



茂业物流股份有限公司 2015 年半年度报告

(报告期间：2015 年 1 月 1 日至 2015 年 6 月 30 日)

2015 年 8 月 18 日编制

第一章 重要提示、目录和释义

重要提示:

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

2、所有董事亲自出席了审议本次半年报的董事会会议。

3、公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

4、公司负责人刘宏、费自力、主管会计工作负责人王歌及会计机构负责人(会计主管人员)张雷声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

5、公司半年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

目录

第一章 重要提示、目录和释义	1
第二章 公司简介	2
第三章 会计数据和财务指标摘要	3
第四章 董事会报告	4
第一节 概述	4
第二节 报告期经营情况	5
第三节 报告期利润分配实施情况	10
第五章 重要事项	11
第一节 公司治理事项	11
第二节 诉讼、仲裁和媒体质疑事项	11
第三节 资产交易、合同及其履行情况	12
第四节 其他重要事项及信息查询索引	17
第六章 股份变动及股东情况	22
第七章 董事、监事、高级管理人员情况	25
第八章 财务报告	25
财务报表	26
财务报表附注	36
第九章 备查文件目录	81

释义

释义项	指	释义内容
公司或本公司	指	茂业物流股份有限公司
茂业控股	指	公司全资子公司秦皇岛茂业控股有限公司
创世漫道	指	公司全资子公司北京创世漫道科技有限公司
长实通信、标的公司	指	公司全资子公司广东长实通信科技有限公司(报告期更名前名称:广东长实通信股份有限公司)
安徽国润	指	公司间接控股公司安徽国润投资发展有限公司
滁州茂业	指	公司间接控股公司滁州茂业投资发展有限公司
淮南茂业	指	公司间接控股公司淮南茂业投资发展有限公司
中兆投资	指	公司控股股东中兆投资管理有限公司
鹰溪谷	指	公司大股东孝昌鹰溪谷投资中心(有限合伙)
茂业国际	指	公司间接控股股东茂业国际控股有限公司(股票代码:00848.HK)
2014 年重组	指	2014 年度发生并实施完毕的公司发行股份及支付现金购买资产并向特定对象募集配套资金事项
2015 年重大资产购买	指	2015 年度发生并正在实施的公司资产购买暨关联交易事项
2015 年重大资产出售	指	2015 年度发生且在进行的公司资产出售事项
长实网络	指	公司 2015 年重大资产购买交易对方广东长实网络技术有限公司
孝昌恒隆	指	公司 2015 年重大资产购买交易对方孝昌恒隆投资中心(有限合伙)
长实锦轩	指	公司 2015 年重大资产购买交易对方孝昌长实锦轩投资中心(有限合伙)
北交所	指	北京产权交易所
巨潮资讯网	指	中国证监会指定公司信息披露网站(网址 http://www.cninfo.com.cn)
货币金额	指	人民币金额
净利润	指	归属于上市公司股东的净利润

第二章 公司简介

一、公司简介

股票简称	茂业物流	股票代码	000889
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	茂业物流股份有限公司		
公司的中文简称	茂业物流		
公司的英文名称	Maoye Logistics Corporation Ltd.		
公司的英文名称缩写	MAOYE LOGISTICS		
公司的法定代表人	刘宏		

二、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@aliyun.com

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址,公司办公地址及其邮政编码,公司网址、电子信箱于报告期没有变化,具体可查阅

2015 年 4 月 22 日刊载于巨潮资讯网的公司 2014 年年度报告(更新后)(下同)。

2、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地于报告期无变化，具体可查阅公司 2014 年度报告。

3、注册变更情况

公司注册登记日期和地点、企业法人营业执照注册号、税务登记号码、组织机构代码等在报告期没有变动，具体可查阅公司 2014 年年度报告。

因 2014 年重组完成发行股份及支付现金购买资产并向特定对象募集配套资金事项，经秦皇岛市工商行政管理局变更登记，2015 年 1 月 27 日，公司注册资本由“445,521,564 元”变更为“621,826,786”。该项变更已于 2015 年 1 月 31 日在巨潮资讯网上刊载临时报告，题为茂业物流：关于变更公司注册资本的公告(公告编号 2015—08)。

4、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况(√ 适用 □ 不适用)

因公司架构调整，经秦皇岛市工商行政管理局变更登记，公司所属全资子公司茂业控股的注册资本由 24,500.00 万元增至 88,651.7865 万元，本公司母公司包括分公司(华联商场、商城商场、现代购物广场)的资产和公司持有的全资子公司(秦皇岛茂业超市有限公司、秦皇岛金原家居装饰城有限公司、秦皇岛市金原房地产开发有限公司、秦皇岛茂业物业服务有限公司、秦皇岛市金原商业管理有限责任公司)的股权已变更至茂业控股名下，经合肥市工商行政管理局变更登记，公司持有的控股子公司安徽国润的股权已变更至茂业控股名下。相关变更已于 2015 年 3 月 7 日在巨潮资讯网上刊载临时报告，题为茂业物流：关于完成分公司、子公司架构调整的公告(2015—19)。

第三章 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

公司会计数据和财务指标摘要见下表

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业收入(元)	1,160,198,318.32	959,473,273.76	20.92
归属于上市公司股东的净利润(元)	91,268,438.69	61,518,534.64	48.36
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	90,708,136.42	60,234,381.42	50.59
经营活动产生的现金流量净额(元)	168,527,470.51	1,925,327.55	8,653.18
基本每股收益(元/股)	0.1468	0.1381	6.30
稀释每股收益(元/股)	0.1468	0.1381	6.30
加权平均净资产收益率(%)	4.24	5.17	减 0.93 个百分点
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减(%)
总资产(元)	2,980,433,729.56	2,810,732,666.73	6.04
归属于上市公司股东的净资产(元)	2,199,372,674.77	2,106,770,650.07	4.40

注：因公司 2014 年启动并实施完毕重大资产重组，即发行股份及支付现金购买资产并向特定对象募集配套资金事项，上表计算基本每股收益/稀释每股收益的本报告期和上年同期的总股本分别为 621,826,786 股、445,521,564 股。

二、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

三、报告期内非经常性损益的项目及金额

项 目	年初至报告期期末金额(元)
非流动资产处置损益(包括已计提资产减值准备的冲销部分)	-407,142.19
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	-86,490.25
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,103,406.14
减：所得税影响额	49,471.43
合计	560,302.27

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用 不适用（公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。）

第四章 董事会报告

第一节 概述

一、因 2014 年重组收购的标的资产创世漫道本期纳入合并范围，报告期公司营业收入和净利润实现双增长，与上年同期相比(同比)分别增加 20,072.50 万元、2,974.99 万元，增幅分别为 20.92%、48.36%。若剔除创世漫道本期合并财务报表的不可比因素影响，报告期公司营业收入和净利润的同比降幅分别为 2.84%、11.25%。

二、百货零售、商业地产业务情况

随着宏观经济发展持续常态运行，受门店集中在秦皇岛市中心的区域性限制及网购发展改变人们消费习惯的影响，公司百货门店本期购物卡消费同比减少 4,628.09 万元，百货门店本期平均消费人数同比减少 8,799 人次，报告期公司百货零售实现营业收入同比下降 3.85%，是 2014 年度同比下降 3.15% 的延续，实现净利润同比下降 9.50%，公司主营之一百货零售业务发展放缓、营收和业绩下滑。公司将关注市场和消费需求变化，精细划分各门店定位，组合服务，努力促进百货零售的收入和业绩稳定。

公司主营辅助业务以商业地产为主，地处当地城市的非中心区或新区，消费需求乏力，报告期商业地产实现营业收入占公司总的比例为 2.42%，因收入有所增加且没有上年同期计提坏账 1,438.80 万元，同比减亏 1,678.27 万元，亏损 2.34 万元。公司将统筹地产开发、销售、经营业务，努力提升该业务的资产收益率。

三、智能信息传输业务情况

随着国内互联网及电子商务的迅速发展，由于既有客户(例如京东、腾讯等等)业务增长快，同时签

约新客户，以电信增值业务中短信息服务为主的、公司主营之一信息传输业务增长良好，报告期从事信息传输业务的全资子公司创世漫道实现的营业收入和净利润同比增幅分别为 85.06%、47.82%。公司将以更好的服务，继续重点发展电子商务、互联网、金融及物流行业的触发类短信客户，努力促进信息传输业务保持良好的上升势头。

创世漫道在短信息服务为主的情况下，紧跟通信与互联网技术的发展，以现有业务技术和客户资源为基础，开展移动互联网软件开发及应用服务，受客户委托，为客户端信息化平台建设提供软件开发及应用技术服务，包括移动电子商务平台，大数据分析和精准营销平台，企业移动云服务平台等平台定制及软件交付，初步具备了端对端“软件+服务”的业务能力。该项业务于本期开始实现营业收入 1,356.95 万元，成为短信息服务的延伸和有益补充。

四、本期完成公司架构调整后，公司已成为持有全资子公司茂业控股、创世漫道、长实通信(本期未合并)股权的控股型公司，原由公司母公司从事的百货零售等业务、控股子公司安徽国润从事的房地产业务已于本期全部注入茂业控股，合并范围包括两家直接控制的全资子公司茂业控股和创世漫道，茂业控股主要业务为百货零售、房地产，创世漫道主要业务为智能信息传输。报告期茂业控股和创世漫道实现的营业收入占公司总的比例分别为 80.35%、19.65%，实现的净利润占公司总的比例分别为 63.87%、40.18%。

五、报告期内公司财务状况保持稳定。公司经营活动产生的现金流量净额同比增加 16,660.21 万元，增幅为 8,653.18%，主要是因本期公司商业零售收入下降、支付给供货商的货款同比减少了 16,465.77 万元。期末公司资产负债率为 26.21%同比有所下降。

六、报告期内公司先后展开重大资产重组工作即：2015 年重大资产购买和 2015 年重大资产出售。

(一)公司 2015 年重大资产购买仍在实施中，已经完成标的公司 100%股权过户、第一期交易价款 20,000 万元的现金支付事项，有关股权转让手续相关方正在办理，尚待支付第二期交易价款 100,000 万元。因交易价款支付不过半，报告期没有合并标的公司长实通信的报表，本次收购交易未影响公司报告期的经营成果和财务状况。如果公司未来最终完成本次收购，公司将进入通信技术服务行业，通信网络维护将成为公司的主营业务之一，能够进一步提升公司盈利能力，持续优化公司业务结构。有关 2015 年重大资产购买情况见本报告第五章第三节“资产交易”的相关内容，有关长实通信的经营情况见本报告本章第二节“主要子公司经营情况”的相关内容。

(二)公司 2015 年重大资产出售正在进行中，公司拟通过公开挂牌的方式转让所持有的全资子公司茂业控股 100%的股权，以评估值 219,668.08 万元作为公开挂牌价格，如挂牌转让未能征集到符合条件的意向受让方或最终未能成交，则公司将召开董事会审议重新挂牌转让标的资产相关事项。如果公司未来完成本次重大资产出售，公司将彻底退出百货零售及商业房地产业务，成为持有全资子公司创世漫道、长实通信股权的控股型公司，进入前景广阔的移动信息服务行业以及通信网络技术服务行业，将实现业务由传统零售领域向现代通信服务领域的全面升级转型，有利于公司解决同业竞争，增强持续经营能力和获得较为良好的持续盈利能力。由于本次重大资产出售尚需公司董事会审议、股东大会批准，重组事项是否达成存在不确定性。有关 2015 年重大资产出售情况见本报告第五章第三节“资产交易”的相关内容。

第二节 报告期经营情况

一、主营业务分析

公司主营业务包括零售业、智能信息传输和房地产业，零售业以百货零售为主，智能信息传输以发送触发类短信、彩信为主，房地产以商业地产为主。由于 2015 年重大资产购买正在实施中，主要是向中国移动、中国联通等运营商提供服务的通信网络维护业务将成为公司的主营业务之一，报告期长实通信的通信网络维护业务未纳入合并范围(因交易价款支付不过半，下同)，本报告将介绍其经营情况。

(一)公司营业收入、成本、费用、研发投入、现金流等项目的同比变动情况及原因见下表

	本报告期	上年同期	同比增减 (%)	变动原因
营业收入(元)	1,160,198,318.32	959,473,273.76	20.92	营业收入同比增收 20,072.50 万元,是因自 2014 年 12 月 1 日起,纳入合并范围的创世漫道增加了公司本期的营业收入。
营业成本(元)	894,691,549.35	760,593,549.45	17.63	营业成本同比增加 13,409.80 万元,是因创世漫道纳入合并范围后,增加了公司本期的营业成本。
销售费用(元)	80,426,463.96	62,188,377.65	29.33	销售费用同比增加 1,823.81 万元,主要是因创世漫道纳入合并范围增加 324.00 万元,茂业控股增加社会保障费用 625.47 万元、门店装修费 204.89 万元、广告费 166.25 万元及人员工资、办公等费用。
管理费用(元)	54,109,885.97	23,212,385.70	133.11	管理费用同比增加 3,089.75 万元,主要原因:一是创世漫道纳入合并范围增加公司本期管理费用 2,125.47 万元;二是茂业控股本期增加管理费用 537.38 万元。上述费用的主要内容见本报告本章本节“(四)公司前期披露的经营计划在报告期内的进展情况”。
财务费用(元)	-2,431,909.03	-574,610.76	323.23	财务费用同比减少 185.73 万元,主要是公司本期委托理财收益同比增加。
所得税费用(元)	29,417,741.17	22,859,447.97	28.69	所得税费用同比增加 655.83 万元,是因创世漫道纳入合并范围增加公司本期所得税 686.93 万元。
研发投入(元)	12,888,232.18	0.00	---	研发投入是因创世漫道纳入合并范围形成。
净利润(元)	91,268,438.69	61,518,534.64	48.36	净利润同比增加 2,974.99 万元,是因创世漫道纳入合并范围增加公司净利润。
经营活动产生的现金流量净额(元)	168,527,470.51	1,925,327.55	8,653.18	经营活动产生的现金流量净额同比增加 16,660.21 万元,主要是因本期公司商业零售收入下降、支付给供货商的货款同比减少了 16,465.77 万元。
投资活动产生的现金流量净额(元)	-205,695,180.57	-12,230,363.10	1,581.84	投资活动产生的现金流量净额同比增加 19,346.48 万元,主要是因正在实施的重大资产重组收购长实通信,于本期支付了预付款 20,000 万元。
筹资活动产生的现金流量净额(元)	0.00	-18,069,099.56	-100.00	筹资活动产生的现金流量净额同比流出减少 1,806.91 万元,是因公司 2014 年度现金分红方案于报告期后实施。
现金及现金等价物净增加额(元)	-37,167,710.06	-28,374,135.11	30.99	现金及现金等价物净增加额同比增加 879.36 万元,是因创世漫道纳入合并范围增加公司本期现金及现金等价物净增加额 3,581.55 万元。

(注:公司主要财务数据变动情况及原因可阅读本报告第八章财务报告附注“十六补充资料/3”的内容)

(二) 公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动情况

适用 不适用

按主营业务贡献划分,公司利润总额构成由上年同期百货零售占比 144.88%、智能信息传输占比为零变成本期的百货零售占比 92.09%、智能信息传输占比 36.08%。2014 年重组收购的创世漫道主营智能信息传输,其于 2014 年 12 月 1 日起并入公司财务报表,报告期实现利润总额 4,354.17 万元。

(三) 公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中披露的未来发展与规划延续至报告期内的情况

适用 不适用(公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中没有披露未来发展与规划延续至报告期内的情况。)

(四) 公司前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

1、报告期公司主营百货零售未能实现营收增长,减收 3,321.46 万元,同比降幅 3.85%,同期的营业成本、期间费用同比降幅分别为 2.88%、2.38%,与营收降幅基本持平。报告期公司采取优化定位、品牌、品类、服务、促销及会员营销等措施,降低所属各门店持卡消费同比减少 4,628.09 万元、高端定

位的秦皇岛商城销售同比减少 2,862.44 万元的影响，力争减小百货零售收入的降幅。

报告期茂业控股未能实现营收增长，减收 2,728.82 万元，同比降幅 2.84%，同期的营业成本降幅 3.29%控制较好；茂业控股的期间费用同比增加 1,917.35 万元，增幅 22.60%，主要是管理费用上升即：安徽滁州华美达广场酒店开业，本期增加费用 359.79 万元、增加折旧 380.00 万元；同时增加销售费用 1,451.24 万元，包括人工成本 967.33 万元、门店装修摊销费用 204.89 万元。

2、报告期公司主营信息传输业务的计划完成情况良好，创世漫道实现营业收入 22,801.32 万元占计划的 61.63%、同比增幅 85.06%，实现净利润 3,890.16 万元占计划的 52.57%，同比增幅 47.82%；但没有达成费用、成本增幅不高于营收增幅的计划。因服务单价向下有所浮动，满足客户要求、提高短信通道质量投入有所增加，创世漫道本期营业成本增幅较营收增幅高 8.34 个百分点；因研发、人工成本、无形资产摊销、办公费等管理费用和销售费用增加，创世漫道的期间费用由上年同期的 879.37 万元上升至本期的 2,100.50 万元，同比增幅为 138.86%。

二、主营业务的构成

报告期内，公司百货零售、智能信息传输和房地产业实现的营业收入占营业总收入的比例分别为 71.54%、19.65%和 2.42%，实现的利润总额的占比分别为 92.09%、36.08%和 0.03%，公司秦皇岛地区业务主营百货零售、北京地区主营信息传输(不受区域限制)和安徽地区业务主营商业地产，各地营收占营业总收入的比例分别为 77.63%、19.65%和 2.72%。

