

审计报告

(2012)汇所审字第6-068号

青岛汉缆股份有限公司全体股东:

我们审计了后附的青岛汉缆股份有限公司(以下简称“贵公司”)财务报表,包括2011年12月31日合并及母公司资产负债表,2011年度合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表,以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

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

二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施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规范,计划和实施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,我们考虑与财务报表编制相关的内部控制,以设计恰当的审计程序,但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性,以及评价财务报表的总体列报。

我们相信,我们获取的审计证据是充分、适当的,为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

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

山东汇德会计师事务所有限公司

中国注册会计师： 牟敦潭

中国注册会计师： 王钦顺

中国·青岛市

二〇一二年四月二十三日

合并资产负债表

编制单位：青岛汉缆股份有限公司

单位：人民币元

资 产	注 释	2011 年 12 月 31 日	2010 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	五. 1	1, 150, 212, 299. 20	1, 406, 703, 963. 27
交易性金融资产	五. 2	229, 406, 200. 00	142, 617, 150. 00
应收票据	五. 3	244, 266, 500. 22	55, 094, 423. 64
应收账款	五. 4	1, 053, 664, 036. 63	734, 375, 230. 24
预付款项	五. 5	58, 901, 632. 64	281, 791, 144. 88
应收利息			
应收股利	五. 6	5, 841, 900. 00	17, 060, 145. 00
其他应收款	五. 7	55, 304, 130. 03	42, 518, 277. 74
存货	五. 8	1, 012, 665, 139. 23	673, 896, 416. 07
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五. 9		200, 020, 918. 25
流动资产合计		3, 810, 261, 837. 95	3, 554, 077, 669. 09
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	五. 10	25, 744, 996. 28	23, 295, 708. 33
投资性房地产	五. 11	6, 820, 267. 32	10, 470, 762. 40
固定资产	五. 12	405, 130, 564. 58	193, 655, 280. 28
在建工程	五. 13	33, 686, 804. 41	144, 257, 843. 73
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	五. 14	145, 370, 920. 41	148, 544, 867. 43
开发支出			
商誉	五. 15	13, 044, 885. 82	9, 320, 885. 82
长期待摊费用		106, 601. 11	234, 422. 87
递延所得税资产	五. 16	15, 676, 171. 54	11, 968, 177. 58
其他非流动资产			
非流动资产合计		645, 581, 211. 47	541, 747, 948. 44
资产总计		4, 455, 843, 049. 42	4, 095, 825, 617. 53

公司负责人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

合并资产负债表

编制单位：青岛汉缆股份有限公司

单位：人民币元

负债及股东权益	注释	2011年12月31日	2010年12月31日
流动负债：			
短期借款	五.18	11,557,416.50	7,417,424.00
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款	五.19	448,074,860.96	353,324,541.46
预收款项	五.20	396,086,194.78	277,032,535.45
应付职工薪酬	五.21	3,633,656.42	3,211,516.83
应交税费	五.22	75,709,503.89	114,748,113.50
应付利息	五.23	43,422.32	
应付股利	五.24	1,060,751.76	1,060,751.76
其他应付款	五.25	15,838,375.95	28,581,944.86
预计负债			
其他流动负债	五.26	1,272,727.27	701,298.71
流动负债合计		953,276,909.85	786,078,126.57
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	五.27		5,812.50
其他非流动负债			
非流动负债合计			5,812.50
负债合计		953,276,909.85	786,083,939.07
股东权益：			
股本	五.28	705,000,000.00	470,000,000.00
资本公积	五.29	1,413,286,801.03	1,648,286,801.03
减：库存股			
盈余公积	五.30	149,839,137.84	120,158,664.48
未分配利润	五.31	1,216,712,472.62	1,054,544,934.83
归属于母公司股东的权益合计		3,484,838,411.49	3,292,990,400.34
少数股东权益		17,727,728.08	16,751,278.12
股东权益合计		3,502,566,139.57	3,309,741,678.46
负债和股东权益总计		4,455,843,049.42	4,095,825,617.53

公司负责人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

合并利润表

编制单位：青岛汉缆股份有限公司

单位：人民币元

项 目	注释	2011 年度	2010 年度
一、营业收入	五. 32	3,764,083,658.57	3,098,251,928.97
减：营业成本	五. 32	3,136,921,694.40	2,434,762,735.92
营业税金及附加	五. 33	7,391,180.06	11,605,830.45
销售费用	五. 34	133,357,918.88	140,921,453.25
管理费用	五. 35	115,923,422.68	102,791,617.99
财务费用	五. 36	-11,850,330.63	2,743,715.42
资产减值损失	五. 37	25,814,493.90	5,776,262.05
加：公允价值变动收益	五. 38	-24,850.00	38,750.00
投资收益	五. 39	-62,619,812.05	41,305,536.50
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		3,649,287.95	4,131,386.50
二、营业利润		293,880,617.23	440,994,600.39
加：营业外收入	五. 40	45,885,442.43	32,111,562.57
减：营业外支出	五. 41	125,204.17	1,166,776.87
其中：非流动资产处置净损失			
三、利润总额		339,640,855.49	471,939,386.09
减：所得税费用	五. 42	56,540,394.38	72,522,548.70
四、净利润		283,100,461.11	399,416,837.39
归属于母公司所有者的净利润		285,848,011.15	402,756,673.71
其中：被合并方合并前实现的净利润			
少数股东损益		-2,747,550.04	-3,339,836.32
五、每股收益			
（一）基本每股收益	五. 43	0.41	0.63
（二）稀释每股收益	五. 43	0.41	0.63
六、其他综合收益	五. 44		
七、综合收益总额		283,100,461.11	399,416,837.39
归属于母公司所有者的综合收益总额		285,848,011.15	402,756,673.71
归属于少数股东的综合收益总额		-2,747,550.04	-3,339,836.32

公司负责人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

合并股东权益变动表（一）

编制单位：青岛汉缆股份有限公司

单位：人民币元

项 目	2011 年度						
	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	盈余公积	未分配利润	归属于母公司的股东权益合计		
一、上年年末余额	470,000,000.00	1,648,286,801.03	120,158,664.48	1,054,544,934.83	3,292,990,400.34	16,751,278.12	3,309,741,678.46
加：会计政策变更							
前期差错更正							
其他							
二、本年年初余额	470,000,000.00	1,648,286,801.03	120,158,664.48	1,054,544,934.83	3,292,990,400.34	16,751,278.12	3,309,741,678.46
三、本年增减变动金额（减少以“－”号填列）	235,000,000.00	-235,000,000.00	29,680,473.36	162,167,537.79	191,848,011.15	976,449.96	192,824,461.11
（一）净利润				285,848,011.15	285,848,011.15	-2,747,550.04	283,100,461.11
（二）其他综合收益							
上述（一）和（二）小计				285,848,011.15	285,848,011.15	-2,747,550.04	283,100,461.11
（三）股东投入和减少资本						3,724,000.00	3,724,000.00
1. 股东投入资本							
2. 股份支付计入股东权益的金额							
3. 其他						3,724,000.00	3,724,000.00
（四）利润分配			29,680,473.36	-123,680,473.36	-94,000,000.00		-94,000,000.00
1. 提取盈余公积			29,680,473.36	-29,680,473.36			
2. 提取一般风险准备							
3. 对股东的分配				-94,000,000.00	-94,000,000.00		-94,000,000.00
4. 其他							
（五）股东权益内部结转	235,000,000.00	-235,000,000.00					
1. 资本公积转增股本	235,000,000.00	-235,000,000.00					
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. 本期提取							
2. 本期使用							
（七）其他							
四、本年年末余额	705,000,000.00	1,413,286,801.03	149,839,137.84	1,216,712,472.62	3,484,838,411.49	17,727,728.08	3,502,566,139.57

公司负责人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

合并股东权益变动表（二）

编制单位：青岛汉缆股份有限公司

单位：人民币元

项 目	2010 年度							
	归属于母公司股东权益					归属于母公司的股东权益合计	少数股东权益	股东权益合计
	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润				
一、上年年末余额	420,000,000.00	23,876,801.03	77,089,277.12	670,201,183.86	1,191,167,262.01	21,151,866.20	1,212,319,128.21	
加：会计政策变更								
前期差错更正			2,465,646.46	22,190,818.16	24,656,464.62		24,656,464.62	
其他								
二、本年年初余额	420,000,000.00	23,876,801.03	79,554,923.58	692,392,002.02	1,215,823,726.63	21,151,866.20	1,236,975,592.83	
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	50,000,000.00	1,624,410,000.00	40,603,740.90	362,152,932.81	2,077,166,673.71	-4,400,588.08	2,072,766,085.63	
（一）净利润				402,756,673.71	402,756,673.71	-3,339,836.32	399,416,837.39	
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计				402,756,673.71	402,756,673.71	-3,339,836.32	399,416,837.39	
（三）股东投入和减少资本	50,000,000.00	1,624,410,000.00			1,674,410,000.00		1,674,410,000.00	
1. 股东投入资本	50,000,000.00	1,624,410,000.00			1,674,410,000.00		1,674,410,000.00	
2. 股份支付计入股东权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配			40,603,740.90	-40,603,740.90		-1,060,751.76	-1,060,751.76	
1. 提取盈余公积			40,603,740.90	-40,603,740.90				
2. 提取一般风险准备								
3. 对股东的分配						-1,060,751.76	-1,060,751.76	
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. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本年年末余额	470,000,000.00	1,648,286,801.03	120,158,664.48	1,054,544,934.83	3,292,990,400.34	16,751,278.12	3,309,741,678.46	

公司负责人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

合并现金流量表

编制单位：青岛汉缆股份有限公司

单位：人民币元

项 目	注 释	2011 年度	2010 年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		3,656,275,745.09	3,164,751,341.74
收到的税费返还		11,820,515.82	10,817,000.00
收到的其他与经营活动有关的现金	五.45	64,093,196.55	23,691,745.33
经营活动现金流入小计		3,732,189,457.46	3,199,260,087.07
购买商品、接受劳务支付的现金		3,588,666,085.46	2,946,553,741.95
支付给职工以及为职工支付的现金		105,957,481.10	83,052,292.71
支付的各项税费		157,263,172.15	165,698,993.25
支付的其他与经营活动有关的现金	五.45	148,124,055.46	122,493,382.46
经营活动现金流出小计		4,000,010,794.17	3,317,798,410.37
经营活动产生的现金流量净额		-267,821,336.71	-118,538,323.30
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			32,079,998.04
取得投资收益收到的现金		13,218,245.00	
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			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到的其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		13,218,245.00	32,079,998.04
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		105,628,780.48	108,918,035.70
投资支付的现金		800,000.00	
其中：取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付的其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		106,428,780.48	108,918,035.70
投资活动产生的现金流量净额		-93,210,535.48	-76,838,037.66
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			1,683,600,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
借款收到的现金		1,568,637,389.73	1,094,604,240.00
发行债券收到的现金			
收到的其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		1,568,637,389.73	2,778,204,240.00
偿还债务支付的现金		1,564,417,424.00	1,147,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		99,679,757.61	14,206,857.92
其中：子公司支付少数股东的股利、利润			8,592,134.63
支付的其他与筹资活动有关的现金	五.45	11,720,000.00	9,190,000.00
筹资活动现金流出小计		1,675,817,181.61	1,170,396,857.92
筹资活动产生的现金流量净额		-107,179,791.88	1,607,807,382.08
四、汇率变动对现金的影响			-178,299.76
五、现金及现金等价物净增加额		-468,211,664.07	1,412,252,721.36
加：期初现金及现金等价物余额		1,606,703,963.27	194,451,241.91
六、期末现金及现金等价物余额		1,138,492,299.20	1,606,703,963.27

公司负责人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

母公司资产负债表

编制单位：青岛汉缆股份有限公司

单位：人民币元

资 产	注释	2011 年 12 月 31 日	2010 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		1, 112, 296, 942. 39	1, 403, 906, 821. 71
交易性金融资产		229, 406, 200. 00	142, 617, 150. 00
应收票据		244, 266, 500. 22	55, 094, 423. 64
应收账款	十一. 1	1, 047, 560, 684. 46	732, 439, 788. 24
预付款项		58, 260, 842. 57	279, 100, 475. 39
应收利息			
应收股利		7, 404, 155. 26	18, 892, 400. 26
其他应收款	十一. 2	73, 977, 489. 93	47, 502, 750. 51
应收补贴款			
存货		999, 527, 561. 16	661, 854, 165. 57
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			200, 000, 000. 00
流动资产合计		3, 772, 700, 375. 99	3, 541, 407, 975. 32
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	十一. 3	92, 694, 459. 84	52, 908, 985. 13
投资性房地产		6, 820, 267. 32	10, 470, 762. 40
固定资产		397, 286, 924. 51	184, 992, 280. 33
在建工程		11, 798, 951. 88	143, 756, 802. 82
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		145, 367, 231. 61	148, 540, 415. 43
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		14, 018. 45	130, 840. 29
递延所得税资产		14, 240, 553. 39	11, 439, 841. 16
其他非流动资产			
非流动资产合计		668, 222, 407. 00	552, 239, 927. 56
资产总计		4, 440, 922, 782. 99	4, 093, 647, 902. 88

公司负责人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

母公司资产负债表

编制单位：青岛汉缆股份有限公司

单位：人民币元

负债及股东权益	注释	2011年12月31日	2010年12月31日
流动负债：			
短期借款		11,557,416.50	7,417,424.00
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		442,928,750.91	356,662,909.34
预收款项		395,467,452.78	276,932,535.45
应付职工薪酬		2,335,479.25	2,014,979.51
应交税费		78,226,113.33	116,071,185.37
应付利息		43,422.32	
应付股利			
其他应付款		17,992,190.91	45,547,261.85
预计负债			
其他流动负债		1,272,727.27	701,298.71
流动负债合计		949,823,553.27	805,347,594.23
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			5,812.50
其他非流动负债			
非流动负债合计			5,812.50
负债合计		949,823,553.27	805,353,406.73
股东权益：			
股本		705,000,000.00	470,000,000.00
资本公积		1,415,829,945.93	1,650,829,945.93
减：库存股			
盈余公积		146,644,507.46	116,964,034.10
未分配利润		1,223,624,776.33	1,050,500,516.12
股东权益合计		3,491,099,229.72	3,288,294,496.15
负债和股东权益总计		4,440,922,782.99	4,093,647,902.88

