证券代码:600745 证券简称:S*ST 天华 编号:临 2007-016 号

湖北天华股份有限公司暂停上市风险提示公告

由于公司2004年、2005年连续两年亏损，公司股票交易已于2006年4月28日起被上海证券交易所实施退市风险警示。根据《上海证券交易所股票上市规则》的有关规定,若2006年公司连续亏损,上海证券交易所将在公司2006年年度报告披露之日起对公司股票实施停牌,公司存在暂停上市风险,公司已于2007年元月23日、4月12日、4月20日在《上海证券报》上刊登过预亏及股票暂停上市风险提示公告。

2007年4月26日,公司获悉苏州中茵集团有限公司将成为公司第一大股东,有关股权转让及股东变化情况于4月27日同时刊登于《上海证券报》,苏州中茵集团拟对本公司进行重组,但目前股权过户尚未完成,中茵集团对公司业务调整的具体方案也未完成,公司债务重组也未完成,公司2006年度报告4月30日披露后,公司股票将被暂停上市交易,公司重组仍存在不确定性。

因此,公司再次提示广大投资者公司存在暂停上市风险,敬请广大投资者注意投资风险。

特此公告。

湖北天华股份有限公司董事会
二00七年四月二十七日

证券代码:600745 证券简称:S*ST 天华 编号:临 2007-017

湖北天华股份有限公司股东股权变动公告

本公司及董事会全体成员保证公告内容的真实、准确和完整,对公告的虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏负连带责任。

根据《证券法》、《上海证券交易所股票上市规则》及其他相关法律、法规的规定,现将公司股东河南戴克实业有限公司（以下简称“河南戴克”）将其持有本公司股权2050万股中的1537.5万股、上海晋乾工贸有限公司（以下简称“晋乾工贸”）将持有本公司股份746万股中的529.66万股、上海步欣工贸有限公司(以下简称“步欣工贸”)和上海肇达投资咨询有限公司（以下简称“肇达投资”）分别将其持有本公司股份607万股中的430.97万股共同转让给苏州中茵集团有限公司的有关情况公告如下:

2007年4月26日,河南戴克、晋乾工贸、步欣工贸、肇达投资与苏州中茵集团签订《股权转让协议》,河南戴克将其持有本公司股权2050万股中的1537.5万股、晋乾工贸将持有本公司股份746万股中的529.66万股、步欣工贸和肇达投资分别将其持有本公司股份607万股中的430.97万股共同转让给苏州中茵集团有限公司,转让价格分别为人民币1元,转让总价格为人民币4元。

此次股份转让,本公司的总股本及股本结构未发生变化,但公司前十名主要股东与转让前发生了变化,苏州中茵集团有限公司成为公司第一大股东,变动情况见下表:

此次股权转让前:

名称	持股数量（股）	比例（%）
河南戴克实业有限公司	20,500,000	16.84
广州恒烨实业发展有限公司	15,949,456	13.10
上海晋乾工贸有限公司	7,460,000	6.12
上海步欣工贸有限公司	6,070,000	4.98
上海肇达投资咨询有限公司	6,070,000	4.98
黄石市磁湖高新科技发展有限公司	5,400,000	4.44
广州市中恒伟业地产顾问有限公司	5,084,000	4.18
上海新元投资有限公司	3,553,000	2.92
国泰证券湖北分公司	2,484,000	2.04
无锡智慧投资有限公司	1,000,000	0.82

此次股权转让后:

名称	持股数量（股）	比例（%）
苏州中茵集团有限公司	29,291,000	24.06
广州恒烨实业发展有限公司	15,949,456	13.10
黄石市磁湖高新科技发展有限公司	5,400,000	4.44
河南戴克实业有限公司	5,125,000	4.21
广州市中恒伟业地产顾问有限公司	5,084,000	4.18
上海新元投资有限公司	3,553,000	2.92
国泰证券湖北分公司	2,484,000	2.04
上海晋乾工贸有限公司	2,163,400	1.78
上海步欣工贸有限公司	1,760,300	1.45
上海肇达投资咨询有限公司	1,760,300	1.45

苏州中茵集团有限公司成立于2003年8月21日,注册资本人民币10000万元,法定代表人高建荣,主要从事对房地产、宾馆、纺织、化工、电子及通信设备行业进行投资;销售纺织原料（不含棉花、蚕茧）、金属材料、化工原料（不含危险品）、建筑材料。

特此公告。

湖北天华股份有限公司董事会
2007年4月27日

湖北天华股份有限公司详式权益变动报告书

上市公司:湖北天华股份有限公司
股票上市地点:上海证券交易所
股票简称:S*ST 天华
股票代码:600745
信息披露义务人:苏州中茵集团有限公司
住　所:苏州工业园区唯亭镇迎宾路11号
通讯地址:苏州工业园区星海街200号星海国际广场1201室

签署日期:二OO七年四月二十六日

声　明

一、苏州中茵集团有限公司（以下简称“中茵集团”）依据《中华人民共和国证券法》（以下简称“《证券法》”）、《上市公司收购管理办法》（以下简称“《收购管理办法》”）、《公开发行证券的公司信息披露内容与格式准则第15号—权益变动报告书》、《公开发行证券的公司信息披露内容与格式准则第16号—上市公司收购报告书》等法律、法规编制本报告书。

二、依据《证券法》、《收购管理办法》的规定,本报告书已全面披露苏州中茵集团有限公司（包括股份持有人、股份控制人以及一致行动人）在湖北天华股份有限公司（以下简称:S*ST 天华）中拥有权益的股份变动情况。

三、截止本报告书签署之日,除本报告书披露的信息外,中茵集团没有通过任何其他方式增加或减少在S*ST天华中拥有权益的股份。

四、中茵集团签署本报告已获得必要的授权和批准,其履行亦不违反信息披露义务人章程或内部规则中的任何条款,或与之相冲突。

五、本次权益变动是根据本报告所载明的资料进行的。除中茵集团及中茵集团所聘请的具有从事证券业务资格的专业机构外，没有委托或者授权任何其他人提供未在本报告中列载的信息和对本报告做出任何解释或者说明。

第一节　释　义

本权益变动报告书中,除非文意另有所指,下列简称具有如下特定意义:

上市公司、S*ST 天华、天华股份	指湖北天华股份有限公司,在上海证券交易所上市,股票代码:600745
信息披露义务人、中茵集团、公司、本公司	指苏州中茵集团有限公司
河南戴克	指河南戴克实业有限公司
上海晋乾	指上海晋乾工贸有限公司
上海步欣	指上海步欣工贸有限公司
上海肇达	指上海肇达投资咨询有限公司
本次权益变动	指信息披露义务人与河南戴克、上海晋乾、上海步欣、上海肇达等四家原非流通股股东签署股权转让协议,获得S*ST天华24.06%的股份计2929.1万股之行为
本报告、本报告书	指湖北天华股份有限公司详式权益变动报告书
《收购管理办法》	指《上市公司收购管理办法》
交易所	指上海证券交易所
证监会	指中华人民共和国证券监督管理委员会
登记公司	指中国证券登记结算有限责任公司上海分公司
元	指人民币

