

公司代码：600153

公司简称：建发股份

## 厦门建发股份有限公司

### 2015 年半年度报告摘要

#### 一 重要提示

1.1 本半年度报告摘要来自半年度报告全文，投资者欲了解详细内容，应当仔细阅读同时刊载于上海证券交易所网站等中国证监会指定网站上的半年度报告全文。

#### 1.2 公司简介

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	建发股份	600153	厦门建发

联系人和联系方式	董事会秘书	证券事务代表
姓名	林茂	李蔚萍
电话	0592-2132319	0592-2132319
传真	0592-2592459	0592-2592459
电子信箱	lm@chinaend.com	wplee@chinaend.com

#### 二 主要财务数据和股东情况

##### 2.1 公司主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减(%)
总资产	102,163,397,895.10	93,523,373,789.64	9.24
归属于上市公司股东的净资产	17,951,586,415.88	17,073,025,415.10	5.15
	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
经营活动产生的现金流量净额	-564,878,404.48	-6,989,733,298.86	
营业收入	52,228,021,708.16	53,178,162,114.42	-1.79
归属于上市公司股东的净利润	729,320,970.92	1,003,563,128.11	-27.33
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	529,045,645.06	980,682,642.06	-46.05
加权平均净资产收益率(%)	4.16	7.28	减少3.12个百分点

基本每股收益（元 / 股）	0.26	0.41	-36.59
---------------	------	------	--------

说明：公司不存在稀释性潜在普通股，因此上表中未列示“稀释每股收益”。

## 2.2 截止报告期末的股东总数、前十名股东、前十名流通股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位：股

截止报告期末股东总数（户）					122,518	
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数（户）					0	
前 10 名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股数量	持有有限售条件的股份数量	质押或冻结的股份数量	
厦门建发集团有限公司	国有法人	44.97	1,275,129,670	0	质押	480,000,000
中国太平洋人寿保险股份有限公司—传统—普通保险产品	其他	3.45	97,790,304	0	无	0
中国太平洋人寿保险股份有限公司—分红—个人分红	其他	2.34	66,384,907	0	无	0
中国农业银行股份有限公司—富国中证国有企业改革指数分级证券投资基金	其他	1.94	55,049,886	0	无	0
新华人寿保险股份有限公司—分红—团体分红—018L—FH001 沪	其他	1.54	43,706,560	0	无	0
博时价值增长证券投资基金	其他	0.82	23,206,026	0	无	0
全国社保基金一一一组合	其他	0.62	17,509,757	0	无	0
华夏资本—工商银行—中国工商银行股份有限公司私人银行部	其他	0.49	14,021,794	0	无	0
许凌云	境内自然人	0.33	9,482,756	0	无	0
中国建设银行—博时价值增长贰号证券投资基金	其他	0.33	9,452,622	0	无	0

金					
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司前 10 名股东中，厦门建发集团有限公司与其他股东之间不存在关联关系。第 2 名和第 3 名股东存在关联关系，均为太平洋资产管理有限责任公司受托管理的账户。第 6 名和第 10 名股东存在关联关系，均为博时基金管理有限公司管理的账户。其他关系未知。				

### 2.3 控股股东或实际控制人变更情况

不适用。

## 三 管理层讨论与分析

2015 年上半年，世界各大主要经济体复苏步伐不一，外部经济环境错综复杂，同时国内经济进入增长速度换挡期、结构调整阵痛期和前期刺激政策消化期“三期叠加”的特定阶段，经济增长速度放缓，PPI 持续负增长。

面临异常复杂的国内外经济环境，在董事会和经营班子的带领下，公司全体员工积极作为，在“调整改革、创新发展”的总方针下，主动适应经济新常态，积极把握商机，努力开拓业务。同时，公司特别关注国内外各类风险叠加带来的冲击，认真研判形势、加强危机应对和风险管控意识，在实体经济非常不景气的大环境下严控经营风险，取得了一定成绩。

报告期内，公司实现营业收入 522.28 亿元，与上年同期相比基本持平；供应链运营业务分部净利润增长 14.16%，合并净利润由于房产项目结算周期的原因有所下降。

