



渤海物流

秦皇岛渤海物流控股股份有限公司 2012 年半年度报告

(报告期间：2012 年 1 月 1 日至 2012 年 6 月 30 日)

2012 年 8 月 14 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的报告期财务会计资料已经中兴华富华会计师事务所审计并被出具了标准无保留意见的审计报告，上年同期的财务会计资料未经审计。

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。

释义

释义项	指	释义内容
公司或本公司	指	秦皇岛渤海物流控股股份有限公司
中兆公司	指	公司控股股东中兆投资管理有限公司
安徽国润	指	公司控股子公司安徽国润投资发展有限公司
滁州国润	指	公司间接控股公司滁州国润投资发展有限公司
秦皇岛茂业	指	公司控股股东中兆投资管理有限公司独资企业秦皇岛茂业商厦经营管理有限公司

目 录

第一章 公司基本情况	1
第一节 简要事项	1
第二节 主要会计数据和财务指标	2
第二章 股本变动和主要股东持股情况	3
第三章 董事、监事、高级管理人员情况	4
第四章 董事会报告	4
第一节 公司经营活动的总体状况	5
第二节 公司投资情况	6
第三节 现金分红政策的制定及执行情况	6
第五章 重要事项	7
第一节 公司治理情况	7
第二节 利润分配情况	7
第三节 诉讼事项和参股商业银行、证券投资情况	7
第四节 资产收购与出售、合同及其履行情况	8

第五节 关联交易事项	9
第六节 其他重要事项及信息索引	10
第六章 财务报告	12
审计报告	13
会计报表	14
会计报表附注	22
第七章 备查文件	60

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、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	焦海青	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—3733868	0335—3280602
传真	0335—3023349	
电子信箱	hqjiao@sohu.com	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。
公司聘请的会计师事务所名称：中兴华富华会计师事务所有限责任公司，
公司聘请的会计师事务所办公地址：北京市西城区阜外大街1号四川大厦东座15层。

第二节 主要会计数据和财务指标

公司本期不涉及对以前报告期财务报表的追溯调整，主要会计数据和财务指标见下列表格。
主要会计数据(报告期、本报告期末、上年度期末数据已经审计，上年同期数据未经审计)

主要会计数据	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业总收入(元)	848,845,229.80	854,390,970.37	-0.65
营业利润(元)	65,402,265.44	49,943,975.65	30.95
利润总额(元)	65,823,403.56	49,747,051.21	32.32
归属于上市公司股东的净利润(元)	48,845,286.47	38,231,685.83	27.76
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	48,487,493.48	38,495,520.20	25.96
经营活动产生的现金流量净额(元)	16,227,465.69	-86,068,324.63	118.85
	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年同期末增减(%)
总资产(元)	1,481,669,091.48	1,585,831,780.23	-6.57
归属于上市公司股东的所有者权益(元)	771,771,477.27	730,377,715.04	5.67
股本(股)	338,707,568.00	338,707,568.00	0

主要财务指标(报告期、本报告期末、上年度期末数据已经审计，上年同期数据未经审计)

主要财务指标	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.1442	0.1129	27.72
稀释每股收益(元/股)	0.1442	0.1129	27.72
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.1432	0.1137	25.95
全面摊薄净资产收益率(%)	6.33	5.23	增1.10个百分点
加权平均净资产收益率(%)	6.50	5.63	增0.87个百分点
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率(%)	6.28	5.67	增0.61个百分点
扣除非经常性损益后加权平均净资产收益率(%)	6.46	5.67	增0.79个百分点
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	0.05	-0.25	120.00
	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年同期末增减(%)
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	2.279	2.156	5.71
资产负债率(%)	47.59	53.64	减6.05个百分点

非经常性损益项目及金额

非经常性损益项目	金额(元)
非流动资产处置损益	-8,450.15
交易性金融资产产生的公允价值变动损益	41,753.91
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	429,588.27
少数股东损益影响额	185.49
所得税影响额	-105,284.53
合计	357,792.99

第二章 股本变动和主要股东持股情况

一、公司前三年没有证券发行，内部职工股已于2000年10月上市。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。公司本期股份总数及结构情况与上年期末相同。

二、截至报告期末公司股东总数为38,672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见下列表格。

截至2012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 (%)	持股总数	其中	
				持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
1 中兆投资管理有限公司	境内非国有法人	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	19,303,800	0	19,300,000
3 秦皇岛市国有资产经营控股有限公司	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	8,967,636
5 娄美玉	境内自然人	0.91	3,078,619	0	0
6 孙德庆	境内自然人	0.89	3,030,000	0	0
7 招商证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户		0.76	2,571,316	0	0
8 福州龙鑫房地产开发集团有限公司	境内非国有法人	0.71	2,412,463	0	0
9 卓玉珍	境内自然人	0.53	1,790,000	0	0
10 林枝	境内自然人	0.51	1,740,102	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。				

截至2012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	19,303,800	人民币普通股
3 秦皇岛市国有资产经营控股有限公司	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 娄美玉	3,078,619	人民币普通股
6 孙德庆	3,030,000	人民币普通股
7 招商证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	2,571,316	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 卓玉珍	1,790,000	人民币普通股
10 林枝	1,740,102	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。	

三、持有公司股份5%以上(含5%)的股东有两家，即：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，期末持股余额为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。

报告期内新长江公司持有的本公司股份没有增减变动，期末持股余额为19,303,800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所持公司无限售条件股份的冻结情况没有变化，期末质押冻结股数为1,930万股，占新长江公司持股的99.98%。新长江公司所持本公司股份没有被司法冻结或托管情况。

四、报告期内公司控股股东或实际控制人没有发生变化。

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，相关情况见下列表格。公司其余董事、监事、高级管理人员未持有公司股票。

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、报告期内公司没有董事、监事、高级管理人员的新聘或解聘事项。

第四章 董事会报告

重大事项讨论与分析。

一、受商业零售市场消费平淡影响，报告期内公司商业零售收入略有减少，报告期公司经营成果的增长主要由商业零售业绩稳定上升、商业地产消化存量、新盘销售推出商铺铺面形成。

二、为了应对商业零售市场销售环比出现向下波动情形，公司在去年对门店现代购物广场实施现场改造、今年销售实现增长的基础上，报告期又对门店商城商场进行装修升级、品牌调整，对公司各商场准确定位，错位竞争，力争提升商业零售收入。

三、主要子公司安徽国润的商业地产开发产品正由批发市场向商业综合体过渡，营业收入构成中自持铺面营收将上升，业绩稳定将受到自持铺面的定位、培育期长短、经营状况的影响，公司将及早谋划，提升安徽国润的营运能力，促进自持铺面资产释放效益，锁定商业地产的盈利预期。

四、报告期内公司财务状况未发生重大变化。因公司本期正常支付应付商品货款、安徽国润预付工程款和煤炭贸易预付款较上年同期减少,公司经营活动产生的现金流量净额同比增加 10,229.58 万元,增幅为 118.85%;因本期偿还了银行贷款,筹资活动产生的现金流量净额同比减少 5,886.39 万元,降幅为 941.84%。

下半年,伴随扩大内需、促进消费的宏观政策支持,公司将关注商业零售市场变化,注重增长质量,继续以争取收入和盈利的双增长为目标,以扩大销售、增加效益、开源节流为重点,积极拓展思路,紧抓营运、成本、预算控制,为提升主营业务的收入及盈利而努力。

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。

由于商业零售市场平淡、商场装修改造、非主业煤炭贸易同比减收 4,497.00 万元,报告期公司实现营业收入 84,884.52 万元,同比减少 554.58 万元,降幅为 0.65%。其中,商业同比增加 453.60 万元,增幅为 0.62%;商业地产因消化存量、新盘销售同比增加 2,722.38 万元,增幅为 41.21%。

由于商业毛利率同比提高 0.8 个百分点,商业地产本期销售的铺面比上年同期销售的办公场地所获收益高,报告期公司实现营业利润 6,540.23 万元,同比增加 1,545.83 万元,增幅为 30.95%;因盈利上升致使本期缴纳的所得税费用较上年同期增加 537.37 万元,报告期公司实现净利润 4,884.53 万元,同比增加 1,061.36 万元,增幅为 27.76%。

主要子公司安徽国润主营商业地产开发、出售及场地经营。报告期内,因上年完工的滁州皖东国际车城 5 期继续实现销售,并且本期铺面销售比上年同期销售的办公场地所获收益高,使得公司在安徽地区业务业绩上升。报告期该公司实现营业收入 8,981.01 万元,同比增幅 20.12%,实现营业利润 614.40 万元,同比增幅 362.52%,实现净利润 420.45 万元,同比增加 392.57 万元。

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,房地产业以商业地产开发、出售及场地经营为主。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;安徽地区主营商业地产开发、出售及场地经营。

报告期公司利润构成、主营业务或其结构、主营业务盈利能力没有发生重大变化。公司商业收入占总营业收入的 86.79%,公司房地产收入占总营业收入的 10.99%。

公司报告期分行业或地区经营情况见下列表格。

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	736,745,377.44	593,997,023.23	19.38	0.62	-0.37	0.8
2 房地产	93,286,401.32	58,123,828.31	37.69	41.21	46.97	-2.44

(注:公司没有向控股股东及其子公司销售产品和提供劳务。)

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	89,810,140.11	6,144,005.98	20.12	362.52
秦皇岛地区	759,035,089.69	59,258,259.46	-2.64	21.89

三、公司经营中的问题与困难

针对商业零售市场竞争日趋激烈的问题，公司将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，优化品牌，丰富种类，进一步提高服务和质量水平，构筑消费者满意的购物场所；继续利用好假日、节日，携手厂商，开展形式多样的促销活动，在市场平淡时练好内功，稳固提高市场占有率。

针对安徽国润商业地产业务资产占比大但效益低、开发资金紧张但负债低的问题，公司将围绕资产价值及回报的要求，采取促进子公司可售及存量房产的销售、处置低效资产、提升自持物业收益、统筹资金等措施，提高资产收益率，缓解项目开发资金压力。

四、修改本年度经营计划不适用本公司。

五、预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示不适用本公司。

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。报告期公司没有新的非募集资金投资项目，以前期间开工延续到报告期的非募集资金投资项目是滁州皖东国际车城 5 期、滁州财富广场项目，项目位于安徽省滁州经济技术开发区，由公司间接控股子公司滁州国润开发，有关情况见下表。