(一) 报告期公司分行业或地区经营情况见下表

	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(%)	毛利率比上年同期增减百分点
分行业						
1. 商业零售	894,252,061.32	716,874,915.47	19.84	-3.94	-3.67	-0.23
其中：百货零售	829,960,561.67	661,511,599.51	20.30	-3.85	-2.88	-0.80
2. 信息传输	228,013,207.97	159,266,446.87	30.15	85.06	93.40	-3.01
其中：短(彩)信	197,174,851.74	156,281,180.79	20.74	69.09	89.77	-8.64
3. 房地产	28,078,644.43	13,389,842.13	52.31	32.54	30.96	0.58
其中：售房	7,386,692.00	4,399,962.15	40.43	767.06	807.52	-2.66
租赁	20,691,952.43	8,989,879.98	56.55	1.76	-7.70	4.45
分地区						
1. 秦皇岛	900,670,968.15	724,749,677.52	19.53	-3.83	-3.76	-0.06
2. 北京	228,013,207.97	159,266,446.87	30.15	85.06	93.40	-3.01
3. 安徽	31,514,142.20	10,675,424.96	66.12	37.49	41.27	-0.91

(二) 报告期公司分行业或地区经营情况说明

为应对零售市场消费平淡、高端消费下滑、网上购物冲击造成的门店营业收入有所下降情形，公司丰富门店商品，促进销售，门店整体租金水平同比下降 7.47%，报告期公司零售业及秦皇岛地区的营业成本同比略有升高，毛利率同比略有下降。

信息传输业务上年同期的营业收入、营业成本、毛利率分别为 123,210,852.77 元、82,352,590.21 元和 33.16%，其中短(彩)信业务的营业收入、营业成本、毛利率分别为 116,611,003.35 元、82,352,590.21 元和 29.38%。随着国内互联网及电子商务的迅速发展，本期信息传输业务(北京地区)、短(彩)信的营收增长较快，因营收增幅大、服务单价向下有所浮动，满足客户要求、提高短信通道质量投入有所增加，短(彩)信业务的本期营业成本同比上升较大，毛利率同比有所下降，拉动信息传输业务(北京地区)的营业成本上升、毛利率下降。由于信息传输业务收入还包括运营业务佣金(无对应成本)、

本期形成的毛利率较高的软件开发及服务收入，使得短(彩)信业务的毛利率低于信息传输业务。

由于上年同期房产销售基数小，上年滁州财富广场二期完工、新盘写字楼开始销售增加本期确认的收入，报告期公司售房营收同比增幅较大，安徽地区营收同比有所增长；由于本期售房的每平方米开发成本同比高出 121.20 元，售房均价每平方米同比低 59.01 元，报告期售房营业成本同比增幅较大，安徽地区的营业成本有所上升，且成本增幅高于营收增幅造成毛利率同比有所下降；由于房地产租出业务租金略有上调，淮南茂业本期停止租入业务、同比减少租金支出 82.12 万元，报告期房地产租赁业务的营业成本有所降低，毛利率有所提高。

三、核心竞争力分析

公司的核心竞争力在于百货零售具备完善与创新能力，拥有当地经营历史久、规模大的自有物业，提供优质服务，保障商品质量。

报告期创世漫道拥有 19 项著作权和自主研发的一整套信息服务软件、平台系统，可以实现隔离单一通道运行风险、适用广泛的“平台+接口”架构、瞬时并发的快速处理能力、高度稳定的服务性能及严密的信息安全保障，在业界拥有先进的技术。

报告期内公司核心竞争力未发生重要变化。

四、投资状况分析

(一) 对外股权投资

1、对外投资情况

适用 不适用

报告期公司拟以支付现金 120,000 万元的方式购买长实网络、孝昌恒隆、长实锦轩、张文、李强合计持有的长实通信 100% 股权。已经完成标的公司 100% 股权过户、第一期交易价款 20,000 万元的现金支付事项。本次投资仍在实施中，尚待支付第二期交易价款 100,000 万元。有关情况见下表

对外投资情况		
报告期投资额(元)	上年同期投资额(元)	变动幅度
1,200,000,000.00	0.00	---
被投资公司情况		
公司名称	主要业务	公司占被投资公司权益比例
广东长实通信科技有限公司	通信网络维护服务，主要是对通信运营商所拥有的网络资源实行运行管理、故障维修及日常维护等全方位的专业技术服务，包括基站、线路、宽带接入、固定电话接入、WLAN 的运行管理和维护保障。	100%

2、持有金融企业股权情况

适用 不适用

公司于 1998 年以自有资金投资秦皇岛市商业银行情况见下表

名称	公司类别	最初投资成本(万元)	持有数量(股)		持股比例(%)		期末账面价值(万元)	报告期损益(万元)	会计核算科目	股份来源
			期初	期末	期初	期末				
秦皇岛银行股份有限公司	股份制	500.00	5,000,000		0.99		500.00	0.00	可供出售金融资产	投资参股
合计	---	500.00	5,000,000		0.99		500.00	0.00	---	---

上表列示之外，公司报告期末未持有其他金融企业股权。

3、证券投资情况

适用 不适用 (公司报告期末未进行证券投资。)

4、持有其他上市公司股权情况的说明

适用 不适用 (公司报告期末未持有其他上市公司股权。)

(二) 委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

1、委托理财情况

√ 适用 □ 不适用

公司或全资子公司自 2015 年 1 月起购买或之前购买延续至本期的委托理财情况表(金额单位:万元)

受托人名称	关联关系	是否关联交易	产品类型	委托理财金额	起始日期	终止日期	报酬确定方式	本期实际收回本金金额	计提减值准备金额	预计收益	报告期实际损益金额
中国工商银行股份有限公司秦皇岛滨海支行	无	否	保本浮动收益	2,000	2014-12-02	2015-01-05	浮动收益	2,000	未有计提	6.90	6.90
				2,000	2014-12-12	2015-01-15		2,000		6.90	6.90
				2,000	2015-01-06	2015-02-09		2,000		6.90	6.90
				8,000	2015-02-13	2015-03-19		8,000		27.61	27.61
				4,000	2015-03-06	2015-04-09		4,000		13.80	13.80
				8,000	2015-03-20	2015-04-23		8,000		27.61	27.61
				4,000	2015-04-10	2015-05-14		4,000		13.81	13.81
招商银行股份有限公司北京万泉河支行	无	否	保本固定收益	2,000	2015-01-22	2016-01-21	固定收益	未到期	未有计提	60.00	
交通银行股份有限公司北京万柳支行	无	否	保本浮动收益	2,000	2015-01-30	2015-03-27	浮动收益	2,000	未有计提	9.87	9.87
				2,000	2015-03-27	2015-04-30		2,000		9.40	9.40
				900	2015-03-30	2015-04-27		900		2.13	2.13
				1,100	2015-03-31			1,100		2.60	2.60
			保本固定收益	1,500	2015-04-27	2015-07-28	固定收益	1,500		18.32	18.32
				1,100	2015-05-08	未定					
渤海银行股份有限公司北京万柳支行	无	否	保本浮动收益	3,000	2015-02-13	2015-03-18	浮动收益	3,000	未有计提	11.72	11.72
				3,500	2015-03-20	2015-04-24		3,500		13.26	13.26
			保本固定收益	6,000	2015-05-08	2015-06-11	固定收益	6,000		18.44	18.44
				6,000	2015-06-26	2015-07-29		6,000		18.61	18.61
合计				59,100	---	---	---	56,000	----	267.88	207.88
委托理财资金来源				自有资金							
逾期未收回的本金和收益累计金额				无							
涉诉情况(如适用)				不适用							
委托理财审批董事会公告披露日期				2015-04-11							
委托理财审批股东会公告披露日期				不适用							

2、衍生品投资情况

□ 适用 √ 不适用 (公司报告期不存在衍生品投资。)

3、委托贷款情况

□ 适用 √ 不适用 (公司报告期不存在委托贷款。)

(三) 募集资金使用情况

□ 适用 √ 不适用

(四) 对公司净利润影响达到 10%以上的子公司经营情况

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本(万元)	总资产(万元)	净资产(万元)	营业收入(万元)	营业利润(万元)	净利润(万元)
秦皇岛茂业控股有限公司	有限责任	零售业和房地产	百货和商铺	88,651.7865	175,802.48	132,771.61	82,996.06	8,877.37	6,672.43

北京创世漫道科技有限公司	有限责任	信息服务	短信服务	1,500	29,031.83	17,738.36	22,801.32	4,354.08	3,667.25
广东长实通信科技有限公司		通信服务	通信网络维护	10,000	43,261.54	16,882.02	51,100.51	6,392.00	5,579.16

注：上表中长实通信尚未纳入公司合并范围。

(五)非募集资金投资的重大项目情况

由间接控股公司滁州茂业组织实施的、投资总额超过公司上年度末经审计净资产 10%的非募集资金投资项目有滁州财富广场 1 期项目(简称广场 1 期)、滁州财富广场 2 期项目(简称广场 2 期)等 2 个，有关情况见下表

项目名称	计划投资总额(万元)	已投入金额(万元)		项目进度	报告期项目收益情况(万元)	项目内容
		报告期	期末累计			
广场 1 期	18,430	0	14,752	2012 年完工	18.33	商场、办公场所，建筑面积约 61,357 平方米，2009 年动工。
广场 2 期	41,922	1,458	27,117	2014 年完工	223.76	商场、办公场所、高星级酒店，建筑面积约 90,272 平方米，2010 年动工。
合计	60,352	1,458	41,869	---	242.09	---

五、对 2015 年 1—9 月经营业绩的预计

预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

适用 不适用

第三节 报告期利润分配实施情况

一、报告期实施的现金分红方案执行情况

公司董事会拟定的 2014 年度利润分配预案为：以 2014 年 12 月 31 日的公司总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.16 元(含税)，不送红股，不以资本公积金转增股本。该预案获得 2015 年 6 月 26 日召开的公司 2014 年年度股东大会审议通过。公司 2014 年年度权益分派方案：以公司现有总股本 621,826,786 股为基数，向全体股东每 10 股派 0.1600 元人民币现金(含税)。本次权益分派已于报告期后执行完毕，股权登记日为：2015 年 8 月 19 日，除息日为：2015 年 8 月 20 日。有关情况可查阅 2015 年 8 月 13 日刊载于巨潮资讯网的《公司 2014 年年度权益分派实施公告》

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

三、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2015/05/25	秦皇岛市海阳路 200 号秦皇岛丽都国际酒店会议室	第二次临时股东大会现场	股东及股东授权代表	股东何毅及股东授权代表米永峰、姜任飞	内容已于 2015 年 5 月 26 日刊载于深交所互动易本公司专页“投资者关系”栏目(网址见注)(未提供资料)
2015/05/28	石家庄太行宾馆会议室	网路远程	其他	参加河北辖区上市公司 2015 年度投资者网上集体接待日活动的投资者	公司 2014 年年报、公司治理、发展战略、经营情况等事项进行沟通(未提供资料)

注：深交所互动易本公司专页网址 <http://irm.cninfo.com.cn/ssessgs/S000889/>。

第五章 重要事项

公司未涉及股权激励事项，未涉及破产重整事项，公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5% 以上股份的公司股东、实际控制人没有被有权机关调查、被司法机关或纪检部门采取强制措施、被移送司法机关或追究刑事责任、被中国证监会立案调查或行政处罚、被采取市场禁入、被认定为不适当人选、被其他行政管理部门处罚，以及被证券交易所公开谴责等情形。

其他重要事项见下列各节。

第一节 公司治理事项

公司治理实际情况与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

第二节 诉讼、仲裁和媒体质疑事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁和媒体质疑事项。

一、报告期内公司间接控股子公司滁州茂业涉及三个诉讼事项

2015 年 4 月滁州茂业接到安徽省滁州市中级人民法院(简称滁州中院)的传票和《民事起诉状》，案由：建设工程施工合同纠纷，案号分别为(2015)滁民一初字第 00098 号、(2015)滁民一初字第 00099 号和(2015)滁民一初字第 00141 号，三个诉讼合计涉及金额约 11,963.16 万元，诉讼机构为滁州中院，诉讼所在地安徽省滁州市。案号为(2015)滁民一初字第 00098 号和(2015)滁民一初字第 00099 号的诉讼受理日期为 2015 年 4 月 10 日，案号为(2015)滁民一初字第 00141 号的诉讼受理日期为 2015 年 4 月 24 日。

(一) 案号为(2015)滁民一初字第 00098 号诉讼事项

原告为安徽省永安建筑有限公司(简称永安建筑)，被告为项目开发商滁州茂业。

滁州茂业与安徽省联华建设工程有限公司(简称联华建设)于 2010 年 1 月 15 日、6 月 4 日分别签订了《建设工程施工合同》和《工程施工补充协议书》，滁州茂业将滁州财富广场一期(东部)工程发包给联华建设。合同暂定工程款 7,300 万元，工期：570 天。2012 年 6 月 30 日，滁州茂业、联华建设、永安建筑签订“三方协议”，同意联华建设将项下的权利义务转移给永安建筑。该工程于 2009 年 12 月 30 日开工，2012 年 7 月 31 日验收合格，期间滁州茂业已按进度支付工程款 7,475.86 万元。因工程结算价产生分歧，原告永安建筑以己方的结算资料为准，认为被告滁州茂业违约，请求滁州中院：1. 判令被告支付拖欠工程款 2,163.47 万元、利息 216.23 万元；2. 判令被告承担本案一切诉讼费、鉴定费、保全费等。该诉讼金额约 2,379.70 万元。

(二) 案号为(2015)滁民一初字第 00099 号诉讼事项

原告为联华建设，被告为项目开发商滁州茂业。

2009 年 9 月经招投标联华建设中标滁州茂业商贸城续建 B 区 1-2#楼工程，2009 年 10 月 28 日滁州茂业与联华建设签订《建设工程施工合同》、《工程施工补充协议书》，中标价款合同暂定为 1,400 万元，工期 390 天。该工程于 2009 年 11 月 14 日开工，2010 年 12 月 13 日验收合格，期间滁州茂业已按进度支付工程款 1,649.42 万元。因工程结算价产生分歧，原告联华建设以己方的结算资料为准，请求滁州

中院：1. 判令被告支付拖欠工程款 504.95 万元、利息 126.13 万元；2. 判令被告承担本案一切诉讼费、鉴定费、保全费等。该诉讼金额约 631.08 万元。

(三) 案号为(2015)滁民一初字第 00141 号诉讼事项

原告为永安建筑，被告为项目开发商滁州茂业。

2010 年 10 月经招投标联华建设中标滁州茂业财富广场二期(西部)工程,2010 年 10 月 14 日和 2011 年 10 月 12 日滁州茂业与联华建设分别签订《建设工程施工合同》、《工程施工补充协议书》，中标价款暂定为 14,380 万元，工期 745 天。2012 年 6 月 30 日，滁州茂业、联华建设、永安建筑签订“三方协议”，同意联华建设将项下的权利义务转移给永安建筑。该工程于 2010 年 10 月 15 日开工，2014 年 12 月 25 日验收合格，期间滁州茂业已按进度支付工程款 9,048.59 万元。因工程结算价产生分歧，原告永安建筑以己方的结算资料为准，认为被告滁州茂业违约，请求滁州中院：1. 判令被告支付拖欠工程款 8,071.02 万元、利息 881.36 万元。2. 判令被告承担本案一切诉讼费、鉴定费、保全费等。该诉讼金额约 8,952.38 万元。

上述三个诉讼事项对公司本期利润或期后利润的可能影响。该诉讼不对公司本期利润产生影响，尚不形成预计负债，若对期后利润有影响也很小。

目前诉讼正处于滁州中院法庭调查阶段。

公司间接控股公司滁州茂业涉及的仲裁事项见本报告第八章财务报告附注五、注释 26 “预计负债”相关内容。

第三节 资产交易、合同及其履行情况

一、收购资产情况

近年来，受区域性限制及网购发展改变人们消费习惯的影响，公司现有传统百货零售业务发展放缓，在此背景下，公司谋求业务转型升级，为进一步优化业务结构、提升盈利能力，继 2014 年公司收购了国内领先的智能信息传输服务提供商创世漫道后，报告期内公司启动并实施重大资产购买交易。经公司第六届董事会 2015 年第五次会议审议通过，公司 2015 年第二次临时股东大会批准了重大资产购买暨关联交易报告书，公司以支付现金 120,000 万元的方式购买长实网络、孝昌恒隆、长实锦轩、张文、李强合计持有的长实通信 100%股权。交易对价由本公司通过自有资金、股东借款、银行贷款及其他方式自筹，公司控股股东中兆投资为公司支付合计人民币 100,000 万元的第二期交易价款提供连带责任保证担保。同时中兆投资以协议转让方式向沈阳茂业置业有限公司、沈阳茂业百货有限公司、临沂茂业百货有限公司、保定茂业百货有限公司、沈阳茂业时代置业有限公司 5 名关联方合计转让其持有的本公司股份 2,200 万股；向长实通信实际控制人邹军转让其持有的本公司股份 1,000 万股。

本次资产购买交易仍在实施中，已经完成标的公司 100%股权过户、第一期交易价款 20,000 万元的现金支付事项，有关股权转让手续相关方正在办理，尚待支付第二期交易价款 100,000 万元。根据本次交易各方签署生效的《资产购买协议》，在满足长实通信相关营业证照、经营资质变更登记且长实通信财务状况、业务经营和前景没有发生重大不利变化等条件情况下，公司于标的公司 100%股权交割完成日(2015 年 6 月 2 日)后的一百二十日内，向交易对方支付第二期交易价款 100,000 万元。当第一、二期交易价款累计支付过半时，公司将合并长实通信财务报表。如果公司未来最终完成本次收购，公司将进入通信技术服务行业，通信网络维护将成为公司的主营业务之一，能够进一步提升公司盈利能力，持续优化公司业务结构。由于公司控股股东中兆投资为第二期交易价款支付提供担保为本次交易的一部分，因此本次交易构成关联交易，中兆投资在审议本次交易的股东大会上回避表决。有关本次交易情况及相关信息查询索引见下表

交易对方	被收购资产	交易价格 (万元)	进展情况	对公司经营的影响	对公司损益的影响	该资产为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比率	是否为关联交易	与交易对方的关系
长实网络	长实通信 63.33% 的股权	75,996.00	已经完成标的公司 100% 的股权过户、第一期交易价款 20,000 万元的现金支付事项。	若完成收购将形成新的主营业务及盈利增长点	尚未合并报表对本期公司损益没有产生影响	未合并, 不适用	控股股东中兆投资为公司支付合计人民币 100,000 万元的第二期交易价款提供连带责任担保构成关联回避表决	不存在
孝昌恒隆	长实通信 27.89% 的股权	33,468.00						
长实锦轩	长实通信 5.78% 的股权	6,936.00						
张文	长实通信 2.00% 的股权	2,400.00						
李强	长实通信 1.00% 的股权	1,200.00						
合计		120,000.00	---	---	---	---	---	---

