

上海鼎立科技发展（集团）股份有限公司 2014 年年度报告

重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、北京永拓会计师事务所（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

为回馈股东对公司发展的支持，2014年度公司拟进行利润分配：以利润分配方案实施股权登记日的总股本766,078,366股为基数，拟对公司全体股东每10股派发现金红利0.35元(含税)，共分配利润26,812,742.81元。本年度不进行资本公积金转增股本。

六、前瞻性陈述的风险声明

本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

七、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

八、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..... | 3 |
| 第二节 | 公司简介..... | 3 |
| 第三节 | 会计数据和财务指标摘要..... | 5 |
| 第四节 | 董事会报告..... | 8 |
| 第五节 | 重要事项..... | 25 |
| 第六节 | 股份变动及股东情况..... | 31 |
| 第七节 | 董事、监事、高级管理人员和员工情况..... | 38 |
| 第八节 | 公司治理..... | 43 |
| 第九节 | 内部控制..... | 47 |
| 第十节 | 财务报告..... | 48 |
| 第十一节 | 备查文件目录..... | 163 |

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 | 江苏清拖农业装备有限公司 |
| 小贷公司 | 指 | 上海浦东新区长江鼎立小额贷款有限公司 |
| 丰越环保 | 指 | 郴州丰越环保科技有限公司 |
| 上交所 | 指 | 上海证券交易所 |
| 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 2014 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日 |

二、重大风险提示

公司已在本报告中详细描述可能存在的风险，敬请查阅第四节董事会报告中关于公司未来发展的讨论与分析中相关内容。

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

公司报告期内注册情况未变更。

（一）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 2011 年年度报告中公司基本情况。

（二）公司上市以来，主营业务的变化情况

- 1、1992 年公司首发上市时，主要经营橡胶制品的生产销售。
- 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 年后，公司在保留房地产、医药、橡胶等原有业务的同时，增加了农机及稀土等业务。
- 5、2014 年，公司主营业务包括房地产、医药、橡胶、农机、稀土及环保。

（三）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 24.10%的股权。

七、其他有关资料

| | | |
|-------------------|------------------|---------------------------|
| 公司聘请的会计师事务所（境内） | 名称 | 北京永拓会计师事务所（特殊普通合伙） |
| | 办公地址 | 北京市朝阳区东大桥路关东店北街 1 号国安大厦 |
| | 签字会计师姓名 | 徐冉、丁文 |
| 报告期内履行持续督导职责的财务顾问 | 名称 | 西南证券股份有限公司 |
| | 办公地址 | 深圳市福田区深南大道 6023 号创建大厦四楼东侧 |
| | 签字的财务顾问 主办人姓名 | 李高超、赵炜 |
| | 持续督导的期间 | 2014 年至 2016 年 |

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 | 2014年 | 2013年 | 本期比上年同期增 减(%) | 2012年 |
|------------------------|------------------|------------------|--------------------|------------------|
| 营业收入 | 1,270,003,769.59 | 1,285,430,307.76 | -1.2 | 1,062,928,618.22 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 76,883,737.84 | 32,818,951.74 | 134.27 | 56,174,928.00 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | 33,665,565.67 | 20,543,788.54 | 63.87 | -5,818,947.40 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -244,114,366.91 | 149,472,145.90 | -263.32 | -70,225,691.13 |
| | | | | |
| | | | | |
| | 2014年末 | 2013年末 | 本期末比上年同期 末增减(%) | 2012年末 |
| 归属于上市公司股东的净资产 | 2,487,424,672.62 | 891,696,243.43 | 178.95 | 881,571,315.42 |
| 总资产 | 6,291,464,890.40 | 2,701,790,306.48 | 132.86 | 2,735,351,888.68 |
| | | | | |
| | | | | |

(二) 主要财务指标

| 主要财务指标 | 2014年 | 2013年 | 本期比上年同期增减 (%) | 2012年 |
|-------------------------|-------|-------|------------------|-------|
| 基本每股收益(元/股) | 0.13 | 0.06 | 116.67 | 0.10 |
| 稀释每股收益(元/股) | 0.13 | 0.06 | 116.67 | 0.10 |
| 扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股) | 0.06 | 0.04 | 50% | -0.01 |
| 加权平均净资产收益率(%) | 6.49 | 3.63 | 增加2.86个百分点 | 6.60 |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%) | 2.84 | 2.27 | 增加0.57个百分点 | -0.67 |
| | | | | |
| | | | | |

二、境内外会计准则下会计数据差异

(一)同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(二)同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

三、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

| 非经常性损益项目 | 2014年金额 | 附注(如适用) | 2013年金额 | 2012年金额 |
|--|---------------|---------|---------------|---------------|
| 非流动资产处置损益 | -3,455,603.30 | | -356,695.25 | 43,046,396.87 |
| 越权审批,或无正式批准文件,或偶发性的税收返还、减免 | | | | |
| 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 | 37,463,938.06 | | 15,900,048.75 | 13,795,338.78 |
| 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 | | 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 | 1,046,461.41 | | -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 | | | | |
| 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 | -2,344,650.00 | | | |
| 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 | 600,000.00 | | | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 24,905,891.52 | | -1,861,755.12 | 4,830,183.81 |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| 少数股东权益影响额 | -609,488.70 | | -615,297.84 | 454,549.18 |
| 所得税影响额 | -14,728,376.82 | | -1,031,112.47 | -132,593.24 |
| 合计 | 43,218,172.17 | | 12,275,163.20 | 61,993,875.4 |

四、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 |
|----------|------------|------------|----------|------------|
| 可供出售金融资产 | 141,301.75 | 133,278.74 | 8,023.01 | |
| 合计 | 141,301.75 | 133,278.74 | 8,023.01 | |

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

2014年，在经济增速换挡期、结构调整阵痛期和前期刺激政策消化期的背景下，国内经济整体稳中趋降。面对复杂多变的市场环境，公司围绕发展战略及2014年度经营计划，创新思路，规范有序地推进产业布局调整，顺利完成了发行股份购买资产并募集配套资金工作，优化了公司产业结构；同时进一步加强内控体系的建设，持续倡导成本效益管理，提升组织效率和管理水平，推动公司逐步实现做大做强的目标。

2014年总体经营情况如下：截至2014年底，公司总资产为62.91亿元，较上年同期上升132.86%，净资产为24.87亿元，较上年同期增长178.95%，资产规模大幅提高。2014年度实现营业收入12.70亿元，与上年同期相比基本保持不变，实现归属于母公司股东的净利润7,688万元，比上年同期增长134.27%。

相比于2013年度，因实施收购丰越环保100%股权，完成了重大资产重组，2014年底公司总资产和净资产规模都得到大幅提升，资产质量提高明显；2014年度公司净利润大幅增长主要原因是，一方面收购丰越环保，带来了一部份合并利润，另一方面是本年度营业外收入大于往年。

(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 | 1,270,003,769.59 | 1,285,430,307.76 | -1.20 |
| 营业成本 | 998,848,934.87 | 1,096,201,962.24 | -8.88 |
| 销售费用 | 25,326,918.21 | 31,555,443.72 | -19.74 |
| 管理费用 | 102,519,776.83 | 81,692,855.67 | 25.49 |
| 财务费用 | 75,162,459.19 | 23,108,887.17 | 225.25 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -244,114,366.91 | 149,472,145.90 | -263.32 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -110,567,502.81 | -121,380,541.90 | 不适用 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 366,803,468.50 | -87,160,314.90 | 不适用 |
| 研发支出 | 14,420,261.80 | 8,766,842.67 | 64.49 |
| | | | |
| | | | |

2 收入

(1) 驱动业务收入变化的因素分析

本年收入较去年基本持平，变化较大的主要有新增合并企业丰越环保的有色金属业务收入 2.3 亿元，宁波药材医药业务收入减少 2.1 亿元。

(2) 新产品及新服务的影响分析

由于新增合并企业丰越环保，增加了有色金属业务收入，为公司今后几年的业绩增长提供了保障。

(3) 主要销售客户的情况

公司前五名客户的营业收入情况

| 客户名称 | 营业收入总额（元） | 占公司全部营业收入的比例（%） |
|----------------|----------------|-----------------|
| 宁波新城医药有限公司 | 102,434,578.65 | 8.00% |
| 浙江珍诚医药在线股份有限公司 | 87,806,076.98 | 6.86% |
| 浙江省医药工业有限公司 | 85,472,573.05 | 6.68% |
| 金小熙 | 76,000,000.00 | 5.94% |
| 临武保昌矿业有限公司 | 55,992,383.68 | 4.37% |
| 合 计 | 407,705,612.36 | 31.84% |

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（%） | 情况说明 |
| 一、医药 | 主营业务成本 | 523,761,054.88 | 53.57 | 738,334,821.77 | 67.77 | -29.06 | |
| 二、橡胶 | 主营业务成本 | 7,265,065.04 | 0.74 | 27,753,946.39 | 2.55 | -73.82 | |
| | 1、材料成本 | 5,403,378.04 | 0.55 | 24,840,150.29 | 2.28 | -78.25 | |
| | 2、人工成本 | 873,048.45 | 0.09 | 1,107,242.52 | 0.10 | -21.15 | |
| | 3、制造费用 | 988,638.55 | 0.10 | 1,806,553.58 | 0.17 | -45.27 | |
| 三、房地产开发 | 主营业务成本 | 65,766,200.58 | 6.73 | 74,221,272.12 | 6.81 | -11.39 | |
| | 1、土地及拆迁补偿成本 | 18,404,456.17 | 1.88 | 20,781,956.20 | 1.91 | -11.44 | |

| | 2、前期费用 | 5,915,718.05 | 0.61 | 6,679,914.49 | 0.61 | -11.44 | |
|---------------|-------------|----------------|-------------|----------------|---------------|------------------|------|
| | 3、建安成本 | 34,837,006.31 | 3.56 | 39,337,274.23 | 3.61 | -11.44 | |
| | 4、基础配套 | 2,629,208.02 | 0.27 | 2,968,850.88 | 0.27 | -11.44 | |
| | 5、其他间接费用 | 3,979,812.03 | 0.41 | 4,453,276.32 | 0.41 | -10.63 | |
| 四、农机制造 | 主营业务成本 | 189,145,921.29 | 19.34 | 226,811,619.48 | 20.82 | -16.61 | |
| | (一) 拖拉机制造 | | | | | | |
| | 1、直接材料 | 160,566,672.45 | 16.42 | 200,720,879.73 | 18.42 | -20.00 | |
| | 2、人工费用 | 10,428,998.29 | 1.07 | 10,987,281.72 | 1.01 | -5.08 | |
| | 3、制造费用 | 8,758,052.25 | 0.90 | 10,535,639.64 | 0.97 | -16.87 | |
| | (二) 工业性作业成本 | 4,748,798.73 | 0.49 | 3,022,955.78 | 0.28 | 57.09 | |
| | (三) 配件成本 | 3,436,185.24 | 0.35 | 310,490.65 | 0.03 | 1,006.70 | |
| | (四) 其他业务 | 1,207,214.34 | 0.12 | 1,234,371.96 | 0.11 | -2.20 | |
| 五、贸易(有色金属的矿土) | 主营业务成本 | 27,156,721.20 | 2.78 | 22,427,184.47 | 2.06 | 21.09 | |
| 六、有色金属 | 主营业务成本 | 164,703,475.34 | 16.84 | | | | |
| | 1、材料成本 | 140,356,600.14 | 14.35 | | | | |
| | 2、人工成本 | 3,159,481.05 | 0.32 | | | | |
| | 3、制造费用 | 21,187,394.15 | 2.17 | | | | |
| 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(%) | 情况说明 |
| 一、橡胶产品 | 材料成本 | 5,403,378.04 | 0.55 | 24,840,150.29 | 2.28 | -78.25 | |
| | 人工费用 | 873,048.45 | 0.09 | 1,107,242.52 | 0.10 | -21.15 | |
| | 制造费用 | 988,638.55 | 0.10 | 1,806,553.58 | 0.17 | -45.27 | |
| 二、药材 | 主营业务成本 | 523,761,054.88 | 53.57 | 738,334,821.77 | 67.77 | -29.06 | |
| 三、拖拉机 | 1、材料成本 | 160,566,672.45 | 16.42 | 200,720,879.73 | 18.42 | -20.00 | |
| | 2、人工费用 | 10,428,998.29 | 1.07 | 10,987,281.72 | 1.01 | -5.08 | |
| | 3、制造费用 | 8,758,052.25 | 0.90 | 10,535,639.64 | 0.97 | -16.87 | |
| 四、商品房开发产品 | 1、土地及拆迁成本 | 18,404,456.17 | 1.88 | 20,781,956.20 | 1.91 | -11.44 | |

| | | | | | | | |
|------------|--------------|----------------|-------|---------------|------|--------|--|
| | 2、前期开发 费 | 5,915,718.05 | 0.61 | 6,679,914.49 | 0.61 | -11.44 | |
| | 3、建安成本 | 34,837,006.31 | 3.56 | 39,337,274.23 | 3.61 | -11.44 | |
| | 4、配套费用 | 2,629,208.02 | 0.27 | 2,968,850.88 | 0.27 | -11.44 | |
| | 5、其他间接 费用 | 3,979,812.03 | 0.41 | 4,453,276.32 | 0.41 | -10.63 | |
| 五、贸易 | 主营业务成 本 | 27,156,721.20 | 2.78 | 22,427,184.47 | 2.06 | 21.09 | |
| 六、其他 | 主营业务成 本 | 9,392,198.31 | 0.96 | 4,567,818.39 | 0.42 | 105.62 | |
| 七、有色 金属 | 1、材料成本 | 140,356,600.14 | 14.35 | | | | |
| | 2、人工费用 | 3,159,481.05 | 0.32 | | | | |
| | 3、制造费用 | 21,187,394.15 | 2.17 | | | | |

(2) 主要供应商情况

| 序号 | 单位 | 金额(元) |
|----|------------------------|----------------|
| 1 | 郴州市金煌矿业有限公司 | 117,355,513.82 |
| 2 | 浙江省医药工业有限公司 | 102,470,321.95 |
| 3 | 郴州优品贸易有限公司 | 100,918,690.08 |
| 4 | 浙江珍诚医药在线股份有限公司 | 89,544,663.46 |
| 5 | 深圳市中金岭南有色金属股份有限公司丹霞冶炼厂 | 57,789,192.94 |
| 合计 | | 468,078,382.25 |

4 费用

| 项目 | 2014年度 | 2013年度 | 增减比例 |
|------|----------------|---------------|---------|
| 销售费用 | 25,326,918.21 | 31,555,443.72 | -19.74% |
| 管理费用 | 102,519,776.83 | 81,692,855.67 | 25.49% |
| 财务费用 | 75,162,459.19 | 23,108,887.17 | 225.25% |

(1) 销售费用分析：销售费用同比下降 19.74%，主要是由于本期药材收入下降导致的销售费用减少。

(2) 管理费用分析：管理费用同比上升 25.49%，主要是由于本期新增合并子公司丰越环保所致。

(3) 财务费用分析：财务费用同比上升 225.25%，主要是由于本期借款增加以及新增合并子公司丰越环保所致。

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 | 13,711,135.62 |
| 本期资本化研发支出 | 709,126.18 |
| 研发支出合计 | 14,420,261.80 |
| 研发支出总额占净资产比例（%） | 0.54 |
| 研发支出总额占营业收入比例（%） | 1.14 |

6 现金流

| 项目 | 2014年度 | 2013年度 | 增减比例 |
|---------------|-----------------|-----------------|---------|
| 经营活动产生的现金流量净额 | -244,114,366.91 | 149,472,145.90 | -263.32 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -110,567,502.81 | -121,380,541.90 | 不适用 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 366,803,468.50 | -87,160,314.90 | 不适用 |
| 期末现金及现金等价物余额 | 151,534,104.00 | 139,446,944.14 | 8.67 |

(1) 本年经营活动产生的现金流量净额-244,114,366.91 元，且较上年减少较多，主要原因是新增合并企业丰越环保公司由于新建了新厂房需要备货，导致采购原材料大幅增加。

(2) 投资活动产生的现金流量净额-110,567,502.81，主要是因为胶带重建支出、稀土产业园建设以及丰越环保新厂房的建设支出。

(3) 筹资活动产生的现金流量净额 366,803,468.50 元，且较上年增加较多，主要是因为本年丰越环保备货以及厂房建设支出而向银行贷款增加。

7 其他

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

报告期内公司合并范围发生变化，收购丰越环保后，新增了环保业务，并给公司带来了一定的利润，此外公司今年营业外收入大于去年。

(2) 公司前期各类融资、重大资产重组事项实施进度分析说明

I、非公开发行股票购买丰越环保 100%股权情况

1、重大资产重组方案简介

2014 年，本公司通过发行股份及支付现金的方式购买曹亮发等 15 位交易对手合法持有的丰越环保 100%股权，并募集本次重组的配套资金。

(1) 公司收购丰越环保 100%股权按所需支付对价合计 18 亿元，其中，85%的对价以发行股份的方式支付，发行价格最终确定为 10.12 元/股，发行 151,185,770 股，合计金额为 153,000 万元；15%的对价以现金支付，合计支付 27,000 万元。作为对价支付的现金全部来自于本次募集配套资金。

(2) 为提高本次交易整合绩效，向不超过 10 名其他特定投资者发行股份募集配套资金，配套资金总额不超过交易总额的 25%，为人民币 5.3 亿元。

本次交易完成后，本公司将持有丰越环保 100%股权。

2、本次重大资产重组相关事项的审批核准程序

(1) 根据公司董事会提议, 2014年6月3日, 公司召开2013年度股东大会, 审议通过了《关于公司现金及发行股份购买资产并募集配套资金的议案》等本次交易相关的议案, 同意本次重大资产重组事宜。

(2) 2014年10月9日, 中国证监会下发《关于核准上海鼎立科技发展(集团)股份有限公司向曹亮发等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》(证监许可[2014]1040号), 核准公司向特定对象发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金方案。

3、本次重大资产重组相关事项实施情况

(1) 本次向标的资产原股东发行股份的实施情况

公司以非公开发行股票的方式向曹亮发等15位交易对手发行151,185,770股人民币普通股(A股), 交易各方全部以其持有的丰越环保股份认购。2014年10月14日, 发行对象持有的丰越环保股份全部完成过户。2014年10月14日大华会计师事务所出具了大华验字[2014]000421号《验资报告》对本次定向发行股票的资金到位情况予以验证确认。

2014年10月20日, 本次发行股份购买资产所新增的股份完成登记, 中国证券登记结算有限责任公司上海分公司出具了《证券变更登记证明》。

(2) 本次募集配套资金发行股份的实施情况

公司向本次国联安基金管理有限公司等4名特定投资者发行了47,490,000股人民币普通股(A股), 募集配套资金总额为52,998.84万元, 经大华会计师事务所出具大华验字[2015]000033号《验资报告》验证确认。

2015年1月26日, 本次资产重组募集配套资金所新增的股份完成登记, 中国证券登记结算有限责任公司上海分公司出具了《证券变更登记证明》。

II、出售宁波药材64.78%股权的情况

2015年2月6日公司召开八届十六次董事会, 决定将本公司及二级子公司上海融乾实业有限公司分别持有的宁波药材股份有限公司62.59%和2.19%的股权有偿转让给自然人元江。根据国众联资产评估土地房地产估价有限公司出具的《评估报告》(国众联评报字(2015)第3-001号), 交易双方一致认可宁波药材100%股权价值按照在净资产评估值20,443.88万元的基础上扣减坏账准备4,322.31万元计算, 为16,121.57万元。在上述100%股权价值的基础上, 经过交易双方协商一致, 公司持有的宁波药材股份有限公司62.59%股权的交易价格定为10,090万元, 公司二级子公司上海融乾实业有限公司所持有宁波药材股份有限公司2.19%股权的交易价格定为353万元, 合计股权转让价格为10,443万元。本次重大资产出售事项已获公司2015年3月3日召开的2015年第一次临时股东大会审议通过。截至本报告日, 宁波药材已完成工商过户变更, 交易对方已支付6,000万元, 余款4,443万元按相关《股权转让协议》约定将在2015年6月30日前支付。

(3) 发展战略和经营计划进展说明

本报告期内, 按照上年度的公司战略重点, 调整公司业务结构, 加强内部管理, 充分利用好上市公司的平台, 实现将公司做大做强的目标。

① 收购丰越环保100%股权

丰越环保是一家经营快速发展的环保企业, 主营业务为从有色金属的尾矿以及冶炼废渣中综合回收铜、锌、锡、银、铅、铜、镉、镓、锗、金等多种有色金属, 对有色金属资源进行综合回收利用。公司充分利用上市公司平台, 以发行股份方式于2014年10月收购了该公司。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, 提升了公司业绩。

② 出售宁波药材股权

宁波药材主要以医药商业流通为主营业务, 由于其在行业中经营规模不大, 毛利较低, 近年盈利能力较差。为提高上市公司资产质量, 加强持续盈利能力, 2015年2月, 公司果断将其剥离,

公司不再经营医药业务。出售宁波药材股权是本公司推进业务转型、推动公司健康发展的重要举措。

③ 投资设立钕铁硼永磁材料项目

稀土永磁材料等相关产业迅速发展，是一种极有发展前途并高速增长的新型功能材料，与当今新能源、节能降排、绿色环保、循环经济等可持续发展的各领域密切相关。公司利用自身优势，引进国内稀土专家，在广西岑溪市鼎立新材料产业园内全资设立广西鼎立稀土新材料有限公司，投资建设 2000 吨/年高性能钕铁硼永磁材料项目，符合国家产业结构发展方向和规划，顺应公司战略发展的要求，积极推进广西鼎立新材料产业园的建设，加快公司业务延伸的步伐，扩大公司的生产经营规模，进一步提升公司的综合竞争力。

④ 加强内部管理，提升企业核心竞争力

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。公司将依托内控体系，进一步强化企业内部管理，有效执行内部控制制度，不断提高企业经营管理水平，降低企业经营风险，提升企业核心竞争力，推动公司各项工作持续稳健发展。

(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 | 566,422,712.10 | 523,761,054.88 | 7.53 | -27.11 | -29.06 | 增加 2.55 个百分点 |
| 橡胶 | 9,062,294.50 | 7,265,065.04 | 19.83 | -71.99 | -73.82 | 增加 5.62 个百分点 |
| 房地产开发 | 114,101,415.60 | 65,766,200.58 | 42.36 | -19.10 | -11.39 | 减少 5.01 个百分点 |
| 农机制造 | 225,740,462.92 | 189,145,921.29 | 16.21 | -16.33 | -16.61 | 增加 0.28 个百分点 |
| 贸易 | 28,075,737.60 | 27,156,721.20 | 3.27 | -6.15 | 21.09 | 减少 21.76 个百分点 |
| 有色金属 | 232,905,641.61 | 164,703,475.34 | 29.28 | | | |
| 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 (%) |
| 药材 | 566,422,712.10 | 523,761,054.88 | 7.53 | -27.11 | -29.06 | 增加 2.55 个百分点 |
| 橡胶产品 | 9,062,294.50 | 7,265,065.04 | 19.83 | -71.99 | -73.82 | 增加 5.62 个百分点 |
| 商品房开发产品 | 114,101,415.60 | 65,766,200.58 | 42.36 | -19.10 | -11.39 | 减少 5.01 个百分点 |
| 拖拉机 | 225,740,462.92 | 189,145,921.29 | 16.21 | -16.33 | -16.61 | 增加 0.28 个百分点 |
| 贸易 | 28,075,737.60 | 27,156,721.20 | 3.27 | -6.15 | 21.09 | 减少 21.76 个百分点 |
| 有色金属 | 232,905,641.61 | 164,703,475.34 | 29.28 | | | |

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 | 339,841,878.52 | -17.28 |
| 上海市 | 37,138,032.10 | -40.36 |
| 浙江省 | 566,422,712.10 | -27.11 |
| 湖南省 | 232,905,641.61 | |

(三) 资产、负债情况分析

1 资产负债情况分析表

单位：元

| 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 (%) | 情况说明 |
|------------|------------------|------------------|------------------|------------------|---------------------|-----------------------------------|
| 货币资金 | 550,268,076.95 | 8.75 | 239,626,293.83 | 8.87 | 129.64 | 主要是由于本期收购子公司丰越环保以及保证金的增加所致。 |
| 应收票据 | 20,755,796.00 | 0.33 | 3,545,485.00 | 0.13 | 485.41 | 主要由于本期收回应收账款所致。 |
| 应收账款 | 123,236,318.12 | 1.96 | 189,270,922.63 | 7.01 | -34.89 | 主要是由于期末拟出售子公司宁波药材并将其划分为持有待售的资产所致。 |
| 预付款项 | 138,253,288.88 | 2.20 | 35,631,085.29 | 1.32 | 288.01 | 主要是由于本期收购子公司丰越环保所致。 |
| 其他应收款 | 104,392,831.20 | 1.66 | 140,387,461.09 | 5.20 | -25.64 | |
| 存货 | 1,978,375,023.12 | 31.45 | 1,283,841,532.93 | 47.52 | 54.10 | 主要是由于本期收购子公司丰越环保所致。 |
| 划分为持有待售的资产 | 543,950,208.82 | 8.65 | | - | / | 主要是由于期末拟出售子公司宁波药材并将其划分为持有待售的资产所致。 |
| 其他流动资产 | 90,913,581.27 | 1.45 | 24,833,725.76 | 0.92 | 266.09 | 主要是由于本期合并收购的子公司丰越环保备货产生较多的进项税所致。 |
| 投资性房地产 | 10,424,574.31 | 0.17 | 47,609,402.03 | 1.76 | -78.10 | 主要是由于本期出售投资性房地产以及期末拟出售子公司宁波 |

| | | | | | | |
|------------------------|------------------|-------|----------------|-------|--------|--------------------------------------|
| | | | | | | 药材并将其划分为持有待售的资产所致。 |
| 固定资产 | 1,106,451,448.77 | 17.59 | 261,284,622.48 | 9.67 | 323.47 | 主要是由于合并收购子公司丰越环保以及胶带厂房结转所致。 |
| 在建工程 | 52,078,217.14 | 0.83 | 171,082,863.88 | 6.33 | -69.56 | 主要是由于本期胶带厂房结转至固定资产所致。 |
| 无形资产 | 233,570,443.53 | 3.71 | 94,569,078.88 | 3.50 | 146.98 | 主要是由于本期合并收购子公司丰越环保所致。 |
| 开发支出 | 4,632,041.37 | 0.07 | 7,425,899.75 | 0.27 | -37.62 | 主要是由于本期结转拖拉机研发开支所致。 |
| 商誉 | 1,105,232,339.66 | 17.57 | | - | / | 主要是由于本期合并收购子公司丰越环保所致。 |
| 长期待摊费用 | 6,240,314.54 | 0.10 | 15,412,014.34 | 0.57 | -59.51 | 主要是由于期末拟出售子公司宁波药材并将其划分为持有待售的资产所致。 |
| 递延所得税资产 | 23,476,798.46 | 0.37 | 11,929,760.39 | 0.44 | 96.79 | 主要原因是本期收购子公司丰越环保以及本期上海置业亏损计提递延所得税资产。 |
| 其他非流动资产 | 34,652,042.00 | 0.55 | 12,190,120.00 | 0.45 | 184.26 | 主要原因是本期统一将支付的土地保证金等不属于流动资产的项目重新分类所致。 |
| 短期借款 | 1,359,700,000.00 | 21.61 | 651,130,000.00 | 24.10 | 108.82 | 主要原因是本期合并收购子公司丰越环保所致。 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | 55,576,290.00 | 0.88 | | - | / | 主要是由于期末拟出售子公司宁波药材并将其划分为持有待售的资产所致。 |
| 应付票据 | 332,207,010.50 | 5.28 | 99,665,204.69 | 3.69 | 233.32 | 主要原因是本期合并收购子公司丰越环保以及公司增加票据使用。 |
| 应付账款 | 679,114,430.45 | 10.79 | 318,490,554.66 | 11.79 | 113.23 | 主要原因是本期合并收购子公司丰越环保以及剩余的股权收购款所致。 |

| | | | | | | |
|-------------|----------------|------|----------------|------|--------|--|
| 预收款项 | 72,406,122.61 | 1.15 | 23,467,647.11 | 0.87 | 208.54 | 主要原因是本期合并收购子公司丰越环保所致。 |
| 应付职工薪酬 | 14,251,049.47 | 0.23 | 3,214,561.08 | 0.12 | 343.33 | 主要原因是本期合并收购子公司丰越环保所致。 |
| 划分为持有待售的负债 | 484,515,241.72 | 7.70 | | - | / | 主要是由于期末拟出售子公司宁波药材并将其划分为持有待售的资产所致。 |
| 一年内到期的非流动负债 | 38,000,000.00 | 0.60 | 197,000,000.00 | 7.29 | -80.71 | 主要原因是期末将一年以内到期的长期借款重分类和本期归还上期一年内到期的长期借款。 |
| 其他流动负债 | 4,071,219.84 | 0.06 | | - | / | 主要原因是将一年内应结转的递延收益重分类所致。 |
| 长期借款 | 246,000,000.00 | 3.91 | | - | / | 主要原因是本期新增长期借款所致。 |
| 专项应付款 | 2,000,000.00 | 0.03 | 80,174,539.32 | 2.97 | -97.51 | 主要原因是本期胶带重建项目完工后结转所致。 |
| 递延收益 | 176,560,215.34 | 2.81 | 85,566,181.13 | 3.17 | 106.34 | 主要是由于胶带重建项目完工结转所致。 |
| 递延所得税负债 | 24,426,538.49 | 0.39 | 6,419,024.62 | 0.24 | 280.53 | 主要原因是本期合并收购子公司丰越环保评估增值计提的递延所得税负债所致。 |
| | | | | | | |

(四) 核心竞争力分析

1、环保业务：公司于2014年10月收购了郴州丰越环保科技有限公司100%股权，丰越环保以有色尾矿和废渣为原料，在去除原料中所含砷、镉等有害元素的同时，又能变废为宝提取有价值金属，立致做到环保、科技一体化，综合回收品种包括铟、锌、锡、银、铅、铜、镉、锗、镓等多种有色金属。丰越环保注重技术改造和科技创新工作，在环保、技术、生产工艺等方面拥有14项专利技术，有色金属多品种综合回收能力在国内同行业处于领先水平，竞争优势明显。

2、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，并已开工建设钕铁硼永磁材料项目，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。

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。

4、农机业务：下属江苏清拖农业装备有限公司有着近 40 年专业生产拖拉机的经验，是集生产、科研、销售、外贸于一体的大中马力拖拉机和大型农业装备生产企业，产品覆盖 30-100 马力，具有十五大系列数十个品种，并拥有产品自营出口权。“江苏牌”拖拉机连续多年被认定为江苏名牌产品，分别获部、省农业机械推广鉴定证书，并进入全国通用类农业机械购置补贴产品目录和国家优质粮食工程现代农机装备推进项目目录。

(五) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

报告期内公司主要对外股权投资为收购丰越环保 100%股权，具体情况如下：

2014 年，本公司通过发行股份及支付现金的方式购买曹亮发等 15 位交易对手合法持有的丰越环保 100%股权，并募集本次重组的配套资金。公司收购丰越环保 100%股权按所需支付对价合计 18 亿元，其中，85%的对价以发行股份的方式支付，发行价格为 10.12 元/股，发行 151,185,770 股，合计金额为 153,000 万元；15%的对价以现金支付，合计支付 27,000 万元。作为对价支付的现金全部来自于本次募集配套资金。2014 年 10 月 14 日，交易对方持有的丰越环保股份全部完成过户，公司持有丰越环保 100%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） | 占期末证券投资总额比例（%） | 报告期损益（元） |
|--------------|------|--------|-----------|------------|----------|------------|----------------|----------|
| 1 | 基金 | 540001 | 汇丰晋信 2016 | 100,000.00 | 98,805.5 | 133,278.74 | 100% | |
| 期末持有的其他证券投资 | | | | | / | | | |
| 报告期已出售证券投资损益 | | | | / | / | / | / | |
| 合计 | | | | 100,000.00 | / | 133,278.74 | 100% | |