公司非募集资金投资项目情况

名称	项目内容	计划投资总额(万元)	已投入金额(万元)		进度	收益(万元)
			本年度	累计		
车城 5 期	铺面、办公场所，建筑面积约 40,913 平方米，2009 年动工。	10,660	0	10,575	2011 年完工	本期： 2,094.87
广场 1 期	商场、办公场所，建筑面积约 61,357 平方米，2009 年动工。	18,430	94	12,165	2012 年完工	尚未
广场 2 期	商场、办公场所、五星级酒店，建筑面积约 90,272 平方米，2010 年动工。	41,922	2,502	10,887	2014 年完工	尚未

第三节 现金分红政策的制定及执行情况

按照《关于修改上市公司现金分红若干规定的决定》(证监会令第 57 号)的规定，公司第四届董事会 2008 年第八次会议修订了公司章程的分红条款，增加的内容是：“在公司盈利状态良好且现金流比较充裕的条件下，公司可以于年度期末或者中期采取现金方式分配股利，现金分红不低于当期实现利润的 10%。公司的利润分配政策应保持连续性和稳定性”。据此，公司第五届董事会 2012 年第一次会议拟定公司 2011 年度利润分配预案，提出现金分红，并获公司 2011 年度股东大会审议通过，有关具体情况详见本报告第五章第二节内容。公司董事会在拟定该利润分配方案时，遵循公司章程规定的分配政策、条件和比例，由独立董事发表明确意见，在母公司仍有未弥补亏损情形考虑现金分红，响应了中小股东的诉求，并履行相应的审议程序。

依据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》规定，遵循河北证监局、深圳证券交易所相关文件通知要求，公司第五届董事会 2012 年第四次会议审议通过对《公司章程》第一百五十五条进行修订的议案，并提交给公司 2012 年第二次临时股东

大会审议批准，公司新的利润分配政策已经制定。该政策规定的分红标准和比例明确、清晰，相关决策程序和机制完备，发挥独立董事的应有作用，中小股东有充分表达意见和诉求的机会，保护中小投资者的合法权益。

公司利润分配将按照新修订后的公司章程分红条款的规定执行。

第五章 重要事项

公司未涉及股权激励事项，没有委托他人进行现金资产管理，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。有关事项见下列各节。

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一致。

报告期内，公司制订了内部控制规范实施工作方案，贯彻落实财政部、证监会、审计署、银监会、保监会印发的企业内部控制基本规范及其配套指引，深入开展公司治理工作。

第二节 利润分配情况

一、公司以前期间拟定、在报告期实施的利润分配方案执行情况。

公司董事会拟定的2011年度利润分配方案，获得2012年3月16日召开的公司2011年年度股东大会审议通过。公司2011年年度权益分派方案为：以公司现有总股本338,707,568股为基数，向全体股东每10股派0.220元人民币现金(含税)，扣税后，个人、证券投资基金、QFII、RQFII实际每10股派0.198元。本次权益分派已经执行完毕，股权登记日为：2012年5月4日，除息日为：2012年5月7日。

二、减去报告期实施的现金分红745.15万元后，公司年初未分配利润余额为7,927.89万元。报告期公司实现净利润为4,884.53万元，公司未拟定2012年上半年利润分配预案。

第三节 诉讼事项和参股商业银行、证券投资情况

一、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。报告期内公司间接控股子公司滁州国润涉及诉讼事项。

(一)2012年7月滁州国润接到滁州市中级人民法院民三庭(简称滁州中院)的《民事起诉状》副本和开庭传票，应诉建设工程合同纠纷，涉及金额2,002.38万元。本次诉讼受理日期为2012年6月21日，诉讼机构为滁州中院(所在地安徽省滁州市)。

(二)原告为李树明，被告1为项目开发商滁州国润，被告2、3为项目施工方安徽省联华建设工程有限公司滁州分公司(简称联华滁州)、安徽省联华建设工程有限公司(简称联华)。

2009年9月经招投标联华中标滁州国润商贸城国际车城A3A4楼工程，2009年10月滁州国润与联华签订《建设工程施工合同》，中标价款合同暂定为3,000万元，工期390天，随后滁州国润与联华滁州签订了《工程施工补充协议书》。同时，联华滁州与原告李树明签订了《项目承包协议》，确定原告李树明为项目承包人。该工程于2009年11月开工，2011年12月16日验收合格，期间滁州国润已按进度支付工程款3,778.38万元。因工程结算造

价分歧，原告李树明提起诉讼，请求法院：1. 依据己方的工程决算资料判令滁州国润、联华滁州向原告支付工程款 1,569.24 万元及同期银行贷款利息 95.68 万元，联华承担连带责任；2. 按违约责任判令滁州国润向原告赔偿窝工、机械及利息等损失 303.70 万元及同期银行贷款利息 13.76 万元，联华滁州、联华承担连带责任；3. 判令滁州国润、联华滁州向原告支付配合费、水电费及施工技术服务费 20.00 万元（以最终确定的金额为准），联华承担连带责任。以上金额合计 2,002.38 万元。

(三) 对公司本期利润或期后利润的可能影响。经律师与公司就本事项进行评估，该诉讼不对公司本期利润产生影响，若对期后利润有影响也很小。

(四) 滁州国润将应诉，目前诉讼处于双方举证阶段。

二、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见下列表格。

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		

以前期间发生延续到报告期的证券投资情况

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	72.27 万元	100%	4.18 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，为解决同业竞争公司拟实施重大资产重组，即：发行股份购买资产暨关联交易，该事项行政许可申请已获中国证监会受理，有关情况可阅读本报告本章第五节的相关内容。除此之外，报告期公司没有重大收购、出售资产事项。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) 报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期的交易合同。

1. 经公司第五届董事会 2012 年第一次会议和公司 2011 年年度股东大会审议通过，公司与托管方秦皇岛茂业签署《2012 年日常关联交易的协议书》，预计金额 7,000 万元，期限自 2012 年 1 月 1 日起至 2012 年 12 月 31 日止。该协议书得到履行，2012 年 1—6 月本公司购物卡在秦皇岛茂业金都店消费金额 3,468.24 万元，公司已收到对方支付的购物卡使用费 104.05 万元。公司日常关联交易情况可阅读本报告本章第五节的相关内容。

2. 经公司第五届董事会 2012 年第二次会议和公司 2012 年第一次临时股东大会审议通过，公司与控股股东中兆公司签署《非公开发行股份购买资产协议》及《非公开发行股份购买资产之补偿协议》，本次交易金额 58,000.00 万元，期限自协议生效后三个月内完成，上述协议尚未生效履行，有关发行股份购买资产暨关联交易事项正等待中国证监会并购重组委

审核。

3. 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，交易总金额 9,400 万元。除公司已收到的现金 500 万元加豁免公司酒店租金 643.33 万元外，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，抵付余下的 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，对公司经营成果与财务状况有利。

(二) 以前期间发生但持续到报告期的托管合同。

为解决同业竞争，经公司第五届董事会 2011 年第五次会议审议通过，公司与委托方控股股东中兆公司、托管方秦皇岛茂业三方签署《托管及关联交易协议》。期限自 2011 年 9 月 13 日生效至 2013 年 12 月 31 日止，预计托管费累计金额约 1,000 万元。在托管期限内，如果因为其他方式的业务整合，导致同业竞争消失，则该协议自同业竞争消失之日起自动终止。该协议规定：在不低于 2010 年经审计的秦皇岛茂业营业毛利率 16.44%的前提下，依据经审计的本年度对比上年秦皇岛茂业的不含税营业收入(以下简称收入)增长幅度及对应的计提比例，按照实际托管期间，计算当年的托管费，即：收入同比增幅低于 10%，按当年收入的 0.6%计提托管费；收入同比增幅在 10%至 20%之间，按当年收入的 1.2%计提托管费；收入同比增幅超过 20%，按当年收入的 1.5%计提托管费；托管期不满一个会计年度时，计提的管理费按实际托管期间收入进行折算。该协议得到履行，报告期内按照协议约定，在会计师事务所出具年度审计结果(或公告)后十日内，中兆公司向本公司以现金方式一次性支付 2011 年 9 月 13 日至 2011 年期末的托管费 158.57 万元。

(三) 以前期间发生但持续到报告期的租赁合同。

2011 年公司控股子公司秦皇岛市金原商业管理有限责任公司与 1,329 名自然人业主签署了《金原商厦委托管理协议》，受业主委托代为招商、管理，按业主铺位租金额的 10%收取管理费，代收代缴物业费，期限自 2011 年 11 月 12 日起至 2017 年 11 月 11 日止，共 6 年。

(四)担保合同。

公司没有对子公司提供连带责任担保，除控股子公司安徽国润为所属子公司提供担保外，公司无报告期内履行的及尚未履行完毕的担保合同，无逾期担保，无为股东、实际控制人及其关联方提供的担保，无直接或间接为资产负债率超过 70%的对象提供担保，无为本公司持股 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。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 3.89%。具体担保合同如下：

1、安徽国润与债权人中国工商银行股份有限公司肥东支行签订合同编号为 2011 年肥东(保)字 1020 号的《最高额保证合同》，为所属子公司安徽省新长江商品交易有限公司在 2011 年 9 月 15 日至 2012 年 9 月 14 日期间内的最高金额 2,000 万元以内的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。

第五节 关联交易事项

一、日常关联交易情况。

秦皇岛茂业是本公司控股股东中兆公司的独资企业,为了避免托管后的秦皇岛茂业及其所属金都店在购物卡发行及使用上与公司的业务竞争,秦皇岛茂业的购物卡停售,本公司发售的购物卡可以在金都店消费,公司将向关联交易方秦皇岛茂业支付持卡人购买商品的货款。依据有利于上市公司的原则,考虑到持卡人消费增加秦皇岛茂业的营业收入仍计提托管费,公司按上月持卡消费金额的3%收取购物卡使用费。2012年上半年,公司向秦皇岛茂业应支付货款(即交易金额)3,468.24万元,占公司同类交易金额的比例为17.45%,公司应收购物卡使用费104.05万元,结算方式为现金。该日常关联交易事项对公司利润影响不大。

自2012年1月1日起至2012年12月31日止,该日常关联交易事项预计交易金额约7,000万元,报告期内的实际交易金额为3,468.24万元。

二、资产收购发生的关联交易。

为了进一步增强本公司主营业务的市场地位和核心竞争力,解决同业竞争,减少关联交易,报告期内公司拟向控股股东中兆公司发行股份,购买中兆公司所持秦皇岛茂业100%的股权,本次交易构成《上市公司重大资产重组管理办法》规定的重大资产重组。本次收购交易定价依据是以北京中企华资产评估有限责任公司采用资产基础法评估结果为最终结论,以评估基准日2011年12月31日评估的秦皇岛茂业100%股权价值60,295.75万元为基础,本公司与中兆公司协商确定标的资产的交易价格为58,000.00万元。本次收购的资产账面价值见下表

