



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

2014 年半年度财务报告  
(未经审计)

二〇一四年七月

## 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

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	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	278,653,345.85	601,440,058.67
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	36,303,703.66	32,195,084.35
应收票据	180,250,961.03	169,157,571.45
应收账款	729,262,013.95	617,351,436.46
预付款项	39,190,851.12	15,365,579.10
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	45,908.83	18,762,098.62
应收股利		
其他应收款	29,794,061.35	28,093,115.58
买入返售金融资产		
存货	422,646,468.88	373,471,577.09
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	256,256,800.68	33,309,649.61
流动资产合计	1,972,404,115.35	1,889,146,170.93

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	402,738,496.03	404,695,015.61
在建工程	204,735,289.27	173,794,502.48
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	144,125,173.78	145,825,633.93
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	1,507,437.42	1,529,338.99
递延所得税资产	5,329,286.44	4,461,945.75
其他非流动资产		
非流动资产合计	758,435,682.94	730,306,436.76
资产总计	2,730,839,798.29	2,619,452,607.69
流动负债：		
短期借款	30,000,000.00	10,000,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	196,934,123.88	225,317,069.01
预收款项	391,809,719.16	269,120,137.91
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	4,477,122.48	16,283,679.19
应交税费	11,568,868.25	9,691,395.10

应付利息		
应付股利		
其他应付款	37,071,220.63	34,498,283.25
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	671,861,054.40	564,910,564.46
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	54,812,334.00	56,554,384.00
非流动负债合计	54,812,334.00	56,554,384.00
负债合计	726,673,388.40	621,464,948.46
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	537,600,000.00	336,000,000.00
资本公积	710,218,105.80	907,659,082.32
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	44,553,257.49	44,553,257.49
一般风险准备		
未分配利润	530,426,449.50	530,922,140.84
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	1,822,797,812.79	1,819,134,480.65
少数股东权益	181,368,597.10	178,853,178.58
所有者权益（或股东权益）合计	2,004,166,409.89	1,997,987,659.23
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,730,839,798.29	2,619,452,607.69

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

编制单位：金杯电工股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	109,230,494.77	334,118,250.39
交易性金融资产	16,043,330.47	18,354,927.32
应收票据	84,734,860.85	59,278,828.26
应收账款	247,822,418.79	258,904,401.48
预付款项	58,661,224.16	20,188,478.01
应收利息	45,908.83	18,762,098.62
应收股利		
其他应收款	13,248,298.15	22,165,759.36
存货	105,333,490.81	121,336,964.94
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	92,520,000.00	20,000,000.00
流动资产合计	727,640,026.83	873,109,708.38
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	611,423,562.07	481,423,562.07
投资性房地产		
固定资产	201,383,307.19	208,729,371.87
在建工程	23,244,136.29	22,467,835.88
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	63,482,761.08	64,256,095.56
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	1,351,693.09	1,529,338.99
递延所得税资产	1,365,070.09	1,077,130.27

其他非流动资产		
非流动资产合计	902,250,529.81	779,483,334.64
资产总计	1,629,890,556.64	1,652,593,043.02
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	39,679,963.69	74,535,437.60
预收款项	7,573,221.91	9,240,193.54
应付职工薪酬	1,479,627.47	6,757,632.60
应交税费	3,551,106.93	2,540,427.96
应付利息		
应付股利		
其他应付款	70,847,084.11	68,767,305.09
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	123,131,004.11	161,840,996.79
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	18,895,900.00	20,330,200.00
非流动负债合计	18,895,900.00	20,330,200.00
负债合计	142,026,904.11	182,171,196.79
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	537,600,000.00	336,000,000.00
资本公积	708,967,105.53	906,217,741.12
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	44,553,257.49	44,553,257.49
一般风险准备		

未分配利润	196,743,289.51	183,650,847.62
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	1,487,863,652.53	1,470,421,846.23
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,629,890,556.64	1,652,593,043.02

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

### 3、合并利润表

编制单位：金杯电工股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	1,363,228,180.69	1,192,645,905.95
其中：营业收入	1,363,228,180.69	1,192,645,905.95
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,316,914,611.56	1,147,535,219.69
其中：营业成本	1,209,687,536.11	1,057,493,712.62
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	3,098,161.26	2,101,109.21
销售费用	52,808,460.77	45,366,994.72
管理费用	51,648,151.88	43,661,146.89
财务费用	-6,443,819.04	-4,457,478.34
资产减值损失	6,116,120.58	3,369,734.59
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-24,450.00
投资收益（损失以“-”号填列）	-59,001.25	-349,195.40
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	46,254,567.88	44,737,040.86

加：营业外收入	4,870,176.99	2,874,760.86
减：营业外支出	209,911.73	162,090.69
其中：非流动资产处置损失	25,792.64	9,161.82
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	50,914,833.14	47,449,711.03
减：所得税费用	8,575,105.96	7,465,573.63
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	42,339,727.18	39,984,137.40
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	39,824,308.66	40,787,009.26
少数股东损益	2,515,418.52	-802,871.86
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.074	0.076
（二）稀释每股收益	0.074	0.076
七、其他综合收益	4,159,023.48	-71,765,014.05
八、综合收益总额	46,498,750.66	-31,780,876.65
归属于母公司所有者的综合收益总额	43,983,332.14	-30,978,004.79
归属于少数股东的综合收益总额	2,515,418.52	-802,871.86

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

编制单位：金杯电工股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	475,149,214.92	495,184,404.41
减：营业成本	438,987,088.03	451,156,631.54
营业税金及附加	1,609,421.08	1,169,645.28
销售费用	16,262,088.26	15,739,729.58
管理费用	18,650,300.50	20,767,746.42
财务费用	-4,383,885.77	-4,310,003.68
资产减值损失	2,238,851.28	602,784.18
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
投资收益（损失以“-”号填列）	49,906,547.45	19,931.10
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）	51,691,898.99	10,077,802.19
加：营业外收入	2,389,314.75	1,977,894.59



减：营业外支出	103,974.45	135,319.27
其中：非流动资产处置损失	12,111.84	6,255.24
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	53,977,239.29	11,920,377.51
减：所得税费用	564,797.40	1,539,876.64
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	53,412,441.89	10,380,500.87
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.099	0.019
（二）稀释每股收益	0.099	0.019
六、其他综合收益	2,329,187.51	-43,646,548.87
七、综合收益总额	55,741,629.40	-33,266,048.00

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

## 5、合并现金流量表

编制单位：金杯电工股份有限公司

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	1,382,073,821.23	1,220,911,578.55
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	37,156,233.67	20,752,673.16
经营活动现金流入小计	1,419,230,054.90	1,241,664,251.71
购买商品、接受劳务支付的现金	1,320,147,947.78	1,218,107,955.00
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	58,332,117.37	54,198,239.70
支付的各项税费	45,669,589.65	36,294,906.56
支付其他与经营活动有关的现金	55,766,323.66	56,838,867.32
经营活动现金流出小计	1,479,915,978.46	1,365,439,968.58
经营活动产生的现金流量净额	-60,685,923.56	-123,775,716.87
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	-59,001.25	-349,195.40
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	306,613.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	20,000,000.00	
投资活动现金流入小计	20,247,611.75	-349,195.40
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	24,043,314.79	26,988,327.67
投资支付的现金		5,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	238,020,000.00	
投资活动现金流出小计	262,063,314.79	31,988,327.67
投资活动产生的现金流量净额	-241,815,703.04	-32,337,523.07
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	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	20,000,000.00	
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	39,739,878.13	38,798,654.28
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	262,804.26	9,409,943.66

筹资活动现金流出小计	40,002,682.39	48,208,597.94
筹资活动产生的现金流量净额	-20,002,682.39	-48,208,597.94
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-26,124.90	-16,475.72
五、现金及现金等价物净增加额	-322,530,433.89	-204,338,313.60
加：期初现金及现金等价物余额	599,014,858.38	658,886,411.71
六、期末现金及现金等价物余额	276,484,424.49	454,548,098.11

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

## 6、母公司现金流量表

编制单位：金杯电工股份有限公司

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	386,495,613.43	412,411,276.47
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	87,866,891.33	141,596,734.99
经营活动现金流入小计	474,362,504.76	554,008,011.46
购买商品、接受劳务支付的现金	393,836,572.16	445,475,888.00
支付给职工以及为职工支付的现金	18,194,786.22	23,608,993.94
支付的各项税费	17,098,694.53	12,283,669.94
支付其他与经营活动有关的现金	69,737,028.29	132,543,845.37
经营活动现金流出小计	498,867,081.20	613,912,397.25
经营活动产生的现金流量净额	-24,504,576.44	-59,904,385.79
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	49,906,547.45	19,931.10
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	168,000.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	20,000,000.00	
投资活动现金流入小计	70,074,547.45	19,931.10
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	9,151,499.13	5,053,807.22
投资支付的现金	130,000,000.00	55,000,000.00
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	92,520,000.00	

