

证券代码：600818
900915

股票简称：中路股份
中路 B 股

编号：临 2010-023

中路股份有限公司董事会 六届十三次董事会决议公告

本公司及董事会全体成员保证公告内容的真实、准确和完整，对公告的虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏负连带责任。

中路股份有限公司（以下称公司或本公司）六届十三次董事会会议通知于 2010 年 12 月 3 日以书面方式发出，会议于 2010 年 12 月 7—13 日在上海以通讯方式书面表决举行，应出席董事 5 人，实际出席并参加表决董事 5 人，公司董事陈荣、卢晓晨、曾乃瀛、黄林芳、陈宇亲自出席会议并参加表决。公司监事、公司董事会秘书以书面传阅方式列席会议，符合《公司法》、《公司章程》和《董事会议事规则》的有关规定，会议合法有效。会议由公司董事长陈荣先生主持，会议以通讯方式审议并表决通过：

1、关于协议出让上海浦江缆索股份有限公司股权的议案：同意公司以 6,600 万元的价格向上海奥盛投资控股（集团）有限公司协议转让上海浦江缆索股份有限公司 30% 的股权（不包括浦东新区宣桥镇老厂区房地产），本次交易全权授权公司董事长签署相关文件。

表决结果：同意：5 票 反对：0 票 弃权：0 票

截止 2010 年 9 月 30 日，拟出让股权经审计评估后的净资产帐面价值为 3,528.49 万元，评估价值为 5,675.09 万元（审计评估报告详见上海证券交易所网站 www.sse.com.cn）。

2、关于核销部分长期股权投资的议案：同意核销上海永久贸易有限公司、上海永久联销公司、上海中联技术发展经营部、上海永久综合经营公司、上海永久助力车九江有限公司、上海轻工装备公司技校、上海永轻汽车修理厂、上海永久三和电动自行车有限公司的长期股权投资。上述股权投资项目总投资成本 3,820,291.01 元，帐面价值为零。本次核销处理对本公司财务会计报表不会产生任何影响。

表决结果：同意：5 票 反对：0 票 弃权：0 票

3、关于召开公司临时股东大会的议案：同意 2010 年 12 月 30 日召开公司第二十五次股东大会（2010 年度临时大会），审议：关于协议出让上海浦江缆索股份有限公司股权的议案。会议筹备工作授权公司董事会秘书组织实施。

表决结果：同意：5 票 反对：0 票 弃权：0 票

特此公告

中路股份有限公司董事会
二〇一〇年十二月十五日

**中路股份有限公司拟股权转让项目
涉及的上海浦江缆索股份有限公司
股东全部权益评估报告**

沪万隆评报字（2010）第137号

上海万隆资产评估有限公司

二〇一〇年十二月六日

中路股份有限公司拟股权转让项目涉及的 上海浦江缆索股份有限公司股东全部权益 评估报告目录

| | |
|-----------------------------------|----|
| 注册资产评估师声明..... | 3 |
| 评估报告摘要..... | 4 |
| 评估报告..... | 6 |
| 一、委托方、被评估单位和委托方以外的其他评估报告使用者 | 6 |
| 二、评估目的..... | 11 |
| 三、评估对象和范围 | 12 |
| 四、价值类型及其定义..... | 14 |
| 五、评估基准日 | 15 |
| 六、评估依据..... | 15 |
| 七、评估方法..... | 18 |
| 八、评估程序实施过程和情况..... | 22 |
| 九、评估假设..... | 23 |
| 十、评估结论..... | 24 |
| 十一、特别事项说明..... | 28 |
| 十二、评估报告使用限制 | 28 |
| 十三、评估报告提出日期 | 28 |
| 附件: | 30 |

注册资产评估师声明

一、我们在执行本项评估业务中，遵循了相关法律法规和资产评估准则，恪守了独立、客观和公正的原则。根据我们在执业过程中收集的资料，评估报告陈述的内容是客观的，并对评估结论合理性承担相应的法律责任。

二、评估对象涉及的资产、负债清单由委托方、被评估单位申报并经其签章确认；所提供的资料的真实性、合法性、完整性，恰当使用评估报告是委托方和相关当事方的责任。

三、我们与评估报告中的评估对象没有现存或预期的利益关系；与相关当事方没有现存或预期的利益关系，对相关当事方不存在偏见。

四、我们已对评估报告中的评估对象及其所涉及资产进行现场调查；我们已对评估对象及其涉及资产的法律状况给予必要的关注，对评估对象及其所涉及资产的法律权属资料进行了查验。

五、我们出具的评估报告中的分析、判断和结论受评估报告中假设和限定条件的限制，评估报告使用者应当充分考虑评估报告中载明的假设、限定条件、特别事项说明及其对评估结论的影响。

中路股份有限公司拟股权转让项目涉及的 上海浦江缆索股份有限公司股东全部权益 评估报告摘要

上海万隆资产评估有限公司接受委托，对因中路股份有限公司拟股权转让项目涉及的上海浦江缆索股份有限公司股东全部权益价值进行了评估。

评估目的：股权转让

评估对象和范围：评估对象为上海浦江缆索股份有限公司评估基准日的股东全部权益，评估范围为评估基准日资产负债表（经审计后）列示的全部资产与负债。

价值类型：市场价值

评估基准日：2010年9月30日

评估方法：资产基础法

评估结论及其使用有效期：

经评估：上海浦江缆索股份有限公司股东全部权益评估值为大写人民币壹亿捌仟玖佰壹拾陆万玖仟伍佰元（RMB18,916.95万元）。

资产评估结果汇总表

金额单位：人民币万元

| 项目 | 帐面价值 | 调整后帐面值 | 评估值 | 增值额 | 增值率 |
|-------------|------------------|------------------|------------------|-----------------|--------------|
| | A | B | C | D=C-B | E=(C-B)/B100 |
| 流动资产 | 18,978.28 | 18,978.28 | 20,267.73 | 1,289.45 | 6.79 |
| 长期股权投资净额 | 8,500.00 | 8,500.00 | 12,391.13 | 3,891.13 | 45.78 |
| 固定资产 | 1,009.76 | 1,009.76 | 1,450.54 | 440.78 | 43.65 |
| 其中：建筑物 | 637.87 | 637.87 | 1,022.69 | 384.82 | 60.33 |
| 设备 | 356.89 | 356.89 | 412.85 | 55.96 | 15.68 |
| 在建工程 | 15.00 | 15.00 | 15.00 | | |
| 无形资产净额 | 525.72 | 525.72 | 2,190.95 | 1,665.23 | 316.75 |
| 递延所得税资产 | 141.83 | 141.83 | | -141.83 | -100.00 |
| 资产总计 | 29,155.59 | 29,155.59 | 36,300.36 | 7,144.77 | 24.51 |
| 流动负债 | 17,393.96 | 17,393.96 | 17,383.41 | -10.55 | -0.06 |
| 负债总计 | 17,393.96 | 17,393.96 | 17,383.41 | -10.55 | -0.06 |
| 净资产 | 11,761.63 | 11,761.63 | 18,916.95 | 7,155.32 | 60.84 |

上述评估结论自评估基准日起壹年内使用有效，逾期使用无效。

对评估结论产生影响的特别事项：

无

特别提示：以上内容摘自【沪万隆评报字(2010)第137号】评估报告正文，欲了解本评估项目的详细情况和合理理解评估结论，应认真阅读评估报告全文，本摘要不得单独使用。

沪万隆评报字（2010）第 137 号

中路股份有限公司拟股权转让项目涉及的
上海浦江缆索股份有限公司股东全部权益
评估报告

中路股份有限公司：

上海万隆资产评估有限公司（以下简称“本公司”）接受贵公司的委托，根据法律、法规和资产评估准则、资产评估原则，采用资产基础法，按照必要的评估程序，对中路股份有限公司拟股权转让项目涉及的上海浦江缆索股份有限公司股东全部权益价值，在 2010 年 9 月 30 日的市场价值进行了评估。现将资产评估情况报告如下：

一、委托方、被评估单位和委托方以外的其他评估报告使用者

（一）委托方和委托方以外的其他评估报告使用者

1、委托方

名称：中路股份有限公司

法定住所：上海市浦东新区康桥镇康士路 17 号 273 室

法定代表人：陈荣

注册资本：人民币 29222.537300 万元

公司类型：股份有限公司（中外合资、上市）

主要经营范围：生产自行车及零部件、助动车(含燃气助力车)、手动轮椅车、电动轮椅车等各类特种车辆和与自行车相关的其他配套产品，销售自产产品；从事公共自行车租赁服务，对上市公司和拟上市公司等进行参股投资，投资咨询，技术咨询等服务。（涉及配额、许可证、专项规定、质检、安检等管理要求的、需按照国家有关规定取得相应许可后开展经营业务）。（涉及行政许可的凭许可证经营）

2、委托方以外的其他评估报告使用者

法律、法规规定的与本评估目的相关的政府职能部门及相关当事人。

（二）被评估单位

1、被评估单位

名称：上海浦江缆索股份有限公司

法定住所：上海市南汇县宣桥镇大沙车站东首

法定代表人：张炜

公司类型：股份有限公司（非上市）

注册资本：人民币玖仟万元

主要经营范围：拉索、悬索、锚具的制造加工，钢材、建材、日用百货、机电产品的销售，技术咨询，技术服务，经营本企业自产产品及技术的出口业务，经营本企业生产、科研所需要的原辅材料、仪器仪表、机械设备、零配件及技术的进口业务（国家限定公司经营和国家禁止进出口的商品及技术除外），经营进料加工和“三

来一补”业务。

2、历史沿革，股东及持股比例、经营管理架构

上海浦江缆索股份有限公司系经上海市人民政府于 2001 年 7 月 18 日以沪府体改审（2001）016 号“关于同意设立上海浦江缆索股份有限公司的批复”批准，由上海浦江缆索有限公司整体变更设立，发起人为上海电缆研究所、上海中路（集团）有限公司、上海市第一市政工程有限公司、南汇区宣桥工业总公司、上海市政工程设计研究院和罗国强等 4 个自然人。2001 年 10 月 31 日，由上海市工商行政管理局换发注册号为 3100001006773 的《企业法人营业执照》，公司原注册资本为人民币 5,104 万元。

2006 年，发起人上海中路（集团）有限公司、上海市第一市政工程有限公司、南汇区宣桥工业总公司以及上海市政工程设计研究院分别将其持有的公司 25%、21.01%、14.01%以及 7.01%，共计 67.03%的股权转让给上海永久股份有限公司（现已更名为中路股份有限公司）。

2007 年，公司的自然人股东罗国强、徐浩明以及李钢分别将其持有的上海浦江缆索股份有限公司 1.44%、1.27%以及 1.27%，共计 3.98%的股权转让给上海永久股份有限公司（现已更名为中路股份有限公司）。

同年，上海永久股份有限公司（现已更名为中路股份有限公司）、上海电缆研究所以及自然人股东严海青又分别将其所持有上海浦江缆索股份有限公司的 41.01%、28.02%以及 0.97%，共计 70%

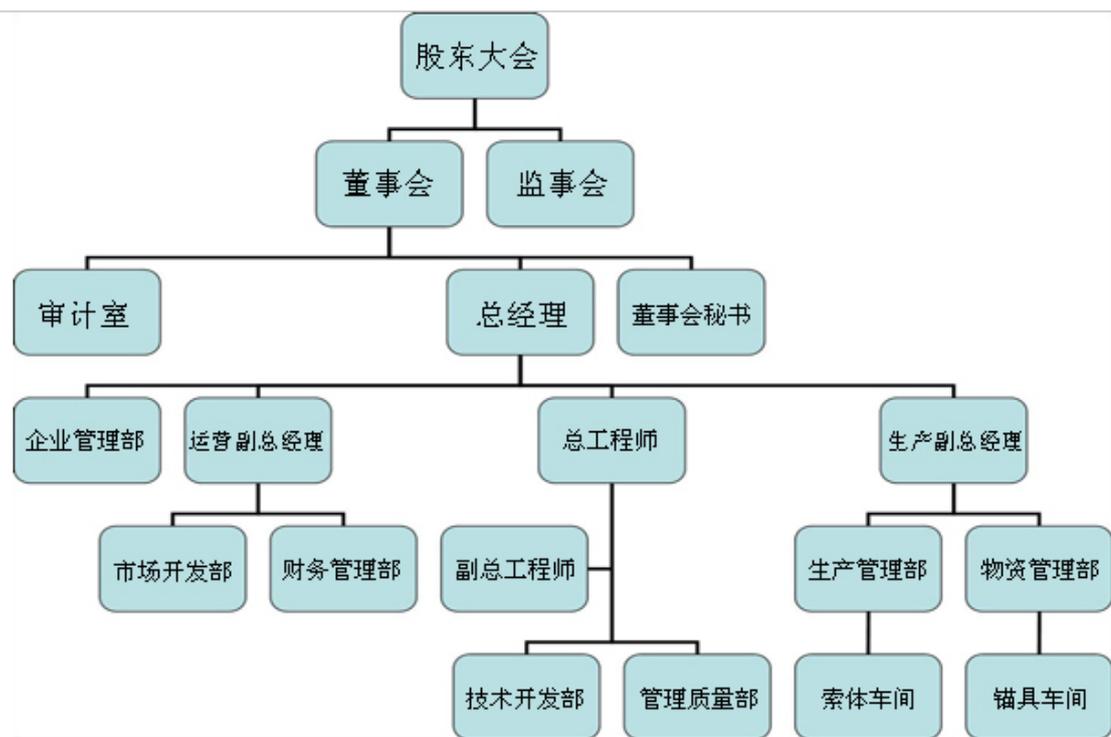
的股权转让给上海元昊实业有限公司。

至此，上海元昊实业有限公司持有公司 3,573 万股权、占 70.00%；中路股份有限公司持有本公司 1,531 万股权、占 30.00%，企业法人营业执照注册号变更为 310000000031220，注册资本仍为人民币 5,104 万元，法定代表人为张炜。

2009 年 6 月，上海浦江缆索股份有限公司申请增加注册资本人民币 3,896 万元，变更后注册资本为人民币 9,000 万元。由本公司经审计后的未分配利润转增 34,933,504.00 元，货币资金出资 4,026,496.00 元。

增资后，上海元昊实业有限公司持有本公司 6,300 万股权、占 70.00%；中路股份有限公司持有本公司 2,700 万股权、占 30.00%，企业法人营业执照注册号为 310000000031220，注册资本为人民币 9,000 万元。

上海浦江缆索股份有限公司经营管理架构：



3、近三年资产、财务、经营状况

(1) 经营状况:

上海浦江缆索股份有限公司创建于 1988 年，是我国桥梁缆索行业内首家专业制造企业。现已发展成为一个集科研缆索设计、产品制造、安装咨询为一体的世界知名的缆索制造供应商。

上海浦江缆索股份有限公司是国内同行业中首家获得 GB/T19001-2000idt ISO9001:2000 标准质量管理体系认证证书的企业；1996 年被评为国家（重点）高新技术企业，并在 2008 年荣获上海市知识产权示范企业，专利试点企业等称号。公司生产的平行钢索及锚具、悬索主缆预制平行钢丝束先后多次荣获国家、上海市火炬计划优秀项目、科学进步奖等多项荣誉。拉索产品通过了国际顶级实验室最苛刻的检测和认证。截至 2008 年底，获国家最高荣誉“詹天佑奖”、“鲁班奖”和国家级奖项项目超过 35 个。

主要产品包括：GB/T 18365-2001 5MM 系列拉索、Q/IMAA01-2000 5MM 系列拉索、Q/IMAA 2-2007 抗风雨振 5MM 系列拉索、Φ5x91、Φ5x127 系列悬索及各类索体配套的锚具，减震器、防雨罩等附件。

公司的主要盈利模式为：生产销售拉索、悬索及相关锚具，形成销售收入，获取盈利。

(2) 三年又一期的财务状况

单位：人民币万元

| 项目 | 2010-9-30 | 2009-12-31 | 2008-12-31 | 2007-12-31 |
|-------|-----------|------------|------------|------------|
| 资产总额 | 29,155.59 | 27,463.59 | 22,731.01 | 22,673.93 |
| 负债总额 | 17,393.96 | 16,402.81 | 12,861.55 | 13,308.89 |
| 所有者权益 | 11,761.13 | 11,060.78 | 9,869.46 | 9,365.04 |
| 资产负债率 | 59.66% | 59.73% | 56.58% | 58.70% |

(3) 三年又一期的经营成果

单位：人民币万元

| 项目 | 2010年1-9月 | 2009-12-31 | 2008-12-31 | 2007-12-31 |
|--------|-----------|------------|------------|------------|
| 主营业务收入 | 13,254.51 | 29,025.81 | 14,808.38 | 27,762.91 |
| 净利润 | 570.04 | 1,191.32 | 504.42 | 2,015.37 |
| 净资产收益率 | 4.30% | 4.10% | 3.41% | 7.26% |

2007年-2010年9月30日数据摘自立信会计师事务所有限公司的审计报告，评估基准日的会计报表已经立信会计师事务所有限公司审计，并出具无保留审计报告。

二、评估目的

为满足委托方拟股权转让的需要，提供上海浦江缆索股份有限公司股东全部权益价值的专业意见。

三、评估对象和范围

(一) 评估对象为上海浦江缆索股份有限公司的股东全部权益。

(二) 评估范围为上海浦江缆索股份有限公司的于评估基准日资产负债表（经审计后）列示的全部资产与负债，具体内容如下表：

单位：人民币元

| 项 目 | 账面金额 |
|----------|----------------|
| 流动资产 | 189,782,802.21 |
| 长期股权投资净额 | 85,000,000.00 |
| 固定资产 | 10,097,584.55 |
| 无形资产 | 5,257,222.80 |
| 其他资产 | 1,418,320.34 |
| 资产总额 | 291,555,929.90 |
| 流动负债 | 173,939,595.90 |
| 负债总额 | 173,939,595.90 |

本次纳入评估范围的全部资产与负债与经济行为涉及的评估对象和评估范围一致，评估基准日财务报表已经立信会计师事务所有限公司审计。

(三) 评估范围内主要资产概况

1、不动产概况：

(1) 总体情况：企业所属的不动产为固定资产、无形资产科目下核算的房屋建筑物类以及土地使用权，固定资产-房屋建筑物类账面原值 2,242.39 万元，账面净值 637.87 万元，无形资产-土地使用权账面值 277.77 万元。

(2) 主要特点

① 土地使用权状况：委估宗地位于上海市宣桥镇南宣公路 999 号、达到“五通一平”开发程度的工业用地条件，距离市中心人民广场约 48 公里、距离新客站火车站约 50 公里。账面价值 277.77 万元，土地使用者：上海浦江缆索股份有限公司

② 地面主要建筑物 7 幢建成于 1991-1998 年，4 幢为砖混结构的工业厂房，2 幢为框架结构的办公用房，1 幢为砖混结构的生活用房。上述建筑物建成多年，保养情况较差。

2、设备概况：

委托评估的设备类型为机械加工设备，固定资产—设备类资产共有 1,155 台/套，其中：机器设备 844 台/套。机器设备账面原值 1,348.54 万元，账面净值 235.06 万元；运输设备 19 辆。运输设备账面原值 380.59 万元，账面净值 82.39 万元；电子设备 292 台/套。运输设备账面原值 238.42 万元，账面净值 39.44 万元。

(1) 机器设备中有 334 台/套的设备因生产场地调整，企业已报废处置，但未作账务处理。剩余 510 台/套设备尚可使用，运行状态正常，设备维护保养一般，能满足企业生产加工产品的需要。

(2) 运输设备中助动车及轮胎已查无实物，1 辆沪 AB5611 东风牌卡车已报废，剩余 15 辆车辆处于正常使用状态。

(3) 电子设备中有 124 台/套的设备因生产场地调整，企业已报废处置，但未作账务处理。剩余 168 台/套设备尚可使用，主要为近年来购入的电脑、复印机等办公设备。

3、其他无形资产概况：

其他无形资产企业账面价值 247.95 万元，主要为外购的技术转让费及部分软件的的摊余额。

4、长期股权投资概况：

长期股权投资为 2 户，具体情况如下表：

| 公司名称 | 投资额(万元) | 投资比例 | 账面金额(万元) | 股权性质 |
|--------------|----------|------|----------|-------|
| 浙江浦江缆索有限公司 | 7,500.00 | 100% | 7,500.00 | 全资子公司 |
| 上海浦江缆索经销有限公司 | 1,000.00 | 100% | 1,000.00 | 全资子公司 |

(1) 浙江浦江缆索有限公司为上海浦江缆索股份有限公司的全资子公司，于 2006 年 4 月成立，位于西塘镇工业功能区，为上海浦江缆索股份有限公司的缆索生产基地。评估基准日主要资产、负债状况如下表：

单位：人民币元

| 项目 | 账面金额 |
|----------|----------------|
| 流动资产 | 46,199,852.40 |
| 长期股权投资净额 | 0 |
| 固定资产 | 107,771,584.76 |
| 无形资产 | 6,831,632.63 |
| 其他资产 | 1,531.33 |
| 资产总额 | 160,804,601.12 |
| 流动负债 | 68,052,162.81 |
| 长期负债 | 20,000,000.00 |
| 负债总额 | 88,052,162.81 |

(2) 上海浦江缆索经销有限公司为上海浦江缆索股份有限公司的全资子公司，于 2010 年 9 月 20 日成立，为成立日距基准日不

足 1 个月的新设企业。

四、价值类型及其定义

本评估结论的价值类型为市场价值。

市场价值是指自愿买方和自愿卖方在各自理性行事且未受强迫的情况下，评估对象在评估基准日进行正常公平交易的价值估计数额。

五、评估基准日

评估基准日 2010 年 9 月 30 日。

选取上述日期为评估基准日的理由是：

1、根据评估目的由委托方确定评估基准日。主要考虑使评估基准日尽可能与评估目的实现日接近，使评估结论较合理地为目的服务。

2、选择月末会计结算日作为评估基准日，能够较全面地反映被评估资产及负债的总体情况，便于资产清查核实等工作的开展。

本次评估中所采用的取价标准是评估基准日有效的价格标准。

六、评估依据

（一）经济行为依据

- 1、中路股份有限公司六届十次董事会（临时会议）决议；
- 2、评估业务约定书。

（二）法律、法规依据

- 1、《中华人民共和国公司法》（2005 年中华人民共和国主席令第十

42号);

2、《国有资产评估管理办法》(1991年国务院第91号令);

3、《企业国有资产评估管理暂行办法》(2005年国务院国资委第12号令);

4、《关于加强企业国有资产评估管理工作有关问题的通知》(国资发产权[2006]274号);

5、《关于转发〈资产评估操作规范意见(试行)〉的通知》(国资办发[1996]23号);

6、《企业会计准则》(财会[2006]3号);

7、其他有关的法律、法规和规章制度。

(三) 准则依据

1、资产评估准则—基本准则;

2、资产评估职业道德准则—基本准则;

3、资产评估准则—评估报告;

4、资产评估准则—评估程序;

5、资产评估准则—工作底稿;

6、资产评估准则—业务约定书;

7、资产评估准则—不动产;

8、资产评估准则—机器设备;

9、资产评估准则—无形资产;

10、企业国有资产评估报告指南;

11、资产评估价值类型指导意见;

- 12、 企业价值评估指导意见（试行）；
- 13、 注册资产评估师关注评估对象法律权属指导意见。

（四） 权属依据

- 1、 信会师报字（2009）第 23935 号验资报告；
- 2、 沪锦航验字（2010）第 1619 号验资报告；
- 3、 沪房地南字（2003）第 010224 号、沪房地南汇字（2002）第 008929 号《上海市房地产权证》；
- 4、 车辆行驶证 12 份；
- 5、 主要大型设备制造订货合同或购置发票；
- 6、 与被评估单位资产的取得有关的各项合同、会计凭证、账册及其他有关资料；
- 7、 其他权属证明资料。

（五） 取价依据

- 1、《资产评估常用数据手册》北京科学技术出版社（1998 年）；
- 2、 国家外汇管理局公布的评估基准日外币兑人民币的中间价，其中：外币兑人民币汇率中间价为：100 美元=670.11 人民币，100 欧元=913.29 人民币；
- 3、 中国人民银行公布执行的评估基准日存贷款利率，其中：评估基准日所选用的一年期贷款利率为 5.31%；
- 4、 立信会计师事务所有限公司出具的评估基准日审计报告信会师报字（2010）第 25531 号；
- 5、 国家有关部门发布的统计资料和技术标准资料；

- 6、<http://price.86mdo.com> 中国机电数据网；
- 7、机电产品报价手册；
- 8、建设部《关于发布（全国统一建筑工程基础定额）〈土建工程〉和（全国统一建筑工程预算工程量计算规则）的通知》（建标[1995]736号）；
- 9、浙江地区典型工程造价指标；
- 10、浙江地区建筑材料价格信息资料；
- 11、上海及浙江土地公开招拍挂市场信息；
- 12、评估基准日市场有关价格信息资料；
- 13、与被评估单位资产的取得、使用等有关的各项合同、会计凭证、账册及其他会计资料；
- 14、委托评估的各类资产和负债评估明细表；
- 15、经实地盘点核实后填写的委估资产清单；
- 16、委托方及被评估单位提供的其他与评估有关的资料；
- 17、评估人员收集的各类与评估相关的佐证资料；
- 18、wind 资讯金融终端。

七、评估方法

企业价值评估通常采用的评估方法有市场法、收益法和资产基础法。市场法由于缺乏可比较的交易案例，现阶段难以采用。

企业价值评估中的资产基础法，是指合理评估企业各项资产价值和负债的基础上确定评估对象价值的评估思路。

企业价值评估中的收益法是指通过将评估单位预期收益资本化或折现以确定评估对象价值的评估思路。被评估单位成立至今已有 16 年，主要从事拉索、悬索的制造加工，企业的生产经营收益主要取决于国家基本建设中桥梁建设的规模和桥梁结构形式，企业前三年的净收益波动较大，虽然在未来年度中能持续经营，但对未来的经验收益较难合理预测，同时与企业预期收益相关的风险报酬率也由于桥梁建设中众多不确定性导致不能被估量计算，因此不适用收益法进行评估。

结合本次评估目的、评估对象的特点及被评估单位的实际状况，本次评估采用资产基础法进行评估。

资产基础法具体是指将构成企业的各种要素资产的评估值加总减去负债评估值求得企业净资产价值的评估方法。其中各项资产和负债的具体评估方法如下：

1. 货币资金：按清查核实后的账面值作为评估值，其中外币资金按评估基准日的中国人民银行公布的外币兑人民币的中间价折算为人民币值作为评估值。

2. 各种应收款项在核实无误的基础上，根据每笔款项可能收回的数额确定评估值。各种预付款项根据所能收回的相应货物或接受的劳务形成的资产或权利的价值确定评估值。

3. 存货—原材料，根据清查核实后的数量乘以现行市场购买价，再加上合理费用确定评估值。对其中失效、变质、残损、报废、无用的，根据其可变现收回的净收益确定评估值。

4. 存货—委托外加工材料，查阅相关的合同，根据清查核实后的账面值确定评估值。

5. 存货—产成品、在成品

产成品、发出商品根据市场销售情况，按其出厂销售价格减去销售费用、全部税金和适当数额的税后利润确定评估值；

在产品按其折算产成品的约当量，随产成品进行评估；对于滞销、积压、降价销售的产品，根据其可收回的净收益确定评估值。

6. 长期股权投资--股权投资

长期股权投资为 2 户，对 2006 年 4 月投资的全资子公司浙江浦江缆索有限公司按被投资单位 2010 年 9 月 30 日单独评估后的净资产评估值确定评估值；对 2010 年 9 月刚投资的全资子公司上海浦江缆索经销有限公司按账面净资产确定评估值。

7. 固定资产—房屋建筑物的评估。

房屋建筑物的重置价值视具体情况以重编预算法、预决算调整法、价格指数调整法或单位造价调整法取得。房屋建筑物的成新率按年限法或分部位打分法评定，必要时以两种方法的加权平均综合确定。评估公式：

评估值=重置全价×综合成新率

=（建安工程造价+前期费用及其它费用+资金成本）×综合成新率。

8. 固定资产--机器设备、电子设备等固定资产的评估，采用重置成本法、市场法评估。

（1）重置成本法

重置成本法是用现时条件下重新购置或建造一个全新状态的被评资产所需的全部成本，减去被评估资产已经发生的实体性陈旧贬值、功能性陈旧贬值和经济性陈旧贬值，得到的差额作为被评估资产的评估值的一种资产评估方法。采用重置成本法确定评估值也可首先估算被评估资产与其全新状态相比有几成新，即求出成新率，然后用全部成本与成新率相乘，得到的乘积作为评估值。

重置成本法评估值=重置价值×成新率

①重置价值(2009年1月1日前购入的设备重置价值含增值税)