秦皇岛茂业资产账面价值

	总资产(元)	归属于母公司所有者权益(元)
2011年12月31日(经审计)	313,808,097.00	257,323,884.57
2012年06月30日(经审计)	325,475,058.92	273,011,900.15

本次收购采取向特定对象中兆公司非公开发行股票的方式,中兆公司以其持有的秦皇岛茂业100%的股权作为对价认购本次发行的全部股票。本次发行价格为5.45元/股,发行股份为106,422,018股,因公司实施2011年年度权益分派方案,发行价格和发行数量作相应调整,调整后的发行价格为5.43元/股,发行股份为106,813,996股。有关详情可阅读公司分别于2012年3月30日、4月26日、6月12日刊登在《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)上的公告,公告名称分别是《公司第五届董事会2012年第二次会议决议公告》(公告编号2012—19)、《公司2011年度权益分派实施公告》(公告编号2012—32)、《公司关于调整非公开发行股份发行价格及数量的公告》(公告编号:2012—34)。

本次发行股份购买资产暨关联交易事项已于报告期获公司董事会、股东大会审议通过,中国证监会受理了该事项行政许可申请,目前有待中国证监会并购重组委员会核准。

第六节 其他重要事项及信息索引

一、公司独立董事认为:经核查,未发现报告期内发生或以前期间发生延续到报告期的控股股东及其他关联方占用公司资金事项,公司的对外担保符合相关法律法规及规章、规范的要求。公司独立董事关于公司资金占用事项、对外担保情况的专项说明及独立意见已在巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)上与本报告同时公布。

二、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下表。

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。	2011年9月13日起中兆投资已将金都店委托给本公司管理。 报告期控股股东中兆投资与公司筹划重大资产重组，中兆投资拟以向本公司注入资产方式解决同业竞争。
		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。 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	遵守了所作出的承诺

三、报告期公司没有更换会计师事务所，公司本期财务报告经过中兴华富华会计师事务所审计，注册会计师姓名：王青、聂捷慧，审计费用 35 万元。

四、报告期内公司没有接待调研、沟通、采访事项。

五、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/ www.hlsc.com.cn----投资者关系专栏
关于受托管理及关联交易的公告		2011/9/14 a.B004 版.b.D14 版	
公司关于重大资产重组停牌公告		2012/1/9 a.B001 版.b.C012 版	
公司重大资产重组事项进展及继续停牌的公告		2012/2/6 a.A20 版.b.C005 版	

公司第五届董事会2012年第一次会议决议公告	a.《中国证券报》 b.《证券时报》	2012/2/24 a.B016 版.b.D006 版	http://www.cninfo.com.cn/ www.hlsc.com.cn----投资者关系专栏
公司2012年日常关联交易预计公告		2012/2/24 a.B016 版.b.D006 版	
公司2011年年度股东大会		2012/2/24 a.B016 版.b.D006 版 2012/3/17 a.B016 版.b.B023 版	
公司第五届董事会2012年第二次会议决议公告		2012/3/30 a.A34 版.b. D006 版	
公司发行股份购买资产暨关联交易报告书		2012/3/30 a.A34 版.b. D006 版	
公司2012年第一次临时股东大会		2012/3/30 a.A34 版.b. D006 版 2012/4/18 a.B061 版.b.C012 版	
公司股票交易异常波动公告	a.《中国证券报》 b.《证券时报》	2012/4/9 a.A24 版.b.C007 版 2012/4/11 a.B004 版.b.D022 版	http://www.cninfo.com.cn/ www.hlsc.com.cn----投资者关系专栏
关于中国证监会受理本公司发行股份购买资产申请的公告		2012/4/26 a.A05 版.b.D020 版	
公司2011年年度权益分派实施公告		2012/4/26 a.A05 版.b.D020 版	
关于调整非公开发行股份发行价格及数量的公告		2012/6/12 a.B005 版.b.D020 版	
公司第五届董事会2012年第四次会议决议公告		2012/7/27 a.B020 版.b.D063 版	
公司2012年第二次临时股东大会		2012/7/27 a.B020 版.b.D063 版 2012/8/14	

第六章 财务报告

公司半年度财务报告的报告期财务会计资料已经审计，上年同期的财务会计资料未经审计。

审计报告

审计报告

中兴华审字（2012）第1106001号

秦皇岛渤海物流控股股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的秦皇岛渤海物流控股股份有限公司（以下简称“渤海物流”）财务报表，包括2012年6月30日、2011年12月31日的资产负债表和合并资产负债表、2012年1-6月、2011年的利润表和合并利润表、股东权益变动表和合并股东权益变动表、现金流量表和合并现金流量表以及合并财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

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

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，渤海物流财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了渤海物流2012年6月30日、2011年12月31日的财务状况和合并财务状况以及2012年1-6月、2011年度的经营成果和合并经营成果、现金流量和合并现金流量。

中兴华富华会计师事务所有限责任公司 中国注册会计师：王青

中国·北京

中国注册会计师：聂捷慧

二 一二年八月八日

会计报表

资产负债表

(2012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	223,208,076.09	281,842,011.28	135,635,178.36	176,387,266.70
结算备付金					
拆出资金					
交易性金融资产	六、注释 2	722,740.35	680,986.44		
应收票据	六、注释 3	2,150,000.00	13,071,621.04		
应收账款	六、注释 4	35,932,846.59	28,782,406.27	2,620,406.81	1,506,419.81
预付款项	六、注释 6	30,172,485.88	25,305,839.79	3,693,910.01	402,682.44
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	4,833,544.78	5,547,870.18	108,132,575.28	80,560,204.99
买入返售金融资产					
存货	六、注释 7	620,308,589.72	648,284,554.32	34,493,025.92	35,112,471.45
一年内到期的非流动资产					
其他流动资产					
流动资产合计		917,328,283.41	1,003,515,289.32	284,575,096.38	293,969,045.39
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	549,560,000.00
投资性房地产	六、注释 9	275,541,554.99	281,449,720.79		
固定资产	六、注释 10	206,093,711.67	214,086,259.53	132,058,611.89	137,801,891.34
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	62,205,143.61	67,522,848.93	61,977,593.61	67,282,998.93
开发支出					
商誉					
长期待摊费用	六、注释 12	5,716,064.13	4,478,765.01	2,855,120.13	2,972,872.35
递延所得税资产	六、注释 13	8,773,191.40	8,767,754.38	8,122,001.42	8,223,237.57
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		564,340,808.07	582,316,490.91	754,671,327.05	765,939,000.19
资产总计		1,481,669,091.48	1,585,831,780.23	1,039,246,423.43	1,059,908,045.58

资产负债表(续)

流动负债：					
短期借款	六、注释 16	136,000,000.00	165,000,000.00	44,000,000.00	67,000,000.00
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	六、注释 17	2,000,000.00	10,000,000.00		
应付账款	六、注释 18	155,324,730.72	167,927,858.75	99,518,169.19	110,016,364.71
预收款项	六、注释 19	285,513,992.09	341,888,457.54	116,519,392.71	153,383,276.70
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 20	13,192,901.40	16,760,455.93	9,365,880.41	11,501,870.75
应交税费	六、注释 21	-55,496,719.44	-33,721,111.38	-38,070,341.79	-33,254,560.48
应付利息	六、注释 22	128,501.28	165,928.37		
应付股利	六、注释 23	874,026.67	874,026.67	874,026.67	874,026.67
其他应付款	六、注释 24	41,590,034.34	36,144,531.25	149,039,903.52	106,146,538.69
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 26	5,000,000.00	20,000,000.00	5,000,000.00	20,000,000.00
其他流动负债					
流动负债合计		584,127,467.06	725,040,147.13	386,247,030.71	435,667,517.04
非流动负债：					
长期借款	六、注释 27	115,000,000.00	120,000,000.00	115,000,000.00	120,000,000.00
应付债券					
长期应付款					
专项应付款					
预计负债	六、注释 25	3,376,287.00	3,075,200.00	817,445.00	516,358.00
递延所得税负债					
其他非流动负债	六、注释 28	2,561,231.58	2,561,231.58		
非流动负债合计		120,937,518.58	125,636,431.58	115,817,445.00	120,516,358.00
负债合计		705,064,985.64	850,676,578.71	502,064,475.71	556,183,875.04
所有者权益(或股东权益)：					
实收资本(或股本)	六、注释 29	338,707,568.00	338,707,568.00	338,707,568.00	338,707,568.00
资本公积	六、注释 30	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 31	16,645,943.44	16,645,943.44		
一般风险准备					
未分配利润	六、注释 32	128,124,140.55	86,730,378.32	-88,783,329.82	-122,241,107.00
外币报表折算差额					
归属于母公司所有者权益合计		771,771,477.27	730,377,715.04	537,181,947.72	503,724,170.54
少数股东权益		4,832,628.57	4,777,486.48		
所有者权益合计		776,604,105.84	735,155,201.52	537,181,947.72	503,724,170.54
负债和所有者权益总计		1,481,669,091.48	1,585,831,780.23	1,039,246,423.43	1,059,908,045.58

法定代表人：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 (2012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		848,845,229.80	854,390,970.37	662,342,011.64	668,919,012.93
其中：营业收入	六、注释 33	848,845,229.80	854,390,970.37	662,342,011.64	668,919,012.93
利息收入					
已赚保费					
手续费及佣金收入					
二、营业总成本		783,484,718.27	804,451,965.42	604,514,164.97	616,373,399.26
其中：营业成本	六、注释 33	670,225,744.02	695,273,507.75	532,159,057.75	548,063,050.95
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 34	21,653,335.05	20,340,761.11	11,433,004.21	12,237,822.05
销售费用	六、注释 35	54,472,031.97	48,749,921.73	45,712,913.33	41,984,761.04
管理费用	六、注释 36	28,311,835.03	30,887,119.91	11,360,172.55	8,140,086.62
财务费用	六、注释 37	8,185,967.83	9,041,017.50	3,785,736.23	5,975,042.23
资产减值损失	六、注释 39	635,804.37	159,637.42	63,280.90	-27,363.63
加：公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	六、注释 38	41,753.91	4,970.70		
投资收益(损失以“-”号填列)				-2,682,491.35	-3,529,680.71
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)		65,402,265.44	49,943,975.65	55,145,355.32	49,015,932.96
加：营业外收入	六、注释 40	583,231.83	696,810.35	554,909.20	531,918.02
减：营业外支出	六、注释 41	162,093.71	893,734.79	13.75	51,549.87
其中：非流动资产处置损失		8,450.15	496,167.07		7,669.42
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		65,823,403.56	49,747,051.21	55,700,250.77	49,496,301.11
减：所得税费用	六、注释 42	16,922,975.00	11,549,314.50	14,790,949.35	10,937,035.31
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		48,900,428.56	38,197,736.71	40,909,301.42	38,559,265.80
归属于母公司所有者的净利润		48,845,286.47	38,231,685.83	40,909,301.42	38,559,265.80
少数股东损益		55,142.09	-33,949.12		
六、每股收益：					
(一)基本每股收益	六、注释 43	0.1442	0.1129	0.1208	0.1138
(二)稀释每股收益	六、注释 43	0.1442	0.1129	0.1208	0.1138
七、其他综合收益					
八、综合收益总额		48,900,428.56	38,197,736.71	40,909,301.42	38,559,265.80
归属于母公司所有者的综合收益总额		48,845,286.47	38,231,685.83	40,909,301.42	38,559,265.80
归属于少数股东的综合收益总额		55,142.09	-33,949.12		

