

公司代码：600053

公司简称：九鼎投资

# 昆吾九鼎投资控股股份有限公司

## 2016 年半年度报告

### 重要提示

- 一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。
- 二、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、公司负责人康青山、主管会计工作负责人易凌杰及会计机构负责人（会计主管人员）易凌杰声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。
- 五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案  
无
- 六、前瞻性陈述的风险声明  
本报告中所涉及的对公司未来发展战略以及经营计划的前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。
- 七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况  
否
- 八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？  
否

## 目录

第一节	释义.....	3
第二节	公司简介.....	4
第三节	会计数据和财务指标摘要.....	5
第四节	董事会报告.....	7
第五节	重要事项.....	17
第六节	股份变动及股东情况.....	28
第七节	优先股相关情况.....	30
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	30
第九节	公司债券相关情况.....	32
第十节	财务报告.....	33
第十一节	备查文件目录.....	120

## 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、本公司、九鼎投资	指	昆吾九鼎投资控股股份有限公司，原江西中江地产股份有限公司
实际控制人	指	吴刚、黄晓捷、吴强、蔡蕾、覃正宇
九鼎控股	指	北京同创九鼎投资控股有限公司
九鼎集团	指	同创九鼎投资管理集团股份有限公司，原北京同创九鼎投资管理股份有限公司
公司第一大股东、控股股东、中江集团	指	江西中江集团有限责任公司
昆吾九鼎	指	昆吾九鼎投资管理有限公司，本公司全资子公司
拉萨昆吾	指	拉萨昆吾九鼎产业投资管理有限公司
中江控股	指	江西中江控股有限责任公司，本公司控股股东的原控股股东
公司前控股股东、江中集团	指	江西江中制药（集团）有限责任公司
九泰基金	指	九泰基金管理有限公司
九州证券	指	九州证券有限公司
江中物业	指	江西江中物业有限责任公司
梧桐九伟	指	嘉兴梧桐九伟投资管理合伙企业（有限合伙）
君融联合	指	北京君融联合投资管理有限公司
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
上证所	指	上海证券交易所
兴华会所	指	北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）
PE	指	Private Equity，私募股权投资
VC	指	Venture Capital，风险投资基金
IRR	指	内部回报率，又称内部收益率，是指项目投资实际可望达到的收益率。实质上，它是能使项目的净现值等于零时的折现率
《公司章程》	指	《昆吾九鼎投资控股股份有限公司章程》
报告期、本期	指	2016 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元 注：本报告中部分合计数与各加数直接相加之和在尾数上如有差异，系由四舍五入造成

## 第二节 公司简介

### 一、 公司信息

公司的中文名称	昆吾九鼎投资控股股份有限公司
公司的中文简称	九鼎投资
公司的外文名称	Kunwu Jiuding Investment Holdings CO., Ltd
公司的外文名称缩写	JD Capital
公司的法定代表人	康青山

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	黄震	冯得心
联系地址	江西省南昌市东湖区沿江北大道1379号紫金城A栋写字楼	江西省南昌市东湖区沿江北大道1379号紫金城A栋写字楼
电话	0791-88666003	010-63221185
传真	0791-88666007	010-63221188
电子信箱	600053@jdcapital.com	600053@jdcapital.com

### 三、 基本情况变更简介

公司注册地址	江西省南昌市湾里区翠岩路1号
公司注册地址的邮政编码	330004
公司办公地址	江西省南昌市东湖区沿江北大道1379号紫金城A栋写字楼
公司办公地址的邮政编码	330077
公司网址	zjre600053@126.com
电子信箱	600053@jdcapital.com

### 四、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《上海证券报》、《中国证券报》、《中国证券日报》
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

### 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	九鼎投资	600053	江西纸业、st江纸、中江地产

### 六、 公司报告期内注册变更情况

注册登记日期	2015年12月21日
注册登记地点	江西省工商行政管理局
企业法人营业执照注册号	91360000158309980U
税务登记号码	91360000158309980U
组织机构代码	91360000158309980U

## 七、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	北京市西城区裕民路18号北环中心1107室
	签字会计师姓名	刘会林、陈跃华
报告期内履行持续督导职责的财务顾问	名称	天风证券股份有限公司
	办公地址	湖北省武汉市武昌区中南路99号保利大厦37/38层
	签字财务顾问	李林强、曹再华
	持续督导期间	2015年12月1日-2016年12月31日

## 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	657,973,225.81	169,320,843.07	288.60
归属于上市公司股东的净利润	165,949,610.03	27,534,827.00	502.69
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	164,653,421.83	27,561,373.82	497.41
经营活动产生的现金流量净额	211,268,441.74	202,180,853.41	4.49
	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	1,292,575,597.44	1,156,609,409.71	11.76
总资产	4,393,055,726.73	4,592,220,891.72	-4.34

## (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)	0.3828	0.0635	502.83
稀释每股收益(元/股)	0.3828	0.0635	502.83
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.3798	0.0636	497.17
加权平均净资产收益率(%)	13.16	3.11	增加10.05个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	13.06	3.11	增加9.95个百分点

## 二、境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

## 三、非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益	2,295,160.22	
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	35,000.00	
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		-601,909.28
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额		
所得税影响额		-432,062.74
合计		1,296,188.20

## 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

#### 1、2016 年上半年房地产和股权投资行业背景

##### (1) 2016 年上半年房地产行业

2016 年上半年，全国房地产市场仍然存在一二线城市和三线城市的明显分化。一线城市和部分二线城市房价整体上涨趋势明显。南昌市作为长江中游经济区重要中心城市，对周边区域的辐射力带动力进一步增强，房地产市场整体呈现稳定向好态势，去库存进程顺利，房屋成交呈现“量价齐升”态势。

##### (2) 2016 年上半年股权投资行业

2016 年上半年，在供给侧结构性改革和“大众创业、万众创新”政策背景下，中国股权投资行业呈平稳发展态势。

清科、投中等专业研究机构的数据显示，2016 年上半年中国 PE 机构新募集基金数量减少，但募集总规模出现上涨，单只基金的平均规模明显上升，反映 PE 市场整体热度不减，规模较大的基金数量增加，反映行业发展更趋成熟。地方政府、国资机构更多参与发起设立各类产业投资基金。PE 投资规模继续增加，成长性投资和并购投资都有一定增长，PE 机构参与上市公司定增的规

模也继续增加，PE 机构投资上市公司并围绕上市公司进行深度并购运作渐成趋势。2016 年上半年 VC 市场募资和投资整体趋于理性。

## 2、公司上半年房地产和 PE 业务经营取得的成绩及经营计划进展

### (1) 房地产存量业务情况、商业管理和地产金融基金的创新尝试

南昌“紫金城”项目作为南昌一线高端江景楼盘，继续受到南昌市场认可，销售情况良好，去化进程顺利。此前项目已销售部分回款顺利，“紫金城”上半年确认收入超过上年同期。在既有存量房地产业务之外，公司也拓展在南昌之外的不动产运营及不动产金融产品投资。

### (2) 股权投资业务平稳发展

公司股权投资业务平稳发展。公司适应宏观经济和资本市场环境的变化，深入推动业务转型，以并购投资为主的 PE 投资战略更加成熟，VC 投资板块保持稳健发展，固定收益投资规模继续增加。

2016 年上半年，公司持续开展并购投资，对多家龙头企业进行控股和参股投资，并帮助相关企业进行多种形式的并购运作，公司海外并购业务取得新进展。

2016 年上半年，公司旗下基金已投的两家企业成功通过证监会 A 股发行审核，并有两家完成 A 股上市，公司已投企业中在 A 股上市的累计达到 35 家。公司旗下基金已投企业中新增 3 家在新三板成功挂牌，公司已投企业中挂牌新三板的累计达到 60 家。多个已投项目完成退出，且收益良好，为出资人创造了丰厚回报。

截至 2016 年 6 月 30 日，昆吾九鼎所管理的股权基金累计实缴规模 289.72 亿元；累计投资规模为 248.93 亿元；累计完全退出项目的本金为 43.19 亿元（收回金额 84.87 亿元，综合 IRR 为 29.01%）；已上市及新三板挂牌但尚未完全退出的投资本金为 57.80 亿元。

## 3、公司核心竞争力

### (1) 房地产业务

公司作为江西省内唯一一家开展房地产开发业务的上市企业，秉持“品质为先、精益求精”的经营理念，坚持打造特色精品楼盘。“紫金城”项目是公司目前唯一在售地产项目，地处南昌市核心区，濒临赣江，位置优越，配套健全，是南昌一线高端楼盘，其品牌在南昌市乃至江西省受到广泛认可。

公司“房地产+股权投资”的业务格局，给公司创新开展房地产业务提供了良好条件。公司有能力实现地产和资本的深度融合发展，并为此组建了专门的不动产金融运营管理团队。

### (2) 股权投资管理领域：



九鼎投资在股权投资管理领域的竞争优势主要来自于以下几个方面：

**项目开发：**建立了覆盖全国的项目开发网络，海外开发体系逐步完善，项目来源不依赖于外部财务顾问推荐，确保公司有足够多的优质项目来源。

**项目尽职调查：**与其他股权投资管理机构中投资人员兼顾很多个不同行业或领域的传统做法不同，九鼎投资坚持对投资人员进行行业分工。投资人员长期、持续专注于一个行业甚至一个细分行业的研究、跟踪、调查，投资的专业化程度相对较高。

**项目的风险控制：**公司建立了独立的风险控制团队，与投资部门平行运行，对风控人员施行和投资人员不同的考核和激励机制，提升风险控制的有效性。公司还建立了完整的评审机制等，最大限度控制项目的投资风险。

**投后管理：**建立专门的投后管理团队，持续跟踪投资后项目，有效控制投后风险。派驻专人进入控股投资项目，探索以创新手段进行投后管理。持续为已投企业提供以并购和再融资为核心的增值服务。

**经验积淀与提炼：**在行业内接触过的企业数、完成尽职调查的项目数和投资项目数都处于领先地位，具有多数 PE 机构不具备的丰富经验。

**已投资项目积累：**公司投资各行业优势企业近 300 家，上述已投企业均可成为公司后续投资和深度运作的标的。

**优质客户：**长期以来积累了一批优质且与公司保持长期合作的出资人，客户来源相对稳定。

报告期内，公司获得知名机构和网站颁发的奖项如下：

颁奖机构	奖项名称	颁奖时间
投中集团	2015 年度中国最佳私募股权投资机构（第一名）	2016 年 4 月
投中集团	2015 年度中国最佳中资私募股权投资机构（第一名）	2016 年 4 月
投中集团	2015 年度中国最佳募资私募股权投资机构	2016 年 4 月
投中集团	2015 年度中国最佳私募股权投资退出案例 Top 10	2016 年 4 月
投中集团	2015 年度中国最佳并购交易案例 Top 10	2016 年 4 月
保险投资网	2015 年度最受险资青睐 PE 机构	2016 年 5 月

### 3、公司下半年经营规划

#### （1）房地产业务经营计划

2016 年下半年，公司将继续完成“紫金城”项目销售计划，加大回款力度，保持原有房地产业务线整体平稳。同时，公司将继续推动房地产业务重心的转移，增加房地产业务线产品门类，

探索多种形式的房地产项目收购和不动产金融投资，进一步涉足商业管理和不动产运营等领域，以创新手段捕捉房地产市场去库存进程中的投资机会。此外，公司将开展以房地产为主的非标、夹层等固定收益业务。

## (2) 股权投资管理业务经营计划

2016 年下半年，公司股权投资管理业务，将坚持金融服务实体经济理念，兼顾并购型投资和成长型投资。公司将继续服务“供给侧结构性改革”大局，深入开展并购投资，推动经济结构调整，促进产业结构升级。公司将积极响应“大众创业、万众创新”战略，支持创新创业企业成长。

首先，公司将坚持并购投资战略，帮助优秀的中国企业通过横向并购、纵向并购、跨境并购等多种手段，实现产品和业务升级，提升综合竞争力。公司并购投资的重点是各类行业龙头企业，我们将重点聚焦消费升级、先进制造、医药医疗、信息技术等领域的龙头企业，帮助其进行技术和管理升级，进一步拓展业务版图，实现业绩和市值的跨越式增长。参控股后持续运作。

第二，九鼎投资将在若干领域系统开展产业整合并购。医疗、教育、环境、旅游、连锁商业、生活服务、能源、公用事业等大类资产增长预期明确，资产回报水平稳定、现金流状况良好，但行业集中度极低。九鼎在上述领域开展的产业整合并购，将聚合行业资源，打造行业龙头，提升其经营效率和品牌价值。在这一过程中，相关龙头企业的涌现也将进一步提升中国各类商业服务、公共服务质量，增进社会整体福祉。

第三，公司将继续在消费、先进制造、环保、TMT 等高成长行业，精选成熟期未上市企业，开展适度的成长型投资，推动企业快速发展，分享企业增长红利。

第四，公司将加大 VC 投资力度。公司已成立专门的 VC 投资板块，将继续顺应大众创业、万众创新”浪潮，挖掘具有成为行业龙头潜质的高成长创业企业，以资本力量助推创业企业高速发展，增强中国“新经济”活力。

## (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	657,973,225.81	169,320,843.07	288.60
营业成本	183,923,847.67	103,480,152.14	77.74
销售费用	3,172,271.85	10,546,112.35	-69.92
管理费用	219,901,660.97	6,876,895.32	3,097.69
财务费用	31,305,974.79	1,526,366.28	1,951.01
经营活动产生的现金流量净额	211,268,441.74	202,180,853.41	4.49

投资活动产生的现金流量净额	-212,295,867.87	356,265.42	-59,689.24
筹资活动产生的现金流量净额	-118,973,822.13	-155,585,817.39	23.53

营业收入变动原因说明:系本报告期三期住宅达到收入确认条件的房源较上年同期增加及合并范围新增所致。

营业成本变动原因说明:系本报告期营业收入增加,相应的营业成本增加所致。

销售费用变动原因说明:系本报告期广告费投入较上年同期减少所致。

管理费用变动原因说明:系本报告期合并范围新增所致。

财务费用变动原因说明:主要系本报告期利息支出不符合资本化条件,计入当期损益及合并范围新增所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系合并范围新增所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系重大资产重组购买的全资子公司对在管基金出资及支付购买全资子公司 10%股权收购款所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系本报告期较上年同期净流入大于净流出所致。

## 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

分行业	营业收入(元)	说明
房地产	285,539,117.20	
私募投资管理	372,434,108.61	合并范围增加
合计	657,973,225.81	

### (2) 公司前期各类融资、重大资产重组事项实施进度分析说明

#### 1、要约收购事项

2015年12月4日,九鼎集团因竞得中江集团100%的股权而启动了向除中江集团以外的本公司其他股东的全面收购要约,要约收购期限为2015年12月4日至2015年12月31日,要约收购价格为13.17元/股。本次要约收购已于2015年12月31日届满,根据中国证券登记结算有限责任公司上海分公司的确认,在要约收购期间,本公司其他股东无人接受九鼎集团发出的收购要约。至此,九鼎集团已全面履行了要约收购义务。(具体内容详见公司刊登在上海证券交易所网站([www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn))上的公司公告,编号为临2016-002)

#### 2、重大资产收购

2015 年 9 月 23 日、2015 年 11 月 27 日，公司分别召开了第六届董事会第十五次会议和 2015 年第一次临时股东大会，审议通过了公司 2015 年重大资产购买的交易标的为九鼎集团和拉萨昆吾合计持有的昆吾九鼎 100% 的股权。截止 2015 年 5 月 31 日，采用资产评估法评估的昆吾九鼎 100% 股权价值为 90,986.21 万元。经公司与交易对方友好协商，本次交易价格确定为 90,986.21 万元。2015 年 11 月 30 日，昆吾九鼎完成了工商变更登记手续，成为本公司的全资子公司。（具体内容详见公司刊登在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）上的公司公告，编号为临 2015-069，临 2015-105，临 2015-108）

### 3、非公开发行股票事项

2015 年 9 月 23 日、2015 年 11 月 27 日，公司分别召开了第六届董事会第十五次会议和 2015 年第一次临时股东大会，审议通过了公司 2015 年度非公开发行股票的相关事项：公司本次非公开发行股票的对象为九鼎集团、拉萨昆吾和中江定增 1 号，发行数量不超过 12 亿股（含本数），发行价格为 10 元/股，募集资金不超过 120 亿元（含本数），其中 90 亿元用于基金份额出资，30 亿元用于“小巨人”计划。2015 年 12 月 11 日，公司收到了中国证监会下发的《中国证监会行政许可申请受理通知书》（153512 号），认为公司提交的申请材料齐全，符合法定形式，决定对该行政许可申请予以受理。2016 年 2 月 2 日，公司收到中国证券监督管理委员会出具的《中国证监会行政许可项目审查反馈意见通知书（153512 号）》。2016 年 2 月 3 日，公司董事、高级管理人员根据中国证监会相关规定对公司填补回报措施能够得到切实履行作出相关承诺。（具体内容详见公司刊登在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）上的公司公告，编号为临 2015-69，临 2015-105，临 2015-120，临 2016-025）

2016 年 2 月 2 日，公司收到中国证券监督管理委员会出具的《中国证监会行政许可项目审查反馈意见通知书（153512 号）》（以下简称《反馈意见》）。公司会同中介机构对《反馈意见》逐项进行认真学习、研究和落实，并对有关问题进行书面说明和解释，并于 2016 年 2 月 22 日根据要求对反馈意见回复进行公开披露。（具体内容详见公司刊登在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）上的公司公告，编号为临 2016-028）

2016 年 6 月 16 日，公司 2015 年度利润分配实施完成后，本次非公开发行股票发行价格由 10 元/股相应调整为 9.75 元/股。（具体内容详见公司刊登在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）上的公司公告，编号为临 2016-054）

### **(3) 经营计划进展说明**

详见本报告第四节董事会报告之“一、董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析”

**(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 (%)
房地产	281,758,026.28	181,770,980.95	35.49	69.37	79.25	减少 3.55 个百分点
私募投资管理	372,434,108.61	-	-	-	-	
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 (%)
房地产	281,758,026.28	181,770,980.95	35.49	69.37	79.25	减少 3.55 个百分点
私募投资管理	372,434,108.61	-	-	-	-	

**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 (%)
南昌 (房地产开发业务)	281,758,026.28	69.37
北京 (投资管理业务)	372,434,108.61	-

**(三) 核心竞争力分析**

详见本报告第四节董事会报告之“一、董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析”

