

# 上海鼎立科技发展(集团)股份有限公司

600614

## 2010 年年度报告

## 目录

一、 重要提示 .....	3
二、 公司基本情况 .....	3
三、 会计数据和业务数据摘要.....	4
四、 股本变动及股东情况.....	6
五、 董事、监事和高级管理人员.....	9
六、 公司治理结构 .....	12
七、 股东大会情况简介.....	16
八、 董事会报告 .....	17
九、 监事会报告 .....	27
十、 重要事项 .....	28
十一、 财务会计报告.....	35
十二、 备查文件目录 .....	115

## 一、重要提示

(一) 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、准确性和完整性承担个别及连带责任。

(二) 公司全体董事出席董事会会议。

(三) 立信大华会计师事务所有限公司为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

(四)

公司负责人姓名	许宝星
主管会计工作负责人姓名	王晨
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	王挺

公司负责人许宝星、主管会计工作负责人王晨及会计机构负责人（会计主管人员）王挺声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

(五) 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

(六) 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

## 二、公司基本情况

(一) 公司信息

公司的法定中文名称	上海鼎立科技发展(集团)股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	鼎立股份
公司的法定英文名称	SHANGHAI DINGLI TECHNOLOGY DEVELOPMENT (GROUP) CO.,LTD
公司的法定英文名称缩写	DINGLI CO.,LTD
公司法定代表人	许宝星

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书
姓名	姜卫星
联系地址	上海市杨浦区国权路 39 号财富广场（金座）18 楼
电话	021-35071889*698
传真	021-35080120
电子信箱	jiang_wx@600614.com

(三) 基本情况简介

注册地址	上海浦东航津路 1929 号 1 幢第六层
注册地址的邮政编码	200137
办公地址	上海市杨浦区国权路 39 号财富广场（金座）18 楼
办公地址的邮政编码	200433
公司国际互联网网址	www.600614.com
电子信箱	dingli@600614.com

## (四) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》、《香港商报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室

## (五) 公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A 股	上海证券交易所	鼎立股份	600614	ST 鼎立
B 股	上海证券交易所	鼎立 B 股	900907	ST 鼎立 B

## (六) 其他有关资料

公司首次注册登记日期	1992 年 6 月 3 日	
公司首次注册登记地点	上海浦东东昌路 600 号	
首次变更	公司变更注册登记日期	2001 年 11 月 5 日
	公司变更注册登记地点	上海浦东世纪大道 1600 号浦项商务广场 19 楼
	企业法人营业执照注册号	企股沪总字第 019008 号
	税务登记号码	310115607227746
	组织机构代码	60722774-6
最近一次变更	公司变更注册登记日期	2005 年 12 月 12 日
	公司变更注册登记地点	上海浦东航津路 1929 号 1 幢第六层
	企业法人营业执照注册号	310000400034324
	税务登记号码	310115607227746
	组织机构代码	60722774-6
公司聘请的会计师事务所名称	立信大华会计师事务所有限公司	
公司聘请的会计师事务所办公地址	北京市东城区东长安街 10 号长安大厦 3 层	

## 三、 会计数据和业务数据摘要

## (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

项目	金额
营业利润	49,117,043.36
利润总额	77,811,411.15

归属于上市公司股东的净利润	64,675,313.03
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-37,550,604.12
经营活动产生的现金流量净额	-46,006,399.57

## (二) 扣除非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

项目	金额
非流动资产处置损益	86,930,070.40
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	28,720,560.69
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-3,173,664.07
所得税影响额	-8,344,458.33
少数股东权益影响额（税后）	-1,906,591.54
合计	102,225,917.15

## (三) 报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2010 年	2009 年	本期比上年同期增减(%)	2008 年
营业收入	776,144,429.31	722,937,740.54	7.36	623,576,864.53
利润总额	77,811,411.15	82,928,764.65	-6.17	47,212,826.22
归属于上市公司股东的净利润	64,675,313.03	71,614,251.63	-9.69	41,137,522.61
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-37,550,604.12	39,395,074.80	-195.32	-9,616,895.37
经营活动产生的现金流量净额	-46,006,399.57	130,176,707.75	-135.34	-90,907,944.94
	2010 年末	2009 年末	本期末比上年同期末增减(%)	2008 年末
总资产	1,900,465,043.52	1,875,015,521.79	1.36	1,625,490,975.99
所有者权益（或股东权益）	771,409,470.13	708,744,929.52	8.84	628,202,317.64

主要财务指标	2010 年	2009 年	本期比上年同期增减(%)	2008 年
基本每股收益（元/股）	0.11	0.13	-15.38	0.08
稀释每股收益（元/股）	0.11	0.13	-15.38	0.08
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	-0.07	0.07	-200.00	-0.02
加权平均净资产收益率（%）	8.74	10.70	减少 1.96 个百分点	14.28
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	-5.08	5.85	减少 10.93 个百分点	-3.34
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-0.0811	0.2294	-135.35	-0.2724
	2010 年末	2009 年末	本期末比上年同期末增减(%)	2008 年末
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	1.3596	1.2491	8.85	1.8822

#### 四、股本变动及股东情况

##### (一) 股本变动情况

##### 1、 股份变动情况表

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	116,602,133	20.55				-77,439,570	-77,439,570	39,162,563	6.90
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	116,602,133	20.55				-77,439,570	-77,439,570	39,162,563	6.90
其中：境内非国有法人持股	116,602,133	20.55				-77,439,570	-77,439,570	39,162,563	6.90
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股	450,800,463	79.45				77,439,570	77,439,570	528,240,033	93.10
1、人民币普通股	330,157,413	58.19				77,439,570	77,439,570	407,596,983	71.84
2、境内上市的外资股	120,643,050	21.26						120,643,050	21.26
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	567,402,596	100						567,402,596	100

##### 股份变动的批准情况

2007年4月29日，中国证券监督管理委员会下发《关于核准上海鼎立科技发展（集团）股份有限公司向鼎立建设集团股份公司发行新股购买资产的批复》（证监公司字[2007]81号）。

根据《上市公司证券发行管理办法》的有关规定和公司非公开发行方案中的承诺：

鼎立建设集团股份有限公司(现更名为“鼎立控股集团股份有限公司”)认购的股份限售期36个月，可上市流通日为2010年5月31日。

##### 2、 限售股份变动情况

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
鼎立控股集团股份有限公司	116,602,133	77,439,570		39,162,563	认购新股	2010年5月31日

## (二) 证券发行与上市情况

## 1、 前三年历次证券发行情况

单位：股 币种：人民币

股票及其 衍生证券 的种类	发行日期	发行价 格（元）	发行数量	上市日期	获准上市 交易数量	交易终 止日期
股票类						
600614	2007年5月30日	6.20	26,795,699	2010年5月30日		
600614	2008年8月15日	5.38	23,036,802	2011年8月15日		
600614	2008年8月15日	5.38	69,450,000	2009年8月17日		

## 2、 公司股份总数及结构的变动情况

报告期内没有因送股、配股等原因引起公司股份总数及结构的变动。

## 3、 现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

## (三) 股东和实际控制人情况

## 1、 股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数				43,357 户		
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
鼎立控股集团股份有限公司	境内非国有法人	36.07	204,638,010	0	39,162,563	质押 204,290,010
上海隆昊源投资管理有限公司	境内非国有法人	5.95	33,770,585	0		质押 33,770,000
BNP PARIBAS WEALTH MANAGEMENT SINGAPORE BRANCH	境外法人	1.39	7,897,125	7,897,125		无
山东省国际信托有限公司一泽熙瑞金 1 号	境内非国有法人	1.34	7,614,900	7,614,900		无
中融国际信托有限公司一泽熙三期	境内非国有法人	0.92	5,222,400	5,222,400		无
华润深国投信托有限公	境内非	0.89	5,044,500	5,044,500		无

司一福祥新股申购 4 号信托	国有法人					
中国工商银行企业年金中金公司定向资产管理—中国工商银行	境内非国有法人	0.75	4,268,232	4,268,232		无
华润深国投信托有限公司—福麟 4 号信托计划	境内非国有法人	0.73	4,116,147	4,116,147		无
重庆国际信托有限公司—渝信贰号信托	境内非国有法人	0.62	3,495,269	3,495,269		无
施桂花	境内自然人	0.37	2,116,352	2,116,352		无
前十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的数量		股份种类及数量		
鼎立控股集团股份有限公司		165,475,447		人民币普通股		165,475,447
上海隆昊源投资管理有限公司		33,770,585		人民币普通股		33,770,585
BNP PARIBAS WEALTH MANAGEMENT SINGAPORE BRANCH		7,897,125		境内上市外资股		7,897,125
山东省国际信托有限公司—泽熙瑞金 1 号		7,614,900		人民币普通股		7,614,900
中融国际信托有限公司—泽熙三期		5,222,400		人民币普通股		5,222,400
华润深国投信托有限公司—福祥新股申购 4 号信托		5,044,500		人民币普通股		5,044,500
中国工商银行企业年金中金公司定向资产管理—中国工商银行		4,268,232		人民币普通股		4,268,232
华润深国投信托有限公司—福麟 4 号信托计划		4,116,147		人民币普通股		4,116,147
重庆国际信托有限公司—渝信贰号信托		3,495,269		人民币普通股		3,495,269
施桂花		2,116,352		人民币普通股		2,116,352
上述股东关联关系或一致行动的说明		据查询相关公开信息，山东省国际信托有限公司—泽熙瑞金 1 号与中融国际信托有限公司—泽熙三期为一致行动人，公司未知其他股东之间是否存在关联关系或一致行动。				

## 前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位:股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	鼎立控股集团股份有限公司	39,162,563	2011 年 8 月 15 日	39,162,563	认购新股形成的限售流通股份，36 个月内不上市流通。

2、 控股股东及实际控制人情况

(1) 控股股东情况

○ 法人

单位：万元 币种：人民币

名称	鼎立控股集团股份有限公司
单位负责人或法定代表人	许宝星
成立日期	1998 年 10 月 27 日
注册资本	37,380
主要经营业务或管理活动	实业投资，资产管理，科技成果转让的相关技术咨询 咨询服务，企业资产重组、收购、兼并的咨询服务， 经济信息咨询服务。

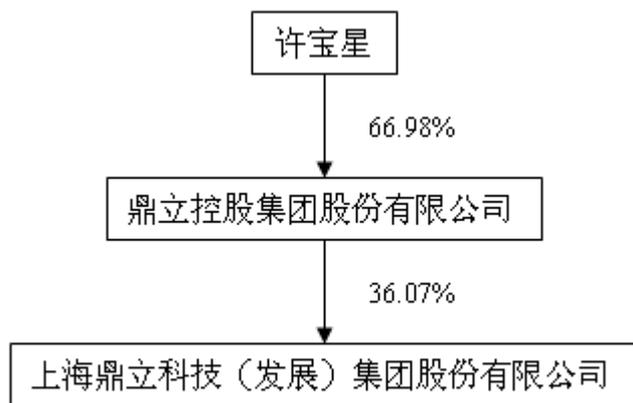
(2) 实际控制人情况

○ 自然人

姓名	许宝星
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
最近 5 年内的职业及职务	经营民营企业 民营企业主

(3) 控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。



3、 其他持股在百分之十以上的法人股东

截止本报告期末公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。

五、 董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

## (二)

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税前)	是否在股东单位或其他关联单位领取报酬、津贴
许宝星	董事长	男	68	2010年4月13日	2013年4月12日			31.5	否
许明景	董事	男	43	2010年4月13日	2013年4月12日				是
任国权	董事、总经理	男	46	2010年4月13日	2013年4月12日			18.8	否
王晨	董事、财务总监	男	34	2010年4月13日	2013年4月12日			13.9	否
冯巧根	独立董事	男	49	2010年4月13日	2013年4月12日			12	否
刘晓辉	独立董事	男	56	2010年4月13日	2013年4月12日			12	否
金农	监事	男	44	2010年4月13日	2013年4月12日			12	否
李海平	监事	男	35	2010年4月13日	2013年4月12日			6	否
徐丽菊	监事	女	32	2010年4月13日	2013年4月12日			4.8	否
楼正晓	副总经理	男	56	2010年4月13日	2013年4月12日			14	否
喻柏林	副总经理	男	38	2010年4月13日	2013年4月12日			12	否
姜卫星	董事会秘书	男	39	2010年4月13日	2013年4月12日			10.4	否
合计	/	/	/	/	/			147.4	/

许宝星：历任浙江省东阳市第七建筑工程有限公司董事长、总经理，鼎立建设集团股份有限公司董事长，现任鼎立控股集团股份有限公司董事长，上海鼎立科技发展（集团）股份有限公司董事长。

许明景：历任浙江省东阳市第七建筑工程公司业务经理，浙江省东阳市第七建筑工程有限公司副总经理，鼎立建设集团股份有限公司总经理、董事长，现任上海鼎立科技发展（集团）股份有限公司董事。

任国权：历任浙江省东阳市第七建筑工程有限公司副总经理，浙江鼎立建筑集团副总经理，鼎立建设集团股份有限公司副董事长，现任上海鼎立科技发展（集团）股份有限公司董事、总经理。

王晨：1995年起在鼎立建设集团股份有限公司工作，先后担任财务部副部长，审计部部长，总经理助理，副总经理，现任上海鼎立科技发展（集团）股份有限公司董事、财务总监。

冯巧根：曾在厦华电子以及日本大阪东芝公司从事过实务工作，并受浙江省政府、国家外专局、香港包氏基金、国家留学基金等委派去过日本、英国、韩国等国家，其中在日本九州大学从事过两年研究与教学工作。现为南京大学商学院教授、博士生导师，并任上海鼎立科技发展（集团）股份有限公司董事会独立董事。

刘晓辉：2003年至今，长春工业大学工商管理学院副院长。现任上海鼎立科技发展（集团）股份有限公司独立董事。

金农：1987年杭州大学毕业后进入浙江省东阳市第七建筑工程公司（后最终更名为鼎立控股集团股份有限公司）工作、历任编辑部主任、办公室主任、董事会秘书、驻京办负责人等职。2005年起任上海鼎立科技发展（集团）股份有限公司行政管理部部长、办公室主任等职。现任上海鼎立科技发展（集团）股份有限公司监事、总经理助理。

李海平：1998年7月毕业于太原理工大学经济管理学院工业外贸专业，后留任该学院团委

副书记。2001年9月至2004年3月,在同济大学金融管理专业攻读经济学硕士学位。2004年3月起进入上海鼎立科技发展(集团)股份有限公司工作,现任本公司企业管理部副部长。  
徐丽菊:1999年起在鼎立建设集团股份有限公司上海分公司工作,2007年至今在上海鼎立科技发展(集团)股份有限公司工作。

楼正晓:历任浙江省东阳市第七建筑工程有限公司工区副主任、上海办事处主任,鼎立建设集团股份有限公司副总经理,江西遂川通泰置业有限公司总经理。现任上海鼎立科技发展(集团)股份有限公司副总经理,子公司鼎立置业(淮安)有限公司常务副总经理。

喻柏林:1995年毕业于南开大学经济学院旅游经济管理专业;1995年至2001年在深圳中国国际旅行社任业务员、主管、部门经理;2001年至2003年在北京大学经济学院金融专业攻读硕士学位;2003年起进入本公司工作,历任企业管理部主管、部长,现任上海鼎立科技发展(集团)股份有限公司副总经理。

姜卫星:1993年大学毕业后进入上海鼎立科技发展(集团)股份有限公司参加工作。先后在本公司计算机中心、董事会办公室、党委办公室、子公司行政部等部门工作。历任公司党委办公室主任、五届监事会监事、子公司行政部经理、证券事务代表等职务。现任公司董事会秘书。

### (三) 在股东单位任职情况

姓名	股东单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
许宝星	鼎立控股集团股份有限公司	董事长			否
许明景	鼎立控股集团股份有限公司	董事			是
任国权	鼎立控股集团股份有限公司	董事			否

### 在其他单位任职情况

姓名	其他单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
刘晓辉	长春工业大学工商管理学院	副院长			是
冯巧根	南京大学商学院	会计学教授			是

截止本报告期末公司无董事、监事、高管在子公司之外的其他单位任职(独立董事除外)。

### (四) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司独立董事津贴由董事会提出方案,股东大会批准后执行;公司内部董事及高管人员报酬按照公司内部的薪酬体系决定。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	《公司薪资福利制度》、《公司董事激励制度》
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	2010年度实际支付董事、监事、高管报酬147.4万元。

### (五) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
郑贤俊	董事	离任	董事会换届
卢友文	监事	离任	监事会换届
韩洁	监事	离任	监事会换届

钱海啸	副总经理、董事会秘书	离任	董事会换届
许明景	董事	聘任	股东大会选举
李海平	监事	聘任	股东大会选举
徐丽菊	监事	聘任	职工代表大会选举
姜卫星	董事会秘书	聘任	董事会聘任

#### (六) 公司员工情况

在职员工总数		1,380
公司需承担费用的离退休职工人数		61
专业构成		
专业构成类别		专业构成人数
管理		221
技术		274
生产		670
销售		215
教育程度		
教育程度类别		数量(人)
本科以上		118
大专		233
高中、中专		290
中专以下		739

## 六、 公司治理结构

### (一) 公司治理的情况

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上海证券交易所股票上市规则》和其他有关法律、法规以及公司实际情况，建立了较为完善的法人治理结构。报告期内，公司按照中国证监会、上海交易所有关要求，制定了《年报信息披露重大差错责任追究制度》、《外部信息报送和使用管理规定》、《内幕信息及知情人管理制度》，有效强化了公司治理结构和管理体系，确保公司治理各个环节规范运行。报告期内公司治理的主要方面如下：

#### 1、 股东与股东大会

报告期内公司共召开了 1 次年度股东大会和 3 次临时股东大会。公司股东大会的召集、召开及决策等相关程序均由律师见证，符合《公司章程》及《股东大会议事规则》的相关规定，公司在 2010 年第二次临时股东大会审议延长非公开发行股票方案决议有效期等相关议案时采取了现场与网络投票结合的方式，且关联股东回避表决有关联关系的议案，以确保所有股东尤其是中小股东的合法权益。

#### 2、 董事与董事会

报告期内公司共召开了 10 次董事会。公司董事能够以认真负责的态度出席董事会和股东大会，做到客观公正的发表意见。按照证监局的要求，公司董监事积极参加了 2010 年 11 月 9 日证监局组织的 2010 年第二期董、监事培训班，以加强业务学习，规范自身行为，更好的地履行其相应的权利、义务和责任。董事会本着对公司和全体股东负责的态度，谨慎决策。董事会下设战略与决策、提名、薪酬与考核、审计四个专门委员会。报告期内，公司各专门委员会积极履行职责，配合董事会规范运作。

### 3、监事与监事会

报告期内公司共召开了 5 次监事会。公司监事能够认真履行职责，本着对全体股东负责的态度，对公司财务及董事、高管人员履行职责的合法、合规性进行监督，并发表独立意见，以维护公司及股东的合法权利。

### 4、控股股东与上市公司的关系

公司具有独立的业务及自主经营能力。公司控股股东严格规范自己的行为，通过股东大会依法行使出资人的权利，从未干涉公司决策和生产经营活动；公司与控股股东在人员、资产、财务、机构和业务方面做到相互独立，公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作；公司与控股股东之间的关联交易也遵循了公平、公正、公允的原则。报告期内，未发生大股东占用上市公司资金和资产的情况。

### 5、信息披露与透明度

公司指定董事会秘书负责信息披露、接待股东来访与咨询，指定《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》、《香港商报》为公司信息披露报纸。公司严格执行《信息披露管理办法》和《投资者关系管理制度》，充分履行上市公司信息披露义务，维护公司和投资者的合法权益。报告期内，公司完成 4 次定期报告披露及 24 次临时信息披露，做到公开、公正、公平、完整、及时地披露信息，维护股东，尤其是中小股东的合法权益。报告期内，公司未有因信息披露违规受到上海证券交易所批评或惩戒的情况。

## (二) 董事履行职责情况

### 1、 董事参加董事会的出席情况

董事姓名	是否独立董事	本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
许宝星	否	10	10	8	0		否
许明景	否	8	8	7	0		否
任国权	否	10	10	8	0		否
王晨	否	10	10	8	0		否
郑贤俊	否	2	2	1	0		否
冯巧根	是	10	10	8	0		否
刘晓辉	是	10	10	8	0		否

年内召开董事会会议次数	10
其中：现场会议次数	2
通讯方式召开会议次数	8
现场结合通讯方式召开会议次数	0

### 2、 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，公司独立董事未对公司本年度的董事会议案及其他非董事会议案事项提出异议。

### 3、 独立董事相关工作制度的建立健全情况、主要内容及独立董事履职情况

公司建立了《独立董事制度》、《独立董事年报工作制度》，独立董事职责具体内容如下：

一、为了充分发挥独立董事的作用，独立董事除应当具有公司法和其他相关法律、法规赋予董事的职权外，公司还赋予独立董事以下特别职权：

1、重大关联交易(指公司拟与关联人达成的总额高于 300 万元或高于公司最近经审计净资产值的 5%的关联交易)应由独立董事认可后，提交董事会讨论；独立董事作出判断前，可以聘请中介机构出具独立财务顾问报告，作为其判断的依据。

2、向董事会提议聘用或解聘会计师事务所；

3、向董事会提请召开临时股东大会；

4、提议召开董事会；

5、独立聘请外部审计机构和咨询机构；

6、可以在股东大会召开前公开向股东征集投票权。

二、独立董事行使第十九条所述职权应当取得全体独立董事的二分之一以上同意。

三、如有关事项属于需要披露的事项，公司应当将独立董事的意见予以公告，独立董事出现意见分歧无法达成一致时，董事会应将各独立董事的意见分别披露。

四、独立董事应当向公司年度股东大会提交年度述职报告，对其履行职责的情况进行说明。报告期内，独立董事对公司高管聘任、子公司股权转让、非公开发行涉及的关联交易、对子公司的担保等事项都发表了独立意见，很好的履行独立董事职责。独立董事的加入使董事的各项决策更为客观、科学、维护了广大投资者的利益，对公司的长远发展起到了积极作用。

### (三) 公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

	是否独立完整	情况说明	对公司产生的影响	改进措施
业务方面独立完整情况	是	本公司业务结构完整，自主独立经营，与控股股东之间无同业竞争，控股股东不存在直接或间接干预公司经营运作的情况。		
人员方面独立完整情况	是	公司制定了独立的劳动、人事及工资管理规章和制度。公司的董事、监事及高级管理人员均系依照《公司法》和公司章程通过选举或聘任产生，不存在控股股东干预公司人事任免的情况。公司董事长、总经理分别兼任控股股东鼎立控股集团董事长及董事，但专职在本公司工作并领取薪酬；公司副总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员和业务负责人、核心技术人员等均专职在本公司工作并领取薪酬，未在股东或其下属企业双重任职，也没有在与公司业务相同或相似、或存在利益冲突的其他企业任职。		
资产方面独立完整情况	是	公司自主产权明确，拥有完整的生产、供应、销售系统及配套设施。不存在公司资产、资金被控股股东占用而损害公司利益的情况。		
机构方面独立完整情况	是	公司设立了健全的组织机构体系，股东大会、董事会、监事会、经营管理层划分明确，并按照规范原则设置职能部门，组织管理体系完善，与大股东的职能部门之间无从属关系。		
财务方面独立完整情况	是	公司设立了独立的财务会计部门和独立的会计核算、财务管理体系，配备了独立的财务人员，并具有独立的银行账户，依法单独纳税。		