投资活动现金流出小计	231,671,499.13	60,053,807.22
投资活动产生的现金流量净额	-161,596,951.68	-60,033,876.12
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
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		
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	39,012,544.78	38,798,654.28
支付其他与筹资活动有关的现金	262,804.26	9,409,943.66
筹资活动现金流出小计	39,275,349.04	48,208,597.94
筹资活动产生的现金流量净额	-39,275,349.04	-48,208,597.94
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	0.54	
五、现金及现金等价物净增加额	-225,376,876.62	-168,146,859.85
加：期初现金及现金等价物余额	332,438,450.03	500,222,559.69
六、期末现金及现金等价物余额	107,061,573.41	332,075,699.84

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

## 7、合并所有者权益变动表

编制单位：金杯电工股份有限公司

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	336,000,000.00	907,659,082.32			44,553,257.49		530,922,140.84		178,853,178.58	1,997,987,659.23
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	336,000,000.00	907,659,082.32			44,553,257.49		530,922,140.84		178,853,178.58	1,997,987,659.23

三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	201,600,000.00	-197,440,976.52					-495,691.34		2,515,418.52	6,178,750.66
（一）净利润							39,824,308.66		2,515,418.52	42,339,727.18
（二）其他综合收益		4,159,023.48								4,159,023.48
上述（一）和（二）小计										
（三）所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配							-40,320,000.00			-40,320,000.00
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							-40,320,000.00			-40,320,000.00
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转	201,600,000.00	-201,600,000.00								
1. 资本公积转增资本（或股本）	201,600,000.00	-201,600,000.00								
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	537,600,000.00	710,218,105.80			44,553,257.49		530,426,449.50		181,368,597.10	2,004,166,409.89

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	所有者权

	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	权益	益合计
一、上年年末余额	336,000,000.00	931,028,756.02			29,580,992.42		472,632,440.98		153,819,157.46	1,923,061,346.88
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	336,000,000.00	931,028,756.02			29,580,992.42		472,632,440.98		153,819,157.46	1,923,061,346.88
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		-71,765,014.05					467,009.26		-802,871.86	-72,100,876.65
(一) 净利润							40,787,009.26		-802,871.86	39,984,137.40
(二) 其他综合收益		-71,765,014.05								-71,765,014.05
上述(一)和(二)小计		-71,765,014.05					40,787,009.27		-802,871.86	-31,780,876.65
(三) 所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配							-40,320,000.00			-40,320,000.00
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							-40,320,000.00			-40,320,000.00
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										

3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
(六) 专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
(七) 其他									
四、本期期末余额	336,000,000.00	859,263,741.97			29,580,992.42		473,099,450.24	153,016,285.60	1,850,960,470.23

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

### 8、母公司所有者权益变动表

编制单位：金杯电工股份有限公司

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	336,000,000.00	906,217,741.12			44,553,257.49		183,650,847.62	1,470,421,846.23
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	336,000,000.00	906,217,741.12			44,553,257.49		183,650,847.62	1,470,421,846.23
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	201,600,000.00	-197,250,635.59					13,092,441.89	17,441,806.30
（一）净利润							53,412,441.89	53,412,441.89
（二）其他综合收益		2,329,187.51						2,329,187.51
上述（一）和（二）小计								
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								

(四) 利润分配							-40,320,00 0.00	-40,320,00 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							-40,320,00 0.00	-40,320,00 0.00
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转	201,600,00 0.00	-201,600,0 00.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	201,600,00 0.00	-201,600,0 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		2,020,176. 90						2,020,176. 90
四、本期期末余额	537,600,00 0.00	708,967,10 5.53			44,553,257 .49		196,743,28 9.51	1,487,863, 652.53

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	336,000,00 0.00	926,054,81 8.04			29,580,992 .42		89,220,462 .04	1,380,856, 272.50
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	336,000,00 0.00	926,054,81 8.04			29,580,992 .42		89,220,462 .04	1,380,856, 272.50
三、本期增减变动金额（减少以 “-”号填列）		-43,646,54 8.87					-29,939,49 9.13	-73,586,04 8.00
(一) 净利润							10,380,500 .87	10,380,500 .87



(二) 其他综合收益		-43,646,54 8.87						-43,646,54 8.87
上述(一)和(二)小计		-43,646,54 8.87					10,380,500 .87	-33,266,04 8.00
(三) 所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配							-40,320,00 0.00	-40,320,00 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							-40,320,00 0.00	-40,320,00 0.00
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转		0.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	336,000,00 0.00	882,408,26 9.17			29,580,992 .42		59,280,962 .91	1,307,270, 224.50

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

### 三、公司基本情况

#### 1、公司简介

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

## 2、公司的行业性质、经营范围及主要产品或提供的劳务

公司行业性质：电器机械及器材制造业。

公司经营范围：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。

主要产品或提供的劳务：公司主要经营电线电缆产品的研发、生产、销售；主要产品包括电磁线、裸导线、电气装备用电线、电力电缆、特种电线电缆等。

## 3、公司历史沿革

金杯电工股份有限公司（以下简称本公司或公司）原名湖南湘能电工股份有限公司，系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。

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

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

经本公司2008年第5次股东大会同意，公司更名为金杯电工股份有限公司。

2010年12月13日，本公司获得中国证券监督管理委员会证监许可[2010]1803号文件核准，首次公开发行3,500.00万股人民币普通股（A股），注册资本变更为人民币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10股转增10股，转增后股本变更为28,000.00万元。

根据公司2011年度股东大会决议，公司以2011年12月31日总股本28,000万股为基数，以资本公积向全体股东每10股转增2股，合计转增5,600万股，转增后股本为33,600万股，已办理工商变更登记。

根据公司2013年度股东大会决议，公司以2013年12月31日股本33,600万股为基数，以资本公积按照每10股转增6股，转增后股本变更为53,760万元。

## 四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

### 1、财务报表的编制基础

本财务报表按照财政部2006年2月颁布的《企业会计准则—基本准则》和38项具体会计准则、其后颁布的应用指南、解释以及其他相关规定（统称“企业会计准则”）编制。

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

本公司的2014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

会计期间为公历1月1日至6月30日。

### 4、记账本位币

以人民币为记账本位币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### （1）同一控制下企业合并

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

##### 1. 同一控制下的企业合并

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

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

#### （2）非同一控制下的企业合并

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、分步处置股权至丧失控制权相关的具体会计政策

### (1) “一揽子交易”的判断原则

不适用

### (2) “一揽子交易”的会计处理方法

不适用

### (3) 非“一揽子交易”的会计处理方法

不适用

## 7、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

## 8、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。

## 9、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。

## 10、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

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。

## (4) 金融负债终止确认条件

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）减值测试方法、减值准备计提方法

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。

各类可供出售金融资产减值的各项认定标准

## (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

不适用

## 11、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）	1.00%	1.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	30.00%	30.00%
3 年以上	100.00%	100.00%

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。

## 12、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

计价方法：加权平均法

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

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

### (3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货可变现净值的确定：库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，以所生产的产品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。

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

### (4) 存货的盘存制度

盘存制度：永续盘存制

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

包装物

摊销方法：一次摊销法

## 13、长期股权投资

### (1) 投资成本的确定

(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；资本公积中股本溢价不足冲减时，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

1. 长期股权投资的后续计量 本公司对子公司长期股权投资和其他股权投资采用成本法核算。在编制合并报表时按照权益法对子公司长期股权投资进行调整。对合营企业、联营企业长期股权投资采用权益法核算。2. 长期股权投资损益确认方法 采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，投资企业按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。采用权益法核算的长期股权投资，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础调整后实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期损益。

### (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。

### 14、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。

### 15、固定资产

#### (1) 固定资产确认条件

1. 固定资产的确认标准 固定资产是指同时具有下列特征的有形资产：（1）为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的；（2）使用寿命超过一个会计年度 2. 固定资产的确认条件 （1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；（2）该固定资产的成本能够可靠计量。

#### (2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

公司将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
运输设备	5	3-5	19.00-19.40
电子设备	3-10	3-5	9.50-32.33
其他设备	3-10	3-5	9.50-32.33

类别	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
----	---------	-----	------

#### （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

##### 固定资产后续支出

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

## 16、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，并按实际发生的支出确定工程成本。

### （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。

## 17、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

借款费用包括借款账面发生的利息、折价或溢价的摊销和辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

### (2) 借款费用资本化期间

资本化的条件

在同时具备下列三个条件时，借款费用予以资本化：

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

### (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。

当所购建的固定资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止其借款费用的资本化，以后发生的借款费用于发生当期确认费用。

### (4) 借款费用资本化金额的计算方法

资本化金额的确定

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

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

## 18、生物资产

不适用

## 19、油气资产

不适用

## 20、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
土地使用权	50	法定使用权限
财务软件	5	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命

### (3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。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

本公司的研究开发支出根据其性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，分为研究阶段支出和开发阶段支出。

### (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。

## 21、长期待摊费用

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

## 22、附回购条件的资产转让

## 23、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。

## 24、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

## 25、回购本公司股份

## 26、收入

### (1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

1. 销售商品收入同时满足下列条件的，予以确认：(1) 公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；(2) 公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；(3) 收入的金额能够可靠地计量；(4) 相关的经济利益很可能流入企业；(5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。本公司在产品已经交付客户，发票已经开具的时候确认商品销售收入。

