

浙江万马电缆股份有限公司

2011 年度

审计报告

索引	页码
审计报告	
公司财务报告	
— 合并资产负债表	1-2
— 母公司资产负债表	3-4
— 合并利润表	5
— 母公司利润表	6
— 合并现金流量表	7
— 母公司现金流量表	8
— 合并所有者权益变动表	9-10
— 母公司所有者权益变动表	11-12
— 财务报表附注	13-59



信永中和会计师事务所

ShineWing
certified public accountants

北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座9层

9/F, Block A, Fu Hua Mansion,
No.8, Chaoyangmen Beidajie,
Dongcheng District, Beijing,
100027, P.R.China

联系电话: +86(010)6554 2288
telephone: +86(010)6554 2288

传真: +86(010)6554 7190
facsimile: +86(010)6554 7190

审计报告

XYZH/2011SHA1018

浙江万马电缆股份有限公司全体股东:

我们审计了后附的浙江万马电缆股份有限公司(以下简称万马电缆公司)财务报表,包括2011年12月31日的合并及母公司资产负债表,2011年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是万马电缆公司管理层的责任,这种责任包括:(1)按照企业会计准则的规定编制财务报表,并使其实现公允反映;(2)设计、执行和维护必要的内部控制,以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信,我们获取的审计证据是充分、适当的,为发表审计意见提供了基础。

三、 审计意见

我们认为，万马电缆公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了万马电缆公司 2011 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2011 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

信永中和会计师事务所有限责任公司

中国注册会计师：

郎争

中国注册会计师：

叶胜平

中国 北京

二〇一二年二月二十七日

合并资产负债表

2011年12月31日

编制单位：浙江万马电缆股份有限公司			单位：人民币元
项 目	附注	年末金额	年初金额
流动资产：			
货币资金	八、1	640,002,132.39	463,600,540.15
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	八、2	3,707,870.00	-
应收票据	八、3	114,968,182.59	32,217,772.93
应收账款	八、4	765,018,252.75	641,837,174.23
预付款项	八、5	55,741,837.48	56,261,466.07
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	八、6	27,017,392.04	37,306,682.60
买入返售金融资产			
存货	八、7	273,978,782.14	249,891,425.90
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		1,880,434,449.39	1,481,115,061.88
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
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	八、8	318,069,914.39	301,492,328.08
在建工程	八、9	105,772,317.57	37,809,746.65
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	八、10	44,803,111.63	45,687,875.15
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	八、11	407,278.66	-
递延所得税资产	八、12	7,089,409.48	5,543,497.65
其他非流动资产			
非流动资产合计		476,142,031.73	390,533,447.53
资产总计		2,356,576,481.12	1,871,648,509.41

法定代表人：顾春序

主管会计工作负责人：夏臣科

会计机构负责人：何斌杰

合并资产负债表（续）

2011年12月31日

编制单位：浙江万马电缆股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	年末金额	年初金额
流动负债：			
短期借款	八、13	335,000,000.00	450,000,000.00
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	八、14	44,000,000.00	70,000,000.00
应付账款	八、15	99,617,907.85	144,654,939.56
预收款项	八、16	107,203,687.61	58,783,022.13
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	八、17	8,206,878.12	7,837,663.64
应交税费	八、18	36,072,605.91	27,273,651.62
应付利息			
应付股利			
其他应付款	八、19	30,316,843.05	27,326,069.02
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	八、20	104,607,006.80	3,902,227.90
流动负债合计		765,024,929.34	789,777,573.87
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	八、21	6,120,000.00	6,480,000.00
非流动负债合计		6,120,000.00	6,480,000.00
负 债 合 计		771,144,929.34	796,257,573.87
股东权益：			
股本	八、22	431,600,000.00	400,000,000.00
资本公积	八、23	767,946,565.81	392,211,925.81
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	八、24	43,003,255.39	32,638,495.91
一般风险准备			
未分配利润	八、25	337,823,349.15	244,540,513.82
外币报表折算差额			
归属于母公司股东权益合计		1,580,373,170.35	1,069,390,935.54
少数股东权益		5,058,381.43	6,000,000.00
股东权益合计	八、26	1,585,431,551.78	1,075,390,935.54
负债和股东权益总计		2,356,576,481.12	1,871,648,509.41

法定代表人：顾春序

主管会计工作负责人：夏臣科

会计机构负责人：何斌杰

母公司资产负债表

2011年12月31日

编制单位：浙江万马电缆股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	年末金额	年初金额
流动资产：			
货币资金		623,461,097.38	443,600,540.15
交易性金融资产		3,707,870.00	-
应收票据		114,968,182.59	32,217,772.93
应收账款	十四、1	764,923,846.35	641,837,174.23
预付款项		55,642,220.78	56,261,466.07
应收利息			
应收股利			
其他应收款	十四、2	26,685,829.49	37,306,682.60
存货		273,071,420.75	249,891,425.90
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		1,862,460,467.34	1,461,115,061.88
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	十四、3	14,000,000.00	14,000,000.00
投资性房地产			
固定资产		317,746,037.50	301,492,328.08
在建工程		105,772,317.57	37,809,746.65
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		44,803,111.63	45,687,875.15
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		7,088,333.80	5,543,497.65
其他非流动资产			
非流动资产合计		489,409,800.50	404,533,447.53
资产总计		2,351,870,267.84	1,865,648,509.41

法定代表人：顾春序

主管会计工作负责人：夏臣科

会计机构负责人：何斌杰

母公司资产负债表（续）

2011年12月31日

编制单位：浙江万马电缆股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	年末金额	年初金额
流动负债：			
短期借款		335,000,000.00	450,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据		44,000,000.00	70,000,000.00
应付账款		99,553,692.82	144,654,939.56
预收款项		106,347,686.41	58,783,022.13
应付职工薪酬		8,045,525.96	7,837,663.64
应交税费		36,210,935.44	27,273,651.62
应付利息			
应付股利			
其他应付款		29,409,243.05	27,326,069.02
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		104,607,006.80	3,902,227.90
流动负债合计		763,174,090.48	789,777,573.87
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		6,120,000.00	6,480,000.00
非流动负债合计		6,120,000.00	6,480,000.00
负 债 合 计		769,294,090.48	796,257,573.87
股东权益：			
股本		431,600,000.00	400,000,000.00
资本公积		767,946,565.81	392,211,925.81
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		43,223,556.09	32,638,495.91
一般风险准备			
未分配利润		339,806,055.46	244,540,513.82
股东权益合计		1,582,576,177.36	1,069,390,935.54
负债和股东权益总计		2,351,870,267.84	1,865,648,509.41

法定代表人：顾春序

主管会计工作负责人：夏臣科

会计机构负责人：何斌杰

合并利润表

2011年度

编制单位：浙江万马电缆股份有限公司

单位：人民币元

项目	附注	本金额	上年金额
一、营业总收入	八、27	2,601,634,442.67	2,144,422,573.94
其中：营业收入	八、27	2,601,634,442.67	2,144,422,573.94
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		2,506,090,872.05	2,056,720,370.75
其中：营业成本	八、27	2,229,950,919.86	1,833,291,999.96
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	八、28	9,684,873.20	7,463,978.21
销售费用	八、29	171,584,315.67	149,124,584.06
管理费用	八、29	51,932,565.17	32,744,077.44
财务费用	八、29	31,005,713.38	20,942,255.82
资产减值损失	八、30	11,932,484.77	13,153,475.26
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	八、31	-1,658,000.00	-
投资收益（损失以“－”号填列）	八、32	-66,023.03	2,360,200.01
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）		93,819,547.59	90,062,403.20
加：营业外收入	八、33	25,500,869.60	22,565,371.30
减：营业外支出	八、34	2,383,936.98	1,246,447.14
其中：非流动资产处置损失			
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		116,936,480.21	111,381,327.36
减：所得税费用	八、35	14,230,503.97	13,956,085.27
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		102,705,976.24	97,425,242.09
归属于母公司股东的净利润		103,647,594.81	97,425,242.09
少数股东损益		-941,618.57	-
六、每股收益：			
（一）基本每股收益	八、36	0.24	0.24
（二）稀释每股收益	八、36	0.24	0.24
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		102,705,976.24	97,425,242.09
归属于母公司股东的综合收益总额		103,647,594.81	97,425,242.09
归属于少数股东的综合收益总额		-941,618.57	-

法定代表人：顾春序

主管会计工作负责人：夏臣科

会计机构负责人：何斌杰

母公司利润表

2011年度

编制单位：浙江万马电缆股份有限公司

单位：人民币元

项目	附注	本年金额	上年金额
一、营业收入	十四、4	2,601,589,358.01	2,144,422,573.94
减：营业成本	十四、4	2,229,805,519.45	1,833,291,999.96
营业税金及附加		9,684,337.74	7,463,978.21
销售费用		170,983,307.33	149,124,584.06
管理费用		48,997,124.83	32,744,077.44
财务费用		31,501,614.73	20,942,255.82
资产减值损失		11,928,182.05	13,153,475.26
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		-1,658,000.00	-
投资收益（损失以“－”号填列）	十四、5	-66,023.03	2,360,200.01
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）		96,965,248.85	90,062,403.20
加：营业外收入		25,500,869.60	22,565,371.30
减：营业外支出		2,383,936.98	1,246,447.14
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		120,082,181.47	111,381,327.36
减：所得税费用		14,231,579.65	13,956,085.27
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		105,850,601.82	97,425,242.09
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			
七、综合收益总额		105,850,601.82	97,425,242.09

法定代表人：顾春序

主管会计工作负责人：夏臣科

会计机构负责人：何斌杰

合并现金流量表

2011年度

编制单位：浙江万马电缆股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	本年金额	上年金额
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		2,562,569,787.79	2,160,945,679.15
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		16,496,685.52	16,821,768.95
收到其他与经营活动有关的现金	八、37	23,939,651.87	16,180,249.53
经营活动现金流入小计		2,603,006,125.18	2,193,947,697.63
购买商品、接受劳务支付的现金		2,404,696,561.14	1,918,621,664.46
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		52,009,831.80	43,289,272.35
支付的各项税费		77,566,450.51	50,594,753.55
支付其他与经营活动有关的现金	八、37	180,061,552.59	178,333,440.92
经营活动现金流出小计		2,714,334,396.04	2,190,839,131.28
经营活动产生的现金流量净额		-111,328,270.86	3,108,566.35
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		-66,023.03	2,360,200.01
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		869,225.00	287,205.12
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		803,201.97	2,647,405.13
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		59,395,535.81	106,781,897.64
投资支付的现金		3,707,870.00	-
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		63,103,405.81	106,781,897.64
投资活动产生的现金流量净额		-62,300,203.84	-104,134,492.51
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		420,912,000.00	6,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款所收到的现金		1,112,195,280.00	826,605,751.67
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		1,533,107,280.00	832,605,751.67
偿还债务所支付的现金		1,127,195,280.00	594,566,155.20
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		29,629,304.10	44,328,272.17
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	八、37	13,862,360.00	661,644.22
筹资活动现金流出小计		1,170,686,944.10	639,556,071.59
筹资活动产生的现金流量净额		362,420,335.90	193,049,680.08
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-216,347.01	-104,675.39
五、现金及现金等价物净增加额	八、37	188,575,514.19	91,919,078.53
加：期初现金及现金等价物余额	八、37	404,539,148.65	312,620,070.12
六、期末现金及现金等价物余额	八、37	593,114,662.84	404,539,148.65

