

证券简称：上海物贸
物贸 B 股

证券代码：A 股 600822
B 股 900927

编号：临 2010—030

上海物资贸易股份有限公司 关于转让所持上海利德木业有限公司 87.86%股权 暨关联交易公告

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。

一、关联交易概述

2010 年 12 月 20 日，上海物资贸易股份有限公司（以下简称“本公司”）就所持有的上海利德木业有限公司（以下简称“利德木业”）87.86%股权转让事宜，与上海物资（集团）总公司（以下简称“物资集团”）达成初步意向。

百联集团有限公司为本公司控股股东，同时物资集团为百联集团有限公司管理的企业，根据《上海证券交易所股票上市规则》的规定，本次交易构成了本公司的关联交易。

该关联交易已经本公司第六届董事会第四次会议审议通过，关联董事已回避表决。独立董事张世民先生、吴弘先生和徐志炯先生认为本次关联交易对本公司及全体股东是公平的并发表了同意的意见。

二、关联方介绍

- 1、关联方：上海物资（集团）总公司
- 2、企业类型：国有企业
- 3、法定代表人：吕勇
- 4、注册资本：174,703 万元人民币
- 5、主营业务：批发、零售、生产、加工、代购代销、服务等。
- 6、历史沿革：2003 年 12 月 31 日，上海市国有资产管理委员会沪国资委产[2003]300 号批复同意将物资集团等四个公司的国有资产划转给百联集团有限公司，资产划转时点定为 2002 年 12 月 31 日。
- 7、关联方物资集团 2009 年度净利润-370.34 万元人民币、2009 年底净资产-16,623.69 万元人民币；2010 年 1—11 月净利润-180.60 万元人民币、2010 年 11 月 30 日净资产-17,079.85 万元人民币。
- 8、关联方实际控制人：百联集团有限公司
 - (1) 法定代表人：马新生
 - (2) 注册资本：10 亿元人民币
 - (3) 主要经营业务：国有资产经营，资产重组，投资开发，国内贸易（除

专项审批外), 生产资料, 企业管理 (涉及许可经营的凭许可证经营)。

三、关联交易标的基本情况

(一) 交易标的

1、交易标的名称: 上海利德木业有限公司 87.86% 股权。

2、上海利德木业有限公司基本情况:

(1) 股东情况: 本公司持股 87.86%、利德木业职工持股会持股 6.18%, 自然人持股 1.96%, 其他法人持股 4%。

(2) 主营业务: 生产销售木地板、木制品, 销售木材, 经营本企业自产产品的出口业务和本企业所需的机械设备、零配件、原辅材料的进口业务。

(3) 注册资本: 5000 万元人民币。

(4) 成立时间: 1995 年 5 月 22 日

(5) 主要财务指标:

经立信会计师事务所有限公司审计, 截至 2009 年 12 月 31 日, 该公司资产总额 20,145.36 万元、负债总额 19,286.87 万元、净资产 858.49 万元; 2009 年 1—12 月, 营业收入 3,363.75 万元、净利润-2,857.53 万元。

经立信会计师事务所有限公司审计, 截至 2010 年 10 月 31 日, 该公司资产总额 17,383.41 万元、负债总额 19,094.26 万元、净资产-1,710.85 万元; 2010 年 1—10 月, 营业收入 813.85 万元、净利润-2,569.34 万元。

3、权属状况说明: 交易标的不存在抵押、质押及其他任何限制转让的情况, 不涉及诉讼、仲裁事项或查封、冻结等司法措施等其它存在妨碍权属转移的其他情况。

4、利德木业股东会已审议通过本公司转让该公司股权的相关议案。

《上海利德木业有限公司审计报告及财务报表》(信会师报字[2010]第 25670 号) 全文详见上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn)。

(二) 交易标的的评估情况

上海银信汇业资产评估有限公司采用资产基础法的评估方法对利德木业的全部资产和负债进行了评估。利德木业在评估基准日 2010 年 10 月 31 日的评估结果如下:

净资产账面值人民币-20,962,960.83 元, 调整后账面值人民币-20,962,960.83 元, 评估值人民币 20,353.53 元, 评估增值人民币 20,983,314.36 元, 评估增值率 100.01%。

《上海利德木业有限公司股权转让股东全部权益价值评估报告》[沪银信汇业评报字 (2010) 第 A324 号] 全文详见上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn)。

四、关联交易的主要内容和定价政策

1、交易标的: 上海利德木业有限公司 87.86% 股权。

2、交易价格: 以净资产评估值为基准 (评估基准日 2010 年 10 月 31 日)。

3、转让方式：受让方以承接债务的方式受让本公司持有上海利德木业有限公司 87.86%的股权。

4、结算方式：股权转让款并受让方承接利德木业欠本公司债务 18,090 万元，在股权转让协议签署生效后 30 个工作日内支付。

5、评估基准日至股权转让完成日（即产权交割完成日）期间，利德木业的盈亏由受让方享有或承担。

截至披露日，交易双方尚未完成签署相关协议。本公司将在协议签署后补充披露具体事项。

五、该关联交易的目的以及对上市公司的影响

本公司转让利德木业股权，是为顺应上海转变经济增长方式和产业结构调整，主动优化调整资源配置与主业结构，对原材料依赖进口、进口依赖进口且生产成本不断上升的实木地板业务（主要为柞木地板）实施退出战略。

公司近年来积极培育发展金属材料、汽车服务、能源化工等核心业务并取得了重大进展，故本次股权转让事宜对本公司主营业务收入和盈利水平没有负面影响。

六、独立董事的意见

上述关联交易事项及相关事项均系依据市场化原则确立，有关交易的价格确定及结算方式等对双方均是公平合理，符合公司和股东利益，没有损害公司和中小股东利益的情况。

七、备查文件目录

- 1、经与会董事签字确认的董事会决议；
- 2、经独立董事签字确认的独立董事意见；
- 3、经与会监事签字确认的监事会决议；
- 4、上海利德木业有限公司审计报告及财务报表（信会师报字[2010]第 25670 号）。
- 5、上海利德木业有限公司股权转让股东全部权益价值评估报告（沪银信汇业评报字[2010]第 A324 号）。

特此公告。

上海物资贸易股份有限公司
董 事 会
2010 年 12 月 22 日

上海利德木业有限公司
股权转让股东全部权益价值评估报告
沪银信汇业评报字（2010）第 A324 号

上海银信汇业资产评估有限公司

2010 年 12 月 21 日

目 录

评估师声明	1
摘要	2
正文	4
一、委托方、被评估企业概况	4
二、评估目的	6
三、评估对象和评估范围	6
四、价值类型及其定义	10
五、评估基准日	10
六、评估依据	10
七、评估方法	12
八、评估程序实施过程和情况	13
九、评估假设	14
十、评估结论	15
十一、评估报告使用限制说明	18
十二、评估报告提出日期	19
附 件	20



上海银信汇业资产评估有限公司
地 址：上海市南京东路61号5F 邮 编： 200002
电 话： 021-63391088 021-63291166
传 真： 021-63391116 021-63293566
E-mail: yinxincpv@163.com

评估师声明

- (一) 就我们所知，评估报告中陈述的事实是客观的。
- (二) 我们在评估对象中没有现存的或预期的利益，同时与委托方和相关当事方没有个人利益关系，对委托方和相关当事方不存在偏见。
- (三) 评估报告的分析结论是在恪守独立、客观和公正的原则基础上形成的，仅在评估报告设定的评估假设和限制条件下成立。
- (四) 评估结论仅在评估报告载明的评估基准日有效。评估报告使用者应当根据评估基准日后的资产状况和市场变化情况合理确定评估报告使用期限。
- (五) 我们及所在的评估机构具备本评估业务所需的执业资质和相关专业评估经验。除已在评估报告中披露的运用其他评估机构或专家的工作外，评估过程中没有运用其他评估机构或专家的工作成果。
- (六) 我们及其他业务助理人员对评估对象进行了现场勘查。
- (七) 我们执行资产评估业务的目的是对评估对象价值进行评估并发表专业意见，并不承担相关当事人决策的责任。评估结论不应当被认为是对评估对象可实现价格的保证。
- (八) 遵守相关法律、法规，恪守资产评估准则，并对评估对象价值进行估算并发表专业意见，是我们的责任；提供必要的资料并保证所提供资料的真实性、合法性和完整性，恰当使用评估报告是委托方相关当事方的责任。
- (九) 我们对评估对象的法律权属状况给予了必要的关注，但不对评估对象法律权属做任何形式的保证。
- (十) 评估报告的使用仅限于评估报告中载明的评估目的，评估报告使用者应关注评估报告特别事项和使用限制，因使用不当造成的后果与签字注册资产评估师及其所在的评估机构无关。



上海银信汇业资产评估有限公司
地 址：上海市南京东路61号5F 邮 编： 200002
电 话： 021-63391088 021-63291166
传 真： 021-63391116 021-63293566
E-mail: yinxincpv@163.com

上海利德木业有限公司

股权转让股东全部权益价值评估报告

沪银信汇业评报字（2010）第 A324 号

摘要

以下内容摘自本评估报告书正文，欲了解本评估项目的详细情况和合理理解评估结论，应认真阅读本评估报告书正文。

项目名称：上海利德木业有限公司股权转让股东全部价值评估项目

委托方：上海物资贸易股份有限公司

被评估企业：上海利德木业有限公司

评估目的：为上海物资（集团）总公司拟收购上海利德木业有限公司股东股权提供价值参考。

经济行为：上海物资（集团）总公司拟收购上海利德木业有限公司股东股权

评估对象：股东的全部权益价值

评估范围：上海利德木业有限公司的全部资产和负债

价值类型：市场价值

评估基准日：2010年10月31日

评估方法：资产基础法

评估结论及其使用有效期：

委估资产在评估基准日2010年10月31日的评估结果如下：

净资产账面值-20,962,960.83元，调整后账面值-20,962,960.83元，评估值20,353.53元，（人民币大写：贰万零叁佰伍拾叁元伍角叁分）评估增值20,983,314.36元，评估增值率100.01%。

评估结果与调整后账面值的比较变动情况如下表所示：

资产评估结果汇总表

单位：人民币万元



上海银信汇业资产评估有限公司
 地址：上海市南京东路61号5F 邮编：200002
 电话：021-63391088 021-63291166
 传真：021-63391116 021-63293566
 E-mail: yinxincpv@163.com

项 目	账面净值	调整后账面净值	评估值	增减额	增减率%
	A	B	C	D=C-B	E=D/B
流动资产	12,545.95	12,545.95	12,855.44	309.49	2.47
长期股权投资	323.71	323.71	1,191.91	868.20	268.20
固定资产	3,963.73	3,963.73	3,942.87	-20.86	-0.53
其中：建筑物	2,978.05	2,978.05	2,956.05	-22.00	-0.74
设 备	985.68	985.68	986.82	1.14	0.12
无形资产	239.03	239.03	1,178.75	939.72	393.14
其他非流动资产	17.05	17.05	17.05		
资产总计	17,089.47	17,089.47	19,186.02	2,096.55	12.27
流动负债	19,185.77	19,185.77	19,183.98	-1.79	-0.01
负债总计	19,185.77	19,185.77	19,183.98	-1.79	-0.01
净 资 产	-2,096.30	-2,096.30	2.04	2,098.34	100.10

本评估结论的使用有效期为1年，至2011年10月30日失效。

在使用本报告时，应注意评估报告特别事项说明和使用限制。

以上内容摘自评估报告正文，欲了解本评估项目的详细情况和合理解释评估结论，应当阅读评估报告正文。

上海银信汇业资产评估有限公司

2010年12月21日



上海银信汇业资产评估有限公司
地 址：上海市南京东路61号5F 邮 编： 200002
电 话： 021-63391088 021-63291166
传 真： 021-63391116 021-63293566
E-mail: yinxincpv@163.com

上海利德木业有限公司

股权转让股东全部权益价值评估报告

沪银信汇业评报字（2010）第 A324 号

正文

上海物资贸易股份有限公司：

上海银信汇业资产评估有限公司接受贵公司委托，根据有关法律、法规和资产评估准则、资产评估原则，根据本项目评估目的，采用资产基础法评估方法，按照必要的评估程序，对上海利德木业有限公司的股东全部权益价值在 2010 年 10 月 31 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、被评估企业概况

（一）委托方和其他评估报告使用者：

1、委托方：上海物资贸易股份有限公司

中华人民共和国组织机构代码：60726192-8

企业法人营业执照注册号：310000400093913(市局)

国有产权登记证注册号：019033

住所：上海市浦东新区东昌路东园一村 139 号 201 室

法定代表人：贺涛

注册资本：人民币 33064.8605 万

公司类型：股份有限公司（中外合资、上市）外资比例低于 25%

经营范围：经营金属材料、化轻原料、建材、木材、汽车（含小轿车）及配件、机电设备、燃料（不含成品油）、五金交电、针纺织品；进出口贸易业务（不含进口商品的分销业务）；仓储、信息咨询及技术服务，（涉及许可经营的凭许可证经营）。

营业期限：一九九四年九月十六日至不约定期限

2、委托方以外的其他评估报告使用者：除委托方外，国家法律法规规定为实现



上海银信汇业资产评估有限公司
地址：上海市南京东路61号5F 邮编：200002
电话：021-63391088 021-63291166
传真：021-63391116 021-63293566
E-mail: yinxincpv@163.com