### 1、供应链运营业务

2015 年上半年，受实体经济不景气影响，国内外需求不足，大宗商品价格持续低迷。公司上下游企业均面临异常困难的经营局面，整体经营环境仍非常困难。公司作为供应链运营服务提供商，既面临经济结构调整时期实体经济下行的压力，又迎来“移动互联网为核心的新科技浪潮”带来的新挑战。报告期内，公司一方面努力拓展供应链业务、保持公司作为供应链运营服务商的领先优势，另一方面积极把握自贸区从上海扩展到津、粤、闽的商机，先行先试，与多家金融机构深化合作、拓展跨境人民币信贷业务，丰富海外融资渠道，为今后公司利用自贸区平台进行全球化融资及金融创新业务奠定基础。此外，公司也鼓励各业务单位创新发展，积极尝试电商平台在 B2B 的工业品供应链中的运用，努力探索线上线下的供应链整合，不断挖掘新的商业模式。

报告期内，供应链运营业务分部实现营业收入 482.68 亿元，同比增长 5.11%；实现净利润 4.15

亿元，同比增加 14.16%。

## 2、房地产开发业务

2015 年上半年，全国商品房销售额同比增长 10.0%，全国商品房销售面积同比增长 3.9%，全国房地产开发投资同比增长 4.6%，市场呈现回暖态势。

报告期内，公司房地产开发业务分部实现营业收入 39.60 亿元，同比减少 45.42%；实现净利润 3.14 亿元，同比减少 50.91%。

报告期内公司继续本着稳健经营原则安排各项目开发进度，公司各项目进展正常。但由于房地产项目开发周期的原因，公司 2015 年上半年达到结算条件的项目较上年同期下降，因此房地产业务营业收入和利润等数据均有所下降。按照公司经营计划和工程进度，下半年项目结算面积会比上半年有大幅度增长。

公司房地产业务由建发房产和联发集团两家子公司负责经营，两家公司报告期内经营情况如下：

### (1) 建发房产（本公司持有其 54.654%的股份）

报告期内，建发房产实现营业收入 28.24 亿元，同比下降 38.58%；净利润 3.08 亿元，同比下降 51.33%。

报告期内，建发房地产项目签约销售金额 72.35 亿元，同比上升 121.87%；签约销售面积 50.03 万平方米，同比上升 117.32%；账面结算收入 26.88 亿元，同比下降 40.34%；账面结算面积 15.65 万平方米，同比下降 43.39%；新开工面积 39.69 万平方米；竣工面积 3.90 万平方米；无新增土地储备。

### (2) 联发集团（本公司持有其 95%的股份）

报告期内，联发集团实现营业收入 12.35 亿元，同比下降 53.56%；净利润 1.54 亿元，同比下降 53.05%。

报告期内，联发集团地产项目签约销售金额 35.76 亿元，同比增长 10.92%；签约销售面积 42.89 万平方米，同比增长 36.29%；账面结算收入 9.62 亿元，同比下降 59.05%；账面结算面积 10.44 万平方米，同比下降 65.53%；新开工面积 41 万平方米；竣工面积 18 万平方米；新增土地储备 75 万平方米（规划建筑面积）。

## (一) 主营业务分析

### 1 财务报表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

科目	本期数/期末余额	上年同期数/年初余额	变动比例 (%)
营业收入	52,228,021,708.16	53,178,162,114.42	-1.79
营业成本	48,846,794,259.03	48,956,496,027.26	-0.22
销售费用	1,672,463,644.78	1,323,786,924.05	26.34
管理费用	93,010,461.78	82,668,109.03	12.51
财务费用	197,321,413.48	256,212,060.46	-22.99
经营活动产生的现金流量净额	-564,878,404.48	-6,989,733,298.86	不适用
投资活动产生的现金流量净额	-3,592,446,501.91	-170,058,015.85	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	3,945,347,044.30	9,644,441,671.28	-59.09
营业税金及附加	471,877,642.13	859,916,932.16	-45.13
资产减值损失	106,434,378.49	26,280,490.74	304.99
公允价值变动收益	62,538,826.18	-41,499,618.81	不适用
投资收益	232,813,599.87	99,093,793.14	134.94
所得税费用	277,068,883.78	461,433,325.27	-39.95
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	217,826,604.50	127,164,941.53	71.29
衍生金融资产	16,315,927.23	386,927.23	4,116.79
应收利息	27,962,681.61	11,131,656.29	151.20
其他流动资产	4,594,639,274.22	1,700,330,263.63	170.22
可供出售金融资产	701,591,629.10	496,385,509.00	41.34
在建工程	127,293,810.46	266,104,911.67	-52.16
长期待摊费用	276,508,712.53	164,836,799.95	67.75
递延所得税资产	1,604,680,236.66	792,366,641.80	102.52
短期借款	9,899,533,074.88	6,757,570,635.92	46.50
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	499,506,582.20	0.00	不适用
衍生金融负债	14,868,274.90	23,588,389.54	-36.97
应付职工薪酬	518,907,056.96	876,734,456.51	-40.81
应交税费	773,621,480.90	1,408,969,677.11	-45.09
其他流动负债	62,215,356.50	575,405,871.47	-89.19
递延所得税负债	721,537,525.27	295,115,319.76	144.49
其他非流动负债	26,800,000.00	6,800,000.00	294.12
其他综合收益	257,162,565.77	111,834,123.65	129.95