法定代表人：顾春序

主管会计工作负责人：夏臣科

会计机构负责人：何斌杰

母公司现金流量表

2011年度

编制单位：浙江万马电缆股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	本年金额	上年金额
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		2,561,718,616.66	2,160,945,679.15
收到的税费返还		16,496,685.52	16,821,768.95
收到其他与经营活动有关的现金		23,583,468.82	16,180,249.53
经营活动现金流入小计		2,601,798,771.00	2,193,947,697.63
购买商品、接受劳务支付的现金		2,403,308,532.99	1,918,621,664.46
支付给职工以及为职工支付的现金		50,917,681.57	43,289,272.35
支付的各项税费		77,556,151.55	50,594,753.55
支付其他与经营活动有关的现金		178,253,265.76	178,333,440.92
经营活动现金流出小计		2,710,035,631.87	2,190,839,131.28
经营活动产生的现金流量净额		-108,236,860.87	3,108,566.35
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		-66,023.03	2,360,200.01
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额		869,225.00	287,205.12
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		803,201.97	2,647,405.13
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		59,027,980.81	106,781,897.64
投资支付的现金		3,707,870.00	14,000,000.00
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			
投资活动现金流出小计		62,735,850.81	120,781,897.64
投资活动产生的现金流量净额		-61,932,648.84	-118,134,492.51
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		420,912,000.00	-
取得借款收到的现金		1,112,195,280.00	826,605,751.67
发行债券收到的现金		-	
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		1,533,107,280.00	826,605,751.67
偿还债务支付的现金		1,127,195,280.00	594,566,155.20
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		29,629,304.10	44,328,272.17
支付其他与筹资活动有关的现金		13,862,360.00	661,644.22
筹资活动现金流出小计		1,170,686,944.10	639,556,071.59
筹资活动产生的现金流量净额		362,420,335.90	187,049,680.08
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-216,347.01	-104,675.39
五、现金及现金等价物净增加额		192,034,479.18	71,919,078.53
加：期初现金及现金等价物余额	十四、6	384,539,148.65	312,620,070.12
六、期末现金及现金等价物余额	十四、6	576,573,627.83	384,539,148.65

法定代表人：顾春序

主管会计工作负责人：夏臣科

会计机构负责人：何斌杰

合并股东权益变动表

2011年度

编制单位：浙江万马电缆股份有限公司

单位：人民币元

项 目	本金额									
	归属于母公司股东权益							少数股东权益	股东权益合计	
	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	400,000,000.00	392,211,925.81			32,638,495.91		244,540,513.82		6,000,000.00	1,075,390,935.54
加：会计政策变更										-
前期差错更正										-
其他										-
二、本年初余额	400,000,000.00	392,211,925.81	-	-	32,638,495.91	-	244,540,513.82	-	6,000,000.00	1,075,390,935.54
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	31,600,000.00	375,734,640.00	-	-	10,364,759.48	-	93,282,835.33	-	-941,618.57	510,040,616.24
（一）净利润							103,647,594.81		-941,618.57	102,705,976.24
（二）其他综合收益										-
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	-	-	103,647,594.81	-	-941,618.57	102,705,976.24
（三）股东投入和减少资本	31,600,000.00	375,734,640.00	-	-	-	-	-	-	-	407,334,640.00
1. 股东投入资本	31,600,000.00	375,734,640.00								407,334,640.00
2. 股份支付计入股东权益的金额										-
3. 其他										-
（四）利润分配	-	-	-	-	10,364,759.48	-	-10,364,759.48	-	-	-
1. 提取盈余公积					10,364,759.48		-10,364,759.48			-
2. 提取一般风险准备										-
3. 对股东的分配										-
4. 其他										-
（五）股东权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增股本										-
2. 盈余公积转增股本										-
3. 盈余公积弥补亏损										-
4. 其他										-
（六）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本年提取										-
2. 本年使用										-
（七）其他										-
四、本年年末余额	431,600,000.00	767,946,565.81	-	-	43,003,255.39	-	337,823,349.15	-	5,058,381.43	1,585,431,551.78

法定代表人：顾春序

主管会计工作负责人：夏臣科

会计机构负责人：何斌杰

合并股东权益变动表（续）

2011年度

编制单位：浙江万马电缆股份有限公司

单位：人民币元

项 目	上年金额									
	归属于母公司股东权益								少数股东权益	股东权益合计
	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	200,000,000.00	592,211,925.81			22,895,971.70		176,857,795.94			991,965,693.45
加：会计政策变更										-
前期差错更正										-
其他										-
二、本年初余额	200,000,000.00	592,211,925.81	-	-	22,895,971.70	-	176,857,795.94	-	-	991,965,693.45
三、本年增减变动金额（减少以“－”号填列）	200,000,000.00	-200,000,000.00	-	-	9,742,524.21	-	67,682,717.88	-	6,000,000.00	83,425,242.09
（一）净利润							97,425,242.09			97,425,242.09
（二）其他综合收益										-
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	-	-	97,425,242.09	-	-	97,425,242.09
（三）股东投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	6,000,000.00	6,000,000.00
1. 股东投入资本									6,000,000.00	6,000,000.00
2. 股份支付计入股东权益的金额										-
3. 其他										-
（四）利润分配	-	-	-	-	9,742,524.21	-	-29,742,524.21	-	-	-20,000,000.00
1. 提取盈余公积					9,742,524.21		-9,742,524.21			-
2. 提取一般风险准备										-
3. 对股东的分配							-20,000,000.00			-20,000,000.00
4. 其他										-
（五）股东权益内部结转	200,000,000.00	-200,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增股本	200,000,000.00	-200,000,000.00								-
2. 盈余公积转增股本										-
3. 盈余公积弥补亏损										-
4. 其他										-
（六）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本年提取										-
2. 本年使用										-
（七）其他										-
四、本年年末余额	400,000,000.00	392,211,925.81	-	-	32,638,495.91	-	244,540,513.82	-	6,000,000.00	1,075,390,935.54

法定代表人：顾春序

主管会计工作负责人：夏臣科

会计机构负责人：何斌杰

母公司股东权益变动表

2011年度

编制单位：浙江万马电缆股份有限公司

单位：人民币元

项 目	本金额							
	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	股东权益合计
一、上年年末余额	400,000,000.00	392,211,925.81			32,638,495.91		244,540,513.82	1,069,390,935.54
加：会计政策变更								-
前期差错更正								-
其他								-
二、本年年初余额	400,000,000.00	392,211,925.81	-	-	32,638,495.91	-	244,540,513.82	1,069,390,935.54
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	31,600,000.00	375,734,640.00	-	-	10,585,060.18	-	95,265,541.64	513,185,241.82
（一）净利润							105,850,601.82	105,850,601.82
（二）其他综合收益								-
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	-	-	105,850,601.82	105,850,601.82
（三）股东投入和减少资本	31,600,000.00	375,734,640.00	-	-	-	-	-	407,334,640.00
1. 股东投入资本	31,600,000.00	375,734,640.00						407,334,640.00
2. 股份支付计入股东权益的金额								-
3. 其他								-
（四）利润分配	-	-	-	-	10,585,060.18	-	-10,585,060.18	-
1. 提取盈余公积					10,585,060.18		-10,585,060.18	-
2. 提取一般风险准备								-
3. 对股东的分配								-
4. 其他								-
（五）股东权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增股本								-
2. 盈余公积转增股本								-
3. 盈余公积弥补亏损								-
4. 其他								-
（六）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本年提取								-
2. 本年使用								-
（七）其他								-
四、本年年末余额	431,600,000.00	767,946,565.81	-	-	43,223,556.09	-	339,806,055.46	1,582,576,177.36

法定代表人：顾春序

主管会计工作负责人：夏臣科

会计机构负责人：何斌杰

母公司股东权益变动表（续）

2011年度

编制单位：浙江万马电缆股份有限公司

单位：人民币元

项 目		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	股东权益合计
一、上年年末余额		592,211,925.81			22,895,971.70		176,857,795.94	991,965,693.45
加：会计政策变更				上年金额				-
前期差错更正	股本							-
其他	200,000,000.00							-
二、本年年初余额		592,211,925.81	-	-	22,895,971.70	-	176,857,795.94	991,965,693.45
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）		-200,000,000.00	-	-	9,742,524.21	-	67,682,717.88	77,425,242.09
（一）净利润							97,425,242.09	97,425,242.09
（二）其他综合收益								-
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	-	-	97,425,242.09	97,425,242.09
（三）股东投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入资本								-
2. 股份支付计入股东权益的金 额								-
3. 其他								-
（四）利润分配	-	-	-	-	9,742,524.21	-	-29,742,524.21	-20,000,000.00
1. 提取盈余公积					9,742,524.21		-9,742,524.21	-
2. 提取一般风险准备								-
3. 对股东的分配							-20,000,000.00	-20,000,000.00
4. 其他								-
（五）股东权益内部结转	200,000,000.00	-200,000,000.00	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增股本	200,000,000.00	-200,000,000.00						-
2. 盈余公积转增股本								-
3. 盈余公积弥补亏损								-
4. 其他								-
（六）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本年提取								-
2. 本年使用								-
（七）其他								-
四、本年年末余额		392,211,925.81	-	-	32,638,495.91	-	244,540,513.82	1,069,390,935.54

法定代表人：顾春序

主管会计工作负责人：夏臣科

会计机构负责人：何斌杰

浙江万马电缆股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

一、公司的基本情况

浙江万马电缆股份有限公司(以下简称本公司)是以浙江万马电气电缆集团有限公司(以下简称:电气电缆集团)和张珊珊等15位自然人为发起人,由浙江万马集团电缆有限公司(以下简称:电缆有限公司)整体变更方式设立的股份有限公司。本公司于2007年2月6日在浙江省工商行政管理局办理工商登记手续,企业法人营业执照注册号为330000000002087。

2009年7月,经中国证券监督管理委员会证监许可[2009]557号文《关于核准浙江万马电缆股份有限公司首次公开发行股票批复》核准,本公司获准向社会公开发行人民币普通股A股股票5,000万股,于2009年7月10日在深圳证券交易所挂牌上市交易。此次公开发行股票后,本公司股本总额20,000万股,注册资本20,000万元,于2009年7月22日完成工商变更登记。

经2010年3月25日召开的2009年度股东大会审议通过,本公司以资本公积金向全体股东每10股转增股本10股,转增前公司总股本为20,000万股,转增后总股本增至40,000万股。信永中和会计师事务所为此出具了XYZH/2009A1015-3号验资报告。本公司已于2010年5月24日完成相关工商变更登记。

经2010年11月8日召开的2010年度第三次临时股东大会决议、中国证券监督管理委员会“证监许可【2011】517号”文《关于核准浙江万马电缆股份有限公司非公开发行股票批复》核准,本公司于2011年9月以非公开发行方式完成发行人民币普通股A股股票3,160万股。此次非公开发行股票后,本公司总股本增至43,160万股。信永中和会计师事务所为此出具了XYZH/2011A1006号验资报告。本公司已于2011年11月28日完成相关工商变更登记。

截至2011年12月31日,公司的股权结构如下:

投资人	持股金额(元)	比例
浙江万马电气电缆集团有限公司	245,034,800.00	56.77%
上海英博企业发展有限公司	6,900,000.00	1.60%
深圳市博益投资发展有限公司	6,900,000.00	1.60%
史晓华	6,900,000.00	1.60%
张珊珊	5,217,400.00	1.21%
国投瑞银基金管理有限公司	4,300,000.00	1.00%
高管锁定持股	15,122,969.00	3.50%
社会公众股	141,224,831.00	32.72%
合计	431,600,000.00	100.00%

浙江万马电缆股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

公司法定代表人：潘水苗。

注册地址：浙江省临安经济开发区南环路88号。

1、行业性质、主要产品

本公司专业从事电力电缆的研发、生产和销售，产品类别主要为交联电缆、塑力电缆、架空线及其他电缆。

2、经营范围

本公司经批准的经营范围：电力电缆、船用电缆、矿用电缆、特种电缆、电力器材设备、钢芯铝绞线、铜铝丝的生产、加工、销售，软件系统的开发、销售，电力线路设计及工程施工，经营进出口业务。

3、基本组织架构

本公司按照相关法律规定，设立了股东大会、董事会和监事会，制定了相应的议事规则。本公司根据相关法律、法规及规范性文件和公司章程的要求，结合本公司的实际情况，设立了办公室、财务部、人力资源部、销售管理部、采购部、设备动力部、工艺技术部、品质检验部等职能部门。

4、福利企业情况

本公司经浙江省民政厅批准认定为社会福利企业，取得社会福利企业证书福企证字第33000110079号。2009年浙江省民政厅重新核发社会福利企业证书，有效期为2010年至2012年。