与本次评估目的相关的经济行为而需要使用本评估报告的其他相关当事方。

(二) 被评估企业：上海利德木业有限公司

中华人民共和国组织机构代码：13438064-3

企业法人营业执照注册号：310229000161541

住所：青浦区重固镇赵重公路 2279 号

法定代表人姓名：陈伟宝

注册资本：人民币伍仟万元

企业类型：有限责任公司（外商投资企业与内资合资）

经营范围：生产销售木地板，木制品，销售木材，金属材料，建筑装潢材料，经营本企业自产产品的出口业务和本企业所需的机械设备、零配件、原辅材料的进出口业务（不另附进出口商品目录），但国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外，附二分支。（涉及行政许可的，凭许可证经营）。

经营期限：一九九九年五月二十一日至二〇二〇年五月二十一日

评估基准日，被评估企业股东及股权情况见下表：

投资者名称	投入资本	投资比例
上海物资贸易股份有限公司	43,930,000.00	87.86%
上海青浦繁荣工贸公司	200,000.00	0.40%
上海申能房地产有限公司	1,800,000.00	3.60%
利德木业职工持股会	3,090,000.00	6.18%
金子耀等自然人	980,000.00	1.96%
合计	50,000,000.00	100%

上述注册资本已经立信会计师事务所有限公司验资并出具“信长会师报字（2004）第 21860 号”《验资报告》验证。

被评估企业为生产销售木地板、木制品为主营业务，在评估基准日时已停止生产经营，企业处于停业整顿期。

被评估企业执行《企业会计准则》及相关补充规定，适用增值税率 17%，城建税 7%、教育费附加费率 3%、河道管理费 1%、企业所得税率 25%。

被评估企业近三年及评估基准日资产负债情况见下表： 金额单位：元

项目/报表日	2007 年 12 月 31 日	2008 年 12 月 31 日	2009 年 12 月 31 日	2010 年 10 月 31 日
总资产	270,637,106.48	218,651,122.31	197,485,637.21	170,894,709.84
负债	240,582,025.75	203,813,186.60	194,910,140.04	191,857,670.67
净资产	30,055,080.73	14,837,935.71	2,575,497.17	-20,962,960.83



上海银信汇业资产评估有限公司
地址：上海市南京东路61号5F 邮编：200002
电话：021-63391088 021-63291166
传真：021-63391116 021-63293566
E-mail: yinxincpv@163.com

被评估企业近三年及评估基准日当期经营状况见下表： 金额单位：元

项目/报表年度	2007 年度	2008 年度	2009 年度	2010 年 1-10 月
主营业务收入	206,699,501.35	103,689,517.67	33,637,510.23	6,574,482.34
主营业务成本	182,641,103.49	91,483,453.74	32,019,822.41	20,921,037.24
主营业务税金及附加	2,437,093.48	829,390.86	20,487.30	26,767.52
销售费用	6,888,511.14	9,028,957.13	4,293,773.71	194,581.01
管理费用	9,479,853.74	8,993,974.84	7,249,905.07	7,452,164.67
财务费用	13,696,341.22	8,122,297.79	1,045,228.71	-786,788.38
资产减值准备	279,275.50	287,493.17	437,302.09	12,186,503.10
营业利润	-8,722,677.22	-15,055,949.86	-11,429,009.06	-33,419,782.82
营业外收入	31,560.83	23,661.41	35,009.78	10,260,868.66
营业外支出	1,727.40	319,157.02	131,510.34	379,543.84
利润总额	-8,692,843.79	-15,351,445.47	-11,524,025.82	-23,538,458.00
所得税	160,008.44	-134,300.45	738,412.72	0.00
净利润	-8,852,852.23	-15,217,145.02	-12,262,438.54	-23,538,458.00

上表 2007 年、2008 年、2009 年以及评估基准日财务数据摘自立信会计师事务所出具的审计报告，文号分别为“信会师报字（2008）10847 号”，“信会师报字（2009）22251 号”，“信会师报字（2010）22481 号”，“信会师报字（2010）25670 号”。

二、评估目的

本次评估目的为上海物资（集团）总公司拟收购上海利德木业有限公司股权提供价值参考。

上述经济行为已经被评估企业股东会批准，并已经被评估企业一级单位批复（百联集团资【2010】416 号）通过。

三、评估对象和评估范围

本次资产评估的对象是被评估企业截至评估基准日所拥有的股东全部权益价值。

评估范围是被评估企业截至评估基准日所拥有的全部资产和负债。



上海银信汇业资产评估有限公司
 地址：上海市南京东路61号5F 邮编：200002
 电话：021-63391088 021-63291166
 传真：021-63391116 021-63293566
 E-mail: yinxincpv@163.com

具体为：

流动资产账面金额：125,459,522.49 元；

长期股权投资账面金额：3,237,064.17 元；

固定资产账面金额：39,637,349.56 元；

无形资产账面金额：2,390,273.67 元；

其他非流动资产账面金额：170,499.95 元；

资产合计账面金额：170,894,709.84 元；

流动负债账面金额：191,857,670.67 元；

负债合计账面金额：191,857,670.67 元；

净资产账面金额：-20,962,960.83 元。

其中被评估企业房屋情况如下表：

序号	权证编号	建筑物名称	结构	建成年月	建筑面积	账面净值	备注
1	004147 (10)	锯木车间房屋	混合 2	1999.06	654.00	v	1、2 在一起
2	004147	磨锯间房屋				79,556.07	
3	004147 (1)	老地板车间房屋	混合 2	1999.06	1,094.00	497,745.06	1 层
4	无证	吸尘房屋	混合	1999.06	66.60	110,327.38	1 层
5	004147 (12)	配电间	混合 2	1999.06	50.00	97,088.36	1 层
6	004147 (5)	大炉间	混合 2	1999.07	111.00	71,061.30	1 层
7	004147 (2)	老门卫房屋	混合 2	1997.03	48.00	121,757.24	1 层
8	004147 (11)	厕所	混合 2	1997.03	25.00	3,701.23	1 层
9	004147 (4)	办公楼	混合 2	1997.03	498.00	1,875,024.53	2 层
10	无证	水塔, 宿舍	混合	2004.04	50.32	103,298.98	2 层
11	无证	干燥室房屋	混合	2004.09	1,900.00	-2,142.95	1 层
12	无证	干燥室房屋 4*60				666,037.95	1 层
13	无证	干燥室房屋 2*60				361,978.27	1 层
14	005886 (4)	油漆房屋	钢混/轻钢	2004.04	2,517.13	2,294,776.84	1 层
15	005886 (5)	地板房屋	钢混/轻钢	2004.04	1,450.91	1,365,505.84	1 层
16	005886 (7)	综合楼 A	钢混	2004.04	843.78	1,232,812.49	2 层
17	无证	新锯木车间	简易钢结构	2004.06	1,132.00	427,172.36	1 层
18	005886 (9)	新门卫	混合	2004.06	76.73	128,336.48	1 层
19	005886 (8)	新厕所	混合	2004.06	26.22	97,736.84	1 层
20	005886 (2)	油漆车间吸尘房(1)	混合	2004.06	55.66	51,091.66	1 层
21	无证	油漆车间吸尘房(2)	混合	2004.07	55.66	52,559.42	1 层
22	005886 (6)	地板车间吸尘房	混合	2004.06	94.33	96,886.04	1 层
23	005886 (3)	配电房	混合	2004.06	70.49	127,001.90	1 层
24	005886 (1)	4T 锅炉房	混合	2004.06	102.09	229,616.28	1 层
25	无证	托盘车间彩钢棚	简易钢结构	2005.12	1251	262,741.66	1 层
26	无证	原材料仓库大棚	简易钢结构	2005.05	3338	1,895,977.42	1 层
27	无证	油漆车间凉棚	简易钢结构			8,115.00	已拆



上海银信汇业资产评估有限公司
 地址：上海市南京东路61号5F 邮编：200002
 电话：021-63391088 021-63291166
 传真：021-63391116 021-63293566
 E-mail: yinxincpv@163.com

28	无证	干燥窑操作室	简易钢结构	2005.05	423.5	125,700.78	1层
29	无证	机修车间	混合	2006.12	281	160,934.38	1层
30	无证	厕所	混合	2005.1	25.58	103,583.30	1层
31	004147(3)	油漆新车间 (793.8M2)	混合	2005.1	624	1,041,488.86	2层
32	无证	机修车间	混合	2006.12	281	407,095.02	1层
33	004147(6)	浴室	混合	2006.12	144	617,184.12	2层
34	无证	展示厅	混合	2007.09	170	233,391.45	2层
35	无证	干燥窑大棚	简易	2005.12	3700	1,118,459.39	1层
36	无证	新建原材料仓库	混合	2008.09	3512	3,371,327.82	1层
37	无证	配电间	混合	2005.1	69.38	12,279.31	1层
38	无证	锯木车间	钢混/轻钢	2008-6-1		288,316.11	与17项是一幢
39	无证	托盘车间	钢混/轻钢	2008-6-1		240,830.70	与25项是一幢
40	无证	包装车间	钢混/轻钢	2008-9-1	3,410.00	2,320,831.59	1层
41	无证	油漆车间	钢混/轻钢	2009-7-1		126,330.81	与31项是一幢
		小计			28,151.38	22,727,157.58	

注：权证编号为沪房地青字（2002）第004147号产证上，7-9号房屋已拆除，13-16号厂房，是由上海利德木芯板有限公司建造，由于对应的16亩土地转让没有办理过户手续，故以上厂房信息登记在利德木业房地产权证上，实际权属已归上海利德木芯板有限公司。

构筑物主要是道路、围墙等，具体明细如下：

序号	名称	结构	建成年月	长度(m)	建筑面积	账面净值
1	凉棚彩钢顶	彩钢结构	2004.9		5,928.96	344,844.24
2	道路工程	砼	1998.1		2,117.33	367,983.79
3	给水工程	铸铁管	1998.1	18,741.00		195,101.28
4	自行车棚	彩钢棚	2005.1		449	38,180.01
5	围墙	砖砌	2005.1		460	237,045.58
6	老厂区消防管道	铸铁管	1998.1	18,225.00		102,429.69
7	新装卸平台	钢筋砼	2005.1		219.6	42,408.44
8	不锈钢宣传栏		2004.06		8.4	12,226.46
9	新厂区道路	砼	2005.1		15,275.00	3,644,099.87
10	新厂区排水系统	涵管	2005.1	97,723.00		475,423.30
11	新厂区围墙	砖砌	2005.05		860	408,921.64
12	叉车棚	彩钢棚	2006.12		304	27,992.04
13	厂区道路堆场	钢筋砼	2004.06		3,203.00	1,021,626.43
14	全厂围墙,大门(旗杆门头)	砖砌	2001.03		336	92,770.82
15	驳岸	石砌	2005.12		33.3	2,623.72
16	绿化		2001.03		484	576.49
17	室外道路	砼	2001.03		98	981.45
18	高压设备基础	钢筋砼	1998.01		1,100.00	8,341.72
19	电力电缆		1998.01	7,200.00		10,682.63
20	工业管道	铸铁管	1998.01	3,369.00		2,021.72
21	全厂给水管道	铸铁管	1998.01	12,815.00		7,688.99



上海银信汇业资产评估有限公司
 地址：上海市南京东路61号5F 邮编：200002
 电话：021-63391088 021-63291166
 传真：021-63391116 021-63293566
 E-mail: yinxincpv@163.com

22	全厂给排水管道	铸铁管	1998.01	15,689.00		9,413.24
	小计			173,762.00	30,876.59	7,053,383.55

土地使用权情况如下：

权证编号	权利人	土地位置	用地性质	取得日期	开发程度	面积(m2)	账面净值	使用期限
沪房地青字(2002)第004147号	上海利德木业有限公司	青浦区重固镇郑店村6-3	集体工业用地	1995.5	熟地	15,662.38	1,544,693.44	无期限
沪房地青字(2005)第005886号	上海利德木业有限公司	青浦区重固镇郑店村10-1	集体工业用地	2000.6	熟地	10,531.90	845,580.23	无期限
	小计					26,194.28	2,390,273.67	

注：权证编号为沪房地青字(2002)第004147号产证上，该地块记载土地面积地块为39.49亩，被评估企业在1996年时，将其中的16亩集体土地使用权与香港万信国际贸易发展有限公司投资成立上海利德木芯板有限公司合资企业(简称利德木芯公司)，公司成立后，建造了13-16号厂房，建造成本入利德木芯公司账上，由于16亩土地转让没有办理过户手续，故以上厂房信息登记在利德木业房地产权证上，实际权属已归上海利德木芯板有限公司。本次评估的利德木业公司土地面积为15,662.38平方米即23.49亩。

另外，被评估企业为生产经营之用向上海市青浦区重固镇郑店村租赁了约50亩土地。租赁期自2003年1月31日起至2018年10月31日止，至评估基准日，土地租金已入账，记录在账面其他应付款科目。

被评估企业租赁了虹桥路1025号作为销售门市部，已一次性支付租金660,000.00元，租期至2016年1月结束，记录账面其他流动资产，按月摊销。

根据青浦房地产登记处提供登记信息，委估的房地产未抵押和担保事项。

长期股权投资情况如下：

被投资企业名称	投资日期	投资比例	账面价值	记账核算方法
上海利德木芯板有限公司	1996年3月	100%	3,237,064.17	成本法
合计			3,237,064.17	

注：验资报告中被评估企业占股比例为64.98%，另一股东为香港万信国际贸易发展有限公司，占股35.02%。根据香港万信国际贸易发展有限公司提供的出资情况说明，以及历年审计报告的情况，上海利德木芯板有限公司均由上海利德木业有限公司出资，本次评估按100%股权确认长期股权投资比例。