重置价值=购置价格+运杂费+安装调试费+基础费+资金成本

②成新率

机器设备的成新率主要依据设备的经济使用年限，并在此基础上综合考虑设备的使用状况、维护状况、工作环境等因素综合确定。

(2) 市场法

根据二手设备市场相同或近似设备交易案例，对各类影响因素进行比较调整，确定评估值。

9. 固定资产—运输设备，采用重置成本法、市场法评估。

(1) 重置成本法

① 重置价值

重置价值=购置价值+车辆购置税+其他杂费

② 成新率

按年限法成新率和工作量法成新率孰低的原则确定成新率。

(2) 市场法

根据二手车市场同类车交易案例，对车价的各类影响因素进行比较调整，确定评估值。

10. 无形资产—土地使用权

采用市场比较法：是根据市场中的替代原理，将待估土地与具有替代性的，且在评估基准日近期市场上交易的类似地产进行比较，并对类似地产的成交价格作适当修正，以此确定待估土地使用权评估值。

11. 其他无形资产

核实取得的法律手续，收集无形资产的权属证明资料，了解无形资产的种类、具体名称、技术特征、存在形式、形成过程、形成日期、摊销情况、受益期，根据尚存受益期计算确定评估值。

12. 递延所得税资产

递延所得税资产根据形成的原因及评估基准日后预计的可回收金额确定评估值。

13. 负债根据评估目的实现后的被评估单位实际需要承担的负债项目及审核后的金额确定评估值。

八、评估程序实施过程和情况

（一）接受委托

本公司首先听取被评估单位有关人员对企业情况及委估资产历史和现状的介绍，了解评估目的和评估基准日，明确评估对象及范围，经注册资产评估师对自身专业胜任能力、独立性和业务风险进行综合

分析与评价后，与委托方签订评估业务约定书。由注册资产评估师拟定评估计划，组建评估项目组。

（二）现场清查

评估项目组于 2010 年 11 月 24 日进驻现场，对被评估单位填报的按审计后填报的资产清查评估明细表和历史经营状况进行现场调查，通过询问、函证、核对、监盘、勘察、检查等方式，获取评估业务需要的基础资料，了解评估对象现状，关注评估对象的法律权属。项目组于 2010 年 12 月 3 日结束现场工作。

（三）评定估算

评估项目组根据评估业务的需要开展独立的市场调研，收集相关的信息资料，并进行必要筛选、分析、归纳和整理，并根据评估目的、评估对象、价值类型等相关条件，恰当选择评估方法；评估小组根据所选用的评估方法，选取相应的公式和参数进行分析、计算和判断，形成初步评估结果。

（四）形成报告

注册资产评估师对初步评估结果进行综合分析，确定最终评估结论。注册资产评估师在以上工作的基础上编制评估报告。评估报告经本公司三级复核，在与委托方和委托方许可的相关当事方就评估报告的有关内容进行必要的沟通后，向委托方提交正式评估报告。

九、评估假设

（一）一般假设与限制条件

1、公开市场假设：公开市场是指充分发达与完善的市场条件。公开市场假设，是假定在市场上交易的资产，或拟在市场上交易的资产，资产交易双方彼此地位平等，彼此都有获取足够市场信息的机会和时间，以便对资产的功能、用途及其交易价格等作出理智的判断。

2、继续使用假设：是指处于使用中的被评估单位资产在实现评估目的后，将按其现行用途及方式继续使用下去。

3、企业持续经营假设：是指被评估单位的生产经营业务可以按其现状持续经营下去，并在可预见的未来，不会发生重大改变，不考虑本次评估目的所涉及的经济行为对企业经营情况的影响。

4、外部环境假设：国家现行的有关法律、法规及方针政策无重大变化；本次交易各方所处的地区政治、经济和社会环境无重大变化；有关利率、汇率、赋税基准及税率、政策性征收费用等不发生重大变化。

5、假定被评估单位管理当局对企业经营负责任地履行义务，并称职地对有关资产实行了有效的管理。被评估单位在经营过程中没有任何违反国家法律、法规的行为。

6、没有考虑将来可能承担的抵押、担保事宜，以及特殊的交易方式可能追加付出的价格等对评估结论的影响。

十、评估结论

1、总资产账面值为 291,555,929.90 元，评估值 363,003,626.16 元，增值 71,447,696.26 元，增值率为 24.51%。

2、总负债账面值为 173,939,595.90 元，评估值 173,834,064.02 元，

增值-105,531.88 元，增值率为-0.06%。

3、净资产账面值为 117,616,334.00 元，评估值 189,169,562.14 元，增值 71,553,228.14 元，增值率为 60.84%。

资产评估结果汇总表

评估基准日：2010 年 9 月 30 日

金额单位：人民币万元

| 项目 | 帐面价值 | 调整后帐面值 | 评估值 | 增值额 | 增值率 |
|-------------|------------------|------------------|------------------|-----------------|--------------|
| | A | B | C | D=C-B | E=(C-B)/B100 |
| 流动资产 | 18,978.28 | 18,978.28 | 20,267.73 | 1,289.45 | 6.79 |
| 长期股权投资净额 | 8,500.00 | 8,500.00 | 12,391.13 | 3,891.13 | 45.78 |
| 固定资产 | 1,009.76 | 1,009.76 | 1,450.54 | 440.78 | 43.65 |
| 其中：建筑物 | 637.87 | 637.87 | 1,022.69 | 384.82 | 60.33 |
| 设备 | 356.89 | 356.89 | 412.85 | 55.96 | 15.68 |
| 在建工程 | 15.00 | 15.00 | 15.00 | | |
| 无形资产净额 | 525.72 | 525.72 | 2,190.95 | 1,665.23 | 316.75 |
| 递延所得税资产 | 141.83 | 141.83 | | -141.83 | -100.00 |
| 资产总计 | 29,155.59 | 29,155.59 | 36,300.36 | 7,144.77 | 24.51 |
| 流动负债 | 17,393.96 | 17,393.96 | 17,383.41 | -10.55 | -0.06 |
| 负债总计 | 17,393.96 | 17,393.96 | 17,383.41 | -10.55 | -0.06 |
| 净资产 | 11,761.63 | 11,761.63 | 18,916.95 | 7,155.32 | 60.84 |

4、评估值增减原因分析：

(1) 应收款项

账面价值 57,217,161.18 元，评估值 69,136,736.58 元，增值率 20.83%
增值原因主要是企业对应收款项计提了坏账准备，评估中根据每笔款项可能收回的数额确定评估值，同时将上述计提的坏账准备评估为零，故形成评估增值。

(2) 其他应收款

账面价值 5,025,584.96 元, 评估值 5,848,749.40 元, 增值率 16.38%

增值原因主要是企业对其他应收款计提了坏账准备, 评估中根据每笔款项可能收回的数额确定评估值, 同时将上述计提的坏账准备评估为零, 故形成评估增值。

(3) 存货—产成品、在产品

产成品账面价值 353,457.21 元, 评估值 370,000.00 元, 增值率 4.68%

增值主要是评估按核实后的合同价确定评估值, 故形成评估增值。

在产品账面价值 5,596,140.71 元, 评估值 5,731,397.00 元, 增值率 2.42%

增值主要是评估在产品是考虑了应确认的利润, 而企业对上述产品是按实际成本核算的, 故形成评估增值。

(4) 长期股权投资

账面价值 85,000,000.00 元, 评估值 123,911,319.89 元, 增值率 45.78%

增值原因: ①浙江浦江缆索有限公司的房屋建筑物因建安成本上涨及评估经济使用年限长于企业会计计提折旧年限形成评估增值。

②浙江浦江缆索有限公司土地使用权因当地工业用地价格上涨形成评估增值。

(5) 固定资产—房屋建筑物类

账面价值 6,378,710.63 元, 评估值 10,226,920.00 元, 增值率 60.33%

增值原因: ①建造年代较早, 房屋建筑物的建安成本上涨形成评

估增值。

②评估规定经济耐用使用年限长于企业会计计提折旧年限形成评估增值。

(6) 固定资产—设备类

账面净值3,568,880.54元,评估净值4,128,510.00元,增值率15.68%

增值原因:①机器设备近年来购置价格上涨形成评估增值。

②评估规定经济耐用使用年限长于企业会计计提折旧年限形成评估增值。

(7) 无形资产—土地使用权

账面价值2,777,680.93元,评估值19,430,000.00元,增值率599.50%

增值原因主要为:企业取得此土地使用权价格较低;另外,上海工业用地价格呈上升态势,故形成评估增值。

(8) 递延所得税资产

账面价值1,418,320.34元,评估值零元,增值率-100%

评估对企业计提的坏账准备评估为零,导致由此影响的递延所得税资产评估为零。

(9) 其他应付款

账面价值1,573,325.58元,评估值1,467,793.70,增值率-6.71%

评估人员与企业相关人员核对后,对明确无需支付的应付款评估为零,故形成评估减值。

本次评估目的涉及的上海浦江缆索股份有限公司的股东全部权益评估值为大写人民币壹亿捌仟玖佰壹拾陆万玖仟伍佰元

(RMB18,916.95 万元)。

十一、 特别事项说明

1、 本评估结论与委估资产的账面价值可能存在增减变动，评估报告中没有考虑由此引起被评估单位有关纳税义务的变化对评估结论的影响。

2、 评估结论中不考虑控股股权或少数股权因素产生的溢价或折价，也没有考虑流动性因素引起的折价。

以上特别事项提请报告使用者予以关注。

十二、 评估报告使用限制

- 1、 本评估报告只能用于评估报告载明的评估目的和用途。
- 2、 本评估报告只能由评估报告载明的评估报告使用者使用。
- 3、 评估报告的全部或者部分内容不得被摘抄、引用或披露于公开的媒体，法律、法规规定以及相关当事方另有约定除外。
- 4、 本评估结论自评估基准日起壹年内使用有效，本评估报告的使用有效期自2010年12月7日至2011年9月29日止。

十三、 评估报告日

本评估报告日：2010年12月6日。

(此页无正文)

上海万隆资产评估有限公司

中国注册资产评估师：陈骏

法定代表人：李霞

中国注册资产评估师：劳鹏飞

总评估师：杨静

地址：中国·上海迎勋路 168 号 15 楼

邮编：200011

传真：021-63766338

电话：021-63788398

二〇一〇年十二月六日

附件：

除特别注明的外，其余均为复印件

- 1、中路股份有限公司六届十次董事会（临时会议）决议；
- 2、立信会计师事务所有限公司信会师报字(2010)第 25531 号审计报告；
- 3、被评估单位基准日资产负债表；
- 4、委托方及被评估单位法人营业执照；
- 5、长期投资单位验资报告及基准日资产负债表；
- 6、沪房地南汇字（2002）第 008929 号《上海市房地产权证》、沪房地南字（2003）第 010224 号；
- 7、中华人民共和国机动车行驶证车辆行驶证 12 份；
- 8、委托方承诺函（原件）；
- 9、被评估单位承诺函（原件）；
- 10、签字注册资产评估师承诺函（原件）；
- 11、评估机构资格证书；
- 12、评估机构营业执照副本；
- 13、签字注册资产评估师资格证书；
- 14、评估业务约定书。

上海浦江缆索股份有限公司

审计报告及财务报表

2010年1—9月

审计报告

信会师报字（2010）第 25531 号

上海浦江缆索股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的上海浦江缆索股份有限公司（以下简称贵公司）财务报表，包括 2010 年 9 月 30 日的资产负债表和合并资产负债表、2010 年度 1-9 月的利润表和合并利润表、现金流量表和合并现金流量表、所有者权益变动表和合并所有者权益变动表以及财务报表附注。

一、 管理层对财务报表的责任

按照企业会计准则的规定编制财务报表是贵公司管理层的责任。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，贵公司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反映了贵公司 2010 年 9 月 30 日的财务状况以及 2010 年度 1-9 月的经营成果和现金流量。

立信会计师事务所有限公司

中国注册会计师： 吕秋萍

中国注册会计师： 于成磊

中国·上海

二〇一〇年十一月二十日

上海浦江缆索股份有限公司 二〇一〇年度 1-9 月财务报表附注

一、 公司基本情况

上海浦江缆索股份有限公司（以下简称“公司”或者“本公司”）系经上海市人民政府于 2001 年 7 月 18 日以沪府体改审（2001）016 号“关于同意设立上海浦江缆索股份有限公司的批复”批准，由上海浦江缆索有限公司整体变更设立，发起人为上海电缆研究所、上海中路（集团）有限公司、上海市第一市政工程有限公司、南汇区宣桥工业总公司、上海市政工程设计研究院和罗国强等 4 个自然人。2001 年 10 月 31 日，由上海市工商行政管理局换发注册号为 3100001006773 的《企业法人营业执照》，公司原注册资本为人民币 5,104 万元。

2006 年，发起人上海中路（集团）有限公司、上海市第一市政工程有限公司、南汇区宣桥工业总公司以及上海市政工程设计研究院分别将其持有的公司 25%、21.01%、14.01% 以及 7.01%，共计 67.03% 的股权转让给上海永久股份有限公司（现已更名为中路股份有限公司）。

2007 年，公司的自然人股东罗国强、徐浩明以及李钢分别将其持有的公司 1.44%、1.27% 以及 1.27%，共计 3.98% 的股权转让给上海永久股份有限公司（现已更名为中路股份有限公司）。

同年，上海永久股份有限公司（现已更名为中路股份有限公司）、上海电缆研究所以及自然人股东严海青又分别将其所持有公司的 41.01%、28.02% 以及 0.97%，共计 70% 的股权转让给上海元昊实业有限公司。

至此，上海元昊实业有限公司持有公司 3,573 万股权、占 70.00%；中路股份有限公司持有本公司 1,531 万股权、占 30.00%，企业法人营业执照注册号变更为 310000000031220，公司注册资本仍为人民币 5,104 万元，法定代表人为张炜。

2009 年 6 月，本公司申请增加注册资本人民币 3,896 万元，变更后注册资本为人民币 9,000 万元。由本公司经审计后的未分配利润转增 34,933,504.00 元，货币资金出资 4,026,496.00 元。

增资后，上海元昊实业有限公司持有本公司 6,300 万股权、占 70.00%；中路股份有限公司持有本公司 2,700 万股权、占 30.00%，企业法人营业执照注册号为 310000000031220，注册资本为人民币 9,000 万元，法定代表人为张炜。

公司主要经营范围：拉索，悬索，锚具的制造加工，钢材、建材，日用百货、机电产品的销售，技术咨询，技术服务，经营本企业自产产品及技术的出口业务，经营本企业生产、科研所需的原辅材料、仪器仪表、机械设备、零配件及技术的进口业务（国家限定公司经营和国家禁止进出口的商品及技术除外），经营进料加工和“三来一补”业务。

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，在此基础上编制财务报表。

(二) 遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

(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

采用人民币为记账本位币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1、 同一控制下企业合并

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。

(六) 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份额而形成的余额冲减少数股东权益。

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期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司合并当期期初至报告期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期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至报告期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。

