



秦皇岛渤海物流控股股份有限公司 2011 年半年度报告全文

(报告期间：2011 年 1 月 1 日至 2011 年 6 月 30 日)

2011 年 8 月 12 日编制

重要提示

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司董事都出席了审议半年报的董事会会议。

公司半年度财务报告未经审计。

公司负责人王福琴、刘宏和主管会计工作负责人王志远及会计机构负责人张雷声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

目 录

第一章 公司基本情况	2
第一节 简要事项	2
第二节 主要财务数据和指标	3
第二章 股本变动和主要股东持股情况	3
第一节 股份总数及结构	3
第二节 股东情况	4
第三章 董事、监事、高级管理人员情况	5
第四章 董事会报告	6
第一节 公司经营活动的总体状况	6
第二节 公司投资情况	8
第五章 重要事项	8
第一节 公司治理情况	9
第二节 利润分配情况	9
第三节 参股商业银行、证券投资情况	9
第四节 资产收购与出售、合同及其履行情况	9
第五节 独立董事的有关专项说明及独立意见	10
第六节 其他重要事项及信息索引	11
第六章 财务报告	12
会计报表	13
会计报表附注	21
第七章 备查文件	65

（注：本报告将秦皇岛渤海物流控股股份有限公司简称为“公司”或“本公司”）

第一章 公司基本情况

第一节 简要事项

- 一、公司法定中文名称：秦皇岛渤海物流控股股份有限公司；
公司法定英文名称：Qinhuangdao Bohai Logistics Holding Corporation Ltd；
公司英文名称缩写：BOHAI LOGISTICS。

- 二、公司法定代表人：王福琴。

- 三、公司董事会秘书：焦海青，
联系地址：秦皇岛市河北大街 146 号金原国际商务大厦，
电 话：0335—3733868，
传 真：0335—3023349，
电子信箱：hqjia@sohu.com；
证券事务代表：史鸿雁，
联系地址：秦皇岛市河北大街 146 号金原国际商务大厦，
电 话：0335—3280602，
传 真：0335—3023349，
电子信箱：hlscshy000889@yahoo.com.cn。

- 四、公司注册地址：秦皇岛市海港区河北大街中段 146 号 26 层，
公司办公地址：秦皇岛市河北大街 146 号金原国际商务大厦 26 层，
公司邮政编码：066000，
公司互联网网址：www.hlsc.com.cn，
公司电子信箱：hlsc000889@163.com。

- 五、公司选定的信息披露报刊名称：《中国证券报》、《证券时报》；
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址：<http://www.cninfo.com.cn>；
公司半年度报告备置地点：公司证券部、深圳证券交易所。

- 六、公司股票上市交易所：深圳证券交易所；
公司股票简称：渤海物流；
公司股票代码：000889。

- 七、其他资料
公司变更登记地点：河北省秦皇岛市海港区建设大街 258 号秦皇岛市工商行政管理局。

第二节 主要财务数据和指标（未经审计）

表一 报告期末和上年末主要会计数据和财务指标 单位：元(人民币，下同)

	本报告期末	上年度期末		本报告期末 比上年度期 末增减(%)
		调整前	调整后	
总资产	1,460,778,485.10	1,520,251,909.42	1,520,404,134.19	-3.92
归属于上市公司股东的所有者权益	698,403,303.50	660,019,392.90	660,171,617.67	5.79
股本(股)	338,707,568	338,707,568		0.00
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	2.062	1.949		5.80

表二 报告期和上年同期主要会计数据和财务指标 单位：元

	报告期(1-6月)	上年同期		本报告期比 上年同期增 减(%)
		调整前	调整后	
营业收入	854,390,970.37	707,956,338.77		20.68
营业利润	49,943,975.65	16,165,799.95	16,004,402.96	212.06
利润总额	49,747,051.21	16,591,666.20	16,430,269.21	202.78
归属于上市公司股东的净利润	38,231,685.83	16,082,899.39	15,921,502.40	140.13
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	38,495,520.20	15,940,708.16	15,779,311.17	143.96
基本每股收益(元/股)	0.1129	0.0475	0.0470	140.21
稀释每股收益(元/股)	0.1129	0.0475	0.0470	140.21
加权平均净资产收益率(%)	5.63	2.52	2.50	增3.13个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	5.67	2.50	2.47	增3.20个百分点
经营活动产生的现金流量净额	-86,068,324.63	17,845,110.18		-582.31
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	-0.25	0.05		-600.00

表三 非经常性损益项目及相关金额 单位：元

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	-492,167.07
政府补助	101,000.00
交易性金融资产产生的公允价值变动损益	4,970.70
其他营业外收支净额	194,242.63
小计	-191,953.74
企业所得税影响数	-72,809.90
少数股东损益影响数	929.27
合计	-263,834.37

第二章 股本变动和主要股东持股情况

第一节 股份总数及结构

报告期内公司没有送股、转增股本、配股、增发新股、可转换公司债券转股、实施股权激励计划、或其他原因引起的股份总数及结构变动。

公司报告期股份情况见表四。

表四 公司 2011 年上半年股份总数及结构情况

	本报告期初		本报告期变动增减(+、-)					本报告期末	
	数量	比例(%)	发新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一. 有限售条件股份	187,943	0.06	0	0	0	0	0	187,943	0.06
1. 国家持股	0		0	0	0	0	0		
2. 国有法人持股	0		0	0	0	0	0	0	
3. 其他内资持股	187,943	0.06	0	0	0	0	0	187,943	0.06
其中：									
境内非国有法人持股	173,368	0.05	0	0	0	0	0	173,368	0.05
境内自然人持股	14,575	0.01	0	0	0	0	0	14,575	0.01
4. 外资持股	0		0	0	0	0	0	0	
其中：									
境外法人持股	0		0	0	0	0	0	0	
境外自然人持股	0		0	0	0	0	0	0	
二. 无限售条件股份	338,519,625	99.94	0	0	0	0	0	338,519,625	99.94
1. 人民币普通股	338,519,625	99.94	0	0	0	0	0	338,519,625	99.94
2. 境内上市的外资股	0		0	0	0	0	0	0	
3. 境外上市的外资股	0		0	0	0	0	0	0	
4. 其他	0		0	0	0	0	0	0	
三. 股份总数	338,707,568	100.00	0	0	0	0	0	338,707,568	100.00

第二节 股东情况

报告期内公司控股股东或实际控制人没有发生变化。

一、截至报告期末公司股东总数为32,652户。公司前十名股东的持股情况、前十名无限售条件股东持股情况分别见表五、表六。

表五 截至 2011 年 6 月 30 日公司前十名股东持股情况

数量单位：股

股东名称	股东性质	持股比例(%)	持股情况		质押或冻结的股份数量
			持股总数	其中：持有有限售条件股份数量	
1 中兆投资管理有限公司		29.90	101,260,836	0	0
2 安徽新长江投资股份有限公司	境内非国有法人	5.70	19,305,218	0	9,300,000
3 秦皇岛市人民政府国有资产监督管理委员会	国家	3.47	11,742,341	0	0
4 中国糖业酒类集团公司	国有法人	2.65	8,967,636	0	0
5 中国工商银行—广发行业领先股票型证券投资基金		1.58	5,349,000	0	0
6 姜美玉	境内自然人	0.91	3,078,619	0	0
7 孙德庆	境内自然人	0.89	3,030,000	0	0
8 福州龙鑫房地产开发集团有限公司		0.71	2,412,463	0	0
9 中国建设银行—上投摩根阿尔法股票型证券投资基金		0.68	2,299,853	0	0
10 招商证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户		0.59	2,000,000	0	0
上述股东关联关系或一致行动的说明	未发现上述股东之间存在关联关系或有一致行动。				

表六 截至 2011 年 6 月 30 日公司前十名无限售条件股东的持股情况 数量单位：股

股东名称	持有无限售条件股份数量	股份种类
1 中兆投资管理有限公司	101,260,836	人民币普通股
2 安徽新长江投资股份有限公司	19,305,218	人民币普通股
3 秦皇岛市人民政府国有资产监督管理委员会	11,742,341	人民币普通股
4 中国糖业酒类集团公司	8,967,636	人民币普通股
5 中国工商银行—广发行业领先股票型证券投资基金	5,349,000	人民币普通股
6 娄美玉	3,078,619	人民币普通股
7 孙德庆	3,030,000	人民币普通股
8 福州龙鑫房地产开发集团有限公司	2,412,463	人民币普通股
9 中国建设银行—上投摩根阿尔法股票型证券投资基金	2,299,853	人民币普通股
10 招商证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	2,000,000	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动的说明	未发现上述股东之间存在关联关系或有一致行动。	

二、持有公司股份5%以上(含5%)的股东有两家，即：中兆投资管理有限公司(以下简称中兆公司)和安徽新长江投资股份有限公司(以下简称新长江公司)。

报告期内中兆公司持有的本公司股份没有增减变动，持股期末余额为101,260,836股，占公司总股本的29.90%，所持公司股份未发现质押、冻结或托管情况，股份类别为非国有法人股。

报告期内即2011年1月27日，新长江公司持有的本公司股份因大宗交易减少200万股(占公司总股本的0.59%)，交易价格为每股7.94元。截至报告期末新长江公司持股余额为19,305,218股，占公司总股本的5.70%，股份类别为境内非国有法人股。报告期内新长江公司的质押股份减少270万股，期末新长江公司所持公司无限售条件股份累计质押冻结930万股，占新长江公司持股的48.17%。新长江公司所持本公司股份没有被司法冻结或托管情况。

第三章 董事、监事、高级管理人员情况

一、公司董事、监事、高级管理人员持股变动情况。

报告期内，持有本公司股票的公司监事会主席张福纯、常务副总裁姜德起的持股数量没有增减，所持无限售条件股份符合上市公司董事、监事、高管人员所持本公司股份变动管理规则的规定，相关情况见表七。公司其余董事、监事、高级管理人员未持有公司股票。

表七 公司部分监事、高管人员持股变动情况 数量单位：股

姓名	职务	年初持股数	本期增减股数	期末持股情况		
				期末持股数	其中	
					持有无限售条件股份数量	持有有限售条件股份数量
张福纯	监事会主席	9,717	0	9,717	2,429	7,288
姜德起	常务副总裁	9,716	0	9,716	2,429	7,287
合计	---	19,433	0	19,433	4,858	14,575

公司尚未实施股权激励，没有股票期权、被授予限制性股票事项。

二、公司董事、监事、高级管理人员的新聘或解聘情况。

报告期内，经公司 2011 年第一次临时股东大会选举通过，补选甘玲(女)为公司第五届董事会董事，任期自 2011 年 7 月起至 2013 年 6 月止。

由于个人原因，报告期公司第五届董事会董事韩玉(女)辞职，公司对离任董事韩玉在任职期间的勤勉尽责表示感谢。

第四章 董事会报告

一、报告期内公司经营业绩大幅提升。

伴随扩大内需、促进消费的宏观政策支持，公司以扩大销售、增加效益、开源节流为重点，继续调整商场布局和商品品牌品种，积极拓展思路，紧抓营运、成本、预算控制，使得百货门店的零售收入、销售扣率、盈利上升，公司整体期间费用下降，房地产业务基本实现盈亏平衡。报告期公司实现净利润 3,823.17 万元，同比增幅 140.13%，其中商业增幅 99.51%，房地产减亏 221.34 万元。

二、报告期内公司财务状况未发生重大变化。

因公司支付应付商品货款，控股子公司安徽国润投资发展有限公司预付工程款增加和支付应付工程款，报告期末公司的货币资金较年初减少 9,346.37 万元，降幅为 37.63%；因支付货款、支付工程款增加和缴纳所得税费用上升，公司经营活动产生的现金流量净额由上年同期的正数变为本期负数，同比减少 10,391.34 万元，降幅 582.31%。报告期末公司的资产负债率为 51.86%。其他会计报表项目变动情况详见本报告第六章财务报告中报表附注“十四补充资料.3”的内容。

三、下半年，在商业零售业务方面，公司经营的商城商场、华联商场、现代购物广场在秦皇岛当地具有规模、位置、品牌优势，有较大的市场竞争力，预计将为公司收入和盈利双增长提供支撑；在商业房地产业务方面，公司将采取促进销售、扩大租赁收入、控制成本、降低费用等措施，力争增加盈利。

第一节 经营活动的总体状况

一、报告期内公司总体经营情况。

由于商业实现的收入上升，报告期公司实现营业收入 85,439.10 万元，同比增加 14,643.47 万元，增幅为 20.68%。其中，商业收入同比增加 14,728.94 万元，增幅为 25.18%；房地产销售剔除不可比因素，即秦皇岛地区上年同期一次性消化写字楼尾盘 1,166.94 万元、安徽地区本期新增钢材贸易 886.47 万元的影响后，其实现收入同比降幅为 12.63%。

由于营业收入同比增加，公司毛利率同比整体提高 0.88 个百分点；由于广告费、银行利息及手续费支出减少，使得期间费用合计同比减少 565.75 万元，同比降幅 6.00%；报告期公司实现营业利润 4,994.40 万元，同比增加 3,393.96 万元，增幅为 212.06%；因盈利大增导致缴纳的所得税费用由上年同期的 45.41 万元上升到本期的 1,154.93 万元，报告期公司实现净利润 3,823.17 万元，同比增加 2,231.02 万元，增幅为 140.13%。

二、报告期内公司主营业务的范围及经营状况。

主营业务范围包括商业和房地产业。公司商业以零售和商业场地租赁经营为主，房地产业以商品批发市场和商业广场开发、出售及场地出租经营为主。秦皇岛地区主营商业零售，辅以存量商业广场房产出售、租赁；安徽地区主营商品批发市场和商业广场开发、出售及场地出租。

报告期公司的主营业务或其结构没有发生重大变化。公司商业收入占总营业收入的 85.70%，公司房地产收入占总营业收入的 7.73%。受扩大内需和全员努力满足市场消费需求的积极作用，报告期公司商业及秦皇岛地区的收入同比有所上升；因没有了上年同期秦皇岛地区一次性消化写字楼尾盘的收入，剔除安徽地区本期新增钢材贸易数，报告期公司房地产业的营业收入有所下降。受新增钢材贸易影响，安徽地区的营业收入有所上升。

报告期公司盈利能力有所提高，因各百货门店提升场地回报率和销售扣率，报告期公司商业毛利率略有上升，秦皇岛地区的营业利润大幅增长；剔除钢材贸易影响，因当年上半年控股子公司安徽国润投资发展有限公司的营业收入同比略有增长、成本及费用率略有下降，报告期公司房地产的毛利率有所上升，安徽地区的营业利润由上年同期的亏损变为本期的盈利。

公司报告期分行业或地区经营情况见表八、表九。

表八 主营业务分行业情况表

	营业收入(元)	营业成本(元)	毛利率 (%)	营业收入比上年同期增减 (%)	营业成本比上年同期增减 (%)	毛利率同比增减百分点
1 商业	732,209,340.58	596,192,486.74	18.58	25.18	24.11	0.70
2 房地产合计	66,062,631.29	39,548,947.89	40.13	-24.31	-36.54	11.53
其中：商用	65,061,845.29	38,882,751.65	40.24	-20.11	-34.42	13.04
住宅	1,000,786.00	666,196.24	33.43	-82.87	-78.01	-14.70

(注：公司没有向控股股东及其子公司销售产品和提供劳务。)

表九 主营业务分地区情况表

	营业收入(元)	营业利润(元)	营业收入比上年同期增减 (%)	营业利润比上年同期增减 (%)
安徽地区	74,764,147.34	1,328,364.50	14.68	406.31
秦皇岛地区	779,626,823.03	48,615,611.15	21.29	195.75

三、报告期内公司利润构成情况。

报告期公司利润构成没有发生重大变化，公司主营业务收入、商业盈利上升，利润构成中营业利润所占比重稳定，有关数据见表十。

表十 公司利润构成情况

项 目	金 额 (元)		占利润总额的比例 (%)		增 + 减 - 百分点
	2011 年中期	2010 年度	2011 年中期	2010 年度	
营业利润	49,943,975.65	32,506,245.89	100.40	100.29	0.11
营业外收支净额	-196,924.44	-93,986.29	-0.40	-0.29	-0.11
利润总额	49,747,051.21	32,412,259.60	100.00	100.00	0.00

四、公司经营中的问题与困难

针对商业零售的市场竞争日趋激烈的问题，公司将围绕经营目标，按照市场变化和消费

者需求，继续快速提升商品力，增强品牌的认知、吸引作用，满足各消费层次的完美追求；继续改造商场环境，优化商品品牌，丰富种类，携手厂商，进一步提高服务和质量水平，构筑消费者满意的购物场所；继续做强各门店，在练好内功的同时寻求拓展、扩大布局，稳固提高市场占有率。

