

中房地产股份有限公司

2016 年半年度报告

2016 年 08 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。

公司负责人吴文德、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)吴福军声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

目录

2016 半年度报告.....	2
第一节 重要提示、目录和释义.....	5
第二节 公司简介.....	7
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	9
第四节 董事会报告.....	18
第五节 重要事项.....	35
第六节 股份变动及股东情况.....	38
第七节 优先股相关情况.....	38
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	39
第九节 财务报告.....	40
第十节 备查文件目录.....	145

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司	指	中房地产股份有限公司
中交集团	指	中国交通建设集团有限公司
中交房地产	指	中交房地产集团有限公司
中住地产	指	中住地产开发有限公司
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责任公司
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
嘉汇公司	指	重庆中房嘉汇房地产开发有限公司
嘉润公司	指	重庆中房嘉润房地产开发有限公司
天津公司	指	中房（天津）置业有限公司
重庆中交绿城	指	重庆中交绿城房地产开发有限公司

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）	China Real Estate Corporation Limited		
公司的外文名称缩写（如有）	CREC		
公司的法定代表人	吴文德		

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	zfdc000736@163.com	zfdc000736@163.com

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	重庆市江北区建新北路 86 号
公司注册地址的邮政编码	401147
公司办公地址	重庆市渝北区洪湖东路 9 号财富大厦 B 座 9 楼
公司办公地址的邮政编码	401120
公司网址	http://www.china-propertyholding.com
公司电子信箱	zfdc000736@163.com
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）	2016 年 08 月 19 日
临时公告披露的指定网站查询索引（如有）	

公司于 2016 年 8 月 19 日披露 2016-118 号公告，公司电子邮箱发生变更。

公司注册地址，公司办公地址，网址及其邮政编码在报告期无变化，具体可参见 2015 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 2015 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 2015 年年报。

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）	374,138,438.82	307,788,892.84	21.56%
归属于上市公司股东的净利润（元）	432,829.89	22,585,015.98	-98.08%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	434,819.12	22,562,734.18	-98.07%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-951,433,989.48	-142,015,899.42	569.95%
基本每股收益（元/股）	0.0015	0.076	-98.03%
稀释每股收益（元/股）	0.0015	0.076	-98.03%
加权平均净资产收益率	0.01%	1.33%	减少 1.32 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）	10,374,454,549.06	8,126,938,033.56	27.66%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,703,509,222.58	1,709,020,270.35	-0.32%

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

适用 不适用

公司报告期不存在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。

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

适用 不适用

公司报告期不存在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。

三、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

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）	5,000.00	

除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-93,012.43	
减：所得税影响额	-22,003.11	
少数股东权益影响额（税后）	-64,020.09	
合计	-1,989.23	--

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

公司报告期不存在将根据《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、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第四节 董事会报告

一、概述

1、2016年上半年房地产市走势简要分析

2016年上半年，房地产行业政策整体宽松趋稳，市场则延续上年末向好局势，但城市分化加剧，地方因城施策调控呈现差异化。同时大型房企资源整合加剧，对热点城市土地市场投资态度积极，在多重政策利好影响下，一线及部分热点二三线城市显现过热发展态势。一方面，热点城市风险积聚，楼市调整压力加大；另一方面，房地产市场库存总量仍较大，且存在结构失衡问题，多数三四线城市库存压力依然严峻，多管齐下去库存仍是重点。

2、公司2016年上半年财务指标情况概述

截至2016年6月30日，公司总资产1,037,445.45万元，归属于上市公司股东的净资产170,350.92万元；2016年上半年公司实现营业收入37,413.84万元，较上年同期增加21.56%；实现利润总额475.56万元，实现归属于上市公司股东的净利润43.28万元，较上年同期减少-98.08%。报告期内，公司主营业务利润构成未发生重大变动。

二、主营业务分析

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	374,138,438.82	307,788,892.84	21.56%	
营业成本	269,295,478.87	192,687,748.62	39.76%	本期交房面积增加，营业成本增加
销售费用	21,412,407.33	13,270,803.05	61.35%	本期部分项目公司委托代销手续费及广告宣传费的增加
管理费用	44,692,175.31	38,092,082.69	17.33%	
财务费用	20,419,796.60	204,560.08	9,882.30%	部分项目公司竣工，借款利息不再符合资本化条件，本期将其费用化
所得税费用	99,623.36	16,632,161.71	-99.40%	应税所得额减少
经营活动产生的现金流量净额	-951,433,989.48	-142,015,899.42	569.95%	主要为本期预收购房款增加
投资活动产生的现金流量净额	-6,991,514.31	-673,642.92	937.87%	主要为本期购建固定资产支付的现金增加
筹资活动产生的现金流量净额	1,085,958,038.15	530,305,480.34	104.78%	偿还债务、支付利息增加
现金及现金等价物净增加额	127,532,534.36	387,615,938.00	-67.10%	

预付账款	39,122,378.74	932,351,771.85	-95.80%	总部 2015 年年底代垫中交绿城土地款，由预付账款转为存货
存货	9,039,105,798.80	6,181,985,193.63	46.22%	主要为公司新项目支付土地款
一年内到期的非流动资产		111,241.00	-100.00%	主要为长期待摊费用的摊销
在建工程	4,994,959.92	1,821,436.50	174.23%	公司房屋建筑物装修费增加
预收账款	2,100,131,175.90	938,847,179.92	123.69%	公司预收购房款增加
应交税费	-4,397,140.10	16,116,984.46	-127.28%	公司本期支付 2015 年所得税 1620.86 万元
应付利息	79,247,110.17	14,302,476.27	454.08%	公司计提公司债及关联方借款利息
其他应付款	514,272,202.76	92,582,816.45	455.47%	公司向地产集团借款 4 亿元
应付债券	1,681,946,874.34	689,016,620.55	144.11%	公司成功发行非公开债（一期），面值为 10 亿元
递延所得税负债	9,871,748.38		100.00%	公司总部本期确认因未实现的利息收支产生的应纳税暂时性差异
投资收益（损失以“-”号填列）	-950,634.69	-287,604.10	-230.54%	联营企业北京盛世新业房地产有限公司本期亏损，按权益法确认投资损失
营业外支出	209,550.00	125,045.89	67.58%	主要为公司本期对外捐赠较上年同期增加

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

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

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

1、在建项目开发及销售情况

截至2016年6月30日，我公司房地产业务总占地面积179.38万平方米，总建筑面积521.99万平方米。报告期内实现新开工面积21.08万平方米，期末累计已竣工面积101.33万平方米，报告期内实现签约销售额 157,918万元，报告期内实现签约销售面积14.59万平方米。

2016年上半年房地产项目开发情况表：

城市	项目名称	权益比例	占地面积（万 m ² ）	规划总面积（万 m ² ）	期末累计已 竣工面积 （万m ² ）	预计总投资额 （万元）	实际投资额 （万元）	项目进度
长沙	中房·F联邦	100%	18.09	44.20	43.90	143,054	147,665	竣工
	中房·瑞致	80%	38.88	118.30	35.04	689,748	225,807	在建
重庆	中房·千寻	100%	2.83	15.71	15.71	79,277	83,623	竣工
	中房·那里	40%	3.98	21.25	4.34	146,309	136,549	在建
	中交·漫山	70%	37.19	64.93	0	551,313	172,293	在建
	中央公园项目	100%	51.85	184.51	0	1,802,367	226,935	前期
苏州	中房·颐园	40%	10.45	31.56	2.34	286,809	179,371	在建
	吴江项目	40%	6.21	20.98	0	127,600	55,152	前期
天津	中交·金梧桐 花园	51%	9.9	20.55	0	143,375	41,968	在建
合计			179.38	521.99	101.33	3,969,852	1,269,363	/

2016年上半年房地产项目销售情况表：

城市	项目名称	权益比例	报告期内签约销售面积（万 m ² ）	报告期末可供销售面 积（万m ² ）	报告期内结算面积（万 m ² ）
长沙	中房·F联邦	100%	0.45	0.16	0.25
	中房·瑞致	80%	4.85	3.46	5.65
重庆	中房·千寻	100%	0.10	0	0.08
	中房·那里	40%	2.67	6.43	0.25
	中交·漫山	70%	0.24	0.29	0
苏州	中房·颐园	40%	6.28	2.15	0.11
合计			14.59	12.49	6.34

2、工业地产租赁与管理方面

公司全资子公司深圳汇智主营深圳百门前工业区地产的租赁与管理，2016年上半年深圳汇智公司努力做好工业区经营管理和安全管理，报告期内工业区经营情况稳定，可出租面积18.99万平方米，出租率 91.5%。

3、新项目拓展方面

报告期内，我公司根据行业发展和各地市场情况，在深耕现有项目区域的同时，先后在海南、青岛、杭州、江苏等地的项目进行了考察和调研，其中公司收购上海三鑫承华句容房地产开发有限公司80%股权事项已通过公司董事会审议，截止本报告披露日，项目相关评估报告已完成国资部门备案。

4、公司管理方面

报告期内，公司加强投资运营管理、营销设计管理、成本控制管理。对所属项目持有型物业进行了梳理，督促项目公司盘点库存、去化库存，开展了成本管理效能监察等活动。

5、融资工作方面

2016年上半年，公司成功发行非公开公司债券10亿元。公开发行公司债（二期）4.7亿元及非公开公司债（二期）10亿元均处于申报阶段。其中公开发行的公司债（二期）4.7亿元已于7月初到账。除公司债以外，公司其它累计新增借款18.7亿元，

主要包括向关联方借款、金融机构借款等。

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	350,565,005.71	265,065,036.93	24.39%	23.41%	41.04%	-9.45%
工业厂房租赁、管理	21,603,127.94	4,128,652.42	80.89%	-0.75%	-9.33%	1.81%
分产品						
中房 F 联邦	12,276,705.65	10,292,276.36	16.16%	55.37%	137.35%	-28.96%
中房千寻	2,455,914.28	853,809.54	65.23%	-79.37%	-76.55%	-4.20%
中房瑞致	306,024,695.00	226,812,466.91	25.88%	15.80%	26.04%	-6.02%
中房那里	17,997,743.00	17,348,422.55	3.61%			
中房颐园	11,809,947.78	9,758,061.57	17.37%			
深圳百门前工业区厂房租赁管理	21,603,127.94	4,128,652.42	80.89%	-0.75%	-9.33%	1.81%
分地区						
华中地区	318,301,400.65	237,104,743.27	25.51%	16.95%	28.65%	-6.77%
华东地区	11,809,947.78	9,758,061.57	17.37%			
西南地区	20,453,657.28	18,202,232.09	11.01%	71.79%	400.02%	-58.42%
华南地区	21,603,127.94	4,128,652.42	80.89%	-0.75%	-9.33%	1.81%

四、营业成本构成

行业分类	项目	2016 年半年度		2015 年半年度		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
地产销售	土地成本	32,000,222.11	12.07%	27,992,199.17	14.89%	14.32%
	建筑安装工程费	153,980,633.98	58.09%	109,064,204.66	58.03%	41.18%
	其它成本	79,084,180.84	29.84%	50,879,731.52	27.07%	55.43%
地产合计		265,065,036.93	100.00%	187,936,135.35	100.00%	41.04%
工业厂房租	折旧费	1,832,973.18	44.40%	1,828,092.66	40.15%	0.27%

赁、管理	职工薪酬	1,455,330.54	35.25%	1,557,942.26	34.21%	-6.59%
	其他	840,348.70	20.35%	1,167,638.03	25.64%	-28.03%
租赁合计		4,128,652.42	100.00%	4,553,672.95	100.00%	-9.33%

五、核心竞争力分析

公司主业明确，现有项目运营稳定，能够为公司提供良好的业绩支撑；公司财务状况良好，财务结构比较稳健；公司主要股东和关联方在资金等方面给予了公司有力的支持，为公司在建项目的顺利推进提供了有效支撑；公司拥有完善的治理结构和决策议事的内部管理制度，运营规范，为公司经营活动的有序开展提供了有力保障。

报告期内，公司持续加强专业管控，优化各项管理流程，提升管理效率，继续保持和强化上述优势，其它方面未发生重大变化。

六、投资状况分析

1、对外股权投资情况

(1) 对外投资情况

适用 不适用

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	0.00%
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
北京盛世新业房地产公司	已进入清算程序	30.00%
深圳市凌龙装饰有限公司	已提减值准备	20.00%
重庆渝永电力股份有限公司	已提减值准备	小于 1.00%
重庆市金属材料股份有限公司	已提减值准备	小于 1.00%
东方人寿保险股份有限公司	已提减值准备	5.00%
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

适用 不适用

公司报告期未持有金融企业股权。

(3) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

(4) 持有其他上市公司股权情况的说明

适用 不适用

公司报告期未持有其他上市公司股权。

2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况**(1) 委托理财情况**

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

3、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

4、主要子公司、参股公司分析

适用 不适用

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 租赁管理	工业地产 租赁管理	50,000,000	192,117,820.55	143,256,774.33	24,491,829.61	13,237,423.55	9,963,561.41

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	15,000,000	409,213,990.72	379,095,507.03	765,201.58	-568,269.82	-568,269.82
湖南修合地产实业有限责任公司	子公司	房地产开发	中房F联邦	50,000,000	105,532,197.25	63,565,727.02	12,290,038.98	-687,221.91	-725,236.97
长沙中住兆嘉房地产开发有限公司	子公司	房地产开发	中房瑞致	100,000,000	1,507,392,254.32	477,858,132.52	306,049,895.00	38,651,528.61	17,857,796.56
重庆重实房地产开发有限公司	子公司	房地产开发	中房千寻	50,000,000	61,471,195.73	57,630,810.87	3,000,962.06	289,649.80	326,168.70
中房(苏州)地产有限公司	子公司	房地产开发	中房颐园、吴江项目	950,000,000	3,253,666,962.11	928,087,263.44	20,368,996.14	-6,978,355.36	-5,508,685.34
重庆中房嘉汇房地产开发有限公司	子公司	房地产开发	中房寻里	830,000,000	1,354,106,632.48	813,171,397.10	26,799,754.64	-2,666,453.60	-1,993,692.15
重庆中房嘉润房地产开发有限公司	子公司	房地产开发	中交漫山	100,000,000	2,071,421,223.29	89,290,486.35	0.00	-4,768,938.00	-3,617,819.84
中房(天津)置业有限公司	子公司	房地产开发	中交金梧桐	100,000,000	446,172,527.28	89,615,068.42	126,028.30	-3,454,800.42	-2,594,255.16
重庆中交绿城房地产开发有限公司	子公司	房地产开发	重庆中央公园项目	10,000,000	2,306,836,088.76	9,437,132.50	0.00	-723,545.43	-562,867.50

5、非募集资金投资的重大项目情况

适用 不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

七、对 2016 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

八、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

适用 不适用

九、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

十、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

2016年4月8日，公司2015年年度股东大会审议通过了2015年度利润分配方案，按2015年末总股本 297,193,885股为基数，每10股派送0.2元（含税）现金红利，共派送现金红利5,943,877.70元。上述分红方案已于2016年6月3日实施完毕。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	不适用

