

浙江万马电缆股份有限公司

WANMA CABLE CO., LTD



2011 年半年度报告

股票代码：002276

股票简称：万马电缆

披露日期：二〇一一年八月二十九日

重要提示

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

本半年度报告摘要摘自半年度报告全文，报告全文同时刊载于巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)。投资者欲了解详细内容，应当仔细阅读半年度报告全文。

公司半年度财务报告未经会计师事务所审计。

公司负责人潘水苗、主管会计工作负责人夏臣科及会计机构负责人(会计主管人员)何斌杰声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

目 录

第一节 公司基本情况.....	1
一、上市公司基本情况简介.....	1
二、主要财务数据和指标.....	2
第二节 股本变动及股东情况.....	5
一、股份变动情况表.....	5
二、前 10 名股东、前 10 名无限售条件股东持股情况表.....	5
三、控股股东及实际控制人变更情况.....	6
第三节 董事、监事和高级管理人员情况.....	7
一、董事、监事和高级管理人员变动情况.....	7
二、董事、监事和高级管理人员持股变动.....	7
第四节 董事会报告.....	8
一、报告期内经营情况回顾.....	8
二、报告期内投资情况.....	11
三、经营中的机会与风险.....	11
四、2011 年下半年展望及业绩预计.....	11
五、董事会日常工作情况.....	12
第五节 重要事项.....	15
一、报告期内关联交易情形.....	15
二、公司、股东及实际控制人承诺事项履行情况.....	15
三、其他重大事项.....	16
第六节 财务报告.....	18
一、财务报表.....	18
二、报表附注.....	28
第七节 备查文件目录.....	79

第一节 公司基本情况

一、上市公司基本情况简介

(一) 公司法定中英文名称及缩写

中文名称：浙江万马电缆股份有限公司

英文名称：Zhejiang Wanma Cable Co., Ltd

中文简称：万马电缆

英文简称：Wanma Cable

(二) 公司股票上市交易所：深圳证券交易所

股票简称：万马电缆

股票代码：002276

(三) 公司法定代表人：潘水苗

(四) 公司董事会秘书、证券事务代表

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	王向亭	邵淑青
联系地址	浙江省临安经济开发区南环路 88 号	浙江省临安经济开发区南环路 88 号
电话	0571-63755256	0571-63755192
传真	0571-63755256	0571-63755256
电子信箱	investor@zjwanma.com	investor@zjwanma.com

(五) 公司注册地址：浙江省临安经济开发区南环路 88 号

办公地址：浙江省临安经济开发区南环路 88 号

邮政编码：311305

互联网址：www.wanma-cable.cn

电子信箱：investor@zjwanma.com

(六) 公司选定的信息披露报纸：《证券时报》、《上海证券报》

登载半年度报告的中国证监会指定网站：www.cninfo.com.cn

公司半年度报告备置地点：公司董事会办公室

(七) 其他有关资料

公司最近一次变更注册登记日期：2011年8月17日

公司注册登记地点：浙江省临安经济开发区南环路88号

税务登记号码：浙税联字330124704308847号

企业法人营业执照号：330000000002087

组织机构代码证：70430884-7

二、主要财务数据和指标

(一) 主要会计数据和财务指标

单位：元

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减 (%)
总资产(元)	1,907,967,751.23	1,871,648,509.41	1.94%
归属于上市公司股东的所有者权益(元)	1,121,719,289.78	1,069,390,935.54	4.89%
股本(股)	400,000,000.00	400,000,000.00	0.00%
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	2.80	2.67	4.87%
	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业总收入(元)	1,147,022,437.95	924,865,453.90	24.02%
营业利润(元)	48,944,685.20	46,000,549.84	6.40%
利润总额(元)	59,022,673.48	57,643,921.42	2.39%
归属于上市公司股东的净利润(元)	52,328,354.24	49,741,171.50	5.20%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的 净利润(元)	50,224,512.98	47,141,390.24	6.54%
基本每股收益(元/股)	0.13	0.12	8.33%
稀释每股收益(元/股)	0.13	0.12	8.33%
加权平均净资产收益率(%)	4.78%	4.92%	-0.14%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	4.58%	4.68%	-0.10%
经营活动产生的现金流量净额(元)	-288,444,777.76	-199,744,049.67	
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	-0.72	-0.50	

(二) 非经常性损益项目

单位：元

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益	-2,059.63	
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	1,995,000.00	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外, 持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益, 以及处置	522,399.75	

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		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-110,794.79	
所得税影响额	-300,704.07	
合计	2,103,841.26	

(三) 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	4.78	0.13	0.13
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.58	0.13	0.13

1、加权平均净资产收益率的计算过程

项目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	①	52,328,354.24
非经常性损益	②	2,103,841.26
扣除非经常性损益后的归属于普通股股东的净利润	③=①-②	50,224,512.98
归属于公司普通股股东的期初净资产	④	1,069,390,935.54
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	⑤	
新增净资产次月起至报告期期末的累积月数	⑥	
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	⑦	
减少净资产次月起至报告期期末的累积月数	⑧	
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	⑨	
发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累积月数	⑩	
报告期月份数	⑪	6
加权平均净资产	$\text{⑫} = \text{④} + \text{①} * 0.5 + \text{⑤} * \text{⑥} / \text{⑪} - \text{⑦} * \text{⑧} / \text{⑪} \pm \text{⑨} * \text{⑩} / \text{⑪}$	1,095,555,112.66
加权平均净资产收益率	$\text{⑬} = \text{①} / \text{⑫}$	4.78
扣除非经常性损益的加权平均净资产收益率	$\text{⑭} = \text{③} / \text{⑫}$	4.58

2、基本每股收益的计算过程

项目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	①	52,328,354.24
非经常性损益	②	2,103,841.26
扣除非经常性损益后的归属于普通股股东的净利润	③=①-②	50,224,512.98
期初股份总数	④	400,000,000.00

因公积金转增股本或股票股利分配等增加的股份数	⑤	
发行新股或债转股增加的股份数	⑥	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	⑦	
因回购等减少股份数	⑧	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	⑨	
报告期缩股数	⑩	
报告期月份数	⑪	6
发行在外的普通股加权平均数	$\text{⑫} = \frac{\text{④} + \text{⑤} + \text{⑥} * \text{⑦} / \text{⑪} - \text{⑧} * \text{⑨} / \text{⑪} - \text{⑩}}$	400,000,000
基本每股收益	$\text{⑬} = \text{①} / \text{⑫}$	0.13
扣除非经常性损益的基本每股收益	$\text{⑭} = \text{③} / \text{⑫}$	0.13

3、稀释每股收益的计算过程

稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

第二节 股本变动及股东情况

一、 股份变动情况表

报告期内，除了董事、监事和高级管理人员所持股份在 2011 年初按照相关规定进行自动锁定之外，公司股本结构未发生重大变化。

单位：股

	本次变动前		本次变动增减(+, -)					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	262,027,200	65.51%				-3,252,031	-3,252,031	258,775,169	64.69%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	243,652,200	60.91%						243,652,200	60.91%
其中：境内非国有法人持股	238,434,800	59.61%						238,434,800	59.61%
境内自然人持股	5,217,400	1.30%						5,217,400	1.30%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
5、高管股份	18,375,000	4.59%				-3,252,031	-3,252,031	15,122,969	3.78%
二、无限售条件股份	137,972,800	34.49%				3,252,031	3,252,031	141,224,831	35.31%
1、人民币普通股	137,972,800	34.49%				3,252,031	3,252,031	141,224,831	35.31%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	400,000,000	100.00%						400,000,000	100.00%

注：高管股份，指已解除限售但根据《上市公司董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理规则》及深圳证券交易所《上市公司董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理业务指引》的相关规定予以锁定的股份。

二、 前 10 名股东、前 10 名无限售条件股东持股情况表

单位：股

股东总数		35,727			
前 10 名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
浙江万马电气电缆集团有限公司	境内非国有法人	59.61%	238,434,800	238,434,800	
顾春序	境内自然人	1.91%	7,650,000		

陈士钧	境内自然人	1.90%	7,604,400		
盛涛	境内自然人	1.80%	7,200,000		
潘水苗	境内自然人	1.51%	6,038,959		
郑金龙	境内自然人	1.34%	5,366,000		
张珊珊	境内自然人	1.30%	5,217,400	5,217,400	
魏尔平	境内自然人	1.11%	4,450,000		
龚圣福	境内自然人	0.96%	3,843,400		
泰康人寿保险股份有限公司—传统—普通保险产品-019L-CT001 深	境内非国有法人	0.84%	3,364,954		
前 10 名无限售条件股东持股情况					
股东名称		持有无限售条件股份数量		股份种类	
陈士钧		7,604,400		人民币普通股	
盛涛		7,200,000		人民币普通股	
郑金龙		5,366,000		人民币普通股	
龚圣福		3,843,400		人民币普通股	
泰康人寿保险股份有限公司—传统—普通保险产品-019L-CT001 深		3,364,954		人民币普通股	
泰康人寿保险股份有限公司—投连—进取-019L-TL002 深		2,261,318		人民币普通股	
顾春序		1,912,500		人民币普通股	
潘水苗		1,509,740		人民币普通股	
长江金色晚晴（集合型）企业年金计划—浦发银行		1,181,291		人民币普通股	
魏尔平		1,112,500		人民币普通股	
上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>上述股东中，张珊珊女士系公司实际控制人张德生先生之女，并担任控股股东浙江万马电气电缆集团有限公司董事职务；潘水苗先生担任浙江万马电气电缆集团有限公司董事兼总裁职务；魏尔平先生担任浙江万马电气电缆集团有限公司监事职务；盛涛先生担任浙江万马集团电子有限公司（系浙江万马电气电缆集团有限公司的控股子公司）总经理职务。除此之外，前十名股东中的其他股东之间不存在关联关系，也不存在一致行动人。</p> <p>公司未知前十名无限售条件股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。</p>				

三、控股股东及实际控制人变更情况

报告期内，公司控股股东及实际控制人未发生变化。

第三节 董事、监事和高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员变动情况

报告期内，董事、监事人员未发生变化。

报告期内，公司新提拔副总经理一名。第二届董事会第八次会议审议通过《关于提名覃运平先生为副总经理的议案》，聘任覃运平先生为公司副总经理，分管大行业销售工作。

二、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	年初持股数	本期增持股份数量	本期减持股份数量	期末持股数	其中：持有 限制性股 票数量	期末持有 股票期权 数量	变动原因
潘水苗	董事长	6,038,959	0	0	6,038,959			无变动
张珊珊	副董事长	5,217,400	0	0	5,217,400	5,217,400		无变动
顾春序	总经理	7,650,000	0	0	7,650,000			无变动
魏尔平	董事	4,450,000	0	0	4,450,000			无变动
周炯	副总经理	550,000	0	0	550,000			无变动
夏臣科	副总经理	600,000	0	0	600,000			无变动
刘焕新	副总经理	500,000	0	0	500,000			无变动
顾明	监事	375,000	0	0	375,000			无变动
合计		25,381,359			25,381,359	5,217,400		