**(四) 投资状况分析****1、 对外股权投资总体分析**

单位:元币种:人民币

报告期末投资额	报告期初投资额	减少比例	减少的主要原因
1,088,272,444.04	1,147,698,165.23	5.18%	对在管基金投资的收回

**(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

所持对象名称	最初投资金额 (元)	期初 持股 比例 (%)	期末 持股 比例 (%)	期末账面价值 (元)	报告期损益 (元)	报告期所有者 权益变动(元)	会 计 核 算 科 目	股 份 来 源
九泰基金 管理有限 公司	52,000,000.00	26.00	26.00	33,801,522.44	-3,021,713.67	-6,287,977.80	长 期 股 权 投 资	直 接 投 资
龙泰九鼎 投资有限 公司	16,000,000.00	12.80	12.80	33,574,241.73	405,185.06	405,185.06	长 期 股 权 投 资	受 让 股 权
合计	68,000,000.00	/	/	67,375,764.17	-2,616,528.61	-5,882,792.74	/	/

持有金融企业股权情况的说明

无

2、非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

(3) 其他投资理财及衍生品投资情况

适用 不适用

### 3、募集资金使用情况

#### (1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

#### (2) 募集资金承诺项目情况

适用 不适用

#### (3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

### 4、主要子公司、参股公司分析

#### (1) 主要子公司分析

主要子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		会计处理方法	净利润 (万元)
				直接	间接		
西藏昆吾投资管理 有限公司	拉萨	拉萨	投资管理、投资咨 询		100.00	成本法	2,685.21
昆吾九鼎 (北京) 医药投资管理有限 公司	北京	北京	投资管理、资产管 理		100.00	成本法	2,290.34
苏州昆吾九鼎投资 中心 (有限合伙)	苏州	苏州	投资管理、投资咨 询		100.00	成本法	6,810.36

#### (2) 主要参股公司分析

主要参股公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		会计处理方法	净利润 (万元)
				直接	间接		
九泰基金管理有限 公司	北京	北京	基金募集、销售、特定 客户资产管理		26.00	权益法	-1,162.20
龙泰九鼎投资有限 公司	西藏	西藏	投资及投资管理、咨 询		12.80	权益法	316.55

### 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

公司于 2016 年 6 月 16 日实施了 2015 年度股东大会审议通过的利润分配方案，公司 2015 年度利润分配方案为：公司以 2015 年 12 月 31 日的总股本 433,540,800 股为基数，向全体股东每



10 股派发现金红利人民币 2.5 元（含税），共计派发现金红利人民币 108,385,200 元（含税），占当年实现归属于母公司股东净利润的 37.83%。

## (二) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

无

## 三、其他披露事项

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

适用 不适用

因 2015 年 11 月 30 日完成重大资产购买，昆吾九鼎投资管理有限公司成为本公司的全资子公司，公司形成了房地产开发经营和私募股权投资管理并行发展的业务模式，盈利能力得到全面提升，故预计公司年初至下一报告期期末的累计净利润较上年同期将大幅上升，具体财务数据公司将在后续定期报告中予以披露，敬请投资者注意风险。

### (二) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

## 第五节 重要事项

### 一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

适用 不适用

#### (一) 诉讼、仲裁或媒体普遍质疑事项已在临时公告披露且无后续进展的

事项概述及类型	查询索引
<p>富士达电梯设备纠纷案</p> <p>2011 年 10 月，华升富士达电梯有限公司和上海华升富士达扶梯有限公司（以下统称“富士达公司”）向江西省南昌市中级人民法院提出诉讼，要求公司支付拖欠的电梯设备款 1,015 万元、违约金 407 万元及相关诉讼费用。公司在该案的应诉过程中，发现该案涉嫌重大经济诈骗犯罪，立即向南昌市公安局高新技术开发分局报案。同时，南昌市中级人民法院中止了本案民事诉讼的审理。</p>	<p>关于本案涉及诉讼的具体情况，详见公司于 2012 年 4 月 14 日、2014 年 1 月 28 日披露的临时公告，编号：临 2012-06、临 2014-007。</p>

2012 年 12 月，江西省南昌市中级人民法院对周某涉嫌重大经济诈骗案公开审理，并于 2013 年 1 月 6 日，下达了 [2012]洪刑二初字第 30 号《刑事判决书》，判决被告人周某犯诈骗罪，判处无期徒刑，剥夺政治权利终身，并处没收个人全部财产。被告人周某不服，向江西省高级人民法院提出上诉。

2014 年 1 月，江西省高级人民法院下达{（2013）赣刑二终字第 13 号}刑事判决书对本案做出最终判决，即：（1）撤销江西省南昌市中级人民法院[2012]洪刑二初字第 30 号刑事判决；（2）判处上诉人（原审被告）周某犯挪用资金罪，判处有期徒刑五年（刑期从判决生效之日起计算。判决执行以前先行羁押的，羁押一日折抵刑期一日，即自 2011 年 12 月 8 日起至 2016 年 12 月 7 日止）。（3）继续追缴赃款，发还被害人。

目前，该民事诉讼案件尚待“富士达公司”撤诉。

## (二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

适用 不适用

## (三) 临时公告未披露或有后续进展的媒体普遍质疑事项

无

## 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

### 四、公司股权激励情况及其影响

适用 不适用

### 五、重大关联交易

适用 不适用

#### (一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项  
无

2、临时公告未披露的事项

适用 不适用

#### (二) 资产收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项  
无

2、临时公告未披露的事项

适用 不适用

#### (三) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

2016年1月20日，公司全资子公司昆吾九鼎投资管理有限公司（以下简称“昆吾九鼎”）与九鼎集团、拉萨昆吾、九州证券和卢伟忠先生在北京市签署了《九泰基金管理有限公司增资协议》。根据《上海证券交易所股票上市规则》等的相关规定，昆吾九鼎本次增资构成关联交易（详见公司公告：临2016-009）。

2016年3月6日，公司全资子公司昆吾九鼎上述主体签订《九泰基金管理有限公司增资协议之解除协议》，并与九鼎集团、拉萨昆吾、九州证券和梧桐九伟在北京市签署了经调整后的《九泰基金管理有限公司增资协议》（详见公司公告：临2016-031和临2016-32）。

2、临时公告未披露的事项

适用 不适用

#### (四) 关联债权债务往来

1、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项  
无

2、临时公告未披露的事项

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金			关联方向上市公司提供资金		
		期初余额	发生额	期末余额	期初余额	发生额	期末余额
中江集团	控股股东				746,324,644.52	112,273,050.88	858,597,695.40
九鼎集团	间接控股股东				902,583,200.00	-90,258,320.00	812,324,880.00
拉萨昆吾	集团兄弟公司				711,341,588.46	93,208,363.56	804,549,952.02
君融联合	集团兄弟公司				-	20,000,000.00	20,000,000.00
合计					2,360,249,432.98	135,223,094.44	2,495,472,527.42
报告期内公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额（元）		0					
公司向控股股东及其子公司提供资金的余额（元）		0					
关联债权债务形成原因		①公司在股权分置改革时，因进行资产置换而形成对江中集团的负债（详见2006年8月3日的《上海证券报》、2006年12月20日、21日及28日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》）；②关联方为满足公司资金需求而向公司提供的流动资金；③公司向九鼎集团、拉萨昆吾购买昆吾九鼎100%股权而形成的股权款；④中江集团为江中集团实施存续式分立后新设立的公司，成为公司的控股股东，并承继了上述承诺。					
关联债权债务清偿情况		报告期内，公司对关联方拆入净增加额1.35亿元。					
与关联债权债务有关的承诺		详见本报告之第五节重要事项之“承诺事项履行情况”。					
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响		公司通过与关联方的资金往来，及时获取了经营所需资金，该债权债务往来并未对公司经营成果及财务状况产生不利影响，相反有助于公司降低财务风险，改善财务状况。					

### (五) 其他

2016年4月25日，九州证券子公司认购公司在管基金份额，由于相关项目尚处于行政审批中，存在一定不确定性，故尚未实缴资本，也未产生管理费和业绩报酬。

### 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

#### 3 其他重大合同或交易

##### 1、现金购买资产协议

根据 2015 年 9 月 23 日公司与九鼎集团、拉萨昆吾签署的附条件生效的《现金购买资产协议》，2015 年 11 月 8 日各方签署的附条件生效的《现金购买资产协议之补充协议》，公司以分期付款方式购买九鼎集团和拉萨昆吾合计持有的昆吾九鼎 100% 的股权。经各方协商一致，参考评估机构评估结果，交易价格确定为 90,986.21 万元（其中：向九鼎集团支付 90,258.32 万元购买其持有的昆吾九鼎 99.20% 股权，向拉萨昆吾支付 727.89 万元购买其持有的昆吾九鼎 0.80% 股权）。

根据签订的《现金购买资产协议》和《现金购买资产协议之补充协议》，交易对价将按以下方式进行支付：在股权交割完成之日起 180 天内，公司将向九鼎集团、拉萨昆吾支付交易总价款的 10%（即 9,098.62 万元），作为首期支付价款；在股权交割完成之日起满 180 日至满一年内，公司将向九鼎集团、拉萨昆吾支付第二期价款，为交易总价款的 20%（即 18,197.24 万元）；在股权交割完成之日起满一年至满两年内，公司将向九鼎集团、拉萨昆吾支付第三期价款，为交易总价款的 30%（即 27,295.86 万元）；在股权交割完成之日起满两年至满三年内，公司将向九鼎集团、拉萨昆吾支付剩余款项（即 36,394.49 万元）。2016 年 5 月 27 日，本公司已按照协议约定，向九鼎集团、拉萨昆吾支付交易总价款的 10%（即 9,098.62 万元）。

2、根据 2015 年 9 月 23 日公司与九鼎集团、拉萨昆吾和天风证券股份有限公司（以下简称“天风证券”）签署的附条件生效的《股份认购合同》，2015 年 11 月 8 日各方签署的附条件生效的《股份认购合同之补充合同》，协议约定：认购价格拟为 10 元/股；九鼎集团拟认购公司 2015 年度非公开发行股份数量不超过 61,644.94 万股（含本数）；拉萨昆吾拟认购不超过 54,000.00 万股（含本数）；天风证券已设立和管理的中江定增 1 号集合资产管理计划，拟认购不超过 4,355.06 万股（含本数）。上述对象认购本次非公开发行结束之日起 36 个月内不得转让。公司本次非公开发行股票事宜尚需获得取得中国证监会核准。

### 3、投资管理业务重大合同

昆吾九鼎在管基金按认缴出资总额和实际运行情况前五大基金合伙协议及补充协议情况如下：

合同相对方	认缴出资总额	有限合伙存续期限
重庆振渝九鼎股权投资合伙企业（有限合伙） 3 名有限合伙人	240,000 万元	自成立之日起 5 年
嘉兴九鼎策略一期投资合伙企业（有限合伙） 15 名有限合伙人	143,950 万元	自成立之日起 7 年
苏州嘉岳九鼎投资中心（有限公司）2 名有限 合伙人	160,000 万元	自成立之日起 10 年
一期：Jiuding China Growth Fund, L.P. 九鼎中国 成长基金：12 名有限合伙人，1 名特殊有限合 伙人 二期：Jiuding China Growth Fund II, L.P. 九鼎中 国成长二期基金：11 名有限合伙人	一期：12,360 万美元； 二期：20,010 万美元	一期：8 年 二期：8 年
苏州周原九鼎投资中心（有限合伙）21 名有限 合伙人	99,800 万元	自成立之日起 7 年

上述合同按照正常商业条款签署，合同内容及形式不违反法律、法规和规范性文件的规定，合同合法有效且履行正常。

## 七、承诺事项履行情况

√适用 □不适用

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

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	解决同业竞争	九鼎集团、实际控制人	<p>1、承诺人及控制的除上市公司之外的其他企业(以下简称“关联企业”)未直接或间接从事与上市公司构成实质竞争的业务,承诺人及关联企业与上市公司之间不存在同业竞争关系。</p> <p>2、承诺人及关联企业将不以直接或间接的方式从事与上市公司经营的私募股权投资管理、房地产开发和物业管理业务构成可能的直接或间接竞争的业务,且不进行任何损害上市公司利益的竞争行为。</p> <p>3、上述承诺在承诺人对上市公司拥有控制权的期间内持续有效且不可变更或撤销。</p>	长期有效	否	是
	解决关联交易	九鼎集团、实际控制人	<p>1、承诺人(含关联企业,下同)与上市公司之间将尽量减少和避免关联交易;在进行确有必要且无法避免的关联交易时,将保证按市场化原则和公允价格进行公平操作,并按法律、法规以及规范性文件的规定履行关联交易程序及信息披露义务;不会通过关联交易损害上市公司及其他股东的合法权益。</p> <p>2、承诺人将不会要求上市公司给予与其在任何一项市场公平交易中给予独立第三方的条件相比更优惠的条件。</p> <p>3、承诺人将杜绝一切非法占用上市公司的资金、资产的行为,在任何情况下,不要求上市公司向承诺人提供任何形</p>	长期有效	否	是

			式的违规担保。 4、承诺人将忠实履行上述承诺,若不履行本承诺所赋予的义务和责任,承诺人将依照相关法律法规、部门规章及规范性文件承担相应的法律责任。			
	其他	九鼎集团、实际控制人	独立性: 保持上市公司在人员、资产、财务、机构、业务等方面的独立性,上述承诺持续有效,直至承诺人对上市公司不再拥有实际控制权为止。如违反上述承诺,并因此给上市公司造成经济损失,承诺人将向上市公司进行赔偿。	长期有效	否	是
	其他	九鼎集团	1、要约收购完成后 12 个月内不转让因收购而持有的上市公司股份; 2、若上述承诺的期限与证券监管机构的最新监管意见不相符,承诺人将根据相关证券监管机构的监管意见进行相应调整; 3、本次要约收购完成后,承诺人对由于上市公司送红股、转增股本等原因增持的上市公司股份,亦遵守上述承诺。	2016 年 1 月 1 日—2016 年 12 月 31 日	是	是
与重大资产重组相关的承诺	解决同业竞争	九鼎集团、实际控制人	1、承诺人及控制的除上市公司之外的其他企业未直接或间接从事与上市公司构成实质竞争的业务,承诺人及关联企业之间不存在同业竞争关系。 2、承诺人及关联企业将不以直接或间接的方式从事与上市公司经营的私募股权投资管理、房地产开发和物业管理业务构成可能的直接或间接竞争的业务,且不进行任何损害上市公司利益的竞争行为。 3、上述承诺在承诺人对上市公司拥有控制权的期间内持续有效且不可变更或撤销。	长期有效	否	是
	解决关联交易	九鼎集团、实际控制人	1、承诺人与上市公司之间将尽量减少和避免关联交易;在进行确有必要且无法避免的关联交易时,将保证按市场化原则和公允价格进行公平操作,并按法律、法规以及规范性文件的规定履行关联交易	长期有效	否	是

			<p>程序及信息披露义务;不会通过关联交易损害上市公司及其他股东的合法权益。</p> <p>2、承诺人将不会要求上市公司给予与其在任何一项市场公平交易中给予独立第三方的条件相比更优惠的条件。</p> <p>3、承诺人将杜绝一切非法占用上市公司的资金、资产的行为,在任何情况下,不要求上市公司向承诺人提供任何形式的违规担保。</p> <p>4、承诺人将忠实履行上述承诺,若不履行本承诺所赋予的义务和责任,承诺人将依照相关法律法规、部门规章及规范性文件承担相应的法律责任。</p>			
	其他	九鼎集团、实际控制人	<p>独立性</p> <p>保持上市公司在人员、资产、财务、机构、业务等方面的独立性,上述承诺持续有效,直至承诺人对上市公司不再拥有实际控制权为止。如违反上述承诺,并因此给上市公司造成经济损失,承诺人将向上市公司进行赔偿。</p>	长期有效	否	是
与再融资相关的承诺	其他	中江集团及九鼎投资	<p>2016年2月18日,江中集团和九鼎投资就非公发行股票事项进行承诺:本公司及本公司关联方不存在直接或间接对参与本次发行的认购对象(包括参与本次认购的资管产品及其委托人、契约型基金及其所有投资者、合伙企业及其合伙人)提供任何形式的财务资助或者补偿等违反《证券发行与承销管理办法》第十六条及其他有关法规规定的情形。</p>	长期有效	否	是
	其他	中江集团	<p>2006年,公司实施重大资产置换。对于该次资产置换差额形成债务总额的20%(即4,973.44万元),江西江中制药(集团)有限责任公司同意予以减免。其余债务(即193,443,054.63元)无须支付利息,且偿还置换差额债务需同时满足下列条件:</p> <p>1、以2006年发行股份后的公司总股本30170万股为基准</p>	长期有效	否	是



			<p>计算, 公司 2007 年加权平均每股收益不低于 0.58 元, 2008 年加权平均每股收益不低于 0.64 元。在本次发行股份和资产重组完成后, 如果公司发生送股、资本公积金转增股本、发行股份、缩股等情形, 则相应调整每股收益的计算公式: 调整后每股收益=调整前每股收益 ÷ (1+公司总股本变化比例);</p> <p>2、公司已归还紫金城项目的全部银行贷款;</p> <p>3、公司首次偿还资产置换差额形成债务的日期不早于 2009 年 1 月 1 日;</p> <p>4、偿还资产置换差额形成债务不会影响公司的正常经营活动。</p> <p>同时, 江中集团还承诺如果本公司无力偿还紫金城项目所借贷款, 江中集团将利用其未使用的授信额度协助公司偿还上述到期贷款。</p> <p>注: 因江中集团于 2011 年 3 月实施存续式分立, 公司控股股东变更为中江集团, 故中江集团承继了上述债权并履行上述承诺。</p>			
	解决同业竞争	中江集团	<p>2011 年 3 月, 江中集团实施存续式分立, 公司控股股东变更为中江集团。为保证上市公司独立运作、避免同业竞争, 中江集团承诺: 如本公司未来决定开展物业管理业务, 中江集团将以市场公允价格转让江西江中物业有限责任公司 80% 股权至本公司 (公司现已持有 20% 股权), 并严格履行上市公司关联交易决策及信息披露程序。同时, 中江集团还承诺对于因分立而承继获得的本公司股份的处置将遵循《证券法》、中国证监会相关法律法规的要求执行。</p>	长期有效	否	是
	其他	中江集团	<p>1、从 2015 年 7 月 9 日起 6 个月内, 不通过二级市场减持公司股份;</p> <p>2、履行大股东职责, 着力提高上市公司质量, 推动上市公</p>	2015 年 7 月 9 日至 2016 年 1 月	是	是