十一、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

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
2016年01月08日	公司	电话沟通	个人	投资者	公司是否考虑送配。提供已披露的定期报告及信息披露相关资料。
2016年02月23日	公司	书面问询	个人	投资者	公司经营发展情况及建议。提供已披露的定期报

					告及信息披露相关资料。
2016年02月29日	公司	书面问询	个人	投资者	股东人数情况。根据登记公司提供的数据回复。
2016年03月24日	公司	书面问询	个人	投资者	公司股票复牌安排。提供信息披露相关资料。
2016年06月13日	公司	其他	个人	投资者	公司召开投资者说明会对有关终止重组情况与投资者进行了沟通，沟通情况已于2016年6月14日披露，公告编号2016-74。

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、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

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

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

五、资产交易事项

1、收购资产情况

适用 不适用

公司报告期末未收购资产。

2、出售资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售资产。

3、企业合并情况

适用 不适用

公司报告期末未发生企业合并情况。

六、公司股权激励的实施情况及其影响

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划及其实施情况。

七、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	获批的交易额度(万元)	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
中交第二航务工程局有限公司	同一实际控制人	工程承包	工程承包	公开招标	23539万元	23,539	30.3%	23,539	否	按工程进度	23,539	2016年05月27日	《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网，公告编号2016-64
合计				--	--	23,539	--	23,539	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				不适用									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				不适用									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				不适用									

2、资产收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

应收关联方债权：

关联方	关联关系	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额(万元)	本期新增金额(万元)	本期收回金额(万元)	利率	本期利息(万元)	期末余额(万元)
重庆渝富兴盛土地开发有限公司	持股 5%以上股东的下属公司	其他应收款-土地使用租赁费履约保证金	否	7.5					7.5
关联债权对公司经营成果及财务状况的影响		无重大影响							

应付关联方债务：

关联方	关联关系	形成原因	期初余额(万元)	本期新增金额(万元)	本期归还金额(万元)	利率	本期利息(万元)	期末余额(万元)
中交郴州筑路机械厂	实际控制人下属企业	应付账款-施工合同	1.72					1.72
重庆渝富资产经营管理集团有限公司	持股 5%以上股东的下属公司	其它应付款-债务重组余款	49.64					49.64
中国房地产开发集团公司	实际控制人下属企业	其它应付款-向关联方借入		45.23				45.23
中交房地产集团有限公司	实际控制人下属企业	其它应付款-向关联方借入	0	40,000		6.5%	462.22	40,000
中国房地产开发集团有限公司	实际控制人下属企业	长期应付款-向关联方借入	64,713.87	0	0	9.5%-12%	3,511.4	64,713.87

中住地产开发有限公司	实际控制人 下属企业	长期应付款 -向关联方 借入	9,636.43			同期银行贷 款基准利率 上浮 40%	322.54	9,300
中交房地产集团有限公司	实际控制人 下属企业	长期应付款 -向关联方 借入	0	30,000		7.20%	882	30,000
关联债务对公司经营成果及财务状况的影响		从关联方借入款项有利于减轻项目资金压力，促进公司主营业务的发展。						

5、其他关联交易

√ 适用 □ 不适用

1、公司于2016年1月6日召开第七届董事会第七次会议审议通过了《中房地产股份有限公司关于为控股子公司提供担保的议案》，我公司和兆嘉公司向中交房地产借款3亿元人民币，期限18个月，年利率7.2%。此笔借款由我公司、全资子公司上海中住以持有的兆嘉公司股权比例（合计80%）提供股权质押担保，兆嘉公司另一股东中房集团按其持有的兆嘉公司股权比例（20%）提供股权质押担保。同时，兆嘉公司对我公司和上海中住提供等额反担保，并出具无条件的不可撤销的反担保函，承担反担保的保证责任。由于质权人中交房地产是本公司实际控制人中国交通建设集团有限公司（以下简称“中交集团”）的下属企业，因此上述担保事项构成关联交易。

2、公司于2016年4月29日召开第七届董事会第十四次会议，审议通过了《关于与关联方共同投资的关联交易议案》，我公司拟与关联方绿城房地产集团有限公司（以下简称“绿城房地产”）共同对重庆中交绿城进行增资扩股，我公司拟认缴增资5,500万元，占股权比例65%，绿城房地产认缴增资3,500万元，占股权比例35%。2016年7月，我公司与绿城房地产基于商业考虑，经友好协商，决定终止对重庆中交绿城的增资扩股事项。2016年7月1日，我公司召开第七届董事会第十九次会议审议通过了《关于终止与绿城房地产集团有限公司共同投资的议案》，本次终止共同投资对重庆中交绿城的正常经营未造成重大影响。

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
2016-03 向关联方借款的关联交易公告	2016年01月07日	《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》
2016-04 关于为控股子公司提供担保的公告	2016年01月07日	《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》
2016-45 向关联方借款的关联交易公告	2016年04月29日	《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》
2016-47 关于与关联方共同投资的关联交易公告	2016年05月03日	《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》
2016-64 关于因公开招标形成关联交易的公告	2016年05月27日	《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》
2016-85 关于终止共同投资事项的公告	2016年07月04日	《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》

八、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

九、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

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、担保情况

适用 不适用

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
公司与子公司之间担保情况								
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
长沙中住兆嘉房 地产开发有限公司	2015年01 月05日	32,000	2015年01月27 日	32,000	连带责任保 证	13个月	是	否
长沙中住兆嘉房 地产开发有限公司	2016年01 月07日	11,760	2016年01月26 日	11,760	质押	18个月	否	否
重庆中交绿城房 地产开发有限公司	2016年06 月29日	156,390	2016年07月22 日	156,390	连带责任保 证	5年	否	否
报告期内审批对子公司担保额 度合计（B1）		168,150		报告期内对子公司担保实际 发生额合计（B2）		200,150		

报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)	200,150			报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)	168,150			
子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
长沙中住兆嘉房地产开发有限公司	2016 年 01 月 07 日	12,240	2016 年 01 月 26 日	12,240	质押	18 个月	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计 (C1)	12,240			报告期内对子公司担保实际发生额合计 (C2)	12,240			
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3)	12,240			报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4)	12,240			
公司担保总额 (即前三大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)	180,390			报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)	212,390			
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)	212,390			报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)	180,390			
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例				105.89%				
其中:								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (D)				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 (E)				156,390				
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)				95,214.5				
上述三项担保金额合计 (D+E+F)				180,390				
未到期担保可能承担连带清偿责任说明 (如有)				不适用				
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)				不适用				

采用复合方式担保的具体情况说明

不适用

(1) 违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

4、其他重大交易

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在其他重大交易。

十、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

√ 适用 □ 不适用

承诺事由	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	中住地产开发有限公司	公司控股股东中住地产特别承诺，其在定向发行中认购的本公司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	持续	持续履行
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	中住地产开发有限公司	1、为避免同业竞争，重组时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。2014 年 6 月 30 日，经我司 2014 年第三次临时股东大会审议通过，中住地产根据实际情况对尚未完成的三亚公司、惠州公司清理的完成期限进行了变更，中住地产承诺最迟在 2016 年底前完成三亚公司、惠州公司的资产处置工作。 2、对于上海中住，中住地产承诺如下：A. 如果公司清算后的剩余财产价值低于 2007 年 5		1、2016 年底前； 2、持续履行。	1、北京汉华房地产开发有限公司、上海华能天地房地产有限公司前期已清理完毕；三亚公司已完成营业执照变更经营范围的工商注册手续，变更后的经营范围与房地产开发无关，经股东大会审议，豁免中住地产履行处置三亚公司的承诺。惠州华能营业执照已于 2016 年 3 月变更完毕，变更后的经营范围与房地产无关。公司已于 2016 年 5 月 11 日召开 2016 年第三次临时股东大会，审议通过豁免中住地产处置惠州公司的承诺。 2、持续履行。

		<p>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。</p>			
	<p>中国房地产开发集团公司 (注: 2015 年 7 月,中交房地产通过无偿划转方式受让取得中房集团持有的中住地产 100%股权,我公司实际控制人变更为中交房地产)</p>	<p>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间接以合作、参股等任何间接方式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</p>	<p>2008 年 05 月 19 日</p>	<p>持续履行</p>	<p>除广东东莞中房龙域项目是中房集团收购我司之前下属企业遗留的项目,现正在进行后期销售外,目前中房集团及其控制的其他企业不存在在中房地产开展业务的城市或地区构成竞争的房地产业务。</p>

		阶段时, 将该等房地产项目转让或委托给中房集团不具有关联关系的第三方, 中房集团仍享有收益权。			
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	中交房地产集团有限公司	2015 年 7 月, 中交房地产通过无偿划转方式受让取得中房集团持有的中住地产 100% 股权, 成为中房地产实际控制人。公司就中房集团承诺事项亦向中交房地产进行了问询, 中交房地产表示: 根据中国证监会的相关要求, 对于中房集团尚未履行完毕且适用于中交房地产的承诺, 中交房地产承诺予以承接并继续履行相关义务。中交房地产及下属控股子公司与中房地产业务的同业竞争事项, 中交房地产将按照实际情况和证券监管部门的要求, 逐步规范和解决。中交房地产正在筹划与中房地产的重大资产重组事宜, 中交房地产将在本次重大资产重组过程中, 根据实际情况提出有效可行的同业竞争问题解决方案, 保证中小股东的合法权益。	2016 年 03 月 07 日	持续履行	持续履行。 报告期内, 公司曾筹划重大资产重组事项, 公司股票于 2016 年 2 月 22 日开市起停。在重组推进过程中, 由于中交地产债券持有人会议对相关事项的否定结果可能影响本次重组交易标的注入上市公司, 从而为本次重组方案的执行带来重大不确定性, 公司于 6 月 8 日召开第七届董事会第十七次会议, 审议通过了《中房地产股份有限公司关于终止重大资产重组的议案》, 公司股票于 6 月 14 日复牌。
承诺是否及时履行	是				

十一、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

公司半年度报告未经审计。

十二、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十三、违法违规退市风险揭示

适用 不适用

公司报告期不存在违法违规退市风险。

十四、其他重大事项的说明

适用 不适用

1、筹划重大资产重组及终止事项

报告期内公司曾筹划重大资产重组，公司股票于2016年2月22日开市起停牌，并于2016年2月29日披露了《关于重大资产重组停牌公告》。2016年5月20日，公司召开第七届董事会第十五次会议，审议通过了关于《关于公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易方案的议案》等与本次重大资产重组相关的议案，并履行了披露程序。后由于中交地产债券持有人会议对相关事项的否定结果可能影响本次重组交易标的注入上市公司，从而为本次重组方案的执行带来重大不确定性，基于谨慎性原则和对本次交易各方负责的精神，经公司审慎研究认为，继续推进本次重组事项将面临诸多不确定因素，为切实保护全体股东利益，公司于2016年6月8日召开了第七届董事会第十七次会议审议通过了《中房地产股份有限公司关于终止重大资产重组的议案》，决定终止本次重大资产重组事项。

上述事项详细情况公司已在报告期内进行了披露，披露时间：2016年2月23日、2月29日、5月21日、6月13日；公告编号：2016-14、2016-15、2016-58、2016-72；披露媒体：《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网。

2、非公开发行公司债券进展情况

2016年1月7日，公司收到深圳证券交易所（以下简称“深交所”）出具的《关于中房地产股份有限公司2015年非公开发行公司债券符合深交所转让条件的无异议函》（深证函【2016】1号），深交所对公司申请确认发行面值不超过10亿元人民币的中房地产股份有限公司2015年非公开发行公司债券符合本所转让条件无异议。2016年3月，本次非公开发行公司债券发行完毕，债券简称：16中房私，债券代码：118542，发行总额10亿元人民币，期限3年，票面利率4.00%。

2016年3月29日，公司召开第七届董事会第十二次会议，审议通过了关于非公开发行公司债券（二期）相关议案，该事项已经公司2016年第二次临时股东大会审议通过，

3、公开发行公司债券“16中房债”进展情况

2016年2月1日，公司收到中国证券监督管理委员会《关于核准中房地产股份有限公司向合格投资者公开发行公司债券的批复》（证监许可【2016】161号），核准公司向合格投资者公开发行面值总额不超过4.7亿元的公司债券。2016年7月7日，本次债券发行完毕，实际发行规模为4.7亿元，票面利率为3.69%，2016年8月18日，16中房债在深交所上市。

4、筹划非公开发行A股股票事宜

2016年7月25日，我公司由于筹划非公开发行A股股票事宜，公司股票自2016年7月25日13时起停牌。2016年8月4日，公司召开第七届董事会第二十二次会议、第七届监事会第六次会议审议通过了本次非公开发行A股股票事项的相关议案，公司股票自2016年8月5日上午开市起复牌。公司拟向温州德欣投资有限公司（以下简称“温州德欣”）非公开发行A股股票，本次发行拟募集资金规模不超过12亿元，发行的股票数量为不超过82,191,780股（含本数），公司本次非公开发行

尚需经公司股东大会审议通过，还需获得国务院国有资产监督管理委员会（以下简称“国务院国资委”）、中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）等监管机构的批准后方可实施，并以中国证监会最终核准的方案为准。

十五、公司债相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在半年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券
是

1、公司债券基本信息

债券名称	债券简称	债券代码	发行日	到期日	债券余额（万元）	利率	还本付息方式
中房地产股份有限公司 2015 年公司债券	15 中房债	112263	2015 年 08 月 12 日	2020 年 08 月 12 日	70,000	4.22%	单利按年计息，不计复利；按年付息、到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付。
中房地产股份有限公司 2016 年面向合格投资者公开发行公司债券	16 中房债	112410	2016 年 07 月 06 日	2021 年 07 月 06 日	47,000	3.69%	单利按年计息，不计复利；按年付息、到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付。
公司债券上市或转让的交易场所	深圳证券交易所						
投资者适当性安排	15 中房债：社会公众投资者、机构投资者。 16 中房债：合格投资者。						
报告期内公司债券的付息兑付情况	报告期内，15 中房债、16 中房债均未到付息日及兑付日。						
公司债券附发行人或投资者选择权条款、可交换条款等特殊条款的，报告期内相关条款的执行情况（如适用）。	不适用						

2、债券受托管理人和资信评级机构信息

债券受托管理人：

名称	华融证券股份 有限公司	办公地址	北京市朝阳区 朝阳门北大街 18号中国人保 寿险大厦	联系人	李禹龙、林欣	联系人电话	010-85556365、 010-85556448
报告期内对公司债券进行跟踪评级的资信评级机构：							
名称	联合信用评级有限公司			办公地址	天津市南开区水上公园北道 38 号爱丽园公寓 508		
报告期内公司聘请的债券受托管理人、 资信评级机构发生变更的，变更的原因、 履行的程序、对投资者利益的影响等（如 适用）			不适用				

