

公司代码：600530

公司简称：交大昂立

# 上海交大昂立股份有限公司

## 2016 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、未出席董事情况

未出席董事职务	未出席董事姓名	未出席董事的原因说明	被委托人姓名
独立董事	刘正东	工作原因	徐逸星

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人杨国平先生、主管会计工作负责人朱敏骏先生及会计机构负责人(会计主管人员)娄健颖女士声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

无

六、前瞻性陈述的风险声明

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

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、其他

无

## 目录

第一节	释义.....	3
第二节	公司简介.....	3
第三节	会计数据和财务指标摘要.....	4
第四节	董事会报告.....	6
第五节	重要事项.....	14
第六节	股份变动及股东情况.....	20
第七节	优先股相关情况.....	22
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	22
第九节	公司债券相关情况.....	23
第十节	财务报告.....	24
第十一节	备查文件目录.....	101

## 第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
交大昂立、公司、本公司	指	上海交大昂立股份有限公司
大众交通	指	大众交通（集团）股份有限公司
上海交大	指	上海交通大学
新南洋	指	上海新南洋股份有限公司
昂立同科	指	上海昂立同科经济发展有限公司
诺德生物	指	上海诺德生物实业有限公司
泰凌医药	指	中国泰凌医药集团有限公司
昂立国际	指	昂立国际投资有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
报告期	指	2016年1月1日至2016年6月30日

## 第二节 公司简介

### 一、 公司信息

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

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	李红	葛欣颖
联系地址	上海市田州路99号13号楼11楼	上海市田州路99号13号楼11楼
电话	021-54277865	021-54277820
传真	021-54277820	021-54277820
电子信箱	stock@mail.onlly.com.cn	stock@mail.onlly.com.cn

### 三、 基本情况变更简介

公司注册地址	上海市松江区环城路666号
公司注册地址的邮政编码	201613
公司办公地址	上海市宜山路700号
公司办公地址的邮政编码	200233
公司网址	http://www.onlly.com.cn
电子信箱	stock@mail.onlly.com.cn
报告期内变更情况查询索引	无变更

注释：公司于2016年8月1日，搬迁至上海徐汇区田州路99号13号楼11楼。办公地址发生变更，具体内容见公司公告（临2016-074）。

**四、信息披露及备置地点变更情况简介**

公司选定的信息披露报纸名称	《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	上海市田州路99号13号楼11楼
报告期内变更情况查询索引	无变更

**五、公司股票简况**

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	交大昂立	600530	

**六、公司报告期内注册变更情况**

注册登记日期	2015年12月09日
注册登记地点	上海市工商行政管理局
企业法人营业执照注册号	9131000013412536XD
税务登记号码	9131000013412536XD
组织机构代码	9131000013412536XD
报告期内注册变更情况查询索引	https://www.sgs.gov.cn/notice/home

注释：公司完成营业执照、组织机构代码证、税务登记证“三证合一”的登记手续，新营业执照统一社会信用代码为：9131000013412536XD。

**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	138,275,880.79	136,753,552.51	1.11
归属于上市公司股东的净利润	57,299,153.18	68,095,113.61	-15.85
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	20,397,294.95	-22,459,246.94	
经营活动产生的现金流量净额	-67,653,716.49	11,482,881.86	-689.17
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	1,544,369,103.95	1,834,031,521.79	-15.79
总资产	2,777,050,374.46	2,688,037,147.97	3.31

**(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)	0.073	0.218	-66.51

稀释每股收益（元/股）	0.073	0.218	-66.51
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.026	-0.072	
加权平均净资产收益率（%）	3.36	3.35	增加0.01个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	1.20	-1.10	增加2.30个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明：

2015年6月末的总股本为31,200万股，2015年度利润分配方案实施完毕后，2016年6月末的总股本为78,000万股。

## 二、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 三、 非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元币种：人民币

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
非流动资产处置损益	94,602.21	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	777,800.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		

同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	42,462,959.98	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	454,644.82	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额	-263,781.60	
所得税影响额	-6,624,367.18	
合计	36,901,858.23	

## 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

报告期内，公司围绕大健康领域的战略定位和年度经营计划，以市场渠道构建和品质品牌打造为突破口，强化市场开拓，加大成本管控，持续深入内部挖潜，提质增效。上半年公司主营业务食品、保健食品，虽受法规影响销量有所下滑，但由于措施到位，保证了主营业务的利润，为公司转型和持续发展奠定了基础。

2016年上半年，公司实现营业收入138,275,880.79元；实现归属于上市公司股东的净利润57,299,153.18元。

报告期内，保健食品板块重点开展了以下工作：（一）营销渠道体系构建逐步完善。不断加强与电商的合作力度，电商平台实现较快增长，线上渠道建设日益完善。同时，线下“健康之家”

持续提供会员服务，实体店体验功能，推动线上线下融合互动。（二）加大核心竞争力益生菌产品的研发和推广。除自主研发新品外，公司与瑞金医院合作开展“益生菌治疗初发 2 型糖尿病的多中心临床研究”，获得上海市科委科技项目批准资助 240 万元；公司与上海交通大学合作关于“降低抗生素滥用相关风险的益生菌产品研究与开发”项目，获得上海市经信委“重大关键技术产学研”项目批准资助 300 万元；公司与上海理工大学联合建设“食品工业微生物平台”，为益生菌深入研究提供了保障。上半年新上市的“昂立超级益生菌粉”产品在全国乳酸菌学术研讨会上获得 2015-2016 年乳酸菌行业创新产品奖。目前，公司生产的益生菌菌粉出现了供不应求的局面，公司积极寻求扩展新的生产线。（三）不断提升产品品质。建立了科学的品控管理体系，完善了检查、考核机制，并通过完善企业日常管理和工作流程，提高了工作效率和质量。提高企业和员工的品质意识，增强公司的品牌形象。（四）强化管理降本增效。进一步推进全面预算管理等精细化管理要求，推进建设以市场倒逼管理、以价格倒逼成本的市场化管理机制，强化全员降本增效意识；推进技术进步，提升装置生产效率，降低能耗水平；加大收入与绩效考核挂钩，有效调动干部员工降本增效的积极性和主动性，确保公司各项工作措施落实好、执行到位，为应对市场竞争创造条件。

报告期内，金融板块中小贷公司在整体实业经济形势严峻、贷款风险不断增大的环境下，以控制资产风险、调整业务规模、盘活资金为经营重点；典当公司业绩保持稳定，在强化风险及内控管理制度基础上，积极优化贷款及客户结构，并拓展多元化业务模式。

报告期内，公司房地产板块经营好已有项目外，择机处置昂立同科。

报告期内，公司按照股东大会和董事会的授权，积极推进重大资产重组项目。公司和下属全资子公司昂立国际已通过协议转让、二级市场购买等方式持有泰凌医药股份 317,619,000 股，占泰凌医药已发行股份的 20.39%，价格区间 1.86-2.50 港元/股。非公开发行 A 股股票预案等相关议案通过了董事会和股东大会审议，该事项按计划推进。

## （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	138,275,880.79	136,753,552.51	1.11
营业成本	55,830,309.70	54,457,115.70	2.52
销售费用	45,264,548.26	72,775,599.55	-37.80
管理费用	30,763,453.98	39,660,320.00	-22.43
财务费用	15,568,346.08	8,212,845.16	89.56
经营活动产生的现金流量净额	-67,653,716.49	11,482,881.86	-689.17
投资活动产生的现金流量净额	-443,398,939.05	121,271,305.46	-465.63
筹资活动产生的现金流量净额	455,300,168.67	50,340,190.87	804.45
研发支出	4,173,985.62	5,168,333.42	-19.24

销售费用变动原因说明:保健品板块调整传统经营模式,加大管理力度,报告期人工成本、广告费、制作费等开支大幅下降。

管理费用变动原因说明:费用性税金同比大幅下降。

财务费用变动原因说明:本期银行短期借款较去年同期增加 4.7 亿元,银行长期借款较去年同期增加 1.55 亿元,相应利息支出增加。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:本期支付 2015 年度企业所得税 4058.30 万元,下属子公司支付土地增值税 851.71 万元,二者合计同比

增加 4148.48 万元；去年同期收到联营企业归还暂借款 2900 万元。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：本期公司投资支付现金较去年同期大幅增加，其中：兴业证券配股 1.72 亿元、重大资产重组购买泰凌医药股份 4.15 亿元。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：本期取得借款收到现金与偿还债务支付的现金净额较去年同期增加 4.41 亿元；本期支付 2015 年度分红款 3066 万元。

## 2 其他

### (1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

报告期，公司实现归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润为 2,039.73 万元，同比 -2,245.93 万元大幅增加。主要原因是公司保健品板块的经营业绩扭亏为盈，同比有较大幅度的增长。同时，报告期公司减持所持兴业证券 430 万股，减持国泰君安 791.83 万股，二者合计减持收益为 6,377.52 万元，同比减少 4,547.10 万元。

### (2) 公司前期各类融资、重大资产重组事项实施进度分析说明

公司于 2016 年 4 月 25 日公告了《2016 年度非公开发行 A 股股票预案》，拟发行不超过 8,000 万股人民币普通股（A 股）（若公司股票在定价基准日至发行日期间发生其他派息、送股、资本公积金转增股本等除息、除权事项的，本次非公开发行股票数量将进行相应调整）。2016 年 5 月 20 日，公司 2015 年年度股东大会审议并通过了该非公开发行预案及相关议案。截至 2016 年 6 月 30 日，该次非公开发行的各项工作正按相关法律法规的要求推进中。

公司于 2016 年 1 月 4 日、2016 年 1 月 25 日分别召开了第六届董事会第六次会议及 2016 年第一次临时股东大会，审议通过了收购香港主板上市公司泰凌医药的重大资产重组事项的相关议案。公司已通过协议转让、二级市场购买等方式，积极完成本次重大资产重组。截止 2016 年 6 月 30 日，公司已持有泰凌医药 317,619,000 股，占泰凌医药已发行股份的 20.39%。目前该重大资产重组正在按相关法律法规规定推进中。

### (3) 经营计划进展说明

2016 年上半年，公司经营计划有序开展，上半年实现营业收入 138,275,880.79 元，实现归属于上市公司股东的净利润 57,299,153.18 元，年度经营计划有序、稳定实施。

## (二) 行业、产品或地区经营情况分析

### 1、 主营业务分行业、分产品情况

单位：元币种：人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
(1) 工业	65,164,191.91	43,480,188.13	33.28	-15.85	-23.69	增加 6.86 个百分点
(2) 商业	127,470,776.05	74,870,505.25	41.26	-22.22	-31.41	增加



						7.87 个百分点
(3) 房地产业	4,571,672.70	1,565,221.01	65.76	-12.08	-20.44	增加 3.60 个百分点
(4) 租赁	950,102.90	300,215.61	68.40	-6.18	-2.16	减少 1.30 个百分点
公司内各业务分部相互抵销	-62,448,873.86	-64,706,215.33				
合 计	135,707,869.70	55,509,914.67	59.10	0.36	2.00	减少 0.65 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
保健品	95,738,308.00	31,306,173.08	67.30	-12.74	-21.28	增加 3.55 个百分点
其他	39,969,561.70	24,203,741.59	39.44	56.72	65.18	减少 3.10 个百分点
合 计	135,707,869.70	55,509,914.67	59.10	0.36	2.00	减少 0.65 个百分点

## 2、 主营业务分地区情况

单位：元币种：人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
上海地区	111,363,402.46	1.34
其他地区	24,344,467.24	-3.85
合 计	135,707,869.70	0.36

### (三) 核心竞争力分析

公司有 20 多年益生菌研发、生产和销售经验，获得益生菌关键技术和产品的授权发明专利 6 项，有 22 株自主知识产权益生菌实现产业化，关键技术指标达国际先进水平，并获得教育部科技进步一等奖、上海市科技进步二等奖和上海技术发明三等奖等，益生菌相关产品的年销售额超亿元。

报告期内，公司与瑞金医院合作开展的“益生菌治疗初发 2 型糖尿病的多中心临床研究”，获批为上海市科委 2016 年度“科技创新行动计划”科技支撑项目；公司与上海交通大学合作开展的关于“降低抗生素滥用相关风险的益生菌产品研究与开发”，获批为上海市经信委“重大关键技术产学研”项目；公司与上海理工大学联合建设“食品工业微生物平台”等项目的组织实施，将进一步提升公司的核心竞争力。同时，公司新上市的“昂立超级益生菌粉”产品在全国乳酸菌学术研讨会上获得“2015-2016 年乳酸菌行业创新产品奖”，也是对公司益生菌领域产品的充分肯定。

#### (四) 投资状况分析

##### 1、 对外股权投资总体分析

根据公司 2016 年 1 月 4 日、2016 年 1 月 25 日分别召开的第六届董事会第六次会议及 2016 年第一次临时股东大会相关决议，公司及其境外全资子公司昂立国际拟综合运用二级市场购买、协议转让等方式，购买泰凌医药（香港联交所上市公司，代码 1011.HK）不超过 29.99% 股权，以使公司成为泰凌医药的重要股东和战略投资者。

截止 2016 年 6 月 30 日，公司和下属全资子公司昂立国际已收购泰凌医药股份 317,619,000 股，占泰凌医药已发行股份的 20.39%，价格区间 1.86-2.50 港元/股。

##### (1) 证券投资情况

√适用 □不适用

序号	证券品种	证券代码	证券简称	最初投资金额（元）	持有数量（股）	期末账面价值（元）	占期末证券总投资比例（%）	报告期损益（元）
1	股票	601857	中国石油	233,800.00	14,000	101,220.00	0.32	-15,331.96
2	债券	204014	国债逆回购			1,400,280.00	4.45	15,117.59
3	基金	000330	汇添富现金宝货币基金			10,000,000.00	31.74	
4	基金	161908	万家基金			20,000,000.00	63.49	71,205.56
期末持有的其他证券投资					/			
报告期已售证券投资损益				/	/	/	/	10,735.80
合计				233,800.00	/	31,501,500.00	100	81,726.99

##### (2) 持有其他上市公司股权情况

√适用 □不适用

单位：元

证券代码	证券简称	最初投资成本	期初持股比例（%）	期末持股比例（%）	期末账面值	报告期损益	报告期所有者权益变动	会计核算科目	股份来源
601328	交通银行	4,950,000.00	0.0034	0.0034	14,243,900.00		-1,741,905.00	可供出售	法