证券投资情况的说明

该证券为原控股子公司宁波药材股份有限公司持有，公司持有宁波药材股权已于 2015 年 3 月出售。

2、 非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

不适用。

3、 募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

√适用□不适用

单位：万元 币种：人民币

| 募集年份 | 募集方式 | 募集资金总额 | 本年度已使用募集资金总额 | 已累计使用募集资金总额 | 尚未使用募集资金总额 | 尚未使用募集资金用途及去向 |
|------|------|--------|--------------|-------------|------------|---------------|
| | | | | | | |

| | | | | | | |
|--------------|-------|-----------|--|-----------|---|---|
| 2015年 | 非公开发行 | 52,998.84 | 52,998.84 | 52,998.84 | 0 | |
| | | | | | | |
| 合计 | / | 52,998.84 | 52,998.84 | 52,998.84 | 0 | / |
| 募集资金总体使用情况说明 | | | 2015年1月,公司通过非公开发行股份共募集资金52,998.84万元。其中,27,000万元用于支付收购丰越环保的对价,其余资金扣除支付中介机构费用及交易税费外,用于对丰越环保增资。 | | | |

(2) 募集资金承诺项目情况

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

| 承诺项目名称 | 是否变更项目 | 募集资金拟投入金额 | 募集资金本年度投入金额 | 募集资金累计实际投入金额 | 是否符合计划进度 | 项目进度 | 预计收益 | 产生收益情况 |
|----------------|--------|-----------|-------------|--------------|----------|------|------|--------|
| 支付收购丰越环保对价 | 否 | 27,000.00 | 27,000.00 | 27,000.00 | 是 | 完成 | | |
| 对丰越环保增资 | 否 | 24,223.25 | 24,223.25 | 24,223.25 | 是 | 完成 | | |
| 支付中介机构费用等 | 否 | 1,775.59 | 1,775.59 | 1,775.59 | 是 | 完成 | | |
| 合计 | / | 52,998.84 | 52,998.84 | 52,998.84 | / | / | | / |
| 募集资金承诺项目使用情况说明 | | | | | | | | |

注:本次募集资金取得时间为2015年1月,募集资金使用情况截至本报告日。

(3) 募集资金变更项目情况

□适用 √不适用

4、主要子公司、参股公司分析

| 主要子公司分析 | | | | | | | | 单位:万元 |
|---------|--------------|---------|---------|-----------|-----------|-----------|-----------|-------|
| 序号 | 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 | |
| 1 | 鼎立置业(上海)有限公司 | 房地产开发销售 | 100 | 13,326.04 | 82,235.08 | 20,123.75 | -1,197.86 | |
| 2 | 鼎立置业(淮安)有限公司 | 房地产开发销售 | 100 | 12,521.48 | 80,254.86 | 59,017.41 | 3,899.21 | |

| | | | | | | | |
|---|--------------------|-------------------------------------|-------|-----------|------------|-----------|----------|
| 3 | 上海胶带橡胶有限公司 | 胶带制品生产销售 | 100 | 2,000.00 | 10,971.66 | -1,079.49 | 174.40 |
| 4 | 江苏清拖农业装备有限公司 | 农用拖拉机生产销售 | 51 | 10,130.00 | 45,509.03 | 24,788.40 | 380.48 |
| 5 | 广西有色金属集团梧州稀土开发有限公司 | 稀土矿业权投资、矿产品购销 | 25.99 | 5,000.00 | 11,952.21 | 6,366.34 | 844.67 |
| 6 | 上海浦东新区长江鼎立小额贷款有限公司 | 发放贷款及相关的咨询活动 | 20 | 10,000.00 | 13,436.06 | 11,114.85 | 943.69 |
| 7 | 郴州丰越环保科技有限公司 | 硫酸生产与销售，国家政策允许范围内的有色金属资源综合利用及环境治理服务 | 100 | 16,100.00 | 206,135.62 | 72,887.48 | 3,390.92 |
| 8 | 广西鼎立稀土新材料产业园管理有限公司 | 产业园管理 | 65 | 5,000.00 | 4,554.35 | 4,554.35 | -119.34 |
| 9 | 广西鼎立稀土新材料有限公司 | 稀土氧化物、各种稀土磁性材料、稀土发光材料、稀土贮氢材料的技术开发。 | 100 | 5,000.00 | 8,287.48 | 4,914.25 | -85.75 |

注：上述丰越环保的利润为纳入本公司合并范围后产生的净利润

5、非募集资金项目情况

√适用 □不适用

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 |
|--------------------------|--|------|----------|-----------|---------------|
| 广西鼎立稀土新材料有限公司 | 27,784.39 | | 7,642.03 | 7,642.03 | 项目建设实施中，尚未投产。 |
| 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 | 100% | 1,245.09 | 17,966.88 | 项目已完成 |
| 合计 | 47,784.39 | / | 8,887.12 | 25,608.91 | / |
| 非募集资金项目情况说明 | 1、公司自筹资金在广西鼎立新材料产业园投资建设钹铁硼永磁材料项目。2、胶带橡胶因市政动迁在江苏淮安重建。 | | | | |

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、环保行业

在经济新常态下，生态文明建设、保护环境也进入了一个新常态。经济发展和环境保护的新

常态必将对未来一段时期我国的环保产业发展产生积极而深远地影响，我国环保行业在国家政策扶持、市场内需拉动的环境下快速发展。相关中央经济工作会议提出必须推动形成绿色低碳循环发展新方式，为环保产业的发展提出了不竭的动力，当前我国环保产业发展正处于难得的历史机遇。

2、稀土行业

自2011年国务院发布《关于促进稀土行业持续健康发展的若干意见》以来，在国家政策的规范和支持下，稀土产业加大整合力度并加快结构调整，稀土行业长期“多、小、散”的局面逐步扭转，稀土产业向着规范化、集约化、高质化的方向迈进，呈现良好有序的发展态势。2014年，就稀土市场而言，国内外稀土价格稳中有降，不过相对于2013年同期稀土价格略有上涨。进入2015年，国内稀土生产商仍会承受较大的压力，国际竞争也逐渐加剧。面临的国内外环境依然是错综复杂的，新兴产业的发展、外贸政策的调整、稀土大集团的组建以及市场需求的变化等，都将对产业发展产生深刻的影响。

随着工业结构调整和转型升级步伐不断加快，智能制造、高端装备、新能源汽车、工业机器人、3D打印等新产业的发展，为稀土产业提供了新的市场。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、可持续发展。

3、房地产行业

我国经济发展进入新常态，房地产市场由以前的高速增长阶段步入全面调整阶段，并呈现出下行趋势。房地产的行业调整由区域扩大至全国，房价下跌城市不断增加，伴随着限购等行政性措施的退出，“去行政化”成为2014年房地产调控的主题词，我国房地产市场的投机需求得到了有效遏制，行业发展趋于健康和理性。

(二) 公司发展战略

公司将密切关注宏观经济政策变化，围绕科学发展主题，顺应市场变化，继续深入推进公司战略转型，完善、调整、优化当前公司产业布局，同时深化企业内部控制管理，持续提升管控水平，推动企业持续健康较快发展。

(三) 经营计划

1、加快实施洛阳鹏起股权收购工作

洛阳鹏起实业有限公司主要从事钛合金精密铸造、精密机械加工业务，当前主要产品应用于船舶、航空、航天等多个领域。公司已与相关交易方初步确定了交易框架，目前正在开展洛阳鹏起的评估、审计等其他尽职调查工作，公司将加快洛阳鹏起的收购进程。

洛阳鹏起盈利状况良好，本次拟收购其100%股权，有利于公司进一步调整业务结构，增强公司盈利能力，促进公司的持续发展。

2、抓住环保行业发展机遇，加快丰越环保发展

2014年10月，公司以非公开发行股份的方式成功收购丰越环保100%股权。丰越环保以有色尾矿和废渣为原料，在去除原料中所含砷、镉等有害元素的同时，又能变废为宝提取有价值金属，立致做到环保、科技一体化，综合回收品种包括铟、锌、锡、银、铅、铜、镉、锗、镓等多种有色金属。

丰越环保拥有多项环保、技术、生产工艺等发明创新专利技术，具有核心技术竞争力优势，加之地处“中国有色金属之乡”的郴州，原材料具有来源广、资源丰富、成本低等优势。公司应抓住国内环保行业发展的历史机遇，坚持“环保、科技、创新、发展”理念的指导，以科学发展

观为动力，以循环经济为依托，以技术工艺不断创新提升为突破口，积极承担环保责任和社会责任，推进企业新型工业化进程，将业务领域加快辐射到国内其它等有色金属矿资源丰富的区域，逐步将公司打造成覆盖全国性的重金属防治及资源综合利用服务企业，稳步提升公司的盈利能力和市场影响力。

3、进一步完善稀土产业链建设

公司在广西鼎立新材料产业园的钕铁硼永磁材料项目已取得相关项目立项核准批复及环保、建设许可等文件，项目已经完成了高低压配电房建设、近4000立方米的循环水池建设、约11000平方米主体钢结构厂房建设、完成了办公楼、职工食堂、宿舍楼的桩位基础建设。现在全力进行厂房内设备基础、各种管沟、电缆沟的施工，做好下一步设备安装试运营的准备工作的。

随着钕铁硼永磁材料项目的开工建设，通过近几年的产业布局和发展，基本构建了稀土开采、分离、深加工的产业链，逐步实现开采分离一体化运作，生产出更多竞争力强、种类丰富的稀土产品。公司将进一步开拓稀土新材料产品的发展应用，延伸拓宽公司在稀土开发下游领域的发展，完善稀土产业链建设。

4、加快房地产退出步伐，适度弱化橡胶、农机等业务

在房地产业务方面，公司目前尚有上海嘉定高尔夫别墅项目和江苏淮安香榭丽花苑商品房等项目。公司将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。

公司橡胶胶带、农业机械为原有保留业务，这两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、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、完善法人治理结构，不断规范公司运作

加强企业内部控制建设，进一步完善组织架构、法人治理结构与风险防范机制，对管理流程进行梳理和再造，全面实施内部控制评价及审计工作，不断规范公司运作，在制度和管理层面保障公司持续健康发展。

(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

2015，公司将根据实际业务需求，通过自有资金、金融机构融资、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

2015年我国经济运行国际环境总体趋好，世界经济将继续保持复苏态势，但国外政策调整、地缘政治冲突等也带来了一些风险和不确定性。国内基本面和改革因素仍可支撑经济中高速增长，但一些短期、结构性与长期性因素将会对经济增长造成冲击和制约，保持经济持续平稳增长仍面临很多挑战。国内经济的不确定，可能会导致相关产业的政策发生变化，对本公司所处市场也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。

(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。公司应进一步完善内控体系，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。

(4) 重大资产重组风险

公司股票因筹划非公开发行股份购买资产事项已于 2015 年 3 月 30 日起连续停牌，目前与本次重大资产重组相关的审计、评估及尽职调查等工作正在进行之中，本次资产重组方案能否通过公司董事会及股东大会审议存在不确定性，以及最终取得中国证监会相关部门核准的时间存在不确定性，提请投资者注意投资风险。

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

适用 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

适用 不适用

2014年，财政部修订和新发布了八项会计准则，其中新增三项，分别为《企业会计准则第39号-公允价值计量》、《企业会计准则第40号-合营安排》、《企业会计准则第41号-在其他主体中权益的披露》，修订五项，分别为《企业会计准则第2号-长期股权投资》、《企业会计准则第9号-职工薪酬》、《企业会计准则第30号-财务报表列报》、《企业会计准则第33号-合并财务报表》、《企业会计准则第37号-金融工具列报》。根据财政部要求，以上准则自2014年7月1日起在所有执行企业会计准则的企业范围内施行。

公司已按照上述规定和要求对公司原有会计政策及会计制度进行了相应的修订。具体影响参见本报告第五节第十一款。

(三) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

适用 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2013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0.20元(含税)，共分配利润11,348,051.92元。该利润分配方案于2014年7月23日实施完毕。

3、为回馈股东对公司发展的支持，2014年度公司拟进行利润分配：以利润分配方案实施股权登记日的总股本766,078,366股为基数，拟对公司全体股东每10股派发现金红利0.35元(含税)，共分配利润26,812,742.81元。本年度不进行资本公积金转增股本。

(二) 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(%) |
|--------|---------------|------------------|--------------|---------------|------------------------|---------------------------|
| 2014 年 | | 0.35 | | 26,812,742.81 | 76,883,737.84 | 34.87 |
| 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 |

五、积极履行社会责任的工作情况

(一) 社会责任工作情况

公司在经营活动中遵纪守法，遵守商业道德，维护客户的合法权益，保障劳动者的健康和安
全，并积极承担保护环境和节约资源的责任。公司的社会责任体现在以下几个方面：

1、正确树立企业社会责任观，促进企业健康稳步发展：

企业履行社会责任，是企业竞争力、经营理念和道德的体现，也是企业取得市场认可的通行
证。上市公司作为现代社会的一个重要成员，应更加主动承担社会责任，在追求经济效益、保护
股东利益的同时，积极维护债权人和职工的合法权益，诚信对待供应商、客户，积极从事环境
保护等公益事业，从而促进公司与全社会的协调、和谐发展。

2、坚持维护和谐稳定的劳动关系，保障公司员工的福利

公司遵循按劳分配、同工同酬的原则，出台相应激励机制，坚持维护劳动关系和谐稳定，关
心员工生活，保障公司员工的福利，依法保障员工权益。公司严格按照国家政策及文件精神认真
执行各项社会保险制度，充分保障职工的切身利益，按国家规定为员工办理各类劳动保险

3、提高能源利用效率，树立节能环保意识

公司坚持遵循国家有关法规和政策、厉行节约、生态优化、经济高效、循环利用、节能减
排的原则，加强宣传和教育，将“节能降耗、挖潜增效”作为一项长期的系统工程来推进，不断
提高能源利用效率，树立节能环保意识，降低成本，增加企业竞争力。

4、建立安全生产管理长效机制，强化安全生产宣传教育

公司始终坚持“以人为本，关爱生命”的理念，按照“安全第一，预防为主”的方针，不
断提高安全生产管理水平，强化安全生产宣传教育，提高员工安全生产技能以及自我保护能力、
群体防护意识。

5、保证信息披露的合规性，公平的对待每一位投资者

为保证上市公司信息披露的准确性和真实性，公司根据《上海证券交易所股票上市规则》等
法律法规和《公司章程》等规章制度的规定，依法履行信息披露义务，同时通过投资者咨询专
线以及公司网站等渠道热情接待投资者来访和咨询，保证所有的投资者平等地获得公司的信息。

(二) 属于国家环境保护部门规定的重污染行业的上市公司及其子公司的环保情况说明

不适用

六、其他披露事项

无

第五节 重要事项

一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

适用 不适用

二、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用 不适用

三、资产交易、企业合并事项

适用 不适用

(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 |
|--|--|
| 2014年4月11日，公司召开八届五次董事会，拟非公开发行股份购买丰越环保100%股权；2014年6月3日，公司2013年度股东大会通过非公开发行股份购买资产及其相关议案；2014年9月4日，公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金事项获得中国证监会核准。本次发行股份购买资产并募集配套资金事项于2015年1月全部完成。 | 详见2014年4月12日、2014年6月4日及2014年9月5日披露于《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的公告 |
| 公司于2014年12月9日召开的第八届董事会第十三次会议审议通过了拟出售公司名下高阳路551、553、559号房地产的议案。2014年12月18日公司与自然人金小熙签署了《房地产转让协议》，协议约定：根据评估价值，公司将上述房地产以总计人民币7,600万元的价格转让给金小熙。该事项已获本公司2014年12月25日召开的2014年第一次临时股东大会审核通过。目前该项资产处置工作尚在实施之中。 | 详见2014年12月10日、2014年12月19日及2014年12月26日披露于《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的公告 |

四、公司股权激励情况及其影响

适用 不适用

五、重大关联交易

适用 不适用

(一) 关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

| 事项概述 | 查询索引 |
|--------------------|------------------------|
| 公司控股股东鼎立控股集团有限公司以借 | 详见2014年8月9日在《中国证券报》《上海 |

| | |
|--|---|
| 款形式向公司提供不超过人民币 2 亿元额度的财务资助，主要用于补充公司的流动资金，使用期限不超过一年，公司可以根据实际经营情况在有效期内及在借款额度内连续、循环使用。资金使用费用按照不高于同期银行贷款基准利率确定。 | 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 披露的公告 |
| 公司持股 5%以上股东曹亮发先生向公司全资子公司郴州丰越环保科技有限公司提供不超过人民币 3 亿元额度的财务资助，主要用于补充丰越环保的流动资金，使用期限不超过一年，到期后经双方协商可以展期。该项财务资助资金使用费用参照曹亮发先生统借资金支付给金融机构（包括但不限于商业银行、政策性银行、信托公司、基金、保险机构、证券公司等）的利率水平（年利率水平最高不超过 9%）。 | 详见 2014 年 10 月 28 日在《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 披露的公告 |

2、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 | 控股股东 | | | | 60,282,341.64 | -42,115,041.22 | 18,167,300.42 |
| 鼎立建设集团股份有限公司 | 母公司的控股子公司 | | | | 10,367,588.45 | -10,367,588.45 | |
| 常州长宁药业有限公司 | 其他 | | | | 3,000,000.00 | | 3,000,000.00 |
| 许宝星 | 控股股东 | | | | | 5,387,449.99 | 5,387,449.99 |
| 曹亮发 | 参股股东 | | | | | 787,000.00 | 787,000.00 |
| 合计 | | | | | 73,649,930.09 | -46,308,179.68 | 27,341,750.41 |

六、重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

2 担保情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

| 公司对外担保情况（不包括对子公司的担保） | | | | | | | | | | | | | |
|----------------------|----------|------|------|-----------|-------|-------|------|------------|--------|--------|---------|----------|------|
| 担保方 | 担保方与上市公司 | 被担保方 | 担保金额 | 担保发生日期（协议 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保类型 | 担保是否已经履行完毕 | 担保是否逾期 | 担保逾期金额 | 是否存在反担保 | 是否为关联方担保 | 关联关系 |

| | | | | | | | | | | | | | |
|------------------------------------|-----|--|--|----------|------------------------------------|--|--|--|--|--|--|--|--|
| | 的关系 | | | 签署 日) | | | | | | | | | |
| 报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保） | | | | | | | | | | | | | |
| 报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保） | | | | | | | | | | | | | |
| 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 | | | | | 15,545 | | | | | | | | |
| 报告期末对子公司担保余额合计（B） | | | | | 41,245 | | | | | | | | |
| 公司担保总额情况（包括对子公司的担保） | | | | | | | | | | | | | |
| 担保总额（A+B） | | | | | 41,245 | | | | | | | | |
| 担保总额占公司净资产的比例（%） | | | | | 16.58 | | | | | | | | |
| 其中： | | | | | | | | | | | | | |
| 为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C） | | | | | | | | | | | | | |
| 直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D） | | | | | | | | | | | | | |
| 担保总额超过净资产50%部分的金额（E） | | | | | | | | | | | | | |
| 上述三项担保金额合计（C+D+E） | | | | | | | | | | | | | |
| 未到期担保可能承担连带清偿责任说明 | | | | | | | | | | | | | |
| 担保情况说明 | | | | | 公司对外担保均在上市公司体系内，未发现上述担保对应的贷款有逾期情况。 | | | | | | | | |

七、承诺事项履行情况

√适用 □不适用

（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 | 是否及时严格履行 |
|--------------------|--------|--------------|--|------------|---------|----------|
| 收购报告书或权益变动报告书中所作承诺 | | | | | | |
| 与重大资产重组相关的承诺 | 解决关联交易 | 鼎立控股集团股份有限公司 | 1、鼎立控股集团所控制的其他企业将遵循市场交易的公开、公平、公正的原则，按照公允、合理的市场价格 | 2014年4月11日 | 否 | 是 |

| | | | | | | |
|--------------|---------|--------------------------|---|------------------------------------|---|---|
| | | 限公司 | 进行关联交易，并依据有关法律、法规及规范性文件的规定履行关联交易决策程序，依法履行信息披露义务。鼎立控股集团及所控制的其他企业将不通过与上市公司的关联交易取得任何不正当利益或使上市公司承担任何不正当的义务 | 起开始履行，该承诺为长期承诺 | | |
| 与重大资产重组相关的承诺 | 解决同业竞争 | 鼎立控股集团有限公司、曹亮发、曹文法 | 将来不以任何方式（包括但不限于投资、并购、联营、合资、合伙、承包或租赁经营、购买上市公司股票或参股），在中国境内/境外直接或间接从事与鼎立股份相同、相似或在任何方面构成竞争的业务；不向其他业务与鼎立股份相同、类似或在任何方面构成竞争的公司、企业或其他机构、组织或个人提供专有技术或提供销售渠道、客户信息等商业秘密等；不以任何形式支持除鼎立股份外的他人从事与鼎立股份目前及今后进行的主营业务构成竞争或可能构成竞争的业务。 | 2014年4月11日起开始履行，该承诺为长期承诺 | 否 | 是 |
| 与再融资相关的承诺 | 盈利预测及补偿 | 曹亮发、曹文法、黄雷、深圳广纳投资、深圳同晟投资 | 利润承诺方对丰越环保未来三年的净利润水平及盈利补偿方案做出如下承诺：盈利承诺期间为交割日当年度及其后2个完整年度。具体承诺如下：2014年1.22亿元，2015年1.8亿元，2016年2.2亿元。净利润以扣除非经常性损益后的数据确定，并经公司确定的年度审计机构的审计报告确认。若丰越环保在盈利承诺期间内实现的实际利润未能达到盈利承诺数，则利润承诺方需要对利润的不足部分进行补偿。具体补偿方式分为现金补偿与股份补偿两种。 | 2014年4月11日起开始履行，承诺时间至丰越环保三年盈利承诺期满。 | 是 | 是 |
| 与股权激励相关的承诺 | | | | | | |
| 其他承诺 | 其他 | 鼎立控股集团有限公司 | 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 | 否 | 是 |

| | | | | | | |
|--|--|--|--|----|--|--|
| | | | | 承诺 | | |
|--|--|--|--|----|--|--|

注、在上述与再融资相关的承诺中，丰越环保 2014 年度实际扣除非经常性损益后的净利润为 1.26 亿元，曹亮发等人完成了 2014 年度的利润承诺。

(二) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目是 达到原盈利预测及其原因作出说明

2014 年 10 月，公司以非公开发行股票的方式收购了丰越环保 100%的股权。本公司在本次重大资产重组时，于 2014 年 5 月 12 日披露了大华会计师事务所出具的《郴州丰越环保股份有限公司盈利预测审核报告》（大华核字[2014]003287 号），预测了 2014 年度标的公司郴州丰越环保的净利润 1.22 亿元。根据北京永拓会计师事务所出具的《关于上海鼎立科技发展（集团）股份有限公司盈利承诺实现情况的专项审核报告》（京永专字（2015）第 31061 号）显示，郴州丰越环保 2014 年度实际实现净利润 12633.12 万元，达到了盈利预测目标。

八、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元 币种：人民币

| | | |
|--------------|------------------|--------------------|
| 是否改聘会计师事务所： | 是 | |
| | 原聘任 | 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） | 北京永拓会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 境内会计师事务所报酬 | 80 | 80 |
| 境内会计师事务所审计年限 | 9 | 0 |
| 境外会计师事务所名称 | | |
| 境外会计师事务所报酬 | | |
| 境外会计师事务所审计年限 | | |

| | 名称 | 报酬 |
|--------------|--------------------|----|
| 内部控制审计会计师事务所 | 北京永拓会计师事务所（特殊普通合伙） | 40 |

聘任、解聘会计师事务所的情况明

2014 年 12 月 9 日公司召开八届十三次董事会，通过了《关于变更会计师事务所的议案》：根据公司实际情况，公司聘任北京永拓会计师事务所（特殊普通合伙）担任公司 2014 年度外部审计机构。2014 年 12 月 25 日召开的 2014 年第一次临时股东大会表决通过了该项议案。

九、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、可转换公司债券情况

适用 不适用

十一、执行新会计准则对合并财务报表的影响

2014年1月至7月，财政部发布了《企业会计准则第39号——公允价值计量》（简称 企业会计准则第39号）、《企业会计准则第40号——合营安排》（简称 企业会计准则第40号）和《企业会计准则第41号——在其他主体中权益的披露》（简称 企业会计准则第41号），修订了《企业会计准则第2号——长期股权投资》（简称 企业会计准则第2号）、《企业会计准则第9号——职工薪酬》（简称 企业会计准则第9号）、《企业会计准则第30号——财务报表列报》（简称 企业会计准则第30号）、《企业会计准则第33号——合并财务报表》（简称 企业会计准则第33号）和《企业会计准则第37号——金融工具列报》（简称 企业会计准则第37号），除企业会计准则第37号在2014年年度及以后期间的财务报告中使用时外，上述其他准则于2014年7月1日（首次执行日）起施行。除下列事项外，无其他因会计政策变更导致的影响。

执行《企业会计准则第2号-长期股权投资》的相关情况

根据《财政部关于印发修订〈企业会计准则第2号-长期股权投资〉的通知》要求，公司将持有的不具有控制、共同控制或重大影响且其在活跃市场中没有报价、公允价值不可计量的长期股权投资重分类调整至可供出售金融资产会计科目，原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当转入改按权益法核算的当期损益。并进行追溯调整。调整2014年12月31日长期股权投资减少13,250,994.61元，相应增加可供出售金融资产；调整2014年12月31日资本公积减少21,556.97元，相应增加其他综合收益。

上述会计政策变更，仅对可供出售金融资产、长期股权投资、资本公积和其他综合收益报表项目产生影响，对资产负债、经营成果和现金流量无影响。

(1) 长期股权投资准则变动对于合并财务报告影响（一）

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位 | 交易基本信息 | 2013年1月1日 归属于母公司 股东权益 (+/-) | 2013年12月31日 | | |
|---------------------|--------|--------------------------------------|-----------------|--------------------|-------------------------|
| | | | 长期股权投资 (+/-) | 可供出售金融 资产 (+/-) | 归属于母公司 股东权益 (+/-) |
| 宁波药材股份有限公司 骆驼分公司 | | | -255,000.00 | 255,000.00 | |
| 宁波冯存仁堂零售有限公司 | | | -652,735.74 | 652,735.74 | |
| 常州长宁药业有限公司 | | | -1,498,019.86 | 1,498,019.86 | |
| 淮安苏欣农机有限公司 | | | -105,800.00 | 105,800.00 | |
| 金湖浩矿业 | | | -11,752,974.75 | 11,752,974.75 | |
| | | | | | |
| 合计 | / | | -14,264,530.35 | 14,264,530.35 | |

长期股权投资准则变动对于合并财务报告影响（一）的说明

上述会计政策变更，仅对可供出售金融资产、长期股权投资项目产生影响，对资产负债、经营成果和现金流量无影响。

(2) 准则其他变动的的影响

原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当转入改按权益法核算的当期损益，并进行追溯调整。调整 2013 年 12 月 31 日资本公积减少 26,754.04 元，相应增加其他综合收益。

十二、其他重大事项的说明

√适用 □不适用

本公司因筹划发行股份收购洛阳鹏起实业有限公司 100% 股权事宜，经公司申请，本公司股票已于 2015 年 3 月 30 日起连续停牌。洛阳鹏起实业有限公司主要从事钛合金精密铸造、精密机械加工业务，当前主要产品应用于船舶、航空、航天等多个领域。洛阳鹏起住所为洛阳市洛龙区宇文凯街 67 号，法定代表人张朋起，注册资本 20,000 万元。本公司将按照《上市公司重大资产重组管理办法》及其他有关规定，组织相关中介机构开展审计、评估、尽职调查等各项工作。停牌期间公司将根据重大资产重组的进展情况，及时履行信息披露义务。待相关工作完成后召开董事会审议重大资产重组方案，及时公告并复牌。

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 | 小计 | 数量 | 比例（%） |
| 一、有限售条件股份 | | | 151,185,770 | 151,185,770 | 151,185,770 | 21.04 |
| 1、国家持股 | | | | | | |
| 2、国有法人持股 | | | | | | |
| 3、其他内资持股 | | | 151,185,770 | 151,185,770 | 151,185,770 | 21.04 |
| 二、无限售条件流通股 | 567,402,596 | | | | 567,402,596 | 78.96 |
| 1、人民币普通股 | 446,759,546 | | | | 446,759,546 | 62.17 |
| 2、境内上市的外资股 | 120,643,050 | | | | 120,643,050 | 16.79 |

| | | | | | | |
|------------|-------------|--|-------------|-------------|-------------|-----|
| 3、境外上市的外资股 | | | | | | |
| 4、其他 | | | | | | |
| 三、股份总数 | 567,402,596 | | 151,185,770 | 151,185,770 | 718,588,366 | 100 |

2、股份变动情况说明

2014年10月9日，中国证监会核准向曹亮发等发行股份购买资产并募集配套资金，向丰越环保原股东发行151,185,770股股份，同时非公开发行不超过58,177,800股募集配套资金。2014年10月20日，公司向原丰越环保股东发行151,185,770股并完成股份登记手续，股份总数增加为718,588,366股。2015年1月26日，公司完成了募集配套资金部分的股份发行工作，新增有限售条件股份47,490,000股，股份总数增加为766,078,366股。

3、股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

公司发行股份进行资产重组，对公司最近一年及最近一期的每股收益、每股净资产具有一定影响，均较上期有所增加，具体数据详见报告第三节主要会计数据、主要财务指标。

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

(二) 限售股份变动情况

单位：股

| 股东名称 | 年初限售股数 | 本年解除限售股数 | 本年增加限售股数 | 年末限售股数 | 限售原因 | 解除限售日期 |
|------------------|--------|----------|------------|------------|----------|-------------|
| 曹亮发 | | | 17,340,332 | 17,340,332 | 发行股份购买资产 | 2015年10月20日 |
| 曹亮发 | | | 26,010,499 | 26,010,499 | 发行股份购买资产 | 2016年10月20日 |
| 曹亮发 | | | 43,350,831 | 43,350,831 | 发行股份购买资产 | 2017年10月20日 |
| 曹文法 | | | 1,069,243 | 1,069,243 | 发行股份购买资产 | 2015年10月20日 |
| 曹文法 | | | 1,603,865 | 1,603,865 | 发行股份购买资产 | 2016年10月20日 |
| 曹文法 | | | 2,673,107 | 2,673,107 | 发行股份购买资产 | 2017年10月20日 |
| 黄雷 | | | 1,711,882 | 1,711,882 | 发行股份购买资产 | 2015年10月20日 |
| 黄雷 | | | 2,567,824 | 2,567,824 | 发行股份购买资产 | 2016年10月20日 |
| 黄雷 | | | 4,279,707 | 4,209,707 | 发行股份购买资产 | 2017年10月20日 |
| 深圳广纳创新投资企业（有限合伙） | | | 1,285,280 | 1,285,280 | 发行股份购买资产 | 2015年10月20日 |
| 深圳广纳创新投资企业（有限合伙） | | | 1,927,919 | 1,927,919 | 发行股份购买资产 | 2016年10月20日 |

| | | | | | | |
|---------------------|--|--|-------------|-------------|--------------|-----------------|
| 深圳广纳创新投资企业（有限合伙） | | | 3,213,198 | 3,213,198 | 发行股份 购买资产 | 2017年10 月20日 |
| 深圳市同晟金泉投资合伙企业（有限合伙） | | | 855,941 | 855,941 | 发行股份 购买资产 | 2015年10 月20日 |
| 深圳市同晟金泉投资合伙企业（有限合伙） | | | 1,283,912 | 1,283,912 | 发行股份 购买资产 | 2016年10 月20日 |
| 深圳市同晟金泉投资合伙企业（有限合伙） | | | 2,139,854 | 2,139,854 | 发行股份 购买资产 | 2017年10 月20日 |
| 上海素山投资合伙企业（有限合伙） | | | 6,103,957 | 6,103,957 | 发行股份 购买资产 | 2015年10 月20日 |
| 南京中达高金创业投资基金（有限合伙） | | | 5,149,857 | 5,149,857 | 发行股份 购买资产 | 2015年10 月20日 |
| 南京高达汇鼎创业投资基金（有限合伙） | | | 4,356,888 | 4,356,888 | 发行股份 购买资产 | 2015年10 月20日 |
| 上海盛彦投资合伙企业（有限合伙） | | | 1,747,069 | 1,747,069 | 发行股份 购买资产 | 2015年10 月20日 |
| 上虞盛阳股权投资合伙企业（有限合伙） | | | 3,483,354 | 3,483,354 | 发行股份 购买资产 | 2015年10 月20日 |
| 金风投资控股有限公司 | | | 6,771,954 | 6,771,954 | 发行股份 购买资产 | 2015年10 月20日 |
| 无锡TCL创业投资合伙企业（有限合伙） | | | 6,605,430 | 6,605,430 | 发行股份 购买资产 | 2015年10 月20日 |
| 中山久丰股权投资中心（有限合伙） | | | 3,171,875 | 3,171,875 | 发行股份 购买资产 | 2015年10 月20日 |
| 邵峪霞 | | | 1,292,539 | 1,292,539 | 发行股份 购买资产 | 2015年10 月20日 |
| 顾红霞 | | | 1,189,453 | 1,189,453 | 发行股份 购买资产 | 2015年10 月20日 |
| 合计 | | | 151,185,770 | 151,185,770 | / | / |