3、公司债券募集资金使用情况

公司债券募集资金使用情况及履行的程 序	“15 中房债”募集资金净额为 68,970 万元，截至报告期末，募集资金已全部使用 完毕，其中 10,000 万元用于置换已先行偿还银行贷款的自筹资金，剩余募集资金 用于补充流动资金，符合债券募集说明书约定。 “16 中房债”募集资金净额为 46,318.50 万元，目前募集资金已全部使用完毕， 募集资金全部用于补充流动资金，符合债券募集说明书约定。
年末余额（万元）	0
募集资金专项账户运作情况	正常
募集资金使用是否与募集说明书承诺的 用途、使用计划及其他约定一致	是

4、公司债券信息评级情况

经联合信用评级有限公司综合评估，发行人主体长期信用等级为AA，“15中房债”债券信用等级为AAA，联合信用评级有限公司已出具《中房地产股份有限公司2014年公司债券信用评级分析报告》（联合评字[2014]307号）。联合信用评级有限公司于2016年5月13日出具《中房地产股份有限公司公司债券2016年跟踪评级报告》（联合评字[2016]386号），发行人主体长期信用等级跟踪评级结果为AA，“15中房债”债项信用等级跟踪评级结果为AAA，评级展望为“稳定”，AAA级指偿还债务的能力极强，基本不受不利经济环境的影响，违约风险极低；AA级指偿还债务的能力很强，受不利经济环境的影响不大，违约风险很低。上述跟踪评级结果较上次评级结果并未发生变化。

经联合信用评级有限公司综合评估，发行人主体长期信用等级为AA，“16中房债”债券信用等级为AAA。联合信用评级有限公司已出具《中房地产股份有限公司2015年公司债券（第二期）信用评级分析报告》（联合评字[2015]554号），AAA级指偿还债务的能力极强，基本不受不利经济环境的影响，违约风险极低；AA级指偿还债务的能力很强，受不利经济环境的影响不大，违约风险很低。

5、公司债券增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施

报告期内债券增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施未发生变更。

一、增信机制

“15中房债”和“16中房债”均由中国交通建设集团有限公司（以下简称“中交集团”）提供全额无条件不可撤销的连带责任保证担保。

中交集团拥有良好的政府背景，实际控制人为国务院国资委，具有雄厚的资产实力，主要作为中间控股公司持有中国交通建设股份有限公司（以下简称“中国交建”）的股份，通过中国交建从事实际的生产经营业务活动。从营运环境、代偿能力、风险管理能力、经营和盈利能力、发展前景等方面综合评定，中国交建具有国内资本市场最高级别AAA评级，该等级反映公司代偿能力最强，绩效管理和风险管理能力极强、风险最小。同时，担保人与多家商业银行均保持长期良好的合作关系，拥有良好的融资能力。

二、偿债计划

“15中房债”偿债计划：本期债券的起息日为2015年8月12日，在存续期内每年付息一次，最后一期利息随本金的兑付一起支付。本期债券的付息日为2016年至2020年每年的8月12日（遇法定节假日或休息日，则顺延至其后的第一个工作日，顺延期间付息款项不另计利息）。本期债券到期一次还本。本期债券的兑付日为2020年8月12日（遇法定节假日或休息日，则顺延至其后的第一个工作日，顺延期间兑付款项不另计利息）。本期债券本息支付将按照本期债券登记机构的有关规定统计债券持有人名单，本息支付方式及其他具体安排按照债券登记机构的相关规定办理。

“16中房债”偿债计划：本期债券的起息日为2016年7月6日，在存续期内每年付息一次，最后一期利息随本金的兑付一起支付。本期债券的付息日为2017年至2021年每年的7月6日（如遇法定及政府指定节假日或休息日，则顺延至其后的第1个交易日；顺延期间付息款项不另计利息）。本期债券到期一次还本。本期债券的兑付日为2021年7月6日（如遇法定及政府指定节假日或休息日，则顺延至其后的第1个交易日；顺延期间兑付款项不另计利息）。本期债券本息支付将按照本期债券登记机构的有关规定统计债券持有人名单，本息支付方式及其他具体安排按照债券登记机构的相关规定办理。

三、其他偿债保障措施

为了充分、有效地维护债券持有人的利益，公司为“15中房债”和“16中房债”的按时、足额偿付制定了一系列工作计划，包括拓宽融资渠道、切实做到专款专用、设立专门的偿付工作小组、充分发挥债券受托管理人的作用、严格履行信息披露义务、公司承诺等，努力形成一套确保债券安全付息、兑付的保障措施。

6、报告期内债券持有人会议的召开情况

截至本半年度报告批准报出日，“15中房债”、“16中房债”债券存续期内，未召开债券持有人会议。

7、报告期内债券受托管理人履行职责的情况

报告期内，债券受托管理人切实履行职责。

报告期内，本公司发生筹划重大资产重组后终止、当年累计新增借款超过上年末净资产百分之二十等事项，具体情况详见本报告本节之“十五、公司债相关情况”之“14、报告期内发生的重大事项”。报告期内，针对上述本公司累计新增借款超过上年末净资产的百分之二十、筹划重大资产重组等重大事项，华融证券股份有限公司作为“15中房债”的受托管理人，出具了受托管理事务临时报告，就上述重大事项提醒投资者关注相关风险，上述受托管理事务临时报告已分别于2016年3月2日、2016年3月18日、2016年4月1日、2016年5月9日、2016年5月13日、2016年5月27日、2016年6月16日、2016年6月27日在深圳证券交易所和巨潮资讯网披露。

报告期内，华融证券股份有限公司出具了《中房地产股份有限公司2015年公司债券受托管理事务报告（2015年度）》，上述受托管理事务报告已于2016年6月1日在深圳证券交易所和巨潮资讯网披露。

8、截至报告期末和上年末（或报告期和上年相同期间）公司的主要会计数据和财务指标

单位：万元

项目	本报告期末	上年末	本报告期末比上年末增减
流动比率	2.64%	3.55%	-0.91%
资产负债率	71.46%	63.44%	8.02%
速动比率	0.29%	0.77%	-0.48%
	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
EBITDA 利息保障倍数	0.2	0.35	-42.86%
贷款偿还率	100.00%	100.00%	0.00%
利息偿付率	100.00%	100.00%	0.00%

上述会计数据和财务指标同比变动超过 30%的主要原因

√ 适用 □ 不适用

	本报告期/本报告期末	上年同期/上年末	同比增减	变动原因
营业收入	374,138,438.82	307,788,892.84	21.56%	
营业成本	269,295,478.87	192,687,748.62	39.76%	本期交房面积增加, 营业成本增加
销售费用	21,412,407.33	13,270,803.05	61.35%	本期部分项目公司委托代销手续费及广告宣传费的增加
管理费用	44,692,175.31	38,092,082.69	17.33%	
财务费用	20,419,796.60	204,560.08	9,882.30%	部分项目公司竣工, 借款利息不再符合资本化条件, 本期将其费用化
所得税费用	99,623.36	16,632,161.71	-99.40%	应税所得额下降
经营活动产生的现金流量净额	-951,433,989.48	-142,015,899.42	569.95%	主要为本期预收购房款增加
投资活动产生的现金流量净额	-6,991,514.31	-673,642.92	937.87%	主要为本期购建固定资产支付的现金增加
筹资活动产生的现金流量净额	1,085,958,038.15	530,305,480.34	104.78%	偿还债务、支付利息增加
现金及现金等价物净增加额	127,532,534.36	387,615,938.00	-67.10%	
预付账款	39,122,378.74	932,351,771.85	-95.80%	总部2015年年底代垫中交绿城土地款, 由预付账款转为存货
存货	9,039,105,798.80	6,181,985,193.63	46.22%	主要为公司新项目支付

				土地款
一年内到期的非流动资产	-	111,241.00	-100.00%	主要为长期待摊费用的摊销
在建工程	4,994,959.92	1,821,436.50	174.23%	公司房屋建筑物装修费增加
预收账款	2,100,131,175.99	938,847,179.92	123.69%	公司预收购房款增加
应交税费	-4,397,140.10	16,116,984.46	-127.28%	公司本期支付2015年所得税1620.86万元
应付利息	79,247,110.17	14,302,476.27	454.08%	公司计提公司债及关联方借款利息
其他应付款	514,272,202.76	92,582,816.45	455.47%	公司向地产集团借款4亿元
应付债券	1,681,946,874.34	689,016,620.55	144.11%	公司成功发行非公开债（一期），面值为10亿元
递延所得税负债	9,871,748.38	-		公司总部本期确认因未实现的利息收支产生的应纳税暂时性差异
投资收益（损失以“-”号填列）	-950,634.69	-287,604.10	-230.54%	联营企业北京盛世新业房地产有限公司本期亏损，按权益法确认投资损失
营业外支出	209,550.00	125,045.89	67.58%	主要为公司本期对外捐赠较上年同期增加

9、截至报告期末的资产权利受限情况

所有权或使用权受限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	148,650,558.04	见注①
存货	2,057,543,084.80	见注②
固定资产	483,982.29	见注③
投资性房地产	44,205,626.19	见注③
合计	2,250,883,251.32	

注①截至2016年6月30日，其他货币资金中受限金额148,650,558.04元，其中包括：本公司按规定在重庆住房公积金管理中心缴存的住房基金983,905.11元，项目保证金及按揭保证金147,666,652.93元。

注②本公司子公司长沙中住兆嘉房地产开发有限公司（以下简称“兆嘉公司”）于2012年5月以土地使用权抵押（6号地和2号地）与中国建设银行股份有限公司长沙湘江支行（以下简称“建行湘江支行”）签订了最高额抵押合同。2012年10月-2014年6月，

兆嘉公司以中房瑞致小区部分在建工程房地产对上述部分抵押的土地予以置换。截止2016年6月30日，6号地、2号地土地抵押已全部办理解除手续，但2号地上在建工程仍处于抵押状态中，抵押资产存货账面价值382,579,069.73元；兆嘉公司于2014年5月以土地证抵押与建行湘江支行签订了最高额抵押合同，截至2016年6月30日，兆嘉公司与建行湘江支行签订了两份借款金额均为10,000.00万元的借款合同，贷款余额为20,000.00万元；土地抵押存货账面价值合计为110,944,724.79元。

本公司子公司中房(苏州)地产有限公司以土地使用权抵押取得渤海国际信托有限公司长期借款21,000.00万元，抵押资产账面价值为419,637,492.00元；以土地使用权为抵押取得中国银行股份有限公司吴江分行营业部长期借款29,000.00万元，抵押资产账面价值为417,778,371.00元，其中与中国银行的借款已于2016年4月偿还，该部分抵押已于2016年5月登记解押。

本公司子公司重庆中房嘉汇房地产开发有限公司与建设银行渝中支行签订开发贷款协议，以14,466.80平方米土地使用权及25,587.18平方米商用用房在建工程作为抵押资产（见房产证102D房地证2014字第00162号变更协议），抵押资产账面价值424,840,375.27元。

本公司子公司重庆中房嘉润房地产开发有限公司与建设银行渝中支行签订开发贷款协议，以187,176.00平方米土地使用权作为抵押资产，抵押资产账面价值719,541,423.00元。

10、公司逾期未偿还债项

适用 不适用

公司不存在逾期未偿还债项。

11、报告期内对其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

报告期内，公司无其他债券和债务融资工具。

12、报告期内获得的银行授信情况、使用情况以及偿还银行贷款的情况

报告期内，公司获得银行授信额度36万元，使用银行授信20万元，偿还银行贷款7.4万元。

13、报告期内执行公司债券募集说明书相关约定或承诺的情况

报告期内，公司严格按照公司债券募集说明书的约定或承诺履行。

14、报告期内发生的重大事项

一、公司重大资产重组筹划及终止

2016年2月22日，公司股票因重大事项停牌，后明确该事项构成重大资产重组，经公司申请，公司股票自2016年2月29日继续停牌；2016年5月20日，公司召开第七届董事会第十五次会议审议通过了关于《关于公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易方案的议案》等与本次重大资产重组相关的议案；公司于2016年6月8日召开了第七届董事会第十七次会议，审议通过了《中房地产股份有限公司关于终止重大资产重组的议案》，决定终止本次重大资产重组。上述事项详细情况公司已在报告期内进行了披露，披露时间：2016年2月23日、2月29日、5月21日、6月13日；公告编号：2016-14、2016-15、2016-58、2016-72；披露媒体：《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网。

二、新增借款及担保

根据《公司债发行与交易管理办法》相关规定，对报告期内累计新增借款超过2015年末净资产20%的情况进行了披露，披露时

间：2016年3月15日、3月25日、5月3日、5月9日、5月24日、6月21日，公告编号：2016-20、2016-27、2016-51、2016-53、2016-62、2016-77；披露媒体：《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网。

15、公司债券是否存在保证人

是 否

公司债券的保证人是否为法人或其他组织

是 否

是否披露保证人报告期财务报表，包括资产负债表、利润表、现金流量表、所有者权益（股东权益）变动表

是 否

注：公司债券保证人为中国交通建设集团有限公司。截至本报告披露日，中国交通建设集团有限公司 2016 年半年度财务报表的编制工作正在进行中，本公司将持续关注，在其 2016 年半年度财务报表相关工作完成后及时予以披露。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	158,460,235	53.32%						158,460,235	53.32%
2、国有法人持股	158,460,235	53.32%						158,460,235	53.32%
二、无限售条件股份	138,733,650	46.68%						138,733,650	46.68%
1、人民币普通股	138,733,650	46.48%						138,733,650	46.68%
三、股份总数	297,193,885	100.00%						297,193,885	100.00%

股份变动的原因

□ 适用 √ 不适用

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

报告期末普通股股东总数	15,198	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0					
持股 5%以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	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		158,460,2			

					35		
重庆渝富资产经营管理集团有限公司	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	8.09%	24,046,469			24,046,469	质押 3,100,000
西安紫薇地产开发有限公司	国有法人	3.36%	9,997,844			9,997,844	
蔡一野	境内自然人	2.48%	7,374,931			7,374,931	质押 5,000,000
刘朝晖	境内自然人	0.45%	1,349,078			1,349,078	
肖楚云	境内自然人	0.38%	1,114,752			1,114,752	
广发银行股份有限公司—中欧盛世成长分级股票型证券投资基金	境内非国有法人	0.26%	779,250			779,250	
中国建设银行股份有限公司—中欧永裕混合型证券投资基金	境内非国有法人	0.26%	770,278			770,278	
中国建设银行股份有限公司—摩根士丹利华鑫多因子精选策略混合型证券投资基金	境内非国有法人	0.21%	636,536			636,536	
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）（参见注 3）	不适用						
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司未知前十名股东之间是否存在关联关系或一致行动关系						
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况							
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类					
		股份种类	数量				
重庆渝富资产经营管理集团有限公司	31,756,243	人民币普通股	31,756,243				
湖南华夏投资集团有限公司	24,046,469	人民币普通股	24,046,469				
西安紫薇地产开发有限公司	9,997,844	人民币普通股	9,997,844				
蔡一野	7,374,931	人民币普通股	7,374,931				
刘朝晖	1,349,078	人民币普通股	1,349,078				
肖楚云	1,114,752	人民币普通股	1,114,752				
广发银行股份有限公司—中欧盛世成长分级股票型证券投资基金	779,250	人民币普通股	779,250				
中国建设银行股份有限公司—中欧永裕混合型证券投资基金	770,278	人民币普通股	770,278				

