

上海交大昂立股份有限公司

600530

2013 年半年度报告

重要提示

一、 本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

二、 公司全体董事出席董事会会议。

三、 公司半年度财务报告未经审计。

四、 公司负责人杨国平、主管会计工作负责人朱敏骏及会计机构负责人（会计主管人员）王礼明声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、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

目录

第一节 释义	4
第二节 公司简介	5
第三节 会计数据和财务指标摘要	6
第四节 董事会报告	7
第五节 重要事项	13
第六节 股份变动及股东情况	14
第七节 董事、监事、高级管理人员情况	16
第八节 财务报告（未经审计）	17
第九节 备查文件目录	97

第一节 释义

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
交大昂立、公司、本公司	指	上海交大昂立股份有限公司
上海交大	指	上海交通大学
新南洋	指	上海新南洋股份有限公司
大众交通	指	大众交通（集团）股份有限公司
新路达	指	上海新路达商业（集团）有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
报告期	指	2013 半年度

第二节 公司简介

一、 公司信息

公司的中文名称	上海交大昂立股份有限公司
公司的中文名称简称	交大昂立
公司的外文名称	SHANGHAI JIAODA ONLY CO.,LTD
公司的外文名称缩写	JIAODA ONLY
公司的法定代表人	杨国平

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	娄健颖	孙英
联系地址	上海市宜山路 700 号	上海市宜山路 700 号
电话	021-54277900	021-54277820
传真	021-54277827	021-54277827
电子信箱	stock@mail.onlly.com.cn	stock@mail.onlly.com.cn

三、 基本情况变更简介

公司注册地址	上海市松江区环城路 666 号
公司注册地址的邮政编码	201613
公司办公地址	上海市宜山路 700 号
公司办公地址的邮政编码	200233
公司网址	http://www.onlly.com.cn
电子信箱	stock@mail.onlly.com.cn

四、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	上海市宜山路 700 号

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
A 股	上海证券交易所	交大昂立	600530

六、 公司报告期内的注册变更情况

公司报告期内注册情况未变更。

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、 公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
营业收入	193,682,217.37	204,740,055.03	-5.40
归属于上市公司股东的净利润	44,382,585.86	36,140,785.28	22.80
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	2,348,209.18	21,202,251.79	-88.92
经营活动产生的现金流量净额	-16,535,992.72	16,055,815.83	-202.99
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年 度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	1,290,654,853.11	1,470,521,926.62	-12.23
总资产	1,627,635,185.47	1,854,544,198.86	-12.23

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
基本每股收益(元/股)	0.142	0.116	22.80
稀释每股收益(元/股)	0.142	0.116	22.80
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.008	0.068	-88.92
加权平均净资产收益率(%)	3.16	2.57	增加 0.59 个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	0.17	1.51	减少 1.34 个百分点

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	金额
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	257,728.00
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	49,194,406.71
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,311.15
少数股东权益影响额	2,365.05
所得税影响额	-7,421,434.23
合计	42,034,376.68

第四节 董事会报告

一、董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

1、报告期内总体经营情况

2013 年 1-6 月，公司实现营业收入 19,368.22 万元，营业成本 7,134.65 万元，归属于母公司所有者的净利润为 4,438.26 万元，较去年同期增长 22.80%。

2、公司主营业务及其经营状况对比分析

(1) 主营业务分行业情况

单位：元

行业名称	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减率	营业成本比上年同期增减率	毛利率比上年同期增减率
(1) 工业	91,126,788.99	63,577,881.94	30.23%	-10.81%	20.01%	-17.92%
(2) 商业	202,045,347.48	115,943,269.42	42.62%	11.11%	10.67%	0.23%
(3) 房地产业	3,846,244.30	2,311,402.30	39.90%	70.56%	328.32%	-36.17%
(4) 租赁	1,211,575.12	560,129.04	53.77%	-32.74%	19.90%	-20.30%
公司内各业务分部相互抵销	-107,619,463.46	-111,416,821.69				
合计	190,610,492.43	70,975,861.01	62.76%	-5.93%	4.50%	-3.72%

(2) 主要业务分产品情况

单位：元

产品名称	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减率	营业成本比上年同期增减率	毛利率比上年同期增减率
保健品	150,951,723.40	42,921,111.01	71.57%	-13.93%	-15.50%	0.53%
其他	39,658,769.03	28,054,750.00	29.26%	45.57%	63.84%	-7.89%
合计	190,610,492.43	70,975,861.01	62.76%	-5.93%	4.50%	-3.72%

(3) 主营业务分地区情况

单位：元

地区名称	营业收入	营业成本	营业收入比上年增减率
上海地区	241,817,145.51	150,399,188.68	2.38%
其他地区	56,412,810.38	31,993,494.02	8.78%
公司内各业务分部相互抵销	-107,619,463.46	-111,416,821.69	
合计	190,610,492.43	70,975,861.01	-5.93%

3、报告期公司资产构成同比发生重大变动的说明

单位：元

项目	期末余额	期初余额	增减率
应收票据	-	40,000.00	-100.00%
可供出售金融资产	462,481,100.00	675,618,200.00	-31.55%
预收款项	2,544,774.12	4,260,483.85	-40.27%
应付职工薪酬	1,909,127.80	3,245,845.30	-41.18%
应交税费	10,417,313.87	15,880,665.19	-34.40%
递延所得税负债	60,000,165.00	91,246,230.00	-34.24%

- 1、应收票据减少主要原因是原持有银行承兑汇票到期。
- 2、可供出售金融资产减少主要原因是本期减持 420 万股兴业证券，持有兴业证券公允价值下降。
- 3、预收款项减少主要原因是预收款项转营业收入。
- 4、应付职工薪酬减少主要原因是本期子公司兑现 2012 年度销售提成及年薪制薪酬。
- 5、应交税费减少主要原因是本期应纳所得税额减少。
- 6、递延所得税负债减少主要原因系本期可供出售金融资产减少，相应计提的递延所得税税额减少。

4、报告期公司期间费用以及其他损益项目同比发生重大变动的说明

单位：元

项目	本期金额	上期金额	增减率
公允价值变动收益	-25,044.00	-616.80	-3960.31%
投资收益	55,754,565.12	25,962,991.54	114.75%
所得税费用	8,268,671.95	5,362,396.17	54.20%
少数股东损益	855,055.29	24,768.26	3352.22%

- 1、公允价值变动收益减少主要原因是所持股票市值下降。
- 2、投资收益增加主要原因是减持兴业证券同比收益增加。
- 3、所得税费用增加主要原因是本期利润增加相应增加所得税。
- 4、少数股东损益增加主要原因是本期子公司利润增加。

5、报告期公司现金流量构成情况及同比发生重大变动的情况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	增减率
经营活动产生的现金流量净额	-16,535,992.72	16,055,815.83	-202.99%
筹资活动产生的现金流量净额	-49,742,166.67	-28,844,989.03	-72.45%

- 1、经营活动产生的现金流量净额减少的主要原因是本期销售商品、提供劳务收到的现金较去年同期减少。
- 2、筹资活动产生的现金流量净额减少的主要原因是本期获得银行短期借款较去年同期增加 1000 万元，本期支付分红款较去年同期增加 3086 万元（系发放时点数差异）。

6、采用公允价值计量的项目

单位：元

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期损益的影响金额

交易性金融资产	3,285,254.80	3,360,724.80	75,470.00	16,949.82
可供出售金融资产	675,618,200.00	462,481,100.00	-213,137,100.00	55,153,456.89
合计	678,903,454.80	465,841,824.80	-213,061,630.00	55,170,406.71

(一) 主营业务分析

1、 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	193,682,217.37	204,740,055.03	-5.40
营业成本	71,346,529.34	68,290,901.35	4.47
销售费用	88,470,669.25	87,321,444.37	1.32
管理费用	30,739,436.84	29,026,043.20	5.90
财务费用	2,898,023.76	3,014,121.27	-3.85
经营活动产生的现金流量净额	-16,535,992.72	16,055,815.83	-202.99
投资活动产生的现金流量净额	49,188,546.80	58,977,147.82	-16.60
筹资活动产生的现金流量净额	-49,742,166.67	-28,844,989.03	-72.45
研发支出	6,527,858.92	7,675,882.84	-14.96

(二) 行业、产品或地区经营情况分析

1、 主营业务分行业、分产品情况

单位：元 币种：人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
(1) 工业	91,126,788.99	63,577,881.94	30.23	-10.81	20.01	减少 17.92 个百分点
(2) 商业	202,045,347.48	115,943,269.42	42.62	11.11	10.67	增加 0.23 个百分点
(3) 房地产业	3,846,244.30	2,311,402.30	39.90	70.56	328.32	减少 36.17 个百分点
(4) 租赁	1,211,575.12	560,129.04	53.77	-32.74	19.90	减少 20.30 个百分点
公司内各业务分部相互抵销	-107,619,463.46	-111,416,821.69				
合计	190,610,492.43	70,975,861.01	62.76	-5.93	4.50	减少 3.72 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入	营业成本	毛利率比上年增减 (%)

				比上年 增减(%)	比上年 增减(%)	
保健品	150,951,723.40	42,921,111.01	71.57	-13.93	-15.50	增加 0.53 个百分点
其他	39,658,769.03	28,054,750.00	29.26	45.57	63.84	减少 7.89 个百分点
合 计	190,610,492.43	70,975,861.01	62.76	-5.93	4.50	减少 3.72 个百分点

2、 主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减(%)
上海地区	241,817,145.51	2.38
其他地区	56,412,810.38	8.78
公司内各业务分部相互抵销	-107,619,463.46	
合 计	190,610,492.43	-5.93

(三) 核心竞争力分析

报告期内公司主要板块均保持稳定发展局面，无重大因设备或技术升级换代、特许经营权丧失等导致公司核心竞争力受到严重影响的事项发生。

(四) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

(1) 证券投资情况

序号	证券品种	证券代码	证券简称	最初投资金额(元)	持有数量(股)	期末账面价值(元)	占期末证券总投资比例(%)	报告期损益(元)
1	股票	601857	中国石油	233,800.00	14,000	106,540.00	3.17	-20,020.00
2	股票	600832	东方明珠	855,084.80	100,480	553,644.80	16.47	-5,024.00
3	债券	204001	1 天国债逆回购-GC001	2,600,026.00	2,600,000	2,700,540.00	80.36	
报告期已出售证券投资损益				/	/	/	/	41,993.82
合计				3,688,910.80	/	3,360,724.80	100	16,949.82

(2) 持有其他上市公司股权情况

单位：元

证券代码	证券简称	最初投资成本	期初持股比例(%)	期末持股比例(%)	期末账面价值	报告期损益	报告期所有者权益变动	会计核算科目	股份来源
601328	交	4,950,000.00	0.0041	0.0041	10,297,100.00	0.00	-1,870,935.00	可供出售金	法

	通 银 行							融资产	人 股
601377	兴 业 证 券	57,461,538.46	2.4545	2.2636	452,184,000.00	55,153,456.89	-175,190,100.00	可供出售金 融资产	法 人 股
合计		62,411,538.46	/	/	462,481,100.00	55,153,456.89	-177,061,035.00	/	/

(3) 持有金融企业股权情况

所持对象 名称	最初投资金额 (元)	期初 持股 比例 (%)	期末 持股 比例 (%)	期末账面价值 (元)	报告期 损益 (元)	报告期 所有者 权益变 动(元)	会计核 算科目	股 份 来 源
国泰君安证 券股份有限 公司	285,408,969.68	0.3593	0.3593	285,408,969.68			长期股 权投资	
国泰君安投 资管理股份 有限公司	1,857,938.87	0.127	0.127	1,857,938.87			长期股 权投资	
合计	287,266,908.55	/	/	287,266,908.55			/	/

2、非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

(1) 委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

(2) 委托贷款情况

本报告期公司无委托贷款事项。

3、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。

4、主要子公司、参股公司分析

单位：万元

子公司全称	业务性质	注册资本	经营范围	总资产	净资产	营业收入	净利润
上海昂立广告有 限公司	服务	1,800.00	代理广告等	2,628.33	1,848.90	1,594.74	1.48
上海昂立同科经 济发展有限公司	服务	17,725.40	酒店管理	17,333.93	12,497.95	121.16	-390.53
上海诺德生物实 业有限公司	工业	15,600.00	天然植物制品	18,009.64	13,809.22	3,657.02	127.74
上海交大昂立生 物制品销售有限 公司	商业	1,500.00	生物制品销售及其领域内八技服 务	15,459.17	3,433.18	10,092.42	-176.29

上海交大昂立保健品有限公司	商业	1,000.00	保健品生产销售	1,958.33	1,063.40	962.31	-41.66
上海昂立实业有限公司	咨询	5,000.00	投资、企业管理等	9,001.13	2,688.19	-	-604.02
上海昂立房地产开发有限公司	房地产	2,120.00	房地产开发、经营	12,365.08	12,190.75	105.93	49.20