注、2014年在公司发行股份收购丰越环保100%股权重大资产重组中，曹亮发、曹文法、黄雷、深圳广纳投资、深圳同晟投资参与了三年利润承诺，需额外遵守锁定期安排，即待满足以下条件后，方可转让其于本次交易所取得的公司股份，但不早于本次发行对象均需遵守的解锁时点：

①公司在指定媒体披露2014年度关于丰越环保净利润与盈利承诺数差异情况的《专项审核报告》后，若丰越环保2014年度实现净利润不低于同期盈利承诺数，则曹亮发、曹文法、黄雷、深圳广纳投资、深圳同晟投资于本次交易取得的公司股份的20%予以解锁；

②公司在指定媒体披露2015年度关于丰越环保净利润与盈利承诺数差异情况的《专项审核报告》后，若丰越环保2014年度、2015年度累计实现净利润不低于同期累计的盈利承诺数，则曹亮发、曹文法、黄雷、深圳广纳投资、深圳同晟投资于本次交易取得的公司股份的累计50%，扣除已补偿股份数量后予以解锁；

③公司在指定媒体披露2016年度关于丰越环保净利润与盈利承诺数差异情况的《专项审核报告》及减值测试结果后，若曹亮发、曹文法、黄雷、深圳广纳投资、深圳同晟投资的的盈利补偿义务已履行完毕，或根据实际情况无需履行盈利补偿义务，则曹亮发、曹文法、黄雷、深圳广纳投资、深圳同晟投资于本次交易取得的公司股份全部予以解锁。

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

单位：股 币种：人民币

| 股票及其衍生证券的种类 | 发行日期 | 发行价格(或利率) | 发行数量 | 上市日期 | 获准上市交易数量 | 交易终止日期 |
|-------------|-------------|-----------|-------------|------|----------|--------|
| 普通股股票类 | | | | | | |
| 人民币普通股 | 2014年10月20日 | 10.12 | 151,185,770 | | | |
| | | | | | | |

截至报告期末近 3 年历次证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

2014 年 10 月 9 日，中国证监会核准向曹亮发等发行股份购买资产并募集配套资金，向丰越环保原股东发行 151,185,770 股股份，同时非公开发行不超过 58,177,800 股募集配套资金。2014 年 10 月 20 日，公司向原丰越环保股东发行 151,185,770 股并完成股份登记手续；2015 年 1 月 26 日，公司完成非公开发行 47,490,000 股并完成股份登记手续。

(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

1、公司 2014 年度实施了非公开发行股份购买资产事宜，具体股份变动情况详见本节中股份变动情况表及股份变动说明。

2、公司因收购资产，合并范围增加，公司资产及负债情况相应变动，详见第三节会计数据和财务指标摘要。

三、 股东和实际控制人情况

(一) 股东总数:

| | |
|-------------------------|--------|
| 截止报告期末股东总数(户) | 37,476 |
| 年度报告披露日前第五个交易日末的股东总数(户) | 29,872 |

(二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位：股

| 前十名股东持股情况 | | | | | | | |
|------------------|------------|-------------|-----------|---------------------|------------------|-------------|-------------|
| 股东名称 (全称) | 报告期内增 减 | 期末持股数 量 | 比例 (%) | 持有有限售 条件股份数 量 | 质押或冻结情况 | | 股东 性质 |
| | | | | | 股 份 状 态 | 数 量 | |
| 鼎立控股集团股份有限 公司 | | 204,638,010 | 28.48 | | 质 押 | 204,538,010 | 境内非国 有法人 |
| 曹亮发 | 86,701,662 | 86,701,662 | 12.07 | 86,701,662 | 质 押 | 45,000,000 | 境内自然 人 |
| 黄雷 | 8,559,413 | 8,559,413 | 1.19 | 8,559,413 | 未 知 | | 境内自然 人 |

| | | | | | | | |
|------------------------------|-----------|-----------|------|-----------|----|-----------|---------|
| 金风投资控股有限公司 | 6,771,954 | 6,771,954 | 0.94 | 6,771,954 | 未知 | | 境内非国有法人 |
| 无锡TCL创业投资合伙企业(有限合伙) | 6,605,430 | 6,605,430 | 0.92 | 6,605,430 | 未知 | | 其他 |
| 深圳广纳创新投资企业(有限合伙) | 6,426,397 | 6,426,397 | 0.89 | 6,426,397 | 质押 | 6,426,397 | 其他 |
| 上海素山投资合伙企业(有限合伙) | 6,103,957 | 6,103,957 | 0.85 | 6,103,957 | 未知 | | 其他 |
| 中国建设银行股份有限公司一鹏华医疗保健股票型证券投资基金 | | 5,833,925 | 0.81 | | 未知 | | 其他 |
| 曹文法 | 5,346,215 | 5,346,215 | 0.74 | 5,346,215 | 未知 | | 境内自然人 |
| 南京中达高金创业投资基金(有限合伙) | 5,149,857 | 5,149,857 | 0.72 | 5,149,857 | 未知 | | 其他 |

前十名无限售条件股东持股情况

| 股东名称 | 持有无限售条件流通股的数量 | 股份种类及数量 | |
|--|---|---------|-------------|
| | | 种类 | 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 |
| 中国建设银行股份有限公司一鹏华医疗保健股票型证券投资基金 | 5,833,925 | 人民币普通股 | 5,833,925 |
| 林章义 | 4,212,656 | 人民币普通股 | 4,212,656 |
| YOU TOO (HK) CO, LTD | 3,433,246 | 境内上市外资股 | 3,433,246 |
| 黄丽珍 | 1,620,000 | 人民币普通股 | 1,620,000 |
| 张善楼 | 1,600,216 | 人民币普通股 | 1,600,216 |
| GUOTAI JUNAN SECURITIES (HONGKONG) LIMITED | 1,520,715 | 境内上市外资股 | 1,520,715 |
| 梁越 | 1,500,000 | 人民币普通股 | 1,500,000 |
| 肖松鑫 | 1,433,251 | 人民币普通股 | 1,433,251 |
| 巫德元 | 1,350,000 | 人民币普通股 | 1,350,000 |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | 上述股东中曹亮发与曹文法为兄弟关系，为一致行动人；公司未知上述其他股东之间是否存在关联关系或一致行动。 | | |

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位：股

| 序号 | 有限售条件股东名称 | 持有的有限售条件股份数量 | 有限售条件股份可上市交易情况 | | 限售条件 |
|----|-----------|--------------|----------------|-------------|--------------|
| | | | 可上市交易时间 | 新增可上市交易股份数量 | |
| 1 | 曹亮发 | 86,701,662 | 2015年10月20日 | 17,340,332 | 满足盈利承诺，分三年解禁 |
| 2 | 黄雷 | 8,559,413 | 2015年10月20日 | 1,711,882 | 满足盈利承诺，分三年解禁 |

| | | | | | |
|------------------|---------------------|--|-------------|-----------|--------------|
| 3 | 金风投资控股有限公司 | 6,771,954 | 2015年10月20日 | 6,771,954 | 限售一年 |
| 4 | 无锡TCL创业投资合伙企业(有限合伙) | 6,605,430 | 2015年10月20日 | 6,605,430 | 限售一年 |
| 5 | 深圳广纳创新投资企业(有限合伙) | 6,426,397 | 2015年10月20日 | 1,285,280 | 满足盈利承诺,分三年解禁 |
| 6 | 上海素山投资合伙企业(有限合伙) | 6,103,957 | 2015年10月20日 | 6,103,957 | 限售一年 |
| 7 | 曹文法 | 5,346,215 | 2015年10月20日 | 5,346,215 | 限售一年 |
| 8 | 南京中达高金创业投资基金(有限合伙) | 5,149,857 | 2015年10月20日 | 5,149,857 | 限售一年 |
| 9 | 南京高达汇鼎创业投资基金(有限合伙) | 4,356,888 | 2015年10月20日 | 4,356,888 | 限售一年 |
| 10 | 深圳市同晟金泉投资合伙企业(有限合伙) | 4,279,707 | 2015年10月20日 | 855,941 | 满足盈利承诺,分三年解禁 |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | | 曹亮发与曹文法为一致行动人;公司未知上述其他股东之间是否存在关联关系或一致行动。 | | | |

四、 控股股东及实际控制人变更情况

(一) 控股股东情况

1 法人

单位: 万元 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。 |
| 未来发展战略 | |
| 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 |
| 其他情况说明 | 无 |

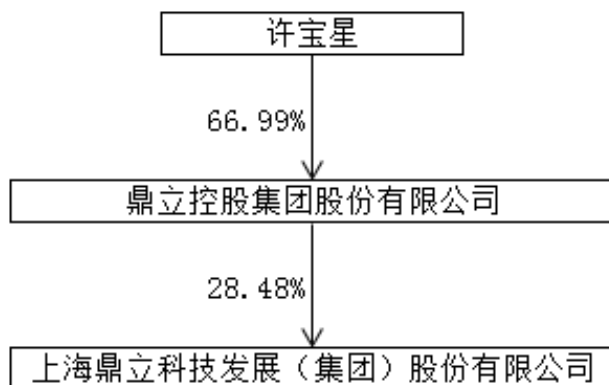
(二) 实际控制人情况

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 | 否 |

| | |
|----------------------|---|
| 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



注：截至本报告出具日鼎立控股持有本公司股份比例为 24.1%。

第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、持股变动情况及报酬情况

(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(注) | 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) | 报告期在其股东单位领薪情况 |
|-----|---------|----|----|-------------|-------------|-------|-----------|------------|--------|--------------------------|---------------|
| 许宝星 | 董事 | 男 | 72 | 2013年5月16日 | 2016年5月15日 | | | | | 70.56 | |
| 许明景 | 董事 | 男 | 47 | 2013年5月16日 | 2016年5月15日 | | | | | | 是 |
| 任国权 | 董事、总经理 | 男 | 50 | 2013年5月16日 | 2016年5月15日 | | | | | 58.56 | |
| 王晨 | 董事、财务总监 | 男 | 38 | 2013年5月16日 | 2016年5月15日 | | | | | 38.16 | |
| 曹文法 | 董事 | 男 | 47 | 2014年12月25日 | 2016年5月15日 | | 5,346,215 | 5,346,215 | 参与新股发行 | | |
| 魏巍 | 独立董事 | 男 | 65 | 2013年5月16日 | 2016年5月15日 | | | | | 12 | |
| 童兆达 | 独立董事 | 男 | 66 | 2014年6月3日 | 2016年5月15日 | | | | | 7 | |
| 严法善 | 独立董事 | 男 | 63 | 2014年12月25日 | 2016年5月15日 | | | | | | |
| 刘晓辉 | 独立董事 | 男 | 60 | 2013年5月16日 | 2014年12月25日 | | | | | 11 | |
| 刘柏禄 | 独立董事 | 男 | 62 | 2013年5月16日 | 2014年6月3日 | | | | | 5 | |

| | | | | | | | | | | | |
|-----|-------|---|----|------------|------------|--|-----------|-----------|---|--------|---|
| 金农 | 监事 | 男 | 48 | 2013年5月16日 | 2016年5月15日 | | | | | 14.4 | |
| 陈水华 | 监事 | 女 | 38 | 2013年5月16日 | 2016年5月15日 | | | | | 14.4 | |
| 徐丽菊 | 监事 | 女 | 36 | 2013年5月16日 | 2016年5月15日 | | | | | 8.37 | |
| 喻柏林 | 副总经理 | 男 | 42 | 2013年5月16日 | 2016年5月15日 | | | | | 21.6 | |
| 魏志雄 | 副总经理 | 男 | 51 | 2013年5月16日 | 2016年5月15日 | | | | | 21.6 | |
| 姜卫星 | 董事会秘书 | 男 | 43 | 2013年5月16日 | 2016年5月15日 | | | | | 14.4 | |
| 合计 | / | / | / | / | / | | 5,346,215 | 5,346,215 | / | 297.05 | / |

| 姓名 | 最近5年的主要工作经历 |
|-----|--|
| 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。 |
| 曹文法 | 2007年4月至今在郴州丰越环保科技有限公司任副董事长，现任上海鼎立科技发展（集团）股份有限公司董事。 |
| 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。 |
| 童兆达 | 2006年-至今在福建省长汀金龙稀土有限公司任总工程师、顾问，现任上海鼎立科技发展（集团）股份有限公司独立董事。 |
| 严法善 | 1987年4月至今担任复旦大学经济学院教授、博导，现任上海鼎立科技发展（集团）股份有限公司独立董事。 |
| 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。 |
| 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。 |
| 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、副书记、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) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

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

适用 不适用

| 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 | 1998-10-27 | |
| 许明景 | 鼎立控股集团股份有限公司 | 董事 | 1998-10-27 | |
| 许明景 | 鼎立建设集团股份有限公司 | 董事长、总经理 | 2010-07-20 | |
| 任国权 | 鼎立控股集团股份有限公司 | 董事 | 1998-10-27 | |
| 在股东单位任职情况的说明 | | | | |

(二) 在其他单位任职情况

适用 不适用

| 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 |
|--------|-----------------|------------|------------|------------|
| 魏巍 | 同济大学经济管理学院 | 教授 | 1981 | |
| 魏巍 | 上海华鑫股份有限公司 | 独立董事 | 2012-06-21 | 2017-04-24 |
| 魏巍 | 东方国际创业股份有限公司 | 独立董事 | 2011-05-12 | 2017-05-19 |
| 魏巍 | 上海普利特复合材料股份有限公司 | 独立董事 | 2013-11-28 | 2016-11-27 |

| | | | | |
|--------------|---------------|------|------------|------------|
| 严法善 | 泛海控股股份有限公司 | 独立董事 | 2009-08-18 | 2017-01-19 |
| 严法善 | 中昌海运股份有限公司 | 独立董事 | 2011-08-12 | 2017-06-18 |
| 严法善 | 复旦大学经济学院 | 教授 | 1987-04 | |
| 童兆达 | 福建省长汀金龙稀土有限公司 | 顾问 | 2006 | |
| 在其他单位任职情况的说明 | | | | |

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》 |
| 董事、监事和高级管理人员报酬的应付报酬情况 | 297.05 万元 |
| 报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计 | 297.05 万元 |

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 |
|-----|-------|------|------------|
| 刘晓辉 | 独立董事 | 离任 | 连续任期已满六年 |
| 严法善 | 独立董事 | 聘任 | |
| 曹文法 | 董事 | 聘任 | 增加董事 |
| 刘柏禄 | 独立董事 | 解聘 | 未能及时履行董事职责 |

五、公司核心技术团队或关键技术人员情况

报告期内公司核心技术团队或关键技术人员没有发生重大变化。

六、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 | 1,540 |
| 在职员工的数量合计 | 1,585 |
| 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 | 998 |
| 销售人员 | 155 |
| 技术人员 | 108 |
| 财务人员 | 80 |
| 行政人员 | 244 |
| 合计 | 1,585 |
| 教育程度 | |
| 教育程度类别 | 数量（人） |
| 大学本科及以上 | 195 |
| 大专 | 345 |
| 高中及中专 | 600 |
| 高中以下 | 445 |
| 合计 | 1,585 |

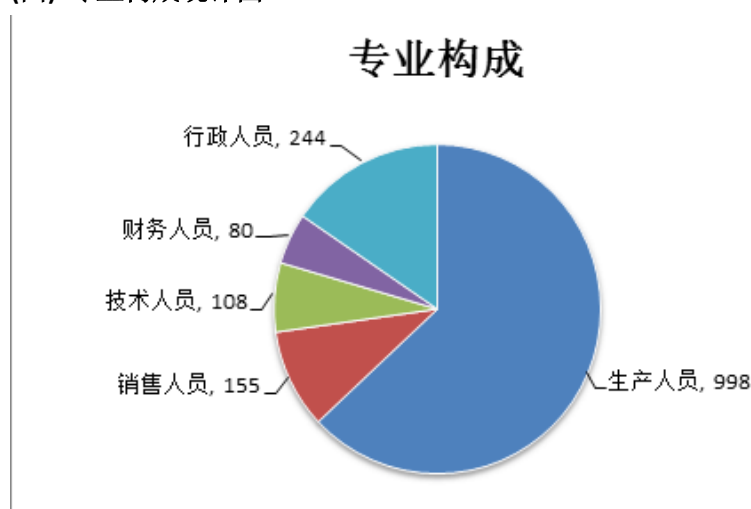
(二) 薪酬政策

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。

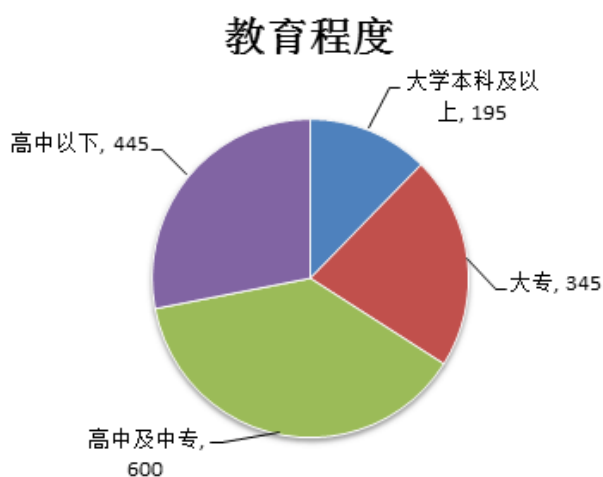
(三) 培训计划

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资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

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。

(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。报告期内，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，并为股东大会开通网络投票，为中小投资者行使股东权力提供便捷，保护中小股东的利益。

(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，没有直接或间接干预上市公司经营和决策的情况。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，通过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，公司亦通过上海证券交易所投资者互动平台和公司网站上投资者问答专栏加强与投资者的互动交流。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。

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 年度股东大会 | 2014 年 6 月 3 日 | 1、2013 年度董事会工作报告；2、2013 年度监事会工作报告；3、2013 年度财务决算报告；4、2013 年度利润分配预案；5、2013 年度报告全文及摘要；6、关于聘请审计机构及其报酬的议案；7、独立董事述职报告；8、关于独立董事变更的议案；9、《关于公司符合向特定对象非公开发行股份购买资产并募集配套资金条件》的议案；10、关于本次发行股份购买资产并募集配套资金符合《上市公司重大资产重组管理办法》第四十二条第四款规定的议案；11、关于本次重大资产重组符合《关于规范上市公司重大资产重组若干问题的规定》第四条规定的议案；12、关于公司现金及发行股份购买资产并募集配套资金的议案；13、关于本次交易履行法定程序完备性、合规性及提交法律文件的有效性的议案；14、关于评估机构的独立性、评估假设前提的合理性、评估方法与评估目的相关性以及评估定价的公允性的议案；15、关于本次发行股份购买资产并募集配套资金不构成关联交易的议案；16、关于公司与曹亮发等十五名交易对方签订附生效先决条件的《发行股份及支付现金购买资产协议》的议案；17、关于公司与曹亮发等五名交易对方签订附生效先决条件的《发行股份及支付现金购买资产之利润补偿协议》的议案；18、关于《上海鼎立科技发展（集团）股份有限公司现金及发行股份购买资产并募集配套资金报告书（草案）》及其摘要的议案；19、关于批准本次重大资产重组相关审计报告、盈利预测审核报告、备考合并财务报告及审计报告、备考合并盈利预测审核报告及评估报告的议案；20、关于提请股东大会授权董事会全权办理本次重大资产重组相关事项的议案；21、 | 全部通过 | www.sse.com.cn | 2014 年 6 月 4 日 |

| | | | | | |
|----------------|-------------|---|------|--|--|
| | | 关于为子公司鼎立置业（上海）有限公司提供担保的议案。 | | | |
| 2014年第一次临时股东大会 | 2014年12月25日 | 1、出售高阳路房地产的议案；2、投资建设钕铁硼永磁材料项目的议案；3、为子公司郴州丰越环保科技有限公司提供担保额度的议案；4、关于接受公司股东财务资助的议案；5、关于变更会计师事务所的议案；6、关于选举严法善先生为独立董事的议案；7、关于选举曹文法先生为公司董事的议案。 | 全部通过 | | |

股东大会情况说明

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 出席股东大会的次数 |
|------|--------|------------|--------|-----------|--------|------|---------------|-----------------------|
| | | 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 | |
| 许宝星 | 否 | 10 | 10 | 7 | | | 否 | 0 |
| 许明景 | 否 | 10 | 10 | 7 | | | 否 | 1 |
| 任国权 | 否 | 10 | 10 | 7 | | | 否 | 2 |
| 王晨 | 否 | 10 | 10 | 7 | | | 否 | 2 |
| 魏巍 | 是 | 10 | 10 | 7 | | | 否 | 2 |
| 刘晓辉 | 是 | 10 | 10 | 7 | | | 否 | 1 |
| 童兆达 | 是 | 6 | 6 | 3 | | | 否 | 0 |
| 严法善 | 是 | 0 | 0 | 0 | | | 否 | 0 |
| 曹文法 | 否 | 0 | 0 | 0 | | | 否 | 0 |

| | |
|----------------|----|
| 年内召开董事会会议次数 | 10 |
| 其中：现场会议次数 | 3 |
| 通讯方式召开会议次数 | 7 |
| 现场结合通讯方式召开会议次数 | 0 |

(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本年度的董事会议案及其他非董事会议案事项提出异议。

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

公司董事会下设四项专门委员会在报告期内没有对公司审议的事项提出异议。

五、 监事会发现公司存在风险的说明

报告期内公司监事会对监督的事项无异议。

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

公司自成立之日起，就与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面做到了五分开，保证了公司的独立性及自主经营的能力。

因股份化改造、行业特点、国家政策、收购兼并等原因存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

详细内容参见公司 2014 年度收购丰越环保披露的《上海鼎立科技发展(集团)股份有限公司发行股份购买资产并募集配套资金报告书》。

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。

公司内部控制的目的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。2015年，公司继续加强纳入内控范围的子公司的审计核查力度，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。

是否披露内部控制自我评价报告：是

二、 内部控制审计报告的相关情况说明

北京永拓会计师事务所（特殊普通合伙）对公司2014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。

是否披露内部控制审计报告：是

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 财务报告

一、审计报告

京永审字（2015）第 13006 号

上海鼎立科技发展（集团）股份有限公司：

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“贵公司”）财务报表，包括 2014 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表、2014 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司所有者权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

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

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德守则，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，贵公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2014 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2014 年度的合并及公司经营成果和现金流量。

北京永拓会计师事务所（特殊普通合伙）

中国·北京

中国注册会计师：徐冉

中国注册会计师：丁文

二〇一五年四月九日

二、财务报表

合并资产负债表

2014 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 | 期初余额 |
|------------------------|----|------------------|------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | | 550,268,076.95 | 239,626,293.83 |
| 结算备付金 | | | |
| 拆出资金 | | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | | 20,755,796.00 | 3,545,485.00 |
| 应收账款 | | 123,236,318.12 | 189,270,922.63 |
| 预付款项 | | 138,253,288.88 | 35,631,085.29 |
| 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 | | 104,392,831.20 | 140,387,461.09 |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | | 1,978,375,023.12 | 1,283,841,532.93 |
| 划分为持有待售的资产 | | 543,950,208.82 | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | | 90,913,581.27 | 24,833,725.76 |
| 流动资产合计 | | 3,550,145,124.36 | 1,917,136,506.53 |
| 非流动资产： | | | |
| 发放贷款及垫款 | | | |
| 可供出售金融资产 | | 13,250,994.61 | 14,405,832.10 |
| 持有至到期投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | | 151,310,551.65 | 148,744,206.10 |
| 投资性房地产 | | 10,424,574.31 | 47,609,402.03 |
| 固定资产 | | 1,106,451,448.77 | 261,284,622.48 |
| 在建工程 | | 52,078,217.14 | 171,082,863.88 |
| 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 | | 233,570,443.53 | 94,569,078.88 |
| 开发支出 | | 4,632,041.37 | 7,425,899.75 |
| 商誉 | | 1,105,232,339.66 | |
| 长期待摊费用 | | 6,240,314.54 | 15,412,014.34 |
| 递延所得税资产 | | 23,476,798.46 | 11,929,760.39 |
| 其他非流动资产 | | 34,652,042.00 | 12,190,120.00 |
| 非流动资产合计 | | 2,741,319,766.04 | 784,653,799.95 |
| 资产总计 | | 6,291,464,890.40 | 2,701,790,306.48 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | | 1,359,700,000.00 | 651,130,000.00 |
| 向中央银行借款 | | | |
| 吸收存款及同业存放 | | | |

| | | | |
|------------------------|--|------------------|------------------|
| 拆入资金 | | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | 55,576,290.00 | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | | 332,207,010.50 | 99,665,204.69 |
| 应付账款 | | 679,114,430.45 | 318,490,554.66 |
| 预收款项 | | 72,406,122.61 | 23,467,647.11 |
| 卖出回购金融资产款 | | | |
| 应付手续费及佣金 | | | |
| 应付职工薪酬 | | 14,251,049.47 | 3,214,561.08 |
| 应交税费 | | 47,681,993.84 | 49,886,769.55 |
| 应付利息 | | 1,406,175.01 | 1,606,352.77 |
| 应付股利 | | 2,205,571.50 | 2,509,967.94 |
| 其他应付款 | | 89,100,357.04 | 119,022,498.97 |
| 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 | | | |
| 划分为持有待售的负债 | | 484,515,241.72 | |
| 一年内到期的非流动负债 | | 38,000,000.00 | 197,000,000.00 |
| 其他流动负债 | | 4,071,219.84 | |
| 流动负债合计 | | 3,180,235,461.98 | 1,465,993,556.77 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | | 246,000,000.00 | |
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 长期应付款 | | | |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 专项应付款 | | 2,000,000 | 80,174,539.32 |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | | 176,560,215.34 | 85,566,181.13 |
| 递延所得税负债 | | 24,426,538.49 | 6,419,024.62 |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | 448,986,753.83 | 172,159,745.07 |
| 负债合计 | | 3,629,222,215.81 | 1,638,153,301.84 |
| 所有者权益 | | | |
| 股本 | | 718,588,366.00 | 567,402,596.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | | 1,568,547,116.71 | 195,355,167.24 |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | 21,556.97 | 26,754.04 |
| 专项储备 | | 5,820,220.87 | |
| 盈余公积 | | 29,663,846.55 | 27,222,960.45 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | | 164,783,565.52 | 101,688,765.70 |

| | | | |
|---------------|--|------------------|------------------|
| 归属于母公司所有者权益合计 | | 2,487,424,672.62 | 891,696,243.43 |
| 少数股东权益 | | 174,818,001.97 | 171,940,761.21 |
| 所有者权益合计 | | 2,662,242,674.59 | 1,063,637,004.64 |
| 负债和所有者权益总计 | | 6,291,464,890.40 | 2,701,790,306.48 |

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

2014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 | 期初余额 |
|------------------------|----|------------------|------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | | 254,248,687.20 | 60,450,207.12 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | | | |
| 应收账款 | | 26,284,465.18 | 804,465.18 |
| 预付款项 | | 15,750.00 | |
| 应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 其他应收款 | | 541,976,979.84 | 403,061,271.48 |
| 存货 | | | |
| 划分为持有待售的资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | | 8,852,451.98 | |
| 流动资产合计 | | 831,378,334.20 | 464,315,943.78 |
| 非流动资产： | | | |
| 可供出售金融资产 | | 11,752,974.75 | 18,000,000.00 |
| 持有至到期投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | | 2,784,889,146.36 | 937,322,800.82 |
| 投资性房地产 | | 10,424,574.31 | 27,409,290.97 |
| 固定资产 | | 235,625,517.13 | 77,875,213.50 |
| 在建工程 | | 4,869,720.00 | 159,565,515.56 |
| 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 | | 10,144,711.90 | 24,806,714.34 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | 6,240,314.54 | 8,163,460.34 |
| 递延所得税资产 | | 413,185.74 | |
| 其他非流动资产 | | 4,262,000.00 | |
| 非流动资产合计 | | 3,068,622,144.73 | 1,253,142,995.53 |
| 资产总计 | | 3,900,000,478.93 | 1,717,458,939.31 |

| | | | |
|------------------------|--|------------------|------------------|
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | | 648,100,000.00 | 382,050,000.00 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | | 111,900,000.00 | 450,000.00 |
| 应付账款 | | 283,935,933.57 | 35,818,705.01 |
| 预收款项 | | | |
| 应付职工薪酬 | | 1,353,848.18 | 1,355,448.18 |
| 应交税费 | | 16,371,244.00 | 1,021,855.21 |
| 应付利息 | | 746,980.56 | 939,458.33 |
| 应付股利 | | 2,205,571.50 | 2,205,571.50 |
| 其他应付款 | | 345,572,099.33 | 313,727,936.43 |
| 划分为持有待售的负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | | |
| 其他流动负债 | | 4,071,219.84 | |
| 流动负债合计 | | 1,414,256,896.98 | 737,568,974.66 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | | | |
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 长期应付款 | | | |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 专项应付款 | | | 80,174,539.32 |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | | 65,297,473.66 | 10,125,695.66 |
| 递延所得税负债 | | | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | 65,297,473.66 | 90,300,234.98 |
| 负债合计 | | 1,479,554,370.64 | 827,869,209.64 |
| 所有者权益： | | | |
| 股本 | | 718,588,366.00 | 567,402,596.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | | 1,616,725,751.36 | 237,911,521.36 |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | | 29,663,846.55 | 27,222,960.45 |
| 未分配利润 | | 55,468,144.38 | 57,052,651.86 |
| 所有者权益合计 | | 2,420,446,108.29 | 889,589,729.67 |
| 负债和所有者权益总计 | | 3,900,000,478.93 | 1,717,458,939.31 |