中国建设银行股份有限公司—摩根士丹利华鑫多因子精选策略混合型证券投资基金	636,536	人民币普通股	636,536
重庆轻纺控股（集团）公司	506,677	人民币普通股	506,677
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	公司未知前十名股东之间是否存在关联关系或一致行动关系		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	刘朝晖通过平安证券有限责任公司客户信用交易担保证券账户持有公司股票 1,349,078 股，合计持有公司股票 1,349,078 股。		

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

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

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

四、公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的情况

适用 不适用

在公司所知的范围内，没有公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划。

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 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 2015 年年报。

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2015 年年报。

第九节 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	839,189,898.67	661,505,830.77
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	401,414.88	
预付款项	39,122,378.74	932,351,771.85
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	59,346,908.04	51,703,691.67
买入返售金融资产		
存货	9,039,105,798.80	6,181,985,193.63
划分为持有待售的资产		

一年内到期的非流动资产		111,241.00
其他流动资产	176,379,472.87	81,205,944.28
流动资产合计	10,153,545,872.00	7,908,863,673.20
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款	8,878,911.20	8,261,611.71
长期股权投资	37,395,658.81	38,346,293.50
投资性房地产	45,105,491.73	46,938,464.91
固定资产	39,678,652.37	41,015,195.73
在建工程	4,994,959.92	1,821,436.50
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	2,366,422.01	2,564,585.67
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	21,112,723.80	24,425,445.86
递延所得税资产	61,375,857.22	54,701,326.48
其他非流动资产		
非流动资产合计	220,908,677.06	218,074,360.36
资产总计	10,374,454,549.06	8,126,938,033.56
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		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	769,743,087.66	872,869,371.33

预收款项	2,100,131,175.99	938,847,179.92
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	3,530,866.25	3,954,861.38
应交税费	-4,397,140.10	16,116,984.46
应付利息	79,247,110.17	14,302,476.27
应付股利	2,874,750.00	2,874,750.00
其他应付款	514,272,202.76	92,582,816.45
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	383,000,000.00	287,500,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	3,848,402,052.73	2,229,048,439.81
非流动负债：		
长期借款	497,000,000.00	1,077,000,000.00
应付债券	1,681,946,874.34	689,016,620.55
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	1,372,338,101.28	1,156,178,070.38
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	4,197,000.00	4,197,000.00
递延所得税负债	9,871,748.38	
其他非流动负债		
非流动负债合计	3,565,353,724.00	2,926,391,690.93
负债合计	7,413,755,776.73	5,155,440,130.74
所有者权益：		
股本	297,193,885.00	297,193,885.00
其他权益工具		
其中：优先股		

永续债		
资本公积	508,969,568.95	508,969,568.93
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	43,456,274.31	43,456,274.31
一般风险准备		
未分配利润	853,889,494.32	859,400,542.11
归属于母公司所有者权益合计	1,703,509,222.58	1,709,020,270.35
少数股东权益	1,257,189,549.75	1,262,477,632.47
所有者权益合计	2,960,698,772.33	2,971,497,902.82
负债和所有者权益总计	10,374,454,549.06	8,126,938,033.56

法定代表人：吴文德

主管会计工作负责人：聂焕新

会计机构负责人：吴福军

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	45,067,278.78	36,544,511.96
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款		
预付款项	634,721.64	906,545,646.58
应收利息	81,933,918.70	
应收股利	16,000,000.00	
其他应收款	401,781,054.72	1,833,603.72
存货		
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	545,416,973.84	944,923,762.26
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	2,282,675,267.20	1,002,561,867.71
长期股权投资	1,910,913,719.14	1,900,913,719.14
投资性房地产		
固定资产	2,714,635.60	3,012,049.86
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	1,544,457.38	1,760,151.08
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	20,880,534.03	24,174,475.95
递延所得税资产	13,362,832.34	434,597.08
其他非流动资产		
非流动资产合计	4,232,091,445.69	2,932,856,860.82
资产总计	4,777,508,419.53	3,877,780,623.08
流动负债：		
短期借款		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款		
预收款项		
应付职工薪酬	1,535,940.03	1,550,783.50
应交税费	2,032,662.60	8,439,518.26
应付利息	43,318,648.69	11,778,972.05
应付股利	2,874,750.00	2,874,750.00
其他应付款	474,210,202.59	591,187,916.21
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	125,000,000.00	87,500,000.00

其他流动负债		
流动负债合计	648,972,203.91	703,331,940.02
非流动负债：		
长期借款		
应付债券	1,681,946,874.34	689,016,620.55
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	368,199,370.61	430,675,062.10
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债	9,871,748.38	
其他非流动负债		
非流动负债合计	2,060,017,993.33	1,119,691,682.65
负债合计	2,708,990,197.24	1,823,023,622.67
所有者权益：		
股本	297,193,885.00	297,193,885.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,611,530,773.06	1,611,530,773.04
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	43,456,274.31	43,456,274.31
未分配利润	116,337,289.92	102,576,068.06
所有者权益合计	2,068,518,222.29	2,054,757,000.41
负债和所有者权益总计	4,777,508,419.53	3,877,780,623.08

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	374,138,438.82	307,788,892.84

其中：营业收入	374,138,438.82	307,788,892.84
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	377,855,421.17	269,586,439.69
其中：营业成本	269,295,478.87	192,687,748.62
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	22,035,563.06	25,331,245.25
销售费用	21,412,407.33	13,270,803.05
管理费用	44,692,175.31	38,092,082.69
财务费用	20,419,796.60	204,560.08
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）	-950,634.69	-287,604.10
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-950,634.69	-287,604.10
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	-4,667,617.04	37,914,849.05
加：营业外收入	121,537.57	97,649.34
其中：非流动资产处置利得	5,000.00	
减：营业外支出	209,550.00	125,045.89
其中：非流动资产处置损失		
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-4,755,629.47	37,887,452.50
减：所得税费用	99,623.36	16,632,161.71
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	-4,855,252.83	21,255,290.79
归属于母公司所有者的净利润	432,829.89	22,585,015.98
少数股东损益	-5,288,082.72	-1,329,725.19

六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	-4,855,252.83	21,255,290.79
归属于母公司所有者的综合收益总额	432,829.89	22,585,015.98
归属于少数股东的综合收益总额	-5,288,082.72	-1,329,725.19
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.0015	0.076
（二）稀释每股收益	0.0015	0.076

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

法定代表人：吴文德

主管会计工作负责人：聂焕新

会计机构负责人：吴福军

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	80,377,211.75	42,235,429.20
减：营业成本	61,613,167.37	28,940,216.07
营业税金及附加	3,625,634.77	2,365,184.03
销售费用		
管理费用	17,266,682.58	11,564,465.42
财务费用	-450,700.09	-766,459.97
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）	21,000,000.00	20,200,000.00
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）	19,322,427.12	20,332,023.65
加：营业外收入		0.01
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出		
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	19,322,427.12	20,332,023.66
减：所得税费用	-382,672.42	-209,918.66
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	19,705,099.54	20,541,942.32
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允		

价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	19,705,099.54	20,541,942.32
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.07	0.07
（二）稀释每股收益	0.07	0.07

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,536,854,286.37	492,469,679.83
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	205.48	
收到其他与经营活动有关的现金	74,522,793.89	30,461,701.56
经营活动现金流入小计	1,611,377,285.74	522,931,381.39
购买商品、接受劳务支付的现金	2,184,221,432.09	398,767,315.80

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	43,864,496.07	36,941,620.36
支付的各项税费	161,634,492.32	85,547,772.76
支付其他与经营活动有关的现金	173,090,854.74	143,690,571.89
经营活动现金流出小计	2,562,811,275.22	664,947,280.81
经营活动产生的现金流量净额	-951,433,989.48	-142,015,899.42
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		8,452.08
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	5,000.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	5,000.00	8,452.08
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	6,996,514.31	682,095.00
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	6,996,514.31	682,095.00
投资活动产生的现金流量净额	-6,991,514.31	-673,642.92
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	0.02	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	2,861,300,000.00	934,400,000.00
发行债券收到的现金		

收到其他与筹资活动有关的现金	30,000,000.00	90,566,925.52
筹资活动现金流入小计	2,891,300,000.02	1,024,966,925.52
偿还债务支付的现金	1,738,364,277.61	410,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	60,532,880.65	69,228,707.72
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	6,444,803.61	15,432,737.46
筹资活动现金流出小计	1,805,341,961.87	494,661,445.18
筹资活动产生的现金流量净额	1,085,958,038.15	530,305,480.34
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	127,532,534.36	387,615,938.00
加：期初现金及现金等价物余额	563,006,806.27	426,895,853.44
六、期末现金及现金等价物余额	690,539,340.63	814,511,791.44

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	3,086,389.89	64,093,754.88
经营活动现金流入小计	3,086,389.89	64,093,754.88
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	10,597,017.57	8,047,836.56
支付的各项税费	14,452,790.97	25,752,352.92
支付其他与经营活动有关的现金	7,936,924.21	22,734,117.02
经营活动现金流出小计	32,986,732.75	56,534,306.50
经营活动产生的现金流量净额	-29,900,342.86	7,559,448.38
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	40,000,000.00	128,000,000.00

取得投资收益收到的现金	5,281,095.89	23,097,535.88
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	45,281,095.89	151,097,535.88
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	985,933.98	265,723.00
投资支付的现金	824,000,000.00	350,600,000.00
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	824,985,933.98	350,865,723.00
投资活动产生的现金流量净额	-779,704,838.09	-199,768,187.12
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	0.02	
取得借款收到的现金	2,822,800,000.00	300,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	30,000,000.00	2,966,452.19
筹资活动现金流入小计	2,852,800,000.02	302,966,452.19
偿还债务支付的现金	2,003,200,000.00	51,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	25,477,248.64	19,616,520.82
支付其他与筹资活动有关的现金	5,994,803.61	6,038,737.46
筹资活动现金流出小计	2,034,672,052.25	76,655,258.28
筹资活动产生的现金流量净额	818,127,947.77	226,311,193.91
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	8,522,766.82	34,102,455.17
加：期初现金及现金等价物余额	35,560,606.85	12,818,536.00
六、期末现金及现金等价物余额	44,083,373.67	46,920,991.17

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	297,193,885.00				508,969,568.93				43,456,274.31		859,400,542.11	1,262,477,632.47	2,971,497,902.82
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	297,193,885.00				508,969,568.93				43,456,274.31		859,400,542.11	1,262,477,632.47	2,971,497,902.82
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					0.02						-5,511,047.79	-5,288,082.72	-10,799,130.49
（一）综合收益总额											432,829.89	-5,288,082.72	-4,855,252.83
（二）所有者投入													

和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配												-5,943,877.68	-5,943,877.68
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												-5,943,877.68	-5,943,877.68
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													0.02
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													0.02
(五) 专项储备													

1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	297,193,885.00				508,969,568.95				43,456,274.31		853,889,494.32	1,257,189,549.75	2,960,698,772.33

上年金额

单位：元

项目	上期												少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益													
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			
优先股		永续债	其他											
一、上年期末余额	297,193,885.00				508,969,568.93				47,011,601.72		833,365,075.21	1,263,117,315.10	2,949,657,445.96	
加：会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	297,193,885.00				508,969,568.93				47,011,601.72		833,365,075.21	1,263,117,315.10	2,949,657,445.96	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填									-3,555,327.41		26,035,466.90	-639,682.63	21,840,456.86	

列)													
(一) 综合收益总额											28,424,001.41	-639,682.63	27,784,318.78
(二) 所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配									5,703,671.58	-11,647,533.50			-5,943,861.92
1. 提取盈余公积									5,703,671.58	-5,703,671.58			
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配											-5,943,861.92		-5,943,861.92
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他									-9,258,998.99	9,258,998.99			
(五) 专项储备													

1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	297,193,885.00			508,969,568.93			43,456,274.31		859,400,542.11	1,262,477,632.47	2,971,497,902.82	

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	297,193,885.00				1,611,530,773.04				43,456,274.31	102,576,068.06	2,054,757,000.41
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	297,193,885.00				1,611,530,773.04				43,456,274.31	102,576,068.06	2,054,757,000.41
三、本期增减变动金额 (减少以“－”号填列)					0.02					13,761,221.86	13,761,221.88
(一) 综合收益总额										19,705,099.54	19,705,099.54
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有											

者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配										-5,943,877.68	-5,943,877.68
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-5,943,877.68	-5,943,877.68
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转					0.02						0.02
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					0.02						0.02
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	297,193,885.00				1,611,530,773.06				43,456,274.31	116,337,289.92	2,068,518,222.29

上年金额

单位：元

项目	上期
----	----

	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	297,193,885.00				1,611,530,773.04				37,752,602.73	57,186,885.76	2,003,664,146.53
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	297,193,885.00				1,611,530,773.04				37,752,602.73	57,186,885.76	2,003,664,146.53
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）									5,703,671.58	45,389,182.30	51,092,853.88
（一）综合收益总额										57,036,715.80	57,036,715.80
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											

4. 其他											
(三) 利润分配									5,703,671.58	-11,647,533.50	-5,943,861.92
1. 提取盈余公 积									5,703,671.58	-5,703,671.58	
2. 对所有者(或 股东)的分配											
3. 其他										-5,943,861.92	-5,943,861.92
(四) 所有者权 益内部结转											
1. 资本公积转 增资本(或股 本)											
2. 盈余公积转 增资本(或股 本)											
3. 盈余公积弥 补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余 额	297,193,885.00				1,611,530,773.04				43,456,274.31	102,576,068.06	2,054,757,000.41

三、公司基本情况

中房地产股份有限公司（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，向中住地产开发有限公司（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，公司的股本变更为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（现更名为中国房地产开发集团有限公司，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。

2013年12月，公司名称由中房重地产股份有限公司变更为中房地产股份有限公司。

2015年7月，中房集团将持有的中住地产100%股权无偿划转至中交房地产开发集团有限公司（以下简称“中交房地产”），中交房地产成为公司的实际控制人。中交集团为公司最终控制人。

公司注册地址重庆市江北区观音桥建新北路86号，法定代表人为吴文德。

本财务报表业经本公司董事会于2016年8月17日决议批准报出。

截至2016年6月30日，本公司纳入合并范围的子公司共10户，详见本附注八“在其他主体中的权益”。本公司本期合并范围的变化情况详见本附注七“合并范围的变更”。

本公司及各子公司主要从事房地产开发经营业务。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第33号发布、财政部令第76号修订）、于2006年2月15日及其后颁布和修订的41项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014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。除某些金融工具外，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、持续经营

公司自报告期末起12个月具有持续经营能力。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司及各子公司从事房地产经营。本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注“收入”等各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注“重大会计判断和估计”。

1、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2016年6月30日的财务状况及2016年半年度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2014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。

2、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。

3、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司从事房地产开发，正常营业周期超过一年。但因正常营业周期不能确定，故以一年作为正常营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

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

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

（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。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。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第5号的通知》（财会〔2012〕19号）和《企业会计准则第33号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注四、5（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注四、11“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

