

公司代码：600745

公司简称：中茵股份

中茵股份有限公司

2015 年半年度报告

重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人高建荣、主管会计工作负责人李时英及会计机构负责人（会计主管人员）库洪刚声明：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

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

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.....	5
第五节	重要事项.....	13
第六节	股份变动及股东情况.....	20
第七节	优先股相关情况.....	23
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	23
第九节	财务报告.....	24
第十节	备查文件目录.....	147

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		
公司	指	中茵股份有限公司
证监会	指	中国证监会
交易所	指	上海证券交易所
证监局	指	湖北证监局

第二节 公司简介

一、 公司信息

公司的中文名称	中茵股份有限公司
公司的中文简称	中茵股份
公司的外文名称	JOIN • IN (HOLDING) CO., LTD
公司的外文名称缩写	JOIN • IN
公司的法定代表人	高建荣

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	吴年有	曹燕伟
联系地址	湖北省黄石市广会路18号（黄石兰博基尼酒店B1层）	湖北省黄石市广会路18号（黄石兰博基尼酒店B1层）
电话	07146350569	07146350569
传真	07146353158	07146353158
电子信箱	nianyouwu@163.com	cyw7681@163.com

三、 基本情况变更简介

公司注册地址	湖北省黄石市团城山6号小区
公司注册地址的邮政编码	435000
公司办公地址	湖北省黄石市广会路18路（黄石兰博基尼酒店B1层）
公司办公地址的邮政编码	435003
公司网址	http://www.joinin-holding.com
电子信箱	joinin745@sina.com
报告期内变更情况查询索引	

四、 信息披露及备置地点变更情况简介

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

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	中茵股份	600745	ST天华

六、 公司报告期内注册变更情况

注册登记日期	1993年1月11日
注册登记地点	湖北省黄石市
企业法人营业执照注册号	420000000013340
税务登记号码	
组织机构代码	70681135-8
报告期内注册变更情况查询索引	

七、 其他有关资料

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	376,180,434.67	758,065,923.32	-50.38
归属于上市公司股东的净利润	6,132,300.29	20,067,698.55	-69.44
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	7,288,986.96	20,722,552.60	-64.83
经营活动产生的现金流量净额	-249,173,937.54	-509,403,217.23	不适用
	本报告期末	上年度末	本报告期末 比上年度末 增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	2,615,799,734.28	2,603,676,705.19	0.47
总资产	6,755,188,028.07	7,175,251,266.48	-5.85

(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)	0.013	0.06	-78.33
稀释每股收益(元/股)	0.013	0.06	-78.33
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.02	0.06	-66.67
加权平均净资产收益率(%)	0.24	2.32	减少2.08个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资	0.28	2.40	减少2.12个百分

产收益率 (%)			点
----------	--	--	---

公司主要会计数据和财务指标的说明

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	335,771.41	
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	300,000.00	
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,984,561.39	
少数股东权益影响额	-215,838.32	
所得税影响额	407,941.63	
合计	-1,156,686.67	

四、 其他

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

本报告期房地产行业新开工面积 22.28 万平方米，竣工面积为 10.88 万平方米，签约面积 1.85 万平方米，签约金额为 1.58 亿元，已售未结转面积 5.28 万平方米，已售未结转金额为 4.08 亿元。

报告期内，公司实现营业收入 37,618.04 万元，比上年同期 75,806.59 万元减少 50.38%；其中：房地产项目结转营业收入 28,500.10 万元，较上年同期 68,278.24 万元减少 58.26%；实现净

利润 1,976.81 万元,较上年同期 2,554.36 万元下降 22.61%; 归属于母公司净利润 613.23 万元,较上年同期 2,006.77 万元下降 69.44%。

截至 2015 年 6 月 30 日,公司资产总额为 675,518.80 万元,较年初 717,525.13 万元减少 42,006.33 万元; 负债总额 303,512.55 万元,较年初 346,935.46 万元减少 43,422.91 万元; 净资产 372,006.25 万元,较年初 370,589.67 万元 增加 1,416.58 万元,其中归属于母公司的所有者权益为 261,579.97 万元,较年初 260,367.67 万元增加 1,212.30 万元; 资产负债率为 44.93%,较年初下降 3.42 个百分点。

(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	376,180,434.67	758,065,923.32	-50.38%
营业成本	219,756,655.91	547,218,399.10	-59.84%
销售费用	7,993,871.37	9,190,969.13	-13.02%
管理费用	63,585,435.60	71,965,882.56	-11.65%
财务费用	17,445,748.78	26,876,849.49	-35.09%
经营活动产生的现金流量净额	-249,173,937.54	-509,403,217.23	不适用
投资活动产生的现金流量净额	-25,253,673.54	-28,844,648.99	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-364,149,973.01	492,432,007.23	不适用
研发支出			

营业收入变动原因说明:受房地产周期性影响及到达结转销售收入条件的开发项目减少

营业成本变动原因说明:因房地产营业收入减少,导致营业成本减少

销售费用变动原因说明:销售佣金、广告制作费用等的减少导致

管理费用变动原因说明:因公司实行减员及公司执行费用预算管控制度,导致本期管理费用减少

财务费用变动原因说明:本期长期借款的减少,导致财务费用的减少。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:本期销售回笼资金的减少

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要昆山酒店、黄石酒店及玉斌公司构建固定资产导致

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要偿还借款及支付利息所致

研发支出变动原因说明:_____

_____变动原因说明:_____

2 其他

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

(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

(3) 经营计划进展说明

(4) 其他

(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) 房地 产业	285,001,099.80	169,303,610.75	40.60%	-58.26%	-66.30%	增加 14.17 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 (%)
其中: 中 茵国际商 务花园	917,672.00	669,230.34	27.07%	-41.85%	118.25%	减少 53.49 个 百分点
中 茵名都	18,882,693.80	9,511,738.66	49.63%	-76.70%	-68.69%	减少 12.88 个 百分点
翰 林花园	5,256,168.00	4,248,051.00	19.18%	-74.50%	-78.56%	增加 15.33 个 百分点
雍 景湾项目	436,539.00	145,764.29	66.61%	-56.23%	-83.70%	增加 56.28 个 百分点
龙 湖国际项 目	77,094,531.00	40,588,141.62	47.35%	2.94%	-11.27%	增加 8.43 个百分点
中 茵世贸广 场	7,517,505.00	7,370,889.21	1.95%	24.34%	59.56%	减少 21.64 个 百分点
黄 浦君庭	10,002,305.00	7,030,662.68	29.71%	-2.33%	-2.10%	减少 0.17 个百分点

星 墅湾	55,621,632.00	35,881,647.07	35.49%	-88.31%	-90.66%	增加 16.27 个 百分点
中茵 广场	109,272,054.00	63,857,485.88	41.56%			

主营业务分行业和分产品情况的说明

2、 主营业务分地区情况

单位：元 币种：人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减（%）
江苏省昆山市	59,465,681.56	-13.03%
江苏省淮安市	5,256,168.00	-74.50%
江苏省徐州市	186,366,585.00	148.86%
江苏省连云港市	18,882,693.80	-76.70%
江苏省苏州市	55,621,632.00	-88.31%
湖北黄石市	28,877,363.04	39.13%

主营业务分地区情况的说明

(三) 核心竞争力分析

1、公司业务转型进展顺利，公司已确立“互联网+大健康”产业发展方向，并已开始通过并购重组加快落实，将为公司未来发展奠定坚实基础。

2、公司利用自身拥有的高端酒店、精品城市综合体项目、成熟高端物业管理等各类丰富资源以及强大的品牌美誉度，与中国排名前三名的综合性民营医院苏州九龙医院强强合作，实施“医养结合”养老模式进军养老产业，致力于编制符合中国国情的高品质养生休闲养老服务标准，打造中茵特色的迁徙式休闲健康养老产业，并谋求在合适时机将养老服务延伸至居家社区养老及医疗康复养老等养老全产业链中去，大健康产业将成为公司未来发展的主要方向。

3、“中茵”品牌作为有十多年历史的区域知名房地产品牌，一直都是公司发展的核心竞争力，在苏州特别是昆山地区以及徐州地区、连云港地区等地都有较大的品牌影响力。

(四) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

报告期内，公司没有新增对外股权投资。

(1) 证券投资情况

☐适用 ☒不适用

(2) 持有其他上市公司股权情况

☐适用 ☒不适用

(3) 持有金融企业股权情况

☐适用 ☒不适用

2、非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

(1) 委托理财情况

☐适用 ☒不适用

(2) 委托贷款情况

☐适用 ☒不适用

(3) 其他投资理财及衍生品投资情况

☐适用 ☒不适用

3、募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

√适用 □不适用

单位:亿元 币种:人民币

募集年份	募集方式	募集资金总额	本报告期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向
2014 年	非公开发行	17	5.85	16.82	0.18	存放于募集资金帐户
合计	/	17	5.85	16.82	0.18	/
募集资金总体使用情况说明						

(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

单位:亿元 币种:人民币

变更投资项目资金总额										
变更后的项目名称	对应的原承诺项目	变更项目拟投入金额	本报告期投入金额	累计实际投入金额	是否符合计划进度	变更项目的预计收益	产生收益情况	项目进度	是否符合预计收益	未达到计划进度和收益说明
南郊中茵城	徐州中茵广场	5	4.95	4.95	是			在建过程中		
合计	/	5	4.95	4.95	/		/	/	/	/

募集资金变更项目情况说明: 本次变更募集资金项目已经公司 2015 年第一次临时股东大会会议审议通过。

(4) 其他

4、主要子公司、参股公司分析

单位：万元

子公司全称	注册地	业务性质	注册资本	持股比例%	开发项目	总资产	净资产
苏州皇冠置业有限公司	苏州市	房地产开发	5000	100	星墅湾	44,690.94	8,266.44
黄石中茵昌盛置业有限公司	黄石市	房地产开发	2000	49		43,296.26	1,141.90
西藏中茵矿业投资有限公司	拉萨市	矿业投资、 矿产品销售	10000	99		39,973.59	9,578.59
林芝中茵商贸发展有限公司	林芝地区	商业零售	1000	100		949.08	949.08
江苏中茵商业管理有限公司	昆山市	商业管理柜 台出租物业管理	5000	100		12,979.74	690.65
昆山中茵世贸广场酒店有限公司	昆山市	酒店餐饮	100	100		14,917.34	-7,613.92
黄石中茵酒店有限公司	黄石市	酒店餐饮	100	100		9,001.36	-2,603.68
苏州中茵掌易宝网络科技有限公司	苏州	移动网络、 pos 网络支付等	1000	100		941.03	941.03
江苏中茵置业有限公司	昆山市	房地产开发	5000	100	雍景湾	121,384.83	48,295.68
昆山泰莱建屋有限公司	昆山市	房地产开发	2998	60	秦峰广场、黄浦 君庭	28,297.08	14,100.04
连云港中茵房地产有限公司	连云港市	房地产开发	5000	70	中茵名都	21,901.41	15,654.29
徐州中茵置业有限公司	徐州市	房地产开发	92000	92.39	龙湖国际、中茵 广场	215,797.60	106,351.05
淮安中茵置业有限公司	淮安市	房地产开发	5000	100	翰林花园	53,146.03	10,404.17
蓬莱市玉斌矿山机械配件有限公司	蓬莱市	矿产品加工、销售	6000	26		15,803.48	9,578.59

5、非募集资金项目情况

□适用 √不适用

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**

无

(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）	0
每 10 股派息数(元)（含税）	0
每 10 股转增数（股）	0
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	

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**(三) 其他披露事项****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
公司拟发行股份方式收购拉萨经济技术开发区闻天下投资有限公持有的闻泰通讯股份有限公司51%股份。	2015年4月16日，中国证券报、上海证券报、证券日报、证券时报及上海证券交易所网站披露了《中茵股份发行股份购买资产预案》、《中茵股份发行股份购买资产预案（摘要）》

(二) 临时公告未披露或有后续进展的情况

□适用 √不适用

1、收购资产情况

单位:元 币种:人民币

交易对方或最终控制方	被收购资产	购买日	资产收购价格	自收购日起至报告期末为上市公司贡献的净利润	自本年初至本期末为上市公司贡献的净利润（适用于同一控制下的企业合并）	是否为关联交易（如是，说明定价原则）	资产收购定价原则	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	该资产为上市公司贡献的净利润占利润总额的比例（%）	关联关系

收购资产情况说明

2、出售资产情况

单位:元 币种:人民币

交易对方	被出售资产	出售日	出售价格	本年初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润	出售产生的损益	是否为关联交易（如是，说明定价原则）	资产出售定价原则	所涉及的资产产权是否已全部过户	所

出售资产情况说明

3、资产置换情况

单位:元 币种:人民币

置换方名称	置入资产名	置出资产名	置换日	资产置换价	置换产生的	置入资产自	置入资产自本年初至本	置出资产自	是否为关联交易（如	资产置换定	置入所涉及	置入所涉及	置出所涉及	置出所涉及	资产置换为	关联关系

	称	称		格	损益	置入日起至报告期末为上市公司贡献的净利润	期末为上市公司贡献的净利润（适用于同一控制下的企业合并）	年初起至置出日为上市公司贡献的净利润	是，说明定价原则）	价原则	的资产产权是否已全部过户	的债权债务是否已全部转移	的资产产权是否已全部过户	的债权债务是否已全部转移	上市公司贡献的净利润占利润总额的比例（%）	

资产置换情况说明

4、企业合并情况

(三) 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

(四) 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：亿元 币种：人民币

报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）	0
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）	0
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	0
报告期末对子公司担保余额合计（B）	3.5
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）	
担保总额（A+B）	3.5
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	
担保情况说明	

3 其他重大合同或交易

详见财务附注

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
与重大资产重组相关的承诺	解决同业竞争	中茵集团	(1) 本次重大资产重组事项完成后，中茵集团所控股的房地产开发项目公司江苏莱茵达置业有限公司、昆山中茵置业有限公司、苏州中茵置业有限公司和苏州莱茵达置业有限公司将不再以任何方式获取新的土地开展新的房地产开发项目。 (2) 本次重大资产重组事项完成后，中茵集团未来不会以控股、参股、联营等方式，直接、间接或代表任何人士、公司或单位在江苏省境内从事房地产开发业务。未来在江苏省境内的房地产开发项目将以天华股份及其控股子公司为主体进行。 (3) 本次重大资产重组事项完成后，在任何地区，只要天华股份及其控股子公司参与相关土地的招拍挂，中茵集团及其下属其他房地产企业都不会参与该等招拍挂。		否	是		
与重大资产重组相关的承诺	解决同业竞争	中茵集团	鉴于湖北天华股份有限公司（以下简称“天华股份”）拟向苏州中茵集团有限公司（以下简称“中茵集团”）非公开发行 20563 万股股票（以下简称“本次发行”）以购买中茵集团所持有的江苏中茵置业有限公司 100%股权、连云港中茵房地产有限公司 70%股权、昆山泰莱建屋有限公司 60%股权，同时天华股份拟将深圳大华天诚会计师事务所出具之深华（2007）股审字 040 号《审计报告》审计确认之天华股份资产负债表（基准日为 2007 年 3		否	是		

