

江苏永鼎股份有限公司

600105

2011 年年度报告

目录

一、 重要提示	2
二、 公司基本情况	2
三、 会计数据和业务数据摘要	4
四、 股本变动及股东情况	6
五、 董事、监事和高级管理人员	9
六、 公司治理结构	12
七、 股东大会情况简介	17
八、 董事会报告	18
九、 监事会报告	31
十、 重要事项	32
十一、 财务会计报告	36
十二、 备查文件目录	122

一、重要提示

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

(二) 公司全体董事出席董事会会议。

(三) 中瑞岳华会计师事务所(特殊普通合伙) 为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

(四)

公司负责人姓名	莫林弟
主管会计工作负责人姓名	王富英
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	吴春苗

公司负责人莫林弟、主管会计工作负责人王富英及会计机构负责人（会计主管人员）吴春苗声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

(五) 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

(六) 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

二、公司基本情况

(一) 公司信息

公司的法定中文名称	江苏永鼎股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	永鼎股份
公司的法定英文名称	JIANGSU ETERN CO., LTD.
公司的法定英文名称缩写	ETERN
公司法定代表人	莫林弟

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	彭美娥	陈海娟
联系地址	江苏省吴江市芦墟镇汾湖经济技术开发区	江苏省吴江市芦墟镇汾湖经济技术开发区
电话	0512-63272395	0512-63272489
传真	0512-63271866	0512-63271866
电子信箱	pme@yongding.com.cn	zqb@yongding.com.cn

(三) 基本情况简介

注册地址	江苏省吴江市芦墟镇 318 国道 72K 北侧
注册地址的邮政编码	215211
办公地址	江苏省吴江市芦墟镇汾湖经济技术开发区
办公地址的邮政编码	215211
公司国际互联网网址	www.yongding.com.cn
电子信箱	yongding@chinayongding.cn

(四) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《上海证券报》、《证券日报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	永鼎证券部

(五) 公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A 股	上海证券交易所	永鼎股份	600105	永鼎光缆

(六) 其他有关资料

公司首次注册登记日期		1994 年 6 月 30 日	
公司首次注册登记地点		江苏省吴江市芦墟镇	
首次变更	公司变更注册登记日期	1996 年 12 月 31 日	
	公司变更注册登记地点	江苏省吴江市芦墟镇	
	企业法人营业执照注册号	13477898-5	
	税务登记号码	320584134778985	
	组织机构代码	13477898-5	
最后一次变更	公司变更注册登记日期	2012 年 1 月 19 日	
	公司变更注册登记地点	江苏省吴江市芦墟镇 318 国道 72K 北侧	
	企业法人营业执照注册号	320000000007088	
	税务登记号码	320584134778985	
	组织机构代码	13477898-5	
公司聘请的会计师事务所名称		中瑞岳华会计师事务所(特殊普通合伙)	
公司聘请的会计师事务所办公地址		上海市陆家嘴东路 166 号中国保险大厦 19 楼	

三、 会计数据和业务数据摘要

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

项目	金额
营业利润	40,154,456.46
利润总额	69,375,553.39
归属于上市公司股东的净利润	40,313,943.51
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	25,113,970.67
经营活动产生的现金流量净额	-123,003,424.76

(二) 非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2011 年金额	2010 年金额	2009 年金额
非流动资产处置损益	-605,537.28	4,002,509.15	36,872,914.73
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	29,367,710.40	9,168,518.99	4,290,239.15
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		834,430.02	
债务重组损益			159,961.29
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	233,763.12	-913,151.45	11,818,697.74
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	2,796,866.52	5,625,090.64	2,884,725.20
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	458,923.81	-884,981.58	2,029,767.79
少数股东权益影响额	-14,092,487.78	-782,690.29	-2,849,483.95
所得税影响额	-2,959,265.95	-1,432,246.66	-3,249,639.58
合计	15,199,972.84	15,617,478.82	51,957,182.37

(三) 报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2011 年	2010 年	本年比上年 增减 (%)	2009 年
营业总收入	1,912,491,211.03	2,536,510,237.20	-24.60	1,565,412,329.46
营业利润	40,154,456.46	290,190,752.60	-86.16	144,521,897.00
利润总额	69,375,553.39	300,242,339.47	-76.89	147,448,636.58
归属于上市公司股东的 净利润	40,313,943.51	199,451,708.89	-79.79	142,232,082.38
归属于上市公司股东的 扣除非经常性损益 的净利润	25,113,970.67	183,834,230.07	-86.34	90,274,900.01
经营活动产生的现金 流量净额	-123,003,424.76	-63,553,429.70	-93.54	104,266,611.70
	2011 年末	2010 年末	本年末比上 年末增减 (%)	2009 年末
资产总额	3,730,422,816.35	3,437,553,780.95	8.52	4,309,253,452.38
负债总额	2,106,189,192.82	1,927,046,030.55	9.30	3,042,707,699.50
归属于上市公司股东 的所有者权益	1,403,069,471.26	1,381,873,107.08	1.53	1,182,421,398.19
总股本	380,954,646.00	380,954,646.00	0.00	272,110,462.00

主要财务指标	2011 年	2010 年	本年比上年增减 (%)	2009 年
基本每股收益 (元 / 股)	0.11	0.52	-78.85	0.37
稀释每股收益 (元 / 股)	0.11	0.52	-78.85	0.37
用最新股本计算的每股收益 (元/股)	不适用	不适用	不适用	不适用
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元 / 股)	0.07	0.48	-85.42	0.24
加权平均净资产收益率 (%)	2.88	15.56	减少 12.68 个百分点	12.80
扣除非经常性损益后的加权平均净资产 收益率 (%)	1.79	14.34	减少 12.55 个百分点	8.12
每股经营活动产生的现金流量净额 (元 / 股)	-0.32	-0.17	-89.93	0.27
	2011 年 末	2010 年 末	本年末比上年末增减 (%)	2009 年 末
归属于上市公司股东的每股净资产 (元 / 股)	3.68	3.63	1.38	3.10
资产负债率 (%)	56.46	56.06	增加 0.40 个百分点	70.61

四、股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况

1、股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例 (%)	发行 新股	送 股	公积 金转 股	其 他	小 计	数量	比 例 (%)
一、有限售条件股份	0	0						0	0
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股									
其中：境内非国有法人 持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股 份	380,954,646	100						380,954,646	100
1、人民币普通股	380,954,646	100						380,954,646	100
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	380,954,646	100						380,954,646	100

2、限售股份变动情况

报告期内，本公司限售股份无变动情况。

(二) 证券发行与上市情况

1、前三年历次证券发行情况

截止本报告期末至前三年，公司未有证券发行与上市情况。

2、公司股份总数及结构的变动情况

报告期内没有因送股、配股等原因引起公司股份总数及结构的变动。

3、现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

(三) 股东和实际控制人情况

1、股东数量和持股情况

单位：股

2011 年末股东总数		63,090 户		本年度报告公布日前一个月末股东总数		66,361 户	
前十名股东持股情况							
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量	
永鼎集团有限公司	境内非国有法人	31.93	121,620,959	0	0	质押	22,200,000
中国建设银行－华夏优势增长股票型证券投资基金	其他	2.81	10,713,777	-933,898	0	未知	
中国建设银行股份有限公司－华夏盛世精选股票型证券投资基金	其他	2.07	7,866,355	-5,463,748	0	未知	
重庆长龙农业开发有限公司	其他	0.53	2,012,411	2,012,411	0	未知	
上海富欣通信技术发展有限公司	其他	0.42	1,600,000	0	0	未知	
中信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	其他	0.40	1,529,420	1,529,420	0	未知	
野村资产管理株式会社－野村中国投资基金	其他	0.36	1,368,410	-567,800	0	未知	
NOMURA SECURITIES CO., LTD	其他	0.32	1,218,572	-192,300	0	未知	
中国银行－华夏大盘精选证券投资基金	其他	0.32	1,200,849	1,200,849	0	未知	
刘东辉	境内自然人	0.32	1,200,000	1,200,000	0	未知	
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称		持有无限售条件股份的数量			股份种类及数量		
永鼎集团有限公司		121,620,959			人民币普通股		
中国建设银行－华夏优势增长股票型证券投资基金		10,713,777			人民币普通股		
中国建设银行股份有限公司－华夏盛世精选股票型证券投资基金		7,866,355			人民币普通股		
重庆长龙农业开发有限公司		2,012,411			人民币普通股		

上海富欣通信技术有限公司	1,600,000	人民币普通股
中信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	1,529,420	人民币普通股
野村资产管理株式会社－野村中国投资基金	1,368,410	人民币普通股
NOMURA SECURITIES CO., LTD	1,218,572	人民币普通股
中国银行－华夏大盘精选证券投资基金	1,200,849	人民币普通股
刘东辉	1,200,000	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动的说明	1、前 10 名股东中，永鼎集团有限公司为本公司控股股东，与其他 9 名股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。 2、公司未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。	

2、控股股东及实际控制人情况

(1) 控股股东情况

○ 法人

单位：元 币种：人民币

名称	永鼎集团有限公司
单位负责人或法定代表人	顾云奎
成立日期	1993 年 2 月 22 日
注册资本	216,000,000
主要经营业务或管理活动	电缆、光缆、通信器材的生产销售；制造加工铜丝、铜制材冶炼；机电产品、汽车及零部件销售；对实业投资；实物租赁；房地产开发；基础设施建设；通信工程安装；（以上涉及资质凭证经营）。自营和代理各类商品及技术的进出口业务（国家限定企业经营或禁止进出口的商品和技术除外）。

(2) 实际控制人情况

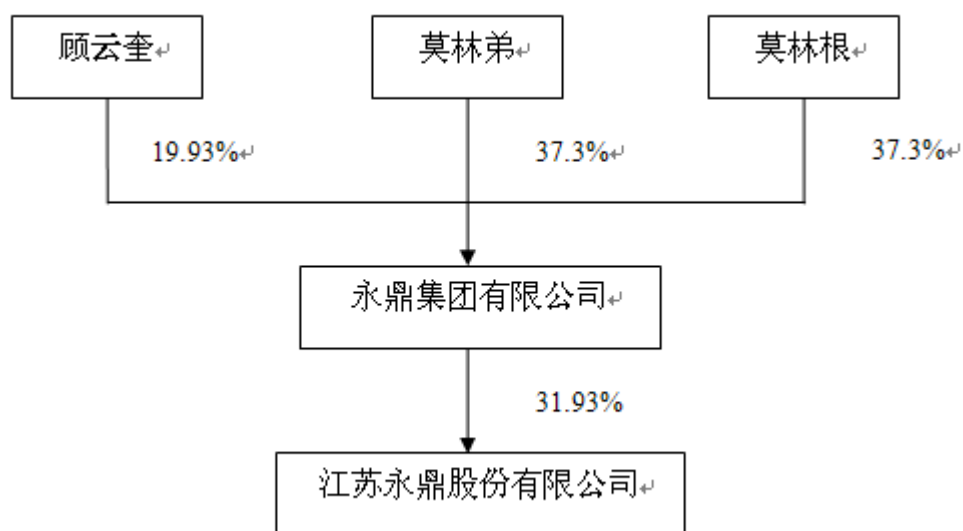
○ 自然人

姓名	顾云奎、莫林弟、莫林根
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	无
最近 5 年内的职业及职务	顾云奎，永鼎集团有限公司董事长；莫林弟，江苏永鼎股份有限公司董事长；莫林根，永鼎集团有限公司总经理。

(3) 控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



3、其他持股在百分之十以上的法人股东

截止本报告期末公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。

五、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税前)	是否在股东单位或其他关联单位领取报酬、津贴
莫林弟	董事长	男	49	2009年9月18日	2012年9月18日	196,560	196,560		100	否
朱其珍	副董事长	女	49	2009年9月18日	2012年9月18日				50	否
查全珍	董事	女	49	2009年9月18日	2012年9月18日					是
孙中浩	独立董事	男	69	2009年9月18日	2012年9月18日				3	否
胥锦荣	独立董事	男	68	2009年9月18日	2012年9月18日				3	否
吴英华	独立董事	女	42	2009年9月18日	2012年9月18日				3	否

朱慰芳	监事会主席	女	54	2009年9月18日	2012年9月18日				25	否
庞云华	监事	男	42	2009年9月18日	2012年9月18日				15	否
吴新荣	监事	男	49	2009年9月18日	2012年9月18日				6	否
严学金	总经理	男	42	2010年10月18日	2012年9月18日				100	否
彭美娥	副总/董秘	女	49	2009年9月18日	2012年9月18日				30	否
王富英	财务总监	女	50	2009年9月18日	2012年9月18日				30	否
韦祖国	副总	男	62	2009年9月18日	2012年9月18日				30	否
郑祥建	副总	男	39	2009年9月18日	2012年9月18日				25	否
合计	/	/	/	/	/	196,560	196,560	/	420	/

莫林弟：2007 年至今任江苏永鼎股份有限公司董事长，兼任苏州鼎欣房地产有限责任公司、苏州永鼎医院、苏州永鼎投资有限公司、上海永鼎光电子技术有限公司董事长。

朱其珍：2007 年—2010 年 10 月任江苏永鼎股份有限公司总经理，2010 年 10 月至今任江苏永鼎股份有限公司副董事长。

查全珍：2007 年至今任永鼎集团有限公司副总经理。

孙中浩：2007 年至今退休。

胥锦荣：2007 年至今退休。

吴英华：2007 年至今任吴江华正会计师事务所有限公司副主任会计师。

朱慰芳：2007 年—2009 年任江苏永鼎股份有限公司人事部经理、湖北永鼎红旗电气有限公司总经理、湖北湖开电气有限公司董事长，2010 年至今任江苏永鼎股份有限公司监事会主席，分管人力资源部管理工作。

庞云华：2007 年至今任江苏永鼎股份有限公司审计部副经理、经理。

吴新荣：2007 年至今任江苏永鼎股份有限公司办公室主任。

严学金：2007 年—2010 年 10 月任上海贝尔股份有限公司出口经理、海外大区总裁、副总裁，2010 年 10 月至今任江苏永鼎股份有限公司总经理。

彭美娥：2007 年至今任江苏永鼎股份有限公司副总经理兼董事会秘书。

王富英：2007 年至今任江苏永鼎股份有限公司财务总监。

韦祖国：2007 年至今任江苏永鼎股份有限公司副总经理。

郑祥建：2007 年至今任江苏永鼎股份有限公司副总经理。

(二) 在股东单位任职情况

姓名	股东单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
查全珍	永鼎集团有限公司	副总经理			是

在其他单位任职情况

姓名	其他单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
吴英华	吴江华正会计师事务所	副主任			是

(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司董事、监事的薪酬由薪酬与考核委员会提出，经董事会批准后，提交股东大会审议通过，其他高级管理人员的薪酬分配方案报董事会批准后实施。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	根据董事、监事、高级管理人员岗位的主要范围、职责、重要性并对其进行年度绩效考评，本着有利于人员稳定及激励与约束相结合的原则来确定报酬。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	详见“董事、监事和高级管理人员持股变动和报酬情况表”

(四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

本报告期内公司无董事、监事、高管人员变动。

(五) 公司员工情况

在职员工总数	881
公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	553
销售人员	88
财务人员	16
行政人员	26
技术人员	35

其他人员	163
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
大专以上	194
中专、高中	139
中专、高中以下	548

六、公司治理结构

（一）公司治理的情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》及中国证监会有关法律法规的要求，不断完善公司法人治理结构，规范公司运作。结合公司实际情况，制定了公司《董事会秘书工作制度》，及时修订了《公司章程》相关条款和《内幕信息知情人登记管理制度》。公司法人治理情况符合中国证监会的有关要求，公司治理的主要方面如下：

1、关于股东与股东大会

公司严格按照中国证监会发布的《上市公司股东大会规范意见》及公司《股东大会议事规则》的要求，规范实施股东大会的召集、召开和议事程序，聘请律师对股东大会出具法律意见书，确保所有股东，特别是中小股东享有平等地位，确保股东能够充分行使自己的合法权利。

2、关于控股股东与上市公司

公司控股股东行为合法规范，通过股东大会依法行使股东权利并承担相应义务，没有直接或间接干预公司经营决策和经营活动的行为，也未要求公司为其或其关联方提供任何担保。公司与控股股东在人员、资产、财务、机构和业务方面严格做到了“五分开”，各自独立核算，独立承担责任和风险，具有独立完整的业务及自主经营能力，不存在控股股东违规占用上市公司资金和资产的情况。

3、关于董事与董事会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》规定的选聘程序选举董事，公司董事会由 6 名董事组成，其中 3 名为独立董事，董事会人数和人员构成符合法律、法规的要求。董事会下设审计、提名、薪酬与考核、战略四个专门委员会，董事会及各专门委员会制订了相应的议事规则或工作规程。公司董事能够按照相关法律法规及《董事会议事规则》

的要求，认真出席董事会会议，勤勉诚信地履行各自的职责，切实维护公司和全体股东的合法权益。

4、关于监事与监事会

公司监事会严格执行《公司法》、《公司章程》的有关规定，监事会由 3 名监事组成，其中 1 名为职工代表，监事会人数和人员构成符合法律、法规的要求。根据《监事会议事规则》，公司监事能够认真履行自己的职责，本着对股东负责的态度，对公司重大事项、财务以及公司董事、总经理和其他高级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督，并发表意见，维护了公司和股东的合法权益。

5、关于绩效评价和激励约束机制

公司建立了《董事、监事、高级管理人员薪酬及绩效考核管理制度》，根据公司经营计划和分管工作的职责、目标，进行综合考核，确定相应年薪，并根据指标完成情况对高级管理人员进行奖励或处罚。

6、关于利益相关者

公司充分尊重和维护债权人、银行、职工、客户等其他利益相关者的合法权益，能够与利益相关者积极合作，共同推进公司持续健康发展。公司关注所在社区的公益事业、环境保护等问题，积极履行公司的社会责任。

7、关于信息披露与透明度

按照公司《信息披露管理办法》的规定，公司董事会秘书负责信息披露工作、接待投资者的来访和咨询，指定《上海证券报》、《证券日报》和上海证券交易所网站为公司信息披露的报纸和网站。公司能够严格按照有关法律法规和《公司章程》的规定，真实、准确、及时、完整地披露相关信息，并做好信息披露前的保密工作，确保所有股东都有平等的机会获得信息。

8、治理专项活动开展情况

报告期内，公司深入开展治理工作，制定了《江苏永鼎股份有限公司董事会秘书工作制度》，修订了《江苏永鼎股份有限公司内幕信息知情人登记管理制度》，进一步加强对公司内幕信息的管理，完善公司内控管理制度。

公司今后将继续严格按照规范性文件要求，不断完善公司各项管理制度，持续改进和完善公司治理结构和管理水平，切实建立公司治理的长效机制，促进公司健康持续发展。

(二) 董事履行职责情况

1、董事参加董事会的出席情况

董事姓名	是否独立董事	本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
莫林弟	否	7	2	5	0	0	否
朱其珍	否	7	2	5	0	0	否
查全珍	否	7	2	5	0	0	否
孙中浩	是	7	1	5	1	0	否
胥锦荣	是	7	2	5	0	0	否
吴英华	是	7	2	5	0	0	否

年内召开董事会会议次数	7
其中：现场会议次数	2
通讯方式召开会议次数	5
现场结合通讯方式召开会议次数	0

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

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

3、独立董事相关工作制度的建立健全情况、主要内容及独立董事履职情况

(1) 独立董事相关工作制度的建立健全情况：

为规范独立董事行为，增强独立董事的独立性，保障其知情权和调查权，公司先后制定了《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》、《独立董事年报工作制度》。

(2) 独立董事相关工作制度的主要内容：

《独立董事工作制度》明确了独立董事的权利和义务，即除具有公司法和其他法律法规赋予董事的职权外，还赋予独立董事对重大关联交易需提前知晓讨论，向董事会提议聘用或解聘会计师事务所、向董事会提请召开临时股东大会、提议召开董事会、独立聘请外部审计机构和咨询机构，可以在股东大会召开前公开向股东征集投票权等。《独立董事年报工作制度》主要对独立董事在年报编制和披露过程中了解公司经营以及与年审注册会计师保持沟通、检查监督等方面进行了规范及要求。

(3) 独立董事履职情况:

报告期内, 公司独立董事按照法律法规和《公司章程》赋予的职责, 本着对公司以及全体股东负责的态度, 积极参加公司股东大会、董事会及其专门委员会会议, 严格审核公司对外重大投资项目, 对公司聘请审计机构、对外担保及关联资金占用情况等事项进行了审查, 并对相关事项发表了独立意见。在年度报告编制过程中, 按照《独立董事年报工作制度》的规定, 听取管理层汇报经营情况, 与年审注册会计师进行沟通, 认真审议各项议案, 勤勉尽职地履行独立董事职责, 维护了公司的整体利益和中小股东的利益。

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

	是否独立完整	情况说明	对公司产生的影响	改进措施
业务方面独立完整情况	是	公司拥有独立完整的业务体系和自主经营能力。控股股东按照上市时的承诺未从事与公司业务相同或相近的业务活动。		
人员方面独立完整情况	是	公司拥有独立的劳动、人事及工资管理制度, 并制定了一系列规章制度对员工进行考核和奖惩。		
资产方面独立完整情况	是	公司独立、完整地拥有生产经营场所、土地使用权及主要设备, 并能正常开展一切经营业务。公司控股股东不存在占用公司资金、资产及其他资源。		
机构方面独立完整情况	是	公司设立了完整独立的组织机构, 不存在与控股股东合署办公或交叉管理的情况, 不存在控股股东和其他关联方或个人干预股份公司机构设置情形, 也不存在控股股东以任何形式干预本公司生产经营活动的情况。		
财务方面独立完整情况	是	公司设有独立的财务管理部门, 有专职的财务总监和财务人员, 并建立了独立、完整的财务核算体系和会计管理制度, 公司拥有独立的银行账户和税务登记号, 并依法进行纳税。本公司未对控股股东及其下属公司提供任何形式的担保。		

(四) 公司内部控制制度的建立健全情况

内部控制建设的总体方案	公司严格遵循相关法律法规与监管部门的规定, 通过持续改进和优化, 形成了较完善的公司治理结构。为了提升企业经营管理水平和风险防范能力, 公司以《企业内部控制配套指引》为指导, 加强内部控制体系建设, 确保企业合法合规经营和资产安全, 促进企业实现战略目标和生产经营目标。公司以完善管理制度、加强信息化建设、培育高尚的职业道德等为手段, 不断强化企业内控, 让规章制度转化为员工的自觉行动, 提高企业的竞争力, 促进企业实现持续健康发展。
-------------	--

内部控制制度建立健全的工作计划及其实施情况	公司根据《公司法》、《证券法》和财政部等五部委发布的《企业内部控制基本规范》等相关法律、法规及规章的要求，结合公司实际情况，建立了较为完善的内部控制制度管理体系。在实施内部控制制度时，考虑内部环境、风险评估、控制活动、信息与沟通、内部监督的五项基本要素，使内部控制覆盖公司的所有业务流程，渗透到决策、执行、监督等各个环节。各部门分工明确、相互配合、相互制约、相互监督，使得内部控制制度得已有效的实施，确保了董事会、监事会和股东大会等机构合法运作和科学决策，培育了良好的企业精神和内部控制文化。
内部控制检查监督部门的设置情况	公司设立了董事长办公室作为内部控制检查监督部门，董事长作为内控建设的第一责任人，总裁分别担任相关机构的负责人。在董事会的指导下，董事长办公室作为体系的牵头部门，联合公司各部门开展内控建设和自我评价，协调内控规范工作的有效实施，对公司的生产经营活动、财务收支等各业务环节进行定期或不定期的检查与监督，发现问题及时完善并督促改进，确保内部控制的有效运行。
内部监督和内部控制自我评价工作开展情况	公司的内部控制自我评估分为日常评估和年度评估： 1) 日常评估：董事长办公室与审计部对内控制度的健全性、有效性进行评估，对公司政策、决定及关键控制流程的执行情况进行审计，并对总公司及各子公司财务收支及有关经济活动的合规性进行审计。 2) 年度评估：董事长办公室与审计部负责对总公司及子公司的内部控制情况进行年度全面评估，根据总公司的发展战略和经营目标，通过对总公司及各子公司的经营过程、经营结果、财务管理以及人员管理等方面审计情况的对比分析和应对分析，全面展开自我评价工作，以保证公司的合规经营，协助改进总公司及各子公司的经营管理。
董事会对内部控制有关工作的安排	提高公司内部控制质量是一个长期的持续的过程，为了保证内控制度的有效实施，董事会根据国家《内部会计控制规范》、《上市公司内部控制指引》及《企业内部控制配套指引》等法律法规要求，再结合公司内部控制建设实际情况，要求内控部门定期和不定期的对公司内部控制建立健全情况以及是否有效实施进行检查、监督及评估，继续完善公司各项管理制度，加强管理范围，增加覆盖面，真正把内控工作落到实处。
与财务报告相关的内部控制制度的建立和运行情况	公司根据《公司法》、《会计法》及《企业会计准则》等法律法规的规定，建立了公司财务管理制度。为了保证财务工作的顺利进行，设置了较为合理的岗位和职责权限，从制度上实现了不相容职务分离。实际工作中，严格执行会计凭证、会计账簿和会计报告的处理程序，交易事项及时、准确、完整记录，严格按照会计准则的要求完成一系列的相关财务活动，使会计报表及其相关说明能够真实、客观反映企业财务状况、经营成果和现金流量。
内部控制存在的缺陷及整改情况	本公司已经建立起来的内部控制体系符合《企业内部控制基本规范》和相关监管部门的要求，公司未发现存在内部控制设计或执行方面的重大缺陷。目前公司的制度体系比较健全，但随着公司的业务范围及领域的不断拓展，公司的内部控制制度还应根据公司的战略发展的需要，不断加以完善和细化，同时应加大制度的执行力度，做好内部控制评价工作，对于内控缺陷及时加以整改。