6、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。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。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主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

(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股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

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，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余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、11“长期股权投资”或本附注四、8“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“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”（详见本附注四、11、（2）④）和“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”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，

将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注四、11（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

8、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。

9、外币业务和外币报表折算

10、金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关的交易费用直接计入损益，对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

（1）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。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。

（2）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。

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。

可供出售债务工具投资的期末成本按照摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

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，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本进行后续计量。

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。

(3) 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

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益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。

(4) 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的控制。

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。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；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的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

(5) 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。

(6) 金融负债的终止确认

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。

(7) 衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量,并以公允价值进行后续计量。除指定为套期工具且套期高度有效的衍生工具,其公允价值变动形成的利得或损失将根据套期关系的性质按照套期会计的要求确定计入损益的期间外,其余衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具,如未指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债,嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系,且与嵌入衍生工具条件相同,单独存在的工具符合衍生工具定义的,嵌入衍生工具从混合工具中分拆,作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量,则将混合工具整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

(8) 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利,且目前可执行该种法定权利,同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时,金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外,金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示,不予相互抵销。

(9) 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行(含再融资)、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。本公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本公司对权益工具持有方的各种分配(不包括股票股利),减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

11、应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	本公司将应收第三方客户款项的前五位确认为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	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。

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
保证金(不含质量保证金)	其他方法
员工个人借款、备用金	其他方法
账龄分析法	账龄分析法

组合中,采用账龄分析法计提坏账准备的:

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
0-6个月(含6个月)		

7-12 个月（含 1 年）	1.00%	1.00%
1—2 年	15.00%	15.00%
2—3 年	30.00%	30.00%
3 年以上	50.00%	50.00%
3—4 年	75.00%	75.00%
4—5 年	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

（3）单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	本公司对于单项金额虽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。
坏账准备的计提方法	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。

12、存货

（1）存货的分类

存货主要包括开发成本、开发产品、低值易耗品等。

（2）存货取得和发出的计价方法

存货按成本进行初始计量。存货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。开发产品发出时，采用个别计价法确定其实际成本。

（3）存货可变现净值的确认和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）存货的盘存制度为永续盘存制。

（5）低值易耗品于领用时按一次摊销法。

13、划分为持有待售资产

14、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，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，其会计政策详见附注四、8“金融工具”。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司对被投资单位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。

(1) 投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东权益最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，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。

合并方或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，于发生时计入当期损益。

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方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。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，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。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，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。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，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，

不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第20号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

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。

对于本公司首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

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股东权益；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、5、（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，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

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

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物等。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、18“长期资产减值”。

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。

16、固定资产

（1）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。固定资产仅在与有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。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。

（2）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法		0	
其中：钢结构房屋	年限平均法	30	0	3.33
钢筋混凝土结构房屋	年限平均法	30	0	3.33
其他房屋及建筑物	年限平均法	20	0	5
机器设备	年限平均法	5	0	20
运输设备	年限平均法	5	0	20
电子及办公设备	年限平均法	3-5	0	20-33.33

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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。

17、在建工程

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。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、18“长期资产减值”。

18、借款费用

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准备活动已经开始时，开始资本化；购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。

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。

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。

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。

19、生物资产

20、油气资产

21、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

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。

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。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。

(2) 内部研究开发支出会计政策

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。

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。

(3) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、18“长期资产减值”。

22、长期资产减值

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。

23、长期待摊费用

24、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利以及其他长期职工福利。其中：

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括设定提存计划。设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

(3) 辞退福利的会计处理方法

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

25、预计负债

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。

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。对于出售部分业务的重组义务，只有在本公司承诺出售部分业务（即签订了约束性出售协议时），才确认与重组相关的义务。

26、股份支付

27、优先股、永续债等其他金融工具

28、收入

(1) 商品销售收入

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

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) 提供劳务收入

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。

(3) 让渡资产使用权

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。

(4) 使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

(5) 利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定

29、政府补助

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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。

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。

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，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。

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 当期所得税

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。

(2) 递延所得税资产及递延所得税负债

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。

(3) 所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

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

(4) 所得税的抵销

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

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

31、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

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。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

(1) 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。

(2) 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) 融资租赁的会计处理方法

(3) 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。

(4) 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。

32、其他重要的会计政策和会计估计

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实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而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。应收款项减值是基于评估应收款项的可收回性。鉴定应收款项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款项的账面价值及应收款项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。

33、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

34、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	2016年5月1日及之后，公司及子公司主要系一般纳税人，老项目按照应税收入5%采用简易办法征收；新项目按照应税收入11%采用一般办法征收；子公司深圳市中住汇智实业有限公司电费按照应税收入17%采用一般办法征收；水费按照应税收入3%采用简易办法征收；租赁收入按照应税收入5%采用简易办法征收；物业管理收入按照应税收入6%采用一般办法征收。	3-11%
营业税	2016年5月1日之前，按应税营业额的5%计缴营业税。	5%
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的7%计缴。	7%
企业所得税	按应纳税所得额的25%计缴。	25%
教育费附加及地方教育费附加	按实际缴纳的流转税的3%、2%计缴。	2%、3%
房产税	按房产原值*70%*1.2%，房产租赁按租金收入12%征收。	12%
土地使用税	按照土地面积采用定额税率。	
土地增值税	按照增值额采用超率累计税率。	

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率

2、税收优惠

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	191,295.24	82,924.45

银行存款	690,308,340.85	553,854,282.94
其他货币资金	148,690,262.58	107,568,623.38
合计	839,189,898.67	661,505,830.77

其他说明

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
----	----------	-----------

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	620,240.87	100.00%	218,825.99	35.28%	401,414.88	218,825.99	100.00%	218,825.99	100.00%	
合计	620,240.87	100.00%	218,825.99	35.28%	401,414.88	218,825.99	100.00%	218,825.99	100.00%	

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	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
6 个月以内	401,414.88		
1 年以内小计	401,414.88		
5 年以上	218,825.99	218,825.99	100.00%
合计	620,240.87	218,825.99	35.28%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为620,240.87元，占应收账款期末余额合计数的比例为100.00%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为218,825.99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	35.28
深圳市浩森电子商务有限公司	非关联方	132,089.32	1年以内	21.30
深圳市恒衣服装有限公司	非关联方	84,485.05	1年以内	13.62
深圳市晟镜服装制造有限公司	非关联方	70,379.11	1年以内	11.35
深圳市华楠服饰设计开发有限公司	非关联方	36,709.65	1年以内	5.92
合计		542,489.12		87.47

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

本期无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

本期无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额。

其他说明：

6、预付款项**(1) 预付款项按账龄列示**

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例

1 年以内	22,629,845.44	57.84%	930,359,008.35	99.79%
1 至 2 年	16,280,909.30	41.62%	1,781,139.50	0.19%
2 至 3 年	211,624.00	0.54%	211,624.00	0.02%
合计	39,122,378.74	--	932,351,771.85	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本公司按预付对象归集的期末余额前五名预付账款汇总金额为 23,812,384.88 元，占预付账款期末余额合计数的比例为 60.87%。

其他说明：

7、应收利息

(1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

8、应收股利

(1) 应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

(2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

其他说明：

9、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	8,000,000.00	11.51%	8,000,000.00	100.00%		8,000,000.00	12.93%	8,000,000.00	100.00%	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	61,528,880.48	88.49%	2,181,972.44	3.55%	59,346,908.04	53,885,664.11	87.07%	2,181,972.44	4.05%	51,703,691.67
合计	69,528,880.48	100.00%	10,181,972.44	14.64%	59,346,908.04	61,885,664.11	100.00%	10,181,972.44	16.45%	51,703,691.67

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（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
广州安迪实业投资有限公司	8,000,000.00	8,000,000.00	100.00%	账龄超过 5 年，全额计提坏账准备
合计	8,000,000.00	8,000,000.00	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
6 个月以内	2,209,175.55		
1 年以内小计	2,209,175.55		
5 年以上	2,181,972.44	2,181,972.44	100.00%
合计	4,390,947.99	2,181,972.44	49.69%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

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

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	48,239,741.95	48,689,945.33
资产转让款	8,000,000.00	8,000,000.00
代垫款	6,403,397.73	920,945.62
押金	4,539,241.72	2,075,403.72
其他	2,346,499.08	2,199,369.44
合计	69,528,880.48	61,885,664.11

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
苏州市住房置业担保有限公司吴江分公司	保证金	18,174,900.00	0-3 年	26.14%	

江苏省苏中建设集团股份有限公司	农民工工资保证金	13,660,000.00	0-6 个月	19.65%	
广州安迪实业投资有限公司	资产转让款	8,000,000.00	5 年以上	11.51%	8,000,000.00
重庆市南岸区建设工程施工安全监督站	农民工工资保证金	3,327,100.00	7-12 个月	4.79%	
重庆市大渡口区城乡建设委员会	农民工工资保证金	2,556,800.00	2-3 年	3.68%	
合计	--	45,718,800.00	--	65.77%	8,000,000.00

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

10、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
在产品	8,477,303,176.63		8,477,303,176.63	5,393,113,183.13		5,393,113,183.13
库存商品	561,802,622.17		561,802,622.17	788,872,010.50		788,872,010.50
合计	9,039,105,798.80		9,039,105,798.80	6,181,985,193.63		6,181,985,193.63

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

注：①存货期末余额中含有借款费用资本化金额498,369,946.14元，金额为109,507,108.17元

②公司本期利息资本化率为6.94%，上期利息资本化率为8.44%。

③上述存货中用于借款抵押的存货期初账面价值1,987,665,403.85元，期末账面价值2,057,543,084.80元。详见“附注六、46所有权或使用权受限制的资产”。

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

(5) 自定义章节

1.开发成本明细情况

项目名称	开工时间	预计竣工时间	预计总投资	年初数	期末数
中房瑞致2号地	2013年12月	2015年12月	640,000,000.00	37,446,071.23	0.00
中房瑞致其他地块	2015年10月	未知	4,087,400,000.00	758,934,143.75	819,064,359.05
中房颐园一期	2014年2月	2016年9月	2,400,000,000.00	1,366,573,908.85	1,633,632,587.77
吴江3号地	2016年6月	未知	1,200,000,000.00	251,562,071.50	558,750,670.51
中房那里	2014年3月	2016年9月	1,475,750,000.00	918,931,169.87	946,329,585.44
中交漫山	2014年12月	2020年12月	5,513,130,000.00	1,725,047,210.05	1,843,215,203.88
中交金梧桐	2015年12月	2019年1月	1,433,746,400.00	334,618,607.88	387,160,012.27
中交绿城	未知	未知	13,967,160,000.00		2,289,150,757.71
合计			30,717,186,400.00	5,393,113,183.13	8,477,303,176.63

2.开发产品明细情况

项目名称	竣工时间	年初数	本期增加	本期减少	期末数
中房千寻	2012年12月	20,495,008.14		853,809.54	19,641,198.60
中房F联邦	2013年12月	89,329,780.27		10,292,276.36	79,037,503.91
中房瑞致6号地	2015年6月	154,401,842.77		63,073,443.82	91,328,398.95
中房瑞致2号地	2015年12月	489,359,266.87	37,995,648.60	163,739,023.09	363,615,892.38
中房颐园一期	2015年12月	10,885,536.75		9,758,061.57	1,127,475.18
中房那里	2015年12月	24,400,575.70		17,348,422.55	7,052,153.15
合计		788,872,010.50	37,995,648.60	265,065,036.93	561,802,622.17

11、划分为持有待售的资产

单位：元

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

其他说明：

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期待摊费用		111,241.00
合计		111,241.00

其他说明：

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预缴税费	176,379,472.87	81,205,944.28
合计	176,379,472.87	81,205,944.28

其他说明：

注：期末余额系本公司之子公司重庆重实房地产开发有限公司（以下简称“重庆公司”）、重庆中房嘉汇地产开发有限公司（以下简称“嘉汇公司”）、中房（苏州）地产有限公司（以下简称“苏州公司”）、湖南修合地产实业有限责任公司（以下简称“修合公司”）及长沙中住兆嘉房地产开发有限公司（以下简称“兆嘉公司”）预售房款等所缴纳的相关税费。

14、可供出售金融资产**(1) 可供出售金融资产情况**

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	59,380,000.00	59,380,000.00		59,380,000.00	59,380,000.00	
按成本计量的	59,380,000.00	59,380,000.00		59,380,000.00	59,380,000.00	
合计	59,380,000.00	59,380,000.00		59,380,000.00	59,380,000.00	

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
------------	----------	----------	--	----

(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
重庆渝永电力股份有限公司	80,000.00			80,000.00	80,000.00			80,000.00	1.00%	
重庆市金属材料股份有限公司	100,000.00			100,000.00	100,000.00			100,000.00	1.00%	
东方人寿保险股份有限公司	40,000,000.00			40,000,000.00	40,000,000.00			40,000,000.00	5.00%	
新疆金新信托投资有限公司	16,800,000.00			16,800,000.00	16,800,000.00			16,800,000.00	3.26%	
深圳凌龙装饰股份有限公司	2,400,000.00			2,400,000.00	2,400,000.00			2,400,000.00	20.00%	
合计	59,380,000.00			59,380,000.00	59,380,000.00			59,380,000.00	--	

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
------------	----------	----------	--	----

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

单位：元

可供出售权益工具项目	投资成本	期末公允价值	公允价值相对于成本的下跌幅度	持续下跌时间(个月)	已计提减值金额	未计提减值原因
------------	------	--------	----------------	------------	---------	---------

其他说明

15、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

(2) 期末重要的持有至到期投资

单位：元

债券项目	面值	票面利率	实际利率	到期日
------	----	------	------	-----

(3) 本期重分类的持有至到期投资

其他说明

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
应收保证金	8,878,911.20		8,878,911.20	8,261,611.71		8,261,611.71	
合计	8,878,911.20		8,878,911.20	8,261,611.71		8,261,611.71	--

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备		
一、合营企业										

二、联营企业											
北京盛世 新业房地 产有限公 司	38,346,29 3.50			-950,634. 69						37,395,65 8.81	
小计	38,346,29 3.50			-950,634. 69						37,395,65 8.81	
合计	38,346,29 3.50			-950,634. 69						37,395,65 8.81	

其他说明

18、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	179,981,969.04	420,000.00		180,401,969.04
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产 \在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	179,981,969.04	420,000.00		180,401,969.04
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	132,435,862.93	96,223.20		132,532,086.13
2.本期增加金额	1,825,934.58	7,038.60		1,832,973.18
(1) 计提或摊销	1,825,934.58	7,038.60		1,832,973.18

3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	134,261,797.51	103,261.80		134,365,059.31
三、减值准备				
1.期初余额	931,418.00			931,418.00
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3、本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	931,418.00			931,418.00
四、账面价值				
1.期末账面价值	44,788,753.53	316,738.20		45,105,491.73
2.期初账面价值	46,614,688.11	323,776.80		46,938,464.91

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
厂房	354,075.22	临建
第 119 号宗地	316,738.20	重新规划后正在办理中
合计	670,813.42	