								金融资产	人股
601377	兴业证券	202,481,000.00	1.3462	1.2947	640,713,000.00	38,497,154.00	-247,569,300.00	可供出售金融资产	法人股
601211	国泰君安	182,312,755.76	0.2875	0.1836	249,060,000.00	45,345,544.40	-47,369,872.71	可供出售金融资产	法人股
1011	泰凌医药	221,476,847.45	7.51			-21,393,951.49	-21,835,974.16	可供出售金融资产	流通股
1011	泰凌医药	599,934,710.12	20.39	20.39	622,927,251.81	8,267,478.12		长期股权投资	流通股
合计		1,211,155,313.33	/	/	1,526,944,151.81	70,716,225.03	-318,517,051.87	/	/

#### 持有其他上市公司股权情况的说明

1、2016年1月兴业证券配股发行，按每10股配3股的比例向A股股东配售。本公司以每股8.19的配股价格增持兴业证券2100万股，相应增加投资成本17,199万元；

2、2015年12月31日本公司持有泰凌医药117,073,500股，持股比例为7.51%；2016年4月30日，公司持有泰凌医药的比例达20.20%，调整为权益法核算，对应核算科目由可供出售金融资产转出至长期股权投资科目；截止2016年6月30日，公司持有泰凌医药317,619,000股，持股比例达20.39%。

#### (3) 持有金融企业股权情况

√适用 □不适用

所持对象名称	最初投资金额 (元)	期初持 股比例 (%)	期末持 股比例 (%)	期末账面价值 (元)	报告期 损益 (元)	报告期 所有者 权益变 动(元)	会计核 算科目	股份 来源
国泰君安投资管理股份有限公司	1,857,938.87	0.127	0.127	1,857,938.87	0	0	可供出售金融资产	
合计	1,857,938.87	/	/	1,857,938.87	0	0	/	/

#### 2、非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

##### (1) 委托理财情况

□适用 √不适用

##### (2) 委托贷款情况

□适用 √不适用

##### (3) 其他投资理财及衍生品投资情况

□适用 √不适用

### 3、募集资金使用情况

#### (1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

#### (2) 募集资金承诺项目情况

适用 不适用

#### (3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

### 4、主要子公司、参股公司分析

单位：万元

子公司全称	业务性质	注册资本	经营范围	总资产	净资产	营业收入	净利润
上海昂立广告有限公司	服务	1,800.00	代理广告等	5,184.87	1,860.55	362.32	-42.18
上海昂立同科经济发展有限公司	服务	17,725.40	酒店管理	15,475.32	9,957.08	95.01	-393.07
上海诺德生物实业有限公司	工业	15,600.00	天然植物制品	23,947.48	14,205.88	3,340.21	142.44
上海交大昂立生物制品销售有限公司	商业	1,500.00	生物制品销售及其领域内八技服务	16,944.61	-2.93	5,305.57	767.11
上海交大昂立保健品有限公司	商业	1,000.00	保健品生产销售	10,256.84	668.44	923.51	-212.96
上海昂立实业有限公司	咨询	5,000.00	投资、企业管理等	13,088.54	4,275.53	177.02	-204.36
上海昂立房地产开发有限公司	房地产	2,120.00	房地产开发、经营	9,459.44	9,346.15	55.26	-81.68
上海施惠特投资管理有限公司	投资管理	3,000.00	投资、企业管理等	10,330.28	2,656.74	452.77	150.98
昂立国际贸易（上海）有限公司	贸易	1,000.00	货物及技术的进出口业务等	12,412.36	550.34	160.09	-174.25
上海徐汇昂立小额贷款股份有限公司	金融业	15,000.00	发放贷款及相关的咨询活动	16,299.29	16,111.63	70.70	-49.90
上海昂立久鼎典当有限公司	金融业	3,000.00	典当	13,300.26	4,168.61	701.14	210.60
上海交大昂立视购电子商务有限公司	商业	500.00	电子商务、日用品等的销售等	1,708.23	518.70	702.25	18.70
昂立国际投资有限公司	投资管理	15,738.75	投资管理	29,629.70	13,697.17	-	-2,317.13

## 5、非募集资金项目情况

√适用 □不适用

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
中国泰凌医药集团有限公司		进行中	408,324,382.74	629,801,230.19	-13,126,473.37
合计		/	408,324,382.74	629,801,230.19	/

### 非募集资金项目情况说明

项目金额说明: 根据公司第六届董事会第六次会议及 2016 年第一次临时股东大会相关决议, 公司及其境外全资子公司昂立国际拟综合运用二级市场购买、协议转让等方式, 购买泰凌医药 (香港联交所上市公司, 代码 1011.HK) 不超过 29.99% 股权。

截止 2016 年 6 月 30 日, 公司和下属全资子公司昂立国际已收购泰凌医药股份 317,619,000 股, 占泰凌医药已发行股份的 20.39%, 价格区间 1.86-2.50 港元/股。

## 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

2016 年 5 月 20 日公司召开了 2015 年度股东大会, 审议通过了公司 2015 年度利润分配方案: 以总股本 31,200,000 股为基数, 向全体股东每 10 股派发现金人民币 1 元 (含税), 共计派发现金股利 3120 万元。同时, 以 2015 年末总股本 31,200 万股为基数, 以资本公积向全体股东每 10 股转增 15 股, 共计转增 46,800 万股。已经实施完毕。

### (二) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数 (股)	
每 10 股派息数 (元) (含税)	
每 10 股转增数 (股)	
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
无	

## 三、其他披露事项

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

□适用 √不适用

### (二) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

□适用 √不适用

## 第五节 重要事项

### 一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

适用 不适用

### 二、破产重整相关事项

适用 不适用

### 三、资产交易、企业合并事项

√适用 □不适用

#### (一) 公司收购、出售资产和企业合并事项已在临时公告披露且后续实施无变化的

事项概述及类型	查询索引
<p>公司在 2015 年 12 月 21 日与橡果信息科技（上海）有限公司签订《上海市房地产买卖合同》，购买橡果信息科技（上海）有限公司在上海市徐汇区田州路 99 号 13 幢 10 层房产，作为公司新的办公场地，建筑面积 1451.4 平方米，每平方米均价 19300 元，总价款 28,012,020 元。2016 年 3 月，公司已完成该房屋的交易、过户全部手续，并取得该房屋的上海市房地产权证，证书号：沪房地徐字（2016）第 005184 号、沪房地徐字（2016）第 005185 号。</p>	<p>《关于在上海购买办公用房产的公告》（临 2015-067）、2016 年一季度报告。</p>
<p>2016 年 1 月 4 日公司召开了第六届董事会第六次会议，审议通过了公司重大资产购买报告书（草案），确定公司拟通过公司及境外全资子公司昂立国际以二级市场购买、协议转让等方式购买泰凌医药不超过 29.9% 股权，购买均价不超过 2.50 港元/股，本次交易构成重大资产重组。2016 年 1 月 25 日，公司召开 2016 年第一次临时股东大会，审议通过了关于公司重大资产购买报告书（草案）等议案。2016 年 3 月 28 日、4 月 6 日、5 月 5 日、6 月 4 日、7 月 4 日分别披露了本次重大资产重组实施的相关进展，截至报告期末，公司和下属全资子公司昂立国际已通过协议转让、二级市场购买等方式持有泰凌医药股份 317,619,000 股，占泰凌医药已发行股份的 20.39%，价格区间 1.86-2.50 港元/股。截至目前，该收购事项正按计划进行中。</p>	<p>《六届董事会第六次会议决议公告》（临 2016-001）、《上海交大昂立股份有限公司重大资产购买报告书（草案）摘要》（临 2016-003）、《2016 年第一次临时股东大会决议公告》（临 2016-019）、《上海交大昂立股份有限公司重大资产重组实施进展公告》（临 2016-029、033、058、061、071）。</p>
<p>2016 年 4 月 26 日、4 月 28 日、6 月 4 日、6 月 16 日、6 月 17 日公司分别披露了公司及其下属全资子公司诺德生物委托上海中南拍卖有限公司对昂立同科 100% 股权进行拍卖。以 2016 年 3 月 31 日为基准日的昂立同科全部权益价值估值为 222,350,206.73 元确定的股权及债务合计拍卖底价为 260,000,000 元，2016 年 4 月 22 日上述标的物进行了拍卖。上海苔茗实业有限公司（下称“苔茗实业”）以底价成交并签订了相关的股权转让协议，但是苔茗实业未在协议规定日前支付相关股权转让的全部款项，相关股权转让协议中止。本公司继续在追讨逾期违约金 54.6 万元。同时，本公司将继续与有意向的投资方洽谈昂立同科的股权转让事宜。</p>	<p>《关于出售子公司 100% 股权的公告》（临 2016-054）、《关于出售子公司 100% 股权事宜的进展公告》（临 2016-055）、《关于出售上海昂立同科经济发展有限公司 100% 股权的进展公告》（临 2016-062）、《关于出售上海昂立同科经济发展有限公司 100% 股权的进展公告》（临 2016-064）和《关于出售上海昂立同科经济发展有限公司 100% 股权进展的补充公告》（临 2016-065）。</p>
<p>2016 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日，公司通过上海证券交易所股票交易系统减持了所持的国泰君安和兴业证券股份。累计出售国泰君安股票 791.8296 万股；累计出售兴业证券股票 430 万股。扣除成本、税费等因素后，两者合计对公司 2016 年 1-6 月净利润的影响金额约为 5400 万元。</p>	<p>《2011 年年度股东大会决议公告》（临 2012-07 号）《关于减持部分可供出售金融资产的公告》（临 2016-032、临 2016-070）、《第六届董事会第十四次会议决议公告》（临 2016-069）。</p>

#### (二) 临时公告未披露或有后续进展的情况

□适用 √不适用

**四、公司股权激励情况及其影响**

□适用 √不适用

**五、重大关联交易**

□适用 √不适用

**六、重大合同及其履行情况****1 托管、承包、租赁事项**

□适用 √不适用

**2 担保情况**

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）													
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）													
公司对子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计						155,000,000.00							
报告期末对子公司担保余额合计（B）						155,000,000.00							
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）						155,000,000.00							
担保总额占公司净资产的比例（%）						10.04							
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）													
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）													
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）													
上述三项担保金额合计（C+D+E）													
未到期担保可能承担连带清偿责任说明													
担保情况说明						截止2016年6月30日，全资子公司上海交大昂立生物制品销售有限公司为母公司上海交大昂立股份有限公司向中国银行徐汇支行等6家银行申请办理短期借款45,000万元提供连带责任担保。截止2016年6月30日，子公司为母公司总计担保金额45,000万元。							

注释：公司第六届董事会第六次会议和2016年第一次临时股东大会分别审议通过《关于昂立国际投资有限公司增资的议案》，增资资金用于收购泰凌医药的部分股权，资金来源：自有资金，



内保外贷，自贸区 FTN 融资，公司其他债务及股权性融资所得资金。具体内容见公司公告“临 2016-001、009、019”。

### 3 其他重大合同或交易

2015 年 12 月 31 日-2016 年 1 月 4 日，公司与交易对方 Annie Investment Co Ltd、奚儒俊、Elemental Flow Limited、钱力草签了《股份买卖协议》，该协议经公司董事会、股东大会审议通过并履行相关登记、备案手续后发生法律效力。2016 年 1 月 4 日公司六届董事会第六次会议和 2016 年 1 月 25 日公司 2016 年第一次临时股东大会，分别审议通过了本次资产重组相关议案，包括：公司拟通过公司及境外全资子公司昂立国际投资有限公司，以二级市场购买、协议转让等方式购买中国泰凌医药集团有限公司不超过 29.9% 股权，购买均价不超过 2.50 港元/股、《与部分交易对方签署附生效条件的〈股份买卖协议〉的议案》等。2016 年 2 月、3 月，公司分别完成上海市商务委员会、上海市发展和改革委员会的备案手续，4 月 5 日完成相关交割过户手续。具体内容详见公司在上海证券报、中国证券报、证券时报及上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的“临 2016-001、019、029”号公告。

2016 年 4 月 26 日，在上海中南拍卖有限公司的见证下，本公司、诺德生物与苔茗实业签订了《上海昂立同科经济发展有限公司股权转让协议》。截止 2016 年 6 月 15 日，本公司或通过上海中南拍卖有限公司均未收到苔茗实业支付的昂立同科股权转让全部款项。根据《上海昂立同科经济发展有限公司股权转让协议》等相关股权转让协议中止。截至报告期末，公司收到苔茗实业支付的 400 万元作为违约赔偿金，目前本公司继续在追讨逾期违约金 54.6 万元。同时，本公司将继续与有意向的投资方洽谈昂立同科的股权转让事宜。具体内容详见公司在上海证券报、中国证券报、证券时报及上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的“临 2016-054、055、062、064、065”号公告。

## 七、承诺事项履行情况

√适用 □不适用

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

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
其他承诺	股份限售	大众交通	公司控股股东、公司董事、监事、高级管理人员承诺未来 6 个月内不通过二级市场减持公司股票	2015 年 7 月 7 日，6 个月	是	是		

股份限售	交大昂立	公司控股股东、公司董事、监事、高级管理人员承诺未来6个月内不通过二级市场减持公司股票	2015年7月7日,6个月	是	是		
其他	交大昂立	公司2016年第一次临时股东大会审议通过,公司拟以自由资金总额不超过1.5亿元回购公司股份	2016年1月20日,6个月	是	是	经2016年4月25日召开的2016年第二次临时股东大会审议通过终止回购股份议案	终止
分红	大众交通	公司控股股东、实际控制人大众交通承诺在董事会和股东大会审议2015年度利润分配预案时投赞成票。	2016年1月21日至股东大会审议通过时	是	是		
股份限售	大众交通	公司控股股东及实际控制人	2016年1月21日,6个月	是	是		

			大众交通未来6个月内无减持本公司股份的计划。					
--	--	--	------------------------	--	--	--	--	--

## 八、聘任、解聘会计师事务所情况

适用 不适用

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

2016年5月20日，公司2015年度股东大会审议通过了《关于2016年度聘请会计师事务所的议案》和《关于2016年度聘请内控审计会计师事务所的议案》，同意2016年继续聘请立信会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司财务审计机构和内部控制审计机构。公司拟支付立信会计师事务所（特殊普通合伙）2016年度财务审计费80万元，2016年度内部控制审计费20万元，审计过程中发生的差旅费由公司按实报销。

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

适用 不适用

## 十、可转换公司债券情况

适用 不适用

## 十一、公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、中国证监会《上市公司治理准则》等法律、法规以及公司内控制度的要求，不断完善法人治理结构，提升公司治理水平。公司董事、监事以及高级管理人员勤勉尽责，极大地维护了公司和投资者利益。