			司建立健全投资者回报长效机制,不断提高投资者回报水平	9 日		
--	--	--	----------------------------	-----	--	--

## 八、聘任、解聘会计师事务所情况

适用 不适用

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

公司续聘北京兴华会计师事务所(特殊普通合伙)担任公司 2016 年度财务审计机构和内部控制审计机构,负责本公司 2016 年度的财务审计和内控审计工作(详见公司公告:临 2016-042)。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

无

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

适用 不适用

## 十、可转换公司债券情况

适用 不适用

## 十一、公司治理情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上海证券交易所股票上市规则》等有关法律、法规规定和要求,不断完善公司法人治理结构,建立健全内部管理和控制制度,促进公司规范运作。

截止报告期末,公司治理的实际情况符合中国证监会、上海证券交易所发布的有关上市公司治理的规范性文件要求,公司治理实际情况与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

## 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

#### 1、非公开发行股票事项

2015年9月23日、2015年11月27日，公司分别召开了第六届董事会第十五次会议和2015年第一次临时股东大会，审议通过了公司2015年度非公开发行股票的相关事项：公司本次非公开发行股票的对象为九鼎集团、拉萨昆吾和中江定增1号，发行数量不超过12亿股（含本数），发行价格为10元/股，募集资金不超过120亿元（含本数），其中90亿元用于基金份额出资，30亿元用于“小巨人”计划。2015年12月11日，公司收到了中国证监会下发的《中国证监会行政许可申请受理通知书》（153512号），认为公司提交的申请材料齐全，符合法定形式，决定对该行政许可申请予以受理。2016年2月2日，公司收到中国证券监督管理委员会出具的《中国证监会行政许可项目审查反馈意见通知书（153512号）》。2016年2月3日，公司董事、高级管理人员根据中国证监会相关规定对公司填补回报措施能够得到切实履行作出相关承诺。公司于2016年2月22日对非公开发行股票申请文件反馈意见的回复进行了公告（详见公司于2015年9月24日、2015年11月28日、2015年12月12日、2016年2月3日和2016年2月22日刊登在《上海证券报》和上海证券交易所网站的临时公告，编号临2015-069、临2015-105、临2015-120、临2016-019、临2016-021、临2016-028和临2016-029）。

## 2、董事会和监事会换届事项

2016年1月26日，公司召开了2016年第一次临时股东大会，审议通过了公司董事会和监事会换届选举的议案，公司第七届董事会由吴刚先生、黄晓捷先生、吴强先生、蔡蕾先生、覃正宇先生、康青山先生及周春生先生、向锐先生、马思远女士组成；公司第七届监事会由刘炜先生、刘玉杰女士及职工代表大会推举的职工代表唐华女士组成（详见公司于2016年1月27日刊登在《上海证券报》和上海证券交易所网站的临时公告，编号：临2016-010）。

## 3、年度利润分配事项

2016年1月19日、2016年5月19日，公司分别召开了第七届董事会第二次会议、2015年年度股东大会，审议通过了《公司2015年度利润分配预案》，以公司总股本433,540,800股为基数，向全体股东每10股派发现金红利人民币2.5元（含税），共计派发现金红利人民币108,385,200元。2016年6月8日，公司公告了《昆吾九鼎投资控股股份有限公司2015年度利润分配实施公告》，公司2015年度利润分配的股权登记日为2016年6月15日，除息日为2016年6月16日，现金红利发放日为2016年6月16日。（详见公司于2016年2月2日、2016年5月20日、2016年6月8日刊登在《上海证券报》和上海证券交易所网站的临时公告，编号临2016-015、临2016-042和临2016-051）。

## 4、与关联方共同增资九泰基金

2016年1月20日，公司全资子公司昆吾九鼎与九鼎集团、拉萨昆吾、九州证券和卢伟忠先生在北京签署了《九泰基金管理有限公司增资协议》。根据《上海证券交易所股票上市规则》等的相关规定，昆吾九鼎本次增资构成关联交易（详见公司公告：临2016-009）。

2016年3月6日，公司全资子公司昆吾九鼎上述主体签订《九泰基金管理有限公司增资协议之解除协议》，并与九鼎集团、拉萨昆吾、九州证券和梧桐九伟在北京市签署了经调整后的《九泰基金管理有限公司增资协议》（详见公司公告：临2016-031和临2016-32）。

#### 5、设立全资子公司事项

2016年5月30日，公司召开总经理办公会审议并通过《关于设立昆吾九鼎不动产有限公司的议案》，2016年6月17日，公司公告了昆吾九鼎不动产有限公司完成注册登记，并取得江西省工商行政管理局核发的《营业执照》（详见公司于2016年5月31日和2016年6月17日刊登在《上海证券报》和上海证券交易所网站的临时公告，编号临2016-049和临2016-053）。

#### 6、关联方拆入资金事项

2016年5月30日、2016年6月15日公司分别召开了第七届董事会第七次会议和2016年第三次临时股东大会，审议通过了《关于拟向控股股东及其关联方增加拆入资金的议案》，公司及下属子公司自2016年6月1日起至2016年12月31日止，拟向中江集团和九鼎集团临时拆入资金，拆入资金总额度不超过50亿元，资金拆入年利率为8%。（详见公司于2016年5月31日、2016年6月16日刊登在《上海证券报》和上海证券交易所网站的临时公告，编号临2016-044和临2016-052）。

## 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，公司普通股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，本公司股份无变动情况。

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

无

##### 4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

无

#### (二) 限售股份变动情况

适用 不适用

### 二、股东情况

#### (一) 股东总数:

截止报告期末股东总数（户）	23,034
---------------	--------

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

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

单位：股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内 增减	期末持股数量	比例 (%)	持有有 限售条 件股 份 数 量	质押或冻结情况		股东性 质
					股 份 状 态	数 量	
江西中江集团 有限责任公 司	0	313,737,309	72.37	0	质押	281,737,300	境内非 国有法 人
全国社保基 金一零九组 合	1,955,000	4,934,182	1.14	0	未知		未知
崔檣	-500	3,381,394	0.78	0	未知		未知
陈雪明	1,837,084	2,644,350	0.61	0	未知		未知
朱民民	2,063,996	2,063,996	0.48	0	未知		未知
杨杉	0	2,043,318	0.47	0	未知		未知
中国农业银 行股份有限 公司—中邮 核心优势灵 活配置混合 型证券投资 基金	1,699,799	1,699,799	0.39	0	未知		未知
苏明	1,559,021	1,559,021	0.36	0	未知		未知
卫瑞华	1,542,600	1,542,600	0.36	0	质押	998,443	未知
徐浪	1,201,570	1,201,570	0.28	0	未知		未知
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
江西中江集团有限责任公 司	313,737,309	人民币普通 股	313,737,309				
全国社保基金一零九组合	4,934,182	人民币普通 股	4,934,182				
崔檣	3,381,394	人民币普通 股	3,381,394				
陈雪明	2,644,350	人民币普通 股	2,644,350				
朱民民	2,063,996	人民币普通 股	2,063,996				
杨杉	2,043,318	人民币普通 股	2,043,318				
中国农业银行股份有限公 司—中邮核心优势灵活配 置混合型证券投资基金	1,699,799	人民币普通 股	1,699,799				
苏明	1,559,021	人民币普通 股	1,559,021				

卫瑞华	1,542,600	人民币普通股	1,542,600
徐浪	1,201,570	人民币普通股	1,201,570
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司控股股东中江集团与其他股东均不存在关联关系。公司未知前10名其他股东之间是否存在关联关系或者属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人的情况。		

**(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

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
蔡蕾	董事长	选举	换届选举
吴刚	董事	选举	换届选举
黄晓捷	董事	选举	换届选举
吴强	董事	选举	换届选举
覃正宇	董事	选举	换届选举
康青山	董事、总经理	选举	换届选举
周春生	独立董事	选举	换届选举
向锐	独立董事	选举	换届选举
马思远	独立董事	选举	换届选举
刘炜	监事会主席	选举	换届选举
刘玉杰	监事	选举	换届选举
唐华	职工监事	选举	换届选举
何强	副总经理	聘任	换届选举
王亮	副总经理	聘任	换届选举
黄震	董事会秘书	聘任	换届选举

易凌杰	财务总监	聘任	换届选举
钟虹光	董事长	离任	任期届满
易敏之	董事	离任	任期届满
邓跃华	董事	离任	任期届满
卢小青	董事	离任	任期届满
刘殿志	董事	离任	任期届满
刘为权	董事	离任	任期届满
章卫东	独立董事	离任	任期届满
李悦	独立董事	离任	任期届满
胡江华	独立董事	离任	任期届满
刘耀明	监事会主席	离任	任期届满
陈晏燕	监事	离任	任期届满
付传明	职工监事	离任	任期届满

## 第九节 公司债券相关情况

适用 不适用



## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

□适用 √不适用

### 二、财务报表

#### 合并资产负债表

2016年6月30日

编制单位：昆吾九鼎投资控股股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	七-1	480,576,084.92	635,455,151.32
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	七-2	266,913,171.37	199,121,248.97
预付款项	七-3	4,564,789.62	1,006,802.50
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	七-4	242,462,670.87	399,311,982.98
买入返售金融资产			
存货	七-5	1,732,706,783.63	1,913,473,484.62
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	七-6	10,897,824.39	21,339,432.05
流动资产合计		2,738,121,324.80	3,169,708,102.44
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	七-7	1,356,630,857.86	1,119,848,165.23
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	七-8	145,396,635.19	150,768,582.94
投资性房地产	七-9	99,109,772.18	101,262,638.90
固定资产	七-10	48,033,947.93	44,603,952.34
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			

无形资产	七-11	1,032,954.20	1,118,910.26
开发支出			
商誉	七-12	366,827.91	366,827.91
长期待摊费用	七-13	361,191.28	299,978.88
递延所得税资产	七-14	4,002,215.38	4,243,732.82
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,654,934,401.93	1,422,512,789.28
资产总计		4,393,055,726.73	4,592,220,891.72
<b>流动负债:</b>			
短期借款	七-15		225,930,398.00
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	七-16	53,204,177.78	182,283,066.50
预收款项	七-17	189,907,768.81	303,008,961.00
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	七-18	9,826,107.36	29,115,160.69
应交税费	七-19	65,236,934.51	65,600,791.93
应付利息	七-20		171,150.94
应付股利	七-21	500,000.00	500,000.00
其他应付款	七-22	1,838,957,445.12	1,615,131,516.74
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	七-23	181,972,420.00	272,958,630.00
其他流动负债			
流动负债合计		2,339,604,853.58	2,694,699,675.80
<b>非流动负债:</b>			
长期借款			
应付债券			
其中: 优先股			
永续债			
长期应付款	七-24	639,581,099.50	639,581,099.50
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益	七-25	2,518,041.45	2,518,041.45
递延所得税负债	七-14	65,919,438.13	53,716,461.33
其他非流动负债			
非流动负债合计		708,018,579.08	695,815,602.28
负债合计		3,047,623,432.66	3,390,515,278.08

<b>所有者权益</b>			
股本	七-26	433,540,800.00	433,540,800.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七-27	188,687,292.62	188,687,292.62
减：库存股			
其他综合收益	七-28	97,689,676.41	19,287,898.71
专项储备			
盈余公积	七-29	53,525,015.45	53,525,015.45
一般风险准备			
未分配利润	七-30	519,132,812.96	461,568,402.93
归属于母公司所有者权益合计		1,292,575,597.44	1,156,609,409.71
少数股东权益		52,856,696.63	45,096,203.93
所有者权益合计		1,345,432,294.07	1,201,705,613.64
负债和所有者权益总计		4,393,055,726.73	4,592,220,891.72

法定代表人：康青山

主管会计工作负责人：易凌杰

会计机构负责人：易凌杰

**母公司资产负债表**

2016年6月30日

编制单位：昆吾九鼎投资控股股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		125,426,424.90	206,516,057.32
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		1,006,802.50	1,006,802.50
应收利息			
应收股利			
其他应收款		19,015,241.15	17,720,627.21
存货		1,732,706,783.63	1,913,473,484.62
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		10,838,732.35	20,900,627.73
流动资产合计		1,888,993,984.53	2,159,617,599.38
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产		1,750,000.00	1,750,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		910,464,808.80	909,973,995.27
投资性房地产		99,109,772.18	101,262,638.90
固定资产		36,712,202.05	38,227,995.51
在建工程			

工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		91,784.22	229,461.00
递延所得税资产		2,276,853.28	2,702,277.44
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,050,405,420.53	1,054,146,368.12
资产总计		2,939,399,405.06	3,213,763,967.50
<b>流动负债：</b>			
短期借款			100,000,000.00
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		51,604,177.78	182,283,066.50
预收款项		74,915,359.50	227,452,563.18
应付职工薪酬		776,824.77	4,482,440.24
应交税费		37,322,034.33	31,568,790.78
应付利息			
应付股利			
其他应付款		1,049,180,702.63	783,265,366.58
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债		181,972,420.00	272,958,630.00
其他流动负债			
流动负债合计		1,395,771,519.01	1,602,010,857.28
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款		639,581,099.50	639,581,099.50
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益		2,518,041.45	2,518,041.45
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		642,099,140.95	642,099,140.95
负债合计		2,037,870,659.96	2,244,109,998.23
<b>所有者权益：</b>			
股本		433,540,800.00	433,540,800.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			

资本公积		188,687,292.62	188,687,292.62
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		53,525,015.45	53,525,015.45
未分配利润		225,775,637.03	293,900,861.20
所有者权益合计		901,528,745.10	969,653,969.27
负债和所有者权益总计		2,939,399,405.06	3,213,763,967.50

法定代表人：康青山

主管会计工作负责人：易凌杰

会计机构负责人：易凌杰

## 合并利润表

2016年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		657,973,225.81	169,320,843.07
其中：营业收入	七-31	657,973,225.81	169,320,843.07
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		471,667,144.07	132,748,668.84
其中：营业成本	七-31	183,923,847.67	103,480,152.14
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	七-32	31,914,609.40	11,346,057.01
销售费用	七-33	3,172,271.85	10,546,112.35
管理费用	七-34	219,901,660.97	6,876,895.32
财务费用	七-35	31,305,974.79	1,526,366.28
资产减值损失	七-36	1,448,779.39	-1,026,914.26
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）	七-37	6,249,003.61	32,043.35
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-2,605,683.61	32,043.35
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		192,555,085.35	36,604,217.58
加：营业外收入	七-38	2,524,020.53	64,463.33
其中：非流动资产处置利得		2,304,958.53	29,810.41
减：营业外支出	七-39	928,653.34	308,564.11
其中：非流动资产处置损失		9,798.31	31,625.46
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		194,150,452.54	36,360,116.80
减：所得税费用	七-40	26,688,961.77	8,825,289.80

五、净利润（净亏损以“-”号填列）		167,461,490.77	27,534,827.00
归属于母公司所有者的净利润		165,949,610.03	27,534,827.00
少数股东损益		1,511,880.74	
六、其他综合收益的税后净额		79,380,389.66	
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		78,401,777.70	
（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		78,401,777.70	
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		-3,266,264.13	
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		71,741,282.96	
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		9,926,758.87	
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		978,611.96	
七、综合收益总额		246,841,880.43	27,534,827.00
归属于母公司所有者的综合收益总额		244,351,387.73	27,534,827.00
归属于少数股东的综合收益总额		2,490,492.70	
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.3828	0.0635
（二）稀释每股收益（元/股）		0.3828	0.0635

法定代表人：康青山

主管会计工作负责人：易凌杰

会计机构负责人：易凌杰

**母公司利润表**  
2016 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入		285,539,117.20	169,320,843.07
减：营业成本		183,923,847.67	103,480,152.14
营业税金及附加		23,507,166.68	11,346,057.01
销售费用		3,172,271.85	10,546,112.35
管理费用		8,918,819.61	6,876,895.32
财务费用		14,740,547.47	1,526,366.28
资产减值损失		-641,725.58	-1,026,914.26
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）		-9,186.47	32,043.35
其中：对联营企业和合营企业的投资		-9,186.47	32,043.35

收益			
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		51,909,003.03	36,604,217.58
加：营业外收入		2,308,968.53	64,463.33
其中：非流动资产处置利得		2,304,958.53	29,810.41
减：营业外支出		142,682.06	308,564.11
其中：非流动资产处置损失		9,798.31	31,625.46
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		54,075,289.50	36,360,116.80
减：所得税费用		13,815,313.67	8,825,289.80
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		40,259,975.83	27,534,827.00
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		40,259,975.83	27,534,827.00
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：康青山

主管会计工作负责人：易凌杰

会计机构负责人：易凌杰

## 合并现金流量表

2016年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		534,013,201.18	366,953,196.48
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		357,817,320.17	4,707,531.80
经营活动现金流入小计		891,830,521.35	371,660,728.28
购买商品、接受劳务支付的现金		220,228,974.24	104,407,339.41
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		95,061,664.89	10,333,752.02
支付的各项税费		62,211,947.78	43,934,963.60
支付其他与经营活动有关的现金		303,059,492.70	10,803,819.84
经营活动现金流出小计		680,562,079.61	169,479,874.87
经营活动产生的现金流量净额		211,268,441.74	202,180,853.41
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		40,894,082.42	
取得投资收益收到的现金		5,391,185.93	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		2,693,175.29	545,964.42
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		48,978,443.64	545,964.42
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		6,063,804.44	189,699.00
投资支付的现金		164,224,297.07	
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		90,986,210.00	
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		261,274,311.51	189,699.00
投资活动产生的现金流量净额		-212,295,867.87	356,265.42
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		5,270,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		5,270,000.00	
取得借款收到的现金			100,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		380,000,000.00	50,000,000.00
筹资活动现金流入小计		385,270,000.00	150,000,000.00
偿还债务支付的现金		225,930,398.00	180,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		134,432,926.61	35,585,817.39
其中：子公司支付给少数股东的股			



利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金		143,880,497.52	90,000,000.00
筹资活动现金流出小计		504,243,822.13	305,585,817.39
筹资活动产生的现金流量净额		-118,973,822.13	-155,585,817.39
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-14,533,367.30	
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-134,534,615.56	46,951,301.44
加：期初现金及现金等价物余额		615,110,700.48	78,819,365.63
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		480,576,084.92	125,770,667.07