其他说明

19、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目		合计
一、账面原值：		
1.期初余额		
2.本期增加金额		
(1) 购置		
(2) 在建工程转入		
(3) 企业合并增加		
3.本期减少金额		
(1) 处置或报废		
4.期末余额		
二、累计折旧		
1.期初余额		
2.本期增加金额		
(1) 计提		
3.本期减少金额		
(1) 处置或报废		
4.期末余额		
三、减值准备		
1.期初余额		
2.本期增加金额		
(1) 计提		
3.本期减少金额		
(1) 处置或报废		
4.期末余额		
四、账面价值		
1.期末账面价值		
2.期初账面价值		

(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	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
----	------	------	------	------

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明

20、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
瑞致售楼部装修	2,269,372.87		2,269,372.87	102,112.50		102,112.50
深圳 2 号住宅装修	2,725,587.05		2,725,587.05	1,719,324.00		1,719,324.00
合计	4,994,959.92		4,994,959.92	1,821,436.50		1,821,436.50

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
------	-----	------	--------	------------	----------	------	-------------	------	-----------	--------------	----------	------

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

21、工程物资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

22、固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

23、生产性生物资产**(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产** 适用 不适用**(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产** 适用 不适用**24、油气资产** 适用 不适用**25、无形资产****(1) 无形资产情况**

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额				3,674,550.00	3,674,550.00
2.本期增加金额				254,600.00	254,600.00

(1) 购置				254,600.00	254,600.00
(2) 内部研 发					
(3) 企业合 并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额				3,929,150.00	3,929,150.00
二、累计摊销					
1.期初余额				1,109,964.33	1,109,964.33
2.本期增加金 额				452,763.66	452,763.66
(1) 计提					
摊销				452,763.66	452,763.66
3.本期减少金 额					
(1) 处置					
4.期末余额				1,562,727.99	1,562,727.99
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金 额					
(1) 计提					
3.本期减少金 额					
(1) 处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价 值				2,366,422.01	2,366,422.01
2.期初账面价				2,564,585.67	2,564,585.67

值					
---	--	--	--	--	--

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明：

26、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期减少金额	期末余额
----	------	--------	--------	------

其他说明

27、商誉

(1) 商誉账面原值

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

(2) 商誉减值准备

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

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

其他说明

28、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
深圳8号厂房2层改造装修	97,403.88		13,591.26		83,812.62
中国康富国际租赁有限公司融资顾问	21,541,666.67		2,750,000.00		18,791,666.67

费					
佳华房产装修	153,566.03		40,060.68		113,505.35
合生财富广场办公楼装修费	2,632,809.28	1,026.98	544,968.90		2,088,867.36
中交绿城广联达软件使用费		36,923.08	2,051.28		34,871.80
合计	24,425,445.86	37,950.06	3,350,672.12		21,112,723.80

其他说明

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	5,140,676.04	1,285,169.01	5,140,676.04	1,285,169.01
可抵扣亏损	157,551,366.28	39,387,841.57	163,283,768.96	40,820,942.24
长期应收款折现	1,544,988.80	386,247.20	1,738,388.32	434,597.08
未实现利息收入	81,266,397.76	20,316,599.44	48,642,472.60	12,160,618.15
合计	245,503,428.88	61,375,857.22	218,805,305.92	54,701,326.48

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
利息收支	39,486,993.52	9,871,748.38		
合计	39,486,993.52	9,871,748.38		

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		61,375,857.22		54,701,326.48
递延所得税负债		9,871,748.38		

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	67,581,232.43	67,581,232.43
可抵扣亏损	15,295,719.53	14,728,205.74
合计	82,876,951.96	82,309,438.17

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2017 年	1,152,592.85	1,152,592.85	
2018 年	646,575.07	646,575.07	
2019 年	12,148,476.17	12,148,476.17	
2020 年	780,561.65	780,561.65	
2021 年	567,513.79		
合计	15,295,719.53	14,728,205.74	--

其他说明：

30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

31、短期借款**(1) 短期借款分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率

其他说明：

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

33、衍生金融负债

适用 不适用

34、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
----	------	------

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

35、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付工程款	451,563,366.60	618,779,068.24
应付材料款	711,662.26	4,852,881.74
应付暂估款	307,523,778.82	240,016,558.89
质量保证金	1,655,857.04	15,342.24
其他	8,288,422.94	9,205,520.22
合计	769,743,087.66	872,869,371.33

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
江苏南通三建集团有限公司	5,490,737.35	应付质保金
中国建筑第八工程局有限公司	2,568,060.50	应付质保金
重庆旭羽广告传媒有限公司	627,672.00	尚未结算
长沙城乡建设工程公司	565,799.77	应付质保金

重庆长江轴承股份有限公司	500,000.00	尚未结算
合计	9,752,269.62	--

其他说明：

36、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
购房款	2,099,984,136.84	938,591,381.92
停车管理费	122,100.00	110,800.00
物业管理费	24,939.15	144,998.00
合计	2,100,131,175.99	938,847,179.92

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
中房颐园业主	79,414,787.00	尚未达到交房条件
中房瑞致业主	3,723,651.00	尚未达到交房条件
中房那里业主	13,337,704.00	尚未达到交房条件
合计	96,476,142.00	--

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额

其他说明：

37、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	2,668,013.25	35,380,539.85	35,794,884.43	2,253,668.67
二、离职后福利-设定提存计划	1,164,320.57	2,433,047.94	2,442,698.49	1,154,670.02

三、辞退福利		7,289.00	7,289.00	
四、一年内到期的其他福利	122,527.56	97,800.06	97,800.06	122,527.56
合计	3,954,861.38	37,918,676.85	38,342,671.98	3,530,866.25

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	1,000,403.15	31,051,175.28	31,513,175.28	538,403.15
2、职工福利费	0.00	760,917.73	760,917.73	0.00
3、社会保险费	107,073.34	1,689,580.85	1,694,773.77	101,880.42
其中：医疗保险费	93,199.80	1,533,449.62	1,538,045.12	88,604.30
工伤保险费	6,341.92	59,040.66	59,270.44	6,112.14
生育保险费	7,531.62	97,090.57	97,458.21	7,163.98
4、住房公积金	169,869.54	1,541,913.56	1,541,913.56	169,869.54
5、工会经费和职工教育经费	1,390,667.22	336,952.43	284,104.09	1,443,515.56
合计	2,668,013.25	35,380,539.85	35,794,884.43	2,253,668.67

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	186,333.60	2,321,790.82	2,330,981.82	177,142.60
2、失业保险费	11,186.97	111,257.12	111,716.67	10,727.42
3、企业年金缴费	966,800.00			966,800.00
合计	1,164,320.57	2,433,047.94	2,442,698.49	1,154,670.02

其他说明：

38、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	4,456,324.65	2,796.47
营业税	0.00	5,359,434.09

企业所得税	-9,852,464.65	9,230,834.81
个人所得税	315,840.67	409,002.66
城市维护建设税	135,334.87	375,160.34
房产税	401,098.78	408,988.78
教育费附加	58,000.67	306,336.14
其他税费	88,724.91	24,431.17
合计	-4,397,140.10	16,116,984.46

其他说明：

39、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	0.00	2,867,637.56
企业债券利息	38,462,903.18	11,434,838.71
短期借款应付利息	40,784,206.99	
合计	79,247,110.17	14,302,476.27

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

40、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	2,874,750.00	2,874,750.00
合计	2,874,750.00	2,874,750.00

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

以前年度宣告发放但股东尚未领取的股利累计余额。

41、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额

保证金和押金	54,353,491.61	24,429,556.27
代收购房相关费用	11,658,053.04	14,375,930.17
往来款项	437,847,088.43	30,496,425.68
应付水电费	2,944,000.00	2,944,000.00
咨询费	2,013,066.70	3,645,000.00
应付中介费		12,880,000.00
其他	5,456,502.98	3,811,904.33
合计	514,272,202.76	92,582,816.45

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
租房押金	6,252,305.00	租房押金，合同未到期
应付水电费	2,944,000.00	暂未支付
咨询费	2,000,000.00	暂未支付
代收款	1,660,000.00	暂未支付
托管损失	728,650.00	暂未支付
合计	13,584,955.00	--

其他说明

42、划分为持有待售的负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	240,000,000.00	200,000,000.00
一年内到期的长期应付款	143,000,000.00	87,500,000.00
合计	383,000,000.00	287,500,000.00

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额
------	----	------	------	------	------	------	---------	-------	------	--	------

其他说明：

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	737,000,000.00	1,277,000,000.00
减：一年内到期的长期借款（附注六、24）	-240,000,000.00	-200,000,000.00
合计	497,000,000.00	1,077,000,000.00

长期借款分类的说明：

- ①将一年内到期的部分重分类至一年内到期的非流动负债。
- ②抵押借款的抵押资产类别以及金额，参见附注“所有权或使用权受限制的资产”。

其他说明，包括利率区间：

贷款单位	借款起始日	借款终止日	利率(%)	利率种类	币种	年末余额
中国建设银行重庆市渝中支行营业部	2014-8-29	2017-8-28	5.50	浮动利率	人民币	12,500,000.00
中德住房储蓄银行重庆分行	2014-9-25	2017-9-24	5.50	浮动利率	人民币	72,500,000.00
中国建设银行重庆市渝中支行营业部	2014-10-31	2017-10-30	5.50	浮动利率	人民币	42,000,000.00
中国建设银行重庆市渝中支行营业部	2015-1-16	2018-1-15	5.50	浮动利率	人民币	45,000,000.00
中国建设银行重庆市渝中支行营业部	2015-5-25	2018-5-24	5.50	浮动利率	人民币	90,000,000.00
中国建设银行重庆市渝中支行营业部	2015-7-2	2018-7-1	5.50	浮动利率	人民币	35,000,000.00
中国建设银行长沙湘江支行	2014-11-27	2017-6-9	7.20	浮动利率	人民币	30,000,000.00
中国建设银行重庆渝中支行	2016-03-22	2019-3-21	5.70	浮动利率	人民币	100,000,000.00
中国建设银行重庆渝中支行	2016-06-17	2019-06-16	5.70	浮动利率	人民币	100,000,000.00

渤海国际信托有限公司	2014-4-2	2017-4-1	8.20	固定利率	人民币	210,000,000.00
合计						737,000,000.00

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
中房地产 2015 年公司债（一期）	690,108,960.69	689,016,620.55
中房地产 2015 年非公开债（一期）	991,837,913.65	
合计	1,681,946,874.34	689,016,620.55

(2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

单位：元

中房地产 2015 年 公司债 （一期）	700,000,000.00	2015 年 8 月 12 日	5 年	688,170,937.90	689,016,620.55		26,204,838.67	1,092,340.14			690,108,960.69
中房地产 2015 年 非公开债 （一期）	1,000,000,000.00	2016 年 3 月 11 日	3 年	990,946,747.27	990,946,747.27	12,258,064.67	891,166.38				991,837,913.65
合计	--	--	--	1,679,117,685.17	689,016,620.55	990,946,747.27	38,462,903.18	1,983,506.52			1,681,946,874.34

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的 金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、长期应付款

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
康富融资租入固定资产租赁借款	475,000,000.00	500,000,000.00
中国房地产开发集团有限公司	647,138,730.67	647,138,730.67
中住地产开发有限公司	93,000,000.00	96,364,277.61
中交房地产集团有限公司	300,000,000.00	
联合信用评级有限公司	199,370.61	175,062.10
减：一年内到期部分	143,000,000.00	87,500,000.00
合计	1,372,338,101.28	1,156,178,070.38

其他说明：

注：①将一年内到期的部分重分类至一年内到期的非流动负债。

②公司通过融资租赁向中国康富国际租赁有限公司（以下简称“康富国际”）进行融资，以全资子公司深圳汇智所拥有的百门前工业区地下管网及道路作为租赁物（因租赁物的所有权并未发生转移，以抵押借款形式进行核算），融资金额5亿元，期限5年，本公司于2014年收到2亿元，2015年收到3亿元。

48、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

49、专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
----	------	------	------	------	------

其他说明：

50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
----	------	------	------

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	4,197,000.00			4,197,000.00	重庆政府财政政策
合计	4,197,000.00			4,197,000.00	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
递延收益	4,197,000.00				4,197,000.00	与资产相关
合计	4,197,000.00				4,197,000.00	--

其他说明：

52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	

股份总数	297,193,885.00						297,193,885.00
------	----------------	--	--	--	--	--	----------------

其他说明：

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的 金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	2,966,455.13			2,966,455.13
其他资本公积	506,003,113.80	0.02		506,003,113.82
合计	508,969,568.93	0.02		508,969,568.95

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得 税前发生 额	减：前期计入 其他综合收益 当期转入损益	减：所得税 费用	税后归属 于母公司	税后归属 于少数股 东	

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	43,456,274.31			43,456,274.31
合计	43,456,274.31			43,456,274.31

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	859,400,542.11	833,365,075.21
调整后期初未分配利润	859,400,542.11	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	432,829.89	28,424,001.41
减：提取法定盈余公积		5,703,671.58
应付普通股股利	5,943,877.68	5,943,861.92
权益内部结转（见附注六、32 所述）		-9,258,998.99
期末未分配利润	853,889,494.32	859,400,542.11

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	372,168,133.65	269,193,689.35	305,834,215.45	192,489,808.30

其他业务	1,970,305.17	101,789.52	1,954,677.39	197,940.32
合计	374,138,438.82	269,295,478.87	307,788,892.84	192,687,748.62

62、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	17,543,837.02	18,676,853.69
城市维护建设税	1,790,947.44	1,320,987.44
教育费附加	766,837.85	566,137.75
房产税	822,812.88	801,951.42
土地增值税	599,593.20	3,245,278.98
土地使用税		342,610.94
其他	309.50	
地方教育费附加	511,225.17	377,425.03
合计	22,035,563.06	25,331,245.25

其他说明：

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
广告宣传费	6,016,226.31	5,060,734.46
委托代销手续费	8,469,077.91	2,878,904.94
销售服务费	534,290.80	1,112,288.03
职工薪酬	2,754,305.37	2,489,362.25
业务费	79,555.20	69,177.70
展览费	908,339.62	1,200.00
办公费	404,357.12	296,707.11
差旅费	41,995.54	81,580.05
折旧费	158,505.50	177,046.68
无形资产摊销		
其他	2,045,753.96	1,103,801.83
合计	21,412,407.33	13,270,803.05

其他说明：

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	25,360,924.81	22,637,520.87
业务招待费	1,986,433.10	1,584,391.56
固定资产使用费	2,543,848.66	3,198,096.26
办公费	5,510,026.34	4,574,093.34
差旅交通费	2,212,206.79	1,716,505.35
聘请中介机构费用	1,538,541.52	1,101,626.67
会议费	156,068.64	210,523.00
税金	2,162,575.42	951,051.79
咨询费	79,350.00	111,000.00
其他	3,142,200.03	2,007,273.85
合计	44,692,175.31	38,092,082.69

其他说明：

65、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	22,963,860.63	2,427,786.36
减：利息收入	2,859,710.80	2,004,296.75
金融机构手续费	489,666.87	323,295.74
其他	-174,020.10	-542,225.27
合计	20,419,796.60	204,560.08

