0.00
流动资产合计		1,591,321,648.36	1,708,486,287.60
非流动资产：			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产		279,775,683.51	287,087,433.36
在建工程		133,195,799.66	91,791,186.19
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		109,781,665.32	111,070,326.18
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		891,462.35	1,035,898.79
递延所得税资产		4,188,033.54	2,727,862.70

其他非流动资产			
非流动资产合计		527,832,644.38	493,712,707.22
资产总计		2,119,154,292.74	2,202,198,994.82
流动负债：			
短期借款		0.00	147,120,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据		30,950,000.00	14,000,000.00
应付账款		89,799,798.41	102,252,866.01
预收款项		137,491,811.16	123,868,024.20
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		3,047,769.41	12,722,098.31
应交税费		-546,402.51	5,328,211.71
应付利息			
应付股利			
其他应付款		12,880,781.76	14,238,400.56
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债		17,288,033.11	16,535,561.71
其他流动负债			
流动负债合计		290,911,791.34	436,065,162.50
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款		4,541,085.72	13,377,405.18
专项应付款		100,000.00	100,000.00
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债		30,445,350.00	32,177,400.00

非流动负债合计		35,086,435.72	45,654,805.18
负债合计		325,998,227.06	481,719,967.68
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		336,000,000.00	280,000,000.00
资本公积		909,714,057.51	965,717,724.07
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		26,361,538.91	26,361,538.91
一般风险准备			
未分配利润		420,196,588.59	387,541,678.95
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		1,692,272,185.01	1,659,620,941.93
少数股东权益		100,883,880.67	60,858,085.21
所有者权益（或股东权益）合计		1,793,156,065.68	1,720,479,027.14
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,119,154,292.74	2,202,198,994.82

法定代表人：吴学愚

主管会计工作负责人：黄喜华

会计机构负责人：钟华

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		383,704,415.39	526,639,006.90
交易性金融资产		37,229,671.17	31,991,307.20
应收票据		35,835,083.15	101,900,607.46
应收账款		247,689,588.93	243,688,043.73
预付款项		37,963,957.98	5,613,569.59
应收利息		15,796,852.78	14,888,186.11
应收股利			
其他应收款		5,732,872.65	17,570,987.88
存货		128,502,314.31	121,824,150.68
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		892,454,756.36	1,064,115,859.55

非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		334,023,610.88	186,223,610.88
投资性房地产			
固定资产		215,111,378.86	223,601,580.17
在建工程		17,694,592.42	17,516,553.43
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		66,416,626.81	67,207,250.71
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		852,776.70	971,422.62
递延所得税资产		861,448.21	792,734.22
其他非流动资产			
非流动资产合计		634,960,433.88	496,313,152.03
资产总计		1,527,415,190.24	1,560,429,011.58
流动负债：			
短期借款			50,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据		11,200,000.00	
应付账款		63,377,017.02	61,281,020.67
预收款项		45,741,754.02	22,503,086.96
应付职工薪酬		1,834,333.81	7,969,208.45
应交税费		-844,236.86	-11,260,625.40
应付利息			
应付股利			
其他应付款		13,396,129.15	13,369,187.42
一年内到期的非流动负债		17,288,033.11	16,535,561.71
其他流动负债			
流动负债合计		151,993,030.25	160,397,439.81

非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款		4,541,085.72	13,377,405.18
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债		24,633,100.00	26,182,400.00
非流动负债合计		29,174,185.72	39,559,805.18
负债合计		181,167,215.97	199,957,244.99
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		336,000,000.00	280,000,000.00
资本公积		909,267,036.10	965,864,847.27
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		26,361,538.91	26,361,538.91
一般风险准备			
未分配利润		74,619,399.26	88,245,380.41
外币报表折算差额			
所有者权益（或股东权益）合计		1,346,247,974.27	1,360,471,766.59
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,527,415,190.24	1,560,429,011.58

### 3、合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		1,117,845,314.65	1,080,257,022.90
其中：营业收入		1,117,845,314.65	1,080,257,022.90
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,050,821,976.47	1,018,348,117.95
其中：营业成本		979,680,254.49	961,450,054.70
利息支出			

手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金 净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加		1,166,367.92	1,482,914.51
销售费用		35,844,320.31	25,652,642.13
管理费用		34,434,939.59	33,619,779.03
财务费用		-4,181,042.54	-6,474,421.53
资产减值损失		3,877,136.70	2,617,149.11
加：公允价值变动收益（损 失以“-”号填列）		0.00	5,685,250.00
投资收益（损失以“-” 号填列）		55,739.05	1,059,197.00
其中：对联营企业和合 营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“-” 号填列）		-2.44	
三、营业利润（亏损以“-”号填 列）		67,079,077.23	68,653,351.95
加：营业外收入		3,089,168.50	5,410,708.70
减：营业外支出		215,396.39	62,287.57
其中：非流动资产处置 损失		5,561.59	4,677.97
四、利润总额（亏损总额以“-” 号填列）		69,952,849.34	74,001,773.08
减：所得税费用		11,472,144.24	11,966,125.62
五、净利润（净亏损以“-”号填 列）		58,480,705.10	62,035,647.46
其中：被合并方在合并前实现 的净利润			
归属于母公司所有者的净利 润		60,654,909.64	60,164,888.21
少数股东损益		-2,174,204.54	1,870,759.25
六、每股收益：		--	--

(一) 基本每股收益		0.181	0.179
(二) 稀释每股收益		0.181	0.179
七、其他综合收益		-3,666.56	-43,657,524.81
八、综合收益总额		58,477,038.54	18,378,122.65
归属于母公司所有者的综合收益总额		60,651,243.08	16,542,395.42
归属于少数股东的综合收益总额		-2,174,204.54	1,835,727.23

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元。

法定代表人：吴学愚

主管会计工作负责人：黄喜华

会计机构负责人：钟华

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		469,285,115.35	464,421,177.68
减：营业成本		430,268,459.62	426,669,830.71
营业税金及附加			
销售费用		13,767,219.15	7,622,109.94
管理费用		16,347,396.15	17,473,698.75
财务费用		-6,524,721.55	-7,113,720.76
资产减值损失		475,109.12	752,637.44
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			2,685,500.00
投资收益（损失以“－”号填列）		29,891.55	959,867.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		14,981,544.41	22,661,988.60
加：营业外收入		2,176,505.97	4,084,023.44
减：营业外支出		125,089.33	40,965.56
其中：非流动资产处置损失		5,561.59	145.50
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		17,032,961.05	26,705,046.48

减：所得税费用		2,658,942.20	4,636,581.66
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		14,374,018.85	22,068,464.82
五、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
六、其他综合收益		-597,811.17	-35,154,608.54
七、综合收益总额		13,776,207.68	-13,086,143.72

## 5、合并现金流量表

单位：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	1,371,670,408.89	935,911,275.16
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	10,296,344.11	11,983,602.75
经营活动现金流入小计	1,381,966,753.00	947,894,877.91
购买商品、接受劳务支付的现金	1,125,926,622.75	1,137,408,849.66
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	41,538,438.04	34,231,412.99
支付的各项税费	39,940,533.58	39,689,927.06
支付其他与经营活动有关的现金	48,118,513.64	55,379,497.73
经营活动现金流出小计	1,255,524,108.01	1,266,709,687.44
经营活动产生的现金流量净额	126,442,644.99	-318,814,809.53
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金	102,689.05	1,059,197.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	102,689.05	1,059,197.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	39,434,993.07	51,073,386.15
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	39,434,993.07	51,073,386.15
投资活动产生的现金流量净额	-39,332,304.02	-50,014,189.15
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	42,200,000.00	50,600,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	42,200,000.00	50,600,000.00
取得借款收到的现金		20,000,000.00
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	42,200,000.00	70,600,000.00
偿还债务支付的现金	147,120,000.00	150,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	29,134,805.89	28,683,587.48

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	9,340,000.00	15,358,650.45
筹资活动现金流出小计	185,594,805.89	194,042,237.93
筹资活动产生的现金流量净额	-143,394,805.89	-123,442,237.93
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-2.44	
五、现金及现金等价物净增加额	-56,284,467.36	-492,271,236.61
加：期初现金及现金等价物余额	606,397,604.89	1,200,491,839.70
六、期末现金及现金等价物余额	550,113,137.53	708,220,603.09

## 6、母公司现金流量表

单位：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	370,051,582.43	353,374,740.29
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	89,200,776.92	15,486,574.04
经营活动现金流入小计	459,252,359.35	368,861,314.33
购买商品、接受劳务支付的现金	328,356,073.90	546,587,115.27
支付给职工以及为职工支付的现金	18,338,564.88	16,402,434.59
支付的各项税费	1,703,060.40	6,000,879.82
支付其他与经营活动有关的现金	18,216,302.23	36,639,149.87
经营活动现金流出小计	366,614,001.41	605,629,579.55
经营活动产生的现金流量净额	92,638,357.94	-236,768,265.22
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金	76,841.55	959,867.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		621.60
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	76,841.55	960,488.60

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	3,532,989.03	27,152,498.46
投资支付的现金	147,800,000.00	50,400,000.00
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	151,332,989.03	77,552,498.46
投资活动产生的现金流量净额	-151,256,147.48	-76,592,009.86
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	60,000,000.00	
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	60,000,000.00	0.00
偿还债务支付的现金	50,000,000.00	140,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	26,718,572.28	28,451,970.82
支付其他与筹资活动有关的现金	9,340,000.00	15,358,650.45
筹资活动现金流出小计	86,058,572.28	183,810,621.27
筹资活动产生的现金流量净额	-26,058,572.28	-183,810,621.27
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-2.44	
五、现金及现金等价物净增加额	-84,676,364.26	-497,170,896.35
加：期初现金及现金等价物余额	526,320,779.65	1,136,242,027.84
六、期末现金及现金等价物余额	441,644,415.39	639,071,131.49

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	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	280,000,000.00	965,717,724.07			26,361,538.91		387,541,678.95		60,858,085.21	1,720,479,027.14

加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	280,000,000.00	965,717,724.07			26,361,538.91		387,541,678.95		60,858,085.21	1,720,479,027.14
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	56,000,000.00	-56,003,666.56					32,654,909.64		40,025,795.46	72,677,038.54
（一）净利润							60,654,909.64		-2,174,204.54	58,480,705.10
（二）其他综合收益		-3,666.56								-3,666.56
上述（一）和（二）小计		-3,666.56					60,654,909.64		-2,174,204.54	58,477,038.54
（三）所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	49,092,800.00	49,092,800.00
1. 所有者投入资本									50,600,000.00	50,600,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他									-1,507,200.00	-1,507,200.00
（四）利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-28,000,000.00	0.00	0.00	-28,000,000.00
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-28,000,000.00			-28,000,000.00
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转	56,000,000.00	-56,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）	56,000,000.00	-56,000,000.00								
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备										

1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	336,000,000.00	909,714,057.51			26,361,538.91		420,196,588.59		100,883,880.67	1,793,156,065.68

上年金额

单位：元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	140,000,000.00	1,221,791,343.51			24,521,759.81		301,322,027.97		7,284,055.32	1,694,919,186.61
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	140,000,000.00	1,221,791,343.51			24,521,759.81		301,322,027.97		7,284,055.32	1,694,919,186.61
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	140,000,000.00	-183,622,492.81					32,164,888.21		52,435,727.25	40,978,122.65
(一) 净利润							60,164,888.21		1,870,759.25	62,035,647.46
(二) 其他综合收益		-43,622,492.81							-35,032.00	-43,657,524.81
上述(一)和(二)小计		-43,622,492.81					60,164,888.21		1,835,727.25	18,378,122.65
(三) 所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	50,600,000.00	50,600,000.00
1. 所有者投入资本									50,600,000.00	50,600,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-28,000.00	0.00	0.00	-28,000.00

							000.00			0.00
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-28,000,000.00			-28,000,000.00
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转	140,000,000.00	-140,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）	140,000,000.00	-140,000,000.00								
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（七）其他										
四、本期期末余额	280,000,000.00	1,038,168,850.70			24,521,759.81		333,486,916.18		59,719,782.57	1,735,897,309.26

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	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
一、上年年末余额	280,000,000.00	965,864,847.27			26,361,538.91		88,245,380.41	1,360,471,766.59
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	280,000,000.00	965,864,847.27			26,361,538.91		88,245,380.41	1,360,471,766.59
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	56,000,000.00	-56,597,811.17					-13,625,981.15	-14,223,792.32

(一) 净利润							14,374,018.85	14,374,018.85
(二) 其他综合收益		-597,811.17						-597,811.17
上述(一)和(二)小计		-597,811.17					14,374,018.85	13,776,207.68
(三) 所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-28,000,000.00	-28,000,000.00
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配							-28,000,000.00	-28,000,000.00
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转	56,000,000.00	-56,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本(或股本)	56,000,000.00	-56,000,000.00						
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	336,000,000.00	909,267,036.10			26,361,538.91		74,619,399.26	1,346,247,974.27

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	140,000,000	1,184,256,			24,521,759		99,687,368	1,448,465,

	0.00	603.07			.81		.52	731.40
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	140,000.00 0.00	1,184,256, 603.07			24,521,759 .81		99,687,368 .52	1,448,465, 731.40
三、本期增减变动金额（减少以 “-”号填列）	140,000.00 0.00	-175,154.6 08.54					-5,931,535. 18	-41,086.14 3.72
（一）净利润							22,068,464 .82	22,068,464 .82
（二）其他综合收益		-35,154.60 8.54						-35,154.60 8.54
上述（一）和（二）小计		-35,154.60 8.54					22,068,464 .82	-13,086.14 3.72
（三）所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-28,000.00 0.00	-28,000.00 0.00
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-28,000.00 0.00	-28,000.00 0.00
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转	140,000.00 0.00	-140,000.0 00.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）	140,000.00 0.00	-140,000.0 00.00						
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								

四、本期期末余额	280,000.00 0.00	1,009,101, 994.53			24,521,759 .81		93,755,833 .34	1,407,379, 587.68
----------	--------------------	----------------------	--	--	-------------------	--	-------------------	----------------------

### （三）公司基本情况

#### （一）公司概况

公司名称：金杯电工股份有限公司

英文名称：GOLDCUP ELECTRIC APPARATUS CO. LTD.

