

公司代码：600614、900907

公司简称：鼎立股份、鼎立 B 股

上海鼎立科技发展（集团）股份有限公司

2015 年半年度报告

重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、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：保证半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

公积金转增股本预案：以截至 2015 年 6 月 30 日公司总股本 766,078,366 股为基数，以资本公积向全体股东每 10 股转增 10 股。转增后公司总股本将增至 1,532,156,732 股。

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.....	3
第二节	公司简介.....	3
第三节	会计数据和财务指标摘要.....	4
第四节	董事会报告.....	6
第五节	重要事项.....	14
第六节	股份变动及股东情况.....	21
第七节	优先股相关情况.....	27
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	27
第九节	财务报告.....	28
第十节	备查文件目录.....	143

第一节 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
洛阳鹏起	指	洛阳鹏起实业有限公司
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 2015 年 1 月 1 日至 2015 年 6 月 30 日

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、 基本情况变更简介

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
报告期内变更情况查询索引	无

四、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》、 《证券日报》、《香港商报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司董事会办公室
报告期内变更情况查询索引	无

五、 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

公司报告期内无注册变更情况。

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	丁文、徐冉
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、 公司主要会计数据和财务指标****(一) 主要会计数据**

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1—6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
营业收入	875,484,610.09	604,682,034.19	44.78
归属于上市公司股东的净利润	69,526,960.10	21,725,172.24	220.03
归属于上市公司股东的扣除非经常 性损益的净利润	35,155,388.05	-5,656,974.42	不适用
经营活动产生的现金流量净额	-169,451,712.30	-56,378,586.84	不适用
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上 年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	3,048,015,554.07	2,487,424,672.62	22.54
总资产	6,560,900,572.61	6,291,464,890.40	4.28

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1—6月)	上年 同期	本报告期比上年同 期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.09	0.04	125.00
稀释每股收益(元/股)	0.09	0.04	125.00
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.05	-0.01	不适用
加权平均净资产收益率(%)	2.76	2.41	增加0.35个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	1.39	-0.63	增加2.02个百分点

二、境内外会计准则下会计数据差异

□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	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益	44,268,989.24	
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	7,522,586.63	
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	50,000.00	
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		

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	-4,405,698.65	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,984,636.79	
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	222,204.66	
所得税影响额	-11,301,873.04	
合计	34,371,572.05	

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

2015 年中国面临的外部经济环境仍处于阶段性筑底、蓄势上升的整固阶段，但各经济体复苏进度分化明显。在面临经济下行压力加大，进入转型升级和全面深化改革的攻坚时期。公司根据自身发展情况并结合当前宏观经济形势，以股东价值最大化为原则，继续推进公司产业转型，强化公司集团化管理的能力和优势，在成本、效率、技术等方面追求卓越，创造公司的长期竞争力。

2015 年上半年公司总体经营情况如下：截至 2015 年 6 月底，公司总资产为 65.61 亿元，较上年度期末增长 4.29%，归属于上市公司股东的净资产为 30.48 亿元，较上年度期末增长 22.55%，资产规模和资产质量有较大幅度提高。2015 年上半年度实现营业收入 8.75 亿元，比上年同期增长 44.78%。实现归属于母公司股东的净利润 6,952 万元，比上年同期增长 220%。

上半年，公司继续优化产业布局，对外出售本公司持有的宁波药材股份有限公司全部股权。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，本次将其剥离，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。

上半年，公司加强产业升级与资本运作的互动，启动了 2015 年非公开发行工作，拟以发行股份方式收购洛阳鹏起实业有限公司 100% 股权。洛阳鹏起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。本次收购有利于公司进一步调整业务结构，进入军工高端制造行业，增强公司盈利能力，促进公司的持续发展。

(一) 主营业务分析

1 财务报表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	875,484,610.09	604,682,034.19	44.78
营业成本	677,524,172.52	505,318,893.49	34.08
销售费用	9,201,353.45	13,769,083.89	-33.17
管理费用	88,365,637.32	42,739,466.37	106.75
财务费用	63,156,967.37	27,282,145.11	131.50
经营活动产生的现金流量净额	-169,451,712.30	-56,378,586.84	不适用
投资活动产生的现金流量净额	-394,492,646.54	-77,738,766.05	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	648,011,183.79	146,066,444.21	343.64
研发支出	22,996,990.22	3,943,116.97	483.22

营业收入变动原因说明:主要由于本期增加合并子公司丰越环保所致。

营业成本变动原因说明:主要由于本期新增合并子公司丰越环保所致。

销售费用变动原因说明:主要由于销售费用较高的子公司宁波药材于今年 2 月出售后不再合并所致。

管理费用变动原因说明:主要由于本期增加合并子公司丰越环保所致。

财务费用变动原因说明:主要由于本期增加合并子公司丰越环保所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:经营性流量净额为负主要是因为子公司丰越环保新厂建成后需要备货发生的材料采购款支出较大。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:投资性流量净额为负主要是因为本期支付了收购子公司丰越环保的股权受让款。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:筹资性流量净额为正主要是因为本期完成了定向增发募集配套资金。

研发支出变动原因说明:主要由于本期增加合并子公司丰越环保所致。

____变动原因说明:____

2 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

①由于上年 10 月完成了收购子公司丰越环保，该公司效益较好，今年上半年产生合并净利润约 9200 万元。

②由于今年上半年处置了子公司宁波药材，产生投资约 4380 万元。

(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

① 公司完成了收购丰越环保 100% 股权的事项

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。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。2015 年 1 月 26 日，公司完成相关配套资金的募集，此次收购事项全部完成。目前丰越环保经营情况良好。

② 公司拟非公开发行股份购买鹏起实业 100%股权

2015 年 3 月 30 日，公司与洛阳鹏起实业有限公司的主要股东张朋起等签署了《收购意向书》，拟以非公开发行股份的方式收购洛阳鹏起实业有限公司 100%股权。6 月 2 日，公司八届二十次董事会通过本次重大资产重组相关议案。6 月 24 日，公司 2014 年度股东大会审议通过了本次重组预案。目前本次收购事项已报送中国证监会审核。

③ 公司出售宁波药材 64.78%的股权

2015 年 2 月 6 日第八届董事会第十六次会议，同意将公司直接及间接合计持有宁波药材 64.78%的股权转让给自然人元江，转让价格为 10443 万元。根据转让协议，2014 年 11 月-2015 年 2 月过渡期间宁波药材公司的亏损按比例由本公司承担的部分从转让价格中扣除，实际转让价格 9,928 万元。3 月 3 日，公司 2015 年第一次临时股东大会审议通过该议案，于 3 月底前完成产权过户及工商变更，6 月底公司收到全部股权转让款。

(3) 经营计划进展说明

不适用

(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	70,141,446.10	64,849,216.93	7.55	-78.42	-78.65	增加 1.01 个 百分点
橡胶	13,140,618.08	11,651,407.14	11.33	21.50	29.37	减少 5.39 个 百分点
房地产开发	12,384,404.00	9,172,417.49	25.94	-86.72	-82.36	减少 18.32 个百分点
农机制造	101,472,990.17	89,997,304.91	11.31	-26.48	-19.71	减少 7.47 个 百分点
有色金属	675,904,300.95	500,326,167.12	25.98			增加 25.98 个百分点
合计	873,043,759.30	675,996,513.59	22.57	47.03	34.50	增加 7.22 个 百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入 比上年增 减 (%)	营业成本 比上年增 减 (%)	毛利率比上 年增减 (%)
医药	70,141,446.10	64,849,216.93	7.55	-78.42	-78.65	增加 1.01 个

						百分点
橡胶	13,140,618.08	11,651,407.14	11.33	21.50	29.37	减少 5.39 个百分点
房地产开发	12,384,404.00	9,172,417.49	25.94	-86.72	-82.36	减少 18.32 个百分点
农机制造	101,472,990.17	89,997,304.91	11.31	-26.48	-19.71	减少 7.47 个百分点
有色金属	675,904,300.95	500,326,167.12	25.98			增加 25.98 个百分点
合计	873,043,759.30	675,996,513.59	22.57	47.03	34.50	增加 7.22 个百分点

主营业务分行业和分产品情况的说明

- (1) 本期由于新增合并子公司丰越环保，使得公司有色金属行业收入较去年同期大幅增加；
- (2) 由于出售子公司宁波药材，使得公司药材收入较去年同期大幅减少；
- (3) 由于本期房地产市场不景气，使得公司房地产收入较去年同期大幅减少。

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 (%)
浙江省	70,141,446.10	-78.42
江苏省	126,998,012.25	-47.55
湖南省	675,904,300.95	不适用

主营业务分地区情况的说明

本期新增合并子公司丰越环保，其主要经营场所在湖南省。

(三) 核心竞争力分析

1、环保业务：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。

(四) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

(一) 完成收购丰越环保 100%股权

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。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。2015 年 1 月 26 日，公司完成相关配套资金的募集，此次收购事项全部完成。目前丰越环保经营情况良好。

(二) 启动非公开发行股份购买鹏起实业 100%股权

2015 年 3 月 30 日，公司与洛阳鹏起实业有限公司的主要股东张朋起等签署了《收购意向书》，拟以非公开发行股份的方式收购洛阳鹏起实业有限公司 100%股权。6 月 2 日，公司八届二十次董事会通过本次重大资产重组相关议案。6 月 24 日，公司 2014 年度股东大会审议通过了本次重组预案。目前本次收购事项已报送中国证监会审核。

(1) 证券投资情况

☐适用 ☒不适用

(2) 持有其他上市公司股权情况

☐适用 ☒不适用

(3) 持有金融企业股权情况

☐适用 ☒不适用

2、非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

(1) 委托理财情况

□适用 √不适用

(2) 委托贷款情况

□适用 √不适用

(3) 其他投资理财及衍生品投资情况

√适用 □不适用

投资类型	资金来源	签约方	投资份额	投资期限	产品类型	预计收益	投资盈亏	是否涉诉
理财产品	自有	中国工商银行郴州资兴支行	500000.00		中国工商银行“如意人生 III”（A 款）人民币理财产品			否
商品期货	自有	方正中期期货有限公司	4684022.79		银、锌等有色金属期货		-687988.65	否

其他投资理财及衍生品投资情况的说明

该等理财产品主要有子公司丰越环保持有。

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	本报告期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	募集资金本报告期投入金额	募集资金累计实际投入金额	是否符合计划进度	项目进度
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						

(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、参股公司分析							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	82,414.81	18,841.80	-1,281.95
2	鼎立置业（淮安）有限公司	房地产开发销售	100	12,521.48	81,629.39	58,808.81	-208.60
3	上海胶带橡胶有限公司	胶带制品生产销售	100	2,000.00	10,487.68	-1,787.71	-708.22
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	44,264.52	23,835.39	-953.01
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	11,144.71	7,680.08	1,317.29
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	13,579.93	10,737.83	472.97
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	25,000.00	284,049.70	106,559.18	9,226.39
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	4,518.62	4,518.62	-35.73
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	10,022.80	4,805.36	-108.88

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	本报告期投入金额	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（钕铁硼项目）	27,784.39		191.61	7,833.64	
合计	27,784.39	/	191.61	7,833.64	/

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钕铁硼永磁材料项目，目前尚处于建设期。

二、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 报告期实施的利润分配方案的执行或调整情况

2014 年度公司利润分配方案为：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，对公司全体股东每 10 股派发现金红利 0.35 元（含税），并分配利润 26,812,742.81 元。本年度不进行资本公积金转增股本。该方案于 2015 年 8 月 5 日实施完毕。

(二) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	是
每 10 股送红股数（股）	
每 10 股派息数（元）（含税）	
每 10 股转增数（股）	10
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
资本公积金转增预案：以 2015 年 6 月 30 日公司总股本 766,078,366 股为基数，以资本公积向全体股东每 10 股转增 10 股。转增后公司总股本将增至 1,532,156,732 股。	

三、其他披露事项

(一) 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明

☐ 适用 ☒ 不适用

(二) 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

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、破产重整相关事项

☐ 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条件通过。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、2014年9月5日、2014年10月22日及2015年1月28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
2015年2月6日,公司召开第八届董事会第十六次会议,逐项审议并通过《关于公司重大资产出售的议案》及其相关议案,同意将公司及全资子公司合计持有的宁波药材股份有限公司64.78%股权转让给自然人元江。2015年3月3日,公司召开2015年第一次临时股东大会审议通过了上述议案。截至本报告期,宁波药材股份有限公司已完成本次股权转让的相关工商变更手续,并取得了新的营业执照。	详见2015年2月7日、2015年3月4日及2015年7月9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
2015年3月30日,公司与洛阳鹏起的主要股东张朋起等签署了《收购意向书》,拟以非公开发行股份的方式收购洛阳鹏起100%股权。2015年6月2日,公司召开八届二十次董事会,拟非公开发行股份购买鹏起实业100%股权;2015年6月24日,公司2014年度股东大会通过非公开发行股份购买资产及起相关议案。目前,中国证监会已受理本次重大资产重组相关材料,公司已答复证监会第一次反馈意见。	详见2015年4月1日、2015年6月3日、2015年6月25日、2015年7月3日及2015年8月18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