1、经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:经营活动产生的现金流量净额本期数比上年同期大幅增加,主要是报告期内子公司建发房地产集团支付土地出让金较去年同期大幅减少,其经营性现金净流量较上年同期大幅增加所致。

2、投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:投资活动产生的现金流量净额本期数比上年同期减少较多,主要是由于报告期内本公司购买理财产品支付现金较去年同期大幅增加所致。

3、筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:筹资活动产生的现金流量净额本期数比上年同期大幅减少主要是去年同期配股募集资金 30.35 亿元,同时本报告期内银行贷款规模净增加额较去年同期发生减少较多所致。

4、营业税金及附加变动原因说明:营业税金及附加本期数比上年同期数减少 45.13%,主要是由于报告期土地增值税同比减少所致。

5、资产减值损失变动原因说明:资产减值损失本期数比上年同期数增加 304.99%,主要是由于应收款项增加,相应计提的坏账准备增加以及存货跌价损失增加所致。

6、公允价值变动收益变动原因说明:公允价值变动收益本期数比上年同期数增加 250.70%,主要是由于报告期以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和期货合约浮动盈利较大所致。

7、投资收益变动原因说明:投资收益本期数比上年同期数增加 134.94%,主要是由于报告期子公司联发集团出售联营企业宏发科技股份有限公司的部分股权获得较大投资收益所致。

8、所得税费用变动原因说明:所得税本期数比上年同期数减少 39.95%,主要是由于报告期利润总额比上年同期减少较多所致。

9、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产变动原因说明:以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产期末数比年初数增加 71.29%,主要是由于报告期增加对星美控股(HK00198)的投资所致。

10、衍生金融资产变动原因说明:衍生金融资产期末数比年初数增加 4116.79%,主要是由于报告期期货合约浮动盈利增加所致。

11、应收利息变动原因说明:应收利息期末数比年初数增加 151.20%,主要是由于报告期理财产品应收利息增加所致。

12、其他流动资产变动原因说明:其他流动资产比年初数增加 170.22%,主要是由于报告期理财产品增加所致。

13、可供出售金融资产变动原因说明:可供出售金融资产期末数比年初数增加 41.34%,主要是由于所持有的盛屯矿业股价上涨所致。

14、在建工程变动原因说明:在建工程比年初数减少 52.16%,主要是由于报告期子公司建发汽车旗下 4S 店转入固定资产所致。

15、长期待摊费用变动原因说明:长期待摊费用期末数比年初数增加 67.75%,主要是由于报告期子公司昆明捷众土地租金增加所致。

16、递延所得税资产变动原因说明:递延所得税资产期末数比年初数增加 102.52%,主要是由于报告期子公司建发房产预收售房款增加所致。

17、短期借款变动原因说明:短期借款期末数比年初数增加 46.50%,主要是由于报告期短期贸易融资规模增大所致。

18、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债变动原因说明:以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债期末数比年初数增加,主要是由于报告期新增黄金租赁业务所致。

19、衍生金融负债变动原因说明:衍生金融负债期末数比年初数减少 36.97%,主要是由于报告期期货合约浮动亏损减少所致。

20、应付职工薪酬变动原因说明:应付职工薪酬期末数比年初数减少 40.81%,主要是由于报告期发放奖金所致。

21、应交税费变动原因说明:应交税费期末数比年初数减少 45.09%，主要是由于应交土地增值税及企业所得税减少所致。

22、其他流动负债变动原因说明:其他流动负债期末数比年初数减少 89.19%，主要是由于短期融资券到期偿还所致。

23、递延所得税负债变动原因说明:递延所得税负债期末数比年初数增加 144.49%，主要是由于报告期子公司建发房产预缴税金增加所致。

24、其他非流动负债变动原因说明:其他非流动负债期末数比年初数增加 294.12%，主要是由于子公司联发集团新增财政局专项借款所致。

25、其他综合收益变动原因说明:其他综合收益期末数比年初数增加 129.95%，主要是由于可供出售金融资产期末市值大幅增加所致。

## 2 其他

### (1) 公司前期各类融资、重大资产重组事项实施进度分析说明

#### ①超短期融资券融资进展情况

2015 年 2 月 5 日，公司召开 2015 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于申请发行不超过 100 亿元人民币超短期融资券的议案》。