其他说明：

66、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

其他说明：

67、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

其他说明：

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-950,634.69	-287,604.10
合计	-950,634.69	-287,604.10

其他说明：

69、营业外收入

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	5,000.00		
其中：固定资产处置利得	5,000.00		5,000.00
其他	116,537.57	97,649.34	116,537.57
合计	121,537.57	97,649.34	

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影 响当年盈亏	是否特殊补 贴	本期发生金 额	上期发生金 额	与资产相关/ 与收益相关

其他说明：

70、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
对外捐赠	200,000.00	120,000.00	200,000.00
其他	9,550.00	5,045.89	9,550.00
合计	209,550.00	125,045.89	209,550.00

其他说明：

71、所得税费用**(1) 所得税费用表**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	-3,097,594.28	20,409,097.25
递延所得税费用	3,197,217.64	-3,776,935.54
合计	99,623.36	16,632,161.71

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	-4,755,629.47
所得税费用	99,623.36

其他说明

72、其他综合收益

详见附注。

73、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到往来款项		
代收水电费、排污费	8,770,706.95	8,950,262.98
利息收入	12,956,538.92	2,004,296.75
代收购房相关税费	6,335,507.02	7,892,992.43
收到退回的保证金及项目资本金等	30,479,232.44	2,973,890.00
收到投标及其他保证金、押金	13,912,243.80	3,153,776.30
其他	2,068,564.76	5,486,483.10
合计	74,522,793.89	30,461,701.56

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	本期发生额	上期发生额
支付的往来款项		

销售费用、管理费用、财务费用等支付的现金	37,296,461.98	24,161,537.00
代付水电费、排污费	7,382,388.90	8,408,549.36
代付购房相关税费	5,626,585.85	5,587,911.59
支付保证金、项目资本金、预售监管资金、押金	104,473,048.30	98,517,324.41
支付律师代理费	12,880,000.00	
其他	5,432,369.71	7,015,249.53
合计	173,090,854.74	143,690,571.89

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	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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	本期发生额	上期发生额
银行承兑汇票贴现		87,600,473.33
收到中住地产开发有限公司承诺补偿款		2,966,452.19
收到温州德欣公司股权认购保证金	30,000,000.00	
合计	30,000,000.00	90,566,925.52

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	本期发生额	上期发生额
支付分配现金红利手续费	8,323.61	8,124.13

支付的担保费、财务顾问费及贷款相关手续费等	6,436,480.00	15,424,613.33
合计	6,444,803.61	15,432,737.46

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

74、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

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	-4,855,252.83	21,255,290.79
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,883,269.68	3,782,049.47
无形资产摊销	452,763.66	207,640.85
长期待摊费用摊销	3,350,672.12	199,270.02
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）	-5,000.00	
财务费用（收益以“—”号填列）	23,011,935.63	1,885,561.09
投资损失（收益以“—”号填列）	950,634.69	287,604.10
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-6,674,530.74	-10,513,853.95
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	9,871,748.38	6,736,918.40
存货的减少（增加以“—”号填列）	-1,841,693,497.00	-171,740,298.81
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-567,117,802.65	-140,924,919.61
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	1,427,391,069.58	146,808,838.23
经营活动产生的现金流量净额	-951,433,989.48	-142,015,899.42
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	690,539,340.63	814,511,791.44
减：现金的期初余额	563,006,806.27	426,895,853.44
现金及现金等价物净增加额	127,532,534.36	387,615,938.00

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	690,539,340.63	563,006,806.27
其中：库存现金	191,295.24	120,795.82
可随时用于支付的银行存款	690,308,340.85	814,351,410.09
可随时用于支付的其他货币资金	39,704.54	39,585.53
三、期末现金及现金等价物余额	690,539,340.63	563,006,806.27

其他说明：

75、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

76、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	148,650,558.04	见注①
存货	2,057,543,084.80	见注②

固定资产	483,982.29	见注③
投资性房地产	44,205,626.19	见注③
合计	2,250,883,251.32	--

其他说明:

注: ①截至2016年6月30日, 其他货币资金中受限金额148,650,558.04元, 其中包括: 本公司按规定在重庆住房公积金管理中心缴存的住房基金983,905.11元, 项目保证金及按揭保证金147,666,652.93元。

②本公司子公司长沙中住兆嘉房地产开发有限公司(以下简称“兆嘉公司”)于2012年5月以土地使用权抵押(6号地和2号地)与中国建设银行股份有限公司长沙湘江支行(以下简称“建行湘江支行”)签订了最高额抵押合同。2012年10月-2014年6月, 兆嘉公司以中房瑞致小区部分在建工程房地产对上述部分抵押的土地予以置换。截止2016年6月30日, 6号地、2号地土地抵押已全部办理解除手续, 但2号地上在建工程仍处于抵押状态中, 抵押资产存货账面价值382,579,069.73元; 兆嘉公司于2014年5月以土地证抵押与建行湘江支行签订了最高额抵押合同, 截至2016年6月30日, 兆嘉公司与建行湘江支行签订了两份借款金额均为10,000.00万元的借款合同, 贷款余额为20,000.00万元; 土地抵押存货账面价值合计为110,944,724.79元。

本公司子公司中房(苏州)地产有限公司以土地使用权抵押取得渤海国际信托有限公司长期借款21,000.00万元, 抵押资产账面价值为419,637,492.00元; 以土地使用权为抵押取得中国银行股份有限公司吴江分行营业部长期借款29,000.00万元, 抵押资产账面价值为417,778,371.00元, 其中与中国银行的借款已于2016年4月偿还, 该部分抵押已于2016年5月登记解押。

本公司子公司重庆中房嘉汇房地产开发有限公司与建设银行渝中支行签订开发贷款协议, 以14,466.80平方米土地使用权及25,587.18平方米商服用房在建工程作为抵押资产(见房产证102D房地证2014字第00162号变更协议), 抵押资产账面价值424,840,375.27元。

本公司子公司重庆中房嘉润房地产开发有限公司与建设银行渝中支行签订开发贷款协议, 以187,176.00平方米土地使用权作为抵押资产, 抵押资产账面价值719,541,423.00元。

③2014年11月本公司子公司深圳市中住汇智实业有限公司(以下简称“深圳公司”)与租赁公司签订融资租赁售后回租合同, 将百门前工业区地下管网、设备等出售给租赁公司, 转让价款50,000万元, 工业区内房屋建筑物作为抵押物, 深圳公司与本公司为共同承租人租回租赁物, 并按约定由本公司支付租金。上述用于融资租赁售后回租抵押的厂房和宿舍投资性房地产账面价值44,205,626.19元, 固定资产账面价值483,982.29元, 合计44,689,608.48元。

77、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位: 元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
----	--------	------	-----------

其他说明:

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

适用 不适用

78、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息:

79、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

□ 是 √ 否

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

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

2016年本公司合并范围增加新设子公司重庆中交绿城房地产开发有限公司（以下简称“中交绿城”）。对中交绿城持股比例为100.00%。

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
深圳市中住汇智实业有限公司	广东省深圳市	广东省深圳市	工业厂房租赁	100.00%		购买
上海中住置业开发有限公司	上海市	上海市	房地产开发	100.00%		购买
湖南修合地产实业有限责任公司	湖南省长沙市	湖南省长沙市	房地产开发	55.00%	45.00%	购买
长沙中住兆嘉房地产开发有限公司	湖南省长沙市	湖南省长沙市	房地产开发	39.20%	40.80%	购买
重庆重实房地产开发有限公司	重庆市	重庆市	房地产开发	40.00%	60.00%	设立
中房（苏州）地产有限公司	江苏省苏州市	江苏省苏州市	房地产开发	40.00%		设立
重庆中房嘉汇房地产开发有限公司	重庆市	重庆市	房地产开发	40.00%		设立
重庆中房嘉润房地产开发有限公司	重庆市	重庆市	房地产开发	70.00%		设立
中房（天津）置业有限公司	天津市	天津市	房地产开发	51.00%		设立
重庆中交绿城房地产开发有限公司	重庆市	重庆市	房地产开发	100.00%		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

注：本公司对苏州公司和嘉汇公司的持股比例低于半数，但是根据两公司的章程约定，本公司在其董事会的席位大于二分之一，且章程约定了董事会的决议经二分之一董事会成员通过有效。

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
长沙中住兆嘉房地产开发有限公司	20.00%	3,559,694.75		147,080,786.38
中房（苏州）地产有限公司	60.00%	-4,625,851.30		553,721,320.26
重庆中房嘉汇房地产开发有限公司	60.00%	-1,865,395.18		485,688,913.68
重庆中房嘉润房地产开发有限公司	30.00%	-1,085,345.95		26,787,145.91
中房（天津）置业有限公司	49.00%	-1,271,185.04		43,911,383.52

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
长沙中住兆嘉房地产开发有限公司	1,468,74	38,650,2	1,507,39	316,691,	455,000,	771,691,	1,743,58	59,141,2	1,802,72	396,756,	688,364,	1,085,12
	1,985.14	69.18	2,254.32	708.32	000.00	708.32	4,737.83	00.01	5,937.84	202.06	277.61	0,479.67
中房（苏州）地产有限公司	3,245,45	8,212,95	3,253,66	2,325,57	0.00	2,325,57	2,405,11	6,837,23	2,411,95	1,228,35	250,000,	1,478,35
	4,010.21	1.90	6,962.11	9,698.67		9,698.67	7,048.16	7.86	4,286.02	8,337.24	000.00	8,337.24

司													
重庆中房嘉汇房地产开发有限公司	1,038,508,877.31	315,597,755.17	1,354,106,632.48	239,738,235.38	301,197,000.00	540,935,235.38	997,368,235.25	257,065,508.92	1,254,433,744.17	128,071,654.92	311,197,000.00	439,268,654.92	
重庆中房嘉润房地产开发有限公司	2,066,687,185.92	4,734,037.37	2,071,421,223.29	250,691,750.27	1,731,438,986.67	1,982,130,736.94	1,826,245,030.33	3,739,822.36	1,829,984,852.69	263,637,559.83	1,473,438,986.67	1,737,076,546.50	
中房(天津)置业有限公司	442,043,983.91	4,128,543.37	446,172,527.28	26,557,458.86	330,000,000.00	356,557,458.86	419,702,702.23	2,848,653.99	422,551,356.22	342,032.64	330,000,000.00	330,342,032.64	

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
长沙中住兆嘉房地产开发有限公司	306,049,895.00	17,857,796.56	17,857,796.56	123,193,676.36	264,259,715.00	38,384,075.14	38,384,075.14	-34,587,027.22
中房(苏州)地产有限公司	20,368,996.14	-5,508,685.34	-5,508,685.34	440,894,265.58		-9,124,470.10	-9,124,470.10	72,855,982.27
重庆中房嘉汇房地产开发有限公司	26,799,754.64	-1,993,692.15	-1,993,692.15	59,292,545.20		-3,421,394.47	-3,421,394.47	-103,503,003.57
重庆中房嘉润房地产开发有限公司		-3,617,819.84	-3,617,819.84	-149,161,143.27		-1,517,651.52	-1,517,651.52	-9,798,226.57
中房(天津)置业有限公司	126,028.30	-2,594,255.16	-2,594,255.16	-58,105,313.33		-2,089,236.75	-2,089,236.75	-15,595,486.54

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制**(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持**

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

--	--

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
北京盛世新业房地产开发公司	北京市	北京市通州区	房地产开发		30.00%	权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--

下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计认的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

本公司经营活动面临各种财务风险，主要包括市场风险（利率风险）、流动风险等。本公司整体风险管理措施主要针对流动风险控制负债规模，设法减低对本公司财务表现的潜在不利影响。

(1) 利率风险

本公司面临的利率变动风险主要来自借款及应付债券等带息负债。浮动利率的借款令本公司面临现金流量利率风险。固定利率的借款令本公司面临公允价值利率风险。于2016年6月30日，本公司的借款约为人民币433,408.56万元。本公司财务部门持续监控公司利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整，这些调整可能是进行利率互换的安排来降低利率风险。于2016年度本公司并无利率互换安排。

(2) 流动风险

本公司维持充裕的现金水平，减少流动资金风险，并通过维持充裕可使用的承诺信贷额度，以保持资金的灵活性。公司业务属于资本密集型，所以本公司确保维持足够的现金及信贷融资以满足对流动资金的需求。本公司以经营活动产生的资金、银行及其他借款来应对营运资金的需求。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

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

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

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

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

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
中住地产开发有限公司	上海市浦东新区	房地产开发	104,487.06	53.32%	53.32%

本企业的母公司情况的说明

本公司实际控制人系中交房地产，中交房地产持有中住地产的股权比例为100.00%。本公司最终控制人为中交集团。

本企业最终控制方是中交集团。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注“在子公司的权益”。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

见附注“在联营企业中的权益”

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
重庆渝富资产经营管理集团有限公司	本公司第二大股东并委派一名董事会成员
重庆渝富兴盛土地开发有限公司	本公司第二大股东的全资子公司
重庆中交物业管理有限公司	同受中交集团控制
中交房地产集团有限公司	同受中交集团控制
中国房地产开发集团有限公司	同受中交集团控制
中交地产北京物业有限公司	同受中交集团控制
中交地产有限公司	同受中交集团控制
中交郴州筑路机械厂	同受中交集团控制
中国路桥工程有限责任公司	同受中交集团控制

其他说明

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
中交地产北京物业有限公司长沙分公司	物业服务		125,267.00		

重庆中交物业管理 有限公司	物业管理	890,763.34			
------------------	------	------------	--	--	--

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/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	本期确认的托管 收益/承包收益
---------------	---------------	---------------	----------	----------	-------------------	--------------------

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名 称	受托方/承包方名 称	委托/出包资产类 型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定 价依据	本期确认的托管 费/出包费
长沙中住兆嘉房 地产开发有限公 司	中交郴州筑路机 械厂	施工合同	2014年12月23 日	2016年12月31 日	市场价格	743,818.00

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
-------	--------	-----------	-----------

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
-------	--------	----------	----------

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

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
长沙中住兆嘉房地产开	240,000,000.00	2016年01月26日	2017年07月25日	否

发有限公司				
-------	--	--	--	--

本公司作为被担保方

单位：元

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
中国交通建设集团有限公司	700,000,000.00	2015年08月12日	2021年02月12日	否
中国交通建设集团有限公司	1,000,000,000.00	2015年12月04日	2019年09月10日	否
深圳市中住汇智实业有限公司	400,000,000.00	2016年04月28日	2016年10月27日	否