5、实际控制人

本公司的最终控股方为浙江万马集团有限公司，张德生先生为本公司的实际控制人。

二、财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定，并基于本附注四“重要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法”所述会计政策和估计编制。

三、遵循企业会计准则的声明

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

浙江万马电缆股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

四、重要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法

1. 会计期间

本公司的会计期间为公历1月1日至12月31日。

2. 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

3. 记账基础和计价原则

本公司会计核算以权责发生制为记账基础，除交易性金融资产、可供出售金融资产等以公允价值计量外，以历史成本为计价原则。

4. 现金及现金等价物

本公司现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

5. 外币业务和外币财务报表折算

5.1 外币交易：本公司的外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。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，所产生的折算差额除了为购建或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资本化的原则处理外，直接计入当期损益。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额，作为公允价值变动直接计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额。

5.2 外币财务报表的折算：外币资产负债表中资产、负债类项目采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益类项目除“未分配利润”外，均按业务发生时的即期汇率折算；利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在所有者权益项目下单独列示。外币现金流量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。

6. 金融资产和金融负债

6.1 金融资产的分类：本公司按投资目的和经济实质对拥有的金融资产分为交易性金融资产、可供出售金融资产、应收款项、持有至到期投资四大类。

浙江万马电缆股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产是指持有的主要目的为短期内出售的金融资产,在资产负债表中以交易性金融资产列示。

(2) 可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产。

(3) 应收款项是指在活跃市场中没有报价,回收金额固定或可确定的非衍生金融资产,包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

(4) 持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定,且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

6.2 金融资产的确认和计量: 金融资产以公允价值进行初始确认。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产,取得时发生的相关交易费用直接计入当期损益。其他金融资产的相关交易费用计入初始确认金额。当某项金融资产收取现金流量的合同权利已终止或与该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移至转入方的,终止确认该金融资产。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和可供出售金融资产按照公允价值进行后续计量。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的公允价值变动计入公允价值变动损益;在资产持有期间所取得的利息或现金股利,确认为投资收益;处置时,其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资损益,同时调整公允价值变动损益。

可供出售金融资产的公允价值变动计入股东权益;持有期间按实际利率法计算的利息,计入投资收益;可供出售权益工具投资的现金股利,于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益;处置时,取得的价款与账面价值扣除原直接计入股东权益的公允价值变动累计额之后的差额,计入投资损益。

6.3 金融资产减值: 除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外,本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查,如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的,计提减值准备。如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度或非暂时性下降,原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失计入减值损失。

6.4 金融负债: 本公司的金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债,包括交易性金融负债和初始确认时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。对于此类金融负债,按照公允价值进行后续计量,公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融负债相关的股利和利

浙江万马电缆股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

息支出计入当期损益。

其他金融负债采用实际利率法,按照摊余成本进行后续计量。

6.5 金融资产和金融负债的公允价值确定方法:金融工具存在活跃市场的,活跃市场中的市场报价用于确定其公允价值。在活跃市场上,本公司已持有的金融资产或拟承担的金融负债以现行出价作为相应资产或负债的公允价值;本公司拟购入的金融资产或已承担的金融负债以现行要价作为相应资产或负债的公允价值。金融资产或金融负债没有现行出价和要价,但最近交易日后经济环境没有发生重大变化的,则采用最近交易的市场报价确定该金融资产或金融负债的公允价值。

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。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融资产的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

7. 应收款项

本公司将下列情形作为应收款项坏账损失确认标准:债务单位撤销、破产、资不抵债、现金流量严重不足、发生严重自然灾害等导致停产而在可预见的时间内无法偿付债务等;债务单位逾期未履行偿债义务;其他确凿证据表明确实无法收回或收回的可能性不大。

对可能发生的坏账损失采用备抵法核算,期末单独或按组合进行减值测试,计提坏账准备,计入当期损益。对于有确凿证据表明确实无法收回的应收款项,经本公司按规定程序批准后列作坏账损失,冲销提取的坏账准备。

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	将单项金额超过 100 万元的应收款项视为重大应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额,计提坏账准备

(2) 按组合计提坏账准备应收款项

确定组合的依据	
账龄组合	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	按账龄分析法计提坏账准备

采用账龄分析法的应收款项坏账准备计提比例如下:

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

浙江万马电缆股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别说明外,均以人民币元列示)

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1-2年	10	10
2-3年	30	30
3年以上	100	100

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	单项金额不重大且按照组合计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额,计提坏账准备

8. 存货

8.1 存货的分类: 存货主要包括原材料、包装物、低值易耗品、在产品和库存商品。

8.2 存货取得和发出的计价方法: 存货采用永续盘存制; 购入原材料以买价加运输、装卸、保险等费用作为实际成本; 在产品和库存商品以制造和生产过程中发生的各项实际支出作为实际成本; 领用和销售原材料以及销售库存商品采用加权平均法核算。

8.3 低值易耗品中周转用铁质电缆盘采用分次摊销法, 包装物及其他低值易耗品领用时一次摊销入成本。

8.4 期末存货计价原则及存货跌价准备确认标准和计提方法: 期末存货按成本与可变现净值孰低原则计价; 期末在对存货进行全面盘点的基础上, 对于存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因, 预计其成本不可收回的部分, 提取存货跌价准备。库存商品及大宗原材料的存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取; 其他数量繁多、单价较低的原辅材料按类别提取存货跌价准备。

8.5 库存商品、在产品和用于出售的材料等直接用于出售的存货, 其可变现净值按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; 用于生产而持有的材料存货, 其可变现净值按所生产的产成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。

9. 长期股权投资的核算方法

9.1 长期股权投资分类

长期股权投资主要包括本公司持有的能够对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的权益性投资, 以及对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响, 并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益性投资。

浙江万马电缆股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

共同控制是指按合同约定对某项经济活动所共有的控制。共同控制的确定依据主要为任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动;涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意等。

重大影响是指对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力,但并不能控制或与其他方一起共同控制这些政策的制定。重大影响确定依据主要为本集团直接或通过子公司间接拥有被投资单位20%(含)以上但低于50%的表决权股份,如果有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策,则不能形成重大影响。

9.2 长期股权投资的初始计量

通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资,在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资,以在合并(购买)日为取得对被合并(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合并成本。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外,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;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;以债务重组、非货币性资产交换等方式取得的长期股权投资,按相关会计准则的规定确定初始投资成本。

9.3 长期股权投资的后续计量

本公司对子公司投资采用成本法核算,编制合并财务报表时按权益法进行调整;对合营企业及联营企业投资采用权益法核算;对不具有控制、共同控制或重大影响并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资,采用成本法核算;对不具有控制、共同控制或重大影响,但在活跃市场中有报价、公允价值能够可靠计量的长期股权投资,作为可供出售金融资产核算。

采用成本法核算时,长期股权投资按初始投资成本计价,追加或收回投资时调整长期股权投资的成本。采用权益法核算时,当期投资损益为应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益的份额。在确认应享有被投资单位净损益的份额时,以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础,按照本公司的会计政策及会计期间,并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分,对被投资单位的净利润进行调整后确认。对于首次执行日之前已经持有的对联营企业及合营企业的长期股权投资,如存在与该投资相关的股权投资借方差额,还应扣除按原剩余期限直线摊销的股权投资借方差额,确认投资损益。

9.4 成本法和权益法转换

浙江万马电缆股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

本公司对因减少投资等原因对被投资单位不再具有共同控制或重大影响,并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资,改按成本法核算;对因追加投资等原因能够对被投资单位实施控制的长期股权投资,也改按成本法核算;对因追加投资等原因能够对被投资单位实施共同控制或重大影响但不构成控制的,或因处置投资等原因对被投资单位不再具有控制但能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的长期股权投资,改按权益法核算。

9.5 长期股权投资处置

处置长期股权投资,其账面价值与实际取得价款的差额,计入当期投资收益。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投资收益。

10. 固定资产

10.1 固定资产确认条件:固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有,使用期限超过一年的有形资产;同时与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业,该固定资产的成本能够可靠地计量。

10.2 固定资产分类:房屋建筑物、机器设备、运输设备、办公及其他设备。

10.3 固定资产计价:固定资产按其取得时的实际成本进行初始计量,其中外购的固定资产的成本包括买价、增值税、进口关税等相关税费,以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出;自行建造固定资产的成本,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;投资者投入的固定资产,按投资合同或协议约定的价值作为入账价值,但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账;融资租赁租入的固定资产,按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者,作为入账价值。

10.4 固定资产后续支出:与固定资产有关的后续支出,包括修理支出、更新改造支出等,符合固定资产确认条件的,计入固定资产成本,对于被替换的部分,终止确认其账面价值;不符合固定资产确认条件的,于发生时计入当期损益。

10.5 固定资产折旧方法:除已提足折旧仍继续使用的固定资产外,本公司对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用年限平均法,并根据用途分别计入相关资产的成本或当期费用。本公司预计净残值率3-5%,折旧年限及年折旧率如下:

类别	净残值率(%)	折旧年限(年)	年折旧率(%)
房屋建筑物	5	8-20年	4.75-11.875
机器设备	3-5	5-10年	9.50-19.40
运输设备	3-5	5年	19.00-19.40

浙江万马电缆股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

办公及其他设备	3-5	5年	19.00-19.40
---------	-----	----	-------------

10.6 本公司于每年年度终了,对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核并作适当调整,如发生改变,则作为会计估计变更处理。

10.7 当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时,终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

11. 在建工程

11.1 在建工程的计价:按实际发生的成本计量。自营工程按直接材料、直接工资、直接施工费等计量;出包工程按应支付的工程价款等计量;设备安装工程按所安装设备的价值、安装费用、工程试运转等所发生的支出等确定工程成本。在建工程成本还包括应当资本化的借款费用和汇兑损益。

11.2 在建工程结转固定资产的时点:本公司建造的固定资产在达到预定可使用状态之日起,根据工程预算、造价或工程实际成本等,按估计的价值结转固定资产,次月起开始计提折旧。待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异作调整。

12. 借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用,在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时,开始资本化;当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时,停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用,扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化;一般借款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加权平均利率,确定资本化金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

符合资本化条件的资产,是指需要经过相当长时间(通常指1年以上)的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月,暂停借款费用的资本化,直至资产的购建或生产活动重新开始。

13. 无形资产

浙江万马电缆股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

13.1 无形资产的计价方法: 本公司无形资产包括土地使用权等, 按取得时的实际成本计量, 其中, 购入的无形资产, 按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本。投资者投入的无形资产, 按投资合同或协议约定的价值确定实际成本, 但合同或协议约定价值不公允的, 按公允价值确定实际成本。

13.2 无形资产摊销方法和期限: 土地使用权从出让起始日起, 按其出让年限平均摊销; 摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。

13.3 本公司于每年年度终了, 对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法进行复核, 如发生改变, 则作为会计估计变更处理。在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的预计使用寿命进行复核, 对于有证据表明无形资产的使用寿命是有限的, 则估计其使用寿命并在预计使用寿命内摊销。

14. 研究与开发

本公司内部研究开发项目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。

自行研究开发的无形资产, 其研究阶段的支出, 于发生时计入当期损益; 其开发阶段的支出, 同时满足下列条件的, 确认为无形资产: 1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性; 2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图; 3) 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; 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地计量。

不满足上述条件的开发阶段的支出, 于发生时计入当期损益。前期已计入损益的开发支出不在以后期间确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出, 自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产列报。

15. 非金融长期资产减值

本公司于每一资产负债表日对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查, 当存在下列迹象时, 表明资产可能发生了减值, 本公司将进行减值测试。对商誉和使用寿命不确定的无形资产, 无论是否存在减值迹象, 每年末均进行减值测试。难以对单项资产的可收回金额进行测试的, 以该资产所属的资产组或资产组组合为基础测试。

减值测试后, 若该资产的账面价值超过其可收回金额, 其差额确认为减值损失, 上述资产的减值损失一经确认, 在以后会计期间不予转回。资产的可收回金额是指资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。