			月 31 日)所记载的相关资产出售予黄石合盛投资有限公司 (以上事项统称“重大资产重组”)。待前述重大资产重组事项完成后,中茵集团将成为天华股份的控股股东。					
与重大资产重组相关的承诺	解决同业竞争	中茵集团	鉴于湖北天华股份有限公司 (以下简称“天华股份”)拟向本公司非公开发行 20563 万股股票 (以下简称“本次发行”)以购买中茵集团所持有的江苏中茵置业有限公司 100% 股权、连云港中茵房地产有限公司 70% 股权、昆山泰莱建屋有限公司 60% 股权,同时天华股份拟将深圳大华天诚会计师事务所出具之深华 (2007) 股审字 040 号《审计报告》审计确认之天华股份资产负债表 (基准日为 2007 年 3 月 31 日)所记载的相关资产出售予黄石合盛投资有限公司 (以上事项统称“重大资产重组”)。待前述重大资产重组事项完成后,本公司将成为天华股份的控股股东。对于本次重大资产重组完成后本公司及本公司所属除天华股份股份以外的控股子公司与天华股份可能发生的关联交易,本公司承诺如下:本公司及本公司所属除天华股份以外的控股子公司与天华股份之间将尽可能地避免或减少关联交易;对于无法避免或者有合理原因而发生的关联交易,其交易及交易定价将遵循市场公正、公平、公开的原则,并依法签订协议,履行合法程序,按照有关法律法规、规则以及天华股份章程等有关规定履行信息披露义务和办理有关报批手续,保证不通过关联交易损害天华股份及其他股东的合法权益。		否	是		
与重大资产重组相关的承诺	解决同业竞争		在国家政策允许和玉斌公司已实现规模生产、业务风险基本消除、具备收购条件的情况下,中茵集团和林芝中茵将其所持有的玉斌公司股权按照市场化方式注入中茵股份,使得中茵		否	是		

			股份为中茵集团旗下唯一的黄金采选业务平台。以后若有新的探矿权、采矿权收购机会，将由中茵股份优先收购；若中茵股份暂不具备收购能力或因收购标的暂不具备被上市公司收购的条件时，中茵集团或其控制的公司收购后，在政策允许或条件具备时将注入中茵股份。					
与重大资产重组相关的承诺	解决同业竞争	高建荣先生	(1) 本次重大资产重组事项完成后，作为天华股份、中茵集团的实际控制人，高建荣先生未来不会以控股、控制等方式，直接、间接或代表任何人士、公司或单位在江苏省境内从事房地产的开发业务。(2) 本次重大资产重组事项完成后，作为天华股份、中茵集团的实际控制人，高建荣先生将在法律、法规、规范性文件及天华股份《公司章程》所规定的框架内，利用自身作为中茵集团控股股东之地位，行使股东权利、促使中茵集团遵守其承诺。		否	是		
与重大资产重组相关的承诺	解决同业竞争	江苏莱茵达置业有限公司	为避免将来与 S*ST 天华产生同业竞争，本公司承诺：将来不会开展房地产开发及经营业务。		否	是		
与重大资产重组相关的承诺	解决同业竞争	苏州中茵置业有限公司	为避免将来与 S*ST 天华产生同业竞争，本公司承诺：“中茵皇冠国际公寓”项目结束后，公司不会开展新的房地产开发及经营业务。		否	是		
与重大资产重组相关的承诺	解决同业竞争	昆山中茵房地产有限公司	为避免将来与 S*ST 天华产生同业竞争，本公司承诺：将来不会开展房地产开发及经营业务。		否	是		
其他承诺	解决关联交易	中茵集团	在合适的条件下，将把持有的玉斌公司股权按照市场化的方式注入上市公司，使得中茵股份成为集团旗下唯一的黄金采选业务平台。					

八、聘任、解聘会计师事务所情况

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

十、可转换公司债券情况

☐适用 ☒不适用

十一、公司治理情况

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求无差异。

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

(三) 其他

第六节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、股份变动情况说明

报告期内，公司股份未发生变动。

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

无

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

(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)	11,174
---------------	--------

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

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内 增减	期末持股数量	比例 (%)	持有有限售 条件股份数 量	质押或冻结情况		股东性 质
					股份 状态	数量	
苏州中茵集团 有限公司		144,806,801	29.96		质押	105,250,000	境内非 国有法 人
东海基金—工商 银行—东海基金 —鑫龙 72 号资产 管理计划（第二 期）		41,998,890	8.69	41,998,890	未知		境内非 国有法 人
高建荣		41,266,666	8.54		质押	41,264,600	境内自 然人
东海基金—工商 银行—东海基金 —鑫龙 72 号资产 管理计划（第一 期）		35,001,110	7.24	35,001,110	未知		境内非 国有法 人
融通基金—招商 银行—融通融裕 20 号特定多个客 户资产管理计划		18,000,000	3.72	18,000,000	未知		境内非 国有法 人
招商财富—招商 银行—同泰 1 号特 定多个客户资产 管理计划		18,000,000	3.72	18,000,000	未知		境内非 国有法 人
永赢基金—宁波 银行—永赢基金 —中投联达定增 一期分级资产管 理计划		18,000,000	3.72	18,000,000	未知		境内非 国有法 人
全国社保基金 五零一组合		18,000,000	3.72	18,000,000	未知		国有法 人
冯飞飞		16,490,000	3.41		质押	15,000,000	境内自 然人
曹菊英	202,600	9,182,600	1.90		未知		境内自 然人
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	
苏州中茵集团 有限公司	144,806,801			人民币普 通股			
高建荣	41,266,666			人民币普 通股			

冯飞飞	16,490,000	人民币普通股	
曹菊英	9,182,600	人民币普通股	
全国社保基金一零八组合	3,999,901	人民币普通股	
上海和熙投资管理有限公司一和熙6号成长型中信证券专享基金	2,830,025	人民币普通股	
中国农业银行一中邮核心成长股票型证券投资基金	2,560,460	人民币普通股	
招商证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	2,449,334	人民币普通股	
交通银行一富国天益价值证券投资基金	2,199,975	人民币普通股	
周少青	1,426,385	人民币普通股	
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司股东高建荣先生与股东冯飞飞女士系配偶关系，两人均为第一大股东中茵集团之股东，高建荣先生系公司实际控制人，未知其它前十名股东之间存在关联关系，也未知其它前十名无限售条件股东之间存在关联关系。		

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	东海基金-工商银行-东海基金-鑫龙72号资产管理计划（第二期）	41,998,890	2015.9.17	41,998,890	新股发行锁定12个月
2	东海基金-工商银行-东海基金-鑫龙72号资产管理计划（第一期）	35,001,110	2015.9.17	35,001,110	新股发行锁定12个月
3	永赢基金-宁波银行-永赢基金-中投联达定增一期分级资产管理计划	18,000,000	2015.9.17	18,000,000	新股发行锁定12个月
4	全国社保基金五零一组合	18,000,000	2015.9.17	18,000,000	新股发行锁定12个月
5	招商财富-招商银行-同泰1号特定多个客户资产管理计划	18,000,000	2015.9.17	18,000,000	新股发行锁定12个月
6	融通基金-招商银行-融通融裕20号特定多个客户资产管理计划	18,000,000	2015.9.17	18,000,000	新股发行锁定12个月

7	招商基金管理有限公司	6,945,454	2015.9.17	6,945,454	新股发行锁定12个月
8					
9					
10					
上述股东关联关系或一致行动的说明		未知上述股东存在关联关系或一致行动。			

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东☐适用 ☒不适用**三、控股股东或实际控制人变更情况**☐适用 ☒不适用**第七节 优先股相关情况**☐适用 ☒不适用**第八节 董事、监事、高级管理人员情况****一、持股变动情况****(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况**☐适用 ☒不适用**(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况**☐适用 ☒不适用**二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况**☐适用 ☒不适用**三、其他说明**

报告期内，公司董、监、高未发生变动，也未发生持股变动。

第九节 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

2015 年 6 月 30 日

编制单位：中茵股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	(一)	70,212,963.21	710,582,973.78
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	(二)	9,526,372.64	9,066,758.15
预付款项	(三)	115,012,560.63	38,132,838.70
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	(四)	35,906,921.41	30,921,921.93
买入返售金融资产			
存货	(五)	3,372,473,117.24	3,298,250,652.65
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	(六)	105,614,883.43	48,615,456.44
流动资产合计		3,708,746,818.56	4,135,570,601.65
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	(七)	3,804,048.44	3,804,289.01
投资性房地产	(八)	739,280,700.00	739,280,700.00
固定资产	(九)	912,799,786.63	921,392,059.35
在建工程	(十)	70,400,315.96	62,416,583.97
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	(十一)	1,263,924,733.16	1,258,442,228.54
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	(十二)	12,517,685.48	15,841,733.99
递延所得税资产	(十三)	43,713,939.84	38,277,650.17
其他非流动资产	(十四)		225,419.80
非流动资产合计		3,046,441,209.51	3,039,680,664.83
资产总计		6,755,188,028.07	7,175,251,266.48
流动负债：			
短期借款	(十五)	75,000,000.00	479,700,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	(十六)	632,465,557.59	689,659,762.21
预收款项	(十七)	312,204,357.40	452,409,237.44
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	(十八)	2,558,253.91	5,303,053.97
应交税费	(十九)	37,550,081.28	26,732,433.12
应付利息	(二十)		12,837,211.22
应付股利	(二十一)	64,960.00	64,960.00
其他应付款	(二十二)	904,533,934.91	659,177,663.62
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	(二十三)	392,500,000.00	344,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		2,356,877,145.09	2,669,884,321.58
非流动负债：			
长期借款	(二十四)	652,000,000.00	775,000,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益			

递延所得税负债	(十三)	26,248,346.56	24,470,276.99
其他非流动负债			
非流动负债合计		678,248,346.56	799,470,276.99
负债合计		3,035,125,491.65	3,469,354,598.57
所有者权益			
股本	(二十五)	483,320,350.00	483,320,350.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	(二十六)	1,832,700,338.64	1,826,707,385.30
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备	(二十七)	169,345.46	171,570.00
盈余公积	(二十八)	43,136,112.48	43,136,112.48
一般风险准备			
未分配利润	(二十九)	256,473,587.70	250,341,287.41
归属于母公司所有者权益合计		2,615,799,734.28	2,603,676,705.19
少数股东权益		1,104,262,802.14	1,102,219,962.72
所有者权益合计		3,720,062,536.42	3,705,896,667.91
负债和所有者权益总计		6,755,188,028.07	7,175,251,266.48

法定代表人：高建荣 主管会计工作负责人：李时英 会计机构负责人：库洪刚

母公司资产负债表

2015 年 6 月 30 日

编制单位：中茵股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		9,114,975.35	615,972,843.79
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款			
预付款项		8,448,416.30	10,152,944.98
应收利息			
应收股利			
其他应收款	(一)	493,271,627.37	623,453,628.08
存货		253,457,439.79	194,379,796.55
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		2,974,475.36	2,974,435.46
流动资产合计		767,266,934.17	1,446,933,648.86
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	(二)	1,507,631,519.38	888,627,668.26
投资性房地产			
固定资产		450,280,713.84	452,982,697.06
在建工程		18,899,002.16	18,899,002.16
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		764,153.23	633,333.25
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,977,575,388.61	1,361,142,700.73
资产总计		2,744,842,322.78	2,808,076,349.59
流动负债：			
短期借款		75,000,000.00	60,000,000.00
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		132,775,127.14	111,636,269.62
预收款项		9,265,178.00	14,446,671.00
应付职工薪酬		141,540.31	141,540.31
应交税费		149,468.34	158,561.94
应付利息			
应付股利		64,960.00	64,960.00
其他应付款		76,906,413.91	176,551,927.82
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债		183,500,000.00	124,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		477,802,687.70	486,999,930.69
非流动负债：			
长期借款		60,000,000.00	145,000,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			

递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		60,000,000.00	145,000,000.00
负债合计		537,802,687.70	631,999,930.69
所有者权益：			
股本		483,320,350.00	483,320,350.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		2,111,030,464.15	2,091,626,372.46
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		24,177,177.16	24,177,177.16
未分配利润		-411,488,356.23	-423,047,480.72
所有者权益合计		2,207,039,635.08	2,176,076,418.90
负债和所有者权益总计		2,744,842,322.78	2,808,076,349.59

法定代表人：高建荣 主管会计工作负责人：李时英 会计机构负责人：库洪刚

合并利润表

2015 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		376,180,434.67	758,065,923.32
其中：营业收入	(三十)	376,180,434.67	758,065,923.32
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		341,433,569.19	717,496,413.28
其中：营业成本	(三十)	219,756,655.91	547,218,399.10
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	(三十一)	32,388,940.94	60,692,079.48
销售费用	(三十二)	7,993,871.37	9,190,969.13
管理费用	(三十三)	63,585,435.60	71,965,882.56
财务费用	(三十四)	17,445,748.78	26,876,849.49

资产减值损失	(三十五)	262,916.59	1,552,233.52
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）	(三十六)	-240.57	-665,481.21
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-240.57	-665,481.21
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		34,746,624.91	39,904,028.83
加：营业外收入	(三十七)	2,599,240.76	1,684,787.25
其中：非流动资产处置利得		358,882.65	79,638.20
减：营业外支出	(三十八)	3,948,030.74	2,661,102.41
其中：非流动资产处置损失		23,111.24	20,975.60
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		33,397,834.93	38,927,713.67
减：所得税费用	(三十九)	13,629,741.88	13,384,072.65
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		19,768,093.05	25,543,641.02
归属于母公司所有者的净利润		6,132,300.29	20,067,698.55
少数股东损益		13,635,792.76	5,475,942.47
六、其他综合收益的税后净额			
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		19,768,093.05	25,543,641.02
归属于母公司所有者的综合收益总额		6,132,300.29	20,067,698.55
归属于少数股东的综合收益总额		13,635,792.76	5,475,942.47
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.013	0.06

(二) 稀释每股收益(元/股)		0.013	0.06
-----------------	--	-------	------

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

法定代表人：高建荣 主管会计工作负责人：李时英 会计机构负责人：库洪刚

母公司利润表

2015 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入			
减：营业成本			
营业税金及附加			
销售费用		40,960.00	227,756.00
管理费用		8,685,344.66	8,866,091.33
财务费用		-2,060,744.60	3,168.78
资产减值损失		-6,884,746.22	1,265,058.93
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）	(三)	13,999,759.43	-665,481.21
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-240.57	-665,481.21
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		14,218,945.59	-11,027,556.25
加：营业外收入		88,400.00	30,280.00
其中：非流动资产处置利得		85,000.00	
减：营业外支出		2,748,221.10	
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		11,559,124.49	-10,997,276.25
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		11,559,124.49	-10,997,276.25
五、其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			

六、综合收益总额		11,559,124.49	-10,997,276.25
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.02	-0.02
（二）稀释每股收益(元/股)		0.02	-0.02