(二) 临时公告未披露或有后续进展的情况

□适用 √不适用

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) 与日常经营相关的关联交易

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
无	

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

不适用

3、临时公告未披露的事项

☐适用 ☒不适用

(二) 资产收购、出售发生的关联交易

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
无	

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

不适用

3、临时公告未披露的事项

☐适用 ☒不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

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
无	

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

不适用

3、临时公告未披露的事项

☐适用 ☒不适用

(四) 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
2015 年 4 月 9 日，公司召开的第八届董事会第十七次会议，审议通过了关于《接受公司股东向公司提供财务资助的议案》，公司控股股东鼎立控股集团有限公司以借款形式向公司提供不超过人民币 2 亿元额度的财务资助，该资金主要用于补充公司的流动资金，满足各种业务发展需要，使用期限为一年，到期后经双方协商可以展期。资金使用费用按照不高于同期银行贷款基准利率确定。	详见 2015 年 4 月 11 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

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

不适用

3、临时公告未披露的事项

√适用 □不适用

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				18,167,300.42	-6,364,471.38	11,802,829.07
许宝星	控股股东				5,387,449.99	-5,000,000.00	387,449.99
曹亮发	参股股东				787,000.00	-787,000.00	
合计					24,341,750.41	-12,151,471.38	12,190,279.06

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	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	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
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						56,664							

报告期末对子公司担保余额合计 (B)	97,909
公司担保总额情况 (包括对子公司的担保)	
担保总额 (A+B)	97,909
担保总额占公司净资产的比例 (%)	3.08%
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	截至报告期末,公司为子公司的担保均在年度担保授权额度内。其中给上海置业担保18500万,给淮安置业担保4600万,给胶带淮安担保5800万,给丰越环保担保62009万,给宁波药材担保7000万(截至本报告日,为宁波药材的担保已全部解除)。

3 其他重大合同或交易

不适用

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
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	2014年4月11日起开始履行,为长期承诺	否	是
与重大资产重组相关的承诺	解决同业竞争	鼎立控股集团股份有限公司	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/	2014年4月11日	否	是

		限公司、曹亮发、曹文法	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。	起开始履行，为长期承诺		
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
其他承诺	其他	鼎立控股集团股份有限公司	公司第一大股东鼎立控股集团股份有限公司承诺，若鼎立股份股票二级市场价格低于 20 元（公司因分红、配股、转增等原因导致股份或权益变化时，将按相应比例调整该价格），鼎立集团不通过二级市场减持所持有的本公司股份。	2008 年 6 月 24 日起开始履行，为长期承诺	否	是

八、聘任、解聘会计师事务所情况

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

十、可转换公司债券情况

☐适用 ☒不适用

十一、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。

十二、其他重大事项的说明

(一) 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

(二) 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

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	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	151,185,770	21.04	47,490,000		47,490,000	198,675,770	25.93
1、国家持股							
2、国有法人持股							
3、其他内资持股	151,185,770	21.04	47,490,000		47,490,000	198,675,770	25.93
4、外资持股							
二、无限售条件流通股份	567,402,596	78.96				567,402,596	74.07
1、人民币普通股	446,759,546	62.17				446,759,546	58.32
2、境内上市的外资股	120,643,050	16.79				120,643,050	15.75
3、境外上市的外资股							
4、其他							
三、股份总数	718,588,366	100	47,490,000		47,490,000	766,078,366	100

2、股份变动情况说明

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。股份总数增加为 766,078,366 股。

3、报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

无

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

无

(二) 限售股份变动情况

√适用 □不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	报告期解除限售股数	报告期增加限售股数	报告期末限售股数	限售原因	解除限售日期
曹亮发	17,340,332			17,340,332	定向增发	2015 年 10 月 20 日
曹亮发	26,010,499			26,010,499	定向增发	2016 年 10 月 20 日
曹亮发	43,350,831			43,350,831	定向增发	2017 年 10 月 20 日
曹文法	1,069,243			1,069,243	定向增发	2015 年 10 月 20 日
曹文法	1,603,865			1,603,865	定向增发	2016 年 10 月 20 日
曹文法	2,673,107			2,673,107	定向增发	2017 年 10 月 20 日
黄雷	1,711,882			1,711,882	定向增发	2015 年 10 月 20 日
黄雷	2,567,824			2,567,824	定向增发	2016 年 10 月 20 日
黄雷	4,279,707			4,209,707	定向增发	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	定向增发	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	定向增发	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	定向增发	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	定向增发	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	定向增发	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	定向增发	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	定向增发	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	定向增发	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	定向增发	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	定向增发	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	定向增发	2015 年 10 月 20 日

金风投资控股有限公司	6,771,954			6,771,954	定向增发	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	定向增发	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	定向增发	2015 年 10 月 20 日
邵峪霞	1,292,539			1,292,539	定向增发	2015 年 10 月 20 日
顾红霞	1,189,453			1,189,453	定向增发	2015 年 10 月 20 日
东海基金-兴业银行-鑫龙 106 号特定多客户资产管理计划			1,780,000	1,780,000	定向增发	2016 年 1 月 26 日
东海基金-工商银行-东海基金-定增策略 4 号资产管理计划			895,000	895,000	定向增发	2016 年 1 月 26 日
东海基金-工商银行-东海基金-定增策略 7 号资产管理计划			895,000	895,000	定向增发	2016 年 1 月 26 日
东海基金-兴业银行-鑫龙 105 号特定多客户资产管理计划			3,230,000	3,230,000	定向增发	2016 年 1 月 26 日
国联安基金-工商银行-陕西省国际信托-陕国投·奥狮 1 号定向投资集合资金信托计划			23,990,000	23,990,000	定向增发	2016 年 1 月 26 日
宝盈基金-平安银行-宝盈奥狮定增 1 号特定多客户资产管理计划			9,000,000	9,000,000	定向增发	2016 年 1 月 26 日
宝盈基金-招商银行-宝盈金增 1 号特定多客户资产管理计划			700,000	700,000	定向增发	2016 年 1 月 26 日
财通基金-光大银行-富春源通定增 2 号资产管理计划			432,098	432,098	定向增发	2016 年 1 月 26 日
财通基金-光大银行-财通基金-金色木棉定增 1 号资产管理计划			259,259	259,259	定向增发	2016 年 1 月 26 日
财通基金-工商银行-富春定增 57 号资产管理计划			1,382,716	1,382,716	定向增发	2016 年 1 月 26 日
财通基金-工商银行-富春定增 56 号资产管理计划			432,099	432,099	定向增发	2016 年 1 月 26 日

计划						
财通基金-工商银行-富春定增 125 号资产管理计划			432, 099	432, 099	定向增发	2016 年 1 月 26 日
财通基金-光大银行-财通基金-顺金财富定向增发 8 号资产管理计划			259, 259	259, 259	定向增发	2016 年 1 月 26 日
财通基金-工商银行-富春定增 92 号资产管理计划			432, 099	432, 099	定向增发	2016 年 1 月 26 日
财通基金-工商银行-财通基金-同安定增保 1 号资产管理计划			691, 358	691, 358	定向增发	2016 年 1 月 26 日
财通基金-工商银行-玉泉 90 号资产管理计划			691, 358	691, 358	定向增发	2016 年 1 月 26 日
财通基金-工商银行-中信信诚资产管理计划			432, 099	432, 099	定向增发	2016 年 1 月 26 日
财通基金-兴业银行-上海鸿立股权投资有限公司			432, 099	432, 099	定向增发	2016 年 1 月 26 日
财通基金-光大银行-财通基金-安信广州定增 1 号资产管理计划			691, 358	691, 358	定向增发	2016 年 1 月 26 日
财通基金-光大银行-财通基金-开元定增 1 号资产管理计划			432, 099	432, 099	定向增发	2016 年 1 月 26 日
合计	151, 185, 770		47, 490, 000	198, 675, 770	/	/

二、股东情况

(一) 股东总数:

截止报告期末股东总数(户)	29, 273
---------------	---------

(二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股东（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	-38,000,000	166,638,010	21.75		质押	166,530,000	境内非国有法人
曹亮发		86,701,662	11.32	86,701,662	质押	75,000,000	境内自然人
国联安基金—工商银行—陕西省国际信托—陕国股·奥狮1号定向投资集合资金信托计划	23,990,000	23,990,000	3.13	23,990,000	未知		其他
华宝信托有限责任公司—宝晟好雨1号集合资金信托	12,058,319	12,058,319	1.57		未知		其他
宝盈基金—平安银行—宝盈奥狮定增1号特定多客户资产管理计划	9,000,000	9,000,000	1.17	9,000,000	未知		其他
黄雷		8,559,413	1.12	8,559,413	未知		境内自然人
中融国际信托有限公司—中融—长江红荔1号结构化证券投资集合资金信托计划	7,527,117	7,527,117	0.98		未知		其他
中铁宝盈资管—浦发银行—中铁宝盈宝鑫35号特定客户资产管理计划	7,287,150	7,287,150	0.95		未知		其他
金风投资控股有限公司		6,771,954	0.88	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	0.86	6,605,430	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	166,638,010	人民币普通股	166,638,010
华宝信托有限责任公司—宝晟好雨1号集合资金信托	12,058,319	人民币普通股	12,058,319
中融国际信托有限公司—中融—长江红荔1号结构化证券投资集合资金信托计划	7,527,117	人民币普通股	7,527,117
中铁宝盈资管—浦发银行—中铁宝盈宝鑫35号特定客户资产管理计划	7,287,150	人民币普通股	7,287,150

云南国际信托有限公司-汇宝金 3 号单一资金信托	5,700,000	人民币普通股	7,287,150
鹏华资产-浦发银行-鹏华资产方圆 3 号资产管理计划	5,400,000	人民币普通股	5,400,000
陕西省国际信托股份有限公司-陕国投·福星 2 号结构化证券投资集合资金信托计划	5,000,000	人民币普通股	5,000,000
GUOTAI JUNAN SECURITIES (HONGKONG) LIMITED	4,637,865	境内上市外资股	4,637,865
华宝信托有限责任公司-时节好雨 25 号集合资金信托	4,113,116	人民币普通股	4,113,116
云南国际信托有限公司-云信成长 2013-5 号集合资金信托计划	4,054,500	人民币普通股	4,054,500
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司未知上述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	国联安基金-工商银行-陕西省国际信托-陕国投·奥狮 1 号定向投资集合资金信托计划	23,990,000	2016 年 1 月 26 日	23,990,000	限售一年
3	宝盈基金-平安银行-宝盈奥狮定增 1 号特定多客户资产管理计划	9,000,000	2016 年 1 月 26 日	9,000,000	限售一年
4	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
5	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
6	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
7	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
8	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
9	曹文法	5,346,215	2015 年 10 月 20 日	1,069,243	满足盈利承诺，分三年解禁
10	南京中达高金创业投资基金（有限合伙）	5,149,857	2016 年 1 月 26 日	5,149,857	限售一年

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；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。
------------------	--

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东☐适用 ☒不适用**三、控股股东或实际控制人变更情况**☐适用 ☒不适用**第七节 优先股相关情况**☐适用 ☒不适用**第八节 董事、监事、高级管理人员情况****一、持股变动情况****(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况**☐适用 ☒不适用**(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、公司董事、监事、高级管理人员变动情况**☐适用 ☒不适用**三、其他说明**

不适用

第九节 财务报告

一、审计报告

√适用 □不适用

京永审字（2015）第 11016 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 2015 年 6 月 30 日的合并及公司资产负债表、2015 年 1-6 月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，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，贵公司财务报表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 2015 年 6 月 30 日的合并及公司财务状况以及 2015 年 1-6 月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）