注册地址：长沙市高新技术产业开发区东方红中路580号

注册资本：33,600万元

法定代表人：吴学愚

#### （二）经营范围

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

#### （三）行业性质

本公司属于电气机械及器材制造业。

#### （四）主营业务及主要产品

主营业务：电线电缆产品的研发、生产、销售；

主要产品：电磁线、裸导线、电气装备用电线、电力电缆、特种电线电缆等。

#### （五）公司历史沿革

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

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

根据本公司2007年第4次临时股东大会决议和修改后章程的规定，公司增加注册资本人民币1,500.00万元，变更后的注册资本为10,500.00万元，变更后的股东为深圳市能翔投资发展有限公司、湖南高新创业投资集团有限公司、上海昆吾九鼎投资发展中心（有限合伙）、湖南闽能投资有限公司、范志宏、北京华隆科创投资管理有限公司、刘格、湖南华鸿财信创业投资有限公司、熊丕淑、周祖勤、李岳恒、孙文辉、黄喜华、马勇、谭文稠、陈海兵、刘曙、王海、陈新亮、吴学愚、董晓睿、吕康、张亚平、管燕、赵英棣、傅伯约。2008年1月16日上述增资工作已经完成并办理了工商变更登记，取得湖南省工商行政管理局核发的430000000016097号《企业法人营业执照》。

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

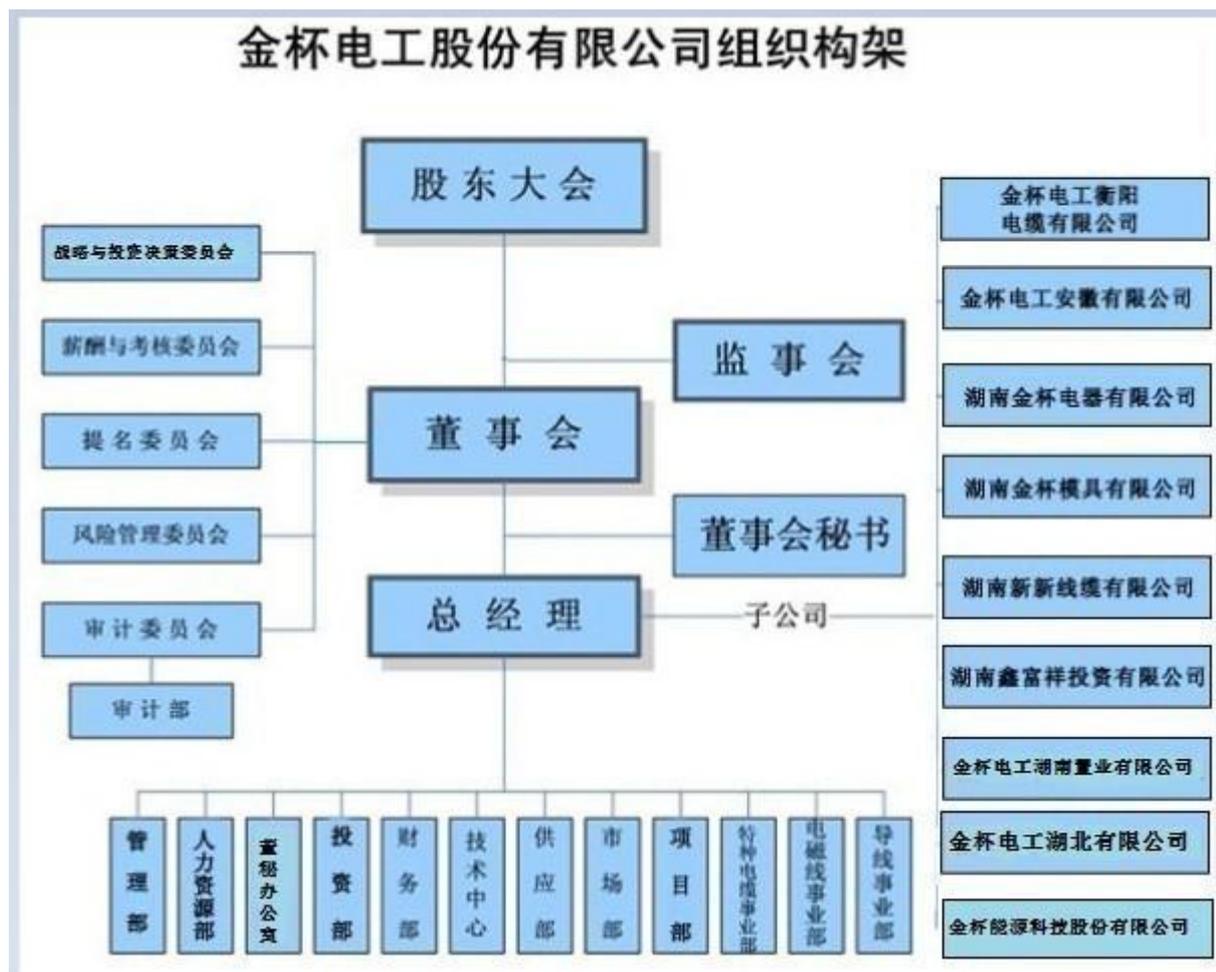
2010年12月31日，本公司获得中国证券监督管理委员会证监许可[2010]1803号文件核准，首次公开发

型3,500.00万股人民币普通股（A股），注册资本变更为14,000.00万元。2010年12月31日公司股票在深圳证券交易所上市交易。

根据公司2010年度股东大会决议，公司以2010年12月31日股本14,000.00万股为基数，以资本公积（股本溢价）按照每股10股转增10股，转增后股本变更为28,000.00万元。2011年12月28日公司办理工商变更登记。

根据公司2011年度股东大会决议，公司以2011年12月31日股本28000.00万股为基数，以资本公积（股本溢价）按照每10股转增2股，转增后股本变更为33,600.00万元。2012年5月8日公司已办理工商变更登记。

#### （六）公司基本组织机构图



本公司财务报告由本公司董事会于2012年8月21日批准报出。

#### （四）公司主要会计政策、会计估计和前期差错更正

##### 1、财务报表的编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照权责发生制编制财务报表。

## 2、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的2012年半年度财务报表符合中华人民共和国财政部(以下简称“财政部”)颁布的企业会计准则(2006)的要求,真实、完整地反映了本公司财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

本公司的2012年半年度财务报表同时符合《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—年度报告的一般规定》(2010年修订)和《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号—净资产收益率和每股收益的计算及披露》(2010年修订)有关财务报表及其附注的披露要求。

## 3、会计期间

会计年度为公历1月1日至12月31日。

## 4、记账本位币

以人民币为记账本位币。

境外子公司的记账本位币

## 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) 同一控制下企业合并

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

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

### (2) 非同一控制下的企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制,为非同一控制下企业合并。购买方支付的合并成本为进行企业合并支付的现金或非现金资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券等在购买日的公允价值之和。支付的非现金资产的公允价值与其账面价值的差额,计入当期损益。购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用,于发生时计入当期损益。

合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额,确认为商誉;合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额时,对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核;经复核后合并成本仍小于合并中取得的被

购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

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

业务合并按相同的方法处理。

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

## 6、合并财务报表的编制方法

### (1) 合并财务报表的编制方法

#### 1. 合并会计报表范围

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

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

#### 2. 合并会计报表编制方法

本公司通过同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，视同被合并子公司在本公司最终控制方对其开始实施控制时纳入本公司合并范围。因此本公司在编制合并当期财务报表时，将被合并子公司的经营成果自本公司最终控制方开始实施控制时起纳入本公司合并利润表中。

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

#### 3. 少数股东权益和损益的列报

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

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

#### 4. 超额亏损的处理

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

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

(2) 对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的应披露相关的会计处理方法

## 7、现金及现金等价物的确定标准

现金是指公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指公司持有的期限短（从取得之日起三个月内到期）、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

### (1) 外币业务

外币交易按交易发生当日的即期汇率折合为人民币入帐。

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

### (2) 外币财务报表的折算

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

## 9、金融工具

### (1) 金融工具的分类

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

### (2) 金融工具的确认依据和计量方法

#### 1. 金融资产和金融负债的确认

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

#### 2. 金融资产和金融负债的计量

初始确认时，金融资产及金融负债均以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易

费用计入初始确认金额。

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

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

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

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

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

### （3）金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司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的，分别下列情况处理：1) 放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；2) 未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

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：1) 所转移金融资产的账面价值；2) 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。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：1) 终止确认部分的账面价值；2) 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。

### （4）金融负债终止确认条件

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

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

### （5）金融资产和金融负债公允价值的确定方法

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

**(6) 金融资产（不含应收款项）减值准备计提**

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

**(1) 持有至到期投资**

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

**(2) 可供出售金融资产**

资产负债表日，公司对可供出售金融资产的减值情况进行分析，如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，则按其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提减值准备。

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

**(7) 将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，说明持有意图或能力发生改变的依据****10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法****(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备**

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

**(2) 按组合计提坏账准备的应收款项**

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
账龄分析法组合	账龄分析法	单项金额重大但未单项计提坏账准备的应收账款、相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

√ 适用 □ 不适用

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内（含 1 年）	1%	1%

1—2 年	10%	10%
2—3 年	30%	30%
3 年以上	100%	100%
3—4 年		
4—5 年		
5 年以上		

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用  不适用

### (3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由：

应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异。

坏账准备的计提方法：

单独进行减值测试，如有客观证据表明其发生了减值的，根据其预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）按原实际利率折现的现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

## 11、存货

### (1) 存货的分类

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

### (2) 发出存货的计价方法

先进先出法  加权平均法  个别认定法  其他

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

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

### (3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货可变现净值的确定：库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，以所生产的

产品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。

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

#### （4）存货的盘存制度

永续盘存制  定期盘存制  其他

本公司存货采用永续盘存法。

#### （5）低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

低值易耗品领用时一次摊销。

包装物

摊销方法：一次摊销法

包装物领用时一次摊销。

## 12、长期股权投资

### （1）初始投资成本确定

#### （1）企业合并形成的长期股权投资

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

非同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，按照取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值作为长期股权投资的初始投资成本，为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入当期损益。

#### （2）其他方式取得的长期投资

以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出，但实际支付的价款中包含的已宣告但尚未领取的现金股利，作为应收项目单独核算。

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

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

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

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

## **(2) 后续计量及损益确认**

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

采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，投资企业按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

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

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

## **(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据**

### **(1) 确定对被投资单位具有共同控制的依据**

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

### **(2) 确定对被投资单位具有重大影响的依据**

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

## **(4) 减值测试方法及减值准备计提方法**

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

## 13、投资性房地产

### 1. 初始计量

投资性房地产按照成本进行初始计量。

- (1) 外购投资性房地产的成本，包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出。
- (2) 自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。
- (3) 以其他方式取得的投资性房地产的成本，按照相关会计准则的规定确定。

### 2. 后续计量

公司期末采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。

### 3. 折旧或摊销

采用成本模式计量的投资性房地产，按期计提折旧或进行摊销。

### 4. 减值的处理

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

## 14、固定资产

### (1) 固定资产确认条件

固定资产是指同时具有下列特征的有形资产：

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

固定资产的确认条件：

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

### (2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：

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

融资租入的固定资产，按照《企业会计准则第21号—租赁》的规定处理。

### (3) 各类固定资产的折旧方法

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

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

#### (4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日, 固定资产存在减值迹象, 估计其可收回金额。可收回金额按固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值之间的较高者确定。可收回金额的计量结果表明, 固定资产的可收回金额低于其账面价值的, 将固定资产的账面价值减记至可收回金额, 减记的金额确认为资产减值损失, 计入当期损益, 同时计提相应的资产减值准备。

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

减值准备一旦计提, 在以后会计期间不予转回。

#### (5) 其他说明

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

### 15、在建工程

#### (1) 在建工程的类别

在建工程包括施工前期准备、正在施工中的建筑工程、安装工程、技术改造工程、大修理工程等。

## (2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程完工达到预定可使用状态时，按实际发生的全部支出转入固定资产核算。

## (3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

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

## 16、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

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。

### (2) 借款费用资本化期间

在同时具备下列三个条件时，借款费用予以资本化：

- (1) 资产支出已经发生；
- (2) 借款费用已经发生；
- (3) 为使资产达到预定可使用状态或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始。

### (3) 暂停资本化期间

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

### (4) 借款费用资本化金额的计算方法

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

为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款予以资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

## 17、生物资产

## 18、油气资产

## 19、无形资产

### (1) 无形资产的计价方法

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

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

### (2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

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

项目	预计使用寿命	依据

### (3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

使用寿命不确定的无形资产不摊销。

### (4) 无形资产减值准备的计提

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

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

无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

### (5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

公司内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

企业内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

(1)从技术上来讲，完成该无形资产以使其能够使用或出售具有可行性；

(2)具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

(3)无形资产产生未来经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场；无形资产将在内部使用时，应证明其有用性；