(七) 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。

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。

(八) 外币业务和外币报表折算

1、 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额计入当期损益或资本公积。

2、 外币财务报表的折算

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。

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。

(九) 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、 金融工具的分类

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：应收款项和其他金融负债。

2、 金融工具的确认依据和计量方法

(1) 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、预付账款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；

具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

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。

(2) 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、 金融负债终止确认条件

金融负债的的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融

负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

(十) 应收款项

1、 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

单项金额重大的具体标准为：单项金额超过 2,000 万元（含 2,000 万元）以上的应收款项。

单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法：如有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏帐准备。单独测试未发生减值的具有类似信用风险的应收账款和其他应收款，以账龄为信用风险特征根据账龄分析法计提坏帐准备。

2、 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项坏账准备的确定依据、计提方法

(1) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项坏账准备的确定依据为单项金额不重大且账龄3年以上应收款项。

(2) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项坏账准备的计提比例如下：

| 账 龄 | 应收账款计提比例(%) | 其他应收款计提比例(%) |
|-------|-------------|--------------|
| 3-4 年 | 40 | 40 |
| 4-5 年 | 60 | 60 |
| 5 年以上 | 100 | 100 |

3、 账龄分析法

| 账 龄 | 应收账款计提比例(%) | 其他应收款计提比例(%) |
|-------|-------------|--------------|
| 1 年以内 | 5 | 5 |
| 1-2 年 | 10 | 10 |
| 2-3 年 | 20 | 20 |

(十一) 存货

1、 存货的分类

存货分类为：原材料、库存商品、在产品、委托加工物资。

2、 发出存货的计价方法

存货发出时有批号的原材料采用先进先出法，其余存货发出采用按加权平均法。

3、 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期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。

产成品、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。

期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。

4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

(十二) 长期股权投资

1、 初始投资成本确定

(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。

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。

（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、 后续计量及损益确认

（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。

(十三) 固定资产

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、 各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

各类固定资产折旧年限和年折旧率如下：

| 类 别 | 折旧年限（年） | 残值率（%） | 年折旧率（%） |
|---------|---------|--------|-----------|
| 房屋及建筑物 | 20-30 | 4 | 3.20-4.80 |
| 机器设备 | 10 | 4 | 9.60 |
| 运输设备 | 5 | 4 | 19.20 |
| 办公及其他设备 | 5 | 4 | 19.20 |

3、 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

固定资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

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

固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧在未来期间作相应调整，以使

该固定资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值（扣除预计净残值）。

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项固定资产可能发生减值的，企业以单项固定资产为基础估计其可收回金额。企业难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的，以该固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

(十四) 在建工程

1、 在建工程的类别

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。

3、 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项在建工程可能发生减值的，企业以单项在建工程为基础估计其可收回金额。企业难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的，以该在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

(十五) 借款费用

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。

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。

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。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

3、 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

4、 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。

(十六) 无形资产

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、 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况:

| 项 目 | 预计使用寿命(年) | 依 据 |
|-----|-----------|-----|
|-----|-----------|-----|

| | | |
|-------|----|-------|
| 土地使用权 | 50 | 使用年限 |
| 专有技术 | 5 | 预计收益期 |
| 软件 | 5 | 预计收益期 |

每期末，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，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

3、 无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

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

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

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项无形资产可能发生减值的，公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该无形资产所属的资产组为基础确定无形资产组的可收回金额。

4、 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

5、 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- （1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- （2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- （3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产

品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

(十七) 收入

1、 销售商品收入确认时间的具体判断标准

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、 确认让渡资产使用权收入的依据

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。

3、 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

(1) 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

(2) 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

(十八) 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。

(十九) 经营租赁、融资租赁

1、 经营租赁会计处理

(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。

2、 融资租赁会计处理

(1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。

公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

(2) 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来受到租赁的各期间内确认为租赁收入，公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

(二十) 递延所得税资产

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。

(二十一) 主要会计政策、会计估计的变更

1、 会计政策变更

本报告期主要会计政策未变更。

2、 会计估计变更

本报告期会计估计未变更。

(二十二) 前期会计差错更正

1、 固定资产

子公司浙江浦江缆索有限公司以前年度贷款购建固定资产利息已费用化，现予以资本化。由此调增 2009 年初固定资产原值 3,366,554.64 元，累计折旧 88,839.60 元，调增 2009 年初未分配利润 3,277,715.04 元，调减 2009 年度净利润 106,607.52 元，调增 2010 年初未分配利润 3,171,107.52 元。

2、 递延所得税资产

对公司及子公司浙江浦江缆索有限公司提取的坏账准备确认递延所得税资产。调增 2009 年初递延所得税资产及未分配利润 1,229,187.18 元，调增 2009 年度净利润 79,145.67 元，调增 2010 年初递延所得税资产及未分配利润 1,308,332.85 元。

三、 税项

(一) 公司主要税种和税率

| 税 种 | 计税依据 | 税率 (%) |
|-----|-------|--------|
| 增值税 | 应税销售额 | 17 |
| 营业税 | 应税营业额 | 3、5 |

| | | |
|---------|-------------|-------|
| 城市维护建设税 | 应纳增值税及营业税税额 | 1、5 |
| 所得税 | 应纳税所得额 | 15、25 |

(二) 税收优惠及批文

本公司 2009 年度被认定为高新技术产业，根据南税政高免（2009）14-36 号文批准，公司 2008 年 1 月 1 日至 2010 年 12 月 31 日减按 15% 的税率缴纳企业所得税。

四、 企业合并及合并财务报表

本节下列表式数据中的金额单位，除非特别注明外均为人民币万元。

(一) 子公司情况

通过设立或投资等方式取得的子公司

| 子公司全称 | 子公司类型 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 经营范围 | 期末实际投资额 | 实质上构成对子公司净投资的其他项目余额 | 持股比例(%) | 表决权比例(%) | 是否合并报表 | 少数股东权益 | 少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额 | 从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额 |
|--------------|-------|--------|--------|----------|--|----------|---------------------|---------|----------|--------|--------|----------------------|---|
| 浙江浦江缆索有限公司 | 全资子公司 | 浙江西塘 | 缆索制造加工 | 7,500.00 | 拉索，悬索，锚具的制造加工，钢材、建材，日用百货、机电产品的销售；技术咨询及服务；经营本企业自产产品及技术的出口业务，经营本企业生产、科研所需的原辅材料、仪器仪表、机械设备、零配件及技术的进口业务（国家限定公司经营和国家禁止进出口的商品及技术除外） | 7,500.00 | | 100.00 | 100.00 | 是 | | | |
| 上海浦江缆索经销有限公司 | 全资子公司 | 上海浦东新区 | 缆索加工销售 | 1,000.00 | 缆索加工，电器设备，五金建材，缆索及配件的销售，投资管理咨询（除经纪），自有房屋租赁，企业形象策划设计，制作，设计各类广告 | 1,000.00 | | 100.00 | 100.00 | 是 | | | |

(二) 合并范围发生变更的说明

公司本期合并范围新增一家，系出资新设的上海浦江缆索经销有限公司。

(三) 本期新纳入合并范围的主体

公司本期新纳入合并范围的主体上海浦江缆索经销有限公司期末净资产为 1,000.00 万元，由于尚未经营，故本期净利润为 0。

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

| 项 目 | 期末余额 | | | 年初余额 | | |
|--------|------------|--------|---------------|------------|--------|---------------|
| | 外币金额 | 折算率 | 人民币金额 | 外币金额 | 折算率 | 人民币金额 |
| 现金 | | | | | | |
| 人民币 | | | 15,894.24 | | | 27,810.22 |
| 小计 | | | 15,894.24 | | | 27,810.22 |
| 银行存款 | | | | | | |
| 人民币 | | | 19,130,158.79 | | | 4,910,258.60 |
| 美元 | 34,915.30 | 6.7011 | 233,970.92 | 330,125.32 | 6.8282 | 2,254,161.71 |
| 欧元 | 329,597.64 | 9.1329 | 3,010,182.29 | 54.09 | 9.7972 | 529.93 |
| 小计 | | | 22,374,312.00 | | | 7,164,950.24 |
| 其他货币资金 | | | | | | |
| 人民币 | | | 32,679,934.51 | | | 22,028,459.17 |
| 小计 | | | 32,679,934.51 | | | 22,028,459.17 |
| 合 计 | | | 55,070,140.75 | | | 29,221,219.63 |

其中受限制的货币资金明细如下：

| 项 目 | 期末余额 | 年初余额 |
|----------|---------------|---------------|
| 履约及票据保证金 | 28,159,326.48 | 20,628,459.17 |

(二) 应收票据

1、应收票据的分类

| 种 类 | 期末余额 | 年初余额 |
|--------|------|--------------|
| 银行承兑汇票 | | 2,890,000.00 |

2、 期末无已质押的应收票据情况。

3、 期末无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据。

(三) 应收账款

1、 应收账款按种类披露

| 种 类 | 期末余额 | | | | 年初余额 | | | |
|---------------------------------|---------------|----------|---------------|-----------|----------------|----------|--------------|-----------|
| | 账面金额 | 占总额比例(%) | 坏账准备 | 坏账准备比例(%) | 账面金额 | 占总额比例(%) | 坏账准备 | 坏账准备比例(%) |
| 单项金额重大的应收账款 | | | | | 40,958,790.61 | 33.51 | | |
| 单项金额非重大并已单独计提坏账准备的款项 | 4,545,013.66 | 6.58 | 1,557,350.00 | 34.27 | | | | |
| 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款 | 9,688,030.43 | 14.01 | 4,787,183.30 | 49.41 | 3,832,415.51 | 3.14 | 2,320,033.19 | 60.54 |
| 其他不重大应收账款 | 54,903,692.49 | 79.41 | 5,575,042.10 | 10.15 | 77,437,439.72 | 63.35 | 6,050,345.10 | 7.81 |
| 合 计 | 69,136,736.58 | 100.00 | 11,919,575.40 | | 122,228,645.84 | 100.00 | 8,370,378.29 | |

2、 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

| 应收款项内容 | 账面金额 | 坏账准备金额 | 计提比例(%) | 理 由 |
|---|--------------|------------|---------|---------------------|
| American Bridge/Fluor Enterprises, Inc. A Joint Venture | 2,987,663.66 | | | 期后大部分已收回, 详见附注、九(二) |
| 贵州高速公路开发总公司/坝陵河桥 | 561,673.00 | 561,673.00 | 100.00 | 可收回性较小 |
| 北京建工奥体中心综合训练馆项目/北京奥体中心 | 46,000.00 | 46,000.00 | 100.00 | 可收回性较小 |
| 湘潭四航建设有限公司/湘潭四桥 | 337,393.00 | 337,393.00 | 100.00 | 可收回性较小 |
| 贵州高速公路开发总公司/北盘江大桥 | 536,263.00 | 536,263.00 | 100.00 | 可收回性较小 |

| 应收款项内容 | 账面金额 | 坏账准备金 额 | 计提比 例(%) | 理 由 |
|-------------------------|--------------|--------------|-------------|--------|
| 榆林市天元路业红石峡悬索桥项目/榆林红石峡景区 | 76,021.00 | 76,021.00 | 100.00 | 可收回性较小 |
| 小 计 | 4,545,013.66 | 1,557,350.00 | | |

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款

| 账 龄 | 期末余额 | | | 年初余额 | | |
|-------|--------------|--------|--------------|--------------|--------|--------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | 账面余额 | | 坏账准备 |
| | 金额 | 比例(%) | | 金额 | 比例(%) | |
| 3-4 年 | 7,574,739.68 | 78.18 | 3,029,895.87 | 1,841,759.86 | 48.06 | 736,703.94 |
| 4-5 年 | 890,008.30 | 9.19 | 534,004.98 | 1,018,316.00 | 26.57 | 610,989.60 |
| 5 年以上 | 1,223,282.45 | 12.63 | 1,223,282.45 | 972,339.65 | 25.37 | 972,339.65 |
| 合 计 | 9,688,030.43 | 100.00 | 4,787,183.30 | 3,832,415.51 | 100.00 | 2,320,033.19 |

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、 应收账款中欠款金额前五名

| 单位排名 | 与本公司关系 | 金 额 | 年 限 | 占应收账款总 额的比例(%) |
|------|--------|--------------|-------|-------------------|
| 第一名 | 非关联方 | 7,488,681.01 | 1-2 年 | 10.83 |
| 第二名 | 非关联方 | 5,686,206.00 | 1-2 年 | 8.22 |
| 第三名 | 非关联方 | 5,005,497.00 | 1-2 年 | 7.24 |
| 第四名 | 非关联方 | 4,176,943.06 | 1-2 年 | 6.04 |
| 第五名 | 非关联方 | 3,836,788.52 | 1 年以内 | 5.55 |

5、 无应收关联方账款情况。

(四) 预付款项

1、 预付款项按账龄列示

| 账 龄 | 期末余额 | | 年初余额 | |
|-------|---------------|--------|--------------|--------|
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 1 年以内 | 46,809,459.09 | 99.41 | 7,473,014.41 | 76.86 |
| 1-2 年 | 276,276.05 | 0.59 | 2,250,423.18 | 23.14 |
| 合 计 | 47,085,735.14 | 100.00 | 9,723,437.59 | 100.00 |

2、 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 | 时间 | 未结算原因 |
|------|--------|---------------|-------|-------|
| 第一名 | 非关联方 | 21,699,958.32 | 1 年以内 | 预付货款 |
| 第二名 | 非关联方 | 19,527,408.59 | 1 年以内 | 预付货款 |
| 第三名 | 非关联方 | 1,902,092.00 | 1 年以内 | 预付货款 |
| 第四名 | 非关联方 | 1,680,000.00 | 1 年以内 | 预付运费 |
| 第五名 | 非关联方 | 670,725.00 | 1 年以内 | 预付货款 |

3、 期末预付款项中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

(五) 其他应收款

1、 其他应收款按种类披露

| 种 类 | 期末余额 | | | | 年初余额 | | | |
|----------------------------------|--------------|--------------|--------------|---------------|---------------|--------------|--------------|---------------|
| | 账面金额 | 占总额比 例(%) | 坏账准备 | 坏账准备 比例(%) | 账面金额 | 占总额比 例(%) | 坏账准备 | 坏账准备 比例(%) |
| 单项金额非重大并已单独计提坏账准备的款项 | 2,077,172.81 | 29.40 | 2,002,972.81 | 96.43 | | | | |
| 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款 | 138,856.20 | 1.97 | 108,685.46 | 78.27 | 265,998.64 | 2.40 | 138,041.54 | 51.90 |
| 其他不重大其他应收款 | 4,849,645.46 | 68.64 | 304,621.02 | 6.28 | 10,837,218.06 | 97.60 | 1,238,186.03 | 11.43 |
| 合 计 | 7,065,674.47 | 100.01 | 2,416,279.29 | | 11,103,216.70 | 100.00 | 1,376,227.57 | |