报告期内，公司董事、监事和高级管理人员所持股份未发生变动。

第四节 董事会报告

一、报告期内经营情况回顾

(一) 报告期内公司总体经营情况

报告期内，国家电网和南方电网相继公布了“十二五”规划及 2011 年农网改造计划及投资预算，成为电缆行业发展的利好因素；同时，电力电缆行业延续了复杂的发展态势，行业竞争依然激烈，对电缆企业也提出了更为严峻的挑战。

在这样的行业背景下，公司积极开拓市场，规范经营管理，科学组织生产，报告期内公司实现营业收入 114,702.24 万元，比上年同期增长了 24.02%，实现归属于上市公司普通股股东的净利润 5,232.84 万元，比上年同期增长了 5.20%，在复杂多变的经济环境下，公司业绩依然保持了稳步的增长。

(二) 公司主营业务及其经营状况

1、主营业务

截止本报告公布之日，公司的经营范围为：电力电缆、船用电缆、矿用电线、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（国家法律法规禁止、限制的除外）。

2、报告期内主营业务及其经营状况

(1) 主营业务分行业、产品情况表

单位：万元

主营业务分行业情况						
分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率（%）	营业收入比上年同期增减（%）	营业成本比上年同期增减（%）	毛利率比上年同期增减（%）
电力电缆行业	114,582.83	98,323.14	14.19%	24.25%	24.55%	-0.21%
主营业务分产品情况						
交联电缆	96,060.24	82,413.81	14.21%	60.42%	58.16%	1.92%
其他电力电缆	18,522.59	15,909.33	14.11%	-42.72%	-40.71%	-2.91%
合计	114,582.83	98,323.14	14.19%	24.25%	24.55%	-0.21%

报告期内，公司毛利率未发生较大变化；主营业务依然以电力电缆为主，产品结构上交联电缆的比重进一步提高。

(2) 主营业务分地区情况

单位：万元

地区	营业收入	营业收入比上年增减(%)
华东地区	42,170.67	18.99%
华中地区	15,924.08	10.18%
华北地区	30,591.82	127.09%
华南地区	8,755.35	-49.50%
其他地区	17,140.91	48.81%
合计	114,582.83	24.25%

报告期内，公司华北地区市场开拓取得突破性进展，进一步巩固了面向全国的市场布局。

3、资产负债表项目大幅变动及原因

项目	期末余额	年初余额	期末较年初增减(%)
货币资金	189,623,887.86	463,600,540.15	-59.10%
交易性金融资产	1,038,750.00	-	-
应收票据	14,081,219.32	32,217,772.93	-56.29%
应收账款	880,571,161.30	641,837,174.23	37.20%
预付款项	15,584,901.40	56,261,466.07	-72.30%
在建工程	74,826,884.82	37,809,746.65	97.90%
应付票据	-	70,000,000.00	-100.00%
预收款项	90,832,900.86	58,783,022.13	54.52%
应交税费	14,474,139.36	27,273,651.62	-46.93%
其他应付款	16,333,527.98	27,326,069.02	-40.23%

(1) 货币资金比年初下降 59.10%，主要是一季度募集资金陆续投入到项目中。

(2) 交易性金融资产变化，主要是因为去年年底铜期货合约均进行了平仓处理，本报告期末公司尚持仓部分铜期货合约。

(3) 应收票据比年初下降 56.29%，主要是本年增加了背书给供应商的票据金额。

(4) 应收账款比年初增长 37.20%，主要是本期营业收入增加，导致应收账款随之增加。

(5) 预付账款比年初下降 72.30%，主要是募投项目的设备陆续到厂并进入安装调试阶段，转入“在建工程”所致。

(6) 在建工程比年初增加 97.9%，主要是一批募投项目的设备到厂进入安装调试阶段。

(7) 应付票据比年初下降 100%，主要是本期减少了以银行承兑汇票结算方式的材料支付。

- (8) 预收款项比年初增长 54.52%，主要是本年收到的客户电缆预付款增加。
- (9) 应交税费比年初下降 46.93%，主要是交纳了上年度第四季度的企业所得税。
- (10) 其他应付款比年初下降 40.23%，主要是支付了上年末的部分运费。

3、利润表项目大幅变动及原因

项目	本期金额	上期金额	期末较年初增减(%)
管理费用	20,557,043.86	12,862,602.58	59.82%
财务费用	12,990,246.78	9,417,022.46	37.94%
公允价值变动收益	524,000.00	-428,000.00	-222.43%
投资收益	134,760.03	809,500.00	-83.35%
营业外支出	370,208.11	40,322.74	818.11%

- (1) 管理费用同比增长 59.82%，主要是研发投入的增加。
- (2) 财务费用同比增长 37.94%，主要是银行利率的上调及借款额的增加。
- (3) 公允价值变动收益增长 222.43%，主要是本报告期铜期货持仓收益有所增加。
- (4) 投资收益同比下降 83.35%，主要是报告期铜期货平仓产生的损益有所减少。
- (5) 营业外支出同比增加 818.11%，主要是本期捐赠增加。

4、现金流量情况分析

项目	本期金额	上期金额	期末较年初增减(%)
经营活动产生的现金流量净额	-288,444,777.76	-199,744,049.67	44.41%
投资活动产生的现金流量净额	-22,884,713.80	-36,784,682.40	-37.79%
筹资活动产生的现金流量净额	75,049,761.05	159,234,485.60	-52.87%

- (1) 经营活动产生的现金流量净额有所下降，主要是随着销售规模的扩大，虽然回笼增加较多，但支付了更多的材料款。
- (2) 投资活动产生的现金流量净额增加，主要是随着募投项目进入尾声，支付的设备款有所减少。
- (3) 筹资活动产生的现金流量净额有所下降，主要是本期偿还了较多的银行借款。

二、报告期内投资情况

（一）募集资金使用情况

公司首次公开发行两个募集资金项目除了供应商的质保金之外款项支付已结束，共节余资金 1,411.71 万元，经 2011 年 4 月 25 日第二届董事会第八次会议审议通过《关于首发募集资金投资项目节余资金的议案》，将节余资金 1,411.71 万元用于永久补充公司流动资金。

（二）报告期内，公司利用自有资金进行了智能电网用专用电缆投资项目的前期投入，除此之外不存在其他重大投资项目。

三、经营中的机会与风险

国家电网、南方电网逐渐采用集中招标形式，对电缆投标供货业绩要求门槛逐年提高，这将有利于行业整顿，促进优质企业的发展。公司将把握机遇，调整思路，外拓市场、内抓管理，提升企业整体运营水平。从上半年的接单特点分析，单个订单平均规模逐渐增大，2011 年 5 月，公司与北京市轨道交通建设管理有限公司签订的合同协议书签约金额达 1.17 亿元。截止报告期末，公司远期订单规模已超过 10 个亿。

公司连续两年荣获中国轨道交通企业创新力 TOP50 榜企业，公司在大行业领域优势日渐巩固，接单势头良好，公司再融资项目投产后，市场的拓展将会得到有力支持。

另外，公司也清醒的意识到行业发展面临着日益激烈的市场竞争，提升毛利率将是公司不得不面对的严峻考验。

四、2011 年下半年展望及业绩预计

（一）、对 2011 年下半年的展望

1、公司上下将全力以赴，争取完成年初确定的全年营业收入 28 亿元（上述经营目标在铜价保持 66,000 元/吨的基础上进行测算，并不代表公司对 2011 年度的盈利预测，能否实现取决于市场状况变化、经营团队的努力程度等多种因素，存在很大的不确定性，请投资者注意）的目标任务，强化目标责任制。

2、针对电网系统的集中招标，公司需要对销售队伍进行调整，组建专业团队以应对市场变化，在巩固优势市场的同时，突破空白市场，加大在轨道交通、发电、煤炭等大行业的拓展力度。

3、继续加大招聘力度，完善培训与激励制度，吸引关键岗位上的优秀人才加盟，为公司的后续发展积累人才队伍。

4、公司将以新疆托里县呼的合铜矿合作为契机，积极探索上游资源性行业，力争打造产业链竞争优势。

（二）、对 2011 年 1-9 月经营业绩的预计

2011 年 1-9 月预计的经营业绩	归属于上市公司股东的净利润比上年同期增减变动幅度小于 30%			
2011 年 1-9 月净利润同比变动幅度的预计范围	归属于上市公司股东的净利润比上年同期增减变动幅度为：	-15.00%	~~	15.00%
2010 年 1-9 月经营业绩	归属于上市公司股东的净利润（元）：	84,120,147.47		
业绩变动的原因说明	由于公司 6 月份停产 23 天，从生产到销售有一定的时间差，导致三季度的产品发出和毛利率受到一定影响。			

五、董事会日常工作情况

（一）报告期内会议情况及审议内容

报告期内，董事会共召开一次会议。

2011 年 4 月 25 日，第二届董事会第八次会议以现场方式召开，会议审议通过了以下议案：《2010 年度总经理工作报告》、《2010 年度董事会工作报告》、《2010 年度财务决算报告》、《2010 年度利润分配预案》、《公司 2010 年度报告及摘要》、《募集资金 2010 年度存放和使用情况报告》、《2010 年度公司内部控制自我评价报告》、《关于确认 2010 年度内所发生关联交易的议案》、《关于 2011 年度拟发生日常关联交易并授权实施的议案》、《关于续聘信永中和会计师事务所为公司 2011 年度财务审计机构的议案》、《关于 2011 年度贷款审批权限授权的议案》、《关于前次募集资金使用情况的报告》、《关于首发募集资金投资项目节余资金的议案》、《关于修改公司章程的议案》、《关于关于提名覃运平先生为副总经理的议案》、《关于提请召开 2010 年度股东大会的议案》、《2011 年第一季度报告全文及正文》。

（二）董事出席会议情况

姓名	职务	应出席次数	亲自出席次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自出席
潘水苗	董事长	1	1	0	0	否
张珊珊	副董事长	1	1	0	0	否
张德生	董事 ⁽¹⁾	1	0	1	0	否
魏尔平	董事	1	1	0	0	否
张丹凤	董事	1	1	0	0	否
顾春序	董事	1	1	0	0	否
杨黎明	独立董事	1	1	0	0	否
吴清旺	独立董事	1	1	0	0	否
刘翰林	独立董事	1	1	0	0	否

注：第二届第八次董事会中，董事张德生先生因公出差，委托副董事长张珊珊女士代为投票参与表决。

（三）董事会各专门委员会的履职情况

报告期内，战略与投资委员会未有审议事项。

审计委员会于年审会计师进场时审阅了其工作计划，确定了总体时间安排，并在年审中保持与注册会计师的沟通；另外，审计委员会还认真听取了内审部关于募集资金一季度审核工作的汇报。

