

上海鼎立科技发展(集团)股份有限公司

600614

2014 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、 大华会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、 公司负责人许宝星、主管会计工作负责人王晨及会计机构负责人（会计主管人员）王挺声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？
否

六、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？
否

目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介.....	5
第三节	会计数据和财务指标摘要.....	6
第四节	董事会报告.....	7
第五节	重要事项.....	10
第六节	股份变动及股东情况.....	12
第七节	优先股相关情况.....	14
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	15
第九节	财务报告.....	16
第十节	备查文件目录.....	96

第一节 释义

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
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
江苏清托	指	江苏清托农业装备有限公司
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	郴州丰越环保科技股份有限公司
上交所	指	上海证券交易所
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元
报告期、本报告期	指	会计期为 2014 年 1 月 1 日至 2014 年 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
公司的中文名称简称	鼎立股份
公司的外文名称	SHANGHAI DINGLI TECHNOLOGY DEVELOPMENT (GROUP) CO.,LTD
公司的外文名称缩写	DINGLI CO.,LTD
公司的法定代表人	许宝星

二、 联系人和联系方式

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

三、 基本情况变更简介

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

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

五、 公司股票简况

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

六、 公司报告期内的注册变更情况

公司报告期内注册情况未变更。

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、 公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期(1—6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业收入	604,682,034.19	597,270,709.16	1.24
归属于上市公司股东的净利润	21,725,172.24	26,351,391.20	-17.56
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-5,656,974.42	8,006,760.30	-170.65
经营活动产生的现金流量净额	-56,378,586.84	10,677,736.20	-628.00
	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	902,076,218.29	891,696,243.43	1.16
总资产	2,891,901,315.87	2,701,790,306.48	7.04

(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)	0.04	0.046	-13.04
稀释每股收益(元/股)	0.04	0.046	-13.04
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	-0.01	0.014	-171.43
加权平均净资产收益率(%)	2.41	2.85	减少 0.44 个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	-0.63	0.809	减少 1.44 个百分点

二、 非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	7,251,269.55
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	22,463,955.97
委托他人投资或管理资产的损益	170,000.00
债务重组损益	1,023,478.53
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,343,509.31
少数股东权益影响额	-1,634,266.47
所得税影响额	-548,781.61
合计	27,382,146.66

第四节 董事会报告

一、 董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

2014 年上半年公司以加快实现业务转型升级为重点,大力健全和完善公司内部控制体系,积极应对市场变化所带来的各种困难和挑战,积极盘活存量资金,努力推进在建项目的技术升级和改造,资产与业务结构进一步优化,公司战略转型工作取得积极成效。公司胶带淮安重建项目和山东中凯稀土分离项目已陆续进入投产运营阶段;广西岑溪稀土新材料高科技产业园的高性能钕铁硼永磁材料项目已通过广西工信委的立项批复,开始开工建设;存量商品房销售资金回笼情况良好;公司发行股份收购丰越环保项目工作正有序推进。

截止 2014 年 6 月末,公司总资产 28.91 亿元,归属于母公司的股东权益 10.75 亿元,都比上年略有增长。

2013 年半年度实现营业收入 6.04 亿元,比上年同期增加 1.17%,实现利润总额 3,125 万元,归属于母公司股东的净利润 2173 万元,利润情况有所下滑。

(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	604,682,034.19	597,270,709.16	1.24
营业成本	505,318,893.49	489,318,161.93	3.27
销售费用	13,769,083.89	16,240,040.42	-15.22
管理费用	42,739,466.37	43,961,602.44	-2.78
财务费用	27,282,145.11	8,162,793.64	234.23
经营活动产生的现金流量净额	-56,378,586.84	10,677,736.20	-628.00
投资活动产生的现金流量净额	-77,738,766.05	-23,489,954.33	-230.94
筹资活动产生的现金流量净额	146,066,444.21	-32,599,428.51	548.06
研发支出	3,943,116.97	3,890,151.20	1.36

财务费用变动原因说明:主要本期停止利息资本化所致;

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要由于本期信用期内的贷款增加;

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要由于新增稀土材料加工项目以及胶带重建项目投入所致;

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要是由于本期新增了较多的贷款,而上年同期归还了部分到期借款。

2、 其它

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

①公司本期财务费用增加,比上年同期增长 234.23%,主要由于高尔夫花园项目利息费用停止资本化;

②公司本期营业外净收益增加,主要由于政府补偿与扶持收益增加;

③公司业务层面的利润构成没有发生重大变化。

(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、产品情况						
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	324,961,113.42	303,715,039.88	6.54	1.35	1.64	减少 0.26 个百分点
橡胶	10,815,119.05	9,006,413.87	16.72	-35.54	-40.24	增加 6.56 个百分点
房地产开发	93,281,200.60	52,000,923.84	44.25	27.09	40.89	减少 5.47 个百分点
农机制造	138,012,249.19	112,089,771.40	18.78	-14.34	-17.50	增加 3.11 个百分点
矿土	26,724,783.60	25,805,767.20	3.44			

公司橡胶制品收入呈现大幅下降，主要由于公司本期完成胶带业务的二次搬迁，影响公司的生产和销售。

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(%)
淮安	231,293,449.79	-1.37
宁波	324,961,113.42	1.35
上海	37,539,902.65	123.76

(三) 核心竞争力分析

报告期内，公司核心竞争力未发生重要变化。

(四) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

为优化上市公司资产质量，改善持续盈利能力，提升上市公司的盈利水平，公司分别于 2014 年 4 月 11 日及 2014 年 5 月 12 日召开八届五次董事会及八届七次董事会，审议通过了关于拟通过发行股份及支付现金的方式收购丰越环保 100%股权的议案及相关事项。

(1) 公司收购丰越环保 100%股权按所需支付对价合计 18 亿元，其中，85%的对价以发行股份的方式支付，共计 153,000 万元，15%的对价以现金支付，合计支付 27,000 万元。作为对价支付的现金全部来自于本次募集配套资金。

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

本次交易完成后，公司将持有丰越环保 100%股权。本次交易完成后，上市公司控股股东和实际控制人不变。本次交易不构成借壳上市。

本次交易已获公司 2014 年 6 月 3 日召开的股东大会审议通过，相关交易材料已报送中国证监会审核。

(1) 证券投资情况

序号	证券品种	证券代码	证券简称	最初投资 金额(元)	持有数 量 (股)	期末账面 价值 (元)	占期末 证券总 投资比 例(%)	报告期 损益 (元)
1	基金	540001	汇丰晋信	100,000	98,805.5	145,708.47	100	4,406.72

		2016						
合计			100,000	/	145,708.47	100	4,406.72	

该证券为控股子公司宁波药材股份有限公司持有。

2、 非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

(1) 委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

(2) 委托贷款情况

本报告期公司无委托贷款事项。

(3) 募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

3、 主要子公司、参股公司分析

单位:万元

公司名称	经营范围	控股比例	注册资本	总资产	净资产	净利润
鼎立置业（上海）有限公司	房地产开发销售	100	13326.04	81,642.96	20,957.31	-364.30
鼎立置业（淮安）有限公司	房地产开发销售	100	12521.48	80,735.29	57,072.29	1,954.09
上海胶带橡胶有限公司	胶带制品生产销售	100	2000	8,919.83	-683.66	570.23
宁波药材股份有限公司	医药销售	64.78	6500	44,622.01	10,051.58	149.13
江苏清拖农业装备有限公司	农用拖拉机生产销售	51	10130	45,331.46	25,160.64	752.73
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	5000	13,375.58	5,967.49	448.97
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	10000	11,659.46	10,623.06	451.89

4、 非募集资金项目情况

单位:元 币种:人民币

项目名称	项目金额	项目进度	本报告期投入金额	累计实际投入金额	项目收益情况
上海胶带重建	200,000,000.00	90%	4,294,351.34	171,512,262.76	
广西稀土产业项目	150,000,000.00	15%	976,035.00	21,586,927.87	
合计	350,000,000.00	/	5,270,386.34	193,099,190.63	/

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

根据现金分红政策，报告期内公司以 2013 年 12 月 31 日的总股本 567,402,596 股为基数，对公司全体股东每 10 股派发现金红利 0.20 元(含税)，共分配利润 11,348,051.92 元。该利润分配方案于 2014 年 7 月实施完毕。

三、 其他披露事项

(一) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

√ 不适用

第五节 重要事项

一、 重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁和媒体质疑事项。

二、 破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

三、 资产交易、企业合并事项

(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
为优化上市公司资产质量，改善持续盈利能力，提升上市公司的盈利水平，公司分别于 2014 年 4 月 11 日及 2014 年 5 月 12 日召开八届五次董事会及八届七次董事会，审议通过了关于拟通过发行股份及支付现金的方式收购丰越环保 100%股权的议案及相关事项。 1、公司收购丰越环保 100%股权按所需支付对价合计 18 亿元，其中，85%的对价以发行股份的方式支付，共计 153,000 万元，15%的对价以现金支付，合计支付 27,000 万元。作为对价支付的现金全部来自于本次募集配套资金。 2、为提高本次交易整合绩效，拟向不超过 10 名其他特定投资者发行股份募集配套资金，配套资金总额不超过交易总额的 25%，本次募集配套资金调整后为人民币 5.3 亿元。 本次交易完成后，公司将持有丰越环保 100%股权，有利于提高公司盈利水平，增强公司持续经营能力。本次交易完成后，上市公司控股股东和实际控制人不变。本次交易不构成借壳上市。 本次交易已获公司 2014 年 6 月 3 日召开的股东大会审议通过，相关交易材料已报送中国证监会审核。	详见 2014 年 4 月 12 日、5 月 13 日、6 月 4 日，公司在中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报上披露的相关信息，同时可以通过上海证券交易所网站：www.sse.com.cn，在“上市公司公告”栏目中查询本公司相关公告。

四、 公司股权激励情况及其影响

√ 不适用

五、 重大关联交易

(一) 关联债权债务往来

1、 临时公告未披露的事项

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金			关联方向上市公司提供资金		
		期初余额	发生额	期末余额	期初余额	发生额	期末余额
鼎立控股集团股份有限公司	控股股东				60,282,341.64	-23,619,413.75	36,662,927.89
常州长宁药业有	参股子公司				3,000,000.00		3,000,000

限公司							
鼎立建设集团股 份有限公司	母公司的全 资子公司				10,367,588.45		10,367,588.45
合计					73,649,930.09	-23,619,413.75	50,030,516.34

六、 重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

√ 不适用

(二) 担保情况

单位:万元 币种:人民币

公司对子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	300
报告期末对子公司担保余额合计 (B)	26,000
公司担保总额情况 (包括对子公司的担保)	
担保总额 (A+B)	26,000

(1) 为全资子公司鼎立置业(上海)有限公司担保余额为 20000 万元;

(2) 为全资子公司上海胶带淮安实业有限公司担保余额 1500 万元;

(3) 为控股子公司宁波药材股份有限公司担保余额 4500 万元。

(三) 其他重大合同或交易

本报告期公司无其他重大合同或交易。

七、 承诺事项履行情况

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

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

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

报告期内,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、收购人没有受到中国证监会及上海证券交易场所处罚的情形。

九、 公司治理情况

公司根据《公司法》、《上市公司治理准则》、《企业内部控制基本规范》以及中国证监会、上交所的要求开展内部控制体系建设。报告期内,公司对外披露了 2013 年度《内部控制自我评价报告》及《内部控制审计报告》,内控体系得到进一步完善。公司治理实际情况符合《公司法》和中国证监会相关规定的要求,不存在差异。

第六节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

(二) 限售股份变动情况

报告期内，本公司限售股份无变动情况。

二、股东情况

(一) 截止报告期末股东总数及持有公司 5%以上股份的前十名股东情况

单位：股

报告期末股东总数					48,445	
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	报告期内 增减	持有有 限售条 件股份 数量	质押或冻结的股份 数量
鼎立控股集团股份有限公司	境内非国有法人	36.07	204,638,010	0		质押 204,160,000
上海隆昊源投资管理有限公司	境内非国有法人	5.95	33,770,585	0		质押 33,770,000
林章义	境内自然人	0.88	5,016,750	0		未知
YOU TOO (HK) CO, LTD	境外法人	0.61	3,443,246	3,443,246		未知
蔡敬贤	境内自然人	0.37	2,098,100	496,200		未知
陈德寿	境内自然人	0.30	1,705,100	1,705,100		未知
金国前	境内自然人	0.28	1,562,000	-389,000		未知
沈靖	境内自然人	0.27	1,526,963	-115,000		未知
上海瑞宏企业管理有限公司	境内非国有法人	0.27	1,505,376	0		未知
张善楼	境内自然人	0.26	1,484,780	14,316		未知
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称			持有无限售条件股份 的数量		股份种类及数量	
鼎立控股集团股份有限公司			204,638,010		人民币普通股 204,638,010	
上海隆昊源投资管理有限公司			33,770,585		人民币普通股 33,770,585	
林章义			5,016,750		人民币普通股 5,016,750	
YOU TOO (HK) CO, LTD			3,443,246		境内上市外资 股 3,443,246	
蔡敬贤			2,098,100		人民币普通股 2,098,100	

陈德寿	1,705,100	人民币普通股	1,705,100
金国前	1,562,000	人民币普通股	1,562,000
沈靖	1,526,963	人民币普通股	1,526,963
上海瑞宏企业管理有限公司	1,505,376	人民币普通股	1,505,376
张善楼	1,484,780	人民币普通股	1,484,780
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。		

三、 控股股东或实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东或实际控制人没有发生变更。

第七节 优先股相关情况

本报告期公司无优先股事项。

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

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

二、 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
刘柏禄	独立董事	解聘	因个人原因无法履行职责
童兆达	独立董事	选举	增补独立董事

第九节 财务报告

公司半年度财务报告已经大华会计师事务所(特殊普通合伙)注册会计师高德惠、张晓义审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

一、 审计报告

大华审字[2014]006034 号

上海鼎立科技发展(集团)股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的上海鼎立科技发展(集团)股份有限公司(以下简称鼎立股份公司)财务报表，包括 2014 年 6 月 30 日的合并及母公司资产负债表，2014 年 1-6 月的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

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

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制有效性发表审计意见。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，鼎立股份公司的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了鼎立股份公司 2014 年 6 月 30 日的合并及母公司财务状况以及 2014 年 1-6 月的合并及母公司经营成果和现金流量。