报告期内，公司治理实际情况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

## 十二、其他重大事项的说明

### (一) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

适用 不适用

### (二) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

适用 不适用

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	0	0					0	0	0
二、无限售条件流通股	312,000,000	100			+468,000,000		+468,000,000	780,000,000	100
1、人民币普通股	312,000,000	100			+468,000,000		+468,000,000	780,000,000	100
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	312,000,000	100			+468,000,000		+468,000,000	780,000,000	100

##### 2、股份变动情况说明

2016年5月20日，2015年年度股东大会审议通过公司2015年度利润分配的预案，以2015年末总股本31200万股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增15股。2016年6月28日2015年度利润分配实施，实施完毕后，公司的总股本为78,000万股。

#### (二) 限售股份变动情况

适用 不适用

### 二、股东情况

#### (一) 股东总数:

截止报告期末股东总数(户)	38,424
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

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

单位：股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数量	比例 (%)	持有有限 售条件股 份数量	质押或冻结情 况		股东性质
					股份状 态	数量	
大众交通 (集团) 股份有限 公司	85,910,512	143,184,187	18.36		无		境内非国有 法人
上海新南 洋股份有 限公司	83,519,718	139,199,530	17.85		无		境内非国有 法人
上海新路 达商业 (集团) 有限公司	28,796,236	47,993,727	6.15		无		国有法人
上海茸北 工贸实业 总公司	12,773,647	21,289,412	2.73		无		境内非国有 法人
上海国际 株式会社	8,110,405	13,517,342	1.73		无		境外法人
上海市教 育发展有 限公司	6,224,400	10,374,000	1.33		无		国有法人
融通资本 财富一招 商银行一 宽众二号 资产管理 计划	4,778,830	7,964,717	1.02		未知		未知
融通资本 财富一民 生银行一 融通资本 衡锐2号 资产管理 计划	4,500,126	7,500,210	0.96		未知		未知
上海交通 大学	4,149,600	6,916,000	0.89		无		国有法人
上海大众 资产管理 有限公司	3,792,900	6,321,500	0.81		无		境内非国有 法人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
大众交通(集团)股份有 限公司	143,184,187	人民币普 通股	143,184,187				
上海新南洋股份有限公 司	139,199,530	人民币普 通股	139,199,530				

上海新路达商业（集团）有限公司	47,993,727	人民币普通股	47,993,727
上海茸北工贸实业总公司	21,289,412	人民币普通股	21,289,412
上海国际株式会社	13,517,342	人民币普通股	13,517,342
上海市教育发展有限公司	10,374,000	人民币普通股	10,374,000
融通资本财富—招商银行—宽众二号资产管理计划	7,964,717	人民币普通股	7,964,717
融通资本财富—民生银行—融通资本衡锐2号资产管理计划	7,500,210	人民币普通股	7,500,210
上海交通大学	6,916,000	人民币普通股	6,916,000
上海大众资产管理有限公司	6,321,500	人民币普通股	6,321,500
上述股东关联关系或一致行动的说明	大众交通（集团）股份有限公司和上海大众资产管理有限公司存在关联关系；上海新南洋股份有限公司和上海交通大学存在关联关系；融通资本财富—招商银行—宽众二号资产管理计划和融通资本财富—民生银行—融通资本衡锐2号资产管理计划存在关联关系。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无		

**(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东**

适用 不适用

**三、控股股东或实际控制人变更情况**

适用 不适用

**第七节 优先股相关情况**

适用 不适用

**第八节 董事、监事、高级管理人员情况****一、持股变动情况****(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况**

适用 不适用

单位：股

姓名	职务	期初持股数	期末持股数	报告期内股份增减变动量	增减变动原因
杨国平	董事长	250,000	625,000	375,000	公积金转增
朱敏骏	副董事长、	200,000	500,000	300,000	公积金转增

	总裁				
葛剑秋	董事、常务 副总裁	100,000	250,000	150,000	公积金转增
梁嘉玮	董事				
吴竹平	董事				
王兆忠	董事				
陆巧敏	董事				
李柏龄	独立董事				
徐逸星	独立董事				
刘维(已离任)	独立董事				
张强	独立董事				
刘正东	独立董事				
刘益林	监事会主席				
史慧萍	监事				
刘牧群(以离任)	监事				
朱凯泳	监事				
饶兴国	监事				
李晓	职工监事				
杨朝娟	职工监事				
姜健颖	财务总监、 副总裁	100,000	250,000	150,000	公积金转增
李红	董事会秘书	100,000	250,000	150,000	公积金转增
李康明	副总裁				

## (二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

□适用 √不适用

## 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
刘维	独立董事	离任	个人原因辞职
刘正东	独立董事	聘任	提名选举通过
刘牧群	监事	离任	个人原因辞职
饶兴国	监事	聘任	提名选举通过
李康明	副总裁	聘任	董事会聘任

## 第九节 公司债券相关情况

□适用 √不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

□适用 √不适用

### 二、财务报表

#### 合并资产负债表

2016 年 6 月 30 日

编制单位：上海交大昂立股份有限公司

单位：元币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		234,396,789.17	290,696,886.53
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		31,501,500.00	175,700.00
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款		61,698,869.35	62,759,526.75
预付款项		7,304,794.12	16,540,011.68
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息		4,752.00	4,752.00
应收股利			
其他应收款		71,006,649.79	62,810,024.95
买入返售金融资产			
存货		54,337,016.08	57,672,552.20
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		3,512,652.99	3,481,097.93
流动资产合计		463,763,023.50	494,140,552.04
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款		290,714,951.84	276,707,354.74
可供出售金融资产		927,476,598.97	1,464,899,049.71
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		714,774,225.97	94,550,071.43
投资性房地产		132,077,670.85	134,223,636.61
固定资产		238,626,728.97	212,677,896.07
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		7,769,087.82	7,837,985.51



开发支出			
商誉			
长期待摊费用		1,030,204.99	2,220,534.79
递延所得税资产		817,881.55	780,067.07
其他非流动资产			
非流动资产合计		2,313,287,350.96	2,193,896,595.93
资产总计		2,777,050,374.46	2,688,037,147.97
<b>流动负债：</b>			
短期借款		750,000,000.00	410,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		14,884,669.95	21,019,866.43
预收款项		4,122,152.63	3,245,663.46
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		453,938.62	4,354,978.26
应交税费		10,021,549.79	60,311,604.38
应付利息			
应付股利		625,540.60	138,916.27
其他应付款		87,646,102.22	94,257,697.80
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		867,753,953.81	593,328,726.60
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		158,253,315.02	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债		77,140,971.65	133,349,863.14
其他非流动负债			
非流动负债合计		235,394,286.67	133,349,863.14
负债合计		1,103,148,240.48	726,678,589.74
<b>所有者权益</b>			

股本		780,000,000.00	312,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		60,287,174.53	528,287,174.53
减：库存股			
其他综合收益		439,887,653.45	755,649,224.47
专项储备			
盈余公积		102,490,089.65	102,490,089.65
一般风险准备			
未分配利润		161,704,186.32	135,605,033.14
归属于母公司所有者权益合计		1,544,369,103.95	1,834,031,521.79
少数股东权益		129,533,030.03	127,327,036.44
所有者权益合计		1,673,902,133.98	1,961,358,558.23
负债和所有者权益总计		2,777,050,374.46	2,688,037,147.97

法定代表人：杨国平先生主管会计工作负责人：朱敏骏先生会计机构负责人：姜健颖女士

#### 母公司资产负债表

2016年6月30日

编制单位：上海交大昂立股份有限公司

单位：元币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		166,275,836.49	223,505,351.52
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		20,000,000.00	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款		25,140,480.03	13,240,389.80
预付款项		3,677,222.00	13,852,288.63
应收利息			
应收股利			
其他应收款		533,432,838.12	345,380,564.99
存货		13,178,145.48	16,522,805.06
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		31,595.93	30,000,000.00
流动资产合计		761,736,118.05	642,501,400.00
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产		927,476,598.97	1,464,899,049.71
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		965,995,106.42	481,336,269.73
投资性房地产		20,559,792.71	20,938,266.23
固定资产		57,549,204.73	28,925,006.76
在建工程			

工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		2,459,808.57	2,378,149.10
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		523,690.78	1,571,072.26
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,974,564,202.18	2,000,047,813.79
资产总计		2,736,300,320.23	2,642,549,213.79
<b>流动负债：</b>			
短期借款		750,000,000.00	410,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		5,022,404.52	15,776,320.34
预收款项		96,451.76	89,219.76
应付职工薪酬			
应交税费		8,169,006.53	47,714,089.99
应付利息			
应付股利		486,624.33	
其他应付款		210,430,807.12	76,817,315.82
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		974,205,294.26	550,396,945.91
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债		77,140,971.65	133,349,863.14
其他非流动负债			
非流动负债合计		77,140,971.65	133,349,863.14
负债合计		1,051,346,265.91	683,746,809.05
<b>所有者权益：</b>			
股本		780,000,000.00	312,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			

资本公积		64,395,138.35	532,395,138.35
减：库存股			
其他综合收益		437,132,172.60	755,649,224.47
专项储备			
盈余公积		102,490,089.65	102,490,089.65
未分配利润		300,936,653.72	256,267,952.27
所有者权益合计		1,684,954,054.32	1,958,802,404.74
负债和所有者权益总计		2,736,300,320.23	2,642,549,213.79

法定代表人：杨国平先生主管会计工作负责人：朱敏骏先生会计机构负责人：姜健颖女士

**合并利润表**  
2016年1—6月

单位：元币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		145,994,201.02	144,134,689.41
其中：营业收入		138,275,880.79	136,753,552.51
利息收入		7,622,865.86	7,311,136.90
已赚保费			
手续费及佣金收入		95,454.37	70,000.00
二、营业总成本		152,275,045.29	181,116,319.04
其中：营业成本		55,830,309.70	54,457,115.70
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加		2,442,710.02	2,151,075.54
销售费用		45,264,548.26	72,775,599.55
管理费用		30,763,453.98	39,660,320.00
财务费用		15,568,346.08	8,212,845.16
资产减值损失		2,405,677.25	3,859,363.09
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-15,680.00	28,840.00
投资收益（损失以“-”号填列）		68,172,204.38	135,098,090.91
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		61,875,680.11	98,145,301.28
加：营业外收入		2,449,074.35	117,202.40
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出		1,139,827.32	3,903.69
其中：非流动资产处置损失			
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		63,184,927.14	98,258,599.99

减：所得税费用		5,429,780.37	29,494,596.93
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		57,755,146.77	68,764,003.06
归属于母公司所有者的净利润		57,299,153.18	68,095,113.61
少数股东损益		455,993.59	668,889.45
六、其他综合收益的税后净额		-315,761,571.02	-172,059,826.46
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-315,761,571.02	-172,059,826.46
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		-315,761,571.02	-172,059,826.46
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-318,517,051.87	-172,059,826.46
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额		2,755,480.85	
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		-258,006,424.25	-103,295,823.40
归属于母公司所有者的综合收益总额		-258,462,417.84	-103,964,712.85
归属于少数股东的综合收益总额		455,993.59	668,889.45
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.073	0.218
（二）稀释每股收益（元/股）		0.073	0.218

法定代表人：杨国平先生主管会计工作负责人：朱敏骏先生会计机构负责人：姜健颖女士

**母公司利润表**  
2016 年 1—6 月

单位：元币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入		49,149,247.22	63,510,191.71
减：营业成本		30,193,678.68	44,050,793.53
营业税金及附加		458,223.45	371,513.49
销售费用		1,820,036.35	6,384,777.49
管理费用		15,269,826.51	18,593,863.91
财务费用		13,925,421.94	8,239,032.70
资产减值损失		187,031.64	145,339.95
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			7,560.00

投资收益（损失以“-”号填列）		92,440,550.87	137,215,851.63
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		79,735,579.52	122,948,282.27
加：营业外收入		50,000.00	20,200.00
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出		16,146.82	
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		79,769,432.70	122,968,482.27
减：所得税费用		3,900,731.25	29,693,292.23
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		75,868,701.45	93,275,190.04
五、其他综合收益的税后净额		-318,517,051.87	-172,059,826.46
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		-318,517,051.87	-172,059,826.46
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-318,517,051.87	-172,059,826.46
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额		-242,648,350.42	-78,784,636.42
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.097	0.299
（二）稀释每股收益（元/股）		0.097	0.299

法定代表人：杨国平先生主管会计工作负责人：朱敏骏先生会计机构负责人：姜健颖女士

### 合并现金流量表

2016年1—6月

单位：元币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		152,708,799.50	156,587,122.84
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			

保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金		7,578,840.40	8,710,793.80
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		1,143,874.55	1,043,175.85
收到其他与经营活动有关的现金		26,254,691.01	47,879,966.23
经营活动现金流入小计		187,686,205.46	214,221,058.72
购买商品、接受劳务支付的现金		53,077,213.65	48,614,699.55
客户贷款及垫款净增加额		14,206,895.00	2,241,315.00
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		40,801,955.43	39,920,712.09
支付的各项税费		78,730,705.16	39,136,877.74
支付其他与经营活动有关的现金		68,523,152.71	72,824,572.48
经营活动现金流出小计		255,339,921.95	202,738,176.86
经营活动产生的现金流量净额		-67,653,716.49	11,482,881.86
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		157,940,772.70	138,242,777.73
取得投资收益收到的现金		89,086,115.11	15,868,944.90
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		200.00	8,050.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		247,027,087.81	154,119,772.63
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		23,859,717.00	2,106,913.17
投资支付的现金		666,566,309.86	30,741,554.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		690,426,026.86	32,848,467.17
投资活动产生的现金流量净额		-443,398,939.05	121,271,305.46
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		875,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		697,625,612.24	220,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		2,227,500.00	
筹资活动现金流入小计		700,728,112.24	220,000,000.00
偿还债务支付的现金		200,000,000.00	164,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的		45,427,943.57	5,659,809.13

现金			
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		245,427,943.57	169,659,809.13
筹资活动产生的现金流量净额		455,300,168.67	50,340,190.87
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-547,610.49	3,939.75
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-56,300,097.36	183,098,317.94
加：期初现金及现金等价物余额		290,696,886.53	109,908,081.61
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		234,396,789.17	293,006,399.55

