

上海鼎立科技发展(集团)股份有限公司

600614

2013 年年度报告

重要提示

一、 公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证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、 未出席董事情况

未出席董事职务	未出席董事姓名	未出席董事的原因说明	被委托人姓名
独立董事	刘柏禄	因个人原因，无法出席本次董事会	

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

五、 经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案：

经大华会计师事务所(特殊普通合伙)审计确认，公司 2013 年度实现归属于上市公司股东的净利润为 32,818,951.74 元，年末可供股东分配的利润为 101,688,765.70 元，母公司可供股东分配的利润为 57,052,651.86 元。

为回馈股东对公司发展的支持，公司拟进行利润分配：以 2013 年 12 月 31 日公司总股本 567,402,596 股为基数，拟对公司全体股东每 10 股派发现金红利 0.20 元(含税)，共分配利润 11,348,051.92 元。本年度不进行资本公积金转增股本。

六、 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

七、 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	释义及重大风险提示.....	4
第二节	公司简介.....	5
第三节	会计数据和财务指标摘要.....	7
第四节	董事会报告.....	9
第五节	重要事项.....	19
第六节	股份变动及股东情况.....	21
第七节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	24
第八节	公司治理.....	29
第九节	内部控制.....	32
第十节	财务会计报告.....	33
第十一节	备查文件目录.....	119

第一节 释义及重大风险提示

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		
鼎立股份、公司、本公司	指	上海鼎立科技发展（集团）股份有限公司
鼎立控股集团、控股股东、大股东	指	鼎立控股集团股份有限公司
宁波药材	指	宁波药材股份有限公司
淮安置业	指	鼎立置业（淮安）有限公司
上海置业	指	鼎立置业（上海）有限公司
胶带橡胶、上海胶带	指	上海胶带橡胶有限公司
梧州稀土	指	广西有色金属集团梧州稀土开发有限公司
中凯稀土	指	山东中凯稀土材料有限公司
浙江中电	指	浙江中电设备股份有限公司
江苏清拖	指	江苏清托农业装备有限公司
上交所	指	上海证券交易所
小贷公司	指	上海浦东新区长江鼎立小额贷款有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元
报告期、本报告期	指	会计期为 2013 年 1 月 1 日至 2013 年 12 月 31 日

二、 重大风险提示：

公司已在本年度报告中披露存在的风险，敬请查阅董事会报告中关于公司未来发展的讨论与分析中可能面对的风险。

第二节 公司简介

一、 公司信息

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

二、 联系人和联系方式

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

三、 基本情况简介

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

四、 信息披露及备置地点

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

五、 公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A 股	上海证券交易所	鼎立股份	600614	三九发展
B 股	上海证券交易所	鼎立 B 股	900907	发展 B 股

六、 公司报告期内注册变更情况

(一) 基本情况

公司报告期内注册情况未变更。

(二) 公司首次注册情况的相关查询索引

公司首次注册情况详见 1992 年年度报告公司基本情况

(三) 公司上市以来, 主营业务的变化情况

- 1、1992 年上市时, 公司主要经营橡胶制品。
- 2、2001 年后公司主营业务主要为橡胶制品及医药生产销售。
- 3、2006 年后公司主营业务主要为房地产开发、医药销售、橡胶制品生产销售。
- 4、2011 年以来, 公司在保留房地产、医药、橡胶等原有业务的同时, 增加了农机及稀土业务。

(四) 公司上市以来, 历次控股股东的变更情况

- 1、1992 年, 公司股票首次公开发行上市时, 公司控股股东为上海市化学工业局(后更名为上海华谊(集团)公司), 其持有本公司 49.24% 的股权。控股股东性质为国有。
- 2、2001 年 7 月 23 日, 上海华谊(集团)公司与三九企业集团完成了股权转让, 三九企业集团持有本公司 29.5% 的股权, 成为本公司的控股股东。控股股东性质为国有法人。
- 3、2006 年 4 月 12 日, 三九企业集团与鼎立控股集团股份有限公司完成了股权转让, 鼎立控股集团股份有限公司持有本公司 29.5% 的股权, 成为本公司的控股股东。控股股东性质为民营。截至目前鼎立控股集团持有本公司 36.07% 的股权。

七、 其他有关资料

公司聘请的会计师事务所名称(境内)	名称	大华会计师事务所(特殊普通合伙)
	办公地址	深圳市福田区滨河大道联合广场 B 座 11 楼
	签字会计师姓名	高德惠 张晓义

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、 报告期末公司近三年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	2013 年	2012 年	本期比上年同期增减(%)	2011 年
营业收入	1,285,430,307.76	1,062,928,618.22	20.93	1,118,243,981.65
归属于上市公司股东的净利润	32,818,951.74	56,174,928.00	-41.58	54,033,257.76
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	20,543,788.54	-5,818,947.40	不适用	-16,576,980.07
经营活动产生的现金流量净额	149,472,145.90	-70,225,691.13	不适用	-230,900,530.68
	2013 年末	2012 年末	本期末比上年同期末增减(%)	2011 年末
归属于上市公司股东的净资产	891,696,243.43	881,571,315.42	1.15	825,396,400.21
总资产	2,701,790,306.48	2,735,351,888.68	-1.23	2,368,520,288.52

(二) 主要财务数据

主要财务指标	2013 年	2012 年	本期比上年同期增减(%)	2011 年
基本每股收益(元/股)	0.06	0.10	-40.00	0.10
稀释每股收益(元/股)	0.06	0.10	-40.00	0.10
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.04	-0.01	不适用	-0.03
加权平均净资产收益率(%)	3.63	6.60	减少 2.97 个百分点	6.77
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	2.27	-0.67	增加 2.94 个百分点	-2.08

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	2013 年金额	2012 年金额	2011 年金额
非流动资产处置损益	-356,695.25	43,046,396.87	-36,588,007.12
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	15,900,048.75	13,795,338.78	136,167,503.71

委托他人投资或管理资产的损益	340,000.00		
债务重组损益	-100,024.87	6,395,242.03	373,561.75
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,861,755.12	-1,565,058.22	-21,105,100.81
少数股东权益影响额	-615,297.84	454,549.18	-1,467,925.18
所得税影响额	-1,031,112.47	-132,593.24	-6,769,794.52
合计	12,275,163.20	61,993,875.40	70,610,237.83

三、 采用公允价值计量的项目

单位:元 币种:人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
可供出售的金融资产	138,090.57	141,301.75	3,211.18	
合计	138,090.57	141,301.75	3,211.18	

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

2013 年公司面对复杂多变的市场形势，坚持以稳健的经营理念，积极应对市场变化所带来的各种困难和挑战，抓住市场机遇，进一步加快战略调整转型。同时公司历练内功，公司治理结构进一步优化，内部控制和风险防范能力进一步提高。

2013 年总体经营情况如下：截至 2013 年底，公司总资产为 27.01 亿元，较上年同期下降 1%，净资产为 8.91 亿元，较上年同期增长 1%，资产质量略有提高。2013 年度实现营业收入 12.85 亿元，比上年同期增加 20.88%，实现利润总额 4738 万元 比上年同期下降 30.17%，归属于母公司股东的净利润 3282 万元，比上年下降 41.57%。相比于 2012 年度，虽然公司主营业务保持稳定增长，但公司 2013 年的总体利润总额和净利润均有较大幅度的下降，主要是 2013 年的投资收益明显少于上年度。

(一) 主营业务分析

1、 利润表及现金流量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	1,285,430,307.76	1,062,928,618.22	20.93
营业成本	1,096,201,962.24	926,910,548.94	18.26
销售费用	31,555,443.72	25,814,485.17	22.24
管理费用	81,692,855.67	71,363,267.57	14.47
财务费用	23,108,887.17	20,240,805.68	14.17
经营活动产生的现金流量净额	149,472,145.90	-70,225,691.13	
投资活动产生的现金流量净额	-121,380,541.90	-27,165,716.25	
筹资活动产生的现金流量净额	-87,160,314.90	140,780,725.77	-161.91
研发支出	8,766,842.67	8,032,710.43	9.14

2、 收入

(1) 驱动业务收入变化的因素分析

- ①由于公司加大了房地产销售促销力度，抓住市场出现的机遇，房地产业务收入增长加快，较上年同期增加 4075.12 万元，上升 40.63%；
- ②由于胶带业务搬迁重建，公司胶带业务收入较上年同期减少 2100.36 万元，下降 39.37%；
- ③本期公司积极开拓新业务，发展贸易业务 2991.45 万元；

(2) 新产品及新服务的影响分析

公司本期加大了拖拉机的研发投入，新产品已发展成为江苏清拖新的经济增长点。

(3) 主要销售客户的情况

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例 (%)
浙江省医药工业有限公司	136,018,806.90	10.58
宁波市正丰医药贸易有限公司	91,765,748.56	7.14

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例 (%)
浙江珍诚医药在线股份有限公司	74,871,650.17	5.82
宁波洛祥医药有限公司	74,802,778.99	5.82
淄博沃华经贸有限公司	29,914,529.75	2.33
合 计	407,373,514.37	31.69

3、 成本

(1) 成本分析表

单位:元

分行业情况						
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)
一、医药	主营业务成本	738,334,821.77	67.77	613,803,615.85	66.68	20.29
二、橡胶	主营业务成本	27,753,946.39	2.55	45,607,820.62	4.95	-39.15
	1、材料成本	24,840,150.29	2.28	41,053,980.24	4.46	-39.49
	2、人工成本	1,107,242.52	0.10	1,179,679.79	0.13	-6.14
	3、制造费用	1,806,553.58	0.17	3,374,160.59	0.37	-46.46
三、房地产开发	主营业务成本	74,221,272.12	6.81	60,767,908.77	6.60	22.14
	1、土地及拆迁补偿成本	20,781,956.20	1.91	17,015,014.46	1.85	22.14
	2、前期费用	6,679,914.49	0.61	5,469,111.79	0.59	22.14
	3、建安成本	39,337,274.23	3.61	32,206,991.65	3.50	22.14
	4、基础配套	2,968,850.88	0.27	2,430,716.35	0.26	22.14
	5、其他间接费用	4,453,276.32	0.41	3,646,074.52	0.40	22.14
四、农机制造	主营业务成本	226,811,619.48	20.82	200,293,807.79	21.76	13.24
	(一) 拖拉机制造					
	1、直接材料	200,720,879.73	18.42	172,695,410.35	18.76	16.23
	2、人工费用	10,987,281.72	1.01	10,737,658.34	1.17	2.32
	3、制造费用	10,535,639.64	0.97	11,536,795.90	1.25	-8.68
	(二) 工业性作业成本	3,022,955.78	0.28	2,182,014.11	0.24	38.54
	(三) 配件成本	310,490.65	0.03	348,678.41	0.04	-10.95
	(四) 其他业务	1,234,371.96	0.11	2,793,250.68	0.30	-55.81
五、贸易	主营业务成本	22,427,184.47	2.06			
分产品情况						

分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)
一、橡胶产品	材料成本	24,840,150.29	2.28	41,053,980.24	4.46	-39.49
	人工费用	1,107,242.52	0.10	1,179,679.79	0.13	-6.14
	制造费用	1,806,553.58	0.17	3,374,160.59	0.37	-46.46
二、药材	主营业务成本	738,334,821.77	67.77	613,803,615.85	66.68	20.29
三、拖拉机	1、材料成本	200,720,879.73	18.42	172,695,410.35	18.76	16.23
	2、人工费用	10,987,281.72	1.01	10,737,658.34	1.17	2.32
	3、制造费用	10,535,639.64	0.97	11,536,795.90	1.25	-8.68
四、商品房开发产品	1、土地及拆迁成本	20,781,956.20	1.91	17,015,014.46	1.85	22.14
	2、前期开发费用	6,679,914.49	0.61	5,469,111.79	0.59	22.14
	3、建安成本	39,337,274.23	3.61	32,206,991.65	3.50	22.14
	4、配套费用	2,968,850.88	0.27	2,430,716.35	0.26	22.14
	5、其他间接费用	4,453,276.32	0.41	3,646,074.52	0.40	22.14
五、贸易	主营业务成本	22,427,184.47	2.06			
六、其他	主营业务成本	4,567,818.39	0.42	5,323,943.20	0.58	-14.20

(2) 主要供应商情况

单位	与本公司关系	采购金额
浙江省医药工业有限公司	非关联方	149,029,386.00
浙江珍诚医药在线股份有限公司	非关联方	70,990,096.31
宁波洛祥医药有限公司	非关联方	69,667,642.62
宁波市正丰医药贸易有限公司	非关联方	54,181,612.87
一拖(洛阳)柴油机有限公司	非关联方	49,234,993.74

4、 费用

(1) 销售费用分析：销售费用比上年同期上升 22.24%，主要由于本年加大了产品促销和网络建设力度，销售费用较上年有所增加。

(2) 管理费用分析：管理费用有比上年同期上升 14.47%，主要由于职工薪酬增加以及拖拉机研发支出的增加。

(3) 财务费用分析：财务费用比上年同期上升 14.17%，主要由于本期鼎立高尔夫别墅项目停止了利息资本化，以及融资成本上升所致。

5、 研发支出

(1) 研发支出情况表

单位：元

本期费用化研发支出	5,312,270.36
本期资本化研发支出	3,454,572.31
研发支出合计	8,766,842.67
研发支出总额占净资产比例 (%)	0.82
研发支出总额占营业收入比例 (%)	0.68

(2) 情况说明

本期发生的研发支出主要属下属子公司江苏清拖农业装备有限公司开发大型拖拉机型，以及对现有产品工艺改进发生的支出。

6、 现金流

(1) 经营活动净现金流量 14910 万元，主要由于本期拖拉机、房地产业务收入增加，开发支出减少所致。

(2) 投资活动现金流量-12138 万元，主要由于本期发生胶带业务资产重组支出，以及增加了对稀土产业的投资与并购等，致使投资活动现金流量出现负数。

(3) 筹资活动净现金流量-8716 万元，主要由于归还了部分到期借款及完成股东分红。

7、 其它

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

公司本期利润来源主要为房地产业务，投资收益比上年度有较大幅度减少。

(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 (%)
医药	777,071,695.30	738,334,821.77	4.98	18.74	20.29	减少 1.22 个百分点
橡胶	32,352,156.55	27,753,946.39	14.21	-39.37	-39.15	减少 0.31 个百分点
房地产开发	141,037,395.00	74,221,272.13	47.37	40.63	22.14	增加 7.97 个百分点
农机制造	269,797,613.43	226,811,619.48	15.93	11.97	13.24	减少 0.94 个百分点
贸易	29,914,529.75	22,427,184.46	25.03			
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
医药	777,071,695.30	738,334,821.77	4.98	18.74	20.29	减少 1.22 个百分点

橡胶	32,352,156.55	27,753,946.39	14.21	-39.37	-39.15	减少 0.31 个百分点
房地产开发	141,037,395.00	74,221,272.13	47.37	40.63	22.14	增加 7.97 个百分点
农机制造	269,797,613.43	226,811,619.48	15.93	11.97	13.24	减少 0.94 个百分点
贸易	29,914,529.75	22,427,184.46	25.03			

(1) 公司房地产业务毛利较去年上升 7.97 个百分点，主要是由于本年确认收入的房产包含大部分商铺，商铺较普通住宅售价更高，因此毛利较上年上升。

(2) 公司胶带、医药、农机制造板块毛利基本稳定。

(3) 公司本年新增了贸易业务。

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 (%)
江苏省	410,835,008.43	20.39
上海市	62,266,686.30	16.70
浙江省	777,071,695.30	18.74

(三) 资产、负债情况分析

1、 资产负债情况分析表

项目名称	本期期末数	本期期末数 占总资产的 比例 (%)	上期期末数	上期期末数 占总资产的 比例 (%)	本期期末金 额较上期期 末变动比例 (%)
应收票据	3,545,485.00	0.13	14,377,925.00	0.53	-75.34
预付款项	35,631,085.29	1.32	56,336,372.88	2.06	-36.75
其他流动资产	24,833,725.76	0.92	20,589,572.63	0.75	20.61
长期股权投资	163,008,736.45	6.03	124,876,211.03	4.57	30.54
在建工程	171,082,863.88	6.33	87,745,165.86	3.21	94.98
无形资产	94,569,078.88	3.50	137,877,260.86	5.04	-31.41
开发支出	7,425,899.75	0.27	3,971,327.44	0.15	86.99
递延所得税资产	11,929,760.39	0.44	16,657,157.57	0.61	-28.38
其他非流动资产	12,190,120.00	0.45			
应付票据	99,665,204.69	3.69	73,217,429.64	2.68	36.12
预收款项	23,467,647.11	0.87	31,385,060.27	1.15	-25.23
其他应付款	119,022,498.97	4.41	174,770,361.37	6.39	-31.90
一年内到期的非 流动负债	197,000,000.00	7.29	122,514,500.00	4.48	60.80
长期借款			127,900,375.00	4.68	-100.00
递延所得税负债	6,419,024.62	0.24	20,848,996.76	0.76	-69.21

应收票据：主要原因为本期将票据背书转让支付货款等

预付款项：主要原因为期末按施工进度结转开发成本所致

其他流动资产：主要原因为期末重分类税费等增加所致

长期股权投资：主要原因为本期投资山东中凯稀土材料有限公司和金湖浩矿业委托经营转变核算方法所致

在建工程：主要原因为本期上海胶带重建投入增加所致
 无形资产：主要原因为期末金湖浩矿业因委托经营未纳入合并所致
 开发支出：主要原因为本期清拖农机的大马力农用机械研发投入增加所致
 递延所得税资产：主要原因为期末金湖浩矿业因委托经营未纳入合并所致
 其他非流动资产：主要原因是将预付工程款和设备款
 应付票据：主要原因为本期公司增加票据使用所致
 预收款项：主要原因为房地产业务确认预收收入
 其他应付款：主要原因为期末金湖浩矿业因委托经营未纳入合并以及本期归还了部分应付大股东的欠款
 一年内到期的非流动负债：主要原因为期末将一年以内到期的长期借款重分类所致
 长期借款：主要原因为期末将一年以内到期的长期借款重分类所致
 递延所得税负债：主要原因为期末金湖浩矿业因委托经营未纳入合并所致

(四) 核心竞争力分析

1、稀土业务：在稀土资源上，公司下属梧州稀土公司每年能取得相关主管部门核定的稀土回收开采指标；在稀土冶炼分离上，公司已收购具有先进技术的山东中凯稀土公司；在稀土深加工产品应用上，公司已成立岑溪市稀土新材料高科技产业园，并已申报钕铁硼永磁材料、发光材料等稀土应用产品项目，全面构建稀土开采、分离、深加工产业链，提高了稀土产品经济附加值。

2、医药业务：下属宁波药材股份有限公司是一家通过国家 GSP 认证的大型医药商业企业，主要经营中成药、中药材，中药饮片、生物制品、参茸补品等，经营品种齐全，销售网络覆盖浙江全省及上海与苏南地区，是江浙沪区域内一流的 OTC 市场医药分销物流配送企业。

3、胶带业务：下属上海胶带橡胶有限公司生产胶带已有六十年历史。主要生产、销售各类输送带、三角带（V 带）等产品，先后获国家银质奖、原化工部优质产品奖。“骆驼牌”商标是上海市著名商标，名列上海市名牌 50 强，在国内外管带行业享有较高的声誉。

(五) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

本报告期内，公司对外投资额 2250 万元，比上年同期减少 79.96%，投资情况如下：
 2013 年 8 月，公司及自然人闫树吉和原中凯稀土股东以共同出资的方式对中凯稀土新增注册资本 3000 万元，其中本公司出资 2250 万元。本次增资后中凯稀土的注册资本为人民币 5000 万元，本公司持有中凯稀土 45% 股权。

(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	基金	540001	汇丰晋信 2016	100,000.00	98,805.5	141,301.75	100	
合计				100,000	/	141,301.75	100	

该证券为控股子公司宁波药材股份有限公司持有。

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。

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

公司名称	经营范围	控股比例 (%)	注册资本	总资产	净资产	净利润
上海置业	房地产开发销售	100	13,326.04	80,612.39	21,321.61	-310.74
淮安置业	房地产开发销售	100	12,521.48	73,951.67	55,118.20	3,041.28
上海胶带	胶带制品生产销售	100	2,000.00	12,936.09	-1,253.89	-203.18
宁波药材	医药销售	64.78	6,500.00	45,131.76	9,888.21	-148.09
江苏清拖	农用拖拉机生产销售	51	10,130.00	40,117.53	20,770.47	1,003.36
梧州稀土	稀土矿业权投资、矿产品购销	25.99	5,000.00	11,040.48	5,521.66	1,054.18
小贷公司	发放贷款及相关的咨询活动	20	10,000.00	11,091.12	10,921.17	868.69

5、 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	本年度投入金额	累计实际投入金额	项目收益情况
全资设立上海胶带淮安实业有限公司(胶带重建项目)	20,000.00	83.61%	9,304.23	16,721.79	在建
投资山东中凯稀土材料有限公司	2,250.00	100%	2,250.00	2,250.00	0.24
合计	22,250.00	/	11,554.23	18,971.79	/