第二节　信息披露义务人介绍

一、信息披露义务人基本情况

1、公司名称:苏州中茵集团有限公司
2、住所:苏州工业园区唯亭镇迎宾路11号
3、法定代表人:高建荣
4、注册资本:人民币10000万元
5、营业执照注册号:3205942107363
6、企业类型:有限责任公司
7、经济性质:民营
8、经营范围:对房地产、宾馆、纺织、化工、电子及通信设备行业进行投资;销售纺织原料（不含棉花、蚕茧）、金属材料、化工原料（不含危险品）、建筑材料。
9、经营期限:2003年08月21日至2053年08月20日
10、税务登记证号码:321700753214273
11、通讯地址:苏州市工业园区星海街200号星海国际广场1201室
12、邮政编码:215021
13、联系电话:0512-62565700

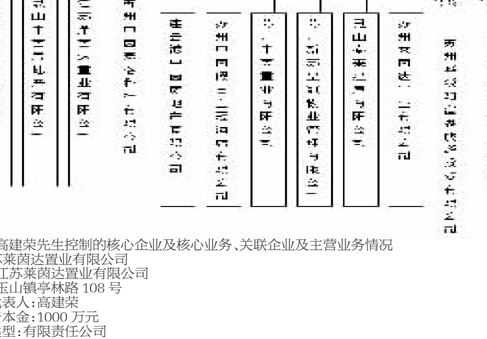
二、信息披露义务人的产权关系及控制关系

（一）信息披露义务人控股股东、实际控制人介绍

信息披露义务人中茵集团的股东为自然人高建荣先生、冯飞飞女士,共2人。其中股东高建荣出资6000万元,持有公司60%的股份;股东冯飞飞女士出资4000万元,持有公司40%的股份。高建荣与冯飞飞为夫妻关系,高建荣先生为中茵集团的控股股东和实际控制人。

高建荣先生,男,1962年9月22日出生,大专学历,身份证号330121196209223012。住址为浙江省萧山市城厢镇水曲弄97号508室,中国国籍,拥有加拿大居留权。

（二）信息披露义务人的股权关系结构图



（三）高建荣先生控制的核心企业及核心业务、关联企业及主营业务情况

1、江苏莱茵达置业有限公司
名称:江苏莱茵达置业有限公司
住所:玉山镇亭林路108号
法定代表人:高建荣
注册资本金:1000万元
企业类型:有限责任公司
经营范围:房地产开发、经营、租赁;销售金属材料、建筑材料。

2、昆山中茵房地产有限公司
名称:昆山中茵房地产有限公司
住所:玉山镇亭林路老职工活动中心内
法定代表人:高建荣
注册资本金:1200万元
企业类型:有限责任公司
经营范围:房地产开发、经营、租赁;销售建筑材料、装潢材料、金属材料

3、江苏中茵置业有限公司
名称:江苏中茵置业有限公司
住所:苏州昆山玉山镇亭林路108号
法定代表人:高建荣
注册资本金:5000万元
企业类型:有限责任公司
经营范围:房地产开发、经营、租赁;销售建筑材料、装潢材料、金属材料;房地产中介。

江苏中茵置业有限公司成立于2001年,已在苏州昆山成功开发了怡景湾、莱茵广场、雍景湾等商住项目,累计开发面积达45万平方米,目前为中茵集团全资子公司。

4、苏州中茵泰格科技有限公司
名称:苏州中茵泰格科技有限公司
住所:苏州工业园区星海街200号星海国际广场1201室
法定代表人:JAY FENG
注册资本金:1100万元
企业类型:有限责任公司
经营范围:软件及其系统研发;多媒体软件及其他软件的开发、维护及外包服务。

5、连云港中茵房地产有限公司
名称:连云港中茵房地产有限公司
住所:连云港市海州区幸福南路31号
法定代表人:高建荣
注册资本金:5000万元
企业类型:有限责任公司
经营范围:房地产开发、经营;房屋租赁;物业管理;园林园艺绿化。（经营范围涉及审批的办理审批后方可经营、设计资质的凭相关资质经营）

6、苏州中茵皇冠假日酒店有限公司
名称:苏州中茵皇冠假日酒店有限公司
住所:苏州工业园区金鸡湖畔
法定代表人:高建荣
注册资本金:15000万元
企业类型:有限责任公司
经营范围:餐饮、住宿、娱乐、销售工艺美术品（不含金银）、烟、酒、食品、纺织品、旅游用品、饭店物业管理咨询服务。

7、苏州中茵置业有限公司
名称:苏州中茵置业有限公司
住所:苏州工业园区唯亭镇迎宾路11号
法定代表人:高建荣
注册资本金:14000万元
企业类型:有限责任公司
经营范围:房地产开发经营（凭资质证书经营）、房屋租赁;销售建材、机械设备、五金交电

苏州中茵置业有限公司始建于2003年11月14日,主要从事房地产的开发经营,目前中茵集团持有其65%股权。公司已在苏州工业园区成功开发建设了“中茵·皇冠国际”高档国际公寓项目。

8、苏州新苏皇冠物业管理有限公司
名称:苏州新苏皇冠物业管理有限公司
住所:苏州工业园区唯亭镇迎宾路11号
法定代表人:高建荣
注册资本金:500万元
企业类型:有限责任公司
经营范围:物业管理、酒店管理、房地产中介服务（按资质经营）;家政服务,提供餐饮管理及停车场管理服务,绿化养护,家电维修;承接室内装饰潢工程;商务咨询;销售建材、装饰装潢材料、百货、办公用品

苏州新苏皇冠物业管理有限公司成立于2004年9月15日,主要从事物业管理业务,目前中茵集团持有其65%股权。

9、昆山泰莱建屋有限公司
名称:昆山泰莱建屋有限公司
住所:江苏省昆山市千灯镇华光路898号
法定代表人:施锡贤
注册资本金:361.98万美元
企业类型:有限责任公司
经营范围:房地产开发、经营、销售以及物业管理;园林、园艺及绿化工程施工。（涉及许可证的凭许可证生产经营）

昆山泰莱建屋有限公司成立于2004年7月27日,目前主要开发沿沪动迁工程,中茵集团持有其60%股权。

10、苏州莱茵达置业有限公司
名称:苏州莱茵达置业有限公司
住所:苏州太湖国家旅游度假区公安培训中心
法定代表人:高建荣
注册资本金:1200万元
企业类型:有限责任公司
经营范围:房地产开发经营、房屋租赁、房产咨询中介;商品贸易（涉及专项审批及许可证经营的经审批后及领到许可证后方可经营）

苏州莱茵达置业有限公司始建于2003年4月7日,主要从事房地产的开发经营,目前中茵集团持有其55%股权。

11、苏州华锐阳澄湖旅游投资有限公司
名称:苏州华锐阳澄湖旅游投资有限公司
住所:苏州工业园区唯亭镇阳澄湖大堤浮碧居
法定代表人:高建荣
注册资本金:6000万元
企业类型:有限责任公司
经营范围:房地产开发经营（凭资质证书经营）;对旅游产业投资;提供餐饮管理服务、会务服务、科技信息咨询;绿化养护;销售百货、服装、工艺品（不含金银饰品）、五金交电、化工产品（不含危险品）、通讯器材（不含卫星地面接收设备）、机电设备、建筑装饰装潢材料、计算机软硬件。