提名委员会对提名覃运平先生为公司副总经理出具了审核意见。

薪酬与考核委员会对 2010 年度报告中公司董事、高级管理人员的薪酬进行了审核。

（四）投资者关系工作

公司高度重视与投资者关系管理工作，为加强投资者关系管理，公司已采取的具体措施有：

1、公司工作人员利用电话、传真、网络等通讯方式，积极与投资者进行沟通，增强与投资者的互动，使投资者及时了解公司相关信息。

2、公司于 2011 年 5 月 9 日，在深圳证券信息有限公司提供的网上平台举行 2010 年年度报告网上说明会。公司董事长潘水苗先生、总经理顾春序先生、财务负责人夏臣科先生、独立董事刘翰林先生、保荐代表人曹玉江先生、董事会秘书王向亭先生参加了网上业绩说明会，就公司业绩、未来发展以及其他投资者关心的问题，与投资者进行了全面交流。

3、报告期接待调研、沟通、采访等活动情况表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2011 年 04 月 13 日	公司会议室	实地调研	兴业全球基金、太平资产管理、上海荣正投资咨询、常荣创投、杭州德舟投资、东吴证券、上海证大投资、上海顶天投资	公司经营情况及非公开增发调研
2011 年 04 月 14 日	公司会议室	实地调研	红塔证券、江苏开元国际集团、常荣创投	
2011 年 04 月 15 日	公司会议室	实地调研	华安基金、泰康人寿、江苏瑞华投资	
2011 年 05 月 06 日	公司会议室	实地调研	深圳禾木资产管理公司、瑞银资产管理部	
2011 年 05 月 23 日	公司会议室	实地调研	上海英博企业发展有限公司	

（五）报告期内信息披露检索

公告编号	公告名称	公告日期
临 2011-005	2011 年第一季度业绩预告	2011-4-12
临 2011-006	关于非公开发行股票申请获得中国证监会核准的公告	2011-4-13
临 2011-007	第二届董事会第八次会议决议公告	2011-4-26
临 2011-008	第二届监事会第七次会议决议公告	2011-4-26
临 2011-009	2010 年年度报告摘要	2011-4-26
临 2011-010	关于 2010 年度内日常关联交易情况的公告	2011-4-26
临 2011-011	关于 2011 年度拟发生关联交易情况的说明	2011-4-26
临 2011-012	关于募集资金 2010 年度存放与使用情况的专项报告	2011-4-26
临 2011-013	关于前次募集资金使用情况的报告	2011-4-26
临 2011-014	关于召开 2010 年度股东大会的通知	2011-4-26
临 2011-015	关于举行 2010 年度报告网上说明会的公告	2011-4-26
临 2011-016	2011 年第一季度季度报告正文	2011-4-26
临 2011-017	2010 年度股东大会决议公告	2011-5-18
临 2011-018	重大项目中标公告	2011-5-31
临 2011-019	重大事项停牌公告	2011-6-9
临 2011-020	关于涉嫌异常废水泄漏事件的公告	2011-6-14
临 2011-021	关于涉嫌异常废水泄漏事件的进展公告	2011-6-21
临 2011-022	关于异常废水泄漏事件的进展公告	2011-6-28

第五节 重要事项

一、报告期内关联交易情形

1、与日常经营相关的关联交易

报告期内，公司向关联企业浙江万马高分子材料有限公司采购电缆料、向浙江万马集团电气有限公司采购附件、向浙江万马天屹通信线缆有限公司购买电缆，分别发生交易额为2,845.91万元、1.66万元和6.54万元，交易价格均参考市场价格确定。

万马高分子是国内生产交联聚乙烯绝缘料、硅烷料等电缆原料的龙头企业，产品质量可靠，是公司采购电缆料的稳定渠道；公司与高分子公司之间的采购交易，严格按照市场经济原则，遵循市场定价，与向其他供应商采购相比可以节省运输费用。但是，与高分子公司之间采购交易的存在不影响公司经营的独立性，万马高分子并不是同类产品的唯一提供商，公司选择其作为供应商也是在综合质量、价格等多方面市场因素之后做出的决定，不存在不可替代性。

2、零星关联交易及车辆租赁服务

报告期内公司向关联企业销售电缆产品164.24万元，占报告期内销售额的0.14%，交易价格均以市场价格作为定价基础。与其他关联方之间就电缆销售产生的关联交易，完全是通过各自公司的招投标等采购体系来决定，未来是否会持续发生完全由市场因素来抉择，具有不可预见性。

报告期内公司商务接待还租赁使用了控股股东浙江万马电气电缆集团有限公司的车辆，产生租赁车辆服务费700.00元。

3、接受担保

报告期内公司部分银行借款由浙江万马集团有限公司提供担保，有利于保持公司与银行之间的业务合作；报告期内公司没有对外提供担保情形。预计未来公司的银行融资仍有可能由控股股东及其关联方提供担保。

二、公司、股东及实际控制人承诺事项履行情况

公司相关方在首次公开发行时所作出的承诺均得到了严格履行：

1、公司控股股东电气电缆集团承诺：自万马电缆股票上市之日起三十六个月内，本公司不转让或者委托他人管理本公司已直接或间接持有的万马电缆股份，也不由万马电缆回购该部分股份。

2、张德生作为实际控制人，及其女儿张珊珊承诺：自万马电缆股票上市之日起三十六个月内，本人不转让或者委托他人管理本人已直接或间接持有的万马电缆股份，也不由万马电缆回购该部分股份。

3、顾春序、郑金龙、潘水苗、陈士钧、盛涛、龚圣福、魏尔平、王荣海、夏臣科、刘焕新、周炯、钱宏、褚林华、顾明 14 名自然人股东承诺：自万马电缆股票上市之日起十二个月内，本人不转让或者委托他人管理本人已直接或间接持有的万马电缆股份，也不由万马电缆回购该部分股份。

4、本公司作为股东的董事、监事、高级管理人员同时承诺：自万马电缆股票上市之日起十二个月内，本人不转让或者委托他人管理本人已直接或间接持有的万马电缆股份，也不由万马电缆回购该部分股份；除前述锁定期外，在本人任职期间每年转让的股份不超过本人所持有万马电缆股份总数的百分之二十五；离职后半年内，不转让本人所持有的万马电缆股份；在申报离任六个月后的十二个月内通过证券交易所挂牌交易出售本公司股票数量占其所持有本公司股票总数（包括有限售条件和无限售条件的股份）的比例不超过 50%。

三、其他重大事项

1、公司报告期内不存在收购、出售资产或者资产重组事项，不存在对外担保事项，不存在重大诉讼或仲裁事项，无股权激励事项，没有持有其他上市公司股权或者参股商业银行、证券公司、信托公司、保险公司、期货公司或拟上市公司，也不存在大股东及其附属企业非经营性占用上市公司资金。

2、公司本次不进行利润分配或资本公积金转增股本。

3、2011 年 6 月 8 日，相关部门在公司雨水管排放水中检测到有机物成份，公司自当日起开始停产检查。经相关部门查明，导致公司异常废水泄漏的原因是公司在生产过程中未能采取有效措施，致使锅炉燃料油、柴油渗漏至锅炉房周边雨水沟，雨水沟中沉积的油状物经雨水冲刷后进入公共雨水管网后排至苕溪。

2011 年 6 月 28 日，临安市环保局组织相关部门和有关专家召开了“浙江万马电缆股份有限公司阶段性环境整治验收会”，会议对公司短期整改措施进行了现场验收，确认公司短

期整改项目已经完成，具备了恢复生产的条件。2011 年 6 月 30 日，公司收到临安市人民政府下发的《关于同意浙江万马电缆股份有限公司恢复生产的批复》，公司已于 2011 年 7 月 1 日起恢复生产。公司将加快实施中长期整治方案，认真落实环保岗位责任制，完善环保长效管理机制，确保彻底消除环境安全隐患。

2011 年 8 月 4 日，公司收到临安市环保局下发的行政处罚决定书【临环（行）罚（2011）第 20 号】，根据该处罚决定书，公司因此次事件被处以罚款 148.8 万元。

4、公司将继续完善上游产业链，发挥产业链竞争优势

影响电缆性能的主要材料是铜和绝缘料，铜材是电缆企业最主要的原材料。2011 年 8 月 9 日，公司与甘肃万星实业股份有限公司签订了《关于新疆托里县包古图呼的合铜矿之合作意向书》，公司拟以自有资金不低于 29,000 万元、不超过 31,000 万元的价格购买其持有的新疆托里润新矿业开发有限责任公司 49%的股权。本合作意向为框架性约定，存在不确定性因素，请广大投资者注意投资风险。

第六节 财务报告

公司半年度财务报告未经会计师事务所审计。

一、财务报表

1、资产负债表

编制单位：浙江万马电缆股份有限公司

2011年06月30日

单位：元

项目	期末余额		年初余额	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	189,623,887.86	171,268,922.78	463,600,540.15	443,600,540.15
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产	1,038,750.00	1,038,750.00		
应收票据	14,081,219.32	14,081,219.32	32,217,772.93	32,217,772.93
应收账款	880,571,161.30	880,535,722.27	641,837,174.23	641,837,174.23
预付款项	15,584,901.40	15,584,901.40	56,261,466.07	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	37,245,118.32	37,027,481.30	37,306,682.60	37,306,682.60
买入返售金融资产				
存货	322,131,035.49	322,084,480.74	249,891,425.90	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	1,460,276,073.69	1,441,621,477.81	1,481,115,061.88	1,461,115,061.88
非流动资产：				
发放委托贷款及垫款				
可供出售金融资产				
持有至到期投资				
长期应收款				
长期股权投资		14,000,000.00		14,000,000.00
投资性房地产				
固定资产	321,479,635.57	321,340,697.12	301,492,328.08	301,492,328.08
在建工程	74,826,884.82	74,826,884.82	37,809,746.65	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	45,335,236.99	45,335,236.99	45,687,875.15	45,687,875.15
开发支出				
商誉				
长期待摊费用	295,558.18			
递延所得税资产	5,754,361.98	5,753,722.90	5,543,497.65	5,543,497.65
其他非流动资产				
非流动资产合计	447,691,677.54	461,256,541.83	390,533,447.53	404,533,447.53
资产总计	1,907,967,751.23	1,902,878,019.64	1,871,648,509.41	1,865,648,509.41
流动负债：				
短期借款	537,478,448.38	537,478,448.38	450,000,000.00	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			70,000,000.00	70,000,000.00
应付账款	105,159,180.70	105,175,146.70	144,654,939.56	144,654,939.56
预收款项	90,832,900.86	90,832,900.86	58,783,022.13	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	6,190,603.71	6,086,682.29	7,837,663.64	7,837,663.64
应交税费	14,474,139.36	14,525,081.84	27,273,651.62	27,273,651.62
应付利息				
应付股利				
其他应付款	16,333,527.98	16,325,627.98	27,326,069.02	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	3,760,304.37	3,760,304.37	3,902,227.90	3,902,227.90
流动负债合计	774,229,105.36	774,184,192.42	789,777,573.87	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	6,300,000.00	6,300,000.00	6,480,000.00	6,480,000.00