5、非募集资金项目情况

单位:元 币种:人民币

项目名称	项目金额	项目进度	本报告期投入金额	累计实际投入金额	项目收益情况
国泰君安证券股份有限公司	285,408,969.68			285,408,969.68	
上海联创永钦创业投资企业	20,000,000.00			20,000,000.00	
合计	305,408,969.68	/		305,408,969.68	/

二、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 报告期实施的利润分配方案的执行或调整情况

公司 2012 年年度股东大会审议通过了公司 2012 年度利润分配方案，以 31,200 万股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.50 元（含税）。2013 年 6 月 18 日，公司发布了 2012 年度分红派息实施公告：股权登记日为 2013 年 6 月 21 日，除息日为 2013 年 6 月 24 日，现金红利发放日为 2013 年 6 月 28 日。

三、其他披露事项

(一) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

√ 不适用

第五节 重要事项

一、 重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁和媒体质疑事项。

二、 破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

三、 资产交易、企业合并事项

√ 不适用

四、 公司股权激励情况及其影响

√ 不适用

五、 重大关联交易

√ 不适用

六、 重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

√ 不适用

(二) 担保情况

截止 2013 年 6 月 30 日，上海交大昂立股份有限公司无任何对内、对外担保。全资子公司上海交大昂立生物制品销售有限公司为母公司上海交大昂立股份有限公司向工商银行徐汇支行等 6 家银行申请办理短期借款 11,800 万元提供连带责任担保。截止 2013 年 6 月 30 日，子公司为母公司总计担保金额 11,800 万元。

(三) 其他重大合同或交易

本报告期公司无其他重大合同或交易。

七、 承诺事项履行情况

√ 不适用

八、 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

本报告期公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购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。

第六节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

(二) 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、股东情况

(一) 股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数				25,374		
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
上海新南洋股份有限公司	境内非国有法人	18.795	58,639,782			无
大众交通(集团)股份有限公司	境内非国有法人	17.261	53,855,849			无
上海新路达商业(集团)有限公司	国有法人	6.153	19,197,491			无
上海茸北工贸实业总公司	境内非国有法人	3.609	11,260,465	-4,457,300		质押 9,000,000
上海蓝鑫投资有限公司	境内非国有法人	2.860	8,924,350	-4,299,250		无
上海国际株式会社	境外法人	2.818	8,792,600			无
上海市教育发展有限公司	国有法人	1.330	4,149,600			无
上海交通大	国家	0.991	2,766,400			无

学						
徐开东	境内 自然人	0.321	1,000,000	-2,438,005		未知
章丽琴	境内 自然人	0.311	971,562			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		
上海新南洋股份有限公司		58,639,782		人民币普通股		
大众交通（集团）股份有限公司		53,855,849		人民币普通股		
上海新路达商业（集团）有限公司		19,197,491		人民币普通股		
上海茸北工贸实业总公司		11,260,465		人民币普通股		
上海蓝鑫投资有限公司		8,924,350		人民币普通股		
上海国际株式会社		8,792,600		人民币普通股		
上海市教育发展有限公司		4,149,600		人民币普通股		
上海交通大学		2,766,400		人民币普通股		
徐开东		1,000,000		人民币普通股		
章丽琴		971,562		人民币普通股		
上述股东关联关系或一致行动的 说明		上海新南洋股份有限公司与上海交通大学存在关联关系，其他股 东间是否存在关联关系不祥。				

三、 控股股东或实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东或实际控制人没有发生变更。

第七节 董事、监事、高级管理人员情况

一、 持股变动情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

二、 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。

第八节 财务报告（未经审计）

一、 财务报表

合并资产负债表
2013 年 6 月 30 日

编制单位:上海交大昂立股份有限公司

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		84,003,040.66	101,140,921.68
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		3,360,724.80	3,285,254.80
应收票据		0.00	40,000.00
应收账款		62,913,191.49	55,692,413.43
预付款项		24,541,030.14	20,519,889.70
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款		61,345,580.96	52,930,605.20
买入返售金融资产			
存货		61,263,728.68	66,118,395.19
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		297,427,296.73	299,727,480.00
非流动资产:			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产		462,481,100.00	675,618,200.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		470,702,892.96	473,532,402.92
投资性房地产		142,966,292.24	145,063,047.98
固定资产		232,436,880.97	237,308,061.76
在建工程			
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		8,722,014.46	8,913,419.06
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		4,898,708.11	6,381,587.14
递延所得税资产			
其他非流动资产		8,000,000.00	8,000,000.00
非流动资产合计		1,330,207,888.74	1,554,816,718.86
资产总计		1,627,635,185.47	1,854,544,198.86
流动负债：			
短期借款		118,000,000.00	118,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		22,367,068.24	24,477,389.50
预收款项		2,544,774.12	4,260,483.85
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		1,909,127.80	3,245,845.30
应交税费		10,417,313.87	15,880,665.19
应付利息			
应付股利		138,916.27	138,916.27
其他应付款		65,359,884.02	71,384,714.38
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债			
流动负债合计		220,737,084.32	237,388,014.49
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		60,000,165.00	91,246,230.00
其他非流动负债			
非流动负债合计		60,000,165.00	91,246,230.00
负债合计		280,737,249.32	328,634,244.49
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		312,000,000.00	312,000,000.00
资本公积		869,722,490.45	1,047,172,149.82
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		74,480,265.59	74,480,265.59
一般风险准备			
未分配利润		34,452,097.07	36,869,511.21
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者 权益合计		1,290,654,853.11	1,470,521,926.62
少数股东权益		56,243,083.04	55,388,027.75
所有者权益合计		1,346,897,936.15	1,525,909,954.37
负债和所有者权益 总计		1,627,635,185.47	1,854,544,198.86

法定代表人：杨国平

主管会计工作负责人：朱敏骏

会计机构负责人：王礼明

母公司资产负债表

2013 年 6 月 30 日

编制单位：上海交大昂立股份有限公司

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		20,644,088.48	44,883,503.64
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款		30,776,520.12	27,520,696.04
预付款项		17,831,929.53	16,294,222.26
应收利息			
应收股利			
其他应收款		241,271,197.50	224,234,977.58
存货		21,845,387.88	28,243,088.18

一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		332,369,123.51	341,176,487.70
非流动资产：			
可供出售金融资产		462,481,100.00	675,618,200.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		865,897,508.17	865,876,611.18
投资性房地产		22,830,633.83	23,209,107.35
固定资产		31,952,733.93	32,422,047.71
在建工程			
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		2,509,401.95	2,550,251.33
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		3,832,500.00	4,537,500.00
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,389,503,877.88	1,604,213,717.57
资产总计		1,721,873,001.39	1,945,390,205.27
流动负债：			
短期借款		118,000,000.00	118,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		11,413,304.28	16,198,244.99
预收款项		33,521.49	33,521.49
应付职工薪酬		85,245.26	64,440.36
应交税费		10,133,856.75	14,041,308.94
应付利息			
应付股利			
其他应付款		118,493,322.93	123,466,544.51
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			

流动负债合计		258,159,250.71	271,804,060.29
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		60,000,165.00	91,246,230.00
其他非流动负债			
非流动负债合计		60,000,165.00	91,246,230.00
负债合计		318,159,415.71	363,050,290.29
所有者权益（或股东权益）:			
实收资本（或股本）		312,000,000.00	312,000,000.00
资本公积		873,830,454.27	1,051,280,113.64
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		74,480,265.59	74,480,265.59
一般风险准备			
未分配利润		143,402,865.82	144,579,535.75
所有者权益（或股东权益）合计		1,403,713,585.68	1,582,339,914.98
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,721,873,001.39	1,945,390,205.27

法定代表人：杨国平

主管会计工作负责人：朱敏骏

会计机构负责人：王礼明

合并利润表
2013 年 1—6 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		193,682,217.37	204,740,055.03
其中：营业收入		193,682,217.37	204,740,055.03
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		196,164,464.54	189,847,356.21
其中：营业成本		71,346,529.34	68,290,901.35
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		2,622,178.61	2,336,636.96
销售费用		88,470,669.25	87,321,444.37
管理费用		30,739,436.84	29,026,043.20
财务费用		2,898,023.76	3,014,121.27
资产减值损失		87,626.74	-141,790.94
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		-25,044.00	-616.80
投资收益（损失以“－”号填列）		55,754,565.12	25,962,991.54
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		53,247,273.95	40,855,073.56
加：营业外收入		259,039.15	828,865.29
减：营业外支出			155,989.14
其中：非流动资产处置损失			
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		53,506,313.10	41,527,949.71
减：所得税费用		8,268,671.95	5,362,396.17
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		45,237,641.15	36,165,553.54
归属于母公司所有者的净利润		44,382,585.86	36,140,785.28
少数股东损益		855,055.29	24,768.26

六、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.142	0.116
（二）稀释每股收益		0.142	0.116
七、其他综合收益		-177,449,659.37	53,428,280.00
八、综合收益总额		-132,212,018.22	89,593,833.54
归属于母公司所有者的综合收益总额		-133,067,073.51	89,569,065.28
归属于少数股东的综合收益总额		855,055.29	24,768.26

法定代表人：杨国平 主管会计工作负责人：朱敏骏 会计机构负责人：王礼明

母公司利润表
2013 年 1—6 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		74,329,075.70	91,885,409.95
减：营业成本		47,569,217.57	42,171,922.59
营业税金及附加		402,631.22	433,417.83
销售费用		6,994,236.71	3,730,775.03
管理费用		21,082,603.99	18,842,491.86
财务费用		3,545,070.40	3,515,750.43
资产减值损失		14,835.85	-301,324.12
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）		58,562,978.25	26,787,917.75
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		53,283,458.21	50,280,294.08
加：营业外收入		247,728.00	70,092.10
减：营业外支出			12,277.20
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		53,531,186.21	50,338,108.98
减：所得税费用		7,907,856.14	4,029,813.33
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		45,623,330.07	46,308,295.65
五、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.146	0.148
（二）稀释每股收益		0.146	0.148
六、其他综合收益		-177,449,659.37	53,428,280.00
七、综合收益总额		-131,826,329.30	99,736,575.65

法定代表人：杨国平 主管会计工作负责人：朱敏骏 会计机构负责人：王礼明

合并现金流量表
2013 年 1—6 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		200,538,901.84	221,069,593.50
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		981,831.12	671,398.13
收到其他与经营活动有关的现金		1,617,500.92	10,005,304.10
经营活动现金流入小计		203,138,233.88	231,746,295.73
购买商品、接受劳务支付的现金		69,152,810.83	71,112,897.25
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		36,496,279.50	34,103,469.01

支付的各项税费		26,056,429.79	29,318,259.37
支付其他与经营活动有关的现金		87,968,706.48	81,155,854.27
经营活动现金流出小计		219,674,226.60	215,690,479.90
经营活动产生的现金流量净额		-16,535,992.72	16,055,815.83
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		75,726,786.71	26,314,407.83
取得投资收益收到的现金		3,000,000.00	8,800,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
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			29,000,000.00
投资活动现金流入小计		78,726,786.71	64,114,407.83
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,064,411.88	1,890,336.45
投资支付的现金		15,801,850.00	3,246,923.56
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		12,671,978.03	
投资活动现金流出小计		29,538,239.91	5,137,260.01
投资活动产生的现金流量净额		49,188,546.80	58,977,147.82
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		30,000,000.00	20,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		30,000,000.00	20,000,000.00
偿还债务支付的现金		30,000,000.00	30,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息		49,742,166.67	18,844,989.03

支付的现金			
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		79,742,166.67	48,844,989.03
筹资活动产生的现金流量净额		-49,742,166.67	-28,844,989.03
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-48,268.43	-1,992.38
五、现金及现金等价物净增加额		-17,137,881.02	46,185,982.24
加：期初现金及现金等价物余额		101,140,921.68	90,628,189.55
六、期末现金及现金等价物余额		84,003,040.66	136,814,171.79

法定代表人：杨国平

主管会计工作负责人：朱敏骏

会计机构负责人：王礼明

母公司现金流量表

2013 年 1—6 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		83,015,491.47	110,011,151.55
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		30,630,310.17	29,960,760.20
经营活动现金流入小计		113,645,801.64	139,971,911.75
购买商品、接受劳务支付的现金		52,230,604.70	55,293,065.46
支付给职工以及为职工支付的现金		23,183,828.95	21,022,078.35
支付的各项税费		6,250,088.97	11,774,654.29
支付其他与经营活动有关的现金		55,824,975.11	35,876,689.32
经营活动现金流出小计		137,489,497.73	123,966,487.42
经营活动产生的现金流量净额		-23,843,696.09	16,005,424.33
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		59,983,456.89	25,131,470.66
取得投资收益收到的现金		3,000,000.00	8,800,000.00

