

公司代码：600753

公司简称：东方银星

河南东方银星投资股份有限公司 2015 年年度报告

重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了带强调事项段无保留意见的审计报告。本公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明，请投资者注意阅读。

强调事项为：我们提醒财务报表使用者关注，东方银星公司现阶段处于转型期，仅有少量建材贸易业务，东方银星公司已披露了拟采取的改善措施，但其持续经营能力仍然存在一定的不确定性。本段内容不影响已发表的审计意见。

四、公司负责人王文胜、主管会计工作负责人蒋华明及会计机构负责人（会计主管人员）杨道冕声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

经信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）审计，2015 年归属于母公司所有者的净利润为 38,613,414.15 元，加上年初未分配利润-168,101,171.54 元，期末可供分配的利润为 -129,487,757.39 元。由于公司累计未分配利润为负数，本年度公司拟不进行利润分配，资本公积金不转增股本。

六、前瞻性陈述的风险声明

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

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、 重大风险提示

- (1) 公司的主营收入来源较少，且受市场价格波动影响比较大。
- (2) 与同行企业相比，我公司的股本规模，资产规模都相对较小。

十、 其他

无

目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	公司业务概要.....	8
第四节	管理层讨论与分析.....	8
第五节	重要事项.....	14
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	18
第七节	优先股相关情况.....	24
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	24
第九节	公司治理.....	32
第十节	公司债券相关情况.....	35
第十一节	财务报告.....	36
第十二节	备查文件目录.....	104

第一节 释义

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元
本公司、公司、母公司、东方银星	指	河南东方银星投资股份有限公司
控股股东、东鑫建材、东鑫公司	指	晋中东鑫建材贸易有限公司
雅佳置业、子公司	指	重庆雅佳置业有限公司
前海壹佰金融	指	深圳壹佰金融服务有限公司 (深圳市前海永诚一百互联网金融服务有限公司)
中科英华	指	中科英华高技术股份有限公司
天仙湖置业	指	重庆天仙湖置业有限公司

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

公司的中文名称	河南东方银星投资股份有限公司
公司的中文简称	东方银星
公司的外文名称	HENAN ORIENTAL SILVER STAR INVESTMENT CO. LTD
公司的外文名称缩写	HOSSI
公司的法定代表人	王文胜

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	蒋华明	齐云璐
联系地址	广东省深圳市福田区中洲控股中心A座1601室	广东省深圳市福田区中洲控股中心A座1601室
电话	(0755) 86382001	(0755) 86382001
传真	(0755) 86382002	(0755) 86382002
电子信箱	jhmdfyx2015@163.com	dfyxlulu@163.com

三、 基本情况简介

公司注册地址	河南省商丘市睢阳区神火大道99号悦华大酒店25层
公司注册地址的邮政编码	476800
公司办公地址	广东省深圳市福田区中洲控股中心A座1601室

公司办公地址的邮政编码	518002
公司网址	http://www.yinxingdf.com
电子信箱	jhmdfyx2015@163.com

四、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体名称	上海证券报
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn/
公司年度报告备置地点	董事会秘书办公室

五、公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	东方银星	600753	ST冰熊

六、其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	北京市东城区朝阳门北大街 8 号富华大厦 A 座 9 层
	签字会计师姓名	潘传云、李颖

七、近三年主要会计数据和财务指标

（一）主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2015年	2014年	本期比上年同期增减(%)	2013年
营业收入	13,128,475.39	12,124,127.43	8.28	10,783,426.04
归属于上市公司股东的净利润	38,613,414.15	357,059.81	10,714.27	-436,654.78
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-4,560,260.54	-1,293,927.6		-715,749.12
经营活动产生的现金流量净额	201,953,828.93	-468,698.42		389,255.87
	2015年末	2014年末	本期末比上年同期末增减(%)	2013年末
归属于上市公司股东的净资产	139,957,580.48	101,344,166.33	38.10	100,987,106.52
总资产	230,555,378.28	229,651,956.29	0.39	226,881,048.10
期末总股本	128,000,000.00	128,000,000.00	0	128,000,000.00

（二）主要财务指标

主要财务指标	2015年	2014年	本期比上年同	2013年
--------	-------	-------	--------	-------

			期增减(%)	
基本每股收益(元/股)	0.302	0.003	9,966.67	-0.003
稀释每股收益(元/股)	0.302	0.003	9,966.67	-0.003
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	-0.036	-0.01		-0.001
加权平均净资产收益率(%)	32.00	0.35	增加9042.86个百分点	-0.43
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	-3.78	-1.28		-0.16

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

- 1、营业收入较上年有所增长。
- 2、净利润、每股收益较前两个年度有较大幅度增长，主要是由于本年度取得的非经常性损益的影响，详见本报告第二节、十。
- 3、上述非经常性损益同样也使本年度经营活动的现金流量净额较上年度有较大增长。

八、境内外会计准则下会计数据差异

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归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

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归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

九、2015 年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	400,000.00	400,000.00	1,365,128.21	10,963,347.18
归属于上市公司股东的净利润	-137,066.33	-1,256,846.01	44,220,536.59	-4,138,210.1
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-137,066.33	-1,256,559.01	-6,810,544.76	3,643,909.56
经营活动产生的现金流量净额	-119,713.95	343,962.99	244,593,464.37	-42,863,884.48

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

十、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2015 年金额	附注(如适用)	2014 年金额	2013 年金额
非流动资产处置损益	0		-1,893.05	1,417.03
股权处置损益	6,300,272.90	1		
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免				

计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外				
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	51,675,145.27	2	2,613,600.00	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益				
非货币性资产交换损益				
委托他人投资或管理资产的损益				
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备				
债务重组损益	50,000.00	3		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等				
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益				
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益				
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益				
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益				
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回				
对外委托贷款取得的损益				
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益				
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响				
受托经营取得的托管费收入				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-217,385.38		154,594.12	277,677.31
其他符合非经常性损益定义的损益项目				
	0		0	
	0		0	
少数股东权益影响额	-128,003.56		-423,148.59	
所得税影响额	-14,506,354.54		-692,165.07	
合计	43,173,674.69		1,650,987.41	279,094.34

注：

- 1、处置子公司股权收益。
- 2、收回天仙湖置业预付款的资金占用费。
- 3、债务重组收益。

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

报告期内，公司共计实现营业收入 1,312 万元。公司业务以建材贸易为主，由于公司没有建立独立的品牌和主营产品，销售模式也以最终客户的零星采购为主，无法形成销售规模也无议价能力优势；同时行业的帐款周期较长、回收难度较大，为了保证资金安全，公司只能有选择性的进行一定的建材贸易业务，导致公司业务难以扩大。

报告期内，中国国内房地产行业投资增速下降，整体行业处于去库存周期，除一线城市以外，二三线城市的房地产销量和价格同比下降幅度较大。作为房地产行业下游的建材贸易行业经营情况也随之大幅下降，产能过剩的情况逐步显现，供大于求。

二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

1、2015 年 8 月 21 日公司与天仙湖置业签署了《关于终止土地转让协议及其补充协议的协议》（简称“《终止协议》”），《终止协议》签署后，公司于 2015 年 8 月 21 日收到天仙湖置业返还的土地转让预付款 159,604,200 元，资金利息 51,247,945.27 元。同时公司与天仙湖置业就前述土地转让事宜涉及的权利、义务关系全部结清。

2、公司于 2015 年 8 月 24 日与谢勇先生签署了《重庆雅佳置业有限公司股权转让协议》，将公司持有的重庆雅佳置业有限公司 60%的股权作价 3800 万元出售给谢勇先生。公司于 2015 年 8 月 25 日已收到股权转让款 3000 万元。2015 年 12 月 25 日已完成了该股权的工商变更登记手续。

三、报告期内核心竞争力分析

报告期内，公司的主营房地产开发业务方面，未有新增土地储备及未来相应开发计划，因此未对房地产经营业务进行人才、技术等相应储备，且公司正积极规划下一步行业转型方向，就主营房地产开发业务而言，公司已不具备竞争力。同时公司作为建材贸易企业，经营会受到房地产行业的影响较大。近年来中央采取了一系列抑制房价去库存等措施，政策调控导致国内房地产行业受到一定影响从而影响建材的销售。受行业低迷影响，建材行业产能过剩的情况已逐步显现，建材产业已供大于求，所以公司的建材贸易业务也不具备竞争力。

第四节 管理层讨论与分析

一、管理层讨论与分析

报告期内，由于公司控股股东发生变化，新的管理层致力于对公司进行转型改革，清理公司债权债务等，稳定和保持了一部分建材贸易业务，致使报告期内公司实现营业收入 1,312 万元，

较上年同期增加 8.28%；实现本年归属于上市公司所有者的净利润为 3,861 万元，较上年同期增加 10714.27%。

截至本报告期末，公司虽属于房地产开发行业，但无在建开发项目、没有土地储备、该行业进入调整期等原因，主营房地产业务基本未开展。公司董事会和管理层已充分认识到房地产行业发展的困难期。在继续开展公司建材贸易业务的同时，也借助各方资源进行业务、人力资源、财务等方面的转型改革，多渠道多种方式提高上市公司的经营效益。努力改善上市公司的治理结构，同时运用上市公司平台有效整合优质资源，改善上市公司的经营情况，进一步保证了公司的持续经营和长远发展。

二、报告期内主要经营情况

1、报告期内，由于公司以建材贸易为主，业务量相对较少，公司实现营业收入 1,312 万元，较上年度同期增加 8.28%。

2、公司收回天仙湖置业返还的土地转让预付款本金及资金利息共计 21,084 万元及转让公司持有的重庆雅佳置业有限公司 60%的股权 3,800 万元，两项为公司共计带来 5,797 万元收益。

3、报告期内公司实现本年归属于上市公司所有者的净利润为 3,861 万元。

(一) 主营业务分析

利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	13,128,475.39	12,124,127.43	8.28
营业成本	11,880,244.52	10,216,117.93	16.29
销售费用			
管理费用	9,293,914.20	1,690,823.85	449.67
财务费用	-827,908.46	-1,845,601.01	55.14
经营活动产生的现金流量净额	201,953,828.93	-468,698.42	不适用
投资活动产生的现金流量净额	27,295,586.26		
筹资活动产生的现金流量净额	-13,652,237.82		

1. 收入和成本分析

(1). 主营业务分行业、分产品、分地区情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
建材商贸	11,661,808.72	11,361,027.73	2.58	10.81	18.05	减少 69.84 个百分点
房地产租赁	1,466,666.67	519,216.79	64.60	-8.33	-12.30	增加 2.54 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入	营业成本	毛利率比

				比上年增 减 (%)	比上年增 减 (%)	上年增减 (%)
建材商贸	11,661,808.72	11,361,027.73	2.58	10.81	18.05	减少 69.84 个 百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入 比上年增 减 (%)	营业成本 比上年增 减 (%)	毛利率比 上年增减 (%)
重庆	13,128,475.39	11,880,244.52	9.51	8.28	16.29	减少 39.58 个 百分点

主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明

- 1、报告期内房地产整体市场不景气，造成相关联的建材贸易行业毛利率下滑较大，尽管在公司的努力下营业收入有所增长，但市场竞争激烈，公司毛利率跟随整体市场情况下降较大。
- 2、由于投资性房地产折旧减少，因此房地产租赁业务毛利率较上年有少量增加。

(2). 成本分析表

单位：元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
建材商贸	建材采购	11,361,027.73	95.63	9,624,065.45	94.20	18.05	建材采购成本较往年有所上升
房地产租赁	租赁成本	519,216.79	4.37	592,052.48	5.80	-12.30	随租赁收入下降而下降

2. 费用

(1) 公司本年度招聘相关专业人员，成立了符合上市公司治理结构的职业经理人团队，并按照相关劳动法规缴纳劳动保障，因此人工及社保费用较上年有较大增长。

(2) 本年度公司在新一届管理层的带领下，对历史债权债务进行了清理，相关的审计、律师费用及差旅费较上年增加。

3. 现金流

(1) 本年度公司收回原预付天仙湖置业土地转让款 15,960 万元，资金利息 5,124 万元，因此经营活动现金流量较上年大幅增加。

(1) 投资活动现金流量增加为收到的出售子公司的股权转让款及本年度购置的固定资产。

(3) 筹资活动现金净流出为本年偿还之前借款本金所支付的现金。

(二)非主营业务导致利润重大变化的说明

√适用 □不适用

报告期内公司收回天仙湖置业退还的土地转让预付款 15,960 万元，资金利息 5,124 万元及转让公司持有的重庆雅佳置业有限公司 60%的股权 3,800 万元，两项为公司共计带来 5,797 万元收益。