(五) 高级管理人员的考评及激励情况

公司制定了《董事、监事、高级管理人员薪酬及绩效考核管理制度》，根据公司年度工作目标和经营计划的完成情况及岗位职责完成情况，对公司高级管理人员进行考核并发放年度绩效薪酬。现行激励机制主要是实行经济责任制考核，年初制定生产、安全和经营等指标，年终进行总体考核，根据指标完成情况对高级管理人员进行奖励或处罚。

(六) 公司披露内部控制的相关报告：

- 1、公司是否披露内部控制的自我评价报告：否
- 2、公司是否披露审计机构出具的财务报告内部控制审计报告：否
- 3、公司是否披露社会责任报告：否

(七) 公司建立年报信息披露重大差错责任追究制度的情况

公司第六届董事会第二次会议审议通过了《公司年报信息披露重大差错责任追究制度》，对年报信息责任追究做了具体规定，明确了对年报信息披露责任人的问责措施。

报告期内公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充及业绩预告更正等情况。

- 1、报告期内无重大会计差错更正情况
- 2、报告期内无重大遗漏信息补充情况
- 3、报告期内无业绩预告修正情况

七、股东大会情况简介

(一) 年度股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
2010 年度股东大会	2011 年 5 月 10 日	《上海证券报》、《证券日报》	2011 年 5 月 11 日

公司 2010 年度股东大会通过的决议：

- 1、审议通过《公司 2010 年度董事会工作报告》；
- 2、审议通过《公司 2010 年度监事会工作报告》；
- 3、审议通过《公司 2010 年度财务决算报告》；
- 4、审议通过《公司 2010 年度利润分配预案》；
- 5、审议通过公司 2010 年度报告及年度报告摘要的议案；
- 6、审议通过《董事会关于续聘中瑞岳华会计师事务所为本公司审计机构的议案》；
- 7、审议通过关于修改《公司章程》的议案；
- 8、审议通过《关于公司董事、监事 2010 年度薪酬的议案》；

具体内容详见 2011 年 5 月 11 日的《上海证券报》、《证券日报》及上交所网站。

八、董事会报告

(一) 管理层讨论与分析

1、公司经营情况回顾

报告期内，随着国家通信基础设施的不断加大，特别是光纤宽带网络建设和三网融合的发展，使光纤光缆市场需求量进一步增加，但随着国内各大光缆制造厂家迅速扩大产能，造成市场竞争环境加剧，光电缆产品价格下浮，导致毛利率有所下降。

报告期内，房地产业仍面临宏观调控的政策影响，在公司董事会的正确领导下，公司所有业务工程均保持年初预期的进程，基本处于平衡发展态势。由于报告期适逢交房低潮，导致该产业营业收入大幅下降，给公司整体营业收入及相应指标带来一定影响。

为了确保 EPC 工程持续发展，公司通过多种渠道和充分发挥灵活多变机制，大力开拓和运作储备项目，公司一方面积极竞标孟加拉、老挝和斯里兰卡三个主打市场的国际招标项目，并开拓周边潜在市场的新兴国家（如缅甸和柬埔寨）EPC 工程，另一方面，充分挖掘和全力借助政策资源，积极开拓孟加拉市场的买方信贷项目，解决融资支持，营造良好的发展环境。

报告期内，公司实现主营业务收入 189007.87 万元，比上年同期下降 25.06%；主营业务利润 17124.16 万元，比上年同期下降 67.94%；净利润 6642.63 万元，比上年同期下降 73.28%。

2、公司主营业务及经营状况

(1)、主营业务分行业、分产品情况表

单位：元 币种：人民币

分 行 业 或 分 产 品	主营业务收入	主营业务成本	主 营 业 务 利 润 率 (%)	主 营 业 务 收 入 比 上 年 增 减 (%)	主 营 业 务 成 本 比 上 年 增 减 (%)	主 营 业 务 利 润 率 比 上 年 增 减 (%)
光缆、电缆及通讯设备	1,014,889,622.71	915,937,749.83	9.75	11.15	18.06	-5.28
房地产	76,743,130.71	68,431,154.67	10.83	-94.72	-93.66	-14.95
海外工程承揽	749,900,822.60	694,435,163.33	7.40	560.81	606.32	-5.97
宽带网络工程	48,545,147.97	40,033,014.43	17.53	15.82	14.49	0.96
合 计	1,890,078,723.99	1,718,837,082.26	9.06	-25.06	-13.54	-12.12

(2)、主营业务分地区情况表

单位:元 币种:人民币

地区	主营业务收入	主营业务收入比上年增减(%)
国内	1,137,793,905.69	-52.73
孟加拉国工程承揽	749,900,822.60	560.81
其他国外	2,383,995.70	25.75
合 计	1,890,078,723.99	-25.06

(3)、主要供应商、客户情况

单位:元 币种:人民币

前五名供应商采购金额合计	459,861,457.83	占采购总额比重	40.92%
前五名销售客户销售金额合计	248,557,250.31	占销售总额比重	13%

(4)、报告期内资产结构同比发生的重大变化

单位:元 币种:人民币

项 目	2011 年度	占资产比例 (%)	2010 年度	占资产比例 (%)	增减比例 (%)
应收账款	585,653,275.34	15.70	474,273,903.23	13.80	23.48
预付款项	82,374,196.52	2.21	47,563,441.67	1.38	73.19
应收股利	29,000,000.00	0.78	2,397,760.45	0.07	1,109.46
固定资产	191,889,371.81	5.14	144,650,453.38	4.21	32.66
无形资产	77,421,123.94	2.08	37,775,129.41	1.10	104.95
预收款项	97,170,350.63	2.60	65,788,736.76	1.91	47.70

说明: 1) 应收账款比年初增加 23.48%, 其主要原因是公司业务增加, 销售增加所致。

2) 预付账款比年初增加 73.19%, 其主要原因是公司预付工程款增长较多所致。

3) 应收股利比年初增加 1109.46%, 其主要原因是公司联营企业分红还未到发放日所致。

4) 固定资产比年初增加 32.66%, 其主要原因是公司扩建生产设施所致。

5) 无形资产比年初增加 104.95%, 其主要原因是子公司苏州新材料研究所有限公司少数股东以专有技术投资所致。

6) 预收账款比年初增加 47.70%, 其主要原因是本年预收工程项目结算款所致。

(5)、报告期内相关财务指标同比发生重大变化

单位:元 币种:人民币

项目	2011 年	2010 年	增减比例 (%)
营业收入	1,912,491,211.03	2,536,510,237.20	-24.60
营业税金及附加	8,198,748.66	134,170,477.75	-93.89
资产减值损失	31,919,012.62	46,910,026.93	-31.96
营业利润	40,154,456.46	290,190,752.60	-86.16
营业外收入	30,195,343.54	11,909,039.17	153.55
利润总额	69,375,553.39	300,242,339.47	-76.89
所得税费用	2,949,228.79	51,635,600.37	-94.29
净利润	66,426,324.60	248,606,739.10	-73.28
归属于母公司所有者的净利润	40,313,943.51	199,451,708.89	-79.79
少数股东损益	26,112,381.09	49,155,030.21	-46.88

说明: 1) 营业收入同比下降 24.60%, 其主要原因是本年无新房产项目结转销售所致。

2) 营业税金及附加同比下降 93.89%, 其主要原因是本年无新房产项目结转销售, 按规定计缴的营业税、土地增值税减少所致。

3) 资产减值损失同比下降 31.96%, 其主要原因是 2010 年与宽带网络工程业务相关的商誉发生了减值, 金额为人民币 1,579.22 万元。

4) 营业利润同比下降 86.16%, 其主要原因是 2011 年子公司苏州鼎欣房地产有限责任公司主营业务利润同比下降。

5) 营业外收入同比增加 153.55%, 其主要原因是本年收到的政府补助收入增长所致。

6) 利润总额同比下降 76.89%, 其主要原因是 2011 年子公司苏州鼎欣房地产有限责任公司主营业务利润同比下降。

7) 所得税费用同比下降 94.29%, 其主要原因是本年无新房产项目结转销售, 按规定计缴的当期所得税费用减少所致。

8) 净利润同比下降 73.28%, 其主要原因是 2011 年公司利润总额同比下降

9) 归属于母公司所有者的净利润同比下降 79.79%, 其主要原因是 2011 年子公司苏州鼎欣房地产有限责任公司主营业务利润同比下降。

10) 少数股东损益同比下降 46.88%, 其主要原因是 2011 年子公司苏州鼎欣房地产有限责任公司主营业务利润同比下降。

(6)、报告期内公司现金流量情况

单位:元 币种:人民币

项目	2011 年	2010 年	增减比例 (%)
经营活动产生的现金流量净额	-123,003,424.76	-63,553,429.70	-93.54
投资活动产生的现金流量净额	-50,439,161.12	36,403,370.49	-238.56
筹资活动产生的现金流量净额	88,520,466.67	2,932,051.71	2,919.06

1) 说明: 经营活动产生的现金流量净额同比下降 93.54%, 其主要原因是 2011 年本公司购买商品、接受劳务支付的现金同比增加。

2) 投资活动产生的现金流量净额比下降 238.56%, 其主要原因是 2011 年本公司收回投资收到的现金同比下降。

3) 筹资活动产生的现金流量净额同比增加 2919.06%, 其主要原因是 2011 年本公司吸收投资收到的现金和借款所收到的现金同比增加。

(7)、主要控股公司及参股公司的经营情况及业绩

单位:万元 币种:人民币

公司名称	业务性质	主要产品或服务	注册资本	资产规模	净利润
上海东昌投资发展有限公司	汽车、房地产	汽车、房地产	30,400.00	93,465.31	14,632.84
江苏永鼎泰富工程有限公司	电气进出口及工程承包	电气进出口及工程承包	3,000.00	15,066.96	3,549.44

(8)、单个控股子公司、参股公司的净利润对上市公司净利润的贡献 (10%以上)

单位:万元 币种:人民币

公司名称	业务性质	主营业务收入	主营业务利润	对上市公司投资收益的贡献	占上市公司净利润的比重 (%)
上海东昌投资发展有限公司	汽车、房地产	416,760.24	42,545.57	7,316.42	181.49
江苏永鼎泰富工程有限公司	电气进出口及工程承包	38,751.83	4,222.65	1,774.72	44.02

3、公司未来发展的展望

(1) 所处行业发展趋势、市场竞争格局及未来发展战略

近年来，受益于国家大力推进信息通信业的建设，光电缆通信行业得到了迅猛的发展。在十二五期间，光通信产业的发展面临新的形势，工信部、三大运营商已将“国家宽带计划”列为了通信业发展的重中之重。此外，“智能终端+云计算”的发展将改变传统计算机业、通信业的业态，物联网使得下一代互联网的发展体现出演进换代的新趋势，这些将会加快光纤到户、三网融合的发展，推进宽带网络的光纤化升级，为整个光通信行业特别是行业内大型企业将带来新一轮的发展机遇。随着宽带中国、FTTx 的持续推进、运营商 3G 基站大量新建以及“村村通光缆”的逐步建设，都将极大地拉动光纤光缆及相关光通信产品的市场需求量，另外伴随着 FTTx 建设的全面铺开，作为光纤到户最后一段，也是 FTTx 系统的重要组成部分的 ODN 产品的需求将很旺盛。

国内常规光电缆产品在制造方面已具备了成熟的生产技术，产品生产能力大大超过市场需求。但是在高端产品方面，与国外知名公司相比，在技术创新、研发领域还有明显差距，多数高端产品依赖进口，仅有少数线缆品种能达到国际市场可以接受和能参与国际竞争的水平，大部分线缆品种急需开发。国家十二五规划提出培育发展战略性新兴产业，倡导节能减排，大力发展高性能结构材料和新型环保材料。推动信息化和工业化高度融合，加快经济社会各领域信息化，这些新兴产业将会为装备用特种电缆提供新的发展空间、新的增长点。

随着光纤光缆市场需求不断增长，国内各大光纤光缆制造厂家也在迅速扩大产量，造成市场竞争加剧，整个行业价格竞争已经从低端市场逐步向中、高端市场延伸。

2011 年房地产市场受到国内调控政策的影响非常显著，对房企而言，本轮房地产调控事关中央政府公信力和中国经济健康发展的大局，中央政治局会议定调时明确表示“坚持房地产调控政策不动摇，促进房价合理回归”，预计限购、限价等行政政策在 2012 年不会放松，土地制度完善、房产税试点改革等长效机制建立也有可能落到实处。房产税改革范围逐步扩大，这将为限购等行政手段的逐步退出创造条件，促进房地产业的长期健康发展。

近年来，国际工程市场呈现出高速增长的态势，特别是东南亚、非洲和南美洲新兴市场，第三世界国家为发展工业而大力投资电力、通信、基础设施。这几年，在强劲的外部需求拉动、中国“走出去”战略指导及政策鼓励、一些国家取消或正逐步取消市场准入限制下，中国企业正在积极开拓国际市场、承揽海外工程，对外承包工程业务发展迅猛。因此，EPC 总承包项目市场巨大，海外电力工程总承包未来具有广阔的发展前景。公司凭借专业的合作团队及较强的技术能力不断拓展市场份额，做大做强该产业。

（2）新年度经营计划

“宽带战略”所带来的市场需求及战略性新兴产业所产生的新产品需求，给光电缆行业带来了丰富的发展空间。为适应行业发展趋势，把握行业发展机遇，紧贴市场需求，公司将继续实施产业升级和转型战略，立足通信和线缆主业，一方面进行纵向延伸，由原来常规、低端产品向特种、高端产品升级，开发绿色环保、新能源、航空航天等领域特种光电缆及其关键配套产品，另一方面进行横向扩展，由单一的光电缆产品转向通信系统集成的整体解决方案，开展 FTTH 集成，通信工程的设计、施工、产品、运维服务系统集成，移动数据运营支撑系统等服务，从而形成产业资源整合效应，打造产业规模优势。

在公司内部运营管理上，公司将稳定现有市场，加大新市场的开发力度，一方面拓展非运营商市场暨专网市场，另一方面积极寻找渠道借船出海，努力开拓国外市场，逐步形成市场布局合理的新格局；在产品上加大科技创新和新产品研发，不断调整产品结构，实现由常规产品向中高端产品的升级，提升企业核心竞争力；在生产上继续扩大光缆、数据电缆的产能，同时为了确保光缆生产所需光纤产品的稳定供应，逐步建立起与主要光纤生产厂商的战略合作关系，并提高公司产品的毛利率。

2011 年房地产调控对公司今后的发展以及后续项目的开发销售具有较大的不确定性，存在较大的政策风险，为此公司在 2012 年将密切关注宏观政策，做好相应研究，保证公司发展战略的灵活性，根据国家及地方的相关政策把握好现有项目的开发进度，做好储备项目的前期规划进程。在具体操作中需加强投融资管理和工程款的支付管理，有效地控制企业的现金流，保证项目开发顺利进行，同时加强企业内部管理，重点加强项目的开发成本管理，提高企业的综合能力和企业效益。

公司将全力拓展海外总承包业务的发展：①从成本、质量及服务等方面，巩固并提升在现有市场上竞标项目的竞争力，稳打稳扎、集中资源做精做强该业务；②创新市场开拓模式，紧密地联合中国进出口银行、国家开发银行、中国银行等金融机构和中国出口信用保险公司，抓紧开拓商业型的出口买方信贷项目，同时积极争取中国政府“双优”（优惠买方信贷和优惠援外贷款）的政策性项目；③积极筹划与大型央企和国有企业的联合对接，进行强强联合、共同应对市场竞争。

（3）资金需求、使用计划及来源情况

由于公司光缆、数据缆产能的扩大，流动资金需求较大，公司一方面加大销售回款力度，另一方面增加银行短期借款及承兑汇票，确保流动资金正常周转。

(4) 对公司未来发展的风险及对策

①技术风险

公司长期以来始终坚持将技术创新作为企业可持续发展的核心竞争力，不断开发新产品，进入新领域，保证了公司技术水平在行业内的领先地位，但行业的快速发展使得光电缆产品的更新越来越快，产品的经济寿命周期越来越短。为此公司一方面加快技术开发速度，不断地开发新产品，另一方面广泛收集与产品开发技术相关信息并跟踪技术发展新动向，使企业持续发展与生存。

②政策风险

持续的调控政策正对整个房地产业产生着深远影响，2012 年，中央已明确表示坚持房地产调控政策不动摇，促进房价合理回归，市场形势依然严峻，房地产行业的冬天或仍将持续。针对上述政策风险，公司将密切关注房地产市场的政策调整和形势变化，积极应对宏观调控带来的不确定性风险，通过内部控制规范提升公司的管理水平、决策科学性以及策略前瞻性，增强房地产品牌竞争力，把握好现有项目的开发，稳健经营，实现公司房地产业务持续稳定发展。

③财务风险

由于公司光缆、数据缆产能的扩大，技改项目的投入，由此带来一定的资金压力。公司一方面将加大应收帐款的回款力度；另一方面进一步加强与金融机构的沟通，增加银行综合授信额度，保证流动资金正常运营。

④人才竞争风险

企业的竞争最终是人才的竞争，人才招聘是人力资源管理的一个重要环节。随着公司不断发展壮大，各种人才的缺乏日益显现，为此公司一方面通过相关渠道招揽优质、高素质人才，充实到管理团队；另一方面坚持以人为本、以企为家、员工至上、诚信敬业的理念来稳定人才队伍的凝聚力，确保人才资源的延续性，从而不断提升企业核心竞争力和可持续发展能力。

4、公司自主创新及节能环保情况

(1) 公司自主创新情况

报告期内，公司沿着以创新和转型引领公司发展的思路，按照“市场导向、高起点、高附加值”的战略方针，重点研究开发一批市场需求旺盛、技术含量高的产品，包括超导线材及其应用研究、高端特种光电缆、ODN 系统和综合布线系统解决方案等项目，并力求突出主业，保持在行业内的领先地位，完成现有产品的结构调整。此外，2011 年公司顺

利通过省企业技术中心和省高新技术企业的复审，并获得产品专利 10 项，其中发明专利 1 项。

(2) 公司节能环保情况

报告期内，公司坚持遵循国家有关法规和政策、厉行节约、生态优化、经济高效、循环利用、节能减排的原则，加强宣传和教育，积极推广节能环保新产品、新设施。公司在绿色照明等系统改造方面总投入改造资金 540 万元，每年可节约标煤 1500 吨，减少二氧化碳排放 3770 吨，与改造前同比每年可节省资金 345 万元。公司积极响应苏州市政府号召，参加创建“能效之星”企业活动，获得苏州市 2011 年度“能效之星”企业荣誉称号。公司将不断提高能源利用效率，树立节能环保意识，降低成本，增加企业竞争力。

公司是否披露过盈利预测或经营计划：否

5、对公司未来发展的展望

(1) 公司是否编制并披露新年度的盈利预测：否

(二) 公司投资情况

单位：万元

报告期内投资额	8,440
投资额增减变动数	640
上年同期投资额	7,800
投资额增减幅度(%)	8.21

被投资的公司情况

被投资的公司名称	主要经营活动	占被投资公司权益的比例(%)	备注
苏州新材料研究所有限公司	研发、生产、销售超导制品	50.4	
北京永鼎致远网络科技有限公司	网络服务	50	
北京中缆通达电气成套有限公司	工程施工	32.5	
江苏永鼎泰富工程有限公司股权	输变电设备研发销售、进出口	1	
江苏永鼎数据电缆有限公司	电线电缆数据缆的生产销售	6.75	

1、委托理财及委托贷款情况

(1) 委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

(2) 委托贷款情况

本年度公司无委托贷款事项。

2、募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

3、非募集资金项目情况

单位:万元 币种:人民币

项目名称	项目金额	项目进度	项目收益情况
投资苏州力鼎新材料有限公司	7,200	已完成	-28.99
投资北京永鼎致远网络科技有限公司	750	已完成	-16.62
增资北京中缆通达电气成套有限公司	325	已完成	54.48
收购江苏永鼎泰富工程有限公司股权	30	已完成	0
收购江苏永鼎数据电缆有限公司股权	135	已完成	-19.70
合计	8,440	/	/

(1) 报告期，本公司以自有资金 7200 万元，投资苏州力鼎新材料有限公司（后变更为苏州新材料研究所有限公司），该公司注册资金 14285.7143 万元。

(2) 本公司之控股子公司苏州永鼎投资有限公司于 2011 年出资人民币 750 万元与北京协成致远网络科技有限公司及其他自然人股东共同出资成立北京永鼎致远网络科技有限公司，该公司注册资金 1500 万元，苏州永鼎投资有限公司持股比例为 50%。

(3) 2011 年内，北京中缆通达电气成套有限公司增资 1,000 万元，子公司江苏永鼎泰富工程有限公司按原持股比例出资 325 万元，增资前后本公司持有股权比例 32.5%不变。

(4) 2011 年 4 月，子公司江苏永鼎泰富工程有限公司原自然人股东将其持有的 46%股权转让给其他自然人和法人，其中本公司以人民币 30 万元受让其持有的 1%股权，变更后，本公司持有江苏永鼎泰富工程有限公司的股权比例由原 50%变更为 51%。

(5) 2011 年 1 月，江苏永鼎数据电缆有限公司原自然人股东将其所持有的江苏永鼎数据电缆有限公司共计 6.75%股权作价人民币 135 万元转让给苏州永鼎投资有限公司，转让后苏州永鼎投资有限公司对江苏永鼎数据电缆有限公司所持有的股权由原 23.25%变更为 30%。

(三) 陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更的原因及影响的讨论结果

报告期内，公司无会计政策、会计估计变更。

(四) 董事会日常工作情况

1、董事会会议情况及决议内容

会议届次	召开日期	决议内容	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
第六届董事会第九次会议	2011 年 4 月 8 日		《上海证券报》、《证券日报》	2011 年 4 月 12 日
第六届董事会第十次会议	2011 年 4 月 26 日	审议通过《公司 2011 年第一季度报告全文和正文》。	《上海证券报》、《证券日报》	2011 年 4 月 28 日
第六届董事会 2011 年第一次临时会议	2011 年 5 月 10 日	审议通过关于制定公司《董事会秘书工作制度》的议案。	《上海证券报》、《证券日报》	2011 年 5 月 11 日
第六届董事会第十一次会议	2011 年 8 月 24 日	审议通过公司《2011 年半年度报告》及其摘要。	《上海证券报》、《证券日报》	2011 年 8 月 26 日
第六届董事会第十二次会议	2011 年 10 月 20 日	审议通过《公司 2011 年第三季度报告全文和正文》。	《上海证券报》、《证券日报》	2011 年 10 月 22 日
第六届董事会第十三次会议	2011 年 11 月 16 日		《上海证券报》、《证券日报》	2011 年 11 月 18 日
第六届董事会第十四次会议	2011 年 12 月 28 日		《上海证券报》、《证券日报》	2011 年 12 月 30 日

2、董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内，公司董事会根据《公司法》、《证券法》以及《公司章程》等有关法律法规相关文件的要求，严格按照股东大会决议和授权，认真执行股东大会通过的各项决议。根据 2011 年 5 月 10 日召开的公司 2010 年度股东大会审议通过的公司 2010 年度利润分配预案：以 2010 年 12 月 31 日总股本 380,954,646 股为基数，向全体股东按每 10 股派发现金红利 0.5 元（含税），公司已于 2011 年 6 月 27 日在《上海证券报》和《证券日报》上刊登公告，并实施完毕。

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

报告期内，按照《中国证监会公告[2008]48 号》、《董事会审计委员会实施细则》、《审计委员会年报工作规程》等相关要求，公司董事会审计委员会本着勤勉尽责的原则，认真履行职责，2011 年度履职情况汇总报告如下：

(1)、确定公司 2011 年度审计工作计划

在会计师事务所进场审计前，审计委员会就公司 2011 年审计工作安排与会计事务所进行沟通，协商确定了公司 2011 年度审计工作计划及时间安排，并向公司独立董事提交。