针对商业地产业务资产占比大、效益低的问题，公司将围绕资产价值及回报的最大化，继续促进可售及存量房产的销售，多方式、多途径寻求处置低效资产，尽快变现收回资金；继续做好项目规划、施工、进度、竣工等各项工作，寻求合作方，保证资金供应和如期实现收益；继续加强对资产的营运管理，扩大招商增加出租收入，同时采取有效措施控制成本费用，努力迅速提升盈利水平。

第二节 公司投资情况

报告期公司未募集资金，前次募集资金没有延续到报告期的。公司非募集资金投资项目有控股子公司安徽国润开发的商业地产，情况如下：

一、滁州皖东国际车城项目

该项目位于安徽滁州经济技术开发区，由安徽国润所属控股子公司安徽滁州国润投资发展有限公司实施，项目内容为商铺等，项目的一、二、三、四期工程已于报告期前完工。该项目报告期末实现收益，尚余未销售存量房产账面值 29.41 万元。

该项目于 09 年启动五期建设，建筑内容是商铺和办公场所，建筑面积约 40,913 平方米，计划总投资 10,660 万元，已累计投入 10,575 万元，报告期该项目已有 14,735.95 平方米竣工销售，实现收益 355 万元。

二、滁州财富广场项目

该项目位于安徽省滁州经济技术开发区，由安徽国润所属控股子公司安徽滁州国润投资发展有限公司实施，项目内容为商场、办公场所和星级高档酒店。

09 年该项目启动了一期建设，一期工程建筑面积约 61,357 平方米，计划总投资 18,430 万元，已累计投入 12,071 万元，预计 2012 年可实现收益。

10 年该项目启动了二期建设，二期工程建筑面积约 90,272 平方米，计划总投资 41,922 万元，已累计投入 3,853 万元，预计 2014 年可实现收益。

三、淮南精品装饰广场项目

该项目位于安徽省淮南市谢家集区，由安徽国润所属控股子公司淮南国润渤海物流有限公司实施，项目内容是商铺，项目的一、二、三期工程已于报告期前完工，报告期实现收益 58 万元，尚余未销售存量房产账面值 3,892 万元。

四、淮南古玩市场项目

该项目位于安徽省淮南市谢家集区，由安徽国润所属控股子公司淮南国润渤海物流有限公司实施，项目内容为商铺和办公场所，该项目 2010 年启动建设，建筑面积约 24,550 平方米，计划总投资 7,200 万元，已累计投入 5,650 万元。预计 2011 年下半年可实现收益。

第五章 重要事项

报告期公司未发生重大诉讼、仲裁事项，也没有以前期间发生但持续到报告期的重大诉讼、仲裁事项。

公司报告期内未发生重大关联交易事项。

第一节 公司治理情况

公司治理的实际状况与中国证监会有关文件的要求基本一致。

报告期内，公司对财务报告内控制度、内幕信息保密与管理制度作出修订，深入开展公司治理工作。

第二节 利润分配情况

公司没有以前期间拟定、在报告期实施的利润分配方案、公积金转增股本方案。

报告期公司实现净利润为 38,231,685.83 元，加年初未分配利润 23,544,890.69 元，公司可供股东分配利润为 61,776,576.52 元。公司董事会未拟定 2011 年上半年利润分配预案。

第三节 参股商业银行、证券投资情况

一、公司未持有其他上市公司股权，没有参股证券、保险、信托和期货等金融企业股权，以及参股拟上市公司的投资。公司于 1998 年以自有资金投资秦皇岛市商业银行，于 09 年经董事会审议以自有资金投资基金的有关情况分别见表十一、十二。

表十一 公司持有非上市金融企业股权情况

名称	初始投资成本(元)	持有数量(股)	持股比例(%)	期末账面价值(元)	本期收益(元)	会计核算科目	股份来源
秦皇岛市商业银行	5,000,000.00	5,000,000	0.99	5,000,000.00	0.00	长期股权投资	投资参股
合计	5,000,000.00	5,000,000	0.99	5,000,000.00	0.00		

表十二 证券投资情况

基金名称	代码	持有数量	初始投资金额	期末市值	占总投资比例	损益
交银治理	519686	99.41 万份	100.01 万元	84.30 万元	100%	0.50 万元

第四节 资产收购与出售、合同及其履行情况

一、资产收购与出售。

报告期内公司没有收购、出售资产事项，没有以前期间发生但持续到报告期的资产收购事项；以前期间发生但持续到报告期的资产出售事项见下列合同及其履行事项。

二、合同及其履行事项。

(一) 以前期间发生但持续到报告期的股权转让合同。

经公司第四届董事会 2008 年第四次会议决议批准，公司与秦皇岛市昌德房地产开发有限公司(以下简称昌德公司)签署了《股份转让合同书》，本公司同意将所持参股公司秦皇岛天华大酒店有限公司 18.8% 的股权出让给昌德公司。合同双方约定，昌德公司将其拥有的

秦皇岛现代购物广场 8.5 年的房屋经营使用权抵付给本公司，抵付 8,256.67 万元股权转让款，抵付期限自 2008 年 10 月 1 日起至 2017 年 3 月 31 日止。该合同在履行之中，履行情况较好。

(二) 担保合同。

报告期内发生或以前期间发生延续到报告期的担保存在于公司控股子公司，安徽国润投资发展有限公司(以下简称安徽国润)，为所属控股子公司提供连带责任担保金额合计 1,500 万元，提供资产抵押担保金额 1,500 万元，除此之外，公司无其他担保，无逾期担保。截至报告期末，公司累计担保额 3,000 万元，占公司最近一期经审计净资产的 4.55%。具体担保合同如下：

1、安徽国润为其所属控股子公司芜湖国润投资发展有限公司(以下简称芜湖国润)的借款，与债权人建设银行芜湖经济开发区支行签订合同编号为C芜小企2011009号《保证合同》，担保金额500万元，为芜湖国润在2011年3月15日至2012年3月14日期间的500万元借款提供连带责任保证，保证期间为借款合同生效之日起至主合同项下的债务履行期限届满之日后两年。

2、安徽国润于2007年为其所属控股子公司淮南国润渤海物流有限公司的商铺销售按揭贷款业务，向债权人交通银行淮南分行提供连带责任保证，担保金额1,000万元，期限为该担保项下各笔按揭贷款的起止时间。

3、安徽国润为其所属控股子公司安徽省新长江商品交易有限公司(以下简称商品交易公司)的借款，与债权人安徽肥东农村合作银行磨店支行签订合同编号为磨社抵字2011年第0004号的《抵押担保合同》，担保金额1,500万元，为商品交易公司在2011年4月8日至2012年4月7日期间的1,500万元借款提供连带责任保证，保证期间为借款合同生效之日起至主合同项下的债务履行期限届满之日后两年。

第五节 独立董事的有关专项说明及独立意见

公司独立董事对报告期内或以前期间是否存在控股股东及其他关联方占用公司资金情形、公司对外担保情况进行了调查。

一、资金被占用情况说明

根据公司聘请的中兴华富华会计师事务所有限责任公司自 2008 年度以来连续三年出具的公司资金占用情况专项说明，本报告期前公司控股股东未占用公司资金。根据公司资金占用、对外担保情况自查报告，报告期内没有发现公司控股股东及其他关联方占用公司资金。

报告期以前发生的其他关联方秦皇岛华联康保有限公司(公司参股公司)占用公司资金 544.31 万元事宜，是公司上市之前于 1997 年 5 月以新设合并方式成立时，从原合并方之一秦皇岛华联商厦股份有限公司承续债权形成，2005 年期末，公司已对被占用的 544.31 万元全额计提了坏账准备。

除此之外，公司没有其他资金往来、占用方面的问题。

二、公司对外担保情况说明

经向公司审计、财务部门调查，公司的担保存在于子公司与其所属公司之间。报告期内发生的担保加以前期间发生但延续到报告期的担保金额为 3,000 万元，占公司最近一期经审计净资产的 4.55%，且无逾期担保。

除此之外，无其他担保。公司没有为控股股东及其附属企业、本公司持股 50%以下的其他关联方、其他法人、任何非法人单位或个人提供担保。

三、独立意见

公司独立董事认为：经核查，未发现公司在资金被占用方面存在违法违规行为。公司的对外担保符合相关法律法规及规章的规定。

第六节 其他重要事项及信息索引

一、持有公司股份 5%以上（含 5%）的股东在以前期间发生但持续到报告期的承诺情况见表十三。

表十三 持有公司股份 5%以上（含 5%）的股东承诺事项及其履行情况

承诺事项	承诺人	承诺内容	履行情况
股份限售承诺	安徽新长江投资股份有限公司	1、若预计未来一个月内公开出售解除限售存量股份的数量超过公司股份总数 1%的，将在交易、信息披露等过程中，遵守有关法律、法规、规章、规范性文件及业务规则的规定。 2、如果计划未来通过交易所竞价交易系统出售所持公司解除限售流通股，并于第一笔减持起六个月内减持数量达到 5%及以上的，将于第一次减持前两个交易日内通过上市公司对外披露出售股份的提示性公告。	遵守了所作出的承诺
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	中兆投资管理有限公司	1、与公司在业务、资产、人员、机构、财务等方面做到分开。	遵守了所作出的承诺
		2、在控制公司权益期间，将尽量减少并规范与公司的关联交易。若有不可避免的关联交易，将与公司依法签订协议，履行合法程序，保证不通过关联交易损害公司及其他股东的合法权益。	
		3、自 09 年 9 月 21 日起 24 个月内，解决中兆投资在秦皇岛拥有的秦皇岛金都店与公司现有百货门店在商业经营方面的同业竞争。	待履行
		4、将不通过除公司以外的经营主体在秦皇岛地区新建或收购与公司目前在秦皇岛地区经营同类的商业项目，对于新建或存在收购可能性的该类商业项目资源，将优先推荐给公司，公司具有优先选择权。	遵守了所作出的承诺
		5、将不通过除公司以外的经营主体在安徽地区新建或收购与公司目前在安徽地区经营商品批发市场开发的地产项目，对于新建或存在收购可能性的上述项目资源，将优先推荐给公司，公司具有优先选择权。	
		6、以公平、公开、公正的形式、通过合法程序解决存在的同业竞争问题，且不会损害公司及其中小股东的利益	

二、报告期公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人没有被有权机关调查、采取强制措施、追究刑事责任或被行政处罚、证券市场禁入、公开谴责等情形。

三、报告期公司未进行证券投资。

四、除本报告第五章所列合同事项外，公司没有其他重大合同事项。

五、报告期公司接待调研及采访事项见表十四。

表十四 公司接待调研及采访事项

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象	谈论内容及提供资料情况
2011年3月16日	公司本部	现场沟通	国联证券股份有限公司 梁海	了解公司的基本情况 未提供资料
2011年4月28日	公司本部	现场沟通	长江证券股份有限公司 宋振	了解公司的基本情况 未提供资料
2011年5月6日	公司本部	现场沟通	中国国际金融有限公司 郭海燕、张婷 泰康资产管理有限责任公司 吴鹏飞	了解公司的基本情况 未提供资料
2011年5月24日	河北廊坊荣盛 阿尔卡迪亚国际酒店会议室	网络远程	参加河北证监局辖区上市公司2010年度业绩网上说明会的投资者	公司2010年度业绩及其他基本情况
2011年7月1日	公司本部	现场沟通	上投摩根基金管理有限公司 王丽军	了解公司的基本情况 未提供资料

六、信息索引

表十五 其他重要事项信息索引

事项	刊载报刊名称	日期及版面	互联网站名称及检索路径
08年出让参股公司股权进展即变更受让方情况的公告	a. 《中国证券报》 b. 《证券时报》	2008/6/18 a. B08版. b. B19版	http://www.cninfo.com.cn/gszx/lsgg000889.html www.hlsc.com.cn ----投资者关系专栏
公司2010年年度股东大会	a. 《中国证券报》 b. 《证券时报》	2011/3/1 a. B024版. b. D65版 2011/3/23 a. B053版. b. D008版	http://www.cninfo.com.cn/gszx/lsgg000889.html www.hlsc.com.cn ----投资者关系专栏
调整会计核算科目、变更库存商品发出计价方法的公告	a. 《中国证券报》 b. 《证券时报》	2011/3/1 a. B024版. b. D65版	http://www.cninfo.com.cn/gszx/lsgg000889.html www.hlsc.com.cn ----投资者关系专栏
公司2011年第一次临时股东大会	a. 《中国证券报》 b. 《证券时报》	2011/6/21 a. A24版. b. D18版 2011/7/8 a. B005版. b. D22版	http://www.cninfo.com.cn/gszx/lsgg000889.html www.hlsc.com.cn ----投资者关系专栏

第六章 财务报告

本半年度财务报告未经审计。

会计报表

资产负债表

(2011 年 6 月 30 日)

编制单位：秦皇岛渤海物流控股股份有限公司

金额单位：人民币元

项目	附注	合并		母公司	
		期末余额	年初余额	期末余额	年初余额
流动资产：					
货币资金	六、注释 1	154,941,913.55	248,405,628.93	88,003,126.31	117,365,892.07
结算备付金					
拆出资金					
交易性金融资产	六、注释 2	843,031.39	838,060.69		
应收票据	六、注释 3	14,780,000.00	7,700,000.00		
应收账款	六、注释 4	8,011,664.56	6,389,544.38		
预付款项	六、注释 6	69,684,609.64	33,988,581.00	1,023,664.72	1,599,273.66
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	六、注释 5	5,348,547.28	5,848,982.26	107,187,558.75	113,726,415.58
买入返售金融资产					
存货	六、注释 7	652,617,390.04	643,714,626.30	31,232,734.94	22,061,644.48
一年内到期的非流动资产					
其他流动资产					
流动资产合计		906,227,156.46	946,885,423.56	227,447,084.72	254,753,225.79
非流动资产：					
发放贷款及垫款					
可供出售金融资产					
持有至到期投资					
长期应收款					
长期股权投资	六、注释 8	5,000,000.00	5,000,000.00	549,560,000.00	527,560,000.00
投资性房地产	六、注释 9	237,937,065.42	242,601,629.94		
固定资产	六、注释 10	225,507,820.76	233,684,017.02	143,761,162.14	149,743,058.25
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	六、注释 11	72,504,814.51	77,801,860.87	72,504,814.51	77,801,860.87
开发支出					
商誉					
长期待摊费用	六、注释 12	3,793,743.38	4,561,015.40	3,721,617.38	4,420,783.22
递延所得税资产	六、注释 13	8,796,742.30	8,859,045.13	8,331,490.68	8,455,476.23
其他非流动资产	六、注释 15	1,011,142.27	1,011,142.27	98,000.00	98,000.00
非流动资产合计		554,551,328.64	573,518,710.63	777,977,084.71	768,079,178.57
资产总计		1,460,778,485.10	1,520,404,134.19	1,005,424,169.43	1,022,832,404.36

资产负债表(续)

流动负债：					
短期借款	六、注释 16	157,000,000.00	134,000,000.00	82,000,000.00	64,000,000.00
向中央银行借款					
吸收存款及同业存放					
拆入资金					
交易性金融负债					
应付票据		5,000,000.00	4,000,000.00		
应付账款	六、注释 17	151,994,911.41	228,013,709.77	101,488,367.41	148,356,612.42
预收款项	六、注释 18	306,756,249.63	315,174,849.41	133,787,109.21	163,658,651.21
卖出回购金融资产款					
应付手续费及佣金					
应付职工薪酬	六、注释 19	10,830,818.56	10,775,530.19	9,407,798.92	9,333,060.76
应交税费	六、注释 20	-54,105,658.97	-32,062,276.24	-39,012,368.30	-32,801,711.41
应付利息	六、注释 21	31,417.50	31,417.50		
应付股利	六、注释 22	874,026.67	874,026.67	874,026.67	874,026.67
其他应付款	六、注释 23	36,009,723.83	31,348,823.62	92,290,091.03	63,381,886.02
应付分保账款					
保险合同准备金					
代理买卖证券款					
代理承销证券款					
一年内到期的非流动负债	六、注释 24	10,000,000.00		10,000,000.00	
其他流动负债		24,042.50	83,046.75		
流动负债合计		624,415,531.13	692,239,127.67	390,835,024.94	416,802,525.67
非流动负债：					
长期借款	六、注释 26	130,000,000.00	160,000,000.00	130,000,000.00	160,000,000.00
应付债券					
长期应付款					
专项应付款					
预计负债	六、注释 25	551,478.67	551,478.67	217,408.67	217,408.67
递延所得税负债					
其他非流动负债	六、注释 27	2,561,231.58	2,561,020.84		
非流动负债合计		133,112,710.25	163,112,499.51	130,217,408.67	160,217,408.67
负债合计		757,528,241.38	855,351,627.18	521,052,433.61	577,019,934.34
所有者权益(或股东权益)：					
实收资本(或股本)	六、注释 28	338,707,568.00	338,707,568.00	338,707,568.00	338,707,568.00
资本公积	六、注释 29	288,293,825.28	288,293,825.28	287,257,709.54	287,257,709.54
减：库存股					
专项储备					
盈余公积	六、注释 30	9,625,333.70	9,625,333.70		
一般风险准备					
未分配利润	六、注释 31	61,776,576.52	23,544,890.69	-141,593,541.72	-180,152,807.52
外币报表折算差额					
归属于母公司所有者权益合计		698,403,303.50	660,171,617.67	484,371,735.82	445,812,470.02
少数股东权益		4,846,940.22	4,880,889.34		
所有者权益合计		703,250,243.72	665,052,507.01	484,371,735.82	445,812,470.02
负债和所有者权益总计		1,460,778,485.10	1,520,404,134.19	1,005,424,169.43	1,022,832,404.36