(三) 资产、负债情况分析**资产及负债状况**

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	215,778,283.89	93.59	181,106.52	0.08	119,044.40	非经常性损益项目收到的资金
应收账款	1,807,263.05	0.78	10,354,341.46	4.51	-82.55	本年度债权债务清理收回
预付款项	81,866.86	0.04	179,612,372.48	78.21	-99.95	本年度债权债务清理收回
其他应收款	10,127,981.27	4.39	9,630,629.35	4.19	5.16	
存货			12,066,621.46	5.25	-100.00	处置子公司，存货随之处置
可供出售金融资产	2,000,000.00	0.87				
投资性房地产			17,673,396.21	7.70	-100.00	处置子公司，投资性房地产随之减少
固定资产	759,983.21	0.33	1,984.50	0.00	38,195.95	本年度新设深圳分公司购置固定资产
短期借款	4,910,000.00	2.13	12,450,000.00	5.42	-60.56	本年度债权债务清理支付
应付账款	33,905,822.24	14.71	43,835,848.81	19.09	-22.65	本年度债权债务清理支付
预收款项			72,600.00	0.03	-100.00	本年度债权债务清理支付
应付职工薪酬	870,266.70	0.38	779.03	0.00	111,611.58	详见成本分析表下费用

						分析
应交税费	11,609,359.18	5.04	6,236,990.63	2.72	86.14	利润增加税费增加
应付利息	14,255,443.84	6.18	19,864,055.16	8.65	-28.23	本年度债权债务清理支付
其他应付款	25,046,905.84	10.86	24,968,340.49	10.87	0.31	

(四) 行业经营性信息分析

房地产行业经营性信息分析

1. 报告期内房地产储备情况

适用 不适用

2. 报告期内房地产开发投资情况

适用 不适用

3. 报告期内房地产销售情况

适用 不适用

4. 报告期内房地产出租情况

适用 不适用

5. 报告期内公司财务融资情况

适用 不适用

6. 其他说明

适用 不适用

(五) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

鉴于 2015 年初国家对互联网金融的大力支持,公司经多方考察和论证于 2015 年 5 月出资 200 万元与中科英华(股票代码 600110) 等公司联合成立深圳前海永诚一百互联网金融服务有限公司(后变更为深圳壹佰金融服务有限公司), 该公司注册资本为 5,000 万元, 公司占股份比例为 4%。报告期内该项股权投资尚未取得投资收益。

(六) 重大资产和股权出售

1、2015 年 8 月 21 日公司与天仙湖置业签署了《关于终止土地转让协议及其补充协议的协议》, 公司于 2015 年 8 月 21 日收到天仙湖置业退还的土地转让预付款 15,960 万元, 资金利息 5,124 万元。同时公司与天仙湖置业就前述土地转让事宜涉及的权利、义务关系全部结清。

2、公司于 2015 年 8 月 24 日与谢勇先生签署了《重庆雅佳置业有限公司股权转让协议》, 将公司持有的重庆雅佳置业有限公司 60%的股权作价 3800 万元出售给谢勇先生。2015 年 8 月 25 日公司收到谢勇先生支付的股权转让款 3000 万元。该项股权过户手续已经于 2015 年 12 月 21 日办理完毕, 公司不再持有雅佳置业公司股权。

(七) 主要控股参股公司分析

公司名称	总资产	净资产	营业收入	净利润
前海壹佰金融	276,715,814.58	42,642,651.46	3,587,725.65	-7,357,348.54

(八) 公司控制的结构化主体情况

报告期内, 公司无控制的结构化主体。

三、公司关于公司未来发展的讨论与分析

(一) 行业竞争格局和发展趋势

由于公司尚未确定未来主业发展方向, 若进行资产重组或行业转型, 公司的主营业务将发生变化。

(二) 公司发展战略

鉴于公司目前的主营业务已处于转型阶段, 公司将根据未来重组业务或行业转型的进展情况适时地制定公司的发展战略。

(三) 经营计划

公司计划在 2016 年继续开展建材贸易业务确保公司稳健发展的同时, 加快历史遗留问题的处置及费用的控制, 重点推进公司的资产重组和业务转型, 使公司尽快步入快速发展的轨道。

(四) 可能面对的风险

若公司长时间不能确定未来发展方向, 或不能按预期进行资产重组或行业转型, 公司的持续经营能力将面临重大考验。

四、公司因不适用准则规定或特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

□适用 √不适用

第五节 重要事项**一、普通股利润分配或资本公积金转增预案****(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况**

报告期内未进行利润分配及公积金转增股本，也未进行现金分红。

(二) 公司近三年（含报告期）的普通股利润分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数（股）	每 10 股派息数（元）（含税）	每 10 股转增数（股）	现金分红的数额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率（%）
2015 年	0	0	0	0	38,613,414.15	0
2014 年	0	0	0	0	357,059.81	0
2013 年	0	0	0	0	-436,654.78	0

(三) 报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正，但未提出普通股现金利润分配预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

□适用 √不适用

二、承诺事项履行情况

□适用 √不适用

三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

□适用 √不适用

四、董事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明**(一) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明**

√适用 □不适用

近年来，公司虽属于房地产开发行业，但由于无在建开发项目、无土地储备、该行业进入调整期等原因，公司房地产业务基本未开展。同时受房地产行业的影响公司的建材贸易业务也无法形成规模和较好的收益。

公司董事会和管理层已充分认识到房地产行业发展的困难期，也充分认识到公司持续经营存在一定的不确定性的现状。公司董事会和管理层一方面在继续开展公司建材贸易业务的同时，集中力量处置历史遗留问题，盘活公司存量资产，加大各项费用控制力度，加强企业财务管理、资金管控、内部治理等方面的内部控制，提升公司治理水平；另一方面，公司董事会和管理层一直试图通过寻求资产重组等方式，使公司业务转向其他国家提倡鼓励的行业，使公司彻底改变房地产主业长期停滞及建材贸易盈利水平下降的局面，提升公司核心业务竞争力和经营业绩。

监事会同意董事会关于对会计师出具的带强调事项段的审计报告的专项说明，监事会认为董事

会作出的安排是切合实际的，公司应督促相关各方加快资产重组和主业转型进程，切实改变主营业务持续经营能力不足的现状，保护股东及投资者的利益。

(二) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

适用 不适用

(三) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

适用 不适用

五、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：元 币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	25 万元
境内会计师事务所审计年限	2

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）	10 万元

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司于2015年第一次临时股东大会审议通过了《关于改聘信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2014年度财务报告审计机构的议案》，改聘请信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）负责本公司2014年度的审计工作。

公司于2015年第四次临时股东大会审议通过了《关于续聘会计师事务所》的提案，续聘信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）继续为公司提供2015年度财务审计服务和内控审计服务，聘期一年。

六、面临暂停上市风险的情况

(一) 导致暂停上市的原因以及公司采取的消除暂停上市情形的措施

不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

八、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

(一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

事项概述及类型	查询索引
商丘市睢阳区人民法院于2015年9月6日受理了豫商集团将我公司列为被告的诉讼。豫商集团对公司诉讼情况如下：豫商集团认为公司在发布召开2015年度第二次临时股东大会通知后，拒绝了豫商集团提请增加的临时提案，既未将豫商集团提交的临时提案进行公告，也未在	2015年9月16日公司披露的《河南东方银星投资股份有限公司涉及诉讼公告》；2015年9月24日披露的《河南东方银星投资股份有限公司关于诉讼进展的公告》

8月26日召开的股东大会上审议豫商集团提交的临时提案，违反了《公司法》和《上市公司股东大会规则》中规定的股东大会召集程序和表决程序。	

(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

适用 不适用

九、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

适用 不适用

十、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

报告期内公司及控股股东不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

十一、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励情况及其影响

适用 不适用

十二、重大关联交易

适用 不适用

十三、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

(二) 担保情况

适用 不适用

(三) 委托他人进行现金资产管理的情况

1、委托理财情况

适用 不适用

2、委托贷款情况

适用 不适用

3、其他投资理财及衍生品投资情况

适用 不适用

(四) 其他重大合同

无

十四、其他重大事项的说明

适用 不适用

十五、积极履行社会责任的工作情况

(一) 社会责任工作情况

无

(二) 属于国家环境保护部门规定的重污染行业的上市公司及其子公司的环保情况说明

无

十六、可转换公司债券情况

适用 不适用

第六节 普通股股份变动及股东情况

一、普通股股本变动情况

(一) 普通股股份变动情况表

1、普通股股份变动情况表

报告期内，公司普通股股份总数及股本结构未发生变化。

2、普通股股份变动情况说明

无

3、普通股股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

无

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

无

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

二、证券发行与上市情况

报告期内，公司无证券发行与上市情况。

三、股东和实际控制人情况

(一) 股东总数

截止报告期末普通股股东总数(户)	10,571
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	9,538
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0
年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

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

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增减	期末持股数量	比例 (%)	持有有限售条件股份数量	质押或冻结情况		股东性质
					股份状态	数量	

晋中东鑫建材贸易有限公司	38,399,999	38,399,999	30.00		质押	38,399,999	境内非国有法人
豫商集团有限公司	0	28,823,378	22.52		无		境内非国有法人
上海杰宇资产管理有限公司	0	9,576,579	7.48		无		境内非国有法人
中融国际信托有限公司—中融—日进斗金1号结构化证券投资集合资金信托计划	915,949	915,949	0.72		未知		境内非国有法人
中信证券股份有限公司—永赢量化混合型发起式证券投资基金	860,305	860,305	0.67		未知		境内非国有法人
高宗亮	730,020	730,020	0.57		未知		境内自然人
四川信托有限公司—宏赢九十二号证券投资集合资金信托计划	500,200	500,200	0.39		未知		境内非国有法人

李孝单	475,200	475,200	0.37		未知	境内自然人
杜晓生	454,300	454,300	0.35		未知	境内自然人
李明辉	430,400	430,400	0.34		未知	境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量				
		种类	数量			
晋中东鑫建材贸易有限公司	38,399,999	人民币普通股	38,399,999			
豫商集团有限公司	28,823,378	人民币普通股	28,823,378			
上海杰宇资产管理有限公司	9,576,579	人民币普通股	9,576,579			
中融国际信托有限公司—中融—日进斗金1号结构化证券投资集合资金信托计划	915,949	人民币普通股	915,949			
中信证券股份有限公司—永赢量化混合型发起式证券投资基金	860,305	人民币普通股	860,305			
高宗亮	730,020	人民币普通股	730,020			
四川信托有限公司—宏赢九十二号证券投资集合资金信托计划	500,200	人民币普通股	500,200			
李孝单	475,200	人民币普通股	475,200			
杜晓生	454,300	人民币普通股	454,300			
李明辉	430,400	人民币普通股	430,400			
上述股东关联关系或一致行动的说明	豫商集团有限公司、上海杰宇资产管理有限公司为一致行动人。未知其他法人股东与自然人股东间或自然人股东之间是否存在关联关系。					
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明						

单位：股

四、控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1 法人

名称	晋中东鑫建材贸易有限公司
单位负责人或法定代表人	柴春祥
成立日期	2015年5月14日
主要经营业务	销售：钢材、日用百货；商务信息咨询。

报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无
其他情况说明	

2 报告期内控股股东变更情况索引及日期

2015年8月4日，重庆银星智业（集团）有限公司正式与晋中东鑫建材贸易有限公司签署了《股份转让协议》，重庆银星智业（集团）有限公司将其持有的26,785,000股本公司股票以每股29.94元的价格转让给晋中东鑫建材贸易有限公司。

2015年8月13日，公司股东华宝信托有限责任公司（以下简称“华宝信托”）及吴尚绩（信托计划委托人）与晋中东鑫建材贸易有限公司（以下简称“东鑫公司”）签署了《股份转让协议》，华宝信托通过协议转让的方式将其持有的本公司股票6,400,104股转让给东鑫公司。

2015年8月13日，公司股东重庆赛尼置业发展有限公司（以下简称“赛尼置业”）与晋中东鑫建材贸易有限公司签署了《股份转让协议》，赛尼置业通过协议转让的方式将其持有的本公司股票2,800,000股转让给东鑫公司。

2015年8月13日，公司股东商丘市天祥商贸有限公司（以下简称“天祥商贸”）与晋中东鑫建材贸易有限公司签署了《股份转让协议》，天祥商贸通过协议转让的方式将其持有的本公司股票1,503,195股转让给东鑫公司。