## (四) 公司内部控制制度的建立健全情况

内部控制建设的总体方案	公司内部控制的建设是参照 2008 年 6 月五部委联合发布的《企业内部控制基本规范》的规定,从控制环境、风险识别与评估、控制活动、信息沟通与反馈和内部监督等五项要素为总体方案进行建设。已覆盖了公司运营的各层面和各环节,形成了规范管理体系,使内部控制制度体系完整、层次分明。
内部控制制度建立健全的工作计划及其实施情况	公司制订了建立健全内部控制的工作计划,通过不断完善内部控制环境,建立和健全业务流程和各项规章制度,建立有效的考核和激励机制,以确保内部控制制度的有效实施。报告期内,公司制定了《年报信息披露重大差错责任追究制度》、《外部信息报送和使用管理规定》、《内幕信息及知情人管理制度》,有效完善公司规章制度并强化了公司治理结构。公司依据《公司法》和公司章程,建立了完善的法人治理结构,制定了有效的三会议事规则,根据经营业务及管理的需要设置职能部门,各部门分工明确,并相互配合,相互制约,相互监督。通过制订业务流程能够预防和及时发现、纠正公司运营过程中可能出现的重要错误和偏差,保护公司资产的安全和完整,公司还建立了完善的财务体系,保证会计记录和会计信息的真实、准确和及时,从而,保证公司内部控制目标的达成。
内部控制检查监督部门的设置情况	<p>本公司内部控制检查监督部门设置完备。公司的内部监督主要通过监事会、审计委员会、内部审计组实施。</p> <p>监事会负责负责对董事、经理及其他高管人员的履职情形及公司依法运作情况进行监督,对股东大会负责。</p> <p>审计委员会是董事会的专门工作机构,主要负责公司内外部审计的沟通、监督和核查工作,对公司建立与实施内部控制的情况进行监督检查。</p> <p>内部审计组通过进一步专业性审计,从财务角度发现问题、预测风险,有效保证公司财务运作的独立和规范,财务管理制度完善、健全、严格,财务核算真实、准确、完整。</p>
内部监督和内部控制自我评价工作开展情况	在董事会、管理层及全体员工的共同努力下,公司已经建立起一套较完整的内控体系,从公司治理层面到各流程层面均建立了系统的内部控制制度。董事会负责内部控制的建立健全和有效实施,管理层负责组织领导企业内部控制的日常运行。董事会下设审计委员会,审计委员会直接领导公司审计部,负责督导企业内部控制体系建立健全,监督内部控制的有效实施和内部控制自我评价情况。同时,监事会对董事会建立与实施内部控制进行监督。报告期内,公司内部监督部门未发现公司内部控制设计和执行方面的重大缺陷。
董事会对内部控制有关工作的安排	<p>加强和完善内部控制制度的制订、修订和培训宣传工作,报告期内,公司制定了《年报信息披露重大差错责任追究制度》、《外部信息报送和使用管理规定》、《内幕信息及知情人管理制度》,有效完善公司规章制度并强化了公司治理结构。重点加强公司各级管理人员及新员工对公司内控制度的学习掌握和落实。</p> <p>加强内部控制的监督检查,对内部监督中发现的重大缺陷,追究相关责任单位或者责任人的责任。建立健全内部控制实施的激励约束机制,将各责任单位和全体员工实施内部控制的情况纳入绩效考评体系,促进内部控制的有效实施,创造全体员工均充分了解且能履行职责的内部控制环境。</p>
与财务报告相关的内部控制制度的建立和运行情况	公司与财务报告相关的管理制度包括:资金管理制度、投资管理制度、财产物质管理制度、成本管理制度、计划和预算管理制度、分析与考核制度、内部稽核制度、内部管理基础工作制度、财务报销制度、会计管理制度、存货管理规定、固定资产管理规定、成本费用管理办法、会计报表管理规定、电算化管理办法、内部稽核暂行规定、二级企业财务管理制度等多项管理制度和规定。

	公司对发生的经济业务及其产生的信息和数据实行稽核,包括凭证审核、各种账目的核对、费用审计、实物资产的盘点等方案,在销售环节,由销售部门、财务部门每月对销售情况进行核对,同时与实物管理部门核对结存数,并对差异进行调查处理。确保了公司的财产安全完整。
内部控制存在的缺陷及整改情况	截至报告期末,公司未发现内部控制设计和执行方面存在重大缺陷。随着公司的不断发展,公司将不断完善内部控制制度,使之始终适应公司的发展需要和监管部门的要求。

#### (五) 高级管理人员的考评及激励情况

公司通过年初制定全年经营责任制,并确定各业务系统年度工作重点以及要求,以此来明确各部门当年的工作任务,每季度进行考核。一个管理年度结束,各高级管理人员进行年度述职,公司按照相应的绩效考核结果对高级管理人员进行绩效工资和奖励分配。

公司目前尚未建立股权激励机制,公司将不断完善内部激励与约束机制,逐渐建立起短期激励与长期激励相结合的"利益共享、风险共担"的激励体系,推动管理层与公司、股东利益的紧密结合。

#### (六) 公司是否披露内部控制的自我评价报告或履行社会责任的报告: 否

#### (七) 公司建立年报信息披露重大差错责任追究制度的情况

公司于2010年3月18日召开六届二十八次董事会,审议通过了《年报信息披露重大差错责任追究制度》,该制度明确了年报信息披露重大差错的表现形式及对责任人的问责措施。保证年报信息披露及时、真实、准确、完整。

截止报告期内,公司未出现年报信息披露重大差错。

## 七、 股东大会情况简介

### (一) 年度股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
2009 年度股东大会	2010 年 4 月 13 日	《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》、《香港商报》	2010 年 4 月 14 日

公司于2010年4月13日召开2009年度股东大会,审议通过以下议案:

- 1、审议公司2009年度董事会工作报告;
- 2、审议公司2009年度监事会工作报告;
- 3、审议公司独立董事述职报告;
- 4、审议公司2009年度财务决算报告;
- 5、审议公司2009年度利润分配预案;
- 6、审议公司2009年年度报告的议案;
- 7、审议公司前次募集资金使用情况的专项报告;
- 8、审议关于聘请会计师事务所及其报酬的议案;
- 9、审议关于公司独立董事报酬的议案;
- 10、审议关于公司董事会换届选举的议案;

## 11、审议关于公司监事会换届改选的议案。

## (二) 临时股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
2010 年第一次临时股东大会	2010 年 7 月 28 日	《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》、《香港商报》	2010 年 7 月 29 日
2010 年第二次临时股东大会	2010 年 9 月 27 日	《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》、《香港商报》	2010 年 9 月 28 日
2010 年第三次临时股东大会	2010 年 11 月 25 日	《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》、《香港商报》	2010 年 11 月 26 日

## 1、2010 年第一次临时股东大会审议并通过了如下议案：

(1)、关于转让淮安金捷置业有限公司 100% 股权的议案。

## 2、2010 年第二次临时股东大会审议并通过了如下议案：

(1)、关于延长非公开发行股票方案决议有效期的议案；

(2)、关于调整非公开发行股票定价基准日和发行价格的议案；

(3)、关于修订<非公开发行股票预案>的议案；

(4)、关于与鼎立控股集团股份有限公司签订股份认购合同之补充合同的议案；

(5)、关于授权董事会全权办理本次向特定对象发行股票有关事宜的议案。

## 3、2010 年第三次临时股东大会审议并通过了如下议案：

(1)、关于授权董事会对子公司提供担保额度的议案。

## 八、 董事会报告

## (一) 管理层讨论与分析

## 一、报告期内公司经营情况的回顾

2010 年，对房地产行业来说，调控政策层出不穷，从年初的“国十一条”，到 4 月中旬“新国十条”重拳出击，再到 9 月末“第三轮调控”再度加码。国家持续密集出台的一系列针对房地产市场的宏观调控政策，从土地、信贷、税收、保障房建设等多方面调控市场，是整个房地产行业面临真正考验的一年。

公司面对复杂多变的市场形势，坚持以稳健的经营理念，积极应对市场变化所带来的各种困难和挑战，确立“以人才为发展之本，以市场为先导，以资金管理为切入点，以增加效益为目标，多元协同发展”的经营方针。对房地产业务持以更加谨慎的发展态度，适当放缓了部分房地产项目的开发进度；进一步加大资产和业务结构的整合力度，注重未来利润来源的稳定性和多元化，将资源重点布局在未来增值潜力大的行业和产业。在这一思路的指导下，通过采取一系列行之有效的措施，全力打造高素质专业化的管理团队，实现公司房地产开发主业有质量地健康发展，公司治理结构进一步优化，内部控制和风险防范能力进一步提高，公司核心竞争力得到增强，为未来长足发展奠定了坚实的基础。

2010 年公司依照年初确立的工作方针，以加快资金回收，确保重点项目的实施为根本出发点；以不断增强公司未来抗风险和盈利能力为主要目标，顶住房地产调控的压力，积极拓展医药和胶带等其他业务的发展，工作成效显著。

截至 2010 年底，公司总资产为 19 亿元，较上年同期增长 1.3%，净资产为 7.09 亿元，较上年同期增长 8.7%，资产总量和净资产均有一定提高。2010 年实现营业收入 77,614 万元，

比上年同期增长 7.36%，其中医药和胶带业务收入比上年同期增长 18.73%；归属于母公司股东的净利润 6468 万元，比上年减少 9.69%，主要由于国家对房地产市场的深度宏观调控，公司房地产主营业务受到一定的影响。

(一) 报告期内的主要工作：

#### 1、以市场和政策为导向，扎实稳健推进房地产开发项目

上海是塑造鼎立高端品牌的核心阵地。今年 7 月，“鼎立高尔夫花园”项目亮相 2010 第二十七届中国·上海房地产展示交易会，该项目以追求至高的品质和独特的欧式建筑风格收获了众多高端人士的青睐。其良好的成长性和较高的获利能力，将成为公司未来房地产业务发展新的增长点。同时，鉴于公司定向增发受房地产行业调控的影响，暂时未能取得进展，公司对主营房地产业务的核心子公司鼎立置业（上海）有限公司进行了及时增资 1 亿元，拓展融资渠道，增加资金流动，从而保证了其生产经营的需要，进一步确保了房地产业务的有效开展。

江苏淮安方面，为防范房地产市场深度调整可能带来的市场持久观望，公司对江苏淮安的徐杨商住楼二期和香榭丽 3、4 期项目的开发进度及时做出调整，加快了香榭丽 5 期和徐杨商住楼一期工程的建设进度，确保其提前竣工和交付。

#### 2、战略重组江苏清拖农装，布局具备发展潜力的行业

为规避房地产调控引发的经营风险，公司果断决策，按照年初确立的工作方针，对业务结构作出战略性调整。通过资本并购的方式，快速完成业务结构战略性调整，彻底改变房地产独家盈利的经营格局

2010 年 9 月，淮安市人民政府、淮安市资产经营有限公司和鼎立股份共同签署江苏清拖农业装备有限公司战略重组框架性协议。2011 年 1 月 10 日，公司与上述政府部门正式签订股权转让协议，以 12264 万元收购淮安市资产经营有限公司持有的江苏清拖农业装备有限公司 51%的股权，目前已完成股权过户。

江苏清拖公司拥有一批优秀的员工队伍，受益国家惠农补贴政策和地方政府的扶持，最近几年效益情况良好，持续经营能力稳定。2010 年实现营业收入 36,451 万元，净利润 3,803 万元，净资产收益率 19.16%。截至 2010 年底，该公司总资产 44,762 万元，净资产 19,847 万元。通过本次资本并购，公司的收入和盈利结构将发生根本性的改善。

江苏清拖农装战略重组后，将实施农业机械的多元化发展，增加引进新的组装流水线，延伸产业链，拓展销售市场，短期内在生产、销售等方面有重大增长。清拖农装的发展，有利于鼎立股份在房地产主业之外，布局更多有发展潜力的产业，有效分散行业风险，实现企业可持续发展的能力。

#### 3、加大资产整合力度，防范经营和财务风险

2010 年 7 月公司将持有淮安金捷置业有限公司 100%的股权，以人民币 7,800 万元的价格成功对外转让。该子公司从事酒店经营业务，总投资近 5 亿元，其中公司累计投入 2.1 亿元，2010 年 1-8 月发生亏损 2,934 万元。由于前期投入较大，资金回收期相对较长，为防范经营和财务风险，进一步提高资产质量，公司本期决定出售该子公司的股权。

通过处置该项资产，公司收回资金近 2.5 亿多元，并实现了可观的投资收益，有力地保障了公司重点项目的顺利实施。该项资产出售后，公司资产、业务和财务结构大大优化，抗风险能力明显增强。

#### 4、推进上海胶带搬迁项目，实现胶带产业的全面升级

2010 年 12 月，公司为配合上海虹桥综合枢纽交通中 S6 公路的建设，与上海市嘉定区马陆镇人民政府签订了《动迁补偿协议书》，补偿总额为 21044 万元。本次动迁地块目前为鼎立股份下属子公司上海胶带橡胶有限公司的经营场所，按协议约定，将于 2011 年底前全部完成搬离工作。

公司专门成立了搬迁工作领导小组，聘请专业机构全程参与了搬迁厂房设计、设备采购等事宜，所有工作有机结合，确保产品在市场不脱节，切实做到生产经营和搬迁工作携手并进，将本次搬迁对正常生产经营的影响降到最低；同时对胶带橡胶的所有职工身份买断，并以此次搬迁为契机，通过资源整合，设备更新，加强管理等措施，新厂将在节能、成本和产品合格率等方面均有较大幅度的提高，全面增强胶带橡胶公司在同行业的综合竞争力，实现胶带产业的全面升级。

#### 5、加强资金和业务的管理，提高公司的综合盈利水平

以资金管理为主线，围绕“安全、效益、流动性强”的原则，确保资金高效使用。同时，进一步加强各项业务的管理和监督，控制各项非经营性开支，压缩低效业务，保障高效业务的发展，提高公司综合盈利的水平。

#### 6、公司市值管理成果显著，大力维护中小投资者的利益

2010年，是鼎立集团全面入主上市公司鼎立股份的第五年。几年来，在鼎立控股集团的支持下，在保证经营业绩持续稳定增长的前提下，公司实现了高速的市值增长和规模扩张。自2005年开始股权分置改革以来，鼎立股份的市值增长率和股本扩张皆有大幅增长。截止2010年12月31日，鼎立股份的市值达到41亿元，较2005年末增长685.29%，保证了股东利益；成功实施了两次定向增发，极有诚意地完成了股改的10送7和两次资本公积转增股本10转增7，获得资本市场及公司股东的全面认可，公司股本较2005年末增长长达392.83%，取得了有目共睹的成绩。

### （二）财务和经营情况分析

#### 1、报告期公司资产和债务变化情况分析：

（1）资产和债务金额及其结构变动情况列表如下：

项目	金额变动(万元)		结构变动		
	变动金额	变动幅度%	期末结构比重	期初结构比重	比重变化幅度%
一、流动资产	45,207.06	38.20%	86.07%	63.12%	36.34%
其中：货币资金	20,767.81	178.41%	17.05%	6.21%	174.68%
预付款项	3,923.80	262.38%	2.85%	0.80%	257.53%
其他应收款	3,696.75	40.73%	6.72%	4.84%	38.85%
可供出售金融资产	-485.24	-95.85%	0.01%	0.27%	-95.91%
二、非流动资产合计	-42,662.10	-61.70%	13.93%	36.88%	-62.21%
其中：固定资产	-36,568.08	-69.47%	8.46%	28.07%	-69.88%
在建工程	543.82	111.67%	0.54%	0.26%	108.84%
无形资产	-6,984.65	-79.16%	0.97%	4.71%	-79.44%
长期待摊费用	722.97	167.99%	0.61%	0.23%	164.40%
三、流动负债	-9,869.41	-10.09%	46.27%	52.16%	-11.29%
其中：短期借款	-8,976.00	-20.86%	17.92%	22.95%	-21.92%
应付账款	5,523.94	36.40%	10.89%	8.09%	34.57%
预收款项	4,157.30	99.50%	4.39%	2.23%	96.82%
应交税费	782.35	82.11%	0.91%	0.51%	79.68%
应付利息	-303.65	-89.10%	0.02%	0.18%	-89.25%
其他应付款	-19,800.84	-69.48%	4.58%	15.20%	-69.89%
四、非流动负债	6,352.61	42.56%	11.20%	7.96%	40.66%

专项应付款	9,564.00		5.03%	0.00%	
递延所得税负债	-156.10	-47.97%	0.09%	0.17%	-48.66%
其他非流动负债	1,933.93	48.36%	3.12%	2.13%	46.37%

## (2) 变动情况分析:

①本期加大了资产和业务结构的调整力度，处置了子公司淮安金捷置业有限公司的全部股权，本期末该子公司未纳入合并范围，导致资产和负债金额及其结构发生较大变动，变动项目主要涉及包括其他应收款、固定资产、无形资产、应付帐款和其他流动负债。

②因鼎立高尔夫花园项目建设，增加工程预付款和未结算的工程进度款，致使预付账款和应付账款增加。

③公司新办公楼装修款和子公司宁波药材股份有限公司 GSP 库房改造等，导致在建工程和长期待摊费用增加。

④本期其他应收款较年初有大幅增加，原因主要有：一是本期预付收购江苏清拖农业装备有限公司股权保证金；二是本期处置了子公司金捷置业股权，本期末对该公司有欠款未收回，因不合并其报表，而增加了期末的其他应收帐。该欠款到目前为止已全部收回。

⑤可供出售金融资产大幅减少，主要属下属子公司处置对其他上市公司的股票，减少可供出售的金融资产。

⑥预收帐款大幅增加，主要属本期加大了对存量房的销售力度，收到商品房的预售款。

⑦本期货币资金和专项应付款大幅增加，主要是公司拥有的嘉定区马陆镇亚钢路 2 号土地及厂房因上海 S6 公司建设政府征用，本期收到首期动拆迁补偿款。

⑧本期其他应付款大幅减少，主要由于本期公司处置了子公司的股权，收到股权转让款和该公司的欠款 2.2 亿多元，大部分用于归还对大股东的欠款，致使本期其他应付款减少。

⑨应付利息减少，主要因本期偿还了兴业大柏树支行的借款，相应利息已偿还所致。

⑩本期应交税费增加和递延所得税负债减少，主要属本期增加土地增值税，以及处置可供出售金融资产产生的股票收益，一方面形成企业所得税，一方面转销相应的递延所得税负债。

## 2、损益项目的变动情况分析

(1) 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润为-3,755 万元,与上年同期比大幅下降,并出现负值,对造成该指标变化的主要原因说明:一是本期把终止的酒店业务发生的亏损-2,934 万元,作为经常性损益;二是把亚钢路 2 号地块的部分动迁损失作为经常性损益,如存货的折价损失和停产损失等,约有 526 万元,其中为搬迁厂房,折价处理存货的损失 286 万元,员工为搬迁补偿而停工发生的损失有 240 万元;三是本期受国家政策调控的影响,房地产销售受较大影响,房地产业务净利润比上年同期减少 2000 万元。

(2) 销售费用增加的主要原因,一是下属公司宁波药材股份有限公司为加强对各业务部门的管理和考核,本期将原归属在管理费用中的部分业务部门的费用,归集到销售费用,致使该公司销售费用比上年同期增加 678 万元,管理费用比上年同期减少 427 万元;二是本期加大了营销力度,增加了广告和促销费用。

(3) 管理费用大幅增加,主要因本期处置的子公司淮安金捷置业有限公司所从事的酒店业务本期正式营业,由于发生了大量的折旧和摊销费用,使该公司发生的管理费用比上年同期增加 2655 万元。

(4) 财务费用大幅增加,主要由于本期利息支出费用化和银行承兑汇票贴现增加;

(5) 资产减值损失比上年增加,主要本期加大了对长期收不回的应收款项的坏账计提力度。

(6) 营业外收入增加,主要由于本期收到政府补助和处置固定资产产生的收益。

(7) 营业外支出主要对慈善机构的捐赠。

## 3、现金流量项目变动情况分析:

(1) 经营活动现金净流量-4,600 万元, 主要因本期增加了鼎立高尔夫花园项目开发的支出。

(2) 投资活动现金净流量增加 13386 万元, 主要是本期收到亚钢路 2 号地块的动迁款和子公司淮安金捷置业有限公司股权转让款。

(三) 公司主要子公司、参股公司的经营情况

单位: 万元

主要控股子公司名称	注册资本	资产规模	净利润
鼎立置业(淮安)有限公司	20521.48	105,807.23	4,035.14
鼎立置业(上海)有限公司	13,326.04	31,097.68	-309.74
东阳鼎立置业有限公司	2652	5,833.49	526.19
宁波药材股份有限公司	6500	39,164.39	-169.98
上海胶带橡胶有限公司	2000	13,843.45	-371.29

(四) 公司主营业务及其经营状况

单位:元 币种:人民币

分行业或分产品	营业收入	营业成本	营业利润率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	营业利润率比上年增减(%)
分行业						
医药	344,642,027.31	319,686,172.06	7.81	15.58	15.38	增加 0.18 个百分点
橡胶	136,271,137.75	119,567,620.86	13.97	27.52	40.34	减少 11.46 个百分点
房地产开发	242,812,596.60	171,570,303.00	41.52	-15.26	-2.84	减少 20.73 个百分点
其他	25,894,365.15	18,318,431.46	41.36			

(五) 主营业务分地区情况表

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减(%)
上海市	139,455,892.75	30.50
浙江省	350,045,627.31	17.39
江苏省	260,118,606.75	9.33
合计	749,620,126.81	7.63

## 二、公司未来发展的展望

(一) 对 2011 年宏观环境的判断

2011 年, 从政策面来看, 宏观调控将常态化, 抑制通胀将成为宏观政策重点, 加息及信贷紧缩将成为主要的金融环境。

从房地产政策来看, 预计房地产调控将不会放松, 在房价上涨压力消除前, 首套房的差别化信贷政策或将长期执行。而从补充地方税源角度, 房产税推出将是大势所趋。

从长远来看, 中国房地产行业的长期前景始终值得期待, 中国的人口红利尚未终结, 中国的城市化进程正在有序推进, 这些基本面的要素并不会因为市场的短期波动而消失, 它们将是房地产行业未来发展的基础。

## （二）公司新年度工作计划

2011 年，鼎立股份将对未来三到五年的发展规划和经营管理要点进行进一步的完善，更加重视运营效率和投资回报率的提升，抓住机遇，大胆尝试，不断拓宽业务范畴，做强做大。

### 1、积极推动嘉定项目完工 巩固现有区域领先优势

2011 年，鼎立置业（上海）有限公司将在上海继续推进工作，嘉定高尔夫花园别墅项目将全面竣工。公司将以销售为先，通过更为多样化的销售渠道，更有针对性的销售方案，加快公司在上海的高档别墅项目推广及销售。

2011 年，快开工、积极销售和适当拿地将成为公司房地产业务的主要策略。未来城镇化和消费转型有利于沿海城市群中的二、三线城市，鼎立股份作为三线城市的区域龙头将充分受益并具备较高的成长性。凭借鼎立股份目前在江苏及浙江的品牌优势进行快速周转，不仅可以加快业绩的释放，还可以适当的价格补充土地。公司将始终坚持谨慎投资策略，注重区域选择，理性等待合适时机合理扩充土地储备，保障公司的发展后劲，同时关注市场调整可能带来的发展机会。

### 2、持续产业整合 培育新的经济增长点

2011 年，鼎立股份持续有效产业整合，并涉足农业装备行业。2011 年实施江苏清拖农业装备有限公司的收购以及新增流水线的建设，加大研制新产品和零部件等产业延伸，三年内力争使农装公司的生产能力达到两万台以上，为企业在房地产业务之外开拓未来的成长蓝海。

未来公司将区域扩张和并购作为全国扩张的两个重要途径。在具体的投资区域布局上，已进入的区域是鼎立股份未来投资的重点，公司将在现有的区域内部寻求新城市的投资机会，并根据可用资源的状况来适度考虑进入新的区域。同时，积极引进战略性新兴产业，积极引进目标客户，实现公司客户的高端化和公司存量资产的增值化。

### 3、战略收购稀土资产 初次涉足有色业务

为应对房地产市场宏观调控带来的不确定性因素，公司一直致力于寻找新的发展机遇。2011 年 2 月，公司以 4000 万元的价格收购浙江中电设备股份有限公司持有的广西有色金属集团岑溪稀土开发有限公司 10% 的股权。

稀土是重要战略资源，广泛应用于国防工业、航空航天、信息产业、新能源、新材料等领域，关系着国家经济命脉和国防安全。而我国正是稀土资源大国，储量、产量和出口量均居世界前列。

本次公司收购岑溪稀土 10% 的股权，一方面是看好稀土行业未来发展的潜力，另一方面也是公司为规避房地产行业风险，确保上市公司业绩可持续发展，进行多元投资的又一次尝试。同时公司将本次入股稀土企业作为进入有色金属行业的立足点，以后在合适的时机还将涉足稀土分离、稀土精加工等经营业务。

### 4、配合政府交通规划 完成胶带橡胶动迁

为配合虹桥综合交通枢纽重要疏散通道的建设，公司与上海市嘉定区马陆镇人民政府签订了《动迁补偿协议书》，于 2011 年 3 月 31 日前完成目标地块上 S6 红线范围内的搬离工作，将土地及空房完整交付给甲方。

### 5、限售股全部解禁 顺利实现全流通

随着鼎立控股集团持有的公司 2008 年非公开发行的股份 39162563 股在 2011 年 8 月全面解禁，2006 年股改和 2007 年、2008 年两次定向增发的限售股已全部流通，鼎立股份将成为全流通公司。按照 2010 年 12 月 31 日收盘价计算，公司 A 股的流通市值约 41 亿元。

步入全流通阶段后，鼎立股份将实现真正的市场化，对投资者具备更大的吸引力。公司将运用科学正确的市值管理方法，促进上市公司维持良好的盈利能力和成长性，充分揭示内

在价值，利用市场规律进行市值管理，维护股东价值。

#### 6、积极拓宽融资渠道，进一步强化发展基础

去年以来，房企融资困难成为常态。2011 年公司在融资上将以确保经营安全为首要原则，和银行、信托、保险资金等金融机构展开更加密切的合作，不断创新融资方式，拓宽融资渠道，提升公司的融资能力。