法定代表人：高建荣 主管会计工作负责人：李时英 会计机构负责人：库洪刚

合并现金流量表

2015 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：	附注五		
销售商品、提供劳务收到的现金		261,750,864.57	472,747,660.82
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	(四十)	163,630,860.26	277,253,858.57
经营活动现金流入小计		425,381,724.83	750,001,519.39
购买商品、接受劳务支付的现金		353,640,796.23	943,700,468.29
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		44,432,542.98	46,772,289.89
支付的各项税费		100,375,341.31	97,979,417.92
支付其他与经营活动有关的现金	(四十)	176,106,981.85	170,952,560.52
经营活动现金流出小计		674,555,662.37	1,259,404,736.62
经营活动产生的现金流量净额		-249,173,937.54	-509,403,217.23
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		401,000.00	113,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			

投资活动现金流入小计		401,000.00	113,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		25,654,673.54	28,957,648.99
投资支付的现金			
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		25,654,673.54	28,957,648.99
投资活动产生的现金流量净额		-25,253,673.54	-28,844,648.99
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		490,000,000.00	729,700,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	(四十)	470,128,507.29	883,370,000.00
筹资活动现金流入小计		960,128,507.29	1,613,070,000.00
偿还债务支付的现金		572,200,000.00	259,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		93,713,480.30	71,406,775.16
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		6,000,000.00	
支付其他与筹资活动有关的现金	(四十)	658,365,000.00	790,231,217.61
筹资活动现金流出小计		1,324,278,480.30	1,120,637,992.77
筹资活动产生的现金流量净额		-364,149,973.01	492,432,007.23
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-638,577,584.09	-45,815,858.99
加：期初现金及现金等价物余额		705,035,790.72	124,318,806.87
六、期末现金及现金等价物余额		66,458,206.63	78,502,947.88

法定代表人：高建荣 主管会计工作负责人：李时英 会计机构负责人：库洪刚

母公司现金流量表

2015 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		227,495,125.49	131,449,242.83
经营活动现金流入小计		227,495,125.49	131,449,242.83
购买商品、接受劳务支付的现金		20,997,176.37	52,596,611.72
支付给职工以及为职工支付的现金		4,538,420.91	5,146,631.00
支付的各项税费		308,049.69	350,349.96
支付其他与经营活动有关的现金		137,585,866.29	47,014,802.27

经营活动现金流出小计		163,429,513.26	105,108,394.95
经营活动产生的现金流量净额		64,065,612.23	26,340,847.88
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		14,000,000.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		100,000.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		14,100,000.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		175,200.00	
投资支付的现金		600,000,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		600,175,200.00	
投资活动产生的现金流量净额		-586,075,200.00	
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		90,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金		30,200,000.00	30,360,000.00
筹资活动现金流入小计		120,200,000.00	30,360,000.00
偿还债务支付的现金		100,500,000.00	10,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		14,348,280.67	14,470,853.33
支付其他与筹资活动有关的现金		90,200,000.00	30,360,000.00
筹资活动现金流出小计		205,048,280.67	55,330,853.33
筹资活动产生的现金流量净额		-84,848,280.67	-24,970,853.33
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-606,857,868.44	1,369,994.55
加：期初现金及现金等价物余额		615,972,843.79	187,577.41
六、期末现金及现金等价物余额		9,114,975.35	1,557,571.96

法定代表人：高建荣 主管会计工作负责人：李时英 会计机构负责人：库洪刚

合并所有者权益变动表
2015 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东 权益	所有者权 益合计
	股本	其他权益工具			资本公 积	减：库存 股	其他综 合收益	专项储 备	盈余公 积	一般风 险准备	未分配 利润		
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	483,320 ,350.00				1,826,7 07,385. 30			171,570 .00	43,136, 112.48		250,341 ,287.41	1,102,219 ,962.72	3,705,896 ,667.91
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	483,320 ,350.00				1,826,7 07,385. 30			171,570 .00	43,136, 112.48		250,341 ,287.41	1,102,219 ,962.72	3,705,896 ,667.91
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					5,992,9 53.34			-2,224. 54			6,132,3 00.29	2,042,839 .42	14,165,86 8.51
（一）综合收益总额											6,132,3 00.29	13,635,79 2.76	19,768,09 3.05
（二）所有者投入和减少资本					5,992,9 53.34							-5,592,95 3.34	400,000.0 0
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					5,992,9 53.34							-5,592,95 3.34	400,000.0 0
（三）利润分配												-6,000,00 0.00	-6,000,00 0.00

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												-6,000,000.00	-6,000,000.00
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
（五）专项储备								-2,224.54					-2,224.54
1. 本期提取													
2. 本期使用								2,224.54					2,224.54
（六）其他													
四、本期期末余额	483,320,350.00				1,832,700,338.64			169,345.46	43,136,112.48		256,473,587.70	1,104,262,802.14	3,720,062,536.42

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	327,374,896.00				251,090,684.40			134,500.00	43,136,112.48		233,448,954.85	1,059,304,669.77	1,914,489,817.50
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	327,374,896.00				251,090,684.40			134,500.00	43,136,112.48		233,448,954.85	1,059,304,669.77	1,914,489,817.50
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								-32,700.00			20,067,698.55	5,475,942.47	25,510,941.02
（一）综合收益总额											20,067,698.55	5,475,942.47	25,543,641.02
（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								-32,700.00					-32,700.00
1. 本期提取													
2. 本期使用								32,700.00					32,700.00
（六）其他													
四、本期期末余额	327,374,896.00				251,090,684.40			101,800.00	43,136,112.48		253,516,653.40	1,064,780,612.24	1,940,000,758.52

法定代表人：高建荣 主管会计工作负责人：李时英 会计机构负责人：库洪刚

母公司所有者权益变动表
2015 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	483,320,350.00				2,091,626,372.46				24,177,177.16	-423,047,480.72	2,176,076,418.90
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	483,320,350.00				2,091,626,372.46				24,177,177.16	-423,047,480.72	2,176,076,418.90
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					19,404,091.69					11,559,124.49	30,963,216.18
（一）综合收益总额										11,559,124.49	11,559,124.49
（二）所有者投入和减少资本					19,404,091.69						19,404,091.69
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					19,404,091.69						19,404,091.69
（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	483,320,350.00				2,111,030,464.15				24,177,177.16	-411,488,356.23	2,207,039,635.08

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	327,374,896.00				445,222,870.93				24,177,177.16	-382,404,704.35	414,370,239.74
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	327,374,896.00				445,222,870.93				24,177,177.16	-382,404,704.35	414,370,239.74
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										-10,997,276.25	-10,997,276.25
（一）综合收益总额										-10,997,276.25	-10,997,276.25
（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	327,374,896.00				445,222,870.93				24,177,177.16	-393,401,980.60	403,372,963.49

法定代表人：高建荣 主管会计工作负责人：李时英 会计机构负责人：库洪刚

三、公司基本情况

1. 公司概况

中茵股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）前身系“黄石服装股份有限公司”、“黄石康赛股份有限公司”。1990年1月湖北省体改办以鄂改〔1990〕4号文件，黄石市人民政府以黄改〔1990〕10号文件批准，由黄石服装厂独家发起，以其南湖分厂全部资产折股135万股（面值1元，下同）和募集社会个人股165万股而设立黄石服装股份有限公司，总股本300万股。1990年11月经湖北省体改办以鄂改〔1990〕92号文件批准，公司增加募集社会个人股800万股，同时将黄石服装厂的厂房及设备折股200万股，公司总股本达1,300万股。1992年2月经湖北省体改委以鄂改〔1992〕12号文件批准，公司对全体股东按10:1送股，按10:4配股，同时增发970万股法人股，由黄石服装厂以实物资产认购，公司共计增资扩股1,620万股，使总股本达2,920万股，并经工商行政管理部门批准更名为黄石康赛时装股份有限公司。1993年3月经湖北省体改委以鄂改〔1993〕8号文件批准，公司增加发起人股本930万股，由黄石服装厂以实物资产作价入股认购，增加募集社会法人股400万股，公司总股本达4,250万股，经工商行政管理部门批准更名为黄石康赛集团股份有限公司。1994年1月经湖北省国有资产管理局以鄂国资办评发〔1994〕4号文件确认，公司将资产评估增值中的一部分转增股本1,029.16万股，总股本达5,279.16万股。1996年8月经中国证券监督管理委员会证监发字〔1996〕第158号文件批准，上海证券交易所上证上字〔1996〕第069号文同意，本公司股票于1996年8月28日在上海证券交易所挂牌交易。1997年4月经本公司股东大会审议通过，以1996年年末股本总额5,279.16万股实施1995年度按10:2的比例送股和1996年度按10:6的比例送股及按10:2的比例由资本公积转增股本，股份送转后股本总额为10,558.32万股。1998年7月经中国证券监督管理委员会〔1998〕79号文件批准，公司以1997年末股本总额10,558.32万股为基数，按10:3的比例向全体股东配股，配售股份1,616.1696万股，股份配售后公司股本总额为12,174.4896万股。1999年5月，经公司股东大会审议通过，公司更名为黄石康赛股份有限公司。2003年3月，经公司2003年度第一次临时股东大会审议通过，公司名称更名为湖北天华股份有限公司。2007年4月26日，本公司股东河南戴克实业有限公司将其所持有的本公司股份2,050万股中的1,537.5万股、上海晋乾工贸有限公司将其所持有的本公司股份746万股中的529.66万股、上海肇达投资咨询有限公司和上海步欣工贸有限公司分别将其持有的本公司股份607万股中的430.97万股共同转让给苏州中茵集团有限公司（以下简称中茵集团），苏州中茵集团有限公司成为本公司第一

大股东。2008 年 2 月 20 日，经本公司 2008 年第一次临时股东大会审议通过，公司名称由“湖北天华股份有限公司”变更为“中茵股份有限公司”，公司注册号由：

4200001000352 转换为 420000000013340，公司股票代码及简称不变。

2007 年 9 月 27 日，公司与中茵集团签署了《新增股份购买资产协议》，拟以 2.67 元/股的发行价格向中茵集团新增发行 20,563 万股股票，用于购买中茵集团持有的江苏中茵置业有限公司 100%的股权、连云港中茵房地产有限公司 70%的股权和昆山泰莱建屋有限公司 60%的股权。2008 年 4 月 18 日，公司收到中国证券监督管理委员会《关于核准湖北天华股份有限公司向苏州中茵集团有限公司定向发行股份购买资产等资产重组行为的批复》（证监许可[2008]506 号），核准公司向中茵集团发行 20,563 万股的人民币普通股购买相关资产，增发后，公司股本达到 32,737.4896 万股。上述置入资产已于 2008 年 4 月 22 日全部过户完毕，公司新增 20,563 万股份于 2008 年 4 月 29 日向中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理了相关登记手续。

根据公司 2008 年 1 月 2 日召开的股权分置改革相关股东会议，公司审议通过了股权分置改革议案。2008 年 7 月，公司根据股权分置改革方案，按 2008 年 7 月 4 日登记在册的全体流通股股东每持有 10 股流通股将获得股票 1.447 股，非流通股股东共计赠送流通股股东 676.80 万股。

根据公司 2013 年第二次临时股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会以证监许可[2014] 432 号文《关于核准中茵股份有限公司非公开发行股票批复》核准，非公开发行人民币普通股 155,945,454 股。增发后公司股本为 483,320,350 股。

公司经营范围为：房地产开发经营；物业管理；酒店投资及酒店管理；对房地产、纺织、化工、电子及通信设备行业进行投资；销售纺织原料（不含棉花、蚕茧）、服装、金属材料、化工原料（不含危险品）、建筑材料。

本公司的母公司为苏州中茵集团有限公司，本公司的实际控制人为高建荣、冯飞飞。本财务报表业经公司董事会于 2015 年 8 月 13 日批准报出。

2. 合并财务报表范围

截至 2015 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
江苏中茵置业有限公司
连云港中茵房地产有限公司
昆山泰莱建屋有限公司
徐州中茵置业有限公司

淮安中茵置业有限公司

黄石中茵昌盛置业有限公司

苏州皇冠置业有限公司

西藏中茵矿业投资有限公司

江苏中茵商业管理有限公司

林芝中茵商贸发展有限公司

昆山中茵世贸广场酒店有限公司

黄石中茵托尼洛兰博基尼酒店有限公司

苏州中茵掌易宝网络科技有限公司

蓬莱市玉斌矿山机械配件有限公司

苏州中茵九龙养老产业管理有限公司

上海中茵医疗科技有限公司

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“六、合并范围的变更”和“七、在其他主体中的权益”。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》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

本公司对自报告期末起 12 个月的持续经营能力进行评估，评价结果表明本公司自报告期末起 12 个月的持续经营能力不存在重大不确定性。

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：

本公司会计政策及会计估计均按照会计准则的要求执行。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“三、（十二）存货”、“三、（二十五）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

本公司以 12 个月作为一个营业周期。

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。

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“三、（十四）长期股权投资”。

8. 现金及现金等价物的确定标准

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

9. 外币业务和外币报表折算

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

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。

(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	应收款项余额前五名。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。除特殊情况外，单独测试未发生减值的应收款项，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）	
确定组合的依据：	按账龄组合
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

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）	5	5
其中：1 年以内分项，可添加行		
1—2 年	10	10
2—3 年	20	20
3 年以上		
3—4 年	30	30
4—5 年	50	50
5 年以上	100	100

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

☐适用 ☒不适用

(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

单项计提坏账准备的理由	有客观证据表明单项金额虽不重大，但因其发生了特殊减值的应收款应进行单项减值测试。
坏账准备的计提方法	结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。

12. 存货

1、 存货的分类

存货分类为：原材料、库存商品、酒店用品、低值易耗品、生产成本、开发成本、开发产品、拟开发土地、出租开发产品等。

2、 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

3、 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

(1) 除房地产行业外存货跌价准备计提方法：

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

(2) 房地产业相关的存货存货跌价准备计提方法：

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计

提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制

5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品采用一次转销法

(2) 包装物采用一次转销法

6、 开发用土地的核算方法

纯土地开发项目：其费用支出单独构成土地开发成本。

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

7、 公共配套设施费用的核算方法

不能有偿转让的公共配套设施：按受益比例确定标准分配计入商品房成本；

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

8、 出租开发产品及周转房的摊销方法

按房屋建筑物的估计经济使用年限作为折旧年限，采用直线法计算出月摊销额，计入出租开发产品的经营成本费用。

13. 划分为持有待售资产

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“三、(五)同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“三、(六)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,按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的,按预计承担的义务确认预计负债,计入当期投资损失。

(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，处置后的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；处置后的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). 如果采用公允价值计量模式的：

选择公允价值计量的依据

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）。

投资性房地产采用公允价值模式进行后续计量，不对其计提折旧或进行摊销，并以资产负债表日投资性房地产的公允价值为基础调整其账面价值，公允价值与原账面价值之间的差额计入当期损益。对于在建投资性房地产，如果其公允价值无法可靠确定但预期该房地产完工后的公允价值能够持续可靠取得的，以成本计量该在建投资性房地产，其公允价值能够可靠计量时或其完工后（两者孰早），再以公允价值计量。