公司负责人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

母公司利润表

编制单位：青岛汉缆股份有限公司

单位：人民币元

项 目	注释	2011 年度	2010 年度
一、营业收入	十 一.4	3,745,569,608.74	3,111,788,628.45
减：营业成本	十 一.4	3,118,970,334.72	2,453,291,582.51
营业税金及附加		7,070,792.07	11,545,792.81
销售费用		132,754,134.55	140,118,947.17
管理费用		109,564,633.65	93,247,470.26
财务费用		-11,635,218.35	2,842,679.42
资产减值损失		23,591,190.26	5,425,768.68
加：公允价值变动收益		-24,850.00	38,750.00
投资收益		-63,483,625.29	42,782,378.92
其中：对联营企业和合营企业的投资 收益		2,785,474.71	2,425,973.66
二、营业利润		301,745,266.55	448,137,516.52
加：营业外收入		51,929,743.99	31,254,622.39
减：营业外支出		120,254.17	1,166,508.07
其中：非流动资产处置净损失			
三、利润总额		353,554,756.37	478,225,630.84
减：所得税费用		56,750,022.80	72,188,221.88
四、净利润		296,804,733.57	406,037,408.96
五、其他综合收益			
综合收益总额		296,804,733.57	406,037,408.96

公司负责人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

母公司股东权益变动表（一）

编制单位：青岛汉缆股份有限公司

单位：人民币元

项 目	2011 年度				股东权益合计
	归属于母公司股东权益				
	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	
一、上年年末余额	470,000,000.00	1,650,829,945.93	116,964,034.10	1,050,500,516.12	3,288,294,496.15
加：会计政策变更					
前期差错更正					
其他					
二、本年年初余额	470,000,000.00	1,650,829,945.93	116,964,034.10	1,050,500,516.12	3,288,294,496.15
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	235,000,000.00	-235,000,000.00	29,680,473.36	173,124,260.21	202,804,733.57
（一）净利润				296,804,733.57	296,804,733.57
（二）其他综合收益					
上述（一）和（二）小计				296,804,733.57	296,804,733.57
（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			29,680,473.36	-123,680,473.36	-94,000,000.00
1. 提取盈余公积			29,680,473.36	-29,680,473.36	
2. 提取一般风险准备					
3. 对股东的分配				-94,000,000.00	-94,000,000.00
4. 其他					
（五）股东权益内部结转	235,000,000.00	-235,000,000.00			
1. 资本公积转增股本	235,000,000.00	-235,000,000.00			
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. 本期提取					
2. 本期使用					
（七）其他					
四、本年年末余额	705,000,000.00	1,415,829,945.93	146,644,507.46	1,223,624,776.33	3,491,099,229.72

公司负责人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

母公司股东权益变动表（二）

编制单位：青岛汉缆股份有限公司

单位：人民币元

项 目	2010 年度				股东权益合计
	归属于母公司股东权益				
	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	
一、上年年末余额	420,000,000.00	26,419,945.93	73,894,646.74	662,876,029.90	1,183,190,622.57
加：会计政策变更					
前期差错更正			2,465,646.46	22,190,818.16	24,656,464.62
其他					
二、本年初余额	420,000,000.00	26,419,945.93	76,360,293.20	685,066,848.06	1,207,847,087.19
三、本年增减变动金额（减少以“－”号填列）	50,000,000.00	1,624,410,000.00	40,603,740.90	365,433,668.06	2,080,447,408.96
（一）净利润				406,037,408.96	406,037,408.96
（二）其他综合收益					
上述（一）和（二）小计				406,037,408.96	406,037,408.96
（三）股东投入和减少资本	50,000,000.00	1,624,410,000.00			1,674,410,000.00
1. 股东投入资本	50,000,000.00	1,624,410,000.00			1,674,410,000.00
2. 股份支付计入股东权益的金额					
3. 其他					
（四）利润分配			40,603,740.90	-40,603,740.90	
1. 提取盈余公积			40,603,740.90	-40,603,740.90	
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. 本期提取					
2. 本期使用					
（七）其他					
四、本年年末余额	470,000,000.00	1,650,829,945.93	116,964,034.10	1,050,500,516.12	3,288,294,496.15

公司负责人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

母公司现金流量表

编制单位：青岛汉缆股份有限公司

单位：人民币元

项 目	注 释	2011 年度	2010 年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		3,646,211,651.90	3,158,498,514.65
收到的税费返还		11,820,515.82	10,817,000.00
收到的其他与经营活动有关的现金		62,135,750.20	22,332,724.06
经营活动现金流入小计		3,720,167,917.92	3,191,648,238.71
购买商品、接受劳务支付的现金		3,602,876,335.11	2,942,827,738.18
支付给职工以及为职工支付的现金		98,119,847.26	79,266,283.56
支付的各项税费		154,873,964.59	162,175,304.58
支付的其他与经营活动有关的现金		154,002,692.89	116,759,592.45
经营活动现金流出小计		4,009,872,839.85	3,301,028,918.77
经营活动产生的现金流量净额		-289,704,921.93	-109,380,680.06
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			32,079,998.04
取得投资收益收到的现金		12,888,245.00	
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			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到的其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		12,888,245.00	32,079,998.04
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		88,533,410.51	107,878,644.94
投资支付的现金		30,800,000.00	
其中：取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付的其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		119,333,410.51	107,878,644.94
投资活动产生的现金流量净额		-106,445,165.51	-75,798,646.90
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			1,683,600,000.00
其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金			
借款收到的现金		1,568,637,389.73	1,094,604,240.00
发行债券收到的现金			
收到的其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		1,568,637,389.73	2,778,204,240.00
偿还债务支付的现金		1,564,417,424.00	1,147,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		99,679,757.61	5,614,723.29
其中：子公司支付少数股东的股利、利润			
支付的其他与筹资活动有关的现金		11,720,000.00	9,190,000.00
筹资活动现金流出小计		1,675,817,181.61	1,161,804,723.29
筹资活动产生的现金流量净额		-107,179,791.88	1,616,399,516.71
四、汇率变动对现金的影响			-178,259.17
五、现金及现金等价物净增加额		-503,329,879.32	1,431,041,930.58
加：期初现金及现金等价物余额		1,603,906,821.71	172,864,891.13
六、期末现金及现金等价物余额		1,100,576,942.39	1,603,906,821.71

公司负责人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

重要提示:本财务报表附注是财务报表的重要组成部分。

青岛汉缆股份有限公司

2011 年度财务报表附注

(金额单位除特别指明外,均为人民币元。)

附注一、公司基本情况

1. 基本情况

青岛汉缆股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)是由青岛汉河实业股份有限公司(现更名为青岛汉河集团股份有限公司)等四名股东共同作为发起人,于2007年12月以青岛汉缆集团有限公司整体变更的方式设立的股份有限公司,公司成立时注册资本为42,000万元。经中国证券监督管理委员会证监许可[2010]1398号文件批准,公司于2010年10月27日向社会公开发行人民币普通股5,000万股,并于2010年11月9日在深圳证券交易所挂牌交易,发行后注册资本变更为47,000万元。

根据公司2010年度股东大会决议,公司以截止2010年12月31日总股本47,000万股为基数,以资本公积向股权登记日登记在册的全体股东每10股转增5股,新增注册资本23,500万元。公司目前注册资本为70,500万元。

公司营业执照注册号:370200018080836-A;公司住所:青岛市崂山区九水东路628号;法定代表人:张华凯。

2. 经营范围

公司属于输配电及控制设备制造业,公司经营范围:电线、电缆、光缆、电子通信电缆及相关材料制造,配电类空气加强绝缘型母线槽制造,电工器材、五金工具、输配电及控制设备,油漆、涂料、水暖器材、液压件销售;经营本企业进出口业务和企业所需机械设备及配件;原辅材料的进出口业务,但国家限定经营或禁止进出口商品除外;经营本企业进料加工和“三来一补”业务。

附注二、会计政策、会计估计和前期差错

1. 财务报表的编制基础

公司以持续经营为前提,根据实际发生的交易和事项,按照《企业会计准则——基本准则》和其他各项会计准则以及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15号—财务报告的一般规定》(2010年修订)的规定进行确认和计量,在此基础上编制财务报表。

2. 遵循企业会计准则的声明

公司财务报表的编制符合企业会计准则的要求,采用的会计政策和会计估计符合本公司的实际情况,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。本公司董事会全体成员和本公司管理层愿就本财务报表的合法性、公允性和完整性承担个别及连带的法律责任。

3. 会计期间

公司的会计期间采用公历制，即自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日为一个会计年度。

4. 记账本位币

公司以人民币为记账本位币。

5. 同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并的会计处理方法

5.1 同一控制下企业合并会计处理方法

5.1.1 参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的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。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方；合并日是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。本公司发生同一控制下企业合并的，采用权益结合法进行会计处理。合并方在企业合并中取得的资产和负债，应当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，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

5.1.2 同一控制下的企业合并中，被合并方采用的会计政策与合并方不一致的，合并方在合并日应当按照本企业会计政策对被合并方的财务报表相关项目进行调整，在此基础上按照本准则规定确认。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，应当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，应当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，应当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。

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

5.2 非同一控制下企业合并会计处理方法

5.2.1 参与合并的企业在合并前后均不受同一方或相同的多方最终控制或虽控制但为暂时性的，为非同一控制下的企业合并。本公司发生非同一控制下的企业合并的，采用购买法进行会计处理。购买方区别下列情况确定合并成本：(1) 一次交换交易实现的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。(2) 通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。(3) 购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用也应当计入企业合并成本。(4) 在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，购买方应当将其计入合并成本。

5.2.2 购买方在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

5.2.3 购买方在购买日应当对合并成本进行分配,按照规定确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债。(1)购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额,确认为商誉。(2)购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额,则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。企业合并形成母子公司关系的,母公司设置备查簿,记录企业合并中取得的子公司各项可辨认资产、负债及或有负债等在购买日的公允价值。编制合并财务报表时,应当以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整,按照本公司制定的“合并财务报表”会计政策执行。

6. 合并财务报表的编制方法

6.1 本公司对合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司能够决定被投资单位的财务和经营政策,并能据以从其经营活动中获取利益的权力。被控制的被投资单位为本公司的子公司。母公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位半数以上的表决权,表明母公司能够控制被投资单位,将该被投资单位认定为子公司,纳入合并财务报表的合并范围;母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,视为母公司能够控制被投资单位,将该被投资单位认定为子公司,纳入合并财务报表的合并范围:(1)通过与被投资单位其他投资者之间的协议,拥有被投资单位半数以上的表决权;(2)根据公司章程或协议,有权决定被投资单位的财务和经营政策;(3)有权任免被投资单位的董事会或类似机构的多数成员;(4)在被投资单位的董事会或类似机构占多数表决权。有证据表明母公司不能控制被投资单位,不纳入合并财务报表的合并范围。

6.2 合并财务报表系以本公司和列入合并范围内的子公司的个别财务报表为基础,经按照权益法调整了对子公司的长期股权投资、且抵销了母公司与子公司、子公司与子公司之间发生的内部交易的影响后编制而成。子公司所有者权益中不属于母公司的份额,作为少数股东权益,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。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。少数股东所占的权益和损益,以单独项目列示于合并财务报表内。

6.3 对于因非同一控制企业合并形成的子公司,合并成本大于合并中取得的子公司可辨认净资产公允价值份额的差额,不调整投资成本,在合并财务报表中列作商誉。

6.4 对于报告期内增加的子公司,若属于同一控制下企业合并的,调整合并资产负债表的期初数,并将该子公司当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表,及同期的现金流量纳入合并现金流量表;若属于非同一控制下的企业合并的,则不调整合并资产负债表的期初数,并将该子公司购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表,及同期的现金流量纳入合并现金流量表。对于报告期内处置的子公司,不论属于同一控制抑或非同一控制企业合并,均不调整合并资产负债表的期初数,并将该子公司期初至处置日收入、费用、利润纳入合并利润表,及同期的现金流量纳入合并现金流量表。

6.5 如果子公司执行的会计政策与本公司不一致,编制合并财务报表时已按照本公司的会计政策对子公司财务报表进行了相应的调整;对非同一控制下企业合并取得的子公司,已按照购买日该子公司可

辨认的资产、负债及或有负债的公允价值对子公司财务报表进行了相应的调整。在编制合并财务报表时，本公司与子公司及子公司相互之间的所有交易、往来余额、损益均予以抵销。

6.6 少数股东权益包括子公司合并当日少数股东按股权比例拥有的权益金额以及自合并日起少数股东所占的权益变动额。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额时，如果子公司章程或协议规定少数股东有义务承担，并且少数股东有能力予以弥补的，该超额亏损冲减该少数股东权益。否则该超额亏损均冲减母公司所有者权益，该子公司在以后期间实现的利润，在弥补了由母公司所有者权益所承担的属于少数股东损失之前，全部归属于母公司所有者权益。

7. 现金及现金等价物的确认标准

本公司的现金是指库存现金以及随时用于支付的存款；现金等价物是指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

8. 外币业务和外币报表折算

8.1 初始确认

本公司外币交易业务均按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币。

8.2 资产负债表日折算

在资产负债表日，按照下列规定对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益；在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。

8.2 外币财务报表的折算

本公司对境外经营的财务报表进行折算时，遵循下列规定：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，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。比较财务报表的折算比照上述规定处理。

9. 金融工具

9.1 金融工具的确认

本公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。

9.2 金融资产的分类和计量

本公司将持有的金融资产划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，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，相关交易费用计入初始确认金额。金融资产的后续计量：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资

产，包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益；持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认、减值以及摊销形成的利得或损失，计入当期损益；贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认、减值以及摊销形成的利得或损失，计入当期损益；可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入资本公积，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益，可供出售金融资产持有期间实现的利息或现金股利计入当期损益。

9.3 金融资产减值准备的计提

9.3.1 本公司在期末对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，确认减值损失，计提减值准备。本公司确定金融资产发生减值的客观证据包括下列各项：发行方或债务人发生严重财务困难；债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等；债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；其他表明金融资产发生减值的客观证据。

9.3.2 金融资产减值损失的计量方法

9.3.2.1 持有至到期投资、贷款和应收款项减值损失的计量持有至到期投资、贷款和应收款项（以摊余成本后续计量的金融资产）的减值准备，按该金融资产预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提，计入当期损益；本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，对单项金额不重大的金融资产，单独或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产，无论单项金额重大与否，仍将包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单独确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。本公司对以摊余成本计量的金融资产确认资产减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已经恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

9.3.2.2 可供出售金融资产的公允价值发生非暂时性下跌时，即使该金融资产没有终止确认，原直接计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失，亦予以转出，计入当期损益。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的可供出售权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，本公司将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。对可供出售债务工具确认资产减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已经恢复，且客观上与确认损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。可供出售权益工具投资发生的减值损失，不

得通过损益转回。同时，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生的减值损失，不予转回。

9.4 金融负债的分类和计量

本公司将持有的金融负债分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。金融负债在初始确认时以公允价值计量，对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

金融负债的后续计量方法：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，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。

9.5 金融工具公允价值的确定方法

如果该金融工具存在活跃市场，则采用活跃市场中的报价确定其公允价值；如果该金融工具不存在活跃市场，则采用估值技术确定其公允价值。

9.6 金融资产转移确认依据和计量

本公司在已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方时终止对该项金融资产的确认。本公司在金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项的差额计入当期损益：所转移金融资产的账面价值；因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。本公司的金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：终止确认部分的账面价值；终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