二、 董事会关于公司未来发展的讨论与分析

(一) 行业竞争格局和发展趋势

1、 稀土行业

2013年，全球经济缓慢复苏，国内经济基本保持平稳发展，稀土市场有所回暖。在国家政策的规范和支持下，稀土产业加快结构调整，深入推进环保治理，提升行业素质，稀土技术工艺、装备水平渐趋提高，新产品开发和下游产品应用广泛突破，资源综合利用和环境保护工作深入开展，行业整体发展进步明显。同时积极开展行业区域整合，推动稀土行业集中度不断提升，中国稀土行业将呈现良好有序的发展态势。但我们也看到，美日等西方国家以我国对稀土的出口限制违反了国际贸易规则为由，将中国诉上WTO，并在2014年初裁定中国败诉，这对中国的稀土行业发展带来了不利因素。

稀土行业虽是个小产业，但稀土及与之相关的产业是朝阳产业，稀土应用是大领域，是稀土产业发展的重要驱动力。只有重视和强化稀土应用项目，不遗余力地推广稀土应用技术，实现稀土原料企业与应用企业的良性互动，才能发挥好稀土对推动高科技产业发展，和传统产业升级换代的倍增效应，实现稀土全产业链均衡、合理、可持续的发展。

2、医药流通行业

医药行业是关系国计民生的重要产业，随着人民生活水平的提高和医疗保健需求的不断增加，我国医药行业越来越受到公众及政府的关注，在国民经济中占据着越来越重要的位置。近年来，我国医药生产一直处于持续、稳定快速的发展阶段。医药流通行业作为整个医药产业链中的关键环节，是连接医药制造企业和医药消费终端的桥梁。医药政策改革和市场变化为医药流通产业提供进一步的发展空间，同时也带来巨大的挑战 - 优胜劣汰将会加剧。对于中小规模的医药商业企业来说，一方面应该扩大企业规模，通过规模效应，使运营效率达到较高水平，同时也应并通过差异化竞争进一步改善营收和利润水平。

3、橡胶管带行业

我国的橡胶管带行业经过 50 多年的发展，对国民经济起到了不可或缺的配套作用，尤其是我国机械化水平的提高及新材料的应用，橡胶管带行业不断与相关领域相互渗透，开拓了橡胶管带的应用范围和领域。十二五期间，我国国民经济还将持续发展，带动煤炭、钢铁、水泥、港口、矿山、汽车等工业的发展，这给管带行业的发展也带来了较好的发展机遇。

(二) 公司发展战略

公司将继续围绕产业结构调整 and 转型提升作为战略发展目标，重点拓展包括稀土、铟、银、锗、镓在内的多种稀贵有色金属业务，进一步优化产业布局，通过转型升级，提高公司赢利能力，实现公司跨越式发展。

(三) 经营计划

1、加快完成丰越环保收购事宜

丰越环保科技股份有限公司主营业务为“从主要含有锌、铟、锡、银等有色金属的尾矿以及冶炼废渣中综合回收铟、锌、锡、银、铅、铜、镉、镓、锗、金等多种有色金属和硫酸”的清洁生产 and 销售，属于资源综合回收利用行业。今年年初以来，公司已与交易对方确定了交易框架，并已基本完成标的资产的评估、审计等其他尽职调查工作，公司将加快丰越环保的收购进程。

公司通过收购丰越环保 100% 股权，整合其拥有的有色金属综合回收利用业务，为公司增加新的盈利增长点，将显著提高公司业绩，提升公司持续发展能力。

2、深化稀土业务发展

(1) 2013 年公司出资 2250 万元，以增资方式收购山东中凯稀土材料有限公司 45% 股份。通过本次收购，公司在已开展的稀土开采回收业务和新材料产业园的基础上，从稀土产业链的上、中、下游进一步拓宽公司在稀土开发领域的发展前景。在对已经开采回收的稀土利用上，充分利用中凯稀土的稀土冶炼分离、稀土金属提纯、稀土废料回收利用等稀土深加工领域一系列的技术，实现开采分离一体化运作。

(2) 积极推进岑溪市稀土新材料高科技产业园钕铁硼永磁材料、发光材料等稀土应用产品材料项目的申报、建设，以及园区生活、办公配套设施的建设工作，尽快将新材料产业园打造成稀土新材料深加工产业的新兴基地。

(3) 公司在深化稀土产业链建设的同时，应该提高自主创新能力。公司将选择在稀土等稀贵有色金属方面具有较强科研力量的大专院校或科研机构作为合作方，共同设立稀土等稀贵有色金属研究机构，加大科技研发力度，进一步提升公司核心竞争力。

3、加快房地产资金回笼，逐步有序退出该行业

房地产市场经过前几年的突飞猛进之后，2014 年度发展速度会将有所降低。公司将适时把握房地产政策动向，积极探索行之有效的销售模式，促进公司房地产业务在销售环节实现更大的提升，以加快资金回笼，并逐步有序退出该行业。

4、适度弱化橡胶、医药、农机等业务

公司橡胶、医药为原有保留业务，农业机械为近几年发展的业务。这几项业务虽然经营较为稳定，但盈利能力一直不强。而公司多元化业务的经营，分散了公司的资源配置，降低了公司经营效率，因此在公司今后发展中，将适度弱化橡胶、医药、农机等业务在公司整体业务中的比重，进一步优化和调整公司的产业结构。

5、进一步提升内控管理水平

2013 年，公司按照监管部门的要求建立了内部控制系统，增强和提高了规范治理的意识和能力，改善了公司治理环境，完善了内部控制体系，并得以有效执行，达到了公司内部控制的目标。在今年的工作中，公司将会根据业务发展需要逐步修订及完善公司内部控制制度，并随着情况的变化及时加以调整，从而进一步提高公司治理水平，全面落实公司内部控制制度的建立健全、贯彻实施及有效监督。

(四) 因维持当前业务并完成在建投资项目公司所需的资金需求

2014 年，公司将根据实际业务需求，通过自有资金、银行融资、非公开发行股票募集资金等多种方式解决资金来源问题。

(五) 可能面对的风险

(1) 宏观经济风险

2014 年是我国经济增长放缓的一年，虽然国外经济体将缓慢复苏，外部需求有望得到进一步好转。但全球经济危机的余波尚在，复杂的外部环境仍然可能使我国的经济形势出现反复，相关产业的政策有可能会发生变化，对我公司所处市场会产生不确定性的影响。公司须积极围绕国家、行业、区域政策的相关变化，加强对政策的研究，及时做出科学合理的经营决策。

(2) 财务风险

公司已经较充分地利用了财务杠杆，如果未来货币政策紧缩、销售回款速度放慢，公司将面临一定的财务风险。公司将通过制定合理科学的财务计划，审慎安排资金，提高资金使用效率，使财务结构趋于合理，风险处于可控范围。

(3) 管理风险

公司近几年发展较快，主营业务逐步增多，各业务子公司分布较广，要求公司建立一整套与资产规模相适应的经营管理制度，这对公司现有的管理架构及管理模式提出了更高的要求。公司应进一步完善管理制度，加大对各管理部门及子公司的考核力度，充分发挥各级管理人员的积极性，避免管理失误所带来的不利后果。

三、 董事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

(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

(二) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

√ 不适用

(三) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

√ 不适用

四、 利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

1、根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》（证监发〔2012〕37 号）以及上海证监局和上海证券交易所的要求，公司于 2012 年 7 月 27 日召开的七届第二十三次董事会对《公司章程》中涉及利润分配政策的相关内容进行了修订，进一步强化了回报股

东意识，健全了现金分红政策的相关机制。并在 2012 年 8 月 7 日召开的 2012 年第一次临时股东大会上审议通过。

2、根据现金分红政策，报告期内公司以 2012 年 12 月 31 日的总股本 567,402,596 股为基数，对公司全体股东每 10 股派发现金红利 0.40 元(含税)，共分配利润 22,696,103.84 元。该利润分配方案于 2013 年 7 月 16 日实施完毕。

(二) 报告期内盈利且母公司未分配利润为正，但未提出现金红利分配预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

√ 不适用

(三) 公司近三年（含报告期）的利润分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

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(%)
2013 年		0.20		11,348,051.92	32,818,951.74	34.58
2012 年		0.40		22,696,103.84	56,174,928.00	40.40
2011 年					54,033,257.76	

第五节 重要事项

一、 重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁和媒体质疑事项。

二、 报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

√ 不适用

三、 破产重整相关事项

本年度公司无破产重整相关事项。

四、 资产交易、企业合并事项

(一) 公司收购、出售资产和企业合并事项已在临时公告披露且后续实施无变化的

事项概述及类型	查询索引
2013年8月30日,公司以2,250万元人民币的价格以增资的方式参股山东中凯稀土材料有限公司,增资后公司持有中凯稀土45%股份。2013年11月7日,公司完成该事项的工商变更登记。	详见2013年9月2日的《中国证券报》《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》、《香港商报》和上海证券交易所网站 www.sse.com.cn

五、 公司股权激励情况及其影响

√ 不适用

六、 重大关联交易

(一) 关联债权债务往来

1、 临时公告未披露的事项

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		
		期初余额	发生额	期末余额	期初余额	发生额	期末余额
鼎立控股集团股份有限公司	母公司				101,847,174.26	-41,564,832.62	60,282,341.64
常州长宁药业有限公司	参股子公司				3,000,000.00		3,000,000.00
鼎立建设集团股份有限公司	母公司的全资子公司					10,367,588.45	10,367,588.45
合计					104,847,174.26	-31,197,244.17	73,649,930.09

七、 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

单位:万元 币种:人民币

公司对子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	-300
报告期末对子公司担保余额合计 (B)	25,700
公司担保总额情况 (包括对子公司的担保)	
担保总额 (A+B)	25,700

- (1) 为全资子公司鼎立置业(上海)有限公司担保余额为 19700 万元;
- (2) 为控股子公司宁波药材股份有限公司担保余额 2000 万元;
- (3) 为全资子公司上海胶带橡胶股份有限公司担保余额 4000 万元。

(三) 其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

八、 承诺事项履行情况

(一) 上市公司、持股 5% 以上的股东、控股股东及实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否严格履行
其他承诺	其他	鼎立控股集团股份有限公司	公司第一大股东鼎立控股集团股份有限公司承诺,若鼎立股份股票二级市场价格低于 20 元(公司因分红、配股、转增等原因导致股份或权益变化时,将按相应比例调整该价格),鼎立集团不通过二级市场减持所持有的本公司股份。	2008 年 6 月 24 日起开始履行,该承诺为长期承诺	否	是

九、 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	大华会计师事务所(特殊普通合伙)
境内会计师事务所报酬	80
境内会计师事务所审计年限	9

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	大华会计师事务所(特殊普通合伙)	40

公司聘请大华会计师事务所(特殊普通合伙)为内部控制审计会计师事务所。

十、 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

本年度公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5% 以上股份的股东、实际控制人、收购人未受到中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及上海证券交易所的公开谴责等处罚及整改情况。

十一、 其他重大事项的说明

报告期内公司无其他重大事项。

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

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									
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	567,402,596	100						567,402,596	100
1、人民币普通股	446,759,546	78.74						446,759,546	78.74
2、境内上市的外资股	120,643,050	21.26						120,643,050	21.26
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	567,402,596	100						567,402,596	100

(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、 证券发行与上市情况

(一) 截至报告期末近 3 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。

(二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

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。

(三) 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

(一) 股东数量和持股情况

单位：股

截止报告期末股东总数		48,475	年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数		49,844	
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	限售股数量	质押或冻结的股份数量
鼎立控股集团股份有限公司	境内非国有法人	36.07	204,638,010	0		质押 204,160,000
上海隆昊源投资管理有限公司	境内非国有法人	5.95	33,770,585	0		质押 33,770,000
林章义	境内自然人	0.88	5,016,750	2,108,165		未知
金国前	境内自然人	0.34	1,951,000	1,951,000		未知
金东标	境内自然人	0.32	1,817,322	1,817,322		未知
UBS CUSTODY SERVICES SINGAPORE PTE. LTD.	境外法人	0.31	1,744,318	1,744,318		未知
沈靖	境内自然人	0.29	1,641,963	-45,430		未知
蔡敬贤	境内自然人	0.28	1,601,900	1,601,900		未知
上海瑞宏企业管理有限公司	境内非国有法人	0.27	1,505,376	1,505,376		未知
PICTET & CIE (EUROPE) S.A.	境外法人	0.26	1,490,928	1,490,928		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			
鼎立控股集团股份有限公司	204,638,010		人民币普通股 204,638,010			
上海隆昊源投资管理有限公司	33,770,585		人民币普通股 33,770,585			
林章义	5,016,750		人民币普通股 5,016,750			
金国前	1,951,000		人民币普通股 1,951,000			
金东标	1,817,322		人民币普通股 1,817,322			
UBS CUSTODY SERVICES SINGAPORE PTE. LTD.	1,744,318		境内上市外资股 1,744,318			
沈靖	1,641,963		人民币普通股 1,641,963			
蔡敬贤	1,601,900		人民币普通股 1,601,900			
上海瑞宏企业管理有限公司	1,505,376		人民币普通股 1,505,376			
PICTET & CIE (EUROPE) S.A.	1,490,928		境内上市外资股 1,490,928			
上述股东关联关系或一致行动的说明		公司未知上述各股东之间是否存在关联关系或一致行动关系				

四、 控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1、 法人

单位：元 币种：人民币

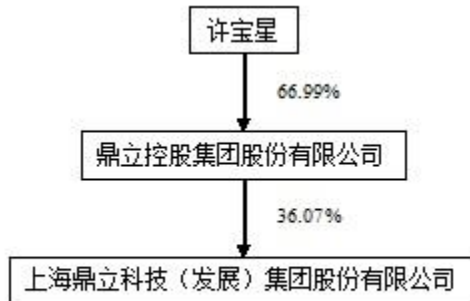
名称	鼎立控股集团股份有限公司
单位负责人或法定代表人	许宝星
成立日期	1998 年 10 月 27 日
组织机构代码	330000000052477
注册资本	53,388
主要经营业务	实业投资，资产管理，科技成果转让的相关技术咨询服 务，企业资产重组、收购、兼并的咨询服务，经济信息咨询服务。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无

(二) 实际控制人情况

1、 自然人

姓名	许宝星
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	无
最近 5 年内的职业及职务	职业：企业经营 职务：鼎立控股集团股份有限公司、上海鼎立科技发展（集团）股份有限公司董事长
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	除本公司外，无控股其他境内外上市公司情况。

2、 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



五、 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。

第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、 持股变动及报酬情况

(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	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司领取的应付报酬总额(万元)(税前)	报告期内从股东单位获得的应付报酬总额(万元)
许宝星	董事长	男	71	2013年5月16日	2016年5月15日	0	0			62.58	
许明景	董事	男	46	2013年5月16日	2016年5月15日	0	0				25
任国权	董事、总经理	男	49	2013年5月16日	2016年5月15日	0	0			50.76	
王晨	董事、财务总监	男	37	2013年5月16日	2016年5月15日	0	0			33.42	
刘晓辉	独立董事	男	59	2013年5月16日	2016年5月15日	0	0			12	
刘柏禄	独立董事	男	61	2013年5月16日	2016年5月15日	0	0			12	
魏巍	独立董事	男	65	2013年5月16日	2016年5月15日	0	0			7.5	
冯巧根	独立董事	男	52	2010年4月13日	2013年4月12日	0	0			5	
金农	监事	男	47	2013年5月16日	2016年5月15日	0	0			14.1	
徐丽菊	监事	女	35	2013年5月16日	2016年5月15日	0	0			6.72	
陈水华	监事	女	37	2013年5月16日	2016年5月15日	0	0			14.1	
李海平	监事	男	38	2010年4月13日	2013年4月12日	0	0			6.95	
喻柏林	副总经理	男	41	2013年5月16日	2016年5月15日	0	0			21	
魏志雄	副总经理	男	50	2013年5月16日	2016年5月15日	0	0			21	
楼正晓	副总经理	男	59	2010年4月13日	2013年2月20日	0	0			2	
刘彬云	副总经理	男	61	2010年4月13日	2013年4月12日	0	0			5.08	
姜卫星	董事会秘书	男	42	2013年5月16日	2016年5月15日	0	0			14.1	
合计	/	/	/	/	/	0	0		/	288.31	25

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

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

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

王晨：1995 年起在鼎立建设集团股份有限公司工作，先后担任财务部副部长，审计部部长，总经理助理，副总经理，2005 年进入上海鼎立科技发展（集团）股份有限公司工作，现任公司董事、财务总监。

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

刘柏禄：2007 年至今任赣州有色冶金研究所所长、党委负责人，2012 年起担任上海鼎立科技发展（集团）股份有限公司独立董事。

魏巍：1981 年起，担任上海同济大学教授。现任上海鼎立科技发展（集团）股份有限公司独立董事。

冯巧根：曾在厦华电子及日本大阪东芝公司工作，并受浙江省政府、国家外专局、香港包氏基金、国家留学基金等委派去过日本、英国、韩国等国家，其中在日本九州大学从事过两年研究与教学工作。现为南京大学商学院教授、博士生导师。上海鼎立科技发展（集团）股份有限公司第七届董事会独立董事。

金农：2005 年起，任上海鼎立科技发展（集团）股份有限公司行政管理部部长、办公室主任等职务。现任上海鼎立科技发展（集团）股份有限公司监事、总经理助理。

徐丽菊：1999 年起在鼎立建设集团股份有限公司上海分公司工作，2007 至今在上海鼎立科技发展（集团）股份有限公司工作，公司第七届、第八届监事会监事。

陈水华：2000 年 7 月大学毕业后进入三九企业集团财务部工作。2001 年 3 月起调入上海鼎立科技发展（集团）股份有限公司，历任海外发展部主管、财务部部长助理、副部长、审计部部长、总经理助理、公司第八届监事会监事长。

李海平：1998 年 7 月毕业于太原理工大学经济管理学院工业外贸专业，后留任该学院团委副书记。2001 年 9 月至 2004 年 3 月，在同济大学金融管理专业攻读经济学硕士学位。2004 年 3 月起进入上海鼎立科技发展（集团）股份有限公司工作，先后任企业管理部副部长、部长、公司第七届监事会监事。

喻柏林：2003 年起进入本公司工作，历任企业管理部主管、部长，现任上海鼎立科技发展（集团）股份有限公司副总经理。

魏志雄：2009 年 11 月至 2013 年 1 月在连云港市丽港稀土实业有限公司任常务副总经理、总工程师。2013 年 2 月至 2013 年 5 月上海鼎立科技发展（集团）股份有限公司的子公司广西鼎立稀土新材料产业园管理有限公司任总经理。现任上海鼎立科技发展（集团）股份有限公司副总经理。

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

刘彬云：2011 年 4 月至 2013 年 4 月，任上海鼎立科技发展（集团）股份有限公司副总经理。

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

二、 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

（一） 在股东单位任职情况

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
许宝星	鼎立控股集团股份有限公司	董事长、总裁		
许明景	鼎立控股集团股份有限公司	董事		
许明景	鼎立建设集团股份有限公司	董事长、总经理		
任国权	鼎立控股集团股份有限公司	董事		

(二) 在其他单位任职情况

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
刘晓辉	长春工业大学工商管理学院	副院长		
魏巍	同济大学经济管理学院	教授		
魏巍	上海华鑫股份有限公司	独立董事		
魏巍	东方国际创业股份有限公司	独立董事		
刘柏禄	赣州有色冶金研究所	所长		

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	公司独立董事津贴由董事会提出方案，股东大会批准后执行；公司内部董事及高管人员报酬按照公司内部的薪酬体系决定。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	《公司薪资福利制度》、《公司董事激励制度》

四、 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
魏巍	独立董事	聘任	换届选举
陈水华	监事	聘任	换届选举
魏志雄	副总经理	聘任	换届选举
冯巧根	独立董事	离任	任期已满六年
李海平	监事	离任	换届选举
刘彬云	副总经理	离任	换届选举
楼正晓	副总经理	解任	根据公司发展需要调整工作岗位

五、 母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

母公司在职员工的数量	45
主要子公司在职员工的数量	1,043
在职员工的数量合计	1,088
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	54
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	603
销售人员	134
技术人员	73
财务人员	62

行政人员	216
合计	1,088
教育程度	
教育程度类别	数量(人)
大学本科以上	150
大专	235
高中及中专	388
高中以下	315
合计	1,088

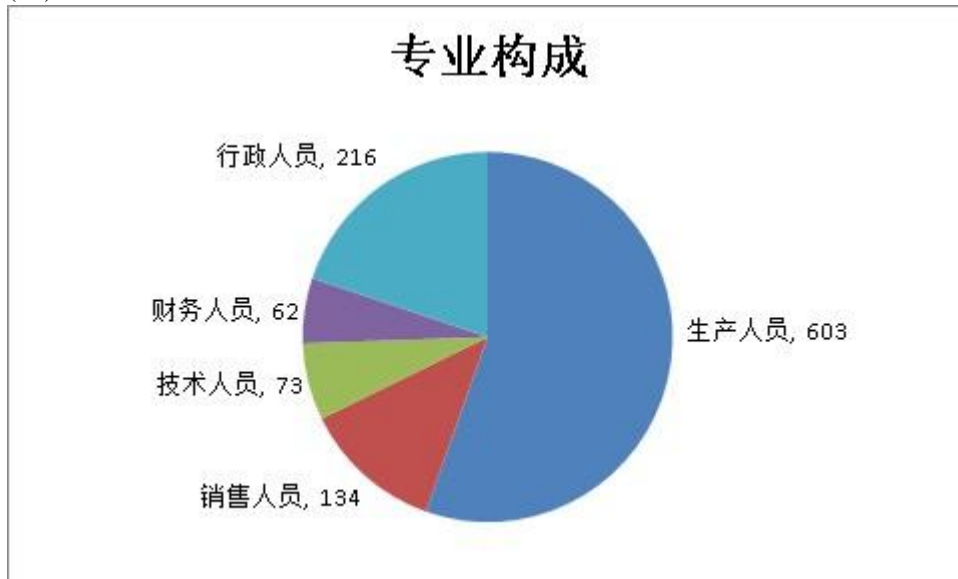
(二) 薪酬政策

公司员工薪酬实行岗位绩效工资制。根据各岗位的劳动要素，结合管理层级、岗位责任和对上岗人员素质、工作能力的要求及市场需求确定岗位工资。根据企业的经营状况、主要生产指标的完成情况确定绩效工资。同时建立合理的激励竞争机制，奖勤罚懒、奖优罚劣，以吸引、保留和激励优秀员工。公司现行的薪酬政策体现了工作岗位、工作能力与企业效益的紧密挂钩，起到促进企业综合效益提高的积极作用。

