香港交易及結算所有限公司及香港聯合交易所有限公司對本公告的內容概不負責，對其準確性或完整性亦不發表任何聲明，並明確表示，概不對因本公告全部或任何部份內容而產生或因倚賴該等內容而引致的任何損失承擔任何責任。

Maoye International Holdings Limited
茂 業 國 際 控 股 有 限 公 司

（ 於開曼群島註冊成立的有限公司）

（ 股份代號：848）

於 其 他 海 外 監 管 市 場 發 佈 的 公 告

本公告乃根據香港聯合交易所有限公司證券上市規則第13.09(2)條的規定而發表。

以下公告的中文原稿由茂業國際控股有限公司旗下一間於深圳證券交易所上市的A股附屬公司，秦皇島渤海物流控股股份有限公司於2011年8月15日於中國境內發佈。

承董事會命
茂業國際控股有限公司
董事長
黃茂如先生

香港
2011年8月15日

於本公佈日期，董事會包括四位執行董事黃茂如先生、鍾鵬翼先生、王福琴女士及王斌先生；以及三位獨立非執行董事鄒燦林先生、浦炳榮先生及梁漢全先生。

秦皇島渤海物流控股股份有限公司
2011 年半年度報告全文

（報告期間：2011 年 1 月 1 日至 2011 年 6 月 30 日）

2011 年 8 月 15 日編制

重要提示

公司董事會、監事會及董事、監事、高級管理人員保證本報告所載資料不存在虛假記載、誤導性陳述或者重大遺漏，並對其內容的真實性、準確性和完整性承擔個別及連帶責任。

公司董事都出席了審議半年報的董事會會議。

公司半年度財務報告未經審計。

公司負責人王福琴、劉宏和主管會計工作負責人王志遠及會計機構負責人張雷聲明：保證半年度報告中財務報告的真實、完整。

目 錄

第一章 公司基本情況 …… 2

第一節 簡要事項 …… 2
第二節 主要財務資料和指標 …… 3

第二章 股本變動和主要股東持股情況 …… 3

第一節 股份總數及結構 …… 3
第二節 股東情況 …… 4

第三章 董事、監事、高級管理人員情況 …… 5

第四章 董事會報告 …… 6

第一節 公司經營活動的總體狀況 …… 6
第二節 公司投資情況 …… 8

第五章 重要事項 …… 8

第一節 公司治理情況 …… 9
第二節 利潤分配情況 …… 9
第三節 參股商業銀行、證券投資情況 …… 9
第四節 資產收購與出售、合同及其履行情況 …… 9
第五節 獨立董事的有關專項說明及獨立意見 …… 10
第六節 其他重要事項及資訊索引 …… 11

第六章 財務報告 …… 12

會計報表 …… 13
會計報表附注 …… 21

第七章 備查文件 …… 65

（注：本報告將秦皇島渤海物流控股股份有限公司簡稱爲“公司”或“本公司”）

第一章　公司基本情況

第一節　簡要事項

一、公司法定中文名稱：秦皇島渤海物流控股股份有限公司；

公司法定英文名稱：Qinhuangdao Bohai Logistics Holding Corporation Ltd；

公司英文名稱縮寫：BOHAI LOGISTICS。

二、公司法定代表人：王福琴。

三、公司董事會秘書：焦海青，

聯繫地址：秦皇島市河北大街 146 號金原國際商務大厦，
電　　話：0335—3733868，
傳　　真：0335—3023349，
電子信箱：hqjiao@sohu.com ；

證券事務代表：史鴻雁，

聯繫地址：秦皇島市河北大街 146 號金原國際商務大厦，
電　　話：0335—3280602，
傳　　真：0335—3023349，
電子信箱：hlscshy000889@yahoo.com.cn 。

四、公司註冊地址：秦皇島市海港區河北大街中段 146 號 26 層，

公司辦公地址：秦皇島市河北大街 146 號金原國際商務大厦 26 層，

公司郵遞區號：066000，

公司互聯網網址：www.hlsc.com.cn ，

公司電子信箱：hlsc000889@163.com 。

五、公司選定的資訊披露報刊名稱：《中國證券報》、《證券時報》；

登載半年度報告的中國證監會指定網站的網址：http://www.cninfo.com.cn ；

公司半年度報告備置地點：公司證券部、深圳證券交易所。

六、公司股票上市交易所：深圳證券交易所；

公司股票簡稱：渤海物流；

公司股票代碼：000889。

七、其他資料

公司變更登記地點：河北省秦皇島市海港區建設大街 258 號秦皇島市工商行政管理局。

第二節　主要財務資料和指標（未經審計）

表一　報告期末和上年末主要會計資料和財務指標　　單位：元(人民幣，下同)

	本報告期末	上年度期末		本報告期末比上年度期末增減(%)
		調整前	調整後	
總資產	1,460,778,485.10	1,520,251,909.42	1,520,404,134.19	-3.92
歸屬于上市公司股東的所有者權益	698,403,303.50	660,019,392.90	660,171,617.67	5.79
股本(股)	338,707,568	338,707,568		0.00
歸屬于上市公司股東的每股淨資產(元/股)	2.062	1.949		5.80

表二　報告期和上年同期主要會計資料和財務指標　　單位：元

	報告期(1-6 月)	上年同期		本報告期比上年同期增減(%)
		調整前	調整後	
營業收入	854,390,970.37	707,956,338.77		20.68
營業利潤	49,943,975.65	16,165,799.95	16,004,402.96	212.06
利潤總額	49,747,051.21	16,591,666.20	16,430,269.21	202.78
歸屬于上市公司股東的淨利潤	38,231,685.83	16,082,899.39	15,921,502.40	140.13
歸屬于上市公司股東的扣除非經常性損益後的淨利潤	38,495,520.20	15,940,708.16	15,779,311.17	143.96
基本每股收益(元/股)	0.1129	0.0475	0.0470	140.21
稀釋每股收益(元/股)	0.1129	0.0475	0.0470	140.21
加權平均淨資產收益率(%)	5.63	2.52	2.50	增3.13個百分點
扣除非經常性損益後的加權平均淨資產收益率(%)	5.67	2.50	2.47	增3.20個百分點
經營活動產生的現金流量淨額	-86,068,324.63	17,845,110.18		-582.31
每股經營活動產生的現金流量淨額(元/股)	-0.25	0.05		-600.00

表三　非經常性損益專案及相關金額　　單位：元

非經常性損益專案	金額
非流動資產處置損益	-492,167.07
政府補助	101,000.00
交易性金融資產產生的公允價值變動損益	4,970.70
其他營業外收支淨額	194,242.63
小計	-191,953.74
企業所得稅影響數	-72,809.90
少數股東損益影響數	929.27
合計	-263,834.37

第二章　股本變動和主要股東持股情況

第一節　股份總數及結構

報告期內公司沒有送股、轉增股本、配股、增發新股、可轉換公司債券轉股、實施股權激勵計畫、或其他原因引起的股份總數及結構變動。

公司報告期股份情況見表四。

表四　公司 2011 年上半年股份總數及結構情況

	本報告期初		本報告期變動增減(+.-)					本報告期末	
	數量	比例(%)	發新股	送股	公積金轉股	其 他	小 計	數量	比例(%)
一. 有限售條件股份	187,943	0.06	0	0	0	0	0	187,943	0.06
1. 國家持股	0		0	0	0	0	0		
2. 國有法人持股	0		0	0	0	0	0	0	
3. 其他內資持股	187,943	0.06	0	0	0	0	0	187,943	0.06
其中：									
境內非國有法人持股	173,368	0.05	0	0	0	0	0	173,368	0.05
境內自然人持股	14,575	0.01	0	0	0	0	0	14,575	0.01
4. 外資持股	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. 無限售條件股份	338,519,625	99.94	0	0	0	0	0	338,519,625	99.94
1. 人民幣普通股	338,519,625	99.94	0	0	0	0	0	338,519,625	99.94
2. 境內上市的外資股	0		0	0	0	0	0	0	
3. 境外上市的外資股	0		0	0	0	0	0	0	
4. 其他	0		0	0	0	0	0	0	
三. 股份總數	338,707,568	100.00	0	0	0	0	0	338,707,568	100.00

第二節　股東情況

報告期內公司控股股東或實際控制人沒有發生變化。

一、截至報告期末公司股東總數爲32,652戶。公司前十名股東的持股情況、前十名無限售條件股東持股情況分別見表五、表六。

表五　截至 2011 年 6 月 30 日公司前十名股東持股情況　　數量單位：股

股東名稱	股東性質	持股比例(%)	持股情況		質押或凍結的股份數量
			持股總數	其中：持有有限售條件股份數量	
1 中兆投資管理有限公司		29.90	101,260,836	0	0
2 安徽新長江投資股份有限公司	境內非國有法人	5.70	19,305,218	0	9,300,000
3 秦皇島市人民政府國有資產監督管理委員會	國家	3.47	11,742,341	0	0
4 中國糖業酒類集團公司	國有法人	2.65	8,967,636	0	0
5 中國工商銀行—廣發行業領先股票型證券投資基金		1.58	5,349,000	0	0
6 婁美玉	境內自然人	0.91	3,078,619	0	0
7 孫德慶	境內自然人	0.89	3,030,000	0	0
8 福州龍鑫房地產開發集團有限公司		0.71	2,412,463	0	0
9 中國建設銀行—上投摩根阿爾法股		0.68	2,299,853	0	0

票型證券投資基金					
10 招商證券股份有限公司客戶信用交易擔保證券帳戶		0.59	2,000,000	0	0
上述股東關聯關係或一致行動的說明	未發現上述股東之間存在關聯關係或有一致行動。				

表六　截至 2011 年 6 月 30 日公司前十名無限售條件股東的持股情況　　數量單位：股

股東名稱	持有無限售條件股份數量	股份種類
1 中兆投資管理有限公司	101,260,836	人民幣普通股
2 安徽新長江投資股份有限公司	19,305,218	人民幣普通股
3 秦皇島市人民政府國有資產監督管理委員會	11,742,341	人民幣普通股
4 中國糖業酒類集團公司	8,967,636	人民幣普通股
5 中國工商銀行—廣發行業領先股票型證券投資基金	5,349,000	人民幣普通股
6 婁美玉	3,078,619	人民幣普通股
7 孫德慶	3,030,000	人民幣普通股
8 福州龍鑫房地產開發集團有限公司	2,412,463	人民幣普通股
9 中國建設銀行—上投摩根阿爾法股票型證券投資基金	2,299,853	人民幣普通股
10 招商證券股份有限公司客戶信用交易擔保證券帳戶	2,000,000	人民幣普通股
上述股東關聯關係或一致行動的說明	未發現上述股東之間存在關聯關係或有一致行動。	

二、持有公司股份5%以上(含5%)的股東有兩家，即：中兆投資管理有限公司(以下簡稱中兆公司)和安徽新長江投資股份有限公司(以下簡稱新長江公司)。

報告期內中兆公司持有的本公司股份沒有增減變動，持股期末餘額爲101,260,836股，占公司總股本的29.90%，所持公司股份未發現質押、凍結或託管情況，股份類別爲非國有法人股。

報告期內即2011年1月27日，新長江公司持有的本公司股份因大宗交易減少200萬股(占公司總股本的0.59%)，交易價格爲每股7.94元。截至報告期末新長江公司持股餘額爲19,305,218股，占公司總股本的5.70%，股份類別爲境內非國有法人股。報告期內新長江公司的質押股份減少270萬股，期末新長江公司所持公司無限售條件股份累計質押凍結930萬股，占新長江公司持股的48.17%。新長江公司所持本公司股份沒有被司法凍結或託管情況。

第三章　董事、監事、高級管理人員情況

一、公司董事、監事、高級管理人員持股變動情況。

報告期內，持有本公司股票的公司監事會主席張福純、常務副總裁姜德起的持股數量沒有增減，所持無限售條件股份符合上市公司董事、監事、高管人員所持本公司股份變動管理規則的規定，相關情況見表七。公司其餘董事、監事、高級管理人員未持有公司股票。

表七　公司部分監事、高管人員持股變動情況　　數量單位：股

姓名	職務	年初持股數	本期增減股數	期末持股情況		
				期末持股數	其中	
					持有無限售條件	持有有限售條件

					股份數量	股份數量
張福純	監事會主席	9,717	0	9,717	2,429	7,288
董德起	常務副總裁	9,716	0	9,716	2,429	7,287
合計	---	19,433	0	19,433	4,858	14,575

公司尚未實施股權激勵，沒有股票期權、被授予限制性股票事項。

二、公司董事、監事、高級管理人員的新聘或解聘情況。

報告期內，經公司 2011 年第一次臨時股東大會選舉通過，補選甘玲(女)爲公司第五屆董事會董事，任期自 2011 年 7 月起至 2013 年 6 月止。

由於個人原因，報告期公司第五屆董事會董事韓玉(女)辭職，公司對離任董事韓玉在任職期間的勤勉盡責表示感謝。

第四章　董事會報告

一、報告期內公司經營業績大幅提升。

伴隨擴大內需、促進消費的宏觀政策支持，公司以擴大銷售、增加效益、開源節流爲重點，繼續調整商場佈局和商品品牌品種，積極拓展思路，緊抓營運、成本、預算控制，使得百貨門店的零售收入、銷售扣率、盈利上升，公司整體期間費用下降，房地產業務基本實現盈虧平衡。報告期公司實現淨利潤 3,823.17 萬元，同比增幅 140.13%，其中商業增幅 99.51%，房地產減虧 221.34 萬元。

二、報告期內公司財務狀況未發生重大變化。

因公司支付應付商品貨款，控股子公司安徽國潤投資發展有限公司預付工程款增加和支付應付工程款，報告期末公司的貨幣資金較年初減少 9,346.37 萬元，降幅爲 37.63%；因支付貨款、支付工程款增加和繳納所得稅費用上升，公司經營活動產生的現金流量淨額由上年同期的正數變爲本期負數，同比減少 10,391.34 萬元，降幅 582.31%。報告期末公司的資產負債率爲 51.86%。其他會計報表專案變動情況詳見本報告第六章財務報告中報表附注“十四補充資料.3”的內容。

三、下半年，在商業零售業務方面，公司經營的商城商場、華聯商場、現代購物廣場在秦皇島當地具有規模、位置、品牌優勢，有較大的市場競爭力，預計將爲公司收入和盈利雙增長提供支撐；在商業地產業務方面，公司將採取促進銷售、擴大租賃收入、控制成本、降低費用等措施，力爭增加盈利。

第一節　經營活動的總體狀況

一、報告期內公司總體經營情況。

由於商業實現的收入上升，報告期公司實現營業收入 85,439.10 萬元，同比增加 14,643.47 萬元，增幅爲 20.68%。其中，商業收入同比增加 14,728.94 萬元，增幅爲 25.18%；房地產銷售剔除不可比因素，即秦皇島地區上年同期一次性消化寫字樓尾盤 1,166.94 萬元、安徽地區本期新增鋼材貿易 886.47 萬元的影響後，其實現收入同比降幅爲 12.63%。

由於營業收入同比增加，公司毛利率同比整體提高 0.88 個百分點；由於廣告費、銀行利息及手續費支出減少，使得期間費用合計同比減少 565.75 萬元，同比降幅 6.00%；報告期公司實現營業利潤 4,994.40 萬元，同比增加 3,393.96 萬元，增幅爲 212.06%；因盈利大增導致繳納的所得稅費用由上年同期的 45.41 萬元上升到本期的 1,154.93 萬元，報告期公司實現淨利潤 3,823.17 萬元，同比增加 2,231.02 萬元，增幅爲 140.13%。

二、報告期內公司主營業務的範圍及經營狀況。

主營業務範圍包括商業和房地產業。公司商業以零售和商業場地租賃經營爲主，房地產業以商品批發市場和商業廣場開發、出售及場地出租經營爲主。秦皇島地區主營商業零售，輔以存量商業廣場房產出售、租賃；安徽地區主營商品批發市場和商業廣場開發、出售及場地出租。

報告期公司的主營業務或其結構沒有發生重大變化。公司商業收入占總營業收入的 85.70%，公司房地產收入占總營業收入的 7.73%。受擴大內需和全員努力滿足市場消費需求的積極作用，報告期公司商業及秦皇島地區的收入同比有所上升；因沒有了上年同期秦皇島地區一次性消化寫字樓尾盤的收入，剔除安徽地區本期新增鋼材貿易數，報告期公司房地產業的營業收入有所下降。受新增鋼材貿易影響，安徽地區的營業收入有所上升。

報告期公司盈利能力有所提高，因各百貨門店提升場地回報率和銷售扣率，報告期公司商業毛利率略有上升，秦皇島地區的營業利潤大幅增長；剔除鋼材貿易影響，因當年上半年控股子公司安徽國潤投資發展有限公司的營業收入同比略有增長、成本及費用率略有下降，報告期公司房地產的毛利率有所上升，安徽地區的營業利潤由上年同期的虧損變爲本期的盈利。

公司報告期分行業或地區經營情況見表八、表九。

表八　主營業務分行業情況表

	營業收入(元)	營業成本(元)	毛利率（%）	營業收入比上年同期增減（%）	營業成本比上年同期增減（%）	毛利率同比增減百分點
1 商業	732,209,340.58	596,192,486.74	18.58	25.18	24.11	0.70
2 房地產合計	66,062,631.29	39,548,947.89	40.13	-24.31	-36.54	11.53
其中：商用	65,061,845.29	38,882,751.65	40.24	-20.11	-34.42	13.04
住宅	1,000,786.00	666,196.24	33.43	-82.87	-78.01	-14.70

（注：公司沒有向控股股東及其子公司銷售產品和提供勞務。）

表九　主營業務分地區情況表

	營業收入(元)	營業利潤(元)	營業收入比上年同期增減(%)	營業利潤比上年同期增減（%）
安徽地區	74,764,147.34	1,328,364.50	14.68	406.31
秦皇島地區	779,626,823.03	48,615,611.15	21.29	195.75

三、報告期內公司利潤構成情況。

報告期公司利潤構成沒有發生重大變化，公司主營業務收入、商業盈利上升，利潤構成中營業利潤所占比重穩定，有關資料見表十。

表十　公司利潤構成情況

項　　目	金　額（元）		占利潤總額的比例（%）		增＋減－百分點
	2011 年中期	2010 年度	2011 年中期	2010 年度	

營業利潤	49,943,975.65	32,506,245.89	100.40	100.29	0.11
營業外收支淨額	-196,924.44	-93,986.29	-0.40	-0.29	-0.11
利潤總額	49,747,051.21	32,412,259.60	100.00	100.00	0.00

四、公司經營中的問題與困難

針對商業零售的市場競爭日趨激烈的問題，公司將圍繞經營目標，按照市場變化和消費者需求，繼續快速提升商品力，增強品牌的認知、吸引作用，滿足各消費層次的完美追求；繼續改造商場環境，優化商品品牌，豐富種類，攜手廠商，進一步提高服務和品質水準，構築消費者滿意的購物場所；繼續做強各門店，在練好內功的同時尋求拓展、擴大佈局，穩固提高市場佔有份額。

針對商業地產業務資產占比大、效益低的問題，公司將圍繞資產價值及回報的最大化，繼續促進可售及存量房產的銷售，多方式、多途徑尋求處置低效資產，儘快變現收回資金；繼續做好專案規劃、施工、進度、竣工等各項工作，尋求合作方，保證資金供應和如期實現收益；繼續加強對資產的營運管理，擴大招商增加出租收入，同時採取有效措施控制成本費用，努力迅速提升盈利水準。

第二節　公司投資情況

報告期公司未募集資金，前次募集資金沒有延續到報告期的。公司非募集資金投資專案有控股子公司安徽國潤開發的商業地產，情況如下：

一、滁州皖東國際車城項目

該專案位於安徽滁州經濟技術開發區，由安徽國潤所屬控股子公司安徽滁州國潤投資發展有限公司實施，專案內容爲商鋪等，項目的一、二、三、四期工程已於報告期前完工。該項目報告期未實現收益，尚餘未銷售存量房產帳面值 29.41 萬元。

該專案於 09 年啓動五期建設，建築內容是商鋪和辦公場所，建築面積約 40,913 平方米，計畫總投資 10,660 萬元，已累計投入 10,575 萬元，報告期該項目已有 14,735.95 平方米竣工銷售，實現收益 355 萬元。

