

# 中房重地产股份有限公司

## 2013 半年度报告

2013 年 07 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司负责人沈东进、主管会计工作负责人聂焕新及会计机构负责人(会计主管人员)王国军声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

## 目录

2013 半年度报告.....	1
第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介.....	5
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	7
第四节 董事会报告.....	9
第五节 重要事项.....	18
第六节 股份变动及股东情况.....	26
第七节 董事、监事、高级管理人员情况.....	30
第八节 财务报告.....	31
第九节 备查文件目录.....	129

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司	指	中房重地产股份有限公司
上海中住	指	上海中住置业开发有限公司
汇智公司	指	深圳市中住汇智实业有限公司
修合公司	指	湖南修合地产实业有限公司
兆嘉公司	指	长沙中住兆嘉房地产开发有限公司
重庆公司	指	重庆重实房地产开发有限公司
苏州公司	指	中房（苏州）地产有限公司

## 第二节 公司简介

### 一、公司简介

股票简称	中房地产	股票代码	000736
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	中房重地产股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	中房地产		
公司的外文名称（如有）	Cred-Chongshi Real Estate Corporation Limited		
公司的外文名称缩写（如有）	CREC		
公司的法定代表人	沈东进		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	田玉利	王婷
联系地址	重庆市渝北区洪湖东路 9 号财富大厦 B 座 9 楼	重庆市渝北区洪湖东路 9 号财富大厦 B 座 9 楼
电话	023-67530016	023-67530016
传真	023-67530016	023-67530016
电子信箱	zqb@000736.net	zqb@000736.net

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用  不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用  不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

### 3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用  不适用

公司注册登记日期和地点、企业法人营业执照注册号、税务登记号码、组织机构代码等注册情况在报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

### 4、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用  不适用

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
营业收入(元)	616,984,720.34	210,655,702.33	192.89%
归属于上市公司股东的净利润(元)	81,331,954.30	94,114,628.75	-13.58%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	79,815,752.64	9,278,833.80	760.19%
经营活动产生的现金流量净额(元)	-161,955,682.91	10,214,078.50	-1,685.61%
基本每股收益(元/股)	0.27	0.32	-15.63%
稀释每股收益(元/股)	0.27	0.32	-15.63%
加权平均净资产收益率(%)	4.97%	5.13%	降低 0.16 个百分点
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增 减(%)
总资产(元)	3,128,307,684.52	2,834,921,764.18	10.35%
归属于上市公司股东的净资产(元)	1,636,974,306.44	1,555,642,352.14	5.23%

#### 二、境内外会计准则下会计数据差异

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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	81,331,954.30	94,114,628.75	1,636,974,306.44	1,555,642,352.14
按国际会计准则调整的项目及金额				

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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数

按中国会计准则	81,331,954.30	94,114,628.75	1,636,974,306.44	1,555,642,352.14
按境外会计准则调整的项目及金额				

### 3、境内外会计准则下会计数据差异原因说明

#### 三、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	1,619,554.86	本公司之子公司深圳市中住汇智实业有限公司本期因处置固定资产形成非经常损益 1,619,554.86 元。
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	175,638.07	本公司之子公司上海中住置业开发有限公司对北京盛世新业房地产有限公司提供借款，本报告期度共应收取资金占用费 175,638.07 元。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	167,820.45	
减：所得税影响额	446,811.72	
合计	1,516,201.66	--

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

适用  不适用



## 第四节 董事会报告

### 一、概述

2013年上半年,面对房地产政策的不确定性及其复杂多变的市场形势,公司经营管理层按照全年经营工作计划,勤勉尽责,认真开展了各项工作。报告期内,公司一是抓好现有房地产项目的开发经营管理,精心组织营销,严格控制成本,2013年1-6月,公司主营业务收入较上年同期增加192.89%,公司房地产开发业务逐渐步入良性循环;二是为增加可持续发展能力,公司经营管理层积极奔赴全国各地进行新项目考察与拓展工作,并在报告期内取得突破,加强了公司的土地储备;三是继续做好工业地产的经营管理,多渠道开展物业招租工作,为公司提供有力的效益支撑;四是做好资金计划和调度,保证公司资金链健康运转;五是加强内部管理,提升对项目公司的精细化管理。

公司面临的主要风险仍然来自于政策、市场竞争和土地储备方面。政策方面,面对房地产政策的不确定性,公司将认真进行市场调研,准确定位,合理安排投资规模来应对风险;市场竞争方面,公司现有资产规模、经营规模仍然偏小,抗市场风险能力不足,公司将积极落实新项目,稳健进行资产及经营的扩张;土地储备方面,公司土地储备仍然不足,公司将继续抓紧进行市场考察及项目拓展调研,力争新增相当量的土地储备,实现公司加速发展总体目标。

### 二、主营业务分析

#### 概述

截止2013年6月30日,公司总资产312,530.77万元,归属于上市公司股东的净资产163,697.43万元;2013年上半年公司实现营业收入61,698.47万元,较上年同期增加192.89%;实现归属于上市公司股东的净利润8,133.20万元,较上年同期减少13.58%。2013年上半年公司施工面积24.44万平方米,其中确认交房面积为9.82万平方米,实现签约销售面积9.23万平方米,签约销售金额54,169.11万元。

主要财务数据同比变动情况

单位:元

	本报告期	上年同期	同比增减(%)	变动原因
营业收入	616,984,720.34	210,655,702.33	192.89%	本期交房面积增加,结转收入增加。
营业成本	432,978,275.79	139,082,817.44	211.31%	本期交房面积增加,营业成本增加。
销售费用	11,085,014.76	15,987,852.23	-30.67%	修合公司、重庆公司项目进入尾期,销售费用相比上期减少。
管理费用	31,079,385.00	25,107,067.72	23.79%	
财务费用	2,231,133.23	1,876,105.08	18.92%	
所得税费用	27,066,726.13	6,770,824.89	299.76%	重庆公司本期实现盈利,所得税费用增加1,532.50万元;修合公司本期利润增加,所得税

				费用增加 479.02 万元
经营活动产生的现金流量净额	-161,955,682.91	10,214,078.50	-1,685.61%	苏州公司本期支付土地购买款 45,200 万元；本期公司房地产销售增加，支付的相应税费增加。
投资活动产生的现金流量净额	64,939.95	49,564,932.12	-99.87%	公司上年同期收到瑞斯康达股权转让款 5,060 万元。
筹资活动产生的现金流量净额	308,478,556.86	-4,284,968.83	-7,299.09%	苏州公司本报告期吸收投资 30000 万元。
现金及现金等价物净增加额	146,587,813.90	55,494,041.79	164.15%	

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用  不适用

本报告期利润构成较上期相比，房地产主营业务产生的利润金额和比例大幅上升，具体如下：2012年1-6月公司实现归属于上市公司股东净利润9,411.46万元，其中转让瑞斯康达科技发展股份有限公司股权确认转让收益8,481.66万元，扣除非经常损益后归属于上市公司股东净利润为927.88万元；2013年1-6月公司实现归属于上市公司股东净利润8133.20万元，其中扣除非经常损益后归属于上市公司股东净利润为7,981.58万元，扣除非经常损益后归属于上市公司股东净利润较上年同期增加760.19%。

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中披露的未来发展与规划延续至报告期内的情况

适用  不适用

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中没有披露未来发展与规划延续至报告期内的情况。

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

#### 一、报告期内公司各地产项目进展情况

##### 1、中房·F联邦项目

该项目由公司全资子公司修合公司开发，项目位于长沙市高新技术开发区麓谷基地麓云路159号，规划用地面积18万平方米，计容积率总建筑面积约为37.64万平方米。报告期内，项目施工面积0.84万平方米，签约销售面积2.5万平方米，签约销售金额1.33亿元；确认交房面积4.13万平方米，确认主营业务收入21,075.30万元；项目累计确认交房面积33.64万平方米。

##### 2、中房·瑞致国际项目

该项目由公司控股子公司兆嘉公司（中房地产持股比例80%）开发，项目规划用地面积55.23万平方米，计容积率总建筑面积约98.2万平方米。报告期内，中房·瑞致国际项目施工面积21万平方米，签约销售面积4.78万平方米，签约销售金额2.73亿元，报告期内，该项目尚未开始交房。

##### 3、中房·千寻项目

该项目由公司全资子公司重庆公司开发，该项目位于重庆市沙坪坝区，项目用地面积2.83万平方米，计容积率总建筑面积约13.26万平方米。报告期内，中房·千寻项目施工面积2.6万平方米，签约销售面积1.95万平方米，签约销售金额1.36亿元；确认交房面积5.69万平方米，确认主营业务收入38,511.29万元；项目累计确认交房面积10.58万平方米。

##### 4、苏州公司项目

该项目由公司控股子公司中房（苏州）地产有限公司（中房地产持股比例40%）开发，项目位于滨湖新城顾家荡南思齐

路东，用地面积约10.45万平方米。报告期内，该项目正在进行前期规划报建手续。

#### 5、报告期内工业厂房物业管理工作进展情况

公司全资子公司汇智公司主营业务为对深圳百门前工业区厂房进行租赁管理，报告期内，汇智公司加强内部管理，深挖潜力，工业区出租率达到96.29%。2013年上半年，汇智公司实现营业收入2,741.12万元，实现净利润1,228.03万元。

#### 二、新项目开拓情况

报告期内，公司新增项目一个。2013年3月15日，在苏州市吴江区国土资源局举行的国有土地使用权挂牌出让活动中，我公司竞得编号WJ-J-2013-009、WJ-J-2013-010地块的国有土地使用权，WJ-J-2013-009地块位于滨湖新城顾家荡南思齐路东，用地面积5.23万平方米，WJ-J-2013-010位于滨湖新城高新路北思齐路东，用地面积5.22万平方米。上述地块用途为住宅用地，地块总价8.37亿元。该项目由公司控股子公司中房（苏州）地产有限公司开发。

#### 三、做好资金规划工作，确保资金链安全

报告期内，公司加强资金运作，严控资金成本，保证了项目现金流的连续性，保障了工程建设各个节点的资金需求，实现了资金链的健康良性运转。

### 三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年 同期增减(%)	营业成本比上年 同期增减(%)	毛利率比上年 同期增减(%)
分行业						
地产销售	595,865,875.63	427,866,241.46	28.19%	213.21%	219.88%	减少 1.5 个百分点
工业厂房租赁、 管理	18,773,206.64	5,040,811.23	73.15%	-0.42%	-0.76%	增加 0.09 个百分点
分产品						
中房 F 联邦	210,753,007.00	139,461,402.55	33.83%	10.78%	4.26%	增加 4.14 个百分点
中房千寻	385,112,868.63	288,404,838.91	25.11%	-	-	-
深圳百门前工业 区厂房租赁管理	18,773,206.64	5,040,811.23	73.15%	-0.42%	-0.76%	增加 0.09 个百分点
分地区						
华中地区	210,753,007.00	139,461,402.55	33.83%	10.78%	4.26%	增加 4.14 个百分点
西南地区	385,112,868.63	288,404,838.91	25.11%	-	-	-
华南地区	18,773,206.64	5,040,811.23	73.15%	-0.42%	-0.76%	增加 0.09 个百分点

### 四、核心竞争力分析

报告期内，公司核心竞争力未发生明显变化，具体可参见2012年年报。

## 五、投资状况分析

### 1、对外股权投资情况

#### (1) 对外投资情况

对外投资情况		
报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度（%）
0.00	0.00	0%
被投资公司情况		
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例（%）
瑞斯康达科技发展股份有限公司	通信设备	10.25%
北京盛世新业房地产公司	房地产开发	30%
江苏汇智房地产开发有限公司	已进入清算程序	100%
深圳市凌龙装饰有限公司	已提减值准备	20%
重庆渝永电力股份有限公司	已提减值准备	小于1%
重庆市金属材料股份有限公司	已提减值准备	小于1%
重庆证券经纪有限责任公司（德恒证券）	已提减值准备	6.4%
东方人寿保险股份有限公司	已提减值准备	5%
新疆金新信托投资有限公司	已提减值准备	3.26%

#### (2) 持有金融企业股权情况

公司名称	公司类别	最初投资成本（元）	期初持股数量（股）	期初持股比例（%）	期末持股数量（股）	期末持股比例（%）	期末账面价值（元）	报告期损益（元）	会计核算科目	股份来源
合计		0.00	0	--	0	--	0.00	0.00	--	--

#### (3) 证券投资情况

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本（元）	期初持股数量（股）	期初持股比例（%）	期末持股数量（股）	期末持股比例（%）	期末账面价值（元）	报告期损益（元）	会计核算科目	股份来源
股票	000338	潍柴动力	388,068.00	149,633	0.01%	149,633	0.01%	388,068.00	0.00	可供出售金融资产	二级市场购入
合计			388,068.00	149,633	--	149,633	--	388,068.00	0.00	--	--
证券投资审批董事会公告披露日期	历史遗留										
证券投资审批股东会公告披露日期（如有）	历史遗留										

持有其他上市公司股权情况的说明

√ 适用 □ 不适用

公司原持有的S湘火炬股票于2006年12月18日停牌，2007年4月4日经换股吸收合并变更为持有潍柴动力38,967股。截止2013年6月30日持有潍柴动力149,633股，按2013年6月28日该股票的收盘价每股17.35元计算其市值为2,596,132.55元。公司持有的上述股票被中国华融资产管理公司托管，公司未按照公允价值计量。

## 2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

### (1) 委托理财情况

单位：万元

受托人名称	关联关系	是否关联交易	产品类型	委托理财金额	起始日期	终止日期	报酬确定方式	本期实际收回本金金额	计提减值准备金额(如有)	预计收益	报告期实际损益金额
合计				0	--	--	--	0		0	0
委托理财资金来源				不适用							
逾期未收回的本金和收益累计金额				0							

### (2) 衍生品投资情况

单位：万元

衍生品投资操作方名称	关联关系	是否关联交易	衍生品投资类型	衍生品投资初始投资金额	起始日期	终止日期	期初投资金额	计提减值准备金额(如有)	期末投资金额	期末投资金额占公司报告期末净资产比例(%)	报告期实际损益金额
合计				0	--	--	0		0	0%	0
衍生品投资资金来源				不适用							

### (3) 委托贷款情况

单位：万元

贷款对象	是否关联方	贷款金额	贷款利率	担保人或抵押物	贷款对象资金用途
合计	--	0	--	--	--

## 3、募集资金使用情况

### (1) 募集资金总体使用情况

单位：万元

## 募集资金总体使用情况说明

## (2) 募集资金承诺项目情况

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
超募资金投向										
合计	--	0	0	0	0	--	--	0	--	--
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用									
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用									

## (3) 募集资金变更项目情况

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
合计	--	0	0	0	--	--	0	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)			不适用						

## (4) 募集资金项目情况

募集资金项目概述	披露日期	披露索引
----------	------	------

## 4、主要子公司、参股公司分析

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
深圳市中住汇智实业有限公司	子公司	工业地产管理	工业地产管理	50000000	291,312,546.88	135,719,995.40	27,411,187.44	13,554,179.33	12,280,300.64
上海中住置业开发有限公司	子公司	房地产开发	房地产开发	15000000	402,345,956.67	393,232,710.99	175,638.07	17,138,738.85	17,138,967.30
湖南修合地产实业有限责任公司	子公司	房地产开发	房地产开发	50000000	243,421,316.47	95,715,061.81	210,753,007.00	47,350,504.77	35,557,878.58
长沙中住兆嘉房地产开发有限公司	子公司	房地产开发	房地产开发	100000000	1,346,698,852.67	367,285,436.70	1,346,698,852.67	-6,226,788.95	-4,820,537.65
重庆重实房地产开发有限公司	子公司	房地产开发	房地产开发	50000000	316,760,631.18	92,393,614.18	385,112,868.63	54,398,371.11	40,879,178.33
中房(苏州)房地产开发有限公司	子公司	房地产开发	房地产开发	500000000	498,786,334.94	498,657,014.52	0.00	-1,740,040.47	-1,342,985.48
北京盛世新业地产有限公司	参股公司	房地产开发	房地产开发	100000000	155,985,417.93	116,111,922.94	197,690,000.00	13,090,779.16	13,110,779.16

## 5、非募集资金投资的重大项目情况

单位：万元

项目名称	计划投资总额	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	项目进度	项目收益情况
中房(苏州)地产有限公司	38,000	20,000	20,000	2013年5月,中房(苏州)地产有限公司工商设立手续已办理完毕,截止本报告期末,苏州公司正在开展对苏州市吴江区滨湖新城房地	截止本报告期末,苏州公司实现净利润-134.30万元。

				产项目的前期工作。	
合计	38,000	20,000	20,000	--	--
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）	2013 年 04 月 25 日				
临时公告披露的指定网站查询索引（如有）	公告编号：2013-18 公司名称：关于与关联方共同投资的关联交易公告				