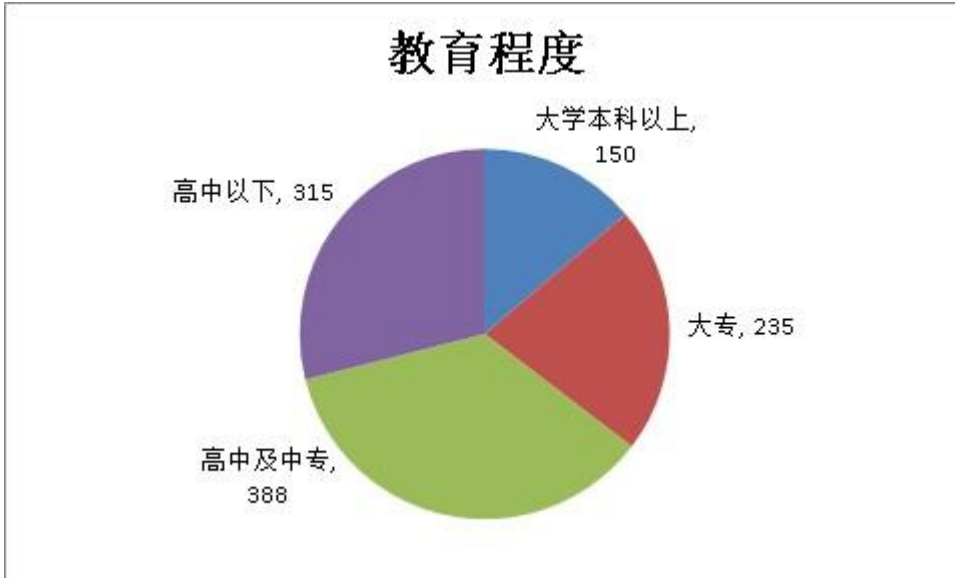
(三) 培训计划

围绕公司生产经营，公司建立了员工培训和再教育机制，采取内部培训与外部培训相结合的方式，加强能力建设，提升专业素养，着眼当期需求和长远发展的综合考量。针对各专业、各工种的差别需求特点进行开发设计，着力培养各专业适用人才，开展各类人员的岗位能力素质培训和业务素质培训，使公司人才队伍数量稳步增长，结构更加合理。

(四) 专业构成统计图：



(五) 教育程度统计图:



第八节 公司治理

一、 公司治理及内幕知情人登记管理等相关情况说明

1、 公司治理情况

报告期内，公司严格按照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《上海证券交易所股票上市规则》及《上市公司治理准则》等法律法规、部门规章、其他规范性文件的要求，建立了法人治理结构、内部控制体系。公司股东大会、董事会、监事会和经理层职责明确、各司其职，有效地行使了决策权、执行权和监督权，切实维护了公司及全体股东的利益。

(1) 关于股东与股东大会

公司认真做好股东来电、来访的接待工作，平等对待全体股东，特别是保障中小股东平等的行使股东权力。公司严格按照《公司法》、《股东大会议事规则》的要求召集、召开股东大会，保证所有股东，特别是中小股东平等的行使权力。

(2) 关于控股股东与上市公司

公司控股股东严格规范的行使自己的权利，没有超越股东大会直接或间接干预公司的经营和决策。公司与控股股东在人员、资产、财务、机构和业务方面严格分开，公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作，未发生控股股东占用上市公司资金的情况。

(3) 关于董事与董事会。

报告期内，公司董事会严格按照公司章程和《董事会议事规则》等制度办事。公司董事勤勉尽职，认真履行董事权利，维护公司利益。

(4) 关于监事与监事会

公司监事会由3名监事组成，其中职工监事1名。报告期内，公司监事列席参加了董事会各次会议及股东大会，认真履行自己的职责，对公司财务、运作以及董事、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。

(5) 关于投资者关系与相关利益者

公司十分重视投资者关系工作，建立了多种渠道和方式加强与投资者沟通，公司建立投资者热线，由专人负责投资者来电、来信、来访等工作，公司亦在公司网站上设立投资者问答专栏，定期或不定期对网站上投资者的问题进行答复。公司在维护股东利益的同时，与员工、银行及其他债权人等相关利益者建立了沟通渠道，保障相关利益者的合法权利。

(6) 关于信息披露与透明度

公司严格按照《公司法》、《公司章程》、《信息披露事务管理制度》的规定，指定董事会秘书负责公司信息披露工作。报告期内，公司严格按照法律法规、公司制度及上海证券交易所关于信息披露的相关规定办理信息披露业务，确保所有股东及时、平等的获取信息。

2、 内幕信息知情人登记情况

公司已建立《内幕信息知情人管理制度》，并严格按照规定对公司发生的重大重要事项进行内幕信息知情人登记备案。报告期内，不存在利用内幕信息买卖公司股票的情况。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异；如有差异，应当说明原因

目前，公司法人治理结构比较完善，公司治理的实际情况与《公司法》和中国证监会相关规定的要求基本相符。

二、 股东大会情况简介

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期

2013 年第一次临时股东大会	2013 年 1 月 11 日	1、关于为子公司提供担保的议案	全部通过	www.sse.com.cn	2013 年 1 月 12 日
2012 年度股东大会	2013 年 5 月 16 日	1、审议公司 2012 年度董事会工作报告；2、审议公司 2012 年度监事会工作报告；3、审议公司 2012 年度独立董事述职报告；4、审议公司 2012 年度财务决算报告；5、审议公司 2012 年度利润分配预案；6、审议公司 2012 年年度报告的议案；7、审议关于聘请审计机构及其报酬的议案；8、审议关于公司董事会换届改选的议案；9、审议关于公司监事会换届改选的议案。	全部通过	www.sse.com.cn	2013 年 5 月 17 日

三、 董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		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	出席股东大会的次数
许宝星	否	7	7	3		0	否	0
许明景	否	7	7	3		0	否	1
任国权	否	7	7	3		0	否	2
王晨	否	7	7	3		0	否	2
冯巧根	是	3	3	0		0	否	0
刘晓辉	是	7	7	3	1	0	否	1
刘柏禄	是	7	6	2		1	否	0
魏巍	是	4	4	3		0	否	0

年内召开董事会会议次数	7
其中：现场会议次数	4
通讯方式召开会议次数	3

(二) 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有关决议事项提出异议。

四、 董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议

报告期内，公司董事会各专门委员会按照各自议事规则的规定，以认真负责、勤勉诚信的态度忠实履行各自职责，在完善公司治理、产业规划布局、内控体系建设等方面发挥了积极有效的作用。董事会审计委员会在公司聘任审计机构、编制定期报告、内控实施等事项的决策中，实施了有效监督，提出了许多建设性意见和建议，并保持与外部审计机构的有效沟通；董事会战略委员会、提名委员会和薪酬与考核委员会在公司产业布局、重大项目论证、董事及高管人

员更换、高管人员年度考核等方面提出了有建设性的意见和建议。

五、 监事会发现公司存在风险的说明

监事会对报告期内的监督事项无异议。

六、 公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明

报告期内，公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面均能够保持独立性，不存在影响公司自主经营的情况。

七、 报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

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

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

第九节 内部控制

一、 内部控制责任声明及内部控制制度建设情况

1、 内部控制责任声明

按照企业内部控制规范体系的规定，建立健全和有效实施内部控制，评价其有效性，并如实披露内部控制评价报告是公司董事会的责任。监事会对董事会建立和实施内部控制进行监督。经理层负责组织领导企业内部控制的日常运行。公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对报告内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带法律责任。

公司内部控制的目标是合理保证经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进实现发展战略。由于内部控制存在的固有局限性，故仅能为实现上述目标提供合理保证。此外，由于情况的变化可能导致内部控制变得不恰当，或对控制政策和程序遵循的程度降低，根据内部控制评价结果推测未来内部控制的有效性具有一定的风险。

2、 内部控制制度建设情况

公司根据《公司法》、《证券法》、《企业内部控制基本规范》、《上市公司内部控制指引》的要求，建立了内部控制体系，覆盖公司及子公司的各项业务环节。公司及子公司的资金活动、采购、资产管理、销售、财务报告等主要业务活动均纳入到内控体系范畴。2013 年，公司加强了对子公司财务、重大项目、生产经营活动等进行审计、核查力度，董事会审计委员会对公司内部管理体系以及子公司内部控制制度的情况进行监督检查，有效的防范违规行为的发生，降低企业经营风险。

内部控制自我评价报告详见附件。

二、 内部控制审计报告的相关情况说明

大华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2013 年度内部控制有效性进行独立审计，出具了在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制的审计报告。

内部控制审计报告详见附件。

三、 年度报告重大差错责任追究制度及相关执行情况说明

公司于 2010 年 3 月召开的六届二十八次董事会审议通过了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，对年报信息披露重大差错责任追究做了具体规定。报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正等情况。

第十节 财务会计报告

公司年度财务报告已经大华会计师事务所(特殊普通合伙)注册会计师高德惠、张晓义审计,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
大华审字[2014]005083 号

上海鼎立科技发展(集团)股份有限公司全体股东:

我们审计了后附的上海鼎立科技发展(集团)股份有限公司(以下简称鼎立股份公司)财务报表,包括 2013 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表,2013 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表,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鼎立股份公司管理层的责任,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。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性,以及评价财务报表的总体列报。

我们相信,我们获取的审计证据是充分、适当的,为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为,鼎立股份公司的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制,公允反映了鼎立股份公司 2013 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2013 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师:高德惠

中国·北京

中国注册会计师:张晓义

二〇一四年四月二十四日

二、 财务报表

合并资产负债表
2013 年 12 月 31 日

编制单位:上海鼎立科技发展(集团)股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		239,626,293.83	315,402,240.10
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据		3,545,485.00	14,377,925.00
应收账款		189,270,922.63	194,134,100.12
预付款项		35,631,085.29	56,336,372.88
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		140,387,461.09	162,825,956.81
买入返售金融资产			
存货		1,283,841,532.93	1,271,776,344.30
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		24,833,725.76	20,589,572.63
流动资产合计		1,917,136,506.53	2,035,442,511.84
非流动资产:			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产		141,301.75	138,090.57
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		163,008,736.45	124,876,211.03
投资性房地产		47,609,402.03	52,186,159.38
固定资产		261,284,622.48	258,513,443.43
在建工程		171,082,863.88	87,745,165.86
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		94,569,078.88	137,877,260.86
开发支出		7,425,899.75	3,971,327.44
商誉			
长期待摊费用		15,412,014.34	17,944,560.70
递延所得税资产		11,929,760.39	16,657,157.57
其他非流动资产		12,190,120.00	
非流动资产合计		784,653,799.95	699,909,376.84
资产总计		2,701,790,306.48	2,735,351,888.68
流动负债:			

短期借款		651,130,000.00	594,380,000.00
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		99,665,204.69	73,217,429.64
应付账款		318,490,554.66	282,856,997.26
预收款项		23,467,647.11	31,385,060.27
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		3,214,561.08	2,683,642.62
应交税费		49,886,769.55	42,212,375.19
应付利息		1,606,352.77	1,278,509.77
应付股利		2,509,967.94	2,509,967.94
其他应付款		119,022,498.97	174,770,361.37
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		197,000,000.00	122,514,500.00
其他流动负债			
流动负债合计		1,465,993,556.77	1,327,808,844.06
非流动负债：			
长期借款			127,900,375.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款		80,174,539.32	90,427,469.77
预计负债			
递延所得税负债		6,419,024.62	20,848,996.76
其他非流动负债		85,566,181.13	89,498,599.43
非流动负债合计		172,159,745.07	328,675,440.96
负债合计		1,638,153,301.84	1,656,484,285.02
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		567,402,596.00	567,402,596.00
资本公积		195,381,921.28	195,379,841.17
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		27,222,960.45	22,927,699.07
一般风险准备			
未分配利润		101,688,765.70	95,861,179.18
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		891,696,243.43	881,571,315.42
少数股东权益		171,940,761.21	197,296,288.24
所有者权益合计		1,063,637,004.64	1,078,867,603.66
负债和所有者权益总计		2,701,790,306.48	2,735,351,888.68

法定代表人：许宝星 主管会计工作负责人：王晨 会计机构负责人：王挺

母公司资产负债表

2013 年 12 月 31 日

编制单位:上海鼎立科技发展(集团)股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		60,450,207.12	115,575,788.62
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款		804,465.18	804,465.18
预付款项			5,000,000.00
应收利息			
应收股利			2,825,895.68
其他应收款		403,061,271.48	304,650,217.70
存货			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		464,315,943.78	428,856,367.18
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		955,322,800.82	929,943,250.15
投资性房地产		27,409,290.97	31,032,664.06
固定资产		77,875,213.50	68,649,936.07
在建工程		159,565,515.56	78,642,256.58
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		24,806,714.34	25,348,223.58
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		8,163,460.34	10,636,010.06
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,253,142,995.53	1,144,252,340.50
资产总计		1,717,458,939.31	1,573,108,707.68
流动负债:			
短期借款		382,050,000.00	335,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据		450,000.00	3,320,000.00
应付账款		35,818,705.01	14,926,444.60
预收款项			
应付职工薪酬		1,355,448.18	1,212,700.68
应交税费		1,021,855.21	1,111,555.57
应付利息		939,458.33	571,609.77

应付股利		2,205,571.50	2,205,571.50
其他应付款		313,727,936.43	208,225,775.27
一年内到期的非流动负债			4,514,500.00
其他流动负债			
流动负债合计		737,568,974.66	571,088,157.39
非流动负债:			
长期借款			7,900,375.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款		80,174,539.32	90,427,469.77
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债		10,125,695.66	12,883,178.90
非流动负债合计		90,300,234.98	111,211,023.67
负债合计		827,869,209.64	682,299,181.06
所有者权益(或股东权益):			
实收资本(或股本)		567,402,596.00	567,402,596.00
资本公积		237,911,521.36	237,911,521.36
减:库存股			
专项储备			
盈余公积		27,222,960.45	22,927,699.07
一般风险准备			
未分配利润		57,052,651.86	62,567,710.19
所有者权益(或股东权益)合计		889,589,729.67	890,809,526.62
负债和所有者权益(或股东权益)总计		1,717,458,939.31	1,573,108,707.68

法定代表人: 许宝星 主管会计工作负责人: 王晨 会计机构负责人: 王挺

合并利润表

2013 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		1,285,430,307.76	1,062,928,618.22
其中:营业收入		1,285,430,307.76	1,062,928,618.22
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,256,447,883.67	1,059,314,761.24
其中:营业成本		1,096,201,962.24	926,910,548.94
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		21,181,843.14	11,603,749.88

销售费用		31,555,443.72	25,814,485.17
管理费用		81,692,855.67	71,363,267.57
财务费用		23,108,887.17	20,240,805.68
资产减值损失		2,706,891.73	3,381,904.00
加：公允价值变动收益			
投资收益		4,819,550.67	45,673,421.28
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		4,479,550.67	2,564,655.44
汇兑收益			
三、营业利润		33,801,974.76	49,287,278.26
加：营业外收入		16,487,088.67	21,396,661.31
减：营业外支出		2,905,515.16	2,833,507.69
其中：非流动资产处置损失		437,624.11	172,432.50
四、利润总额		47,383,548.27	67,850,431.88
减：所得税费用		12,007,612.22	7,252,212.12
五、净利润		35,375,936.05	60,598,219.76
归属于母公司所有者的净利润		32,818,951.74	56,174,928.00
少数股东损益		2,556,984.31	4,423,291.76
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.06	0.10
（二）稀释每股收益		0.06	0.10
七、其他综合收益		3,211.18	-12.79
八、综合收益总额		35,379,147.23	60,598,206.97
归属于母公司所有者的综合收益总额		32,821,031.85	56,174,915.21
归属于少数股东的综合收益总额		2,558,115.38	4,423,291.76

法定代表人：许宝星 主管会计工作负责人：王晨 会计机构负责人：王挺

母公司利润表
2013 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		66,311,835.52	7,220,715.00
减：营业成本		37,092,950.05	2,311,783.08
营业税金及附加		1,370,106.51	386,308.25
销售费用			
管理费用		18,408,731.51	15,595,634.45
财务费用		9,773,655.56	3,294,250.82
资产减值损失		101,549.63	-9,474,069.25
加：公允价值变动收益			
投资收益		19,779,550.67	227,780,587.29
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		4,479,550.67	2,564,655.44
二、营业利润		19,344,392.93	222,887,394.94
加：营业外收入		13,223,840.44	18,281,582.26
减：营业外支出		10,383,036.75	9,352,668.86
其中：非流动资产处置损失		28,606.30	
三、利润总额		22,185,196.62	231,816,308.34
减：所得税费用		708,889.73	

四、净利润		21,476,306.89	231,816,308.34
五、每股收益：			
(一) 基本每股收益		0.04	0.41
(二) 稀释每股收益		0.04	0.41
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		21,476,306.89	231,816,308.34

法定代表人：许宝星 主管会计工作负责人：王晨 会计机构负责人：王挺

合并现金流量表

2013 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		925,384,166.31	1,011,396,076.82
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		487,693.10	393,814.45
收到其他与经营活动有关的现金		714,602,770.75	484,688,542.18
经营活动现金流入小计		1,640,474,630.16	1,496,478,433.45
购买商品、接受劳务支付的现金		606,588,360.56	987,963,557.12
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		65,400,626.68	59,798,277.01
支付的各项税费		38,109,460.93	36,309,208.39
支付其他与经营活动有关的现金		780,904,036.09	482,633,082.06
经营活动现金流出小计		1,491,002,484.26	1,566,704,124.58
经营活动产生的现金流量净额		149,472,145.90	-70,225,691.13
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		2,000,000.00	
取得投资收益收到的现金		625,203.65	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		118,923.82	62,205.11
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			90,901,851.80
收到其他与投资活动有关的现金			74,090,000.00
投资活动现金流入小计		2,744,127.47	165,054,056.91

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		94,903,782.73	94,719,773.16
投资支付的现金		29,100,000.00	
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			67,500,000.00
支付其他与投资活动有关的现金		120,886.64	30,000,000.00
投资活动现金流出小计		124,124,669.37	192,219,773.16
投资活动产生的现金流量净额		-121,380,541.90	-27,165,716.25
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			17,500,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			17,500,000.00
取得借款收到的现金		991,180,000.00	861,130,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		16,753,850.59	9,699,012.54
筹资活动现金流入小计		1,007,933,850.59	888,329,012.54
偿还债务支付的现金		975,744,875.00	699,304,500.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		77,784,457.87	22,004,821.04
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		41,564,832.62	26,238,965.73
筹资活动现金流出小计		1,095,094,165.49	747,548,286.77
筹资活动产生的现金流量净额		-87,160,314.90	140,780,725.77
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		46,615.22	
五、现金及现金等价物净增加额		-59,022,095.68	43,389,318.39
加：期初现金及现金等价物余额		198,469,039.82	155,079,721.43
六、期末现金及现金等价物余额		139,446,944.14	198,469,039.82

法定代表人：许宝星 主管会计工作负责人：王晨 会计机构负责人：王挺

母公司现金流量表

2013 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		69,187,534.54	7,220,715.00
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		1,014,473,293.09	434,708,933.50
经营活动现金流入小计		1,083,660,827.63	441,929,648.50
购买商品、接受劳务支付的现金		45,506,498.94	
支付给职工以及为职工支付的现金		5,438,994.54	3,953,163.47
支付的各项税费		5,403,519.34	1,740,489.43
支付其他与经营活动有关的现金		984,326,390.69	585,845,438.03
经营活动现金流出小计		1,040,675,403.51	591,539,090.93
经营活动产生的现金流量净额		42,985,424.12	-149,609,442.43
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		17,900,000.00	
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			90,901,851.80
收到其他与投资活动有关的现金			74,090,000.00
投资活动现金流入小计		17,900,000.00	164,991,851.80
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		50,074,592.41	54,745,386.82
投资支付的现金		24,800,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		1,000,000.00	100,000,000.00
支付其他与投资活动有关的现金			5,000,000.00
投资活动现金流出小计		75,874,592.41	159,745,386.82
投资活动产生的现金流量净额		-57,974,592.41	5,246,464.98
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		458,450,000.00	412,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		25,320,000.00	6,942,350.00
筹资活动现金流入小计		483,770,000.00	418,942,350.00
偿还债务支付的现金		423,814,875.00	181,514,500.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		33,206,705.59	11,308,325.01
支付其他与筹资活动有关的现金		41,564,832.62	28,320,000.00
筹资活动现金流出小计		498,586,413.21	221,142,825.01
筹资活动产生的现金流量净额		-14,816,413.21	197,799,524.99
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-29,805,581.50	53,436,547.54
加：期初现金及现金等价物余额		67,255,788.62	13,819,241.08
六、期末现金及现金等价物余额		37,450,207.12	67,255,788.62