2、 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

| 应收款项内容 | 账面金额 | 坏账准备金额 | 计提比例 (%) | 理 由 |
|---------------------------------|------------|------------|-------------|--------|
| 待扣进项税 | 364,819.06 | 290,619.06 | 79.66 | 可收回性较小 |
| 沈军 | 215,082.60 | 215,082.60 | 100.00 | 可收回性较小 |
| 本公司食堂 | 166,300.00 | 166,300.00 | 100.00 | 可收回性较小 |
| 姚慧芳 | 105,073.60 | 105,073.60 | 100.00 | 可收回性较小 |
| 山东省青银高速公路济南绕城北线工程项目建设办公室/济南黄河大桥 | 100,000.00 | 100,000.00 | 100.00 | 可收回性较小 |
| 上海海关驻南汇办事处 | 66,582.51 | 66,582.51 | 100.00 | 可收回性较小 |
| 闵天阳 | 41,130.00 | 41,130.00 | 100.00 | 可收回性较小 |

上海浦江缆索股份有限公司
2010年度1-9月份
财务报表附注

| 应收款项内容 | 账面金额 | 坏账准备金额 | 计提比例 (%) | 理由 |
|-----------------|--------------|--------------|-------------|--------|
| 上海信衡房地产估价有限公司 | 35,000.00 | 35,000.00 | 100.00 | 可收回性较小 |
| 叶伟杰 | 24,877.12 | 24,877.12 | 100.00 | 可收回性较小 |
| 上海中誉企业信用咨询有限公司 | 20,000.00 | 20,000.00 | 100.00 | 可收回性较小 |
| 杨新兰 | 3,160.00 | 3,160.00 | 100.00 | 可收回性较小 |
| 毛树梁 | 1,000.00 | 1,000.00 | 100.00 | 可收回性较小 |
| 上海南汇燎原锻造厂 | 217.20 | 217.20 | 100.00 | 可收回性较小 |
| 嘉善正宇滑动轴承有限公司 | 55,000.00 | 55,000.00 | 100.00 | 可收回性较小 |
| 上海杭叉叉车销售有限公司 | 275,000.00 | 275,000.00 | 100.00 | 可收回性较小 |
| 南通进望铸造有限公司 | 7,000.00 | 7,000.00 | 100.00 | 可收回性较小 |
| 上海上龙轮胎销售有限公司 | 12,500.00 | 12,500.00 | 100.00 | 可收回性较小 |
| 上海惠固汽配有限公司 | 3,600.00 | 3,600.00 | 100.00 | 可收回性较小 |
| 嘉善县财政支付(核算)中心 | 26,067.22 | 26,067.22 | 100.00 | 可收回性较小 |
| 上海龙林宝起重机械设计有限公司 | 120,000.00 | 120,000.00 | 100.00 | 可收回性较小 |
| 上海东港工程监理有限公司 | 50,000.00 | 50,000.00 | 100.00 | 可收回性较小 |
| 上海申邑工程咨询有限公司 | 65,400.00 | 65,400.00 | 100.00 | 可收回性较小 |
| 上海鑫马标志制作有限公司 | 60,000.00 | 60,000.00 | 100.00 | 可收回性较小 |
| 九江金顺航运有限公司 | 50,000.00 | 50,000.00 | 100.00 | 可收回性较小 |
| 上海永动轴承机电有限公司 | 43,440.00 | 43,440.00 | 100.00 | 可收回性较小 |
| 嘉兴市还晨建筑工程咨询有限公司 | 28,500.00 | 28,500.00 | 100.00 | 可收回性较小 |
| 上海申丹电炉制造有限公司 | 28,500.00 | 28,500.00 | 100.00 | 可收回性较小 |
| 上海九竹电子科技发展有限公司 | 20,308.00 | 20,308.00 | 100.00 | 可收回性较小 |
| 上海建设工程有限公司 | 20,000.00 | 20,000.00 | 100.00 | 可收回性较小 |
| 上海英才机电设备厂 | 7,875.00 | 7,875.00 | 100.00 | 可收回性较小 |
| 上海劲雕起重设备厂 | 7,130.00 | 7,130.00 | 100.00 | 可收回性较小 |
| 上海沪明电焊机厂 | 6,500.00 | 6,500.00 | 100.00 | 可收回性较小 |
| 嘉善开源自来水安装工程部 | 5,148.00 | 5,148.00 | 100.00 | 可收回性较小 |
| 上海沪威金属物资有限公司 | 1,962.50 | 1,962.50 | 100.00 | 可收回性较小 |
| 上海东港工程监理有限公司 | 40,000.00 | 40,000.00 | 100.00 | 可收回性较小 |
| 小计 | 2,077,172.81 | 2,002,972.81 | | |

3、单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款

| 账龄 | 期末余额 | | | 年初余额 | | 坏账准备 |
|----|------|-----------|------|------|-------|------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | 账面余额 | | |
| | 金额 | 比例 (%) | | 金额 | 比例(%) | |
| | | | | | | |

| | | | | | | |
|-------|------------|--------|------------|------------|--------|------------|
| 3-4 年 | 46,284.56 | 33.33 | 18,513.82 | 179,427.00 | 67.45 | 65,003.84 |
| 4-5 年 | 6,000.00 | 4.32 | 3,600.00 | 33,834.84 | 12.72 | 20,300.90 |
| 5 年以上 | 86,571.64 | 62.35 | 86,571.64 | 52,736.80 | 19.83 | 52,736.80 |
| 合 计 | 138,856.20 | 100.00 | 108,685.46 | 265,998.64 | 100.00 | 138,041.54 |

4、报告期无实际核销的其他应收款。

5、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。

6、其他应收款金额前五名情况

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金 额 | 年限 | 占其他应收款 总额的比例(%) | 性质或内容 |
|------|--------|------------|-------|--------------------|--------|
| 第一名 | 非关联方 | 920,422.68 | 1 年以内 | 13.03 | 出口退税 |
| 第二名 | 非关联方 | 800,000.00 | 1 年以内 | 11.32 | 投标保证金 |
| 第三名 | 非关联方 | 620,223.00 | 1 年以内 | 8.78 | 投标保证金 |
| 第四名 | 非关联方 | 500,000.00 | 1 年以内 | 7.08 | 投标保证金 |
| 第五名 | 非关联方 | 364,819.06 | 3 年以内 | 5.16 | 待抵扣进项税 |

7、无应收关联方账款情况。

(六) 存货

| 项 目 | 期末余额 | | | 年初余额 | | |
|--------|---------------|------|---------------|---------------|------|---------------|
| | 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 | 25,727,247.40 | | 25,727,247.40 | 16,541,438.57 | | 16,541,438.57 |
| 委托加工物资 | 488,481.97 | | 488,481.97 | 79,686.85 | | 79,686.85 |
| 在产品 | 12,050,002.91 | | 12,050,002.91 | 6,948,533.91 | | 6,948,533.91 |
| 库存商品 | 353,457.21 | | 353,457.21 | | | |
| 合 计 | 38,619,189.49 | | 38,619,189.49 | 23,569,659.33 | | 23,569,659.33 |

(七) 固定资产原价及累计折旧

1、固定资产情况

| 项 目 | 年初账面余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末账面余额 |
|----------------|----------------|---------------|--------------|----------------|
| (1) 账面原值合计 | 151,896,228.11 | 12,130,523.84 | 244,800.00 | 163,781,951.95 |
| 其中：房屋及建筑物 | 99,212,542.27 | 9,591,761.16 | | 108,804,303.43 |
| 机器设备 | 44,374,612.99 | 2,041,974.98 | | 46,416,587.97 |
| 运输设备 | 4,531,873.32 | 58,786.79 | 244,800.00 | 4,345,860.11 |
| 办公及其他设备 | 3,777,199.53 | 438,000.91 | | 4,215,200.44 |
| (2) 累计折旧合计 | 42,275,355.56 | 5,889,048.15 | 235,008.00 | 47,929,395.71 |
| 其中：房屋及建筑物 | 20,665,364.92 | 2,671,831.84 | | 23,337,196.76 |
| 机器设备 | 16,568,715.97 | 2,531,839.06 | | 19,100,555.03 |
| 运输设备 | 3,113,662.21 | 342,955.86 | 235,008.00 | 3,221,610.07 |
| 办公及其他设备 | 1,927,612.46 | 342,421.39 | | 2,270,033.85 |
| (3) 固定资产账面价值合计 | 109,620,872.55 | 12,130,523.84 | 5,898,840.15 | 115,852,556.24 |
| 其中：房屋及建筑物 | 78,547,177.35 | 9,591,761.16 | 2,671,831.84 | 85,467,106.67 |
| 机器设备 | 27,805,897.02 | 2,041,974.98 | 2,531,839.06 | 27,316,032.94 |
| 运输设备 | 1,418,211.11 | 58,786.79 | 352,747.86 | 1,124,250.04 |
| 办公及其他设备 | 1,849,587.07 | 438,000.91 | 342,421.39 | 1,945,166.59 |

固定资产本期计提的折旧额为 5,889,048.15 元。

本期由在建工程转入固定资产原值为 9,238,421.74 元。

期末用于抵押的固定资产账面原值为 86,380,442.86 元，账面价值为 79,088,396.04 元，详见附注八。

2、无期末暂时闲置的固定资产。

3、期末无未办妥产权证书的固定资产。

(八) 在建工程

1、在建工程情况

| 项 目 | 期末余额 | | | 年初余额 | | |
|---------|--------------|------|--------------|--------------|------|--------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 西塘办公楼工程 | 1,866,619.69 | | 1,866,619.69 | 5,903,983.51 | | 5,903,983.51 |
| 零星工程 | 149,993.38 | | 149,993.38 | 147,069.10 | | 147,069.10 |
| 合 计 | 2,016,613.07 | | 2,016,613.07 | 6,051,052.61 | | 6,051,052.61 |

2、在建工程项目变动情况

| 工程项目名称 | 年初余额 | 本期增加 | 转入固定资产 | 其他减少 | 期末余额 |
|---------|--------------|--------------|--------------|------|--------------|
| 西塘办公楼工程 | 5,903,983.51 | 4,947,057.91 | 8,984,421.73 | | 1,866,619.69 |
| 零星工程 | 147,069.10 | 256,924.29 | 254,000.01 | | 149,993.38 |
| 合计 | 6,051,052.61 | 5,203,982.20 | 9,238,421.74 | | 2,016,613.07 |

(九) 无形资产

1、无形资产情况

| 项目 | 期初账面余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末账面余额 |
|----------------|---------------|--------------|--------------|---------------|
| (1) 账面原值合计 | 18,986,704.11 | 41,512.82 | | 19,028,216.93 |
| 其中：土地使用权 | 12,533,356.23 | | | 12,533,356.23 |
| 专有技术 | 6,250,000.00 | | | 6,250,000.00 |
| 软件 | 203,347.88 | 41,512.82 | | 244,860.70 |
| (2) 累计摊销合计 | 5,810,125.59 | 1,129,235.91 | | 6,939,361.50 |
| 其中：土地使用权 | 2,765,568.34 | 158,474.33 | | 2,924,042.67 |
| 专有技术 | 3,020,833.33 | 937,499.98 | | 3,958,333.31 |
| 软件 | 23,723.92 | 33,261.60 | | 56,985.52 |
| (3) 无形资产账面价值合计 | 13,176,578.52 | 41,512.82 | 1,129,235.91 | 12,088,855.43 |
| 其中：土地使用权 | 9,767,787.89 | | 158,474.33 | 9,609,313.56 |
| 专有技术 | 3,229,166.67 | | 937,499.98 | 2,291,666.69 |
| 软件 | 179,623.96 | 41,512.82 | 33,261.60 | 187,875.18 |

2、无形资产本期摊销额为 1,129,235.91 元。

3、期末用于抵押的无形资产账面原值为 7,306,559.00 元，账面价值为 6,831,632.63 元，详见附注八。

(十) 递延所得税资产

| 项目 | 期末余额 | 年初余额 |
|------|--------------|--------------|
| 坏账准备 | 1,419,851.67 | 1,308,332.85 |

(十一) 资产减值准备

| 项 目 | 年初余额 | 本期增加 | 本期减少 | | 期末余额 |
|------|--------------|--------------|------|-----|---------------|
| | | | 转 回 | 转 销 | |
| 坏账准备 | 9,746,605.86 | 4,589,248.83 | | | 14,335,854.69 |

(十二) 短期借款

| 项 目 | 期末余额 | 年初余额 |
|------|---------------|---------------|
| 抵押借款 | 15,000,000.00 | 49,850,000.00 |
| 保证借款 | 45,000,000.00 | 20,000,000.00 |
| 合 计 | 60,000,000.00 | 69,850,000.00 |

(十三) 应付票据

| 种 类 | 期末余额 | 年初余额 |
|--------|---------------|---------------|
| 银行承兑汇票 | 36,952,610.60 | 15,000,000.00 |
| 商业承兑汇票 | 500,000.00 | |
| 国内信用证 | | 15,992,120.00 |
| 合 计 | 37,452,610.60 | 30,992,120.00 |

(十四) 应付账款

| 种类 | 期末余额 | 年初余额 |
|------|---------------|---------------|
| 应付货款 | 40,687,391.59 | 61,286,855.29 |

- 1、 期末余额中无欠持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。
- 2、 期末余额中无应付关联方款项。

(十五) 预收账款

| 种类 | 期末余额 | 年初余额 |
|------|---------------|---------------|
| 预收货款 | 40,145,711.59 | 22,955,274.64 |

1、 期末余额中无预收持本公司 5%以上(含 5%)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。

(十六) 应付职工薪酬

| 项 目 | 年初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|---------------|------|--------------|--------------|----------|
| 1、工资、奖金、津贴和补贴 | | 5,870,182.57 | 5,870,182.57 | |
| 2、职工福利费 | | 662,416.20 | 662,416.20 | |
| 3、社会保险费 | | 1,705,020.81 | 1,701,243.00 | 3,777.81 |
| 4、住房公积金 | | 381,350.00 | 381,350.00 | |
| 5、工会经费和职工教育经费 | | 28,344.00 | 28,344.00 | |
| 合 计 | | 8,647,313.58 | 8,643,535.77 | 3,777.81 |