同时公司应在内部加强管理，将做好财务资源的配置，进一步优化公司借款结构、期限结构，提高资金管理效率，降低资金成本，控制财务风险。

#### 7、顺应低碳经济发展趋势 推动公司向绿色企业转型

当前低碳经济与节能环保的理念逐渐深入人心，而房地产行业在节能减排中将扮演重要角色。2011 年鼎立股份在确保经营稳健的同时，将推动公司向绿色企业转型。公司将结合低碳经济的发展趋势，尝试提升建筑的节能环保水平，开发顺应市场需求和行业发展方向的绿色建筑，营造、维护绿色社区，倡导绿色生活方式，争取使客户享受到符合绿色标准要求的产品和服务。

### （三）公司未来面临的主要风险

#### 1、宏观经济风险

房地产行业是受经济周期波动影响较为明显的行业之一，有较强的周期性。宏观经济因素的变化会透过房产市场供需的变化对房产市场产生重大影响。2011 年，政策面的不确定性可能影响房地产市场的波动。

#### 2、市场风险

目前，房地产行业价升量缩，2010 年上半年以来由于中央密集出台相关的政策，遏制部分城市房价过快上涨势头，购房者心理预期发生变化，持币观望气氛上升，竞争更加激烈，市场风险加大。

#### 3、财务风险

公司已经较充分地利用了财务杠杆，如果未来货币政策紧缩、销售回款速度放慢，公司将面临一定的财务风险。

#### 4、管理风险

进一步完善管理制度，加大对人事的考核，充分发挥各级管理人员的积极性，避免管理失误所带来的不利后果。

公司是否披露过盈利预测或经营计划：否

公司是否编制并披露新年度的盈利预测：否

### （二）公司投资情况

#### 1、募集资金总体使用情况

单位:万元 币种:人民币

募集年份	募集方式	募集资金总额	本年度已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向
2008	增发	48,243	0	48,243	0	
合计	/	48,243	0	48,243	0	/

本公司 2008 年度募集资金总额 497,579,000.00 元，扣除发行费用 15,151,716.80 元，募集资金净额 482,427,283.20 元。本公司于募集资金到位之前（截止 2008 年 8 月 8 日）利用自有资金先期投入募集资金项目金额为人民币 137,787,278.24 元，其中香榭丽花苑 2-5 期 136,521,343.74 元，城东、徐杨商住楼项目 1,265,934.50 元。根据本公司第六届十一次董事

会和 2008 年第二次临时股东大会决议，该等预先已投入募集资金投资项目的自筹资金以募集资金置换。

截止 2010 年 12 月 31 日本公司累计投入募集资金项目的金额为 37,243.00 万元，根据 2009 年 2 月 19 日第六届十六次董事会及 2009 年 3 月 9 日召开的 2009 年度第一次临时股东大会决议补充流动资金 11,000 万元。

综上，截至 2010 年 12 月 31 日，募集资金已全部使用。

## 2、 承诺项目使用情况

单位:万元 币种:人民币

承诺项目名称	是否变更项目	募集资金拟投入金额	募集资金实际投入金额	是否符合计划进度	项目进度	预计收益	产生收益情况	是否符合预计收益	未达到计划进度和收益说明
香榭丽 2-5 期	是	31,800	23,695	是		9,607.20	4,130	是	
城东徐杨商住楼	是	18,200	13,548	是		4,771.50	3,235	是	
补充公司流动资金	是		11,000	是					
合计	/	50,000	48,243	/	/	14,378.70	/	/	/

### (1) 香榭丽 2-5 期项目：

本公司募集资金投资的香榭丽 2-5 期项目目前处于工程建设收尾中，可售面积 143,285 平方米，截止 2010 年 12 月 31 日合同销售面积 48,894 平方米，销售率 34.13%，销售额 23,158 万元，销售回款 21,053 万元。其中商品房销售结算面积 34,619.3 平方米，确认收入 15,669.1 万元，实现收益 4,130 万元。预计项目的整体效益能达到增发时承诺的水平。

### (2) 城东徐杨商住楼项目：

本公司前次募集资金投资的城东徐杨商住楼项目可售销售面积 86,737 平方米。截止 2010 年 12 月 31 日，合同销售面积 52,532 平方米，销售率 60.56%，销售额 19,235 万元，销售回款 18,205 万元。已销售结算面积 38,927 平方米，销售金额 14,343.8 万元，实现收益 3,235 万元。预计项目的整体效益能达到前次增发时承诺的水平。

## 3、 募集资金变更项目情况

单位:万元 币种:人民币

变更后的项目名称	对应的原承诺项目	变更项目拟投入金额	实际投入金额	是否符合计划进度	变更项目的预计收益	产生收益情况	项目进度	是否符合预计收益	未达到计划进度和收益说明
补充公司流动资金	香榭丽 2-5 期、城东徐杨商住楼	11,000	11,000	是			完成	是	
合计	/	11,000	11,000	/		/	/	/	/

补充流动资金 11,000 万元已用于归还银行借款,相对节约财务费用而增加的收益 1567 万元。

#### 4、非募集资金项目情况

报告期内,公司无非募集资金投资项目。

(三) 陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更、重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正的原因及影响的讨论结果,以及对有关责任人采取的问责措施及处理结果

报告期内,公司无会计政策、会计估计变更、重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正。

#### (四) 董事会日常工作情况

#### 5、董事会会议情况及决议内容

会议届次	召开日期	决议内容	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
六届二十七次董事会	2010 年 1 月 18 日	1、关于修改《非公开发行股票预案》的议案。	《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》、《香港商报》	2010 年 1 月 19 日
六届二十八次董事会	2010 年 3 月 18 日	1、审议公司 2009 年度董事会工作报告; 2、审议公司 2009 年度财务决算报告; 3、审议公司 2009 年度利润分配预案; 4、审议公司 2009 年度报告全文及摘要; 5、审议公司 2009 年度募集资金使用情况的专项报告; 6、审议公司前次募集资金使用情况的专项报告; 7、审议关于聘请会计师事务所及其报酬的议案; 8、审议关于公司独立董事报酬的议案; 9、审议关于公司董事会换届改选的议案; 10、审议公司《年报信息披露重大差错责任追究制度》; 11、审议公司《外部信息报送和使用管理规定》; 12、审议公司《内幕信息及知情人管理制度》; 13、审议关于召开 2009 年度股东大会的议案。	《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》、《香港商报》	2010 年 3 月 9 日
七届一次董事会	2010 年 4 月 13 日	1、选举许宝星先生为公司董事长; 2、聘任国权先生为公司总经理; 3、聘任楼正晓先生、喻柏林为公司副总经理; 4、聘任王晨先生为公司财务总监; 5、聘任姜卫星先生为公司董事会秘书; 6、审议关于调整董事会下属各委员会成员的议案。	《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》、《香港商报》	2010 年 4 月 14 日
七届二次董事会	2010 年 4 月 23 日	1、2010 年第一季度报告。		
七届三次	2010 年 7	1、关于转让淮安金捷置业有限公司 100% 股	《上海证券报》、《中	2010 年 7

董事会	月 12 日	权的议案。	国证券报》、《证券时报》、《证券日报》、《香港商报》	月 13 日
七届四次董事会	2010 年 8 月 18 日	1、2010 年半年度报告全文及摘要。		
七届五次董事会	2010 年 9 月 6 日	1、关于延长非公开发行股票方案决议有效期的议案；2、关于调整非公开发行股票定价基准日和发行价格的议案；3、关于修订《非公开发行股票预案》的议案；4、关于与鼎立控股集团股份有限公司签订股份认购合同之补充合同的议案；5、关于授权董事会全权办理本次向特定对象发行股票有关事宜的议案；6、关于召开 2010 年第二次临时股东大会的议案。	《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》、《香港商报》	2010 年 9 月 7 日
七届六次董事会	2010 年 9 月 20 日	1、拟收购江苏清拖农业装备有限公司 51% 股权的议案。	《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》、《香港商报》	2010 年 9 月 21 日
七届七次董事会	2010 年 10 月 25 日	1、2010 年第三季度报告。		
七届八次董事会	2010 年 11 月 5 日	1、关于对鼎立置业（上海）有限公司增资 1 亿元的议案；2、关于授权董事会对子公司提供担保额度的议案；3、关于拟召开 2010 年第三次临时股东大会的议案。	《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》、《香港商报》	2010 年 11 月 8 日

#### 6、 董事会对股东大会决议的执行情况

2010 年公司共召开 4 次股东大会，包括 1 次年度股东大会和 3 次临时股东大会。董事会认真执行股东大会的各项决议，及时完成股东大会审议通过的各项工 作，具体情况如下：

(1)、公司于 2010 年 4 月 13 日召开的 2009 年度股东大会审议通过了关于公司董事会换届改选的议案以及关于公司监事会换届改选的议案。当日公司即召开七届一次董事会及七届一次监事会，完成了董事会及监事会的换届改选工作。

(2)、公司于 2010 年 9 月 27 日召开的 2010 年第二次临时股东大会通过了关于延长非公开发行股票方案决议有效期等议案，目前公司已将调整后的非公开发行股票方案等申报材料上报中国证监会。

#### 7、 董事会下设的审计委员会相关工作制度的建立健全情况、主要内容以及履职情况汇总报告

公司于 2008 年 1 月 31 日召开六届七次董事会，会议审议通过了修订《董事会审计委员会工作细则》的议案，细则中明确了审计委员会的主要职责权限：1、提议聘请或更换外部审计机构；2、监督公司的内部审计制度及其实施，并对内部审计人员尽责情况及工作考核提出意见；3、负责内部审计与外部审计之间的沟通；4、审核公司的财务信息及其披露，根据需要对重大关联交易进行审核；5、审查公司及各子公司、分公司的内控制度的科学性、

合理性、有效性以及执行情况，并对违规责任人进行责任追究提出建议；6、公司董事会授予的其他事宜。

报告期内，公司审计委员会根据《上市公司治理准则》、《公司章程》、《董事会议事规则》和《董事会审计委员会细则》以及董事会赋予的职权和义务，认真履行职责，完成了本职工作。

在 2010 年年报审计工作中，审计委员会于 2011 年 1 月 25 日与公司管理层进行了沟通，听取了总经理对公司 2010 年整体经营情况的汇报及财务总监对公司 2010 年未审财务会计报表及年审计划安排。年审注册会计师进场后，2 月 15 日，审计委员会与会计师事务所协商确定了公司本年度财务报告审计工作的时间安排，并不断加强年审会计师的沟通，督促其在约定时限内提交审计报告。3 月 7 日，在年审注册会计师出具初步审计意见后，审计委员会与会计师对在审计中发现的一些问题进行了交流、沟通。4 月 7 日审计委员会审阅了公司财务会计报表及审计报告，认为公司财务会计报表真实、准确、完整的反映了公司的整体情况。

#### 8、 董事会下设的薪酬委员会的履职情况汇总报告

公司董事会下设的薪酬与考核委员会由三名董事组成，报告期内，薪酬与考核委员会根据《上市公司治理准则》、《公司章程》、《董事会议事规则》、《薪酬与考核委员会工作细则》以及董事会赋予的职权和义务，积极参加公司关于薪酬方面会议，指导公司董事会完善公司薪酬体系及职级工资，并对董事、监事和高级管理人员实际薪酬进行审核，较好的完成了本职工作。

#### 9、 公司对外部信息使用人管理制度的建立健全情况

公司于 2010 年 3 月 18 日召开六届二十八次董事会，审议通过了《外部信息报送和使用管理规定》，该制度明确了对外信息报送过程中的注意事项及违反制度的责任承担，保证对外信息报送过程中的信息安全。公司 2010 年的对外信息报送严格按照规定执行，未发现违规情况。

#### 10、 内幕信息知情人管理制度的执行情况

公司自查，内幕信息知情人是否在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股份的情况？否

##### （五）公司本报告期内盈利但未提出现金利润分配预案

本报告期内盈利但未提出现金利润分配预案的原因	未用于分红的资金留存公司的用途
报告期内盈利弥补完以前年度亏损后，公司可供分配利润较少。	用于公司滚动发展。

##### （六）其他披露事项

公司 2010 年对外信息披露报纸新增加了《证券日报》，目前公司对外信息披露报纸为《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》、《香港商报》。

## 九、 监事会报告

### （一）监事会的工作情况

召开会议的次数	5
监事会会议情况	监事会会议议题
2010年3月18日六届十五次监事会	1、公司2009年度监事会工作报告；2、公司2009年度财务决算报告；3、公司2009年度利润分配预案；4、公司2009年度报告全文及摘要；5、公司2009年度募集资金使用情况的专项报告；6、公司前次募集资金使用情况的专项报告；7、关于公司监事会换届改选的议案。
2010年4月13日七届一次监事会	1、选举金农先生任公司监事长。
2010年4月23日七届二次监事会	1、2010年第一季度报告。
2010年8月18日七届三次监事会	1、2010年半年度报告全文及摘要。
2010年10月25日七届四次监事会	1、2010年第三季度报告。

## (二) 监事会对公司依法运作情况的独立意见

报告期内，公司股东大会、董事会严格依照国家有关法律、法规和《公司章程》行使职权，履行义务。公司历次股东大会、董事会的召集、召开、表决、决议等决策程序均符合法律法规的相关规定。公司董事、经理及高级管理人员执行公司职务时能够勤勉尽责，没有发现违反法律、法规和公司章程的行为，也没有损害公司利益的行为。

## (三) 监事会对检查公司财务情况的独立意见

本年度监事会检查了公司业务和财务情况，审核了公司的季度、半年度、年度财务报告及其它文件。监事会认为，立信大华会计师事务所有限公司为本公司年度财务报告出具的审计意见是客观的，公司的各期财务报告客观、真实地反映了公司的财务状况和经营成果。

## (四) 监事会对公司最近一次募集资金实际投入情况的独立意见

监事会认为：公司最近一次募集资金的存放与使用均符合上海证券交易所的《股票上市规则》、《上市公司募集资金管理规定》等相关规定，同时对募集资金的投向和进展情况均及时、真实、准确、完整地履行了披露义务。

## (五) 监事会对公司收购、出售资产情况的独立意见

报告期内，公司收购及出售资产交易价格合理，没有发现内幕交易，也没有发生损害部分股东的权益或造成公司资产流失的情况。

## (六) 监事会对公司关联交易情况的独立意见

报告期内，公司发生的关联交易均在公平、互利的基础上进行，交易价格遵循市场定价原则，交易过程严格遵守有关规定，履行合法程序，没有损害公司利益的行为。

## 十、 重要事项

### (一) 重大诉讼仲裁事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

### (二) 破产重整相关事项及暂停上市或终止上市情况

本年度公司无破产重整相关事项。

## (三) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

## 1、 证券投资情况

序号	证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本(元)	持有数量(股)	期末账面价值(元)	占期末证券总投资比例(%)	报告期损益(元)
1	基金	540001	汇丰晋信2016	100,000.00	98,805.50	210,020.94	100	
合计				100,000.00	/	210,020.94	100%	

为控股子公司宁波药材股份有限公司所持有。

## 2、 买卖其他上市公司股份的情况

买卖方向	股份名称	期初股份数量(股)	报告期买入/卖出股份数量(股)	期末股份数量(股)	使用的资金数量(元)	产生的投资收益(元)
卖出	华东医药	224,000.00	224,000.00	0		4,818,243.45
卖出	京投银泰	60,000.00	60,000.00	0		533,973.68

为控股子公司宁波药材股份有限公司所为。

## (四) 资产交易事项

## 1、 出售资产情况

单位:万元 币种:人民币

交易对方	被出售资产	出售日	出售价格	本年初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润	出售产生的损益	是否为关联交易(如是,说明定价原则)	资产出售定价原则	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	该资产出售贡献的净利润占上市公司净利润的比例(%)
淮安金驰投资有限公司	淮安金捷置业有限公司100%的股权	2010年8月31日	7,800	-2,934	7,843	否	评估价值	是	是	122%

本次出售的资产为公司持有的淮安金捷置业有限公司100%的股权。淮安金捷置业有限公司持有鼎立国际酒店管理淮安有限公司100%股权。由于酒店经营前期投入较大,资金回收期相对较长,为防范经营和财务风险,公司决定出售该项资产。该项资产出售后,公司资产、业务和财务结构大大优化,抗风险能力明显增强。

## (五) 报告期内公司重大关联交易事项

## 1、与日常经营相关的关联交易

单位:万元 币种:人民币

关联交易方	关联关系	交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	市场价格
鼎立控股集团股份有限公司	控股股东	接受劳务	承建子公司鼎立淮安的香榭丽花苑工程建设项目。	遵循市场定价原则		2,257.07	18.69	现金	
			承建承建子公司鼎立淮安的香榭丽花苑二期室外配套工程。	遵循市场定价原则		20.45	0.17	现金	
			承建子公司鼎立淮安的香榭丽花苑五期室外配套工程。	遵循市场定价原则		274.11	2.27	现金	
			承建子公司鼎立淮安有限公司的城东花园二期和 BT 一期附属工程。	遵循市场定价原则		262.12	2.17	现金	
合计				/	/	2,813.75	23.30	/	/

## (1) 房地产开发建设项目须由外单位承建

公司及鼎立置业淮安、鼎立置业上海及东阳鼎立等房地产业务子公司目前均没有建筑施工资质，故房地产开发建设项目须由外单位承建。鼎立控股集团作为建设承建单位，同其它承建单位一同参与鼎立股份子公司房地产开发建设项目承建的投标工作，是项目开发的必备环节。

## (2) 严格按照公开招标程序投标，程序合法

公司严格按照《中华人民共和国建筑法》、《中华人民共和国招标投标法》，江苏省、淮安市及地方有关建设工程施工招标投标管理办法执行，采用公开招标或邀请招标等方式，遵循公开、公平、公正、择优和诚实信用的原则，选择信誉好、实力强的施工单位。

鼎立控股集团按照国家的规定参与公司子公司项目施工招标，且其参与招投标的过程均系在政府招投标监督机构的组织监督下进行，其开标、评标和定标活动程序和结果合法有效。

## (3) 工程结算根据市场公允价格

双方签订的工程建设合同遵循市场公允价格，鼎立控股集团不会通过与公司的关联交易获得超额不当利益。

## (4) 鼎立控股 i 集团具备良好的建筑施工资质

鼎立控股集团为国家总承包一级资质施工企业，已通过 ISO9001 质量管理、OHSAS18001 职业卫生安全管理、ISO14001 环境管理三个体系的认证，还曾获得多次国家级荣誉。鼎立控股集团有能力保质、保量地完成建设施工。

(1) 2006 年 10 月，本公司之子公司鼎立置业(淮安)有限公司和鼎立控股集团股份有限公司签订建筑工程施工合同，将香榭丽花苑一期、二期、三期、四期、五期工程承包给鼎立控股集团股份有限公司建设，工程造价 27,500 万元。由于项目开发计划的调整，开发项目面积增加、项目建设标准提高以及前期开发过程中面临建筑材料价格的上涨，施工项目的建设成本有较大幅度的提高，经协商，工程总造价变更为 329,684,215.26 元。截至 2010 年 12 月 31 日止，鼎立置业(淮安)有限公司已经根据工程进度付款 319,533,508.66 元给鼎立控股集团股份有限公司。

(2) 2008 年 11 月, 本公司之子公司鼎立置业(淮安)有限公司和鼎立控股集团股份有限公司签订建筑工程施工合同, 将香榭丽花苑二期室外配套工程承包给鼎立控股集团股份有限公司建设, 工程造价 4,045,247.56 元。截至 2010 年 12 月 31 日止, 鼎立置业(淮安)有限公司已经根据工程进度付款 4,045,247.56 元给鼎立控股集团股份有限公司。

(3) 2008 年 11 月, 本公司之子公司鼎立置业(淮安)有限公司和鼎立控股集团股份有限公司签订建筑工程施工合同, 将香榭丽花苑五期室外配套工程承包给鼎立控股集团股份有限公司建设, 工程造价 8,623,327.51 元。截至 2010 年 12 月 31 日止, 鼎立置业(淮安)有限公司已经根据工程进度付款 7,150,966.77 元给鼎立控股集团股份有限公司。

(4) 2008 年 11 月, 本公司之子公司鼎立置业(淮安)有限公司和鼎立控股集团股份有限公司签订建筑工程施工合同, 将城东花园二期和 BT 一期附属工程承包给鼎立控股集团股份有限公司建设, 工程造价 52,423,349.00 元。截至 2010 年 12 月 31 日止, 鼎立置业(淮安)有限公司已经根据工程进度付款 52,423,503.84 元给鼎立控股集团股份有限公司。

## 2、 关联债权债务往来

单位: 元 币种: 人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金		关联方向上市公司提供资金	
		发生额	余额	发生额	余额
鼎立控股集团股份有限公司	控股股东			-219,471,350.34	23,565,996.61
香港鼎立科技发展有限公司	母公司的全资子公司			-60,955.82	0
常州长宁药业有限公司	联营公司			3,000,000.00	3,000,000.00
宁波冯存仁堂医药零售有限责任公司	控股子公司的控股子公司			0.00	1,029,238.81
江西天一药业有限公司	母公司的全资子公司			-420,000.00	0
宁波市中药制药厂	控股子公司的控股子公司	0.00	3,078,269.17		
余姚市四明茶叶生物制品有限公司	控股子公司的控股子公司	-7,924,962.80	0		
宁波经济技术开发区东港贸易公司	控股子公司的控股子公司	-569,144.81	0		
三九企业集团宁波投资开发中心	控股子公司的控股子公司	-4,031,393.35	0		
合计		-12,525,500.96	3,078,269.17	-216,952,306.16	27,595,235.42
报告期内公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额(元)		0			
公司向控股股东及其子公司提供资金的余额(元)		0			

## (六) 重大合同及其履行情况

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

项

(1) 托管情况

本年度公司无托管事项。

(2) 承包情况

本年度公司无承包事项。

(3) 租赁情况

本年度公司无租赁事项。

2、担保情况

单位:万元 币种:人民币

公司对外担保情况（不包括对控股子公司的担保）	
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）	0
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）	0
公司对控股子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	2,000
报告期末对子公司担保余额合计（B）	4,500
公司担保总额情况（包括对控股子公司的担保）	
担保总额（A+B）	4,500
担保总额占公司净资产的比例(%)	5.78
其中：	
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）	2,500
上述三项担保金额合计（C+D+E）	2,500

(1) 为全资子公司上海胶带橡胶股份有限公司担保 2500 万元；

(2) 为全资子公司鼎立置业（上海）有限公司担保 2000 万元（本报告期内新增）。

3、委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

4、其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

(七) 承诺事项履行情况

1、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺内容	履行情况
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	鼎立控股集团股份有限公司在 2007 年 5 月完成的定向增发中获得的新增股份以及 2008 年 8 月 15 日非公开发行中获得的新增股份,均承诺三十六个月内不上市流通。	鼎立控股集团股份有限公司在 2007 年 5 月完成的定向增发中获得新增股份时所作的承诺于 2010 年 5 月 31 日履行完毕, 2008 年 8 月 15 日非公开

		发行中获得新增股份时所作的承诺尚在履行之中。
其他对公司中小股东所作承诺	2008年6月24日,公司第一大股东鼎立控股集团股份有限公司承诺,若鼎立股份股票二级市场价格低于20元(公司因分红、配股、转增等原因导致股份或权益变化时,将按相应比例调整该价格),鼎立控股集团不通过二级市场减持所持有的本公司股份。	正在履行之中

## (八) 聘任、解聘会计师事务所情况

是否改聘会计师事务所:	否
	现聘任
境内会计师事务所名称	立信大华会计师事务所有限公司

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

本年度公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

## (十) 公司是否被列入环保部门公布的污染严重企业名单: 否

## (十一) 其他重大事项的说明

## 1、非公开发行股票方案的修订

公司于2010年9月6日召开七届董事会第五次会议,审议通过了关于延长非公开发行股票方案决议有效期及修订《非公开发行股票预案》等议案,上述议案于2010年9月27日召开的2010年第二次临时股东大会上获得通过。公司分别于2010年9月7日及2010年9月28日在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及《香港商报》上对上述董事会决议及股东大会决议做出公告。

## 2、公司下属子公司动迁得到政府补偿

本公司拥有的嘉定区马陆镇亚钢路2号土地及厂房由于位于政府规划的S6公路区域内,将面临动迁。2010年12月10日,本公司与上海市嘉定区马陆镇人民政府签订了《动迁补偿协议书》。根据协议,本次补偿总额为21,044万元,扣除公司搬迁资产的账面成本、应支付拥有该地块部分租赁权外单位的补偿金额以及企业所得税等,公司利得可以增加13,571万元。公司于2010年12月14日在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及《香港商报》上对上述事项做出公告。

## (十二) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
001 关于公司大股东股权质押的公告	上海证券报 B17 中国证券报 D012 香港商报 A5 证券时报 D008 证券日报 C4	2010年1月15日	www.sse.com.cn
002 六届二十七次董事会决议公告	上海证券报 B25 中国证券报 A12 香港商报 A21 证券时报 D004 证券日报 D3	2010年1月19日	www.sse.com.cn
003 业绩预增公告	上海证券报 B24 中国证券报 D004 香港商报	2010年1月	www.sse.com.cn