披露网站	巨潮资讯网	
	公告名称(编号)	披露日期
查询索引	公司董事会关于披露重大资产重组预案暨继续停牌公告(2015—31)	2015-04-21
	公司重大资产购买暨关联交易预案	2014-04-27
	公司董事会关于公司证券复牌的公告(2015—37)	
	公司第六届董事会 2015 年第五次会议决议公告(2015—42)	2015-05-09
	公司董事会独立董事关于重大资产购买暨关联交易事项的独立意见(2015-43)	
	公司关于召开 2015 年第二次临时股东大会的通知(2015-44)	
	公司重大资产购买暨关联交易报告书(草案)	
	公司重大资产购买暨关联交易报告书(草案)摘要	2015-05-26
	公司 2015 年第二次临时股东大会决议公告(2015-48)	
	公司关于重大资产重组完成资产过户的公告(2015-54)	
	公司关于重大资产重组(资产收购)实施阶段进展公告(2015—70)	2015-07-25

二、出售资产情况

(一) 报告期内发生的重大资产出售情况

为了解决公司与间接控股股东茂业国际的潜在同业竞争情形, 全面推进公司业务转型升级, 公司拟在北交所以公开挂牌转让方式出售所属全资子公司茂业控股 100% 股权, 挂牌价格参考标的资产评估值确定为人民币 219,668.08 万元。如挂牌转让未能征集到符合条件的意向受让方或最终未能成交, 则公司将召开董事会审议重新挂牌转让标的资产相关事项。公司将依据挂牌转让方式确定的交易对方及交易价格, 与交易对方签署资产出售协议, 并提请股东大会对公司本次对外转让标的资产及资产出售协议予以审议, 资产出售协议需经股东大会审议批准后生效。本次重大资产出售正在进行中, 交易对方及交易价格有待公开挂牌确认, 尚需公司董事会审议、股东大会批准, 有关本次交易情况及相关信息查询索引见下表

交易对方	被出售资产	出售日	交易价格 (万元)	本期初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润 (万元)	出售对公司的影响	资产出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例	资产出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关系 (适用关联交易情形)	所涉及的资产是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移
有待公开挂牌确定	茂业控股 100% 股权	未定	有待公开挂牌确定	尚未出售不适用	若能完成出售, 将剥离原有百货零售、商业地产业务, 转型为通信服务类企业。	资产出售正在进行之中	评估值为基础, 公开挂牌定价	尚不能确定	尚不能确定	否	否

查询索引	披露网站	巨潮资讯网									
	公告名称(编号)										披露日期
	公司董事会关于重大资产重组停牌公告(2015-56)										2015-06-17
	公司董事会关于筹划重组停牌期满申请继续停牌公告(2015-65)										2015-07-17
	公司第六届董事会 2015 年第七次会议决议公告(2015-67)										2015-07-22
	公司董事会关于公司证券复牌的公告(2015-73)										2015-08-04
	重大资产出售预案(修订后)										
	关于拟转让全资子公司 100%股权公开挂牌的公告(2015-77)										2015-08-07

(二) 以前期间发生但持续到报告期的出售资产情况

经公司第四届董事会 2008 年第四次会议决议批准，本公司同意将所持参股公司秦皇岛天华大酒店有限公司(简称天华酒店) 18.8% 的股权，出让给秦皇岛市昌德房地产开发有限公司(以下简称昌德公司)，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，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。有关上述交易合同情况见本报告本章本节“四、合同及其履行情况(三)”的相关内容，上述交易情况见下表

交易对方	被出售资产	出售日	交易价格(万元)	本期初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润	出售对公司的影响	资产出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例	资产出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关联关系	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移
昌德公司	天华酒店 18.8% 的股权	2008 年 7 月 16 日	9,400.00	不适用	有利	不适用	因出让资产为负效，以账面价值为依据、不低于最初投入为原则	否	不存在	是	是

查询索引	披露网站	巨潮资讯网									
	公告名称(编号)										披露日期
	公司出让参股公司股权进展即变更受让方情况的公告(公告编号: 2008—10)										2008 年 6 月 18 日
	公司出让参股公司股权进展情况的公告(公告编号: 2008—13)										2008 年 7 月 26 日

三、企业合并情况

经公司第六届董事会 2014 年第二次会议审议通过、公司 2013 年度股东大会批准，报告期内公司已完成对所属全资子公司秦皇岛市渤海物流煤炭经销有限公司(简称煤炭公司)的吸收合并，煤炭公司全部资产、负债、权益、人员及经营业务由公司承继，不影响公司业务连续性、管理层稳定性，对报告期公司财务状况和经营成果没有影响。相关临时报告查询索引见下表。

查询索引	披露网站	巨潮资讯网									
	公告名称(编号)										披露日期
	公司关于吸收合并全资子公司的公告(公告编号: 2014—10)										2014 年 2 月 26 日
	公司 2013 年度股东大会决议公告(公告编号: 2014—15)										2014 年 3 月 20 日
	公司关于完成吸收合并全资子公司的公告(2015—07)										2015 年 1 月 30 日

四、关联交易情况

由于公司控股股东中兆投资为第二期交易价款 100,000 万元的支付提供担保，成为公司 2015 年重

大资产收购的一部分，因此本次交易构成关联交易。截至本报告披露日，尚未有中兆投资为第二期交易价款支付向公司借款或担保情形。

公司股东北京博升优势科技发展有限公司及其所属子公司联动优势科技有限公司，因以市场价、按月结算方式购买创世漫道短信产品构成关联交易，交易自 2014 年 12 月起连续 7 个月的累计金额为 71.99 万元。

除上述情况外，报告期公司没有其他重大关联交易包括与日常经营相关的关联交易，没有其他资产收购、出售发生的关联交易，没有共同对外投资的关联交易，没有关联债权债务往来，没有其他关联交易。

五、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用（公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。）

六、合同及其履行情况

（一）受托经营事项

报告期以前期间发生但延续到报告期的受托经营情况。经公司第六届董事会 2014 年第七次会议批准，为保持公司在秦皇岛市零售业的市场份额，逐步实现全资子公司秦皇岛市金原商业管理有限责任公司（简称金原商业）扭亏为盈，经与金原商厦商铺产权所有者（简称业主）协商一致，金原商业和 1,253 户业主（占全部业主的 93.99%）陆续签署了《金原商厦委托管理协议书》，由金原商业受托经营金原商厦，从事百货零售及餐饮业务。本次受托经营的建筑面积合计 36,044.94 平方米，自协议签署之日起至 2029 年 3 月 19 日止，期限 15 年，期间金原商业向 1,253 户业主支付商铺收益合计 44,775.00 万元。有关情况见 2014 年 8 月 1 日刊载于巨潮资讯网上的《公司关于全资子公司金原商业受托经营金原商厦的公告》。本次受托经营以支付有所增长的商铺收益方式取代原先的代收代支的交易模式，改变了金原商业不能分享金原商厦培育、成长期增加的销售，未来能够提升金原商业的营收并实现扭亏为盈。报告期内金原商业实现营业收入 2,528.74 万元，同比增幅 39.63%，向业主支付商铺收益 1,283.21 万元，报告期亏损 756.79 万元，较上年同期减亏 216.88 万元。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用 不适用（报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的托管项目。）

（二）租赁事项

以前期间发生但延续到报告期的其他公司租赁公司资产事项概述。公司间接控股公司淮南茂业与合肥智谷商业地产营销运营管理有限公司签署《房屋租赁合同》，将“古玩市场项目”建筑面积 2.33 万平方米场地，整体出租给合肥智谷用于“合肥瑶海”家具淮南卖场，租期自 2013 年 11 月 28 日起至 2023 年 11 月 27 日止，共 10 年；期间租金累计 3,353.61 万元。该合同详情可查阅 2013 年 10 月 24 日刊载于巨潮资讯网上的《公司间接控股公司淮南国润租出资产的公告》。报告期收取租金 60.55 万元，累计收取 149.05 万元。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用 不适用（报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的租赁项目。）

（三）担保合同

以前期间发生延续至报告期内履行的及尚未履行完毕的担保合同情况

安徽国润于 2007 年为其所属全资子公司淮南茂业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。该项担保合同经当年的公司董事会同意，报告期实际发生额 447.33 万元，报告期末余额 435.33 万元，没有证据表明有可能承担连带清偿责任。

除上述安徽国润为淮南茂业提供的担保外，公司没有对外和对子公司或子公司对外、子公司对子公司提供的连带责任担保，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 435.33 万元，占公司最近一期经审计净资产的 0.21%。

(四) 其他合同

1、以前期间发生但延续到报告期的合同。经公司第四届董事会 2008 年第四次会议决议批准，公司与昌德公司签署了《股份转让合同书》，有关交易情况见本报告本章本节“二、出售资产情况”相关内容，有关《股份转让合同书》的情况见下表：

合同订立公司方名称	出让方：茂业物流股份有限公司
合同订立对方名称	受让方：秦皇岛市昌德房地产开发有限公司
合同签订日期	2008 年 6 月 16 日
合同涉及的资产账面价值	出让的股份按最近一年(2007 年)经审计的净资产计算，账面价值为 9,310.41 万元。
合同涉及的资产评估价值	经评估，秦皇岛现代购物广场未来 8.5 年的房屋资产经营使用权收入现值为 8,503.63 万元。
评估机构名称	秦皇岛正源资产评估有限责任公司
评估基准日	2008 年 5 月 31 日
定价原则	因出让资产为负效，以账面价值为依据、不低于最初投入为原则
交易价格	9,400 万元
是否关联交易	否
关联关系	不构成关联关系
截至报告期末合同的执行情况	履行情况较好，对公司经营成果与财务状况有利。

2、报告期内签署的重大合同。经公司第六届董事会 2015 年第五次会议决议通过，公司与长实网络、孝昌恒隆、长实锦轩、张文、李强签署了《资产购买协议》，有关交易情况见本报告本章本节“一、收购资产情况”相关内容，有关上述协议的情况见下表：

合同订立公司方名称	购买方：茂业物流股份有限公司
合同订立对方名称	出让方：广东长实网络技术有限公司、孝昌恒隆投资中心(有限合伙)、孝昌长实锦轩投资中心(有限合伙)、张文、李强
合同签订日期	2015 年 5 月 8 日
合同涉及的资产账面价值	评估基准日合同涉及的资产账面价值为 11,302.86 万元
合同涉及的资产评估价值	采用收益法的资产评估价值为 120,295.34 万元
评估机构名称	中水致远资产评估有限公司
评估基准日	2014 年 12 月 31 日
定价原则	以收益法的评估价值为依据，协商确定本次交易价格。
交易价格	120,000 万元
是否关联交易	因控股股东中兆投资为交易第二期价款支付提供连带责任保证形成关联交易
关联关系	与交易对方不构成关联关系
截至报告期末合同的执行情况	已经完成标的公司 100%股权过户、第一期交易价款 20,000 万元的现金支付事项，有关股权转让手续相关方正在办理，尚待支付第二期交易价款 100,000 万元。

(五) 其他重大交易

适用 不适用 (公司报告期不存在其他重大交易。)

第四节 其他重要事项及信息查询索引

一、持有公司股份 5%以上的股东、实际控制人在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项及履行情况见下表

承诺事由	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
权益变动报告书中所作承诺	公司控股股东中兆投资管理有限公司	<p>1、与公司在业务、资产、人员、机构、财务等方面做到分开。</p> <p>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。</p> <p>3、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。</p> <p>4、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。</p> <p>5、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</p>	2009年9月21日	长期。	遵守了承诺。
2012年资产重组所作承诺	中兆投资	<p>1、股份锁定承诺：中兆投资认购的、公司非公开发行股票 106,813,996 股 36 个月内不转让，之后按中国证监会及深交所的有关规定执行。</p>	2012年11月10日	自 2012 年 11 月 13 日本次发行股票在深交所上市之日起 36 个月内。	遵守了承诺。
	中兆投资及公司实际控制人黄茂如先生	<p>2、避免同业竞争承诺：在公司经营区域内，不再新建或收购与其相同或类似的资产和业务，若未来公司经营区域内存在与其经营业务相同或类似的商业机会，中兆投资(控制人本人)将优先推荐给本公司，本公司具有优先选择权。</p> <p>3、规范关联交易承诺：(1) 不利用自身对公司的大股东地位及控制性影响谋求本公司及其子公司在业务合作等方面优于市场第三方的权利、优先达成交易的权利；(2) 不以低于[如本公司为买方则“不以高于”]市场价格的条件与本公司及其子公司进行交易，亦不利用该类交易从事任何损害上市公司及其子公司利益的行为；(3) 对于无法避免或有合理理由存在的关联交易，将依法合规签订协议，履行批准程序和信息披露义务，依照与无关联关系的独立第三方进行相同或相似交易时的价格确定关联交易价格，保证关联交易价格具有公允性。</p>		长期。	遵守了承诺。

<p>2012 年 资 产 重 组 时 所 作 承 诺</p>	<p>公司实 际控制 人黄茂 如先生</p>	<p>4、进一步解决同业竞争的承诺：(1)在重组完成后 3 年内，在监管政策允许范围内，启动茂业国际 A 股上市公司业务整合工作；(2)在重组完成后，茂业国际将根据境内外上市公司需要及业务发展情况，在符合国内外证券监管法规并充分保护中小股东利益前提下，研究上市公司业务整合方案，具体方式包括吸收合并、资产重组、A+H 股上市等合法方式。(3)业务整合的最终目标是提高上市公司经营与运作的规范性，解决同业竞争和潜在同业竞争情形，推动上市公司规范、健康、快速发展，保护包括中小股东在内的全体股东的利益。</p>	<p>2012 年 11 月 10 日</p>	<p>自2012年 11 月 13 日 本次重组发 行股票在深 交所上市之 日起 3 年 内。</p>	<p>在承诺期限内。研究政策及法规，以解决同业竞争和潜在同业竞争、推动上市公司健康快速发展、保护包括中小股东在内的全体股东利益为最终目标，进一步规范上市公司经营与运作。</p>
	<p>深圳茂 业商厦 有限公司及 公司实际 控制人 黄茂如 先生</p>	<p>5、保证商标使用稳定性的承诺：秦皇岛茂业目前正在使用“茂业百货”商标，在深圳茂业商厦有限公司及公司实际控制人直接或间接控制秦皇岛茂业期间，将无偿授权秦皇岛茂业使用该商标。使用期满，续订商标使用许可合同并报国家工商行政管理总局商标局备案。</p>		<p>长期。</p>	<p>遵守了承诺。</p>
<p>2012 年 资 产 重 组 时 所 作 承 诺</p>	<p>中兆投 资及公 司实际 控制人 黄茂如 先生</p>	<p>6、保证本公司独立性的承诺： 保证本公司人员独立 (1)保证本公司生产经营与行政管理(包括劳动、人事及工资管理等)完全独立于中兆投资、黄茂如先生及其控制的其他公司、企业。 (2)保证本公司总经理、副总经理、财务负责人、营销负责人、董事会秘书等高级管理人员专职在公司工作、并在公司领取薪酬，不在中兆投资及中兆投资、黄茂如先生控制的其他公司、企业兼职担任高级管理人员。 (3)保证中兆投资、黄茂如先生推荐出任本公司董事、监事和高级管理人员的人选均通过合法程序进行，中兆投资、黄茂如先生不干预本公司董事会和股东大会做出的人事任免决定。 保证本公司财务独立 (1)保证本公司设置独立的财务会计部门和拥有独立的财务核算体系和财务管理制度。 (2)保证本公司在财务决策方面保持独立，中兆投资、黄茂如先生及其控制的其他公司、企业不干涉本公司的资金使用。 (3)保证本公司保持自己独立的银行账户，不与中兆投资、黄茂如先生及其控制的其他公司、企业共用一个银行账户。 保证本公司机构独立 (1)保证本公司及其子公司依法建立和完善法人治理结构，并与中兆投资、黄茂如先生控制的其他公司、企业机构完全分开；保证本公司及其子公司与中兆投资、黄茂如先生控制的其他公司、企业之间在办公机构和生产经营场所等方面完全分开。 (2)保证本公司及其子公司独立自主运作，中兆投资、黄茂如先生不会超越本公司董事会、股东大会直接或间接干预本公司的决策和经营。</p>	<p>2012 年 11 月 10 日</p>	<p>长期。</p>	<p>遵守了承诺。</p>