### (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) 确认提供劳务收入的依据

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。

### (4) 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

## 27、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) 会计政策

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。

## 28、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

本公司的所得税费用采用资产负债表债务法核算。递延所得税资产根据资产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期间的适用税率计量确认递延所得税资产。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。

### (2) 确认递延所得税负债的依据

本公司的所得税费用采用资产负债表债务法核算。递延所得税负债根据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清偿该负债期间的适用税率计量确认递延所得税负债。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。

## 29、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。



### (3) 售后租回的会计处理

## 30、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

## 31、资产证券化业务

## 32、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。

## 33、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

无

### (1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是  否

### (2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是  否

## 34、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是  否

无

### (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

### (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

## 35、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	按税法规定应纳税额	
营业税	按税法规定应纳税额	
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、湖南金杯电工科技有限公司、湖南鑫富祥投资有限公司、湖南新新线缆有限公司、金杯电工湖南置业有限公司和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

## 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	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	40000 万元	电线、 电缆的 制造、 销售	345,783 ,600.00		100.00 %	100.00 %	是			
湖南金 杯电器 有限公 司	控股	长沙市	制造业	400 万 元	开关、 建筑用 电器生 产、销 售；电 线电缆 的销售	2,100,0 00.00		52.50%	52.50%	是	2,288,6 06.39		
湖南金 杯电工 科技有 限公司	控股	长沙市	制造业	200 万 元	模具、 电线电 缆附件 的生产 销售等	1,240,0 00.00		62.00%	62.00%	是	337,362 .62		

湖南新 新线缆 有限公司	控股	湘潭市	制造业	30000 万元	电线、 电缆的 制造、 销售	162,000 ,000.00		54.00%	54.00%	是	142,714 ,202.33		
湖南鑫 富祥投 资有限 公司	全资	长沙市	对外投 资	4600 万 元	投资业 务、投 资咨 询、商 务信 息咨 询服 务等	46,000, 000.00		100.00 %	100.00 %	是			
金杯能 源科技 股份有 限公司	控股	北京市	制造业	10000 万元	石油化 工技 术、石 油开 采设 备等 技术 开发 转让	40,000, 000.00		80.00%	80.00%	是	8,302,9 18.03		
金杯能 源科技 安徽有 限公司	全资	合肥市	制造业	3146.2 万元	电线电 缆材料 及成 品、输 变电产 品的生 产销售 等	27,524, 951.19		100.00 %	100.00 %	是			
贵州金 杯西凯 投资有 限公司	全资	贵阳市	投资咨 询	500 万	投资管 理咨 询服 务	5,000,0 00.00		100.00 %	100.00 %	是			
成都三 电电缆 有限公 司	控股	成都市	制造业	5250 万 元	研发、 制造、 销售电 线电缆 等	26,775, 000.00		51.00%	51.00%	是	27,725, 507.73		

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

## (2) 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	经营范 围	期末实 际投资	实质上 构成对	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	从母公 司所有
-----------	-----------	-----	----------	----------	----------	------------	------------	----------	-----------	------------	------------	------------	------------

						额	子公司 净投资 的其他 项目余 额					中用于 冲减少 数股东 损益的 金额	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 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) 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	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 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

单位：元

名称	与公司主要业务往来	在合并报表内确认的主要资产、负债期末余额
----	-----------	----------------------

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

适用  不适用

### 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
----	-------	-------

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

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在本报告期取得控制权的情形

适用  不适用

### 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

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且至本报告期丧失控制权的情形

适用  不适用

## 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	合并中确认的高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	项目	金额	项目	金额
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：	--	--	61,301.62	--	--	67,381.59
人民币	--	--	61,301.62	--	--	67,381.59
银行存款：	--	--	276,423,122.87	--	--	598,947,476.79
人民币	--	--	276,423,052.44	--	--	598,947,305.12
欧元	8.39	8.3946	70.43	20.48	8.4189	171.67
其他货币资金：	--	--	2,168,921.36	--	--	2,425,200.29
人民币	--	--	2,168,921.36	--	--	2,425,200.29
其中：投标保函保证金			2,168,921.36			1,679,800.00
信用证保证金						745,400.29
合计	--	--	278,653,345.85	--	--	601,440,058.67

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

期末银行存款中包括定期存单金额合计15,959,575.19元，其中三个月期 15,591,943.77元，半年期 367,631.42元。

期末货币资金不存在抵押、冻结等对使用有限制或存放于境外、或有潜在回收风险的款项。

## 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
套期工具	36,303,703.66	32,195,084.35
合计	36,303,703.66	32,195,084.35

### (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) 套期工具及对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。

## 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	167,750,961.03	164,357,571.45
商业承兑汇票	12,500,000.00	4,800,000.00
合计	180,250,961.03	169,157,571.45



**(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
------	------	-----	----	----

**(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**

因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
------	------	-----	----	----

说明

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
大同 ABB 牵引变压器有限公司	2014 年 04 月 17 日	2014 年 10 月 10 日	7,121,951.08	
大同 ABB 牵引变压器有限公司	2014 年 06 月 11 日	2014 年 12 月 08 日	6,681,177.97	
特变电工衡阳变压器有限公司	2014 年 03 月 24 日	2014 年 09 月 24 日	6,000,000.00	
山东省济南生建电机厂有限公司	2014 年 01 月 03 日	2014 年 07 月 03 日	5,000,000.00	
特变电工衡阳变压器有限公司	2014 年 03 月 24 日	2014 年 09 月 24 日	5,000,000.00	
合计	--	--	29,803,129.05	--

说明

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	未收回的原因	相关款项是否发生减值
其中：	--	--	--	--	--	--
其中：	--	--	--	--	--	--

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	18,762,098.62		18,716,189.79	45,908.83
合计	18,762,098.62		18,716,189.79	45,908.83

## (2) 逾期利息

单位：元

贷款单位	逾期时间（天）	逾期利息金额
------	---------	--------

## (3) 应收利息的说明

## 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
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄分析法组合	747,496,249.33	100.00%	18,234,235.38	2.44%	631,699,002.22	100.00%	14,347,565.76	2.27%
组合小计	747,496,249.33	100.00%	18,234,235.38	2.44%	631,699,002.22	100.00%	14,347,565.76	2.27%
合计	747,496,249.33	--	18,234,235.38	--	631,699,002.22	--	14,347,565.76	--

应收账款种类的说明

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，按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：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	684,465,533.62	91.57%	6,844,655.34	583,254,611.27	92.33%	5,832,546.11
1 至 2 年	50,635,511.16	6.77%	5,063,551.12	36,882,296.21	5.84%	3,688,229.62
2 至 3 年	8,670,250.88	1.16%	2,601,075.26	9,621,863.88	1.52%	2,886,559.17
3 年以上	3,724,953.67	0.50%	3,724,953.67	1,940,230.86	0.31%	1,940,230.86

合计	747,496,249.33	--	18,234,235.38	631,699,002.22	--	14,347,565.76
----	----------------	----	---------------	----------------	----	---------------

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
--------	---------	------------	-------------------	---------

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

单位：元

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

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
------	--------	------	------	------	-----------

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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

## (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
第一名	子公司的少数股东	109,982,742.06	1 年以内	14.71%
第二名	销售客户	23,627,588.99	1 年以内	3.16%
第三名	销售客户	21,819,459.84	1 年以内	2.92%
第四名	销售客户	20,196,074.42	1 年以内	2.70%

第五名	销售客户	19,242,010.58	1 年以内	2.57%
合计	--	194,867,875.89	--	26.06%

## (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
------	--------	----	------------

## (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
----	--------	---------------

## (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	期末数
资产：	
负债：	

## 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
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄分析法组合	31,142,838.49	100.00%	1,348,777.14	4.33%	29,118,349.55	100.00%	1,025,233.97	3.52%
组合小计	31,142,838.49	100.00%	1,348,777.14	4.33%	29,118,349.55	100.00%	1,025,233.97	3.52%
合计	31,142,838.49	--	1,348,777.14	--	29,118,349.55	--	1,025,233.97	--

其他应收款种类的说明

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：						
1 年以内小计	26,859,613.01	86.24%	268,594.28	26,458,005.51	90.86%	264,580.07
1 至 2 年	2,929,558.48	9.41%	292,955.86	2,071,881.04	7.12%	207,188.10
2 至 3 年	809,200.00	2.60%	242,760.00	49,996.00	0.17%	14,998.80
3 年以上	544,467.00	1.75%	544,467.00	538,467.00	1.85%	538,467.00
合计	31,142,838.49	--	1,348,777.14	29,118,349.55	--	1,025,233.97

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

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

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由

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

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**

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

## (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
------	----	----------	-------------

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
成都三电电缆厂	子公司少数股东	16,075,000.00	1 年以内	51.62%
重庆高速公路集团有限公司北方建设分公司	客户	1,591,817.61	1 至 2 年	5.11%
南宁市政府集中采购中心	客户	1,402,223.00	1 至 2 年	4.50%
中电技国际招标有限责任公司	客户	1,001,400.00	1 至 2 年	3.22%
中煤招标有限责任公司	客户	845,800.00	1 年以内	2.72%
合计	--	20,916,240.61	--	67.17%