公司负责人：王福琴

主管会计工作负责人：王志远

会计机构负责人：张雷

利 润 表 (2011 年 1—6 月)

编制单位：秦皇岛渤海物流控股股份有限公司

金额单位：人民币元

项目	附注	合并		母公司	
		本期金额	上期金额	本期金额	上期金额
一、营业总收入		854,390,970.37	707,956,338.77	668,919,012.93	529,610,171.68
其中：营业收入	六 注释 32	854,390,970.37	707,956,338.77	668,919,012.93	529,610,171.68
利息收入					
已赚保费					
手续费及佣金收入					
二、营业总成本		804,451,965.42	692,330,496.85	616,373,399.26	507,566,777.42
其中：营业成本	六 注释 32	695,273,507.75	582,314,435.96	548,063,050.95	439,931,943.50
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	六 注释 33	20,340,761.11	15,286,887.47	12,237,822.05	7,084,552.57
销售费用	六 注释 34	48,749,921.73	53,694,571.58	41,984,761.04	42,412,199.10
管理费用	六 注释 35	30,887,119.91	28,969,761.73	8,140,086.62	10,423,400.92
财务费用	六 注释 36	9,041,017.50	11,671,210.08	5,975,042.23	8,206,716.84
资产减值损失	六 注释 39	159,637.42	393,630.03	-27,363.63	-492,035.51
加：公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	六 注释 37	4,970.70	-269,412.15		
投资收益(损失以“-”号填列)	六 注释 38		647,973.19	-3,529,680.71	-4,053,167.15
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)		49,943,975.65	16,004,402.96	49,015,932.96	17,990,227.11
加：营业外收入	六 注释 40	696,810.35	882,108.09	531,918.02	264,158.09
减：营业外支出	六 注释 41	893,734.79	456,241.84	51,549.87	192,909.90
其中：非流动资产处置损失		496,167.07	146,904.80	7,669.42	
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		49,747,051.21	16,430,269.21	49,496,301.11	18,061,475.30
减：所得税费用	六 注释 42	11,549,314.50	454,062.18	10,937,035.31	198,010.32
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		38,197,736.71	15,976,207.03	38,559,265.80	17,863,464.98
归属于母公司所有者的净利润		38,231,685.83	15,921,502.40	38,559,265.80	17,863,464.98
少数股东损益		-33,949.12	54,704.63		
六、每股收益：					
(一)基本每股收益		0.1129	0.0470	0.1138	0.0527
(二)稀释每股收益		0.1129	0.0470	0.1138	0.0527
七、其他综合收益					
八、综合收益总额		38,197,736.71	15,976,207.03	38,559,265.80	17,863,464.98
归属于母公司所有者的综合收益总额		38,231,685.83	15,921,502.40	38,559,265.80	17,863,464.98
归属于少数股东的综合收益总额		-33,949.12	54,704.63		

公司负责人：王福琴

主管会计工作负责人：王志远

会计机构负责人：张雷

现金流量表(2011年1-6月)

编制单位：秦皇岛渤海物流控股股份有限公司

金额单位：人民币元

项目	合并		母公司	
	本期金额	上期金额	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：				
销售商品、提供劳务收到的现金	892,223,700.82	770,093,354.09	685,679,636.22	564,565,091.26
客户存款和同业存放款项净增加额				
向中央银行借款净增加额				
向其他金融机构拆入资金净增加额				
收到原保险合同保费取得的现金				
收到再保险业务现金净额				
保户储金及投资款净增加额				
处置交易性金融资产净增加额				
收取利息、手续费及佣金的现金				
拆入资金净增加额				
回购业务资金净增加额				
收到的税费返还				
收到其他与经营活动有关的现金	10,645,276.39	3,299,132.45	47,684,196.86	70,225,940.62
经营活动现金流入小计	902,868,977.21	773,392,486.54	733,363,833.08	634,791,031.88
购买商品、接受劳务支付的现金	861,051,347.07	625,856,949.53	640,176,150.53	432,652,570.56
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	36,985,648.50	30,447,329.72	23,412,111.72	22,328,506.78
支付的各项税费	61,533,852.94	47,518,992.80	35,180,511.53	27,273,881.28
支付其他与经营活动有关的现金	29,366,453.33	51,724,104.31	33,194,822.09	73,631,883.14
经营活动现金流出小计	988,937,301.84	755,547,376.36	731,963,595.87	555,886,841.76
经营活动产生的现金流量净额	-86,068,324.63	17,845,110.18	1,400,237.21	78,904,190.12
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		13,000,000.00		13,000,000.00
收到其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流入小计		13,000,000.00		13,000,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,145,527.28	3,257,540.23	29,850.00	1,528,487.50
投资支付的现金			22,000,000.00	
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	1,145,527.28	3,257,540.23	22,029,850.00	1,528,487.50
投资活动产生的现金流量净额	-1,145,527.28	9,742,459.77	-22,029,850.00	11,471,512.50
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	97,000,000.00	145,500,000.00	67,000,000.00	95,500,000.00
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流入小计	97,000,000.00	145,500,000.00	67,000,000.00	95,500,000.00
偿还债务支付的现金	94,000,000.00	174,000,000.00	69,000,000.00	141,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	9,249,863.47	10,112,272.11	6,733,152.97	8,567,973.95
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	103,249,863.47	184,112,272.11	75,733,152.97	149,567,973.95
筹资活动产生的现金流量净额	-6,249,863.47	-38,612,272.11	-8,733,152.97	-54,067,973.95
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	-93,463,715.38	-11,024,702.16	-29,362,765.76	36,307,728.67
加：期初现金及现金等价物余额	248,405,628.93	139,251,462.59	117,365,892.07	22,040,729.64
六、期末现金及现金等价物余额	154,941,913.55	128,226,760.43	88,003,126.31	58,348,458.31

公司负责人：王福琴

主管会计工作负责人：王志远

会计机构负责人：张雷

合并所有者权益变动表 (2011 年半年度)

编制单位：秦皇岛渤海物流控股股份有限公司

金额单位：人民币元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本 (或股本)	资本公积	减 库 存 股	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未 分 配 利 润			其 他
一、上年年末余额	338,707,568.00	288,293,825.28			9,626,688.93		23,391,310.69		4,880,889.34	664,900,282.24
加：会计政策变更					-1,355.23		153,580.00			152,224.77
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	338,707,568.00	288,293,825.28			9,625,333.70		23,544,890.69		4,880,889.34	665,052,507.01
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							38,231,685.83		-33,949.12	38,197,736.71
(一)净利润							38,231,685.83		-33,949.12	38,197,736.71
(二)其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							38,231,685.83		-33,949.12	38,197,736.71
(三)所有者投入和减少资本										
1 所有者投入资本										
2 股份支付计入所有者权益的金额										
3 其他										
(四)利润分配										
1 提取盈余公积										
2 提取一般风险准备										
3 对所有者(或股东)的分配										
4 其他										
(五)所有者权益内部结转										
1 资本公积转增资本(或股本)										
2 盈余公积转增资本(或股本)										
3 盈余公积弥补亏损										
4 其他										
(六)专项储备										
1 本期提取										
2 本期使用										
四、本期期末余额	338,707,568.00	288,293,825.28			9,625,333.70		61,776,576.52		4,846,940.22	703,250,243.72

公司负责人：王福琴

主管会计工作负责人：王志远

会计机构负责人：张雷

合并所有者权益变动表（续）

编制单位：秦皇岛渤海物流控股股份有限公司

金额单位：人民币元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本 (或股本)	资本公积	减 库 存 股	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未 分 配 利 润			其 他
一、上年年末余额	338,707,568.00	288,293,825.28			7,027,654.41		-4,543,743.53		6,749,516.92	636,234,821.08
加：会计政策变更							165,777.05			165,777.05
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	338,707,568.00	288,293,825.28			7,027,654.41		-4,377,966.48		6,749,516.92	636,400,598.13
三、本期增减变动 金额(减少以“-” 号填列)					2,597,679.29		27,922,857.17		-1,868,627.58	28,651,908.88
(一)净利润							30,520,536.46		51,464.99	30,572,001.45
(二)其他综合收益										
上述(一)和(二) 小计							30,520,536.46		51,464.99	30,572,001.45
(三)所有者投入 和减少资本										
1 所有者投入资本										
2 股份支付计入所 有者权益的金额										
3 其他										
(四)利润分配					2,597,679.29		-2,597,679.29		-1,920,092.57	-1,920,092.57
1 提取盈余公积					2,597,679.29		-2,597,679.29			
2 提取一般风险 准备										
3 对所有者(或股 东)的分配									-1,920,092.57	-1,920,092.57
4 其他										
(五)所有者权益 内部结转										
1 资本公积转增资 本(或股本)										
2 盈余公积转增资 本(或股本)										
3 盈余公积弥补 亏损										
4 其他										
(六)专项储备										
1 本期提取										
2 本期使用										
四、本期期末余额	338,707,568.00	288,293,825.28			9,625,333.70		23,544,890.69		4,880,889.34	665,052,507.01

公司负责人：王福琴

主管会计工作负责人：王志远

会计机构负责人：张雷

母公司所有者权益变动表 (2011 年半年度)

编制单位：秦皇岛渤海物流控股股份有限公司

金额单位：人民币元

项目	本期金额							所有者权益合计
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库 存股	专项 储备	盈余 公积	一般风 险准备	未分配利润	
一、上年年末余额	338,707,568.00	287,257,709.54					-180,305,032.29	445,660,245.25
加：会计政策变更							152,224.77	152,224.77
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	338,707,568.00	287,257,709.54					-180,152,807.52	445,812,470.02
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)							38,559,265.80	38,559,265.80
(一) 净利润							38,559,265.80	38,559,265.80
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小 计							38,559,265.80	38,559,265.80
(三) 所有者投入和减 少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者 权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配								
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东) 的分配								
4. 其他								
(五) 所有者权益内部 结转								
1. 资本公积转增资本 (或股本)								
2. 盈余公积转增资本 (或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
四、本期期末余额	338,707,568.00	287,257,709.54					-141,593,541.72	484,371,735.82

公司负责人：王福琴

主管会计工作负责人：王志远

会计机构负责人：张雷

母公司所有者权益变动表（续）

编制单位：秦皇岛渤海物流控股股份有限公司

金额单位：人民币元

项目	上年金额							所有者权益合计
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库 存股	专项 储备	盈余 公积	一般风 险准备	未分配利润	
一、上年年末余额	338,707,568.00	287,257,709.54					-208,833,683.61	417,131,593.93
加：会计政策变更							165,777.05	165,777.05
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	338,707,568.00	287,257,709.54					-208,667,906.56	417,297,370.98
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)							28,515,099.04	28,515,099.04
(一) 净利润							28,515,099.04	28,515,099.04
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							28,515,099.04	28,515,099.04
(三) 所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配								
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配								
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
四、本期期末余额	338,707,568.00	287,257,709.54					-180,152,807.52	445,812,470.02

公司负责人：王福琴

主管会计工作负责人：王志远

会计机构负责人：张雷

会计报表附注

一、公司基本情况

秦皇岛渤海物流控股股份有限公司（原“秦皇岛华联商城控股股份有限公司”，以下简称“本公司”）系经河北省人民政府冀股办（1997）18号批复批准，由秦皇岛华联商厦股份有限公司和秦皇岛商城股份有限公司合并设立。

经中国证券监督管理委员会证监发字（1997）477号批复批准，本公司于1997年10月30日在深圳证券交易所上网发行人民币普通股3000万股，发行后股本11,005万股。后经送股、转增和配股，本公司总股本增至338,707,568.00元。本公司股票代码：000889。法定代表人：王福琴；公司注册号：130000000000182，注册地址：河北省秦皇岛市河北大街中段146号26层。

本公司主营针纺织品、日用百货、土产日杂、服装鞋帽、五金交电、化工产品（法律、法规规定需经审批的产品除外）、家用电器、家具、金银饰品、摩托车、汽车配件、汽车用品、机电产品（不含公共安全及设备）的批发、零售；仓储（法律、法规规定需经批准的物品除外）；普通货运（许可证有效期至2014年9月14日）；自营和代理经外经贸部核准的公司进出口商品目录内商品的进出口业务（国家限制公司经营或禁止进出口的商品及技术除外）；经营进料加工和“三来一补”业务；经营对销贸易和转口贸易；以下范围限分支机构经营（涉及许可经营的项目在许可证有效期内经营）：汽车装饰、卷烟、雪茄烟零售（许可证有效期至2013年12月31日）；有色金属、建材的批发零售；农副产品（不含粮、棉、油、羊绒及国家有专项规定的除外）收购；音像制品零售（出租）；预包装食品零售。

二、本公司采用的主要会计政策、会计估计

（一）编制基础

本公司财务报表以公司持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部2006年2月15日颁布的企业会计准则的有关规定进行确认和计量，并基于以下会计政策、会计估计编制财务报表。

（二）遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息，本公司董事会全体成员和管理层对财务报表的真实性、合法性和完整性承担责任。

（三）会计期间

本公司会计期间分为年度和中期，会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

（四）记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，认定为同一控制下的企业合并。

合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

为进行企业合并发生的各项直接相关费用于发生时计入当期损益。

2. 非同一控制下的企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，认定为非同一控制下

的企业合并。

购买方通过一次交换交易实现的企业合并,合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。通过多次交换交易分步实现的企业合并,合并成本为每一单项交易成本之和。购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用也计入企业合并成本。

购买方的合并成本和购买方在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额,确认为商誉;合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额,计入当期损益。

(六) 合并财务报表的编制方法

从取得子公司的合并范围内各实际控制权之日起,本公司开始将其予以合并,从丧失实际控制权之日起停止合并。公司间所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示;子公司净利润中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东损益在合并利润表中净利润项下单独列示。子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的,在编制合并财务报表时,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。对于因非同一控制下企业合并取得的子公司,在编制合并财务报表时,以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整;对于因同一控制下企业合并取得的子公司,在编制合并财务报表时,视同该企业合并于报告期最早期间的期初已经发生,从报告期最早期间的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表,且其合并日前实现的净利润在合并利润表中单列项目反映。

(七) 现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时,将同时具备期限短(从购买日起三个月内到期)、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资,确定为现金等价物。权益性投资不作为现金等价物。

(八) 外币业务和外币报表折算

本公司外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率,折合成人民币记账。外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折合成人民币金额进行调整,以公允价值计量的外币非货币性项目按公允价值确定日的即期汇率折合成人民币金额进行调整。外币专门借款账户期末折算差额,可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的,按规定予以资本化,计入相关资产成本;其余的外币账户折算差额均计入财务费用。不同货币兑换形成的折算差额,均计入财务费用。

(九) 金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

本公司管理层按照取得或承担金融资产和金融负债的目的、基于风险管理、战略投资需要等所作的指定以及金融资产、金融负债的特征,将金融资产和金融负债划分为:以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债,包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债;持有至到期投资;贷款和应收款项;可供出售金融资产;其他金融负债等。上述分类一经确定,不会随意变更。

2. 金融资产和金融负债的确认和计量

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产(金融负债)

取得时以公允价值(扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息)作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益,期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时,其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益,同时调整公允价值变动损益。

(2) 持有至到期投资

取得时按公允价值(扣除已到付息期但尚未领取的债券利息)和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率(如实际利率与票面利率差别较小的,按票面利率)计算确认利息收入,计入投资收益。实际利率在取得时确定,在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时,将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