其他主要实物资产情况如下：

金额单位：元



上海银信汇业资产评估有限公司
 地址：上海市南京东路61号5F 邮编：200002
 电话：021-63391088 021-63291166
 传真：021-63391116 021-63293566
 E-mail: yinxincpv@163.com

分类	账面余额	数量	情况说明
现金	32,614.17	-	存放于财务部。
存货	80,305,810.37	-	主要为木质的板材、坯料以及木地板。
机器设备	9,402,117.71	170 项	存放于上海利德木业有限公司内，主要拥有德国威力公司生产的 P22 型木工四面刨，昆明康发公司生产的 HFB-523B 四面刨等木工专用设备、及浪潮空压设备公司生产的单螺杆空压机等通用及辅助设备共计 170 项，设备均能正常使用，进口设备享有免关税及增值税的优惠政策，
电子设备	168,443.33	86 项	存放于上海利德木业有限公司内，主要有昆山巨林公司生产的 SCS-50 电子地磅，宁波奥克斯股份有限公司生产的各型号的空调，及各型号的电脑，打印机，传真机等电子办公设备计 86 项，电子办公设备均能正常使用
运输设备	286,247.39	12 项	存放于上海利德木业板业有限公司内，主要拥有帕萨特轿车，别克凯越轿车，东风货车等及叉车计 12 辆，车辆行驶正常

上述评估对象和评估范围与经济行为涉及的评估对象和评估范围一致。

委估实物资产均处于正常使用或受控状态。

被评估企业不存在其他抵押、担保事项以及其他账外资产。

四、价值类型及其定义

本报告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任何强迫的情况下，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

根据委托方和被评估企业的具体情况，为更好地反映委估对象的当前价值，有利于本项目评估目的顺利实现，并尽可能选取与实施评估目的的实现日接近的财务报告日，委托方与评估机构商定本项目资产评估基准日为 2010 年 10 月 31 日。

本次评估取价标准均为评估基准日有效的取价标准。

六、评估依据

（一）行为依据

- 1、资产评估业务约定书；
- 2、被评估企业股东会决议；
- 3、被评估企业一级单位批复（百联集团资【2010】416 号）

（二）法规依据



上海银信汇业资产评估有限公司
地 址：上海市南京东路61号5F 邮 编： 200002
电 话： 021-63391088 021-63291166
传 真： 021-63391116 021-63293566
E-mail: yinxincpv@163.com

- 1、《国有资产评估管理办法》（国务院第 91 号令 1991 年）；
- 2、《国有资产评估管理办法实施细则》（国资办发[1992]第 36 号）；
- 3、《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）；
- 4、国务院办公厅《关于改革国有资产评估行政管理方式加强资产评估监督管理工作意见的通知》（国办发〔2001〕102 号）；
- 5、财政部《国有资产评估项目备案管理办法》（财政部财企[2001]802 号）；
- 6、国务院《企业国有资产监督管理暂行条例》（国务院 2003 第 378 号令）；
- 7、财政部《国有资产评估管理若干问题的规定》（财政部令[2001]第 14 号）；
- 8、国务院国资委《企业国有产权转让管理暂行规定》（国务院国资委第 3 号令）；
- 9、与评估有关的章程、合同与其他法律文书。

（三）评估准则依据

- 1、《资产评估准则--基本准则》
- 2、《资产评估职业道德准则》
- 3、《企业价值评估指导意见（试行）》
- 4、《资产评估准则—业务约定书》
- 5、《资产评估准则—评估程序》
- 6、《资产评估准则—评估报告》
- 7、《资产评估准则—机器设备》
- 8、《资产评估准则—工作底稿》
- 9、《资产评估准则—不动产》
- 10、《资产评估价值类型指导意见》

（四）产权依据

- 1、被评估企业企业法人营业执照、验资报告（立信会计师事务所有限公司验资出具，文号为“信长会师报字（2004）第 21860 号”）；
- 2、上海市房地产权证（沪房地青字（2002）第 004147 号、沪房地青字（2005）第 005886 号）；
- 3、青浦区区房地产登记处提供房地产登记信息；
- 4、车辆行驶证共 7 份（沪 DJ2416、沪 EJ0047、沪 EJ0088、沪 D93812、沪 B04533、沪 F65342、沪 FT8013）；



上海银信汇业资产评估有限公司
地址：上海市南京东路61号5F 邮编：200002
电话：021-63391088 021-63291166
传真：021-63391116 021-63293566
E-mail: yinxincpv@163.com

5、长期股权投资企业的验资报告（上海青浦审计事务所有限公司出具，文号为“青审外(97)字第 157 号”）

6、房屋租赁合同、土地租赁合同；

7、其他有关产权证明。

（五）取价依据

1、被评估企业提供的会计报表、财务会计和经营方面资产及其他资料；

2、评估人员现场勘察记录；

3、国家有关部门发布的统计资料、技术标准和政策文件、中国人民银行公布的存贷款利率和基准日汇率；

4、《建设工程工程量清单计价规范》（GB50500—2003）

5、机电产品报价手册（2009 版）；

6、评估人员收集的市场询价案例及其他各类与评估相关的佐证资料；

七、评估方法

企业价值评估通常采用收益法和资产基础法进行。一个具有较高获利能力的企业或未来经济效益可持续发展的企业的企业价值评估应当采用收益法。同时企业价值又是由各项有形资产和无形资产共同参与经营运作所形成的综合价值的反映，因此企业价值亦可采用资产基础法进行。

被评估企业于 2009 年度开始进入停业整顿期，至评估基准日，尚处于停业阶段，被评估企业目前也未拟定相关的整顿重组计划，企业未来的收益情况难以预测，故本次评估不适合采用收益法。

资产基础法是指分别求出企业各项资产的评估值并累加求和，再扣减负债评估值得到企业价值的一种方法。

各项资产评估方法简介：

（1）货币资金主要按账面核实法进行评估，其中现金采用现场盘点库存现金，并追溯调整至评估基准日，确定评估值；银行存款及其他货币资金采用将评估基准日各银行存款明细账余额与银行对账单核对，确定评估值。

（3）应收账款、预付账款、其他应收款的评估



上海银信汇业资产评估有限公司
地 址：上海市南京东路61号5F 邮 编： 200002
电 话： 021-63391088 021-63291166
传 真： 021-63391116 021-63293566
E-mail: yinxincpv@163.com

应收账款、预付账款、其他应收款的评估采用函证或替代审核程序确认账面明细余额的真实性，分析其可回收性，并在此基础上确定评估值。

(4) 存货的评估

被评估企业的存货主要为自制半成品（企业入账将此自制半成品均计入原材料科目），由于被评估企业已经停产一年，无恢复生产迹象，且近期开始出售部分自制半成品，故本次评估对自制半成品按可实现销售价格扣除不属于企业的税费和根据产品的畅销程度考虑利润折减率扣除部分利润后的价值评估。

产成品的评估方法均参照自制半成品的评估方法；在用低值易耗品按重置成本法评估。

(5) 其他流动资产的评估

其他流动资产为待摊费用，在核实原始发生的基础上，按尚存的收益期进行评估。

(6) 长期股权投资的评估

对长期股权投资打开评估，按评估基准日长期投资的评估值乘以投资比例确定被评估企业长期股权投资的评估值。

(7) 固定资产的评估

房屋建筑物采用重置成本法评估。

固定资产中机器设备、电子设备按重置成本法进行评估。

(8) 无形资产—土地使用权的评估

土地使用权的评估采用成本逼近法进行评估。

(9) 其他非流动资产的评估

其他非流动资产为待摊的房屋租赁费，在核实原始发生的基础上，按剩余的收益期进行评估。

(10) 流动负债的评估

流动负债按实际需要承担的债务进行评估。

八、评估程序实施过程和情况

本项目评估过程包括接受委托、资产清查、评定估算、汇总审核、提交报告等。具体程序如下：



上海银信汇业资产评估有限公司
地 址：上海市南京东路61号5F 邮 编： 200002
电 话： 021-63391088 021-63291166
传 真： 021-63391116 021-63293566
E-mail: yinxincpv@163.com

(一) 了解委托方、被评估企业、评估目的和评估相关情况，接受评估委托，商定与评估目的相关的评估对象和范围，商定评估基准日，评估机构与委托方订立资产评估业务约定书，并按规定作出承诺，商定评估工作联系和协调方式；

(二) 组成评估项目组，拟订评估计划方案，现场调查，并商请被评估企业的配合；

(三) 指导被评估企业对委估范围及相关资料进行全面清查、盘点、核实、验证，在此基础上详细填写资产清查评估申报明细表，准备并提供评估所需的各种资料；

(四) 到被评估企业及委估资产现场，听取被评估企业有关人员对企业情况及委估对象历史和现状的介绍，查验了解主要委估资产的权属资料、成本资料和使用、管理、改良、保养维修情况，对被评估企业填写的各种资产清查评估明细（申报）表的内容和数额进行实物核对、勘查和检测鉴定，并与被评估企业的账表内容、数据和财会原始凭证进行抽查核对，根据需要进行必要的取证；

(五) 根据评估目的、评估现场作业了解的情况、搜集的资料以及被评估企业和委估对象的具体情况选择适当的评估方法和评估计算公式，搜集市场价格信息和相关参数资料，评定估算委估对象的评估值；

(六) 根据评估人员对委估对象的初步评估结果，评估项目组进行汇总分析，防止发生偏差、重复和遗漏，对评估初步结果进行调整、修改和完善，并撰写评估说明；

(七) 根据评估工作情况和分析调整后的评估结果，起草资产评估报告书，征询委托方和被评估企业反馈意见，经内部三级审核，向委托方出具正式资产评估报告书。

九、评估假设

1、持续使用假设

本次评估假设被评估企业将按现有的主营业务和经营方针持续经营。

2、企业价值评估环境假设

- (1) 被评估企业所遵循的有关法律、法规、政策相对于评估基准日无重大改变；
- (2) 被评估企业所在地的社会环境相对于评估基准日无重大改变；
- (3) 信贷利率相对于评估基准日无重大改变。

3、企业资产利用程度假设

本次评估假设被评估企业对其资产按目前的用途和使用方法、规模、频度、环



上海银信汇业资产评估有限公司
地址：上海市南京东路61号5F 邮编：200002
电话：021-63391088 021-63291166
传真：021-63391116 021-63293566
E-mail: yinxincpv@163.com

境等情况继续使用。

4、企业资产使用范围假设

本次评估假设纳入评估范围内的资产均为企业占有和使用并为企业生产经营作出贡献，且企业不会将这些资产投入其经营范围以外的其他业务。

5、企业资产利用效果假设

本次评估假设评估基准日后，被评估企业按现有方式利用其资产将取得与评估基准日相同或近似的经营效果。

6、其他假设

本次评估不考虑其他不可抗力对企业价值的影响。

如果上述假设不成立，则评估值也应相应调整。

十、评估结论

(一) 经采用上述方法、程序评估，委估资产在评估基准日 2010 年 10 月 31 日的评估结果如下：

净资产账面值-20,962,960.83 元，调整后账面值-20,962,960.83 元，评估值 20,353.53 元，（人民币大写：贰万零叁佰伍拾叁元伍角叁分）评估增值 20,983,314.36 元，评估增值率 100.01%。

评估结果与调整后账面值的比较变动情况如下表所示：

资产评估结果汇总表

单位：人民币万元

项 目	账面净值	调整后账面净值	评估值	增减额	增减率%
	A	B	C	D=C-B	E=D/B
流动资产	12,545.95	12,545.95	12,855.44	309.49	2.47
长期股权投资	323.71	323.71	1,191.91	868.20	268.20
固定资产	3,963.73	3,963.73	3,942.87	-20.86	-0.53
其中：建筑物	2,978.05	2,978.05	2,956.05	-22.00	-0.74
设 备	985.68	985.68	986.82	1.14	0.12
无形资产	239.03	239.03	1,178.75	939.72	393.14
其他非流动资产	17.05	17.05	17.05		
资产总计	17,089.47	17,089.47	19,186.02	2,096.55	12.27



上海银信汇业资产评估有限公司
地址：上海市南京东路61号5F 邮编：200002
电话：021-63391088 021-63291166
传真：021-63391116 021-63293566
E-mail: yinxincpv@163.com

项 目	账面净值	调整后账面净值	评估值	增减额	增减率%
	A	B	C	D=C-B	E=D/B
流动负债	19,185.77	19,185.77	19,183.98	-1.79	-0.01
负债总计	19,185.77	19,185.77	19,183.98	-1.79	-0.01
净资产	-2,096.30	-2,096.30	2.04	2,098.34	100.10

评估结论的详细情况详见评估明细表。

（二）评估结论成立的条件

- 1、本评估结论系根据上述原则、依据、假设、方法、程序得出的，只有在上述原则、依据、假设存在的条件下成立；
- 2、本评估结论仅为本评估目的服务；
- 3、本评估结论系对评估基准日被评估企业股东全部权益价值的公允反映；
- 4、本评估结论未考虑国家宏观经济政策发生重大变化以及遇有自然力和其他不可抗力的影响；
- 5、本评估结论未考虑特殊交易方式对评估结论的影响；
- 6、本报告评估结论是由本评估机构出具的，受本机构评估人员的职业水平和能力的影响。

十一、特别事项说明

（一）委估建筑物中无权证的建筑物面积确定是根据被评估企业提供数据，评估人员进行现场复核无误后认可的。如办理房屋所有权证，则以房屋所有权证记载为准。

（二）权证编号为沪房地青字（2005）第 005886 号产证上记载的竣工期日与实际竣工日期不同，本次评估按实际竣工日期进行考虑成新率的。

（三）权证编号为沪房地青字（2002）第 004147 号产证上，该地块记载土地面积地块为 39.49 亩，被评估企业在 1996 年时，将其中的 16 亩集体土地使用权与香港万信国际贸易发展有限公司投资成立上海利德木芯板有限公司合资企业（简称利德木芯公司），公司成立后，建造了 13-16 号厂房，建造成本入利德木芯公司账上，由于 16 亩土地转让没有办理过户手续，故以上厂房信息登记在利德木业房地产权证上，实际权属已归上海利德木芯板有限公司。本次评估的利德木业公司土地面积为 15,662.38