法定代表人：康青山

主管会计工作负责人：易凌杰

会计机构负责人：易凌杰

## 母公司现金流量表

2016年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		133,792,132.33	366,953,196.48
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		4,021,714.44	4,707,531.80
经营活动现金流入小计		137,813,846.77	371,660,728.28
购买商品、接受劳务支付的现金		128,030,825.91	104,407,339.41
支付给职工以及为职工支付的现金		8,499,430.60	10,333,752.02
支付的各项税费		23,680,054.23	43,934,963.60
支付其他与经营活动有关的现金		9,102,646.56	10,803,819.84
经营活动现金流出小计		169,312,957.30	169,479,874.87
经营活动产生的现金流量净额		-31,499,110.53	202,180,853.41
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
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		2,693,175.29	545,964.42
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		2,693,175.29	545,964.42
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		83,878.00	189,699.00
投资支付的现金		500,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		90,986,210.00	
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		91,570,088.00	189,699.00
投资活动产生的现金流量净额		-88,876,912.71	356,265.42
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			100,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		250,000,000.00	50,000,000.00

筹资活动现金流入小计		250,000,000.00	150,000,000.00
偿还债务支付的现金		100,000,000.00	180,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		110,369,158.34	35,585,817.39
支付其他与筹资活动有关的现金			90,000,000.00
筹资活动现金流出小计		210,369,158.34	305,585,817.39
筹资活动产生的现金流量净额		39,630,841.66	-155,585,817.39
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-80,745,181.58	46,951,301.44
加：期初现金及现金等价物余额		206,171,606.48	78,819,365.63
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		125,426,424.90	125,770,667.07

法定代表人：康青山

主管会计工作负责人：易凌杰

会计机构负责人：易凌杰

**合并所有者权益变动表**  
2016 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	433,540,800.00				188,687,292.62		19,287,898.71		53,525,015.45		461,568,402.93	45,096,203.93	1,201,705,613.64
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	433,540,800.00				188,687,292.62		19,287,898.71		53,525,015.45		461,568,402.93	45,096,203.93	1,201,705,613.64
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)							78,401,777.70				57,564,410.03	7,760,492.70	143,726,680.43
(一)综合收益总额							78,401,777.70				165,949,610.03	2,490,492.70	246,841,880.43
(二)所有者投入和减少资本												5,270,000.00	5,270,000.00
1. 股东投入的普通股												5,270,000.00	5,270,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三)利润分配											-108,385,200.00		-108,385,200.00
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)											-108,385,200.00		-108,385,200.00

的分配													
4. 其他													
(四)所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五)专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六)其他													
四、本期末余额	433,540,800.00				188,687,292.62		97,689,676.41		53,525,015.45		519,132,812.96	52,856,696.63	1,345,432,294.07

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	433,540,800.00				188,687,292.62				41,638,198.76		212,931,959.00		876,798,250.38
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	433,540,800.00				188,687,292.62				41,638,198.76		212,931,959.00		876,798,250.38
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)											1,522,379.00		1,522,379.00
(一)综合收益总额											27,534,827.00		27,534,827.00

(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									-26,012,448.00		-26,012,448.00	
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									-26,012,448.00		-26,012,448.00	
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												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	433,540,800.00				188,687,292.62				41,638,198.76		214,454,338.00	878,320,629.38

法定代表人：康青山

主管会计工作负责人：易凌杰

会计机构负责人：易凌杰

母公司所有者权益变动表  
2016 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	本期
----	----

	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	433,540,800.00				188,687,292.62				53,525,015.45	293,900,861.20	969,653,969.27
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	433,540,800.00				188,687,292.62				53,525,015.45	293,900,861.20	969,653,969.27
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)										-68,125,224.17	-68,125,224.17
(一) 综合收益总额										40,259,975.83	40,259,975.83
(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										-108,385,200.00	-108,385,200.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配										-108,385,200.00	-108,385,200.00
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	433,540,800.00				188,687,292.62				53,525,015.45	225,775,637.03	901,528,745.10

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	433,540,800.00				188,687,292.62				41,638,198.76	212,931,959.00	876,798,250.38
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	433,540,800.00				188,687,292.62				41,638,198.76	212,931,959.00	876,798,250.38
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)										1,522,379.00	1,522,379.00
(一) 综合收益总额										27,534,827.00	27,534,827.00
(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										-26,012,448.00	-26,012,448.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配										-26,012,448.00	-26,012,448.00
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	433,540,800.00				188,687,292.62			41,638,198.76	214,454,338.00	878,320,629.38

法定代表人：康青山

主管会计工作负责人：易凌杰

会计机构负责人：易凌杰



### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

昆吾九鼎投资控股股份有限公司（原“江西中江地产股份有限公司”，以下简称“本公司”或“公司”）的前身为江西纸业股份有限公司（以下简称“江西纸业”）。江西纸业是经中国证监会证监发字（1997）109 号文批准，以募集设立方式设立的股份有限公司。

2006 年 12 月 18 日，中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）以证监公司字[2006]284 号文核准，同意江西纸业实施重大资产收购和定向发行新股的股权分置改革方案。2006 年 12 月 20 日江西纸业相关股东大会审议通过了公司股权分置改革方案，江西纸业向江西江中制药（集团）有限责任公司（以下简称“江中集团”）增发人民币普通股 14,000 万股。至此，江西纸业注册资本为人民币 30,107 万元，控股股东变更为江中集团。

江西纸业第三届董事会第二十五次会议、2007 年第一次临时股东大会审议通过了《公司名称变更》、《公司注册地址和经营范围变更》及《关于提请股东大会授权董事会办理相关工商变更》等相关议案。2007 年 2 月 5 日，经江西省工商行政管理局核准，江西纸业法定名称变更为“江西中江地产股份有限公司”；公司经营范围变更为“房地产开发经营、土地开发及经营、对旅游项目的投资、装饰工程；建筑材料的生产、销售；建筑工程的设计与规划；物业管理；资产管理。”公司注册地址变更为“江西省南昌市湾里区翠岩路 1 号”。

2009 年 4 月，公司 2008 年度股东大会审议通过了向全体股东按每 10 股派发现金红利 0.5 元（含税）并转增 2 股的方案。实施后，公司总股本增至 36,128.4 万元。

2011 年 3 月，江中集团实施存续式分立。江西中江集团有限责任公司（以下简称“中江集团”）作为存续式分立而设立的新公司，成为本公司的控股股东。

2011 年 4 月，公司 2010 年度股东大会审议通过了以资本公积金转增股本的方案，向全体股东按每 10 股转增 2 股，实施后，公司总股本增至 43,354.08 万元。

2015 年 5 月 15 日，同创九鼎投资管理集团股份有限公司（原北京同创九鼎投资管理股份有限公司，简称“九鼎集团”）在江西省产权交易所通过电子竞价的方式，以 41.49592 亿元竞得中江集团 100%的股权。2015 年 5 月 20 日，九鼎集团与江西中江控股有限责任公司、大连一方集团有限公司等中江集团股东签署了《产权交易合同》，中江集团各股东将其所持中江集团 100%股权转让给九鼎集团。2015 年 9 月 18 日，国务院国资委出具《关于江西中江地产股份有限公司间接转让有关问题的批复》（国资产权[2015]911 号）批准该次股权转让。2015 年 9 月 22 日，该次股权转让完成工商变更登记，九鼎集团持有中江集团 100%的股权，成为公司控股股东的控股股东，公司实际控制人变更为吴刚、黄晓捷、吴强、蔡蕾和覃正宇先生。

2015 年 11 月 30 日，公司 2015 年重大资产购买暨关联交易的标的资产——昆吾九鼎投资管理有限公司（以下简称“昆吾九鼎”）完成了工商变更登记手续，成为本公司的全资子公司。

2015 年 12 月 18 日，经本公司 2015 年第二次临时股东大会审议通过，本公司将名称由“江西中江地产股份有限公司”变更为“昆吾九鼎投资控股股份有限公司”，英文名称由“JIANGXI

ZHONGJIANG REAL ESTATE CO., LTD” 变更为 “Kunwu Jiuding Investment Holdings CO., Ltd”。企业主要经营业务新增投资管理、投资咨询。2015 年 12 月 21 日, 经江西省工商行政管理局核准, 江西中江地产股份有限公司法定名称变更为 “昆吾九鼎投资控股股份有限公司”。2015 年 12 月 30 日, 公司证券简称由 “中江地产” 变更为 “九鼎投资”。

公司经营范围: 投资管理; 投资咨询; 房地产开发及经营; 土地开发及经营; 对旅游项目的投资; 装饰工程; 建筑材料的生产、销售; 建筑工程的设计与规划; 物业管理; 资产管理; 自有房屋租赁; 公司类型: 股份有限公司 (上市、自然人投资或控股); 注册资本: 43,354.08 万元; 股本: 43,354.08 万元; 统一社会信用代码: 91360000158309980U; 住所: 江西省南昌市湾里区翠岩路 1 号; 法定代表人: 康青山。

公司办公地址: 江西省南昌市东湖区沿江北大道 1379 号紫金城 A 栋写字楼。

本财务报表及财务报表附注已经公司董事会于 2016 年 8 月 9 日批准报出。

## 2. 合并财务报表范围

报告期本公司合并范围与上年相比发生较大变化, 因重大资产重组, 合并范围新增昆吾九鼎投资管理有限公司, 详细情况见本附注 “八、合并范围的变更”、“九、在其他主体中的权益”。

## 四、财务报表的编制基础

### 1. 编制基础

本财务报表按照财政部颁布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定 (统称 “企业会计准则”) 编制。此外, 本公司还按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定》(2014 年修订) 披露有关财务信息。

### 2. 持续经营

公司自本报告期末起至少 12 个月内具备持续经营能力, 无影响持续经营能力的重大事项。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示:

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求, 真实、完整地反映了本公司 2016 年 06 月 30 日的财务状况、2016 年度 1-6 月的经营成果和现金流量等相关信息。

### 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

本公司以一年 12 个月作为正常营业周期, 并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

#### 4. 记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司之境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定美元为其记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

#### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

##### (1) 同一控制下企业合并

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

##### 通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并

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

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

##### (2) 非同一控制下企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。在购买日，取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

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，按成本扣除累计减值准备进行后续计量；对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后计入当期损益。

##### 通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，购买日对这部分其他综合收益不作处理，在处置该项投资时采用与被投资单位直

接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在处置该项投资时转入处置期间的当期损益。购买日之前持有的股权投资采用公允价值计量的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

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

### (3) 企业合并中有关交易费用的处理

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

## 6. 合并财务报表的编制方法

### (1) 合并范围

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

### (2) 合并财务报表的编制方法

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，视同该子公司以及业务自同受最终控制方控制之日起纳入本公司的合并范围，将其自同受最终控制方控制之日起的经营成果、现金流量分别纳入合并利润表、合并现金流量表中。

在报告期内因非同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及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，将其现金流量纳入合并现金流量表。

子公司的股东权益中不属于本公司所拥有的部分，作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示；子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额，其余仍冲减少数股东权益。

### (3) 购买子公司少数股东股权

因购买少数股权新取得的长期股权投资成本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，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司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，均调整合并资产负债表中的资本公积(股本溢价/资本溢价)，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

#### (4) 丧失子公司控制权的处理

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，剩余股权按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量；处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产账面价值的份额与商誉之和，形成的差额计入丧失控制权当期的投资收益。

与原有子公司的股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转入当期损益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

#### (5) 分步处置股权直至丧失控制权的处理

通过多次交易分步处置股权直至丧失控制权的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况的，本公司将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

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

在个别财务报表中，分步处置股权直至丧失控制权的各项交易不属于“一揽子交易”的，结转每一次处置股权相对应的长期股权投资的账面价值，所得价款与处置长期股权投资账面价值之间的差额计入当期投资收益；属于“一揽子交易”的，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

在合并财务报表中，分步处置股权直至丧失控制权时，剩余股权的计量以及有关处置股权损益的核算比照前述“丧失子公司控制权的处理”。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自购买日开始持续计算的净资产账面价值份额之间的差额，分别进行如下处理：

①属于“一揽子交易”的，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。

②不属于“一揽子交易”的，作为权益性交易计入资本公积（股本溢价）。在丧失控制权时不得转入丧失控制权当期的损益。

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，应该首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，其次判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务确定合营安排的分类。合营安排分为共同经营和合营企业。

共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。本公司确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

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

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、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) 外币业务折算

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。

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

### (2) 外币报表折算

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；股东权益项目除“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，采用当期平均汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在其他综合收益项目下单独列示“外币报表折算差额”项目。

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

## 10. 金融工具

### (1) 金融工具的分类

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

### (2) 金融工具的确认依据和计量方法

#### a. 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。

#### b. 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。

#### c. 应收款项

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

#### d. 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。对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的股权投资，作为可供出售金融资产列报，按成本进行后续计量。

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，计入投资损益。

#### e. 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

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：

a 所转移金融资产的账面价值；

b 因转移而收到的对价，与原直接计入股东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：

a 终止确认部分的账面价值；

b 终止确认部分的对价，与原直接计入股东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。

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

#### (5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法



公司对不同项目公允价值估值方式如下：

项目目前的状态			估值方法			
已退出的			按照已实际收到现金计算			
未退出的	已上市的		按照估值日最近一个交易日的股票收盘价计算的市值计算			
	未上市的	未计划回购的	最近一年内新投资的	按照投资成本计算		
			最近存在转让或再融资的	按照转让或再融资的价格计算		
				最近未发生转让或再融资的	公司最近四个季度合计未亏损、未出现业绩下滑超过 50%且可比上市公司市盈率未超过 100 的	已经申报 IPO 的
			公司最近一年亏损或者业绩下滑超过 50%或者可比上市公司市盈率大于 100 的		预计 1 年内申报 IPO 的	按照最近一年净利润*可比上市公司市盈率（大于 30 的取 30）*70%计算。若估值低于按照投资协议约定计算的回购金额的，则取回购金额为估值结果
					预计 1 年后申报 IPO 的	按照最近一年净利润*可比上市公司市盈率（大于 30 的取 30）*60%计算。若估值低于按照投资协议约定计算的回购金额的，则取回购金额为估值结果
			公司最近一年亏损或者业绩下滑超过 50%或者可比上市公司市盈率大于 100 的	已经申报 IPO 的	按照最近一期末净资产*可比上市公司市净率*80%计算，可比上市公司市净率*80%的结果大于 2 的则取 2	
				预计 1 年内申报 IPO 的	按照最近一期末净资产*可比上市公司市净率*70%计算，可比上市公司市净率*70%的结果大于 2 的则取 2。若估值低于按照投资协议约定计算的回购金额的，则取回购金额为估值结果	
预计 1 年后申报	按照最近一期末净资产*可比上市公司市净率*60%计					

项目目前的状态		估值方法
	计划回购的	按照投资协议或最新达成的协议中的约定的价款计算；无回购协议且最新未就回购达成协议的，按照账面净资产值的 50% 计算

注：公司对新三板挂牌项目的估值参照对上市公司的估值方法。

#### (6) 金融资产减值

##### a 可供出售金融资产的减值

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，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，将原直接计入其他综合收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。

对于可供出售金融资产由于下列损失事项影响其预计未来现金流量减少，并且能够可靠计量，将认定其发生减值：

- ① 债务人发生严重财务困难；
- ② 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期；
- ③ 本公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人做出让步；
- ④ 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- ⑤ 因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；
- ⑥ 权益工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；
- ⑦ 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌。

认定其已发生减值，将原直接计入股东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，不得通过损益转回。

##### b 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	① 地产类客户：应收款项账龄三年以上、账面原值在 50 万元以上的款项。 ② 私募股权类客户：应收款项单笔金额超过 1000 万元。
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，根据其未来现金流量现值

	低于其账面价值的差额计提坏账准备；经单独测试未发生减值的，以账龄为信用风险特征根据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）	
账龄组合	应收款项账龄
无风险组合	受同一最终实际控制人控制的关联方
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	账龄分析法
无风险组合	不计提坏账

组合中，地产类客户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
1—2 年	30	30
2—3 年	50	50
3—4 年	70	70
4—5 年	70	70
5 年以上	100	100

组合中，私募股权类客户采用账龄分析法计提坏账准备的

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	1	1
1—2 年	3	3
2—3 年	5	5
3—4 年	10	10
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	与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项；单项金额不重大且按照组合计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，并据此计提相应的坏账准备

**12. 存货****(1) 存货的分类**

本公司存货是房地产开发产品，房地产开发产品包括已完工开发产品、在建开发产品、出租开发产品和拟开发土地。

已完工开发产品是指已建成、待出售的物业；在建开发产品是指尚未建成、以出售为开发目的的物业；出租开发产品是指本公司意图出售而暂以经营方式出租的物业，出租开发产品在预计可使用年限之内分期摊销；拟开发土地是指所购入的、已决定将之发展为出售或出租物业的土地。

#### (2) 存货的计价方法

存货于取得时按成本入账。开发成本和开发产品的成本包括土地成本、建筑成本、资本化的利息、其他直接和间接开发费用。开发产品结转成本时按个别计价法确定其实际成本。

开发用土地的核算方法：购入的土地使用权或以支付土地出让金方式取得的土地使用权，按照实际支付的价款及相关税费作为实际成本；

质量保证金的核算方法：质量保证金按施工单位工程款的一定比例预留，列入“其他应付款”，待工程验收合格并在约定的保质期内无质量问题时，支付给施工单位；

公共配套设施费用的核算方法：公共配套设施按实际成本计入开发成本，完工时，摊销转入住宅等可售物业的成本，但如具有经营价值且开发商拥有收益权的配套设施，单独计入“出租开发产品”或“已完工开发产品”。

#### (3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末存货按成本与可变现净值孰低法计量，当房地产开发产品可变现净值低于成本时，应计提存货跌价准备。可变现净值是指在正常生产经营过程中，以估计售价减去估计完工成本以及估计的销售费用及税金后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，则减记的金额应当予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备的金额内转回。转回的金额计入当期损益。

#### (4) 存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

#### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品采用一次转销法摊销。

### 13. 长期股权投资

#### 1、长期股权投资的分类及其判断依据

##### (1) 长期股权投资的分类

长期股权投资分为三类，即是指投资方对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对其合营企业的权益性投资。

##### (2) 长期股权投资类别的判断依据

① 确定对被投资单位控制的依据详见附注五、（6）；

② 确定对被投资单位具有重大影响的依据：

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。

公司通常通过以下一种或几种情形判断是否对被投资单位具有重大影响：

A、在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表。在这种情况下，由于在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表，并相应享有实质性的参与决策权，投资方可以通过该代表参与被投资单位财务和经营政策的制定，达到对被投资单位施加重大影响。