二、滁州財富廣場專案

該專案位於安徽省滁州經濟技術開發區，由安徽國潤所屬控股子公司安徽滁州國潤投資發展有限公司實施，專案內容爲商場、辦公場所和星級高檔酒店。

09 年該項目啓動了一期建設，一期工程建築面積約 61,357 平方米，計畫總投資 18,430 萬元，已累計投入 12,071 萬元，預計 2012 年可實現收益。

10 年該專案啓動了二期建設，二期工程建築面積約 90,272 平方米，計畫總投資 41,922 萬元，已累計投入 3,853 萬元，預計 2014 年可實現收益。

三、淮南精品裝飾廣場項目

該項目位於安徽省淮南市謝家集區，由安徽國潤所屬控股子公司淮南國潤渤海物流有限公司實施，專案內容是商鋪，專案的一、二、三期工程已於報告期前完工，報告期實現收益 58 萬元，尚餘未銷售存量房產帳面值 3,892 萬元。

四、淮南古玩市場項目

該項目位於安徽省淮南市謝家集區，由安徽國潤所屬控股子公司淮南國潤渤海物流有限公司實施，專案內容爲商鋪和辦公場所，該項目 2010 年啓動建設，建築面積約 24,550 平方

米，計畫總投資 7,200 萬元，已累計投入 5,650 萬元。預計 2011 年下半年可實現收益。

第五章　重要事項

報告期公司未發生重大訴訟、仲裁事項，也沒有以前期間發生但持續到報告期的重大訴訟、仲裁事項。

公司報告期內未發生重大關聯交易事項。

第一節　公司治理情況

公司治理的實際狀況與中國證監會有關文件的要求基本一致。

報告期內，公司對財務報告內控制度、內幕資訊保密與管理制度作出修訂，深入開展公司治理工作。

第二節　利潤分配情況

公司沒有以前期間擬定、在報告期實施的利潤分配方案、公積金轉增股本方案。

報告期公司實現淨利潤爲 38,231,685.83 元，加年初未分配利潤 23,544,890.69 元，公司可供股東分配利潤爲 61,776,576.52 元。公司董事會未擬定 2011 年上半年利潤分配預案。

第三節　參股商業銀行、證券投資情況

一、公司未持有其他上市公司股權，沒有參股證券、保險、信託和期貨等金融企業股權，以及參股擬上市公司的投資。公司於 1998 年以自有資金投資秦皇島市商業銀行，於 09 年經董事會審議以自有資金投資基金的有關情況分別見表十一、十二。

表十一　公司持有非上市金融企業股權情況

名稱	初始投資成本(元)	持有數量(股)	持股比例(%)	期末帳面值(元)	本期收益(元)	會計核算科目	股份來源
秦皇島市商業銀行	5,000,000.00	5,000,000	0.99	5,000,000.00	0.00	長期股權投資	投資參股
合計	5,000,000.00	5,000,000	0.99	5,000,000.00	0.00		

表十二　證券投資情況

基金名稱	代碼	持有數量	初始投資金額	期末市值	占總投資比例	損益
交銀治理	519686	99.41 萬份	100.01 萬元	84.30 萬元	100%	0.50 萬元

第四節　資產收購與出售、合同及其履行情況

一、資產收購與出售。

報告期內公司沒有收購、出售資產事項，沒有以前期間發生但持續到報告期的資產收購事項；以前期間發生但持續到報告期的資產出售事項見下列合同及其履行事項。

二、合同及其履行事項。

（一）以前期間發生但持續到報告期的股權轉讓合同。

經公司第四屆董事會 2008 年第四次會議決議批准，公司與秦皇島市昌德房地產開發有限公司(以下簡稱昌德公司)簽署了《股份轉讓合同書》，本公司同意將所持參股公司秦皇島天華大酒店有限公司 18.8% 的股權出讓給昌德公司。合同雙方約定，昌德公司將其擁有的秦皇島現代購物廣場 8.5 年的房屋經營使用權抵付給本公司，抵付 8,256.67 萬元股權轉讓款，抵付期限自 2008 年 10 月 1 日起至 2017 年 3 月 31 日止。該合同在履行之中，履行情況較好。

（二）擔保合同。

報告期內發生或以前期間發生延續到報告期的擔保存在於公司控股子公司，安徽國潤投資發展有限公司(以下簡稱安徽國潤)，爲所屬控股子公司提供連帶責任擔保金額合計 1,500 萬元，提供資產抵押擔保金額 1,500 萬元，除此之外，公司無其他擔保，無逾期擔保。截至報告期末，公司累計擔保額 3,000 萬元，占公司最近一期經審計淨資產的 4.55%。具體擔保合同如下：

1、安徽國潤爲其所屬控股子公司蕪湖國潤投資發展有限公司(以下簡稱蕪湖國潤)的借款，與債權人建設銀行蕪湖經濟開發區支行簽訂合同編號爲C蕪小企2011009號《保證合同》，擔保金額500萬元，爲蕪湖國潤在2011年3月15日至2012年3月14日期間內的500萬元借款提供連帶責任保證，保證期間爲借款合同生效之日起至主合同項下的債務履行期限屆滿之日後兩年。

2、安徽國潤於2007年爲其所屬控股子公司淮南國潤渤海物流有限公司的商鋪銷售按揭貸款業務，向債權人交通銀行淮南分行提供連帶責任保證，擔保金額1,000萬元，期限爲該擔保項下各筆按揭貸款的起止時間。

3、安徽國潤爲其所屬控股子公司安徽省新長江商品交易有限公司(以下簡稱商品交易公司)的借款，與債權人安徽肥東農村合作銀行磨店支行簽訂合同編號爲磨社抵字2011年第0004號的《抵押擔保合同》，擔保金額1,500萬元，爲商品交易公司在2011年4月8日至2012年4月7日期間內的1,500萬元借款提供連帶責任保證，保證期間爲借款合同生效之日起至主合同項下的債務履行期限屆滿之日後兩年。

第五節　獨立董事的有關專項說明及獨立意見

公司獨立董事對報告期內或以前期間是否存在控股股東及其他關聯方佔用公司資金情形、公司對外擔保情況進行了調查。

一、資金被佔用情況說明

根據公司聘請的中興華富華會計師事務所有限責任公司自 2008 年度以來連續三年出具

的公司資金佔用情況專項說明，本報告期前公司控股股東未佔用公司資金。根據公司資金佔用、對外擔保情況自查報告，報告期內沒有發現公司控股股東及其他關聯方佔用公司資金。

報告期以前發生的其他關聯方秦皇島華聯康保有限公司(公司參股公司)佔用公司資金 544.31 萬元事宜，是公司上市之前於 1997 年 5 月以新設合併方式成立時，從原合併方之一秦皇島華聯商廈股份有限公司承續債權形成，2005 年期末，公司已對被佔用的 544.31 萬元全額計提了壞賬準備。

除此之外，公司沒有其他資金往來、佔用方面的問題。

二、公司對外擔保情況說明

經向公司審計、財務部門調查，公司的擔保存在於子公司與其所屬公司之間。報告期內發生的擔保加以前期間發生但延續到報告期的擔保金額爲 3,000 萬元，占公司最近一期經審計淨資產的 4.55%，且無逾期擔保。

除此之外，無其他擔保。公司沒有爲控股股東及其附屬企業、本公司持股 50%以下的其他關聯方、其他法人、任何非法人單位或個人提供擔保。

三、獨立意見

公司獨立董事認爲：經核查，未發現公司在資金被佔用方面存在違法違規行爲。公司的對外擔保符合相關法律法規及規章的規定。

第六節　其他重要事項及資訊索引

一、持有公司股份 5%以上（含 5%）的股東在以前期間發生但持續到報告期的承諾情況見表十三。

表十三　持有公司股份 5%以上（含 5%）的股東承諾事項及其履行情況

承諾事項	承諾人	承諾內容	履行情況
股份限售承諾	安徽新長江投資股份有限公司	1、若預計未來一個月內公開出售解除限售存量股份的數量超過公司股份總數 1%的，將在交易、資訊披露等過程中，遵守有關法律、法規、規章、規範性檔及業務規則的規定。 2、如果計畫未來通過交易所競價交易系統出售所持公司解除限售流通股，並於第一筆減持起六個月內減持數量達到 5%及以上的，將於第一次減持前兩個交易日內通過上市公司對外披露出售股份的提示性公告。	遵守了所作出的承諾
收購報告書或權益變動報告書中所作承諾	中兆投資管理有限公司	1、與公司在業務、資產、人員、機構、財務等方面做到分開。	遵守了所作出的承諾
		2、在控制公司權益期間，將儘量減少並規範與公司的關聯交易。若有不可避免的關聯交易，將與公司依法簽訂協定，履行合法程序，保證不通過關聯交易損害公司及其他股東的合法權益。	
		3、自09年9月21日起24個月內，解決中兆投資在秦皇島擁有的秦皇島金都店與公司現有百貨門店在商業經營方面的同業競爭。	待履行
		4、將不通過除公司以外的經營主體在秦皇島地區新建或收購與公司目前在秦皇島地區經營同類的商業專案，對於新建或存在收購可能性的該類商業專案資源，將優先推薦給公司，公司具有	遵守了所作出的承諾

		優先選擇權。	
		5、將不通過除公司以外的經營主體在安徽地區新建或收購與公司目前在安徽地區經營商品批發市場開發的地產專案，對於新建或存在收購可能性的上述專案資源，將優先推薦給公司，公司具有優先選擇權。	
		6、以公平、公開、公正的形式、通過合法程序解決存在的同業競爭問題，且不會損害公司及其中小股東的利益	

二、報告期公司及其董事、監事、高級管理人員、公司股東、實際控制人沒有被有權機關調查、採取強制措施、追究刑事責任或被行政處罰、證券市場禁入、公開譴責等情形。

三、報告期公司未進行證券投資。

四、除本報告第五章所列合同事項外，公司沒有其他重大合同事項。

五、報告期公司接待調研及採訪事項見表十四。

表十四　公司接待調研及採訪事項

接待時間	接待地點	接待方式	接待對象	談論內容及提供資料情況
2011 年 3 月 16 日	公司本部	現場溝通	國聯證券股份有限公司 梁海	瞭解公司的基本情況 未提供資料
2011 年 4 月 28 日	公司本部	現場溝通	長江證券股份有限公司 宋振	瞭解公司的基本情況 未提供資料
2011 年 5 月 6 日	公司本部	現場溝通	中國國際金融有限公司 郭海燕、張婷 泰康資產管理有限責任公司　吳鵬飛	瞭解公司的基本情況 未提供資料
2011 年 5 月 24 日	河北廊坊榮盛阿爾卡迪亞國際酒店會議室	網路遠端	參加河北證監局轄區上市公司 2010 年度業績網上說明會的投資者	公司 2010 年度業績及其他基本情況
2011 年 7 月 1 日	公司本部	現場溝通	上投摩根基金管理有限公司　王麗軍	瞭解公司的基本情況 未提供資料

六、資訊索引

表十五　其他重要事項資訊索引

事項	刊載報刊名稱	日期及版面	互聯網站名稱及檢索路徑
08 年出讓參股公司股權進展即變更受讓方情況的公告	a.《中國證券報》 b.《證券時報》	2008/6/18 a. B08 版. b. B19 版	http://www.cninfo.com.cn/gszx/lsgg000889.html www.hlsc.com.cn----投資者關係專欄
公司 2010 年年度股東大會	a.《中國證券報》 b.《證券時報》	2011/3/1 a. B024 版. b. D65 版 2011/3/23 a. B053 版. b. D008 版	http://www.cninfo.com.cn/gszx/lsgg000889.html www.hlsc.com.cn----投資者關係專欄

調整會計核算科目、變更庫存商品發出計價方法的公告	a.《中國證券報》 b.《證券時報》	2011/3/1 a. B024 版. b. D65 版	http://www.cninfo.com.cn/gszx/lsgg000889.html www.hlsc.com.cn----投資者關係專欄
公司2011年第一次臨時股東大會	a.《中國證券報》 b.《證券時報》	2011/6/21 a. A24 版. b. D18 版 2011/7/8 a. B005 版. b. D22 版	http://www.cninfo.com.cn/gszx/ lsgg 000889.html www.hlsc.com.cn----投資者關係專欄

第六章　財務報告

本半年度財務報告未經審計。

會計報表

資 產 負 債 表

（2011 年 6 月 30 日）

編制單位：秦皇島渤海物流控股股份有限公司　　金額單位：人民幣元

項目	附注	合併		母公司	
		期末餘額	年初餘額	期末餘額	年初餘額
流動資產：					
貨幣資金	六、注釋 1	154,941,913.55	248,405,628.93	88,003,126.31	117,365,892.07
結算備付金					
拆出資金					
交易性金融資產	六、注釋 2	843,031.39	838,060.69		
應收票據	六、注釋 3	14,780,000.00	7,700,000.00		
應收賬款	六、注釋 4	8,011,664.56	6,389,544.38		
預付款項	六、注釋 6	69,684,609.64	33,988,581.00	1,023,664.72	1,599,273.66
應收保費					
應收分保賬款					
應收分保合同準備金					
應收利息					
應收股利					
其他應收款	六、注釋 5	5,348,547.28	5,848,982.26	107,187,558.75	113,726,415.58
買入返售金融資產					
存貨	六、注釋 7	652,617,390.04	643,714,626.30	31,232,734.94	22,061,644.48
一年內到期的非流動資產					
其他流動資產					
流動資產合計		906,227,156.46	946,885,423.56	227,447,084.72	254,753,225.79
非流動資產：					
發放貸款及墊款					
可供出售金融資產					
持有至到期投資					

長期應收款					
長期股權投資	六、注釋 8	5,000,000.00	5,000,000.00	549,560,000.00	527,560,000.00
投資性房地產	六、注釋 9	237,937,065.42	242,601,629.94		
固定資產	六、注釋 10	225,507,820.76	233,684,017.02	143,761,162.14	149,743,058.25
在建工程					
工程物資					
固定資產清理					
生產性生物資產					
油氣資產					
無形資產	六、注釋 11	72,504,814.51	77,801,860.87	72,504,814.51	77,801,860.87
開發支出					
商譽					
長期待攤費用	六、注釋 12	3,793,743.38	4,561,015.40	3,721,617.38	4,420,783.22
遞延所得稅資產	六、注釋 13	8,796,742.30	8,859,045.13	8,331,490.68	8,455,476.23
其他非流動資產	六、注釋 15	1,011,142.27	1,011,142.27	98,000.00	98,000.00
非流動資產合計		554,551,328.64	573,518,710.63	777,977,084.71	768,079,178.57
資產總計		1,460,778,485.10	1,520,404,134.19	1,005,424,169.43	1,022,832,404.36

資 產 負 債 表（續）

流動負債：					
短期借款	六、注釋 16	157,000,000.00	134,000,000.00	82,000,000.00	64,000,000.00
向中央銀行借款					
吸收存款及同業存放					
拆入資金					
交易性金融負債					
應付票據		5,000,000.00	4,000,000.00		
應付賬款	六、注釋 17	151,994,911.41	228,013,709.77	101,488,367.41	148,356,612.42
預收款項	六、注釋 18	306,756,249.63	315,174,849.41	133,787,109.21	163,658,651.21
賣出回購金融資產款					
應付手續費及傭金					
應付職工薪酬	六、注釋 19	10,830,818.56	10,775,530.19	9,407,798.92	9,333,060.76
應交稅費	六、注釋 20	-54,105,658.97	-32,062,276.24	-39,012,368.30	-32,801,711.41
應付利息	六、注釋 21	31,417.50	31,417.50		
應付股利	六、注釋 22	874,026.67	874,026.67	874,026.67	874,026.67
其他應付款	六、注釋 23	36,009,723.83	31,348,823.62	92,290,091.03	63,381,886.02
應付分保賬款					
保險合同準備金					
代理買賣證券款					
代理承銷證券款					
一年內到期的非流動負債	六、注釋 24	10,000,000.00		10,000,000.00	
其他流動負債		24,042.50	83,046.75		
流動負債合計		624,415,531.13	692,239,127.67	390,835,024.94	416,802,525.67
非流動負債：					
長期借款	六、注釋 26	130,000,000.00	160,000,000.00	130,000,000.00	160,000,000.00
應付債券					
長期應付款					
專項應付款					

預計負債	六、注釋 25	551,478.67	551,478.67	217,408.67	217,408.67
遞延所得稅負債					
其他非流動負債	六、注釋 27	2,561,231.58	2,561,020.84		
非流動負債合計		133,112,710.25	163,112,499.51	130,217,408.67	160,217,408.67
負債合計		757,528,241.38	855,351,627.18	521,052,433.61	577,019,934.34
所有者權益(或股東權益)：					
實收資本(或股本)	六、注釋 28	338,707,568.00	338,707,568.00	338,707,568.00	338,707,568.00
資本公積	六、注釋 29	288,293,825.28	288,293,825.28	287,257,709.54	287,257,709.54
減：庫存股					
專項儲備					
盈餘公積	六、注釋 30	9,625,333.70	9,625,333.70		
一般風險準備					
未分配利潤	六、注釋 31	61,776,576.52	23,544,890.69	-141,593,541.72	-180,152,807.52
外幣報表折算差額					
歸屬于母公司所有者權益合計		698,403,303.50	660,171,617.67	484,371,735.82	445,812,470.02
少數股東權益		4,846,940.22	4,880,889.34		
所有者權益合計		703,250,243.72	665,052,507.01	484,371,735.82	445,812,470.02
負債和所有者權益總計		1,460,778,485.10	1,520,404,134.19	1,005,424,169.43	1,022,832,404.36

公司負責人：王福琴　　主管會計工作負責人：王志遠　　會計機構負責人：張雷

利 潤 表 (2011 年 1—6 月)

編制單位：秦皇島渤海物流控股股份有限公司　　金額單位：人民幣元

項目	附注	合併		母公司	
		本期金額	上期金額	本期金額	上期金額
一、營業總收入		854,390,970.37	707,956,338.77	668,919,012.93	529,610,171.68
其中：營業收入	六、注釋 32	854,390,970.37	707,956,338.77	668,919,012.93	529,610,171.68
利息收入					
已賺保費					
手續費及傭金收入					
二、營業總成本		804,451,965.42	692,330,496.85	616,373,399.26	507,566,777.42
其中：營業成本	六、注釋 32	695,273,507.75	582,314,435.96	548,063,050.95	439,931,943.50
利息支出					
手續費及傭金支出					
退保金					
賠付支出淨額					
提取保險合同準備金淨額					
保單紅利支出					
分保費用					
營業稅金及附加	六、注釋 33	20,340,761.11	15,286,887.47	12,237,822.05	7,084,552.57
銷售費用	六、注釋 34	48,749,921.73	53,694,571.58	41,984,761.04	42,412,199.10
管理費用	六、注釋 35	30,887,119.91	28,969,761.73	8,140,086.62	10,423,400.92
財務費用	六、注釋 36	9,041,017.50	11,671,210.08	5,975,042.23	8,206,716.84
資產減值損失	六、注釋 39	159,637.42	393,630.03	-27,363.63	-492,035.51
加:公允價值變動收益(損失以“-”號填列)	六、注釋 37	4,970.70	-269,412.15		
投資收益(損失以“-”號填列)	六、注釋 38		647,973.19	-3,529,680.71	-4,053,167.15

其中:對聯營企業和合營企業的投資收益					
匯兌收益(損失以“-”號填列)					
三、營業利潤(虧損以“-”號填列)		49,943,975.65	16,004,402.96	49,015,932.96	17,990,227.11
加：營業外收入	六、注釋 40	696,810.35	882,108.09	531,918.02	264,158.09
減：營業外支出	六、注釋 41	893,734.79	456,241.84	51,549.87	192,909.90
其中：非流動資產處置損失		496,167.07	146,904.80	7,669.42	
四、利潤總額(虧損總額以“-”號填列)		49,747,051.21	16,430,269.21	49,496,301.11	18,061,475.30
減：所得稅費用	六、注釋 42	11,549,314.50	454,062.18	10,937,035.31	198,010.32
五、淨利潤(淨虧損以“-”號填列)		38,197,736.71	15,976,207.03	38,559,265.80	17,863,464.98
歸屬于母公司所有者的淨利潤		38,231,685.83	15,921,502.40	38,559,265.80	17,863,464.98
少數股東損益		-33,949.12	54,704.63		
六、每股收益：					
(一)基本每股收益		0.1129	0.0470	0.1138	0.0527
(二)稀釋每股收益		0.1129	0.0470	0.1138	0.0527
七、其他綜合收益					
八、綜合收益總額		38,197,736.71	15,976,207.03	38,559,265.80	17,863,464.98
歸屬于母公司所有者的綜合收益總額		38,231,685.83	15,921,502.40	38,559,265.80	17,863,464.98
歸屬于少數股東的綜合收益總額		-33,949.12	54,704.63		