<p>2012 年资产重组所作承诺</p>	<p>中兆投资及公司实际控制人黄茂如先生</p>	<p>保证本公司资产独立、完整 (1) 保证本公司及其子公司资产的独立完整；保证本次置入本公司的资产权属清晰、不存在瑕疵。 (2) 保证中兆投资、黄茂如先生及中兆投资、黄茂如先生控制的其他公司、企业不违规占用本公司资产、资金及其他资源。 保证本公司业务独立 (1) 保证本公司拥有独立的生产和销售体系；在本次交易完成后拥有独立开展经营活动的资产、人员、资质以及具有独立面向市场自主经营的能力，在产、供、销等环节不依赖于中兆投资、黄茂如先生及其控制的其他公司、企业。 (2) 保证严格控制关联交易事项，尽可能减少本公司及其子公司与中兆投资、黄茂如先生及其控制的其他公司、企业之间的持续性关联交易。杜绝非法占用本公司资金、资产的行为，并不要求本公司及其子公司向中兆投资、黄茂如先生及其控制的其他公司、企业提供任何形式的担保。对于无法避免的关联交易将本着“公平、公正、公开”的原则，与对非关联企业的交易价格保持一致，并及时进行信息披露。 (3) 保证不通过单独或一致行动的途径，以依法行使股东权利以外的任何方式，干预本公司重大决策事项，影响上市公司资产、人员、财务、机构、业务的独立性。</p>	<p>2012 年 11 月 10 日</p>	<p>长期。</p>	<p>遵守了承诺。</p>
<p>2014 年资产重组所作承诺</p>	<p>鹰溪谷、博升优势、峰幽投资</p>	<p>1、股份锁定承诺：鹰溪谷、北京博升优势科技发展有限公司(简称博升优势)、上海峰幽投资管理中心(普通合伙)(简称峰幽投资)认购的公司非公开发行股份分别为 148,360,844 股、1,498,595 股、26,445,783 股，锁定期为自认购股份上市之日起 36 个月，锁定期届满后按证监会及深交所的有关规定执行。</p>	<p>2014 年 12 月 18 日</p>	<p>自 2014 年 12 月 19 日本次非公开发行股份在深交所上市之日起 36 个月内。</p>	<p>遵守了承诺。</p>
	<p>鹰溪谷、博升优势</p>	<p>2、业绩及补偿承诺：创世漫道 2014 年度、2015 年度、2016 年度对应的经审计的扣除非经常性损益后的净利润分别不低于 6,059.55 万元、7,338.22 万元、9,009.28 万元，若创世漫道在业绩承诺期间截至该年度期末的净利润数额低于同期累计的承诺净利润数额，鹰溪谷、博升优势应按照约定以股份和现金结合的方式对本公司进行补偿。</p>	<p>2014 年 12 月 18 日</p>	<p>2014 年至 2016 年共 3 年。</p>	<p>经华普天健审计，创世漫道 2014 年扣除非经常性损益后的实际净利润为 6,209.25 万元，高于盈利预测承诺数，未出现补偿情形。有关情况见本年报本章本节“一、承诺及履行情况(三)盈利预测”的内容。</p>
	<p>鹰溪谷、博升优势</p>	<p>3、2014 年重组资产价值承诺：在上述业绩承诺期间届满时，经公司聘请具有证券业务资格的资产评估机构对 2016 年期末的创世漫道资产进行评估，如创世漫道期末资产减值额>业绩承诺期间内已补偿股份总数×本次发行价格+已补偿现金总额，鹰溪谷、博升优势应当按照约定对公司就创世漫道减值部分另行以股份和现金进行补偿。</p>	<p>2014 年 12 月 18 日</p>	<p>2016 年期末。</p>	<p>未到履行承诺的期限，即 2016 年期末。</p>

<p>2014 年 资 产 重 组 时 所 作 承 诺</p>	<p>鹰 溪 谷、博 升 优 势、峰 幽投 资</p>	<p>4、保持独立性的承诺：保持公司和创世漫道的人员、机构、资产、业务、财务的独立性。 5、避免同业竞争承诺：在作为本公司的股东期间，承诺人及承诺人控制的其他公司、企业或者其他经济组织等关联方将避免从事任何与本公司和创世漫道及其控制的其他公司、企业或者其他经济组织相同或相似且构成或可能构成竞争关系的业务，亦不从事任何可能损害本公司和创世漫道及其控制的其他公司、企业或者其他经济组织利益的活动。如承诺人及承诺人控制的其他公司、企业或者其他经济组织遇到本公司和创世漫道及其控制的其他公司、企业或者其他经济组织主营业务范围内的业务机会，承诺人及承诺人控制的其他公司、企业或者其他经济组织将该等合作机会让予本公司和创世漫道及其控制的其他公司、企业或者其他经济组织。承诺人若违反上述承诺，将承担因此而给本公司、创世漫道及其控制的其他公司、企业或者其他经济组织造成的一切损失。 6、减少和规范关联交易承诺：承诺人在作为本公司的股东期间，承诺人及承诺人控制的其他公司、企业或者其他经济组织将尽量减少并规范与本公司、创世漫道及其控制的其他公司、企业或者其他经济组织之间的关联交易。承诺人对于无法避免或有合理原因而发生的与本公司或创世漫道之间的关联交易，承诺人及承诺人控制的其他公司、企业或者其他经济组织</p>	<p>2014 年 12 月 18 日</p>	<p>长期。</p>	<p>遵守了承诺。</p>
	<p>鹰 溪 谷、博 升 优 势、峰 幽投 资</p>	<p>将遵循市场原则以公允、合理的市场价格进行，根据有关法律、法规及规范性文件的规定履行关联交易决策程序，依法履行信息披露义务和办理有关报批程序，不利用股东优势地位损害本公司及其他股东的合法权益。承诺人不会利用拥有的本公司股东权利操纵、指使公司或者公司董事、监事、高级管理人员，使得公司以不公平的条件，提供或者接受资金、商品、服务或者其他资产，或从事任何损害公司利益的行为。承诺人若违反上述承诺，将承担因此而给本公司、创世漫道及其控制的其他公司、企业或者其他经济组织造成的一切损失。</p>	<p>2014 年 12 月 18 日</p>	<p>长期。</p>	<p>遵守了承诺。</p>

<p>2014 年资产重组所作承诺</p>	<p>中兆投资、实际控制人黄茂如先生</p>	<p>7、避免同业竞争承诺：承诺人在作为本公司的股东/实际控制人期间，承诺人及承诺人控制的其他公司、企业或者其他经济组织等关联方将避免从事任何与本公司和创世漫道及其控制的其他公司、企业或者其他经济组织相同或相似且构成或可能构成竞争关系的业务，亦不从事任何可能损害本公司和创世漫道及其控制的其他公司、企业或者其他经济组织利益的活动。如承诺人及承诺人控制的其他公司、企业或者其他经济组织遇到本公司和创世漫道及其控制的其他公司、企业或者其他经济组织主营业务范围内的业务机会，承诺人及承诺人控制的其他公司、企业或者其他经济组织将该等合作机会让予本公司或创世漫道及其控制的其他公司、企业或者其他经济组织。承诺人若违反上述承诺，将承担因此而给本公司和创世漫道及其控制的其他公司、企业或者其他经济组织造成的一切损失。</p> <p>8、减少和规范关联交易承诺：承诺中兆投资、黄茂如与其控股公司或拥有实际控制权或重大影响的其他公司不会利用拥有的本公司股东权利或者实际控制能力操纵、指使公司或者公司董事、监事、高级管理人员，使得公司以不公平的条件，提供或者接受资金、商品、服务或者其他资产，或从事任何损害公司利益的行为。</p>	<p>2014 年 12 月 18 日</p>	<p>长期。</p>	<p>遵守了承诺。</p>
<p>2014 年资产重组所作承诺</p>	<p>鹰溪谷、博升优势、峰幽投资</p>	<p>9、承诺方为本次发行股份及支付现金购买资产并配套募集资金事宜所提供的有关信息真实、准确和完整，不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，本企业同意对本企业提供信息的真实性、准确性和完整性承担法律责任。</p>	<p>2014 年 12 月 18 日</p>	<p>长期。</p>	<p>正常履行</p>
	<p>鹰溪谷、博升优势</p>	<p>10、承诺方持有的创世漫道的股权为实际合法拥有，不存在权属纠纷或潜在权属纠纷，不存在信托、委托持股或者类似安排，不存在禁止转让、限制转让的承诺或安排，亦不存在质押、冻结、查封、财产保全或其他权利限制。创世漫道在最近三年的生产经营中不存在重大违法违规行为，创世漫道不存在有关法律、法规、规范性文件和公司章程规定的应终止的情形。</p>		<p>创世漫道所有权完成工商变更登记。</p>	<p>正常履行。</p>
		<p>11、如果创世漫道因为本次交易前即已存在的事实导致在工商、税务、员工工资、社保、住房公积金、经营资质或行业主管方面受到相关主管单位追缴费用或处罚的，本企业将向创世漫道全额补偿创世漫道所有欠缴费用并承担本公司及创世漫道因此遭受的一切损失。</p>		<p>长期。</p>	<p>正常履行。</p>

二、其他重要事项信息指定网站查询索引及日期

指定网站	巨潮资讯网：www.cninfo.com.cn	
	信息披露标题(公告编号)	披露日期
茂业物流：关于调整所属分公司、子公司架构的公告(2014—77)		2014—12—30
茂业物流：关于召开 2015 年第一次临时股东大会的通知(2014—78)		
茂业物流：2015 年第一次临时股东大会决议公告(2015—04)		2015—01—16
茂业物流：关于变更公司注册资本的公告(2015—08)		2015—01—31
茂业物流：董事会独立董事辞职公告(2015—13)		2015—02—28
茂业物流：第六届董事会 2015 年第一次会议决议公告(2015—15)		2015—03—07
茂业物流：第六届董事会 2015 年第一次会议决议公告(2015—16)		
茂业物流：关于完成分公司、子公司架构调整的公告(2015—19)		
茂业物流：董事会关于董事辞职的公告(2015—22)		2015—03—17
茂业物流：第六届董事会 2015 年第二次会议决议公告(2015—26)		2015—04—11
茂业物流：进行证券投资的公告(2015—27)		
茂业物流：关于间接控股公司安徽国润债务重组的公告(2015—28)		
茂业物流：第六届监事会 2015 年第二次会议决议公告(2015—29)		
茂业物流：第六届董事会 2015 年第三次会议决议公告(2015—32)		2015—04—21
茂业物流：股票交易异常波动公告(2015—39)		2015—04—29
茂业物流：股票交易异常波动公告(2015—40)		2015—05—05
茂业物流：股票交易异常波动公告(2015—41)		2015—05—06
茂业物流：关于监事辞职公告(2015—45)		2015—05—13
茂业物流：第六届董事会 2015 年第六次会议决议公告(2015—50)		2015—06—05
茂业物流：第六届监事会 2015 年第四次会议决议公告(2015—52)		
茂业物流：关于召开 2014 年度股东大会的通知(2015—53)		
茂业物流：董事会关于公司副总裁辞职的公告(2015—57)		2015—06—20
茂业物流：公司 2014 年度股东大会决议公告(2015—60)		2015—06—27

三、其他重大事项的说明

适用 不适用 (公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。)

第六章 股份变动及股东情况

一、报告期内，没有因送股、转增股本、配股、增发新股、非公开发行股票、权证行权、实施股权激励计划、企业合并、可转换公司债券转股、减资、内部职工股上市、债券发行或其他原因引起的公司股份总数及股东结构变动。期末公司股份总数与期初相同。

公司 2015 年上半年股本情况表(数量单位：股)

	本次变动前		本次变动增减(+、-)					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
- 有限售条件股份	283,299,873	45.559	0	0	0		0	283,299,873	45.559

1. 国家持股	0		0	0	0	0	0	0	0
2. 国有法人持股	0		0	0	0	0	0	0	0
3. 其他内资持股	283,299,873	45.559	0	0	0	0	0	283,299,873	45.559
其中:									
境内法人持股	283,292,586	45.558	0	0	0	0	0	283,292,586	45.558
境内自然人持股	7,287	0.001	0	0	0	0	0	7,287	0.001
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	338,526,913	54.441	0	0	0	0	0	338,526,913	54.441
1. 人民币普通股	338,526,913	54.441	0	0	0	0	0	338,526,913	54.441
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	621,826,786	100.00	0	0	0	0	0	621,826,786	100.00

二、截至报告期末持有本公司 5%以上股份的股东名称为中兆投资管理有限公司(控股股东)和孝昌鹰溪谷投资中心(有限合伙)。

中兆投资所持本公司股份报告期内没有增减变动,期末持股数量为 208,074,832 股,所持股份类别为境内一般法人,所持股份中有 106,813,996 股处于锁定状况,原因是持股人承诺自 2012 年 11 月 13 日在深交所上市之日起 36 个月内不转让。本公司未发现中兆投资所持股份被质押或冻结。

鹰溪谷所持本公司股份报告期内没有增减变动,期末持股数量为 148,360,844 股,所持股份类别为境内非国有法人股,所持股份 148,360,844 股处于锁定状况,原因是持股人承诺自 2014 年 12 月 19 日在深交所上市之日起 36 个月内不转让。本公司未发现鹰溪谷所持股份被质押或冻结。

三、截至报告期末的公司股东数量及持股情况见下表(股数单位:股)

报告期末普通股股东总数	25,491 户		报告期末表决权恢复的优先股股东总数	公司不存在优先股					
持股 5%以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况									
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押或冻结情况		
							股份状态	数量	
1 中兆投资管理有限公司	境内非国有法人	33.46	208,074,832	0	106,813,996	101,260,836			
2. 孝昌鹰溪谷投资中心(有限合伙)	境内非国有法人	23.86	148,360,844	0	0	148,360,844			
3. 上海峰幽投资管理中心(普通合伙)	境内非国有法人	4.25	26,445,783	0	0	26,445,783	质押	26,445,783	
4. 秦皇岛市国有资产经营控股有限公司	国家	1.89	11,742,341	0	0	11,742,341			
5. 中国建设银行—华夏红利混合型开放式证券投资基金		1.10	6,835,210	6,835,210	0	6,835,210			

6. 戚石川	境内自然人	0.82	5,072,907	0	0	5,072,907		
7. 蒋美(羨)	境内自然人	0.67	4,167,140	4,167,140	0	4,167,140		
8. 兴业国际信托有限公司—兴云财联集合资金信托计划		0.52	3,240,225	3,240,225	0	3,240,225		
9. 中国农业银行—华夏平稳增长混合型证券投资基金		0.38	2,347,314	2,347,314	0	2,347,314		
10. 广州市泰奇食品有限公司	境内非国有法人	0.31	1,903,300	1,903,300	0	1,903,300		
上述股东关联关系或一致行动的说明		除孝昌鹰溪谷投资中心(有限合伙)和上海峰幽投资管理中心(普通合伙)是一致行动人外,未发现上述其他股东之间存在关联关系或是一致行动。						
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股数量	股份种类						
		股份种类	数量					
1. 中兆投资管理有限公司	101,260,836	人民币普通股	101,260,836					
2. 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	11,742,341					
3. 中国建设银行—华夏红利混合型开放式证券投资基金	6,835,210	人民币普通股	6,835,210					
4. 戚石川	5,072,907	人民币普通股	5,072,907					
5. 蒋美(羨)	4,167,140	人民币普通股	4,167,140					
6. 兴业国际信托有限公司—兴云财联集合资金信托计划	3,240,225	人民币普通股	3,240,225					
7. 中国农业银行—华夏平稳增长混合型证券投资基金	2,347,314	人民币普通股	2,347,314					
8. 广州市泰奇食品有限公司	1,903,300	人民币普通股	1,903,300					
9. 卓玉珍	1,790,000	人民币普通股	1,790,000					
10. 姜任飞	1,578,200	人民币普通股	1,578,200					
前 10 名无限售条件普通股股东之间,以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明		未发现上述股东之间存在关联关系或是一致行动人。						

四、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用 (报告期公司控股股东、实际控制人未发生变化。)

五、公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的情况

适用 不适用

2015 年 7 月 11 日公司公告: 大股东鹰溪谷及其一致行动人北京博升优势科技发展有限公司、上海峰幽投资管理中心(普通合伙)为维护资本市场稳定,保护投资者合法权益,计划自公司证券复牌之日起至 2016 年 1 月,当公司股份严重偏离其合理价值时,择机从二级市场增持本公司股票,合计增持比例占公司股本总数的 1%左右,增持所需资金由各自自筹。鹰溪谷及其一致行动人目前合计持有公司股份占公司总股本的 28.35%。截至本报告披露日上述大股东未增持公司股份。

第七章 董事、监事、高级管理人员情况

一、公司没有股票期权、被授予的限制性股票事项。除现任董事姜德起之外，公司现任及报告期内离任的董事、监事、高级管理人员未持有本公司股份。

公司现任董事姜德起持有公司股份 7,287 股，其持股在报告期内没有变动。

二、报告期内公司董事、监事、高级管理人员变动情况

1、由于个人原因，王国文于 2015 年 2 月 26 日主动离职，辞去公司独立董事、董事会战略与投资委员会及提名委员会委员的职务；

2、由于个人原因，甘玲女士于 2015 年 3 月 16 日主动离职，辞去公司董事、董事会薪酬与考核委员会成员的职务；经公司 2013 年度股东大会审议通过，股东代表于 2014 年 3 月 19 日被选举为公司监事；

3、由于个人原因，股东代表监事康树佳于 2015 年 5 月 12 日主动离职，辞去公司监事职务；

4、由于个人原因，夏冠明于 2015 年 6 月 18 日主动离职，辞去公司副总裁职务；

5、经公司第六届董事会 2015 年第六次会议审议通过、公司 2014 年度股东大会选举产生，陈国平于 2015 年 6 月 26 日被选举为公司董事；

6、经公司第六届董事会 2015 年第六次会议审议通过、公司 2014 年度股东大会选举产生，刘宁于 2015 年 6 月 26 日被选举为公司独立董事。

公司对上述离任的董事(独立董事)、监事、高级管理人员在任职期间的勤勉尽责表示感谢。

第八章 财务报告

审计报告

公司半年度财务报告未经审计。

财务报表

合并及母公司资产负债表

(2015 年 6 月 30 日)

编制单位：茂业物流股份有限公司

金额单位：元

项 目	附注	合并		母公司	
		期末余额	期初余额	期末余额	期初余额
流动资产：					
货币资金	五、注释 1	245,952,757.88	283,120,467.94	1,415,330.92	119,438,282.30
结算备付金					
拆出资金					
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	五、注释 2		1,180,045.12		
衍生金融资产					
应收票据					
应收账款	五、注释 3	121,486,027.88	116,087,550.64		
预付款项	五、注释 4	217,462,890.96	17,491,670.82	200,000,000.00	821,508.73
应收保费					
应收分保账款					
应收分保合同准备金					
应收利息	五、注释 5	335,391.79			
应收股利					
其他应收款	五、注释 6	7,306,140.37	6,288,595.00	199,325.17	263,055,007.61
买入返售金融资产					
存货	五、注释 7	521,939,000.48	512,165,719.97		21,231,559.37
划分为持有待售的资产					
一年内到期的非流动资产					
其他流动资产	五、注释 8	57,816,948.11	50,882,631.86	477,648.70	40,357,789.65
流动资产合计		1,172,299,157.47	987,216,681.35	202,092,304.79	444,904,147.66
非流动资产：					
发放委托贷款及垫款					
可供出售金融资产	五、注释 9	5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00
持有至到期投资					
长期应收款					
长期股权投资		0.00		1,803,672,224.84	1,706,024,359.84
投资性房地产	五、注释 10	244,385,303.46	249,497,186.82		
固定资产	五、注释 11	655,176,581.83	659,097,934.86		155,235,320.25
在建工程	五、注释 12	75,542.20	5,304,092.03		5,228,549.83
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	五、注释 13	83,440,258.51	84,640,660.05		35,399,703.61
开发支出	五、注释 14	877,500.57			
商誉	五、注释 15	744,562,994.84	744,562,994.84		
长期待摊费用	五、注释 16	62,272,921.36	63,294,959.66		7,902,732.93
递延所得税资产	五、注释 17	11,332,327.05	11,107,014.85	-2,622.70	2,979,895.71
其他非流动资产	五、注释 18	1,011,142.27	1,011,142.27		98,000.00
非流动资产合计		1,808,134,572.09	1,823,515,985.38	1,803,669,602.14	1,917,868,562.17
资产总计		2,980,433,729.56	2,810,732,666.73	2,005,761,906.93	2,362,772,709.83