浙江万马电缆股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

出现减值的迹象如下: 1)资产的市价当期大幅度下跌,其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌; 2)本公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化,从而对本公司产生不利影响; 3)市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高,从而影响本公司计算资产预计未来现金流量现值的折现率,导致资产可收回金额大幅度降低; 4)有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏; 5)资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置; 6)本公司内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期,如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润(或者亏损)远远低于(或者高于)预计金额等; 7)其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

16. 职工薪酬

本公司在职工提供服务的会计期间,将应付的职工薪酬确认为负债,并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。因解除与职工的劳动关系而给予的补偿,计入当期损益。

职工薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、社会保险费及住房公积金、工会经费和职工教育经费等与获得职工提供的服务相关的支出。

17. 预计负债

17.1 预计负债的确认原则: 当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时,本公司将其确认为负债: 1)该义务是本公司承担的现时义务; 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。

17.2 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,并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的,通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核,如有改变则对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

18. 收入确认原则

本公司的营业收入主要是电力电缆销售收入。电力电缆销售收入的确认原则: 本公司已将电力电缆所有权上的主要风险和报酬转移给购货方; 本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权,也没有对已售出的电力电缆实施有效控制; 收入的金额能够可靠地计量; 相关的经济利益很可能流入企业; 相关的已发生或将发生的成本能够可靠的计量。

19. 政府补助

浙江万马电缆股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

政府补助在本公司能够满足其所附的条件以及能够收到时予以确认。政府补助为货币性资产的,按照实际收到的金额计量,对于按照固定的定额标准拨付的补助,按照应收的金额计量;政府补助为非货币性资产的,按照公允价值计量,公允价值不能可靠取得的,按照名义金额(1元)计量。

与资产相关的政府补助确认为递延收益,并在相关资产使用寿命内平均分配计入当期损益。与收益相关的政府补助,用于补偿以后期间的相关费用或损失的,确认为递延收益,并在确认相关费用的期间计入当期损益;用于补偿已发生的相关费用或损失的,直接计入当期损益。

20. 递延所得税资产和递延所得税负债

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其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损和税款抵减,视同暂时性差异确认相应的递延所得税资产。于资产负债表日,递延所得税资产和递延所得税负债,按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

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。对已确认的递延所得税资产,当预计到未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产时,应当减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时,减记的金额予以转回。

21. 所得税的会计核算

本公司所得税的会计核算采用资产负债表债务法。所得税费用包括当期所得税和递延所得税。除将与直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入股东权益,以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外,其余的当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

当期所得税是指企业按照税务规定计算确定的针对当期发生的交易和事项,应纳给税务部门的金额,即应交所得税;递延所得税是指按照资产负债表债务法应予确认的递延所得税资产和递延所得税负债在期末应有的金额相对于原已确认金额之间的差额。

22. 企业合并

企业合并是指将两个或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。本公司在合并日或购买日确认因企业合并取得的资产、负债,合并日或购买日为实际取得被合并方或被购买方控制权的日期。

22.1 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的

浙江万马电缆股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

22.2 非同一控制下企业合并：合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；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，经复核确认后，计入当期损益。

23. 合并财务报表的编制方法

23.1 合并范围的确定原则：本公司将拥有实际控制权的子公司及特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

23.2 合并财务报表所采用的会计方法：本公司合并财务报表是按照《企业会计准则第33号—合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时合并范围内的所有重大内部交易和往来业已抵销。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分，作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业于合并当期的年初已经存在，从合并当期的年初起将其资产、负债、经营成果和现金流量，按原账面价值纳入合并财务报表。

五、会计政策、会计估计变更和重要前期差错更正

本公司2011年度无会计政策、会计估计变更和重要前期差错更正。

六、税项

1、企业所得税

2009年12月，根据浙江省科学技术厅、浙江省国家税务局、浙江省地方税务局和浙江省财政厅联合下发的浙科发高（2009）276号文件，本公司被认定为高新技术企业。根据《中华人民共和国企业所得税法》规定，本公司自获得高新技术企业认定后三年内，将享受按15%的税率征收企业所得税的税收优惠政策。

本公司为社会福利企业，根据财政部、国家税务总局《关于调整完善现行福利企业税收优惠政策试点工作的通知》（财税[2006]111号）、《关于进一步做好调整现行福利企业税收优惠政策试点工作的通知》（财税[2006]135号）的规定，企业所得税实施成本加成

浙江万马电缆股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

加计扣除办法，即可以按照企业支付给残疾职工实际工资的2倍在税前扣除。

本公司为社会福利企业，根据财政部、国家税务总局《关于促进残疾人就业税收优惠政策的通知》(财税[2007]92号)的规定，符合规定的社会福利企业取得的增值税退税免征企业所得税。

2、增值税

本公司国内销售收入适用增值税，产品销项税率为17%；购买原材料等支付的增值税进项税额可以抵扣销项税；增值税应纳税额为当期销项税抵减当期进项税后的余额。

本公司为社会福利企业，根据财政部、国家税务总局《关于调整完善现行福利企业税收优惠政策试点工作的通知》(财税[2006]111号)、《关于进一步做好调整现行福利企业税收优惠政策试点工作的通知》(财税[2006]135号)的规定，增值税实行按实际安置残疾人员人数限额即征即退的办法；根据浙江省国家税务局《调整完善现行福利企业税收优惠政策试点实施办法的通知》(浙国税流[2006]48号)的规定，每位残疾人员可退还增值税最高限额为3.5万元。

3、城建税、教育费附加

本公司城建税按应交流转税的7%的比例计提。

本公司教育费附加按应交流转税的5%的比例计提。

4、房产税

本公司以房产原值的70%为计税依据，适用税率为1.2%。

5、水利建设基金

本公司以销售收入为计税依据，适用税率为0.1%。

浙江万马电缆股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

七、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

公司名称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本(万元)	经营范围	年末投资金额(万元)	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	少数股东权益(万元)	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额(万元)	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额(万元)
浙江万马新能源有限公司	控股子公司	浙江临安	生产汽车充电设备	5,000.00	生产销售汽车充电设备	1,400.00		70	70	是	505.84	94.16	

浙江万马新能源有限公司(以下简称新能源公司)由本公司与浙江万马电气电缆集团有限公司共同出资组建,注册资本5,000万元人民币,其中本公司出资3,500万元人民币,出资比例70%,浙江万马电气电缆集团有限公司出资1,500万元人民币,出资比例30%。新能源公司于2010年12月20日收到首期出资额2,000万元,其中本公司出资1,400万元,电气电缆集团出资600万元,本次出资业经临安宏华会计师事务所出具宏华验字(2010)第178号验资报告验证。于2010年12月22日在浙江省杭州市工商行政管理局临安分局办理工商登记,企业法人营业执照330185000059408。于2010年12月29日办理税务登记,税务登记证为浙税字330124566078923。主要从事汽车充电设备的生产和销售。法定代表人:顾春序,住所:临安经济开发区南环路88号。

浙江万马电缆股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

2、本年合并财务报表合并范围的变动

无。

八、合并财务报表主要项目注释

下列所披露的财务报表数据,除特别注明之外,“年初”系指2011年1月1日,“年末”系指2011年12月31日,“本年”系指2011年1月1日至12月31日,“上年”系指2010年1月1日至12月31日,货币单位为人民币元。

1. 货币资金

项目	年末金额			年初金额		
	原币	折算汇率	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币
库存现金			35,096.19			317.44
人民币	35,096.19		35,096.19	317.44		317.44
银行存款			376,931,551.25			78,935,966.07
人民币	374,266,302.38		374,266,302.38	78,047,066.24		78,047,066.24
美元	125,473.59	6.3009	790,596.55	134,194.16	6.6227	888,727.66
欧元	229,666.44	8.1625	1,874,652.32	19.55	8.8065	172.17
其他货币资金			263,035,484.95			384,664,256.64
人民币	262,848,984.97		262,848,984.97	384,463,246.25		384,463,246.25
欧元	22,848.39	8.1625	186,499.98	22,825.23	8.8065	201,010.39
合计	-	-	640,002,132.39	-	-	463,600,540.15

年末货币资金较年初增幅较大系因本年增发新股所致;

其他货币资金年末余额包括:定期存单 215,004,345.83 元、银行承兑汇票保证金 22,000,000.00 元、信用证及履约保证金等 26,031,139.12 元。

2. 交易性金融资产

项目	年末公允价值	年初公允价值
指定为以公允价值计量且其变动计入本期损益的金融资产	3,707,870.00	
合计	3,707,870.00	

交易性金融资产系本公司为规避原材料市场价格大幅波动的影响,而进行的期货交易。

3. 应收票据

浙江万马电缆股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(1) 应收票据种类

票据种类	年末金额	年初金额
银行承兑汇票	114,968,182.59	32,217,772.93
商业承兑汇票		
合计	114,968,182.59	32,217,772.93

(2) 年末应收票据较年初增幅较大系因本年销售收入增长较多,且以银行承兑汇票方式结算的货款较多所致。

(3) 年末已经背书给他方但尚未到期的银行承兑汇票金额总计 129,411,131.71 元,其中前五项如下:

票据种类	出票单位	出票日期	到期日	金额
银行承兑汇票	东北特殊钢集团有限责任公司	2011年7月20日	2012年1月20日	5,000,000.00
银行承兑汇票	内蒙古锋威硅业有限公司	2011年10月9日	2012年3月24日	5,000,000.00
银行承兑汇票	桐庐电力开发有限公司	2011年10月10日	2012年4月10日	3,000,000.00
银行承兑汇票	浙江天蓝环保技术股份有限公司	2011年8月26日	2012年2月24日	3,000,000.00
银行承兑汇票	内蒙古锋威硅业有限公司	2011年9月1日	2012年3月1日	2,330,000.00
合计				18,330,000.00

(4) 年末已经贴现但尚未到期的银行承兑汇票金额总计 21321162.38 元。

4. 应收账款

(1) 应收账款分类

类别	年末金额				年初金额			
	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								
账龄组合计提坏账准备的应收账款	794,779,659.29	100.00	29,761,406.54	3.74	663,926,421.34	100.00	22,089,247.11	3.33
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								

浙江万马电缆股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

合计	794,779,659.29	100.00	29,761,406.54	3.74	663,926,421.34	100.00	22,089,247.11	3.33
----	----------------	--------	---------------	------	----------------	--------	---------------	------

组合中,按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

项目	年末金额			年初金额		
	金额	比例(%)	坏账准备	金额	比例(%)	坏账准备
1年以内	728,446,156.05	1.00	7,284,461.56	605,732,189.94	1.00	6,057,321.90
1-2年	39,309,081.80	10.00	3,930,908.18	37,644,405.25	10.00	3,764,440.53
2-3年	12,111,978.06	30.00	3,633,593.42	11,831,916.37	30.00	3,549,574.91
3年以上	14,912,443.38	100.00	14,912,443.38	8,717,909.78	100.00	8,717,909.78
合计	794,779,659.29	-	29,761,406.54	663,926,421.34	-	22,089,247.12

(2) 年末应收账款较年初增幅较大系因本年销售收入增长较多所致。

(3) 年末应收账款中不含持本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位款项。

(4) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
天津市城区电力物资公司	非关联方	30,261,540.08	1年以内	3.81
中铁电气化局集团津秦客专四电集成项目部	非关联方	19,981,421.25	1年以内	2.51
内蒙古锋威硅业有限公司	非关联方	19,773,359.18	1年以内	2.49
浙江省电力公司	非关联方	19,062,371.48	1年以内	2.40
华能湛江风力发电有限公司	非关联方	13,389,253.76	1年以内	1.68
合计		102,467,945.75		12.89

(5) 年末应收账款中不存在关联方占用资金情况。

(6) 应收账款中外币余额

外币名称	年末金额			年初金额		
	原币	折算汇率	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币
美元				214,885.83	6.6227	1,423,124.39
合计						1,423,124.39

5. 预付款项

(1) 预付款项账龄

浙江万马电缆股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	年末金额		年初金额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内	55,347,792.60	99.29	55,751,645.63	99.09
1-2年	309,941.87	0.56	509,820.44	0.91
2-3年	84,103.01	0.15		
3年以上				
合计	55,741,837.48	100.00	56,261,466.07	100