公司負責人：王福琴　　主管會計工作負責人：王志遠　　會計機構負責人：張雷

現 金 流 量 表（2011 年 1-6 月）

編制單位：秦皇島渤海物流控股股份有限公司　　金額單位：人民幣元

項目	合併		母公司	
	本期金額	上期金額	本期金額	上期金額
一、經營活動產生的現金流量：				
銷售商品、提供勞務收到的現金	892,223,700.82	770,093,354.09	685,679,636.22	564,565,091.26
客戶存款和同業存放款項淨增加額				
向中央銀行借款淨增加額				
向其他金融機構拆入資金淨增加額				
收到原保險合同保費取得的現金				
收到再保險業務現金淨額				
保戶儲金及投資款淨增加額				
處置交易性金融資產淨增加額				
收取利息、手續費及傭金的現金				
拆入資金淨增加額				
回購業務資金淨增加額				
收到的稅費返還				
收到其他與經營活動有關的現金	10,645,276.39	3,299,132.45	47,684,196.86	70,225,940.62
經營活動現金流入小計	902,868,977.21	773,392,486.54	733,363,833.08	634,791,031.88
購買商品、接受勞務支付的現金	861,051,347.07	625,856,949.53	640,176,150.53	432,652,570.56
客戶貸款及墊款淨增加額				
存放中央銀行和同業款項淨增加額				
支付原保險合同賠付款項的現金				
支付利息、手續費及傭金的現金				
支付保單紅利的現金				
支付給職工以及爲職工支付的現金	36,985,648.50	30,447,329.72	23,412,111.72	22,328,506.78
支付的各項稅費	61,533,852.94	47,518,992.80	35,180,511.53	27,273,881.28
支付其他與經營活動有關的現金	29,366,453.33	51,724,104.31	33,194,822.09	73,631,883.14
經營活動現金流出小計	988,937,301.84	755,547,376.36	731,963,595.87	555,886,841.76
經營活動產生的現金流量淨額	-86,068,324.63	17,845,110.18	1,400,237.21	78,904,190.12
二、投資活動產生的現金流量：				
收回投資收到的現金				

取得投資收益收到的現金				
處置固定資產、無形資產和其他長期資產收回的現金淨額				
處置子公司及其他營業單位收到的現金淨額		13,000,000.00		13,000,000.00
收到其他與投資活動有關的現金				
投資活動現金流入小計		13,000,000.00		13,000,000.00
購建固定資產、無形資產和其他長期資產支付的現金	1,145,527.28	3,257,540.23	29,850.00	1,528,487.50
投資支付的現金			22,000,000.00	
質押貸款淨增加額				
取得子公司及其他營業單位支付的現金淨額				
支付其他與投資活動有關的現金				
投資活動現金流出小計	1,145,527.28	3,257,540.23	22,029,850.00	1,528,487.50
投資活動產生的現金流量淨額	-1,145,527.28	9,742,459.77	-22,029,850.00	11,471,512.50
三、籌資活動產生的現金流量：				
吸收投資收到的現金				
其中：子公司吸收少數股東投資收到的現金				
取得借款收到的現金	97,000,000.00	145,500,000.00	67,000,000.00	95,500,000.00
發行債券收到的現金				
收到其他與籌資活動有關的現金				
籌資活動現金流入小計	97,000,000.00	145,500,000.00	67,000,000.00	95,500,000.00
償還債務支付的現金	94,000,000.00	174,000,000.00	69,000,000.00	141,000,000.00
分配股利、利潤或償付利息支付的現金	9,249,863.47	10,112,272.11	6,733,152.97	8,567,973.95
其中：子公司支付給少數股東的股利、利潤				
支付其他與籌資活動有關的現金				
籌資活動現金流出小計	103,249,863.47	184,112,272.11	75,733,152.97	149,567,973.95
籌資活動產生的現金流量淨額	-6,249,863.47	-38,612,272.11	-8,733,152.97	-54,067,973.95
四、匯率變動對現金及現金等價物的影響				
五、現金及現金等價物淨增加額	-93,463,715.38	-11,024,702.16	-29,362,765.76	36,307,728.67
加：期初現金及現金等價物餘額	248,405,628.93	139,251,462.59	117,365,892.07	22,040,729.64
六、期末現金及現金等價物餘額	154,941,913.55	128,226,760.43	88,003,126.31	58,348,458.31

公司負責人：王福琴　　主管會計工作負責人：王志遠　　會計機構負責人：張雷

合併所有者權益變動表（2011 年半年度）

編制單位：秦皇島渤海物流控股股份有限公司　　金額單位：人民幣元

項目	本期金額									
	歸屬于母公司所有者權益								少數股東權益	所有者權益合計
	實收資本（或股本）	資本公積	減庫存股	專項儲備	盈餘公積	一般風險準備	未分配利潤	其他		
一、上年年末餘額	338,707,568.00	288,293,825.28			9,626,688.93		23,391,310.69		4,880,889.34	664,900,282.24
加：會計政策變更					-1,355.23		153,580.00			152,224.77
前期差錯更正										
其他										
二、本年年初餘額	338,707,568.00	288,293,825.28			9,625,333.70		23,544,890.69		4,880,889.34	665,052,507.01
三、本期增減變動金額（減少以“－”號填列）							38,231,685.83		-33,949.12	38,197,736.71
（一）淨利潤							38,231,685.83		-33,949.12	38,197,736.71
（二）其他綜合收益										
上述（一）和（二）小計							38,231,685.83		-33,949.12	38,197,736.71
（三）所有者投入和減少資本										
1 所有者投入資本										

2 股份支付計入所有者權益的金額										
3 其他										
(四)利潤分配										
1 提取盈餘公積										
2 提取一般風險準備										
3 對所有者(或股東)的分配										
4 其他										
(五)所有者權益內部結轉										
1 資本公積轉增資本(或股本)										
2 盈餘公積轉增資本(或股本)										
3 盈餘公積彌補虧損										
4 其他										
(六)專項儲備										
1 本期提取										
2 本期使用										
四、本期期末餘額	338,707,568.00	288,293,825.28			9,625,333.70		61,776,576.52		4,846,940.22	703,250,243.72

公司負責人：王福琴　　主管會計工作負責人：王志遠　　會計機構負責人：張雷

合併所有者權益變動表（續）

編制單位：秦皇島渤海物流控股股份有限公司　　金額單位：人民幣元

項目	上年金額									
	歸屬于母公司所有者權益								少數股東權益	所有者權益合計
	實收資本(或股本)	資本公積	減庫存股	專項儲備	盈餘公積	一般風險準備	未分配利潤	其他		
一、上年年末餘額	338,707,568.00	288,293,825.28			7,027,654.41		-4,543,743.53		6,749,516.92	636,234,821.08
加:會計政策變更							165,777.05			165,777.05
前期差錯更正										
其他										
二、本年年初餘額	338,707,568.00	288,293,825.28			7,027,654.41		-4,377,966.48		6,749,516.92	636,400,598.13
三、本期增減變動金額(減少以“-”號填列)					2,597,679.29		27,922,857.17		-1,868,627.58	28,651,908.88
(一)淨利潤							30,520,536.46		51,464.99	30,572,001.45
(二)其他綜合收益										
上述(一)和(二)小計							30,520,536.46		51,464.99	30,572,001.45
(三)所有者投入和減少資本										

1 所有者投入資本										
2 股份支付計入所有者權益的金額										
3 其他										
(四)利潤分配					2,597,679.29		-2,597,679.29		-1,920,092.57	-1,920,092.57
1 提取盈餘公積					2,597,679.29		-2,597,679.29			
2 提取一般風險準備										
3 對所有者(或股東)的分配									-1,920,092.57	-1,920,092.57
4 其他										
(五)所有者權益內部結轉										
1 資本公積轉增資本(或股本)										
2 盈餘公積轉增資本(或股本)										
3 盈餘公積彌補虧損										
4 其他										
(六)專項儲備										
1 本期提取										
2 本期使用										
四、本期期末餘額	338,707,568.00	288,293,825.28			9,625,333.70		23,544,890.69		4,880,889.34	665,052,507.01

公司負責人：王福琴　　主管會計工作負責人：王志遠　　會計機構負責人：張雷

母公司所有者權益變動表（2011 年半年度）

編制單位：秦皇島渤海物流控股股份有限公司　　金額單位：人民幣元

項目	本期金額							
	實收資本(或股本)	資本公積	減：庫存股	專項儲備	盈餘公積	一般風險準備	未分配利潤	所有者權益合計
一、上年年末餘額	338,707,568.00	287,257,709.54					-180,305,032.29	445,660,245.25
加：會計政策變更							152,224.77	152,224.77
前期差錯更正								
其他								
二、本年年初餘額	338,707,568.00	287,257,709.54					-180,152,807.52	445,812,470.02
三、本期增減變動金額（減少以“－”號填列）							38,559,265.80	38,559,265.80
（一）淨利潤							38,559,265.80	38,559,265.80
（二）其他綜合收益								
上述（一）和（二）小計							38,559,265.80	38,559,265.80
（三）所有者投入和減								

少資本								
1．所有者投入資本								
2·股份支付計入所有者權益的金額								
3．其他								
（四）利潤分配								
1．提取盈餘公積								
2.提取一般風險準備								
3．對所有者（或股東）的分配								
4．其他								
（五）所有者權益內部結轉								
1．資本公積轉增資本（或股本）								
2．盈餘公積轉增資本（或股本）								
3．盈餘公積彌補虧損								
4．其他								
（六）專項儲備								
1．本期提取								
2．本期使用								
四、本期期末餘額	338,707,568.00	287,257,709.54					-141,593,541.72	484,371,735.82

公司負責人：王福琴　　主管會計工作負責人：王志遠　　會計機構負責人：張雷

母公司所有者權益變動表（續）

編制單位：秦皇島渤海物流控股股份有限公司　　金額單位：人民幣元

項目	上年金額							
	實收資本（或股本）	資本公積	減：庫存股	專項儲備	盈餘公積	一般風險準備	未分配利潤	所有者權益合計
一、上年年末餘額	338,707,568.00	287,257,709.54					-208,833,683.61	417,131,593.93
加：會計政策變更							165,777.05	165,777.05
前期差錯更正								
其他								
二、本年年初餘額	338,707,568.00	287,257,709.54					-208,667,906.56	417,297,370.98
三、本期增減變動金額（減少以“－”號填列）							28,515,099.04	28,515,099.04
（一）淨利潤							28,515,099.04	28,515,099.04
（二）其他綜合收益								
上述（一）和（二）小							28,515,099.04	28,515,099.04

計								
（三）所有者投入和減少資本								
1．所有者投入資本								
2·股份支付計入所有者權益的金額								
3．其他								
（四）利潤分配								
1．提取盈餘公積								
2.提取一般風險準備								
3．對所有者（或股東）的分配								
4．其他								
（五）所有者權益內部結轉								
1．資本公積轉增資本（或股本）								
2．盈餘公積轉增資本（或股本）								
3．盈餘公積彌補虧損								
4．其他								
（六）專項儲備								
1．本期提取								
2．本期使用								
四、本期期末餘額	338,707,568.00	287,257,709.54					-180,152,807.52	445,812,470.02

公司負責人：王福琴　　主管會計工作負責人：王志遠　　會計機構負責人：張雷

會計報表附注

一、公司基本情況

秦皇島渤海物流控股股份有限公司（原“秦皇島華聯商城控股股份有限公司”，以下簡稱“本公司”）系經河北省人民政府冀股辦（1997）18 號批復批准，由秦皇島華聯商廈股份有限公司和秦皇島商城股份有限公司合併設立。

經中國證券監督管理委員會證監發字（1997）477 號批復批准，本公司於 1997 年 10 月 30 日在深圳證券交易所上網發行人民幣普通股 3000 萬股，發行後股本 11,005 萬股。後經送股、轉增和配股，本公司總股本增至 338,707,568.00 元。本公司股票代碼：000889。法定代表人：王福琴；公司註冊號：130000000000182，註冊地址：河北省秦皇島市河北大街中段 146 號 26 層。

本公司主營針紡織品、日用百貨、土產日雜、服裝鞋帽、五金交電、化工產品（法律、法規規定需經審批的產品除外）、家用電器、傢俱、金銀飾品、摩托車、汽車配件、汽車用品、機電產品（不含公共安全及設備）的批發、零售；倉儲（法律、法規規定需經批准的物品除外）；普通貨運（許可證有效期至 2014 年 9 月 14 日）；自營和代理經外經貿部核准的公司進出口商品目錄內商品的進出口業務（國家限制公司經營或禁止進出口的商品及技術除

外）；經營進料加工和“三來一補”業務；經營對銷貿易和轉口貿易；以下範圍限分支機構經營（涉及許可經營的項目在許可證有效期內經營）：汽車裝飾、捲煙、雪茄煙零售（許可證有效期至 2013 年 12 月 31 日）；有色金屬、建材的批發零售；農副產品（不含糧、棉、油、羊絨及國家有專項規定的除外）收購；音像製品零售（出租）；預包裝食品零售。

二、本公司採用的主要會計政策、會計估計

（一）編制基礎

本公司財務報表以公司持續經營爲基礎，根據實際發生的交易和事項，按照財政部 2006 年 2 月 15 日頒佈的企業會計準則的有關規定進行確認和計量，並基於以下會計政策、會計估計編制財務報表。

（二）遵循企業會計準則的聲明

本公司所編制的財務報表符合企業會計準則的要求，真實、完整地反映了本公司的財務狀況、經營成果、股東權益變動和現金流量等有關資訊，本公司董事會全體成員和管理層對財務報表的真實性、合法性和完整性承擔責任。

（三）會計期間

本公司會計期間分爲年度和中期，會計年度自西曆 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（四）記賬本位幣

本公司以人民幣爲記賬本位幣。

（五）同一控制下和非同一控制下企業合併的會計處理方法

1. 同一控制下的企業合併

參與合併的企業在合併前後均受同一方或相同的多方最終控制且該控制並非暫時性的，認定爲同一控制下的企業合併。

合併方以支付現金、轉讓非現金資產或承擔債務方式作爲合併對價的，在合併日按照取得被合併方所有者權益帳面價值的份額作爲長期股權投資的初始投資成本。長期股權投資初始投資成本與支付的現金、轉讓的非現金資產以及所承擔債務帳面價值之間的差額，調整資本公積；資本公積不足沖減的，調整留存收益。

爲進行企業合併發生的各項直接相關費用于發生時計入當期損益。

2. 非同一控制下的企業合併

參與合併的各方在合併前後不受同一方或相同的多方最終控制的，認定爲非同一控制下的企業合併。

購買方通過一次交換交易實現的企業合併，合併成本爲購買方在購買日爲取得對被購買方的控制權而付出的資產、發生或承擔的負債以及發行的權益性證券的公允價值。通過多次交換交易分步實現的企業合併，合併成本爲每一單項交易成本之和。購買方爲進行企業合併發生的各項直接相關費用也計入企業合併成本。

購買方的合併成本和購買方在合併中取得的可辨認淨資產按購買日的公允價值計量。合併成本大於合併中取得的被購買方於購買日可辨認淨資產公允價值份額的差額，確認爲商譽；合併成本小於合併中取得的被購買方可辨認淨資產公允價值份額的差額，計入當期損益。

（六）合併財務報表的編制方法

從取得子公司的合併範圍內各實際控制權之日起，本公司開始將其予以合併，從喪失實際控制權之日起停止合併。公司間所有重大往來餘額、交易及未實現利潤在合併財務報表編制時予以抵銷。子公司的股東權益中不屬於母公司所擁有的部分作爲少數股東權益在合併資產負債表中股東權益項下單獨列示；子公司淨利潤中不屬於母公司所擁有的部分作爲少數股東損益在合併利潤表中淨利潤項下單獨列示。子公司與本公司採用的會計政策或會計期間不一致的，在編制合併財務報表時，按照本公司的會計政策或會計期間對子公司財務報表進行必要的調整。對於因非同一控制下企業合併取得的子公司，在編制合併財務報表時，以購買

日可辨認淨資產公允價值爲基礎對其個別財務報表進行調整；對於因同一控制下企業合併取得的子公司，在編制合併財務報表時，視同該企業合併於報告期最早期間的期初已經發生，從報告期最早期間的期初起將其資產、負債、經營成果和現金流量納入合併財務報表，且其合併日前實現的淨利潤在合併利潤表中單列專案反映。

（七）現金等價物的確定標準

本公司在編制現金流量表時，將同時具備期限短（從購買日起三個月內到期）、流動性強、易於轉換爲已知現金、價值變動風險很小四個條件的投資，確定爲現金等價物。權益性投資不作爲現金等價物。

（八）外幣業務和外幣報表折算

本公司外幣業務採用交易發生日的即期匯率作爲折算匯率，折合成人民幣記賬。外幣貨幣性項目餘額按資產負債表日即期匯率折合成人民幣金額進行調整，以公允價值計量的外幣非貨幣性專案按公允價值確定日的即期匯率折合成人民幣金額進行調整。外幣專門借款帳戶期末折算差額，可直接歸屬於符合資本化條件的資產的購建或者生產的，按規定予以資本化，計入相關資產成本；其餘的外幣帳戶折算差額均計入財務費用。不同貨幣兌換形成的折算差額，均計入財務費用。

（九）金融工具

1. 金融資產和金融負債的分類

本公司管理層按照取得或承擔金融資產和金融負債的目的、基於風險管理、戰略投資需要等所作的指定以及金融資產、金融負債的特徵，將金融資產和金融負債劃分爲：以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產或金融負債，包括交易性金融資產或金融負債和直接指定爲以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產或金融負債；持有至到期投資；貸款和應收款項；可供出售金融資產；其他金融負債等。上述分類一經確定，不會隨意變更。

2. 金融資產和金融負債的確認和計量

（1）以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產（金融負債）

取得時以公允價值（扣除已宣告但尚未發放的現金股利或已到付息期但尚未領取的債券利息）作爲初始確認金額。

持有期間將取得的利息或現金股利確認爲投資收益，期末將公允價值變動計入當期損益。

處置時，其公允價值與初始入賬金額之間的差額確認爲投資收益，同時調整公允價值變動損益。

（2）持有至到期投資

取得時按公允價值（扣除已到付息期但尚未領取的債券利息）和相關交易費用之和作爲初始確認金額。

持有期間按照攤余成本和實際利率（如實際利率與票面利率差別較小的，按票面利率）計算確認利息收入，計入投資收益。實際利率在取得時確定，在該預期存續期間或適用的更短期間內保持不變。

處置時，將所取得價款與該投資帳面價值之間的差額計入投資收益。

如果本公司於到期日前出售或重分類了較大金額的持有至到期類投資（較大金額是指相對該類投資出售或重分類前的總額總金額而言），則本公司將該類投資的剩餘部分重分類爲可供出售金融資產，且在本會計期間及以後兩個完整的會計年度內不再將該金融資產劃分爲持有至到期投資，但下列情況除外：出售日或重分類日距離該項投資到期日或贖回日較近（如到期前三個月內），市場利率變化對該項投資的公允價值沒有顯著影響；根據合同約定的定期償付或提前還款方式收回該投資幾乎所有初始本金後，將剩餘部分予以出售或重分類；出售或重分類是由於本公司無法控制、預期不會重複發生且難以合理預計的獨立事項所引起。