## (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
------	--------	----	-------------

## (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
----	--------	---------------

## (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	期末数
资产：	
负债：	

**(10) 报告期末按应收金额确认的政府补助**

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取时间	预计收取金额	预计收取依据	未能在预计时点收到预计金额的原因(如有)

**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	36,223,537.80	92.43%	15,300,730.33	99.58%
1 至 2 年	2,946,199.08	7.52%	21,510.30	0.14%
2 至 3 年	1,282.74	0.00%	6,712.74	0.04%
3 年以上	19,831.50	0.05%	36,625.73	0.24%
合计	39,190,851.12	--	15,365,579.10	--

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	供应商	30,000,000.00	1 年以内	预付采购款
北京中油深蓝技术有限公司	供应商	2,297,467.90	1 至 2 年	发票未到
陶氏化学(上海)有限公司	供应商	1,058,515.20	1 年以内	预付采购款
中国铝业股份有限公司贵州分公司	供应商	939,737.83	1 至 2 年	预付采购款
任丘市立神机电修造有限公司	供应商	480,000.00	1 至 2 年	预付采购款
合计	--	34,775,720.93	--	--

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**

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

## (4) 预付款项的说明

## 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	49,641,506.70	1,515,992.97	48,125,513.73	36,432,307.76	1,701,095.49	34,731,212.27
在产品	77,691,739.85	764,500.10	76,927,239.75	63,797,830.96	610,587.03	63,187,243.93
库存商品	287,191,522.26	2,960,989.07	284,230,533.19	268,614,607.66	1,558,659.80	267,055,947.86
包装物	3,221,300.84	52,033.86	3,169,266.98	2,986,634.75	72,681.86	2,913,952.89
自制半成品	4,423,209.37		4,423,209.37	2,975,250.02	0.00	2,975,250.02
委托加工物资	5,770,705.86		5,770,705.86	2,607,970.12	0.00	2,607,970.12
合计	427,939,984.88	5,293,516.00	422,646,468.88	377,414,601.27	3,943,024.18	373,471,577.09

## (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	1,701,095.49	554,999.07	713,829.81	26,271.78	1,515,992.97
在产品	610,587.03	680,730.81	127,822.98	398,994.76	764,500.10
库存商品	1,558,659.80	1,711,316.54	178,837.84	130,149.43	2,960,989.07
包装物	72,681.86	0.00	20,648.00		52,033.86
合计	3,943,024.18	2,947,046.42	1,041,138.63	555,415.97	5,293,516.00

## (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	存货价值回升	1.44%
库存商品	可变现净值低于成本	存货价值回升	0.06%
在产品	可变现净值低于成本	存货价值回升	0.16%
包装物	可变现净值低于成本	存货价值回升	0.64%

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。



**10、其他流动资产**

单位：元

项目	期末数	期初数
待抵扣的增值税等	18,236,800.68	13,309,649.61
银行理财产品	238,020,000.00	20,000,000.00
合计	256,256,800.68	33,309,649.61

其他流动资产说明

银行理财产品为我公司购买的短期保本银行理财产品，其中12112万元于7月到期，10190万元于8月份到期，1500万元于9月到期。

**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
----	--------	--------

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

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
------	------	----	--------	-----	------	------	-----------	------

可供出售金融资产的长期债权投资的说明

**(3) 可供出售金融资产的减值情况**

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	其他	合计
------------	----------	----------	----	----

**(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况**

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	其他	合计
------------	----------	----------	----	----

**(5) 可供出售权益工具期末公允价值大幅下跌或持续下跌相关说明**

单位：元

可供出售权益工具（分项）	成本	公允价值	公允价值相对于成本的下跌幅度	持续下跌时间	已计提减值金额	未根据成本与期末公允价值的差额计提减值的理由说明
--------------	----	------	----------------	--------	---------	--------------------------

## 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
----	--------	--------

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
----	----	---------------

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
----	-----	-----

## 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	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	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	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
-------	------	------	------	------	------	------------	-------------	--------------	------	----------	--------

								表决权比例不一致的说明			
--	--	--	--	--	--	--	--	-------------	--	--	--

## (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

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
----	--------	------	------	--------

单位：元

	本期
--	----

### (2) 按公允价值计量的投资性房地产

单位：元

项目	期初公允价值	本期增加			本期减少		期末公允价值
		购置	自用房地产或存货转入	公允价值变动损益	处置	转为自用房地产	

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：	564,033,134.08	19,609,027.69	3,380,519.10	580,261,642.67
其中：房屋及建筑物	275,139,959.34	489,492.58		275,629,451.92
机器设备	247,023,854.11	16,720,147.88	1,199,446.65	262,544,555.34
运输工具	22,584,273.24	1,409,503.09	884,594.97	23,109,181.36
电子设备	7,397,884.89	668,815.51	1,296,477.48	6,770,222.92

其他设备	11,887,162.50		321,068.63		12,208,231.13
--	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:	159,338,118.47		20,570,245.12	2,385,216.95	177,523,146.64
其中: 房屋及建筑物	43,093,706.63		5,772,619.38	0.00	48,866,326.01
机器设备	93,342,447.57		11,304,379.06	385,342.37	104,261,484.26
运输工具	10,306,852.52		2,662,950.19	856,808.61	12,112,994.10
电子设备	4,853,328.00		348,992.49	1,143,065.97	4,059,254.52
其他设备	7,741,783.75		481,304.00	0.00	8,223,087.75
--	期初账面余额		--		本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	404,695,015.61		--		402,738,496.03
其中: 房屋及建筑物	232,046,252.71		--		226,763,125.91
机器设备	153,681,406.54		--		158,283,071.08
运输工具	12,277,420.72		--		10,996,187.26
电子设备	2,544,556.89		--		2,710,968.40
其他设备	4,145,378.75		--		3,985,143.38
电子设备			--		
其他设备			--		
五、固定资产账面价值合计	404,695,015.61		--		402,738,496.03
其中: 房屋及建筑物	232,046,252.71		--		226,763,125.91
机器设备	153,681,406.54		--		158,283,071.08
运输工具	12,277,420.72		--		10,996,187.26
电子设备	2,544,556.89		--		2,710,968.40
其他设备	4,145,378.75		--		3,985,143.38

本期折旧额 20,570,245.12 元; 本期由在建工程转入固定资产原价为 13,725,833.10 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
----	------	------	------	------	----

## (3) 通过融资租赁租入的固定资产

单位: 元

项目	账面原值	累计折旧	账面净值
----	------	------	------

## (4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

种类	期末账面价值
----	--------

## (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

## 18、在建工程

## (1) 在建工程情况

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	204,735,289.27		204,735,289.27	173,794,502.48		173,794,502.48
合计	204,735,289.27		204,735,289.27	173,794,502.48		173,794,502.48

## (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	216,422,600.00	4,843,846.29	1,000,839.18	2,797,807.92		104.77%	100%				募集资金	3,046,877.55
核电电缆项目	239,320,000.00	103,535,816.20	17,604,142.02	4,296,435.75		58.34%	58.34%				募集资金	116,843,522.47
新新线风电项目	255,335,900.00	46,543,512.46	11,320,062.97			64.73%	64.73%				募集资金	57,863,575.43
电线电	47,400,0	10,990,7	8,336,39			41.89%	41.89%				募集资	19,327,1

缆工程技术研究综合服务平台	00.00	91.37	2.89								金	84.26
合计	758,478,500.00	165,913,966.32	38,261,437.06	7,094,243.67	0.00	--	--			--	--	197,081,159.71

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
----	-----	------	------	-----	------

### (4) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
橡套电缆项目	100%	已实施完毕
核电电缆项目	58.34%	按计划进度实施
新新线缆风电项目	64.73%	按计划进度实施
电线电缆工程技术研究综合服务平台	41.89%	按计划进度实施

### (5) 在建工程的说明

## 19、工程物资

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
----	-----	------	------	-----

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
----	--------	--------	---------

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

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、种植业				
二、畜牧养殖业				
三、林业				
四、水产业				

**(2) 以公允价值计量**

单位：元

项目	期初账面价值	本期增加	本期减少	期末账面价值
一、种植业				
二、畜牧养殖业				
三、林业				
四、水产业				

生产性生物资产的说明

**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

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
一、账面原值合计	160,094,352.20	67,237.54	0.00	160,161,589.74
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
土地使用权⑧	40,335,916.00			40,335,916.00