B、参与被投资单位财务和经营政策制定过程。这种情况下，在制定政策过程中可以为其自身利益提出建议和意见，从而可以对被投资单位施加重大影响。

C、与被投资单位之间发生重要交易。有关的交易因对被投资单位的日常经营具有重要性，进而一定程度上可以影响到被投资单位的生产经营决策。

D、向被投资单位派出管理人员。在这种情况下，管理人员有权力主导被投资单位的相关活动，从而能够对被投资单位施加重大影响。

E、向被投资单位提供关键技术资料。因被投资单位的生产经营需要依赖投资方的技术或技术资料，表明投资方对被投资单位具有重大影响。

公司在判断是否对被投资方具有重大影响时，不限于是否存在上述一种或多种情形，还需要综合考虑所有事实和情况来做出综合的判断。

投资方对被投资单位具有重大影响的权益性投资，即对联营企业投资。

③ 确定被投资单位是否为合营企业的依据：

本公司的合营企业是指本公司仅对合营安排的净资产享有权利。

合营安排的定义、分类以及共同控制的判断标准详见附注五、（7）。

## 2、长期股权投资初始成本的确定

### （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股东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。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。合并方以发行权益性证券作为合并对价的，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

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。合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，

计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。本公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。

合并方或购买方为企业合并而发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益。

## (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。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

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为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

## 3、长期股权投资的后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算。

采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

对合营企业和联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，同时调整长期股权投资的成本。

本公司取得长期股权投资后，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；本公司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；本公司对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外股东权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入股东权益。

本公司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，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。

本公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本公司负有承担额外损失义务的除外。

被投资单位以后实现净利润的，本公司在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

本公司计算确认应享有或应分担被投资单位的净损益时，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本公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。

本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》等的有关规定属于资产减值损失的，全额确认交易损失。

本公司因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

本公司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《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》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。

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，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施加重大影响的，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《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款之间的差额，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。

#### **14. 投资性房地产**

##### **(1). 如果采用成本计量模式的：**

###### **折旧或摊销方法**

本公司投资性房地产的类别，包括出租的土地使用权、出租的建筑物、持有并准备增值后转让的土地使用权。投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量。

本公司投资性房地产中出租的建筑物采用年限平均法计提折旧，具体核算政策与固定资产部分相同。投资性房地产中出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权采用直线法摊销，具体核算政策与无形资产部分相同。

## 15. 固定资产

### (1). 确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产分类为：房屋及建筑物、办公及电子设备、运输设备、其他设备。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服务，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	平均年限法	20-45	0-5	2.11-5
运输设备	平均年限法	3-10	0-5	9.5-33.33
办公及电子设备	平均年限法	3-5	0-5	19-33.33
其他设备	平均年限法	5-15	0-5	6.33-20

## 16. 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：

a 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；

b 借款费用已经发生；

c 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) 借款费用暂停资本化期间

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

### (4) 借款费用资本化金额的计算方法

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及其辅助费，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利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

## 17. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

#### (1) 无形资产的计价方法

##### a 取得无形资产时按成本进行初始计量

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

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益；

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

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

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

#### b 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
软件	3-10年	软件经济使用寿命

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) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

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。

#### (4) 使用寿命不确定的无形资产使用寿命复核

每期末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命采用以下程序进行复核：

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

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

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

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

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

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## 18. 长期资产减值

在每个资产负债表日判断长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、使用寿命确定的无形资产等是否存在减值迹象，对存在减值迹象的，估计其可收回金额，可收回金

额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认相应的减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。

资产可收回金额的估计，根据其公允价值减去处置费用后的净额与其预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。企业以单项资产为基础估计其可收回金额，在难以对单项资产可回收金额进行估计的情况下，以资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间做相应调整，使资产在剩余寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值。

对于使用寿命不确定的无形资产、尚未达到使用状态的无形资产以及合并所形成的商誉每年年度终了进行减值测试。

关于商誉减值测试，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。

## 19. 长期待摊费用

对于已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上的各项费用，包括经营租入固定资产改良支出，作为长期待摊费用按预计受益年限分期摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益的，则将其尚未摊销的摊余价值全部转入当期损益。

## 20. 职工薪酬

### (1)、短期薪酬的会计处理方法

在职工为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。

职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。企业为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等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，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

**(2)、离职后福利的会计处理方法**

离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

在职工为公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率，将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

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

设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，企业以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。其中，资产上限，是指企业可从设定受益计划退款或减少未来对设定受益计划缴存资金而获得的经济利益的现值。

报告期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本中的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额部分计入当期损益或资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，可以在权益范围内转移。

在设定受益计划下，在修改设定受益计划与确认相关重组费用或辞退福利孰早日将过去服务成本确认为当期费用。

企业在设定受益计划结算时，确认结算利得或损失。该利得或损失是在结算日确定的设定受益计划义务现值与结算价格的差。

**(3)、辞退福利的会计处理方法**

在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

- a 企业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；
- b 企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

辞退福利预期在其确认的年度报告期结束后十二个月内完全支付的，适用短期薪酬的相关规定；辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，适用其他长期职工福利的有关规定。

**(4)、其他长期职工福利的会计处理方法**

其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，根据上述 2、处理。不符合设定提存计划的，适用关于设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

**21. 收入**

- (1) 销售商品收入的确认

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；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。

房地产销售收入的确认原则及方法：买卖双方签订销售合同并已备案；房地产开发产品已竣工并验收合格；公司收到客户的全部购房款或确信可以取得；办理了交房手续。

## （2）物业出租收入

物业出租按与承租方签定的合同或协议规定按直线法确认房屋出租收入的实现。

## （3）基金管理费收入的确认

### A、协议约定以基金认缴金额为基数收取的管理费

对协议约定以基金认缴金额为基数收取管理费的基金，在有限合伙人支付第一期出资后，公司开始按照协议约定的收费基数和协议约定的收费比例分期确认管理费收入。收费基数在投资期内通常约定为认缴金额，在退出期内通常约定为认缴金额减去已经退出项目投资本金后的余额。收费比例通常约定为 2%/年。由于基金设立第一年的运营时间不满 12 个月，因此第一年确认的管理费收入则为按照协议约定应收取的年度管理费金额\*基金从正式设立至年底的天数/365。

### B、协议约定以基金实际完成的投资额为基数收取的管理费

对协议约定以基金实际完成的投资额为基数收取管理费的基金，当有限合伙人缴纳首期出资且基金开始对外投资后，管理人按照协议约定的收费基数和收费比例确认管理费收入。这类收费通常分两种情况：一种是约定按照基金每次投出金额的 3% 一次性收取，则公司在基金每次实际投资时确认管理费收入；另外一种约定按照基金实际投资金额的 2% 的比例每年收取，则公司每年按照基金累计投资金额乘以 2% 来确认管理费收入，第一年基金运营不足 365 天的，则按照基金实际运营天数计算当年应确认的管理费收入。

## （4）项目管理报酬收入的确认

### A、设有回拨机制且未设最低回报率条款的基金的管理报酬收入的确认方式

所谓回拨机制，就是管理人在先行向基金收取收益分成后，如果基金最终的整体回报未达到协议约定的管理人收取收益分成的收益率条件，或者基金的整体回报虽然达到管理人收取收益分成的收益率条件，但先行收取的收益分成大于按照基金最终整体回报计算可以获得的收益分成的，则管理人需要将先行收取的收益分成或者多收取的收益分成退还给基金或基金出资人。

对有回拨机制但未设有最低回报率条款的基金，公司在基金每次确定向出资人分配收益时，均首先根据基金过往已经收到的分红款、项目变现金额及按照公司内部统一的估值方法测算的在管项目的估值（三项合称预计回款总额），测算基金所投项目预计回款总额可否覆盖基金出资人的全部出资。如果测算的基金预计回款总额大于基金出资人的全部出资，则公司可以确认管理报酬收入，确认的管理报酬收入=(分配时项目投资累计投资收益-尚未变现项目预计整体亏损金额)\*约定的收益分成比例-已经确认的管理报酬收入。否则，就暂不确认管理报酬收入，待基金下次有收益分配事项时再行测算，并根据测算结果按照同样判断标准决定是否确认管理报酬收入。

**B、设有最低回报率条款但未设有回拨机制的基金的管理报酬收入的确认方式**

对设有最低回报率条款但未设有回拨机制的基金，公司在基金每次确定向出资人分配收益时，均首先根据基金过往已经收到的分红款、项目变现金额及按照公司内部统一的估值方法测算的在管项目的估值（三项合称预计回款总额），测算基金整体预计收益水平可否达到基金设定的最低回报率收益水平。如果测算的基金整体收益水平达到基金设定的最低回报率收益水平，则公司可以确认管理报酬收入，确认的管理报酬收入=分配时项目投资累计投资收益\*约定的收益分成比例-已经确认的管理报酬收入。否则，就暂不确认管理报酬收入，待基金下次有收益分配事项时再行测算，并根据测算结果按照同样判断标准决定是否确认管理报酬收入。

**C、既设有回拨机制又设有最低回报率条款的基金的管理报酬收入的确认方式**

对既设有回拨机制又设有最低回报率条款的基金，公司在基金每次确定向出资人分配收益时，均首先根据基金过往已经收到的分红款、项目变现金额及按照公司内部统一的估值方法测算的在管项目的估值（三项合称预计回款总额），测算基金整体预计收益水平可否达到基金设定的最低回报率收益水平。如果测算的基金整体收益水平达到基金设定的最低回报率收益水平，则公司可以确认管理报酬收入，确认的管理报酬收入=（分配时项目投资累计投资收益-尚未变现项目预计整体亏损金额）\*约定的收益分成比例-已经确认的管理报酬收入。否则，就暂不确认管理报酬收入，待基金下次有收益分配事项时再行测算，并根据测算结果按照同样判断标准决定是否确认管理报酬收入

**D、既没有回拨机制又未设最低回报率条款的基金的管理报酬收入的确认方式**

既没有回拨机制又未设最低回报率条款的基金，公司在基金每次确定向出资人分配收益时，直接确认管理报酬收入，确认的管理报酬收入=分配时项目投资累计投资收益\*约定的收益分成比例-已经确认的管理报酬收入。

**(5) 投资顾问费收入的确认**

公司在向其他投资方推荐项目后，公司将根据事先签署的协议确认投资顾问费收入。

**22. 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**

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

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。

**(2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法**

除与资产相关的政府补助之外的政府补助为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

a 用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益。

b 用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

政府补助在实际收到款项时按照到账的实际金额确认和计量。只有存在确凿证据表明该项补助是按照固定的定额标准拨付的以及有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，可以按应收金额予以确认和计量。

### 23. 递延所得税资产/递延所得税负债

对于某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

一般情况下所有暂时性差异均确认相关的递延所得税。但对于可抵扣暂时性差异，以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认相关的递延所得税资产。此外，与商誉的初始确认相关的，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产或负债。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损及税款抵减，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。

确认与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对于与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，只有当暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，才确认递延所得税资产。资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

除与直接计入其他综合收益或股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

### 24. 租赁

#### (1)、经营租赁的会计处理方法

(1) 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。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承租方承担的与租赁相关的费用时，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) 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。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。

承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，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。

## 25. 重要会计政策和会计估计的变更

### (1)、重要会计政策变更

适用 不适用

### (2)、重要会计估计变更

适用 不适用

## 26. 其他

关于财务报表列报的说明：根据本公司经营范围的变化，将投资管理业务收入一并在营业总收入中列报反映；私募基金类的经营费用专门设置“业务及管理费”反映，地产类经营费用在“销售费用、管理费用”反映。

## 六、税项

### 1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	3%、5%、6%
营业税	按应税营业收入计征	5%
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税计征	7%
企业所得税	按应纳税所得额计征	25%、16.5%、9%
教育费附加	按实际缴纳的流转税计征	3%
地方教育附加	按实际缴纳的流转税计征	2%
土地增值税	按转让房地产所取得的增值额	30%-60%（超额累进）

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
合并范围内注册地在西藏的公司	9%
合并范围内注册地在香港的公司	16.5%



## 2. 税收优惠

根据 2014 年 5 月 1 日《西藏自治区人民政府关于印发〈西藏自治区企业所得税政策实施办法〉的通知》（藏政发【2014】51 号），西藏自治区的企业统一执行西部大开发战略中企业所得税 15% 的税率；自 2015 年 1 月 1 日起至 2017 年 12 月 31 日止，暂免征收自治区企业应缴纳的企业所得税中属于地方分享的部分，即按照 9% 的税率计缴企业所得税。

## 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		
银行存款	443,657,416.65	564,548,298.73
其他货币资金	36,918,668.27	70,906,852.59
合计	480,576,084.92	635,455,151.32
其中：存放在境外的款项总额	55,327,096.92	92,849,627.08

其他说明

#### 1、其他货币资金明细

项目	期末余额	期初余额
园林专户保证金	-	344,450.84
按揭贷款保证金	17,847,265.32	21,498,324.75
在途货币资金	145,000.00	1,214,077.00
理财资金	18,926,402.95	27,850,000.00
履约保证金	-	20,000,000.00
合计	36,918,668.27	70,906,852.59

### 2、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	274,280,885.67	100.00	7,367,714.30	2.69	266,913,171.37	203,603,777.12	100.00	4,482,528.15	2.20	199,121,248.97
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	274,280,885.67	/	7,367,714.30	/	266,913,171.37	203,603,777.12	/	4,482,528.15	/	199,121,248.97

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内小计	124,875,195.38	1,248,751.94	1.00
1至2年	90,479,595.99	2,714,387.88	3.00
2至3年	55,467,239.71	2,773,361.99	5.00
3至4年	2,745,537.01	274,553.70	10.00
4至5年	713,317.58	356,658.79	50.00
合计	274,280,885.67	7,367,714.30	

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

## (2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 2,885,186.15 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

单位名称	期末余额	坏账准备	账龄	占应收账款余额比例 (%)
第一名	52,947,720.10	1,885,138.23	1-5 年	19.30
第二名	32,959,719.84	329,597.20	1 年以内	12.02
第三名	27,941,269.10	279,412.69	1 年以内	10.19
第四名	21,506,773.80	655,514.64	1-3 年	7.84
第五名	21,372,102.19	213,721.02	1 年以内	7.79
合计	156,727,585.03	3,363,383.78		57.14

### 3、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	4,564,789.62	100.00	1,006,802.50	100.00
1 至 2 年				
2 至 3 年				
3 年以上				
合计	4,564,789.62	100.00	1,006,802.50	100.00

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况:

单位名称	关联关系	期末余额	占预付款项期末余额的比例 (%)
第一名	非关联方	3,225,800.00	70.67
第二名	非关联方	1,000,000.00	21.91
第三名	非关联方	218,047.12	4.78
第四名	非关联方	86,528.00	1.90
第五名	非关联方	18,648.00	0.41
合计		4,549,023.12	99.67

## 4、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	67,406,292.13	20.80	67,406,292.13	100.00	-	67,406,292.13	13.98	67,406,292.13	100.00	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	256,665,399.77	79.20	14,202,728.90	5.53	242,462,670.87	414,909,350.84	86.02	15,597,367.86	3.76	399,311,982.98
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	324,071,691.90	/	81,609,021.03	/	242,462,670.87	482,315,642.97	/	83,003,659.99	/	399,311,982.98

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

其他应收款 (按单位)	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
南海华光	53,900,000.00	53,900,000.00	100%	以前年度遗留问题，难以收回，全额计提坏账
进贤县林业局	2,924,949.44	2,924,949.44	100%	以前年度遗留问题，难以收回，全额计提坏账
江西特种纸有限公司	2,817,479.31	2,817,479.31	100%	以前年度遗留问题，难以收回，全额计提坏账
林业基地	1,630,000.00	1,630,000.00	100%	以前年度遗留问题，难以收回，全额计提坏账
江西荟丰纸业有限公 司	1,421,059.01	1,421,059.01	100%	以前年度遗留问题，难以收回，全额计提坏账
杜坚、鄂沟星	1,250,000.00	1,250,000.00	100%	以前年度遗留问题，难以收回，全额计提坏账
江西省装璜建材大市 场有限公司(冯明昌)	1,000,000.00	1,000,000.00	100%	以前年度遗留问题，难以收回，全额计提坏账
九江长江水泥船有限 公司	760,000.00	760,000.00	100%	以前年度遗留问题，难以收回，全额计提坏账
江西化学纤维有限公 司	700,000.00	700,000.00	100%	以前年度遗留问题，难以收回，全额计提坏账
市四通建筑安装公司	502,804.37	502,804.37	100%	以前年度遗留问题，难以收回，全额计提坏账

四川三鑫工贸有限公司	500,000.00	500,000.00	100%	以前年度遗留问题，难以收回，全额计提坏账
合计	67,406,292.13	67,406,292.13	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1年以内小计	218,682,625.76	2,650,996.32	1.21%
1至2年	15,763,928.05	2,546,448.62	16.15%
2至3年	11,798,078.08	2,578,109.97	21.85%
3至4年	4,419,472.62	998,741.73	22.60%
4至5年	1,316,214.80	743,351.80	56.48%
5年以上	4,685,080.46	4,685,080.46	100.00%
合计	256,665,399.77	14,202,728.90	

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

**(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：**

本期计提坏账准备金额 0 元；本期收回或转回坏账准备金额 1,394,638.96 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

**(3). 本期实际核销的其他应收款情况**

适用 不适用

**(4). 其他应收款按款项性质分类情况**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	167,410,526.11	282,869,799.25
基金份额转让款	55,900,000.00	73,301,960.00
保证金	22,715,473.52	35,911,531.66
其他（含江纸遗留）	75,647,923.94	87,834,583.73
代收代付款	2,397,768.33	2,397,768.33
合计	324,071,691.90	482,315,642.97

**(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
第一名	转让款/往来款	55,901,975.00	1年以内	17.25	559,019.75
第二名	其他(江纸遗留)	53,900,000.00	5年以上	16.63	53,900,000.00
第三名	往来款	34,008,617.54	1年以内	10.49	340,086.18
第四名	往来款	33,449,547.95	1年以内	10.32	334,495.48
第五名	往来款	22,321,210.04	1年以内	6.89	223,212.10
合计	/	199,581,350.53	/	61.58	55,356,813.51

## 5、 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
已完工开发产品	887,441,938.60		887,441,938.60	1,069,212,919.55		1,069,212,919.55
在建开发产品	845,264,845.03		845,264,845.03	844,260,565.07		844,260,565.07
合计	1,732,706,783.63		1,732,706,783.63	1,913,473,484.62		1,913,473,484.62