法定代表人：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(2012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	793,841,945.07	892,223,700.82	624,364,140.65	685,679,636.22
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	5,791,573.92	10,645,276.39	41,948,111.68	47,684,196.86
经营活动现金流入小计	799,633,518.99	902,868,977.21	666,312,252.33	733,363,833.08
购买商品、接受劳务支付的现金	647,944,514.77	861,051,347.07	528,010,258.59	640,176,150.53
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	49,575,495.56	36,985,648.50	33,826,408.64	23,412,111.72
支付的各项税费	56,077,833.19	61,533,852.94	32,809,285.67	35,180,511.53
支付其他与经营活动有关的现金	29,808,209.78	29,366,453.33	53,129,302.90	33,194,822.09
经营活动现金流出小计	783,406,053.30	988,937,301.84	647,775,255.80	731,963,595.87
经营活动产生的现金流量净额	16,227,465.69	-86,068,324.63	18,536,996.53	1,400,237.21
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				
收到其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流入小计				
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	7,047,597.72	1,145,527.28	235,574.37	29,850.00
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	2,700,000.00		2,700,000.00	
投资活动现金流出小计	9,747,597.72	1,145,527.28	2,935,574.37	22,029,850.00
投资活动产生的现金流量净额	-9,747,597.72	-1,145,527.28	-2,935,574.37	-22,029,850.00
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	93,000,000.00	97,000,000.00	44,000,000.00	67,000,000.00
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流入小计	93,000,000.00	97,000,000.00	44,000,000.00	67,000,000.00
偿还债务支付的现金	142,000,000.00	94,000,000.00	87,000,000.00	69,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	16,113,803.16	9,249,863.47	13,353,510.50	6,733,152.97
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	158,113,803.16	103,249,863.47	100,353,510.50	75,733,152.97
筹资活动产生的现金流量净额	-65,113,803.16	-6,249,863.47	-56,353,510.50	-8,733,152.97
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	-58,633,935.19	-93,463,715.38	-40,752,088.34	-29,362,765.76

加：期初现金及现金等价物余额	281,842,011.28	248,405,628.93	176,387,266.70	117,365,892.07
六、期末现金及现金等价物余额	223,208,076.09	154,941,913.55	135,635,178.36	88,003,126.31

法定代表人：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（2012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			16,645,943.44		86,730,378.32		4,777,486.48	735,155,201.52
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	338,707,568.00	288,293,825.28			16,645,943.44		86,730,378.32		4,777,486.48	735,155,201.52
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)							41,393,762.23		55,142.09	41,448,904.32
(一)净利润							48,845,286.47		55,142.09	48,900,428.56
(二)其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							48,845,286.47		55,142.09	48,900,428.56
(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							-7,451,524.24			-7,451,524.24
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							-7,451,524.24			-7,451,524.24
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			16,645,943.44		128,124,140.55		4,832,628.57	776,604,105.84

法定代表人：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			9,625,333.70		23,544,890.69		4,880,889.34	665,052,507.01
加：会计政策变更										
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)					7,020,609.74		63,185,487.63		-103,402.86	70,102,694.51
(一)净利润							70,206,097.37		-103,402.86	70,102,694.51
(二)其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							70,206,097.37		-103,402.86	70,102,694.51
(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					7,020,609.74		-7,020,609.74			
1 提取盈余公积					7,020,609.74		-7,020,609.74			
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			16,645,943.44		86,730,378.32		4,777,486.48	735,155,201.52

法定代表人：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（2012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					-122,241,107.00	503,724,170.54
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	338,707,568.00	287,257,709.54					-122,241,107.00	503,724,170.54
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)							33,457,777.18	33,457,777.18
(一) 净利润							40,909,301.42	40,909,301.42
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							40,909,301.42	40,909,301.42
(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							-7,451,524.24	-7,451,524.24
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							-7,451,524.24	-7,451,524.24
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					-88,783,329.82	537,181,947.72

法定代表人：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							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库 存股	专项 储备	盈余 公积	一般风 险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	338,707,568.00	287,257,709.54					-180,152,807.52	445,812,470.02
加：会计政策变更								
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)							57,911,700.52	57,911,700.52
(一) 净利润							57,911,700.52	57,911,700.52
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							57,911,700.52	57,911,700.52
(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					-122,241,107.00	503,724,170.54

法定代表人：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“秦皇岛华联商城股份有限公司”，简称公司或本公司）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(较大金额是指相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。

(1) 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：

所转移金融资产的账面价值；

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。

(2) 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：

终止确认部分的账面价值；

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2012年6月30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，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。商品流通类企业原材料和库存商品的发出、领用采用先进先出法结转成本；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计可使用状态前，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：

- (1) 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；
- (2) 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；
- (3) 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；
- (4) 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

无。

(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	
秦皇岛市金原商业管理有限责任公司	全资	秦皇岛	商业	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、首饰工艺品的批发零售。	200.00	200.00	
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	

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	488.09	488.09	
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			
秦皇岛市金原商业管理有限责任公司	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			

注：由于秦皇岛华联商城金原经营服务有限公司连年亏损，且净资产已为-50,185,144.77元,2010年12月3日本公司董事会一致通过了关于注销秦皇岛华联商城金原经营服务有限公司的意见。截止2012年6月30日，该公司仍然由本公司实质控制，故本年度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

无。

(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

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	2012-6-30	2011-12-31
现金	1,659,572.51	1,555,599.77
银行存款	191,110,517.14	243,028,330.73
其他货币资金	30,437,986.44	37,258,080.78
合 计	223,208,076.09	281,842,011.28

注：本公司其他货币资金共计：30,437,986.44元，其中：（1）子公司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2,000,000.00元。另外，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根据当地房产管理局的要求，在指定的银行存入项目资本金及工程质量保证金，上述两项金额共计26,308,376.64元，该两项资金可根据工程进度申请使用。（2）本公司之子公司秦皇岛市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账户中2,129,609.80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	722,740.35	680,986.44
合 计	722,740.35	680,986.44

注释3．应收票据

项 目	2012-6-30	2011-12-31
银行承兑汇票	2,150,000.00	13,071,621.04
合 计	2,150,000.00	13,071,621.04

注释4．应收账款

（1）应收账款按种类披露：

类别	2012-6-30			2011-12-31		
	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	45,705,316.94	94.73%	11,523,345.71	37,446,370.65	91.88%	11,110,398.40
按组合计提坏账准备的应收账款：						
房地产业	1,963,176.34	4.07%	212,300.98	2,720,467.50	6.67%	274,033.48
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	580,085.57	1.20%	580,085.57	590,085.57	1.45%	590,085.57
合 计	48,248,578.85	100.00%	12,315,732.26	40,756,923.72	100.00%	11,974,517.45

注：本期及上年度，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	787,284.47	40.10%	39,364.22	1,118,008.29	41.10%	55,900.42

1至2年	493,748.70	25.15%	49,374.88	1,017,677.97	37.41%	101,767.80
2至3年	257,335.11	13.11%	38,600.27	11,819.67	0.43%	1,772.95
3至4年	4,496.95	0.23%	899.39	130,000.00	4.78%	26,000.00
4至5年	130,000.00	6.62%	26,000.00	181,059.71	6.65%	36,211.94
5年以上	290,311.11	14.79%	58,062.22	261,901.86	9.63%	52,380.37
合计	1,963,176.34	100.00%	212,300.98	2,720,467.50	100.00%	274,033.48

(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
合肥德胜房地产经纪有限公司	21,600,857.00	1,080,042.85	5%	正常应收，按帐龄计提
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
安徽省永安建筑有限公司	7,840,420.65	392,021.03	5%	正常应收房款，按帐龄计提
中兆投资管理有限公司	2,758,322.96	137,916.15	5%	单项测试未减值，按账龄计提
秦皇岛通联有限公司	1,671,292.00	83,564.60	5%	正常应收房款，按帐龄计提
合肥鸿图电力安装工程有限公司	724,119.27	36,205.96	5%	正常应收款，按帐龄计提
蔡兆新	490,908.00	24,545.40	5%	购房款正常应收，按帐龄计提
朱法利	366,000.00	36,600.00	10%	正常应收，按帐龄计提
腾跃	354,625.00	17,731.25	5%	正常应收，按帐龄计提
合肥旺坤物资有限公司	193,740.63	9,687.04	5%	正常应收，按帐龄计提
合计	45,705,316.94	11,523,345.71		

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：

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
原天华酒店账款未收回	124,480.10	124,480.10	100%	原天华酒店应收耀华集团、秦皇岛煤气公司等账款无法收回
周小平、曹静等芜湖新长江市场一期售房尾款	455,605.47	455,605.47	100%	个别认定收回存在重大不确定性，子公司董事会2010、2011年确定全额计提
合计	580,085.57	580,085.57		

(4) 本报告期实际核销的应收账款情况：有

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
秦皇岛2号楼业主	租金	157,680.30	账龄5年无法收回 经批准进行核销	否
合计		157,680.30		--

(5) 本期末应收账款中持本公司5%（含）以上股份股东单位款项。

中兆投资管理有限公司，期末应收账款余额为2,758,322.96元，是因解决同业竞争托管秦皇岛茂业商厦经营管理有限公司的托管费确定，需经年度审计，尚未到支付期限。

(6) 本期末欠款金额前五位的应收账款合计数为43,575,924.04元，占应收账款总额的比例为90.31%，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	合肥德胜房地产经纪有限公司	销售客户	21,600,857.00	1年以内	44.77%
2	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	销售客户	9,705,031.43	5-6年	20.11%