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
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			29,000,000.00
投资活动现金流入小计		62,983,456.89	62,931,470.66
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		963,717.95	1,551,819.23
投资支付的现金			1,950,190.56
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		12,671,978.03	
投资活动现金流出小计		13,635,695.98	3,502,009.79
投资活动产生的现金流量净额		49,347,760.91	59,429,460.87
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		30,000,000.00	20,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		30,000,000.00	20,000,000.00
偿还债务支付的现金		30,000,000.00	30,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		49,742,166.67	19,189,389.03
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		79,742,166.67	49,189,389.03
筹资活动产生的现金流量净额		-49,742,166.67	-29,189,389.03
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-1,313.31	295.12
五、现金及现金等价物净增加额		-24,239,415.16	46,245,791.29
加：期初现金及现金等价物余额		44,883,503.64	35,995,825.99
六、期末现金及现金等价物余额		20,644,088.48	82,241,617.28

法定代表人：杨国平

主管会计工作负责人：朱敏骏

会计机构负责人：王礼明

合并所有者权益变动表
2013 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	312,000,000.00	1,047,172,149.82			74,480,265.59		36,869,511.21		55,388,027.75	1,525,909,954.37
加:										
: 会计政策变更										
期差错更正										
他										
二、本年年初余额	312,000,000.00	1,047,172,149.82			74,480,265.59		36,869,511.21		55,388,027.75	1,525,909,954.37
三、本期增减变动金		-177,449,659.37					-2,417,414.14		855,055.29	-179,012,018.22

额(减少以“-”号填列)									
(一) 净利润						44,382,585.86		855,055.29	45,237,641.15
(二) 其他综合收益		-177,449,659.37							-177,449,659.37
上述(一)和(二)小计		-177,449,659.37				44,382,585.86		855,055.29	-132,212,018.22
(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						-46,800,000.00			-46,800,000.00

1. 提取 盈余公 积										
2. 提取 一般风 险准备										
3. 对所 有者 (或股 东) 的 分配							-46,800,000.00			-46,800,000.00
4. 其他										
(五) 所有者 权益内 部结转										
1. 资本 公积转 增资本 (或股 本)										
2. 盈余 公积转 增资本 (或股 本)										
3. 盈余 公积弥 补亏损										
4. 其他										
(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	312,000,000.00	869,722,490.45			74,480,265.59		34,452,097.07		56,243,083.04	1,346,897,936.15

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	312,000,000.00	983,973,037.26			61,142,390.32		4,495,134.57		50,535,302.75	1,412,145,864.90
: 会计政策变更										

期差错更正									
他									
二、本 年年初 余额	312,000,000.00	983,973,037.26		61,142,390.32		4,495,134.57		50,535,302.75	1,412,145,864.90
三、本 期增减 变动金 额（减 少以 “-” 号填 列）		53,428,280.00				-1,299,214.72		24,768.26	52,153,833.54
（一） 净利润						36,140,785.28		24,768.26	36,165,553.54
（二） 其他综 合收益		53,428,280.00							53,428,280.00
上 述 （一） 和（二） 小计		53,428,280.00				36,140,785.28		24,768.26	89,593,833.54
（三） 所有者 投入和 减少资 本									
1.所有									

者投入 资本										
2. 股份 支付计 入所有 者权益 的金额										
3. 其他										
(四) 利润分 配							-37,440,000.00			-37,440,000.00
1. 提取 盈余公 积										
2. 提取 一般风 险准备										
3. 对所 有者 (或股 东) 的 分配							-37,440,000.00			-37,440,000.00
4. 其他										
(五) 所有者 权益内 部结转										
1. 资本 公积转 增资本 (或股										

本)									
2. 盈余公积转增资本 (或股本)									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
(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	312,000,000.00	1,037,401,317.26		61,142,390.32		3,195,919.85		50,560,071.01	1,464,299,698.44

法定代表人：杨国平

主管会计工作负责人：朱敏骏

会计机构负责人：王礼明

母公司所有者权益变动表
2013 年 1—6 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	专项	盈余公积	一般	未分配利润	所有者权益合计

			股	储		风		
				备		险		
						准		
						备		
一、上年年末余额	312,000,000.00	1,051,280,113.64			74,480,265.59		144,579,535.75	1,582,339,914.98
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	312,000,000.00	1,051,280,113.64			74,480,265.59		144,579,535.75	1,582,339,914.98
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）		-177,449,659.37					-1,176,669.93	-178,626,329.30
（一）净利润							45,623,330.07	45,623,330.07
（二）其他综合收益		-177,449,659.37						-177,449,659.37
上述（一）和（二）小计		-177,449,659.37					45,623,330.07	-131,826,329.30
（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							-46,800,000.00	-46,800,000.00
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-46,800,000.00	-46,800,000.00
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								

(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	312,000,000.00	873,830,454.27			74,480,265.59	143,402,865.82	1,403,713,585.68

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	312,000,000.00	988,081,001.08			61,142,390.32		61,978,658.35	1,423,202,049.75
加: 会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	312,000,000.00	988,081,001.08			61,142,390.32		61,978,658.35	1,423,202,049.75
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		53,428,280.00					8,868,295.65	62,296,575.65
(一) 净利润							46,308,295.65	46,308,295.65
(二) 其他综合收益		53,428,280.00						53,428,280.00
上述(一)和(二)小计		53,428,280.00					46,308,295.65	99,736,575.65
(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							-37,440,000.00	-37,440,000.00

1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-37,440,000.00	-37,440,000.00
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（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	312,000,000.00	1,041,509,281.08			61,142,390.32		70,846,954.00	1,485,498,625.40

法定代表人：杨国平

主管会计工作负责人：朱敏骏

会计机构负责人：王礼明

二、 公司基本情况

上海交大昂立股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）是经上海市人民政府沪府体改审（1997）035 号文批准，于 1997 年 12 月 24 日注册成立的股份有限公司，注册资本 15,000 万元。公司的主要股东为上海新南洋股份有限公司、大众交通（集团）股份有限公司、上海新路达商业（集团）有限公司、上海茸北工贸实业总公司。本公司的实际控制人为上海交通大学。公司的企业法人营业执照注册号：310000400186312。2001 年 7 月 2 日在上海证券交易所上市。所属行业为生物制品。

公司于 2006 年 2 月完成了股权分置改革，公司股份总数不变，为 24000 万股。2008 年 7 月 31 日公司实施了以资本公积转赠股本方案，以 24,000 万股为基数，向全体股东每 10 股转赠 3 股，实施后总股本为 31,200 万股。截止 2013 年

6 月 30 日，股本总数为 31,200 万股，无限售条件股份为 31,200 万股。

公司经营范围为：生物制品，保健食品（含参制品），营养食品、特殊膳食食品、食品分装、饮料（含固体饮料）、配制酒、保健用品、消毒制品的生产和销售；生产罐头（其他罐头）、蜂制品（蜂产品制品）；经营本企业生产相关的国内外贸易（除专项规定）；咨询服务。（涉及行政许可的凭许可证经营）；[企业经营涉及行政许可的，凭许可证件经营]

三、 公司主要会计政策、会计估计和前期差错：

（一） 财务报表的编制基础：

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于 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)的披露规定编制财务报表。

（二） 遵循企业会计准则的声明：

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

（三） 会计期间：

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 6 月 30 日止。

（四） 记账本位币：

本公司的记账本位币为人民币。

（五） 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1、 同一控制下企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，本公司在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照调整后的账面价值确认。

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

本公司为进行企业合并而发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

2、 非同一控制下的企业合并

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量。公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本公司在购买日对合并成本进行分配，确认所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。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

企业合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的经济利益很可能流入本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量；公允价值能够可靠计量的无形资产，单独确认为无形资产并按公允价值计量；取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。

本公司在企业合并中取得的被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产，计入当期损益。

非同一控制下企业合并，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。

(六) 合并财务报表的编制方法：

1、

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

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。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。合并财务报表以本公司及子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由本公司编制。

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

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中所有者权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体在以前期间一直存在。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；将子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

在报告期内，本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。因处置部分股权投资或其他原因

丧失了对原有子公司控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司的可辨认净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产份额的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(七) 现金及现金等价物的确定标准：

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

(八) 外币业务和外币报表折算：

1、外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

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

2、外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表所有者权益项目下单独列示。

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

(九) 金融工具：

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、金融工具的分类

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

2、金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

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

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

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

(2) 持有至到期投资

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

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，

在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

(3) 应收款项

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

(4) 可供出售金融资产

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

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

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

(5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3、金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

(1) 所转移金融资产的账面价值；

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

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

(1) 终止确认部分的账面价值；

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

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

4、金融负债终止确认条件

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

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

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

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

5、金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考活跃市场中的报价

6、金融资产（不含应收款项）减值准备计提

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

(1) 可供出售金融资产的减值准备：

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

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。

本公司对可供出售权益工具投资的公允价值下跌“严重”的标准为：

期末公允价值为原始投资成本的 80% 以下。

本公司对可供出售权益工具投资的公允价值下跌“非暂时性”的标准为：

公允价值下跌持续 6 个月以上。

(2) 持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

(十) 应收款项：

1、 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准	注册资本超过 1 亿以上单位以 500 万元计；2,000 万~1 亿的以 300 万元计；2,000 万元以下的按注册资本 10% 计算。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	年末对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。如减值测试后，预计未来现金流量不低于其账面价值，则按账龄分析法计提坏账准备。

2、 按组合计提坏账准备应收款项：

确定组合的依据：	
组合名称	依据
组合 1 账龄组合	按账龄划分组合
组合 2 其他应收款内部往来组合	合并范围内内部单位间其他应收款往来
按组合计提坏账准备的计提方法：	
组合名称	计提方法
组合 1 账龄组合	账龄分析法
组合 2 其他应收款内部往来组合	

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例说明	其他应收款计提比例说明
1 年以内（含 1 年）	1	1
1—2 年	10	10

2—3 年	20	20
3 年以上	50	50

3、 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

单项计提坏账准备的理由	在对不同账龄组合确定其坏账准备计提标准时，公司将账龄达 2 年以上的组合认定为风险较大的组合。
坏账准备的计提方法	对于年末单项金额非重大的应收款项，除合并报表范围内企业间其他应收款不计提坏账准备外，如有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。其余未减值的应收款项一起按账龄划分为若干类似信用风险特征的组合，采用账龄分析法计算估计减值损失，计提坏账准备。

(十一) 存货：

1、 存货的分类

在途物资、原材料、周转材料、库存商品、在产品、发出商品、委托加工物资、消耗性生物资产等。

2、 发出存货的计价方法

其他

发出时本公司采用加权平均法，子公司采用先进先出法计价。

3、 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

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

开发商品、开发成本：根据周边楼盘的市场售价，结合企业开发商品、开发成本的层次、朝向、房型等因素，确定预计售价，按帐面成本高于预计售价的差额计提跌价准备。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

4、 存货的盘存制度

永续盘存制

5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

一次摊销法

(2) 包装物

一次摊销法

(十二) 长期股权投资：

1、 投资成本确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方为企业合并而发生的审计、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。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。本公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。

(2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

2、 后续计量及损益确认方法

(1) 后续计量

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。

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

被投资单位除净损益以外所有者权益其他变动的处理：对于被投资单位除净损益以外所有者权

益的其他变动，在持股比例不变的情况下，公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积（其他资本公积）。

（2）损益确认

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

权益法下，在被投资单位账面净利润的基础上考虑：被投资单位与本公司采用的会计政策及会计期间不一致，按本公司的会计政策及会计期间对被投资单位财务报表进行调整；以取得投资时被投资单位固定资产、无形资产的公允价值为基础计提的折旧额或摊销额以及有关资产减值准备金额等对被投资单位净利润的影响；对本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易予以抵销等事项的适当调整后，确认应享有或应负担被投资单位的净利润或净亏损。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

在持有投资期间，被投资单位能够提供合并财务报表的，应当以合并财务报表中的净利润和其他权益变动为基础进行核算。

3、 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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。投资企业与其他方对被投资单位实施共同控制的，被投资单位为其合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。投资企业能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为其联营企业。

4、 减值测试方法及减值准备计提方法

重大影响以下的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，其减值损失是根据其账面价值与按类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额进行确定。

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

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

（十三） 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（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产—出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

公司对存在减值迹象的，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。

投资性房地产减值损失一经确认，不再转回。

(十四) 固定资产:**1、 固定资产确认条件、计价和折旧方法:**

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，使用年限超过一年，单位价值较高的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起，采用直线法(年限平均法)提取折旧。

2、 各类固定资产的折旧方法:

类别	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	35/40	5	2.38-2.71
机器设备	10-15	5	6.3
电子设备	5-10	5	19-9.5
运输设备	5	5	19