(2) 审阅公司编制的财务会计报表，并发表书面意见

在年审注册会计师进场前,审计委员会认真审阅了公司编制的 2011 年度财务报告初稿,认为:公司财务会计报表的编制符合《企业会计准则》和其他相关规定的要求,会计政策与会计估计合理,真实地反映了公司 2011 年 12 月 31 日的财务状况以及 2011 年度的经营成果和现金流量,同意以此财务报表提交年审注册会计师开展审计工作。

(3) 督促审计工作

2012 年 2 月 6 日,会计师事务所正式进场开始审计工作。在审计期间,审计委员会先后二次发出《审计督促函》,要求会计师事务所按照审计时间安排完成审计工作,确保公司年度报告及相关文件按时披露。

(4) 会计师事务所出具初步审计意见后,审计委员会审阅财务会计报表,并形成书面意见

会计师事务所出具初步审计意见后,审计委员会再一次审阅了公司财务会计报表,并与年审注册会计师进行充分沟通后形成书面审阅意见,认为:年审注册会计师在审计过程中严格按照注册会计师独立审计准则的要求执业,出具的初步审计意见遵循了相关法律法规的规定,审计后的财务会计报表真实、准确、完整,公允地反映公司 2011 年 12 月 31 日的财务状况及 2011 年度的经营成果和现金流量,同意年审注册会计师按审计工作时间安排继续下一步工作,以保证公司 2011 年年度报告如期披露。

(5) 会计师事务所出具审计报告后,审计委员会召开了审计委员会会议,并形成决议如下:

1) 一致通过公司 2011 年度财务报告,并提交董事会审议;

2) 一致通过续聘中瑞岳华会计师事务所为公司 2012 年度审计机构,并提交董事会审议;

3) 一致通过审计委员会对中瑞岳华会计师事务所从事公司 2011 年年报审计工作的总结报告,认为:中瑞岳华会计师事务所在审计过程中,业务熟练、工作勤勉,严格按照中国注册会计师审计准则的要求执行审计程序,出具的审计报告真实、完整地反映了公司 2011 年 12 月 31 日的财务状况及 2011 年度的经营成果和现金流量。

4、董事会下设的薪酬委员会的履职情况汇总报告

报告期内,公司董事会薪酬与考核委员会按照《董事会薪酬与考核委员会工作细则》赋予的职责积极开展工作,根据公司《董事、监事、高级管理人员薪酬及绩效考核管理制度》,对公司董事、监事、高级管理人员年度工作业绩等情况进行了考核,并对公司董事、监事和高级管理人员薪酬进行了审核,委员会认为:公司董事、监事和高级管理人

员根据各自的分工，认真履行了相应的职责，在公司领取的报酬严格按照公司年度绩效考核管理制度进行考核、兑现，公司 2011 年年度报告中所披露的董事、监事和高级管理人员的薪酬严格按照考核结果发放。

5、公司对外部信息使用人管理制度的建立健全情况

公司第六届董事会第二次会议审议通过了《外部信息使用人管理制度》，对外部信息使用人管理做了详尽的规定。明确董事、监事、高级管理人员及其他相关人员在定期报告编制、公司重大事项筹划期间，负有保密义务。定期报告、临时报告公布前，不得以任何形式、任何途径向外界或特定人员泄漏定期报告、临时报告的内容。

6、董事会对于内部控制责任的声明

内部控制的目标是改善公司治理、提高经营效率、合理保证企业经营操作的合法性与合规性、确保财务报告及相关信息真实完整、资产的安全，促进企业实现发展战略。公司董事会认为，公司严格按照《企业内部控制基本规范》及配套指引的各项要求，进一步完善了公司的内部控制制度建设，并得到了有效执行，提高公司的经营管理水平和风险防范水平。

7、应于 2012 年开始实施内部控制规范的主板上市公司披露建立健全内部控制体系的工作计划和实施方案

公司严格遵循相关法律法规与监管部门的规定，通过持续改进和优化，形成了较完善的现代公司治理结构，同时按照《企业内部控制基本规范》的指引要求，建立了由股东大会、董事会、监事会、管理层和公司的职能部门构成的内控体系。为了加强内部控制体系建设，提高企业经营管理水平和风险防范能力，促进公司规范运作和健康发展，公司根据实际情况、业务特点和相关内部控制的职责权限，成立了专门的内控管理部门，董事长作为内控建设的第一责任人，总经理分别担任相关机构的负责人。公司董事长办公室作为内控体系的牵头部门，联合公司各部门开展组织内控建设和自我评价，协调内控规范工作的实施，确保内部控制的日常运行。

为了保障内部控制体系的有效实施、不断更新和完善，2012 年 1 月公司把内控体系运行结果纳入绩效体系，实施对各单位内控的考核评价。并且公司计划于在 2012 年 3 月前聘请专业中介机构协助全面梳理、评价内控体系，根据其专业建议，结合企业现有的制度与实际实施情况进行对比，查找内控薄弱环节、制定内控改进完善方案，落实改进工作，确保重大薄弱环节改进率达标。2013 年 4 月之前，由聘请的会计师事务所对本公司的内控状况进行审计，公司给予配合并按照要求披露会计师事务所内控审计报告。

8、内幕信息知情人登记管理制度的建立和执行情况

为进一步完善公司的治理结构，有效防范内幕信息知情人进行内幕交易或者泄露内幕信息，公司按照证监会《关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定》证监会公告[2011]30 号文件精神的要求，于 2011 年 12 月 30 日召开的第六届董事会第十四次会议审议通过了《关于修订〈江苏永鼎股份有限公司内幕信息知情人登记管理制度〉的议案》，对原有的《内幕信息知情人登记制度》进行了修订，重新明确了内幕信息知情人的范围和登记备案程序，并将相关文件转发给各部门、各子公司，做好内幕信息的保密和登记管理工作。

9、公司及其子公司是否列入环保部门公布的污染严重企业名单：否

公司不存在重大环保问题。

公司不存在其他重大社会安全问题。

(五)现金分红政策的制定及执行情况

公司利润分配政策为：（一）公司的利润分配应重视对投资者的合理投资回报，利润分配政策应保持连续性和稳定性；（二）公司可以采取现金或者股票方式分配股利，可以进行中期现金分红；（三）公司向社会公众增发新股、发行可转换公司债券或向原有股东配售股份需满足公司最近三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的百分之三十；（四）对于当年盈利但未提出现金利润分配预案的，应当在年度报告中披露原因，独立董事应当对此发表独立意见；（五）存在股东违规占用公司资金情况的，公司应当扣减该股东所分配的现金红利，以偿还其占用的资金。

报告期内，公司实施了 2010 年度利润分配方案：以 2010 年 12 月 31 日总股本 380,954,646 股为基数，向全体股东按每 10 股派发现金红利 0.5 元（含税），共计分配 19,047,732.30 元，此次利润分配方案已按期实施完毕。

(六)利润分配或资本公积金转增股本预案

经中瑞岳华会计师事务所审计，母公司2011年度实现净利润85,478,475.64元，按照公司章程，提取10%法定盈余公积金8,547,847.56元，加上年初未分配利润334,393,899.90元，减去本年度实施分配2010年度现金红利19,047,732.30元，2011年年末实际可供股东分配利润392,276,795.68元。

因公司光缆、数据缆产能的扩大，流动资金的需求比较大，为了降低财务成本，更好地提高公司的盈利能力，使公司保持持续、稳定的发展，公司本年度拟不进行利润分配，未分配利润用于补充公司流动资金。公司本年度也不进行资本公积金转增股本。

(七) 公司本报告期内盈利但未提出现金利润分配预案

本报告期内盈利但未提出现金利润分配预案的原因	未用于分红的资金留存公司的用途
因公司光缆、数据缆产能的扩大，流动资金的需求比较大，为了降低财务成本，更好地提高公司的盈利能力，使公司保持持续、稳定的发展	补充公司流动资金

(八) 公司前三年股利分配情况或资本公积转增股本和分红情况：

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数（股）	每 10 股派息数（元）（含税）	每 10 股转增数（股）	现金分红的数额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率（%）
2010	0	0.5	0	19,047,732.30	199,451,708.89	9.55
2009	2	0	2	0	142,232,082.38	0
2008	0	0	0	0	26,434,651.36	0

九、 监事会报告

(一) 监事会的工作情况

召开会议的次数	4
监事会会议情况	监事会会议议题
公司第六届监事会第六次会议于 2011 年 4 月 8 日在公司二楼会议室召开，会议应到监事 3 人，实到监事 3 人。会议由监事会主席朱慰芳女士主持，会议的召开符合《公司法》及《公司章程》的有关规定。	一、审议通过《公司 2010 年度监事会工作报告》；二、审议通过《公司 2010 年度财务决算报告》；三、审议通过《公司 2010 年度利润分配预案》；四、审议通过《公司 2010 年度报告及摘要》。
公司第六届监事会第七次会议于 2011 年 4 月 26 日在公司二楼会议室召开，会议应到监事 3 人，实到监事 3 人。会议由监事会主席朱慰芳女士主持，会议的召开符合《公司法》及《公司章程》的有关规定。	审议通过《公司 2011 年第 1 季度报告全文和正文》。
公司第六届监事会第八次会议于 2011 年 8 月 24 日在公司二楼会议室召开，会议应到监事 3 人，实到监事 3 人。会议由监事会主席朱慰芳女士主持，会议的召开符合《公司法》及《公司章程》的有关规定。	审议通过《公司 2011 年半年度报告》及其摘要。
公司第六届监事会第九次会议于 2011 年 10 月 20 日在公司二楼会议室召开，会议应到监事 3 人，实到监事 3 人。会议由监事会主席朱慰芳女士主持，会议的召开符合《公司法》及《公司章程》的有关规定。	审议通过《公司 2011 年第 3 季度报告全文和正文》。

2011 年，公司监事会按照《公司法》、《公司章程》和《监事会议事规则》的规定，本着对全体股东负责的精神，认真履行有关法律、法规赋予的职权，积极有效地开展工作，

对公司依法运作情况和公司董事、经理及其他高级管理人员履行职责情况进行监督，保证了公司健康稳定地发展。

(二) 监事会对公司依法运作情况的独立意见

报告期内，公司能够按照国家法律、法规和《公司章程》的规定，规范运作，建立了完善的法人治理结构和公司内部控制制度。公司董事会严格执行股东大会的各项决议和授权，决策程序合法。公司董事、经理及其他高级管理人员在执行职务时能够从股东和公司利益出发，工作严谨，勤勉尽责，未发现违反法律、法规、《公司章程》或损害公司及股东利益的行为。

(三) 监事会对检查公司财务情况的独立意见

报告期内，公司监事会认真检查和审核了本公司的会计报表及财务资料，认为公司财务报表的编制符合《企业会计制度》和《企业会计准则》等有关规定，中瑞岳华会计师事务所为本公司出具的审计报告是客观、公正的，真实反映了公司 2011 年度的财务状况和经营成果。

(四) 监事会对公司最近一次募集资金实际投入情况的独立意见

报告期内，公司无募集资金使用情况。公司募集资金严格按照配股说明书所规定的范围使用，部分拟变更募集资金投向项目的原因和目的符合通信发展的需要，操作程序合法有效。

(五) 监事会对公司收购、出售资产情况的独立意见

报告期内公司无收购、出售资产事项。

(六) 监事会对公司关联交易情况的独立意见

报告期内，公司关联交易均按照《江苏永鼎股份有限公司关联交易管理制度》的相关规定执行，遵循了公平、公正、合理的原则，不存在内幕交易和损害公司及股东利益的行为。

十、重要事项

(一) 重大诉讼仲裁事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

(二) 破产重整相关事项及暂停上市或终止上市情况

本年度公司无破产重整相关事项。

(三) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

本年度公司无持有其他上市公司股权、参股金融企业股权的情况。

(四) 资产交易事项

1、 收购资产情况

单位:元 币种:人民币

交易对方或最终控制方	被收购资产	购买日	资产收购价格	自收购日起至本年末为上市公司贡献的净利润	自本年初至本年末为上市公司贡献的净利润(适用于同一控制下的企业合并)	是否为关联交易(如是,说明定价原则)	资产收购定价原则	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	该资产贡献的净利润占上市公司净利润的比例(%)	关联关系
个人股东	收购江苏永鼎泰富工程有限公司 1%股权	2011 年 4 月 13 日	300,000	0	—	否		是	是	0	
个人股东	收购江苏永鼎数据电缆有限公司 6.75% 股权	2011 年 1 月 29 日	1,350,000	-187,338.02	—	否		是	是	-0.46	

(1) 2011 年 4 月, 本公司出资 30 万元受让江苏永鼎泰富工程有限公司原个人股东所持有的该公司 1%股权。

(2) 2011 年 1 月, 子公司苏州永鼎投资有限公司出资 135 万元受让江苏永鼎数据电缆有限公司原个人股东所持有的该公司 6.75%股权。

(五) 报告期内公司重大关联交易事项

1、 与日常经营相关的关联交易

单位:元 币种:人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
北京中缆通达电气成套有限公司	联营公司	接受劳务	工程监理	市场价格		11,662,099.32	100	银行转帐		无
苏州永鼎医院	控股子公司	接受劳务	医疗服务	市场价格		128,400.00	100	银行转帐		无
上海电信住宅宽频网络有限公司	联营公司	接受劳务	宽带网络工程	市场价格		97,540.00	0.24	银行转帐		无
上海电信住宅宽频网络有限公司	联营公司	提供劳务	宽带网络工程	市场价格		1,947,247.52	4.01	银行转帐		无
上海东昌投资发展有限公司各子公司	联营公司	提供劳务	宽带网络工程	市场价格		346,405.39	0.71	银行转帐		无

苏州永鼎医院	控股子公司	提供劳务	管理咨询	协议价格		8,616,531.74	100	银行转帐		无
合计				/	/	22,798,223.97		/	/	/

2、关联债权债务往来

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金		关联方向上市公司提供资金	
		发生额	余额	发生额	余额
苏州永鼎医院	控股子公司	-2,934,648.53	70,774,988.96		
上海东昌投资发展有限公司各子公司	联营公司	1,068,083.8	1,088,150.00		
北京永鼎致远网络科技有限公司	合营公司	59,717.09	59,717.09		
上海电信住宅宽频网络有限公司	联营公司	38,216.00	62,820.40		
上海东昌投资发展有限公司	联营公司	-20,000,000.00			
北京中缆通达电气成套有限公司	联营公司			9,662,099.32	9,662,099.32
江苏诚富成长创业投资有限公司	联营公司			8,500,000.00	8,500,000.00
中祥金鼎投资有限公司	联营公司				7,000,000.00
合计		-21,768,631.64	71,985,676.45	18,162,099.32	25,162,099.32
报告期内公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额（元）		0			
公司向控股股东及其子公司提供资金的余额（元）		0			

3、其他重大关联交易

(1) 本年度永鼎集团有限公司和苏州鼎欣房地产有限责任公司为江苏永鼎股份有限公司的借款提供担保，截至 2011 年 12 月 31 日止担保余额 96,300.00 万元；

(2) 本年度子公司苏州永鼎投资有限公司为苏州高新区鼎丰农村小额贷款有限公司提供担保，截至 2011 年 12 月 31 日止担保余额 1500 万元。本年度子公司苏州鼎欣房地产有限责任公司之子公司苏州欣润房地产有限责任公司为苏州高新区鼎丰农村小额贷款有限公司提供担保，截至 2011 年 12 月 31 日止担保余额 3000 万元。

(3) 截至 2011 年 12 月 31 日止，苏州永鼎医院向本公司拆借资金余额为 70,774,988.96 元，2011 年度共计应收取利息收入 5,086,460.54 元。

(六) 重大合同及其履行情况

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

(1) 托管情况

本年度公司无托管事项。

(2) 承包情况

本年度公司无承包事项。

(3) 租赁情况

本年度公司无租赁事项。

2、担保情况

本年度公司无担保事项。

3、其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

(七) 承诺事项履行情况

1、本年度或持续到报告期内，上市公司、控投股东及实际控制人没有承诺事项。

(八) 聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元 币种：人民币

是否改聘会计师事务所：	否
	现聘任
境内会计师事务所名称	中瑞岳华会计师事务所(特殊普通合伙)
境内会计师事务所报酬	122
境内会计师事务所审计年限	3

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

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

(十) 其他重大事项的说明

1、公司于年初投资成立的全资子公司苏州新材料研究所有限公司目前已成功引进专业技术团队，整合了国内外二代高温超导带材研究和制备的核心资源，建立了相关技术领域研究开发和实验平台，在化学源、基带表面抛光、磁控溅射、IBAD 和 MOCVD 技术等方面获得一批创新型科技成果和专有技术，项目正按原定计划顺利实施。

2、预计 2012 年第一季度归属于母公司所有者的净利润与上年同期相比下降 80%左右，主要原因是：（1）从联营公司上海东昌投资发展有限公司获得的投资收益同比下降；（2）母公司主营业务利润同比下降。具体财务数据将在 2012 年第一季度报告中进行详细披露。

（十一）信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
关于资产托管的公告	上海证券报 B4 版、 证券日报 D4 版	2011 年 1 月 14 日	www.sse.com.cn
2010 年度业绩预增公告	上海证券报 B28 版、 证券日报 E2 版	2011 年 1 月 25 日	www.sse.com.cn
关于大股东股权解除质押的公告	上海证券报 B7 版、 证券日报 E12 版	2011 年 3 月 4 日	www.sse.com.cn
2010 年度报告摘要、第六届董事会第九次会议决议公告、召开 2010 年度股东大会的通知、第六届监事会第六次会议决议公告	上海证券报 B36 版、 证券日报 F24 版	2011 年 4 月 12 日	www.sse.com.cn
2011 年第一季度报告	上海证券报 B68 版、 证券日报 E28 版	2011 年 4 月 28 日	www.sse.com.cn
2010 年度股东大会决议公告	上海证券报 B6 版、 证券日报 E8 版	2011 年 5 月 11 日	www.sse.com.cn
关于大股东股权质押解除及再质押的公告	上海证券报 B18 版、 证券日报 B4 版	2011 年 6 月 15 日	www.sse.com.cn
2010 年度分红派息实施公告	上海证券报 25 版、 证券日报 C4 版	2011 年 6 月 27 日	www.sse.com.cn
2011 年半年度报告摘要	上海证券报 B173 版、证券日报 E32 版	2011 年 8 月 26 日	www.sse.com.cn
2011 年第三季度报告	上海证券报 14 版、 证券日报 C11 版	2011 年 10 月 22 日	www.sse.com.cn
第六届董事会第十三次会议决议公告、关于公司全资子公司及孙子公司对外担保的公告	上海证券报 B12 版、 证券日报 E3 版	2011 年 11 月 18 日	www.sse.com.cn
第六届董事会第十四次会议决议公告暨召开 2012 年第一次临时股东大会的通知	上海证券报 B46 版、 证券日报 C4 版	2011 年 12 月 30 日	www.sse.com.cn

十一、财务会计报告

公司年度财务报告已经中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）注册会计师倪春华、叶辉审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

(一) 审计报告

审 计 报 告

中瑞岳华审字[2012]第 4231 号

江苏永鼎股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的江苏永鼎股份有限公司(以下简称“贵公司”)及其子公司(统称“贵集团”)财务报表,包括 2011 年 12 月 31 日的合并及公司的资产负债表,2011 年度合并及公司的利润表、合并及公司的现金流量表和合并及公司的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

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

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行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中国注册会计师职业道德守则,计划和执行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,注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制,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,上述财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制,公允反映了江苏永鼎股份有限公司及其子公司 2011 年 12 月 31 日的合并财务状况以及 2011 年度的合并经营成果和合并现金流量,以及江苏永鼎股份有限公司 2011 年 12 月 31 日的财务状况以及 2011 年度的经营成果和现金流量。

中瑞岳华会计师事务所(特殊普通合伙)

中国·北京

中国注册会计师:倪春华

中国注册会计师:叶 辉

2012 年 4 月 7 日

(二) 财务报表

合并资产负债表

2011 年 12 月 31 日

编制单位:江苏永鼎股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		295,060,372.62	411,880,250.25
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			257,400.00
应收票据		21,256,789.74	18,712,333.70
应收账款		585,653,275.34	474,273,903.23
预付款项		82,374,196.52	47,563,441.67
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		29,000,000.00	2,397,760.45
其他应收款		100,248,308.09	132,852,650.22
买入返售金融资产			
存货		1,408,381,819.65	1,275,871,887.39
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		4,921,437.17	4,946,287.49
流动资产合计		2,526,896,199.13	2,368,755,914.40
非流动资产:			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		872,319,536.45	828,279,140.25
投资性房地产		5,348,252.59	5,541,593.59
固定资产		191,889,371.81	144,650,453.38
在建工程		10,222,572.22	13,291,369.52
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		77,421,123.94	37,775,129.41
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		2,536,855.64	2,604,505.12
递延所得税资产		43,788,904.57	36,655,675.28
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,203,526,617.22	1,068,797,866.55
资产总计		3,730,422,816.35	3,437,553,780.95
流动负债:			

短期借款		963,000,000.00	937,896,525.83
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		217,309,230.24	210,785,047.81
应付账款		296,913,372.67	323,265,620.35
预收款项		97,170,350.63	65,788,736.76
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		9,770,541.64	6,999,948.04
应交税费		39,497,044.08	71,218,139.12
应付利息		2,839,220.26	1,859,983.19
应付股利		2,046,803.83	2,046,803.83
其他应付款		133,947,264.91	81,848,585.40
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		80,000,000.00	40,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		1,842,493,828.26	1,741,709,390.33
非流动负债：			
长期借款		240,000,000.00	160,000,000.00
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		2,462,512.24	2,470,949.44
其他非流动负债		21,232,852.32	22,865,690.78
非流动负债合计		263,695,364.56	185,336,640.22
负债合计		2,106,189,192.82	1,927,046,030.55
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		380,954,646.00	380,954,646.00
资本公积		461,869,651.62	461,939,498.65
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		182,401,817.58	173,853,970.02
一般风险准备			
未分配利润		377,843,356.06	365,124,992.41
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		1,403,069,471.26	1,381,873,107.08
少数股东权益		221,164,152.27	128,634,643.32
所有者权益合计		1,624,233,623.53	1,510,507,750.40
负债和所有者权益总计		3,730,422,816.35	3,437,553,780.95

法定代表人：莫林弟

主管会计工作负责人：王富英

会计机构负责人：吴春苗

母公司资产负债表

2011 年 12 月 31 日

编制单位:江苏永鼎股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		213,474,376.23	271,369,958.78
交易性金融资产			257,400.00
应收票据		21,256,789.74	8,856,988.23
应收账款		553,324,901.86	511,208,096.76
预付款项		27,921,860.98	17,850,887.19
应收利息			
应收股利		20,000,000.00	
其他应收款		705,606,998.65	647,657,601.14
存货		120,730,886.62	97,244,466.14
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		1,662,315,814.08	1,554,445,398.24
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		1,099,413,164.38	998,854,179.53
投资性房地产			
固定资产		157,855,141.79	104,271,052.37
在建工程		2,397,210.27	11,932,395.12
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		35,911,421.38	36,864,712.74
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		2,536,855.64	2,604,505.12
递延所得税资产		15,430,554.17	11,253,918.35
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,313,544,347.63	1,165,780,763.23

资产总计		2,975,860,161.71	2,720,226,161.47
流动负债：			
短期借款		963,000,000.00	897,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据		217,309,230.24	200,818,401.39
应付账款		117,723,918.96	158,218,579.67
预收款项		28,219,800.62	1,237,592.14
应付职工薪酬		8,830,313.34	6,512,700.00
应交税费		14,382,201.62	12,173,842.41
应付利息		2,178,838.32	1,365,716.52
应付股利		2,046,803.83	2,046,803.83
其他应付款		189,426,834.98	68,327,965.55
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		1,543,117,941.91	1,347,701,601.51
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			8,437.20
其他非流动负债		16,669,124.52	22,865,690.78
非流动负债合计		16,669,124.52	22,874,127.98
负债合计		1,559,787,066.43	1,370,575,729.49
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		380,954,646.00	380,954,646.00
资本公积		460,439,836.02	460,447,916.06
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		182,401,817.58	173,853,970.02
一般风险准备			
未分配利润		392,276,795.68	334,393,899.90
所有者权益（或股东权益）合计		1,416,073,095.28	1,349,650,431.98
负债和所有者权益（或股东权益）		2,975,860,161.71	2,720,226,161.47