### (2). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明：

- 1、本年度计入存货成本的资本化借款费用为 0 元。
- 2、已完工开发产品

项目名称	最近一期的竣工时间	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
江中花园项目	2004年12月	3,075,000.00		1,200,000.00	1,875,000.00
紫金城商铺	2010年10月	493,728,138.34			493,728,138.34
紫金城写字楼	2015年8月	238,253,487.46			238,253,487.46
紫金城住宅	2015年8月	334,156,293.75		180,570,980.95	153,585,312.80
合计		1,069,212,919.55		181,770,980.95	887,441,938.60

### 3、 在建开发产品

项目名称	开工时间	预计下批竣工时间	期末余额	期初余额
紫金城商铺	2006年9月		613,633,901.33	613,633,901.33
紫金城住宅	2011年12月	2018年12月	231,630,943.70	230,626,663.74
合计			845,264,845.03	844,260,565.07

## 6、 其他流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	56,512.84	-
预缴企业所得税	8,454,832.11	9,930,482.54
预缴营业税	2,033,462.69	10,355,975.02
预缴城市维护建设税	155,256.14	726,591.79
预缴教育费附加	66,127.93	310,986.04
预缴地方教育费附加	1,619.73	7,698.33
预缴增值税	128,629.67	-
预缴地方水利建设基金	1,383.28	7,698.33
合计	10,897,824.39	21,339,432.05

### 7、可供出售金融资产

√适用 □不适用

#### (1). 可供出售金融资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具：						
可供出售权益工具：						
按公允价值计量的	1,354,880,857.86	-	1,354,880,857.86	1,118,098,165.23	-	1,118,098,165.23
按成本计量的	7,750,000.00	6,000,000.00	1,750,000.00	7,750,000.00	6,000,000.00	1,750,000.00
合计	1,362,630,857.86	6,000,000.00	1,356,630,857.86	1,125,848,165.23	6,000,000.00	1,119,848,165.23

#### (2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	合计
权益工具的成本/债务工具的摊余成本	933,688,869.34	933,688,869.34
公允价值	1,354,880,857.86	1,354,880,857.86
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	421,191,988.52	421,191,988.52
已计提减值金额	-	-

#### (3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

被投资单位	账面余额			减值准备				在被投资单位持股比例(%)	本期现金红利	
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少			期末
上海双威科技投资管理有限公司	6,000,000.00			6,000,000.00	6,000,000.00			6,000,000.00	15	
海口艺立实业有限公司	1,750,000.00			1,750,000.00					50	
合计	7,750,000.00			7,750,000.00	6,000,000.00			6,000,000.00	/	

注:

(1) 2006年3月8日,上海双威科技投资管理有限公司营业执照被吊销,为准确反映对该公司项目的投资价值,根据谨慎性原则,已经全额计提坏账准备。

(2) 本公司对海口艺立实业有限公司股权系2012年2月依法院判决取得。海口艺立实业有限公司自成立以来未开展经营业务,未按规定建立会计账册,持有66,665.72平方米的出让用地,现土地仍被南昌市湾里区人民法院查封,土地使用权证存放在南昌市湾里区人民法院。由于公司目前尚无法经营,本公司将该股权投资划转至可供出售金融资产报表项目进行反映。

#### (4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	合计
期初已计提减值余额	6,000,000.00		6,000,000.00
本期计提			
其中:从其他综合收益转入			
本期减少			
其中:期后公允价值回升转回	/		
期末已计提减值金余额	6,000,000.00		6,000,000.00

#### 8、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	计提减值准备		



							股利 或 利润				
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
江西江中 物业有限 责任公司	111,895.27	500,000.00		-9,186.47						602,708.80	
江西商报 文化传播 有限责任 公司	363,574.70									363,574.70	363,574.70
君融联合	8,026,749.68			20,031.47						8,046,781.15	
九泰基金 管理有限 公司	40,089,500.24			-3,021,713.67	-3,266,264.13					33,801,522.44	
龙泰九鼎 投资有限 公司	33,169,056.67			405,185.06						33,574,241.73	
瑞泉基金 管理有限 公司	37,000,000.00									37,000,000.00	
云南世博 九鼎股权 基金管理 有限公司	2,451,381.08									2,451,381.08	
中环国投 控股集团 有限公司	29,920,000.00									29,920,000.00	
小计	151,132,157.64	500,000.00		-2,605,683.61	-3,266,264.13					145,760,209.90	363,574.70
合计	151,132,157.64	500,000.00		-2,605,683.61	-3,266,264.13					145,760,209.90	363,574.70

## 9、投资性房地产

√适用 □不适用

投资性房地产计量模式

### (1). 采用成本计量模式的投资性房地产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	116,305,596.55			116,305,596.55
2. 本期增加金额				

(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额	347,490.00			347,490.00
(1) 处置	347,490.00			347,490.00
(2) 其他转出				
4. 期末余额	115,958,106.55			115,958,106.55
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	15,042,957.65			15,042,957.65
2. 本期增加金额	1,933,348.00			1,933,348.00
(1) 计提或摊销	1,933,348.00			1,933,348.00
3. 本期减少金额	127,971.28			127,971.28
(1) 处置	127,971.28			127,971.28
(2) 其他转出				
4. 期末余额	16,848,334.37			16,848,334.37
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	99,109,772.18			99,109,772.18
2. 期初账面价值	101,262,638.90			101,262,638.90

## 10、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	运输工具	办公及电子设备	其他设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	40,765,878.31	10,745,280.67	8,474,214.83	275,800.84	60,261,174.65
2. 本期增加金额			4,965,220.44	995,362.00	5,960,582.44
(1) 购置			4,965,220.44	995,362.00	5,960,582.44
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额	831,060.17		35,409.00	19,146.00	885,615.17
(1) 处置或报废	831,060.17		35,409.00	19,146.00	885,615.17
4. 期末余额	39,934,818.14	10,745,280.67	13,404,026.27	1,252,016.84	65,336,141.92

二、累计折旧					
1. 期初余额	5,334,280.53	4,597,990.00	5,563,415.95	161,535.83	15,657,222.31
2. 本期增加金额	672,911.73	520,677.39	477,730.40	232,529.93	1,903,849.45
(1) 计提	672,911.73	520,677.39	477,730.40	232,529.93	1,903,849.45
3. 本期减少金额	223,664.05		16,642.10	18,571.62	258,877.77
(1) 处置或报废	223,664.05		16,642.10	18,571.62	258,877.77
4. 期末余额	5,783,528.21	5,118,667.39	6,024,504.25	375,494.14	17,302,193.99
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	34,151,289.93	5,626,613.28	7,379,522.02	876,522.70	48,033,947.93
2. 期初账面价值	35,431,597.78	6,147,290.67	2,910,798.88	114,265.01	44,603,952.34

## 11、无形资产

### (1). 无形资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1. 期初余额				1,827,359.82	1,827,359.82
2. 本期增加金额					
(1) 购置					
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额				1,827,359.82	1,827,359.82
二、累计摊销					
1. 期初余额				708,449.56	708,449.56

2. 本期增加金额				85,956.06	85,956.06
(1) 计提				85,956.06	85,956.06
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额				794,405.62	794,405.62
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				1,032,954.20	1,032,954.20
2. 期初账面价值				1,118,910.26	1,118,910.26

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 0

## 12、商誉

√适用 □不适用

### (1). 商誉账面原值

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
昆吾九鼎创业投资有限公司	366,827.91					366,827.91
合计	366,827.91					366,827.91

## 13、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	299,978.88	278,222.00	217,009.60		361,191.28
合计	299,978.88	278,222.00	217,009.60		361,191.28

## 14、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	16,228,265.99	3,656,015.63	15,273,477.19	3,632,225.88
固定资产	1,384,799.00	346,199.75	2,446,027.74	611,506.94
合计	17,613,064.99	4,002,215.38	17,719,504.93	4,243,732.82

## (2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	1,945,897.92	486,474.48	1,965,441.52	491,360.38
可供出售金融资产公允价值变动	261,898,710.84	65,432,963.65	213,029,766.39	53,225,100.95
合计	263,844,608.76	65,919,438.13	214,995,207.91	53,716,461.33

## (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债：

□适用 √不适用

## (4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
坏账准备	72,748,469.34	72,212,710.95
长期股权投资-资产减值准备	363,574.70	363,574.70
可供出售金融-资产减值准备	6,000,000.00	6,000,000.00
合计	79,112,044.04	78,576,285.65

## (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

## (6). 未确认递延所得税负债明细

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可供出售金融资产公允价值变动	159,293,277.66	123,757,809.38

## 15、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
保证借款	-	225,930,398.00
合计	-	225,930,398.00

## (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

## 16、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（含 1 年）	38,655,265.90	167,257,532.33
1 至 2 年	537,729.75	1,014,352.04
2 至 3 年	1,467,386.26	1,467,386.26
3 年以上	12,543,795.87	12,543,795.87
合计	53,204,177.78	182,283,066.50

## (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
暂估	5,371,199.89	江纸遗留
华鹏集团	1,215,820.85	质保金
南京港第四公司	580,000.00	江纸遗留
上海金熊造纸网毯有限公司	519,260.98	江纸遗留
合计	7,686,281.72	/

## 17、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
预收房款	72,089,391.32	224,626,595.00
江纸遗留	2,825,968.18	2,825,968.18
基金管理费	114,992,409.31	75,556,397.82
合计	189,907,768.81	303,008,961.00

## (2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

√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
紫金城项目客户	11,142,893.00	尚未结算的预收房款
江纸遗留	2,825,968.18	
合计	13,968,861.18	/

## 18、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	29,115,160.69	74,645,019.66	93,934,072.99	9,826,107.36
二、离职后福利-设定提存计划	-	411,452.52	411,452.52	-
三、辞退福利	-	683,435.90	683,435.90	-
四、一年内到期的其他福利				
合计	29,115,160.69	75,739,908.08	95,028,961.41	9,826,107.36

## (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	28,996,720.45	69,490,657.12	88,681,162.45	9,806,215.12
二、职工福利费	-	787,455.03	787,455.03	-
三、社会保险费	-	2,067,103.49	2,064,259.35	2,844.14
其中: 医疗保险费	-	1,823,397.72	1,821,576.76	1,820.96
工伤保险费	-	117,058.58	116,888.05	170.53
生育保险费	-	126,647.19	125,794.54	852.65
四、住房公积金	-	2,125,078.00	2,125,078.00	-
五、工会经费和职工教育经费	118,440.24	174,726.02	276,118.16	17,048.10
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	29,115,160.69	74,645,019.66	93,934,072.99	9,826,107.36

## (3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	-	388,269.37	388,269.37	-
2、失业保险费	-	23,183.15	23,183.15	-
合计	-	411,452.52	411,452.52	-

## 19、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	10,591,005.10	17,499.56
消费税		
营业税	14,797.43	8,130,017.73

企业所得税	12,323,556.12	21,066,179.44
个人所得税	3,637,845.91	3,932,181.38
城市维护建设税	823,510.57	570,383.41
土地增值税	35,564,117.71	29,610,424.76
教育费附加	352,933.10	309,491.73
地方教育附加	457,516.28	162,949.58
城镇土地使用税	1,031,206.60	526,438.59
房产税	435,693.39	323,989.47
防洪基金	-	798,703.17
印花税	4,752.30	152,533.11
合计	65,236,934.51	65,600,791.93

## 20、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
短期借款应付利息	-	171,150.94
合计	-	171,150.94

重要的已逾期未支付的利息情况：

□适用 √不适用

## 21、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
陆玮	500,000.00	500,000.00
合计	500,000.00	500,000.00

## 22、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（含江纸遗留）	1,742,923,397.28	1,451,732,783.99
保证金	89,748,496.29	159,758,311.00
代收代付款	3,757,751.45	3,366,430.34
其他	2,527,800.10	273,991.41
合计	1,838,957,445.12	1,615,131,516.74

### (2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
江西中江集团有限责任公司	684,816,546.48	关联方往来



苏州和瑞九鼎投资中心(有限合伙)	20,000,000.00	往来款
南昌市土地局(江纸遗留)	14,350,000.00	本公司重组前公司发生的款项
合计	719,166,546.48	/

### 23、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年内到期的长期应付款	181,972,420.00	272,958,630.00
合计	181,972,420.00	272,958,630.00

注：（1）本公司购买昆吾九鼎 100%股权，支付对价为 90,986.21 万元，自标的资产交割日起 180 日内，向原股东支付收购价款的 10%；自标的资产交割满 180 日至满一年内，向原股东支付收购价款的 20%；2016 年 5 月 27 日，本公司已按照协议约定，向关联方九鼎集团、拉萨昆吾支付 10%股权转让款共计 90,986,210.00 元，余 181,972,420.00 元在财务报表项目一年内到期非流动负债反映。

（2）协议约定，自标的资产交割满一年至满二年内，向原股东支付收购价款的 30%，即 272,958,630.00 元；自标的资产交割满二年至满三年内，向原股东支付剩余的收购价款 363,944,840.00 元。上述款项 636,903,470.00 元在长期应付款报表项目反映。

### 24、长期应付款

√适用 □不适用

#### （1）按款项性质列示长期应付款：

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额
育林基金	2,416,456.22	2,416,456.22
环保补助金	261,173.28	261,173.28
应付购买昆吾九鼎股权款项	636,903,470.00	636,903,470.00

注：关于应付购买股权款项内容详见“一年内到期的非流动负债”。

### 25、递延收益

√适用 □不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	2,518,041.45			2,518,041.45	收到政府补助
合计	2,518,041.45			2,518,041.45	/

涉及政府补助的项目：

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入营业 外收入金额	其他 变动	期末余额	与资产相关/ 与收益相关
可再生能源建筑 应用示范补助资 金	2,518,041.45				2,518,041.45	与资产相关
合计	2,518,041.45				2,518,041.45	/

## 26、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	433,540,800.00						433,540,800.00

## 27、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)	69,657,125.24			69,657,125.24
其他资本公积	119,030,167.38			119,030,167.38
合计	188,687,292.62			188,687,292.62

## 28、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初 余额	本期发生金额					期末 余额
		本期所得 税前发生额	减：前 期计入 其他综 合收益 当期转 入损益	减：所得 税费 用	税后归 属于母 公司	税后归 属于 少数股 东	
一、以后不 能重分类 进损益的 其他综合 收益							
其中：重新 计算设定 受益计划 净负债和 净资产的 变动							
权益法下 在被投资 单位不能 重分类 进损益的							

其他综合收益中享有的份额							
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	19,287,898.71	91,588,252.36		12,207,862.70	78,401,777.70	978,611.96	97,689,676.41
其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	919,379.93	-3,266,264.13			-3,266,264.13		-2,346,884.20
可供出售金融资产公允价值变动损益	12,254,318.77	84,404,412.75		12,207,862.70	71,741,282.96	455,267.09	83,995,601.73
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益							
现金流量套期损益的有效部分							
外币财务报表折算差额	6,114,200.01	10,450,103.74			9,926,758.87	523,344.87	16,040,958.88
其他综合收益合计	19,287,898.71	91,588,252.36		12,207,862.70	78,401,777.70	978,611.96	97,689,676.41

## 29、 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	53,525,015.45			53,525,015.45
合计	53,525,015.45			53,525,015.45

## 30、 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	461,568,402.93	212,931,959.00
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	461,568,402.93	212,931,959.00

加：本期归属于母公司所有者的净利润	165,949,610.03	27,534,827.00
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	108,385,200.00	26,012,448.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	519,132,812.96	214,454,338.00

### 31、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	654,192,134.89	181,770,980.95	166,360,482.75	101,406,841.76
-售房业务	281,758,026.28	181,770,980.95	166,360,482.75	101,406,841.76
-投资管理业务收入	372,434,108.61		-	-
其他业务	3,781,090.92	2,152,866.72	2,960,360.32	2,073,310.38
-租赁业务	3,181,090.92	1,933,348.00	2,960,360.32	2,073,310.38
-其他	600,000.00	219,518.72	-	-
合计	657,973,225.81	183,923,847.67	169,320,843.07	103,480,152.14

### 32、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	19,971,530.29	8,476,952.14
城市维护建设税	2,317,732.20	593,386.65
教育费附加	993,140.49	254,308.57
资源税		
地方教育费附加	662,093.59	169,539.03
土地增值税	7,963,295.32	1,851,870.62
地方水利建设基金	6,817.51	-
合计	31,914,609.40	11,346,057.01

### 33、销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,586,251.31	3,641,776.31
折旧费	50,104.85	37,641.92
办公费用	254,482.52	88,157.46
广告费及宣传促销费	741,199.00	4,738,673.89
其他	540,234.17	2,039,862.77
合计	3,172,271.85	10,546,112.35

## 34、管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	72,245,973.33	2,544,761.42
差旅交通费	13,214,210.44	190,146.21
办公费	28,196,090.54	394,050.52
咨询费	79,904,320.53	
业务招待费	4,371,434.55	147,647.50
中介及专业机构费用	6,311,033.18	868,911.81
会务及广告费	8,009,631.63	131,706.50
劳务费	2,232,496.70	48,305.00
折旧及摊销	2,072,491.54	1,210,376.88
税费	1,950,807.19	964,573.16
其他	1,393,171.34	376,416.32
合计	219,901,660.97	6,876,895.32

## 35、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	39,021,903.86	1,558,439.41
利息收入	-7,757,271.81	-146,353.27
汇兑损失	-122,811.36	
其他支出	164,154.10	114,280.14
合计	31,305,974.79	1,526,366.28

## 36、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	1,448,779.39	-1,026,914.26
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	1,448,779.39	-1,026,914.26

**37、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	-2,605,683.61	32,043.35
可供出售金融资产等取得的投资收益	8,526,630.02	
处置可供出售金融资产取得的投资收益	328,057.20	
合计	6,249,003.61	32,043.35

**38、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	2,304,958.53	29,810.41	2,304,958.53
其中：固定资产处置利得	2,304,958.53	29,810.41	2,304,958.53
政府补助	35,000.00		35,000.00
其他	184,062.00	34,652.92	184,062.00
合计	2,524,020.53	64,463.33	2,524,020.53

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
苏州工业园区管理委员会促进股权投资产业发展奖励款	35,000.00		与收益相关
合计	35,000.00		/

**39、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	9,798.31	31,625.46	9,798.31
其中：固定资产处置损失	9,798.31	31,625.46	9,798.31
对外捐赠	500,000.00		500,000.00
防洪保安资金	132,883.75	208,705.02	
其他	285,971.28	68,233.63	285,971.28
合计	928,653.34	308,564.11	795,769.59

**40、 所得税费用****(1) 所得税费用表**

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	26,447,444.33	8,825,289.80
递延所得税费用	241,517.44	
合计	26,688,961.77	8,825,289.80