（3）應收款項

本公司對外銷售商品或提供勞務形成的應收債權，通常應按從購貨方應收的合同或協議

價款作爲初始確認金額。

收回或處置時，將取得的價款與該應收款項帳面價值之間的差額計入當期損益。

（4）可供出售金融資產

取得時按公允價值(扣除已宣告但尚未發放的現金股利或已到付息期但尚未領取的債券利息）和相關交易費用之和作爲初始確認金額。

持有期間將取得的利息或現金股利確認爲投資收益。期末將公允價值變動計入資本公積（其他資本公積）。

處置時，將取得的價款與該金融資產帳面價值之間的差額，計入投資損益；同時，將原直接計入所有者權益的公允價值變動累計額對應處置部分的金額轉出，計入投資損益。

（5）其他金融負債

按其公允價值和相關交易費用之和作爲初始確認金額。

通常採用攤余成本進行後續計量。

3．金融資產轉移的確認依據和計量方法

本公司發生金融資產轉移時，如已將金融資產所有權上幾乎所有的風險和報酬轉移給轉入方，則終止確認該金融資產；如保留了金融資產所有權上幾乎所有的風險和報酬的，則不終止確認該金融資產。在判斷金融資產轉移是否滿足會計準則規定的金融資產終止確認條件時，採用實質重於形式的原則。本公司將金融資產轉移區分爲金融資產整體轉移和部分轉移。

金融資產整體轉移滿足終止確認條件的，將下列兩項金額的差額計入當期損益：

（1）所轉移金融資產的帳面價值；

（2）因轉移而收到的對價，與原直接計入所有者權益的公允價值變動累計額（涉及轉移的金融資產爲可供出售金融資產的情形）之和。

金融資產部分轉移滿足終止確認條件的，將所轉移金融資產整體的帳面價值，在終止確認部分和未終止確認部分（在此種情況下，所保留的服務資產應當視同未終止確認金融資產的一部分）之間，按照各自的相對公允價值進行分攤，並將下列兩項金額的差額計入當期損益：

（1）終止確認部分的帳面價值；

（2）終止確認部分的對價，與原直接計入所有者權益的公允價值變動累計額中對應終止確認部分的金額（涉及轉移的金融資產爲可供出售金融資產的情形）之和。

金融資產轉移不滿足終止確認條件的，繼續確認該金融資產，所收到的對價確認爲一項金融負債。

4．金融資產和金融負債公允價值的確定方法

本公司採用公允價值計量的金融資產和金融負債全部直接參考活躍市場中的報價。

5．金融工具的匯率風險

截止 2010 年 12 月 31 日，本公司不存在外幣相關業務，故不存在承擔匯率波動風險的金融工具。

6．金融資產減值

除以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產外，本公司於資產負債表日對金融資產的帳面價值進行檢查，如果有客觀證據表明某項金融資產發生減值的，計提減值準備。

以攤余成本計量的金融資產發生減值時，按預計未來現金流量(不包括尚未發生的未來信用損失）現值低於帳面價值的差額，計提減值準備。如果有客觀證據表明該金融資產價值已恢復，且客觀上與確認該損失後發生的事項有關，原確認的減值損失予以轉回，計入當期損益。

當可供出售金融資產的公允價值發生較大幅度或非暫時性下降，原直接計入股東權益的因公允價值下降形成的累計損失計入減值損失。對已確認減值損失的可供出售債務工具投

資，在期後公允價值上升且客觀上與確認原減值損失確認後發生的事項有關的，原確認的減值損失予以轉回，計入當期損益。對已確認減值損失的可供出售權益工具投資，在期後公允價值上升且客觀上與確認原減值損失後發生的事項有關的，原確認的減值損失予以轉回，直接計入股東權益。在活躍市場中沒有報價且其公允價值不能可靠計量的權益工具投資發生的減值損失，如果在以後期間價值得以恢復，也不予轉回。

（十）、應收款項

本公司應收款項（包括應收賬款和其他應收款等）按合同或協議價款作爲初始入賬金額。凡因債務人破產，依照法律清償程序清償後仍無法收回；或因債務人死亡，既無遺產可供清償，又無義務承擔人，確實無法收回；或因債務人逾期未能履行償債義務，經法定程序審核批准，該等應收款項列爲壞賬損失。

1. 單項金額重大的應收款項壞賬準備的確認標準及計提方法：

本公司將單項金額重大的具體標準確定爲：賬齡三年以上且單項金額伍拾萬元以上的應收款項前十名合計數，若符合條件的少於十名，除按上述條件劃分的單項重大應收款項外，其餘應收款項不分帳齡，按款項金額大小取足前十位。

在資產負債表日，除對列入合併財務報表範圍核算單位的應收款項不計提壞賬準備之外，本公司對單項金額重大的應收款項單獨進行減值測試，經測試發生了減值的，按其未來現金流量現值低於其帳面價值的差額，確定減值損失，計提壞賬準備；對單項測試未減值的應收款項，匯同按組合計提減值準備的應收賬款，計提壞賬準備。

2．按組合計提壞賬準備的應收款項確定組合的依據及計提方法：

除了單項金額重大及單項金額雖不重大但單項計提壞賬準備的應收款項外，本公司根據所開展業務的類型，將上述兩類以外的應收款項劃分爲商業應收款項、房地產業應收款項兩大組合。按組合計提壞賬準備的應收款項壞賬準備的計提採用賬齡分析法。具體計提比例如下：

賬 齡	計提比例
1 年以內	5%
1 至 2 年	10%
2 至 3 年	15%
3 年以上	20%

3. 單項金額雖不重大但單項計提壞賬準備的應收款項確認標準及計提方法：

本公司對賬齡三年以上、且有證據表明回收已存在風險的應收款項單項計提壞賬準備。壞賬準備根據其未來現金流量現值低於其帳面價值的差額計提。

（十一）、存貨的核算

1．存貨的分類

本公司的存貨分爲原材料、材料物資、庫存商品、受託代銷商品、低值易耗品、開發產品、開發成本等。

2．發出存貨的計價方法

各類存貨取得時按實際成本計價。庫存商品的發出、領用採用先進先出法結轉成本；原材料的發出、領用採用加權平均法結轉成本；開發產品以實際成本計價，出售時以實際成本結轉。

3．存貨可變現淨值的確定依據及存貨跌價準備的計提方法

本公司期末對存貨進行全面清查後，按存貨的成本與可變現淨值孰低提取或調整存貨跌價準備。

產成品、商品和用於出售的材料等直接用於出售的商品存貨，在正常生產經營過程中，以該存貨的估計售價減去估計的銷售費用和相關稅費後的金額，確定其可變現淨值；

需要經過加工的材料存貨，在正常生產經營過程中，以所生產的產成品的估計售價減去至完工時估計將要發生的成本、估計的銷售費用和相關稅費後的金額，確定其可變現淨值；

爲執行銷售合同或者勞務合同而持有的存貨，其可變現淨值以合同價格爲基礎計算，若持有存貨的數量多於銷售合同訂購數量的，超出部分的存貨的可變現淨值以一般銷售價格爲基礎計算。

期末通常按照單個存貨專案計提存貨跌價準備；

對於數量繁多、單價較低的存貨，按照存貨類別計提存貨跌價準備；與在同一地區生產和銷售的產品系列相關、具有相同或類似最終用途或目的，且難以與其他項目分開計量的存貨，則合併計提存貨跌價準備。

以前減記存貨價值的影響因素已經消失的，減記的金額予以恢復，並在原已計提的存貨跌價準備金額內轉回，轉回的金額計入當期損益。

4．存貨的盤存制度

存貨盤存制度採用永續盤存制。

5．低值易耗品和包裝物的攤銷方法

低值易耗品和包裝物領用時一次攤銷法攤銷。

（十二）長期股權投資

本公司的長期股權投資包括對子公司的投資和其他長期股權投資。

1. 投資成本的確定

本公司對子公司的投資按照初始投資成本計價，控股合併形成的長期股權投資的初始計量參見本附注之同一控制下和非同一控制下企業合併的會計處理方法。追加或收回投資調整長期股權投資的成本。

本公司對被投資單位不具有共同控制或重大影響，並且在活躍市場中沒有報價、公允價值不能可靠計量的其他長期股權投資，均按照初始投資成本計價。

2. 後續計量及損益確認方法

本公司對子公司的投資的後續計量採用成本法核算，編制合併財務報表時按照權益法進行調整。除取得投資時實際支付的價款或對價中包含的已宣告但尚未發放的現金股利或利潤外，按照享有被投資單位宣告發放的現金股利或利潤確認投資收益。

本公司對被投資單位不具有共同控制或重大影響，並且在活躍市場中沒有報價、公允價值不能可靠計量的長期股權投資，後續計量採用成本法核算。

3. 減值測試方法及減值準備計提方法

資產負債表日，若因市價持續下跌或被投資單位經營狀況惡化等原因使長期股權投資存在減值跡象時，根據單項長期股權投資的公允價值減去處置費用後的淨額與長期股權投資預計未來現金流量的現值兩者之間較高者確定長期股權投資的可收回金額。長期股權投資的可收回金額低於帳面價值時，將資產的帳面價值減記至可收回金額，減記的金額確認爲資產減值損失，計入當期損益，同時計提相應的資產減值準備。長期股權投資減值損失一經確認，在以後會計期間不再轉回。

（十三）投資性房地產

本公司投資性房地產是指爲賺取租金而持有的房地產。

投資性房地產按取得時的實際成本入賬，由建造該項資產達到預定可使用狀態前所發生的必要支出構成。

本公司對投資性房地產採用成本模式進行後續計量，折舊政策詳見本附注“固定資產的標準、分類、計價、折舊政策”。

本公司年末對投資性房地產按照帳面淨值與可收回金額孰低計量，按單項資產可收回金額低於帳面淨值的差額，計提投資性房地產減值準備。資產減值損失一經確認，在以後會計期間不再轉回。本公司投資性房地產按照取得時的成本進行初始計量，並採用成本模式進行後續計量。

本公司投資性房地產可收回金額低於其帳面價值時，按單項投資性房地產可收回金額低於帳面價值的差額，確認投資性房地產減值準備。本公司投資性房地產減值準備一經確認，在以後會計期間不得轉回。

（十四）固定資產的計價和折舊方法

1．固定資產確認條件

本公司固定資產是指爲生產商品、提供勞務、出租或經營管理而持有，並且使用年限超過一年的有形資產。固定資產在同時滿足下列條件時予以確認：

（1）與該固定資產有關的經濟利益很可能流入企業；

（2）該固定資產的成本能夠可靠地計量。

2．固定資產的初始計量

本公司固定資產通常按照實際成本作爲初始計量。

本公司購買固定資產的價款超過正常信用條件延期支付，實質上具有融資性質的，固定資產的成本以購買價款的現值爲基礎確定。

本公司債務重組取得債務人用以抵債的固定資產，以該固定資產的公允價值爲基礎確定其入賬價值，並將重組債務的帳面價值與該用以抵債的固定資產公允價值之間的差額，計入當期損益；在非貨幣性資產交換具備商業實質和換入資產或換出資產的公允價值能夠可靠計量的前提下，非貨幣性資產交換換入的固定資產通常以換出資產的公允價值爲基礎確定其入賬價值，除非有確鑿證據表明換入資產的公允價值更加可靠；不滿足上述前提的非貨幣性資產交換，以換出資產的帳面價值和應支付的相關稅費作爲換入固定資產的成本，不確認損益。

本公司以同一控制下的企業吸收合併方式取得的固定資產按被合併方的帳面價值確定其入賬價值；以非同一控制下的企業吸收合併方式取得的固定資產按公允價值確定其入賬價值。

本公司融資租入的固定資產，按租賃開始日租賃資產公允價值與最低租賃付款額現值兩者中較低者作爲入賬價值。

3．固定資產折舊計提方法

本公司固定資產折舊採用年限平均法分類計提，根據固定資產類別、預計使用年限和預計淨殘值率確定折舊率。

符合資本化條件的固定資產裝修費用，在兩次裝修期間與固定資產尚可使用年限兩者中較短的期間內，採用年限平均法單獨計提折舊。

融資租賃方式租入的固定資產，能合理確定租賃期屆滿時將會取得租賃資產所有權的，在租賃資產尚可使用年限內計提折舊；無法合理確定租賃期屆滿時能夠取得租賃資產所有權的，在租賃期與租賃資產尚可使用年限兩者中較短的期間內計提折舊。

各類固定資產折舊年限和年折舊率如下：

類別	預計使用壽命	年折舊率
房屋及建築物	20-50 年	4.75-1.9%
機器設備	7-15 年	13.57-6.33%
運輸設備	8 年	11.88%
其他設備	8-12 年	11.88-7.92%

4．固定資產減值測試方法、減值準備計提方法

資產負債表日，固定資產按照帳面價值與可收回金額孰低計價。

存在減值跡象的，本公司估計其可收回金額。可收回金額低於其帳面價值的，按差額計提資產減值準備。可收回金額根據固定資產的公允價值減去處置費用後的淨額與資產預計未來現金流量的現值兩者之間較高者確定。

固定資產減值損失一經確認，在以後會計期間不再轉回。

（十五）在建工程核算方法

1．在建工程類別

本公司在建工程以立項專案分類核算。

2．在建工程的初始計量和後續計量

本公司在建工程按照實際發生的支出確定其工程成本，並單獨核算。工程達到預定可使用狀態前因進行試運轉所發生的淨支出，計入工程成本。在建工程項目在達到預定可使用狀態前所取得的試運轉過程中形成的、能夠對外銷售的產品，其發生的成本，計入在建工程成本，銷售或轉爲庫存商品時，按實際銷售收入或按預計售價沖減工程成本。在建工程發生的借款費用，符合借款費用資本化條件的，在所購建的固定資產達到預計可使用狀態前，計入在建工程成本。

3．在建工程結轉爲固定資產的時點

本公司在建工程項目按建造該項資產達到預定可使用狀態前所發生的全部支出，作爲固定資產的入賬價值。所建造的固定資產在建工程已達到預定可使用狀態，但尚未辦理竣工決算的，自達到預定可使用狀態之日起，根據工程預算、造價或者工程實際成本等，按估計的價值轉入固定資產，並按本公司固定資產折舊政策計提固定資產的折舊，待辦理竣工決算後，再按實際成本調整原來的暫估價值，但不調整原已計提的折舊額。

上述"達到預定可使用狀態"，是指固定資產已達到本公司預定的可使用狀態。當存在下列情況之一時，則認爲所購建的固定資產已達到預定可使用狀態：

①固定資產的實體建造(包括安裝)工作已經全部完成或者實質上已經全部完成；

②已經過試生產或試運行，並且其結果表明資產能夠正常運行或者能夠穩定地生產出合格產品時，或者試運行結果表明能夠正常運轉或營業時；

③該項建造的固定資產上的支出金額很少或者幾乎不再發生；

④所購建的固定資產已經達到設計或合同要求，或與設計或合同要求相符或基本相符，即使有極個別地方與設計或合同要求不相符，也不足以影響其正常使用。

4．在建工程的減值

本公司於年末對在建工程按照帳面價值與可收回金額孰低計量，按單項工程可收回金額低於帳面價值的差額計提在建工程減值準備。資產減值損失一經確認，在以後會計期間不再轉回。

（十六）借款費用

本公司發生的借款費用，可直接歸屬於符合資本化條件的資產的購建或者生產的，予以資本化，計入相關資產成本；其他借款費用，在發生時根據其發生額確認爲費用，計入當期損益。符合資本化條件的資產，是指需要經過相當長時間的購建或者生產活動才能達到預定可使用或者可銷售狀態的固定資產、投資性房地產和存貨等資產。

同時滿足下列條件時，借款費用開始資本化：(1) 資產支出已經發生，資產支出包括爲購建或者生產符合資本化條件的資產而以支付現金、轉移非現金資產或者承擔帶息債務形式發生的支出；(2) 借款費用已經發生；(3) 爲使資產達到預定可使用或者可銷售狀態所必要的購建或者生產活動已經開始。

在資本化期間內，每一會計期間的資本化金額，爲購建或者生產符合資本化條件的資產而借入專門借款的，以專門借款當期實際發生的利息費用，減去將尚未動用的借款資金存入銀行取得的利息收入或進行暫時性投資取得的投資收益後的金額確定。爲購建或者生產符合資本化條件的資產而佔用了一般借款的，根據累計資產支出超過專門借款部分的資產支出加權平均數乘以所佔用一般借款的資本化率，計算確定一般借款應予資本化的利息金額。利息資本化金額，不超過當期相關借款實際發生的利息金額。

符合資本化條件的資產在購建或者生產過程中發生非正常中斷、且中斷時間連續超過 3 個月的，暫停借款費用的資本化。在中斷期間發生的借款費用確認爲費用，計入當期損益，直至資產的購建或者生產活動重新開始。如果中斷是所購建或者生產的符合資本化條件的資產達到預定可使用或者可銷售狀態必要的程序，借款費用繼續資本化。

購建或者生產符合資本化條件的資產達到預定可使用或者可銷售狀態時，停止借款費用資本化。

（十七）無形資產

1．無形資產的確認條件

本公司無形資產是指擁有或者控制的沒有實物形態的可辨認非貨幣性資產。無形資產同時滿足下列條件的，才能予以確認：

（1）與該無形資產有關的經濟利益很可能流入企業；

（2）該無形資產的成本能夠可靠地計量。

2．無形資產的計價方法

本公司無形資產應當按照實際成本進行初始計量。

本公司購買無形資產的價款超過正常信用條件延期支付，實質上具有融資性質的，無形資產的成本以購買價款的現值爲基礎確定。

本公司債務重組取得債務人用以抵債的無形資產，以該無形資產的公允價值爲基礎確定其入賬價值，並將重組債務的帳面價值與該用以抵債的無形資產公允價值之間的差額，計入當期損益；在非貨幣性資產交換具備商業實質和換入資產或換出資產的公允價值能夠可靠計量的前提下，非貨幣性資產交換換入的無形資產通常以換出資產的公允價值爲基礎確定其入賬價值，除非有確鑿證據表明換入資產的公允價值更加可靠；不滿足上述前提的非貨幣性資產交換，以換出資產的帳面價值和應支付的相關稅費作爲換入無形資產的成本，不確認損益。

本公司以同一控制下的企業吸收合併方式取得的無形資產按被合併方的帳面價值確定其入賬價值；以非同一控制下的企業吸收合併方式取得的無形資產按公允價值確定其入賬價值。

3．無形資產使用壽命及攤銷

本公司于取得無形資產時分析判斷其使用壽命。無形資產的使用壽命爲有限的，估計該使用壽命的年限或者構成使用壽命的產量等類似計量單位數量；無法預見無形資產爲企業帶來經濟利益期限的，視爲使用壽命不確定的無形資產。使用壽命有限的無形資產在使用壽命內採用直線法攤銷，使用壽命不確定的無形資產不予攤銷。

本公司報告期內使用壽命有限的無形資產包括土地使用權，使用壽命根據土地使用年限確定爲 50 年，在使用壽命內直線法攤銷。

4．研究開發費用的會計處理

本公司內部研究開發項目的支出，區分爲研究階段支出與開發階段支出。

本公司劃分內部研究開發項目研究階段支出和開發階段支出的具體標準爲：研究階段支出是指本公司爲獲取並理解新的科學或技術知識而進行的獨創性的、探索性的有計劃調查所發生的支出，是爲進一步開發活動進行資料及相關方面的準備，已進行的研究活動將來是否會轉入開發、開發後是否會形成無形資產等均具有較大的不確定性；開發階段支出是指在進行商業性生產或使用前，將研究成果或其他知識應用于某項計畫或設計，以生產出新的或具有實質性改進的材料、裝置、產品等所發生的支出。相對于研究階段而言，開發階段是已完成研究階段的工作，在很大程度上具備了形成一項新產品或新技術的基本條件。

研究階段支出，于發生時計入當期損益；開發階段支出，同時滿足下列條件時確認爲無形資產：

（1）完成該無形資產以使其能夠使用或出售在技術上具有可行性；

（2）具有完成該無形資產並使用或出售的意圖；

（3）無形資產產生經濟利益的方式，包括能夠證明運用該無形資產生產的產品存在市場或無形資產自身存在市場，無形資產將在內部使用的，能夠證明其有用性；

（4）有足夠的技術、財務資源和其他資源支援，以完成該無形資產的開發，並有能力使用或出售該無形資產；

（5）歸屬於該無形資產開發階段的支出能夠可靠地計量。

歸屬于該無形資產開發階段的支出使用壽命有限的，按該無形資產使用壽命的年限採用直線法進行攤銷；使用壽命不確定的，不予攤銷。

5．無形資產減值

資產負債表日，本公司對無形資產按照其帳面價值與可收回金額孰低計量，按可收回金額低於帳面價值的差額計提無形資產減值準備，相應的資產減值損失計入當期損益。無形資產減值損失一經確認，在以後會計期間不再轉回。