法定代表人：许宝星 主管会计工作负责人：王晨 会计机构负责人：王挺

合并所有者权益变动表
2013 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	567,402,596.00	195,379,841.17			22,927,699.07		95,861,179.18		197,296,288.24	1,078,867,603.66
加: 会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	567,402,596.00	195,379,841.17			22,927,699.07		95,861,179.18		197,296,288.24	1,078,867,603.66
三、本期增减变动金额		2,080.11			4,295,261.38		5,827,586.52		-25,355,527.03	-15,230,599.02
(一) 净利润							32,818,951.74		2,556,984.31	35,375,936.05
(二) 其他综合收益		2,080.11							1,131.07	3,211.18
上述(一)和(二)小计		2,080.11					32,818,951.74		2,558,115.38	35,379,147.23
(三) 所有者投入和减少资本									-27,913,642.41	-27,913,642.41
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									-27,913,642.41	-27,913,642.41
(四) 利润分配					4,295,261.38		-26,991,365.22			-22,696,103.84
1. 提取盈余公积					4,295,261.38		-4,295,261.38			
2. 提取一般风险准备										

3. 对所有者（或股东）的分配							-22,696,103.84			-22,696,103.84
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本										
2. 盈余公积转增资本										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（七）其他										
四、本期期末余额	567,402,596.00	195,381,921.28			27,222,960.45		101,688,765.70		171,940,761.21	1,063,637,004.64

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	567,402,596.00	195,379,853.96			7,285,771.53		55,328,178.72		175,469,344.38	1,000,865,744.59
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	567,402,596.00	195,379,853.96			7,285,771.53		55,328,178.72		175,469,344.38	1,000,865,744.59
三、本期增减变动金额		-12.79			15,641,927.54		40,533,000.46		21,826,943.86	78,001,859.07

(一) 净利润						56,174,928.00		4,423,291.76	60,598,219.76
(二) 其他综合收益		-12.79							-12.79
上述(一)和(二)小计		-12.79				56,174,928.00		4,423,291.76	60,598,206.97
(三) 所有者投入和减少资本								17,403,652.10	17,403,652.10
1. 所有者投入资本								17,500,000.00	17,500,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他								-96,347.90	-96,347.90
(四) 利润分配				15,641,927.54		-15,641,927.54			
1. 提取盈余公积				15,641,927.54		-15,641,927.54			
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者(或股东)的分配									
4. 其他									
(五) 所有者权益内部结转									
1. 资本公积转增资本									
2. 盈余公积转增资本									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
(六) 专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
(七) 其他									
四、本期期末余额	567,402,596.00	195,379,841.17			22,927,699.07		95,861,179.18	197,296,288.24	1,078,867,603.66

法定代表人：许宝星 主管会计工作负责人：王晨 会计机构负责人：王挺

母公司所有者权益变动表
2013 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额							所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	
一、上年年末余额	567,402,596.00	237,911,521.36			22,927,699.07		62,567,710.19	890,809,526.62
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	567,402,596.00	237,911,521.36			22,927,699.07		62,567,710.19	890,809,526.62
三、本期增减变动金额					4,295,261.38		-5,515,058.33	-1,219,796.95
(一)净利润							21,476,306.89	21,476,306.89
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							21,476,306.89	21,476,306.89
(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					4,295,261.38		-26,991,365.22	-22,696,103.84
1.提取盈余公积					4,295,261.38		-4,295,261.38	
2.提取一般风险准备								
3.对所有者(或股东)的分配							-22,696,103.84	-22,696,103.84
4.其他								
(五)所有者权益内部结转								
1.资本公积转增资本								
2.盈余公积转增资本								
3.盈余公积弥补亏损								
4.其他								

(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	567,402,596.00	237,911,521.36			27,222,960.45		57,052,651.86	889,589,729.67

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	567,402,596.00	237,911,521.36			7,285,771.53		-153,606,670.61	658,993,218.28
加: 会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	567,402,596.00	237,911,521.36			7,285,771.53		-153,606,670.61	658,993,218.28
三、本期增减变动金额					15,641,927.54		216,174,380.80	231,816,308.34
(一) 净利润							231,816,308.34	231,816,308.34
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							231,816,308.34	231,816,308.34
(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					15,641,927.54		-15,641,927.54	
1. 提取盈余公积					15,641,927.54		-15,641,927.54	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配								
4. 其他								

(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本								
2. 盈余公积转增资本								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	567,402,596.00	237,911,521.36			22,927,699.07		62,567,710.19	890,809,526.62

法定代表人：许宝星 主管会计工作负责人：王晨 会计机构负责人：王挺

三、 公司基本情况

(一) 公司历史沿革

上海鼎立科技发展(集团)股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)原名上海胶带股份有限公司。前身系上海胶带总厂,一九九二年四月经上海市经济委员会沪经企[1992]298号文批准改制为上海胶带股份有限公司(中外合资股份有限公司),同时发行A股及B股股票,分别于一九九二年八月和一九九二年七月在上海证券交易所上市,本公司原属行业为橡胶制品类,经营范围为开发生产销售胶带、橡胶制品、胶鞋及化工产品、化工原料及餐馆、百货零售、设备制造,主要产品为工矿用运输带、传动带、三角带、汽车V带等。2001年度,公司实施资产重组后,主营橡胶业及医药行业。

2003年6月13日经上海市工商行政管理局核准换发新的营业执照,本公司更名为上海三九科技发展股份有限公司,同时经营范围变更为“在国家鼓励和允许的范围内进行投资(投资项目另行报批);新药科技开发、技术服务及技术转让,生物制药、保健品、化妆品及医疗器械等产品的研发及其服务项目的信息咨询;研制、开发、生产、销售计算机软件及配套系统,提供软件制作,软件售后服务及相关技术咨询服务,提供网络信息技术服务(不涉及增值电信);房地产咨询及中介,仓储、物业开发及管理,自有房屋的出售和租赁;化工产品、化工原料、橡胶、胶带制品的开发、生产和设备制造,销售公司自产产品;餐饮管理(涉及许可经营的凭许可证经营)。”

2005年度,公司实施资产重组后,主营房地产开发、医药及橡胶业。

2006年6月26日经上海工商行政管理局核准换发新的营业执照,本公司更名为上海鼎立科技发展(集团)股份有限公司,同时经营范围变更为“在国家鼓励和允许的范围内进行投资(投资项目另行报批),研制、开发、生产销售计算机软件及配套系统,提供软件制作,软件售后服务及相关技术的咨询服务,提供网络信息技术服务(不涉及增值电信)。以下业务限分支机构经营:新药的科技开发、技术服务及技术转让,生物制药、保健品、化妆品及医疗器械等产品研发及其服务项目的信息咨询;房地产咨询及中介、仓储、物业开发及管理,自有房屋的出售和租赁;化工产品及化工原料(不含危险化学品),橡胶、胶带制品的开发、生产和设备制造,销售公司自产产品;餐饮管理(涉及许可经营的凭许可证经营)。”

2006年8月23日,本公司2006年第二次临时股东大会审议通过了关于定向增发26,795,699股股份的议案,2007年4月29日,经中国证券监督管理委员会证监公司字[2007]81号文核准,本公司向鼎立建设集团股份有限公司发行26,795,699股购买鼎立建设集团股份有限公司持有的鼎立置业(淮安)有限公司90%股权、遂川通泰置业有限公司100%股权以及东阳鼎立房地产开发有限公司100%股权。发行后公司的股本变更为141,929,077.00元。

根据2007年8月10日第六届第三次董事会会议决议,以2007年6月30日公司总股本141,929,077股为基数,向全体股东每10股转增7股,共计转增股份99,350,354股,按每股

面值 1 元计算, 共使用资本公积 99,350,354.00 元。本次公积金转增股本实施后, 公司总股本变更为 241,279,431 股。

根据 2007 年 7 月 16 日第六届第二次董事会及 2007 年第三次临时股东大会决议, 公司向包括鼎立建设集团股份有限公司在内不超过 10 名特定对象非公开发行股票, 发行数量不超过 6,000 万股, 募集资金主要用途为控股子公司鼎立置业(淮安)有限公司开发建设香榭丽花苑 2 至 5 期、城东花园和徐杨小区商住楼项目。2008 年 7 月 16 日, 中国证券监督管理委员会下发《关于核准上海鼎立科技发展(集团)股份有限公司非公开发行股票的批复》(证监许可〔2008〕928 号文), 核准公司非公开发行新股不超过 10,200 万股。本公司于 2008 年 8 月 15 日向鼎立建设集团股份有限公司、东阳市正通贸易有限公司、新疆中晟达投资有限公司、浙江真金实业有限公司、江苏瑞华投资发展有限公司、中泰信托投资有限责任公司、深圳市凯辉科技有限公司、上海中复投资管理有限公司、杭州晓兴纺织品有限公司以及深圳市龙票资产管理有限公司发行 92,486,802 股人民币普通股(A 股)。发行后, 公司总股本变更为 333,766,233 股。

根据 2009 年 3 月 16 日召开的第六届第十七次董事会及 2009 年 4 月 8 日召开的 2008 年度股东大会决议, 以截止 2008 年 12 月 31 日总股本 333,766,233 股为基数, 以资本公积向股权登记日登记在册的全体股东定向转增股本, 每 10 股转增 7 股, 共计转增股份 233,636,363 股, 共增加股本 233,636,363.00 元, 减少资本公积金 233,636,363.00 元。本次公积金转增股本实施后, 公司总股本变更为 567,402,596 股。

营业执照号: 310000400034324

公司注册地: 上海市浦东新区航津路 1929 号 1 幢第六层。

法定代表人: 许宝星。

(二) 行业性质

本公司所从事的主要行业有房地产开发、橡胶制品、医疗药品和农用机械的生产与销售。

(三) 经营范围

许可经营项目: 在国家鼓励和允许的范围内进行投资(投资项目另行报批), 研制、开发、生产销售计算机软件及配套系统, 提供软件制作, 软件售后服务及相关技术咨询服务, 提供网络信息技术服务(不涉及增值电信)。以下业务限分支机构经营: 新药的科技开发、技术服务及技术转让, 生物制药、保健品、化妆品及医疗器械等产品的研发及服务项目的信息咨询; 房地产咨询及中介, 仓储、物业开发及管理, 自有房屋的出售和租赁; 化工产品及其化工原料(不含危险化学品), 橡胶、胶带制品的开发、生产和设备制造, 销售公司自产产品; 餐饮管理(涉及许可经营的凭许可证经营)。

一般经营项目: 房地产开发、胶带制造销售、医药制造销售、农机制造销售。

(四) 公司基本架构

本公司最高权力机构是股东大会, 实行董事会领导下的总经理负责制。根据业务发展需要, 设立管理部、财务部、业务部、研发中心、质管部、人力资源部、审计部等职能部门。

四、 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”)、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)进行确认和计量, 在此基础上编制财务报表。

(二) 遵循企业会计准则的声明

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

(三) 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

(四) 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下的企业合并

1) 个别财务报表

公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的, 在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额, 调整资本公积; 资本公积不足冲减的, 调整留存收益。

合并发生的各项直接相关费用, 包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等, 于发生时计入当期损益。被合并方存在合并财务报表, 则以合并日被合并方合并财务报表所有者权益为基础确定长期股权投资的初始投资成本。

2) 合并财务报表

合并方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, 在此基础上按照企业会计准则规定确认。

2. 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为本公司在购买日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。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。

本公司为进行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，于发生时计入当期损益；本公司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。

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。本公司对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，经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差额，计入当期损益。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

(1) 在个别财务报表中，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；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益（例如，可供出售金融资产公允价值变动计入资本公积的部分，下同）转入当期投资收益。

(2) 在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，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。

(六) 合并财务报表的编制方法

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

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

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

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

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍应当冲减少数股东权益。

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

初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

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

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

企业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的，在合并财务报表中，对于剩余股权，应当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，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

(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（一般从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

(八) 外币业务和外币报表折算

1. 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

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

2. 外币财务报表的折算

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

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

(九) 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1. 金融工具的分类

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：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（和直接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）；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。

(6) 公司持有至到期投资出售或重分类为可供出售金融资产：

如果持有至到期投资处置或重分类为其他类金融资产的金额，相对于本公司全部持有至到期投资在出售或重分类前的总额较大，在处置或重分类后应立即将其剩余的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产。但是，遇到下列情况可以除外：

1) 出售日或重分类日距离该项投资到期日或赎回日较近(如到期前三个月内)，且市场利率变化对该项投资的公允价值没有显著影响。

2) 根据合同约定的偿付方式，企业已收回几乎所有初始本金。

3) 出售或重分类是由于企业无法控制、预期不会重复发生且难以合理预计的独立事件所引起。

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存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（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的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等）确定其公允价值；初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

6. 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

金融资产发生减值的客观证据，包括但不限于：

- （1） 发行方或债务人发生严重财务困难；
- （2） 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- （3） 债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- （4） 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- （5） 因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；
- （6） 无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等；
- （7） 权益工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；
- （8） 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

金融资产的具体减值方法如下：

- （1）可供出售金融资产的减值准备：

对于可供出售金融资产采用比较各项可供出售权益工具投资资产负债表日的公允价值与其初始投资成本的差异方式来评估减值损失，其中：若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其初始投资成本超过 50%（含 50%）或低于其初始投资成本持续时间超过一年（含一年）的，则表明其发生减值；若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其初始投资成本超

过 20%（含 20%）但尚未达到 50%的，本公司会综合考虑其他相关因素诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。

可供出售金融资产发生减值时，即使该金融资产没有终止确认，本公司将原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失从所有者权益转出，计入当期损益。该转出的累计损失，等于可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊余金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

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；对于可供出售权益工具投资发生的减值损失，在该权益工具价值回升时通过权益转回；但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发生的减值损失，不得转回。

（2）持有至到期投资的减值准备：

对于持有至到期投资，有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失；计提后如有证据表明其价值已恢复，原确认的减值损失可予以转回，记入当期损益，但该转回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。

（十） 应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项的确认标准：

单项金额重大的具体标准为：金额在 100 万元以上。

单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法：

单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

2. 按组合计提坏账准备应收款项：

（1）信用风险特征组合的确定依据：

根据应收款项发生年限进行分析。

（2）根据信用风险特征组合确定的计提方法：

①采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内(含 1 年)	2%	2%
1—2 年	5%	5%
2—3 年	10%	10%

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
3—5 年	50%	50%
5 年以上	100%	100%

3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项:

单项金额虽不重大并单项计提坏账准备的应收款项的确认标准:

金额在 100 万元以下,且账龄在 3 年以上;

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项坏账准备的计提方法:

单独进行减值测试,按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备,计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项,将其归入相应组合计提坏账准备。

(十一) 存货

1. 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、委托加工材料、低值易耗品、在产品、自制半成品、产成品(库存商品)、开发成本、拟开发土地、开发产品等。

2. 存货的计价方法

存货在取得时,按成本进行初始计量,包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时按加权平均法计价。

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。

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

4. 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用分期摊销法；
- (2) 包装物采用分期摊销法；
- (3) 其他周转材料采用一次转销法摊销。

6. 开发用土地的核算方法

纯土地开发项目，其费用支出单独构成土地开发成本；

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

7. 公共配套设施费用的核算方法

不能有偿转让的公共配套设施：按受益比例确定标准分配计入商品房成本；

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

8. 维修基金的核算方法

根据开发项目所在地的有关规定，维修基金在开发产品销售（预售）时，向购房人收取或由公司计提计入有关开发产品的开发成本，并统一上缴维修基金管理部门。

9. 质量保证金的核算方法

质量保证金根据施工合同规定从施工单位工程款中预留。在开发产品保修期内发生的维修费，冲减质量保证金；在开发产品约定的保修期届满，质量保证金余额退还施工单位。

(十二) 长期股权投资

1. 投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见本附注二、(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法。

(2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

2. 后续计量及损益确认

(1) 后续计量

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

对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。

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

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

（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，投资企业在确认应享有被投资单位的净利润或净亏损时，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，对被投资单位的净利润进行调整后确认，投资企业与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，应当予以抵销，在此基础上确认投资损益；在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

3. 分步处置对子公司投资

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- （1） 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- （2） 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；

- (3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- (4) 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

企业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的，不属于一揽子交易的，应当区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

(1) 在个别财务报表中，对于处置的股权，应当按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》的规定进行会计处理；同时，对于剩余股权，应当按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产。处置后的剩余股权能够对原有子公司实施共同控制或重大影响的，按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。

(2) 在合并财务报表中，对于剩余股权，应当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，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。企业应当在附注中披露处置后的剩余股权在丧失控制权日的公允价值、按照公允价值重新计量产生的相关利得或损失的金额。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

(1) 在个别财务报表中，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理，企业处置对子公司的投资，处置价款与处置投资对应的账面价值的差额，在母公司个别财务报表中应当确认为当期投资收益；

(2) 在合并财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

4. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在，则视为与其他方对被投资单位实施共同控制；对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，则视为投资企业能够对被投资单位施加重大影响。

5. 减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，若因市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因使长期股权投资存在减值迹象时，根据单项长期股权投资的公允价值减去处置费用后的净额与长期股权投资预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定长期股权投资的可收回金额。长期股权投资的可收回金额低于账面价值时，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

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。

采用成本法核算的长期股权投资，因被投资单位宣告分派现金股利或利润确认投资收益后，考虑长期股权投资是否发生减值。

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。

本公司的投资性房地产按其成本作为入账价值，外购投资性房地产的成本包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

本公司对投资性房地产采用成本模式进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率对建筑物和土地使用权计提折旧或摊销。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧（摊销）率列示如下：

类 别	预计使用寿命（年）	预计净残值率	年折旧（摊销）率
房屋建筑物	20	10%	4.50%

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，本公司将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，本公司将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

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。

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的金额计入当期损益。

(十四) 固定资产

1. 固定资产确认条件

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

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

2. 固定资产折旧

除已提足折旧仍继续使用的固定资产之外，固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。

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

利用专项储备支出形成的固定资产，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

本公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

各类固定资产折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	20-50	10%	1.8%-4.5%
机器设备	10	10%	9%
运输设备	5	10%	18%
电子设备及其他	5	10%	18%

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臵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

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

(1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。

(2) 本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。

(3) 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。

(4) 本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。

(5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租入固定资产折旧。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时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。

(十五) 在建工程

1. 在建工程的类别

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成，包括工程用物资成本、人工成本、交纳的相关税费、应予资本化的借款费用以及应分摊的间接费用等。本公司的在建工程以项目分类核算。

2. 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

3. 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

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

当在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，

减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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

(十六) 借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

(2) 借款费用已经发生；

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

2. 借款费用资本化期间

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

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

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

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

3. 暂停资本化期间

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

4. 借款费用资本化金额的计算方法

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

用或者可销售状态前，予以资本化。

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

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

(十七) 无形资产与开发支出

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括土地使用权、电脑软件、商标使用权、研发支出和探矿及采矿权等。

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	摊销方法
土地使用权	按其土地使用权规定使用年限
电脑软件	按其预计使用年限 5-10 年平均摊销
商标使用权	按其预计使用年限 10 年平均摊销

项目	摊销方法
研发支出	研发产品批量生产后, 按其预计使用年限 5 年平均摊销
探矿及采矿权	按照产量法进行摊销

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, 本期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:

每期末, 对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。

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

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

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

无形资产的减值损失一经确认, 在以后会计期间不再转回。

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

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

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

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

内部研究开发项目研究阶段的支出, 在发生时计入当期损益。

具体标准为在研发部门提交的研发立项报告经过批准后, 正式开始进入开发阶段。

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。

(十八) 商誉

商誉为非同一控制下企业合并成本超过应享有的被投资单位或被购买方可辨认净资产于取得日或购买日的公允价值份额的差额。

与子公司有关的商誉在合并财务报表上单独列示，与联营企业和合营企业有关的商誉，包含在长期股权投资的账面价值中。

在财务报表中单独列示的商誉至少在每年年终进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值依据相关的资产组或者资产组组合能够从企业合并的协同效应中受益的情况分摊至受益的资产组或资产组组合。

(十九) 长期待摊费用

1. 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

(二十) 预计负债

1. 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

该义务是本公司承担的现时义务；

履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

2. 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

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

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

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

(二十一) 收入

1. 销售商品收入确认时间的具体判断标准

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

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

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

2. 确认让渡资产使用权收入的依据

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

(1) 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

(2) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(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，但不包括政府作为企业所有者投入的资本。根据相关政府文件规定的补助对象，将政府补助划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

2. 政府补助的确认

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（人民币 1 元）计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

3. 会计处理方法

与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，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。

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。

(二十三) 递延所得税资产和递延所得税负债

1. 确认递延所得税资产的依据

公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

2. 确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括商誉、非企业合并形成的交易且该交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额所形成的暂时性差异。

(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，在将来收到租金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) 主要会计政策、会计估计的变更**1. 会计政策变更**