公司投资性房地产公允价值以该资产未来所带来的期望收益的折现值为基础的收益法确认。

16. 固定资产

(1). 确认条件

1、 固定资产确认条件

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

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

2、 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。

固定资产折旧除矿山构筑物外，其他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。

各类固定资产预计使用寿命和年折旧率如下：

类别	折旧年限 (年)	预计净残值 率 (%)	年折旧率 (%)
房屋及建筑物	30-40	10	2.25-3.00
办公设备(电子设备)	3-5	10	18.00-30.00
运输设备	4-5	10	18.00-22.50
机器设备	10	10	9.00
运营设备	5-10	10	9.00-18.00
器具、工具、家具等	5-10	10	9.00-18.00

矿山构筑物系根据已探明矿山储量采用产量法折耗。

3、 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

公司融资性售后回租业务不确认融资租入固定资产，除此之外，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。

(2). 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

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

3、 暂停资本化期间

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

4、 借款费用资本化率、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. 生物资产**20. 油气资产****21. 无形资产****(1). 计价方法、使用寿命、减值测试**

(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。

2、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	依据
土地使用权	40-70 年	土地使用权使用年限
其他无形资产	5-10 年	预计使用年限

探矿权及采矿权依据相关的已探明黄金储量采用产量法进行摊销。

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本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。

3、划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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。

4、开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- （1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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。

(2). 内部研究开发支出会计政策

22. 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、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。

23. 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。

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

(1)预付经营租入固定资产的租金，按租赁合同规定的期限平均摊销。

(2)经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按剩余租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期限平均摊销。

(3)酒店相关长期摊销费用按照受益期确认摊销年限。

24. 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

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。

(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。

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

25. 预计负债

本公司涉及诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项时，如该等事项很可能需要未来以交付资产或提供劳务、其金额能够可靠计量的，确认为预计负债。

1、 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

- (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。

2、 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

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

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

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

26. 股份支付

本公司的股份支付是为了获取职工和其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

1、 以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。本公司以限制性股票进行股份支付的，职工出资认购股票，股票在达到解锁条件并解锁前不得上市流通或转让；如果最终股权激励计划规定的解锁条件未能达到，则本公司按照事先约定的价格回购股票。本公司取得职工认购限制性股票支付的款项时，按照取得的认股款确认股本和资本公积(股本溢价)，同时就回购义务全额确认一项负债并确认库存股。在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动、是否达到规定业绩条件等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此为基础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。但授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

对于最终未能行权的股份支付，不确认成本或费用，除非行权条件是市场条件或非可行权条件，此时无论是否满足市场条件或非可行权条件，只要满足所有可行权条件中的非市场条件，即视为可行权。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，作为取消以权益结算的股份支付处理。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

2、 以现金结算的股份支付及权益工具

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以承担负债的公允价值计入成本或费用，相应增加负债；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内以对可行权情况的最佳估计为基础，按照承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，增加相应负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

27. 优先股、永续债等其他金融工具

28. 收入

1、 销售商品收入确认时间的具体判断标准

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

2、 确认让渡资产使用权收入的依据

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

（1）利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

（2）使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

3、 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

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。

4、 房地产销售

（1） 工程已经竣工，具备入住交房条件；

- (2) 具有经购买方认可的销售合同或其他结算通知书；
- (3) 履行了合同规定的义务，开具发票且价款已经取得或确信可以取得；
- (4) 成本能够可靠地计量。

5、 出租物业收入

- (1) 具有承租人认可的租赁合同、协议或其他结算通知书。
- (2) 履行了合同规定的义务，开具租赁发票且价款已经取得或确信可以取得。
- (3) 出租开发产品、投资性房地产的成本能够可靠地计量。

29. 政府补助

(1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，是指企业取得的、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。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：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；

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：除与资产相关的政府补助之外的政府补助；

对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为：是否用于购建或以其他方式形成长期资产。

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

(2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

30. 递延所得税资产/递延所得税负债

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。

31. 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，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

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

(2)、融资租赁的会计处理方法

（1）融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

（2）融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之

和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

32. 其他重要的会计政策和会计估计

33. 重要会计政策和会计估计的变更

(1)、重要会计政策变更

√适用 □不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
2014 年，财政部分别以财会[2014]第 6、7、8、10、14、16、23 号发布了《企业会计准则第 39 号——公允价值计量》、《企业会计准则第 30 号——财务报表列报》（修订）、《企业会计准则第 9 号——职工薪酬》（修订）、《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》（修订）、《企业会计准则第 40 号——	财政部	本公司自 2014 年 7 月 1 日起开始执行上述新的及修订的企业会计准则。本公司执行上述企业会计准则对公司上期财务报表没有影响。

—合营安排》、 《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》（修订）、 《企业会计准则第 41 号——在其他主体中权益的披露》及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（修订），要求自 2014 年 7 月 1 日起在所有执行企业会计准则的企业范围内施行。		

其他说明

(2)、重要会计估计变更

☐适用 ☒不适用

34. 其他

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	13%、17%

	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	
消费税		
营业税	按应税营业收入计征	5%
城市维护建设税		
企业所得税	按应纳税所得额计征	25%、15%
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征	按超率累进税率 30% - 60%
资源税	按采矿量计征	7 元/吨

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
公司控股子公司西藏中茵矿业投资有限公司、林芝中茵商贸发展有限公司	15%的企业所得税税率；

2. 税收优惠

- 1、公司控股子公司西藏中茵矿业投资有限公司、林芝中茵商贸发展有限公司根据西藏自治区的税收优惠政策：区内企业自 2001 年起，统一执行 15%的企业所得税税率；
- 2、根据财政部、国家税务总局《关于黄金税收政策问题的通知》财税[2002]142 号的相关规定，黄金生产和经营单位销售黄金免征增值税。

3. 其他

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	590,411.72	750,828.36
银行存款	65,867,794.91	704,284,962.36
其他货币资金	3,754,756.58	5,547,183.06
合计	70,212,963.21	710,582,973.78
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明

其中受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	年初余额
施工保证金	907,988.00	907,988.00
项目开工保证金（注）	2,846,768.58	4,639,195.06
合 计	3,754,756.58	5,547,183.06

注：项目开工保证金是根据 2010 年 6 月 1 日起施行的《苏州市房地产开发项目货币资本金管理办法》，在房地产开发项目建设总投资中，由房地产开发企业按规定比例专户储存，专项用于该房地产开发项目的自有货币资金。该管理办法规定，在工程

基础完成后，方可使用实际存入货币资本金数额的 40%；开发企业在本地从事房地产开发 5 年以上且具有正式资质的，可以使用实际存入货币资本金数额的 60%；工程主体结构完成后，方可使用实际存入货币资本金数额的 80%，开发企业在本地从事房地产开发 5 年以上且具有正式资质的，可以使用实际存入货币资本金数额的 90%；项目取得商品房交付使用通知书届满一个月后，方可使用实际存入货币资本金的余额（含利息）。

公司已在编制现金流量表时从“现金及现金等价物余额”中剔除上述不能随时动用的保证金。

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

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

其他说明

5、应收账款

(1). 应收账款分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	11,198,300.25	100.00	1,671,927.61	14.93	9,526,372.64	10,707,270.58	100.00	1,640,512.43	15.32	9,066,758.15
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	11,198,300.25	/	1,671,927.61	/	9,526,372.64	10,707,270.58	/	1,640,512.43	/	9,066,758.15

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

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
合计			/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内	3,496,575.37	174,828.77	5.00%
1 年以内小计	3,496,575.37	174,828.77	5.00%

1 至 2 年	432,461.38	43,246.14	10.00%
2 至 3 年	7,269,263.50	1,453,852.70	20.00%
3 年以上			
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	11,198,300.25	1,671,927.61	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

☐适用 ☒不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(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_____元；本期收回或转回坏账准备金额_____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
合计		/

其他说明

(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：

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	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
第一名	7,239,263.50	64.64	1,447,852.70
第二名	677,621.50	6.05	33,881.08
第三名	355,187.38	3.17	35,518.74
第四名	144,082.87	1.28	7,204.14

第五名	127,878.00	1.14	6,393.90
合 计	8,544,033.25	76.28	1,530,850.56

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款：

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：

其他说明：

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	99,027,153.98	86.10	30,853,358.76	80.91
1 至 2 年	15,985,406.65	13.90	7,279,479.94	19.09
2 至 3 年				
3 年以上				
合 计	115,012,560.63	100.00	38,132,838.70	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况：

按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	占预付款期末余额合计数的比例
第一名	7,311,666.20	6.36%
第二名	5,200,000.00	4.52%
第三名	2,765,000.00	2.40%
第四名	2,680,090.02	2.33%
第五名	2,451,078.19	2.13%
合 计	20,407,834.41	17.74%

其他说明

7、 应收利息

□适用 √不适用

8、 应收股利

□适用 √不适用

9、 其他应收款

(1). 其他应收款分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										

按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	42,774,977.74	100.00	6,868,056.33	16.06	35,906,921.41	37,594,141.14	100.00	6,672,219.21	17.75	30,921,921.93
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										

合	42,774,97	/	6,868,05	/	35,906,92	37,594,14	/	6,672,21	/	30,921,92
计	7.74		6.33		1.41	1.14		9.21		1.93

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			
其中：1 年以内分项			
1 年以内	21,984,211.06	1,099,210.61	5.00%
1 年以内小计	21,984,211.06	1,099,210.61	5.00%
1 至 2 年	7,652,266.77	765,226.67	10.00%
2 至 3 年	7,197,495.96	1,439,499.20	20.00%
3 年以上			
3 至 4 年	2,276,300.00	682,890.00	30.00%
4 至 5 年	1,566,948.20	783,474.10	50.00%
5 年以上	2,097,755.75	2,097,755.75	100.00%
合计	42,774,977.74	6,868,056.33	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

☐适用 ☒不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

☒适用 ☐不适用

其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	年初账面余额
按揭保证金	11,949,313.72	12,820,952.10
代施工单位垫付款	14,582,455.33	4,914,457.11
押金及保证金	11,280,786.00	14,826,238.72
客户代扣代垫款	732,928.76	1,915,425.26
备用金及往来款	4,229,493.93	3,117,067.95
合 计	42,774,977.74	37,594,141.14

(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_____元；本期收回或转回坏账准备金额_____元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

☐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

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
按揭保证金	11,949,313.72	12,820,952.10
代施工单位垫付款	14,582,455.33	4,914,457.11
押金及保证金	11,280,786.00	14,826,238.72
客户代扣代垫款	732,928.76	1,915,425.26
备用金及往来款	4,229,493.93	3,117,067.95
合计	42,774,977.74	37,594,141.14

(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
中亿丰建设集团股份有限公司	社保金	11,307,772.00	1 年以内	26.44	565,388.60
苏州市住房置业担保有限公司	公积金按揭贷款保证金	5,408,000.00	1 年以内 612,100; 1-2 年 1,622,300; 2-3 年 3,173,600	12.64	827,555.00
徐州市住房置业担保有限公司	公积金按揭贷款保证金	3,660,000.00	1-2 年 400,000; 2-3 年 1,450,000; 3-4 年 720,000; 4-5 年 340,000; 5 年以上 750,000	8.56	1,466,000.00
徐州市财政局	工程保证金	3,145,000.00	1-2 年 2,550,000; 4-5 年 595,000	7.35	552,500.00

连云港市云城房产置业担保有限公司	公积金按揭贷款保证金	2,140,313.72	1 年内 1,289,998.52; 1-2 年 459,000; 4-5 年 391,315.20	5.00	306,057.53
合计	/	25,661,085.72	/	59.99	3,717,501.13

(6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额:

其他说明:

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	498,499.32		498,499.32	412,261.37		412,261.37
在产品	49,295,090.49		49,295,090.49	34,108,046.34		34,108,046.34
库存商品						
周转材料						
消耗性生物资产						

建造合同形成的已完工未结算资产						
开发成本	2,332,691,001.68		2,332,691,001.68	2,683,993,910.89		2,683,993,910.89
开发产品	987,673,024.87		987,673,024.87	577,216,487.05		577,216,487.05
酒店库存商品	2,315,500.88		2,315,500.88	2,519,947.00		2,519,947.00
合计	3,372,473,117.24		3,372,473,117.24	3,298,250,652.65		3,298,250,652.65

(2). 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料						
在产品						
库存商品						
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
开发成本						
开发产品						
酒店库存商品						
合计						

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明：

2、计入期末存货余额的借款费用资本化金额

存货项目名称	年初余额	本期增加	本期减少		期末余额	本期确认资本化金额的
			本期转入开发	其他减少		

			产品			资本化率
黄石中茵国际大酒店 及磁湖半岛住宅	26,050,260.15	13,898,280.67			39,948,540.82	6.99%
青鱼路商住	8,446,388.84				8,446,388.84	6.28%
龙湖国际	558,335.12		558,335.12			7.73%
徐州中茵广场	80,586,022.01		52,532,806.20		28,053,215.81	7.73%
南郊中茵城	34,216,614.34	23,668,707.19			57,885,321.53	11.15%
翰林花园	7,205,495.36	2,970,491.69			10,175,987.05	6.31%
黄浦君庭						6.40%
星墅湾	7,188,600.00	3,633,800.00			10,822,400.00	7.22%
合 计	164,251,715.82	44,171,279.55	53,091,141.32		155,331,854.05	

(4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况:

□适用 √不适用

11、划分为持有待售的资产

□适用 √不适用

12、一年内到期的非流动资产

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
合计		

其他说明

13、其他流动资产

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
预交税费	105,614,883.43	48,615,456.44
合计	105,614,883.43	48,615,456.44

其他说明

14、可供出售金融资产

□适用 √不适用

15、持有至到期投资

□适用 √不适用

16、长期应收款

□适用 √不适用

17、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
连云港中茵皇冠置业有限公司	3,804,289.01			-240,575						3,804,048.44	
小计	3,804,289.01			-240,575						3,804,048.44	

合计	3,804,289.01			-240.57						3,804,048.44	
----	--------------	--	--	---------	--	--	--	--	--	--------------	--

其他说明

18、投资性房地产

√适用 □不适用

投资性房地产计量模式

(1). 采用公允价值计量模式的投资性房地产

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、期初余额	739,280,700.00			739,280,700.00
二、本期变动				
加：外购				
存货\固定资产\在建工程转入				
企业合并增加				
减：处置				
其他转出				
公允价值变动				
三、期末余额	739,280,700.00			739,280,700.00

本期用于抵押的投资性房地产账面原值为 42,996.00 万元，详见本附注十二、（一）。

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

□适用 √不适用

其他说明

19、固定资产

(1). 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	运输设备	器具、工具、家具等	办公设备	矿山构筑物	机器设备	合计
一、账面原值:							
1. 期初余额	781,926,968.73	25,180,466.10	112,692,317.83	8,194,108.56	41,493,580.00	34,954,615.11	1,004,442,056.33
2. 本期增加金额	4,558,315.32		1,066,669.77	143,620.00		180,664.04	5,949,269.13
1) 购置			1,066,669.77	143,620.00		180,664.04	1,390,953.81
2) 在建工程转入	4,558,315.32						4,558,315.32
3) 企业合并增加							
3. 本期减少金额		785,847.00	11,610.50	55,162.00		89,846.00	942,465.50
1) 处置或报废		785,847.00	11,610.50	55,162.00		89,846.00	942,465.50
4. 期末余额	786,485,284.05	24,394,619.10	113,747,377.10	8,282,566.56	41,493,580.00	35,045,433.15	1,009,448,859.96