10. 应收款项

10.1 本公司应收款项包括应收账款、其他应收款。

10.2 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准：本公司将期末单项金额占期末应收帐款余额 5%以上、占期末其他应收款余额 10%以上的款项确定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：对于单项金额重大的应收款项，单独进行减值测试。有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，并据此计提相应的坏账准备。

10.3 按组合计提坏账准备的应收款项

确定组合的依据：对单项金额重大单独测试未发生减值的应收款项会同单项金额不重大的应收款项，本公司以账龄作为信用风险特征组合。按组合计提坏账准备的计提方法：账龄分析法。各账龄段应收款项组合计提坏账准备的比例具体如下（公司与控股子公司之间的应收款项不计提坏帐准备）：

账龄	计提比例
1 年以内	5%

1-2 年	10%
2-3 年	50%
3 年以上	100%

10.4 单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收款项

对单项金额不重大但个别信用风险特征明显不同，已有客观证据表明其发生了减值的应收款项，按账龄分析法计提的坏账准备不能反映实际情况，本公司单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，并据此计提相应的坏账准备。

11. 存货

11.1 存货分类

公司存货包括生产经营过程中为销售或耗用而持有的原材料、在产品、产成品、包装物、低值易耗品、委托加工物资等。

11.2 存货取得和发出的计价方法

公司存货按成本进行初始计量，存货成本包括采购成本、加工成本和其他使存货达到目前场所和状态所发生的支出。存货发出时，采用加权平均法确定其实际成本。公司低值易耗品领用时采用一次摊销法进行摊销计价。

11.3 存货可变现净值的确认依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中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；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以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其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。对于数量较多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备。存货可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

11.4 存货的盘存方法

公司存货的盘存方法采用永续盘存制。

11.5 低值易耗品的摊销方法

低值易耗品领用时采用一次摊销法进行摊销。

12. 长期股权投资

12.1 长期股权投资的投资成本按取得方式不同分别采用如下方式进行计量：

12.1.1 同一控制下的企业合并，公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本。长期股权投资投

资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积(资本溢价)不足冲减的，调整留存收益。同一控制下的企业合并，公司以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积(资本溢价)不足冲减的，调整留存收益。

12.1.2 通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，按照确定的合并成本作为长期股权投资的投资成本。合并成本为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、发行的权益性证券的公允价值以及为进行企业合并发生的各项直接费用之和。合并成本大于享有被购买单位可辨认净资产公允价值份额的差额，在合并财务报表中确认为商誉；合并成本小于享有被购买单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

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

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

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

12.1.6 通过非货币资产交换取得的长期股权投资，该项交换具有商业实质的且换入资产、换出资产的公允价值能够可靠地计量的，按换出资产的公允价值作为换入的长期股权投资的投资成本；否则，按换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入的长期股权投资的投资成本。

12.1.7 通过债务重组取得的长期股权投资，其投资成本按抵偿债务的长期股权投资的公允价值确认。公司取得长期股权投资，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，作为应收项目处理。

12.2 后续计量

公司对于能够实施控制的，以及不具有共同控制或重大影响、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；公司对于共同控制的合营企业以及具有重大影响的联营企业则采用权益法核算。

12.3 损益确认方法

12.3.1 采用成本法核算的长期股权投资

(1) 对被投资单位宣告分派的现金股利确认为当期投资收益。

(2) 处置投资时，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

12.3.2 采用权益法核算的投资

(1) 初始投资成本大于应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整投资成本；反之，两者差额计入当期损益，并同时调整投资成本。

(2) 每一会计期末，按应享有或应分担被投资单位实现的净损益的份额(该份额以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础对账面净利润进行调整后计得)，确认为投资损益，并调整投资账面价值。被投资单位宣告分派现金股利，则相应减少投资账面价值。

(3) 对被投资单位除净损益以外的所有者权益的其他变动，调整投资账面价值并计入所有者权益。

(4) 处置投资时，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。同时，原由于被投资单位除净损益以外的所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，按相应比例转入当期损益。

12.4 确认对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

12.4.1 共同控制，是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制。公司与其他方对被投资单位实施共同控制的，被投资单位为其合营企业。存在以下情况之一时，确定存在共同控制：

(1) 任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动。

(2) 涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意。

(3) 各合营方可能通过合同或协议的形式任命其中的一个合营方对合营企业的日常活动进行管理，但其必须在各合营方已经一致同意的财务和经营政策范围内行使管理权。

12.4.2 重大影响是指公司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。公司能够对被投资企业施加重大影响的，被投资企业为其联营企业。

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，对被投资单位具有重大影响，除非有确凿的证据表明该种情况之下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响。公司拥有被投资单位有表决权股份的比例低于 20%的，对被投资单位不具有重大影响。但如果同时具备下列情况之一的，表明公司对被投资单位具有重大影响：

(1) 在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表，并享有相应的实质性的参与决策权，公司可以通过该代表参与被投资单位经营政策的制定，达到对被投资单位施加重大影响。

(2) 参与被投资单位的政策制定过程，包括股利分配政策等的制定。

(3) 与被投资单位之间发生重要交易。

(4) 向被投资单位派出管理人员。

(5) 向被投资单位提供关键技术资料。

在确定能否对被投资单位施加重大影响时，一方面考虑公司直接或间接持有被投资单位的表决权股份，同时考虑公司及相关方持有的现行可执行潜在表决权在假定转换为对被投资单位的股权后产生的影响(如被投资单位发行的现行可转换的认股权证、股票期权及可转换公司债券等)，如果其在转换为对被投资单位的股权后，能够增加投资企业的表决权比例或是降低被投资单位其他投资者的表决权比例，从而使得公司能够参与被投资单位的财务和经营决策的，认为公司对被投资单位具有重大影响。

12.5 减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，若对子公司长期股权投资、对合营企业长期股权投资、对联营企业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，当该项投资出售时予以转回。

13. 投资性房地产

13.1 本公司的投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，主要包括：已出租的土地使用权；持有并准备增值后转让的土地使用权；已出租的建筑物。本公司投资性房地产同时满足下列条件的，予以确认：(1) 与该投资性房地产有关的经济利益很可能流入企业；(2) 该投资性房地产的成本能够可靠地计量。

13.2 本公司投资性房地产初始计量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。

13.3 本公司投资性房地产的后续计量采用成本模式计量。采用成本模式计量的投资性房地产，采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。本公司期末对采用成本模式计量的投资性房地产按其成本与可收回金额孰低计价，可收回金额低于成本的，按两者的差额计提减值准备。减值准备一经计提，不予转回。

14. 固定资产计价和折旧

14.1 本公司的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的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。在同时满足下列条件的，确认为固定资产：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计量。

14.2 固定资产按照取得时的成本入账，取得成本包括购买价款、相关税费、使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可归属于该项资产的运输费、装卸费、安装费和专业人员服务费等。与固定资产有关的后续支出，符合上述确认条件的，计入固定资产成本；不符合上述确认条件的，发生时计入当期损益。

14.3 固定资产采用直线法计提折旧，并按各类固定资产原值和估计的使用年限扣除残值（原值的5%），确定其折旧率。固定资产分类折旧年限与年折旧率如下：

固定资产类别	残值率	折旧年限（年）	年折旧率（%）
房屋建筑物	5%	20	4.75
机械设备	5%	5-10	9.50-19.00
运输设备	5%	5-10	9.50-19.00
其他	5%	5-10	9.50-19.0

已计提减值准备的固定资产，在其剩余使用年限内根据调整后的固定资产账面价值（固定资产账面余额扣减累计折旧和减值准备后的金额）和预计净残值重新确定年折旧率和折旧额。

14.4 固定资产减值准备的计提按照资产减值核算方法处理。固定资产减值损失一经确认在以后会计期间不再转回，当该项资产处置时予以转出。

14.5 融资租入固定资产

14.5.1 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。承租人在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续

费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。

14.5.2 承租人采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

15. 在建工程

在建工程是指正在施工中尚未完工或虽已完工但尚未达到预定可使用状态的工程。在建工程按实际发生的支出确定其工程成本。所建造的固定资产已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，待办理了竣工决算手续后再作调整。在建工程减值准备的计提按照资产减值核算方法处理，在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

16. 借款费用

16.1 本公司的借款费用是指因借款而发生的借款利息、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。发生的借款费用，如可直接归属于需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的资产（包括固定资产和需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到可使用或可销售状态的存货、投资性房地产等）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。

16.2 借款费用同时满足下列条件的，才能开始资本化：（1）资产支出已经发生，资产支出包括为购建或生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；（2）借款费用已经发生；（3）为使资产达到预定可使用或者销售状态所必要的购建或生产活动已经开始。为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定专门借款应予资本化的金额。为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款所发生的借款费用，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确认。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个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用，计入当期损益。购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或销售状态之后所发生的借款费用，计入当期损益。

17. 无形资产

17.1 本公司无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，其可辨认性是指其能够从企业中分离或者划分出来，并能单独或者与相关合同、资产或负债一起，用于出售、转移、授予许可、租赁或者交换；或其源自合同性权利或其他法定权利，无论这些权利是否可以从企业或其他权利和义务中转移或者分离。本公司的无形资产主要包括土地使用权、软件等。

17.2 无形资产按照成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他无形项目的支出，在发生时计入当

期损益。购入或以支付土地出让金方式取得的土地使用权，作为无形资产核算；购入房屋建筑物时，如果成本可以在建筑物和土地使用权之间进行分配，则将土地使用权应分摊的金额计入无形资产，建筑物应分摊的金额计入固定资产；如果成本难以在建筑物和土地使用权之间合理分配的，则全部作为固定资产核算。

17.3 无形资产自可供使用时起，对使用寿命有限的无形资产按预计的使用寿命以及与该无形资产相关的经济利益的预期实现方式，采用直线法分期平均摊销。对于使用寿命不确定的无形资产不进行摊销，但在每个会计期间对该无形资产的使用寿命进行复核，当有证据表明该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的使用寿命内采用直线法分期平均摊销。

17.4 本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出同时满足：(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) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；(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地计量等条件的确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益。无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

18. 长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额核算，在项目受益期内平均摊销。如果长期摊销的费用项目不能使以后会计期间受益的，应当将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

19. 资产减值

19.1 在资产负债表日公司对各项资产（除存货、递延所得税资产、融资租赁中出租人未担保余值、金融资产、长期股权投资以外的资产）进行检查，判断是否存在可能发生减值的迹象。当存在下列迹象时，表明资产可能发生了减值：(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) 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) 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。

19.2 有迹象表明一项资产可能发生减值的，以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组或资产组组合为基础确定其可收回金额。因企业合并所形成的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，每年均进行减值测试。可收回金额根据单项资产、资产组或资产组组合的公允价值减去处置费用后的净额与其预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

19.3 单项资产的可收回金额低于其账面价值的，按单项资产的账面价值与可收回金额的差额计提相应的资产减值准备。资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的（总部资产和商誉分摊至某资产组或资产组组合的，该资产组或资产组组合的账面价值应当包括相关总部资产和商誉的分摊额），确认其相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至资产组或资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值；以上资产账面价值的抵减，作为各单项资产（包括商誉）的减值损失，计提各单项资产的减值准备。

19.4 上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

20. 非货币性资产交换

公司发生的非货币性资产交换同时满足下述条件的：（1）该项交换具有商业实质；（2）换入资产或换出资产的公允价值能够可靠地计量，则以公允价值和应支付的相关税费作为换入资产的成本，公允价值与换出资产账面价值的差额计入当期损益；换入资产和换出资产公允价值均能够可靠计量的，以换出资产的公允价值作为确定换入资产成本的基础，但有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠的除外。

21. 职工薪酬

21.1 职工薪酬是指为公司获取职工提供的服务而给予各种形式的报酬以及其他相关支出。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，除因解除与职工的劳动关系给予的补偿外，根据职工提供服务的受益对象计入相关的成本费用。

21.2 公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，同时满足下列条件的，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的预计负债，同时计入当期损益：（1）公司已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议，并即将实施；（2）公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议。

21.3 职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间、公司拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等确认为预计负债，一次计入当期管理费用，不在职工内退后各期分期确认因支付内退职工工资和为其缴纳社会保险费而产生的义务。

22. 预计负债

22.1 公司当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、裁员计划、亏损合同、重组义务等或有事项相关的业务同时符合下述条件时，确认为预计负债：（1）该义务是企业承担的现时义务；（2）履行该义务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。

22.2 预计负债按照履行相关现实义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

23. 收入

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

靠计量时，确认收入的实现。

23.2 本公司提供的劳务在同时满足：(1)收入的金额能够可靠计量；(2)相关的经济利益很可能流入企业；(3)交易的完工进度能够可靠地确定；(4)交易中已发生的和将发生的成本能够可靠计量时，采用完工百分比法，即按照提供劳务交易的完工进度的方法确认收入的实现。采用完工百分比法确认提供劳务的收入，按已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按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；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

23.3 本公司让渡资产使用权收入(包括利息收入和使用费收入等)在同时满足：(1)相关经济利益很可能流入企业；(2)收入的金额能够可靠地计量时，确认收入的实现。

23.4 采用售后回购方式销售商品的，收到的款项确认为负债；回购价格大于原售价的，差额在回购期间按期计提利息，计入财务费用。有确凿证据表明售后回购交易满足销售商品收入确认条件的，销售的商品按售价确认收入，回购的商品作为购进商品处理。

23.5 采用售后租回方式销售商品的，收到的款项确认为负债；售价与资产账面价值之间的差额，采用合理的方法进行分摊，作为折旧费用或租金费用的调整。有确凿证据表明认定为经营租赁的售后租回交易是按照公允价值达成的，销售的商品按售价确认收入，并按账面价值结转成本。

24. 政府补助

本公司获得的与收益相关的政府补助，如补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量确认收入；如补助为非货币性资产的，按照公允价值计量确认收入，但用于补偿本公司以后期间的相关费用或损失的，则在收到时确认为递延收益。本公司获得的与资产相关的政府补助，在收到时确认为递延收益，递延收益在相关资产使用寿命内平均分配，计入各期损益。本公司获得的政府补助如果无法区分与收益相关或与资产相关的，则在项目建设期内平均摊销，计入各期损益。

25. 递延所得税资产、递延所得税负债

25.1 公司根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

25.2 确认递延所得税资产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。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

25.3 资产负债表日，对已确认的递延所得税资产账面价值进行复核，如果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，则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。公司未来期间很可能获得足够的应纳税所得额的金額是依据管理层批准的经营计划（或盈利预测）确定。

26. 融资租赁、经营租赁

26.1 融资租赁

26.1.1 在租赁期开始日，承租人（公司）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。

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

26.2 经营租赁

26.2.1 对于经营租赁的租金，承租人（公司）在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益；其他方法更为系统合理的，可以采用其他方法。承租人（公司）发生的初始直接费用，计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