关联担保情况说明

(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				
中国房地产开发集团有限公司	149,438,730.67	2014年01月06日		年利率12%，本期未偿还
中国房地产开发集团有限公司	76,000,000.00	2014年03月26日		年利率12%，本期未偿还
中国房地产开发集团有限公司	60,000,000.00	2014年12月05日		年利率12%，本期未偿还
中国房地产开发集团有限公司	150,000,000.00	2015年08月19日		年利率9.5%，本期未偿还
中国房地产开发集团有限公司	132,300,000.00	2014年07月24日	2017年07月24日	年利率10%，本期未偿还
中国房地产开发集团有限公司	29,400,000.00	2015年02月13日		年利率11%，本期未偿还
中国房地产开发集团有限公司	50,000,000.00	2015年08月18日	2018年08月17日	年利率9.5%，本期未偿还
中住地产开发有限公司	75,000,000.00	2013年11月01日		借款年利率为中国人民银行公布的同期银行贷款基准利率上浮40%，本期未偿还
中住地产开发有限公司	18,000,000.00	2013年12月17日	2016年12月16日	借款年利率为中国人民银行公布的同期银行贷款基准利率上浮40%，本期未偿还

中交房地产集团有限公司	300,000,000.00	2016 年 01 月 27 日	2017 年 07 月 26 日	年利率 7.2%，本期未偿还
中交房地产集团有限公司	400,000,000.00	2016 年 04 月 28 日	2016 年 10 月 27 日	年利率 6.5%，本期未偿还
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

(8) 其他关联交易

支付资金使用费

关联方	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（%）
中住地产开发有限公司	322.54	2.72	79.27	1.25
中国房地产开发集团公司	3,608.28	30.44	180.00	2.85
中交地产有限公司	14.25	0.12		
中交房地产集团有限公司	1,344.22	11.34		
合计	5,289.29	44.62	259.27	4.10

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其它应收款	重庆渝富兴盛土地开发有限公司	75,000.00		75,000.00	

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	中交郴州筑路机械厂	17,244.80	17,244.80
其它应付款	重庆渝富资产经营管理集团有限公司	496,425.68	496,425.68
其它应付款	北京盛世新业房地产有限公司	30,000,000.00	30,000,000.00
其它应付款	中国房地产开发集团公司	452,252.84	
其它应付款	中交房地产集团有限公司	400,000,000.00	
长期应付款	中国房地产开发集团有限公司	647,138,730.67	647,138,730.67
长期应付款	中住地产开发有限公司	93,000,000.00	96,364,277.61
长期应付款	中交房地产集团有限公司	300,000,000.00	

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

1、重大承诺事项

截止2016年6月30日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97,019.55万元，具体为本公司之子公司兆嘉公司2,157.00万元、修合公司1,403.98万元、苏州公司71,575.31万元、嘉汇公司5,359.86万元、嘉润公司16,523.40万元。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、或有事项

(1) 本公司所属子公司按房地产经营惯例和银行要求，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执管之日止。截止2016年6月30日，共承担的阶段性担保金额为人民币179,179.34万元。

(2) 本公司子公司修合公司按房地产经营惯例和湖南省住房公积金管理中心的要求,为商品房承购人因向省公积金管理中心申请个人住房公积金抵押贷款而向湖南省湘诚置业担保有限责任公司提供阶段性连带责任担保,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湖南省住房公积金管理中心执管之日止,根据《反担保合同》的要求,公司须向湖南省住房公积金管理中心指定的湖南省湘诚置业担保有限责任公司交纳反担保贷款本金2010年为10%、2011年为5%、2012年为3%比例的保证金,截止2016年6月30日,公司承担的阶段性担保贷款本金为人民币125万元,向湖南省湘诚置业担保有限责任公司交纳反担保公积金贷款保证金为人民币1.4万元。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

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、利润分配情况

单位：元

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

1、2016年7月1日，本公司召开第七届董事会第十九次会议，审议通过了《关于收购上海三鑫承华句容房地产开发有限公司80%股权的议案》，为增加本公司项目储备，扩大经营规模，本公司拟出资4,171.08万元收购江苏容城投资发展有限公司持有的上海三鑫承华句容房地产开发有限公司80%股权。该事项不构成关联交易，不构成《上市公司重大资产重组管理办理》规定的重大资产重组。

2、2016年7月1日，本公司召开第七届董事会第十九次会议，审议通过了《关于终止与绿城房地产集团有限公司共同投资的议案》，本公司与绿城房地产集团有限公司（以下简称“绿城房地产”）基于商业考虑，经友好协商，终止对本公司子公司重庆中交绿城房地产开发有限公司（以下简称“重庆中交绿城”）增资扩股事项。重庆中交绿城正在对重庆渝北区中央公园项目开展前期工作，目前已缴纳部分土地款，项目前期开发和融资工作情况正常。鉴于《重庆中央公园项目合作开发协议书》尚未生效，绿城房地产亦未对重庆中交绿城投入资金。预计本次终止共同投资对重庆中交绿城的正常经营不会造成重大影响。

3、2016年7月6日，本公司2016年面向合格投资者公开发行公司债券完成发行，发行规模为4.7亿元，债券期限为5年，票面利率为3.69%。

4、为拓宽融资渠道，满足项目建设中资金的需求，本公司子公司重庆中交绿城房地产开发有限公司（以下简称“重庆中交绿城”）拟与中国建设银行股份有限公司重庆渝中支行签署《资产收益权转让合同》，以转让资产收益权的方式融资156,390.00万元。中房地产拟就该项融资为重庆中交绿城提供连带责任担保156,390.00万元，期限5年。

5、2016年8月4日，本公司召开第七届董事会第二十二次会议，审议通过了《关于公司本次非公开发行股票方案的议案》，公司拟向温州德欣投资有限公司（以下简称“温州德欣”）非公开发行A股股票，本次发行拟募集资金规模不超过12亿元，发行的股票数量为不超过82,191,780股（含本数），公司本次非公开发行尚需经公司股东大会审议通过，还需获得国务院国有资产监督管理委员会（以下简称“国务院国资委”）、中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）等监管机构的批准后方可实施，并以中国证监会最终核准的方案为准。

6、2016年8月17日，本公司召开第七届董事会第二十三次会议，审议通过了《关于收购中房（苏州）房地产开发有限公司30%股权的议案》，公司拟出资53,258.163万元收购中国房地产开发集团有限公司持有的中房（苏州）地产有限公司（以下简称“苏州公司”）30%股权。本次关联交易不构成《上市公司重大资产重组管理办理》规定的重大资产重组。

本次收购苏州公司30%股权完成以后，本公司将持有苏州公司70%股权，公司财务报表合并范围不会发生变化。本次收购完成后，公司在苏州公司的权益份额将扩大，对公司经营状况将产生积极影响，有利于增强公司可持续经营能力，促进公司主营业务的健康发展。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因
-----------	------	------------

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润
----	----	----	------	-------	-----	------------------

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计
----	--	-------	----

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

1、控股股东及关联方重大承诺事项

(1) 资产负债表日存在的股改承诺

公司控股股东中住地产开发有限公司在《股权分置改革说明书》中特别承诺，其在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。”

履行情况：按规定履行。

(2) 中住地产在《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对其他房地产资产处置的承诺为避免同业竞争，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。

报告期内，中住地产根据实际情况对三亚公司、惠州公司清理的完成期限进行了变更，《关于中住地产开发公司变更承诺事项履行期限的方案》已提交本公司于2014年6月30日召开的2014年第三次临时股东大会审议通过。中住地产承诺最迟在2016年底前完成三亚公司、惠州公司的资产处置工作。履行情况：北京汉华房地产开发有限公司、上海华能天地房地产有限公司前期已清理完毕；2015年5月14日，公司第三次临时股东大会审议通过了《关于豁免控股股东中住地产开发有限公司履行相关承诺的议案》，鉴于三亚公司更后的经营范围与房地产开发无关，经股东大会审议，豁免中住地产履行处置三亚公司的承诺。惠州华能房地产开发经营公司的资产清理工作正在抓紧推进。②对相关企业清算的承诺

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。履行情况：除上海中住外，北京华能、江苏华能、北京裕泰、上海华能物业、华汇仓储已经清算完毕，对于存在差异的中住地产已按照前述承诺补足差额。

(3) 中房集团在《向特定对象发行股份购买资产报告书》中还涉及的承诺事项及履行情况

公司原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：

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，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中房集团及中房集团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，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、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、参与从事可能对中房地产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，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中房集团不具有关联关系的第三方，中房集团仍享有收益权。

履行情况：

目前，中房集团及中房集团控制的其他企业不存在在中房集团开展房地产业务的城市或地区构成竞争的房地产业务。广东东莞中房·龙域项目是中房集团收购重组中房地产之前下属企业遗留的项目，目前正在进行后期销售。该项目完成销售后，中房集团将不再从事与房地产开发相关的与中房集团产生同业竞争的业务。

2014年5月中房集团向本公司传达了关于《关于河南省郑州市郑东新区龙湖金融中心项目商业机会的函》及项目相关资料，告知本公司关于郑州市郑东新区龙湖金融中心项目商业机会的相关事宜。本公司第六届董事会第二十九次会议审议后拟放弃上述商业机会，并与中房集团签订相应的《代为业务培育协议》，保留未来业务成熟后的优先收购权，在该业务条件成熟时本公司再决定是否行使优先收购权。

(4) 中交房地产对于中房集团尚未履行完毕且适用于中交房地产的承诺

2015年7月，中交房地产通过无偿划转方式受让取得中房集团持有的中住地产100%股权，成为本公司实际控制人。中交房地产承诺如下：

证监会的相关要求，对于中房集团尚未履行完毕且适用于中交房地产的承诺，中交房地产承诺予以承接并继续履行相关

义务。中交房地产及下属控股子公司与本公司业务的同业竞争事项，中交房地产将按照实际情况和证券监管部门的要求，逐步规范和解决。

履行情况：持续履行。

(5) 关于不通过二级市场减持公司股份的承诺

承诺事项

中住地产开发有限公司、重庆渝富资产经营管理集团公司、湖南华夏投资集团公司承诺自2015年7月8日起6个月内，不通过二级市场减持中房地产公司股份。

履行情况：按承诺履行。

2、关于应收账款债权转让事项的说明

本公司于本年6月份收到康富国际和北京银行送达的应收账款债权转让通知书（2016年月字第0349863号），主要内容如下：申请人康富国际因经营发展的需要，拟于2016年6月28日将其与我公司及汇智公司签署的商务合同项下的总金额524,381,048.00元的应收账款以及就该部分应收账款所享有的全部债权及债权的从属权利等相关权益转让给北京银行。应收账款转让后我公司及汇智公司向北京银行履行上述应收账款项下的付款义务，并将款项付至康富国际在北京银行月坛支行开立的账户，即构成对商务合同项下付款义务的履行。

上述商务合同项下应收账款转让，仅转让权益而不转让义务和责任，商务合同项下的承诺、保证、义务和责任仍由康富国际向我公司及汇智公司履行。该事项对公司的生产经营无重大影响。

3、关于竞得宁波新地块的说明

2016年8月12日，本公司收到国有建设用地使用权《成交确认书》，本公司竞得宁波市鄞州区长丰地段YZ13-01-c2、YZ13-01-a2地块的国有建设用地使用权，其中，YZ13-01-c2地块土地出让面积20,620.00平方米，容积率2.1，楼面地价14,800.00元/m²，土地总价约64,087.00万元；YZ13-01-a2地块土地出让面积25,468平方米，容积率2.1，楼面地价16,000.00元/m²，土地总价约85,572.00万元。

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	218,825.99	100.00%	218,825.99	100.00%		218,825.99	100.00%	218,825.99	100.00%	
合计	218,825.99	100.00%	218,825.99	100.00%		218,825.99	100.00%	218,825.99	100.00%	

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	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
5 年以上	218,825.99	218,825.99	100.00%
合计	218,825.99	218,825.99	100.00%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额218,825.99元，占应收账款期末余额合计数的比例100.00%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额218,825.99元。

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明:

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位: 元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	8,000,000.00	78.32%	8,000,000.00	100.00%		8,000,000.00	78.32%	8,000,000.00	100.00%	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	402,214,285.54	21.68%	433,230.82	19.57%	401,781,054.72	2,266,834.54	22.08%	433,230.82	19.11%	1,833,603.72
合计	410,214,285.54	100.00%	8,433,230.82	82.56%	401,781,054.72	10,266,834.54	100.00%	8,433,230.82	82.14%	1,833,603.72

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 (按单位)	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
广州安迪实业投资有限公司	8,000,000.00	8,000,000.00	100.00%	账龄超过 5 年, 全额计提坏账准备
合计	8,000,000.00	8,000,000.00	--	--

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

√ 适用 □ 不适用

单位: 元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
5 年以上	433,230.82	433,230.82	100.00%
合计	433,230.82	433,230.82	100.00%

确定该组合依据的说明:

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
资产转让款	8,000,000.00	8,000,000.00
押金	1,781,054.72	1,833,603.72
往来款	400,000,000.00	
其他	433,230.82	433,230.82
合计	410,214,285.54	10,266,834.54

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
广州安迪实业投资有限公司	资产转让款	8,000,000.00	5 年以上	78.32%	8,000,000.00

北京合生兴业房地产开发有限公司	押金	1,762,254.72	1-2 年	17.25%	
安徽皖通电子公司重庆合川分公司	其他	300,000.00	5 年以上	2.94%	300,000.00
重庆市住房管理中心	其他	51,107.46	5 年以上	0.50%	51,107.46
重庆拆迁经营公司	其他	12,493.28	5 年以上	0.12%	12,493.28
合计	--	10,125,855.46	--	99.13%	8,363,600.74

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	2,018,888,768.75	107,975,049.61	1,910,913,719.14	2,008,888,768.75	107,975,049.61	1,900,913,719.14
合计	2,018,888,768.75	107,975,049.61	1,910,913,719.14	2,008,888,768.75	107,975,049.61	1,900,913,719.14

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
深圳市中住汇智实业有限公司	256,693,417.58			256,693,417.58		
上海中住置业开发有限公司	570,007,981.94			570,007,981.94		107,975,049.61
长沙中住兆嘉房地产开发有限公司	270,641,136.91			270,641,136.91		

重庆重实房地产开发有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
湖南修合地产实业有限责任公司	58,546,232.32			58,546,232.32		
中房(苏州)地产有限公司	380,000,000.00			380,000,000.00		
重庆中房嘉汇房地产开发有限公司	332,000,000.00			332,000,000.00		
重庆中房嘉润房地产开发有限公司	70,000,000.00			70,000,000.00		
中房(天津)置业有限公司	51,000,000.00			51,000,000.00		
重庆中交绿城房地产开发有限公司		10,000,000.00		10,000,000.00		
合计	2,008,888,768.75	10,000,000.00		2,018,888,768.75		107,975,049.61

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
其他业务	80,377,211.75	61,613,167.37	42,235,429.20	28,940,216.07
合计	80,377,211.75	61,613,167.37	42,235,429.20	28,940,216.07

其他说明：

5、投资收益

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	21,000,000.00	20,200,000.00
合计	21,000,000.00	20,200,000.00

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	5,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-93,012.43	
减：所得税影响额	-22,003.11	
少数股东权益影响额	-64,020.09	
合计	-1,989.23	--

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、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	0.01%	0.0015	0.0015
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.01%	0.0015	0.0015

3、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

□ 适用 √ 不适用

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

适用 不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

4、其他

第十节 备查文件目录

- (一) 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表
- (二) 报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件

中房地产股份有限公司董事会
2016年8月18日