法定代表人：刘宏

主管会计工作负责人：王歌

会计机构负责人：张雷

合并及母公司资产负债表（续）

项 目	附注	合并		母公司	
		期末余额	期初余额	期末余额	期初余额
流动负债：					
短期借款					
向中央银行借款					
吸收存款及同业存放					
拆入资金					
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债					
衍生金融负债					
应付票据					
应付账款	五、注释 19	412,170,805.77	296,195,572.40		93,825,046.59
预收款项	五、注释 20	228,761,463.88	248,605,394.05		183,160,003.25
卖出回购金融资产款					
应付手续费及佣金					
应付职工薪酬	五、注释 21	14,220,333.48	15,867,759.55	2,008,142.33	6,621,039.69
应交税费	五、注释 22	33,375,600.32	43,794,681.19	3,517.33	9,112,160.48
应付利息					
应付股利	五、注释 23	874,026.67	874,026.67	874,026.67	874,026.67
其他应付款	五、注释 24	83,803,682.09	86,979,138.51	204,193,415.05	263,193,358.88
应付分保账款					
保险合同准备金					
代理买卖证券款					
代理承销证券款					
划分为持有待售的负债					
一年内到期的非流动负债					
其他流动负债					
流动负债合计		773,205,912.21	692,316,572.37	207,079,101.38	556,785,635.56
非流动负债：					
长期借款					
应付债券					
其中：优先股					
永续债					
长期应付款					
长期应付职工薪酬	五、注释 25	1,828,815.80	2,148,699.80		2,148,699.80
专项应付款					
预计负债	五、注释 26	3,966,198.84	2,733,196.00		174,354.00
递延收益	五、注释 27	2,060,127.94	2,227,162.48		
递延所得税负债					
其他非流动负债					
非流动负债合计		7,855,142.58	7,109,058.28		2,323,053.80
负债合计		781,061,054.79	699,425,630.65	207,079,101.38	559,108,689.36
所有者权益(或股东权益)：					
股本	五、注释 28	621,826,786.00	621,826,786.00	621,826,786.00	621,826,786.00
其他权益工具					

其中：优先股					
永续债					
资本公积	五、注释 29	1,105,951,593.63	1,104,618,007.62	1,142,736,251.72	1,142,736,251.72
减：库存股					
其他综合收益					
专项储备					
盈余公积	五、注释 30	48,351,946.52	48,351,946.52		
一般风险准备					
未分配利润	五、注释 31	423,242,348.62	331,973,909.93	34,119,767.83	39,100,982.75
归属于母公司所有者权益合计		2,199,372,674.77	2,106,770,650.07	1,798,682,805.55	1,803,664,020.47
少数股东权益			4,536,386.01		
所有者权益合计		2,199,372,674.77	2,111,307,036.08	1,798,682,805.55	1,803,664,020.47
负债和所有者权益总计		2,980,433,729.56	2,810,732,666.73	2,005,761,906.93	2,362,772,709.83

法定代表人：刘宏

主管会计工作负责人：王歌

会计机构负责人：张雷

合并及母公司利润表 (2015 年 1—6 月)

编制单位：茂业物流股份有限公司

金额单位：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	五、注释 32	1,160,198,318.32	959,473,273.76		612,842,686.83
其中：营业收入	五、注释 32	1,160,198,318.32	959,473,273.76		612,842,686.83
利息收入					
已赚保费					
手续费及佣金收入					
二、营业总成本	五、注释 32	1,040,361,966.96	877,143,820.02	4,345,412.00	532,736,275.62
其中：营业成本	五、注释 32	894,691,549.35	760,593,549.45		480,772,683.08
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	五、注释 33	16,804,516.20	17,222,218.74	-5.74	9,361,460.25
销售费用	五、注释 34	80,426,463.96	62,188,377.65		42,017,841.57
管理费用	五、注释 35	54,109,885.97	23,212,385.70	4,553,194.68	7,040,569.42
财务费用	五、注释 36	-2,431,909.03	-574,610.76	-218,267.74	-6,480,613.66
资产减值损失	五、注释 37	-3,238,539.49	14,501,899.24	10,490.80	24,334.96
加：公允价值变动收益(损失以“—”号填列)	五、注释 38	-86,490.25	-41,753.92		

投资收益(损失以“-”号填列)	五、注释 39	240,054.80	500,000.00	-1,034,254.97	-7,536,972.03
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)		119,989,915.91	82,787,699.82	-5,379,666.97	72,569,439.18
加：营业外收入	五、注释 40	1,162,356.02	1,633,248.68	683,475.63	626,509.84
其中：非流动资产处置利得	五、注释 40				
减：营业外支出	五、注释 41	466,092.07	92,807.95	587.11	5,344.33
其中：非流动资产处置损失	五、注释 41	425,463.86	17,435.49		5,325.00
四、利润总额 (亏损总额以“-”号填列)		120,686,179.86	84,328,140.55	-4,696,778.45	73,190,604.69
减：所得税费用	五、注释 42	29,417,741.17	22,859,447.97	284,436.47	18,001,466.65
五、净利润 (净亏损以“-”号填列)		91,268,438.69	61,468,692.58	-4,981,214.92	55,189,138.04
归属于母公司所有者的净利润		91,268,438.69	61,518,534.64	-4,981,214.92	55,189,138.04
少数股东损益			-49,842.06		
六、其他综合收益的税后净额					
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额					
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益					
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动					
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额					
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益					
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额					
2.可供出售金融资产公允价值变动损益					
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益					
4.现金流量套期损益的有效部分					
5.外币财务报表折算差额					
6.其他					
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额					
七、综合收益总额		91,268,438.69	61,468,692.58	-4,981,214.92	55,189,138.04
归属于母公司所有者的综合收益总额		91,268,438.69	61,518,534.64	-4,981,214.92	55,189,138.04
归属于少数股东的综合收益总额			-49,842.06		
八、每股收益：					
(一)基本每股收益		0.1468	0.1381	-0.0080	0.1238
(二)稀释每股收益		0.1468	0.1381	-0.0080	0.1238

法定代表人：刘宏

主管会计工作负责人：王歌

会计机构负责人：张雷

合并及母公司现金流量表 (2015 年 1-6 月)

编制单位: 茂业物流股份有限公司

金额单位: 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、经营活动产生的现金流量:					
销售商品、提供劳务收到的现金		1,188,285,703.40	1,018,190,642.07		631,799,274.90
客户存款和同业存放款项净增加额					
向中央银行借款净增加额					
向其他金融机构拆入资金净增加额					
收到原保险合同保费取得的现金					
收到再保险业务现金净额					
保户储金及投资款净增加额					
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额					
收取利息、手续费及佣金的现金					
拆入资金净增加额					
回购业务资金净增加额					
收到的税费返还					
收到其他与经营活动有关的现金	五、注释 43	13,899,679.82	13,712,401.49	204,986,852.47	77,522,039.18
经营活动现金流入小计		1,202,185,383.22	1,031,903,043.56	204,986,852.47	709,321,314.08
购买商品、接受劳务支付的现金		840,811,538.75	877,933,737.76		545,729,603.23
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		63,474,089.77	42,871,745.63	1,193,954.96	25,424,444.89
支付的各项税费		89,025,126.95	68,625,981.87	7,625,353.46	32,383,673.34
支付其他与经营活动有关的现金	五、注释 43	40,347,157.24	40,546,250.75	6,035,600.04	94,997,856.14
经营活动现金流出小计		1,032,657,912.71	1,029,977,716.01	14,854,908.46	698,535,577.60
经营活动产生的现金流量净额	五、注释 44	168,527,470.51	1,925,327.55	190,131,944.01	10,785,736.48
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			500,000.00		500,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		247,800.00	1,086,325.04		
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		247,800.00	1,586,325.04		500,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,740,180.57	13,816,688.14		8,990,154.10
投资支付的现金		203,202,800.00		308,154,895.39	
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		205,942,980.57	13,816,688.14	308,154,895.39	8,990,154.10
投资活动产生的现金流量净额		-205,695,180.57	-12,230,363.10	-308,154,895.39	-8,490,154.10
三、筹资活动产生的现金流量：					
吸收投资收到的现金					
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金					
取得借款收到的现金					
发行债券收到的现金					
收到其他与筹资活动有关的现金					
筹资活动现金流入小计					
偿还债务支付的现金					
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			18,069,099.56		18,069,099.56
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			18,069,099.56		18,069,099.56
筹资活动产生的现金流量净额			-18,069,099.56		-18,069,099.56
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	五、注释 43	-37,167,710.06	-28,374,135.11	-118,022,951.38	-15,773,517.18
加：期初现金及现金等价物余额	五、注释 43	283,120,467.94	190,356,057.52	119,438,282.30	121,058,137.65
六、期末现金及现金等价物余额	五、注释 43	245,952,757.88	161,981,922.41	1,415,330.92	105,284,620.47

法定代表人：刘宏

主管会计工作负责人：王歌

会计机构负责人：张雷

合并所有者权益变动表（2015 年半年度）

编制单位：茂业物流股份有限公司

本期金额单位：元

项 目	本 期												
	归属于母公司所有者权益									少数股 东权益	所有者权 益合计		
	股本	其他权益工具			资本公积	减 库 存 股	其 他 综 合 收 益	专 项 储 备	盈 余 公 积			一 般 风 险 准 备	未分配 利润
优先 股		优先 债	其他										
一、上年期末余额	621,826,786.00				1,104,618,007.62				48,351,946.52		331,973,909.93	4,536,386.01	2,111,307,036.08
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	621,826,786.00				1,104,618,007.62				48,351,946.52		331,973,909.93	4,536,386.01	2,111,307,036.08
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)					1,333,586.01						91,268,438.69	-4,536,386.01	88,065,638.69
(一)综合收益总额											91,268,438.69		91,268,438.69
(二)所有者投入和减少 资本					1,333,586.01							-4,536,386.01	-3,202,800.00
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者 投入资本													
3. 股份支付计入所有者 权益的金额													
4. 其他					1,333,586.01							-4,536,386.01	-3,202,800.00
(三)利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的 分配													
4. 其他													
(四)所有者权益内部结 转													
1. 资本公积转增资本 (或股本)													
2. 盈余公积转增资本 (或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五)专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六)其他													
四、本期期末余额	621,826,786.00				1,105,951,593.63				48,351,946.52		423,242,348.62		2,199,372,674.77

法定代表人：刘宏

主管会计工作负责人：王歌

会计机构负责人：张雷

合并所有者权益变动表（续）

编制单位：茂业物流股份有限公司

上年金额单位：元

项 目	上 期												
	归属于母公司所有者权益										少数股 东权益	所有者权 益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减 库 存 股	其 他 综 合 收 益	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备			未 分 配 利 润
优 先 股		优 先 债	其 他										
一、上年期末余额	445,521,564.00				417,459,829.28				38,476,426.68		261,806,090.50	4,613,061.99	1,167,876,972.45
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	445,521,564.00				417,459,829.28				38,476,426.68		261,806,090.50	4,613,061.99	1,167,876,972.45
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)											42,806,675.48	-49,842.06	42,756,833.42
(一)综合收益总额											61,518,534.64	-49,842.06	61,468,692.58
(二)所有者投入和减少 资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者 投入资本													
3. 股份支付计入所有者 权益的金额													
4. 其他													
(三)利润分配											-18,711,859.16		-18,711,859.16
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											-18,711,859.16		-18,711,859.16
4. 其他													
(四)所有者权益内部结 转													
1. 资本公积转增资本 (或股本)													
2. 盈余公积转增资本 (或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五)专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六)其他													
四、本期期末余额	445,521,564.00				417,459,829.28				38,476,426.68		304,612,765.98	4,563,219.93	1,210,633,805.87

法定代表人：刘宏

主管会计工作负责人：王歌

会计机构负责人：张雷

母公司所有者权益变动表 (2015 年半年度)

编制单位：茂业物流股份有限公司

本期金额单位：元

项 目	本 期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先 股	优先 债	其他							
一、上年期末余额	621,826,786.00				1,142,736,251.72					39,100,982.75	1,803,664,020.47
加：会计政策变更											
前期差错更正											
同一控制下企业合并											
其他											
二、本年期初余额	621,826,786.00				1,142,736,251.72					39,100,982.75	1,803,664,020.47
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)										-4,981,214.92	-4,981,214.92
(一)综合收益总额										-4,981,214.92	-4,981,214.92
(二)所有者投入和减少 资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者 投入资本											
3. 股份支付计入所有者 权益的金额											
4. 其他											
(三)利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的 分配											
3. 其他											
(四)所有者权益内部结 转											
1. 资本公积转增资本 (或股本)											
2. 盈余公积转增资本 (或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五)专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六)其他											
四、本期期末余额	621,826,786.00				1,142,736,251.72					34,119,767.83	1,798,682,805.55

法定代表人：刘宏

主管会计工作负责人：王歌

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：茂业物流股份有限公司

上年金额单位：元

项 目	上 期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先 股	优先 债	其他							
一、上年期末余额	445,521,564.00				455,578,073.38					-16,884,751.18	884,214,886.20
加：会计政策变更											
前期差错更正											
同一控制下企业合并											
其他											
二、本年期初余额	445,521,564.00				455,578,073.38					-16,884,751.18	884,214,886.20
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)										36,477,278.88	36,477,278.88
(一)综合收益总额										55,189,138.04	55,189,138.04
(二)所有者投入和减少 资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者 投入资本											
3. 股份支付计入所有者 权益的金额											
4. 其他											
(三)利润分配										-18,711,859.16	-18,711,859.16
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的 分配										-18,711,859.16	-18,711,859.16
3. 其他											
(四)所有者权益内部结 转											
1. 资本公积转增资本 (或股本)											
2. 盈余公积转增资本 (或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五)专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六)其他											
四、本期期末余额	445,521,564.00				455,578,073.38					19,592,527.70	920,692,165.08

法定代表人：刘宏

主管会计工作负责人：王歌

会计机构负责人：张雷

财务报表附注

一、公司基本情况

茂业物流股份有限公司(原“秦皇岛渤海物流控股股份有限公司”、“秦皇岛华联商城股份有限公司”,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。2012年10月,根据与第一大股东中兆投资管理有限公司签订的《非公开发行股份购买资产协议》以及《非公开发行股份购买资产之补偿协议》,公司向中兆投资增发106,813,996股,本公司总股本增加至445,521,564.00元。2014年12月,根据本公司股东大会决议及中国证券监督管理委员会证监许可【2014】1225号文《关于核准茂业物流股份有限公司向孝昌鹰溪谷投资中心(有限合伙)等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》核准,本公司向孝昌鹰溪谷投资中心(有限合伙)发行148,360,844股股份、向北京博升优势科技发展有限公司发行1,498,595股股份购买资产,向特定对象上海峰幽投资管理中心(普通合伙)非公开发行26,445,784股新股募集发行股份购买资产的配套资金。本次股份发行完成后,本公司总股本变更为621,826,786股。本公司股票代码:000889。法定代表人:刘宏,公司总部注册地址:河北省秦皇岛市河北大街中段146号26层。

经过2014年重大资产重组、2015年上半年所属分公司、子公司架构调整,本公司成为控股型公司,拥有2家直接控制的全资子公司,分别是秦皇岛茂业控股有限公司(简称茂业控股)、北京创世漫道科技有限公司(简称创世漫道)。茂业控股主要从事商业零售(含百货)、房地产等业务,创世漫道主要从事智能信息传输业务,本公司母公司已不经营具体业务。

本公司子公司主要从事国内商业零售、批发、酒店业、物业管理、房地产开发、市场建设、第二类增值电信业务中的信息服务业务(仅含移动网增值电信业务。增值电信业务经营许可证有效期至2017年3月26日)等业务,茂业控股经营范围:企业管理咨询;经济贸易咨询;企业策划、设计;物业管理;纺织品、服装及日用品、文具用品、体育用品、首饰、工艺品、五金交电、其他机械设备、家用电器、家具、照相器材、汽车装饰用品、其他化工产品、计算机及软件、计算机辅助设备、电子产品、通讯交换设备、通讯终端设备的销售;场地、柜台的租赁;室内儿童游艺服务;货物及技术的进出口;修鞋服务** (项目中属于禁止经营和许可经营的除外);创世漫道经营范围:许可经营项目:第二类增值电信业务中的信息服务业务(仅含移动网增值电信业务), (增值电信业务经营许可证有效期至2017年3月26日);一般经营项目:技术开发、技术推广、技术服务;销售计算机、软件及辅助设备。(未取得行政许可的项目除外)。

本财务报表业经本公司董事会于2015年08月18日决议批准报出。

二、财务报表的编制基础

1、编制基础

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

根据企业会计准则的相关规定,本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外,本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值,则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、持续经营

公司自本报告期末至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

三、重要会计政策及会计估计

(一) 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2014 年 12 月 31 日的财务状况及 2014 年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2014 年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

(二) 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。

(三) 营业周期

本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

(四) 记账本位币

人民币为本公司及子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及子公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。

企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

1、同一控制下的企业合并

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

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买

方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；

除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

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

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

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

（六）合并财务报表的编制方法

1、合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的企业或主体。

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

2、合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。

少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例

计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量。

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

（七）现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

（八）外币业务和外币报表折算

1、外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

2、对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：（1）属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；（2）可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

（九）金融工具

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

1、金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其

他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

2、金融资产的分类、确认和计量

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：A. 取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；B. 属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；C. 属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：A. 该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；B. 本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