26.2.2 对于经营租赁的租金，出租人（公司）在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益；其他方法更为系统合理的，可以采用其他方法。出租人（公司）发生的初始直接费用，计入当期损益。对于经营租赁资产中的固定资产，出租人（公司）采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其它经营租赁资产，采用系统合理的方法进行摊销。出租人（公司）或有租金在实际发生时计入当期损益。

27. 主要会计政策、会计估计的变更

公司报告期内无会计政策和会计估计变更。

28. 前期会计差错更正

28.1 公司于 2004 年以土地使用权对青岛俊新置业有限公司（以下简称“俊新置业”）进行投资，公司计提了 12,584,752.01 元的土地增值税与 1,646,212.25 元的营业税及附加税，并将上述税金计入了投资成本。公司于 2008 年对上述投资对外进行了转让并缴纳相关税金，上述税金包含在 2008 年度对外转让的投资成本之中。但公司一直与俊新置业就此笔税款的承担问题进行商谈，2011 年度，公司与俊新置业谈定此笔税金由俊新置业承担，税务部门将公司已经缴纳的税金退回。公司对此退回的税款作为会计差错更正处理并进行了追溯调整，调增了 2010 年度期初未分配利润 10,886,687.66 元，调增盈余公积 1,209,631.96 元，调减应交税金 12,096,319.62 元，其中：调增应交所得税 2,134,644.64 元，调减土地增值税 12,584,752.01 元，调减营业税及附加税 1,646,212.25 元。

28.2 公司于 2008 年对外转让俊新置业的股权时未对应享有的俊新置业累积未分配利润予以明确约定，在对俊新置业的股权进行处置后，公司一直与俊新置业就累计未分配利润的归属问题进行商谈，2011 年度，公司与俊新置业谈定股权转让前应享有的俊新置业未分配利润归公司所有，并于 2011 年度收到俊新置业分红款 12,560,145.00 元。公司对此事项作为以前年度的会计差错处理，并于 2011 年进行了追溯调整，调增了 2010 年度期初未分配利润 11,304,130.50 元，调增盈余公积 1,256,014.50 元，调增应收股利 12,560,145.00 元。

附注三、税项

1. 增值税

本公司、本公司分公司及本公司控股子公司按销售商品或提供劳务的增值额计缴增值税，主要商品和劳务的增值税税率为 17%。

2. 企业所得税

本公司于2008年12月23日经青岛市科学科技局、青岛市财政局、山东省青岛市国家税务局、青岛市地方税务局认定为高新技术企业，证书编号：GR200837100062，有效期三年，按照《企业所得税法》等相关规定，公司2008年至2010年享受高新技术企业15%的企业所得税优惠。

本公司于2011年9月6日经青岛市科学科技局、青岛市财政局、山东省青岛市国家税务局、青岛市地方税务局认定为高新技术企业，证书编号：GF201137100006，有效期三年，按照《企业所得税法》等相关规定，公司2011年起三年内享受高新技术企业15%的企业所得税优惠。报告期本公司所得税税率为15%。

本公司之子公司北京英纳超导技术有限公司于2011年9月14日经北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局认定为高新技术企业，证书编号：GF201111000389，有效期三年，按照《企业所得税法》等相关规定，自2011年起三年内享受高新技术企业15%的企业所得税优惠。报告期本公司所得税税率为15%。

本公司的分公司及其他控股子公司的所得税税率为25%。

3. 营业税

本公司、本公司分公司及本公司控股子公司按应税收入的5%计缴营业税。

4. 城市维护建设税

本公司、本公司分公司及本公司控股子公司按当期应交流转税的7%计缴城市维护建设税。

5. 教育费附加

本公司、本公司分公司及本公司控股子公司按当期应交流转税的3%计缴教育费附加。

附注四、企业合并及合并财务报表

1. 纳入合并财务报表范围的控股子公司情况

1.1 通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司名称	注册地址	注册资本	经营范围	实际投资额	持股比例	表决权比例	是否合并报表	少数股东权益
青岛电缆研究所	青岛市崂山区沙子口街道汉河社区	8万元	有关电线电缆及相关产品的开发研制。	8万元	100%	100%	是	
青岛华电高压电气有限公司	青岛市崂山区九水东路 629 号	1,000万元	电力检测设备、电力自动化相关设备、电力仪器、仪表软件的开发、制作、销售等	600万元	60%	60%	是	441.53 万元
青岛女岛海缆有限公司 (以下简称“女岛海缆”)	即墨市田横岛旅游度假区山南村	100万元	电线、电缆及相关材料制造	100万元	100%	100%	是	

青岛汉缆四方营销有限公司（以下简称四方营销）	青岛市四方区嘉定路17号	3,000万元	销售电缆产品；销售电缆、建筑相关材料	3,000万元	100%	100%	是	
------------------------	--------------	---------	--------------------	---------	------	------	---	--

1.2 同一控制下企业合并取得的子公司

子公司名称	注册地址	注册资本	经营范围	实际投资额	持股比例	表决权比例	是否合并报表	少数股东权益
青岛汉河电缆材料有限公司（以下简称“汉河材料”）	青岛市崂山区沙子口街道汉河社区	8.5万美元	生产、销售电线、电缆材料	303.30万元	75%	75%	是	-51.12万元
青岛汉河电缆销售有限公司（以下简称“电缆销售”）	青岛市崂山区沙子口街道汉河社区	300万元	销售电缆，木轮回收，生产性废金属回收	303.96万元	100%	100%	是	

注：青岛汉河物资回收有限公司于2012年3月将名称变更为青岛汉河电缆销售有限公司。

1.3 非同一控制下企业合并取得的子公司

子公司名称	注册地址	注册资本	经营范围	实际投资额	持股比例	表决权比例	是否合并报表	少数股东权益
北京英纳超导技术有限公司（以下简称“英纳超导”）	北京经济技术开发区荣昌东街7号	61,224,490元	生产高温超导材料及其应用产品；与超导技术相关的技术开发、技术咨询、技术转让、技术服务等。	61,224,490元	51%	51%	是	1,382.37万元

2. 报告期合并财务报表合并范围的变化

公司于2011年7月出资3000万元成立全资子公司—青岛汉缆四方营销有限公司，报告期纳入合并财务报表范围。

3. 报告期内本公司拥有的联营公司情况

联营公司名称	注册地址	注册资本	经营范围	实际投资额	持股比例	表决权比例
长沙汉河创业电缆有限责任公司（以下简称“长沙电缆”）	长沙高新区麓谷基地	2,000万	电线、电缆产品的研究、开发、生产和销售及相关的技术服务	1,000万	50%	50%
北京云电英纳超导电缆有限公司（以下简称“北京云电”）	北京经济技术开发区	3,000万	超导电线的技术开发、技术转让，技术咨询，技术培训等	1,470万	49%	49%
青岛青大产学研中心有限公司（以下简称青大产学研）	青岛市宁夏路	3000万	医药产品、纺织品、电缆、汽车、电子软件项目孵化；科技成果转化、技术转让、咨询及服务；自有资金对外投资及投资管理	80万	9.4%	9.4%

3.1 公司持有长沙电缆35%的股权，公司控股子公司—电缆销售持有长沙电缆15%的股权，本公司合

计持有长沙电缆50%的股权。公司控股子公司—英纳超导持有北京云电49%的股权。青大产学研注册资本3000万元，本公司于2011年11月对其第一期投资80万元，由于本公司对其具有重大影响，因此青大产学研为本公司的联营企业。

附注五、合并财务报表主要项目注释

下列注释项目除特别注明的外，期初数系指2010年12月31日，期末数系指2011年12月31日。

1. 货币资金

1.1 明细项目

项 目	2011. 12. 31			2010. 12. 31		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：						
人民币			3,680,246.60			2,388,086.59
小计			3,680,246.60			2,388,086.59
银行存款：						
人民币			1,084,098,283.67			1,365,966,124.56
美元	181,647.29	6.3009	1,144,541.40	154,518.63	6.6227	1,024,638.79
欧元	7.49	8.1625	61.14	21,935.04	8.8065	193,181.57
小计			1,085,242,886.21			1,367,183,944.92
其他货币资金：						
人民币			61,289,166.39			37,131,931.76
小计			61,289,166.39			37,131,931.76
合 计			1,150,212,299.20			1,406,703,963.27

1.2 公司报告期内无因抵押、质押或冻结等对使用有限制或存放在境外或有潜在回收风险的款项。

1.3 公司报告期期末其他货币资金中包括期货保证金 49,569,166.39 元、质押贷款保证金 11,720,000.00 元。

2. 交易性金融资产

项 目	2011. 12. 31	2010. 12. 31
铜、铝期货成本	229,431,050.00	142,578,400.00
铜、铝期货公允价值变动损益	-24,850.00	38,750.00
合 计	229,406,200.00	142,617,150.00

3. 应收票据

3.1 明细项目

种 类	2011. 12. 31	2010. 12. 31
银行承兑汇票	201, 640, 049. 23	55, 094, 423. 64
商业承兑汇票	42, 626, 450. 99	
合 计	244, 266, 500. 22	55, 094, 423. 64

3.2 公司报告期末已经背书给他方但尚未到期的应收票据 122, 059, 033. 91 元，其中金额最大的前五项如下：

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
中交一行局安装工程有限公司	2011. 11. 22	2012. 05. 21	800, 000. 00	
宁波海天精工机械有限公司	2011. 09. 22	2012. 03. 22	700, 000. 00	
神华宁夏煤业集团有限公司	2011. 08. 02	2012. 02. 02	608, 028. 99	
唐山佳华煤化工有限公司	2011. 09. 29	2012. 03. 29	600, 000. 00	
南京金典制冷实业有限公司	2011. 08. 29	2012. 02. 29	600, 000. 00	
合 计			3, 308, 028. 99	

3.3 公司报告期内无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的应收票据。

3.4 公司报告期末应收票据中无应收持公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

4. 应收账款

4.1 明细项目

种 类	2011. 12. 31				2010. 12. 31			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	占余额比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	占余额比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款								

按组合计提坏账准备的应收账款

账龄分析法	1, 133, 320, 761. 94	100. 00	79, 656, 725. 31	7. 03	795, 238, 306. 85	100. 00	60, 863, 076. 61	7. 65
-------	----------------------	---------	------------------	-------	-------------------	---------	------------------	-------

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合 计	1,133,320,761.94	100.00	79,656,725.31	7.03	795,238,306.85	100.00	60,863,076.61	7.65

4.2 账龄分析

账 龄	2011.12.31			2010.12.31		
	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	1,042,434,323.10	91.98	52,121,716.16	726,906,524.13	91.41	36,345,326.21
1 年至 2 年	63,226,532.48	5.58	6,322,653.25	40,913,239.24	5.14	4,091,323.92
2 年至 3 年	12,895,100.92	1.14	6,447,550.46	13,984,234.01	1.76	6,992,117.01
3 年以上	14,764,805.44	1.30	14,764,805.44	13,434,309.47	1.69	13,434,309.47
合 计	1,133,320,761.94	100.00	79,656,725.31	795,238,306.85	100.00	60,863,076.61

4.3 公司报告期内无以前年度已全额或较大比例计提坏账准备，本期又全额或部分收回的应收账款、无实际核销的应收账款、无终止确认的应收账款、无以应收账款为标的进行证券化交易的情况。

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

4.5 公司报告期末应收账款金额前五名单位明细

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
青岛恒源送变电工程有限公司	第三方	65,527,038.16	1 年以内	5.78
Hamersley Iron Pty Limited	第三方	45,068,615.44	1 年以内	3.98
天津市城区电力物资有限公司	第三方	43,880,584.42	1 年以内	3.87
天津市电力公司	第三方	29,344,234.54	1 年以内	2.59
成都电业局	第三方	27,591,934.12	1 年以内	2.43
合 计		211,412,406.68		18.65

4.6 公司报告期末应收关联方款项的情况详见附注六.6—关联方应收应付款项。

4.7 应收账款—外币应收账款

项 目	2011.12.31			2010.12.31		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
美元	516,519.87	6.3009	3,254,540.05	483,151.2	6.6227	3,199,765.45

合 计	516,519.87		3,254,540.05	483,151.2		3,199,765.45
-----	------------	--	--------------	-----------	--	--------------

5. 预付款项

5.1 账龄分析

账 龄	2011. 12. 31		2010. 12. 31	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	58,411,775.24	99.17%	280,741,638.05	99.63
1 年至 2 年	459,357.40	0.78%	101,013.97	0.04
2 年至 3 年	30,500.00	0.05%	601,328.42	0.21
3 年以上			347,164.44	0.12
合 计	58,901,632.64	100.00%	281,791,144.88	100.00

5.2 公司报告期末预付款项金额前五名单位明细

单位名称	与本公司关系	金额	年限	未结算原因
青岛信宝国际贸易有限公司	第三方	25,000,000.00	1 年以内	材料未到
青岛汉河机械有限公司	关联方	7,532,414.12	1 年以内	设备未到
长沙汉河创业电缆有限公司	关联方	3,083,415.39	1 年以内	材料未到
青岛海晶化工集团有限公司	第三方	2,850,000.00	1 年以内	材料未到
焦作万方铝业股份有限公司	第三方	2,708,736.68	1 年以内	材料未到
合 计		41,174,566.19		

5.3 公司报告期末预付款项中无持公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

6. 应收股利

被投资单位名称	期初数	本期增加	本期减少	期末数
长沙汉河创业电缆有限公司	4,500,000.00	2,000,000.00	658,100.00	5,841,900.00
青岛俊新置业有限公司	12,560,145.00		12,560,145.00	

合 计	17,060,145.00	2,000,000.00	13,218,245.00	5,841,900.00
-----	---------------	--------------	---------------	--------------

7. 其他应收款

7.1 明细项目

种 类	2011. 12. 31				2010. 12. 31			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	占余额比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	占余额比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款								
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄分析法	60,770,101.26	100.00	5,465,971.23	8.99	46,408,442.24	100.00	3,890,164.50	8.38
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	60,770,101.26	100.00	5,465,971.23	8.99	46,408,442.24	100.00	3,890,164.50	8.38

7.2 账龄分析

账 龄	2011. 12. 31			2010. 12. 31		
	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	57,346,956.89	94.37	2,867,347.84	44,013,771.67	94.84	2,200,615.43
1年至2年	624,625.80	1.03	62,462.58	525,091.12	1.13	52,509.11
2年至3年	524,715.52	0.86	262,357.76	465,078.98	1.00	232,539.49
3年以上	2,273,803.05	3.74	2,273,803.05	1,404,500.47	3.03	1,404,500.47
合 计	60,770,101.26	100.00	5,465,971.23	46,408,442.24	100.00	3,890,164.50

7.3 公司报告期内无以前年度已全额或较大比例计提坏账准备，本期又全额或部分收回的其他应收款、无实际核销的其他应收款、无终止确认的其他应收款、无以其他应收款为标的进行证券化交易情况。