本报告期主要会计政策未变更。

2. 会计估计变更

本报告期主要会计估计未变更。

(二十六) 前期差错更正

本报告期未发现前期差错更正。

五、 税项**(一) 公司主要税种和税率****1. 流转税及附加税费**

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物、应税劳务收入	13%、17%
营业税	应纳税销售商品房收入	5%
城市维护建设税	实缴流转税额	1%-7%
教育费附加	实缴流转税额	3%(按公司所在地政策缴纳)
土地增值税	转让房地产所取得的增值额	按 0.5%及 2%预缴,清算时按超率累进税率 30%-60%

2. 企业所得税

公司名称	税率	备注
上海申一胶带厂有限公司	25%	
上海胶带投资管理有限公司	25%	
上海融乾实业有限公司	25%	
上海胶带橡胶有限公司	25%	
淮安盛德置业有限公司	25%	
宁波寿全斋医药零售有限公司	25%	
宁波市中药饮片有限公司	25%	
淮安鼎立白马湖置业有限公司	25%	
广西鼎立稀土新材料产业园管理有限公司	25%	
上海鼎立胶带橡胶销售有限公司	25%	
上海胶带淮安实业有限公司	25%	
宁波药材股份有限公司	25%	
鼎立置业(淮安)有限公司	25%	
鼎立置业(上海)有限公司	25%	
宁波市金光仪表有限公司	25%	

公司名称	税率	备注
上海冠成橡胶制品有限公司	25%	
江苏清拖农业装备有限公司	15%	附注三、(二)
上海鼎立有色金属材料有限公司	25%	
本公司	25%	

3. 房产税

房产税按照房产原值的 70%为纳税基准，税率为 1.2%，或以租金收入为纳税基准，税率为 12%。

4. 个人所得税

员工个人所得税由本公司代扣代缴。

(二) 税收优惠及批文

2013 年 9 月 25 日，本公司之子公司江苏清拖农业装备有限公司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认证并颁发 GF201332000029 号高新技术企业证书，2013 年度至 2015 年度享受高新技术企业优惠税率 15%。

六、 企业合并及合并财务报表

(一) 子公司情况

a) 通过投资设立或投资等方式取得的子公司

子公司名称(全称)	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本(元)	主要经营范围
上海申一胶带厂有限公司	全资子公司	上海市	商贸业	23,562,337.27	汽车用胶带的制造
上海胶带投资管理有限公司	全资子公司	上海市	投资业	10,000,000.00	实业投资管理、咨询
上海融乾实业有限公司	全资子公司	上海市	投资业	24,300,000.00	投资管理及咨询
上海胶带橡胶有限公司	全资子公司	上海市	制造业	20,000,000.00	胶带、橡胶、塑料、橡塑制品的生产及销售
淮安盛德置业有限公司	全资子公司	淮安市	房地产	100,000,000.00	房地产开发、销售，物业管理，建筑材料的销售
宁波寿全斋医药零售有限公司	控股子公司	宁波市	商贸业	5,000,000.00	药品销售
宁波市中药饮片有限公司	全资子公司	宁波市	商贸业	500,000.00	中药饮片生产、销售
淮安鼎立白马湖置业有限公司	全资子公司	淮安市	房地产	10,000,000.00	房地产开发、销售
广西鼎立稀土新材料产业园管理有限公司	控股子公司	南宁市	商贸业	50,000,000.00	产业园管理
上海鼎立胶带橡胶销售有限公司	全资子公司	上海市	商贸业	1,000,000.00	胶带、橡胶、塑料、橡塑制品销售
上海胶带淮安实业有限公司	全资子公司	淮安市	制造业	200,000,000.00	胶带、橡胶、塑料、橡塑制品的生产及销售

子公司名称(全称)	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本(元)	主要经营范围
上海鼎立有色金属材料有限公司	全资子公司	上海市	商贸业	1,000,000.00	有色金属、金属材料、金属制品的批发

续:

子公司名称(全称)	持股比例	表决权比例	期末实际出资额(元)	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	是否合并
上海申一胶带厂有限公司	100%	100%	24,300,000.00	---	是
上海胶带投资管理有限公司	100%	100%	10,000,000.00	---	是
上海融乾实业有限公司	100%	100%	23,070,605.11	---	是
上海胶带橡胶有限公司	100%	100%	20,000,000.00	---	是
淮安盛德置业有限公司	100%	100%	100,000,000.00	---	是
宁波寿全斋医药零售有限公司	51%	51%	2,186,274.75	---	是
宁波市中药饮片有限公司	100%	100%	500,000.00	---	是
淮安鼎立白马湖置业有限公司	100%	100%	10,000,000.00	---	是
广西鼎立稀土新材料产业园管理有限公司	65%	65%	32,500,000.00	---	是
上海鼎立胶带橡胶销售有限公司	100%	100%	1,000,000.00	---	是
上海胶带淮安实业有限公司	100%	100%	40,000,000.00	---	是
上海鼎立有色金属材料有限公司	100%	100%	1,000,000.00	---	是

b) 同一控制下的企业合并取得的子公司

子公司名称(全称)	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本(元)	经营范围
宁波药材股份有限公司	控股子公司	宁波市	商贸业	65,000,000.00	中成药、中药材、抗生素等的批发, 医疗器械的批发、零售, 中药材等的收购
鼎立置业(淮安)有限公司	全资子公司	淮安市	房地产开发	125,214,823.00	房地产开发、销售, 物业管理, 建筑材料的销售

续:

子公司名称(全称)	持股比例	表决权比例	期末实际投资额(元)	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	是否合并
宁波药材股份有限公司	64.777%	67.777%	68,393,727.20	---	是
鼎立置业(淮安)有限公司	100%	100%	469,790,782.12	---	是

c) 非同一控制下的企业合并取得的子公司

子公司名称(全称)	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本(万元)	法人代表	经营范围
-----------	-------	-----	------	----------	------	------

鼎立置业(上海)有限公司	全资子公司	上海市	房地产开发	13,326.04	许宝星	房地产开发、销售,拆房工程、市政工程,装饰工程,水电、冷暖气工程安装、维修,物业管理
宁波市金光仪表有限公司	全资子公司	宁波市	商贸业	226.00	任国权	通用机械及零部件的制造、加工;仪器仪表、金属材料及制品、建筑材料、五金、交电、纸张、化工原料、纺织原料、木材、橡胶制品、普通机械、低压电器、服装的批发、零售、代购代销;仓储服务
江苏清拖农业装备有限公司	控股子公司	淮安市	农机制造	10,130.00	许宝星	拖拉机及农机具、机床及机械设施制造与销售;自营和代理各类商品及技术的进出口业务
上海冠成橡胶制品有限公司	全资子公司	上海市	橡胶制造	200.00	任丽霞	橡胶制品开发、销售及生产(生产限分支机构);销售化工原料;企业投资管理,商务咨询。

续:

子公司名称(全称)	持股比例	表决权比例	期末实际投资额(元)	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	是否合并
鼎立置业(上海)有限公司	100%	100%	232,000,000.00	---	是
宁波市金光仪表有限公司	100%	100%	4,500,000.00	---	是
江苏清拖农业装备有限公司	51%	51%	122,640,000.00	---	是
上海冠成橡胶制品有限公司	100%	100%	1,560,000.00	---	是

d) 其他说明

控股公司名称(全称)	持股比例	表决权比例	注册资本(元)	期末实际投资额(元)	备注
宁波药材股份有限公司 骆驼医药分公司	51%	51%	500,000.00	255,000.00	注1
宁波冯存仁堂医药零售 有限责任公司	100%	100%	500,000.00	652,735.74	注1
靖西县金湖浩矿业有限公司	51%	51%	4,000,000.00	20,000,000.00	注1
上海米丘大地景观设计 有限公司	50%	50%	2,052,353.66	1,026,176.83	注2

注1: 根据委托管理协议, 本公司不具有该公司的管理权, 不纳入合并范围。

注2: 本公司不具有该公司的管理权, 不纳入合并范围。

(二) 合并范围发生变更的说明

与2012年相比, 2013年年度合并范围新增加上海鼎立有色金属材料有限公司, 合并范围减少靖西县金湖浩矿业有限公司。

(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

名称	变更原因	期末净资产	本期净利润
上海鼎立有色金属材料有限公司	新设成立	997,150.77	(2,849.23)

上海鼎立有色金属材料有限公司系 2013 年 11 月 1 日由本公司出资人民币 100 万元设立的全资子公司，该出资业经上海华奥会计师事务所验证，并出具沪华会（2013）第 0824 号验资报告。

2. 本期不再纳入合并范围的子公司

名称	变更原因	委托日净资产	期初至委托日净利润
金湖浩矿业)	委托经营	26,966,617.16	(1,850,818.75)

本公司于 2013 年 7 月 8 日与广西晨辉置业有限公司和邓作平共同签订股权代管协议，本公司将持有的金湖浩矿业 51% 的股权委托给广西晨辉置业有限公司（持金湖浩矿业 45% 的股权）和邓作平（持金湖浩矿业 4% 的股权）进行经营，为期 5 年（自 2013 年 7 月 8 日至 2017 年 7 月 9 日止），期间的经营损益均由广西晨辉置业有限公司和邓作平承担，在未来五年内需向本公司交付委托经营费用 1,700 万元，其中 2013 年度 200 万元，2014 年度 300 万元；2015-2017 年度每年 400 万元。

（四）子公司少数股东权益

名称	少数股东权益期末数	少数股权权益期初数
宁波药材	34,200,901.87	34,721,381.31
宁波寿全斋	1,783,192.16	1,798,093.71
江苏清拖	119,598,773.37	129,382,328.73
金湖浩矿业	---	14,120,543.60
稀土产业园公司	16,357,893.81	17,273,940.89
合计	171,940,761.21	197,296,288.24

七、合并财务报表主要项目注释

（以下金额单位若未特别注明者均为人民币元）

注释1. 货币资金

项目	期末余额			期初余额		
	原币金额	折算率	人民币金额	原币金额	折算率	人民币金额
现金						
人民币	414,743.16	1.0000	414,743.16	206,076.63	1.0000	206,076.63
银行存款						
人民币	139,031,067.10	1.0000	139,031,067.10	197,353,208.62	1.0000	197,353,208.62
美元	175.04	6.0969	1,067.20	144,728.12	6.2855	909,688.58

欧元	7.92	8.4189	66.68	7.92	8.3299	65.99
小计			139,032,200.98			198,262,963.19
其他货币资金						
人民币	97,609,506.34	1.0000	97,609,506.34	116,933,200.28	1.0000	116,933,200.28
美元	421,500.00	6.0969	2,569,843.35	—	—	—
小计			100,179,349.69			116,933,200.28
合计			239,626,293.83			315,402,240.10

1、其中受限制的货币资金明细如下：

项 目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金	77,298,660.34	66,220,706.88
履约保证金	310,846.00	532,493.40
用于质押的定期存款	19,800,000.00	50,180,000.00
借款保证金	200,000.00	—
信用证保证金	2,569,843.35	—
合计	100,179,349.69	116,933,200.28

本公司在编制现金流量表时，已将受限制的货币资金从期末现金及现金等价物中扣除。

注释2. 应收票据

1. 应收票据的分类

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	3,545,485.00	14,377,925.00

2. 期末无已质押的应收票据。

3. 期末无已贴现未到期的银行承兑汇票及商业承兑汇票。

4. 期末公司无因出票人无力履约而将应收票据转为应收账款的情况。

5. 期末已背书未到期的票据总金额 41,600,361.32 元，金额最大的前五项明细列示如下：

出票单位	出票日期	到期日	金额
江苏洪泽湖农场集团有限公司	2013-8-28	2014-2-28	1,500,000.00
浙江宝瑞医药有限公司	2013-11-18	2014-5-18	1,396,614.76
黑龙江龙煤矿业集团股份有限公司	2013-8-12	2014-2-12	1,000,000.00
衡水兴利达医药有限公司	2013-10-11	2014-4-11	930,000.00
浙江宝瑞医药有限公司	2013-8-27	2014-2-27	881,324.03
合计			5,707,938.79

注释3. 应收账款

1、应收账款按种类披露

种类	期末余额			
	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	---	---	---	---
按组合计提坏账准备的应收账款	183,671,208.63	88.94%	7,660,776.44	4.17%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	22,840,923.54	11.06%	9,580,433.10	41.94%
合计	206,512,132.17	100%	17,241,209.54	8.35%

(续)

种类	期初余额			
	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	---	---	---	---
按组合计提坏账准备的应收账款	180,561,166.80	85.83%	6,645,165.62	3.68%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	29,798,532.04	14.17%	9,580,433.10	32.15%
合计	210,359,698.84	100%	16,225,598.72	7.71%

应收账款种类的说明:

(1) 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

账龄	期末余额			期初余额		
	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(含1年)	167,583,410.65	81.15%	3,351,668.21	169,932,956.65	80.77%	3,398,659.13
1-2年	9,725,045.37	4.71%	486,252.27	5,173,580.94	2.46%	258,679.05
2-3年	1,599,405.52	0.77%	159,940.55	2,582,320.77	1.23%	258,232.08
3-5年	2,200,863.31	1.07%	1,100,431.63	285,426.16	0.14%	142,713.08
5年以上	2,562,483.78	1.24%	2,562,483.78	2,586,882.28	1.23%	2,586,882.28
合计	183,671,208.63	88.94%	7,660,776.44	180,561,166.80	85.83%	6,645,165.62

2、期末单项金额虽不重大但单独进行减值测试的应收账款前五名列示如下:

应收账款内容	账面余额	坏账准备金额	计提比例	理由
黑龙江医药销售总公司驻京办	934,667.80	934,667.80	100%	账龄较长, 预计无法收回
武汉市药材公司中药实业公司	729,885.91	729,885.91	100%	账龄较长, 预计无法收回
南京华东医药有限责任公司	680,296.52	680,296.52	100%	账龄较长, 预计无法收回

黑龙江医药销售总公司	649,249.14	649,249.14	100%	账龄较长, 预计无法收回
鸡西矿务局	566,937.22	566,937.22	100%	账龄较长, 预计无法收回
合计	3,561,036.59	3,561,036.59		

3、本报告期无实际核销的应收账款。

4、期末应收账款中无应收持本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位款项。

5、期末应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例
宁波市正丰医药贸易有限公司	非关联方	20,316,502.42	1 年以内	9.84%
浙江省嵊州市医药药材总公司	非关联方	6,246,144.67	1 年以内	3.02%
余姚市中医医院	非关联方	2,847,453.81	1 年以内	1.38%
江西九华药业有限公司	同一控股股东	2,279,990.22	1-2 年	1.10%
上海楷模橡胶制品有限公司	非关联方	2,276,671.96	1 年以内	1.10%
合计		33,966,763.08		16.44%

6、期末应收账款中应收其他关联方款项情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例
江西九华药业有限公司	同一控股股东	2,279,990.22	1.10%
宁波药材股份有限公司骆驼医药分公司	子公司(注)	190,404.78	0.09%
宁波冯存仁堂医药零售有限责任公司	子公司(注)	2,211,019.91	1.07%
合计		4,681,414.91	2.26%

注：根据委托管理协议，本公司不具有以上公司的管理权，不纳入合并范围。

7、期末应收账款中以本公司之子公司宁波药材账面价值为 23,836,059.80 元的应收款项用于质押进行保理融资，详见附注五、注释 20。

8、公司本年度无以应收款项为标的进行证券化的交易的情况。

注释 4. 预付款项

1. 期末预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	9,982,587.81	28.01%	30,623,633.20	54.36%
1 至 2 年	393,828.61	1.11%	6,647,407.93	11.80%
2 至 3 年	6,195,774.36	17.39%	18,989,009.02	33.70%
3 年以上	19,058,894.51	53.49%	76,322.73	0.14%
合计	35,631,085.29	100%	56,336,372.88	100.00%

2. 期末预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
协和高尔夫(上海)有限公司	非关联方	17,500,000.00	三年以上	合同尚未执行完毕
株洲千金药业股份有限公司	非关联方	2,259,703.70	一年以内	合同尚未执行完毕
成都德鑫医药有限公司	非关联方	1,123,961.46	一年以内	合同尚未执行完毕
温岭市明华齿轮有限公司	非关联方	1,014,935.00	一年以内	合同尚未执行完毕
浙江省科学器材进出口有限公司	非关联方	635,000.00	一年以内	合同尚未执行完毕
合计		22,533,600.16		

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

4. 期末预付款项中无预付其他关联方款项。

注释 5. 其他应收款

1、其他应收款按种类披露：

种类	期末余额			
	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	100,287,107.85	57.17%	21,208,492.92	21.15%
按组合计提坏账准备的其他应收款	73,856,045.20	42.10%	12,547,199.04	16.99%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	1,285,740.72	0.73%	1,285,740.72	100.00%
合计	175,428,893.77	100%	35,041,432.68	19.97%

(续)

种类	期初余额			
	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	150,181,449.63	76.40%	20,195,218.34	13.45%
按组合计提坏账准备的其他应收款	43,526,872.53	22.14%	10,687,147.01	24.55%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	2,873,333.64	1.46%	2,873,333.64	100%
合计	196,581,655.80	100%	33,755,698.99	17.17%

其他应收款种类的说明：

(1) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额		期初余额	
	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 (含 1 年)	32,480,833.97	18.52%	649,616.68	20,508,043.52	10.43%	410,084.84
1—2 年	22,596,441.44	12.88%	1,129,822.07	8,165,739.45	4.15%	408,286.98
2—3 年	7,776,385.17	4.43%	777,638.52	3,664,759.35	1.86%	366,475.94
3—5 年	2,024,525.70	1.15%	1,012,262.85	3,372,061.93	1.72%	1,686,030.97
5 年以上	8,977,858.92	5.12%	8,977,858.92	7,816,268.28	3.98%	7,816,268.28
合计	73,856,045.20	42.10%	12,547,199.04	43,526,872.53	22.14%	10,687,147.01

2、期末单项金额重大并单独进行减值测试的其他应收款前五名列示如下：

单位名称	账面余额	坏账准备金额	计提比例	计提理由
淮安市白马湖生态旅游开发有限公司	60,000,000.00	---	---	根据协议约定，公司如未能摘牌，退还全部保证金
岑溪市工信局	9,800,000.00	---	---	购地保证金
广东河源冠康参茸保健品	8,450,000.00	8,450,000.00	100%	账龄较长，预计无法收回
宁波市中药制药有限公司	3,077,223.81	3,077,223.81	100%	账龄较长，预计无法收回
广东惠阳稳坤实业有限公司	3,023,400.00	3,023,400.00	100%	账龄较长，预计无法收回
合计	84,350,623.81	14,550,623.81		

3、期末单项金额虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款前五名列示如下：

单位名称	账面余额	坏账准备金额	计提比例	计提理由
上海荣顺不锈钢有限公司	800,000.00	800,000.00	100%	账龄较长，预计无法收回
化工对外经济合作社	35,000.00	35,000.00	100%	账龄较长，预计无法收回
武刚物资	30,000.00	30,000.00	100%	账龄较长，预计无法收回
马陆棕坊村	25,947.43	25,947.43	100%	账龄较长，预计无法收回
辽宁绥中发电厂	20,000.00	20,000.00	100%	账龄较长，预计无法收回
合计	910,947.43	910,947.43		

4、本报告期无实际核销的其他应收款。

5、期末其他应收款中无应收持本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位款项。

6、期末其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占其他应收款总额的比例	性质或内容
淮安市白马湖生态旅游开发有限公司	非关联方	60,000,000.00	2-5 年	34.20%	土地投标保证金
金湖浩矿业	控股子公司	18,850,000.00	2 年以内	10.75%	往来款
广东河源冠康参茸保健品有限公司	非关联方	8,450,000.00	5 年以上	4.82%	往来款
宁波冯存仁堂医药零售有限责任公司	关联方	5,888,668.75	1 年以内	3.36%	往来款

宁波市中药制药有限公司	非关联方	3,077,223.81	4-5年	1.75%	往来款
合计		96,265,892.56		54.88%	

7、期末其他应收款中应收其他关联方款项情况

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例
金湖浩矿业	子公司(注)	18,850,000.00	10.75%
宁波冯存仁堂医药零售有限责任公司	子公司(注)	5,888,668.75	3.36%
宁波药材股份有限公司骆驼医药分公司	子公司(注)	120,000.00	0.07%
合计		24,858,668.75	14.18%

注：根据委托管理协议，本公司不具有以上公司的管理权，不纳入合并范围。

8、期末未发生终止确认的其他应收款项的情况。

9、期末未发生以其他应收款项为标的进行证券化的交易的情况。

注释 6. 存货

1. 存货分类

项目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	26,736,136.76	---	26,736,136.76
低值易耗品	2,246,618.55	---	2,246,618.55
在产品	42,778,104.18	---	42,778,104.18
库存商品	124,272,150.22	2,086,890.28	122,185,259.94
开发成本	908,719,273.34	---	908,719,273.34
开发产品	147,038,850.16	---	147,038,850.16
拟开发土地	34,137,290.00	---	34,137,290.00
合计	1,285,928,423.21	2,086,890.28	1,283,841,532.93

(续表)