中国注册会计师：丁文

中国·北京

中国注册会计师：徐冉

二〇一五年八月二十日

二、财务报表

合并资产负债表

2015 年 6 月 30 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		761,525,927.97	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		4,496,034.14	
衍生金融资产			
应收票据		503,863.12	20,755,796.00
应收账款		137,755,102.18	123,236,318.12
预付款项		284,946,336.63	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		121,267,636.24	104,392,831.20
买入返售金融资产			
存货		2,407,719,435.15	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		115,914,526.43	90,913,581.27
流动资产合计		3,834,128,861.86	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		13,250,994.61	13,250,994.61
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		150,930,311.07	151,310,551.65
投资性房地产		9,969,127.65	10,424,574.31
固定资产		1,084,237,544.00	1,106,451,448.77
在建工程		68,729,357.35	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		228,296,136.60	233,570,443.53
开发支出		4,632,041.37	4,632,041.37
商誉		1,105,232,339.66	1,105,232,339.66
长期待摊费用		9,988,533.15	6,240,314.54
递延所得税资产		24,584,314.79	23,476,798.46
其他非流动资产		26,921,010.50	34,652,042.00
非流动资产合计		2,726,771,710.75	2,741,319,766.04
资产总计		6,560,900,572.61	6,291,464,890.40
流动负债：			
短期借款		1,829,980,000.00	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		166,158,900.00	55,576,290.00
衍生金融负债			
应付票据		498,720,000.00	332,207,010.50
应付账款		401,603,038.04	679,114,430.45
预收款项		69,590,285.18	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		11,860,535.90	14,251,049.47
应交税费		26,510,832.14	47,681,993.84
应付利息		1,373,211.02	1,406,175.01
应付股利		29,018,314.31	2,205,571.50
其他应付款		96,210,262.71	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		46,000,000.00	38,000,000.00
其他流动负债		6,050,894.84	4,071,219.84
流动负债合计		3,183,076,274.14	3,180,235,461.98
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		2,000,000.00	2,000,000.00
预计负债			
递延收益		172,026,708.71	176,560,215.34
递延所得税负债		23,173,471.41	24,426,538.49
其他非流动负债			
非流动负债合计		197,200,180.12	448,986,753.83
负债合计		3,380,276,454.26	3,629,222,215.81

所有者权益			
股本		766,078,366.00	718,588,366.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		2,036,734,858.55	1,568,547,116.71
减：库存股			
其他综合收益			21,556.97
专项储备		8,040,700.16	5,820,220.87
盈余公积		29,663,846.55	29,663,846.55
一般风险准备			
未分配利润		207,497,782.81	164,783,565.52
归属于母公司所有者权益合计		3,048,015,554.07	2,487,424,672.62
少数股东权益		132,608,564.28	174,818,001.97
所有者权益合计		3,180,624,118.35	2,662,242,674.59
负债和所有者权益总计		6,560,900,572.61	6,291,464,890.40

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

2015 年 6 月 30 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		353,333,837.28	254,248,687.20
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		26,235,465.18	26,284,465.18
预付款项		6,765,334.84	15,750.00
应收利息			
应收股利			
其他应收款		527,535,840.14	541,976,979.84
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		4,857,776.95	8,852,451.98
流动资产合计		918,728,254.39	831,378,334.20
非流动资产：			
可供出售金融资产		11,752,974.75	11,752,974.75
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		2,960,831,033.87	2,784,889,146.36
投资性房地产		9,969,127.65	10,424,574.31
固定资产		231,070,879.51	235,625,517.13
在建工程		4,869,720.00	4,869,720.00

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		10,031,448.28	10,144,711.90
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		5,880,155.65	6,240,314.54
递延所得税资产		706,709.06	413,185.74
其他非流动资产		4,262,000.00	4,262,000.00
非流动资产合计		3,239,374,048.77	3,068,622,144.73
资产总计		4,158,102,303.16	3,900,000,478.93
流动负债：			
短期借款		744,680,000.00	648,100,000.00
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		17,000,000.00	111,900,000.00
应付账款		11,653,379.41	283,935,933.57
预收款项			
应付职工薪酬		1,367,632.18	1,353,848.18
应交税费		2,678,789.43	16,371,244.00
应付利息		688,154.17	746,980.56
应付股利		29,018,314.31	2,205,571.50
其他应付款		379,544,616.70	345,572,099.33
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	4,071,219.84
流动负债合计		1,190,702,106.04	1,414,256,896.98
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			
预计负债			
递延收益		63,261,863.74	65,297,473.66
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		63,261,863.74	65,297,473.66
负债合计		1,253,963,969.78	1,479,554,370.64
所有者权益：			
股本		766,078,366.00	718,588,366.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			

资本公积		2,083,735,475.59	1,616,725,751.36
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		29,663,846.55	29,663,846.55
未分配利润		24,660,645.24	55,468,144.38
所有者权益合计		2,904,138,333.38	2,420,446,108.29
负债和所有者权益总计		4,158,102,303.16	3,900,000,478.93

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

2015 年 1—6 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		875,484,610.09	604,682,034.19
其中：营业收入		875,484,610.09	604,682,034.19
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		849,526,926.96	604,957,164.38
其中：营业成本		677,524,172.52	505,318,893.49
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		536,582.82	12,095,911.27
销售费用		9,201,353.45	13,769,083.89
管理费用		88,365,637.32	42,739,466.37
财务费用		63,156,967.37	27,282,145.11
资产减值损失		10,742,213.48	3,751,664.25
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		-4,405,698.65	
投资收益（损失以“－”号填列）		45,133,119.81	2,143,552.88
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		1,279,810.94	1,959,352.88
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		66,685,104.29	1,868,422.69
加：营业外收入		8,565,153.78	36,502,052.66
其中：非流动资产处置利得		596,692.84	1,752,379.68
减：营业外支出		2,563,423.57	7,121,057.92
其中：非流动资产处置损失		132,912.47	5,777,480.40
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		72,686,834.50	31,249,417.43
减：所得税费用		10,471,799.81	7,582,888.79
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		62,215,034.69	23,666,528.64
归属于母公司所有者的净利润		69,526,960.10	21,725,172.24

少数股东损益		-7,311,925.41	1,941,356.40
六、其他综合收益的税后净额			4,406.72
归属母公司所有者的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			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		62,215,034.69	23,670,935.36
归属于母公司所有者的综合收益总额		69,526,960.10	21,728,026.78
归属于少数股东的综合收益总额		-7,311,925.41	1,942,908.58
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.09	0.04
（二）稀释每股收益（元/股）		0.09	0.04

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：_____元，上期被合并方实现的净利润为：_____元。

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

2015 年 1—6 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		1,298,488.00	12,804,613.50
减：营业成本		465,223.06	9,843,086.93
营业税金及附加		71,731.71	215,664.37
销售费用			
管理费用		16,762,155.68	9,635,125.01
财务费用		20,995,852.53	13,609,780.42
资产减值损失		1,174,093.28	800,179.16
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）		31,335,896.78	2,044,929.09
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		1,319,759.42	2,044,929.09
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		-6,834,671.48	-19,254,293.30
加：营业外收入		2,546,391.83	26,162,325.76
其中：非流动资产处置利得		433,070.00	
减：营业外支出			12,627,240.37

其中：非流动资产处置损失			5,769,624.63
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-4,288,279.65	-5,719,207.91
减：所得税费用		-293,523.32	
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-3,994,756.33	-5,719,207.91
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		-3,994,756.33	-5,719,207.91
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		-0.005	-0.010
（二）稀释每股收益（元/股）		-0.005	-0.010

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 2015 年 1—6 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		976,077,803.72	439,200,744.25
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		182,068.23	218,638.01
收到其他与经营活动有关的现金		77,323,917.04	187,254,856.00
经营活动现金流入小计		1,053,583,788.99	626,674,238.26
购买商品、接受劳务支付的现金		919,042,229.11	403,357,768.87

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		47,435,023.80	35,858,323.79
支付的各项税费		128,665,083.91	22,495,402.46
支付其他与经营活动有关的现金		127,893,164.47	221,341,329.98
经营活动现金流出小计		1,223,035,501.29	683,052,825.10
经营活动产生的现金流量净额		-169,451,712.30	-56,378,586.84
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			4,420,000.00
取得投资收益收到的现金		1,700,000.00	1,500,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		88,000.00	18,790,207.69
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		64,849,329.40	
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		66,637,329.40	24,710,207.69
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		191,129,975.94	100,448,973.74
投资支付的现金		270,000,000.00	2,000,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		461,129,975.94	102,448,973.74
投资活动产生的现金流量净额		-394,492,646.54	-77,738,766.05
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		517,628,400.00	
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		1,308,380,000.00	805,600,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		183,158,900.00	148,098,858.42
筹资活动现金流入小计		2,009,167,300.00	953,698,858.42
偿还债务支付的现金		1,009,100,000.00	684,550,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		62,142,970.67	30,159,841.63
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		289,913,145.54	92,922,572.58
筹资活动现金流出小计		1,361,156,116.21	807,632,414.21
筹资活动产生的现金流量净额		648,011,183.79	146,066,444.21
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			-26,560.53
五、现金及现金等价物净增加额		84,066,824.95	11,922,530.79
加：期初现金及现金等价物余额		151,534,104.00	139,446,944.14
六、期末现金及现金等价物余额		235,600,928.95	151,369,474.93

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

2015 年 1—6 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		1,298,488.00	2,863,109.00
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		297,371,997.57	446,774,291.58
经营活动现金流入小计		298,670,485.57	449,637,400.58
购买商品、接受劳务支付的现金		9,776.40	9,776.40
支付给职工以及为职工支付的现金		3,141,117.02	3,166,329.15
支付的各项税费		13,043,998.96	806,058.56
支付其他与经营活动有关的现金		394,084,239.00	448,168,680.34
经营活动现金流出小计		410,279,131.38	452,150,844.45
经营活动产生的现金流量净额		-111,608,645.81	-2,513,443.87
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		1,700,000.00	1,500,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			8,000,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		95,926,558.64	
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		97,626,558.64	9,500,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		3,155,153.85	30,897,636.00
投资支付的现金		512,232,549.37	45,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		515,387,703.22	75,897,636.00
投资活动产生的现金流量净额		-417,761,144.58	-66,397,636.00
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金		516,988,400.00	
取得借款收到的现金		475,580,000.00	221,500,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		36,324,400.95	173,571,761.48
筹资活动现金流入小计		1,028,892,800.95	395,071,761.48
偿还债务支付的现金		379,000,000.00	184,550,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		19,410,077.80	13,847,047.46
支付其他与筹资活动有关的现金		9,234,471.14	105,002,548.74
筹资活动现金流出小计		407,644,548.94	303,399,596.20
筹资活动产生的现金流量净额		621,248,252.01	91,672,165.28
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		91,878,461.62	22,761,085.41
加: 期初现金及现金等价物余额		65,738,536.64	37,450,207.12
六、期末现金及现金等价物余额		157,616,998.26	60,211,292.53

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

2015 年 1—6 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	718,588,366.00				1,568,547,116.71		21,556.97	5,820,220.87	29,663,846.55		164,783,565.52	174,818,001.97	2,662,242,674.59
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	718,588,366.00				1,568,547,116.71		21,556.97	5,820,220.87	29,663,846.55		164,783,565.52	174,818,001.97	2,662,242,674.59
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	47,490,000.00				468,187,741.84		-21,556.97	2,220,479.29			42,714,217.29	-42,209,437.69	518,381,443.76
（一）综合收益总额											69,526,960.10	-7,311,925.41	62,215,034.69
（二）所有者投入和减少资本	47,490,000.00				468,187,741.84		-21,556.97						515,656,184.87
1．股东投入的普通股	47,490,000.00				467,009,724.23								514,499,724.23
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					1,178,017.61		-21,556.97						1,156,460.64
（三）利润分配											-26,812,742.81		-26,812,742.81

1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-26,812,742.81		-26,812,742.81
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								2,220,479.29					2,220,479.29
1. 本期提取								2,220,479.29					2,220,479.29
2. 本期使用													
（六）其他												-34,897,512.28	-34,897,512.28
四、本期期末余额	766,078,366.00				2,036,734,858.55			8,040,700.16	29,663,846.55		207,497,782.81	132,608,564.28	3,180,624,118.35

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		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								197,940					197,940.3

								. 34					4
1. 本期提取								197,940. 34					197,940. 34
2. 本期使用													
(六) 其他					-5,622,280. 53			5,622,280. 53					
四、本期期末余额	718,588,366. 00				1,568,547,116. 71		21,556. 97	5,820,220. 87	29,663,846. 55		164,783,565. 52	174,818,001. 97	2,662,242,674. 59

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
2015 年 1—6 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	718,588,366.00				1,616,725,751.36				29,663,846.55	55,468,144.38	2,420,446,108.29
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	718,588,366.00				1,616,725,751.36				29,663,846.55	55,468,144.38	2,420,446,108.29
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	47,490,000.00				467,009,724.23					-30,807,499.14	483,692,225.09
（一）综合收益总额										-3,994,756.33	-3,994,756.33
（二）所有者投入和减少资本	47,490,000.00				467,009,724.23						514,499,724.23
1. 股东投入的普通股	47,490,000.00				467,009,724.23						514,499,724.23
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										-26,812,742.81	-26,812,742.81
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配										-26,812,742.81	-26,812,742.81
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	766,078,366.00				2,083,735,475.59				29,663,846.55	24,660,645.24	2,904,138,333.38

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				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

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);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)。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(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 股人民普通股(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。

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,获准非公开发行不超过58,177,800股新募集本次发行股份购买资产的配套资金。截止2015年1月20日止,本集团共募集货币资金人民币529,988,400.00元,根据大华会计师事务所(特殊普通合伙)出具的大华验字[2015]000033号验资报告,本集团股本变更为人民币766,078,366.00元。