法定代表人：杨国平先生主管会计工作负责人：朱敏骏先生会计机构负责人：姜健颖女士

### 母公司现金流量表

2016 年 1—6 月

单位：元币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		44,728,562.61	64,323,831.44
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		437,487,428.34	195,995,554.11
经营活动现金流入小计		482,215,990.95	260,319,385.55
购买商品、接受劳务支付的现金		26,882,321.03	32,926,687.03
支付给职工以及为职工支付的现金		22,399,195.62	23,594,536.84
支付的各项税费		49,365,766.65	15,361,407.86
支付其他与经营活动有关的现金		493,950,257.95	235,716,244.45
经营活动现金流出小计		592,597,541.25	307,598,876.18
经营活动产生的现金流量净额		-110,381,550.30	-47,279,490.63
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		139,429,902.70	119,642,753.73
取得投资收益收到的现金		87,755,330.81	15,640,421.91
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		227,185,233.51	135,283,175.64
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		22,908,823.83	1,474,750.29
投资支付的现金		476,707,011.95	10,115,520.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		499,615,835.78	11,590,270.29
投资活动产生的现金流量净额		-272,430,602.27	123,692,905.35
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			



吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		540,000,000.00	220,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		30,000,000.00	
筹资活动现金流入小计		570,000,000.00	220,000,000.00
偿还债务支付的现金		200,000,000.00	119,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		43,826,729.92	5,224,656.56
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		243,826,729.92	124,224,656.56
筹资活动产生的现金流量净额		326,173,270.08	95,775,343.44
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-590,632.54	66.40
五、现金及现金等价物净增加额		-57,229,515.03	172,188,824.56
加：期初现金及现金等价物余额		223,505,351.52	45,970,083.81
六、期末现金及现金等价物余额		166,275,836.49	218,158,908.37

法定代表人：杨国平先生主管会计工作负责人：朱敏骏先生会计机构负责人：娄健颖女士

**合并所有者权益变动表**  
2016 年 1—6 月

单位:元币种:人民币

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减： 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	312,000,000.00				528,287,174.53		755,649,224.47		102,490,089.65		135,605,033.14	127,327,036.44	1,961,358,558.23
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	312,000,000.00				528,287,174.53		755,649,224.47		102,490,089.65		135,605,033.14	127,327,036.44	1,961,358,558.23
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	468,000,000.00				-468,000,000.00		-315,761,571.02				26,099,153.18	2,205,993.59	-287,456,424.25
（一）综合收益总额							-315,761,571.02				57,299,153.18	455,993.59	-258,006,424.25
（二）所有者投入和减少资本												1,750,000.00	1,750,000.00
1. 股东投入的普通股												1,750,000.00	1,750,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配											-31,200,000.00		-31,200,000.00
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													



三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）						-172,059,826.46		0.00		68,095,113.61	668,889.45	-103,295,823.40
（一）综合收益总额						-172,059,826.46				68,095,113.61	668,889.45	-103,295,823.40
（二）所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配												
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												
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	312,000,000.00				528,287,174.53	887,156,836.04		87,437,714.30		166,255,786.05	133,065,834.37	2,114,203,345.29

法定代表人：杨国平先生 主管会计工作负责人：朱敏骏先生 会计机构负责人：姜健颖女士

**母公司所有者权益变动表**  
2016 年 1—6 月

单位:元币种:人民币

项目	本期										
	股本	其他权益工 具			资本公积	减： 库存股	其他综合收益	专项 储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	312,000,000.00				532,395,138.35		755,649,224.47		102,490,089.65	256,267,952.27	1,958,802,404.74
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	312,000,000.00				532,395,138.35		755,649,224.47		102,490,089.65	256,267,952.27	1,958,802,404.74
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	468,000,000.00				-468,000,000.00		-318,517,051.87			44,668,701.45	-273,848,350.42
(一)综合收益总额							-318,517,051.87			75,868,701.45	-242,648,350.42
(二)所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三)利润分配										-31,200,000.00	-31,200,000.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配										-31,200,000.00	-31,200,000.00
3. 其他											
(四)所有者权益内部结转	468,000,000.00				-468,000,000.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	468,000,000.00				-468,000,000.00						
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五)专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											

(六) 其他											
四、本期期末余额	780,000,000.00				64,395,138.35		437,132,172.60		102,490,089.65	300,936,653.72	1,684,954,054.32

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减： 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	312,000,000.00				532,395,138.35		1,059,216,662.50		87,437,714.30	167,596,574.15	2,158,646,089.30
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	312,000,000.00				532,395,138.35		1,059,216,662.50		87,437,714.30	167,596,574.15	2,158,646,089.30
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)							-172,059,826.46			93,275,190.04	-78,784,636.42
(一) 综合收益总额							-172,059,826.46			93,275,190.04	-78,784,636.42
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配											
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											

2. 本期使用										
(六) 其他										
四、本期期末余额	312,000,000.00			532,395,138.35		887,156,836.04		87,437,714.30	260,871,764.19	2,079,861,452.88

法定代表人：杨国平先生主管会计工作负责人：朱敏骏先生会计机构负责人：娄健颖女士

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

上海交大昂立股份有限公司前身为上海交大昂立生物制品有限公司,于一九九七年经批准改制组建为股份有限公司,并于二〇〇一年七月二日在上海证券交易所上市。公司的主要股东为上海新南洋股份有限公司、大众交通(集团)股份有限公司、上海新路达商业(集团)有限公司、上海茸北工贸实业总公司。本公司的实际控制人为上海大众企业管理有限公司。公司的企业法人营业执照统一社会信用代码:9131000013412536XD。所属行业为保健食品行业类。

公司于2006年2月完成了股权分置改革,公司股份总数为24,000万股。2008年7月31日公司实施了以资本公积转增股本方案,以24,000万股为基数,向全体股东每10股转增3股,实施后总股本为31,200万股。截止2015年12月31日,公司股本总数为31,200万股,无限售条件股份为31,200万股。

公司经营范围为生物制品、保健食品(含参制品)、营养食品、特殊膳食食品、食品分装、饮料(含固体饮料)、配制酒、保健用品、消毒制品的生产和销售;生产罐头(其他罐头)、蜂制品(蜂产品制品);经营本企业生产相关的国内外贸易(除专项规定);咨询服务。(涉及行政许可的凭许可证经营);【企业经营涉及行政许可的,凭许可证件经营】。主要产品为以昂立、天然元为品牌的系列保健品。

本财务报表业经公司全体董事(董事会)于2016年8月22日批准报出。

#### 2. 合并财务报表范围

截至2016年6月30日止,本公司合并财务报表范围内子公司如下:

子公司名称
上海昂立广告有限公司
上海交大昂立生物制品销售有限公司
上海交大昂立保健品有限公司
上海昂立海之宝食品有限公司
杭州昂立贸易有限公司
无锡昂立营销有限责任公司
南京昂立保健食品有限责任公司
武汉昂立商贸有限责任公司
北京昂立商贸有限责任公司
苏州昂立保健食品有限公司
合肥昂立保健食品有限公司
上海昂立同科经济发展有限公司
上海诺德生物实业有限公司
上海诺农国际贸易有限公司
湖南金农生物资源股份有限公司
上海交大昂立生命科技发展有限公司
上海昂立房地产开发有限公司
上海昂立实业有限公司



子公司名称
上海施惠特投资管理有限公司
上海昂立久鼎典当有限公司
上海徐汇昂立小额贷款股份有限公司
昂立国际贸易（上海）有限公司
昂立国际投资有限公司
上海交大昂立视购电子商务有限公司

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“八、合并范围的变更”和“九、在其他主体中的权益”。

#### 四、财务报表的编制基础

##### 1. 编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》的披露规定编制财务报表。

##### 2. 持续经营

公司自报告期末起 12 个月具有持续经营能力，不存在构成对持续经营能力产生重大疑虑的事项。

#### 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。详见本附注及“七、合并财务报表注释 58. 营业收入”。

##### 1. 遵循企业会计准则的声明

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

##### 2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

##### 3. 营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

##### 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

##### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的

差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

## 6. 合并财务报表的编制方法

### 1、合并范围

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（包括本公司所控制的被投资方可分割的部分）均纳入合并财务报表。

### 2、合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

#### （1）增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务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；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

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

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

#### （2）处置子公司或业务

##### ①一般处理方法

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

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价

值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，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或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降从而丧失控制权的，按照上述原则进行会计处理。

#### ②分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，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，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 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。

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，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

#### (3) 购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

#### (4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

当本公司是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。

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

- (1) 确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

本公司对合营企业投资的会计政策见“本附注 14.长期股权投资”。

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

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

## 9. 外币业务和外币报表折算

### 1、外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日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。

### 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。

处置境外经营时，将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。

## 10. 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

金融资产和金融负债于初始确认时分类为：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其他综合收益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

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，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

#### (5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

### 3、金融资产转移的确认依据和计量方法

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

金融资产。

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

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

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

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

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

#### 4、金融负债终止确认条件

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

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

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

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

#### 5、金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

#### 6、金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

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

##### (1) 可供出售金融资产的减值准备：

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

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

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

本公司对可供出售权益工具投资的公允价值下跌“严重”的标准为：期末公允价值为原始投资成本的 80% 以下；公允价值下跌“非暂时性”的标准为：公允价值下跌持续 6 个月以上；投资成本的计算方法为：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投资成本；持续下跌期间的确定依据为：连续下跌或在下跌趋势持续期间反弹上扬幅度低于 20%，反弹持续时间未超过 6 个月的均作为持续下跌期间。

##### (2) 持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

**11. 应收款项****(1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项**

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

**(2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：**

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
按账龄划分组合	账龄分析法
组合 2 其他应收款内部往来组合	不计提坏账准备

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用  不适用

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内（含 1 年）	1.00	1.00
1—2 年	10.00	10.00
2—3 年	20.00	20.00
3 年以上	50.00	50.00

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用  不适用

**(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：****(4). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：**

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

**12. 存货**

## 1、存货的分类

存货分类为：在途物资、原材料、周转材料、库存商品、在产品、发出商品、委托加工物资等。

## 2、发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

### 3、不同类别存货可变现净值的确定依据

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。

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

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

### 4、存货的盘存制度

采用永续盘存制。

### 5、低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品采用一次转销；

(2) 包装物采用一次转销法。

## 13. 贷款核算

### 1、发放贷款：

贷款是指本公司的子公司上海徐汇昂立小额贷款股份有限公司和上海昂立久鼎典当有限公司对借款人发放的按约定利率和期限还本付息的货币资金。贷款按期限长短可分为短期贷款、中期贷款、长期贷款；按贷款条件可以分为抵押贷款、质押贷款、保证贷款和信用贷款等。

发放贷款按贷款本金作为初始确认金额，贷款持有期间利息收入按实际利率计算。

### 2、贷款损失准备：

贷款损失准备的计提范围为承担风险和损失的资产，具体包括各类小额贷款（含抵押贷款、质押贷款、保证贷款、信用贷款等）、票据贴现等。

公司贷款损失准备包括贷款减值准备。

公司季末对每单项贷款按其信贷资产质量划分为正常、关注、次级、可疑和损失五类，计提贷款减值准备比例如下：

贷款类别	计提比例
正常类贷款	1%
关注类贷款	2%
次级类贷款	25%
可疑类贷款	50%
损失类贷款	100%

风险

分类标准如下：

正常：借款人能够履行合同或协议，没有足够理由怀疑贷款本息不能按时足额偿还。

关注：尽管借款人目前有能力偿还，但存在一些可能对偿还产生不利影响的因素的债权类资产；借款人的现金偿还能力出现明显问题，但借款人的抵押或质押的可变现资产大于等于债务本金及收益。

次级：借款人的偿还能力出现明显问题，完全依靠其正常经营收入无法足额偿还债务本金及收益，即使执行担保，也可能会造成一定损失。

可疑：借款人无法足额偿还债务本金及利息，即使执行担保，也肯定要造成较大损失。

损失：在采取所有可能的措施或一切必要的法律程序后，资产及收益仍然无法收回，或只能

收回极少部分。

## 14. 长期股权投资

### 1、共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

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

### 2、初始投资成本的确定

#### (1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

#### (2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

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和应支付的相关税费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。

### 3、后续计量及损益确认方法

#### (1) 成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。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当期投资收益。

#### (2) 权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，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。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属



于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照“本附注 5.同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“本附注 6.合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

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。

### (3) 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

## 15. 投资性房地产

### (1). 如果采用成本计量模式的：

折旧或摊销方法

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产一出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

## 16. 固定资产

### (1). 确认条件

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

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

## (2). 折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

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

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

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

## (3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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

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

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

## 17. 在建工程

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必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在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。

## 18. 借款费用

### 1、借款费用资本化的确认原则

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

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

(2) 借款费用已经发生；

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

### 2、借款费用资本化期间

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

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

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

购建或者生产的资产各部分分别完工，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、借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

## 19. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

#### 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。

#### 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。

#### 3) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项目	预计使用寿命（年）	依据
土地使用权	权证上规定的使用年限	权利证书有效期
管理软件	10	预计受益期间
专利技术	10	权利证书有效期
商标使用权	10	预计受益期间
专有技术	5.5-10	预计受益期间

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

4) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序截至资产负债表日，本公司没有使用寿命不确定的无形资产。

### (2). 内部研究开发支出会计政策

#### 1) 公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

## 2) 开发阶段支出资本化的具体条件

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

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

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

## 20. 长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，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。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## 21. 长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司长期待摊费用包括装修费、预付租赁费和预付广告费。

### 1、摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销

### 2、摊销年限

装修费按 5 年和租期孰低年限摊销；

预付租赁费按预付租金对应的期限摊销；

预付广告费按广告受益期限摊销。

## 22. 职工薪酬

### (1)、短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬

金额。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

## (2)、离职后福利的会计处理方法

### (1) 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

除基本养老保险外，本公司还依据国家企业年金制度的相关政策建立了企业年金缴费制度(补充养老保险)/企业年金计划。本公司按职工工资总额的一定比例向当地社会保险机构缴费/年金计划缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

### (2) 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

详见“七、合并财务报表项目注释 36. 应付职工薪酬”。

## (3)、辞退福利的会计处理方法

本公司在不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

## 23. 预计负债

### 预计负债的确认标准

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

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

### 各类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。

## 24. 收入

### 1、销售商品收入确认和计量原则：

#### (1) 销售商品收入确认和计量的总体原则

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

#### (2) 本公司销售商品收入确认的确认标准及收入确认时间的具体判断标准

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

#### 保健品收入：

对于国内销售，本公司按照合同条款在收款比例达到交货条件，以产品交付客户作为应收账款及营业收入的确认时点，并开始计算账龄；对于出口销售，本集团以海关报关日作为应收账款及营业收入的确认时点，并开始计算账龄。