上海银信汇业资产评估有限公司
地 址：上海市南京东路61号5F 邮 编： 200002
电 话： 021-63391088 021-63291166
传 真： 021-63391116 021-63293566
E-mail: yinxincpv@163.com

平方米即 23.49 亩。

(四) 经现场勘查，沪房地青字（2002）第 004147 号产证上 7-9 号厂房已拆除，企业未办理房地产权证变更手续。

(五) 被评估企业名下拥有子公司上海利德木芯板有限公司，验资报告中被评估企业占股比例为 64.98%，另一股东为香港万信国际贸易发展有限公司，占股 35.02%。根据香港万信国际贸易发展有限公司提供的出资情况说明，以及历年审计报告的情况，上海利德木芯板有限公司均由上海利德木业有限公司出资，本次评估按 100% 股权确认长期股权投资比例。

(六) 本次评估的存货以前主要是用于出口，由于目前企业已停产，据被评估企业反映，以后将全部转内销，评估人员按被评估企业提供的产品内销售价作为评估存货的基础进行评估。

(七) 百联集团有限公司对于本次经济行为的批复中指出：本次以承继债务的方式进行转让，股权收购完成后，被评估企业欠上海物贸股份有限公司的债务由上海物资（集团）总公司承担。

(八) 本评估结果是根据本次评估原则、依据、前提、方法、程序和假设得出的，只有在评估原则、依据、前提、方法、程序和假设均不变的条件下才能成立。我们的评估工作在很大程度上，依赖于委托方提供的有关资料。因此，评估工作是以委托方提供的有关经济行为文件，有关资产所有权文件、证件及经营财务资料数据，有关法律文件的真实合法为假设前提。

(九) 本次评估结果只为本次评估目的，即仅为被评估企业股东全部权益价值这一经济行为提供价值参考服务。

(十) 本次评估结果是依据本次评估目的，以持续经营和公开市场为前提确定的现行市场公允价值，没有考虑将来可能承担的抵押、担保等事宜，以及特殊的交易方式可能追加付出的价格等对其评估价值的影响，也未考虑国家宏观经济政策发生变化以及遇有自然力和其它不可抗力对资产价格的影响。

(十一) 本评估结果不考虑评估行为以外的法律问题，也不考虑评估基准日后的资产市场变化情况。

(十二) 本评估结论是由本评估机构出具的，受本机构评估人员的职业水平和能力的影响。



上海银信汇业资产评估有限公司
地 址：上海市南京东路61号5F 邮 编： 200002
电 话： 021-63391088 021-63291166
传 真： 021-63391116 021-63293566
E-mail: yinxincpv@163.com

(十三) 本报告是在持续经营的前提下作出的，若因持续经营的前提不存在，本报告无效。

(十四) 评估报告评估基准日期后重大事项

1、在评估基准日后，有效期以内，如果资产数量及价格标准发生变化时，应按如下原则处理：

1.1、资产数量发生变化，应根据原评估方法对资产额进行相应调整；

1.2、资产价格标准发生变化，对资产评估价产生明显影响时，委托方应及时聘请有资格的资产评估机构重新确定评估值；

1.3、由于评估基准日后资产数量、价格标准的变化，委托方在资产实际作价时应给予充分考虑，进行相应调整。

2、与基准日存在义务相关的延迟至基准日期后的或有负债发生时，应相应调减本报告的评估价值。

(十五) 除存货外，本项评估对与企业价值的评估增减值可能存在的相关联的税赋未作考虑。

(十六) 本评估报告未考虑股东部分权益可能存在的溢价或折价对评估价值的影响。

十一、评估报告使用限制说明

(一) 评估报告只能用于评估报告载明的评估目的和用途。

(二) 评估报告的全部或者部分内容被摘抄、引用或者披露于公开媒体，需经评估机构审阅相关内容，法律、法规规定以及相关当事方另有约定的除外。

(三) 本项资产评估报告使用有效期为：2010年10月31日至2011年10月30日。



上海银信汇业资产评估有限公司
地 址：上海市南京东路61号5F 邮 编： 200002
电 话： 021-63391088 021-63291166
传 真： 021-63391116 021-63293566
E-mail: yinxincpv@163.com

十二、评估报告提出日期

本评估报告提出日期为 2010 年 12 月 21 日。

上海银信汇业资产评估有限公司

总评估师：张和平

注册资产评估师：潘婉怡

法定代表人：梅惠民

注册资产评估师：孙迅

2010 年 12 月 21 日



上海银信汇业资产评估有限公司
地 址：上海市南京东路61号5F 邮 编： 200002
电 话： 021-63391088 021-63291166
传 真： 021-63391116 021-63293566
E-mail: yinxincpv@163.com

附 件

- 1、委托方和被评估企业的企业法人营业执照及组织机构代码证；
- 2、被评估企业股东会决议、被评估企业一级单位批复；
- 3、被评估企业验资报告（立信会计师事务所有限公司验资并出具，文号为“信长会师报字（2004）第 21860 号”）；
- 4、立信会计师事务所有限公司出具的“信会师报字（2008）10847 号”、“信会师报字（2009）22251 号”、“信会师报字（2010）22481 号”、“信会师报字（2010）25670 号”《审计报告》。
- 5、上海市房地产权证（沪房地青字（2002）第 004147 号、沪房地青字（2005）第 005886 号）；
- 6、土地租赁协议；
- 7、车辆行驶证共 7 份（沪 DJ2416、沪 EJ0047、沪 EJ0088、沪 D93812、沪 B04533、沪 F65342、沪 FT8013）；
- 8、长期股权投资企业的验资报告（上海青浦审计事务所有限公司出具，文号为“青审外(97)字第 157 号”）；
- 9、委托方、被评估企业的承诺函；
- 10、签字注册资产评估师的承诺函；
- 11、资产评估机构资格证书复印件；
- 12、评估人员资质证书复印件；
- 13、资产评估机构企业法人营业执照复印件；
- 14、资产评估业务约定书复印件。

上海利德木业有限公司

审计报告及财务报表

(2007年1月1日至2010年10月31日止)

	目 录	页 次
一、	审计报告	1-2
二、	财务报表	
	资产负债表和合并资产负债表	1-4
	利润表和合并利润表	5-6
	现金流量表和合并现金流量表	7-8
	所有者权益变动表和合并所有者权益变动表	9-16
	财务报表附注	1-28

审计报告

信会师报字（2010）第 25670 号

上海利德木业有限公司：

我们审计了后附的上海利德木业有限公司（以下简称贵公司）财务报表，包括 2007 年 12 月 31 日、2008 年 12 月 31 日、2009 年 12 月 31 日和 2010 年 10 月 31 日的资产负债表和合并资产负债表，2007 年度、2008 年度、2009 年度和 2010 年 1—10 月的利润表和合并利润表，2007 年度、2008 年度、2009 年度和 2010 年 1—10 月的现金流量表和合并现金流量表，2007 年度、2008 年度、2009 年度和 2010 年 1—10 月的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 2007 年 12 月 31 日、2008 年 12 月 31 日、2009 年 12 月 31 日和 2010 年 10 月 31 日的财务状况以及 2007 年度、2008 年度、2009 年度和 2010 年 1—10 月的经营成果和现金流量。

四、 强调事项

我们提醒财务报表使用者关注，截止 2010 年 10 月 31 日公司净资产为 -17,108,489.56 元，如无外部财务支持等措施，生产经营存在困难。本段内容不影响已发表的审计意见。

立信会计师事务所有限公司

中国注册会计师：康吉言

中国注册会计师：丁陈隆

中国·上海

二〇一〇年十二月五日

上海利德木业有限公司
资产负债表

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

资 产	2010年10月31日	2009年12月31日	2008年12月31日	2007年12月31日
流动资产:				
货币资金	18,601,017.47	40,366,771.88	43,517,465.28	46,248,762.72
交易性金融资产				
应收票据				
应收账款	3,890,860.67	17,640,099.62	32,830,693.62	49,649,961.42
预付款项	878.00		140,426.65	2,612,787.15
应收利息				
应收股利				
其他应收款	22,584,289.31	22,623,498.08	42,726,501.98	31,387,001.35
存货	80,305,810.37	71,661,999.80	51,758,028.15	88,538,779.08
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产	76,666.67	71,300.64	67,371.69	11,716.80
流动资产合计	125,459,522.49	152,363,670.02	171,040,487.37	218,449,008.52
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	3,237,064.17	3,237,064.17	3,237,064.17	3,237,064.17
投资性房地产				
固定资产	39,637,349.56	39,166,129.40	40,903,884.43	39,994,878.81
在建工程		80,500.00		68,046.09
工程物资				
固定资产清理				
无形资产	2,390,273.67	2,440,273.67	2,500,273.67	8,019,996.67
开发支出				
长期待摊费用				
递延所得税资产			738,412.72	604,112.27
其他非流动资产	170,499.95	197,999.95	230,999.95	263,999.95
非流动资产合计	45,435,187.35	45,121,967.19	47,610,634.94	52,188,097.96
资产总计	170,894,709.84	197,485,637.21	218,651,122.31	270,637,106.48

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:

上海利德木业有限公司
资产负债表（续）

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

负债和所有者权益	2010年10月31日	2009年12月31日	2008年12月31日	2007年12月31日
流动负债：				
短期借款		20,000,000.00	84,900,000.00	145,932,552.08
交易性金融负债				
应付票据				
应付账款	14,955,784.24	11,878,875.38	9,441,775.21	17,264,949.64
预收款项	1,211,997.74		873,379.00	964,625.90
应付职工薪酬	327,523.14	386,537.21	468,158.25	1,451,519.32
应交税费	-8,237,824.82	-9,900,388.01	-7,863,537.95	-423,855.35
应付利息				
应付股利				
其他应付款	183,600,190.37	172,545,115.46	115,993,412.09	75,392,234.16
一年内到期的非流动负债				
其他流动负债				
流动负债合计	191,857,670.67	194,910,140.04	203,813,186.60	240,582,025.75
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	191,857,670.67	194,910,140.04	203,813,186.60	240,582,025.75
所有者权益：				
实收资本	50,000,000.00	50,000,000.00	50,000,000.00	50,000,000.00
资本公积	677,853.77	677,853.77	677,853.77	677,853.77
盈余公积	3,436,852.66	3,436,852.66	3,436,852.66	3,436,852.66
未分配利润	-75,077,667.26	-51,539,209.26	-39,276,770.72	-24,059,625.70
所有者权益合计	-20,962,960.83	2,575,497.17	14,837,935.71	30,055,080.73
负债和所有者权益总计	170,894,709.84	197,485,637.21	218,651,122.31	270,637,106.48

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：

上海利德木业有限公司
合并资产负债表

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

资 产	2010年10月31日	2009年12月31日	2008年12月31日	2007年12月31日
流动资产:				
货币资金	18,839,871.41	40,829,514.38	44,554,587.88	46,936,509.05
交易性金融资产				
应收票据				
应收账款	6,943,666.87	17,860,550.18	33,525,524.77	52,794,408.94
预付款项	878.00	1,301,033.13	3,908,601.43	4,414,987.15
应收利息				
应收股利				
其他应收款	1,621,735.52	1,585,441.21	910,515.92	271,544.36
存货	91,125,735.62	83,189,212.34	98,297,944.28	136,472,121.59
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产	76,666.67	71,300.64	94,835.42	11,716.80
流动资产合计	118,608,554.09	144,837,051.88	181,292,009.70	240,901,287.89
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				
投资性房地产				
固定资产	52,250,383.77	53,450,939.97	56,996,722.43	56,262,485.60
在建工程		80,500.00		72,399.03
工程物资				
固定资产清理				
无形资产	2,804,666.47	2,887,166.47	2,986,166.47	8,544,889.47
开发支出				
商誉				
长期待摊费用	170,499.95	197,999.95	230,999.95	263,999.95
递延所得税资产			749,047.73	606,902.98
其他非流动资产	170,499.95	197,999.95	230,999.95	263,999.95
非流动资产合计	55,225,550.19	56,616,606.39	60,962,936.58	65,750,677.03
资产总计	173,834,104.28	201,453,658.27	242,254,946.28	306,651,964.92

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:

上海利德木业有限公司
合并资产负债表（续）

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

负债和所有者权益	2010年10月31日	2009年12月31日	2008年12月31日	2007年12月31日
流动负债：				
短期借款		20,000,000.00	84,900,000.00	145,932,552.08
应付票据				
应付账款	15,018,397.07	12,459,266.11	12,812,301.35	27,518,394.62
预收款项	1,911,145.68	273,961.00	1,116,890.43	1,212,361.13
应付职工薪酬	445,763.81	512,194.63	609,725.28	4,222,406.75
应交税费	-10,326,663.04	-12,921,787.61	-10,625,979.63	-2,995,407.17
应付利息				
应付股利				
其他应付款	183,893,950.32	172,545,115.46	116,281,826.12	75,505,620.67
一年内到期的非流动负债				
其他流动负债				
流动负债合计	190,942,593.84	192,868,749.59	205,094,763.55	251,395,928.08
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	190,942,593.84	192,868,749.59	205,094,763.55	251,395,928.08
所有者权益：				
实收资本	50,000,000.00	50,000,000.00	50,000,000.00	50,000,000.00
资本公积	680,000.00	680,000.00	680,000.00	680,000.00
盈余公积	10,409,160.90	10,409,160.90	10,409,160.90	10,409,160.90
未分配利润	-79,949,390.52	-54,255,992.28	-25,680,718.23	-7,584,864.12
归属于母公司所有者权益合计	-18,860,229.62	6,833,168.62	35,408,442.67	53,504,296.78
少数股东权益	1,751,740.06	1,751,740.06	1,751,740.06	1,751,740.06
所有者权益合计	-17,108,489.56	8,584,908.68	37,160,182.73	55,256,036.84
负债和所有者权益总计	173,834,104.28	201,453,658.27	242,254,946.28	306,651,964.92