营业执照号:310000400034324

公司注册地:上海市浦东新区航津路1929号1幢第六层。

法定代表人:许宝星。

(二) 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) 财务报告批准报出日

本财务报表于2015年8月 日经集团董事会批准报出。

2. 合并财务报表范围

本期合并范围变化的情况：因出售子公司，不再合并的子公司包括：宁波药材股份有限公司、宁波市金光仪表有限公司、宁波寿全斋医药零售有限公司、宁波鼎立鸿泰投资管理有限公司、宁波市中药饮片有限公司、宁波市中药饮片(商丘)寿全斋有限公司

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

本集团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

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。通常情况下，同一控制下的企业合并是指发生在同一企业集团内部企业之间的合并，除此之外，一般不作为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

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。

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

1、合并范围

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）。

2、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：

- (1) 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；
- (2) 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；
- (3) 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- (5) 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

本集团现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金且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

(1) 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。

(2) 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。

(3) 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，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。

(4) 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。

(5) 其他金融负债

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

(6) 金融负债与权益工具的区分

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：

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 万元以上
单项金额重大并单项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）	
	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）	2.56%	2%
其中：1 年以内分项，可添加行		
1—2 年	5.24%	5%
2—3 年	10%	10%
3 年以上	51.83%	50%
3—4 年		
4—5 年		
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

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

☐ 适用 ☒ 不适用

(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记入商品房成本。

7、公共配套设施费用的核算方法

不能有偿转让的公共配套设施：按受益比例确定标准分配计入商品房成本；

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

8、维修基金的核算方法

根据开发项目所在地的有关规定，维修基金在开发产品销售(预售)时，向购房人收取或由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

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

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

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

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

各类固定资产折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧方法	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%

固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法如下：

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。

(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。

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
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

职工薪酬，是指企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。本集团职工薪酬包括为短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。企业提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。该负债预期在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内完全支付。

(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

本集团向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述设定提存计划的会计政策进行处理；除此以外的，按照上述设定受益计划的会计政策确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

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、农用机、稀土及有色金属等销售：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；已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关

递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

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

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

(2)、重要会计估计变更

☐ 适用 ☒ 不适用

34. 其他

本报告期未发现前期差错更正。

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%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
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

☒ 适用 ☐ 不适用

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、江苏省财政局、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

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%。

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	165,747.13	120,137.84
银行存款	235,435,181.82	131,320,110.77
其他货币资金	525,924,999.02	418,827,828.34
合计	761,525,927.97	550,268,076.95
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	386,157,637.39	306,359,346.88
用于质押的定期存款	---	10,000,000.00
借款保证金	13,000,000.00	---
信用证保证金	81,099,201.63	56,600,641.67
融资租赁保证金	21,220,000.00	9,000,000.00
商业承兑汇票保证金	---	15,507,839.59
保函保证金	24,360,000.00	21,360,000.00
其他保证金	88,160.00	
合计	525,924,999.02	418,827,828.34

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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
交易性金融资产	4,496,034.14	
其中：债务工具投资		
权益工具投资		
衍生金融资产	3,996,034.14	
其他	500,000.00	
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：债务工具投资		
权益工具投资		

其他		
合计	4,496,034.14	

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

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	503,863.12	20,755,796.00
商业承兑票据		
合计	503,863.12	20,755,796.00

(2). 期末公司已质押的应收票据

☐适用 ☒不适用

(3). 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：

☐适用 ☒不适用

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

☐适用 ☒不适用

其他说明

1. 期末已背书未到期的票据总金额 7,466,089.26 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
黑龙江龙煤矿业集团股份有限公司	2015/01/26	2015/07/26	500,000.00
合肥亿恒机械有限公司	2015/02/12	2015/08/11	450,000.00
盱眙苏欣农机有限公司	2015/01/28	2015/07/28	350,000.00
安徽乐活贸易股份有限公司	2015/01/21	2015/07/21	300,000.00
安徽皖煤物资贸易有限责任公司	2015/01/20	2015/07/20	300,000.00
合计			1,900,000.00

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	账面余额	坏账准备	账面

	金额	比例 (%)	金额	计提比 例 (%)	价值	金额	比例 (%)	金额	计提比 例 (%)	价值
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	148,890,501.38	99.16%	11,890,864.38	7.99%	136,999,637.00	132,494,979.74	99.06%	10,014,126.80	7.56%	122,480,852.94
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	0.84%	503,780.73	40.01%	755,465.18	1,259,245.91	0.94%	503,780.73	40.01%	755,465.18
合计	150,149,747.29	/	12,394,645.11	/	137,755,102.18	133,754,225.65	/	10,517,907.53	/	123,236,318.12

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			
1 年以内小计	115,333,542.94	2,957,435.51	2.56%
1 至 2 年	16,044,875.57	840,994.61	5.24%
2 至 3 年	9,033,314.97	903,331.49	10.00%
3 年以上	2,677,330.26	1,387,665.13	51.83%
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上	5,801,437.64	5,801,437.64	100.00%
合计	148,890,501.38	11,890,864.38	7.99%

确定该组合依据的说明：

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 1,896,737.58 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	20,000.00

其中重要的应收账款核销情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
上海劳耐茨胶带制品有限公司	货款	20,000.00	无法收回		否
合计	/	20,000.00	/	/	/

应收账款核销说明：

(4). 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	17.32%
郴州市天盈化工贸易有限公司	非关联方	9,944,635.47	1 年以内	6.62%
资兴市祥安矿业有限公司	非关联方	8,969,441.96	1 年以内	5.97%
蚌埠市瑞丰农机有限公司	非关联方	6,191,772.60	1 年以内	4.12%
阜新北斗农机有限责任公司	非关联方	3,147,820.00	1—2 年	2.10%
合计		54,253,670.03		36.13%

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款：

无

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：

无

其他说明：

1、期末应收账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。

2、集团本年度无以应收款项为标的进行证券化交易的情况。

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	217,120,962.93	76.20%	107,618,218.91	77.84%
1 至 2 年	47,516,489.07	16.68%	9,043,303.84	6.54%
2 至 3 年	1,001,263.30	0.35%	2,482,484.83	1.80%
3 年以上	19,307,621.33	6.78%	19,109,281.30	13.82%
合计	284,946,336.63	100%	138,253,288.88	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
郴州南宇贸易有限公司	非关联方	18,525,794.59	1 年以内	合同尚未执行完毕
协和高尔夫(上海)有限公司	非关联方	17,500,000.00	3 年以上	合同尚未执行完毕
郴州市优品贸易有限公司	非关联方	12,747,497.28	1 年以内	合同尚未执行完毕
郴州市湘奇矿业有限公司	非关联方	10,977,316.07	1 年以内	合同尚未执行完毕
湖南晶派电子热泵有限公司	非关联方	7,956,929.57	1 年以内	合同尚未执行完毕
合计		67,707,537.51		

其他说明

1、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。

2、期末预付款项中无预付给关联方的款项。

7、 应收利息

☐适用 ☒不适用

8、 应收股利

☐适用 ☒不适用

9、 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	64,715,977.21	49.26%			64,715,977.21	63,000,000.00	56.22%			63,000,000.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	58,992,402.75	44.90%	7,435,080.75	12.6%	51,557,322.00	45,990,357.63	41.03%	5,140,016.67	11.18%	40,850,340.96
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	7,667,275.94	5.84%	2,672,938.91	34.86%	4,994,337.03	3,079,299.97	2.75%	2,536,809.73	82.38%	542,490.24
合计	131,375,655.90	/	10,108,019.66	/	121,267,636.24	112,069,657.60	/	7,676,826.40	/	104,392,831.20

期末单项金额重大并单独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
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			根据协议约定,集团如未能摘牌,退还全部保证金
方正中期期货有限公司	1,715,977.21			期货保证金
合计	64,715,977.21		/	/

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			
1 年以内小计	17,871,144.08	357,422.88	2.00%
1 至 2 年	13,668,738.94	683,436.95	5.00%
2 至 3 年	22,292,779.88	2,229,277.99	10.00%
3 年以上	1,989,593.85	994,796.93	50.00%
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上	3,170,146.00	3,170,146.00	100.00%
合计	58,992,402.75	7,435,080.75	12.60%

确定该组合依据的说明：

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 2,431,193.26 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

☐适用 ☒不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

☐适用 ☒不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

☒适用 ☐不适用

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	45.67%	
靖西县金湖浩矿业有限公司	往来款	18,850,000.00	1-2 年	14.35%	
湖南省环境保护厅	环境评审保证金	4,253,500.00	1-2 年	3.24%	
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	2.88%	
淮安经济开发区管委会	土地保证金	3,000,000.00	5 年以内	2.28%	
合计	/	89,883,500.00	/	68.42%	

(6). 涉及政府补助的应收款项

☐适用 ☒不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款：

无

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额：

无

其他说明：

1、期末单项金额虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款前五名列示如下：

单位名称	账面余额	坏账准备金额	计提比例	计提理由
上海荣顺不锈钢有限集团	800,000.00	800,000.00	100%	账龄较长，预计无法收回
紫金象屿(龙岩)物流有限责任公司	100,000.00	---	---	保证金
江苏沙钢集团淮钢特钢股份有限公司	100,000.00	---	---	保证金
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
合计	1,065,000.00	865,000.00		

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

单位名称	期末余额	期初余额
曹亮发	396,456.45	---

3、期末未发生终止确认的其他应收款项的情况。

4、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。

5、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	12.64%
山东中凯稀土材料有限公司	联营企业	1,928,296.60	1.29%
合计		20,778,296.60	13.93%

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。

10、 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	607,884,342.20		607,884,342.20	396,351,487.95		396,351,487.95
在产品	515,022,001.29		515,022,001.29	361,423,679.70		361,423,679.70
库存商品	123,346,665.50	7,787,180.83	115,559,484.67	97,157,017.55	1,372,898.19	95,784,119.36
周转材料	71,900,656.23		71,900,656.23	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	984,194,962.42		984,194,962.42	970,733,236.78		970,733,236.78
开发产品	72,682,552.31		72,682,552.31	81,308,649.58	260,902.84	81,047,746.74
委托代销商品	963,942.73		963,942.73	1,253,826.60		1,253,826.60
发出商品	5,224,203.30		5,224,203.30	6,534,468.54		6,534,468.54
拟开发土地	34,287,290.00		34,287,290.00	34,287,290.00		34,287,290.00
合计	2,415,506,615.98	7,787,180.83	2,407,719,435.15	1,980,008,824.15	1,633,801.03	1,978,375,023.12

其中：期末存货中开发成本 968,794,169.97 元的用于抵押； 原材料和在产品

74,882,003.00 元用于抵押，48,276,930.00 元用于质押。

1) 开发成本：

项目名称	开工时间	预计竣工时间	预计投资总额 (万元)	期末余额	期初余额
徐杨商住楼(C、D地块)	---	---	5,408.13	15,400,792.45	15,400,792.45
鼎立高尔夫花园	2010年3月	2015年9月	73,736.02	785,625,198.50	781,976,887.92
宜宾北路城东地块	2013年7月	2015年12月	28,000.00	183,168,971.51	173,355,556.41
合计			107,144.15	984,194,962.42	970,733,236.78

2) 开发产品：

项目名称	竣工时间	期初余额	本期增加金额	本期减少金额	期末余额
香榭丽花苑一期	2010年	10,265,866.61	---	923,816.34	9,342,050.27
香榭丽花苑二期	2009年	---	---		
香榭丽花苑三期	2011年	2,585,488.22	---	493,994.63	2,091,493.59
香榭丽花苑四期	2011年	---	---		
香榭丽花苑五期	2011年	48,832,336.82	342,000.00	6,669,385.11	42,504,951.71
城东商住楼	2009年	1,911,164.42	---	619,998.34	1,291,166.07
徐杨小区商住楼(A、B地块)	2010年	17,452,890.67	---		17,452,890.67
合计		81,047,746.74	342,000.00	8,707,194.43	72,682,552.31

3) 拟开发土地

项目	土地面积	拟开发建筑面积	预计开工时间	期末余额	期初余额
白马湖地块	36,521.70 m²	---	---	34,287,290.00	34,287,290.00

(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	1,372,898.19	6,414,282.64				7,787,180.83
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	1,633,801.03	6,414,282.64			260,902.84	7,787,180.83

期末存货根据可变现净值低于账面成本的金额，计提存货跌价准备。

(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

(4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况：

☐适用 ☒不适用

11、划分为持有待售的资产

☐适用 ☒不适用

12、一年内到期的非流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合计		

其他说明

13、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	92,119,504.30	63,669,308.30
预交营业税	3,997,159.97	3,455,124.80
预交城建税	1,692,238.29	1,657,137.83
预交教育费附加	1,141,521.26	1,116,449.50
理财产品		