公司已于 8 月初接到中国银行间市场交易商协会下发的《接受注册通知书》，公司超短期融资券注册金额为 90 亿元人民币。注册额度自通知书发出之日起 2 年内有效，公司在注册有效期内可分期发行超短期融资券。

公司于 2015 年 8 月 11 日发行 2015 年度第一期超短期融资券，资金已于 2015 年 8 月 12 日到账。第一期超短期融资券发行金额为 10 亿元人民币，发行利率为年利率 3.25%，期限为 270 天。

#### ②重大资产重组事项进展情况

因本公司正在筹划重大资产重组事项，经公司申请，本公司股票已于 2015 年 7 月 14 日起进入重大资产重组停牌程序。停牌期间，本公司每五个交易日发布了重大资产重组进展情况。

目前，公司与相关方仍在筹划本次重大资产重组框架，有关各方积极论证本次重大资产重组事项的相关事宜，积极推进重大资产重组所涉及的各项工作。本次重大资产重组所涉及的审计、尽职调查等各项工作仍在进展中。

由于此次重组涉及重大无先例事项，有关各方仍在进行进一步的研究和论证，存在不确定性，并且本次重大资产重组准备工作尚未全部完成，为维护投资者利益，公司已申请股票自 2015 年 8 月 14 日起继续停牌不超过 1 个月。

停牌期间，本公司将根据《上市公司重大资产重组管理办法》及上海证券交易所《上市公司重大资产重组信息披露及停复牌业务指引》的有关规定，及时履行信息披露义务，每五个交易日发布一次重大资产重组进展公告。

### (2) 经营计划进展说明

经公司第六届董事会第十一次会议和 2014 年年度股东大会审议通过，公司 2015 年经营目标：力争实现营业收入 1,200 亿元，预计成本费用共计 1,160 亿元。报告期内，公司实现营业收入 522.28

亿元，营业成本及三项费用合计约 508.10 亿元，实现税后净利润 8.91 亿元。

## (二) 行业、产品或地区经营情况分析

### 1、 主营业务分行业、分产品情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	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 (%)
供应链运营业务	48,283,015,711.91	46,279,774,750.51	4.15	5.41	5.05	增加 0.33 个百分点
房地产开发业务	3,767,575,325.85	2,479,730,123.05	34.18	-47.35	-48.83	增加 1.9 个百分点

由于房地产项目开发周期的原因，公司 2015 年上半年达到结算条件的项目较上年同期下降，因此房地产开发业务的营业收入和营业成本下降较多。

## (三) 核心竞争力分析

报告期内公司核心竞争力与上年度相比没有变化。

## (四) 投资状况分析

### 1、 对外股权投资总体分析

单位:元 币种:人民币

报告期内投资额	116,639,768.38
上年同期投资额	14,802,030.94
投资额增减变动数	101,837,737.44
投资额增减幅度 (%)	688.00

被投资公司的情况:

单位:元 币种:人民币

被投资公司的名称	主要业务	公司占被投资公司的权益比例(%)	新增投资额
星美控股	专注电影院业及电影、电视剧投资等	0.67	79,635,768.38
厦门海沧区华登小额贷款股份有限公司	其他金融业	10	20,000,000.00



厦门市博维科技有限公司	节能技术推广、合同能源管理	66.67	10,000,000.00
福建皮皮车电子商务有限公司	软件开发；互联网销售；互联网接入及相关服务（不含网吧）；信息系统集成服务等	30	750,000.00
厦门建发航运有限公司	船舶运输	80	6,254,000.00

(1) 证券投资情况

单位:元 币种:人民币

序号	证券品种	证券代码	证券简称	最初投资金额 (元)	持有数量 (股)	期末账面价值 (元)	占期末 证券总 投资比 例 (%)	报告期损益 (元)
1	股票	HK01628	禹洲地产	137,931,861.07	67,128,080	105,346,371.59	48.36	17,361,414.11
2	股票	HK00198	星美控股	79,635,768.38	133,300,000	112,480,232.91	51.64	32,844,464.53
期末持有的其他证券投资					/			
报告期已出售证券投资损益				/	/	/	/	259,136.25
合计				217,567,629.45	/	217,826,604.50	100%	50,465,014.89