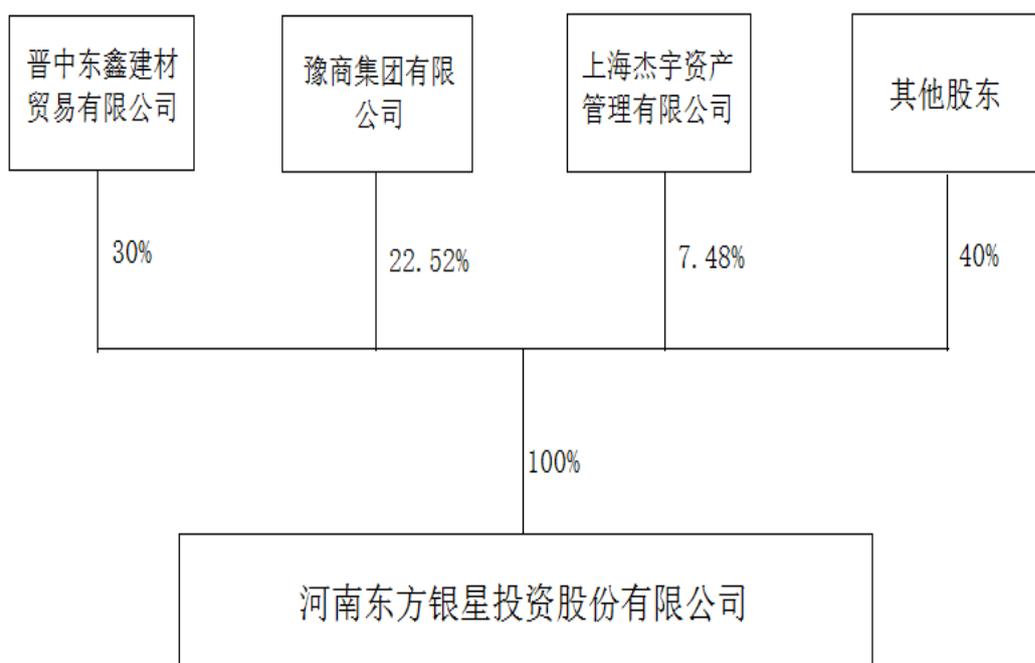
2015年8月13日，公司股东许翠芹与晋中东鑫建材贸易有限公司签署了《股份转让协议》，天祥商贸通过协议转让的方式将其持有的本公司股票911,500股转让给东鑫公司。

转让完成后，东鑫公司将持有本公司38,399,799股股票，占公司总股本的29.9998%。

2015年8月28日，东鑫公司通过上海证券交易所集中竞价交易系统增持东方银星200股股份。本次增持后，东鑫公司持有东方银星股份38,399,999股，占东方银星总股本的比例为29.9999%。本次增持后东鑫公司成为公司第一大股东。

详情可见公司于2015年8月5日、2015年8月14日和2015年8月29日在上海证券报和上交所网站披露的相关公告。

3 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图



(二) 实际控制人情况

1 自然人

姓名	柴春祥
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	晋中东鑫建材贸易有限公司法定代表人
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无

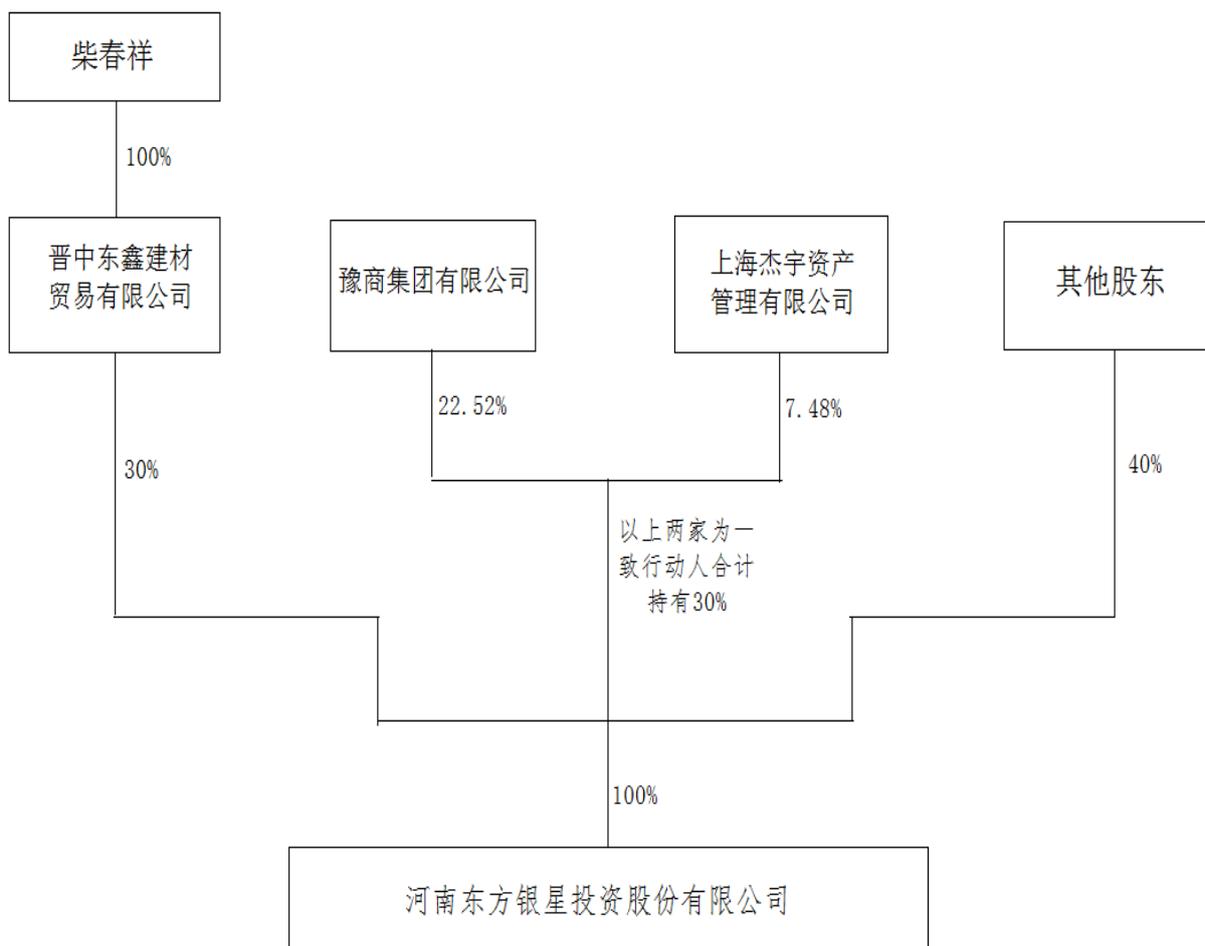
2 公司不存在实际控制人情况的特别说明

不适用

3 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

2015 年 8 月 4 日，重庆银星智业（集团）有限公司正式与晋中东鑫建材贸易有限公司签署了《股份转让协议》，重庆银星智业（集团）有限公司将其持有的 26,785,000 股本公司股票以每股 29.94 元的价格转让给晋中东鑫建材贸易有限公司。柴春祥为晋中东鑫建材贸易有限公司法定代表人。

4 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

无

五、其他持股在百分之十以上的法人股东

单位：亿元 币种：人民币

法人股东名称	单位负责人或法定代表人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务或管理活动等情况
豫商集团有限公司	韩宏伟	2008年8月29日	67934689-1	20	实业投资，投资管理，投资咨询（除经纪），农业领域内的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务，园林绿化，软件开发，百货的销售。
情况说明					

六、股份限制减持情况说明

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、持股变动情况及报酬情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

适用 不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
王文胜	董事长、董事、总经理	男	47	2015年8月27日	2018年8月26日	0	0			41.67	否
蒋华明	董事、财务总监、董事会秘书	男	43	2015年8月27日	2018年8月26日	0	0			20.83	否
储诚忠	董事	男	53	2015年8月27日	2018年8月26日	0	0			0	否
唐方杰	董事	男	51	2015年8月27日	2018年8月26日	0	0			0	否
陈峰	董事	男	52	2015年8月27日	2018年8月26日	0	0			2	否
王东	董事	男	41	2015年8月27日	2018年8月26日	0	0			2	否
张继德	独立董事	男	46	2015年8月27日	2018年8月26日	0	0			2	否
俞辉	独立董事	男	39	2015年8月27日	2018年8月26日	0	0			2	否
王中	独立董事	男	47	2015年8月27日	2018年8月26日	0	0			2	否
胡少勇	监事召集人	男	41	2015年8月27日	2018年8月26日	0	0			2	否
程康泉	监事	男	35	2015年8月27日	2018年8月26日	0	0			1.67	否
汪航	监事	男	35	2015年8月27日	2018年8月26日	0	0			3.76	否
王睿	副总经理	男	35	2015年8月27日		0	0			0	否

张宇	副总经理	男	44	2015 年 8 月 27 日		0	0			2	否
李大明	董事长	男	58	2010 年 6 月 30 日	2015 年 8 月 26 日	0	0			0	否
金鑫	副董事长	男	41	2010 年 6 月 30 日	2015 年 8 月 26 日	0	0			0	否
漆巨龙	董事	男	56	2010 年 6 月 30 日	2015 年 8 月 26 日	0	0			0	否
宋心平	董事	女	58	2010 年 6 月 30 日	2015 年 8 月 26 日	0	0			0	否
何安兰	董事	女	63	2010 年 6 月 30 日	2015 年 8 月 26 日	0	0			0	否
罗绣云	董事	男	52	2010 年 6 月 30 日	2015 年 8 月 26 日	0	0			0	否
冉启碧	独立董事	女	54	2010 年 6 月 30 日	2015 年 8 月 26 日	0	0			3.33	否
杨宇	独立董事	男	54	2010 年 6 月 30 日	2015 年 8 月 26 日	0	0			3.33	否
石慧荣	独立董事	男	59	2010 年 6 月 30 日	2015 年 8 月 26 日	0	0			3.33	否
石冬辉	监事会召集人	男	42	2010 年 6 月 30 日	2015 年 8 月 26 日	0	0			0	否
周绍荣	监事	男	62	2010 年 6 月 30 日	2015 年 8 月 26 日	0	0			0	否
刘应洪	监事	男	37	2010 年 6 月 30 日	2015 年 8 月 26 日	0	0			2.30	否
邓关键	总经理	男	62	2010 年 10 月 27 日	2015 年 8 月 26 日	0	0			4.92	否
陈伯富	副总经理	男	55	2006 年 12 月 9 日	2015 年 8 月 26 日	0	0			0	否

邓显畅	财务总监	女	39	2007 年 1 月 25 日	2015 年 8 月 26 日	0	0			3.54	否
温泉	副总经理、董秘	男	36	2007 年 4 月 27 日	2015 年 8 月 26 日	0	0			9.38	否
合计	/	/	/	/	/				/	112.06	/

姓名	主要工作经历
王文胜	曾任职于中国建设银行河南洛阳分行、兴业银行深圳分行。
蒋华明	曾任职于重庆有价证券公司、西南证券有限公司、山东齐鲁乙烯化工股份有限公司副董事长兼常务副总经理、陕西宝光真空电器股份有限公司财务总监兼董事会秘书，2015 年 8 月就职于河南东方银星投资股份有限公司。
储诚忠	曾任武汉大学经济学院副教授、金融保险系副主任、期货证券研究中心主任，国信证券研究所高级研究员、综合研究部总经理，中融基金研究总监兼金融工程总监，宝盈基金总经理助理。
唐方杰	曾任兴业银行南宁分行党委委员、副行长，广西中小企业融资顾问，工行深圳分行理财中心总经理，现任工行长春金融研修学院项目部总经理。
陈峰	曾任武汉 105 研究所软件工程师，北京四通办公设备有限公司电子工程师，美国 IMAG 公司北京分公司经理，图研株式会社北京代表处代表，美国 Ansys 公司北京办事处销售经理，现任奥肯思（北京）科技有限公司总经理。
王东	曾任职于中航油华北公司，现任比利时玛吕莎公司北京办事处业务经理、钢铁及矿产贸易部总监。
张继德	北京工商大学商学院副教授、硕士生导师，北京工商大学 MBA 中心、MPACC 中心执行主任，教育部战略委员会理事、金蝶国际软件集团签约专家，中国注册会计师协会培训委员会委员兼职教授，中国会计学会专业委员会高级会员，中国企业财务管理协会专家委员会办公室主任、主任助理，任中色股份、梅雁吉祥、声迅电子独立董事。
俞辉	曾任中国邮政储蓄银行深圳分行大客户总监，深圳一体医疗集团，深圳股海观潮投资顾问公司，云南省农村信用社，深圳融创创业投资有限公司董事会秘书，深圳中投汇金基金管理公司执行董事，天津国恒铁路股份公司独立董事，现任广东松本绿色新材股份有限公司副总经理、董事、董事会秘书。
王中	曾任北京中伦律师事务所律师、北京李文律师事务所律师兼合伙人，现任职北京市五环律师事务所律师、合伙人、主任。
胡少勇	曾任职于北京北大维信生物科技有限公司，北京富特凯尔投资咨询有限公司总监，健邦太和（北京）生物科技有限公司公司副总经理，美大世华（北京）投资顾问有限公司合伙人，现任北京金博丰秋基金管理公司董事。
程康泉	曾任职于兴业银行深圳分行，现任华兴银行深圳分行业务三部总经理。
汪航	曾就职于庐江矾矿明矾厂，深圳天麟通讯有限公司，深圳蛇口港消防队，深圳兴业银行，现任职于河南东方银星投资股份有限公司。
王睿	曾在乐普（北京）医疗器械股份有限公司工作，曾任职于深圳市泓晖投资发展有限公司。
张宇	曾任职于中国建设银行河南省分行、上海浦东发展银行郑州分行。