如果本公司于到期日前出售或重分类了较大金额的持有至到期类投资(较大金额是指对该类投资出售或重分类前的总额总金额而言),则本公司将该类投资的剩余部分重分类为可供出售金融资产,且在本会计期间及以后两个完整的会计年度内不再将该金融资产划分为持有至到期投资,但下列情况除外:出售日或重分类日距离该项投资到期日或赎回日较近(如到期前三个月内),市场利率变化对该项投资的公允价值没有显著影响;根据合同约定的定期偿付或提前还款方式收回该投资几乎所有初始本金后,将剩余部分予以出售或重分类;出售或重分类是由于本公司无法控制、预期不会重复发生且难以合理预计的独立事项所引起。

(3) 应收款项

本公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权,通常应按从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。

收回或处置时,将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

(4) 可供出售金融资产

取得时按公允价值(扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息)和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末将公允价值变动计入资本公积(其他资本公积)。

处置时,将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额,计入投资损益;同时,将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出,计入投资损益。

(5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。

通常采用摊余成本进行后续计量。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司发生金融资产转移时,如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方,则终止确认该金融资产;如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的,则不终止确认该金融资产。在判断金融资产转移是否满足会计准则规定的金融资产终止确认条件时,采用实质重于形式的原则。本公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。

金融资产整体转移满足终止确认条件的,将下列两项金额的差额计入当期损益:

(1) 所转移金融资产的账面价值;

(2) 因转移而收到的对价,与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额(涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形)之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的,将所转移金融资产整体的账面价值,在终止确认部分和未终止确认部分(在此种情况下,所保留的服务资产应当视同未终止确认金融资产的一部分)之间,按照各自的相对公允价值进行分摊,并将下列两项金额的差额计入当期损益:

(1) 终止确认部分的账面价值;

(2) 终止确认部分的对价,与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额(涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形)之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的,继续确认该金融资产,所收到的对价确认为一项金融负债。

4. 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考活跃市场中的报价。

5. 金融工具的汇率风险

截止 2010 年 12 月 31 日，本公司不存在外币相关业务，故不存在承担汇率波动风险的金融工具。

6. 金融资产减值

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的公允价值发生较大幅度或非暂时性下降，原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失计入减值损失。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确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，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，直接计入股东权益。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资发生的减值损失，如果在以后期间价值得以恢复，也不予转回。

(十) 应收款项

本公司应收款项(包括应收账款和其他应收款等)按合同或协议价款作为初始入账金额。凡因债务人破产，依照法律清偿程序清偿后仍无法收回；或因债务人死亡，既无遗产可供清偿，又无义务承担人，确实无法收回；或因债务人逾期未能履行偿债义务，经法定程序审核批准，该等应收款项列为坏账损失。

1. 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准及计提方法：

本公司将单项金额重大的具体标准确定为：账龄三年以上且单项金额伍拾万元以上的应收款项前十名合计数，若符合条件的少于十名，除按上述条件划分的单项重大应收款项外，其余应收款项不分账龄，按款项金额大小取足前十位。

在资产负债表日，除对列入合并财务报表范围核算单位的应收款项不计提坏账准备之外，本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，经测试发生了减值的，按其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确定减值损失，计提坏账准备；对单项测试未减值的应收款项，汇同按组合计提减值准备的应收账款，计提坏账准备。

2. 按组合计提坏账准备的应收款项确定组合的依据及计提方法：

除了单项金额重大及单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项外，本公司根据所开展业务的类型，将上述两类以外的应收款项划分为商业应收款项、房地产业应收款项两大组合。按组合计提坏账准备的应收款项坏账准备的计提采用账龄分析法。具体计提比例如下：

账 龄	计提比例
1 年以内	5%
1 至 2 年	10%
2 至 3 年	15%
3 年以上	20%

3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项确认标准及计提方法：

本公司对账龄三年以上、且有证据表明回收已存在风险的应收款项单项计提坏账准备。坏账准备根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提。

（十一）存货的核算

1. 存货的分类

本公司的存货分为原材料、材料物资、库存商品、受托代销商品、低值易耗品、开发产品、开发成本等。

2. 发出存货的计价方法

各类存货取得时按实际成本计价。库存商品的发出、领用采用先进先出法结转成本；原材料的发出、领用采用加权平均法结转成本；开发产品以实际成本计价，出售时以实际成本结转。

3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

本公司期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以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，确定其可变现净值；

需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以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，确定其可变现净值；

为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末通常按照单个存货项目计提存货跌价准备；

对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

4. 存货的盘存制度

存货盘存制度采用永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物领用时一次摊销法摊销。

（十二）长期股权投资

本公司的长期股权投资包括对子公司的投资和其他长期股权投资。

1. 投资成本的确定

本公司对子公司的投资按照初始投资成本计价，控股合并形成的长期股权投资的初始计量参见本附注之同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

本公司对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的其他长期股权投资，均按照初始投资成本计价。

2. 后续计量及损益确认方法

本公司对子公司的投资的后续计量采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

本公司对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，后续计量采用成本法核算。

3. 减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，若因市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因使长期股权投资存在减值迹象时，根据单项长期股权投资的公允价值减去处置费用后的净额与长期股权投资预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定长期股权投资的可收回金额。长期股权投资的可

收回金额低于账面价值时，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。长期股权投资减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

（十三）投资性房地产

本公司投资性房地产是指为赚取租金而持有的房地产。

投资性房地产按取得时的实际成本入账，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

本公司对投资性房地产采用成本模式进行后续计量，折旧政策详见本附注“固定资产的标准、分类、计价、折旧政策”。

本公司年末对投资性房地产按照账面净值与可收回金额孰低计量，按单项资产可收回金额低于账面净值的差额，计提投资性房地产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。本公司投资性房地产按照取得时的成本进行初始计量，并采用成本模式进行后续计量。

本公司投资性房地产可收回金额低于其账面价值时，按单项投资性房地产可收回金额低于账面价值的差额，确认投资性房地产减值准备。本公司投资性房地产减值准备一经确认，在以后会计期间不得转回。

（十四）固定资产的计价和折旧方法

1. 固定资产确认条件

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用年限超过一年的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- （1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- （2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

2. 固定资产的初始计量

本公司固定资产通常按照实际成本作为初始计量。

本公司购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

本公司债务重组取得债务人用以抵债的固定资产，以该固定资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的固定资产公允价值之间的差额，计入当期损益；在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的固定资产通常以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入固定资产的成本，不确认损益。

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

本公司融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为入账价值。

3. 固定资产折旧计提方法

本公司固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用年限和预计净残值率确定折旧率。

符合资本化条件的固定资产装修费用，在两次装修期间与固定资产尚可使用年限两者中较短的期间内，采用年限平均法单独计提折旧。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

各类固定资产折旧年限和年折旧率如下：

类别	预计使用寿命	年折旧率
房屋及建筑物	20-50 年	4.75-1.9%
机器设备	7-15 年	13.57-6.33%
运输设备	8 年	11.88%
其他设备	8-12 年	11.88-7.92%

4. 固定资产减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，固定资产按照账面价值与可收回金额孰低计价。

存在减值迹象的，本公司估计其可收回金额。可收回金额低于其账面价值的，按差额计提资产减值准备。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

(十五) 在建工程核算方法

1. 在建工程类别

本公司在建工程以立项项目分类核算。

2. 在建工程的初始计量和后续计量

本公司在建工程按照实际发生的支出确定其工程成本，并单独核算。工程达到预定可使用状态前因进行试运转所发生的净支出，计入工程成本。在建工程项目在达到预定可使用状态前所取得的试运转过程中形成的、能够对外销售的产品，其发生的成本，计入在建工程成本，销售或转为库存商品时，按实际销售收入或按预计售价冲减工程成本。在建工程发生的借款费用，符合借款费用资本化条件的，在所购建的固定资产达到预定可使用状态前，计入在建工程成本。

3. 在建工程结转为固定资产的时点

本公司在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

上述“达到预定可使用状态”，是指固定资产已达到本公司预定的可使用状态。当存在下列情况之一时，则认为所购建的固定资产已达到预定可使用状态：

固定资产的实体建造(包括安装)工作已经全部完成或者实质上已经全部完成；

已经过试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或者能够稳定地生产出合格产品时，或者试运行结果表明能够正常运转或营业时；

该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；

所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求相符或基本相符，即使有极个别地方与设计或合同要求不相符，也不足以影响其正常使用。

4. 在建工程的减值

本公司于年末对在建工程按照账面价值与可收回金额孰低计量，按单项工程可收回金额低于账面价值的差额计提在建工程减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

(十六) 借款费用

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以

资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

同时满足下列条件时，借款费用开始资本化：(1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；(2) 借款费用已经发生；(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

在资本化期间内，每一会计期间的资本化金额，为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将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确定。为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。利息资本化金额，不超过当期相关借款实际发生的利息金额。

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 个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用继续资本化。

购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止借款费用资本化。

(十七) 无形资产

1. 无形资产的确认条件

本公司无形资产是指拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。无形资产同时满足下列条件的，才能予以确认：

- (1) 与该无形资产有关的经济利益很可能流入企业；
- (2) 该无形资产的成本能够可靠地计量。

2. 无形资产的计价方法

本公司无形资产应当按照实际成本进行初始计量。

本公司购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

本公司债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益；在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产通常以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

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

3. 无形资产使用寿命及摊销

本公司于取得无形资产时分析判断其使用寿命。无形资产的使用寿命为有限的，估计该使用寿命的年限或者构成使用寿命的产量等类似计量单位数量；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命有限的无形资产在使用寿命内采用直线法摊销，使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

本公司报告期内使用寿命有限的无形资产包括土地使用权，使用寿命根据土地使用年限确定为 50 年，在使用寿命内直线法摊销。

4. 研究开发费用的会计处理

本公司内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出与开发阶段支出。

本公司划分内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准为：研究阶段支出是指本公司为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的、探索性的有计划调查所发生的支出，是为进一步开发活动进行资料及相关方面的准备，已进行的研究活动将来是否会转入开发、开发后是否会形成无形资产等均具有较大的不确定性；开发阶段支出是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等所发生的支出。相对于研究阶段而言，开发阶段是已完成研究阶段的工作，在很大程度上具备了形成一项新产品或新技术的基本条件。

研究阶段支出，于发生时计入当期损益；开发阶段支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

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

归属于该无形资产开发阶段的支出使用寿命有限的，按该无形资产使用寿命的年限采用直线法进行摊销；使用寿命不确定的，不予摊销。

5. 无形资产减值

资产负债表日，本公司对无形资产按照其账面价值与可收回金额孰低计量，按可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备，相应的资产减值损失计入当期损益。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

(十八) 长期待摊费用

长期待摊费用在受益期内平均摊销，其中：

预付经营租入固定资产的租金，按租赁合同规定的期限平均摊销。

经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按剩余租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期限平均摊销。

融资租赁方式租入的固定资产的符合资本化条件的装修费用，按两次装修间隔期间、剩余租赁期与固定资产尚可使用年限三者中较短的期限平均摊销。

(十九) 收入

1. 销售商品

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；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；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认营业收入实现。

2. 对房地产开发产品，本公司确认收入实现的具体条件包括：

- (1) 具备房地产开发相关的“五证”；
- (2) 工程已经完工并经验收；
- (3) 签订了《商品房买卖合同》；
- (4) 商品房已交付、买受人已付款，或出卖人确信可以取得该款；
- (5) 成本能够可靠计量。

3. 提供劳务

在下列条件均能满足时予以确认：收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；交易的完工进度能够可靠地确定；交易中已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

4. 让渡资产使用权

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时，分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

(1) 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

(2) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(二十) 政府补助

政府补助，是本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为企业所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，应当确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。与收益相关的政府补助，如果用于补偿企业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；如果用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

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

(二十一) 递延所得税资产、递延所得税负债

本公司所得税的会计处理采用资产负债表债务法。

资产的账面价值小于其计税基础或者负债的账面价值大于其计税基础的，确认所产生的递延所得税资产；资产的账面价值大于其计税基础或者负债的账面价值小于其计税基础的，确认所产生的递延所得税负债。

本公司期末对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，应当减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，本公司以原减记的金额为限，予以转回。

三、本年度主要会计政策、会计估计的变更和重大会计差错更正及其影响

(一) 会计政策变更

1、变更依据：

《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》中第十二条规定，“母公司应当统一子公司所采用的会计政策，使子公司采用的会计政策与母公司保持一致”。

2、会计政策变更的原因：

公司间接控股股东茂业国际控股有限公司(简称茂业国际)在香港联交所上市，为了与茂业国际的相关会计政策、会计估计保持一致，公司要调整会计核算科目、变更库存商品发出计价方法。

3、变更日期：自 2011 年 1 月 1 日起执行。

4、会计政策变更的内容：

(1) 公司所属商品流通类分公司、子公司的“管理费用”改为在“销售费用”会计科目核算。

(2) 商品流通企业的库存商品发出计价采用先进先出法。

5、会计政策变更的审批程序：本次会计政策变更于 2011 年 2 月 26 日经公司第五届董事会 2011 年第一次会议通过。

6、依据会计准则，公司在 2011 年半年度报告中对涉及上年(2010 年)同期及期初、期末的财务报表数据进行追溯调整，具体情况见下列报表项目：

(1) 资产负债表

表一

金额单位：元

调整的合并报表项目	上年同期披露年初数据	调整数据(增+. 减-)	调整后数据
存货	483,148,773.11	165,777.05	483,314,550.16
流动资产合计	752,784,284.27	165,777.05	752,950,061.32
资产总计	1,396,440,123.52	165,777.05	1,396,605,900.57
未分配利润	-4,543,743.53	165,777.05	-4,377,966.48
归属于母公司所有者权益合计	629,485,304.16	165,777.05	629,651,081.21
所有者权益合计	636,234,821.08	165,777.05	636,400,598.13
负债和所有者权益总计	1,396,440,123.52	165,777.05	1,396,605,900.57

表二

金额单位：元

调整的母公司报表项目	上年同期披露年初数据	调整数据(增+. 减-)	调整后数据
存货	23,904,931.24	165,777.05	24,070,708.29
流动资产合计	213,034,935.96	165,777.05	213,200,713.01
资产总计	1,004,526,458.48	165,777.05	1,004,692,235.53
未分配利润	-208,833,683.61	165,777.05	-208,667,906.56
归属于母公司所有者权益合计	417,131,593.93	165,777.05	417,297,370.98
所有者权益合计	417,131,593.93	165,777.05	417,297,370.98
负债和所有者权益总计	1,004,526,458.48	165,777.05	1,004,692,235.53

表三

金额单位：元

调整的合并报表项目	上年同期披露期末数据	调整数据(增+. 减-)	调整后数据
存货	565,387,357.91	4,380.06	565,391,737.97
流动资产合计	804,991,337.23	4,380.06	804,995,717.29
资产总计	1,414,332,107.25	4,380.06	1,414,336,487.31
未分配利润	11,539,155.86	4,380.06	11,543,535.92
归属于母公司所有者权益合计	645,568,203.55	4,380.06	645,572,583.61
所有者权益合计	650,452,332.53	4,380.06	650,456,712.59
负债和所有者权益总计	1,414,332,107.25	4,380.06	1,414,336,487.31

表四

金额单位：元

调整的母公司报表项目	上年同期披露期末数据	调整数据(增+. 减-)	调整后数据
存货	22,464,595.07	4,380.06	22,468,975.13
流动资产合计	265,382,974.88	4,380.06	265,387,354.94
资产总计	1,046,162,224.67	4,380.06	1,046,166,604.73
未分配利润	-190,808,821.64	4,380.06	-190,804,441.58
归属于母公司所有者权益合计	435,156,455.90	4,380.06	435,160,835.96
所有者权益合计	435,156,455.90	4,380.06	435,160,835.96
负债和所有者权益总计	1,046,162,224.67	4,380.06	1,046,166,604.73

表五

金额单位：元

调整的合并报表项目	本期披露年初数据	调整数据(增+. 减-)	调整后数据
存货	643,562,401.53	152,224.77	643,714,626.30
流动资产合计	946,733,198.79	152,224.77	946,885,423.56
资产总计	1,520,251,909.42	152,224.77	1,520,404,134.19
盈余公积	9,626,688.93	-1,355.23	9,625,333.70
未分配利润	23,391,310.69	153,580.00	23,544,890.69
归属于母公司所有者权益合计	660,019,392.90	152,224.77	660,171,617.67
所有者权益合计	664,900,282.24	152,224.77	665,052,507.01
负债和所有者权益总计	1,520,251,909.42	152,224.77	1,520,404,134.19