(2) 持有至到期投资

是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

(3) 贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款项的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

(4) 可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

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

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本进行后续计量。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

3、金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融

资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

(1) 持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

(2) 可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过 20%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过 12 个月。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

4、金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

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

5、金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。初始确认金融负债，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的

交易费用直接计入当期损益，对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的条件与分类为交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

(2) 其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

6、金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。

本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

7、金融资产和金融负债的抵销

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

8、权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。企业合并中合并方发行权益工具发生的交易费用抵减权益工具的溢价收入，不足抵减的，冲减留存收益。其余权益工具，在发行时收到的对价扣除交易费用后增加股东权益。

本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

(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

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见金融工具。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

1、 投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与

支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东权益/所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益（通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方股东权益/所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理）。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和（通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益）。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

2、后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

(1) 成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

(2) 权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被

投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

(3) 收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(4) 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注四、5、(2)“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

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

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

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

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

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

(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标准和时点

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。

（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。

(十八) 长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

(十九) 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。

（二十）职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工薪酬。

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

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

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

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

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

（二十一）预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：1、该义务是本公司承担的现时义务；2、履行该义务很可能导致经济利益流出；3、该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

（二十二）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：

- (1) 收入的金额能够可靠地计量；
- (2) 相关的经济利益很可能流入企业；
- (3) 交易的完工进度能够可靠地确定；
- (4) 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。

5. 电信服务收入

- (1) 行业短信收入

公司系统收到客户提交的短信，内部审核符合国家法律法规规定，将其提交到移动通信运营商平台后确认收入。

- (2) 运营商业务佣金收入

公司根据与移动通信运营商的合作协议，按约定比例获取业务佣金，于结算时确认收入。

(二十三) 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。

(二十四) 递延所得税资产、递延所得税负债

1、当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本报告期税前会计利润作相应调整后计算得出。

2、递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或

清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

3、所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

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

4、所得税的抵销

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

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

(二十五) 重要会计政策和会计估计变更

(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) 重大会计判断和会计估计

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

1、坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收账款减值是基于评估应收账款的可收回性。鉴定应收账款减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收账款的账面价值及应收账款坏账准备的计提或转回。

2、存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

3、持有至到期投资

本公司将符合条件的有固定或可确定还款金额和固定到期日且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产归类为持有至到期投资。进行此项归类工作需涉及大量的判断。在进行判断的过程中，本公司会对其持有该类投资至到期日的意愿和能力进行评估。除特定情况外（例如在接近到期日时出售金额不重大的投资），如果本公司未能将这些投资持有至到期日，则须将全部该类投资重分类至可供出售金融资产，且在本会计年度及以后两个完整的会计年度内不得再将该金融资产划分为持有至到期投资。如出现此类情况，可能对财务报表上所列报的相关金融资产价值产生重大的影响，并且可能影响本公司的金融工具风险管理策略。

4、持有至到期投资减值

本公司确定持有至到期投资是否减值在很大程度上依赖于管理层的判断。发生减值的客观证据包括发行方发生严重财务困难使该金融资产无法在活跃市场继续交易、无法履行合同条款（例如，偿付利息或本金发生违约）等。在进行判断的过程中，本公司需评估发生减值的客观证据对该项投资预计未来现金流的影响。

5、可供出售金融资产减值

本公司确定可供出售金融资产是否减值在很大程度上依赖于管理层的判断和假设，以确定是否需要利润表中确认其减值损失。在进行判断和作出假设的过程中，本公司需评估该项投资的公允价值低于成本的程度和持续期间，以及被投资对象的财务状况和短期业务展望，包括行业状况、技术变革、信用评级、违约率和对手方的风险。

6、非金融非流动资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本公司至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本公司需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

7、折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。

如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

8、所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

9、内部退养福利及补充退休福利

本公司内部退养福利和补充退休福利费用支出及负债的金额依据各种假设条件确定。

这些假设条件包括折现率、平均医疗费用增长率、内退人员及离退人员补贴增长率和其他因素。实际结果和假设的差异将在发生时立即确认并计入当年费用。尽管管理层认为已采用了合理假设，但实际

经验值及假设条件的变化仍将影响本公司内部退养福利和补充退休福利的费用及负债余额。

四、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	17%、3%
营业税	应税收入	5%、3%
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	15%、25%

2、税收优惠及批文

本公司之子公司北京创世漫道科技有限公司于 2013 年 11 月 11 日获得《高新技术企业证书》(GF201311000353)，根据《中华人民共和国企业所得税法》的规定，经北京市海淀区地方税务局科技园税务所出具的《海淀区地方税务局减免税备案表》批准，创世漫道 2015 年度享受高新技术企业减按 15%税率优惠征收企业所得税的政策。

五、合并财务报表项目注释

注释 1. 货币资金

项目	期末余额	期初余额
现金	1,353,041.83	1,143,376.82
银行存款	112,103,854.84	227,907,999.79
其他货币资金	132,495,861.21	54,069,091.33
合计	245,952,757.88	283,120,467.94

注：本公司其他货币资金共计 133,495,861.21 元，其中：1、间接控股子公司安徽国润投资发展有限公司之子公司滁州茂业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 26,562,124.4 元，该项资金可根据工程进度申请使用。2、间接控股子公司秦皇岛金原房地产开发有限公司限制性在农行海港支行的存款账户中 933,736.81 元的存款为售房按揭保证金。3、本公司购买保本固定收益型人民币理财产品共计 105,000,000 元，其中招商银行 20,000,000 元、交通银行 25,000,000 元、渤海银行 60,000,000 元。

注释 2. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

项目	期末余额	期初余额
交易性金融资产：		1,180,045.12
其中：其他		1,180,045.12
合计		1,180,045.12

注释 3. 应收账款

(1) 应收账款按种类披露：

种类	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	63,403,555.14	45.50	12,783,865.24	10-100	50,619,689.90
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	75,480,604.51	54.17	4,614,266.53	5-20	70,866,337.98
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	455,605.47	0.33	455,605.47	100	

合 计	139,339,765.12	100.00	17,853,737.24		121,486,027.88
-----	----------------	--------	---------------	--	----------------

续上表

种 类	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	78,241,718.39	51.84	30,118,194.33	5-100	48,123,524.06
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	72,236,658.00	47.86	4,272,631.42	5-20	67,964,026.58
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	455,605.47	0.30	455,605.47	100	
合 计	150,933,981.86	100.00	34,846,431.22		116,087,550.64

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

应收账款(按单位)	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
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	9,644,295.42	9,644,295.42	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
北京京东世纪贸易有限公司	8,878,617.43	443,930.87	5%	正常应收，按账龄计提
北京时空立方数字科技有限公司	7,853,281.40	392,664.07	5%	正常应收，按账龄计提
中国移动通信集团广东有限公司	7,772,959.37	388,647.97	5%	正常应收，按账龄计提
广发银行股份有限公司	5,192,826.72	259,641.34	5%	正常应收，按账龄计提
深圳市腾讯计算机系统有限公司	5,021,236.51	251,061.82	5%	正常应收，按账龄计提
中国移动通信集团北京有限公司	4,948,684.74	247,434.24	5%	正常应收，按账龄计提
北京当当科文电子商务有限公司	4,858,714.86	242,935.74	5%	正常应收，按账龄计提
大唐云动力科技股份有限公司	4,620,000.00	231,000.00	5%	正常应收，按账龄计提
安徽省永安建筑有限公司	4,612,938.69	682,253.77	10%、15%	正常应收，按账龄计提
合计	63,403,555.14	12,783,865.24		

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账 龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	62,849,601.41	3,142,480.07	5
1 至 2 年	9,043,148.41	904,314.84	10
2 至 3 年	3,001,986.38	450,297.96	15
3 至 4 年	388,251.40	77,650.28	20
4 至 5 年			
5 年以上	197,616.91	39,523.38	20
合计	75,480,604.51	4,614,266.53	

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
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	455,605.47	455,605.47		

(2) 本报告期实际核销的应收账款情况

应收账款	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
合肥得胜房地产经纪有限公司	17,058,097.40	17,058,097.40	100%	根据公司《第六届董事会 2015 年第二次会议》审议通过了《公司间接控股子公司安徽国润债务重组的议案》，本期完成债务重组，豁免了合肥得胜房地产经纪有限公司欠安徽国润的 1,705.81 万元的购房款，故核销。
合计	17,058,097.40	17,058,097.40	100%	

(3) 本期末应收账款中持本公司 5%（含）以上股份股东单位款项：无

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

单位名称	金额	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备
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	9,644,295.42	6.92	9,644,295.42
北京京东世纪贸易有限公司	8,878,617.43	6.37	443,930.87
北京时空立方数字科技有限公司	7,853,281.40	5.64	392,664.07
中国移动通信集团广东有限公司	7,772,959.37	5.58	388,647.97
广发银行股份有限公司	5,192,826.72	3.73	259,641.34
合计	39,341,980.34	28.23	11,129,179.67

注释 4. 预付账款

(1) 账龄分析

项目	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	217,453,872.99	99.99%	17,491,670.82	100.00%
一年以上	9017.97	0.01%		
合计	217,462,890.96	100.00%	17,491,670.82	100.00%

注释 5. 应收利息

(1) 应收利息分类

项目	期末余额	期初余额
定期存款		
委托贷款		
债券投资		
银行理财产品	335,391.79	
合计	335,391.79	

注释 6. 其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露：

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

单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	3,846,795.35	45.45	712,540.69	5-100	3,134,254.66
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	4,566,798.71	53.96	394,913.00	5-20	4,171,885.71
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	50,309.98	0.59	50,309.98	100%	
合计	8,463,904.04		1,157,763.67		7,306,140.37

续上表:

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	4,003,982.14	54.23	713,961.08	5-100	3,290,021.06
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	3,298,865.41	44.67	300,291.47	5-20	2,998,573.94
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	80,900.64	1.10	80,900.64	100	
合计	7,383,748.19	100.00	1,095,153.19		6,288,595.00

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款:

其他应收款(按单位)	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
安徽省永安建筑有限公司(淮南)	1,700,000.00	170,000.00	10%	单项测试未减值,按账龄计提
北京泰禾信康科技孵化器有限公司	886,950.00	177,390.00	20%	单项测试未减值,按账龄计提
谢月萍	342,679.50	190,282.99	10%-100%	单项测试未减值,按账龄计提
中国移动通信集团广东有限公司广州分公司	200,000.00	14,443.33	5%-10%	单项测试未减值,按账龄计提
赵萍	161,043.66	8,052.18	5%	单项测试未减值,按账龄计提
潘辰瑶	131,122.19	131,122.19	100%	单项测试未减值,按账龄计提
秦皇岛海港意萨比萨餐厅	125,000.00	6,250.00	5%	单项测试未减值,按账龄计提
光明网传媒有限公司	100,000.00	5,000.00	5%	单项测试未减值,按账龄计提
中国移动通信集团北京有限公司	100,000.00	5,000.00	5%	单项测试未减值,按账龄计提
中国电信股份有限公司上海分公司	100,000.00	5,000.00	5%	单项测试未减值,按账龄计提
合计	3,846,795.35	712,540.69		

组合中,按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1年以内	2,898,376.42	144,918.82	5%
1至2年	407,241.47	40,724.15	10%
2至3年	859,322.67	128,898.40	15%
3至4年	204,416.84	40,883.37	20%
4至5年	177,245.71	35,449.14	20%
5年以上	20,195.60	4,039.12	20%
合计	4,566,798.71	394,913.00	

(2) 其他应收款按款项性质分类情况:

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
代扣代缴款项	65,031.01	224,700.39
个人借款	490,222.30	260,677.58
业主代垫款	1,109,564.70	998,939.09
备用金	601,671.90	256,482.15
押金	1,088,084.00	1,135,445.60
保证金	1,030,209.02	793,468.00
工程款	1,700,000.00	1,700,000.00
往来及其他款项	2,379,121.10	2,014,035.38
合计	8,463,904.03	7,383,748.19

(3) 本期收回和转回的情况: 无。

(4) 本报告期实际核销的其他应收款情况: 无。

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款 期末余额合计 数的比例(%)	坏账准备期 末余额
安徽省永安建筑有限公司(淮南)	工程款	1,700,000.00	1年以内	20.09	170,000.00
北京泰禾信康科技孵化器有限公司	房租押金	886,950.00	3-4年	10.48	177,390.00
谢月萍	业主代垫款	342,679.50	3-5年	4.05	190,282.99
中国移动通信集团广东有限公司广州分公司	保证金	200,000.00	1-3年	2.36	14,443.33
赵萍	借款	161,043.66	1年以内	1.90	8,052.18
合计		3,290,673.16		38.88	560,168.50

注:上述前五位其他应收款往来账龄均非一次性发生,本公司计算坏账准备时均根据实际发生时间分析计提。

(6) 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。

注释 7. 存货

(1) 存货分类

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面净值	账面余额	跌价准备	账面净值
库存商品	24,110,390.92	48,815.20	24,061,575.72	26,692,175.56	70,971.50	26,621,204.06
开发成本	27,196,557.64	7,789,802.23	19,406,755.41	41,135,484.49	7,789,802.23	33,345,682.26
开发产品	478,470,669.35		478,470,669.35	452,198,833.65		452,198,833.65
合计	529,777,617.91	7,838,617.43	521,939,000.48	520,026,493.70	7,860,773.73	512,165,719.97

(2) 存货跌价准备情况

存货种类	期初余额	本期增加金额		本期减少		期末余额
		本期计提额	增加	转回或转销	其他	

原材料					
库存商品	70,971.50			22,156.30	48,815.20
低值易耗品					
开发成本	7,789,802.23				7,789,802.23
开发产品					
合计	7,860,773.73			22,156.30	7,838,617.43

(3) 存货跌价准备按 2015 年 6 月 30 日存货账面价值高于可变现净值的差额计提。

注释 8. 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
预缴税费	56,505,856.76	50,033,387.63
其他	1,311,091.35	849,244.23
合计	57,816,948.11	50,882,631.86

注释 9. 可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面净值	账面余额	跌价准备	账面净值
可供出售权益工具：						
其中：按成本法计量	8,200,000.00	3,200,000.00	5,000,000.00	8,200,000.00	3,200,000.00	5,000,000.00
合计	8,200,000.00	3,200,000.00	5,000,000.00	8,200,000.00	3,200,000.00	5,000,000.00

(2) 期末按成本计量的可供出售金融资产：

被投资单位	账面余额			
	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
秦皇岛华联康保有限公司	3,000,000.00			3,000,000.00
秦皇岛银行股份有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00
全国华联商厦联合有限责任公司	200,000.00			200,000.00
合计	8,200,000.00			8,200,000.00

期末按成本计量的可供出售金融资产（续）：

被投资单位	减值准备				在被投资单位持股比例(%)	本期现金红利
	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额		
秦皇岛华联康保有限公司	3,000,000.00			3,000,000.00	26.79%	
秦皇岛银行股份有限公司						
全国华联商厦联合有限责任公司	200,000.00			200,000.00	0.45%	
合计	3,200,000.00			3,200,000.00		

注释 10. 投资性房地产

项目	房屋、建筑物	土地使用权	合计

一、账面原值			
1. 期初余额	339,956,837.01		339,956,837.01
2. 本期增加金额			
(1) 外购			
(2) 存货\固定资产\在建工程转入			
(3) 企业合并增加			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他转出			
4. 期末余额	339,956,837.01		339,956,837.01
二、累计折旧和累计摊销			
1. 期初余额	90,459,650.19		90,459,650.19
2. 本期增加金额	5,111,883.36		5,111,883.36
(1) 计提或摊销	5,111,883.36		5,111,883.36
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他转出			
4. 期末余额	95,571,533.55		95,571,533.55
三、减值准备			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额			
(1) 计提			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他转出			
4. 期末余额			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	244,385,303.46		244,385,303.46
2. 期初账面价值	249,497,186.82		249,497,186.82

注：本公司未办妥房产证的房地产共计十项，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、芜湖 F 区建材大棚、芜湖 C 区仓库、芜湖商网配套联盟、滁州家具世界、滁州建材大棚均为市场配套建筑改出租，未达办证条件。2015 年上半年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 11. 固定资产、累计折旧及固定资产减值准备

(1) 固定资产情况：

项 目	房屋建筑物	运输设备	机器设备	其他设备	合 计
一、账面原值：					
1. 期初余额	843,229,191.95	7,522,231.78	13,553,727.18	20,601,101.79	884,906,252.70

2. 本期增加金额	8,808,894.53		219,982.33	2,598,142.42	11,627,019.28
购置			219,982.33	2,598,142.42	2,818,124.75
在建工程转入	8,808,894.53				8,808,894.53
企业合并增加					
3. 本期减少金额		1,895,236.00		132,068.00	2,027,304.00
4. 期末余额	852,038,086.48	5,626,995.78	13,773,709.51	23,067,176.21	894,505,967.98
二、累计折旧					
1. 期初余额	188,393,647.02	3,656,744.92	7,372,505.02	12,293,211.68	211,716,108.64
2. 本期增加金额	12,822,430.36	420,525.89	434,084.97	1,186,735.16	14,863,776.38
(1) 计提	12,822,430.36	420,525.89	434,084.97	1,186,735.16	14,863,776.38
(2) 企业合并增加					
3. 本期减少金额		1,229,234.34		113,473.73	1,342,708.07
4. 期末余额	201,216,077.38	2,848,036.47	7,806,589.99	13,366,473.11	225,237,176.95
三、减值准备					
1. 期初余额	13,473,932.42		562,233.45	56,043.33	14,092,209.20
2. 本期增加金额					
计提					
3. 本期减少金额					
4. 期末余额	13,473,932.42		562,233.45	56,043.33	14,092,209.20
四、账面价值					
1. 期末账面价值	637,348,076.68	2,778,959.31	5,404,886.07	9,644,659.77	655,176,581.83
2. 期初账面价值	641,361,612.51	3,865,486.86	5,618,988.71	8,251,846.78	659,097,934.86

注释 12. 在建工程

(1) 在建工程情况:

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
SAP、ERP 软件				5,228,549.83		5,228,549.83
酒店装修改造工程	75,542.20		75,542.20	75,542.20		75,542.20
合计	75,542.20		75,542.20	5,304,092.03		5,304,092.03