	A8 证券时报 D005 证券日报 D2	26 日	
2009 年年度报告	上海证券报 88 中国证券报 C021 香港商报 6 证券时报 B053 054 证券日报 D1 D2	2010 年 3 月 20 日	www.sse.com.cn
004 六届二十八次 董事会决议公告暨 召开 2009 年年度股 东大会通知	上海证券报 88 中国证券报 C021 香港商报 6 证券时报 B053 证券日报 D2	2010 年 3 月 20 日	www.sse.com.cn
005 六届十五次监 事会决议公告	上海证券报 88 中国证券报 C021 香港商报 6 证券时报 B053 证券日报 D2	2010 年 3 月 20 日	www.sse.com.cn
006 2009 年度股东 大会决议公告	上海证券报 B11 中国证券报 B08 香港商报 A8 证券时报 B008 证券日报 C4	2010 年 4 月 14 日	www.sse.com.cn
007 七届一次董事 会决议公告	上海证券报 B11 中国证券报 B08 香港商报 A8 证券时报 B008 证券日报 C4	2010 年 4 月 14 日	www.sse.com.cn
008 七届一次监事 会决议公告	上海证券报 B11 中国证券报 B08 香港商报 A8 证券时报 B008 证券日报 C4	2010 年 4 月 14 日	www.sse.com.cn
2010 年第一季度报 告	上海证券报 17 中国证券报 C009 香港商报 A5 证券时报 B017 证券日报 C4	2010 年 4 月 24 日	www.sse.com.cn
009 非公开发行有 限售条件的流通股 上市提示性公告	上海证券报 B6 中国证券报 A28 香港商报 A11 证券时报 C008 证券日报 D1	2010 年 5 月 26 日	www.sse.com.cn
010 七届三次董事 会决议公告暨召开 2010 年第一次临时 股东会通知	上海证券报 B24 中国证券报 B008 香港商报 A12 证券时报 D12 证券日报 F8	2010 年 7 月 13 日	www.sse.com.cn
011 资产出售公告	上海证券报 B24 中国证券报 B008 香港商报 A12 证券时报 D12 证券日报 F8	2010 年 7 月 13 日	www.sse.com.cn
012 2010 年第一次 临时股东大会决议 公告	上海证券报 B8 中国证券报 B004 香港商报 A6 证券时报 D8 证券日报 D3	2010 年 7 月 29 日	www.sse.com.cn
2010 年半年度报告	上海证券报 B25 中国证券报 B028 香港商报 A10 证券时报 D037 证券日报 E20	2010 年 8 月 20 日	www.sse.com.cn
013 关于大股东名 称变更的公告	上海证券报 B25 中国证券报 A32 香港商报 B9 证券时报 D9 证券日报 D3	2010 年 9 月 7 日	www.sse.com.cn
014 七届五次董事 会决议公告暨召开 2010 年第二次临时 股东大会通知	上海证券报 B25 中国证券报 A32 香港商报 B9 证券时报 D9 证券日报 D3	2010 年 9 月 7 日	www.sse.com.cn
015 召开 2010 年第 二次临时股东大会 的提示性通知	上海证券报 15 中国证券报 B001 香港商报 A23 证券时报 A13 证券日报 C4	2010 年 9 月 20 日	www.sse.com.cn
016 七届六次董事 会决议公告	上海证券报 44 中国证券报 B001 香港商报 A6 证券时报 A9 证券日报 B3	2010 年 9 月 27 日	www.sse.com.cn
017 2010 年第二次	上海证券报 B24 中国证券报 B013 香港商报	2010 年 9 月	www.sse.com.cn

临时股东大会决议公告	A22 证券时报 D8 证券日报 D2	28 日	
018 办公地址搬迁公告	上海证券报 40 中国证券报 B008 香港商报 A20 证券时报 D24 证券日报 E1	2010 年 10 月 11 日	www.sse.com.cn
2010 年三季度报告	上海证券报 B17 中国证券报 B017 香港商报 A23 证券时报 D025 证券日报 D23	2010 年 10 月 26 日	www.sse.com.cn
019 七届八次董事会决议公告暨召开 2010 年第三次临时股东大会通知	上海证券报 17 中国证券报 B004 香港商报 A15 证券时报 B9 证券日报 B4	2010 年 11 月 6 日	www.sse.com.cn
020 关于为全资子公司提供担保额度的公告	上海证券报 17 中国证券报 B004 香港商报 A15 证券时报 B9 证券日报 B4	2010 年 11 月 6 日	www.sse.com.cn
021 2010 年第三次临时股东大会决议公告	上海证券报 B17 中国证券报 B005 香港商报 A18 证券时报 D5 证券日报 B4	2010 年 11 月 26 日	www.sse.com.cn
022 关于动迁及政府补偿的公告	上海证券报 B19 中国证券报 A29 香港商报 A7 证券时报 D36 证券日报 D3	2010 年 12 月 14 日	www.sse.com.cn
023 关于公司股东股权质押的公告	上海证券报 B25 中国证券报 B012 香港商报 A19 证券时报 D021 证券日报 D7	2010 年 12 月 21 日	www.sse.com.cn
024 股价异常波动公告	上海证券报 B25 中国证券报 B012 香港商报 A19 证券时报 D021 证券日报 D7	2010 年 12 月 21 日	www.sse.com.cn

## 十一、财务会计报告

公司年度财务报告已经立信大华会计师事务所有限公司注册会计师张燕、邱俊洲审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

### (一)审计报告

## 审计报告

立信大华审字[2011]160 号

上海鼎立科技发展（集团）股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的上海鼎立科技发展（集团）股份有限公司（以下简称鼎立股份）的财务报表，包括 2010 年 12 月 31 日的合并资产负债表和资产负债表，2010 年度的合并利润表和利润表、合并股东权益变动表和股东权益变动表和合并现金流量表和现金流量表以及财务报表附注。

### 一、管理层对财务报表的责任

按照企业会计准则的规定编制财务报表是鼎立股份管理层的责任。这种责任包括：（1）设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；（2）选择和运用恰当的会计政策；（3）作出合理的会计估计。

### 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，鼎立股份财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允地反映了鼎立股份 2010 年 12 月 31 日的财务状况以及 2010 年度的经营成果和现金流量。

立信大华会计师事务所有限公司

中国 · 北京

中国注册会计师：张燕

中国注册会计师：邱俊洲

二〇一一年四月七日

## (二)财务报表

## 合并资产负债表

2010 年 12 月 31 日

编制单位:上海鼎立科技发展(集团)股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金		324,081,659.77	116,403,599.93
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据		535,773.31	
应收账款		121,414,314.68	126,056,496.38
预付款项		54,192,772.73	14,954,764.30
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		127,719,468.53	90,751,996.27
买入返售金融资产			
存货		1,007,693,554.58	835,400,133.65
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		1,635,637,543.60	1,183,566,990.53
<b>非流动资产:</b>			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产		210,020.94	5,062,393.81
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		2,405,755.60	2,405,755.60
投资性房地产		48,619,678.79	49,058,594.20
固定资产		160,720,420.37	526,401,269.03
在建工程		10,307,906.47	4,869,720.00
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		18,388,160.34	88,234,656.54
开发支出			
商誉		2,080,000.00	2,080,000.00
长期待摊费用		11,533,322.07	4,303,613.61
递延所得税资产		10,562,235.34	9,032,528.47
其他非流动资产			
非流动资产合计		264,827,499.92	691,448,531.26
资产总计		1,900,465,043.52	1,875,015,521.79
<b>流动负债:</b>			
短期借款		340,470,000.00	430,230,000.00
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		55,850,000.00	50,820,000.00
应付账款		207,014,443.75	151,775,049.21
预收款项		83,356,316.30	41,783,347.94
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		2,741,678.88	3,036,768.33
应交税费		17,351,135.38	9,527,591.18
应付利息		371,478.08	3,407,998.24
应付股利		2,509,967.94	2,509,967.94
其他应付款		86,965,632.00	284,974,044.57
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		82,740,000.00	
其他流动负债			
流动负债合计		879,370,652.33	978,064,767.41
<b>非流动负债:</b>			
长期借款		56,000,000.00	106,000,000.00
应付债券			
长期应付款			

专项应付款		95,640,000.00	
预计负债		107,848.31	
递延所得税负债		1,693,458.77	3,254,488.70
其他非流动负债		59,330,256.92	39,991,000.00
非流动负债合计		212,771,564.00	149,245,488.70
负债合计		1,092,142,216.33	1,127,310,256.11
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		567,402,596.00	567,402,596.00
资本公积		195,426,181.64	198,309,388.34
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		7,285,771.53	7,285,771.53
一般风险准备			
未分配利润		1,294,920.96	-63,380,392.07
外币报表折算差额			-872,434.28
归属于母公司所有者权益合计		771,409,470.13	708,744,929.52
少数股东权益		36,913,357.06	38,960,336.16
所有者权益合计		808,322,827.19	747,705,265.68
负债和所有者权益总计		1,900,465,043.52	1,875,015,521.79

法定代表人：许宝星 主管会计工作负责人：王晨 会计机构负责人：王挺

## 母公司资产负债表

2010 年 12 月 31 日

编制单位:上海鼎立科技发展(集团)股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金		20,960,837.77	3,913,622.96
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款		848,565.18	6,533,633.85
预付款项			
应收利息			
应收股利		2,825,895.68	2,825,895.68
其他应收款		268,030,117.65	430,948,681.78
存货			2,748,480.00
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		292,665,416.28	446,970,314.27
<b>非流动资产:</b>			
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		628,646,594.71	676,851,563.71
投资性房地产		35,549,068.53	16,908,900.95
固定资产		86,369,162.14	75,286,435.54
在建工程		4,869,720.00	4,869,720.00
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		9,595,286.98	1,742,928.91
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		6,390,841.78	3,872,694.10
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		771,420,674.14	779,532,243.21

资产总计		1,064,086,090.42	1,226,502,557.48
<b>流动负债:</b>			
短期借款		108,850,000.00	297,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		4,965,244.94	6,912,166.20
预收款项			
应付职工薪酬		1,022,344.82	963,802.33
应交税费		4,032,594.24	4,349,292.62
应付利息		157,551.32	3,279,622.92
应付股利		2,205,571.50	2,205,571.50
其他应付款		233,317,536.33	305,232,998.91
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		354,550,843.15	619,943,454.48
<b>非流动负债:</b>			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款		95,640,000.00	
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		95,640,000.00	
负债合计		450,190,843.15	619,943,454.48
<b>所有者权益(或股东权益):</b>			
实收资本(或股本)		567,402,596.00	567,402,596.00
资本公积		237,911,521.36	237,911,521.36
减: 库存股			
专项储备			
盈余公积		7,285,771.53	7,285,771.53
一般风险准备			
未分配利润		-198,704,641.62	-206,040,785.89
所有者权益(或股东权益)合计		613,895,247.27	606,559,103.00
负债和所有者权益(或股东权益)总计		1,064,086,090.42	1,226,502,557.48

法定代表人: 许宝星 主管会计工作负责人: 王晨 会计机构负责人: 王挺

**合并利润表**  
2010 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		776,144,429.31	722,937,740.54
其中：营业收入		776,144,429.31	722,937,740.54
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		810,849,985.18	670,460,420.69
其中：营业成本		642,628,681.13	555,753,923.24
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		25,347,447.30	24,491,776.42
销售费用		25,288,759.44	16,466,157.85
管理费用		81,729,947.45	56,064,503.05
财务费用		23,049,035.63	17,443,003.06
资产减值损失		12,806,114.23	241,057.07
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）		83,822,599.23	19,996,602.08
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		40,000.00	295,900.00
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		49,117,043.36	72,473,921.93
加：营业外收入		32,941,090.85	13,186,389.91
减：营业外支出		4,246,723.06	2,731,547.19
其中：非流动资产处置损失		124,678.71	86,440.69
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		77,811,411.15	82,928,764.65
减：所得税费用		13,615,311.04	12,727,789.50
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		64,196,100.11	70,200,975.15
归属于母公司所有者的净利润		64,675,313.03	71,614,251.63
少数股东损益		-479,212.92	-1,413,276.48

六、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.11	0.13
（二）稀释每股收益		0.11	0.13
七、其他综合收益		-3,578,538.60	2,197,260.49
八、综合收益总额		60,617,561.51	72,398,235.64
归属于母公司所有者的综合收益总额		62,664,540.61	73,042,365.30
归属于少数股东的综合收益总额		-2,046,979.10	-644,129.66

法定代表人：许宝星 主管会计工作负责人：王晨 会计机构负责人：王挺

**母公司利润表**  
2010 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		6,550,120.00	10,664,983.49
减：营业成本		5,427,370.33	1,965,204.00
营业税金及附加		174,762.27	392,137.66
销售费用			
管理费用		17,212,416.99	13,682,319.78
财务费用		2,324,894.39	2,237,752.95
资产减值损失		10,556,628.78	4,901,536.14
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）		36,509,052.33	23,164,012.52
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		7,363,099.57	10,650,045.48
加：营业外收入		11,068.03	12,676,681.42
减：营业外支出		38,023.33	434.09
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		7,336,144.27	23,326,292.81
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		7,336,144.27	23,326,292.81
五、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.01	0.04
（二）稀释每股收益		0.01	0.04
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		7,336,144.27	23,326,292.81

法定代表人：许宝星 主管会计工作负责人：王晨 会计机构负责人：王挺

**合并现金流量表**  
2010 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		846,918,648.44	698,598,282.29
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		785,231.00	272,411.59
收到其他与经营活动有关的现金		575,922,991.53	1,029,889,776.36
经营活动现金流入小计		1,423,626,870.97	1,728,760,470.24
购买商品、接受劳务支付的现金		769,999,376.30	622,913,900.05
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		39,279,795.59	37,561,541.64
支付的各项税费		47,023,483.92	34,345,595.15
支付其他与经营活动有关的现金		613,330,614.73	903,762,725.65
经营活动现金流出小计		1,469,633,270.54	1,598,583,762.49
经营活动产生的现金流量净额		-46,006,399.57	130,176,707.75
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金		401,400.00	15,000,000.00
取得投资收益收到的现金		5,352,217.13	295,900
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		31,160,730.77	71,524.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		75,430,437.99	922,060.44

收到其他与投资活动有关的现金		100,000,000.00	
投资活动现金流入小计		212,344,785.89	16,289,484.44
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		68,482,439.87	196,042,656.94
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			133,997,510.55
支付其他与投资活动有关的现金		10,000,000.00	
投资活动现金流出小计		78,482,439.87	330,040,167.49
投资活动产生的现金流量净额		133,862,346.02	-313,750,683.05
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
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		707,760,000.00	674,760,000.00
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		707,760,000.00	674,760,000.00
偿还债务支付的现金		557,780,000.00	476,946,355.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		27,335,477.97	22,667,545.09
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		92,408,350.19	54,477,404.11
筹资活动现金流出小计		677,523,828.16	554,091,304.20
筹资活动产生的现金流量净额		30,236,171.84	120,668,695.80
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			-30.25
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		118,092,118.29	-62,905,309.75
加：期初现金及现金等价物余额		36,668,014.19	99,573,323.94
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		154,760,132.48	36,668,014.19

法定代表人：许宝星 主管会计工作负责人：王晨 会计机构负责人：王挺

**母公司现金流量表**  
2010 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		3,610,701.75	10,475,177.94
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		873,592,139.40	1,000,622,079.04
经营活动现金流入小计		877,202,841.15	1,011,097,256.98
购买商品、接受劳务支付的现金		3,804,083.10	134,772.00
支付给职工以及为职工支付的现金		3,210,741.68	3,836,316.48
支付的各项税费		1,568,952.06	914,231.49
支付其他与经营活动有关的现金		801,094,609.86	1,081,484,252.12
经营活动现金流出小计		809,678,386.70	1,086,369,572.09
经营活动产生的现金流量净额		67,524,454.45	-75,272,315.11
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金			15,000,000.00
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		78,000,000.00	763,063.61
收到其他与投资活动有关的现金		100,000,000.00	
投资活动现金流入小计		178,000,000.00	15,763,063.61
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		20,486,604.50	753,995.00
投资支付的现金			
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		10,000,000.00	
投资活动现金流出小计		30,486,604.50	753,995.00
投资活动产生的现金流量净额		147,513,395.50	15,009,068.61
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		94,750,000.00	309,600,000.00
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		94,750,000.00	309,600,000.00
偿还债务支付的现金		282,900,000.00	234,496,355.00

分配股利、利润或偿付利息支付的现金		9,840,635.14	11,767,368.17
支付其他与筹资活动有关的现金		-1,007,566.42	1,007,566.42
筹资活动现金流出小计		291,733,068.72	247,271,289.59
筹资活动产生的现金流量净额		-196,983,068.72	62,328,710.41
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		18,054,781.23	2,065,463.91
加：期初现金及现金等价物余额		2,906,056.54	840,592.63
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		20,960,837.77	2,906,056.54

法定代表人：许宝星 主管会计工作负责人：王晨 会计机构负责人：王挺

## 合并所有者权益变动表

2010 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	567,402,596.00	198,309,388.34			7,285,771.53		-63,380,392.07	-872,434.28	38,960,336.16	747,705,265.68
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	567,402,596.00	198,309,388.34			7,285,771.53		-63,380,392.07	-872,434.28	38,960,336.16	747,705,265.68
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)		-2,883,206.70					64,675,313.03	872,434.28	-2,046,979.10	60,617,561.51
(一)净利润							64,675,313.03		-479,212.92	64,196,100.11
(二)其他综合收益		-2,883,206.70						872,434.28	-1,567,766.18	-3,578,538.60
上述(一)和(二)小计		-2,883,206.70					64,675,313.03	872,434.28	-2,046,979.10	60,617,561.51
(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										

所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配										
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配										
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	567,402,596.00	195,426,181.64			7,285,771.53		1,294,920.96		36,913,357.06	808,322,827.19

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	333,766,233.00	430,513,247.05			7,285,771.53		-142,494,890.28	-868,043.66	39,604,465.82	667,806,783.46
加: 会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	333,766,233.00	430,513,247.05			7,285,771.53		-142,494,890.28	-868,043.66	39,604,465.82	667,806,783.46
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	233,636,363.00	-232,203,858.71					79,114,498.21	-4,390.62	-644,129.66	79,898,482.22
(一) 净利润							71,614,251.63		-1,413,276.48	70,200,975.15
(二) 其他综合收益		1,432,504.29						-4,390.62	769,146.82	2,197,260.49
上述(一)和(二)小计		1,432,504.29					71,614,251.63	-4,390.62	-644,129.66	72,398,235.64
(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							7,500,246.58			7,500,246.58
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配										
4. 其他							7,500,246.58			7,500,246.58
(五)所有者权益内部结转	233,636,363.00	-233,636,363.00								
1. 资本公积转增资本(或股本)	233,636,363.00	-233,636,363.00								
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	567,402,596.00	198,309,388.34			7,285,771.53		-63,380,392.07	-872,434.28	38,960,336.16	747,705,265.68

法定代表人：许宝星 主管会计工作负责人：王晨 会计机构负责人：王挺

## 母公司所有者权益变动表

2010 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	567,402,596.00	237,911,521.36			7,285,771.53		-206,040,785.89	606,559,103.00
加: 会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	567,402,596.00	237,911,521.36			7,285,771.53		-206,040,785.89	606,559,103.00
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)							7,336,144.27	7,336,144.27
(一) 净利润							7,336,144.27	7,336,144.27
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							7,336,144.27	7,336,144.27
(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								
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配								
4. 其他								

(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	567,402,596.00	237,911,521.36			7,285,771.53		-198,704,641.62	613,895,247.27

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	333,766,233.00	471,547,884.36			7,285,771.53		-229,367,078.70	583,232,810.19
加: 会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	333,766,233.00	471,547,884.36			7,285,771.53		-229,367,078.70	583,232,810.19
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	233,636,363.00	-233,636,363.00					23,326,292.81	23,326,292.81
(一) 净利润							23,326,292.81	23,326,292.81
(二) 其他综合收益								

上述（一）和（二）小计							23,326,292.81	23,326,292.81
（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								
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配								
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转	233,636,363.00	-233,636,363.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	233,636,363.00	-233,636,363.00						
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	567,402,596.00	237,911,521.36			7,285,771.53		-206,040,785.89	606,559,103.00

法定代表人：许宝星 主管会计工作负责人：王晨 会计机构负责人：王挺

(三) 财务报表附注 (除特别说明, 以人民币元表述)

一、公司基本情况

上海鼎立科技发展(集团)股份有限公司(以下简称“本公司”)原名上海胶带股份有限公司。前身系上海胶带总厂,一九九二年四月经上海市经济委员会沪经企[1992]298号文批准改制为上海胶带股份有限公司(中外合资股份有限公司),同时发行A股及B股股票,分别于一九九二年八月和一九九二年七月在上海证券交易所上市,本公司原属行业为橡胶制品类,经营范围为开发生产销售胶带、橡胶制品、胶鞋及化工产品、化工原料及餐馆、百货零售、设备制造,主要产品为工矿用运输带、传动带、三角带、汽车V带等。2001年度公司实施资产重组后,主营橡胶业及医药行业。2003年6月13日经上海市工商行政管理局核准换发新的营业执照,本公司更名为上海三九科技发展股份有限公司,同时经营范围变更为“在国家鼓励和允许的范围内进行投资(投资项目另行报批);新药科技开发、技术服务及技术转让,生物制药、保健品、化妆品及医疗器械等产品的研发及其服务项目的信息咨询;研制、开发、生产、销售计算机软件及配套系统,提供软件制作,软件售后服务及相关技术咨询,提供网络信息技术服务(不涉及增值电信业务);房地产咨询及中介,仓储、物业开发及管理,自有房屋的出售和租赁;化工产品、化工原料、橡胶、胶带制品的开发、生产和设备制造,销售公司自产产品;餐饮管理(涉及许可经营的凭许可证经营)。”2005年度,公司实施资产重组后,主营房地产开发、医药及橡胶业。2006年6月26日经上海工商行政管理局核准换发新的营业执照,本公司更名为上海鼎立科技发展(集团)股份有限公司,同时经营范围变更为“在国家鼓励和允许的范围内进行投资(投资项目另行报批),研制、开发、生产销售计算机软件及配套系统,提供软件制作,软件售后服务及相关技术的咨询服务,提供网络信息技术服务(不涉及增值电信业务)。以下业务限分支机构经营:新药的科技开发、技术服务及技术转让,生物制药、保健品、化妆品及医疗器械等产品研发及其服务项目的信息咨询;房地产咨询及中介、仓储、物业开发及管理,自有房屋的出售和租赁;化工产品 & 化工原料(不含危险化学品),橡胶、胶带制品的开发、生产和设备制造,销售公司自产产品;餐饮管理(涉及许可经营的凭许可证经营)。”

2006年8月23日,本公司2006年第二次临时股东大会审议通过了关于定项增发26,795,699股股份的议案,2007年4月29日,经中国证券监督管理委员会证监公司字[2007]81号文核准,本公司向鼎立建设集团股份有限公司发行26,795,699股购买鼎立建设集团股份有限公司持有的鼎立置业(淮安)有限公司90%股权、遂川通泰置业有限公司100%股权以及东阳鼎立房地产开发有限公司100%股权。发行后公司的股本变更为

141,929,077.00 元。

根据 2007 年 8 月 10 日第六届第三次董事会会议决议以 2007 年 6 月 30 日公司总股本 141,929,077 股为基数，向全体股东每 10 股转增 7 股，共计转增股份 99,350,354 股，按每股面值 1 元计算，共使用资本公积金 99,350,354.00 元。本次公积金转增股本实施后，公司总股本变更为 241,279,431 股。

根据 2007 年 7 月 16 日第六届第二次董事会及 2007 年第三次临时股东大会决议，公司拟向包括鼎立建设集团股份有限公司在内不超过 10 名特定对象非公开发行股票，发行数量不超过 6000 万股，募集资金主要用途为控股子公司鼎立置业（淮安）有限公司开发建设香榭丽花苑 2 至 5 期、城东花园和徐杨小区商住楼项目。2008 年 7 月 16 日，中国证券监督管理委员会下发《关于核准上海鼎立科技发展（集团）股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可〔2008〕928 号文），核准公司非公开发行新股不超过 10,200.00 万股。本公司于 2008 年 8 月 15 日向鼎立建设集团股份有限公司、东阳市正通贸易有限公司、新疆中晟达投资有限公司、浙江真金实业有限公司、江苏瑞华投资发展有限公司、中泰信托投资有限责任公司、深圳市凯辉科技有限公司、上海中复投资管理有限公司、杭州晓兴纺织品有限公司以及深圳市龙票资产管理有限公司发行 92,486,802 股人民币普通股（A 股）。发行后，公司总股本变更为 333,766,233 股。

根据 2009 年 3 月 16 日召开的六届十七次董事会及 2009 年 4 月 8 日召开的 2008 年度股东大会决议，以截止 2008 年 12 月 31 日总股本 333,766,233 股为基数，用资本公积金向股权登记日登记在册的全体股东定向转增股本，每 10 股转增 7 股，共计转增股份 233,636,363 股，共增加股本 233,636,363.00 元，减少资本公积金 233,636,363.00 元。本次公积金转增股本实施后，公司总股本变更为 567,402,596 股。