## 六、对 2013 年 1-9 月经营业绩的预计

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原因说明

适用  不适用

## 七、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

不适用

## 八、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

不适用

## 九、公司报告期利润分配实施情况

报告期内实施的利润分配方案特别是现金分红方案、资本公积金转增股本方案的执行或调整情况

适用  不适用

公司 2012 年年度股东大会审议通过的利润分配方案为不分配、不转增。

## 十、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明

## 十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2013 年 01 月 04 日	证券部	书面问询	个人	流通股股东	公司主营发展情况，提供已披露的定期报告及信息披露相关资料。
2013 年 01 月 14 日	证券部	书面问询	个人	流通股股东	公司诉讼情况，提供已披露的定期报告及信息披露相关资料。
2013 年 02 月 05 日	证券部	书面问询	个人	流通股股东	盈利情况，提供已披露的定期报告及信息披露相关资料。
2013 年 03 月 04 日	证券部	电话沟通	个人	流通股股东	公司经营情况，提供已披露的定



					期报告及信息披露相关资料。
2013年03月19日	证券部	电话沟通	个人	流通股东	公司分红情况，提供已披露的定期报告及信息披露相关资料。
2013年03月21日	证券部	书面问询	个人	流通股东	公司参股公司盛世新业经营情况，提供已披露的定期报告及信息披露相关资料。
2013年05月02日	证券部	书面问询	个人	流通股东	公司有关经营定位情况，提供已披露的定期报告及信息披露相关资料。

## 第五节 重要事项

### 一、公司治理情况

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。

### 二、重大诉讼仲裁事项

√ 适用 □ 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
2009年11月,我公司起诉德恒证券有限责任公司,起因为我公司股票帐户上的124694股潍柴动力股票的归属纠纷。上海市第一中级人民法院于2010年11月12日做出了驳回一审诉讼请求的判决,我公司不服判决,已于2010年12月7日向上海市高级人民法院提起上诉。	259	否	审理中	尚未判决	尚未判决	2010年04月04日	本项诉讼已在《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网上披露,公告编号2010-21号。
2011年1月,我公司控股子公司兆嘉公司由于合同纠纷起诉华夏科技,后华夏科技对兆嘉公司提起反诉。	9,926	否	审理中	尚未判决	尚未判决	2012年04月24日	本项诉讼已在《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网上披露,公告编号2011-01号、2012-13号。

### 三、媒体质疑情况

□ 适用 √ 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

#### 四、破产重整相关事项

无

#### 五、资产交易事项

##### 1、收购资产情况

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	交易价格(万元)	进展情况(注2)	对公司经营的影响(注3)	对公司损益的影响(注4)	该资产为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比率(%)	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	披露日期(注5)	披露索引
------------	----------	----------	----------	--------------	--------------	----------------------------	---------	----------------------	----------	------

##### 2、出售资产情况

交易对方	被出售资产	出售日	交易价格(万元)	本期初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润(万元)	出售对公司的影响(注3)	资产出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例(%)	资产出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	披露日期	披露索引
------	-------	-----	----------	----------------------------	--------------	-----------------------------	----------	---------	----------------------	-----------------	-----------------	------	------

##### 3、企业合并情况

不适用

#### 六、公司股权激励的实施情况及其影响

不适用

#### 七、重大关联交易

##### 1、与日常经营相关的关联交易

关联交易	关联关系	关联交易	关联交易	关联交易	关联交易	关联交易	占同类交	关联交易	可获得的	披露日期	披露索引
------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------

方		类型	内容	定价原则	价格	金额(万元)	易金额的比例(%)	结算方式	同类交易市价		
合计				--	--	0	--	--	--	--	--

## 2、资产收购、出售发生的关联交易

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值(万元)	转让资产的评估价值(万元)	市场公允价值(万元)	转让价格(万元)	关联交易结算方式	交易损益(万元)	披露日期	披露索引
-----	------	--------	--------	----------	---------------	---------------	------------	----------	----------	----------	------	------

## 3、共同对外投资的重大关联交易

共同投资方	关联关系	共同投资定价原则	被投资企业的名称	被投资企业的主营业务	被投资企业的注册资本	被投资企业的总资产(万元)	被投资企业的净资产(万元)	被投资企业的净利润(万元)
中国路桥工程有限责任公司、中国房地产开发集团公司	同一实际控制人	按约定比例进行投资	中房(苏州)地产有限公司	房地产	500000000	49,878.63	49,865.7	-134.3
被投资企业的重大在建项目的进展情况(如有)		2013年5月,我公司与中国路桥工程有限责任公司、中国房地产开发集团公司共同投资设立中房(苏州)地产有限公司,工商设立手续已办理完毕。苏州公司注册地址吴江区太湖新城科创园内,法定代表人孙卫东,首次注册资本50000万人民币,主营业务为房地产开发。出资情况为我公司出资人民币20,000万元整,占40%,中国路桥工程有限责任公司出资人民币15,000万元整,占30%;中国房地产开发集团公司出资人民币15,000万元整,占30%。我公司董事会成员在董事会中占大多数比例,对苏州公司拥有控制权。截止本报期末,苏州公司正在开展对苏州市吴江区滨湖新城房地产项目的前期工作。						

## 4、关联债权债务往来

是否存在非经营性关联债权债务往来

√ 是 □ 否

关联方	关联关系	债权债务类型	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额(万元)	本期发生额(万元)	期末余额(万元)
中国房地产开发集团公司	同一实际控制人	应付关联方债务	向中房集团借款及利息	否	195,721,285.27	-20,113,203.6	175,608,081.67
重庆渝富资产管理集团公司	第二大股东	应付关联方债务	债务重组余款	否	496,125.68	0	496,125.68
关联债权债务对公司经营成果		从中房集团借入款项用于项目开发,有利于减轻项目公司资金压力,促进项目开发建设。					

及财务状况的影响	
----------	--

## 5、其他重大关联交易

无

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
2013-18 与关联方共同投资的关联交易公告	2013 年 04 月 25 日	《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》、巨潮资讯网

## 八、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

托管情况说明

不适用

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用  不适用

#### (2) 承包情况

承包情况说明

不适用

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用  不适用

#### (3) 租赁情况

租赁情况说明

不适用

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用  不适用

### 2、担保情况

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保 （是或

								否)
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署 日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保 (是或 否)
重庆重实房地产开发有限公司	2011年12月31日	15,000	2012年01月09日	5,000	连带责任保证	18个月	否	否
长沙中住兆嘉房地产开发有限公司	2011年12月31日	2,000	2011年12月20日	2,000	连带责任保证	兆嘉公司偿还建行湘江支行中房瑞致小区一期项目开发贷款后一年内	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)				0	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)		0	
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)				17,000	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)		7,000	
公司担保总额 (即前两大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1)				0	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2)		0	
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3)				17,000	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4)		7,000	
实际担保总额 (即 A4+B4) 占公司净资产的比例				4.28%				
其中:								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)				0				
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额 (D)				0				
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (E)				0				
上述三项担保金额合计 (C+D+E)				0				

采用复合方式担保的具体情况说明

### 3、其他重大合同

合同订立 公司方名 称	合同订立 对方名称	合同签订 日期	合同涉及 资产的账 面价值 (万元)	合同涉及 资产的评 估价值 (万元)	评估机构 名称 (如 有)	评估基准 日 (如有)	定价原则	交易价格 (万元)	是否关联 交易	关联关系	截至报告 期末的执 行情况

		(如有)	(如有)							
--	--	------	------	--	--	--	--	--	--	--

#### 4、其他重大交易

无

#### 九、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	中住地产开发公司	公司控股股东中住地产特别承诺,其在本次定向发行中认购的股份自公司股权分置改革实施之日起的三十六个月之内不上市交易或转让;自其持有的我公司股份锁定期满之日起,若我公司股价未达到 20 元/股,中住地产将不通过证券交易所出售其所持的股份。	2008 年 05 月 19 日	股改实施之日起三十六个月	按承诺履行
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	中住地产	1、为避免同业竞争,目前中住地产旗下的其他房地产资产,包括北京汉华房地产开发有限公司、华能(海南)实业开发公司三亚公司、上海华能天地房地产有限公司、惠州华能房地产开发经营公司等部分股权,尚在处置过程中,或因其资产状况不宜转入上市公司、中住地产即将予以处置;对于该部分资产,中住地产承诺在本次发行股份及资产重组获得中国证监会批准后 12 个月内处置完毕。2、对于上海中住及拟清算的北京华能、江苏华能、北京裕泰、上海华能物业、华汇仓储等,中住地产承诺如下:A.如果上述公司清算后的剩余财产价值低于 2007 年 5 月 31 日评估值,则中住地产以现金补足;B.上述公司从 2007 年 5 月 31 日至清理时不发生或有负债等其它影响上市公司权益的或有事项。如果期间发生影响上市公司权益的或有事项,则中住地产承担发生或有事项之损失。	2008 年 05 月 19 日	1、在本次发行股份及资产重组获得中国证监会批准后 12 个月内;2、无具体期限	1、中住地产将继续信守在股权分置改革中的承诺。中住地产承诺清理的其他房地产资产中,北京汉华房地产开发有限公司的工商变更手续已办理完毕,其他房地产资产的清理仍在持续推进。2、北京裕泰、华汇仓储、上海华能物业、北京华能已经清算完毕,清算后剩余资产价值均不低于 2007 年 5 月 31 日的评估值,不需现金补足。江苏华能的清算工作正在进行中。
	中房集团	1、通过划分区域市场避免同业竞争,包括:A.我公司重组完成后,在我公司及其控股子公司已有房地产业务及拟开展房地产业务的城市或地区重庆、四川、贵州、广西、陕西、湖南、湖北等,中房集团及中房集团控制的其他企业不会直接或以合作、参股等任何间接方式	2008 年 05 月 19 日	1、持续履行;2、在我公司重组完成之日起 24 个月内	1、目前中房集团及其控制的其他企业不存在与中房地产开展房地产业务的城市或地区构成竞争的房

	<p>从事新的可能对我公司构成竞争的房地产业务，包括但不限于房地产开发、销售、租赁及物业管理业务等；B.对于我公司重组前中房集团及中房集团控制的其他企业在上述我公司开展房地产业务的地区已经开展、尚未完成的可能对我公司构成竞争的房地产业务，中房集团已做出通过转让、委托销售、委托管理等方式委托与中房集团不具有关系的第三方继续经营的安排，中房集团仍享有收益权；C.我公司重组完成后，在我公司开展房地产业务的地区，如中房集团或中房集团控制的其他企业有任何商机可从事、参与从事可能对我公司构成竞争的房地产业务，中房集团保证将该等商业机会通知我公司，我公司在通知指定的合理期间内作出愿意利用该等商业机会的肯定答复的，我公司将享有取得该商业机会的优先权；如果我公司放弃该商业机会，中房集团保证在该房地产项目进入实质销售或经营阶段时，将该等房地产项目转让或委托给我公司不具有关联关系的第三方，我公司仍享有收益权。2、中房集团经过研究，承诺用二至三年的时间通过调整上市公司主营业务布局或其它整合方式彻底解决同业竞争。考虑中房集团在房地产主营业务之外，还有相关的物业类资产的经营管理和城市市政建设的主营业务，未来从市场和产品细分出发，中房集团可以用二至三年时间通过调整上市公司主营业务布局，以一家上市公司作为相关的物业类资产的经营管理和城市市政建设的上市载体，以另一家上市公司作为集团未来房地产主营业务的发展平台同时拥有两家上市公司，或根据业务发展需要通过换股等模式完成一家上市公司对另一家上市公司的并购等方式彻底解决两家上市公司的同业竞争问题。为了进一步明确本次重组完成后，我公司与中房集团旗下另一家上市公司——中房置业股份有限公司（以下简称“中房股份”，股票代码：600890）存在的同业竞争问题，中房集团于2008年3月17日出具了《中国房地产开发集团公司关于避免与重庆实业发生同业竞争承诺的进一步说明集承诺》，内容如下：在我公司重组完成之日起12个月内启动解决我公司与中房股份同业竞争的程序，在不损害中房股份及其流通股股东利益的前提下，中房集团提议中房股份召开股东大会，</p>			<p>房地产业务。2、中房集团已完成协议转让所持中房股份全部股份，彻底解决了中房地产与中房股份的同业竞争问题。按照《国有股东转让所持上市公司股份管理暂行办法》的规定，经国务院国资委批准，中房集团已将所持中房股份全部股份协议转让给嘉益（天津）投资管理有限公司，并已办理完成股权过户手续。至此，中房集团不再持有中房股份股份，彻底解决了中房地产与中房股份的同业竞争问题。</p>
--	--	--	--	--



		解决中房股份与我公司的同业竞争问题,改善中房股份的资产质量和盈利能力,增强其可持续发展能力。中房集团承诺在中房股份的股东大会表决该议案时投赞成票。同时,中房集团进一步承诺:在我公司重组完成之日起 24 个月内彻底解决我公司与中房股份的同业竞争问题。			
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺					
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	否				
未完成履行的具体原因及下一步计划(如有)	自承诺之日起,中住地产认真开展了承诺履行工作,但由于资产清理工作的复杂性,目前尚未全部完成承诺的资产清理,中住地产将继续信守在公司股权分置改革中的承诺,继续开展其它资产的清理工作。				

## 十、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

## 十一、处罚及整改情况

名称/姓名	类型	原因	调查处罚类型	结论(如有)	披露日期	披露索引
-------	----	----	--------	--------	------	------

整改情况说明

适用  不适用

## 十二、其他重大事项的说明

无

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转 股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	168,974,712	56.86%				-26,134	-26,134	168,948,578	56.85%
1、国家持股	0	0%						0	0%
2、国有法人持股	158,460,235	53.32%						158,460,235	53.32%
3、其他内资持股	10,488,343	3.53%						10,488,343	3.53%
其中：境内法人持股	10,488,343	3.53%							
境内自然人持股	0	0%							
4、外资持股	0	0%							
其中：境外法人持股	0	0%							
境外自然人持股	0	0%							
5、高管股份	26,134	0.01%				-26,134	-26,134	0	0%
二、无限售条件股份	128,219,173	43.14%				26,134	26,134	128,245,307	43.15%
1、人民币普通股	128,219,173	43.14%				26,134	26,134	128,245,307	43.15%
2、境内上市的外资股	0	0%							
3、境外上市的外资股	0	0%							
4、其他	0	0%							
三、股份总数	297,193,885	100%				0	0	297,193,885	100%

股份变动的原因

适用  不适用

报告期内离任高管持有公司股份期满解除限售26134股。

股份变动的批准情况

适用  不适用

股份变动的过户情况

适用  不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用  不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用  不适用

## 二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数		15,304						
持股 5% 以上的股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
中住地产开发公司	国有法人	53.32%	158,460,235		158,460,235	0		
重庆渝富资产管理集团有限公司	国有法人	10.69%	31,756,243			31,756,243	质押	12,130,000
湖南华夏投资集团有限公司	境内非国有法人	8.6%	25,546,469		10,488,343	15,058,126		
西安紫薇地产开发有限公司	国有法人	3.36%	9,997,844			9,997,844		
泰康人寿保险股份有限公司-传统-普通保险产品-019L-CT001 深	境内非国有法人	0.4%	1,198,150			1,198,150		
建信中投资资产管理有限责任公司	境内非国有法人	0.34%	1,000,000			1,000,000		
吴丽雅	境内自然人	0.22%	663,000			663,000		
清华大学教育基金会	境内非国有法人	0.18%	540,055			540,055		
深圳市东方明珠(集团)有限公司	境内非国有法人	0.18%	530,000			530,000		
招商证券股份有限公司客户信用交易担保证券帐户	境内非国有法人	0.18%	522,761			522,761		

战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	无		
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司未知上述股东是否存在关联关系或一致行动的情况。		
前 10 名无限售条件股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
重庆渝富资产管理集团有限公司	31,756,243	人民币普通股	31,756,243
湖南华夏投资集团有限公司	15,058,126	人民币普通股	15,058,126
西安紫薇地产开发有限公司	9,997,844	人民币普通股	9,997,844
泰康人寿保险股份有限公司-传统-普通保险产品-019L-CT001 深	1,198,150	人民币普通股	1,198,150
建信中投资资产管理有限责任公司	1,000,000	人民币普通股	1,000,000
吴丽雅	663,000	人民币普通股	663,000
清华大学教育基金会	540,055	人民币普通股	540,055
深圳市东方明珠（集团）有限公司	530,000	人民币普通股	530,000
招商证券股份有限公司客户信用交易担保证券帐户	522,761	人民币普通股	522,761
重庆轻纺控股（集团）公司	500,000	人民币普通股	500,000
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司未知前十名流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间是否存在关联关系或一致行动关系。		

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

### 三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用  不适用

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

## 第七节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用  不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2012 年年报。

### 二、公司董事、监事、高级管理人员任职、离职和解聘情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
徐永建	监事长	离职	2013 年 04 月 10 日	由于工作变动原因辞职。
耿忠强	监事长	任职	2013 年 04 月 11 日	按照制度选举产生。