财务管理软件	1,288,784.28	67,237.54		1,356,021.82
二、累计摊销合计	14,268,718.27	1,767,697.69	0.00	16,036,415.96
土地使用权①	1,619,618.86	110,428.56		1,730,047.42
土地使用权②	2,908,408.34	157,517.03		3,065,925.37
土地使用权③	431,247.70	30,803.41		462,051.11
土地使用权④	2,572,593.38	296,837.70		2,869,431.08
土地使用权⑤	2,609,100.02	301,050.00		2,910,150.02
土地使用权⑥	2,062,127.67	206,274.30		2,268,401.97
土地使用权⑦	586,172.58	103,442.22		689,614.80
土地使用权⑧	873,944.89	470,585.71		1,344,530.60
财务管理软件	605,504.82	90,758.76		696,263.58
三、无形资产账面净值合计	145,825,633.93	-1,700,460.15		144,125,173.78
土地使用权①	9,202,381.14	-110,428.56		9,091,952.58
土地使用权②	11,268,122.78	-157,517.03		11,110,605.75
土地使用权③	2,279,452.30	-30,803.41		2,248,648.89
土地使用权④	27,111,174.62	-296,837.70		26,814,336.92
土地使用权⑤	27,495,899.98	-301,050.00		27,194,849.98
土地使用权⑥	18,565,302.13	-206,274.30		18,359,027.83
土地使用权⑦	9,758,050.42	-103,442.22		9,654,608.20
土地使用权⑧	39,461,971.11	-470,585.71		38,991,385.40
财务管理软件	683,279.46	-23,521.22		659,758.24
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				
土地使用权⑧				
财务管理软件				
无形资产账面价值合计	145,825,633.93	-1,700,460.15		144,125,173.78
土地使用权①	9,202,381.14	-110,428.56		9,091,952.58
土地使用权②	11,268,122.78	-157,517.03		11,110,605.75
土地使用权③	2,279,452.30	-30,803.41		2,248,648.89



土地使用权④	27,111,174.62	-296,837.70		26,814,336.92
土地使用权⑤	27,495,899.98	-301,050.00		27,194,849.98
土地使用权⑥	18,565,302.13	-206,274.30		18,359,027.83
土地使用权⑦	9,758,050.42	-103,442.22		9,654,608.20
土地使用权⑧	39,461,971.11	-470,585.71		38,991,385.40
财务管理软件	683,279.46	-23,521.22		659,758.24

本期摊销额 1,767,697.69 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	

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

## 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

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	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因
车间周转盘	473,226.47		112,948.74		360,277.73	
临时设施	17,500.40		4,514.16		12,986.24	
停车场	6,112.07		1,183.02		4,929.05	
球会入会费	1,032,500.05		58,999.98		973,500.07	
高速路牌广告费		169,902.91	14,158.58		155,744.33	
合计	1,529,338.99	169,902.91	191,804.48		1,507,437.42	--

长期待摊费用的说明

其中高速路牌广告费于1年内摊销。

## 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

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	4,020,810.59	3,056,510.14
设备交易未实现内部交易损益	45,975.85	53,918.10
内部销售未实现内部交易损益		51,142.51
递延收益	1,262,500.00	1,300,375.00
小计	5,329,286.44	4,461,945.75
递延所得税负债：		

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
可抵扣亏损	12,995,422.56	11,984,393.60
坏账准备	23,694.41	472,259.81
存货跌价准备	4,227.22	2,477.59
合计	13,023,344.19	12,459,131.00

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
2015-12-31	86,244.64	86,244.64	
2016-12-31	495,033.10	495,033.10	
2017-12-31	4,766,599.42	4,766,599.42	
2018-12-31	6,636,516.44	6,636,516.44	
2019-6-30	1,011,028.96		
合计	12,995,422.56	11,984,393.60	--

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		
可抵扣差异项目		

应收账款坏账准备	18,228,321.13	14,343,208.66
其他应收款坏账准备	1,330,996.98	557,331.26
存货跌价准备	5,289,288.78	3,940,546.59
设备交易未实现内部交易损益	306,505.63	359,454.00
内部销售未实现内部交易损益		340,950.04
递延收益	5,050,000.00	5,201,500.00
小计	30,205,112.52	24,742,990.55

## (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

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

项目	报告期末互抵后的递延所得税资产或负债	报告期末互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异	报告期初互抵后的递延所得税资产或负债	报告期初互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异
递延所得税资产	5,329,286.44		4,461,945.75	

递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

单位：元

项目	本期互抵金额

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	15,372,799.73	4,878,183.70	667,970.91	0.00	19,583,012.52
二、存货跌价准备	3,943,024.18	2,947,046.42	1,041,138.63	555,415.97	5,293,516.00

合计	19,315,823.91	7,825,230.12	1,709,109.54	555,415.97	24,876,528.52
----	---------------	--------------	--------------	------------	---------------

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
----	-----	-----

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
保证借款	30,000,000.00	10,000,000.00
合计	30,000,000.00	10,000,000.00

短期借款分类的说明

本期末短期借款为本公司子公司湖南新新线缆有限公司向中国银行湘潭市板塘支行借款3000万元，我公司按股权比例54%提供担保。

### (2) 已逾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
------	------	------	--------	---------	-------

资产负债表日后已偿还金额元。

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
----	--------	--------

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
----	-----	-----

下一会计期间将到期的金额元。

应付票据的说明

### 32、应付账款

#### (1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
应付账款	196,934,123.88	225,317,069.01
合计	196,934,123.88	225,317,069.01

#### (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

单位：元

单位名称	期末数	期初数

#### (3) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

### 33、预收账款

#### (1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
预收账款	391,809,719.16	269,120,137.91
合计	391,809,719.16	269,120,137.91

#### (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

单位：元

单位名称	期末数	期初数

#### (3) 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	13,125,539.83	39,288,951.95	50,592,071.83	1,822,419.95
二、职工福利费		2,689,972.37	2,689,972.37	0.00
三、社会保险费	34,072.21	9,575,497.41	9,575,497.41	34,072.21

其中：医疗保险	8,047.00	2,227,675.57	2,227,675.57	8,047.00
养老保险	14,752.80	6,318,895.15	6,318,895.15	14,752.80
失业保险	1,005.80	590,302.23	590,302.23	1,005.80
工伤保险	335.20	324,483.72	324,483.72	335.20
生育保险	9,931.41	114,140.74	114,140.74	9,931.41
四、住房公积金	17,270.00	3,002,367.40	2,928,909.40	90,728.00
五、辞退福利		33,286.09	33,286.09	
六、其他	3,106,797.15	792,648.96	1,369,543.79	2,529,902.32
合计	16,283,679.19	55,382,724.18	67,189,280.89	4,477,122.48

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额元。

工会经费和职工教育经费金额 2,529,902.32 元，非货币性福利金额元，因解除劳动关系给予补偿 33,286.09 元。

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	2,184,887.74	2,242,989.40
企业所得税	3,608,767.09	518,246.73
个人所得税	401,228.95	194,704.52
城市维护建设税	1,115,537.68	2,030,796.53
教育费附加	3,340,319.09	3,451,495.23
土地使用税	229,194.75	280,273.00
房产税	211,437.46	283,165.95
印花税	419,552.11	666,412.85
车船使用税	0.00	
营业税	0.00	
副食品调节基金		23,310.89
堤围防护费	57,943.38	
合计	11,568,868.25	9,691,395.10

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
----	-----	-----

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
------	-----	-----	-----------

应付股利的说明

**38、其他应付款****(1) 其他应付款情况**

单位：元

项目	期末数	期初数
其他应付款	37,071,220.63	34,498,283.25
合计	37,071,220.63	34,498,283.25

**(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**

单位：元

单位名称	期末数	期初数
------	-----	-----

**(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	与本公司关系	金额	年限	款项内容
特变电工衡阳变压器有限公司	客户	10,855,478.45	1年以内	期货保证金
长沙市建筑工程有限责任公司	工程承包商	1,425,000.00	1年以内	投标保证金
湘电集团股份有限公司	子公司少数股东	827,257.17	1年以内	代垫的五险一金
水电费	供应商	620,338.00	1年以内	已发生未交的水电费
长沙恒广物流有限公司	供应商	521,252.00	1年以内	运费

**39、预计负债**

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
----	-----	------	------	-----

预计负债说明

**40、一年内到期的非流动负债****(1) 一年内到期的非流动负债情况**

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

**(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
----	-----	-----

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

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
------	------	------	-----	--------	---------	-------

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
------	----	------	----	------	------	------

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
----	--------	--------



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
----	-----	-----

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

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
----	----	------	----	------	------	------

### (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

由独立第三方为公司融资租赁提供担保的金额元。

长期应付款的说明

## 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
----	-----	------	------	-----	------

专项应付款说明

## 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	16,958,500.00	18,263,000.00
湖南省电线电缆工程技术研究中心项目	250,000.00	250,000.00
城市基础设施配套费返还款	1,687,400.00	1,817,200.00
110KV 光纤测温复合交联电力电缆技术改造	31,250.00	62,500.00
安徽公司项目补贴专项资金	5,050,000.00	5,201,500.00
新型工业化专项引导资金	2,062,500.00	2,187,500.00
新新线缆固定资产投资补贴	28,772,684.00	28,772,684.00
合计	54,812,334.00	56,554,384.00

其他非流动负债说明

(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，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1,304,500.00元。

(2) 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。

(3) 本公司子公司金杯能源科技安徽有限公司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。

(4) 本公司子公司金杯电工衡阳电缆有限公司2012年12月收到衡阳市财政局拨付的湖南省2012年第一批推进新型工业化专项引导资金250万元，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 125,000.00元。