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
2014年1—12月

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 附注 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------------------------------|----|------------------|------------------|
| 一、营业总收入 | | 1,270,003,769.59 | 1,285,430,307.76 |
| 其中:营业收入 | | | |
| 利息收入 | | | |
| 已赚保费 | | | |
| 手续费及佣金收入 | | | |
| 二、营业总成本 | | 1,236,344,270.79 | 1,256,447,883.67 |
| 其中:营业成本 | | 998,848,934.87 | 1,096,201,962.24 |
| 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 | | 24,693,641.82 | 21,181,843.14 |
| 销售费用 | | 25,326,918.21 | 31,555,443.72 |
| 管理费用 | | 102,519,776.83 | 81,692,855.67 |
| 财务费用 | | 75,162,459.19 | 23,108,887.17 |
| 资产减值损失 | | 9,792,539.87 | 2,706,891.73 |
| 加:公允价值变动收益(损失以“-”号填列) | | -2,344,650.00 | |
| 投资收益(损失以“-”号填列) | | 4,862,318.21 | 4,819,550.67 |
| 其中:对联营企业和合营企业的投资收益 | | 3,926,982.77 | 4,479,550.67 |
| 汇兑收益(损失以“-”号填列) | | | |
| 三、营业利润(亏损以“-”号填列) | | 36,177,167.01 | 33,801,974.76 |
| 加:营业外收入 | | 67,848,629.57 | 16,487,088.67 |
| 其中:非流动资产处置利得 | | 4,117,494.35 | 80,928.86 |
| 减:营业外支出 | | 7,887,941.88 | 2,905,515.16 |
| 其中:非流动资产处置损失 | | 7,573,097.65 | 437,624.11 |
| 四、利润总额(亏损总额以“-”号填列) | | 96,137,854.70 | 47,383,548.27 |
| 减:所得税费用 | | 20,374,050.16 | 12,007,612.22 |
| 五、净利润(净亏损以“-”号填列) | | 75,763,804.54 | 35,375,936.05 |
| 归属于母公司所有者的净利润 | | 76,883,737.84 | 32,818,951.74 |
| 少数股东损益 | | -1,119,933.30 | 2,556,984.31 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | | -8,023.01 | 3,211.18 |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | | -5,197.07 | 2,080.11 |
| (一)以后不能重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| 1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动 | | | |
| 2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | | |

| | | | |
|-------------------------------------|--|---------------|---------------|
| (二) 以后将重分类进损益的其他综合收益 | | -5,197.07 | 2,080.11 |
| 1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | | |
| 2. 可供出售金融资产公允价值变动损益 | | -5,197.07 | 2,080.11 |
| 3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | | | |
| 4. 现金流量套期损益的有效部分 | | | |
| 5. 外币财务报表折算差额 | | | |
| 6. 其他 | | | |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 | | -2,825.94 | 1,131.07 |
| 七、综合收益总额 | | 75,755,781.53 | 35,379,147.23 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | | 76,878,540.77 | 32,821,031.85 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | | -1,122,759.24 | 2,558,115.38 |
| 八、每股收益： | | | |
| (一) 基本每股收益(元/股) | | 0.13 | 0.06 |
| (二) 稀释每股收益(元/股) | | 0.13 | 0.06 |

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
2014年1—12月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------------------|----|---------------|---------------|
| 一、营业收入 | | 92,268,495.50 | 66,311,835.52 |
| 减：营业成本 | | 27,130,449.15 | 37,092,950.05 |
| 营业税金及附加 | | 7,869,976.52 | 1,370,106.51 |
| 销售费用 | | | |
| 管理费用 | | 21,334,850.28 | 18,408,731.51 |
| 财务费用 | | 29,400,454.19 | 9,773,655.56 |
| 资产减值损失 | | 7,288,062.52 | 101,549.63 |
| 加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列） | | | |
| 投资收益（损失以“－”号填列） | | 4,066,345.54 | 19,779,550.67 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | 4,066,345.54 | 4,479,550.67 |
| 二、营业利润（亏损以“－”号填列） | | 3,311,048.38 | 19,344,392.93 |
| 加：营业外收入 | | 32,894,641.21 | 13,223,840.44 |
| 其中：非流动资产处置利得 | | 3,962,170.27 | |
| 减：营业外支出 | | 19,322,932.71 | 10,383,036.75 |
| 其中：非流动资产处置损失 | | 7,539,635.73 | 28,606.30 |
| 三、利润总额（亏损总额以“－”号填列） | | 16,882,756.88 | 22,185,196.62 |
| 减：所得税费用 | | 4,678,326.34 | 708,889.73 |
| 四、净利润（净亏损以“－”号填列） | | 12,204,430.54 | 21,476,306.89 |
| 五、其他综合收益的税后净额 | | | |
| (一) 以后不能重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| 1. 重新计量设定受益计划净负债或净 | | | |

| | | | |
|-------------------------------------|--|---------------|---------------|
| 资产的变动 | | | |
| 2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | | |
| (二) 以后将重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| 1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | | |
| 2. 可供出售金融资产公允价值变动损益 | | | |
| 3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | | | |
| 4. 现金流量套期损益的有效部分 | | | |
| 5. 外币财务报表折算差额 | | | |
| 6. 其他 | | | |
| 六、综合收益总额 | | 12,204,430.54 | 21,476,306.89 |
| 七、每股收益： | | | |
| (一) 基本每股收益(元/股) | | | |
| (二) 稀释每股收益(元/股) | | | |

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
2014年1—12月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------------------------|----|------------------|------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | 1,216,601,420.61 | 925,384,166.31 |
| 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 | | | |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额 | | | |
| 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 | | 257,188.32 | 487,693.10 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 1,058,637,321.31 | 714,602,770.75 |
| 经营活动现金流入小计 | | 2,275,495,930.24 | 1,640,474,630.16 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 1,182,378,122.16 | 606,588,360.56 |
| 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 | | 68,251,698.29 | 65,400,626.68 |

| | | | |
|---------------------------|--|------------------|------------------|
| 支付的各项税费 | | 83,728,537.47 | 38,109,460.93 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 1,185,251,939.23 | 780,904,036.09 |
| 经营活动现金流出小计 | | 2,519,610,297.15 | 1,491,002,484.26 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | -244,114,366.91 | 149,472,145.90 |
| 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 | | 1,784,368.00 | 2,000,000.00 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 23,098,567.98 | 625,203.65 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | 120,000.00 | 118,923.82 |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流入小计 | | 25,002,935.98 | 2,744,127.47 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 136,415,218.69 | 94,903,782.73 |
| 投资支付的现金 | | 2,400,000.00 | 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 | | -3,244,779.90 | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | | 120,886.64 |
| 投资活动现金流出小计 | | 135,570,438.79 | 124,124,669.37 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -110,567,502.81 | -121,380,541.90 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | | |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | | |
| 取得借款收到的现金 | | 1,875,780,000.00 | 991,180,000.00 |
| 发行债券收到的现金 | | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | 220,494,777.14 | 16,753,850.59 |
| 筹资活动现金流入小计 | | 2,096,274,777.14 | 1,007,933,850.59 |
| 偿还债务支付的现金 | | 1,250,050,000.00 | 975,744,875.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 91,701,826.56 | 77,784,457.87 |
| 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 | | 387,719,482.08 | 41,564,832.62 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 1,729,471,308.64 | 1,095,094,165.49 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | 366,803,468.50 | -87,160,314.90 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | -34,438.92 | 46,615.22 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | 12,087,159.86 | -59,022,095.68 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 139,446,944.14 | 198,469,039.82 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 151,534,104.00 | 139,446,944.14 |

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
2014年1—12月

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 附注 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------------------|----|----------------|------------------|
| 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 | | 62,724,653.18 | 69,187,534.54 |
| 收到的税费返还 | | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 676,956,067.38 | 1,014,473,293.09 |
| 经营活动现金流入小计 | | 739,680,720.56 | 1,083,660,827.63 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 12,775,900.06 | 45,506,498.94 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 6,334,476.82 | 5,438,994.54 |
| 支付的各项税费 | | 1,042,625.64 | 5,403,519.34 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 706,801,281.66 | 984,326,390.69 |
| 经营活动现金流出小计 | | 726,954,284.18 | 1,040,675,403.51 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 12,726,436.38 | 42,985,424.12 |
| 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 | | 1,500,000.00 | 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 | | 20,991,100.00 | |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流入小计 | | 22,491,100.00 | 17,900,000.00 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 31,090,014.00 | 50,074,592.41 |
| 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 | | 45,000,000.00 | 1,000,000.00 |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流出小计 | | 76,090,014.00 | 75,874,592.41 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -53,598,914.00 | -57,974,592.41 |
| 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 | | 712,100,000.00 | 458,450,000.00 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | 173,571,761.48 | 25,320,000.00 |
| 筹资活动现金流入小计 | | 885,671,761.48 | 483,770,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | | 446,050,000.00 | 423,814,875.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 48,332,463.46 | 33,206,705.59 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | 322,128,490.88 | 41,564,832.62 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 816,510,954.34 | 498,586,413.21 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | 69,160,807.14 | -14,816,413.21 |
| 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 | | 28,288,329.52 | -29,805,581.50 |
| 加: 期初现金及现金等价物余额 | | 37,450,207.12 | 67,255,788.62 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 65,738,536.64 | 37,450,207.12 |

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

2014年1—12月

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 本期 | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--------|----|--|------------------|-----------|------------|--------------|---------------|------------|----------------|----------------|------------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 | |
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公 积 | 减:库存 股 | 其他综 合收益 | 专项储 备 | 盈余公 积 | 一般风 险准备 | | | 未分配 利润 |
| | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 567,402,596.00 | | | | 195,355,167.24 | | 26,754.04 | | 27,222,960.45 | | 101,688,765.70 | 171,940,761.21 | 1,063,637,004.64 |
| 加: 会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | |
| 同一控制下企业合并 | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 567,402,596.00 | | | | 195,355,167.24 | | 26,754.04 | | 27,222,960.45 | | 101,688,765.70 | 171,940,761.21 | 1,063,637,004.64 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列) | 151,185,770.00 | | | | 1,373,191,949.47 | | -5,197.07 | 5,820,220.87 | 2,440,886.10 | | 63,094,799.82 | 2,877,240.76 | 1,598,605,669.95 |
| (一) 综合收益总额 | | | | | | | -5,197.07 | | | | 76,883,737.84 | -1,122,759.24 | 75,755,781.53 |
| (二)所有者投入和减少资本 | 151,185,770.00 | | | | 1,378,814,230.00 | | | | | | | 4,000,000.00 | 1,534,000,000.00 |
| 1. 股东投入的普通股 | 151,185,770.00 | | | | 1,378,814,230.00 | | | | | | | 4,000,000.00 | 1,534,000,000.00 |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | | 2,440,886.10 | | -13,788,938.02 | | -11,348,051.92 |

| | | | | | | | | | | | | | |
|------------------|----------------|--|--|--|---------------|--|-----------|--------------|---------------|----------------|----------------|----------------|------------------|
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | 2,440,886.10 | | -2,440,886.10 | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | -11,348,051.92 | | -11,348,051.92 | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| (四)所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| (五)专项储备 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | 197,940.34 | | | | 197,940.34 | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | 197,940.34 | | | | 197,940.34 | |
| (六)其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 718,588,366.00 | | | | -5,622,280.53 | | 21,556.97 | 5,820,220.87 | 29,663,846.55 | | 164,783,565.52 | 174,818,001.97 | 2,662,242,674.59 |

| 项目 | 上期 | | | | | | | | | | | | |
|-----------|----------------|--------|----|--|----------------|-------|-----------|------|---------------|--------|---------------|----------------|------------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 | |
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | | | 未分配利润 |
| | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 567,402,596.00 | | | | 195,355,167.24 | | 24,673.93 | | 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 | | | | | | | | | | | | | |
| 同一控制下企业合并 | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--|--|--|----------------|--|-----------|--|---------------|--|----------------|----------------|------------------|
| 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 567,402,596.00 | | | | 195,355,167.24 | | 24,673.93 | | 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(减少以“-”号填列) | | | | | | | 2,080.11 | | 4,295,261.38 | | 5,827,586.52 | -25,355,527.03 | -15,230,599.02 |
| (一)综合收益总额 | | | | | | | 2,080.11 | | | | 32,818,951.74 | 2,558,115.38 | 35,379,147.23 |
| (二)所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | -27,913,642.41 | -27,913,642.41 |
| 1. 股东投入的普通股 | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | -27,913,642.41 | -27,913,642.41 |
| (三)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 | | | | | | | | | | | | | |
| (四)所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| (五)专项储备 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | | |
| (六)其他 | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | |
|----------|----------------|--|--|--|----------------|--|-----------|--|---------------|--|----------------|----------------|------------------|
| 四、本期期末余额 | 567,402,596.00 | | | | 195,355,167.24 | | 26,754.04 | | 27,222,960.45 | | 101,688,765.70 | 171,940,761.21 | 1,063,637,004.64 |
|----------|----------------|--|--|--|----------------|--|-----------|--|---------------|--|----------------|----------------|------------------|

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
2014年1—12月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期 | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--------|-----|----|------------------|-------|--------|------|---------------|----------------|------------------|
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 567,402,596.00 | | | | 237,911,521.36 | | | | 27,222,960.45 | 57,052,651.86 | 889,589,729.67 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 567,402,596.00 | | | | 237,911,521.36 | | | | 27,222,960.45 | 57,052,651.86 | 889,589,729.67 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | 151,185,770.00 | | | | 1,378,814,230.00 | | | | 2,440,886.10 | -1,584,507.48 | 1,530,856,378.62 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | 12,204,430.54 | 12,204,430.54 |
| （二）所有者投入和减少资本 | 151,185,770.00 | | | | 1,378,814,230.00 | | | | | | 1,530,000,000.00 |
| 1. 股东投入的普通股 | 151,185,770.00 | | | | 1,378,814,230.00 | | | | | | 1,530,000,000.00 |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | 2,440,886.10 | -13,788,938.02 | -11,348,051.92 |

| | | | | | | | | | | | |
|------------------|----------------|--|--|--|------------------|--|--|--|---------------|----------------|------------------|
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | 2,440,886.10 | -2,440,886.10 | |
| 2. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | -11,348,051.92 | -11,348,051.92 |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | |
| (四) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 718,588,366.00 | | | | 1,616,725,751.36 | | | | 29,663,846.55 | 55,468,144.38 | 2,420,446,108.29 |

| 项目 | 上期 | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--------|-----|----|----------------|-------|--------|------|---------------|---------------|----------------|
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 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、本年期初余额 | 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(减少以“-”号填列) | | | | | | | | | 4,295,261.38 | -5,515,058.33 | -1,219,796.95 |
| (一) 综合收益总额 | | | | | | | | | | 21,476,306.89 | 21,476,306.89 |
| (二) 所有者投入和减少资 | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | |
|-------------------|----------------|--|--|--|----------------|--|--|--|---------------|----------------|----------------|
| 本 | | | | | | | | | | | |
| 1. 股东投入的普通股 | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | |
| (三) 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. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | -22,696,103.84 | -22,696,103.84 |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | |
| (四) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | |
| (六) 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 |

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

1. 公司概况

(一) 公司的发行上市及股本等基本情况

上海鼎立科技发展(集团)股份有限公司(以下简称“集团”或“本集团”)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,本集团原属行业为橡胶制品类,业务性质和主要经营活 动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,集团实施资产重组后,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,本集团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(不涉及增值电信业务);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,集团实施资产重组后,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,本集团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(不涉及增值电信业务)。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)。”

2006年8月23日,本集团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,本集团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。发行后集团的股本变更为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日集团总股本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,集团总股本变更为

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，集团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)，核准集团非公开发行新股不超过 10,200 万股。本集团于 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 股普通股(A 股)。发行后，集团总股本变更为 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，集团总股本变更为 567,402,596.00 元。

根据 2014 年 5 月 12 日开的第八届第七次董事会及 2014 年 6 月 4 日召开的 2013 年度股东大会决议，并于 2014 年 10 月 9 日经中国证券监督管理委员会证监许可〔2014〕1040 号文《关于核准上海鼎立科技发展(集团)股份有限公司向曹亮发等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》的核准，获准向曹亮发等发行股份购买郴州丰越环保科技有限公司 100%股权并募集配套资金。2014 年 10 月 20 日，向曹亮发等发行共计 151,185,770 股股份购买资产。根据大华会计师事务所(特殊普通合伙)对本次发行股份购买资产事项出具的大华验字[2014]第 000421 号验资报告，截止 2014 年 10 月 14 日，本集团股本变更为人民币 718,588,366.00 元。

(二) 公司注册地、总部地址

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。

(三) 业务性质和主要经营活动

本集团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、稀土和有色金属环保冶炼。

(四) 集团基本架构

本集团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。

(五) 本期合并财务报表范围及其变化情况

与 2013 年相比，2014 年度合并范围新增加广西鼎立稀土新材料科技有限公司、宁波鼎立鸿泰投资管理有限公司、宁波市中药饮片（商丘）寿全斋有限公司和郴州丰越环保科技有限公司。

(六) 财务报告批准报出日

本财务报表于 2015 年 4 月 9 日经集团董事会批准报出。

2. 合并财务报表范围

本集团合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本集团拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等）。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 41 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号-财务报告的一般规定》（2014 年修订）的披露规定编制。根据企业会计准则的相关规定，本集团会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2. 持续经营

集团自本报告期末至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

1. 遵循企业会计准则的声明

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

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

正常营业周期是指本集团从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本集团以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 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

对于同一控制下的企业合并，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。合并对价的账面价值（或发行股份面值总额）与合并中取得的净资产账面价值的差额调整资本公积（股本溢价/资本溢价），资本公积（股本溢价/资本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以合并日持股比例计算的合并日应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为该项投资的初始投资成本；初始投资成本与原持有投资的账面价值加上合并日新增投资成本之和的差额，调整资本公积（股本溢价/资本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在合并财务报表中，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；原持有投资的账面价值加上合并日新增投资成本之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积（股本溢价/资本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

(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，合并成本为本集团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。

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。购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，应当在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，应当在处置该项投资时转入处置期间的当期损益。购买日之前持有的股权投资按照《企

业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当在改按成本法核算时转入当期损益。

(2) 在合并财务报表中，合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和；对于购买日之前已经持有的被购买方的股权，按照购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值之间的差额计入当期收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益、其他所有者权益变动应当转为购买日当期收益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

本集团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。本集团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。

(3) 企业合并中有关交易费用的处理

本集团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；本集团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。

6. 合并财务报表的编制方法

合并财务报表以本集团及子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料编制。

本集团编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

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、会计期间与本集团一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本集团不一致的，在编制合并财务报表时，按本集团的会计政策、会计期间进行必要的调整。

在编制合并财务报表时抵销本集团与各子公司、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。

1) 少数股东权益和损益的列报

子公司所有者权益中不属于母公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。

子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。

2) 超额亏损的处理

在合并财务报表中，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，其余额仍冲减少数股东权益。

3) 当期增加减少子公司的合并报表处理

在报告期内，因同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，调整合并资产负

债表的年初余额。因非同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的年初余额。在报告期内处置子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的年初余额。

在报告期内，因同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司在合并当期的期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该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。因非同一控制下企业合并增加的子公司，将该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，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。在报告期内处置子公司，将该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表，将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，同时冲减商誉。与原有子公司的股权投资相关的其他综合收益、其他所有者权益变动，应当在丧失控制权时转入当期损益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司的可辨认净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产份额的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

4) 分步处置股权至丧失控制权的合并报表处理

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，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；但是，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，在合并财务报表中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。不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前与丧失控制权时，按照前述不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资与丧失对原有子公司控制权时的会计政策实施会计处理。

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，表明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。个别财务报表分步处置股权至丧失控制权按照处置长期股权投资的会计政策实施会计处理。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本集团合营安排分为共同经营和合营企业。

(1) 共同经营

共同经营是指本集团享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本集团确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- A、确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- B、确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- C、确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- D、按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- E、确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

(2) 合营企业

合营企业是指本集团仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。本集团按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

8. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9. 外币业务和外币报表折算

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。

10. 金融工具

金融工具是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

(1) 金融工具的分类

本集团基于风险管理、投资策略及持有金融资产的目的等，将持有的金融工具划分为：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；持有至到期投资；贷款和应收款项；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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损

益。

应收款项

集团对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及集团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。

可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除上述金融资产类别以外的金融资产。可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，其折溢价采用实际利率法摊销并确认为利息收入。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，可供出售金融资产的公允价值变动确认为其他综合收益并计入资本公积，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。与可供出售金融资产相关的股利或利息收入，计入当期损益。

对于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，以及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，按成本计量。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债

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

金融负债与权益工具的区分

如果企业不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。

如果一项金融工具须用或可用企业自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的企业自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

金融资产转移，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。本集团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；本集团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。

本集团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

1) 金融工具存在活跃市场的，活跃市场中的市场报价用于确定其公允价值。在活跃市场上，本集团已持有的金融资产或拟承担的金融负债以现行出价作为相应资产或负债的公允价值；本集团拟购入的金融资产或已承担的金融负债以现行要价作为相应资产或负债的公允价值。金融资产或金融负债没有现行出价和要价，但最近交易日后经济环境没有发生重大变化的，则采用最近交易的市场报价确定该金融资产或金融负债的公允价值。

2) 金融工具不存在活跃市场的，采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融资产的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

(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：

发行方或债务人发生严重财务困难；

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；

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；

债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；

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；

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；

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；

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，本集团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，本集团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，为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。

11. 应收款项

(1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

| | |
|----------------------|--|
| 单项金额重大的判断依据或金额标准 | 金额在 100 万以上 |
| 单项金额重大并单独计提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). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项:

| | |
|---|-------|
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法） | |
| 信用风险特征组合 | 账龄分析法 |
| | |

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用 不适用

| 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） | 2.40 | 3.00% |
| 其中：1 年以内分项，可添加行 | | |
| | | |
| 1—2 年 | 5.18% | 6.05% |
| 2—3 年 | 12.08% | 24.30% |
| 3 年以上 | | |
| 3—4 年 | 50% | 50% |
| 4—5 年 | 50% | 50% |
| 5 年以上 | 100% | 100% |
| | | |
| | | |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

| 组合名称 | 应收账款计提比例 (%) | 其他应收款计提比例 (%) |
|------|--------------|---------------|
| | | |
| | | |

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

| 组合名称 | 应收账款计提比例 (%) | 其他应收款计提比例 (%) |
|------|--------------|---------------|
| | | |
| | | |

(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项:

| | |
|-------------|--|
| 单项计提坏账准备的理由 | 金额在 100 万元以下，且账龄在 3 年以上； |
| 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。 |

12. 存货

(1) 存货的分类

存货是指本集团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

低值易耗品采用分期摊销法；

包装物采用分期摊销法；

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计入商品房成本。

(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，向购房人收取或由集团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。

13. 划分为持有待售资产

同时满足下列条件的非流动资产（不包括金融资产及递延所得税资产）或处置组应当确认为持有待售：该非流动资产或处置组必须在其当前状况下仅根据出售此类非流动资产或处置组的惯常条款即可立即出售；本集团已经就处置该非流动资产或处置组作出决议，如按规定需得到股东批准的，应当已经取得股东大会或相应权力机构的批准；本集团已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；该项转让将在一年内完成。

持有待售的资产包括单项资产和处置组。在特定情况下，处置组包括企业合并中取得的商誉等。

持有待售的非流动资产和持有待售的处置组中的资产不计提折旧或进行摊销，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低进行计量，并列报为“划分为持有待售的资产”。持有待售的处置组中的负债，列报为“划分为持有待售的负债”。

某项非流动资产或处置组被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售的非流动资产的确认条件，企业应当停止将其划归为持有待售，并按照下列两项金额中较低者计量：

① 该资产或处置组被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划归为持有待售的情况下原应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；

② 决定不再出售之日的再收回金额。

终止经营，是指满足下列条件之一的已被企业处置或被企业划归为持有待售的、在经营和编制财务报表时能够单独区分的组成部分：

- （1）该组成部分代表一项独立的主要业务或一个主要经营地区。
- （2）该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个主要经营地区进行处置计划的一部分。
- （3）该组成部分是仅仅为了再出售而取得的子公司。

14. 长期股权投资

本集团长期股权投资主要包括对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对合营企业的权益性投资。本集团能够实施重大影响的企业，为本集团的联营企业。

（1）投资成本的确定

本集团长期股权投资在取得时按投资成本计量。投资成本一般为取得该项投资而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，并包括直接相关费用。但同一控制下的企业合并形成的长期股权投资，其投资成本为合并日取得的被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值。

（2）后续计量及损益确认

本集团能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的投资采用权益法核算。

采用成本法核算的长期股权投资，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，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

本集团长期股权投资采用权益法核算时，对长期股权投资的投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的投资成本；对长期股权投资的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，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本集团的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当转入改按权益法核算的当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权应当改按在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，应当在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

本集团与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本集团的部分，在抵销基础上确认投资损益。但本集团与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排。其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方

直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%(含 20%)以上但低于 50%的表决权股份时，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响外，均确定对被投资单位具有重大影响；本集团拥有被投资单位 20%（不含）以下的表决权股份，一般不认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产经营决策，形成重大影响。

(4) 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。

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。

15. 投资性房地产

(1). 如果采用成本计量模式的：

折旧或摊销方法

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。

本集团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。

本集团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，本集团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，本集团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。

集团对存在减值迹象的，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。

16. 固定资产

(1). 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). 折旧方法

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

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

当本集团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集团。
- 2) 本集团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集团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) 本集团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，只有本集团才能使用。

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。

本集团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。

固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

集团在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

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

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

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

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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

17. 在建工程

（1）在建工程的类别

本集团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。本集团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，并按本集团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

集团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。

18. 借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

集团发生的借款费用，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。

19. 生物资产

20. 油气资产

21. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产是指本集团拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，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集团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 |

| 项目 | 摊销方法 |
|--------|----------------------------|
| 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 |
| 研发支出 | 研发产品批量生产后，按其预计使用年限 8 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，集团以单项无形资产为基础估计其可收回金额。集团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。

(2). 内部研究开发支出会计政策

1) 划分集团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。

2) 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。

22. 长期资产减值

23. 长期待摊费用

本集团的长期待摊费用是指已经支出，但应由当期及以后各期承担的摊销期限在 1 年以上，该等费用在受益期内平均摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

24. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

(2)、离职后福利的会计处理方法

本集团离职后福利计划包括设定提存计划。即指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划。

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。

在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(3)、辞退福利的会计处理方法

本集团向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本集团不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本集团确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

25. 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，本集团确认为预计负债：

该义务是本集团承担的现时义务；

履行该义务很可能导致经济利益流出本集团；

该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债的计量方法

本集团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。

本集团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。

本集团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。

26. 股份支付

27. 优先股、永续债等其他金融工具

28. 收入

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

集团已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；集团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。

29. 政府补助

(1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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；

(2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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。

30. 递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 确认递延所得税资产的依据

集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认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

集团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。

31. 租赁

(1)、经营租赁的会计处理方法

1) 集团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。集团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集团承担的与租赁相关的费用时，集团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) 集团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。集团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。

集团承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，集团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)、融资租赁的会计处理方法

1) 融资租入资产：集团在承租开始日，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。

集团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：集团在租赁开始日，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，集团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。

32. 其他重要的会计政策和会计估计

33. 重要会计政策和会计估计的变更

(1)、重要会计政策变更

适用 不适用

| 会计政策变更的内容和原因 | 审批程序 | 备注(受重要影响的报表项目名称和金额) |
|--------------|------|---------------------------|
| 可供出售金融资产 | | 2013年12月底数字,增加14264530.35 |
| 长期股权投资 | | 2013年12月底数字,减少14264530.35 |

其他说明

2014年1月至7月,财政部发布了《企业会计准则第39号——公允价值计量》(简称 企业会计准则第39号)、《企业会计准则第40号——合营安排》(简称 企业会计准则第40号)和《企业会计准则第41号——在其他主体中权益的披露》(简称 企业会计准则第41号),修订了《企业会计准则第2号——长期股权投资》(简称 企业会计准则第2号)、《企业会计准则第9号——职工薪酬》(简称 企业会计准则第9号)、《企业会计准则第30号——财务报表列报》(简称 企业会计准则第30号)、《企业会计准则第33号——合并财务报表》(简称 企业会计准则第33号)和《企业会计准则第37号——金融工具列报》(简称 企业会计准则第37号),除企业会计准则第37号在2014年年度及以后期间的财务报告中使用时,上述其他准则于2014年7月1日(首次执行日)起施行。

除下列事项外,无其他因会计政策变更导致的影响。

执行《企业会计准则第2号-长期股权投资》的相关情况

根据《财政部关于印发修订〈企业会计准则第2号-长期股权投资〉的通知》要求,公司将持有的不具有控制、共同控制或重大影响且其在活跃市场中没有报价、公允价值不可计量的长期股权投资重分类调整至可供出售金融资产会计科目,原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的,其公允价值与账面价值之间的差额,以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当转入改按权益法核算的当期损益。并进行追溯调整。调整2014年12月31日长期股权投资减少13,250,994.61元,相应增加可供出售金融资产;调整2014年12月31日资本公积减少21,556.97元,相应增加其他综合收益。

上述会计政策变更,仅对可供出售金融资产、长期股权投资、资本公积和其他综合收益报表项目产生影响,对资产负债、经营成果和现金流量无影响。

(2)、重要会计估计变更

适用 不适用

34. 其他

本报告期末发生会计估计变更和前期差错更正。

六、税项

1. 主要税种及税率

| 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%(按集团所在地政策缴纳) |
| 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% |
| | | |
| | | |

存在不同企业所得税税率纳税主体的, 披露情况说明

| 纳税主体名称 | 所得税税率 |
|--------------------|-------|
| 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% |
| 广西鼎立稀土新材料科技有限公司 | 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% |
| 上海冠成橡胶制品有限公司 | 25% |
| 宁波鼎立鸿泰投资管理有限公司 | 25% |
| 江苏清拖农业装备有限公司 | 15% |
| 郴州丰越环保科技有限公司 | 15% |
| 宁波市中药饮片(商丘)寿全斋有限公司 | 25% |
| 上海鼎立有色金属材料有限公司 | 25% |
| 本集团 | 25% |

2. 税收优惠

1. 2013年9月25日, 本集团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%。

2. 2009年12月, 本集团之子公司郴州丰越环保科技有限公司被认定为国家级高新技术企业, 有效期3年。2012年通过高新技术企业复审, 并取得编号为GF201243000147的高新技术企业证书,

有效期 3 年。2012 年度至 2014 年度享受高新技术企业优惠税率 15%。

2013 年 12 月 31 日，郴州丰越环保科技有限公司经湖南省经济和信息化委员会颁发的《资源综合利用认定证书》（湘综证书 2013 第 159 号），认定公司产品硫酸为国家鼓励的资源综合利用认定产品，根据财政部、国家税务总局发布的财税(2008)47 号《关于公布资源综合利用企业所得税优惠目录(2008 年版)的通知》(财税[2008]117 号)的相关规定，产品硫酸销售收入自 2014 年 1 月至 2015 年 12 月减按 90%计算企业所得税应税收入总额。

3. 其他

1) . 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%。

2) . 个人所得税

员工个人所得税由本集团代扣代缴。

七、合并财务报表项目注释

1、 货币资金

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------------|----------------|----------------|
| 库存现金 | 120,137.84 | 414,743.16 |
| 银行存款 | 131,320,110.77 | 139,032,200.98 |
| 其他货币资金 | 418,827,828.34 | 100,179,349.69 |
| 合计 | 550,268,076.95 | 239,626,293.83 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | | |

其他说明

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 | 306,359,346.88 | 77,298,660.34 |
| 履约保证金 | --- | 310,846.00 |
| 用于质押的定期存款 | 10,000,000.00 | 19,800,000.00 |
| 借款保证金 | --- | 200,000.00 |
| 信用证保证金 | 56,600,641.67 | 2,569,843.35 |
| 融资租赁保证金 | 9,000,000.00 | --- |
| 商业承兑汇票保证金 | 15,507,839.59 | --- |
| 保函保证金 | 21,360,000.00 | --- |
| 合计 | 418,827,828.34 | 100,179,349.69 |

本集团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。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

不适用

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|---------------|--------------|
| 银行承兑票据 | 20,755,796.00 | 3,545,485.00 |
| 商业承兑票据 | | |
| | | |
| 合计 | 20,755,796.00 | 3,545,485.00 |

(2). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末终止确认金额 | 期末未终止确认金额 |
|--------|--------------|-----------|
| 银行承兑票据 | 7,306,962.00 | |
| 商业承兑票据 | | |
| | | |
| 合计 | 7,306,962.00 | |

(3). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末转应收账款金额 |
|--------|-----------|
| 商业承兑票据 | |
| 合计 | |