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：高德惠

中国·北京

中国注册会计师：张晓义

二〇一四年八月七日

二、 财务报表

合并资产负债表

2014 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	年初余额
流动资产:			
货币资金		344,471,397.20	239,626,293.83
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据		1,165,015.47	3,545,485.00
应收账款		245,650,237.65	189,270,922.63
预付款项		15,895,452.40	35,631,085.29
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款		188,549,477.70	140,387,461.09
买入返售金融资产			
存货		1,271,364,803.58	1,283,841,532.93
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		33,047,136.70	24,833,725.76
流动资产合计		2,100,143,520.70	1,917,136,506.53
非流动资产:			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产		145,708.47	141,301.75
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		165,362,289.33	163,008,736.45
投资性房地产		46,003,360.61	47,609,402.03
固定资产		363,887,687.72	261,284,622.48
在建工程		66,998,667.39	171,082,863.88
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			

无形资产		70,845,753.54	94,569,078.88
开发支出		8,096,539.36	7,425,899.75
商誉			
长期待摊费用		12,991,144.53	15,412,014.34
递延所得税资产		14,143,808.96	11,929,760.39
其他非流动资产		43,282,835.26	12,190,120.00
非流动资产合计		791,757,795.17	784,653,799.95
资产总计		2,891,901,315.87	2,701,790,306.48
流动负债：			
短期借款		723,180,000.00	651,130,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据		246,477,283.51	99,665,204.69
应付账款		289,273,403.16	318,490,554.66
预收款项		6,774,231.54	23,467,647.11
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		3,492,006.31	3,214,561.08
应交税费		50,791,847.92	49,886,769.55
应付利息		1,183,280.55	1,606,352.77
应付股利		13,858,019.86	2,509,967.94
其他应付款		77,519,104.35	119,022,498.97
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债			197,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		1,412,549,177.20	1,465,993,556.77
非流动负债：			
长期借款		246,000,000.00	
应付债券			
长期应付款			
专项应付款		74,116,923.58	80,174,539.32
预计负债			
递延所得税负债		6,291,486.11	6,419,024.62

其他非流动负债		76,983,840.90	85,566,181.13
非流动负债合计		403,392,250.59	172,159,745.07
负债合计		1,815,941,427.79	1,638,153,301.84
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		567,402,596.00	567,402,596.00
资本公积		195,384,775.82	195,381,921.28
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		27,222,960.45	27,222,960.45
一般风险准备			
未分配利润		112,065,886.02	101,688,765.70
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		902,076,218.29	891,696,243.43
少数股东权益		173,883,669.79	171,940,761.21
所有者权益合计		1,075,959,888.08	1,063,637,004.64
负债和所有者权益总计		2,891,901,315.87	2,701,790,306.48

法定代表人：许宝星 主管会计工作负责人：王晨 会计机构负责人：王挺

母公司资产负债表

2014 年 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	年初余额
流动资产：			
货币资金		188,213,841.27	60,450,207.12
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款		804,465.18	804,465.18
预付款项		47,250.00	
应收利息			
应收股利			
其他应收款		479,953,969.93	403,061,271.48
存货		1,350,954	
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		670,370,480.38	464,315,943.78
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			

长期应收款			
长期股权投资		1,000,867,729.91	955,322,800.82
投资性房地产		26,351,206.09	27,409,290.97
固定资产		174,582,780.07	77,875,213.50
在建工程		57,471,694.92	159,565,515.56
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		1,491,175.50	24,806,714.34
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		6,600,473.42	8,163,460.34
递延所得税资产			
其他非流动资产		8,030,000.00	
非流动资产合计		1,275,395,059.91	1,253,142,995.53
资产总计		1,945,765,540.29	1,717,458,939.31
流动负债：			
短期借款		419,000,000.00	382,050,000.00
交易性金融负债			
应付票据		190,000,000.00	450,000.00
应付账款		10,888,121.19	35,818,705.01
预收款项			
应付职工薪酬		1,355,298.18	1,355,448.18
应交税费		1,980,520.14	1,021,855.21
应付利息		928,697.22	939,458.33
应付股利		13,553,623.42	2,205,571.50
其他应付款		359,436,730.81	313,727,936.43
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		997,142,990.96	737,568,974.66
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款		74,116,923.58	80,174,539.32
预计负债			
递延所得税负债			

其他非流动负债		1,983,155.91	10,125,695.66
非流动负债合计		76,100,079.49	90,300,234.98
负债合计		1,073,243,070.45	827,869,209.64
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		567,402,596.00	567,402,596.00
资本公积		237,911,521.36	237,911,521.36
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		27,222,960.45	27,222,960.45
一般风险准备			
未分配利润		39,985,392.03	57,052,651.86
所有者权益（或股东权益）合计		872,522,469.84	889,589,729.67
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,945,765,540.29	1,717,458,939.31

法定代表人：许宝星 主管会计工作负责人：王晨 会计机构负责人：王挺

合并利润表

2014 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		604,682,034.19	597,270,709.16
其中：营业收入		604,682,034.19	597,270,709.16
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		604,957,164.38	569,589,163.47
其中：营业成本		505,318,893.49	489,318,161.93
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		12,095,911.27	10,969,952.78
销售费用		13,769,083.89	16,240,040.42
管理费用		42,739,466.37	43,961,602.44
财务费用		27,282,145.11	8,162,793.64
资产减值损失		3,751,664.25	936,612.26

加：公允价值变动收益			
投资收益		2,143,552.88	940,023.58
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益			
三、营业利润		1,868,422.69	28,621,569.27
加：营业外收入		36,502,052.66	10,464,437.57
减：营业外支出		7,121,057.92	1,472,374.85
其中：非流动资产处置损失		5,777,480.40	
四、利润总额		31,249,417.43	37,613,631.99
减：所得税费用		7,582,888.79	8,934,026.24
五、净利润		23,666,528.64	28,679,605.75
归属于母公司所有者的净利润		21,725,172.24	26,351,391.20
少数股东损益		1,941,356.40	2,328,214.55
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.04	0.046
（二）稀释每股收益		0.04	0.046
七、其他综合收益		4,406.72	-197.62
八、综合收益总额		23,670,935.36	28,679,408.13
归属于母公司所有者的综合收益总额		21,728,026.78	26,351,263.19
归属于少数股东的综合收益总额		1,942,908.58	2,328,144.94

法定代表人：许宝星 主管会计工作负责人：王晨 会计机构负责人：王挺

母公司利润表
2014 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		12,804,613.50	21,818,332.00
减：营业成本		9,843,086.93	1,482,714.90
营业税金及附加		215,664.37	1,198,578.31
销售费用			
管理费用		9,635,125.01	10,739,318.40
财务费用		13,609,780.42	4,003,770.34
资产减值损失		800,179.16	13,403.73
加：公允价值变动收益			
投资收益		2,044,929.09	940,023.58
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		2,044,929.09	
二、营业利润		-19,254,293.30	5,320,569.90
加：营业外收入		26,162,325.76	9,402,316.59

减：营业外支出		12,627,240.37	6,297,180.39
其中：非流动资产处置损失		5,769,624.63	
三、利润总额		-5,719,207.91	8,425,706.10
减：所得税费用			1,874,771.56
四、净利润		-5,719,207.91	6,550,934.54
五、每股收益：			
（一）基本每股收益		-0.01	0.012
（二）稀释每股收益		-0.01	0.012
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		-5,719,207.91	6,550,934.54

法定代表人：许宝星 主管会计工作负责人：王晨 会计机构负责人：王挺

合并现金流量表

2014 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		439,200,744.25	617,113,010.22
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		218,638.01	337,193.21
收到其他与经营活动有关的现金		187,254,856.00	186,292,156.25
经营活动现金流入小计		626,674,238.26	803,742,359.68
购买商品、接受劳务支付的现金		403,357,768.87	514,166,240.41
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		35,858,323.79	28,508,373.78
支付的各项税费		22,495,402.46	18,434,258.12

支付其他与经营活动有关的现金		221,341,329.98	231,955,751.17
经营活动现金流出小计		683,052,825.10	793,064,623.48
经营活动产生的现金流量净额		-56,378,586.84	10,677,736.20
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		1,500,000.00	600,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		18,790,207.69	15,243,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			12,754,926.33
投资活动现金流入小计		24,710,207.69	28,597,926.33
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		100,448,973.74	49,787,880.66
投资支付的现金		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			2,300,000.00
投资活动现金流出小计		102,448,973.74	52,087,880.66
投资活动产生的现金流量净额		-77,738,766.05	-23,489,954.33
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		805,600,000.00	415,572,255.12
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		148,098,858.42	
筹资活动现金流入小计		953,698,858.42	415,572,255.12
偿还债务支付的现金		684,550,000.00	466,507,250.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		30,159,841.63	26,064,846.40
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		92,922,572.58	-44,400,412.77
筹资活动现金流出小计		807,632,414.21	448,171,683.63
筹资活动产生的现金流量净额		146,066,444.21	-32,599,428.51
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		11,922,530.79	-45,411,646.64
加：期初现金及现金等价物余额		139,446,944.14	198,469,039.82
六、期末现金及现金等价物余额		151,369,474.93	153,057,393.18

法定代表人：许宝星 主管会计工作负责人：王晨 会计机构负责人：王挺

母公司现金流量表
2014 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,863,109.00	3,556,678.00
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		446,774,291.58	308,050,185.92
经营活动现金流入小计		449,637,400.58	311,606,863.92
购买商品、接受劳务支付的现金		9,776.40	
支付给职工以及为职工支付的现金		3,166,329.15	2,334,491.11
支付的各项税费		806,058.56	4,467,735.94
支付其他与经营活动有关的现金		448,168,680.34	293,323,028.42
经营活动现金流出小计		452,150,844.45	300,125,255.47
经营活动产生的现金流量净额		-2,513,443.87	11,481,608.45
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		1,500,000.00	600,000.00
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	15,210,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			12,754,926.33
投资活动现金流入小计		9,500,000.00	28,564,926.33
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		30,897,636.00	24,380,724.00
投资支付的现金		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			2,300,000.00
投资活动现金流出小计		75,897,636.00	26,680,724.00
投资活动产生的现金流量净额		-66,397,636.00	1,884,202.33
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		221,500,000.00	141,285,027.51
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		173,571,761.48	
筹资活动现金流入小计		395,071,761.48	141,285,027.51
偿还债务支付的现金		184,550,000.00	147,257,250.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		13,847,047.46	10,756,584.93
支付其他与筹资活动有关的现金		105,002,548.74	-2,726,000.00

筹资活动现金流出小计		303,399,596.20	155,287,834.93
筹资活动产生的现金流量净额		91,672,165.28	-14,002,807.42
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		22,761,085.41	-636,996.64
加：期初现金及现金等价物余额		37,450,207.12	67,255,788.62
六、期末现金及现金等价物余额		60,211,292.53	66,618,791.98

法定代表人：许宝星 主管会计工作负责人：王晨 会计机构负责人：王挺

合并所有者权益变动表

2014 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额								少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益									
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	567,402,596.00	195,381,921.28			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										
其他										
二、本年年初余额	567,402,596.00	195,381,921.28			27,222,960.45		101,688,765.70		171,940,761.21	1,063,637,004.64
三、本期增减变动金额		2,854.54					10,377,120.32		1,942,908.58	12,322,883.44
（一）净利润							21,725,172.24		1,941,356.40	23,666,528.64
（二）其他综合收益		2,854.54							1,552.18	4,406.72
上述（一）（二）小计		2,854.54					21,725,172.24		1,942,908.58	23,670,935.36
（三）所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配							-11,348,051.92			-11,348,051.92
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							-11,348,051.92			-11,348,051.92

4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	567,402,596.00	195,384,775.82			27,222,960.45		112,065,886.02		173,883,669.79	1,075,959,888.08

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额									少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益										
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			
一、上年年末余额	567,402,596.00	195,379,841.17			22,927,699.07		95,861,179.18		197,296,288.24	1,078,867,603.66	
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年年初余额	567,402,596.00	195,379,841.17			22,927,699.07		95,861,179.18		197,296,288.24	1,078,867,603.66	
三、本期增减变动金额		-128.01					3,655,287.36		2,328,144.94	5,983,304.29	
（一）净利润							26,351,391.20		2,328,214.55	28,679,605.75	
（二）其他综合收益		-128.01							-69.61	-197.62	

上述（一）（二）小计		-128.01					26,351,391.20		2,328,144.94	28,679,408.13
（三）所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配							-22,696,103.84			-22,696,103.84
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							-22,696,103.84			-22,696,103.84
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（七）其他										
四、本期期末余额	567,402,596.00	195,379,713.16			22,927,699.07		99,516,466.54		199,624,433.18	1,084,850,907.95

法定代表人：许宝星 主管会计工作负责人：王晨 会计机构负责人：王挺

母公司所有者权益变动表

2014 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	567,402,596.00	237,911,521.36			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							-17,067,259.83	-17,067,259.83
（一）净利润							-5,719,207.91	-5,719,207.91
（二）其他综合收益								
上述（一）（二）小计							-5,719,207.91	-5,719,207.91
（三）所有者投入和减少资本								
1．所有者投入资本								
2．股份支付计入所有者权益的金额								
3．其他								
（四）利润分配							-11,348,051.92	-11,348,051.92
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							-11,348,051.92	-11,348,051.92
4．其他								
（五）所有者权益内部结转								

1. 资本公积转增资本 (或股本)								
2. 盈余公积转增资本 (或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	567,402,596.00	237,911,521.36			27,222,960.45		39,985,392.03	872,522,469.84

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	567,402,596.00	237,911,521.36			22,927,699.07		62,567,710.19	890,809,526.62
加: 会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年年初余额	567,402,596.00	237,911,521.36			22,927,699.07		62,567,710.19	890,809,526.62
三、本期增减变动金额							-16,145,169.30	-16,145,169.30
(一) 净利润							6,550,934.54	6,550,934.54
(二) 其他综合收益								
上述(一)(二)小计							6,550,934.54	6,550,934.54
(三) 所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者								

权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配							-22,696,103.84	-22,696,103.84
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							-22,696,103.84	-22,696,103.84
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	567,402,596.00	237,911,521.36			22,927,699.07		46,422,540.89	874,664,357.32

法定代表人：许宝星 主管会计工作负责人：王晨 会计机构负责人：王挺

三、 公司基本情况

(一) 公司历史沿革

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

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

2005 年度，公司实施资产重组后，主营房地产开发、医药及橡胶业。

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

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

根据 2007 年 8 月 10 日第六届第三次董事会会议决议，以 2007 年 6 月 30 日公司总股本 141,929,077 股为基数，向全体股东每 10 股转增 7 股，共计转增股份 99,350,354 股，按每股面值 1 元计算，共使用资本公积 99,350,354.00 元。本次公积金转增股本实施后，公司总股本变更为 241,279,431 股。

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

根据 2009 年 3 月 16 日召开的第六届第十七次董事会及 2009 年 4 月 8 日召开的 2008 年度

股东大会决议，以截止 2008 年 12 月 31 日总股本 333,766,233 股为基数，以资本公积向股权登记日登记在册的全体股东定向转增股本，每 10 股转增 7 股，共计转增股份 233,636,363 股，共增加股本 233,636,363.00 元，减少资本公积金 233,636,363.00 元。本次公积金转增股本实施后，公司总股本变更为 567,402,596 股。