## 第八节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：中房重地产股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	849,197,502.33	699,134,874.15
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	388,068.00	388,068.00
应收票据		
应收账款	1,098,694.02	87,714.00
预付款项	13,340,596.88	12,801,418.40
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	1,739,788.08	0.00
其他应收款	12,108,427.32	11,712,373.99
买入返售金融资产		
存货	1,984,751,873.48	1,856,508,794.16
一年内到期的非流动资产	106,936.82	7,456,582.61
其他流动资产	42,164,297.90	26,828,475.06
流动资产合计	2,904,896,184.83	2,614,918,300.37

非流动资产：		
发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	144,107,395.31	140,174,161.56
投资性房地产	55,406,221.64	57,384,223.28
固定资产	12,976,173.73	12,930,848.99
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	101,630.09	146,158.38
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	1,362,459.33	1,713,758.30
递延所得税资产	9,457,619.59	7,654,313.30
其他非流动资产		
非流动资产合计	223,411,499.69	220,003,463.81
资产总计	3,128,307,684.52	2,834,921,764.18
流动负债：		
短期借款		
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	76,272,584.94	131,983,189.71
预收款项	454,635,375.02	501,378,062.02
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	2,444,347.29	2,291,662.23
应交税费	24,663,364.58	24,420,233.14

应付利息		207,772.22
应付股利	2,874,750.00	2,874,750.00
其他应付款	53,764,594.93	57,774,482.58
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
一年内到期的非流动负债	75,794,000.00	95,495,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	690,449,016.76	816,425,151.90
非流动负债：		
长期借款	247,000,000.00	207,200,000.00
应付债券		
长期应付款	117,826,285.27	117,826,285.27
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	364,826,285.27	325,026,285.27
负债合计	1,055,275,302.03	1,141,451,437.17
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	297,193,885.00	297,193,885.00
资本公积	508,049,235.75	508,049,235.75
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	36,291,607.08	36,291,607.08
一般风险准备		
未分配利润	795,439,578.61	714,107,624.31
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	1,636,974,306.44	1,555,642,352.14
少数股东权益	436,058,076.05	137,827,974.87
所有者权益（或股东权益）合计	2,073,032,382.49	1,693,470,327.01
负债和所有者权益（或股东权益）总计	3,128,307,684.52	2,834,921,764.18

法定代表人：沈东进

主管会计工作负责人：聂焕新

会计机构负责人：王国军



## 2、母公司资产负债表

编制单位：中房重地产股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	224,830,665.73	411,321,988.68
交易性金融资产	388,068.00	388,068.00
应收票据		
应收账款		
预付款项		
应收利息		
应收股利	45,009,086.88	30,769,298.80
其他应收款	5,022,250.00	2,250.00
存货		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	275,250,070.61	442,481,605.48
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款	260,898,886.28	260,898,886.28
长期股权投资	1,362,815,019.99	1,162,815,019.99
投资性房地产		
固定资产	2,985,785.90	3,409,697.83
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		
递延所得税资产		

其他非流动资产		
非流动资产合计	1,626,699,692.17	1,427,123,604.10
资产总计	1,901,949,762.78	1,869,605,209.58
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款		
预收款项		
应付职工薪酬	946,719.71	946,719.71
应交税费	45,834.59	2,534,578.91
应付利息		
应付股利	2,874,750.00	2,874,750.00
其他应付款	19,080,777.03	30,780,284.65
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	22,948,081.33	37,136,333.27
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计		
负债合计	22,948,081.33	37,136,333.27
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	297,193,885.00	297,193,885.00
资本公积	1,608,467,502.99	1,608,467,502.99
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	30,738,076.01	30,738,076.01
一般风险准备		

未分配利润	-57,397,782.55	-103,930,587.69
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	1,879,001,681.45	1,832,468,876.31
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,901,949,762.78	1,869,605,209.58

法定代表人：沈东进

主管会计工作负责人：聂焕新

会计机构负责人：王国军

### 3、合并利润表

编制单位：中房重地产股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	616,984,720.34	210,655,702.33
其中：营业收入	616,984,720.34	210,655,702.33
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	517,815,843.87	198,382,652.75
其中：营业成本	432,978,275.79	139,082,817.44
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	40,442,035.09	16,328,810.28
销售费用	11,085,014.76	15,987,852.23
管理费用	31,079,385.00	25,107,067.72
财务费用	2,231,133.23	1,876,105.08
资产减值损失		
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）	5,673,021.83	87,610,569.46

其中：对联营企业和合营企业的投资收益	3,933,233.75	-468,109.46
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	104,841,898.30	99,883,619.04
加：营业外收入	1,786,883.31	20,138.23
减：营业外支出		491.80
其中：非流动资产处置损失		
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	106,628,781.61	99,903,265.47
减：所得税费用	27,066,726.13	6,770,824.89
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	79,562,055.48	93,132,440.58
其中：被合并方在合并前实现的净利润		
归属于母公司所有者的净利润	81,331,954.30	94,114,628.75
少数股东损益	-1,769,898.82	-982,188.17
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.27	0.32
（二）稀释每股收益	0.27	0.32
七、其他综合收益		-2,235,725.45
八、综合收益总额	79,562,055.48	90,896,715.13
归属于母公司所有者的综合收益总额	81,331,954.30	91,878,903.30
归属于少数股东的综合收益总额	-1,769,898.82	-982,188.17

法定代表人：沈东进

主管会计工作负责人：聂焕新

会计机构负责人：王国军

#### 4、母公司利润表

编制单位：中房重地产股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	0.00	13,445,748.21
减：营业成本	0.00	0.00
营业税金及附加	0.01	752,961.90
销售费用		

管理费用	10,442,821.18	8,886,309.30
财务费用	-2,117,044.85	-602,293.93
资产减值损失		
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）	55,356,161.38	88,078,678.92
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	47,030,385.04	92,487,449.86
加：营业外收入		
减：营业外支出		291.80
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	47,030,385.04	92,487,158.06
减：所得税费用	497,579.90	
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	46,532,805.14	92,487,158.06
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.16	0.31
（二）稀释每股收益	0.16	0.31
六、其他综合收益		1,527,480.80
七、综合收益总额	46,532,805.14	94,014,638.86

法定代表人：沈东进

主管会计工作负责人：聂焕新

会计机构负责人：王国军

## 5、合并现金流量表

编制单位：中房重地产股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	568,440,300.59	343,114,716.51
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		

收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置交易性金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还		866,451.63
收到其他与经营活动有关的现金	1,182,888,914.34	44,862,898.37
经营活动现金流入小计	1,751,329,214.93	388,844,066.51
购买商品、接受劳务支付的现金	599,192,074.73	209,510,838.11
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	24,277,639.10	18,867,588.08
支付的各项税费	88,990,735.33	42,537,401.29
支付其他与经营活动有关的现金	1,200,824,448.68	107,714,160.53
经营活动现金流出小计	1,913,284,897.84	378,629,988.01
经营活动产生的现金流量净额	-161,955,682.91	10,214,078.50
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		50,600,000.00
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,652,152.95	
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	1,652,152.95	50,600,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,587,213.00	1,035,067.88
投资支付的现金		

质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	1,587,213.00	1,035,067.88
投资活动产生的现金流量净额	64,939.95	49,564,932.12
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	300,000,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	300,000,000.00	
取得借款收到的现金	49,000,000.00	186,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	349,000,000.00	186,000,000.00
偿还债务支付的现金	28,600,000.00	178,520,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	10,941,443.14	9,764,968.83
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	980,000.00	2,000,000.00
筹资活动现金流出小计	40,521,443.14	190,284,968.83
筹资活动产生的现金流量净额	308,478,556.86	-4,284,968.83
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	146,587,813.90	55,494,041.79
加：期初现金及现金等价物余额	673,010,227.05	366,264,864.54
六、期末现金及现金等价物余额	819,598,040.95	421,758,906.33

法定代表人：沈东进

主管会计工作负责人：聂焕新

会计机构负责人：王国军

## 6、母公司现金流量表

编制单位：中房重地产股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金		

收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	1,662,534,478.45	58,549,188.34
经营活动现金流入小计	1,662,534,478.45	58,549,188.34
购买商品、接受劳务支付的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	6,423,794.78	5,003,993.41
支付的各项税费	3,087,105.35	1,231,179.98
支付其他与经营活动有关的现金	1,661,887,022.27	44,646,124.52
经营活动现金流出小计	1,671,397,922.40	50,881,297.91
经营活动产生的现金流量净额	-8,863,443.95	7,667,890.43
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		130,600,000.00
取得投资收益所收到的现金	22,400,000.00	3,204,362.78
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	22,400,000.00	133,804,362.78
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	27,879.00	14,250.00
投资支付的现金	200,000,000.00	24,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	200,027,879.00	24,014,250.00
投资活动产生的现金流量净额	-177,627,879.00	109,790,112.78
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金		38,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		103,866.67



支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计		38,103,866.67
筹资活动产生的现金流量净额		-38,103,866.67
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-186,491,322.95	79,354,136.54
加：期初现金及现金等价物余额	410,361,867.60	76,978,275.74
六、期末现金及现金等价物余额	223,870,544.65	156,332,412.28

法定代表人：沈东进

主管会计工作负责人：聂焕新

会计机构负责人：王国军

## 7、合并所有者权益变动表

编制单位：中房重地产股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	297,193,885.00	508,049,235.75			36,291,607.08		714,107,624.31		137,827,974.87	1,693,470,327.01
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	297,193,885.00	508,049,235.75			36,291,607.08		714,107,624.31		137,827,974.87	1,693,470,327.01
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)							81,331,954.30		298,230,101.18	379,562,055.48
(一) 净利润							81,331,954.30		-1,769,898.82	79,562,055.48
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							81,331,954.30		-1,769,898.82	79,562,055.48
(三) 所有者投入和减少资本									300,000,000.00	300,000,000.00
1. 所有者投入资本									300,000,000.00	300,000,000.00

									00.00	0.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配										
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配										
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	297,193,885.00	508,049,235.75			36,291,607.08		795,439,578.61		436,058,076.05	2,073,032,382.49

上年金额

单位：元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	297,193,885.00	510,900,901.07			32,452,174.59		592,915,207.16		116,964,888.84	1,550,427,056.66
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										
前期差错更正										

其他										
二、本年年初余额	297,193,885.00	510,900,901.07			32,452,174.59		592,915,207.16		116,964,888.84	1,550,427,056.66
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		-2,851,665.32			3,839,432.49		121,192,417.15		20,863,086.03	143,043,270.35
（一）净利润							125,031,849.64		-3,136,913.97	121,894,935.67
（二）其他综合收益		-2,851,665.32								-2,851,665.32
上述（一）和（二）小计		-2,851,665.32					125,031,849.64		-3,136,913.97	119,043,270.35
（三）所有者投入和减少资本									24,000,000.00	24,000,000.00
1. 所有者投入资本									24,000,000.00	24,000,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配					3,839,432.49		-3,839,432.49			
1. 提取盈余公积					3,839,432.49		-3,839,432.49			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配										
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（七）其他										

四、本期期末余额	297,193,885.00	508,049,235.75			36,291,607.08		714,107,624.31		137,827,974.87	1,693,470,327.01
----------	----------------	----------------	--	--	---------------	--	----------------	--	----------------	------------------

法定代表人：沈东进

主管会计工作负责人：聂焕新

会计机构负责人：王国军

## 8、母公司所有者权益变动表

编制单位：中房重地产股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	297,193,885.00	1,608,467,502.99			30,738,076.01		-103,930,587.69	1,832,468,876.31
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	297,193,885.00	1,608,467,502.99			30,738,076.01		-103,930,587.69	1,832,468,876.31
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							46,532,805.14	46,532,805.14
（一）净利润							46,532,805.14	46,532,805.14
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							46,532,805.14	46,532,805.14
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配								
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配								
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								

1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	297,193,885.00	1,608,467,502.99			30,738,076.01		-57,397,782.55	1,879,001,681.45

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	297,193,885.00	1,607,555,962.06			30,738,076.01		-272,344,608.22	1,663,143,314.85
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	297,193,885.00	1,607,555,962.06			30,738,076.01		-272,344,608.22	1,663,143,314.85
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)		911,540.93					168,414,020.53	169,325,561.46
(一) 净利润							168,414,020.53	168,414,020.53
(二) 其他综合收益		911,540.93						911,540.93
上述(一)和(二)小计		911,540.93					167,414,020.53	169,325,561.46
(三) 所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配								
1. 提取盈余公积								

2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配								
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	297,193,88 5.00	1,608,467, 502.99			30,738,076 .01		-103,930,5 87.69	1,832,468, 876.31

法定代表人：沈东进

主管会计工作负责人：聂焕新

会计机构负责人：王国军

### 三、公司基本情况

中房重地产股份有限公司（原名重庆国际实业投资股份有限公司，以下简称“公司”或“本公司”）系经重庆市经济体制改革委员会渝改改革[1992]148号文批准，由中国重庆国际经济技术合作公司联合重庆市建设投资公司等单位共同发起，采用定向募集方式设立的股份有限公司。

公司成立于1993年2月3日，设立时公司股本为人民币5,000.00万元。1997年4月经中国证监会证监发字[1997]119号文和证监发字[1997]120号文批准，公司在深圳证券交易所发行普通股1,000万股，每股面值人民币1.00元，发行后股本总额人民币6,000.00万元。

1999年中国重庆国际经济技术合作公司和其他发起人将持有的本公司1,200万股股权转让给北京中经四通信息技术发展有限公司(简称“中经四通”)，转让后中经四通成为本公司第一大股东。1999年至2001年间重庆皇丰实业有限公司(简称“重庆皇丰”)、上海万浦精细设备经销有限公司(简称“上海万浦”)、上海华岳投资管理公司(简称“上海华岳”)通过受让法人股分别成为本公司第二、第三、第四大股东，上述前四大股东同受德隆国际战略投资有限公司(简称“德隆国际”)控制。

2000年11月经中国证监会证监公司字[2000]161号文批准，本公司向社会公众股股东配售600万股，并于2000年12月办理了工商变更登记。

2004年8月公司的全部资产根据协议由中国华融资产管理公司(现更名为中国华融资产管理股份有限公司，以下简称“华融”)托管。

2005年9月29日，华融、公司前四大股东中经四通、重庆皇丰、上海万浦、上海华岳与重庆渝富资产经营管理有限公司(简称“重庆渝富”)签订了《股权转让协议》，将公司前四大股东持有的合计47.87%的公司股份以人民币300.00万元转让给重庆渝富，转让后重庆渝富成为本公司第一大股东。

2007年10月29日，公司召开临时股东大会，审议并通过《关于公司向特定对象非公开发行股份收购资产方案的议案》以及股权分置改革方案。

2008年5月5日中国证券监督管理委员会下发《关于核准重庆国际实业投资股份有限公司向特定对象发行股份购买资产的批复》（证监许可字[2008]637号文），核准公司以每股面值人民币1.00元，发行价格5.77元/股，向中住地产开发公司（以下简称“中住地产”）、湖南华夏科技投资发展有限公司（现更名为湖南华夏投资集团有限公司）、中国高新投资集团公司等

合计发行220,624,755股购买相关资产。交易事项完成并进行工商变更后，公司的股本变更为人民币286,624,755.00元。

2008年12月5日，公司实施股权分置改革方案，以方案实施股权登记日公司流通股股份2,600万股为基数，以资本公积金转增10,569,130股，转增比例为每10股转增4.06505股，股权分置改革方案实施后，公司的注册资本变更为297,193,885.00元。

2008年公司进行重大资产重组后，经营范围变更为从事房地产开发经营业务，实业投资，物业管理，高科技开发，设备租赁，代理各类商品及技术的进出口业务（国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外），国际经济技术合作的往来函调查及咨询服务；销售矿产品（不含国家规定产品）等。

重组后，公司成为中住地产的控股子公司，中国房地产开发集团公司（以下简称“中房集团”）成为公司的实际控制人。2010年中房集团与中国交通建设集团有限公司（以下简称“中交集团”）重组，重组后中交集团成为公司的最终控制人。

2012年12月，公司名称由重庆国际实业投资股份有限公司变更为中房重地产股份有限公司。公司注册地址重庆市江北区观音桥建新北路86号，法定代表人为沈东进。

## 四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

### 1、财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础编制，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于2006年2月15日颁布的《企业会计准则——基本准则》和38项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）、以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2010年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

### 2、遵循企业会计准则的声明

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2013年6月30日的财务状况及2013年上半年的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会2010年修订的《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》有关财务报表及其附注的披露要求。

### 3、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

### 4、记账本位币

人民币为本公司及子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及子公司以人民币为记账本位币。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

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

### (2) 非同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含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，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。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。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后12个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。通过多次交换交易分步实现的企业合并，在本公司合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入购买日所属当期投资收益，同时将与购买日之前持有的被购买方的股权相关的其他综合收益转为当期投资收益，合并成本为购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值与购买日增持的被购买方股权在购买日的公允价值之和。

购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后12个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