(4)有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

(5)归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠计量。

## (6) 内部研究开发项目支出的核算

公司内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

企业内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

(1)从技术上来讲，完成该无形资产以使其能够使用或出售具有可行性；

(2)具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

(3)无形资产产生未来经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场；无形资产将在内部使用时，应证明其有用性；

(4)有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

(5)归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠计量。

## 20、长期待摊费用摊销方法

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

## 21、附回购条件的资产转让

## 22、预计负债

### (1) 预计负债的确认标准

若与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：

(1) 该义务是企业承担的现时义务；

(2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；

(3) 该义务的金额能够可靠地计量。

## (2) 预计负债的计量方法

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

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

## 23、股份支付及权益工具

### (1) 股份支付的种类

### (2) 权益工具公允价值的确定方法

### (3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

### (4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

## 24、回购本公司股份

## 25、收入

### (1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

- (1) 公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- (2) 公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；
- (3) 收入的金额能够可靠地计量；
- (4) 相关的经济利益很可能流入企业；
- (5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

## (2) 确认让渡资产使用权收入的依据

让渡资产使用权，相关的经济利益很可能流入企业，且收入的金额能够可靠地计量的，确认收入。利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

## (3) 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

提供劳务，在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。

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

## 26、政府补助

### (1) 类型

政府补助，是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为企业所有者投入的资本。本公司政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

### (2) 会计处理方法

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

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

## 27、递延所得税资产和递延所得税负债

### (1) 确认递延所得税资产的依据

(1) 本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：①该项交易不是企业合并；②交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

(2) 本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：①暂时性差异在可预见的未来很可能转回；②未来很可能获得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

(3) 本公司对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

## (2) 确认递延所得税负债的依据

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

(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：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）。

(3) 本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资产生相关的应纳税暂时性差异，同时满足下列条件的：①投资企业能够控制暂时性差异的转回的时间；②暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

## 28、经营租赁、融资租赁

### (1) 经营租赁会计处理

对于经营租赁的租金，在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；其他方法更为系统合理的，也可以采用其他方法。发生的初始直接费用，计入当期损益。

### (2) 融资租赁会计处理

对于融资租赁，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。未确认融资费用应当在租赁期内各个期间进行分摊，并采用实际利率法计算确认当期的融资费用。融资租赁租入的固定资产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。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初始直接费用，计入租入资产价值。

## 29、持有待售资产

### (1) 持有待售资产确认标准

### (2) 持有待售资产的会计处理方法

## 30、资产证券化业务

### 31、套期会计

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

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

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

### 32、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是  否  不适用

#### （1）会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是  否  不适用

#### （2）会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是  否  不适用

### 33、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是  否  不适用

#### （1）追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是  否  不适用

#### （2）未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是  否  不适用

### 34、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

#### (五) 税项

##### 1、公司主要税种和税率

税 种	计税依据	税率
增值税	销售收入	17%
消费税		
营业税		
城市维护建设税	应交增值税、营业税	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
教育费附加	应交增值税、营业税	4.5%、5%
其他税种	按税法规定应纳税额	

各分公司、分厂执行的所得税税率

##### 2、税收优惠及批文

2011年10月4日，湖南省高新技术企业认定管理领导小组办公室发布湘高企办定（2011）4号《关于公示湖南省2011年度拟通过高新技术企业复审企业名单的通知》，本公司及子公司金杯电工衡阳电缆有限公司已通过高新技术企业复审，继续执行15%的企业所得税税率。

根据衡阳市人民政府[2009]第20次市长办公会议纪要，衡阳市财政继续支持子公司金杯电工衡阳电缆有限公司发展，以2008年为基数，公司增值税、所得税两税地方留成部分的增量部分按80%返还公司，保持5年不变。

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

##### 3、其他说明

#### (六) 企业合并及合并财务报表

企业合并及合并财务报表的总体说明：

##### 1、子公司情况

## (1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	币种	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	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年初所有者权益中所享有份额后的余额
金杯电工衡阳电缆有限公司	全资	衡阳市	制造业	220,000,000.00	CNY	电线、电缆的制造、销售	165,783,600.00		100%	100%	是	0.00		
湖南金杯电器有限公司	控股	长沙市	制造业	4,000,000.00	CNY	开关、建筑用电器生产、销售；电线电缆的销售	2,100,000.00		52.5%	52.5%	是	1,428,773.89		
金杯电工安徽有限公司	控股	合肥市	制造业	10,000,000.00	CNY	电线电缆材料及成品、输变电产品的生产销售等	6,700,000.00		67%	67%	是	2,639,472.13		
湖南金杯模具有限公司	控股	长沙市	制造业	2,000,000.00	CNY	模具、电线电缆附件的生产销售等	1,240,000.00		62%	62%	是	651,782.00		
湖南新新线缆有限公司	控股	湘潭市	制造业	300,000,000.00	CNY	电线、电缆的制造、销售	97,200,000.00		54%	54%	是	86,163,852.64		
金杯电工湖北有限公司	全资	鄂州市	制造业	10,000,000.00	CNY	电线、电缆材料及成品等销售	10,000,000.00		100%	100%	是	0.00		
湖南鑫富祥投资有限公司	全资	长沙市	服务业	28,000,000.00	CNY	投资业务、咨询、商务信息咨询服务等	28,000,000.00		100%	100%	是	0.00		

金杯电工湖南置业有限公司	全资	长沙市	房产开发	10,000,000.00	CNY	房产开发及物业管理	10,000,000.00		100%	100%	是	0.00		
金杯能源科技股份有限公司	控股	北京市	制造业	100,000,000.00	CNY	石油化工、节能环保技术开发、转让等，石油开采设备等销售	40,000,000.00		80%	80%	是	10,000,000.00		

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明：

本公司与北京中油深蓝技术发展有限公司共同出资设立金杯能源科技股份有限公司，于2012年6月21日办妥工商设立登记手续，并取得注册号为110000015025084的企业法人营业执照。截至2012年6月30日，该公司注册资本为人民币10,000.00万元，实收资本为人民币5,000.00万元；本公司出资4,000.00万元，占注册资本的80.00%，本公司将该公司纳入合并财务报表范围。

## (2) 通过同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	币种	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	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年初所有者权益中所享有份额后的余额

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明：

## (3) 通过非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	币种	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	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年初所有者权益中所享有份额后的余额

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明：

## 2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

适用  不适用

特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体的其他说明：

## 3、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明：

本公司与北京中油深蓝技术发展有限公司共同出资设立金杯能源科技股份有限公司，于2012年6月21日办妥工商设立登记手续，并取得注册号为110000015025084的企业法人营业执照。截至2012年6月30日，该公司注册资本为人民币10,000.00万元，实收资本为人民币5,000.00万元；本公司出资4,000.00万元，占注册资本的80.00%，本公司将该公司纳入合并财务报表范围。

适用  不适用

与上年相比本年（期）新增合并单位 1 家，原因为：

本公司与北京中油深蓝技术发展有限公司共同出资设立金杯能源科技股份有限公司，于2012年6月21日办妥工商设立登记手续，并取得注册号为110000015025084的企业法人营业执照。

与上年相比本年（期）减少合并单位家，原因为：

## 4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	期末净资产	本期净利润
金杯能源科技股份有限公司	50,000,000.00	0.00

本期不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	处置日净资产	年初至处置日净利润

新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体的其他说明：

## 5、报告期内发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	属于同一控制下企业合并的判断依据	同一控制的实际控制人	合并本期期初至合并日的收入	合并本期至合并日的净利润	合并本期至合并日的经营活动现金流

同一控制下企业合并的其他说明：

## 6、报告期内发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	商誉金额	商誉计算方法

非同一控制下企业合并的其他说明：

## 7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

子公司名称	出售日	损益确认方法

出售丧失控制权的股权而减少的子公司的其他说明：

## 8、报告期内发生的反向购买

借壳方	判断构成反向购买的依据	合并成本的确定方法	合并中确认的商誉或计入当期的损益的计算方法

反向购买的其他说明：

## 9、本报告期发生的吸收合并

单位：元

吸收合并的类型	并入的主要资产		并入的主要负债	
	项目	金额	项目	金额
同一控制下吸收合并				
非同一控制下吸收合并	项目	金额	项目	金额

吸收合并的其他说明：

## 10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

## (七) 合并财务报表主要项目注释

## 1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	--	--	178,532.66	--	--	102,483.28
人民币	--	--	178,532.66	--	--	102,483.28
银行存款：	--	--	549,735,876.86	--	--	599,295,121.61
人民币	--	--	549,735,810.82	--	--	599,295,053.13
EUR	8.39	7.871	66.04	8.39	8.1625	68.48
其他货币资金：	--	--	5,573,728.01	--	--	7,715,227.25
人民币	--	--	5,573,728.01	--	--	7,715,227.25
合计	--	--	555,488,137.53	--	--	607,112,832.14

如有因抵押、质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应单独说明：

## 2、交易性金融资产

## (1) 交易性金融资产

单位：元

项目	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变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
套期工具	52,438,956.89	52,178,925.58
其他		

合计	52,438,956.89	52,178,925.58
----	---------------	---------------

**(2) 变现有限制的交易性金融资产**

单位：元

项目	限售条件或变现方面的其他重大限制	期末金额

**(3) 套期工具及相关套期交易的说明**

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

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

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

**3、应收票据****(1) 应收票据的分类**

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	69,595,203.15	238,313,760.42
商业承兑汇票	10,000,000.00	441,775.24
合计	79,595,203.15	238,755,535.66

**(2) 期末已质押的应收票据情况**

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
合计	--	--		--

说明：

期末无已质押应收票据情况。

### (3) 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
合计	--	--		--

说明：

本期无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据。

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
湖南湘钢工贸有限公司	2012年02月15日	2012年08月15日	5,000,000.00	1张
中海网络科技股份有限公司	2012年01月18日	2012年07月18日	3,000,000.00	3张
合肥中建起重机销售有限公司	2012年03月30日	2012年09月30日	2,000,000.00	2张
中联重科股份有限公司	2012年04月25日	2012年10月26日	2,000,000.00	2张
山东东泰进出口有限公司	2012年01月10日	2012年07月10日	2,000,000.00	1张
山海关船舶重工有限责任公司	2012年01月09日	2012年07月09日	1,145,940.00	1张
中联重科股份有限公司上海奉贤分公司	2012年04月25日	2012年10月25日	1,100,000.00	1张
合计	--	--	16,245,940.00	--

说明：

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据金额78,682,231.28元。其中票据金额前五名单位如上表所示。

已贴现或质押的商业承兑票据的说明：

## 4、应收股利

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
账龄一年以内的应收股利				
其中：				
账龄一年以上的应收股利				

其中：	--	--	--	--
合 计				

说明：

## 5、应收利息

### (1) 应收利息

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
定期存单应收利息	14,888,186.11	6,219,500.00	5,310,833.33	15,796,852.78
合 计	14,888,186.11	6,219,500.00	5,310,833.33	15,796,852.78

### (2) 逾期利息

单位：元

贷款单位	逾期时间（天）	逾期利息金额
合 计	--	

### (3) 应收利息的说明

截止2012年6月30日，公司未使用的超募资金余额为34,086.00万元，其中定期存单33,983.10万元，按照权责发生制原则公司按季及存储时定期存款的利率计提了定期存款利息收入。

## 6、应收账款

### (1) 应收账款按种类披露

单位：元

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	0.00		0.00		0.00		0.00	
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄分析法组合	493,768,225.71	100%	11,927,732.57	2.42%	446,751,396.86	100%	9,646,748.45	2.16%

组合小计	493,768,22 5.71	100%	11,927,732. 57	2.42%	446,751,39 6.86	100%	9,646,748.45	2.16%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	0.00		0.00		0.00		0.00	
合计	493,768,22 5.71	--	11,927,732. 57	--	446,751,39 6.86	--	9,646,748.45	--

应收账款种类的说明:

1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项:

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

2. 按组合计提坏账准备应收款项

(1) 确定组合的依据及坏账准备的计提方法

组合名称	确定组合的依据及计提方法
账龄分析法组合	相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征
账龄分析法组合	账龄分析法

(2) 账龄分析法计提坏账准备的比例如下:

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

3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项:

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

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

适用  不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
一年以内	453,899,217.43	91.93%	4,538,992.17	421,401,361.36	94.33%	4,214,013.61
1 年以内小计	453,899,217.43	91.93%	4,538,992.17	421,401,361.36	94.33%	4,214,013.61
1 至 2 年	29,501,821.96	5.97%	2,950,182.19	17,861,917.67	4%	1,786,191.76
2 至 3 年	8,469,468.72	1.72%	2,540,840.61	5,487,963.92	1.23%	1,646,389.17
3 年以上	1,897,717.60	0.38%	1,897,717.60	2,000,153.91	0.44%	2,000,153.91
3 至 4 年						
4 至 5 年						
5 年以上						
合计	493,768,225.71	--	11,927,732.57	446,751,396.86	--	9,646,748.45

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

## (2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
合计	--	--	0.00	--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提：

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由
合计			--	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明：

## (3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
武汉市宏瑞之星科技发展有限公司	销售款	2012年05月11日	5,355.00	无法收回	否
华菱衡阳钢管厂有限公司	销售款	2012年06月30日	1,937.13	无法收回	否
湖南益阳第二发电有限公司	销售款	2012年06月30日	412.20	无法收回	否
湖南岳阳湘岳电力有限公司	销售款	2012年06月30日	124.92	无法收回	否
其他客户	销售尾款	2012年06月30日	126.74	无法收回	否
合计	--	--	7,955.99	--	--