苏州华锐阳澄湖旅游投资有限公司成立于2003年8月20日,拟开发建设阳澄湖度假旅游综合项目,中茵集团持有其45%的股权。

12、太仓中茵科教置业有限公司
名称:太仓中茵科教置业有限公司
住所:太仓城厢镇县府街28号
法定代表人:许华
注册资本金:5000万元
企业类型:有限责任公司
经营范围:房地产开发、经营（凭资质经营）;自有房屋出租;经销建筑材料、装潢材料、金属材料

三、信息披露义务人从事的主要业务及最近财务状况的简要说明

（一）主要业务

公司主要业务为房地产投资及开发,公司通过控股子公司先后在苏州、昆山、连云港等地开发了多个房地产项目,正在开发建设的项目包括世贸广场、中茵名都、太湖旅游度假区等多个住宅及商业地产项目。

（二）中茵集团最近三年简要财务状况

（单位:元）

序号	财务指标	2006年	2005年	2004年
1	总资产	2,145,764,738.20	1,443,747,359.49	1,330,525,447.38
2	负债总额	1,755,286,245.53	1,250,807,384.90	1,100,575,847.91
3	股东权益	254,184,021.44	72,230,697.79	112,456,253.94
4	资产负债率	81.80%	86.64%	82.72%
5	主营业务收入	1,133,094,489.81	24,243,188.24	33,535,289.04
6	净利润	50,957,922.27	–39,692,797.79	–11,205,738.08
7	净资产收益率	17.47%	–12.70%	–5.30%

备注:2006年数据已经审计。

四、信息披露义务人及其实际控制人涉诉和处罚情况

信息披露义务人自2003年8月21日成立以来,从未受过行政处罚、刑事处罚,亦未曾涉及与经济纠纷有关的重大民事诉讼或者仲裁事项。

高建荣先生在最近五年内未受过行政处罚、刑事处罚,亦未曾涉及与经济纠纷有关的重大民事诉讼或者仲裁事项。

五、信息披露义务人董事、监事、高级管理人员基本状况

1、董事、监事、高级管理人员名单

职务	姓名	身份证号码	国籍	长期居住地	是否取得其他国家或地区的居留权
董事长	高建荣	330121196209223012	中国	上海	是/加拿大
副董事长	韩杰	330121600907661	中国	杭州	否
董事	冯飞飞	330103651016044	中国	上海	是/加拿大
董事	王国强	330102580228153	中国	杭州	否
董事 总经理	张振林	310107570216329	中国	上海	否
监事	李时英	330521621205022	中国	苏州	否

2、除董事长高建荣、董事冯飞飞取得加拿大居留权外,中茵集团的其他董事、监事、高级管理人员均未在其他国家或地区拥有居留权,在最近五年内未受过行政处罚、刑事处罚,亦未曾涉及与经济纠纷有关的重大民事诉讼或者仲裁事项。

六、信息披露义务人及其控股股东、实际控制人持有、控制其他上市公司百分之五以上的发行在外的股份情况

截至本报告书签署日,中茵集团及其控股股东、实际控制人高建荣先生没有持有或者控制其他上市公司百分之五以上的发行在外的股份的情况。

第三节　权益变动决定及持股目的

一、本次权益变动的授权

信息披露义务人的股东高建荣先生、冯飞飞女士于2007年4月2日在公司会议室依法召开了临时股东会议并做出决议:

1、收购湖北天华股份有限公司（股票代码:600745）部分股权
2、授权公司董事会具体办理本次收购的洽谈、签订协议等相关事宜

二、持股目的

S*ST天华2004年、2005年连续二年亏损,2006年1月—9月份亏损1783.11万元。2006年9月30日股东权益为–25517.74万元,已经严重资不抵债,且公司一直处于停产状态。按照《上海证券交易所上市规则》,若2006年无法实现盈利,公司股票将被暂停上市。

本次权益变动所涉及的股权全部过户后,中茵集团计划长期持股。未来十二个月,中茵集团将坚持“公平、公正、公开”和有利于上市公司可持续发展的原则,积极协调各方力量,根据具体情况推动S*ST天华的股权分置改革、资产重组和债务重组,维持其上市资格,保护广大股东尤其是社会公众股东的权益。

第四节　权益变动方式

一、中茵集团持有上市公司股份的情况

本次权益变动前,中茵集团及关联方未持有或控制S*ST天华股份。本次权益变动完成后,中茵集团持有S*ST天华非流通股2929.1万股,占总股本24.06%。

二、本次权益变动方式

中茵集团于2007年4月26日分别与河南戴克、上海晋乾、上海步欣、上海肇达四家公司签署股权转让协议,分别受让了15,375,000股、5,296,600股、4,309,700股和4,309,700股S*ST天华股份。

第五节　资金来源

一、本次支付资金总额

天华股份此次协议收购S*ST天华股权须支付的资金总额为4元人民币,已支付完毕。

二、资金来源及交付方式

中茵集团此次协议收购S*ST天华股权的资金为合法的自有资金。不存在直接或间接来源于上市公司及其关联方的情形。截至本报告书公告之日,本公司已经完成全部收购资金的支付。

第六节　后续计划

一、对S*ST天华主营业务的改变或调整

本次权益变动完成后，中茵集团计划在债务重组进展顺利的情况下对S*ST天华的主营业务进行调整,通过定向发行股票的方式向上市公司置入优质房地产资产。届时,S*ST天华的主营业务会由服装加工与销售变为房地产开发与销售。但截止目前,中茵集团对S*ST天华业务调整的具体方案尚没有完成。

二、对S*ST天华重大资产、业务的处置及资产重组计划

S*ST天华2004年、2005年连续二年亏损,2006年1月—9月份亏损1783.11万元。截止2006年9月30日,股东权益为–25517.74万元,严重资不抵债,且公司一直处于停产状态。

本次权益变动所涉及的股权全部过户后,中茵集团计划长期持股。未来十二个月,中茵集团将坚持“公平、公正、公开”和有利于上市公司可持续发展的原则,积极协调各方力量,根据具体情况推动S*ST天华的股权分置改革、资产重组和债务重组,改善公司经营状况,增强公司的可持续发展能力,并维持其上市资格,保护广大股东尤其是社会公众股东的权益。

三、董事、监事和高级管理人员组成的改变

为了加快上市公司资产重组进程,本次协议转让完成后,本次“合理分工,相互制衡”的原则,本公司拟推荐3名董事、3名监事供公司股东大会审议,其他高级管理人员拟由改选后的董事会选聘。拟推荐的董事、监事情况如下:

1、拟推荐董事情况

高建荣先生,1962年9月出生,男,大专,现任中国工商理事会常务理事。1983年–1987年就职于浙江萧山劳动局任科长，曾担任杭州高雅时装公司总经理,2002年起担任江苏中茵置业有限公司董事长,2003年至今担任苏州中茵集团有限公司董事长。