3	安徽省永安建筑有限公司	销售客户	7,840,420.65	1年以内	16.25%
4	中兆投资管理有限公司	第一大股东	2,758,322.96	1年以内	5.72%
5	秦皇岛通联新材料科技开发有限公司	销售客户	1,671,292.00	1年以内	3.46%
	合计		43,575,924.04		90.31%

注释 5 . 其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露：

类别	2012-6-30			2011-12-31		
	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	8,716,479.54	78.99%	5,964,660.02	8,809,250.45	75.48%	5,872,100.09
按组合计提坏账准备的其他应收款：	2,306,852.25	20.90%	225,126.99	2,861,973.01	24.52%	251,253.19
其中：商业	647,826.92	5.87%	34,637.34	1,411,352.04	12.09%	72,867.84
房地产业	1,659,025.33	15.03%	190,489.65	1,450,620.97	12.43%	178,385.35
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	11,946.00	0.11%	11,946.00			
合计	11,035,277.79	100.00%	6,201,733.01	11,671,223.46	100.00%	6,123,353.28

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	1,316,088.95	57.05%	65,804.45	1,870,411.15	65.35%	93,520.56
1至2年	273,360.98	11.85%	27,336.10	275,514.99	9.63%	27,551.50
2至3年	229,880.49	9.97%	34,482.07	260,564.75	9.10%	39,084.71
3至4年	203,557.30	8.82%	40,711.46	219,420.97	7.67%	43,884.19
4至5年	172,958.68	7.50%	34,591.74	198,663.70	6.94%	39,732.74
5年以上	111,005.85	4.81%	22,201.17	37,397.45	1.31%	7,479.49
合计	2,306,852.25	100.00%	225,126.99	2,861,973.01	100.00%	251,253.19

(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	190,000.00	按帐龄计提	单项测试未减值，按账龄计提
谢月萍	529,680.69	88,985.75	按帐龄计提	单项测试未减值，按账龄计提
陈晓锋	528,034.35	81,969.51	按帐龄计提	单项测试未减值，按账龄计提
李豹	298,963.96	53,097.24	按帐龄计提	单项测试未减值，按账龄计提
陈永格	219,948.17	32,395.78	按帐龄计提	单项测试未减值，按账龄计提

谢小军	142,392.58	15,622.19	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
项光佑	113,247.05	16,793.57	按帐龄计提	单项测试未减值,按账龄计提
黄杨雨	109,947.90	16,428.89	按帐龄计提	单项测试未减值,按账龄计提
合 计	8,716,479.54	5,964,660.02		

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。

期末单项金额虽不重大但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
王正芝	11,946.00	11,946.00	100%	个别认定收回存在重大不确定性,子公司董事会2012年确定全额计提
合 计	11,946.00	11,946.00		

(4) 期末其他应收款中持本公司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：

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
金原1-4#楼自营业主	业主代垫费	49,859.53	账龄5年无法收回 经批准进行核销	否
秦皇岛业主有线电视费	代垫费用	8,670.00	账龄5年无法收回 经批准进行核销	否
合计		58,529.53		--

(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5位的其他应收款合计数为7,999,821.65元,占其他应收款总额的比例为72.49%。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	49.32%
2	淮南市房地产开发管理办公室	政府行政部门	1,200,000.00	1-4年	10.87%
3	陈晓锋	客户	529,680.69	1-4年	4.80%
4	谢月萍	客户	528,034.35	1-6年	4.79%
5	李豹	客户	298,963.96	1-6年	2.71%
	合计		7,999,821.65		72.49%

注释6. 预付账款

(1) 账龄分析

项目	2012-6-30		2011-12-31	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	15,766,970.84	52.26%	23,581,794.25	93.19%
1-2年	14,093,383.16	46.71%	1,724,045.54	6.81%
2-3年	312,131.88	1.03%		
合 计	30,172,485.88	100.00%	25,305,839.79	100.00%

(2) 账龄超过1年的预付账款期末余额为14,405,515.04元,系预付的工程款。

注释7. 存货

(1) 存货分类

种 类	2012-6-30		2011-12-31	
	金 额	跌价准备	金 额	跌价准备
原材料			15,895.62	
库存商品	38,771,840.48	249,278.61	41,268,785.90	249,278.61
开发成本	285,205,204.73		326,769,303.31	
开发产品	296,580,823.12		280,479,848.10	
存 货 合 计	620,557,868.33	249,278.61	648,533,832.93	249,278.61

(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	249,278.61				249,278.61
低值易耗品					
开发成本					
开发产品					
合 计	249,278.61				249,278.61

(3) 存货跌价准备按 2012 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 140,198,377.14 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 21,431,251.20 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%
秦皇岛市商业银行股份有限公司	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		
秦皇岛市商业银行股份有限公司	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	2011-12-31	本期增加	本期减少	2012-6-30
一、原价合计	342,635,906.61			342,635,906.61
1. 房屋、建筑物	342,635,906.61			342,635,906.61
2. 土地使用权				

二、累计折旧或累计摊销合计	61,186,185.82	5,908,165.80		67,094,351.619
1.房屋、建筑物	61,186,185.82	5,908,165.80		67,094,351.619
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	281,449,720.79	-5,908,165.80		275,541,554.99
1.房屋、建筑物	281,449,720.79	-5,908,165.80		275,541,554.99
2.土地使用权				

本期折旧和摊销额：5,908,165.80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	预计办完时间
芜湖F区建材大棚	补充报建资料	2012年12月31日
芜湖C区仓库	补充报建资料	2012年12月31日
芜湖Z区仓库	代征土地，无法办证	
芜湖农贸市场	配套建筑，经咨询未达办证条件	
芜湖商网配套联盟	补充报建资料	2012年12月31日
淮南木业大厅	配套建筑，经咨询未达办证条件	
滁州B区仓储	补充报建资料	2012年12月31日
滁州家具世界	补充报建资料	2012年12月31日
滁州建材大棚	补充报建资料	2012年12月31日
滁州板材大棚	配套建筑，经咨询未达办证条件	
合肥牡丹路仓储	租用土地，无法办证	

注：本公司投资性房地产中账面原值为58,024,171.99元的房产已被用于借款抵押。本公司未办妥房产证的房地产共计十一项，经咨询相关管理部门，芜湖Z区仓库、合肥牡丹路仓储库是租用土地无法办理房产证，芜湖农贸市场、淮南木业大厅、滁州板材大棚均为市场配套建筑改出租，未达办证条件。本公司2011年度已聘请安徽中正房地产评估有限公司对上述房地产进行了价值及尚可使用年限评估，评估结果未发现上述房产存在减值迹象，尚可使用年限与本公司会计估计的尚余使用年限一致。2012年1-6月上述未办理产权证的投资性房地产所属地区房产价格未出现重大波动，房产本身也未出现影响使用及价值的毁损。

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	383,656,221.46			383,656,221.46
机器设备	14,513,913.53	16,867.09		14,530,780.62
运输设备	8,007,647.45			8,007,647.45
其他设备	11,809,034.16	320,106.61	82,209.00	12,046,931.77
合计	417,986,816.60	336,973.70	82,209.00	418,241,581.30
累计折旧：		本期增加	本期计提	
房屋建筑物	158,657,404.27		6,941,371.10	165,598,775.37
机器设备	7,365,010.34		410,203.97	7,775,214.31

运输设备	3,681,348.97		420,197.88		4,101,546.85
其他设备	6,451,066.58		549,038.46	73,498.85	6,926,606.19
合计	176,154,830.16		8,320,811.41	73,498.85	184,402,142.72
净值：	241,831,986.44				233,839,438.58
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：	214,086,259.53				206,093,711.67

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	103,497,265.24			103,497,265.24
土地使用权	17,926,247.29			17,926,247.29
电脑软件	534,717.95			534,717.95
商业场地使用权	85,036,300.00			85,036,300.00
二、累计摊销合计	35,974,416.31	5,317,705.32		41,292,121.63
土地使用权	3,413,549.21	284,654.64		3,698,203.85
电脑软件	46,987.56	30,915.36		77,902.92
商业场地使用权	32,513,879.54	5,002,135.32		37,516,014.86
三、无形资产账面净值合计	67,522,848.93	-5,317,705.32		62,205,143.61
土地使用权	14,512,698.08	-284,654.64		14,228,043.44
电脑软件	487,730.39	-30,915.36		456,815.03
商业场地使用权	52,522,420.46	-5,002,135.32		47,520,285.14
四、减值准备合计				
土地使用权				
电脑软件				
商业场地使用权				
五、无形资产账面价值合计	67,522,848.93	-5,317,705.32		62,205,143.61
土地使用权	14,512,698.08	-284,654.64		14,228,043.44
电脑软件	487,730.39	-30,915.36		456,815.03
商业场地使用权	52,522,420.46	-5,002,135.32		47,520,285.14
合计	67,522,848.93	-5,317,705.32		62,205,143.61

注释 12 . 长期待摊费用

项目	2011-12-31	本期增加	本期摊销	其他减少额	2012-6-30	其他减少原因
设备改造费						
装修费	4,478,765.01	606,264.00	879,798.24		4,205,230.77	
其他		1,837,500.00	326,666.64		1,510,833.36	
合计	4,478,765.01	2,443,764.00	1,206,464.88		5,716,064.13	

注释 13 . 递延所得税资产

已确认的递延所得税资产

项 目	2012-6-30	2011-12-31
资产减值准备	8,773,191.40	8,767,754.38
合计	8,773,191.40	8,767,754.38

注释 14 . 资产减值准备

项目	2011-12-31	本期增加数	本期转出数	本期转回数	2012-6-30
一、坏账准备合计	18,097,870.73	635,804.37	216,209.83		18,517,465.27
其中：应收账款	11,974,517.45	498,895.11	157,680.30		12,315,732.26
其他应收款	6,123,353.28	136,909.26	58,529.53		6,201,733.01
二、存货跌价准备	249,278.61				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	49,292,876.25	635,804.37	216,209.83		49,712,470.79

注：本期本公司之直接控股子公司金原物业服务有限公司 5 年以上应收账款核销 157,680.30 元与其他应收款 58,529.53 元。

注释 15 . 其他非流动资产

项 目	2012-6-30	2011-12-31
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	2012-6-30	2011-12-31
抵押借款	121,000,000.00	115,000,000.00
保证借款		
抵押保证借款	15,000,000.00	50,000,000.00
合 计	136,000,000.00	165,000,000.00