如果合并构成反向购买的，应按照以下原则编制合并报表：

- ①合并报表中，法律上子公司的资产、负债应以其在合并前的账面价值进行确认和计量。
- ②合并财务报表中的留存收益和其他权益余额应当反映的是法律上子公司在合并前的留存收益和其他权益余额。
- ③合并财务报表中的权益性工具余额应当反映法律上子公司合并前发行在外的股份面值以及假定在确定该项企业合并成本过程中发行的权益性工具的金额。但是在合并财务报表中的权益结构应当反映法律上母公司的权益结构，即法律上母公司发行在外权益性证券的数量及种类。
- ④法律上母公司的有关可辨认资产、负债在并入合并财务报表时，应当以其在购买日确定的公允价值进行合并，企业合并成本大于合并中取得的法律上母公司（被购买方）可辨认净资产公允价值的份额体现为商誉。小于合并中取得的法律上母公司（被购买方）可辨认净资产公允价值的份额却认为合并当期损益。
- ⑤合并财务报表的比较信息应当是法律上子公司的比较信息（即法律上子公司当期合并财务报表）。
- ⑥购买上市公司，被购买的上市公司不构成业务的，按照权益性交易的原则进行处理，不确认商誉或确认计入当期损益。



## 6、合并财务报表的编制方法

### (1) 合并财务报表的编制方法

#### (1) 合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司能够决定被投资单位的财务和经营政策,并能据以从被投资单位的经营活动中获取利益的权力。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司,是指被本公司控制的企业或主体。

#### (2) 合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起,本公司开始将其纳入合并范围;从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司,处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中;当期处置的子公司,不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司,其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中,且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司及吸收合并下的被合并方,其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中,并且同时调整合并财务报表的期初数和对比数。

在编制合并财务报表时,子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的,按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司,以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。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,冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时,对于剩余股权,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的份额之间的差额,计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益,在丧失控制权时一并转为当期投资收益。其后,对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量,详见本附注四、10“长期股权投资”或本附注四、7“金融工具”。

### (2) 对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出,或卖出再买入的应披露相关的会计处理方法

不适用

## 7、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短(一般为从购买日起,三个月内到期)、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

## 8、外币业务和外币报表折算

### (1) 外币业务

### (2) 外币财务报表的折算

#### (1) 外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

#### (2) 对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①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；②用于境外经营净投资有效套期的套期工具的汇兑差额（该差额计入其他综合收益，直至净投资被处置才被确认为当期损益；以及③可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，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的记账本位币金额计量。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，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益并计入资本公积。

#### (3) 外币财务报表的折算方法

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，列入所有者权益“外币报表折算差额”项目；处置境外经营时，计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的期末未分配利润；期末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益并在资产负债表中股东权益项目下单独列示。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。期初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

## 9、金融工具

### (1) 金融工具的分类

金融资产在初始确认时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、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

### (2) 金融工具的确认依据和计量方法

#### 金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时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、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。初始确认金融资产，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。

#### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和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。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：**A.**取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；**B.**属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；**C.**属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可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：**A.**该指定

可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；B.本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

#### ②持有至到期投资

是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

#### ③贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

#### ④可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益并计入资本公积，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

### 金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。初始确认金融负债，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

#### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的条件与分类为交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

#### ②其他金融负债

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

#### ③财务担保合同及贷款承诺

不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第13号—或有事

项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

### (3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且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；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

### (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，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，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，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将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

公允价值，指在公平交易中，熟悉情况的交易双方自愿进行资产交换或债务清偿的金额。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

### (6) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法

#### 金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融

资产)，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

#### ①持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

#### ②可供出售金融资产减值

可供出售金融资产发生减值时，将原计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

### (7) 将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，说明持有意图或能力发生改变的依据

无

## 10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

应收款项包括应收账款、其他应收款、长期应收款等。

本公司在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查，对存在下列客观证据表明应收款项发生减值的，计提减值准备：

①债务人发生严重的财务困难；②债务人违反合同条款（如偿付利息或本金发生违约或逾期等）；③债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；④其他表明应收款项发生减值的客观依据。

### (1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

<p>单项金额重大的判断依据或金额标准</p>	<p>本公司将单笔金额超过资产总额 0.5% 以上的客户应收款项确认为单项金额重大的应收款项。本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。</p>
<p>单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法</p>	<p>单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法为：根据应收款项未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。</p>

**(2) 按组合计提坏账准备的应收款项**

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
信用风险组合	账龄分析法	本公司对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性（逾期账龄）对金融资产进行分组，再按这些应收款项组合在资产负债表日的一定比例计算确定减值损失，计提坏账准备。未到合同收款期的应收款项和中交集团内部的应收款项（视同逾期账龄在 6 个月以内），一般不计提坏账准备。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用  不适用

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
其中：0-6 个月		
7-12 个月	10%	10%
1-2 年	30%	30%
2-3 年	50%	50%
3 年以上	100%	100%
3-4 年	100%	100%
4-5 年	100%	100%
5 年以上	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) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款**

单项计提坏账准备的理由	本公司对于单项金额不重大，但与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项以及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独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

**11、存货****(1) 存货的分类**

存货按成本进行初始计量。存货主要包括开发成本、开发产品、低值易耗品等。开发产品的成本包括土地出让金、拆迁补偿

费、前期工程费、基础设施费、建筑安装工程费、公共配套支出、开发项目完工之前所发生的借款费用及开发过程中的其他相关费用。

## (2) 发出存货的计价方法

计价方法：个别认定法

存货发出时，采用个别计价法确定其实际成本。

## (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

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。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。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

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，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

## (4) 存货的盘存制度

盘存制度：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

摊销方法：一次摊销法

包装物

摊销方法：其他

不适用

## 12、长期股权投资

### (1) 投资成本的确定

对于企业合并形成的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为初始投资成本。通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，企业合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和；购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应当于发生时计入当期损益；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，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。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也计入投资成本。

## (2) 后续计量及损益确认

对被投资单位不具有共同控制或重大影响并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算；对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算；对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响并且公允价值能够可靠计量的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。①成本法核算的长期股权投资采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。②权益法核算的长期股权投资采用权益法核算时，长期股权投资的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，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，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。采用权益法核算时，当期投资损益为应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益的份额。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。对于本公司与联营企业及合营之间发生的未实现内部交易损益，按照持股比例计算属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但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》等规定属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。对被投资单位的其他综合收益，相应调整长期股权投资的账面价值确认为其他综合收益并计入资本公积。在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和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。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在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。③收购少数股权在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。④处置长期股权投资在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入所有者权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注四、4、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益；采用权益法核算的长期股权投资，在处置时将原计入所有者权益的其他综合收益部分按相应的比例转入当期损益。对于剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产，并按前述长期股权投资或金融资产的会计政策进行后续计量。涉及对剩余股权由成本法转为权益法核算的，按相关规定进行追溯调整。

## (3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

控制是指有权决定一个企业的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益。共同控制是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。重大影响是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位实施控制或施加重大影响时，已考虑投资企业和其他持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

## (4) 减值测试方法及减值准备计提方法

本公司在每一个资产负债表日检查长期股权投资是否存在可能发生减值的迹象。如果该资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。如果资产的可收回金额低于其账面价值，按其差额计提资产减值准备，并计入当期损益。长期股权投资的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## 13、投资性房地产

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



后转让的土地使用权、已出租的建筑物等。此外，对于本公司持有以备经营出租的空置建筑物，若董事会（或类似机构）作出书面决议，明确表示将其用于经营出租且持有意图短期内不再发生变化的，也作为投资性房地产列报。

投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、17“非流动非金融资产减值”。

自用房地产或存货转换为投资性房地产或投资性房地产转换为自用房地产时，按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，转换为采用成本模式计量的投资性房地产的，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值；转换为以公允价值模式计量的投资性房地产的，以转换日的公允价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后计入当期损益。

## 14、固定资产

### (1) 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

### (2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的在租赁资产使用寿命内计提折旧，无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

### (3) 各类固定资产的折旧方法

固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	30		3.33
机器设备	5		20

### (4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产

的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

## **(5) 其他说明**

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

本公司至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

## **15、在建工程**

### **(1) 在建工程的类别**

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。

### **(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点**

在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

### **(3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法**

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时

所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

## 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。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者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时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

### (2) 借款费用资本化期间

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。符合资本化条件的资产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可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

### (3) 暂停资本化期间

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

### (4) 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；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，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

## 17、生物资产

无

## 18、油气资产

无

## 19、无形资产

### (1) 无形资产的计价方法

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。作为项目开发取得的土地使用权作为项目开发成本核算。

### (2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。

项目	预计使用寿命	依据
----	--------	----

### (3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

### (4) 无形资产减值准备的计提

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资

产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

### **(5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准**

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

### **(6) 内部研究开发项目支出的核算**

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

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

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

## **20、长期待摊费用**

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

## **21、附回购条件的资产转让**

无

## **22、预计负债**

### **(1) 预计负债的确认标准**

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

### **(2) 预计负债的计量方法**

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，

且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

#### (1) 亏损合同

亏损合同是履行合同义务不可避免会发生的成本超过预期经济利益的合同。待执行合同变成亏损合同，且该亏损合同产生的义务满足上述预计负债的确认条件的，将合同预计损失超过合同标的资产已确认的减值损失（如有）的部分，确认为预计负债。

#### (2) 重组义务

对于有详细、正式并且已经对外公告的重组计划，在满足前述预计负债的确认条件的情况下，按照与重组有关的直接支出确定预计负债金额。

## 23、股份支付及权益工具

### (1) 股份支付的种类

### (2) 权益工具公允价值的确定方法

### (3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

### (4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

## 24、回购本公司股份

## 25、收入

### (1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

对于房地产购买方在建设工程开始前能够规定房地产设计的主要结构要素，或者能够在建造过程中决定主要结构变动的，房地产建造协议符合建造合同定义，本公司对于所提供的建造服务按照《企业会计准则第 15 号—建造合同》确认相关的收入和费用；对于房地产购买方影响房地产设计的能力有限（如仅能对基本设计方案做微小变动）的，本公司按照《企业会计准则第 14 号—收入》中有关商品销售收入确认的原则和方法，并结合本公司房地产销售业务的具体情况确认相关的营业收入。

①开发产品已经完工并验收合格，签订了销售合同，取得了买方付款证明并交付使用时确认销售收入的实现。买方接到书面交房通知，无正当理由拒绝接收的，于书面交房通知确定的交付使用时限结束后即确认销售收入的实现。②出租物业收入确认方法按租赁合同、协议约定的承租日期（有免租期的考虑免租期）与租金额，在相关租金已经收到或取得了收款的证据时确认出租物业收入的实现。③其他业务收入确认方法按相关合同、协议的约定，与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入金额能够可靠计量，与收入相关的已发生或将发生成本能够可靠地计量时，确认其他业务收入的实现。

### (2) 确认让渡资产使用权收入的依据

与资产使用权让渡相关的经济利益能够流入及收入的金额能够可靠地计量时，本公司确认收入。

### (3) 确认提供劳务收入的依据

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；

③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

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

## **26、政府补助**

### **(1) 类型**

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

### **(2) 会计处理方法**

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

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

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

## **27、递延所得税资产和递延所得税负债**

### **(1) 确认递延所得税资产的依据**

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后计算得出。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。与商誉的初始确认有关，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应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果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，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。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可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应

纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。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。于资产负债表日，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。

## **(2) 确认递延所得税负债的依据**

见(1)

## **28、经营租赁、融资租赁**

### **(1) 经营租赁会计处理**

本公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

本公司作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

### **(2) 融资租赁会计处理**

本公司作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

本公司作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。



(3) 售后租回的会计处理

29、持有待售资产

(1) 持有待售资产确认标准

(2) 持有待售资产的会计处理方法

30、资产证券化业务

31、套期会计

32、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是  否

无

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是  否

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是  否

33、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是  否

无

(1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是  否

(2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是  否

### 34、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的结果可能造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

#### (1) 租赁的归类

本公司根据《企业会计准则第21号——租赁》的规定，将租赁归类为经营租赁和融资租赁，在进行归类时，管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人，或者本公司是否已经实质上承担与租入资产所有权有关的全部风险和报酬，作出分析和判断。

#### (2) 坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收账款减值是基于评估应收账款的可收回性。鉴定应收账款减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收账款的账面价值及应收账款坏账准备的计提或转回。

#### (3) 存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

#### (4) 折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

#### (5) 递延所得税资产

在很可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

#### (6) 所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

#### (7) 预计负债

本公司根据合约条款、现有知识及历史经验，对产品质量保证、预计合同亏损、延迟交货违约金等估计并计提相应准备。在该等或有事项已经形成一项现时义务，且履行该等现时义务很可能导致经济利益流出本公司的情况下，本公司对或有事项按履行相关现时义务所需支出的最佳估计数确认为预计负债。预计负债的确认和计量在很大程度上依赖于管理层的判断。在进行判断过程中本公司需评估该等或有事项相关的风险、不确定性及货币时间价值等因素。

## 五、税项

### 1、公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	公司本部及其他子公司为小规模纳税人。	公司子公司深圳市中住汇智实业有限公司为一般纳税人，电费按 17% 税率征收，水费按 6% 征收率简易征收。
营业税	应税营业额	按应税营业额的 5% 计缴营业税。
城市维护建设税	实际缴纳的流转税	按实际缴纳的流转税的 7% 计缴。
企业所得税	应纳税所得额	按应纳税所得额的 25%。
房产税	房产原值	房产原值*70%*1.2%
土地增值税	按照增值额采用超率累计税率	按照增值额采用超率累计税率

各分公司、分厂执行的所得税税率

### 2、税收优惠及批文

### 3、其他说明

## 六、企业合并及合并财务报表

### 1、子公司情况

#### (1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份

													额后的 余额
重庆重 实房地 产开发 有限公 司	全资子 公司	重庆市	房地 产开 发	5,00000 00	房地 产开 发	50,000, 000.00		100%	100%	是			
中房 (苏 州)地 产有限 公司	控股子 公司	苏州市 吴江区	房地 产开 发	500000 000	房地 产开 发	200,000 ,000.00		40%	40%	是	29,919. 42		

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

## (2) 同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司 全称	子公司 类型	注册地	业务性 质	注册资 本	经营范 围	期末实 际投资 额	实质上 构成对 子公司 净投资 的其他 项目余 额	持股比 例(%)	表决权 比例 (%)	是否合 并报表	少数股 东权益	少数股 东权益 中用于 冲减少 数股东 损益的 金额	从母公 司所有 者权益 冲减子 公司少 数股东 分担的 本期亏 损超过 少数股 东在该 子公司 年初所 有者权 益中所 享有份 额后的 余额

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

## (3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司 全称	子公司 类型	注册地	业务性 质	注册资 本	经营范 围	期末实 际投资	实质上 构成对 子公司	持股比 例(%)	表决权 比例	是否合 并报表	少数股 东权益	少数股 东权益 中用于	从母公 司所有 者权益

						额	净投资 的其他 项目余 额		(%)			冲减少 数股东 损益的 金额	冲减子 公司少 数股东 分担的 本期亏 损超过 少数股 东在该 子公司 年初所 所有者 权益中 所享有 份额后 的余额
深圳市 中住汇 智实业 有限公司	全资子 公司	广东省 深圳市	工业厂 房租赁	500000 00	国内商 业、物 质供销 业，工 业区开 发	256,693 ,400.00		100%	100%	是			
上海中 住置业 开发有 限公司	全资子 公司	上海市	房地产 开发	150000 00	房地产 综合开 发经 营、建 设，房 屋租赁 等	570,008 ,000.00		100%	100%	是			
湖南修 合地产 实业有 限责任 公司	全资子 公司	湖南省 长沙市	房地产 开发	500000 0	房地产 开发	81,046, 200.00		100%	100%	是			
长沙中 住兆嘉 房地产 开发有 限公司	控股子 公司	湖南省 长沙市	房地产 开发	100000 000	房地产 开发	551,566 ,400.00		80%	80%	是		136,863 ,900.00	

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

## 2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	与公司主要业务往来	在合并报表内确认的主要资产、负债期末余额
----	-----------	----------------------

特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体的其他说明

### 3、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

2013年5月公司联合中房集团与中国路桥工程有限责任公司（简称“中国路桥”）共同投资设立中房（苏州）地产有限公司，本公司出资20000.00万元，占其注册资本的40%，拥有控制权。自2013年5月起，中房（苏州）地产有限公司纳入公司合并范围。

适用  不适用

### 4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

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

单位：元

名称	期末净资产	本期净利润
----	-------	-------

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

单位：元

名称	处置日净资产	年初至处置日净利润
----	--------	-----------

新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体的其他说明

### 5、报告期内发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	属于同一控制下企业合并的判断依据	同一控制的实际控制人	合并本期期初至合并日的收入	合并本期至合并日的净利润	合并本期至合并日的经营活动现金流
------	------------------	------------	---------------	--------------	------------------

同一控制下企业合并的其他说明

### 6、报告期内发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	商誉金额	商誉计算方法
------	------	--------

非同一控制下企业合并的其他说明

### 7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

子公司名称	出售日	损益确认方法
-------	-----	--------

出售丧失控制权的股权而减少的子公司的其他说明

## 8、报告期内发生的反向购买

借壳方	判断构成反向购买的依据	合并成本的确定方法	合并中确认的高誉或计入当期的损益的计算方法
-----	-------------	-----------	-----------------------