其他说明

期末已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据总金额 7,306,962.00 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 |
|---------------------|------------|-----------|------------|
| 山东隆基机械股份有限公司 | 2014/9/25 | 2015/3/25 | 680,000.00 |
| 中国平煤神马集团平顶山京宝焦化有限公司 | 2014/9/2 | 2015/3/2 | 500,000.00 |
| 安庆市吉泰金属制品有限公司 | 2014/11/27 | 2015/5/27 | 500,000.00 |
| 常州东风农机集团有限公司 | 2014/8/26 | 2015/2/26 | 500,000.00 |
| 常州东风农机集团有限公司 | 2014/10/22 | 2015/4/22 | 300,000.00 |

| | | | |
|----|--|--|--------------|
| 合计 | | | 2,480,000.00 |
|----|--|--|--------------|

5、应收账款

(1). 应收账款分类披露

单位：元 币种：人民币

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|-----------------------|----------------|--------|---------------|----------|----------------|----------------|--------|---------------|----------|----------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款 | | | | | | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 132,494,979.74 | 99.06% | 10,014,126.80 | 7.56% | 122,480,852.94 | 183,671,208.63 | 88.94% | 7,660,776.44 | 4.17% | 176,010,432.19 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | 1,259,245.91 | 0.94% | 503,780.73 | 40.01% | 755,465.18 | 22,840,923.54 | 11.06% | 9,580,433.10 | 41.94% | 13,260,490.44 |
| 合计 | 133,754,225.65 | / | 10,517,907.53 | / | 123,236,318.12 | 206,512,132.17 | / | 17,241,209.54 | / | 189,270,922.63 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末余额 | | |
|-----------|----------------|---------------|---------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1年以内 | | | |
| 其中：1年以内分项 | | | |
| 一年以内 | 111,799,773.85 | 2,678,680.58 | 2.40% |
| 1年以内小计 | 111,799,773.85 | 2,678,680.58 | 2.40% |
| 1至2年 | 9,341,662.71 | 483,983.79 | 5.18% |
| 2至3年 | 4,052,065.07 | 489,316.94 | 12.08% |
| 3年以上 | 1,878,665.23 | 939,332.62 | 50.00% |
| 3至4年 | | | |
| 4至5年 | | | |
| 5年以上 | 5,422,812.88 | 5,422,812.87 | 100.00% |
| 合计 | 132,494,979.74 | 10,014,126.80 | 7.56% |

确定该组合依据的说明：

应收账款年限

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

本期计提坏账准备金额 4,508,161.55 元, 收回或转回坏账准备金额 _____ 元。

(3). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

| 单位名称 | 与本集团关系 | 金额 | 年限 | 占应收账款总额的比例 |
|--------------|--------|---------------|-------|------------|
| 金小熙 | 非关联方 | 26,000,000.00 | 1 年以内 | 19.44% |
| 上海青蚨矿产品有限公司 | 非关联方 | 20,267,998.00 | 1 年以内 | 15.15% |
| 郴州思诺贸易有限公司 | 非关联方 | 4,244,560.05 | 1 年以内 | 3.17% |
| 阜新北斗农机有限责任公司 | 非关联方 | 3,947,820.00 | 1 年以内 | 2.95% |
| 临武保昌矿业有限公司 | 非关联方 | 3,490,674.84 | 1 年以内 | 2.61% |
| 合计 | | 57,951,052.89 | | 43.32% |

6、 预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

单位: 元 币种: 人民币

| 账龄 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|---------|----------------|--------|---------------|--------|
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |
| 1 年以内 | 107,618,218.91 | 77.84% | 9,982,587.81 | 28.01% |
| 1 至 2 年 | 9,043,303.84 | 6.54% | 393,828.61 | 1.11% |
| 2 至 3 年 | 2,482,484.83 | 1.80% | 6,195,774.36 | 17.39% |
| 3 年以上 | 19,109,281.30 | 13.82% | 19,058,894.51 | 53.49% |
| 合计 | 138,253,288.88 | 100% | 35,631,085.29 | 100% |

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明:

合同尚未执行完毕

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况:

| 单位名称 | 与本集团关系 | 金额 | 年限 | 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 |
| 郴州优品贸易有限公司 | 非关联方 | 9,276,409.01 | 一年以内 | 合同尚未执行完毕 |
| 郴州英成矿业有限公司 | 非关联方 | 5,106,385.26 | 一年以内 | 合同尚未执行完毕 |
| 郴州市臻诚贸易有限公司 | 非关联方 | 3,707,314.25 | 一年以内 | 合同尚未执行完毕 |

| 单位名称 | 与本集团关系 | 金额 | 年限 | 未结算原因 |
|---------------|--------|---------------|------|----------|
| 湖南亚宏新材料科技有限公司 | 非关联方 | 3,378,493.72 | 一年以内 | 合同尚未执行完毕 |
| 合计 | | 38,968,602.24 | | |

其他说明

注：期末预付款项中无预付持本集团5%以上(含5%)表决权股份的股东单位款项。

期末预付款项中无预付给关联方的款项。

7、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露

单位：元 币种：人民币

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|------------------------|----------------|--------|--------------|---------|----------------|----------------|--------|---------------|---------|----------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) | | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款 | 63,000,000.00 | 56.22% | | | 63,000,000.00 | 100,287,107.85 | 57.17% | 21,208,492.92 | 21.15% | 79,078,614.93 |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 45,990,357.63 | 41.03% | 5,140,016.67 | 11.18% | 40,850,340.96 | 73,856,045.20 | 42.10% | 12,547,199.04 | 16.99% | 61,308,846.16 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 | 3,079,299.97 | 2.75% | 2,536,809.73 | 82.38% | 542,490.24 | 1,285,740.72 | 0.73% | 1,285,740.72 | 100.00% | |
| 合计 | 112,069,657.60 | / | 7,676,826.40 | / | 104,392,831.20 | 175,428,893.77 | / | 35,041,432.68 | / | 140,387,461.09 |

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 其他应收款 (按单位) | 期末余额 | | | |
|------------------|---------------|------|------|------------------------|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 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，集团如未能摘牌，退还全部保证金 |
| 淮安经济开发区管委会 | 3,000,000.00 | | | 土地保证金 |

| | | | | |
|----|---------------|--|---|---|
| 合计 | 63,000,000.00 | | / | / |
|----|---------------|--|---|---|

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末余额 | | |
|-----------|---------------|--------------|---------|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1年以内 | | | |
| 其中：1年以内分项 | | | |
| 一年以内 | 11,905,250.23 | 357,441.74 | 3.00% |
| | | | |
| 1年以内小计 | 11,905,250.23 | 357,441.74 | 3.00% |
| 1至2年 | 29,003,257.66 | 1,753,430.08 | 6.05% |
| 2至3年 | 2,316,406.21 | 562,829.68 | 24.30% |
| 3年以上 | 598,256.73 | 299,128.37 | 50.00% |
| 3至4年 | | | |
| 4至5年 | | | |
| 5年以上 | 2,167,186.80 | 2,167,186.80 | 100.00% |
| 合计 | 45,990,357.63 | 5,140,016.67 | 11.18% |

确定该组合依据的说明：

其他应收款年限

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 4,689,126.32 元；本期收回或转回坏账准备金额_____元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 转回或收回金额 | 收回方式 |
|------|---------|------|
| | | |
| | | |
| 合计 | | / |

(3). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例 (%) | 坏账准备期末余额 |
|------------------|---------|---------------|------|----------------------|----------|
| 淮安市白马湖生态旅游开发有限公司 | 土地投标保证金 | 60,000,000.00 | 2-5年 | 53.54% | |

| | | | | | |
|------------------|---------------|---------------|------|--------|--------------|
| 靖西县金湖浩 矿业有限公司 | 往来款 | 18,850,000.00 | 1-2年 | 16.82% | 942,500.00 |
| 湖南省环境保护 厅 | 环境评审保 证金 | 4,253,500.00 | 1-2年 | 3.80% | 425,300.00 |
| 湖南农业信用 担保有限公司 | 担保保证金 及担保费 | 3,780,000.00 | 1年以内 | 3.37% | 189,000.00 |
| 淮安经济开发 区管委会 | 土地保证金 | 3,000,000.00 | 5年以上 | 2.68% | |
| 合计 | / | 89,883,500.00 | / | 80.21% | 1,556,800.00 |

其他说明：

1、期末其他应收款中应收其他关联方款项情况

| 单位名称 | 与本集团关系 | 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 | 16.82% |
| 山东中凯稀土材料有限公司 | 子公司（注） | 1,946,964.90 | 1.74% |
| 合计 | | 20,796,964.90 | 18.56% |

注：根据委托管理协议，本集团不具有以上公司的管理权，不纳入合并范围。

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

期末未发生终止确认的其他应收款项的情况。

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。

8、存货

(1). 存货分类

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|-------------------------|----------------|--------------|----------------|----------------|--------------|----------------|
| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 396,351,487.95 | | 396,351,487.95 | 26,736,136.76 | | 26,736,136.76 |
| 在产品 | 361,423,679.70 | | 361,423,679.70 | 42,778,104.18 | | 42,778,104.18 |
| 库存商品 | 97,157,017.55 | 1,372,898.19 | 95,784,119.36 | 124,272,150.22 | 2,086,890.28 | 122,185,259.94 |
| 周转材料 | 30,959,167.45 | | 30,959,167.45 | | | |
| 消耗性生物 资产 | | | | | | |
| 建造合同形 成的已完工 未结算资产 | | | | | | |
| 开发成本 | 970,733,236.78 | | 970,733,236.78 | 908,719,273.34 | | 908,719,273.34 |
| 低值易耗品 | | | | 2,246,618.55 | | 2,246,618.55 |
| 开发产品 | 81,308,649.58 | 260,902.84 | 81,047,746.74 | 147,038,850.16 | | 147,038,850.16 |

| | | | | | | |
|--------|------------------|--------------|------------------|------------------|--------------|------------------|
| 委托代销商品 | 1,253,826.60 | | 1,253,826.60 | | | |
| 发出商品 | 6,534,468.54 | | 6,534,468.54 | | | |
| 拟开发土地 | 34,287,290.00 | | 34,287,290.00 | 34,137,290.00 | | 34,137,290.00 |
| 合计 | 1,980,008,824.15 | 1,633,801.03 | 1,978,375,023.12 | 1,285,928,423.21 | 2,086,890.28 | 1,283,841,532.93 |

(2). 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | | 本期减少金额 | | 期末余额 |
|-----------------|--------------|------------|----|--------|--------------|--------------|
| | | 计提 | 其他 | 转回或转销 | 其他 | |
| 原材料 | | | | | | |
| 在产品 | | | | | | |
| 库存商品 | 2,086,890.28 | 334,349.16 | | | 1,048,341.25 | 1,372,898.19 |
| 周转材料 | | | | | | |
| 消耗性生物资产 | | | | | | |
| 建造合同形成的已完工未结算资产 | | | | | | |
| 开发产品 | | 260,902.84 | | | | 260,902.84 |
| 合计 | 2,086,890.28 | 595,252.00 | | | 1,048,341.25 | 1,633,801.03 |

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明：

| 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 | 76,256,576.40 | --- | --- | 76,256,576.40 |

9、划分为持有待售的资产

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末账面价值 | 公允价值 | 预计处置费用 | 预计处置时间 |
|------------|----------------|------|--------------|-----------|
| 宁波药材股份有限公司 | 543,950,208.82 | | 1,400,000.00 | 2015/3/31 |
| 合计 | 543,950,208.82 | | 1,400,000.00 | / |

其他说明：

根据 2015 年 2 月 6 日与元江签订的股权转让协议，将上海鼎立科技发展（集团）股份有限公司持有宁波药材股份有限公司 62.59% 的股份以及上海鼎立科技发展（集团）股份有限公司全资子公司上海融乾实业有限公司持有宁波药材股份有限公司 2.19% 的股份全部转让给元江，转让价为 10,443 万元。约定在协议签署后三个工作日内，受让方向转让方支付履约金 1000 万元；转、受让双方共同向宁波市工商行政管理部门递交股权转让变更登记资料当日，受让方应支付股权转让款 5000 万元；在协议项下标的公司 64.78% 股份过户至受让方名下后（以受让方实际取得标的公司变更后的业执照为准）且不晚于 2015 年 6 月 30 日，受让方支付剩余股权转让款 4,443 万元，同时受让方原向转让

方支付的定金人民币 1000 万元即自动转化为股权转让尾款人民币 1000 万元。至 2015 年 4 月 9 日已收到股权款 6000 万元，符合划分为持有待售的处置组条件。预计发生处置费用 140 万元。

本次处置包括宁波药材股份有限公司及其下属子公司宁波市中药饮片有限公司、宁波寿全斋医药销售、宁波鼎立鸿泰投资管理有限公司、宁波市金光仪表有限公司和宁波市中药饮片（商丘）寿全斋有限公司。

划分为持有待售的资产账面价值明细：

| 项目 | 账面价值 |
|-------------|----------------|
| 划分为持有待售的资产： | |
| 货币资金 | 62,086,174.08 |
| 应收票据 | 48,750,000.00 |
| 应收账款 | 128,120,975.59 |
| 预付账款 | 11,203,833.16 |
| 应收利息 | 80,000.00 |
| 其他应收款 | 123,201,840.63 |
| 存货 | 71,622,053.12 |
| 其他流动资产 | 217,123.59 |
| 可供出售金融资产 | 1,041,014.48 |
| 长期股权投资 | 2,960,637.23 |
| 投资性房地产 | 18,988,521.74 |
| 固定资产 | 48,531,015.14 |
| 在建工程 | 8,986,190.00 |
| 无形资产 | 8,350,567.17 |
| 商誉 | 24,000.00 |
| 长期待摊费用 | 5,865,838.44 |
| 递延所得税资产 | 1,520,424.45 |
| 其他非流动资产 | 2,400,000.00 |
| 合计 | 543,950,208.82 |

10、其他流动资产

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|---------------|---------------|
| 待抵扣增值税进项税 | 63,669,308.30 | 16,688,349.70 |
| 预交营业税 | 3,455,124.80 | 3,477,548.47 |
| 预交城建税 | 1,657,137.83 | 243,428.43 |
| 预交教育费附加 | 1,116,449.50 | 124,399.16 |
| 理财产品 | | 4,300,000.00 |
| 预交企业所得税 | 13,147,665.94 | |
| 预交个人所得税 | 110,206.75 | |
| 预交土地使用税 | 313,998.54 | |
| 预付利息 | 7,009,484.98 | |
| 预付中介费 | 434,204.63 | |
| 合计 | 90,913,581.27 | 24,833,725.76 |

其他说明

11、可供出售金融资产

(1). 可供出售金融资产情况

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | | 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 |
| 可供出售债务工具： | | | | | | |
| 可供出售权益工具： | | | | | | |
| 按公允价值计量的 | | | | 141,301.75 | | 141,301.75 |
| 按成本计量的 | 23,800,385.34 | 10,549,390.73 | 13,250,994.61 | 24,813,921.08 | 10,549,390.73 | 14,264,530.35 |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| 合计 | 23,800,385.34 | 10,549,390.73 | 13,250,994.61 | 24,955,222.83 | 10,549,390.73 | 14,405,832.10 |

(2). 期末按成本计量的可供出售金融资产

| 被投资单位 | 账面余额 | | | | 减值准备 | | | | 在被投资单位持股比例(%) | 本期现金红利 |
|-------------|--------------|------|------|--------------|--------------|------|------|--------------|---------------|--------|
| | 期初 | 本期增加 | 本期减少 | 期末 | 期初 | 本期增加 | 本期减少 | 期末 | | |
| 深圳市富文投资有限公司 | 3,000,000.00 | | | 3,000,000.00 | 3,000,000.00 | | | 3,000,000.00 | 10% | |

| | | | | | | | | | | |
|-----------------------|---------------|--|--------------|---------------|---------------|--|--|---------------|-------|--|
| 宁波药材股份有限公司 骆驼医药分公司 | 255,000.00 | | 255,000 | | | | | | 51% | |
| 宁波冯存仁堂医药零售 有限责任公司 | 652,735.74 | | 652,735.74 | | | | | | 100% | |
| 常州长宁药业有限公司 | 1,498,019.86 | | | 1,498,019.86 | | | | | 10% | |
| 上海米丘大地景观设计 有限公司 | 1,026,176.83 | | | 1,026,176.83 | 1,026,176.83 | | | 1,026,176.83 | 50% | |
| 深圳市九升进出口销售 有限公司 | 276,188.65 | | | 276,188.65 | 276,188.65 | | | 276,188.65 | 10% | |
| 淮安苏欣农机有限公司 | 105,800.00 | | 105,800 | | | | | | 16.7% | |
| 金湖浩矿业 | 18,000,000.00 | | | 18,000,000.00 | 6,247,025.25 | | | 6,247,025.25 | 51% | |
| 合计 | 24,813,921.08 | | 1,013,535.74 | 23,800,385.34 | 10,549,390.73 | | | 10,549,390.73 | / | |

(3). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元 币种：人民币

| 可供出售金融资产分类 | 可供出售权益工具 | 可供出售债务工具 | 合计 |
|---------------|---------------|----------|---------------|
| 期初已计提减值余额 | 10,549,390.73 | | 10,549,390.73 |
| 本期计提 | | | |
| 其中：从其他综合收益转入 | | | |
| 本期减少 | | | |
| 其中：期后公允价值回升转回 | / | | |
| 期末已计提减值金余额 | 10,549,390.73 | | 10,549,390.73 |

12、长期股权投资

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位 | 期初余额 | 本期增减变动 | | | | | | | | 期末余额 | 减值准备期末余额 |
|--------|------|--------|------|-------------|----------|--------|-------------|--------|----|------|----------|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | 其他 | | |
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | |
| 小计 | | | | | | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | |
|--------------------|----------------|--|--|--------------|--|--------------|--|----------------|
| 广西有色金属集团梧州稀土开发有限公司 | 44,598,137.66 | | | 2,169,612.08 | | | | 46,767,749.74 |
| 浙江中电设备股份有限公司 | 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 | 21,843,707.30 | | | 1,887,370.14 | | 1,500,000.00 | | 22,231,077.44 |
| 山东中凯稀土材料有限公司 | 22,502,361.14 | | | 9,363.33 | | | | 22,511,724.47 |
| 小计 | 148,744,206.10 | | | 4,066,345.55 | | 1,500,000.00 | | 151,310,551.65 |
| 合计 | 148,744,206.10 | | | 4,066,345.55 | | 1,500,000.00 | | 151,310,551.65 |

其他说明

(1). 联营企业投资

| 被投资单位名称 | 企业类型 | 注册地 | 法人代表 | 业务性质 | 注册资本(万元) | 对企业活动是否具有战略性 | 组织机构代码证 |
|--------------------|--------|-----|------|---------|-----------|--------------|------------|
| 广西有色金属集团梧州稀土开发有限公司 | 有限责任公司 | 岑溪市 | 吴福初 | 稀土矿业权投资 | 5,000.00 | 是 | 68213896-2 |
| 上海浦东新区长江鼎立小额贷款有限公司 | 有限责任公司 | 上海市 | 树昭宇 | 金融业 | 10,000.00 | 否 | 59315689-4 |
| 浙江中电设备股份有限公司 | 股份有限公司 | 杭州市 | 朱超 | 商贸业 | 1,000.00 | 是 | 73778888-3 |
| 山东中凯稀土材料有限公司 | 有限责任公司 | 淄博市 | 陈亚林 | 制造业 | 5,000.00 | 是 | 67814168-3 |

续:

(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 |
|------------------------|---------|----------------|-----------|-----------|-----------|----------|--------|
| 广西有色金属集团梧州稀土开发有限公司(注1) | 25.99% | 25.99% | 11,940.09 | 5,586.78 | 6,353.31 | 9,261.78 | 834.79 |
| 上海浦东新区长江鼎立小额贷款有限公司 | 20.00% | 20.00% | 13,436.06 | 2,321.21 | 11,114.85 | 1,881.72 | 943.69 |
| 浙江中电设备股份有限公司(注2) | 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% | 26,262.83 | 21,260.22 | 5,002.61 | --- | 2.08 |

注1: 本集团于2012年9月17日与浙江中电设备股份有限公司原股东朱锋和振建育签订股权购买协议, 协议约定转让方承诺自标的公司股权过户至受让方名下后三年内, 受让方平均每年的股权收益不低于写于约定的股权转让价格的30%(即平均每年不低于1,800.00万元)。若上述收益无法实现, 则差额部分由转让方以现金方式补足。

13、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 房屋、建筑物 | 土地使用权 | 在建工程 | 合计 |
|--------------------|---------------|-------|------|---------------|
| 一、账面原值 | | | | |
| 1. 期初余额 | 72,311,540.04 | | | 72,311,540.04 |
| 2. 本期增加金额 | | | | |
| (1) 外购 | | | | |
| (2) 存货\固定资产\在建工程转入 | | | | |
| (3) 企业合并增加 | | | | |
| | | | | |
| 3. 本期减少金额 | 52,117,470.04 | | | 52,117,470.04 |
| (1) 处置 | 27,295,907.13 | | | 27,295,907.13 |
| (2) 其他转出 | 24,821,562.91 | | | 24,821,562.91 |
| | | | | |
| 4. 期末余额 | 20,194,070.00 | | | 20,194,070.00 |
| 二、累计折旧和累计摊销 | | | | |
| 1. 期初余额 | 24,702,138.01 | | | 24,702,138.01 |
| 2. 本期增加金额 | 2,116,169.73 | | | 2,116,169.73 |
| (1) 计提或摊销 | 2,116,169.73 | | | 2,116,169.73 |
| | | | | |
| 3. 本期减少金额 | 17,048,812.05 | | | 17,048,812.05 |
| (1) 处置 | 11,215,770.88 | | | 11,215,770.88 |
| (2) 其他转出 | 5,833,041.17 | | | 5,833,041.17 |
| | | | | |
| 4. 期末余额 | 9,769,495.69 | | | 9,769,495.69 |
| 三、减值准备 | | | | |
| 1. 期初余额 | | | | |
| 2. 本期增加金额 | | | | |
| (1) 计提 | | | | |
| | | | | |
| 3. 本期减少金额 | | | | |
| (1) 处置 | | | | |
| (2) 其他转出 | | | | |
| | | | | |
| 4. 期末余额 | | | | |
| 四、账面价值 | | | | |
| 1. 期末账面价值 | 10,424,574.31 | | | 10,424,574.31 |
| 2. 期初账面价值 | 47,609,402.03 | | | 47,609,402.03 |

14、固定资产

(1). 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 房屋及建筑物 | 机器设备 | 运输工具 | 电子设备及其他 | 合计 |
|------------|----------------|----------------|---------------|---------------|------------------|
| 一、账面原值： | | | | | |
| 1. 期初余额 | 233,845,300.77 | 111,154,553.74 | 30,668,539.71 | 12,800,356.32 | 388,468,750.54 |
| 2. 本期增加金额 | 636,058,500.94 | 372,646,609.01 | 10,337,556.42 | 2,351,352.10 | 1,021,394,018.47 |
| (1) 购置 | 24,409,138.66 | 17,701,623.85 | 4,123,959.31 | 1,408,231.89 | 47,642,953.71 |
| (2) 在建工程转入 | 122,902,257.78 | 36,830,443.63 | | | 159,732,701.41 |
| (3) 企业合并增加 | 488,747,104.50 | 318,114,541.53 | 6,213,597.11 | 943,120.21 | 814,018,363.35 |
| 3. 本期减少金额 | 69,665,505.81 | 24,150,294.94 | 5,690,256.86 | 5,051,159.97 | 104,557,217.58 |
| (1) 处置或报废 | 9,873,693.92 | 16,852,732.95 | 3,207,845.74 | 461,350.93 | 30,395,623.54 |
| (2) 其他减少 | 59,791,811.89 | 7,297,561.99 | 2,482,411.12 | 4,589,809.04 | 74,161,594.04 |
| 4. 期末余额 | 800,238,295.90 | 459,650,867.81 | 35,315,839.27 | 10,100,548.45 | 1,305,305,551.43 |
| 二、累计折旧 | | | | | |
| 1. 期初余额 | 36,220,908.85 | 65,959,643.53 | 15,001,266.56 | 10,002,309.12 | 127,184,128.06 |
| 2. 本期增加金额 | 24,903,140.37 | 64,818,474.67 | 7,588,517.93 | 921,505.90 | 98,231,638.87 |
| (1) 计提 | 8,959,360.70 | 10,971,728.20 | 6,171,939.66 | 564,032.00 | 26,667,060.56 |
| (2) 企业合并增加 | 15,943,779.67 | 53,846,746.47 | 1,416,578.27 | 357,473.90 | 71,564,578.31 |
| 3. 本期减少金额 | 14,184,634.02 | 5,608,013.81 | 3,194,275.13 | 3,574,741.31 | 26,561,664.27 |
| (1) 处置或报废 | | 643,911.83 | 242,610.54 | 44,563.00 | 931,085.37 |
| (2) 其他减少 | 14,184,634.02 | 4,964,101.98 | 2,951,664.59 | 3,530,178.31 | 25,630,578.90 |
| 4. 期末余额 | 46,939,415.20 | 125,170,104.39 | 19,395,509.36 | 7,349,073.71 | 198,854,102.66 |
| 三、减值准备 | | | | | |
| 1. 期初余额 | | | | | |
| 2. 本期增加金额 | | | | | |
| (1) 计提 | | | | | |
| 3. 本期减少金额 | | | | | |
| (1) 处置或报废 | | | | | |
| 4. 期末余额 | | | | | |
| 四、账面价值 | | | | | |
| 1. 期末账面价值 | 753,298,880.70 | 334,480,763.42 | 15,920,329.91 | 2,751,474.74 | 1,106,451,448.77 |
| 2. 期初账面价值 | 197,624,391.92 | 45,194,910.21 | 15,667,273.15 | 2,798,047.20 | 261,284,622.48 |

15、在建工程

(1). 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

| 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 |
| 厂房改造 | 3,198,574.42 | | 3,198,574.42 | 4,943,163.97 | | 4,943,163.97 |
| 稀土工业园厂房 | 4,880,300.60 | | 4,880,300.60 | 4,828,765.60 | | 4,828,765.60 |
| 2000吨钽铁硼厂房建设 | 39,129,622.12 | | 39,129,622.12 | | | |
| 合计 | 54,449,148.20 | 2,370,931.06 | 52,078,217.14 | 173,453,794.94 | 2,370,931.06 | 171,082,863.88 |

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元 币种：人民币

| 项目名称 | 预算数 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期转入固定资产金额 | 本期转入无形资产 | 本期其他减少金额 | 期末余额 | 工程累计投入占预算比例(%) | 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 |
|--------------|-----|----------------|---------------|----------------|--------------|--------------|---------------|----------------|------|------------|--------------|-------------|------|
| 上海胶带重建 | | 156,441,214.31 | 12,450,972.96 | 159,255,616.64 | 8,030,000.00 | 1,606,570.63 | | | | | | | 自筹 |
| 2000吨钽铁硼厂房建设 | | | 39,129,622.12 | | | | 39,129,622.12 | | 55% | 784,920.00 | 784,920.00 | | 自筹 |
| 稀土工业园厂房 | | 4,828,765.60 | 51,535.00 | | | | 4,880,300.60 | | 25% | | | | 自筹 |
| 合计 | | 161,269,979.91 | 51,632,130.08 | 159,255,616.64 | 8,030,000.00 | 1,606,570.63 | 44,009,922.72 | / | / | 784,920.00 | 784,920.00 | / | / |

16、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

17、无形资产

(1). 无形资产情况

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 土地使用权 | 电脑软件 | 商标使用权 | 研发支出 | 专利技术 | 合计 |
|--------|-------|------|-------|------|------|----|
| 一、账面原值 | | | | | | |

| | | | | | | |
|------------|----------------|--------------|------------|--------------|---------------|----------------|
| 1. 期初余额 | 99,819,503.37 | 1,257,398.93 | 905,100.00 | 1,601,200.00 | | 103,583,202.30 |
| 2. 本期增加金额 | 96,991,861.91 | | | 3,221,588.67 | 78,514,807.00 | 178,728,257.58 |
| (1) 购置 | 10,239,667.21 | | | | | 10,239,667.21 |
| (2) 内部研发 | | | | 3,221,588.67 | | 3,221,588.67 |
| (3) 企业合并增加 | 86,752,194.70 | | | | 78,514,807.00 | 165,267,001.70 |
| | | | | | | |
| 3. 本期减少金额 | 33,586,880.76 | 942,229.51 | | | | 34,529,110.27 |
| (1) 处置 | 24,430,558.00 | | | | | 24,430,558.00 |
| (2) 其他减少 | 9,156,322.76 | 942,229.51 | | | | 10,098,552.27 |
| 4. 期末余额 | 163,224,484.52 | 315,169.42 | 905,100.00 | 4,822,788.67 | 78,514,807.00 | 247,782,349.61 |
| 二、累计摊销 | | | | | | |
| 1. 期初余额 | 7,567,578.48 | 816,544.94 | 630,000.00 | | | 9,014,123.42 |
| 2. 本期增加金额 | 8,974,182.08 | 55,960.00 | 90,000.00 | 402,698.58 | 1,313,438.60 | 10,836,279.26 |
| (1) 计提 | 4,430,698.38 | 55,960.00 | 90,000.00 | 402,698.58 | 1,016,438.60 | 5,995,795.56 |
| (2) 企业合并增加 | 4,543,483.70 | | | | 297,000.00 | 4,840,483.70 |
| 3. 本期减少金额 | 5,063,933.19 | 574,563.41 | | | | 5,638,496.60 |
| (1) 处置 | 3,890,511.50 | | | | | 3,890,511.50 |
| (2) 其他减少 | 1,173,421.69 | 574,563.41 | | | | 1,747,985.10 |
| 4. 期末余额 | 11,477,827.37 | 297,941.53 | 720,000.00 | 402,698.58 | 1,313,438.60 | 14,211,906.08 |
| 三、减值准备 | | | | | | |
| 1. 期初余额 | | | | | | |
| 2. 本期增加金额 | | | | | | |
| (1) 计提 | | | | | | |
| | | | | | | |
| 3. 本期减少金额 | | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | | |
| | | | | | | |
| 4. 期末余额 | | | | | | |
| 四、账面价值 | | | | | | |
| 1. 期末账面价值 | 151,746,657.15 | 17,227.89 | 185,100.00 | 4,420,090.09 | 77,201,368.40 | 233,570,443.53 |
| 2. 期初账面价值 | 92,251,924.89 | 440,853.99 | 275,100.00 | 1,601,200.00 | | 94,569,078.88 |

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 1.89%

18、开发支出

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | | 本期减少金额 | | 期末余额 |
|---|--------------|------------|----|--------------|------------|--------------|
| | | 内部开发支出 | 其他 | 确认为无形资产 | 转入当期损益 | |
| 1204A 型拖拉机 | 614,360.21 | | | 614,360.21 | | |
| 1104-1204A 型拖拉机 | 1,296,594.74 | | | 1,296,594.74 | | |
| 大马力K1304-K2204 拖拉机 | 2,644,605.46 | 374,592.98 | | | 142,022.38 | 2,877,176.06 |
| 中、小马力拖拉机 300D-354D, 350,354,300A-400A | 1,310,633.72 | | | 1,310,633.72 | | |
| 750H/800 高低隙宽轮 距多功能拖拉机 | 1,559,705.62 | 334,533.20 | | | 139,373.51 | 1,754,865.31 |
| 合计 | 7,425,899.75 | 709,126.18 | | 3,221,588.67 | 281,395.89 | 4,632,041.37 |

其他说明

19、长期待摊费用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期摊销金额 | 其他减少金额 | 期末余额 |
|------|---------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| 装修费 | 10,641,869.06 | 6,585,146.17 | 8,401,447.65 | 5,865,838.44 | 2,959,729.14 |
| 临时建筑 | 2,677,145.28 | | 1,434,959.88 | | 1,242,185.40 |
| 其他 | 2,093,000.00 | | 54,600.00 | | 2,038,400.00 |
| 合计 | 15,412,014.34 | 6,585,146.17 | 9,891,007.53 | 5,865,838.44 | 6,240,314.54 |