1、本公司之控股子公司安徽国润投资发展有限公司与中国工商银行股份有限公司肥东支行签订了合同编号为 2011 年肥东（抵）字 0038 号的最高额抵押合同，并签订 2011 年肥东（保）字 1020 号保证合同，以安徽国润投资发展有限公司持有的肥东字第 10007386、10009536 号房产为抵押，设立最高额人民币 800 万元的抵押担保，为安徽省新长江商品交易有限公司在中国工商银行股份有限公司肥东支行的 800 万元的流动资金贷款提供抵押担保，抵押期限为 2011 年 9 月 15 日至 2013 年 9 月 14 日。

2、本公司之控股子公司安徽国润投资发展有限公司与安徽肥东农村合作银行磨店支行签订了合同编号为（磨）社抵字（2012）第 0021 号的抵押合同，以安徽国润投资发展有限公司持有的肥东字第 10007391、10009511、10009535 号房产为抵押，设立最高额人民币 490 万元的抵押担保，以及合同编号为（磨）社抵字（2012）第 0022 号的抵押合同，以安徽国润投资发展有限公司持有的肥东字第 10007391、10009511、10009535 号房产所属土地为抵押，设立最高额人民币 1037.635 万元的抵押担保，为安徽省新长江商品交易有限公司在安

徽肥东农村合作银行磨店支行的人民币 1,500 万元的流动资金贷款提供抵押担保,抵押期限为贷款存续期间。

3、本公司之控股子公司安徽国润投资发展有限公司与交通银行股份有限公司安徽省分行签订了合同编号为 110367 的最高额抵押合同,以安徽国润投资发展有限公司持有的肥东字第 10007388、10007389、10007387 号房产为抵押,设立最高额人民币 1,500 万元的抵押担保,为安徽国润投资发展有限公司在交通银行股份有限公司安徽省分行的人民币 1,500 万元流动资金贷款提供抵押担保,抵押担保期限为 2011 年 9 月 30 日至 2014 年 9 月 30 日。

4、本公司之控股子公司安徽国润投资发展有限公司与交通银行股份有限公司安徽省分行签订了合同编号为 120018 的最高额抵押合同,以安徽国润投资发展有限公司持有的肥东字第 10026036、10026038、10026037 号房产为抵押,设立最高额人民币 1,000 万元的抵押担保,为安徽国润投资发展有限公司在交通银行股份有限公司安徽省分行的人民币 1,000 万元流动资金贷款提供抵押担保,抵押担保期限为 2012 年 1 月 18 日至 2015 年 1 月 18 日。

5、本公司之控股子公司滁州国润投资发展有限公司与滁州皖东农村商业银行股份有限公司清流支行(原名滁州市市郊农村信用合作联社清流信用社)于 2010 年 10 月 15 日签订了清流最高抵字 2010 第 0106 号最高额抵押合同,以滁州国润投资发展有限公司持有的土地使用权 2008 字第 009413 号土地使用权为抵押,设立最高额人民币 1,000 万元的抵押担保,抵押担保期限为在 2010 年 10 月 15 日至 2012 年 10 月 15 日。另外,滁州国润投资发展有限公司与滁州皖东农村商业银行股份有限公司清流支行于 2012 年 5 月 29 日签订了清流最高抵字第 20120034 号最高额抵押合同,以滁州国润投资发展有限公司持有的土地使用权滁国用 2011 字第 00477 号土地使用权为抵押,设立最高额人民币 3,000 万元的抵押担保,抵押担保期限为在 2012 年 5 月 29 日至 2015 年 5 月 29 日。上述抵押合同为滁州国润投资发展有限公司在滁州皖东农村商业银行股份有限公司清流支行的 3,000 万贷款提供抵押担保,

6、本公司之控股子公司芜湖国润投资发展有限公司与中信银行芜湖分行营业部签订编号为 11whA0189-b 最高额抵押合同,以房地权证芜鸠江区字第 200671289 号房产为抵押,设立最高额为 1,400 万元的抵押担保,为芜湖国润投资发展有限公司与中信银行芜湖分行营业部的 1,400 万元综合授信合同(合同编号 1whA0189)提供抵押担保,抵押期限为 2011 年 10 月 28 日至 2013 年 10 月 28 日。截止 2012 年抵押借款金额为 1,400 万。

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、与中国银行股份有限公司秦皇岛市海阳路支行签订编号为“冀-05-2012-009 号、冀-05-2012-009 号(抵)”抵押合同和保证合同,为本公司短期借款 1500 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 2,000 万元。

注释 17 . 应付票据

项目	2012-6-30	2011-12-31
银行承兑汇票	2,000,000.00	10,000,000.00
商业承兑汇票		
合 计	2,000,000.00	10,000,000.00

注释 18 . 应付账款

项目	2012-6-30	2011-12-31
一年以内(含一年)	141,964,242.64	150,847,694.8
一年以上	13,360,488.08	17,080,163.95
合 计	155,324,730.72	167,927,858.75

(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。

(3) 金额较大的应付账款说明：应支付秦皇岛茂业商厦经营管理有限公司一卡通划卡货款3,313,240.82元。

注释19．预收账款

项目	2012-6-30	2011-12-31
一年以内（含一年）	284,455,298.80	309,159,868.04
一年以上	1,058,693.29	32,728,589.50
合计	285,513,992.09	341,888,457.54

(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20．应付职工薪酬

项目	2011-12-31	本年增加	本年减少	2012-6-30
一、工资、奖金、津贴和补贴	7,419,854.46	29,960,212.03	33,394,512.84	3,985,553.65
二、职工福利费				
三、社会保险费	3,323,149.45	10,191,330.53	10,227,236.20	3,287,243.78
其中：1．医疗保险费	676,026.76	2,683,398.69	2,720,402.20	639,023.25
2．基本养老保险费	1,899,521.24	6,322,822.94	6,316,398.27	1,905,945.91
3．年金缴费				
4．失业保险费	461,969.34	703,113.00	715,278.31	449,804.03
5．工伤保险费	269,633.56	207,149.50	169,066.53	307,716.53
6．生育保险费	15,998.55	274,846.40	306,090.89	-15,245.94
四、住房公积金	157,686.06	4,000,469.62	4,022,238.23	135,917.45
五、工会经费和职工教育经费	1,257,469.58	985,067.10	910,671.24	1,331,865.44
六、非货币性福利				
七、因解除劳动关系给予的补偿	4,602,296.38		149,975.30	4,452,321.08
八、其他				
其中：以现金结算的股份支付				
合计	16,760,455.93	45,137,079.28	48,704,633.81	13,192,901.40

注释21．应交税费

税种	2012-6-30	2011-12-31
增值税	-63,263,774.22	-55,410,524.46
消费税	529,027.69	595,943.74
营业税	1,541,309.95	3,936,631.24
城市维护建设税	610,365.89	1,027,799.56
企业所得税	5,549,090.02	11,906,652.15
土地使用税	57,707.01	
房产税	573,144.60	

个人所得税	164,942.09	141,959.72
土地增值税	3,515,702.23	7,055,825.48
教育费附加	426,534.14	714,894.64
河道费	112,150.75	121,056.55
代扣代缴及其他	-5,312,919.59	-3,811,350.00
合 计	-55,496,719.44	-33,721,111.38

注释 22 . 应付利息

项 目	2012-6-30	2011-12-31
分期付息到期还本的长期借款利息		
短期借款应付利息	128,501.28	165,928.37
合 计	128,501.28	165,928.37

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

注释 23 . 应付股利

单位名称	2012-6-30	2011-12-31	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 24 . 其他应付款

项 目	2012-6-30	2011-12-31
一年以内（含一年）	9,939,712.66	5,096,002.57
一年以上	31,650,321.68	31,048,528.68
合 计	41,590,034.34	36,144,531.25

(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 25 . 预计负债

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
未决诉讼、未决仲裁	2,558,842.00			2,558,842.00
其他	516,358.00	301,087.00		817,445.00
合计	3,075,200.00	301,087.00		3,376,287.00

注：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。

未决仲裁为本公司之间接控股子公司滁州国润投资发展有限公司 2009 年与滁州市国土

资源局签订土地开发补充协议,协议中滁州国润投资发展有限公司承诺其获取的位于滁州开发区丰乐大道与花园路交叉口东北角,国际车城西侧地(28亩)在2009年12月31日开工,2011年9月30日前主体竣工。如未按时竣工,每延期一日,应按2009年11月该宗地市场价(评估价格)向滁州市国土资源局支付1‰的滞纳金。截止2011年9月30日前,该地块的西侧未依约竣工。后经申请人、被申请人共同委托安徽金地源不动产评估有限责任公司对该西侧地进行了评估,评估市场价为2781.35万元。由于滁州国润投资有限公司一直未履约支付滞纳金,滁州市国土资源局已向滁州仲裁委员会提起仲裁申请。根据上述协议书的约定,2011年度应支付滞纳金2,558,842.00元。2012年3月12日,滁州国润投资发展有限公司签订补充协议,补充协议约定,滁州开发区丰乐大道与花园路交叉口东北角,国际车城西侧地(28亩)用地的在建项目雅阁酒店工程项目必须于2012年10月31日主体封顶,2013年4月30日前竣工验收,如滁州国润投资有限公司不能按上述时间节点完成工程进度,则仍将执行2009年与滁州市国土资源局签订土地开发补充协议承担违约责任,如按照以上时间节点完成主体封顶和竣工验收,滁州市国土资源局不再追究滁州国润投资有限公司的违约责任。本公司获取了雅阁酒店工程项目施工单位及监理单位关于工程进度的分析,工程项目施工单位及监理单位说明,除出现不可抗力因素及工程资金投入对工程进度的影响外,工程应可按照时间节点要求完成。本公司将保证及时拨付工程所需资金,故此2012年1-6月未计提该项违约金。

注释26. 一年内到期的非流动负债

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
长期借款	20,000,000.00	5,000,000.00	20,000,000.00	5,000,000.00
合计	20,000,000.00	5,000,000.00	20,000,000.00	5,000,000.00

注释27. 长期借款

长期借款分类

项目	2012-6-30	2011-12-31
抵押借款	115,000,000.00	120,000,000.00
合计	115,000,000.00	120,000,000.00

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12,000.00万元。

注释28. 其他非流动负债

项目	2012-6-30	2011-12-31
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29. 股本

	本次变动前		本报告期变动增减(+、-)					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
- 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	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：境内法人持股	173,368	0.05	0	0	0	0	0	173,368	0.05
境内自然人持股	0		0	0	0	0	0	0	
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	
5. 高管股份	14,575	0.01	0	0	0	0	0	14,575	0.01