（十八）長期待攤費用

長期待攤費用在受益期內平均攤銷，其中：

預付經營租入固定資產的租金，按租賃合同規定的期限平均攤銷。

經營租賃方式租入的固定資產改良支出，按剩餘租賃期與租賃資產尚可使用年限兩者中較短的期限平均攤銷。

融資租賃方式租入的固定資產的符合資本化條件的裝修費用，按兩次裝修間隔期間、剩餘租賃期與固定資產尚可使用年限三者中較短的期限平均攤銷。

（十九）收入

1．銷售商品

本公司已將商品所有權上的主要風險和報酬轉移給購買方；既沒有保留通常與所有權相聯繫的繼續管理權，也沒有對已售出的商品實施有效控制；收入的金額能夠可靠地計量；相關的經濟利益很可能流入企業；相關的已發生或將發生的成本能夠可靠地計量時，確認營業收入實現。

2．對房地產開發產品，本公司確認收入實現的具體條件包括：

（1）具備房地產開發相關的“五證”；

（2）工程已經完工並經驗收；

（3）簽訂了《商品房買賣合同》；

（4）商品房已交付、買受人已付款，或出賣人確信可以取得該款；

（5）成本能夠可靠計量。

3．提供勞務

在下列條件均能滿足時予以確認：收入的金額能夠可靠地計量；相關的經濟利益很可能流入企業；交易的完工進度能夠可靠地確定；交易中已發生或將發生的成本能夠可靠地計量。

4．讓渡資產使用權

與交易相關的經濟利益很可能流入企業，收入的金額能夠可靠地計量時，分別下列情況確定讓渡資產使用權收入金額：

（1）利息收入金額，按照他人使用本企業貨幣資金的時間和實際利率計算確定。

（2）使用費收入金額，按照有關合同或協議約定的收費時間和方法計算確定。

（二十）政府補助

政府補助，是本公司從政府無償取得貨幣性資產或非貨幣性資產，但不包括政府作爲企

業所有者投入的資本。政府補助分爲與資產相關的政府補助和與收益相關的政府助。

與資產相關的政府補助，應當確認爲遞延收益，並在相關資產使用壽命內平均分配，計入當期損益。但是，按照名義金額計量的政府補助，直接計入當期損益。與收益相關的政府補助，如果用於補償企業以後期間的相關費用或損失的，確認爲遞延收益，並在確認相關費用的期間，計入當期損益；如果用於補償企業已發生的相關費用或損失的，直接計入當期損益。

已確認的政府補助需要返還的，如果存在相關遞延收益的，沖減相關遞延收益帳面餘額，超出部分計入當期損益；如果不存在相關遞延收益的，直接計入當期損益。

（二十一）遞延所得稅資產、遞延所得稅負債

本公司所得稅的會計處理採用資產負債表債務法。

資產的帳面價值小於其計稅基礎或者負債的帳面價值大於其計稅基礎的，確認所產生的遞延所得稅資產；資產的帳面價值大於其計稅基礎或者負債的帳面價值小於其計稅基礎的，確認所產生的遞延所得稅負債。

本公司期末對遞延所得稅資產的帳面價值進行復核。如果未來期間很可能無法獲得足夠的應納稅所得額用以抵扣遞延所得稅資產的利益，應當減記遞延所得稅資產的帳面價值。在很可能獲得足夠的應納稅所得額時，本公司以原減記的金額爲限，予以轉回。

三、本年度主要會計政策、會計估計的變更和重大會計差錯更正及其影響

（一）會計政策變更

1、變更依據：

《企業會計準則第 33 號——合併財務報表》中第十二條規定，“母公司應當統一子公司所採用的會計政策，使子公司採用的會計政策與母公司保持一致”。

2、會計政策變更的原因：

公司間接控股股東茂業國際控股有限公司(簡稱茂業國際) 在香港聯交所上市，爲了與茂業國際的相關會計政策、會計估計保持一致，公司要調整會計核算科目、變更庫存商品發出計價方法。

3、變更日期：自 2011 年 1 月 1 日起執行。

4、會計政策變更的內容：

（1）公司所屬商品流通類分公司、子公司的“管理費用”改爲在“銷售費用”會計科目核算。

（2）商品流通企業的庫存商品發出計價採用先進先出法。

5、會計政策變更的審批程序：本次會計政策變更于 2011 年 2 月 26 日經公司第五屆董事會 2011 年第一次會議通過。

6、依據會計準則，公司在 2011 年半年度報告中對涉及上年(2010 年)同期及期初、期末的財務報表資料進行追溯調整，具體情況見下列報表專案：

（1）資產負債表

表一　　金額單位：元

調整的合併報表專案	上年同期披露年初資料	調整資料(增+.減-)	調整後資料
存貨	483,148,773.11	165,777.05	483,314,550.16
流動資產合計	752,784,284.27	165,777.05	752,950,061.32
資產總計	1,396,440,123.52	165,777.05	1,396,605,900.57

未分配利潤	-4,543,743.53	165,777.05	-4,377,966.48
歸屬于母公司所有者權益合計	629,485,304.16	165,777.05	629,651,081.21
所有者權益合計	636,234,821.08	165,777.05	636,400,598.13
負債和所有者權益總計	1,396,440,123.52	165,777.05	1,396,605,900.57

表二 金額單位：元

調整的母公司報表專案	上年同期披露年初資料	調整資料(增+.減-)	調整後資料
存貨	23,904,931.24	165,777.05	24,070,708.29
流動資產合計	213,034,935.96	165,777.05	213,200,713.01
資產總計	1,004,526,458.48	165,777.05	1,004,692,235.53
未分配利潤	-208,833,683.61	165,777.05	-208,667,906.56
歸屬于母公司所有者權益合計	417,131,593.93	165,777.05	417,297,370.98
所有者權益合計	417,131,593.93	165,777.05	417,297,370.98
負債和所有者權益總計	1,004,526,458.48	165,777.05	1,004,692,235.53

表三 金額單位：元

調整的合併報表專案	上年同期披露期末資料	調整資料(增+.減-)	調整後資料
存貨	565,387,357.91	4,380.06	565,391,737.97
流動資產合計	804,991,337.23	4,380.06	804,995,717.29
資產總計	1,414,332,107.25	4,380.06	1,414,336,487.31
未分配利潤	11,539,155.86	4,380.06	11,543,535.92
歸屬于母公司所有者權益合計	645,568,203.55	4,380.06	645,572,583.61
所有者權益合計	650,452,332.53	4,380.06	650,456,712.59
負債和所有者權益總計	1,414,332,107.25	4,380.06	1,414,336,487.31

表四 金額單位：元

調整的母公司報表專案	上年同期披露期末資料	調整資料(增+.減-)	調整後資料
存貨	22,464,595.07	4,380.06	22,468,975.13
流動資產合計	265,382,974.88	4,380.06	265,387,354.94
資產總計	1,046,162,224.67	4,380.06	1,046,166,604.73
未分配利潤	-190,808,821.64	4,380.06	-190,804,441.58
歸屬于母公司所有者權益合計	435,156,455.90	4,380.06	435,160,835.96
所有者權益合計	435,156,455.90	4,380.06	435,160,835.96
負債和所有者權益總計	1,046,162,224.67	4,380.06	1,046,166,604.73

表五 金額單位：元

調整的合併報表專案	本期披露年初資料	調整資料(增+.減-)	調整後資料
存貨	643,562,401.53	152,224.77	643,714,626.30
流動資產合計	946,733,198.79	152,224.77	946,885,423.56
資產總計	1,520,251,909.42	152,224.77	1,520,404,134.19
盈餘公積	9,626,688.93	-1,355.23	9,625,333.70
未分配利潤	23,391,310.69	153,580.00	23,544,890.69
歸屬于母公司所有者權益合計	660,019,392.90	152,224.77	660,171,617.67
所有者權益合計	664,900,282.24	152,224.77	665,052,507.01

負債和所有者權益總計	1,520,251,909.42	152,224.77	1,520,404,134.19

表六 金額單位：元

調整的母公司報表專案	本期披露年初資料	調整資料(增+.減-)	調整後資料
存貨	21,909,419.71	152,224.77	22,061,644.48
流動資產合計	254,601,001.02	152,224.77	254,753,225.79
資產總計	1,022,680,179.59	152,224.77	1,022,832,404.36
未分配利潤	-180,305,032.29	152,224.77	-180,152,807.52
歸屬于母公司所有者權益合計	445,660,245.25	152,224.77	445,812,470.02
所有者權益合計	445,660,245.25	152,224.77	445,812,470.02
負債和所有者權益總計	1,022,680,179.59	152,224.77	1,022,832,404.36

（2）利潤表

表七 金額單位：元

調整的合併報表專案	上年同期披露資料	調整資料(增+.減-)	本期調整後披露資料
營業總成本	692,169,099.86	161,396.99	692,330,496.85
其中：營業成本	582,153,038.97	161,396.99	582,314,435.96
銷售費用	16,276,676.11	37,417,895.47	53,694,571.58
管理費用	66,387,657.20	-37,417,895.47	28,969,761.73
營業利潤	16,165,799.95	-161,396.99	16,004,402.96
利潤總額	16,591,666.20	-161,396.99	16,430,269.21
淨利潤	16,137,604.02	-161,396.99	15,976,207.03
歸屬于母公司所有者的淨利潤	16,082,899.39	-161,396.99	15,921,502.40
基本每股收益	0.0475	-0.0005	0.0470
稀釋每股收益	0.0475	-0.0005	0.0470
綜合收益總額	16,137,604.02	-161,396.99	15,976,207.03
歸屬于母公司所有者的綜合收益總額	16,082,899.39	-161,396.99	15,921,502.40

表八 金額單位：元

調整的母公司報表專案	上年同期披露資料	調整資料(增+.減-)	本期調整後披露資料
營業總成本	507,405,380.43	161,396.99	507,566,777.42
其中：營業成本	439,770,546.51	161,396.99	439,931,943.50
銷售費用	8,289,663.07	34,122,536.03	42,412,199.10
管理費用	44,545,936.95	-34,122,536.03	10,423,400.92
營業利潤	18,151,624.10	-161,396.99	17,990,227.11
利潤總額	18,222,872.29	-161,396.99	18,061,475.30
淨利潤	18,024,861.97	-161,396.99	17,863,464.98
歸屬于母公司所有者的淨利潤	18,024,861.97	-161,396.99	17,863,464.98
基本每股收益	0.0532	-0.0005	0.0527
稀釋每股收益	0.0532	-0.0005	0.0527
綜合收益總額	18,024,861.97	-161,396.99	17,863,464.98
歸屬于母公司所有者的綜合收益總額	18,024,861.97	-161,396.99	17,863,464.98

（二）會計估計變更

無。

（三）會計差錯更正

無。

四、稅項

主要稅種及稅率

稅種	計稅依據	稅率
增值稅	應稅收入	17%
營業稅	應稅收入	5%
城市維護建設稅	應納流轉稅額	7%或 5%
房產稅	房產原值×70%或租金	1.2%或 12%
企業所得稅	應納稅所得額	25%

五、企業合併及合併財務報表

（一）子公司情況

本公司的子公司均通過設立或投資等方式取得。具體情況表如下：　　（單位：萬元）

公司名称	子公司類型	註冊地	業務性質	經營範圍	註冊資本	期末實際出資額	實質上構成對子公司淨投資的其他專案餘額
安徽国润投资发展有限公司	控股	合肥	房地产	房地产开发、租赁、电子商务、信息咨询、网络服务、市场建设、物业管理	29,433.00	34,927.00	
芜湖国润投资发展有限公司	全资	蕪湖	房地產	房地產開發、市場建設投資、電子商務、資訊諮詢、網路服務、商品交易	11,000.00	11,000.00	
滁州国润投资发展有限公司	全资	滁州	房地產	市場投資建設、房屋租賃、物業管理、倉儲、建材、五金、傢俱、糖酒食品百貨	7,000.00	7,000.00	
淮南国润渤海物流有限公司	全资	淮南	房地產	房地產開發、房屋租賃、物業管理、配送、電子商務、傢俱、糖酒食品百貨	3,160.00	3,160.00	
安徽省新长江商品交易有限公司	控股	合肥	資訊、租賃	發佈商品供求資訊、產品資訊、廣告及英特網主頁製作及發佈、提供仲介服務	2,000.00	1,849.22	
蕪湖國潤農副產品市場有限公司	全资	蕪湖	市場管理	農副產品市場管理	2,200.00	2,200.00	
秦皇岛金原家居装饰城有限公司	全資	秦皇島	商業	百貨、針紡織品、工藝美術品、土產日雜、傢俱、建材、電器等銷售；服務；資訊諮詢	100.00	100.00	
秦皇岛市渤海物流煤炭经销有限公司	全資	秦皇島	煤炭	一般經營項目（項目中屬於禁止經營和許可經營的除外）：焦炭、鋼材、建築材料、水泥的銷售	3,000.00	3,000.00	

秦皇岛市金原房地产开发有限公司	全資	秦皇島	房地產	房地產綜合開發、物業管理、房屋租賃	13,500.00	13,500.00	
秦皇岛华联商城金原超市有限公司	全資	秦皇島	商業	食品、副食、百貨、針紡織品的銷售	1,000.00	1,000.00	
秦皇岛华联商城金原经营服务有限公司	全資	秦皇島	商業	辦公用品、百貨、五金交電銷售；服裝加工、資訊諮詢	100.00	100.00	
秦皇岛华联商城金原物业服务有限公司	全資	秦皇島	物業管理	物業管理、設施維修、園藝、汽車美容	500.00	500.00	
秦皇島市金原商業管理有限責任公司	全資	秦皇島	企業管理	企業管理；紡織、服裝及日用品、五金交電、其他化工產品、家用電器、傢俱、首飾、工藝品的銷售	200.00	200.00	

子公司情況表續：（單位：萬元）

公司名称	持股比例	表決權比例	是否合併報表	少數股東權益	少數股東權益中用於沖減少數股東損益的金額	從母公司所有者權益沖減子公司少數股東分擔的本期虧損超過少數股東在該子公司期初所有者權益中所享有份額後的餘額
安徽国润投资发展有限公司	99.83%	99.83%	是	484.69	484.69	
芜湖国润投资发展有限公司	100%	100%	是			
滁州国润投资发展有限公司	100%	100%	是			
淮南国润渤海物流有限公司	100%	100%	是			
安徽省新长江商品交易有限公司	90%	90%	是			
蕪湖國潤農副產品市場有限公司	100%	100%	是			
秦皇岛金原家居装饰城有限公司	100%	100%	是			
秦皇岛市渤海物流煤炭经销有限公司	100%	100%	是			
秦皇岛市金原房地产开发有限公司	100%	100%	是			
秦皇岛华联商城金原超市有限公司	100%	100%	是			
秦皇岛华联商城金原经营服务有限公司	100%	100%	是			
秦皇岛华联商城金原物业服务有限公司	100%	100%	是			
秦皇島市金原商業管理有限責任公司	100%	100%	是			

注：由於秦皇島華聯商城金原經營服務有限公司截止 2011 年 6 月 30 日尚未完成清算，故本期仍將秦皇島華聯商城金原經營服務有限公司納入合併範圍。

（二）、合併範圍發生變更的說明

本期合併範圍較上年末增加了全資子公司秦皇島市金原商業管理有限責任公司。

（三）、本期新納入合併範圍的主體和本期不再納入合併範圍的主體

（1）本期新納入合併範圍的子公司、特殊目的主體、通過受託經營或承租等方式形成

控制權的經營實體

本期新納入合併範圍的子公司是秦皇島市金原商業管理有限責任公司。該公司是本公司出資 200 萬元，於 2011 年 4 月 14 日成立的全資子公司。

（2）本期不再納入合併範圍的子公司、特殊目的主體、通過受託經營或承租等方式形成控制權的經營實體

無。

六、合併財務報表主要專案注釋（金額單位：人民幣元）

注釋 1．貨幣資金

項　目	2011-6-30	2010-12-31
現金	1,382,758.45	1,052,772.32
銀行存款	142,451,132.080	220,310,796.69
其他貨幣資金	11,108,023.02	27,042,059.92
合　計	154,941,913.55	248,405,628.93

注：本公司其他貨幣資金共計：11,108,023.02 元，其中：（1）子公司安徽國潤投資發展有限公司其他貨幣資金 9,296,865.99 元，包括：安徽國潤投資發展有限公司之子公司蕪湖國潤投資發展有限公司開具銀行承兌匯票，存入匯票承兌保證金 5,000,000.00 元；安徽國潤投資發展有限公司之子公司滁州國潤投資發展有限公司專案資本金及工程品質保證金 4,296,865.99 元，此兩項資金可根據工程進度申請使用。（2）子公司秦皇島金原房地產開發有限公司在農行海港支行及交通銀行文化路營業部的存款帳戶中 1,811,157.03 元的存款爲售房按揭保證金。

注釋 2．交易性金融資產

項　目	期末公允價值	期初公允價值
指定爲以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產	843,031.39	838,060.69
合　計	843,031.39	838,060.69

注釋 3．應收票據

項　目	2011-6-30	2010-12-31
銀行承兌匯票	14,780,000.00	7,700,000.00
合　計	14,780,000.00	7,700,000.00

注釋 4．應收賬款

（1）應收賬款按種類披露：

類　別	2011-6-30			2010-12-31		
	金　額	比　例	壞賬準備	金　額	比　例	壞賬準備
單項金額重大並單項計提壞賬準備的應收賬款	14,701,403.13	77.25%	9,997,893.27	12,707,996.38	73.37%	9,895,701.56
按組合計提壞賬準備的應收賬款：						

房地產業	3,633,681.64	19.09%	325,526.94	3,915,350.79	22.61%	338,101.23
單項金額雖不重大但單項計提壞賬準備的應收賬款	695,987.08	3.66%	695,987.08	695,987.08	4.02%	695,987.08
合　計	**19,031,071.85**	**100.00%**	**11,019,407.29**	**17,319,334.25**	**100.00%**	**10,929,789.87**

注：本期及上年同期，按組合計提壞賬準備的應收帳款項中無商業應收款項。

組合中，按賬齡分析法計提壞賬準備的應收賬款：

賬　齡	期末數			期初數		
	帳面餘額		壞賬準備	帳面餘額		壞賬準備
	金 額	比 例		金 額	比 例	
1年以內	2,131,539.93	58.66%	106,577.00	2,716,793.93	69.39%	135,839.70
1至2年	781,698.85	21.51%	78,169.88	249,785.49	6.38%	24,978.55
2至3年	66,170.29	1.82%	9,925.55	249,425.70	6.37%	37,413.86
3至4年	130,000.00	3.58%	26,000.00	181,059.71	4.62%	36,211.94
4至5年	176,345.30	4.85%	35,269.06	123,272.96	3.15%	24,654.58
5年以上	347,927.27	9.58%	69,585.45	395,013.00	10.09%	79,002.60
合計	**3,633,681.64**	**100.00%**	**325,526.94**	**3,915,350.79**	**100.00%**	**338,101.23**

（2）本期轉回或收回情況：無。

（3）期末單項金額重大單獨進行減值測試的應收賬款壞賬準備計提：

應收賬款內容	帳面餘額	壞賬金額	計提比例	理 由
秦皇島市金原房地產開發有限公司應收1.4號樓業主餘款	9,705,031.43	9,705,031.43	100%	個別認定收回存在重大不確定性，董事會2009年確定全額計提
秦皇島市天盈煤炭有限公司	2,933,715.15	146,685.76	5%	正常應收煤款，按帳齡計提
朱法利	366,000.00	36,600.00	10%	購房款正常應收，按帳齡計提
包頭東華熱電有限公司	300,000.00	15,000.00	5%	正常應收煤款，按帳齡計提
於似豔	263,480.00	26,348.00	10%	購房款正常應收，按帳齡計提
朱子陽	240,000.00	12,000.00	5%	購房款正常應收，按帳齡計提
閆佳佳	232,535.00	11,626.75	5%	購房款正常應收，按帳齡計提
李靜	231,385.00	23,138.50	10%	購房款正常應收，按帳齡計提
高中江	217,116.55	10,855.83	5%	購房款正常應收，按帳齡計提
張子藝	212,140.00	10,607.00	5%	購房款正常應收，按帳齡計提
合　計	**14,701,403.13**	**9,997,893.27**		