(5) 本公司子公司湖南新新线缆有限公司收到湘潭市高新技术产业开发区管理委员会给予的固定资产投资补贴28,772,684.00元，该补助为与资产相关的政府补助，待在建工程完工转入固定资产后在资产使用寿命期内平均分摊

涉及政府补助的负债项目

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
------	------	----------	-------------	------	------	-------------

风力发电及机车车辆用特种橡套电缆新建项目	18,263,000.00		1,304,500.00		16,958,500.00	与资产相关
湖南省电线电缆工程技术研究中心项目	250,000.00				250,000.00	与资产相关
城市基础设施配套费返还款	1,817,200.00		129,800.00		1,687,400.00	与资产相关
110KV 光纤测温复合交联电力电缆技术改造	62,500.00		31,250.00		31,250.00	与资产相关
安徽公司项目补贴专项资金	5,201,500.00		151,500.00		5,050,000.00	与资产相关
新型工业化专项引导资金	2,187,500.00		125,000.00		2,062,500.00	与资产相关
新新线缆固定资产投资补贴	28,772,684.00				28,772,684.00	与资产相关
合计	56,554,384.00	0.00	1,742,050.00		54,812,334.00	--

#### 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	336,000,000.00			201,600,000.00		201,600,000.00	537,600,000.00

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

#### 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）	936,013,439.09		201,600,000.00	734,413,439.09
其他资本公积	15,949,001.85			15,949,001.85
套期保值浮动盈亏	-44,303,358.62	4,159,023.48		-40,144,335.14
合计	907,659,082.32	4,159,023.48	201,600,000.00	710,218,105.80

资本公积说明

资本公积（股本溢价）减少 20,160 万元系本期根据公司 2013 年度股东大会决议，公司以 2013 年 12 月 31 日股本

33,600万股为基数，以资本公积按照每10股转增6股，合计转增20,160万股。

套期保值浮动盈亏本期增加4,159,023.48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	44,553,257.49			44,553,257.49
合计	44,553,257.49			44,553,257.49

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	530,922,140.84	--
调整后年初未分配利润	530,922,140.84	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	39,824,308.66	--
应付普通股股利	40,320,000.00	
期末未分配利润	530,426,449.50	--

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元。
- 2)、由于会计政策变更，影响年初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润元。
- 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元。
- 5)、其他调整合计影响年初未分配利润元。

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、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	1,357,387,866.89	1,189,009,950.85
其他业务收入	5,840,313.80	3,635,955.10
营业成本	1,209,687,536.11	1,057,493,712.62

**(2) 主营业务（分行业）**

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	1,350,385,986.55	1,199,016,726.46	1,175,584,767.93	1,042,804,766.84
装备制造行业	7,001,880.34	6,087,660.55	13,425,182.92	11,726,407.39
合计	1,357,387,866.89	1,205,104,387.01	1,189,009,950.85	1,054,531,174.23

**(3) 主营业务（分产品）**

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	500,145,098.82	446,046,320.63	365,428,503.12	321,764,445.05
电力电缆	212,924,850.41	184,952,270.28	191,156,049.38	163,801,911.81
特种电线电缆	258,692,020.90	223,629,173.22	209,455,305.97	178,721,332.23
裸导线	27,948,689.81	24,486,451.83	60,681,416.74	54,240,686.44
电磁线	344,769,517.19	315,957,664.37	344,388,689.68	321,079,942.86
电器开关、线材	5,315,174.78	3,563,158.51	4,109,230.33	2,942,629.95
模具	590,634.64	381,687.62	365,572.71	253,818.50
撬装产品	7,001,880.34	6,087,660.55	13,425,182.92	11,726,407.39
合计	1,357,387,866.89	1,205,104,387.01	1,189,009,950.85	1,054,531,174.23

**(4) 主营业务（分地区）**

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	698,698,720.08	619,415,761.02	748,365,247.66	664,649,395.86
湖南省外	658,689,146.81	585,688,625.99	440,644,703.19	389,881,778.37
合计	1,357,387,866.89	1,205,104,387.01	1,189,009,950.85	1,054,531,174.23

**(5) 公司来自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
第一名	87,128,375.73	6.39%
第二名	67,358,290.97	4.94%
第三名	55,761,882.95	4.09%
第四名	36,806,055.26	2.70%
第五名	27,045,908.03	1.98%
合计	274,100,512.94	20.10%

营业收入的说明

**55、合同项目收入**

单位：元

固定造价合同	合同项目	金额	累计已发生成本	累计已确认毛利(亏损以“-”号表示)	已办理结算的金额
成本加成合同	合同项目	金额	累计已发生成本	累计已确认毛利(亏损以“-”号表示)	已办理结算的金额

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
营业税	32,911.50	12,497.61	详见本财务报表附注税项之说明
城市维护建设税	1,744,583.77	1,212,572.78	详见本财务报表附注税项之说明
教育费附加	1,246,131.33	876,038.82	详见本财务报表附注税项之说明
堤防维护费	74,534.66		按各地方税务局规定
合计	3,098,161.26	2,101,109.21	--

营业税金及附加的说明

**57、销售费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	6,336,063.47	5,618,298.36
折旧费和摊销	289,850.43	171,496.00

运输包装费	18,800,247.52	13,964,031.25
差旅费	5,520,058.09	5,224,034.78
办公费	2,229,230.23	1,647,193.78
广告宣传费	3,619,465.39	2,714,507.68
销售服务费	10,745,994.91	9,508,790.97
业务招待费	3,351,572.03	3,245,384.21
其他费用	1,915,978.70	3,273,257.69
合计	52,808,460.77	45,366,994.72

## 58、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	19,936,840.06	17,753,785.41
折旧费和摊销	7,528,702.63	7,278,076.93
研究开发费	10,994,930.87	9,116,688.83
税费	3,173,521.52	2,482,311.59
办公费	726,439.56	706,483.37
业务招待费	1,051,118.20	860,290.69
审计咨询费	681,655.17	876,136.50
其他费用	7,554,943.87	4,587,373.57
合计	51,648,151.88	43,661,146.89

## 59、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,062,323.60	2,179,439.07
利息收入	7,965,090.92	7,648,930.89
汇兑损失	26,125.44	16,475.72
手续费及其他	432,822.84	491,857.21
已确认融资费用	0.00	503,680.55
合计	-6,443,819.04	-4,457,478.34

## 60、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
其他		-24,450.00
合计		-24,450.00

公允价值变动收益的说明

上年同期数为期货持仓无效套保浮动盈亏

## 61、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
其他	-59,001.25	-349,195.40
合计	-59,001.25	-349,195.40

### (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

### (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

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

## 62、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	4,210,212.79	368,869.73
二、存货跌价损失	1,905,907.79	3,000,864.86
合计	6,116,120.58	3,369,734.59

## 63、营业外收入

### (1) 营业外收入情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的



			金额
非流动资产处置利得合计	200,506.44		200,506.44
其中：固定资产处置利得	200,506.44		200,506.44
政府补助	4,588,603.00	2,752,650.00	4,588,603.00
其他	81,067.55	122,110.86	81,067.55
合计	4,870,176.99	2,874,760.86	

营业外收入说明

## (2) 计入当期损益的政府补助

单位：元

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关	是否属于非经常性损益
与资产相关的政府补助本期结转收入	1,742,050.00	1,742,050.00	与资产相关	是
科技项目资金补贴		770,000.00	与收益相关	是
风电项目节能补助款		100,000.00	与收益相关	是
其他奖励款	36,800.00	91,000.00	与收益相关	是
知识产权专利补助款	9,200.00	39,600.00	与收益相关	是
经济运行贡献奖	10,000.00	10,000.00	与收益相关	是
企业社会责任建设示范单位奖励	100,000.00		与收益相关	是
突出贡献及发明奖	300,000.00		与收益相关	是
纳税先进奖励	127,000.00		与收益相关	是
中小企业国际市场开拓资金	70,000.00		与收益相关	是
失业保险岗位补贴	174,053.00		与收益相关	是
2013 年度省级价格调节基金	2,000,000.00		与收益相关	是
其他补贴款	19,500.00		与收益相关	是
合计	4,588,603.00	2,752,650.00	--	--

## 64、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	25,792.64	9,161.82	25,792.64
其中：固定资产处置损失	25,792.64	9,161.82	25,792.64
对外捐赠	33,000.00	23,000.00	33,000.00
其他	151,119.09	129,928.87	151,119.09

合计	209,911.73	162,090.69	
----	------------	------------	--

营业外支出说明

## 65、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	9,442,446.65	7,775,108.87
递延所得税调整	-867,340.69	-309,535.24
合计	8,575,105.96	7,465,573.63

## 66、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项目	本期金额	上期金额
归属母公司所有者的净利润	39,824,308.66	40,787,009.26
已发行的普通股加权平均数	537,600,000.00	336,000,000.00
基本每股收益（每股人民币元）	0.074	0.076
稀释每股收益（每股人民币元）	0.074	0.076