任奇先生,1962年4月出生,男,本科。1982年起在航空航天部上海航天局原新卫机器厂（现八0九所）工作,历任技术员,团委书记,副科长,科长,车间主任等职。曾担任上海瑞华置业集团副总经理、上海瑞安高科技有限公司执行董事。2005年1月至今担任江苏中茵置业有限公司总经理。

李时英女士,1962年12月出生,女,EMBA。曾担任深圳高雅置业有限公司主办会计,深圳市天龙实业发展有限公司财务经理,2002年–2007年4月担任苏州中茵集团有限公司财务总监

2、拟推荐监事情况

韩杰先生,1960年9月出生,男,本科。曾任深圳华通制衣有限公司董事长、总经理、精所贸易（上海）有限公司副总经理,江苏中茵置业有限公司副总经理,2004年至今担任苏州中茵集团副董事长、江苏中创置业有限公司总经理。

张金成先生,1979年4月出生，男,2006年7月毕业于苏州大学教育学硕士学位,2006年至今任苏州中茵集团秘书

茅树捷,1977年12月出生,男,1999年9月毕业于上海对外贸易学院,曾任职于杭州荣泰时装有限公司,2001年5月至今任职于江苏中茵置业有限公司。

四、公司章程修改

本次权益变动完成后,将根据实际情况并按照法律、法规的要求修改S*ST天华公司章程。

五、员工聘用计划

本次权益变动完成后,本公司没有对S*ST天华现有员工聘用计划做出重大变动的计划。

六、分红政策的变化

本次权益变动完成后,本公司没有对S*ST天华现有分红政策做出重大变动的计划。

七、其他计划

除上述安排外,截止目前为止,本公司没有对S*ST天华的组织结构等做出重大调整的计划。

第七节　对上市公司的影响分析

一、本次权益变动对S*ST天华独立性的影响

本次权益变动完成后，中茵集团将成为S*ST天华的第一大股东。本公司将按照有关法律法规及S*ST东天华章程的规定行使股东的权利并履行相应的义务。

本次权益变动对S*ST天华的独立经营能力无实质性影响:S*ST天华从事的业务独立于本公司;S*ST天华的资产独立于本公司,具有独立完整的供应、生产、销售系统,具有独立于本公司的人员、机构和财务核算体系及管理制度,具有独立面向市场的自主经营能力,在采购、生产、销售、知识产权等方面皆保持独立。

二、同业竞争及相关解决措施

中茵集团及其控股股东高建荣先生控制企业的主营业务为房地产开发,S*ST天华的主营业务为服装加工及销售,双方不存在同业竞争。

本次权益变动完成后,中茵集团计划长期持股,坚持“公平、公正、公开”和有利于上市公司可持续发展的原则,在收购完成后积极协调各方力量,根据具体情况推动上市公司的资产重组和债务重组,逐步将优质的房地产项目中注入S*ST天华,实现上市公司的稳定和可持续发展,维持其上市资格。

三、关联交易情况及规范关联交易的措施

本次权益变动前,中茵集团及控股股东高建荣先生控制企业与S*ST天华不存在关联交易的情况。

鉴于此,为避免或减少将来可能产生的关联交易,中茵集团及其实际控制人高建荣先生本着上市公司全体股东利益最大化的原则，特别承诺与S*ST天华及其控股子公司之间将尽可能避免发生关联交易;对于无法避免或者有合理原因而发生的关联交易,承诺将遵循市场公正、公平、公开的原则,并依法签订协议,履行合法程序,按照有关法律、法规、规则等有关规定履行信息披露义务和办理有关报批程序,保证不通过关联交易损害S*ST天华及其他股东的合法权益。

第八节　与上市公司之间的重大交易

一、中茵集团及其董事、监事、高级管理人员与S*ST天华及其关联方的交易

1、在本报告书签署日前二十四个月内,本公司及其董事、监事、高级管理人员未与S*ST天华及其子公司之间进行3000万元以上或高于S*ST天华2005年12月31日经审计的合并财务报表净资产5%以上的重大交易。

2、在本报告书签署日前二十四个月内,本公司及其董事、监事、高级管理人员未与S*ST天华的董事、监事、高级管理人员进行的合计金额超过人民币5万元以上的交易。

3、截至在本报告书签署日,中茵集团对拟更换S*ST天华董事、监事、高级管理人员不存在补偿或类似安排。

二、高建荣先生与S*ST天华及其关联方的交易

1、在本报告书签署日前二十四个月内,高建荣先生未与S*ST天华及其子公司之间进行3000万元以上或高于S*ST天华2005年12月31日经审计的合并财务报表净资产5%以上的重大交易。

2、在本报告书签署日前二十四个月内,高建荣先生未与S*ST天华董事、监事、高级管理人员之间进行合计超过5万元人民币的交易。

3、截至在本报告书签署日,高建荣先生对拟更换S*ST天华董事、监事、高级管理人员不存在补偿或类似安排。

三、对S*ST天华有重大影响的其他正在签署或者谈判的合同、默契或者安排

截至本报告书签署日，中茵集团及其实际控制人高建荣先生没有对S*ST天华有重大影响的其他正在签署或者谈判的合同、默契或者安排。

第九节　前六个月内买卖上市交易股份的情况

一、截至本报告书签署前六个月,中茵集团不存在买卖S*ST天华挂牌交易股份的行为。

二、截至本报告书签署前六个月,实际控制人高建荣先生不存在买卖S*ST天华挂牌交易股份的行为。

三、截至本报告书签署前六个月,中茵集团的董事、监事、高级管理人员及其直系亲属未曾买卖过S*ST天华的股票。

第十节　信息披露义务人的财务资料

本次权益变动的信息披露义务人中茵集团的主要财务资料如下，包括2006年的财务报告及审计报告,2005、2004年的财务会计报表。

一、最近三年的合并财务报表

（一）中茵集团最近三年的资产负债表　　单位:元

资　　产	行次	2006年	2005年	2004年
流动资产:	1			
货币资金	2	216,417,329.40	24,704,811.20	48,893,466.11
短期投资	3	0.00	200,000.00	200,000.00
应收票据	4	1,000,000.00	0.00	0.00
应收股利	5	0.00	0.00	0.00
应收利息	6	0.00	0.00	0.00
应收账款	7	34,962,677.99	2,179,062.70	1,197,475.21
其他应收款	8	321,604,447.71	114,778,407.75	238,451,012.82
预付账款	9	212,365,255.85	378,682,031.31	431,804,455.74
应收补贴款	10	0.00	0.00	0.00
存货	11	990,883,101.77	523,855,847.84	383,592,724.87
待摊费用	12	20,838,340.41	15,733,404.69	8,020,723.03
一年内到期的长期债权投资	13	0.00	0.00	0.00
其他流动资产	14	0.00	0.00	0.00
	15			
	16			
流动资产合计	17	1,798,071,153.13	1,060,133,565.49	1,112,159,857.78
	18			
长期投资:	19			
长期股权投资	20	26,859,049.72	27,063,836.23	20,843,198.34
长期债权投资	21	0.00	0.00	0.00
长期投资合计	22	26,859,049.72	27,063,836.23	20,843,198.34
其中:合并价差	23	274,905.65	315,135.74	355,365.83
固定资产:	24	0.00	0.00	0.00
固定资产原价	25	209,820,343.98	233,872,778.25	251,686,942.04
减:累计折旧	26	110,034,608.11	98,940,120.06	87,150,571.76
固定资产净值	27	99,785,735.87	134,932,658.19	164,536,370.28
减:固定资产减值准备	28	0.00	0.00	0.00
固定资产净额	29	99,785,735.87	134,932,658.19	164,536,370.28
工程物资	30	0.00	0.00	0.00
在建工程	31	61,107,253.49	43,491,027.36	32,583,020.51
固定资产清理	32	0.00	0.00	0.00
	33			
固定资产合计	34	160,892,989.36	178,423,685.55	197,119,390.79
无形资产及其他资产:	35	0.00	0.00	0.00
无形资产	36	151,932,599.79	172,320,286.39	12,000.00
长期待摊费用	37	8,008,946.20	5,805,985.83	391,000.47
其他长期资产	38	0.00	0.00	
	39			
无形资产及其他资产合计	40	159,941,545.99	178,126,272.22	403,000.47
递延税项:	41	0.00	0.00	0.00
递延税款借项	42			
资 产 总 计	50	2,145,764,738.20	1,443,747,359.49	1,330,525,447.38