预交企业所得税	10,652,178.83	13,147,665.94
预交个人所得税	125,181.92	110,206.75
预交土地使用税		313,998.54
预付利息	6,186,741.86	7,009,484.98
预付中介费		434,204.63
合计	115,914,526.43	90,913,581.27

其他说明

14、可供出售金融资产

√适用 □不适用

(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：	23,800,385.34	10,549,390.73	13,250,994.61	23,800,385.34	10,549,390.73	13,250,994.61
按公允价值计量的						
按成本计量的	23,800,385.34	10,549,390.73	13,250,994.61	23,800,385.34	10,549,390.73	13,250,994.61
合计	23,800,385.34	10,549,390.73	13,250,994.61	23,800,385.34	10,549,390.73	13,250,994.61

(2)、期末按公允价值计量的可供出售金融资产

□适用 √不适用

(3)、期末按成本计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

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		
靖西县金湖浩矿业有限公司	18,000,000.00			18,000,000.00	6,247,025.25			6,247,025.25	51%	
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%	
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%	
常州三九药业有限公司	1,498,019.86			1,498,019.86					10%	
合计	23,800,385.34			23,800,385.34	10,549,390.73			10,549,390.73	/	

(4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

√适用 □不适用

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

(5). 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明：

□适用 √不适用

其他说明

15、持有至到期投资

□适用 √不适用

16、长期应收款

□适用 √不适用

17、长期股权投资

√适用□不适用

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	151,310,551.65			1319759.42			-1700000.00			150,930,311.07	
广西有色金属集团梧州稀土开发有限公司	46,767,749.74			3,423,627.37						50,191,377.11	
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	22,231,077.44			945,948.73			-1,700,000.00			21,477,026.17	
山东中凯稀土材料有限公司	22,511,724.47			-3,049,816.68						19,461,907.79	
小计	151,310,551.65			1,319,759.42			-1,700,000.00			150,930,311.07	
合计	151,310,551.65			1,319,759.42			-1,700,000.00			150,930,311.07	

其他说明

18、投资性房地产

√适用 □不适用

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	20,194,070.00			20,194,070.00
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				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
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	9,769,495.69			9,769,495.69
2. 本期增加金额	455,446.66			455,446.66
(1) 计提或摊销	455,446.66			455,446.66
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	10,224,942.35			10,224,942.35
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	9,969,127.65			9,969,127.65
2. 期初账面价值	10,424,574.31			10,424,574.31

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

□适用 √不适用

其他说明

19、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	800,238,295.90	459,650,867.81	35,315,839.27	10,100,548.45	1,305,305,551.43
2. 本期增加金额	6,624,156.54	8,374,324.95	224,676.80	1,701,142.34	16,924,300.63
(1) 购置	1,516,904.43	2,595,968.8	224,676.80	1,701,142.34	6,038,692.37
(2) 在建工程转入	5,107,252.11	5,778,356.15			10,885,608.26
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额			1,260,397.00		1,260,397.00
(1) 处置或报废			1,260,397.00		1,260,397.00
4. 期末余额	806,862,452.44	468,025,192.76	34,280,119.07	11,801,690.79	1,320,969,455.06
二、累计折旧					
1. 期初余额	46,939,415.20	125,170,104.39	19,395,509.36	7,349,073.71	198,854,102.66
2. 本期增加金额	14,976,008.39	20,611,849.87	2,807,775.32	343,359.32	38,738,992.90
(1) 计提	14,976,008.39	20,611,849.87	2,807,775.32	343,359.32	38,738,992.90
3. 本期减少金额			861,184.50		861,184.50
(1) 处置或报废			861,184.50		861,184.50
4. 期末余额	61,915,423.59	145,781,954.26	21,342,100.18	7,692,433.03	236,731,911.06
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	744,947,028.85	322,243,238.50	12,938,018.89	4,109,257.76	1,084,237,544.00
2. 期初账面价值	753,298,880.70	334,480,763.42	15,920,329.91	2,751,474.74	1,106,451,448.77

(2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

□适用 √不适用

其他说明：

1. 本期折旧额 38,738,992.90 元；

2. 本期由在建工程转入固定资产原价为 10,885,608.26 元。

3. 期末余额中账面净值为 273,680,585.64 元的固定资产用于短期借款抵押

4. 本集团认为期末固定资产不存在可收回金额低于账面价值的情形，故未计提固定资产减值准备

20、在建工程

√适用 □不适用

(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
厂房改造				3,198,574.42		3,198,574.42
稀土工业园厂房	4,880,300.60		4,880,300.60	4,880,300.60		4,880,300.60
2000 吨钕铁硼厂房建设	48,979,336.75		48,979,336.75	39,129,622.12		39,129,622.12
丰越环保厂房	10,000,000.00		10,000,000.00			
合计	71,100,288.41	2,370,931.06	68,729,357.35	54,449,148.20	2,370,931.06	52,078,217.14

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

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	期末余额	工程进度	资金来源
2000 吨钕铁硼厂房建设		39,129,622.12	9,849,714.63		48,979,336.75	70%	自筹
稀土工业园厂房		4,880,300.60			4,880,300.60	20%	自筹
丰越环保厂房			20,885,608.26	10,885,608.26	10,000,000.00		自筹
合计		44,009,922.72	30,735,322.89	10,885,608.26	63,859,637.35	/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况:

☐适用 ☒不适用

其他说明

无

21、工程物资

☐适用 ☒不适用

22、固定资产清理

☐适用 ☒不适用

23、生产性生物资产

☐适用 ☒不适用

24、油气资产

☐适用 ☒不适用

25、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	专利权	非专利技术	研发支出	电脑软件	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	163,224,484.52	78,514,807.00	905,100.00	4,822,788.67	315,169.42	247,782,349.61
2. 本期增加金额						
3. 本期减少金额						
4. 期末余额	163,224,484.52	78,514,807.00	905,100.00	4,822,788.67	315,169.42	247,782,349.61
二、累计摊销						
1. 期初余额	11,477,827.37	1,313,438.60	720,000.00	402,698.58	297,941.53	14,211,906.08
2. 本期增加金额	1,523,454.56	3,189,565.80	45,000.00	398,449.32	117,837.25	5,274,306.93
(1) 计提	1,523,454.56	3,189,565.80	45,000.00	398,449.32	117,837.25	5,274,306.93
3. 本期减少金额						
4. 期末余额	13,001,281.93	4,503,004.40	765,000.00	801,147.90	415,778.78	19,486,213.01
三、减值准备						
1. 期初余额						
2. 本期增加金额						
3. 本期减少金额						

4. 期末余额						
四、账面价值						
1. 期末账面价值	149,992,596.38	74,011,802.60	140,100.00	4,021,640.77	129,996.85	228,296,136.60
2. 期初账面价值	151,746,657.15	77,201,368.40	185,100.00	4,420,090.09	17,227.89	233,570,443.53

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 1.95%

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:

√适用 □不适用

其他说明:

26、开发支出

√适用 □不适用

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	
大马力 K1304-K2204 拖拉机	2,877,176.06					2,877,176.06
750H/800 高低隙宽轮距多功能拖拉机	1,754,865.31					1,754,865.31
合计	4,632,041.37					4,632,041.37

其他说明

27、商誉

√适用 □不适用

(1). 商誉账面原值

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少		期末余额
		企业合并形成的	处置		
郴州丰越环保科技有限公司	1,105,232,339.66				1,105,232,339.66
合计	1,105,232,339.66				1,105,232,339.66

(2). 商誉减值准备

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		

合计					
----	--	--	--	--	--

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

其他说明

每年年底做减值测试

28、长期待摊费用

√适用 □不适用

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	2,959,729.14	3,668,013.34	277,926.53		6,349,815.95
临时建筑	1,242,185.40		116,065.92		1,126,119.48
其他	2,038,400.00	633,470.80	159,273.08		2,512,597.72
合计	6,240,314.54	4,301,484.14	553,265.53		9,988,533.15

其他说明：

29、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

√适用 □不适用

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	25,764,999.68	5,338,974.69	15,913,017.74	3,756,711.50
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损	50,815,852.10	12,703,963.02	52,651,398.22	13,402,669.66
专项储备	8,040,700.16	1,206,105.02	5,820,220.87	873,033.13
政府补助	35,568,480.40	5,335,272.06	36,295,894.49	5,444,384.17
合计	120,190,032.34	24,584,314.79	110,680,531.32	23,476,798.46

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

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	154,489,809.44	23,173,471.41	162,843,589.93	24,426,538.49
可供出售金融资产公允价值变动				
合计	154,489,809.44	23,173,471.41	162,843,589.93	24,426,538.49

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债：

□适用 √不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

□适用 √不适用

(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

□适用 √不适用

其他说明：

30、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	6,000,410.50	13,949,870.00
设备预付款	11,120,600.00	10,902,172.00
投资保证金	9,800,000.00	9,800,000.00
合计	26,921,010.50	34,652,042.00

其他说明：

31、短期借款

√适用 □不适用

(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	334,180,000.00	367,100,000.00
抵押借款	122,000,000.00	195,100,000.00
保证借款	503,000,000.00	345,000,000.00
信用借款	310,000,000.00	307,000,000.00
保证抵押借款	345,800,000.00	145,500,000.00
质押保证借款	215,000,000.00	
合计	1,829,980,000.00	1,359,700,000.00

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 324,680,000.00 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 元为华夏银行郴州分行提供的短期借款，由本公司账面价值为 10,000,000.00 元的定期存单提供质押。

2. 期末抵押借款事项的详细情况如下：

(1) 期末抵押借款 45,000,000.00 元为许宝星个人房产-虹口区长阳路 235 号 10 层、14 层、19 层、20 层作为抵押物；

(2) 期末抵押借款 77,000,000.00 元为本集团控股子公司江苏清拖农业装备有限公司账面原值为 56,986,750.38 元、净值 39,197,346.18 元的房屋建筑物和账面原值 14,385,673.42 元，净值 11,700,354.99 元的土地作为抵押物。

3、期末保证借款事项的详细情况如下：

(1) 期末保证借款 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；

(2) 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；

(3) 期末保证借款 53,000,000.00 元由本集团提供连带责任保证；

(4) 期末保证借款 5,000,000.00 元由淮安开发担保有限公司提供连带责任保证；

(5) 期末保证借款 50,000,000.00 元由鼎立控股、许宝星提供连带责任保证；

(6) 期末保证借款 50,000,000.00 元由鼎立控股提供连带责任保证；

(7) 期末保证借款 50,000,000.00 元由中国建设银行股份有限公司资兴支行提供的短期借款，由本集团提供连带责任保证；

(8) 期末保证借款 50,000,000.00 元由中国建设银行股份有限公司资兴支行提供的短期借款，由本集团提供连带责任保证；

(9) 期末保证借款 65,000,000.00 元由中国工商银行股份有限公司资兴支行提供的短期借款，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 15,000,000.00 元为以丰越环保信用向资兴市成诚投资有限公司取得的无息借款；

(2) 期末信用借款 29,000,000.00 元为以丰越环保信用向资兴市成诚投资有限公司取得的无息借款；

(3) 期末信用借款 15,000,000.00 元为以丰越环保信用向资兴市财政国库管理局取得的无息借款；

(4) 期末信用借款 6,000,000.00 元为以丰越环保信用向资兴市财政国库管理局取得的无息借款；

(5) 期末信用借款 10,000,000.00 元为以丰越环保信用向资兴市财政国库管理局取得的无息借款；

(6) 期末信用借款 10,000,000.00 元为以丰越环保信用向资兴市财政国库管理局取得的无息借款；

(7) 期末信用借款 5,000,000.00 元为以丰越环保信用向资兴市财政国库管理局取得的无息借款；

(8) 期末信用借款 210,000,000.00 元为以丰越环保信用向曹亮发取得的借款；

(9) 期末信用借款 10,000,000.00 元为以丰越环保信用向资兴市财政国库管理局取得的借款。

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 35,000,000.00 元由原值：20,194,070.00 元，净值：10,424,574.27 元的王桥路 1036、1037 号、龙口路 29 弄 7 号抵押，鼎立控股提供连带责任保证

(2) 期末保证+抵押借款 30,000,000.00 元由任国权房产-长阳路 25 层、长阳路 26 层抵押、鼎立控股提供连带责任保证；

(3) 期末保证+抵押借款 20,000,000.00 元由国权路 39 号 18 层原值：37,310,738.20 元，净值 34,199,583.46 元抵押，鼎立控股提供连带责任保证；

(4) 期末保证+抵押借款 13,000,000.00 元由股份公司投资性房地产长阳路 235 号房产抵押，并由本集团提供连带责任担保；

(5) 期末保证+抵押借款 185,000,000.00 元以控股子公司上海置业原值 785,625,198.46 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；

(6) 期末保证+抵押借款 22,800,000.00 元系交通银行郴州分行提供的短期借款，由曹亮发、向敏、湖南农业信用担保有限公司提供连带责任保证，由本公司市值 101,112,800.00 元的自有房产提供抵押取得。