法定代表人：莫林弟

主管会计工作负责人：王富英

会计机构负责人：吴春苗

合并利润表

2011 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		1,912,491,211.03	2,536,510,237.20
其中：营业收入		1,912,491,211.03	2,536,510,237.20
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,966,417,616.84	2,357,340,186.78
其中：营业成本		1,727,640,635.74	1,998,457,934.62
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		8,198,748.66	134,170,477.75
销售费用		64,528,570.55	64,610,252.90
管理费用		78,705,286.35	66,787,066.98
财务费用		55,425,362.92	46,404,427.60
资产减值损失		31,919,012.62	46,910,026.93
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		56,248.00	-273,749.67
投资收益（损失以“－”号填列）		94,024,614.27	111,294,451.85
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		93,847,099.15	108,864,963.92
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		40,154,456.46	290,190,752.60
加：营业外收入		30,195,343.54	11,909,039.17
减：营业外支出		974,246.61	1,857,452.30
其中：非流动资产处置损失		680,761.83	144,911.07
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		69,375,553.39	300,242,339.47
减：所得税费用		2,949,228.79	51,635,600.37
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		66,426,324.60	248,606,739.10
归属于母公司所有者的净利润		40,313,943.51	199,451,708.89
少数股东损益		26,112,381.09	49,155,030.21
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.11	0.52
（二）稀释每股收益		0.11	0.52
七、其他综合收益		-8,080.04	
八、综合收益总额		66,418,244.56	248,606,739.10
归属于母公司所有者的综合收益总额		40,313,943.51	199,451,708.89
归属于少数股东的综合收益总额		26,104,301.05	49,155,030.21

法定代表人：莫林弟

主管会计工作负责人：王富英

会计机构负责人：吴春苗

母公司利润表

2011 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		1,398,736,000.93	989,928,270.75
减：营业成本		1,275,894,254.78	863,655,919.13
营业税金及附加		976,468.85	4,263,008.93
销售费用		51,202,924.82	39,549,508.16
管理费用		46,154,511.64	42,946,309.72
财务费用		20,650,870.70	8,949,908.92
资产减值损失		31,138,828.90	22,239,103.97
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		56,248.00	-289,940.40
投资收益（损失以“－”号填列）		95,632,132.26	115,986,087.96
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		73,167,064.89	85,607,805.94
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		68,406,521.50	124,020,659.48
加：营业外收入		17,460,698.18	8,891,402.56
减：营业外支出		546,608.36	938,301.34
其中：非流动资产处置损失			142,589.79
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		85,320,611.32	131,973,760.70
减：所得税费用		-157,864.32	519,848.19
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		85,478,475.64	131,453,912.51
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		-8,080.04	
七、综合收益总额		85,470,395.6	131,453,912.51

法定代表人：莫林弟

主管会计工作负责人：王富英

会计机构负责人：吴春苗

合并现金流量表

2011 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,104,111,219.72	1,466,295,716.77
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		26,182,641.32	
收到其他与经营活动有关的现金		112,262,290.03	33,539,233.06
经营活动现金流入小计		2,242,556,151.07	1,499,834,949.83
购买商品、接受劳务支付的现金		2,136,529,650.96	1,242,647,096.96
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		60,675,282.99	42,031,865.33
支付的各项税费		61,880,021.94	120,789,528.88
支付其他与经营活动有关的现金		106,474,619.94	157,919,888.36
经营活动现金流出小计		2,365,559,575.83	1,563,388,379.53
经营活动产生的现金流量净额		-123,003,424.76	-63,553,429.70
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		10,148,221.60	127,511,455.71
取得投资收益收到的现金		9,046,383.36	37,793,824.11
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		365,603.61	8,516,568.82
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		3,245,821.93	
投资活动现金流入小计		22,806,030.50	173,821,848.64
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		52,340,884.28	38,861,139.90
投资支付的现金		20,750,000.00	67,000,000.00
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		154,307.34	31,557,338.25
投资活动现金流出小计		73,245,191.62	137,418,478.15
投资活动产生的现金流量净额		-50,439,161.12	36,403,370.49
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		28,000,000.00	10,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		28,000,000.00	10,000,000.00
取得借款收到的现金		1,417,355,329.00	1,167,896,525.83
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		26,000,000.00	64,000,000.00
筹资活动现金流入小计		1,471,355,329.00	1,241,896,525.83
偿还债务支付的现金		1,272,251,854.83	1,137,413,897.59
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		103,483,007.50	77,611,707.02
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		2,851,782.13	13,760,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金		7,100,000.00	23,938,869.51
筹资活动现金流出小计		1,382,834,862.33	1,238,964,474.12
筹资活动产生的现金流量净额		88,520,466.67	2,932,051.71
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		2,172,099.46	24,973.45
五、现金及现金等价物净增加额		-82,750,019.75	-24,193,034.05
加：期初现金及现金等价物余额		344,680,260.65	368,873,294.70
六、期末现金及现金等价物余额		261,930,240.90	344,680,260.65

法定代表人：莫林弟

主管会计工作负责人：王富英

会计机构负责人：吴春苗

母公司现金流量表

2011 年 1—12 月

单位: 元 币种: 人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,535,889,183.23	1,085,773,250.97
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		136,771,307.47	46,982,190.09
经营活动现金流入小计		1,672,660,490.70	1,132,755,441.06
购买商品、接受劳务支付的现金		1,468,249,541.98	942,602,183.61
支付给职工以及为职工支付的现金		45,171,916.82	25,886,570.42
支付的各项税费		10,713,686.64	46,333,600.78
支付其他与经营活动有关的现金		98,413,961.89	108,573,964.54
经营活动现金流出小计		1,622,549,107.33	1,123,396,319.35
经营活动产生的现金流量净额		50,111,383.37	9,359,121.71
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		148,084.38	14,171,531.70
取得投资收益收到的现金		22,133,382.13	50,378,282.02
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		100,000.00	4,983,245.95
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		3,245,821.93	
投资活动现金流入小计		25,627,288.44	69,533,059.67
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		62,245,549.67	26,828,898.48
投资支付的现金		72,300,000.00	25,000,000.00
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		50,000,000.00	116,400,000.00
投资活动现金流出小计		184,545,549.67	168,228,898.48
投资活动产生的现金流量净额		-158,918,261.23	-98,695,838.81
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		1,143,000,000.00	1,087,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		80,000,000.00	
筹资活动现金流入小计		1,223,000,000.00	1,087,000,000.00
偿还债务支付的现金		1,077,000,000.00	865,413,897.59
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		70,662,585.69	37,594,975.55
支付其他与筹资活动有关的现金		5,450,000.00	
筹资活动现金流出小计		1,153,112,585.69	903,008,873.14
筹资活动产生的现金流量净额		69,887,414.31	183,991,126.86
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		1,277,147.63	-24,117.14
五、现金及现金等价物净增加额		-37,642,315.92	94,630,292.62
加：期初现金及现金等价物余额		221,965,156.68	127,334,864.06
六、期末现金及现金等价物余额		184,322,840.76	221,965,156.68

法定代表人：莫林弟

主管会计工作负责人：王富英

会计机构负责人：吴春苗

合并所有者权益变动表

2011 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额								
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
一、上年年末余额	380,954,646.00	461,939,498.65			173,853,970.02		365,124,992.41	128,634,643.32	1,510,507,750.40
加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年初余额	380,954,646.00	461,939,498.65			173,853,970.02		365,124,992.41	128,634,643.32	1,510,507,750.40
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）		-69,847.03			8,547,847.56		12,718,363.65	92,529,508.95	113,725,873.13
（一）净利润							40,313,943.51	26,112,381.09	66,426,324.60
（二）其他综合收益		-8,080.04							-8,080.04
上述（一）和（二）小计		-8,080.04					40,313,943.51	26,112,381.09	66,418,244.56
（三）所有者投入和减少资本		-61,766.99						69,268,909.99	69,207,143.00
1．所有者投入资本								69,207,143.00	69,207,143.00
2．股份支付计入所有者权益的金额									
3．其他		-61,766.99						61,766.99	
（四）利润分配					8,547,847.56		-27,595,579.86	-2,851,782.13	-21,899,514.43
1．提取盈余公积					8,547,847.56		-8,547,847.56		
2．提取一般风险准备									
3．对所有者（或股东）的分配							-19,047,732.30	-2,851,782.13	-21,899,514.43
4．其他									
（五）所有者权益内部结转									
1．资本公积转增资本（或股本）									
2．盈余公积转增资本（或股本）									
3．盈余公积弥补亏损									
4．其他									
（六）专项储备									
1．本期提取									
2．本期使用									
（七）其他									
四、本期期末余额	380,954,646.00	461,869,651.62			182,401,817.58		377,843,356.06	221,164,152.27	1,624,233,623.53

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额								
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
一、上年年末余额	272,110,462.00	516,361,590.65			160,708,578.77		233,240,766.77	84,124,354.69	1,266,545,752.88
加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年初余额	272,110,462.00	516,361,590.65			160,708,578.77		233,240,766.77	84,124,354.69	1,266,545,752.88
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	108,844,184.00	-54,422,092.00			13,145,391.25		131,884,225.64	44,510,288.63	243,961,997.52
(一) 净利润							199,451,708.89	49,155,030.21	248,606,739.10
(二) 其他综合收益									
上述(一)和(二)小计							199,451,708.89	49,155,030.21	248,606,739.10
(三) 所有者投入和减少资本								9,115,258.42	9,115,258.42
1. 所有者投入资本								10,000,000.00	10,000,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他								-884,741.58	-884,741.58
(四) 利润分配					13,145,391.25		-13,145,391.25	-13,760,000.00	-13,760,000.00
1. 提取盈余公积					13,145,391.25		-13,145,391.25		
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者(或股东)的分配								-13,760,000.00	-13,760,000.00
4. 其他									
(五) 所有者权益内部结转	108,844,184.00	-54,422,092.00					-54,422,092.00		
1. 资本公积转增资本(或股本)	54,422,092.00	-54,422,092.00							
2. 盈余公积转增资本(或股本)									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他	54,422,092.00						-54,422,092.00		
(六) 专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
(七) 其他									
四、本期期末余额	380,954,646.00	461,939,498.65			173,853,970.02		365,124,992.41	128,634,643.32	1,510,507,750.40

法定代表人：莫林弟

主管会计工作负责人：王富英

会计机构负责人：吴春苗

母公司所有者权益变动表

2011 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减: 库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	380,954,646.00	460,447,916.06			173,853,970.02		334,393,899.90	1,349,650,431.98
加: 会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	380,954,646.00	460,447,916.06			173,853,970.02		334,393,899.90	1,349,650,431.98
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)		-8,080.04			8,547,847.56		57,882,895.78	66,422,663.30
(一) 净利润							85,478,475.64	85,478,475.64
(二) 其他综合收益		-8,080.04						-8,080.04
上述(一)和(二)小计		-8,080.04					85,478,475.64	85,470,395.60
(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					8,547,847.56		-27,595,579.86	-19,047,732.30
1. 提取盈余公积					8,547,847.56		-8,547,847.56	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配							-19,047,732.30	-19,047,732.30
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	380,954,646.00	460,439,836.02			182,401,817.58		392,276,795.68	1,416,073,095.28

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	272,110,462.00	514,870,008.06			160,708,578.77		270,507,470.64	1,218,196,519.47
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	272,110,462.00	514,870,008.06			160,708,578.77		270,507,470.64	1,218,196,519.47
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	108,844,184.00	-54,422,092.00			13,145,391.25		63,886,429.26	131,453,912.51
(一) 净利润							131,453,912.51	131,453,912.51
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							131,453,912.51	131,453,912.51
(三) 所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配					13,145,391.25		-13,145,391.25	
1. 提取盈余公积					13,145,391.25		-13,145,391.25	
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	108,844,184.00	-54,422,092.00					-54,422,092.00	
1. 资本公积转增资本(或股本)	54,422,092.00	-54,422,092.00						
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他	54,422,092.00						-54,422,092.00	
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	380,954,646.00	460,447,916.06			173,853,970.02		334,393,899.90	1,349,650,431.98

法定代表人:莫林弟

主管会计工作负责人:王富英

会计机构负责人:吴春苗

江苏永鼎股份有限公司
2011 年度财务报表附注
(除特别说明外, 金额单位为人民币元)

一、 公司基本情况

江苏永鼎股份有限公司(以下简称“本公司”)是一家在中华人民共和国江苏省注册的股份有限公司, 于1994年4月29日经江苏省经济体制改革委员会以苏体改生[1994]153号文批准设立。本公司所发行的A股于1997年9月29日在上海证券交易所上市交易。2007年12月26日由江苏省工商行政管理局换发了企业法人营业执照, 注册号320000000007088, 总部地址为: 江苏省吴江市芦墟镇318国道72K北侧。现公司法定代表人为莫林弟。

股权分置改革方案实施前, 本公司注册资本为人民币272, 110, 462. 00元, 折合272, 110, 462股(每股面值人民币1元), 其中境内上市人民币普通股(A股)97, 500, 000股。

2005年经本公司董事会决议和股东大会表决, 通过了本公司股权分置改革方案, 控股股东永鼎集团有限公司及其余21家非流通股股东通过向流通股股东支付3, 412. 5万股公司的股票(流通股股东按其持有的流通股股数每10股获付3. 5股), 以换取其非流通股股份的流通权, 同时非流通股股东承诺所持有的非流通股股份自获得上市流通权之日起, 至少12个月内不得上市交易或转让。控股股东永鼎集团有限公司特别承诺, 其持有的非流通股股份自股权分置改革方案实施之日起24个月内不上市交易或转让。2005年11月23日, 流通股获赠的股份3, 412. 50万股正式上市流通, 经上述变化后本公司总股本不变, 仍为人民币272, 110, 462. 00元。

根据本公司于2010年5月12日召开的2009年度股东大会决议, 本公司以2009年12月31日股本27, 211. 0462万股为基数, 按每10股转增4股, 以资本公积、未分配利润向全体股东转增股份总额108, 844, 184股, 每股面值1元, 计增加股本108, 844, 184元。其中: 由未分配利润转增54, 422, 092元, 由资本公积金转增54, 422, 092元。转增后, 注册资本增至人民币380, 954, 646. 00元, 并于2010年8月26日由江苏省工商行政管理局换发了企业法人营业执照。

截至2011年12月31日止, 本公司累计发行股本总数38, 095. 4646万股, 详见附注七、32“股本”。

本公司经营范围: 承包境外与出口自产设备相关的工程和境内国际招标工程, 对外派遣实施上述境外工程所需的劳务人员。电线、电缆、光纤、光缆、配电开关控制设备、电子产品、通信设备、汽车及零部件的研究、制造, 国内贸易, 实业投资, 实物租赁, 自营和代理各类商品及技术的进出口业务。

本公司及子公司(统称“本集团”)主要从事光缆、电缆、开关柜产品的生产和销售、房地产开发和销售、境外工程承揽与施工、实业投资及宽带接入和配套工程等业务。

本集团的母公司和最终母公司为于中国江苏省成立的永鼎集团有限公司；最终实际控制人为莫林弟、莫林根、顾云奎三名自然人。

本财务报表业经本公司董事会于 2012 年 4 月 7 日决议批准报出。

二、 财务报表的编制基础

本集团财务报表以持续经营假设为基础编制，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则——基本准则》和 38 项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）、以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2010 年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本集团会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

三、 遵循企业会计准则的声明

本集团编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司及本集团 2011 年 12 月 31 日的财务状况及 2011 年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司及本集团财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2010 年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

四、 主要会计政策和会计估计

1、 会计期间

本集团的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本集团会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

2、 记账本位币

人民币为本公司及各子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本集团以人民币为记账本位币。本集团编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

3、 企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

（1） 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实

际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

（2） 非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含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，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。

购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

4、 合并财务报表的编制方法

（1） 合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司能够决定被投资单位的财务和经营政策，并能据以从被投资单位的经营活动中获取利益的权力。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的企业或主体。

（2） 合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本集团开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并

当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

集团内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额，冲减少数股东权益。

5、现金及现金等价物的确定标准

本集团现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本集团持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

6、外币业务

（1） 外币交易的折算方法

本集团发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

（2） 对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①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；以及②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，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的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益并计入资本公积。

外币现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

7、金融工具

（1） 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，指在公平交易中，熟悉情况的交易双方自愿进行资产交换或债务清偿的金额。金融工具存在活跃市场的，本集团采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃

市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本集团采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

（2）金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。初始确认金融资产，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。本集团以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产均为交易性金融资产。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：A. 取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售或回购；B. 属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本集团近期采用短期获利方式对该组合进行管理；C. 属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

交易性金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

② 持有至到期投资

是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本集团有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本集团将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

③ 贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本集团划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

④ 可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益并计入资本公积，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

(3) 金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本集团在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本集团对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

① 持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

② 可供出售金融资产减值

可供出售金融资产发生减值时，将原计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

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

（4）金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；② 该金融资产已转移，且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；③ 该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

（5）金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。初始确认金融负债，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的条件与分类为交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

② 其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

（6）金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。

本集团（债务人）与债权人之间签订协议，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，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将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。

（7） 衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

（8） 金融资产和金融负债的抵销

当本集团具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本集团计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

8、 应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

（1） 坏账准备的确认标准

本集团在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查，对存在下列客观证据表明应收款项发生减值的，计提减值准备：①债务人发生严重的财务困难；②债务人违反合同条款（如偿付利息或本金发生违约或逾期等）；③债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；④其他表明应收款项发生减值的客观依据。

（2） 坏账准备的计提方法

① 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

本集团将金额为人民币 500 万元以上的应收账款和人民币 50 万元以上的其他应收款确认为单项金额重大的应收款项。

本集团对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

② 按信用风险组合计提坏账准备的应收款项的确定依据、坏账准备计提方法

A. 信用风险特征组合的确定依据

本集团对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。

不同组合的确定依据：

项目	确定组合的依据
关联方组合	与本公司的关联关系
非关联方账龄组合	与本公司的关联关系及账龄结构

B. 根据信用风险特征组合确定的坏账准备计提方法

按组合方式实施减值测试时，坏账准备金额系根据应收款项组合结构及类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力）按历史损失经验及目前经济状况与预计应收款项组合中已经存在的损失评估确定。

在资产负债表日，本集团对除关联方外的账龄在 2 年以下的应收账款，按区域和客户相结合作为信用风险特征，划分为若干组合，根据以前年度与之相同或类似信用风险特征的应收款项组合实际发生的坏账情况为基础，结合现时情况确定应计提的坏账准备。

除非关联方财务状况明显恶化，否则关联方的应收款项不计提坏账准备。

③ 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

本集团对于单项金额虽不重大应收款项，也单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

（3） 坏账准备的转回

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

9、 存货

（1） 存货的分类

存货包括原材料、库存商品、周转材料、发出商品、委托加工物资、开发成本、开发产品和工程施工。

（2） 存货取得和发出的计价方法

①房地产开发企业存货按成本进行初始计量。存货主要包括库存材料、在建开发产品（开发成本）、已完工开发产品和意图出售而暂时出租的开发产品等。开发产品的成本包括土地出让金、基础配套设施支出、建筑安装工程支出、开发项目完工之前所发生的借款费用及开发过程中的其他相关费用。存货发出时，采用个别计价法确定其实际成本。

②建造合同按实际成本计量，包括从合同签订开始至合同完成止所发生的、与执行

合同有关的直接费用和间接费用。为订立合同而发生的差旅费、投标费等，能够单独区分和可靠计量且合同很可能订立的，在取得合同时计入合同成本；未满足上述条件的，则计入当期损益。

在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利（亏损）与已结算的价款在资产负债表中以抵销后的净额列示。在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利（亏损）之和超过已结算价款的部分作为存货列示；在建合同已结算的价款超过累计已发生的成本与累计已确认的毛利（亏损）之和的部分作为预收款项列示。

③其他存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价。对于不能替代使用的存货以及为特定项目专门购入或制造的存货，本集团采用个别计价法确定发出存货的成本。

（3） 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

（4） 关于房地产开发企业的核算方法

① 开发用土地的核算方法： 开发用土地在取得时，按实际成本计入开发成本。在开发建设过程中发生的土地征用及拆迁补偿费、前期工程费、基础设施费和配套设施费等，属于直接费用的直接计入开发成本；需在各地块间分摊的费用，按受益面积分摊计入。

② 公共配套设施费用的核算方法： A、不能有偿转让的公共配套设施：其成本由该公共配套设施服务的商品房承担，按面积比例分配计入该商品房成本；公共配套设施的建设如滞后于商品房建设，在该商品房完工时，对公共配套设施的建设成本进行预提。B、能有偿转让的公共配套设施：以各配套设施项目独立作为成本核算对象，归集所发生的成本。

③ 维修基金的核算方法：按照国家有关规定提取的维修基金，计入相关的房产开发项目成本，并支付给物业管理公司。

④ 质量保证金核算方法：在支付建安工程结算款时，按合同确定的质量保证金比例进行扣款并在“应付账款”科目下分单位核算。质量保证期满，未发生工程质量问题，则根据公司工程开发部门的通知退还质量保证金。

⑤ 为房地产开发项目借入资金所发生的利息及有关费用的会计处理方法见附注四、14 “借款费用”。

(5) 存货的盘存制度为永续盘存制。

(6) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

10、 长期股权投资

(1) 投资成本的确定

对于企业合并形成的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为初始投资成本。通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，企业合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和；购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应当于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本集团实际支付的现金购买价款、本集团发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。

(2) 后续计量及损益确认方法

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；对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响并且公允价值能够可靠计量的长期股权投资，作为可供出售金融资产核算。

此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

① 成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

② 权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的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，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，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，当期投资损益为应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损

益的份额。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本集团的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。对于本集团与联营企业及合营之间发生的未实现内部交易损益，按照持股比例计算属于本集团的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本集团与被投资单位发生的未实现内部交易损失，按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。对被投资单位的其他综合收益，相应调整长期股权投资的账面价值确认为其他综合收益并计入资本公积。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本集团对被投资单位负有承担额外损失的义务，则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净利润的，本集团在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

对于本集团 2007 年 1 月 1 日首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

③ 收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④ 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入所有者权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注四、4、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益；采用权益法核算的长期股权投资，在处置时将原计入所有者权益/股东权益的其他综合收益部分按相应的比例转入当期损益。对于剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产，并按前述长期股权投资或金融资产的会计政策进行后续计量。涉及对剩余股权由成本法转为权益法核算的，按相关规定进行追溯调整。

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

控制是指有权决定一个企业的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益。共同控制是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，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。重大影响是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共

同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位实施控制或施加重大影响时，已考虑投资企业和其他持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

本集团在每一个资产负债表日检查长期股权投资是否存在可能发生减值的迹象。如果该资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。如果资产的可收回金额低于其账面价值，按其差额计提资产减值准备，并计入当期损益。

长期股权投资的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

11、 投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物等。

投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

本集团采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、17 “非流动非金融资产减值”。

自用房地产或存货转换为投资性房地产或投资性房地产转换为自用房地产时，按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后计入当期损益。

12、 固定资产

(1) 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

(2) 各类固定资产的折旧方法

固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

类别	折旧年限年)	残值率 (%)	年折旧率 (%)
房屋及建筑物	30 年	4-5	3.17-3.20
机器设备	10 年	4-5	9.50-9.60
运输设备	5 年	4-5	19.00-19.20
办公设备	5 年	4-5	19.00-19.20
其他设备	5 年	4-5	19.00-19.20

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本集团目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

（3） 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、17 “非流动非金融资产减值”。

（4） 融资租入固定资产的认定依据及计价方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的在租赁资产使用寿命内计提折旧，无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

（5） 其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

本集团至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

13、 在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、17 “非流动非金融资产减值”。

14、 借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者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时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差

额计入当期损益。

符合资本化条件的资产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可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

15、 无形资产

(1) 无形资产

无形资产是指本集团拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本集团且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

各项无形资产的使用寿命如下：

	预计使用寿命
土地使用权	50年
软件使用权	10年
专有技术	10年

年末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

(2) 研究与开发支出

本集团内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

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。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

(3) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、17 “非流动非金融资产减值”。

16、 长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

17、 非流动非金融资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本集团于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

18、收入

(1) 商品销售收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，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，确认商品销售收入的实现。

对于房地产购买方在建造工程开始前能够规定房地产设计的主要结构要素，或者能够在建造过程中决定主要结构变动的，房地产建造协议符合建造合同定义，本集团对于所提供的建造服务按照《企业会计准则第 15 号—建造合同》确认相关的收入和费用；对于房地产购买方影响房地产设计的能力有限（如仅能对基本设计方案做微小变动）的，本集团按照《企业会计准则第 14 号—收入》中有关商品销售收入确认的原则和方法，并结合本集团房地产销售业务的具体情况确认相关的营业收入。

①开发产品

已经完工并验收合格，签订了销售合同并履行了合同规定的义务，即开发产品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再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；并且该项目已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认销售收入的实现。

②分期收款销售

在开发产品已经完工并验收合格，签订了分期收款销售合同并履行了合同规定的义务，相关的经济利益很可能流入，并且该开发产品成本能够可靠地计量时，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定收入金额；应收的合同或协议价款与其公允价值间的差额，在合同或协议期间内采用实际利率法进行摊销，计入当期损益。

③出售自用房屋

自用房屋所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再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，并且该房屋成本能够可靠地计量时，确认销售收入的实现。

④代建房屋和工程业务

代建房屋和工程签订有不可撤销的建造合同，与代建房屋和工程相关的经济利益能够流入企业，代建房屋和工程的完工进度能够可靠地确定，并且代建房屋和工程有关的成本能够可靠地计量时，采用完工百分比法确认营业收入的实现。