应收账款核销说明：

## (4) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

 适用  不适用

## (5) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
湖南省电力公司	销售客户	32,911,120.95	1、2 年	6.67%
中山 ABB 变压器有限公司	销售客户	29,107,682.39	1 年以内	5.9%
四川省电力公司成都电业局	销售客户	28,037,376.25	1 年以内	5.68%
湘电集团有限公司	关联方客户	22,199,503.08	1 年以内	4.5%
合肥 ABB 变压器有限公司	销售客户	21,429,419.87	1 年以内	4.34%
合计	--	133,685,102.54	--	27.07%

## (6) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
合计	--	0.00	0%

## (7) 终止确认的应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
合计	0.00	0.00

## (8) 以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

项目	期末
资产：	
资产小计	0.00
负债：	
负债小计	0.00

## 7、其他应收款

## (1) 其他应收款按种类披露

单位：元

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	0.00		0.00		0.00		0.00	
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄分析法组合	10,873,490.70	100%	179,889.38	1.65%	7,821,593.20	100%	237,014.77	3.03%
	0.00							
组合小计	10,873,490.70	100%	179,889.38	1.65%	7,821,593.20	100%	237,014.77	3.03%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	0.00		0.00		0.00		0.00	
合计	10,873,490.70	--	179,889.38	--	7,821,593.20	--	237,014.77	--

	0						
--	---	--	--	--	--	--	--

其他应收款种类的说明：

1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

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

2. 按组合计提坏账准备应收款项

(1) 确定组合的依据及坏账准备的计提方法

组合名称	确定组合的依据及计提方法
账龄分析法组合	相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征
账龄分析法组合	账龄分析法

(2) 账龄分析法计提坏账准备的比例如下：

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

3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项：

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

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末			期初		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						

其中：						
一年以内	10,205,055.38	93.85%	102,050.55	6,794,753.41	86.87%	67,943.99
1 年以内小计	10,205,055.38	93.85%	102,050.55	6,794,753.41	86.87%	67,943.99
1 至 2 年	656,218.32	6.04%	65,621.83	942,587.79	12.05%	94,268.78
2 至 3 年				13,500.00	0.17%	4,050.00
3 年以上	12,217.00	0.11%	12,217.00	70,752.00	0.9%	70,752.00
3 至 4 年						
4 至 5 年						
5 年以上						
合计	10,873,490.70	--	179,889.38	7,821,593.20	--	237,014.77

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

## (2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
合计	--	--	0.00	--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提：

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	理由
合计			--	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明：

## (3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
杨希玲	社保个人部分	2012 年 06 月 30 日	4,597.74	离职无法收回	否
王军	社保个人部分	2012 年 06 月 30 日	4,624.20	离职无法收回	否

祁文彬	社保个人部分	2012 年 06 月 30 日	5,103.00	离职无法收回	否
胡炜	社保个人部分	2012 年 06 月 30 日	4,853.52	离职无法收回	否
合计	--	--	19,178.46	--	--

其他应收款核销说明:

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

适用  不适用

#### (5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位：元

单位名称	金额	款项的性质或内容	占其他应收款总额的比例(%)
北京森林假日体育休闲有限公司	1,180,000.00	往来款	10.85%
长沙公共资源交易中心投标保证金专户	800,000.00	投标保证金	7.36%
湖南省电力公司长沙电业局	482,540.75	预缴电费	4.44%
湖南创业电力招标代理有限公司	439,000.00	投标保证金	4.04%
长沙新奥燃气公司	330,000.00	押金	3.03%
合计	3,231,540.75	--	29.72%

说明:

#### (6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
北京森林假日体育休闲有限公司	往来款	1,180,000.00	1 年	10.85%
长沙公共资源交易中心投标保证金专户	投标保证金	800,000.00	1 年	7.36%
湖南省电力公司长沙电业局	预缴电费	482,540.75	1 年	4.44%
湖南创业电力招标代理有限公司	投标保证金	439,000.00	1 年	4.04%
长沙新奥燃气公司	押金	330,000.00	1-2 年	3.03%
合计	--	3,231,540.75	--	29.72%

#### (7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)

合计	--	0.00	0%
----	----	------	----

## (8) 终止确认的其他应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
合计	0.00	0.00

## (9) 以其他应收款为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

项目	期末
资产：	
资产小计	0.00
负债：	
负债小计	0.00

## 8、预付款项

## (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
1 年以内	40,778,369.19	99.7%	18,049,772.14	95.08%
1 至 2 年	122,337.66	0.3%	895,669.11	4.72%
2 至 3 年	450.00	0%	20,169.98	0.11%
3 年以上			17,553.40	0.09%
合计	40,901,156.85	--	18,983,164.63	--

预付款项账龄的说明：

## (2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
郴州市青兰胜旺有色金属有限责任公司大顺矿	材料供应商	20,000,000.00	2012 年 05 月 15 日	预付采购款
湘潭市高新区国土局	购买土地	9,735,000.00	2011 年 04 月 15 日	预付土地款
中国铝业股份有限公司贵州分公司	材料供应商	6,007,375.57	2012 年 06 月 22 日	预付采购款
贵州省青苹果电力材料制造有限公司遵义县分公司	材料供应商	2,150,561.58	2012 年 06 月 11 日	预付采购款
云南铜业股份有限公司	材料供应商	999,313.44	2012 年 06 月 29 日	预付采购款
合计	--	38,892,250.59	--	--

预付款项主要单位的说明：

### (3) 本报告期预付款项中持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

适用  不适用

### (4) 预付款项的说明

- (1) 预付账款期末余额中无预付持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项。
- (2) 预付账款期末余额中无预付关联方款项。

## 9、存货

### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	46,800,955.66	2,562,682.09	44,238,273.57	26,509,718.00	2,032,444.78	24,477,273.22
在产品	76,142,129.29	808,226.06	75,333,903.23	91,670,088.66	664,546.54	91,005,542.12
库存商品	230,335,093.29	2,079,764.88	228,255,328.41	214,637,660.21	4,422,857.33	210,214,802.88
周转材料						
消耗性生物资产						
包装物	2,831,127.17	53,870.02	2,777,257.15	2,982,678.04	56,756.35	2,925,921.69
自制半成品	2,195,209.77		2,195,209.77	400,308.93		400,308.93
委托加工物资	1,773,898.74	6,624.17	1,767,274.57	2,854,567.80		2,854,567.80
合计	360,078,413.92	5,511,167.22	354,567,246.70	339,055,021.64	7,176,605.00	331,878,416.64

## (2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	2,032,444.78	530,237.31			2,562,682.09
在产品	664,546.54	336,922.41	193,242.89		808,226.06
库存商品	4,422,857.33	948,488.85		3,291,581.29	2,079,764.88
周转材料					
消耗性生物资产					
包装物	56,756.35		2,886.33		53,870.02
委托加工物资		6,624.17			6,624.17
合计	7,176,605.00	1,822,272.74	196,129.22	3,291,581.29	5,511,167.22

## (3) 存货跌价准备情况

项目	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	可变现净值低于成本		
库存商品	可变现净值低于成本		
在产品	可变现净值低于成本	存货价值回升	0.25%
周转材料			
消耗性生物资产			
包装物	可变现净值低于成本	存货价值回升	0.1%
委托加工物资	可变现净值低于成本		

存货的说明：

存货跌价准备本期转销主要系本期存货实现对外销售，相应转销的存货跌价准备。

## 10、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
合计	0.00	0.00

其他流动资产说明：

## 11、可供出售金融资产

### (1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
可供出售债券		
可供出售权益工具		
其他		
合计	0.00	0.00

本期将持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，本期重分类的金额 0.00 元，该金额占重分类前持有至到期投资总额的比例 0%。

可供出售金融资产的说明

### (2) 可供出售金融资产中的长期债权投资

单位：元

债券项目	债券种类	面值	初始投资成本	到期日	期初余额	本期利息	累计应收或已收利息	期末余额
合计	--	--	0.00	--	0.00	0.00	0.00	0.00

可供出售金融资产的长期债权投资的说明：

## 12、持有至到期投资

### (1) 持有至到期投资情况

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
合计	0.00	0.00

持有至到期投资的说明：

### (2) 本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况

单位：元

项目	金额	占该项投资出售前金额的比例 (%)

合计	0.00	--

本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况说明：

### 13、长期应收款

单位：元

种类	期末数	期初数
融资租赁		
其中：未实现融资收益		
分期收款销售商品		
分期收款提供劳务		
其他		
合计	0.00	0.00

### 14、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

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	币种	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
一、合营企业													
二、联营企业													

合营企业、联营企业的重要会计政策、会计估计与公司的会计政策、会计估计存在重大差异的说明：

### 15、长期股权投资

## (1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位 持股比例(%)	在被投资单位 表决权比例 (%)	在被投资单位 持股比例与表 决权比例不一 致的说明	减值准备	本期计提减值 准备	本期现金红利
无											
合计	--	0.00	0.00	0.00	0.00	--	--	--	0.00	0.00	0.00

## (2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

单位：元

向投资企业转移资金能力受到限制的长期股权投资项目	受限制的原因	当期累计未确认的投资损失金额

长期股权投资的说明：

## 16、投资性房地产

## (1) 按成本计量的投资性房地产

 适用  不适用

## (2) 按公允价值计量的投资性房地产

 适用  不适用

说明报告期内改变计量模式的投资性房地产和未办妥产权证书的投资性房地产有关情况，说明未办妥产权证书的原因和预计办结时间：

## 17、固定资产

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	388,976,799.49	13,534,121.29		5,478,654.19	397,032,266.59
其中：房屋及建筑物	139,265,183.71			351,052.01	138,914,131.70
机器设备	222,917,326.03	7,666,063.62		3,143,470.16	227,439,919.49
运输工具	12,703,604.61	4,315,059.18		368,379.18	16,650,284.61
电子设备	6,220,387.21	459,081.58		1,615,752.84	5,063,715.95
其他设备	7,870,297.93	1,093,916.91			8,964,214.84
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	101,889,366.13	0.00	15,880,106.82	512,889.87	117,256,583.08
其中：房屋及建筑物	24,691,465.95		3,788,112.67	26,320.44	28,453,258.18
机器设备	61,499,316.89		10,307,859.27	28,566.50	72,888,431.29
运输工具	5,715,433.15		1,080,106.85	341,920.65	6,759,399.96

电子设备	3,798,964.82		391,861.22	116,082.28	2,739,995.54
其他设备	6,184,185.32		312,166.81		6,415,498.11
--	期初账面余额		--		本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	287,087,433.36		--		279,775,683.51
其中：房屋及建筑物	114,573,717.76		--		110,460,873.52
机器设备	161,418,009.14		--		154,551,488.20
运输工具	6,988,171.46		--		9,890,884.65
电子设备	2,421,422.39		--		2,323,720.41
其他设备	1,686,112.61		--		2,548,716.73
四、减值准备合计	0.00		--		0.00
其中：房屋及建筑物			--		
机器设备			--		
运输工具			--		
电子设备			--		
其他设备			--		
五、固定资产账面价值合计	287,087,433.36		--		279,775,683.51
其中：房屋及建筑物	114,573,717.76		--		110,460,873.52
机器设备	161,418,009.14		--		154,551,488.20
运输工具	6,988,171.46		--		9,890,884.65
电子设备	2,421,422.39		--		2,323,720.41
其他设备	1,686,112.61		--		2,548,716.73

本期折旧额 15,880,106.82 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 19,898,725.57 元。

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
房屋及建筑物				0.00	
机器设备				0.00	
运输工具				0.00	

## (3) 通过融资租赁租入的固定资产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	账面净值
房屋及建筑物			0.00
机器设备	48,612,000.00	2,309,070.00	46,302,930.00
运输工具			0.00

**(4) 通过经营租赁租出的固定资产**

□ 适用 √ 不适用

**(5) 期末持有待售的固定资产情况**

单位：元

项目	账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间

**(6) 未办妥产权证书的固定资产情况**

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间

固定资产说明：

- (1) 本公司报告期内固定资产不存在可能减值的迹象，故未计提固定资产减值准备。  
(2) 截止2012年6月30日，本公司无用于抵押担保等所有权受到限制的固定资产。

**18、在建工程****(1)**

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
在建工程	133,195,799.66		133,195,799.66	91,791,186.19		91,791,186.19
合计	133,195,799.66	0.00	133,195,799.66	91,791,186.19	0.00	91,791,186.19

## (2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占 预算比例(%)	工程进度	利息资本化 累计金额	其中：本期利 息资本化金 额	本期利息资 本化率(%)	资金来源	期末数
橡套电缆项目	283,020,000.00	15,588,266.09	1,153,332.47	884,764.72		91.45%	91.45				募集资金	15,856,833.84
核电站用 K1、K2、K3 类电缆项目	195,950,000.00	3,118,571.90	17,931,278.46			10.74%	10.74				募集资金	21,049,850.36
新新线缆风电项目	250,000,000.00	54,571,452.59	15,835,181.33	170,000.00		28.09%	28.09				自筹	70,236,633.92
合计	728,970,000.00	73,278,290.58	34,919,792.26	1,054,764.72	0.00	--	--	0.00	0.00	--	--	107,143,318.12

在建工程项目变动情况的说明：

**(3) 在建工程减值准备**

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	计提原因
合计	0.00	0.00	0.00	0.00	--

**(4) 重大在建工程的工程进度情况**

项目	工程进度	备注

**(5) 在建工程的说明**

- (1) 截止2012年6月30日，本公司无用于抵押担保等对所有权有限制的在建工程。  
 (2) 本公司报告期内在建工程均不存在可能减值的迹象，故未计提减值准备。