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：

上海利德木业有限公司
利润表

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项 目	2010年1—10月	2009年	2008年	2007年
一、营业收入	6,574,482.34	33,637,510.23	103,689,517.67	206,699,501.35
减: 营业成本	20,921,037.24	32,019,822.41	91,483,453.74	182,641,103.49
营业税金及附加	26,767.52	20,487.30	829,390.86	2,437,093.48
销售费用	194,581.01	4,293,773.71	9,028,957.13	6,888,511.14
管理费用	7,452,164.67	7,249,905.07	8,993,874.84	9,479,853.74
财务费用	-786,788.38	1,045,228.71	8,122,297.79	13,696,341.22
资产减值损失	12,186,503.10	437,302.09	287,493.17	279,275.50
加: 公允价值变动收益				
投资收益				
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益				
二、营业利润	-33,419,782.82	-11,429,009.06	-15,055,949.86	-8,722,677.22
加: 营业外收入	10,260,868.66	36,493.58	23,661.41	31,560.83
减: 营业外支出	379,543.84	131,510.34	319,157.02	1,727.40
其中: 非流动资产处置损失				
三、利润总额	-23,538,458.00	-11,524,025.82	-15,351,445.47	-8,692,843.79
减: 所得税费用		738,412.72	-134,300.45	160,008.44
四、净利润	-23,538,458.00	-12,262,438.54	-15,217,145.02	-8,852,852.23

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:

上海利德木业有限公司
合并利润表

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项 目	2010年1—10月	2009年	2008年	2007年
一、营业总收入	8,138,455.57	38,602,595.00	113,723,681.83	239,093,963.51
其中: 营业收入	8,138,455.57	38,602,595.00	113,723,681.83	239,093,963.51
利息收入				
二、营业总成本	43,508,241.13	66,106,526.73	131,666,185.08	254,457,770.34
其中: 营业成本	27,493,157.84	40,077,999.76	102,283,686.61	217,593,124.26
营业税金及附加	26,767.52	141,472.28	909,193.62	2,485,264.01
销售费用	241,763.35	4,604,286.51	9,473,072.42	8,704,244.21
管理费用	9,607,002.85	8,843,054.12	8,560,492.83	11,120,992.76
财务费用	-778,056.27	2,549,491.42	10,136,707.30	14,251,368.70
资产减值损失	6,917,605.84	9,890,222.64	303,032.30	302,776.40
加: 公允价值变动收益				
投资收益				
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益				
汇兑收益				
三、营业利润	-35,369,785.56	-27,503,931.73	-17,942,503.25	-15,363,806.83
加: 营业外收入	10,260,868.66	36,493.58	23,661.41	45,700.26
减: 营业外支出	604,974.98	358,788.17	319,157.02	17,825.90
其中: 非流动资产处置损失		26,017.35		
四、利润总额	-25,713,891.88	-27,826,226.32	-18,237,998.86	-15,335,932.47
减: 所得税费用	-20,493.64	749,047.73	-142,144.75	157,637.73
五、净利润	-25,693,398.24	-28,575,274.05	-18,095,854.11	-15,493,570.20
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	-25,693,398.24	-28,575,274.05	-18,095,854.11	-15,493,570.20
少数股东损益				

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:

上海利德木业有限公司
现金流量表
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

项 目	2010年1—10月	2009年	2008年	2007年
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	23,494,816.47	38,024,110.25	131,370,149.31	194,865,845.93
收到的税费返还				143,169.29
收到其他与经营活动有关的现金	20,973,353.51	6,371,921.32	40,025,756.29	
经营活动现金流入小计	44,468,169.98	44,396,031.57	171,395,905.60	195,009,015.22
购买商品、接受劳务支付的现金	36,862,444.11	9,822,209.32	48,702,788.83	135,057,322.45
支付给职工以及为职工支付的现金	4,140,743.80	11,926,350.43	17,445,028.79	18,107,726.95
支付的各项税费	3,255.20	1,064,682.66	11,653,781.24	11,371,720.33
支付其他与经营活动有关的现金	1,941,909.24	9,792,360.68	28,768,356.06	77,585,417.22
经营活动现金流出小计	42,948,352.35	32,605,603.09	106,569,954.92	242,122,186.95
经营活动产生的现金流量净额	1,519,817.63	11,790,428.48	64,825,950.68	-47,113,171.73
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	3,598,392.70	175,600.00	5,965,600.00	342,271.67
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	3,598,392.70	175,600.00	5,965,600.00	342,271.67
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	6,710,065.86	1,332,900.00	3,350,779.71	2,315,642.87
投资支付的现金				
支付其他与投资活动有关的现金	6,710,065.86			
投资活动现金流出小计	-3,111,673.16	1,332,900.00	3,350,779.71	2,315,642.87
投资活动产生的现金流量净额	-1,157,300.00	-1,157,300.00	2,614,820.29	-1,973,371.20
三、筹资活动产生的现金流量				
吸收投资收到的现金				
取得借款收到的现金		144,700,000.00	188,199,121.92	215,932,552.08
收到其他与筹资活动有关的现金		172,850,000.00	140,890,000.00	198,000,000.00
筹资活动现金流入小计		317,550,000.00	329,089,121.92	413,932,552.08
偿还债务支付的现金	20,000,000.00	209,600,000.00	249,231,674.00	168,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	140,400.00	3,991,672.00	17,435,089.19	13,059,546.00
支付其他与筹资活动有关的现金		112,850,000.00	99,590,000.00	177,000,000.00
筹资活动现金流出小计	20,140,400.00	326,441,672.00	366,256,763.19	358,059,546.00
筹资活动产生的现金流量净额	-20,140,400.00	-8,891,672.00	-37,167,641.27	55,873,006.08
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-33,498.88	107,850.12	-51,527.14	-3,125,311.33
五、现金及现金等价物净增加额	-21,765,754.41	1,849,306.60	30,221,602.56	3,661,151.82
加: 年初现金及现金等价物余额	40,366,771.88	38,517,465.28	8,295,862.72	4,634,710.90
六、期末现金及现金等价物余额	18,601,017.47	40,366,771.88	38,517,465.28	8,295,862.72

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:

上海利德木业有限公司
合并现金流量表
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项 目	2010年1—10月	2009年	2008年	2007年
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	25,141,018.74	44,124,218.28	144,708,607.94	244,240,283.99
收到的税费返还	24,060.58	86,101.83	138,222.53	3,911,075.71
收到其他与经营活动有关的现金	20,974,138.94	6,375,027.34	37,872,439.07	875,242.09
经营活动现金流入小计	46,139,218.26	50,585,347.45	182,719,269.54	249,026,601.79
购买商品、接受劳务支付的现金	37,270,886.12	13,836,300.76	66,011,735.60	210,084,269.44
支付给职工以及为职工支付的现金	5,536,608.70	14,028,011.62	19,525,567.73	20,928,148.10
支付的各项税费	25,398.84	1,287,970.30	11,863,329.51	13,451,125.21
支付其他与经营活动有关的现金	1,970,085.29	10,205,448.92	18,896,091.33	50,094,870.50
经营活动现金流出小计	44,802,978.95	39,357,731.60	116,296,724.17	294,558,413.25
经营活动产生的现金流量净额	1,336,239.31	11,227,615.85	66,422,545.37	-45,531,811.46
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	3,768,201.73	175,600.00	5,965,600.00	359,271.67
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	3,768,201.73	175,600.00	5,965,600.00	359,271.67
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	6,912,374.89	1,339,244.55	4,760,779.71	4,239,829.59
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				
投资活动现金流出小计	6,912,374.89	1,339,244.55	4,760,779.71	4,239,829.59
投资活动产生的现金流量净额	-3,144,173.16	-1,163,644.55	1,204,820.29	-3,880,557.92
三、筹资活动产生的现金流量				
吸收投资收到的现金				
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金				
取得借款收到的现金		144,700,000.00	188,199,121.92	215,932,552.08
收到其他与筹资活动有关的现金		172,850,000.00	140,890,000.00	198,000,000.00
筹资活动现金流入小计		317,550,000.00	329,089,121.92	413,932,552.08
偿还债务支付的现金	20,000,000.00	209,600,000.00	249,231,674.00	168,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	140,400.00	3,991,672.00	17,435,089.19	13,059,546.00
支付其他与筹资活动有关的现金		112,850,000.00	99,590,000.00	177,000,000.00
筹资活动现金流出小计	20,140,400.00	326,441,672.00	366,256,763.19	358,059,546.00
筹资活动产生的现金流量净额	-20,140,400.00	-8,891,672.00	-37,167,641.27	55,873,006.08
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-41,309.12	102,627.20	111,254.44	-3,592,577.95
五、现金及现金等价物净增加额	-21,989,642.97	1,274,926.50	30,570,978.83	2,868,058.75
加：年初现金及现金等价物余额	40,829,514.38	39,554,587.88	8,983,609.05	6,115,550.30
六、期末现金及现金等价物余额	18,839,871.41	40,829,514.38	39,554,587.88	8,983,609.05

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：

上海利德木业有限公司
所有者权益变动表

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	2010年1—10月				
	实收资本(或股本)	资本公积	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	50,000,000.00	677,853.77	3,436,852.66	-51,539,209.26	2,575,497.17
加: 会计政策变更					
前期差错更正					
其他					
二、本年年初余额	50,000,000.00	677,853.77	3,436,852.66	-51,539,209.26	2,575,497.17
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)				-23,538,458.00	-23,538,458.00
(一) 净利润				-23,538,458.00	-23,538,458.00
(二) 其他综合收益					
上述(一)和(二)小计				-23,538,458.00	-23,538,458.00
(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. 未分配利润转增资本(或股本)					
四、本年期期末余额	50,000,000.00	677,853.77	3,436,852.66	-75,077,667.26	-20,962,960.83

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:

上海利德木业有限公司
所有者权益变动表（续）

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	2009年				
	实收资本(或股本)	资本公积	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	50,000,000.00	677,853.77	3,436,852.66	-51,539,209.26	2,575,497.17
加：会计政策变更					
前期差错更正					
其他					
二、本年年初余额	50,000,000.00	677,853.77	3,436,852.66	-51,539,209.26	2,575,497.17
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）				-12,262,438.54	-12,262,438.54
（一）净利润				-12,262,438.54	-12,262,438.54
（二）其他综合收益					
上述（一）和（二）小计				-12,262,438.54	-12,262,438.54
（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					
四、本年期期末余额	50,000,000.00	677,853.77	3,436,852.66	-51,539,209.26	2,575,497.17

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：

上海利德木业有限公司
所有者权益变动表（续）

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项 目	2008 年				
	实收资本(或股本)	资本公积	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	50,000,000.00	677,853.77	3,436,852.66	-24,059,625.70	30,055,080.73
加：会计政策变更					
前期差错更正					
其他					
二、本年期初余额	50,000,000.00	677,853.77	3,436,852.66	-24,059,625.70	30,055,080.73
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）				-15,217,145.02	-15,217,145.02
（一）净利润				-15,217,145.02	-15,217,145.02
（二）其他综合收益					
上述（一）和（二）小计				-15,217,145.02	-15,217,145.02
（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					
四、本年期末余额	50,000,000.00	677,853.77	3,436,852.66	-39,276,770.72	14,837,935.71

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：

上海利德木业有限公司
所有者权益变动表（续）

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项 目	2007 年				
	实收资本(或股本)	资本公积	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	50,000,000.00	680,000.00	7,477,724.52	13,100,290.86	71,258,015.38
加：会计政策变更		-2,146.23	-4,040,871.86	-25,307,064.33	-29,350,082.42
前期差错更正					
其他					
二、本年年初余额	50,000,000.00	677,853.77	3,436,852.66	-12,206,773.47	41,907,932.96
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）				-11,852,852.23	-11,852,852.23
（一）净利润				-8,852,852.23	-8,852,852.23
（二）其他综合收益					
上述（一）和（二）小计				-8,852,852.23	-8,852,852.23
（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				-3,000,000.00	-3,000,000.00
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				-3,000,000.00	-3,000,000.00
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					
四、本年期期末余额	50,000,000.00	677,853.77	3,436,852.66	-24,059,625.70	30,055,080.73

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：

上海利德木业有限公司
合并所有者权益变动表

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	2010年1—10月						
	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	盈余公积	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	50,000,000.00	680,000.00	10,409,160.90	-54,255,992.28		1,751,740.06	8,584,908.68
加: 会计政策变更							
前期差错更正							
其他							
二、本年初余额	50,000,000.00	680,000.00	10,409,160.90	-54,255,992.28		1,751,740.06	8,584,908.68
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)				-25,693,398.24			-25,693,398.24
(一) 净利润				-25,693,398.24			-25,693,398.24
(二) 其他综合收益							
上述(一)和(二)小计				-25,693,398.24			-25,693,398.24
(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. 未分配利润转增资本(或股本)							
四、本期末余额	50,000,000.00	680,000.00	10,409,160.90	-79,949,390.52		1,751,740.06	-17,108,489.56