李大明	2006年1月至今任重庆银星智业（集团）有限公司党委书记兼董事长，2006年12月起至2015年8月任河南东方银星投资股份有限公司董事长。
金鑫	2006年3月至今就职于重庆银星智业（集团）有限公司集团行政办公室主任，重庆天仙湖置业有限公司总经理助理。
漆巨龙	曾任江津区建委城镇建设管理所副所长，现任重庆飞达市政建设工程有限公司工程部长、高级工程师。
宋心平	1993年至2007年重庆梦佳装饰工程有限公司任办公室主任。
何安兰	2002年5月至今重庆半岛财务咨询服务有限责任公司任总经理。
罗绣云	曾任江津供销社罐头食品厂财务科长，重庆市恒升音箱厂财会科长，江津金刚建筑工程公司财会科长，江津鼎立天然气公司财会科长兼办公室主任，现任重庆市金马天然气公司财会科长。
冉启碧	曾任重庆第八建筑公司财务科长，重庆多泰医疗设备有限公司财务经理，重庆正信会计师事务所项目经理，现任重庆华信会计师事务所有限公司经理。
杨宇	2003年8月至今，担任重庆大学建设管理与房地产学院副院长。
石慧荣	西南政法大学民商学院任教。
石冬辉	曾任广东广州胜邦鞋业有限公司任销售总监，重庆旭辉装饰有限公司总经理，现任重庆银星经济技术发展有限公司副总经理。
周绍荣	2007年至今任重庆赛尼置业发展有限公司总经理。
刘应洪	2004年至2015年8月，任河南东方银星投资股份有限公司保卫科长。
邓关键	2004年1月至2010年10月，任重庆银星经济技术发展股份有限公司副总经理，2010年11月至2015年8月任河南东方银星投资股份有限公司总经理。
陈伯富	2003年11月至2015年8月，任河南东方银星投资股份有限公司副总经理。
邓显畅	2001年7月至2007年1月，在银星智业（集团）有限公司从事财务工作，历任出纳、会计、财务经理等职，2007年1月至2015年8月，任河南东方银星投资股份有限公司财务总监。
温泉	2007年4月至2015年8月任河南东方银星投资股份有限公司董事会秘书。

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

(一) 在股东单位任职情况

适用 不适用

(二) 在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
储诚忠	宝盈基金	副总经理	2013 年 12 月	
唐方杰	工行长春金融研修学院项目部	总经理		
陈峰	奥肯思（北京）科技有限公司	总经理	2002 年	
王东	比利时玛吕莎公司北京办事处钢铁及矿产贸易部	总监	2007 年	
张继德	北京工商大学商学院；北京工商大学 MBA 中心、MPACC 中心；中色股份、梅雁吉祥、声讯电子独立董事。	副教授、硕士生导师；执行主任；独立董事		
俞辉	广东松本绿色新材股份有限公司	副总经理、董事、董事会秘书	2015 年 8 月	
王中	北京五环律师事务所	合伙人、主任	1998 年 7 月	
胡少勇	北京金博丰秋基金管理公司	董事		
程康泉	华兴银行深圳分行业务三部	总经理		
李大明	重庆银星智业（集团）有限公司	党委书记、董事长		
金鑫	重庆银星智业（集团）有限公司；重庆天仙湖置业有限公司	行政办公室主任、总经理助理	2006 年 3 月	
漆巨龙	重庆飞达市政建设工程有限公司	工程部长、高级工程师		
何安兰	重庆半岛财务咨询服务有限公司	总经理	2002 年 5 月	
罗绣云	重庆市金马天然气公司	财会科长		
冉启碧	重庆华信会计师事务所有限公司	经理		
杨宇	重庆大学建设管理与房地产学院	副院长	2003 年 8 月	
石慧荣	西南政法大学民商学院	教师		
石冬辉	重庆银星经济技术发展有限公司	副总经理		
周绍荣	重庆赛尼置业发展有限公司	总经理	2007 年	
在其他单位任职情况的说明				

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	职工董事、职工监事无津贴；独立董事、董监事津贴由股东大会决定；高级管理人员报酬由董事会决定。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	高级管理人员薪酬由董事会薪酬与考核委员会通过的考核结果由董事会审核发放。

董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	85.29 万元
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	报告期末全体董监高实际获得的报酬合计为 112.06 万元。

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
王文胜	董事长、董事、总经理	选举	董事会换届选举
蒋华明	董事、财务总监、董事会秘书	选举	董事会换届选举
储诚忠	董事	选举	董事会换届选举
唐方杰	董事	选举	董事会换届选举
陈峰	董事	选举	董事会换届选举
王东	董事	选举	董事会换届选举
张继德	独立董事	选举	董事会换届选举
俞辉	独立董事	选举	董事会换届选举
王中	独立董事	选举	董事会换届选举
胡少勇	监事召集人	选举	监事会换届选举
程康泉	监事	选举	监事会换届选举
汪航	监事	选举	职工代表大会选举
王睿	副总经理	聘任	董事会聘任
张宇	副总经理	聘任	董事会聘任
李大明	董事长	离任	董事会换届离任
金鑫	副董事长	离任	董事会换届离任
漆巨龙	董事	离任	董事会换届离任
宋心平	董事	离任	董事会换届离任
何安兰	董事	离任	董事会换届离任
罗绣云	董事	离任	董事会换届离任
冉启碧	独立董事	离任	董事会换届离任
杨宇	独立董事	离任	董事会换届离任
石慧荣	独立董事	离任	董事会换届离任

石冬辉	监事会召集人	离任	监事会换届离任
周绍荣	监事	离任	监事会换届离任
刘应洪	监事	离任	监事会换届离任
邓关键	总经理	离任	辞职
陈伯富	副总经理	离任	辞职
邓显畅	财务总监	离任	辞职
温泉	副总经理、董秘	离任	辞职

五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

适用 不适用

六、母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

母公司在职员工的数量	11
主要子公司在职员工的数量	
在职员工的数量合计	11
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	0
销售人员	0
技术人员	1
财务人员	3
行政人员	7
合计	11
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士	2
硕士研究生	1
本科	3
专科	3
高中及以上	2
合计	11

(二) 薪酬政策

公司制订有绩效考核办法，以提高工作的效率与积极性，更好地了解、评估员工工作态度与能力。通过绩效考核考察员工工作绩效，并作为员工奖惩、评先、调迁、薪酬、晋升、离职管理的依据，同时作为员工培训与发展的参考。

(三) 培训计划

公司每周制订有培训计划，采用内部培训和外部培训相结合的方式开展员工培训。培训形式分为普通员工培训、员工入职培训、公司常规培训、财务、法律、审计、证券事务等人员参加相关专业培训等。

(四) 劳务外包情况

劳务外包的工时总数	0
劳务外包支付的报酬总额	0

第九节 公司治理

一、公司治理相关情况说明

报告期内，公司严格按照中国证监会、上海证券交易所等监管部门的要求开展公司治理工作，依据《公司法》、《上市公司治理准则》、《上海证券交易所股票上市规则》等相关法

律法规建立治理治理体系。公司股东大会、董事会、监事会规范运作，切实维护了投资者和公司的利益。

公司治理与中国证监会相关规定的要求不存在重大差异。

二、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
河南东方银星投资股份有限公司 2015 年第一次临时股东大会	2015 年 3 月 30 日	www. sse. com. cn	2015 年 3 月 31 日
河南东方银星投资股份有限公司 2014 年度股东大会	2015 年 6 月 29 日	www. sse. com. cn	2015 年 6 月 30 日
河南东方银星投资股份有限公司 2015 年第二次临时股东大会	2015 年 8 月 26 日	www. sse. com. cn	2015 年 8 月 27 日
河南东方银星投资股份有限公司 2015 年第三次临时股东大会	2015 年 9 月 24 日	www. sse. com. cn	2015 年 9 月 25 日
河南东方银星投资股份有限公司 2015 年第四次临时股东大会	2015 年 11 月 16 日	www. sse. com. cn	2015 年 11 月 17 日

股东大会情况说明

2015 年 3 月 30 日，由公司召开了 2015 年第一次临时股东大会，会议通过了《关于改聘信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2014 年度财务报告审计机构的议案》；2015 年 6 月 29 日，公司召开了 2014 年度股东大会，会议审议了《公司 2014 年度报告全文及摘要》、《2014 年度董事会报告》、《2014 年度监事会报告》、《2014 年度利润分配预案》、《2014 年度财务决算报告》的议案，前述 5 项均未通过审议；2015 年 8 月 26 日，公司召开了 2015 年第二次临时股东大会，会议审议通过了《董事会换届选举非独立董事》、《董事会换届选举独立董事》、《监事会换届选举监事》的议案；2015 年 9 月 24 日，公司董事会发起召开了 2015 年第三次临时股东大会，会议审议通过了《重庆雅佳置业有限公司股权转让的议案》；2015 年 11 月 16 日，公司召开了 2015 年第四次临时股东大会，会议共审议了三项议案，其中通过了《关于确定第六届董事会董事津贴和第六届监事会监事津贴的议案》和《关于续聘会计师事务所的提案》，未通过特别表决预案《关于修改公司章程的议案》。

三、董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会	亲自出席次数	以通讯方式参	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参	出席股东大会的次

		次数		加次数			加会议	数
王文胜	否	6	2	4	0	0	否	2
蒋华明	否	6	2	4	0	0	否	2
储诚忠	否	6	2	4	0	0	否	2
唐方杰	否	6	2	4	0	0	否	1
陈峰	否	6	1	4	1	0	否	1
王东	否	6	2	4	0	0	否	1
张继德	是	6	1	4	1	0	否	1
俞辉	是	6	2	4	0	0	否	2
王中	是	6	1	4	1	0	否	2
李大明	否	7	0	7	0	0	否	1
金鑫	否	7	0	7	0	0	否	3
漆巨龙	否	7	0	7	0	0	否	0
宋心平	否	7	0	7	0	0	否	3
何安兰	否	7	0	7	0	0	否	3
罗绣云	否	7	0	7	0	0	否	0
冉启碧	是	7	0	7	0	0	否	2
杨宇	是	7	0	7	0	0	否	1
石慧荣	是	7	0	7	0	0	否	3

连续两次未亲自出席董事会会议的说明
不适用

年内召开董事会会议次数	13
其中：现场会议次数	2
通讯方式召开会议次数	11
现场结合通讯方式召开会议次数	0

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议，存在异议事项的，应当披露具体情况

无

五、监事会发现公司存在风险的说明

无

六、公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明

公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面不存在不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况。

存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

无

七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

报告期内公司由于控股股东及管理层的变化，目前尚未制定高级管理人员的长期激励机制。

报告期内，第六届董事会七次会议审议通过了《薪酬与考核委员会关于 2015 年度董监事及高管人

员考核的提案》，同意：（1）依据公司 2015 年度第四次临时股东大会通过的《关于董、监事津贴的议案》，向公司新一届董（监）事会成员按任期支付津贴。（2）按任期发放总经理王文胜先生 2015 年薪酬 41.67 万元（税前），按任期发放副总经理、财务总监、董事会秘书蒋华明先生发放 2015 年薪酬 20.83 万元（税前），按任期发放副总经理张宇先生 2015 年薪酬 2 万元（税前）。

八、是否披露内部控制自我评价报告

适用 不适用

公司内部控制自我评估报告于 2016 年 2 月 26 日披露于上海证券交易所网站 <http://www.sse.com.cn>。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

九、内部控制审计报告的相关情况说明

公司内部控制审计报告于 2016 年 2 月 26 日披露于上海证券交易所网站 <http://www.sse.com.cn>。

是否披露内部控制审计报告：是

十、其他

无

第十节 公司债券相关情况

适用 不适用

第十一节 财务报告

一、审计报告

√适用 □不适用

审计报告

XYZH/2016SZA40095

河南东方银星投资股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的河南东方银星投资股份有限公司(以下简称东方银星公司)财务报表，包括 2015 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2015 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是贵公司管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德守则

，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，东方银星公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了东方银星公司 2015 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2015 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

四、强调事项

我们提醒财务报表使用者关注，东方银星公司现阶段处于转型期，仅有少量建材贸易业务，如财务报表附注三（2）所述，东方银星公司已在该财务报表附注中披露了拟采取的改善措施，但其持续经营能力仍然存在一定的不确定性。本段内容不影响已发表的审计意见。

信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：潘传云

中国注册会计师：李颖

中国 北京

二〇一六年二月二十四日

二、财务报表

合并资产负债表

2015 年 12 月 31 日

编制单位：河南东方银星投资股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
----	----	------	------