**19、工程物资**

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
合计	0.00	0.00	0.00	0.00

工程物资的说明：

**20、固定资产清理**

单位：元

项目	期初账面价值	期末账面价值	转入清理的原因
合计	0.00	0.00	--

说明转入固定资产清理起始时间已超过 1 年的固定资产清理进展情况：

**21、生产性生物资产****(1) 以成本计量**

□ 适用 √ 不适用

**(2) 以公允价值计量**

□ 适用 √ 不适用

**22、油气资产**

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 探明矿区权益				
2. 未探明矿区权益				
3. 井及相关设施				
二、累计折耗合计	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 探明矿区权益				
2. 井及相关设施				
三、油气资产减值准备累计金额合计	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 探明矿区权益				
2. 未探明矿区权益				
3. 井及相关设施				
四、油气资产账面价值合计	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 探明矿区权益				
2. 未探明矿区权益				
3. 井及相关设施				

油气资产的说明：

**23、无形资产****(1) 无形资产情况**

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
<b>一、账面原值合计</b>	119,292,728.85	0.00	0.00	119,292,728.85
土地使用权①	10,822,000.00			10,822,000.00
土地使用权②	14,176,531.12			14,176,531.12
土地使用权③	2,710,700.00			2,710,700.00
土地使用权④	29,683,768.00			29,683,768.00
土地使用权⑤	30,105,000.00			30,105,000.00
土地使用权⑥	20,627,429.80			20,627,429.80
土地使用权⑦	10,344,223.00			10,344,223.00
财务软件	823,076.93			823,076.93
<b>二、累计摊销合计</b>	8,222,402.67	1,288,660.86	0.00	9,511,063.53
土地使用权①	1,177,904.63	110,428.56		1,288,333.19
土地使用权②	2,278,340.29	157,517.02		2,435,857.31
土地使用权③	308,034.07	30,803.42		338,837.49
土地使用权④	1,385,242.58	296,837.70		1,682,080.28
土地使用权⑤	1,404,900.02	301,050.00		1,705,950.02
土地使用权⑥	1,237,030.39	206,274.30		1,443,304.69
土地使用权⑦	172,403.70	103,442.22		275,845.92
财务软件	258,546.99	82,307.64		340,854.63
<b>三、无形资产账面净值合计</b>	111,070,326.18	0.00	0.00	109,781,665.32
土地使用权①	9,644,095.37			9,533,666.81
土地使用权②	11,898,190.83			11,740,673.81
土地使用权③	2,402,665.93			2,371,862.51
土地使用权④	28,298,525.42			28,001,687.72
土地使用权⑤	28,700,099.98			28,399,049.98
土地使用权⑥	19,390,399.41			19,184,125.11
土地使用权⑦	10,171,819.30			10,068,377.08
财务软件	564,529.94			482,222.30
<b>四、减值准备合计</b>	0.00	0.00	0.00	0.00
土地使用权①				
土地使用权②				
土地使用权③				
土地使用权④				

土地使用权⑤				
土地使用权⑥				
土地使用权⑦				
财务软件				
无形资产账面价值合计	111,070,326.18	0.00	0.00	109,781,665.32
土地使用权①	9,644,095.37			9,533,666.81
土地使用权②	11,898,190.83			11,740,673.81
土地使用权③	2,402,665.93			2,371,862.51
土地使用权④	28,298,525.42			28,001,687.72
土地使用权⑤	28,700,099.98			28,399,049.98
土地使用权⑥	19,390,399.41			19,184,125.11
土地使用权⑦	10,171,819.30			10,068,377.08
财务软件	564,529.94			482,222.30

本期摊销额 1,288,660.86 元。

## (2) 公司开发项目支出

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	
合计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例。

公司开发项目的说明，包括本期发生的单项价值在 100 万元以上且以评估值为入账依据的，应披露评估机构名称、评估方法：

## (3) 未办妥产权证书的无形资产情况

## 24、商誉

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
合计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法：

## 25、长期待摊费用

单位：元

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额	其他减少的原因
租赁厂房改造支出	64,476.17		25,790.52		38,685.65	
车间周转盘	925,021.43		112,948.74		812,072.69	
临时设施	35,557.04		4,514.16		31,042.88	
停车场	10,844.15		1,183.02		9,661.13	
合计	1,035,898.79	0.00	144,436.44	0.00	891,462.35	--

长期待摊费用的说明：

车间周转盘按照受益年限，按5年分期平均摊销。

## 26、递延所得税资产和递延所得税负债

### (1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

适用  不适用

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	2,696,288.69	2,631,726.31
开办费		
可抵扣亏损		
设备交易未实现内部交易损益	77,744.84	85,687.10
内部销售未实现内部交易损益		10,449.29
递延收益	1,414,000.00	
小 计	4,188,033.53	2,727,862.70
递延所得税负债：		
交易性金融工具、衍生金融工具的估值		
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动		
小计		

## 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损	3,316,354.02	689,328.80
合计	3,316,354.02	689,328.80

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末数	期初数	备注
2014-12-31	103,303.55	103,303.55	
2015-12-31	90,992.15	90,992.15	
2016-12-31	495,033.10	495,033.10	
2017-06-30	2,627,025.22		
合计	3,316,354.02	689,328.80	--

## 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
小计		
可抵扣差异项目		
应收账款坏账准备	11,927,132.57	
其他应收款坏账准备	179,889.38	
存货跌价准备	5,511,167.22	
设备交易未实现内部交易损益	518,298.96	
内部销售未实现内部交易损益	5,656,000.00	
小计	23,792,488.13	

## (2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

□ 适用 √ 不适用

递延所得税资产和递延所得税负债的说明：

本公司的所得税费用采用资产负债表债务法核算。递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与账面价值的差额（暂时性差异），于资产负债表日按照预期收回该资产或清偿该负债期间的

适用税率计量确认递延所得税资产和递延所得税负债。

对子公司及联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异确认相应的递延所得税负债，但能够控制暂时性差异转回时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回的，不予确认。

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

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

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

## 27、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	9,883,763.22	2,843,798.08	592,804.90	27,134.45	12,107,621.95
二、存货跌价准备	7,176,605.00	1,822,272.74	196,129.22	3,291,581.29	5,511,167.22
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备		0.00			0.00
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备	0.00				0.00
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备	0.00	0.00			0.00
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备	0.00	0.00			0.00
十二、无形资产减值准备	0.00	0.00			0.00
十三、商誉减值准备					0.00
十四、其他					
合计	17,060,368.22	4,666,070.82	788,934.12	3,318,715.74	17,618,789.17

资产减值明细情况的说明：

## 28、其他非流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
合计	0.00	0.00

其他非流动资产的说明

## 29、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款		77,120,000.00
抵押借款		
保证借款		70,000,000.00
信用借款		
合计	0.00	147,120,000.00

短期借款分类的说明：

### (2) 已到期未偿还的短期借款情况

单位：元

贷款单位	贷款金额	贷款利率	贷款资金用途	未按期偿还原因	预计还款期
合计	0.00	--	--	--	--

资产负债表日后已偿还金额。

短期借款的说明，包括已到期短期借款获展期的，说明展期条件、新的到期日：

## 30、交易性金融负债

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
发行的交易性债券		

指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
其他金融负债		
合计	0.00	0.00

交易性金融负债的说明：

### 31、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	30,950,000.00	14,000,000.00
合计	30,950,000.00	14,000,000.00

下一会计期间将到期的金额 10,000,000.00 元。

应付票据的说明：

### 32、应付账款

#### (1)

单位：元

项目	期末数	期初数
应付账款	89,799,798.41	102,252,866.01
合计	89,799,798.41	102,252,866.01

#### (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款项

适用  不适用

账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

### 33、预收账款

#### (1)

单位：元

项目	期末数	期初数
预收账款	137,491,811.16	123,868,024.20

合计	137,491,811.16	123,868,024.20
----	----------------	----------------

## (2) 本报告期预收账款中预收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

适用  不适用

账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

## 34、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	7,572,814.93	28,072,371.58	35,129,262.95	515,923.56
二、职工福利费		2,470,053.14	2,470,053.14	0.00
三、社会保险费	2,326,537.27	6,438,820.12	8,492,549.35	272,808.04
其中：医疗保险	316,380.40	1,781,872.93	2,103,906.21	-5,652.88
养老保险	1,802,511.12	3,911,447.74	5,481,325.10	232,633.76
失业保险	112,648.28	449,230.10	536,742.90	25,135.48
工伤保险	53,424.90	208,207.23	250,301.86	11,330.27
生育保险	41,572.57	88,062.12	120,273.28	9,361.41
四、住房公积金	704,700.00	2,273,282.20	2,862,012.20	115,970.00
五、辞退福利		10,000.00	10,000.00	0.00
六、其他	2,118,046.11	1,439,364.09	1,414,342.39	2,143,067.81
其中：工会经费和职工教育经费	2,118,046.11	1,439,364.09	1,414,342.39	2,143,067.81
合计	12,722,098.31	40,703,891.13	50,378,220.03	3,047,769.41

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00。

工会经费和职工教育经费金额 2,143,067.81，非货币性福利金额 0.00，因解除劳动关系给予补偿 10,000.00。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排：

应付职工薪酬预计将于次月15日发放。

## 35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	-8,570,136.08	-6,917,149.45
消费税		

营业税		
企业所得税	2,730,745.03	6,621,667.63
个人所得税	2,094,172.42	82,261.87
城市维护建设税	525,196.56	1,696,923.51
教育费附加	1,697,662.30	2,412,731.56
土地使用税	398,566.84	841,347.20
房产税	95,122.38	251,143.31
印花税	482,268.04	330,646.08
车船使用税	0.00	8,640.00
合计	-546,402.51	5,328,211.71

应交税费说明，所在地税务机关同意各分公司、分厂之间应纳税所得额相互调剂的，应说明税款计算过程：

### 36、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息		
企业债券利息		
短期借款应付利息		
合计	0.00	0.00

应付利息说明：

### 37、应付股利

单位：元

单位名称	期末数	期初数	超过一年未支付原因
合计	0.00	0.00	--

应付股利的说明：

**38、其他应付款**

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
其他应付款	12,880,781.76	14,238,400.56
合计	12,880,781.76	14,238,400.56

(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款项

 适用  不适用

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

单位名称	金额	年限	款项内容
湘电集团有限公司	2,985,176.94	1年	往来款
工程保证金	1,017,500.00	1年	核电项目工程保证金
合肥建工金鸟集团公司	1,000,000.00	1年	投标保证金
湖南瑞和建筑有限公司	1,000,000.00	1年	投标保证金
水电费	746,746.49		预提水电费

**39、预计负债**

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
对外提供担保				
未决诉讼				
产品质量保证				
重组义务				
辞退福利				
待执行的亏损合同				
其他				
合计	0.00	0.00	0.00	0.00

预计负债说明：

## 40、一年内到期的非流动负债

## (1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款		
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款	17,288,033.11	16,535,561.71
合计	17,288,033.11	16,535,561.71

## (2) 一年内到期的长期借款

一年内到期的长期借款

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款		
合计		

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额元。

金额前五名的一年内到期的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
合计	--	--	--	--	--	0.00	--	0.00

一年内到期的长期借款中的逾期借款：

单位：元

贷款单位	借款金额	逾期时间	年利率(%)	借款资金用途	逾期未偿还原因	预期还款期
合计	0.00	--	--	--	--	--

资产负债表日后已偿还的金额元。

一年内到期的长期借款说明：

**(3) 一年内到期的应付债券**

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额

一年内到期的应付债券说明：

**(4) 一年内到期的长期应付款**

单位：元

借款单位	期限	初始金额	利率（%）	应计利息	期末余额	借款条件
北车投资租赁有限公司	3 年	18,680,000.00	9%	1,391,966.88	17,288,033.12	

一年内到期的长期应付款的说明：

**41、其他流动负债**

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
合计	0.00	0.00

其他流动负债说明：

**42、长期借款****(1) 长期借款分类**

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款		
合计	0.00	0.00

长期借款分类的说明：

**(2) 金额前五名的长期借款**

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
合计	--	--	--	--	--	0.00	--	0.00

长期借款说明，因逾期借款获得展期形成的长期借款，应说明获得展期的条件、本金、利息、预计还款安排等：

**43、应付债券**

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额

应付债券说明，包括可转换公司债券的转股条件、转股时间：

**44、长期应付款****(1) 金额前五名长期应付款情况**

单位：元

单位	期限	初始金额	利率 (%)	应计利息	期末余额	借款条件
北车投资租赁有限公司	3 年	48,612,000.00	9%	139,914.28	4,541,085.72	

**(2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细**

单位：元

单位	期末数		期初数	
	外币	人民币	外币	人民币
北车投资租赁有限公司		4,541,085.72		13,377,405.18
合计	0.00	4,541,085.72	0.00	13,377,405.18

由独立第三方为公司融资租赁提供担保的金额 0.00 元。

长期应付款的说明：

(3) 本公司2012年、2013年每年支付的最低租赁付款额分别为 1,868万元、1,401万元。

(4) 未确认融资费用的余额1,531,881.16元，分摊未确认融资费用采用实际利率法。

#### 45、专项应付款

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明
高铁和城市轨道电缆及核电电缆项目周转资金	100,000.00			100,000.00	
合计	100,000.00	0.00	0.00	100,000.00	--