表六

金额单位：元

调整的母公司报表项目	本期披露年初数据	调整数据(增+. 减-)	调整后数据
存货	21,909,419.71	152,224.77	22,061,644.48
流动资产合计	254,601,001.02	152,224.77	254,753,225.79
资产总计	1,022,680,179.59	152,224.77	1,022,832,404.36
未分配利润	-180,305,032.29	152,224.77	-180,152,807.52
归属于母公司所有者权益合计	445,660,245.25	152,224.77	445,812,470.02
所有者权益合计	445,660,245.25	152,224.77	445,812,470.02
负债和所有者权益总计	1,022,680,179.59	152,224.77	1,022,832,404.36

(2) 利润表

表七

金额单位：元

调整的合并报表项目	上年同期披露数据	调整数据(增+. 减-)	本期调整后披露数据
营业总成本	692,169,099.86	161,396.99	692,330,496.85
其中：营业成本	582,153,038.97	161,396.99	582,314,435.96
销售费用	16,276,676.11	37,417,895.47	53,694,571.58
管理费用	66,387,657.20	-37,417,895.47	28,969,761.73
营业利润	16,165,799.95	-161,396.99	16,004,402.96
利润总额	16,591,666.20	-161,396.99	16,430,269.21
净利润	16,137,604.02	-161,396.99	15,976,207.03
归属于母公司所有者的净利润	16,082,899.39	-161,396.99	15,921,502.40
基本每股收益	0.0475	-0.0005	0.0470
稀释每股收益	0.0475	-0.0005	0.0470
综合收益总额	16,137,604.02	-161,396.99	15,976,207.03
归属于母公司所有者的综合收益总额	16,082,899.39	-161,396.99	15,921,502.40

表八

金额单位：元

调整的母公司报表项目	上年同期披露数据	调整数据(增+. 减-)	本期调整后披露数据
营业总成本	507,405,380.43	161,396.99	507,566,777.42
其中：营业成本	439,770,546.51	161,396.99	439,931,943.50
销售费用	8,289,663.07	34,122,536.03	42,412,199.10
管理费用	44,545,936.95	-34,122,536.03	10,423,400.92
营业利润	18,151,624.10	-161,396.99	17,990,227.11

利润总额	18,222,872.29	-161,396.99	18,061,475.30
净利润	18,024,861.97	-161,396.99	17,863,464.98
归属于母公司所有者的净利润	18,024,861.97	-161,396.99	17,863,464.98
基本每股收益	0.0532	-0.0005	0.0527
稀释每股收益	0.0532	-0.0005	0.0527
综合收益总额	18,024,861.97	-161,396.99	17,863,464.98
归属于母公司所有者的综合收益总额	18,024,861.97	-161,396.99	17,863,464.98

(二) 会计估计变更

无。

(三) 会计差错更正

无。

四、税项**主要税种及税率**

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	17%
营业税	应税收入	5%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%或 5%
房产税	房产原值 × 70%或租金	1.2%或 12%
企业所得税	应纳税所得额	25%

五、企业合并及合并财务报表**(一) 子公司情况**

本公司的子公司均通过设立或投资等方式取得。具体情况表如下：（单位：万元）

公司名称	子公司类型	注册地	业务性质	经营范围	注册资本	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额
安徽国润投资发展有限公司	控股	合肥	房地产	房地产开发、租赁、电子商务、信息咨询、网络服务、市场建设、物业管理	29,433.00	34,927.00	
芜湖国润投资发展有限公司	全资	芜湖	房地产	房地产开发、市场建设投资、电子商务、信息咨询、网络服务、商品交易	11,000.00	11,000.00	
滁州国润投资发展有限公司	全资	滁州	房地产	市场投资建设、房屋租赁、物业管理、仓储、建材、五金、家具、糖酒食品百货	7,000.00	7,000.00	
淮南国润渤海物流有限公司	全资	淮南	房地产	房地产开发、房屋租赁、物业管理、配送、电子商务、家具、糖酒食品百货	3,160.00	3,160.00	
安徽省新长江商品交易有限公司	控股	合肥	信息、租赁	发布商品供求信息、产品信息、广告及英特网主页制作及发布、提供中介服务	2,000.00	1,849.22	

芜湖国润农副产品市场有限公司	全资	芜湖	市场管理	农副产品市场管理	2,200.00	2,200.00	
秦皇岛金原家居装饰城有限公司	全资	秦皇岛	商业	百货、针纺织品、工艺美术品、土产日杂、家具、建材、电器等销售；服务；信息咨询	100.00	100.00	
秦皇岛市渤海物流煤炭经销有限公司	全资	秦皇岛	煤炭	一般经营项目(项目中属于禁止经营和许可经营的除外):焦炭、钢材、建筑材料、水泥的销售	3,000.00	3,000.00	
秦皇岛市金原房地产开发有限公司	全资	秦皇岛	房地产	房地产综合开发、物业管理、房屋租赁	13,500.00	13,500.00	
秦皇岛华联商城金原超市有限公司	全资	秦皇岛	商业	食品、副食、百货、针纺织品的销售	1,000.00	1,000.00	
秦皇岛华联商城金原经营服务有限公司	全资	秦皇岛	商业	办公用品、百货、五金交电销售；服装加工、信息咨询	100.00	100.00	
秦皇岛华联商城金原物业服务服务有限公司	全资	秦皇岛	物业管理	物业管理、设施维修、园艺、汽车美容	500.00	500.00	
秦皇岛市金原商业管理有限责任公司	全资	秦皇岛	企业管理	企业管理；纺织、服装及日用品、五金交电、其他化工产品、家用电器、家具、首饰、工艺品的销售	200.00	200.00	

子公司情况表续:(单位:万元)

公司名称	持股比例	表决权比例	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
安徽国润投资发展有限公司	99.83%	99.83%	是	484.69	484.69	
芜湖国润投资发展有限公司	100%	100%	是			
滁州国润投资发展有限公司	100%	100%	是			
淮南国润渤海物流有限公司	100%	100%	是			
安徽省新长江商品交易有限公司	90%	90%	是			
芜湖国润农副产品市场有限公司	100%	100%	是			
秦皇岛金原家居装饰城有限公司	100%	100%	是			
秦皇岛市渤海物流煤炭经销有限公司	100%	100%	是			
秦皇岛市金原房地产开发有限公司	100%	100%	是			
秦皇岛华联商城金原超市有限公司	100%	100%	是			
秦皇岛华联商城金原经营服务有限公司	100%	100%	是			
秦皇岛华联商城金原物业服务服务有限公司	100%	100%	是			
秦皇岛市金原商业管理有限责任公司	100%	100%	是			

注：由于秦皇岛华联商城金原经营服务有限公司截止 2011 年 6 月 30 日尚未完成清算，故本期仍将秦皇岛华联商城金原经营服务有限公司纳入合并范围。

(二) 合并范围发生变更的说明

本期合并范围较上年末增加了全资子公司秦皇岛市金原商业管理有限责任公司。

(三) 本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体

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

本期新纳入合并范围的子公司是秦皇岛市金原商业管理有限责任公司。该公司是本公司出资 200 万元，于 2011 年 4 月 14 日成立的全资子公司。

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

无。

六、合并财务报表主要项目注释（金额单位：人民币元）

注释 1 . 货币资金

项 目	2011-6-30	2010-12-31
现金	1,382,758.45	1,052,772.32
银行存款	142,451,132.080	220,310,796.69
其他货币资金	11,108,023.02	27,042,059.92
合 计	154,941,913.55	248,405,628.93

注：本公司其他货币资金共计：11,108,023.02 元，其中：(1) 子公司安徽国润投资发展有限公司其他货币资金 9,296,865.99 元，包括：安徽国润投资发展有限公司之子公司芜湖国润投资发展有限公司开具银行承兑汇票，存入汇票承兑保证金 5,000,000.00 元；安徽国润投资发展有限公司之子公司滁州国润投资发展有限公司项目资本金及工程质量保证金 4,296,865.99 元，此两项资金可根据工程进度申请使用。(2) 子公司秦皇岛金原房地产开发有限公司在农行海港支行及交通银行文化路营业部的存款帐户中 1,811,157.03 元的存款为售房按揭保证金。

注释 2 . 交易性金融资产

项 目	期末公允价值	期初公允价值
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	843,031.39	838,060.69
合 计	843,031.39	838,060.69

注释 3 . 应收票据

项 目	2011-6-30	2010-12-31
银行承兑汇票	14,780,000.00	7,700,000.00
合 计	14,780,000.00	7,700,000.00

注释 4 . 应收账款

(1) 应收账款按种类披露：

类别	2011-6-30			2010-12-31		
	金额	比例	坏账准备	金额	比例	坏账准备
单项金额重大并 单项计提坏账准 备的应收账款	14,701,403.13	77.25%	9,997,893.27	12,707,996.38	73.37%	9,895,701.56
按组合计提坏账 准备的应收账款：						
房地产业	3,633,681.64	19.09%	325,526.94	3,915,350.79	22.61%	338,101.23
单项金额虽不重大 但单项计提坏账准 备的应收账款	695,987.08	3.66%	695,987.08	695,987.08	4.02%	695,987.08
合计	19,031,071.85	100.00%	11,019,407.29	17,319,334.25	100.00%	10,929,789.87

注：本期及上年同期，按组合计提坏账准备的应收账款项中无商业应收款项。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1年以内	2,131,539.93	58.66%	106,577.00	2,716,793.93	69.39%	135,839.70
1至2年	781,698.85	21.51%	78,169.88	249,785.49	6.38%	24,978.55
2至3年	66,170.29	1.82%	9,925.55	249,425.70	6.37%	37,413.86
3至4年	130,000.00	3.58%	26,000.00	181,059.71	4.62%	36,211.94
4至5年	176,345.30	4.85%	35,269.06	123,272.96	3.15%	24,654.58
5年以上	347,927.27	9.58%	69,585.45	395,013.00	10.09%	79,002.60
合计	3,633,681.64	100.00%	325,526.94	3,915,350.79	100.00%	338,101.23

(2) 本期转回或收回情况：无。

(3) 期末单项金额重大单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提：

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
秦皇岛市金原房地产开发有 限公司应收1.4号楼业主余款	9,705,031.43	9,705,031.43	100%	个别认定收回存在重大不确定性， 董事会2009年确定全额计提
秦皇岛市天盈煤炭有限公司	2,933,715.15	146,685.76	5%	正常应收煤款，按帐龄计提
朱法利	366,000.00	36,600.00	10%	购房款正常应收，按帐龄计提
包头东华热电有限公司	300,000.00	15,000.00	5%	正常应收煤款，按帐龄计提
于似艳	263,480.00	26,348.00	10%	购房款正常应收，按帐龄计提
朱子阳	240,000.00	12,000.00	5%	购房款正常应收，按帐龄计提
闫佳佳	232,535.00	11,626.75	5%	购房款正常应收，按帐龄计提
李静	231,385.00	23,138.50	10%	购房款正常应收，按帐龄计提
高中江	217,116.55	10,855.83	5%	购房款正常应收，按帐龄计提
张子艺	212,140.00	10,607.00	5%	购房款正常应收，按帐龄计提
合计	14,701,403.13	9,997,893.27		

期末單項金額雖不重大但單獨進行減值測試的應收賬款壞賬準備計提：

應收賬款內容	賬面餘額	壞賬金額	計提比例	理由
原天華酒店賬款未收回	124,480.10	124,480.10	100%	原天華酒店應收耀華集團、秦皇島煤氣公司等賬款無法收回
物業1-4#、2#樓應收客商物業費	146,401.51	146,401.51	100%	應收客商物業費5年以上,預計無法收回,全額計提壞賬
周小平、曹靜等蕪湖新長江市場一期售房尾款	425,105.47	425,105.47	100%	個別認定收回存在重大不確定性,子公司董事會 2010 年確定全額計提
合計	695,987.08	695,987.08		

(4) 本報告期實際核銷的應收賬款情況：無。

(5) 本期末應收賬款中無應收持本公司 5% (含) 以上股份股東單位款項。

(6) 本期末欠款金額前 10 位的應收賬款合計數為 14,701,403.13 元,占應收賬款總額的比例為 77.25%, 明細如下：

序 號	債務人名稱	與本公司關係	金 額	賬 齡	占應收賬款的比例
1	秦皇島市金原房地產開發有限公司應收1.4號樓業主余款	銷售客戶	9,705,031.43	4-5年	51.00%
2	秦皇島市天盈煤炭有限公司	銷售客戶	2,933,715.15	1年以內	15.42%
3	朱法利	銷售客戶	366,000.00	1-2年	1.92%
4	包頭東華熱電有限公司	銷售客戶	300,000.00	1年以內	1.58%
5	于似艷	銷售客戶	263,480.00	1-2年	1.38%
6	朱子陽	銷售客戶	240,000.00	1年以內	1.26%
7	閔佳佳	銷售客戶	232,535.00	1年以內	1.22%
8	李靜	銷售客戶	231,385.00	1-2年	1.22%
9	高中江	銷售客戶	217,116.55	1年以內	1.14%
10	張子芝	銷售客戶	212,140.00	1年以內	1.11%
	合 計		14,701,403.13		77.25%

注釋 5 . 其他應收款

(1) 其他應收款按種類披露：

類 別	2011-6-30			2010-12-31		
	金 額	比 例	壞賬準備	金 額	比 例	壞賬準備
單項金額重大并單項計提壞賬準備的其他應收款	9,143,905.54	79.36%	5,902,595.96	9,905,921.65	82.97%	5,876,586.12
按組合計提壞賬準備的其他應收款：	2,378,146.51	20.64%	270,908.81	2,033,577.82	17.03%	213,931.09
其中：商業	215,315.94	1.87%	12,938.28	76,898.53	0.64%	5,517.4
房地產業	2,162,830.57	18.77%	257,970.53	1,956,679.29	16.39%	208,413.67
單項金額雖不重大但單項計提壞賬準備的其他其他應收款						
合 計	11,522,052.05	100%	6,173,504.77	11,939,499.47	100%	6,090,517.21

注：本期本公司无单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金 额	比 例		金 额	比 例	
1 年以内	1,082,416.42	45.51%	54,120.82	889,734.59	43.75%	44,486.71
1 至 2 年	233,021.10	9.80%	23,302.11	437,643.53	21.52%	43,764.35
2 至 3 年	381,118.30	16.03%	57,167.75	311,198.46	15.30%	46,679.77
3 至 4 年	308,355.80	12.97%	61,671.16	217,051.38	10.67%	43,410.28
4 至 5 年	301,054.74	12.66%	60,210.94	154,052.41	7.58%	30,810.49
5 年以上	72,180.15	3.03%	14,436.03	23,897.45	1.18%	4,779.49
合 计	2,378,146.51	100.00%	270,908.81	2,033,577.82	100.00%	213,931.09

(2) 本期收回和转回的情况：无。

(3) 期末单项金额重大单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提：

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理 由
秦皇岛华联康保有限公司	5,443,142.65	5,443,142.65	100%	2002年已形成诉讼 2005年董事会决议全额计提坏账。
淮南市房地产开发管理办公室	1,200,000.00	130,000.00	按帐龄计提	单项测试未减值，按账龄计提
陈晓锋	643,683.66	69,697.89	按帐龄计提	单项测试未减值，按账龄计提
谢月萍	505,626.04	79,782.77	按帐龄计提	单项测试未减值，按账龄计提
李豹	391,888.63	58,262.00	按帐龄计提	单项测试未减值，按账龄计提
高中江	390,525.55	39,052.56	按帐龄计提	单项测试未减值，按账龄计提
陈永格	204,833.41	28,865.58	按帐龄计提	单项测试未减值，按账龄计提
潘辰瑶	131,122.19	26,224.44	按帐龄计提	单项测试未减值，按账龄计提
谢小军	126,454.70	12,155.64	按帐龄计提	单项测试未减值，按账龄计提
项光佑	106,628.71	15,412.43	按帐龄计提	单项测试未减值，按账龄计提
合 计	9,143,905.54	5,902,595.96		

注：上述前十位其他应收款，除秦皇岛华联康保有限公司外，其余个人往来帐龄均非一次性发生，本公司计算坏账准备时均根据实际发生时间分析计提。

(4) 期末其他应收款中无持本公司 5% (含) 以上股份的股东单位款：无。

(5) 本报告期实际核销的其他应收款情况：无。

(6) 金额较大的其他应收款的性质或内容：单位往来、个人往来及工程质保金等。

(7) 本期末欠款金额前 10 位的其他应收款合计数为 9,143,905.54 元，占其他应收款总额的比例为 79.36%。明细如下：

序号	债务人名称	与本公司关系	金额	账龄	占其他应收款的比例
1	秦皇岛华联康保有限公司	参股公司	5,443,142.65	5年以上	47.24%
2	淮南市房地产开发管理办公室	政府行政部门	1,200,000.00	1-3年	10.40%
3	陈晓锋	客户	643,683.66	1-3年	5.59%
4	谢月萍	客户	505,626.04	1-5年	4.39%
5	李豹	客户	391,888.63	1-4年	3.40%
6	高中江	客户	390,525.55	1-2年	3.39%
7	陈永格	客户	204,833.41	1-4年	1.78%
8	潘辰瑶	客户	131,122.19	4-5年	1.14%
9	谢小军	客户	126,454.70	1-3年	1.10%
10	项光佑	客户	106,628.71	1-4年	0.93%
	合计		9,143,905.54		79.36%