流动资产：			
货币资金	七、1	215,778,283.89	181,106.52
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	七、4	1,807,263.05	10,354,341.46
预付款项	七、5	81,866.86	179,612,372.48
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	七、8	10,127,981.27	9,630,629.35
买入返售金融资产			
存货	七、9	-	12,066,621.46
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		227,795,395.07	211,845,071.27
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
可供出售金融资产	七、11	2,000,000.00	
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产	七、15		17,673,396.21
固定资产	七、16	759,983.21	1,984.50
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	七、23		131,504.31
其他非流动资产			
非流动资产合计		2,759,983.21	17,806,885.02
资产总计		230,555,378.28	229,651,956.29
流动负债：			
短期借款	七、24	4,910,000.00	12,450,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	七、28	33,905,822.24	43,835,848.81
预收款项	七、29		72,600.00
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	七、30	870,266.70	779.03
应交税费	七、31	11,609,359.18	6,236,990.63
应付利息	七、32	14,255,443.84	19,864,055.16
应付股利			
其他应付款	七、34	25,046,905.84	24,968,340.49
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		90,597,797.80	107,428,614.12
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		90,597,797.80	107,428,614.12
所有者权益			
股本	七、43	128,000,000.00	128,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、45	141,445,337.87	141,445,337.87
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	七、49	-129,487,757.39	-168,101,171.54
归属于母公司所有者权益合计		139,957,580.48	101,344,166.33

少数股东权益			20,879,175.84
所有者权益合计		139,957,580.48	122,223,342.17
负债和所有者权益总计		230,555,378.28	229,651,956.29

法定代表人：王文胜 主管会计工作负责人：蒋华明 会计机构负责人：杨道冕

母公司资产负债表

2015年12月31日

编制单位：河南东方银星投资股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		215,778,283.89	86,180.81
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	十七、1	1,807,263.05	10,354,341.46
预付款项		81,866.86	160,027,175.27
应收利息			
应收股利			
其他应收款	十七、2	10,127,981.27	28,498,203.08
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		227,795,395.07	198,965,900.62
非流动资产：			
可供出售金融资产		2,000,000.00	
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七、3		30,000,000.00
投资性房地产			
固定资产		759,983.21	1,984.50
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			130,653.22
其他非流动资产			
非流动资产合计		2,759,983.21	30,132,637.72
资产总计		230,555,378.28	229,098,538.34

流动负债：			
短期借款		4,910,000.00	12,450,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		33,905,822.24	41,171,470.07
预收款项			72,600.00
应付职工薪酬		870,266.70	779.03
应交税费		11,609,359.18	1,825,791.51
应付利息		14,255,443.84	19,864,055.16
应付股利			
其他应付款		25,046,905.84	53,688,437.82
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		90,597,797.80	129,073,133.59
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		90,597,797.80	129,073,133.59
所有者权益：			
股本		128,000,000.00	128,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		141,445,337.87	141,445,337.87
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积			
未分配利润		-129,487,757.39	-169,419,933.12
所有者权益合计		139,957,580.48	100,025,404.75
负债和所有者权益总计		230,555,378.28	229,098,538.34

法定代表人：王文胜 主管会计工作负责人：蒋华明 会计机构负责人：杨道冕

合并利润表
2015 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	七、50	13,128,475.39	12,124,127.43
其中:营业收入		13,128,475.39	12,124,127.43
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		20,398,792.95	10,601,925.95
其中:营业成本	七、50	11,880,244.52	10,216,117.93
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加	七、51	110,831.91	255,871.27
销售费用			
管理费用	七、52	9,293,914.20	1,690,823.85
财务费用	七、53	-827,908.46	-1,845,601.01
资产减值损失	七、54	-58,289.22	284,713.91
加:公允价值变动收益(损失以“-”号填列)			
投资收益(损失以“-”号填列)	七、56	6,300,272.90	
其中:对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益(损失以“-”号填列)			
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		-970,044.66	1,522,201.48
加:营业外收入	七、57	51,297,945.27	200,000.00
其中:非流动资产处置利得			
减:营业外支出	七、58	217,385.38	47,298.93
其中:非流动资产处置损失			1,893.05
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		50,110,515.23	1,674,902.55
减:所得税费用	七、59	11,243,124.07	820,904.32
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		38,867,391.16	853,998.23
归属于母公司所有者的净利润		38,613,414.15	357,059.81
少数股东损益		253,977.01	496,938.42
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		38,867,391.16	853,998.23
归属于母公司所有者的综合收益总额		38,613,414.15	357,059.81
归属于少数股东的综合收益总额		253,977.01	496,938.42
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.302	0.003
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.302	0.003

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：668,122.18 元，上期被合并方实现的净利润为：1,242,300.00 元。

法定代表人：王文胜 主管会计工作负责人：蒋华明 会计机构负责人：杨道冕

母公司利润表

2015 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	十七、4	11,661,808.72	10,524,127.43
减：营业成本	十七、4	11,361,027.73	9,624,065.45
营业税金及附加		6,135.91	91,923.27
销售费用			
管理费用		8,922,807.89	1,083,387.63
财务费用		-400,731.18	-432,884.81
资产减值损失		-191,007.80	291,577.77
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）	十七、5	8,000,000.00	
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）		-36,423.83	-133,941.88
加：营业外收入		51,297,945.27	200,000.00
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出		216,863.92	44,194.22
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		51,044,657.52	21,863.90
减：所得税费用		11,112,481.79	410,211.71

四、净利润（净亏损以“-”号填列）		39,932,175.73	-388,347.81
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		39,932,175.73	-388,347.81
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：王文胜 主管会计工作负责人：蒋华明 会计机构负责人：杨道冕

合并现金流量表

2015 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		18,100,304.92	5,632,002.80
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	七、61	220,744,546.88	4,096,511.76
经营活动现金流入小计		238,844,851.80	9,728,514.56
购买商品、接受劳务支付的现金		17,692,926.06	5,173,700.25

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		1,203,338.46	673,128.23
支付的各项税费		1,406,829.90	890,412.20
支付其他与经营活动有关的现金	七、61	16,587,928.45	3,459,972.30
经营活动现金流出小计		36,891,022.87	10,197,212.98
经营活动产生的现金流量净额	七、62	201,953,828.93	-468,698.42
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	七、62	29,956,470.26	
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		29,956,470.26	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		660,884.00	
投资支付的现金		2,000,000.00	
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		2,660,884.00	
投资活动产生的现金流量净额		27,295,586.26	
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金		7,540,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		6,112,237.82	
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		13,652,237.82	
筹资活动产生的现金流量净额		-13,652,237.82	
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	七、62	215,597,177.37	-468,698.42
加：期初现金及现金等价物余额		181,106.52	649,804.94

六、期末现金及现金等价物余额		215,778,283.89	181,106.52
----------------	--	----------------	------------

法定代表人：王文胜 主管会计工作负责人：蒋华明 会计机构负责人：杨道冕

母公司现金流量表

2015 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		17,900,304.92	5,532,002.80
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		214,371,854.10	863,366.99
经营活动现金流入小计		232,272,159.02	6,395,369.79
购买商品、接受劳务支付的现金		17,692,926.06	5,173,700.25
支付给职工以及为职工支付的现金		866,876.87	415,397.30
支付的各项税费		1,390,114.44	879,346.82
支付其他与经营活动有关的现金		10,317,016.75	257,270.06
经营活动现金流出小计		30,266,934.12	6,725,714.43
经营活动产生的现金流量净额		202,005,224.90	-330,344.64
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		30,000,000.00	
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		30,000,000.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		660,884.00	
投资支付的现金		2,000,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		2,660,884.00	
投资活动产生的现金流量净额		27,339,116.00	
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金		7,540,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		6,112,237.82	
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		13,652,237.82	
筹资活动产生的现金流量净额		-13,652,237.82	

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		215,692,103.08	-330,344.64
加：期初现金及现金等价物余额		86,180.81	416,525.45
六、期末现金及现金等价物余额		215,778,283.89	86,180.81

法定代表人：王文胜 主管会计工作负责人：蒋华明 会计机构负责人：杨道冕

合并所有者权益变动表

2015 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者 权益合 计	
	股本	其他权益工具			资本公 积	减:库存 股	其他综 合收益	专项储 备	盈余公 积	一般风 险准备			未分配 利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	128,000,000.00				141,445,337.87						-168,101,171.54	20,879,175.84	122,223,342.17
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	128,000,000.00				141,445,337.87						-168,101,171.54	20,879,175.84	122,223,342.17
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)											38,613,414.15	-20,879,175.84	17,734,238.31
(一) 综合收益总额											38,613,414.15	253,977.01	38,867,391.16
(二)所有者投入和减少资本												-21,133,152.85	-21,133,152.85
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												-21,133,152.85	-21,133,152.85
(三) 利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配													

4. 其他													
(四)所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五)专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六)其他													
四、本期期末余额	128,000,000.00				141,445,337.87						-129,487,757.39		139,957,580.48

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	128,000,000.00				141,445,337.87						-168,458,231.35	20,382,237.42	121,369,343.94
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	128,000,000.00				141,445,337.87						-168,458,231.35	20,382,237.42	121,369,343.94
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					-						357,059.81	496,938.42	853,998.23

2015 年年度报告

(一) 综合收益总额											357,059 .81	496,938.4 2	853,998.2 3
(二) 所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配													
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	128,000 ,000.00				141,445 ,337.87						-168,10 1,171.5	20,879,17 5.84	122,223,3 42.17

											4		
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	---	--	--

法定代表人：王文胜 主管会计工作负责人：蒋华明 会计机构负责人：杨道冕

母公司所有者权益变动表
2015 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	128,000,000.00				141,445,337.87					-169,419,933.12	100,025,404.75
加：会计政策变更											-
前期差错更正											-
其他											-
二、本年期初余额	128,000,000.00				141,445,337.87					-169,419,933.12	100,025,404.75
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-				-					39,932,175.73	39,932,175.73
（一）综合收益总额										39,932,175.73	39,932,175.73
（二）所有者投入和减少资本	-				-					-	-
1. 股东投入的普通股											-

2. 其他权益工具持有者投入资本												-
3. 股份支付计入所有者权益的金额												-
4. 其他												-
(三) 利润分配		-				-					-	-
1. 提取盈余公积												-
2. 对所有者（或股东）的分配												-
3. 其他												-
(四) 所有者权益内部结转		-				-					-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）												-
2. 盈余公积转增资本（或股本）												-
3. 盈余公积弥补亏损												-
4. 其他												-

2015 年年度报告

(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	128,000,000.00				141,445,337.87					-129,487,757.39	139,957,580.48

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	128,000,000.00				141,445,337.87					-169,031,585.31	100,413,752.56
加：会计政策变更											-
前期差错更正											-
其他											-
二、本年期初余额	128,000,000.00				141,445,337.87					-169,031,585.31	100,413,752.56
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-				-					-388,347.81	-388,347.81

2015 年年度报告

(一) 综合收益总额										-388,347.81	-388,347.81
(二) 所有者投入和减少资本	-				-					-	-
1. 股东投入的普通股											-
2. 其他权益工具持有者投入资本											-
3. 股份支付计入所有者权益的金额											-
4. 其他											-
(三) 利润分配	-				-					-	-
1. 提取盈余公积											-
2. 对所有者(或股东)的分配											-
3. 其他											-
(四) 所有者权益内部结转	-				-					-	-
1. 资本公积转增资本(或股本)											-
2. 盈余公积转增资本(或股											

2015 年年度报告

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	128,000,000.00				141,445,337.87					-169,419,933.12	100,025,404.75

法定代表人：王文胜 主管会计工作负责人：蒋华明 会计机构负责人：杨道冕

三、公司基本情况

1. 公司概况

河南东方银星投资股份有限公司（以下简称本公司或公司）于 1996 年 6 月 7 日经河南省人民政府豫股批字（1996）6 号文批准，由河南冰熊制冷工业集团作为独家发起人募集设立。设立时公司名为“河南冰熊保鲜设备股份有限公司”，总股本 8,000 万股。经中国证监会批准，公司于 1996 年 9 月 11 日在上海证券交易所上网定价发行 2,000 万社会公众股，每股发行价 5.18 元，1996 年 9 月 27 日正式在上海证券交易所挂牌交易。1998 年 3 月 11 日，根据本公司 1998 年度第一次临时股东大会决议，本公司实施了按 10 送 1 分配红利及以 10:5 的比例用资本公积转增股本的方案，本公司股本变更为 12,800 万股。2003 年底，重庆银星智业（集团）有限公司（以下简称银星集团）成为公司大股东。2007 年 10 月 9 日，经批准公司名称由“河南冰熊保鲜设备股份有限公司”变更为“河南东方银星投资股份有限公司”。

2015 年 8 月 4 日，银星集团与晋中东鑫建材贸易有限公司（以下简称东鑫公司）签署了《股份转让协议》，银星集团通过协议转让的方式将其持有的全部本公司股份 2,678.5 万股转让给东鑫公司。2015 年 8 月 13 日，公司股东华宝信托有限责任公司、重庆赛尼置业发展有限公司、商丘市天祥商贸有限公司、许翠芹通过协议转让的方式分别将持有的本公司股份 6,400,104 股、2,800,000 股、1,503,195 股、911,500 股转让给东鑫公司。转让完成后，东鑫公司持有本公司股份 38,399,799 股，占公司总股本的 29.9998%。2015 年 8 月 28 日东鑫公司通过上海证券交易所交易系统增持本公司 200 股股份，增持后东鑫公司持有本公司 38,399,999 股股份，占本公司总股本的比例为 29.9999%，增持后东鑫公司成为公司第一大股东。