公司注册地：上海市浦东新区航津路 1929 号 1 幢第六层 法定代表人：许宝星。

## 二、主要会计政策、会计估计和前期差错

### （一）财务报表的编制基础

公司以持续经营为基础，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及其他相关规定进行确认和计量，在此基础上编制 2010 年度（以下简称“报告期”）财务报表。

### （二）遵循企业会计准则的声明

本公司基于上述编制基础编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整的反

映了本公司报告期的财务状况、经营成果和现金流量。

### **(三) 会计期间**

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

### **(四) 记账本位币**

本公司以人民币为记账本位币。

### **(五) 计量属性**

本公司采用权责发生制记账基础，除在附注中特别说明的计价基础外，一般以实际成本为计价原则。资产于取得时按实际成本入账，如果以后发生资产减值的情形，则计提相应的资产减值准备。

本报表项目的计量属性未发生变化。

### **(六) 同一控制和非同一控制下企业合并的会计处理方法**

#### **1. 同一控制下企业合并**

本公司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。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本公司为进行企业合并而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、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等，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。

被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，本公司在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照企业会计准则规定确认。

#### **2. 非同一控制下的企业合并**

本公司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。

本公司在购买日对合并成本进行分配。

本公司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；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，计入当期损益。

企业合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的经济利益很可能流入本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并

按公允价值计量；公允价值能够可靠计量的无形资产，单独确认为无形资产并按公允价值计量；取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。

#### **(七) 合并财务报表的编制方法**

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司均纳入合并财务报表。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表以本公司及子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由本公司编制。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表的影响。

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的，其余额仍应当冲减少数股东权益。

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司合并当期期初至报告年末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司合并当期期初至报告年末的现金流量纳入合并现金流量表。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；将子公司自购买日至报告年末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至报告年末的现金流量纳入合并现金流量表。

在报告期内，本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

#### **(八) 现金等价物的确定标准**

在编制现金流量表时，将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

#### **(九) 外币业务核算方法**

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为记账本位币金额。在资产负债表日，对外币货币性项目，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者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。

#### **(十) 外币财务报表的折算方法**

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，在资产负债表所有者权益项目下单独列示。

在处置境外经营时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

#### **(十一) 金融资产和金融负债的核算方法**

##### **1. 金融资产和金融负债的分类**

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

##### **2. 金融资产和金融负债的确认和计量方法**

###### **(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）**

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，年末将公允价值变动计入当期损益。

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收益，同时调整公允价值变动损益。

###### **(2) 持有至到期投资**

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

###### **(3) 应收款项**

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权,以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权,包括应收账款、其他应收款、应收票据、预付账款、长期应收款等,以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。

收回或处置时,将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

(4) 可供出售金融资产

取得时按公允价值(扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息)和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。年末以公允价值计量且将公允价值变动计入资本公积(其他资本公积)。

处置时,将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额,计入投资损益;同时,将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出,计入投资损益。

(5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

### 3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时,如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,则终止确认该金融资产;如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的,则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时,采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的,将下列两项金额的差额计入当期损益:

(1) 所转移金融资产的账面价值;

(2) 因转移而收到的对价,与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额(涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形)之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的,将所转移金融资产整体的账面价值,在终止确认部分和未终止确认部分之间,按照各自的相对公允价值进行分摊,并将下列两项金额的差额计入当期损益:

(1) 终止确认部分的账面价值;

(2) 终止确认部分的对价,与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额(涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形)之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的,继续确认该金融资产,所收到的对价确认为一项

金融负债。

#### 4. 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考活跃市场中的报价。

#### 5. 金融资产的减值准备

##### (1) 可供出售金融资产的减值准备

年末如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降,或在综合考虑各种相关因素后,预期这种下降趋势属于非暂时性的,就认定其已发生减值,将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出,确认减值损失。

##### (2) 持有至到期投资的减值准备

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

### (十二) 应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

#### 1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项的确认标准、计提方法:

##### (1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项的确认标准:

单项金额重大的具体标准为:金额在 100 万元以上。

##### (2) 单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法:

单独进行减值测试,按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备,计入当期损益。

#### 2. 按组合计提坏账准备的应收款项:

按账龄分析法划分为若干组合,再按这些应收款项组合余额的一定比例计算确定减值损失,计提坏账准备,计入当期损益。

应收款项账龄	账龄分析法	
	应收账款提取比例	其他应收款提取比例
1 年以内 (含 1 年)	2%	2%
1-2 年 (含 2 年)	5%	5%
2-3 年 (含 3 年)	10%	10%
3 年以上	25%	25%

#### 3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项的确认标准、计提方法:

##### (1) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项的确认标准:

单项金额不重大的具体标准为:金额在 50 万元以下。

(2) 单项金额不重大的应收款项坏账准备的计提方法:

单独进行减值测试,按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备,计入当期损益。

### (十三) 存货核算方法

#### 1. 存货的分类

存货分类为: 在途物资、原材料、低值易耗品、库存商品、在产品、发出商品、委托加工物资、拟开发土地、开发成本、开发产品等。

#### 2. 发出存货的计价方法

(1) 库存商品和在产品成本包括原材料、直接人工、其他直接成本以及按正常生产能力下适当比例分摊的间接生产成本。各类存货的购入与入库按实际成本计价,发出按加权平均法计价。

(2) 低值易耗品采用分次摊销法。

(3) 开发用土地的核算方法:

纯土地开发项目,其费用支出单独构成土地开发成本;

连同房产整体开发的项目,其费用可分清负担对象的,一般按实际面积分摊计入商品房成本。

(4) 公共配套设施费用的核算方法

不能有偿转让的公共配套设施:按受益比例确定标准分配计入商品房成本;

能有偿转让的公共配套设施:以各配套设施项目作为成本核算对象,归集所发生的成本。

(5) 维修基金的核算方法

维修基金由客户自行到房管局交纳或企业代收代缴。

(6) 质量保证金的核算方法

根据施工合同规定,从工程结算款中预留 2%-5%的质保金,如果在保质期内发生质量问题,由施工单位承担,从施工单位预留质保金中扣款。

#### 3. 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

#### 4. 存货跌价准备的计提方法

年末对存货进行全面清查后,按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货,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；需要经过加工的材料存货，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；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

年末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

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。

#### **(十四) 长期股权投资的核算**

##### **1. 投资成本的确定**

###### **(1) 企业合并形成的长期股权投资**

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及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初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

同一控制下的企业合并：合并成本为购买日购买方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，本公司为进行企业合并而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、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益，作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。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。在合并合同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，也计入合并成本。

###### **(2) 其他方式取得的长期股权投资**

以支付现金方式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（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

## 2. 后续计量及收益确认

### (1) 后续计量

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。

对被投资单位不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，采用成本法核算。

对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

被投资单位除净损益以外所有者权益其他变动的处理：对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积（其他资本公积）。

### (2) 损益确认

成本法下，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

权益法下，在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的

顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

### 3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在，则视为与其他方对被投资单位实施共同控制；对一个企业的财务和经营决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，则视为投资企业能够对被投资单位施加重大影响。

### 4. 减值测试方法及减值准备计提方法

重大影响以下的、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，其减值损失是根据其账面价值与按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进行确定。

除因企业合并形成的商誉以外的存在减值迹象的其他长期股权投资，如果可收回金额的计量结果表明，该长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将差额确认为减值损失。

因企业合并形成的商誉，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

## (十五) 投资性房地产的种类和计量模式

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，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。

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产一出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策；对存在减值迹象的，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。

## (十六) 固定资产的计价和折旧方法

### 1. 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

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

### 2. 固定资产的分类

固定资产分类为：房屋及建筑物、机器设备、运输设备、办公设备及其他、酒店装修、

酒店设备等。

### 3. 固定资产的初始计量

固定资产取得时按照实际成本进行初始计量。

外购固定资产的成本，以购买价款、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确定。

购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

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。

债务重组取得债务人用以抵债的固定资产，以该固定资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的固定资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，换入的固定资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入固定资产的成本，不确认损益。

### 4. 固定资产折旧计提方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计算，并按各类固定资产的原值和预计的使用寿命扣除预计净残值（原值的 10%）确定其折旧率，分类折旧率如下：

资产类别	使用年限	年折旧率
房屋及建筑物	20年--50年	1.8%--4.5%
机器设备	10年	9%
运输设备	5年	18%
办公设备及其他	5年	18%
酒店装修	8年	11.25%
酒店设备	8--10年	9%--11.25%

## (十七) 在建工程核算方法

### 1. 在建工程类别

在建工程以立项项目分类核算。

## 2. 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程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，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

### (十八) 无形资产核算方法

#### 1. 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益；

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

#### 2. 无形资产使用寿命及摊销

每年末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年年末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

#### **(十九) 长期待摊费用的摊销方法**

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

#### **(二十) 除存货、投资性房地产及金融资产外的其他主要资产的减值**

##### **1. 长期股权投资**

成本法核算的、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，其减值损失是根据其账面价值与按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进行确定。

其他长期股权投资，如果可收回金额的计量结果表明，该长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将差额确认为减值损失。

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

##### **2. 固定资产、在建工程、无形资产、商誉等长期非金融资产**

对于固定资产、在建工程、无形资产等长期非金融资产，公司在每年末判断相关资产是否存在可能发生减值的迹象。

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，每年都进行减值测试。

资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据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较高者确定。

当资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。

长期非金融资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项资产可能发生减值的，企业以单项资产为基础估计其可收回金额。

#### **(二十一) 借款费用资本化**

##### **1. 借款费用资本化的确认原则**

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损

益。

符合资本化条件的资产，是指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固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

(1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者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可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

当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，借款费用暂停资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

## 2. 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

## 3. 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用(扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益)及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

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(每月月末平均)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定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

## (二十二) 预计负债

本公司涉及诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项时，如该等事项很可能需要未来以交付资产或提供劳务、其金额能够可靠计量的，确认为预计负债。

### 1. 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

该义务是本公司承担的现时义务；

履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

## 2. 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，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。对于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。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

## （二十三） 收入确认原则

### 1. 销售商品

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留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；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地计量时，确认商品销售收入实现。

（1）房地产销售：在房地产完工验收合格，签订了不可逆转的销售合同，及取得了公司按销售合同约定的交房款项的付款证明并已交房时确认营业收入的实现。

（2）橡胶及药材销售：公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留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；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地计量时，确认商品销售收入实现。

### 2. 提供劳务

以劳务的收入、劳务的完工程度能够可靠地确定，与交易相关的价款能够流入，相关的成本能够可靠地计量为前提。

### 3. 让渡资产使用权

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

(1) 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

(2) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

## (二十四) 政府补助

### 1. 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

### 2. 会计处理方法

与购建固定资产、无形资产等长期资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

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

## (二十五) 确认递延所得税资产的依据

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。

## (二十六) 经营租赁的会计处理方法

(1) 公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

(2) 公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额

中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

## **(二十七) 本报告期内主要会计政策、会计估计的变更和会计差错更正及其影响**

### **1. 本报告期会计政策变更**

根据 2010 年 7 月 14 日财政部财会（2010）15 号文《企业会计准则解释第 4 号》之规定，本公司对会计政策进行了以下变更：

#### **(1) 变更非同一控制下的企业合并合并成本计量政策**

变更前：非同一控制下的企业合并合并成本为购买日购买方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，以及为企业合并而发生的各项直接相关费用。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。在合并合同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，也计入合并成本。

变更后：非同一控制下的企业合并合并成本为购买日购买方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，本公司为进行企业合并而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、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益，作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。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。在合并合同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，也计入合并成本。

该项会计政策变更对本公司财务报表无影响。

#### **(2) 变更合并财务报表的少数股东分担当期亏损的处理方法**

变更前：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份额而形成的余额，若公司章程或协议未规定少数股东有义务承担的，该余额冲减本公司的所有者权益；若公司章程或协议规定由少数股东承担的，该余额冲减少数股东权益。

变更后：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的，其余额仍应当冲减少数股东权益。

该项会计政策变更对本公司财务报表无影响。

### **2. 本报告期会计估计变更**

本公司本报告期内未发生会计估计变更。

### **3. 前期会计差错更正**

本公司本报告期内未发生前期会计差错更正。

### 三、税项

#### 公司主要税种和税率：

本公司主要税种包括：增值税、营业税、城市维护建设税、教育费附加、土地增值税、企业所得税等。适用的主要税种及税率如下：

税种	计税基础	税率
增值税	产品销售收入	17%
营业税	房地产销售收入	5%
城市维护建设税	流转税额	1%—7%（按公司所在地政策缴纳）
教育费附加	流转税额	3%（按公司所在地政策缴纳）
土地增值税	房地产销售收入-扣除项目金额	按 0.5%及 2%预缴土地增值税，清算时按超率累进税率 30%—60%
企业所得税	应纳税所得额	25%

### 四、企业合并及合并财务报表

#### （一）重要子公司情况

##### 1. 通过同一控制下企业合并取得的子公司

控股公司名称	注册地	业务性质	注册资本	期末实际 投资额	持股比例	表决权 比例	备注
宁波药材股份有限公司	宁波市	中成药、中药材、抗生素等的批发，医疗器械的批发、零售，中药材等的收购	65,000,000.00	68,393,727.20	64.78%	64.78%	
东阳鼎立置业有限公司	东阳市	房地产开发、销售，物业管理，建筑材料的销售	26,520,000.00	23,635,886.63	100%	100%	
鼎立置业（淮安）有限公司	淮安市	房地产开发、销售，物业管理，建筑材料的销售	205,214,823.00	545,790,782.12	100%	100%	
浙江东阳鼎立实业有限公司	东阳市	建筑材料、建筑五金销售，钢结构制作、安装	35,850,000.00	34,050,000.00	94.97%	94.97%	
宁波冯存仁堂医药零售责任有限公司	宁波市	药品销售	500,000.00	652,735.74	100%	100%	注
宁波药材股份有限公司骆驼分公司	宁波市	中药材、中成药、生化药品等的批发	500,000.00	255,000.00	51%	51%	注

##### 2. 通过非同一控制下的企业合并取得的子公司

控股公司名称	注册地	业务性质	注册资本	期末实际 投资额	持股比例	表决权 比例	备注
鼎立置业(上海)有限公司	上海市	房地产开发、销售, 拆房工程、 市政工程, 装饰工程, 水电、 冷暖气工程安装、维修, 物业 管理	133,260,400.00	232,000,000.00	100%	100%	
宁波市金光仪表有限公司	宁波市	通用机械及零部件的制造、加 工; 仪器仪表、金属材料及制 品、建筑材料、五金、交电、 纸张、化工原料、纺织原料、 木材、橡胶制品、普通机械、 低压电器、服装的批发、零售、 代购代销; 仓储服务	2,260,000.00	4,500,000.00	100%	100%	

### 3. 非企业合并方式取得的子公司

控股公司名称	注册地	业务性质	注册资本	期末实际 投资额	持股比例	表决权 比例	备注
上海申一胶带厂有限公司	上海市	汽车用胶带的制造	23,562,337.27	24,300,000.00	100%	100%	
上海胶带投资管理有限公司	上海市	实业投资管理、咨询, 销售金属材料、 建筑材料、橡塑制品、纺织品、汽车配 件、工艺美术等	10,000,000.00	6,208,890.23	100%	100%	
上海融乾实业有限公司	上海市	投资管理及咨询, 物业管理, 房地产开 发, 园林绿化等	24,300,000.00	24,300,000.00	100%	100%	
上海胶带橡胶有限公司	上海市	胶带、橡胶、塑料、橡塑制品的生产及 销售, 从事货物和技术的进出口业务	20,000,000.00	18,000,000.00	100%	100%	
淮安盛德置业有限公司	淮安市	房地产开发、销售, 物业管理, 建筑材 料的销售	31,800,000.00	31,800,000.00	100%	100%	
东阳寿全斋医药零售有限公司	东阳市	药品零售	450,000.00	450,000.00	95%	95%	
上海米丘大地景观设计有限公司	上海市	建筑造型设计及咨询、精光设计、规划 及业务咨询, 室内装潢设计	5,000,000.00	---	50%	50%	注
宁波寿全斋医药零售有限公司	宁波市	药品销售	1,500,000.00	---	51%	51%	
宁波市中药饮片有限公司	宁波市	中药饮片生产	500,000.00	2,580,000.00	100%	100%	

注: 该等子公司未纳入合并范围, 原因见附注四(二)。

#### (二) 母公司拥有半数以上股权, 但未能对其形成控制的被投资单位及其原因

控股公司名称	注册地	业务性质	注册资本	期末实际 投资额	持股比例	表决权 比例	备注
宁波药材股份有限公司 骆驼分公司	宁波市	中药材、中成药、生化药品等的批发	500,000.00	255,000.00	51%	51%	注1
宁波冯存仁堂医药零售 责任有限公司	宁波市	药品销售	500,000.00	652,735.74	100%	100%	注1
上海米丘大地景观设计 有限公司	上海市	建筑造型设计及咨询、精光设计、规划 及业务咨询,室内装潢设计	5,000,000.00	---	50%	50%	注2

注 1: 根据委托管理协议, 本公司不具有该公司的管理权, 不纳入合并范围。

注 2: 本公司不具有该公司的管理权, 不纳入合并范围。

### (三) 合并范围发生变更的说明

本期减少合并单位 2 家: 淮安金捷置业有限公司及其全资子公司鼎立国际酒店管理淮安有限公司和上海鼎立(美国)有限公司, 详见附注四(四)。

### (四) 本期减少子公司的情况

#### 1. 本公司报告期内出售的子公司情况如下:

淮安金捷置业有限公司及其全资子公司鼎立国际酒店管理淮安有限公司

出售日为 2010 年 8 月 31 日

指标	出售日金额	上年末金额	期初至出售日	上年金额
流动资产	27,211,316.72	32,284,616.34	---	---
非流动资产	438,055,444.56	439,901,134.61	---	---
流动负债	425,197,002.16	402,054,864.90	---	---
非流动负债	39,270,441.44	39,991,000.00	---	---
营业收入	---	---	22,709,610.15	4,926,802.45
营业利润	---	---	(30,038,275.28)	(6,323,119.99)
利润总额	---	---	(29,340,568.37)	(6,292,261.52)
所得税	---	---	---	---
净利润	---	---	(29,340,568.37)	(6,292,261.52)

出售淮安金捷置业有限公司及其全资子公司鼎立国际酒店管理淮安有限公司的现金流量:

本期收到的转让价款	78,000,000.00
减: 淮安金捷置业有限公司的现金及现金等价物	2,569,562.01
本期出售长期股权投资产生的现金净流入	75,430,437.99

注：2010年7月12日，本公司与淮安金驰投资有限公司签订股权转让协议将其持有淮安金捷置业有限公司100%的股权以评估价值7800万元转让给淮安金驰投资有限公司。2010年7月15日收到股权转让款3900万元，截止2010年9月27日，本公司已收到全部股权转让款。相关股权变更手续于2010年9月1日办理完毕。

## 2. 本公司报告期内注销的子公司情况如下：

上海鼎立（美国）有限公司

注销日：2010年4月30日

指标	出售日金额	上年末金额	期初至出售日	上年金额
流动资产	4,672,845.08	4,672,845.08	---	---
非流动资产	---	---	---	---
流动负债	60,955.82	60,955.82	---	---
非流动负债	---	---	---	---
营业收入	---	---	---	---
营业利润	---	---	(38,984.58)	(61,562.11)
利润总额	---	---	(38,984.58)	(61,562.11)
所得税	---	---	---	5,465.12
净利润	---	---	(38,984.58)	(67,027.23)

## (五) 重要子公司的少数股东权益

项目	少数股东权益期初数	少数股东权益期末数
宁波药材股份有限公司	37,459,405.47	35,229,207.50
东阳寿全斋医药零售有限公司	7,643.60	1,317.83
宁波寿全斋医药零售有限公司	111,060.21	298,296.49
浙江东阳鼎立实业有限公司	1,382,226.88	1,384,535.24
合计	38,960,336.16	36,913,357.06

## 五、合并财务报表主要项目注释

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

### (一) 货币资金

种类	币种	期末余额			期初余额		
		原币金额	折算率	折合人民币	原币金额	折算率	折合人民币
现金							
	RMB	281,738.80	1.0000	281,738.80	313,943.92	1.0000	313,943.92
银行存款							
	RMB	154,477,743.73	1.0000	154,477,743.73	36,353,400.16	1.0000	36,353,400.16
	USD	98.14	6.6227	649.95	98.14	6.8281	670.11

小计				154,478,393.68			36,354,070.27
其他货币资金							
	RMB	169,321,527.29	1.0000	169,321,527.29	79,735,585.74	1.0000	79,735,585.74
合计				324,081,659.77			116,403,599.93

其中受限制的货币资金明细如下：

票据类型	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金	41,419,982.76	65,384,290.00
履约保证金	3,566,544.53	4,151,295.74
用于质押的定期存款或通知存款	124,335,000.00	10,200,000.00
合计	169,321,527.29	79,735,585.74

1. 截至 2010 年 12 月 31 日, 本公司以人民币 124,335,000.00 元银行存款定期存单作为质押物取得短期借款, 期限为 1 年, 详见附注五(十六)。

2. 本公司编制现金流量表时, 已将其他货币资金从期末现金及现金等价物中扣除。

3. 货币资金期末余额比期初余额增加 207,678,059.84 元, 增加比例为 178.41%, 增加的主要原因为: 本期收到嘉定区马陆镇亚钢路 2 号拆迁补偿款 100,000,000.00 元; 用于质押的定期存款增加 94,800,000.00 元。

## (二) 应收票据

票据类型	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	535,773.31	---
商业承兑汇票	---	---
合计	535,773.31	---

1. 期末公司无已质押的应收票据。

2. 期末公司已贴现未到期的银行承兑汇票金额合计 2,083,900.00 元。

3. 期末公司无因出票人无力履约而将应收票据转为应收账款的票据。

4. 期末公司已经背书但尚未到期的银行承兑汇票金额合计 38,469,930.56 元, 其中前五名明细列示如下:

出票单位	出票日期	到期日	期末余额
济南益民制药有限公司	2010-10-28	2011-4-28	2,000,000.00
包头市通联商贸有限公司	2010-7-13	2011-1-12	1,000,000.00
浙江中鼎纺织有限公司	2010-10-9	2011-4-9	1,000,000.00
宁夏吉元冶金有限公司	2010-10-13	2011-4-12	1,000,000.00
宁波大红鹰医药供销有限公司	2010-11-25	2011-5-25	740,000.00
合计			5,740,000.00

## (三) 应收账款

1. 应收账款按种类披露

类别	期末余额				期初余额			
	金额	占总额比例	坏账准备	坏账比例	金额	占总额比例	坏账准备	坏账比例
一、单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	---	---	---	---	---	---	---	---
二、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	9,333,874.45	6.83%	9,333,874.45	100%	3,875,112.52	2.81%	3,875,112.52	100%
三、按组合计提坏账准备的应收账款	127,410,689.79	93.17%	5,996,375.11	4.71%	133,828,648.72	97.19%	7,772,152.34	5.81%
合计	136,744,564.24	100%	15,330,249.56	11.21%	137,703,761.24	100%	11,647,264.86	8.46%

#### 应收账款种类的说明:

(1) 单项金额重大的应收款项是指单项金额不低于 100 万元的应收款项。经对单项金额重大的应收款项进行个别认定, 根据可收回比例计提减值准备, 其他项目未发现减值, 故采用账龄法计提坏账准备。

(2) 根据本公司经营特点单项金额低于 100 万元且账龄超过 3 年的应收款项进行个别认定, 按照可收回比例单独计提减值准备, 其他项目未发现减值, 故采用账龄法计提坏账准备。

(3) 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

账龄	期末余额			期初余额		
	金额	占总额比例	坏账准备	金额	占总额比例	坏账准备
一年以内	115,318,033.62	90.51%	2,161,139.58	105,192,995.65	78.61%	2,096,468.20
一年以上至二年以内	2,881,281.67	2.26%	144,064.08	6,870,335.19	5.13%	343,516.76
二年以上至三年以内	2,846,239.89	2.23%	284,623.99	727,747.30	0.54%	72,774.73
三年以上	6,365,134.61	5.00%	3,406,547.46	21,037,570.58	15.72%	5,259,392.65
合计	127,410,689.79	100%	5,996,375.11	133,828,648.72	100%	7,772,152.34

2. 期末应收账款中无持本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位欠款。

3. 期末应收关联方账款为 1,051,099.29 元, 占应收账款期末余额的 0.77%, 详见附注六(二)。

4. 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款前五名列示如下:

应收账款内容	账面余额	坏账准备金额	计提比例	理由
黑龙江医药销售总公司驻京办	934,667.80	934,667.80	100%	账龄较长, 预计无法收回
武汉市药材公司中药实业公司	729,885.91	729,885.91	100%	账龄较长, 预计无法收回
黑龙江医药销售总公司	649,249.14	649,249.14	100%	账龄较长, 预计无法收回