反向购买的其他说明

## 9、本报告期发生的吸收合并

单位：元

吸收合并的类型	并入的主要资产		并入的主要负债	
同一控制下吸收合并	项目	金额	项目	金额
非同一控制下吸收合并	项目	金额	项目	金额

吸收合并的其他说明

## 10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

## 七、合并财务报表主要项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	--	--	168,926.45	--	--	253,266.29
人民币	--	--	168,926.45	--	--	253,266.29
银行存款：	--	--	819,335,237.28	--	--	672,455,890.40
人民币	--	--	819,335,237.28	--	--	672,455,890.40
其他货币资金：	--	--	29,693,338.60	--	--	26,425,717.46
人民币	--	--	29,693,338.60	--	--	26,425,717.46
合计	--	--	849,197,502.33	--	--	699,134,874.15

如有因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项应单独说明

### 2、交易性金融资产

#### (1) 交易性金融资产

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
交易性权益工具投资	388,068.00	388,068.00

合计	388,068.00	388,068.00
----	------------	------------

**(2) 变现有限制的交易性金融资产**

单位：元

项目	限售条件或变现方面的其他重大限制	期末金额
潍柴动力	被中国华融资产管理股份有限公司托管，变现存在重大限制	388,068.00

**(3) 套期工具及对相关套期交易的说明****3、应收票据****(1) 应收票据的分类**

单位：元

种类	期末数	期初数
----	-----	-----

**(2) 期末已质押的应收票据情况**

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
------	------	-----	----	----

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

因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
------	------	-----	----	----

说明

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
------	------	-----	----	----

说明

已贴现或质押的商业承兑票据的说明

**4、应收股利**

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	未收回的原因	相关款项是否发生减值
----	-----	------	------	-----	--------	------------



账龄一年以内的 应收股利		1,739,788.08		1,739,788.08		
其中:	--	--	--	--	--	--
应收瑞斯康达科 技术发展股份有限 公司		1,739,788.08		1,739,788.08		
其中:	--	--	--	--	--	--
合计	0.00	1,739,788.08		1,739,788.08	--	--

说明

## 5、应收利息

### (1) 应收利息

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
----	-----	------	------	-----

### (2) 逾期利息

单位：元

贷款单位	逾期时间（天）	逾期利息金额
------	---------	--------

### (3) 应收利息的说明

## 6、应收账款

### (1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
逾期账龄分析法	1,317,520.01	100%	218,825.99	100%	306,539.99	100%	218,825.99	100%
组合小计	1,317,520.01	100%	218,825.99	100%	306,539.99	100%	218,825.99	100%
合计	1,317,520.01	--	218,825.99	--	306,539.99	--	218,825.99	--

应收账款种类的说明

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

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
6 个月以内	1,098,694.02	83.39%		87,714.00	28.61%	
3 年以上	218,825.99	16.61%	218,825.99	218,825.99	71.39%	218,825.99
合计	1,317,520.01	--	218,825.99	306,539.99	--	218,825.99

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

## (2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明

## (3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生

应收账款核销说明

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

单位：元

单位名称	期末数	期初数

	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额
--	------	--------	------	--------

## (5) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
深圳市君创鑫塑胶模具制品有限公司	非关联方	260,111.79	1 年以内	19.74%
北京国创科技有限公司	非关联方	218,825.99	5 年以上	16.61%
深圳市卡蒙特轻纺服装有限公司	非关联方	154,227.50	1 年以内	11.71%
深圳市亚中迅电子厂	非关联方	147,766.68	1 年以内	11.22%
港濠服饰深圳有限公司	非关联方	79,319.29	1 年以内	6.02%
合计	--	860,251.25	--	65.3%

## (6) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
------	--------	----	----------------

## (7) 终止确认的应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
----	--------	---------------

## (8) 以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

项目	期末数
资产：	
负债：	

## 7、其他应收款

## (1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数	期初数
----	-----	-----

	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	8,000,000.00	35.89%	8,000,000.00	100%	8,000,000.00	36.54%	8,000,000.00	100%
按组合计提坏账准备的其他应收款								
其中：逾期账龄分析法	14,290,399.76	64.11%	2,181,972.44	15.27%	13,894,346.43	63.46%	2,181,972.44	15.7%
组合小计	14,290,399.76	64.11%	2,181,972.44	15.27%	13,894,346.43	63.46%	2,181,972.44	15.7%
合计	22,290,399.76	--	10,181,972.44	--	21,894,346.43	--	10,181,972.44	--

其他应收款种类的说明

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

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由
广州安迪实业投资有限公司	8,000,000.00	8,000,000.00	100%	账龄 5 年以上，预计无法收回
合计	8,000,000.00	8,000,000.00	--	--

组合中，采用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

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：						
其中：6 个月以内	12,108,427.32	84.73%		11,712,373.99	84.3%	
				11,712,373.99	84.3%	
3 年以上	2,181,972.44	15.27%	2,181,972.44	2,181,972.44	15.7%	2,181,972.44
合计	14,290,399.76	--	2,181,972.44	13,894,346.43	--	2,181,972.44

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

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

**(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况**

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
---------	---------	------------	-------------------	---------

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
--------	------	------	----------	----

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明

**(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况**

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
------	---------	------	------	------	-----------

其他应收款核销说明

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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

**(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容**

单位：元

单位名称	金额	款项的性质或内容	占其他应收款总额的比例(%)
------	----	----------	----------------

说明

**(6) 其他应收款金额前五名单位情况**

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
广州安迪实业投资有限公司	非关联方	8,000,000.00	5 年以上	35.89%
重庆市劳动监察总队 (民工保障金)	非关联方	3,973,800.00	1-2 年	17.83%
商品房维修基金	非关联方	3,883,099.00	1 年以内	17.42%
东方华能	非关联方	1,000,000.00	5 年以上	4.49%

湖南省湘诚置业担保有 限责任公司	非关联方	883,750.00	1 年以内	3.96%
合计	--	17,740,649.00	--	79.59%

## (7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
------	--------	----	----------------

## (8) 终止确认的其他应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
----	--------	---------------

## (9) 以其他应收款为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

项目	期末数
资产：	
负债：	

## 8、预付款项

## (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	13,340,596.88	100%	12,801,418.40	100%
合计	13,340,596.88	--	12,801,418.40	--

预付款项账龄的说明

## (2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
江苏南通三建集团有 限公司	非关联方	11,086,165.52	2012 年 12 月	未到结算期
湖南东方建设股份有 限公司	非关联方	1,835,546.00	2013 年 1 月	按合同支付

重庆市渝北区市场物业管理服务所	非关联方	151,407.99	2013 年 3 月	预付办公室租金
湖南省电力公司长沙电业局	非关联方	148,052.37	2013 年 1 月	先预付后使用
长沙市芙蓉区吉良装饰设计工作室	非关联方	74,225.00	2013 年 6 月	按合同支付
合计	--	13,295,396.88	--	--

预付款项主要单位的说明

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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

### (4) 预付款项的说明

## 9、存货

### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
开发成本	1,754,772,142.67		1,754,772,142.67	1,201,547,552.55		1,201,547,552.55
开发产品	229,979,730.81		229,979,730.81	654,961,241.61		654,961,241.61
合计	1,984,751,873.48		1,984,751,873.48	1,856,508,794.16		1,856,508,794.16

### (2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	

### (3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例（%）

存货的说明

## 未办妥产权证书的存货情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
WJ-J-2013-009 号地块 (注①)	未交清土地款	2014 年 3 月 14 日前
WJ-J-2013-010 号地块 (注②)	未交清土地款	2014 年 3 月 14 日前

注：①子公司中房（苏州）地产有限公司的 WJ-J-2013-009 号地块面积 52,389.20 平方米，土地出让金 419,637,492.00 元。截止本期末，公司已按合同约定支付土地出让金 226,500,000.00 元，剩余款项将在 2014 年 3 月 14 日之前付清。

②子公司中房（苏州）地产有限公司 WJ-J-2013-010 号地块面积为 52,157.10 平方米，土地出让金 417,778,371.00 元。截止本期末，公司已按合同约定支付土地出让金 225,500,000.00 元，剩余款项将在 2014 年 3 月 14 日之前付清。

## 10、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
预缴税费	42,164,297.90	26,828,475.06
合计	42,164,297.90	26,828,475.06

## 其他流动资产说明

期末余额包括本公司之子公司重庆重实房地产开发有限公司预售房款的预缴税费 14,547,101.11 元、湖南修合房地产开发有限公司预售房款的预缴税费 4,613,172.33 元、长沙中住兆嘉房地产开发有限公司预售房款的预缴税费 23,004,024.46 元。

## 11、可供出售金融资产

## (1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
----	--------	--------

本期将持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，本期重分类的金额元，该金额占重分类前持有至到期投资总额的比例。

## 可供出售金融资产的说明

## (2) 可供出售金融资产中的长期债权投资

单位：元

债券项目	债券种类	面值	初始投资成本	到期日	期初余额	本期利息	累计应收或已收利息	期末余额
------	------	----	--------	-----	------	------	-----------	------

## 可供出售金融资产的长期债权投资的说明



**12、持有至到期投资****(1) 持有至到期投资情况**

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
----	--------	--------

持有至到期投资的说明

**(2) 本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况**

单位：元

项目	金额	占该项投资出售前金额的比例 (%)
----	----	-------------------

本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况说明

**13、长期应收款**

单位：元

种类	期末数	期初数
----	-----	-----

**14、对合营企业投资和联营企业投资**

单位：元

被投资单位名称	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业							
二、联营企业							
北京盛世新业房地产有限公司	30%	30%	155,985,417.93	39,873,494.99	116,111,922.94	197,690,000.00	13,110,779.16

合营企业、联营企业的重要会计政策、会计估计与公司的会计政策、会计估计存在重大差异的说明

**15、长期股权投资****(1) 长期股权投资明细情况**

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
-------	------	------	------	------	------	---------------	----------------	------------------	------	----------	--------

								不一致的 说明			
东方人寿 保险股份 公司	成本法	40,000,00 0.00	40,000,00 0.00		40,000,00 0.00	5%	5%		40,000,00 0.00		
德恒证券 有限责任 公司	成本法	49,000,00 0.00	49,000,00 0.00		49,000,00 0.00	6.4%	6.4%		49,000,00 0.00		
新疆金新 信托投资 有限公司	成本法	16,800,00 0.00	16,800,00 0.00		16,800,00 0.00	3.26%	3.26%		16,800,00 0.00		
江苏汇智 房地产开发有 限公司	成本法	10,000,00 0.00	23,528,27 2.04		23,528,27 2.04	100%	100%		11,298,69 1.33		
深圳凌龙 装饰有限 公司	成本法	2,400,000 .00	2,400,000 .00		2,400,000 .00	20%	20%		2,400,000 .00		
瑞斯康达 科技发展有 限公司	成本法	6,520,271 .92	97,044,23 7.72		97,044,23 7.72	10.25%	10.25%				1,739,788 .08
重庆市金 属材料股 份有限公 司	成本法	100,000.0 0	100,000.0 0		100,000.0 0	0.01%	0.01%		100,000.0 0		
重庆渝永 电力股份 有限公司	成本法	80,000.00	80,000.00		80,000.00	0.01%	0.01%		80,000.00		
北京盛世 新业房地 产有限公 司	权益法	30,000,00 0.00	30,900,34 3.13	3,933,233 .75	34,833,57 6.88	30%	30%				
合计	--	154,900,2 71.92	259,852,8 52.89	3,933,233 .75	263,786,0 86.64	--	--	--	119,678,6 91.33		1,739,788 .08

## (2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

单位：元

向投资企业转移资金能力受到限制的长 期股权投资项目	受限制的原因	当期累计未确认的投资损失金额

长期股权投资的说明

**16、投资性房地产****(1) 按成本计量的投资性房地产**

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	180,160,919.48			180,160,919.48
1.房屋、建筑物	179,740,919.48			179,740,919.48
2.土地使用权	420,000.00			420,000.00
二、累计折旧和累计摊销合计	121,845,278.20	1,978,001.64		123,823,279.84
1.房屋、建筑物	121,791,286.60	1,970,963.04		123,762,249.64
2.土地使用权	53,991.60	7,038.60		61,030.20
三、投资性房地产账面净值合计	58,315,641.28	-1,978,001.64		56,337,639.64
四、投资性房地产减值准备累计金额合计	931,418.00			931,418.00
1.房屋、建筑物	931,418.00			931,418.00
五、投资性房地产账面价值合计	57,384,223.28	-1,978,001.64		55,406,221.64
1.房屋、建筑物	57,018,214.88			55,047,251.84
2.土地使用权	366,008.40			358,969.80

单位：元

	本期

**(2) 按公允价值计量的投资性房地产**

单位：元

项目	期初公允价值	本期增加			本期减少		期末公允价值
		购置	自用房地产或存货转入	公允价值变动损益	处置	转为自用房地产	

说明报告期内改变计量模式的投资性房地产和未办妥产权证书的投资性房地产有关情况,说明未办妥产权证书的原因和预计办结时间

①子公司深圳市中住汇智实业有限公司投资性房地产中的临建厂房尚未取得产权证,截止本期末该资产账面原值899,650.00元,累计折旧471,032.82元,账面净值428,617.18元。

②子公司深圳市中住汇智实业有限公司投资性房地产中的第119号宗地,面积为2114平米,尚未取得产权证,截止本期末该资产账面原值420,000.00元,累计摊销61,030.20元,账面净值358,969.80元。

## 17、固定资产

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	36,265,300.90	1,559,213.00		400,294.94	37,424,218.96
其中：房屋及建筑物	16,273,718.52			400,294.94	15,873,423.58
机器设备	345,089.28				345,089.28
运输工具	13,946,290.03	1,323,810.00			15,270,100.03
办公设备及其它	5,700,203.07	235,403.00			5,935,606.07
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	21,435,247.64		1,480,798.17	367,204.85	22,548,840.96
其中：房屋及建筑物	9,030,120.87		167,340.67	367,204.85	8,830,256.69
机器设备	50,236.45		16,154.79		66,391.24
运输工具	8,530,132.90		1,012,789.87		9,542,922.77
办公设备及其它	3,824,757.42		284,512.84		4,109,270.26
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	14,830,053.26	--			14,875,378.00
其中：房屋及建筑物	7,243,597.65	--			7,043,166.89
机器设备	294,852.83	--			278,698.04
运输工具	5,416,157.13	--			5,727,177.26
办公设备及其它	1,875,445.65	--			1,826,335.81
四、减值准备合计	1,899,204.27	--			1,899,204.27
其中：房屋及建筑物	1,198,770.27	--			1,198,770.27
办公设备及其它	700,434.00	--			700,434.00
五、固定资产账面价值合计	12,930,848.99	--			12,976,173.73
办公设备及其它		--			

本期折旧额 1,480,798.17 元；本期由在建工程转入固定资产原价为元。

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
----	------	------	------	------	----

**(3) 通过融资租赁租入的固定资产**

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	账面净值
----	------	------	------

**(4) 通过经营租赁租出的固定资产**

单位：元

种类	期末账面价值
----	--------

**(5) 期末持有待售的固定资产情况**

单位：元

项目	账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	------	------	--------	--------

**(6) 未办妥产权证书的固定资产情况**

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
员工食堂	临建	尚未确定
保安宿舍	临建	尚未确定
临建仓库	临建	尚未确定
宝龙大厦	抵债房产未办理竣工结算	尚未确定

## 固定资产说明

①子公司深圳市中住汇智实业有限公司员工食堂、保安宿舍、临时仓库等临时建筑尚未取得产权证，截至本期末该资产原值共计1,692,491.65元，累计折旧307,410.18元，净值1,385,081.47元。

②子公司深圳市中住汇智实业有限公司于2001年根据（2001）龙法布执字第405号之二民事裁定书获得的宝龙大厦吉龙阁8、12、13层房产，尚未取得产权证。截至本期末该房产的原值5,035,005.00元，累计折旧2,142,980.18元，已提减值准备1,198,770.27元，净值1,693,254.55元。

**18、在建工程****(1) 在建工程情况**

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

**(2) 重大在建工程项目变动情况**

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源	期末数
------	-----	-----	------	--------	------	---------------	------	-----------	--------------	--------------	------	-----

在建工程项目变动情况的说明

### (3) 在建工程减值准备

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	计提原因
----	-----	------	------	-----	------

### (4) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
----	------	----

### (5) 在建工程的说明

## 19、工程物资

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
----	-----	------	------	-----

工程物资的说明

## 20、固定资产清理

单位：元

项目	期初账面价值	期末账面价值	转入清理的原因
----	--------	--------	---------

说明转入固定资产清理起始时间已超过 1 年的固定资产清理进展情况

## 21、生产性生物资产

### (1) 以成本计量

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、种植业				
二、畜牧养殖业				
三、林业				
四、水产业				