本公司取得了河南省工商行政管理局颁发的注册号为 410000100010872 号的企业法人营业执照，截至 2015 年 12 月 31 日，本公司注册资本为 12,800.00 万元，总股本 12,800 万股，全为无限售条件流通股。公司法定代表人为王文胜，注册地：河南省商丘市睢阳区神火大道 99 号悦华大酒店 25 层，办公地址：深圳市南山区中洲控股中心 A 座 1601 室。

本公司所属行业为建材商贸。经营范围：房地产项目投资；实业投资；化工产品（不含危险化学品）、建筑材料、装饰材料、塑钢门窗、五金、机电产品（不含汽车）、金属材料（不含稀有金属）的销售。

本财务报表业经本公司董事会于 2016 年 2 月 24 日决议批准报出。

2. 合并财务报表范围

本公司于 2015 年 12 月 25 日处置了唯一子公司重庆雅佳置业有限公司，截至 2015 年 12 月 31 日，本公司无其他需要纳入合并范围的公司。根据企业会计准则要求，本公司报告期财务报表将重庆雅佳置业有限公司 2015 年 1 月 1 日至 12 月 25 日的收入、成本费用、利润纳入合并利润表，将 2015 年 1 月 1 日至 12 月 25 日的现金流量纳入合并现金流量表。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定，并基于“五、重要会计政策及会计估计”所述会计政策和会计估计编制。

2. 持续经营

本公司至本报告期末起至少 12 个月内具备持续经营能力。本公司自 2015 年 8 月东鑫公司成为第一大股东后，处置了已多年无项目开发，经营业绩较差的子公司，清理历史遗留往来，积极推动业务、人力资源、财务等方面的转型改革，提高经营效益，改善治理结构，同时将运用本公司平台有效整合优质资源，改善本公司的经营情况。

五、重要会计政策及会计估计

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的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

2. 会计期间

本公司的会计期间为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

3. 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

4. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司作为合并方，在同一控制下企业合并中取得的资产和负债，在合并日按被合并方在最终控制方合并报表中的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。合并成本为本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而支付的现金或非现金资产、发行或承担的负债、发行的权益性证券等的公允价值以及在企业合并中发生的各项直接相关费用之和（通过多次交易分步实现的企业合并，其合并成本为每一单项交易的成本之和）。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值、以及合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核，经复核后，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，将其差额计入合并当期营业外收入。

5. 合并财务报表的编制方法

本公司将所有控制的子公司纳入合并财务报表范围。

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或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

合并范围内的所有重大内部交易、往来余额及未实现利润在合并报表编制时予以抵销。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额，分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，其经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对上年财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

对于非同一控制下企业合并取得子公司，经营成果和现金流量自本公司取得控制权之日起纳入合并财务报表。在编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，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；与其相关的购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配外的其他所有者权益变动，在购买日所属当期转为投资损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

本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，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本溢价或股本溢价，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，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或合并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损益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资损益。

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的，如果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，应当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投资损益。

6. 现金及现金等价物的确定标准

本公司现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限不超过 3 个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

7. 外币业务和外币报表折算

(1) 外币交易

本公司外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。

(2) 外币财务报表的折算

外币资产负债表中资产、负债类项目采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益类项目除“未分配利润”外，均按业务发生时的即期汇率折算；利润表中的收入与费用项目，采用交易

发生日的即期汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在其他综合收益项目中列示。外币现金流量采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

8. 金融工具

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。

(1) 金融资产

1) 金融资产分类、确认依据和计量方法

本公司按投资目的和经济实质对拥有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、应收款项及可供出售金融资产。

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。公允价值变动计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资损益，同时调整公允价值变动损益。

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，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值以及终止确认产生的利得或损失，均计入当期损益。

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。采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值以及终止确认产生的利得或损失，均计入当期损益。

可供出售金融资产，是指初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及未被划分为其他类的金融资产。这类资产中，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，按成本进行后续计量；其他存在活跃市场报价或虽没有活跃市场报价但公允价值能够可靠计量的，按公允价值计量，公允价值变动计入其他综合收益。对于此类金融资产采用公允价值进行后续计量，除减值损失及外币货币性金融资产形成的汇兑损益外，可供出售金融资产公允价值变动直接计入股东权益，待该金融资产终止确认时，原直接计入权益的公允价值变动累计额转入当期损益。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算的利息，以及被投资单位宣告发放的与可供出售权益工具投资相关的现金股利，作为投资收益计入当期损益。对于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，按成本计量。

2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

金融资产满足下列条件之一的，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，且本公司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，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

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控制的，则按照其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。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，与因转移而收到的对价及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，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价及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的差额计入当期损益。

3) 金融资产减值的测试方法及会计处理方法

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

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果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，计入当期损益。

当可供出售金融资产发生减值，原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值上升直接计入所有者权益。

(2) 金融负债

1) 金融负债分类、确认依据和计量方法

本公司的金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和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，按照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金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债，(根据实际情况进行披露具体金融负债内容)。采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

2) 金融负债终止确认条件

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。公司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。公司对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的，终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

9. 应收款项

本公司将下列情形作为应收款项坏账损失确认标准：债务单位撤销、破产、资不抵债、现金流量严重不足、发生严重自然灾害等导致停产而在可预见的时间内无法偿付债务等；债务单位逾期未履行偿债义务超过 5 年；其他确凿证据表明确实无法收回或收回的可能性不大。

对可能发生的坏账损失采用备抵法核算，年末单独或按组合进行减值测试，计提坏账准备，计入当期损益。对于有确凿证据表明确实无法收回的应收款项，经本公司按规定程序批准后作为坏账损失，冲销提取的坏账准备。

(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	将单项金额超过 100 万元的应收款项视为重大应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备

(2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
确认组合的依据	
账龄组合	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合
无风险组合	包括有确凿证据能够收回的本公司应收款项，

	如关联方款项，押金保证金，员工备用金等
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	按账龄分析法计提坏账准备
无风险组合	不计提坏账准备

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	2	2
1—2 年	5	5
2—3 年	20	20
3 年以上	50	50

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	如果有确凿证据表明某项应收款项的减值风险较大，则对该应收款项单独计提坏账准备。
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备

10. 存货

本公司存货主要包括原材料、低值易耗品、开发产品、开发成本等。

存货实行永续盘存制，存货在取得时按实际成本计价；领用或发出存货，采用加权平均法确定其实际成本。低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销。

库存商品、在产品 and 用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，其可变现净值按该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定；用于生产而持有的材料存货，其可变现净值按所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定。

11. 长期股权投资

本公司长期股权投资主要是对子公司的投资、对联营企业的投资和对合营企业的投资。

本公司对共同控制的判断依据是所有参与方或参与方组合集体控制该安排，并且该安排相关活动的政策必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含）以上但低于 50% 的表决权时，通常认为对被投资单位具有重大影响。持有被投资单位 20% 以下表决权的，还需要综合考虑在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表、或参与被投资单位财务和经营政策制定过程、或与被投资单位之间发生重要交易、或向被投资单位派出管理人员、或向被投资单位提供关键技术资料等事实和情况判断对被投资单位具有重大影响。

对被投资单位形成控制的，为本公司的子公司。通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方在最终控制方合并报表中净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在母公司财务报表中的长期股权投资的处理方法。例如：通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的，在合并日，根据合并后享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在母公司财务报表中的长期股权投资成本处理方法。例如：通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。购买日之前持有的股权采用权益法核算的，原权益法核算的相关其他综合收益暂不做调整，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权在可供出售金融资产中采用公允价值核算的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在合并日转入当期投资损益。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本；以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本；公司如有以债务重组、非货币性资产交换等方式取得的长期股权投资，应根据相关企业会计准则的规定并结合公司的实际情况披露确定投资成本的方法。

本公司对子公司投资采用成本法核算，对合营企业及联营企业投资采用权益法核算。

后续计量采用成本法核算的长期股权投资，在追加投资时，按照追加投资支付的成本额公允价值及发生的相关交易费用增加长期股权投资成本的账面价值。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，按照应享有的金额确认为当期投资收益。

后续计量采用权益法核算的长期股权投资，随着被他投资单位所有者权益的变动相应调整增加或减少长期股权投资的账面价值。其中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，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期投资损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按可供出售金融资产核算，剩余股权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。

因处置部分长期股权投资丧失了对被投资单位控制的，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，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，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，改按可供出售金融资产的有关规定进行会计处理，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，剩余股权在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期投资损益。

本公司对于分步处置股权至丧失控股股权的各项交易不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。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交易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，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。

12. 投资性房地产

本公司投资性房地产包括出租的房屋建筑物。采用成本模式计量。

(1). 如果采用成本计量模式的：

本公司投资性房地产采用平均年限法计提折旧或摊销。各类投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧(摊销)率如下：

资产类别	使用年限（年）	预计净残值率	年折旧率
房屋建筑物	30	3.00%	3.23%

13. 固定资产

(1). 确认条件

本公司固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年，单位价值超过 2000 元的有形资产。

固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本公司、且其成本能够可靠计量时予以确认。本公司固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、运输设备、电子设备及其他等。

(2). 折旧方法

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地外，本公司对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法。本公司固定资产的分类折旧年限、预计净残值率、折旧率如下：

类别	预计使用寿命（年）	残值率（%）	年折旧率%
房屋建筑物	25-30	3.00	3.88-3.23
机器设备	10-14	3.00	9.70-6.93
运输设备	8-12	3.00	12.13-8.08
电子设备及其他	6-14	3.00	16.17-6.93

本公司于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

14. 在建工程

在建工程在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧，待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异进行调整。

15. 借款费用

发生的可直接归属于需要经过 1 年以上的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月，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。

专门借款当期实际发生的利息费用，扣除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加权平均利率计算确定。

16. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命

本公司无形资产包括土地使用权、专利技术、非专利技术等，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；其他无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

17. 长期资产减值

本公司于每一资产负债表日对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，当存在减值迹象时，本公司进行减值测试。对商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年末均进行减值测试。

减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

18. 长期待摊费用

本公司的长期待摊费用包括房屋装修费等费用。该等费用在受益期内平均摊销，如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

19. 职工薪酬

本公司职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期福利。

(1)、短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬主要包括职工工资、福利费、医疗保险、工伤保险、生育保险以及住房公积金等，在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

(2)、离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括基本养老保险费、失业保险费等，按照公司承担的风险和义务，分类为设定提存计划、设定受益计划。对于设定提存计划在根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

20. 预计负债

当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本公司将其确认为负债：该义务是本公司承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠地计量。

21. 股份支付

用以换取职工提供服务的以权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日以承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债；如需完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应调整负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

22. 收入

本公司的营业收入主要包括建材销售收入、房产出租收入、让渡资产使用权收入，收入确认政策如下：

(1) 销售商品

本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：①已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；②既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；③收入的金额能够可靠地计量；④相关的经济利益很可能流入企业；⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

其中：建材销售以将产品发运到指定地点并收到客户签收回执时，确认销售收入；需要安装的设备，以安装完毕并出具验收报告时确认收入。

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

(2) 租赁收入

本公司作为出租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法确认为收入。

(3) 让渡资产使用权收入

本公司在让渡资产使用权相关的经济利益很可能流入并且收入的金额能够可靠地计量时确认让渡资产使用权收入。

23. 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

本公司的政府补助包括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，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，或对年末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，按照应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额(1元)计量。

与资产相关的政府补助确认为递延收益，在相关资产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或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

24. 递延所得税资产/递延所得税负债

本公司递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，确认相应的递延所得税资产。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

25. 重要会计政策和会计估计的变更

本公司本年度无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

六、税项

1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
----	------	----

增值税	商品、材料销售收入	17%
营业税	应税收入	5%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育费附加	应纳流转税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	25%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

2. 税收优惠

本公司本年度无相关税收优惠政策。

七、合并财务报表项目注释

下列所披露的财务报表数据，除特别注明之外，“年初”系指 2015 年 1 月 1 日，“年末”系指 2015 年 12 月 31 日，“本年”系指 2015 年 1 月 1 日至 12 月 31 日，“上年”系指 2014 年 1 月 1 日至 12 月 31 日，货币单位为人民币元。

1、货币资金

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	566.66	93,420.98
银行存款	215,777,717.23	87,685.54
合计	215,778,283.89	181,106.52

其他说明

注：本年不存在因抵押、质押或冻结等对使用有限制、以及存放在境外的资金。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

适用 不适用

3、应收票据

(1). 应收票据分类列示

适用 不适用

(2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

适用 不适用

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

4、应收账款

(1). 应收账款分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面	账面余额	坏账准备	账面

	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	价值	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	价值
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,844,145.97	100.00	36,882.92	2.00	1,807,263.05	10,849,681.17	100.00	495,339.71	4.57	10,354,341.46
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	1,844,145.97	100.00	36,882.92		1,807,263.05	10,849,681.17	100.00	495,339.71		10,354,341.46

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内小计	1,844,145.97	36,882.92	2.00
合计	1,844,145.97	36,882.92	2.00