鸡西矿务局	566,937.22	566,937.22	100%	账龄较长, 预计无法收回
复兴医药公司	248,652.00	248,652.00	100%	账龄较长, 预计无法收回
合计	<u>3,129,392.07</u>	<u>3,129,392.07</u>		

## 5. 期末应收账款中欠款金额前五名的单位详细情况如下:

序号	单位名称	与本公司关系	欠款时间	欠款金额	占应收账款总额的比例
1	宁波市正丰医药贸易有限公司	非关联方	2010年	8,295,874.27	6.07%
2	上海丰岛橡塑有限公司	非关联方	2010年	6,123,765.44	4.48%
3	宝山钢铁股份有限公司	非关联方	2010年	4,384,485.30	3.21%
4	上海富大胶带制品有限公司	非关联方	2010年	4,200,000.01	3.07%
5	煤炭科学研究总院上海分院	非关联方	2010年	4,069,034.05	2.97%
	合计			<u>27,073,159.07</u>	<u>19.80%</u>

## 6. 公司本年度无以应收款项为标的进行证券化的交易。

## (四) 预付款项

## 1. 账龄分析:

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	占总额比例	金额	占总额比例
一年以内	53,785,597.65	99.25%	7,736,581.31	51.73%
一年以上至两年以内	52,175.08	0.10%	7,163,182.99	47.90%
二年以上至三年以内	310,000.00	0.57%	10,000.00	0.07%
三年以上	45,000.00	0.08%	45,000.00	0.30%
合计	<u>54,192,772.73</u>	<u>100%</u>	<u>14,954,764.30</u>	<u>100%</u>

## 2. 账龄超过1年的重要预付款项:

项目	金额	未及时结算的原因
昆山圆道电子智能化工程有限公司	300,000.00	工程尚未竣工结算

## 3. 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占预付款项总额的比例
协和高尔夫(上海)有限公司	非关联方	17,500,000.00	一年以内	32.29%
中鑫建设集团有限公司	非关联方	12,738,534.76	一年以内	23.51%
浙江天工建设集团有限公司	非关联方	11,011,016.98	一年以内	20.32%

深圳中深建筑装饰设计工程有限公司	非关联方	5,100,000.00	一年以内	9.41%
上海万亿制冷空调工程有限公司	非关联方	1,500,000.00	一年以内	2.77%
合计		47,849,551.74		88.30%

4. 期末预付款项中无预付持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

5. 期末预付款项中关联方款项为 150,000.00 元，占预付款项期末余额的 0.28%，详见附注六（二）。

6. 预付款项期末余额比期初余额增加 39,238,008.43 元，增加比例为 262.38%，增加的主要原因为：按照合同约定预付鼎立高尔夫花园项目工程款。

## （五）其他应收款

### 1. 其他应收款按种类披露

类别	期末余额				期初余额			
	金额	占总额比例	坏账准备	坏账比例	金额	占总额比例	坏账准备	坏账比例
一、单项金额重大并单项计提坏账准备	101,469,318.46	65.04%	21,080,472.03	20.78%	32,286,828.18	25.58%	27,874,867.63	86.34%
二、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	4,428,277.50	2.84%	2,860,277.50	64.59%	3,629,121.88	2.88%	3,629,121.88	100%
三、按组合计提坏账准备的应收账款	50,123,073.41	32.12%	4,360,451.31	8.70%	90,294,041.02	71.54%	3,954,005.30	4.38%
合计	156,020,669.37	100%	28,301,200.84	18.14%	126,209,991.08	100%	35,457,994.81	28.09%

其他应收款种类的说明：

（1）单项金额重大的应收款项是指单项金额不低于 100 万元的应收款项。经对单项金额重大的应收款项进行个别认定，根据可收回比例计提减值准备，其他项目未发现减值，故采用账龄法计提坏账准备。

（2）根据本公司经营特点单项金额低于 100 万元且账龄超过 3 年的应收款项进行个别认定，按照可收回比例单独计提减值准备，其他项目未发现减值，故采用账龄法计提坏账准备。

（3）组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额			期初余额		
	金额	占总额比例	坏账准备	金额	占总额比例	坏账准备
一年以内	22,329,892.09	44.56%	592,460.50	71,241,937.48	78.90%	1,279,750.01
一年以上至两年以内	16,142,013.40	32.20%	457,100.65	10,662,555.52	11.81%	1,093,152.78
二年以上至三年以内	5,674,118.71	11.32%	567,411.87	2,704,142.65	2.99%	154,110.49
三年以上	5,977,049.21	11.92%	2,743,478.29	5,685,405.37	6.30%	1,426,992.02
合计	50,123,073.41	100%	4,360,451.31	90,294,041.02	100%	3,954,005.30

2. 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款项前五名列示如下：

其他应收款内容	账面余额	坏账准备金额	计提比例	理由
淮安市白马湖生态旅游开发有限公司	50,000,000.00	---	---	根据协议约定,公司如未能摘牌,退还全部保证金。
淮安金捷置业有限公司	27,388,846.43	---	---	截止2011年3月31日,公司已收到全部款项
广东河源冠康参茸保健品	8,450,000.00	8,450,000.00	100%	账龄较长,预计无法收回
宁波市中药制药厂	3,078,269.17	3,078,269.17	100%	账龄较长,预计无法收回
广东惠阳稳坤实业有限公司	3,023,400.00	3,023,400.00	100%	账龄较长,预计无法收回
合计	91,940,515.60	14,551,669.17		

3. 期末其他应收款中无持本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位欠款。

4. 期末其他应收款中欠款金额前五名明细列示如下:

欠款单位	与本公司关系	金额	账龄	内容
淮安市白马湖生态旅游开发有限公司	非关联方	50,000,000.00	1-2年	土地投标保证金
淮安金捷置业有限公司	非关联方	27,388,846.43	1-2年	往来款项
广东河源冠康参茸保健品	非关联方	8,450,000.00	3年以上	往来款项
宁波市中药制药厂	关联方	3,078,269.17	3年以上	往来款项
广东惠阳稳坤实业有限公司	非关联方	3,023,400.00	3年以上	往来款项
合计		91,940,515.60		

5. 期末其他应收关联方款项为 3,078,269.17 元, 占其他应收款期末余额 1.97%。详见附注六(二)。

6. 公司本期末发生终止确认的其他应收款项的情况。

7. 公司本期末发生以其他应收款项为标的进行证券化的交易。

8. 其他应收款期末余额比期初余额增加 29,810,678.29 元, 增加比例为 23.62%, 增加的主要原因为: 期末其他应收淮安金捷置业有限公司 27,388,846.43 元, 该公司在 2009 年为合并范围内子公司, 2010 年已转让该公司股权, 导致其他应收款期末余额增加。

#### (六) 存货及存货跌价准备

类别	期末余额			期初余额		
	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	7,118,118.37	---	7,118,118.37	8,296,292.87	---	8,296,292.87
在产品	5,541,988.66	---	5,541,988.66	4,336,078.20	---	4,336,078.20
库存商品	75,858,453.41	4,803,822.73	71,054,630.68	68,068,427.18	4,803,822.73	63,264,604.45
低值易耗品	1,958,601.29	---	1,958,601.29	15,702,517.05	---	15,702,517.05
开发产品	149,477,982.95	---	149,477,982.95	101,991,158.97	---	101,991,158.97

开发成本	631,738,598.26	---	631,738,598.26	641,809,482.11	---	641,809,482.11
拟开发土地	140,803,634.37	---	140,803,634.37	---	---	---
合计	1,012,497,377.31	4,803,822.73	1,007,693,554.58	840,203,956.38	4,803,822.73	835,400,133.65

其中：期末存货中账面余额 652,856,010.91 元的存货用于短期借款、一年内到期长期借款、长期借款抵押，详见附注五（十六）、（二十五）、（二十六）。

### 1. 开发成本

项目名称	开工时间	预计竣工时间	预计投资总额 (万元)	期末余额	期初余额
香榭丽花苑一期	2006年10月	2010年12月	25,680.20	---	71,867,557.07
香榭丽花苑三期	2008年11月	2011年6月	12,199.60	97,358,730.50	78,645,113.64
香榭丽花苑四期	2007年11月	2011年6月	3,732.57	29,543,922.92	25,222,734.70
香榭丽花苑五期	2007年11月	2011年6月	17,247.38	135,753,985.23	124,572,637.79
徐杨商住楼	2008年11月	2011年12月	19,083.02	15,094,793.95	147,597,617.67
鼎立高尔夫花园	2010年3月	2011年8月	73,736.02	353,987,165.66	193,903,821.24
合计			151,678.79	631,738,598.26	641,809,482.11

### 2. 开发产品

项目名称	最近竣工时间	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
金溢花苑	2006年	4,123,776.83	---	4,123,776.83	---
香榭丽花苑一期	2010年	39,292,029.02	75,883,499.48	33,028,855.46	82,146,673.04
香榭丽花苑二期	2009年	50,187,461.36	83,707.68	38,122,901.36	12,148,267.68
城东商住楼	2009年	8,387,891.76	1,450,671.60	1,556,070.39	8,282,492.97
徐杨小区	2010年	---	142,106,750.22	95,206,200.96	46,900,549.26
合计		101,991,158.97	219,524,628.98	172,037,805.00	149,477,982.95

### 3. 存货跌价准备

存货跌价准备	期初余额	本期增加	本期减少数			期末余额
			因资产价值回升转回数	其他原因转出数	合计	
库存商品	4,803,822.73	1,180,465.01	---	1,180,465.01	1,180,465.01	4,803,822.73

期末存货按成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备，确定可变现净值的依据为：在正常生产经营过程中，以存货的估计售价减去至完工估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税金后的金额。

## 4. 计入存货成本的借款费用资本化金额

项目名称	最近竣工时间	期初余额	本期增加	本期减少		期末余额
				本期转入存货额	其他减少	
香榭丽花苑一期	2010年3月	3,123,912.71	---	3,123,912.71	---	---
香榭丽花苑三期	2011年6月	685,396.35	953,558.10	---	---	1,638,954.45
香榭丽花苑四期	2011年6月	179,297.69	145,611.27	---	---	324,908.96
香榭丽花苑五期	2011年10月	1,443,147.68	630,647.28	---	---	2,073,794.96
徐杨商住楼	2010年3月	795,488.57	---	795,488.57	---	---
鼎立高尔夫花园	2011年8月	349,107.63	4,192,327.02	---	---	4,541,434.65
合计		6,576,350.63	5,922,143.67	3,919,401.28	---	8,579,093.02

5. 存货期末余额比期初余额增加 172,293,420.93 元, 增加比例为 20.51%, 增加的主要原因为: 本期购买土地导致存货增加。

## (七) 可供出售金融资产

项目	期末公允价值	期初公允价值
可供出售的权益工具	210,020.94	5,062,393.81

可供出售金融资产期末余额比期初余额减少 4,852,372.87 元, 减少比例为 95.85%, 减少原因为: 本期出售可供出售金融资产。

## (八) 长期股权投资

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
子公司	1,933,912.57	1,026,176.83	907,735.74	22,242,699.39	21,334,963.65	907,735.74
其他股权	4,774,208.51	3,276,188.65	1,498,019.86	5,137,708.51	3,639,688.65	1,498,019.86
合计	6,708,121.08	4,302,365.48	2,405,755.60	27,380,407.90	24,974,652.30	2,405,755.60

## 1. 按成本法核算的子公司投资

被投资单位名称	投资期限	占被投资 单位注册 资本比例	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	备注
宁波海天广告公司	1995-9-25至2005-9-24	80%	509,880.56	---	509,880.56	---	注2

宁波药材股份有限公司骆驼医药分公司	无约定	51%	255,000.00	---	---	255,000.00	
余姚市四明茶叶生物制品有限公司	2002-12-31至不约定期限	64.5%	2,541,500.00	---	2,541,500.00	---	注3
宁波振华生物技术有限公司	1996-10-3至2006-10-2	90%	2,376,683.05	---	2,376,683.05	---	注4
三九企业集团宁波投资开发中心	2002-12-31至不约定期限	100%	1,000,000.00	---	1,000,000.00	---	注5
上海福田塑料制品有限公司	1995-01至2025	51%	12,780,466.40	---	12,780,466.40	---	注6
上海米丘大地景观设计有限公司	2003-4-30至2023-4-29	50%	1,026,176.83	---	---	1,026,176.83	
宁波冯存仁堂医药零售有限责任公司	2003-12-19至2009-12-19	60%	652,735.74	---	---	652,735.74	
合计			22,242,699.39	---	20,308,786.82	1,933,912.57	

注 1: 2004 年 7 月 20 日因未参加 2003 年年检终止营业, 不纳入合并范围, 已在报纸上刊登注销公告。

注 2: 2006 年 10 月 27 日因未参加 2005 年年检终止营业, 不纳入合并范围, 已在报纸上刊登注销公告。

注 3: 2001 年 7 月 27 日因未参加 2000 年年检终止营业, 不纳入合并范围, 已在报纸上刊登注销公告。

注 4: 2004 年 7 月 28 日因未参加 2003 年年检终止营业, 不纳入合并范围, 已在报纸上刊登注销公告。

注 5: 2004 年因其他原因被注销, 不纳入合并范围, 已在报纸上刊登注销公告。

注 6: 2000 年因未参加 1999 年年检终止营业, 不纳入合并范围, 已在报纸上刊登注销公告。

## 2. 按成本法核算的其他投资

被投资单位名称	投资期限	占被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
中外合资柬埔寨上海综合医院	2002-12-31至2009	15%	363,500.00	---	363,500.00	---
深圳市富文投资有限公司	2001-01-01至2010-12-18	10%	3,000,000.00	---	---	3,000,000.00
深圳市九升进出口销售有限公司	---	10%	276,188.65	---	---	276,188.65
常州长宁药业有限公司	---	10%	1,498,019.86	---	---	1,498,019.86
合计			5,137,708.51	---	363,500.00	4,774,208.51

## 3. 长期股权投资减值准备

被投资单位名称	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
上海福田塑料制品有限公司	12,780,466.40	---	12,780,466.40	---
余姚市四明茶叶生物制品有限公司	2,541,500.00	---	2,541,500.00	---
宁波海天广告公司	509,880.56	---	509,880.56	---
宁波经济技术开发区东港贸易公司	1,100,256.81	---	1,100,256.81	---
三九企业集团宁波投资开发中心	1,000,000.00	---	1,000,000.00	---
宁波振华生物技术有限公司	2,376,683.05	---	2,376,683.05	---
上海米丘大地景观设计有限公司	1,026,176.83	---	---	1,026,176.83
中外合资柬埔寨首都医院	363,500.00	---	363,500.00	---
深圳市富文投资有限公司	3,000,000.00	---	---	3,000,000.00
深圳市九升进出口销售有限公司	276,188.65	---	---	276,188.65
合计	24,974,652.30	---	20,672,286.82	4,302,365.48

**(九) 投资性房地产**

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
一、原值				
房屋、建筑物	62,719,460.46	38,946,088.91	37,365,068.91	64,300,480.46
二、累计折旧				
房屋、建筑物	13,660,866.26	9,474,053.65	7,454,118.24	15,680,801.67
三、投资性房地产账面价值				
房屋、建筑物	49,058,594.20			48,619,678.79

其中：期末余额中账面原值为 47,224,309.76 元的投资性房地产用于短期借款抵押，详见附注五（十六）。

**(十) 固定资产及累计折旧****1. 固定资产原值**

类别	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
房屋及建筑物	401,954,090.28	36,453,822.05	255,127,456.41	183,280,455.92
机器设备	76,370,098.57	1,176,853.55	784,590.08	76,762,362.04
运输设备	18,309,960.30	7,068,001.60	3,686,111.84	21,691,850.06
办公设备及其他	15,372,718.81	4,022,471.74	1,860,580.00	17,534,610.55
酒店装修	106,386,011.19	12,088,887.20	118,474,898.39	---
酒店设备	44,519,774.04	1,296,030.00	45,815,804.04	---
合计	662,912,653.19	62,106,066.14	425,749,440.76	299,269,278.57

期末用于短期借款抵押物的固定资产账面原值为 129,848,767.20 元，详见附注五（十六）。

本期减少的固定资产原值中有 396,746,546.93 元系减少子公司淮安金捷置业有限公司而减少的固定资产。

**2. 累计折旧**

类别	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
房屋及建筑物	51,067,648.24	9,256,314.07	9,643,970.80	50,679,991.51
机器设备	65,715,819.18	1,747,426.95	656,982.54	66,806,263.59
运输设备	9,440,453.49	1,695,804.52	854,032.92	10,282,225.09
办公设备及其他	8,882,839.89	1,092,692.02	599,777.26	9,375,754.65
酒店装修	---	8,481,175.49	8,481,175.49	---
酒店设备	---	2,951,455.88	2,951,455.88	---
合计	135,106,760.80	25,224,868.93	23,187,394.89	137,144,234.84

本期减少的累计折旧中有 15,776,863.23 元系减少子公司淮安金捷置业有限公司而减少的累计折旧。

**3. 固定资产净值**

类别	期初余额	期末余额
房屋及建筑物	350,886,442.04	132,600,464.41
机器设备	10,654,279.39	9,956,098.45
运输设备	8,869,506.81	11,409,624.97
办公设备及其他	6,489,878.92	8,158,855.90
酒店装修	106,386,011.19	---
酒店设备	44,519,774.04	---
合计	527,805,892.39	162,125,043.73

#### 4. 固定资产减值准备

类别	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
房屋及建筑物	1,144,886.17	---	---	1,144,886.17
机器设备	52,164.00	---	---	52,164.00
运输设备	---	---	---	---
办公设备及其他	207,573.19	---	---	207,573.19
酒店装修	---	---	---	---
酒店设备	---	---	---	---
合计	1,404,623.36	---	---	1,404,623.36

#### 5. 固定资产账面价值

类别	期初余额	期末余额
房屋及建筑物	349,741,555.87	131,455,578.24
机器设备	10,602,115.39	9,903,934.45
运输设备	8,869,506.81	11,409,624.97
办公设备及其他	6,282,305.73	7,951,282.71
酒店装修	106,386,011.19	---
酒店设备	44,519,774.04	---
合计	526,401,269.03	160,720,420.37

6. 期末公司无通过融资租赁租入的固定资产。

#### 7. 期末未办妥产权证书固定资产

类别	账面原价	累计折旧	账面价值	未办妥产权证书的原因及预计办妥产权证书时间
房屋及建筑物	36,147,540.00	---	36,147,540.00	正在办理中, 预计2011年办完

8. 期末公司无准备处置的固定资产。

9. 期末公司无持有待售的固定资产。

10. 固定资产期末余额比期初余额减少 363,643,374.62 元, 减少比例为 54.86%, 减少的主要原因为: 本期转让子公司淮安金捷置业有限公司股权而减少的固定资产。

### (十一) 在建工程

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
申益大酒店	7,240,651.06	2,370,931.06	4,869,720.00	7,240,651.06	2,370,931.06	4,869,720.00
天一店装修	888,186.47	---	888,186.47	---	---	---
其他	4,550,000.00	---	4,550,000.00	---	---	---
合计	12,678,837.53	2,370,931.06	10,307,906.47	7,240,651.06	2,370,931.06	4,869,720.00

其中: 在建工程期末余额无利息资本化金额。

#### 1. 在建工程项目变动情况

工程项目名称	期初余额	本期增加	本期转入 固定资产	本期其他 减少	期末余额	工程 进度	资金 来源
申益大酒店	7,240,651.06	---	---	---	7,240,651.06		自筹
天一店装修	---	888,186.47	---	---	888,186.47	90%	自筹
其他	---	5,007,613.19	---	457,613.19	4,550,000.00		自筹
合计	7,240,651.06	5,895,799.66	---	457,613.19	12,678,837.53		

#### 2. 在建工程减值准备

工程项目名称	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	计提原因
申益大酒店	2,370,931.06	---	---	2,370,931.06	期末在建工程账面成本高于可变现净值的差额予以计提

3. 在建工程期末余额比期初余额增加 5,439,186.47 元, 增加比例为 75.12%, 增加原因为: 本期新增店面装修及仓库改造工程。

### (十二) 无形资产

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、原价合计	97,816,594.89	10,548,258.03	85,590,588.18	22,774,264.74
1. 土地使用权	97,112,965.89	10,515,758.03	85,335,428.18	22,293,295.74
2. 财务软件	698,529.00	32,500.00	255,160.00	475,869.00
3. 商标使用权	5,100.00	---	---	5,100.00
二、累计摊销额	9,581,938.35	1,751,928.64	6,947,762.59	4,386,104.40
1. 土地使用权	9,132,697.87	1,724,399.35	6,927,803.48	3,929,293.74

2. 财务软件	449,240.48	27,529.29	19,959.11	456,810.66
3. 商标使用权	---	---	---	---
三、无形资产账面价值合计	88,234,656.54			18,388,160.34
1. 土地使用权	87,980,268.02			18,364,002.00
2. 财务软件	249,288.52			19,058.34
3. 商标使用权	5,100.00			5,100.00

1. 期末用于短期借款抵押物的无形资产账面原值为 8,907,912.14 元, 详见附注五(十六)。

2. 期末公司未发现无形资产可收回金额低于其账面价值的情况, 故未计提减值准备。

3. 无形资产期末余额比期初余额减少 75,042,330.15 元, 减少比例为 76.72%, 减少主要原因为: 本期转让子公司淮安金捷置业有限公司股权而减少的无形资产。

### (十三) 长期待摊费用

类别	期初余额	本期增加	本期摊销	其他减少	期末余额
装修费	4,303,613.61	3,750,498.35	966,075.36	---	7,088,036.60
其他	---	5,284,972.97	455,407.39	384,280.11	4,445,285.47
合计	4,303,613.61	9,035,471.32	1,421,482.75	384,280.11	11,533,322.07

其中: 其他减少系减少子公司而减少的长期待摊费用。

### (十四) 递延所得税资产和递延所得税负债

#### 1. 已确认的递延所得税资产

项目	期末余额	期初余额
坏账准备	1,226,233.79	1,296,392.73
未弥补亏损	9,336,001.55	7,736,135.74
合计	10,562,235.34	9,032,528.47

#### 2. 期末引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异金额

项目	暂时性差异金额
坏账准备	4,904,935.16
可抵扣亏损	37,344,006.20
合计	42,248,941.36

## 3. 已确认的递延所得税负债

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
税局批准可递延至以后年度计入应纳税所得额的投资收益	6,773,835.08	1,693,458.77	13,017,954.80	3,254,488.70

## (十五) 资产减值准备

项目	期初余额	本期计提额	本期减少额		期末余额
			转回	转销	
坏账准备	47,105,259.67	13,262,462.32	1,636,813.10	15,099,458.49	43,631,450.40
存货跌价准备	4,803,822.73	1,180,465.01	---	1,180,465.01	4,803,822.73
长期股权投资减值准备	24,974,652.30	---	---	20,672,286.82	4,302,365.48
固定资产减值准备	1,404,623.36	---	---	---	1,404,623.36
在建工程减值准备	2,370,931.06	---	---	---	2,370,931.06
合计	80,659,289.12	14,442,927.33	1,636,813.10	36,952,210.32	56,513,193.03

(1) 本期减少子公司而转销坏账准备 15,093,788.50 元。

(2) 本期出售已计提存货跌价准备的产成品结转已计提的存货跌价准备。

(3) 长期投资减值准备减少系本期减少长期股权投资而转出的长期股权投资减值准备。

## (十六) 短期借款

借款类别	期末余额	期初余额
委托借款	---	190,000,000.00
抵押借款	33,100,000.00	43,500,000.00
保证借款	71,150,000.00	33,050,000.00
质押借款	99,300,000.00	46,180,000.00
保证抵押借款	102,750,000.00	77,500,000.00
保证质押借款	---	40,000,000.00
质押抵押借款	34,170,000.00	---
合计	340,470,000.00	430,230,000.00

(1) 期末抵押借款 33,100,000.00 元：其中 14,100,000.00 元以本公司账面价值为 21,517,412.65 元的存货作为抵押物；19,000,000.00 元以本公司账面原值为 41,254,079.88 元的房屋建筑物及账面原值为 800,408.85 元的投资性房地产作为抵押物。

(2) 期末保证借款事项的详细情况如下：

① 期末保证借款 16,900,000.00 元由鼎立控股集团股份有限公司提供最高额保证 20,000,000.00 元。

② 期末保证借款 14,250,000.00 元由本公司董事长之儿媳许俏丹女士以 15,000,000.00 元的定期存单质押提供担保。

③ 期末保证借款 40,000,000.00 元以本公司董事长许宝星先生位于长阳路 235 号 10 层、14 层、19 层、20 层的房产及该房产相应的土地使用权作为抵押物提供担保。

(3) 期末质押借款 99,300,000.00 元，以本公司价值为 105,000,000.00 元的定期存单

为质押物。

(4) 期末保证抵押借款的详细情况如下：

① 期末保证抵押借款 64,750,000.00 元由鼎立控股集团股份有限公司提供保证 79,750,000.00 元(其中 29,750,000.00 元借款由鼎立控股集团股份有限公司和上海家合置业有限公司分别提供担保 29,750,000.00 元)，并以本公司账面原值为 77,544,523.84 元的房屋建筑物作为抵押物。