7.4 公司报告期末无持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东欠款。

7.5 公司报告期末其他应收款金额前五名单位明细

单位名称	业务性质	金额	年限	占其他应收款总额的比例 (%)
山东鲁能三公招标有限公司	投标保证金	5,600,453.00	1 年以内	9.22

中电技国际招标有限责任公司	投标保证金	4,000,000.00	1 年以内	6.58
焦作万方铝业股份有限公司	投标保证金	1,010,600.00	1 年以内	1.66
朱希明	业务借支款	1,000,000.00	1 年以内	1.65
陕西省采购招标有限责任公司	投标保证金	950,000.00	1 年以内	1.56
合 计		12,561,053.00		20.67

8. 存货

8.1 明细项目

项 目	2011. 12. 31			2010. 12. 31		
	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	330,604,528.56		330,604,528.56	189,435,451.40		189,435,451.40
库存商品	389,378,056.91	5,445,038.47	383,933,018.44	241,723,178.46	760,870.39	240,962,308.07
委托加工物资	32,964,299.40		32,964,299.40	19,223,688.90		19,223,688.90
在产品	252,244,167.17		252,244,167.17	210,027,680.17		210,027,680.17
包装物	12,458,268.81		12,458,268.81	14,083,784.43		14,083,784.43
低值易耗品	460,856.85		460,856.85	163,503.10		163,503.10
合 计	1,018,110,177.70	5,445,038.47	1,012,665,139.23	674,657,286.46	760,870.39	673,896,416.07

8.2 存货跌价准备

存货种类	期初数	本期计提	本期减少		期末数
			转回	转销	
库存商品	760,870.39	5,445,038.47		760,870.39	5,445,038.47
合 计	760,870.39	5,445,038.47		760,870.39	5,445,038.47

8.3 公司 2011 年 12 月 31 日按库存商品账面余额与其可变现净值的差额计提了 5,445,038.47 元的存货跌价准备；2010 年 12 月 31 日按库存商品账面余额与其可变现净值的差额计提了 760,870.39 元的存货跌价准备，截止 2011 年 12 月 31 日该项减值准备已全部转销。

8.4 公司报告期末存货余额中无利息资本化金额。

9. 其他流动资产

9.1 明细项目

项 目	2011. 12. 31	2010. 12. 31
待摊费用		20,918.25

农行“金钥匙.安心得利”理财产品		200,000,000.00
合 计		200,020,918.25

9.2 公司的农行“金钥匙.安心得利”理财存款于 2011 年 1 月到期收回，取得理财利息收入 90,410.96 元。

10. 长期股权投资

10.1 明细项目

被投资单位	核算方法	投资成本	期初数	增减变动	期末数
长沙汉河创业电缆有限公司	权益法	21,080,607.92	21,080,607.92	1,981,327.68	23,061,935.60
北京云电英纳超导电缆有限公司	权益法	2,215,100.41	2,215,100.41	-330,585.06	1,884,515.35
青岛青大产学研中心有限公司	权益法	800,000.00		798,545.33	798,545.33
合 计		24,095,708.33	23,295,708.33	2,449,287.95	25,744,996.28

(续上表)

被投资单位	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)	减值准备	本期计提减值准备	本期分配红利
长沙汉河创业电缆有限公司	50	50			1,400,000.00
北京云电英纳超导电缆有限公司	49	49			600,000.00
青岛青大产学研中心有限公司	9.4	9.4			
合 计					2,000,000.00

10.2 报告期内被投资单位向本公司转移资金的能力没有受到限制。

11. 投资性房地产

11.1 明细项目

项 目	2010.12.31	本期增加		本期减少		2011.12.31
	账面余额	账面余额	账面余额	处置	转为自用	账面余额
一、原价	12,085,479.52				3,548,500.81	8,536,978.71
其中：房屋建筑物	8,710,206.47				3,548,500.81	5,161,705.66
土地	3,375,273.05					3,375,273.05
二、累计折旧	1,614,717.12		312,686.52		210,692.25	1,716,711.39
其中：房屋建筑物	455,873.25		245,181.00		210,692.25	490,362.00
土地	1,158,843.87		67,505.52			1,226,349.39

三、投资性房地产减值准备					
其中：房屋建筑物					
土地					
四、投资性房地产账面价值	10,470,762.40				6,820,267.32
其中：房屋建筑物	8,254,333.22				4,671,343.66
土地	2,216,429.18				2,148,923.66

11.2 公司投资性房地产采用成本模式进行后续计量。

12. 固定资产及累计折旧

12.1 明细项目

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
一、账面原值合计	426,660,963.21	240,138,811.39		666,799,774.60
其中：房屋及建筑物	109,767,780.45	95,029,778.85		204,797,559.30
机器设备	265,343,670.75	132,252,364.21		397,596,034.96
运输设备	8,095,241.93	1,233,643.95		9,328,885.88
其他	43,454,270.08	11,623,024.38		55,077,294.46
二、累计折旧合计	233,005,682.93	28,663,527.09		261,669,210.02
其中：房屋及建筑物	51,749,435.57	5,482,404.92		57,231,840.49
机器设备	152,784,619.41	18,516,302.23		171,300,921.64
运输设备	4,824,915.14	845,516.33		5,670,431.47
其他	23,646,712.81	3,819,303.61		27,466,016.42
三、固定资产账面净值合计	193,655,280.28			405,130,564.58
其中：房屋及建筑物	58,018,344.88			147,565,718.81
机器设备	112,559,051.34			226,295,113.32
运输设备	3,270,326.79			3,658,454.41
其他	19,807,557.27			27,611,278.04
四、减值准备合计				
其中：房屋及建筑物				
机器设备				
运输设备				
其他				
五、固定资产账面价值合计	193,655,280.28			405,130,564.58
其中：房屋及建筑物	58,018,344.88			147,565,718.81
机器设备	112,559,051.34			226,295,113.32

运输设备	3,270,326.79			3,658,454.41
其他	19,807,557.27			27,611,278.04

12.2 公司报告期末固定资产未发生可收回金额低于其账面价值的情况，故无需计提固定资产减值准备。

12.3 公司报告期内由在建工程转入固定资产原价的金额为205,838,964.41元。

12.4 公司报告期内无通过融资租赁租入的或通过经营租赁租出的或持有待售的固定资产。

12.5 公司报告期末无进行抵押的固定资产。

12.6 公司报告期末产权证书未办妥的固定资产情况

项 目	原 值	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
北海分公司北厂房	4,614,329.64	手续不全	2012-2013 年度
北海分公司南厂房	3,548,500.81	手续不全	2012-2013 年度
高压及超高压电缆工程研究中心科研楼	49,920,340.58	新建成	2012 年度
海缆车间	6,534,923.15	新建成	2012 年度
超高压电缆料车间	13,078,222.50	新建成	2012 年度
焦作分公司原同心电缆厂房	19,995,514.06	收购同心电缆厂房产,正在办理	2013 年度
修武铝轧车间	3,371,410.34	新建成	2012-2013 年度
合 计	101,063,241.08		

13. 在建工程

13.1 明细项目

项 目	2011.12.31			2010.12.31		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
超高压交联聚乙烯绝缘电缆及附件成套产品建设项目（青岛）				54,488,673.83		54,488,673.83
特种导线项目				685,923.00		685,923.00
海洋系列电缆生产项目				15,369,649.88		15,369,649.88
高压及超高压电缆工程研究中心				31,158,802.96		31,158,802.96
女岛新海缆生产线	21,223,025.62		21,223,025.62			
超高压交联聚乙烯绝缘电缆生产线及配套（焦作）				27,337,977.54		27,337,977.54
修武分公司在建厂房	4,906,219.96		4,906,219.96	9,624,172.04		9,624,172.04
其他零星项目	7,557,558.83		7,557,558.83	5,592,644.48		5,592,644.48

合 计	33,686,804.41		33,686,804.41	144,257,843.73		144,257,843.73
-----	---------------	--	---------------	----------------	--	----------------

13.2 在建工程项目变动情况

项 目 名 称	预算数	期初数	本期增加	本期转入 固定资产	其他减少
超高压交联聚乙烯绝缘电缆及附件成套产品建设项目（青岛）	265,000,000.00	54,488,673.83	8,378,125.14	62,866,798.97	
特种导线项目	135,000,000.00	685,923.00	25,733.00	711,656.00	
海洋系列电缆生产项目	100,000,000.00	15,369,649.88	22,944,034.98	38,313,684.86	
高压及超高压电缆工程研究中心	50,000,000.00	31,158,802.96	18,761,537.62	49,920,340.58	

（续上表）

项 目 名 称	预算数	期初数	本期增加	本期转入 固定资产	其他减少
女岛新海缆生产线			21,223,025.62		
超高压交联聚乙烯绝缘电缆生产线及配套（焦作）	70,000,000.00	27,337,977.54	13,247,304.03	40,585,281.57	
修武分公司在建厂房	12,000,000.00	9,624,172.04	460,914.38	5,178,866.46	
零星项目		5,592,644.48	10,227,250.32	8,262,335.97	
合 计	632,000,000.00	144,257,843.73	95,267,925.09	205,838,964.41	

（续上表）

项 目 名 称	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
超高压交联聚乙烯绝缘电缆及附件成套产品建设项目（青岛）	100%				募集	
特种导线项目	100%				募集	
海洋系列电缆生产项目	100%				募集	
高压及超高压电缆工程研究中心	100%				募集	
女岛新海缆生产线	80%				自筹	21,223,025.62
超高压交联聚乙烯绝缘电缆生产线及配套（焦作）	100%				募集	
修武分公司在建厂房	85%				自筹	4,906,219.96
其他零星项目	60%				自筹	7,557,558.83
合 计						33,686,804.41

13.3 公司报告期内在建工程中无利息资本化金额。

14. 无形资产

14.1 明细项目

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
一、账面原值合计	155,591,920.25		1,925,000.00	153,666,920.25

土地使用权	153,661,577.85			153,661,577.85
软件	5,342.40			5,342.40
非专利使用权	1,925,000.00		1,925,000.00	
二、累计摊销合计	7,047,052.82	3,173,947.02	1,925,000.00	8,295,999.84
土地使用权	5,121,162.42	3,173,183.82		8,294,346.24
软件	890.40	763.20		1,653.60
非专利使用权	1,925,000.00		1,925,000.00	
三、无形资产账面净值合计	148,544,867.43			145,370,920.41
土地使用权	148,540,415.43			145,367,231.61
软件	4,452.00			3,688.80
非专利使用权				
四、减值准备合计				
土地使用权				
软件				
非专利使用权				
五、无形资产账面价值合计	148,544,867.43			145,370,920.41
土地使用权	148,540,415.43			145,367,231.61
软件	4,452.00			3,688.80
非专利使用权				

14.2 公司报告期末无进行抵押的无形资产。

15. 商誉

15.1 明细项目

被投资单位名称	期初数	本期增加	本期减少	期末数	期末减值准备
北京英纳超导技术有限公司	9,320,885.82	3,724,000.00		13,044,885.82	
合 计	9,320,885.82	3,724,000.00		13,044,885.82	

15.2 报告期末商誉未发生减值的情形，故无需计提减值准备。

15.3 北京英纳超导技术有限公司原注册资本 3000 万元，本公司不是其投资方。本公司于 2009 年与英纳超导的原股东签署协议，本公司对英纳超导进行增资 31,224,490.00 元，享有其 51% 的股权，此项投资分两期于 2011 年 10 月前缴足。本公司于 2009 年以货币资金 2500 万元对英纳超导进行第一期投资，本公司确认商誉 9,320,885.82 元；本公司于 2011 年以“高强度铝合金导线”非专利生产技术对北京英纳超导技术有限公司进行第二期投资，经北京天坤联合资产评估有限责任公司评估确认该项技术价值为 760 万元，本公司确认新产生的商誉 3,724,000.00 元。

16. 递延所得税资产

16.1 已确认的递延所得税资产

项 目	2011. 12. 31	2010. 12. 31
坏账准备	12,810,146.22	9,774,028.74
存货跌价准备	583,884.90	114,130.56
期货浮动亏损	3,727.50	
递延收益	190,909.09	105,194.81
合并抵销内部利润	1,774,885.84	1,542,949.80
可弥补亏损	312,617.99	431,873.67
合 计	15,676,171.54	11,968,177.58

16.2 引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异

项 目	2011. 12. 31	2010. 12. 31
坏账准备	84,486,112.15	64,435,811.64
存货跌价准备	3,892,566.01	760,870.39
期货浮动亏损	24,850.00	
递延收益	1,272,727.27	701,298.70
合并抵销内部利润	11,832,572.27	10,286,332.00
可弥补亏损	1,250,471.94	1,727,494.68
合 计	102,759,299.64	77,911,807.41

16.3 未确认递延所得税资产的时间性差异明细

项 目	2011. 12. 31	2010. 12. 31
坏账准备可抵扣暂时性差异	636,584.39	31,7429.47
可抵扣亏损	28,582,108.46	24,101,020.21
合 计	29,218,692.85	24,418,449.68

16.4 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年 份	2011. 12. 31	2010. 12. 31
2011 年		5,299,588.46
2012 年	6,443,320.18	6,443,320.18
2013 年	5,100,270.84	5,100,270.84
2014 年	887,381.21	887,381.21
2015 年	6,370,459.52	6,370,459.52
2016 年	9,780,676.71	
合 计	28,582,108.46	24,101,020.21

17. 资产减值准备

项 目	期初数	本期计提	本期减少		期末数
			转回	转销	
坏账准备	64,753,241.11	20,369,455.43			85,122,696.54

存货跌价准备	760,870.39	5,445,038.47		760,870.39	5,445,038.47
合 计	65,514,111.50	25,814,493.90		760,870.39	90,567,735.01

18. 短期借款

18.1 明细项目

项 目	2011. 12. 31		2010. 12. 31	
质押借款	11,557,416.50		7,417,424.00	
合 计	11,557,416.50		7,417,424.00	

18.2 公司报告期末不存在逾期未偿还的短期借款。

19. 应付账款

19.1 账龄分析

账 龄	2011. 12. 31		2010. 12. 31	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内	428,171,634.50	95.56	342,242,274.92	96.86
1年至2年	17,783,021.74	3.97	8,988,896.90	2.54
2年至3年	469,777.02	0.10	823,950.36	0.23
3年以上	1,650,427.70	0.37	1,269,419.28	0.37
合 计	448,074,860.96	100.00	353,324,541.46	100.00

19.2 公司报告期末应付账款中无应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东款项。

20. 预收款项

20.1 账龄分析

账 龄	2011. 12. 31		2010. 12. 31	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内	335,540,879.28	84.71	269,462,334.79	97.27
1年至2年	55,334,023.16	13.97	4,274,777.61	1.54
2年至3年	2,035,239.80	0.52	2,682,923.56	0.97
3年以上	3,176,052.54	0.80	612,499.49	0.22
合 计	396,086,194.78	100.00	277,032,535.45	100.00