**(2) 会计利润与所得税费用调整过程：**

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	194,150,452.54
按法定/适用税率计算的所得税费用	48,537,613.14
子公司适用不同税率的影响	-24,287,480.85
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	437,143.46
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	
归属于合营企业和联营企业的损益	651,420.90
其他	1,350,265.12
所得税费用	26,688,961.77

**41、 其他综合收益**

详见附注七、（28）

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

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到保证金	168,817,995.84	3,839,704.24
收到利息收入	7,757,271.81	125,546.78
收到往来款项	181,022,990.52	188,816.17
收到的其他	184,062.00	553,464.61
收到的政府补助	35,000.00	-
合计	357,817,320.17	4,707,531.80

**(2). 支付的其他与经营活动有关的现金：**

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付往来款项	52,030,948.59	368,479.99
支付保证金	243,994,082.91	20,417.19
支付的期间费用等	7,034,461.20	10,414,922.66
合计	303,059,492.70	10,803,819.84

## (3). 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到关联方借款	380,000,000.00	50,000,000.00
合计	380,000,000.00	50,000,000.00

## (4). 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
归还关联方借款	143,880,497.52	90,000,000.00
合计	143,880,497.52	90,000,000.00

## 43、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	167,461,490.77	27,534,827.00
加：资产减值准备	1,448,779.39	-1,026,914.26
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,903,849.45	3,199,819.31
无形资产摊销	85,956.06	
长期待摊费用摊销	217,009.60	137,676.78
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）	-2,295,160.22	-1,761.64
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		3,576.69
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	39,021,903.86	1,558,439.41
投资损失（收益以“-”号填列）	-6,249,003.61	-32,043.35
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	241,517.44	
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	180,766,700.99	-26,530,210.00
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	246,038,877.39	-40,279,662.88



经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-417,373,479.38	237,617,106.35
其他		
经营活动产生的现金流量净额	211,268,441.74	202,180,853.41
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	480,576,084.92	125,770,667.07
减：现金的期初余额	615,110,700.48	78,819,365.63
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	-134,534,615.56	46,951,301.44

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	90,986,210.00
取得子公司支付的现金净额	90,986,210.00

## (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	480,576,084.92	615,110,700.48
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款	443,657,416.65	564,548,298.73
可随时用于支付的其他货币资金	36,918,668.27	50,562,401.75
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	480,576,084.92	615,110,700.48
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		

## 44、外币货币性项目

√适用 □不适用

## (1). 外币货币性项目:

单位: 元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中: 美元	15,794,606.20	6.6312	104,737,192.64
应收账款			
其中: 美元	7,700,353.16	6.6312	51,062,581.87
其他应收款			
其中: 美元	624,674.75	6.6312	4,142,343.20
可供出售金融资产			
其中: 美元	72,714,892.25	6.6312	482,186,993.47
预收账款			
其中: 美元	1,336,902.84	6.6312	8,865,270.11
其他应付款			
其中: 美元	1,399,916.44	6.6312	9,283,125.90

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

√适用 □不适用

本公司主要子公司 KunwuJiuding International (Holdings) Ltd (HK Ltd) 的经营地为香港, 记账本位币为美元。

## 八、合并范围的变更

## 1、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:

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		情况说明
				直接	间接	
昆吾九鼎不动产有限 公司	南昌	南昌	房地产开发经营, 投资咨询, 不动产投资与管理	100		新设立
JD Artist Walk EB5 Fund Manager LLC	USA	USA	投资管理、投资咨询		100	新设立
JD Capital International (Hong Kong) Limited	Hong Kong	Hong Kong	投资管理、投资咨询		100	新设立
JD International Fund II GP, Ltd.	Cayman	Cayman	投资管理、投资咨询		100	新设立

JD International Fund II GP,L.P.	Cayman	Cayman	投资管理、投资咨询		100	新设立
烟台昆吾九鼎投资管理有限公司	烟台	烟台	投资管理、投资咨询		100	已注销
杭州众鹏投资管理有限公司	杭州	杭州	投资管理、投资咨询		100	已注销

## 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	
昆吾九鼎投资管理有限公司	北京	北京	投资管理、投资咨询	100.00		非同一控制下合并
昆吾九鼎不动产有限公司	南昌	南昌	房地产开发经营, 投资咨询, 不动产投资与管理	100.00		出资设立
运泽九鼎(上海)投资管理有限公司	上海	上海	投资管理、投资咨询		100.00	非同一控制下合并
厦门贞观九鼎投资管理有限公司	厦门	厦门	投资管理、投资咨询		80.00	非同一控制下合并
厦门炎汉九鼎投资管理有限公司	厦门	厦门	投资管理、投资咨询		80.00	非同一控制下合并
西藏昆吾九鼎投资管理有限公司	拉萨	拉萨	投资管理、投资咨询		100.00	非同一控制下合并
无锡上鼎久鼎投资管理有限公司	无锡	无锡	投资管理、投资咨询		80.00	非同一控制下合并
天津昆吾投资管理有限公司	天津	天津	投资管理、投资咨询		90.00	非同一控制下合并
苏州周原九鼎投资管理有限公司	苏州	苏州	投资管理、投资咨询		100.00	非同一控制下合并
苏州盛润九鼎投资管理有限公司	苏州	苏州	投资管理、投资咨询		100.00	非同一控制下合并
苏州磐石九鼎投资管理有限公司	苏州	苏州	投资管理、投资咨询		100.00	非同一控制下合并
苏州昆吾九鼎投资管理有限公司	苏州	苏州	投资管理、投资咨询		100.00	非同一控制下合并
苏州金鹏九鼎投资管理有限公司	苏州	苏州	投资管理、投资咨询		100.00	非同一控制下合并
苏州嘉平九鼎投资管理有限公司	苏州	苏州	投资管理、投资咨询		100.00	非同一控制下合并
深圳同德九鼎投资管理有限公司	深圳	深圳	投资管理、股权投资		51.00	非同一控制下合并
拉萨昆吾九鼎投资咨询有限公司	拉萨	拉萨	投资咨询		100.00	非同一控制下合并

昆吾九鼎创业投资有限公司	北京	北京	投资管理、投资咨询		100.00	非同一控制下合并
昆吾九鼎(北京)医药投资管理有限公司	北京	北京	投资管理、资产管理		100.00	非同一控制下合并
河南昆吾九鼎投资有限公司	郑州	郑州	投资管理、投资咨询		87.00	非同一控制下合并
管鲍九鼎(厦门)投资管理有限公司	厦门	厦门	投资管理、投资咨询		70.00	非同一控制下合并
成都引力九鼎投资管理有限公司	成都	成都	投资管理、投资咨询		80.00	非同一控制下合并
北京惠通九鼎投资有限公司	北京	北京	投资管理、投资咨询		100.00	非同一控制下合并
达孜县九鼎君和投资管理有限公司	达孜县	达孜县	投资管理、资产管理		65.00	非同一控制下合并
九鼎东江投资管理有限公司	嘉兴	嘉兴	投资管理		65.00	非同一控制下合并
达孜县嘉润九鼎投资管理有限公司	达孜县	达孜县	投资管理、资产管理		70.00	非同一控制下合并
北京巨龙九鼎投资管理有限公司	北京	北京	投资管理、资产管理		67.00	非同一控制下合并
沈阳嘉和九鼎投资管理有限公司	沈阳	沈阳	投资管理、投资咨询		90.00	非同一控制下合并
苏州昆吾九鼎投资中心(有限合伙)	苏州	苏州	投资管理、投资咨询		100.00	非同一控制下合并
南京昆吾九鼎投资管理有限公司	南京	南京	投资管理、投资咨询		100.00	非同一控制下合并
达孜县五道口九鼎投资管理有限公司	达孜县	达孜县	投资管理、投资咨询		60.00	非同一控制下合并
北京瑞晟九鼎投资有限公司	北京	北京	项目投资; 投资咨询; 投资管理		100.00	非同一控制下合并
北京仕博九鼎投资有限公司	北京	北京	项目投资; 投资咨询; 投资管理		100.00	非同一控制下合并
北京中恒九鼎投资有限公司	北京	北京	项目投资; 投资咨询; 投资管理		100.00	非同一控制下合并
拉萨创领九鼎投资管理有限公司	拉萨	拉萨	投资管理		80.00	非同一控制下合并
天行九鼎股权投资基金管理(上海)有限公司	上海	上海	投资基金管理		70.00	非同一控制下合并
江西九鼎瑞志投资管理有限公司	九江	九江	投资管理、投资咨询		70.00	非同一控制下合并
北京九鼎大慧投资管理有限公司	北京	北京	投资管理、投资咨询		51.00	非同一控制下合并
北京同创九鼎投资咨询有限公司	北京	北京	投资管理、投资咨询		100.00	非同一控制下合并
拉萨毅灵九鼎投资管理有限公司	拉萨	拉萨	投资管理		65.00	非同一控制下合并
达孜县九鼎惠民投资管理有限公司	拉萨	拉萨	投资管理、投资咨询		70.00	非同一控制下合并
成都九鼎新希望旅游投	成都	成都	投资管理; 资产管理		55.00	非同一控制

资产管理有限公司						下合并
KunwuJiuding International (Holdings) Ltd (HK Ltd)	中国香港	中国香港	投资管理、投资咨询		100.00	非同一控制下合并
Jiuding Advisors Limited	Cayman	Cayman	投资管理、投资咨询		80.00	非同一控制下合并
Jiuding China GP Limited	Cayman	Cayman	投资管理、投资咨询		100.00	非同一控制下合并
Orient Beam	Cayman	Cayman	投资管理、投资咨询		100.00	非同一控制下合并
Jiuding China Associates L.P.	Cayman	Cayman	投资管理、投资咨询		80.00	非同一控制下合并
JiudingDingcheng Limited (Cayman Ltd)	Cayman	Cayman	投资管理、投资咨询		100.00	非同一控制下合并
JiudingDingjin Limited (Cayman Ltd)	Cayman	Cayman	投资管理、投资咨询		100.00	非同一控制下合并
Jiuding Dingfeng GP,L.P (Cayman Ltd)	Cayman	Cayman	投资管理、投资咨询		90.00	非同一控制下合并
Jiuding Dingfeng Advisors Limited (Cayman Ltd)	Cayman	Cayman	投资管理、投资咨询		100.00	非同一控制下合并
Genuine Wealth Management	Cayman	Cayman	投资管理、投资咨询		100.00	非同一控制下合并
Golden Trient Investment Limited	BVI	BVI	投资管理、投资咨询		100.00	非同一控制下合并
Grand Pioneer Investment Limited	Cayman	Cayman	投资管理、投资咨询		100.00	非同一控制下合并
Grand Hope Limited	Cayman	Cayman	投资管理、投资咨询		100.00	非同一控制下合并
Acute Investment	Cayman	Cayman	投资管理、投资咨询		100.00	非同一控制下合并
New Century Wealth Limited	BVI	BVI	投资管理、投资咨询		100.00	非同一控制下合并
JD International Advisors Limited	Cayman	Cayman	投资管理、投资咨询		100.00	非同一控制下合并
JD International GP Ltd.	Cayman	Cayman	投资管理、投资咨询		100.00	非同一控制下合并
JD International GP L.P.	Cayman	Cayman	投资管理、投资咨询		100.00	非同一控制下合并
JD Capital Holdings USA Inc.	USA	USA	投资管理、投资咨询		100.00	非同一控制下合并
JD Capital Advisors USA LLC	USA	USA	投资管理、投资咨询		100.00	非同一控制下合并
JD Capital Partners USA LLC	USA	USA	投资管理、投资咨询		100.00	非同一控制下合并
JD Artist Walk EB5 Fund Manager LLC	USA	USA	投资管理、投资咨询		100.00	出资设立
JD Capital International (Hong Kong) Limited	Hong Kong	Hong Kong	投资管理、投资咨询		100.00	出资设立
JD International Fund II GP,Ltd.	Cayman	Cayman	投资管理、投资咨询		100.00	出资设立
JD International Fund II	Cayman	Cayman	投资管理、投资咨询		100.00	出资设立

GP,L.P.		n			
---------	--	---	--	--	--

## (2). 重要的非全资子公司

单位:万元 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
厦门贞观九鼎投资管理有限公司	20.00%	-1.40	-	254.26
无锡上鼎久鼎投资管理有限公司	20.00%	26.92	-	192.80
深圳同德九鼎投资管理有限公司	49.00%	-2.25	-	446.61
管鲍九鼎(厦门)投资管理有限公司	30.00%	-1.32	-	429.09
Jiuding Advisors Limited	20.00%	105.27	-	1,283.54
Jiuding China Associates L.P.	20.00%	-0.53	-	1,496.92

## (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

单位:万元 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
厦门贞观九鼎投资管理有限公司	960.13	408.31	1,368.44	-	97.14	97.14	963.39	434.35	1,397.74	9.93	100.23	110.16
无锡上鼎久鼎投资管理有限公司	776.57	250.00	1,026.57	50.28	12.30	62.58	950.39	315.76	1,266.15	358.24	28.86	387.10
深圳同德九鼎投资管理有限公司	906.99	5.51	912.50	1.04	-	1.04	909.70	5.53	915.23	1.04	-	1.04
管鲍九鼎(厦门)投资管理有限公司	1,168.66	380.41	1,549.07	52.27	66.50	118.77	1,247.50	489.20	1,736.70	127.50	93.50	221.00
Jiuding Advisors Limited	7,115.60	-	7,115.60	697.92	-	697.92	6,975.73	-	6,975.73	1,214.58	-	1,214.58
Jiuding China Associates L.P.	6,542.76	3,480.90	10,023.66	2,539.04	-	2,539.04	6,409.59	3,152.62	9,562.21	2,486.34	-	2,486.34

## (4). 重要非全资子公司的经营成果及现金流量

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
厦门贞观九鼎投资管理有限公司	-	-7.00	-16.27	-11.34	-	-	-	-
无锡上鼎久鼎投资管理有限公司	189.41	-134.61	84.93	-73.24	-	-	-	-

深圳同德九鼎投资管理有限公司	-	-2.73	-2.73	-0.14	-	-	-	-
管鲍九鼎(厦门)投资管理有限公司	22.64	-5.01	-101.01	-577.31	-	-	-	-
Jiuding Advisors Limited	532.84	526.33	130.21	-1,140.09	-	-	-	-
Jiuding China Associates L.P.	-	-2.63	411.38	-2.61	-	-	-	-

## 2、在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

### (1). 重要的合营企业或联营企业

单位:元 币种:人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
江西江中物业有限责任公司	南昌	南昌	物业服务	20.00		权益法
君融联合	北京	北京	投资管理; 资产管理		40.00	权益法
九泰基金管理有限公司	北京	北京	基金募集、销售、特定客户资产管理		26.00	权益法
龙泰九鼎投资有限公司	西藏	西藏	投资及投资管理、咨询		12.80	权益法
瑞泉基金管理有限公司	上海	上海	基金募集销售、特定客户资产管理		37.00	权益法
云南世博九鼎股权基金管理有限公司	云南	云南	发起设立股权投资企业; 募集股权投资基金; 受托管理股权投资基金; 从事投融资管理及相关咨询服务		49.00	权益法
中环国投控股集团有限公司	北京	北京	资产管理; 投资管理; 项目投资; 投资咨询; 技术咨询		35.00	权益法

### (2). 重要联营企业的主要财务信息

单位:万元 币种:人民币

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
	龙泰九鼎投资有限公司	九泰基金管理有限公司	龙泰九鼎投资有限公司	九泰基金管理有限公司
流动资产	25,654.42	9,164.01	30,792.35	22,909.92
非流动资产	866.99	8,377.57	855.81	11,136.06
资产合计	26,521.41	17,541.58	31,648.16	34,045.98
流动负债	291.53	4,364.54	5,734.83	16,031.74
非流动负债	-	97.66		516.41
负债合计	291.53	4,462.20	5,734.83	16,548.15

少数股东权益	-	-		
归属于母公司股东权益	26,229.88	13,079.37		
按持股比例计算的净资产份额	3,357.42	3,400.64		
调整事项				
--商誉				
--内部交易未实现利润				
--其他				
对联营企业权益投资的账面价值				
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	851.12	6,954.54		
净利润	316.55	-1,162.20		
终止经营的净利润				
其他综合收益	-	-1,256.26		
综合收益总额	316.55	-2,418.46		
本年度收到的来自联营企业的股利				

### (3). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：万元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润		
--其他综合收益		
--综合收益总额		
联营企业：		
投资账面价值合计	1,110.09	1,059.00
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	1.08	3.20
--其他综合收益	-	-
--综合收益总额	1.08	3.20

## 十、与金融工具相关的风险

√适用 □不适用

本公司的主要金融工具包括股权投资、借款、应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。



本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

### （一）风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

#### 1、市场风险

##### （1）外汇风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本公司承受外汇风险主要与美元有关，本公司的主要业务活动以人民币计价结算。于 2016 年 06 月 30 日，除下表所述资产或负债为美元外，本公司的资产及负债均为人民币余额。该等外币余额的资产和负债产生的外汇风险可能对本公司的经营业绩产生影响。

项目	期末余额	期初余额
货币资金	104,737,192.64	92,849,627.08
应收账款	51,062,581.87	50,003,013.28
其他应收款	4,142,343.20	14,261,860.24
可供出售金融资产	482,186,993.47	304,303,169.56
长期股权投资	266,237.60	266,237.60
预收账款	8,865,270.11	5,327,558.34
其他应付款	9,283,125.90	10,065,080.19

##### （2）利率风险—现金流量变动风险

本公司因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与浮动利率银行借款以及关联方资金拆借（详见十二、关联方及关联交易）有关。

利率风险敏感性分析：利率增减 100 个基点对当期损益和股东权益的税前影响如下：

利率变动	本期		上期	
	对利润的影响	对所有者权益的影响	对利润的影响	对所有者权益的影响
上涨 100 个基点	-5,973,079.67	-5,973,079.67		
下降 100 个基点	5,973,079.67	5,973,079.67		

##### （3）其他价格风险

本公司持有的部分分类为可供出售金融资产的投资在资产负债表日以公允价值计量。因此，本公司承担着资本市场价格变动的风险。企业股权价格波动不仅仅取决于企业的业绩，还受宏观经济周期、利率、资金、供求关系等因素影响。本公司已于公司内部成立投后管理部门，由指定

专员密切跟进被投企业的经营情况及其股权价值，落实投资协议相关条款，以缓解公司面临的价格风险。

## 2、信用风险

2016 年 06 月 30 日，可能引起本公司财务损失的信用风险主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失，包括：合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额。