(7) 期末保证+抵押借款 40,000,000.00 元系交通银行郴州分行提供的短期借款，由曹亮发、向敏提供连带责任保证，由本公司市值为 101,112,800.00 元的自有房产提供抵押取得。

6、期末保证+质押借款事项的详细情况如下：

(1) 期末保证+质押借款 130,000,000.00 元为中国工商银行股份有限公司资兴支行提供的短期借款，由本集团提供连带责任保证；由曹亮发所持有本集团 2370.1662 万股限售流通股股权作为质押；

(2) 期末保证+质押借款 75,000,000.00 元为中国工商银行股份有限公司资兴支行提供的短期借款，由曹亮发、向敏提供连带责任保证；由曹亮发所持有本集团 18,000,000.00 股限售流通股股权作为质押；

(3) 期末保证+质押借款 10,000,000.00 元，由 300 万存单质押，鼎立控股提供连带责任保证。

7、资产负债表日后共计归还短期借款 237,680,000.00 元

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其他说明

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

√适用 □不适用

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	166,158,900.00	55,576,290.00
合计	166,158,900.00	55,576,290.00

其他说明：

33、衍生金融负债

□适用 √不适用

34、应付票据

√适用 □不适用

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
银行承兑汇票	498,720,000.00	331,307,010.50
合计	498,720,000.00	332,207,010.50

本期末已到期未支付的应付票据总额为_____元。

35、应付账款

(1). 应付账款列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	315,769,122.16	598,067,491.27
1 年以上至 2 年以内	66,531,882.39	62,752,396.29
2 年以上至 3 年以内	9,154,574.22	12,506,419.06
3 年以上	10,147,459.27	5,788,123.83
合计	401,603,038.04	679,114,430.45

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
浙江天工建设集团有限公司	5,841,328.76	工程款，正在办理竣工决算
上海绿色园艺工程有限公司	3,482,416.49	工程款，正在办理竣工决算
上海金山园林工程有限公司	6,516,610.76	工程款，正在办理竣工决算
郴州市三和有色金属有限公司	4,375,834.89	原材料采购款未结算
资兴市熙辉贸易有限责任公司	2,559,546.86	原材料采购款未结算
湖南省桂阳银星有色冶炼有限公司	3,476,850.68	原材料采购款未结算
合计	26,252,588.44	/

其他说明

1、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：

2、期末余额中无应付其他关联方款项。

36、预收款项

(1). 预收账款项列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	64,046,677.05	70,298,617.23
1 年以上至 2 年以内	4,085,728.37	1,394,294.87
2 年以上至 3 年以内	942,874.38	536,175.99
3 年以上	515,005.38	177,034.52
合计	69,590,285.18	72,406,122.61

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况：

□适用 √不适用

其他说明

37、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示：

√适用 □不适用

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	13,961,670.44	38,260,315.70	41,689,284.25	10,532,701.89

二、离职后福利-设定提存计划	289,379.03	5,719,654.62	4,681,199.64	1,327,834.01
三、辞退福利		34,504.60	34,504.60	
四、一年内到期的其他福利				
合计	14,251,049.47	44,014,474.92	46,404,988.49	11,860,535.90

(2). 短期薪酬列示:

√适用 □不适用

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	7,140,676.44	31,038,512.65	34,578,285.24	3,600,903.85
二、职工福利费	6,666.00	2,490,763.34	2,490,763.34	6,666.00
三、社会保险费	175,156.03	2,152,279.22	2,117,555.54	209,879.71
其中: 医疗保险费	63,247.97	1,552,943.33	1,485,285.10	130,906.20
工伤保险费	36,402.40	536,383.24	506,062.82	66,722.82
生育保险费	75,505.66	62,952.65	126,207.62	12,250.69
四、住房公积金	1,604,434.36	1,822,876.00	1,950,908.00	1,476,402.36
五、工会经费和职工教育经费	682,994.94	710,356.49	506,244.13	887,107.30
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他	4,351,742.67	45,528.00	45,528.00	4,351,742.67
合计	13,961,670.44	38,260,315.70	41,689,284.25	10,532,701.89

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

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	264,173.63	5,271,788.50	4,243,216.86	1,292,745.27
2、失业保险费	25,205.40	447,866.12	437,982.78	35,088.74
3、企业年金缴费				
合计	289,379.03	5,719,654.62	4,681,199.64	1,327,834.01

其他说明:

38、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	189,147.73	1,231,347.89

营业税	1,591,682.09	5,354,664.69
企业所得税	3,541,921.82	16,899,141.22
个人所得税	3,942.73	4,157.78
城市维护建设税	1,165.44	38,213.56
教育费附加	5,820.82	191,017.15
房产税	4,741,190.56	2,925,395.59
土地增值税	15,666,759.72	20,228,302.84
土地使用税	768,463.60	768,463.59
其他	737.63	41,289.53
合计	26,510,832.14	47,681,993.84

其他说明：

39、应付利息

√适用 □不适用

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	67,951.40	542,361.11
企业债券利息		
短期借款应付利息	1,305,259.62	863,813.90
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计	1,373,211.02	1,406,175.01

重要的已逾期未支付的利息情况：

□适用 √不适用

其他说明：

40、应付股利

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	29,018,314.31	2,205,571.50
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
合计	29,018,314.31	2,205,571.50

1、其他说明，包括重要的超过1年末支付的应付股利，应披露未支付原因：

1、超过1年末支付股利金额2205571.50元，系以前年度分配的股利，股东未领取

41、其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	63,575,750.97	59,496,676.83
1 年以上至 2 年以内	6,590,063.70	5,286,234.84
2 年以上至 3 年以内	2,278,676.34	10,491,636.71
3 年以上	23,765,771.70	13,825,808.66
合计	96,210,262.71	89,100,357.04

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

√适用 □不适用

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

1. 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	11,802,829.04	18,167,300.42
许宝星	387,449.99	5,387,449.99
曹亮发	---	787,000.00
合计	12,190,279.03	24,341,750.41

2. 期末余额中应付其他关联方情况

单位名称	期末余额	期初余额
常州长宁药业有限公司	3,000,000.00	3,000,000.00

3. 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	11,348,317.04	往来款
孙仲林	10,000,000.00	往来款
王芳	5,200,000.00	保证金
上海珀麓投资管理中心	5,000,000.00	保证金
上海华谊(集团)公司	4,519,870.02	往来款
合计	36,068,187.06	

42、划分为持有待售的负债

√适用 □不适用

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负债报表科目合计		484,515,241.72
合计		484,515,241.72

其他说明：

43、1 年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

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	46,000,000.00	38,000,000.00
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款		
合计	46,000,000.00	38,000,000.00

其他说明：

44、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	4,071,219.84
湘江流域治理项目资金	200,000.00	
发展战略性新兴产业专项引导资金	100,000.00	
市级工业产业(新型工业化)引导资金	100,000.00	
基础设施建设补助	1,079,675.00	
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	500,000.00	
合计	6,050,894.84	4,071,219.84

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

45、长期借款

√适用 □不适用

(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：

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

☐适用 ☒不适用

47、长期应付款

☐适用 ☒不适用

48、长期应付职工薪酬

☐适用 ☒不适用

49、专项应付款

☒适用 ☐不适用

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
企业上市引导资金	2,000,000.00			2,000,000.00	
合计	2,000,000.00			2,000,000.00	/

其他说明：

50、预计负债

☐适用 ☒不适用

51、递延收益

☒适用 ☐不适用

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	176,560,215.34	1,028,755.00	5,562,261.63	172,026,708.71	
合计	176,560,215.34	1,028,755.00	5,562,261.63	172,026,708.71	/

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	74,966,847.19	1,028,755.00	131,573.97		75,864,028.22	与资产相关
马陆镇拆迁补偿款	65,297,473.66		2,035,609.92		63,261,863.74	与资产相关
湘江流域治理项目 资金	3,416,666.63		100,000.00	200,000.00	3,116,666.63	与资产相关
发展战略性新兴产业 专项引导资金	741,666.73		50,000.00	100,000.00	591,666.73	与资产相关
市级工业产业(新型 工业化)引导资金	741,666.73		50,000.00	100,000.00	591,666.73	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	425,565.23		425,565.23			与资产相关
基础设施建设补助	21,053,662.50		539,837.50	1,079,675.00	19,434,150.00	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	9,916,666.67		250,000.01	500,000.00	9,166,666.66	与资产相关
合计	176,560,215.34	1,028,755.00	3,582,586.63	1,979,675.00	172,026,708.71	/

52、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	718,588,366.00	47,490,000.00				47,490,000.00	766,078,366.00

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)	645,435,316.00	645,435,316.00	597,945,316.00	597,945,316.00
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	766,078,366.00	766,078,366.00	718,588,366.00	718,588,366.00

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			47,490,000.00	47,490,000.00	198,675,770.00
合计	718,588,366.00	---	---	47,490,000.00	47,490,000.00	766,078,366.00

53、其他权益工具

□适用 √不适用

54、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)	1,535,118,348.20	467,009,724.23		2,002,128,072.43
其他资本公积	33,428,768.51	1,178,017.61		34,606,786.12
合计	1,568,547,116.71	468,187,741.84		2,036,734,858.55

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期增加的其他资本公积为处置宁波药材股份有限公司导致。

55、库存股

□适用 √不适用

56、其他综合收益

√适用 □不适用

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	减：所 得税费 用	税后归 属于母 公司	税后归 属于少 数股东	

			入损益				
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	21,556.97		-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	21,556.97		-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	21,556.97		-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：

57、专项储备

√适用 □不适用

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	2,220,479.29		8,040,700.16
合计	5,820,220.87	2,220,479.29		8,040,700.16

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子公司郴州丰越当期计提的安全生产费

58、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	18,129,105.84			18,129,105.84

任意盈余公积	11,534,740.71			11,534,740.71
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	29,663,846.55			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：

59、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	164,783,565.52	101,688,765.70
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	164,783,565.52	101,688,765.70
加：本期归属于母公司所有者的净利润	69,526,960.10	21,725,172.24
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		11,348,051.92
转作股本的普通股股利	26,812,742.81	
期末未分配利润	207,497,782.81	112,065,886.02

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。

60、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	873,043,759.30	675,996,513.59	593,794,465.86	502,617,916.19
其他业务	2,440,850.79	1,527,658.93	10,887,568.33	2,700,977.30
合计	875,484,610.09	677,524,172.52	604,682,034.19	505,318,893.49

1、主营业务(分产品)

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
医药	70,141,446.10	64,849,216.93	324,961,113.42	303,715,039.88
橡胶	13,140,618.08	11,651,407.14	10,815,119.05	9,006,413.87
房地产开发	12,384,404.00	9,172,417.49	93,281,200.60	52,000,923.84

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
农机制造	101,472,990.17	89,997,304.91	138,012,249.19	112,089,771.40
矿土	---	---	26,724,783.60	25,805,767.20
有色金属	675,904,300.95	500,326,167.12	---	---
合计	873,043,759.30	675,996,513.59	593,794,465.86	502,617,916.19

2、集团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(%)
资兴市祥安矿业有限公司	223,755,357.81	25.56%
郴州市思诺贸易有限公司	118,584,049.89	13.54%
临武县保昌矿业有限公司	34,188,828.63	3.91%
上海瑞昭贸易有限公司	30,273,093.23	3.46%
桂阳金纬贸易有限公司	24,494,859.49	2.80%
合 计	431,296,189.05	49.26%

61、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
营业税	644,310.73	5,024,304.38
城市维护建设税	171,194.27	399,164.84
教育费附加	148,651.37	316,974.06
土地增值税	-432,948.92	5,978,245.23
其他	5,375.37	377,222.76
合计	536,582.82	12,095,911.27

其他说明：

62、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	2,857,631.71	5,123,364.45
差旅费	474,710.94	1,245,012.43
运输费及包装费	3,347,353.44	2,927,026.21
折旧费	57,215.86	730,616.53
广告宣传费及展览费	639,468.40	1,171,233.09
销售服务费	1,009,332.63	1,298,659.10
办公费用	39,332.18	464,729.31
其他费用	776,308.29	808,442.77

合计	9,201,353.45	13,769,083.89
----	--------------	---------------

其他说明：

63、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	18,433,215.78	17,315,277.33
业务招待费	3,105,396.20	1,917,657.64
折旧费	9,450,127.48	4,960,252.80
无形资产摊销	2,647,604.33	834,901.34
其他税费	5,852,549.09	1,707,889.27
审计评估费	7,955,400.92	2,470,749.81
办公费用	4,710,513.54	1,728,284.23
车辆使用费	1,006,569.20	756,751.26
修理费	503,832.97	1,614,393.37
研发费用	22,996,990.22	2,658,117.15
租赁费	235,164.66	1,962,062.20
会务费	1,026,450.82	1,405,069.17
其他费用	10,441,822.11	3,408,060.80
合计	88,365,637.32	42,739,466.37