② 期末保证抵押借款 38,000,000.00 元由本公司为本公司之子公司上海胶带橡胶有限公司提供保证 38,000,000.00 元，并以本公司账面原值为 46,423,900.91 元的投资性房地产作为抵押物。

(5) 期末质押抵押借款的详细情况如下：

期末保证抵押借款 34,170,000.00 元，以定期存单金额为 19,335,000.00 元作为质押物，并以本公司账面原值为 11,050,163.48 元房屋建筑物及账面原值为 8,907,912.14 元的土地使用权作为抵押物。

### (十七) 应付票据

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	55,850,000.00	50,820,000.00

1. 以上票据均于 6 个月内到期。
2. 期末余额中无欠持本公司 5% 以上(含 5%) 表决权股份的股东票据金额。
3. 期末余额中无欠关联方票据金额。

### (十八) 应付账款

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	占总额比例	金额	占总额比例
一年以内	194,438,051.96	93.92%	136,382,477.56	89.86%
一年以上至二年以内	3,471,155.99	1.68%	5,094,484.57	3.36%
二年以上至三年以内	2,465,046.76	1.19%	4,251,841.69	2.80%
三年以上	6,640,189.04	3.21%	6,046,245.39	3.98%
合计	207,014,443.75	100%	151,775,049.21	100%

1. 期末余额中欠持本公司 5% 以上(含 5%) 表决权股份的股东单位款项为 9,456,517.08 元。

单位名称	期末余额	期初余额
鼎立控股集团股份有限公司	9,456,517.08	5,685,077.74

2. 期末余额中欠关联方款项为 10,975,276.25 元，占期末应付账款总额的 5.30%。详见附注六(二)。

3. 期末余额无账龄超过一年的大额应付账款。

4. 应付账款期末余额比期初余额增加 55,239,394.54 元，增加比例为 36.40%，增加原因为：增加的房地产开发项目而增加的应付工程款。

**(十九) 预收款项**

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	占总额比例	金额	占总额比例
一年以内	79,981,533.97	95.94%	41,637,447.10	99.65%
一年以上至两年以内	3,239,590.90	3.89%	89,446.52	0.21%
二年以上至三年以内	80,131.13	0.10%	6,852.87	0.02%
三年以上	55,060.30	0.07%	49,601.45	0.12%
合计	83,356,316.30	100%	41,783,347.94	100%

其中房地产公司的预收款项金额为 80,153,773.00 元，按项目列示明细如下：

项目名称	期初余额	期末余额	预计最近竣工时间	预售比例
香榭丽花苑一期	14,786,930.00	26,473,669.00	2010 年 12 月	79.33%
香榭丽花苑二期	19,875,906.00	7,636,755.00	2009 年 5 月	98.34%
香榭丽花苑三期	---	2,269,700.00	2011 年 6 月	3.80%
香榭丽花苑五期	2,097,355.00	32,461,858.00	2011 年 6 月	17.34%
城东商住楼	---	175,000.00	2009 年 4 月	80.58%
徐杨商住楼	3,000,000.00	11,136,791.00	2011 年 12 月	54.52%
合计	39,760,191.00	80,153,773.00		

1. 期末余额中无预收持有 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。
2. 期末余额中无预收关联方款项。
3. 预收账款期末余额比期初余额增加 41,572,968.36 元，增加比例为 99.50%，增加原因为：预收的购房款增加。

**(二十) 应付职工薪酬**

项目	期初余额	本期发生额	本期支付额	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	1,724,082.10	21,157,772.20	21,517,814.84	1,364,039.46
二、职工福利费	---	877,543.47	877,543.47	---
三、社会保险费	---	6,383,756.79	6,383,756.79	---
1. 医疗保险费	---	1,781,497.50	1,781,497.50	---
2. 基本养老保险费	---	3,579,527.02	3,579,527.02	---
3. 失业保险费	---	379,394.58	379,394.58	---
4. 工伤保险费	---	88,469.09	88,469.09	---
5. 生育保险	---	70,595.00	70,595.00	---
6. 其他	---	484,273.60	484,273.60	---
四、住房公积金	161,433.06	4,585,979.18	4,585,979.18	161,433.06
五、工会经费和职工教育经费	948,637.17	1,267,227.06	1,202,273.87	1,013,590.36
六、非货币性福利	202,616.00	---	---	202,616.00

七、因解除劳动关系给予的补偿	---	487,720.13	487,720.13	---
八、其他	---	158,741.40	158,741.40	---
合计		3,036,768.33	34,918,740.23	35,213,829.68
				2,741,678.88

### 1. 应付职工薪酬期末余额的工资预计于 2011 年 1 月发放。

#### (二十一) 应交税费

税项	期末余额	期初余额	计缴标准
增值税	2,230,178.74	(359,939.70)	17%
营业税	(3,401,049.99)	(3,266,486.73)	5%
城建税	(337,680.97)	(366,019.54)	1%—7% (按公司所在地政策缴纳)
企业所得税	14,645,787.14	12,629,703.76	25%
个人所得税	23,485.78	36,913.10	
房产税	393,330.78	815,524.76	
土地增值税	3,852,142.04	178,461.30	
教育费附加	(129,364.66)	(194,715.04)	3% (按公司所在地政策缴纳)
其他	74,306.52	54,149.27	
合计	17,351,135.38	9,527,591.18	

1. 本期期末营业税、城建税和教育费附加税为负数的原因是预售房产的同时预缴营业税、城建税及教育费附加税费。

2. 应交税费期末余额比期初余额增加 7,823,544.20 元, 增加比例为 82.11%, 增加原因为: 销售收入增加导致税金增加。

#### (二十二) 应付利息

项目	期末余额	期初余额
银行借款利息	371,478.08	3,407,998.24

应付利息期末余额比期初余额减少 3,036,520.16 元, 减少比例为 89.10%, 减少原因为: 本期偿还了兴业大柏树支行的借款相应利息已偿还所致。

#### (二十三) 应付股利

投资者名称	期末余额	期初余额	超过一年未付原因
国家股	1,730,726.40	1,730,726.40	以前年度分配的股利, 股东未取
国有法人股	39,996.00	39,996.00	以前年度分配的股利, 股东未取
境内法人股	445,703.40	445,703.40	以前年度分配的股利, 股东未取
天津市中新药业集团股份有限公司	180,605.36	180,605.36	以前年度分配的股利, 股东未取

宁波药材股份有限公司的其他股东	112,936.78	112,936.78
合计	2,509,967.94	2,509,967.94

**(二十四) 其他应付款**

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	占总额比例	金额	占总额比例
一年以内	68,605,013.96	78.89%	261,188,598.53	91.65%
一年以上至两年以内	3,960,599.76	4.55%	2,413,435.08	0.85%
二年以上至三年以内	870,194.17	1.00%	5,501,446.24	1.93%
三年以上	13,529,824.11	15.56%	15,870,564.72	5.57%
合计	86,965,632.00	100%	284,974,044.57	100%

1. 期末余额中欠持有 5%以上（含 5%）表决权股份的股东鼎立控股集团股份有限公司款项为 23,565,996.61 元。

2. 期末余额中欠关联方款项为 27,595,235.42 元，占其他应付款期末余额 31.73%。详见附注六（二）。

**3. 账龄超过一年的大额其他应付款**

单位名称	金额	未偿还原因
华谊集团公司	6,682,837.85	该债务属原股东历史遗留债务，正在商谈解决
上海海上人家房地产开发有限公司	1,415,000.00	该债务属原股东历史遗留债务，正在商谈解决

**4. 金额较大的其他应付款**

单位名称	金额	性质
鼎立控股集团股份有限公司	23,565,996.61	往来款
上海上风科盛投资有限公司	18,058,000.00	往来款
华谊集团公司	6,682,837.85	往来款
常州长宁药业有限公司	3,000,000.00	往来款
上海海上人家房地产开发有限公司	1,415,000.00	往来款

5. 其他应付款期末余额比期初余额减少 198,008,412.57 元，减少比例为 69.48%，减少原因为：应付鼎立控股集团股份有限公司的金额减少。

**(二十五) 一年内到期的非流动负债**

## 1. 一年内到期的长期借款

借款类型	期末余额	期初余额
抵押借款	82,740,000.00	---

一年内到期的长期借款，其抵押物的账面金额见附注五（二十六）长期借款。

## (二十六) 长期借款

借款类型	期末余额	期初余额
保证抵押借款	20,000,000.00	---
抵押借款	36,000,000.00	106,000,000.00
合计	56,000,000.00	106,000,000.00

保证抵押借款20,000,000.00元以本公司之子公司鼎立置业（上海）有限公司存货账面余额为353,987,165.66元的存货作为抵押物，同时由鼎立控股集团股份有限公司、本公司和本公司董事长许宝星先生提供担保。

抵押借款合计118,740,000.00元（其中：长期借款36,000,000.00元、一年内到期的长期借款82,740,000.00元）是以本公司之子公司鼎立置业（淮安）有限公司存货账面余额为277,351,432.60元的存货作为抵押物。

借款明细如下：

贷款单位	借款起始日	借款终止日	期末余额		期初余额	
			利率	人民币	利率	折合人民币
中国银行股份有限公司	2009-8-19	2011-12-30	---	---	三年期贷款基准利率上浮10%	85,000,000.00
中国银行股份有限公司淮安开发区支行	2009-8-19	2012-8-20	三年期贷款基准利率上浮10%	21,000,000.00	三年期贷款基准利率上浮10%	21,000,000.00
中国银行股份有限公司淮安开发区支行	2010-3-23	2012-8-13	三年期贷款基准利率上浮10%	10,000,000.00	---	---
中国银行股份有限公司淮安开发区支行	2010-4-15	2012-8-13	三年期贷款基准利率上浮10%	5,000,000.00	---	---
交通银行奉贤支行	2010-12-10	2013-12-8	三年期贷款基准利率上浮5%	20,000,000.00	---	---

## (二十七) 专项应付款

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
拆迁补偿款	---	100,000,000.00	4,360,000.00	95,640,000.00

2010年12月10日，公司与上海市嘉定区马陆镇人民政府签订动迁补偿协议书，协议约定动迁范围为嘉定区马陆镇亚钢路2号的土地，一次性动迁补偿总额为210,442,374元。截止2010年12月31日，公司已收到动迁补偿款1亿元。

**(二十八) 其他非流动负债****1. 递延收益**

种类	期初余额	本期增加额	本期结转额	本期转出额	期末余额	内容
财政拨款	39,991,000.00	---	720,558.56	39,270,441.44	---	中小企业发展专项资金
财政拨款	---	82,147,588.45	22,817,331.53	---	59,330,256.92	中小企业发展专项资金
合计	39,991,000.00	82,147,588.45	23,537,890.09	39,270,441.44	59,330,256.92	

(1) 递延收益的相关说明详见(三十九)政府补助。

(2) 本期转出财政拨款39,270,441.44元系减少子公司股权转出的政府补助。

**(二十九) 股本**

本公司已注册发行及实收股本如下:

项目	期末余额		期初余额	
	股数	金额	股数	金额
A股(每股面值人民币1元)	446,759,546.00	446,759,546.00	446,759,546.00	446,759,546.00
B股(每股面值人民币1元)	120,643,050.00	120,643,050.00	120,643,050.00	120,643,050.00
合计	567,402,596.00	567,402,596.00	567,402,596.00	567,402,596.00

本年本公司股本变动金额如下:

项目	期初余额	本期增减变动			小计	期末余额
		送股	公积金转股	其他		
一、有限售条件股份						
其他内资持股						
其中:境内法人持股	116,602,133.00	---	---	(77,439,570.00)	(77,439,570.00)	39,162,563.00
募集法人股	---	---	---	---	---	---
有限售条件股份合计	116,602,133.00	---	---	(77,439,570.00)	(77,439,570.00)	39,162,563.00
二、无限售条件股份						
境内上市的人民币普通股	330,157,413.00	---	---	77,439,570.00	77,439,570.00	407,596,983.00
境内上市的外资股	120,643,050.00	---	---	---	---	120,643,050.00
无限售股份合计	450,800,463.00	---	---	77,439,570.00	77,439,570.00	528,240,033.00
三、股份总数	567,402,596.00					567,402,596.00

1. 本期共有 77,439,570.00 股有限售条件股份转为无限售条件股份。

2. 上述股本业经广东大华德律会计师事务所(特殊普通合伙)华德验字(2009)118号验资报告验证。

**(三十) 资本公积**

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1. 股本溢价				
投资者投入的资本	156,304,118.20	---	---	156,304,118.20
2. 其他资本公积	42,005,270.14	3,904.19	2,887,110.89	39,122,063.44
合计	198,309,388.34	3,904.19	2,887,110.89	195,426,181.64

本期其他资本公积变动系可供出售金融资产公允价值变动及出售可供出售金融资产将原计入所有者权益变动的公允价值变动利得转出。

**(三十一) 盈余公积**

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	6,940,068.33	---	---	6,940,068.33
任意盈余公积	345,703.20	---	---	345,703.20
合计	7,285,771.53	---	---	7,285,771.53

**(三十二) 未分配利润**

项目	本期发生额	上期发生额
上期期末余额	(63,380,392.07)	(142,494,890.28)
加: 会计差错更正	---	---
前期差错更正	---	---
本期期初余额	(63,380,392.07)	(142,494,890.28)
加: 本期归属于母公司净利润	64,675,313.03	71,614,251.63
转让超额亏损子公司计入	---	7,500,246.58
减: 提取法定盈余公积	---	---
提取任意盈余公积	---	---
本期期末余额	1,294,920.96	(63,380,392.07)

**(三十三) 营业收入与成本**

项目	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
主营业务	749,620,126.81	629,142,527.38	696,499,577.02	543,690,074.72
其他业务	26,524,302.50	13,486,153.75	26,438,163.52	12,063,848.52
合计	776,144,429.31	642,628,681.13	722,937,740.54	555,753,923.24

其中: 其他业务收入主要为租赁收入和出售投资性房地产收入。

## 1. 按产品类别列示主营业务收入、主营业务成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
医药	344,642,027.31	319,686,172.06	298,189,347.76	277,072,546.85
橡胶	139,455,892.75	122,731,600.86	106,858,739.45	85,197,220.18
房地产开发	242,812,596.60	171,570,303.00	286,524,687.36	176,592,738.20
酒店经营	22,709,610.15	15,154,451.46	4,926,802.45	4,827,569.49
合计	749,620,126.81	629,142,527.38	696,499,577.02	543,690,074.72

## 2. 本公司前五名客户的主营业务收入

客户名称	主营业务收入	占公司全部主营业务收入的比例
宝山钢铁股份有限公司	32,456,225.40	4.33%
东阳利吉投资有限公司	19,218,108.00	2.56%
河北华健天诚医药有限公司	17,201,109.86	2.29%
东阳市金瓯房地产开发有限公司	15,294,260.00	2.04%
余姚市中医院	7,273,760.69	0.97%
合计	91,443,463.95	12.19%

## (三十四) 营业税金及附加

税种	本期发生额	上期发生额
营业税	14,163,292.54	15,544,649.91
土地增值税	9,091,288.73	6,924,802.12
城市维护建设税	1,180,648.31	1,161,496.87
教育费附加	775,895.56	807,459.79
其他	136,322.16	53,367.73
合计	25,347,447.30	24,491,776.42

## (三十五) 销售费用、管理费用、财务费用

## 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	5,747,992.54	3,596,680.81
差旅费	4,759,541.02	3,893,301.37
运输费及包装费	6,914,324.12	5,105,309.14

折旧费	1,334,547.74	14,328.00
广告宣传费及展览费	1,874,786.56	605,002.95
销售服务费	1,381,897.93	1,500,994.31
其他费用	3,275,669.53	1,750,541.27
合计	25,288,759.44	16,466,157.85

### 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	21,275,175.30	19,560,159.73
业务招待费	3,748,477.99	3,282,739.65
折旧费	22,824,552.02	8,313,282.36
无形资产摊销	1,752,053.64	2,176,930.46
其他税费	4,060,913.21	2,024,834.47
审计评估费	1,863,335.31	1,125,161.72
办公费用	1,067,009.70	1,305,684.29
车辆使用费	1,181,618.98	1,332,237.98
修理费	1,763,658.63	1,931,155.72
广告费	109,590.00	1,245,318.00
能源费	3,566,830.68	239,468.89
其他费用	18,516,731.99	13,527,529.78
合计	81,729,947.45	56,064,503.05

本期管理费用比上年同期增加 25,665,444.40 元,增加的主要原因为:淮安金捷置业有限公司下属的鼎立国际大酒店 2010 年度正式营业,该公司本期的管理费用为 32,051,298.76 元,其中:折旧与摊销费用为 16,633,598.60 元、能源及物料消耗 5,310,362.45 元、职工薪酬 6,114,705.03 元。

### 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	24,299,282.75	19,340,882.41
减:利息收入	1,963,768.79	2,429,325.94
汇兑损失	165.65	140.86
其他	713,356.02	531,305.73
合计	23,049,035.63	17,443,003.06

财务费用本期金额比上年同期金额增加 5,606,032.57 元,增加比例为 32.14%,增加原因为:本期利息支出费用化增加和银行承兑汇票贴现增加。

**(三十六) 资产减值损失**

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	11,625,649.22	(2,322,529.99)
存货跌价损失	1,180,465.01	---
长期投资减值损失	---	2,563,587.06
合计	12,806,114.23	241,057.07

**(三十七) 投资收益**

类别	本期发生额	上期发生额
1. 长期股权投资收益		
(1) 联营或合营公司的利润	40,000.00	295,900.00
(2) 股权投资转让收益	78,430,382.10	19,700,702.08
2. 金融资产投资收益		
(1) 可供出售金融资产处置收益	5,352,217.13	---
合计	83,822,599.23	19,996,602.08

**(三十八) 营业外收入**

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
处置固定资产利得	73,928.06	145,985.69	73,928.06
处置投资性房地产利得 (拆迁补偿)	3,198,221.82	---	3,198,221.82
债务重组利得	---	8,461,795.66	---
划拨土地使用权转让	---	2,846,299.80	---
担保损失转回	---	163,585.00	---
违约及罚款收入	---	1,003,666.00	---
政府补助	28,720,560.69	236,400.00	28,720,560.69
其他	948,380.28	328,657.76	948,380.28
合计	32,941,090.85	13,186,389.91	32,941,090.85

**(三十九) 政府补助明细**

项目	本期发生额	上期发生额
1. 收到与资产相关的政府补助		
(1) 中小企业发展专项资金	23,537,890.09	---

## 2. 收到与收益相关的政府补助

(1) 稳定就业补贴	---	206,400.00
(2) 浙江老字号认定补助	---	30,000.00
(3) 拆迁补偿款	4,360,000.00	---
(4) 其他	822,670.60	---
小计	<u>28,720,560.69</u>	<u>236,400.00</u>

## 2010 年度

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

其中：

计入递延收益的政府补助	39,991,000.00	82,147,588.45	62,808,331.53	59,330,256.92
-------------	---------------	---------------	---------------	---------------

截止 2010 年 12 月 31 日，公司共获得中小企业发展扶持资金 122,138,588.45 元，其中 2007 年获得广场投资开发（鼎立国际大酒店）扶持资金 39,991,000.00 元，本期因减少子公司淮安金捷置业有限公司而减少的递延收益 39,270,441.44 元，本期确认营业外收入金额为 23,537,890.09 元。

## 2009 年度

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

其中：

计入递延收益的政府补助	39,991,000.00	---	---	39,991,000.00
-------------	---------------	-----	-----	---------------

公司于 2007 年获得广场投资开发（鼎立国际大酒店）扶持资金 39,991,000.00 元。

## (四十) 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
处置固定资产损失	124,678.71	86,440.69	124,678.71
对外捐赠支出	2,350,500.00	10,000.00	2,350,500.00
非常损失	---	1,847,675.03	---
盘亏损失	42,800.48	238,284.96	42,800.48
罚款支出	137,761.10	518,400.68	137,761.10
其他	1,590,982.77	30,745.83	1,590,982.77
合计	<u>4,246,723.06</u>	<u>2,731,547.19</u>	<u>4,246,723.06</u>

**(四十一) 所得税费用****1. 所得税费用的组成**

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	16,706,047.84	13,577,399.08
递延所得税费用	(3,090,736.80)	(849,609.58)
合计	13,615,311.04	12,727,789.50

**(四十二) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程**

项目	本期发生额	上期发生额
基本每股收益计算		
(一) 分子:		
归属于公司普通股股东的净利润(P0)	64,675,313.03	71,614,251.63
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润(P0)	(37,550,604.12)	39,395,074.80
(二) 分母:		
期初股份总数(S0)	567,402,596.00	333,766,233.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数(S1)	---	233,636,363.00
报告期因发行新股或债转股等增加股份数(Si)	---	---
报告期因回购等减少股份数(Sj)	---	---
报告期缩股数(Sk)	---	---
报告期月份数(M0)	12.00	12.00
增加股份次月起至报告期期末的累计月数(Mi)	---	---
减少股份次月起至报告期期末的累计月数(Mj)	---	---
发行在外的普通股加权平均数(S)	567,402,596.00	567,402,596.00
(三) 每股收益		
基本每股收益		
归属于公司普通股股东的净利润	0.11	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	(0.07)	0.07

1. 其中: 发行在外的普通股加权平均数  $S=S_0+S_1+S_i \times M_i \div M_0-S_j \times M_j \div M_0-S_k$

基本每股收益 =  $P_0 \div S$

2. 本公司在报告期内无稀释股权的事项, 因此稀释每股收益等于基本每股收益。

**(四十三) 其他综合收益**

项目	本期发生额	上期发生额
1. 可供出售金融资产产生的利得(损失)金额	6,027.12	2,201,651.11
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	4,457,000.00	---

小计	(4,450,972.88)	2,201,651.11
2. 外币财务报表折算差额	---	(4,390.62)
减: 处置境外经营当期转入损益的净额	(872,434.28)	---
小计	872,434.28	(4,390.62)
合计	(3,578,538.60)	2,197,260.49

#### (四十四) 现金流量表附注

##### 1. 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	1,963,768.79	2,429,325.94
收到的政府补助	75,527,567.48	236,400.00
收到的往来款项	498,431,655.26	1,027,224,050.42
小计	575,922,991.53	1,029,889,776.36

##### 2. 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
差旅费	5,439,467.94	4,586,802.29
广告费	1,874,786.56	3,004,686.95
交际应酬费	4,371,095.69	3,276,510.15
办公费用	1,271,235.64	2,256,138.80
运输费	7,239,350.37	5,139,988.16
交通费	1,961,964.65	2,310,623.97
租赁费	1,487,587.60	1,302,768.92
会务费	1,964,032.17	393,658.28
修理费	1,763,658.63	1,242,172.63
咨询诉讼费	2,440,338.69	2,352,911.29
代理费	1,381,897.93	1,487,794.31
支付的其他费用	20,078,535.97	8,738,628.57
支付的往来款项	562,056,662.89	867,670,041.33
合计	613,330,614.73	903,762,725.65

##### 3. 收到其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
拆迁补偿款	100,000,000.00	---

##### 4. 支付其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
支付的购买股权保证金	10,000,000.00	---

## 5. 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
支付的借款辅助费用	833,000.00	4,533,000.00
票据贴现息	1,989,408.64	1,364,461.61
合计	2,822,408.64	5,897,461.61

## 6. 现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生额
1. 将净利润调节为经营活动:		
净利润	64,196,100.11	70,200,975.15
资产减值准备	12,806,114.23	241,057.07
固定资产折旧	28,756,222.58	14,156,296.37
无形资产摊销	1,751,928.64	2,407,278.08
长期待摊费用摊销	1,421,482.75	1,351,150.60
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失	(3,147,471.17)	(59,545.00)
固定资产报废损失	---	---
财务费用	24,299,282.75	19,340,882.41
投资损失	(83,822,599.23)	(19,996,602.08)
递延所得税资产减少	(1,529,706.87)	181,704.93
递延所得税负债增加	(1,561,029.93)	(1,031,314.51)
存货的减少	(180,962,406.86)	51,874,058.35
经营性应收项目的减少	99,534,764.83	57,021,621.73
经营性应付项目的增加	(7,749,081.40)	(65,510,855.35)
其他	---	---
经营活动产生的净额	(46,006,399.57)	130,176,707.75
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
定向增发取得投资	---	---
资产置换取得投资	---	---
融资租入固定资产	---	---
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	154,760,132.48	36,668,014.19
减: 现金的期初余额	36,668,014.19	99,573,323.94
加: 现金等价物的期末余额	---	---
减: 现金等价物的期初余额	---	---
现金及现金等价物净增加额	118,092,118.29	(62,905,309.75)