非流动负债合计	6,300,000.00	6,300,000.00	6,480,000.00	6,480,000.00
负债合计	780,529,105.36	780,484,192.42	796,257,573.87	796,257,573.87
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	400,000,000.00	400,000,000.00	400,000,000.00	400,000,000.00
资本公积	392,211,925.81	392,211,925.81	392,211,925.81	392,211,925.81
减：库存股				
专项储备				
盈余公积	32,638,495.91	32,638,495.91	32,638,495.91	32,638,495.91
一般风险准备				
未分配利润	296,868,868.06	297,543,405.50	244,540,513.82	244,540,513.82
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	1,121,719,289.78	1,122,393,827.22	1,069,390,935.54	1,069,390,935.54
少数股东权益	5,719,356.09		6,000,000.00	
所有者权益合计	1,127,438,645.87	1,122,393,827.22	1,075,390,935.54	1,069,390,935.54
负债和所有者权益总计	1,907,967,751.23	1,902,878,019.64	1,871,648,509.41	1,865,648,509.41

2、 利润表

编制单位：浙江万马电缆股份有限公司

2011 年 1-6 月

单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	1,147,022,437.95	1,147,188,922.17	924,865,453.90	924,865,453.90
其中：营业收入	1,147,022,437.95	1,147,188,922.17	924,865,453.90	924,865,453.90
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	1,098,736,512.78	1,097,829,720.40	879,246,404.06	879,246,404.06
其中：营业成本	984,434,027.13	984,518,012.34	791,952,687.80	791,952,687.80
利息支出				
手续费及佣金支出				
退保金				
赔付支出净额				
提取保险合同准备金净额				
保单红利支出				
分保费用				
营业税金及附加	3,573,874.58	3,573,796.19	3,111,101.65	3,111,101.65
销售费用	73,185,480.93	72,971,042.14	56,994,863.47	56,994,863.47
管理费用	20,557,043.86	19,702,620.65	12,862,602.58	12,862,602.58
财务费用	12,990,246.78	13,070,965.90	9,417,022.46	9,417,022.46
资产减值损失	3,995,839.50	3,993,283.18	4,908,126.10	4,908,126.10
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	524,000.00	524,000.00	-428,000.00	-428,000.00

投资收益（损失以“-”号填列）	134,760.03	17,303.86	809,500.00	809,500.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益				
汇兑收益（损失以“-”号填列）				
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	48,944,685.20	49,900,505.63	46,000,549.84	46,000,549.84
加：营业外收入	10,448,196.39	10,448,196.39	11,683,694.32	11,683,694.32
减：营业外支出	370,208.11	370,208.11	40,322.74	40,322.74
其中：非流动资产处置损失	2,059.63	2,059.63		
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	59,022,673.48	59,978,493.91	57,643,921.42	57,643,921.42
减：所得税费用	6,974,963.15	6,975,602.23	7,902,749.92	7,902,749.92
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	52,047,710.33	53,002,891.68	49,741,171.50	49,741,171.50
归属于母公司所有者的净利润	52,328,354.24	53,002,891.68	49,741,171.50	49,741,171.50
少数股东损益	-280,643.91			
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.13		0.12	
（二）稀释每股收益	0.13		0.12	
七、其他综合收益				
八、综合收益总额	52,047,710.33	53,002,891.68	49,741,171.50	49,741,171.50
归属于母公司所有者的综合收益总额	52,328,354.24	53,002,891.68	49,741,171.50	49,741,171.50
归属于少数股东的综合收益总额	-280,643.91			

3、现金流量表

编制单位：浙江万马电缆股份有限公司

2011 年 1-6 月

单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、经营活动产生的现金流量：				
销售商品、提供劳务收到的现金	1,031,336,877.43	1,031,437,450.55	678,797,703.22	678,797,703.22
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	8,195,842.70	8,195,842.70	8,225,009.40	8,225,009.40
收到其他与经营活动有关的现金	35,473,483.95	35,508,883.73	4,749,921.78	4,749,921.78
经营活动现金流入小计	1,075,006,204.08	1,075,142,176.98	691,772,634.40	691,772,634.40
购买商品、接受劳务支付的现金	1,206,893,172.68	1,206,796,622.68	712,184,398.51	712,184,398.51
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	24,407,975.60	24,055,315.73	21,370,566.84	21,370,566.84
支付的各项税费	45,101,024.90	45,087,846.15	24,617,384.35	24,617,384.35
支付其他与经营活动有关的现金	87,048,808.66	86,033,939.09	133,344,334.37	133,344,334.37
经营活动现金流出小计	1,363,450,981.84	1,361,973,723.65	891,516,684.07	891,516,684.07
经营活动产生的现金流量净额	-288,444,777.76	-286,831,546.67	-199,744,049.67	-199,744,049.67
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金			2,016,410.00	2,016,410.00
取得投资收益收到的现金	641,157.29	523,701.12	381,500.00	381,500.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			210,000.00	210,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额				
收到其他与投资活动有关的现金	34,000,000.00		7,200,000.00	7,200,000.00
投资活动现金流入小计	34,641,157.29	523,701.12	9,807,910.00	9,807,910.00

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	22,487,121.09	22,337,861.09	46,592,592.40	46,592,592.40
投资支付的现金				
质押贷款净增加额				
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额				
支付其他与投资活动有关的现金	35,038,750.00	1,038,750.00		
投资活动现金流出小计	57,525,871.09	23,376,611.09	46,592,592.40	46,592,592.40
投资活动产生的现金流量净额	-22,884,713.80	-22,852,909.97	-36,784,682.40	-36,784,682.40
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金				
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金				
取得借款收到的现金	561,291,975.55	561,291,975.55	457,000,000.00	457,000,000.00
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流入小计	561,291,975.55	561,291,975.55	457,000,000.00	457,000,000.00
偿还债务支付的现金	473,813,527.17	473,813,527.17	270,908,392.80	270,908,392.80
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	12,411,687.33	12,411,687.33	26,412,821.60	26,412,821.60
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	17,000.00	17,000.00	444,300.00	444,300.00
筹资活动现金流出小计	486,242,214.50	486,242,214.50	297,765,514.40	297,765,514.40
筹资活动产生的现金流量净额	75,049,761.05	75,049,761.05	159,234,485.60	159,234,485.60
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-13,685.58	-13,685.58	-95,560.97	-95,560.97
五、现金及现金等价物净增加额	-236,293,416.09	-234,648,381.17	-77,389,807.44	-77,389,807.44
加：期初现金及现金等价物余额	404,539,148.65	384,539,148.65	312,620,070.12	312,620,070.12
六、期末现金及现金等价物余额	168,245,732.56	149,890,767.48	235,230,262.68	235,230,262.68

4、合并所有者权益变动表

编制单位：浙江万马电缆股份有限公司

2011 半年度

单位：元

项目	本期金额										上年金额											
	归属于母公司所有者权益									少数 股东 权益	所有者 权益合 计	归属于母公司所有者权益									少数 股东 权益	所有者 权益合 计
	实收资 本(或股 本)	资本公 积	减： 库存 股	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分配 利润	其他	实收资 本 (或 股本)			资本公 积	减： 库存 股	专项 储备	盈余 公积	一 般 风 险 准 备	未分配 利润	其他				
一、上年年末余额	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	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	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	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)							52,328,354.24		-280,643.91	52,047,710.33	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							52,328,354.24		-280,643.91	52,047,710.33							97,425,242.09			97,425,242.09		
(二) 其他综合收益																						
上述(一)和(二)小计							52,328,354.24		-280,643.91	52,047,710.33							97,425,242.09			97,425,242.09		
(三) 所有者投入和减少资本																			6,000,000.00	6,000,000.00		
1. 所有者投入资本																			6,000,000.00	6,000,000.00		

2. 股份支付计入所有者权益的金额																				
3. 其他																				
(四) 利润分配													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. 对所有者(或股东)的分配																			-20,000,000.00	
4. 其他																				
(五) 所有者权益内部结转										200,000,000.00	-200,000,000.00									
1. 资本公积转增资本(或股本)										200,000,000.00	-200,000,000.00									
2. 盈余公积转增资本(或股本)																				
3. 盈余公积弥补亏损																				
4. 其他																				
(六) 专项储备																				
1. 本期提取																				
2. 本期使用																				
(七) 其他																				
四、本期期末余额	400,000,000.00	392,211,925.81			32,638,495.91	296,868,868.06	5,719,356.09	1,127,438,645.87	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		

5、母公司所有者权益变动表

编制单位：浙江万马电缆股份有限公司

2011 半年度

单位：元

项目	本期金额								上年金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	400,000,000.00	392,211,925.81			32,638,495.91		244,540,513.82	1,069,390,935.54	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	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)							53,002,891.68	53,002,891.68	200,000,000.00	-200,000,000.00			9,742,524.21		67,682,717.88	77,425,242.09
(一) 净利润							53,002,891.68	53,002,891.68							97,425,242.09	97,425,242.09
(二) 其他综合收益																
上述(一)和(二)小计							53,002,891.68	53,002,891.68							97,425,242.09	97,425,242.09
(三) 所有者投入和减少资本																
1. 所有者投入资本																
2. 股份支付计入所有																

者权益的金额																
3. 其他																
(四) 利润分配												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. 对所有者(或股东)的分配														-20,000,000.00		-20,000,000.00
4. 其他																
(五) 所有者权益内部结转									200,000,000.00					-200,000,000.00		
1. 资本公积转增资本(或股本)									200,000,000.00					-200,000,000.00		
2. 盈余公积转增资本(或股本)																
3. 盈余公积弥补亏损																
4. 其他																
(六) 专项储备																
1. 本期提取																
2. 本期使用																
(七) 其他																
四、本期期末余额	400,000,000.00	392,211,925.81			32,638,495.91	297,543,405.50	1,122,393,827.22	400,000,000.00	392,211,925.81			32,638,495.91		244,540,513.82		1,069,390,935.54

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06月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

二、 报表附注

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。本公司于2010年5月24日完成工商变更登记,营业执照注册号为330000000002087。

截至2011年06月30日本公司的股权结构如下:

股东	持股数(股)	比例
浙江万马电气电缆集团有限公司	238,434,800.00	59.61%
张珊珊(有限售条件)	5,217,400.00	1.30%
高管持股	15,122,969.00	3.78%
社会公众股	141,224,831.00	35.31%
合计	400,000,000.00	100.00%

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。

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06月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

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（国家法律法规禁止、限制的除外）。

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。

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

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06月30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。

(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。

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06月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

(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

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06月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

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%
1-2 年	10%	10%

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06月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

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。

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。重大影响的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。

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06月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

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

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。

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06月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

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、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
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

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06月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

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

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

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06月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

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。

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)

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06月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

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

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。

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06月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

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。

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06月30日

(本财务报表附注除特别说明外,均以人民币元列示)

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、 营业税

本公司营业税按房屋出租所收取的租金收入5%的比例计提。

4、 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。

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06月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

5、房产税、土地使用税

本公司房产税以房产原值的70%加上土地使用权历史成本为计税依据，适用税率为1.2%。

本公司土地使用税以土地面积为计税依据，适用税率为6元/m²。

6、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06月30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	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
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	571.94	28.06	