项目	期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	23,936,561.74	---	23,936,561.74
低值易耗品	1,893,534.09	---	1,893,534.09
在产品	41,243,981.66	---	41,243,981.66
库存商品	137,356,426.98	3,802,604.35	133,553,822.63
开发成本	710,955,775.39	---	710,955,775.39
开发产品	221,036,344.01	---	221,036,344.01
拟开发土地	139,156,324.78	---	139,156,324.78
合计	1,275,578,948.65	3,802,604.35	1,271,776,344.30

其中：期末存货中有账面价值人民币 770,462,068.88 元的开发成本用于担保，详见附注五、注释 29。

(1) 开发成本：

项目名称	开工时间	预计竣工时间	预计投资总额 (万元)	期末余额	期初余额
徐杨商住楼(C、D地块)	---	---	5,408.13	15,400,792.45	15,400,792.45
鼎立高尔夫花园	2010年3月	2014年3月	73,736.02	770,462,068.88	695,554,982.94
宜宾北路城东地块	2013年7月	2015年5月	28,000.00	122,856,412.01	---
合计				908,719,273.34	710,955,775.39

(2) 开发产品：

项目名称	竣工时间	期初余额	本期增加金额	本期减少金额	期末余额
香榭丽花苑一期	2010年	27,261,455.88	---	15,876,233.16	11,385,222.72
香榭丽花苑二期	2009年	2,365,087.82	---	1,221,026.78	1,144,061.04
香榭丽花苑三期	2011年	27,238,940.11	---	13,666,506.81	13,572,433.30
香榭丽花苑四期	2011年	27,416,969.97	---	13,601,070.29	13,815,899.68
香榭丽花苑五期	2011年	103,285,660.26	223,778.28	19,934,677.46	83,574,761.08
城东商住楼	2009年	6,980,335.17	---	2,261,128.16	4,719,207.01
徐杨小区商住楼(A、B地块)	2010年	26,487,894.80	---	7,660,629.47	18,827,265.33
合计		221,036,344.01	223,778.28	74,221,272.13	147,038,850.16

(3) 拟开发土地

项目	土地面积	拟开发建筑面积	预计开工时间	期末余额	期初余额
白马湖地块	36,521.70 m ²	---	---	34,137,290.00	33,987,290.00
宜宾北路城东地块	24,096.50 m ²	---	---	---	105,169,034.78
合计				34,137,290.00	139,156,324.78

(4) 计入期末存货余额的借款费用资本化金额

存货项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
鼎立高尔夫花园	48,733,129.72	27,523,446.68	---	76,256,576.40

2、存货跌价准备

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少额		期末账面余额
			转回	转销	
库存商品	3,802,604.35	301,663.03	---	2,017,377.10	2,086,890.28

期末存货根据可变现净值低于账面成本的金额，计提存货跌价准备。

注释 7. 其他流动资产

项 目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税进项税	16,688,349.70	15,810,041.73
预交营业税	3,477,548.47	4,311,615.32
预交城建税	243,428.43	---
预交教育费附加	124,399.16	301,813.10
预交待抵扣进项税	---	166,102.48
理财产品	4,300,000.00	---
合计	24,833,725.76	20,589,572.63

注释 8. 可供出售金融资产

	期末公允价值	期初公允价值
可供出售的权益工具	141,301.75	138,090.57

注释 9. 对合营企业和联营企业投资

(金额单位: 万元)

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、联营企业							
广西有色金属集团梧州稀土开发有限公司(注1)	25.99%	25.99%	1,1040.48	5,518.82	5,521.66	21,111.77	1,054.18
上海浦东新区长江鼎立小额贷款有限公司	20.00%	20.00%	11,091.12	169.95	10,921.17	1,654.53	868.69
浙江中电设备股份有限公司	41.00%	41.00%	1,002.27	---	1,002.27	---	---
山东中凯稀土材料有限公司	45.00%	45.00%	42,019.18	37,018.66	5,000.52	---	0.53

注 1、本公司直接持有广西有色金属集团梧州稀土开发有限公司 10% 股权，同时持有浙江中电设备股份有限公司 41%，而浙江中电设备股份有限公司持有广西有色金属集团梧州稀土开发有限公司 39% 股权，故本公司直接及间接持有广西有色金属集团梧州稀土开发有限公司 25.99% 股权。

注释 10. 长期股权投资**1、长期股权投资分项列示如下：**

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	本期增减额(减少以“-”号填列)	期末余额
深圳市富文投资有限公司	成本法	3,000,000.00	3,000,000.00	---	3,000,000.00
宁波药材股份有限公司骆驼医药分公司	成本法	255,000.00	255,000.00	---	255,000.00
宁波冯存仁堂医药零售有限责任公司	成本法	652,735.74	652,735.74	---	652,735.74
常州长宁药业有限公司	成本法	1,498,019.86	1,498,019.86	---	1,498,019.86

上海米丘大地景观设计有限公司	成本法	1,026,176.83	1,026,176.83	---	1,026,176.83
深圳市九升进出口销售有限公司	成本法	276,188.65	276,188.65	---	276,188.65
淮安苏欣农机有限公司	成本法	105,800.00	105,800.00	---	105,800.00
广西有色金属集团梧州稀土开发有限公司	权益法	40,000,000.00	41,858,332.07	2,739,805.59	44,598,137.66
浙江中电设备股份有限公司	权益法	59,800,000.00	59,800,000.00	---	59,800,000.00
上海浦东新区长江鼎立小额贷款有限公司	权益法	20,000,000.00	20,706,323.36	1,137,383.94	21,843,707.30
金湖浩矿业	成本法	20,000,000.00	---	11,752,974.75	11,752,974.75
山东中凯稀土材料有限公司(1)	权益法	22,500,000.00	---	22,502,361.14	22,502,361.14
合计		169,113,921.08	129,178,576.51	38,132,525.42	167,311,101.93

被投资单位	持股比例	表决权比例	减值准备金额	本期计提减值准备金额	本期现金红利
深圳市富文投资有限公司	10.00%	10.00%	3,000,000.00	---	---
宁波药材股份有限公司 骆驼医药分公司	100.00%	100.00%	---	---	---
宁波冯存仁堂医药零售 有限责任公司	100.00%	100.00%	---	---	---
常州长宁药业有限公司	10.00%	10.00%	---	---	---
上海米丘大地景观设计 有限公司	50.00%	50.00%	1,026,176.83	---	---
深圳市九升进出口销 售有限公司	10.00%	10.00%	276,188.65	---	---
淮安苏欣农机有限公 司	16.70%	16.70%	---	---	---
广西有色金属集团梧 州稀土开发有限公司	25.99%	25.99%	---	---	---
浙江中电设备股份有 限公司	41.00%	41.00%	---	---	---
上海浦东新区长江鼎 立小额贷款有限公司	20.00%	20.00%	---	---	600,000.00
金湖浩矿业	51%	51%	---	---	---
山东中凯稀土材料有 限公司	45%	45%	---	---	---
合计			4,302,365.48	---	600,000.00

(1) 本公司于 2013 年 8 月 30 日第八届第三次董事会决议, 通过了关于收购山东中凯稀土材料有限公司 45.00% 股权的议案, 本次收购, 在该公司原有注册资本 2,000.00 万元的基础上增资 3,000.00 万元, 其中: 本公司认缴出资 2,250.00 万元, 占 45.00%, 李文科增资 250.00 万元, 占 29.00%, 姜能程增资 100.00 万元, 占 10.00%, 蔺尚举增资 100.00 万元, 占 10.00%, 闫树吉认缴 300.00 万元, 占比 6.00%, 增资完成后该公司注册资本变更为 5,000.00 万元, 该增资业经淄博晨光有限责任会计师事务所淄晨报字(2013)第 135 号验资报告验证。

注释 11. 投资性房地产

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
----	--------	------	------	--------

1. 账面原值				
房屋建筑物	75,459,182.14	---	3,147,642.10	72,311,540.04
2. 累计折旧和累计摊销				
房屋建筑物	23,273,022.76	3,103,818.85	1,674,703.60	24,702,138.01
3. 投资性房地产净值				
房屋建筑物	52,186,159.38			47,609,402.03
4. 投资性房地产减值准备累计金额				
房屋建筑物	---	---	---	---
5. 投资性房地产账面价值				
房屋建筑物	52,186,159.38			47,609,402.03

本期折旧和摊销额 3,103,818.85 元。

期末余额中账面净值为 24,315,619.49 元的投资性房地产用于短期借款抵押,详见附注五、注释 20。

本公司认为期末投资性房地产不存在可收回金额低于账面价值的情形,故未计提投资性房地产减值准备。

注释 12. 固定资产原价及累计折旧

1. 固定资产情况

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额	
一、账面原值合计:	371,928,393.51	25,479,215.40	8,938,858.37	388,468,750.54	
其中:房屋及建筑物	216,215,875.39	18,912,399.38	1,282,974.00	233,845,300.77	
机器设备	112,480,395.03	3,008,996.71	4,334,838.00	111,154,553.74	
运输设备	30,888,943.44	2,869,956.01	3,090,359.74	30,668,539.71	
电子设备及其他	12,343,179.65	687,863.30	230,686.63	12,800,356.32	
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计:	113,414,950.08	---	17,918,233.18	4,149,055.20	127,184,128.06
其中:房屋及建筑物	30,653,402.53	---	5,595,762.87	28,256.55	36,220,908.85
机器设备	61,985,839.18	---	5,622,536.70	1,648,732.35	65,959,643.53
运输设备	11,399,351.45	---	6,002,864.37	2,400,949.26	15,001,266.56
电子设备及其他	9,376,356.92	---	697,069.24	71,117.04	10,002,309.12
三、固定资产账面净值合计	258,513,443.43				261,284,622.48
其中:房屋及建筑物	185,562,472.86				197,624,391.92
机器设备	50,494,555.85				45,194,910.21
运输设备	19,489,591.99				15,667,273.15
电子设备及其他	2,966,822.73				2,798,047.20
四、减值准备合计	---	---	---	---	---
其中:房屋及建筑物	---	---	---	---	---
机器设备	---	---	---	---	---

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
运输设备	---	---	---	---
电子设备及其他	---	---	---	---
五、固定资产账面价值合计	258,513,443.43			261,284,622.48
其中：房屋及建筑物	185,562,472.86			197,624,391.92
机器设备	50,494,555.85			45,194,910.21
运输设备	19,489,591.99			15,667,273.15
电子设备及其他	2,966,822.73			2,798,047.20

1、本期折旧额 17,918,233.18 元。

2、本期由在建工程转入固定资产原价为 20,368,944.58 元。

3、期末余额中账面净值为 129,179,335.12 元的固定资产用于短期借款抵押，详见附注五、注释 20。

4、本公司认为期末固定资产不存在可收回金额低于账面价值的情形，故未计提固定资产减值准备。

注释 13. 在建工程

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
申益大酒店	7,240,651.06	2,370,931.06	4,869,720.00	7,240,651.06	2,370,931.06	4,869,720.00
上海胶带重建	156,441,214.31	---	156,441,214.31	74,175,566.58	---	74,175,566.58
厂房改造	4,943,163.97	---	4,943,163.97	6,566,285.28	---	6,566,285.28
稀土工业园厂房	4,828,765.60	---	4,828,765.60	404,007.60	---	404,007.60
陇木金矿开采项目	---	---	---	1,658,586.40	---	1,658,586.40
其他	---	---	---	71,000.00	---	71,000.00
合计	173,453,794.94	2,370,931.06	171,082,863.88	90,116,096.92	2,370,931.06	87,745,165.86

1. 重大在建工程项目变动情况

工程项目名称	预算数 (万元)	期初余额	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例 (%)
上海胶带重建	20,000.00	74,175,566.58	93,042,344.84	10,776,697.11	---	83.61
陇木金矿开采项目	---	1,658,586.40	616,804.00	1,131,456.00	1,143,934.40	---
稀土工业园厂房	---	404,007.60	5,030,278.12	605,520.12	---	---
合计		76,238,160.58	98,689,426.96	12,513,673.23	1,143,934.40	

续：

工程项目名称	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源	期末余额
上海胶带重建	83.61%	---	---	---	自筹	156,441,214.31
陇木金矿开采项目	---	---	---	---	自筹	---

工程项目名称	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源	期末余额
稀土工业园厂房	---	---	---	---	自筹	4,828,765.60
合计						161,269,979.91

2. 在建工程减值准备

项目名称	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	计提原因
申益大酒店	2,370,931.06	---	---	2,370,931.06	期末在建工程账面价值高于可回收金额的差额予以计提

3. 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
上海胶带重建	83.61%	

注释 14. 无形资产

1. 无形资产情况

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
1. 账面原值合计	145,324,253.24	16,107,529.57	57,848,580.51	103,583,202.30
(1) 土地使用权	84,037,376.10	15,782,127.27	---	99,819,503.37
(2) 电脑软件	931,996.63	325,402.30	---	1,257,398.93
(3) 商标使用权	905,100.00	---	---	905,100.00
(4) 研发支出	1,601,200.00	---	---	1,601,200.00
(5) 探矿及采矿权	57,848,580.51	---	57,848,580.51	---
2. 累计摊销合计	7,446,992.38	2,502,181.04	935,050.00	9,014,123.42
(1) 土地使用权	5,626,897.34	1,940,681.14	---	7,567,578.48
(2) 电脑软件	669,595.04	146,949.90	---	816,544.94
(3) 商标使用权	540,000.00	90,000.00	---	630,000.00
(4) 研发支出	---	---	---	---
(5) 探矿及采矿权	610,500.00	324,550.00	935,050.00	---
3. 无形资产账面净值合计	137,877,260.86			94,569,078.88
(1) 土地使用权	78,410,478.76			92,251,924.89
(2) 电脑软件	262,401.59			440,853.99
(3) 商标使用权	365,100.00			275,100.00
(4) 研发支出	1,601,200.00			1,601,200.00
(5) 探矿及采矿权	57,238,080.51			---
4. 减值准备合计	---	---	---	---
(1) 土地使用权	---	---	---	---
(2) 电脑软件	---	---	---	---
(3) 商标使用权	---	---	---	---

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
(4) 研发支出	---	---	---	---
(5) 探矿及采矿权	---	---	---	---
无形资产账面价值合计	137,877,260.86			94,569,078.88
(1) 土地使用权	78,410,478.76			92,251,924.89
(2) 电脑软件	262,401.59			440,853.99
(3) 商标使用权	365,100.00			275,100.00
(4) 研发支出	1,601,200.00			1,601,200.00
(5) 探矿及采矿权	57,238,080.51			---

本期摊销额 2,502,181.04 元。

本期减少系由于金湖浩矿业委托经营不纳入合并范围所致。

期末余额中账面价值为 12,985,446.94 元的无形资产用于短期借款抵押，详见附注五、注释 20。

本公司认为期末无形资产不存在减值情况，故未计提无形资产减值准备。

2、公司开发项目支出

项目	期初余额	本期增加	本期转出数		期末余额
			计入当期损益	确认为无形资产	
1204A 型拖拉机	242,535.78	371,824.43	---	---	614,360.21
1104-1204A 型拖拉机	642,199.44	654,395.30	---	---	1,296,594.74
大马力 K1304-K2204 拖拉机	1,400,678.28	1,243,927.18	---	---	2,644,605.46
中、小马力拖拉机 300D-354D, 350, 354, 300A-400A	520,313.47	790,320.25	---	---	1,310,633.72
750H/800 高低隙宽轮距多功能拖拉机	1,165,600.47	394,105.15	---	---	1,559,705.62
合计	3,971,327.44	3,454,572.31	---	---	7,425,899.75

注释 15. 商誉

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
中药饮片公司	2,080,000.00	---	---	2,080,000.00	2,080,000.00

本公司对商誉进行了减值测试：本公司将并购公司整体作为一个资产组进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。对并购公司实际运行经营业绩与收购定价时采取的预测经营业绩基础进行对比，中药饮片公司未达到收购定价时采取的预测经营业绩基础，且出现经营亏损，在可预测的期间内，重新预测经营业绩达到收购定价时采取的预测经营业绩可能性较小，因此对并购中药饮片公司时产生的商誉提取减值准备

2,080,000.00 元。

注释 16. 长期待摊费用

项 目	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额	其他减少的原因
装修费	11,217,207.79	3,684,564.60	4,259,903.33	---	10,641,869.06	
环境保证金	962,643.15	1,417,050.00	551,065.02	1,828,628.13	---	
临时建筑	3,342,863.04	---	665,717.76	---	2,677,145.28	
其他	2,421,846.72	120,000.00	126,403.62	322,443.10	2,093,000.00	
合计	17,944,560.70	5,221,614.60	5,603,089.73	2,151,071.23	15,412,014.34	

注释 17. 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和递延所得税负债

项目	期末余额	期初余额
递延所得税资产：		
资产减值准备	461,015.35	191,905.14
可抵扣亏损	11,468,745.04	16,465,252.43
小计	11,929,760.39	16,657,157.57
递延所得税负债：		
被收购子公司的可辨认净资产公允价值大于账面价值	6,419,024.62	20,848,996.76
小计	6,419,024.62	20,848,996.76

2、引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异

项目	暂时性差异金额
可抵扣差异项目	
资产减值准备	2,102,614.81
可抵扣亏损	45,874,980.16
合计	47,977,594.97
应纳税差异项目	
被收购子公司的可辨认净资产公允价值大于账面价值	42,793,497.44
合计	42,793,497.44

注释 18. 资产减值准备

项 目	期初余额	本期增加	本期减少			期末余额
			转回	转销	其他	
坏账准备	49,981,297.71	2,405,228.70	---	---	103,884.19	52,282,642.22
存货跌价准备	3,802,604.35	301,663.03	---	2,017,377.10	---	2,086,890.28

项 目	期初余额	本期增加	本期减少			期末余额
			转 回	转 销	其 他	
长期股权投资减值准备	4,302,365.48	---	---	---	---	4,302,365.48
在建工程减值准备	2,370,931.06	---	---	---	---	2,370,931.06
商誉减值准备	2,080,000.00	---	---	---	---	2,080,000.00
合计	62,537,198.60	2,706,891.73	---	2,017,377.10	103,884.19	63,122,829.04

注释 19. 其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
工程预付款	9,000,000.00	---
设备预付款	3,190,120.00	---
合计	12,190,120.00	---

注释 20. 短期借款

1. 短期借款分类

项 目	期末余额	期初余额
质押借款	17,630,000.00	50,180,000.00
抵押借款	240,500,000.00	176,000,000.00
保证借款	305,000,000.00	190,000,000.00
信用借款	30,000,000.00	7,000,000.00
保证抵押借款	38,000,000.00	150,000,000.00
质押保证借款	20,000,000.00	21,200,000.00
合计	651,130,000.00	594,380,000.00

期借款分类的说明：

(1) 期末质押借款事项的详细情况如下：

① 期末质押借款 180,000.00 元以控股子公司宁波寿全斋 200,000.00 元的定期存单为质押物；

② 期末质押借款 17,450,000.00 元以 17,450,000.00 元定期存单为质押物。

(2) 期末抵押借款事项的详细情况如下：

① 期末抵押借款 57,000,000.00 元以控股子公司宁波药材账面原值为 40,278,361.38 元、净值 24,938,259.08 元的房屋建筑物作为抵押物；

② 期末抵押借款 13,000,000.00 元以本公司账面原值 16,500,000.00 元、净值 11,116,875.00

元的投资性房地产作为抵押物；

③期末抵押借款 40,000,000.00 元以本公司账面原值 22,010,000.00 元、净值 13,198,744.49 元的投资性房地产作为抵押物；

④期末抵押借款 73,000,000.00 元以控股子公司江苏清拖账面原值为 65,427,516.43 元、净值 47,666,972.72 元的房屋和原值 15,397,763.30 元，净值 12,985,446.94 元的土地作为作为抵押物；

⑤期末抵押借款 35,000,000.00 元以本公司原值为 18,883,328.34 元、净值为 17,286,425.31 元的房屋和原值为 301,125.00 元，净值为 192,185.57 元的房屋抵押。

⑥期末保证抵押借款 22,500,000.00 元以本公司原值为 37,310,738.20 元、净值为 35,957,082.76 元的房产抵押。

(3) 期末保证借款事项的详细情况如下：

①期末保证借款 40,000,000.00 元以本公司之全资子公司中药饮片公司和鼎立控股集团股份有限公司（以下简称“鼎立控股”）提供最高额保证 40,000,000.00 元；

②期末保证借款 20,000,000.00 元由鼎立控股、许宝星、宁波药材担保；

③期末保证借款 120,000,000.00 元由鼎立控股、许宝星担保；

④期末保证借款 30,000,000.00 元由鼎立控股、许宝星担保；

⑤期末保证借款 50,000,000.00 元由鼎立控股、许宝星担保；

⑥期末保证借款 45,000,000.00 元由鼎立控股、许宝星担保。

(4) 期末信用借款事项的详细情况如下：

①期末信用借款 30,000,000.00 元系向华鑫国际信托有限公司信用借款。

(5) 期末保证抵押借款事项的详细情况如下：

①期末抵押借款 23,000,000.00 元以全资子公司金光仪表原值为 3,886,225.00 元、净值 3,138,409.68 元的房屋建筑物作为抵押物，并由鼎立控股提供担保；

②期末抵押借款 15,000,000.00 元以控股子公司宁波药材账面原值为 40,278,361.38 元、净值 24,938,259.08 元的房屋建筑物作为抵押物，并由鼎立控股提供担保；