注释 6 . 预付账款

(1) 账龄分析

项目	2011-6-30		2010-12-31	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	69,239,233.02	99.36%	31,391,231.89	92.36%
1-2年	337,131.88	0.48%	2,411,222.63	7.09%
2-3年	108,244.74	0.16%	186,126.48	0.55%
合计	69,684,609.64	100.00%	33,988,581.00	100.00%

(2) 账龄超过 1 年的预付账款期末余额为 445,376.62 元，主要原因系部分工程尚未最后竣工决算。

注释 7 . 存货

(1) 存货分类

种类	2011-6-30		2010-12-31	
	金额	跌价准备	金额	跌价准备
原材料	48,903.13		6,767.49	
库存商品	43,712,472.92	249,278.61	25,755,407.88	262,246.17
低值易耗品				
开发成本	304,415,750.43		342,740,847.50	
开发产品	304,689,542.17		275,473,849.60	
存货合计	652,866,668.65	249,278.61	643,976,872.47	262,246.17

(2) 存货跌价准备情况

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料					
库存商品	262,246.17			12,967.56	249,278.61
低值易耗品					
合计	262,246.17			12,967.56	249,278.61

(3) 存货跌价准备按 2011 年 6 月 30 日存货账面价值高于可变现净值的差额计提。

(4) 本公司存货中账面价值为 175,567,408.23 元的开发产品已被用于借款抵押。另开发成本中尚有账面价值为 9,017,250.00 元的土地已被用于借款抵押。

注释 8 . 长期股权投资

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称	核算方法	初始投资成本	期初余额	本期增减	期末余额	被投资单位持股比例
秦皇岛华联康保有限公司	成本法	3,000,000.00	3,000,000.00		3,000,000.00	26.79%
秦皇岛市商业银行	成本法	5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00	0.99%
全国华联商厦联合有限责任公司	成本法	200,000.00	200,000.00		200,000.00	0.446%
合计		8,200,000.00	8,200,000.00		8,200,000.00	

长期投资情况表 (续)

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称	在被投资单位表决权比例	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
秦皇岛华联康保有限公司	26.79%		3,000,000.00		
秦皇岛市商业银行	0.99%				
全国华联商厦联合有限责任公司	0.446%		200,000.00		
合计			3,200,000.00		

注释 9 . 投资性房地产

项目	2010-12-31	本期增加	本期减少	2011-6-30
一、原价合计	309,006,945.67			309,006,945.67
1. 房屋、建筑物	309,006,945.67			309,006,945.67
2. 土地使用权				
二、累计折旧或累计摊销合计	66,405,315.73	4,664,564.52		71,069,880.25
1. 房屋、建筑物	66,405,315.73	4,664,564.52		71,069,880.25
2. 土地使用权				
三、投资性房地产减值准备累计金额合计				
1. 房屋、建筑物				
2. 土地使用权				
四、投资性房地产账面价值合计	242,601,629.94	-4,664,564.52		237,937,065.42
1. 房屋、建筑物	242,601,629.94	-4,664,564.52		237,937,065.42
2. 土地使用权				

本期折旧和摊销额：4,664,564.52 元。

未办妥产权证书的投资性房地产情况：

项 目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
芜湖 F 区建材大棚	补充报建资料	2011 年 12 月 31 日前
芜湖 C 区仓库	补充报建资料	2011 年 12 月 31 日前
芜湖 Z 区仓库	代征土地	2011 年 12 月 31 日前
芜湖农贸市场	补充报建资料	2011 年 12 月 31 日前
芜湖商网配套联盟	补充报建资料	2011 年 12 月 31 日前
淮南木业大厅	补充报建资料	2011 年 12 月 31 日前
滁州 B 区仓储	补充报建资料	2011 年 12 月 31 日前
滁州家俱世界	补充报建资料	2011 年 12 月 31 日前
滁州建材大棚	补充报建资料	2011 年 12 月 31 日前
滁州板材大棚	补充报建资料	2011 年 12 月 31 日前
合肥牡丹路仓储	租用土地，不确权	

注：本公司投资性房地产中账面原值为 72,847,487.81 元的房产已被用于借款抵押。

注释 10 . 固定资产、累计折旧及固定资产减值准备

项 目	期 初	本期增加		本期减少	期 末
原 值：					
房屋建筑物	387,235,626.87				387,235,626.87
机器设备	15,525,057.10	116,698.34		1,116,893.32	14,524,862.12
运输设备	10,488,333.34	911,480.68		2,240,626.57	9,159,187.45
其他设备	13,214,170.08	113,686.77		38,130.74	13,289,726.11
合 计	426,463,187.39	1,141,865.79		3,395,650.63	424,209,402.55
累计折旧：		本期增加	本期计提		
房屋建筑物	145,628,370.64		6,989,948.19		152,618,318.83
机器设备	7,481,187.66		439,189.62	944,043.60	6,976,333.68
运输设备	4,691,347.93		484,920.58	1,600,068.79	3,576,199.72
其他设备	7,232,537.23		580,625.85	28,160.43	7,785,002.65
合 计	165,033,443.46		8,494,684.24	2,572,272.82	170,955,854.88
净 值：	261,429,743.93		-7,352,818.45	823,377.81	253,253,547.67
减值准备：					
房屋建筑物	27,127,450.13				27,127,450.13
机器设备	562,233.45				562,233.45
运输设备					
其他设备	56,043.33				56,043.33
合 计	27,745,726.91				27,745,726.91
净 额：	233,684,017.02		-7,352,818.45	823,377.81	225,507,820.76

未办妥产权证书的固定资产情况：

项 目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
合肥售楼中心	补充报建资料	2011 年 12 月 31 日前

注：本公司固定资产中账面原值为 187,104,233.98 元的房产已被用于借款抵押。

注释 11 . 无形资产

种 类	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	103,167,675.50			103,167,675.50
土地使用权	17,926,247.29			17,926,247.29
电脑软件	205,128.21			205,128.21
商业场地使用权	85,036,300.00			85,036,300.00
其他				
二、累计摊销合计	25,365,814.63	5,297,046.36		30,662,860.99
土地使用权	2,844,239.93	284,654.64		3,128,894.57
电脑软件	11,965.80	10,256.40		22,222.20
商业场地使用权	22,509,608.90	5,002,135.32		27,511,744.22
其他				
三、无形资产账面净值合计	77,801,860.87	-5,297,046.36		72,504,814.51
土地使用权	15,082,007.36	-284,654.64		14,797,352.72
电脑软件	193,162.41	-10,256.40		182,906.01
商业场地使用权	62,526,691.10	-5,002,135.32		57,524,555.78
其他				
四、减值准备合计				
土地使用权				
电脑软件				
商业场地使用权				
其他				
五、无形资产账面价值合计	77,801,860.87	-5,297,046.36		72,504,814.51
土地使用权	15,082,007.36	-284,654.64		14,797,352.72
电脑软件	193,162.41	-10,256.40		182,906.01
商业场地使用权	62,526,691.10	-5,002,135.32		57,524,555.78
其他				
合 计	77,801,860.87	-5,297,046.36		72,504,814.51

注释 12 . 长期待摊费用

项 目	2010-12-31	本期增加	本期摊销	其他减少额	2011-6-30	其他减少的原因
设备改造费	41,899.88		20,950.02		20,949.86	
开办费		2,010.00			2,010.00	
装修费	4,519,115.52		748,332.00		3,770,783.52	
其他						
合 计	4,561,015.40	2,010.00	769,282.02		3,793,743.38	

注释 13 . 递延所得税资产

(1) 已确认的递延所得税资产

项 目	2011-6-30	2010-12-31
资产减值准备	8,796,742.30	8,859,045.13
合 计	8,796,742.30	8,859,045.13

(2) 未确认递延所得税资产明细

项 目	2011-6-30	2010-12-31
1、可抵扣暂时性差异	13,200,948.38	12,792,099.64
2、可抵扣亏损	100,801,568.89	8,7839,109.76
3、其他		
合 计	114,002,517.27	100,631,209.40

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年 份	期 末	期 初	备 注
2011 年	14,626,212.98	16,011,575.08	
2012 年	16,183,020.86	14,626,212.98	
2013 年	7,868,127.11	16,183,020.86	
2014 年	31,340,767.50	7,868,127.11	
2015 年	20,808,953.90	31,340,767.50	
2016 年	9,974,486.54	20,808,953.90	
合 计	100,801,568.89	106,838,657.43	

(4) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

项 目	金 额
可抵扣差异:	
坏账准备	7,487,880.63
存货跌价准备	249,278.61
长期投资减值准备	3,200,000.00
固定资产减值准备及折旧	24,249,809.96
合 计	35,186,969.20

注释 14 . 资产减值准备

项 目	2010-12-31	本期增加数	本期转出数	本期转回数	2011-6-30
一、坏账准备合计	17,020,307.08	172,604.98			17,192,912.06
其中：应收账款	10,929,789.87	89,617.42			11,019,407.29
其他应收款	6,090,517.21	82,987.56			6,173,504.77
二、存货跌价准备	262,246.17		12,967.56		249,278.61
三、长期股权投资减值准备	3,200,000.00				3,200,000.00

四、固定资产减值准备	27,745,726.91				27,745,726.91
五、无形资产减值准备					
合 计	48,228,280.16	172,604.98	12,967.56		48,387,917.58

注：因部分库存商品销售，本期将已销售的库存商品以前年度计提的存货跌价准备转出。

注释 15 . 其他非流动资产

项 目	2011-6-30	2010-12-31
国画	98,000.00	98,000.00
07 年新准则追溯后的原股权投资差额借方	913,142.27	913,142.27
合 计	1,011,142.27	1,011,142.27

注释 16 . 短期借款

借款类别	2011-6-30	2010-12-31
抵押借款	130,000,000.00	105,000,000.00
保证借款		
抵押保证借款	27,000,000.00	29,000,000.00
合 计	157,000,000.00	134,000,000.00

1、本公司之控股子公司安徽省新长江商品交易有限公司、安徽国润投资发展有限公司以公司仓储用房为抵押，与债权人交通银行合肥分行续签编号为 090193、100054 的《抵押担保合同》，为债权人在 2010 年 12 月 14 日至 2011 年 12 月 13 日期间给予本公司之控股子公司安徽国润投资发展有限公司的借款提供抵押担保，担保金额为 2,500 万元。

2、本公司之控股子公司芜湖国润投资发展有限公司以公司所持有的 13,334 平方米土地使用权作为抵押，与债权人建设银行芜湖经济开发区支行签订编号为 C 芜小企 2010009 抵押担保合同，为债权人在 2011 年 03 月 15 日到 2012 年 03 月 14 日期间给予芜湖国润投资发展有限公司的短期借款提供抵押担保，同时安徽国润投资发展有限公司与债权人建设银行芜湖经济开发区支行于 2010 年 3 月签订《保证合同》，给予其所属控股子公司芜湖国润投资发展有限公司的借款提供连带责任保证，担保金额 500 万元，保证期间为 2010 年 3 月 23 借款合同生效之日起至主合同项下的债务履行期限届满之日后两年。

3、本公司之控股子公司芜湖国润投资发展有限公司以建筑面积 7,920.56 平方米的 F11 建材大棚作抵押，与中信银行芜湖分行签订 10whA0071-b 号抵押合同，为债权人在 2010 年 11 月 12 日至 2011 年 11 月 1 日期间给予芜湖国润投资发展有限公司的借款提供抵押担保，担保金额为 1,000 万元。

4、本公司下属子公司滁州国润投资发展有限公司与滁州市郊联社清流信用社签订了清流最高抵字 2010 第 0106 号抵押合同，以 13,000 平方米的土地使用权为抵押权人与债务人在 2010 年 10 月 15 日至 2012 年 10 月 15 日期间签定的全部主合同提供最高额 1,000 万元债务抵押担保。

5、本公司之控股子公司安徽国润投资发展有限公司以公司仓储用房为抵押，与债权人安徽肥东农村合作银行磨店支行签订了磨社抵字（2011）第 0010 号《抵押担保合同》，为债权人在 2011 年 05 月 10 日至 2012 年 05 月 10 日期间给予本公司之控股子公司安徽省新长江商品交易有限公司的借款提供抵押担保，担保金额为 1,500 万元。

6、本公司之控股子公司淮南国润渤海物流有限公司与债权人淮南通商农村合作银行签订了（2011）年通商抵字第 0044 号最高额抵押合同，以投资性房地产为债权人在 2011 年 02 月 15 日至 2012 年 02 月 15 日期间与淮南国润渤海物流有限公司签订的借款合同提供最高 1,500 万元的抵押担保。

7、本公司之控股子公司安徽国润投资发展有限公司为本公司之控股子公司淮南国润渤

海物流有限公司的商铺销售按揭贷款业务，向债权人交通银行淮南分行提供连带责任保证，担保金额 1,000 万元，期限为该担保项下按揭贷款的起止时间。

8、本公司之控股子公司秦皇岛市金原房地产开发有限公司以评估值为 30,116,700.00 元的房产，与中国银行股份有限公司秦皇岛市海阳路支行签订编号为“冀-05-2010-176 号”的《最高额抵押合同》，为本公司短期借款 1,500 万元提供担保；与中国农业银行秦皇岛市建国支行签订编号为“13906201000000087、13100120110022730”抵押合同和保证合同，为本公司短期借款 900 万元提供担保、与中国农业银行秦皇岛市建国支行签订编号为“13906200900000084、13100120110021598”抵押合同和保证合同，为本公司短期借款 900 万元提供担保、与中国农业银行秦皇岛市建国支行签订编号为“13906200900000202、13100120110032985”抵押合同和保证合同，为本公司短期借款 900 万元提供担保。

9、本公司与上海浦东发展银行股份有限公司石家庄分行签订编号为“ZD4501201028001501 号”的《最高额抵押合同》，以房地产抵押在上海浦东发展银行股份有限公司唐山分行取得借款 4,000 万元。

注释 17 . 应付账款

项 目	2011-6-30	2010-12-31
一年以内（含一年）	148,421,923.69	223,775,071.58
一年以上	3,572,987.72	4,238,638.19
合 计	151,994,911.41	228,013,709.77

(1) 账龄超过 1 年的大额应付账款情况的原因：工程尚未最后决算。

(2) 本期末应付账款中无应付持本公司 5%（含）以上股份的股东单位款项。

注释 18 . 预收账款

项 目	2011-6-30	2010-12-31
一年以内（含一年）	244,441,893.44	311,715,815.91
一年以上	62,314,356.19	3,459,033.50
合 计	306,756,249.63	315,174,849.41

(1) 账龄超过 1 年的大额预收账款情况的说明：本年超过一年的预收账款为预收的房款，虽合同已签订但已收房款未达到确定收入的条件。

(2) 本期末应付账款中无应付持本公司 5%（含）以上股份的股东单位款项。

注释 19 . 应付职工薪酬

项 目	2010-12-31	本年增加	本年减少	2011-6-30
一、工资、奖金、津贴和补贴	1,498,021.03	26,856,934.10	26,539,003.90	1,815,951.23
二、职工福利费		712,629.84	712,629.84	
三、社会保险费	3,127,630.91	9,655,480.88	9,971,404.66	2,811,707.13
其中：1. 医疗保险费	570,426.17	2,259,030.94	2,542,943.75	286,513.36
2. 基本养老保险费	2,078,524.84	6,174,166.58	6,227,834.64	2,024,856.78
3. 年金缴费				
4. 失业保险费	219,534.39	663,518.99	677,126.19	205,927.19
5. 工伤保险费	188,095.69	305,725.62	221,341.40	272,479.91
6. 生育保险费	71,049.82	253,038.75	302,158.68	21,929.89
四、住房公积金	132,911.76	2,970,314.70	3,035,227.90	67,998.56

五、工会经费和职工教育经费	971,963.05	578,919.82	272,759.80	1,278,123.07
六、非货币性福利				
七、因解除劳动关系给予的补偿	5,045,003.44		187,964.87	4,857,038.57
八、其他				
其中：以现金结算的股份支付				
合计	10,775,530.19	40,708,798.95	40,653,510.58	10,830,818.56