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。

2、本年合并财务报表合并范围的变动

本年度新纳入合并范围的公司情况

公司名称	新纳入合并范围的原因	持股比例 (%)	年末净资产 (万元)	本年净利润
浙江万马新能源有限公司	新设立	70	1,906.45	-935,479.69

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，“期末”系指2011年06月30日，“本期”系指2011年1月1日至06月30日，“上期”系指2010年1月1日至06月30日，货币单位为人民币元。

1. 货币资金

项目	期末金额			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	49,336.48		49,336.48	317.44		317.44
其中：人民币	49,336.48		49,336.48	317.44		317.44
银行存款	149,951,722.71		149,951,722.72			78,935,966.07
其中：人民币	146,765,762.20		146,765,762.20	78,047,066.24		78,047,066.24
美元	342,070.92	6.4716	2,213,746.17	134,194.16	6.6227	888,727.66
欧元	103,855.74	9.3612	972,214.35	19.55	8.8065	172.17
其他货币资金	39,622,828.66		39,622,828.66			384,664,256.64
其中：人民币	39,409,049.65		39,409,049.65	384,463,246.25		384,463,246.25
欧元	22,836.71	9.3612	213,779.01	22,825.23	8.8065	201,010.39
合计			189,623,887.86			463,600,540.15

其他货币资金期末金额包括：定期存单 5,032,500 元、信用证及履约保证金 34,590,328.66 等元。

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06月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

2. 交易性金融资产

项目	期末公允价值	年初公允价值
铜期货	1,038,750.00	

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,其变现不存在重大限制。

3. 应收票据

(1) 应收票据种类

票据种类	期末金额	年初金额
银行承兑汇票	14,081,219.32	32,217,772.93

(2) 期末应收票据余额较小,其原因是:本期以银行承兑汇票方式结算的货款较少。

(3) 期末已经背书给他方但尚未到期的银行承兑汇票金额总计72,488,499.71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	中铁十三局集团电务工程有限公司	2011-03-22	2011-09-22	2,000,000.00
银行承兑汇票	荏平信发华宇氧化铝有限公司	2011-03-07	2011-09-07	1,600,000.00
银行承兑汇票	中铁四局南京南站站房工程项目经理部电气安装架子队	2011-01-27	2011-07-27	1,000,000.00
银行承兑汇票	江苏中能硅业科技发展有限公司	2011-01-28	2011-07-28	1,000,000.00
银行承兑汇票	云南绿色能源有限公司	2011-02-25	2011-08-25	1,000,000.00

(4) 期末已贴现未到期的银行承兑汇票票据金额为42,788,895.40元。

4. 应收账款

(1) 应收账款分类

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06月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	期末金额				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								
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	903,029,865.51	100.00	22,458,704.21	2.49	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								
合计	903,029,865.51	100.00	22,458,704.21	2.49	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	期末金额			年初金额		
	金额	比例 (%)	坏账准备	金额	比例 (%)	坏账准备
1年以内	852,417,128.55	1	8,524,171.29	605,732,189.94	1	6,057,321.90
1-2年	39,231,209.81	10	3,923,120.98	37,644,405.25	10	3,764,440.52
2-3年	1,957,307.45	30	587,192.24	11,831,916.37	30	3,549,574.91
3年以上	9,424,219.70	100	9,424,219.70	8,717,909.78	100	8,717,909.78
合计	903,029,865.51		22,458,704.21	663,926,421.34		22,089,247.11

(2) 期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。

(3) 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	65,530,071.45	1年以内	7.26
东北特殊钢集团有限责任公司	非关联方	50,055,744.50	1年以内	5.54
杭州市电力局	非关联方	17,496,875.31	1年以内	1.94
新疆新能物资集团有限责任公司	非关联方	16,039,334.14	1年以内	1.78
陕西众源实业发展有限公司	非关联方	14,708,183.70	1年以内	1.63
合计		163,830,209.10		18.15

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06月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(4) 期末应收账款中关联方占用资金情况。

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
浙江万马集团电气有限公司	最终控制方浙江万马集团有限公司之参股公司	182,781.18	1年以内	0.02
浙江万马高分子材料有限公司	同受母公司浙江万马电气电缆集团有限公司控制的公司	1,054,049.11	1年以内	0.12
浙江万马天屹通信线缆有限公司	同受母公司浙江万马电气电缆集团有限公司控制的公司	652,552.60	1年以内	0.07
合计		1,889,382.89		0.21

期末关联方占用资金为电缆销售形成的应收账款。

(5) 应收账款中外币余额

外币名称	期末金额			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	576,503.40	6.47	3,730,899.40	214,885.83	6.6227	1,423,124.39
合计			3,730,899.40			1,423,124.39

5. 预付款项

(1) 预付款项账龄

项目	期末金额		年初金额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	15,431,501.40	99.02	55,751,645.63	99.09
1—2年	153,400.00	0.98	509,820.44	0.91
合计	15,584,901.40	100.00	56,261,466.07	100.00

(2) 期末预付账款余额较小,其原因是:上年预付超高压第三条和第四条生产线的设备大多已到位,现正进入安装阶段。

(3) 预付款项主要单位

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06月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	未结算原因
德国尼霍夫机器制造有限公司	非关联方	2,037,552.00	一年以内	预付设备款
无锡苏南电工机械有限公司	非关联方	1,404,400.00	一年以内	预付设备款
德马格起重机械(上海)有限公司	非关联方	1,250,000.00	一年以内	预付设备款
杭州仕邦电力科技有限公司	非关联方	1,110,000.00	一年以内	预付设备款
扬州市鑫源电气有限公司	非关联方	1,074,000.00	一年以内	预付设备款
合计		6,875,952.00		

(4) 期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。

(5) 预付款项中外币余额

外币名称	期末金额			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	9.3612	2,059,646.00	5,268,000.00	8.8065	46,392,642.00
合计			2,059,646.00			46,392,642.00

6. 其他应收款

(1) 其他应收款分类

项目	期末金额				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	38,319,061.46	100.00	1,073,943.14	2.80	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	38,319,061.46	100.00	1,073,943.14	2.80	38,497,769.43	100.00	1,191,086.83	3.09

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06月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

项目	期末金额			年初金额		
	金额	比例 (%)	坏账准备	金额	比例 (%)	坏账准备
1年以内	36,180,704.36	1	361,807.04	34,901,348.94	1	349,013.49
1-2年	1,505,179.53	10	150,517.95	2,827,829.73	10	282,782.97
2-3年	102,227.74	30	30,668.32	299,000.56	30	89,700.17
3年以上	530,949.83	100	530,949.83	469,590.20	100	469,590.20
合计	38,319,061.46		1,073,943.15	38,497,769.43		1,191,086.83

(2) 期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。

(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
安徽皖电招标有限公司	非关联方	3,192,370.00	1年以内	8.33	投标保证金
天津市正平电力招标有限公司	非关联方	2,937,590.00	1年以内	7.67	投标保证金
河北电力建设监理有限公司	非关联方	1,750,000.00	1年以内	4.57	投标保证金
天津市电力公司物流管理中心	非关联方	1,000,000.00	1年以内	2.61	投标保证金
武汉地铁集团有限公司	非关联方	1,000,000.00	1年以内	2.61	投标保证金
合计		9,879,960.00		25.78	

7. 存货

(1) 存货分类

项目	期末金额			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	37,784,340.47	464,209.25	37,320,131.22	22,212,260.16	318,943.19	21,893,316.97
包装物	-	-	-	172,060.89	2,470.60	169,590.29
低值易耗品	11,147,104.07	136,950.62	11,010,153.45	10,095,149.74	144,967.94	9,950,181.80
库存商品	114,309,882.28	1,406,870.78	112,903,011.50	137,238,023.57	2,264,122.54	134,973,901.03
在产品	162,633,234.76	1,735,495.44	160,897,739.32	83,769,722.64	865,286.83	82,904,435.81
合计	325,874,561.58	3,743,526.09	322,131,035.49	253,487,217.00	3,595,791.10	249,891,425.90

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06月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(2) 期末存货余额较大, 其原因是: 本期销售规模的扩大导致期末在成品增加较多。

(3) 存货跌价准备

项目	年初金额	本期增加	本期减少		期末金额
			转销	其他转出	
原材料	318,943.19	464,209.25	318,943.19		464,209.25
包装物	2,470.60	-	2,470.60		-
低值易耗品	144,967.94	136,950.62	144,967.94		136,950.62
库存商品	2,264,122.54	1,406,870.78	2,264,122.54		1,406,870.78
在产品	865,286.83	1,735,495.44	865,286.83		1,735,495.44
合计	3,595,791.10	3,743,526.09	3,595,791.10		3,743,526.09

8. 固定资产

(1) 固定资产明细表

	房屋及建筑物	机器及设备	运输设备	办公及其他设备	总计
原值					
年初金额	173,925,930.60	269,269,884.79	7,019,775.20	7,350,252.34	457,565,842.93
加: 本期增加	657,138.87	34,449,886.57	104,401.71	733,730.61	35,945,157.76
其中: 在建工程转入	-	27,265,127.27	-	-	27,265,127.27
减: 本期减少	-	-	-	17,120.00	17,120.00
期末金额	174,583,069.47	303,719,771.36	7,124,176.91	8,066,862.95	493,493,880.69
累计折旧					
年初金额	29,353,369.23	117,717,520.58	4,063,072.37	4,939,552.67	156,073,514.85
加: 本期新增数	4,695,410.41	10,158,511.03	368,725.78	733,143.42	15,955,790.64
加: 本期计提数	4,695,410.41	10,157,793.79	368,725.78	726,842.59	15,948,772.57
减: 本期减少	-	-	-	15,060.37	15,060.37
期末金额	34,048,779.64	127,876,031.61	4,431,798.15	5,657,635.72	172,014,245.12
净值					
年初金额	144,572,561.37	151,552,364.21	2,956,702.83	2,410,699.67	301,492,328.08
期末金额	140,534,289.83	175,843,739.75	2,692,378.76	2,409,227.23	321,479,635.57

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06月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

(2) 期末固定资产余额中用于抵押借款的固定资产账面原值 84,958,957.07 元、账面净值 68,580,698.62 元。固定资产抵押情况详见附注“八、13、短期借款”。

(3) 本公司固定资产期末不存在减值情形，未计提固定资产减值准备。

9. 在建工程

(1) 在建工程明细表

项目	期末金额			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
环保电缆项目	59,066,293.46		59,066,293.46	32,096,965.60		32,096,965.60
智能电网项目	15,760,591.36		15,760,591.36	5,712,781.05		5,712,781.05
合计	74,826,884.82		74,826,884.82	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	本期增加	本期减少		期末金额
			转入固定资产	其他减少	
环保电缆项目	32,096,965.60	54,706,427.13	26,737,099.27		59,066,293.46
智能电网项目	5,712,781.05	10,047,810.31			15,760,591.36
零星工程		528,028.00	528,028.00		
合计	37,809,746.65	64,282,265.44	27,265,127.27		74,826,884.82

(续表)

工程名称	预算数(单位: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
环保电缆项目	32,050.00	93.11					募集资金
智能电网项目	43,860.00	3.59					自有资金
零星工程							