(2) 预付款项主要单位

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	未结算原因
江苏江润铜业有限公司	非关联方	39,330,368.28	1年以内	预付材料款
安徽鑫科新材料股份有限公司铜杆分公司	非关联方	4,804,300.00	1年以内	预付材料款
佛山市广意永雄机械有限公司	非关联方	2,470,819.00	1年以内	预付设备款
南京华新有色金属有限公司	非关联方	1,994,452.39	1年以内	预付材料款
德国尼霍夫机器制造有限公司	非关联方	1,795,750.00	1年以内	预付设备款
合计		50,395,689.67		

(3) 年末预付款项余额中不含持本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位款项。

(4) 预付款项中外币余额

外币名称	年末金额			年初金额		
	原币	折算汇率	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币
欧元	220,000.00	8.1625	1,795,750.00	5,268,000.00	8.8065	46,392,642.00
合计			1,795,750.00			46,392,642.00

6. 其他应收款

(1) 其他应收款分类

项目	年末金额				年初金额			
	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								

浙江万马电缆股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

账准备的 其他应收款								
按账龄组 合计提坏 账准备的 其他应收 款	28,204,429.76	100.00	1,187,037.72	4.21	38,497,769.43	100.00	1,191,086.83	3.09
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	28,204,429.76	100.00	1,187,037.72	4.21	38,497,769.43	100.00	1,191,086.83	3.09

组合中,按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

项目	年末金额			年初金额		
	金额	比例 (%)	坏账准备	金额	比例 (%)	坏账准备
1年以内	24,738,984.39	1	247,389.85	34,901,348.94	1	349,013.49
1-2年	2,504,989.00	10	250,498.90	2,827,829.73	10	282,782.97
2-3年	387,582.00	30	116,274.60	299,000.56	30	89,700.17
3年以上	572,874.37	100	572,874.37	469,590.20	100	469,590.20
合计	28,204,429.76		1,187,037.72	38,497,769.43		1,191,086.83

(2) 年末其他应收款较年初减少较多主要系因年初投标保证金于本年退回所致。

(3) 年末其他应收款中不含持本公司(或本集团)5%(含5%)以上表决权股份的股东单位款项。

(4) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占其他应收款总额的比例 (%)	性质或内容
天津市正平电力招标有限公司	非关联方	2,538,063.00	0-2年	9.00	投标保证金
广州市地下铁道总公司	非关联方	2,300,000.00	1年以内	8.15	投标保证金
福建省兴闵咨询有限公司	非关联方	2,060,000.00	1年以内	7.30	投标保证金
天津市城区电力物资公司	非关联方	1,000,000.00	1-2年	3.55	质量保证金
天津市电力公司物流管理中心	非关联方	1,000,000.00	1-2年	3.55	质量保证金
合计		8,898,063.00		31.55	

7. 存货

(1) 存货分类

浙江万马电缆股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	年末金额			年初金额		
	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	22,120,570.20	335,496.71	21,785,073.49	22,212,260.16	321,413.80	21,890,846.36
包装物				172,060.89	2,470.59	169,590.30
低值易耗品	9,000,200.05	138,389.00	8,861,811.05	10,095,149.74	142,497.34	9,952,652.40
库存商品	162,677,804.46	2,645,640.45	160,032,164.01	137,238,023.57	2,264,122.54	134,973,901.03
在产品	84,444,581.88	1,144,848.29	83,299,733.59	83,769,722.64	865,286.83	82,904,435.81
合计	278,243,156.59	4,264,374.45	273,978,782.14	253,487,217.00	3,595,791.10	249,891,425.90

(2) 年末存货余额较年初增幅较大系因本年度销售规模扩大导致年末产成品增加较多所致。

(3) 存货跌价准备

项目	年初金额	本年增加	本年减少		年末金额
			转销	其他转出	
原材料	321,413.80	335,496.71	321,413.80		335,496.71
包装物	2,470.59		2,470.59		
低值易耗品	142,497.34	138,389.00	142,497.34		138,389.00
库存商品	2,264,122.54	2,645,640.45	2,264,122.54		2,645,640.45
在产品	865,286.83	1,144,848.29	865,286.83		1,144,848.29
合计	3,595,791.10	4,264,374.45	3,595,791.10		4,264,374.45

8. 固定资产

(1) 固定资产明细表

项目	年初金额	本年增加		本年减少	年末金额
原价	457,565,842.93	50,775,676.52		5,051,298.47	503,290,220.98
房屋建筑物	173,925,930.60	823,440.20		47,000.00	174,702,370.80
机器设备	269,269,884.79	43,622,211.39		4,139,248.60	308,752,847.58
运输设备	7,019,775.20	160,802.56		524,500.00	6,656,077.76
办公设备	7,350,252.34	6,169,222.37		340,549.87	13,178,924.84
累计折旧	156,073,514.85	本年新增	本年计提	4,322,453.81	185,220,306.59

浙江万马电缆股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
房屋建筑物	29,353,369.23	10,708,821.25	17,673.80	40,044,516.68
机器设备	117,717,520.58	17,887,481.79	3,490,680.81	132,114,321.56
运输设备	4,063,072.37	81,156.70	486,605.67	3,657,623.40
办公设备	4,939,552.67	4,791,785.81	327,493.53	9,403,844.95
账面净值	301,492,328.08	-	-	318,069,914.39
房屋建筑物	144,572,561.37	-	-	134,657,854.12
机器设备	151,552,364.21	-	-	176,638,526.02
运输设备	2,956,702.83	-	-	2,998,454.36
办公设备	2,410,699.67	-	-	3,775,079.89
减值准备				
房屋建筑物				
机器设备				
运输设备				
办公设备				
账面价值	301,492,328.08	-	-	318,069,914.39
房屋建筑物	144,572,561.37	-	-	134,657,854.12
机器设备	151,552,364.21	-	-	176,638,526.02
运输设备	2,956,702.83	-	-	2,998,454.36
办公设备	2,410,699.67	-	-	3,775,079.89

本年增加的固定资产中,由在建工程转入的金额为27,102,902.21元。本年增加的累计折旧中,本年计提33,469,245.55元。

(2) 年末用于固定资产余额中用于抵押借款的固定资产账面原值104,871,930.81元、账面净值82,604,656.67元。固定资产抵押情况详见附注“八、13、短期借款”。

9. 在建工程

(1) 在建工程明细表

浙江万马电缆股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	年末金额			年初金额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
超高压第三四条立塔生产线	57,560,310.21		57,560,310.21	13,998,934.00		13,998,934.00
橡套车间改造	5,349,328.23		5,349,328.23	4,040,339.85		4,040,339.85
超高压二车间	20,041,134.75		20,041,134.75	5,712,781.05		5,712,781.05
橡套车间悬链式三层生产线				14,057,691.75		14,057,691.75
中压 35KV 新悬链生产线						
35KV 悬链	2,908,320.55		2,908,320.55			
框绞机	10,967,754.87		10,967,754.87			
35KV 万马电缆变电站专用工程	8,083,445.79		8,083,445.79			
综合楼外立面改造	130,100.00		130,100.00			
低压车间外循环水冷却系统	62,123.17		62,123.17			
叉车房, 2000 立方水池, 堆场	669,800.00		669,800.00			
合计	105,772,317.57		105,772,317.57	37,809,746.65		37,809,746.65

(2) 重大在建工程项目变动情况

工程名称	年初金额	本年增加	本年减少		年末金额
			转入固定资产	其他减少	
超高压第三四条立塔生产线	13,998,934.00	43,561,376.21			57,560,310.21
橡套车间改造	4,040,339.85	1,308,988.38			5,349,328.23
超高压二车间	5,712,781.05	14,328,353.70			20,041,134.75
橡套车间悬链式三层生产线	14,057,691.75	607,922.84	14,665,614.59		
中压 35KV 新悬链生产线		12,437,287.62	12,437,287.62		
35KV 悬链		2,908,320.55			2,908,320.55
框绞机		10,967,754.87			10,967,754.87
35KV 万马电缆变电站专用工程		8,083,445.79			8,083,445.79
综合楼外立面改造		130,100.00			130,100.00
低压车间外循环水冷却系统		62,123.17			62,123.17
叉车房, 2000 立方水池, 堆场		669,800.00			669,800.00
合计	37,809,746.65	95,065,473.13	27,102,902.21		105,772,317.57

(续表)

工程名称	预算数(万元)	工程投入占预算比例(%)	工程进度(%)	利息资本化累计金额	其中:本年利息资本化金额	本年利息资本化率(%)	资金来源
超高压第三四条立塔生产线	5,882.80	97.85					募集资金
橡套车间改造	500.00	106.99					募集资金、

浙江万马电缆股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

超高压二车间	2,000.00	100.21			募集资金
橡套车间悬链式三层生产线	1,499.60	97.80	100.00		募集资金
中压 35KV 新悬链生产线	1,250.00	99.50	100.00		募集资金
35KV 悬链	305.00	95.35			募集资金
框绞机	1,075.00	102.03			募集资金
35KV 万马电缆变电站专用工程	900.00	89.82			募集资金
综合楼外立面改造	23.65	55.01			自有资金
低压车间外循环水冷却系统	50.00	12.42			募集资金
叉车房, 2000 立方水池, 堆场	400.00	16.75			募集资金
合计	13,886.05	95.69			

(3) 在建工程减值准备

本公司在建工程年末不存在减值情形, 未计提在建工程减值准备。

10. 无形资产

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
原价	48,725,358.61	179,487.20		48,904,845.81
土地使用权	48,725,358.61			48,725,358.61
办公软件		179,487.20		179,487.20
累计摊销	3,037,483.46	1,064,250.72		4,101,734.18
土地使用权	3,037,483.46	974,507.16		4,011,990.62
办公软件		89,743.56		89,743.56
账面净值	45,687,875.15			44,803,111.63
土地使用权	45,687,875.15			44,713,367.99
办公软件				89,743.64
减值准备				
土地使用权				
办公软件				
账面价值	45,687,875.15			44,803,111.63
土地使用权	45,687,875.15			44,713,367.99
办公软件				89,743.64

本年增加的累计摊销中, 本年摊销 1,064,250.72 元, 无形资产抵押情况详见附注“八、13、短期借款”。

11. 长期待摊费用

项目	年初金额	本年增加	本年摊销	本年其他减少	年末金额	其他减少原因

浙江万马电缆股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

租入固定资产 装修支出	544,129.98	136,851.32	407,278.66
合计	544,129.98	136,851.32	407,278.66

12. 递延所得税资产

项目	年末可抵扣或应 纳税暂时性差异	年末递延所得 税资产或负债	年初可抵扣或应 纳税暂时性差异	年初递延所得 税资产或负债
资产减值准备	35,212,818.71	5,282,353.09	26,876,125.04	4,031,418.76
交易性金融资产公允价值 变动	1,658,000.00	248,700.00		
固定资产折旧年限不同导 致的折旧差异	3,909,042.60	586,356.39	3,240,525.90	486,078.89
计入递延收益的政府补助	6,480,000.00	972,000.00	6,840,000.00	1,026,000.00
合计	47,259,861.31	7,089,409.48	36,956,650.94	5,543,497.65

13. 短期借款

(1) 短期借款分类

借款类别	年末金额	年初金额
抵押借款	50,000,000.00	30,000,000.00
保证借款	255,000,000.00	250,000,000.00
信用借款	30,000,000.00	170,000,000.00
合计	335,000,000.00	450,000,000.00

(2) 年末保证借款明细情况如下:

贷款单位	贷款金额	担保方
中国建设银行临安支行	20,000,000.00	杭州锦江集团有限公司、潘水苗
中国建设银行临安支行	30,000,000.00	杭州锦江集团有限公司、潘水苗
中国建设银行临安支行	15,000,000.00	杭州锦江集团有限公司、潘水苗
中国建设银行临安支行	30,000,000.00	杭州锦江集团有限公司、潘水苗
交通银行临安支行	30,000,000.00	杭州锦江集团有限公司、张德生
交通银行临安支行	30,000,000.00	杭州锦江集团有限公司、张德生
交通银行临安支行	20,000,000.00	杭州锦江集团有限公司、张德生
交通银行临安支行	20,000,000.00	杭州锦江集团有限公司、张德生
中国农业银行临安市支行	5,000,000.00	杭州锦江集团有限公司
中国农业银行临安市支行	5,000,000.00	杭州锦江集团有限公司
中国农业银行临安市支行	20,000,000.00	杭州锦江集团有限公司
中国农业银行临安市支行	10,000,000.00	杭州锦江集团有限公司
中国农业银行临安市支行	20,000,000.00	杭州锦江集团有限公司