**(2) 以公允价值计量**

单位：元

项目	期初账面价值	本期增加	本期减少	期末账面价值
一、种植业				
二、畜牧养殖业				
三、林业				
四、水产业				

生产性生物资产的说明

**22、油气资产**

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额

油气资产的说明

**23、无形资产****(1) 无形资产情况**

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	154,780.00			154,780.00
其中：软件	154,780.00			154,780.00
二、累计摊销合计	8,621.62	44,528.29		53,149.91
其中：软件	8,621.62	44,528.29		53,149.91
	8,621.62	44,528.29		53,149.91
三、无形资产账面净值合计	146,158.38	-44,528.29		101,630.09
其中：软件	146,158.38			101,630.09
其中：软件				
无形资产账面价值合计	146,158.38	-44,528.29		101,630.09
其中：软件				

本期摊销额元。

**(2) 公司开发项目支出**

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数

			计入当期损益	确认为无形资产	
--	--	--	--------	---------	--

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例。

公司开发项目的说明，包括本期发生的单项价值在 100 万元以上且以评估值为入账依据的，应披露评估机构名称、评估方法

## 24、商誉

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
-----------------	------	------	------	------	--------

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法

## 25、长期待摊费用

单位：元

项目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因
12 号宿舍外装修改造工程	696,468.93		119,394.66		577,074.27	
2 号宿舍外装修改造工程	718,626.41		134,742.48		583,883.93	
办公楼装修改造工程	243,191.05		41,689.92		201,501.13	
办公室装修	55,471.91		55,471.91			
合计	1,713,758.30		351,298.97		1,362,459.33	--

长期待摊费用的说明

## 26、递延所得税资产和递延所得税负债

### (1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	1,024,692.57	1,024,692.57
可抵扣亏损	8,432,927.02	6,629,620.73
小计	9,457,619.59	7,654,313.30



递延所得税负债：

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	127,179,489.76	127,179,489.76
可抵扣亏损	17,986,252.74	9,366,109.95
合计	145,165,742.50	136,545,599.71

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末数	期初数	备注
2013 年	5,559,624.08	5,559,624.08	
2014 年	2,653,893.02	2,653,893.02	
2015 年			
2016 年			
2017 年	1,152,592.85	1,152,592.85	
2018 年	8,620,142.79		
合计	17,986,252.74	9,366,109.95	--

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
可抵扣差异项目		

**(2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示**

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

项目	报告期末互抵后的递延所得税资产或负债	报告期末互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异	报告期初互抵后的递延所得税资产或负债	报告期初互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异
递延所得税资产	9,457,619.59		7,654,313.30	

递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

单位：元

项目	本期互抵金额

递延所得税资产和递延所得税负债的说明

**27、资产减值准备明细**

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	10,400,798.43				10,400,798.43
五、长期股权投资减值准备	119,678,691.33				119,678,691.33
六、投资性房地产减值准备	931,418.00				931,418.00
七、固定资产减值准备	1,899,204.27				1,899,204.27
合计	132,910,112.03				132,910,112.03

资产减值明细情况的说明

**28、其他非流动资产**

单位：元

项目	期末数	期初数

其他非流动资产的说明

**29、短期借款****(1) 短期借款分类**

单位：元

项目	期末数	期初数

短期借款分类的说明

**(2) 已逾期未偿还的短期借款情况**

单位：元

贷款单位	贷款金额	贷款利率	贷款资金用途	未按期偿还原因	预计还款期

资产负债表日后已偿还金额元。

短期借款的说明，包括已到期短期借款获展期的，说明展期条件、新的到期日

**30、交易性金融负债**

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值

交易性金融负债的说明

### 31、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
----	-----	-----

下一会计期间将到期的金额元。

应付票据的说明

### 32、应付账款

#### (1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
工程款	76,231,184.94	130,184,105.95
质量保证金		1,773,883.76
其他	41,400.00	25,200.00
合计	76,272,584.94	131,983,189.71

#### (2) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

单位：元

单位名称	期末数	期初数
------	-----	-----

#### (3) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

债权人名称	金额	未偿还的原因	报表日后是否归还
重庆长江轴承股份有限公司	500,000.00	暂无需支付	否
长沙城乡建设工程公司	483,228.80	质保金	否
长沙潇玻门窗有限公司	238,650.20	暂无需支付	否
中国有色金属工业长沙勘察设计研究院	182,640.00	质保金	否
长沙旺泰建材有限公司（长沙旺泰门窗有限公司）	181,261.60	暂无需支付	否
合计	1,585,780.60	暂无需支付	

### 33、预收账款

#### (1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
预收房款	453,939,161.02	500,499,978.02
租赁款	603,404.00	804,884.00
其他	92,810.00	73,200.00
合计	454,635,375.02	501,378,062.02

## (2) 本报告期预收账款中预收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

单位：元

单位名称	期末数	期初数
预收房款	453,939,161.02	500,499,978.02
租赁款	603,404.00	804,884.00
其他	92,810.00	73,200.00
合计	454,635,375.02	501,378,062.02

## (3) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

无

## 34、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	538,403.15	19,881,610.35	19,881,610.35	538,403.15
二、职工福利费		1,070,332.36	1,070,332.36	
三、社会保险费	121,130.14	2,238,332.14	2,219,073.61	140,388.67
其中：1.医疗保险费	36,380.20	745,619.12	739,763.24	42,236.08
2.基本养老保险费	72,814.40	1,316,087.16	1,304,135.44	84,766.12
3.年金缴费				
4.失业保险费	5,457.03	84,699.39	84,056.79	6,099.63
5.工伤保险费	3,568.02	41,902.91	41,559.13	3,911.80
6.生育保险费	2,910.49	50,023.56	49,559.01	3,375.04
四、住房公积金	166,269.54	816,843.00	811,621.00	171,491.54
六、其他	1,465,859.40	415,173.57	286,969.04	1,594,063.93
合计	2,291,662.23	24,422,291.42	24,269,606.36	2,444,347.29

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

工会经费和职工教育经费金额元，非货币性福利金额元，因解除劳动关系给予补偿元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

### 35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	97,192.10	107,933.95
营业税	391,511.44	1,141,315.36
企业所得税	23,880,950.36	22,520,667.36
个人所得税	241,484.67	494,384.06
城市维护建设税	27,405.79	87,447.46
教育费附加	11,745.32	37,477.49
地方教育费附加	7,830.22	24,984.98
其他税费	5,244.68	6,022.48
合计	24,663,364.58	24,420,233.14

应交税费说明，所在地税务机关同意各分公司、分厂之间应纳税所得额相互调剂的，应说明税款计算过程

### 36、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息		207,772.22
合计		207,772.22

应付利息说明

### 37、应付股利

单位：元

单位名称	期末数	期初数	超过一年未支付原因
法人股股东	2,874,750.00	2,874,750.00	以前年度宣告发放但股东尚未领取的股利累计余额
合计	2,874,750.00	2,874,750.00	--

应付股利的说明

## 38、其他应付款

## (1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
关联方往来款	12,465,081.20	12,297,685.34
代收水电费	16,225,654.88	17,238,157.05
代收购房相关费用	7,736,738.34	10,387,909.19
保证金	1,067,662.03	834,880.00
押金	7,865,134.96	8,397,621.44
其他	8,404,323.52	8,618,229.56
合计	53,764,594.93	57,774,482.58

## (2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

单位：元

单位名称	期末数	期初数

## (3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

债权人名称	金额	未偿还的原因	报表日后是否归还
江苏汇智房地产开发有限公司	11,780,859.12	暂无需支付	否
租房押金	6,288,399.12	合同未到期	否
深圳市供电局	2,944,000.00	债权人未催收	否
咨询费	2,000,000.00	暂无需支付	否
德农种业	1,660,000.00	暂无需支付	否
合计	24,673,258.24		

## (4) 金额较大的其他应付款说明内容

债权人名称	期末数	性质或内容
深圳市布吉供电所	8,992,495.00	应付电费
租房押金	7,117,210.72	押金
江苏汇智房地产开发有限公司	11,780,859.12	关联方往来款
代收商品房业主税费	3,208,335.00	代收购房相关费用
深圳市供电局	2,944,000.00	应付电费
合计	34,042,899.84	

### 39、预计负债

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
----	-----	------	------	-----

预计负债说明

### 40、一年内到期的非流动负债

#### (1) 一年内到期的非流动负债情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1年内到期的长期借款	18,200,000.00	17,600,000.00
1年内到期的长期应付款	57,594,000.00	77,895,000.00
合计	75,794,000.00	95,495,000.00

#### (2) 一年内到期的长期借款

一年内到期的长期借款

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款	18,200,000.00	17,600,000.00
合计	18,200,000.00	17,600,000.00

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额元。

金额前五名的一年内到期的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
中国农业银行深圳龙园支行	2010年06月21日	2020年05月20日	人民币元	6.46%		4,000,000.00		4,000,000.00
中国建设银行股份有限公司蛇口支行	2009年08月17日	2017年08月16日	人民币元	6.55%		14,200,000.00		13,600,000.00
合计	--	--	--	--	--	18,200,000.00	--	17,600,000.00

一年内到期的长期借款中的逾期借款

单位：元

贷款单位	借款金额	逾期时间	年利率(%)	借款资金用途	逾期未偿还原因	预期还款期
------	------	------	--------	--------	---------	-------

资产负债表日后已偿还的金额元。

一年内到期的长期借款说明

借款单位	期限	初始金额	利率(%)	应计利息	期末余额	借款条件
中房集团	2012-1-6至 2013-7-5	50,000,000.00	同期银行贷款基 准利率上浮60%	7,594,000.00	57,594,000.00	
合 计		50,000,000.00		7,594,000.00	57,594,000.00	

注：本公司之子公司重庆重实房地产开发有限公司年初对中房集团借款余额7000.00万元，本期归还中房集团借款2000.00万元及利息，截止2013年6月30日公司应付中国房地产开发集团有限公司借款余额5,000.00万，利息759.4万元。

### (3) 一年内到期的应付债券

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额
一年内到期的应付债券说明									

一年内到期的应付债券说明

### (4) 一年内到期的长期应付款

单位：元

借款单位	期限	初始金额	利率(%)	应计利息	期末余额	借款条件
一年内到期的长期应付款的说明						

一年内到期的长期应付款的说明

## 41、其他流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
其他流动负债说明		

其他流动负债说明

## 42、长期借款

### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款	265,200,000.00	224,800,000.00
减：一年内到期的长期借款	-18,200,000.00	-17,600,000.00
合计	247,000,000.00	207,200,000.00

长期借款分类的说明



## (2) 金额前五名的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
中国建设银行股份有限公司深圳分行蛇口支行(注①)	2009年08月17日	2017年08月16日		6.55%		50,000,000.00		57,200,000.00
中国农业银行股份有限公司深圳龙园支行(注①)	2010年08月21日	2020年05月20日		6.46%		38,000,000.00		40,000,000.00
中国建设银行股份有限公司长沙湘江支行(注②)	2012年04月27日	2015年04月26日		同期贷款基准利率上浮5%		50,000,000.00		50,000,000.00
中国建设银行股份有限公司长沙湘江支行	2012年04月27日	2015年04月26日		同期贷款基准利率上浮5%		50,000,000.00		50,000,000.00
中国建设银行股份有限公司长沙湘江支行	2012年04月27日	2015年04月26日		同期贷款基准利率上浮5%		50,000,000.00		10,000,000.00
中国建设银行股份有限公司长沙湘江支行	2012年04月27日	2015年04月26日		同期贷款基准利率上浮5%		9,000,000.00		
合计	--	--	--	--	--	247,000,000.00	--	207,200,000.00

长期借款说明，因逾期借款获得展期形成的长期借款，应说明获得展期的条件、本金、利息、预计还款安排等

注：①本公司之子公司深圳市中住汇智实业有限公司于2009年8月17日以百门前工业区厂房、宿舍为抵押（抵押合同编号：抵2009商0608004R），向中国建设银行股份有限公司蛇口支行贷款11,000.00万元（借款合同编号：2009商06080004R），截止2013年6月30日，该借款已偿还4,580.00万元，长期借款余额为6,420.00万元，其中：1年内到期的长期借款余额为1,420.00万元；以百门前工业区宿舍、厂房为抵押（抵押合同编号：81902201000007931），向中国农业银行股份有限公司深圳龙园支行贷款5,000.00万元（借款合同编号：81101201000000683）。截止2013年6月30日，该借款已偿还800.00万元，长期借款余额为4,200.00万元，其中：1年内到期的长期借款余额为400.00万元。

②本公司之子公司长沙中住兆嘉房地产开发有限公司于2012年5月与建行湘江支行签订了最高债权限额为49,762万元的最高额抵押合同(见附注七、18),以公司持有的土地使用权作为抵押资产为2012年4月27日至2015年4月26日期间公司与其签订的借款合同提供最高额抵押担保。公司分别于2012年度5月、8月、12月及2013年4月与建行湘江支行签订了四笔借款金额均为5,000万的借款合同,合同约定借款期限均为2012年4月27日至2015年4月26日,且均另行约定:借款还款来源为中房瑞致小区一期项目销售收入,当开发项目实现销售收入30%时,偿还贷款总数不少于10%;当开发项目实现销售收入50%时,偿还贷款总额不少于50%;当开发项目实现销售收入70%时,偿还全部贷款。截止2013年06月30日,公司共收到银行发放贷款15,900万元。

### 43、应付债券

单位: 元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额
------	----	------	------	------	--------	--------	--------	--------	------

应付债券说明,包括可转换公司债券的转股条件、转股时间

### 44、长期应付款

#### (1) 金额前五名长期应付款情况

单位: 元

单位	期限	初始金额	利率(%)	应计利息	期末余额	借款条件
中房集团	偿还建行湘江支行中房瑞致小区一期项目开发贷款后一年内	89,488,744.71			89,488,744.71	
中房集团	偿还建行湘江支行中房瑞致小区一期项目开发贷款后一年内	22,038,862.23			22,038,862.23	
中房集团	偿还建行湘江支行中房瑞致小区一期项目开发贷款后一年内	6,298,678.33			6,298,678.33	

#### (2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

单位: 元

单位	期末数		期初数	
	外币	人民币	外币	人民币

由独立第三方为公司融资租赁提供担保的金额元。

长期应付款的说明

#### 45、专项应付款

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明
----	-----	------	------	-----	------

专项应付款说明

#### 46、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
----	--------	--------

其他非流动负债说明，包括本报告期取得的各类与资产相关、与收益相关的政府补助及其期末金额

#### 47、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	297,193,885.00						297,193,885.00

股本变动情况说明，本报告期内有增资或减资行为的，应披露执行验资的会计师事务所名称和验资报告文号；运行不足 3 年的股份有限公司，设立前的年份只需说明净资产情况；有限责任公司整体变更为股份公司应说明公司设立时的验资情况

#### 48、库存股

库存股情况说明

#### 49、专项储备

专项储备情况说明

#### 50、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
其他资本公积	508,049,235.75			508,049,235.75
合计	508,049,235.75			508,049,235.75

资本公积说明

#### 51、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
----	-----	------	------	-----

法定盈余公积	36,291,607.08			36,291,607.08
合计	36,291,607.08			36,291,607.08

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议

## 52、一般风险准备

一般风险准备情况说明

## 53、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	714,107,624.31	--
调整后年初未分配利润	714,107,624.31	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	81,331,954.30	--
期末未分配利润	795,439,578.61	--

调整年初未分配利润明细：

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

未分配利润说明，对于首次公开发行证券的公司，如果发行前的滚存利润经股东大会决议由新老股东共同享有，应明确予以说明；如果发行前的滚存利润经股东大会决议在发行前进行分配并由老股东享有，公司应明确披露应付股利中老股东享有的经审计的利润数

## 54、营业收入、营业成本

### (1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	614,639,082.27	209,099,202.33
其他业务收入	2,345,638.07	1,556,500.00
营业成本	432,978,275.79	139,082,817.44

### (2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额	上期发生额
------	-------	-------

	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
地产销售	595,865,875.63	427,866,241.46	190,247,611.00	133,759,538.21
工业厂房租赁、管理	18,773,206.64	5,040,811.23	18,851,591.33	5,079,253.09
合计	614,639,082.27	432,907,052.69	209,099,202.33	138,838,791.30

**(3) 主营业务（分产品）**

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
中房 F 联邦	210,753,007.00	139,461,402.55	190,247,611.00	133,759,538.21
中房千寻	385,112,868.63	288,404,838.91		
深圳百门前工业区厂房租赁管理	18,773,206.64	5,040,811.23	18,851,591.33	5,079,253.09
合计	614,639,082.27	432,907,052.69	209,099,202.33	138,838,791.30

**(4) 主营业务（分地区）**

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华中地区	210,753,007.00	139,461,402.55	190,247,611.00	133,759,538.21
西南地区	385,112,868.63	288,404,838.91		
华南地区	18,773,206.64	5,040,811.23	18,851,591.33	5,079,253.09
合计	614,639,082.27	432,907,052.69	209,099,202.33	138,838,791.30

**(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况**

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
2013 年 1-6 月	3,356,314.00	0.54%
2012 年 1-6 月	6,845,050.28	3.25%
合计	10,201,364.28	3.79%

营业收入的说明

**55、合同项目收入**

单位：元

固定造价合同	合同项目	金额	累计已发生成本	累计已确认毛利(亏损以“-”号表示)	已办理结算的金额
成本加成合同	合同项目	金额	累计已发生成本	累计已确认毛利(亏损以“-”号表示)	已办理结算的金额