#### 房地产销售收入：

房地产销售在房产完工并验收合格，达到了销售合同约定的交付条件（买方取得房屋所有权、钥匙以及物业确认单等情况），取得了买方按销售合同约定交付房款的付款证明时（通常收到销售合同首期款及已确认余下房款的付款安排）确认销售收入的实现。

本集团将已收到但未达到收入确认条件的房款计入预收款项科目，待符合上述收入确认条件后转入营业收入科目。

#### (3) 关于本公司销售商品收入相应的业务特点分析和介绍

公司以保健品生产销售为主，保健品销售业务以发出商品并收到销售款、或取得收取价款的凭证，确认销售收入的实现。

### 2、让渡资产使用权收入的确认和计量原则

#### (1) 让渡资产使用权收入确认和计量的总体原则

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时，确认让渡资产使用权收入。

#### (2) 本公司确认让渡资产使用权收入的依据

①利息收入，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，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

③物业出租收入，按与承租方签订的合同或协议规定，按直线法确认房屋出租收入的实现。

#### (3) 关于本公司让渡资产使用权收入相应的业务特点分析和介绍

本公司商业房地产租赁业务以履行合同或协议规定的义务并收到租金或取得收取租金的凭证，确认租金收入的实现。

### 3、按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入的确认和计量原则

#### (1) 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入确认和计量的总体原则

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

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

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

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

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

## 25. 政府补助

### (1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

1) 本公司将企业取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等划分为资产相关的政府补助。

2) 与资产相关的政府补助，取得时确认为递延收益，当相关资产达到预定可使用状态时，按照所建造或购买的资产使用年限平均分配，分期计入营业外收入。

### (2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

1) 本公司将取得的除与资产相关的政府补助之外的政府补助，划分为收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将所取得的这部分政府补助归类为与收益相关的政府补助。

2) 与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用或损失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。

## 26. 递延所得税资产/递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

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

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

## 27. 租赁

### (1)、经营租赁的会计处理方法

(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，确认为租赁相关收入。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相关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。

**28. 其他重要的会计政策和会计估计**

本期未发生重要会计政策变更和会计估计的变更。

**29. 重要会计政策和会计估计的变更****(1)、重要会计政策变更**

适用 不适用

**(2)、重要会计估计变更**

适用 不适用

**六、税项****1. 主要税种及税率**

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

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率
上海诺德生物实业有限公司	15%
上海交大昂立股份有限公司	15%

**2. 税收优惠**

经上海市财政局、上海市国家税务局、上海市地方税务局、上海市科学技术委员会批准，2014年10月23日上海诺德生物实业有限公司获得高新技术企业证书，有效期三年，证书编号GR201431001101，公司享受所得税税率15%的税收优惠。

经上海市财政局、上海市国家税务局、上海市地方税务局、上海市科学技术委员会批准，2014年10月23日上海交大昂立股份有限公司获得高新技术企业证书，有效期三年，证书编号GR201431001847，公司享受所得税税率15%的税收优惠。

除以上高新技术企业税收优惠外，其他公司企业所得税税率均为25%。

**七、合并财务报表项目注释****1、货币资金**

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	183,269.86	262,457.61



银行存款	89,661,989.25	114,699,405.49
其他货币资金	144,551,530.06	175,735,023.43
合计	234,396,789.17	290,696,886.53
其中：存放在境外的款项总额	613,876.35	

## 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
交易性金融资产	31,501,500.00	175,700.00
其中：权益工具投资	1,501,500.00	175,700.00
其他	30,000,000.00	
合计	31,501,500.00	175,700.00

## 3、衍生金融资产

□适用√不适用

## 4、应收票据

### (1). 应收票据分类列示

□适用√不适用

### (2). 期末公司已质押的应收票据

□适用√不适用

### (3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

□适用√不适用

### (4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用√不适用

## 5、应收账款

### (1). 应收账款分类披露

单位：元币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	4,556,135.83	5.36	4,556,135.83	100.00	0.00	4,556,135.83	5.42	4,556,135.83	100.00	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	68,957,779.89	81.15	7,258,910.54	10.53	61,698,869.36	68,066,897.71	80.94	5,307,370.96	7.80	62,759,526.75
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	11,456,908.20	13.49	11,456,908.20	100.00	0.00	11,471,017.15	13.64	11,471,017.15	100.00	0.00
合计	84,970,823.92	/	23,271,954.57	/	61,698,869.36	84,094,050.69	/	21,334,523.94	/	62,759,526.75

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

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

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内小计	21,022,579.48	670,792.10	1.00
1至2年	37,383,277.27	3,738,327.73	10.00
2至3年	8,087,236.29	1,617,447.25	20.00
3年以上	2,464,686.85	1,232,343.46	50.00
合计	68,957,779.89	7,258,910.54	

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

□适用√不适用

**(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：**

本期计提坏账准备金额 1,951,539.58 元；本期收回或转回坏账准备金额 14,108.95 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

单位名称	收回或转回金额	收回方式
大连广播电视台购物有限公司	14,108.95	银行转账
合计	14,108.95	/

**(3). 本期实际核销的应收账款情况**

□适用√不适用

**(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：**

单位：元

单位名称	金额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备
康成投资(中国)有限公司	11,536,326.49	13.58	115,363.26
江苏微康生物科技有限公司	7,050,000.00	8.30	70,500.00
联华超市股份有限公司	6,666,972.52	7.85	66,669.73
农工商超市(集团)有限公司	5,009,975.82	5.90	50,099.76
上海易初莲花连锁超市有限公司	3,200,777.43	3.77	32,007.77
合计	33,464,052.26	39.40	334,640.52

## 6、预付款项

### (1). 预付款项按账龄列示

单位：元币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	7,301,503.10	99.97	16,528,020.66	99.93
1至2年			9,450.00	0.06
2至3年	1,650.00	0.02		
3年以上	1,641.02	0.01	2,541.02	0.01
合计	7,304,794.12	100.00	16,540,011.68	100.00

### (2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况：

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	占预付账款总额的比例(%)
DAN CAKE (PORTUGAL) SA	非关联方	1,321,652.76	1年以内	18.09
上海讯天国际贸易有限公司	非关联方	1,140,076.30	1年以内	15.61
Nest World Sdn. Bhd	非关联方	1,091,304.62	1年以内	14.94
上海舒博拉尼机电科技有限公司	非关联方	801,000.00	1年以内	10.97
DURICIOUS SDN BHD	非关联方	544,860.00	1年以内	7.46
合计		4,898,893.68		67.06

## 7、应收利息

√适用□不适用

### (1). 应收利息分类

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
发放贷款及垫款	4,752.00	4,752.00
合计	4,752.00	4,752.00

### (2). 重要逾期利息

□适用√不适用

**8、 应收股利**

□适用 √不适用

**9、 其他应收款****(1). 其他应收款分类披露**

单位：元币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	73,216,007.99	86.31	2,209,358.20	3.02	71,006,649.79	64,890,804.64	84.82	2,080,779.69	3.21	62,810,024.95
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	11,609,610.07	13.69	11,609,610.07	100.00	0.00	11,609,610.07	15.18	11,609,610.07	100.00	0.00
合计	84,825,618.06	/	13,818,968.27	/	71,006,649.79	76,500,414.71	/	13,690,389.76	/	62,810,024.95

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

□适用 √不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1年以内小计	69,444,627.74	694,446.29	1.00
1至2年	635,416.46	63,541.65	10.00
2至3年	388,705.53	77,741.11	20.00
3年以上	2,747,258.26	1,373,629.15	50.00
合计	73,216,007.99	2,209,358.20	

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

□适用 √不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

□适用 √不适用

**(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：**

本期计提坏账准备金额 128,578.51 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

## (3). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用√不适用

## (4). 其他应收款按款项性质分类情况

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	2,853,863.78	1,823,916.43
往来款	79,570,270.77	71,494,737.57
押金、保证金	2,216,169.59	2,418,185.41
应收补贴款	185,313.92	763,575.30
合计	84,825,618.06	76,500,414.71

## (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
苏州兆元置地有限公司	暂借款	55,000,000.00	1年以内	64.84	550,000.00
上海昂立包装彩印有限公司	往来款	3,712,795.71	5年以上 3288506.91元；4-5 年209832.40元； 3-4年214456.40 元；	4.38	3,214,084.71
上海高信教育科技有限公司	往来款	2,060,000.00	5年以上	2.43	2,060,000.00
田森林	往来款	1,596,018.97	5年以上	1.88	1,596,018.97
慧酷(上海)电子商务有限公司	往来款	1,433,686.00	1年以内	1.69	14,336.86
合计	/	63,802,500.68	/	75.22	7,434,440.54

## (6). 涉及政府补助的应收款项

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
长宁区税务局第十四所	出口退税	185,313.92	1年以内	2016年7月已收
合计	/	185,313.92	/	/

## 10、 存货

## (1). 存货分类

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	10,871,116.65	385,466.93	10,485,649.72	10,651,976.83	245,096.72	10,406,880.11
在产品	658,435.02		658,435.02	5,618,870.37		5,618,870.37
库存商品	69,951,844.05	25,831,749.88	44,120,094.17	63,673,358.66	25,831,749.88	37,841,608.78

周转材料	852,634.28		852,634.28	2,713,461.20		2,713,461.20
委托加工物资	210,959.66		210,959.66	175,777.50		175,777.50
发出商品	835,985.05		835,985.05	915,954.24		915,954.24
材料采购	-2,826,741.82		-2,826,741.82			
合计	80,554,232.89	26,217,216.81	54,337,016.08	83,749,398.80	26,076,846.60	57,672,552.20

## (2). 存货跌价准备

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	245,096.72	140,370.21				385,466.93
在产品						
库存商品	25,831,749.88					25,831,749.88
周转材料						
合计	26,076,846.60	140,370.21				26,217,216.81

## (3). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况：

□适用 √不适用

## 11、划分为持有待售的资产

□适用 √不适用

## 12、其他流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
重分类的应交税费	3,512,652.99	3,481,097.93
合计	3,512,652.99	3,481,097.93

## 13、发放贷款及垫款

## (1). 明细情况：

单位：元

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
保证贷款	10,883,000.00	1,326,830.00	9,556,170.00	11,689,000.00	1,496,890.00	10,192,110.00
抵押贷款	259,640,000.00	9,016,000.00	250,624,000.00	254,690,000.00	8,777,900.00	245,912,100.00
质押贷款	42,076,308.00	11,541,526.16	30,534,781.84	32,013,413.00	11,410,268.26	20,603,144.74
合计	312,599,308.00	21,884,356.16	290,714,951.84	298,392,413.00	21,685,058.26	276,707,354.74

## (2). 贷款风险类别明细情况：

单位：元

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值

正常	65,933,000.00	659,330.00	65,273,670.00	56,989,000.00	569,890.00	56,419,110.00
关注	202,376,308.00	4,047,526.16	198,328,781.84	197,133,413.00	3,942,668.26	193,190,744.74
次级	21,790,000.00	5,927,500.00	15,862,500.00	21,770,000.00	5,922,500.00	15,847,500.00
可疑	22,500,000.00	11,250,000.00	11,250,000.00	22,500,000.00	11,250,000.00	11,250,000.00
<b>合计</b>	<b>312,599,308.00</b>	<b>21,884,356.16</b>	<b>290,714,951.84</b>	<b>298,392,413.00</b>	<b>21,685,058.26</b>	<b>276,707,354.74</b>

#### 14、可供出售金融资产

√适用□不适用

##### (1). 可供出售金融资产情况

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	927,476,598.97		927,476,598.97	1,464,899,049.71		1,464,899,049.71
按公允价值计量的	904,016,900.00		904,016,900.00	1,441,344,904.74		1,441,344,904.74
按成本计量的	23,459,698.97		23,459,698.97	23,554,144.97		23,554,144.97
合计	927,476,598.97		927,476,598.97	1,464,899,049.71		1,464,899,049.71

##### (2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	合计
权益工具的成本/债务工具的摊余成本	389,743,755.76	389,743,755.76
公允价值	904,016,900.00	904,016,900.00
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	437,132,172.60	437,132,172.60

##### (3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例(%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
国泰君安投资管理股份有限公司	1,857,938.87			1,857,938.87					0.127	
上海联创永钦创业	18,640,595.00		94,446.00	18,546,149.00					5.56	61,669.63

投资企业										
北京绿色金可生物技术股份有限公司	3,055,611.10			3,055,611.10					2.36	
合计	23,554,144.97		94,446.00	23,459,698.97					/	61,669.63

## (4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

□适用√不适用

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

□适用√不适用

其他说明

## 15、持有至到期投资

□适用√不适用

## 16、长期应收款

□适用√不适用

## 17、长期股权投资

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
上海慧盛创业投资有限公司	11,860,172.02			176,954.98						12,037,127.00
上海昂泰投资管理有限公司(注)	4,115,091.13									4,115,091.13
苏州兆元置地有限公司	78,207,888.40			-2,880,052.25						75,327,836.15
ONLLY MICH LANGKAWI GAMAT SARNG BURUNG (M) SDN. BHD. (注)	366,919.88									366,919.88
中国泰凌医药集团有限公司		614,659,773.69		8,267,478.12						622,927,251.81
小计	94,550,071.43	614,659,773.69		5,564,380.85						714,774,225.97



合计	94,550,071.43	614,659,773.69	5,564,380.85					714,774,225.97
----	---------------	----------------	--------------	--	--	--	--	----------------

其他说明

注：上海昂泰投资管理有限公司、ONLLY MICH LANGKAWI GAMAT SARNG BURUNG(M) SDN. BHD. 本报告期无经营业务发生。

## 18、投资性房地产

√适用□不适用

投资性房地产计量模式

### (1). 采用成本计量模式的投资性房地产

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	173,137,755.48			173,137,755.48
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	173,137,755.48			173,137,755.48
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	38,914,118.87			38,914,118.87
2. 本期增加金额	2,145,965.76			2,145,965.76
(1) 计提或摊销	2,145,965.76			2,145,965.76
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	41,060,084.63			41,060,084.63
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	132,077,670.85			132,077,670.85
2. 期初账面价值	134,223,636.61			134,223,636.61