(3) 在建工程减值准备

本公司在建工程期末不存在减值情形，未计提在建工程减值准备。

10. 无形资产

项目	土地使用权 1	土地使用权 2	土地使用权 3	软件使用权	合 计
原价					
年初金额	24,300,598.80	7,999,620.31	16,425,139.50		48,725,358.61
本期增加				179,487.20	179,487.20
本期减少					
期末金额	24,300,598.80	7,999,620.31	16,425,139.50	179,487.20	48,904,845.81
累计摊销					
年初金额	1,944,047.93	573,306.13	520,129.40		3,037,483.46
本期增加	243,005.99	79,996.21	164,251.39	44,871.78	532,125.36
本期减少					
期末金额	2,187,053.92	653,302.34	684,380.79	44,871.78	3,569,608.82
账面价值					
年初金额	22,356,550.87	7,426,314.18	15,905,010.10		45,687,875.15
期末金额	22,113,544.88	7,346,317.98	15,740,758.72	134,615.42	45,335,236.99

本期购入微软办公软件 179,487.20 元

本期增加的累计摊销中，本期摊销 532,125.36 元。

(1) 土地使用权明细情况如下：

名 称	取得方式	土地证号	面积 (平方米)	抵押情况
新厂区土地使用权 1	出让	临国用(2007)第 030163 号	64,724.93	详见八、13、短期借款
	出让	临国用(2007)第 030164 号	67,721.20	无抵押
新厂区土地使用权 2	出让	临国用(2007)第 030197 号	33,333.00	无抵押
新厂区土地使用权 3	出让	临国用(2009)第 03620 号	35,420.00	无抵押
合 计			201,199.13	

(2) 本公司无形资产不存在减值情形，未计提无形资产减值准备。

11. 递延所得税资产

项目	期末可抵扣或应纳税暂时性差异	期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	27,276,173.43	4,091,681.66	26,876,125.04	4,031,418.76
交易性金融资产公允价值变动	524,000.00	78,600.00		
固定资产折旧年限不同导致的折旧差异	3,720,535.49	558,080.32	3,240,525.90	486,078.89
计入递延收益的政府补助	6,840,000.00	1,026,000.00	6,840,000.00	1,026,000.00
合计	38,360,708.92	5,754,361.98	36,956,650.94	5,543,497.65

12. 资产减值准备明细表

项目	年初金额	本期增加	本期减少		期末金额
			转销	其他转出	
坏账准备	23,280,333.94	252,313.41	-		23,532,647.35
存货跌价准备	3,595,791.10	3,743,526.09	3,595,791.10		3,743,526.09
合计	26,876,125.04	3,995,839.50	3,595,791.10	-	27,276,173.44

13. 短期借款

(1) 短期借款分类

借款类别	期末金额	年初金额
抵押借款	50,000,000.00	30,000,000.00
保证借款	487,478,448.38	300,000,000.00
信用借款		120,000,000.00
合计	537,478,448.38	450,000,000.00

(2) 期末短期借款余额较大，其原因是：本期随着生产规模的扩大，补充流动资金的短期借款增加较多。

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06月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(3) 期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。抵押物为位于临安市青山湖街道南环路88号的厂房48,719.18平方米,及其土地使用权64,724.93平方米。抵押期间自2010年11月30日至2011年11月30日。抵押物明细如下:

项目	资产类别	面积	账面原值	期末账面净值	权利证书号
立塔及水平车间	房屋建筑物	16,517.12	44,099,442.27	35,654,846.46	青山湖字第0000163号、第0000164号
中低压车间	房屋建筑物	24,519.07	24,617,209.06	19,849,679.03	青山湖字第0000165号、第0000166号
综合楼	房屋建筑物	7,633.62	16,171,595.13	13,039,698.26	青山湖字第0000167号
南大门	房屋建筑物	49.37	70,710.61	36,474.87	青山湖字第0000172号
固定资产抵押小计		48,719.18	84,958,957.07	68,580,698.62	
新厂区土地使用权1	土地使用权	64,724.93	11,875,428.57	10,806,639.99	临国用(2007)第030163号
抵押资产合计			96,834,385.64	79,387,338.61	

(4) 期末保证借款明细情况如下:

贷款单位	贷款金额	担保方
汇丰银行透支户	39,978,448.38	张德生
汇丰银行杭州分行	10,000,000.00	张德生
汇丰银行杭州分行	20,000,000.00	张德生
汇丰银行杭州分行	20,000,000.00	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	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
上海浦东发展银行临安支行	15,000,000.00	杭州锦江集团有限公司、张德生
上海浦东发展银行临安支行	50,000,000.00	杭州锦江集团有限公司、张德生
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	20,000,000.00	杭州锦江集团有限公司、潘水苗

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06月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

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、浙江万马集团有限公司
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、浙江万马集团有限公司
中国农业银行临安市支行	7,500,000.00	杭州锦江集团有限公司、浙江万马集团有限公司
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、浙江万马集团有限公司
中国民生银行杭州分行	80,000,000.00	杭州锦江集团有限公司、浙江万马集团有限公司
合计	487,478,448.38	

14. 应付票据

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

15. 应付账款

(1) 应付账款

项目	期末金额	年初金额
合计	105,159,180.70	144,654,939.56
其中：1年以上	7,427,199.47	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) 期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) 年末应付账款中外币金额

外币名称	期末金额			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	284,000.00	9.36	2,658,580.80			
英镑	137,000.00	10.40	1,424,608.20			
合计			4,083,189.00			

16. 预收款项

(1) 预收款项

项目	期末金额	年初金额
合计	90,832,900.86	58,783,022.13
其中: 1年以上	3,587,823.76	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) 期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) 预收款项余额中外币余额

外币名称	期末金额			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	26,882.50	6.47	173,972.79	2,569.27	6.6227	17,015.50

17. 应付职工薪酬

项目	年初金额	本期增加	本期减少	期末金额
一、工资(含奖金、津贴和补贴)	5,151,193.09	17,926,840.00	20,063,565.46	3,014,467.63
二、职工福利费	0.00	1,744,733.19	1,744,733.19	-
三、社会保险费	0.00	2,454,974.60	2,454,974.60	-
其中: 1. 医疗保险费	0.00	842,824.91	842,824.91	-
2. 基本养老保险费	0.00	1,133,528.62	1,133,528.62	-
3. 失业保险费	0.00	211,018.65	211,018.65	-
4. 工伤保险费	0.00	238,048.69	238,048.69	-
5. 生育保险费	0.00	29,553.73	29,553.73	-
三、住房公积金	0.00	124,496.00	124,496.00	-
四、工会经费和职工教育经费	2,686,470.55	621,489.40	131,823.87	3,176,136.08
合计	7,837,663.64	22,872,533.19	24,519,593.12	6,190,603.71

18. 应交税费

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06月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	期末金额	年初金额
增值税	5,343,044.97	8,346,895.52
城建税	387,844.19	605,797.03
企业所得税	6,614,040.26	16,798,342.12
个人所得税	142,539.48	204,728.88
印花税	46,822.65	55,388.60
房产税	858,669.29	599,227.42
土地使用税	603,597.40	
营业税	5,556.00	
教育费附加	277,031.57	432,712.17
水利建设基金	194,993.55	230,559.88
合计	14,474,139.36	27,273,651.62

应交税费期末余额比年初余额减少较多，其原因是：年初应交企业所得税在本期缴纳。

19. 其他应付款

(1) 其他应付款

项目	期末金额	年初金额
合计	16,333,527.98	27,326,069.02
其中：一年以上	8,477,788.66	9,414,933.09

(2) 期末其他应付款下降较大，其原因是：本期偿付了部分包装物押金，运费。

(3) 账龄超过1年的其他应付款主要是未付押金等。

(4) 期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。

(5) 期末大额其他应付款

项目	金额	账龄	性质或内容
高锡金	1,123,074.49	一年以内、1-2年、2-3年	应付押金
王成女	745,692.41	一年以内	应付运费
临安市供电局	628,592.98	一年以内	应付电费

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06月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

宏丰实业集团有限公司	500,000.00	一年以内	履约保证金
陈小祥	473,756.25	一年以内	应付押金
合计	3,471,116.13		

20. 其他流动负债

项目	期末金额	年初金额
运费	2,107,458.57	2,153,372.83
银行贷款利息	1,292,845.80	1,388,855.07
一年内结转的递延收益	360,000.00	360,000.00
合计	3,760,304.37	3,902,227.90

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

项目	期末金额	年初金额
递延收益	6,300,000.00	6,480,000.00
合计	6,300,000.00	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	期末账面余额		计入本期损益金额	计入上年损益金额	上年返还金额
	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	6,300,000.00	360,000.00	180,000.00	360,000.00	7,200,000.00
合计	6,300,000.00	360,000.00	180,000.00	360,000.00	7,200,000.00

计入其他流动负债的金额为预计在2011年7-12月和2012年1-6月结转收入的金额。

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06月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

22. 股本

股东类别	上年年末金额		本期变动			期末金额	
	金额 (万元)	比例 (%)	公积金转股 (万元)	其他	小计	金额 (万元)	比例 (%)
有限售条件股份							
其他内资持股	26,202.72	65.51		-325.20	-325.20	25,877.52	64.69
其中:境内法人持股	23,843.48	59.61				23,843.48	59.61
境内自然人持股	521.74	1.30				521.74	1.30
高管持股	1837.50	4.59		-325.20	-325.20	1512.30	3.78
有限售条件股份合计	26,202.72	65.51		-325.20	-325.20	25,877.52	64.69
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	35.31
无限售条件股份合计	13,797.28	34.49		325.20	325.20	14,122.48	35.31
股份总额	40,000.00	100				40,000.00	100.00

23. 资本公积

项目	年初金额	本期增加	本期减少	期末金额
股本溢价	392,211,925.81			392,211,925.81

24. 盈余公积

项目	年初金额	本期增加	本期减少	期末金额
法定盈余公积	32,638,495.91			32,638,495.91

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	

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06月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	金额	提取或分配比例 (%)
加：本期归属于母公司股东的净利润	52,328,354.24	
减：提取法定盈余公积		10
应付普通股股利		
本期期末金额	296,868,868.06	

2011年4月25日，公司第二届董事会第八次会议审议2010年度利润分配预案，在提取10%的法定盈余公积金后，不分配利润，不转增股份，并于2011年5月17日经2010年度股东大会审议通过。

26. 少数股东权益

少数股东名称	少数股权比例%	期末金额	年初金额
浙江万马电气电缆集团有限公司	30%	5,719,356.09	6,000,000.00
合计		5,719,356.09	6,000,000.00

27. 营业收入、营业成本

项目	本期金额	上期金额
主营业务收入	1,145,828,362.40	922,197,762.87
其他业务收入	1,194,075.55	2,667,691.03
合计	1,147,022,437.95	924,865,453.90
主营业务成本	983,231,377.42	789,407,597.07
其他业务成本	1,202,649.71	2,545,090.73
合计	984,434,027.13	791,952,687.80