期末單項金額雖不重大但單獨進行減值測試的應收賬款壞賬準備計提：

應收賬款內容	帳面餘額	壞賬金額	計提比例	理 由
原天華酒店賬款未收回	124,480.10	124,480.10	100%	原天華酒店應收耀華集團、秦皇島煤氣公司等賬款無法收回
物業1-4#、2#樓應收客商物業費	146,401.51	146,401.51	100%	應收客商物業費5年以上，預計無法收回，全額計提壞賬

周小平、曹靜等蕪湖新長江市場一期售房尾款	425,105.47	425,105.47	100%	個別認定收回存在重大不確定性，子公司董事會 2010 年確定全額計提
合　計	695,987.08	695,987.08		

（4）本報告期實際核銷的應收賬款情況：無。

（5）本期末應收賬款中無應收持本公司 5%（含）以上股份股東單位款項。

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

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

注釋 5．其他應收款

（1）其他應收款按種類披露：

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

注：本期本公司無單項金額雖不重大但單項計提壞賬準備的其他應收款項。

組合中，按賬齡分析法計提壞賬準備的其他應收款

賬　齡	期末數			期初數		
	帳面餘額		壞賬準備	帳面餘額		壞賬準備
	金 額	比 例		金 額	比 例	

1 年以內	1,082,416.42	45.51%	54,120.82	889,734.59	43.75%	44,486.71
1 至 2 年	233,021.10	9.80%	23,302.11	437,643.53	21.52%	43,764.35
2 至 3 年	381,118.30	16.03%	57,167.75	311,198.46	15.30%	46,679.77
3 至 4 年	308,355.80	12.97%	61,671.16	217,051.38	10.67%	43,410.28
4 至 5 年	301,054.74	12.66%	60,210.94	154,052.41	7.58%	30,810.49
5 年以上	72,180.15	3.03%	14,436.03	23,897.45	1.18%	4,779.49
合　計	**2,378,146.51**	**100.00%**	**270,908.81**	**2,033,577.82**	**100.00%**	**213,931.09**

（2）本期收回和轉回的情況：無。

（3）期末單項金額重大單獨進行減值測試的應收賬款壞賬準備計提：

其他應收款內容	帳面餘額	壞賬金額	計提比例	理 由
秦皇島華聯康保有限公司	5,443,142.65	5,443,142.65	100%	2002年已形成訴訟,2005年董事會決議全額計提壞賬。
淮南市房地產開發管理辦公室	1,200,000.00	130,000.00	按帳齡計提	單項測試未減值，按賬齡計提
陳曉鋒	643,683.66	69,697.89	按帳齡計提	單項測試未減值，按賬齡計提
謝月萍	505,626.04	79,782.77	按帳齡計提	單項測試未減值，按賬齡計提
李豹	391,888.63	58,262.00	按帳齡計提	單項測試未減值，按賬齡計提
高中江	390,525.55	39,052.56	按帳齡計提	單項測試未減值，按賬齡計提
陳永格	204,833.41	28,865.58	按帳齡計提	單項測試未減值，按賬齡計提
潘辰瑤	131,122.19	26,224.44	按帳齡計提	單項測試未減值，按賬齡計提
謝小軍	126,454.70	12,155.64	按帳齡計提	單項測試未減值，按賬齡計提
項光佑	106,628.71	15,412.43	按帳齡計提	單項測試未減值，按賬齡計提
合　計	**9,143,905.54**	**5,902,595.96**		

注：上述前十位其他應收款,除秦皇島華聯康保有限公司外，其餘個人往來帳齡均非一次性發生，本公司計算壞賬準備時均根據實際發生時間分析計提。

（4）期末其他應收款中無持本公司 5%（含）以上股份的股東單位款：無。

（5）本報告期實際核銷的其他應收款情況：無。

（6）金額較大的其他應收款的性質或內容：單位往來、個人往來及工程質保金等。

（7）本期末欠款金額前 10 位的其他應收款合計數爲 9,143,905.54 元，占其他應收款總額的比例爲 79.36%。明細如下：

序號	債務人名稱	與本公司關係	金 額	賬 齡	占其他應收款的比例
1	秦皇島華聯康保有限公司	參股公司	5,443,142.65	5年以上	47.24%
2	淮南市房地產開發管理辦公室	政府行政部門	1,200,000.00	1-3年	10.40%
3	陳曉鋒	客戶	643,683.66	1-3年	5.59%

4	謝月萍	客戶	505,626.04	1-5年	4.39%
5	李豹	客戶	391,888.63	1-4年	3.40%
6	高中江	客戶	390,525.55	1-2年	3.39%
7	陳永格	客戶	204,833.41	1-4年	1.78%
8	潘辰瑤	客戶	131,122.19	4-5年	1.14%
9	謝小軍	客戶	126,454.70	1-3年	1.10%
10	項光佑	客戶	106,628.71	1-4年	0.93%
	合　計		9,143,905.54		79.36%

注釋 6・預付賬款

（1）賬齡分析

項　目	2011-6-30		2010-12-31	
	金　額	比　例	金　額	比　例
1年以內	69,239,233.02	99.36%	31,391,231.89	92.36%
1-2年	337,131.88	0.48%	2,411,222.63	7.09%
2-3年	108,244.74	0.16%	186,126.48	0.55%
合　計	69,684,609.64	100.00%	33,988,581.00	100.00%

（2）賬齡超過 1 年的預付賬款期末餘額爲 445,376.62 元，主要原因系部分工程尚未最後竣工決算。

注釋 7・存貨

（1）存貨分類

種　類	2011-6-30		2010-12-31	
	金　額	跌價準備	金　額	跌價準備
原材料	48,903.13		6,767.49	
庫存商品	43,712,472.92	249,278.61	25,755,407.88	262,246.17
低值易耗品				
開發成本	304,415,750.43		342,740,847.50	
開發產品	304,689,542.17		275,473,849.60	
存貨合計	652,866,668.65	249,278.61	643,976,872.47	262,246.17

（2）存貨跌價準備情況

存貨種類	期初帳面餘額	本期計提額	本期減少		期末帳面餘額
			轉回	轉銷	
原材料					
庫存商品	262,246.17			12,967.56	249,278.61
低值易耗品					
合　計	262,246.17			12,967.56	249,278.61

（3）存貨跌價準備按 2011 年 6 月 30 日存貨帳面價值高於可變現淨值的差額計提。

（4）本公司存貨中帳面價值爲 175,567,408.23 元的開發產品已被用於借款抵押。另開發成本中尚有帳面價值爲 9,017,250.00 元的土地已被用於借款抵押。

注釋 8・長期股權投資　　單位：元　幣種：人民幣

被投資單位名稱	核算方法	初始投資成本	期初餘額	本期增減	期末餘額	被投資單位持股比例
秦皇島華聯康保有限公司	成本法	3,000,000.00	3,000,000.00		3,000,000.00	26.79%
秦皇島市商業銀行	成本法	5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00	0.99%
全國華聯商廈聯合有限責任公司	成本法	200,000.00	200,000.00		200,000.00	0.446%
合　計		8,200,000.00	8,200,000.00		8,200,000.00	

長期投資情況表（續）　　單位：元　幣種：人民幣

被投資單位名稱	在被投資單位表決權比例	在被投資單位持股比例與表決權比例不一致的說明	減值準備	本期計提減值準備	本期現金紅利
秦皇島華聯康保有限公司	26.79%		3,000,000.00		
秦皇島市商業銀行	0.99%				
全國華聯商廈聯合有限責任公司	0.446%		200,000.00		
合　計			3,200,000.00		

注釋 9・投資性房地產

項　目	2010-12-31	本期增加	本期減少	2011-6-30
一、原價合計	309,006,945.67			309,006,945.67
1・房屋、建築物	309,006,945.67			309,006,945.67
2・土地使用權				
二、累計折舊或累計攤銷合計	66,405,315.73	4,664,564.52		71,069,880.25
1・房屋、建築物	66,405,315.73	4,664,564.52		71,069,880.25
2・土地使用權				
三、投資性房地產減值準備累計金額合計				
1・房屋、建築物				
2・土地使用權				
四、投資性房地產帳面價值合計	242,601,629.94	-4,664,564.52		237,937,065.42
1・房屋、建築物	242,601,629.94	-4,664,564.52		237,937,065.42
2・土地使用權				

本期折舊和攤銷額：4,664,564.52 元。

未辦妥產權證書的投資性房地產情況：

項　目	未辦妥產權證書原因	預計辦結產權證書時間

蕪湖 F 區建材大棚	補充報建資料	2011 年 12 月 31 日前
蕪湖 C 區倉庫	補充報建資料	2011 年 12 月 31 日前
蕪湖 Z 區倉庫	代征土地	2011 年 12 月 31 日前
蕪湖農貿市場	補充報建資料	2011 年 12 月 31 日前
蕪湖商網配套聯盟	補充報建資料	2011 年 12 月 31 日前
淮南木業大廳	補充報建資料	2011 年 12 月 31 日前
滁州 B 區倉儲	補充報建資料	2011 年 12 月 31 日前
滁州家俱世界	補充報建資料	2011 年 12 月 31 日前
滁州建材大棚	補充報建資料	2011 年 12 月 31 日前
滁州板材大棚	補充報建資料	2011 年 12 月 31 日前
合肥牡丹路倉儲	租用土地，不確權	

注：本公司投資性房地產中帳面原值爲 72,847,487.81 元的房產已被用於借款抵押。

注釋 10．固定資產、累計折舊及固定資產減值準備

項　目	期 初	本期增加		本期減少	期 末
原值：					
房屋建築物	387,235,626.87				387,235,626.87
機器設備	15,525,057.10		116,698.34	1,116,893.32	14,524,862.12
運輸設備	10,488,333.34		911,480.68	2,240,626.57	9,159,187.45
其他設備	13,214,170.08		113,686.77	38,130.74	13,289,726.11
合　計	426,463,187.39		1,141,865.79	3,395,650.63	424,209,402.55
累計折舊：		**本期增加**	**本期計提**		
房屋建築物	145,628,370.64		6,989,948.19		152,618,318.83
機器設備	7,481,187.66		439,189.62	944,043.60	6,976,333.68
運輸設備	4,691,347.93		484,920.58	1,600,068.79	3,576,199.72
其他設備	7,232,537.23		580,625.85	28,160.43	7,785,002.65
合　計	165,033,443.46		8,494,684.24	2,572,272.82	170,955,854.88
淨　值：	261,429,743.93		-7,352,818.45	823,377.81	253,253,547.67
減值準備：					
房屋建築物	27,127,450.13				27,127,450.13
機器設備	562,233.45				562,233.45
運輸設備					
其他設備	56,043.33				56,043.33
合　計	27,745,726.91				27,745,726.91
淨　額：	**233,684,017.02**		-7,352,818.45	823,377.81	225,507,820.76

未辦妥產權證書的固定資產情況：

項　目	未辦妥產權證書原因	預計辦結產權證書時間
合肥售樓中心	補充報建資料	2011 年 12 月 31 日前

注：本公司固定資產中帳面原值爲 187,104,233.98 元的房產已被用於借款抵押。

注釋 11．無形資產

種　類	期初帳面餘額	本期增加	本期減少	期末帳面餘額
一、帳面原值合計	103,167,675.50			103,167,675.50
土地使用權	17,926,247.29			17,926,247.29
電腦軟體	205,128.21			205,128.21
商業場地使用權	85,036,300.00			85,036,300.00
其他				
二、累計攤銷合計	25,365,814.63	5,297,046.36		30,662,860.99
土地使用權	2,844,239.93	284,654.64		3,128,894.57
電腦軟體	11,965.80	10,256.40		22,222.20
商業場地使用權	22,509,608.90	5,002,135.32		27,511,744.22
其他				
三、無形資產帳面淨值合計	77,801,860.87	-5,297,046.36		72,504,814.51
土地使用權	15,082,007.36	-284,654.64		14,797,352.72
電腦軟體	193,162.41	-10,256.40		182,906.01
商業場地使用權	62,526,691.10	-5,002,135.32		57,524,555.78
其他				
四、減值準備合計				
土地使用權				
電腦軟體				
商業場地使用權				
其他				
五、無形資產帳面價值合計	77,801,860.87	-5,297,046.36		72,504,814.51
土地使用權	15,082,007.36	-284,654.64		14,797,352.72
電腦軟體	193,162.41	-10,256.40		182,906.01
商業場地使用權	62,526,691.10	-5,002,135.32		57,524,555.78
其他				
合　計	77,801,860.87	-5,297,046.36		72,504,814.51

注釋 12．長期待攤費用

項　目	2010-12-31	本期增加	本期攤銷	其他減少額	2011-6-30	其他減少的原因
設備改造費	41,899.88		20,950.02		20,949.86	
開辦費		2,010.00			2,010.00	
裝修費	4,519,115.52		748,332.00		3,770,783.52	
其他						
合　計	4,561,015.40	2,010.00	769,282.02		3,793,743.38	

注釋 13．遞延所得稅資產

（1）已確認的遞延所得稅資產

項　目	2011-6-30	2010-12-31
資產減值準備	8,796,742.30	8,859,045.13
合　計	8,796,742.30	8,859,045.13

（2）未確認遞延所得稅資產明細

項　目	2011-6-30	2010-12-31
1、可抵扣暫時性差異	13,200,948.38	12,792,099.64
2、可抵扣虧損	100,801,568.89	8,7839,109.76
3、其他		
合　計	114,002,517.27	100,631,209.40

（3）未確認遞延所得稅資產的可抵扣虧損將於以下年度到期

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

（4）應納稅差異和可抵扣差異項目明細

項　目	金 額
可抵扣差異:	
壞賬準備	7,487,880.63
存貨跌價準備	249,278.61
長期投資減值準備	3,200,000.00
固定資產減值準備及折舊	24,249,809.96
合　計	35,186,969.20

注釋 14．資產減值準備

項　目	2010-12-31	本期增加數	本期轉出數	本期轉回數	2011-6-30
一、壞賬準備合計	17,020,307.08	172,604.98			17,192,912.06
其中：應收賬款	10,929,789.87	89,617.42			11,019,407.29
其他應收款	6,090,517.21	82,987.56			6,173,504.77
二、存貨跌價準備	262,246.17		12,967.56		249,278.61
三、長期股權投資減值準備	3,200,000.00				3,200,000.00
四、固定資產減值準備	27,745,726.91				27,745,726.91

五、無形資產減值準備					
合　計	48,228,280.16	172,604.98	12,967.56		48,387,917.58

注:因部分庫存商品銷售,本期將已銷售的庫存商品以前年度計提的存貨跌價準備轉出。

注釋 15・其他非流動資產

項　目	2011-6-30	2010-12-31
國畫	98,000.00	98,000.00
07 年新準則追溯後的原股權投資差額借方	913,142.27	913,142.27
合　計	1,011,142.27	1,011,142.27

注釋 16・短期借款

借款類別	2011-6-30	2010-12-31
抵押借款	130,000,000.00	105,000,000.00
保證借款		
抵押保證借款	27,000,000.00	29,000,000.00
合　計	157,000,000.00	134,000,000.00

1、本公司之控股子公司安徽省新長江商品交易有限公司、安徽國潤投資發展有限公司以公司倉儲用房爲抵押,與債權人交通銀行合肥分行續簽編號爲 090193、100054 的《抵押擔保合同》,爲債權人在 2010 年 12 月 14 日至 2011 年 12 月 13 日期間給予本公司之控股子公司安徽國潤投資發展有限公司的借款提供抵押擔保，擔保金額爲 2,500 萬元。

2、本公司之控股子公司蕪湖國潤投資發展有限公司以公司所持有的 13,334 平米土地使用權作爲抵押,與債權人建設銀行蕪湖經濟開發區支行簽訂編號爲 C 蕪小企 2010009 抵押擔保合同,爲債權人在 2011 年 03 月 15 日到 2012 年 03 月 14 日期間給予蕪湖國潤投資發展有限的短期借款提供抵押擔保,同時安徽國潤投資發展有限公司與債權人建設銀行蕪湖經濟開發區支行於 2010 年 3 月簽訂《保證合同》,給予其所屬控股子公司蕪湖國潤投資發展有限公司的借款提供連帶責任保證,擔保金額 500 萬元,保證期間爲 2010 年 3 月 23 借款合同生效之日起至主合同項下的債務履行期限屆滿之日後兩年。

3、本公司之控股子公司蕪湖國潤投資發展有限公司以建築面積 7,920.56 平米的 F11 建材大棚作抵押，與中信銀行蕪湖分行簽訂 10whA0071-b 號抵押合同，爲債權人在 2010 年 11 月 12 日至 2011 年 11 月 1 日期間給予蕪湖國潤投資發展有限公司的借款提供抵押擔保，擔保金額爲 1,000 萬元。

4、本公司下屬子公司滁州國潤投資發展有限公司與滁州市郊聯社清流信用社簽訂了清流最高抵字 2010 第 0106 號抵押合同，以 13,000 平方米的土地使用權爲抵押權人與債務人在 2010 年 10 月 15 日至 2012 年 10 月 15 日期間簽定的全部主合同提供最高額 1,000 萬元債務抵押擔保。

5、本公司之控股子公司安徽國潤投資發展有限公司以公司倉儲用房爲抵押,與債權人安徽肥東農村合作銀行磨店支行簽訂了磨社抵字（2011）第 0010 號《抵押擔保合同》,爲債權人在 2011 年 05 月 10 日至 2012 年 05 月 10 日期間給予本公司之控股子公司安徽省新長江商品交易有限公司的借款提供抵押擔保，擔保金額爲 1,500 萬元。

6、本公司之控股子公司淮南國潤渤海物流有限公司與債權人淮南通商農村合作銀行簽訂了（2011）年通商抵字第 0044 號最高額抵押合同，以投資性房地產爲債權人在 2011 年 02 月 15 日至 2012 年 02 月 15 日期間與淮南國潤渤海物流有限公司簽訂的借款合同提供最高 1,500 萬元的抵押擔保。

7、本公司之控股子公司安徽國潤投資發展有限公司爲本公司之控股子公司淮南國潤渤

海物流有限公司的商鋪銷售按揭貸款業務，向債權人交通銀行淮南分行提供連帶責任保證，擔保金額 1,000 萬元，期限爲該擔保項下按揭貸款的起止時間。

8、本公司之控股子公司秦皇島市金原房地產開發有限公司以評估值爲 30,116,700.00 元的房產，與中國銀行股份有限公司秦皇島市海陽路支行簽訂編號爲“冀-05-2010-176 號”的《最高額抵押合同》，爲本公司短期借款 1,500 萬元提供擔保；與中國農業銀行秦皇島市建國支行簽訂編號爲“13906201000000087、13100120110022730”抵押合同和保證合同，爲本公司短期借款 900 萬元提供擔保、與中國農業銀行秦皇島市建國支行簽訂編號爲“13906200900000084、13100120110021598”抵押合同和保證合同，爲本公司短期借款 900 萬元提供擔保、與中國農業銀行秦皇島市建國支行簽訂編號爲“13906200900000202、13100120110032985”抵押合同和保證合同，爲本公司短期借款 900 萬元提供擔保。

9、本公司與上海浦東發展銀行股份有限公司石家莊分行簽訂編號爲“ZD4501201028001501 號”的《最高額抵押合同》，以房地產抵押在上海浦東發展銀行股份有限公司唐山分行取得借款 4,000 萬元。