### (2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况：

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
山水景苑会所	6,288,201.49	未能办理

## 19、固定资产

## (1). 固定资产情况

单位：元币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	299,487,265.81	68,564,780.61	10,577,539.07	25,802,593.72	404,432,179.21
2. 本期增加金额	28,012,020.00	2,957,595.72	662,266.91	418,137.92	32,050,020.55
(1) 购置	28,012,020.00	2,957,595.72	662,266.91	418,137.92	32,050,020.55
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额			520,062.84	549,691.44	1,069,754.28
(1) 处置或报废			520,062.84	549,691.44	1,069,754.28
4. 期末余额	327,499,285.81	71,522,376.33	10,719,743.14	25,671,040.20	435,412,445.48
二、累计折旧					
1. 期初余额	96,893,119.30	50,909,017.18	8,676,648.68	22,707,795.83	179,186,580.99
2. 本期增加金额	3,832,121.07	1,026,393.40	245,432.14	338,863.98	5,442,810.59
(1) 计提	3,832,121.07	1,026,393.40	245,432.14	338,863.98	5,442,810.59
3. 本期减少金额			401,789.61	9,401.01	411,190.62
(1) 处置或报废			401,789.61	9,401.01	411,190.62
4. 期末余额	100,725,240.37	51,935,410.58	8,520,291.21	23,037,258.80	184,218,200.96
三、减值准备					
1. 期初余额	7,390,254.13	4,937,190.62	0.00	240,257.40	12,567,702.15
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额				186.60	186.60
(1) 处置或报废				186.60	186.60
4. 期末余额	7,390,254.13	4,937,190.62	0.00	240,070.80	12,567,515.55
四、账面价值					
1. 期末账面价值	219,383,791.31	14,649,775.13	2,199,451.93	2,393,710.60	238,626,728.97
2. 期初账面价值	195,203,892.38	12,718,572.81	1,900,890.39	2,854,540.49	212,677,896.07

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √ 不适用

## (3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √ 不适用

## (4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √ 不适用

## (5). 未办妥产权证书的固定资产情况

□适用 √ 不适用

## 20、在建工程

□适用 √ 不适用

**21、工程物资**

□适用 √不适用

**22、固定资产清理**

□适用 √不适用

**23、生产性生物资产**

□适用 √不适用

**24、油气资产**

□适用 √不适用

**25、无形资产****(1). 无形资产情况**

单位：元币种：人民币

项目	土地使用权	商标使用权	电脑软件	专利权	特许经营权	其他	合计
一、账面原值							
1. 期初余额	19,508,641.50	30,000,000.00	305,080.51	1,512,849.11	169,800.00	4,149,999.87	55,646,370.99
2. 本期增加金额			145,299.14				145,299.14
(1) 购置			145,299.14				145,299.14
(2) 内部研发							
(3) 企业合并增加							
3. 本期减少金额							
(1) 处置							
4. 期末余额	19,508,641.50	30,000,000.00	450,379.65	1,512,849.11	169,800.00	4,149,999.87	55,791,670.13
二、累计摊销							
1. 期初余额	12,058,746.17	30,000,000.00	219,560.10	1,210,279.34	169,800.00	1,401,666.30	45,060,051.91
2. 本期增加金额	109,501.12		29,053.27	75,642.44			214,196.83
(1) 计提	109,501.12		29,053.27	75,642.44			214,196.83
3. 本期减少金额							
(1) 处置							
4. 期末余额	12,168,247.29	30,000,000.00	248,613.37	1,285,921.78	169,800.00	1,401,666.30	45,274,248.74
三、减值准备							
1. 期初余额						2,748,333.57	2,748,333.57

2. 本期增加金额							
(1) 计提							
3. 本期减少金额							
(1) 处置							
4. 期末余额						2,748,333.57	2,748,333.57
四、账面价值							
1. 期末账面价值	7,340,394.21		201,766.28	226,927.33			7,769,087.82
2. 期初账面价值	7,449,895.33		85,520.41	302,569.77			7,837,985.51

## (2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:

□适用√不适用

## 26、开发支出

□适用√不适用

## 27、商誉

√适用□不适用

## (1). 商誉账面原值

单位：元币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
		企业合并形成的	处置	
湖南金农生物资源股份有限公司	10,610,199.64			10,610,199.64
合计	10,610,199.64			10,610,199.64

## (2). 商誉减值准备

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
		计提	处置	
湖南金农生物资源股份有限公司	10,610,199.64			10,610,199.64
合计	10,610,199.64			10,610,199.64

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

子公司湖南金农生物资源股份有限公司（以下简称“湖南金农”）账面商誉形成系因非同一控制下企业合并收购价格高于对应的账面净资产价值而形成。由于湖南金农持续亏损，公司已计提商誉减值准备。

## 28、长期待摊费用

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	649,462.53		142,948.32		506,514.21
预付长期租赁费用	1,571,072.26		1,047,381.48		523,690.78
合计	2,220,534.79		1,190,329.80		1,030,204.99

**29、递延所得税资产/递延所得税负债****(1). 未经抵销的递延所得税资产**

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	3,271,526.20	817,881.55	3,120,268.28	780,067.07
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
合计	3,271,526.20	817,881.55	3,120,268.28	780,067.07

**(2). 未经抵销的递延所得税负债**

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值				
可供出售金融资产公允价值变动	514,273,144.33	77,140,971.65	888,999,087.60	133,349,863.14
合计	514,273,144.33	77,140,971.65	888,999,087.60	133,349,863.14

**(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债：**

□适用√不适用

**(4). 未确认递延所得税资产明细**

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	26,036,131.01	25,012,732.34
可抵扣亏损	32,163,809.17	34,686,418.07
合计	58,199,940.18	59,699,150.41

**(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期**

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2016		2,569,350.15	
2017	5,010,444.47	5,147,904.47	
2018	3,196,571.34	6,380,817.03	
2019	4,349,402.38	4,350,303.66	
2020	16,933,831.08	16,238,042.76	
2021	2,673,559.90		

合计	32,163,809.17	34,686,418.07	/
----	---------------	---------------	---

**30、短期借款**

√适用□不适用

**(1). 短期借款分类**

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款	450,000,000.00	410,000,000.00
信用借款	300,000,000.00	
合计	750,000,000.00	410,000,000.00

**(2). 已逾期未偿还的短期借款情况**

□适用√不适用

**31、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债**

□适用√不适用

**32、衍生金融负债**

□适用√不适用

**33、应付票据**

□适用√不适用

**34、应付账款****(1). 应付账款列示**

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
购货款	14,884,669.95	21,019,866.43
合计	14,884,669.95	21,019,866.43

**(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款**

□适用√不适用

**35、预收款项****(1). 预收账款项列示**

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	4,122,152.63	3,245,663.46
合计	4,122,152.63	3,245,663.46

**(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项**

□适用√不适用

## (3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况:

□适用 √不适用

## 36、应付职工薪酬

## (1). 应付职工薪酬列示:

√适用 □不适用

单位: 元币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	4,344,270.76	30,181,094.22	34,082,308.86	443,056.12
二、离职后福利-设定提存计划	10,707.50	3,904,205.18	3,904,030.18	10,882.50
三、辞退福利		100,489.73	100,489.73	
四、一年内到期的其他福利				
合计	4,354,978.26	34,185,789.13	38,086,828.77	453,938.62

## (2). 短期薪酬列示:

√适用 □不适用

单位: 元币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	4,109,047.74	25,576,149.72	29,465,529.72	219,667.74
二、职工福利费		1,101,785.00	1,101,785.00	0.00
三、社会保险费	4,718.30	2,054,784.46	2,055,256.76	4,246.00
其中: 医疗保险费	4,263.90	1,812,618.39	1,812,969.49	3,912.80
工伤保险费	151.50	84,905.73	84,988.13	69.10
生育保险费	302.90	157,260.34	157,299.14	264.10
四、住房公积金	36,864.00	1,293,365.00	1,330,229.00	
五、工会经费和职工教育经费	193,640.72	151,067.15	125,565.49	219,142.38
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他		3,942.89	3,942.89	
合计	4,344,270.76	30,181,094.22	34,082,308.86	443,056.12

## (3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位: 元币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	10,090.30	3,564,015.13	3,563,735.13	10,370.30
2、失业保险费	617.20	233,376.35	233,481.35	512.20
3、企业年金缴费		106,813.70	106,813.70	
合计	10,707.50	3,904,205.18	3,904,030.18	10,882.50

## 37、应交税费

单位: 元币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,421,521.56	4,058,816.61
营业税	1,000.57	206,883.80

企业所得税	8,215,473.04	44,736,219.50
个人所得税	201,765.79	220,072.25
城市维护建设税	70,891.47	192,638.62
房产税		2,047,340.40
教育费附加	62,776.68	181,388.59
土地使用税		50,229.00
印花税	1.70	4,569.06
河道管理费	11,744.25	34,130.47
土地增值税		8,517,129.90
其他	36,374.73	62,186.18
合计	10,021,549.79	60,311,604.38

**38、应付利息**

□适用√不适用

**39、应付股利**

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	625,540.60	138,916.27
合计	625,540.60	138,916.27

其他说明，包括重要的超过1年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

应付股利期末余额中138,916.27元系子公司湖南金农生物资源股份有限公司应支付给湖南国际经济开发集团的股利，已超过一年，湖南国际经济开发集团未领取。

**40、其他应付款****(1). 按款项性质列示其他应付款**

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
往来款	36,963,527.17	31,466,596.37
押金、保证金	7,896,723.00	8,430,157.92
职工代扣款	958,874.14	251,596.79
预提费用	6,270,962.68	16,608,908.14
股东集资款	35,556,015.23	37,500,438.58
合计	87,646,102.22	94,257,697.80

**(2). 账龄超过1年的重要其他应付款**

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
上海施惠特经济发展有限公司	13,611,247.90	子公司股东集资款
上海慧盛创业投资有限公司	11,000,000.00	预收股利
孙学文	6,511,633.94	子公司股东集资款
李丹、陈元松	6,000,000.00	股权转让保证金
上海昂泰投资管理有限公司	5,033,520.00	预收股利
马水成	3,179,613.48	子公司股东集资款



王铭兴	2,984,074.00	子公司股东集资款
陆芝再	2,554,085.45	子公司股东集资款
章关富	2,540,641.98	子公司股东集资款
黄永飞	2,359,400.00	子公司股东集资款
上海腾安消防工程有限公司	1,815,318.48	子公司股东集资款
合计	57,589,535.23	/

**41、划分为持有待售的负债**

□适用√不适用

**42、1年内到期的非流动负债**

□适用√不适用

**43、长期借款**

√适用□不适用

**(1). 长期借款分类**

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款	158,253,315.02	
信用借款		
合计	158,253,315.02	

其他说明，包括利率区间：

本公司的全资子公司昂立国际投资有限公司（注册地香港）于2016年3月31日获得浦发银行青浦支行长期借款1.55亿元，年贷款利率4.1325%。

**44、应付债券**

□适用√不适用

**45、长期应付款**

□适用√不适用

**46、长期应付职工薪酬**

□适用√不适用

**47、专项应付款**

□适用√不适用

**48、预计负债**

□适用√不适用

**49、递延收益**

□适用√不适用

## 50、股本

单位：元币种：人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	312,000,000.00			468,000,000.00		468,000,000.00	780,000,000.00

其他说明：

本公司于2015年年度股东大会审议通过《2015年度利润分配方案》：每10股派发现金股利1元(含税)，共计派发现金股利3120万元；以资本公积向全体股东每10股转赠15股，共计转增468,000,000股；股权登记日为2016年6月27日，除权(除息)日为2016年6月28日。

## 51、其他权益工具

□适用√不适用

## 52、资本公积

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	525,941,124.62		468,000,000.00	57,941,124.62
其他资本公积	2,346,049.91			2,346,049.91
合计	528,287,174.53		468,000,000.00	60,287,174.53

## 53、库存股

□适用√不适用

## 54、其他综合收益

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益							
其中：重							

新计算设定受益计划净负债和净资产的变动							
权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额							
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	755,649,224.47	-366,209,793.36	8,516,150.00	-56,208,891.49	-315,761,571.02		439,887,653.45
其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额							
可供出售金融资产公允价值变动损益	755,649,224.47	-366,209,793.36	8,516,150.00	-56,208,891.49	-318,517,051.87		437,132,172.60
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益							
现金流量套期损益的有效部分							
外币财务报表折算差额					2,755,480.85		2,755,480.85
其他综合收益合计	755,649,224.47	-366,209,793.36	8,516,150.00	-56,208,891.49	-315,761,571.02		439,887,653.45

### 55、专项储备

适用 不适用

### 56、盈余公积

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	102,490,089.65			102,490,089.65
合计	102,490,089.65			102,490,089.65

## 57、未分配利润

单位：元币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	135,605,033.14	98,160,672.44
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	135,605,033.14	98,160,672.44
加：本期归属于母公司所有者的净利润	57,299,153.18	68,095,113.61
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	31,200,000.00	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	161,704,186.32	166,255,786.05

## 58、营业收入和营业成本

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	135,707,869.70	55,509,914.67	135,214,427.03	54,423,424.86
其他业务	2,568,011.09	320,395.03	1,539,125.48	33,690.84
合计	138,275,880.79	55,830,309.70	136,753,552.51	54,457,115.70

## 59、利息收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	7,622,865.86	7,311,136.90
发放贷款及垫款	7,622,865.86	7,311,136.90

## 60、手续费及佣金收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
手续费及佣金收入	95,454.37	70,000.00
顾问和咨询费	95,454.37	70,000.00

## 61、营业税金及附加

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	575,632.81	765,791.31
城市维护建设税	985,859.93	656,433.60
教育费附加	770,186.97	662,018.30
其他	111,030.31	66,832.33
合计	2,442,710.02	2,151,075.54

**62、销售费用**

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
	45,264,548.26	72,775,599.55
合计	45,264,548.26	72,775,599.55

**63、管理费用**

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
	30,763,453.98	39,660,320.00
合计	30,763,453.98	39,660,320.00

**64、财务费用**

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	15,162,981.81	8,660,643.13
减：利息收入	-876,555.95	-411,351.77
汇兑损失	479,192.56	-117,013.36
其他	802,727.66	80,567.16
合计	15,568,346.08	8,212,845.16

**65、资产减值损失**

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	2,066,009.14	2,242,673.74
二、存货跌价损失	140,370.21	-252.80
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	199,297.90	1,616,942.15
合计	2,405,677.25	3,859,363.09