营业执照号：310000400034324

公司注册地：上海市浦东新区航津路 1929 号 1 幢第六层。

法定代表人：许宝星。

(二) 行业性质

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

(三) 经营范围

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

一般经营项目：房地产开发、胶带制造销售、医药制造销售、农机制造销售。

(四) 公司基本架构

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

四、 公司主要会计政策、会计估计和前期差错：

(一) 财务报表的编制基础：

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

(二) 遵循企业会计准则的声明：

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

(三) 会计期间：

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

(四) 记账本位币：

本公司的记账本位币为人民币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下的企业合并

1) 个别财务报表

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

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

2) 合并财务报表

合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。被合并各

方采用的会计政策与本公司不一致的，本公司在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照企业会计准则规定确认。

2. 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。

本公司为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；本公司作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。本公司对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

(1) 在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益（例如，可供出售金融资产公允价值变动计入资本公积的部分，下同）转入当期投资收益。

(2) 在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

(六) 合并财务报表的编制方法：

1、

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司均纳入合并财务报表。所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

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

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

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

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

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

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

企业因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，在合并财务报表中，对于剩余股权，应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他

综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

(七) 现金及现金等价物的确定标准：

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

(八) 外币业务和外币报表折算：

1. 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

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

2. 外币财务报表的折算

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

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

(九) 金融工具：

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1. 金融工具的分类

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

2. 金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

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

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

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

(2) 持有至到期投资

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

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

(3) 应收款项

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

(4) 可供出售金融资产

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

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

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

(5) 其他金融负债

按其公允价值和和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

(6) 公司持有至到期投资出售或重分类为可供出售金融资产：

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

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

2) 根据合同约定的偿付方式，企业已收回几乎所有初始本金。

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

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

(1) 所转移金融资产的账面价值；

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

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

(1) 终止确认部分的账面价值；

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

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

4. 金融负债终止确认条件

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

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

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

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

5. 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等）确定其公允价值；初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

6. 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

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

金融资产发生减值的客观证据，包括但不限于：

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

金融资产的具体减值方法如下：

（1）可供出售金融资产的减值准备：

对于可供出售金融资产采用比较各项可供出售权益工具投资资产负债表日的公允价值与其初始投资成本的差异方式来评估减值损失，其中：若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其初始投资成本超过 50%（含 50%）或低于其初始投资成本持续时间超过一年（含一年）的，则表明其发生减值；若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其初始投资成本超过 20%（含 20%）但尚未达到 50%的，本公司会综合考虑其他相关因素诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。

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

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回计入当期损益；对于可供出售权益工具投资发生的减值损失，在该权益工具价值回升时通过权益转回；但在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生的减值损失，不得转回。

（2）持有至到期投资的减值准备：

对于持有至到期投资，有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失；计提后如有证据表明其价值已恢复，原确认的减值损失可予以转回，记入当期损益，但该转回的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

（十）应收款项：

1、 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准	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、按组合计提坏账准备应收款项：

确定组合的依据：	
组合名称	依据
账龄	应收款项发生年限
按组合计提坏账准备的计提方法：	
组合名称	计提方法
账龄	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例说明	其他应收款计提比例说明
1 年以内（含 1 年）	2%	2%
1—2 年	5%	5%
2—3 年	10%	10%
3—4 年	50%	50%
4—5 年	50%	50%
5 年以上	100%	100%

3、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

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。

(十一) 存货：

1、 存货的分类

1.存货的分类

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

2. 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。

3.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。

4. 维修基金的核算方法

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

5. 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。

2、发出存货的计价方法

加权平均法

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

永续盘存制

5、低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

分次摊销法

(2) 包装物

分次摊销法

(十二) 长期股权投资：

1、投资成本确定

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

(2) 其他方式取得的长期股权投资

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

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

2、后续计量及损益确认方法

1.后续计量

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

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

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

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

2. 损益确认

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

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

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

3. 分步处置对子公司投资

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

- （1） 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- （2） 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- （3） 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- （4） 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

企业因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，不属于一揽子交易的，应当区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

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

（2）在合并财务报表中，对于剩余股权，应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。企业应当在附注中披露处置后的剩余股权在丧失控制权日的公允价值、按照公允价值重新计量产生的相关利得或损失的金额。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，区分个别财务报表

和合并财务报表进行相关会计处理：

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

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

3、 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

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。

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

除因企业合并形成的商誉以外的存在减值迹象的其他长期股权投资，如果可收回金额的计量结果表明，该长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将差额确认为减值损失。采用成本法核算的长期股权投资，因被投资单位宣告分派现金股利或利润确认投资收益后，考虑长期股权投资是否发生减值。

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

(十三) 投资性房地产：

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

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

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

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

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

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

投资性房地产减值损失一经确认，不再转回。

当投资性房地产被处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止

确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

(十四) 固定资产：

1、 固定资产确认条件、计价和折旧方法：

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年，单位价值较高的有形资产。

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

2、 各类固定资产的折旧方法：

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

3、 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

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

当固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧在未来期间作相应调整，以使该固定资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值（扣除预计净残值）。

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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

4、 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

- （1）在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。
- （2）本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。
- （3）即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。
- （4）本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。
- （5）租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

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

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租入固定资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

(十五) 在建工程:**1. 在建工程的类别**

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

2. 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

3. 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

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

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

在建工程的减值损失一经确认, 在以后会计期间不再转回。

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

(十六) 借款费用:**1. 借款费用资本化的确认原则**

公司发生的借款费用, 可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的, 予以资本化, 计入相关资产成本; 其他借款费用, 在发生时根据其发生额确认为费用, 计入当期损益。符合资本化条件的资产, 是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化:

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

(2) 借款费用已经发生;

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

2. 借款费用资本化期间

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

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

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

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

3. 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的, 则借款费用暂停资本化; 该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定

可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

4. 借款费用资本化金额的计算方法

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

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

(十七) 无形资产：

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

1. 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量：

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

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

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

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

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

2. 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项目	摊销方法
土地使用权	按其土地使用权规定使用年限
电脑软件	按其预计使用年限 5-10 年平均摊销
商标使用权	按其预计使用年限 10 年平均摊销
研发支出	研发产品批量生产后，按其预计使用年限 5 年平均摊销
探矿及采矿权	按照产量法进行摊销

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

3. 使用寿命不确定的无形资产的判断依据：

每期末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。

4. 无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

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

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

无形资产减值损失确认后，减值无形资产的折耗或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该无形资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的无形资产账面价值（扣除预计净残值）。无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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

5. 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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

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

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

具体标准为在研发部门提交的研发立项报告经过批准后，正式开始进入开发阶段。

6. 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

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

(十八) 长期待摊费用：

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

(十九) 预计负债：

1、预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

该义务是本公司承担的现时义务；

履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

2、预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

最佳估计数分别以下情况处理：

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

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

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

（二十） 收入：

1. 销售商品收入确认时间的具体判断标准

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

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

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

2. 确认让渡资产使用权收入的依据

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

（1）利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

（2）使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

（二十一） 政府补助：

1. 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产，但不包括政府作为企业所有者投入的资本。根据相关政府文件规定的补助对象，将政府补助划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

2. 政府补助的确认

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额（人民币 1 元）计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

3. 会计处理方法

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

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

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

（二十二） 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

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

2. 确认递延所得税负债的依据

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

(二十三) 经营租赁、融资租赁：

1. 经营租赁会计处理

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

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

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

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

2. 融资租赁会计处理

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

公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

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

(二十四) 主要会计政策、会计估计的变更

1、 会计政策变更

无

2、 会计估计变更

无

(二十五) 前期会计差错更正

1、 追溯重述法

无

2、 未来适用法

无

五、 税项：

(一) 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%(按公司所在地政策缴纳)

土地增值税	转让房地产所取得的增值额	按 0.5%及 2%预缴，清算时按超率累进税率 30%-60%
房产税	房产原值的 70%、租金收入	1.2%、12%
个人所得税	工资、薪金所得	3%-45%(员工个人所得税由本公司代扣代缴)
公司名称	税率	备注
上海申一胶带厂有限公司	25%	
上海胶带投资管理有限公司	25%	
上海融乾实业有限公司	25%	
上海胶带橡胶有限公司	25%	
淮安盛德置业有限公司	25%	
宁波寿全斋医药零售有限公司	25%	
宁波市中药饮片有限公司	25%	
淮安鼎立白马湖置业有限公司	25%	
广西鼎立稀土新材料产业园管理有限公司	25%	
上海鼎立胶带橡胶销售有限公司	25%	
上海胶带淮安实业有限公司	25%	
宁波药材股份有限公司	25%	
鼎立置业(淮安)有限公司	25%	
鼎立置业(上海)有限公司	25%	
宁波市金光仪表有限公司	25%	
上海冠成橡胶制品有限公司	25%	
江苏清拖农业装备有限公司	15%	见下(二)税收优惠及批文
上海鼎立有色金属材料有限公司	25%	
广西鼎立稀土新材料科技有限公司	25%	
宁波鼎立鸿泰投资管理有限公司	25%	
本公司	25%	

(二) 税收优惠及批文

2013 年 9 月 25 日，本公司之子公司江苏清拖农业装备有限公司经江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局和江苏省地方税务局认证并颁发 GF201332000029 号高新技术企业证书，2013 年度至 2015 年度享受高新技术企业优惠税率 15%。

六、 企业合并及合并财务报表

(一) 子公司情况

1、 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位:元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益
上海申一胶带厂有限公司	全资子公司	上海市	商贸业	23,562,337.27	汽车用胶带的制造	24,300,000.00	100	100	是	
上海胶带投资管理有限公司	全资子公司	上海市	投资业	10,000,000.00	实业投资管理、咨询	10,000,000.00	100	100	是	

上海融乾实业有限公司	全资子公司	上海市	投资业	24,300,000.00	投资管理 及咨询	23,070,605.11	100	100	是	
上海胶带橡胶有限公司	全资子公司	上海市	制造业	20,000,000.00	胶带、橡胶、塑料、橡塑制品的生产及销售	20,000,000.00	100	100	是	
淮安盛德置业有限公司	全资子公司	淮安市	房地产	100,000,000.00	房地产开发、销售, 物业管理, 建筑材料的销售	100,000,000.00	100	100	是	
宁波寿全斋医药零售有限公司	全资子公司	宁波市	商贸业	5,000,000.00	药品销售	5,000,000.00	100	100	是	
宁波市中药饮片有限公司	全资子公司	宁波市	商贸业	500,000.00	中药饮片生产、销售	500,000.00	100	100	是	
淮安鼎立白马湖置业有限公司	全资子公司	淮安市	房地产	10,000,000.00	房地产开发、销售	10,000,000.00	100	100	是	
广西鼎立稀土新材料产业园管理有限公司	控股子公司	南宁市	商贸业	50,000,000.00	产业园管理	32,500,000.00	65	65	是	15,868,797.29
上海鼎立胶带橡胶销售有限公司	全资子公司	上海市	商贸业	1,000,000.00	胶带、橡胶、塑料、橡塑制品销售	1,000,000.00	100	100	是	
上海胶带淮安实业有限公司	全资子公司	淮安市	制造业	200,000,000.00	胶带、橡胶、塑料、橡塑制品的生产及销售	40,000,000.00	100	100	是	
上海鼎立有色金属材料有限公司	全资子公司	上海市	商贸业	1,000,000.00	有色金属、金属材料、金属制品的批发	1,000,000.00	100	100	是	
广西鼎立稀土新材料科技有限公司	全资子公司	上海市	商贸业	50,000,000.00	有色金属、金属材料、金属制品的批发	50,000,000.00	100	100	是	
宁波鼎立鸿泰投资管理有限公司	全资子公司	宁波市	投资业	5,000,000.00	投资管理 及咨询	4,000,000.00	100	100	是	

2、 同一控制下企业合并取得的子公司

单位:元 币种:人民币

子公司全称	子	注	业	注册资本	经营范围	期末实际出资	持股	表决	是否	少数股东权
-------	---	---	---	------	------	--------	----	----	----	-------

	公司 类型	册地	务性 质			额	比例 (%)	权比 例(%)	合并 报表	益
宁波药材股份有限公司	控股子公司	宁波市	商贸业	65,000,000.00	中成药、中药材、抗生素等的批发，医疗器械的批发、零售，中药材等的收购	68,393,727.20	64.78	67.78	是	34,727,736.49
鼎立置业(淮安)有限公司	全资子公司	淮安市	房地产开发	125,214,823.00	房地产开发、销售，物业管理，建筑材料的销售	469,790,782.12	100	100	是	

3、 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位:元 币种:人民币

子公司全 称	子公 司类 型	注册 地	业 务性 质	注册 资本	经营范围	期末实际出 资额	持股 比例 (%)	表决 权比 例(%)	是否 合并 报表	少数股东权益
鼎立置业(上海)有限公司	全资子公司	上海市	房地产开发	133,260,400	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	232,000,000.0	100	100	是	
宁波市金光仪表有限公司	全资子公司	宁波市	商贸业	2,260,000	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	4,500,000.0	100	100	是	
江苏清拖农业装备有限公司	控股子公司	淮安市	农机制造	101,300,000	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	122,640,000.0	51	51	是	123,287,136.01
上海冠成橡胶制品有限公司	全资子公司	上海市	橡胶制造	2,000,000	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。	1,560,000.0	100	100	是	

(二) 合并范围发生变更的说明

与 2013 年相比，2014 年 1-6 月合并范围新增加广西鼎立稀土新材料科技有限公司和宁波鼎立

鸿泰投资管理有限公司。

(三) 本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体

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

单位:元 币种:人民币

名称	期末净资产	本期净利润	购买日
广西鼎立稀土新材料科技有限公司	49,856,864.32	-143,135.68	2014 年 5 月 27 日
宁波鼎立鸿泰投资管理有限公司	3,998,017.08	-1,982.92	2014 年 6 月 10 日

广西鼎立稀土新材料科技有限公司系 2014 年 5 月 27 日由本公司、上海市融乾实业有限公司分别出资 4500 万元人民币、500 万元人民币设立的子公司，该出资业经梧州市奕信联合会计师事务所验证，并出具奕信验字（2014）第 075 号验资报告。