⑤其他业务收入确认方法

按相关合同、协议的约定，与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入金额能够可靠计量，与收入相关的已发生或将发生成本能够可靠地计量时，确认其他业务收入的实现。

（2） 提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

本集团与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

（3） 建造合同收入

在建造合同的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认合同收入和合同费用。合同完工进度按累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。

建造合同的结果能够可靠估计是指同时满足：①合同总收入能够可靠地计量；②与合同相关的经济利益很可能流入企业；③实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；④合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

如建造合同的结果不能可靠地估计，但合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。使建造合同的结果不能可靠估计的不确定因素不复存在的，按照完工百分比法确定与建造合同有关的收入和费用。

合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。

（4） 使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

（5） 利息收入

按照他人使用本集团货币资金的时间和实际利率计算确定

（6） 让渡资产使用权收入

出租物业收入确认方法：出租物业收入的确认方法详见本附注四、21“租赁”。

19、 政府补助

政府补助是指本集团从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

20、 递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后计算得出。

(2) 递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本集团能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本集团确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本集团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，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

（3） 所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入所有者权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或所有者权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

（4） 所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本集团当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本集团递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

21、 租赁

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

（1） 本集团作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

（2） 本集团作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

22、 职工薪酬

本集团在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债。

本集团按规定参加由政府机构设立的职工社会保障体系，包括基本养老保险、医疗保险、住房公积金及其他社会保障制度，相应的支出于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，如果本集团已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议

并即将实施，同时本集团不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议的，确认因解除与职工劳动关系给予补偿产生的预计负债，并计入当期损益。

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本集团将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

23、 主要会计政策、会计估计的变更及前期会计差错更正

本集团 2011 年内未发生对财务报表产生重大影响的会计政策变更、会计估计变更及前期会计差错更正。

24、 重大会计判断和估计

本集团在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本集团需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本集团管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的结果可能造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本集团对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本集团需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

（1） 收入确认——建造合同

在建造合同结果可以可靠估计时，本集团采用完工百分比法在资产负债表日确认合同收入。合同的完工百分比是依照本附注四、18、“收入”所述方法进行确认的，在执行各该建造合同的各会计年度内累积计算。

在确定完工百分比、已发生的合同成本、预计合同总收入和总成本，以及合同可回收性时，需要作出重大判断。项目管理层主要依靠过去的经验和工作作出判断。预计合同总收入和总成本，以及合同执行结果的估计变更都可能对变更当期或以后期间的营业收入、营业成本，以及期间损益产生影响，且可能构成重大影响。

（2） 租赁的归类

本集团根据《企业会计准则第 21 号——租赁》的规定，将租赁归类为经营租赁和融资租赁，在进行归类时，管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人，或者本集团是否已经实质上承担与租入资产所有权有关的全部风险和报酬，作出分析和判断。

（3） 坏账准备计提

本集团根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收账款减值是基于

评估应收账款的可收回性。鉴定应收账款减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收账款的账面价值及应收账款坏账准备的计提或转回。

（4） 存货跌价准备

本集团根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

（5） 非金融非流动资产减值准备

本集团于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本集团在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本集团至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本集团需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

（6） 折旧和摊销

本集团对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本集团定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本集团根据对同类资产的已往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

（7） 递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本集团就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本集团管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润

发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

(8) 所得税

本集团在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

五、 税项

1、 主要税种及税率

税种	具体税率情况
增值税	应税收入按 17% 的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。
营业税	建筑、安装工程收入按应税收入的 3% 计缴，其他收入按应税收入的 5% 计缴。
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的 5% 或 7% 计缴。
教育费附加	按实际缴纳的流转税的 3%-5% 计缴。
企业所得税	本公司及子公司江苏永鼎泰富工程有限公司适用企业所得税税率为 15%，其他子（孙）公司的企业所得税税率为 25%。
土地增值税	按房地产销售收入减扣除项目金额后，按照超额累进税率计缴。

2、 税收优惠及批文

(1) 经江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局和江苏省地方税务局审批，本公司于 2008 年 11 月获得高新技术企业证书，2011 年 9 月再次申请延期并审核通过，继续被评为江苏省高新技术企业（证书编号：GR201132000556），有效期三年，享受 15% 的企业所得税率优惠政策。

(2) 经江苏省苏州市人民政府审批，本公司之控股子公司江苏永鼎泰富工程有限公司于 2011 年 12 月 2 日取得了《技术先进型服务企业证书》（编号为 20113200230034）。根据《财政部 国家税务总局 商务部 科技部 国家发展改革委关于技术先进型服务企业有关企业所得税政策问题的通知》（财税〔2010〕第 65 号文）第一条第一项的相关规定：对经认定的技术先进型服务企业，减按 15% 的税率征收企业所得税。江苏永鼎泰富工程有限公司于 2011 年 12 月向主管税务机关就该公司适用企业所得税税率减按 15% 计征的事宜进行了申请备案。

六、 企业合并及合并财务报表

1、 子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

									金额单位：人民币万元	
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	企业 类型	法人 代表	组织机构 代码	年末实际 出资额	实质上构成 对子公司净 投资的其他 项目余额
上海永鼎光 电子技术有 限 公 司	子公司	上海市	制造 业	3,000.00	光纤光缆 等通信产 品的研制 基础设施	有限 公司	莫 林 弟	70333872-9	2,700.00	
苏州永鼎投 资有限公司 （注 1）	子公司	江苏省 吴江市	贸易 投资	3,000.00	投资、房 地产投资 等	有限 公司	莫 林 弟	75463500-2	3,000.00	
苏州鼎欣房 地 产 有 限 责任 公 司	子公司	江苏省 苏州市	房地 产	20,000.00	房地产销 售与开发	有限 公司	莫 林 弟	25131443-4	14,108.04	
江苏永鼎数 据电缆有限 公司（注 2）	子公司	江苏省 吴江市	制造 业	2,000.00	电线电缆 数据缆的 生产销售	有限 公司	赵 佩 杰	79086659-6	2,000.00	
江苏永鼎生 态线缆科技 有限公司 （注 3）	子公司	江苏省 吴江市	制造 业	2,000.00	特种生态 电缆电气 设备的销 售研发	有限 公司	赵 佩 杰	69256870-4	2,000.00	
江苏永鼎泰 富工程有限 公司	子公司	江苏省 吴江市	电气 进出 口	3,000.00	输变电设 备研发销 售、进出 口	有限 公司	朱 其 珍	67113227-4	1,530.00	
苏州欣阳房 地产开发有 限公司（注 4）	孙公司	江苏省 苏州市	房地 产	20,000.00	房地产开 发	有限 公司	莫 林 弟	67703219-4	10,600.00	
苏州鼎欣吴 地房地产有 限责任公司 （注 5）	孙公司	江苏省 苏州市	房地 产	50,000.00	房地产开 发与经营	有限 公司	莫 林 弟	66575250-6	50,000.00	
苏州欣润房 地产有限责 任公司（注 6）	孙公司	江苏省 苏州市	房地 产	10,000.00	房地产开 发与经营	有限 公司	莫 林 弟	67764759-4	10,000.00	
苏州新材料 研究所有限 公司（注 7）	子公司	江苏省 苏州市	制造 业	14,285.71	研发、生 产、销售 超导制品	有限 公司	莫 林 弟	56783829-3	7,200.00	

(续)

子公司全称	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年亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额	注释
上海永鼎光电子技术有限公司	90.00	90.00	是	201.56			
苏州永鼎投资有限公司	100.00	100.00	是				
苏州鼎欣房地产有限责任公司	70.60	70.60	是	10,082.43			
江苏永鼎数据电缆有限公司	100.00	100.00	是				
江苏永鼎生态线缆科技有限公司	100.00	100.00	是				
江苏永鼎泰富工程有限公司	51.00	51.00	是	4,775.24			
苏州欣阳房地产开发有限公司	53.00	53.00	是				
苏州鼎欣吴地房地产有限责任公司	100.00	100.00	是				
苏州欣润房地产有限责任公司	100.00	100.00	是				
苏州新材料研究所有限公司	50.40	50.40	是	7,057.19			

注 1：本公司持有 83.33%股权，本公司之控股子公司苏州鼎欣房地产有限责任公司持有 16.67%股权。

注 2：本公司持有 70%股权，本年持股未发生变化；本公司之控股子公司苏州永鼎投资有限公司上年末持有 23.25%股权，2011 年 1 月，江苏永鼎数据电缆有限公司原自然人股东将其所持有的江苏永鼎数据电缆有限公司共计 6.75%股权作价人民币 135 万元转让给苏州永鼎投资有限公司，转让后苏州永鼎投资有限公司对江苏永鼎数据电缆有限公司所持有的股权由 23.25%变更为 30.00%。

注 3：本公司上年末持有 50%股权。2011 年 4 月，子公司江苏永鼎泰富工程有限公司原自然人股东将其持有的 46%股权转让给其他自然人和法人，其中本公司以人民币 30 万元受让其持有的 1%股权，变更后，本公司持有江苏永鼎泰富工程有限公司的股权比例由 50%变更为 51%。

注 4：系本公司之控股子公司苏州鼎欣房地产有限责任公司持有其 53%股权，2010 年末本集团将实际控制的资产、负债和权益纳入本集团的合并报表编制范围。

注 5：系本公司之控股子公司苏州鼎欣房地产有限责任公司持有其 100%股权。

注 6：系本公司之控股子公司苏州鼎欣房地产有限责任公司持有其 100%股权。

注 7：本公司于 2011 年 1 月出资人民币 7,200 万元成立苏州力鼎新材料有限公司，持股比例为 100%。2011 年 6 月，中新苏州工业园区创业投资有限公司及其他自然人股东分别以货币资金人民币 2,800 万元和专有技术作价人民币 4,285.71 万元向苏州力鼎新材料有限公司进行增资。同月，公司变更名称为苏州新材料研究所有限公司，变更后，本公司持有苏州新材料研究所有限公司的股权为 50.40%。参见附注六、2。

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

金额单位：人民币万元

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	企业 类型	法人 代表	组织机构 代码	年末实际 出资额	实质上构成对 子公司净投资的 其他项目余额
北京永鼎科技发展有限公司	子公司	北京市	医疗 保健品 开发	500.00	医疗保 健品及 技术咨 询服务	有限 公司	莫林 弟	74007105-8	500.00	

(续)

子公司全称	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 的本年亏损超过少数股 东在该子公司年初所有 者权益中所享有份额后 的余额	注释
北京永鼎科技发展有限公司	100.00	100.00	是				

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

金额单位：人民币万元

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	企业 类型	法人 代表	组织机构代码	年末实际 出资额	实质上构成对 子公司净投资的 其他项目余额
上海数码通宽带网络有限公司	全资子公司	上海市	网络服 务	2,000.00	输变电设 备研发销 售、进出 口	有限 公司	费瑞	70303763-5	5,950.00	
上海永鼎凯威电气有限公司	全资子 公司	上海市	贸易	990.00	机电设备 安装工程 专业承包	有限 公司	朱其 珍	79567829-5	990.00	

(续)

子公司全称	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年亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额	注释
上海数码通宽带网络有限公司	100.00	100.00	是				
上海永鼎凯威电气有限公司	100.00	100.00	是				

2、合并范围发生变更的说明

本公司于 2011 年出资人民币 7,200 万元成立苏州新材料研究所有限公司，持股比例为 50.40%。该公司注册号为 320594000183354，本公司于 2011 年度将其纳入合并范围，参见附注六、1 (1)。

3、报告期新纳入合并范围的子公司

名 称	年末净资产	本年净利润
苏州新材料研究所有限公司	142,281,971.98	-575,171.02

4、持股超过 50%但未纳入合并范围的被投资单位情况

金额单位：人民币万元										
单位 全称	单位 类型	注册地	业务 性质	注册 资本	经营 范围	企业 类型	法人 代表	组织机构 代码	年末实际 出资额	实质上构成对 单位净投资的 其他项目余额
苏州永鼎 医院 （注）		江苏省 吴江市	医院	7,500.00	内科、外 科等医疗 服务	民办 非企业	莫 林 弟	77801831-6	7,350.00	

(续)

单位全称	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单位少数股东分担的本年亏损超过少数股东在该单位年初所有者权益中所享有份额后的余额	注释
苏州永鼎医院	98.00	98.00	否				

注：本公司持有 88% 股权，本公司之控股子公司苏州永鼎投资有限公司持有 10% 股权。苏州永鼎医院于 2007 年由苏州市卫生局核定为“非营利性医疗机构”。根据 2010 年 11 月 26 日国务院办公厅颁布了《国务院办公厅转发发展改革委、卫生部等部门关于进一步鼓励和引导社会资本举办医疗机构意见的通知》（国办发〔2010〕58 号）文件规定“非营利性医疗机构所得收入除规定的合理支出外，只能用于医疗机构的继续发展。对违反经营目的、收支结余用于分红或变相分红的，卫生部门要责令限期改正；情节严重

的，按规定责令停止执业，并依法追究法律责任”，苏州永鼎医院的利润汇回存在重大不确定性及限制，故本公司自 2010 年 1 月 1 日始未将其纳入合并范围。报告期内，苏州永鼎医院资产总额 254,611,527.93 元，负债总额 202,178,440.49 元，净资产总额 52,433,087.44 元，实现营业收入 172,330,634.86 元，净利润 2,097,104.52 元。

七、合并财务报表项目注释

以下注释项目（含公司财务报表主要项目注释）除非特别指出，年初指 2011 年 1 月 1 日，年末指 2011 年 12 月 31 日，本年指 2011 年，上年指 2010 年。

1、货币资金

项 目	年末数			年初数		
	外币金额	折算率	人民币 金额	外币金额	折算率	人民币 金额
库存现金：						
-人民币	—	—	573,013.28	—	—	266,115.25
-美元	640.00	6.3009	4,032.58			
银行存款：						
-人民币	—	—	221,508,855.15	—	—	302,272,120.93
-美元	65,415.60	6.3023	412,267.34	1,350,693.65	6.6227	8,945,277.85
-欧元	90,939.01	8.1625	742,289.67	192,657.83	8.8065	1,696,641.18
-塔卡	53,157.16	0.0769	4,086.19	56,545.87	0.1000	5,654.58
其他货币资 金：						
-人民币	—	—	71,585,828.41	—	—	98,111,738.56
-美元	36,502.72	6.3009	230,000.00	87,985.55	6.6227	582,701.90
合 计			<u>295,060,372.62</u>			<u>411,880,250.25</u>

(1) 所有权受到限制的货币资金情况详见本附注七、19。

(2) 于2011年12月31日，本集团存放于境外的货币资金为人民币4,086.19元(2010年12月31日为人民币667,825.24元)。

2、交易性金融资产

项 目	年末公允价值	年初公允价值
衍生金融资产		257,400.00

3、应收票据

(1) 应收票据分类

种 类	年末数	年初数
银行承兑汇票	7,162,291.78	10,545,599.99
商业承兑汇票	14,094,497.96	8,166,733.71
合 计	<u>21,256,789.74</u>	<u>18,712,333.70</u>

(2) 年末无已贴现或抵押的商业承兑票据。

(3) 年末无出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据。

(4) 年末已经背书给其他方但尚未到期的票据金额有 14,644,986.36 元,到期日均为六个月以内。

4、应收股利

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数	未收回的原因	相关款项是否发生减值
账龄一年以内的 应收股利						
其中: 应收上海电 信住宅宽频网络 有限公司	2,397,760.45		2,397,760.45			
应收上海东昌投 资发展 有限公司		20,000,000.00		20,000,000.00	对方未支付	否
应收苏州高新区 鼎丰农村小额贷 款有限公司		9,000,000.00		9,000,000.00	对方未支付	否
合 计	2,397,760.45	29,000,000.00	2,397,760.45	29,000,000.00		

5、应收账款

(1) 应收账款按种类列示

种 类	年末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	72,875,324.89	12.17	5,063,525.43	6.95
按组合计提坏账准备的应收账款				
关联方组合	961,620.40	0.16		
非关联方账龄组合	508,886,911.19	84.99		
组合小计	509,848,531.59	85.15		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	16,019,241.57	2.68	8,026,297.28	50.10
合 计	598,743,098.05	100.00	13,089,822.71	2.19

(续)

种 类	年初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	31,334,126.58	6.49	340,384.16	1.09
按组合计提坏账准备的应收账款				
关联方组合	551,990.94	0.11		

非关联方账龄组合	433,747,647.11	89.82		
组合小计	434,299,638.05	89.93		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	17,281,572.53	3.58	8,301,049.77	48.03
合 计	482,915,337.16	100.00	8,641,433.93	1.79

(2) 应收账款按账龄列示

项目	年末数		年初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	557,309,540.60	93.08	450,570,840.91	93.30
1 至 2 年	23,787,464.24	3.97	23,992,076.28	4.97
2 至 3 年	10,390,613.51	1.74	3,015,266.61	0.62
3 年以上	7,255,479.70	1.21	5,337,153.36	1.11
合计	598,743,098.05	100.00	482,915,337.16	100.00

(3) 坏账准备的计提情况

① 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款坏账准备计提情况

应收账款内容	账面金额	坏账准备	计提比例 (%)	理由
应收非关联方货款或服务款	72,875,324.89	5,063,525.43	6.95	争议款项

② 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

应收账款内容	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	计提理由
应收非关联方货款或服务款	16,019,241.57	50.10	8,026,297.28	账龄较长

本集团对于单项金额虽不重大应收款项，也单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

(4) 本年转回或收回情况

以前年度由于账龄较长等原因已计提坏账准备，本报告期内通过法律等催讨手段收回部分款项的金额为 2,796,866.52 元。

(5) 报告期将账龄较长，对方公司已注销等原因确认无法收回且全额计提坏账准备的非关联方应收账款 55,834.04 元予以核销。

(6) 报告期应收账款中无持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款项。

(7) 应收账款金额前五名单位情况

	年末数	年初数
前五名欠款金额合计	148,200,804.87	111,300,489.74
占应收账款总额比例	24.75%	23.05%
欠款年限	3 年以内	3 年以内

(8) 应收关联方账款情况

详见附注八、6 关联方应收应付款项。

6、其他应收款

(1) 其他应收款按种类列示

种 类	年末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	5,601,423.54	5.28	5,601,423.54	100.00
按组合计提坏账准备的应收账款				
关联方组合	70,834,706.05	66.74		
非关联方账龄组合	29,406,197.21	27.71		
组合小计	100,240,903.26	94.45		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	287,907.11	0.27	280,502.28	97.43
合 计	106,130,233.91	100.00	5,881,925.82	5.54

(续)

种 类	年初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	5,601,423.54	4.04	5,601,423.54	100.00
按组合计提坏账准备的应收账款				
关联方组合	93,202,317.15	67.23		
非关联方账龄组合	39,650,333.07	28.60		
组合小计	132,852,650.22	95.83		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	184,777.00	0.13	184,777.00	100.00
合 计	138,638,850.76	100.00	5,786,200.54	4.17

(2) 其他应收款按账龄列示

项目	年末数		年初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	90,654,656.72	85.41	104,486,476.67	75.37
1 至 2 年	4,654,825.99	4.39	5,406,412.00	3.90
2 至 3 年	3,851,880.00	3.63	25,001,701.00	18.03
3 年以上	6,968,871.20	6.57	3,744,261.09	2.70
合计	106,130,233.91	100.00	138,638,850.76	100.00

(3) 坏账准备的计提情况

① 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款坏账准备计提情况

其他应收款内容	账面金额	坏账准备	计提比例 (%)	理由
应收非关联方往来款项	5,601,423.54	5,601,423.54	100.00	账龄较长

②年末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	计提理由
个人借款等	287,907.11	97.43	280,502.28	账龄较长

年末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款的说明：本公司对年末借款时间较长的个人借款等评估其可收回性，对预期难以收回的全额计提坏账准备。

(4) 报告期内无以前年度已全额计提坏账准备转回的情况。

(5) 报告期内将因账龄较长、对方公司已注销等原因确认无法收回，且以前年度已全额计提坏账准备的非关联方其他应收款 8,100.00 元予以核销。

(6) 报告期其他应收款中无持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东款项。

(7) 其他应收款金额前五名单位情况

	年末数	年初数
前五名欠款金额合计	90,130,414.71	101,694,375.69
占其他应收款总额比例	84.92%	73.35%
欠款年限	3 年以内	3 年以内

(8) 应收关联方账款情况

详见附注八、6 关联方应收应付款项。

7、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账 龄	年末数		年初数	
	金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)
1 年以内	76,535,990.26	92.91	45,324,139.02	95.30
1 至 2 年	5,575,470.26	6.77	2,118,511.65	4.45
2 至 3 年	151,470.00	0.18	9,525.00	0.02
3 年以上	111,266.00	0.14	111,266.00	0.23
合 计	82,374,196.52	100.00	47,563,441.67	100.00

注：账龄超过 1 年的预付款项未收回的原因主要系合同周期较长，货物或发票尚未收到所致。

(2) 预付款项金额的前五名单位情况

单位名称	与本集团关系	金额	预付时间	未结算原因
苏州市吴中农电服务有限公司	第三方	13,327,697.00	2011 年	未到结算期
苏州第一建筑集团有限公司	第三方	10,000,000.00	2011 年	未到结算期
苏州市枫桥建筑工程有限公司	第三方	8,136,789.93	2011 年	未到结算期
康宁上海光纤有限公司	第三方	8,024,274.68	2011 年	未到结算期
孟加拉国 CCCE 工程公司	第三方	6,376,994.11	2011 年	未到结算期
合 计		45,865,755.72		

(3) 报告期预付款项中无持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

8、存货

(1) 存货分类

项 目	年末数			
	账面余额	其中：借款费用 资本化金额	跌价准备	账面价值
原材料	46,995,896.74		390,312.28	46,605,584.46
委托加工物资	1,273,573.98			1,273,573.98
库存商品	30,535,519.04		875,096.72	29,660,422.32
发出商品	59,018,780.51		735,252.48	58,283,528.03
工程施工	15,325,877.49		2,571,827.05	12,754,050.44
开发成本（注 1）	1,143,294,833.13	36,058,362.82		1,143,294,833.13
开发产品（注 2）	121,009,827.29	2,200,566.10	4,500,000.00	116,509,827.29
合 计	1,417,454,308.18	38,258,928.92	9,072,488.53	1,408,381,819.65

(续)

项 目	年初数			
	账面余额	其中：借款费用 资本化金额	跌价准备	账面价值
原材料	42,797,750.96		1,345,111.83	41,452,639.13
委托加工物资	294,438.02		132,509.70	161,928.32
库存商品	21,573,693.95		847,612.13	20,726,081.82
发出商品	49,907,865.45		691,495.97	49,216,369.48
工程施工	11,251,541.55			11,251,541.55
开发成本（注 1）	951,968,146.74	24,171,686.75		951,968,146.74
开发产品（注 2）	207,834,560.76	6,457,091.09	6,739,380.41	201,095,180.35
合 计	1,285,627,997.43	30,628,777.84	9,756,110.04	1,275,871,887.39

注 1：开发成本明细情况

项目名称	开工时间	预计竣工 时间	预计总投 资	年初数	年末数
角直蓝湾别墅房	2009 年 9 月	2013 年 5 月	15.0 亿元	390,826,807.86	512,454,244.70
园区唯亭项目	2010 年 2 月	2012 年 12 月	5.0 亿元	308,764,071.03	377,782,096.58
东山山水路项目	2010 年 5 月	2014 年 6 月	8.5 亿元	252,377,267.85	253,058,491.85
合 计				951,968,146.74	1,143,294,833.13

注 2：开发产品明细情况

项目名称	竣工时间	年初数	本年增加	本年减少	年末数
苏站路定销房 (一期前 45 幢)	2005 年 12 月	2,312,327.01	108,036.00	564,111.21	1,856,251.80
苏站路定销房 (一期后 8 幢)	2006 年 12 月	184,948.60			184,948.60
苏站路定销房 (南区)	2007 年 12 月	6,162,866.75			6,162,866.75
渭长路商住房 (鼎欣世家)	2008 年 12 月	2,200,195.32	-3,118,593.40	-1,532,301.30	613,903.22
鼎欣城	2010 年 2 月	87,139,314.58	-168,041.79	41,842,768.63	45,128,504.16

项目名称	竣工时间	年初数	本年增加	本年减少	年末数
鼎欣城（出租开发产品）	2010 年 2 月		1,598,121.47	7,990.61	1,590,130.86
鼎尚花园	2010 年 6 月	109,834,908.50	1,137,043.43	45,498,730.03	65,473,221.90
合 计		207,834,560.76	-443,434.29	86,381,299.18	121,009,827.29