其他说明：

20、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|-----------|----------------|---------------|---------------|---------------|
| | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 |
| 资产减值准备 | 15,913,017.74 | 3,756,711.50 | 2,102,614.81 | 461,015.35 |
| 内部交易未实现利润 | | | | |
| 可抵扣亏损 | 52,651,398.22 | 13,402,669.66 | 45,874,980.16 | 11,468,745.04 |
| 专项储备 | 5,820,220.87 | 873,033.13 | | |
| 政府补助 | 36,295,894.49 | 5,444,384.17 | | |
| 合计 | 110,680,531.32 | 23,476,798.46 | 47,977,594.97 | 11,929,760.39 |

(2). 未经抵销的递延所得税负债

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|-----------------|----------------|---------------|---------------|--------------|
| | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 |
| 非同一控制企业合并资产评估增值 | 162,843,589.93 | 24,426,538.49 | 42,793,497.44 | 6,419,024.62 |
| 可供出售金融资产公允价值变动 | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| 合计 | 162,843,589.93 | 24,426,538.49 | 42,793,497.44 | 6,419,024.62 |

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债：

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 递延所得税资产和负债期末互抵金额 | 抵销后递延所得税资产或负债期末余额 | 递延所得税资产和负债期初互抵金额 | 抵销后递延所得税资产或负债期初余额 |
|---------|------------------|-------------------|------------------|-------------------|
| 递延所得税资产 | | | | |
| 递延所得税负债 | | | | |

(4). 未确认递延所得税资产明细

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|------|------|
| 可抵扣暂时性差异 | | |
| 可抵扣亏损 | | |
| | | |
| | | |
| 合计 | | |

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元 币种：人民币

| 年份 | 期末金额 | 期初金额 | 备注 |
|----|------|------|----|
| | | | |
| | | | |
| 合计 | | | / |

其他说明：

21、其他非流动资产

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|---------------|
| 工程预付款 | 13,949,870.00 | 9,000,000.00 |
| 设备预付款 | 10,902,172.00 | 3,190,120.00 |
| 投资保证金 | 9,800,000.00 | |
| 合计 | 34,652,042.00 | 12,190,120.00 |

其他说明：

22、短期借款

(1). 短期借款分类

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|------------------|----------------|
| 质押借款 | 367,100,000.00 | 17,630,000.00 |
| 抵押借款 | 195,100,000.00 | 240,500,000.00 |
| 保证借款 | 345,000,000.00 | 305,000,000.00 |
| 信用借款 | 307,000,000.00 | 30,000,000.00 |
| 保证抵押借款 | 145,500,000.00 | 38,000,000.00 |
| 质押保证借款 | | 20,000,000.00 |
| 合计 | 1,359,700,000.00 | 651,130,000.00 |

短期借款分类的说明：

1. 期末质押借款事项的详细情况如下：

①期末质押借款 253,600,000.00 元为本集团定期存单作质押借款；

②期末质押借款 9,500,000.00 元以本集团控股子公司郴州丰越 1000 万元定期存单作为质押物；

③期末质押借款 44,000,000.00 元以本集团控股子公司郴州丰越的销售合同作为质押物；

④期末质押借款 60,000,000.00 元以本集团控股子公司郴州丰越账面价值 48,276,930.00 元的存货作为质押物；

2. 期末抵押借款事项的详细情况如下：

①期末抵押借款 47,000,000.00 元以本集团账面原值为 26,783,922.91 元、净值 14,868,546.90 元的投资性房地产作为抵押物；

②期末抵押借款 45,000,000.00 元以本集团股东个人财产作为抵押物；

③期末抵押借款 67,000,000.00 元以本集团控股子公司江苏清拖账面原值为 56,986,750.38 元、净值 40,179,908.70 元的房屋建筑物和账面原值 14,385,673.42 元，净值 11,844,202.72 元的土地作为抵押物；

④期末抵押借款 36,100,000.00 元以本集团控股子公司郴州丰越存货账面价值 17,825,328.00 元的存货作为抵押物。

3. 期末保证借款事项的详细情况如下：

①期末保证借款 70,000,000.00 元由鼎立控股提供连带责任保证；

②期末保证借款 60,000,000.00 元由鼎立控股、鼎立建设、许宝星提供连带责任保证；

③期末保证借款 120,000,000.00 元由鼎立控股、许宝星、陈嫦珍提供连带责任保证；

④期末保证借款 40,000,000.00 元由本集团提供连带责任保证；

⑤期末保证借款 5,000,000.00 元由本集团、许宝星提供连带责任保证；

⑥期末保证借款 50,000,000.00 元由本集团提供连带责任保证。

4. 期末信用借款事项的详细情况如下：

①期末信用借款 90,000,000.00 元为本集团郴州丰越的信用无息借款；

②期末信用借款 217,000,000.00 元为曹亮发提供的个人借款；

5. 期末保证抵押借款事项的详细情况如下：

①期末保证抵押借款 30,000,000.00 元以任国权个人房产作为抵押物，并由鼎立控股、许宝星提供连带责任保证；

②期末保证抵押借款 22,500,000.00 元以本集团账面原值为 37,310,738.20 元、净值 33,551,083.22 元的房屋建筑物作为抵押物，并由鼎立控股提供连带责任保证；

③期末保证抵押借款 13,000,000.00 元以本集团账面原值为 20,194,070.00 元、净值 10,424,574.31 元的投资性房地产作为抵押物，并由本集团提供连带责任保证；

④期末抵押借款 10,000,000.00 元以本集团控股子公司郴州丰越账面原值 130,153,441.86 元、净值 80,109,381.09 元的机器设备作为抵押物，并由湖南农业信用担保有限公司、曹亮发提供连带责任保证；

⑤期末抵押借款 40,000,000.00 元以本集团控股子公司郴州丰越账面原值为 85,066,567.00 元，净值为 76,559,910.00 元的房屋建筑物、及账面原值 32,461,640.00 元、净值 31,271,379.94 元的土地作为抵押物，并由曹亮发提供连带责任保证；

⑥期末保证抵押借款 30,000,000.00 元以本集团控股子公司郴州丰越账面价值 57,056,675.00 元的存货作为抵押物，并由曹亮发、向敏提供连带责任保证。

6. 资产负债表日后共计归还短期借款 139,000,000.00 元。

23、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------|------|------|
| 交易性金融负债 | | |
| 其中：发行的交易性债券 | | |

| | | |
|---------------------------|---------------|--|
| 衍生金融负债 | | |
| 其他 | | |
| 指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | 55,576,290.00 | |
| | | |
| | | |
| 合计 | 55,576,290.00 | |

其他说明：

24、衍生金融负债

适用 不适用

25、应付票据

单位：元 币种：人民币

| 种类 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|----------------|---------------|
| 商业承兑汇票 | 900,000.00 | 24,000,000.00 |
| 银行承兑汇票 | 331,307,010.50 | 75,665,204.69 |
| 合计 | 332,207,010.50 | 99,665,204.69 |

本期末已到期未支付的应付票据总额为_____元。

26、应付账款

(1). 应付账款列示

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|----------------|----------------|
| 1年以内 | 598,067,491.27 | 247,650,385.14 |
| 1年以上至2年以内 | 62,752,396.29 | 37,351,945.09 |
| 1年以上至3年以内 | 12,506,419.06 | 21,113,250.13 |
| 3年以上 | 5,788,123.83 | 12,374,974.30 |
| 合计 | 679,114,430.45 | 318,490,554.66 |

(2). 账龄超过1年的重要应付账款

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|--------------|---------------|------------|
| 中鑫建设集团有限公司 | 20,925,389.00 | 工程款，尚未竣工决算 |
| 上海绿色园艺工程有限公司 | 4,482,416.49 | 工程款，尚未竣工决算 |
| 上海金山园林工程有限公司 | 8,516,610.76 | 工程款，尚未竣工决算 |
| 合计 | 33,924,416.25 | / |

其他说明

期末余额中应付持本集团5%以上(含5%)表决权股份的股东单位款项：

| 单位名称 | 期末金额 |
|--------|----------------|
| 曹亮发(注) | 154,838,968.00 |

1. 注：本期收购新的子公司郴州丰越环保科技有限公司，根据发行股份及现金资产

购买协议，此款项为现金支付款项，另应支付其他表决权未达到 5% 股东金额合计 115,161,032.00 元。

2. 期末余额中无应付其他关联方款项。

27、预收款项

(1). 预收账款项列示

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------|---------------|---------------|
| 1 年以内 | 70,298,617.23 | 17,950,340.03 |
| 1 年以上至 2 年以内 | 1,394,294.87 | 2,739,720.32 |
| 2 年以上至 3 年以内 | 536,175.99 | 818,349.10 |
| 3 年以上 | 177,034.52 | 1,959,237.66 |
| 合计 | 72,406,122.61 | 23,467,647.11 |

其他说明

(4) 房地产的子公司预收款项金额为 9,416,320.00 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 |
|-----------------|--------------|---------------|--------|
| 香榭丽花苑二期 | --- | 741,345.00 | 2009 年 |
| 香榭丽花苑三期 | --- | 3,836,800.00 | 2011 年 |
| 香榭丽花苑四期 | --- | 6,415,445.00 | 2011 年 |
| 香榭丽花苑五期 | --- | 6,143,500.00 | 2011 年 |
| 城东商住楼 | --- | 185,000.00 | 2009 年 |
| 徐杨小区商住楼(A、B 地块) | --- | 795,000.00 | 2010 年 |
| 紫金花苑商铺 | 1,749,000.00 | 1,474,000.00 | 尚未竣工 |
| 紫金花苑住宅 | 7,285,268.00 | --- | 尚未竣工 |
| 紫金花苑车库 | 382,052.00 | --- | 尚未竣工 |
| 合计 | 9,416,320.00 | 19,591,090.00 | |

注：1. 期末余额中无预收持本集团 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。

28、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示：

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----|------|------|------|------|
|----|------|------|------|------|

| | | | | |
|----------------|--------------|---------------|---------------|---------------|
| 一、短期薪酬 | 3,214,561.08 | 75,129,959.83 | 64,382,850.47 | 13,961,670.44 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | | 8,725,999.72 | 8,436,620.69 | 289,379.03 |
| 三、辞退福利 | | 485,533.00 | 485,533.00 | |
| 四、一年内到期的其他福利 | | | | |
| | | | | |
| 合计 | 3,214,561.08 | 84,341,492.55 | 73,305,004.16 | 14,251,049.47 |

(2). 短期薪酬列示:

单位: 元 币种: 人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|---------------|--------------|---------------|---------------|---------------|
| 一、工资、奖金、津贴和补贴 | 1,035,266.85 | 58,828,966.09 | 52,723,556.50 | 7,140,676.44 |
| 二、职工福利费 | | 4,016,365.55 | 4,009,699.55 | 6,666.00 |
| 三、社会保险费 | | 3,793,228.34 | 3,618,072.31 | 175,156.03 |
| 其中: 医疗保险费 | | 2,653,699.56 | 2,590,451.59 | 63,247.97 |
| 工伤保险费 | | 834,342.79 | 797,940.39 | 36,402.40 |
| 生育保险费 | | 305,185.99 | 229,680.33 | 75,505.66 |
| 养老保险费 | | | | |
| 失业保险费 | | | | |
| 四、住房公积金 | 1,141,518.36 | 2,849,233.00 | 2,386,317.00 | 1,604,434.36 |
| 五、工会经费和职工教育经费 | 835,159.87 | 1,457,286.18 | 1,609,451.11 | 682,994.94 |
| 六、短期带薪缺勤 | | | | |
| 七、其他短期薪酬 | 202,616.00 | 4,184,880.67 | 35,754.00 | 4,351,742.67 |
| | | | | |
| 合计 | 3,214,561.08 | 75,129,959.83 | 64,382,850.47 | 13,961,670.44 |

(3). 设定提存计划列示

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------|------|--------------|--------------|------------|
| 1、基本养老保险 | | 8,008,510.04 | 7,744,336.41 | 264,173.63 |
| 2、失业保险费 | | 717,489.68 | 692,284.28 | 25,205.40 |
| 3、企业年金缴费 | | | | |
| | | | | |
| 合计 | | 8,725,999.72 | 8,436,620.69 | 289,379.03 |

其他说明:

- 1、本期增加额 1,571,262.52 元系由收购全资子公司郴州丰越环保科技有限公司导致。
- 2、本期减少额 401,323.46 元是由于宁波药材股份有限公司划分为持有待售负债。

29、 应交税费

单位: 元 币种: 人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----|--------------|------------|
| 增值税 | 1,231,347.89 | 719,338.57 |

| | | |
|---------|---------------|---------------|
| 消费税 | | |
| 营业税 | 5,354,664.69 | 1,749,738.39 |
| 企业所得税 | 16,899,141.22 | 5,600,756.08 |
| 个人所得税 | 4,157.78 | 219,103.23 |
| 城市维护建设税 | 38,213.56 | 63,405.33 |
| 房产税 | 2,925,395.59 | 779,952.84 |
| 土地增值税 | 20,228,302.84 | 39,773,836.08 |
| 教育费附加 | 191,017.15 | 48,020.67 |
| 土地使用税 | 768,463.59 | 768,463.59 |
| 其他 | 41,289.53 | 164,154.77 |
| 合计 | 47,681,993.84 | 49,886,769.55 |

其他说明：

30、应付利息

单位：元 币种：人民币

| 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 | 542,361.11 | |
| 企业债券利息 | | |
| 短期借款应付利息 | 863,813.90 | 1,606,352.77 |
| 划分为金融负债的优先股\永续债利息 | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| 合计 | 1,406,175.01 | 1,606,352.77 |

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元 币种：人民币

| 借款单位 | 逾期金额 | 逾期原因 |
|------|------|------|
| | | |
| | | |
| 合计 | | / |

其他说明：

31、应付股利

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------------|--------------|--------------|
| 普通股股利 | 2,205,571.50 | 2,509,967.94 |
| 划分为权益工具的优先股\永续债股利 | | |
| 合计 | 2,205,571.50 | 2,509,967.94 |

其他说明，包括重要的超过1年未支付的应付股利，应披露未支付原因：
以前年度分配的股利，股东未取

32、其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------|---------------|----------------|
| 1 年以内 | 59,496,676.83 | 84,029,116.26 |
| 1 年以上至 2 年以内 | 5,286,234.84 | 16,621,588.82 |
| 2 年以上至 3 年以内 | 10,491,636.71 | 2,798,110.01 |
| 3 年以上 | 13,825,808.66 | 15,573,683.88 |
| 合计 | 89,100,357.04 | 119,022,498.97 |

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|------------|--------------|----------------------|
| 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 | / |

其他说明

(3). 期末余额中应付持本集团 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 | 18,167,300.42 | 60,282,341.64 |
| 许宝星 | 5,387,449.99 | --- |
| 曹亮发 | 787,000.00 | --- |

(4). 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 |
| 合计 | 3,000,000.00 | 3,000,000.00 |

(5). 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 | 18,167,300.42 | 往来款 |
| 许宝星 | 5,387,449.99 | 借款利息 |
| 上海华谊（集团）公司 | 4,519,870.02 | 往来款 |
| 常州长宁药业有限公司 | 3,000,000.00 | 往来款 |
| 淮安鼎新置业有限公司 | 1,968,420.50 | 往来款 |
| 合计 | 33,043,040.93 | |

33、划分为持有待售的负债

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|----------------|------|
| 宁波药材股份有限公司 | 484,515,241.72 | |
| | | |
| 合计 | 484,515,241.72 | |

其他说明：

划分为持有待售的负债账面价值明细：

| | |
|-------------|----------------|
| 划分为持有待售的负债： | |
| 短期借款 | 209,500,000.00 |
| 应付票据 | 84,684,687.01 |
| 应付账款 | 125,897,776.36 |
| 预收账款 | 2,621,574.26 |
| 应付职工薪酬 | 401,323.46 |
| 应交税费 | 849,541.93 |
| 应付利息 | 487,582.22 |
| 应付股利 | 302,590.39 |
| 其他应付款 | 59,767,058.66 |
| 递延所得税负债 | 3,107.43 |
| 合计 | 484,515,241.72 |

34、1年内到期的非流动负债

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------|---------------|----------------|
| 1年内到期的长期借款 | 38,000,000.00 | 197,000,000.00 |
| 1年内到期的应付债券 | | |
| 1年内到期的长期应付款 | | |
| | | |
| 合计 | 38,000,000.00 | 197,000,000.00 |

其他说明：

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 |
|------------|-----------|----------|-----|-------|---------------|
| 交通银行股份有限公司 | 2013-4-10 | 2015-4-1 | 人民币 | 7.38% | 38,000,000.00 |

| 贷款单位 | 借款起始日 | 借款终止日 | 币种 | 利率 | 期末余额 |
|-------|-------|-------|----|----|---------------|
| 司郴州分行 | | | | | |
| 合计 | | | | | 38,000,000.00 |

说明：

1. 2013年4月10日本公司与交通银行股份有限公司郴州分行签订长期借款合同，借款金额为人民币40,000,000.00元，借款期限自2013年4月17日至2015年4月1日，分期偿还，2014年4月2日偿还1,000,000.00元，2014年10月1日偿还1,000,000.00元，2015年4月1日偿还余款38,000,000.00元。以本公司账面原值为21,884,920.26元、账面净值为18,602,182.20元的无形资产(土地使用权)；以账面原值为53,362,774.53元、账面净值为43,280,302.63元的固定资产(房产)提供抵押取得，曹亮发提供连带责任保证。期末将2015度内到期的借款38,000,000.00元在一年内到期的非流动负债中列示。

35、其他流动负债

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|--------------|------|
| 短期应付债券 | | |
| 马陆镇拆迁补偿款 | 4,071,219.84 | |
| 合计 | 4,071,219.84 | |

短期应付债券的增减变动：

单位：元 币种：人民币

| 债券名称 | 面值 | 发行日期 | 债券期限 | 发行金额 | 期初余额 | 本期发行 | 按面值计提利息 | 溢折价摊销 | 本期偿还 | 期末余额 |
|------|----|------|------|------|------|------|---------|-------|------|------|
| | | | | | | | | | | |
| 合计 | / | / | / | | | | | | | |

其他说明：

36、长期借款

(1). 长期借款分类

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|----------------|------|
| 质押借款 | | |
| 抵押借款 | | |
| 保证借款 | | |
| 信用借款 | | |
| 保证抵押借款 | 246,000,000.00 | |

| | | |
|----|----------------|--|
| 合计 | 246,000,000.00 | |
|----|----------------|--|

长期借款分类的说明：

1. 期末保证抵押借款事项的详细情况如下：

①期末保证抵押借款 200,000,000.00 元以控股子公司上海置业原值 781,976,887.92 元的鼎立高尔夫花园开发项目作为抵押物，并由鼎立控股、本集团、许宝星提供连带责任保证；

②期末保证抵押 46,000,000.00 元以控股子公司淮安置业原值 173,355,556.41 元的紫金花苑开发项目作为抵押物，并由本集团提供连带责任保证。

其他说明，包括利率区间：

37、应付债券

不适用

38、长期应付款

不适用

39、长期应付职工薪酬

40、 不适用

41、专项应付款

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 形成原因 |
|----------|---------------|--------------|---------------|--------------|------|
| 马陆镇拆迁补偿款 | 80,174,539.32 | | 80,174,539.32 | | |
| 企业上市引导资金 | | 2,000,000.00 | | 2,000,000.00 | |
| 合计 | 80,174,539.32 | 2,000,000.00 | 80,174,539.32 | 2,000,000.00 | / |

其他说明：

42、递延收益

单位：元 币种人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 形成原因 |
|------|---------------|----------------|---------------|----------------|------|
| 政府补助 | 85,566,181.13 | 105,885,695.54 | 14,891,661.33 | 176,560,215.34 | |
| | | | | | |
| 合计 | 85,566,181.13 | 105,885,695.54 | 14,891,661.33 | 176,560,215.34 | / |

涉及政府补助的项目：

单位：元 币种：人民币

| 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 | 75,440,485.47 | | 473,638.28 | | 74,966,847.19 | 与资产相关 |
| 马陆镇拆迁补偿款 | 10,125,695.66 | 67,584,671.71 | 8,341,673.87 | -4,071,219.84 | 65,297,473.66 | 与资产相关 |
| 湘江流域治理项目资金 | | 3,683,333.27 | 266,666.64 | | 3,416,666.63 | 与资产相关 |
| 发展战略性新兴产业专项引导资金 | | 841,666.73 | 100,000.00 | | 741,666.73 | 与资产相关 |
| 市级工业产业(新型工业化)引导资金 | | 841,666.73 | 100,000.00 | | 741,666.73 | 与资产相关 |
| 废弃矿区植物生态修复与安全屏障建设关键技术试验与示范 | | 1,340,857.10 | 915,291.87 | | 425,565.23 | 与资产相关 |
| 基础设施建设补助 | | 21,593,500.00 | 539,837.50 | | 21,053,662.50 | 与资产相关 |
| 节能重点工程、循环经济和资源节能重大示范项目及重点工业污染治理工程 | | 10,000,000.00 | 83,333.33 | | 9,916,666.67 | 与资产相关 |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| 合计 | 85,566,181.13 | 105,885,695.54 | 10,820,441.49 | -4,071,219.84 | 176,560,215.34 | / |

43、股本

单位：元 币种：人民币

| | 期初余额 | 本次变动增减(+、-) | | | | | 期末余额 |
|------|----------------|-------------|----|-------|----------------|----------------|----------------|
| | | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | |
| 股份总数 | 567,402,596.00 | | | | 151,185,770.00 | 151,185,770.00 | 718,588,366.00 |

其他说明：

(1) . 本集团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) | 597,945,316.00 | 597,945,316.00 | 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 | 718,588,366.00 | 718,588,366.00 | 567,402,596.00 | 567,402,596.00 |

(2) . 本年本集团股本变动金额如下：

| 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 |
| 有限售条件股份 | | | | 151,185,770.00 | 151,185,770.00 | 151,185,770.00 |
| 合计 | 567,402,596.00 | --- | --- | 151,185,770.00 | 151,185,770.00 | 718,588,366.00 |

44、资本公积

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|------------|----------------|------------------|--------------|------------------|
| 资本溢价（股本溢价） | 156,304,118.20 | 1,378,814,230.00 | | 1,535,118,348.20 |
| 其他资本公积 | 39,051,049.04 | | 5,622,280.53 | 33,428,768.51 |
| | | | | |
| 合计 | 195,355,167.24 | 1,378,814,230.00 | 5,622,280.53 | 1,568,547,116.71 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

- 1、资本溢价本期增加是因为本期 10 月份实施了定向增发发行股份。
- 2、其他资本公积本期减少为本期合并子公司郴州丰越合并期初专项储备计提额。

45、其他综合收益

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期发生金额 | | | | | 期末余额 |
|---------------------------------|-----------|-----------|--------------------|---------|-----------|-----------|-----------|
| | | 本期所得税前发生额 | 减：前期计入其他综合收益当期转入损益 | 减：所得税费用 | 税后归属于母公司 | 税后归属于少数股东 | |
| 一、以后不能重分类进损益的其他综合收益 | | | | | | | |
| 其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动 | | | | | | | |
| 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| 二、以后将重分类进损益的其他综合收益 | 26,754.04 | -8,023.01 | | | -5,197.07 | -2,825.94 | 21,556.97 |
| 其中：权益法下在被 | | | | | | | |

| | | | | | | | |
|----------------------------|-----------|-----------|--|--|-----------|-----------|-----------|
| 投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | | | | | | |
| 可供出售金融资产公允价值变动损益 | 26,754.04 | -8,023.01 | | | -5,197.07 | -2,825.94 | 21,556.97 |
| 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | | | | | | | |
| 现金流量套期损益的有效部分 | | | | | | | |
| 外币财务报表折算差额 | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| 其他综合收益合计 | 26,754.04 | -8,023.01 | | | -5,197.07 | -2,825.94 | 21,556.97 |

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

46、专项储备

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|-------|------|--------------|------|--------------|
| 安全生产费 | | 5,820,220.87 | | 5,820,220.87 |
| | | | | |
| 合计 | | 5,820,220.87 | | 5,820,220.87 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：
本期增加的安全生产费为并入新收购子公司安全生产费。

47、盈余公积

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------|---------------|--------------|------|---------------|
| 法定盈余公积 | 16,908,662.79 | 1,220,443.05 | | 18,129,105.84 |
| 任意盈余公积 | 10,314,297.66 | 1,220,443.05 | | 11,534,740.71 |
| 储备基金 | | | | |
| 企业发展基金 | | | | |
| 其他 | | | | |
| 合计 | 27,222,960.45 | 2,440,886.10 | | 29,663,846.55 |

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：
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。

48、未分配利润

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期 | 上期 |
|-------------|----------------|---------------|
| 调整前上期末未分配利润 | 101,688,765.70 | 95,861,179.18 |

| | | |
|-----------------------|----------------|----------------|
| 调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-） | | |
| 调整后期初未分配利润 | 101,688,765.70 | 95,861,179.18 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 76,883,737.84 | 32,818,951.74 |
| 减：提取法定盈余公积 | 1,220,443.05 | 2,147,630.69 |
| 提取任意盈余公积 | 1,220,443.05 | 2,147,630.69 |
| 提取一般风险准备 | | |
| 应付普通股股利 | 11,348,051.92 | 22,696,103.84 |
| 转作股本的普通股股利 | | |
| | | |
| 期末未分配利润 | 164,783,565.52 | 101,688,765.70 |

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润_____元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润_____元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润_____元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润_____元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润_____元。

49、营业收入和营业成本

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|------------------|----------------|------------------|------------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 1,176,308,264.33 | 977,798,438.33 | 1,250,173,390.03 | 1,089,548,844.23 |
| 其他业务 | 93,695,505.26 | 21,050,496.54 | 35,256,917.73 | 6,653,118.01 |
| 合计 | 1,270,003,769.59 | 998,848,934.87 | 1,285,430,307.76 | 1,096,201,962.24 |

50、营业税金及附加

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|---------------|---------------|
| 消费税 | | |
| 营业税 | 10,421,882.84 | 8,610,640.21 |
| 城市维护建设税 | 1,927,991.76 | 817,685.52 |
| 教育费附加 | 1,576,586.39 | 711,967.51 |
| 资源税 | | |
| 土地增值税 | 10,368,585.91 | 10,139,203.93 |
| 其他 | 398,594.92 | 902,345.97 |
| 合计 | 24,693,641.82 | 21,181,843.14 |

其他说明：

51、销售费用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|---------------|---------------|
| 职工薪酬 | 9,716,090.96 | 10,375,635.87 |
| 差旅费 | 1,258,982.10 | 3,225,293.68 |
| 运输费及包装费 | 7,520,450.25 | 7,639,910.10 |
| 折旧费 | 1,220,095.88 | 1,427,478.14 |
| 广告宣传费及展览费 | 1,064,084.28 | 2,291,648.30 |
| 销售服务费 | 1,420,983.81 | 2,787,802.65 |
| 办公费用 | 958,639.08 | 924,356.38 |
| 其他费用 | 2,167,591.85 | 2,883,318.60 |
| 合计 | 25,326,918.21 | 31,555,443.72 |

其他说明：

52、管理费用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|----------------|---------------|
| 职工薪酬 | 35,562,945.85 | 30,867,705.95 |
| 业务招待费 | 4,585,193.80 | 5,442,437.92 |
| 折旧费 | 10,798,475.01 | 10,021,078.07 |
| 无形资产摊销 | 4,085,123.73 | 1,445,911.36 |
| 其他税费 | 6,995,408.96 | 4,161,589.34 |
| 审计评估费 | 4,162,044.46 | 2,037,685.89 |
| 办公费用 | 7,178,172.05 | 4,581,044.27 |
| 车辆使用费 | 2,419,163.82 | 1,798,040.83 |
| 修理费 | 818,288.20 | 2,544,237.08 |
| 研发费用 | 13,711,135.62 | 5,312,270.36 |
| 租赁费 | 687,559.95 | 4,079,537.48 |
| 会务费 | 1,040,819.05 | 2,515,354.69 |
| 其他费用 | 10,475,446.33 | 6,885,962.43 |
| 合计 | 102,519,776.83 | 81,692,855.67 |

其他说明：

53、财务费用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|---------------|---------------|
| 利息支出 | 78,941,193.02 | 27,892,750.35 |
| 减：利息收入 | -6,615,089.81 | -5,513,505.50 |
| 汇兑损益 | -18,168.36 | 3,910.85 |
| 其他 | 2,854,524.34 | 725,731.47 |
| 合计 | 75,162,459.19 | 23,108,887.17 |

其他说明：

54、资产减值损失

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------|--------------|--------------|
| 一、坏账损失 | 9,197,287.87 | 2,405,228.70 |
| 二、存货跌价损失 | 595,252.00 | 301,663.03 |
| 三、可供出售金融资产减值损失 | | |
| 四、持有至到期投资减值损失 | | |
| 五、长期股权投资减值损失 | | |
| 六、投资性房地产减值损失 | | |
| 七、固定资产减值损失 | | |
| 八、工程物资减值损失 | | |
| 九、在建工程减值损失 | | |
| 十、生产性生物资产减值损失 | | |
| 十一、油气资产减值损失 | | |
| 十二、无形资产减值损失 | | |
| 十三、商誉减值损失 | | |
| 十四、其他 | | |
| 合计 | 9,792,539.87 | 2,706,891.73 |

其他说明：

55、公允价值变动收益

单位：元 币种：人民币

| 产生公允价值变动收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------------------|---------------|-------|
| 以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产 | | |
| 其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益 | | |
| 以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融负债 | -2,344,650.00 | |
| 按公允价值计量的投资性房地产 | | |
| | | |
| 合计 | -2,344,650.00 | |

其他说明：

56、投资收益

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------------------------|--------------|--------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益 | 3,926,982.77 | 4,479,550.67 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | 14,200.00 | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益 | -48,506.21 | |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益 | | |
| 持有至到期投资在持有期间的投资收益 | | |
| 可供出售金融资产等取得的投资收益 | 29,641.65 | |
| 处置可供出售金融资产取得的投资收益 | | |
| 丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得 | | |

| | | |
|----------------|--------------|--------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益 | 340,000.00 | 340,000.00 |
| 其他 | 600,000.00 | |
| 合计 | 4,862,318.21 | 4,819,550.67 |

其他说明：

(1) 本期发生的其他为对宁波冯存仁堂医药零售有限责任公司收取的经营承包收益。

(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 | 1,887,370.14 | 1,737,383.94 | 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 | 2,169,612.07 | 2,739,805.59 | 联营企业利润增加 |
| 山东中凯稀土材料有限公司 | 9,363.33 | 2,361.14 | 联营企业净资产增加 |
| 上海寿全斋电子商务有限公司 | -139,362.77 | --- | 联营企业利润减少 |
| 合计 | 3,926,982.77 | 4,479,550.67 | |

57、营业外收入

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|---------------|---------------|---------------|
| 非流动资产处置利得合计 | 4,117,494.35 | 80,928.86 | 4,117,494.35 |
| 其中：固定资产处置利得 | 4,117,494.35 | 80,928.86 | 4,117,494.35 |
| 无形资产处置利得 | | | |
| 债务重组利得 | 1,046,461.41 | 260,181.94 | 1,046,461.41 |
| 非货币性资产交换利得 | | | |
| 接受捐赠 | | | |
| 政府补助 | 37,682,338.06 | 15,900,048.75 | 37,682,338.06 |
| 违约及罚款收入 | 929.46 | 1,000.00 | 929.46 |
| 淮安安置房补偿 | 25,000,000.00 | | 25,000,000.00 |
| 盘盈利得 | 72.22 | | 72.22 |
| 其他 | 1,334.07 | 244,929.12 | 1,334.07 |
| 合计 | 67,848,629.57 | 16,487,088.67 | 67,848,629.57 |