宁波鼎立鸿泰投资管理有限公司系 2014 年 6 月 10 日由宁波药材股份有限公司出资人民币 400 万元设立的全资子公司。

(四) 其他

1.其他说明

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

注 1：根据委托管理协议，本公司不具有该公司的管理权，不纳入合并范围。

注 2：本公司不具有该公司的管理权，不纳入合并范围。

七、 合并财务报表项目注释

(一) 货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	/	/	140,528.02	/	/	414,743.16
人民币	/	/	140,528.02	/	/	414,743.16
银行存款：	/	/	151,228,946.91	/	/	139,032,200.98
人民币	/	/	151,073,153.32	/	/	139,031,067.1
美元	25,309.93	6.1528	155,726.94	175.04	6.0969	1,067.20
欧元	7.94	8.3946	66.65	7.92	8.4189	66.68
其他货币资金：	/	/	193,101,922.27	/	/	100,179,349.69
人民币	/	/	192,845,154.91	/	/	97,609,506.34

美元	41,731.79	6.1528	256,767.36	421,500.00	6.0969	2,569,843.35
合计	/	/	344,471,397.20	/	/	239,626,293.83

项 目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金	166,145,154.91	77,298,660.34
履约保证金	---	310,846.00
用于质押的银行存款	26,700,000.00	20,000,000.00
信用证保证金	256,767.36	2,569,843.35
合计	193,101,922.27	100,179,349.69

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

(二) 应收票据：

1、 应收票据分类

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	1,165,015.47	3,545,485.00
合计	1,165,015.47	3,545,485.00

2、 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

单位：元 币种：人民币

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
公司已经背书给其他方但尚未到期的票据				
上海鼎江贸易有限公司	2014 年 2 月 19 日	2014 年 8 月 19 日	2,000,000.00	
浙江省余姚市医药药材有限公司	2014 年 3 月 27 日	2014 年 9 月 27 日	1,445,526.60	
宝应三农农业装备有限公司	2014 年 5 月 8 日	2014 年 11 月 8 日	1,000,000.00	
象山广源建设有限公司	2014 年 3 月 28 日	2014 年 9 月 28 日	900,000.00	
宁波宝瑞达医药有限公司	2014 年 2 月 13 日	2014 年 8 月 13 日	855,890.51	
合计	/	/	6,201,417.11	/

(三) 应收账款：

1、 应收账款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款：								
	247,803,911.72	93.51	9,538,819.88	3.85	183,671,208.63	88.94	7,660,776.44	4.17
组合小计	247,803,911.72	93.51	9,538,819.88	3.85	183,671,208.63	88.94	7,660,776.44	4.17
单项金额虽不	17,185,941.43	6.49	9,800,795.62	57.03	22,840,923.54	11.06	9,580,433.10	41.94

重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合计	264,989,853.15	/	19,339,615.50	/	206,512,132.17	/	17,241,209.54	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内小计	220,233,498.71	83.11	4,396,033.98	167,583,410.65	81.15	3,351,668.21
1 至 2 年	20,538,699.14	7.75	1,026,934.96	9,725,045.37	4.71	486,252.27
2 至 3 年	2,808,108.57	1.06	280,810.85	1,599,405.52	0.77	159,940.55
3 年以上	777,130.42	0.29	388,565.21	2,200,863.31	1.07	1,100,431.63
5 年以上	3,446,474.88	1.30	3,446,474.88	2,562,483.78	1.24	2,562,483.78
合计	247,803,911.72	93.51	9,538,819.88	183,671,208.63	88.94	7,660,776.44

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
黑龙江医药销售总公司驻京办	934,667.80	934,667.80	100	账龄较长,预计无法收回
武汉市药材公司中药实业公司	729,885.91	729,885.91	100	账龄较长,预计无法收回
南京华东医药有限责任公司	680,296.52	680,296.52	100	账龄较长,预计无法收回
黑龙江医药销售总公司	649,249.14	649,249.14	100	账龄较长,预计无法收回
鸡西矿务局	566,937.22	566,937.22	100	账龄较长,预计无法收回
合计	3,561,036.59	3,561,036.59	/	/

2、 本报告期实际核销的应收账款情况

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	是否因关联交易产生
慈溪市医药药材有限公司	久未收回的货款	28,714.31	长期未能收回的坏、死账	否
上海市南京西路地段医院	久未收回的货款	17,109.02	长期未能收回的坏、死账	否
宁波大祥贸易有限公司	久未收回的货款	13,824.65	长期未能收回的坏、死账	否
三门县医药有限责任公司	久未收回的货款	7,067.19	长期未能收回的坏、死账	否
宁波三江购物俱	久未收回的货款	6,853.96	长期未能收回的坏、死账	否

乐部有限公司				
义乌金利贸易发展有限公司	久未收回的货款	5,539.62	长期未能收回的坏、死账	否
江山市医药有限公司	久未收回的货款	4,742.50	长期未能收回的坏、死账	否
奉化市医药药材有限公司 5 部	久未收回的货款	3,512.30	长期未能收回的坏、死账	否
杭州桐君堂医药药材有限公司	久未收回的货款	2,772.49	长期未能收回的坏、死账	否
浙江康盛医药有限公司	久未收回的货款	1,968.68	长期未能收回的坏、死账	否
浙江华通医药股份有限公司	久未收回的货款	1,555.72	长期未能收回的坏、死账	否
浙江省富阳市医药药材有限公司	久未收回的货款	1,548.57	长期未能收回的坏、死账	否
桐乡市医药有限公司	久未收回的货款	980.40	长期未能收回的坏、死账	否
浙江省嵊州市医药药材总公司	久未收回的货款	706.65	长期未能收回的坏、死账	否
浙江鼎盛医药有限公司	久未收回的货款	607.18	长期未能收回的坏、死账	否
浙江普泽医药有限公司	久未收回的货款	507.38	长期未能收回的坏、死账	否
浙江老百姓大药房连锁有限公司	久未收回的货款	406.51	长期未能收回的坏、死账	否
浙江新光药品有限公司	久未收回的货款	396.70	长期未能收回的坏、死账	否
浙江湖州华圣医药药材有限公司	久未收回的货款	364.17	长期未能收回的坏、死账	否
宁波市华东医药保健品公司文荟药房	久未收回的货款	157.55	长期未能收回的坏、死账	否
合计	/	99,335.55	/	/

账龄较长,估计无法收回

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

4、 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
上海青蚨矿产品有限公司	非关联方	31,267,998.00	1 年以内	11.80
宁波市正丰医药贸易有限公司	非关联方	11,495,647.39	1 年以内	4.34

上海寿全斋电子商务有限公司	参股公司	4,918,617.48	1 年以内	1.86
蚌埠市瑞丰农机有限公司	非关联方	4,784,389.50	1 年以内	1.81
阜新北斗农机有限责任公司	非关联方	4,447,820.00	1 年以内	1.68
合计	/	56,914,472.37	/	21.49

5、 应收关联方账款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
上海寿全斋电子商务有限公司	联营公司	4,918,617.48	1.86
宁波冯存仁堂医药零售有限责任公司	子公司（注）	1,741,914.86	0.66
江西九华药业有限公司	同一控股股东	506,599.52	0.19
宁波药材股份有限公司 骆驼医药分公司	子公司（注）	120,056.70	0.05
合计	/	7,287,188.56	2.76

(四) 其他应收款：

1、 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收账款	92,309,313.51	41.02	21,208,492.92	22.98	100,287,107.85	57.17	21,208,492.92	21.15
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
	131,455,173.07	58.41	14,006,515.96	10.65	73,856,045.20	42.10	12,547,199.04	16.99
组合小计	131,455,173.07	58.41	14,006,515.96	10.65	73,856,045.20	42.10	12,547,199.04	16.99
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款	1,285,740.72	0.57	1,285,740.72	100.00	1,285,740.72	0.73	1,285,740.72	100.00
合计	225,050,227.30	/	36,500,749.60	/	175,428,893.77	/	35,041,432.68	/

单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收账款

单位：元 币种：人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由
---------	------	------	---------	----

淮南市白马湖生态旅游开发有限公司	60,000,000.00		0	根据协议约定,公司如未能摘牌,退还全部保证金
岑溪市工信局	9,800,000.00		0	购地保证金
广东河源冠康参茸保健品	8,450,000.00	8,450,000.00	100	账龄较长,预计无法收回
宁波市中药制药有限公司	3,077,223.81	3,077,223.81	100	账龄较长,预计无法收回
广东惠阳稳坤实业有限公司	3,023,400.00	3,023,400.00	100	账龄较长,预计无法收回
其他	7,958,689.7	6,657,869.11	83.66	账龄较长,预计无法全额收回
合计	92,309,313.51	21,208,492.92	/	/

组合中,按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款:

单位:元 币种:人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内小计	92,054,285.99	40.90	1,830,109.95	32,480,833.97	18.52	649,616.68
1 至 2 年	25,371,226.32	11.27	1,268,311.31	22,596,441.44	12.88	1,129,822.07
2 至 3 年	2,746,078.87	1.22	274,607.88	7,776,385.17	4.43	777,638.52
3 年以上	1,300,190.15	0.58	650,095.08	2,024,525.70	1.15	1,012,262.85
5 年以上	9,983,391.74	4.44	9,983,391.74	8,977,858.92	5.12	8,977,858.92
合计	131,455,173.07	58.41	14,006,515.96	73,856,045.20	42.10	12,547,199.04

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款

单位:元 币种:人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
上海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
其他	374,793.29	374,793.29	100	账龄较长,预计无法收回
合计	1,285,740.72	1,285,740.72	/	/

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

3、 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
淮安市白马湖生态旅游开发有限公司	非关联方	60,000,000.00	2-5 年	26.66
金湖浩矿业	子公司	18,850,000.00	1-2 年	8.38
上海化学工业区奉贤分区发展有限公司	非关联方	15,821,100.05	1 年以内	7.03
岑溪市工信局	非关联方	9,800,000.00	2-3 年	4.35
广东河源冠康参茸保健品有限公司	非关联方	8,450,000.00	5 年以上	3.75
合计	/	112,921,100.05	/	50.17

4、 应收关联方款项

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收账款总额的比例(%)
金湖浩矿业	子公司	18,850,000.00	8.38
宁波冯存仁堂医药零售有限责任公司	子公司	6,635,977.29	2.95
上海寿全斋电子商务有限公司	参股公司	2,000,000.00	0.89
宁波药材股份有限公司骆驼医药分公司	子公司	160,000.00	0.07
合计	/	27,645,977.29	12.29

(五) 预付款项：

1、 预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	13,234,051.42	83.26	9,982,587.81	28.01
1 至 2 年	843,139.36	5.30	393,828.61	1.11
2 至 3 年	1,621,484.40	10.20	6,195,774.36	17.39
3 年以上	196,777.22	1.24	19,058,894.51	53.49
合计	15,895,452.40	100	35,631,085.29	100

2、 预付款项金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
成都德鑫医药有限公司	非关联方	1,123,961.46	1 年以内	合同尚未执行完毕
温岭市明华齿轮有限公司	非关联方	1,019,364.04	1 年以内	合同尚未执行完毕
上海三菱电梯有限公司	非关联方	894,000.00	1 年以内	合同尚未执行完毕
上海创业电梯工程有限公司	非关联方	712,500.00	1 年以内	合同尚未执行完毕
淮安供电公司	非关联方	643,631.80	1 年以内	合同尚未执行完毕
合计	/	4,393,457.30	/	/

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

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

(六) 存货：

1、 存货分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	34,523,442.70		34,523,442.70	26,736,136.76		26,736,136.76
在产品	52,296,865.36		52,296,865.36	42,778,104.18		42,778,104.18
库存商品	104,403,068.62	2,181,496.10	102,221,572.52	124,272,150.22	2,086,890.28	122,185,259.94
周转材料	2,644,128.31		2,644,128.31	2,246,618.55		2,246,618.55
开发成本	950,353,578.37		950,353,578.37	908,719,273.34		908,719,273.34
开发产品	95,037,926.32		95,037,926.32	147,038,850.16		147,038,850.16
拟开发土地	34,287,290.00		34,287,290.00	34,137,290.00		34,137,290.00
合计	1,273,546,299.68	2,181,496.10	1,271,364,803.58	1,285,928,423.21	2,086,890.28	1,283,841,532.93

2、 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
库存商品	2,086,890.28	94,605.82			2,181,496.10
合计	2,086,890.28	94,605.82			2,181,496.10

(1)开发成本：

项目名称	开工时间	预计竣工时间	预计投资总额(万元)	期末余额	期初余额
徐杨商住楼(C、D 地块)	---	---	5,408.13	15,400,792.45	15,400,792.45
鼎立高尔夫花园	2010 年 3 月	2014 年 9 月	73,736.02	781,630,447.92	770,462,068.88
宜宾北路城东地块	2013 年 7 月	2015 年 5 月	28,000.00	153,322,338.00	122,856,412.01
合计				950,353,578.37	908,719,273.34

(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	11,385,222.72	---	1,119,356.11	10,265,866.61
香榭丽花苑二期	2009 年	1,144,061.04	---	1,144,061.04	---
香榭丽花苑三期	2011 年	13,572,433.30	---	6,752,284.90	6,820,148.40
香榭丽花苑四期	2011 年	13,815,899.68	---	11,586,893.65	2,229,006.03
香榭丽花苑五期	2011 年	83,574,761.08	---	28,497,737.61	55,077,023.47
城东商住楼	2009 年	4,719,207.01	---	1,526,215.87	3,192,991.14
徐杨小区商住楼(A、B 地块)	2010 年	18,827,265.33	---	1,374,374.66	17,452,890.67
合计		147,038,850.16	---	52,000,923.84	95,037,926.32

(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	---	---	34,137,290.00	34,137,290.00

(4) 计入期末存货余额的借款费用资本化金额

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

存货期末余额中含有借款费用资本化金额的 76,256,576.40 元。

(七) 其他流动资产：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
待抵扣增值税进项税	14,202,417.39	16,688,349.70
预交营业税	1,244,819.22	3,477,548.47
预交城建税	87,137.39	243,428.43
预交教育费附加	12,762.70	124,399.16
理财产品		4,300,000.00
高尔夫俱乐部会员卡	17,500,000.00	
合计	33,047,136.70	24,833,725.76

(八) 可供出售金融资产：

1、 可供出售金融资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值	期初公允价值
可供出售权益工具	145,708.47	141,301.75
合计	145,708.47	141,301.75

2、 截至报告期末可供出售金融资产的成本（摊余成本）、公允价值、累计计入其他综合收益的公允价值变动金额，以及已计提减值金额

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
公允价值	145,708.47		145,708.47

(九) 对合营企业投资和联营企业投资：

单位：万元 币种：人民币

被投资单位名称	持股比例(%)	表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业							
二、联营企业							

广西有色金属集团梧州稀土开发有限公司	25.99	25.99	13,375.58	7,408.09	5,967.49	2,254.08	448.97
上海浦东新区长江鼎立小额贷款有限公司	20.00	20.00	11,659.46	1,036.40	10,623.06	953.41	451.89
浙江中电设备股份有限公司	41.00	41.00	1,002.27		1,002.27		
山东中凯稀土材料有限公司	45.00	45.00	25,307.54	20,312.42	4,995.12	1,016.24	-5.41
上海寿全斋电子商务有限公司	20.00	20.00	361.35	270.68	90.67	104.14	-42.79