注（1）：本报告期内鼎欣城、鼎欣世家、鼎尚花园等项目根据项目工程结算书调整成本金额（调整本年增加额）。

注（2）：鼎欣城本年减少数中有机车位 16,179,901.74 元转入固定资产、地下车位 1,598,121.47 元转入出租开发产品。

注（3）：鼎欣城（出租开发产品）系本集团 2011 年将部分车位转为出租，本年减少数为摊销。

（2） 存货跌价准备变动情况

项 目	年初数	本年计提数	本年减少数		年末数
			转回数	转销数	
原材料	1,345,111.83	468,168.68		1,422,968.23	390,312.28
委托加工物资	132,509.70			132,509.70	
库存商品	847,612.13	875,096.72		847,612.13	875,096.72
发出商品	691,495.97	735,252.48		691,495.97	735,252.48
开发产品（注 1）	6,739,380.41		2,239,380.41		4,500,000.00
工程施工（注 2）		2,571,827.05			2,571,827.05
合 计	9,756,110.04	4,650,344.93	2,239,380.41	3,094,586.03	9,072,488.53

（3） 存货跌价准备计提和转回原因

项目	计提存货跌价准备的依据	本年转回存货跌价准备的原因	本年转回金额占该项存货年末余额的比例
原材料	可变现净值低于成本		
库存商品	可变现净值低于成本		
发出商品	可变现净值低于成本		
工程施工	可变现净值低于成本		
开发产品（注）	可变现净值低于成本	价值回升	1.85%

注 1：2010 年度，本集团开发的鼎尚花园完工并开始销售，由于其销售价格是苏州市土地储备中心根据原开发时的人工、建安成本确定，但随着开发周期较长，其间物价上涨等因素导致人工费、建筑安装等成本不断上升，致使该项目预期销售回款金额低于开发成本，本集团对预期回款金额低于成本的部分计提了减值准备。2011 年末，本集团对鼎尚花园房产再次进行减值测试，预期回款金额低于成本的部分应计提了减值准备 4,500,000.00 元，本年度转回上年已提跌价准备 2,239,380.41 元。

注 2：2011 年度，本集团与孟加拉国电力公司签约的 TL5 工程项目开始施工，由于其工程合同签订于 2010 年，随着施工中变更设计方案、工程物资价格上涨等因素导致预算及实际成本不断上升，致使该项目合同收入金额低于预算施工成本，本集团 2011 年末对合同收入金额低于预算施工成本的部分按年末工程进度计提了跌价准备 2,571,827.05

元。本集团正在与工程发包方孟加拉国电力公司积极协商变更合同收入金额事宜。

(4) 存货年末余额中含有借款费用资本化金额为 38,258,928.92 元。

(5) 截至 2011 年 12 月 31 日止, 本集团以甬直蓝湾别墅项目、园区唯亭项目账面价值人民币 634,476,295.04 元的土地使用权作抵押物向银行借款, 其所有权受到限制, 参见本附注七、19。

9、其他流动资产

项 目	性质 (或内容)	年末数	年初数
投资子公司土地增值款	土地增值税	4,640,682.77	4,640,682.77
待摊费用		280,754.40	305,604.72
合 计		4,921,437.17	4,946,287.49

10、 长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
对合营企业的投资		7,333,818.32		7,333,818.32
对联营企业的投资	596,326,731.32	97,263,280.83	35,656,702.95	657,933,309.20
其他股权投资	282,622,408.93			282,622,408.93
减: 长期股权投资减值准备	50,670,000.00	24,900,000.00		75,570,000.00
合 计	828,279,140.25	79,697,099.15	35,656,702.95	872,319,536.45

(2) 长期股权投资明细情况

被投资单位	核算方法	投资成本	年初数	增减变动	年末数
上海东昌投资发展有限公司	权益法	152,000,000.00	414,170,464.27	53,156,099.90	467,326,564.17
北京中缆通达电气成套有限公司	权益法	9,750,000.00	8,330,003.63	4,884,448.39	13,214,452.02
上海电信住宅宽频网络有限公司	权益法	20,000,000.00	39,407,670.65	-1,859,717.95	37,547,952.70
苏州高新区鼎丰农村小额贷款有限公司	权益法	90,000,000.00	102,937,233.97	6,997,828.85	109,935,062.82
中祥金鼎投资有限公司	权益法	15,000,000.00	14,974,573.27	2,884.95	14,977,458.22
江苏诚富成长创业投资有限公司	权益法	16,500,000.00	16,506,785.53	-1,574,966.26	14,931,819.27
北京永鼎致远网络科技有限公司	权益法	7,500,000.00		7,333,818.32	7,333,818.32
苏州永鼎医院	成本法	73,500,000.00	43,352,337.37		43,352,337.37
江苏沪苏浙高速公路有限公司	成本法	239,270,071.56	239,270,071.56		239,270,071.56
合 计			878,949,140.25	68,940,396.20	947,889,536.45

(续)

被投资单位	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位享有表决权比例 (%)	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	本年计提减值准备	本年现金红利
上海东昌投资发展有限公司	50.00	50.00				20,000,000.00
北京中缆通达电气成套有限公司	32.50	32.50				
上海电信住宅宽频网络有限公司	20.00	20.00				6,648,622.91
苏州高新区鼎丰农村小额贷款有限公司	30.00	30.00				9,000,000.00
中祥金鼎投资有限公司	30.00	30.00				
江苏诚富成长创业投资有限公司	25.00	25.00				
北京永鼎致远网络科技有限公司	50.00	50.00				
苏州永鼎医院	98.00	98.00				
江苏沪苏浙高速公路有限公司	21.30	注 1		75,570,000.00	24,900,000.00	
合 计				75,570,000.00	24,900,000.00	35,648,622.91

注 1: 根据江苏沪苏浙高速公路有限公司章程的规定, 各股东按出资比例行使表决权, 该公司总注册资金为人民币 14 亿元, 本公司应出资人民币 2.52 亿元, 占总注册资金的 18%, 截至 2011 年 12 月 31 日止, 本公司已出资人民币 2.52 亿元, 占首期注册资金人民币 11.83 亿元的 21.30%。此外, 根据该公司章程的规定, 本公司的表决权已由永鼎集团有限公司代为行使。

注 2: 2011 年内, 北京中缆通达电气成套有限公司增资 1,000 万元, 本集团按原持股比例出资 325 万元, 增资前后本集团持有股权比例 32.50%不变。

注 3: 本公司之控股子公司苏州永鼎投资有限公司于 2011 年出资人民币 750 万元与北京协成致远网络科技有限公司及其他自然人股东共同出资成立北京永鼎致远网络科技有限公司, 苏州永鼎投资有限公司持股比例为 50%。

(3) 本报告期向投资企业转移资金的能力未受到限制。

(4) 本报告期无未确认的投资损失。

(5) 对合营企业和联营企业的投资

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业 持股比 例 (%)	本企业在被投 资单位表决权 比例 (%)
上海东昌投资发展有限公司	有限公司	上海	丁建勇	汽车、房地产	30,400.00	50.00	50.00
北京中缆通达电气成套有限公司	有限公司	北京	傅占军	工程施工	3,000.00	32.50	32.50
上海电信住宅宽频网络有限公司	有限公司	上海	陈曼其	电信网络接入	10,000.00	20.00	20.00
苏州高新区鼎丰农村小额贷款有限公司	有限公司	苏州	王华清	金融服务	30,000.00	30.00	30.00
中祥金鼎投资有限公司	有限公司	北京	郑祥建	实业投资	5,000.00	30.00	30.00
江苏诚富成长创业投资有限公司	有限公司	苏州	余秋池	实业投资	6,600.00	25.00	25.00
北京永鼎致远网络科技有限公司	有限公司	北京	莫林弟	网络服务	1,500.00	50.00	50.00

(续)

被投资单位名称	年末资产总额	年末负债总额	年末净资产 总额	本年营业收入总额	本年净利润	关联 关系	组织机构 代码
上海东昌投资发展有限公司	1,560,370,324.78	625,717,196.42	934,653,128.36	4,167,602,446.40	146,328,359.88	联营企业	63160537-2
北京中缆通达电气成套有限公司	127,862,872.86	87,203,020.49	40,659,852.37	115,292,088.82	4,379,635.49	联营企业	72148949-1
上海电信住宅宽频网络有限公司	253,305,089.55	86,763,513.94	166,541,575.61	171,609,819.34	34,543,618.74	联营企业	13453711-0
苏州高新区鼎丰农村小额贷款有限公司	596,821,871.30	230,371,661.92	366,450,209.38	77,187,057.45	49,629,025.24	联营企业	68586293-X
中祥金鼎投资有限公司	24,973,837.31	48,976.57	24,924,860.74		3,496.19	联营企业	55135914-0
江苏诚富成长创业投资有限公司	60,729,828.79	1,722,345.00	59,007,483.79		-6,299,865.01	联营企业	67010988-1
北京永鼎致远网络科技有限公司	14,818,361.77	150,725.13	14,667,636.64	1,450,000.00	-332,363.36	合营企业	57320791-4

(6) 长期股权投资减值准备明细情况

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
其他长期股权投资				
江苏沪苏浙高速公路有限公司	50,670,000.0	24,900,000.0		75,570,000.00
合计	50,670,000.0	24,900,000.0		75,570,000.00

根据国务院 2008 年 12 月 18 日《关于实施成品油价格和税费改革的通知》，国家将逐步有序取消政府还贷二级公路收费，2009 年始，江苏沪苏浙高速公路有限公司受到周

边未收费公路的影响，未来经营存在重大不确定性，于 2011 年 12 月 31 日，本集团对持有的该公司长期股权投资累计计提减值准备 7,557 万元。

11、 投资性房地产

(1) 投资性房地产明细情况

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
采用成本模式进行后续计量的投资性房地产	5,541,593.59		193,341.00	5,348,252.59
减：投资性房地产减值准备				
合 计	5,541,593.59		193,341.00	5,348,252.59

(2) 按成本计量的投资性房地产

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
一、原值合计	6,105,504.84			6,105,504.84
房屋、建筑物	6,105,504.84			6,105,504.84
二、累计折旧和摊销合计	563,911.25	193,341.00		757,252.25
房屋、建筑物	563,911.25	193,341.00		757,252.25
三、减值准备合计				
房屋、建筑物				
四、账面价值合计	5,541,593.59			5,348,252.59
房屋、建筑物	5,541,593.59			5,348,252.59

注：本年折旧额为 193,341.00 元。

12、 固定资产

(1) 固定资产情况

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
一、账面原值合计	444,122,303.73	77,407,121.37	14,798,048.85	506,731,376.25
其中：房屋及建筑物	102,068,956.08	29,777,792.11		131,846,748.19
机器设备	311,115,710.71	39,221,984.76	13,306,913.87	337,030,781.60
运输设备	13,962,783.32	4,130,733.82	662,065.97	17,431,451.17
办公设备	7,653,068.75	3,362,978.25	783,283.20	10,232,763.80
其他设备	9,321,784.87	913,632.43	45,785.81	10,189,631.49
二、累计折旧		本年新增	本年计提	
累计折旧合计	284,328,559.23	21,924,637.08	5,894,368.99	300,358,827.32
其中：房屋及建筑物	40,651,246.31	3,885,560.07		44,536,806.38
机器设备	222,467,770.06	15,088,873.46	4,925,514.91	232,631,128.61
运输设备	8,682,263.48	2,107,281.34	370,264.64	10,419,280.18
办公设备	4,896,939.35	369,116.07	554,405.26	4,711,650.16
其他设备	7,630,340.03	473,806.14	44,184.18	8,059,961.99

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
三、账面净值合计	159,793,744.50			206,372,548.93
其中：房屋及建筑物	61,417,709.77			87,309,941.81
机器设备	88,647,940.65			104,399,652.99
运输设备	5,280,519.84			7,012,170.99
办公设备	2,756,129.40			5,521,113.64
其他设备	1,691,444.84			2,129,669.50
四、减值准备合计	15,143,291.12		660,114.00	14,483,177.12
其中：房屋及建筑物	542,418.71			542,418.71
机器设备	12,425,286.85		660,114.00	11,765,172.85
运输设备	1,046,079.08			1,046,079.08
办公设备	1,079,582.16			1,079,582.16
其他设备	49,924.32			49,924.32
五、账面价值合计	144,650,453.38			191,889,371.81
其中：房屋及建筑物	60,875,291.06			86,767,523.10
机器设备	76,222,653.80			92,634,480.14
运输设备	4,234,440.76			5,966,091.91
办公设备	1,676,547.24			4,441,531.48
其他设备	1,641,520.52			2,079,745.18

注：本年折旧额为 21,924,637.08 元。本年由在建工程转入固定资产原价为 24,461,345.49 元。

(2) 截至 2011 年 12 月 31 日止，无所有权受到限制和暂时闲置的固定资产。

(3) 截至 2011 年 12 月 31 日止，无通过融资租赁租入的固定资产。

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

经营租赁租出资产类别	年末账面价值	年初账面价值
房屋建筑物-车位	1,471,331.11	
机器设备-机械车位	1,106,785.11	
合 计	2,578,116.22	

(5) 截至 2011 年 12 月 31 日止，无持有待售和未办妥产权证书的固定资产。

(6) 截至 2011 年 12 月 31 日止，已提足折旧但仍在使用的固定资产原值有 183,391,071.11 元。

13、 在建工程

(1) 在建工程基本情况

项 目	年末数			年初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
生产设备安装工程	2,758,772.22		2,758,772.22	5,343,369.52		5,343,369.52
纳米园新厂房办公室工程	7,463,800.00		7,463,800.00			

高频数据缆车间工程				7,948,000.00		7,948,000.00
合 计	10,222,572.22		10,222,572.22	13,291,369.52		13,291,369.52

(2) 重大在建工程项目变动情况

工程名称	预算数	年初数	本年增加数	本年转入固定资产数	其他减少数	年末数
高频数据缆车间工程	1,155 万元	7,948,000.00	3,881,045.20	11,829,045.20		
新光缆	700 万元		6,762,810.83	6,762,810.83		
纳米园新厂房办公室工程	750 万元		7,463,800.00			7,463,800.00
配电系统	300 万元		3,029,371.55	3,029,371.55		
新光缆生产线	700 万元		5,033,203.38	2,840,117.91		2,193,085.47
合 计		7,948,000.00	26,170,230.96	24,461,345.49		9,656,885.47

(续)

工程名称	工程投入占预算的比例 (%)	工程进度	资金来源
高频数据缆车间工程	102.42	已完工	自筹
新光缆车间	96.61	已完工	自筹
纳米园新厂房办公室工程	99.52	待验收	自筹
配电系统	100.98	已完工	自筹
新光缆生产线	71.90	正常施工	自筹

注：本集团在建工程所需资金均为自筹，无资本化利息情况。

14、 无形资产

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
一、账面原值合计	42,112,424.88	42,857,143.00		84,969,567.88
土地使用权	39,864,315.90			39,864,315.90
软件使用权	2,248,108.98			2,248,108.98
专有技术		42,857,143.00		42,857,143.00
二、累计折耗合计	4,337,295.47	3,211,148.47		7,548,443.94
土地使用权	3,764,917.78	819,522.12		4,584,439.90
软件使用权	572,377.69	248,769.20		821,146.89
专有技术		2,142,857.15		2,142,857.15
三、减值准备累计金额合计				
土地使用权				
软件使用权				
专有技术				
四、账面价值合计	37,775,129.41	39,645,994.53		77,421,123.94
土地使用权	36,099,398.12	-819,522.12		35,279,876.00
软件使用权	1,675,731.29	-248,769.20		1,426,962.09
专有技术		40,714,285.85		40,714,285.85

注 1：本年摊销金额为 3,211,148.47 元。

注 2：本公司于 2011 年与中新苏州工业园区创业投资有限公司及自然人古宏伟共同出资设立了苏州新材料研究所有限公司（参见附注六、1（1））。其中自然人古宏伟以其拥有的“第二代高温超导线材制备技术”作价人民币 4,285.71 万元，该专有技术业经江苏仁合资产评估有限公司采用收益法进行评估，评估价值为人民币 4,873.56 万元，并于 2011 年 6 月 12 日出具“第二代高温超导线材制备技术出资事宜所涉及其投资价值评估报告”（苏仁评报字（2011）第 062 号）确认。

15、 商誉

（1） 商誉明细情况

被投资单位名称或形成商誉的事项	年初数	本年增加	本年减少	年末数	年末减值准备
上海数码通宽带网络有限公司	15,792,233.51			15,792,233.51	15,792,233.51

（2） 商誉减值测试方法和减值准备计提方法

商誉减值测试方法详见附注四、17“非流动非金融资产减值”。

2010 年，本集团评估了商誉的可收回金额，并确定与本集团宽带网络工程业务相关的商誉发生了减值，金额为人民币 1,579.22 万元。

资产组发生减值的主要因素是由于本集团所投资的上海电信数码通宽带网络有限公司（以下简称“电信数码通”）于 2010 年 7 月被上海电信住宅宽频网络有限公司（以下简称“住宅宽频”）吸收合并，本集团所持有的“电信数码通”40%股权转为持有“住宅宽频”20%股权。由于“住宅宽频”预期对其主要经营范围（上海市电信宽带服务）进行整合，其盈利水平将有大幅度下降，故本集团 2010 年度对此项商誉全额计提了减值准备。

16、 长期待摊费用

项目	年初数	本年增加	本年摊销	其他减少	年末数	其他减少的原因
土地租赁费	2,604,505.12		67,649.48		2,536,855.64	

17、 递延所得税资产/递延所得税负债

（1） 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

① 已确认的递延所得税资产

项目	年末数		年初数	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异及可抵扣亏损	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异及可抵扣亏损
资产减值准备	17,204,160.77	110,993,518.34	14,941,623.47	89,776,942.81
集团内部投资资产增值	2,707,064.95	10,828,259.80	2,707,064.95	10,828,259.80
集团内未实现利润	23,877,678.85	95,510,715.41	18,240,858.21	72,963,432.84
可抵扣亏损			766,128.65	3,064,514.60
合计	43,788,904.57	217,332,493.55	36,655,675.28	176,633,150.05

② 已确认递延所得税负债

项目	年末数		年初数	
	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异
交易性金融资产的公允价值变动			8,437.20	56,248.00
收购子公司公允价值调整	2,462,512.24	9,850,048.96	2,462,512.24	9,850,048.96
合计	2,462,512.24	9,850,048.96	2,470,949.44	9,906,296.96

(2) 未确认递延所得税资产明细

项 目	年末数	年初数
可抵扣暂时性差异	7,103,895.84	220,092.80
其中：资产减值准备	7,103,895.84	220,092.80
可抵扣亏损	58,700,535.78	8,523,401.95
合 计	65,804,431.62	8,743,494.75

注：2011 年末，由于子公司苏州鼎欣房地产有限责任公司、上海永鼎光电子技术有限公司、江苏永鼎数据电缆有限责任公司、江苏永鼎生态线缆科技有限公司、北京永鼎科技发展有限公司、上海永鼎凯威电气有限公司及上海数码通宽带网络有限公司等未来能否获得足够的应纳税所得额具有不确定性，因此年末未确认为递延所得税资产的可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损分别为 7,103,895.84 元和 58,700,535.78 元。未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年 份	年末数	年初数	备注
2012 年	1,681,027.12	1,681,027.12	
2013 年	3,873,990.44	269,818.06	
2014 年	2,459,896.16	4,129,807.46	
2015 年	17,133,456.87	2,442,749.31	
2016 年	33,552,165.19		
合 计	58,700,535.78	8,523,401.95	

18、 资产减值准备明细

项 目	年初数	本年计提	本年减少		年末数
			转回数	转销数	
一、坏账准备	14,427,634.47	7,404,914.62	2,796,866.52	63,934.04	18,971,748.53
二、存货跌价准备	9,756,110.04	4,650,344.93	2,239,380.41	3,094,586.03	9,072,488.53
三、长期股权投资减值准备	50,670,000.00	24,900,000.00			75,570,000.00
四、固定资产减值准备	15,143,291.12			660,114.00	14,483,177.12
五、商誉减值准备	15,792,233.51				15,792,233.51
合 计	105,789,269.14	36,955,259.55	5,036,246.93	3,818,634.07	133,889,647.69

19、 所有权或使用权受限制的资产

项 目	年末数	受限制的原因
用于担保的资产小计：	634,476,295.04	
吴国用（2011）0610013 号土地使用权证	343,260,000.00	银行贷款抵押
苏工园国用（2009）第 00259、00260 号土地使用证	291,216,295.04	银行贷款抵押
其他原因造成所有权或使用权受限制的资产小计：	33,130,131.72	
货币资金	33,130,131.72	保函、银行承兑汇票保证金
合 计	667,606,426.76	

（1） 2011 年 12 月 31 日，本集团的所有权受到限制的货币资金为人民币 33,130,131.72 元（2010 年 12 月 31 日：人民币 67,199,989.60 元），均为本集团向银行申请开具无条件、不可撤销的银行承兑汇票、履约保函、信用证等所存入的保证金存款。

（2） 本集团以吴国用（2011）0610013 号土地使用权证、苏工园国用（2009）第 00259、00260 号土地使用权证为抵押物，取得银行借款人民币 320,000,000.00 元。截至 2011 年 12 月 31 日止，两项土地使用权账面价值为人民币 634,476,295.04 元。

20、 短期借款

项 目	年末数	年初数
质押借款		896,525.83
保证借款	963,000,000.00	937,000,000.00
合 计	963,000,000.00	937,896,525.83

21、 应付票据

种 类	年末数	年初数
银行承兑汇票	205,950,360.00	170,512,728.00
商业承兑汇票	11,358,870.24	40,272,319.81
合 计	217,309,230.24	210,785,047.81

注：下一会计期间将到期的金额为 217,309,230.24 元。

22、 应付账款**（1） 应付账款明细情况**

项 目	年末数	年初数
应付货款	109,727,107.73	115,125,704.70
应付工程款	145,744,687.94	172,605,385.61
应付保证金	39,897,175.80	35,495,164.05
其他应付款项	1,544,401.20	39,365.99
合 计	296,913,372.67	323,265,620.35

（2） 本集团无应付持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

(3) 账龄超过 1 年的大额应付账款情况的说明

债权人名称	金额	未偿还的原因	报表日后是否归还
苏州市土地储备中心	22,794,682.20	项目尚未清算	否

(4) 应付账款中包括外币余额如下:

项目	年末数			年初数		
	外币金额	汇率	折合人民币	外币金额	汇率	折合人民币
美元	254,972.68	6.3400	1,616,526.79	640,454.72	6.6400	4,252,619.34

23、预收款项

(1) 预收款项明细情况

项 目	年末数		年初数	
预收货款	5,068,638.86		2,146,279.40	
预收房款	3,456,139.70		14,579,512.28	
预收工程结算款	88,412,589.22		46,948,242.71	
其他预收款项	232,982.85		2,114,702.37	
合 计	97,170,350.63		65,788,736.76	

(2) 本集团无预收持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位或关联方款项。

(3) 账龄超过 1 年的大额预收款项主要为预收的房款。

(4) 预收房款

项目名称	年初数	年末数	预计竣工时间	预售比例
苏站路定销房(南区)	1,133.47	1,133.47	已竣工	不适用
南环路商住房一期(鼎欣城)	12,994,758.81	1,291,624.11	已竣工	不适用
南环路商住房二期(鼎欣城)	1,040,000.00	1,070,000.00	已竣工	不适用
湄长路商住房(鼎欣世家)	300,000.00		已竣工	不适用
合成化工厂一期(鼎尚花园)	243,620.00	1,093,382.12	已竣工	不适用
合计	14,579,512.28	3,456,139.70		

24、应付职工薪酬

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
一、工资、奖金、津贴和补贴	6,522,700.00	52,728,840.02	50,639,163.49	8,612,376.53
二、职工福利费		3,534,211.78	3,534,211.78	
三、社会保险费	112.82	4,850,708.57	4,850,708.57	112.82
四、住房公积金		1,060,259.27	1,060,259.27	
五、工会经费和职工教育经费	477,135.22	1,164,318.98	483,401.91	1,158,052.29
合 计	6,999,948.04	63,338,338.62	60,567,745.02	9,770,541.64

注: 应付职工薪酬中无拖欠性质的款项。

25、 应交税费

项 目	年末数	年初数
增值税	4,212,855.28	5,154,175.00
营业税	385,900.72	300,237.92
企业所得税	6,813,098.77	29,903,437.81
个人所得税	287,564.82	3,472,787.82
城市维护建设税	2,635,942.63	2,678,774.67
教育费附加	1,558,733.37	1,257,408.04
房产税	-16,844.40	782,035.19
土地增值税	21,352,097.43	26,259,960.97
土地使用税	2,261,758.13	1,407,073.20
其他	5,937.33	2,248.50
合 计	39,497,044.08	71,218,139.12

26、 应付利息

项 目	年末数	年初数
短期借款应付利息	2,178,838.32	1,512,383.19
长期借款应付利息	660,381.94	347,600.00
合 计	2,839,220.26	1,859,983.19