注释 20 . 应交税费

税 种	2011-6-30	2010-12-31
增值税	-67,601,481.53	-39,285,415.09
消费税	372,544.86	427,718.66
营业税	735,922.74	5,221,114.97
城市维护建设税	593,146.98	472,332.14
企业所得税	3,403,309.34	-1,098,483.04
土地使用税	61,540.40	
房产税	1,099,324.67	247,218.50
个人所得税	111,173.09	96,110.16
土地增值税	1,007,168.79	2,745,212.66
教育费附加	404,135.02	231,534.06
河道费	49,105.12	63,622.53
代扣代缴及其他	5,658,451.55	-1,183,241.79
合 计	-54,105,658.97	-32,062,276.24

注：应交增值税负数系预收账款预交增值税形成。

注释 21 . 应付利息

项 目	2011-6-30	2010-12-31
分期付息到期还本的长期借款利息		
短期借款应付利息	31,417.50	31,417.50
合 计	31,417.50	31,417.50

注：应付利息为子公司安徽国润投资发展有限公司贷款结息日至 6 月 30 日应计利息。

注释 22 . 应付股利

单位名称	2011-6-30	2010-12-31	超过 1 年未支付原因
流通股股东	874,026.67	874,026.67	以前年度部分流通股股东未前来认领
合 计	874,026.67	874,026.67	

注释 23 . 其他应付款

项 目	2011-6-30	2010-12-31
一年以内 (含一年)	21,823,490.80	526,714.95
一年以上	14,186,233.03	30,822,108.67
合 计	36,009,723.83	31,348,823.62

(1) 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明：一年以上的其他应付款主要为商户保证金。

(2) 本期末其他应付款中无应付持本公司 5% (含) 以上股份的股东单位款项。

(3) 金额较大的其他应付款应说明：本公司其他应付款多为和商户的往来款或保证金。无单笔巨大的应付款项。

注释 24 . 一年内到期的非流动负债

(1) 1 年内到期的非流动负债

项 目	2011-6-30	2010-12-31
1年内到期的长期借款	10,000,000.00	
1年内到期的应付债券		
1年内到期的长期应付款		
合 计	10,000,000.00	

(2) 1 年内到期的长期借款

项 目	2011-6-30	2010-12-31
质押借款		
抵押借款	10,000,000.00	
保证借款		
信用借款		
合 计	10,000,000.00	

(3) 金额前五名的 1 年内到期的长期借款

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率	2011-6-30		2010-12-31	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
中国工商银行股份有限公司秦皇岛滨海支行	2010/8/28	2012/3/25	人民币	5.76%		5,000,000.00		
中国工商银行股份有限公司秦皇岛滨海支行	2010/8/28	2012/6/25	人民币	5.76%		5,000,000.00		
合 计						10,000,000.00		

注：本公司与中国工商银行股份有限公司秦皇岛滨海支行签订编号为“2006 年滨海抵字 0020 号”的《最高额抵押合同》，以房地产抵押取得借款 16,000 万元，其中按借款合同约定将于 1 年内偿还到期的长期借款 1,000 万元。

注释 25 . 预计负债

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
对外提供担保				
未决诉讼	334,070.00			334,070.00
产品质量保证				
重组义务				
辞退福利				
待执行的亏损合同				
其他	217,408.67			217,408.67
合 计	551,478.67			551,478.67

注：(1)本公司之控股子公司芜湖国润投资发展有限公司因上年仓库火灾被附近村民提起诉讼，根据安徽省芜湖市鸠江区人民法院的(2010)鸠民一初字第 00227 号民事判决书，芜湖国润投资发展有限公司需赔偿村民财产损失 334,070.00 元。芜湖国润投资发展有限公司已就此案上诉。(2)预计负债中的其他为秦皇岛地区商业顾客办理牡丹渤海物流联名卡后消费累计积分预计应给予的积分反馈。

注释 26 . 长期借款

长期借款分类

项 目	2011-6-30	2010-12-31
抵押借款	130,000,000.00	160,000,000.00
合 计	130,000,000.00	160,000,000.00

注：本公司与中国工商银行股份有限公司秦皇岛滨海支行签订编号为“2006 年滨海抵字 0020 号”的《最高额抵押合同》，以房地产抵押取得借款 16,000.00 万元，提前偿还 2,000.00 万元，转入一年内到期的非流动负债 1,000.00 万元。

注释 27 . 其他非流动负债

项 目	2011-6-30	2010-12-31
芜湖农贸项目资金	2,561,231.58	2,561,020.84
合 计	2,561,231.58	2,561,020.84

注释 28 . 股本

	本报告期初		本报告期变动增减(+、-)					本报告期末	
	数量	比例(%)	发新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
- 有限售条件股份	187,943	0.06	0	0	0	0	0	187,943	0.06
1. 国家持股	0		0	0	0	0	0		
2. 国有法人持股	0		0	0	0	0	0	0	
3. 其他内资持股	187,943	0.06	0	0	0	0	0	187,943	0.06
其中：									
境内非国有法人持股	173,368	0.05	0	0	0	0	0	173,368	0.05
境内自然人持股	14,575	0.01	0	0	0	0	0	14,575	0.01
4. 外资持股	0		0	0	0	0	0	0	
其中：									

境外法人持股	0		0	0	0	0	0	0	0
境外自然人持股	0		0	0	0	0	0	0	0
二. 无限售条件股份	338,519,625	99.94	0	0	0	0	0	338,519,625	99.94
1. 人民币普通股	338,519,625	99.94	0	0	0	0	0	338,519,625	99.94
2. 境内上市的外资股	0		0	0	0	0	0	0	
3. 境外上市的外资股	0		0	0	0	0	0	0	
4. 其他	0		0	0	0	0	0	0	
三. 股份总数	338,707,568	100.00	0	0	0	0	0	338,707,568	100.00

注释 29 . 资本公积

项 目	2010-12-31	本期增加	本期减少	2011-6-30
股本溢价	286,653,843.40			286,653,843.40
其他资本公积	1,639,981.88			1,639,981.88
合 计	288,293,825.28			288,293,825.28

注释 30 . 盈余公积

项 目	2010-12-31	本期增加	本期减少	2011-6-30
法定盈余公积	9,625,333.70			9,625,333.70
合 计	9,625,333.70			9,625,333.70

注释 31 . 未分配利润

项 目	金 额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	23,391,310.69	
调整年初未分配利润合计数(调增+,调减-)	153,580.00	
调整后年初未分配利润	23,544,890.69	
加:本期归属于母公司所有者的净利润	38,231,685.83	
减:提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	61,776,576.52	

注释 32 . 营业收入、营业成本**(1) 营业收入**

收入类别	本期金额	上期金额
主营业务收入	830,873,267.39	688,538,946.16
其他业务收入	23,517,702.98	19,417,392.61
营业成本	695,273,507.75	582,314,435.96

(2) 营业收入(分行业)

行业名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
商业	732,209,340.58	596,192,486.74	584,919,966.08	480,363,371.96
房地产业	66,062,631.29	39,548,947.89	87,279,198.48	62,317,452.56
其他	56,118,998.50	59,532,073.12	35,757,174.21	39,633,611.44
合计	854,390,970.37	695,273,507.75	707,956,338.77	582,314,435.96

(3) 营业收入(分地区)

地区名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
秦皇岛地区	779,626,823.03	647,843,837.86	642,764,258.02	540,986,263.43
安徽地区	74,764,147.34	47,429,669.89	65,192,080.75	41,328,172.53
合计	854,390,970.37	695,273,507.75	707,956,338.77	582,314,435.96

(4) 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
秦皇岛市天盈煤炭有限公司	37,874,843.68	4.43%
秦皇岛首秦龙汇商贸有限公司	7,176,000.00	0.84%
秦皇岛五合电力能源有限公司	7,095,128.22	0.83%
刘安平	6,734,800.00	0.79%
唐山海港通盛港口服务有限公司	6,320,000.00	0.74%

注释 33. 营业税金及附加

项目	本期金额		上期金额	
	金额	计缴标准	金额	计缴标准
消费税	4,068,113.17	按应税收入的5%	2,015,800.85	按应税收入的5%
营业税	10,075,274.84	按应税收入的5%	9,336,237.22	按应税收入的5%
城建税	2,841,143.38	按应缴流转税的5%、7%	1,674,735.10	按应缴流转税的5%、7%
教育费附加	2,029,388.19	按应缴流转税的3%、4%	1,013,660.14	按应缴流转税的3%、4%
土地增值税	1,249,351.47	按税务机关规定预征	1,236,084.32	按税务机关规定预征
其他	77,490.06		10,369.84	
合计	20,340,761.11		15,286,887.47	

注释 34. 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资	12,567,250.21	13,585,368.58
福利费社保费及相关费用	7,510,453.37	5,265,170.16
费用性税金及相关支出	1,875,203.88	1,574,823.90
广告费	3,865,341.29	7,395,904.96

商品损耗	83,160.00	48,000.00
保险费	418,061.77	296,602.58
车辆费	136,445.15	119,209.15
邮电费	170,149.31	198,998.25
办公费	1,076,806.85	1,493,026.57
租赁费	1,354,999.92	2,555,182.75
水电费	4,295,540.35	4,003,584.90
修理费	776,880.26	1,012,413.47
业务招待费	358,402.50	271,887.40
差旅费	172,326.20	246,586.16
折旧费	5,869,740.23	6,115,752.72
无形资产摊销	5,286,789.96	5,362,791.36
长期待摊费摊销	577,382.10	823,709.12
其他费用	2,354,988.38	3,325,559.55
合 计	48,749,921.73	53,694,571.58

注释 35. 管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
工资	7,267,855.55	6,132,099.97
福利费社保费及相关费用	3,373,158.26	3,312,191.83
费用性税金及相关支出	3,078,494.46	3,229,993.37
运费	2,537,349.64	17,191.40
车辆费	429,737.72	386,067.76
邮电费	420,355.57	318,176.29
办公费	347,872.54	853,539.11
租赁费	189,129.00	163,440.00
水电费	1,366,188.58	1,635,784.89
修理费	1,829,230.33	1,807,909.50
业务招待费	2,605,825.94	2,743,784.28
差旅费	910,446.11	870,601.82
折旧费	3,297,829.98	3,820,442.63
无形资产摊销	10,256.40	53,084.34
长期待摊费摊销	191,899.92	214,348.82
其他费用	3,031,489.91	3,411,105.72
合 计	30,887,119.91	28,969,761.73

注释 36. 财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利 息	8,524,216.61	9,667,228.63
手 续 费	516,800.89	2,003,981.45
合 计	9,041,017.50	11,671,210.08

注释 37 . 公允价值变动收益

项 目	本期金额	上期金额
基金	4,970.70	-269,412.15
合 计	4,970.70	-269,412.15

注：已购入基金的公允价值变动损益。

注释 38 . 投资收益

投资收益明细情况

项 目	本期金额	上期金额
处置长期股权投资产生的投资收益		647,973.19
其他		
合 计		647,973.19

注释 39 . 资产减值损失

项 目	本期金额	上期金额
坏账损失	172,604.98	427,508.71
存货跌价损失	-12,967.56	-33,878.68
长期股权投资减值损失		
固定资产减值损失		
合 计	159,637.42	393,630.03

注释 40 . 营业外收入

项 目	本期金额	上期金额
非流动资产处置利得合计	4,000.00	400.00
其中：固定资产处置利得	4,000.00	400.00
无形资产处置利得		
政府补助	101,000.00	210,000.00
其他	591,810.35	671,708.09
合 计	696,810.35	882,108.09

政府补助明细：

项 目	本期金额	上期金额	说明
1. 农贸项目补助	60,000.00		
2. 优秀企业奖励、物业补贴等	41,000.00	210,000.00	
合 计	101,000.00	210,000.00	

注释 41 . 营业外支出

项 目	本期金额	上期金额
非流动资产处置损失合计	496,167.07	146,904.80
其中：固定资产处置损失	496,167.07	146,904.80
无形资产处置损失		
对外捐赠	43,840.00	135,000.00
其他	353,727.72	174,337.04
合 计	893,734.79	456,241.84

注释 42 . 所得税费用

项 目	本期金额	上期金额
按税法及相关规定计算的当期所得税	11,487,011.670	478,126.69
递延所得税费用	62,302.830	-24,064.51
合 计	11,549,314.500	454,062.18

注释 43 . 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

本公司按照归属于普通股股东的当期净利润,除以发行在外普通股的加权平均数计算基本每股收益。本公司不存在发行在外的稀释性潜在普通股。

基本每股收益 = 净利润/总股本 = 38,231,685.83/ 338,707,568=0.1129 元

注释 44 . 现金流量表项目注释**(1). 收到的其他与经营活动有关的现金**

项 目	金 额
单位往来款	9,288,018.29
利息收入	796,621.04
税务局代收代缴手续费返还等	459,637.06
政府补贴	101,000.00
合计	10,645,276.39

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	金 额
运费	2,537,349.64
广告费	3,865,341.29
保险费	418,061.77
车辆费	566,182.87
邮电费	590,504.88
办公费	1,424,679.39
租赁费	1,544,128.92
水电费	5,661,728.93
修理费	2,606,110.59
业务招待费	2,964,228.44

差旅费	1,082,772.31
手续费	516,800.89
其他费用	5,588,563.41
合计	29,366,453.33

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金：无

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金：无

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金：无

(5) 支付的其他与筹资活动有关的现金：无

注释 45 . 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

项 目	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	38,197,736.71	15,976,207.03
加：资产减值准备	159,637.42	393,630.03
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	13,046,496.55	15,188,736.49
无形资产摊销	5,297,046.36	5,416,450.68
长期待摊费用摊销	769,282.02	786,346.40
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）	180,668.84	146,504.80
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	311,498.23	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-4,970.70	269,412.15
财务费用（收益以“-”号填列）	9,249,863.47	10,112,272.11
投资损失（收益以“-”号填列）		-647,973.19
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	62,302.83	-24,064.51
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）	-8,902,763.74	-82,077,187.81
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-43,964,214.23	22,050,396.29
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-100,470,908.39	30,254,379.71
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-86,068,324.63	17,845,110.18
(2) 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
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	154,941,913.55	128,226,760.43
减：现金的期初余额	248,405,628.93	139,251,462.59
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	-93,463,715.38	-11,024,702.16

(2) 本期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

项 目	本期金额	上期金额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：		
1．取得子公司及其他营业单位的价格		
2．取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3．取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
4．取得子公司的净资产		
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：		
1．处置子公司及其他营业单位的价格		
2．处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物		13,000,000.00
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3．处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		13,000,000.00
4．处置子公司的净资产		
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		

(3) 现金和现金等价物的构成

项 目	2011年6月30日	2010年12月31日
一、现金	154,941,913.55	248,405,628.93
其中：库存现金	1,382,758.45	1,052,772.32
可随时用于支付的银行存款	142,451,132.08	220,310,796.69
可随时用于支付的其他货币资金	11,108,023.02	27,042,059.92
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	154,941,913.55	248,405,628.93

七、关联方关系及其交易

(一) 本企业的第一大股东情况

公司名称	关联关系	企业类型	法定代表人	注册地址	业务性质	注册资本	控股股东对本企业持股比例	控股股东对本企业的表决权比例	本企业最终控制方
中兆投资管理有限公司	控股股东	私营企业	张静	深圳市罗湖区深南路 4003 号世界金融中心 39 楼	投资	人民币 5000 万	29.90%	29.90%	MOY 国际控股有限公司

(二) 本企业的子公司情况

公司名称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例	表决权比例	组织机构代码
安徽国润投资发展有限公司	控股	有限责任	合肥市	张文千	房地产	29,433.00	99.83%	99.83%	71172853-2
秦皇岛市金原房地产开发有限公司	全资	有限责任	秦皇岛市	刘宏	房地产	13500.00	100%	100%	60106892-4
秦皇岛华联商城金原超市有限公司	全资	有限责任	秦皇岛市	李贵江	商业	1000.00	100%	100%	73025066-9
秦皇岛华联商城金原经营服务有限公司	全资	有限责任	秦皇岛市	孙景森	商业	100.00	100%	100%	73025065-0
秦皇岛华联商城金原物业服务有限公司	全资	有限责任	秦皇岛市	李静民	服务	500.00	100%	100%	73025064-2
秦皇岛金原家居装饰城有限公司	全资	有限责任	秦皇岛市	张百祺	商业	100.00	100%	100%	75548571-2
秦皇岛市渤海物流煤炭经销有限公司	全资	有限责任	秦皇岛市	刘宏	煤炭	3000.00	100%	100%	69348533-7
安徽省新长江商品交易有限公司	控股	有限责任	合肥市	张文千	贸易	2000.00	90%	90%	70490680-4
芜湖国润投资发展有限公司	全资	有限责任	芜湖市	张文千	房地产	11000.00	100%	100%	73891126-5
滁州国润投资发展有限公司	全资	有限责任	滁州市	张文千	房地产	7,000.00	100%	100%	75095267-6
淮南国润渤海物流有限公司	全资	有限责任	淮南市	李亚	房地产	31,60.00	100%	100%	73731018-5
芜湖国润农副产品市场有限公司	全资	有限责任	芜湖市	张文千	房地产	2200.00	100%	100%	68978785-0
秦皇岛市金原商业管理有限责任公司	全资	有限责任	秦皇岛市	孙景森	商业	200.00	100%	100%	57282984-2