(十) 长期股权投资:

1、 长期股权投资情况

按成本法核算:

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	持股比例(%)	表决权比例(%)
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	10.00	10.00
宁波药材股份有限公司骆驼医药分公司	255,000.00	255,000.00		255,000.00		100.00	100.00
宁波冯存仁堂医药零售有限责任公司	652,735.74	652,735.74		652,735.74		100.00	100.00
常州长宁药业有限公司	1,498,019.86	1,498,019.86		1,498,019.86		10.00	10.00
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	50.00	50.00
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	10.00	10.00
淮安苏欣农机有限公司	105,800.00	105,800.00	-105,800.00				
金湖浩矿业	20,000,000.00	11,752,974.75		11,752,974.75		51.00	51.00

按权益法核算:

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期现金红利	持股比例(%)	表决权比例(%)
广西有色金属集团梧州	40,000,000.00	44,598,137.66	1,166,880.48	45,765,018.14			25.99	25.99

稀土开发有限公司								
浙江中电设备股份有限公司	59,800,000.00	59,800,000.00		59,800,000.00			41.00	41.00
上海浦东新区长江鼎立小额贷款有限公司	20,000,000.00	21,843,707.30	-597,596.17	21,246,111.13		1,500,000.00	20.00	20.00
山东中凯稀土材料有限公司	22,500,000.00	22,502,361.14	-24,355.22	22,478,005.92			45.00	45.00
上海寿全斋电子商务有限公司	2,000,000.00		1,914,423.79	1,914,423.79			20.00	20.00

(十一) 投资性房地产:

1、 按成本计量的投资性房地产

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
一、账面原值合计	72,311,540.04		199,341.02	72,112,199.02
1.房屋、建筑物	72,311,540.04		199,341.02	72,112,199.02
2.土地使用权				
二、累计折旧和累计摊销合计	24,702,138.01	1,534,777.01	128,076.61	26,108,838.41
1.房屋、建筑物	24,702,138.01	1,534,777.01	128,076.61	26,108,838.41
2.土地使用权				
三、投资性房地产账面净值合计	47,609,402.03	-1,534,777.01	71,264.41	46,003,360.61
1.房屋、建筑物	47,609,402.03	-1,534,777.01	71,264.41	46,003,360.61
2.土地使用权				
四、投资性房地产减值准备累计金额合计				
1.房屋、建筑物				
2.土地使用权				
五、投资性房地产账面价值合计	47,609,402.03	-1,534,777.01	71,264.41	46,003,360.61
1.房屋、建筑物	47,609,402.03	-1,534,777.01	71,264.41	46,003,360.61
2.土地使用权				

本期折旧和摊销额: 1,534,777.01 元。

(十二) 固定资产:

1、 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	388,468,750.54	118,516,892.05		8,882,831.94	498,102,810.65
其中：房屋及建筑物	233,845,300.77	110,169,806.04		24,984.26	343,990,122.55
机器设备	111,154,553.74	6,724,034.25		8,538,800.08	109,339,787.91
运输工具	30,668,539.71	789,902.46		120,200.00	31,338,242.17
电子设备及其他	12,800,356.32	833,149.30		198,847.60	13,434,658.02
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计：	127,184,128.06		9,081,100.82	2,050,105.95	134,215,122.93
其中：房屋及建筑物	36,220,908.85		3,155,192.45	16,953.35	39,359,147.95
机器设备	65,959,643.53		2,908,749.48	1,746,009.76	67,122,383.25
运输工具	15,001,266.56		2,571,664.48	108,180.00	17,464,751.04
电子设备及其他	10,002,309.12		445,494.41	178,962.84	10,268,840.69
三、固定资产账面净值合计	261,284,622.48	/		/	363,887,687.72
其中：房屋及建筑物	197,624,391.92	/		/	304,630,974.60
机器设备	45,194,910.21	/		/	42,217,404.66
运输工具	15,667,273.15	/		/	13,873,491.13
电子设备及其他	2,798,047.20	/		/	3,165,817.33
四、减值准备合计		/		/	
其中：房屋及建筑物		/		/	
机器设备		/		/	
运输工具		/		/	
电子设备及其他		/		/	
五、固定资产账面价值合计	261,284,622.48	/		/	363,887,687.72
其中：房屋及建筑物	197,624,391.92	/		/	304,630,974.60
机器设备	45,194,910.21	/		/	42,217,404.66
运输工具	15,667,273.15	/		/	13,873,491.13
电子设备及其他	2,798,047.20	/		/	3,165,817.33

本期折旧额：9,081,100.82 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为：108,272,841.07 元。

(十三) 在建工程：

1、 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
在建工程	69,369,598.45	2,370,931.06	66,998,667.39	173,453,794.94	2,370,931.06	171,082,863.88

2、 重大在建工程项目变动情况:

单位: 元 币种: 人民币

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	工程投入占预算比例(%)	工程进度	资金来源	期末数
上海胶带重建	200,000,000.00	156,441,214.31	4,294,351.34	104,957,625.72	90.00	90.00%	自筹	55,777,939.93
广西稀土工业园		4,828,765.60	976,035.00				自筹	5,804,800.60
合计	200,000,000.00	161,269,979.91	5,270,386.34	104,957,625.72	/	/	/	61,582,740.53

3、 在建工程减值准备:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初数	期末数	计提原因
申益大酒店	2,370,931.06	2,370,931.06	期末在建工程账面价值高于可回收金额的差额予以计提
合计	2,370,931.06	2,370,931.06	/

4、 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
上海胶带重建	90%	

(十四) 无形资产:

1、 无形资产情况:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	103,583,202.30	614,360.21	24,429,100.00	79,768,462.51
(1) 土地使用权	99,819,503.37		24,429,100.00	75,390,403.37
(2) 电脑软件	1,257,398.93			1,257,398.93
(3) 商标使用权	905,100.00			905,100.00
(4) 研发支出	1,601,200.00	614,360.21		2,215,560.21
二、累计摊销合计	9,014,123.42	1,170,755.82	1,262,170.27	8,922,708.97
(1) 土地使用权	7,567,578.48	923,385.72	1,262,170.27	7,228,793.93
(2) 电脑软件	816,544.94	48,780.06		865,325.00
(3) 商标使用权	630,000.00	45,000.00		675,000.00
(4) 研发支出		153,590.04		153,590.04
三、无形资产账面净值合计	94,569,078.88	-556,395.61	23,166,929.73	70,845,753.54
(1) 土地使用权	92,251,924.89	-923,385.72	23,166,929.73	68,161,609.44
(2) 电脑软件	440,853.99	-48,780.06		392,073.93
(3) 商标使用权	275,100.00	-45,000.00		230,100.00

(4) 研发支出	1,601,200.00	460,770.17		2,061,970.17
四、减值准备合计				
(1) 土地使用权				
(2) 电脑软件				
(3) 商标使用权				
(4) 研发支出				
五、无形资产账面价值合计	94,569,078.88	-556,395.61	23,166,929.73	70,845,753.54
(1) 土地使用权	92,251,924.89	-923,385.72	23,166,929.73	68,161,609.44
(2) 电脑软件	440,853.99	-48,780.06		392,073.93
(3) 商标使用权	275,100.00	-45,000.00		230,100.00
(4) 研发支出	1,601,200.00	460,770.17		2,061,970.17

本期摊销额：1,170,755.82 元。

2、 公司开发项目支出：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	
1204A 型拖拉机	614,360.21			614,360.21	
1104-1204A 型拖拉机	1,296,594.74	372,374.29			1,668,969.03
大马力 K1304-K2204 拖拉机	2,644,605.46	64,172.00			2,708,777.46
中、小 马 力 拖 拉 机 300D-354D , 350,354,300A-400A	1,310,633.72	676,386.92			1,987,020.64
750H/800 高低隙宽轮距多功能拖拉机	1,559,705.62	172,066.61			1,731,772.23
合计	7,425,899.75	1,284,999.82		614,360.21	8,096,539.36

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例：32.59%。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例：0.87%。

(十五) 商誉：

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
中药饮片公司	2,080,000.00			2,080,000.00	2,080,000.00
合计	2,080,000.00			2,080,000.00	2,080,000.00

本公司对商誉进行了减值测试：本公司将并购公司整体作为一个资产组进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。因此对并购中药饮片公司时产生的商誉提取减值准备 2,080,000.00 元。

(十六) 长期待摊费用：

单位：元 币种：人民币

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额
装修费	10,641,869.06	339,745.40	1,530,487.17		9,451,127.29

临时建筑	2,677,145.28		1,202,828.04		1,474,317.24
其他	2,093,000.00		27,300.00		2,065,700.00
合计	15,412,014.34	339,745.40	2,760,615.21		12,991,144.53

(十七) 递延所得税资产/递延所得税负债:

1、 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
递延所得税资产:		
资产减值准备	3,461,793.92	461,015.35
可抵扣亏损	10,682,015.04	11,468,745.04
小计	14,143,808.96	11,929,760.39
递延所得税负债:		
被收购子公司的可辨认净资产公允价值大于账面价值	6,291,486.11	6,419,024.62
小计	6,291,486.11	6,419,024.62

(2) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位: 元 币种: 人民币

项目	金额
应纳税差异项目:	
被收购子公司的可辨认净资产公允价值大于账面价值	41,943,240.73
小计	41,943,240.73
可抵扣差异项目:	
资产减值准备	14,264,082.32
可抵扣亏损	42,728,060.16
小计	56,992,142.48

(十八) 资产减值准备明细:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	52,282,642.22	3,657,058.43		99,335.55	55,840,365.10
二、存货跌价准备	2,086,890.28	94,605.82			2,181,496.10
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备	4,302,365.48				4,302,365.48
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备					
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备	2,370,931.06				2,370,931.06

十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备					
十三、商誉减值准备	2,080,000.00				2,080,000.00
十四、其他					
合计	63,122,829.04	3,751,664.25		99,335.55	66,775,157.74

(十九) 其他非流动资产：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
工程预付款	25,984,835.26	9,000,000.00
设备预付款	9,268,000.00	3,190,120.00
土地预付款	8,030,000.00	
合计	43,282,835.26	12,190,120.00

(二十) 短期借款：

1、 短期借款分类：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
质押借款	42,180,000.00	17,630,000.00
抵押借款	217,500,000.00	240,500,000.00
保证借款	353,000,000.00	305,000,000.00
信用借款	30,000,000.00	30,000,000.00
保证抵押借款	80,500,000.00	38,000,000.00
质押保证借款		20,000,000.00
合计	723,180,000.00	651,130,000.00

(1) 期末质押借款事项的详细情况如下：

- ① 期末质押借款 180,000.00 元以控股子公司宁波寿全斋 200,000.00 元的定期存款为质押物；
- ② 期末质押借款 25,000,000.00 元以银行存款 18,000,000.00 元作为质押物；
- ③ 期末质押借款 17,000,000.00 元以银行存款 8,500,000.00 元作为质押物。

(2) 期末抵押借款事项的详细情况如下：

- ① 期末抵押借款 75,000,000.00 元以控股子公司宁波药材账面原值为 50,707,565.88 元、净值 33,668,319.44 元的房屋建筑物作为抵押物；
- ② 期末抵押借款 13,000,000.00 元以本公司账面原值 16,500,000.00 元、净值 10,003,125.00 元的投资性房地产作为抵押物；
- ③ 期末抵押借款 83,000,000.00 元以控股子公司江苏清拖账面原值为 65,432,058.25 元、净值 52,330,956.70 元的房屋建筑物和原值 15,397,763.30 元，净值 12,831,469.30 元的土地使用权作为抵押物；
- ④ 期末抵押借款 46,500,000.00 元以本公司原值为 26,783,922.91 元、净值为 15,471,185.20 元的房屋建筑物作为抵押。

(3) 期末保证借款事项的详细情况如下:

- ①期末保证借款 40,000,000.00 元以本公司之全资子公司中药饮片公司和鼎立控股集团股份有限公司(以下简称“鼎立控股”)提供最高额保证 40,000,000.00 元;
- ②期末保证借款 33,000,000.00 元由鼎立控股提供最高额保证 33,000,000.00 元;
- ③期末保证借款 15,000,000.00 元由鼎立控股担保;
- ④期末保证借款 45,000,000.00 元由许宝星担保;
- ⑤期末保证借款 120,000,000.00 元由鼎立控股、许宝星和陈嫦珍担保;
- ⑥期末保证借款 30,000,000.00 元由鼎立控股、许宝星担保;
- ⑦期末保证借款 50,000,000.00 元由鼎立控股、许宝星担保;
- ⑧期末保证借款 20,000,000.00 元是控股子公司淮安胶带借款由本公司进行担保。

(4) 期末信用借款事项的详细情况如下:

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

(5) 期末保证抵押借款事项的详细情况如下:

- ①期末保证抵押借款 23,000,000.00 元以全资子公司金光仪表原值为 3,886,225.00 元、净值 3,046,112.08 元的房屋建筑物作为抵押物,并由鼎立控股提供担保;
- ②期末保证抵押借款 35,000,000.00 元以本公司原值为 22,577,398.34 元、净值为 18,480,286.41 元的房屋建筑物作为抵押物,并由鼎立控股进行担保;
- ③期末保证抵押借款 22,500,000.00 元以本公司原值为 37,310,738.20 元、净值为 35,957,082.76 元的房产建筑物抵押,并由鼎立控股、许宝星进行担保。

(二十一) 应付票据:

单位:元 币种:人民币

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票		24,000,000.00
银行承兑汇票	246,477,283.51	75,665,204.69
合计	246,477,283.51	99,665,204.69

下一会计期间(下半年)将到期的金额 246,477,283.51 元。

(1) 以上票据均于 6 个月内到期。

(2) 期末应付票据中有 80,000,000.00 元的银行承兑汇票,由鼎立控股提供担保。

(二十二) 应付账款:

1、 应付账款情况

单位:元 币种:人民币

项目	期末数	期初数
1 年以内	223,639,427.85	247,650,385.14
1 年以上至 2 年以内	32,819,658.78	37,351,945.09
2 年以上至 3 年以内	4,889,400.26	21,113,250.13
3 年以上	27,924,916.27	12,374,974.30
合计	289,273,403.16	318,490,554.66

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

单位:元 币种:人民币

单位名称	期末数	期初数
------	-----	-----

鼎立控股集团股份有限公司	6,829,383.44	6,829,383.44
江西九华药业有限公司	87,659.02	
上海寿全斋电子商务有限公司	9,720.00	
合计	6,926,762.46	6,829,383.44

(二十三) 预收账款:

1、 预收账款情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
1 年以内	5,337,946.54	17,950,340.03
1 年以上至 2 年以内	213,945.34	2,739,720.32
2 年以上至 3 年以内	348,761.25	818,349.10
3 年以上	873,578.41	1,959,237.66
合计	6,774,231.54	23,467,647.11

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

(二十四) 应付职工薪酬

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	1,035,266.85	27,183,004.66	27,198,040.60	1,020,230.91
二、职工福利费		1,561,145.16	1,561,145.16	
三、社会保险费		4,920,420.71	4,920,420.71	
其中: 医疗保险费		1,371,115.03	1,371,115.03	
基本养老保险费		2,971,279.57	2,971,279.57	
失业保险费		251,210.88	251,210.88	
工伤保险费		212,752.15	212,752.15	
生育保险费		114,063.08	114,063.08	
四、住房公积金	1,141,518.36	879,293.57	886,085.57	1,134,726.36
五、辞退福利		553,124.31	553,124.31	
六、其他	202,616.00	168,111.72	168,111.72	202,616.00
七、工会经费和职工教育经费	835,159.87	870,668.89	571,395.72	1,134,433.04
合计	3,214,561.08	36,135,769.02	35,858,323.79	3,492,006.31

工会经费和职工教育经费金额 1,134,433.04 元, 因解除劳动关系给予补偿 553,124.31 元。

(二十五) 应交税费:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
增值税	939,212.02	719,338.57
营业税	1,699,509.69	1,749,738.39
企业所得税	9,237,277.24	5,600,756.08
个人所得税	162,154.33	219,103.23
城市维护建设税	14,924.05	63,405.33

房产税	757,162.72	779,952.84
土地增值税	37,019,134.74	39,773,836.08
教育费附加	14,823.69	48,020.67
土地使用税	768,463.59	768,463.59
其他	179,185.85	164,154.77
合计	50,791,847.92	49,886,769.55

(二十六) 应付利息：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息	254,583.33	
短期借款应付利息	928,697.22	1,606,352.77
合计	1,183,280.55	1,606,352.77

(二十七) 应付股利：

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数	超过 1 年未支付原因
国家股	1,730,726.40	1,730,726.40	以前年度分配的股利，股东未取
国有法人股	39,996.00	39,996.00	以前年度分配的股利，股东未取
境内法人股	445,703.40	445,703.40	以前年度分配的股利，股东未取
天津市中新药业集团股份有限公司	180,605.36	180,605.36	以前年度分配的股利，股东未取
宁波药材的其他股东	112,936.78	112,936.78	以前年度分配的股利，股东未取
2013 年度 A 股股利	8,935,190.92		
2013 年度 B 股股利	2,412,861.00		
合计	13,858,019.86	2,509,967.94	/

(二十八) 其他应付款：

1、 其他应付款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年以内	38,469,485.23	84,029,116.26
1 年以上至 2 年以内	5,097,056.52	16,621,588.82
2 年以上至 3 年以内	16,017,281.46	2,798,110.01
3 年以上	17,935,281.14	15,573,683.88
合计	77,519,104.35	119,022,498.97

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

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数
------	-----	-----

鼎立控股集团股份有限公司	36,662,927.89	60,282,341.64
常州长宁药业有限公司	3,000,000.00	3,000,000.00
鼎立建设集团股份有限公司	10,367,588.45	10,367,588.45
合计	50,030,516.34	73,649,930.09

3、 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

单位名称	金额	未偿还原因
上海华谊（集团）公司	4,519,870.02	该债务属原股东历史遗留，正在商谈解决
常州长宁药业有限公司	3,000,000.00	该债务属原股东历史遗留
合计	7,519,870.02	

4、 对于金额较大的其他应付款，应说明内容

单位名称	金额	性质或内容
鼎立控股集团股份有限公司	36,662,927.89	往来款
鼎立建设集团股份有限公司	10,367,588.45	往来款
上海华谊（集团）公司	4,519,870.02	往来款
宁波市正丰医药贸易有限公司	3,800,000.00	往来款
常州长宁药业有限公司	3,000,000.00	往来款
合计	58,350,386.36	

(二十九) 1 年内到期的非流动负债：

1、 1 年内到期的非流动负债情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款		197,000,000.00
合计		197,000,000.00

2、 1 年内到期的长期借款

(1) 1 年内到期的长期借款

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
抵押担保借款		197,000,000.00
合计		197,000,000.00

(2) 金额前五名的 1 年内到期的长期借款

单位：元 币种：人民币

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期初数
					本币金额
交行奉贤支行	2010 年 12 月 10 日	2014 年 3 月 20 日	人民币	8.96	18,000,000.00
交行奉贤支行	2011 年 6 月 27 日	2014 年 3 月 20 日	人民币	8.96	36,000,000.00
交行奉贤支行	2011 年 5 月 18 日	2014 年 3 月 20 日	人民币	8.96	23,000,000.00
交行奉贤支行	2011 年 1 月 18 日	2014 年 1 月 14 日	人民币	6.46	35,000,000.00

交行奉贤支行	2011 年 1 月 11 日	2014 年 1 月 6 日	人民币	6.46	35,000,000.00
交行奉贤支行	2011 年 1 月 7 日	2014 年 1 月 6 日	人民币	6.46	30,000,000.00
交行奉贤支行	2011 年 2 月 1 日	2014 年 1 月 26 日	人民币	6.46	20,000,000.00
合计	/	/	/	/	197,000,000.00

(三十) 长期借款:

1、 长期借款分类:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
保证抵押借款	246,000,000.00	
合计	246,000,000.00	

(1) 长期借款期末余额中有 200,000,000.00 元系上海置业以存货中的 781,630,447.92 元商品房开发成本作为抵押, 并由鼎立控股、许宝星担保。

(2) 长期借款期末余额中有 46,000,000.00 元系以淮安置业存货中的 153,322,338.00 元的商品房开发成本为抵押, 并由本公司担保。

2、 金额前五名的长期借款:

单位: 元 币种: 人民币

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数
					外币金额
渤海国际信托有限公司	2014 年 5 月 22 日	2016 年 5 月 22 日	人民币	8.925	200,000,000.00
中国银行开发区支行	2014 年 4 月 23 日	2015 年 12 月 31 日	人民币	6.41	16,000,000.00
中国银行开发区支行	2014 年 2 月 14 日	2015 年 12 月 31 日	人民币	6.41	10,000,000.00
建行淮安经济开发区支行	2014 年 4 月 14 日	2016 年 6 月 30 日	人民币	6.41	20,000,000.00

(三十一) 专项应付款:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明
马陆镇拆迁补偿款	80,174,539.32		6,057,615.74	74,116,923.58	
合计	80,174,539.32		6,057,615.74	74,116,923.58	/

(三十二) 其他非流动负债:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
中小企业发展专项资金	75,000,684.99	75,440,485.47
马陆镇拆迁补偿款	1,983,155.91	10,125,695.66
合计	76,983,840.90	85,566,181.13

负债项目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入营业 外收入金额	其他 变动	期末 余额	与资产相关/与收 益相关
中小企业发展专项 资金	75,440,485.47	---	439,800.48	---	75,000,684.99	与资产相关

马陆镇拆迁补偿款	10,125,695.66	---	8,142,539.75	---	1,983,155.91	与资产相关
合计	85,566,181.13	---	8,582,340.23	---	76,983,840.90	

(三十三) 股本：

单位：元 币种：人民币

	期初数	本次变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	567,402,596.00						567,402,596.00

(三十四) 资本公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	156,304,118.20			156,304,118.20
其他资本公积	39,077,803.08	2,854.54		39,080,657.62
合计	195,381,921.28	2,854.54		195,384,775.82

本期其他资本公积变动系可供出售金融资产公允价值变动。

(三十五) 盈余公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	16,908,662.79			16,908,662.79
任意盈余公积	10,314,297.66			10,314,297.66
合计	27,222,960.45			27,222,960.45

(三十六) 未分配利润：

单位：元 币种：人民币

项目	金额	提取或分配比例（%）
调整前 上年末未分配利润	101,688,765.70	/
调整后 年初未分配利润	101,688,765.70	/
加：本期归属于母公司所有者的净利润	21,725,172.24	/
应付普通股股利	11,348,051.92	
期末未分配利润	112,065,886.02	/

(三十七) 营业收入和营业成本：

1、 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	593,794,465.86	571,908,192.50
其他业务收入	10,887,568.33	25,362,516.66
营业成本	505,318,893.49	489,318,161.93

2、 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
医药	324,961,113.42	303,715,039.88	320,619,159.84	298,807,247.97
橡胶	10,815,119.05	9,006,413.87	16,776,872.72	15,071,976.38
房地产开发	93,281,200.60	52,000,923.84	73,399,907.00	36,908,937.59
农机制造	138,012,249.19	112,089,771.40	161,112,252.94	135,867,529.92
矿土	26,724,783.60	25,805,767.20		
合计	593,794,465.86	502,617,916.19	571,908,192.50	486,655,691.86

3、 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
医药	324,961,113.42	303,715,039.88	320,619,159.84	298,807,247.97
橡胶	10,815,119.05	9,006,413.87	16,776,872.72	15,071,976.38
房地产开发	93,281,200.60	52,000,923.84	73,399,907.00	36,908,937.59
农机制造	138,012,249.19	112,089,771.40	161,112,252.94	135,867,529.92
矿土	26,724,783.60	25,805,767.20		
合计	593,794,465.86	502,617,916.19	571,908,192.50	486,655,691.86

4、 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
淮安	231,293,449.79	164,090,695.24	234,512,159.94	172,776,467.51
宁波	324,961,113.42	303,715,039.88	320,619,159.84	298,807,247.97
上海	37,539,902.65	34,812,181.07	16,776,872.72	15,071,976.38
合计	593,794,465.86	502,617,916.19	571,908,192.50	486,655,691.86

5、 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例（%）
浙江珍诚医药在线股份有限公司	68,378,275.90	11.31
浙江省医药工业有限公司	68,958,005.41	11.40
上海青蚨矿产品有限公司	26,724,784.62	4.42
浙江省嵊州市医药药材总公司	6,550,627.01	1.08
宁波四明大药房有限责任公司	4,506,942.22	0.75
合计	175,118,635.16	28.96

(三十八) 营业税金及附加：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	5,024,304.38	4,864,783.29	应纳税销售商品房收入
城市维护建设税	399,164.84	461,451.01	实缴流转税额

教育费附加	316,974.06	376,744.82	流转税额
土地增值税	5,978,245.23	5,249,371.61	转让房地产所取得的增值额
其他	377,222.76	6,400.36	流转税额
河道管理费		11,201.69	流转税额
合计	12,095,911.27	10,969,952.78	/

(三十九) 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	5,123,364.45	5,389,264.99
差旅费	1,245,012.43	963,219.20
运输费及包装费	2,927,026.21	4,304,254.38
折旧费	730,616.53	563,696.78
广告宣传费和展览费	1,171,233.09	1,363,713.89
销售服务费	1,298,659.10	1,023,421.83
办公费用	464,729.31	812,173.17
其他费用	808,442.77	1,820,296.18
合计	13,769,083.89	16,240,040.42

(四十) 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	17,315,277.33	14,004,826.40
业务招待费	1,917,657.64	2,825,191.98
折旧费	4,960,252.80	6,173,743.67
无形资产摊销	834,901.34	1,750,008.45
其他税费	1,707,889.27	3,048,027.86
审计评估费	2,470,749.81	1,562,530.51
办公费用	1,728,284.23	1,608,870.99
车辆使用费	756,751.26	693,400.25
修理费	1,614,393.37	821,724.45
研发费用	2,658,117.15	2,252,076.22
租赁费	1,962,062.20	1,528,240.12
会务费	1,405,069.17	936,542.30
其他费用	3,408,060.80	6,756,419.24
合计	42,739,466.37	43,961,602.44

(四十一) 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	29,736,769.41	12,037,029.45
利息收入	-3,074,172.56	-4,285,356.34
汇兑损益	-26,560.53	
其他	646,108.79	411,120.53

合计	27,282,145.11	8,162,793.64
----	---------------	--------------

(四十二) 投资收益:

1、 投资收益明细情况:

单位: 元 币种: 人民币

	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	170,000.00	
权益法核算的长期股权投资收益	1,959,352.88	940,023.58
处置长期股权投资产生的投资收益	14,200.00	
合计	2,143,552.88	940,023.58

2、 按成本法核算的长期股权投资收益:

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
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	150,000.00		
合计	170,000.00		/

3、 按权益法核算的长期股权投资收益:

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
上海浦东新区长江鼎立 小额贷款有限公司	902,403.83	812,257.36	联营企业利润增加
广西有色金属集团梧州 稀土开发有限公司	1,166,880.48	127,766.22	联营企业利润增加
山东中凯稀土材料有限 公司	-24,355.22		去年下半年收购的企业
上海寿全斋电子商务有 限公司	-85,576.21		本期新增的投资
合计	1,959,352.88	940,023.58	/

(四十三) 资产减值损失:

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	3,657,058.43	936,612.26
二、存货跌价损失	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	3,751,664.25	936,612.26

(四十四) 营业外收入:

1、 营业外收入情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	13,014,549.95	53,040.40	13,014,549.95
其中: 固定资产处置利得	1,752,379.68	53,040.40	1,752,379.68
无形资产处置利得	11,262,170.27		11,262,170.27
债务重组利得	1,023,478.53		1,023,478.53
政府补助	22,463,955.97	8,516,680.40	22,463,955.97
其他	68.21	1,894,716.77	68.21
合计	36,502,052.66	10,464,437.57	36,502,052.66

2、 政府补助明细

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额	说明
马陆镇拆迁补偿	8,142,539.75	1,378,741.62	与资产相关
马陆镇拆迁补偿	6,057,615.74	6,297,180.39	与收益相关
淮安政府扶持资金	7,200,000.00		与收益相关
省级工程技术研究中心奖	50,000.00		与收益相关
2013 年企业省级技术中心奖	50,000.00		与收益相关
技术开发项目经费	15,000.00		与收益相关
科研专项引导资金	500,000.00		与资产相关
市科技进步奖	6,000.00		与收益相关
安全生产工作先进奖励	3,000.00		与收益相关
中小企业发展专项资金	439,800.48	268,058.39	与资产相关
其他		572,700.00	与收益相关
合计	22,463,955.97	8,516,680.40	/

涉及政府补助的负债项目

单位: 元 币种: 人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
中小企业发展专项资金	75,440,485.47		439,800.48		75,000,684.99	与资产相关
马陆镇拆迁补偿款	10,125,695.66		8,142,539.75		1,983,155.91	与资产相关
合计	85,566,181.13		8,582,340.23		76,983,840.90	/