(6) 期末保证质押借款事项的详细情况如下：

①期末抵押借款 20,000,000.00 元是控股子公司宁波药材以 23,836,059.80 应收账款作为

质押，并由鼎立控股提供担保；

注释 21. 应付票据

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	75,665,204.69	73,217,429.64
商业承兑汇票	24,000,000.00	---
合计	99,665,204.69	73,217,429.64

注：以上票据均于 6 个月内到期。

注释 22. 应付账款

项目	期末余额	期初余额
1年以内	247,650,385.14	227,143,111.17
1年以上至2年以内	37,351,945.09	42,976,870.94
1年以上至3年以内	21,113,250.13	2,731,779.35
3年以上	12,374,974.30	10,005,235.80
合计	318,490,554.66	282,856,997.26

1、期末余额中应付持本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位情况：

单位名称	期末余额	期初余额
鼎立控股集团股份有限公司	6,829,383.44	7,757,745.40

2、期末余额中应付其他关联方款项情况：

单位名称	期末余额	期初余额
江西九华药业有限公司	---	110,983.73
合计	---	110,983.73

注释 23. 预收款项

项目	期末余额	期初余额
1年以内	17,950,340.03	23,311,279.50
1年以上至2年以内	2,739,720.32	5,129,771.27
2年以上至3年以内	818,349.10	2,944,009.50
3年以上	1,959,237.66	---
合计	23,467,647.11	31,385,060.27

1、期末余额中无预收持本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位款项。

2、期末余额中无预收其他关联方款项。

3、涉及房地产的子公司预收款项金额为 19,591,090.00 元，按项目列示明细如下：

项目名称	期末余额	期初余额	竣工时间
香榭丽花苑一期	---	8,416,549.00	2010 年
香榭丽花苑二期	741,345.00	1,600,225.00	2009 年

香榭丽花苑三期	3,836,800.00	2,097,800.00	2011 年
香榭丽花苑四期	6,415,445.00	7,335,211.00	2011 年
香榭丽花苑五期	6,143,500.00	5,611,817.00	2011 年
城东商住楼	185,000.00	525,650.00	2009 年
徐杨小区商住楼(A、B 地块)	795,000.00	470,000.00	2010 年
紫金花苑商铺	1,474,000.00	---	
合计	19,591,090.00	26,057,252.00	

注释 24. 应付职工薪酬

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	516,080.68	47,928,786.19	47,409,600.02	1,035,266.85
(2) 职工福利费	---	3,425,227.51	3,425,227.51	---
(3) 社会保险费	---	9,706,738.02	9,706,738.02	---
其中：医疗保险费	---	1,311,206.19	1,311,206.19	---
项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险费	---	7,577,133.90	7,577,133.90	---
失业保险费	---	537,581.49	537,581.49	---
工伤保险费	---	172,765.64	172,765.64	---
生育保险费	---	108,050.80	108,050.80	---
(4) 住房公积金	1,148,676.36	1,663,462.25	1,670,620.25	1,141,518.36
(5) 工会经费和职工教育经费	816,269.58	2,929,472.82	2,910,582.53	835,159.87
(6) 因解除劳动关系给予的补偿	---	110,133.50	110,133.50	---
(7) 其他	202,616.00	167,724.85	167,724.85	202,616.00
合计	2,683,642.62	65,931,545.14	65,400,626.68	3,214,561.08

注释 25. 应交税费

税费项目	期末余额	期初余额
增值税	719,338.57	763,077.38
营业税	1,749,738.39	1,631,085.49
城建税	63,405.33	26,930.25
企业所得税	5,600,756.08	4,551,543.05
个人所得税	219,103.23	214,262.62
房产税	779,952.84	768,463.59
土地增值税	39,773,836.08	33,302,049.73
教育费附加	48,020.67	21,811.65
土地使用税	768,463.59	741,681.12
其他	164,154.77	191,470.31

税费项目	期末余额	期初余额
合计	49,886,769.55	42,212,375.19

注释 26. 应付利息

项 目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	---	465,500.00
短期借款应付利息	1,606,352.77	813,009.77
合 计	1,606,352.77	1,278,509.77

注释 27. 应付股利

单位名称	期末余额	期初余额	超过一年未支付原因
国家股	1,730,726.40	1,730,726.40	以前年度分配的股利, 股东未取
国有法人股	39,996.00	39,996.00	以前年度分配的股利, 股东未取
境内法人股	445,703.40	445,703.40	以前年度分配的股利, 股东未取
天津市中新药业集团股份有限公司	180,605.36	180,605.36	以前年度分配的股利, 股东未取
宁波药材的其他股东	112,936.78	112,936.78	以前年度分配的股利, 股东未取
合 计	2,509,967.94	2,509,967.94	

注释 28. 其他应付款

项 目	期末余额	期初余额
1年以内	84,029,116.26	144,232,406.57
1年以上至2年以内	16,621,588.82	14,783,563.09
2年以上至3年以内	2,798,110.01	3,331,567.48
3年以上	15,573,683.88	12,422,824.23
合 计	119,022,498.97	174,770,361.37

1、期末余额中应付持本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位情况:

单位名称	期末余额	期初余额
鼎立控股集团股份有限公司	60,282,341.64	101,847,174.26

2、期末余额中应付其他关联方情况

单位名称	期末余额	期初余额
常州长宁药业有限公司	3,000,000.00	3,000,000.00
鼎立建设集团股份有限公司	10,367,588.45	---
合 计	13,367,588.45	3,000,000.00

3、账龄超过一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
------	----	-------

上海华谊(集团)公司	4,519,870.02	该债务属原股东历史遗留债务,正在商谈解决
常州长宁药业有限公司	3,000,000.00	合同未到期
合计	7,519,870.02	

4、期末其他应付款前五名款项情况:

单位名称	金额	性质或内容
鼎立控股集团股份有限公司	60,282,341.64	往来款
鼎立建设集团股份有限公司	10,367,588.45	往来款
上海华谊(集团)公司	4,519,870.02	往来款
宁波市正丰医药贸易有限公司	3,202,190.00	往来款
常州长宁药业有限公司	3,000,000.00	往来款
合计	81,371,990.11	

注释 29. 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	197,000,000.00	122,514,500.00
合计	197,000,000.00	122,514,500.00

一年内到期的非流动负债 197,000,000.00 元系以上海置业存货中的开发成本期末金额 770,462,068.88 元作为抵押,同时由鼎立控股、本公司和本公司董事长许宝星提供保证。

一年内到期的长期借款明细表

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率	期末余额
交行奉贤支行	2010.12.10	2014.3.20	RMB	8.960%	18,000,000.00
交行奉贤支行	2011.6.27	2014.3.20	RMB	8.960%	36,000,000.00
交行奉贤支行	2011.5.18	2014.3.20	RMB	8.960%	23,000,000.00
交行奉贤支行	2011.1.18	2014.1.14	RMB	6.458%	35,000,000.00
交行奉贤支行	2011.1.11	2014.1.6	RMB	6.458%	35,000,000.00
交行奉贤支行	2011.1.7	2014.1.6	RMB	6.458%	30,000,000.00
交行奉贤支行	2011.2.1	2014.1.26	RMB	6.458%	20,000,000.00
合计					197,000,000.00

注释 30. 长期借款

1. 长期借款分类

借款类别	期末余额	期初余额
保证抵押借款	---	127,900,375.00

注释 31. 专项应付款

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	备注说明
马陆镇拆迁补偿款	90,427,469.77	---	10,252,930.45	80,174,539.32	

注释 32. 其他非流动负债

项 目	期末余额	期初余额
中小企业发展专项资金	75,440,485.47	76,615,420.53
马陆镇拆迁补偿款	10,125,695.66	12,883,178.90
合计	85,566,181.13	89,498,599.43

负债项目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入营业外收入金 额	其他 变动	期末 余额	与资产相关 /与收益相 关
中小企业发展专项 资金	76,615,420.53	---	1,174,935.06	---	75,440,485.47	与资产相关
马陆镇拆迁补偿款	12,883,178.90	---	2,757,483.24	---	10,125,695.66	与资产相关
合计	89,498,599.43	---	3,932,418.30	---	85,566,181.13	

注释 33. 股本

1、本公司已注册发行及股本如下：

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

2、本年本公司股本变动金额如下：

项目	期初余额	本期变动增(+)-减(-)				期末余额
		送股	公积金 转股	其他	小计	
无限售条件流通股份						
(1)人民币普通股	446,759,546.00	---	---	---	---	446,759,546.00

(2) 境内上市的外资股	120,643,050.00	---	---	---	---	120,643,050.00
(3) 境外上市的外资股	---	---	---	---	---	---
(4) 其他	---	---	---	---	---	---
无限售条件流通股份合计	567,402,596.00	---	---	---	---	567,402,596.00
合计	567,402,596.00	---	---	---	---	567,402,596.00

注释 34. 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1. 股本溢价	---	---	---	---
投资者投入的股本	156,304,118.20	---	---	156,304,118.20
2. 其他资本公积	39,075,722.97	2,080.11	---	39,077,803.08
合计	195,379,841.17	2,080.11	---	195,381,921.28

本期其他资本公积变动系可供出售金融资产公允价值变动。

注释 35. 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	14,761,032.10	2,147,630.69	---	16,908,662.79
任意盈余公积	8,166,666.97	2,147,630.69	---	10,314,297.66
合计	22,927,699.07	4,295,261.38	---	27,222,960.45

本期法定盈余公积及任意盈余公积均按照母公司净利润的 10% 计提。

注释 36. 未分配利润

项目	金额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	95,861,179.18	
调整后期初未分配利润	95,861,179.18	
加：本期归属于母公司股东的净利润	32,818,951.74	
减：提取法定盈余公积	2,147,630.69	10%
提取任意盈余公积	2,147,630.69	10%
应付普通股股利	22,696,103.84	
期末未分配利润	101,688,765.70	

注释 37. 营业收入和营业成本**1. 营业收入、营业成本分类情况**

项 目	本期发生额	上期发生额
营业收入	1,285,430,307.76	1,062,928,618.22
其中：主营业务收入	1,250,173,390.03	1,049,006,211.77
其他业务收入	35,256,917.73	13,922,406.45
营业成本	1,096,201,962.24	926,910,548.94
其中：主营业务成本	1,089,548,844.23	920,473,153.03
其他业务成本	6,653,118.01	6,437,395.91

2. 主营业务（分产品）

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
医药	777,071,695.30	738,334,821.77	654,407,955.01	613,803,615.85
橡胶	32,352,156.55	27,753,946.39	53,355,793.55	45,607,820.62
房地产开发	141,037,395.00	74,221,272.13	100,286,198.00	60,767,908.77
农机制造	269,797,613.43	226,811,619.48	240,956,265.21	200,293,807.79
矿土	29,914,529.75	22,427,184.46	---	---
合计	1,250,173,390.03	1,089,548,844.23	1,049,006,211.77	920,473,153.03

3. 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
浙江省医药工业有限公司	136,018,806.90	10.58
宁波市正丰医药贸易有限公司	91,765,748.56	7.14
浙江珍诚医药在线股份有限公司	74,871,650.17	5.82
宁波洛祥医药有限公司	74,802,778.99	5.82
淄博沃华经贸有限公司	29,914,529.75	2.33
合 计	407,373,514.37	31.69

注释 38. 营业税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
营业税	8,610,640.21	5,562,844.78
城市维护建设税	817,685.52	554,732.82
教育费附加	711,967.51	329,905.65
土地增值税	10,139,203.93	5,081,769.43
其他	902,345.97	74,497.20
合计	21,181,843.14	11,603,749.88

注释 39. 销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
-----	-------	-------

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	10,375,635.87	9,373,514.76
差旅费	3,225,293.68	3,430,320.11
运输费及包装费	7,639,910.10	7,636,562.72
折旧费	1,427,478.14	1,265,097.88
广告宣传费及展览费	2,291,648.30	1,471,889.34
销售服务费	2,787,802.65	707,309.48
办公费用	924,356.38	592,984.53
其他费用	2,883,318.60	1,336,806.35
合计	31,555,443.74	25,814,485.17

注释 40. 管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	30,867,705.95	26,024,732.87
业务招待费	5,442,437.92	4,714,707.53
折旧费	10,021,078.07	9,949,892.49
无形资产摊销	1,445,911.36	1,964,005.09
其他税费	4,161,589.34	4,819,047.87
审计评估费	2,037,685.89	2,165,245.70
办公费用	4,581,044.27	3,642,807.93
车辆使用费	1,798,040.83	1,696,640.14
修理费	2,544,237.08	2,618,673.45
研发费用	5,312,270.36	4,061,382.99
租赁费	4,079,537.48	1,814,005.08
会务费	2,515,354.69	2,225,811.47
其他费用	6,885,962.43	5,666,314.96
合计	81,692,855.67	71,363,267.57

注释 41. 财务费用

类 别	本期发生额	上期发生额
利息支出	27,892,750.35	22,414,893.25
减：利息收入	5,513,505.50	3,858,393.98
汇兑损益	3,910.85	17,918.49
其他	725,731.47	1,666,387.92
合计	23,108,887.17	20,240,805.68

注释 42. 资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	2,405,228.70	3,381,904.00
存货跌价损失	301,663.03	---
合计	2,706,891.73	3,381,904.00

注释 43. 投资收益

1. 投资收益明细情况

项 目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	340,000.00	340,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	4,479,550.67	2,564,655.44
处置长期股权投资产生的投资收益	---	42,768,765.84
合计	4,819,550.67	45,673,421.28

2、按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期发生额	上期发生额
宁波药材股份有限公司骆驼医药分公司	40,000.00	40,000.00
宁波冯存仁堂医药零售有限责任公司	300,000.00	300,000.00
合计	340,000.00	340,000.00

3、按权益法核算的长期股权投资收益：

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
上海浦东新区长江鼎立小额贷款有限公司	1,737,383.94	706,323.36	联营企业利润增加
广西有色金属集团梧州稀土开发有限公司	2,739,805.59	1,858,332.08	联营企业利润增加
山东中凯稀土材料有限公司	2,361.14	---	联营企业利润增加
合计	4,479,550.67	2,564,655.44	

注释 44. 营业外收入

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	80,928.86	110,063.53	80,928.86
其中：处置固定资产利得	80,928.86	110,063.53	80,928.86
债务重组利得	260,181.94	6,395,242.03	260,181.94
违约及罚款收入	1,000.00	8,000.00	1,000.00

政府补助	15,900,048.75	13,795,338.78	15,900,048.75
其他	244,929.12	1,088,016.97	244,929.12
合计	16,487,088.67	21,396,661.31	16,487,088.67

1. 政府补助明细

补助项目	本期发生额	与资产相关 /与收益相关
马陆镇拆迁补偿	2,757,483.24	与资产相关
马陆镇拆迁补偿	10,252,930.45	与收益相关
宁波药材贸易局参加澳门老字号展位补贴	15,000.00	与收益相关
饮片厂标准化达标奖励费	10,000.00	与收益相关
弥补经营性损失	297,000.00	与收益相关
中小企业发展专项资金	1,174,935.06	与资产相关
大马力拖拉机补贴款	500,000.00	与收益相关
2012 年度企业政策性专利奖励	7,700.00	与收益相关
2012 年度企业政策性新产品奖励	50,000.00	与收益相关
研发机构资助资金	5,000.00	与收益相关
中小企业扶持资金	130,000.00	与收益相关
补助项目	本期发生额	与资产相关 /与收益相关
省级技术中心奖励	300,000.00	与收益相关
项目创新及新产品奖励	300,000.00	与收益相关
职工福利专项补贴	100,000.00	与收益相关
合计	15,900,048.75	

注释 45. 营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额	计入本期非经常性 损益的金额
非流动资产处置损失合计	437,624.11	172,432.50	437,624.11
其中：固定资产处置损失	437,624.11	172,432.50	437,624.11
债务重组损失	360,206.81	---	360,206.81
拆迁费用	1,654,238.51	2,468,232.12	1,654,238.51
对外捐赠	70,000.00	70,000.00	70,000.00
罚款支出	126,968.00	69,833.47	126,968.00
非常损失	188,250.00	---	188,250.00
其他	68,227.73	53,009.60	68,227.73
合计	2,905,515.16	2,833,507.69	2,905,515.16

注释 46. 所得税费用

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	13,413,780.07	10,570,896.09
调整上年所得税汇算清缴	265,197.73	(2,259,891.34)
递延所得税调整	(1,671,365.58)	(1,058,792.63)
合计	12,007,612.22	7,252,212.12

注释 47. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

本公司按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010 年修订）》（“中国证券监督管理委员会公告[2010]2 号”）、《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（2008）》（“中国证券监督管理委员会公告[2008]43 号”）要求计算的每股收益如下：

1. 计算结果

报告期利润	本期数		上期数	
	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（I）	0.06	0.06	0.10	0.10
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润（II）	0.04	0.04	(0.01)	(0.01)

2. 每股收益的计算过程

项目	序号	本期数	上期数
归属于本公司普通股股东的净利润	1	32,818,951.74	56,174,928.00
扣除所得税影响后归属于母公司普通股股东净利润的非经常性损益	2	12,275,163.20	61,993,875.40
扣除非经常性损益后的归属于本公司普通股股东的净利润	3=1-2	20,543,788.54	(5,818,947.40)
期初股份总数	4	567,402,596.00	567,402,596.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加的股份数	5	---	---
报告期因发行新股或债转股等增加的股份数	6	---	---
发行新股或债转股等增加股份下一月份起至报告期年末的月份数	7	---	---
报告期因回购等减少的股份数	8	---	---
减少股份下一月份起至报告期年末的月份数	9	---	---
报告期缩股数	10	---	---
报告期月份数	11	12	12
发行在外的普通股加权平均数(II)	$12=4+5+6 \times 7 \div 11-8 \times 9 \div 11-10$	567,402,596.00	567,402,596.00
因同一控制下企业合并而调整的发行在外的普通股加权平均数(I)	13	567,402,596.00	567,402,596.00
基本每股收益(I)	$14=1 \div 13$	0.06	0.10

项目	序号	本期数	上期数
基本每股收益(II)	15=3÷12	0.04	(0.01)
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息及其他影响因素	16	---	---
所得税率	17	25%	25%
转换费用	18	---	---
可转换公司债券、认股权证、股份期权等转换或行权而增加的股份数	19	---	---
稀释每股收益(I)	20=[1+(16-18)×(100%-17)]÷(13+19)	0.06	0.10
稀释每股收益(II)	21=[3+(16-18)×(100%-17)]÷(12+19)	0.04	(0.01)

(1) 基本每股收益

基本每股收益=P0÷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；Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj 为报告期因回购等减少股份数；Sk 为报告期缩股数；M0 报告期月份数；Mi 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj 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×Mi÷M0 - Sj×Mj÷M0 - Sk+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，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。

注释 48. 其他综合收益

项目	本期发生额	上期发生额
1. 可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	3,211.18	(12.79)
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	---	---
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	---	---
合计	3,211.18	(12.79)

注释 49. 现金流量表附注**1. 收到的其他与经营活动有关的现金**

项 目	本期发生额
收到的利息收入	5,513,505.50
收到的政府补助	1,714,700.00
收到的往来款及其他	707,374,565.25
合计	714,602,770.75

2. 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额
支付的管理费用	33,936,304.09
支付的销售费用	19,935,840.89
支付往来款及其他	727,031,891.11
合计	780,904,036.09

3. 支付的其他与投资活动有关的现金

项 目	本期发生额
金湖浩矿业委托经营转出	120,886.64
合计	120,886.64

4. 收到的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期发生额
保证金	16,753,850.59
合计	16,753,850.59

5. 支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期发生额
大股东借款	41,564,832.62
合计	41,564,832.62

注释 50. 现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

项 目	本期发生额	上期发生额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	35,375,936.05	60,598,219.76
加：资产减值准备	2,706,891.73	3,381,904.00
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	21,022,052.03	20,540,967.98
无形资产摊销	2,502,181.04	2,613,699.61

项 目	本期发生额	上期发生额
长期待摊费用摊销	5,603,089.73	4,162,546.78
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)	356,695.25	62,368.97
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)	27,846,135.13	22,414,893.25
投资损失(收益以“-”号填列)	(4,819,550.67)	(45,673,421.28)
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	(1,416,288.57)	(671,286.77)
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	(255,077.01)	(387,505.86)
存货的减少(增加以“-”号填列)	(12,366,851.66)	5,294,900.14
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	19,315,296.83	(98,063,488.23)
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	53,601,636.02	(44,499,489.48)
其 他	---	---
经营活动产生的现金流量净额	149,472,145.90	(70,225,691.13)
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	139,446,944.14	198,469,039.82
减：现金的期初余额	198,469,039.82	155,079,721.43
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	(59,022,095.68)	43,389,318.39

2. 本期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

项 目	本期金额	上期金额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：		
1. 取得子公司及其他营业单位的价格	---	67,500,000.00
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	---	67,500,000.00
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	---	---
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	---	67,500,000.00
4. 取得子公司的净资产	---	---
流动资产	---	---
非流动资产	---	---
流动负债	---	---
非流动负债	---	---
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：		

项 目	本期金额	上期金额
1. 处置子公司及其他营业单位的价格	---	122,740,000.00
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物	---	90,901,851.80
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	120,886.64	---
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	(120,886.64)	90,901,851.80
4. 处置子公司的净资产	26,966,617.16	80,000,000.00
流动资产	6,012,688.91	80,000,000.00
非流动资产	70,399,351.03	---
流动负债	35,270,527.65	---
非流动负债	14,174,895.13	---