27、 应付股利

单位名称	年末数	年初数	超过 1 年未支付的原因
持无限售条件股份股东股利	2,046,803.83	2,046,803.83	股东未取

28、 其他应付款**(1) 其他应付款明细情况**

项 目	年末数	年初数
押金与保证金	2,762,706.61	958,957.93
应付暂收往来款	211,336.62	9,584,963.08
应付运费	5,946,741.99	9,229,412.42
第三方拆借资金	68,222,833.33	47,647,166.67
其他代收代付款项	56,803,646.36	14,428,085.30
合 计	133,947,264.91	81,848,585.40

(2) 报告期其他应付款中应付持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况，详见附注八、6 关联方应收应付款项。

(3) 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

债权人名称	金额	未偿还的原因	报表日后是否归还
傅康韦	21,006,666.67	未到还款期	否
陈必卿	10,713,333.33	未到还款期	否
合 计	31,720,000.00		

(4) 对于金额较大的其他应付款的说明

债权人名称	年末数	性质或内容
傅康韦	21,006,666.67	非关联方借款
陈必卿	10,713,333.33	非关联方借款
中祥金鼎投资有限公司	7,000,000.00	联营企业往来款
上海华立通信信息有限公司	5,000,000.00	非关联方借款
合 计	43,720,000.00	

29、 一年内到期的非流动负债

(1) 一年内到期的长期负债明细情况

项 目	年末数	年初数
1 年内到期的长期借款（附注七、30）	80,000,000.00	40,000,000.00

(2) 一年内到期的长期借款

① 一年内到期的长期借款明细情况

项 目	年末数	年初数
抵押借款	80,000,000.00	40,000,000.00

②金额前五名的一年内到期的长期借款

贷款单位	借款 起始日	借款 终止日	利率（%）	币 种	年末数	年初数
中国农业银行 股份有限公司 苏州吴中支行	2009/5/31	2011/12/20	5.4000	人 民 币		40,000,000.00
中国农业银行 股份有限公司 苏州吴中支行	2009/5/31	2012/12/20	5.4000/6.6500	人 民 币	60,000,000.00	
中国农业银行股份 有限公司苏州吴中 支行	2011/12/6	2012/12/20	6.9825	人 民 币	20,000,000.00	
合 计					80,000,000.00	40,000,000.00

30、 长期借款

(1) 长期借款分类

①长期借款的分类

项 目	年末数	年初数
抵押借款	320,000,000.00	200,000,000.00
减：一年内到期的长期借款（附注七、29）	80,000,000.00	40,000,000.00
合 计	240,000,000.00	160,000,000.00

注：抵押借款的抵押资产类别以及金额，参见本附注七、19。

②金额前五名的长期借款

贷款单位	借款 起始日	借款 终止日	利率 (%)	币种	年末数	年初数
中国农业银行苏州市吴中支行	2009/5/31	2013/12/20	6.6500	人民币	60,000,000.00	60,000,000.00
中国农业银行苏州市吴中支行	2009/5/31	2014/5/27	6.6500	人民币	40,000,000.00	40,000,000.00
中国农业银行苏州市吴中支行	2011/9/15	2013/12/25	6.9825	人民币	25,000,000.00	
中国农业银行苏州市吴中支行	2011/4/6	2014/3/3	6.4000	人民币	20,000,000.00	
中国农业银行苏州市吴中支行	2011/4/29	2014/3/3	6.4000	人民币	20,000,000.00	
合 计					165,000,000.00	100,000,000.00

31、 其他非流动负债

项 目	内 容	年末数	年初数
递延收益（注 1）	蛇舌荡土地财政补贴款	16,669,124.52	17,039,549.52
递延收益（注 2）	高温超导材料的制备技术拨款	4,563,727.80	5,826,141.26
合 计		21,232,852.32	22,865,690.78

注 1：蛇舌荡土地财政补贴款相关补贴文件详见本附注七、44，系与资产相关的政府补助。

注2：为江苏省科学技术厅根据与本公司签订的“高温超导材料的制备技术”科技项目合同规定拨付的研发基础设施建设费，系与收益相关的政府补助。

32、 股本

项目	年初数		本年增减变动（+、-）					年末数	
	金额	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	金额	比例
一、有限售条件股份									
1. 国家持股									
2. 国有法人持股									
3. 其他内资持股									
4. 外资持股									
有限售条件股份合计									
二、无限售条件股份									
1. 人民币普通股	380,954,646.00	100.00						380,954,646.00	100.00
2. 境内上市的外资股									
3. 境外上市的外资股									
4. 其他									
无限售条件股份合计	380,954,646.00	100.00						380,954,646.00	100.00
三、股份总数	380,954,646.00	100.00						380,954,646.00	100.00

33、 资本公积

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
资本溢价	461,913,289.01		61,766.99	461,851,522.02
其中：投资者投入的资本	461,913,289.01			461,913,289.01
其他综合收益	23,933.35		8,080.04	15,853.31
其他资本公积	2,276.29			2,276.29
其中：原制度资本公积转入	2,276.29			2,276.29
合 计	461,939,498.65		69,847.03	461,869,651.62

注：本年减少中系收购少数股东股权形成的损失为 61,766.99 元，联营企业的权益变动影响减少 8,080.04 元。

34、 盈余公积

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
法定盈余公积	120,990,183.41	8,547,847.56		129,538,030.97
任意盈余公积	52,863,786.61			52,863,786.61
合 计	173,853,970.02	8,547,847.56		182,401,817.58

注：根据公司法、章程的规定，本公司按净利润的 10%提取法定盈余公积金。

35、 未分配利润**(1) 未分配利润变动情况**

项 目	本年数	上年数	提取或分配比例
调整前上年未分配利润	365,124,992.41	233,240,766.77	
年初未分配利润调整合计数（调增+，调减-）			
调整后年初未分配利润	365,124,992.41	233,240,766.77	
加：本年归属于母公司所有者的净利润	40,313,943.51	199,451,708.89	
其他转入			
减：提取法定盈余公积	8,547,847.56	13,145,391.25	10%
应付普通股股利	19,047,732.30		
转作股本的普通股股利		54,422,092.00	
年末未分配利润	377,843,356.06	365,124,992.41	

(2) 利润分配情况的说明

根据本公司于 2011 年 5 月 11 日召开的 2010 年度股东大会决议，本公司以 2010 年 12 月 31 日总股本 380,954,646 股为基数，向全体股东按每 10 股派发现金红利 0.5 元（含税），共计分配 19,047,732.30 元，剩余未分配利润结转下年度。该股利分配已于 2011 年 6 月 30 日全部分派完毕。

(3) 子公司报告期内提取盈余公积的情况

子公司苏州永鼎投资有限公司于 2011 年度提取盈余公积 357,305.83 元，其中归属于母公司的金额为 357,305.83 元；子公司江苏永鼎泰富工程有限公司于 2011 年度提取

盈余公积 3,549,441.75 元，其中归属于母公司的金额为 1,810,215.29 元；子公司上海数码通宽带网络有限公司于 2011 年度提取盈余公积 460,197.17 元，其中归属于母公司的金额为 460,197.17 元。

36、 营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本

项 目	本年发生数	上年发生数
主营业务收入	1,890,078,723.99	2,522,166,777.37
其他业务收入	22,412,487.04	14,343,459.83
营业收入合计	1,912,491,211.03	2,536,510,237.20
主营业务成本	1,718,837,082.26	1,988,072,855.69
其他业务成本	8,803,553.48	10,385,078.93
营业成本合计	1,727,640,635.74	1,998,457,934.62

(2) 主营业务（分行业）

行业名称	本年发生数		上年发生数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
光缆、电缆及通讯设备	1,014,889,622.71	915,937,749.83	913,079,194.01	775,801,028.79
房地产	76,743,130.71	68,431,154.67	1,453,692,233.71	1,078,987,179.27
海外工程承揽	749,900,822.60	694,435,163.33	113,482,588.02	98,317,427.36
宽带网络工程	48,545,147.97	40,033,014.43	41,912,761.63	34,967,220.27
小计	1,890,078,723.99	1,718,837,082.26	2,522,166,777.37	1,988,072,855.69
减：内部抵销数				
合 计	1,890,078,723.99	1,718,837,082.26	2,522,166,777.37	1,988,072,855.69

(3) 主营业务（分地区）

产品名称	本年发生数		上年发生数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	1,137,793,905.69	1,022,454,896.29	2,406,788,304.29	1,888,269,832.63
孟加拉国工程承揽	749,900,822.60	694,435,163.33	113,482,588.02	98,317,427.36
其他国外	2,383,995.70	1,947,022.64	1,895,885.06	1,485,595.70
小计	1,890,078,723.99	1,718,837,082.26	2,522,166,777.37	1,988,072,855.69
减：内部抵销数				
合 计	1,890,078,723.99	1,718,837,082.26	2,522,166,777.37	1,988,072,855.69

(4) 前五名客户的营业收入情况

期间	前五名客户营业收入合计	占同期营业收入的比例 (%)
2011 年	248,557,250.31	13.00
2010 年	229,897,180.19	9.06

37、 营业税金及附加

项 目	本年发生数	上年发生数
营业税	6,035,203.87	74,499,728.13
城市维护建设税	1,019,519.34	7,638,187.23
教育费附加	1,104,985.98	4,897,575.06
土地增值税	33,153.47	47,052,597.21
其他	5,886.00	82,390.12
合 计	8,198,748.66	134,170,477.75

注：各项营业税金及附加的计缴标准详见附注五、税项。

38、 销售费用

项目	本年发生数	上年发生数
运输费	21,138,101.19	19,458,000.93
工资	16,384,471.36	14,277,108.43
差旅费	10,002,106.21	10,889,314.87
办公费	2,823,250.78	3,657,380.56
广告费	1,674,822.71	3,349,030.00
销售代理费	1,000,000.00	3,230,533.92
包装费	1,433,846.80	1,028,860.07
保险费	592,969.63	791,904.63
汽车费	444,866.51	756,638.38
福利费	315,125.30	493,917.09
其他	8,719,010.06	6,677,564.02
合 计	64,528,570.55	64,610,252.90

39、 管理费用

项目	本年发生数	上年发生数
工资	21,649,964.48	15,541,416.59
办公费	8,077,046.75	6,272,297.53
项目开发费	7,961,251.63	4,152,816.21
差旅费	7,578,662.26	5,806,165.19
税金	5,499,827.39	11,304,223.73
折旧费	4,993,993.05	3,962,623.22
聘请中介机构费	2,008,760.50	1,757,351.47
福利费	1,991,925.52	2,260,300.34
车辆使用费	1,748,072.31	1,903,388.97
保险费	1,523,053.36	1,299,756.15
其他	15,672,729.10	12,526,727.58
合 计	78,705,286.35	66,787,066.98

40、 财务费用

项目	本年发生数	上年发生数
利息支出	82,562,730.14	63,806,244.48
减：利息收入	9,744,360.67	3,900,379.87
减：利息资本化金额	26,401,543.36	18,727,120.09
汇兑损益	815,093.42	-24,973.45
其他	8,193,443.39	5,250,656.53
合 计	55,425,362.92	46,404,427.60

41、 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本年发生数	上年发生数
交易性金融资产	56,248.00	-273,749.67
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	56,248.00	56,248.00
合 计	56,248.00	-273,749.67

42、 投资收益**(1) 投资收益项目明细**

项目	本年发生数	上年发生数
权益法核算的长期股权投资收益	93,847,099.15	108,864,963.92
处置长期股权投资产生的投资收益		3,068,889.71
处置交易性金融资产取得的投资收益	177,515.12	-639,401.78
合 计	94,024,614.27	111,294,451.85

注：本集团投资收益汇回不存在重大限制。

(3) 按权益法核算的大额长期股权投资收益

被投资单位名称	本年发生数	上年发生数	增减变动原因
上海东昌投资发展有限公司	73,164,179.94	85,633,232.67	盈利变动
上海电信住宅宽频网络有限公司	4,788,904.96	9,726,270.82	盈利变动
苏州高新区鼎丰农村小额贷款有限公司	15,997,828.85	12,535,492.38	盈利变动
合 计	93,950,913.75	107,894,995.87	

43、 资产减值损失

项 目	本年发生数	上年发生数
坏账损失	4,608,048.10	1,051,700.53
存货跌价损失	2,410,964.52	7,436,092.89
长期股权投资减值损失	24,900,000.00	22,630,000.00
商誉减值损失		15,792,233.51
合 计	31,919,012.62	46,910,026.93

44、 营业外收入

项目	本年发生数	上年发生数	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	75,224.55	1,078,530.51	75,224.55
其中：固定资产处置利得	75,224.55	1,078,530.51	75,224.55
无法支付应付款		353,731.00	
政府补助（详见下表：政府补助明细表）	29,367,710.40	9,168,518.99	29,367,710.40
其他	752,408.59	1,308,258.67	752,408.59
合 计	30,195,343.54	11,909,039.17	30,195,343.54

其中，政府补助明细：

项 目	本年发生数	上年发生数	说明
超导专项基金	9,262,413.46	1,173,858.74	
对外经济技术合作专项资金	8,120,200.00	949,000.00	
开放型经济转型升级奖励资金	2,491,300.00	1,969,428.00	
江苏省级外经贸发展专项引导资金	1,800,000.00	1,714,800.00	
江苏省商务发展专项资金	1,440,000.00		
进出口信用保险保费补助资金	1,305,300.00		
江苏吴江汾湖经济开发区服务业发展局	1,213,871.94		
平江区财政局服务业发展引导资金	750,000.00	1,150,000.00	
苏州市重点技术改造项目计划竣工项目（第二批）	670,900.00	452,500.00	
补贴资金			
全市开放型经济二次发展奖励资金	629,500.00		
蛇舌荡财政补贴	370,425.00	370,425.00	注
苏州市开放型经济二次发展奖励资金	323,800.00	214,400.00	
补充申报国际服务外包专项资金	300,000.00		
沧浪区国库中心款		210,000.00	
其他奖励资金	690,000.00	964,107.25	
合 计	29,367,710.40	9,168,518.99	

注：蛇舌荡财政补贴系根据吴江临沪经济区财政局的《关于江苏永鼎股份有限公司财政补贴函》所示，将本公司为征用吴江市汾湖镇蛇舌荡土地所支付的土地出让款中 18,459,512 元作为财政补贴返还，本公司将该部分财政补贴自 2007 年 3 月起至土地使用权终止日进行摊销。

45、 营业外支出

项目	本年发生数	上年发生数	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	680,761.83	144,911.07	680,761.83
其中：固定资产处置损失	680,761.83	144,911.07	680,761.83
非常损失		480,117.47	
对外捐赠支出	30,000.00	315,000.00	30,000.00
其他	263,484.78	917,423.76	263,484.78
合 计	974,246.61	1,857,452.30	974,246.61

46、 所得税费用

项目	本年发生数	上年发生数
按税法及相关规定计算的当期所得税	10,090,895.28	55,901,125.70
递延所得税调整	-7,141,666.49	-4,265,525.33
合 计	2,949,228.79	51,635,600.37

47、 基本每股收益和稀释每股收益

基本每股收益按照归属于本公司普通股股东的当期净利润，除以发行在外普通股的加权平均数计算。新发行普通股股数，根据发行合同的具体条款，从应收对价之日（一般为股票发行日）起计算确定。

稀释每股收益的分子以归属于本公司普通股股东的当期净利润，调整下述因素后确定：（1）当期已确认为费用的稀释性潜在普通股的利息；（2）稀释性潜在普通股转换时将产生的收益或费用；以及（3）上述调整相关的所得税影响。

稀释每股收益的分母等于下列两项之和：（1）基本每股收益中母公司已发行普通股的加权平均数；及（2）假定稀释性潜在普通股转换为普通股而增加的普通股的加权平均数。

在计算稀释性潜在普通股转换为已发行普通股而增加的普通股股数的加权平均数时，以前期间发行的稀释性潜在普通股，假设在当年年初转换；当年发行的稀释性潜在普通股，假设在发行日转换。

（1）各期基本每股收益和稀释每股收益金额列示

报告期利润	本年发生数		上年发生数	
	基本每股收益	稀释每股收益	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.11	0.11	0.52	0.52
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.07	0.07	0.48	0.48

（2）每股收益和稀释每股收益的计算过程

注：于报告期内，本公司不存在具有稀释性的潜在普通股，因此，稀释每股收益等于基本每股收益。

① 计算基本每股收益时，归属于普通股股东的当期净利润为：

项目	本年发生数	上年发生数
归属于普通股股东的当期净利润	40,313,943.51	199,451,708.89
其中：归属于持续经营的净利润	40,313,943.51	199,200,058.74
归属于终止经营的净利润		-251,650.15

扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	25,113,970.67	183,834,230.07
其中：归属于持续经营的净利润	25,113,970.67	184,070,778.93
归属于终止经营的净利润		-236,548.86

② 计算基本每股收益时，分母为发行在外普通股加权平均数，计算过程如下：

项目	本年发生数	上年发生数
年初发行在外的普通股股数	380,954,646.00	380,954,646.00
加：本年发行的普通股加权数		
减：本年回购的普通股加权数		
年末发行在外的普通股加权数	380,954,646.00	380,954,646.00

48、 其他综合收益

项 目	本年发生数	上年发生数
按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额	-8,080.04	
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
合 计	-8,080.04	

49、 现金流量表项目注释

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

项目	本年发生数	上年发生数
财政补贴	27,734,871.94	14,994,660.25
资金往来款	38,967,147.45	
利息收入	4,657,900.13	2,293,885.13
收回保证金	5,687,468.77	4,225,675.34
其他	35,214,901.74	12,025,012.34
合计	112,262,290.03	33,539,233.06

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本年发生数	上年发生数
支付保证金	6,623,120.00	29,898,910.65
费用性支出	94,815,897.41	81,638,540.85
资金往来款		40,000,000.00
其他	5,035,602.53	6,382,436.86
合计	106,474,619.94	157,919,888.36

(3) 收到其他与投资活动有关的现金

项目	本年发生数	上年发生数
苏州永鼎医院拆借资金	3,245,821.93	

(4) 支付其他与投资活动有关的现金

项目	本年发生数	上年发生数
苏州永鼎医院未纳入合并范围期初现金变动及当年拆借资金		31,557,338.25
期货投资损失	154,307.34	
合计	154,307.34	31,557,338.25

(5) 收到其他与筹资活动有关的现金

项目	本年发生数	上年发生数
收到拆借资金	26,000,000.00	64,000,000.00

(6) 支付其他与筹资活动有关的现金

项目	本年发生数	上年发生数
归还拆借资金	5,450,000.00	23,000,000.00
收购少数股东股权	1,650,000.00	
为取得质押借款存入的定期存款		938,869.51
合计	7,100,000.00	23,938,869.51

50、 现金流量表补充资料

(1) 将净利润调节为经营活动现金流量的信息

项目	本年金额	上年金额
①将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	66,426,324.60	248,606,739.10
加：资产减值准备	31,919,012.62	46,910,026.93
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	22,117,978.08	17,532,942.41
无形资产摊销	3,211,148.47	953,291.36
长期待摊费用摊销	67,649.48	67,649.48
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）	605,537.28	-933,619.44
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-56,248.00	273,749.67
财务费用（收益以“-”号填列）	51,889,819.66	45,054,150.94
投资损失（收益以“-”号填列）	-94,024,614.27	-111,294,451.85
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-7,133,229.29	-4,222,034.27
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-8,437.20	-43,491.06
存货的减少（增加以“-”号填列）	-82,881,712.90	528,208,339.98
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	53,164,554.88	-240,283,935.82
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-167,930,783.17	-593,177,932.11
其他	-370,425.00	-1,204,855.02
经营活动产生的现金流量净额	-123,003,424.76	-63,553,429.70

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

项目	本年金额	上年金额
融资租入固定资产		
③现金及现金等价物净变动情况：		
现金的年末余额	261,930,240.90	344,680,260.65
减：现金的年初余额	344,680,260.65	368,873,294.70
加：现金等价物的年末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	-82,750,019.75	-24,193,034.05
(2) 现金及现金等价物的构成		
项目	年末数	年初数
①现金	261,930,240.90	344,680,260.65
其中：库存现金	577,045.86	266,115.25
可随时用于支付的银行存款	222,667,498.35	311,980,825.03
可随时用于支付的其他货币资金	38,685,696.69	32,433,320.37
②现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
③年末现金及现金等价物余额	261,930,240.90	344,680,260.65

八、 关联方及关联交易

1、 本公司的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质
永鼎集团有限公司	母公司	有限公司	江苏省	顾云奎	制造业
(续)					
母公司名称	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)	本企业最终控制方	组织机构代码
永鼎集团有限公司	21,600 万元	31.93	31.93	莫林弟、莫林根和顾云奎三名自然人	72220564-9

2、 本公司的子公司及其他被投资单位情况

详见附注六、1 和附注六、4。

3、 本集团的合营、联营企业情况

详见附注七、10、长期股权投资 (5)。

4、 本集团的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
上海东昌投资发展有限公司各子公司	联营企业子公司	

5、 关联方交易情况

(1) 关联方交易情况

①采购商品/接受劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	关联交易定价原则及决策程序	本年发生额		上年发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
北京中缆通达电气成套有限公司	工程监理	注	11,662,099.32	100.00		
苏州永鼎医院	医疗服务	注	128,400.00	100.00	211,823.20	100.00
上海电信住宅宽频网络有限公司	宽带网络工程	注	97,540.00	0.24		
上海东昌投资发展有限公司各子公司	采购车辆	注			556,300.00	10.35
合 计			11,888,039.32		768,123.20	

②出售商品/提供劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	关联交易定价原则及决策程序	本年发生额		上年发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
上海电信住宅宽频网络有限公司	宽带网络工程	注	1,947,247.52	4.01	224,614.70	0.54
上海东昌投资发展有限公司各子公司	宽带网络工程	注	346,405.39	0.71	319,560.50	0.76
苏州永鼎医院	管理咨询	注	8,616,531.74	100.00		
本公司关键管理人员	房地产销售	注			19,326,450.00	1.33
合 计			10,910,184.65		19,870,625.20	

注：双方按市场价格或者协议价格。

(2) 关联担保情况

单位：万元

担保方	被担保方	年末借款余额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
取得担保：					
永鼎集团有限公司/苏州鼎欣房地产有限责任公司	江苏永鼎股份有限公司	2,000.00	2011 年 1 月 11 日	2012 年 1 月 9 日	否
永鼎集团有限公司/苏州鼎欣房地产有限责任公司	江苏永鼎股份有限公司	1,500.00	2011 年 3 月 3 日	2012 年 3 月 1 日	否
永鼎集团有限公司/苏州鼎欣房地产有限责任公司	江苏永鼎股份有限公司	3,000.00	2011 年 6 月 2 日	2012 年 5 月 30 日	否
永鼎集团有限公司/苏州鼎欣房地产有限责任公司	江苏永鼎股份有限公司	3,000.00	2011 年 8 月 19 日	2012 年 8 月 14 日	否
永鼎集团有限公司/苏州鼎欣房地产有限责任公司	江苏永鼎股份有限公司	3,000.00	2011 年 10 月 19 日	2012 年 10 月 17 日	否
永鼎集团有限公司/苏州鼎欣房地产有限责任公司	江苏永鼎股份有限公司	2,000.00	2011 年 10 月 21 日	2012 年 10 月 10 日	否