额							
二、累计折旧							
1. 期初余额	21,401,501.62	15,932,910.61	26,052,133.13	4,706,129.57	4,794,585.47	6,054,138.82	78,941,399.22
2. 本期增加金额	6,327,967.77	1,537,285.77	4,762,833.93	665,231.63		1,177,259.55	14,470,578.65
1) 计提	6,327,967.77	1,537,285.77	4,762,833.93	665,231.63		1,177,259.55	14,470,578.65
3. 本期减少金额		748,519.53	3,278.66	119,704.11			871,502.30
1) 处置或报废		748,519.53	3,278.66	119,704.11			871,502.30
4. 期末余额	27,729,469.39	16,721,676.85	30,811,688.40	5,251,657.09	4,794,585.47	7,231,398.37	92,540,475.57
三、减值准备							
1. 期初余额	1,240,373.27	2,163.55		2,577.82	2,782,724.26	80,758.86	4,108,597.76
2. 本期增加金额							
1) 计提							
3. 本期减少金额							
1) 处置或报废							
4. 期末余额	1,240,373.27	2,163.55		2,577.82	2,782,724.26	80,758.86	4,108,597.76

四、账面价值							
1. 期末账面价值	757,515,441.39	7,670,778.70	82,935,688.70	3,028,331.65	33,916,270.27	27,733,275.92	912,799,786.63
2. 期初账面价值	759,285,093.84	9,245,391.94	86,640,184.70	3,485,401.17	33,916,270.27	28,819,717.43	921,392,059.35

本期用于抵押的固定资产账面价值为 74,938.61 万元，详见本附注十二、（一）。

(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

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
黄石中茵国际大酒店 1-9 层	449,181,231.43	2013 年、2014 年部分投入使用，产权证书正在办理中

其他说明：

20、在建工程

☒ 适用 ☐ 不适用

(1). 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
黄石中茵国际大酒店	18,899,002.16		18,899,002.16	18,899,002.16		18,899,002.16
北罗家矿山矿井工程	33,849,828.60		33,849,828.60	32,445,626.81		32,445,626.81
选场建设工程	9,443,000.00		9,443,000.00	9,278,000.00		9,278,000.00
探矿支出	8,208,485.20		8,208,485.20	1,793,955.00		1,793,955.00

合计	70,400,315.96		70,400,315.96	62,416,583.97		62,416,583.97
----	---------------	--	---------------	---------------	--	---------------

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	转入无形资产	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
黄石中茵国际大酒店		18,899,002.16										自筹
北罗家矿山矿井工程		32,445,626.81	1,404,201.79									自筹
选场建设工程		9,278,000.00	165,000.00									自筹

探矿支出		1,793,955.00	11,988,407.20		5,573,877.00							自筹
合计		62,416,583.97	13,557,608.99		5,573,877.00		/	/			/	/

注：黄石中茵国际大酒店系黄石中茵国际大酒店及磁湖半岛住宅项目的一部分，因该项目工程 1-9 层在 2014 年陆续装修完毕并投入使用，10-11 层尚处于装修阶段，截止 2015 年 6 月尚未装修完。

期末用于抵押或担保的在建工程账面价值为 1,889.90 万元，详见本附注十二、（一）。

(3). 本期计提在建工程减值准备情况：

☐适用 ☒不适用

其他说明

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	软件	采矿及探矿权			合计
一、账面原值					
1. 期初余额	5,243,846.20	1,257,142,747.16			1,262,386,593.36

2. 本期增加金额	175,200.00	5,573,877.00			5,749,077.00
(1) 购置	175,200.00				175,200.00
(2) 内部研发					
一内部结转		5,573,877.00			5,573,877.00
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	5,419,046.20	1,262,716,624.16			1,268,135,670.36
二、累计摊销					
1. 期初余额	839,187.61	3,105,177.21			3,944,364.82
2. 本期增加金额	266,572.38				266,572.38
(1) 计提	266,572.38				266,572.38
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	1,105,759.99	3,105,177.21			4,210,937.20
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额					
四、账面价值					

1. 期末账面价值	4,313,286.21	1,259,611,446.95			1,263,924,733.16
2. 期初账面价值	4,404,658.59	1,254,037,569.95			1,258,442,228.54

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:

☐适用 ☒不适用

其他说明:

26、开发支出

☐适用 ☒不适用

27、商誉

☐适用 ☒不适用

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
酒店经营物品及装修等	14,822,630.74	193,640.05	3,353,113.60	-	11,663,157.19
办公室装修费	403,642.52	-	67,273.76	-	336,368.76
职工宿舍	531,220.73	-	120,465.58	-	410,755.15

装修等					
岩心库简易房	84,240.00	35,098.20	11,933.82	-	107,404.38
合计	15,841,733.99	228,738.25	3,552,786.76		12,517,685.48

其他说明：

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	11,998,393.64	2,999,598.41	11,809,082.56	2,952,270.64
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损	102,715,522.21	25,678,880.55	81,450,602.06	20,362,650.51
可抵扣土地增值税	60,141,843.52	15,035,460.88	59,850,916.08	14,962,729.02
合计	174,855,759.37	43,713,939.84	153,110,600.70	38,277,650.17

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值				
可供出售金融资产公允价值变动				
投资性房地产公允价值变动损益	45,388,216.73	11,347,054.18	45,388,216.73	11,347,054.18
投资性房地产税前可抵扣累计折旧	59,605,169.53	14,901,292.38	52,492,891.25	13,123,222.81

合计	104,993,386.26	26,248,346.56	97,881,107.98	24,470,276.99
----	----------------	---------------	---------------	---------------

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债:

□适用 √不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

□适用 √不适用

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

□适用 √不适用

其他说明:

30、其他非流动资产

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
预付酒店营运物品及设备采购款		225,419.80
合计		225,419.80

其他说明:

31、短期借款

√适用 □不适用

(1). 短期借款分类

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款		
抵押保证借款	75,000,000.00	479,700,000.00
合计	75,000,000.00	479,700,000.00

短期借款分类的说明:

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其他说明

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

□适用 √不适用

33、衍生金融负债

□适用 √不适用

34、应付票据

□适用 √不适用

35、应付账款

(1). 应付账款列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	498,899,167.04	386,242,506.34
1 年以上	133,566,390.55	303,417,255.87
合计	632,465,557.59	689,659,762.21

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
第一名	35,373,972.00	项目未最终结算
第二名	11,002,320.60	项目未最终结算
第三名	6,293,740.00	项目未最终结算
第四名	5,167,683.80	项目未最终结算
第五名	2,778,625.00	项目未最终结算
合计	60,616,341.40	/

其他说明

36、预收款项

(1). 预收账款项列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

1 年以内	283,878,679.40	406,045,696.94
1 年以上	28,325,678.00	46,363,540.50
合计	312,204,357.40	452,409,237.44
项目	期末余额	年初余额
预收房款	305,356,627.58	379,792,789.00
其他预收款	6,847,729.82	72,616,448.44
合计	312,204,357.40	452,409,237.44

2、房产项目预收款项按项目情况说明：

项目名称	期末余额	年初余额
雍景湾项目	1,292,500.00	242,500.00
中茵世贸广场项目	2,302,754.00	5,644,765.00
翰林花园项目	87,071,061.00	50,747,035.00
中茵名都项目	3,501,305.00	3,879,775.00
秦峰广场项目	1,838,035.00	1,189,270.00
龙湖国际项目	21,182,555.00	75,721,847.00
磁湖半岛住宅	9,265,178.00	13,996,671.00
星墅湾项目	117,930,295.58	73,625,382.00
黄浦君庭项目	8,504,712.00	5,960,587.00
秦峰星尚项目	9,533,232.00	9,533,232.00
徐州中茵世贸广场	42,935,000.00	139,251,725.00
合计	305,356,627.58	379,792,789.00

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况：

□适用 √不适用

其他说明

37、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	5,129,203.97	38,931,416.85	41,665,145.71	2,395,475.11
二、离职后福利-设定提存				

计划				
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
设定提存计划	173,850.00	3,080,938.05	3,092,009.25	162,778.80
合计	5,303,053.97	42,012,354.90	44,757,154.96	2,558,253.91

(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	5,054,907.97	34,661,842.41	37,525,446.06	2,191,304.32
二、职工福利费		1,102,579.38	1,102,579.38	
三、社会保险费	74,296.00	1,518,584.18	1,525,780.87	67,099.31
其中: 医疗保险费	58,070.00	1,299,738.71	1,303,189.11	54,619.60
工伤保险费	10,431.00	158,525.63	159,189.90	9,766.73
生育保险费	5,795.00	60,319.84	63,401.86	2,712.98
四、住房公积金		1,488,673.84	1,488,673.84	
五、工会经费和职工教育经费		159,737.04	22,665.56	137,071.48
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	5,129,203.97	38,931,416.85	41,665,145.71	2,395,475.11

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	162,260.00	2,880,802.55	2,891,135.67	151,926.88
2、失业保险费	11,590.00	200,135.50	200,873.58	10,851.92
3、企业年金缴费				
合计	173,850.00	3,080,938.05	3,092,009.25	162,778.80

其他说明:

38、应交税费

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税		
消费税		
营业税	533,983.74	570,567.99
企业所得税	32,285,098.45	20,531,042.95
个人所得税	216,832.64	439,811.07
城市维护建设税	43,701.95	40,865.42
房产税	1,241,864.42	1,265,252.31
土地增值税	2,181,660.33	2,126,464.86
教育费附加	23,238.79	22,344.41
地方教育费附加	83,937.59	83,956.80
土地使用税	902,405.79	1,279,750.56
堤防维护费	5,148.99	4,403.55
印花税	18,452.96	334,061.43
价格调节基金		2,201.77
矿产资源税		31,710.00
增值税	5,436.90	
防洪保安基金	8,318.73	
合计	37,550,081.28	26,732,433.12

其他说明：

39、应付利息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息		
企业债券利息		
短期借款应付利息		12,837,211.22
划分为金融负债的优先股\永续债利息		

合计		12,837,211.22
----	--	---------------

重要的已逾期未支付的利息情况：

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

40、应付股利

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利		
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
社会公众股东		
社会公众股东	64,960.00	64,960.00
合计	64,960.00	64,960.00

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：社会公众股未领取尾款

41、其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
往来款	681,284,012.97	437,716,266.02
投标、履约保证金	177,785,089.73	151,207,427.64
计提土地增值税	40,965,160.27	58,483,197.81
代收代付交房费用	1,834,073.34	11,097,936.15
预提费用	2,665,598.60	672,836.00
小计	904,533,934.91	659,177,663.62
账龄	期末余额	年初余额
1年以内	619,306,167.34	302,304,849.38
1年以上	285,227,767.57	356,872,814.24
合计	904,533,934.91	659,177,663.62

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

√适用 □不适用

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
柯昌维	177,155,030.00	控股子公司小股东往来款
计提土地增值税	40,965,160.27	未结算土地增值税款
黄石中茵高新科技发展有限公司	10,000,000.00	关联方往来款
苏州金螳螂幕墙有限公司	9,250,000.00	履约保证金
江苏省建筑工程集团有限公司	3,500,000.00	履约保证金
合计	240,870,190.27	/

其他说明

42、划分为持有待售的负债

□适用 √不适用

43、1 年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	392,500,000.00	344,000,000.00
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款		
合计	392,500,000.00	344,000,000.00

其他说明：

一年内到期的长期借款明细：

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	期末余额	年初余额
中国建设银行股份有限公司黄石分行	2012.12.31	2016.5.23	人民币	6.00-8.64	148,500,000.00	104,000,000.00
中国银行昆山保税区支行	2012.6.26	2015.12.20	人民币	7.86	30,000,000.00	30,000,000.00
中国工商银行昆山柏芦支行	2012.12.11	2015.12.23	人民币	7.34	30,000,000.00	30,000,000.00
中国银行淮安开发区支行	2014.3.14	2015.12.31	人民币	6.76-7.38	50,000,000.00	60,000,000.00
工商银行工业园区支行	2012.12.20	2015.12.18	人民币	7.20	99,000,000.00	100,000,000.00

						0
中国工商银行黄石分行杭州路支行	2013. 3. 25	2015. 12. 21	人民币	7. 04	20, 000, 000. 00	20, 000, 000. 00
长安国际信托股份有限公司	2015. 2. 6	2016. 5. 6	人民币	12. 50%	15, 000, 000. 00	
合 计					392, 500, 000. 00	344, 000, 000. 00

44、其他流动负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
合 计		

短期应付债券的增减变动：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

45、长期借款

☒适用 ☐不适用

(1)、长期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款		
抵押借款		
抵押质押及担保借款	652, 000, 000. 00	775, 000, 000. 00
合 计	652, 000, 000. 00	775, 000, 000. 00

长期借款分类的说明：

金额前五名的长期借款

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率（%）	期末余额	年初余额
中国银行昆山保税区支行	2012. 6. 26	2022. 6. 30	人民币	7. 86	315, 000, 000. 00	330, 000, 000. 00
中国建设银行股份有限公司	2010. 12. 31	2016. 5. 23	人民币	6. 00-8. 6		75, 000, 000. 00

司黄石分行				4		
中国工商银行昆山柏芦支行	2012. 12. 11	2018. 10. 12	人民币	7. 34	77, 000, 000. 00	80, 000, 000. 00
工商银行黄石分行杭州路支行	2013. 3. 22	2018. 3. 21	人民币	7. 04	60, 000, 000. 00	70, 000, 000. 00
中国民生银行苏州分行	2014. 12. 9	2022. 12. 9	人民币	6. 46	200, 000, 000. 00	200, 000, 000. 00
合 计					652, 000, 000. 00	755, 000, 000. 00

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

☐适用 ☒不适用

47、长期应付款

☐适用 ☒不适用

48、长期应付职工薪酬

☐适用 ☒不适用

49、专项应付款

☐适用 ☒不适用

50、预计负债

☐适用 ☒不适用

51、递延收益

☐适用 ☒不适用

52、其他非流动负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合计		

其他说明：

53、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	483,320,350.00						483,320,350.00

其他说明：

54、其他权益工具

☐适用 ☒不适用

55、资本公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,664,775,890.51	5,992,953.34		1,670,768,843.85
其他资本公积				
（1）被投资单位除净损益外所有者权益其他变动	111,931,494.79			111,931,494.79
（2）控股股东资本性投入	50,000,000.00			50,000,000.00
合计	1,826,707,385.30	5,992,953.34		1,832,700,338.64

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

56、库存股

☐适用 ☒不适用

57、其他综合收益

□适用 √不适用

58、专项储备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	171,570.00		2,224.54	169,345.46
合计	171,570.00		2,224.54	169,345.46

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、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	26,162,136.82			26,162,136.82
任意盈余公积	16,973,975.66			16,973,975.66
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	43,136,112.48			43,136,112.48

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、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	250,341,287.41	233,448,954.85
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	250,341,287.41	233,448,954.85
加：本期归属于母公司所有者的净利润	6,132,300.29	20,067,698.55
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		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	256,473,587.70	253,516,653.40