(2) 持有其他上市公司股权情况

单位:元 币种:人民币

证券代码	证券简称	最初投资成本	期初持股比例 (%)	期末持股比例 (%)	期末账面值	报告期损益	报告期所有者 权益变动	会计核算科目	股份来源
600711	盛屯矿业	121,380,000.00	2.84	2.79	472,744,416.69	10,005,443.87	140,585,285.06	可供出售金融	自购
600885	宏发股份	198,633,068.42	15.7	14.73	482,705,451.35	163,362,795.64	-1,200,824.23	长期股权投资	自购
合计		320,013,068.42	/	/	955,449,868.04	173,368,239.51	139,384,460.83	/	/

## 2、非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

### (1) 委托理财情况

本报告期公司委托理财事项主要为购买期限短、流动性高的银行理财产品。

### (2) 委托贷款情况

单位:万元 币种:人民币

借款方名称	委托贷款金额	贷款期限	贷款利率	借款用途	抵押物或担保人	是否逾期	是否关联交易	是否展期	是否涉诉	资金来源并说明是否为募集资金	预期收益	投资盈亏
连云港莆商实业有限公司	6,000	一年	7.8%	专项用于借款人偿还其欠建发物流集团有限公司的货款	土地使用权及地上房屋建筑物					自有资金；非募集资金。	474.50	366.60

### (3) 其他投资理财及衍生品投资情况

投资类型	资金来源	签约方	投资份额	投资期限	产品类型	投资盈亏	是否涉诉
集合资产管理计划	自有资金	华泰证券股份有限公司	1 亿元	无固定期限	网下新股申购产品	866,309.91	

### 3、募集资金使用情况

#### (1) 募集资金总体使用情况

单位:万元 币种:人民币

募集年份	募集方式	募集资金总额	本报告期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向
2014	配股	303,466.33	0	303,466.33	0	
合计	/	303,466.33	0	303,466.33	0	/
募集资金总体使用情况说明			公司 2014 年配股所募集资金已于 2014 年全部使用完毕。			

#### (2) 募集资金承诺项目情况

单位:万元 币种:人民币

承诺项目名称	是否变更项目	募集资金拟投入金额	募集资金本报告期投入金额	募集资金累计实际投入金额	是否符合计划进度	项目进度	预计收益	产生收益情况	是否符合预计收益	未达到计划进度和收益说明	变更原因及募集资金变更程序说明
补充供应链运营业务的营运资金	否	150,000.00	0	150,000.00	是	100.00					
偿还供应链运营业务的银行贷款	否	153,466.33	0	153,466.33	是	100.00					
合计	/	303,466.33	0	303,466.33	/	/		/	/	/	/
募集资金承诺项目使用情况说明			不存在变相改变募集资金用途和损害股东利益的情况，不存在违规使用募集资金的情形。								

#### (3) 募集资金变更项目情况

适用  不适用

#### 4、主要子公司、参股公司分析

##### (1)主要子公司情况

单位：亿元 币种：人民币

子公司名称	业务性质	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
建发房地产集团有限公司	房地产业	20	413.40	85.80	28.24	4.07	3.08
联发集团有限公司	房地产业	21	275.89	62.92	12.35	1.90	1.54
厦门建发汽车有限公司	批发、零售贸易	3	25.68	9.95	32.09	1.32	0.9
昌富利（香港）贸易有限公司	进出口贸易	HKD2.28	18.61	5.83	88.80	1.13	0.94
厦门建发纸业集团有限公司	进出口贸易	5	38.69	7.00	64.16	0.53	0.43
建发物流集团有限公司	物流业务	5	26.55	6.22	27.55	0.01	-0.01

##### (2)业绩波动较大的子公司情况

单位：亿元 币种：人民币

子公司名称	本年净利润	上年净利润	净利润增减	增减比例
建发房地产集团有限公司	3.08	6.32	-3.24	-51.27%
联发集团有限公司	1.54	3.28	-1.74	-53.05%
昌富利（香港）贸易有限公司	0.94	0.18	0.76	411.51%
建发物流集团有限公司	-0.01	0.39	-0.40	-102.56%