## 7. 当期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

项目	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位		
1. 购买日	---	---
2. 取得子公司及其他营业单位的价格	---	136,500,000.00
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	---	134,000,000.00
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	---	2,489.45
4. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	---	133,997,510.55
5. 取得子公司的净资产的公允价值或账面价值	---	136,515,079.76
流动资产	---	172,134,309.38
非流动资产	---	28,378,359.05
流动负债	---	63,997,588.67
非流动负债	---	---
6. 收购部分的公允价值超过合并成本——计入利润表	---	---
支付的成本超过有形资产的公允价值——商誉	---	---
7. 购买日后被购公司的当期收入	---	---
购买日后被购公司的当期收益	---	---
二、处置子公司及其他营业单位		
1. 处置子公司及其他营业单位的价格	78,000,000.00	990,000.00
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物	78,000,000.00	990,000.00
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	2,569,562.01	67,939.56
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	75,430,437.99	922,060.44
4. 处置子公司的净资产账面价值	799,317.68	(26,210,946.66)
流动资产	27,211,316.72	12,229,961.97
非流动资产	438,055,444.56	6,587,159.90
流动负债	425,197,002.16	45,028,068.53
非流动负债	39,270,441.44	---

## 8. 现金和现金等价物的构成

项目	本期发生额	上期发生额
一、现金	154,760,132.48	36,668,014.19
其中：库存现金	281,738.80	313,943.92
可随时用于支付的银行存款	154,478,393.68	36,354,070.27
可随时用于支付的其他货币资金	---	---
二、现金等价物	---	---
三、年末现金及现金等价物余额	154,760,132.48	36,668,014.19

## 六、关联方关系及其交易

### (一) 关联方情况

#### 1. 公司的控股股东情况如下：

2010 年 8 月 19 日, 公司的控股股东鼎立建设集团股份有限公司更名为鼎立控股集团股份有限公司, 变更前的信息列示如下:

企业名称	注册地址	主营业务	与本企业关系	经济性质或类型	法定代表人
鼎立建设集团股份有限公司	浙江省东阳市望江北路 1 号	房屋建筑、建筑安装、水电安装、打桩、路桥、市政工程、园林绿化、房地产开发(限下属企业管理)、建筑材料、服装的销售。	控股股东	民营	许明景

2010 年 8 月 19 日变更后的信息列示如下:

企业名称	注册地址	主营业务	与本企业关系	经济性质或类型	法定代表人
鼎立控股集团股份有限公司	浙江省东阳市望江北路 1 号	实业投资, 资产管理, 科技成果转让的相关技术咨询服务, 企业资产重组、收购、兼并的咨询服务, 经营信息咨询服务。(上述经营范围不含国家法律法规禁止、限制和许可经营的项目)。	控股股东	民营	许宝星

公司的控股股东注册资本变化情况:

关联方名称	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
鼎立控股集团股份有限公司	273, 800, 000.00	100, 000, 000.00	---	373, 800, 000.00

截止 2010 年 12 月 1 日, 鼎立控股集团股份有限公司收到许宝星货币增资人民币 100, 000, 000.00 元整。

## 2. 本公司的子公司情况:

本公司的子公司的相关信息见附注四。

## 3. 本公司其他关联方的情况:

关联方名称	与本公司的关系
上海钧茂置业有限公司	同属控股股东
上海鼎江贸易有限公司	同属控股股东
江西九华药业有限公司	同属控股股东
香港鼎立科技发展有限公司	同属控股股东
江西天一药业有限公司	同属控股股东
常州长宁药业有限公司	参股公司
宁波市中药制药厂	孙公司
宁波冯存仁堂医药零售有限责任公司	孙公司
许宝星	本公司董事长
许俏丹	本公司董事长之儿媳

## (二) 关联方交易

1. 存在控制关系且已纳入本公司合并财务报表范围的子公司，其相互间交易及母子公司交易已作抵销。

### 2. 关联交易定价原则

本公司向关联方采购货物及向关联方销售货物的价格均按照市场价格制定。

### 3. 购买商品、接受劳务的关联交易

(1) 2006 年 10 月，本公司之子公司鼎立置业(淮安)有限公司和鼎立控股集团股份有限公司签订建筑工程施工合同，将香榭丽花苑一期、二期、三期、四期、五期工程承包给鼎立控股集团股份有限公司建设，工程造价 27,500 万元。由于项目开发计划的调整，开发项目面积增加、项目建设标准提高以及前期开发过程中面临建筑材料价格的上涨，施工项目的建设成本有较大幅度的提高，经协商，工程总造价变更为 329,684,215.26 元。截至 2010 年 12 月 31 日止，鼎立置业(淮安)有限公司已经根据工程进度付款 319,533,508.66 元给鼎立控股集团股份有限公司。

(2) 2008 年 11 月，本公司之子公司鼎立置业(淮安)有限公司和鼎立控股集团股份有限公司签订建筑工程施工合同，将香榭丽花苑二期室外配套工程承包给鼎立控股集团股份有限公司建设，工程造价 4,045,247.56 元。截至 2010 年 12 月 31 日止，鼎立置业(淮安)有限公司已经根据工程进度付款 4,045,247.56 元给鼎立控股集团股份有限公司。

(3) 2008 年 11 月，本公司之子公司鼎立置业(淮安)有限公司和鼎立控股集团股份有限公司签订建筑工程施工合同，将香榭丽花苑五期室外配套工程承包给鼎立控股集团股份有限公司建设，工程造价 8,623,327.51 元。截至 2010 年 12 月 31 日止，鼎立置业(淮安)有限公司已经根据工程进度付款 7,150,966.77 元给鼎立控股集团股份有限公司。

(4) 2008 年 11 月，本公司之子公司鼎立置业(淮安)有限公司和鼎立控股集团股份有限公司签订建筑工程施工合同，将城东花园二期和 BT 一期附属工程承包给鼎立控股集团股份有限公司建设，工程造价 52,423,349.00 元。截至 2010 年 12 月 31 日止，鼎立置业(淮安)有限公司已经根据工程进度付款 52,423,503.84 元给鼎立控股集团股份有限公司。

### 4. 销售商品、提供劳务的关联交易

公司名称	本期发生额	上期发生额
宁波药材股份有限公司骆驼医药分公司	1,513,962.65	933,464.97
宁波冯存仁堂医药零售有限责任公司	878,489.87	1,215,343.91
合计	2,392,452.52	2,148,808.88

## 5. 关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
鼎立控股集团股份有限公司	上海鼎立科技发展(集团)股份有限公司	29,750,000.00	2010.07.16	2011.07.15	尚未到期
鼎立控股集团股份有限公司	上海鼎立科技发展(集团)股份有限公司	40,000,000.00	2010.12.03	2011.12.02	尚未到期
鼎立控股集团股份有限公司	宁波药材股份有限公司	8,100,000.00	2010.04.15	2011.04.12	尚未到期
鼎立控股集团股份有限公司	宁波药材股份有限公司	8,800,000.00	2010.05.13	2011.05.12	尚未到期
鼎立控股集团股份有限公司	宁波药材股份有限公司	10,000,000.00	2010.10.14	2011.10.14	尚未到期
鼎立控股集团股份有限公司、许宝星	鼎立置业(上海)有限公司	20,000,000.00	2010.12.10	2013.12.08	尚未到期
许宝星	上海鼎立科技发展(集团)股份有限公司	40,000,000.00	2010.09.06	2011.09.05	尚未到期
许俏丹	浙江东阳鼎立实业有限公司	15,000,000.00	2010.11.08	2011.11.08	尚未到期

## 6. 关联方应收应付款项

### (1) 应收账款

公司名称	期末余额	期初余额
宁波药材股份有限公司骆驼医药分公司	253,104.72	254,573.48
宁波冯存仁堂医药零售有限责任公司	797,994.57	737,655.99
合计	1,051,099.29	992,229.47

### (2) 预付款项

公司名称	期末余额	期初余额
江西天一药业有限公司	150,000.00	---

### (3) 其他应收款

公司名称	期末余额	期初余额
宁波市中药制药厂	3,078,269.17	3,078,269.17
余姚市四明茶叶生物制品有限公司	---	7,924,962.80
宁波经济技术开发区东港贸易公司	---	569,144.81

三九企业集团宁波投资开发中心	---	4,031,393.35
合计	3,078,269.17	15,603,770.13

## (4) 应付账款

公司名称	期末余额	期初余额
鼎立控股集团股份有限公司	9,456,517.08	5,685,077.74
江西九华药业有限公司	1,518,759.17	1,159,273.52
合计	10,975,276.25	6,844,351.26

## (5) 其他应付款

公司名称	期末余额	期初余额
香港鼎立科技发展有限公司	---	60,955.82
鼎立控股集团股份有限公司	23,565,996.61	243,037,346.95
常州长宁药业有限公司	3,000,000.00	---
宁波冯存仁堂医药零售有限责任公司	1,029,238.81	1,029,238.81
江西天一药业有限公司	---	420,000.00
合计	27,595,235.42	244,547,541.58

## 七、或有事项

截止 2010 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的或有事项。

## 八、承诺事项

## 1. 约定资本支出

于 2010 年 12 月 31 日，已签约未支付的约定资本承诺事项如下：

项目	签约金额	已付款金额	未付款金额
香榭丽花苑	329,684,215.26	319,533,508.66	10,150,706.60
香榭丽花苑五期配套工程	8,623,327.51	7,150,966.77	1,472,360.74
鼎立高尔夫花园	207,670,000.00	92,623,230.74	115,046,769.26
合计	545,977,542.77	419,307,706.17	126,669,836.60

## 2. 租赁承诺

公司于 2010 年 12 月 31 日无不可撤销经营租赁协议。

## 九、资产负债表日后非调整事项

### 1. 收购江苏清拖农业装备有限公司 51%股权

2011 年 1 月 10 日，公司与淮安市资产经营有限公司签署《股权转让合同》，合同约定淮安市资产经营有限公司将其持有的江苏清拖农业装备有限公司（“江苏清拖”）51%的国有股权通过江苏淮安产权交易中心以 12,264 万元转让给本公司。截止 2011 年 1 月 12 日，公司共支付股权转让款 12,264 万元。相关的工商登记变更于 2011 年 1 月 25 日完成。

公司受让股权后，江苏清拖的股权结构变更为鼎立科技持有其 51%的股权，淮安市资产经营有限公司持有其 49%的股权。

### 2. 收购广西有色金属集团岑溪稀土开发有限公司 10%股权

2011 年 2 月 18 日，公司与浙江中电设备股份有限公司签订《股权转让协议》，协议约定浙江中电设备股份有限公司将其持有的广西有色金属集团岑溪稀土开发有限公司（“岑溪稀土”）10%的股权以 4000 万元转让给本公司。截止 2011 年 3 月 31 日，公司共支付股权转让款 2000 万元，剩余股权转让款 2000 万元将于股权交割完成后的 3 个工作日内支付。

公司受让股权后，岑溪稀土的股权结构变更为广西有色金属集团稀土开发有限公司、浙江中电设备有限公司及鼎立科技分别持有 51%、39%和 10%的股权。

## 十、其他重要事项说明

### 申请增发情况

根据 2009 年 9 月 24 日第六届二十五次董事会决议，为提高公司盈利能力，促进公司持续发展，公司拟向包括鼎立控股集团股份有限公司在内不超过 10 名特定对象非公开发行股票，发行数量不超过 8,300 万股（含 8,300 万股），募集资金不超过 5.55 亿元（包括 5.55 亿元）。募集资金的主要用途为控股子公司鼎立置业（上海）有限公司开发上海嘉定高尔夫花园配套住宅项目。上述决议已经 2009 年第四次临时股东大会决议通过。根据 2010 年 1 月 18 日第六届董事会第二十七次决议，修改了 2009 年第四次临时股东大会审议通过的《非公开发行股票预案》，为了提高募集资金使用效率，募集资金由不超过 5.55 亿元（包括 5.55 亿元）调整为不超过 4.52 亿元。此次议案决议于 2010 年 10 月 16 日到期，为保证非公开发行股票工作的顺利进行，公司于 2010 年 9 月 6 日召开第七届五次董事会决议，决议同意公司延长非公开发行股票方案决议有效期，延长后的有效期自公司股东大会审议通过本议案之

日起十二个月内有效。上述决议已经 2010 年第二次临时股东大会决议通过。

## 十一、母公司财务报表主要项目注释

### (一) 应收账款

#### 1. 应收账款构成

类别	期末余额				期初余额			
	金额	占总额比例	坏账准备	坏账比例	金额	占总额比例	坏账准备	坏账比例
一、单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	---	---	---	---	---	---	---	---
二、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	---	---	---	---	---	---	---	---
三、按组合计提坏账准备的应收账款	1,105,286.91	100%	256,721.73	23.23%	6,895,214.12	100%	361,580.27	5.24%
合计	1,105,286.91	100%	256,721.73	23.23%	6,895,214.12	100%	361,580.27	5.24%

#### 2. 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额			期初余额		
	金额	占总额比例	坏账准备	金额	占总额比例	坏账准备
一年以内	---	---	---	5,887,927.21	85.39%	109,758.54
一年以上至二年以内	98,000.00	8.87%	4,900.00	---	---	---
二年以上至三年以内	---	---	---	---	---	---
三年以上	1,007,286.91	91.13%	251,821.73	1,007,286.91	14.61%	251,821.73
合计	1,105,286.91	100%	256,721.73	6,895,214.12	100%	361,580.27

#### 3. 期末应收账款中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

#### 4. 期末应收无关联方账款。

#### 5. 期末应收账款中欠款金额前五名列示如下：

单位名称	与本公司关系	欠款金额	账龄	占应收账款总额的比例
广东东莞泰成医药连锁有限公司	非关联方	176,831.57	三年以上	16.00%
南海玻璃制品厂	非关联方	122,092.00	三年以上	11.05%
遂川地税局	非关联方	98,000.00	一年以上至二年以内	8.87%
广东南海罗村兄联医药贸易有限公司	非关联方	88,568.68	三年以上	8.01%
深圳康瑞达医药贸易有限公司	非关联方	49,999.88	三年以上	4.52%

#### 6. 应收账款期末余额比期初余额减少 5,789,927.21 元，减少比例为 83.97%，减少的

原因为：本期与其子公司上海胶带橡胶有限公司往来减少。

## (二) 其他应收款

### 1. 其他应收款构成

类别	期末余额				期初余额			
	金额	占总额比例	坏账准备	坏账比例	金额	占总额比例	坏账准备	坏账
一、单项金额重大并单项计提坏账准备的	---	---	---	---	---	---	---	---
二、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的	800,000.00	0.27%	800,000.00	100%	800,000.00	0.18%	800,000.00	100%
三、按组合计提坏账准备的	295,371,618.04	99.73%	27,341,500.39	9.26%	447,628,694.85	99.82%	16,680,013.07	3.73%
合计	296,171,618.04	100%	28,141,500.39	9.50%	448,428,694.85	100%	17,480,013.07	3.90%

### 2. 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额			期初余额		
	金额	占总额比例	坏账准备	金额	占总额比例	坏账准备
一年以内	200,096,697.22	67.74%	4,054,613.94	350,054,905.93	78.20%	7,016,238.50
一年以上至二年以内	699,923.06	0.24%	34,996.15	5,611,185.52	1.25%	280,559.28
二年以上至三年以内	2,612,394.36	0.88%	261,239.44	90,716,237.12	20.27%	9,071,623.71
三年以上	91,962,603.40	31.13%	22,990,650.86	1,246,366.28	0.27%	311,591.57
合计	295,371,618.04	100%	27,341,500.39	447,628,694.85	100%	16,680,013.06

### 3. 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

账龄	期末余额			期初余额		
	金额	占总额比例	坏账准备	金额	占总额比例	坏账准备
一年以内	---	---	---	---	---	---
一年以上至二年以内	---	---	---	---	---	---
二年以上至三年以内	---	---	---	---	---	---
三年以上	800,000.00	100%	800,000.00	800,000.00	100%	800,000.00
合计	800,000.00	100%	800,000.00	800,000.00	100%	800,000.00

### 4. 期末其他应收款中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

5. 期末其他应收关联方账款为 280,481,892.90 元, 占其他应收款期末余额的 94.70%。

6. 期末其他应收款中欠款金额前五名列示如下:

单位名称	与本公司关系	欠款金额	账龄	占其他应收款总额的比例
鼎立置业(上海)有限公司	子公司	95,534,866.61	一年以内	32.26%
淮安盛德置业有限公司	子公司	89,254,125.38	三年以上	30.14%
上海胶带橡胶有限公司	子公司	50,234,297.72	一年以内	16.96%
东阳鼎立置业有限公司	子公司	30,845,256.35	一年以内	10.41%
宁波药材股份有限公司	子公司	10,903,533.57	一年以内	3.68%

7. 其他应收款期末余额比期初余额减少 152,257,076.81 元, 减少比例为 33.95%, 减少的原因: 与关联公司之间的往来款减少。

### (三) 长期股权投资

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
子公司	628,646,594.71	---	628,646,594.71	676,851,563.71	---	676,851,563.71
其他股权	3,000,000.00	3,000,000.00	---	15,780,466.40	15,780,466.40	---
合计	631,646,594.71	3,000,000.00	628,646,594.71	692,632,030.11	15,780,466.40	676,851,563.71

#### 1. 按成本法核算的子公司投资

被投资单位名称	投资期限	占被投资单位 注册资本比例	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
上海鼎立(美国)有限公司	注销	100%	8,204,969.00	---	8,204,969.00	---
上海胶带橡胶有限公司	2001-08 至 2031-08	90%	18,000,000.00	---	---	18,000,000.00
上海申一胶带有限公司	1993-03 至 2040-03	100%	24,300,000.00	---	---	24,300,000.00
宁波药材股份有限公司	2002-12-31 至 2016-11-21	62.587%	65,910,421.28	---	---	65,910,421.28
上海胶带投资管理有限公司	2003-09-01 至 2031-04-05	100%	6,208,890.23	---	---	6,208,890.23
淮安盛德置业有限公司	2007-06-07 至 2027-6-6	100%	31,800,000.00	---	---	31,800,000.00
淮安金捷置业有限公司	2006-12-5 至 2026-12-4	100%	40,000,000.00	---	40,000,000.00	---
鼎立置业(淮安)有限公司	2005-12-9 至 2025-12-9	80.51%	482,427,283.20	---	---	482,427,283.20
合计			676,851,563.71	---	48,204,969.00	628,646,594.71

## 2. 按成本法核算的其他投资

被投资单位名称	投资期限	占被投资单位 注册资本比例	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
上海福田塑料制品有限公司	1995-01至2025	51%	12,780,466.40	---	12,780,466.40	---
深圳市富文投资有限公司	2001-01-01至2010-12-18	10%	3,000,000.00	---	---	3,000,000.00
合计			15,780,466.40	---	12,780,466.40	3,000,000.00

## 3. 长期股权投资减值准备

被投资单位名称	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
上海福田塑料制品有限公司	12,780,466.40		12,780,466.40	---
深圳市富文投资有限公司	3,000,000.00	---	---	3,000,000.00
合计	15,780,466.40	---	12,780,466.40	3,000,000.00

4. 本公司的投资变现及投资收益汇回没有受到重大限制。

5. 本期纳入合并范围的子公司见附注四。

## (四) 营业收入及营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
主营业务	3,184,755.00	3,163,980.00	2,899,882.49	---
其他业务	3,365,365.00	2,263,390.33	7,765,101.00	1,965,204.00
合计	6,550,120.00	5,427,370.33	10,664,983.49	1,965,204.00

## 1. 按产品类别列示主营业务收入、主营业务成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
橡胶	3,184,755.00	3,163,980.00	2,899,882.49	---

## 2. 本公司前五名客户的主营业务收入

公司名称	主营业务收入	占公司全部主营业 务收入的比例
上海胶带橡胶有限公司	3,184,755.00	100%

**(五) 投资收益**

类别	本期发生额	上期发生额
1. 长期股权投资收益		
(1) 联营或合营公司的利润	---	---
(2) 股权投资转让收益	36,509,052.33	23,164,012.52
2. 金融资产投资收益	---	---
合计	36,509,052.33	23,164,012.52

**(六) 现金流量表补充资料**

补充资料	本期发生额	上期发生额
1. 将净利润调节为经营活动:		
净利润	7,336,144.27	23,326,292.81
资产减值准备	10,556,628.78	4,901,536.14
固定资产折旧	6,614,152.62	6,198,668.05
无形资产摊销	47,000.64	47,000.64
长期待摊费用摊销	483,585.92	493,847.84
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	---	---
财务费用	2,222,927.74	9,041,324.14
投资损失	(36,509,052.33)	(23,164,012.52)
递延所得税资产减少	---	---
递延所得税负债增加	---	---
存货的减少	2,748,480.00	4,499,535.65
经营性应收项目的减少	65,220,076.71	(152,969,941.46)
经营性应付项目的增加	8,804,510.10	52,353,433.60
其他	---	---
经营活动产生的净额	67,524,454.45	(75,272,315.11)
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
定向增发取得投资	---	---
资产置换取得投资	---	---
融资租入固定资产	---	---
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	20,960,837.77	2,906,056.54
减: 现金的期初余额	2,906,056.54	840,592.63
加: 现金等价物的期末余额	---	---
减: 现金等价物的期初余额	---	---
现金及现金等价物净增加额	18,054,781.23	2,065,463.91

**十二、补充资料**

(一) 归属于普通股股东的非经常性损益列示如下(收益+、损失-):

性质或内容	本期发生额	上期发生额
1. 非流动资产处置损益		
(1) 处置固定资产净损益	(50,750.65)	59,545.00
(2) 处置无形资产净损益	---	---
(3) 处置长期投资的净损益	78,430,382.10	19,700,702.08
(4) 处置可供出售金融资产的净损益	5,352,217.13	---
(5) 处置投资性房地产的净损益(拆迁补偿)	3,198,221.82	---
非流动资产处置损益净额	86,930,070.40	19,760,247.08
2. 计入当期损益的政府补助	28,720,560.69	236,400.00
3. 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	---	---
4. 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	---	1,161,133.33
5. 债务重组净损益	---	8,461,795.66
6. 与公司正常业务无关的或有事项产生的损益	---	163,585.00
7. 除上述各项之外的其他营业外收支净额		
(1) 营业外收入	948,380.28	4,178,623.56
(2) 减: 营业外支出	4,122,044.35	2,645,106.50
营业外收支净额	(3,173,664.07)	1,533,517.06
扣除所得税前非经常性损益合计	112,476,967.02	31,316,678.13
减: 所得税影响金额	8,344,458.33	(380,911.25)
扣除所得税后非经常性损益合计	104,132,508.69	31,697,589.38
减: 少数股东损益的影响金额	1,906,591.54	(521,587.45)
扣除所得税后非经常性损益合计	102,225,917.15	32,219,176.83

## (二) 净资产收益率及每股收益

### 2010 年度

报告期净利润	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	8.74%	0.11	0.11
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	(5.08%)	(0.07)	(0.07)

## 2009 年度

报告期净利润	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	10.70%	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	5.89%	0.07	0.07

## (三) 公司主要财务报表项目的异常情况及原因的说明

报表项目	期末余额	期初余额	变动比率	变动原因
货币资金	324,081,659.77	116,403,599.93	178.41%	本期收到嘉定区马陆镇亚钢路 2 号拆迁补偿款 100,000,000.00 元；质押的定期存款增加 94,800,000.00 元
预付款项	54,192,772.73	14,954,764.30	262.38%	按照合同约定预付鼎立高尔夫花园项目工程款
可供出售金融资产	210,020.94	5,062,393.81	(95.85%)	本期出售可供金融资产
固定资产	160,720,420.37	526,401,269.03	(69.47%)	本期转让淮安金捷置业有限公司减少固定资产导致
在建工程	10,307,906.47	4,869,720.00	111.67%	本期新增店面装修及仓库改造工程
无形资产	18,388,160.34	88,234,656.54	(79.16%)	本期转让淮安金捷置业有限公司减少无形资产导致
应付账款	207,014,443.75	151,775,049.21	36.40%	本期新增鼎立高尔夫花园项目增加应付款
预收款项	83,356,316.30	41,783,347.94	99.50%	增加的预收购房款
应交税费	17,351,135.38	9,527,591.18	82.11%	销售收入增加导致税金增加
应付利息	371,478.08	3,407,998.24	(89.10%)	本期偿还了兴业大柏树支行的借款相应利息已偿还所致
其他应付款	86,965,632.00	284,974,044.57	(69.48%)	应付鼎立控股集团股份有限公司的金额减少
销售费用	25,288,759.44	16,466,157.85	53.58%	营业收入增加导致销售费用增加。
管理费用	81,729,947.45	56,064,503.05	45.78%	淮安金捷置业有限公司下属鼎立国际大酒店 2009 年底开始营业，本期酒店增加的费用约为 3000 万元
财务费用	23,049,035.63	17,443,003.06	32.14%	本期利息支出费用化增加和银行承兑汇票贴现增加
营业外收入	32,941,090.85	13,186,389.91	149.81%	本期收到的政府补助增加
营业外支出	4,246,723.06	2,731,547.19	55.47%	主要因为对外捐赠增加，变化正常

## 十二、 备查文件目录

- 1、 载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表；
- 2、 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
- 3、 报告期内在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《香港商报》上刊登过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长：许宝星

上海鼎立科技发展(集团)股份有限公司

2011 年 4 月 7 日