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 元。

61、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	354,470,123.40	219,756,655.91	741,452,306.74	547,218,399.10
其他业务	21,710,311.27		16,613,616.58	
合计	376,180,434.67	219,756,655.91	758,065,923.32	547,218,399.10

62、营业税金及附加

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税	18,858,501.80	37,899,223.90
城市维护建设税	1,253,947.72	2,153,730.92
教育费附加	913,789.28	1,136,975.77

资源税		
地方教育费附加	28,877.37	757,983.84
土地增值税	11,333,824.77	18,744,165.05
合计	32,388,940.94	60,692,079.48

其他说明：

63、销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
展览费		129,743.40
营销推广费		173,845.30
工资	1,029,708.19	1,065,267.25
广告宣传费	2,766,510.01	2,921,044.41
公积金		38,298.00
社保		149,962.24
办公费		52,263.51
通讯费		33,318.14
职工福利费	129,929.18	76,097.88
佣金	1,916,128.12	2,325,299.57
差旅费		166,902.21
制作印刷费	896,449.10	1,373,566.40
业务招待费	93,105.47	90,678.82
企业策划费	532,089.40	594,682.00
其他	629,951.90	
合计	7,993,871.37	9,190,969.13

其他说明：

64、管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资	24,730,224.62	26,771,275.96
税金	4,770,820.51	5,380,915.69
折旧费	14,243,222.40	15,005,112.84
业务招待费	921,430.21	1,728,977.19
福利费	1,693,053.84	2,112,318.16
社会保险费	3,256,951.89	3,375,329.83
办公费	1,137,792.35	1,680,938.95

其他	1,377,972.80	538,746.53
汽车费用	1,263,347.17	1,577,268.32
办公设备维修费	685,405.27	52,837.50
审计咨询评估费	1,900,380.60	1,067,465.00
差旅交通费	833,142.55	1,261,110.47
水电费	417,148.14	298,526.32
会务费	263,396.00	419,916.46
住房公积金	757,107.04	835,823.44
通讯费	537,989.05	510,270.27
劳动保护费	274,082.20	290,088.06
租赁费	225,402.17	1,156,534.31
低值易耗品摊销	671,088.21	240,939.10
劳务费用	512,808.17	87,256.85
工会经费	115,757.88	146,253.89
融资费用		421,850.00
资产摊销	171,020.34	3,041,076.72
物业管理费	334,490.72	1,666,478.74
项目维修费	90,546.47	91,223.00
资产评估费		181,500.00
资产保险	261,210.44	91,891.83
职工教育经费	28,377.89	39,548.27
诉讼费	216,088.10	19,876.00
各种协会费		10,000.00
证券事务费		76,200.00
酒店管理费	1,895,178.57	1,709,098.61
招聘费用		79,234.25
合计	63,585,435.60	71,965,882.56

其他说明：

65、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	24,533,646.69	26,489,380.61
减：利息收入	-7,586,743.50	-186,651.58
手续费	498,845.59	574,120.46
合计	17,445,748.78	26,876,849.49

其他说明：

66、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	262,916.59	1,552,233.52
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	262,916.59	1,552,233.52

其他说明：

67、公允价值变动收益

□适用 √不适用

68、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	-240.57	-665,481.21
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		

处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合计	-240.57	-665,481.21

其他说明：

按权益法核算的长期股权投资收益：

被投资单位	本期金额	上期金额
连云港中茵皇冠置业有限公司	-240.57	-665,481.21

69、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	358,882.65	79,638.20	358,882.65
其中：固定资产处置利得	358,882.65	79,638.20	358,882.65
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	300,000.00	500,000.00	300,000.00
罚款（违约）收入	1,937,300.21	284,587.04	1,937,300.21
其他	3,057.90	820,562.01	3,057.90
合计	2,599,240.76	1,684,787.25	2,599,240.76

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
(1) 重点税源奖励资金	300,000.00	500,000.00	
合计	300,000.00	500,000.00	/

其他说明：

70、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	23,111.24	20,975.60	23,111.24
其中：固定资产处置损失	23,111.24	20,975.60	23,111.24
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		1,150,000.00	
其中：公益性捐赠支出		1,150,000.00	
滞纳金	34,154.18	293,136.64	34,154.18
赔偿款及违约金	3,890,765.32	174,171.95	3,890,765.32
对外赞助		50,000.00	
其他		972,818.22	
合计	3,948,030.74	2,661,102.41	3,948,030.74

其他说明：

71、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	17,287,961.98	19,863,719.93
递延所得税费用	-3,658,220.10	-6,479,647.28
合计	13,629,741.88	13,384,072.65

(2) 会计利润与所得税费用调整过程：

项目	本期发生额
利润总额	

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

其他说明：

72、其他综合收益

详见附注

73、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	7,586,743.50	186,651.58
其他营业外收入	1,940,358.11	1,184,787.25
政府补助	300,000.00	500,000.00
单位及个人往来	153,803,758.65	275,382,419.74
合计	163,630,860.26	277,253,858.57

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
手续费支出	498,845.59	574,120.46
营业外支出	3,924,919.50	2,661,102.41
营业费用	7,419,402.95	12,822,879.19
管理费用	21,776,556.64	21,137,225.16
单位及个人往来	142,487,257.17	133,757,233.30

合计	176,106,981.85	170,952,560.52
----	----------------	----------------

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
合计		

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
合计		

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
苏州中茵集团有限公司	469,578,507.29	883,370,000.00
苏州中茵置业有限公司	550,000.00	
合计	470,128,507.29	883,370,000.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
苏州中茵集团有限公司	657,815,000.00	788,231,217.61
苏州中茵置业有限公司	550,000.00	2,000,000.00
合计	658,365,000.00	790,231,217.61

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

74、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	19,768,093.05	25,543,641.02
加：资产减值准备	262,916.59	1,552,233.52
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	14,480,862.28	15,257,226.26
无形资产摊销	266,572.38	262,192.38
长期待摊费用摊销	3,552,786.76	3,952,318.12
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）	-355,093.41	-62,826.76
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	6,337.47	3,387.46
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	24,533,646.69	26,489,380.61
投资损失（收益以“－”号填列）	240.57	665,481.21
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-5,436,289.67	-8,257,716.85
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	1,778,069.57	1,778,069.57
存货的减少（增加以“－”号填列）	-46,919,957.38	-543,770,078.37
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-7,987,492.68	-194,216,799.57
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-254,917,056.24	157,950,130.44
其他	1,792,426.48	3,450,143.73
经营活动产生的现金流量净额	-249,173,937.54	-509,403,217.23
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	66,458,206.63	78,502,947.88
减：现金的期初余额	705,035,790.72	124,318,806.87
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	-638,577,584.09	-45,815,858.99

(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	66,458,206.63	705,035,790.72
其中：库存现金	590,411.72	750,828.36
可随时用于支付的银行存款	65,867,794.91	704,284,962.36
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	66,458,206.63	705,035,790.72
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

75、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：

76、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	375.47	保证金
应收票据		

存货	61,359.79	借款抵押
固定资产	74,938.61	借款抵押
无形资产		
在建工程	1,889.90	借款抵押
投资性房地产	42,996.00	借款抵押
合计	181,559.77	/

其他说明：

77、外币货币性项目

☐ 适用 ☒ 不适用

78、套期

☐ 适用 ☒ 不适用

79、其他

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：

6、 其他

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	
苏州皇冠置业有限公司	苏州	苏州	房地产企业	100.00		设立
黄石中茵昌盛置业有限公司	黄石	黄石	房地产企业	49.00		设立
西藏中茵矿业投资有限公司	拉萨	拉萨	矿业投资、矿产品销售	99.00	1.00	设立
林芝中茵商贸发展有限公司	林芝地区	林芝地区	商业零售	100.00		设立
江苏中茵商业管理有限公司	昆山	昆山	商业管理柜台出租物业管理	100.00		设立
昆山中茵世贸广场酒店有限公司	昆山	昆山	酒店餐饮	100.00		设立
黄石中茵托尼洛兰博基尼酒店有限公司	黄石	黄石	酒店餐饮	100.00		设立
苏州中茵掌易宝网络科技有限公司	苏州	苏州	移动网络、pos 网络支付等	100.00		设立
江苏中茵置业有限公司	昆山	昆山	房地产开发	100.00		同一控制下合并
昆山泰莱建屋有限公司	昆山	昆山	房地产开发	60.00		同一控制下合并
连云港中茵房地产有限公司	连云港	连云港	房地产开发	70.00		同一控制下合并
徐州中茵置业有限公司	徐州	徐州	房地产开发	92.39	5.33	同一控制下合并
淮安中茵	淮安	淮安	房地产开发		100.00	同一控制下

置业有限公司						合并
蓬莱市玉斌矿山机械配件有限公司	蓬莱市	蓬莱市	矿产品加工、销售	26.00		非同一控制下合并
苏州中茵九龙养老产业管理有限公司	苏州	苏州	养老产业开发	70		设立
上海中茵医疗科技有限公司	上海	上海	医疗设备、投资	100		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有蓬莱市玉斌矿山机械配件有限公司半数以下表决权但仍控制被投资单位的依据：

2012 年 11 月 11 日，公司子公司西藏中茵矿业投资有限公司、公司母公司苏州中茵集团有限公司及公司母公司下属的子公司林芝中茵投资有限公司与蓬莱市玉斌矿山机械配件有限公司股东李广武签订股权转让协议，由上述三家关联公司受让李广武持有蓬莱市玉斌矿山机械配件有限公司（以下简称“蓬莱玉斌”）66%的股权，其中：西藏中茵矿业投资有限公司受让该公司 26%的股权，苏州中茵集团有限公司受让该公司 20%的股权，林芝中茵投资有限公司受让该公司 20%的股权。

为避免潜在的同业竞争，2013 年 11 月 27 日，公司 2013 年第三次临时股东大会审议通过了关于同意子公司西藏中茵矿业投资有限公司托管蓬莱玉斌股权的议案。2013 年 12 月 12 日，西藏中茵矿业投资有限公司与苏州中茵集团有限公司、林芝中茵投资有限公司签订《股权托管协议》，股权托管期间，苏州中茵集团有限公司、林芝中茵投资有限公司委托西藏中茵矿业投资有限公司全权代表行使所持 40%股权的全部权利（除抵押、转让、分配外），并由西藏中茵矿业投资有限公司委派董事、监事、高级管理人员及其他人员。

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2). 重要的非全资子公司

单位:元 币种:人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
黄石中茵昌盛置业有限公司	51.00%	-178,747.59		5,823,684.13
昆山泰莱建屋有限公司	40.00%	12,986,725.66		56,400,174.29
连云港中茵房地产有限公司	30.00%	1,851,861.90		46,962,865.01
徐州中茵置业有限公司	2.28%	171,120.55		24,275,690.74
蓬莱市玉斌矿山机械配件有限公司	74.00%	-1,195,167.76		970,800,387.97

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:

其他说明:

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

单位:元 币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
黄石中茵昌盛置业有限公司	432,962,634.63	-	432,962,634.63	421,543,646.15	-	421,543,646.15	432,961,579.45	-	432,961,579.45	421,177,799.98	-	421,177,799.98
昆山泰莱建屋有限公司	285,305,283.12	3,921,003.44	289,226,286.56	148,225,850.84	-	148,225,850.84	289,098,464.79	4,362,498.88	293,460,963.67	184,927,342.10	-	184,927,342.10

公司												
连云港中茵房地产有限公司	104,572,087.00	114,441,968.96	219,014,055.96	54,719,546.70	7,751,625.89	62,471,172.59	126,205,490.58	115,040,106.24	241,245,596.82	63,123,960.56	7,751,625.89	70,875,586.45
徐州中茵置业有限公司	2,147,698,588.87	10,277,438.07	2,157,976,026.94	1,094,465,524.17	-	1,094,465,524.17	1,951,901,037.37	8,939,067,42	1,960,840,104.79	1,504,826,340.20	-	1,504,826,340.20
蓬莱市玉斌矿山机械配件有限公司	54,744,022.92	1,034,713,444.57	1,089,457,467.49	105,370,852.09	-	105,370,852.09	41,661,908.31	1,346,046,799.09	1,387,708,707.40	77,042,594.72	-	77,042,594.72

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	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

其他说明：

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

其他说明:

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

√适用 □不适用

(1). 在子公司所有者权益份额的变化情况的说明:

徐州中茵置业有限公司原系公司全资子公司江苏中茵置业有限公司所控股的下属子公司,

其中江苏中茵置业有限公司持有徐州中茵置业有限公司 70%的股份。

根据 2015 年 1 月公司股东会决议及修改后的章程规定,徐州中茵置业有限公司增资 60,000 万元,注册资本由 32,000 万元增至 92,000 万元,全部由中茵股份有限公司以货币资金认缴,增资前后徐州中茵置业有限公司股东出资及持股变化情况如下:

股东名称	期末余额		年初余额	
	金额	比例	金额	比例
中茵股份有限公司	850,000,000.00	92.39%	250,000,000.00	78.13%
江苏中茵置业有限公司	49,000,000.00	5.33%	49,000,000.00	15.31%
少数股东	21,000,000.00	2.28%	21,000,000.00	6.56%
合 计	920,000,000.00	100.00%	320,000,000.00	100.00%

(2). 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响:

单位:元 币种:人民币

购买成本/处置对价	600,000,000.00
--现金	600,000,000.00
--非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	600,000,000.00
减:按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	619,404,091.69
差额	-19,404,091.69
其中:调整资本公积	19,404,091.69
调整盈余公积	
调整未分配利润	

其他说明

3、在合营企业或联营企业中的权益

☐适用 ☒不适用

4、重要的共同经营

☐适用 ☒不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

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。

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，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。

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。

(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，包括利率风险、汇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借款。

浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。

本公司截止 2015 年 6 月 30 日带息债务情况如下：

项 目	期末余额	年初余额
浮动利率带息债务	1,044,500,000.00	1,119,000,000.00
其中：短期借款		
一年到期的非流动负债	269,500,000.00	344,000,000.00
长期借款	775,000,000.00	775,000,000.00
固定利率带息债务	75,000,000.00	479,700,000.00
合 计	1,119,500,000.00	1,598,700,000.00

在管理层进行敏感性分析时，100 个基点的增减变动被认为合理反映了利率变化的可能范围，基于非保本浮动收益理财产品可以按时收回，在其他变量保持不变的情况下，如果以浮动利率上升或下降 100 个基点，对税前利润的影响：

项 目	对税前利润的影响（人民币万元）
人民币基准利率增加 100 个基准点	-1,044.50
人民币基准利率减少 100 个基准点	1,044.50

（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。期末公司未持有外币，不存在汇率风险。

（3）其他价格风险

2015 年 6 月末，本公司无持有其他上市公司的权益投资，管理层认为不存在投资活动面临的市场价格风险。

（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。

本公司各项金融负债按未折现的合同现金流量所作的到期期限分析如下：

1、本公司流动负债包括应付账款、应付职工薪酬、应交税费、其他应付款以及一年内到期的非流动负债均预计在 1 年内到期偿付；

2、本公司非流动负债按未折现的合同现金流量所作的到期期限分析如下：

本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项 目	期末余额					
	1 个月以内	1-3 个月	3 个月-1 年	1-5 年	5 年以上	合计
短期借款			75,000,000.00			75,000,000.00
一年内到期的非流动负债			269,500,000.00			269,500,000.00
长期借款				455,000,000.00	320,000,000.00	775,000,000.00
合 计			344,500,000.00	455,000,000.00	320,000,000.00	1,119,500,000.00