单位：万元

担保是否已经
履行完毕

担保方	被担保方	年末借款 余额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经 履行完毕
永鼎集团有限公司/苏州鼎欣房地产有限责任公司	江苏永鼎股份有限公司	2,000.00	2011 年 10 月 24 日	2012 年 10 月 23 日	否
永鼎集团有限公司/苏州鼎欣房地产有限责任公司	江苏永鼎股份有限公司	3,000.00	2011 年 11 月 22 日	2012 年 11 月 20 日	否
苏州鼎欣房地产有限责任公司	江苏永鼎股份有限公司	2,000.00	2011 年 12 月 6 日	2012 年 12 月 4 日	否
永鼎集团有限公司/苏州汾湖投资集团有限公司	江苏永鼎股份有限公司	2,500.00	2011 年 1 月 25 日	2012 年 1 月 24 日	否
永鼎集团有限公司/苏州汾湖投资集团有限公司	江苏永鼎股份有限公司	4,000.00	2011 年 2 月 17 日	2012 年 2 月 16 日	否
永鼎集团有限公司/苏州汾湖投资集团有限公司	江苏永鼎股份有限公司	2,000.00	2011 年 4 月 20 日	2012 年 4 月 19 日	否
永鼎集团有限公司/苏州汾湖投资集团有限公司	江苏永鼎股份有限公司	2,500.00	2011 年 5 月 5 日	2012 年 5 月 4 日	否
永鼎集团有限公司/苏州汾湖投资集团有限公司	江苏永鼎股份有限公司	2,400.00	2011 年 5 月 12 日	2012 年 5 月 11 日	否
永鼎集团有限公司/苏州汾湖投资集团有限公司	江苏永鼎股份有限公司	2,000.00	2011 年 5 月 24 日	2012 年 5 月 23 日	否
永鼎集团有限公司/苏州汾湖投资集团有限公司	江苏永鼎股份有限公司	3,500.00	2011 年 5 月 27 日	2012 年 5 月 26 日	否
永鼎集团有限公司	江苏永鼎股份有限公司	2,000.00	2011 年 2 月 21 日	2012 年 2 月 12 日	否
永鼎集团有限公司	江苏永鼎股份有限公司	2,000.00	2011 年 9 月 6 日	2012 年 8 月 11 日	否
永鼎集团有限公司	江苏永鼎股份有限公司	2,000.00	2011 年 9 月 9 日	2012 年 8 月 11 日	否
永鼎集团有限公司	江苏永鼎股份有限公司	2,000.00	2011 年 11 月 21 日	2012 年 5 月 20 日	否
永鼎集团有限公司	江苏永鼎股份有限公司	2,300.00	2011 年 9 月 9 日	2012 年 9 月 8 日	否
永鼎集团有限公司	江苏永鼎股份有限公司	2,000.00	2011 年 1 月 11 日	2012 年 1 月 11 日	否
永鼎集团有限公司	江苏永鼎股份有限公司	3,000.00	2011 年 12 月 13 日	2012 年 3 月 24 日	否
永鼎集团有限公司	江苏永鼎股份有限公司	3,000.00	2011 年 12 月 23 日	2012 年 3 月 24 日	否
永鼎集团有限公司	江苏永鼎股份有限公司	2,000.00	2011 年 8 月 29 日	2012 年 2 月 24 日	否
永鼎集团有限公司	江苏永鼎股份有限公司	1,600.00	2011 年 11 月 15 日	2012 年 11 月 14 日	否
永鼎集团有限公司	江苏永鼎股份有限公司	2,000.00	2011 年 12 月 15 日	2012 年 6 月 14 日	否
永鼎集团有限公司	江苏永鼎股份有限公司	3,000.00	2011 年 7 月 6 日	2012 年 7 月 5 日	否
永鼎集团有限公司	江苏永鼎股份有限公司	2,000.00	2011 年 7 月 18 日	2012 年 7 月 17 日	否
永鼎集团有限公司	江苏永鼎股份有限公司	2,000.00	2011 年 7 月 19 日	2012 年 7 月 18 日	否
永鼎集团有限公司	江苏永鼎股份有限公司	3,000.00	2011 年 8 月 4 日	2012 年 2 月 4 日	否
永鼎集团有限公司	江苏永鼎股份有限公司	4,500.00	2011 年 8 月 31 日	2012 年 8 月 30 日	否
永鼎集团有限公司	江苏永鼎股份有限公司	3,000.00	2011 年 10 月 11 日	2012 年 8 月 30 日	否

单位：万元

担保方	被担保方	年末借款 余额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经 履行完毕
永鼎集团有限公司	江苏永鼎股份有限公司	4,000.00	2011 年 10 月 26 日	2012 年 8 月 30 日	否
永鼎集团有限公司	江苏永鼎股份有限公司	4,000.00	2011 年 11 月 23 日	2012 年 8 月 30 日	否
永鼎集团有限公司	江苏永鼎股份有限公司	4,500.00	2011 年 12 月 13 日	2012 年 8 月 30 日	否
永鼎集团有限公司	江苏永鼎股份有限公司	2,000.00	2011 年 9 月 16 日	2012 年 3 月 15 日	否
合计		96,300.00			

对外担保

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
苏州永鼎投资有限公司	苏州高新区鼎丰农村小 额贷款有限公司	1,500.00	2011 年 11 月 16 日	2012 年 11 月 16 日	否
苏州欣润房地产有限责 任公司	苏州高新区鼎丰农村小 额贷款有限公司	3,000.00	2011 年 11 月 16 日	2012 年 11 月 16 日	否
		4,500.00			

(3) 关联方资金拆借

单位：万元

关联方	拆借金额	起始日	到期日（还款日）	利率 （%）	利息	说明
拆入：						
苏州高新区鼎丰农村 小额贷款有限公司	1,000.00	2010 年 3 月 12 日	2011 年 3 月 21 日	12.00	26.33	已 归 还
苏州高新区鼎丰农村 小额贷款有限公司	1,000.00	2010 年 3 月 12 日	2011 年 3 月 11 日	12.00	26.33	已 归 还
苏州高新区鼎丰农村 小额贷款有限公司	2,000.00	2010 年 12 月 13 日	2011 年 12 月 12 日	12.00	72.33	已 归 还
苏州高新区鼎丰农村 小额贷款有限公司	2,000.00	2011 年 1 月 21 日	2011 年 3 月 20 日	12.00	58.00	已 归 还
苏州高新区鼎丰农村 小额贷款有限公司	2,000.00	2011 年 1 月 21 日	2011 年 3 月 20 日	12.00	44.00	已 归 还
	8,000.00				226.99	
拆出：						
苏州永鼎医院	7,077.50				508.65	注

注：与被投资单位苏州永鼎医院的拆出资金计息根据实际款项使用金额、使用日期和同期银行借款利率确定。截至 2011 年 12 月 31 日止，苏州永鼎医院向本公司拆借资金余额为 70,774,988.96 元，2011 年度共计应收取利息收入 5,086,460.54 元。

(4) 关键管理人员报酬

年度报酬区间	本年数	上年数
总额(万元)	420.00	340.75
其中:(各金额区间人数)		
50 万元以上	2	1
40~50 万元	1	2
30~40 万元		
20~30 万元	5	5
10~20 万元	1	1
10 万元以下	4	4

6、关联方应收应付款项

(1) 关联方应收、预付款项

项目名称	年末数		年初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款:				
苏州永鼎医院			507,320.34	
上海东昌投资发展有限公司各子公司	898,800.00		20,066.20	
上海电信住宅宽频网络有限公司	62,820.40		24,604.40	
合 计	961,620.40		551,990.94	
预付账款:				
上海东昌投资发展有限公司各子公司	209,350.00			
其他应收款:				
上海东昌投资发展有限公司			20,000,000.00	
北京永鼎致远网络科技有限公司	59,717.09			
苏州永鼎医院	70,774,988.96		73,202,317.15	
合 计	70,834,706.05		93,202,317.15	

(2) 关联方应付、预收款项

项目名称	年末数	年初数
应付账款:		
北京中缆通达电气成套有限公司	9,662,099.32	
其他应付款:		
江苏诚富成长创业投资有限公司	8,500,000.00	
中祥金鼎投资有限公司	7,000,000.00	7,000,000.00
上海东昌投资发展有限公司各子公司	20,000.00	
合 计	15,520,000.00	7,000,000.00

九、或有事项

截至 2011 年 12 月 31 日止, 本集团无需要披露的重大或有事项。

十、承诺事项

1、重大承诺事项

(1) 资本承诺

无。

(2) 经营租赁承诺

至资产负债表日止，本集团对外签订的不可撤销的经营租赁合约情况如下：

项 目	人民币元	
	年末数	年初数
1 年以内（含 1 年）	1,151,177.48	1,027,601.59
1 年以上 2 年以内（含 2 年）	1,186,563.82	829,608.10
2 年以上 3 年以内（含 3 年）	839,187.82	639,413.99
3 年以上	1,920,695.70	
合 计	5,097,624.82	2,496,623.68

(3) 重大采购合同

采购承诺	年末数	年初数
已签约但尚未完全履行	96,041,623.74	301,178,133.82

注 1：本报告期内，子公司苏州鼎欣房地产有限责任公司及其子公司已签订的部分与房地产开发施工相关的合同尚未履行完成，截至 2011 年 12 月 31 日止，尚未履约金额为人民币 89,954,824.74 元。

注 2：本报告期内，子公司江苏永鼎泰富工程有限公司已签订的部分电力工程设备采购合同尚未履行完成，截至 2011 年 12 月 31 日止，尚未履约金额为人民币 6,086,799.00 元。

2、前期承诺履行情况

无。

十一、资产负债表日后事项

1、重要的资产负债表日后事项说明

无。

2、资产负债表日后利润分配情况说明

于 2012 年 4 月 7 日，本公司第六届董事会召开第十六次会议，批准 2011 年度利润分配预案，本年度拟不进行利润分配。

十二、其他重要事项说明

本公司于 2011 年 1 月 12 日与上海仁济医疗管理有限公司（以下简称“上海仁济医院”）签订了《合作协议书》，决定将苏州永鼎医院委托上海仁济医院行使医院的经营管理权，全权负责医院的运营和管理，合作期限自 2011 年 1 月 1 日起至 2015 年 12 月 31 日止。

十三、公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款按种类列示

种 类	年末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	72,875,324.89	12.87	5,063,525.43	6.95
按组合计提坏账准备的应收账款				
关联方组合	44,701,269.82	7.89		
非关联方账龄组合	432,819,150.99	76.45		
组合小计	477,520,420.81	84.34		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	15,806,986.07	2.79	7,814,304.48	49.44
合 计	566,202,731.77	100.00	12,877,829.91	2.27

(续)

种 类	年初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	31,334,126.58	6.03	340,384.16	1.09
按组合计提坏账准备的应收账款				
关联方组合	108,160,418.21	20.81		
非关联方账龄组合	363,073,676.07	69.88		
组合小计	471,234,094.28	90.69		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	17,069,317.03	3.28	8,089,056.97	47.39
合 计	519,637,537.89	100.00	8,429,441.13	1.62

(2) 应收账款按账龄列示

项目	年末数		年初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	526,976,837.52	93.08	487,906,684.10	93.89
1 至 2 年	21,876,639.04	3.86	23,602,196.82	4.54
2 至 3 年	10,309,522.51	1.82	2,993,294.51	0.58
3 年以上	7,039,732.70	1.24	5,135,362.46	0.99
合计	566,202,731.77	100.00	519,637,537.89	100.00

(3) 坏账准备的计提情况

① 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款坏账准备计提情况

应收账款内容	账面金额	坏账准备	计提比例 (%)	理由
应收非关联方货款或服务款	72,875,324	5,063,525.4	6.95	争议款项

②年末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

应收账款内容	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	计提理由
应收非关联方货款或服务款	15,806,986.07	49.44	7,814,304.48	账龄较长

本公司对于单项金额虽不重大应收款项,也单独进行减值测试,有客观证据表明其发生了减值的,根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额,确认减值损失,计提坏账准备。

(4) 本年转回或收回情况

以前年度由于账龄较长等原因已计提坏账准备,本报告期内通过法律等催讨手段收回部分款项的金额为 2,796,866.52 元。

(5) 报告期内无实际核销的大额应收账款情况

(6) 报告期应收账款中无持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东款项。

(7) 应收账款金额前五名单位情况

	年末数	年初数
前五名欠款金额合计	162,921,098.85	196,568,060.38
占应收账款总额比例	28.77%	37.83%
欠款年限	3 年以内	3 年以内

(8) 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额
江苏永鼎数据电缆有限公司	子公司	32,347,562.44	5.71
江苏永鼎生态线缆科技有限公司	子公司	6,246,213.96	1.10
上海永鼎光电子技术有限公司	子公司	5,389,668.21	0.95
江苏永鼎泰富工程有限公司	子公司	376,592.10	0.07
上海永鼎凯威电气有限公司	子公司	237,991.40	0.04
上海数码通宽带网络有限公司	子公司	103,241.71	0.02
合 计		44,701,269.82	7.89

2、其他应收款

(1) 其他应收款按种类列示

种 类	年末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	3,601,423.54	0.51	3,601,423.54	100.00
按组合计提坏账准备的其他应收款				
关联方组合	688,820,973.20	97.09		
非关联方账龄组合	16,778,620.62	2.36		
组合小计	705,599,593.82	99.45		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	287,907.11	0.04	280,502.28	97.43
合 计	709,488,924.47	100.00	3,881,925.82	0.55

(续)

种 类	年初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	3,601,423.54	0.55	3,601,423.54	100.00
按组合计提坏账准备的其他应收款				
关联方组合	626,939,495.68	96.24		
非关联方账龄组合	20,718,105.46	3.18		
组合小计	647,657,601.14	99.42		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	176,677.00	0.03	176,677.00	100.00
合 计	651,435,701.68	100.00	3,778,100.54	0.58

(2) 其他应收款按账龄列示

项目	年末数		年初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	703,844,990.97	99.20	645,547,673.59	99.10
1 至 2 年	1,141,111.30	0.16	279,867.00	0.04
2 至 3 年	27,867.00	0.01	2,002,000.00	0.31
3 年以上	4,474,955.20	0.63	3,606,161.09	0.55
合计	709,488,924.47	100.00	651,435,701.68	100.00

(3) 坏账准备的计提情况

① 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款坏账准备计提情况

其他应收款内容	账面金额	坏账准备	计提比例	理由
应收非关联方往来款项	3,601,423.54	3,601,423.54	100.00	账龄较长

② 年末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	计提理由
个人借款等	287,907.11	97.43	280,502.28	账龄较长

年末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款的说明：本公司对年末借款时间较长的个人借款等评估其可收回性，对预期难以收回的全额计提坏账准备。

(4) 报告期内无以前已全额计提坏账准备，或计提减值准备的比例较大，但在本年又全额收回或转回情况。

(5) 报告期内无实际核销的大额其他应收款

(6) 报告期其他应收款中无持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东款项。

(7) 其他应收款金额前五名单位情况

	年末数	年初数
前五名欠款金额合计	692,381,822.23	629,974,062.59
占其他应收款总额比例	97.59%	96.71%
欠款年限	3 年以内	3 年以内

(8) 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总
苏州鼎欣房地产有限责任公司	子公司	382,792,280.67	53.95
苏州欣阳房地产开发有限公司	子公司	214,607,488.90	30.25
苏州永鼎医院	子公司	70,774,988.96	9.98
苏州永鼎投资有限公司	子公司	17,207,063.70	2.43
上海数码通宽带网络有限公司	子公司	2,861,481.31	0.40
上海永鼎光电子技术有限公司	子公司	336,941.40	0.05
江苏永鼎生态线缆科技有限公司	子公司	95,305.71	0.01
江苏永鼎数据电缆有限公司	子公司	61,130.00	0.01
北京永鼎致远网络科技有限公司	合营企业	59,717.09	0.01
上海永鼎凯威电气有限公司	子公司	24,575.46	0.01
合 计		688,820,973.20	97.10

3、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
对子公司投资	315,109,070.43	72,300,000.00		387,409,070.43
对联营企业投资	429,145,037.54	73,158,984.85	20,000,000.00	482,304,022.39
其他股权投资	305,270,071.56			305,270,071.56
减：长期股权投资 减值准备	50,670,000.00	24,900,000.00		75,570,000.00
合 计	998,854,179.53	120,558,984.85	20,000,000.00	1,099,413,164.38

(2) 长期股权投资明细情况

被投资单位	核算方法	投资成本	年初数	增减变动	年末数
上海永鼎光电子技术有限公司	成本法	27,000,000.00	27,000,000.00		27,000,000.00
苏州永鼎投资有限公司	成本法	25,000,000.00	25,000,000.00		25,000,000.00
苏州鼎欣房地产有限责任公司	成本法	141,080,429.59	141,080,429.59		141,080,429.59
苏州永鼎医院	成本法	66,000,000.00	66,000,000.00		66,000,000.00
江苏永鼎数据电缆有限公司	成本法	14,000,000.00	14,000,000.00		14,000,000.00
江苏永鼎生态线缆科技有限公司	成本法	20,000,000.00	20,000,000.00		20,000,000.00
北京永鼎科技发展有限公司	成本法	3,628,640.84	3,628,640.84		3,628,640.84
上海凯威电气有限公司	成本法	9,900,000.00	9,900,000.00		9,900,000.00
苏州新材料研究所有限公司	成本法	72,000,000.00		72,000,000.00	72,000,000.00
江苏永鼎泰富工程有限公司	成本法	15,300,000.00	15,000,000.00	300,000.00	15,300,000.00

上海数码通宽带网络有限公司	成本法	59,500,000.00	59,500,000.00		59,500,000.00
中祥金鼎投资有限公司	权益法	15,000,000.00	14,974,573.27	2,884.95	14,977,458.22
上海东昌投资发展有限公司	权益法	152,000,000.00	414,170,464.27	53,156,099.90	467,326,564.17
江苏沪苏浙高速公路有限公司	成本法	224,040,000.00	239,270,071.56		239,270,071.56
合 计			1,049,524,179.53	125,458,984.85	1,174,983,164.38

(续)

被投资单位	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位享有表决权比例 (%)	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	本年计提减值准备	本年现金红利
上海永鼎光电子技术有限公司	90.00	90.00				
苏州永鼎投资有限公司	83.33	83.33				
苏州鼎欣房地产有限责任公司	70.60	70.60				
苏州永鼎医院	88.00	88.00				
江苏永鼎数据电缆有限公司	70.00	70.00				
江苏永鼎生态线缆科技有限公司	100.00	100.00				
北京永鼎科技发展有限公司	100.00	100.00				
上海凯威电气有限公司	100.00	100.00				
苏州新材料研究所有限有限公司	50.40	50.40				
江苏永鼎泰富工程有限公司	51.00	51.00				2,851,782.13
上海数码通宽带网络有限公司	100.00	100.00				19,281,600.00
中祥金鼎投资有限公司	30.00	30.00				
上海东昌投资发展有限公司	50.00	50.00				20,000,000.00
江苏沪苏浙高速公路有限公司	21.30	注 1		75,570,000.00	24,900,000.00	
合 计				75,570,000.00	24,900,000.00	42,133,382.13

注 1: 根据江苏沪苏浙高速公路有限公司章程的规定, 各股东按出资比例行使表决权, 该公司总注册资金为人民币 14 亿元, 本公司应出资人民币 2.52 亿元, 占总注册资金的

18%，截至 2011 年 12 月 31 日止，本公司已出资人民币 2.52 亿元，占首期注册资金人民币 11.83 亿元的 21.30%。此外，根据该公司章程的规定，本公司的表决权已由永鼎集团有限公司代为行使。

注 2：2011 年，本公司出资人民币 7,200 万元与其他法人及自然人共同设立了苏州新材料研究所有限公司，持股比例为 50.40%，参见本报告附注六、1（1）。

（3） 本公司向投资企业转移资金的能力无受到限制。

（4） 本公司无未确认的投资损失。

（5） 长期股权投资减值准备明细情况

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
其他长期股权投资				
江苏沪苏浙高速公路有限公司	50,670,000.00	24,900,000.		75,570,000.00
合 计	50,670,000.00	24,900,000.		75,570,000.00

注：计提减值准备情况详见本附注七、10。

4、营业收入、营业成本

（1） 营业收入、营业成本

项 目	本年发生额	上年发生额
主营业务收入	1,375,344,185.75	855,196,261.94
其他业务收入	23,391,815.18	134,732,008.81
营业收入合计	1,398,736,000.93	989,928,270.75
主营业务成本	1,265,358,434.03	732,337,204.57
其他业务成本	10,535,820.75	131,318,714.56
营业成本合计	1,275,894,254.78	863,655,919.13

（2） 主营业务（分行业）

行业名称	本年发生额		上年发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
光缆、电缆及通讯设备	1,010,124,665.78	913,508,488.33	792,236,507.81	676,182,774.31
工程施工	365,219,519.97	351,849,945.70	62,959,754.13	56,154,430.26
合计	1,375,344,185.75	1,265,358,434.03	855,196,261.94	732,337,204.57

（3） 主营业务（分地区）

地区名称	本年发生额		上年发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	1,007,740,670.08	911,561,465.69	790,340,622.75	674,697,178.61
孟加拉国工程承揽	365,219,519.97	351,849,945.70	62,959,754.13	56,154,430.26
其他国外	2,383,995.70	1,947,022.64	1,895,885.06	1,485,595.70
小计	1,375,344,185.75	1,265,358,434.03	855,196,261.94	732,337,204.57

(4) 公司前五名客户的营业收入情况

期间	前五名客户营业收入合计	占同期营业收入的比例 (%)
2011 年	288,522,806.60	20.63%
2010 年	321,405,081.18	32.47%

5、投资收益

(1) 投资收益项目明细

被投资单位名称	本年发生额	上年发生额
成本法核算的长期股权投资收益	22,133,382.13	28,240,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	73,167,064.89	85,607,805.94
处置长期股权投资产生的投资收益		1,997,771.32
处置交易性金融资产取得的投资收益	331,685.24	140,510.70
合 计	95,632,132.26	115,986,087.96

注：本公司投资收益汇回不存在重大限制。

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位名称	本年发生额	上年发生额
苏州鼎欣房地产有限责任公司		28,240,000.00
江苏永鼎泰富泰富工程有限公司	2,851,782.13	
上海数码通宽带网络有限公司	19,281,600.00	
合 计	22,133,382.13	28,240,000.00

(3) 按权益法核算的大额长期股权投资收益

被投资单位名称	本年发生额	上年发生额	增减变动原因
上海东昌投资发展有限公司	73,164,179.94	85,633,232.67	盈利变动

6、现金流量表补充资料

项目	本年数	上年数
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	85,478,475.64	131,453,912.51
加：资产减值准备	31,138,828.90	22,239,103.97
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	17,640,322.93	11,142,699.24
无形资产摊销	953,291.36	953,291.36
长期待摊费用摊销	67,649.48	67,649.48
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）	458,245.25	-319,723.55
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-56,248.00	289,940.40
财务费用（收益以“－”号填列）	50,365,672.65	37,943,320.16
投资损失（收益以“－”号填列）	-95,632,132.26	-115,986,087.96
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-4,176,635.82	-1,934,704.09
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-8,437.20	-43,491.06

项目	本年数	上年数
存货的减少（增加以“-”号填列）	-22,538,559.21	7,746,640.57
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-43,240,173.13	-80,621,503.95
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	30,031,507.78	-3,201,500.37
其他	-370,425.00	-370,425.00
经营活动产生的现金流量净额	50,111,383.37	9,359,121.71

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：

现金的年末余额	184,322,840.76	221,965,156.68
减：现金的年初余额	221,965,156.68	127,334,864.06
加：现金等价物的年末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	-37,642,315.92	94,630,292.62

十四、补充资料

1、非经常性损益明细表

单位：元

项 目	本年数	上年数
非流动性资产处置损益	-605,537.28	4,002,509.15
计入当期损益的政府补助，（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	29,367,710.40	9,168,518.99
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		834,430.02
债务重组损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	233,763.12	-913,151.45
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	2,796,866.52	5,625,090.64
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	458,923.81	-884,981.58
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	32,251,726.57	17,832,415.77
所得税影响额	2,959,265.95	1,432,246.66
少数股东权益影响额（税后）	14,092,487.78	782,690.29
合 计	15,199,972.84	15,617,478.82

注：非经常性损益项目中的数字“+”表示收益及收入，“-”表示损失或支出。

本集团对非经常性损益项目的确认依照《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》（证监会公告[2008]43号）的规定执行。

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益（元/股）	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	2.88%	0.11	0.11
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	1.79%	0.07	0.07

注：基本每股收益和稀释每股收益的计算见附注七、47。

3、本集团合并财务报表主要项目的异常情况及原因的说明

（1）、资产负债表项目：

应收票据和应收账款 2011 年 12 月 31 日年末数合计为 606,910,065.08 元，比年初增加 23.11%，其主要原因是本公司业务增加，销售增加所致。

预付账款 2011 年 12 月 31 日年末数为 82,374,196.52 元，比年初增加 73.19%，其主要原因是本集团预付工程款增长较多所致。

应收股利 2011 年 12 月 31 日年末数为 29,000,000.00 元，比年初增加 1109.46%，其主要原因是本集团联营企业分红还未到发放日所致。

固定资产、在建工程 and 无形资产 2011 年 12 月 31 日年末数合计为 279,533,067.97 元，比年初增加 42.83%，其主要原因是子公司苏州新材料研究所有限公司少数股东以专有技术投资及本集团扩建生产设施所致。

预收账款 2011 年 12 月 31 日年末数为 97,170,350.63 元，比年初增加 47.70%，其主要原因是本年预收工程项目结算款所致。

（2）、利润表项目：

营业收入 2011 年度发生数为 1,912,491,211.03 元，比上年数减少 24.60%，其主要原因是本年无新房产项目结转销售所致。

营业成本 2011 年度发生数为 1,727,640,635.74 元，比上年数减少 13.55%，其主要原因是本年无新房产项目结转销售所致。

营业税金及附加 2011 年度发生数为 8,198,748.66 元，比上年数减少 93.89%，其主要原因是本年无新房产项目结转销售，按规定计缴的营业税、土地增值税减少所致。

营业外收入 2011 年度发生数为 30,195,343.54 元，比上年数增加 153.55%，其主要原因是本年收到的政府补助收入增长所致。

所得税费用 2011 年度发生数为 2,949,228.79 元，比上年数减少 94.29%，其主要原因是本年无新房产项目结转销售，按规定计缴的当期所得税费用减少所致。

十二、备查文件目录

- 1、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- 2、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 3、报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 4、以上备查文件均完整置于公司证券部。

董事长：莫林弟

江苏永鼎股份有限公司

2012 年 4 月 7 日