注釋 17．應付賬款

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

（1）賬齡超過 1 年的大額應付賬款情況的原因：工程尚未最後決算。

（2）本期末應付賬款中無應付持本公司 5%（含）以上股份的股東單位款項。

注釋 18．預收賬款

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

（1）賬齡超過 1 年的大額預收賬款情況的說明：本年超過一年的預收賬款爲預收的房款，雖合同已簽訂但已收房款未達到確定收入的條件。

（2）本期末應付賬款中無應付持本公司 5%（含）以上股份的股東單位款項。

注釋 19．應付職工薪酬

項　目	2010-12-31	本年增加	本年減少	2011-6-30
一、工資、獎金、津貼和補貼	1,498,021.03	26,856,934.10	26,539,003.90	1,815,951.23
二、職工福利費		712,629.84	712,629.84	
三、社會保險費	3,127,630.91	9,655,480.88	9,971,404.66	2,811,707.13
其中：1．醫療保險費	570,426.17	2,259,030.94	2,542,943.75	286,513.36
2．基本養老保險費	2,078,524.84	6,174,166.58	6,227,834.64	2,024,856.78
3．年金繳費				
4．失業保險費	219,534.39	663,518.99	677,126.19	205,927.19
5．工傷保險費	188,095.69	305,725.62	221,341.40	272,479.91
6．生育保險費	71,049.82	253,038.75	302,158.68	21,929.89

四、住房公積金	132,911.76	2,970,314.70	3,035,227.90	67,998.56
五、工會經費和職工教育經費	971,963.05	578,919.82	272,759.80	1,278,123.07
六、非貨幣性福利				
七、因解除勞動關係給予的補償	5,045,003.44		187,964.87	4,857,038.57
八、其他				
其中：以現金結算的股份支付				
合　計	**10,775,530.19**	**40,708,798.95**	**40,653,510.58**	**10,830,818.56**

注釋 20．應交稅費

稅　種	**2011-6-30**	**2010-12-31**
增值稅	-67,601,481.53	-39,285,415.09
消費稅	372,544.86	427,718.66
營業稅	735,922.74	5,221,114.97
城市維護建設稅	593,146.98	472,332.14
企業所得稅	3,403,309.34	-1,098,483.04
土地使用稅	61,540.40	
房產稅	1,099,324.67	247,218.50
個人所得稅	111,173.09	96,110.16
土地增值稅	1,007,168.79	2,745,212.66
教育費附加	404,135.02	231,534.06
河道費	49,105.12	63,622.53
代扣代繳及其他	5,658,451.55	-1,183,241.79
合　計	**-54,105,658.97**	**-32,062,276.24**

注：應交增值稅負數系預收賬款預交增值稅形成。

注釋 21．應付利息

項　目	**2011-6-30**	**2010-12-31**
分期付息到期還本的長期借款利息		
短期借款應付利息	31,417.50	31,417.50
合　計	**31,417.50**	**31,417.50**

注：應付利息爲子公司安徽國潤投資發展有限公司貸款結息日至 6 月 30 日應計利息。

注釋 22．應付股利

單位名稱	**2011-6-30**	**2010-12-31**	**超過 1 年未支付原因**
流通股股東	874,026.67	874,026.67	以前年度部分流通股股東未前來認領
合　計	**874,026.67**	**874,026.67**	

注釋 23．其他應付款

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

（1）賬齡超過 1 年的大額其他應付款情況的說明：一年以上的其他應付款主要爲商戶保證金。

（2）本期末其他應付款中無應付持本公司 5%（含）以上股份的股東單位款項。

（3）金額較大的其他應付款應說明：本公司其他應付款多爲和商戶的往來款或保證金。無單筆巨大的應付款項。

注釋 24．一年內到期的非流動負債

（1）1 年內到期的非流動負債

項　目	2011-6-30	2010-12-31
1年內到期的長期借款	10,000,000.00	
1年內到期的應付債券		
1年內到期的長期應付款		
合　計	10,000,000.00	

（2）1 年內到期的長期借款

項　目	2011-6-30	2010-12-31
質押借款		
抵押借款	10,000,000.00	
保證借款		
信用借款		
合　計	10,000,000.00	

（3）金額前五名的 1 年內到期的長期借款

貸款單位	借款起始日	借款終止日	幣種	利率	2011-6-30		2010-12-31	
					外幣金額	本幣金額	外幣金額	本幣金額
中國工商銀行股份有限公司秦皇島濱海支行	2010/8/28	2012/3/25	人民幣	5.76%		5,000,000.00		
中國工商銀行股份有限公司秦皇島濱海支行	2010/8/28	2012/6/25	人民幣	5.76%		5,000,000.00		
合　計						10,000,000.00		

注：本公司與中國工商銀行股份有限公司秦皇島濱海支行簽訂編號爲“2006 年濱海抵字 0020 號”的《最高額抵押合同》，以房地產抵押取得借款 16,000 萬元，其中按借款合同約定將於 1 年內償還到期的長期借款 1,000 萬元。

注釋 25．預計負債

項　目	期初數	本期增加	本期減少	期末數
對外提供擔保				
未決訴訟	334,070.00			334,070.00
產品品質保證				
重組義務				
辭退福利				
待執行的虧損合同				
其他	217,408.67			217,408.67
合　計	**551,478.67**			**551,478.67**

注：(1)本公司之控股子公司蕪湖國潤投資發展有限公司因上年倉庫火災被附近村民提起訴訟，根據安徽省蕪湖市鳩江區人民法院的(2010)鳩民一初字第 00227 號民事判決書，蕪湖國潤投資發展有限公司需賠償村民財產損失 334,070.00 元。蕪湖國潤投資發展有限公司已就此案上訴。(2)預計負債中的其他爲秦皇島地區商業顧客辦理牡丹渤海物流聯名卡後消費累計積分預計應給予的積分回饋。

注釋 26．長期借款

長期借款分類

項　目	2011-6-30	2010-12-31
抵押借款	130,000,000.00	160,000,000.00
合　計	**130,000,000.00**	**160,000,000.00**

注：本公司與中國工商銀行股份有限公司秦皇島濱海支行簽訂編號爲“2006 年濱海抵字 0020 號”的《最高額抵押合同》，以房地產抵押取得借款 16,000.00 萬元，提前償還 2,000.00 萬元，轉入一年內到期的非流動負債 1,000.00 萬元。

注釋 27．其他非流動負債

項　目	2011-6-30	2010-12-31
蕪湖農貿專案資金	2,561,231.58	2,561,020.84
合　計	**2,561,231.58**	**2,561,020.84**

注釋 28．股本

	本報告期初		本報告期變動增減(+.-)					本報告期末	
	數量	比例（%）	發新股	送股	公積金轉股	其他	小計	數量	比例（%）
一.有限售條件股份	187,943	0.06	0	0	0	0	0	187,943	0.06
1.國家持股	0		0	0	0	0	0		
2.國有法人持股	0		0	0	0	0	0	0	
3.其他內資持股	187,943	0.06	0	0	0	0	0	187,943	0.06
其中：									
境內非國有法人持股	173,368	0.05	0	0	0	0	0	173,368	0.05
境內自然人持股	14,575	0.01	0	0	0	0	0	14,575	0.01
4.外資持股	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. 無限售條件股份	338,519,625	99.94	0	0	0	0	0	338,519,625	99.94
1. 人民幣普通股	338,519,625	99.94	0	0	0	0	0	338,519,625	99.94
2. 境內上市的外資股	0		0	0	0	0	0	0	
3. 境外上市的外資股	0		0	0	0	0	0	0	
4. 其他	0		0	0	0	0	0	0	
三. 股份總數	338,707,568	100.00	0	0	0	0	0	338,707,568	100.00

注釋 29・資本公積

項　目	2010-12-31	本期增加	本期減少	2011-6-30
股本溢價	286,653,843.40			286,653,843.40
其他資本公積	1,639,981.88			1,639,981.88
合　計	**288,293,825.28**			**288,293,825.28**

注釋 30・盈餘公積

項　目	2010-12-31	本期增加	本期減少	2011-6-30
法定盈餘公積	9,625,333.70			9,625,333.70
合　計	**9,625,333.70**			**9,625,333.70**

注釋 31・未分配利潤

項　目	金 額	提取或分配比例
調整前上年末未分配利潤	23,391,310.69	
調整年初未分配利潤合計數（調增+，調減-）	153,580.00	
調整後年初未分配利潤	23,544,890.69	
加：本期歸屬于母公司所有者的淨利潤	38,231,685.83	
減：提取法定盈餘公積		
提取任意盈餘公積		
應付普通股股利		
轉作股本的普通股股利		
期末未分配利潤	61,776,576.52	

注釋 32・營業收入、營業成本

（1）營業收入

收入類別	本期金額	上期金額
主營業務收入	830,873,267.39	688,538,946.16
其他業務收入	23,517,702.98	19,417,392.61
營業成本	695,273,507.75	582,314,435.96

（2）營業收入（分行業）

行業名稱	本期金額		上期金額	
	營業收入	營業成本	營業收入	營業成本
商業	732,209,340.58	596,192,486.74	584,919,966.08	480,363,371.96
房地產業	66,062,631.29	39,548,947.89	87,279,198.48	62,317,452.56
其他	56,118,998.50	59,532,073.12	35,757,174.21	39,633,611.44
合　計	**854,390,970.37**	**695,273,507.75**	**707,956,338.77**	**582,314,435.96**

（3）營業收入（分地區）

地區名稱	本期金額		上期金額	
	營業收入	營業成本	營業收入	營業成本
秦皇島地區	779,626,823.03	647,843,837.86	642,764,258.02	540,986,263.43
安徽地區	74,764,147.34	47,429,669.89	65,192,080.75	41,328,172.53
合　計	**854,390,970.37**	**695,273,507.75**	**707,956,338.77**	**582,314,435.96**

（4）公司前五名客戶的營業收入情況

客戶名稱	營業收入	占公司全部營業收入的比例(%)
秦皇島市天盈煤炭有限公司	37,874,843.68	4.43%
秦皇島首秦龍匯商貿有限公司	7,176,000.00	0.84%
秦皇島五合電力能源有限公司	7,095,128.22	0.83%
劉安平	6,734,800.00	0.79%
唐山海港通盛港口服務有限公司	6,320,000.00	0.74%

注釋 33．營業稅金及附加

項　目	本期金額		上期金額	
	金　額	計繳標準	金　額	計繳標準
消費稅	4,068,113.17	按應稅收入的5%	2,015,800.85	按應稅收入的5%
營業稅	10,075,274.84	按應稅收入的5%	9,336,237.22	按應稅收入的5%
城建稅	2,841,143.38	按應繳流轉稅的5%、7%	1,674,735.10	按應繳流轉稅的5%、7%
教育費附加	2,029,388.19	按應繳流轉稅的3%、4%	1,013,660.14	按應繳流轉稅的3%、4%
土地增值稅	1,249,351.47	按稅務機關規定預征	1,236,084.32	按稅務機關規定預征
其他	77,490.06		10,369.84	
合　計	**20,340,761.11**		**15,286,887.47**	

注釋 34. 銷售費用

項　目	本期發生額	上期發生額
工資	12,567,250.21	13,585,368.58
福利費社保費及相關費用	7,510,453.37	5,265,170.16
費用性稅金及相關支出	1,875,203.88	1,574,823.90

廣告費	3,865,341.29	7,395,904.96
商品損耗	83,160.00	48,000.00
保險費	418,061.77	296,602.58
車輛費	136,445.15	119,209.15
郵電費	170,149.31	198,998.25
辦公費	1,076,806.85	1,493,026.57
租賃費	1,354,999.92	2,555,182.75
水電費	4,295,540.35	4,003,584.90
修理費	776,880.26	1,012,413.47
業務招待費	358,402.50	271,887.40
差旅費	172,326.20	246,586.16
折舊費	5,869,740.23	6,115,752.72
無形資產攤銷	5,286,789.96	5,362,791.36
長期待攤費攤銷	577,382.10	823,709.12
其他費用	2,354,988.38	3,325,559.55
合　計	**48,749,921.73**	**53,694,571.58**

注釋 35. 管理費用

項　目	本期發生額	上期發生額
工資	7,267,855.55	6,132,099.97
福利費社保費及相關費用	3,373,158.26	3,312,191.83
費用性稅金及相關支出	3,078,494.46	3,229,993.37
運費	2,537,349.64	17,191.40
車輛費	429,737.72	386,067.76
郵電費	420,355.57	318,176.29
辦公費	347,872.54	853,539.11
租賃費	189,129.00	163,440.00
水電費	1,366,188.58	1,635,784.89
修理費	1,829,230.33	1,807,909.50
業務招待費	2,605,825.94	2,743,784.28
差旅費	910,446.11	870,601.82
折舊費	3,297,829.98	3,820,442.63
無形資產攤銷	10,256.40	53,084.34
長期待攤費攤銷	191,899.92	214,348.82
其他費用	3,031,489.91	3,411,105.72
合　計	**30,887,119.91**	**28,969,761.73**

注釋 36. 財務費用

項　目	本期發生額	上期發生額
利　　息	8,524,216.61	9,667,228.63
手 續 費	516,800.89	2,003,981.45

合　計	9,041,017.50	11,671,210.08

注釋 37・公允價值變動收益

項　目	本期金額	上期金額
基金	4,970.70	-269,412.15
合　計	4,970.70	-269,412.15

注：已購入基金的公允價值變動損益。

注釋 38・投資收益

投資收益明細情況

項　目	本期金額	上期金額
處置長期股權投資產生的投資收益		647,973.19
其他		
合　計		647,973.19

注釋 39・資產減值損失

項　目	本期金額	上期金額
壞賬損失	172,604.98	427,508.71
存貨跌價損失	-12,967.56	-33,878.68
長期股權投資減值損失		
固定資產減值損失		
合　計	159,637.42	393,630.03

注釋 40・營業外收入

項　　目	本期金額	上期金額
非流動資產處置利得合計	4,000.00	400.00
其中：固定資產處置利得	4,000.00	400.00
無形資產處置利得		
政府補助	101,000.00	210,000.00
其他	591,810.35	671,708.09
合　　計	696,810.35	882,108.09

政府補助明細：

項　　目	本期金額	上期金額	說明
1.農貿項目補助	60,000.00		

2.優秀企業獎勵、物業補貼等	41,000.00	210,000.00	
合　計	101,000.00	210,000.00	

注釋 41．營業外支出

項　目	本期金額	上期金額
非流動資產處置損失合計	496,167.07	146,904.80
其中：固定資產處置損失	496,167.07	146,904.80
無形資產處置損失		
對外捐贈	43,840.00	135,000.00
其他	353,727.72	174,337.04
合　計	893,734.79	456,241.84

注釋 42．所得稅費用

項　目	本期金額	上期金額
按稅法及相關規定計算的當期所得稅	11,487,011.670	478,126.69
遞延所得稅費用	62,302.830	-24,064.51
合　計	11,549,314.500	454,062.18

注釋 43．基本每股收益和稀釋每股收益的計算過程

本公司按照歸屬于普通股股東的當期淨利潤，除以發行在外普通股的加權平均數計算基本每股收益。本公司不存在發行在外的稀釋性潛在普通股。

基本每股收益 = 淨利潤/總股本= 38,231,685.83/ 338,707,568=0.1129 元

注釋 44．現金流量表項目注釋

（1）．收到的其他與經營活動有關的現金

項　　目	金　額
單位往來款	9,288,018.29
利息收入	796,621.04
稅務局代收代繳手續費返還等	459,637.06
政府補貼	101,000.00
合計	10,645,276.39

（2）．支付的其他與經營活動有關的現金

項　　目	金　額
運費	2,537,349.64
廣告費	3,865,341.29
保險費	418,061.77
車輛費	566,182.87
郵電費	590,504.88
辦公費	1,424,679.39

租賃費	1,544,128.92
水電費	5,661,728.93
修理費	2,606,110.59
業務招待費	2,964,228.44
差旅費	1,082,772.31
手續費	516,800.89
其他費用	5,588,563.41
合計	29,366,453.33

（3）收到的其他與投資活動有關的現金：無

（4）支付的其他與投資活動有關的現金：無

（5）收到的其他與籌資活動有關的現金：無

（5）支付的其他與籌資活動有關的現金：無

注釋 45．現金流量表補充資料

（1）現金流量表補充資料

項　目	本期金額	上期金額
（1） 將淨利潤調節爲經營活動現金流量：		
淨利潤	38,197,736.71	15,976,207.03
加：資產減值準備	159,637.42	393,630.03
固定資產折舊、油氣資產折耗、生產性生物資產折舊	13,046,496.55	15,188,736.49
無形資產攤銷	5,297,046.36	5,416,450.68
長期待攤費用攤銷	769,282.02	786,346.40
處置固定資產、無形資產和其他長期資產的損失（收益以“－”號填列）	180,668.84	146,504.80
固定資產報廢損失（收益以“－”號填列）	311,498.23	
公允價值變動損失（收益以“－”號填列）	-4,970.70	269,412.15
財務費用（收益以“－”號填列）	9,249,863.47	10,112,272.11
投資損失（收益以“－”號填列）		-647,973.19
遞延所得稅資產減少（增加以“－”號填列）	62,302.83	-24,064.51
遞延所得稅負債增加（減少以“－”號填列）		
存貨的減少（增加以“－”號填列）	-8,902,763.74	-82,077,187.81
經營性應收項目的減少（增加以“－”號填列）	-43,964,214.23	22,050,396.29
經營性應付項目的增加（減少以“－”號填列）	-100,470,908.39	30,254,379.71
其他		
經營活動產生的現金流量淨額	-86,068,324.63	17,845,110.18
（2） 不涉及現金收支的重大投資和籌資活動：		
一年內到期的可轉換公司債券		
融資租入固定資產		
（3） 現金及現金等價物淨變動情況：		
現金的期末餘額	154,941,913.55	128,226,760.43

減：現金的期初餘額	248,405,628.93	139,251,462.59
加：現金等價物的期末餘額		
減：現金等價物的期初餘額		
現金及現金等價物淨增加額	-93,463,715.38	-11,024,702.16

（2）本期取得或處置子公司及其他營業單位的相關資訊

項　目	本期金額	上期金額
一、取得子公司及其他營業單位的有關資訊：		
1．取得子公司及其他營業單位的價格		
2．取得子公司及其他營業單位支付的現金和現金等價物		
減：子公司及其他營業單位持有的現金和現金等價物		
3．取得子公司及其他營業單位支付的現金淨額		
4．取得子公司的淨資產		
流動資產		
非流動資產		
流動負債		
非流動負債		
二、處置子公司及其他營業單位的有關資訊：		
1．處置子公司及其他營業單位的價格		
2．處置子公司及其他營業單位收到的現金和現金等價物		13,000,000.00
減：子公司及其他營業單位持有的現金和現金等價物		
3．處置子公司及其他營業單位收到的現金淨額		13,000,000.00
4．處置子公司的淨資產		
流動資產		
非流動資產		
流動負債		
非流動負債		

（3）現金和現金等價物的構成

項　目	2011年6月30日	2010年12月31日
一、現金	154,941,913.55	248,405,628.93
其中：庫存現金	1,382,758.45	1,052,772.32
可隨時用於支付的銀行存款	142,451,132.08	220,310,796.69
可隨時用於支付的其他貨幣資金	11,108,023.02	27,042,059.92
可用於支付的存放中央銀行款項		
存放同業款項		
拆放同業款項		

二、現金等價物		
其中：三個月內到期的債券投資		
三、期末現金及現金等價物餘額	154,941,913.55	248,405,628.93

七．關聯方關係及其交易

（一）本企業的第一大股東情況

公司名稱	關聯關係	企業類型	法定代表人	註冊地址	業務性質	註冊資本	控股股東對本企業持股比例	控股股東對本企業的表決權比例	本企業最終控制方
中兆投資管理有限公司	控股股東	私營企業	張靜	深圳市羅湖區深南路 4003 號世界金融中心 39 樓	投資	人民幣 5000 萬	29.90%	29.90%	MOY 國際控股有限公司