计入当期损益的政府补助

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
马陆镇拆迁补偿	8,142,539.75	1,378,741.62	与资产相关
马陆镇拆迁补偿	6,057,615.74	6,297,180.39	与收益相关
淮安政府扶持资金	7,200,000.00		与收益相关
省级工程技术研究中心奖	50,000.00		与收益相关
2013 年企业省级技术中心奖	50,000.00		与收益相关
技术开发项目经费	15,000.00		与收益相关
科研专项引导资金	500,000.00		与资产相关
市科技进步奖	6,000.00		与收益相关
安全生产工作先进奖励	3,000.00		与收益相关
中小企业发展专项资金	439,800.48	268,058.39	与资产相关
其他		572,700.00	与收益相关
合计	22,463,955.97	8,516,680.40	/

(四十五) 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	5,777,480.40	45,670.00	5,777,480.40
其中：固定资产处置损失	5,777,480.40	45,670.00	5,777,480.40
罚款支出	45,712.55	10,830.38	45,712.55
拆迁费用	1,297,864.97	1,029,641.18	1,297,864.97
其他		386,233.29	
合计	7,121,057.92	1,472,374.85	7,121,057.92

(四十六) 所得税费用：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	9,870,621.70	9,873,810.64
递延所得税调整	-2,341,587.08	-939,784.40
调整上年所得税汇算清缴	53,854.17	
合计	7,582,888.79	8,934,026.24

(四十七) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程：

本公司按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010 年修订）》（“中国证券监督管理委员会公告[2010]2 号”）、《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益（2008）》（“中国证券监督管理委员会公告[2008]43 号”）要求计算的每股收益如下：

1. 计算结果

报告期利润	本期数		上年数	
	基本每股收益	稀释每股收益	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.04	0.04	0.06	0.06

报告期利润	本期数		上年数	
	基本每股收益	稀释每股收益	基本每股收益	稀释每股收益
(I)				
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 (II)	(0.01)	(0.01)	0.04	0.04

2. 每股收益的计算过程

项目	序号	本期数	上年数
归属于本公司普通股股东的净利润	1	21,725,172.24	32,818,951.74
扣除所得税影响后归属于母公司普通股股东净利润的非经常性损益	2	27,382,146.66	12,275,163.20
扣除非经常性损益后的归属于本公司普通股股东的净利润	3=1-2	(5,656,974.42)	20,543,788.54
期初股份总数	4	567,402,596.00	567,402,596.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加的股份数	5	---	---
报告期因发行新股或债转股等增加的股份数	6	---	---
发行新股或债转股等增加股份下一月份起至报告期年末的月份数	7	---	---
报告期因回购等减少的股份数	8	---	---
减少股份下一月份起至报告期年末的月份数	9	---	---
报告期缩股数	10	---	---
报告期月份数	11	6	12
发行在外的普通股加权平均数(II)	$12=4+5+6 \times 7 \div 11-8 \times 9 \div 11-10$	567,402,596.00	567,402,596.00
因同一控制下企业合并而调整的发行在外的普通股加权平均数(I)	13	567,402,596.00	567,402,596.00
基本每股收益(I)	$14=1 \div 13$	0.04	0.06
基本每股收益(II)	$15=3 \div 12$	(0.01)	0.04
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息及其他影响因素	16	---	---
所得税率	17	25%	25%
转换费用	18	---	---
可转换公司债券、认股权证、股份期权等转换或行权而增加的股份数	19	---	---
稀释每股收益(I)	$20=[1+(16-18) \times (100\%-17)] \div (13+19)$	0.04	0.06
稀释每股收益(II)	$21=[3+(16-18) \times (100\%-17)] \div (12+19)$	(0.01)	0.04

(1) 基本每股收益

基本每股收益= $P0 \div S$

$S = S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk$

其中:P0为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润;
S为发行在外的普通股加权平均数;S0为期初股份总数;S1为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数;Si为报告期因发行新股或债转股等增加股份数;Sj为报告期因回购等减少股份数;Sk为报告期缩股数;M0报告期月份数;Mi为增加股份次月起至报告期期末的累计月数;Mj为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

(2) 稀释每股收益

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

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

(四十八) 其他综合收益

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额	上期金额
1. 可供出售金融资产产生的利得(损失)金额	4,406.72	-197.62
减:可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	4,406.72	-197.62
2.按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减:按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
3. 现金流量套期工具产生的利得(或损失)金额		
减:现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整额		
小计		
4. 外币财务报表折算差额		
减:处置境外经营当期转入损益的净额		
小计		
5.其他		
减:由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
合计	4,406.72	-197.62

(四十九) 现金流量表项目注释:

1、 收到的其他与经营活动有关的现金:

单位: 元 币种: 人民币

项目	金额
收到的利息收入	3,074,172.56
收到的政府补助	7,824,000.00
收到的往来款及其他	176,356,683.44
合计	187,254,856.00

2、 支付的其他与经营活动有关的现金:

单位: 元 币种: 人民币

项目	金额
支付的管理费用	12,162,917.15
支付的销售费用	4,948,811.01
支付往来款及其他	204,229,601.82
合计	221,341,329.98

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	金额
大股东临时拆借	148,098,858.42
合计	148,098,858.42

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	金额
保证金	92,922,572.58
合计	92,922,572.58

(五十) 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	23,666,528.64	28,679,605.75
加: 资产减值准备	3,751,664.25	936,612.26
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	10,615,877.83	8,805,916.83
无形资产摊销	1,170,755.82	1,750,008.45
长期待摊费用摊销	2,760,615.21	2,905,881.15
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)	-7,237,069.55	-15,389,108.42
固定资产报废损失(收益以“—”号填列)		112,674.49
公允价值变动损失(收益以“—”号填列)		
财务费用(收益以“—”号填列)	29,710,208.88	8,078,710.45
投资损失(收益以“—”号填列)	-2,143,552.88	-940,023.58

递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-2,214,048.57	-812,245.89
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-127,538.51	-127,538.51
存货的减少（增加以“－”号填列）	12,382,123.53	20,866,176.67
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-87,259,078.29	-45,619,615.85
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-41,455,073.20	1,430,682.40
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-56,378,586.84	10,677,736.20
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	151,369,474.93	153,057,393.18
减：现金的期初余额	139,446,944.14	198,469,039.82
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	11,922,530.79	-45,411,646.64

2、 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
一、现金	151,369,474.93	139,446,944.14
其中：库存现金	140,528.02	414,743.16
可随时用于支付的银行存款	151,228,946.91	154,213,610.49
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		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	151,369,474.93	139,446,944.14

八、 关联方及关联交易

(一) 本企业的母公司情况

单位:万元 币种:人民币

母公司名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	对本企业的持股比例(%)	对本企业的表决权比例(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
鼎立控股集团股份有限公司	民营企业	东阳市	许宝星	实业投资，资产管理，科技成果转让的相关技术咨询、企业资产重组、收购、兼并的咨询服务，经营信息咨询服务。(上述经营	53,388.00	36.07	36.07	许宝星	71095797-4

				范围不含国家法律法规禁止、限制和许可经营的项目)					
--	--	--	--	--------------------------	--	--	--	--	--

(二) 本企业的子公司情况

单位:元 币种:人民币

子公司全称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
上海申一胶带厂有限公司	有限责任公司	上海市	任丽霞	商贸业	23,562,337.27	100.00	100.00	63044256-7
上海胶带投资管理有限公司	有限责任公司	上海市	许宝星	投资业	10,000,000.00	100.00	100.00	70329458-6
上海融乾实业有限公司	有限责任公司	上海市	任国权	投资业	24,300,000.00	100.00	100.00	74927789-6
上海胶带橡胶有限公司	有限责任公司	上海市	任国权	制造业	20,000,000.00	100.00	100.00	70340905-6
淮安盛德置业有限公司	有限责任公司	淮安市	许宝星	房地产	100,000,000.00	100.00	100.00	66274171-3
宁波寿全斋医药零售有限公司	有限责任公司	宁波市	任国权	商贸业	5,000,000.00	100.00	100.00	73209007-2
宁波市中药饮片有限公司	有限责任公司	宁波市	任国权	商贸业	500,000.00	100.00	100.00	14406316-6
淮安鼎立白马湖置业有限公司	有限责任公司	淮安市	许宝星	房地产	10,000,000.00	100.00	100.00	57818251-7
广西鼎立稀土新材料产业园管理有限公司	有限责任公司	南宁市	许宝星	商贸业	50,000,000.00	65.00	65.00	05270949-2
上海鼎立胶带橡胶销售有限公司	有限责任公司	上海市	任国权	商贸业	1,000,000.00	100.00	100.00	59817533-0
上海胶带淮安实业有限公司	有限责任公司	淮安市	任国权	制造业	200,000,000.00	100.00	100.00	59397820-6
上海鼎立有色金属材料有限公司	有限责任公司	上海市	任国权	商贸业	1,000,000.00	100.00	100.00	08205965-4
广西鼎立稀土新材料科技有限公司)	有限责任公司	上海市	许宝星	商贸业	50,000,000.00	100.00	100.00	09908257-8
宁波鼎立鸿泰投资管理有限公司	有限责任公司	宁波市	王江兵	投资业	5,000,000.00	100.00	100.00	30904970-X
宁波药材股份有限公司	股份公司	宁波市	任国权	商贸业	65,000,000.00	64.78	64.78	14405308-0
鼎立置业(淮安)	有限责	淮安市	许宝星	房地	125,214,823.00	100.00	100.00	78208150-2

有限公司	任公司			开发				
鼎立置业(上海)有限公司	有 限 责 任 公 司	上海市	许宝星	房 地 产 开 发	133,260,400.00	100.00	100.00	60736647-1
宁波市金光仪表有限公司	有 限 责 任 公 司	宁波市	任国权	商贸业	2,260,000.00	100.00	100.00	75035151-2
江苏清拖农业装备有限公司	有 限 责 任 公 司	淮安市	许宝星	农 机 制 造	101,300,000.00	51.00	51.00	78559750-4
上海冠成橡胶制品有限公司	有 限 责 任 公 司	上海市	童仲宪	橡 胶 制 造	2,000,000.00	100.00	100.00	69293086-5

(三) 本企业的合营和联营企业的情况

单位:万元 币种:人民币

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	组织机构代码
二、联营企业								
上海浦东新区长江鼎立小额贷款有限公司	有 限 责 任 公 司 (国内合资)	上海市	海乐	发放贷款及相关的咨询活动。	10,000.00	20.00	20.00	59315689-4
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)。	5,000.00	25.99	25.99	68213896-2
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。	1,000.00	41.00	41.00	73778888-3
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。	5,000.00	45.00	45.00	67814168-3
上海寿全斋电子商务有限公司	有 限 责 任 公 司	上海市	季锦良	电子商务（不得从事增值电信、金融服务）	125.00	20.00	20.00	05123610-1

(四) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
陈端珍	其他	
江西九华药业有限公司	母公司的控股子公司	70551164-4
鼎立建设集团股份有限公司	母公司的全资子公司	55864106-9
宁波药材股份有限公司骆驼医药分公司	其他	72639608-3
宁波冯存仁堂医药零售有限责任公司	其他	84408928-7

靖西县金湖浩矿业有限公司	其他	66213707-3
常州长宁药业有限公司	其他	72066947-4

(五) 关联交易情况

1、 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	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
江西九华药业有限公司	商品采购	市场定价	104,138.55	0.03	2,606,694.41	0.810

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	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
宁波药材股份有限公司骆驼医药分公司	商品销售	市场定价	136,749.81	0.04	237,827.6	0.075
宁波冯存仁堂医药零售有限责任公司	商品销售	市场定价	257,112.11	0.08	114,872.01	0.036
江西九华药业有限公司	商品销售	市场定价	5,948.72			
上海寿全斋电子商务有限公司	商品销售	市场定价	39,491.15	0.01		

2、 关联担保情况

单位：元 币种：人民币

担保方	被担保方	担保金额	担保期限	是否履行完毕
鼎立控股、许宝星	本公司	30,000,000.00	2013 年 7 月 4 日~ 2014 年 7 月 3 日	是
鼎立控股、许宝星、陈嫦珍	本公司	120,000,000.00	2014 年 2 月 26 日~ 2015 年 2 月 25 日	否
鼎立控股、许宝星	本公司	50,000,000.00	2013 年 10 月 21 日~ 2014 年 10 月 20 日	否
鼎立控股	本公司	30,000,000.00	2014 年 6 月 25 日~ 2015 年 6 月 25 日	否
鼎立控股、许宝星	上海置业	200,000,000.00	2014 年 5 月 22 日~ 2016 年 5 月 22 日	否
许宝星	本公司	45,000,000.00	2013 年 10 月 31 日~ 2014 年 10 月 31 日	否
鼎立控股	本公司	35,000,000.00	2014 年 5 月 16 日~ 2014 年 11 月 16 日	否
鼎立控股、许宝星	本公司	32,500,000.00	2013 年 9 月 12 日~	否

			2014 年 9 月 12 日	
鼎立控股	宁波药材	20,000,000.00	2014 年 5 月 29 日~ 2015 年 5 月 15 日	否
鼎立控股	宁波药材	10,000,000.00	2014 年 3 月 24 日~ 2015 年 3 月 23 日	否
鼎立控股	宁波药材	10,000,000.00	2014 年 3 月 25 日~ 2015 年 3 月 24 日	否
鼎立控股	宁波药材	10,000,000.00	2014 年 1 月 22 日~ 2015 年 1 月 22 日	否
鼎立控股	宁波药材	23,000,000.00	2014 年 1 月 21 日~ 2014 年 10 月 23 日	否
鼎立控股	中药饮片公司	23,000,000.00	2013 年 11 月 6 日~ 2014 年 11 月 5 日	否
鼎立控股	本公司	80,000,000.00	2014 年 1 月 23 日~ 2015 年 1 月 22 日	否

(六) 关联方应收应付款项
上市公司应收关联方款项:

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	宁波药材股份有限公司骆驼医药分公司	120,056.70	2,401.13	190,404.78	3,808.10
应收账款	宁波冯存仁堂医药零售有限责任公司	1,741,914.86	34,838.30	2,211,019.91	44,220.40
应收账款	江西九华药业有限公司	506,599.52	10,131.99	2,279,990.22	45,599.80
应收账款	上海寿全斋电子商务有限公司	4,918,617.48	98,372.35		
其他应收款	宁波药材股份有限公司骆驼医药分公司	160,000.00	3,200.00	120,000.00	2,400.00
其他应收款	宁波冯存仁堂医药零售有限责任公司	6,635,977.29	132,719.55	5,888,668.75	117,773.38
其他应收款	金湖浩矿业	18,850,000.00	942,500.00	18,850,000.00	377,000.00
其他应收款	上海寿全斋电子商务有限公司	2,000,000.00	40,000.00		

上市公司应付关联方款项:

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
------	-----	--------	--------