20.2 公司报告期末预收账款中无预收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东款项。

21. 应付职工薪酬

21.1 明细项目

项 目	期初数	本期增加额	本期支付额	期末数
一、工资、奖金、津贴和补贴	276,919.89	86,380,444.74	85,989,110.04	668,254.59
二、职工福利费		3,051,847.99	3,051,847.99	
三、职工奖励及福利基金	1,184,352.56			1,184,352.56
四、社会保险费	8,184.37	13,229,072.72	13,223,800.94	13,456.15
其中：医疗保险费	8,184.37	3,923,777.95	3,922,351.60	9,610.72

基本养老保险费		7,583,896.95	7,580,568.53	3,328.42
失业保险费		875,924.57	875,587.00	337.57
工伤保险费		241,814.67	241,755.57	59.10
生育保险费		431,063.58	430,943.24	120.34
大额救助和残联基金		172,595.00	172,595.00	
五、住房公积金		3,165,530.00	3,165,530.00	
六、其他	1,742,060.01	552,725.24	527,192.13	1,767,593.12
其中：工会经费及职工教育经费	1,742,060.01	552,725.24	527,192.13	1,767,593.12
非货币性福利				
合 计	3,211,516.83	106,379,620.69	105,957,481.10	3,633,656.42

21.2 公司报告期末应付职工薪酬中无属于拖欠性质的金额。

22. 应交税费

项 目	2011. 12. 31	2010. 12. 31
增值税	5,546,525.49	39,378,829.19
营业税	103,450.65	92,650.65
企业所得税	63,910,695.40	76,270,903.00
城建税	2,498,806.30	5,064,556.28
教育费附加	1,065,504.15	2,170,423.82
地方教育费附加	716,282.15	1,132,355.70
河道费		264,562.79
房产税	742,044.48	457,567.27
土地使用税	572,253.94	551,655.72
个人所得税	89,965.61	209,268.26
土地增值税	1,088.90	-11,000,000.00
印花税	181,465.34	155,340.82
车船使用税	360	
水利基金	281,061.48	
合 计	75,709,503.89	114,748,113.50

23. 应付利息

项目名称	2011. 12. 31	2010. 12. 31
银行借款利息	43,422.32	
合 计	43,422.32	

24. 应付股利

股东单位名称	2011. 12. 31	2010. 12. 31
香港泛亚绿洲有限公司	1,060,751.76	1,060,751.76
合 计	1,060,751.76	1,060,751.76

25. 其他应付款

25.1 账龄分析

账 龄	2011. 12. 31		2010. 12. 31	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	1,344,431.98	8.49	2,144,879.61	7.50
1 年至 2 年	1,704,090.07	10.76	11,856,139.34	41.48
2 年至 3 年	11,706,842.99	73.91	223,742.63	0.78
3 年以上	1,083,010.91	6.84	14,357,183.28	50.24
合 计	15,838,375.95	100.00	28,581,944.86	100.00

25.2 公司报告期末其他应付款中无应付持有本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东款项。

26. 其他流动负债

26.1 明细项目

项 目	2011. 12. 31	2010. 12. 31
递延收益-政府补助	1,272,727.27	701,298.71
合 计	1,272,727.27	701,298.71

26.2 公司于2011年度将上期末递延收益全部结转营业外收入。

26.3 公司报告期末递延收益为：公司2011年收到青岛市科技局、青岛市崂山区科技局对智能电网输电技术与制造的政府补助2,000,000.00元，收益期间为2011年1月—2013年9月，2011年度摊销727,272.73元，余额为1,272,727.27元。

27. 递延所得税负债

27.1 已确认的递延所得税负债

项 目	2011. 12. 31	2010. 12. 31
交易性金融资产		5,812.50
合 计		5,812.50

27.2 引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异

项 目	2011. 12. 31	2010. 12. 31
交易性金融资产浮动盈利		38,750.00
合 计		38,750.00

28. 股 本

28.1 明细项目

项 目	2010. 12. 31	本年变动增减(+, -)					2011. 12. 31
		发行新股	送股	公积金转股	限售解禁	小计	
一、有限售条件股份							

1、国有法人持股						
2、其他内资持股	430,000,000.00		210,000,000.00	-30,218,650.00		609,781,350.00
其中：境内法人持股	430,000,000.00		210,000,000.00	-30,218,650.00		609,781,350.00
境内自然人持股						
小计	430,000,000.00		210,000,000.00	-30,218,650.00		609,781,350.00
二、无限售条件流通股份						
1、境内上市的人民币普通股	40,000,000.00		25,000,000.00	30,218,650.00		95,218,650.00
2、无限售条件流通股份合计	40,000,000.00		25,000,000.00	30,218,650.00		95,218,650.00
三、股份总数	470,000,000.00		235,000,000.00			705,000,000.00

28.2 公司于 2011 年 6 月以资本公积转增股本 235,000,000.00 元，已经山东汇德会计师事务所“（2011）汇所验字第 6-003 号”验资报告验证。

29. 资本公积

29.1 明细项目

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	1,648,286,801.03		235,000,000.00	1,413,286,801.03
合 计	1,648,286,801.03		235,000,000.00	1,413,286,801.03

30. 盈余公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	120,158,664.48	29,680,473.36		149,839,137.84
合 计	120,158,664.48	29,680,473.36		149,839,137.84

31. 未分配利润

项 目	2011.12.31	2010.12.31
调整前期初未分配利润	1,054,544,934.83	670,201,183.86
调整期初未分配利润合计数		22,190,818.16
调整后期初未分配利润	1,054,544,934.83	692,392,002.02
加：归属于母公司普通股股东净利润	285,848,011.15	402,756,673.71
减：提取法定盈余公积金	29,680,473.36	40,603,740.90
提取任意盈余公积金		
应付普通股股利	94,000,000.00	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	1,216,712,472.62	1,054,544,934.83

31.2 公司调整 2010 年期初未分配利润的说明详见附注二.28。

32. 营业收入及营业成本

32.1 营业收入、营业成本明细情况

项 目	2011 年度	2010 年度
营业收入	3,764,083,658.57	3,098,251,928.97
其中：主营业务收入	3,697,396,751.53	3,083,548,268.97
其他业务收入	66,686,907.04	14,703,660.00
营业成本	3,136,921,694.40	2,434,762,735.92
其中：主营业务成本	3,078,881,114.38	2,428,693,571.22
其他业务成本	58,040,580.02	6,069,164.70

32.2 分产品类别的营业收入、营业成本

类 别	2011 年度		2010 年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
1. 主营业务				
电力电缆	2,932,879,929.99	2,428,071,570.20	2,468,990,687.04	1,923,537,598.06
电气装备用电线电缆	164,843,282.84	130,319,639.34	134,715,591.92	110,433,705.15
裸电线	205,054,392.21	176,687,869.96	217,182,975.35	189,466,107.81
通信电缆和光缆	23,125,475.82	19,304,020.38	24,974,754.42	22,754,676.39
其他	371,493,670.67	324,498,014.50	237,684,260.24	182,501,483.81
主营业务小计	3,697,396,751.53	3,078,881,114.38	3,083,548,268.97	2,428,693,571.22
2. 其他业务				
原材料、下脚料等	66,686,907.04	58,040,580.02	14,703,660.00	6,069,164.70
其他业务小计	66,686,907.04	58,040,580.02	14,703,660.00	6,069,164.70
合 计	3,764,083,658.57	3,136,921,694.40	3,098,251,928.97	2,434,762,735.92

32.3 按地区列示主营业务收入、成本

地区名称	2011 年度		2010 年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
境外小计	59,385,925.40	46,785,797.12	15,097,766.11	14,609,467.17
境内小计	3,638,010,826.13	3,032,095,317.26	3,068,450,502.86	2,414,084,104.05
其中：华东地区	2,082,726,877.97	1,722,705,953.13	1,785,819,175.16	1,411,053,711.58

华北地区	761,814,500.99	631,956,782.74	623,560,815.47	492,888,931.35
中南地区	299,887,320.81	247,721,616.11	373,546,041.33	274,377,532.10
西南地区	172,582,802.67	149,468,342.98	86,212,602.13	71,615,096.27
西北地区	203,927,768.02	181,442,270.62	125,160,150.76	108,623,175.54
东北地区	117,071,555.67	98,800,351.68	74,151,718.01	55,525,657.21
合 计	3,697,396,751.53	3,078,881,114.38	3,083,548,268.97	2,428,693,571.22

32.4 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	2011 年度		2010 年度	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
山东电力集团公司物流服务中心	281,474,571.90	7.48	282,965,468.10	9.13
北京市电力公司	98,399,662.72	2.61	211,570,141.39	6.83
上海电力物资有限公司			86,385,094.79	2.79
山东电力集团公司			81,632,065.38	2.63
广东电网公司广州供电局			73,056,522.54	2.36
天津市电力公司	129,516,068.54	3.44		
江苏省电力公司	121,422,822.99	3.23		
杭州利有物资有限公司	74,817,041.91	1.99		
合 计	705,630,168.06	18.75	735,609,292.20	23.74

33. 营业税金及附加

项 目	2011 年度	2010 年度
城建税	3,959,661.44	7,081,805.20
教育费附加	1,746,760.47	4,392,496.73
地方教育费附加	1,163,906.69	
营业税	237,733.23	131,528.52
其他	283,118.23	
合 计	7,391,180.06	11,605,830.45

34. 销售费用

项 目	2011 年度	2010 年度
运费、装卸费	32,329,828.74	44,822,984.07

业务费	18,316,002.01	19,999,701.51
铁木盘费用	21,850,020.09	20,819,555.23
工资费用	14,548,934.23	12,534,991.66
中标服务咨询费	18,500,223.76	23,347,239.23
办公费	8,040,081.04	6,767,315.64
差旅费	4,779,737.64	5,034,898.90
其他	14,993,091.37	7,594,767.01
合 计	133,357,918.88	140,921,453.25

35. 管理费用

项 目	2011 年度	2010 年度
技术开发费	31,522,441.63	33,946,516.95
工资及附加费	33,534,092.08	28,721,723.59
税费	7,903,643.72	7,463,186.31
燃料动力费	5,848,672.20	4,246,029.48
折旧费	3,115,248.80	3,070,945.18
无形资产摊销	3,125,014.94	2,782,838.03
办公费	6,685,094.11	3,977,544.99
业务招待费	3,047,782.78	2,981,250.06
运输费	732,629.21	525,496.28
认证检测费	798,026.53	1,008,006.99
差旅费	2,683,988.89	1,924,137.06
广告费宣传费	1,861,293.40	983,720.11
其他	15,065,494.39	11,160,222.96
合 计	115,923,422.68	102,791,617.99

36. 财务费用

项 目	2011 年度	2010 年度
利息支出	5,723,179.93	5,308,585.05
减：利息收入	21,794,804.87	2,199,312.39
汇兑损失	2,502,869.07	-1,590,078.30

手续费	1,718,425.24	997,582.82
贴现息		226,938.24
合 计	-11,850,330.63	2,743,715.42

37. 资产减值损失

项 目	2011 年度	2010 年度
坏账损失	20,369,455.43	5,015,391.66
存货跌价损失	5,445,038.47	760,870.39
合 计	25,814,493.90	5,776,262.05

38. 公允价值变动损益

项 目	2011 年度	2010 年度
期货浮动盈利	-24,850.00	38,750.00
合 计	-24,850.00	38,750.00

39. 投资收益

39.1 投资收益明细情况

项 目	2011 年度	2010 年度
权益法核算的投资收益	3,649,287.95	4,131,386.50
期货平仓或交割投资收益	-66,269,100.00	37,174,150.00
合 计	-62,619,812.05	41,305,536.50

39.2 按权益法核算的长期股权投资收益:

被投资单位	2011 年度	2010 年度
长沙汉河创业电缆有限公司	3,981,327.68	3,465,676.66
北京云电英纳超导电缆有限公司	-330,585.06	665,709.84
青岛青大产学研中心有限公司	-1,454.67	
合 计	3,649,287.95	4,131,386.50

40. 营业外收入

40.1 明细项目

项 目	2011 年度	2010 年度	2011 年度计入当期非经常性损益的金额
政府补助	45,190,731.49	31,305,485.11	45,190,731.49
其他	694,710.94	806,077.46	694,710.94

合 计	45,885,442.43	32,111,562.57	45,885,442.43
-----	---------------	---------------	---------------

40.2 政府补助明细

本公司报告期营业外收入中的政府补助 45,190,731.49 元主要包括：本公司收到青岛市崂山区财政局拨付产业升级扶持资金 21,000,000.00 元、青岛市崂山区财政局拨付上市融资奖励款 1,000,000.00 元、青岛市财政局拨付产业振兴扶持资金 350,000.00 元、青岛市财政局拨付的工业知名品牌奖励专项资金 400,000.00 元、青岛市崂山区财政局拨付科技发展资金 1,000,000.00 元、青岛市财政局和青岛市科学技术局拨付技术创新专项资金 1,000,000.00 元、青岛市财政局拨付高技术产业发展研究与开发资金 4,500,000.00 元、中华人民共和国科学财政部拨付政策引导类计划专项项目预算经费 300,000.00 元、山东省财政厅拨付技术创新先进单位奖励资金 100,000.00 元、青岛市经济和信息委员会拨付产业振兴资金 150,000.00 元；本公司焦作分公司收到焦作市山阳区财政局拨付税收返还款 9,310,064.05 元、焦作市山阳区科技局拨付 0.4KV 可控硅动态无功补偿装置研发经费 400,000.00 元；本公司的控股子公司—英纳超导收到北京经济技术开发区科技局拨付开发区科技创新资金 568,000.00 元、北京经济技术开发区财政局拨付海外高层次人才扶持与奖励资金 126,521.00 元、北京市科学技术委员会拨付高温超导材料及应用技术资金 500,000.00 元。

41. 营业外支出

项 目	2011 年度	2010 年度	2011 年度计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计			
其中：固定资产处置损失			
对外捐赠	30,500.00	52,000.00	30,500.00
其他	94,704.17	1,114,776.87	94,704.17
合计	125,204.17	1,166,776.87	125,204.17

42. 所得税费用

项 目	2011 年度	2010 年度
当期所得税	60,254,200.84	77,395,089.84
加：递延所得税费用	-3,713,806.46	-4,872,541.14
所得税费用	56,540,394.38	72,522,548.70

43. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

43.1 基本每股收益计算公式如下：

43.1 基本每股收益计算公式如下：

$$\text{基本每股收益} = P_0 \div S$$

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

其中： P_0 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润； S 为发行在外的普通股加权平均数； S_0 为期初股份总数； S_1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数； S_i 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数； S_j 为报告期因回购等减少股份数； S_k 为报告期缩股数； M_0 为报告期月份数； M_i 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数； M_j 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

43.1.1 公司 2011 年度基本每股收益计算过程如下：

$$\begin{aligned} \text{基本每股收益} &= P_0 / S \\ &= 285,848,011.15 / 705,000,000.00 \\ &= 0.41 \text{ (元/股)} \end{aligned}$$