（二）本企業的子公司情況

公司名稱	子公司類型	企業類型	註冊地	法定代表人	業務性質	註冊資本	持股比例	表決權比例	組織機構代碼
安徽國潤投資發展有限公司	控股	有限責任	合肥市	張文千	房地產	29,433.00	99.83%	99.83%	71172853-2
秦皇島市金原房地產開發有限公司	全資	有限責任	秦皇島市	劉　宏	房地產	13500.00	100%	100%	60106892-4
秦皇島華聯商城金原超市有限公司	全資	有限責任	秦皇島市	李貴江	商業	1000.00	100%	100%	73025066-9
秦皇島華聯商城金原經營服務有限公司	全資	有限責任	秦皇島市	孫景森	商業	100.00	100%	100%	73025065-0
秦皇島華聯商城金原物業服務有限公司	全資	有限責任	秦皇島市	李靜民	服務	500.00	100%	100%	73025064-2
秦皇島金原家居裝飾城有限公司	全資	有限責任	秦皇島市	張百祺	商業	100.00	100%	100%	75548571-2
秦皇島市渤海物流煤炭經銷有限公司	全資	有限責任	秦皇島市	劉　宏	煤炭	3000.00	100%	100%	69348533-7
安徽省新長江商品交易有限公司	控股	有限責任	合肥市	張文千	貿易	2000.00	90%	90%	70490680-4
蕪湖國潤投資發展有限公司	全資	有限責任	蕪湖市	張文千	房地產	11000.00	100%	100%	73891126-5
滁州國潤投資發展有限公司	全資	有限責任	滁州市	張文千	房地產	7,000.00	100%	100%	75095267-6
淮南國潤渤海物流有限公司	全資	有限責任	淮南市	李亞	房地產	31,60.00	100%	100%	73731018-5
蕪湖國潤農副產品市場有限公司	全資	有限責任	蕪湖市	張文千	房地產	2200.00	100%	100%	68978785-0

秦皇島市金原商業管理有限責任公司	全資	有限責任	秦皇島市	孫景森	商業	200.00	100%	100%	57282984-2

注：除秦皇島市渤海物流煤炭經銷有限公司和秦皇島市金原商業管理有限責任公司外，本公司其他全資子公司均爲直接加間接合計持股 100%。

（三）本企業的合營和聯營企業情況

本公司關聯企業秦皇島華聯康保有限公司因已停業，無法聯繫，未能獲取資產負債及淨資產及其他相關資料，本公司對秦皇島華聯康保有限公司的投資已全額計提減值準備，對和該公司的往來亦全額計提壞賬準備。

（四）關聯往來

1、應收款項

項　目	2011-6-30	2010-12-31
其他應收款：		
秦皇岛华联康保有限公司	5,443,142.65	5,443,142.65
合　計	5,443,142.65	5,443,142.65

2、 應付款項

截止 2011 年 6 月 30 日，本公司無應付關聯方的款項。

（五）關聯交易

無。

八、或有事項

本公司訴秦皇島華聯康保有限公司和匈牙利東方多瑙河貿易有限公司，要求償還欠款 5,828,783.65 元，經河北省秦皇島市中級人民法院（2000）秦經初字第 100 號判決書判決，秦皇島華聯康保有限公司償付本公司欠款 5,828,783.65 元，匈牙利東方多瑙河貿易有限公司在 535 萬元的範圍內承擔賠償責任。據此判決，本公司與秦皇島華聯康保有限公司於 2002 年 2 月 2 日簽訂《和解協議》，秦皇島華聯康保有限公司以實物資產 276 萬元抵償欠款，其中 241.10 萬元房產尚未辦理交接手續。截止 2005 年 12 月 31 日，秦皇島華聯康保有限公司欠款爲 5,443,142.65 元。根據公司第三屆董事會 2005 年第七次會議決議，全額計提壞帳準備。本公司仍在採取一切措施回收秦皇島華聯康保有限公司的欠款。

除上述事項之外，截止 2011 年 6 月 30 日，本公司無其他重大或有事項。

九、承諾事項

截止 2011 年 6 月 30 日，本公司不存在應披露的承諾事項。

十、資產負債表日後事項中的非調整事項

截止 2011 年 8 月 12 日無資產負債表日後事項中的非調整事項。

十一、債務重組事項

截止 2011 年 6 月 30 日，本公司不存在應披露的重大債務重組事項。

十二、其他重要事項

1、以公允價值計量的資產和負債

項　目	期初金額	本期公允價值變動損益	計入權益的累計公允價值變動	本期計提的減值	期末金額
以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產（不含衍生金融資產）	838,060.69	4,970.70			843,031.39
合　計	838,060.69	4,970.70			843,031.39

注:本年度以公允價值計量的資產爲 2009 年度購入的基金。本期期末金額爲該基金 2011 年 6 月 30 日公開市場交易價格。

2、其他重要事項

2011 年 8 月 4 日公司的第三大股東秦皇島市人民政府國有資產監督管理委員會將其持有的本公司股票 11,742,341 股，占公司總股本的 3.74%無償劃撥給了秦皇島市國有資產經營控股有限公司，股東性質爲國有法人。

十三、母公司會計報表主要專案注釋（金額單位：人民幣元）

注釋 1．應收賬款

（1）應收賬款按種類披露：

類　別	2011-6-30			2010-12-31		
	金　額	比　例	壞賬準備	金　額	比　例	壞賬準備
單項金額重大並單項計提壞賬準備的應收賬款	124,480.10	100.00%	124,480.10	124,480.10	100.00%	124,480.10
按組合計提壞賬準備的應收賬款						
單項金額雖不重大但單項計提壞賬準備的應收賬款						
合　計	124,480.10	100.00%	124,480.10	124,480.10	100.00%	124,480.10

期末單項金額雖不重大但單獨進行減值測試的應收賬款壞賬準備計提：無。.

（2）本期轉回或收回情況：無.

（3）期末單項金額重大單獨進行減值測試的應收賬款壞賬準備計提：

應收賬款內容	帳面餘額	壞賬金額	計提比例	理 由
秦皇島市煤氣總公司	49,619.20	49,619.20	100%	帳齡5年以上，預計無法收回
秦皇島市公安局刑警支隊	44,547.50	44,547.50	100%	帳齡 5 年以上，預計無法收回
中國耀華玻璃集團	18,144.40	18,144.40	100%	帳齡 5 年以上，預計無法收回
秦皇島耀華玻璃股份有限公司	9,003.00	9,003.00	100%	帳齡 5 年以上，預計無法收回
中國電信秦皇島分公司	3,166.00	3,166.00	100%	帳齡 5 年以上，預計無法收回

合　計	124,480.10	124,480.10		

（4）本報告期實際核銷的應收賬款情況：無。

（5）本期末應收賬款中無應收持本公司 5%（含）以上股份股東單位款項。

（6）本期末欠款金額前五位的應收賬款合計數爲 124,480.10 元，占應收賬款總額的比例爲 100%，明細如下：

序號	債務人名稱	與本公司關係	金額	賬齡	占應收賬款的比例
1	秦皇島市煤氣總公司	客戶	49,619.20	五年以上	39.86%
2	秦皇島市公安局刑警支隊	客戶	44,547.50	五年以上	35.79%
3	中國耀華玻璃集團	客戶	18,144.40	五年以上	14.58%
4	秦皇島耀華玻璃股份有限公司	客戶	9,003.00	五年以上	7.23%
5	中國電信秦皇島分公司	客戶	3,166.00	五年以上	2.54%
	合 計		124,480.10		100.00%

注釋 2．其他應收款

（1）其他應收款按種類披露：

類　別	2011-6-30			2010-12-31		
	金　額	比　例	壞賬準備	金　額	比　例	壞賬準備
單項金額重大並單項計提壞賬準備的其他應收款	112,677,304.92	100.00%	5,489,746.17	119,243,525.38	100.00%	5,517,109.80
按組合計提壞賬準備的其他應收款						
單項金額雖不重大但單項計提壞賬準備的應收賬款						
合　計	112,677,304.92	100.00%	5,489,746.17	119,243,525.38	100.00%	5,517,109.80

注：本公司與合併報表範圍內子公司的往來不計提壞賬準備。 本公司將單項金額重大的具體標準確定爲：賬齡三年以上且單項金額伍拾萬元以上的應收款項前十名合計數，若符合條件的少於十名，除按上述條件劃分的單項重大應收款項外，其餘應收款項不分帳齡，按款項金額大小取足前十位。

組合中，按賬齡分析法計提壞賬準備的其他應收款：無。

（2）本期轉回或收回情況：無。

（3）期末單項金額重大單獨進行減值測試的其他應收款壞賬準備計提：

其他應收款內容	帳面餘額	壞賬金額	計提比例	理由
秦皇島市金原房地產開發有限公司	43,669,309.11			合併範圍內子公司不計提壞賬準備
秦皇島市渤海物流煤炭經銷有限公司	27,865,568.26			合併範圍內子公司不計提壞賬準備
秦皇島市華聯商城金原經營服務有限公司	24,842,069.20			合併範圍內子公司不計提壞賬準備

秦皇島市華聯商城金原物業服務有限公司	10,321,379.76			合併範圍內子公司不計提壞賬準備
秦皇島市金原商業管理有限責任公司	2,010.00			合併範圍內子公司不計提壞賬準備
秦皇島華聯康保有限公司	5,443,142.65	5,443,142.65	100%	2002年已形成訴訟，2005年董事會決議全額計提壞賬。
高中江	390,525.55	39,052.56	10%	正常往來按帳齡計提
個人借款	140,727.44	7,036.37	5%	正常往來按帳齡計提
華聯醫務室－衛生所	1,572.95	314.59	20%	正常往來按帳齡計提
工商銀行秦皇島支行	1,000.00	200.00	20%	正常往來按帳齡計提
合　計	112,677,304.92	5,489,746.17		

（4）本報告期實際核銷的其他應收款情況：無。

（5）期末其他應收款中無持本公司 5%（含）以上股份的股東單位欠款：無。

（6）金額較大的其他應收款的性質或內容：對控股子公司及參股子公司的往來款。

（7）本期末欠款金額前十位的其他應收款合計數爲 112,677,304.92 元，占其他應收款總額的比例爲 100%。明細如下：

序号	債務人名稱	與本公司關係	金 額	賬 齡	占其他應收款的比例
1	秦皇島市金原房地產開發有限公司	子公司	43,669,309.11	滾動	38.75%
2	秦皇島市渤海物流煤炭經銷有限公司	子公司	27,865,568.26	滾動	24.73%
3	秦皇島市華聯商城金原經營服務有限公司	子公司	24,842,069.20	滾動	22.05%
4	秦皇島市華聯商城金原物業服務有限公司	子公司	10,321,379.76	滾動	9.16%
5	秦皇島華聯康保有限公司	參股公司	5,443,142.65	5 年以上	4.83%
6	高中江	客戶	390,525.55	1-2 年	0.34%
7	個人借款	職工	140,727.44	1 年以內	0.11%
8	秦皇島市金原商業管理有限責任公司	子公司	2,010.00	1 年以內	0.01%
9	華聯醫務室－衛生所	職工	1,572.95	5 年以上	0.01%
10	工商銀行秦皇島支行	客戶	1,000.00	4-5 年	0.01%
	合　計		112,677,304.92		100.000%

注釋 3．長期股權投資　　單位：元　幣種：人民幣

被投資單位名稱	核算方法	初始投資成本	期初餘額	本期增減	期末餘額	被投資單位持股比例
安徽國潤投資發展有限公司	成本法	349,270,000.00	349,270,000.00		349,270,000.00	99.83%
秦皇島市金原房地產開發有限公司	成本法	134,950,000.00	134,950,000.00		134,950,000.00	99.96%
秦皇島金原超市有限公司	成本法	9,900,000.00	9,900,000.00		9,900,000.00	99.00%
秦皇島華聯商城金原經營服務有限公司	成本法	990,000.00	990,000.00		990,000.00	99.00%

秦皇島華聯商城金原物業服務有限公司	成本法	990,000.00	4,950,000.00		4,950,000.00	99.00%
秦皇島金原家居裝飾城有限公司	成本法	900,000.00	900,000.00		900,000.00	90.00%
秦皇島市渤海物流煤炭經銷有限公司	成本法	30,000,000.00	10,000,000.00	20,000,000.00	30,000,000.00	100.00%
秦皇島華聯康保有限公司	成本法	3,000,000.00	3,000,000.00		3,000,000.00	26.79%
秦皇島市商業銀行	成本法	5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00	0.99%
全國華聯商廈聯合有限責任公司	成本法	200,000.00	200,000.00		200,000.00	0.45%
淮南國潤渤海物流有限公司	成本法	11,600,000.00	11,600,000.00		11,600,000.00	36.71%
秦皇島市金原商業管理有限責任公司	成本法	2,000,000.00		2,000,000.00	2,000,000.00	100.00%
合　計		**548,800,000.00**	**530,760,000.00**	**22,000,000.00**	**552,760,000.00**	

長期投資情況表（續）

被投資單位名稱	在被投資單位表決權比例	在被投資單位持股比例與表決權比例不一致的說明	減值準備	本期計提減值準備	本期現金紅利
安徽國潤投資發展有限公司	99.83%				
秦皇島市金原房地產開發有限公司	99.96%				
秦皇島金原超市有限公司	99.00%				
秦皇島華聯商城金原經營服務有限公司	99.00%				
秦皇島華聯商城金原物業服務有限公司	99.00%				
秦皇島渤海物流貿易有限公司	96.67%				
秦皇島金原家居裝飾城有限公司	90.00%				
秦皇島市渤海物流煤炭經銷有限公司	100.00%				
秦皇島華聯康保有限公司	26.79%		3,000,000.00		
秦皇島市商業銀行	0.99%				
全國華聯商廈聯合有限責任公司	0.446%		200,000.00		
淮南國潤渤海物流有限公司	36.71%				
秦皇島市金原商業管理有限責任公司	100.00%				
合　計			3,200,000.00		

注釋 4．營業收入、營業成本

（1）營業收入

收入類別	本期金額	上期金額

主營業務收入	650,534,010.37	520,006,237.62
其他業務收入	18,385,002.56	9,603,934.06
營業成本	548,063,050.95	439,931,943.50

（2）按行業劃分

收入類別	本期金額		上期金額	
	營業收入	營業成本	營業收入	營業成本
商業	668,919,012.93	548,063,050.95	529,610,171.68	439,931,943.50
合　計	**668,919,012.93**	**548,063,050.95**	**529,610,171.68**	**439,931,943.50**

（3）按地區劃分

地　區	本期金額		上期金額	
	營業收入	營業成本	營業收入	營業成本
秦皇島地區	668,919,012.93	548,063,050.95	529,610,171.68	439,931,943.50
合　計	**668,919,012.93**	**548,063,050.95**	**529,610,171.68**	**439,931,943.50**

（4）公司前五名客戶的營業收入情況

客戶名稱	營業收入	占公司全部營業收入的比例
秦皇島首秦龍匯商貿有限公司	7,176,000.00	1.07%
唐山海港通盛港口服務有限公司	6,320,000.00	0.95%
國投中煤同煤京唐港口有限公司	5,420,000.00	0.81%
中國建設銀行股份有限公司秦皇島分行	1,200,000.00	0.18%
秦皇島市婦幼保健院	946,800.00	0.14%
合　計	**21,062,800.00**	3.15%

（5）本期營業收入較上期增加了 139,308,841.25 元，增加了 26.30%。主要原因爲商業百貨銷售增加。

注釋 5．投資收益

（1）投資收益明細情況

項　目	本期金額	上期金額
成本法核算的長期股權投資收益		
權益法核算的長期股權投資收益		
處置長期股權投資產生的投資收益		
持有交易性金融資產期間取得的投資收益		
其他	-3,529,680.71	-4,053,167.15

合　計	-3,529,680.71	-4,053,167.15

注：投資收益—其他爲確定子公司的超額虧損。

注釋 6．現金流量表補充資料

（1）現金流量表補充資料

項　目	本期金額	上期金額
（1） 將淨利潤調節爲經營活動現金流量：		
淨利潤	38,559,265.80	17,863,464.98
加：資產減值準備	-27,363.63	-492,035.51
固定資產折舊、油氣資產折耗、生產性生物資產折舊	6,000,204.46	5,952,002.09
無形資產攤銷	5,297,046.36	5,369,156.28
長期待攤費用攤銷	699,165.84	671,673.70
處置固定資產、無形資產和其他長期資產的損失（收益以“－”號填列）	7,669.42	22,425.70
固定資產報廢損失（收益以“－”號填列）		
公允價值變動損失（收益以“－”號填列）		
財務費用（收益以“－”號填列）	6,422,850.46	8,567,973.95
投資損失（收益以“－”號填列）	3,529,680.71	4,053,167.15
遞延所得稅資產減少（增加以“－”號填列）	123,985.55	198,010.32
遞延所得稅負債增加（減少以“－”號填列）		
存貨的減少（增加以“－”號填列）	-9,171,090.46	1,601,733.16
經營性應收項目的減少（增加以“－”號填列）	77,550,976.59	-29,830,646.42
經營性應付項目的增加（減少以“－”號填列）	-127,592,153.89	64,927,264.72
其他		
經營活動產生的現金流量淨額	1,400,237.21	78,904,190.12
（2） 不涉及現金收支的重大投資和籌資活動：		
一年內到期的可轉換公司債券		
融資租入固定資產		
（3） 現金及現金等價物淨變動情況：		
現金的期末餘額	88,003,126.31	58,348,458.31
減：現金的期初餘額	117,365,892.07	22,040,729.64
加：現金等價物的期末餘額		
減：現金等價物的期初餘額		

現金及現金等價物淨增加額	-29,362,765.76	36,307,728.67

十四、補充資料

1、當期發生的非經常性損益

2011 年 1-6 月本公司發生的非經常性損益對合併淨利潤的影響金額爲-263,834.37 元。具體項目見下表：

项　目	金 额
非流动资产处置损益	-492,167.07
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	101,000.00
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	
非货币性资产交换损益	
委托他人投资或管理资产的损益	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	
债务重组损益	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	4,970.70
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	
对外委托贷款取得的损益	
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	
受托经营取得的托管费收入	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	194,242.63
其他符合非经常性损益定义的损益项目	
上述项目对所得税的影响	-72,809.90
非经常性损益影响少数股东权益（税后）	929.27
合　计	**-263,834.37**

2、淨資產收益率和每股收益

報告期利潤	加權平均	每股收益

	淨資產收益率	基本每股收益	稀釋每股收益
歸屬于公司普通股股東的淨利潤	5.63%	0.1129	0.1129
扣除非經常性損益後歸屬于公司普通股股東的淨利潤	5.67%	0.1137	0.1137

注：不存在稀釋性潛在普通股。

3、公司主要會計報表專案的異常情況及原因的說明

（1）本期末貨幣資金比上年末減少 37.63%，主要原因爲本期預付煤款和工程款及支付了應付賬款。

（2）本期末應收票據比上年末增加 91.95%，主要原因爲煤炭銷售收到應收票據增加。

（3）本期末預付賬款比上年末增加 105.02%，主要原因爲預付煤款增加 891 萬元，增加了 44.87%；安徽地區預付工程款增加 2,782 萬元，增加了 234.23%。

（4）本期末應付賬款比上年末減少 33.34%，主要原因是支付了應付賬款。

（5）本期末應交稅費比上年末減少 68.75%，因商業預收款形成預交增值稅及相關稅費大幅增加。

（6）本期末其他流動負債筆上年末減少 71.05%，原因是支付了其他流動負債。

（7）本期營業收入比上年同期增加 20.68%，營業成本比上年同期增加 19.40%，主要原因爲商業銷售比上年同期提高，營業收入提高形成了營業成本的提高。

（8）本期營業稅金及附加比上年同期增加 33.06%，主要原因爲商業銷售比上年同期提高。

（9）本期資產減值損失比上年同期減少 59.44%，主要原因爲本期因應收賬款增加計提的壞賬準備比上年同期減少。

（10）本期公允價值變動損益比上年同期增加 101.85%，主要原因爲持有的基金本期的公允價值變動比上年同期增加。

（11）本期投資收益比上年同期減少 100%，主要原因是上年同期清算安徽蕪湖米市發展有限公司股權收益。

（12）本期營業外支出比上年同期增加 95.89%，原因爲安徽地區處置汽車形成損失 31 萬元；淮南國潤渤海物流有限公司稅務稽查土地使用稅形成罰款和滯納金 22 萬元。

十五、 財務報表的批准

本财务报表业经本公司董事会于2011年8月12日决议批准。

第七章　備查文件

一、載有公司法定代表人王福琴簽名的公司 2011 年半年度報告文本；

二、載有公司董事長王福琴、總會計師王志遠、會計機構負責人張雷簽名並蓋章的公司 2011 年半年度財務報告文本；

三、報告期內公司在中國證監會指定報刊上公開披露過的公司所有檔的正本及公告的原稿。

秦皇島渤海物流控股股份有限公司

法定代表人：王福琴

2011 年 8 月 12 日