(2) 重要在建工程项目本期变动情况:

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额
SAP、ERP 软件		5,228,549.83	1,902,037.74	7,130,587.57		
酒店装修工程		75,542.20				75,542.20
合计		5,304,092.03	1,902,037.74	7,130,587.57		75,542.20

注释 13. 无形资产

项目	土地使用权	电脑软件及其他	商业场地使用权	合计
一、账面原值				

1. 期初余额	17,926,247.29	50,575,899.67	85,036,300.00	153,538,446.96
2. 本期增加金额		7,241,698.68		7,241,698.68
(1) 购置		111,111.11		111,111.11
(2) 内部研发		7,130,587.57		7,130,587.57
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额		246,000.00		246,000.00
(1) 处置				
4. 期末余额	17,926,247.29	57,571,598.35	85,036,300.00	160,534,145.64
二、累计摊销				
1. 期初余额	5,124,937.43	1,246,158.02	62,526,691.46	68,897,786.91
2. 本期增加金额	285,039.19	2,988,875.80	5,002,135.23	8,276,050.22
(1) 计提	285,039.19	2,988,875.80	5,002,135.23	8,276,050.22
(2) 企业合并增加				
3. 本期减少金额		79,950.00		79,950.00
(1) 处置		79,950.00		79,950.00
4. 期末余额	5,409,976.62	4,155,083.82	67,528,826.69	77,093,887.13
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	12,516,270.67	53,416,514.53	17,507,473.31	83,440,258.51
2. 期初账面价值	12,801,309.86	49,329,741.65	22,509,608.54	84,640,660.05

注释 14. 开发支出

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	
短彩信平台线下技术		840,323.86				840,323.86
PICC 项目的研发		37,176.71				37,176.71
合计		877,500.57				877,500.57

注：截止到 2015 年 6 月末短彩信平台线下技术已完工 80%，PICC 项目的研发已完工 90%。

注释 15 商誉

(1) 商誉账面原值

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
北京创世漫道科技有限公司	744,562,994.84					744,562,994.84

合计	744,562,994.84				744,562,994.84
----	----------------	--	--	--	----------------

(2) 商誉减值准备： 无

注释 16. 长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加	本期摊销	其他减少额	期末余额
装修费	51,233,915.54		2,268,822.65		48,965,092.89
柜台制作费	1,798,134.78		86,364.62		1,711,770.16
照明系统改造	1,805,194.70		28,733.90		1,776,460.80
空调系统改造费	15,999.86		15,999.86		
玻璃幕墙改造	38,035.04		13,424.11		24,610.93
卫生间改造	160,534.25		49,360.41		111,173.84
其他	7,316,678.71	3,186,580.61	1,532,113.38		8,971,145.94
租入固定资产改良支出	926,466.78		213,799.98		712,666.80
合计	63,294,959.66	3,186,580.61	4,208,618.91		62,272,921.36

注释 17. 递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	45,329,308.20	11,332,327.05	44,428,059.40	11,107,014.85
合计	45,329,308.20	11,332,327.05	44,428,059.40	11,107,014.85

注释 18. 其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
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 19. 应付账款

(1) 应付账款列示：

项目	期末余额	期初余额
一年以内（含一年）	359,297,480.03	271,446,604.07
一年以上	52,873,325.74	24,748,968.33
合计	412,170,805.77	296,195,572.40

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款：

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
工程款	44,580,751.95	工程未最终决算
电信通道款	8,292,573.79	对方尚未结算
合计	52,873,325.74	

(3) 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. 预收账款

项目	期末余额	期初余额
一年以内（含一年）	220,816,977.08	240,387,026.33
一年以上	7,944,486.80	8,218,367.72
合计	228,761,463.88	248,605,394.05

(1) 账龄超过 1 年的大额预收账款情况的说明：账龄超过 1 年的预收账款主要系预付费客户在公司平台充值后，一直未消费所致，单个客户预付款金额较小，客户总数较多，故未列出。另外，秦皇岛地区尚余部分未消费的百货购物卡。

(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 21. 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示：

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	14,657,756.66	51,769,104.82	53,433,495.08	12,993,366.40
二、离职后福利-设定提存计划	1,210,002.89	9,761,448.76	9,744,484.57	1,226,967.08
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	15,867,759.55	61,530,553.58	63,177,979.65	14,220,333.48

(2) 短期薪酬列示：

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	12,108,123.52	41,649,915.15	43,690,473.99	10,067,564.68
2、职工福利费		1,471,372.24	1,414,955.27	56,416.97
3、社会保险费	1,048,880.18	5,252,491.72	4,865,921.76	1,435,450.14
其中：医疗保险费	747,272.12	4,354,185.28	4,387,125.23	714,332.17
工伤保险费	294,255.45	421,745.12	214,889.53	501,111.04
生育保险费	7,352.61	476,561.32	263,907.00	220,006.93
4、住房公积金	105,780.12	2,877,661.02	2,958,568.34	24,872.80
5、工会经费和职工教育经费	1,394,972.84	517,664.69	503,575.72	1,409,061.81
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
8、其他短期薪酬				
合计	14,657,756.66	51,769,104.82	53,433,495.08	12,993,366.40

(3) 设定提存计划列示：

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	924,909.07	8,985,797.36	8,997,292.40	913,414.03
2、失业保险费	285,093.82	775,651.40	747,192.17	313,553.05
合计	1,210,002.89	9,761,448.76	9,744,484.57	1,226,967.08

注释 22. 应交税费

税 种	期末余额	期初余额
增值税	71,303.11	2,143,654.99
消费税	1,388,315.41	795,908.20
营业税	441,467.03	4,219,845.86
城市维护建设税	284,111.11	550,300.48
企业所得税	19,067,995.48	22,344,846.35
土地使用税	843,973.90	699,834.37
房产税	684,007.60	744,244.45
个人所得税	224,891.07	64,938.39
土地增值税	6,690,937.86	8,063,182.58
教育费附加	200,037.35	383,978.11
印花税	259,422.49	552,160.77
河道费	17,411.94	70,390.78
代扣代缴及其他	3,201,725.97	3,161,395.86
合 计	33,375,600.32	43,794,681.19

注释 23. 应付股利

单位名称	期末余额	期初余额
流通股股东	874,026.67	874,026.67
合 计	874,026.67	874,026.67

注：以前年度部分流通股股东未前来认领。

注释 24. 其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

项 目	期末余额	期初余额
供应商保证金	42,502,773.22	29,555,716.06
供应商质保金		11,125,945.59
供应商押金	3,862,902.79	1,273,624.20
企业改制遗留应付款	11,667,270.44	13,052,878.02
往来款项及其他	25,770,735.64	31,970,974.64
合 计	83,803,682.09	86,979,138.51

(2) 账龄超过1年的大额其他应付款情况的说明：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。

(3) 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。

注释 25. 长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

项 目	期末余额	期初余额
辞退福利	1,828,815.80	2,148,699.80

合计	1,828,815.80	2,148,699.80
----	--------------	--------------

注释 26. 预计负债

项目	期初余额	期末余额	形成原因
未决诉讼、未决仲裁	2,558,842.00	2,558,842.00	注 2
其他	174,354.00	1,407,356.84	注 1
合计	2,733,196.00	3,966,198.84	

注 1：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 2：2011 年度增加的未决仲裁为本公司之间接控股子公司滁州茂业投资发展有限公司（简称：滁州茂业）2009 年与滁州市国土资源局（简称：市国土局）签订土地开发补充协议，协议中滁州茂业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）向市国土局支付 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。由于滁州茂业未按期竣工，市国土局已向滁州仲裁委员会提起支付滞纳金仲裁申请。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，市国土局根据“大滁城”建设指挥部（现为“美好新滁城”建设指挥部）会议精神与滁州茂业签订补充协议（之后撤销上述仲裁申请），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）用地的在建财富广场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，如滁州茂业不能按上述时间节点完成工程进度，则仍将执行 2009 年与市国土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，市国土局不再追究滁州茂业的违约责任。

因 2013 年宏观政策导向，高星级酒店消费市场出现变化，本公司在财富广场二期酒店项目施工中，调整项目定位、优化消防、通风系统设计，致使竣工验收延期，对此酒店建设过程中的实际情况当年的“美好新滁城”建设指挥部综合办公室予以认可。2014 年 12 月财富广场二期酒店项目完成竣工备案，酒店已开业，对此滁州市重点项目建设办公室（简称市重点办）来函确认“酒店项目按规定的时间节点完成了各项验收和竣工备案工作”，“相关职能部门将会一如既往的提供支持，为项目建设做好服务工作”。针对该事项，安徽中天恒律师事务所出具了《关于滁州财富广场二期工程酒店项目滞纳金法律意见书》，该法律意见书的结论为：滁州茂业已按照合同约定的关于滁州财富广场二期酒店项目建设的时间和进度节点履行了义务，滁州市政府相关职能部门—滁州市重点项目建设办公室明确予以确认，因此，滁州茂业财富广场二期酒店项目滞纳金的法律风险事实已经消除，市国土局再追究滁州茂业违约责任的胜诉率较小，小于 50%。依据企业会计准则规定与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，应当确认为预计负债：该义务是企业承担的现实义务；履行该义务很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠的计量。其中：履行该义务很可能导致经济利益流出企业，是指履行与或有事项相关的现实义务时，导致经济利益流出企业的可能性超过 50%但小于或等于 95%。公司董事会认为，滁州茂业开发的财富广场二期酒店项目已按约定完成主体结构验收且具备竣工验收条件，已履行了上述补充协议的约定，根据市重点办来函确认滁州茂业酒店项目按规定的时间节点完成了各项验收和竣工备案工作，再发生追究违约责任及支付违约金事项可能性小于 50%。故 2015 年上半年未计提该项违约金。

注释 27. 递延收益

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

芜湖农贸项目资金	2,227,162.48		167,034.54	2,060,127.94	农产品市场建设补贴
合 计	2,227,162.48		167,034.54	2,060,127.94	

注释 28. 股本

	本次变动前		本次变动增减(+、-)					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
- 有限售条件股份	283,299,873	45.559						283,299,873	45.559
1. 国家持股									
2. 国有法人持股									
3. 其他内资持股	283,299,873	45.559						283,299,873	45.559
其中:									
境内法人持股	283,292,586	45.558						283,292,586	45.558
境内自然人持股	7,287	0.001						7,287	0.001
4. 外资持股									
其中:									
境外法人持股									
境外自然人持股									
二. 无限售条件股份	338,526,913	54.441						338,526,913	54.441
1. 人民币普通股	338,526,913	54.441						338,526,913	54.441
2. 境内上市的外资股									
3. 境外上市的外资股									
4. 其他									
三. 股份总数	621,826,786	100.00						621,826,786	100.00

注释 29. 资本公积

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	973,812,021.74			973,812,021.74
其他资本公积	130,805,985.88	1,333,586.01		132,139,571.89
合 计	1,104,618,007.62	1,333,586.01		1,105,951,593.63

注释 30. 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	48,351,946.52			48,351,946.52
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	48,351,946.52			48,351,946.52

注释 31. 未分配利润

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	331,973,909.93	261,806,090.50
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	331,973,909.93	261,806,090.50
加：本期归属于母公司所有者的净利润	91,268,438.69	98,755,198.43
减：提取法定盈余公积		9,875,519.84
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		18,711,859.16
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	423,242,348.62	331,973,909.93

注释 32. 营业收入、营业成本

(1) 营业收入及成本：

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,116,243,070.75	869,443,792.43	922,900,310.36	737,153,433.03
其他业务	43,955,247.57	25,247,756.92	36,572,963.40	23,440,116.42
合计	1,160,198,318.32	894,691,549.35	959,473,273.76	760,593,549.45

(2) 营业收入（分行业）：

收入类别	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
商业	894,252,061.32	716,874,915.47	930,958,455.64	744,155,202.58
售房	7,386,692.00	4,399,962.15	851,925.70	484,835.92
租赁	20,691,952.43	8,989,879.98	20,333,202.51	9,739,678.84
电信增值服务	228,013,207.97	159,266,446.87		
其中：短信收入	197,174,851.74	156,281,180.79		
运营商业务酬金	17,268,903.26			
软件开发及服务	13,569,452.97	2,985,266.08		
其他	9,854,404.60	5,160,344.88	7,329,689.91	6,213,832.11
合计	1,160,198,318.32	894,691,549.35	959,473,273.76	760,593,549.45

(3) 营业收入（分地区）：

收入类别	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
秦皇岛地区	900,670,968.15	724,613,098.45	936,551,714.80	753,036,763.81
安徽地区	31,514,142.20	10,812,004.03	22,921,558.96	7,556,785.64
北京地区	228,013,207.97	159,266,446.87		
合计	1,160,198,318.32	894,691,549.35	959,473,273.76	760,593,549.45

注释 33. 营业税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
消费税	4,623,398.52	5,207,616.32
营业税	7,233,383.50	7,980,109.49
城建税	2,757,504.00	1,302,147.08
教育费附加	1,968,466.26	930,105.31
土地增值税	221,763.92	1,802,240.54
合 计	16,804,516.20	17,222,218.74

注释 34. 销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
工资、福利、社保费及相关费用	39,467,243.39	27,220,237.82
无形资产摊销	5,287,174.42	5,286,789.96
水电气费	7,276,282.65	6,813,143.98
广告费	2,753,575.69	1,091,083.51
折旧费	8,930,046.97	9,407,953.93
办公及其他费用	3,698,166.79	2,487,474.39
租赁费	2,579,168.25	135,025.59
费用性税金及相关支出	3,513,097.14	3,502,215.45
修理费	892,882.72	2,218,802.66
经营用品	680,237.52	698,659.81
长期待摊费用摊销	3,739,028.62	1,690,149.61
环保清洁费	1,609,559.80	1,636,840.94
合 计	80,426,463.96	62,188,377.65

注释 35. 管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
工资、福利、社保费及相关费用	12,170,818.14	10,135,578.88
修理费	1,922,602.94	1,448,647.23
折旧费	4,557,740.44	1,304,265.07
费用性税金及相关支出	6,244,647.03	4,377,934.75
业务招待费	676,063.83	1,268,659.00
专业服务费	4,766,890.53	645,032.62
差旅费	349,273.42	296,490.60
办公费	2,374,301.57	353,439.00
水电气费	844,333.03	1,344,418.09
车辆费	222,639.01	339,837.55
董事会费	149,166.76	177,468.25
无形资产摊销	2,970,170.80	22,025.64
长期待摊费用摊销	121,984.26	52,499.28
研发费用	12,888,232.18	
租赁费	659,006.20	
其他费用	3,192,015.83	1,446,089.74

合 计	54,109,885.97	23,212,385.70
-----	---------------	---------------

注释 36. 财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	17,063.16	
减：利息收入	2,841,808.14	1,087,744.44
手续费及其他	392,835.95	513,133.68
合 计	-2,431,909.03	-574,610.76

注释 37. 资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-3,216,383.19	14,501,899.24
二、存货跌价损失	-22,156.30	
合 计	-3,238,539.49	14,501,899.24

注释 38. 公允价值变动收益

项 目	本期发生额	上期发生额
基金	-86,490.25	-41,753.92
合 计	-86,490.25	-41,753.92

注：已购入基金的公允价值变动损益。

注释 39. 投资收益

投资收益明细情况

项 目	本期发生额	上期发生额
其他	240,054.80	500,000.00
合 计	240,054.80	500,000.00

注：本期投资收益-其他系本公司之子公司北京创世漫道科技有限公司委托理财收益 240,054.80 元。

注释 40. 营业外收入

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益金额
非流动资产处置利得合计	18,321.67	189,542.87	18,321.67
其中：固定资产处置利得	18,321.67	189,542.87	18,321.67
其他	1,144,034.35	620,000.00	1,144,034.35
政府补助		823,705.81	
合 计	1,162,356.02	1,633,248.68	1,162,356.02

计入当期损益的政府补助：无

注释 41. 营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益金额
非流动资产处置损失合计	425,463.86	17,435.49	425,463.86
其中：固定资产处置损失	425,463.86	17,435.49	425,463.86
无形资产处置损失			
对外捐赠		10,000.00	

其他	40,628.21	65,372.46	40,628.21
合 计	466,092.07	92,807.95	466,092.07

注释 42. 所得税费用

(1) 所得税费用表:

项 目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	29,643,053.37	25,207,724.21
递延所得税费用	-225,312.20	-2,348,276.24
合 计	29,417,741.17	22,859,447.97

(2) 利润与所得税费用调整过程:

项 目	本期发生额
利润总额	120,686,179.86
按法定/适用税率计算的所得税费用	30,171,544.97
子公司适用不同税率的影响	-4,552,430.20
调整以前期间所得税的影响	281,813.77
非应税收入的影响	-1,573,554.01
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,867,824.84
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-2,542,000.34
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	5,764,542.14
所得税费用	29,417,741.17

注释 43. 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	10,450,802.18
代收代缴手续费返还及罚款收入等	942,461.29
存款利息收入	2,506,416.35
合 计	13,899,679.82

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金:

项 目	金 额
修理费、水电气费、广告费等（除工资、折旧、坏账外）经营及管理费	34,646,166.53
银行卡手续费、购物卡银行手续费	4,519,651.97
单位往来款及其他	1,181,338.74
合 计	40,347,097.24

(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

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金: 无

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	91,268,438.69	61,468,692.58
加: 资产减值准备	3,238,539.49	14,501,899.24
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	19,975,659.98	11,483,549.27
无形资产摊销	8,262,551.55	5,321,115.60
长期待摊费用摊销	4,082,037.89	3763590.77
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)	11,489.47	-169719.7
固定资产报废损失(收益以“—”号填列)	413,974.39	
公允价值变动损失(收益以“—”号填列)	-86,490.25	-41,753.92
财务费用(收益以“—”号填列)		
投资损失(收益以“—”号填列)	-240,054.80	-500,000.00
递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)	-225,312.20	-2,223,074.95
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)	9,772,450.51	-17,841,438.60
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	-4,363,606.17	9,775,502.73
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	37,619,866.10	-83,613,035.47
其他	-1,202,074.14	
经营活动产生的现金流量净额	168,527,470.51	1,925,327.55
(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	245,952,757.88	161,981,922.41
减: 现金的期初余额	283,120,467.94	190,356,057.52
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	-37,167,710.06	-28,374,135.11