计入当期损益的政府补助

单位：元 币种：人民币

| 补助项目 | 本期发生金额 | 上期发生金额 | 与资产相关/ 与收益相关 |
|----------------------------|---------------|---------------|-----------------|
| 马陆镇拆迁补偿 | 8,341,673.87 | 2,757,483.24 | 与资产相关 |
| 马陆镇拆迁补偿 | 12,711,867.61 | 10,252,930.45 | 与收益相关 |
| 淮安政府扶持基金 | 7,878,000.00 | | 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 | 473,638.28 | 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 | 6,000.00 | 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 |
| 省级技术中心奖励 | 50,000.00 | 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 |
| 质量强省专项奖励 | 50,000.00 | | 与收益相关 |
| 收省级工程技术研究中心奖 | 50,000.00 | | 与收益相关 |
| 2014支持外经贸转型升级商务发展资金 | 42,200.00 | | 与收益相关 |
| 残疾人补贴 | 33,280.00 | | 与收益相关 |
| 2014省级进口贴息资金 | 30,800.00 | | 与收益相关 |
| 收科技局科技进步奖 | 6,000.00 | | 与收益相关 |
| 湘江流域治理项目资金 | 44,444.45 | | 与资产相关 |
| 发展战略性新兴产业专项引导资金 | 16,666.67 | | 与资产相关 |
| 市级工业产业(新型工业化)引导资金 | 16,666.67 | | 与资产相关 |
| 废弃矿区植物生态修复与安全屏障建设关键技术试验与示范 | 213,639.55 | | 与资产相关 |
| 电镀污泥无害化处置和综合利用关键技术研究 | 193,181.80 | | 与资产相关 |
| 基础设施建设补助 | 179,945.83 | | 与资产相关 |
| 省级科技计划补助资金 | 60,000.00 | | 与收益相关 |
| 企业技术创新项目补助金 | 623,333.33 | | 与收益相关 |
| 动迁协议补偿款 | 6,500,000.00 | | 与收益相关 |
| 财政扶持资金 | 146,000.00 | | 与收益相关 |
| 大中型工业企业研发机械建设项目奖励 | 15,000.00 | | 与收益相关 |
| | | | |
| | | | |
| 合计 | 37,682,338.06 | 15,900,048.75 | / |

58、营业外支出

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|--------------|------------|---------------|
| 非流动资产处置损失合计 | 7,573,097.65 | 437,624.11 | 7,573,097.65 |
| 其中：固定资产处置损失 | 7,573,097.65 | 437,624.11 | 7,573,097.65 |
| 无形资产处置损失 | | | |

| | | | |
|------------|--------------|--------------|--------------|
| 债务重组损失 | | 360,206.81 | |
| 非货币性资产交换损失 | | | |
| 对外捐赠 | 30,000.00 | 70,000.00 | 30,000.00 |
| 拆迁费用 | | 1,654,238.51 | |
| 罚款支出 | 28,604.68 | 126,968.00 | 28,604.68 |
| 非常损失 | | 188,250.00 | |
| 新农村建设基金 | 218,400.00 | | 218,400.00 |
| 其他 | 37,839.55 | 68,227.73 | 37,839.55 |
| 合计 | 7,887,941.88 | 2,905,515.16 | 7,887,941.88 |

其他说明：

59、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------|---------------|---------------|
| 当期所得税费用 | 26,938,427.55 | 13,413,780.07 |
| 递延所得税费用 | -7,015,986.95 | -1,671,365.58 |
| 调整上年所得税汇算清缴 | 451,609.56 | 265,197.73 |
| 合计 | 20,374,050.16 | 12,007,612.22 |

(2) 会计利润与所得税费用调整过程：

| 项目 | 本期发生额 |
|--------------------------------|-------|
| 利润总额 | |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | |
| 子公司适用不同税率的影响 | |
| 调整以前期间所得税的影响 | |
| 非应税收入的影响 | |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响 | |
| 本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响 | |
| | |
| | |
| 所得税费用 | |

其他说明：

60、其他综合收益

详见附注

(1) 其他综合收益明细

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|-------------|-----------|------|----------|-----------|
| 可供出售金融资产公允价 | 26,754.04 | --- | 5,197.07 | 21,556.97 |

| | | | | |
|-----|-----------|-----|----------|-----------|
| 值变动 | | | | |
| 合计 | 26,754.04 | --- | 5,197.07 | 21,556.97 |

(2). 其他综合收益各项目及其所得税影响和转入损益情况

| 项 目 | 本期发生额 | | | 上期发生额 | | |
|------------------------|-----------|---------|-----------|----------|---------|----------|
| | 税前金额 | 所得 税 | 税后净额 | 税前金额 | 所得 税 | 税后净额 |
| 一、归属于母公司股东的其他综合收益的税后净额 | -5197.07 | | -5197.07 | 2080.11 | | 2080.11 |
| (二) 以后将重分类进损益的其他综合收益 | -5,197.07 | | -5,197.07 | 2,080.11 | | 2,080.11 |
| 可供出售金融资产公允价值变动损益 | -5197.07 | | -5197.07 | 2080.11 | | 2080.11 |
| 小 计 | -5,197.07 | | -5,197.07 | 2,080.11 | | 2,080.11 |
| 二、归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 | -2,825.94 | | -2,825.94 | 1,131.07 | | 1,131.07 |
| 合 计 | -8,023.01 | | -8,023.01 | 3,211.18 | | 3,211.18 |

| 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 | -8,023.01 | 3,211.18 |
| 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 | -8,023.01 | 3,211.18 |

61、现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|------------------|----------------|
| 收到的利息收入 | 6,615,089.81 | 5,513,505.50 |
| 收到的政府补助 | 55,867,025.91 | 1,714,700.00 |
| 收到的往来款及其他 | 996,155,205.59 | 707,374,565.25 |
| 合计 | 1,058,637,321.31 | 714,602,770.75 |

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|------------------|----------------|
| 支付的管理费用 | 31,366,687.66 | 33,936,304.09 |
| 支付的销售费用 | 15,769,381.82 | 19,935,840.89 |
| 支付往来款及其他 | 1,138,115,869.75 | 727,031,891.11 |
| 合计 | 1,185,251,939.23 | 780,904,036.09 |

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
| | | |
| | | |
| 合计 | | |

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------|-------|------------|
| 金湖浩矿业委托经营转出 | | 120,886.64 |
| | | |

| | | |
|----|--|------------|
| 合计 | | 120,886.64 |
|----|--|------------|

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|----------------|---------------|
| 保证金 | 28,243,015.66 | 16,753,850.59 |
| 大股东借款 | 192,251,761.48 | |
| 合计 | 220,494,777.14 | 16,753,850.59 |

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|----------------|---------------|
| 支付的保证金 | 317,291,347.01 | |
| 增发中介费 | 1,582,033.79 | |
| 大股东借款 | 68,846,101.28 | 41,564,832.62 |
| 合计 | 387,719,482.08 | 41,564,832.62 |

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

62、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

| 补充资料 | 本期金额 | 上期金额 |
|----------------------------------|-----------------|----------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量： | | |
| 净利润 | 75,763,804.54 | 35,375,936.05 |
| 加：资产减值准备 | 9,792,539.87 | 2,706,891.73 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 26,667,060.56 | 21,022,052.03 |
| 无形资产摊销 | 5,995,795.56 | 2,502,181.04 |
| 长期待摊费用摊销 | 9,891,007.53 | 5,603,089.73 |
| 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） | 3,455,603.30 | 356,695.25 |
| 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） | 2,344,650.00 | |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | 75,162,459.19 | 27,846,135.13 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | -4,862,318.21 | -4,819,550.67 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | -11,547,038.07 | -1,416,288.57 |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列） | 18,007,513.87 | -255,077.01 |
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | -694,533,490.19 | -12,366,851.66 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | -84,315,671.37 | 19,315,296.83 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | 324,063,716.51 | 53,601,636.02 |
| 其他 | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -244,114,366.91 | 149,472,145.90 |
| 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 | 131,440,248.61 | 139,446,944.14 |
| 减: 现金的期初余额 | 139,446,944.14 | 198,469,039.82 |
| 加: 现金等价物的期末余额 | 20,093,855.39 | |
| 减: 现金等价物的期初余额 | | |
| 现金及现金等价物净增加额 | 12,087,159.86 | -59,022,095.68 |

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

| | 金额 |
|------------------------------|---------------|
| 本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物 | |
| | |
| 减: 购买日子公司持有的现金及现金等价物 | 3,244,779.90 |
| | |
| 加: 以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物 | |
| | |
| 取得子公司支付的现金净额 | -3,244,779.90 |

其他说明:

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

| | 金额 |
|----------------------------|------------|
| 本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物 | 120,000.00 |
| | |
| 减: 丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物 | |
| | |
| 加: 以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物 | |
| | |
| 处置子公司收到的现金净额 | 120,000.00 |

其他说明:

(4) 现金和现金等价物的构成

单位: 元 币种: 人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------------|----------------|----------------|
| 一、现金 | 131,440,248.61 | 139,446,944.14 |
| 其中: 库存现金 | 120,137.84 | 414,743.16 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 131,320,110.77 | 139,032,200.98 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | | |
| 可用于支付的存放中央银行款项 | | |

| | | |
|-----------------------------|----------------|----------------|
| 存放同业款项 | | |
| 拆放同业款项 | | |
| 二、现金等价物 | 20,093,855.39 | |
| 其中：三个月内到期的债券投资 | | |
| 其中：划分为持有待售资产的货币资金 | 20,093,855.39 | |
| | | |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 151,534,104.00 | 139,446,944.14 |
| 其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物 | | |

其他说明：

63、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

64、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末账面价值 | 受限原因 |
|--------|------------------|------|
| 货币资金 | 418,827,828.34 | 保证金 |
| 应收票据 | | |
| 存货 | 1,175,729,049.76 | 用于抵押 |
| 固定资产 | 273,680,585.64 | 用于抵押 |
| 无形资产 | 61,717,764.86 | 用于抵押 |
| 投资性房地产 | 10,424,574.31 | 用于抵押 |
| | | |
| 合计 | 1,940,379,802.91 | / |

其他说明：

65、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目：

单位：元

| 项目 | 期末外币余额 | 折算汇率 | 期末折算人民币余额 |
|-------|--------|--------|-----------|
| 货币资金 | | | |
| 其中：美元 | 70.30 | 6.1190 | 430.24 |
| 欧元 | 7.94 | 7.4556 | 59.79 |
| 港币 | | | |
| 人民币 | | | |
| 人民币 | | | |
| 应收账款 | | | |
| 其中：美元 | | | |
| 欧元 | | | |
| 港币 | | | |

| | | | |
|-------|--|--|--|
| 人民币 | | | |
| 人民币 | | | |
| 长期借款 | | | |
| 其中：美元 | | | |
| 欧元 | | | |
| 港币 | | | |
| 人民币 | | | |
| 人民币 | | | |
| | | | |
| | | | |

其他说明：

(2). 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用 不适用

66、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的相关的定性和定量信息：

67、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1). 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元 币种：人民币

| 被购买方名称 | 股权取得时点 | 股权取得成本 | 股权取得比例 (%) | 股权取得方式 | 购买日 | 购买日的确定依据 | 购买日至期末被购买方的收入 | 购买日至期末被购买方的净利润 |
|--------------------|------------|--------------|------------|--------|-----------|---------------------------------|----------------|----------------|
| 宁波市中药饮片（商丘）寿全斋有限公司 | 2014-7-17 | 24,000.00 | 60% | 购买 | 2014-7-1 | 取得公司控制权，并已支付大部分股权款，并且有能力支付剩余的价款 | 240,193.79 | -682,347.94 |
| 郴州丰越环保科技有限公司 | 2014-10-14 | 1,800,000.00 | 100% | 购买 | 2014-11-1 | 取得公司控制权，并已支付大部分股权款，并且有能力支付剩余的价款 | 233,795,641.61 | 34,844,375.23 |

其他说明：

(2). 合并成本及商誉

单位：元 币种：人民币

| | |
|-----------------------------|------------------|
| 合并成本 | |
| --现金 | 24,000.00 |
| --非现金资产的公允价值 | |
| --发行或承担的债务的公允价值 | |
| --发行的权益性证券的公允价值 | 1,530,000,000.00 |
| --或有对价的公允价值 | |
| --购买日之前持有的股权于购买日的公允价值 | |
| --其他 | 270,000,000.00 |
| 合并成本合计 | 1,800,024,000.00 |
| 减：取得的可辨认净资产公允价值份额 | 694,767,660.34 |
| 商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额 | 1,105,256,339.66 |

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

注1：2014年，公司支付24,000.00元取得宁波市中药饮片(商丘)寿全斋有限公司60%的股权，自2014年7月1日起，对该公司拥有实际控制权。购买日该公司的可辨认净资产公允价值为0.00元，支付的合并成本大于享有的在购买日该公司可辨认净资产公允价值份额24,000.00元，故将其确认为商誉。

注2：2014年，公司支付1,800,000,000.00元取得郴州丰越环保科技有限公司100%的股权，自2014年11月1日起，对该公司拥有实际控制权。购买日该公司的可辨认净资产公允价值为694,767,660.34元，支付的合并成本大于享有的在购买日该公司可辨认净资产公允价值份额1,105,232,339.66元，故将其确认为商誉。

其他说明：

(3). 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元 币种：人民币

| | 郴州丰越环保科技有限公司 | |
|----------|------------------|------------------|
| | 购买日公允价值 | 购买日账面价值 |
| 资产： | 1,627,010,716.93 | 1,601,687,995.25 |
| 负债： | 932,243,056.59 | 1,008,247,291.23 |
| 净资产 | 694,767,660.34 | 593,440,704.02 |
| 减：少数股东权益 | | |
| 取得的净资产 | 694,767,660.34 | 593,440,704.02 |

2、同一控制下企业合并

不适用

3、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

（1）广西鼎立稀土新材料科技有限公司系 2014 年 5 月 28 日由本集团出资人民币 5000 万元设立的全资子公司，该出资业经梧州市奕信联合会计师事务所验证，并出具奕信验字（2014）第 075 号验资报告。

（2）2014 年 6 月，宁波药材股份有限公司出资设立宁波鼎立鸿泰投资管理有限公司。该公司于 2014 年 6 月 10 日完成工商设立登记，注册资本为人民币 500 万元，其中宁波药材股份有限公司认缴注册资本 400 万元占 80%，楼红磊认缴注册资本 100 万元占 20%。该公司实收资本为人民币 400 万元，均由宁波药材股份有限公司出资。

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

| 子公司名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例(%) | | 取得方式 |
|-----------------------------------|-------|-----|-------|---------|---------|------------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| 上海申一胶带厂有限公司(以下简称“申一胶带”) | 上海市 | 上海市 | 商贸业 | 100% | 100% | 投资取得 |
| 上海胶带投资管理有限公司(以下简称“胶带投资”) | 上海市 | 上海市 | 投资业 | 100% | 100% | 投资取得 |
| 上海融乾实业有限公司(以下简称“融乾实业”) | 上海市 | 上海市 | 投资业 | 100% | 100% | 投资取得 |
| 上海胶带橡胶有限公司(以下简称“上海胶带”) | 上海市 | 上海市 | 制造业 | 100% | 100% | 投资取得 |
| 淮安盛德置业有限公司(以下简称“盛德置业”) | 淮安市 | 淮安市 | 房地产 | 100% | 100% | 投资取得 |
| 宁波寿全斋医药零售有限公司(以下简称“宁波寿全斋”) | 宁波市 | 宁波市 | 商贸业 | 51% | 100% | 投资取得 |
| 宁波市中药饮片有限公司(以下简称“中药饮片公司”) | 宁波市 | 宁波市 | 商贸业 | 100% | 100% | 投资取得 |
| 淮安鼎立白马湖置业有限公司(以下简称“白马湖置业”) | 淮安市 | 淮安市 | 房地产 | 100% | 100% | 投资取得 |
| 广西鼎立稀土新材料产业园管理有限公司(以下简称“稀土产业园公司”) | 南宁市 | 南宁市 | 商贸业 | 65% | 65% | 投资取得 |
| 广西鼎立稀土新材料科技有限公司(以下简称“稀土新材料”) | 南宁市 | 南宁市 | 服务业 | 100% | 100% | 投资取得 |
| 上海鼎立胶带橡胶销售有限公司(以下简称“橡胶销售公司”) | 上海市 | 上海市 | 商贸业 | 100% | 100% | 投资取得 |
| 上海胶带淮安实业有限公司(以下简称“淮安胶带公司”) | 淮安市 | 淮安市 | 制造业 | 100% | 100% | 投资取得 |
| 上海鼎立有色金属材料有限公司(以下简称“鼎立有色公司”) | 上海市 | 上海市 | 商贸业 | 100% | 100% | 投资取得 |
| 宁波鼎立鸿泰投资管理有限公司(以下简称“鸿泰投资”) | 宁波市 | 宁波市 | 投资业 | 90% | 90% | 投资取得 |
| 宁波药材股份有限公司(以下简称“宁波药材”) | 宁波市 | 宁波市 | 商贸业 | 64.777% | 64.777% | 同一控制下企业合并 |
| 鼎立置业(淮安)有限公司(以下简称“淮安置业”) | 淮安市 | 淮安市 | 房地产开发 | 100% | 100% | 同一控制下企业合并 |
| 鼎立置业(上海)有限公司(以下简称“上海置业”) | 上海市 | 上海市 | 房地产开发 | 100% | 100% | 非同一控制下企业合并 |
| 宁波市金光仪表有限公司(以下简称“金光仪表”) | 宁波市 | 宁波市 | 商贸业 | 100% | 100% | 非同一控制下企业合并 |
| 江苏清拖农业装备有限公司(以下简称“江苏清拖”) | 淮安市 | 淮安市 | 农机制造 | 51% | 51% | 非同一控制下企业合并 |
| 上海冠成橡胶制品有限公司(以下简称“冠成橡胶”) | 上海市 | 上海市 | 橡胶制造 | 100% | 100% | 非同一控制下企业合并 |
| 宁波市中药饮片(商丘)寿全斋有 | 商丘市 | 商丘市 | 制造业 | 60% | 60% | 非同一控制下企 |

| | | | | | | |
|--------------------------|-----|-----|-----|------|------|------------|
| 限公司 | | | | | | 业合并 |
| 郴州丰越环保科技有限公司(以下简称“丰越环保”) | 资兴市 | 资兴市 | 制造业 | 100% | 100% | 非同一控制下企业合并 |

(2). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

本集团无此事项

(3). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

本集团无此事项

2、在合营企业或联营企业中的权益

(1). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位: 元 币种: 人民币

| | 期末余额/ 本期发生额 | 期初余额/ 上期发生额 |
|-----------------|----------------|----------------|
| 合营企业: | | |
| 投资账面价值合计 | 153,571,188.88 | 148,744,206.10 |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | | |
| --净利润 | 3,926,982.77 | 4,479,550.67 |
| --其他综合收益 | | |
| --综合收益总额 | | |
| 联营企业: | | |
| 投资账面价值合计 | | |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | | |
| --净利润 | | |
| --其他综合收益 | | |
| --综合收益总额 | 3,926,982.77 | 4,479,550.67 |

其他说明

期末投资账面价值中包含对上海寿全斋电子商务有限公司的投资账面价值 2,260,637.23 元已划分为持有待售资产。

(2). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明:

本集团无此事项

(3). 与合营企业投资相关的未确认承诺

本集团无此事项

(4). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

本集团无此事项

十、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 期末公允价值 | | | 合计 |
|------------------------------|---------------|------------|------------|---------------|
| | 第一层次公允价值计量 | 第二层次公允价值计量 | 第三层次公允价值计量 | |
| 一、持续的公允价值计量 | | | | |
| (一) 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产 | | | | |
| 1. 交易性金融资产 | | | | |
| (1) 债务工具投资 | | | | |
| (2) 权益工具投资 | | | | |
| (3) 衍生金融资产 | | | | |
| 2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | | | |
| (1) 债务工具投资 | | | | |
| (2) 权益工具投资 | | | | |
| (二) 可供出售金融资产 | | | | |
| (1) 债务工具投资 | | | | |
| (2) 权益工具投资 | | | | |
| (3) 其他 | | | | |
| (三) 投资性房地产 | | | | |
| 1. 出租用的土地使用权 | | | | |
| 2. 出租的建筑物 | | | | |
| 3. 持有并准备增值后转让的土地使用权 | | | | |
| (四) 生物资产 | | | | |
| 1. 消耗性生物资产 | | | | |
| 2. 生产性生物资产 | | | | |
| | | | | |
| 持续以公允价值计量的资产总额 | | | | |
| (五) 交易性金融负债 | | | | |
| 其中: 发行的交易性债券 | | | | |
| 衍生金融负债 | | | | |
| 其他 | | | | |
| (六) 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债 | 55,576,290.00 | | | 55,576,290.00 |
| | | | | |
| | | | | |
| 持续以公允价值计量的负债总额 | 55,576,290.00 | | | 55,576,290.00 |

| | | | | |
|-----------------|--|--|--|--|
| 二、非持续的公允价值计量 | | | | |
| (一) 持有待售资产 | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| 非持续以公允价值计量的资产总额 | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| 非持续以公允价值计量的负债总额 | | | | |

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

第一层次：是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

第二层次：是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。第二层次输入值包括：1) 活跃市场中类似资产或负债的报价；2) 非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；3) 除报价以外的其他可观察输入值，包括在正常报价间隔可观察的利率和收益曲线、隐含波动率和信用利差等；4) 市场验证的输入值等。

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

9、其他

十一、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

| 母公司名称 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本(万元) | 母公司对本企业的持股比例(%) | 母公司对本企业的表决权比例(%) |
|--------------|-----|--|----------|-----------------|------------------|
| 鼎立控股集团股份有限公司 | 东阳市 | 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) | 53,388 | 28.48% | 28.48% |
| | | | | | |

本企业最终控制方是许宝星

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

1). 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(万元) | 主要经营范围 |
|----------------------------|-------|-----|------|-----------|-----------------------|
| 上海申一胶带厂有限公司(以下简称“申一胶带”) | 全资子公司 | 上海市 | 商贸业 | 2,356.23 | 汽车用胶带的制造 |
| 上海胶带投资管理有限公司(以下简称“胶带投资”) | 全资子公司 | 上海市 | 投资业 | 1,000.00 | 实业投资管理、咨询 |
| 上海融乾实业有限公司(以下简称“融乾实业”) | 全资子公司 | 上海市 | 投资业 | 2,430.00 | 投资管理及咨询 |
| 上海胶带橡胶有限公司(以下简称“上海胶带”) | 全资子公司 | 上海市 | 制造业 | 2,000.00 | 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(以下简称“盛德置业”) | 全资子公司 | 淮安市 | 房地产 | 10,000.00 | 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(以下简称“宁波寿全斋”) | 控股子公司 | 宁波市 | 商贸业 | 500.00 | 药品销售 |
| 宁波市中药饮片有限公司(以下简称“中药饮片公司”) | 全资子公司 | 宁波市 | 商贸业 | 50.00 | 中药饮片生产、销售 |
| 淮安鼎立白马湖置业有限公司(以下简称“白马湖置业”) | 全资子公司 | 淮安市 | 房地产 | 1000.00 | 房地产开发、销售 |
| 广西鼎立稀土新材料产业园 | 全资子公司 | 南宁市 | 商贸业 | 5,000.00 | 产业园管理 |

| 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) | 主要经营范围 |
|------------------------------|-------|-----|------|-----------|------------------------------------|
| 管理有限公司(以下简称“稀土产业园公司”) | | | | | |
| 广西鼎立稀土新材料科技有限公司(以下简称“稀土新材料”) | 控股子公司 | 南宁市 | 服务业 | 5,000.00 | 稀土氧化物、各种稀土磁性材料、稀土发光材料、稀土贮氢材料的技术开发。 |
| 上海鼎立胶带橡胶销售有限公司(以下简称“橡胶销售公司”) | 全资子公司 | 上海市 | 商贸业 | 100.00 | 胶带、橡胶、塑料、橡塑制品销售 |
| 上海胶带淮安实业有限公司(以下简称“淮安胶带公司”) | 全资子公司 | 淮安市 | 制造业 | 20,000.00 | 胶带、橡胶、塑料、橡塑制品的生产及销售 |
| 上海鼎立有色金属材料有限公司(以下简称“鼎立有色公司”) | 全资子公司 | 上海市 | 商贸业 | 100.00 | 有色金属、金属材料、金属制品的批发 |
| 宁波鼎立鸿泰投资管理有限公司(以下简称“鸿泰投资”) | 控股子公司 | 宁波市 | 投资业 | 500.00 | 投资管理,实业投资、咨询,房地产开发经营、租赁,批发、零售及网上经营 |

续:

| 子公司名称(全称) | 持股比例 | 表决权比例 | 期末实际出资额 (万元) | 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(以下简称“申一胶带”) | 100% | 100% | 2,430.00 | --- | 是 |
| 上海胶带投资管理有限公司(以下简称“胶带投资”) | 100% | 100% | 1,000.00 | --- | 是 |

| 子公司名称(全称) | 持股比例 | 表决权比例 | 期末实际出资额 (万元) | 实质上构成对子公司净投 资的其他项目余额 | 是否 合并 |
|-----------------------------------|------|-------|-----------------|-------------------------|----------|
| 上海融乾实业有限公司(以下简称“融乾实业”) | 100% | 100% | 2,307.06 | --- | 是 |
| 上海胶带橡胶有限公司(以下简称“上海胶带”) | 100% | 100% | 2,000.00 | --- | 是 |
| 淮安盛德置业有限公司(以下简称“盛德置业”) | 100% | 100% | 10,000.00 | --- | 是 |
| 宁波寿全斋医药零售有限公司 (以下简称“宁波寿全斋”) | 51% | 51% | 218.63 | --- | 是 |
| 宁波市中药饮片有限公司(以下简称“中药饮片集团”) | 100% | 100% | 50.00 | --- | 是 |
| 淮安鼎立白马湖置业有限公司 (以下简称“白马湖置业”) | 100% | 100% | 1,000.00 | --- | 是 |
| 广西鼎立稀土新材料产业园管理有限公司(以下简称“稀土产业园公司”) | 65% | 65% | 3,250.00 | --- | 是 |
| 广西鼎立稀土新材料科技有限公司(以下简称“稀土新材料”) | 100% | 100% | 5,000.00 | --- | 是 |
| 上海鼎立胶带橡胶销售有限集团 (以下简称“橡胶销售公司”) | 100% | 100% | 100.00 | --- | 是 |
| 上海胶带淮安实业有限公司(以下简称“淮安胶带公司”) | 100% | 100% | 4,000.00 | --- | 是 |
| 上海鼎立有色金属材料有限公司 (以下简称“鼎立有色公司”) | 100% | 100% | 100.00 | --- | 是 |
| 宁波鼎立鸿泰投资管理有限公司 (以下简称“鸿泰投资”) | 90% | 90% | 400.00 | --- | 是 |

2) . 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) | 经营范围 |
|----------------------------------|-------|-----|-------|-----------|---|
| 宁波药材股份有限公司 (以下简称“宁波药材”) | 控股子公司 | 宁波市 | 商贸业 | 6,500.00 | 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 (以下简称“淮安置 业”) | 全资子公司 | 淮安市 | 房地产开发 | 12,521.48 | 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(万元) | 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 (以下简称“宁波药材”) | 64.777% | 64.777% | 6,839.37 | --- | 是 |
| 鼎立置业(淮安)有限公司 (以下简称“淮安置业”) | 100% | 100% | 46,979.08 | --- | 是 |

3) . 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 (以下简称“上海置业”) | 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 (以下简称“金光仪表”) | 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(以下简称“江苏清拖”) | 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(以下简称“冠成橡胶”) | 全资子公司 | 上海市 | 橡胶制造 | 200.00 | 童仲宪 | 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。 |
| 宁波市中药饮片(商丘)寿全斋有限公司 | 控股子公司 | 商丘市 | 制造业 | 2000.00 | 王江兵 | 中药饮片、生产销售，农副产品收购 |
| 郴州丰越环保科技有限公司(以下简称“丰越环保”) | 全资子公司 | 资兴市 | 制造业 | 16,100.00 | 曹亮发 | 硫酸生产与销售，国家政策允许范围内的有色金属资源综合利用及环境治理服务 |

续：

| 子公司名称(全称) | 持股比例 | 表决权比例 | 期末实际投资额 (万元) | 实质上构成对子集团净投资的其他项目余额 | 是否合并 |
|------------------------------|------|-------|-----------------|---------------------|------|
| 鼎立置业(上海)有限公司 (以下简称“上海置业”) | 100% | 100% | 23,200.00 | --- | 是 |
| 宁波市金光仪表有限公司 (以下简称“金光仪表”) | 100% | 100% | 450.00 | --- | 是 |
| 江苏清拖农业装备有限公司(以下简称“江苏清拖”) | 51% | 51% | 12,264.00 | --- | 是 |
| 上海冠成橡胶制品有限公司(以下简称“冠成橡胶”) | 100% | 100% | 156.00 | --- | 是 |
| 宁波市中药饮片(商丘)寿 | 60% | 60% | 1,600.00 | --- | 是 |

| | | | | | |
|------------------------------|------|------|------------|-----|---|
| 全斋有限公司 | | | | | |
| 郴州丰越环保科技有限公司 (以下简称“丰越环保”) | 100% | 100% | 180,000.00 | --- | 是 |

4) . 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(万元) | 期末实际投资额(万元) | 备注 |
|---------------------------|------|-------|----------|-------------|----|
| 宁波药材股份有限集团骆驼医药分公司 | 51% | 51% | 50.00 | 25.50 | 注1 |
| 宁波冯存仁堂医药零售有限责任公司 | 100% | 100% | 50.00 | 65.27 | 注1 |
| 靖西县金湖浩矿业有限公司(以下简称“金湖浩矿业”) | 51% | 51% | 400.00 | 2,000.00 | 注1 |
| 上海米丘大地景观设计有限公司 | 50% | 50% | 205.24 | 102.62 | 注2 |

注 1：根据委托管理协议，本集团不具有该公司的管理权，不纳入合并范围。

注 2：本集团不具有该公司的管理权，不纳入合并范围。

3、 本企业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 | 树昭宇 | 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。 |
| 上海寿全斋电子商务有限公司 | 有限责任公司 | 上海市 | 季锦良 | 电子商务，计算机网络科技、计算机信息科技领域内的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务、计算机系统服务，商务信息咨询，设计、制作 |

各类广告，工艺礼品、日用百货、玻璃制品、陶瓷制品、服装鞋帽、床上用品、办公用品、电子产品销售，从事货物及技术的进出口业务，批发兼零售：预包装食品（不含熟食卤味、冷冻冷藏）

(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 |
| 上海寿全斋电子商务有限公司 | 488.72 万元 | 19.00% | 19.00% | 05123610-1 |

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下

| 合营或联营企业名称 | 与本企业关系 |
|-----------|--------|
| | |
| | |

其他说明

4、其他关联方情况

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本企业关系 |
|-------------------|-------------|
| 鼎立建设集团股份有限公司 | 母公司的控股子公司 |
| 宁波药材股份有限集团骆驼医药分公司 | 其他 |
| 宁波冯存仁堂医药零售有限责任公司 | 其他 |
| 金湖浩矿业 | 其他 |
| 常州长宁药业有限公司 | 其他 |
| 曹亮发 | 参股股东 |
| 向敏 | 其他 |
| 陈嫦珍 | 其他 |

其他说明

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元 币种：人民币

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----|--------|-------|-------|
| | | | |
| | | | |

出售商品/提供劳务情况表

单位：元 币种：人民币

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------------|--------|--------------|------------|
| 宁波药材股份有限集团骆驼医药分公司 | 商品销售 | 157,258.03 | 430,171.28 |
| 宁波冯存仁堂医药零售有限责任公司 | 商品销售 | 1,144,941.39 | 473,551.70 |
| 上海寿全斋电子商务有限公司 | 商品销售 | 39,491.15 | 0.01 |

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

注：1. 存在控制关系且已纳入本集团合并财务报表范围的子集团，其相互间交易及母子集团交易已作抵销。

2. 关联方交易定价原则：本集团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。

(2). 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元 币种：人民币

| 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 |
|------|------|-------|-------|------------|
| | | | | |
| | | | | |