合同项目的说明

## 56、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
房产税	2,462,444.48	604,172.22	
营业税	31,069,495.08	11,465,322.00	
城市维护建设税	2,184,635.18	817,558.29	
教育费附加	1,175,058.01	350,382.02	
土地增值税	3,161,295.13	2,853,687.73	
其他	389,107.21	237,688.02	
合计	40,442,035.09	16,328,810.28	--

营业税金及附加的说明

## 57、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
广告宣传费	2,113,253.50	5,370,917.50
委托代销手续费	5,019,410.56	5,909,063.66
销售服务费	423,161.00	1,308,517.00
职工薪酬	2,098,341.85	1,412,402.29
业务费	74,021.00	80,066.50
展览费	18,134.00	347,860.00
办公费	384,988.58	329,976.00
劳务费	128,900.00	33,595.40
差旅费	104,270.24	63,163.20
折旧费	145,965.87	15,649.40
无形资产摊销	40,833.31	
其他	533,734.85	1,116,641.28
合计	11,085,014.76	15,987,852.23

**58、管理费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	17,144,003.17	11,953,423.48
业务招待费	2,581,241.67	3,369,731.04
固定资产使用费	1,841,328.63	1,698,769.60
办公费	3,076,334.43	2,165,212.81
差旅交通费	2,167,837.65	1,301,677.97
聘请中介机构费用	1,290,500.00	1,659,760.00
会议费	508,658.00	878,642.20
税金	1,304,428.21	604,952.64
咨询费	166,999.00	471,000.00
其他	998,054.24	1,003,897.98
合计	31,079,385.00	25,107,067.72

**59、财务费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	6,173,779.04	4,306,176.97
减：利息收入	4,149,193.73	2,578,926.04
其他	206,547.92	148,854.15
合计	2,231,133.23	1,876,105.08

**60、公允价值变动收益**

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
公允价值变动收益的说明		

**61、投资收益****(1) 投资收益明细情况**

单位：元

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	1,739,788.08	3,262,102.65
权益法核算的长期股权投资收益	3,933,233.75	-468,109.46
处置长期股权投资产生的投资收益		84,816,576.27
合计	5,673,021.83	87,610,569.46

**(2) 按成本法核算的长期股权投资收益**

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
瑞斯康达科技发展股份有限公司	1,739,788.08	3,262,102.65	
合计	1,739,788.08	3,262,102.65	--

**(3) 按权益法核算的长期股权投资收益**

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
北京盛世新业房地产有限公司	3,933,233.75	-468,109.46	被投资企业净利润变动
合计	3,933,233.75	-468,109.46	--

投资收益的说明，若投资收益汇回有重大限制的，应予以说明。若不存在此类重大限制，也应做出说明

**62、资产减值损失**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

**63、营业外收入****(1) 营业外收入情况**

单位：元

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	1,619,062.86		1,619,062.86
其中：固定资产处置利得	1,619,062.86		1,619,062.86
其他	167,820.45	20,138.23	167,820.45
合计	1,786,883.31	20,138.23	



**(2) 政府补助明细**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
----	-------	-------	----

营业外收入说明

**64、营业外支出**

单位：元

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
罚没及滞纳金支出		491.80	
合计		491.80	

营业外支出说明

**65、所得税费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	28,870,032.42	9,480,960.56
递延所得税调整	-1,803,306.29	-2,710,135.67
合计	27,066,726.13	6,770,824.89

**66、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程**

基本每股收益按照归属于本公司普通股股东的当期净利润，除以发行在外普通股的加权平均数计算。新发行普通股股数，根据发行合同的具体条款，从应收对价之日（一般为股票发行日）起计算确定。

稀释每股收益的分子以归属于本公司普通股股东的当期净利润，调整下述因素后确定：（1）当期已确认为费用的稀释性潜在普通股的利息；（2）稀释性潜在普通股转换时将产生的收益或费用；以及（3）上述调整相关的所得税影响。

稀释每股收益的分母等于下列两项之和：（1）基本每股收益中母公司已发行普通股的加权平均数；及（2）假定稀释性潜在普通股转换为普通股而增加的普通股的加权平均数。

在计算稀释性潜在普通股转换为已发行普通股而增加的普通股股数的加权平均数时，以前期间发行的稀释性潜在普通股，假设在当年年初转换；当年发行的稀释性潜在普通股，假设在发行日转换。

（1）各期基本每股收益和稀释每股收益金额列示

报告期利润	本期发生数		上期发生数	
	基本每股收益	稀释每股收益	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.27	0.27	0.32	0.32
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.27	0.27	0.03	0.03

（2）每股收益和稀释每股收益的计算过程

报告期内，本公司不存在具有稀释性的潜在普通股，因此，稀释每股收益等于基本每股收益。

①计算基本每股收益时，归属于普通股股东的当期净利润为：

项目	本期发生数	上期发生数
归属于普通股股东的当期净利润	81,331,954.30	94,114,628.75
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	79,815,752.64	9,278,833.80

②计算基本每股收益时，分母为发行在外普通股加权平均数，计算过程如下：

项目	本期发生数	上期发生数
年初发行在外的普通股股数	297,193,885.00	297,193,885.00
加：本报告期发行的普通股加权数		
减：本报告期回购的普通股加权数		
期末发行在外的普通股加权数	297,193,885.00	297,193,885.00

注：资产负债表日至本财务报表批准报出日期间内未发生导致发行在外普通股或潜在普通股数量变化的事项。

## 67、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		2,235,725.45
小计		-2,235,725.45
合计		-2,235,725.45

其他综合收益说明

## 68、现金流量表附注

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
收到往来款项	565,915,396.84
代收水电费、排污费	10,384,106.32
利息收入	4,106,168.11
代收购房相关税费	8,992,155.77
收到退回的购地保证金	592,000,000.00
收到退回的按揭保证金及项目资本金等	
收到投标及其他保证金、押金	830,973.60
其他	660,113.70
合计	1,182,888,914.34

收到的其他与经营活动有关的现金说明

**(2) 支付的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	金额
支付的往来款项	558,600,000.00
销售费用、管理费用、财务费用等支付的现金	23,260,541.10
代付水电费、排污费	10,821,425.18
代付购房相关税费	10,189,340.81
支付的购地保证金	592,000,000.00
支付的按揭保证金及其他项目保证金	
其他	5,953,141.59
合计	1,200,824,448.68

支付的其他与经营活动有关的现金说明

**(3) 收到的其他与投资活动有关的现金**

单位：元

项目	金额

收到的其他与投资活动有关的现金说明

**(4) 支付的其他与投资活动有关的现金**

单位：元

项目	金额

支付的其他与投资活动有关的现金说明

**(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	金额

收到的其他与筹资活动有关的现金说明

**(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	金额
支付的担保费、财务顾问费及贷款相关手续费等	980,000.00
合计	980,000.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明

**69、现金流量表补充资料****(1) 现金流量表补充资料**

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	79,562,055.48	93,132,440.58
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,458,799.81	3,227,797.21
无形资产摊销	44,528.29	3,694.98
长期待摊费用摊销	561,185.99	1,095,439.02
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）	-1,619,062.86	
财务费用（收益以“-”号填列）	6,173,779.04	4,306,176.97
投资损失（收益以“-”号填列）	-5,673,021.83	-87,610,569.46
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,803,306.29	-2,710,135.67
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-123,004,187.44	-50,625,354.04
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	1,746,732.66	-60,881,963.42
其他	-121,403,185.76	110,276,552.33
经营活动产生的现金流量净额	-161,955,682.91	10,214,078.50
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本		24,000,000.00
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	819,598,040.95	421,758,906.33
减：现金的期初余额	673,010,227.05	366,264,864.54
现金及现金等价物净增加额	146,587,813.90	55,494,041.79

**(2) 本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息**

单位：元

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--

**(3) 现金和现金等价物的构成**

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	819,598,040.95	673,010,227.05
三、期末现金及现金等价物余额	819,598,040.95	673,010,227.05

现金流量表补充资料的说明

## 70、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额、由同一控制下企业合并产生的追溯调整等事项

## 八、资产证券化业务的会计处理

### 1、说明资产证券化业务的主要交易安排及其会计处理、破产隔离条款

### 2、公司不具有控制权但实质上承担其风险的特殊目的主体情况

单位：元

名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产	本期营业收入	本期净利润	备注
----	--------	--------	-------	--------	-------	----

## 九、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	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 (%)	本企业最终控制方	组织机构代码
中住地产开发公司	控股股东	国有企业	上海市浦东新区	沈东进	房地产开发	20,000.00 万元	53.32%	53.32%	中交集团	775787734

本企业的母公司情况的说明

注：本公司实际控制人系中房集团，中房集团持有中住地产的股权比例为100%。最终控制人为中交集团，本公司的母公司和最终控制人均不对外提供财务报表。

### 2、本企业的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
-------	-------	------	-----	-------	------	------	----------	-----------	--------

### 3、本企业的合营和联营企业情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表	关联关系	组织机构代码
---------	------	-----	-------	------	------	-------------	------------	------	--------

							表决权比例 (%)		
一、合营企业									
二、联营企业									

#### 4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
江苏汇智房地产开发有限公司	已进入清算程序子公司	704048408
重庆渝富资产管理集团有限公司	本公司第二大股东并委派一名董事会成员	75925656-2
湖南华夏投资集团有限公司	本公司第三大股东并委派一名董事会成员	74317355-1
中房集团北京物业公司长沙分公司	同受中交集团控制	68031544-3
中国路桥工程有限责任公司	同受中交集团控制	71093381-7

本企业的其他关联方情况的说明

#### 5、关联方交易

##### (1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
中房集团北京物业公司长沙分公司	物业服务	根据市场价格协商确定	32.84	100%	14.94	100%

出售商品、提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)

##### (2) 关联托管/承包情况

公司受托管理/承包情况表

单位：元

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

公司委托管理/出包情况表

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

**(3) 关联租赁情况**

公司出租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	本报告期确认的租赁收益
-------	-------	--------	-------	-------	----------	-------------

公司承租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	本报告期确认的租赁费
-------	-------	--------	-------	-------	---------	------------

关联租赁情况说明

**(4) 关联担保情况**

单位：元

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
-----	------	------	-------	-------	------------

关联担保情况说明

①本公司之子公司重庆重实房地产开发有限公司2011年6月与中房集团签订金额为5000.00万元的借款协议，借款期限两年，公司为其提供连带责任担保。

②本公司之子公司长沙中住兆嘉房地产开发有限公司于2011年12月与中房集团签订金额为2,000.00万元的借款协议，借款期限为至兆嘉公司偿还建行湘江支行中房瑞致小区一期项目开发贷款后一年内，公司为其提供连带责任担保。

**(5) 关联方资金拆借**

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

**(6) 关联方资产转让、债务重组情况**

单位：元

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)

**(7) 其他关联交易**

一、本公司2013年4月与关联方中国路桥工程有限责任公司、中国房地产开发集团公司签订《苏州市吴江区滨湖新城房地产项目合作开发合同》，2013年5月共同投资设立项目公司中房（苏州）地产有限公司。苏州公司注册资金5.00亿元人民币，我公司出资2.00亿元，出资比例占40.00%；中国路桥出资1.50亿元，出资比例占30.00%；中房集团出资1.50亿元，出资比例占30.00%。

二、

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则及决策程序	本期发生额		上期发生额	
				金额(万元)	占同类交易金额的比例(%)	金额(万元)	占同类交易金额的比例(%)
北京盛世新业房地产有限公司	关联方资金占用	收取关联方资金占用费	经董事会批准	17.56	100.00		
中房集团	关联方资金占用	支付关联方资金占用费	经董事会批准	23.43	2.14	153.69	21.83
中房集团	关联方资金占用	计提关联方资金占用费	经董事会批准	270.80	43.86		

**6、关联方应收应付款项**

上市公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
一年内到期的长期应收款	北京盛世新业房地产有限公司			7,139,758.77	

上市公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
其他应付款	中房集团	187,796.40	
其他应付款	江苏汇智房地产开发有限公司	11,780,859.12	11,801,259.66



其他应付款	重庆渝富资产经营管理集团有限公司	496,425.68	496,425.68
长期应付款	中房集团	117,826,285.27	117,826,285.27

## 十、股份支付

### 1、股份支付总体情况

单位：元

股份支付情况的说明

### 2、以权益结算的股份支付情况

单位：元

以权益结算的股份支付的说明

### 3、以现金结算的股份支付情况

单位：元

以现金结算的股份支付的说明

### 4、以股份支付服务情况

单位：元

### 5、股份支付的修改、终止情况

## 十一、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

2010年12月1日，本公司之子公司长沙中住兆嘉房地产开发有限公司由于合同纠纷向湖南省高级人民法院起诉华夏科技，请求判令华夏科技向兆嘉公司支付赔偿金4,963.31万元，违约金4,963.31万元，以及因其违约给兆嘉公司造成的其它经济损失2,329.00万元并承担本案诉讼费用。该案详细情况已于2011年1月14日在《中国证券报》、《证券时报》和《证券日报》和巨潮资讯网上披露。

2011年3月8日，华夏科技向湖南高院提出管辖权异议，请求将案件移送至长沙中院审理。2011年12月，按最高人民法院裁定，该案由湖南省高院移至长沙中院，并以合同纠纷在长沙市中级人民法院以案号（2011）长中民征初字第0782号立案。

2012年2月8日，华夏科技以兆嘉公司未完全履行2008年10月24日其与中住地产签订的《补充协议》为由提出反诉，请求判令兆嘉公司向华夏科技支付欠款本金、资金占用费和违约金合计9,998.00万元，并承担受理费等所有相关诉讼费用。该案于2012年6月19日第一次开庭。2012年8月23日，法院依职权追加中住地产为案件第三人，并于2012年10月23日进行了第二次开庭审理。后2013年经法院多次调解，目前该案仍在继续审理过程中。

经咨询相关法律顾问并经本公司管理层谨慎估计后，认为该事项对本公司及其子公司的经营成果或财务状况不构成重大不利影响，本公司未计提准备金。

## 2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

### 其他或有负债及其财务影响

本公司所属子公司按房地产经营惯例、银行及住房公积金管理中心要求，为商品房承购人提供抵押贷款担保，担保类型为阶段性担保，担保期限自商品房转让合同生效之日起至商品房承购人所购住房《房屋他项权证》及抵押登记手续办妥并交银行及住房公积金管理中心执管之日止。截止2013年6月30日，公司承担的阶段性担保金额为人民币101,056.40万元。该事项对本公司本报告期度及资产负债表日后财务状况无重大影响。

## 十二、承诺事项

### 1、重大承诺事项

#### (一)重大承诺事项及履行情况

##### 1、资产负债表日存在的股改承诺

(1) 公司控股股东中住地产开发公司在《股权分置改革说明书》中特别承诺，其在本次（2008年）定向发行中认购的股份自公司股权分置改革实施之日起的三十六个月之内不上市交易或转让。自其持有的本公司股份锁定期满之日起，若本公司股价未达到20元/股，中住地产将不通过证券交易所出售其所持的股份。”

(2) 履行情况：按规定履行。

##### 2、中住地产开发公司在《向特定对象发行股份购买资产报告书》中的承诺事项及履行情况

(1) 承诺事项 ①为避免同业竞争，目前中住地产旗下的其他房地产资产，包括北京汉华房地产开发有限公司、华能（海南）实业开发公司三亚公司、上海华能天地房地产有限公司、惠州华能房地产开发经营公司等部分股权，尚在处置过程中，或因其资产状况不宜转入上市公司，中住地产即将予以处置；对于该部分资产，中住地产承诺在本次发行股份及资产重组获得中国证监会批准（2008年5月13日获批）后12个月内处置完毕。 ②对于拟清算的上海中住置业开发有限公司（简称“上海中住”）、北京华能房地产开发有限责任公司（现名北京汇星智房地产开发有限公司，简称“北京华能”）、江苏汇智房地产开发有限公司（原名江苏华能房地产开发有限公司，简称“江苏华能”）、北京裕泰房地产开发有限公司（简称“北京裕泰”）、上海华能房地产开发公司物业管理服务公司（简称“上海华能物业”）、深圳市华汇仓储有限公司（简称“华汇仓储”）等，中住地产承诺如下：A. 如果上述公司清算后的剩余财产价值低于2007年5月31日评估值，则中住地产以现金补足；B. 上述公司从2007年5月31日至清理时不发生或有负债等其它影响上市公司权益的或有事项。如果期间发生影响上市公司权益的或有事项，则中住地产承担发生或有事项之损失。 (2) 履行情况 ①中住地产对其他房地产资产的处置情况 由于资产清理工作的复杂性，目前尚未全部完成承诺的资产清理。中住地产承诺清理的其他房地产资产中，北京汉华房地产开发有限公司的工商变更工手续已办理完毕，其他房地产资产的清理仍在持续推进。

②相关企业清算情况 对上海华能物业、华汇仓储、北京裕泰、北京华能四家企业的清算已完成。清算后剩余资产价值均不低于2007年5月31日的评估值，不需现金补足。江苏华能（现名江苏汇智房地产开发有限公司）于2012年11月8日进入清算程序，目前正在清算中。