应付账款	鼎立控股集团股份有限公司	6,829,383.44	6,829,383.44
应付账款	江西九华药业有限公司	87,659.02	
应付账款	上海寿全斋电子商务有限公司	9,720.00	
其他应付款	鼎立控股集团股份有限公司	36,662,927.89	60,282,341.64
其他应付款	鼎立建设集团股份有限公司	10,367,588.45	10,367,588.45
其他应付款	常州长宁药业有限公司	3,000,000.00	3,000,000.00

九、 股份支付：

无

十、 或有事项：

无

十一、 承诺事项：

无

十二、 其他重要事项：

(一) 以公允价值计量的资产和负债

单位：元 币种：人民币

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
1、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产					
2、衍生金融资产					
3、可供出售金融资产	141,301.75	4,406.72	45,708.47		145,708.47
金融资产小计	141,301.75	4,406.72	45,708.47		145,708.47
上述合计	141,301.75	4,406.72	45,708.47		145,708.47

(二) 其他

本公司 2014 年 5 月 12 日经本公司第八届第七次董事会及 2014 年 6 月 3 日召开的 2013 年度股东大会决议，审议通过《上海鼎立科技发展（集团）股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金报告书（草案）》及其摘要的议案，本公司拟向特定对象发行股份及支付现金的方式购买郴州丰越环保科技股份有限公司 100%股权。本次股权收购交易的交易价格以评估价值为基础，经交易各方协商确定，交易价格拟定为人民币 180,000 万元，其中，85%的对价以发行股份的方式支付，合计发行 150,887,573 股；15%的对价以现金支付，合计支付 27,000 万元。作为对价支付的现金全部来自于本次募集配套资金。

为提高本次交易整合绩效，拟向不超过 10 名其他特定投资者发行股份募集配套资金，配套资金总额不超过交易总额的 25%，即人民币 6 亿元。按本次募集配套资金的发行底价计算，发行不超过 6,571 万股。

公司本次重大资产重组方案尚需中国证券监督管理委员会核准。

2、2014 年 6 月 25 日，本公司接第一大股东鼎立控股集团股份有限公司（持有本公司无限售条件流通股 A 股股份 204,638,010 股，占总股本 36.07%）通知，其将本公司无限售条件流通股 34,338,010 股与国信证券股份有限公司办理股票质押式回购交易。本次交易的初始交易日为 2014 年 6 月 25 日，回购期限为 1 年，质押股份占公司总股本的 6.05%，并由国信证券股份有限公司于 2014 年 6 月 25 日在上海证券交易所交易系统办理了申报手续。

截止 2014 年 6 月 30 日，除上述事项外本公司无需要披露的其他重要事项。

十三、 母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款：

1、 应收账款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的应收账款：								
按组合计提坏账准备的应收账款	98,000.00	8.87	49,000.00	50	98,000.00	8.87	49,000.00	50
					98,000.00	8.87	49,000.00	50
组合小计	98,000.00	8.87	49,000.00	50	98,000.00	8.87	49,000.00	50
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	1,007,286.91	91.13	251,821.73	25	1,007,286.91	91.13	251,821.73	25
合计	1,105,286.91	/	300,821.73	/	1,105,286.91	/	300,821.73	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
3 年以上	98,000.00	8.87	49,000.00	98,000.00	8.87	49,000.00
合计	98,000.00	8.87	49,000.00	98,000.00	8.87	49,000.00

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
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，根据预计损失计提坏账准备
南海玻璃制品厂	122,092.00	30,523.00	25	账龄较长，根据预计损失计提坏账准备
广东南海罗村兄联医药贸易有限公司	88,568.68	22,142.17	25	账龄较长，根据预计损失计提坏账准备
深圳康瑞达医药贸易有限公司	49,999.88	12,499.97	25	账龄较长，根据预计损失计提坏账准备
刘纪	36,790.98	9,197.75	25	账龄较长，根据预计损失计提坏账准备
合计	474,283.11	118,570.78	/	/

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

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

3、 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

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

(二) 其他应收款：

1、 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收账款	442,679,373.48	91.73	0.00	0.00	381,966,197.29	94.34	0.00	0.00
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
按组合计提坏账准备的其他应收款	38,637,481.29	8.01	1,362,884.84	3.53	21,657,779.87	5.35	562,705.68	2.60
								2.60
组合小计	38,637,481.29	8.01	1,362,884.84	3.53	21,657,779.87	5.35	562,705.68	2.60
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款	1,254,120.91	0.26	1,254,120.91	100	1,254,120.91	0.31	1,254,120.91	100.00
合计	482,570,975.68	/	2,617,005.75	/	404,878,098.07	/	1,816,826.59	/

单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收账款

单位：元 币种：人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由
上海置业	313,784,062.40	0	0	内部往来款
胶带橡胶	37,273,344.60	0	0	内部往来款
盛德置业	29,972,125.38	0	0	内部往来款

鼎立有色公司	29,015,853.00	0	0	内部往来款
稀土科技公司	25,000,000.00	0	0	内部往来款
其他	7,633,988.10	0	0	内部往来款
合计	442,679,373.48	0	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内小计	19,094,062.31	3.96	381,881.25	19,978,323.50	4.93	399,566.47
1 至 2 年	19,483,197.25	4.04	974,159.86	112,559.80	0.03	5,627.99
2 至 3 年	58,167.83	0.01	5,816.78	1,564,842.67	0.39	156,484.27
3 年以上	2,053.90	0.00	1,026.95	2,053.90	0.00	1,026.95
合计	38,637,481.29	8.01	1,362,884.84	21,657,779.87	5.35	562,705.68

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款

单位：元 币种：人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
上海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
其他	343,173.48	343,173.48	100	账龄较长，预计无法收回
合计	1,254,120.91	1,254,120.91	/	/

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

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

3、 其他应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收账款总额的比例(%)
上海置业	子公司	313,784,062.40	2 年以内	65.02
上海胶带	子公司	37,273,344.60	1 年以内	7.72
盛德置业	子公司	29,972,125.38	5 年以内	6.21
鼎立有色公司	子公司	29,015,853.00	1 年以内	6.01
稀土科技公司	子公司	25,000,000.00	1 年以内	5.18
合计	/	435,045,385.38	/	90.14

4、 其他应收关联方款项情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收账款总额的比例(%)
上海置业	子公司	313,784,062.40	65.02
上海胶带	子公司	37,273,344.60	7.72
盛德置业	子公司	29,972,125.38	6.21
鼎立有色公司	子公司	29,015,853.00	6.01
稀土科技公司	子公司	25,000,000.00	5.18
金湖浩矿业	控股公司	18,850,000.00	3.91
胶带投资	子公司	2,721,988.10	0.56
山东中凯稀土材料有限公司	联营企业	1,900,000.00	0.39
合计	/	458,517,373.48	95.00

(三) 长期股权投资

按成本法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	持股比例(%)	表决权比例(%)
上海胶带	18,000,000.00	18,000,000.00		18,000,000.00		90	90
申一胶带	24,300,000.00	24,300,000.00		24,300,000.00		100	100
宁波药材	65,910,421.28	65,910,421.28		65,910,421.28		62.587	62.587
胶带投资	6,208,890.23	6,208,890.23		6,208,890.23		100	100
盛德置业	100,000,000.00	100,000,000.00		100,000,000.00		100	100
淮安置业	418,019,283.20	418,019,283.20		418,019,283.20		80.51	80.51
金湖浩矿业	20,000,000.00	18,000,000.00		18,000,000.00		51	51
江苏清拖	122,640,000.00	122,640,000.00		122,640,000.00		51	51
稀土产业公司	32,500,000.00	32,500,000.00		32,500,000.00		65	65
鼎立有色公司	1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00		100	100
稀土科技公司	45,000,000.00		45,000,000.00	45,000,000.00		90	90
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	10

按权益法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	现金红利	持股比例(%)	表决权比例(%)
广西有色金属集团梧州稀土开发有限公司	40,000,000.00	44,598,137.67	1,166,880.48	45,765,018.15		25.99	25.99
上海浦东新区长江鼎立小额贷款有限公司	20,000,000.00	21,843,707.30	-597,596.17	21,246,111.13	1,500,000.00	20.00	20.00

浙江中电设备股份有限公司	59,800,000.00	59,800,000.00		59,800,000.00		41.00	41.00
山东中凯稀土材料有限公司	22,500,000.00	22,502,361.14	-24,355.22	22,478,005.92		45.00	45.00

(四) 营业收入和营业成本:

1、 营业收入、营业成本

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	8,773,504.50	3,753,332.00
其他业务收入	4,031,109.00	18,065,000.00
营业成本	9,843,086.93	1,482,714.90

2、 主营业务(分行业)

单位: 元 币种: 人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
橡胶	8,773,504.50	8,775,225.65		
房租			3,753,332.00	9,776.40
合计	8,773,504.50	8,775,225.65	3,753,332.00	9,776.40

3、 主营业务(分产品)

单位: 元 币种: 人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
橡胶	8,773,504.50	8,775,225.65		
房租			3,753,332.00	9,776.40
合计	8,773,504.50	8,775,225.65	3,753,332.00	9,776.40

4、 主营业务(分地区)

单位: 元 币种: 人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
上海	8,773,504.50	8,775,225.65	3,753,332.00	9,776.40
合计	8,773,504.50	8,775,225.65	3,753,332.00	9,776.40

5、 公司前五名客户的营业收入情况

单位: 元 币种: 人民币

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例 (%)
上海胶带	6,636,752.25	51.83
冠成橡胶	2,136,752.25	16.69
君岸投资管理有限公司	1,750,000.00	13.67
上海晨发酒店有限公司	1,050,000.00	8.20
上海青蚨矿产品有限公司	800,000.00	6.25
合计	12,373,504.50	96.64

(五) 投资收益:

1、 投资收益明细

单位: 元 币种: 人民币

	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	2,044,929.09	940,023.58
合计	2,044,929.09	940,023.58

2、 按权益法核算的长期股权投资收益

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
上海浦东新区长江鼎立小额贷款有限公司	1,166,880.48	812,257.36	本期联营企业利润增加
广西有色金属集团梧州稀土开发有限公司	902,403.83	127,766.22	本期联营企业利润增加
山东中凯稀土材料有限公司	-24,355.22		去年下半年新增的投资
合计	2,044,929.09	940,023.58	/

(六) 现金流量表补充资料:

单位: 元 币种: 人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	-5,719,207.91	6,550,934.54
加: 资产减值准备	800,179.16	13,403.73
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,601,790.53	2,263,886.41
无形资产摊销	148,609.11	284,404.62
长期待摊费用摊销	1,562,986.92	1,236,274.86
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失	4,507,454.36	-15,594,286.50
固定资产报废损失		
公允价值变动损失		
财务费用	13,836,286.35	4,003,770.34
投资损失	-2,044,929.09	-940,023.58
递延所得税资产减少		
递延所得税负债增加		
存货的减少	-1,350,954.00	
经营性应收项目的减少	-77,740,127.61	-109,484,133.15
经营性应付项目的增加	61,884,468.31	123,147,377.18
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-2,513,443.87	11,481,608.45
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	60,211,292.53	66,618,791.98
减: 现金的期初余额	37,450,207.12	67,255,788.62
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	22,761,085.41	-636,996.64

十四、 补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

单位: 元 币种: 人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	7,251,269.55
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	22,463,955.97
委托他人投资或管理资产的损益	170,000.00
债务重组损益	1,023,478.53
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,343,509.31
少数股东权益影响额	-1,634,266.47
所得税影响额	-548,781.61
合计	27,382,146.66

(二) 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	2.41	0.04	0.04
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.63	-0.01	

(三) 公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

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
货币资金	344,471,397.20	239,626,293.83	43.75%	变动的主要原因为本期应付票据的使用增加所对应的票据保证金增加所致
应收账款	245,650,237.65	189,270,922.63	29.79%	变动的主要原因为信用期内的货款增加所致
预付款项	15,895,452.40	35,631,085.29	-55.39%	变动的主要原因为重分类
其他应收款	188,549,477.70	140,387,461.09	34.31%	变动的主要原因为本期应收土地处置款及借支材料款等增加所致
其他流动资产	33,047,136.70	24,833,725.76	33.07%	变动的主要原因为重分类预付款项所致
固定资产	363,887,687.72	261,284,622.48	39.27%	变动的主要原因为本期在建工程完工转入固定资产所致
在建工程	66,998,667.39	171,082,863.88	-60.84%	变动的主要原因为本期在建工程完

				工转入固定资产所致
无形资产	70,845,753.54	94,569,078.88	-25.09%	变动的主要原因为本期土地使用权处置所致
其他非流动资产	43,282,835.26	12,190,120.00	255.06%	变动的主要原因为本期工程、土地及设备预付款增加所致
应付票据	246,477,283.51	99,665,204.69	147.31%	变动的主要原因为本期公司增加票据使用所致
预收款项	6,774,231.54	23,467,647.11	-71.13%	变动的主要原因为本期预收房款减少所致
应付股利	13,858,019.86	2,509,967.94	452.12%	变动的主要原因为本期宣告股利尚未发放所致
其他应付款	77,519,104.35	119,022,498.97	-34.87%	变动的主要原因为本期归还欠款所致
一年内到期的非流动负债	-	197,000,000.00	-100.00%	变动的主要原因为本期归还借款所致
长期借款	246,000,000.00	-	100.00%	变动的主要原因为本期取的长期借款所致
财务费用	27,282,145.11	8,162,793.64	234.23%	主要本期停止利息资本化所致。
资产减值损失	3,751,664.25	936,612.26	300.56%	主要由于本期有部分应收款账期未到，按公司会计政策计提了坏账准备
投资收益	2,143,552.88	940,023.58	128.03%	主要由于本期联营企业利润增加
营业外收入	36,502,052.66	10,464,437.57	248.82%	主要由于本期处置了奉贤土地。
营业外支出	7,121,057.92	1,472,374.85	383.64%	主要由于本期胶带业务进行二次搬迁，较上年同期发生较多的损失
经营活动产生的现金流量净额	-56,378,586.84	10,677,736.20	-628.00%	本期为负且较上年同期减少，主要由于本期信用期内的贷款增加。
投资活动产生的现金流量净额	-77,738,766.05	-23,489,954.33	-230.94%	本期为负且较上年减少，主要由于新增稀土材料加工项目以及胶带重建项目投入所致。
筹资活动产生的现金流量净额	146,066,444.21	-32,599,428.51	548.06%	本期为正且较上年同期增加，主要是由于本期新增了较多的贷款，而上年同期归还了部分到期借款

第十节 备查文件目录

- (一) 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表
- (二) 报告期内在上海证券交易所网站上公开披露的所有公司文件的正本及公告的原件

董事长：许宝星
上海鼎立科技发展(集团)股份有限公司
2014 年 8 月 7 日