3. 现金和现金等价物的构成：

项 目	期末余额	期初余额
一、现 金	139,446,944.14	198,469,039.82
其中：库存现金	414,743.16	206,076.63
可随时用于支付的银行存款	139,032,200.98	198,262,963.19
可随时用于支付的其他货币资金	---	---
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	139,446,944.14	198,469,039.82

八、 关联方及关联交易

(一) 本企业的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质
鼎立控股集团股份有限公司	控股股东	民营	东阳市	许宝星	实业投资，资产管理，科技成果转让的相关技术咨询服务，企业资产重组、收购、兼并的咨询服务，经营信息咨询服务。(上述经营范围不含国家法律法规禁止、限制和许可经营的项目)

(续表)

母公司名称	注册资本(万元)	对本公司的持股比例	对本公司的表决权比例	本公司最终控制方	组织机构代码
鼎立控股集团股份有限公司	53,388.00	36.07%	36.07%	许宝星	71095797-4

(二) 本企业的子公司情况：

本公司的子公司的相关信息见附注四。

(三) 本企业的合营和联营企业情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质
联营企业				
上海浦东新区长江鼎立小额贷款有限公司	有限责任公司 (国内合资)	上海市	海乐	发放贷款及相关的咨询活动。
广西有色金属集团梧州稀土开发有限公司	有限责任公司	广西省岑溪市	吴福初	稀土矿业权投资;矿产品购销(国家专项规定不准经营的除外)。
浙江中电设备股份有限公司	股份有限公司 (非上市)	浙江省杭州市	朱超	电梯组装,整梯及零部件销售,机械设备,电气设备成套供应,安装,调试,技术开发,技术服务。
山东中凯稀土材料有限公司	有限责任公司	山东省淄博市	陈亚林	氯化稀土生产、销售。

(续表)

被投资单位名称	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
联营企业				
上海浦东新区长江鼎立小额贷款有限公司	10,000 万元	20.00%	20.00%	59315689-4
广西有色金属集团梧州稀土开发有限公司	5,000 万元	25.99%	25.99%	68213896-2
浙江中电设备股份有限公司	1,000 万元	41.00%	41.00%	73778888-3
山东中凯稀土材料有限公司	5,000 万元	45.00%	45.00%	67814168-3

(四) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业的关系
江西九华药业有限公司	同一控股股东
鼎立建设集团股份有限公司	同一控股股东
宁波药材股份有限公司骆驼医药分公司	本公司持股 51.00%
宁波冯存仁堂医药零售有限责任公司	本公司持股 100.00%
金湖浩矿业	本公司持股 51.00%
常州长宁药业有限公司	参股公司

(五) 关联方交易

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

2、关联方交易定价原则：本公司向关联方采购货物及向关联方销售货物的价格均按照市场价格制定。

3、销售商品、提供劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易比例	金额	占同类交易比例
宁波药材股份有限公司骆驼医药分公司	商品销售	市场定价	430,171.28	0.06%	449,593.63	0.07%
宁波冯存仁堂医药零售有限责任公司	商品销售	市场定价	473,551.70	0.06%	1,222,510.40	0.19%
江西九华药业有限公司	商品销售	市场定价	---	---	5,783,609.82	0.88%
合计			903,722.98	0.12%	7,455,713.85	1.14%

4、采购商品、接受劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易比例	金额	占同类交易比例
江西九华药业有限公司	商品采购	市场定价	2,618,594.58	0.24%	---	---
合计			2,618,594.58	0.24%	---	---

5、关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
鼎立控股、许宝星	本公司	20,000,000.00	2013.6.21	2014.6.30	尚未到期
鼎立控股、许宝星	本公司	45,000,000.00	2013.6.18	2014.6.19	尚未到期
鼎立控股、许宝星	本公司	30,000,000.00	2013.7.4	2014.7.3	尚未到期
鼎立控股、许宝星	本公司	120,000,000.00	2013.7.18	2014.2.28	尚未到期
鼎立控股、许宝星	本公司	50,000,000.00	2013.10.21	2014.10.15	尚未到期
鼎立控股	宁波药材	20,000,000.00	2013.9.12	2014.9.11	尚未到期
鼎立控股	宁波药材	20,000,000.00	2013.5.24	2014.5.23	尚未到期
鼎立控股	宁波药材	20,000,000.00	2013.5.3	2014.5.2	尚未到期
鼎立控股	宁波药材	15,000,000.00	2013.1.8	2014.1.7	尚未到期
鼎立控股	中药饮片公司	23,000,000.00	2013.11.6	2014.11.5	尚未到期
鼎立控股、许宝星	上海置业	240,000,000.00	2013.6.27	2014.6.24	尚未到期

6、关联方应收应付款项

(1) 公司应收关联方款项

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
应收账款			
	宁波药材股份有限公司骆驼医药分公司	190,404.78	57,787.33
	宁波冯存仁堂医药零售有限责任公司	2,211,019.91	3,746,233.23
	江西九华药业有限公司	2,279,990.22	2,279,990.22
其他应收款			
	宁波药材股份有限公司骆驼医药分公司	120,000.00	---
	宁波冯存仁堂医药零售有限责任公司	5,888,668.75	---
	金湖浩矿业	18,850,000.00	---
合计		29,540,083.66	6,084,010.78

(2) 公司应付关联方款项

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
应付账款			
	鼎立控股集团股份有限公司	6,829,383.44	7,757,745.40
	江西九华药业有限公司	---	110,983.73
其他应付款			
	鼎立控股集团股份有限公司	60,282,341.64	101,847,174.26
	鼎立建设集团股份有限公司	10,367,588.45	---
	常州长宁药业有限公司	3,000,000.00	3,000,000.00
合计		80,479,313.53	112,715,903.39

九、或有事项

截止2013年12月31日，本公司无需要披露的或有事项。

十、承诺事项

截止2013年12月31日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

十一、资产负债表日后事项

根据本公司2014年4月24日第八届第六次董事会决议，以截止2013年12月31日本公司总股本567,402,596股为基数，拟对公司全体股东每10股派发现金股利0.20元(含税)，共分配现金股利11,348,051.92元。本年度不进行资本公积转增股本。

上述分配预案尚需2013年度股东大会审议批准。

十二、 其他重要事项

截止 2013 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的其他重要事项。

十三、 母公司财务报表主要项目注释

注释1. 应收账款

1、应收账款按种类披露

种类	期末余额			
	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	---	---	---	---
按组合计提坏账准备的应收账款	98,000.00	8.87%	49,000.00	50.00%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	1,007,286.91	91.13%	251,821.73	25.00%
合计	1,105,286.91	100%	300,821.73	27.22%

(续)

种类	期初余额			
	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	---	---	---	---
按组合计提坏账准备的应收账款	98,000.00	8.87%	49,000.00	50.00%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	1,007,286.91	91.13%	251,821.73	25.00%
合计	1,105,286.91	100%	300,821.73	27.22%

2、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额			期初余额		
	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（含 1 年）	---	---	---	---	---	
1—2 年	---	---	---	---	---	
2—3 年	---	---	---	---	---	
3—5 年	98,000.00	8.87%	49,000.00	98,000.00	8.87%	
5 年以上	---	---	---	---	---	
合计	98,000.00	8.87%	49,000.00	98,000.00	8.87%	

3、期末单项金额虽不重大但单独进行减值测试的应收账款，前五名列示如下：

单位名称	账面余额	坏账准备金额	计提比例	计提理由
广东东莞泰成医药连锁有限公司	176,831.57	44,207.89	25%	账龄较长，根据无法收回金额计提坏账
南海玻璃制品厂	122,092.00	30,523.00	25%	账龄较长，根据无法收回金额计提坏账
广东南海罗村兄联医药贸易有限公司	88,568.68	22,142.17	25%	账龄较长，根据无法收回金额计提坏账
深圳康瑞达医药贸易有限公司	49,999.88	12,499.97	25%	账龄较长，根据无法收回金额计提坏账
刘纪	36,790.98	9,197.75	25%	账龄较长，根据无法收回金额计提坏账
合计	474,283.11	118,570.78		

4、期末应收账款中无应收持本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位款项。**5、期末应收账款金额前五名单位情况**

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例
广东东莞泰成医药连锁有限公司	非关联方	176,831.57	3年以上	16.00%
南海玻璃制品厂	非关联方	122,092.00	3年以上	11.05%
遂川地税局	非关联方	98,000.00	3年以上	8.87%
广东南海罗村兄联医药贸易有限公司	非关联方	88,568.68	3年以上	8.01%
深圳康瑞达医药贸易有限公司	非关联方	49,999.88	3年以上	4.52%
合计		535,492.13		48.45%

6、期末无应收其他关联方款项。**注释2. 其他应收款****1、其他应收款按种类披露：**

种类	期末余额			
	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	381,966,197.29	94.34%	---	---
按组合计提坏账准备的其他应收款	21,657,779.87	5.35%	562,705.68	2.60%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	1,254,120.91	0.31%	1,254,120.91	100.00%
合计	404,878,098.07	100.00%	1,816,826.59	0.45%

(续)

种类	期初余额			
	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	300,716,291.70	98.15%	---	---
按组合计提坏账准备的其他应收款	3,604,169.63	1.18%	461,156.05	12.80%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	2,045,033.33	0.67%	1,254,120.91	61.33%
合计	306,365,494.66	100.00%	1,715,276.96	0.56%

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额			期初余额		
	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(含1年)	19,978,323.50	4.93%	399,566.47	1,137,350.00	0.37%	22,747.00
1-2年	112,559.80	0.03%	5,627.99	1,764,842.67	0.58%	88,242.13
2-3年	1,564,842.67	0.39%	156,484.27	2,053.90	0.00%	205.39
3-5年	2,053.90	0.00%	1,026.95	699,923.06	0.23%	349,961.53
合计	21,657,779.87	5.35%	562,705.68	3,604,169.63	1.18%	461,156.05

2、期末单项金额重大并单独进行减值测试的其他应收款前五名列示如下：

单位名称	账面余额	坏账准备金额	计提比例	计提理由
上海置业	281,296,996.56	---	---	内部往来款
上海胶带	63,064,087.25	---	---	内部往来款
盛德置业	29,972,125.38	---	---	内部往来款
胶带投资	2,720,988.10	---	---	内部往来款
淮安经济技术开发区财政厅	3,912,000.00	---	---	购地保证金
合计	380,966,197.29	---	---	

3、期末单项金额虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款前五名列示如下：

单位名称	账面余额	坏账准备金额	计提比例	计提理由
上海荣顺不锈钢有限公司	800,000.00	800,000.00	100%	账龄较长，预计无法收回
化工对外经济合作社	35,000.00	35,000.00	100%	账龄较长，预计无法收回
武刚物资	30,000.00	30,000.00	100%	账龄较长，预计无法收回
马陆棕坊村	25,947.43	25,947.43	100%	账龄较长，预计无法收回

辽宁绥中发电厂	20,000.00	20,000.00	100%	账龄较长, 预计无法收回
合计	910,947.43	910,947.43		

4、期末其他应收款中无应收持本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位款项。

5、其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	性质或内容	金额	年限	占其他应收款总额的比例
上海置业	子公司	内部往来款	281,296,996.56	2 年以内	69.48%
上海胶带	子公司	内部往来款	63,064,087.25	1 年以内	15.58%
盛德置业	子公司	内部往来款	29,972,125.38	5 年以内	7.40%
淮安经济技术开发区财政厅	非关联方	购地保证金	3,912,000.00	1-2 年	0.67%
胶带投资	子公司	内部往来款	2,720,988.10	1 年以内	0.97%
合计			380,966,197.29		94.10%

6、应收其他关联方款项

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例
上海置业	子公司	281,296,996.56	69.48%
上海胶带	子公司	63,064,087.25	15.58%
盛德置业	子公司	29,972,125.38	7.40%
胶带投资	子公司	2,720,988.10	0.67%
合计		377,054,197.29	93.13%

注释3. 长期股权投资

1、按成本法核算的子公司投资

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	本期增减额(减少以“-”号填列)	期末余额
上海胶带	成本法	18,000,000.00	18,000,000.00	---	18,000,000.00
申一胶带	成本法	24,300,000.00	24,300,000.00	---	24,300,000.00
宁波药材	成本法	65,910,421.28	65,910,421.28	---	65,910,421.28
胶带投资	成本法	6,208,890.23	6,208,890.23	---	6,208,890.23
盛德置业	成本法	100,000,000.00	100,000,000.00	---	100,000,000.00
淮安置业	成本法	418,019,283.20	418,019,283.20	---	418,019,283.20
金湖浩矿业	成本法	20,000,000.00	20,000,000.00	(2,000,000.00)	18,000,000.00
江苏清拖	成本法	122,640,000.00	122,640,000.00	---	122,640,000.00
稀土产业园公司	成本法	32,500,000.00	32,500,000.00	---	32,500,000.00

鼎立有色公司	成本法	1,000,000.00	---	1,000,000.00	1,000,000.00
合计		808,578,594.71	807,578,594.71	(1,000,000.00)	806,578,594.71

被投资单位	持股比例	表决权比例	减值准备金额	本期计提减值准备金额	本期现金红利
上海胶带	90%	90%	---	---	---
申一胶带	100%	100%	---	---	---
宁波药材	62.587%	62.587%	---	---	---
胶带投资	100%	100%	---	---	---
盛德置业	100%	100%	---	---	---
淮安置业	80.51%	80.51%	---	---	---
金湖浩矿业	51%	51%	---	---	---
江苏清拖	51%	51%	---	---	15,300,000.00
稀土产业园公司	65%	65%	---	---	---
鼎立有色公司	100%	100%	---	---	---
合计			---	---	15,300,000.00

2、按成本法核算的其他股权投资

被投资单位	核算方法	投资成本	期初账面余额	本期增减额(减少以“-”号填列)	期末账面余额
深圳市富文投资有限公司	成本法	3,000,000.00	3,000,000.00	---	3,000,000.00

被投资单位	持股比例	表决权比例	减值准备金额	本期计提减值准备金额	本期现金红利
深圳市富文投资有限公司	10%	10%	3,000,000.00	---	---

3、按权益法核算的其他股权投资

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	本期增减额(减少以“-”号填列)	期末余额
广西有色金属集团梧州稀土开发有限公司	权益法	40,000,000.00	41,858,332.08	2,739,805.59	44,598,137.67
上海浦东新区长江鼎立小额贷款有限公司	权益法	20,000,000.00	20,706,323.36	1,137,383.94	21,843,707.30
浙江中电设备股份有限公司	权益法	59,800,000.00	59,800,000.00	---	59,800,000.00
山东中凯稀土材料有限公司	权益法	22,500,000.00	---	22,502,361.14	22,502,361.14
合计		142,300,000.00	122,364,655.44	26,379,550.67	148,744,206.11

(续表)

被投资单位	持股比例	表决权比例	减值准备金额	本期计提减值准备金额	本期现金红利
广西有色金属集团梧州稀土开发有限公司	25.99%	25.99%	---	---	---
上海浦东新区长江鼎立小额贷款有限公司	20.00%	20.00%	---	---	600,000.00
浙江中电设备股份有限公司	41.00%	41.00%	---	---	---
山东中凯稀土材料有限公司	45.00%	45.00%	---	---	---
合计			---	---	600,000.00

注释4. 营业收入及营业成本

1、营业收入、营业成本

项目	本期发生额	上期发生额
营业收入	66,311,835.52	7,220,715.00
其中：主营业务收入	40,937,369.52	---
其他业务收入	25,374,466.00	7,220,715.00
营业成本	37,092,950.05	2,311,783.08
其中：主营业务成本	33,469,576.96	---
其他业务成本	3,623,373.09	2,311,783.08

注：其他业务收入主要为投资性房地产转让收入。

2、公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例
淄博沃华经贸有限公司	29,914,529.75	45.11%
上海创库信息科技有限公司	11,850,000.00	17.87%
冠成制品	6,411,752.20	9.67%
上海胶带	4,275,000.00	6.45%
许欣	3,350,000.00	5.05%
合计	55,801,281.95	84.15%

注释 5、投资收益**1、投资收益明细**

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	15,300,000.00	182,475,931.85
权益法核算的长期股权投资收益	4,479,550.67	2,564,655.44
处置长期股权投资产生的投资收益	---	42,740,000.00
合计	19,779,550.67	227,780,587.29

2、按成本法核算的长期股权投资收益

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
淮安置业	---	182,475,931.85	进行股利分配
清拖农机	15,300,000.00	---	进行股利分配
合计	15,300,000.00	182,475,931.85	

3、按权益法核算的长期股权投资收益

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
上海浦东新区长江鼎立小额贷款有限公司	1,737,383.93	706,323.36	联营企业利润增加
广西有色金属集团梧州稀土开发有限公司	2,739,805.60	1,858,332.08	联营企业利润增加
山东中凯稀土材料有限公司	2,361.14	---	联营企业利润增加
合计	4,479,550.67	2,564,655.44	

注释 6. 现金流量表补充资料

项目	本期发生额	上期发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	21,476,306.89	231,816,308.34
加：资产减值准备	101,549.63	(9,474,069.25)
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,266,055.13	2,926,692.60
无形资产摊销	541,509.24	542,193.24
长期待摊费用摊销	2,472,549.72	1,814,612.56
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)	28,606.30	(25,694.00)
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)	10,878,450.31	3,825,306.55
投资损失(收益以“—”号填列)	(19,779,550.67)	(227,780,587.29)

项 目	本期发生额	上期发生额
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)	---	---
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	83,521,712.96	(15,798,126.84)
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	(59,521,765.39)	(137,456,078.34)
其他	---	---
经营活动产生的现金流量净额	42,985,424.12	(149,609,442.43)
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	37,450,207.12	67,255,788.62
减：现金的期初余额	67,255,788.62	13,819,241.08
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	(29,805,581.50)	53,436,547.54

十四、 补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项 目	金额	说明
非流动资产处置损益	(356,695.25)	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	---	
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)	15,900,048.75	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	---	
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	---	
非货币性资产交换损益	---	
委托他人投资或管理资产的损益	340,000.00	
因不可抗力因素,如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	---	
债务重组损益	(100,024.87)	
企业重组费用,如安置职工的支出、整合费用等	---	
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	---	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	---	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	---	

项 目	金 额	说 明
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	---	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	---	
对外委托贷款取得的损益	---	
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	---	
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	---	
受托经营取得的托管费收入	---	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	(1,861,755.12)	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	---	
所得税影响额	(1,031,112.47)	
少数股东权益影响额(税后)	(615,297.84)	
合 计	12,275,163.20	

(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	3.63	0.06	0.06
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.27	0.04	0.04

(三) 公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

金额异常或比较期间变动异常的报表项目

报表项目	期末余额 (或本期金额)	期初余额 (或上期金额)	变动比率	变动原因
预付款项	35,631,085.29	56,336,372.88	(36.75%)	*1
长期股权投资	163,008,736.45	124,876,211.03	30.54%	*2
在建工程	171,082,863.88	87,745,165.86	94.98%	*3
无形资产	94,569,078.88	137,877,260.86	(31.41%)	*4
开发支出	7,425,899.75	3,971,327.44	86.99%	*5
应付票据	99,665,204.69	73,217,429.64	36.12%	*6
一年内到期的非流动负债	197,000,000.00	122,514,500.00	60.80%	*7
长期借款	---	127,900,375.00	(100.00%)	*8
递延所得税负债	6,419,024.62	20,848,996.76	(69.21%)	*9
营业收入	1,285,430,307.76	1,062,928,618.22	20.93%	*10
营业成本	1,096,201,962.24	926,910,548.94	18.26%	*11

报表项目	期末余额 (或本期金额)	期初余额 (或上期金额)	变动比率	变动原因
营业税金及附加	21,181,843.14	11,603,749.88	82.54%	*12
投资收益	4,819,550.67	45,673,421.28	(89.45%)	*13
所得税费用	12,007,612.22	7,252,212.12	65.57%	*14

- *1: 变动的主要原因为期末按施工进度结转开发成本所致;
- *2: 变动的主要原因为本期投资山东中凯稀土材料有限公司和金湖浩矿业委托经营转变核算方法所致;
- *3: 变动的主要原因为本期上海胶带重建投入增加所致;
- *4: 变动的主要原因为期末金湖浩矿业因委托经营未纳入合并所致;
- *5: 变动的主要原因为本期清拖农机的大马力农用机械研发投入增加所致;
- *6: 变动的主要原因为本期公司增加票据使用所致;
- *7: 变动的主要原因为期末将一年以内到期的长期借款重分类所致;
- *8: 变动的主要原因为期末将一年以内到期的长期借款重分类所致;
- *9: 变动的主要原因为期末金湖浩矿业因委托经营未纳入合并所致;
- *10: 变动的主要原因为本期公司房地产销售和医药销售增加所致;
- *11: 变动的主要原因为本期公司房地产销售和医药销售增加所致;
- *12: 变动的主要原因为本期销售增加所致;
- *13: 变动的主要原因为本期无子公司处置收益;
- *14: 变动的主要原因为 2013 年当期所得税费用增加所致。

第十一节 备查文件目录

- (一) 载有公司董事长、财务负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- (二) 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。
- (三) 公司 2013 年度披露的公告原件

董事长：许宝星
上海鼎立科技发展(集团)股份有限公司
2014 年 4 月 24 日