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 30 . 资本公积

项 目	2011-12-31	本期增加	本期减少	2012-6-30
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 31 . 盈余公积

项 目	2011-12-31	本期增加	本期减少	2012-6-30
法定盈余公积	16,645,943.44			16,645,943.44
合 计	16,645,943.44			16,645,943.44

注释 32 . 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	86,730,378.32	
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后年初未分配利润	86,730,378.32	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	48,845,286.47	
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
应付普通股股利	7,451,524.24	每 10 股派 0.22 元
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	128,124,140.55	

注释 33 . 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	801,443,566.80	830,873,267.39
其他业务收入	47,401,663.00	23,517,702.98
营业成本	670,225,744.02	695,273,507.75

(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	736,745,377.44	593,997,023.23	732,209,340.58	596,192,486.74
房地产业	93,286,401.32	58,123,828.31	66,062,631.29	39,548,947.89

其他	18,813,451.04	18,104,892.48	56,118,998.50	59,532,073.12
合 计	848,845,229.80	670,225,744.02	854,390,970.37	695,273,507.75

(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	759,035,089.69	613,198,582.59	779,626,823.03	647,843,837.86
安徽地区	89,810,140.11	57,027,161.43	74,764,147.34	47,429,669.89
合 计	848,845,229.80	670,225,744.02	854,390,970.37	695,273,507.75

(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(%)
宋爱军	17,647,428.00	2.08
秦皇岛通联新材料科技开发有限公司	12,371,292.00	1.46
中国工商银行股份有限公司滁州分行	10,097,571.00	1.19
胡友月	9,526,147.00	1.12
秦皇岛市商业银行股份有限公司	9,278,600.00	1.09
合 计	58,921,038.00	6.94

注释 34 . 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	4,059,945.16	按应税收入的5%	4,068,113.17	按应税收入的5%
营业税	11,835,627.11	按应税收入的5%	10,075,274.84	按应税收入的5%
城建税	2,100,205.28	按应缴流转税的5%、7%	2,841,143.38	按应缴流转税的5%、7%
教育费附加	1,500,146.74	按应缴流转税的3%、4%	2,029,388.19	按应缴流转税的3%、4%
土地增值税	2,152,357.44	按税务机关的规定预征	1,249,351.47	按税务机关的规定预征
其他	5,053.32	水利基金	77,490.06	
合 计	21,653,335.05		20,340,761.11	

注释 35. 销售费用

项 目	上期金额	本期金额
工资、福利、社保费及相关费用	20,077,703.58	23,425,293.33
无形资产摊销	5,286,789.96	5,286,789.96
水电气费	4,295,540.35	4,124,680.74
广告费	3,865,341.29	3,632,142.33
折旧费	5,869,740.23	5,988,620.88
办公及其他费用	3,437,139.93	5,573,229.63
租赁费	1,354,999.92	1,231,358.08
费用性税金及相关支出	1,875,203.88	1,885,158.02
修理费	776,880.26	802,611.91
经营用品	678,656.23	713,142.71

长期待摊费用摊销	577,382.10	1,031,250.38
环保清洁费	654,544.00	777,754.00
合 计	48,749,921.73	54,472,031.97

注释 36. 管理费用

项 目	上期金额	本期金额
工资、福利、社保费及相关费用	10,641,013.81	12,819,515.19
修理费	1,829,230.33	2,024,140.13
折旧费	3,297,829.98	1,515,831.55
费用性税金及相关支出	3,078,494.46	3,717,786.87
业务招待费	2,605,825.94	1,803,651.10
专业服务费	459,225.80	1,792,958.17
差旅费	910,446.11	406,831.41
办公费	347,872.54	510,708.38
水电气费	1,366,188.58	720,236.06
车辆费	429,737.72	772,036.89
董事会费	165,000.12	165,000.12
无形资产摊销	10,256.40	30,915.36
长期待摊费用摊销	191,899.92	175,214.50
其他费用	5,554,098.20	1,857,009.30
合 计	30,887,119.91	28,311,835.03

注释 37. 财务费用

项 目	上期金额	本期金额
利息支出	9,320,837.65	8,790,780.20
减：利息收入	796,621.04	1,540,299.75
手续费及其他	516,800.89	935,487.38
合计	9,041,017.50	8,185,967.83

注释 38 . 公允价值变动收益

项 目	本期金额	上期金额
基金	41,753.91	4,970.70
合 计	41,753.91	4,970.70

注：已购入基金的公允价值变动损益。

注释 39 . 资产减值损失

项 目	本期金额	上期金额
坏账损失	635,804.37	172,604.98
存货跌价损失		-12,967.56

长期股权投资减值损失		
固定资产减值损失		
合 计	635,804.37	159,637.42

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
其中：固定资产处置利得		4,000.00
无形资产处置利得		
政府补助		101,000.00
其他	583,231.83	591,810.35
合 计	583,231.83	696,810.35

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. 企业财政补贴、物业补贴,先进纳税企业奖等		41,000.00	
合 计		101,000.00	

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	8,450.15	496,167.07
其中：固定资产处置损失	8,450.15	496,167.07
无形资产处置损失		
对外捐赠		43,840.00
其他	153,643.56	353,727.72
合 计	162,093.71	893,734.79

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	16,928,412.02	11,487,011.670
递延所得税费用	-5,437.02	62,302.830
合 计	16,922,975.00	11,549,314.500

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=48,845,286.47 / 338,707,568.00=0.1442 元

注释 44 . 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	48,900,428.56	38,197,736.71
加：资产减值准备	635,804.37	159,637.42
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	14,228,977.21	13,046,496.55
无形资产摊销	5,317,705.32	5,297,046.36
长期待摊费用摊销	1,206,464.88	769,282.02
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	8,450.15	180,668.84
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）	-41,753.91	-4,970.70
财务费用（收益以“-”号填列）	8,790,780.20	9,249,863.47
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-5,437.02	62,302.83
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）	27,975,964.60	-8,902,763.74
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	2,174,538.28	-43,964,214.23
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-92,964,456.95	-100,470,908.39
其他		
经营活动产生的现金流量净额	16,227,465.69	-86,068,324.63
(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	223,208,076.09	154,941,913.55
减：现金的期初余额	281,842,011.28	248,405,628.93
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	-58,633,935.19	-93,463,715.38

(2) 本期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

无。

(3) 现金和现金等价物的构成

一、现金	2012年6月30日	2011年12月31日
其中：库存现金	1,659,572.51	1,555,599.77

可随时用于支付的银行存款	191,110,517.14	243,028,330.73
可随时用于支付的其他货币资金	30,437,986.44	37,258,080.78
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	223,208,076.09	281,842,011.28

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	控股股东对本企业的持股比例	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5000万元	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	13,500.00	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	1,000.00	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	姜德起	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	3,000.00	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	2,000.00	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	11,000.00	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	张文千	房地产	31,600.00	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	2,200.00	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	房地产	200.00	100%	100%	57282984-2

注：除秦皇岛市渤海物流煤炭经销有限公司、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) 本企业其他关联方情况

关联方	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
秦皇岛茂业商厦经营管理有限公司	第一大股东之全资子公司	67851477-7

(五) 关联交易情况

1、购销商品、提供和接受劳务的关联交易

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例	金额	占同类交易金额的比例
秦皇岛茂业商厦经营管理有限公司	服务	购物卡使用费	公司董事会 2011 年第五次会议通过	1,040,472.06	100%		

2、 关联托管情况

委托方名称	受托方名称	托管资产情况	托管资产涉及金额	托管起始日	托管终止日	托管收益确定依据	托管收益对公司影响
中兆投资管理 有限公司	秦皇岛渤海 物流控股股 份有限公司	中兆投资管理有限公司下 属全资子公司秦皇岛茂业 商厦经营管理有限公司	3.1 亿	2011 年 9 月 13 日	2013 年 12 月 31 日	依据秦皇岛茂业商厦经营管 理有限公司不含税营业收入 及增长幅度确定相应的比例 确定应计提的托管费	增加营业收入 2,758,322.96 元

(六) 关联往来

1、 应收款项

项 目	2012-6-30	2011-12-31
应收账款：		
中兆投资管理有限公司	2,758,322.96	1,585,705.06
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	8,201,465.61	7,028,847.71

2、 应付款项

项 目	2012-6-30	2011-12-31
应付账款：		
秦皇岛茂业商厦经营管理有限公司	3,313,240.82	3,456,573.58
合 计	3,313,240.82	3,456,573.58

八、或有事项

1、 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。

2、 本公司之间接控股子公司滁州国润投资发展有限公司 2009 年与滁州市国土资源局签

订土地开发补充协议,协议中滁州国润投资发展有限公司承诺其获取的位于滁州开发区丰乐大道与花园路交叉口东北角,国际车城西侧地(28亩)在2009年12月31日开工,2011年9月30日前主体竣工。如未按时竣工,每延期一日,按2009年11月该宗地市场价(评估价格)向滁州市国土资源局支付1‰的滞纳金。截止2011年9月30日前,该地块的西侧未按时竣工,经滁州国润投资发展有限公司、滁州市国土资源局共同委托安徽金地源不动产评估有限责任公司对该西侧地进行了评估,评估市场价为2,781.35万元。由于滁州国润投资发展有限公司一直未履约支付滞纳金,滁州市国土资源局已向滁州仲裁委员会提起仲裁申请。根据上述协议书的约定,2011年度应支付滞纳金2,558,842.00元。2012年3月12日,滁州国润投资发展有限公司签订补充协议,补充协议约定,滁州开发区丰乐大道与花园路交叉口东北角,国际车城西侧地(28亩)用地的在建项目雅阁酒店工程项目必须于2012年10月31日主体封顶,2013年4月30日前竣工验收,如滁州国润投资发展有限公司不能按上述时间节点完成工程进度,则仍将执行2009年与滁州市国土资源局签订土地开发补充协议承担违约责任,如按照以上时间节点完成主体封顶和竣工验收,滁州市国土资源局不再追究滁州国润投资发展有限公司的违约责任。本公司获取了雅阁酒店工程项目施工单位及监理单位关于工程进度的分析,工程项目施工单位及监理单位说明,除出现不可抗力因素及工程资金投入对工程进度的影响外,工程应可按照时间节点要求完成。本公司将保证及时拨付工程所需资金,故此2012年1-6月未计提该项违约金。

3、2012年7月1日,本公司之间接控股子公司滁州国润投资发展有限公司收到滁州市中级人民法院的应诉通知书,2002年6月16日,自然人李树明因滁州商贸城车城A3、A4号楼工程施工款及窝工等事项向滁州市中级人民法院提起诉讼,请求判令滁州国润投资发展有限公司支付工程款、误工费、利息等合计金额20,023,849.71元。该项诉讼审理尚在进行中。本公司获取了安徽正大工程咨询有限对所诉工程价款的审核意见,并根据律师出具的法律意见书进行了相应的账务处理。