注：除秦皇岛市渤海物流煤炭经销有限公司和秦皇岛市金原商业管理有限责任公司外，本公司其他全资子公司均为直接加间接合计持股 100%。

(三) 本企业的合营和联营企业情况

本公司关联企业秦皇岛华联康保有限公司因已停业，无法联系，未能获取资产负债及净资产及其他相关资料，本公司对秦皇岛华联康保有限公司的投资已全额计提减值准备，对和该公司的往来亦全额计提坏账准备。

(四) 关联往来

1、应收款项

项 目	2011-6-30	2010-12-31
其他应收款：		
秦皇岛华联康保有限公司	5,443,142.65	5,443,142.65
合 计	5,443,142.65	5,443,142.65

2、应付款项

截止 2011 年 6 月 30 日，本公司无应付关联方的款项。

(五) 关联交易

无。

八、或有事项

本公司诉秦皇岛华联康保有限公司和匈牙利东方多瑙河贸易有限公司，要求偿还欠款 5,828,783.65 元，经河北省秦皇岛市中级人民法院（2000）秦经初字第 100 号判决书判决，秦皇岛华联康保有限公司偿付本公司欠款 5,828,783.65 元，匈牙利东方多瑙河贸易有限公司在 535 万元的范围内承担赔偿责任。据此判决，本公司与秦皇岛华联康保有限公司于 2002 年 2 月 2 日签订《和解协议》，秦皇岛华联康保有限公司以实物资产 276 万元抵偿欠款，其中 241.10 万元房产尚未办理交接手续。截止 2005 年 12 月 31 日，秦皇岛华联康保有限公司欠款为 5,443,142.65 元。根据公司第三届董事会 2005 年第七次会议决议，全额计提坏帐准备。本公司仍在采取一切措施回收秦皇岛华联康保有限公司的欠款。

除上述事项之外，截止 2011 年 6 月 30 日，本公司无其他重大或有事项。

九、承诺事项

截止 2011 年 6 月 30 日，本公司不存在应披露的承诺事项。

十、资产负债表日后事项中的非调整事项

截止 2011 年 8 月 12 日无资产负债表日后事项中的非调整事项。

十一、债务重组事项

截止 2011 年 6 月 30 日，本公司不存在应披露的重大债务重组事项。

十二、其他重要事项

1、以公允价值计量的资产和负债

项 目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（不含衍生金融资产）	838,060.69	4,970.70			843,031.39
合 计	838,060.69	4,970.70			843,031.39

注：本年度以公允价值计量的资产为 2009 年度购入的基金。本期期末金额为该基金 2011 年 6 月 30 日公开市场交易价格。

2、其他重要事项

2011 年 8 月 4 日公司的第三大股东秦皇岛市人民政府国有资产监督管理委员会将其持有的本公司股票 11,742,341 股，占公司总股本的 3.74% 无偿划拨给了秦皇岛市国有资产经营控股有限公司，股东性质为国有法人。

十三、母公司会计报表主要项目注释（金额单位：人民币元）

注释 1 . 应收账款

(1) 应收账款按种类披露：

类 别	2011-6-30			2010-12-31		
	金 额	比 例	坏账准备	金 额	比 例	坏账准备
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	124,480.10	100.00%	124,480.10	124,480.10	100.00%	124,480.10
按组合计提坏账准备的应收账款						
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款						
合 计	124,480.10	100.00%	124,480.10	124,480.10	100.00%	124,480.10

期末单项金额虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提：无。

(2) 本期转回或收回情况：无。

(3) 期末单项金额重大单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提：

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理 由
秦皇岛市煤气总公司	49,619.20	49,619.20	100%	帐龄5年以上，预计无法收回
秦皇岛市公安局刑警支队	44,547.50	44,547.50	100%	帐龄 5 年以上，预计无法收回
中国耀华玻璃集团	18,144.40	18,144.40	100%	帐龄 5 年以上，预计无法收回
秦皇岛耀华玻璃股份有限公司	9,003.00	9,003.00	100%	帐龄 5 年以上，预计无法收回
中国电信秦皇岛分公司	3,166.00	3,166.00	100%	帐龄 5 年以上，预计无法收回
合 计	124,480.10	124,480.10		

(4) 本报告期实际核销的应收账款情况：无。

(5) 本期末应收账款中无应收持本公司 5%（含）以上股份股东单位款项。

(6) 本期末欠款金额前五位的应收账款合计数为 124,480.10 元，占应收账款总额的比

例为 100%，明细如下：

序号	债务人名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款的比例
1	秦皇岛市煤气总公司	客户	49,619.20	五年以上	39.86%
2	秦皇岛市公安局刑警支队	客户	44,547.50	五年以上	35.79%
3	中国耀华玻璃集团	客户	18,144.40	五年以上	14.58%
4	秦皇岛耀华玻璃股份有限公司	客户	9,003.00	五年以上	7.23%
5	中国电信秦皇岛分公司	客户	3,166.00	五年以上	2.54%
	合计		124,480.10		100.00%

注释 2 . 其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露：

类别	2011-6-30			2010-12-31		
	金额	比例	坏账准备	金额	比例	坏账准备
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	112,677,304.92	100.00%	5,489,746.17	119,243,525.38	100.00%	5,517,109.80
按组合计提坏账准备的其他应收款						
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款						
合计	112,677,304.92	100.00%	5,489,746.17	119,243,525.38	100.00%	5,517,109.80

注：本公司与合并报表范围内子公司的往来不计提坏账准备。本公司将单项金额重大的具体标准确定为：账龄三年以上且单项金额伍拾万元以上的应收款项前十名合计数，若符合条件的少于十名，除按上述条件划分的单项重大应收款项外，其余应收款项不分账龄，按款项金额大小取足前十位。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：无。

(2) 本期转回或收回情况：无。

(3) 期末单项金额重大单独进行减值测试的其他应收款坏账准备计提：

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
秦皇岛市金原房地产开发有限公司	43,669,309.11			合并范围内子公司不计提坏账准备
秦皇岛市渤海物流煤炭经销有限公司	27,865,568.26			合并范围内子公司不计提坏账准备
秦皇岛市华联商城金原经营服务有限公司	24,842,069.20			合并范围内子公司不计提坏账准备
秦皇岛市华联商城金原物业服务有限公司	10,321,379.76			合并范围内子公司不计提坏账准备
秦皇岛市金原商业管理有限责任公司	2,010.00			合并范围内子公司不计提坏账准备
秦皇岛华联康保有限公司	5,443,142.65	5,443,142.65	100%	2002年已形成诉讼，2005年董事会决议全额计提坏账。

高中江	390,525.55	39,052.56	10%	正常往来按帐龄计提
个人借款	140,727.44	7,036.37	5%	正常往来按帐龄计提
华联医务室 - 卫生所	1,572.95	314.59	20%	正常往来按帐龄计提
工商银行秦皇岛支行	1,000.00	200.00	20%	正常往来按帐龄计提
合 计	112,677,304.92	5,489,746.17		

(4) 本报告期实际核销的其他应收款情况：无。

(5) 期末其他应收款中无持本公司 5% (含) 以上股份的股东单位欠款：无。

(6) 金额较大的其他应收款的性质或内容：对控股子公司及参股子公司的往来款。

(7) 本期末欠款金额前十位的其他应收款合计数为 112,677,304.92 元，占其他应收款总额的比例为 100%。明细如下：

序号	债务人名称	与本公司关系	金 额	账 龄	占其他 应收款 的比例
1	秦皇岛市金原房地产开发有限公司	子公司	43,669,309.11	滚动	38.75%
2	秦皇岛市渤海物流煤炭经销有限公司	子公司	27,865,568.26	滚动	24.73%
3	秦皇岛市华联商城金原经营服务有限公司	子公司	24,842,069.20	滚动	22.05%
4	秦皇岛市华联商城金原物业服务有限公司	子公司	10,321,379.76	滚动	9.16%
5	秦皇岛华联康保有限公司	参股公司	5,443,142.65	5 年以上	4.83%
6	高中江	客户	390,525.55	1-2 年	0.34%
7	个人借款	职工	140,727.44	1 年以内	0.11%
8	秦皇岛市金原商业管理有限责任公司	子公司	2,010.00	1 年以内	0.01%
9	华联医务室 - 卫生所	职工	1,572.95	5 年以上	0.01%
10	工商银行秦皇岛支行	客户	1,000.00	4-5 年	0.01%
	合 计		112,677,304.92		100.000%

注释 3 . 长期股权投资

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称	核算 方法	初始 投资成本	期初余额	本期增减	期末余额	被投资 单位持 股比例
安徽国润投资发展有限公司	成本法	349,270,000.00	349,270,000.00		349,270,000.00	99.83%
秦皇岛市金原房地产开发有限公司	成本法	134,950,000.00	134,950,000.00		134,950,000.00	99.96%
秦皇岛金原超市有限公司	成本法	9,900,000.00	9,900,000.00		9,900,000.00	99.00%
秦皇岛华联商城金原经营服务有限公司	成本法	990,000.00	990,000.00		990,000.00	99.00%
秦皇岛华联商城金原物业服务有限公司	成本法	990,000.00	4,950,000.00		4,950,000.00	99.00%
秦皇岛金原家居装饰城有限公司	成本法	900,000.00	900,000.00		900,000.00	90.00%
秦皇岛市渤海物流煤炭经销有限公司	成本法	30,000,000.00	10,000,000.00	20,000,000.00	30,000,000.00	100.00%

秦皇岛华联康保有限公司	成本法	3,000,000.00	3,000,000.00		3,000,000.00	26.79%
秦皇岛市商业银行	成本法	5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00	0.99%
全国华联商厦联合有限责任公司	成本法	200,000.00	200,000.00		200,000.00	0.45%
淮南国润渤海物流有限公司	成本法	11,600,000.00	11,600,000.00		11,600,000.00	36.71%
秦皇岛市金原商业管理有限责任公司	成本法	2,000,000.00		2,000,000.00	2,000,000.00	100.00%
合计		548,800,000.00	530,760,000.00	22,000,000.00	552,760,000.00	

长期投资情况表（续）

被投资单位名称	在被投资单位表决权比例	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
安徽国润投资发展有限公司	99.83%				
秦皇岛市金原房地产开发有限公司	99.96%				
秦皇岛金原超市有限公司	99.00%				
秦皇岛华联商城金原经营服务有限公司	99.00%				
秦皇岛华联商城金原物业服务有限公司	99.00%				
秦皇岛渤海物流贸易有限公司	96.67%				
秦皇岛金原家居装饰城有限公司	90.00%				
秦皇岛市渤海物流煤炭经销有限公司	100.00%				
秦皇岛华联康保有限公司	26.79%		3,000,000.00		
秦皇岛市商业银行	0.99%				
全国华联商厦联合有限责任公司	0.446%		200,000.00		
淮南国润渤海物流有限公司	36.71%				
秦皇岛市金原商业管理有限责任公司	100.00%				
合计			3,200,000.00		

注释 4 . 营业收入、营业成本

(1) 营业收入

收入类别	本期金额	上期金额
主营业务收入	650,534,010.37	520,006,237.62
其他业务收入	18,385,002.56	9,603,934.06
营业成本	548,063,050.95	439,931,943.50

(2) 按行业划分

收入类别	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
商业	668,919,012.93	548,063,050.95	529,610,171.68	439,931,943.50
合计	668,919,012.93	548,063,050.95	529,610,171.68	439,931,943.50

(3) 按地区划分

地区	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
秦皇岛地区	668,919,012.93	548,063,050.95	529,610,171.68	439,931,943.50
合计	668,919,012.93	548,063,050.95	529,610,171.68	439,931,943.50

(4) 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例
秦皇岛首秦龙汇商贸有限公司	7,176,000.00	1.07%
唐山海港通盛港口服务有限公司	6,320,000.00	0.95%
国投中煤同煤京唐港口有限公司	5,420,000.00	0.81%
中国建设银行股份有限公司秦皇岛分行	1,200,000.00	0.18%
秦皇岛市妇幼保健院	946,800.00	0.14%
合计	21,062,800.00	3.15%

(5) 本期营业收入较上期增加了 139,308,841.25 元，增加了 26.30%。主要原因为商业百货销售增加。

注释 5 . 投资收益

(1) 投资收益明细情况

项目	本期金额	上期金额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
其他	-3,529,680.71	-4,053,167.15
合计	-3,529,680.71	-4,053,167.15

注：投资收益—其他为确定子公司的超额亏损。

注释 6 . 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

项 目	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	38,559,265.80	17,863,464.98
加：资产减值准备	-27,363.63	-492,035.51
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	6,000,204.46	5,952,002.09
无形资产摊销	5,297,046.36	5,369,156.28
长期待摊费用摊销	699,165.84	671,673.70
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）	7,669.42	22,425.70
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	6,422,850.46	8,567,973.95
投资损失（收益以“-”号填列）	3,529,680.71	4,053,167.15
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	123,985.55	198,010.32
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）	-9,171,090.46	1,601,733.16
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	77,550,976.59	-29,830,646.42
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-127,592,153.89	64,927,264.72
其他		
经营活动产生的现金流量净额	1,400,237.21	78,904,190.12
(2) 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
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	88,003,126.31	58,348,458.31
减：现金的期初余额	117,365,892.07	22,040,729.64
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	-29,362,765.76	36,307,728.67

十四、补充资料

1、当期发生的非经常性损益

2011 年 1-6 月本公司发生的非经常性损益对合并净利润的影响金额为-263,834.37 元。具体项目见下表：

项 目	金 额
非流动资产处置损益	-492,167.07
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）	101,000.00
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	
非货币性资产交换损益	
委托他人投资或管理资产的损益	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	
债务重组损益	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	4,970.70
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	194,242.63
其他符合非经常性损益定义的损益项目	
上述项目对所得税的影响	-72,809.90
非经常性损益影响少数股东权益（税后）	929.27
合 计	-263,834.37

2、净资产收益率和每股收益

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	5.63%	0.1129	0.1129
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.67%	0.1137	0.1137

注：不存在稀释性潜在普通股。

3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

(1) 本期末货币资金比上年末减少 37.63%，主要原因为本期预付煤款和工程款及支付了应付账款。

(2) 本期末应收票据比上年末增加 91.95%，主要原因为煤炭销售收到应收票据增加。

(3) 本期末预付账款比上年末增加 105.02%，主要原因为预付煤款增加 891 万元，增加了 44.87%；安徽地区预付工程款增加 2,782 万元，增加了 234.23%。

(4) 本期末应付账款比上年末减少 33.34%，主要原因是支付了应付账款。

(5) 本期末应交税费比上年末减少 68.75%，因商业预收款形成预交增值税及相关税费大幅增加。

(6) 本期末其他流动负债比上年末减少 71.05%，原因是支付了其他流动负债。

(7) 本期营业收入比上年同期增加 20.68%，营业成本比上年同期增加 19.40%，主要原因为商业销售比上年同期提高，营业收入提高形成了营业成本的提高。

(8) 本期营业税金及附加比上年同期增加 33.06%，主要原因为商业销售比上年同期提高。

(9) 本期资产减值损失比上年同期减少 59.44%，主要原因为本期因应收账款增加计提的坏账准备比上年同期减少。

(10) 本期公允价值变动损益比上年同期增加 101.85%，主要原因为持有的基金本期的公允价值变动比上年同期增加。

(11) 本期投资收益比上年同期减少 100%，主要原因是上年同期清算安徽芜湖米市发展有限公司股权收益。

(12) 本期营业外支出比上年同期增加 95.89%，原因为安徽地区处置汽车形成损失 31 万元；淮南国润渤海物流有限公司税务稽查土地使用税形成罚款和滞纳金 22 万元。

十五、 财务报表的批准

本财务报表业经本公司董事会于2011年8月12日决议批准。

第七章 备查文件

一、载有公司法定代表人王福琴签名的公司 2011 年半年度报告文本；

二、载有公司董事长王福琴、总会计师王志远、会计机构负责人张雷签名并盖章的公司 2011 年半年度财务报告文本；

三、报告期内公司在中国证监会指定报刊上公开披露过的公司所有文件的正本及公告的原稿。

秦皇岛渤海物流控股股份有限公司

法定代表人：王福琴

2011 年 8 月 12 日