3、 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

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

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

固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧在未来期间作相应调整，以使该固定资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值（扣除预计净残值）。

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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

4、 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- (1) 租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- (2) 公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- (3) 租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- (4) 租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

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

(十五) 在建工程:**1、 在建工程的类别**

在建工程以立项项目分类核算。

2、 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

3、 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

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

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

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

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

(十六) 借款费用：

1、借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

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

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

(1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2、借款费用资本化期间

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

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

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

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

3、暂停资本化期间

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

4、借款费用资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，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，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，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，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

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

(十七) 无形资产:**1、无形资产的计价方法**

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量;

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

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

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

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

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

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况:

项 目	预计使用寿命	依 据
土地使用权	权证上规定的使用年限	权利证书有效期
管理软件	10	预计受益期间
专利技术	10	权利证书有效期
商标使用权	10	预计受益期间
专有技术	5.5—10	预计受益期间

每期末,对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核,本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

3、使用寿命不确定的无形资产的判断依据:

截止本年度,公司无使用寿命不确定的无形资产。

4、无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产,如有明显减值迹象的,期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产,每期末进行减值测试。

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

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

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

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

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

5、划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

6、开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

(十八) 长期待摊费用：

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

1、摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销

2、摊销年限

装修费按 5 年和租期孰低年限摊销；

预付租赁费按预付租金对应的期限摊销；

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

(十九) 附回购条件的资产转让：

公司销售产品或转让其他资产时，与购买方签订了所销售的产品或转让资产回购协议，根据协议条款判断销售商品是否满足收入确认条件。如售后回购属于融资交易，则在交付产品或资产时，本公司不确认销售收入。回购价款大于销售价款的差额，在回购期间按期计提利息，计入财务费用。

(二十) 预计负债：

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

1、预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (2) 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

2、预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因

素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。最佳估计数分别以下情况处理：

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

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

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

（二十一）收入：

1、销售商品收入确认和计量原则

（1）销售商品收入确认和计量的总体原则

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

（2）本公司销售商品收入确认的确认标准及收入确认时间的具体判断标准

本公司收入主要包括保健品销售收入，房地产销售收入，物业出租收入，物业管理收入，劳务收入和其他收入，其确认原则为：

保健品收入

对于国内销售，本公司按照合同条款以产品交付客户，同时开具相应发票作为应收账款及营业收入的确认时点，并开始计算账龄；对于出口销售，本公司以海关报关日作为应收账款及营业收入的确认时点，并开始计算账龄。

房地产销售收入

在房产完工并验收合格，签订了不可逆转的销售合同，取得了买方按销售合同约定交付房产的付款证明确认销售收入的实现。

物业出租收入

按与承租方签订的合同或协议规定，按直线法确认房屋出租收入的实现。

物业管理收入

本公司在物业管理服务已经提供，与物业管理服务相关的经济利益能够流入企业，与物业管理服务相关的成本能够可靠计量时，确认物业管理收入的实现。

劳务销售收入

在劳务总收入和总成本能够可靠地计量、与劳务相关的经济利益很可能流入本集团、劳务的完成进度能够可靠地确定时，确认劳务收入的实现。在资产负债表日，提供劳务交易的结果能够可靠估计的，按完工百分比法确认相关的劳务收入，完工百分比按已完工作的测量/已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例/（已经发生的成本占估计总成本的比例）确定；提供劳务交易结果不能够可靠估计、已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按已经发生的能够得到补偿的劳务成本金额确认提供劳务收入，并结转已经发生的劳务成本；提供劳务交易结果不能够可靠估计、已经发生的劳务成本预计全部不能得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

（3）关于本公司销售商品收入相应的业务特点分析和介绍

公司的主营业务紧紧围绕保健食品的研究、生产和销售，保健食品的销售收入占全部收入的80%以上，公司的主营产品包括昂立一号、多邦系列产品、天然元系列产品。

公司的销售方式为经销和网络、电视直销，销售网络渠道是以上海交大昂立生物制品销售有限公司和多个外地销售公司为主干，以其下属的机构为分支，主要以华东、华北地区为主。该网络的主要职能是与当地的主要批发企业、医药、药材公司及百货、超市公司之间建立起顺畅的渠道联系，负责终端的宣传标识和促销活动，保证产品的终端销售，并与当地消费者直接联系。

网络直销主要是一号店、淘宝等网店，电视直销主要是东方 CJ 电视屏道。

(4) 本公司销售商品收入所采用的会计政策与同行业其他上市公司不存在显著差别。

2、让渡资产使用权收入的确认和计量原则

(1) 让渡资产使用权收入确认和计量的总体原则

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

①利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

②使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(2) 本公司让渡资产使用权收入所采用的会计政策与同行业其他上市公司不存在显著差别。

3、按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入的确认和计量原则

(1) 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入确认和计量的总体原则

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。

提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

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

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，

并按相同金额结转劳务成本。

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

(2) 本公司按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入所采用的会计政策与同行业其他上市公司不存在显著差别。

(二十二) 政府补助：

1、类型

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

2、会计处理

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

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

(二十三) 递延所得税资产/递延所得税负债：

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

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，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，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

(二十四) 经营租赁、融资租赁：

1、经营租赁会计处理

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

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

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

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

2、融资租赁会计处理

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

公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

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

(二十五) 持有待售资产：

本公司将同时符合下列条件的非流动资产确认为持有待售资产：

- (1) 公司已就该资产出售事项作出决议
- (2) 公司已与对方签订了不可撤消的转让协议
- (3) 该资产转让将在一年内完成。

(二十六) 主要会计政策、会计估计的变更

1、 会计政策变更

无

2、 会计估计变更

无

(二十七) 前期会计差错更正

1、 追溯重述法

无

2、 未来适用法

无

四、 税项：

(一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	17%
营业税	按应税营业收入计征	5%
城市维护建设税	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计征	7%
企业所得税	按应纳税所得额计征	25%
土地增值税	按转让房地产所取得的增值额和规定的税率计征	四级超率累进税率
教育费附加	流转税税额	3%

(二) 税收优惠及批文

经上海市财政局、上海市国家税务局、上海市地方税务局、上海市科学技术委员会批准，2011年10月20日上海交大昂立股份有限公司重新获得高新技术企业证书，有效期三年，证书编号GF201131000308，公司享受所得税税率15%的税收优惠。

经上海市财政局、上海市国家税务局、上海市地方税务局、上海市科学技术委员会批准，2011年10月20日上海诺德生物实业有限公司重新获得高新技术企业证书，有效期三年，证书编号GF201131000578，公司享受所得税税率15%的税收优惠。

除以上高新技术企业税收优惠外，其他各子公司企业所得税税率均为25%。

五、企业合并及合并财务报表

(一) 子公司情况

1、通过设立或投资等方式取得的子公司

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
上海昂立广告有限公司	全资子公司	上海	服务	1,800.00	代理广告等	1,800.00		100	100	是			
四川昂立海泰酒店管理有限公司	控股子公司	成都	服务	3,968.00	酒店管理,	3,958.00		99.75	99.75	是	9.63		

	公司				营销策划								
上海昂立同科经济发展有限公司	全资子公司	上海	服务	17,725.40	酒店管理	17,725.40		100	100	是			
上海诺德生物实业有限公司	全资子公司	上海	工业	15,600.00	天然植物制品	15,600.00		100	100	是			
上海交大昂立生物制品销售有限公司	全资子公司	上海	商业	1,500.00	生物制品销售及其领域内八技服务	1,500.00		100	100	是			
上海交大昂立生物药业有限公司	全资子公司	上海	工业	4,900.00	医疗器械的研究	4,900.00		100	100	是			
上海交大昂立保健品有限公司	全资子公司	上海	商业	1,000.00	保健品生产销售	1,000.00		100	100	是			
上海交大昂立生命科技发展有限公司	全资子公司	上海	商业	3,000.00	医药、保健食品等的销售	3,000.00		100	100	是			
上海昂立实业有限公司	全资子公司	上海	咨询	5,000.00	投资、企业管理等	5,000.00		100	100	是			
南京昂立商贸有限责任公司	全资子公司	南京	商业	100.00	保健食品批发、零售；预包装食品批发零售	100.00		100	100	是			
武汉昂立商贸有限责任公司	全资	武汉	商业	50.00	生物制	50.00	1,041.75	100	100	是			

	子公司				品、保健食品等的销售								
北京昂立商贸有限公司	全资子公司	北京	商业	425.00	销售食品, 生物制品	425.00	812.83	100	100	是			
杭州昂立贸易有限公司	全资子公司	杭州	商业	50.00	批发、零售: 预包装食品	50.00	2,336.08	100	100	是			
无锡昂立营销有限责任公司	全资子公司	无锡	商业	80.00	保健食品销售	80.00	1,169.92	100	100	是			
苏州昂立保健食品有限责任公司	全资子公司	苏州	商业	50.00	零售: 预包装食品 (商类别有限《食品流通许可证》核定范围)	50.00		100	100	是			
合肥昂立保健食品有限责任公司	全资子公司	合肥	商业	50.00	保健食品销售 (按许可证核定范围在有效期内经营)	50.00		100	100	是			
上海诺农国际贸易有限公司	全资子公司	上海	贸易	100.00	进出口贸易	100.00		100	100	是			

上海施惠特投资管理 有限公司	控股子公司的 控股子公司	上海	投资管理	3,000.00	投资、 企业 管理 等	1,653.30		55.11	55.11	是	859.84	
上海昂立海之宝食 品有限公司	控股子公司的 控股子公司	上海	商业	50.00	进 出 口 贸 易	25.50		51.00	51.00	是	-3.24	-27.74

2、非同一控制下企业合并取得的子公司

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资 本	经营 范围	期末实 际出资 额	实质 上构 成对 子公 司净 投资 的其 他项 目余 额	持股 比 例 (%)	表 决 权 比 例 (%)	是 否 合 并 报 表	少 数 股 东 权 益	少 数 股 东 权 益 中 用 于 冲 减 少 数 股 东 损 益 的 金 额	从母公 司所有 者权 益冲 减子 公司 少数 股东 分担 的 本 期 亏 损 超 过 少 数 股 东 在 该 子 公 司 期 初 所 有 者 权 益 中 所 享 有 份 额 后 的 余 额
上海昂立房地 产开发有 限公司	控 股 子 公 司	上 海	房 地 产	2,120.00	房 地 产 开 发、 经 营 (涉 及 许 可 经 营 的 凭 证 可 证 经 营)	1,080.00		50.94	50.94	是	5,687.55		
湖南金农生物 资源股份有 限公司	控 股 子 公 司 的 控 股	湖 南	工 业	6,122.15	研 究、 开 发、 生 产、 销 售 天 然	4,596.95	3,729.86	75.08	75.08	是	-929.48	-2,455.12	

	子公司				植物制品 (国家有 专项规 定的除 外)							
--	-----	--	--	--	----------------------------------	--	--	--	--	--	--	--

(二) 合并范围发生变更的说明

本期新增合并单位 2 家，原因为本期新设立两家孙公司：苏州昂立保健食品有限责任公司、合肥昂立保健食品有限责任公司。

(三) 本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体

1、 本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位:元 币种:人民币

名称	期末净资产	本期净利润
苏州昂立保健食品有限责任公司	500,000.00	0.00
合肥昂立保健食品有限责任公司	500,000.00	0.00

六、 合并财务报表项目注释

(一) 货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	/	/	1,174,636.06	/	/	179,240.74
人民币	/	/	1,174,636.06	/	/	179,240.74
银行存 款：	/	/	66,666,647.98	/	/	93,764,594.01
人民币	/	/	66,663,386.30	/	/	93,687,285.61
美元	527.38	6.178 7	3,258.52	12,298.97	6.2855	77,305.18
港元	3.97	0.796 6	3.16	3.97	0.8108	3.22
其他货 币资金：	/	/	16,161,756.62	/	/	7,197,086.93
人民币	/	/	16,161,756.62	/	/	7,197,086.93
合计	/	/	84,003,040.66	/	/	101,140,921.68

(二) 交易性金融资产：

1、 交易性金融资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值	期初公允价值
1.交易性债券投资	2,700,540.00	2,600,026.00
2.交易性权益工具投资	660,184.80	685,228.80
3.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		
4.衍生金融资产		
5.套期工具		
6.其他		
合计	3,360,724.80	3,285,254.80

(三) 应收票据:

1、 应收票据分类

单位: 元 币种: 人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	0.00	40,000.00
合计	0.00	40,000.00

(四) 应收账款:

1、 应收账款按种类披露:

单位: 元 币种: 人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	4,556,135.83	5.28	4,556,135.83	100.00	4,556,135.83	5.78	4,556,135.83	100.00
按组合计提坏账准备的应收账款:								
1 年以内 (含 1 年)	44,269,551.80	51.28	1,213,292.76	2.74	36,209,719.49	45.94	856,579.89	2.37
1 至 2 年 (含 2 年)	19,975,417.89	23.14	1,997,541.78	10.00	20,527,492.50	26.05	2,052,749.24	10.00
2 至 3 年 (含 3 年)	1,940,806.88	2.25	388,161.37	20.00	1,890,673.50	2.40	378,134.69	20.00
3 年以上	652,821.68	0.76	326,410.85	50.00	703,983.57	0.89	351,991.81	50.00
组合小计	66,838,598.25	77.43	3,925,406.76	5.87	59,331,869.06	75.28	3,639,455.63	6.13
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	14,922,965.05	17.29	14,922,965.05	100.00	14,922,965.05	18.94	14,922,965.05	100.00
合计	86,317,699.13	/	23,404,507.64	/	78,810,969.94	/	23,118,556.51	/

单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由
贵州益康医药销售有限公司	1,845,841.30	1,845,841.30	100.00	估计无法收回
武汉永芳食品有限公司	262,185.79	262,185.79	100.00	估计无法收回
金华营养保健(金华市医药药品有限公司)	222,471.08	222,471.08	100.00	估计无法收回
东阳市振兴药材有限公司	193,692.02	193,692.02	100.00	估计无法收回
永康康盛保健品有限公司	158,724.48	158,724.48	100.00	估计无法收回
武汉初开堂药业有限公司	150,947.41	150,947.41	100.00	估计无法收回
衢州市闽峰食品有限公司	135,188.48	135,188.48	100.00	估计无法收回
常州市春辉医药物资公司	126,654.95	126,654.95	100.00	估计无法收回
常州药业药材公司	100,441.54	100,441.54	100.00	估计无法收回
平湖佳佳保健品	99,962.45	99,962.45	100.00	估计无法收回
其他	1,260,026.33	1,260,026.33	100.00	估计无法收回
合计	4,556,135.83	4,556,135.83	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏帐准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内小计	44,269,551.80	66.23	1,213,292.76	36,209,719.49	61.02	856,579.89
1至2年	19,975,417.89	29.89	1,997,541.78	20,527,492.50	34.60	2,052,749.24
2至3年	1,940,806.88	2.90	388,161.37	1,890,673.50	3.19	378,134.69
3年以上	652,821.68	0.98	326,410.85	703,983.57	1.19	351,991.81
合计	66,838,598.25	100.00	3,925,406.76	59,331,869.06	100.00	3,639,455.63

期末单项金额虽不重大但单项计提坏帐准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
美国营养科技公司(Nutraceutical Inc)	691,317.81	691,317.81	100.00	估计无法收回
上海龙腾实业公司	525,041.21	525,041.21	100.00	估计无法收回
上海骅云实业发展有限公司	515,714.72	515,714.72	100.00	估计无法收回
西安三江	400,000.00	400,000.00	100.00	估计无法收回
宁波市保税区明州保健品有限公司	387,772.49	387,772.49	100.00	估计无法收回
美国成分化工公司(Novel Ingredient)	387,633.69	387,633.69	100.00	估计无法收回
美国阿曼克公司(AMAX NUTRASOURCE INC)	382,907.69	382,907.69	100.00	估计无法收回

英国伦敦剑桥公司 (Cambridge Commodities LTD)	371,991.82	371,991.82	100.00	估计无法收回
济南太乙保健品公司	323,441.80	323,441.80	100.00	估计无法收回
上房恒祥综合经营公司第一分公司	307,651.78	307,651.78	100.00	估计无法收回
上海隆马实业公司	300,303.65	300,303.65	100.00	估计无法收回
金山卫埏食品综合批发	279,663.84	279,663.84	100.00	估计无法收回
上海张氏实业有限公司	276,321.22	276,321.22	100.00	估计无法收回
其他	9,773,203.33	9,773,203.33	100.00	估计无法收回
合计	14,922,965.05	14,922,965.05	/	/

2、本报告期应收账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

本报告期应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

3、应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
上海东方电视购物有限公司	客户	7,418,868.62	1 年以内	8.59
农工商超市(集团)有限公司	客户	4,574,474.23	1 年以内	5.30
联华超市股份有限公司	客户	4,556,725.68	1 年以内	5.28
康成投资(中国)有限公司	客户	3,244,067.55	1 年以内	3.76
宝健(中国)日用品有限公司	客户	2,982,000.00	1 年以内	3.45
合计	/	22,776,136.08	/	26.38

(五) 其他应收款：

1、其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
1 年以内(含 1 年)	58,211,433.23	74.89	87,468.75	0.15	49,812,509.71	71.66	229,880.92	0.46
1 至 2 年(含 2 年)	699,591.43	0.90	69,959.14	10.00	788,363.58	1.13	78,836.36	10.00
2 至 3 年(含 3 年)	798,878.64	1.03	159,775.73	20.00	797,928.64	1.15	159,585.73	20.00
3 年以上	3,905,762.57	5.02	1,952,881.29	50.00	4,000,212.57	5.75	2,000,106.29	50.00
组合小计	63,615,665.87	81.84	2,270,084.91	3.57	55,399,014.50	79.69	2,468,409.30	4.46
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款	14,114,960.07	18.16	14,114,960.07	100.00	14,114,960.07	20.31	14,114,960.07	100.00

合计	77,730,625.94	/	16,385,044.98	/	69,513,974.57	/	16,583,369.37	/
----	---------------	---	---------------	---	---------------	---	---------------	---

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内小计	58,211,433.23	91.50	87,468.75	49,812,509.71	89.92	229,880.92
1 至 2 年	699,591.43	1.10	69,959.14	788,363.58	1.42	78,836.36
2 至 3 年	798,878.64	1.26	159,775.73	797,928.64	1.44	159,585.73
3 年以上	3,905,762.57	6.14	1,952,881.29	4,000,212.57	7.22	2,000,106.29
合计	63,615,665.87	100.00	2,270,084.91	55,399,014.50	100.00	2,468,409.30

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款

单位：元 币种：人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
上海昂立包装彩印有限公司	2,715,373.71	2,715,373.71	100.00	估计无法收回
上海高信教育科技有限公司	2,060,000.00	2,060,000.00	100.00	估计无法收回
上海昂立汇丰医药有限公司	1,972,628.37	1,972,628.37	100.00	估计无法收回
田森林	1,596,018.97	1,596,018.97	100.00	估计无法收回
蒋志刚等	1,386,600.00	1,386,600.00	100.00	估计无法收回
南北机械公司	840,000.00	840,000.00	100.00	估计无法收回
肖层林	619,297.30	619,297.30	100.00	估计无法收回
上海安浦-怡丰国际贸易有限公司	400,000.00	400,000.00	100.00	估计无法收回
其他	2,525,041.72	2,525,041.72	100.00	估计无法收回
合计	14,114,960.07	14,114,960.07	/	/

2、本报告期其他应收款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

本报告期其他应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

3、其他应收款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例 (%)
上海昂立久鼎典当有限公司(筹)	拟投资公司	30,000,000.00	1 年以内	38.59
苏州兆元置地	子公司的权益	20,000,000.00	1 年以内	25.73

有限公司	法核算单位			
上海施惠特经济发展有限公司	非关联方	2,729,311.68	3 年以上	3.51
上海昂立包装彩印有限公司	非关联方	2,715,373.71	3 年以上	3.49
上海高信教育科技有限公司	非关联方	2,060,000.00	3 年以上	2.65
合计	/	57,504,685.39	/	73.97

4、 应收关联方款项

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收账款总额的比例（%）
苏州兆元置地有限公司	子公司的权益法核算单位	20,000,000.00	25.73
合计	/	20,000,000.00	25.73

(六) 预付款项：

1、 预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	23,939,389.12	97.55	19,603,248.68	95.53
1 至 2 年	600,000.00	2.44	916,641.02	4.47
2 至 3 年	1,641.02	0.01	0.00	
合计	24,541,030.14	100.00	20,519,889.70	100.00

2、 预付款项金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
上海东展国际贸易有限公司	非关联方	18,335,521.23	1 年以内	货款尚未结算
上海东方明珠国际广告有限公司	非关联方	4,259,400.00	1 年以内	广告尚未发布
上海耶尔丁进出口有限公司	非关联方	600,000.00	1-2 年	货款尚未结算
蚌埠市新黄山玻璃制品有限公司	非关联方	329,000.00	1 年以内	货款尚未结算
新闻报社	非关联方	200,000.00	1 年以内	广告尚未发布
合计	/	23,723,921.23	/	/

3、 本报告期预付款项中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

本报告期预付账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(七) 存货:

1、 存货分类

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	12,391,105.29	154,707.26	12,236,398.03	11,151,191.69	154,707.26	10,996,484.43
在产品	3,372,354.28		3,372,354.28	8,223,361.85		8,223,361.85
库存商品	68,722,298.92	29,181,367.71	39,540,931.21	65,529,559.95	29,181,367.71	36,348,192.24
周转材料	3,204,500.57	94,826.05	3,109,674.52	3,457,534.43	94,826.05	3,362,708.38
委托加工物资	369,927.55		369,927.55	4,448,245.07		4,448,245.07
发出商品	2,634,443.09		2,634,443.09	2,739,403.22		2,739,403.22
合计	90,694,629.70	29,430,901.02	61,263,728.68	95,549,296.21	29,430,901.02	66,118,395.19

2、 存货跌价准备

单位: 元 币种: 人民币

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	154,707.26				154,707.26
库存商品	29,181,367.71				29,181,367.71
周转材料	94,826.05				94,826.05
合计	29,430,901.02				29,430,901.02

(八) 可供出售金融资产:

1、 可供出售金融资产情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末公允价值	期初公允价值
可供出售权益工具	462,481,100.00	675,618,200.00
合计	462,481,100.00	675,618,200.00

(九)对合营企业投资和联营企业投资:

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位名称	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业							
二、联营企业							
上海慧盛创业投资有限公司	20.00	20.00	87,544,670.30	2,704,673.45	84,839,996.85		18,190,551.49

上海昂泰投资管理有限公司	45.95	45.95	10,566,774.79	1,507,349.66	9,059,425.13		-1,157,270.20
苏州兆元置地有限公司	30.00	30.00	1,236,339,869.22	1,173,967,934.72	62,371,934.50		-10,175,082.58
上海徐汇昂立小额贷款股份有限公司	50.00	50.00	151,982,647.53	648,357.02	151,334,290.51	1,586,236.00	1,010,589.06
Onlly mich langkawi Gamat Sarang Burung(M) SDN BHD	39.00	50.00	888,365.48		888,365.48		0.00

(十) 长期股权投资:

1、长期股权投资情况

按成本法核算:

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
北京绿色金可生物技术股份有限公司	3,055,611.10	3,055,611.10	0.00	3,055,611.10		2.36	2.36
国泰君安证券股份有限公司	285,408,969.68	285,408,969.68	0.00	285,408,969.68		0.3593	0.3593
国泰君安投资管理股份有限公司	1,857,938.87	1,857,938.87	0.00	1,857,938.87		0.127	0.127
上海联创永钦创业投资企业	20,000,000.00	20,000,000.00	0.00	20,000,000.00		5.00	5.00

按权益法核算:

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期现金红利	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
上海慧盛创业投资有限公司	6,000,000.00	16,718,513.45	249,485.93	16,967,999.38		3,000,000.00	20.00	20.00
上海昂泰投资管理有限公司	8,500,000.00	4,694,571.54	-531,765.70	4,162,805.84			45.95	45.95

有限公司								
苏州兆元置地有限公司	78,218,475.03	66,214,877.81	-3,052,524.71	63,162,353.10			30.00	30.00
上海徐汇昂立小额贷款股份有限公司	75,000,000.00	75,161,850.73	505,294.52	75,667,145.25			50.00	50.00
ONLY MICH LANGKA WI GAMAT SARNG BURUNG(M) SDN.BHD	311,983.00	420,069.74	0.00	420,069.74			39.00	50.00

(十一) 投资性房地产:

1、按成本计量的投资性房地产

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
一、账面原值合计	171,065,755.48			171,065,755.48
1.房屋、建筑物	171,065,755.48			171,065,755.48
2.土地使用权				
二、累计折旧和累计摊销合计	26,002,707.50	2,096,755.74		28,099,463.24
1.房屋、建筑物	26,002,707.50	2,096,755.74		28,099,463.24
2.土地使用权				
三、投资性房地产账面净值合计	145,063,047.98	-2,096,755.74		142,966,292.24
1.房屋、建筑物	145,063,047.98	-2,096,755.74		142,966,292.24
2.土地使用权				
四、投资性房地产减值准备累计金额合计				
1.房屋、建筑物				