为降低信用风险，本公司成立了专门小组负责确定信用额度、进行信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

## 3、流动风险

管理流动风险时，本公司管理层认为保持充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。本公司将经营利润、银行借款作为主要资金来源。

## 4、股权资产风险

公司从事股权投资业务，可能面临的主要风险是投资项目退出风险，产生的主要原因包括：期限长是股权投资的特性，通过资本市场实现退出是股权投资最理想的退出通道。IPO 企业排队上市时间花费较长，直接影响着 PE 机构的 IPO 退出机制实施。投资项目退出困难，造成出资人的资金难以收回，直接影响公司的管理业绩报酬，并对公司后续基金产品的募集带来不利影响。

为降低股权投资风险，公司成立了风险控制委员会，针对投资过程中的相关风险进行控制。在投资项目选择、投资项目后管理等主要风险阶段，制定了适合公司自身经营模式的风险控制措施。在投资项目选择阶段，建立了项目负责人尽职调查机制、投资决策委员会审核机制、风险控制委员会审核机制等控制手段。在投资项目后管理中，建立了专人负责制、项目公司的评价体系、风险项目预警机制、风险或危机处置机制等控制手段。由于上述风险控制体系的建立、完善和有效实施，最大限度的控制投资风险，推动被投资单位尽快实现三板挂牌或实现上市，保障公司投资资金的顺利收回。

### (二) 金融资产转移

本公司截止 2016 年 06 月 30 日无已转移但未整体终止确认的金融资产情况。

## 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			1,354,880,857.86	1,354,880,857.86

(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			1,354,880,857.86	1,354,880,857.86
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资			1,354,880,857.86	1,354,880,857.86
(3) 其他				
(三) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(四) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>			<b>1,354,880,857.86</b>	<b>1,354,880,857.86</b>
(五) 交易性金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
(六) 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
<b>持续以公允价值计量的负债总额</b>				
<b>二、非持续的公允价值计量</b>				
(一) 持有待售资产				
<b>非持续以公允价值计量的资产总额</b>				
<b>非持续以公允价值计量的负债总额</b>				

## 2、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

本公司之子公司昆吾九鼎对其投资的基金进行估值。由于基金层面已经对其投资项目按照公允价值进行计量，因此基金的净资产金额已经直接反映其本身公允价值，故昆吾九鼎投资的基金

公允价值属于第三层级，即直接用基金净资产金额乘以昆吾九鼎在基金中的份额持有比例得出昆吾九鼎对基金投资的公允价值。

本公司之子公司的在管基金对其投资的项目进行估值，对不同项目公允价值估值方式如下：

1、 已上市项目公允价值为第一层级，按照估值日最近一个交易日的股票收盘价计算的市值计算；

2、 未上市的项目：

- (1) 若系最近一年新投资的项目，则按照投资成本对该项目进行公允价值计量；
- (2) 若投资期限超过一年，则按项目具体情况，按照下表对项目进行公允价值计量：

项目目前的状态			估值方法			
未上市	未计划回购的	最近一年内新投资的		按照投资成本计算		
		投资超过一年的	最近存在转让或再融资的		按照转让或再融资的价格计算	
			最近未发生转让或再融资的	已经申报 IPO 的	按照最近一年净利润*可比上市公司市盈率（大于 30 的取 30）*80%计算	
				预计 1 年内申报 IPO 的	按照最近一年净利润*可比上市公司市盈率（大于 30 的取 30）*70%计算。若估值低于按照投资协议约定计算的回购金额的，则取回购金额为估值结果	
				预计 1 年后申报 IPO 的	按照最近一年净利润*可比上市公司市盈率（大于 30 的取 30）*60%计算。若估值低于按照投资协议约定计算的回购金额的，则取回购金额为估值结果	
			公司最近四个季度合计未亏损、未出现业绩下滑超过 50%且可比上市公司市盈率未超过 100 的	已经申报 IPO 的	按照最近一期末净资产*可比上市公司市净率*80%计算，可比上市公司市净率*80%的结果大于 2 的则取 2	
				预计 1 年内申报 IPO 的	按照最近一期末净资产*可比上市公司市净率*70%计算，可比上市公司市净率*70%的结果大于 2 的则取 2。若估值低于按照投资协议约定计算的回购金额的，则取回购金额为估值结果	
		预计 1 年后申报		按照最近一期末净资产*可比上市公司市净率*60%计算		
		计划回购的	按照投资协议或最新达成的协议中的约定的价款计算；无回购协议且最新未就回购达成协议的，按照账面净资产值的 50%计算			

注：公司对新三板挂牌项目的估值参照上市公司估值方法。

其中：参照可比上市公司市盈率或市净率计算估值的，公允价值为第二层级，参数选取为被投资单位每股收益或每股净资产以及可比上市公司市盈率及市净率；其他方式估值为第三层级。

## 十二、 关联方及关联交易

### 1、 本企业的母公司情况

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
江西中江集团有限责任公司	江西省南昌市	投资管理、咨询服务	15,000.00	72.37	72.37

本企业最终控制方是吴刚、黄晓捷、吴强、蔡蕾、覃正宇。

### 2、 本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、（1）。

### 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九、（2）

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
江西江中物业有限责任公司	同属于中江集团的子公司
九泰基金管理有限公司	实质控制人控制的公司，昆吾九鼎持股 26%
龙泰九鼎投资有限公司	实质控制人控制的公司，昆吾九鼎持股 12.8%，派遣高管人员对其决策有重大影响
中环国投控股集团有限公司	苏州昆吾九鼎投资管理有限公司持股 35%
云南世博九鼎股权基金管理有限公司	昆吾九鼎持股 49%
君融联合	昆吾九鼎持股 40%
瑞泉基金管理有限公司	昆吾九鼎持股 37%

### 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
同创九鼎投资管理集团股份有限公司	其他
拉萨昆吾九鼎产业投资管理有限公司	集团兄弟公司
同创九鼎投资控股有限公司	集团兄弟公司
昆吾九鼎管理的全部基金	其他

### 5、 关联交易情况

#### (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

适用 不适用

## 采购商品/接受劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
江西江中物业有限责任公司	物业服务	-	880,085.20

## 出售商品/提供劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
关联基金	管理服务	358,147,092.49	-
龙泰九鼎投资有限公司	管理服务	2,476,108.05	-
关联基金	投资顾问费	4,194,411.69	-

## (2). 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				
江西中江集团有限责任公司	550,561,868.33			系陆续拆入，本期拆入资金1亿元，期末拆入本金余额为550,561,868.33元
拉萨昆吾九鼎产业投资管理有限公司	770,000,000.00			本期拆入资金2.8亿元，归还资金143,880,497.52元，期末本公司及本公司之子公司向其拆借资金本金余额为7.7亿元
拆出				

## (3). 关键管理人员报酬

√适用 □不适用

单位：万元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	279.64	220.66

## 6、关联方应收应付款项

√适用 □不适用

## (1). 应收项目

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	本公司管理的基金	274,280,885.67	7,367,714.30	203,603,777.13	4,482,528.16
其他应收款	本公司管理的基金	136,067,186.48	1,585,398.17	293,528,993.44	3,553,016.78

## (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
预收账款	本公司管理的基金	93,730,135.57	63,776,385.62
其他应付款	本公司管理的基金	56,016,853.85	47,654,226.62

## 7、关联方承诺

1、2006 年，公司实施重大资产置换，2006 年 11 月 30 日经江西省国有资产监督管理委员会赣国资产权字[2006]336 号文批复同意：对于该次资产置换差额形成债务总额的 20%（即 4,973.44 万元），公司原控股股东江中集团同意予以减免，其余债务（即 193,443,054.63 元）无须支付利息，且偿还需同时满足下列条件：

（1）以 2006 年发行股份后的公司总股本 30170 万股为基准计算，公司 2007 年加权平均每股收益不低于 0.58 元，2008 年加权平均每股收益不低于 0.64 元。在本次发行股份和资产重组完成后，如果公司发生送股、资本公积金转增股本、发行股份、缩股等情形，则相应调整每股收益的计算公式：调整后每股收益=调整前每股收益÷（1+公司总股本变化比例）；

（2）公司已归还紫金城项目的全部银行贷款；

（3）公司首次偿还资产置换差额形成债务的日期不早于 2009 年 1 月 1 日；偿还资产置换差额形成债务不会影响公司的正常经营活动。

同时，江中集团还承诺如果本公司无力偿还紫金城项目所借贷款，江中集团将利用其未使用的授信额度协助公司偿还上述到期贷款。

另因江中集团于 2011 年 3 月实施存续式分立，分立后公司的控股股东变更为中江集团，故中江集团承继了上述债权并履行上述承诺。

承诺期限：长期有效；

截止 2016 年 06 月 30 日，中江集团信守承诺，未出现违背上述承诺的情形。

2、本年度本公司向关联方九鼎集团、拉萨昆吾收购其持有的昆吾九鼎的全部股权，交易金额为 909,862,100.00 元。2015 年 11 月 30 日，昆吾九鼎完成了工商变更登记手续，成为本公司的全资子公司。根据协议约定：“上市公司自购买标的资产交割日起 180 日内，向关联方九鼎集团、拉萨昆吾支付收购价款的 10%；自标的资产交割满 180 日至满一年内，向乙方支付收购价款的 20%；自标的资产交割满一年至满二年内，向乙方支付收购价款的 30%；自标的资产交割满二年至满三年内，向乙方支付剩余的收购价款。” 2016 年 5 月 27 日，本公司已按照协议约定，向关联方九鼎集团、拉萨昆吾支付股权转让款共计 90,986,210.00 元。

## 十三、 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

1、关联方承诺事项详见附注十二、（7）

2、前期承诺履行情况：本公司无对外承诺事项，不存在前期承诺履行情况。

3、其他承诺事项：除关联方承诺外，截止 2016 年 06 月 30 日，本公司不存在应披露的其他重要承诺事项。

## 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

#### 1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

2011 年 10 月，华升富士达电梯有限公司和上海华升富士达扶梯有限公司（以下统称“富士达公司”）向江西省南昌市中级人民法院提出诉讼，要求公司支付拖欠的电梯设备款 1,015 万元、违约金 407 万元及相关诉讼费用。公司在该案的应诉过程中，发现该案涉嫌重大经济诈骗犯罪，立即向南昌市公安局高新技术开发分局报案。同时，南昌市中级人民法院中止了本案民事诉讼的审理。

2012 年 12 月，江西省南昌市中级人民法院对周某涉嫌重大经济诈骗案公开审理，并于 2013 年 1 月 6 日下达了 [2012]洪刑二初字第 30 号《刑事判决书》，判决被告人周某犯诈骗罪，判处无期徒刑，剥夺政治权利终身，并处没收个人全部财产。被告人周某不服，向江西省高级人民法院提出上诉。

2014 年 1 月，江西省高级人民法院下达{（2013）赣刑二终字第 13 号}刑事判决书对本案做出最终判决，即：①撤销江西省南昌市中级人民法院[2012]洪刑二初字第 30 号刑事判决；②判处上诉人（原审被告）周某犯挪用资金罪，判处有期徒刑五年（刑期从判决生效之日起计算。判决执行以前先行羁押的，羁押一日折抵刑期一日，即自 2011 年 12 月 8 日起至 2016 年 12 月 7 日止）。③继续追缴赃款，发还被害人。

目前，该民事诉讼案件尚待“富士达公司”撤诉。

### (2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

除已披露的或有事项外，截止 2016 年 06 月 30 日本公司不存在应披露的其他重大或有事项。

## 3、其他

#### 1、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

本公司按房地产经营惯例为商铺和住宅承购人提供抵押贷款担保，到目前累计担保余额为人民币 601,299,000.00 元。



#### 十四、 资产负债表日后事项

##### 1、 其他资产负债表日后事项说明

1、2016年7月5日，公司下属子公司昆吾九鼎与保利国防科技研究中心有限公司、保利投资控股有限公司和上海保桐企业管理中心（普通合伙）等三家公司合资成立了保利科技防务投资有限公司，注册资本5,000万元，昆吾九鼎持股40%；截至报告日，尚未出资。

2、2016年7月18日，公司下属子公司北京中恒九鼎投资有限公司投资成立了全资子公司黑龙江三江九鼎投资管理有限公司，注册资本1,000万元，截至报告日，尚未出资。

3、根据公司下属子公司苏州昆吾与绿旗科技集团有限公司签订了《关于中环国投控股集团有限公司股权转让协议》，苏州昆吾将其持有的中环国投控股集团有限公司的股权转让给绿旗科技集团有限公司，截至报告日，已收到全部转让款。

#### 十五、 其他重要事项

##### 1、 其他

详见“第五节 重大事项 十二、其他重要事项的说明（三）其他”

#### 十六、 母公司财务报表主要项目注释

##### 1、 应收账款

###### (1). 应收账款分类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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

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	-	-	-

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 0 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

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	67,406,292.13	70.40	67,406,292.13	100.00	-	67,406,292.13	70.88	67,406,292.13	100.00	-

按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	28,344,880.70	29.60	9,329,639.55	32.91	19,015,241.15	27,691,992.34	29.12	9,971,365.13	36.01	17,720,627.21
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	95,751,172.83	/	76,735,931.68	/	19,015,241.15	95,098,284.47	/	77,377,657.26	/	17,720,627.21

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
南海华光	53,900,000.00	53,900,000.00	100%	以前年度遗留问题，难以收回，全额计提坏账
进贤县林业局	2,924,949.44	2,924,949.44	100%	以前年度遗留问题，难以收回，全额计提坏账
江西特种纸有限公司	2,817,479.31	2,817,479.31	100%	以前年度遗留问题，难以收回，全额计提坏账
林业基地	1,630,000.00	1,630,000.00	100%	以前年度遗留问题，难以收回，全额计提坏账
江西荟丰纸业有限公司	1,421,059.01	1,421,059.01	100%	以前年度遗留问题，难以收回，全额计提坏账
杜坚、邬泂星	1,250,000.00	1,250,000.00	100%	以前年度遗留问题，难以收回，全额计提坏账
江西省装璜建材大市场有限公司（冯明昌）	1,000,000.00	1,000,000.00	100%	以前年度遗留问题，难以收回，全额计提坏账
九江长江水泥船有限公司	760,000.00	760,000.00	100%	以前年度遗留问题，难以收回，全额计提坏账
江西化学纤维有限公司	700,000.00	700,000.00	100%	以前年度遗留问题，难以收回，全额计提坏账
市四通建筑安装公司	502,804.37	502,804.37	100%	以前年度遗留问题，难以收回，全额计提坏账
四川三鑫工贸有限公司	500,000.00	500,000.00	100%	以前年度遗留问题，难以收回，全额计提坏账
合计	67,406,292.13	67,406,292.13	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例

1 年以内小计	11,604,251.50	580,212.58	5%
1 至 2 年	7,679,743.64	2,303,923.09	30%
2 至 3 年	4,418,235.70	2,209,117.85	50%
3 至 4 年	927,990.75	649,593.53	70%
4 至 5 年	426,222.02	298,355.41	70%
5 年以上	3,288,437.09	3,288,437.09	100%
合计	28,344,880.70	9,329,639.55	

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

**(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 0 元；本期收回或转回坏账准备金额 641,725.58 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

**(3). 本期实际核销的其他应收款情况**

适用 不适用

**(4). 其他应收款按款项性质分类情况**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	22,715,473.52	22,161,531.66
代收代付款	2,397,768.33	2,397,768.33
其他（含江纸遗留）	70,637,930.98	70,538,984.48
合计	95,751,172.83	95,098,284.47

**(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
南海华光	其他（江纸遗留）	53,900,000.00	5 年以上	56.29	53,900,000.00
南昌市住房公积金管理中心	保证金	12,595,486.46	1-5 年	13.15	3,001,668.99
江西省住房公积金管理中心	保证金	10,099,611.81	1-5 年	10.55	2,445,429.59
进贤县林业局	其他（江纸遗留）	2,924,949.44	5 年以上	3.05	2,924,949.44
江西特种纸有限公司	其他（江纸遗留）	2,817,479.31	5 年以上	2.94	2,817,479.31
合计	/	82,337,527.02	/	85.98	65,089,527.33

## 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	909,862,100.00		909,862,100.00	909,862,100.00		909,862,100.00
对联营、合营企业投资	966,283.50	363,574.70	602,708.80	475,469.97	363,574.70	111,895.27
合计	910,828,383.50	363,574.70	910,464,808.80	910,337,569.97	363,574.70	909,973,995.27

## (1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
昆吾九鼎投资管理有限公司	909,862,100.00			909,862,100.00		
合计	909,862,100.00			909,862,100.00		

注：2015年9月23日，本公司与昆吾九鼎投资管理有限公司的原股东北京同创九鼎投资管理股份有限公司（九鼎集团）、拉萨昆吾签订了现金购买资产协议，本公司购买昆吾九鼎投资管理有限公司100%的股权，昆吾九鼎投资管理有限公司工商变更登记完成日为股权交割日，标的资产的价格以经各方确认后的标的资产评估报告确定的标的资产评估值为依据，由交易各方协商确定为90,986.21万元。

## (2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
江西江中物业有限责任公司	111,895.27	500,000.00		-9,186.47					602,708.80	
江西商报文化传播有限责任公司	363,574.70								363,574.70	363,574.70
小计	475,469.97	500,000.00		-9,186.47					966,283.50	363,574.70
合计	475,469.97	500,000.00		-9,186.47					966,283.50	363,574.70

## 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	281,758,026.28	181,770,980.95	166,360,482.75	101,406,841.76
其他业务	3,781,090.92	2,152,866.72	2,960,360.32	2,073,310.38
合计	285,539,117.20	183,923,847.67	169,320,843.07	103,480,152.14

## 5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	-9,186.47	32,043.35
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	-9,186.47	32,043.35

## 十七、 补充资料

## 1、 当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	2,295,160.22	
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）	35,000.00	
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	-601,909.28	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-432,062.74	
少数股东权益影响额		
合计	1,296,188.20	

## 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	13.16	0.3828	0.3828
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	13.06	0.3798	0.3798

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 第十一节 备查文件目录

备查文件目录	经法定代表人签名和公司盖章的本次半年报文本。
	经法定代表人、主管会计工作的负责人、会计机构负责人签章的财务报告文本。
	报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿。

董事长：蔡蕾

董事会批准报送日期：2016 年 8 月 9 日

### 修订信息

报告版本号	更正、补充公告发布时间	更正、补充公告内容