(1) P_0 为归属于公司普通股股东的净利润， $P_0=285,848,011.15$ ；

(2) S 为发行在外的普通股加权平均数：

$$\begin{aligned} S &= S_0 + S_1 + S_i \times M_i / M_0 - S_j \times M_j / M_0 - S_k \\ &= 705,000,000.00 \end{aligned}$$

其中：

- ① S_0 为 2011 年初股份总数， $S_0=470,000,000.00$ ；
- ② S_1 为 2011 年因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数， $S_1=235,000,000$ ；
- ③ S_i 为 2011 年公司因发行新股增加的股份数， $S_i=0$ ；
- ④ S_j 为 2011 年因回购等减少股份数， $S_j=0$ ；
- ⑤ S_k 为 2011 年缩股数， $S_k=0$ ；
- ⑥ M_0 为 2011 年月份数， $M_0=12$ ；
- ⑦ M_i 为增加股份下一月份起至报告期期末的月份数， $M_i=0$ ；
- ⑧ M_j 为减少股份下一月份起至报告期期末的月份数， $M_j=0$

43.1.2 公司 2010 年度基本每股收益计算过程如下：

$$\begin{aligned} \text{基本每股收益} &= P_0 / S \\ &= 402,756,673.71 / 636,250,000.00 \\ &= 0.63 \end{aligned}$$

(1) P_0 为归属于公司普通股股东的净利润， $P_0=402,756,673.71$ ；

(2) S 为发行在外的普通股加权平均数：

$$\begin{aligned} S &= (S_0 + S_1 + S_i \times M_i / M_0 - S_j \times M_j / M_0 - S_k) * (1+N) \\ &= 636,250,000.00 \end{aligned}$$

其中：

- ① S_0 为 2010 年初股份总数， $S_0=420,000,000.00$ ；
- ② S_1 为 2010 年因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数， $S_1=0$ ；
- ③ S_i 为 2010 年公司因发行新股增加的股份数， $S_{i1}=50,000,000.00$ ；
- ④ S_j 为 2010 年因回购等减少股份数， $S_j=0$ ；
- ⑤ S_k 为 2010 年缩股数， $S_k=0$ ；

⑥ M_0 为 2010 年月份数, $M_0=12$;

⑦ M_i 为增加股份下一月份起至报告期期末的月份数, $M_i=1$;

⑧ M_j 为减少股份下一月份起至报告期期末的月份数, $M_j=0$ 。

⑨ N 为资本公积于 2011 年转增股本数占 2011 年初股本数的比例, 在 2011 年以资本公积转增股本后, 需对 2010 年列示的加权平均股数进行重新计算。

43.1.3 报告期内的扣除非经常性损益后归属于普通股股东净利润和根据扣除非经常性损益后归属于普通股股东净利润计算的基本每股收益列示如下:

项 目	2011 年度	2010 年度
扣除非经常性损益后归属于普通股股东净利润	299,609,298.15	346,357,502.96
根据扣除非经常性损益后归属于普通股股东净利润计算的基本每股收益	0.42	0.54

43.2 稀释每股收益计算公式如下:

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

其中, P_1 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润, 并考虑稀释性潜在普通股对其影响, 按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时, 考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响, 按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益, 直至稀释每股收益达到最小值。因公司不存在稀释性潜在普通股, 故公司稀释每股收益的计算过程与结果与基本每股收益相同。

44. 其他综合收益

本公司报告期内无其他综合收益。

45. 现金流量表项目注释

45.1 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	2011 年度	2010 年度
政府补助	41,422,045.05	20,553,420.18
利息收入	21,794,804.87	2,199,312.39
业务风险金押金及其他	876,346.63	939,012.76
合 计	64,093,196.55	23,691,745.33

45.2 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	2011 年度	2010 年度
销售费用中现金支出	64,629,135.82	62,743,922.29
管理费用中现金支出	65,614,873.03	53,501,593.97

财务费用中现金支出	1,718,425.24	997,582.82
借支款净额及其他	16,161,621.37	5,250,283.38
合 计	148,124,055.46	122,493,382.46

45.3 支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	2011 年度	2010 年度
上市发行费用		9,190,000.00
支付的三个月以后到期的借款保证金	11,720,000.00	
合 计	11,720,000.00	9,190,000.00

46. 现金流量表补充资料

补 充 资 料	2011 年度	2010 年度
46.1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	283,100,461.11	399,416,837.39
加: 资产减值准备	25,814,493.90	5,776,262.05
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	28,663,527.09	25,558,889.96
无形资产摊销	3,173,947.02	4,358,601.23
长期待摊费用摊销	127,821.76	803,239.26
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失		
固定资产报废损失		
公允价值变动损失	24,850.00	-38,750.00
财务费用	8,226,049.00	4,132,260.99
投资损失	-3,649,287.95	-4,131,386.50
递延所得税资产减少	-3,707,993.96	-1,564,729.89
递延所得税负债增加	-5,812.50	-3,307,811.25
存货的减少	-344,213,761.63	-37,844,378.13
经营性应收项目的减少	-405,494,810.20	-244,526,065.04
经营性应付项目的增加	140,119,179.65	-267,171,293.37
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-267,821,336.71	-118,538,323.30
46.2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
46.3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	1,138,492,299.20	1,406,703,963.27
减: 现金的期初余额	1,406,703,963.27	194,451,241.91

加：现金等价物的期末余额		200,000,000.00
减：现金等价物的期初余额	200,000,000.00	
现金及现金等价物净增加额	-468,211,664.07	1,412,252,721.36
46.4 现金及现金等价物的构成		
一、现金	1,138,492,299.20	1,406,703,963.27
其中：库存现金	3,680,246.60	2,388,086.59
可随时用于支付的银行存款	1,085,242,886.21	1,367,183,944.92
可随时用于支付的其他货币资金	49,569,166.39	37,131,931.76
二、现金等价物		200,000,000.00
其中：三个月内到期的其他流动资产		200,000,000.00
三、期末现金及现金等价物余额	1,138,492,299.20	1,606,703,963.27

注：公司期末其他货币资金有 1,172 万元为三个月以后到期的短期借款的保证金，不作为期末的现金及等价物。

附注六、关联方关系及其交易

1. 本公司的母公司与实际控制人情况

公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
青岛汉河集团股份有限公司	控股股东	有限公司	山东青岛	张思夏	对外投资	11,700 万元	86.49	86.49	71809029-5
青岛汉河投资有限公司	控股股东的控股股东	有限公司	山东青岛	张思夏	对外投资	39,000 万元	64.52	64.52	66788281-4
张思夏	本公司实际控制人，持有青岛汉河投资有限公司 54.10% 的股权。						54.10	54.10	

2. 本公司的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
青岛汉河电缆材料有限公司	直接投资	有限公司	山东青岛	张承勤	电缆材料生产、销售	8.5 万美元	75	75	73729570-4
青岛汉河电缆销售有限公司	直接投资	有限公司	山东青岛	朱洪坤	销售电缆，木轮回收，生产性废金属回收	300 万元	100	100	66128620-2
青岛华电高压电气有限公司	直接投资	有限公司	山东青岛	张思夏	电力检测设备制作、销售	1,000 万元	60	60	67909438-0
青岛女岛海缆有限公司	直接投资	有限公司	山东青岛	张作辉	电线、电缆生产与销售	100 万元	100	100	67909590-6

青岛电缆研究所	直接投资	有限公司	山东青岛	陈沛云	电缆的开发研制	8万元	100	100	70642976-5
北京英纳超导技术有限公司	直接投资	有限公司	山东青岛	陈沛云	生产高温超导材料、应用产品	6,122万元	51	51	72261493-6
青岛汉缆四方营销有限公司	直接投资	有限公司	山东青岛	张创业	销售电缆产品;销售电缆、建筑相关材料	3,000万元	100	100	370200020002137

3. 本公司的合营和联营企业情况

本公司合营和联营企业情况详见附注四.3

4. 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
青岛汉河电力科技有限公司	同一母公司	78371521-2
青岛汉河电气有限公司	同一母公司	72404478-9
青岛汉河房地产开发有限公司	同一母公司	73728538-9
青岛汉河热电有限公司	同一母公司	76670100-3
青岛汉河机械有限公司	同一母公司	26459785-9
青岛元顺物业有限公司	同一母公司	75375690-2
青岛汉河药业有限公司	同一母公司	71802931-2
长沙汉河创业电缆有限公司	联营企业	74060016-7
青岛万山实业发展有限公司	受同一控制人关系密切的家庭成员控制	72400862-2
青岛恒源电业物资有限责任公司	受同一自然人重大影响	76028285-6
青岛汉河生物技术有限公司	受同一控制人关系密切的家庭成员控制	77683941-X
青岛汉河动植物药业有限公司	受同一控制人关系密切的家庭成员控制	72779854-3
青岛汉缆集团建筑工程有限公司	同一母公司	73349261-2
青岛俊新置业有限公司	受母公司重大影响	

注：青岛汉缆集团建筑工程有限公司于2010年1月份转让给无关联第三方。

5. 关联交易情况

5.1 向关联方销售商品、提供劳务的关联交易

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(%)
青岛恒源电业物资有限责任公司	销售电缆	按市场价格确定交易价格,按章程规定程序审批后执行	3,051,878.44	0.08	34,463,817.66	1.11
长沙汉河创业电缆有限公司	销售电缆	按市场价格确定交易价格,按章程规定程序审批后执行	6,938,340.6	0.18	11,372,285.33	0.37

青岛汉河电气工程有限公司	销售电缆	按市场价格确定交易价格，按章程规定程序审批后执行	3,106,306.97	0.08	2,958,391.60	0.09
青岛元顺物业有限公司	销售电缆	按市场价格确定交易价格，按章程规定程序审批后执行			2,591,977.64	0.08
青岛汉河电力科技有限公司	销售电缆	按市场价格确定交易价格，按章程规定程序审批后执行			958,391.60	0.03
青岛汉河热电有限公司	销售热电设备、五金配件	按市场价格确定交易价格，按章程规定程序审批后执行			50,539.99	
青岛汉河机械有限公司	销售五金配件	按市场价格确定交易价格，按章程规定程序审批后执行	341,400.27	0.01	37,248.90	
青岛万山实业发展有限公司	销售原材料	按市场价格确定交易价格，按章程规定程序审批后执行	8,914,529.93	0.24	18,441.03	

5.2 向关联方采购商品、接受劳务的关联交易

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 (%)
青岛汉河热电有限公司	采购电、热	按市场价格确定交易价格，按章程规定程序审批后执行	10,984,220.69	0.35	34,112,797.69	1.40
青岛万山实业发展有限公司	加工劳务、采购辅料	按市场价格确定交易价格，按章程规定程序审批后执行	5,266,630.07	0.17	26,112,194.58	1.07
青岛汉河机械有限公司	铁轮维修、采购木轮	按市场价格确定交易价格，按章程规定程序审批后执行	24,893,860.2	0.79	11,715,158.97	0.48
青岛汉缆集团建筑工程有限公司	采购基建服务	按市场价格确定交易价格，按章程规定程序审批后执行			3,892,065.00	0.15

6. 关联方应收应付款项

项目名称	关联方	2011.12.31		2010.12.31	
		金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
应收账款	青岛汉河机械有限公司			220,854.00	0.03
应收账款	青岛元顺物业有限公司			47,100.00	0.01
应收账款	青岛汉河电气工程有限公司	685,073.77	0.06		
应收账款	长沙汉河创业电缆有限公司	3,934,924.06	0.35	3,227,005.13	0.41
预付账款	青岛汉河机械有限公司	1,229,064.12	2.09	8,533,749.91	3.04

预付账款	青岛万山实业发展有限公司			1,100,178.65	0.39
应收股利	长沙汉河创业电缆有限公司	5,841,900.00	100.00	4,500,000.00	26.38
应收股利	青岛俊新置业有限公司			12,560,145.00	73.62
应付账款	青岛汉河电气工程有限公司			5,825,495.65	1.61
应付账款	青岛汉河热电有限公司			1,336,383.32	0.29
应付账款	青岛万山实业发展有限公司	1,227,318.63	0.27		
预收账款	青岛恒源电业物资有限责任公司	3,856,087.31	0.97	1,645,183.29	0.59

附注七、或有事项

截至 2011 年 12 月 31 日，公司无需要披露的重大或有事项。

附注八、承诺事项

截至 2011 年 12 月 31 日，公司无需要披露的重大承诺事项。

附注九、资产负债表日后事项

1、经公司 2011 年度第三次临时股东大会决议，公司向常州高新技术产业开发区常能电器有限公司、常州市泓丰投资管理有限公司以及朱弘先生等 9 名自然人非公开发行股票及现金收购的方式购买常州八益电缆股份有限公司 100%的股权。上述事宜于 2012 年 4 月 5 日已经中国证监会上市公司并购重组审核委员 2012 年第 8 次会议审核通过。

2、本公司 2012 年 4 月 23 日召开的董事会会议表决通过了公司 2011 年度利润分配预案：公司 2011 年度不进行利润分配，也不进行资本公积转增股本。

附注十、其他重要事项

截至 2011 年 12 月 31 日，公司无需要披露的其他重要事项。

附注十一、母公司财务报表主要项目注释

下列注释项目除特别注明的外，期初数系指 2010 年 12 月 31 日，期末数系指 2011 年 12 月 31 日。

1. 应收账款

1.1 明细项目

种 类	2011.12.31	2010.12.31
-----	------------	------------

	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	占余额比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	占余额比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款								
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄分析法	1,126,788,850.81	100.00	79,228,166.35	7.03	793,191,408.78	100.00	60,751,620.54	7.66
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合计	1,126,788,850.81	100.00	79,228,166.35	7.03	793,191,408.78	100.00	60,751,620.54	7.66

1.2 账龄分析

账 龄	2011. 12. 31			2010. 12. 31		
	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	1,036,765,679.97	92.01	51,838,284.00	725,041,849.36	91.41	36,252,092.47
1 年至 2 年	62,510,264.48	5.55	6,251,026.45	40,731,015.94	5.14	4,073,101.59
2 年至 3 年	12,748,100.92	1.13	6,374,050.46	13,984,234.01	1.76	6,992,117.01
3 年以上	14,764,805.44	1.31	14,764,805.44	13,434,309.47	1.69	13,434,309.47
合 计	1,126,788,850.81	100.00	79,228,166.35	793,191,408.78	100.00	60,751,620.54

1.3 公司报告期内无以前年度已全额或较大比例计提坏账准备，本期又全额或部分收回的应收款项、无实际核销的应收账款、无终止确认的应收款项、无以应收款项为标的进行证券化交易的情况。

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

1.5 公司报告期末应收账款中欠款金额前五名的单位明细情况如下：

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
青岛恒源送变电工程有限公司	第三方	65,527,038.16	1 年以内	5.82
Hamersley Iron Pty Limited	第三方	45,068,615.44	1 年以内	4.00
天津市城区电力物资有限公司	第三方	43,880,584.42	1 年以内	3.89
天津市电力公司	第三方	29,344,234.54	1 年以内	2.60