本公司作为被担保方

| 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 |
|---------------|----------------|------------|------------|------------|
| 许宝星 | 45,000,000.00 | 2014.10.24 | 2015.10.24 | 否 |
| 鼎立控股 | 10,000,000.00 | 2014.11.27 | 2015.11.27 | 否 |
| 鼎立控股 | 15,000,000.00 | 2014.6.27 | 2015.6.27 | 否 |
| 鼎立控股、鼎立建设、许宝星 | 50,000,000.00 | 2014.10.24 | 2015.10.23 | 否 |
| 鼎立控股、鼎立建设、许宝星 | 10,000,000.00 | 2014.12.22 | 2015.12.21 | 否 |
| 鼎立控股 | 15,000,000.00 | 2014.12.12 | 2015.12.11 | 否 |
| 鼎立控股、许宝星、陈嫦珍 | 60,000,000.00 | 2014.3.3 | 2015.3.3 | 否 |
| 鼎立控股、许宝星、陈嫦珍 | 60,000,000.00 | 2014.2.26 | 2015.2.26 | 否 |
| 鼎立控股 | 30,000,000.00 | 2014.11.11 | 2015.11.11 | 否 |
| 鼎立控股、许宝星、任国权 | 30,000,000.00 | 2014.7.7 | 2015.7.3 | 否 |
| 鼎立控股 | 22,500,000.00 | 2014.9.12 | 2015.3.11 | 否 |
| 许宝星 | 5,000,000.00 | 2014.11.14 | 2015.10.21 | 否 |
| 鼎立控股、许宝星 | 200,000,000.00 | 2014.5.14 | 2016.5.14 | 否 |
| 曹亮发 | 50,000,000.00 | 2014.4.18 | 2015.4.18 | 否 |
| 曹亮发、向敏 | 30,000,000.00 | 2014.6.26 | 2015.6.25 | 否 |
| 曹亮发 | 38,000,000.00 | 2013.4.10 | 2015.4.1 | 否 |

关联担保情况说明

(3). 关联方资金拆借

单位：元 币种：人民币

| 关联方 | 拆借金额 | 起始日 | 到期日 | 说明 |
|--------------|---------------|----------|-----|----|
| 拆入 | | | | |
| 鼎立控股集团股份有限公司 | 18,167,300.42 | 2014-1-1 | | |
| 许宝星 | 5,387,449.99 | 2014-1-1 | | |
| 曹亮发 | 787,000.00 | 2014-1-1 | | |
| 拆出 | | | | |
| | | | | |
| | | | | |

(4). 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元 币种：人民币

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----|--------|-------|-------|
| | | | |
| | | | |

(5). 关键管理人员报酬

单位：万元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|--------|--------|
| 关键管理人员报酬 | 297.05 | 288.31 |

(6). 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1). 应收项目

单位：元 币种：人民币

| 项目名称 | 关联方 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|-------|-------------------|---------------|------------|---------------|------------|
| | | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 应收账款 | 宁波药材股份有限集团骆驼医药分公司 | 87,386.14 | 1,747.72 | 190,404.78 | 3,808.10 |
| 应收账款 | 宁波冯存仁堂医药零售有限责任公司 | 1,894,098.88 | 70,148.83 | 2,211,019.91 | 44,220.40 |
| 应收账款 | 江西九华药业有限公司(注) | | | 2,279,990.22 | 45,599.80 |
| 应收账款 | 上海寿全斋电子商务有限公司 | 4,918,617.48 | 244,592.12 | | |
| 其他应收款 | 宁波药材股份有限集团骆驼医药分公司 | 180,000.00 | 9,466.67 | 120,000.00 | 2,400.00 |
| 其他应收款 | 宁波冯存仁堂医药零售有限责任公司 | 6,415,113.74 | 245,171.87 | 5,888,668.75 | 117,773.38 |
| 其他应收款 | 金湖浩矿业 | 18,850,000.00 | 942,500.00 | 18,850,000.00 | 377,000.00 |

| | | | | | |
|-------|---------------|---------------|--------------|---------------|------------|
| 其他应收款 | 山东中凯稀土材料有限公司 | 1,946,964.90 | | | |
| 其他应收款 | 上海寿全斋电子商务有限公司 | 2,000,000.00 | 100,000.00 | | |
| 合计 | | 36,292,181.14 | 1,613,627.21 | 29,540,083.66 | 590,801.68 |

注：江西九华药业有限公司自2014年9月被本集团母公司处置，不再属于关联方宁波药材股份有限公司关联方往来款，已划分为持有待售资产。

(2). 应付项目

单位：元 币种：人民币

| 项目名称 | 关联方 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|-------|--------------|----------------|---------------|
| 应付账款 | 曹亮发 | 154,838,968.00 | |
| 应付账款 | 鼎立控股集团股份有限公司 | | 6,829,383.44 |
| 其他应付款 | 鼎立控股集团股份有限公司 | 18,167,300.42 | 60,282,341.64 |
| 其他应付款 | 鼎立建设集团股份有限公司 | | 10,367,588.45 |
| 其他应付款 | 常州长宁药业有限公司 | 3,000,000.00 | 3,000,000.00 |
| 其他应付款 | 曹亮发 | 787,000.00 | |
| 其他应付款 | 许宝星 | 5,387,449.99 | |
| 合计 | | 182,180,718.41 | 80,479,313.53 |

7、关联方承诺

详见 第四节 董事会报告 八（一）

8、其他

十二、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

不适用

十三、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

截止2014年12月31日，本集团无需要披露的重大承诺事项。

2、或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

不适用

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

截止2014年12月31日，本集团无需要披露的或有事项。

3、其他

十四、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：万元 币种：人民币

| 项目 | 内容 | 对财务状况和经营成果的影响数 | 无法估计影响数的原因 |
|----------|-------------|----------------|------------|
| 股票和债券的发行 | 股票发行（增加净资产） | 52,998.84 | |
| 重要的对外投资 | | | |
| 重要的债务重组 | | | |
| 自然灾害 | | | |
| 外汇汇率重要变动 | | | |
| | | | |
| | | | |

2、利润分配情况

单位：元 币种：人民币

| | |
|-----------------|---------------|
| 拟分配的利润或股利 | 26,812,742.81 |
| 经审议批准宣告发放的利润或股利 | |

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

根据本集团2015年2月6日与元江签订的股权转让协议，将上海鼎立科技发展（集团）股份有限公司持有宁波药材股份有限公司62.59%的股份以及上海鼎立科技发展（集团）股份有限公司全资子公司上海融乾实业有限公司持有宁波药材股份有限公司2.19%的股份全部转让给元江，转让价为10,443万元。至2015年4月9日已收到股权转让款6,000万元。

根据本集团2015年4月1日关于签署股权收购意向书的公告，本集团与张朋起、北京申子和股权投资合伙企业（有限合伙）、洛阳双子贸易有限责任公司、深圳市前海朋杰投资合伙企业（有限合伙）与2015年3月30日签署了《关于收购洛阳鹏起实业有限公司100%股权的收购意向书》，拟收购洛阳鹏起实业有限公司100%股权，本集团自2015年3月30日起停牌重组。

十五、其他重要事项
不适用

十六、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1). 应收账款分类披露：

单位：元 币种：人民币

| 种类 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|-----------------------|---------------|--------|------------|----------|---------------|--------------|--------|------------|----------|------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款 | | | | | | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 26,098,000.00 | 96.28% | 569,000.00 | 2.18% | 25,529,000.00 | 98,000.00 | 8.87% | 49,000.00 | 50.00% | 49,000.00 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | 1,007,286.91 | 3.72% | 251,821.73 | 25.00% | 755,465.18 | 1,007,286.91 | 91.13% | 251,821.73 | 25.00% | 755,465.18 |
| 合计 | 27,105,286.91 | / | 820,821.73 | / | 26,284,465.18 | 1,105,286.91 | / | 300,821.73 | / | 804,465.18 |

期末单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末余额 | | |
|-----------|---------------|------------|-------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1年以内 | 26,000,000.00 | 520,000.00 | 2.00% |
| 其中：1年以内分项 | | | |
| | | | |

| | | | |
|--------|---------------|------------|-------|
| 1年以内小计 | 26,000,000.00 | 520,000.00 | 2.00% |
| 1至2年 | | | |
| 2至3年 | | | |
| 3年以上 | 98,000.00 | 49,000.00 | 50% |
| 3至4年 | | | |
| 4至5年 | | | |
| 5年以上 | | | |
| 合计 | 26,098,000.00 | 569,000.00 | 2.18% |

确定该组合依据的说明：

应收账款年限

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 520,000.00 元；本期收回或转回坏账准备金额_____元。

(3). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

| 单位名称 | 与本集团关系 | 金额 | 账龄 | 占应收账款总额的 比例 |
|----------------|--------|---------------|------|----------------|
| 金小熙 | 非关联方 | 26,000,000.00 | 一年以内 | 95.92% |
| 三九进出口公司 | 非关联方 | 188,876.00 | 3年以上 | 0.70% |
| 三九医贸 | 非关联方 | 180,502.34 | 3年以上 | 0.67% |
| 广东东莞泰成医药连锁有限集团 | 非关联方 | 176,831.57 | 3年以上 | 0.65% |
| 南海玻璃制品厂 | 非关联方 | 122,092.00 | 3年以上 | 0.45% |
| 合计 | | 26,668,301.91 | | 98.39% |

其他说明：

(7). 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 |
|---------|------------|-----------|------|-------------------|
| 三九进出口公司 | 188,876.00 | 47,219.00 | 25% | 账龄较长，根据无法收回金额计提坏账 |
| 三九医贸 | 180,502.34 | 45,125.59 | 25% | 账龄较长，根据无法收回金额计提坏账 |

| | | | | |
|--------------------|------------|------------|-----|--------------------|
| 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 |
| 三九俄罗斯公司 | 150,761.52 | 37,690.38 | 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 |
| 合计 | 819,063.43 | 204,765.86 | | |

注: 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。

期末无应收其他关联方款项。

2、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露:

单位: 元 币种: 人民币

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|------------------------|----------------|-----------|--------------|-----------------|----------------|----------------|-----------|--------------|-----------------|----------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面 价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面 价值 |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提 比例 (%) | | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提 比例 (%) | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款 | 520,699,101.16 | 95.66% | | | 520,699,101.16 | 381,966,197.29 | 94.34% | | | 381,966,197.29 |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 22,361,621.63 | 4.11% | 1,083,742.95 | 4.85% | 21,277,878.68 | 21,657,779.87 | 5.35% | 562,705.68 | 2.60% | 21,095,074.19 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 | 1,254,120.91 | 0.23% | 1,254,120.91 | 100.00% | | 1,254,120.91 | 0.31% | 1,254,120.91 | 100.00% | |
| 合计 | 544,314,843.70 | / | 2,337,863.86 | / | 541,976,979.84 | 404,878,098.07 | / | 1,816,826.59 | / | 403,061,271.48 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款:

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

| 其他应收款（按单位） | 期末余额 | | | |
|-----------------|----------------|------|------|-------|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
| 鼎立置业（上海）有限公司 | 339,152,511.42 | | | 内部往来款 |
| 上海胶带橡胶有限公司 | 30,670,153.40 | | | 内部往来款 |
| 江苏淮安盛德置业有限公司 | 29,972,125.38 | | | 内部往来款 |
| 上海鼎立有色金属材料有限公司 | 18,426,660.00 | | | 内部往来款 |
| 广西鼎立稀土新材料科技有限公司 | 9,784,920.00 | | | 内部往来款 |
| 合计 | 428,006,370.20 | | / | / |

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末余额 | | |
|-----------|---------------|--------------|--------|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1年以内 | 2,395,340.37 | 47,894.21 | 2.00% |
| 其中：1年以内分项 | | | |
| | | | |
| 1年以内小计 | 2,395,340.37 | 47,894.21 | 2.00% |
| 1至2年 | 19,697,361.68 | 984,868.08 | 5.00% |
| 2至3年 | 208,697.85 | 20,869.79 | 10.00% |
| 3年以上 | 60,221.73 | 30,110.87 | 50.00% |
| 3至4年 | | | |
| 4至5年 | | | |
| 5年以上 | | | |
| 合计 | 22,361,621.63 | 1,083,742.95 | 4.85% |

确定该组合依据的说明：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 521,037.27 元 本期收回或转回坏账准备金额 _____ 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 转回或收回金额 | 收回方式 |
|------|---------|------|
| | | |
| | | |
| 合计 | | / |

其他说明

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例 (%) | 坏账准备期末余额 |
|------|-------|------|----|----------------------|----------|
| | | | | | |

| | | | | | |
|-----------------|-------|----------------|------|--------|--|
| 鼎立置业（上海）有限公司 | 内部往来款 | 339,152,511.42 | 2年以内 | 62.31% | |
| 上海胶带橡胶有限公司 | 内部往来款 | 30,670,153.40 | 2年以内 | 5.63% | |
| 江苏淮安盛德置业有限公司 | 内部往来款 | 29,972,125.38 | 5年以内 | 5.51% | |
| 上海鼎立有色金属材料有限公司 | 内部往来款 | 18,426,660.00 | 1年以内 | 3.39% | |
| 广西鼎立稀土新材料科技有限公司 | 内部往来款 | 9,784,920.00 | 1年以内 | 1.8% | |
| 合计 | / | 428,006,370.20 | / | 78.64% | |

其他说明：

（9）. 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情况列示如下：

| 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 | | |

（10）. 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 |
|-----------------|--------|----------------|-------------|
| 鼎立置业（上海）有限公司 | 子公司 | 339,152,511.42 | 62.31% |
| 上海胶带橡胶有限公司 | 子公司 | 30,670,153.40 | 5.63% |
| 江苏淮安盛德置业有限公司 | 子公司 | 29,972,125.38 | 5.51% |
| 上海鼎立有色金属材料有限公司 | 子公司 | 18,426,660.00 | 3.39% |
| 广西鼎立稀土新材料科技有限公司 | 子公司 | 9,784,920.00 | 1.80% |
| 上海胶带投资管理公司 | 子公司 | 2,722,988.10 | 0.50% |
| 上海冠成橡胶制品有限公司 | 子公司 | 330.00 | 0.00% |
| 靖西县金湖浩矿业有限公司 | 被托管子公司 | 18,850,000.00 | 3.46% |
| 山东中凯稀土材料有限公司 | 参股公司 | 1,900,000.00 | 0.35% |
| 合计 | | 451,479,688.30 | 82.94% |

注. 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。

3、长期股权投资

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|------------|------------------|------------------|----------------|----------------|
| | 账面余额 | 账面价值 | 账面余额 | 账面价值 |
| 对子公司投资 | 2,633,578,594.71 | 2,633,578,594.71 | 788,578,594.71 | 788,578,594.71 |
| 对联营、合营企业投资 | 151,310,551.65 | 151,310,551.65 | 148,744,206.11 | 148,744,206.11 |
| 合计 | 2,784,889,146.36 | 2,784,889,146.36 | 937,322,800.82 | 937,322,800.82 |

(1) 对子公司投资

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 本期计提减值准备 | 减值准备期末余额 |
|---------|----------------|------------------|------|------------------|----------|----------|
| 上海胶带 | 18,000,000.00 | | | 18,000,000.00 | | |
| 申一胶带 | 24,300,000.00 | | | 24,300,000.00 | | |
| 宁波药材 | 65,910,421.28 | | | 65,910,421.28 | | |
| 胶带投资 | 6,208,890.23 | | | 6,208,890.23 | | |
| 淮安置业 | 100,000,000.00 | | | 100,000,000.00 | | |
| 盛德置业 | 418,019,283.20 | | | 418,019,283.20 | | |
| 江苏清拖 | 122,640,000.00 | | | 122,640,000.00 | | |
| 稀土产业园公司 | 32,500,000.00 | | | 32,500,000.00 | | |
| 鼎立有色公司 | 1,000,000.00 | | | 1,000,000.00 | | |
| 稀土科技 | | 45,000,000.00 | | 45,000,000.00 | | |
| 丰越环保 | | 1,800,000,000.00 | | 1,800,000,000.00 | | |
| 合计 | 788,578,594.71 | 1,845,000,000.00 | | 2,633,578,594.71 | | |

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元 币种：人民币

| 投资单位 | 期初余额 | 本期增减变动 | | | | | 期末余额 | 减值准备期末余额 |
|--------------------|----------------|--------------|----------|--------|--------------|----------------|------|----------|
| | | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | | |
| 一、合营企业 | | | | | | | | |
| | | | | | | | | |
| | | | | | | | | |
| 小计 | | | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | |
| 广西有色金属集团梧州稀土开发有限公司 | 44,598,137.67 | 2,169,612.07 | | | | 46,767,749.74 | | |
| 上海浦东新区长江鼎立小额贷款有限公司 | 21,843,707.30 | 1,887,370.14 | | | 1,500,000.00 | 22,231,077.44 | | |
| 浙江中电设备股份有限公司 | 59,800,000.00 | | | | | 59,800,000.00 | | |
| 山东中凯稀土材料有限公司 | 22,502,361.14 | 9,363.33 | | | | 22,511,724.47 | | |
| 小计 | 148,744,206.11 | 4,066,345.54 | | | 1,500,000.00 | 151,310,551.65 | | |
| 合计 | 148,744,206.11 | 4,066,345.54 | | | 1,500,000.00 | 151,310,551.65 | | |

4、营业收入和营业成本：

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 16,268,495.50 | 12,261,902.21 | 40,937,369.52 | 33,469,576.96 |
| 其他业务 | 76,000,000.00 | 14,868,546.94 | 25,374,466.00 | 3,623,373.09 |
| 合计 | 92,268,495.50 | 27,130,449.15 | 66,311,835.52 | 37,092,950.05 |

其他说明：其他业务收入主要为投资性房地产转让收入

注. 公司前五名客户的营业收入情况

| 客户名称 | 营业收入总额 | 占集团全部营业收入的比例 |
|----------------|---------------|--------------|
| 金小熙 | 76,000,000.00 | 82.37% |
| 上海鼎立有色金属材料有限公司 | 1,580,616.18 | 1.71% |
| 上海胶带 | 7,765,000.14 | 8.42% |
| 上海君岸投资管理有限公司 | 3,500,000.00 | 3.79% |
| 冠成制品 | 2,500,000.14 | 2.71% |
| 合计 | 91,345,616.46 | 99.00% |

5、投资收益

单位：元 币种：人民币

| 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 |
| 权益法核算的长期股权投资收益 | 4,066,345.54 | 4,479,550.67 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益 | | |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益 | | |
| 持有至到期投资在持有期间的投资收益 | | |
| 可供出售金融资产在持有期间的投资收益 | | |
| 处置可供出售金融资产取得的投资收益 | | |
| 丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得 | | |
| | | |
| | | |
| 合计 | 4,066,345.54 | 19,779,550.67 |

6、其他

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 | | |

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------------------------|----------------|----------------|
| 净利润 | 12,204,430.54 | 21,476,306.89 |
| 加：资产减值准备 | 7,288,062.52 | 101,549.63 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 5,362,548.43 | 3,266,055.13 |
| 无形资产摊销 | 2,801,955.94 | 541,509.24 |
| 长期待摊费用摊销 | 1,923,145.80 | 2,472,549.72 |
| 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) | 3,577,465.46 | 28,606.30 |
| 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) | 29,400,454.19 | 10,878,450.31 |
| 投资损失(收益以“—”号填列) | -4,066,345.54 | -19,779,550.67 |
| 递延所得税资产减少(增加以“—”号填列) | -413,185.74 | --- |
| 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) | -15,014,461.38 | 83,521,712.96 |
| 经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列) | -30,337,633.84 | -59,521,765.39 |
| 其他 | --- | --- |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 12,726,436.38 | 42,985,424.12 |
| 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集团债券 | --- | --- |
| 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 | 65,738,536.64 | 37,450,207.12 |
| 减：现金的期初余额 | 37,450,207.12 | 67,255,788.62 |
| 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 | 28,288,329.52 | -29,805,581.50 |

十七、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 金额 | 说明 |
|-----------|---------------|----|
| 非流动资产处置损益 | -3,455,603.30 | |

| | | |
|---|----------------|--|
| 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） | 37,463,938.06 | |
| 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 | 1,046,461.41 | |
| 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 | | |
| 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 | -2,344,650.00 | |
| 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 | 600,000.00 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 24,905,891.52 | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | | |
| | | |
| | | |
| 所得税影响额 | -14,728,376.82 | |
| 少数股东权益影响额 | -609,488.70 | |
| 合计 | 43,218,172.17 | |

2、净资产收益率及每股收益

| 报告期利润 | 加权平均净资产收益率（%） | 每股收益 | |
|-------------------------|---------------|--------|--------|
| | | 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 | 6.49 | 0.13 | 0.13 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 2.84 | 0.06 | 0.06 |

3、境内外会计准则下会计数据差异

(1). 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(2). 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(3). 境内外会计准则下会计数据差异说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称。

不适用

4、 会计政策变更相关补充资料

√适用 □不适用

公司根据财政部 2014 年发布的《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》等八项会计准则变更了相关会计政策并对比较财务报表进行了追溯重述，重述后的 2013 年 1 月 1 日、2013 年 12 月 31 日合并资产负债表如下：

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 2013 年 1 月 1 日 | 2013 年 12 月 31 日 | 2014 年 12 月 31 日 |
|------------------------|------------------|------------------|------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | 315,402,240.10 | 239,626,293.83 | 550,268,076.95 |
| 结算备付金 | | | |
| 拆出资金 | | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | 14,377,925.00 | 3,545,485.00 | 20,755,796.00 |
| 应收账款 | 194,134,100.12 | 189,270,922.63 | 123,236,318.12 |
| 预付款项 | 56,336,372.88 | 35,631,085.29 | 138,253,288.88 |
| 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 | 162,825,956.81 | 140,387,461.09 | 104,392,831.20 |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | 1,271,776,344.30 | 1,283,841,532.93 | 1,978,375,023.12 |
| 划分为持有待售的资产 | | | 543,950,208.82 |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | 20,589,572.63 | 24,833,725.76 | 90,913,581.27 |
| 流动资产合计 | 2,035,442,511.84 | 1,917,136,506.53 | 3,550,145,124.36 |
| 非流动资产： | | | |
| 发放贷款及垫款 | | | |
| 可供出售金融资产 | 2,649,646.17 | 14,405,832.10 | 13,250,994.61 |
| 持有至到期投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | 122,364,655.43 | 148,744,206.10 | 151,310,551.65 |
| 投资性房地产 | 52,186,159.38 | 47,609,402.03 | 10,424,574.31 |
| 固定资产 | 258,513,443.43 | 261,284,622.48 | 1,106,451,448.77 |
| 在建工程 | 87,745,165.86 | 171,082,863.88 | 52,078,217.14 |
| 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 | 137,877,260.86 | 94,569,078.88 | 233,570,443.53 |
| 开发支出 | 3,971,327.44 | 7,425,899.75 | 4,632,041.37 |

| | | | |
|------------------------|------------------|------------------|------------------|
| 商誉 | | | 1,105,232,339.66 |
| 长期待摊费用 | 17,944,560.70 | 15,412,014.34 | 6,240,314.54 |
| 递延所得税资产 | 16,657,157.57 | 11,929,760.39 | 23,476,798.46 |
| 其他非流动资产 | | 12,190,120.00 | 34,652,042.00 |
| 非流动资产合计 | 699,909,376.84 | 784,653,799.95 | 2,741,319,766.04 |
| 资产总计 | 2,735,351,888.68 | 2,701,790,306.48 | 6,291,464,890.40 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | 594,380,000.00 | 651,130,000.00 | 1,359,700,000.00 |
| 向中央银行借款 | | | |
| 吸收存款及同业存放 | | | |
| 拆入资金 | | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | | 55,576,290.00 |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | 73,217,429.64 | 99,665,204.69 | 332,207,010.50 |
| 应付账款 | 282,856,997.26 | 318,490,554.66 | 679,114,430.45 |
| 预收款项 | 31,385,060.27 | 23,467,647.11 | 72,406,122.61 |
| 卖出回购金融资产款 | | | |
| 应付手续费及佣金 | | | |
| 应付职工薪酬 | 2,683,642.62 | 3,214,561.08 | 14,251,049.47 |
| 应交税费 | 42,212,375.19 | 49,886,769.55 | 47,681,993.84 |
| 应付利息 | 1,278,509.77 | 1,606,352.77 | 1,406,175.01 |
| 应付股利 | 2,509,967.94 | 2,509,967.94 | 2,205,571.50 |
| 其他应付款 | 174,770,361.37 | 119,022,498.97 | 89,100,357.04 |
| 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 | | | |
| 划分为持有待售的负债 | | | 484,515,241.72 |
| 一年内到期的非流动负债 | 122,514,500.00 | 197,000,000.00 | 38,000,000.00 |
| 其他流动负债 | | | 4,071,219.84 |
| 流动负债合计 | 1,327,808,844.06 | 1,465,993,556.77 | 3,180,235,461.98 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | 127,900,375.00 | | 246,000,000.00 |
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 长期应付款 | | | |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 专项应付款 | 90,427,469.77 | 80,174,539.32 | 2,000,000.00 |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | | 85,566,181.13 | 176,560,215.34 |
| 递延所得税负债 | 20,848,996.76 | 6,419,024.62 | 24,426,538.49 |
| 其他非流动负债 | 89,498,599.43 | | |
| 非流动负债合计 | 328,675,440.96 | 172,159,745.07 | 448,986,753.83 |
| 负债合计 | 1,656,484,285.02 | 1,638,153,301.84 | 3,629,222,215.81 |
| 所有者权益： | | | |
| 股本 | 567,402,596.00 | 567,402,596.00 | 718,588,366.00 |
| 其他权益工具 | | | |

| | | | |
|-------------------|------------------|------------------|------------------|
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | 195,355,167.24 | 195,355,167.24 | 1,568,547,116.71 |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | 24,673.93 | 26,754.04 | 21,556.97 |
| 专项储备 | | | 5,820,220.87 |
| 盈余公积 | 22,927,699.07 | 27,222,960.45 | 29,663,846.55 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | 95,861,179.18 | 101,688,765.70 | 164,783,565.52 |
| 归属于母公司所有者 权益合计 | 881,571,315.42 | 891,696,243.43 | 2,487,424,672.62 |
| 少数股东权益 | 197,296,288.24 | 171,940,761.21 | 174,818,001.97 |
| 所有者权益合计 | 1,078,867,603.66 | 1,063,637,004.64 | 2,662,242,674.59 |
| 负债和所有者权益总计 | 2,735,351,888.68 | 2,701,790,306.48 | 6,291,464,890.40 |

5、其他

(一) 1) 集团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 |
|---------|------------------|------------------|---------|------|
| 应收账款 | 123,756,318.12 | 189,270,922.63 | -34.61% | *1 |
| 预付款项 | 138,253,288.88 | 35,631,085.29 | 288.01% | *2 |
| 存货 | 1,978,375,023.12 | 1,283,841,532.93 | 54.10% | *3 |
| 其他流动资产 | 90,913,581.27 | 24,833,725.76 | 266.09% | *4 |
| 投资性房地产 | 10,424,574.31 | 47,609,402.03 | -78.10% | *5 |
| 固定资产 | 1,106,451,448.77 | 261,284,622.48 | 323.47% | *6 |
| 在建工程 | 52,078,217.14 | 171,082,863.88 | -69.56% | *7 |
| 无形资产 | 233,570,443.53 | 94,569,078.88 | 146.98% | *8 |
| 开发支出 | 4,632,041.37 | 7,425,899.75 | -37.62% | *9 |
| 长期待摊费用 | 6,240,314.54 | 15,412,014.34 | -59.51% | *10 |
| 递延所得税资产 | 23,476,798.46 | 11,929,760.39 | 96.79% | *11 |
| 其他非流动资产 | 34,652,042.00 | 12,190,120.00 | 184.26% | *12 |
| 短期借款 | 1,359,700,000.00 | 651,130,000.00 | 108.82% | *13 |
| 应付票据 | 332,207,010.50 | 99,665,204.69 | 233.32% | *14 |
| 应付账款 | 679,114,430.45 | 318,490,554.66 | 113.23% | *15 |
| 预收账款 | 72,406,122.61 | 23,467,647.11 | 208.54% | *16 |

| 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 |
|-------------|-----------------|-----------------|---------|------|
| 应付职工薪酬 | 12,805,794.47 | 3,214,561.08 | 298.37% | *16 |
| 一年内到期的非流动负债 | 38,000,000.00 | 197,000,000.00 | -80.71% | *17 |
| 长期借款 | 246,000,000.00 | --- | | *18 |
| 专项应付款 | 2,000,000.00 | 80,174,539.32 | -97.51% | *19 |
| 递延收益 | 176,560,215.34 | 85,566,181.13 | 106.34% | *20 |
| 递延所得税负债 | 24,426,538.49 | 6,419,024.62 | 280.53% | *21 |
| 财务费用 | 75,162,459.19 | 23,108,887.17 | 225.25% | *22 |
| 资产减值损失 | 9,792,539.87 | 2,706,891.73 | 261.76% | *23 |
| 营业外收入 | 67,848,629.57 | 16,487,088.67 | 311.53% | *24 |
| 营业外支出 | 7,887,941.88 | 2,905,515.16 | 171.48% | *25 |
| 所得税费用 | 20,374,050.16 | 12,007,612.22 | 69.68% | *26 |

*1: 变动的主要原因为本期收购子公司丰越环保，期末拟出售子公司宁波药材并将其划分为持有待售的资产；

*2: 变动的主要原因为本期收购子公司丰越环保；

*3: 变动的主要原因为本期收购子公司丰越环保，期末拟出售子公司宁波药材并将其划分为持有待售的资产；

*4: 变动的主要原因为期末增加郴州丰越环保大量待抵扣进项税及预缴的企业所得税；

*5: 变动的主要原因为本期处置投资性房地产以及期末拟出售子公司宁波药材并将其划分为持有待售的资产；

*6: 变动的主要原因为本期收购子公司丰越环保以及上海胶带重建完工由在建工程转入；

*7: 变动的主要原因为本期上海胶带重建完工转出到固定资产和无形资产；

*8: 变动的主要原因为本期收购子公司丰越环保以及上海胶带重建完工转入；

*9: 变动的主要原因为子公司江苏清拖农机的研发支出；

*10: 变动的主要原因为期末拟出售子公司宁波药材并将其划分为持有待售的资产；

*11: 变动的主要原因为本期收购子公司丰越环保以及本期上海置业亏损计提递延所得税资产；

*12: 变动的主要原因为本期统一将支付的土地保证金等不属于流动资产的项目重新分类；

*13: 变动的主要原因为本期收购子公司丰越环保，期末拟出售子公司宁波药材并将其划分为持有待售的负债；

*14: 变动的主要原因本期收购子公司丰越环保以及公司增加票据使用;

*15: 变动的主要原因为本期收购子公司丰越环保以及期末按照施工进度确认固定资产和在建工程;

*16: 变动的主要原因为收购子公司丰越环保, 期末拟出售子公司宁波药材并将其划分为持有待售的负债;

*17: 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和本期归还上期一年内到期的长期借款;

*18: 变动的主要原因为本期收购子公司丰越环保以及集团新增长期借款;

*19: 变动的主要原因为上海胶带重建完工转入递延收益;

*20: 变动的主要原因为上海胶带重建完工转入;

*21: 变动的主要原因为本期收购子公司丰越环保评估增值;

*22: 变动的主要原因为本期短期借款、长期借款和票据贴现;

*23: 变动的主要原因为集团总部和宁波药材计提坏账;

*24: 变动的主要原因为淮安胶带重建收到政府补助;

*25: 变动的主要原因为处置淮安胶带二次搬迁废旧设备;

*26: 变动的主要原因为 2014 年当期所得税费用增加。

2) 财务报表的批准报出

本财务报表业经集团董事会于 2015 年 4 月 9 日批准报出。

第十一节 备查文件目录

| | |
|--------|----------------------------------|
| 备查文件目录 | 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。 |
| 备查文件目录 | 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。 |
| 备查文件目录 | 公司2014年度披露的公告原件。 |

董事长：许宝星

董事会批准报送日期：2015年4月9日

修订信息

| 报告版本号 | 更正、补充公告发布时间 | 更正、补充公告内容 |
|-------|-------------|-----------|
| | | |
| | | |