(十七) 应交税费

| 税费项目 | 期末余额 | 年初余额 |
|---------|------------|---------------|
| 增值税 | 94,990.80 | -2,718,626.96 |
| 营业税 | | 185,148.35 |
| 企业所得税 | 675,645.11 | 498,883.28 |
| 个人所得税 | 22,868.38 | 4,879.49 |
| 城市维护建设税 | 1,106.42 | 25,414.98 |
| 教育费附加 | 124,665.75 | 111,675.11 |
| 河道管理费 | 1,105.92 | 1,851.48 |
| 水利基金 | 4,625.93 | 28,290.27 |
| 其 他 | -11,544.00 | 6,789.66 |
| 合 计 | 913,464.31 | -1,855,694.34 |

(十八) 应付股利

| 单位名称 | 期末余额 | 年初余额 | 超过一年未支付原因 |
|----------|------------|------------|-----------|
| 宣桥镇工业总公司 | 214,500.00 | 214,500.00 | 尚未支付 |

(十九) 其他应付款

| 期末余额 | 年初余额 |
|--------------|--------------|
| 1,917,569.94 | 4,472,590.47 |

- 1、 期末余额中无欠持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。
- 2、 期末余额中无欠关联方账款情况。

(二十) 一年内到期的非流动负债

| 项 目 | 期末余额 | 年初余额 |
|--------|---------------|------|
| 长期抵押借款 | 15,000,000.00 | |

(二十一) 其他流动负债

| 项 目 | 期末余额 | 年初余额 |
|--|--------------|--------------|
| 跨海特大跨径悬索桥缆索系统关键材料研究项目中负责超长高强度主缆索股编制方法等任务 | 2,315,700.00 | 1,489,728.00 |

本年收到国家科技支撑计划课题承担方浙江省舟山连岛工程建设指挥部划入课题研究款项 825,972.00 元。

(二十二) 长期借款

长期借款分类

| 项 目 | 期末余额 | 年初余额 |
|------|---------------|---------------|
| 抵押借款 | 20,000,000.00 | 20,000,000.00 |

(二十三) 股本

| 出资方名称 | 年初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|------------|---------------|------|------|---------------|
| 上海元昊实业有限公司 | 63,000,000.00 | | | 63,000,000.00 |
| 中路股份有限公司 | 27,000,000.00 | | | 27,000,000.00 |
| 合 计 | 90,000,000.00 | | | 90,000,000.00 |

(二十四) 资本公积

| 项 目 | 年初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------|--------------|------|------|--------------|
| 其他资本公积 | 2,200,313.25 | | | 2,200,313.25 |

(二十五) 盈余公积

| 项 目 | 年初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------|--------------|------|------|--------------|
| 法定盈余公积 | 7,146,091.45 | | | 7,146,091.45 |

(二十六) 未分配利润

| 项 目 | 金 额 |
|--------------------|---------------|
| 调整前 上年末未分配利润 | 5,915,190.63 |
| 调整 年初未分配利润合计数 | 4,479,440.37 |
| 调整后 年初未分配利润 | 10,394,631.00 |
| 加： 本期归属于母公司所有者的净利润 | 5,627,736.61 |
| 期末未分配利润 | 16,022,367.61 |

(二十七) 营业收入及营业成本

| 项 目 | 本期发生额 | 上年发生额 |
|--------|----------------|----------------|
| 主营业务收入 | 109,598,948.55 | 198,351,252.86 |
| 其他业务收入 | 2,569,109.42 | 4,889,823.32 |

| | | |
|------|---------------|----------------|
| 营业成本 | 68,576,707.29 | 146,061,267.01 |
|------|---------------|----------------|

(二十八) 营业税金及附加

| 项 目 | 本期发生额 | 上年发生额 |
|-----------|------------|------------|
| 营业税 | 530,109.06 | 205,403.45 |
| 城市税及教育费附加 | 1,014.02 | 505,465.12 |
| 合 计 | 531,123.08 | 710,868.57 |

(二十九) 财务费用

| 类 别 | 本期发生额 | 上年发生额 |
|--------|--------------|--------------|
| 利息支出 | 4,008,179.31 | 4,834,162.32 |
| 减：利息收入 | 374,596.54 | 194,748.23 |
| 汇兑损益 | 131,476.18 | 1,624,081.40 |
| 其 他 | 812,157.28 | 734,732.35 |
| 合 计 | 4,577,216.23 | 6,998,227.84 |

(三十) 资产减值损失

| 项 目 | 本期发生额 | 上年发生额 |
|------|--------------|--------------|
| 坏账损失 | 4,589,248.83 | 2,000,411.13 |

(三十一) 营业外收入

1、 营业外收入明细情况

| 项 目 | 本期发生额 | 上年发生额 |
|-------------|--------------|--------------|
| 非流动资产处置利得合计 | 13,208.00 | 2,108,814.16 |
| 其中：处置固定资产利得 | 13,208.00 | |
| 其中：处置无形资产利得 | | 2,108,814.16 |
| 政府补助 | 24,500.00 | 3,301,000.00 |
| 无需支付的款项 | 1,113,682.95 | |
| 其 他 | 13,004.68 | 546,160.60 |

| | | |
|-----|--------------|--------------|
| 合 计 | 1,164,395.63 | 5,955,974.76 |
|-----|--------------|--------------|

2、 政府补助明细

| 项 目 | 本期发生额 | 上年发生额 |
|---------------|-----------|--------------|
| 收到的与收益相关的政府补助 | 24,500.00 | 3,301,000.00 |

(三十二) 营业外支出

| 项 目 | 本期发生额 | 上年发生额 |
|-------------|-----------|------------|
| 非流动资产处置损失合计 | | 58,690.35 |
| 其中：固定资产处置损失 | | 58,690.35 |
| 其 他 | 70,765.35 | 241,343.46 |
| 合 计 | 70,765.35 | 300,033.81 |

(三十三) 所得税费用

| 项 目 | 本期发生额 | 上年发生额 |
|------------------|--------------|--------------|
| 按税法及相关规定计算的当期所得税 | 2,613,710.08 | 1,603,600.61 |
| 递延所得税调整 | -111,518.82 | -79,145.67 |
| 合 计 | 2,502,191.26 | 1,524,454.94 |

(三十四) 现金流量表补充资料

1、 现金流量表补充资料

| 项 目 | 本期金额 | 上年金额 |
|----------------------------------|--------------|--------------|
| (1) 将净利润调节为经营活动现金流量 | | |
| 净利润 | 5,627,736.61 | 9,337,711.44 |
| 加：少数股东损益 | | |
| 资产减值准备 | 4,589,248.83 | 2,000,411.13 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 5,889,048.15 | 7,487,734.36 |
| 无形资产摊销 | 1,129,235.91 | 1,485,155.57 |
| 长期待摊费用摊销 | | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列) | -13,208.00 | 2,022,875.86 |
| 固定资产报废损失(收益以“-”号填列) | | |
| 公允价值变动损失(收益以“-”号填列) | | |
| 财务费用(收益以“-”号填列) | 4,231,535.79 | 6,458,243.72 |
| 投资损失(收益以“-”号填列) | | |

| 项 目 | 本期金额 | 上年金额 |
|-----------------------|----------------|----------------|
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | -111,518.82 | -79,145.67 |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列） | | |
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | -15,049,530.16 | 9,438,980.23 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | 44,046,401.09 | -53,170,505.76 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | -26,270,249.45 | 11,864,118.65 |
| 其 他 | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 24,068,699.95 | -3,154,420.47 |
| （2）不涉及现金收支的重大投资和筹资活动 | | |
| 债务转为资本 | | |
| 一年内到期的可转换公司债券 | | |
| 融资租入固定资产 | | |
| （3）现金及现金等价物净变动情况 | | |
| 现金的期末余额 | 26,910,814.27 | 8,592,760.46 |
| 减：现金的年初余额 | 8,592,760.46 | 11,042,056.89 |
| 加：现金等价物的期末余额 | | |
| 减：现金等价物的年初余额 | | |
| 现金及现金等价物净增加额 | 18,318,053.81 | -2,449,296.43 |

2、 现金和现金等价物的构成：

| 项 目 | 期末余额 | 年初余额 |
|-----------------|---------------|--------------|
| （1）现 金 | 26,910,814.27 | 8,592,760.46 |
| 其中：库存现金 | 15,894.24 | 27,810.22 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 22,374,312.00 | 7,164,950.24 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 4,520,608.03 | 1,400,000.00 |
| 可用于支付的存放中央银行款项 | | |
| 存放同业款项 | | |
| 拆放同业款项 | | |
| （2）现金等价物 | | |
| 其中：三个月内到期的债券投资 | | |
| （3）期末现金及现金等价物余额 | 26,910,814.27 | 8,592,760.46 |

六、 关联方及关联交易

(一) 本企业的母公司情况

(金额单位: 万元)

| 母公司名称 | 关联关系 | 企业类型 | 注册地 | 法定代表人 | 业务性质 | 注册资本 | 对本公司的 持股比例(%) | 对本公司 的表决权 比例(%) | 本公司最 终控制方 | 组织机构代码 |
|------------|------|------|--------------------------------|-------|---|----------|------------------|-----------------------|--------------|------------|
| 上海元昊实业有限公司 | 母公司 | 民营企业 | 上海市南汇区康 桥镇康士路 17 号 539 室 | 张炜 | 投资管理及咨询, 商务咨询, 企业管理咨询, 财务咨询, 展览展示, 会务服务。(以 上涉及行政许可的凭许可证经营) | 2,500.00 | 70.00 | 70.00 | 张 炜 | 78721268-X |

(二) 本企业的子公司情况:

(金额单位: 万元)

| 子公司全称 | 子公司类型 | 企业类型 | 注册地 | 法定代表人 | 业务性质 | 注册资本 | 持股比例(%) | 表决权比例(%) | 组织机构代码 |
|--------------|-------|--------|---------------------------|-------|--------|----------|---------|----------|------------|
| 浙江浦江缆索有限公司 | 全资子公司 | 有限责任公司 | 浙江省嘉善县西塘镇 工业功能区铎涇路 | 陈荣 | 缆索制造加工 | 7,500.00 | 100.00 | 100.00 | 78771736-2 |
| 上海浦江缆索经销有限公司 | 全资子公司 | 有限责任公司 | 浦东新区宣桥镇南宣 公路 999 号 2 幢 | 张炜 | 缆索加工等 | 1,000.00 | 100.00 | 100.00 | 56192404-3 |

(三) 本企业的其他关联方情况

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本公司的关系 |
|--------------|-------------------|
| 上海中路（集团）有限公司 | 中路股份有限公司的股东 |
| 陈荣 | 上海中路（集团）有限公司实际控制人 |

(四) 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 |
|-----------------|--------------|---------------|-----------|-----------|------------|
| 上海中路（集团）有限公司、陈荣 | 上海浦江缆索股份有限公司 | 5,000,000.00 | 2010-9-29 | 2011-9-29 | 否 |
| 上海中路（集团）有限公司、陈荣 | 上海浦江缆索股份有限公司 | 10,000,000.00 | 2010-9-29 | 2011-9-29 | 否 |
| 上海中路（集团）有限公司、陈荣 | 上海浦江缆索股份有限公司 | 10,000,000.00 | 2010-9-10 | 2011-9-10 | 否 |
| 上海中路（集团）有限公司、陈荣 | 上海浦江缆索股份有限公司 | 10,000,000.00 | 2010-5-21 | 2011-5-20 | 否 |
| 上海中路（集团）有限公司、陈荣 | 上海浦江缆索股份有限公司 | 10,000,000.00 | 2010-7-6 | 2011-7-5 | 否 |
| 小 计 | | 45,000,000.00 | | | |

七、 或有事项

(一) 未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

公司无重大的未决诉讼或仲裁形成的或有负债。

(二) 为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

公司未对控股子公司及控股子公司以外的单位提供债务担保。

(三) 其他或有负债

本公司截止 2010 年 9 月 30 日无需要披露其他重大的或有负债。

八、 承诺事项

(一) 抵押资产情况

本公司下属子公司浙江浦江缆索有限公司以所拥有的座落在浙江西塘镇龙鼎路 58 号的房产（该房产账面原值人民币 86,380,442.86 元、对应土地账面原值人民币 7,306,559.00 元）向中国农业银行嘉善县支行抵押取得借款人民币 5,000 万元。其中短期借款人民币 1,000 万元借款期限为 2010 年 6 月 13 日至 2011 年 6 月 10 日；短期借款人民币 500 万元借款期限为 2010 年 9 月 25 日至 2011 年 9 月 20 日。一年内到期的长期借款人民币 1,500 万元借款期限为 2009 年 6 月 24 日至 2011 年 6 月 22 日。长期借款人民币 1,500 万元借款期限为 2010 年 5 月 25 日至 2012 年 3 月 26 日；长期借款人民币 500 万元借款期限为 2009 年 10 月 16 日至 2011 年 10 月 13 日。

(二) 借款担保情况

本公司向招商银行股份有限公司上海江湾支行借款共计人民币 2,500 万元，担保人为本公司股东中路股份有限公司的母公司上海中路（集团）有限公司及其实际控制人陈荣。其中短期借款人民币 500 万元借款期限为 2010 年 9 月 29 日至 2011 年 9 月 29 日；短期借款人民币 1,000 万元借款期限为 2010 年 9 月 29 日至 2011 年 9 月 29 日；短期借款人民币 1,000 万元借款期限为 2010 年 9 月 10 日至 2011 年 9 月 10 日。本公司向北京银行股份有限公司上海分行借款共计人民币 2,000 万元，担保人为本公司股东中路股份有限公司的母公司上海中路（集团）有限公司及实际控制人陈荣。其中短期借款人民币 1,000 万元借款期限为 2010 年 5 月 21 日至 2011 年 5 月 20 日；短期借款人民币 1,000 万元借款期限为 2010 年 7 月 6 日至 2011 年 7 月 5 日。

九、 资产负债表日后事项

(一) 资产负债表日后利润分配情况说明

公司无需要披露的资产负债表日后利润分配情况。

(二) 其他资产负债表日后事项说明

公司已于 2010 年 10 月 6 日收到 AmericanBridge/Fluor Enterprises, Inc. A Joint Venture 货款，共计美元 425,806.75 元，折合人民币 2,853,373.61 元。

十、 其他重要事项说明

- (一) 公司本期盘盈一批国家课题研究后的存货和生产领用钢丝零星未用完且未进行退库的原材料，价值为 2,122,467.95 元，冲减当期的管理费用。
- (二) 股东上海元昊实业有限公司、中路股份有限公司拟将持有的公司股权转让给上海奥盛投资控股（集团）有限公司，涉及的股权转让具体事宜目前尚在办理中。