专项应付款说明：

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

#### 46、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
风力发电及机车车辆用特种橡胶套电缆新建项目	22,176,500.00	23,481,000.00
城市基础设施配套费返还款	2,206,600.00	2,336,400.00
高强高导耐热铝合金导线研究与开发项目		115,000.00
110KV 光纤测温复合交联电力电缆技术改造	156,250.00	187,500.00
湖南省电线电缆工程技术研究中心项目	250,000.00	250,000.00
安徽金杯项目补贴专项资金	5,656,000.00	5,807,500.00
合计	30,445,350.00	32,177,400.00

其他非流动负债说明，包括本报告期取得的各类与资产相关、与收益相关的政府补助及其期末金额：

(1) 本公司收到的长沙市高新技术产业开发区管理委员会拨入“风力发电及机车车辆用特种橡胶套电缆新建项目”资金26,090,000.00元、“城市基础设施配套返还款”2,596,000.00元，该补助为与资产相关的政府补助，在资产使用寿命期内平均分摊，计入当期损益，本期分摊金额分别为1,304,500.00元、129,800.00元。

(2) 公司本期“高强高导耐热铝合金导线研究与开发项目”已投入开始研发，项目完工进度100%，根据项目进度将递延收益确认为本期收益。

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

(4) 本公司子公司金杯电工安徽有限公司2011年3月收到合肥经济技术开发区财政局对公司“超特高压电磁线线缆产品项目”工业发展专项资金606万元，该补助为与资产相关的政府补助，在资产使用寿命期内平均分摊，计入当期损益，本期分摊金额151,500.00元。

## 47、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	280,000,000			56,000,000		56,000,000	336,000,000

股本变动情况说明，本报告期内有增资或减资行为的，应披露执行验资的会计师事务所名称和验资报告文号；运行不足 3 年的股份有限公司，设立前的年份只需说明净资产情况；有限责任公司整体变更为股份公司应说明公司设立时的验资情况：根据公司 2011 年度股东大会决议，公司以 2011 年 12 月 31 日股本 28,000.00 万股为基数，以资本公积（股本溢价）按照每 10 股转增 2 股，转增后股本变更为 33,600.00 万元，注册资本已经中审国际会计师事务所出具的中审国际验字[2012]第 11030009 号验资报告验证。

## 48、库存股

库存股情况说明

## 49、专项储备

专项储备情况说明

## 50、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	992,013,439.09		56,000,000.00	936,013,439.09
其他资本公积	17,480,208.37			17,480,208.37
套期保值浮动盈亏	-43,775,923.39		3,666.56	-43,779,589.95
合计	965,717,724.07	0.00	56,003,666.56	909,714,057.51

资本公积说明：

- 1、根据公司 2011 年度股东大会决议，公司以 2011 年 12 月 31 日股本 28,000.00 万股为基数，以资本公积（股本溢价）按照每 10 股转增 2 股，共计转增 5,600 万股，资本公积减少 5,600 万元
- 2、套期保值浮动盈亏本期减少 0.37 万元。

## 51、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	26,361,538.91			26,361,538.91

任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	26,361,538.91	0.00	0.00	26,361,538.91

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议：

## 52、一般风险准备

一般风险准备情况说明：

## 53、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	387,541,678.95	--
调整年初未分配利润合计数(调增+, 调减-)		--
调整后年初未分配利润	387,541,678.95	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	60,654,909.64	--
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	28,000,000.00	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	420,196,588.59	--

调整年初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响年初未分配利润 0.00 元。

未分配利润说明，对于首次公开发行证券的公司，如果发行前的滚存利润经股东大会决议由新老股东共同享有，应明确予以说明；如果发行前的滚存利润经股东大会决议在发行前进行分配并由老股东享有，公司应明确披露应付股利中老股东享有的经审计的利润数：

**54、营业收入及营业成本****(1) 营业收入、营业成本**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	1,111,979,578.95	1,079,462,067.52
其他业务收入	5,865,735.69	794,955.38
营业成本	979,680,254.49	961,450,054.70

**(2) 主营业务（分行业）**

√ 适用 □ 不适用

单位：元

行业名称	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
电线电缆行业	1,111,979,578.95	975,886,408.38	1,079,462,067.52	961,321,509.03
合计	1,111,979,578.95	975,886,408.38	1,079,462,067.52	961,321,509.03

**(3) 主营业务（分产品）**

√ 适用 □ 不适用

单位：元

产品名称	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
电气装备用电线	354,990,665.24	300,657,673.99	298,227,651.89	267,360,389.98
电力电缆	157,398,447.62	129,667,355.50	173,549,079.47	151,713,554.46
特种电线电缆	135,735,935.58	113,930,071.13	122,034,865.47	105,206,800.56
裸导线	54,329,015.77	47,628,311.05	58,746,123.63	53,287,167.06
电磁线	408,479,098.94	383,215,358.47	425,073,391.22	382,724,190.79
电器开关	766,143.95	607,465.48	1,450,388.70	781,658.22
模具	280,271.85	180,172.76	380,567.14	247,747.96
合计	1,111,979,578.95	975,886,408.38	1,079,462,067.52	961,321,509.03

**(4) 主营业务（分地区）**

√ 适用 □ 不适用

单位：元

地区名称	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
湖南省内	752,691,510.57	655,970,230.45	711,622,791.95	630,335,176.65
湖南省外	359,288,068.38	319,916,177.93	367,839,275.57	330,986,332.38
合计	1,111,979,578.95	975,886,408.38	1,079,462,067.52	961,321,509.03

### (5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
特变电工衡阳变压器有限公司	102,780,935.69	9.19%
湘电集团电线电缆分公司	47,524,674.12	4.25%
云南电网公司昆明供电局	35,240,556.74	3.15%
中山 ABB 变压器有限公司	32,093,949.17	2.87%
合肥 ABB 变压器有限公司	29,118,794.20	2.6%
合计	246,758,909.92	22.07%

营业收入的说明

### 55、合同项目收入

□ 适用 □ 不适用

合同项目的说明：

### 56、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
消费税			
营业税			
城市维护建设税	601,488.91	902,633.83	应交增值税、营业税的 7%
教育费附加	564,879.01	580,280.68	应交增值税、营业税的 4.5%、5%
资源税			
合计	1,166,367.92	1,482,914.51	--

营业税金及附加的说明：

**57、公允价值变动收益**

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产		
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
其他	0.00	5,685,250.00
	0.00	5,685,250.00
合计	0.00	5,685,250.00

公允价值变动收益的说明：

公允价值变动损益本期数比上期数下降100%,主要原因系本期末公司套期保值业务持仓期货合约浮动盈亏有效性测试为全部有效。

**58、投资收益****(1) 投资收益明细情况**

单位：元

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		
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他	55,739.05	1,059,197.00
合计	55,739.05	1,059,197.00

**(2) 按成本法核算的长期股权投资收益**

单位：元

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
合计			--

### (3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

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
合计			--

投资收益的说明，若投资收益汇回有重大限制的，应予以说明。若不存在此类重大限制，也应做出说明：

## 59、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	2,250,993.18	2,601,518.86
二、存货跌价损失	1,626,143.52	15,630.25
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	3,877,136.70	2,617,149.11

## 60、营业外收入

### (1)

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计	75,951.47	
其中：固定资产处置利得	75,951.47	
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	2,642,850.05	5,304,849.98
其他	370,366.98	105,858.72
合计	3,089,168.50	5,410,708.70

## (2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
应用技术与开发补贴	200,000.00		
突出贡献及发明奖	139,000.00		
外经贸发展基金	15,000.00		
经济运行贡献奖	13,000.00		
科技项目资金补贴	230,000.00	1,150,000.00	
知识产权专利补助款	13,800.00		
与资产相关的政府补助本期结转收入	1,732,050.00	2,998,249.98	
退火炉技术项目改造奖励款	200,000.00		
风电项目节能补助款	100,000.00		
上市融资奖励款		1,050,000.00	
自主创新效益贡献奖励款		27,000.00	
质量技术奖		10,000.00	
岗位补助款		69,600.00	
合计	2,642,850.05	5,304,849.98	--

### 营业外收入说明

(1) 本公司收到长沙市财政局高新区分局应用技术与开发补贴 20 万元，突出贡献及发明奖 13.9 万元，长沙市财政局外经贸发展基金 1.5 万元，收到湖南环保科技产业园管理委员会经济运行贡献奖 1.3 万元，收到长沙市雨花区财政局科技项目资金补贴 23 万元，收到湖南省财政国库管理局知识产权专利补助款 0.12 万元，以及与资产相关的政府补助本期结转收入 154.93 万元。

(2) 本公司子公司金杯电工衡阳电缆有限公司收到湖南省财政国库管理局知识产权专利补助款 0.16 万元，以及与资产相关的政府补助本期结转收入 3.125 万元。

(3) 本公司子公司金杯电工安徽有限公司本期结转与资产相关的政府补助收入 15.15 万元。

(4) 本公司子公司湖南新新线缆有限公司本期收到湘潭市财政局拨付的“退火炉技术项目改造”奖励款 20 万元，风电项目节能补助款 10 万元以及知识产权奖励款 1.1 万元。

## 61、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计	5,561.59	4,677.97
其中：固定资产处置损失	5,561.59	4,677.97
无形资产处置损失		
债务重组损失		
非货币性资产交换损失		
对外捐赠	56,307.00	
其他	153,527.80	57,609.60
合计	215,396.39	62,287.57

营业外支出说明：

## 62、所得税费用

单位：元

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	12,932,315.07	11,051,234.57
递延所得税调整	-1,460,170.83	914,891.05
合计	11,472,144.24	11,966,125.62

## 63、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

### 1、基本每股收益

基本每股收益 =  $P \div S$

$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$

其中：P 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S<sub>0</sub> 为期初股份总数；S<sub>1</sub> 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；S<sub>i</sub> 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；S<sub>j</sub> 为报告期因回购等减少股份数；S<sub>k</sub> 为报告期缩股数；M<sub>0</sub> 为报告期月份数；M<sub>i</sub> 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；M<sub>j</sub> 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

### 2、稀释每股收益

稀释每股收益 =  $P_1 / (S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

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

#### 基本每股收益

基本每股收益以归属于本公司普通股股东的合并净利润除以本公司发行在外普通股的加权平均数计算：

项目	本期金额	上期金额
归属于本公司普通股股东的合并净利润	60,654,909.64	60,164,888.21
本公司发行在外普通股的加权平均数	336,000,000	336,000,000
基本每股收益（元/股）	0.181	0.179

#### 稀释每股收益

稀释每股收益以调整后的归属于本公司普通股股东的合并净利润除以调整后的本公司发行在外普通股的加权平均数计算：

项目	本期金额	上期金额
归属于本公司普通股股东的合并净利润（稀释）	60,654,909.64	60,164,888.21
本公司发行在外普通股的加权平均数（稀释）	336,000,000	336,000,000
稀释每股收益（元/股）	0.181	0.179

普通股的加权平均数计算过程如下：

项目	本期金额	同期金额
年初已发行普通股股数	280,000,000	140,000,000
加：本期发行的普通股加权数	56,000,000	196,000,000（注）
减：本期回购的普通股加权数	0	0
年末发行在外的普通股加权数	336,000,000	336,000,000
年末普通股的加权平均数（稀释）	336,000,000	336,000,000

注：上期发行的普通股加权数196,000,000股：为根据本公司2011年度股东大会决议，按每10股由资本公积金转增2股，按此送股比例重新计算上期的每股收益。

## 64、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
1.可供出售金融资产产生的利得（损失）金额		
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	0.00	0.00

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	0.00	0.00
3.现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额	-3,666.56	-43,657,524.81
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	-3,666.56	-43,657,524.81
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	0.00	0.00
合计	-3,666.56	-43,657,524.81

其他综合收益说明：

## 65、现金流量表附注

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
利息、赔偿及罚款收入	7,095,887.38
政府补助及奖金	1,220,800.00
往来款、保证金及其他	1,979,656.73
合计	10,296,344.11

收到的其他与经营活动有关的现金说明

### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
差旅费	3,652,107.85
办公费	2,486,348.36
修理费	683,456.63
物业管理费	57,513.80
业务费	3,705,730.29
审计咨询费	666,085.00
业务招待费	3,283,053.89
房租、水电费	2,013,023.25
保险费	444,192.13
运输费	7,744,107.26
邮电费	548,708.51
劳动保护费	239,471.08
技术创新研发费	4,147,191.97
广告、宣传费	2,786,127.47
售后服务费	1,152,648.21
上市费用	19,250.00
包装费	3,929,513.25
投标费	3,555,420.46
董事经费	82,504.00
试验检验费	495,396.79
各项保证金	2,967,964.67
员工借支、往来款及其他费用	3,458,698.77
合计	48,118,513.64

支付的其他与经营活动有关的现金说明

### (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
合计	0.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明

**(4) 支付的其他与投资活动有关的现金**

单位：元

项目	金额
合计	0.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明

**(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	金额
合计	0.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明

**(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	金额
支付的融资租赁设备租金	9,340,000.00
合计	9,340,000.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

**66、现金流量表补充资料****(1) 现金流量表补充资料**

单位：元

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	58,480,705.10	62,035,647.46
加：资产减值准备	3,877,136.70	2,617,149.11
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	15,868,539.56	10,398,013.18
无形资产摊销	1,288,660.86	1,207,171.62