中茵集团最近三年的资产负债表（续）

负债及股东权益	行次	2006年	2005年	2004年
流动负债:	51			
短期借款	52	0.00	50,000,000.00	30,000,000.00
应付票据	53	0.00	0.00	0.00
应付账款	54	244,334,799.78	33,278,333.24	3,175,921.05
预收账款	55	417,304,676.52	346,719,033.19	53,179,881.74
应付工资	56	2,116,992.59	1,259,947.80	1,081,287.78
应付福利费	57	647,038.69	87,384.94	57,356.03
应付股利	58	0.00	0.00	0.00
应交税金	59	102,425,454.53	–21,973,542.24	4,187,922.25
其他未交款	60	877,142.14	–579,615.33	209,376.20
其他应付款	61	486,765,825.63	461,517,437.21	672,127,976.32
预提费用	62	814,315.65	483,128.79	1,540,849.24
预计负债	63	0.00	0.00	0.00
一年内到期的长期负债	64	205,000,000.00	285,000,000.00	240,000,000.00
其他流动负债	65	0.00	15,277.30	15,277.30
	66			
流动负债合计	67	1,460,286,245.53	1,155,807,384.90	1,005,575,847.91
	68			
长期负债:	69	0.00	0.00	0.00
长期借款	70	295,000,000.00	95,000,000.00	95,000,000.00
应付债券	71	0.00	0.00	0.00
长期应付款	72	0.00	0.00	
专项应付款	73	0.00	0.00	0.00
其他长期负债	74	0.00	0.00	0.00
	75			
长期负债合计	76	295,000,000.00	95,000,000.00	95,000,000.00
	77			
递延税项:	78	0.00	0.00	0.00
递延税款贷项	79	0.00	0.00	0.00
	80			
负 债 合 计	81	1,755,286,245.53	1,250,807,384.90	1,100,575,847.91
	82			
少数股东权益	83	136,294,471.23	120,709,276.80	117,493,345.53
	84			
股东权益:	85	0.00	0.00	0.00
股本	86	100,000,000.00	100,000,000.00	100,000,000.00
资本公积	87	156,393,576.19	25,398,174.81	25,930,933.17
盈余公积	88	0.00	0.00	0.00
其中:法定公益金	89	0.00	0.00	0.00
未分配利润	90	–2,209,554.75	–53,167,477.02	–13,474,679.23
外币报表折算差额	91	0.00	0.00	0.00
股东权益合计	92	254,184,021.44	72,230,697.79	112,456,253.94
负债及股东权益合计	100	2,145,764,738.20	1,443,747,359.49	1,330,525,447.38

（二）中茵集团最近三年的损益表　　单位:元

项　　目	行次	2006年	2005年	2004年
一、主营业务收入	1	1,133,094,489.81	24,243,188.24	33,535,289.04
减:主营业务成本	2	824,441,766.17	5,941,604.03	7,286,465.59
主营业务税金及附加	3	70,494,754.37	1,341,905.85	1,852,815.09
				0.00
二、主营业务利润	7	238,157,969.27	16,959,678.36	24,396,008.36
加:其他业务利润	8	32,019.70	46,830.20	5.60
减:营业费用	9	29,510,123.80	17,074,621.83	9,881,426.76
管理费用	10	55,760,273.61	41,733,243.05	30,560,541.98
财务费用	11	–340,869.74	107,659.78	451,746.61
				0.00
三、营业利润	14	153,260,461.30	–41,909,016.10	–16,497,701.39
加:投资收益	15	–199,204.38	–474,233.72	–40,230.09
补贴收入	16	3,000,000.00	0.00	0.00
营业外收入	17	1,988,588.34	81,120.50	148,207.21
减:营业外支出	18	30,220,120.03	18,199,464.30	375,583.91
				0.00
四、利润总额	21	127,829,725.23	–60,501,593.62	–16,765,308.18
减:所得税	22	52,484,949.51	0.00	0.00
少数股东本期损益	23	24,386,853.45	–20,808,795.83	–5,559,570.10
五、净利润	24	50,957,922.27	–39,692,797.79	–11,205,738.08
加:年初未分配利润	25	–53,167,477.02	–13,474,679.23	–2,268,941.15
盈余公积金转入数	26	0.00	0.00	0.00
				0.00
六、可供分配的利润	28	–2,209,554.75	–53,167,477.02	–13,474,679.23
减:提取法定公积金	29	0.00	0.00	0.00
提取法定公益金	30	0.00	0.00	0.00
职工福利及奖励金	31	0.00	0.00	0.00
七、可供股东分配的利润	34	–2,209,554.75	–53,167,477.02	–13,474,679.23
减:应付优先股股利	35	0.00	0.00	0.00
提取任意盈余公积金	36	0.00	0.00	0.00
应付普通股股利	37	0.00	0.00	0.00
转作资本的普通股股利	38	0.00	0.00	0.00
	39			0.00
八、未分配利润	40	–2,209,554.75	–53,167,477.02	–13,474,679.23