2.土地使用权				
五、投资性房地产账面价值合计	145,063,047.98	-2,096,755.74		142,966,292.24
1.房屋、建筑物	145,063,047.98	-2,096,755.74		142,966,292.24
2.土地使用权				

本期折旧和摊销额：2,096,755.74 元。

(十二) 固定资产：

1、 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	408,652,593.22	1,656,035.16			410,308,628.38
其中：房屋及建筑物	298,018,591.13				298,018,591.13
机器设备	71,256,609.03	1,331,504.80			72,588,113.83
运输工具	9,960,133.88	215,739.93			10,175,873.81
电子设备	29,417,259.18	108,790.43			29,526,049.61
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计：	157,885,820.03		6,527,215.95		164,413,035.98
其中：房屋及建筑物	75,291,847.45		3,600,211.98		78,892,059.43
机器设备	52,128,538.19		1,315,670.57		53,444,208.76
运输工具	7,214,071.23		579,560.68		7,793,631.91
电子设备	23,251,363.16		1,031,772.72		24,283,135.88
三、固定资产账面净值合计	250,766,773.19	/		/	245,895,592.40
其中：房屋及建筑物	222,726,743.68	/		/	219,126,531.70
机器设备	19,128,070.84	/		/	19,143,905.07
运输工具	2,746,062.65	/		/	2,382,241.90

工具				
电子 设备	6,165,896.02	/	/	5,242,913.73
四、减值准 备合计	13,458,711.43	/	/	13,458,711.43
其中：房屋 及建筑物	7,390,254.13	/	/	7,595,423.55
机器 设备	5,788,994.03	/	/	5,788,994.03
运输 工具		/	/	
电子 设备	279,463.27	/	/	74,293.85
五、固定资 产账面价值 合计	237,308,061.76	/	/	232,436,880.97
其中：房屋 及建筑物	215,336,489.55	/	/	211,531,108.15
机器 设备	13,339,076.81	/	/	13,354,911.04
运输 工具	2,746,062.65	/	/	2,382,241.90
电子 设备	5,886,432.75	/	/	5,168,619.88

本期折旧额：6,527,215.95 元。

(十三) 无形资产：

1、 无形资产情况：

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值 合计	55,539,550.48			55,539,550.48
土地使用权	19,508,641.50			19,508,641.50
商标使用权	30,000,000.00			30,000,000.00
电脑软件	198,260.00			198,260.00
专利权	1,512,849.11			1,512,849.11
特许专营权	169,800.00			169,800.00
其他	4,149,999.87			4,149,999.87
二、累计摊销 合计	43,877,797.85	191,404.60		44,069,202.45
土地使用权	11,401,751.21	109,499.16		11,511,250.37
商标使用权	30,000,000.00			30,000,000.00
电脑软件	173,625.76	6,262.98		179,888.74
专利权	756,424.58	75,642.46		832,067.04

特许专营权	144,330.00			144,330.00
其他	1,401,666.30			1,401,666.30
三、无形资产 账面净值合计	11,661,752.63	-191,404.60		11,470,348.03
土地使用权	8,106,890.29	-109,499.16		7,997,391.13
商标使用权				
电脑软件	24,634.24	-6,262.98		18,371.26
专利权	756,424.53	-75,642.46		680,782.07
特许专营权	25,470.00			25,470.00
其他	2,748,333.57			2,748,333.57
四、减值准备 合计	2,748,333.57			2,748,333.57
土地使用权				
商标使用权				
电脑软件				
专利权				
特许专营权				
其他	2,748,333.57			2,748,333.57
五、无形资产 账面价值合计	8,913,419.06	-191,404.60		8,722,014.46
土地使用权	8,106,890.29	-109,499.16		7,997,391.13
商标使用权				
电脑软件	24,634.24	-6,262.98		18,371.26
专利权	756,424.53	-75,642.46		680,782.07
特许专营权	25,470.00			25,470.00
其他				

本期摊销额：191,404.60 元。

(十四) 商誉：

单位：元 币种：人民币

被投资单位 名称或形成商誉 的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
湖南金农生物资源股份有限公司	10,610,199.64			10,610,199.64	10,610,199.64
合计	10,610,199.64			10,610,199.64	10,610,199.64

(十五) 长期待摊费用：

单位：元 币种：人民币

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额
装修费	1,247,837.14		380,379.03		867,458.11

预付长期 租赁费用	4,537,500.00		825,000.00		3,712,500.00
其他	596,250.00	180,000.00	457,500.00		318,750.00
合计	6,381,587.14	180,000.00	1,662,879.03		4,898,708.11

(十六) 递延所得税资产/递延所得税负债:**1、 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示****(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债**

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
递延所得税负债:		
计入资本公积的可供 出售金融资产公允价 值变动	60,000,165.00	91,246,230.00
小计	60,000,165.00	91,246,230.00

(2) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位: 元 币种: 人民币

项目	金额
应纳税差异项目:	
计入资本公积的可供出售金融资产公 允价值变动	400,001,100.00
小计	400,001,100.00

(十七) 资产减值准备明细:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初账面余 额	本期增加	本期减少		期末账面余 额
			转回	转销	
一、坏账准备	39,701,925.88	87,626.74			39,789,552.62
二、存货跌价准备	29,430,901.02				29,430,901.02
三、可供出售金融资产减 值准备					
四、持有至到期投资减值 准备					
五、长期股权投资减值准 备					
六、投资性房地产减值准 备					
七、固定资产减值准备	13,458,711.43				13,458,711.43
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					
十、生产性生物资产减值 准备					
其中: 成熟生产性生物资 产减值准备					

十一、油气资产减值准备				
十二、无形资产减值准备	2,748,333.57			2,748,333.57
十三、商誉减值准备	10,610,199.64			10,610,199.64
十四、其他				
合计	95,950,071.54	87,626.74		96,037,698.28

(十八) 其他非流动资产:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
预付上海昂松房地产开发有限公司的建楼参建款	8,000,000.00	8,000,000.00
合计	8,000,000.00	8,000,000.00

(十九) 短期借款:

1、 短期借款分类:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
保证借款	118,000,000.00	118,000,000.00
合计	118,000,000.00	118,000,000.00

(二十) 应付账款:

1、 应付账款情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
	22,367,068.24	24,477,389.50
合计	22,367,068.24	24,477,389.50

2、 本报告期应付账款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况

本报告期应付账款中无应付持有公司 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

单位名称	期末数	期初数	未结转原因	备注(报表日后已还款的应予注明)
上海松铁建筑工程有限公司	443,314.00	443,314.00	工程款	尚未支付
松江住宅局	329,382.88	329,382.88	维修基金	尚未支付
BOSCH 公司	237,635.10	237,635.10	设备款	尚未支付

(二十一) 预收账款:

1、 预收账款情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
	2,544,774.12	4,260,483.85
合计	2,544,774.12	4,260,483.85

2、本报告期预收款项中预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况：
 本报告期预收账款中无预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

(二十二) 应付职工薪酬

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	2,993,089.74	27,153,889.43	28,619,521.65	1,527,457.52
二、职工福利费		1,811,548.23	1,811,548.23	
三、社会保险费	10,847.10	6,705,551.70	6,600,592.96	115,805.84
医疗保险费	3,163.70	1,980,531.99	1,955,395.09	28,300.60
基本养老保险费	6,779.40	4,153,825.52	4,084,895.92	75,709.00
年金缴费		13,548.50	13,548.50	
失业保险费	610.20	357,114.27	349,901.37	7,823.10
工伤保险费	113.00	81,104.35	78,940.15	2,277.20
生育保险费	180.80	119,427.07	117,911.93	1,695.94
四、住房公积金	352.00	1,666,275.00	1,666,310.00	317.00
五、辞退福利		59,744.00	59,744.00	
六、其他	50,000.00	732.04	732.04	50,000.00
七、工会经费和职工教育经费	191,556.46	115,723.44	91,732.46	215,547.44
合计	3,245,845.30	37,513,463.84	38,850,181.34	1,909,127.80

工会经费和职工教育经费金额 115,723.44 元，因解除劳动关系给予补偿 59,744.00 元。

(二十三) 应交税费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	1,320,409.82	1,097,599.55
营业税	122,674.76	122,481.78
企业所得税	7,858,462.93	13,211,507.72
个人所得税	94,512.71	108,479.48
城市维护建设税	119,257.89	173,259.94
房产税	395,263.62	703,721.98
教育费附加	166,178.11	172,007.44
土地使用税	221,559.30	184,632.75
印花税	3,587.27	8,421.07
堤防费	436.90	
水利建设基金	653.70	
河道管理费	28,003.04	68,828.61
其他	86,313.82	29,724.87
合计	10,417,313.87	15,880,665.19

(二十四) 应付股利:

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	期末数	期初数	超过 1 年未支付原因
湖南国际经济开发集团	138,916.27	138,916.27	尚未领取
合计	138,916.27	138,916.27	/

(二十五) 其他应付款:

1、 其他应付款情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
	65,359,884.02	71,384,714.38
合计	65,359,884.02	71,384,714.38

2、 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况

本报告期其他应付款中无应付持有公司 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 年的大额其他应付款情况的说明

单位名称	金 额	未偿还原因	备注 (报表日后已还款的应予注明)
上海施惠特经济发展有限公司	15,068,618.00	子公司股东集资款	
章关富	9,101,000.00	子公司股东集资款	
孙学文	7,220,000.00	子公司股东集资款	
李丹、陈元松	6,000,000.00	保证金	股权转让保证金
陆芝再	3,049,500.00	子公司股东集资款	
王铭兴	2,935,500.00	子公司股东集资款	
黄永飞	2,384,500.00	子公司股东集资款	
上海腾安消防工程有限公司	2,213,500.00	子公司股东集资款	

4、 对于金额较大的其他应付款, 应说明内容

单位名称	金 额	性质或内容	备 注
上海施惠特经济发展有限公司	15,068,618.00	子公司股东集资款	
章关富	8,601,000.00	子公司股东集资款	
孙学文	7,220,000.00	子公司股东集资款	
李丹、陈元松	6,000,000.00	股权转让保证金	
陆芝再	3,049,500.00	子公司股东集资款	
王铭兴	2,935,500.00	子公司股东集资款	
黄永飞	2,384,500.00	子公司股东集资款	
上海腾安消防工程有限公司	2,213,500.00	子公司股东集资款	

(二十六) 股本:

单位: 元 币种: 人民币

	期初数	本次变动增减 (+、-)	期末数
--	-----	--------------	-----

		发行 新股	送股	公积 金转 股	其他	小计	
股份总数	312,000,000.00						312,000,000.00

(二十七) 资本公积:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价 (股 本溢价)	525,941,124.62			525,941,124.62
其他资本公积	521,231,025.20	-177,449,659.37		343,781,365.83
合计	1,047,172,149.82	-177,449,659.37		869,722,490.45

(二十八) 盈余公积:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	74,480,265.59			74,480,265.59
合计	74,480,265.59			74,480,265.59

(二十九) 未分配利润:

单位: 元 币种: 人民币

项目	金额	提取或分配比例 (%)
调整前 上年末未分配利 润	36,869,511.21	/
调整后 年初未分配利润	36,869,511.21	/
加: 本期归属于母公司所 有者的净利润	44,382,585.86	/
应付普通股股利	46,800,000.00	
期末未分配利润	34,452,097.07	/

(三十) 营业收入和营业成本:

1、 营业收入、营业成本

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	190,610,492.43	202,629,822.04
其他业务收入	3,071,724.94	2,110,232.99
营业成本	71,346,529.34	68,290,901.35

2、 主营业务 (分行业)

单位: 元 币种: 人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
(1) 工 业	91,126,788.99	63,577,881.94	102,173,763.19	52,978,404.11
(2) 商	202,045,347.48	115,943,269.42	181,834,984.98	104,769,498.17

业				
(3) 房地产业	3,846,244.30	2,311,402.30	2,255,096.00	539,641.42
(4) 租赁	1,211,575.12	560,129.04	1,801,455.12	467,160.50
公司内各业务分部相互抵销	-107,619,463.46	-111,416,821.69	-85,435,477.25	-90,834,643.00
合计	190,610,492.43	70,975,861.01	202,629,822.04	67,920,061.20

3、 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
保健品	150,951,723.40	42,921,111.01	175,386,933.52	50,796,805.03
其他	39,658,769.03	28,054,750.00	27,242,888.52	17,123,256.17
合计	190,610,492.43	70,975,861.01	202,629,822.04	67,920,061.20

4、 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
上海地区	241,817,145.51	150,399,188.68	236,206,124.08	133,205,714.34
其他地区	56,412,810.38	31,993,494.02	51,859,175.21	25,548,989.86
公司内各业务分部相互抵销	-107,619,463.46	-111,416,821.69	-85,435,477.25	-90,834,643.00
合计	190,610,492.43	70,975,861.01	202,629,822.04	67,920,061.20