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:

上海利德木业有限公司
合并所有者权益变动表（续）

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项 目	2009 年						少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益					其他		
	实收资本(或股本)	资本公积	盈余公积	未分配利润				
一、上年年末余额	50,000,000.00	680,000.00	10,409,160.90	-25,680,718.23		1,751,740.06	37,160,182.73	
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	50,000,000.00	680,000.00	10,409,160.90	-25,680,718.23		1,751,740.06	37,160,182.73	
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）				-28,575,274.05			-28,575,274.05	
（一）净利润				-28,575,274.05			-28,575,274.05	
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计				-28,575,274.05			-28,575,274.05	
（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. 未分配利润转增资本（或股本）								
四、本期末余额	50,000,000.00	680,000.00	10,409,160.90	-54,255,992.28		1,751,740.06	8,584,908.68	

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：

上海利德木业有限公司
合并所有者权益变动表（续）

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项 目	2008 年						少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益					其他		
	实收资本(或股本)	资本公积	盈余公积	未分配利润				
一、上年年末余额	50,000,000.00	680,000.00	10,409,160.90	-7,584,864.12			1,751,740.06	55,256,036.84
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	50,000,000.00	680,000.00	10,409,160.90	-7,584,864.12			1,751,740.06	55,256,036.84
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）				-18,095,854.11				-18,095,854.11
（一）净利润				-18,095,854.11				-18,095,854.11
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计				-18,095,854.11				-18,095,854.11
（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								
四、本期期末余额	50,000,000.00	680,000.00	10,409,160.90	-25,680,718.23			1,751,740.06	37,160,182.73

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：

上海利德木业有限公司
合并所有者权益变动表（续）

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项 目	2007 年						
	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	盈余公积	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	50,000,000.00	680,000.00	11,817,004.16	8,761,011.22		1,751,740.06	73,000,755.44
加：会计政策变更			-1,407,843.26	2,147,694.86			739,851.60
前期差错更正							
其他							
二、本年年初余额	50,000,000.00	680,000.00	10,409,160.90	10,908,706.08		1,751,740.06	73,749,607.04
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）				-18,493,570.20			-18,493,570.20
（一）净利润				-15,493,570.20			-15,493,570.20
（二）其他综合收益							
上述（一）和（二）小计				-15,493,570.20			-15,493,570.20
（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				-3,000,000.00			-3,000,000.00
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				-3,000,000.00			-3,000,000.00
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							
四、本期期末余额	50,000,000.00	680,000.00	10,409,160.90	-7,584,864.12		1,751,740.06	55,256,036.84

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：

上海利德木业有限公司 财务报表附注

一、 公司基本情况

上海利德木业有限公司（以下简称“本公司”）于 1995 年 5 月成立，企业法人营业执照注册号为 3102291010479，注册资本为人民币 5,000 万元，目前为经营期。所属行业为工业类，主要经营范围：生产销售木地板，木制品，销售木材，金属材料，建筑装饰材料，经营本企业自产产品的出口业务和本企业所需的机械设备、零配件、原辅材料的进口业务。

二、 公司所采用的主要会计政策及会计估计

(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) 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。

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。

(六) 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。

(七) 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。

(八) 应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

1、 坏账的确认标准：

对因债务人撤销、破产，依照法律清偿程序后确实无法收回的应收款项；因债务人死亡，既无遗产可清偿，又无义务承担人，确实无法收回的应收款项；因债务人逾期未履行偿债义务并有确凿证据表明，确实无法收回的应收款项，按照公司管理权限批准核销。

2、 坏账准备的计提方法和计提比例。

按账龄分析法并结合个别认定法估算坏账损失。

期末应收账款的余额按帐龄确定坏账准备计提比例：

账 龄	计提比例
3 个月以内	0%
3 个月—1 年	5%
1 年—2 年	10%
2 年—3 年	20%
3 年—5 年	30%
5 年以上	100%

(九) 存货

1、 存货的分类

存货分类为：在途物资、原材料、在产品、产成品、委托加工物资等。

2、 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法和个别认定法计价。

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、发出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。

5、 周转材料的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法；
- (2) 包装物采用一次转销法。

(十) 长期股权投资

1、 初始投资成本确定

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。

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。

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、 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。

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

(十一) 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。

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	5—50	4—5	19.2—1.9
机器设备	5—10	4—5	19.2—9.5
通用设备	5—10	4—5	19.2—9.5
运输工具	5—12	4—5	19.2—7.9

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。

(十二) 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。

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。

(十三) 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。

(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。

2、 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。

(十四) 长期待摊费用

摊销方法：长期待摊费用在受益期内平均摊销。

(十五) 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。

(十六) 递延所得税资产

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。

三、 税项

(一) 公司主要流转税和税率

税 种	计税依据	税率 (%)
增值税	计税销售收入	17、13、6
消费税	应税消费品的销售收入	5

(二) 合并范围内各公司企业所得税税率

所属期间 公司名称	2010 年 1—10 月	2009 年	2008 年	2007 年
	税率 (%)	税率 (%)	税率 (%)	税率 (%)
上海利德木业有限公司	25	25	25	33
上海利德木芯板有限公司	25	25	25	12

公司子公司上海利德木芯板有限公司属外商投资出口型生产企业，2007 年实际企业所得税税负为 12%。

四、 企业合并及合并财务报表

(一) 子公司情况

子公司 全称	子公司 类型	注册地	业务 性质	注册 资本 (万元)	营范围	2010 年 12 月 31 日实 际投资额 (万元)	实质上构 成对子 公司净 投资的 其他项 目余额	持股比 例(%)	表决权 比例 (%)	是否 合并 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
上海利德 木芯板有 限公司	控股 子公 司	上海	工业	USD60	生产木芯板(细木 工板)、木门、木 地板及相关木制 品。	USD39		65	100	是	175.17		

在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明：根据上海利德木芯板有限公司（以下简称利德木芯板公司）的外方投资者和公司签订的“股权托管协议”以及利德木芯板公司 2004 年五届二次董事会决议，利德木芯板公司由公司全权经营管理，利德木芯板公司经营过程中所有风险、损失及收益由公司承担，利德木芯板公司外方股东放弃对利德木芯板公司的所有收益及应承担的风险和损失。

(二) 合并报表范围及其变更情况

合并报表范围包括本公司上海利德木业有限公司、子公司上海利德木芯板有限公司共 2 家。

报告期内合并范围无变化。

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	2010年10月31日	2009年12月31日	2008年12月31日	2007年12月31日
现金				
人民币	33,657.34	26,073.07	98,210.26	57,633.67
银行存款				
人民币	16,783,949.28	40,802,952.83	37,166,520.62	7,883,901.95
美元	2,022,264.79	488.48	2,289,857.00	1,042,073.43
小计	18,806,214.07	40,803,441.31	39,456,377.62	8,925,975.38
其他货币资金				
人民币			5,000,000.00	37,952,900.00
合 计	18,839,871.41	40,829,514.38	44,554,587.88	46,936,509.05

1、 外币金额

项 目	2010年10月31日	2009年12月31日	2008年12月31日	2007年12月31日
银行存款				
美元	302,245.59	71.52	335,038.92	142,659.89
折算汇率	6.6908	6.8300	6.8346	7.3046
折合人民币	2,022,264.79	488.48	2,289,857.00	1,042,073.43

2、 受限制的货币资金

项 目	2010年10月31日	2009年12月31日	2008年12月31日	2007年12月31日
其他货币资金				
已质押定期 存单			5,000,000.00	37,952,900.00

受限制的货币资金在编制现金流量表时不作为现金余额。

(二) 应收账款

账龄	2010年10月31日			2009年12月31日		
	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个月以内	1,895,575.77	23.98		4,146,609.96	22.03	
3个月-1年	1,783,791.06	22.56	89,189.55	10,354,758.31	55.03	517,737.91
1-2年	37,143.88	0.47	3,714.39	4,276,753.19	22.73	427,675.32
2-3年	4,150,075.12	52.49	830,015.02			
3-5年				39,774.22	0.21	11,932.27
5年以上	39,774.22	0.50	39,774.22			
合计	7,906,360.05	100.00	962,693.18	18,817,895.68	100.00	957,345.50

账龄	2008年12月31日			2007年12月31日		
	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个月以内	25,781,546.83	75.53		47,187,244.84	88.84	
3个月-1年	4,583,735.66	13.43	229,186.78	5,779,601.55	10.89	288,980.07
1-2年	3,730,677.42	10.93	373,067.74	129,491.80	0.24	12,949.18
2-3年	39,774.22	0.11	7,954.84			
5年以上				17,042.40	0.03	17,042.40
合计	34,135,734.13	100.00	610,209.36	53,113,380.59	100.00	318,971.65

1、截止2010年10月31日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。

2、截止2010年10月31日金额较大的有:

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
MOHAWK	销售客户	1,387,962.03	3年以内	17.56
王英	销售客户	1,067,940.60	3年以内	13.51
常高-王英	销售客户	1,047,239.20	3年以内	13.25
加拿大宏城	销售客户	1,016,798.87	1年以内	12.86
财纳福诺木业	销售客户	977,127.15	3个月以内	12.36

(三) 其他应收款

账龄	2010年10月31日			2009年12月31日		
	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个月以内	5,322.00	0.31		35,363.47	2.08	
3个月-1年	1,684,361.00	98.39	84,218.05	1,130,815.87	66.36	56,540.80
1-2年	18,078.41	1.06	1,807.84	509,669.63	29.91	50,966.96
2-3年				3,000.00	0.18	600.00
3-5年				21,000.00	1.23	6,300.00
5年以上	4,100.00	0.24	4,100.00	4,100.00	0.24	4,100.00
合计	1,711,861.41	100.00	90,125.89	1,703,948.97	100.00	118,507.76

账龄	2008年12月31日			2007年12月31日		
	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个月以内	508,907.66	51.88		116,390.07	35.26	
3个月-1年	396,387.40	40.41	19,819.37	129,066.04	39.09	6,453.31
1-2年	9,880.70	1.01	988.07	14,811.60	4.49	1,481.16
2-3年	1,372.00	0.14	274.4	24,013.90	7.27	4,802.78
3-5年	21,500.00	2.19	6,450.00			
5年以上	42,850.00	4.37	42,850.00	45,850.00	13.89	45,850.00
合计	980,897.76	100.00	70,381.84	330,131.61	100.00	58,587.25

1、截止2010年10月31日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。

2、截止2010年10月31日金额较大的有:

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
青浦海关	海关	1,100,000.00	1年以内	64.26	保证金

(四) 预付款项

账龄	2010 年 10 月 31 日		2009 年 12 月 31 日		2008 年 12 月 31 日		2007 年 12 月 31 日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	878.00	100.00	523,452.26	40.23	2,108,601.43	53.95	4,412,427.15	99.94
1 年以上			777,580.87	59.77	1,800,000.00	46.05	2,560.00	0.06
合计	878.00	100.00	1,301,033.13	100.00	3,908,601.43	100.00	4,414,987.15	100.00

截止 2010 年 10 月 31 日中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位的欠款。

(五) 存货

1、 存货分类

项目	2010 年 10 月 31 日		2009 年 12 月 31 日		2008 年 12 月 31 日		2007 年 12 月 31 日	
	账面余额	跌价准备	账面余额	跌价准备	账面余额	跌价准备	账面余额	跌价准备
原材料	104,361,456.80	18,751,200.28	84,660,770.18	9,494,960.58	79,396,513.91		99,750,622.42	
委托加工物资			120,507.12		18,934.75		6,189,758.35	
在产品			4,708,354.03		17,020,926.21		20,312,736.26	
产成品	5,515,479.10		5,510,141.26	2,315,599.67	4,177,169.08	2,315,599.67	12,502,424.81	2,315,599.67
在途物资							32,179.42	
合计	109,876,935.90	18,751,200.28	94,999,772.59	11,810,560.25	100,613,543.95	2,315,599.67	138,787,721.26	2,315,599.67

2、 存货跌价准备

项目	2010 年 1-10 月				
	年初余额	本期计提	本期减少		期末余额
			转回	转销	
原材料	9,494,960.58	14,613,150.15	5,356,910.45		18,751,200.28
库存商品	2,315,599.67		2,315,599.67		
合计	11,810,560.25	14,613,150.15	7,672,510.12		18,751,200.28

项目	2009 年				
	年初余额	本期计提	本期减少		期末余额
			转回	转销	
原材料		9,494,960.58			9,494,960.58
库存商品	2,315,599.67				2,315,599.67
合计	2,315,599.67	9,494,960.58			11,810,560.25

项 目	2008年				期末余额
	年初余额	本期计提	本期减少		
			转回	转销	
库存商品	2,315,599.67				2,315,599.67
合 计	2,315,599.67				2,315,599.67

项 目	2007年				期末余额
	年初余额	本期计提	本期减少		
			转回	转销	
库存商品	2,315,599.67				2,315,599.67
合 计	2,315,599.67				2,315,599.67