（三）中茵集团最近三年的现金流量表　　单位:元

报　表　项　目	行次	2006年	2005年	2004年
一、经营活动产生的现金流量	1			
销售商品、提供劳务收到的现金	2	988,608,185.02	321,679,976.11	87,019,741.36
收到的税费返还	3	0.00	0.00	0.00
收到的其他与经营活动有关的现金	4	352,515,331.08	159,373,357.96	531,961,231.84
	5			
现金流入小计	6	1,341,123,516.10	481,053,334.07	618,980,973.20
购买商品、接受劳务支付的现金	7	700,061,474.49	312,954,990.32	728,247,023.99
支付给职工以及为职工支付的现金	8	19,526,536.76	15,996,773.14	3,840,784.01
支付各项税费	9	114,316,696.77	6,357,973.54	741,355.70
支付的其他与经营活动有关的现金	10	247,515,426.70	354,253,154.25	199,657,746.08
	11			
现金流出小计	14	1,081,420,134.72	689,562,891.25	932,486,909.78
经营活动产生的现金流量净额	15	259,703,381.38	–208,509,557.18	–313,505,936.58
二、投资活动产生的现金流量	16			
收回投资所收到的现金	17	0.00	0.00	0.00
取得投资收益所收到的现金	18	0.00	0.00	0.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额	19	880,000.00	0.00	0.00
收到的其他与投资活动有关的现金	20	0.00	5,000,000.00	0.00
	21			
现金流入小计	22	880,000.00	5,000,000.00	–
购置固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	23	34,249,031.10	3,656,211.46	116,089,221.69
投资所支付的现金	24	0.00	0.00	58,700,000.00
支付的其他与投资活动有关的现金	25	6,600,000.00	17,000,000.00	0.00
	26			
现金流出小计	27	40,849,031.10	20,656,211.46	174,789,221.69
投资活动产生的现金流量净额	28	–39,969,031.10	–15,656,211.46	–174,789,221.69
三、筹资活动产生的现金流量	29	0.00	0.00	0.00
吸收投资所收到的现金	30	0.00	42,493,111.00	156,987,301.12
取得借款所收到的现金	31	140,000,000.00	116,700,000.00	414,600,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金	32	0.00	57,197,893.86	22,000,000.00
	33			
现金流入小计	34	140,000,000.00	216,391,004.86	593,587,301.12
偿还债务所支付的现金	35	119,632,810.45	0.00	35,000,000.00
分配股利、利润和偿付利息所支付的现金	36	48,389,021.63	16,413,891.13	8,404,710.08
支付的其他与筹资活动有关的现金	37	0.00	0.00	17,150,000.00
	38			
	39			
	40			
	41			
现金流出小计	42	168,021,832.08	16,413,891.13	60,554,710.08
筹资活动产生的现金流量净额	43	–28,021,832.08	199,977,113.73	533,032,591.04
四、汇率变动对现金的影响额	44	0.00	0.00	–2.22
五、现金及现金等价物净增加额	45	191,712,518.20	–24,188,654.91	44,737,430.55

二、中茵集团最近一年财务报表审计意见主要内容

根据中兴华会计师事务所有限责任公司对本公司2006年度的会计报表出具的中兴华审字（2007）第303号审计报告,审计会计师认为:“苏州中茵集团有限公司财务报表已经按照企业会计准则和《企业会计制度》的规定编制,在所有重大方面公允反映了苏州中茵集团有限公司2006年12月31日的财务状况以及2006年度的经营成果和现金流量。”

三、中茵集团采用的主要会计政策、会计估计说明

本公司2006年度执行的会计制度及主要会计政策与以前年度一致。

1、公司执行的会计制度

执行企业会计准则和《企业会计制度》及其补充规定。

2、会计年度

公历1月1日至12月31日为一个会计年度。

3、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

4、记账基础和计价原则

本公司以权责发生制为记账基础,以历史成本为计价原则。

5、外币业务的折算

本公司的会计核算以人民币为记账本位币。公司发生外币业务时,所有与外币业务有关的账户采用业务发生当月1日中国人民银行公布的基准汇率和国家外汇管理局提供的纽约外汇市场汇率折合人民币记账，期末,各种外币账户的外币期末余额,按照期末中国人民银行公布的基准汇率折合人民币进行调整,按期末汇率折合的记账本位币金额与账面记账本位币金额之间的差额,作为汇兑损益,计入当期损益;属于与购建固定资产有关的借款产生的汇兑损益,按照借款费用资本化的原则进行处理。

6、现金等价物的确定标准

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

7、短期投资的计价方法及短期投资跌价准备的核算方法

短期投资指本公司购入的能够随时变现并且持有时间不准备超过一年（含一年）的投资,包括股票投资、债券投资、基金投资等。

短期投资计价及收益确认方法:

A、短期投资在取得时按实际成本计价,以实际支付的全部价款或放弃非现金资产的账面价值加上相关税费,扣除已宣告而尚未领取的现金股利或已到付息期尚未领取的债券利息,作为短期投资成本。

B、短期投资持有期间实际收到的股利、利息等收益,冲减短期投资账面成本;处置短期投资时,按取得的价款减去短期投资账面价值以及未收到的已计入应收项目的股利、利息后的差额,确认为当期投资损益。

短期投资跌价准备的确认标准及计提方法:

期末,短期投资按成本与市价孰低计量,对市价低于成本的差额,按类别计提短期投资跌价准备,如果某项短期投资占全部短期投资10%及以上,按单项投资计提短期投资跌价准备。

委托贷款作为短期投资进行核算,按期计提利息;按期计提的利息到付息期不能收回的,应当停止计提利息,并冲回原已计提的利息。期末时,委托贷款按资产减值的要求,计提相应的减值准备。

8、坏账准备的核算方法

坏账的确认标准:凡因债务人破产,依照法律清偿程序后确实无法收回的应收款项;债务人死亡,既无遗产可供清偿,又无义务承担人,确实无法收回的应收款项;债务人逾期未能履行清偿义务,而且具有明显特征表明无法收回,经董事会批准的应收款项确认为坏账损失。

本公司的坏账核算采用备抵法,对应收款项（包括应收账款和其他应收款）按余额百分比法结合个别认定法计提坏账准备。本公司对除关联方及确认能全额收回的应收款项一般不计提坏账准备以及当有证据表明应收款项不能收回或收回的可能性很小时,则对其全额计提坏账准备外,其他的应收款项按余额百分比法计提坏账准备,计提比例为10%。

9、存货核算方法和计提存货跌价准备的方法

存货分类为:原材料、低值易耗品、开发成本、开发产品等。

存货的盘存制度为永续盘存制,各类存货按取得时的实际成本计价;存货发出的成本,按个别认定法计算,低值易耗品在领用时采用一次摊销法摊销。

期末存货按成本与可变现净值孰低计价,在对存货进行全面盘点的基础上,对遭受毁损、全部或部分陈旧过时、销售价格低于成本或其他等原因的存货,预计其成本不可收回的部分,提取存货跌价准备。提取时按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额确定,可变现净值是指在正常生产经营过程中,以存货的估计售价减去至完工估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税金后的金额。如已计提跌价准备的存货价值得以恢复的,则按恢复增加的数额（其增加数以原计提的金额为限）调整存货跌价准备。

开发用土地的核算方法:购入的土地使用权或以支付土地出让金方式取得的土地使用权,按照实际支付的价款作为实际成本,在该项土地开发前,作为无形资产核算,在该项土地开发时将其账面价值转入存货–开发成本核算。

公共配套设施费用的核算方法:公共配套设施费用包括住宅小区中非营业性的文教、行政管理、市政公用配套设施,其所发生的成本费用列入存货–开发成本,按住宅小区可销售面积分摊。本期完工的开发产品,若该开发产品应分摊的公共配套设施费用尚未发生或尚未支付完毕,则预提尚未发生或尚未支付完毕的公共配套设施费用,计入该开发产品成本,同时计入预提费用。

10、长期投资及其减值准备的核算方法

长期投资是指本公司投出的期限在一年以上（不含一年）不能变现或不准备随时变现的各种性质的投资,包括购入的股票、债券和其他股权投资等。

（1）长期股权投资的计价及收益确认方法

长期股权投资按取得时的初始投资成本入账,初始投资成本按以下方法确定:

A. 以现金购入的长期股权投资,按实际支付的全部价款及相关税费,扣除已宣告但尚未领取的现金股利,作为初始投资成本。

B、以债务重组取得的长期股权投资,其初始投资成本按《企业会计准则–债务重组》的规定确认;

C、以放弃非现金资产取得的长期股权投资,其初始投资成本按《企业会计准则–非货币性交易》的规定确定;

D、原采用成本法核算的长期股权投资改按权益法核算时,按追溯调整后确定的投资账面价值加上追加投资成本等作为初始投资成本。

本公司持有被投资单位有表决权资本总额低于20%,或虽占20%或20%以上,但不具有控制、共同控制或重大影响时,采用成本法核算;持有被投资单位有表决权资本总额20%或20%以上,或虽不足20%,但具有控制、共同控制或重大影响时,采用权益法核算;对持有表决权资本总额在50%以上被投资单位,或持有表决权资本总额低于50%但具有实质性控制的被投资单位,根据重要性原则纳入合并会计报表编制范围。

收益确认方法:采用成本法核算,在被投资单位宣告分派利润或现金股利时,确认当期投资收益,但该投资收益仅限于所获得的被投资单位在接受投资后产生的累积净利润的分配额，所获得的被投资单位宣告分派的现金股利超过上述数额的部分,作为初始投资成本的收回,冲减投资的账面价值;采用权益法核算，在每个会计期末按当期应分享或应分担的被投资单位实现的净利润或发生的净亏损的份额（法律、法规或公司章程规定不属于投资企业的净利润除外）,确认当期投资损益,并调整长期股权投资的账面价值。

处置股权投资时,按投资的账面价值与实际取得价款的差额确认为当期投资损益。

股权投资差额:对采用权益法核算的长期股权投资,若取得时的初始投资成本与在被投资单位所有者权益中所占份额之间有差额,以及对长期股权投资的核算由成本法改为权益法时,按追溯调整后的长期股权投资账面价值（不含股权投资差额）加上追加的投资成本后与在被投资单位所有者权益中所占份额之间的差额，作为股权投资差额核算。初始投资成本大于应享有被投资单位所有者权益份额的差额,作为股权投资差额,分期摊销计入损益,合同规定投资期限的,按规定的投资期限摊销;没有规定投资期限的,按不超过十年的期限摊销;初始投资成本小于应享有被投资单位所有者权益份额的差额,作为股权投资成本并增加资本公积–股权投资准备。

（2）长期债权投资的计价及收益确认方法

长期债权投资在取得时按初始投资成本入账,初始投资成本按以下方法确定:

A、以现金购入的长期债权投资,按实际支付的全部价款加上相关税费减去已到付息期但尚未领取的债权利息,作为初始投资成本。

初始投资成本与债券票面价值的差额,作为溢价或折价;债券的溢价或折价在债券存续期间内于确认相关债券利息收入时摊销。摊销方法采用直线法。

B、以债务重组取得的长期债权投资,其初始投资成本按《企业会计准则–债务重组》规定确认;

C、以放弃非现金资产取得的长期债权投资,其初始投资成本按《企业会计准则–非货币性交易》的规定确定。

收益确认方法:在债券持有期间按票面价值与票面利率按期计算应收的利息收入,经调整债券溢价或折价（按直线法）以及摊销的取得时计入投资成本的相关费用后的金额,确认为当期投资收益;

处置长期债权投资时,按取得的价款与长期债权投资账面价值的差额确认为当期投资损益。

（3）长期投资减值准备的确认标准及计提方法

期末,长期投资按账面价值和可收回金额孰低计价,本公司对长期投资逐项进行检查,如果由于市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因导致其可收回金额低于投资的账面价值，以单项投资为基础计算并提取长期投资减值准备。已确认损失的长期投资的损失又得以恢复时,在原确认的投资损失范围内转回。

11、固定资产计价、折旧政策及固定资产减值准备的计提方法

固定资产的确认标准:使用年限一年以上的房屋、建筑物和其他与生产经营有关的设备、器具、工具等,以及不属于生产经营主要设备,但单位价值在2000元以上,并且使用期限两年以上的资产。

固定资产的分类:房屋建筑物、固定资产装修、机器设备、运输工具、电子设备、其他。

固定资产的计价方法:购置和自行建造的固定资产按照实际成本计价;投资者投入的固定资产,按投资各方确认的价值作为入账价值;通过非货币性和债务重组换入的固定资产,其入账价值分别按《企业会计准则–非货币性交易》和《企业会计准则–债务重组》的规定确定;融资租入的固定资产,其入账价值按《企业会计准则–租赁》的规定确认。

固定资产装修费用和固定资产改良支出计入固定资产价值进行核算,采用合理方法单独计提折旧。

固定资产折旧方法:按平均年限法分类计提折旧,固定资产使用年限、净残值率、年折旧率如下:

固定资产类别	折旧年限	净残值率	年折旧率
房屋建筑物	20	3%	4.85%
固定资产装修及改良支出	5	0%	20.00%
运输设备	5	3–5%	19.00–19.40%
电子设备	5	3–5%	19.00–19.40%
其他设备	5	5%	19.00%

固定资产减值准备计提方法:期末,对固定资产逐项进行检查,对由于市价持续下跌或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因导致其可收回金额低于账面价值的,按单项资产可收回金额低于其账面价值的差额计提固定资产减值准备。

12、长期待摊费用的摊销方法

长期待摊费用是指本公司已经支出,但摊销期限在1年以上（不含1年）的各种费用。长期待摊费用按实际支出入账,采用直线法摊销,有明确受益期的在受益期内平均摊销,无明确受益期的按5年平均摊销。

13、借款费用的会计处理方法

本公司为开发房地产而借入的资金,按实际动用的金额所发生的利息等借款费用,在开发产品完工之前,计入开发成本;在开发产品完工之后,计入当期损益。季末,借款费用按各项目的月平均资金占用额进行分摊。

14、预计负债的确认原则和计量

预计负债的确认原则:若与或有事项相关的义务同时符合以下条件,本公司将其确认为负债:

A、该义务是企业承担的现时义务;
B、该义务的履行很可能导致经济利益流出企业;
C、该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债的计量:确认的预计负债金额是清偿该负债所需支出的最佳估计数。如果所需支出存在一个金额范围,则最佳估计数按该范围的上、下限金额的平均数确定;如果所需支出不存在一个金额范围,则最佳估计数按如下方法确定:

A、或有事项涉及单个项目时,最佳估计数按最可能发生金额确定;
B、或有事项涉及多个项目时,最佳估计数按各种可能发生额及其发生概率计算确定。

确认的负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿,则补偿金额在基本确定能收到时,作为资产单独确认。确认的补偿金额不应超过所确认负债的账面价值。

15、收入确认原则

本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方，并不再保留与所有权相联系的继续管理权,也没有对已售出的商品实施控制,与交易相关的经济利益能够流入公司,相关的收入和成本能够可靠计量,即确认营业收入的实现。