浙江万马电缆股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

合计	255,000,000.00
----	----------------

(3) 年末抵押借款系中国银行浙江省分行最高额抵押借款,由本公司提供抵押,年末长期资产中用以抵押借款的资产清单如下:

浙江万马电缆股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	资产类别	面积	账面原值	2011年12月31日账面净值	抵押权人	起止期间	权利证书号
南大门	房屋建筑物	49.37	65,498.30	29,897.22	中国银行股份有限公司浙江省分行	2011年2月22日至2013年11月30日	青山湖字第0000172号
中低压车间	房屋建筑物	24,519.07	24,617,209.06	19,430,196.21	中国银行股份有限公司浙江省分行	2011年2月22日至2013年11月30日	青山湖字第0000166号、青山湖字第0000165号
立塔及水平车间	房屋建筑物	16,517.12	44,099,442.27	34,899,839.05	中国银行股份有限公司浙江省分行	2011年2月22日至2013年11月30日	青山湖字第0000164号、青山湖字第0000163号
综合楼	房屋建筑物	7,633.62	16,171,595.13	12,764,130.64	中国银行股份有限公司浙江省分行	2011年2月22日至2013年11月30日	青山湖字第0000167号
电缆盘车间、特缆二车间	房屋建筑物	10,505.42	6,576,478.03	4,964,333.67	中国建设银行股份有限公司临安支行	2011年7月13日至2014年7月13日	青山湖字第0000162号
电缆新厂房	房屋建筑物	6,514.20	4,685,900.00	3,684,289.10	中国建设银行股份有限公司临安支行	2011年7月13日至2014年7月13日	青山湖字第0000206号
特种车间	房屋建筑物	5,816.41	8,655,808.02	6,831,970.78	中国建设银行股份有限公司临安支行	2011年7月13日至2014年7月13日	青山湖字第0000168号
固定资产抵押小计			104,871,930.81	82,604,656.67			
新厂区土地使用权1	土地使用权	64,724.93	11,875,428.57	10,687,885.72	中国银行股份有限公司浙江省分行	2011年2月22日至2013年11月30日	临国用[2007]第030163号
新厂区土地使用权2	土地使用权	33,333.00	7,999,620.31	7,839,627.91	中国建设银行股份有限公司临安支行	2011年7月13日至2014年7月13日	临国用[2007]第030197号
抵押资产合计			124,746,979.69	101,132,170.30			

浙江万马电缆股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

14. 应付票据

票据种类	年末金额	年初金额
银行承兑汇票	44,000,000.00	70,000,000.00
合计	44,000,000.00	70,000,000.00

下一会计年度将到期的金额为 44,000,000.00 元。

15. 应付账款

(1) 应付账款

项目	年末金额	年初金额
合计	99,617,907.85	144,654,939.56
其中: 1年以上	3,259,516.57	7,706,059.82

(2) 账龄超过1年的应付账款主要是尚未支付的货款。

(3) 年末应付账款余额中不含应付持本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位款项。

(4) 应付账款中外币余额

外币名称	年末金额			年初金额		
	原币	折算汇率	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币
欧元	558,000.00	8.1625	4,554,675.00			
英镑	68,500.00	9.7116	665,244.60			
合计			5,219,919.60			

16. 预收款项

(1) 预收款项

项目	年末金额	年初金额
合计	107,203,687.61	58,783,022.13
其中: 1年以上	6,313,350.56	6,639,420.72

(2) 账龄超过1年的预收账款主要是尚不具备确认为销售收入的预收货款。

(3) 年末预收款项余额中不含预收持本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位款项。

(4) 预收账款中外币余额

浙江万马电缆股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

外币名称	年末金额			年初金额		
	原币	折算汇率	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币
美元				2,569.27	6.6227	17,015.50

17. 应付职工薪酬

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
工资、奖金、津贴和补贴	5,151,193.09	42,278,525.00	42,110,508.33	5,319,209.76
职工福利费		3,191,683.55	3,191,683.55	
社会保险费		4,767,543.63	4,767,543.63	
其中：医疗保险费		1,618,808.42	1,618,808.42	
基本养老保险费		2,261,321.64	2,261,321.64	
失业保险费		404,338.21	404,338.21	
工伤保险费		427,892.69	427,892.69	
生育保险费		55,182.67	55,182.67	
住房公积金		251,656.00	251,656.00	
工会经费和职工教育经费	2,686,470.55	1,480,093.39	1,278,895.58	2,887,668.36
非货币性福利				
辞退福利				
其他				
其中：以现金结算的股份支付				
合计	7,837,663.64	51,969,501.57	51,600,287.09	8,206,878.12

18. 应交税费

项目	年末金额	年初金额
增值税	17,055,439.14	8,346,895.52
城建税	1,206,942.91	605,797.03
企业所得税	14,840,783.21	16,798,342.12
个人所得税	104,901.51	204,728.88
印花税	56,657.14	55,388.60
房产税	1,709,742.05	599,227.42
教育费附加	862,102.08	432,712.17
水利建设基金	236,037.87	230,559.88
合计	36,072,605.91	27,273,651.62

浙江万马电缆股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别说明外,均以人民币元列示)

19. 其他应付款

(1) 其他应付款

项目	年末金额	年初金额
合计	30,316,843.05	27,326,069.02
其中:1年以上	11,608,303.94	9,414,933.09

(2) 账龄超过1年的其他应付款主要是未付的风险保证金及押金等。

(3) 年末其他应付款余额中不含应付持本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位款项。

20. 其他流动负债

项目	年末金额	年初金额
短期融资券	100,000,000.00	-
运费	1,763,468.24	2,153,372.83
银行贷款利息	2,483,538.56	1,388,855.07
一年内结转的递延收益	360,000.00	360,000.00
合计	104,607,006.80	3,902,227.90

(1) 期末其他流动负债较年初增幅较大系因本年发行短期融资券所致。相关情况如下:

本公司于2010年8月27日召开的第二届董事会第五次会议通过了《关于申请发行短期融资券的议案》,拟向交易商协会申请注册发行短期融资券金额不超过人民币叁亿元,并根据公司资金需求情况和市场条件,在交易商协会注册有效期(两年)内一次或分期择机发行,发行短期融资券募集的资金将用于本公司生产经营活动包括但不限于补充公司营运资金和偿还银行贷款等。此次发行短期融资券的议案已经2010年9月14日召开的2010年第二次临时股东大会审议通过。2011年11月28日,本公司已完成2011年度第一期短期融资券1亿元人民币的发行,募集资金已全额到账。该期短期融资券通过簿记建档、集中配售的方式在全国银行间债券市场公开发行。起息日为2011年11月28日,期限366天,参考收益率为8.50%。

(2) 一年内结转的递延收益详见“八、21、其他非流动负债(2)政府补助”。

21. 其他非流动负债

浙江万马电缆股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	年末金额	年初金额
递延收益	6,120,000.00	6,480,000.00
合计	6,120,000.00	6,480,000.00

(1) 递延收益系根据国家发展和改革委员会与工业和信息化部联合下发的发改投资(2009)2826号文件,本公司年产100公里500KV交联电缆项目获得国家补助资金720万元,形成两条生产线,均按十年摊销;

(2) 政府补助

政府补助种类	年末账面余额		计入当年损益金额	本年退还金额	返还原因
	列入其他非流动负债金额	列入其他流动负债金额			
年产100公里500KV交联电缆项目	6,120,000.00	360,000.00	360,000.00		
合计	6,120,000.00	360,000.00	360,000.00		

计入其他流动负债的金额为预计在2012年结转收入的金额。

22. 股本

股东名称/类别	年初金额(万元)		本年变动(万元)			年末金额(万元)	
	金额	比例(%)	发行新股	其他	小计	金额	比例(%)
有限售条件股份							
其他内资持股	26,202.72	65.51	3,160.00	-325.20	2,834.80	29,037.52	67.28
其中:境内法人持股	23,843.48	59.61	2,470.00		2,470.00	26,313.48	60.97
境内自然人持股	2,359.24	5.90	690.00	-325.20	364.80	2,724.04	6.31
有限售条件股份合计	26,202.72	65.51	3,160.00	-325.20	2,834.80	29,037.52	67.28
无限售条件股份							
人民币普通股	13,797.28	34.49		325.20	325.20	14,122.48	32.72
无限售条件股份合计	13,797.28	34.49		325.20	325.20	14,122.48	32.72
股份总额	40,000.00	100	3,160.00		3,160.00	43,160.00	100.00

经2010年11月8日召开的2010年度第三次临时股东大会决议、中国证券监督管理委员会“证监许可【2011】517号”文《关于核准浙江万马电缆股份有限公司非公开发行股票的批复》核准,本公司于2011年9月以非公开发行方式完成发行人民币普通股A股

浙江万马电缆股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

股票 3,160 万股。此次非公开发行股票后,本公司总股本增至 43,160 万股。信永中和会计师事务所为此出具了 XYZH/2011A1006 号验资报告。

23. 资本公积

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
股本溢价	392,211,925.81	375,734,640.00		767,946,565.81

年末资本公积较年初增加额系本年发行新股产生的股本溢价。

24. 盈余公积

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
法定盈余公积	32,638,495.91	10,364,759.48		43,003,255.39

25. 未分配利润

项目	金额	提取或分配比例 (%)
上年年末金额	244,540,513.82	
加:年初未分配利润调整数		
本年年初金额	244,540,513.82	
加:本年归属于母公司股东的净利润	103,647,594.81	
减:提取法定盈余公积	10,364,759.48	10.00
本年年末金额	337,823,349.15	

26. 少数股东权益

少数股东名称	少数股权比例 (%)	年末金额	年初金额
浙江万马电气电缆集团有限公司	30.00	5,058,381.43	6,000,000.00
合计		5,058,381.43	6,000,000.00

27. 营业收入、营业成本

项目	本年金额	上年金额
主营业务收入	2,598,530,220.51	2,140,514,691.26
其他业务收入	3,104,222.16	3,907,882.68
合计	2,601,634,442.67	2,144,422,573.94
主营业务成本	2,226,763,795.93	1,829,356,321.01
其他业务成本	3,187,123.93	3,935,678.95
合计	2,229,950,919.86	1,833,291,999.96

(1) 主营业务—按行业分类 (单位:万元)

行业名称	本年金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本

浙江万马电缆股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

国家电网及相关工程	141,286.90	123,699.13	113,823.86	101,424.46
重点行业客户	35,504.25	28,829.87	35,448.94	26,066.73
合计	259,853.02	222,676.38	214,051.46	182,935.63

(2) 主营业务—按产品分类(单位:万元)

产品名称	本年金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
交联电缆	214,744.26	182,446.08	183,806.96	158,034.39
其他	45,108.76	40,230.30	30,244.51	24,901.24
合计	259,853.02	222,676.38	214,051.47	182,935.63

(3) 主营业务—按地区分类(单位:万元)

地区名称	本年金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华东地区	91,943.61	80,309.27	85,839.93	74,826.99
华中地区	32,314.88	28,300.20	23,348.37	21,120.20
华北地区	78,106.21	66,573.06	40,492.38	36,514.93
华南地区	27,326.86	23,169.60	34,556.25	30,665.71
其他地区	30,161.46	24,324.25	29,814.54	19,807.80
合计	259,853.02	222,676.38	214,051.47	182,935.63

(4) 本年营业收入较上年增幅较大主要原因系产品销售量及销售价格均增长较多所致。

(5) 前五名客户的营业收入情况

本年公司前五名客户销售收入总额 415,178,672.20 元,占本年全部销售收入总额的 15.96%。前五名客户的营业收入情况如下:

客户名称	营业收入	占全部营业收入的比例 (%)
天津市城区电力物资公司	182,979,075.48	7.03
石家庄供电公司	92,789,571.59	3.57
天津市电力公司	58,115,165.17	2.23
东北特殊钢集团有限责任公司	42,906,959.94	1.65
广东电网公司广州供电局	38,387,900.02	1.48
合计	415,178,672.20	15.96

28. 营业税金及附加

项目	本年金额	上年金额	计缴标准
----	------	------	------

浙江万马电缆股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

城市维护建设税	4,129,203.89	3,103,074.12	应缴纳流转税额的7%
教育费附加	2,949,431.35	2,216,481.52	应缴纳流转税额的5%
水利建设基金	2,606,237.96	2,144,422.57	营业收入的0.1%
合计	9,684,873.20	7,463,978.21	

29. 期间费用

(1) 销售费用及管理费用

项目	本年金额	上年金额
销售费用	171,584,315.67	149,124,584.06
管理费用	51,932,565.17	32,744,077.44

1) 本年销售费用较上年增幅较大系因本年营业收入增幅大,相关费用增加较多所致。

2) 本年管理费用较上年增幅较多系因本年研发费用投入增加较多所致。

(2) 财务费用

项目	本年金额	上年金额
利息支出	32,891,967.35	24,328,272.17
减:利息收入	3,439,866.04	3,905,314.02
加:汇兑损失	364,987.84	-211,951.43
加:其他支出	1,188,624.23	731,249.10
合计	31,005,713.38	20,942,255.82

30. 资产减值损失

项目	本年金额	上年金额
坏账损失	7,668,110.32	9,557,684.16
存货跌价损失	4,264,374.45	3,595,791.10
合计	11,932,484.77	13,153,475.26

31. 公允价值变动收益

项目	本年金额	上年金额
交易性金融资产公允价值变动收益	-1,658,000.00	

本年公允价值变动收益系购买的铜期货年末持仓收益。

32. 投资收益

项目	本年金额	上年金额
铜期货投资收益	-66,023.03	2,360,200.01

浙江万马电缆股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

33. 营业外收入

(1) 营业外收入明细

项目	本年金额	上年金额	计入本年非经常性损益的金额
非流动资产处置利得	165,355.29	303,843.56	165,355.29
其中: 固定资产处置利得	165,355.29	303,843.56	165,355.29
政府补助	8,284,017.00	5,077,000.00	8,284,017.00
增值税退税收入	16,496,685.52	16,581,268.95	
其他	554,811.79	603,258.79	554,811.79
合计	25,500,869.60	22,565,371.30	9,169,539.37

(2) 政府补助明细

1) 本年自递延收益(上年收到的国家发展和改革委员会、工业和信息化部年产100公里500KV交联电缆项目国家补助资金7,200,000.00元,详见八、21、其他非流动负债(2)政府补助。)中结转的营业外收入为360,000.00元(发改投资【2009】2826号);

2) 本年度收到杭州市科学技术局、杭州市财政局下拨的“2010年杭州市企业高新技术研发中心结转项目补助经费”(行科计【2010】234号)100,000元;

3) 本年度收到杭州市财政局、杭州市经济委员会下拨的“2010年杭州市第三批工业企业信息化应用项目财政资助和财政奖励资金”(杭财企【2010】1073号)100,000元;

4) 本年度收到杭州市财政局、杭州市经济委员会下拨的“2010年第三批杭州市适度发展新型重化工业专项资金”(杭财企【2010】1186号)400,000元;

5) 本年度收到临安市人民政府下拨的“2010年第一批工业经济发展政策财政补助”(临政发【2011】15号、17号、27号、33号、34号)1,215,000元;

6) 本年度收到临安市民政局、临安市财政局、临安市残疾人联合会下拨的“2010年度全市福利企业财政补贴与奖励资金”(临民福【2011】3号)798,517元。

7) 本年度收到杭州市科学技术局及临安市科学技术局下拨的“专利专项资助资金”(杭政办函【2009】287号,临安市专利专项资金管理办法)66,000元。

8) 本年度收到杭州市科学技术局、杭州市财政局下拨的“2009年杭州市重大科技创新结转项目补助经费”(杭科计【2011】151号)500,000元。

9) 本年度收到临安市地方税务局水利建设基金减免退税236,000。

浙江万马电缆股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

10) 本年度收到杭州市财政局、杭州市经济委员会下拨的“杭州市技术创新项目财政资助和奖励资金”(杭财企【2011】318号)50,000元。

11) 本年度收到杭州市科学技术局下拨的“2010年度杭州市专利示范、试点企业资助资金”(杭科知【2011】143号)10,000元。

12) 本年度收到浙江省财政厅、浙江省经济和信息化委员会下拨的“2011年浙江省工业转型升级(技术创新)财政专项资金”(浙财企【2011】352号)300,000元。

13) 本年度收到浙江省科学技术厅及杭州市科学技术局下拨的“专利专项资助资金”(浙财教字【2006】154号、杭政办函【2009】287号)18,500元。

14) 本年度收到杭州市财政局、杭州市经济和信息化委员会下拨的“2011年第二批杭州市重点产业发展资金”(浙财企【2011】953号)4,130,000元。

34. 营业外支出

项目	本年金额	上年金额
环保罚款	1,488,000.00	
对外捐赠及其他	895,936.98	1,246,447.14
合计	2,383,936.98	1,246,447.14

35. 所得税费用

项目	本年金额	上年金额
当年所得税	15,776,415.80	17,206,682.55
递延所得税	-1,545,911.83	-3,250,597.28
合计	14,230,503.97	13,956,085.27

36. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项目	序号	本年金额	上年金额
归属于母公司股东的净利润	1	103,647,594.81	97,425,242.09
归属于母公司的非经常性损益	2	3,967,090.46	5,360,126.94
归属于母公司股东、扣除非经常性损益后的净利润	3=1-2	99,680,504.35	92,065,115.15
年初股份总数	4	400,000,000.00	200,000,000.00
公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数(I)	5		200,000,000.00
发行新股或债转股等增加股份数(II)	6	31,600,000.00	
增加股份(II)下一月份起至年末的累计月数	7		3
因回购等减少股份数	8		

浙江万马电缆股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	序号	本年金额	上年金额
减少股份下一月份起至年末的累计月数	9		
缩股减少股份数	10		
报告期月份数	11	12	12
发行在外的普通股加权平均数	$12=4+5+6 \times 7 \div 11-8 \times 9 \div 11-10$	407,900,000.00	400,000,000.00
基本每股收益(I)	$13=1 \div 12$	0.25	0.24
基本每股收益(II)	$14=3 \div 12$	0.24	0.23
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息	15		
转换费用	16		
所得税率	17	15%	15%
认股权证、期权行权、可转换债券等增加的普通股加权平均数	18		
稀释每股收益(I)	$19=[1+(15-16) \times (1-17)] \div (12+18)$	0.25	0.24
稀释每股收益(II)	$19=[3+(15-16) \times (1-17)] \div (12+18)$	0.24	0.23

37. 现金流量表项目

(1) 收到/支付的其他与经营/投资/筹资活动有关的现金

1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本年金额	上年金额
收到的银行承兑汇票保证金或保函保证金	12,173,921.95	
利息收入	3,286,901.13	3,905,314.02
收到的各项政府补助	7,924,017.00	12,036,500.00
其他	554,811.79	238,435.51
合计	23,939,651.87	16,180,249.53

2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本年金额	上年金额
支付的银行承兑汇票保证金或保函保证金		13,007,222.43
业务及服务费	58,367,030.27	52,035,734.15
运费	28,715,679.42	22,177,365.52
销售管理费	23,719,226.32	19,852,189.73
差旅费	17,113,886.59	16,869,498.27

浙江万马电缆股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	本年金额	上年金额
投标保证金	43,418,389.13	47,594,410.77
其他	8,727,340.86	6,797,020.05
合计	180,061,552.59	178,333,440.92

3) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本年金额	上年金额
上市费用或定向增发中介费	13,177,360.00	661,644.22
发行短期融资券及借款费用	685,000.00	
合计	13,862,360.00	661,644.22

(2) 合并现金流量表补充资料

项目	2011年度	2010年度
1、将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	102,705,976.24	97,425,242.09
加: 资产减值准备	11,932,484.77	13,153,475.26
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	33,469,245.55	30,478,913.48
无形资产摊销	1,064,250.72	974,507.16
长期待摊费用摊销	136,851.32	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失	-123,678.42	-303,843.56
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)	1,658,000.00	-
财务费用(收益以“-”号填列)	30,038,987.59	24,328,272.17
投资损失(收益以“-”号填列)	66,023.03	-2,360,200.01
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-1,545,911.83	-3,250,597.28
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-	-
存货的减少(增加以“-”号填列)	-24,755,939.59	-47,716,468.19
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-259,557,645.75	-166,377,566.31
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-6,416,914.49	56,756,831.54
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	-111,328,270.86	3,108,566.35
2. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	593,114,662.84	404,539,148.65
减: 现金的期初余额	404,539,148.65	312,620,070.12
现金及现金等价物净增加额	188,575,514.19	91,919,078.53

(3) 现金和现金等价物

浙江万马电缆股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	本年金额	上年金额
现金	593,114,662.84	404,539,148.65
其中:库存现金	35,096.19	317.44
可随时用于支付的银行存款	376,931,551.25	78,935,966.07
可随时用于支付的其他货币资金	216,148,015.40	325,602,865.14
期末现金和现金等价物余额	593,114,662.84	404,539,148.65

九、关联方及关联交易

(一) 关联方关系

1. 控股股东及最终控制方

(1) 控股股东

控股股东名称	企业类型	注册地	业务性质	法人代表	组织机构代码
浙江万马电气电缆集团有限公司	有限公司	浙江临安	橡塑制品生产加工销售等	张德生	70431249-1

(2) 最终控制方

最终控制方名称	企业类型	注册地	业务性质	法人代表	组织机构代码
浙江万马集团有限公司	有限公司	浙江杭州	实业投资	张德生	25392200-3

(3) 控股股东的注册资本及其变化(单位:万元)

母公司名称	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
浙江万马电气电缆集团有限公司	9,120.00			9,120.00

(4) 控股股东的所持股份或权益及其变化

母公司名称	持股金额(万元)		持股比例(%)	
	年末金额	年初金额	年末比例	年初比例
浙江万马电气电缆集团有限公司	24,589.55	23,843.48	56.97	59.61

2. 子公司

(1) 子公司

子公司名称	企业类型	注册地	业务性质	法人代表	组织机构代码
浙江万马新能源有限公司	有限责任	浙江临安	生产汽车充电设备	顾春序	56607892-3

(2) 子公司的注册资本及其变化(单位:万元)

浙江万马电缆股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

子公司名称	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
浙江万马新能源有限公司	2,000.00			2,000.00

(3) 对子公司的持股比例或权益及其变化

子公司名称	持股金额(万元)		持股比例(%)	
	年末金额	年初金额	年末比例	年初比例
浙江万马新能源有限公司	1,400.00	1,400.00	70	70

3. 其他关联方

关联关系类型	关联方名称	主要交易内容	组织机构代码
同受母公司浙江万马电气电缆集团有限公司控制的公司	浙江万马高分子材料有限公司	采购护套料、销售产品	72362888-9
同受母公司浙江万马电气电缆集团有限公司控制的公司	临安万马蓝翔置业有限公司	销售产品	79369324-8
同受母公司浙江万马电气电缆集团有限公司控制的公司	浙江万马天屹通信线缆有限公司	采购电缆料、销售产品	66524857-X
受最终控制方浙江万马集团有限公司间接控制的公司	淮北市万马房地产开发有限公司	销售产品	75295500-2
最终控制方浙江万马集团有限公司之参股公司	浙江万马集团电气有限公司	采购材料、销售产品	79367531-4
同受母公司浙江万马电气电缆集团有限公司控制的公司	浙江万马集团电子有限公司	采购材料	14377930-6