子公司业绩波动原因说明：

- ① 建发房地产净利润较去年同期减少原因主要是 2015 年地产项目收入结算集中在下半年，上半年确认的营业收入较去年同期减少约 17.74 亿元，减少幅度约 39%。
- ② 联发集团净利润较去年同期减少原因主要是 2015 年地产项目收入结算集中在下半年，上半年确认的营业收入较去年同期减少约 15.52 亿元，减少幅度约 54%。
- ③ 昌富利净利润增加主要是国际贸易营业额同比增长了 43.75%，以及本期确认交易性金融资产公允价值变动收益 3695.19 万元较去年同期增长 366%所致。
- ④ 物流公司净利润变动原因：2015 年大宗原材料市场低迷，库存周转速度变慢，部分商品销售

出现较大亏损导致利润下降较多。

#### 5、非募集资金项目情况

适用  不适用

#### (五) 利润分配或资本公积金转增预案

##### 1、报告期实施的利润分配方案的执行或调整情况

2015 年 5 月 27 日，公司召开的 2014 年年度股东大会审议通过了 2014 年度利润分配方案：以总股本 2,835,200,530 股为基数，派发 2014 年度末期现金红利每 10 股 2.00 元（含税），共计派发现金红利 567,040,106.00 元。

公司已于 2015 年 7 月 15 日披露 2014 年度末期利润分配实施公告，上述现金红利已于 2015 年 7 月 23 日发放。

##### 2、半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	
---------	--

#### 四 涉及财务报告的相关事项

4.1 与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计发生变化的，公司应当说明情况、原因及其影响。

不适用。

4.2 报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的，公司应当说明情况、更正金额、原因及其影响。

不适用。

4.3 与上年度财务报告相比，对财务报表合并范围发生变化的，公司应当作出具体说明。

##### 1、非同一控制下企业合并

###### (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

本集团本期取得了厦门建发航运有限公司（以下简称“建发航运”）80%股权，合并成本为现金 6,254,000.00 元，购买日确定为 2015 年 5 月 31 日。本集团确定购买日的基本原则是控制权转移的时点。

本集团本期取得了厦门市博维科技有限公司（以下简称“博维科技”）66.67%股权，合并成本为现金 10,000,000 元，购买日确定为 2015 年 1 月 8 日。本集团确定购买日的基本原则是控制权转移的时点。

(2). 合并成本及商誉

单位：元 币种：人民币

项 目	建发航运	博维科技
<b>合并成本：</b>		
现金	6,254,000.00	10,000,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	4,612,429.82	8,298,288.92
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	1,641,570.18	1,701,711.08

(3). 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元 币种：人民币

项目	建发航运		博维科技	
	购买日 公允价值	购买日 账面价值	购买日 公允价值	购买日 账面价值
流动资产	5,170,756.99	5,170,756.99	16,368,523.93	16,368,523.93
非流动资产	4,824.32	4,824.32		
流动负债	-589,955.97	-589,955.97	3,921,712.89	3,921,712.89
非流动负债				
净资产	5,765,537.28	5,765,537.28	12,446,811.04	12,446,811.04
减：少数股东权益	1,153,107.46	1,153,107.46	4,148,522.12	4,148,522.12
合并取得的净资产	4,612,429.82	4,612,429.82	8,298,288.92	8,298,288.92

## 2、 处置子公司

### (1) 单次处置至丧失控制权而减少的子公司

单位:元 币种:人民币

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例 (%)	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
龙岩建德龙物业管理有限公司	520,000.00	72.00	股权转让	2015年1月1日	股权转让协议已履行完毕	243,049.57						

## 3、 其他

(1) 本期新设成立纳入合并范围的子公司：博兴县建发物资有限公司、厦门建发恒驰金融信息技术服务有限公司、厦门建发航运有限公司、上海鹭益科技有限公司、洛克赛德海事有限公司、厦门市博维科技有限公司、厦门丝柏科技有限公司、厦门湖里一九八一文创园运营管理有限公司、莆田联欣盛房地产有限公司、重庆联金盛置业有限公司、厦门在家怡居信息科技有限公司、成都峰尚睿城商业管理有限公司。

(2) 本期注销不再纳入合并范围内的子公司：福建聚龙投资有限公司。

### 4.4 半年度财务报告已经审计，并被出具非标准审计报告的，董事会、监事会应当对涉及事项作出说明。

不适用。

厦门建发股份有限公司

董事长：张勇峰

2015年8月27日