长期待摊费用摊销	144,436.44	202,558.82
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）	-70,389.88	-476.10
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）	0.00	-5,685,250.00
财务费用（收益以“-”号填列）	4,430,384.00	3,127,361.60
投资损失（收益以“-”号填列）	-102,689.05	-1,059,197.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,460,170.83	62,103.56
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		852,787.50
存货的减少（增加以“-”号填列）	-23,308,655.95	-66,208,764.19
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-47,459,583.81	-276,723,731.70
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	114,754,271.86	-49,754,461.11
其他		
经营活动产生的现金流量净额	126,442,644.99	-318,814,809.53
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	550,113,137.53	708,220,603.09
减：现金的期初余额	606,397,604.89	1,200,491,839.70
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	-56,284,467.36	-492,271,236.61

## （2）本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
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		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
4. 取得子公司的净资产	0.00	0.00

流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
1. 处置子公司及其他营业单位的价格		
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
4. 处置子公司的净资产	0.00	0.00
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		

### (3) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	550,113,137.53	606,397,604.89
其中：库存现金	178,532.66	102,483.28
可随时用于支付的银行存款	549,735,876.86	599,295,121.61
可随时用于支付的其他货币资金	198,728.01	7,000,000.00
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
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	550,113,137.53	606,397,604.89

#### 现金流量表补充资料的说明

2012年6月30日其他货币资金中的承兑保证金5,105,000.00元，信用证保证金、投标保函保证金270,000元以及2011年12月31日其他货币资金中的信用证保证金、投标保函保证金715,227.25元，由于其保证期限到期日在3个月以上，在编制现金流量表时不作为“可用于支付的其他货币资金”。

## 67、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额、由同一控制下企业合并产生的追溯调整等事项：

### （八）资产证券化业务的会计处理

#### 1、说明资产证券化业务的主要交易安排及其会计处理、破产隔离条款

#### 2、公司不具有控制权但实质上承担其风险的特殊目的主体情况

单位：元

名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产	本期营业收入	本期净利润	备注

### （九）关联方及关联交易

#### 1、本企业的母公司情况

单位：元

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	币种	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
深圳市能翔投资发展有限责任公司	控股股东	有限责任	深圳市	吴学愚	投资兴办实业等	45,800,000.00	CNY	21.43%	21.43%	吴学愚	75762083-4

本企业的母公司情况的说明

#### 2、本企业的子公司情况

单位：元

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	币种	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
金杯电工衡阳电缆有限公司	控股子公司	有限责任	衡阳市	周祖勤	制造业	220,000,000.00	CNY	100%	100%	76562906-2
湖南金杯电器有限公司	控股子公司	有限责任	长沙市	杨如义	制造业	4,000,000.00	CNY	52.5%	52.5%	69401228-3

公司														
金杯电工安徽有限公司	控股子公司	有限责任	合肥市	杨潮	制造业	10,000,000.00	CNY	67%	67%	55015031-0				
湖南金杯模具有限公司	控股子公司	有限责任	长沙市	陈海兵	制造业	2,000,000.00	CNY	62%	62%	55491743-5				
金杯电工湖北有限公司	控股子公司	有限责任	鄂州市	范志宏	商品流通	10,000,000.00	CNY	100%	100%	56270971-6				
湖南鑫富祥投资有限公司	控股子公司	有限责任	长沙市	黄喜华	实业投资	28,000,000.00	CNY	100%	100%	55952776-X				
金杯电工湖南置业有限公司	控股子公司	有限责任	长沙市	周锋	房产开发管理	10,000,000.00	CNY	100%	100%	58896633-1				
湖南新新线缆有限公司	控股子公司	有限责任	湘潭市	张林贤	制造业	300,000,000.00	CNY	54%	54%	56769241-5				
金杯能源科技股份有限公司	控股子公司	其他股份有限公司	北京市	姚地启	制造业	100,000,000.00	CNY	80%	80%	59968772-5				

### 3、本企业的合营和联营企业情况

单位：元

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	币种	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	关联关系	组织机构代码
一、合营企业	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
二、联营企业	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

### 4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
---------	--------	--------

吴学愚	公司股东、实际控制人	
孙文辉	公司股东、关键管理人员	

本企业的其他关联方情况的说明

## 5、关联方交易

### (1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	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 (%)
湘电集团有限公司	购买材料	市场价值			465,200.51	64.49%
湘电集团有限公司	购买电费	市场价值	2,044,461.31	55.78%	1,698,366.08	100%
湘潭电机力源物资贸易有限公司	购买材料	市场价值	31,408.42	0%		
湖南海诺电梯有限公司	购买机器设备	市场价值	469,059.83	21.43%		

出售商品、提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	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 (%)
湘电集团有限公司	销售商品	市场价值	56,920,977.05	13.93%	2,436,822.48	0.23%
湖南海诺电梯有限公司	销售商品	市场价值	170,212.44	0.04%	19,247.86	0%
湘潭电机股份有限公司	销售商品	市场价值	2,249,702.56	0.55%	77,784,804.52	7.22%

### (2) 关联托管/承包情况

公司受托管理/承包情况表

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产情况	受托/承包资产涉及金额	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本报告期确认的托管收益/承包收益	受托/承包收益对公司影响

公司委托管理/出包情况表

单位：元

委托方/出	受托方/承	委托/出包	委托/出包	受托/出包	委托/出包	委托/出包	托管费/出	本报告期确	委托/出包

包方名称	包方名称	资产情况	资产涉及金额	资产类型	起始日	终止日	包费定价依据	认的托管费/出包费	收益对公司影响

关联托管/承包情况说明

### (3) 关联租赁情况

公司出租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	本报告期确认的租赁收益	租赁收益对公司影响

公司承租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	本报告期确认的租赁费	租赁收益对公司影响

关联租赁情况说明

### (4) 关联担保情况

单位：元

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
金杯电工股份有限公司	金杯电工衡阳电缆有限公司	90,000,000.00	2012年03月29日	2013年03月28日	否
金杯电工股份有限公司	湖南新新线缆有限公司	27,000,000.00	2012年06月13日	2013年06月12日	否
金杯电工股份有限公司	湖南新新线缆有限公司	50,000,000.00	2012年05月26日	2013年05月25日	否

关联担保情况说明

2012年5月26日，本公司与华融湘江银行股份有限公司湘潭分行高新支行签订最高额保证合同，为本公司控股子公司湖南新新线缆有限公司提供最高债权本金额为5000万元的担保，最高额保证合同号为：华银湘潭高新最保字第（2012年0005号）；担保期限为2012年5月26日至2013年5月26日。

2011年6月13日，本公司与北京银行长沙分行签订最高额保证合同，为本公司控股子公司湖南新新线缆有限公司提供最高债权本金额为2700万元的担保，最高额保证合同号为：12350019890053-0；担保期限为2012年6月13日至2014年6月13日。

2012年3月21日，本公司与北京银行长沙分行营业部签订《银行承兑协议》开具1,000万元银行承兑汇

票，由本公司子公司金杯电工衡阳电缆有限公司向其提供700万元银行承兑汇票敞口担保。

2012年6月22日，本公司与建行湖南省分行营业部签订《银行承兑协议》开具800万元银行承兑汇票，由本公司子公司金杯电工衡阳电缆有限公司向其提供720万元银行承兑汇票敞口担保。

2012年4月17日，本公司子公司金杯电工衡阳电缆有限公司与建行衡阳市分行签订《银行承兑协议》开具850万元银行承兑汇票，由本公司向其提供765万元银行承兑汇票敞口担保。

2012年6月14日，本公司子公司金杯电工衡阳电缆有限公司与建行衡阳市分行签订《银行承兑协议》开具455万元银行承兑汇票，由本公司向其提供409.50万元银行承兑汇票敞口担保。

#### (5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

#### (6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	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(%)

#### (7) 其他关联交易

### 6、关联方应收应付款项

公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额

公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
其他应付款	吴学愚	72,740.36	34,297.36

其他应付款	孙文辉	36,000.00	
-------	-----	-----------	--

## （十）股份支付

### 1、股份支付总体情况

公司本期授予的各项权益工具总额	
公司本期行权的各项权益工具总额	
公司本期失效的各项权益工具总额	
公司期末发行在外的股份期权行权价格的范围和合同剩余期限	
公司期末其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	

股份支付情况的说明

### 2、以权益结算的股份支付情况

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	
对可行权权益工具数量的最佳估计的确定方法	
本期估计与上期估计有重大差异的原因	
资本公积中以权益结算的股份支付的累计金额	
以权益结算的股份支付确认的费用总额	

以权益结算的股份支付的说明

### 3、以现金结算的股份支付情况

单位：元

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确定方法	
负债中因以现金结算的股份支付产生的累计负债金额	
以现金结算的股份支付而确认的费用总额	

以现金结算的股份支付的说明

## 4、以股份支付服务情况

单位：元

以股份支付换取的职工服务总额	
以股份支付换取的其他服务总额	

## 5、股份支付的修改、终止情况

## (十一) 或有事项

## 1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

无

## 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

无

其他或有负债及其财务影响：

## (十二) 承诺事项

## 1、重大承诺事项

无

## 2、前期承诺履行情况

## (十三) 资产负债表日后事项

## 1、重要的资产负债表日后事项说明

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

## 2、资产负债表日后利润分配情况说明

单位：元

拟分配的利润或股利	
经审议批准宣告发放的利润或股利	

### 3、其他资产负债表日后事项说明

1、2012年8月2日，本公司与自然人高玉国签订《股权转让协议》，由公司以现金500万元收购高玉国持有的金杯电工安徽有限公司33%股权，本次股权转让后，该公司由控股子公司变更为全资子公司，目前正在办理工商变更登记。

## （十四）其他重要事项说明

### 1、非货币性资产交换

无

### 2、债务重组

无

### 3、企业合并

无

### 4、租赁

无

### 5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

无

### 6、年金计划主要内容及重大变化

无

### 7、其他需要披露的重要事项

#### 1. 租赁

本公司于2010年8月25日与北车投资租赁有限公司签订《委托购买合同》、《融资租赁合同》，根据相关合同规定，北车投资租赁有限公司同意按照本公司对供应商和租赁设备的指定，由其出资并委托本公司购买租赁设备，再将设备以融资租赁方式出租给本公司使用；委托购买价款为4861.20万元，起租日为2010年8月25日，租赁期限为三年，还租期共计12期，自起租日起算，租赁年利率为9%，租金总额5606万元；租赁期限届满，在本公司清偿融资租赁合同项下所有应付租金及其他应付款后，租赁设备每台按1000元留

购，留购价款合计11000.00元，该笔融资租赁合同由本公司子公司金杯电工衡阳电缆有限公司提供连带责任担保。本期已支付租金934万元，截止2012年6月30日，尚未支付租金余额为2335万元，未确认融资费用余额为153.19万元。

## 2. 其他

2012年1-6月本公司子公司湖南新新线缆有限公司向关联方湘电集团有限公司采购部分经营性资产，以用于生产经营，其中生产用机器设备46.91万元，辅助材料3.14万元，购买电费204.45万元，合计交易金额254.49万元。

2012年1-6月，本公司子公司湖南新新线缆有限公司向关联方湘电集团有限公司及其控制的关联企业销售绕包类电磁线产品合计金额5,934.09万元，销售定价按照主要原材料铜杆价格加加工费确定，2012年1-6月湖南新新线缆有限公司绕包类电磁线产品毛利率为11.58%。

## (十五) 母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款

单位：元

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								
账龄分析法组合	252,501,107.44	100%	4,811,518.50	1.91%	248,097,571.88	100%	4,409,528.15	1.78%
组合小计	252,501,107.44	100%	4,811,518.50	1.91%	248,097,571.88	100%	4,409,528.15	1.78%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合计	252,501,107.44	--	4,811,518.50	--	248,097,571.88	--	4,409,528.15	--

应收账款种类的说明：

#### 1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

项 目	依据及方法
单项金额重大的判断依据或金额标准	本公司将单笔余额500万元(含500万)以上的应收账款和其他应收款确认为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，如有客观证据表明其发生了减值的，根据其预计未来现金流量（不包括尚未发生的未

来信用损失)按原实际利率折现的现值低于其账面价值的差额,确认为减值损失,计入当期损益。

## 2. 按组合计提坏账准备应收款项

### (1) 确定组合的依据及坏账准备的计提方法

组合名称	确定组合的依据及计提方法
账龄分析法组合	相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征
账龄分析法组合	账龄分析法

### (2) 账龄分析法计提坏账准备的比例如下:

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

## 3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项:

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

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中,采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

适用  不适用

单位: 元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内						
其中:	--	--	--	--	--	--
	244,886,791.13	96.98%	2,448,867.90	245,037,576.89	98.77%	2,450,375.77
1年以内小计	244,886,791.13	96.98%	2,448,867.90	245,037,576.89	98.77%	2,450,375.77
1至2年	4,666,472.28	1.85%	466,647.22	109,510.37	0.04%	10,951.02
2至3年	1,502,629.49	0.6%	450,788.84	1,431,833.24	0.58%	429,549.97
3年以上	1,445,214.54	0.57%	1,445,214.54	1,518,651.38	0.61%	1,518,651.38
3至4年						

4 至 5 年						
5 年以上						
合计	252,501,107.44	--	4,811,518.50	248,097,571.88	--	4,409,528.15

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

## (2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
合计	--	--		--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提：

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	理由
合计			--	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明：

## (3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
武汉市宏瑞之星科技发展有限公司	销售款	2012 年 05 月 11 日	5,355.00	无法收回	否
合计	--	--	5,355.00	--	--

应收账款核销说明：

此笔应收款为公司预付的货款，因无法找到债权人预计无法收回，公司将此笔应收款已全额计提坏账并进行核销。

## (4) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

适用  不适用

## (5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

## (6) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
金杯电工安徽有限公司	控股子公司	44,542,333.19	1 年	17.64%
中山 ABB 变压器有限公司	客户	29,107,682.39	1 年	11.53%
湖南省电力公司	客户	28,671,489.55	1 年	11.35%
四川省电力公司成都电业局	客户	28,037,376.25	1 年	11.1%
大同 ABB 牵引变压器有限公司	客户	18,376,499.90	1 年	7.28%
合计	--	148,735,381.28	--	58.9%