5、 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例（%）
1、	28,966,583.71	14.96
2、	15,272,537.98	7.89
3、	11,917,630.74	6.15
4、	8,393,797.09	4.33
5、	6,533,040.44	3.37
合计	71,083,589.96	36.70

(三十一) 营业税金及附加：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	308,855.99	275,992.81	按应税营业收入计征
城市维护建设税	1,091,336.14	973,662.22	按实际缴纳的营业税、增值税及

			消费税计征
教育费附加	1,098,601.32	986,738.54	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计征
其他	123,385.16	100,243.39	
合计	2,622,178.61	2,336,636.96	/

(三十二) 销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
	88,470,669.25	87,321,444.37
合计	88,470,669.25	87,321,444.37

(三十三) 管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
	30,739,436.84	29,026,043.20
合计	30,739,436.84	29,026,043.20

(三十四) 财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	2,944,283.42	3,248,116.23
减:利息收入	-452,357.29	-335,891.22
汇兑损益	254,671.62	-28,586.26
其他	151,426.01	130,482.52
合计	2,898,023.76	3,014,121.27

(三十五) 公允价值变动收益：

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-25,044.00	-616.80
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	-25,044.00	-616.80
合计	-25,044.00	-616.80

(三十六) 投资收益：

1、 投资收益明细情况：

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	559,114.41	2,358,333.71
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	5,976,000.00	6,603,000.00
处置交易性金融资产取得的投资收益	41,993.82	198,187.17
可供出售金融资产等取得的投资收益	49,177,456.89	16,803,470.66
合计	55,754,565.12	25,962,991.54

2、按权益法核算的长期股权投资收益:

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
上海慧盛创业投资有限公司	3,638,110.30	3,865,948.19	被投资单位净利润变动
上海昂泰投资管理有限公司	-531,765.70	-484,501.10	尾盘销售, 利润基本持平
苏州兆元置地有限公司	-3,052,524.71	-1,023,113.38	本期房产开发费用增加
上海徐汇昂立小贷股份有限公司	505,294.52		本期新成立公司
合计	559,114.41	2,358,333.71	/

(三十七) 资产减值损失:

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	87,626.74	-141,790.94
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	87,626.74	-141,790.94

(三十八) 营业外收入:

1、营业外收入情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计		66,367.10	
其中: 固定资产处置利得		66,367.10	
政府补助	257,728.00		257,728.00
其他	1,311.15	762,498.19	1,311.15

合计	259,039.15	828,865.29	259,039.15
----	------------	------------	------------

2、政府补助明细

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	说明
其他政府补贴	257,728.00		上海市松江区人民政府中山街道办事处支付的企业扶持资金
合计	257,728.00		/

(三十九) 营业外支出：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计		12,440.39	
其中：固定资产处置损失		12,440.39	
罚款滞纳金支出		143,548.75	
合计		155,989.14	

(四十) 所得税费用：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	8,268,671.95	5,362,396.17
合计	8,268,671.95	5,362,396.17

(四十一) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程：

项目	本期金额	上期金额
归属于母公司所有者的净利润	44,382,585.86	36,140,785.28
本公司发行在外普通股的加权平均数	312,000,000.00	312,000,000.00
基本每股收益（元/股）	0.142	0.116
稀释每股收益（元/股）	0.142	0.116

1、计算公式：

1) 基本每股收益

$$\text{基本每股收益} = P_0 \div S$$

$$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$$

其中：P₀ 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S₀ 为期初股份总数；S₁ 为报告期因公积金转增股本或

股票股利分配等增加股份数；S_i 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；S_j 为报告期因回

购等减少股份数；S_k 为报告期缩股数；M₀ 报告期月份数；M_i 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；M_j 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

2) 稀释每股收益

稀释每股收益= $P1 / (S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

其中, P1 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润, 并考虑稀释性潜在普通股对其影响, 按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时, 应考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响, 按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益, 直至稀释每股收益达到最小值。

2、本年不具有稀释性但以后期间很可能具有稀释性的潜在普通股。

3、资产负债表日至财务报告批准报出日之间, 公司发行在外普通股或潜在普通股股数未发生重大变化。

(四十二) 其他综合收益

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期金额	上期金额
1. 可供出售金融资产产生的利得(损失)金额	-208,307,100.00	62,856,800.00
减: 可供出售金融资产产生的所得税影响	-31,246,065.00	9,428,520.00
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	-177,061,035.00	53,428,280.00
2. 按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额	-388,624.37	
减: 按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	-388,624.37	
3. 现金流量套期工具产生的利得(或损失)金额		
减: 现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整额		
小计		
4. 外币财务报表折算差额		
减: 处置境外经营当期转入损益的净额		
小计		
5. 其他		
减: 由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
合计	-177,449,659.37	53,428,280.00

(四十三) 现金流量表项目注释:

1、 收到的其他与经营活动有关的现金:

单位: 元 币种: 人民币

项目	金额
押金	64,955.00
营业外收入	258,639.15
利息收入	413,324.35
备用金	29,820.55
杭州住友酒店	147,799.00
江南大学	60,000.00
其他单位往来	642,962.87
合计	1,617,500.92

2、 支付的其他与经营活动有关的现金:

单位: 元 币种: 人民币

项目	金额
销售费用	62,530,053.32
管理费用	7,233,671.18
财务费用-手续费	143,965.31
苏州兆元置地有限公司	5,000,000.00
其他单位往来	13,061,016.67
合计	87,968,706.48

3、 支付的其他与投资活动有关的现金:

单位: 元 币种: 人民币

项目	金额
减持可供出售金融资产相应缴纳税费	12,671,978.03
合计	12,671,978.03

(四十四) 现金流量表补充资料:

1、 现金流量表补充资料:

单位: 元 币种: 人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	45,237,641.15	36,165,553.54
加: 资产减值准备	87,626.74	-141,790.94
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	8,623,971.69	6,727,497.49
无形资产摊销	191,404.60	191,404.60
长期待摊费用摊销	1,662,879.03	1,454,331.57
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)		-54,089.90
固定资产报废损失(收益以“-”号		

填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	25,044.00	616.80
财务费用(收益以“-”号填列)	3,695,135.10	3,650,015.97
投资损失(收益以“-”号填列)	-55,754,565.12	-25,962,991.54
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)		
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	4,782,218.11	-4,177,518.95
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-21,353,787.79	8,729,829.92
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-3,733,560.23	-10,527,042.73
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-16,535,992.72	16,055,815.83
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	84,003,040.66	136,814,171.79
减: 现金的期初余额	101,140,921.68	90,628,189.55
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-17,137,881.02	46,185,982.24

2、 现金和现金等价物的构成

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
一、现金	84,003,040.66	101,140,921.68
其中: 库存现金	1,174,636.06	179,240.74
可随时用于支付的银行存款	66,666,647.98	93,764,594.01
可随时用于支付的其他货币资金	16,161,756.62	7,197,086.93
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	84,003,040.66	101,140,921.68

七、 关联方及关联交易

(一) 本企业的母公司情况

单位:万元 币种:人民币

母公司名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	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
上海新南洋股份有限公司	股份公司	上海市番禺路667号六楼	钱天东	高新技术产品的生产销售/技工贸一体化服务,经营高新技术工业园区	17,367.68	18.795	18.795	上海交通大学	13221311-2

(二) 本企业的子公司情况

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
上海昂立广告有限公司	有限责任公司	上海松江环城666号	朱敏骏	服务	1,800.00	100.00	100.00	63122074-7
四川昂立泰酒店管理有限公司	有限责任公司	成都市青江区江东路134号康大酒店内	孙祺均	服务	3,968.00	99.75	99.75	75472801-4
上海昂立同济经济发展有限公司	有限责任公司	上海市浦东新区浦四路1188号	朱敏骏	服务	17,725.40	71.43	71.43	77183156-6
上海	有限	上海	朱敏	工业	15,600.00	100.00	100.00	75500181-0

诺德生物实业有限公司	责任公司	市长宁区协通路13号103室	骏					
上海交大昂立生物制品销售有限公司	有限责任公司	上海市田州路99号12101室	盛文灏	商业	1,500.00	90.00	90.00	13461779-4
上海交大昂立生物药业有限公司	有限责任公司	上海市田州路99号四楼	钟敏	工业	4,900.00	80.00	80.00	70313230-9
上海交大昂立保健品有限公司	有限责任公司	上海市松江区环城路666号	韩振洪	商业	1,000.00	90.00	90.00	75188361-7
上海交大昂立生命科技发展有限公司	有限责任公司	上海市田州路99号	盛文灏	商业	3,000.00	90.00	90.00	74561781-4
上海昂立实业公司	其他	宜山路700号82幢楼层, 2楼203、205、	朱敏骏	服务	5,000.00	100.00	100.00	67935086-6

		207、209、210、214、六层整层						
上海昂立房产开发有限公司	上海昂立房产开发有限公司	上海市江中街茸路139号A区	朱敏骏	房地产	2,120.00	50.94	50.94	13412563-4
北京昂立商贸有限公司	北京昂立商贸有限公司	北京市东城区华甲号海商会2（诚务馆718室）	韩振洪	商业	425.00			10118236-8
杭州昂立贸易有限公司	杭州昂立贸易有限公司	杭州市下城区育粮大10号厦楼	韩振洪	商业	50.00			25391504-9
无锡昂立营销有限公司	无锡昂立营销有限公司	无锡市花巷128号301室	韩振洪	商业	80.00			25053212-2
武汉昂立	武汉昂立	江岸区	韩振洪	商业	50.00			71793995-5

商 有 限 公 司	公 司	阳 路 三 广 B 座 20-21 层 2309 室						
上 海 诺 国 农 际 易 有 限 公 司	有 限 责 任 公 司	上 海 长 宁 区 翟 1178 号 1 楼 幢 201E 座	陈 功	贸 易	100.00			76085095-6
湖 南 金 农 生 物 科 技 股 份 有 限 公 司	有 限 责 任 公 司	长 沙 市 开 东 路 号 二 7	陈 功	工 业	6,122.15	0.67	0.67	18389853-7
上 海 施 特 资 理 有 限 公 司	有 限 责 任 公 司	松 江 区 梅 518 号 14 楼	潘 根 涛	投 资 管 理	3,000.00			76724143-2
南 京 昂 商 有 限 责 任 公 司	有 限 责 任 公 司	南 京 白 区 蓓 大 66 梅 山 41 号 花 庄 幢 104 室	韩 振 洪	商 业	100.00			58940249-0
上 海 昂 立 之 海	有 限 责 任 公 司	上 海 市 徐 汇 区	盛 文 灏	商 业	50.00			05589646-5

宝食有限公司		浦北路 988 号 128 室						
苏州立保食品有限公司	有限责任公司	苏州市葑门路 10601 室	章以旻	商业	50.00			
合肥立保食品有限公司	有限责任公司	合肥市庐阳区濉溪路 9 号富大 1111 室	韩振洪	商业	50.00			07091733-2

(三) 本企业的合营和联营企业的情况

单位:元 币种:人民币

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 (%)	组织机构代码
二、联营企业								
上海慧盛创业投资有限公司	外商投资	上海	刘文裕	投资管理	30,000,000.00	20.00	20.00	73455680-9
上海昂泰投资管理有限公司	有限责任	上海	朱敏骏	投资管理	18,500,000.00	45.95	45.95	74492084-6
苏州兆元置地有限公司	有限责任	太仓	王孟春	房地产开	100,000,000.00	30.00	30.00	78906928-2

				发				
上海徐汇昂立小额贷款股份有限公司	股份有限公司(非上市)	上海	朱敏骏	发放贷款及相关的咨询活动	150,000,000.00	50.00	50.00	05592889-3
Onlly mich langkawi Gamat Sarang Burung(M) SDN BHD	私人公司	马来西亚	ASMAH(MICHELLE) LIONG BINTI ABDULLAH 等	贸易	1,000,000.00	39.00	50.00	

(四) 关联交易情况

1、 关联担保情况

单位：元 币种：人民币

担保方	被担保方	担保金额	担保期限	是否履行完毕
上海交大昂立生物制品销售有限公司	上海交大昂立股份有限公司	10,000,000.00	2012年11月19日~2013年11月19日	否
上海交大昂立生物制品销售有限公司	上海交大昂立股份有限公司	20,000,000.00	2013年6月3日~2014年6月2日	否
上海交大昂立生物制品销售有限公司	上海交大昂立股份有限公司	8,000,000.00	2012年12月12日~2013年12月11日	否
上海交大昂立生物制品销售有限公司	上海交大昂立股份有限公司	10,000,000.00	2012年11月16日~2013年11月16日	否
上海交大昂立生物制品销售有限公司	上海交大昂立股份有限公司	20,000,000.00	2012年12月17日~2013年12月17日	否
上海交大	上海交大昂立	10,000,000.00	2013年6月3日	否

昂立生物制品销售有限公司	立股份有限公司		日~2014年6月3日	
上海交大昂立生物制品销售有限公司	上海交大昂立股份有限公司	40,000,000.00	2012年12月19日~2013年12月19日	否

(五) 关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项:

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	苏州兆元置地有限公司	20,000,000.00		15,000,000.00	

上市公司应付关联方款项:

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	上海昂泰投资管理有限公司	5,033,520.00	5,033,520.00

八、 股份支付:

无

九、 或有事项:

无

十、 承诺事项:

无

十一、 资产负债表日后事项:

(一) 其他资产负债表日后事项说明

上海昂立久鼎典当有限公司于 2013 年 8 月 6 日经上海市工商行政管理局徐汇分局核准成立, 公司注册号 310104000552131。

十二、 其他重要事项:

(一) 以公允价值计量的资产和负债

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					

1、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产(不含衍生金融资产)	3,285,254.80	-25,044.00			3,360,724.80
2、衍生金融资产					
3、可供出售金融资产	675,618,200.00		-208,307,100.00		462,481,100.00
上述合计	678,903,454.80	-25,044.00	-208,307,100.00		465,841,824.80

十三、 母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款：

1、 应收账款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款：								
1 年以内	31,005,626.76	88.34	309,331.78	1.00	27,717,647.37	87.13	277,176.47	1.00
1 至 2 年	71,698.20	0.20	7,169.82	10.00	71,698.20	0.23	7,169.82	10.00
2 至 3 年								
3 年以上	31,393.53	0.09	15,696.77	50.00	31,393.53	0.10	15,696.77	50.00
组合小计	31,108,718.49	88.63	332,198.37	1.07	27,820,739.10	87.46	300,043.06	1.08
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	3,990,445.87	11.37	3,990,445.87	100.00	3,990,445.87	12.54	3,990,445.87	100.00
合计	35,099,164.36	/	4,322,644.24	/	31,811,184.97	/	4,290,488.93	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内小计	31,005,626.76	99.67	309,331.78	27,717,647.37	99.63	277,176.47
1 至 2 年	71,698.20	0.23	7,169.82	71,698.20	0.26	7,169.82
3 年以上	31,393.53	0.10	15,696.77	31,393.53	0.11	15,696.77
合计	31,108,718.49	100.00	332,198.37	27,820,739.10	100.00	300,043.06

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
上海龙腾实业公司	525,041.21	525,041.21	100.00	估计无法收回
上海骅云实业发展有限公司	515,714.72	515,714.72	100.00	估计无法收回
宁波市保税区明州保健品有限	387,772.49	387,772.49	100.00	估计无法收回

公司				
上房恒祥综合经营公司第一分公司	307,651.78	307,651.78	100.00	估计无法收回
上海隆马实业公司	300,303.65	300,303.65	100.00	估计无法收回
上海高普国际贸易有限公司	224,072.76	224,072.76	100.00	估计无法收回
上海家家乐购物有限公司	166,308.96	166,308.96	100.00	估计无法收回
震元股份绍兴中成药	150,382.30	150,382.30	100.00	估计无法收回
宁波市宁家超市有限公司	137,961.00	137,961.00	100.00	估计无法收回
上虞市医药药材总公司	118,171.91	118,171.91	100.00	估计无法收回
苏州南极贸易有限公司	105,000.00	105,000.00	100.00	估计无法收回
其他金额较小的公司合计	1,052,065.09	1,052,065.09	100.00	估计无法收回
合计	3,990,445.87	3,990,445.87	/	/

2、本报告期应收账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

本报告期应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

3、应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
上海交大昂立生物制品销售有限公司	子公司	14,923,914.79	1 年以内	42.52
上海东方电视购物有限公司	客户	7,418,868.62	1 年以内	21.14
上海诺德生物实业有限公司	子公司	4,120,637.12	1 年以内	11.74
上海交大昂立保健品有限公司	子公司	3,244,722.82	1 年以内	9.24
纽海信息技术(上海)有限公司	客户	507,654.05	1 年以内	1.45
合计	/	30,215,797.40	/	86.09

4、应收关联方账款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
上海交大昂立生物制品销售有限公司	子公司	14,923,914.79	42.52
上海诺德生物实业有限公司	子公司	4,120,637.12	11.74
上海交大昂立保健品有限公司	子公司	3,244,722.82	9.24
合计	/	22,289,274.73	63.50

(二) 其他应收款：

1、其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
----	-----	-----

	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收账款:								
账龄组合	6,110,294.07	2.43	1,737,084.99	28.43	5,373,731.11	2.29	1,754,404.45	32.65
内部往来组合	236,897,988.42	94.13			220,615,650.92	94.02		
组合小计	243,008,282.49	96.56	1,737,084.99	0.71	225,989,382.03	96.31	1,754,404.45	0.78
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款	8,667,099.70	3.44	8,667,099.70	100.00	8,667,099.70	3.69	8,667,099.70	100.00
合计	251,675,382.19	/	10,404,184.69	/	234,656,481.73	/	10,421,504.15	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内小计	1,963,666.55	32.14	19,451.58	1,177,103.59	21.90	11,771.04
1 至 2 年	329,532.40	5.39	32,953.24	329,532.40	6.13	32,953.24
2 至 3 年	746,224.64	12.21	149,244.93	746,224.64	13.89	149,244.93
3 年以上	3,070,870.48	50.26	1,535,435.24	3,120,870.48	58.08	1,560,435.24
合计	6,110,294.07	100.00	1,737,084.99	5,373,731.11	100.00	1,754,404.45

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款

单位：元 币种：人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
上海昂立包装彩印有限公司	2,715,373.71	2,715,373.71	100.00	估计无法收回
上海高信教育科技有限公司	2,060,000.00	2,060,000.00	100.00	估计无法收回
上海昂立汇丰医药有限公司	1,972,628.37	1,972,628.37	100.00	估计无法收回
其他单位	1,919,097.62	1,919,097.62	100.00	估计无法收回
合计	8,667,099.70	8,667,099.70	/	/

2、本报告期其他应收款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

本报告期其他应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

3、其他应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收账款总额的比例 (%)
上海交大昂立生物制品销	子公司	93,665,232.32	1 年以内	37.22

售有限公				
上海昂立实业有限公司	子公司	63,070,550.10	1 年以内	25.06
上海昂立同科经济发展有限公司	子公司	47,666,700.00	1 年以内	18.94
上海诺德生物实业有限公司	子公司	32,144,000.00	1 年以内	12.77
上海施惠特经济发展有限公司	非关联方	2,729,311.68	3 年以上	1.08
合计	/	239,275,794.10	/	95.07

4、其他应收关联方款项情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收账款总额的比例(%)
上海昂立同科经济发展有限公司	子公司	47,666,700.00	18.94
上海昂立实业有限公司	子公司	63,070,550.10	25.06
上海诺德生物实业有限公司	子公司	32,144,000.00	12.77
上海交大昂立生物制品销售有限公司	子公司	93,665,232.32	37.22
上海昂立广告有限公司	子公司	4,846.00	0.00
上海交大昂立保健品有限公司	子公司	5,460.00	0.00
湖南金农生物资源股份有限公司	子公司	341,200.00	0.14
合计	/	236,897,988.42	94.13

(三) 长期股权投资

按成本法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
上海交大昂立生物制品销售有限公司	13,500,000.00	13,500,000.00		13,500,000.00			90.00	90.00
上海昂立广告有限公司	18,000,000.00	18,000,000.00		18,000,000.00			100.00	100.00
上海交大昂立生物药业有限公司	39,000,000.00	39,200,000.00		39,200,000.00			80.00	80.00
上海交大昂立生	27,000,000.00	27,000,000.00		27,000,000.00			90.00	90.00

命科技发展有限公司								
上海昂立房地产开发有限公司	10,799,280.00	10,799,280.00		10,799,280.00			50.94	50.94
湖南金农生物资源股份有限公司	3,103,409.62	2,693,225.58		2,693,225.58	2,693,225.58		0.67	0.67
上海交大昂立保健品有限公司	9,000,000.00	9,000,000.00		9,000,000.00			90.00	90.00
上海诺德生物实业有限公司	155,350,841.13	155,350,841.13		155,350,841.13			100.00	100.00
四川昂立海泰酒店管理有限公司	19,900,000.00	39,580,000.00		39,580,000.00			99.75	99.75
上海昂立同科经济发展有限公司	126,610,000.00	126,610,000.00		126,610,000.00			71.43	71.43
上海昂立实业有限公司	50,000,000.00	50,000,000.00		50,000,000.00			100.00	100.00
北京绿色金可生物技术股份有限公司	3,055,611.10	3,055,611.10		3,055,611.10			2.36	2.36
国泰君安证券股份有限公司	285,408,969.68	285,408,969.68		285,408,969.68			0.3593	0.3593
国泰君安投资管理股份有限公司	1,857,938.87	1,857,938.87		1,857,938.87			0.127	0.127
上海联创永钦创业投资企业	20,000,000.00	20,000,000.00		20,000,000.00			5.00	5.00

按权益法核算

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	现金红利	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
上海慧盛创业投资有限公司	6,000,000.00	16,718,513.45	249,485.93	16,967,999.38			3,000,000.00	20.00	20.00
上海徐汇昂立小额贷款股份有限公司	45,000,000.00	45,097,110.44	303,176.76	45,400,287.20				30.00	30.00
上海昂泰投	8,500,000.00	4,698,346.51	-531,765.70	4,166,580.81				45.95	45.95

资产管理有限 公司									
--------------	--	--	--	--	--	--	--	--	--

单位：元 币种：人民币

(四) 营业收入和营业成本:

1、 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	72,860,136.22	89,366,985.11
其他业务收入	1,468,939.48	2,518,424.84
营业成本	47,569,217.57	42,171,922.59

2、 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
工 业	72,860,136.22	47,528,875.69	89,366,985.11	42,177,505.79
合计	72,860,136.22	47,528,875.69	89,366,985.11	42,177,505.79

3、 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
昂立自产产品	32,894,864.84	28,591,368.48	49,496,289.72	18,154,213.75
天然元产品	39,965,271.38	18,937,507.21	35,823,154.88	19,421,203.04
其他			4,047,540.51	4,602,089.00
合计	72,860,136.22	47,528,875.69	89,366,985.11	42,177,505.79

4、 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
上海地区	72,860,136.22	47,528,875.69	89,366,985.11	42,177,505.79
合计	72,860,136.22	47,528,875.69	89,366,985.11	42,177,505.79

5、 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例 (%)
1、	38,132,801.04	51.30
2、	28,966,583.71	38.97
3、	2,773,267.37	3.73
4、	2,333,753.30	3.14
5、	1,368,597.60	1.84
合计	73,575,003.02	98.98

(五) 投资收益:

1、 投资收益明细

单位: 元 币种: 人民币

	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	3,409,521.36	3,381,447.09
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	5,976,000.00	6,603,000.00
可供出售金融资产等取得的投资收益	49,177,456.89	16,803,470.66
合计	58,562,978.25	26,787,917.75

2、 按权益法核算的长期股权投资收益

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
上海慧盛创业投资有限公司	3,638,110.30	3,865,948.19	被投资单位净利润变动
上海徐汇昂立小额贷款股份有限公司	303,176.76	0.00	本期新成立公司
上海昂泰投资管理有限公司	-531,765.70	-484,501.10	尾盘销售, 利润基本持平
合计	3,409,521.36	3,381,447.09	/

(六) 现金流量表补充资料:

单位: 元 币种: 人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	45,623,330.07	46,308,295.65
加: 资产减值准备	14,835.85	-301,324.12
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,409,253.74	2,057,293.04
无形资产摊销	40,849.38	40,849.38
长期待摊费用摊销	885,000.00	645,833.35
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)		-54,089.90
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	3,648,179.98	3,990,716.23
投资损失(收益以“-”号填列)	-58,562,978.25	-26,787,917.75
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)		
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		

号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	6,325,251.90	-10,528,908.33
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-23,497,902.87	6,878,779.78
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-729,515.89	-6,244,103.00
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-23,843,696.09	16,005,424.33
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	20,644,088.48	82,241,617.28
减: 现金的期初余额	44,883,503.64	35,995,825.99
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-24,239,415.16	46,245,791.29

十四、 补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

单位: 元 币种: 人民币

非经常性损益项目	金额
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	257,728.00
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外, 持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益, 以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	49,194,406.71
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,311.15
少数股东权益影响额	2,365.05
所得税影响额	-7,421,434.23
合计	42,034,376.68

(二) 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	3.16	0.142	0.142
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.17	0.008	0.008

第九节 备查文件目录

- 一、 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。
- 二、 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿

董事长：杨国平
上海交大昂立股份有限公司
2013 年 8 月 17 日