(六) 固定资产原价及累计折旧

项 目	2010年1-10月			
	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、账面原值合计：	85,341,098.58	3,342,173.16	5,118,278.15	83,564,993.59
其中：房屋及建筑物	41,366,235.06	3,131,717.60	1,937,448.78	42,560,503.88
机器设备	39,444,906.09	210,455.56	2,154,867.11	37,500,494.54
运输工具	3,386,873.46		847,632.71	2,539,240.75
通用设备	1,143,083.97		178,329.55	964,754.42
二、累计折旧合计：	31,890,158.61	3,854,504.70	4,430,053.49	31,314,609.82
其中：房屋及建筑物	8,614,034.73	1,277,782.19	1,548,614.53	8,343,202.39
机器设备	19,849,710.43	2,201,725.64	1,964,511.56	20,086,924.51
运输工具	2,534,500.84	300,043.45	735,926.30	2,098,617.99
通用设备	891,912.61	74,953.42	181,001.10	785,864.93
三、固定资产账面净值合计	53,450,939.97	3,342,173.16	4,542,729.36	52,250,383.77
其中：房屋及建筑物	32,752,200.33	3,131,717.60	1,666,616.44	34,217,301.49
机器设备	19,595,195.66	210,455.56	2,392,081.19	17,413,570.03
运输工具	852,372.62		411,749.86	440,622.76
通用设备	251,171.36		72,281.87	178,889.49
四、固定资产账面价值合计	53,450,939.97	3,342,173.16	4,542,729.36	52,250,383.77
其中：房屋及建筑物	32,752,200.33	3,131,717.60	1,666,616.44	34,217,301.49
机器设备	19,595,195.66	210,455.56	2,392,081.19	17,413,570.03
运输工具	852,372.62		411,749.86	440,622.76
通用设备	251,171.36		72,281.87	178,889.49

本期由在建工程转入固定资产原价为 3,131,717.60 元。

项 目	2009 年			
	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、账面原值合计：	84,504,158.47	1,408,744.55	571,804.44	85,341,098.58
其中：房屋及建筑物	40,201,154.31	1,165,080.75		41,366,235.06
机器设备	39,246,776.99	243,663.80	45,534.70	39,444,906.09
运输工具	3,822,677.90		435,804.44	3,386,873.46
通用设备	1,233,549.27		90,465.30	1,143,083.97
二、累计折旧合计：	27,507,436.04	4,787,919.44	405,196.87	31,890,158.61
其中：房屋及建筑物	7,951,701.66	662,333.07		8,614,034.73
机器设备	16,571,996.40	3,309,981.21	32,267.18	19,849,710.43
运输工具	2,194,053.75	649,270.50	308,823.41	2,534,500.84
通用设备	789,684.23	166,334.66	64,106.28	891,912.61
三、固定资产账面净值合计	56,996,722.43	1,408,744.55	4,954,527.01	53,450,939.97
其中：房屋及建筑物	32,249,452.65	1,165,080.75	662,333.07	32,752,200.33
机器设备	22,674,780.59	243,663.80	3,323,248.73	19,595,195.66
运输工具	1,628,624.15		776,251.53	852,372.62
通用设备	443,865.04		192,693.68	251,171.36
四、固定资产账面价值合计	56,996,722.43	1,408,744.55	4,954,527.01	53,450,939.97
其中：房屋及建筑物	32,249,452.65	1,165,080.75	662,333.07	32,752,200.33
机器设备	22,674,780.59	243,663.80	3,323,248.73	19,595,195.66
运输工具	1,628,624.15		776,251.53	852,372.62
通用设备	443,865.04		192,693.68	251,171.36

本年由在建工程转入固定资产原价为 1,402,400.00 元。

项 目	2008 年			
	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、账面原值合计：	80,339,259.80	8,326,263.36	4,161,364.69	84,504,158.47
其中：房屋及建筑物	36,505,915.64	7,772,603.36	4,077,364.69	40,201,154.31
机器设备	38,784,616.99	482,160.00	20,000.00	39,246,776.99
运输工具	3,886,677.90		64,000.00	3,822,677.90
通用设备	1,162,049.27	71,500.00		1,233,549.27

上海利德木业有限公司
2007年度、2008年度、2009年度和2010年1—10月
财务报表附注

项 目	2008年			
	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
二、累计折旧合计:	24,076,774.20	4,356,648.41	925,986.57	27,507,436.04
其中: 房屋及建筑物	7,186,671.91	1,619,374.91	854,345.16	7,951,701.66
机器设备	14,312,824.70	2,269,379.78	10,208.08	16,571,996.40
运输工具	1,902,235.95	353,251.13	61,433.33	2,194,053.75
通用设备	675,041.64	114,642.59		789,684.23
三、固定资产账面净值合计	56,262,485.60	8,326,263.36	7,592,026.53	56,996,722.43
其中: 房屋及建筑物	29,319,243.73	7,772,603.36	4,842,394.44	32,249,452.65
机器设备	24,471,792.29	482,160.00	2,279,171.70	22,674,780.59
运输工具	1,984,441.95		355,817.80	1,628,624.15
通用设备	487,007.63	71,500.00	114,642.59	443,865.04
四、固定资产账面价值合计	56,262,485.60	8,326,263.36	7,592,026.53	56,996,722.43
其中: 房屋及建筑物	29,319,243.73	7,772,603.36	4,842,394.44	32,249,452.65
机器设备	24,471,792.29	482,160.00	2,279,171.70	22,674,780.59
运输工具	1,984,441.95		355,817.80	1,628,624.15
通用设备	487,007.63	71,500.00	114,642.59	443,865.04

本年由在建工程转入固定资产原价为 8,326,263.36 元。

项 目	2007年			
	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、账面原值合计:	76,463,459.07	4,444,351.78	568,551.05	80,339,259.8
其中: 房屋及建筑物	34,671,722.29	2,256,533.00	422,339.65	36,505,915.64
机器设备	36,785,283.21	1,999,333.78		38,784,616.99
运输工具	3,952,182.3	80,707.00	146,211.40	3,886,677.90
通用设备	1,054,271.27	107,778.00		1,162,049.27
二、累计折旧合计:	20,177,351.06	4,149,262.78	249,839.64	24,076,774.20
其中: 房屋及建筑物	6,160,816.34	1,135,923.55	110,067.98	7,186,671.91
机器设备	11,738,585.65	2,574,239.05		14,312,824.7
运输工具	1,683,446.91	358,560.70	139,771.66	1,902,235.95
通用设备	594,502.16	80,539.48		675,041.64

项 目	2007 年			
	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
三、固定资产账面净值合计	56,286,108.01	4,444,351.78	4,467,974.19	56,262,485.60
其中：房屋及建筑物	28,510,905.95	2,256,533.00	1,448,195.22	29,319,243.73
机器设备	25,046,697.56	1,999,333.78	2,574,239.05	24,471,792.29
运输工具	2,268,735.39	80,707.00	365,000.44	1,984,441.95
通用设备	459,769.11	107,778.00	80,539.48	487,007.63
四、固定资产账面价值合计	56,286,108.01	4,444,351.78	4,467,974.19	56,262,485.60
其中：房屋及建筑物	28,510,905.95	2,256,533.00	1,448,195.22	29,319,243.73
机器设备	25,046,697.56	1,999,333.78	2,574,239.05	24,471,792.29
运输工具	2,268,735.39	80,707.00	365,000.44	1,984,441.95
通用设备	459,769.11	107,778.00	80,539.48	487,007.63

本年由在建工程转入固定资产原价为 2,633,366.78 元。

(七) 在建工程

项 目	2010 年 10 月 31 日		2009 年 12 月 31 日		2008 年 12 月 31 日		2007 年 12 月 31 日	
	账面余额	减值准备	账面余额	减值准备	账面余额	减值准备	账面余额	减值准备
黄水金工程			80,500.00					
二期房屋工程							38,046.09	
安装工程							30,000.00	
油漆车间装修用玻璃							1,619.87	
公司图书馆							1,396.37	
公司展示厅							1,336.70	
合 计			80,500.00				72,399.03	

(八) 无形资产

项 目	2010 年 1-10 月			
	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、账面原值合计	4,615,052.80			4,615,052.80
土地使用权	4,615,052.80			4,615,052.80
二、累计摊销合计	1,727,886.33	82,500.00		1,810,386.33
土地使用权	1,727,886.33	82,500.00		1,810,386.33
三、无形资产账面净值合计	2,887,166.47		82,500.00	2,804,666.47
土地使用权	2,887,166.47		82,500.00	2,804,666.47
四、无形资产账面价值合计	2,887,166.47		82,500.00	2,804,666.47
土地使用权	2,887,166.47		82,500.00	2,804,666.47

项 目	2009 年度			
	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、账面原值合计	4,615,052.80			4,615,052.80
土地使用权	4,615,052.80			4,615,052.80
二、累计摊销合计	1,628,886.33	99,000.00		1,727,886.33
土地使用权	1,628,886.33	99,000.00		1,727,886.33
三、无形资产账面净值合计	2,986,166.47		99,000.00	2,887,166.47
土地使用权	2,986,166.47		99,000.00	2,887,166.47
四、无形资产账面价值合计	2,986,166.47		99,000.00	2,887,166.47
土地使用权	2,986,166.47		99,000.00	2,887,166.47

项 目	2008 年度			
	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、账面原值合计	10,549,652.80		5,934,600.00	4,615,052.80
土地使用权	10,549,652.80		5,934,600.00	4,615,052.80
二、累计摊销合计	2,004,763.33	188,019.00	563,896.00	1,628,886.33
土地使用权	2,004,763.33	188,019.00	563,896.00	1,628,886.33
三、无形资产账面净值合计	8,544,889.47		5,558,723.00	2,986,166.47
土地使用权	8,544,889.47		5,558,723.00	2,986,166.47
四、无形资产账面价值合计	8,544,889.47		5,558,723.00	2,986,166.47
土地使用权	8,544,889.47		5,558,723.00	2,986,166.47

项 目	2007 年度			
	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、账面原值合计	10,549,652.80			10,549,652.80
土地使用权	10,549,652.80			10,549,652.80
二、累计摊销合计	1,787,071.33	217,692.00		2,004,763.33
土地使用权	1,787,071.33	217,692.00		2,004,763.33
三、无形资产账面净值合计	8,762,581.47		217,692.00	8,544,889.47
土地使用权	8,762,581.47		217,692.00	8,544,889.47
四、无形资产账面价值合计	8,762,581.47		217,692.00	8,544,889.47
土地使用权	8,762,581.47		217,692.00	8,544,889.47

(九) 其他非流动资产

项 目	2010 年 1-10 月					
	年初余额	本期 增加额	本期 摊销额	其他 减少额	期末 余额	其他减少 的原因
房屋使用权	197,999.95		27,500.00		170,499.95	

项 目	2009 年					
	年初余额	本年 增加额	本年 摊销额	其他 减少额	年末 余额	其他减少 的原因
房屋使用权	230,999.95		33,000.00		197,999.95	

项 目	2008 年					
	年初余额	本年 增加额	本年 摊销额	其他 减少额	年末 余额	其他减少 的原因
房屋使用权	263,999.95		33,000.00		230,999.95	

项 目	2007 年					
	年初余额	本年 增加额	本年 摊销额	其他 减少额	年末 余额	其他减少 的原因
房屋使用权	296,999.95		33,000.00		263,999.95	

(十) 递延所得税资产

项 目	2010 年 12 月 31 日	2009 年 12 月 31 日	2008 年 12 月 31 日	2007 年 12 月 31 日
资产减值准备			749,047.73	606,902.98

(十一) 短期借款

项 目	2010 年 10 月 31 日	2009 年 12 月 31 日	2008 年 12 月 31 日	2007 年 12 月 31 日
质押借款			4,900,000.00	35,932,552.08
保证借款		20,000,000.00	80,000,000.00	110,000,000.00
合 计		20,000,000.00	84,900,000.00	145,932,552.08

(十二) 应付账款

项 目	2010年	2009年	2008年	2007年
	10月31日	12月31日	12月31日	12月31日
应付账款	15,018,397.07	12,459,266.11	12,812,301.35	27,518,394.62

1、截止2010年10月31日无欠持本公司5%以上(含5%)表决权股份的股东单位款项。

2、截止2010年10月31日账龄超过一年的大额应付账款

单位名称	金 额	未结转原因
海信报关行	327,657.00	暂未支付
BALKAN	188,320.71	暂未支付

(十三) 预收账款

项 目	2010年	2009年	2008年	2007年
	10月31日	12月31日	12月31日	12月31日
预收账款	1,911,145.68	273,961.00	1,116,890.43	1,212,361.13

(十四) 应付职工薪酬

项 目	2010年1-10月			
	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		4,362,389.60	4,362,389.60	
(2) 职工福利费	125,520.87	463,062.37	452,702.46	135,880.78
(3) 社会保险费	104,048.79	462,635.70	566,684.49	
其中：医疗保险费	104,048.79	198,570.80	302,619.59	
基本养老保险费		230,026.80	230,026.80	
失业保险费		23,130.70	23,130.70	
工伤保险费		5,461.30	5,461.30	
生育保险费		5,446.10	5,446.10	
(4) 住房公积金		49,096.00	49,096.00	
(5) 其他	282,624.97	132,753.31	105,495.25	309,883.03
合 计	512,194.63	5,469,936.98	5,536,367.80	445,763.81

上海利德木业有限公司
2007年度、2008年度、2009年度和2010年1—10月
财务报表附注

项 目	2009 年			
	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	95,294.83	8,220,707.27	8,316,002.10	
(2) 职工福利费	138,020.87	999,090.05	1,011,590.05	125,520.87
(3) 社会保险费	95,180.97	1,339,778.19	1,330,910.37	104,048.79
(4) 住房公积金		62,330.00	62,330.00	
(5) 辞退福利		3,079,533.20	3,079,533.20	
(6) 其他	281,228.61	229,042.26	227,645.90	282,624.97
合 计	609,725.28	13,930,480.97	14,028,011.62	512,194.63