## (7) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
金杯电工安徽有限公司	控股子公司	44,542,333.19	17.64%
金杯电工衡阳电缆有限公司	全资子公司	7,139,263.96	2.83%
湖南新新线缆有限公司	控股子公司	5,858,657.64	2.32%
合计	--	57,540,254.79	22.79%

## (8)

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为 0.00 元。

## (9) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

## 2、其他应收款

## (1) 其他应收款

单位：元

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								
账龄分析法组合	5,832,997.44	100%	100,124.80	1.72%	17,807,508.13	100%	36,520.25	1.33%
组合小计	5,832,997.44	100%	100,124.80	1.72%	17,807,508.13	100%	236,520.25	1.33%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款								
合计	5,832,997.44	--	100,124.80	--	17,807,508.13	--	236,520.25	--

其他应收款种类的说明：

### 1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

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

### 2. 按组合计提坏账准备的应收款项

#### (1) 确定组合的依据及坏账准备的计提方法

组合名称	确定组合的依据及计提方法
账龄分析法组合	相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征
账龄分析法组合	账龄分析法

#### (2) 账龄分析法计提坏账准备的比例如下：

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

### 3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项：

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

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
	5,490,780.44	94.13%	54,907.80	17,427,144.03	97.86%	174,271.44
1 年以内小计	5,490,780.44	94.13%	54,907.80	17,427,144.03	97.86%	174,271.44
1 至 2 年	330,000.00	5.66%	33,000.00	351,128.10	1.97%	35,112.81
2 至 3 年				3,000.00	0.02%	900.00
3 年以上	12,217.00	0.21%	12,217.00	26,236.00	0.15%	26,326.00
3 至 4 年						
4 至 5 年						
5 年以上						
合计	5,832,997.44	--	100,124.80	17,807,508.13	--	236,610.25

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

## (2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
合计	--	--		--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提：

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
合计			--	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明：

## (3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
合计	--	--		--	--

其他应收款核销说明：

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

 适用  不适用

## (5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

## (6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
北京森林假日体育休闲有限公司	非关联方	1,180,000.00	1 年	20.23%
长沙公共资源交易中心投标保证金专户	非关联方	800,000.00	1 年	13.72%
湖南省电力公司长沙电业局	非关联方	482,540.75	1 年	8.27%
湖南创业电力招标代理有限公司	非关联方	439,000.00	1 年	7.53%
长沙新奥燃气公司	非关联方	330,000.00	1-2 年	5.66%
合计	--	3,231,540.75	--	55.4%

## (7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
合计	--		

## (8)

不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为元。

(9) 以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

### 3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
金杯电工衡阳电缆有限公司	成本法	165,783,610.88	95,783,610.88	70,000,000.00	165,783,610.88	100%	100%				
湖南金杯电器有限公司	成本法	2,100,000.00	2,100,000.00		2,100,000.00	5,250%	5,250%				
金杯电工安徽有限公司	成本法	6,700,000.00	6,700,000.00		6,700,000.00	67%	67%				
湖南金杯模具有限公司	成本法	1,240,000.00	1,240,000.00		1,240,000.00	62%	62%				
金杯电工湖北有限公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00	100%	100%				
湖南鑫富祥投资有限公司	成本法	28,000,000.00	17,500,000.00	10,500,000.00	28,000,000.00	100%	100%				
湖南新新线缆有限公司	成本法	70,200,000.00	42,900,000.00	27,300,000.00	70,200,000.00	39%	39%				
金杯电工湖南置业有限公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00	100%	100%				
金杯能源科技股份有限公司	成本法	40,000,000.00		40,000,000.00	40,000,000.00	80%	80%				
合计	--	334,023,610.88	186,223,610.88	147,800,000.00	334,023,610.88	--	--	--			

长期股权投资的说明

(1) 本公司与全资子公司湖南鑫富祥投资有限公司、湘电集团有限公司共同出资设立湖南新新线缆有限公司，该公司注册资本为人民币30,000.00万元，实收资本为人民币18,000.00万元，本公司累计已出资7,020.00万元，占注册资本的39.00%，本公司全资子公司湖南鑫富祥投资有限公司累计出资2,700.00万元，占注册资本的15.00%，合计占注册资本的54.00%。

(2) 2012年6月21日，公司与北京中油深蓝技术发展有限公司共同出资设立金杯能源科技股份有限公司，该公司注册资本为人民币10,000.00万元，实收资本为人民币5,000.00万元；本公司出资4,000.00万元，占注册资本的80.00%，

(3) 2012年3月, 公司使用超募资金7,000万对全资子公司金杯电工衡阳电缆有限公司进行增资, 用于核电电缆项目建设, 本次增资已完成工商变更登记。

#### 4、营业收入及营业成本

##### (1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	440,708,552.93	425,174,620.25
其他业务收入	28,576,562.42	39,246,557.43
营业成本	430,268,459.62	426,669,830.71
合计	469,285,115.35	464,421,177.68

##### (2) 主营业务（分行业）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

行业名称	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
电线电缆行业	440,708,552.93	403,332,667.21	425,174,620.25	387,864,638.43
合计	440,708,552.93	403,332,667.21	425,174,620.25	387,864,638.43

##### (3) 主营业务（分产品）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

产品名称	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
电气装备用电线	8,277,788.18	7,116,002.83	1,730,290.39	1,599,526.78
电力电缆	50,313,283.43	41,089,547.51	13,845,973.66	11,677,649.80
特种电线电缆	50,441,827.56	47,830,016.76	3,953,579.11	3,702,721.85
裸导线	55,776,167.85	49,777,768.57	58,522,157.65	53,972,894.25
电磁线	275,899,485.91	257,519,331.54	347,122,619.44	316,911,845.75
合计	440,708,552.93	403,332,667.21	425,174,620.25	387,864,638.43

**(4) 主营业务（分地区）**

√ 适用 □ 不适用

单位：元

地区名称	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
湖南省内	214,037,673.01	193,493,107.30	243,577,021.12	221,654,995.05
湖南省外	226,670,879.91	209,839,559.91	181,597,599.13	166,209,643.38
合计	440,708,552.93	403,332,667.21	425,174,620.25	387,864,638.43

**(5) 公司前五名客户的营业收入情况**

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
特变电工衡阳变压器有限公司	70,101,269.45	14.94%
金杯电工衡阳电缆有限公司	37,784,903.30	8.05%
中山 ABB 变压器有限公司	32,093,949.17	6.84%
湖南省电力公司	24,101,104.99	5.14%
四川省电力公司成都电业局	24,005,445.60	5.12%
合计	188,086,672.51	40.08%

营业收入的说明

无

**5、投资收益****(1) 投资收益明细**

单位：元

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		
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		

可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他	29,891.55	959,867.00
合计	29,891.55	959,867.00

## (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

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
合计			--

## (3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

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
合计			--

投资收益的说明：

无

## 6、现金流量表补充资料

单位：元

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	14,374,018.85	22,068,464.82
加：资产减值准备	475,109.12	752,637.44
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	10,695,283.34	5,074,206.93
无形资产摊销	790,623.90	743,615.40
长期待摊费用摊销	118,645.92	176,768.30
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	5,561.59	-476.10
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）		-2,685,500.00
财务费用（收益以“-”号填列）	1,438,079.38	2,318,796.89
投资损失（收益以“-”号填列）	-76,841.55	-959,867.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-68,713.99	431,689.05

递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		402,825.00
存货的减少（增加以“-”号填列）	-7,106,754.02	14,967,566.45
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	33,798,301.93	-166,691,798.35
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	38,195,043.48	-113,480,169.86
其他		
经营活动产生的现金流量净额	92,638,357.94	-236,768,265.22
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	381,644,415.39	639,071,131.49
减：现金的期初余额	526,320,779.65	1,136,242,027.84
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	-84,676,364.26	-497,170,896.35

## 7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

单位：元

以评估值入账的资产、负债名称	评估值	原账面价值
资产		
负债		

## （十六）补充资料

### 1、净资产收益率及每股收益

单位：元

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	3.61%	0.181	0.181
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.47%	0.174	0.174

## 2、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

### 1. 应收票据

应收票据期末数比年初数下降66.66%，减少15,916.03万元，主要原因系本期到期托收及背书转让部分承兑汇票所致，本期用承兑支付设备和材料采购款为18,344.09万元。

### 2. 预付款项

预付款项期末数比年初数增长115.46%，增加2,191.80万元，主要原因系公司电磁线事业部本期预付铜杆款增加。

### 3. 其他应收款

其他应收款期末数比年初数增长40.99%，增加310.90万元，主要原因系公司业务扩大业务借支、投标保证金增加。

### 4. 在建工程

在建工程期末数比年初数增长45.11%，增加4,140.46万元，主要原因系：1、本期全资子公司衡阳电缆核电项目4月正式启动，本期投入1,793.13万元，新35kV交联线项目及新线芯车间本期投入268.37万元，2、本期控股子公司新新线缆风电项目投入增加1,566.52万元，3、本期控股子公司金杯电工安徽公司本期投入增加483.35万元。

### 5. 递延所得税资产

递延所得税资产期末数比年初数增长53.53%，增加146.02万元，主要原因系本期控股子公司金杯电工安徽公司项目补贴资金影响递延所得税资产所致。

### 6. 短期借款

短期借款期末数比年初数下降100.00%，主要原因系本期公司为了降低财务成本，偿还了14,712万元银行借款；其中：母公司及控股子公司新新线缆分别偿还5,000万元和9,712万元。

### 7. 应付票据

应付票据期末数比年初数增长121.07%，主要原因系公司本期开立银行承兑汇票支付采购款以节约财务成本以及控股子公司新新线缆上期承兑汇票到期解付所致；本期母公司及全资子公司衡阳电缆分别开立银行承兑汇票1,120万元、1,975万元。

### 8. 应付职工薪酬

应付职工薪酬期末数比年初数下降76.04%，减少967.43万元，主要原因系报告期支付了2011年绩效工资所致。

### 9. 应交税费

应交税费期末数较年初数下降110.25%，减少587.46万元，主要原因系本期支付了上年末企业所得税、城建税及房产税等所致。

### 10. 长期应付款

长期应付款期末数比年初数下降66.05%，主要原因系本期母公司麓谷事业部按合同约定支付了融资租赁设备款934万元。

### 11. 股本

股本期末数比年初数增加20%，主要原因系公司2011年度利润分配，以资本公积向全体股东每10股转增2股。

### 12. 少数股东权益

少数股东权益期末数比年初数增长65.77%，增加4,002.58万元，主要原因：1、本期控股子公司湖南新新线缆有限公司的少数股东履行了对新新线缆的第三期出资3,220万元；2、本期新设立的控股子公司金杯能源吸收少数股东出资1000万元。

### 13. 销售费用

销售费用本期数比上期数增长39.73%，增加了1,019.17万元，主要原因：1、导线事业部本期业务扩大，

省外业务增加,运输费、包装费以及中标服务费等增加305.57万元;2、麓谷事业部随着生产线的逐步投产、销售资源配置不断完善、市场拓展力度增大等,本期职工薪酬、包装费、运输费、业务费等增加256.73万元;3、全资子公司衡阳电缆有限公司本期加大广告宣传力度及业务量的增加,广告宣传费、业务费、包装费、运输费等增加356.81万元;4、控股子公司新新线缆公司去年3月份才开始成立试生产,本期随着规模的扩大,人员工资、运输费、差旅费等增加70.61万元

#### 14. 财务费用

财务费用本期数-418.1万元,上期数-647.44万元,变动35.42%,主要是本期利息支出增加了236.25万元,银行手续费及融资费用减少了88万元,利息收入减少了81.09万元;

#### 15. 资产减值损失

资产减值损失本期数比上期数增长48.14%,增加126万元,主要原因系本期末存货根据成本价与可变现净值进行测算后,相应计提的资产减值损失增加。

#### 16. 公允价值变动损益

公允价值变动损益本期数比上期数下降100%,减少568.53万元,主要原因系本期末公司套期保值业务持仓期货合约浮动盈亏有效性测试为全部有效。

#### 17. 投资收益

投资收益本期数比上期数下降94.74%,主要原因系本期公司期货套期保值业务有效性测试后确认为投资收益的金额较上期减少。

#### 18. 营业外收入

营业外收入本期数比上期数下降42.91%,主要原因系计入本期损益的政府补助较上期下降266.20万元。

#### 19. 营业外支出

营业外支出本期数较上期数增加245.81%,增加15.31万元,增幅比例较大主要是营业外支出金额基数较小所致。

#### 20. 少数股东损益

少数股东损益本期数比上期数下降216.22%,减少404.50万元,主要原因系控股子公司新新线缆、金杯电工安徽公司等本期亏损所致。

21.经营活动产生的现金流量净额本期比上期增加44,525.75万元,主要原因系:1、报告期销售商品、提供劳务收到的现金比上期增加43,575.91万元;2、报告期购买商品、接受劳务的支付现金比上期减少1,148.22万元

## 九、备查文件目录

备查文件目录
1、载有法定代表人签名的公司 2012 年半年度报告全文;
2、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表;
3、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿;
4、以上备查文件的备置地点:公司董事会秘书办公室。

董事长: 吴学愚

董事会批准报送日期: 2012 年 08 月 21 日