(1) 主营业务—按行业分类 (单位：万元)

行业名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
电网系统及相关	56,990.25	51,007.72	53,695.34	47,364.90
工程	45,245.35	38,257.49	24,145.12	20,561.04
重点行业客户	12,347.23	9,057.93	14,379.32	11,014.82
合计	114,582.83	98,323.14	92,219.78	78,940.76

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06月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(2) 主营业务—按产品分类 (单位: 万元)

产品名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
交联电缆	96,060.24	82,413.81	59,882.15	52,106.45
其他	18,522.59	15,909.33	32,337.63	26,834.31
合计	114,582.83	98,323.14	92,219.78	78,940.76

(3) 主营业务—按地区分类 (单位: 万元)

地区名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华东地区	42,170.67	37,119.17	35,440.54	31,510.21
华中地区	15,924.08	14,164.48	14,452.95	12,668.13
华北地区	30,591.82	27,127.01	13,471.22	12,697.40
华南地区	8,755.35	7,323.18	17,336.52	15,119.74
其他地区	17,140.92	12,589.30	11,518.55	6,945.28
合计	114,582.84	98,323.14	92,219.78	78,940.76

(4) 本期销售收入增加较大,其原因是:本期一方面销售规模扩大,另一方面主要原材料铜价上升导致的产品价格的上涨,使得销售收入大幅增长。

(5) 本期公司前五名客户销售收入总额 223,675,634.45 元,占本期全部销售收入总额的 19.50%。前五名客户的营业收入情况如下:

客户名称	营业收入	占全部营业收入比例 (%)
天津市城区电力物资公司	73,712,107.31	6.43
石家庄供电公司	48,039,492.34	4.19
东北特殊钢集团有限责任公司	42,906,959.93	3.74
江苏中能硅业科技发展有限公司	30,534,743.25	2.66
广东电网公司广州供电局	28,482,331.62	2.48
合计	223,675,634.45	19.5

28. 营业税金及附加

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06月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	本期金额	上期金额	计缴标准
城市维护建设税	1,413,056.75	1,275,304.45	应缴纳流转税额的7%
教育费附加	1,009,326.25	910,931.75	应缴纳流转税额的5%
水利建设基金	1,151,491.58	924,865.45	营业收入的0.1%
合计	3,573,874.58	3,111,101.65	

29. 期间费用

(1) 销售费用、管理费用

项目	本期金额	上期金额
销售费用	73,185,480.93	56,994,863.47
管理费用	20,557,043.86	12,862,602.58

1) 本期销售费用有较大增加，其原因是：本期生产销售规模有所扩大，开拓市场的差旅费等有所增加。

2) 本期管理费用有所增加，其原因是：本期技术研发投入增加较多。

(2) 财务费用

项目	本期金额	上期金额
利息支出	13,702,583.28	10,115,136.59
减：利息收入	-1,080,803.98	-1,208,717.51
加：汇兑损失	39,748.49	85,316.28
加：其他支出	328,718.99	425,287.10
合计	12,990,246.78	9,417,022.46

30. 资产减值损失

项目	本期金额	上期金额
坏账损失	252,313.41	2,019,707.99
存货跌价损失	3,743,526.09	2,888,418.11

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06月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	本期金额	上期金额
合计	3,995,839.50	4,908,126.10

31. 公允价值变动收益

项目	本期金额	上期金额
交易性金融资产公允价值变动	524,000.00	-428,000.00

32. 投资收益

项目	本期金额	上期金额
铜期货投资收益	-1,600.25	809,500.00
理财产品收益	136,360.28	
合计	134,760.03	809,500.00

理财产品收益主要为子公司浙江万马新能源有限公司利用闲置资金进行短期理财产品投资取得的收益。

33. 营业外收入

(1) 营业外收入明细

项目	本期金额	上期金额	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得		180,960.38	
其中：固定资产处置利得		180,960.38	
政府补助	1,995,000.00	2,833,000.00	1,995,000.00
增值税退税收入	8,195,842.70	8,225,009.40	
其他	257,353.69	444,724.54	257,353.69
合计	10,448,196.39	11,683,694.32	2,252,353.69

(2) 政府补助明细

1) 本期收到2010年杭州市企业高新技术研发中心结转项目补助经费(杭科计【2010】234号)100,000.00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06月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

2) 本期收到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)100,000.00元;

3) 本期收到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)400,000.00元;

4) 本期收到2010年度工业发展财政扶持资金(临政发【2011】17号、临政发【2011】33号)1,215,000.00元;

5) 上年度收到的年产100公里500KV交联电缆项目获得国家补助资金720万元,本期结转收入180,000.00元;

34. 营业外支出

项目	本期金额	上期金额
对外捐赠及其他	370,208.11	40,322.74
合计	370,208.11	40,322.74

35. 所得税费用

项目	本期金额	上期金额
当年所得税	7,185,827.48	8,706,851.54
递延所得税	-210,864.33	-804,101.62
合计	6,974,963.15	7,902,749.92

36. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项目	序号	本期金额	上期金额
归属于本公司普通股股东的净利润	1	52,328,354.24	49,741,171.50
非经常性损益	2	2,103,841.26	2,599,781.26
归属于本公司股东、扣除非经常性损益后的净利润	3=1-2	50,224,512.98	47,141,390.24
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		
增加股份(II)下一月份起至年末的累	7		

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06月30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	本期金额	上期金额
计月数			
因回购等减少股份数	8		
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	6	6
发行在外的普通股加权平均数	$12=4+5+6 \times 7 \div 11 - 8 \times 9 \div 11 - 10$	400,000,000.00	400,000,000.00
基本每股收益 (I)	$13=1 \div 12$	0.13	0.12
基本每股收益 (II)	$14=3 \div 12$	0.13	0.12
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)	$19=[1+(15-16) \times (1-17)] \div (12+18)$	0.13	0.12
稀释每股收益 (II)	$19=[3+(15-16) \times (1-17)] \div (12+18)$	0.13	0.12

37. 其他综合收益

项目	本年金额	上年金额
1. 可供出售金融资产产生的利得（损失）金额		
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
2. 按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
3. 现金流量套期工具产生的利得（损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		

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06月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

前期计入其他综合收益当期转入损益的净额
转为被套期项目初始确认金额的调整额
小计
4. 外币财务报表折算差额
减：处置境外经营当期转入损益的净额
小计
5. 其他
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额
小计
合计

38. 现金流量表项目

(1) 收到/支付的其他与经营/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	本期金额	上期金额
收到的银行承兑汇票保证金	32,000,000.00	
利息收入	1,617,035.65	1,784,267.51
收到的各项政府补助	1,815,000.00	2,653,000.00
其他	41,448.30	312,654.27
合计	35,473,483.95	4,749,921.78

2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
支付的银行承兑汇票保证金		47,500,000.00
业务及服务费	41,753,354.55	33,351,657.52
运费	15,892,624.11	13,685,703.31
销售管理费	10,174,056.87	8,280,150.19
差旅费	10,500,765.06	10,284,449.00
投标保证金	5,709,745.39	17,535,428.58
其他	3,018,262.68	2,706,945.77

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06月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	本期金额	上期金额
合计	87,048,808.66	133,344,334.37

3) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
筹资费用	17,000.00	444,300.00
合计	17,000.00	444,300.00

(2) 合并现金流量表补充资料

项目	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	52,067,411.99	49,741,171.50
加: 资产减值准备	3,995,839.50	2,240,677.45
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	15,955,790.64	15,173,554.72
无形资产摊销	532,125.36	487,253.58
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“-”填列)	2,059.63	-180,960.38
公允价值变动损益(收益以“-”填列)	-524,000.00	428,000.00
财务费用(收益以“-”填列)	13,725,331.77	7,959,289.31
投资损失(收益以“-”填列)	-134,760.03	-809,500.00
递延所得税资产的减少(增加以“-”填列)	-210,864.33	804,101.62
存货的减少(增加以“-”填列)	-72,407,046.24	-78,079,827.97
经营性应收项目的减少(增加以“-”填列)	-220,784,879.11	-338,833,252.48
经营性应付项目的增加(减少以“-”填列)	-80,481,786.94	141,172,442.98
其他	-180,000.00	153,000.00
经营活动产生的现金流量净额	-288,444,777.76	-199,744,049.67
2. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	168,245,732.56	235,230,262.68
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	-236,293,416.09	-77,389,807.44

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06月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(3) 现金和现金等价物

项目	本期金额	上期金额
现金	168,245,732.56	235,230,262.68
其中: 库存现金	49,336.48	20,842.88
可随时用于支付的银行存款	149,951,722.72	165,166,911.23
可随时用于支付的其他货币资金	18,244,673.36	70,042,508.57
期末现金和现金等价物余额	168,245,732.56	235,230,262.68

九、 关联方及关联交易

(一) 关联方关系

1. 母公司及最终控制方

(1) 母公司

母公司名称	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	张德生	70431249-1

等

(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

通信设备等

(3) 母公司的注册资本及其变化(单位: 万元)

母公司名称	年初金额	本期增加	本期减少	期末金额
浙江万马电气电缆集团有限公司	9,120.00			9,120.00

(4) 最终控制方注册资本及其变化(单位: 万元)

最终控制方名称	年初金额	本期增加	本期减少	期末金额
浙江万马集团有限公司	30,000.00			30,000.00

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06月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(5) 母公司的所持股份或权益及其变化(单位:万元)

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

发区南环

(2) 子公司的注册资本及变化(单位:万元)

子公司名称	币种	年初金额	本期增加	本期减少	期末金额
浙江万马新能源有限公司	人民币	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(单位:万元)		持股比例(%)	
	期末金额	年初金额	期末比例	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

关联方名称	关联关系类型	主要交易内容	组织机构代码
浙江万马集团电子有限公司	同受母公司浙江万马电气电缆集团有限公司控制的公司	无交易	14377930-6
浙江万马高分子材料有限公司	同受母公司浙江万马电气电缆集团有限公司控制的公司	采购护套料、销售产品	72362888-9
临安万马蓝翔置业有限公司	同受母公司浙江万马电气电缆集团有限公司控制的公司	无交易	79369324-8
浙江万马天屹通信线缆有限公司	同受母公司浙江万马电气电缆集团有限公司控制的公司	采购电缆、销售产品	66524857-X

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06月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

关联方名称	关联关系类型	主要交易内容	组织机构代码
浙江万马天屹特种线缆股份有限公司	受最终控制方浙江万马集团有限公司直接控制的公司	无交易	25392330-5
淮北市万马房地产开发有限公司	受最终控制方浙江万马集团有限公司间接控制的公司	无交易	75295500-2
扬州万马房地产开发有限公司	受最终控制方浙江万马集团有限公司间接控制的公司	无交易	75589729-6
浙江万马集团电气有限公司	最终控制方浙江万马集团有限公司之参股公司	采购电缆附件、销售产品	79367531-4
浙江海振电子科技有限公司	同受母公司浙江万马电气电缆集团有限公司控制的公司	无交易	75396931-8