项 目	2008 年			
	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	2,958,567.24	12,422,246.90	15,285,519.31	95,294.83
(2) 职工福利费	633,797.80	850,107.89	1,345,884.82	138,020.87
(3) 社会保险费	269,490.63	2,331,016.91	2,505,326.57	95,180.97
(4) 住房公积金		55,954.00	55,954.00	
(5) 其他	360,551.08	253,560.56	332,883.03	281,228.61
合 计	4,222,406.75	15,912,886.26	19,525,567.73	609,725.28

项 目	2007 年			
	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	2,434,434.36	17,522,224.92	16,998,092.04	2,958,567.24
(2) 职工福利费	855,793.16	1,533,714.38	1,755,709.74	633,797.80
(3) 社会保险费	499,398.42	788,614.2	1,018,521.99	269,490.63
(4) 住房公积金		43,470.00	43,470.00	
(5) 其他	351,065.93	1,098,032.70	1,088,547.55	360,551.08
合 计	4,140,691.87	20,986,056.20	20,904,341.32	4,222,406.75

(十五) 应交税费

税费项目	2010 年 10 月 31 日	2009 年 12 月 31 日	2008 年 12 月 31 日	2007 年 12 月 31 日
增值税	-10,334,984.02	-12,936,268.07	-10,680,074.15	-2,780,843.79
消费税	8,320.98	-6,013.18	32,678.50	121,914.70
企业所得税		20,493.64	20,493.64	-339,267.23
个人所得税			412.38	2,789.15
其他			510.00	
合 计	-10,326,663.04	-12,921,787.61	-10,625,979.63	-2,995,407.17

(十六) 其他应付款

项 目	2010 年 10 月 31 日	2009 年 12 月 31 日	2008 年 12 月 31 日	2008 年 12 月 31 日
其他应付款	183,893,950.32	172,545,115.46	116,281,826.12	75,505,620.67

1、年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

项 目	2010 年 10 月 31 日	2009 年 12 月 31 日	2008 年 12 月 31 日	2007 年 12 月 31 日
上海物资贸易股份有限公司	180,900,000.00	171,200,000.00	111,200,000.00	73,900,000.00

2、截止 2010 年 10 月 31 日金额较大的其他应付款

单位名称	金 额	性质或内容	备 注
上海物资贸易股份有限公司	180,900,000.00	借款	
百联（香港）有限公司	1,013,877.07	手续费	

(十七) 股本

出资方名称	2010 年 10 月 31 日	2009 年 12 月 31 日	2008 年 12 月 31 日	2007 年 12 月 31 日
上海物资贸易股份有限公司	43,930,000.00	43,930,000.00	43,930,000.00	43,930,000.00
上海青浦繁荣工贸公司	200,000.00	200,000.00	200,000.00	200,000.00
上海申能房地产有限公司	1,800,000.00	1,800,000.00	1,800,000.00	1,800,000.00
利德木业职工持股会	3,090,000.00	3,090,000.00	3,090,000.00	3,090,000.00
金子耀等自然人	980,000.00	980,000.00	980,000.00	980,000.00
合 计	50,000,000.00	50,000,000.00	50,000,000.00	50,000,000.00

注：上述资本金已由上海立信长江会计师事务所有限公司以信长会师报字（2004）第 21860 号出具验资报告验证。

(十八) 资本公积

项 目	2010 年 10 月 31 日	2009 年 12 月 31 日	2008 年 12 月 31 日	2007 年 12 月 31 日
资本溢价	680,000.00	680,000.00	680,000.00	680,000.00

(十九) 盈余公积

项 目	2010 年 10 月 31 日	2009 年 12 月 31 日	2008 年 12 月 31 日	2007 年 12 月 31 日
法定盈余公积	6,375,707.39	6,375,707.39	6,375,707.39	6,375,707.39
任意盈余公积	4,033,453.51	4,033,453.51	4,033,453.51	4,033,453.51
合 计	10,409,160.90	10,409,160.90	10,409,160.90	10,409,160.90

(二十) 未分配利润

项 目	2010 年 1-10 月	2009 年	2008 年	2007 年
年初未分配利润	-54,255,992.28	-25,680,718.23	-7,584,864.12	10,908,706.08
加：本期归属于母公司 所有者的净利润	-25,693,398.24	-28,575,274.05	-18,095,854.11	-15,493,570.20
减：对所有者的分配				3,000,000.00
期末未分配利润	-79,949,390.52	-54,255,992.28	-25,680,718.23	-7,584,864.12

(二十一) 营业收入及营业成本

项 目	2010 年 1-10 月	2009 年	2008 年	2007 年
主营业务收入	8,138,455.57	38,602,595.00	113,723,681.83	239,093,963.51
营业成本	27,493,157.84	40,077,999.76	102,283,686.61	217,593,124.26

(二十二) 营业税金及附加

项 目	2010 年 1-10 月	2009 年	2008 年	2007 年
消费税	26,618.82	118,782.74	686,545.75	2,372,829.10
城市维护建设税	122.85	10,243.65	114,323.21	112,434.91
其他	25.85	12,445.89	108,324.66	
合 计	26,767.52	141,472.28	909,193.62	2,485,264.01

(二十三) 资产减值损失

项 目	2010年1-10月	2009年	2008年	2008年
坏账损失	-23,034.19	395,262.06	303,032.30	302,776.40
存货减值损失	6,940,640.03	9,494,960.58		
合 计	6,917,605.84	9,890,222.64	303,032.30	302,776.40

(二十四) 财务费用

类 别	2010年1-10月	2009年	2008年	2008年
利息支出	140,400.00	5,485,612.22	14,435,089.19	10,059,546.00
减：利息收入	974,138.94	2,867,483.76	4,350,623.07	85,030.78
汇兑损益	41,309.12	-102,627.20	-111,254.44	3,592,577.95
其他	14,373.55	33,990.16	163,495.62	684,275.53
合 计	-778,056.27	2,549,491.42	10,136,707.30	14,251,368.70

(二十五) 营业外收入

项 目	2010年1-10月	2009年	2008年	2007年
非流动资产处置利得合计	99,078.39	35,009.78	18,641.41	40,560.26
其中：处置固定资产利得	99,078.39	35,009.78	18,641.41	
违约金、罚款收入	4,742.78		5,020.00	5,140.00
债务豁免收入	10,000,000.00			
其他	157,047.49	1,483.80		
合 计	10,260,868.66	36,493.58	23,661.41	45,700.26

(二十六) 营业外支出

项 目	2010年1-10月	2009年	2008年	2007年
非流动资产处置损失合计	40,818.92	26,017.35		
其中：固定资产处置损失	40,818.92	26,017.35		
捐赠支出			70,000.00	
罚款滞纳金支出	17,671.93		249,157.02	17,825.90
其他	546,484.13	332,770.82		
合 计	604,974.98	358,788.17	319,157.02	17,825.90

(二十七) 所得税费用

项目	2010 年 1-10 月	2009 年	2008 年	2007 年
当期所得税	-20,493.64			24,676.51
递延所得税调整		749,047.73	-142,144.75	132,961.22
合计	-20,493.64	749,047.73	-142,144.75	157,637.73

六、 关联方及关联交易

(一) 控制本公司的关联方

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
上海物资贸易 股份有限公司	上海市浦东新区陆家嘴东昌路东园一村 139 号 201 室	金属材料、化工原料、建材、木材、汽车（含小轿车）及配件、机电设备、燃料（不含石油）、五金交电、针织纺织品、仓库、信息咨询及技术服务，公司主要业务包括燃料油经营、有色金属材料贸易和酒店物业管理。	母公司	股份有限公司 （上市公司）	贺涛
百联集团有限 公司	上海浦东新区张杨路 501 号 19 楼	国有资产经营，资产重组，投资开发，国内贸易（除专项审批外），生产资料，企业管理（涉及许可经营的凭许可证经营）。	母公司的 母公司	有限责任公司 （国有独资）	马新生

(二) 本企业的子公司情况

详见本附注四/（一）。

(三) 本企业的其他关联方情况

企业名称	与本公司的关系
上海物资集团进出口有限公司	受同一母公司控制
百联（香港）有限公司	受同一最终股东控制

(四) 关联方交易（金额单位：万元）

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

2、 购买商品、接受劳务的关联交易

项 目	2010 年 1-10 月	2009 年	2008 年	2007 年
百联（香港）有限公司	3,332.57			
上海物资集团进出口有限公司			555.00	
合 计	3,332.57		555.00	

3、 销售商品、提供劳务的关联交易

项 目	2010 年 1-10 月	2009 年	2008 年	2007 年
百联（香港）有限公司	334.93	3,362.78	3,403.00	
上海物资集团进出口有限公司				560.00
合 计	334.93	3,362.78	3,403.00	560.00

4、 向关联方支付利息

项 目	2010 年 1-10 月	2009 年	2008 年	2007 年
上海物资贸易股份有限公司			582.83	393

5、 关联方应收应付款项

项 目	关联方	2010 年 10 月 31 日	2009 年 12 月 31 日	2008 年 12 月 31 日	2007 年 12 月 31 日
应收账款					
	百联（香港）有限公司		1,422.16	2,493.00	
	上海物资集团进出口有限公司			373.00	691.00
应付账款					
	上海物资集团进出口有限公司		35.43	53.00	53.00
	百联（香港）有限公司	1,275.55	483.29		
其他应付款					
	上海物资贸易股份有限公司	18,090.00	17,200.00	11,120.00	7,390.00
	百联集团有限公司	24.87	24.87	400.00	
	百联（香港）有限公司	101.39			

6、2010 年 10 月 29 日，公司与母公司上海物资贸易股份有限公司签署债务豁免协议，上海物资贸易股份有限公司豁免本公司债务 1,000 万元。该债务豁免已经 2010 年 10 月 29 日上海物资贸易股份有限公司董事会批准。

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

无。

(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

无。

八、 承诺事项

无。

九、 资产负债表日后事项

无。

十、 母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

账 龄	2010 年 10 月 31 日			2009 年 12 月 31 日		
	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 个月以内	515,020.26	10.81		3,926,159.40	21.11	
3 个月-1 年	23,527.18	0.49	1,176.36	10,354,758.31	55.68	517,737.91
1-2 年	37,143.88	0.78	3,714.39	4,276,753.19	23.00	427,675.32
2-3 年	4,150,075.12	87.09	830,015.02			
3-5 年				39,774.22	0.21	11,932.27
5 年以上	39,774.22	0.83	39,774.22			
合 计	4,765,540.66	100.00	874,679.99	18,597,445.12	100.00	957,345.50

账 龄	2008 年 12 月 31 日			2007 年 12 月 31 日		
	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 个月以内	25,554,582.79	76.48		44,482,976.47	89.06	
3 个月-1 年	4,091,243.97	12.24	204,562.20	5,316,255.08	10.65	265,812.75
1-2 年	3,730,677.42	11.16	373,067.74	129,491.80	0.26	12,949.18
2-3 年	39,774.22	0.12	7,954.84			
5 年以上				17,042.40	0.03	17,042.40
合 计	33,416,278.40	100.00	585,584.78	49,945,765.75	100.00	295,804.33

1、截止2010年10月31日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。

2、截止2010年10月31日金额较大的有:

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额 的比例(%)
MOHAWK	销售客户	1,387,962.03	3年以内	29.12
常高-王英	销售客户	1,047,239.20	3年以内	21.98
王英	销售客户	713,144.40	3年以内	14.96

(二) 其他应收款

账龄	2010年10月31日			2009年12月31日		
	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个月以内	1,983,055.57	8.75		3,719,318.22	16.35	
3个月-1年	5,374,258.53	23.70	84,218.05	12,200,508.45	53.65	56,540.80
1-2年	11,087,770.99	48.90	1,807.84	6,794,079.17	29.88	50,966.96
2-3年	4,225,230.11	18.63		3,000.00	0.01	600.00
3-5年				21,000.00	0.09	6,300.00
5年以上	3,600.00	0.02	3,600.00	3,600.00	0.02	3,600.00
合计	22,673,915.20	100.00	89,625.89	22,741,505.84	100.00	118,007.76

账龄	2008年12月31日			2007年12月31日		
	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个月以内	28,393,668.40	66.37		18,000.77	0.06	
3个月-1年	48,078.41	0.11	2,403.92	31,342,578.75	99.68	6,119.73
1-2年	14,271,999.56	33.37	988.07	14,811.60	0.05	1,481.16
2-3年	1,372.00	0.00	274.40	24,013.90	0.08	4,802.78
3-5年	21,500.00	0.05	6,450.00			
5年以上	42,350.00	0.10	42,350.00	42,350.00	0.13	42,350.00
合计	42,778,968.37	100.00	52,466.39	31,441,755.02	100.00	54,753.67

1、截止 2010 年 10 月 31 日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。

2、截止 2010 年 10 月 31 日金额较大的有：

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
上海利德木芯板有限公司	子公司	20,967,425.79	3 年以内	92.47	往来款
青浦海关	海关	1,100,000.00	1 年以内	4.85	保证金

(三) 长期股权投资

被投资单位	核算方法	初始投资成本	2010 年 10 月 31 日	2009 年 12 月 31 日	2008 年 12 月 31 日	2007 年 12 月 31 日	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	减值准备
上海利德木芯板有限公司	成本法	3,237,064.17	3,237,064.17	3,237,064.17	3,237,064.17	3,237,064.17	65	100.00	

(四) 营业收入及营业成本

项 目	2010 年 1-10 月	2009 年	2008 年	2007 年
主营业务收入	6,574,482.34	33,637,510.23	103,689,517.67	206,699,501.35
营业成本	20,921,037.24	32,019,822.41	91,483,453.74	182,641,103.49

上海利德木业有限公司
二〇一〇年十二月五日