## 67、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
3.现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额	4,159,023.48	-71,765,014.05
小计	4,159,023.48	-71,765,014.05
合计	4,159,023.48	-71,765,014.05

其他综合收益说明

## 68、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	26,076,556.94
政府补助及奖金	2,771,733.00
往来款、保证金及其他	8,307,943.73
合计	37,156,233.67

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	5,987,537.55
办公费	2,435,027.72
修理费	719,155.99
物业管理费	72,940.50
业务费	8,061,103.68
审计咨询费	681,800.80
业务招待费	4,054,170.65
保险费	366,680.96
运输费	11,760,713.16
邮电费	653,938.78
劳动保护费	176,549.37
技术创新研发费	4,078,558.49
广告、宣传费	3,687,776.06
董事经费	178,108.00
员工借支、往来款、保证金及其他费用	12,852,261.95
合计	55,766,323.66

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
银行理财产品到期赎回	20,000,000.00
合计	20,000,000.00

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
购买银行理财产品	238,020,000.00
合计	238,020,000.00

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
----	----

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
分红手续费	262,804.26
合计	262,804.26

支付的其他与筹资活动有关的现金说明

**69、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	42,339,727.18	39,984,137.40
加：资产减值准备	6,116,120.58	3,369,734.59
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	20,570,245.12	16,499,372.84
无形资产摊销	1,767,697.69	1,696,771.95
长期待摊费用摊销	191,804.48	177,645.90
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）	-199,520.47	9,161.82
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	24,806.67	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	0.00	24,450.00
财务费用（收益以“-”号填列）	1,064,011.63	590,099.93
投资损失（收益以“-”号填列）	59,001.25	349,195.40
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-867,340.69	-305,867.74
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		-3,667.50
存货的减少（增加以“-”号填列）	-49,109,159.22	-41,696,905.09
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-182,456,014.09	-46,007,306.27
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	99,812,696.31	-98,462,540.10

经营活动产生的现金流量净额	-60,685,923.56	-123,775,716.87
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	276,484,424.49	454,548,098.11
减：现金的期初余额	599,014,858.38	658,886,411.71
现金及现金等价物净增加额	-322,530,433.89	-204,338,313.60

## (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：	--	--
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--

## (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	276,484,424.49	599,014,858.38
其中：库存现金	61,301.62	67,381.59
可随时用于支付的银行存款	276,423,122.87	598,947,476.79
三、期末现金及现金等价物余额	276,484,424.49	599,014,858.38

### 现金流量表补充资料的说明

2014年6月30日其他货币资金中的投标保函保证金、信用证保证金2,168,921.36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”。

2013年12月31日其他货币资金中的投标保函保证金、信用证保证金2,425,200.29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”。

## 70、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

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	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例	本企业最终控制方	组织机构代码
深圳市能翔投资发展有限公司	控股股东	有限责任	深圳市	吴学愚	投资兴办实业等	4580 万元	21.43%	21.43%	吴学愚	75762083-4

本企业的母公司情况的说明

### 2、本企业的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	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	40000 万元	100.00%	100.00%	76562906-2
湖南金杯电器有限公司	控股子公司	有限责任	长沙市	唐竞成	制造业	400 万元	52.50%	52.50%	69401228-3
湖南金杯电工科技有限公司	控股子公司	有限责任	长沙市	陈海兵	制造业	200 万元	62.00%	62.00%	55491743-5
湖南新新线缆有限公司	控股子公司	有限责任	湘潭市	张林贤	制造业	30000 万元	54.00%	54.00%	56769241-5
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	对外投资	4600 万元	100.00%	100.00%	55952776-X
金杯能源科技股份有限公司	控股子公司	股份公司	北京市	姚地启	制造业	10000 万元	80.00%	80.00%	59968772-5
金杯能源科技安徽有限公司	控股子公司	有限责任	合肥市	姚地启	制造业	3146.2 万元	100.00%	100.00%	55015031-0
贵州金杯西凯投资有限	控股子公司	有限责任	贵阳市	吴学愚	投资咨询	500 万元	100.00%	100.00%	07202493-3

公司									
成都三电电缆有限公司	控股子公司	有限责任	成都市	周祖勤	制造业	5250 万元	51.00%	51.00%	07768797-1

### 3、本企业的合营和联营企业情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	本企业持股比例	本企业在被投资单位表决权比例	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
---------	--------	--------

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

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

#### (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
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	------------------

## 公司委托管理/出包情况表

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本报告期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	----------------

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
-------	-------	--------	-------	-------	----------	-------------

## 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
-------	-------	--------	-------	-------	---------	------------

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
-----	------	------	-------	-------	------------

关联担保情况说明

**(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	关联交易定价原则	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**

上市公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
上市公司应付关联方款项					

上市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
------	-----	------	------

**十、股份支付****1、股份支付总体情况**

单位：元

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

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

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

**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****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**

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

### 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

### 3、其他资产负债表日后事项说明

## 十四、其他重要事项

### 1、非货币性资产交换

### 2、债务重组

### 3、企业合并

### 4、租赁

### 5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

### 6、以公允价值计量的资产和负债

单位：元

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
上述合计	0.00				0.00
金融负债	0.00				0.00

## 7、外币金融资产和外币金融负债

单位：元

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
金融资产小计	0.00				0.00
金融负债	0.00				0.00

## 8、年金计划主要内容及重大变化

## 9、其他

## 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
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄分析法组合	254,228,452.63	100.00%	6,406,033.84	2.52%	263,784,943.36	100.00%	4,880,541.88	1.85%
组合小计	254,228,452.63	100.00%	6,406,033.84	2.52%	263,784,943.36	100.00%	4,880,541.88	1.85%
合计	254,228,452.63	--	6,406,033.84	--	263,784,943.36	--	4,880,541.88	--

应收账款种类的说明

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：	--	--	--	--	--	--	--	--

1 年以内小计	244,377,445.47	96.12%	2,439,520.01	256,376,221.34	97.19%	2,563,762.21
1 至 2 年	4,669,210.65	1.84%	466,921.07	4,620,940.50	1.75%	462,094.05
2 至 3 年	2,403,148.20	0.95%	720,944.46	1,332,994.15	0.51%	399,898.25
3 年以上	2,778,648.31	1.09%	2,778,648.31	1,454,787.37	0.55%	1,454,787.37
合计	254,228,452.63	--	6,406,033.84	263,784,943.36	--	4,880,541.88

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
--------	---------	------------	-------------------	---------

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

单位：元

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

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
------	--------	------	------	------	-----------

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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

## (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
第一名	非关联方	20,196,074.42	1 年以内	7.94%
第二名	非关联方	19,187,732.14	1 年以内	7.55%
第三名	非关联方	13,134,762.63	1 年以内	5.17%
第四名	非关联方	11,880,963.02	1 年以内	4.67%
第五名	非关联方	10,741,689.60	1 年以内	4.23%
合计	--	75,141,221.81	--	29.56%

## (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
成都三电电缆有限公司	控股子公司	425,445.49	0.17%
合计	--	425,445.49	0.17%

## (8)

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为元。

## (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
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄分析法组合	13,673,879.02	100.00%	425,580.87	3.11%	22,752,137.30	100.00%	586,377.94	2.58%
组合小计	13,673,879.02	100.00%	425,580.87	3.11%	22,752,137.30	100.00%	586,377.94	2.58%
合计	13,673,879.02	--	425,580.87	--	22,752,137.30	--	586,377.94	--

其他应收款种类的说明

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：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	13,035,772.72	95.34%	53,774.94	22,298,114.30	98.00%	222,981.14
1 至 2 年	295,889.30	2.16%	29,588.93	61,810.00	0.27%	6,181.00
2 至 3 年	0.00	0.00%	0.00	49,996.00	0.22%	14,998.80
3 年以上	342,217.00	2.50%	342,217.00	342,217.00	1.51%	342,217.00
合计	13,673,879.02	--	425,580.87	22,752,137.30	--	586,377.94

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

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

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由

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

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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

## (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
金杯能源科技安徽有限公司	控股子公司	5,243,450.53	1 年以内	38.35%
成都三电电缆有限公司	控股子公司	2,151,987.09	1 年以内	15.74%
中电技国际招标有限责任公司	客户	1,001,400.00	1 至 2 年	7.32%
中煤招标有限责任公司	客户	845,800.00	1 年以内	6.19%
深圳市地铁集团有限公司	客户	600,700.00	1 年以内	4.39%
合计	--	9,843,337.62	--	71.99%

## (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
金杯能源科技安徽有限公司	全资子公司	5,243,450.53	38.35%
成都三电电缆有限公司	控股子公司	2,151,987.09	15.74%
合计	--	7,395,437.62	54.09%

## (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	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	345,783,610.88	215,783,610.88	130,000,000.00	345,783,610.88	100.00%	100.00%				
湖南金杯	成本法	2,100,000	2,100,000		2,100,000	52.50%	52.50%				