(二) 关联交易

1. 定价政策

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	本期		上年同期	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
浙江万马高分子材料有限公司	28,459,061.64	2.76	29,435,050.83	3.48
浙江万马集团电气有限公司	16,597.70	0.00		
浙江万马天屹通信线缆有限公司	65,383.86	0.01	58,132.97	0.01
合计	28,541,043.20	2.77	29,493,183.80	3.49

3. 销售商品

关联方名称	本期		上年同期	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
浙江万马高分子材料有限公司	900,896.68	0.08	294,612.99	0.03
浙江万马天屹通信线缆有限公司	557,737.26	0.05	38,632.48	0
扬州万马房地产开发有限公司			10,646.22	0
浙江万马集团电气有限公司	183,797.33	0.01	87,358.43	0.01
合计	1,642,431.27	0.14	431,250.12	0.05

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06月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

4. 租赁车辆

关联方名称	本期		上年	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
浙江万马电气电缆集团有限公司	700	100	1,535.00	100

本公司从关联方租赁车辆根据双方签署的车队商务接待服务协议书，按不同的车型，每公里收取1.5元-4元不等的使用费。

5. 接受担保、提供担保

(1) 接受担保，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. 关联方应收款项余额

关联方名称	期末金额		年初金额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
浙江万马高分子材料有限公司	1,054,049.11	10,540.49		
浙江万马集团电气有限公司	182,781.18	1,827.81		
浙江万马天屹通信线缆有限公司	652,552.60	6,525.53		
合 计	1,889,382.89	18,893.83		

2. 关联方应付款项余额

关联方(项目)	期末金额	年初金额
应付账款		
浙江万马高分子材料有限公司	28,224,283.89	15,241,756.64
浙江万马集团电气有限公司	83,762.45	83,382.79
浙江万马天屹通信线缆有限公司	2,812.00	28,201.00
预收账款		
扬州万马房地产开发有限公司		6.00

十、或有事项

截至2011年06月30日,本公司无其他重大或有事项。

十一、承诺事项

截至2011年06月30日,本公司无其他重大承诺事项。

十二、资产负债表日后事项

本公司2010年10月21日召开的第二届董事会第六次会议,通过了《关于公司符合非公开发行A股股票条件的议案》,拟非公开发行境内上市人民币普通股(A股)不超过6,600万股(含本数)。此议案已获得本公司2010年11月8日召开的2010年第三次临时股东大会会议通过,并经2011年4月11日中国证券监督管理委员会证监许可【2011】517号《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,本公司非公开发行不超过6,600万股新股。截止报告日,上述增发事宜仍在进行之中。

2011年8月4日,公司收到临安市环保局下发的行政处罚决定书【临环(行)罚(2011)第20号】,根据该处罚决定书,公司因此次事件被处以罚款148.8万元。

2011年8月9日,公司与甘肃万星实业股份有限公司签订了《关于新疆托里县包古图呼的合铜矿之合作意向书》,公司拟以自有资金不低于29,000万元、不超过31,000万元的价格购买其持有的新疆托里润新矿业开发有限责任公司49%的股权。

十三、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

项目	期末金额				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(%)

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06月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款								
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	902,994,068.51	100.00	22,458,346.24	2.49	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								
合计	902,994,068.51	100.00	22,458,346.24	2.49	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	期末金额			年初金额		
	金额	比例 (%)	坏账准备	金额	比例 (%)	坏账准备
1年以内	852,381,331.55	1	8,523,813.32	605,732,189.94	1	6,057,321.90
1-2年	39,231,209.81	10	3,923,120.98	37,644,405.25	10	3,764,440.52
2-3年	1,957,307.45	30	587,192.24	11,831,916.37	30	3,549,574.91
3年以上	9,424,219.70	100	9,424,219.70	8,717,909.78	100	8,717,909.78
合计	902,994,068.51		22,458,346.24	663,926,421.34		22,089,247.11

(2) 期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。

(3) 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	65,530,071.45	1年以内	7.26
东北特殊钢集团有限责任公司	非关联方	50,055,744.50	1年以内	5.54
杭州市电力局	非关联方	17,496,875.31	1年以内	1.94
新疆新能物资集团有限责任公司	非关联方	16,039,334.14	1年以内	1.78
陕西众源实业发展有限公司	非关联方	14,708,183.70	1年以内	1.63
合计		163,830,209.10		18.14

(4) 期末应收账款中关联方占用资金情况

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06月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
浙江万马集团电气有限公司	最终控制方浙江万马集团有限公司之参股公司	182,781.18	1年以内	0.02
浙江万马高分子材料有限公司	同受母公司浙江万马电气电缆集团有限公司控制的公司	1,054,049.11	1年以内	0.12
浙江万马天屹通信线缆有限公司	同受母公司浙江万马电气电缆集团有限公司控制的公司	652,552.60	1年以内	0.07
合计		1,889,382.89		0.21

(5) 应收账款中外币余额

外币名称	期末金额			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	576,503.40	6.47	3,730,899.40	214,885.83	6.6227	1,423,124.39
合计			3,730,899.40			1,423,124.39

2. 其他应收款

(1) 其他应收款分类

项目	期末金额				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	38,099,226.09	100.00	1,071,744.79	2.81	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	38,099,226.09	100.00	1,071,744.79	2.81	38,497,769.43	100.00	1,191,086.83	3.09

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06月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

项目	期末金额			年初金额		
	金额	比例 (%)	坏账准备	金额	比例 (%)	坏账准备
1年以内	35,960,868.99	1	359,608.69	34,901,348.94	1	349,013.49
1-2年	1,505,179.53	10	150,517.95	2,827,829.73	10	282,782.97
2-3年	102,227.74	30	30,668.32	299,000.56	30	89,700.17
3年以上	530,949.83	100	530,949.83	469,590.20	100	469,590.20
合计	38,099,226.09		1,071,744.79	38,497,769.43		1,191,086.83

(2) 期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
安徽皖电招标有限公司	非关联方	3,192,370.00	一年以内	8.38	投标保证金
天津市正平电力招标有限公司	非关联方	2,937,590.00	一年以内	7.71	投标保证金
河北电力建设监理有限公司	非关联方	1,750,000.00	一年以内	4.59	投标保证金
天津市电力公司物流管理中心	非关联方	1,000,000.00	一年以内	2.62	投标保证金
武汉地铁集团有限公司	非关联方	1,000,000.00	一年以内	2.62	投标保证金
合计		9,879,960.00		25.93	

3. 长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	期末金额	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

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06月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

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
浙江万马新能源有限公司	70%	70%	14,000,000.00	14,000,000.00			14,000,000.00	

4. 营业收入、营业成本

项目	本期金额	上年金额
主营业务收入	1,145,883,726.62	922,197,762.87
其他业务收入	1,305,195.55	2,667,691.03
合计	1,147,188,922.17	924,865,453.90
主营业务成本	983,275,812.61	789,407,597.07
其他业务成本	1,242,199.73	2,545,090.73
合计	984,518,012.34	791,952,687.80

(1) 主营业务-按行业分类 (单位: 万元)

行业名称	本期金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
电网系统及相关	56,990.25	51,007.72	53,695.34	47,364.90
工程用户	45,250.89	38,261.93	24,145.12	20,561.04
重点行业客户	12,347.23	9,057.93	14,379.32	1,014.82
合计	114,588.37	98,327.58	92,219.78	78,940.76

(2) 主营业务-按产品分类 (单位: 万元)

产品名称	本期金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
交联电缆	96,060.24	82,413.81	59,882.15	52,106.45
其他	18,528.13	15,913.77	32,337.63	26,834.31
合计	114,588.37	98,327.58	92,219.78	78,940.76

(3) 主营业务-按地区分类 (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06月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

地区名称	本期金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华东地区	42,170.67	37,119.17	35,440.54	31,510.21
华中地区	15,924.08	14,164.48	14,452.95	12,668.13
华北地区	30,591.82	27,127.01	13,471.22	12,697.40
华南地区	8,755.35	7,323.18	17,336.52	15,119.74
其他地区	17,146.45	12,593.74	11,518.55	6,945.28
合计	114,588.37	98,327.58	92,219.78	78,940.76

(4) 本期公司前五名客户销售收入总额 223,675,634.45 元, 占本期全部销售收入总额的 19.50%。前五名客户的营业收入情况如下:

客户名称	营业收入	占全部营业收入比例 (%)
天津市城区电力物资公司	73,712,107.31	6.43
石家庄供电公司	48,039,492.34	4.19
东北特殊钢集团有限责任公司	42,906,959.93	3.74
江苏中能硅业科技发展有限公司	30,534,743.25	2.66
广东电网公司广州供电局	28,482,331.62	2.48
合计	223,675,634.45	19.50

5. 投资收益

项目	本期金额	上年金额
铜期货投资收益	-1,600.25	809,500.00
理财产品收益	18,904.11	
合计	17,303.86	809,500.00

6. 母公司现金流量表补充资料

项目	本期金额	上年金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	53,002,891.68	49,741,171.50
加: 资产减值准备	3,993,283.18	2,240,677.45
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	15,948,772.57	15,173,554.72

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06月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	本期金额	上年金额
无形资产摊销	532,125.36	487,253.58
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“-”填列)	2,059.63	-180,960.38
公允价值变动损益(收益以“-”填列)	-524,000.00	428,000.00
财务费用(收益以“-”填列)	13,725,331.77	7,959,289.31
投资损失(收益以“-”填列)	-17,303.86	-809,500.00
递延所得税资产的减少(增加以“-”填列)	-210,225.25	804,101.62
存货的减少(增加以“-”填列)	-72,340,789.83	-78,079,827.97
经营性应收项目的减少(增加以“-”填列)	-220,532,550.22	-338,833,252.48
经营性应付项目的增加(减少以“-”填列)	-80,231,141.70	141,172,442.98
其他	-180,000.00	153,000.00
经营活动产生的现金流量净额	-286,831,546.67	-199,744,049.67
2. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	149,890,767.48	235,230,262.68
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	-234,648,381.17	-77,389,807.44

十四、 补充资料

1. 本期非经常性损益表

项目	本期金额	上年金额	说明
交易性金融资产公允价值变动损益	524,000.00	-428,000.00	
政府补助	1,995,000.00	2,833,000.00	
铜期货投资收益	-1,600.25	809,500.00	
非流动资产处置损益	-2,059.63	180,960.38	
除上述各项之外其他营业外收入和支出净额	-110,794.79	404,401.80	
小计	2,404,545.33	3,799,862.18	
所得税影响额	300,704.07	1,200,080.92	
合计	2,103,841.26	2,599,781.26	

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06月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

2. 净资产收益率及每股收益

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	4.78	0.13	0.13
扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润	4.58	0.13	0.13

十五、 财务报告批准

本财务报告于2011年8月26日由本公司董事会批准报出。

第七节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人潘水苗先生签署的半年度报告文本。
- 二、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人及会计机构负责人签名并盖章的会计报告文本。
- 三、备查文件备置地点：公司董事会办公室。

浙江万马电缆股份有限公司

法定代表人： _____
(潘水苗)

二〇一一年八月二十九日