**66、公允价值变动收益**

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产	-15,680.00	28,840.00

其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
合计	-15,680.00	28,840.00

**67、投资收益**

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-15,829,570.64	12,810,022.67
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	97,406.99	1,051,122.13
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益	20,129,183.55	11,990,677.38
处置可供出售金融资产取得的投资收益	63,775,184.48	109,246,268.73
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合计	68,172,204.38	135,098,090.91

**68、营业外收入**

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	110,754.17	50.00	110,754.17
其中：固定资产处置利得	110,754.17	50.00	110,754.17
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	777,800.00	81,900.00	777,800.00
违约金、罚款收入	31,661.32	15,052.40	31,661.32
其他	1,528,858.86	20,200.00	1,528,858.86
合计	2,449,074.35	117,202.40	2,449,074.35

计入当期损益的政府补助

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
企业扶持基金	50,000.00		与收益相关
职工教育补贴	17,800.00		与收益相关
徐汇区财政补助	660,000.00		与收益相关
中小企业海外市场开拓补贴		81,900.00	与收益相关
长宁区财政补贴	50,000.00		与收益相关
合计	777,800.00	81,900.00	/

## 69、营业外支出

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	16,151.96	3,903.69	16,151.96
其中：固定资产处置损失	16,151.96	3,903.69	16,151.96
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠			
罚款滞纳金支出	991,539.70		72,438.60
赔偿支出	60,000.00		60,000.00
其他	72,135.66		991,236.76
合计	1,139,827.32	3,903.69	1,139,827.32

## 70、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	5,467,594.85	29,821,743.15
递延所得税费用	-37,814.48	-327,146.22
合计	5,429,780.37	29,494,596.93

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程：

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	63,184,927.14
按法定/适用税率计算的所得税费用	9,477,739.07
子公司适用不同税率的影响	-2,425,517.51
调整以前期间所得税的影响	-2,953,751.55
非应税收入的影响	1,175,118.99
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	257,600.63
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-3,486,424.71
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	3,385,015.45
所得税费用	5,429,780.37

**71、其他综合收益**

详见附注

**72、现金流量表项目****(1). 收到的其他与经营活动有关的现金:**

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	989,667.61	400,661.61
备用金	845,005.27	565,188.59
押金、保证金	547,775.50	
专项补贴、补助款	50,000.00	110,648.00
营业外收入	227,800.00	102,100.00
收到其他单位往来	1,880,410.98	1,701,368.03
上海徐汇大众小额贷款股份有限公司		1,000,000.00
上海慧盛创业投资有限公司		15,000,000.00
苏州兆元置地有限公司	1,770,161.00	29,000,000.00
上海方德信置业有限公司	10,000,000.00	
上海中南拍卖有限公司	4,000,000.00	
市级财政直接支付资金清算账户	2,000,000.00	
市级财政直接支付资金清算账户	1,500,000.00	
上海市松江区投资促进服务中心	800,000.00	
浙江上上医药保健品	578,000.00	
香港申万宏源	1,065,870.65	
合计	26,254,691.01	47,879,966.23

**(2). 支付的其他与经营活动有关的现金:**

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
销售费用	23,238,141.98	35,134,764.40
管理费用	13,905,155.15	9,148,449.41
财务费用（汇兑损失、手续费等）	707,312.64	71,319.04
营业外支出	1,051,457.93	
支付其他单位往来	29,621,085.01	28,470,039.63
合计	68,523,152.71	72,824,572.48

**73、现金流量表补充资料****(1) 现金流量表补充资料**

单位：元币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量:</b>		
净利润	57,755,146.77	68,764,003.06
加：资产减值准备	2,405,677.25	3,859,363.09
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	7,271,723.09	7,405,802.44
无形资产摊销	214,196.83	202,086.64
长期待摊费用摊销	1,190,329.80	1,592,220.01



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）	-94,602.21	3,853.69
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	15,680.00	-28,840.00
财务费用（收益以“-”号填列）	15,212,777.20	5,642,459.62
投资损失（收益以“-”号填列）	-68,172,204.38	-135,098,090.91
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-37,814.48	-327,146.22
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	3,195,165.91	9,216,071.14
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-89,643,129.24	27,173,411.25
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	3,033,336.97	23,077,688.05
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-67,653,716.49	11,482,881.86
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	234,396,789.17	293,006,399.55
减：现金的期初余额	290,696,886.53	109,908,081.61
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	-56,300,097.36	183,098,317.94

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (4) 现金和现金等价物的构成

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	234,396,789.17	290,696,886.53
其中：库存现金	183,269.86	262,457.61
可随时用于支付的银行存款	89,661,989.25	114699405.49
可随时用于支付的其他货币资金	144,551,530.06	175,735,023.43
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	234,396,789.17	290,696,886.53

**74、所有者权益变动表项目注释**

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：  
无

**75、所有权或使用权受到限制的资产**

适用 不适用

**76、外币货币性项目**

适用 不适用

**(1). 外币货币性项目：**

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	12,296.87	6.6312	81,543.00
港币	718,265.23	0.85467	613,879.74

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

适用 不适用

**77、套期**

适用 不适用

**八、合并范围的变更****1、非同一控制下企业合并**

适用 不适用

**2、同一控制下企业合并**

适用 不适用

**3、反向购买**

适用 不适用

#### 4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

#### 5、 其他原因的合并范围变动

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

本期增加合并单位 1 家，原因为：上海交大昂立视购电子商务有限公司于 2016 年由本公司与其他股东共同新设成立（本公司投资比例为 65%）。

## 九、在其他主体中的权益

## 1、在子公司中的权益

√适用□不适用

## (1). 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
上海昂立广告有限公司	上海	上海	服务	100.00		设立
上海昂立同科经济发展有限公司	上海	上海	服务	71.43	28.57	设立
上海诺德生物实业有限公司	上海	上海	工业	100.00		设立
上海交大昂立生物制品销售有限公司	上海	上海	商业	90.00	10.00	设立
上海交大昂立保健品有限公司	上海	上海	商业	90.00	10.00	设立
上海交大昂立生命科技发展有限公司	上海	上海	商业	90.00	10.00	设立
上海昂立实业有限公司	上海	上海	服务	100.00		设立
昂立国际贸易(上海)有限公司	上海	上海	贸易	100.00		设立
昂立国际投资有限公司	香港	香港	投资管理	100.00		设立
南京昂立保健食品有限责任公司	南京	南京	商业		100.00	设立
武汉昂立商贸有限责任公司	武汉	武汉	商业		100.00	设立
北京昂立商贸有限责任公司	北京	北京	商业		100.00	设立
杭州昂立贸易有限公司	杭州	杭州	商业		100.00	设立
无锡昂立营销有限责任公司	无锡	无锡	商业		100.00	设立
苏州昂立保健食品有限公司	苏州	苏州	商业		100.00	设立
合肥昂立保健食品有限公司	合肥	合肥	商业		100.00	设立
上海诺农国际贸易有限公司	上海	上海	贸易		100.00	设立
上海昂立久鼎典当有限公司	上海	上海	金融业		100.00	设立
上海施惠特投资管理有限公司	上海	上海	投资管理		55.11	设立
上海昂立海之宝食品有限公司	上海	上海	商业		51.00	设立
上海徐汇昂立小额贷款股份有限公司	上海	上海	金融业	30.00	20.00	设立

上海昂立房地产开发 有限公司	上海	上海	房地产	50.94		非同一控 制下企业 合并
湖南金农生物资源 股份有限公司	湖南	湖南	工业	0.67	74.41	非同一控 制下企业 合并
上海交大昂立视购 电子商务有限公司	上海	上海	商业		65.00	非同一控 制下企业 合并

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

本公司持有上海徐汇昂立小额贷款股份有限公司（以下简称“小贷公司”）30%股份，全资子公司上海诺德生物实业有限公司持有其20%股份，公司直接和间接持有其50%股份。公司于2013年与持有其10%股份的上海怡阳园林绿化有限公司（以下简称：怡阳公司）签订协议，双方约定，怡阳公司与本公司达成非关联一致行动人，怡阳公司全力配合本公司对小贷公司进行管理。本公司为小贷公司实际控制人，故将其纳入合并报表范围。

## (2). 重要的非全资子公司

单位：元币种：人民币

子公司名称	少数股东持股 比例	本期归属于少数股 东的损益	本期向少数股东宣 告分派的股利	期末少数股东权 益余额
上海施惠特投资管 理有限公司	44.89	677,751.84		11,926,092.58
上海昂立海之宝食 品有限公司	49	-20,421.96		-524,759.82
上海徐汇昂立小额 贷款股份有限公司	50	-249,522.48		80,558,160.00
上海昂立房地产开 发有限公司	49.06	7,480.14		44,924,110.69
湖南金农生物资源 股份有限公司	24.92	-24,756.45		-9,166,035.92
上海交大昂立视购 电子商务有限公司	35	65,462.50		1,815,462.50

## (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元币种：人民币

子公司名称	期末余额					期初余额				
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	负债合计
上海施惠特投资 管理有限公司	6,632,616.62	96,670,138.51	103,302,755.13	76,735,384.74	76,735,384.74	9,834,315.68	97,913,069.52	107,747,385.20	82,689,820.64	82,689,820.64
上海昂立海之宝 食品有限公司	295,074.70		295,074.70	1,366,013.11	1,366,013.11	370,632.17		370,632.17	1,399,893.11	1,399,893.11
上海徐汇昂立小 额贷款股份有限 公司	2,950,736.15	160,042,162.62	162,992,898.77	1,876,578.76	1,876,578.76	4,265,393.41	161,048,118.80	165,313,512.21	3,698,147.23	3,698,147.23
上海昂立房地 产开发有限公司	62,116,527.87	32,477,904.18	94,594,432.05	1,132,977.51	1,132,977.51	64,212,526.17	32,763,530.34	96,976,056.51	2,697,794.91	2,697,794.91
湖南金农生物资 源股份有限公司	20,437,707.66	22,342,087.22	42,779,794.88	79,561,640.52	79,561,640.52	21,404,594.91	22,831,813.21	44,236,408.12	80,918,910.02	80,918,910.02
上海交大昂立视 购电子商务有限 公司	16,988,578.80	93,754.13	17,082,332.93	11,895,297.22	11,895,297.22					

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
上海施惠特投资管理有限公司	4,527,694.80	1,509,805.83	1,509,805.83	56,531.69	5,632,035.24	1,371,428.92	1,371,428.92	-5,403,930.22
上海昂立海之宝食品有限公司	0.00	-41,677.47	-41,677.47	-75,557.47		-2,993.48	-2,993.48	-2,993.48
上海徐汇昂立小额贷款股份有限公司	706,969.54	-499,044.97	-499,044.97	-1,314,657.26	1,258,106.00	-516,141.42	-516,141.42	45,130,147.34
上海昂立房地产开发有限公司	552,634.50	-816,807.06	-816,807.06	585,639.70	587,026.00	-36,732.59	-36,732.59	5,006,564.57
湖南金农生物资源股份有限公司	16,323,504.51	-99,343.74	-99,343.74	2,099,046.57	14,639,363.26	-160,430.39	-160,430.39	233,871.54
上海交大昂立视购电子商务有限公司	7,022,452.03	187,035.71	187,035.71	4,087,455.57				

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

## 3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

### (1). 重要的合营企业或联营企业

单位:元币种:人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
上海慧盛创业投资有限公司	上海	上海	投资管理	20.00		权益法
上海昂泰投资管理有限公司	上海	上海	投资管理	45.95		权益法
苏州兆元置地有限公司	太仓	太仓	房地产开发		30.00	权益法
Onlly mich langkawi Gamat Sarang Burung (M) SDN BHD	No.9 Jalan USJ 1/31, 47600 Subang Jaya, Selangor Darul Ehsan, Malaysia	No.9 Jalan USJ 1/31, 47600 Subang Jaya, Selangor Darul Ehsan, Malaysia	贸易		39.00	权益法
中国泰凌医药集团有限公司	香港湾仔告士打道56号东亚银行港湾中心15楼1505室	Cricket Square Hutchins Drive P.O. Box 2681 Grand Cayman KY1-1111 Cayman Islands	医药	10.87	9.52	权益法

### (2). 重要联营企业的主要财务信息

单位:元币种:人民币

	期末余额/ 本期发生额			期初余额/ 上期发生额		
	上海慧盛创业投资有限公司	苏州兆元置地有限公司	中国泰凌医药集团有限公司	上海慧盛创业投资有限公司	苏州兆元置地有限公司	中国泰凌医药集团有限公司
流动资产	61,100,117.77	1,398,084,202.14	891,531,000.00	56,755,133.37	1,096,850,811.09	832,678,000.00
非流动资产	22,829.78	8,869.87	554,825,000.00	2,552,203.40	9,077.91	565,635,000.00
资产合计	61,122,947.55	1,398,093,072.01	1,446,356,000.00	59,307,336.77	1,096,859,889.00	1,398,313,000.00

流动负债	937,312.55	1,212,455,998.27	449,408,000.00	6,476.68	780,008,576.43	495,590,000.00
非流动负债		30,000,000.00	57,000,000.00		150,000,000.00	
负债合计	937,312.55	1,242,455,998.27	506,408,000.00	6,476.68	930,008,576.43	495,590,000.00
少数股东权益	48,148,508.00	81,923,302.24	317,020,748.19	47,440,688.07	88,643,424.17	
归属于母公司 股东权益	12,037,127.00	75,327,836.15	622,927,251.81	11,860,172.02	78,207,888.40	
按持股比例计 算的净资产份 额	12,037,127.00	75,327,836.15	622,927,251.81	11,860,172.02	78,207,888.40	
调整事项		28,152,494.63	714,707.58		28,152,494.63	
--商誉		28,152,494.63	714,707.58		28,152,494.63	
--内部交易未 实现利润						
--其他						
对联营企业权 益投资的账面 价值	12,037,127.00	75,327,836.15	622,927,251.81	11,860,172.02	78,207,888.40	
存在公开报价 的联营企业权 益投资的公允 价值						
营业收入			385,789,000.00			380,903,000.00
净利润	884,774.91	-9,600,174.18	50,068,000.00	76,645,804.94	-8,397,127.74	36,490,000.00
终止经营的净 利润						
其他综合收益						
综合收益总额	884,774.91	-9,600,174.18	50,068,000.00	76,645,804.94	-8,397,127.74	36,490,000.00
本年度收到的 来自联营企业 的股利				8,000,000.00		