九、承诺事项

截止2012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

无。

十一、债务重组事项

截止2012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
1.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)	680,986.44	41,753.91			722,740.35
合 计	680,986.44	41,753.91			722,740.35

注:本年度以公允价值计量的资产为2009年度购入的基金。2012年期末金额为该基金2012年6月30日公开市场交易价格。

2、其他重要事项

无。

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	2012-6-30			2011-12-31		
	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	2,882,803.06	100.00%	262,396.25	1,710,185.16	100.00%	203,765.35
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	2,882,803.06	100.00%	262,396.25	1,710,185.16	100.00%	203,765.35

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
中兆投资管理有限公司	2,758,322.96	137,916.15	5%	正常往来按帐龄计提
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	2,882,803.06	262,396.25		

(4) 本报告期实际核销的应收账款情况：无

(5) 本期末应收账款中应收持本公司5%（含）以上股份股东单位款项：

中兆投资管理有限公司，期末应收余额为2,758,322.96元。

(6) 本期末欠款金额前五位的应收账款合计数为2,879,637.06元，占应收账款总额的比例为99.89%，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	中兆投资管理有限公司	股东	2,758,322.96	一年以内	95.68%
2	秦皇岛市煤气总公司	客户	49,619.20	五年以上	1.72%
3	秦皇岛市公安局刑警支队	客户	44,547.50	五年以上	1.55%
4	中国耀华玻璃集团	客户	18,144.40	五年以上	0.63%
5	秦皇岛耀华玻璃股份有限公司	客户	9,003.00	五年以上	0.31%
	合计		2,879,637.06		99.89%

注释2. 其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露：

类别	2012-6-30			2011-12-31		
	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	113,550,902.57	99.97%	5,447,935.65	86,005,455.23	100.00%	5,445,250.24
按组合计提坏账准备的其他应收款	31,572.95	0.03%	1,964.59			
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款						
合计	113,582,475.52	100.00%	5,449,900.24	86,005,455.23	100.00%	5,445,250.24

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：

账龄	2012-6-30			2011-12-31		
	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	29,000.00	91.85%	1,450.00			
1至2年						
2至3年						
3至4年						
4至5年						
5年以上	2,572.95	8.15%	514.59			
合计	31,572.95	100.00%	1,964.59			

本期账龄组合增加五年以上其他应收金额在上年数未反映的原因为上期该项往来在单项金额重大的金额中体现。

(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
安徽国润投资发展有限公司	33,800,000.00			合并范围内子公司不计提坏账准备
秦皇岛华联商城金原经营服务有限公司	24,911,560.38			合并范围内子公司不计提坏账准备
滁州国润投资发展有限公司	20,000,000.00			合并范围内子公司不计提坏账准备
秦皇岛市金原房地产开发有限公司	18,188,135.81			合并范围内子公司不计提坏账准备
秦皇岛华联商城金原物业服务有限公司	10,771,082.13			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。
秦皇岛市金原商业管理有限责任公司	341,121.60			合并范围内子公司不计提坏账准备
张宏俊	60,000.00	3,000.00	5%	正常往来按账龄计提
代垫小规模申报服务费	20,860.00	1,043.00	5%	正常往来按账龄计提
王伟	15,000.00	750.00	5%	正常往来按账龄计提
合计	113,550,902.57	5,447,935.65		

(4) 本报告期实际核销的其他应收款情况：无

(5) 期末其他应收款中持本公司5%（含）以上股份的股东单位款：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) 本期末欠款金额前五位的其他应收款合计数为107,670,778.32元，占其他应收款总额的比例为94.79%。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	安徽国润投资发展有限公司	子公司	33,800,000.00	1年以内	29.76%
2	秦皇岛华联商城金原经营服务有限公司	子公司	24,911,560.38	滚动	21.93%

3	滁州国润投资发展有限公司	子公司	20,000,000.00	滚动	17.61%
4	秦皇岛市金原房地产开发有限公司	子公司	18,188,135.81	滚动	16.01%
5	秦皇岛华联商城金原物业服务有 限公司	子公司	10,771,082.13	滚动	9.48%
	合 计		107,670,778.32		94.79%

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
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
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
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
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
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
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
秦皇岛市渤海物流煤炭经销有限公司	成本法	10,000,000.00	30,000,000.00		30,000,000.00
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
秦皇岛市商业银行股份有限公司	成本法	5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00
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
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
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
合 计		528,800,000.00	552,760,000.00		552,760,000.00

长期投资情况表（续）

被投资单位名称	被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
安徽国润投资发展有限公司	99.83%	99.83%				
秦皇岛市金原房地产开发有限公司	99.96%	99.96%				
秦皇岛金原超市有限公司	99.00%	99.00%				
秦皇岛华联商城金原经营服务有限公司	99.00%	99.00%				
秦皇岛华联商城金原物业服务有限公司	99.00%	99.00%				
秦皇岛金原家居装饰城有限公司	90.00%	90.00%				
秦皇岛市渤海物流煤炭经销有限公司	100.00%	100.00%				

秦皇岛华联康保有限公司	26.79%	26.79%		3,000,000.00		
秦皇岛市商业银行股份有限公司	0.99%	0.99%				
全国华联商厦联合有限责任公司	0.45%	0.446%		200,000.00		
秦皇岛市金原商业管理有限责任公司	100%	100%				
淮南国润渤海物流有限公司	36.71%	36.71%				
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	641,015,852.87	650,534,010.37
其他业务收入	21,326,158.77	18,385,002.56
营业成本	532,159,057.75	548,063,050.95

(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	658,543,216.62	532,159,057.75	668,919,012.93	548,063,050.95
其他	3,798,795.02			
合 计	662,342,011.64	532,159,057.75	668,919,012.93	548,063,050.95

(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	662,342,011.64	532,159,057.75	668,919,012.93	548,063,050.95
合 计	662,342,011.64	532,159,057.75	668,919,012.93	548,063,050.95

(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
秦皇岛市商业银行股份有限公司	9,278,600.00	1.40
中国工商银行股份有限公司秦皇岛分行	1,835,100.00	0.28
中国建设银行股份有限公司秦皇岛分行	1,629,090.00	0.25
绥中发电有限公司	1,190,000.00	0.18
秦皇岛烟草机械有限责任公司	965,100.00	0.15
合 计	14,897,890.00	2.26

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	-2,682,491.35	-3,529,680.71
合 计	-2,682,491.35	-3,529,680.71

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	40,909,301.42	38,559,265.80
加：资产减值准备	63,280.90	-27,363.63
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,978,853.82	6,000,204.46
无形资产摊销	5,305,405.32	5,297,046.36
长期待摊费用摊销	724,016.22	699,165.84
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
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）	5,901,986.26	6,422,850.46
投资损失（收益以“-”号填列）	2,682,491.35	3,529,680.71
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	101,236.15	123,985.55
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）	619,445.53	-9,171,090.46
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-27,582,232.94	77,550,976.59
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-16,166,787.50	-127,592,153.89
其他		
经营活动产生的现金流量净额	18,536,996.53	1,400,237.21
(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	135,635,178.36	88,003,126.31
减：现金的期初余额	176,387,266.70	117,365,892.07
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	-40,752,088.34	-29,362,765.76

十四、补充资料

1、当期发生的非经常性损益

2012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357,792.99元。具体项目见下表：

项 目	金 额(元)
非流动资产处置损益	-8,450.15
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	
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	41,753.91
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	429,588.27
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	105,284.53
非经常性损益影响少数股东权益（税后）	-185.49
合计	357,792.99

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	6.50	0.1442	0.1442
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.46	0.1432	0.1432

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）应收票据比年初减少 1092.16 万元，减幅 83.55%，减少的主要原因是银行承兑汇票到期承兑所致。

（2）应付票据比年初减少 800 万元，减幅 80%，减少的主要原因是银行承兑汇票到期承兑所致。

（3）应交税费比年初减少 2177.56 万元，减幅 64.58%，减少的主要原因是公司增值税进项税额期末留抵增加和安徽国润公司缴纳税款所致。

（4）一年内到期的非流动负债比年初减少 1500 万元，减幅 75%，减少的主要原因是支付了一年内到期的长期借款。

（5）未分配利润增加 4139.38 万元，增幅 47.73%，增加的主要原因是公司本期盈利所致。

（6）资产减值损失同比增加 47.62 万元，增幅 298.28%，增加的主要原因是间接控股公司安徽新长江商品交易公司钢材贸易收入应收款计提坏账准备同比增加所致。

（7）公允价值变动收益同比增加 3.68 万元，增幅 740%，增加的主要原因是安徽国润持有的开放式基金本期净值上升同比增加所致。

（8）营业利润同比增加 1545.83 万元，增幅 30.95%，增加的主要原因是商业毛利率提高和房地产收入增加所致。

（9）营业外收支净额同比增加 61.81 万元，增幅 313.86%，增加的主要原因是非流动资产处置损失减少所致。

（10）利润总额同比增加 1607.64 万元，增幅 32.32%，增加的主要原因是商业毛利率提高和房地产收入增加所致。

（11）所得税费用同比增加 537.37 万元，增幅 46.53%，增加的主要原因是公司盈利增加及上年同期弥补以前年度亏损所致。

（12）少数股东损益同比增加 8.91 万元，增幅 262.43%，增加的主要原因是间接控股

公司安徽新长江商品交易公司盈利所致。

(13) 经营活动产生的现金流量净额增加 10229.58 万元，增幅 118.85%，增加的主要原因是公司支付供货商货款和安徽国润公司预付工程款同比减少所致，煤炭经销公司今年未预付煤款。

(14) 投资活动产生的现金流量净额同比减少 860.21 万元，减幅 750.93%，减少的主要原因是间接控股公司淮南国润公司支付的购建投资性房地产应付款减少所致。

(15) 筹资活动产生的现金流量净额同比减少 5886.39 万元，减幅 941.84%，减少的主要原因是公司偿还银行贷款增加所致。

(16) 现金及现金等价物净增加额同比增加 3482.98 万元，增幅 37.27%，增加的主要原因是公司支付供货商货款和安徽国润公司预付工程款同比减少所致，煤炭经销公司今年未预付煤款。

十五、 财务报表的批准

本财务报表业经本公司董事会于2012年8月14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 2012 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 2012 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（签字）： 王福琴

2012 年 8 月 14 日