十一、 母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1、 应收账款按种类披露

| 种 类 | 期末余额 | | | | 年初余额 | | | |
|---------------------------------|---------------|----------|---------------|-----------|----------------|----------|--------------|-----------|
| | 账面金额 | 占总额比例(%) | 坏账准备 | 坏账准备比例(%) | 账面金额 | 占总额比例(%) | 坏账准备 | 坏账准备比例(%) |
| 单项金额重大的应收账款 | | | | | 40,958,790.61 | 33.51 | | |
| 单项金额非重大并已单独计提坏账准备的款项 | 4,545,013.66 | 6.58 | 1,557,350.00 | 34.27 | | | | |
| 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款 | 9,688,030.43 | 14.01 | 4,787,183.30 | 49.41 | 3,832,415.51 | 3.14 | 2,320,033.19 | 60.54 |
| 其他不重大应收账款 | 54,903,692.49 | 79.41 | 5,575,042.10 | 10.15 | 77,437,439.72 | 63.35 | 6,050,345.10 | 7.81 |
| 合 计 | 69,136,736.58 | 100.00 | 11,919,575.40 | | 122,228,645.84 | 100.00 | 8,370,378.29 | |

2、 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

| 单位名称 | 账面余额 | 坏账准备金额 | 计提比例(%) | 理 由 |
|---|--------------|--------------|---------|--------------------|
| American Bridge/Fluor Enterprises, Inc. A Joint Venture | 2,987,663.66 | | | 期后大部分已收回，详见附注九、(二) |
| 贵州高速公路开发总公司/坝陵河桥 | 561,673.00 | 561,673.00 | 100.00 | 可收回性较小 |
| 北京建工奥体中心综合训练馆项目/北京奥体中心 | 46,000.00 | 46,000.00 | 100.00 | 可收回性较小 |
| 湘潭四航建设有限公司/湘潭四桥 | 337,393.00 | 337,393.00 | 100.00 | 可收回性较小 |
| 贵州高速公路开发总公司/北盘江大桥 | 536,263.00 | 536,263.00 | 100.00 | 可收回性较小 |
| 榆林市天元路业红石峡悬索桥项目/榆林红石峡景区 | 76,021.00 | 76,021.00 | 100.00 | 可收回性较小 |
| 小 计 | 4,545,013.66 | 1,557,350.00 | | |

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款

| 账 龄 | 期末余额 | | | 年初余额 | | |
|-------|--------------|--------|--------------|--------------|--------|--------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | 账面余额 | | 坏账准备 |
| | 金额 | 比例(%) | | 金额 | 比例(%) | |
| 3-4 年 | 7,574,739.68 | 78.18 | 3,029,895.87 | 1,841,759.86 | 48.06 | 736,703.94 |
| 4-5 年 | 890,008.30 | 9.19 | 534,004.98 | 1,018,316.00 | 26.57 | 610,989.60 |
| 5 年以上 | 1,223,282.45 | 12.63 | 1,223,282.45 | 972,339.65 | 25.37 | 972,339.65 |
| 合 计 | 9,688,030.43 | 100.00 | 4,787,183.30 | 3,832,415.51 | 100.00 | 2,320,033.19 |

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。

(二) 其他应收款

1、 其他应收款按种类披露

| 种 类 | 期末余额 | | | | 年初余额 | | | |
|----------------------------------|--------------|----------|--------------|-----------|---------------|----------|--------------|-----------|
| | 账面金额 | 占总额比例(%) | 坏账准备 | 坏账准备比例(%) | 账面金额 | 占总额比例(%) | 坏账准备 | 坏账准备比例(%) |
| 单项金额非重大并已单独计提坏账准备的款项 | 1,751,015.34 | 26.42 | 1,197,142.09 | 68.37 | | | | |
| 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款 | 138,856.20 | 2.10 | 108,685.46 | 78.27 | 265,998.64 | 2.47 | 138,041.54 | 51.90 |
| 其他不重大其他应收款 | 4,735,953.12 | 71.48 | 294,412.15 | 6.22 | 10,516,859.19 | 97.53 | 1,237,151.63 | 11.76 |
| 合 计 | 6,625,824.66 | 100.00 | 1,600,239.70 | | 10,782,857.83 | 100.00 | 1,375,193.17 | |

2、 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

| 应收款项内容 | 账面金额 | 坏账准备金额 | 计提比例 (%) | 理 由 |
|---------------------------------|------------|------------|----------|--------|
| 浙江浦江缆索有限公司 | 479,673.25 | | | 全资子公司 |
| 待扣进项税 | 364,819.06 | 290,619.06 | 79.66 | 可收回性较小 |
| 沈军 | 215,082.60 | 215,082.60 | 100.00 | 可收回性较小 |
| 本公司食堂 | 166,300.00 | 166,300.00 | 100.00 | 可收回性较小 |
| 姚慧芳 | 105,073.60 | 105,073.60 | 100.00 | 可收回性较小 |
| 山东省青银高速公路济南绕城北线工程项目建设办公室/济南黄河大桥 | 100,000.00 | 100,000.00 | 100.00 | 可收回性较小 |
| 上海海关驻南汇办事处 | 66,582.51 | 66,582.51 | 100.00 | 可收回性较小 |
| 闵天阳 | 41,130.00 | 41,130.00 | 100.00 | 可收回性较小 |

| 应收款项内容 | 账面金额 | 坏账准备金额 | 计提比例 (%) | 理 由 |
|----------------|--------------|--------------|-------------|--------|
| 上海信衡房地产估价有限公司 | 35,000.00 | 35,000.00 | 100.00 | 可收回性较小 |
| 叶伟杰 | 24,877.12 | 24,877.12 | 100.00 | 可收回性较小 |
| 上海中誉企业信用咨询有限公司 | 20,000.00 | 20,000.00 | 100.00 | 可收回性较小 |
| 杨新兰 | 3,160.00 | 3,160.00 | 100.00 | 可收回性较小 |
| 毛树梁 | 1,000.00 | 1,000.00 | 100.00 | 可收回性较小 |
| 上海南汇燎原锻造厂 | 217.20 | 217.20 | 100.00 | 可收回性较小 |
| 嘉善正宇滑动轴承有限公司 | 55,000.00 | 55,000.00 | 100.00 | 可收回性较小 |
| 上海杭叉叉车销售有限公司 | 50,000.00 | 50,000.00 | 100.00 | 可收回性较小 |
| 南通进望铸造有限公司 | 7,000.00 | 7,000.00 | 100.00 | 可收回性较小 |
| 上海上龙轮胎销售有限公司 | 12,500.00 | 12,500.00 | 100.00 | 可收回性较小 |
| 上海惠固汽配有限公司 | 3,600.00 | 3,600.00 | 100.00 | 可收回性较小 |
| 合 计 | 1,751,015.34 | 1,197,142.09 | | |

3、 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款

| 账 龄 | 期末余额 | | | 年初余额 | | |
|-------|------------|--------|------------|------------|--------|------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | 账面余额 | | 坏账准备 |
| | 金额 | 比例(%) | | 金额 | 比例(%) | |
| 3-4 年 | 46,284.56 | 33.33 | 18,513.82 | 179,427.00 | 67.45 | 65,003.84 |
| 4-5 年 | 6,000.00 | 4.32 | 3,600.00 | 33,834.84 | 12.72 | 20,300.90 |
| 5 年以上 | 86,571.64 | 62.35 | 86,571.64 | 52,736.80 | 19.83 | 52,736.80 |
| 合 计 | 138,856.20 | 100.00 | 108,685.46 | 265,998.64 | 100.00 | 138,041.54 |

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。

(三) 长期股权投资

| 被投资单位 | 核算方法 | 初始投资成本 | 期初余额 | 增减变动 | 期末余额 | 在被投 资单位 持股比 例(%) | 在被投 资单位 表决权 比例(%) | 在被投资单位 持股比例与表 决权比例不一 致的说明 | 减值准备 | 本期计提减值 准备 | 本期现金红 利 |
|--------------|------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------------------|----------------------------|------------------------------------|------|--------------|------------|
| 对子公司的长期股权投资 | | | | | | | | | | | |
| 浙江浦江缆索股份有限公司 | 成本法 | 75,000,000.00 | 75,000,000.00 | | 75,000,000.00 | 100.00 | 100.00 | | | | |
| 上海浦江缆索经销有限公司 | 成本法 | 10,000,000.00 | | 10,000,000.00 | 10,000,000.00 | 100.00 | 100.00 | | | | |
| 合 计 | | 85,000,000.00 | 75,000,000.00 | 10,000,000.00 | 85,000,000.00 | 100.00 | 100.00 | | | | |

(四) 营业收入及营业成本

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|----------------|----------------|
| 主营业务收入 | 130,037,529.70 | 285,498,387.55 |
| 其他业务收入 | 2,507,523.77 | 4,759,697.37 |
| 营业成本 | 95,503,441.27 | 240,532,839.34 |

上海浦江缆索股份有限公司
合并资产负债表
2010年9月30日
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

| 资 产 | 附注五 | 期末余额 | 年初余额 |
|----------------|-----|-----------------------|-----------------------|
| 流动资产: | | | |
| 货币资金 | (一) | 55,070,140.75 | 29,221,219.63 |
| 结算备付金 | | | |
| 拆出资金 | | | |
| 交易性金融资产 | | | |
| 应收票据 | (二) | | 2,890,000.00 |
| 应收账款 | (三) | 57,217,161.18 | 113,858,267.55 |
| 预付款项 | (四) | 47,085,735.14 | 9,723,437.59 |
| 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 | (五) | 4,649,395.18 | 9,726,989.13 |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | (六) | 38,619,189.49 | 23,569,659.33 |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | | | |
| 流动资产合计 | | 202,641,621.74 | 188,989,573.23 |
| 非流动资产: | | | |
| 发放贷款及垫款 | | | |
| 可供出售金融资产 | | | |
| 持有至到期投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | | | |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | (七) | 115,852,556.24 | 109,620,872.55 |
| 在建工程 | (八) | 2,016,613.07 | 6,051,052.61 |
| 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 | (九) | 12,088,855.43 | 13,176,578.52 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | | |
| 递延所得税资产 | (十) | 1,419,851.67 | 1,308,332.85 |
| 其他非流动资产 | | | |
| 非流动资产合计 | | 131,377,876.41 | 130,156,836.53 |
| 资产总计 | | 334,019,498.15 | 319,146,409.76 |

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

上海浦江缆索股份有限公司
合并资产负债表（续）
2010年9月30日
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

| 负债和所有者权益（或股东权益） | 附注五 | 期末余额 | 年初余额 |
|--------------------------|-------|-----------------------|-----------------------|
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | （十二） | 60,000,000.00 | 69,850,000.00 |
| 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 | （十三） | 37,452,610.60 | 30,992,120.00 |
| 应付账款 | （十四） | 40,687,391.59 | 61,286,855.29 |
| 预收款项 | （十五） | 40,145,711.59 | 22,955,274.64 |
| 卖出回购金融资产款 | | | |
| 应付手续费及佣金 | | | |
| 应付职工薪酬 | （十六） | 3,777.81 | |
| 应交税费 | （十七） | 913,464.31 | -1,855,694.34 |
| 应付利息 | | | |
| 应付股利 | （十八） | 214,500.00 | 214,500.00 |
| 其他应付款 | （十九） | 1,917,569.94 | 4,472,590.47 |
| 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 | （二十） | 15,000,000.00 | |
| 其他流动负债 | （二十一） | 2,315,700.00 | 1,489,728.00 |
| 流动负债合计 | | 198,650,725.84 | 189,405,374.06 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | （二十二） | 20,000,000.00 | 20,000,000.00 |
| 应付债券 | | | |
| 长期应付款 | | | |
| 专项应付款 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延所得税负债 | | | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | 20,000,000.00 | 20,000,000.00 |
| 负债合计 | | 218,650,725.84 | 209,405,374.06 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 实收资本（或股本） | （二十三） | 90,000,000.00 | 90,000,000.00 |
| 资本公积 | （二十四） | 2,200,313.25 | 2,200,313.25 |
| 减：库存股 | | | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | （二十五） | 7,146,091.45 | 7,146,091.45 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | （二十六） | 16,022,367.61 | 10,394,631.00 |
| 外币报表折算差额 | | | |
| 归属于母公司所有者权益合计 | | 115,368,772.31 | 109,741,035.70 |
| 少数股东权益 | | | |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | | 115,368,772.31 | 109,741,035.70 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | | 334,019,498.15 | 319,146,409.76 |

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

上海浦江缆索股份有限公司

合并利润表

2010年度1-9月

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

| 项目 | 附注五 | 本期金额 | 上年金额 |
|------------------------|-------|----------------|----------------|
| 一、营业总收入 | | 112,168,057.97 | 203,241,076.18 |
| 其中: 营业收入 | (二十七) | 112,168,057.97 | 203,241,076.18 |
| 利息收入 | | | |
| 已赚保费 | | | |
| 手续费及佣金收入 | | | |
| 二、营业总成本 | | 105,131,760.38 | 198,034,850.75 |
| 其中: 营业成本 | (二十七) | 68,576,707.29 | 146,061,267.01 |
| 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 | (二十八) | 531,123.08 | 710,868.57 |
| 销售费用 | | 15,609,741.85 | 20,993,794.89 |
| 管理费用 | | 11,247,723.10 | 21,270,281.31 |
| 财务费用 | (二十九) | 4,577,216.23 | 6,998,227.84 |
| 资产减值损失 | (三十) | 4,589,248.83 | 2,000,411.13 |
| 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) | | | |
| 其中: 对联营企业和合营企业的投资收益 | | | |
| 汇兑收益(损失以“-”号填列) | | | |
| 三、营业利润(亏损以“-”号填列) | | 7,036,297.59 | 5,206,225.43 |
| 加: 营业外收入 | (三十一) | 1,164,395.63 | 5,955,974.76 |
| 减: 营业外支出 | (三十二) | 70,765.35 | 300,033.81 |
| 其中: 非流动资产处置损失 | | | 58,690.35 |
| 四、利润总额(亏损总额以“-”号填列) | | 8,129,927.87 | 10,862,166.38 |
| 减: 所得税费用 | (三十三) | 2,502,191.26 | 1,524,454.94 |
| 五、净利润(净亏损以“-”号填列) | | 5,627,736.61 | 9,337,711.44 |
| 其中: 被合并方在合并前实现的净利润 | | | |
| 归属于母公司所有者的净利润 | | 5,627,736.61 | 9,337,711.44 |
| 少数股东损益 | | | |
| 六、每股收益: | | | |
| (一) 基本每股收益 | | | |
| (二) 稀释每股收益 | | | |
| 七、其他综合收益 | | | |
| 八、综合收益总额 | | 5,627,736.61 | 9,337,711.44 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | | 5,627,736.61 | 9,337,711.44 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | | | |

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

上海浦江缆索股份有限公司

合并现金流量表

2010年度1-9月

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

| 项目 | 附注五 | 本期金额 | 上年金额 |
|---------------------------|-----|----------------------|-----------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量 | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | 240,428,018.46 | 183,006,464.80 |
| 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 | | 2,178,894.99 | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 6,136,573.79 | 10,643,616.35 |
| 经营活动现金流入小计 | | 248,743,487.24 | 193,650,081.15 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 179,428,849.09 | 134,873,847.79 |
| 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 | | 8,466,333.71 | 11,675,580.43 |
| 支付的各项税费 | | 5,276,636.26 | 3,047,248.13 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 31,502,968.23 | 47,207,825.27 |
| 经营活动现金流出小计 | | 224,674,787.29 | 196,804,501.62 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 24,068,699.95 | -3,154,420.47 |
| 二、投资活动产生的现金流量 | | | |
| 收回投资收到的现金 | | | |
| 取得投资收益所收到的现金 | | | |
| 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 | | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流入小计 | | | |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 6,872,008.85 | 15,836,632.24 |
| 投资支付的现金 | | | |
| 质押贷款净增加额 | | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流出小计 | | 6,872,008.85 | 15,836,632.24 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -6,872,008.85 | -15,836,632.24 |
| 三、筹资活动产生的现金流量 | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | | 4,027,237.53 |
| 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 | | 85,000,000.00 | 90,000,000.00 |
| 发行债券收到的现金 | | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流入小计 | | 85,000,000.00 | 94,027,237.53 |
| 偿还债务支付的现金 | | 79,850,000.00 | 67,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 3,805,280.81 | 8,861,399.85 |
| 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 | | | |
| 筹资活动现金流出小计 | | 83,655,280.81 | 75,861,399.85 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | 1,344,719.19 | 18,165,837.68 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | -223,356.48 | -1,624,081.40 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | 18,318,053.81 | -2,449,296.43 |
| 加：年初现金及现金等价物余额 | | 8,592,760.46 | 11,042,056.89 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 26,910,814.27 | 8,592,760.46 |

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

上海浦江缆索股份有限公司
合并所有者权益变动表
2010年度1-9月
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

| 项目 | 本期金额 | | | | | | | | | |
|-----------------------|---------------|--------------|--------|------|--------------|--------|---------------|----|----------------|---------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
| | 实收资本(或股本) | 资本公积 | 减: 库存股 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 其他 | | |
| 一、上年年末余额 | 90,000,000.00 | 2,200,313.25 | | | 7,146,091.45 | | 5,915,190.63 | | 105,261,595.33 | |
| 加: 会计政策变更 | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | 4,479,440.37 | | 4,479,440.37 | |
| 其他 | | | | | | | | | | |
| 二、本年初余额 | 90,000,000.00 | 2,200,313.25 | | | 7,146,091.45 | | 10,394,631.00 | | 109,741,035.70 | |
| 三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列) | | | | | | | 5,627,736.61 | | 5,627,736.61 | |
| (一) 净利润 | | | | | | | 5,627,736.61 | | 5,627,736.61 | |
| (二) 其他综合收益 | | | | | | | | | | |
| 上述(一)和(二)小计 | | | | | | | 5,627,736.61 | | 5,627,736.61 | |
| (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 | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 90,000,000.00 | 2,200,313.25 | | | 7,146,091.45 | | 16,022,367.61 | | 115,368,772.31 | |

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

上海浦江缆索股份有限公司
合并所有者权益变动表（续）
2010年度1-9月
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

| 项目 | 上年金额 | | | | | | | | | |
|-----------------------|---------------|--------------|-------|------|--------------|--------|----------------|----|----------------|---------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
| | 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 | 51,040,000.00 | 2,200,313.25 | | | 5,954,767.90 | | 36,701,340.89 | | 95,896,422.04 | |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | 4,506,902.22 | | 4,506,902.22 | |
| 其他 | | | | | | | | | | |
| 二、本年初余额 | 51,040,000.00 | 2,200,313.25 | | | 5,954,767.90 | | 41,208,243.11 | | 100,403,324.26 | |
| 三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列） | 38,960,000.00 | | | | 1,191,323.55 | | -30,813,612.11 | | 9,337,711.44 | |
| （一）净利润 | | | | | | | 9,337,711.44 | | 9,337,711.44 | |
| （二）其他综合收益 | | | | | | | | | | |
| 上述（一）和（二）小计 | | | | | | | 9,337,711.44 | | 9,337,711.44 | |
| （三）所有者投入和减少资本 | 4,027,237.53 | | | | | | | | 4,027,237.53 | |
| 1. 所有者投入资本 | 4,027,237.53 | | | | | | | | 4,027,237.53 | |
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | |
| （四）利润分配 | 34,932,762.47 | | | | 1,191,323.55 | | -40,151,323.55 | | -4,027,237.53 | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | 1,191,323.55 | | -1,191,323.55 | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | 34,932,762.47 | | | | | | -38,960,000.00 | | -4,027,237.53 | |
| 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. 本年提取 | | | | | | | | | | |
| 2. 本年使用 | | | | | | | | | | |
| 四、本年年末余额 | 90,000,000.00 | 2,200,313.25 | | | 7,146,091.45 | | 10,394,631.00 | | 109,741,035.70 | |

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

上海浦江缆索股份有限公司

资产负债表

2010年9月30日

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

| 资 产 | 附注十一 | 期末余额 | 年初余额 |
|----------------|------|-----------------------|-----------------------|
| 流动资产: | | | |
| 货币资金 | | 37,511,101.58 | 28,597,460.50 |
| 交易性金融资产 | | | |
| 应收票据 | | | 2,890,000.00 |
| 应收账款 | (一) | 57,217,161.18 | 113,858,267.55 |
| 预付款项 | | 60,874,233.43 | 6,434,356.13 |
| 应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 其他应收款 | (二) | 5,025,584.96 | 9,407,664.66 |
| 存货 | | 29,154,721.06 | 21,447,445.88 |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | | | |
| 流动资产合计 | | 189,782,802.21 | 182,635,194.72 |
| 非流动资产: | | | |
| 可供出售金融资产 | | | |
| 持有至到期投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | (三) | 85,000,000.00 | 75,000,000.00 |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | | 9,947,591.17 | 10,618,331.77 |
| 在建工程 | | 149,993.38 | 147,069.10 |
| 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 | | 5,257,222.80 | 6,235,347.49 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | | |
| 递延所得税资产 | | 1,418,320.34 | 1,308,074.25 |
| 其他非流动资产 | | | |
| 非流动资产合计 | | 101,773,127.69 | 93,308,822.61 |
| 资产总计 | | 291,555,929.90 | 275,944,017.33 |

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

上海浦江缆索股份有限公司

资产负债表（续）

2010年9月30日

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

| 负债和所有者权益（或股东权益） | 附注十一 | 期末余额 | 年初余额 |
|--------------------------|------|-----------------------|-----------------------|
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | | 45,000,000.00 | 39,850,000.00 |
| 交易性金融负债 | | | |
| 应付票据 | | 31,952,610.60 | 30,992,120.00 |
| 应付账款 | | 23,137,846.18 | 45,099,708.53 |
| 预收款项 | | 69,059,841.40 | 22,955,274.64 |
| 应付职工薪酬 | | | |
| 应交税费 | | 685,772.14 | -2,409,784.90 |
| 应付利息 | | | |
| 应付股利 | | 214,500.00 | 214,500.00 |
| 其他应付款 | | 1,573,325.58 | 25,836,524.08 |
| 一年内到期的非流动负债 | | | |
| 其他流动负债 | | 2,315,700.00 | 1,489,728.00 |
| 流动负债合计 | | 173,939,595.90 | 164,028,070.35 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | | | |
| 应付债券 | | | |
| 长期应付款 | | | |
| 专项应付款 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延所得税负债 | | | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | | |
| 负债合计 | | 173,939,595.90 | 164,028,070.35 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 实收资本（或股本） | | 90,000,000.00 | 90,000,000.00 |
| 资本公积 | | 2,200,313.25 | 2,200,313.25 |
| 减：库存股 | | | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | | 7,146,091.45 | 7,146,091.45 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | | 18,269,929.30 | 12,569,542.28 |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | | 117,616,334.00 | 111,915,946.98 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | | 291,555,929.90 | 275,944,017.33 |

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

上海浦江缆索股份有限公司

利润表

2010年度1-9月

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

| 项目 | 附注十一 | 本期金额 | 上年金额 |
|------------------------|------|----------------|----------------|
| 一、营业收入 | (四) | 132,545,053.47 | 290,258,084.92 |
| 减: 营业成本 | (四) | 95,503,441.27 | 240,532,839.34 |
| 营业税金及附加 | | 439,124.27 | 656,792.56 |
| 销售费用 | | 15,604,040.99 | 20,993,794.89 |
| 管理费用 | | 7,910,968.93 | 16,133,170.73 |
| 财务费用 | | 2,572,778.38 | 4,903,976.73 |
| 资产减值损失 | | 3,774,243.64 | -600,411.71 |
| 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) | | | |
| 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) | | 6,740,455.99 | 7,637,922.38 |
| 加: 营业外收入 | | 1,164,295.63 | 5,955,374.76 |
| 减: 营业外支出 | | 1,349.49 | 76,461.01 |
| 其中: 非流动资产处置损失 | | | 58,690.35 |
| 三、利润总额(亏损总额以“-”号填列) | | 7,903,402.13 | 13,516,836.13 |
| 减: 所得税费用 | | 2,203,015.11 | 1,524,346.74 |
| 四、净利润(净亏损以“-”号填列) | | 5,700,387.02 | 11,992,489.39 |
| 五、每股收益: | | | |
| (一) 基本每股收益 | | | |
| (二) 稀释每股收益 | | | |
| 六、其他综合收益 | | | |
| 七、综合收益总额 | | 5,700,387.02 | 11,992,489.39 |

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

上海浦江缆索股份有限公司
现金流量表
2010年度1-9月
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

| 项 目 | 本期金额 | 上年金额 |
|---------------------------|-----------------------|-----------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量 | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 239,314,322.69 | 252,447,378.55 |
| 收到的税费返还 | 2,178,894.99 | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 6,205,671.40 | 52,384,681.12 |
| 经营活动现金流入小计 | 247,698,889.08 | 304,832,059.67 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 177,985,339.56 | 225,561,160.60 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 6,036,100.06 | 8,968,545.27 |
| 支付的各项税费 | 3,183,046.77 | 611,326.06 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 51,559,665.89 | 14,783,202.10 |
| 经营活动现金流出小计 | 238,764,152.28 | 249,924,234.03 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 8,934,736.80 | 54,907,825.64 |
| 二、投资活动产生的现金流量 | | |
| 收回投资收到的现金 | | |
| 取得投资收益所收到的现金 | | |
| 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 | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流入小计 | | |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 714,550.74 | 1,479,318.68 |
| 投资支付的现金 | 10,000,000.00 | 50,000,000.00 |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流出小计 | 10,714,550.74 | 51,479,318.68 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -10,714,550.74 | -51,479,318.68 |
| 三、筹资活动产生的现金流量 | | |
| 吸收投资收到的现金 | | 4,027,237.53 |
| 取得借款收到的现金 | 50,000,000.00 | 40,000,000.00 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | |
| 筹资活动现金流入小计 | 50,000,000.00 | 44,027,237.53 |
| 偿还债务支付的现金 | 44,850,000.00 | 42,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 1,764,055.81 | 6,746,935.83 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | |
| 筹资活动现金流出小计 | 46,614,055.81 | 48,746,935.83 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 3,385,944.19 | -4,719,698.30 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | -223,356.48 | -1,624,081.40 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | 1,382,773.77 | -2,915,272.74 |
| 加: 年初现金及现金等价物余额 | 7,969,001.33 | 10,884,274.07 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 9,351,775.10 | 7,969,001.33 |

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

上海浦江缆索股份有限公司
所有者权益变动表
2010年度1-9月
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

| 项目 | 本期金额 | | | | | | | 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 | |
| 一、上年年末余额 | 90,000,000.00 | 2,200,313.25 | | | 7,146,091.45 | | 11,261,468.03 | 110,607,872.73 |
| 加: 会计政策变更 | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | 1,308,074.25 | 1,308,074.25 |
| 其他 | | | | | | | | |
| 二、本年初余额 | 90,000,000.00 | 2,200,313.25 | | | 7,146,091.45 | | 12,569,542.28 | 111,915,946.98 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列) | | | | | | | 5,700,387.02 | 5,700,387.02 |
| (一) 净利润 | | | | | | | 5,700,387.02 | 5,700,387.02 |
| (二) 其他综合收益 | | | | | | | | |
| 上述(一)和(二)小计 | | | | | | | 5,700,387.02 | 5,700,387.02 |
| (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 | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 90,000,000.00 | 2,200,313.25 | | | 7,146,091.45 | | 18,269,929.30 | 117,616,334.00 |

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

上海浦江缆索股份有限公司
所有者权益变动表（续）
2010年度1-9月
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

| 项目 | 上年金额 | | | | | | | |
|-----------------------|---------------|--------------|-------|------|--------------|--------|----------------|----------------|
| | 实收资本(或股本) | 资本公积 | 减：库存股 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| 一、上年年末余额 | 51,040,000.00 | 2,200,313.25 | | | 5,954,767.90 | | 39,499,556.06 | 98,694,637.21 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | 1,228,820.38 | 1,228,820.38 |
| 其他 | | | | | | | | |
| 二、本年初余额 | 51,040,000.00 | 2,200,313.25 | | | 5,954,767.90 | | 40,728,376.44 | 99,923,457.59 |
| 三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列） | 38,960,000.00 | | | | 1,191,323.55 | | -28,158,834.16 | 11,992,489.39 |
| （一）净利润 | | | | | | | 11,992,489.39 | 11,992,489.39 |
| （二）其他综合收益 | | | | | | | | |
| 上述（一）和（二）小计 | | | | | | | 11,992,489.39 | 11,992,489.39 |
| （三）所有者投入和减少资本 | 4,027,237.53 | | | | | | | 4,027,237.53 |
| 1. 所有者投入资本 | 4,027,237.53 | | | | | | | 4,027,237.53 |
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | |
| （四）利润分配 | 34,932,762.47 | | | | 1,191,323.55 | | -40,151,323.55 | -4,027,237.53 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | 1,191,323.55 | | -1,191,323.55 | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | 34,932,762.47 | | | | | | -38,960,000.00 | -4,027,237.53 |
| 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. 本年提取 | | | | | | | | |
| 2. 本年使用 | | | | | | | | |
| 四、本年年末余额 | 90,000,000.00 | 2,200,313.25 | | | 7,146,091.45 | | 12,569,542.28 | 111,915,946.98 |

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：