## (3). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元币种：人民币

	期末余额/ 本期发生 额	期初余额/ 上期发生 额
合营企业：		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润		
--其他综合收益		
--综合收益总额		
联营企业：		
上海昂泰投资管理有限公司	4,115,091.13	4,115,091.13
Onllymich langkawi Gamat Sarang Burung (M) SDN BHD	366,919.88	366,919.88
投资账面价值合计	4,482,011.01	4,482,011.01
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润		
--其他综合收益		
--综合收益总额		

## 4、重要的共同经营

□适用 √不适用

## 十、与金融工具相关的风险

√适用□不适用

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任，但是董事会已授权本公司风险控制部门设计和实施能确保风险管理目标和政策得以有效执行的程序。董事会通过财务主管递交的月度报告来审查已执行程序的有效性以及风险管理目标和政策的合理性。本公司的内部审计师也会审计风险管理的政策和程序，并且将有关发现汇报给审计委员会。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

### （一）信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销以及发放贷款导致的客户信用风险，相应采取应对措施：

针对赊销客户，在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。对于赊销业务，公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

针对贷款客户，本公司主要面临客户财务状况恶化、偿付能力不足所导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估。对于贷款业务，公司通过对已有客户信用评级的季度监控以客户贷款的“五级分类评级”为主要方法，确保公司的整体信用风险在可控的范围内。对于归入风险类的贷款，要加强对借款人财务状况的掌握，密切跟踪借款人涉讼情况及抵（质）押物的状态。促使借款人落实还款计划，提供第二还款来源或更有价值的抵（质）押物。对于有转型、重组可能的借款人，可提供方案，协助其完成转型工作，恢复良性循环。

### （二）市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

#### （1）利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于银行长期借款以及应付债券。公司目前无长期借款和应付债券。

#### （2）汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低汇率风险。此外，公司还可能签署远期外汇合约或货币互换合约以达到规避汇率风险的目的。截止目前，本公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

本公司面临的汇率风险主要来源于以美元计价的金融资产和金融负债，期末余额中无外币金融资产和外币金融负债。

#### （3）其他价格风险

本公司持有其他上市公司的权益投资，管理层认为这些投资活动面临的市场价格风险是可以接受的。

本公司持有的上市公司权益投资列示如下：

单位：元

项目	期末余额	年初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	31,501,500.00	175,700.00
可供出售金融资产	904,016,900.00	1,441,344,904.74
合计	935,518,400.00	1,441,520,604.74



**(三) 流动性风险**

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

**十一、 公允价值的披露**

√适用□不适用

**1、 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值**

单位：元币种：人民币

项目	期末公允价值			合计
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
(一)以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	31,501,500.00			31,501,500.00
1. 交易性金融资产	31,501,500.00			31,501,500.00
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资	31,501,500.00			31,501,500.00
(3) 衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 可供出售金融资产	904,016,900.00			904,016,900.00
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资	904,016,900.00			904,016,900.00
(3) 其他				
(三) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(四) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>	<b>935,518,400.00</b>			<b>935,518,400.00</b>
(五) 交易性金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
(六) 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
<b>持续以公允价值计量的负债总额</b>				
<b>二、非持续的公允价值计量</b>				

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

## 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

对本公司持有的交易性金融资产、兴业证券、国泰君安等股份以其 2016 年 6 月 30 日在二级市场的收盘价确定其期末公允价值。

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

单位:万元币种:人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
大众交通 (集团) 股份有限公司	中国上海	现代服务业	157,608.19	18.36	18.36

其他说明:

本公司的第一大股东是:大众交通 (集团) 股份有限公司

### 2、本企业的子公司情况

本公司子公司的情况详见本附注“九、在其他主体中的权益”。

### 3、本企业合营和联营企业情况

本公司重要的合营或联营企业详见本附注“九、在其他主体中的权益”。

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

适用  不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
上海慧盛创业投资有限公司	联营企业
上海昂泰投资管理有限公司	联营企业
苏州兆元置地有限公司	联营企业
Onlly mich langkawi Gamat Sarang Burung (M) SDN BHD	联营企业
中国泰凌医药集团有限公司	联营企业

### 4、其他关联方情况

适用  不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
上海交大科技发展公司	股东的子公司
上海交大达通实业有限公司	股东的子公司
上海大众交通商务有限公司	股东的子公司
上海交大科技园有限公司	股东的子公司

### 5、关联交易情况

#### (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

适用  不适用

## 采购商品/接受劳务情况表

单位：元币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
上海大众交通商务有限公司	会务与咨询服务	28,500.00	

## (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

□适用√不适用

## (3). 关联租赁情况

√适用□不适用

本公司作为承租方：

单位：元币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
上海交大达通实业有限公司	房屋	152,028.30	150,000.00
上海交大科技园有限公司	房屋	375,837.28	370,853.60

## (4). 关联担保情况

√适用□不适用

本公司作为担保方

单位：元币种：人民币

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
昂立国际投资有限公司	155,000,000.00	2016年3月31日	2018年3月30日	否

本公司作为被担保方

单位：元币种：人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
上海交大昂立生物制品销售有限公司	40,000,000.00	2015年12月16日	2016年12月16日	否
上海交大昂立生物制品销售有限公司	30,000,000.00	2015年12月23日	2016年12月23日	否
上海交大昂立生物制品销售有限公司	60,000,000.00	2015年12月28日	2016年12月28日	否
上海交大昂立生物制品销售有限公司	20,000,000.00	2016年1月5日	2017年1月6日	否
上海交大昂立生物制品销售有限公司	20,000,000.00	2016年1月5日	2017年1月6日	否
上海交大昂立生物制品销售有限公司	30,000,000.00	2016年2月6日	2017年2月6日	否
上海交大昂立生物制品销售有限公司	50,000,000.00	2016年3月14日	2017年3月14日	否
上海交大昂立生物制品销售有限公司	20,000,000.00	2016年3月16日	2017年3月15日	否
上海交大昂立生物制品销售有限公司	40,000,000.00	2016年3月16日	2017年3月15日	否

上海交大昂立生物制品销售有限公司	60,000,000.00	2016年5月11日	2017年5月11日	否
上海交大昂立生物制品销售有限公司	30,000,000.00	2016年5月20日	2017年5月20日	否
上海交大昂立生物制品销售有限公司	10,000,000.00	2016年5月20日	2017年5月20日	否
上海交大昂立生物制品销售有限公司	10,000,000.00	2016年5月24日	2017年5月24日	否
上海交大昂立生物制品销售有限公司	30,000,000.00	2016年6月8日	2017年6月8日	否

## (5). 关联方资金拆借

□适用√不适用

## (6). 关联方资产转让、债务重组情况

□适用√不适用

## (7). 关键管理人员报酬

√适用□不适用

单位：万元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	130	135

## 6. 关联方应收应付款项

√适用□不适用

## (1). 应收项目

单位：元币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	上海交大科技发展公司	96,287.36	96,287.36	96,287.36	96,287.36
其他应收款					
	苏州兆元置地有限公司	55,000,000.00	550,000.00	84,000,000.00	840,000.00
	上海交大科技园有限公司	155,000.00	15,500.00	155,000.00	15,500.00
	上海交大达通实业有限公司	100,000.00	20,000.00	100,000.00	20,000.00
	上海交大企业管理中心	13,334.00	6,667.00	13,334.00	6,667.00

## (2). 应付项目

单位：元币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款			
	上海慧盛创业投资有限公司	11,000,000.00	11,000,000.00
	上海昂泰投资管理有限公司	5,033,520.00	5,033,520.00
	上海交大达通实业有限公司	49,528.30	50,000.00

**十三、 股份支付****1、 股份支付总体情况**适用 不适用**2、 以权益结算的股份支付情况**适用 不适用**3、 以现金结算的股份支付情况**适用 不适用**十四、 承诺及或有事项****1、 重要承诺事项**适用 不适用**2、 或有事项**适用 不适用**十五、 资产负债表日后事项****1、 重要的非调整事项**适用 不适用**2、 利润分配情况**适用 不适用

单位：元币种：人民币

拟分配的利润或股利	
经审议批准宣告发放的利润或股利	31,200,000.00

**3、 销售退回**适用 不适用**4、 其他资产负债表日后事项说明**

---

**十六、 其他重要事项****1、 前期会计差错更正**适用 不适用**2、 债务重组**适用 不适用**3、 资产置换**适用 不适用**4、 年金计划**适用 不适用

## 5、 终止经营

□适用 √不适用

## 6、 分部信息

□适用 √不适用

## 7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

无

## 十七、 母公司财务报表主要项目注释

## 1、 应收账款

## (1). 应收账款分类披露：

单位：元币种：人民币

种类	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	25,445,585.84	100.00	305,105.81	1.20	25,140,480.03	13,425,292.68	100.00	184,902.88	1.38	13,240,389.80
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	25,445,585.84	/	305,105.81	/	25,140,480.03	13,425,292.68	/	184,902.88	/	13,240,389.80

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

□适用 √不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例%
1年以内小计	25,340,994.11	253,409.94	1.00
1至2年	1,500.00	150.00	10.00
2至3年			20.00
3年以上	103,091.73	51,545.87	50.00
合计	25,445,585.84	305,105.81	

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

□适用 √不适用

## (2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

本期计提坏账准备金额 120,202.93 元; 本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

## (3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

## (4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
上海交大昂立视购电子商务有限公司	子公司	11,885,370.79	1 年以内	46.71
上海交大昂立保健品有限公司	子公司	11,741,857.17	1 年以内	46.14
上海交大昂立生物制品销售有限公	子公司	1,381,084.68	1 年以内	5.43
上海东方电视购物有限公司	客户	331,137.47	1 年以内	1.30
北京民海生物技术有限公司	客户	71,698.20	1 年以内	0.28
合计		25,411,148.31		99.86

## 2、其他应收款

## (1). 其他应收款分类披露:

单位: 元币种: 人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	534,698,365.37	98.79	1,265,527.25	0.24	533,432,838.12	346,579,263.53	98.14	1,198,698.54	0.35	345,380,564.99
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	6,552,373.71	1.21	6,552,373.71	100.00	0.00	6,552,373.71	1.86	6,552,373.71	100.00	0.00
合计	541,250,739.08	/	7,817,900.96	/	533,432,838.12	353,131,637.24	/	7,751,072.25	/	345,380,564.99

期末单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款:

适用 不适用

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

适用 不适用

单位: 元币种: 人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例%
1 年以内小计	8,517,528.40	85,175.29	1.00
1 至 2 年			10.00
2 至 3 年	110,000.00	22,000.00	20.00
3 年以上	2,316,703.92	1,158,351.96	50.00
合计	10,944,232.32	1,265,527.25	

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

单位：元

组合名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
其他应收款内部往来组合	523,754,133.05		

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 66,828.71 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	544,111.78	43,000.00
内部往来款	523,754,133.05	342,320,841.47
外部往来款	16,952,494.25	10,023,385.53
押金		744,410.24
合计	541,250,739.08	353,131,637.24

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

适用 不适用

单位：元币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
昂立国际贸易(上海)有限公司	内部往来款	118,188,198.80	1 年以内	21.84	



上海诺德生物实业有限公司	内部往来款	92,144,000.00	1 年以内	17.02	
上海昂立实业有限公司	内部往来款	88,068,784.00	1 年以内	16.27	
上海交大昂立生物制品销售有限公司	内部往来款	80,877,768.15	1 年以内	14.94	
上海昂立久鼎典当有限公司	内部往来款	56,699,894.11	1 年以内	10.48	
合计	/	435,978,645.06	/	80.55	

## (6). 涉及政府补助的应收款项

□适用√不适用

## 3、长期股权投资

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	580,340,846.71	2,693,225.58	577,647,621.13	468,050,457.15	2,693,225.58	465,357,231.57
对联营、合营企业投资	388,347,485.29		388,347,485.29	15,979,038.16		15,979,038.16
合计	968,688,332.00	2,693,225.58	965,995,106.42	484,029,495.31	2,693,225.58	481,336,269.73

## (1) 对子公司投资

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
上海交大昂立生物制品销售有限公司	13,500,000.00			13,500,000.00		
上海昂立广告有限公司	18,000,000.00			18,000,000.00		
上海交大昂立生命科技发展有限公司	27,000,000.00			27,000,000.00		
上海昂立房地产开发有限公司	10,799,280.00			10,799,280.00		
湖南金农生物资源股份有限公司	2,693,225.58			2,693,225.58		2,693,225.58
上海交大昂立保健品有限公司	9,000,000.00			9,000,000.00		
上海诺德生物实业有限公司	155,350,841.13			155,350,841.13		
上海昂立同科经济发展有限公司	126,610,000.00			126,610,000.00		
上海昂立实业有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00		

上海徐汇昂立小额贷款股份有限公司	45,097,110.44		45,097,110.44	0.00		
昂立国际贸易(上海)有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
昂立国际投资有限公司		157,387,500.00		157,387,500.00		
合计	468,050,457.15	157,387,500.00	45,097,110.44	580,340,846.71		2,693,225.58

## (2) 对联营、合营企业投资

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
上海慧盛创业投资有限公司	11,860,172.01			176,954.98						12,037,126.99
上海昂泰投资管理有限公司	4,118,866.15									4,118,866.15
上海徐汇昂立小额贷款股份有限公司				-149,713.49				45,097,110.44		44,947,396.95
中国泰凌医药集团有限公司		322,836,427.24		4,407,667.96						327,244,095.20
小计	15,979,038.16	322,836,427.24		4,434,909.45				45,097,110.44		388,347,485.29
合计	15,979,038.16	322,836,427.24		4,434,909.45				45,097,110.44		388,347,485.29

## 4、营业收入和营业成本：

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	49,148,755.77	30,193,678.68	62,807,287.60	44,050,793.53
其他业务	491.45		702,904.11	
合计	49,149,247.22	30,193,678.68	63,510,191.71	44,050,793.53

## 5、投资收益

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	8,464,977.28	15,329,160.99
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	71,205.56	649,744.53
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	20,129,183.55	11,990,677.38
处置可供出售金融资产取得的投资收益	63,775,184.48	109,246,268.73
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合计	92,440,550.87	137,215,851.63

## 十八、 补充资料

### 1、 当期非经常性损益明细表

单位：元币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	94,602.21	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	777,800.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	42,462,959.98	

单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	454,644.82	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-6,624,367.18	
少数股东权益影响额	-263,781.60	
合计	36,901,858.23	

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	3.36	0.073	0.073
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.20	0.026	0.026

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

## 第十一节 备查文件目录

备查文件目录	载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表；
	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件和内控审计报告原件；
	报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长：杨国平

董事会批准报送日期：2016 年 8 月 22 日