其他说明：

64、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	61,906,240.47	29,736,769.41
减：利息收入	-4,589,193.73	-3,074,172.56
汇兑损益	350.79	-26,560.53
其他	5,839,569.84	646,108.79
合计	63,156,967.37	27,282,145.11

其他说明：

65、资产减值损失

√适用 □不适用

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	4,327,930.84	3,657,058.43
二、存货跌价损失	6,414,282.64	94,605.82
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	10,742,213.48	3,751,664.25

其他说明：

66、公允价值变动收益

√适用 □不适用

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	-4,405,698.65	
按公允价值计量的投资性房地产		
合计	-4,405,698.65	

其他说明：

67、投资收益

√适用 □不适用

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	1,279,810.94	1,959,352.88
处置长期股权投资产生的投资收益	43,805,208.87	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		
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		
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	50,000.00	170,000.00
其他	-1,900.00	
合计	45,133,119.81	2,143,552.88

其他说明：

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	---	20,000.00
宁波冯存仁堂医药零售有限责任公司	50,000.00	150,000.00
合计	50,000.00	170,000.00

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	945,948.73	902,403.83	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	3,423,627.37	1,166,880.48	联营企业利润增加
山东中凯稀土材料有限公司	-3,049,816.68	-24,355.22	联营企业利润减少
上海寿全斋电子商务有限公司	-39,948.48	-85,576.21	联营企业利润减少
合计	1,279,810.94	1,959,352.88	

68、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	596,692.84	13,014,549.95	596,692.84
其中：固定资产处置利得	596,692.84	1,752,379.68	596,692.84
无形资产处置利得		11,262,170.27	
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	7,522,586.63		7,522,586.63
违约及罚款收入	4,540.00	1,023,478.53	4,540.00
淮安安置房补偿		22,463,955.97	
盘盈利得		68.21	
其他	441,334.31		441,334.31
合计	8,565,153.78	36,502,052.66	8,565,153.78

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

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	2,035,609.92	8,142,539.75	与资产相关

马陆镇拆迁补偿		6,057,615.74	与收益相关
淮安政府扶持基金		7,200,000.00	与收益相关
中小企业发展专项资金	131,573.97	439,800.48	与资产相关
2012 年度企业政策性专利奖励		3,000.00	与收益相关
省级技术中心奖励		50,000.00	与收益相关
质量强省专项奖励			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			与收益相关
残疾人补贴			与收益相关
2014 省级进口贴息资金			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	100,000.00	44,444.45	与资产相关
发展战略性新兴产业专项引导资金	50,000.00	16,666.67	与资产相关
市级工业产业(新型工业化)引导资金	50,000.00	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	425,565.23	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	539,837.50	15,400.86	与资产相关
省级科技计划补助资金			与收益相关
企业技术创新项目补助金			与收益相关
动迁协议补偿款			与收益相关
财政扶持资金			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
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	250,000.01		与资产相关
有色冶炼固废清洁利用工程技术研究中心	1,000,000.00		与收益相关
锌冶炼氧压浸出技术改造	2,000,000.00		与收益相关
郴州科技局科研补助	630,000.00		与收益相关
资兴市财政局补助	310,000.00		与收益相关
合计	7,522,586.63	22,463,955.97	/

其他说明：

69、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	132,912.47	5,777,480.40	132,912.47
其中：固定资产处置损失	132,912.47	5,777,480.40	132,912.47

无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	22,080.00		22,080.00
拆迁费用		1,297,864.97	
罚款支出	85,480.06	45,712.55	85,480.06
其他	2,322,951.04		2,322,951.04
合计	2,563,423.57	7,121,057.92	2,563,423.57

其他说明：

70、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	12,495,737.11	9,870,621.70
递延所得税费用	-2,722,643.94	-2,341,587.08
调整上年所得税汇算清缴	698,706.64	53,854.17
合计	10,471,799.81	7,582,888.79

(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	72,686,834.50
按法定/适用税率计算的所得税费用	18,171,708.63
子公司适用不同税率的影响	-10,630,965.78
调整以前期间所得税的影响	698,706.64
非应税收入的影响	3,368,794.47
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	219,167.57
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	
额外可抵扣费用	-1,355,611.72
所得税费用	10,471,799.81

其他说明：

子公司适用不同税率的影响主要是子公司丰越环保属高新技术企业，按 15%税率缴纳企业所得税。

71、其他综合收益

详见附注

72、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	4,376,883.70	3,074,172.56
收到的政府补助	4,873,000.00	7,824,000.00
收到的往来款及其他	68,074,033.34	176,356,683.44
合计	77,323,917.04	187,254,856.00

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	43,432,209.26	12,162,917.15
支付的销售费用	2,063,275.62	4,948,811.01
支付往来款及其他	82,397,679.59	204,229,601.82
合计	127,893,164.47	221,341,329.98

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3)、 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	17,000,000.00	
黄金租赁融资款	166,158,900.00	
大股东借款		148,098,858.42
合计	183,158,900.00	148,098,858.42

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(4)、 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	157,842,305.59	92,922,572.58
增发中介费	2,054,471.14	
黄金租赁归还	59,340,769.76	
支付的大股东往来款	70,675,599.05	
合计	289,913,145.54	92,922,572.58

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

73、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	62,215,034.69	23,666,528.64
加: 资产减值准备	10,742,213.48	3,751,664.25
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	38,738,992.9	10,615,877.83
无形资产摊销	5,274,306.93	1,170,755.82
长期待摊费用摊销	553,265.53	2,760,615.21
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)	-463,780.37	-7,237,069.55
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)	4,405,698.65	
财务费用(收益以“-”号填列)	63,156,967.37	29,710,208.88
投资损失(收益以“-”号填列)	-45,133,119.81	-2,143,552.88
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-1,107,516.33	-2,214,048.57
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-1,253,067.08	-127,538.51
存货的减少(增加以“-”号填列)	-429,344,412.03	12,382,123.53
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-4,964,689.23	-87,259,078.29
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	127,728,393.00	-41,455,073.20
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-169,451,712.30	-56,378,586.84
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	235,600,928.95	151,369,474.93
减: 现金的期初余额	131,440,248.61	139,446,944.14
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额	20,093,855.39	
现金及现金等价物净增加额	84,066,824.95	11,922,530.79

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

√适用 □不适用

	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	270,000,000.00
减: 购买日子公司持有的现金及现金等价物	
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	270,000,000.00

其他说明:

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

√适用 □不适用

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	99,282,531.50
减: 丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	34,433,202.10
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	64,849,329.40
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	235,600,928.95	131,440,248.61
其中：库存现金	165,747.13	120,137.84
可随时用于支付的银行存款	235,435,181.82	131,320,110.77
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	235,600,928.95	151,534,104.00
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：

74、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：
不适用

75、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	525,924,999.02	票据保证金
应收票据		
存货	1,091,953,102.97	用于抵押和质押
固定资产	273,680,585.64	用于短期借款抵押
无形资产	11,700,354.99	用于短期借款抵押
投资性房地产	9,631,875.00	用于短期借款抵押
合计	1,912,890,917.62	/

其他说明：

76、外币货币性项目

√适用 □不适用

(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

77、套期

☐适用 ☒不适用

78、其他

无

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

☐适用 ☒不适用

2、同一控制下企业合并

☐适用 ☒不适用

3、反向购买

☐适用 ☒不适用

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

√适用□不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例 (%)	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
宁波药材股份有限公司及其子公司(注)	99,282,531.50	100	出售	2015.02.28	已收到转让价款,且办理产权转让手续	43,805,208.87						

其他说明:

宁波药材股份有限公司及其子公司包括:宁波药材股份有限公司、宁波市中药饮片有限公司、宁波寿全斋医药零售有限公司、宁波市金光仪表有限公司、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。

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

□适用√不适用

5、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:

无

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

√适用 □不适用

(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	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	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	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	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	淮安市	淮安市	房地产	100%	100%	投资取得
淮安鼎立白马湖置业有限公司	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	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	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	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	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	上海市	上海市	商贸业	100%	100%	投资取得
鼎立置业(淮安)有限公司	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	上海市	上海市	房地产开发	100%	100%	非同一控制下企业合并
江苏清拖农业装备有限公司	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	上海市	上海市	橡胶制造	100%	100%	非同一控制下企业合并
郴州丰越环保科技有限公司	资兴市	资兴市	制造业	100%	100%	非同一控制下企业合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2). 重要的非全资子公司

单位：元 币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
广西鼎立稀土新材料产业园管理有限公司	35%	-125,051.14		15,815,157.01
江苏清拖农业装备有限公司	49%	-4,339,388.83		99,964,511.49

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元 币种：人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
广西鼎立产业园	28,414,834.38	16,771,328.51	45,186,162.89				28,701,862.13	16,841,589.72	45,543,451.85			
江苏清拖	267,642,341.57	175,002,878.63	442,645,220.20	198,230,500.98	6,060,826.82	204,291,327.80	275,158,199.71	179,932,134.24	455,090,333.95	201,026,563.56	6,179,800.16	207,206,363.72

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总	经营活动现金流量

			额				额	
广西鼎立新材料		-357,288.96		14,851.16		-1,397,418.62		-1,129,112.48
江苏清拖	102,455,215.46	-9,530,077.83		-32,220,864.74	142,724,971.53	7,527,270.71		-8,078,936.09

其他说明：

(4). 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。

(5). 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。

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

☐适用 ☒不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

☒适用 ☐不适用

(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		
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		
联营企业：		
投资账面价值合计	150,930,311.07	153,571,188.88
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	1,279,810.94	1,959,352.88
--其他综合收益		
--综合收益总额	1,279,810.94	1,959,352.88

其他说明

(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). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位:元 币种:人民币

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失 (或本期分享的净利润)	本期末累积未确认的损失

其他说明

不适用

(4). 与合营企业投资相关的未确认承诺

不适用

(5). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

不适用

4、重要的共同经营

☐适用 ☒不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明:

不适用

十、与金融工具相关的风险

☐适用 ☒不适用

十一、公允价值的披露

☒适用 ☐不适用

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			
	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	合计
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	4,496,034.14			4,496,034.14
1. 交易性金融资产	4,496,034.14			4,496,034.14
(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	4, 496, 034. 14			4, 496, 034. 14
(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	166, 158, 900. 00			166, 158, 900. 00
持续以公允价值计量的负债总额	166, 158, 900. 00			166, 158, 900. 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

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。

十二、 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	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。	533,880,000.00	21.75%	21.75%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是许宝星
其他说明:

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	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	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	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	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	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	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	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	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管理有限公司	全资子公司	南宁市	商贸业	5,000.00	产业园管理
广西鼎立稀土新材料科技有限公司	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	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	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

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
上海鼎立有色金属材料有限公司	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	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	100%	100%	2,430.00	---	是
上海胶带投资管理有限公司	100%	100%	1,000.00	---	是
上海融乾实业有限公司	100%	100%	2,307.06	---	是
上海胶带橡胶有限公司	100%	100%	2,000.00	---	是
淮安盛德置业有限公司	100%	100%	10,000.00	---	是
宁波寿全斋医药零售有限公司	---	---	---	---	是
宁波市中药饮片有限公司	---	---	---	---	是
淮安鼎立白马湖置业有限公司	100%	100%	1,000.00	---	是
广西鼎立稀土新材料产业园管理有限公司	65%	65%	3,250.00	---	是
广西鼎立稀土新材料科技有限公司	100%	100%	5,000.00	---	是
上海鼎立胶带橡胶销售有限集团	100%	100%	100.00	---	是
上海胶带淮安实业有限公司	100%	100%	4,000.00	---	是
上海鼎立有色金属材料有限公司	100%	100%	100.00	---	是
宁波鼎立鸿泰投资管理有限公司	---	---	---	---	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	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	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,

	公司				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	---	---	---	---	是
鼎立置业(淮安)有限公司	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	全资子公司	上海市	房地产开发	13,326.04	许宝星	房地产开发、销售,拆房工程、市政工程,装饰工程,水电、冷暖气工程安装、维修,物业管理
宁波市金光仪表有限公司	全资子公司	宁波市	商贸业	226.00	任国权	通用机械及零部件的制造、加工;仪器仪表、金属材料及制品、建筑材料、五金、交电、纸张、化工原料、纺织原料、木材、橡胶制品、普通机械、低压电器、服装的批发、零售、代购代销;仓储服务
江苏清拖农业装备有限公司	控股子公司	淮安市	农机制造	10,130.00	许宝星	拖拉机及农机具、机床及机械设施制造与销售;自营和代理各类商品及技术的进出口业务
上海冠成橡胶制品有限公司	全资子公司	上海市	橡胶制造	200.00	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	全资子公司	资兴市	制造业	25000.00	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	100%	100%	23,200.00	---	是
宁波市金光仪表有限公司	---	---	---	---	是
江苏清拖农业装备有限公司	51%	51%	12,264.00	---	是