项 目	年初余额					
	1 个月以内	1-3 个月	3 个月-1 年	1-5 年	5 年以上	合计
短期借款	479,700,000.00					479,700,000.00
一年内到期的非流动负债		10,000,000.00	334,000,000.00			344,000,000.00
长期借款				455,000,000.00	320,000,000.00	775,000,000.00
合 计	479,700,000.00	10,000,000.00	334,000,000.00	455,000,000.00	320,000,000.00	1,598,700,000.00

十一、公允价值的披露

√适用 □不适用

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
（一）以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				

1. 交易性金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 可供出售金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 其他				
(三) 投资性房地产		739,280,700.00		739,280,700.00
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物		739,280,700.00		739,280,700.00
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(四) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
持续以公允价值计量的资产总额		739,280,700.00		739,280,700.00
(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				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

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

项 目	期末公允价值	估值技术	重要可观察输入值
出租的建筑物	739,280,700.00	收益法	注

注：对于用于出租的建筑物，由于其现实收益可以确定，且估价对象附近房产的基准日出租价格可以查询，因此可以按照房产的出租收益测算该房产的收益法评估价值，并根据评估得出的结果确定报告期末投资性房地产公允价值。

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

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

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

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

9、其他

十二、 关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
苏州中茵集团有限公司	苏州市	有限责任	100,000,000.00	29.96	29.96

本企业的母公司情况的说明

截至 2015 年 6 月 30 日，苏州中茵集团有限公司持有公司股数为 144,806,801 股，持股比例为 29.96%，苏州中茵集团有限公司持有公司股权质押总额为 105,250,000 股，占本公司

总股本的 21.78%。

截至 2015 年 6 月 30 日，高建荣持有公司股份 41,266,666 股，占公司总股本的 8.53%，高建荣持有公司股权质押总额为 41,264,600 股，占本公司总股本的 8.54%。

截至 2015 年 6 月 30 日，冯飞飞持有公司股份 16,490,000 股，占公司总股本的 3.41%。截至 2015 年 6 月 30 日，冯飞飞持有公司股权质押总额为 15,000,000 股，占本公司总股本的 3.11%。

本企业最终控制方是高建荣
其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

本企业子公司的情况详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

本公司联营企业的情况详见本附注“七、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

其他说明

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
上海乔盈酒店管理有限公司	母公司的控股子公司
苏州新苏皇冠物业管理有限公司	母公司的控股子公司
黄石中茵高新科技发展有限公司	母公司的控股子公司
林芝中茵投资有限公司	母公司的控股孙公司
苏州中茵皇冠假日酒店有限公司	母公司的控股子公司
高建荣	实际控制人
冯飞飞	实际控制人高建荣之配偶
柯昌维	控股子公司小股东
李广武	控股子公司小股东

其他说明

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

□适用 √不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

√适用 □不适用

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元 币种：人民币

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益

关联托管/承包情况说明

公司受托管理/承包情况：

公司全资子公司西藏中茵矿业投资有限公司直接持有蓬莱市玉斌矿山机械配件有限公司 26%的股权，根据西藏中茵矿业投资有限公司、苏州中茵集团有限公司、林芝中茵投资有限公司于 2013 年 12 月 12 日签订的股权托管协议，苏州中茵集团有限公司、林芝中茵投资有限公司将其联合持有蓬莱市玉斌矿山机械配件有限公司 40%的股权交由西藏中茵矿业投资有限公司托管，并由西藏中茵矿业投资有限公司行使股东权利，西藏中茵矿业投资有限公司共计享有蓬莱市玉斌矿山机械配件有限公司表决权比例为 66%。

公司子公司西藏中茵矿业投资有限公司于 2013 年 12 月 12 日与苏州中茵集团有限公司、林芝中茵投资有限公司签订股权托管协议，协议规定：苏州中茵集团有限公司、林芝中茵投资有限公司同意将其合计持有的蓬莱市玉斌矿山机械配件有限公司 40%股权全部委托给西藏中茵矿业投资有限公司管理。股权托管期间内，苏州中茵集团有限公司、林芝中茵投资有限公司持有的该等股权的全部权利(除抵押、转让、分配外)委托西藏中茵矿业投资有限公司行使。在托管期间，苏州中茵集团有限公司、林芝中茵投资有限公司每年应向西藏中茵矿业投资有限公司支付托管费，每年托管费的支付标准为经审计的该年度玉斌公司归属于母公司所有者的净利润×中茵集团、林芝中茵持有蓬莱市玉斌矿山机械配件有限公司的股权比例(40%)×10%；若托管期间不满一年，则该期间托管费根据一年托管费/365×实际托管天数进行结算；若蓬莱市玉斌矿山机械配件有限公司该年度未实现盈利，则苏州中茵集团有限公司、林芝中茵投资有限公司无须向西藏中茵矿业投资有限公司支付托管费，截止 2015 年 6 月 30 日蓬莱市玉斌矿山机械配件有限公司未实现盈利，西藏中茵矿业投资有限公司未收取托管费。

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元 币种：人民币

委托方/出包方名称	受托方/出包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费

--	--	--	--	--	--	--

关联管理/出包情况说明

(3). 关联租赁情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(4). 关联担保情况

☒ 适用 ☐ 不适用

本公司作为担保方

单位：元 币种：人民币

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕

本公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕

关联担保情况说明

- 公司以控股子公司黄石中茵昌盛置业有限公司位于广州路以北、龙湾小区以西黄石国用(2013)第 00004 号土地使用权作为抵押物，由苏州中茵集团有限公司提供保证担保，向中国工商银行股份有限公司黄石杭州路支行取得长期贷款。该项贷款为分次提款分期还款，贷款合同本金为人民币 10,000 万元，2013 年累计收到本金人民币 10,000 万元，累计已归还本金 2,000 万元，截止 2015 年 6 月 30 日，公司贷款余额为 8,000 万元，最后一期贷款还款到期日为 2018 年 3 月 21 日，截止 2015 年 6 月 30 日，抵押物账面价值为 21,204 万元。
- 公司于 2015 年 1 月 29 日与长安国际信托股份有限公司签订编号为信集黄石 15060014 的《长安信托-黄石中茵酒店装修集合资金信托计划一信托贷款合同》，取得信托贷款为人民币 9,000 万元，其中 1,500 万元的借款期限为 15 个月，7,500 万元的借款期限为 12 个月，该项贷款设定的抵押担保情况为：以连云港中茵房地产有限公司连国用（2012 出）第 HZ000305、第 HZ000306 号土地使用权为抵押物进行抵押担保，连房权证海字第 H00130622、第 H00130625 号房产权为抵押物进行抵押担保；高建荣、冯飞飞提供连带责任保证担保，截止 2015 年 6 月 30 日，抵押物账面价值为 10,528.18 万元。

(5). 关联方资金拆借

□适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

向关联方拆入资金

截至 2015 年 6 月 30 日，公司及控股子公司共计向关联方苏州中茵集团有限公司拆入资金余额为 278,263,507.29 元。根据公司七届十一次董事会决议，从 2011 年 1 月 1 日起，凡公司及控股子公司向实际控制人及其关联企业借款，一律按银行同等利率计提支付利息。

(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

(8). 其他关联交易

- (1) 公司控股子公司徐州中茵置业有限公司 2011 年与苏州中茵集团有限公司控股子公司苏州新苏皇冠物业管理有限公司以当地物业管理费标准，签订空置房物业管理合同，本期共发生空置房物业管理费人民币 38,812.41 元。
- (2) 公司控股子公司淮安中茵置业有限公司与苏州中茵集团有限公司控股子公司苏州新苏皇冠物业管理有限公司在本期发生空置房物业管理费人民币 127,110.41 元。
- (3) 公司子公司苏州皇冠置业有限公司与苏州中茵集团有限公司控股子公司苏州新苏皇冠物业管理有限公司在本年度发生安保服务费人民币 123,323.00 元。
- (4) 公司全资子公司昆山中茵世贸广场酒店有限公司 2012 年与上海乔盈酒店管理有限公司签订酒店管理协议，由昆山中茵世贸广场酒店有限公司向上海乔盈酒店管理有限公司支付入门费及酒店管理费，收取标准与苏州中茵皇冠假日酒店有限公司相同，根据协议收费标准本期共计提酒店管理费 1,184,982.02 元。

- (5) 公司全资子公司黄石中茵托尼罗兰博基尼酒店有限公司 2013 年与上海乔盈酒店管理有限公司签订酒店管理协议,由黄石中茵托尼罗兰博基尼酒店有限公司向上海乔盈酒店管理有限公司支付酒店管理费,收取标准与苏州中茵皇冠假日酒店有限公司相同,根据协议收费标准本期计提酒店管理费 1,686,971.28。

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
其他应收款					
	苏州新苏皇冠物业管理有限公司			500,243.75	25,012.19

(2). 应付项目

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款			
	上海乔盈酒店管理有限公司	4,751,098.30	8,544,419.35
其他应付款			
	柯昌维	177,155,030.00	209,555,030.00
	苏州中茵集团有限公司	278,263,507.29	88,058,554.06
	李广武	12,635,500.00	12,635,500.00
	黄石中茵高新科技发展有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00
	苏州中茵皇冠假日酒店有限公司	9,602,767.27	9,423,634.52
	苏州新苏皇冠物业管理有限公司	263,454.50	14,235.00

7、关联方承诺

——

8、其他

——

十三、 股份支付

1、 股份支付总体情况

☐适用 ☒不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

☐适用 ☒不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

☐适用 ☒不适用

4、 股份支付的修改、终止情况

5、 其他

十四、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

☒适用 ☐不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

(一) 重大承诺事项

1、 截至 2015 年 6 月 30 日, 公司无已签订的尚未履行或尚未完全履行的对外投资合同及有关财务支出的情况。

2、 已签订的正在或准备履行的大额发包合同及财务影响

(1) 公司控股子公司苏州皇冠置业有限公司与浙江宝业建设集团有限公司于 2010 年 9 月 20 日签订中茵星墅湾总包建筑工程合同及相关补充协议, 约定合同价款为 23,000 万元, 截至 2015 年 6 月 30 日, 公司已经支付 18,710.19 万元。

(2) 公司控股子公司徐州中茵置业有限公司与南通四建集团有限公司于 2010 年 9 月 20 日签订龙湖国际项目 10#、13#、14#、17#楼、2#人防车库、1-40#别墅及会所建筑工程合同, 约定合同价款为 18,248 万元, 截至 2015 年 6 月 30 日, 公司已经支付 18,058.00 万元。

(3) 公司控股子公司徐州中茵置业有限公司与江苏省建筑工程集团有限公司于 2011 年 8 月 23 日签订中茵广场土建工程总包合同, 约定合同价款为 22,500 万元, 截至 2015 年 6 月 30 日, 公司已经支付 16,960.99 万元。

- (4) 公司控股子公司徐州中茵置业有限公司与中铁建设集团有限公司于 2011 年 11 月 24 日签订龙湖国际工程 2、3、7 号楼施工合同, 约定合同价款为 8,180.72 万元, 截至 2015 年 6 月 30 日, 公司已经支付 7,310.99 万元。
- (5) 公司控股子公司徐州中茵置业有限公司与南通四建集团有限公司于 2011 年签订龙湖国际工程 11、12、18 号楼施工合同, 约定合同价款为 5,258 万元, 截至 2015 年 6 月 30 日, 公司已经支付 4,468.63 万元。
- (6) 公司控股子公司徐州中茵置业有限公司与江苏省建筑工程集团有限公司于 2012 年签订中茵广场一期机电工程施工合同, 约定合同价款为 4,323 万元, 截至 2015 年 6 月 30 日, 公司已经支付 2,486.60 万元。
- (7) 公司与宝业湖北建工集团有限公司于 2011 年 7 月 1 日签订黄石中茵国际大酒店及磁湖半岛住宅施工总承包合同, 决算价为 12,692.65 万元, 截至 2015 年 6 月 30 日, 公司已经支付 10,790.20 万元。
- (8) 公司与浙江省工业设备安装集团有限公司于 2011 年 9 月 16 日签订黄石中茵国际大酒店及磁湖半岛住宅项目机电安装总包工程施工合同, 约定合同价款为 7,280 万元,。截至 2015 年 6 月 30 日, 公司已经支付 6,079.43 万元。
- (9) 公司与苏州金螳螂幕墙有限公司于 2012 年 3 月 28 日签订黄石中茵国际大酒店及磁湖半岛住宅项目建筑幕墙工程施工合同, 约定合同价款为 4,947.52 万元。截至 2014 年 12 月 31 日, 公司已经支付 3,900.29 万元。
- (10) 公司控股子公司昆山泰莱建屋有限公司与江苏盐城二建集团有限公司于 2010 年 11 月 25 日签订黄浦君庭项目施工总承包 A 标段合同, 约定合同价款为 8,874.06 万元, 2014 年 1 月 23 日签订追加协议, 追加施工额 984.04 万元, 追加后施工合同总额共计 9,858.10 万元, 截至 2015 年 6 月 30 日, 公司已经支付 9,662.14 万元。
- (11) 公司控股子公司昆山泰莱建屋有限公司与江苏中兴建设有限公司昆山分公司于 2011 年 3 月 1 日签订秦峰星尚土建施工合同及相关补充协议, 约定合同价款为 4,408.73 万元, 截至 2015 年 6 月 30 日, 公司已经支付 3,850.47 万元。
- (12) 公司控股子公司昆山泰莱建屋有限公司与实事集团建设工程有限公司于 2012 年 8 月签订黄浦君庭项目施工总承包 B 标段合同, 约定合同价款为 18,599.70 万元, 截

至 2015 年 6 月 30 日，公司已经支付 15,698.39 万元。

- (13) 公司全资子公司淮安中茵置业有限公司与浙江国泰建设集团有限公司于 2013 年 7 月 11 日签订翰林花园二期工程施工合同，约定合同价款为 15,500 万元，截至 2015 年 6 月 30 日，公司已经支付 9,202.52 万元。

3、 已签订的正在或准备履行的租赁合同及财务影响

公司控股子公司江苏中茵置业有限公司及连云港中茵房地产有限公司开发建造的专门用于出租的商场已经作为投资性房地产进行核算，相关大额经营性租赁如下：

- (1) 公司控股子公司江苏中茵置业有限公司与昆山时尚百盛商业发展有限公司签订租赁协议，出租世贸广场地下一层至地上三层，租赁期为 20 年，2011 年 11 月 8 日开始起租，租金标准在租赁期内分段计算，本期收取租金为人民币 8,854,745.83 元。
- (2) 公司控股子公司江苏中茵置业有限公司与苏州悦家超市有限公司签订租赁协议，出租世贸广场地下一层、地下二层，租赁期为 20 年，2011 年 1 月 1 日开始起租，租金以固定租金与可变租金之和，本期收取租金为人民币 5,986,111.23 元。
- (3) 公司控股子公司连云港中茵房地产有限公司与徐州悦家商业有限公司签订租赁协议，出租中茵名都 S4 号楼一层至三层，租赁期为 20 年，2011 年 10 月 9 日开始起租。本期收取租金为人民币 264,562.93 元。