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额-458,456.79元；本期收回或转回坏账准备金额0元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额1,844,145.97元，占应收账款年末余额合计数的比例100%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额36,882.92元。

5、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内			412,378.41	0.23
1 至 2 年	71,270.00	87.06	459,839.66	0.26
2 至 3 年	10,596.86	12.94	18,526,538.41	10.31
3 年以上			160,213,616.00	89.20
合计	81,866.86	100.00	179,612,372.48	100.00

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况：

本年按预付对象归集的年末余额前五名预付款项汇总金额 81,866.86 元，占预付款项年末余额合计数的比例 100%。

6、应收利息

□适用 √不适用

7、应收股利

□适用 √不适用

8、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	

单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	29,624,264.18	56.03	29,624,264.18	100.00		29,624,264.18	56.84	29,624,264.18	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	10,422,703.41	19.71	294,722.14	2.83	10,127,981.27	9,661,306.86	18.54	30,677.51	0.32	9,630,629.35

单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	12,832,129.76	24.27	12,832,129.76	100.00		12,832,129.76	24.62	12,832,129.76	100.00	
合计	52,879,097.35	100	42,751,116.08		10,127,981.27	52,117,700.80	100	42,487,071.45		9,630,629.35

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
其他应收款 (按单位)				
单位 1	17,564,291.91	17,564,291.91	100	减值测试无法收回
单位 2	6,721,565.62	6,721,565.62	100	减值测试无法收回
单位 3	1,524,134.00	1,524,134.00	100	减值测试无法收回
单位 4	1,489,575.10	1,489,575.10	100	减值测试无法收回
单位 5	1,287,621.62	1,287,621.62	100	减值测试无法收回
单位 6	1,037,075.93	1,037,075.93	100	减值测试无法收回
合计	29,624,264.18	29,624,264.18	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏帐准备的其他应收款：

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内小计	9,281,477.21	185,629.54	2.00
2 至 3 年	545,463.00	109,092.60	20.00
合计	9,826,940.21	294,722.14	

组合中，采用余额百分比法计提坏帐准备的其他应收款：

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

无风险组合计提坏账准备的其他应收款：

账龄	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
押金组合	595,763.20		
合计	595,763.20		

(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 400,167.57 元（包括已处置子公司重庆雅佳置业有限公司计提 132,718.58 元）；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
处置股权款	8,000,000.00	
往来款	1,281,477.21	
押金	595,763.20	
材料款	43,001,856.94	52,117,700.80
合计	52,879,097.35	52,117,700.80

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
单位 1	往来款	17,564,291.91	3 年以上	33.22	17,564,291.91
单位 2 谢勇	股权处置款	8,000,000.00	1 年以内	15.13	160,000.00
单位 3	配件款	6,721,565.62	3 年以上	12.71	6,721,565.62
单位 4	法院执行费	1,524,134.00	3 年以上	2.88	1,524,134.00

单位 5	配件款	1,489,575.10	3 年以上	2.82	1,489,575.10
合计	/	35,299,566.63	/	66.76	27,459,566.63

(6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

无

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额:

无

9、存货

(1). 存货分类

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
开发成本				12,066,621.46		12,066,621.46
合计				12,066,621.46		12,066,621.46

存货年初余额属于子公司重庆雅佳置业有限公司所有, 年末处置完成子公司, 年末余额为 0。

(2). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况:

□适用 √不适用

10、划分为持有待售的资产

□适用 √不适用

11、可供出售金融资产

√适用 □不适用

(1). 可供出售金融资产情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具:						
可供出售权益工具:						
按公允价值计量的						
按成本计量的	2,000,000.00		2,000,000.00			
合计	2,000,000.00		2,000,000.00			

(2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

□适用 √不适用

(3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例(%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
深圳市壹佰金融服务有限公司		2,000,000.00		2,000,000.00						
合计		2,000,000.00		2,000,000.00					/	

(4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

12、持有至到期投资

□适用 √不适用

13、长期应收款

□适用 √不适用

14、长期股权投资

□适用 √不适用

15、投资性房地产

√适用 □不适用

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	18,895,291.74			18,895,291.74
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	18,895,291.74		18,895,291.74
(1) 处置			
(2) 其他转出	18,895,291.74		18,895,291.74
4. 期末余额			
二、累计折旧和累计摊销			
1. 期初余额	1,221,895.53		1,221,895.53
2. 本期增加金额	519,216.79		519,216.79
(1) 计提或摊销			
3. 本期减少金额	1,741,112.32		1,741,112.32
(1) 处置			
(2) 其他转出	1,741,112.32		1,741,112.32
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			
(2) 其他转出			
4. 期末余额			
四、账面价值			
1. 期末账面价值			
2. 期初账面价值	17,673,396.21		17,673,396.21

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

□适用 √不适用

16、固定资产

(1). 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	运输设备	电子设备及其他	合计
一、账面原值：			
1. 期初余额		66,150.00	66,150.00
2. 本期增加金额	656,000.00	115,358.00	771,358.00
(1) 购置	656,000.00	115,358.00	771,358.00
(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	656,000.00	181,508.00	837,508.00
二、累计折旧			
1. 期初余额		64,165.50	64,165.50
2. 本期增加金额	12,983.33	375.96	13,359.29

(1) 计提	12,983.33	375.96	13,359.29
3. 本期减少金额			
(1) 处置或报废			
4. 期末余额	12,983.33	64,541.46	77,524.79
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	643,016.67	116,966.54	759,983.21
2. 期初账面价值		1,984.50	1,984.50

(2). 暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

适用 不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

本报告期内经营性租赁的固定资产属于子公司，期末子公司转让已无余额。

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

适用 不适用

17、在建工程

适用 不适用

18、工程物资

适用 不适用

19、固定资产清理

适用 不适用

20、开发支出

适用 不适用

21、商誉

适用 不适用

22、长期待摊费用

适用 不适用

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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备			526,017.22	131,504.31
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
合计			526,017.22	131,504.31

(2). 未经抵销的递延所得税负债

□适用 √不适用

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债：

□适用 √不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	42,787,999.00	42,456,393.94
可抵扣亏损		8,731,560.56
合计	42,787,999.00	51,187,954.50

由于未来能否获得足够的应纳税所得额具有不确定性，因此本公司没有确认可抵扣暂时性差异（计提的坏账损失）形成的递延所得税资产。

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

□适用 √不适用

24、短期借款

√适用 □不适用

(1). 短期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
保证借款	4,910,000.00	12,450,000.00
合计	4,910,000.00	12,450,000.00

短期借款分类的说明：

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

√适用 □不适用

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 4,910,000.00

单位：元 币种：人民币

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
县建行民权支行	10,000.00	8.415%	5年以上	8.42%

郑州光大银行	4,900,000.00	6.353%	15年以上	6.35%
合计	4,910,000.00	/	/	/

其他说明

公司与中国光大银行郑州纬五路支行借款纠纷，判决时间 2000 年 11 月 17 日，判决文号郑州市中级人民法院民事裁定((2004)郑民四初字第 55、56 号)，判决本金金额 5,000,000.00 元，该诉讼事项已于 2004 年 3 月 10 日刊登在上海证券报上。

25、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

适用 不适用

26、衍生金融负债

适用 不适用

27、应付票据

适用 不适用

28、应付账款

(1). 应付账款列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	125,080.00	6,715,801.51
1~2 年	41,141.60	718,835.62
2~3 年	324,113.84	457,949.65
3 年以上	33,415,486.80	35,943,262.03
合计	33,905,822.24	43,835,848.81

(2). 账龄超过 1 年的前五名应付账款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
单位 1	1,538,935.56	资金困难
单位 2	919,460.96	资金困难
单位 3	866,448.00	资金困难
单位 4	827,189.83	资金困难
单位 5	692,228.56	资金困难
合计	4,844,262.91	/

29、预收款项**(1). 预收账款项列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年以内		72,600.00
合计		72,600.00

(2). 账龄超过1年的重要预收款项

□适用 √不适用

(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况：

□适用 √不适用

30、应付职工薪酬**(1). 应付职工薪酬列示：**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	779.03	2,061,598.56	1,237,278.09	825,099.50
二、离职后福利-设定提存计划		45,167.20		45,167.20
合计	779.03	2,106,765.76	1,237,278.09	870,266.70

(2). 短期薪酬列示：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴		1,992,357.83	1,195,503.09	796,854.74
二、职工福利费		40,095.00	40,095.00	
三、社会保险费		24,753.73		24,753.73
其中：医疗保险费		20,974.54		20,974.54
工伤保险费		1,469.32		1,469.32
生育保险费		2,309.87		2,309.87
四、住房公积金		2,712.00		2,712.00
五、工会经费和职工教育经费	779.03	1,680.00	1,680.00	779.03
合计	779.03	2,061,598.56	1,237,278.09	825,099.50

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		44,558.20		44,558.20
2、失业保险费		609.00		609.00

合计		45,167.20		45,167.20
----	--	-----------	--	-----------

31、 应交税费

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	2,097.14	105,398.44
营业税		889,323.67
企业所得税	10,981,828.57	4,076,598.98
个人所得税	203,332.35	69,392.72
城市维护建设税	146.80	69,573.54
房产税		557,521.50
教育费附加	421,912.38	451,666.70
地方教育费附加	41.94	12,377.58
土地使用税		5,137.5
合计	11,609,359.18	6,236,990.63

其他说明：

32、 应付利息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	14,255,443.84	19,864,055.16
合计	14,255,443.84	19,864,055.16

重要的已逾期未支付的利息情况：

□适用 √不适用

33、 应付股利

□适用 √不适用

34、 其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	7,494,200.02	2,193,358.77
1~2 年	191,032.81	46,264.00
2~3 年		115,173.90
3 年以上	17,361,673.01	22,613,543.82
合计	25,046,905.84	24,968,340.49

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
单位 1	3,493,418.60	资金困难
单位 2	1,700,460.76	资金困难
单位 3	1,376,827.20	资金困难
单位 4	1,063,186.37	资金困难
单位 5	990,874.70	资金困难
合计	8,624,767.63	/

35、划分为持有待售的负债

□适用 √不适用

36、长期借款

□适用 √不适用

37、应付债券

□适用 √不适用

38、长期应付款

□适用 √不适用

39、长期应付职工薪酬

□适用 √不适用

40、专项应付款

□适用 √不适用

41、预计负债

□适用 √不适用

42、递延收益

□适用 √不适用

43、股本

单位：元 币种：人民币

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

股份总数	128,000,000.00						128,000,000.00
------	----------------	--	--	--	--	--	----------------

其他说明：

注：本公司第一大股东东鑫公司与太平洋证券股份有限公司（以下简称太平洋证券）进行股票质押式回购交易：东鑫公司将其持有本公司的 38,399,999 股股份与太平洋证券进行股票质押式回购交易，初始交易日为 2015 年 12 月 17 日，回购交易日为 2016 年 12 月 15 日。质押期间内上述股份予以冻结不能转让。截至 2015 年 12 月 31 日，涉及股票质押回购业务手续已全部办理完毕。

44、其他权益工具

适用 不适用

45、资本公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	67,792,119.36			67,792,119.36
其他资本公积	73,653,218.51			73,653,218.51
合计	141,445,337.87			141,445,337.87

46、库存股

适用 不适用

47、其他综合收益

适用 不适用

48、专项储备

适用 不适用

49、未分配利润

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-168,101,171.54	-168,458,231.35
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	-168,101,171.54	-168,458,231.35
加：本期归属于母公司所有者的净利润	38,613,414.15	357,059.81
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		

转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-129,487,757.39	-168,101,171.54

50、营业收入和营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	11,661,808.72	11,361,027.73	10,524,127.43	9,624,065.45
其他业务	1,466,666.67	519,216.79	1,600,000.00	592,052.48
合计	13,128,475.39	11,880,244.52	12,124,127.43	10,216,117.93

51、营业税金及附加

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税	94,693.33	220,680.00
城市维护建设税	10,207.82	24,093.89
教育费附加	5,930.76	11,097.38
合计	110,831.91	255,871.27

52、管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
律师费用	2,340,000.00	
工资	2,091,546.22	766,306.90
证券事务费	1,555,000.00	
房屋租赁费	729,301.25	
审计费	810,000.00	310,000.00
其他	439,825.63	25,734.51
装修费	381,410.00	
差旅费	286,784.32	32,939.00
办公费	137,939.73	22,120.50
税金	126,595.03	326,931.86
上市协会及证交所年费	106,000.00	
劳动保险费	69,920.93	14,666.40
业务招待费	83,403.00	14,045.00
汽车费	44,225.80	
福利费	40,095.00	40,635.00
电话费	23,116.00	26,889.00
折旧费	13,359.29	
上证查询费	11,000.00	8,000.00
住房公积金	2,712.00	
工会经费	1,680.00	102,555.68

合计	9,293,914.20	1,690,823.85
----	--------------	--------------

其他说明：

53、财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	572,251.50	763,002.00
减：利息收入	-1,405,497.01	-2,614,205.69
加：手续费	5,337.05	5,602.68
合计	-827,908.46	-1,845,601.01