(2) 本期支付取得子公司的现金净额: 无。

(3) 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	245,952,757.88	283,120,467.94
其中: 库存现金	1,353,041.83	1,143,376.82
可随时用于支付的银行存款	112,103,854.84	227,907,999.79
可随时用于支付的其他货币资金	132,495,861.21	54,069,091.33
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	245,952,757.88	283,120,467.94

注释 45. 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	27,495,861.21	项目资本及工程质量保证金、售房按揭保证金
合计	27,495,861.21	

六、合并范围的变更； 无

七. 在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益：

公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
秦皇岛茂业控股有限公司	秦皇岛市	秦皇岛市	商业	100%		同一控制下合并
安徽国润投资发展有限公司	合肥市	合肥市	房地产		100%	收购
秦皇岛市金原房地产开发有限公司	秦皇岛市	秦皇岛市	房地产		100%	设立
秦皇岛茂业超市有限公司	秦皇岛市	秦皇岛市	商业		100%	设立
秦皇岛茂业物业服务有限公司	秦皇岛市	秦皇岛市	服务		100%	设立
秦皇岛金原家居装饰城有限公司	秦皇岛市	秦皇岛市	商业		100%	设立
安徽省新长江商品交易有限公司	合肥市	合肥市	贸易		100%	设立
芜湖茂业置业有限公司	芜湖市	芜湖市	房地产		100%	设立
滁州茂业投资发展有限公司	滁州市	滁州市	房地产		100%	设立
淮南茂业投资发展有限公司	淮南市	淮南市	房地产		100%	收购
芜湖茂业农副产品市场有限公司	芜湖市	芜湖市	房地产		100%	设立
秦皇岛市商业管理有限责任	秦皇岛市	秦皇岛市	房地产		100%	设立
北京创世漫道科技有限公司	北京	北京	电信增值服务	100%		非同一控制下合并
北京东方博星科技有限责任公司	北京	北京	电信增值服务		100%	非同一控制下合并

2、重要的非全资子公司；无。

3、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易；无。

4、在合营企业或联营企业中的权益；无。

5、重要的共同经营；无。

6、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益；无。

八、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注六相关

项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

(一) 风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

1、市场风险

(1) 外汇风险—现金流量变动风险：无。

(2) 利率风险

因公司无借款，故无利率风险。

(3) 其他价格风险：无。

2、信用风险

2015 年 06 月 30 日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失。

为降低信用风险，本公司成立了一个小组负责确定信用额度、进行信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

3、流动风险

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。

本公司无银行借款。

(二) 金融资产转移：无。

(三) 金融资产与金融负债的抵销：无。

九、公允价值的披露：无。

十、关联方关系及其交易

1、本企业的母公司情况

公司名称	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
中兆投资管理有限公司	深圳市罗湖区深南路 4003 号世界金融中心 39 楼	投资	人民币 5,000 万元	33.46%	33.46%

本公司母公司最终控制方是 MOY 国际控股有限公司。

2、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(万元)	持股比例	表决权比例	组织机构代码
------	-------	------	-----	-------	------	----------	------	-------	--------

秦皇岛茂业控股有限公司	全资	有限责任	秦皇岛市	刘宏	商业	88,651.78	100%	100%	67851477-7
安徽国润投资发展有限公司	全资	有限责任	合肥市	陈哲元	房地产	29,433.00	100%	100%	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
秦皇岛茂业超市有限公司	全资	有限责任	秦皇岛市	李宏瑶	商业	1,000.00	100%	100%	73025066-9
秦皇岛茂业物业服务有限公	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	全资	有限责任	秦皇岛市	李德澍	商业	100.00	100%	100%	75548571-2
安徽省新长江商品交易有限	全资	有限责任	合肥市	张文千	贸易	2,000.00	100%	100%	70490680-4
芜湖茂业置业有限公司	全资	有限责任	芜湖市	陈哲元	房地产	11,000.00	100%	100%	73891126-5
滁州茂业投资发展有限公	全资	有限责任	滁州市	陈哲元	房地产	7,000.00	100%	100%	75095267-6
淮南茂业投资发展有限公	全资	有限责任	淮南市	陈哲元	房地产	3,160.00	100%	100%	73731018-5
芜湖茂业农副产品市场有	全资	有限责任	芜湖市	陈哲元	房地产	2,200.00	100%	100%	68978785-0
秦皇岛市金原商业管理有	全资	有限责任	秦皇岛市	李德澍	房地产	200.00	100%	100%	57282984-2
北京创世漫道科技有限公	全资	有限责任	北京	林明	电信业	1,500.00	100%	100%	68760329-6
北京东方博星科技有限责	全资	有限责任	北京	郭瀚	电信业	100.00	100%	100%	79341262-9

3、本企业的合营和联营企业情况：无

4、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
北京博升优势科技发展有限公司	本公司股东	72147754-6
联动优势科技有限公司	本公司股东的控股子公司	75331383-7

5、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	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
北京博升优势科技发展有限公司	本公司股东	455,484.85	26.12
联动优势科技有限公司	本公司股东的控股子公司	205,351.80	270,031.68
合计		660,836.65	270,057.80

(2) 关联托管情况：无。

6、关联往来：

(1) 应收款项

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
北京博升优势科技发展有限公司	本公司股东	117,016.35	5,850.82	21,068.8	1,053.44
联动优势科技有限公司	本公司股东的控股子公司	72,067.33	3,603.67	49,329.91	2,466.49
合计		189,083.68	9,454.49	70,398.71	3,519.93

7、关联方承诺：无。

十一、股份支付：无。

十二、承诺及或有事项

1、重要承诺：无。

2、资产负债表日存在的重要或有事项

本公司之间接控股子公司滁州茂业投资发展有限公司（简称：滁州茂业）2009 年与滁州市国土资源局（简称：市国土局）签订土地开发补充协议，协议中滁州茂业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）向市国土局支付 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。由于滁州茂业未按期竣工，市国土局已向滁州仲裁委员会提起支付滞纳金仲裁申请。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，市国土局根据“大滁城”建设指挥部（现为“美好新滁城”建设指挥部）会议精神与滁州茂业签订补充协议（之后撤销上述仲裁申请），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）用地的在建财富广场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，如滁州茂业不能按上述时间节点完成工程进度，则仍将执行 2009 年与市国土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，市国土局不再追究滁州茂业的违约责任。

因 2013 年宏观政策导向，星级酒店消费市场出现变化，本公司在财富广场二期酒店项目施工中，调整项目定位、优化消防、通风系统设计，致使竣工验收延期，对此酒店建设过程中的实际情况当年的“美好新滁城”建设指挥部综合办公室予以认可。2014 年 12 月财富广场二期酒店项目完成竣工备案，酒店已开业，对此滁州市重点项目建设办公室（简称市重点办）来函确认“酒店项目按规定的时间节点完成了各项验收和竣工备案工作”，“相关职能部门将会一如既往的提供支持，为项目建设做好服务工作”。针对该事项，安徽中天恒律师事务所出具了《关于滁州财富广场二期工程酒店项目滞纳金法律意见书》，该法律意见书的结论为：滁州茂业已按照合同约定的关于滁州财富广场二期酒店项目建设的时间和进度节点履行了义务，滁州市政府相关职能部门一滁州市重点项目建设办公室明确予以确认，因此，滁州茂业财富广场二期酒店项目滞纳金的法律风险事实已经消除，市国土局再追究滁州茂业违约责任的胜诉率较小，小于 50%。依据企业会计准则规定与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，应当确认为预计负债：该义务是企业承担的现实义务；履行该义务很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠的计量。其中：履行该义务很可能导致经济利益流出企业，是指履行与或有事项相关的现实义务时，导致经济利益流出企业的可能性超过 50%但小于或等于 95%。公司董事会认为，滁州茂业开发的财富广场二期酒店项目已按约定完成主体结构验收且具备竣工验收条件，已履行了上述补充协议的约定，根据市重点办来函确认滁州茂业酒店项目按规定的时间节点完成了各项验收和竣工备案工作，再发生追究违约责任及支付违约金事项可能性小于 50%。故 2015 年上半年未计提该项违约金。

十三、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项：无。

2、利润分配：无。

十四、其他重要事项

1、前期会计差错更正：无。

2、债务重组：无。

3、资产置换：无。

4、年金计划：无。

5、终止经营：无。

6、分部信息：无。

报告分部的确定依据与会计政策：本公司的分部报告按所属地区划分，各分部执行的会计政策与本公司一致。

分部财务信息：

项目	秦皇岛地区	安徽地区	北京地区	分部间抵销	合计
资产总额	3,443,579,008.27	882,439,176.32	290,318,313.74	-1,635,902,768.77	2,980,433,729.56
负债总额	532,065,308.68	347,237,002.43	112,934,692.27	-211,175,948.59	781,061,054.79
营业收入	900,670,968.15	31,514,142.20	228,013,207.97		1,160,198,318.32

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项：无。

十五、母公司会计报表主要项目注释（金额单位：人民币元）

注释 1. 其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露：

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	209,815.97	5%	10,490.80		199,325.17
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	209,815.97	5%	10,490.80		199,325.17

续上表：

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	263,065,117.02	100.00%	10,109.41		263,055,007.61
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	263,065,117.02	100.00%	10,109.41		263,055,007.61

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

其他应收款	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
内部职工应扣社保个人部分	209,815.97	10,490.80	5%	单项测试未减值，按账龄计提
合计	209,815.97	10,490.80		

(2) 其他应收款按款项性质分类情况：

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
代扣代缴款项	209,815.97	
合计	209,815.97	

- (3) 本期收回和转回的情况： 无
- (4) 本报告期实际核销的其他应收款情况： 无
- (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
内部职工应扣社保个人部分	代扣代缴款项	209,815.97	1 年以内	100%	10,109.41
合计		209,815.97		100%	10,109.41

- (6) 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。

注释 2. 长期股权投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动				
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动
北京创世漫道科技有限公司	878,000,000.00					
安徽国润投资发展有限公司	349,270,000.00		349,270,000.00			
秦皇岛茂业控股有限公司	284,154,359.84	641,517,865.00				
秦皇岛市金原房地产开发有限公司	135,000,000.00		135,000,000.00			
秦皇岛茂业超市有限公司	10,000,000.00		10,000,000.00			
秦皇岛茂业物业服务有限公司	5,000,000.00		5,000,000.00			
秦皇岛金原家居装饰城有限公司	1,000,000.00		1,000,000.00			
秦皇岛市渤海物流煤炭经销有限公司	30,000,000.00					
秦皇岛市金原商业管理有限责任公司	2,000,000.00		2,000,000.00			
淮南茂业投资发展有限公司	11,600,000.00		11,600,000.00			
合计	1,706,024,359.84	641,517,865.00	513,870,000.00			

长期股权投资表（续）

被投资单位	本期增减变动			期末余额	减值准备期末余额
	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
北京创世漫道科技有限公司				878,000,000.00	
安徽国润投资发展有限公司					
秦皇岛茂业控股有限公司				925,672,224.84	
秦皇岛市金原房地产开发有限公司					
秦皇岛茂业超市有限公司					
秦皇岛茂业物业服务有限公司					
秦皇岛金原家居装饰城有限公司					
秦皇岛市渤海物流煤炭经销有限公司			30,000,000.00		
秦皇岛市金原商业管理有限责任公司					
淮南茂业投资发展有限公司					
合计			30,000,000.00	1,803,672,224.84	

注释 3. 投资收益

(1) 投资收益明细情况

项目	本年发生额	上年发生额
成本法核算的长期股权投资收益		1,699,757.74
处置长期股权投资产生的投资收益	-1,034,254.97	
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		500,000.00
其他		-9,736,729.77
合计	-1,034,254.97	-7,536,972.03

注：投资收益—注销子公司形成的投资收益

十六、补充资料

1、当期发生的非经常性损益

2015 年 6 月 30 日本公司发生的非经常性损益对合并净利润的影响金额为 560,302.27 元。具体项目见下表：

项目	金额
非流动资产处置损益	-407,142.19
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	-86,490.25
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	1,103,406.14
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	49,471.43
非经常性损益影响少数股东权益（税后）	
合计	560,302.27

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	4.24	0.1468	0.1468
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.21	0.1459	0.1459

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

资产负债表项目

(1) 本报告期末预付账款比上年增加 19,997.12 万元，增长 1,143.24%，主要原因为预付购买广东长实通信科技有限公司（以下简称：长实通信）股权转让款。

(2) 本报告期末以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产比上年减少 118.05 万元，下降 100%，主要原因为本公司间接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）将持有的基金于本期全部出售。

(3) 本报告期末应收利息较上年增加 33.54 万元，原因是公司全资子公司北京创世漫道科技有限公司（以下简称：创世漫道）购买的未到期的理财产品按期计提收益形成。

(4) 本报告期末在建工程较上年减少 522.85 万元，下降 98.58%，是因 SAP、ERP 管理系统软件完工转入无形资产所致。

(5) 本报告期末开发支出较上年增加 87.75 万元，全部为创世漫道未完工的新产品开发支出。

(6) 本报告期末应付账款比上年增加 11,597.52 万元，增长 39.15%，主要原因为 1、创世漫道增加应付供应商通道款 1,495.50 万元，2、百货零售业未结算货款增加 9,019.15 万元，3、滁州茂业未结算工程款增加 934.18 万元。

(7) 本报告期末预计负债较上年增加 123.30 万元，增长 45.11%，主要是公司会员卡消费累计积分，预计应给予的积分反馈。

(8) 本报告期末少数股东权益较上年减少 453.46 万元，主要是公司全资子公司秦皇岛茂业控股有限公司（以下简称：茂业控股）受让合肥通信技术服务有限责任公司持有的安徽国润的 0.17% 股权，同时安徽国润受让安徽新长江投资股份有限公司持有的安徽省新长江交易有限公司的 10% 股权。

利润表项目

(1) 本报告期管理费用较上年增加 3,089.75 万元，增长 133.11%，主要是创世漫道并入增加 2,125.47 万元，除创世漫道增加外，间接控股子公司滁州茂业投资发展有限公司茂业华美达广场酒店分公司完工开业，转固增加折旧费 380 万元，母公司及全资子公司秦皇岛茂业控股有限公司增加评估费、审计费等专业服务费 412.19 万元。

(2) 本报告期财务费用较上年减少 185.73 万元，下降 323.23%，主要是委托理财产品的收益增加 175.41 万元。

(3) 本报告期资产减值损失计提减少 1,774.04 万元，下降 123.33%，主要是安徽国润豁免了合肥得胜房地产经纪有限公司所欠购房款 1,405.81 万元的，核销应收账款 1,405.81 万元，影响本报告期减少坏账准备 1705.81 万元。

(4) 本报告期公允价值变动收益较上年减少 4.47 万元，下降 107.14%，是基金出售前影响的本期收益下降。

(5) 本报告期投资收益较上年减少 26 万元，下降 51.99%，主要是公司持有的秦皇岛银行股份本期未分红。

(6) 本报告期营业外收支净额减少 84.42 万元，下降 54.8%，主要是本期没有收到上年同期的政府补贴款 82.30 万元。

(7) 本报告期少数股东权益较上年增加 4.98 万元，同比增长 100%，主要是公司全资子公司秦皇岛茂业控股有限公司（以下简称：茂业控股）让合肥通信技术服务有限责任公司持有的安徽国润的 0.17% 股权，同时安徽国润受让安徽新长江投资股份有限公司持有的安徽省新长江交易有限公司的 10% 股权。

现金流量表项目

(1) 本报告期支付给职工以及为职工支付的现金较上年增加 2,060.23 万元, 增长 48.06%, 主要是合并创世漫道工资相关费用增加 1,923.23 万元。

(2) 本报告期经营活动产生的现金净流量较上年增加 16,760.21, 增长 8,705.12%, 主要是本期商业零售收入下降支付给供货商的货款减少 16,465.77 万元。

(3) 本报告期取得投资收益收到的现金较上年减少 50 万元, 下降 100%, 主要是本期秦皇岛银行未分红。

(4) 本报告期处置固定资产减少 83.85 万元, 下降 77.19%, 主要是本期门店未装修处置资产, 所以比上年减少。

(5) 本报告期投资活动现金流入小计较上年减少 133.85 万元, 下降 84.38%, 主要是本期没有秦皇岛银行的分红和处置固定资产减少了。

(6) 本报告期购置固定资产较上年减少 1,107.65 万元, 主要是本期没有门店装修形成的固定资产更新。

(7) 本报告期投资支付的现金较上年增加 20,320.36 万元, 主要是收购长实通信预付款 20,000 万元。

(8) 本报告期投资活动现金流出小计较上年增加 19,212.63 万元, 增长 1,390.54%, 主要是收购长实通信预付款 20,000 万元。

(9) 本报告期投资活动产生的现金流量净额减少 19,346.68 万元, 下降 1,581.84%, 主要是收购广东长实预付款 20,000 万元, 门店装修改造减少固定资产购入 1,107.65 万元, 未收到分红款和处置固定资产减少了。

(10) 本报告期分配股利、利润或偿付利息支付的现金减少 1,806.91 万元, 下降 100%, 主要是公司 2014 年度现金分红方案在本报告期后实施。

(11) 本报告期筹资活动现金流出小计较上年减少 1,806.91 万元, 下降 100%, 主要是公司 2014 年度现金分红方案在本报告期后实施。

(12) 本报告期筹资活动产生的现金流量净额较增加上年 1,806.91 万元, 增长 100%, 主要是公司 2014 年度现金分红方案在本报告期后实施。

十七、财务报表的批准

本财务报表业经本公司董事会于 2015 年 08 月 18 日决议批准。

第九章 备查文件目录

一、载有公司负责人刘宏、主管会计工作负责人王歌、会计机构负责人张雷（会计主管人员）签名并盖章的财务报表；

二、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；

三、载有公司法定代表人刘宏签名的公司 2015 年半年度报告文本。

茂业物流股份有限公司

法定代表人（签字）：刘宏

2015 年 8 月 18 日