上海冠成橡胶制品有限公司	100%	100%	156.00	---	是
宁波市中药饮片(商丘)寿全斋有限公司	---	---	---	---	是
郴州丰越环保科技有限公司	100%	100%	204,223.25	---	是

注：宁波药材股份有限公司已于 2015 年 2 月被本集团出售，自 2015 年 3 月起，不再纳入合并范围。

(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	51%	51%	400.00	2,000.00	注2
上海米丘大地景观设计有限公司	50%	50%	205.24	102.62	注3

注 1：该公司根据委托管理协议，宁波药材股份有限公司对该公司不具有管理权，由于宁波药材股份有限公司已于 2015 年 2 月被本集团出售，该公司不再属于关联方。

注 2：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 3：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

本企业重要的合营或联营企业详见附注

(一) 本企业的合营和联营企业情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质
联营企业				
上海浦东新区长江鼎立小额贷款有限公司	有限责任公司(国内合资)	上海市	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(注)	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（注）	488.72 万元	---	---	05123610-1

注：本集团已于 2015 年 2 月出售宁波药材股份有限公司及其下属子公司，该公司为宁波药材股份有限公司的联营企业，自 2015 年 3 月起，该公司不再属于本集团联营企业。

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

☐ 适用 ☒ 不适用

4、其他关联方情况

☒ 适用 ☐ 不适用

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
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

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

☒ 适用 ☐ 不适用

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		136,749.81
宁波冯存仁堂医药零售有限责任公司	商品销售		257,112.11
上海寿全斋电子商务有限公司	商品销售		39,491.15

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

☐适用 ☒不适用

(3). 关联租赁情况

☐适用 ☒不适用

(4). 关联担保情况

☒适用 ☐不适用

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、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	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
许宝星	5,000,000.00	2014.11.14	2015.10.21	否
鼎立控股、许宝星	30,000,000.00	2015.2.4	2015.8.4	否

关联担保情况说明

(5). 关联方资金拆借

☒适用 ☐不适用

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	11,802,829.07	2015.1.1		
许宝星	387,447.99	2015.1.1		
拆出				

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

□适用 √不适用

(7). 关键管理人员报酬

√适用 □不适用

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	130.94	148.53

(8). 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

√适用 □不适用

(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（注1）			87,386.14	
应收账款	宁波冯存仁堂医药零售 有限责任公司（注1）			1,894,098.88	
应收账款	上海寿全斋电子商务有 限公司（注1）			4,918,617.48	
其他应收款	宁波药材股份有限集团 骆驼医药分公司（注1）			180,000.00	
其他应收款	宁波冯存仁堂医药零售 有限责任公司（注1）			6,415,113.74	
其他应收款	金湖浩矿业	18,850,000.00		18,850,000.00	
其他应收款	山东中凯稀土材料有限 公司	1,928,296.60		1,946,964.90	
其他应收款	上海寿全斋电子商务有 限公司（注1）			2,000,000.00	
合计		20,778,296.60		36,292,181.14	

注1：宁波药材股份有限公司关联方往来款，宁波药材股份有限公司已于2015年2月被本集团出售，不再属于关联方。

(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
其他应付款	鼎立控股集团股份有限公司	11,802,829.04	18,167,300.42
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	387,449.99	5,387,449.99
合计		15,190,279.03	182,180,718.41

7、关联方承诺

8、其他

十三、 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

十四、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

☐ 适用 ☒ 不适用

2、 或有事项

☐ 适用 ☒ 不适用

十五、 资产负债表日后事项

1、 重要的非调整事项

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：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	根据本集团 2015 年第八届第二十二次董事会决议，以截至 2015 年 6 月 30 日公司总股本 766,078,366 股为基数，以资本公积向全体股东每 10 股转增 10 股。转增后公司总股本将增至 1,532,156,732 股。		

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

□适用 √不适用

3、销售退回

□适用 √不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

1、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》，拟已非公开发行股份方式收购洛阳鹏起实业有限公司 100%股权，目前该收购仍在进行中。

十六、其他重要事项**1、前期会计差错更正**

□适用 √不适用

2、债务重组

□适用 √不适用

3、资产置换

□适用 √不适用

4、年金计划

□适用 √不适用

5、终止经营

□适用 √不适用

6、分部信息

□适用 √不适用

十七、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	账面余额	坏账准备	账面

	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	价值	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	价值
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%	618,000.00	2.37%	25,480,000.00	26,098,000.00	96.28%	569,000.00	2.18%	25,529,000.00
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	3.72%	251,821.73	25.00%	755,465.18
合计	27,105,286.91	/	869,821.73	/	26,235,465.18	27,105,286.91	/	820,821.73	/	26,284,465.18

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			
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			
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上	98,000.00	98,000.00	100.00
合计	26,098,000.00	618,000.00	2.37

确定该组合依据的说明：

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

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

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 49,000.00 元; 本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

☐ 适用 ☒ 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(4). 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%

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:

其他说明:

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。

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

单位名称	账面余额	坏账准备金额	计提比例	计提理由
合计	819,063.43	204,765.86		

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	504,804,631.07	95.07%			504,804,631.07	520,699,101.16	95.66%			520,699,101.16
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	24,940,045.30	4.70%	2,208,836.23	8.86%	22,731,209.07	22,361,621.63	4.11%	1,083,742.95	4.85%	21,277,878.68
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	0.24%	1,254,120.91	100.00%		1,254,120.91	0.23%	1,254,120.91	100.00%	
合计	530,998,797.28	/	3,462,957.14	/	527,535,840.14	544,314,843.70	/	2,337,863.86	/	541,976,979.84

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	410,013,980.09			内部往来款
广西鼎立稀土新材料科技有限公司	36,220,620.00			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
上海冠成橡胶制品有限公司	25,000,330.00			内部往来款
上海胶带投资管理公司	3,597,575.60			内部往来款
合计	504,804,631.07		/	/

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			

1 年以内小计	3,006,904.04	60,138.08	2.00
1 至 2 年	2,838,086.58	141,904.33	5.00
2 至 3 年	18,853,500.00	1,885,350.00	10.00
3 年以上	240,221.73	120,110.87	50.00
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上	1,332.95	1,332.95	100.00
合计	24,940,045.30	2,208,836.23	8.86

确定该组合依据的说明：

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：

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 1,125,093.28 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

☐ 适用 ☒ 不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

☒ 适用 ☐ 不适用

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	410,013,980.09	2 年以内	77.22%	
广西鼎立稀土新材料科技有限公司	内部往来款	36,220,620.00	1 年以内	6.82%	
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	5.64%	
上海冠成橡胶制品有限公司	内部往来款	25,000,330.00	1 年以内	4.71%	
靖西县金湖浩矿业有限公司	内部往来款	18,500,000.00	2-3 年	3.48%	
合计	/	519,707,055.47	/	97.87%	

(6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款：

不适用

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额：

不适用

其他说明：

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。

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		

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	410,013,980.09	77.22%
江苏淮安盛德置业有限公司	子公司	29,972,125.38	5.64%
广西鼎立稀土新材料科技有限公司	子公司	36,220,620.00	6.82%
上海胶带投资管理公司	子公司	3,597,575.60	0.68%
上海冠成橡胶制品有限公司	子公司	25,000,330.00	4.71%
靖西县金湖浩矿业有限公司	被托管子公司	18,850,000.00	3.55%
山东中凯稀土材料有限公司	参股公司	1,900,000.00	0.36%
合计		525,554,631.07	98.97%

3、长期股权投资

√适用 □不适用

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
对子公司投资						
对联营、合营企业投资	2,960,831,033.87		2,960,831,033.87	2,784,889,146.36		2,784,889,146.36
合计	2,960,831,033.87		2,960,831,033.87	2,784,889,146.36		2,784,889,146.36

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

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
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	242,232,549.37		2,042,232,549.37
合计	2,633,578,594.71	242,232,549.37	65,910,421.28	2,809,900,722.80

(2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

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
		权益法下确认的投资损益	宣告发放现金股利或利润	
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	46,767,749.74	3,423,627.37		50,191,377.11
上海浦东新区长江鼎立小额贷款有限公司	22,231,077.44	945,948.73	1,700,000	21,477,026.17
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	22,511,724.47	-3,049,816.68		19,461,907.79

小计	151,310,551.65	1,319,759.42	1,700,000.00	150,930,311.07
合计	151,310,551.65	1,319,759.42	1,700,000.00	150,930,311.07

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	1,298,488.00	465,223.06	8,773,504.50	8,775,225.65
其他业务			4,031,109.00	1,067,861.28
合计	1,298,488.00	465,223.06	12,804,613.50	9,843,086.93

其他说明：

5、投资收益

√适用 □不适用

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		
权益法核算的长期股权投资收益	1,319,759.42	2,044,929.09
处置长期股权投资产生的投资收益	30,016,137.36	
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	31,335,896.78	2,044,929.09

十八、 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	44,268,989.24	
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）	7,522,586.63	
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	50,000.00	
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		
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	-4,405,698.65	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,984,636.79	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-11,301,873.04	
少数股东权益影响额	222,204.66	
合计	34,371,572.05	

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	2.76%	0.09	0.09
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.39%	0.05	0.05

3、境内外会计准则下会计数据差异

☐适用 ☒不适用

4、其他

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
应收票据	503,863.12	20,755,796.00	-97.57%	*1
预付款项	278,178,445.63	138,253,288.88	101.21%	*2
存货	2,407,719,435.15	1,978,375,023.12	21.70%	*3
其他流动资产	115,914,526.43	90,913,581.27	27.50%	*4
长期待摊费用	9,988,533.15	6,240,314.54	60.06%	*5
其他非流动资产	26,921,010.50	34,652,042.00	-22.31%	*6

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
短期借款	1,829,980,000.00	1,359,700,000.00	34.59%	*7
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	166,158,900.00	55,576,290.00	198.97%	*8
应付票据	498,720,000.00	332,207,010.50	50.12%	*9
应付账款	401,603,038.04	679,114,430.45	-40.86%	*10
应付股利	29,018,314.31	2,205,571.5	1,215.68%	*11
一年内到期的非流动负债	46,000,000.00	38,000,000.00	21.05%	*12
长期借款	---	246,000,000.00		*13
管理费用	88,365,637.30	42,739,466.37	106.75%	*14
财务费用	63,156,967.37	27,282,145.11	131.50%	*15
资产减值损失	10,742,213.48	3,751,664.25	186.33%	*16
投资收益	45,133,119.81	2,143,552.88	2,005.53%	*17
营业外收入	8,565,153.78	36,502,052.66	-76.54%	*18
营业外支出	2,563,423.57	7,121,057.92	64.00%	*19
所得税费用	10,471,799.81	7,582,888.79	38.10%	*20

- *1: 变动的主要原因为本期票据到期;
- *2: 变动的主要原因为本期子公司丰越环保增加材料采购;
- *3: 变动的主要原因为本期子公司丰越环保增加材料采购;
- *4: 变动的主要原因为期末郴州丰越环保大量待抵扣进项税及预缴的企业所得税;
- *5: 变动的主要原因为上海胶带本期增加装修费;
- *6: 变动的主要原因为本期转入在建工程;
- *7: 变动的主要原因为本期子公司丰越环保及上海置业短期借款增加;
- *8: 变动的主要原因为子公司丰越环保黄金租赁业务增加;
- *9: 变动的主要原因为子公司丰越环保增加了承兑汇票付货款;
- *10: 变动的主要原因为本期支付了上期收购子公司丰越环保的现金对价;
- *11: 变动的主要原因为上期宣告发放股利;
- *12: 变动的主要原因为上期一年内到期的非流动负债到期, 淮安置业长期借款本期划分为一年内到期的非流动负债;
- *13: 变动的主要原因为子公司上海置业归还长期借款;
- *14: 变动的主要原因本期新增合并范围内子公司丰越环保;
- *15: 变动的主要原因本期新增合并范围内子公司丰越环保;
- *16: 变动的主要原因为计提了较多存货跌价准备;
- *17: 变动的主要原因为本期处置子公司宁波药材产生;
- *18: 变动的主要原因为上期存在胶带拆迁政府补助, 本期拆迁结束;
- *19: 变动的主要原因为上年处置淮安胶带二次搬迁废旧设备, 本期无此事项;
- *20: 变动的主要原因为 2015 年 1-6 月所得税费用增加。

第十节 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2015年半年度披露的公告原件。

上海鼎立科技发展（集团）股份有限公司

董事长：许宝星

董事会批准报送日期：2015 年 8 月 20 日

第十节 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2015年半年度披露的公告原件。

上海鼎立科技发展（集团）股份有限公司



董事长:

许宝星

董事会批准报送日期: 2015 年 8 月 20 日