54、资产减值损失

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-58,289.22	284,713.91
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	-58,289.22	284,713.91

55、公允价值变动收益

适用 不适用

56、投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益	6,300,272.90	
合计	6,300,272.90	

57、营业外收入

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
资金占用费	51,247,945.27		51,247,945.27
违约金		200,000.00	
债务重组利得	50,000.00		50,000.00
合计	51,297,945.27	200,000.00	51,297,945.27

计入当期损益的政府补助

适用 不适用

58、营业外支出

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计		5,455.05	
其中：固定资产处置损失		5,455.05	
滞纳金	217,385.38		217,385.38
其他		41,843.88	
合计	217,385.38	47,298.93	217,385.38

59、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	11,145,650.50	952,408.63
递延所得税费用	97,473.57	-131,504.31
合计	11,243,124.07	820,904.32

(2) 会计利润与所得税费用调整过程：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	50,110,515.23
按法定/适用税率计算的所得税费用	12,527,628.81
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	767,732.18
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-2,182,890.14
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	130,653.22
所得税费用	11,243,124.07

60、其他综合收益

报告期末，公司综合收益总额为：38,867,391.16 元。

61、现金流量表项目**(1). 收到的其他与经营活动有关的现金：**

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收回土地预付款	159,604,200.00	
收其他往来款	8,250,000.00	3,618,056.07
利息收入	52,654,841.10	605.69
其他	235,505.78	477,850.00
合计	220,744,546.88	4,096,511.76

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付期间费用付现	5,003,172.61	445,330.69
支付其他往来款	11,367,604.92	2,972,806.61
营业外支出	217,150.92	41,835.00
合计	16,587,928.45	3,459,972.30

62、现金流量表补充资料**(1) 现金流量表补充资料**

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	38,867,391.16	853,998.23
加：资产减值准备	-58,289.22	284,713.91
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	532,576.08	592,052.48
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销		
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）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		5,455.05
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	572,251.50	763,002.00
投资损失（收益以“-”号填列）	-6,300,272.90	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	131,504.31	-131,504.31
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）		
经营性应收项目的减少（增加以	212,517,878.99	-3,990,323.74

“－”号填列)		
经营性应付项目的增加(减少以“－”号填列)	-44,309,210.99	1,153,907.96
其他		
经营活动产生的现金流量净额	201,953,828.93	-468,698.42
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	215,778,283.89	181,106.52
减: 现金的期初余额	181,106.52	649,804.94
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	215,597,177.37	-468,698.42

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	30,000,000.00
其中: 重庆雅佳置业有限公司	30,000,000.00
处置子公司收到的现金净额	
减: 丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	43,529.74
其中: 重庆雅佳置业有限公司	43,529.74
加: 以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	
处置子公司收到的现金净额	29,956,470.26

(4) 现金和现金等价物的构成

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	215,778,283.89	181,106.52
其中: 库存现金	566.66	93,420.98
可随时用于支付的银行存款	215,777,717.23	87,685.54
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		

其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	215,778,283.89	181,106.52
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

63、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：

64、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

65、外币货币性项目

适用 不适用

66、套期

适用 不适用

八、合并范围的变更**1、非同一控制下企业合并**

适用 不适用

2、同一控制下企业合

3、反向购买

适用 不适用

4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形
 √适用□不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例 (%)	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
重庆雅佳置业有限公司	38,000,000.00	60.00	转让股权	2015年12月25日	1、2015年9月24日本公司第三次股东会审议通过《关于转让重庆雅佳置业有限公司股权转让的议案》；2、股权转让价格3800万元，已收到其中3000万元，收到大部分的股权转让款；3、2015年12月25日办理完成股权转让变更工商登记。	6,300,272.90						

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形
适用 不适用

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

适用 不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

4、重要的共同经营

适用 不适用

5、其他

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

十一、公允价值的披露

适用 不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

其他说明：

1、主要股东持股情况

2015 年 8 月，本公司原第一大股东银星集团及其一致行动人将其持有的本公司 38,399,799 股股份、合计占公司总股本的 29.9998%转让给东鑫公司（详细见本报告三、公司基本情况）。截至 2015 年 12 月 31 日止，东鑫公司持有本公司 38,399,999 股股份、占公司总股本的 29.9999%，成为公司第一大股东。

截至 2015 年 12 月 31 日止，豫商集团有限公司（以下简称豫商集团）和一致行动人上海杰宇资产管理有限公司（以下简称上海杰宇）合计持有本公司 38,399,957 股股份，占公司总股本的比例为 29.9999%。其中：豫商集团持有本公司 28,823,378 股股份，一致行动人上海杰宇持有本公司 9,576,579 股股份。

2、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
---------	-------------

晋中东兴铝型材有限公司	其他
天津茂达盛资产管理合伙企业（有限合伙）	其他
重庆天仙湖置业有限公司	其他
重庆银星经济技术发展股份有限公司	其他
重庆富恒物业管理有限公司	其他
重庆名望广告有限公司	其他
东宏实业(重庆)有限公司	其他
东方天一商贸有限公司	其他
重庆银星(涪陵)实业有限公司	其他

3、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

适用 不适用

出售商品/提供劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
重庆天仙湖置业有限公司	销售建材	1,519,136.27	2,546,395.79
东宏实业（重庆）有限公司	销售建材		4,410,504.28
重庆银星（涪陵）实业有限公司	销售建材		376,068.38
合计		1,519,136.27	7,332,968.45

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

适用 不适用

本公司作为出租方：

单位：元 币种：人民币

承租方名称	出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
东宏实业（重庆）有限公司	重庆雅佳置业有限公司	房地产	1,466,666.67	1,600,000.00

(4). 关联担保情况

适用 不适用

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

4、关联方应收应付款项

√适用 □不适用

(1). 应收项目

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	重庆银星经济技术股份发展有限公司			493,356.00	
应收账款	重庆天仙湖置业有限公司	1,584,189.44	31,683.79	917,238.08	
应收账款	东宏实业(重庆)有限公司			2,658,106.20	
应收账款	重庆银星(涪陵)实业有限公司			440,000.00	
预付账款	重庆天仙湖置业有限公司			159,604,200.00	
其他应收款	重庆银星经济技术股份发展有限公司			1,099,485.63	
其他应收款	东宏实业(重庆)有限公司			21,257.11	

(2). 应付项目

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	重庆银星智业(集团)有限公司	493,356.38	835,358.38
其他应付款	重庆银星经济技术股份发展有限公司	1,065,300.00	
其他应付款	重庆名望广告有限公司	25,400.00	20,400.00

十三、 股份支付

1、 股份支付总体情况

□适用 √不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

□适用 √不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

适用 不适用

截至 2015 年 12 月 31 日，本公司无需披露的承诺事项。

2、或有事项

适用 不适用

截至 2015 年 12 月 31 日，本公司诉讼情况详见本附注十六、7、（3）重大诉讼仲裁事项。

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

适用 不适用

2、利润分配情况

适用 不适用

3、销售退回

适用 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

（1）东鑫公司增持股份

东鑫公司分别于 2016 年 1 月 15 日、18 日、19 日通过上海证券交易所系统增持本公司 511,100 股股份、1,138,800.00 股股份、910,200 股股份。增持后，东鑫公司持有本公司股份 40,960,099 股股份，占本公司总股本的比例为 32%。本次增持后东鑫公司仍为公司第一大股东。

（2）除存在上述资产负债表日后事项披露事项外，本公司无其他重大资产负债表日后事项。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

适用 不适用

2、债务重组

适用 不适用

3、资产置换

适用 不适用

4、年金计划

适用 不适用

5、终止经营

适用 不适用

6、分部信息

适用 不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

(1) 前期差错更正和影响：本报告期无重要的前期差错更正事项。

(2) 债务重组：本报告期无应披露的债务重组情况

(3) 重大诉讼仲裁事项

1) 2015年9月6日，豫商集团将本公司列为被告向商丘市睢阳区人民法院提起诉讼，要求法院撤销本公司2015年第二次临时股东大会上的所有决议（董事会及监事会换届选举的相关事宜），2015年10月13日商丘市睢阳区人民法院第一次开庭审理，截止本报告批准报出日，法院尚未公布审理结果。

2) 另外截至2015年12月31日，本公司还有其他诉讼15起，涉案金额合计约为895万元，均为2005年之前诉讼和判决。其中正在执行的主要诉讼事项有：

公司与中国光大银行郑州纬五路支行借款纠纷，判决时间2000年11月17日，判决文号郑州市中级人民法院民事裁定((2004)郑民四初字第55、56号)，判决本金金额5,000,000.00元，该诉讼事项已于2004年3月10日刊登在上海证券报上。

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 应收账款分类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	

单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,844,145.97	100.00	36,882.92	2.00	1,807,263.05	10,849,681.17	10.00	495,339.71	4.57	10,354,341.46

单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	1,844,145.97	100.00	36,882.92		1,807,263.05	10,849,681.17	100.00	495,339.71		10,354,341.46

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	1,844,145.97	36,882.92	2.00
1 年以内小计	1,844,145.97	36,882.92	2.00
合计	1,844,145.97	36,882.92	2.00

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 0 元；本期冲销坏账准备金额 458,456.79 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

□适用 √不适用

其中重要的应收账款核销情况

□适用 √不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额 1,844,145.97 元, 占应收账款年末余额合计数的比例 100%, 相应计提的坏账准备年末余额汇总金额 36,882.92 元。

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:

2、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露:

单位: 元 币种: 人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	29,624,264.18	56.02	29,624,264.18	100.00		29,624,264.18	41.73	29,624,264.18	100.00	

按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	10,422,703.41	19.72	294,722.14	2.83	10,127,981.27	28,525,476.23	40.19	27,273.15	0.10	28,498,203.08
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	12,832,129.76	24.27	12,832,129.76	100.00		12,832,129.76	18.08	12,832,129.76	100.00	
合计	52,879,097.35	100.00	42,751,116.08		10,127,981.27	70,981,870.17	100.00	42,483,667.09		28,498,203.08

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

其他应收款（按单位）	期末余额
------------	------

	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
单位 1	17,564,291.91	17,564,291.91	100	减值测试无法收回
单位 2	6,721,565.62	6,721,565.62	100	减值测试无法收回
单位 3	1,524,134.00	1,524,134.00	100	减值测试无法收回
单位 4	1,489,575.10	1,489,575.10	100	减值测试无法收回
单位 5	1,287,621.62	1,287,621.62	100	减值测试无法收回
单位 6	1,037,075.93	1,037,075.93	100	减值测试无法收回
合计	29,624,264.18	29,624,264.18		

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内	9,281,477.21	185,629.54	2
1 年以内小计	9,281,477.21	185,629.54	2
2 至 3 年	545,463.00	109,092.60	20
合计	9,826,940.21	294,722.14	

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：

无风险组合计提坏账准备的其他应收款

账龄	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例%
押金组合	595,763.20		
合计	595,763.20		

(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 267,448.99 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

□适用 √不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
单位 1	往来款	17,564,291.91	3 年以上	33.22	17,564,291.91
单位 2 谢勇	股权处置款	8,000,000.00	1 年以内	15.13	160,000.00
单位 3	配件款	6,721,565.62	3 年以上	12.71	6,721,565.62
单位 4	法院执行费	1,524,134.00	3 年以上	2.88	1,524,134.00
单位 5	配件款	1,489,575.10	3 年以上	2.82	1,489,575.10
合计	/	35,299,566.63	/	66.76	27,459,566.63

(6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资				30,000,000.00		30,000,000.00
合计				30,000,000.00		30,000,000.00

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
重庆雅佳置业有限公司	30,000,000.00		30,000,000.00			
合计	30,000,000.00		30,000,000.00			

(2) 对联营、合营企业投资

□适用 √不适用

4、营业收入和营业成本:

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	11,661,808.72	11,361,027.73	10,524,127.43	9,624,065.45
合计	11,661,808.72	11,361,027.73	10,524,127.43	9,624,065.45

其他说明:

5、 投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益	8,000,000.00	
合计	8,000,000.00	

十八、 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	0	
股权处置损益	6,300,272.90	1
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	51,675,145.27	2
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益	50,000.00	3
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		

采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-217,385.38	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-14,506,354.54	
少数股东权益影响额	-128,003.56	
合计	43,173,674.69	

说明：

- 1、处置子公司股权收益。
- 2、收回天仙湖置业预付款的资金占用费。
- 3、债务重组收益。

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	32.00	0.302	0.302
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-3.78	-0.036	-0.03

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

第十二节 备查文件目录

备查文件目录	载有法定代表人、主管财务负责人、财务部经理签名并盖章的会计报表
备查文件目录	载有信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）盖章、注册会计师签字并盖章的审计报告原件
备查文件目录	报告期内在《上海证券报》上公开披露过的所有公司文件的正本和公告的原件

董事长：王文胜

董事会批准报送日期：2016 年 2 月 24 日

修订信息

报告版本号	更正、补充公告发布时间	更正、补充公告内容