成都电业局	第三方	27,591,934.12	1 年以内	2.45
合 计		211,412,406.68		18.76

1.6 应收账款—外币应收账款

项 目	2011. 12. 31			2010. 12. 31		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
美元	516,519.87	6.3009	3,254,540.05	483,151.20	6.6227	3,199,765.45
合 计	516,519.87		3,254,540.05	483,151.20		3,199,765.45

2. 其他应收款

2.1 明细项目

种 类	2011. 12. 31				2010. 12. 31			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	占余额比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	占余额比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款								

按组合计提坏账准备的其他应收款

账龄分析法	55,979,452.15	71.76	4,030,814.21	7.10	43,927,468.51	87.31	2,808,735.77	6.39
对子公司的其他应收款	22,028,851.99	28.24			6,384,017.77	12.69		
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	78,008,304.14	100.00	4,030,814.21	5.17	50,311,486.28	100.00	2,808,735.77	5.58

2.2 期末母公司对控股子公司的其他应收款

单位名称	账面余额
青岛女岛海缆有限公司	21,207,694.64
青岛汉河物资回收有限公司	803,904.85
青岛汉缆四方营销有限公司	17,252.50
合 计	22,028,851.99

注：本公司与控股子公司之间的应收款项不计提坏帐准备。

2.3 账龄分析法明细

账 龄	2011. 12. 31			2010. 12. 31		
	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	54,081,648.66	96.61	2,704,082.43	43,050,498.80	98.00	2,152,517.90
1 年至 2 年	619,525.80	1.11	61,952.58	29,912.60	0.07	2,991.26
2 年至 3 年	26,996.98	0.05	13,498.49	387,661.00	0.88	193,830.50
3 年以上	1,251,280.71	2.24	1,251,280.71	459,396.11	1.05	459,396.11
合 计	55,979,452.15	100.00	4,030,814.21	43,927,468.51	100.00	2,808,735.77

2.4 公司报告期内无以前年度已全额或较大比例计提坏账准备，本期又全额或部分收回的其他应收款。

2.5 公司报告期末其他应收款余额中无无持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东欠款。

2.6 公司报告期末其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	业务性质	金额	年限	占其他应收款 总额比例 (%)
青岛女岛海缆有限公司	往来款	21,207,694.64	1 年以内	27.19
山东鲁能三公招标有限公司	投标保证金	5,600,453.00	1 年以内	7.18
中电技国际招标有限责任公司	投标保证金	4,000,000.00	1 年以内	5.13
朱希明	业务借支款	1,000,000.00	1 年以内	1.28
陕西省采购招标有限责任公司	投标保证金	950,000.00	1 年以内	1.22
合 计		32,758,147.64		41.99

3. 长期股权投资

3.1 明细项目

被投资单位名称	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)	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	本期分配股利
长沙汉河创业电缆有限公司	权益法	7,000,000.00	14,756,425.54	1,386,929.38	16,143,354.92	35	35				1,400,000.00
青岛汉河电缆材料有限公司	成本法	3,032,989.11	3,032,989.11		3,032,989.11	75	75				
青岛华电高压电气有限公司	成本法	6,000,000.00	6,000,000.00		6,000,000.00	60	60				

青岛女岛海缆有限公司	成本法	1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00	100	100				
青岛电缆研究所	成本法	80,000.00	80,000.00		80,000.00	100	100				
青岛汉河电缆销售有限公司	成本法	3,039,570.48	3,039,570.48		3,039,570.48	100	100				
北京英纳超导技术有限公司	成本法	25,000,000.00	25,000,000.00	7,600,000.00	32,600,000.00	51	51				
青岛汉缆四方营销有限公司	成本法	30,000,000.00		30,000,000.00	30,000,000.00	100	100				
青岛青大产学研中心有限公司	权益法	800,000.00		798,545.33	798,545.33	9.4	9.4				
合计			52,908,985.13	39,785,474.71	92,694,459.84						

4. 营业收入及营业成本

4.1 明细项目

项 目	2011 年度	2010 年度
营业收入	3,745,569,608.74	3,111,788,628.45
其中：主营业务收入	3,599,305,412.05	3,095,776,958.54
其他业务收入	146,264,196.69	16,011,669.91
营业成本	3,118,970,334.72	2,453,291,582.51
其中：主营业务成本	2,981,367,423.81	2,445,947,924.40
其他业务成本	137,602,910.91	7,343,658.11

4.2 分产品类别的营业收入、营业成本

类 别	2011 年度		2010 年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
1. 主营业务				
电力电缆	2,942,009,286.52	2,445,409,148.34	2,489,409,695.48	1,947,621,066.00
电气装备用电线电缆	165,150,735.30	130,564,303.24	135,303,961.38	111,039,266.39
裸电线	205,213,428.40	176,892,570.16	217,712,248.77	190,024,876.40

通信电缆和光缆	24,076,681.52	19,944,258.18	26,337,527.41	24,120,991.71
其他	262,855,280.31	208,557,143.89	227,013,525.50	173,141,723.90
主营业务小计	3,599,305,412.05	2,981,367,423.81	3,095,776,958.54	2,445,947,924.40
2. 其他业务				
原材料、下脚料等	146,264,196.69	137,602,910.91	16,011,669.91	7,343,658.11
其他业务小计	146,264,196.69	137,602,910.91	16,011,669.91	7,343,658.11
合 计	3,745,569,608.74	3,118,970,334.72	3,111,788,628.45	2,453,291,582.51

4.3 按地区列示主营业务收入、成本

地区名称	2011 年度		2010 年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
境外小计	59,385,925.40	46,785,797.12	15,097,766.11	14,609,467.17
境内小计	3,539,919,486.65	2,934,581,626.69	3,080,679,192.43	2,431,338,457.23
其中：华东地区	1,984,635,538.49	1,625,192,262.56	1,800,988,368.53	1,431,803,214.49
华北地区	761,814,500.99	631,956,782.74	620,620,311.67	489,393,781.62
中南地区	299,887,320.81	247,721,616.11	373,546,041.33	274,377,532.11
西南地区	172,582,802.67	149,468,342.98	86,212,602.13	71,615,096.26
西北地区	203,927,768.02	181,442,270.62	125,160,150.76	108,623,175.54
东北地区	117,071,555.67	98,800,351.68	74,151,718.01	55,525,657.21
合 计	3,599,305,412.05	2,981,367,423.81	3,095,776,958.54	2,445,947,924.40

5. 现金流量表补充资料

补 充 资 料	2011 年度	2010 年度
5.1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	296,804,733.57	406,037,408.96
加：资产减值准备	23,591,190.26	5,425,768.68
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	26,686,816.46	24,111,515.77
无形资产摊销	3,173,183.82	4,358,601.23

长期待摊费用摊销	116,821.84	796,821.84
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失		
固定资产报废损失		
公允价值变动损失	24,850.00	-38,750.00
财务费用	8,226,049.00	4,132,220.40
投资损失	-2,786,929.38	-5,608,228.92
递延所得税资产减少	-2,800,712.23	-1,245,207.78
递延所得税负债增加	-5,812.50	-3,307,811.25
存货的减少	-341,565,961.60	-52,971,518.88
经营性应收项目的减少	-416,415,763.65	-220,346,785.92
经营性应付项目的增加	115,246,612.48	-270,724,714.19
经营活动产生的现金流量净额	-289,704,921.93	-109,380,680.06
5.2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
5.3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	1,100,576,942.39	1,403,906,821.71
减: 现金的期初余额	1,403,906,821.71	172,864,891.13
加: 现金等价物的期末余额		200,000,000.00
减: 现金等价物的期初余额	200,000,000.00	
现金及现金等价物净增加额	-503,329,879.32	1,431,041,930.58
5.4 现金及现金等价物的构成		
一、现金	1,100,576,942.39	1,403,906,821.71
其中: 库存现金	3,616,323.34	2,255,712.88
可随时用于支付的银行存款	1,047,391,452.66	1,364,519,177.07
可随时用于支付的其他货币资金	49,569,166.39	37,131,931.76
二、现金等价物		200,000,000.00
其中: 三个月内到期的其他流动资产		200,000,000.00
三、期末现金及现金等价物余额	1,100,576,942.39	1,603,906,821.71

注：公司期末其他货币资金有 1,172 万元为三个月以后到期的短期借款的保证金，因此，不作为期末的现金及等价物。

附注十二、 补充资料

1. 报告期非经常性损益明细表

根据中国证券监督管理委员会公告[2008]43号《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，本报告期公司非经常性损益发生情况如下（收益以正数列示，损失以负数列示）：

项 目	2011 年度	2010 年度
1、非流动资产处置损益		
2、越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
3、计入当期损益的政府补助（但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	45,190,731.49	31,305,485.11
4、计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	6,250,000.00	
5、企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
6、非货币资产交换损益		
7、委托他人投资或管理资产的损益		
8、因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
9、债务重组损益		
10、企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
11、交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
12、同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
13、与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
14、除同公司正常经营业务相关的套期保值业务外，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	-66,293,950.00	37,212,900.00
15、单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
16、冲回的无具体列支计划的职工福利费		
17、采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
18、根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
19、受托经营取得的托管费收入		

20、除上述各项之外的其他营业外收入和支出	569,506.77	-360,699.41
21、其他符合非经常性损益定义的损益项目		
22、所得税影响额	1,167,538.03	-11,443,589.43
23、少数股东权益影响额	-645,113.29	-314,925.52
24、被合并方合并前净利润		
合 计	-13,761,287.00	56,399,170.75

2. 净资产收益率及每股收益

根据中国证监会《公开发行证券公司信息披露编报规则第 9 号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010 年修订）》的要求计算净资产收益率、每股收益：

2.1 2011 年度

报告期利润	加权平均净资产收益率%	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于普通股股东的净利润	8.43	0.41	0.41
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润	8.84	0.42	0.42

2.2 2010 年度

报告期利润	加权平均净资产收益率%	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于普通股股东的净利润	25.87	0.63	0.63
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润	22.25	0.54	0.54

2.3 加权平均净资产收益率的计算公式如下：

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

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

报告期发生同一控制下企业合并的，计算加权平均净资产收益率时，被合并方的净资产从报告期期

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

3. 合并财务报表项目变动异常项目原因说明

3.1 交易性金融资产

2011年12月31日比2010年12月31日增长60.85%，主要原因是公司2011年12月31日铜、铝期货持仓数比2010年12月31日增幅较大所致。

3.2 应收票据

2011年12月31日比2010年12月31日增长343.36%，主要原因是公司销售规模扩大收到的票据增多所致。

3.3 应收账款

2011年12月31日比2010年12月31日增长43.48%，主要原因是公司2011年12月31日应收 Hamersley Iron Pty Limited、天津市城区电力物资公司、青岛恒源送变电工程有限公司、天津市电力公司、成都电业局、武汉华源电力物资有限公司、杭州利有物资有限公司、陕西省电力公司、山东华鲁恒升化工股份有限公司、辽宁省电力有限公司沈阳供电公司、青岛电气工程安装有限公司、山东电力集团公司威海供电公司和四川省电力公司销售款分别比2010年12月31日增加45,068,615.44元、32,616,886.20元、30,571,936.25元、29,344,234.54元、23,186,484.82元、21,155,377.75元、20,412,675.67元、19,772,301.92元、18,600,948.95元、17,184,092.59元、15,962,420.03元、12,359,341.71元和9,438,880.72元所致。

3.4 预付款项

2011年12月31日比2010年12月31日下降79.10%，主要原因是公司于2011年收回了2010年度预付给青岛润晖国际贸易有限公司购铜款250,000,000.00元所致。

3.5 其他应收款

2011年12月31日比2010年12月31日增长30.07%，主要原因是随着生产规模的扩大以及投标的增多，公司2011年12月31日投标保证金余额比2010年12月31日增加14,565,284.84元所致。

3.6 存货

2011年12月31日比2010年12月31日增长50.27%，主要原因是随着公司产能扩大及公司订单的增多，因而增加了原材料、在产品及产成品库存所致。

3.7 其他流动资产

2011 年 12 月 31 日比 2010 年 12 月 31 日减少 200,017,247.84 元，主要原因是公司 2010 年 12 月 30 日购入中国农业银行“金钥匙 安心得利”理财产品 200,000,000.00 元，已于 2011 年 1 月 4 日到期收回所致。

3.8 固定资产

公司固定资产 2011 年 12 月 31 日比 2010 年 12 月 31 日增长 109.20%、在建工程 2011 年 12 月 31 日比 2010 年 12 月 31 日下降 76.65%，主要原因是公司募集资金项目完工转入固定资产所致。

3.9 预收账款

2011 年 12 月 31 日比 2010 年 12 月 31 日增长 42.97%，主要原因是公司 2011 年 12 月 31 日预收北京市电力公司和山东电力集团公司物流服务中心销售款分别比 2010 年 12 月 31 日增加 55,560,161.18 元和 66,400,677.55 元，尚未发货进行结算所致。

3.10 应交税金

2011 年 12 月 31 日比 2010 年 12 月 31 日下降 34.02%，主要是因为公司 2011 年 12 月 31 日增值税、企业所得税分别比 2010 年 12 月 31 日减少 33,832,303.70 元、12,360,207.60 元所致。

3.13 其他应付款

2011 年 12 月 31 日比 2010 年 12 月 31 日下降 44.59%，主要原因是公司之焦作分公司 2011 年偿还焦作市投资公司借款 9,000,000.00 元所致。

3.14 营业税金及附加

2011 年度比 2010 年度下降 36.31%，主要原因是由于 2011 年度应交增值税、营业税比 2010 年度有所减少，因此计提的城建税及教育费附加相应减少所致。

3.15 财务费用

2011 年度比 2010 年度降低 531.91%，主要原因是公司募集资金到位后银行存款增加，因而银行存款利息比 2010 年度增加 13,345,492.48 元以及公司收取青岛润晖国际贸易公司资金占用费 625 万元所致。

3.16 资产减值损失

2011 年度比 2010 年度增长 346.91%，主要原因是公司应收款项余额 2011 年 12 月 31 日比 2010 年 12 月 31 日增加较大，因而计提的坏账准备增加 16,407,512.67 元；以及库存商品跌价准备增加 4,684,168.08 元。

3.17 投资收益

2011 年度比 2010 年度下降 251.60%，主要原因是 2011 年度期货盈亏收益比 2010 年度减少 103,443,250.00 元所致。

3.18 营业外收入

2011 年度比 2010 年度增长 42.89%，主要是由于 2011 年度收到的政府补助比 2010 年度增加 9,545,131.38 元所致。

青岛汉缆股份有限公司

公司法定代表人：张华凯

主管会计工作负责人：张创业

会计机构负责人：曲庶

2012 年 4 月 23 日