电器有限公司		.00	.00		.00						
金杯能源科技安徽有限公司	成本法	27,524,951.19	27,524,951.19		27,524,951.19	100.00%	100.00%				
湖南金杯电工科技有限公司	成本法	1,240,000.00	1,240,000.00		1,240,000.00	62.00%	62.00%				
湖南鑫富祥投资有限公司	成本法	46,000,000.00	46,000,000.00		46,000,000.00	100.00%	100.00%				
湖南新新线缆有限公司	成本法	117,000,000.00	117,000,000.00		117,000,000.00	39.00%	39.00%				
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	80.00%	80.00%				
贵州金杯西凯投资有限公司	成本法	5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00	100.00%	100.00%				
成都三电电缆有限公司	成本法	26,775,000.00	26,775,000.00		26,775,000.00	51.00%	51.00%				
合计	--	611,423,562.07	481,423,562.07	130,000,000.00	611,423,562.07	--	--	--			

## 长期股权投资的说明

(1) 本公司本期对金杯电工衡阳电缆有限公司增资人民币13,000万元，注册资本增至40,000万元，全部系本公司出资。

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

## 4、营业收入和营业成本

## (1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	450,075,113.40	462,776,111.35
其他业务收入	25,074,101.52	32,408,293.06
合计	475,149,214.92	495,184,404.41
营业成本	438,987,088.03	451,156,631.54



## (2) 主营业务（分行业）

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	450,075,113.40	414,853,946.44	462,776,111.35	419,234,374.13
合计	450,075,113.40	414,853,946.44	462,776,111.35	419,234,374.13

## (3) 主营业务（分产品）

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	14,198,733.96	12,810,541.76	13,804,626.32	12,054,247.76
电力电缆	71,829,912.33	67,504,612.35	62,958,131.02	56,023,354.15
特种电线电缆	85,515,238.47	77,848,647.73	107,901,515.32	96,850,122.26
裸导线	24,797,472.01	23,557,019.42	69,434,071.79	63,096,605.45
电磁线	253,733,756.63	233,133,125.18	208,677,766.90	191,210,044.51
合计	450,075,113.40	414,853,946.44	462,776,111.35	419,234,374.13

## (4) 主营业务（分地区）

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	226,714,227.25	211,806,593.07	272,814,078.56	247,915,025.04
湖南省外	223,360,886.15	203,047,353.37	189,962,032.79	171,319,349.09
合计	450,075,113.40	414,853,946.44	462,776,111.35	419,234,374.13

## (5) 公司来自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
第一名	67,358,290.97	14.18%
第二名	36,806,055.26	7.75%
第三名	22,277,686.53	4.69%
第四名	20,025,490.69	4.21%

第五名	13,928,806.21	2.93%
合计	160,396,329.66	33.76%

营业收入的说明

## 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	50,000,000.00	
其他	-93,452.55	19,931.10
合计	49,906,547.45	19,931.10

### (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
金杯电工衡阳电缆有限公司	50,000,000.00		本期子公司利润分配
合计	50,000,000.00		--

### (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

投资收益的说明

## 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	53,412,441.89	10,380,500.87
加：资产减值准备	2,238,851.28	602,784.18
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	10,053,526.03	10,001,314.94
无形资产摊销	773,334.48	783,985.72
长期待摊费用摊销	177,645.90	177,645.90
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”	-156,876.66	6,255.24

号填列)		
固定资产报废损失 (收益以 “-” 号填列)	11,125.87	
公允价值变动损失 (收益以 “-” 号填列)	0.00	
财务费用 (收益以 “-” 号填列)	262,803.72	573,624.21
投资损失 (收益以 “-” 号填列)	-49,906,547.45	-19,931.10
递延所得税资产减少 (增加以 “-” 号填列)	-287,939.82	-90,417.63
存货的减少 (增加以 “-” 号填列)	15,032,184.03	-9,088,609.63
经营性应收项目的减少 (增加以 “-” 号填列)	-29,034,762.52	-32,860,332.50
经营性应付项目的增加 (减少以 “-” 号填列)	-27,080,363.19	-40,371,205.99
经营活动产生的现金流量净额	-24,504,576.44	-59,904,385.79
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况:	--	--
现金的期末余额	107,061,573.41	332,075,699.84
减: 现金的期初余额	332,438,450.03	500,222,559.69
现金及现金等价物净增加额	-225,376,876.62	-168,146,859.85

## 7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

反向购买下以公允价值入账的资产、负债情况

单位: 元

项目	公允价值	确定公允价值方法	公允价值计算过程	原账面价值
----	------	----------	----------	-------

反向购买形成长期股权投资的情况

单位: 元

项目	反向购买形成的长期股权投资金额	长期股权投资计算过程
----	-----------------	------------

## 十六、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

单位: 元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益 (包括已计提资产减值准备的冲销部分)	174,713.80	
计入当期损益的政府补助 (与企业业务密切相关, 按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	4,588,603.00	
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	-59,001.25	

除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-103,051.54	
减：所得税影响额	906,216.86	
少数股东权益影响额（税后）	749,802.23	
合计	2,945,244.92	--

计入当期损益的政府补助为经常性损益项目，应说明逐项披露认定理由。

适用  不适用

## 2、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照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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	39,824,308.66	40,787,009.26	1,822,797,812.79	1,819,134,480.65
按国际会计准则调整的项目及金额				

### (2) 同时按照境外会计准则与按照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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	39,824,308.66	40,787,009.26	1,822,797,812.79	1,819,134,480.65
按境外会计准则调整的项目及金额				

### (3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明

## 3、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	2.18%	0.074	0.074
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.02%	0.069	0.069

## 4、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

### 一、资产项目

项目	期末余额	年初余额	同比增减 (%)
货币资金	278,653,345.85	601,440,058.67	-53.67%
预付款项	39,190,851.12	15,365,579.10	155.06%
应收利息	45,908.83	18,762,098.62	-99.76%
其他流动资产	256,256,800.68	33,309,649.61	669.32%

(1) 货币资金较年初减少53.67%，主要系报告期期末购买银行理财产品23,802万元计入其他流动资产及本年支付货款、固定资产投资款所致。

(2) 预付账款增长155.06%，主要系我公司预付的材料款增加所致。

(3) 应收利息减少99.76%，主要原因系我公司本期3年期定期存款到期结息所致。

(4) 其他流动资产增长669.32%，主要原因系期末我公司购买的短期保本银行理财产品23,802万元计入其他流动资产所致。

## 二、负债项目

项目	期末余额	年初余额	同比增减 (%)
短期借款	30,000,000.00	10,000,000.00	200.00%
预收款项	391,809,719.16	269,120,137.91	45.59%
应付职工薪酬	4,477,122.48	16,283,679.19	-72.51%

(1) 短期借款期末余额较年初增长200%，主要原因系本期控股子公司新新线缆银行借款增加2000万元所致。

(2) 预收款年增加45.59%，主要原因系全资子公司金杯电缆期末预收货款增加所致。

(3) 应付职工薪酬减少72.51%，主要原因系本期支付2013年员工绩效工资。

## 三、利润表项目

项目	本期金额	上期金额	同比增减
营业税金及附加	3,098,161.26	2,101,109.21	47.45%
财务费用	-6,443,819.04	-4,457,478.34	-44.56%
资产减值损失	6,116,120.58	3,369,734.59	81.50%
投资收益	-59,001.25	-349,195.40	83.10%
营业外收入	4,870,176.99	2,874,760.86	69.41%

(1) 营业税金及附加本期数较上期数增长47.45%，主要原因系公司本期缴纳的增值税增加，按比例计提的城建税和教育费附加增加所致。

(2) 财务费用下降44.56%，一方面系本年利息支出较上年减少111.71万元，利息收入增加31.61万元；另一方面系麓谷融资租赁固定资产上年到期，影响本年已确认融资费用下降50.36万元。

(3) 资产减值损失增长81.50%，主要系公司营业收入稳定增长，本期应收账款增加1.12亿元，影响坏账准备增加所致。

(4) 投资收益增长83.10%，主要原因系本期公司期货套起保值业务有效性测试后确认为投资损失的金额较上期减少。

(5) 营业外收入增长69.41%，主要系本年政府补助增加所致。

## 四、现金流项目

项目	本期金额	上期金额	同比增减(%)
经营活动产生的现金流量净额	-60,685,923.56	-123,775,716.87	50.97%
投资活动产生的现金流量净额	-241,815,703.04	-32,337,523.07	-647.79%
筹资活动产生的现金流量净额	-20,002,682.39	-48,208,597.94	58.51%
现金及现金等价物净增加额	-322,530,433.89	-204,338,313.60	-57.84%

经营活动产生的现金流量净额-6,068.59万元,较上年增加6,308.97万元,主要原因系:本期销售增长影响回款增加,销售商品、提供劳务收到的现金增加1.6亿,购买商品、接受劳务支付的现金增加1.02亿元。

投资活动产生的现金流量净额-24,181.57万元,主要为购买银行理财产品影响-21,802万元,以及支付工程及购置资产款2,404.33万元。较上年减少647.79%,主要系上年同期报告期末无购买银行理财对投资活动现金流的影响。

筹资活动产生的现金流量净额-2,000.27万元,较上年同期增长58.51%,主要系本年子公司新新线缆取得2000万元银行短期借款,及上年同期支付融资租赁设备款934万元。