(二) 关联交易

1. 定价原则

本公司销售给关联方的产品、从关联方购买原材料的价格按市场价格作为定价基础。

2. 购买商品

关联方名称	本年		上年	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
浙江万马高分子材料有限公司	66,519,813.25	3.02	63,624,241.19	3.77
浙江万马集团电气有限公司	157,564.83	0.007	208,763.06	0.01
浙江万马天屹通信线缆有限公司	131,736.23	0.006	139,585.56	0.01
浙江万马集团电子有限公司	228,009.23	0.01		
合计	67,037,123.54	3.043	63,972,589.81	3.79

浙江万马电缆股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

3. 销售商品

关联方名称	本年		上年	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
浙江万马高分子材料有限公司	2,171,224.01	0.08	329,338.12	0.02
淮北万马房地产开发有限公司	104,112.99	0.004	175,987.37	0.01
浙江万马集团电气有限公司	378,018.95	0.01	154,996.89	0.01
浙江万马天屹通信线缆有限公司	586,910.60	0.02	38,632.48	0.009
临安万马蓝翔置业有限公司	519,145.11	0.02	10,723.15	0.009
合计	3,759,411.66	0.134	709,678.01	0.04

4. 租赁车辆

关联方名称	本年		上年	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
浙江万马电气电缆集团有限公司	-	-	1,535.00	100.00

5. 接受担保、提供担保

(1) 接受担保

本公司年末保证借款余额 255000000.00 元,系由杭州锦江集团有限公司、张德生先生、潘水苗先生提供保证。详见本注释“八、13 短期借款”。

(2) 提供担保

本公司 2011 年末无对外担保事项。

(三) 关联方往来余额

1. 关联方应收款项

关联方名称	往来项目	年末金额		年初金额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
浙江万马集团电气有限公司	预付款项	13,882.22			

2. 关联方应付款项

关联方(项目)	往来项目	年末金额	年初金额
浙江万马高分子材料有限公司	应付账款	15,079,389.36	15,241,756.64

浙江万马电缆股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

浙江万马集团电气有限公司	应付账款		83,382.79
浙江万马天屹通信线缆有限公司	应付账款		28,201.00
扬州万马房地产开发有限公司	预收账款		6.00
浙江万马高分子材料有限公司	应付票据	7,500,000.00	

十、或有事项

截止2011年12月31日,本公司无应披露的重大或有事项。

十一、承诺事项

截止2011年12月31日,本公司无应披露的重大承诺事项。

十二、资产负债表日后事项

本公司董事会于2012年1月4日收到董事长潘水苗先生提交的书面辞职报告,潘水苗先生因个人原因请求辞去公司董事长、董事职务,且辞职后不再担任公司任何职务。本公司于2012年2月2日召开第二届董事会第十三次会议,审议通过了《关于选举公司董事会董事长的议案》,选举张珊珊女士为本公司董事会董事长。同时本公司于2012年2月2日召开2012年第一次临时股东大会,会议审议通过了《关于修订〈公司章程〉的议案》,此次章程修订后,本公司总经理顾春序先生为公司法定代表人。上述相关事项的工商变更登记已于2012年2月6日办理完成。

十三、其他重要事项

截止2011年12月31日,本公司无应披露的其他重要事项。

十四、母公司财务报表主要项目注释

1. 应收账款

(1) 应收账款分类

类别	年末金额				年初金额			
	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	-	-	-	-	-	-	-	-
账龄组合计提坏账准备的应收账款	794,684,299.29	100.00	29,760,452.94	3.74	663,926,421.34	100.00	22,089,247.11	3.33
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备								

浙江万马电缆股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

备的应收账款								
合计	794,684,299.29	100.00	29,760,452.94	3.74	663,926,421.34	100.00	22,089,247.11	3.33

组合中,按账龄分析法计提坏账准备的应收账款如下:

项目	年末金额			年初金额		
	金额	比例(%)	坏账准备	金额	比例(%)	坏账准备
1年以内	728,350,796.05	1.00	7,283,507.96	605,732,189.94	1.00	6,057,321.90
1-2年	39,309,081.80	10.00	3,930,908.18	37,644,405.25	10.00	3,764,440.52
2-3年	12,111,978.06	30.00	3,633,593.42	11,831,916.37	30.00	3,549,574.91
3年以上	14,912,443.38	100.00	14,912,443.38	8,717,909.78	100.00	8,717,909.78
合计	794,684,299.29		29,760,452.94	663,926,421.34		22,089,247.11

(2) 持有本公司5%(含5%)以上表决权股份股年末应收账款中不含持本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位款项东单位的欠款。

(3) 应收账款前五名情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
天津市城区电力物资公司	非关联方	30,261,540.08	1年以内	3.81
中铁电气化局集团津秦客专四电集成项目部	非关联方	19,981,421.25	1年以内	2.51
内蒙古锋威硅业有限公司	非关联方	19,773,359.18	1年以内	2.49
浙江省电力公司	非关联方	19,062,371.48	1年以内	2.40
华能湛江风力发电有限公司	非关联方	13,389,253.76	1年以内	1.68
合计		102,467,945.75		12.89

(4) 年末应收账款中不存在关联方占用资金情况。

(5) 应收账款中外币余额

外币名称	年末金额			年初金额		
	原币	折算汇率	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币
美元				214,885.83	6.6227	1,423,124.39
合计						1,423,124.39

2. 其他应收款

浙江万马电缆股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(1) 其他应收款分类

项目	年末金额				年初金额			
	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								
按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	27,869,518.09	100.00	1,183,688.60	4.25	38,497,769.43	100.00	1,191,086.83	3.09
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	27,869,518.09	100.00	1,183,688.60	4.25	38,497,769.43	100.00	1,191,086.83	3.09

组合中,按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

项目	年末金额			年初金额		
	金额	比例 (%)	坏账准备	金额	比例 (%)	坏账准备
1年以内	24,404,072.72	1	244,040.73	34,901,348.94	1	349,013.49
1-2年	2,504,989.00	10	250,498.90	2,827,829.73	10	282,782.97
2-3年	387,582.00	30	116,274.60	299,000.56	30	89,700.17
3年以上	572,874.37	100	572,874.37	469,590.20	100	469,590.20
合计	27,869,518.09		1,183,688.60	38,497,769.43		1,191,086.83

(2) 年末其他应收款中不含持本公司(或本集团)5%(含5%)以上表决权股份的股东单位欠款。

(3) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占其他应收款总额的比例 (%)	性质或内容
天津市正平电力招标有限公司	非关联方	2,538,063.00	0-2年	6.59	投标保证金
广州市地下铁道总公司	非关联方	2,300,000.00	1年以内	5.97	投标保证金
福建省兴闵咨询有限公司	非关联方	2,060,000.00	1年以内	5.35	投标保证金
天津市城区电力物资公司	非关联方	1,000,000.00	1-2年	2.60	质量保证金
天津市电力公司物流管理中心	非关联方	1,000,000.00	1-2年	2.60	质量保证金
合计		8,898,063.00		23.11	

浙江万马电缆股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(4) 年末其他应收款中不存在关联方占用资金情况。

3. 长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	年末金额	年初金额
按成本法核算的长期股权投资	14,000,000.00	14,000,000.00
长期股权投资合计	14,000,000.00	14,000,000.00
减: 长期股权投资减值准备		
长期股权投资价值	14,000,000.00	14,000,000.00

(2) 按成本法核算的长期股权投资 (单位: 万元)

被投资单位名称	持股比例	表决权比例	投资成本	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额	本年现金红利
成本法核算								
浙江万马新能源有限公司	70%	70%	1,400.00	1,400.00			1,400.00	

4. 营业收入、营业成本

项目	本年金额	上年金额
主营业务收入	2,598,263,237.73	2,140,514,691.26
其他业务收入	3,326,120.28	3,907,882.68
合计	2,601,589,358.01	2,144,422,573.94
主营业务成本	2,226,618,575.52	1,829,356,321.01
其他业务成本	3,186,943.93	3,935,678.95
合计	2,229,805,519.45	1,833,291,999.96

(1) 主营业务—按行业分类 (单位: 万元)

行业名称	本年金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国家电网及相关	141,284.32	123,705.14	113,823.86	101,424.46
工程	83,061.87	70,147.38	64,778.66	55,444.44
重点行业客户	35,480.14	28,809.34	35,448.94	26,066.73
合计	259,826.32	222,661.86	214,051.46	182,935.63

(2) 主营业务—按产品分类 (单位: 万元)

产品名称	本年金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
交联电缆	214,744.26	182,446.08	183,806.96	158,034.39

浙江万马电缆股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

其他	45,082.07	40,215.78	30,244.51	24,901.24
合计	259,826.32	222,661.86	214,051.47	182,935.63

(3) 主营业务—按地区分类(单位:万元)

地区名称	本年金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华东地区	91,916.98	80,294.78	85,839.93	74,826.99
华中地区	32,314.88	28,300.20	23,348.37	21,120.20
华北地区	78,106.21	66,573.06	40,492.38	36,514.93
华南地区	27,326.86	23,169.60	34,556.25	30,665.71
其他地区	30,161.40	24,324.21	29,814.54	19,807.80
合计	259,826.32	222,661.86	214,051.47	182,935.63

(4) 前五名客户的营业收入情况

本年公司前五名客户销售收入总额 415,178,672.20 元,占本年全部销售收入总额的 15.96%。前五名客户的营业收入情况如下:

客户名称	营业收入	占全部营业收入的比例 (%)
天津市城区电力物资公司	182,979,075.48	7.03
石家庄供电公司	92,789,571.59	3.57
天津市电力公司	58,115,165.17	2.23
东北特殊钢集团有限责任公司	42,906,959.94	1.65
广东电网公司广州供电局	38,387,900.02	1.48
合计	415,178,672.20	15.96

5. 投资收益

项目	本年金额	上年金额
铜期货投资收益	-66,023.03	2,360,200.01

6. 母公司现金流量表补充资料

项目	本年金额	上年金额
1. 将净利润调节为经营活动的现金流量:		
净利润	105,850,601.82	97,425,242.09
加: 计提的资产减值准备	11,928,182.05	13,153,475.26
固定资产折旧	33,441,447.33	30,478,913.48
无形资产摊销	1,064,250.72	974,507.16
长期待摊费用摊销		-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减收益)	-123,678.42	-303,843.56

浙江万马电缆股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	本年金额	上年金额
固定资产报废损失		-
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	1,658,000.00	-
财务费用	30,038,987.59	24,328,272.17
投资损失(减:收益)	66,023.03	-2,360,200.01
递延所得税资产的减少(减:增加)	-1,544,836.15	-3,250,597.28
递延所得税负债的增加(减:减少)		-
存货的减少(减:增加)	-23,848,578.20	-47,716,468.19
经营性应收项目的减少(减:增加)	-258,483,627.40	-166,377,566.31
经营性应付项目的增加(减:减少)	-8,283,633.24	56,756,831.54
其他		-
经营活动产生的现金流量净额	-108,236,860.87	3,108,566.35
2. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	576,573,627.83	384,539,148.65
减:现金的期初余额	384,539,148.65	312,620,070.12
现金及现金等价物净增加额	192,034,479.18	71,919,078.53

十五、补充资料

1. 本年非经营性损益表

按照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号—非经常性损益(2008)》的规定,本公司2011年度非经营性损益如下:

项目	本年金额	上年金额	说明
交易性金融资产公允价值变动损益	-1,658,000.00		
政府补助	8,284,017.00	5,077,000.00	
铜期货投资收益	-66,023.03	2,360,200.01	
非流动资产处置损益	123,678.42	303,843.56	
除上述各项之外其他营业外收入和支出净额	-1,787,448.32	-643,188.35	
小计	4,896,224.07	7,097,855.22	
所得税影响额	929,133.61	1,737,728.28	
合计	3,967,090.46	5,360,126.94	

2. 净资产收益率及每股收益

按照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露(2010年修订)》的规定,本公司2011年度加权平

浙江万马电缆股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

均净资产收益率、基本每股收益和稀释每股收益如下:

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
归属于母公司股东的净利润	8.47	0.25	0.25
扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润	8.15	0.24	0.24

十六、 财务报告批准

本财务报告于2012年2月27日由本公司董事会批准报出。

浙江万马电缆股份有限公司

二〇一二年二月二十七日