4、 截至 2015 年 6 月 30 日，公司已签订的正在或准备履行的并购协议

2015 年 4 月 15 日，公司召开了第八届董事会第 29 次会议，审议通过了《关于中茵股份发行股份购买资产的议案》，公司拟通过发行股份方式收购拉萨经济技术开发区闻天下投资有限公司持有的闻泰通讯股份有限公司 51% 的股份。

5、 截至 2015 年 6 月 30 日，公司无已签订的正在或准备履行的重组计划。

6、 其他重大财务承诺事项

- (1) 公司于 2015 年 1 月 29 日与长安国际信托股份有限公司签订编号为信集黄石 15060014 的《长安信托-黄石中茵酒店装修集合资金信托计划一信托贷款合同》，取得信托贷款为人民币 9,000 万元，其中 1,500 万元的借款期限为 15 个月，7,500 万元的借款期限为 12 个月，该项贷款设定的抵押担保情况为：以连云港中茵房地产有限公司连国用（2012 出）第 HZ000305、第 HZ000306 号土地使用权为抵押物进行抵押担保，连房权证海字第 H00130622、第 H00130625 号房产权为抵押物进行抵押担保；高建荣、冯飞飞提供连带责任保证担保，截止 2015 年 6 月 30 日，抵押物账面价值为 10,528.18 万元。

- (2) 公司以位于开发区南湖嘴黄石国用(2010 开)字第 2043 号、黄石国用(2010 开)字第 2044 号的土地使用权,以黄石中茵国际大酒店商业在建房产,向中国建设银行股份有限公司黄石分行取得长期贷款。该项贷款为分次提款分期还款,贷款合同本金为人民币 20,000 万元,累计已归还本金人民币 6,050 万元,截至 2015 年 6 月 30 日,公司贷款余额为人民币 13,950 万元,最后一期贷款还款到期日为 2016 年 5 月 23 日,截止 2015 年 6 月 30 日,抵押物账面价值为 46,550.97 万元。
- (3) 公司以控股子公司黄石中茵昌盛置业有限公司位于广州路以北、龙湾小区以西黄石国用(2013)第 00004 号土地使用权作为抵押物,由苏州中茵集团有限公司进行保证担保,向中国工商银行股份有限公司黄石杭州路支行取得长期贷款。该项贷款为分次提款分期还款,贷款合同本金为人民币 10,000 万元,累计已归还本金 2,000 万元,截止 2015 年 6 月 30 日,公司贷款余额为 8,000 万元,最后一期贷款还款到期日为 2018 年 3 月 21 日,截止 2015 年 6 月 30 日,抵押物账面价值为 21,204 万元。
- (4) 公司控股子公司苏州皇冠置业有限公司于 2012 年以吴国用 2010 第 06100415 做为抵押物,向工商银行取得长期借款。贷款合同本金为 15,000 万元,累计已归还本金 5,100 万元,截止 2015 年 6 月 30 日,公司贷款余额为 9,900 万元,最后一期贷款还款到期日为 2015 年 12 月 18 日。截止 2015 年 6 月 30 日,抵押物账面价值为 20,386.98 万元。
- (5) 公司控股子公司江苏中茵置业有限公司以昆国用(2012)第 104863 号土地使用权、昆国用(2012)第 104828 号土地使用权、昆国用(2012)第 104829 号土地使用权,以昆房权证玉山字 101163407 号商业用房、昆房权证玉山字 101163408 号商业用房、昆房权证玉山字 101163409 号商业用房投资性房地产作为抵押物,向中国银行昆山保税区支行取得长期贷款,贷款合同本金为 40,000 万元。累计已归还本金 5,500 万元,截止 2015 年 6 月 30 日,公司贷款余额为 34,500 万元,最后一期贷款还款日期为 2022 年 6 月 20 日,截止 2015 年 6 月 30 日,抵押物账面价值为 24,056.50 万元。
- (6) 公司控股子公司江苏中茵置业有限公司全资子公司淮安中茵置业有限公司以淮 A 国用(2009 出)字第 4343 号土地及翰林花园二期在建工程为抵押物,由江苏中茵置业有限公司提供连带责任担保,向中国银行股份有限公司淮安开发区支行取得长期贷款,贷款合同本金人民币 11,000 万元。截止 2015 年 6 月 30 日已取

得贷款本金人民币 10,000 万元，累计已归还本金 5,000 万元，截止 2015 年 6 月 30 日，公司贷款余额为 5,000 万元，最后一期贷款还款日期为 2016 年 6 月 30 日，截止 2015 年 6 月 30 日，抵押物账面价值为 19,768.81 万元。

(7) 公司控股子公司江苏中茵商业管理有限公司以江苏中茵置业有限公司世贸广场商业用房昆房权证玉山字第 101163366~101163373 号、101163377 号、101163379~101163390 号、101163392~101163406 号、101163410~101163414 号、101163416 号、101163419~101163421 号为抵押物；以世贸广场商业用房预期租金为质押物，质押物评估价值 36,900 万元；由江苏中茵置业有限公司提供保证担保，向中国工商银行昆山分行取得长期贷款。该项贷款为一次提款分期还款，贷款合同本金为人民币 15,000 万元，累计已归还本金 4,300 万元，截至 2015 年 6 月 30 日，公司贷款余额为人民币 10,700 万元，最后一期贷款还款到期日为 2018 年 10 月 12 日，截止 2015 年 6 月 30 日，抵押物账面价值为 10,271.33 万元。

(8) 公司控股子公司昆山中茵世贸广场酒店公司以昆房产证玉山字第 101211434 号作为抵押物；由自然人高建荣、冯飞飞以及中茵股份有限公司提供担保，向中国民生银行苏州分行取得长期借款，该贷款合同本金为 35,000 万元。截止 2015 年 6 月 30 日，公司共取得本金 20,000 万元，截止 2015 年 6 月 30 日，公司贷款余额为人民币 20,000 万元，最后一期还款日期为 2022 年 12 月 9 日，截止 2015 年 6 月 30 日，抵押物账面价值为 28,417.32 万元。

2、或有事项

√适用 □不适用

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

(一) 未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

截至 2015 年 6 月 30 日，本公司无重大的未决诉讼或仲裁。

(二) 为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

1、截至 2015 年 6 月 30 日，公司为购买商品房业主的商业按揭贷款提供担保的余额为 1,736.08 万元，担保金额为贷款本金、利息（包括罚息）及银行为实现债权而发生的相关费用，担保金额随着借款人逐期还款而相应递减。担保期限自业主与银行签订的借款合同生效之日起，至本公司为业主办妥所购住房的《房屋所有权证》并办妥房屋抵押登记，将《房屋所有权证》等房屋权属证明文件交银行保管之日止。根据公司历年由于担保连带责任而发生损失的历史数据分析，该项担保对本公司的财务状况无重大影响。

- 2、截至 2015 年 6 月 30 日，公司为购买商品房屋主的公积金按揭贷款提供担保的余额为 1,055.58 万元。保证责任为借款人的贷款本金、利息（包括罚息）及公积金管理中心实现债权发生的有关费用，保证期限从借款合同生效之日起，至公司为借款人办妥所购住房的《房屋所有权证》，并办妥房屋抵押登记，将《房屋所有权证》等房屋权属证明文件交贷款银行保管为止。根据公司历年由于担保连带责任而发生损失的历史数据分析，该项担保对本公司的财务状况无重大影响。

(三) 其他或有负债

本公司无需要披露的其他或有事项。

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

3、其他

十五、 资产负债表日后事项

1、 重要的非调整事项

☐适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

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

其他资产负债表日后事项说明

- 1、2015 年 7 月 3 日，苏州中茵集团有限公司解除了其质押给中国光大银行股份有限公司苏州分行的公司无限售流通股 7,000,000 股，并于同日将公司无限售流通股 7,000,000 股质押给中国光大银行股份有限公司苏州分行；中茵集团将其持有的本公司无限售流通股 25,000,000 股（占公司总股本的 5.17%）与东方证券股份有限公司进行股票质押式回购交易，购回期限为 365 天，截至财务报告日，苏州中茵集团持有公司股权质押总额为 105,250,000 股，占公司总股本的 21.78%。上述股权质押已在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完毕股权质押登记手续。

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	

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****8、 其他****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										
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计		/		/			/		/	

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

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
合计			/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

☐适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计			
1 至 2 年			
2 至 3 年			
3 年以上			
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计			

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

□适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

余额百分比	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
合计			

确定该组合依据的说明：

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(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_____元；本期收回或转回坏账准备金额_____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
合计		/

其他说明

(3). 本期实际核销的应收账款情况

□适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	

其中重要的应收账款核销情况

□适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
合计	/		/	/	/

应收账款核销说明：

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款：

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：

其他说明：

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	519,403,284.47	100.00	26,131,657.10	5.03	493,271,627.37	656,470,031.40	100.00	33,016,403.32	5.03	623,453,628.08
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	519,403,284.47	/	26,131,657.10	/	493,271,627.37	656,470,031.40	/	33,016,403.32	/	623,453,628.08

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

☐适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

其他应收款（按单位）	期末余额
------------	------

	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
合计			/	/

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	518,732,626.97	25,936,631.35	5.00%
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	518,732,626.97	25,936,631.35	5.00%
1 至 2 年	47,557.50	4,755.75	10.00%
2 至 3 年	4,600.00	920.00	20.00%
3 年以上			
3 至 4 年	599,500.00	179,850.00	30.00%
4 至 5 年	19,000.00	9,500.00	50.00%
5 年以上			
合计	519,403,284.47	26,131,657.10	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

(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_____元；本期收回或转回坏账准备金额_____元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

☐ 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

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
合并范围内单位往来款	517,928,178.31	654,659,666.17
代施工单位垫付款	739,874.76	1,027,185.96
押金	648,720.00	682,190.00
备用金	44,922.01	43,092.50

其他往来款	41,589.39	57,896.77
合计	519,403,284.47	656,470,031.40

(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
徐州中茵置业有限公司	子公司往来	316,450,000.00	1年以内	60.93	15,822,500.00
黄石中茵昌盛置业有限公司	子公司往来	118,984,311.74	1年以内	22.91	5,949,215.59
黄石中茵托尼罗兰博基尼酒店有限公司	子公司往来	82,493,866.57	1年以内	15.88	4,124,693.33
黄石市房地产管理局	押金	599,000.00	3-4年	0.12	179,700.00
浙江省工业设备安装集团有限公司	代收代付水电费	20,350.00	1年以内	0.00	1,017.50
合计	/	518,547,528.31	/	99.84	26,077,126.42

(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
合计	/		/	/

其他说明

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额:

其他说明:

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资						
对联营、合营企业投资	3,804,048.44			3,804,289.01		
合计	3,804,048.44			3,804,289.01		

(1) 对子公司投资

□适用 √不适用

(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	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
连云港茵冠置业有限公司	3,804,289.01			-240.57						3,804,048.44	
小计	3,804,289.01			-240.57						3,804,048.44	
合计	3,804,289.01			-240.57						3,804,048.44	

其他说明：

长期股权投资明细情况

单位：人民币元

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	其中：联营及合营企业其他综合收益变动中享有的份额	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明
联营企业：									
连云港中茵皇冠置业有限公司	权益法	4,000,000.00	3,804,289.01	-240.57		3,804,048.44	40.00	40.00	
权益法小计			3,804,289.01	-240.57		3,804,048.44			
子公司：									
江苏中茵置业有限公司	成本法	234,930,381.83	234,930,381.83			234,930,381.83	100.00	100.00	
西藏中茵矿业投资有限公司	成本法	99,000,000.00	99,000,000.00			99,000,000.00	99.00	99.00	
江苏中茵商业管理有限公司	成本法	50,000,000.00	50,000,000.00			50,000,000.00	100.00	100.00	
苏州皇冠置业有限公司	成本法	50,000,000.00	50,000,000.00			50,000,000.00	100.00	100.00	
连云港中茵房地产有限公司	成本法	40,976,401.45	40,976,401.45			40,976,401.45	70.00	70.00	
昆山泰莱建屋有限公司	成本法	25,391,251.97	25,391,251.97			25,391,251.97	60.00	60.00	
黄石中茵昌盛置业有限公司	成本法	9,800,000.00	10,200,000.00	-400,000.00		9,800,000.00	49.00	49.00	
林芝中茵商贸发展有限公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00			10,000,000.00	100.00	100.00	
苏州中茵掌易宝网络科技有限公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00			10,000,000.00	100.00	100.00	
徐州中茵置业有限公司	成本法	971,729,435.69	352,325,344.00	619,404,091.69		971,729,435.69	92.39	97.72	
昆山中茵世贸广场酒店有限公司	成本法	1,000,000.00	1,000,000.00			1,000,000.00	100.00	100.00	
黄石中茵托尼罗兰博基尼酒店有限公司	成本法	1,000,000.00	1,000,000.00			1,000,000.00	100.00	100.00	
苏州中茵九龙养老产业管理有限公司(注1)	成本法						70	70	
上海中茵医疗科技有限公司(注2)	成本法						100	100	
	成本法小计		884,823,379.25	619,004,091.69		1,503,827,470.94			
合计			888,627	619,003,8		1,507,631,5			

			, 668.26	51.12		19.38			
--	--	--	----------	-------	--	-------	--	--	--

注 1：苏州中茵九龙养老产业管理有限公司成立于 2014 年 8 月 22 日，注册资本 2,000 万元，截止 2015 年 6 月 30 日，尚未实际出资。

注 2：上海中茵医疗科技有限公司公司成立于 2015 年 3 月 20 日，注册资本 5,000 万元，截止 2015 年 6 月 30 日，尚未实际出资。

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				
其他业务				
合计				

其他说明：

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	14,000,000.00	
权益法核算的长期股权投资收益	-240.57	-665,481.21
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合计	13,999,759.43	-665,481.21

6、其他

按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期金额	上期金额
连云港中茵房地产有限公司	14,000,000.00	

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	335,771.41	
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）	300,000.00	
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		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,984,561.39	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	407,941.63	
少数股东权益影响额	-215,838.32	
合计	-1,156,686.67	

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

单位：元 币种：人民币

项目	涉及金额	原因

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	0.24%	0.013	0.013
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.28%	0.02	0.02

3、境内外会计准则下会计数据差异

☐适用 ☒不适用

4、其他

第十节 备查文件目录

备查文件目录	载有法定代表人、财务总监、会计主管人员签名并盖章的会计报表。
备查文件目录	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
备查文件目录	报告期内在中国证监会指定报纸《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》上公开披露的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长：高建荣

董事会批准报送日期：2015 年 8 月 13 日

修订信息

报告版本号	更正、补充公告发布时间	更正、补充公告内容