##### 3、中房集团在《向特定对象发行股份购买资产报告书》中的承诺事项及履行情况

(1) 公司实际控制人中房集团在《向特定对象发行股份购买资产报告书》中，承诺如下：

①通过划分区域市场避免同业竞争，包括：A、中房地产（原简称“重庆实业”）重组完成后，在中房地产及其控股子公司已有房地产业务及拟开展房地产业务的城市或地区重庆、四川、贵州、广西、陕西、湖南、湖北等，我公司（“中房集团”，下同）及我公司控制的其他企业不会直接或以合作、参股等任何间接方式从事新的可能对中房地产构成竞争的房地产业务，包括但不限于房地产开发、销售、租赁及物业管理业务等；B、对于中房地产重组前我公司及我公司控制的其他企业在上述中房地产开展房地产业务的地区已经开展、尚未完成的可能对中房地产构成竞争的房地产业务，我公司已做出通过转让、委托销售、委托管理等方式委托与我公司不具有关系的第三方继续经营的安排，我公司仍享有收益权；C、中房地产重组完成后，在中房地产开展房地产业务的地区，如我公司或我公司控制的其他企业有任何商机可从事、参与从事可能对中房地产构成竞争的房地产业务，我公司保证将该等商业机会通知中房地产，中房地产在通知指定的合理期间内作出愿意利用该等商业

机会的肯定答复的，中房地产将享有取得该商业机会的优先权；如果中房地产放弃该商业机会，我公司保证在该房地产项目进入实质销售或经营阶段时，将该等房地产项目转让或委托给我公司不具有关联关系的第三方，我公司仍享有收益权。

②我公司（“中房集团”）经过研究，承诺用二至三年的时间通过调整上市公司主营业务布局或其它整合方式彻底解决同业竞争。考虑我公司在房地产主营业务之外，还有相关的物业类资产的经营管理和城市市政建设的主营业务，未来从市场和产品细分出发，我公司可以用二至三年时间通过调整上市公司主营业务布局，以一家上市公司作为相关的物业类资产的经营管理和城市市政建设的上市载体，以另一家上市公司作为集团未来房地产主营业务的发展平台，同时拥有两家上市公司，或根据业务发展需要通过换股等模式完成一家上市公司对另一家上市公司的并购等方式彻底解决两家上市公司的同业竞争问题。

③为了进一步明确本次重组完成后，中房地产与中房集团旗下另一家上市公司——中房置业股份有限公司（以下简称“中房股份”，股票代码：600890）存在的同业竞争问题，中房集团于2008年3月17日出具了《中国房地产开发集团公司关于避免与重庆实业发生同业竞争承诺的进一步说明及承诺》，内容如下：

在中房地产（原简称“重庆实业”）重组完成之日起12个月内启动解决中房地产与中房股份同业竞争的程序，在不损害中房股份及其流通股股东利益的前提下，本公司（“中房集团”）提议中房股份召开股东大会，解决中房股份与中房地产的同业竞争问题，改善中房股份的资产质量和盈利能力，增强其可持续发展能力。本公司（“中房集团”）承诺在中房股份股东大会表决该议案时投赞成票。

同时，中房集团进一步承诺：“在中房地产重组完成之日起24个月内彻底解决中房地产与ST中房的同业竞争问题。”

#### （2）履行情况

①目前中房集团及其控制的其他企业不存在与中房地产开展地产业务的城市或地区构成竞争的房地产业务。

②中房集团已完成协议转让所持中房股份全部股份，彻底解决了中房地产与中房股份的同业竞争问题。按照《国有股东转让所持上市公司股份管理暂行办法》的规定，经国务院国资委批准，中房集团已将所持中房股份全部股份协议转让给嘉益（天津）投资管理有限公司，并已办理完成股权过户手续。至此，中房集团不再持有中房股份股份，彻底解决了中房地产与中房股份的同业竞争问题。

#### （二）其他重大财务承诺事项

截止 2013 年6月30 日，本公司及所属子公司尚有已签合同(主要为建安合同)未付的约定项目支出共计40,848.70万元，具体为本公司之子公司湖南修合地产实业有限责任公司5,931.00万元、重庆重实房地产开发有限公司5,850.26万元、长沙中住兆嘉房地产开发有限公司29,067.44万元，须在合同他方履行合同规定的责任与义务同时，若干年内支付。

## 2、前期承诺履行情况

## 十三、资产负债表日后事项

### 1、重要的资产负债表日后事项说明

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

### 2、资产负债表日后利润分配情况说明

单位：元

## 3、其他资产负债表日后事项说明

## 十四、其他重要事项

## 1、非货币性资产交换

## 2、债务重组

## 3、企业合并

## 4、租赁

## 5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

## 6、以公允价值计量的资产和负债

单位：元

项目	期初金额	本期公允价值变动 损益	计入权益的累计公 允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
上述合计	0.00				0.00
金融负债	0.00				0.00

## 7、外币金融资产和外币金融负债

单位：元

项目	期初金额	本期公允价值变动 损益	计入权益的累计公 允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
金融资产小计	0.00				0.00
金融负债	0.00				0.00

## 8、年金计划主要内容及重大变化

## 9、其他

## 十五、母公司财务报表主要项目注释

## 1、应收账款

## (1) 应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
其中：逾期账龄分析法	218,825.99	100%	218,825.99	100%	218,825.99	100%	218,825.99	100%
组合小计	218,825.99		218,825.99	100%	218,825.99	100%	218,825.99	
合计	218,825.99	--	218,825.99	--	218,825.99	--	218,825.99	--

应收账款种类的说明

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，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

 适用  不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
3 年以上	218,825.99	100%	218,825.99	218,825.99	100%	218,825.99
合计	218,825.99	--	218,825.99	218,825.99	--	218,825.99

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

 适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

 适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

 适用  不适用

**(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况**

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
--------	---------	------------	-------------------	---------

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	理由
--------	------	------	---------	----

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明

**(3) 本报告期实际核销的应收账款情况**

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
------	--------	------	------	------	-----------

应收账款核销说明

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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

**(5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容****(6) 应收账款中金额前五名单位情况**

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例（%）
北京国创科技有限公司	非关联方	218,825.99	5 年以上	100%
合计	--	218,825.99	--	100%

**(7) 应收关联方账款情况**

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
------	--------	----	---------------

**(8)**

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为元。

## (9) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

## 2、其他应收款

## (1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	8,000,000.00	59.46%	8,000,000.00	100%	8,000,000.00	94.84%	8,000,000.00	100%
按组合计提坏账准备的其他应收款								
其中：逾期账龄分析法	5,455,480.82	40.54%	433,230.82	7.94%	435,480.82	5.16%	433,230.82	99.48%
组合小计	5,455,480.82	40.54%	433,230.82	7.94%	435,480.82	5.16%	433,230.82	99.48%
合计	13,455,480.82	--	8,433,230.82	--	8,435,480.82	--	8,433,230.82	--

其他应收款种类的说明

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

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由
广州安迪实业投资有限公司	8,000,000.00	8,000,000.00	100%	预计无法收回
合计	8,000,000.00	8,000,000.00	--	--

组合中，采用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

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	
6 个月以内	5,020,000.00	37.31%				
3 年以上	8,435,480.82	62.69%		8,435,480.82	62.69%	

合计	13,455,480.82	--		8,435,480.82	--	
----	---------------	----	--	--------------	----	--

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

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

## (2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
---------	---------	------------	-------------------	---------

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	理由
--------	------	------	---------	----

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明

## (3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
------	---------	------	------	------	-----------

其他应收款核销说明

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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

## (5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

## (6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
广州安迪实业投资有限公司	非关联方	8,000,000.00	5 年以上	59.86%
深圳市中住汇智实业有	子公司	5,000,000.00	5 年以上	37.42%



限公司				
安徽皖通电子公司重分公司	非关联方	300,000.00	5 年以上	2.24%
重庆市住房管理中心	非关联方	51,107.46	5 年以上	0.38%
重庆拆迁经营公司	非关联方	12,493.28	5 年以上	0.09%
合计	--	13,363,600.74	--	99.99%

## (7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
------	--------	----	----------------

## (8)

不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为元。

## (9) 以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

## 3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
瑞斯康达科技发展股份有限公司	成本法	6,520,271.92	94,901,300.85		94,901,300.85	10.25%	10.25%				1,739,788.08
中房(苏州)地产有限公司	成本法	200,000,000.00		200,000,000.00	200,000,000.00	40%	40%				
深圳市中住汇智实业有限公司	成本法	256,693,417.58	256,693,417.58		256,693,417.58	100%	100%				16,000,000.00
上海中住置业开发有限公司	成本法	570,007,981.94	570,007,981.94		570,007,981.94	100%	100%		107,975,049.61		18,716,373.30

长沙中住兆嘉房地产开发有限公司	成本法	270,641,136.91	270,641,136.91		270,641,136.91	39.2%	39.2%				
湖南修合地产实业有限责任公司	成本法	58,546,232.32	58,546,232.32		58,546,232.32	55%	55%				16,500,000.00
重庆重实房地产开发有限公司	成本法	20,000,000.00	20,000,000.00		20,000,000.00	40%	40%				2,400,000.00
东方人寿保险股份有限公司	成本法	40,000,000.00	40,000,000.00		40,000,000.00	5%	5%		40,000,000.00		
新疆金新信托投资有限公司	成本法	16,800,000.00	16,800,000.00		16,800,000.00	3.26%	3.26%		16,800,000.00		
重庆市金属材料股份有限公司	成本法	100,000.00	100,000.00		100,000.00				100,000.00		
重庆渝永电力股份有限公司	成本法	80,000.00	80,000.00		80,000.00				80,000.00		
重庆证券经纪有限责任公司(德恒证券)	成本法	49,000,000.00	49,000,000.00		49,000,000.00	6.4%	6.4%		49,000,000.00		
合计	--	1,488,389,040.67	1,376,770,069.60	200,000,000.00	1,576,770,069.60	--	--	--	213,955,049.61		55,356,161.38

长期股权投资的说明

#### 4、营业收入和营业成本

##### (1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他业务收入		13,445,748.21

合计		13,445,748.21
营业成本	0.00	0.00

**(2) 主营业务（分行业）**

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本

**(3) 主营业务（分产品）**

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本

**(4) 主营业务（分地区）**

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本

**(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况**

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
2013年1-6月		
2012年1-6月	13,445,748.21	100%
合计	13,445,748.21	100%

营业收入的说明

**5、投资收益****(1) 投资收益明细**

单位：元

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	55,356,161.38	3,262,102.65
处置长期股权投资产生的投资收益		84,816,576.27

合计	55,356,161.38	88,078,678.92
----	---------------	---------------

**(2) 按成本法核算的长期股权投资收益**

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
上海中住置业开发有限公司	18,716,373.30		
深圳市中住汇智实业有限公司	16,000,000.00		
重庆重实房地产开发有限公司	2,400,000.00		
湖南修合地产实业有限责任公司	16,500,000.00		
瑞斯康达科技发展股份有限公司	1,739,788.08	3,262,102.65	
合计	55,356,161.38	3,262,102.65	--

**(3) 按权益法核算的长期股权投资收益**

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
投资收益的说明			

**6、现金流量表补充资料**

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	46,532,805.14	92,487,158.06
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	451,790.93	443,208.21
财务费用（收益以“-”号填列）		103,866.67
投资损失（收益以“-”号填列）	-55,356,161.38	-88,078,678.92
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-5,020,000.00	-13,355,957.53
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	4,528,121.36	16,068,293.94
经营活动产生的现金流量净额	-8,863,443.95	7,667,890.43
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	223,870,544.65	156,324,884.71
减：现金的期初余额	410,361,867.60	76,978,275.74
现金及现金等价物净增加额	-186,491,322.95	79,354,136.54

## 7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

反向购买下以公允价值入账的资产、负债情况

单位：元

项目	公允价值	确定公允价值方法	公允价值计算过程	原账面价值
----	------	----------	----------	-------

反向购买形成长期股权投资的情况

单位：元

项目	反向购买形成的长期股权投资金额	长期股权投资计算过程
----	-----------------	------------

## 十六、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	1,619,554.86	本公司之子公司深圳市中住汇智实业有限公司本期因处置固定资产形成非经常损益 1,619,554.86 元。
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	175,638.07	本公司之子公司上海中住置业开发有限公司对北京盛世新业房地产有限公司提供借款，本报告期度共应收取资金占用费 175,638.07 元。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	167,820.45	
减：所得税影响额	446,811.72	
合计	1,516,201.66	--

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

适用  不适用

### 2、境内外会计准则下会计数据差异

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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	81,331,954.30	94,114,628.75	1,636,974,306.44	1,555,642,352.14

按国际会计准则调整的项目及金额

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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	81,331,954.30	94,114,628.75	1,636,974,306.44	1,555,642,352.14
按境外会计准则调整的项目及金额				

## (3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明

## 3、净资产收益率及每股收益

单位：元

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	5.1%	0.27	0.27
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5%	0.27	0.27

## 4、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

## (1) 资产负债表

项目	期末余额	年初余额	变化比率	变动主要原因
应收股利	1,739,788.08		100.00%	公司本部本期确认瑞斯康达分红174万元。
应收账款	1,098,694.02	87,714.00	1153.00%	深圳公司应收厂房出租费增加
一年内到期的非流动资产	106,936.82	7,456,582.61	-99.00%	上海公司本期收回北京盛世新业房地产有限公司往来款713万元
其他流动资产	42,164,297.90	26,828,475.06	57.00%	预收房款增加导致预缴税费增加
应付账款	76,272,584.94	131,983,189.71	-42.00%	随着工程进度推进，重庆房地产公司应付工程款减少1,290.64万元；修合公司减少4,230.67万元；兆嘉公司减少49.75万元

## (2) 利润表

项目	本期发生数	上期发生数	变化比率	变动原因
营业收入	616,984,720.34	210,655,702.33	193.00%	重庆房地产公司2012年12月达到交房条件，本期结转收入38,511.29万元
营业成本	432,978,275.79	139,082,817.44	211.00%	本期交房面积增加，营业成本增加
营业税金及附加	40,442,035.09	16,328,810.28	148.00%	本期交房面积增加，结转营业税金及附加相应增加

销售费用	11,085,014.76	15,987,852.23	-31.00%	修合公司、重庆房地产公司项目进入尾期，销售费用相比上期减少
投资收益（损失以“-”号填列）	5,673,021.83	87,610,569.46	-94.00%	公司上期转让瑞斯康达18%股权确认投资收益8,481.65万元，瑞斯康达分红326.21万元。本期联营企业北京盛世新业房地产有限公司本期盈利，子公司上海公司按权益法确认投资损失393.32万元，参股公司瑞斯康达分红173.98万元
营业外收入	1,786,883.31	20,138.23	8773.00%	深圳公司本期处置自用房产实现处置净收益161.91万元
所得税费用	27,066,726.13	6,770,824.89	300.00%	重庆房地产公司本期实现盈利，所得税费用增加1,532.50万元；修合公司本期利润增加，所得税费用增加479.02万元

## (3) 现金流量表

项目	本期发生数	上期发生数	变化比率	变动原因
销售商品、提供劳务收到的现金	568,440,300.59	343,114,716.51	66.00%	本期房地产销售收入较上年同期增加
收到其他与经营活动有关的现金	1,182,888,914.34	44,862,898.37	2537.00%	公司本期收回竞拍土地保证金59,200万元，收到关联方款项55,860万元
购买商品、接受劳务支付的现金	599,192,074.73	209,510,838.11	186.00%	苏州公司本期支付土地购买款45,200万元
支付的各项税费	88,990,735.33	42,537,401.29	109.00%	本期房地产销售增加，支付的相应税费增加
支付其他与经营活动有关的现金	1,200,824,448.68	107,683,954.93	1015.00%	公司本期支付竞拍土地保证金59,200万元，归还关联方款项55,860万元
收回投资收到的现金		50,600,000.00	-100.00%	公司上年同期收到瑞斯康达股权转让款5,060万元
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,652,152.95		100.00%	深圳公司本期收到南天大厦房产处置收益
吸收投资收到的现金	300,000,000.00		100.00%	苏州公司本期收到中房集团和中国路桥的投资款各15,000万元
取得借款收到的现金	49,000,000.00	186,000,000.00	-74.00%	兆嘉公司本期收到银行借款4,900万元；兆嘉公司上年同期收到银行借款3,000万元、中房集团借款600万元，重庆公司上年同期收到中房集团借款15,000万元
偿还债务支付的现金	28,600,000.00	178,520,000.00	-84.00%	重庆公司本期归还中房集团借款2,000万元，深圳公司偿还银行借款860万元，相比上期减少14,992万元
支付其他与筹资活动有关的现金	980,000.00	2,000,000.00	-51.00%	兆嘉公司本期支付贷款服务费98万元，相比上年同期减少102万元

## 第九节 备查文件目录

- (一) 载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- (二) 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- (三) 报告期内在《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

中房重地产股份有限公司董事会  
二〇一三年七月二十九日