房地产销售收入确认的具体条件:工程已经竣工并经有关部门验收合格;签订了销售合同,并履行了合同规定的义务;取得了销售价款或确信可以取得;成本能够可靠地计量。

物业管理收入确认原则:本公司在物业管理服务已提供,与物业管理服务有关的经济利益能够流入企业,与物业管理有关成本能够可靠地计量时,确认物业管理收入的实现。

16、维修基金、质量保证金的核算方法

维修基金的核算方法:按照国家相关规定执行。

质量保证金的核算方法:按施工单位工程造价的5%预留,待工程验收合格并在保质期内无质量问题时,支付给施工单位。

17、所得税的会计处理方法

所得税的会计处理采用应付税款法。

18、合并会计报表编制方法及合并范围说明

（1）合并范围的确定原则:本公司根据财政部财会字(1995)11号《关于印发〈合并会计报表暂行规定〉的通知》和财会二字(96)2号《关于合并报表合并范围请示的复函》等文件的规定,对拥有控制权的子公司及拥有共同控制权的合营公司,除已关停并转、宣告清理或破产、准备近期售出而短期持有等特殊情况以及对合并而言影响微小者外,均纳入合并会计报表范围。

（2）合并会计报表的方法:本公司的合并会计报表系以母公司和纳入合并范围的各下属公司的会计报表以及其它有关资料为依据,在对各公司之间的投资、所有重大交易、往来及结余款项作出抵销后,合并各项目数额编制而成。少数股东所占的权益和损益,作为单独项目列示于合并会计报表内。对合营公司的会计报表采用比例合并法合并。本公司在编制合并利润及利润分配表时,不恢复子公司根据其当期净利润应提的法定盈余公积。

（3）报告期内购买、出售子公司的处理:本公司对报告期内购买的子公司,将其自购买日起至报告期末日止的相关收入、成本、利润纳入合并利润表;对报告期内出售的子公司,将其自报告期初日起至出售日止的相关收入、成本、利润纳入合并利润表。本公司对报告期内购买、出售的子公司,在期末编制合并资产负债表时,不调整合并资产负债表的期初数。

19、税项

纳入合并报表的各公司适用的主要税种及税率如下:

（1）营业税:房地产销售营业税率为5%。

（2）城市维护建设税及教育费附加:按应计营业税额计征7%城市维护建设税,3%教育费附加和1%地方教育附加费;

（3）企业所得税:本公司及子公司企业所得税税率均为33%。

根据国家税务总局的相关规定，对本公司合并范围内的房地产开发企业采取预售方式销售开发产品的,其当期取得的非经济适用房的预售收入先按规定的利润率(15%)计算出预计应税所得额,预缴企业所得税。

（4）土地增值税:根据财政部和国家税务总局财法字[1995]7号文、财税字[1999]293号文以及苏地税发（2004）58号文的规定,本公司合并范围内的房地产开发企业实行预缴土地增值税。

第十一节　其他重大事项

一、截止本报告签署之日,本公司不存在与本次权益变动有关的应当披露的其他重大事项。

二、信息义务披露人法定代表人声明如下:

本人以及本人所代表的苏州中茵集团有限公司承诺本报告书及其摘要不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏,并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。

苏州中茵集团有限公司（公章）
法人代表人:
2007年　月　日

三、信息披露义务人聘请的财务顾问声明

本人以及本人所代表的机构已按照执业规则规定的工作程序履行勤勉尽责义务，对本报告书的内容进行核查和验证,未发现虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,并对此承担相应的责任。

西南证券有限公司（公章）:

法人代表人（授权代表人）:
财务顾问主办人:
2007年　月　日

第十二节　备查文件

1、中茵集团工商营业执照和税务登记证。
2、中茵集团董事、监事、高级管理人员名单及其身份证明。
3、中茵集团关于收购S*ST天华部分股权的股东会决议。
4、中茵集团与河南戴克等四家公司之间的《股份转让协议书》等相关文件。
5、中茵集团实际控制人最近两年未发生变化的证明
6、在事实发生之日前6个月内,中茵集团主要股东、中茵集团及其董事、监事、高级管理人员以及上述人员的直系亲属的名单及其持有或买卖该上市公司股份的说明。
7、中茵集团聘请的专业机构和相关人员在事实发生之日前六个月内持有或者买卖被收购公司股票的自查报告。
8、中茵集团及其实际控制人不存在《上市公司收购管理办法》第六条规定的情形说明。
9、中茵集团2006年财务报告及审计报告和2005年、2004年财务会计报表。
10、中茵集团及其董事、监事、高级管理人员和中茵集团的实际控制人高建荣先生与S*ST天华及其关联方的重大交易说明
11、关于保证湖北天华股份有限公司独立性的承诺
12、关于避免或减少关联交易的说明和承诺
13、关于避免同业竞争的说明和承诺
14、财务顾问核查意见

上述备查文件的备置地点:

（一）湖北天华股份有限公司
地址:湖北省黄石市团城山6号小区
（二）上海证券交易所
地址:上海市浦东南路528号证券大厦

附表:　　　　详式权益变动报告书

基本情况			
上市公司名称	湖北天华股份有限公司	上市公司所在地	湖北省黄石市团城山6号小区
股票简称	S*ST天华	股票代码	600745
信息披露义务人名称	苏州中茵集团有限公司	信息披露义务人注册地	苏州工业园区唯亭镇迎宾路11号
拥有权益的股份数量变化	增加 ■ 不变,但持股人发生变化 □	有无一致行动人	有 □　无 ■
信息披露义务人是否为上市公司第一大股东	是 ■　否 □	信息披露义务人是否为上市公司实际控制人	是 □　否 ■
信息披露义务人是否对境内、境外其他上市公司持股5%以上	是 □　否 ■ 回答“是”,请注明公司家数	信息披露义务人是否拥有境内、外两个以上上市公司的控制权	是 □　否 ■ 回答“是”,请注明公司家数
权益变动方式（可多选）	通过证券交易所的集中交易 □　协议转让 ■ 国有股行政划转或变更 □　间接方式转让 □ 取得上市公司发行的新股 □　执行法院裁定 □ 继承 □　赠与 □　其他 □（请注明）		
信息披露义务人披露前拥有权益的股份数量及占上市公司已发行股份比例	持股数量: 0　　持股比例: 0		
本次发生拥有权益的股份变动的数量及变动比例	变动数量:29291000　　变动比例:24.06%		
与上市公司之间是否存在持续关联交易	是 □　否 ■		
与上市公司之间是否存在同业竞争	是 □　否 ■		
信息披露义务人是否拟于未来12个月内继续增持	是 ■　否 □		
信息披露义务人前6个月是否在二级市场买卖该上市公司股票	是 □　否 ■		
是否存在《收购办法》第六条规定的情形	是 □　否 ■		
是否已提供《收购办法》第五十条要求的文件	是 ■　否 □		
是否已充分披露资金来源	是 ■　否 □		
是否披露后续计划	是 ■　否 □		
是否聘请财务顾问	是 ■　否 □		
本次权益变动是否需取得批准及批准进展情况	是 □　否 ■		
信息披露义务人是否声明放弃行使相关股份的表决权	是 □　否 ■		

信息披露义务人名称（签章）:苏州中茵集团有限公司
法定代表人（签章）
日期: