

**厦门国贸集团股份有限公司**  
**600755**

**2010 年年度报告**

# 目录

● 一、 重要提示.....	3
● 二、 公司基本情况.....	3
● 三、 会计数据和业务数据摘要.....	4
● 四、 股本变动及股东情况.....	6
● 五、 董事、监事和高级管理人员.....	11
● 六、 公司治理结构.....	17
● 七、 股东大会情况简介.....	21
● 八、 董事会报告.....	21
● 九、 监事会报告.....	32
● 十、 重要事项.....	33
● 十一、 财务会计报告.....	39
● 十二、 备查文件目录.....	39

## 一、重要提示

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

(二) 公司全体董事出席董事会会议。

(三) 天健正信会计师事务所有限公司为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

(四)

公司负责人姓名	董事长何福龙
主管会计工作负责人姓名	副总裁兼财务总监李植煌
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	经营财务部总经理吴韵璇

公司负责人董事长何福龙先生、主管会计工作负责人副总裁兼财务总监李植煌先生及会计机构负责人（会计主管人员）经营财务部总经理吴韵璇女士声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

(五) 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

(六) 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

## 二、公司基本情况

(一) 公司信息

公司的法定中文名称	厦门国贸集团股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	厦门国贸
公司的法定英文名称	Xiamen ITG Group Corp.,Ltd
公司的法定英文名称缩写	ITG
公司法定代表人	何福龙

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	陈晓华	龙洸
联系地址	厦门市湖滨南路国贸大厦 12 层	厦门市湖滨南路国贸大厦 12 层
电话	0592-5161888	0592-5161888
传真	0592-5160280	0592-5160280
电子信箱	cathy@itg.com.cn	longlong@itg.com.cn

(三) 基本情况简介

注册地址	中国福建省厦门市思明区湖滨南路国贸大厦 18 层
注册地址的邮政编码	361004
办公地址	中国福建省厦门市湖滨南路国贸大厦 16-18 层
办公地址的邮政编码	361004
公司国际互联网网址	http://www.itg.com.cn
电子信箱	itgchina@itg.com.cn

(四) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》和《上海证券报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	厦门国贸集团股份有限公司证券事务部

(五) 公司股票简况

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	厦门国贸	600755	

(六) 其他有关资料

公司首次注册登记日期	1993 年 4 月 2 日	
公司首次注册登记地点	厦门市海滨大厦 16-18 层	
首次变更	公司变更注册登记日期	1995 年 12 月 22 日
	公司变更注册登记地点	厦门市湖滨南路国贸大厦 8-18 层
	企业法人营业执照注册号	15500543-9
	税务登记号码	350204155005439
	组织机构代码	15500543-9
第二次变更	公司变更注册登记日期	2006 年 12 月 11 日
	公司变更注册登记地点	厦门市思明区湖滨南路国贸大厦 18 层
	企业法人营业执照注册号	3502001004264
	税务登记号码	350204155005439
	组织机构代码	15500543-9
第三次变更	公司变更注册登记日期	2007 年 9 月 13 日
	公司变更注册登记地点	厦门市思明区湖滨南路国贸大厦 18 层
	企业法人营业执照注册号	350200100002504
	税务登记号码	350204155005439
	组织机构代码	15500543-9
公司聘请的会计师事务所名称	天健正信会计师事务所有限公司	
公司聘请的会计师事务所办公地址	北京市西城区月坛北街 26 号恒华国际商务中心 4 层 401	

三、 会计数据和业务数据摘要

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

项目	金额
营业利润	807,758,336.44
利润总额	838,964,955.08
归属于上市公司股东的净利润	525,553,678.23
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	243,246,202.93
经营活动产生的现金流量净额	-2,746,211,914.13

(二) 扣除非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

项目	金额
非流动资产处置损益	73,542,468.98
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）	17,633,804.25
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	214,005,243.80
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	2,830,401.05
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	15,182,450.84
所得税影响额	-45,144,984.83
少数股东权益影响额（税后）	4,258,091.21
合计	282,307,475.30

(三) 报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2010年	2009年		本期比上年同期增减(%)	2008年	
		调整后	调整前		调整后	调整前
营业收入	33,991,403,187.07	20,161,104,152.64	20,161,104,152.64	68.60	17,179,375,302.46	17,179,375,302.46
利润总额	838,964,955.08	815,353,267.97	815,353,267.97	2.90	500,763,584.00	500,763,584.00
归属于上市公司股东的净利润	525,553,678.23	370,641,167.18	361,983,751.50	41.80	279,537,618.17	279,004,797.10
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	243,246,202.93	295,745,092.73	287,087,677.05	-17.75	153,593,277.38	153,060,456.31
经营活动产生的现金流量净额	-2,746,211,914.13	-387,194,035.24	-387,194,035.24	-609.26	964,547,873.68	964,547,873.68
	2010年末	2009年末		本年末比上年末增减(%)	2008年末	
		调整后	调整前		调整后	调整前
总资产	20,339,971,239.72	16,078,858,482.36	16,078,858,482.36	26.50	11,210,522,828.29	11,210,522,828.29
所有者权益(或股东权益)	4,288,467,560.99	4,325,586,133.81	4,316,395,897.06	-0.86	2,647,959,838.69	2,647,427,017.62

主要财务指标	2010年	2009年		本期比上年同期增减(%)	2008年	
		调整后	调整前		调整后	调整前
基本每股收益(元/股)	0.51	0.47	0.73	8.51	0.56	0.56
稀释每股收益(元/股)	0.51	0.47	0.73	8.51	0.56	0.56
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.24	0.37	0.58	-35.14	0.31	0.31
加权平均净资产收益率(%)	12.18	12.22	12.00	减少0.04个百分点	9.90	9.90
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	5.64	9.95	9.71	减少4.31个百分点	5.76	5.76
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	-2.68	-0.61	-0.61	-339.34	1.94	1.94
		2009年末		本期末比上年同期末增减(%)	2008年末	
	2010年末	调整后	调整前		调整后	调整前
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	4.19	6.76	6.75	-38.02	5.33	5.33

注1:根据财政部《企业会计准则解释第4号》(财会[2010]15号)的规定要求,公司在合并财务报表中对"子公司少数股东分担的当期亏损超过其在该子公司期初所有者权益中所享有的份额"这一情形的会计处理政策进行了变更,因此相应对2008年、2009年数据进行追溯调整。

注2:公司2010年7月实施资本公积金转增股本方案,根据企业会计准则的相关规定,公司对2009年的每股收益进行了相应调整。

#### (四) 采用公允价值计量的项目

单位:元 币种:人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
一、金融资产				
1.衍生金融资产	39,657,142.34	38,958,426.91	-698,715.43	-698,715.43
2.可供出售金融资产	1,096,968,850.62	497,944,288.25	-599,024,562.37	0
二、其他	114,520.00	0	-114,520.00	0
资产合计	1,136,740,512.96	536,902,715.16	-599,837,797.80	-698,715.43
一、金融负债				
衍生金融负债	105,655,170.05	36,088,169.04	-69,567,001.01	69,567,001.01
负债合计	105,655,170.05	36,088,169.04	-69,567,001.01	69,567,001.01

#### 四、股本变动及股东情况

##### (一) 股本变动情况

##### 1、股份变动情况表

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（%）
一、有限售条件股份	128,016,000	20.01			76,809,600		76,809,600	204,825,600	20.01
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股									
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份	511,808,946	79.99			307,085,368		307,085,368	818,894,314	79.99
1、人民币普通股									
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	639,824,946	100.00			383,894,968		383,894,968	1,023,719,914	100.00

#### 股份变动的批准情况

公司二〇〇九年度利润分配及资本公积金转增股本的预案于2010年5月21日经公司二〇〇九年度股东大会审议通过，公司以2010年7月12日为股权登记日实施了利润分配及资本公积金转增股本，其中资本公积金转增股本后公司总股本由639,824,946股增加为1,023,719,914股。

#### 2、限售股份变动情况

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
厦门国贸控股有限公司	128,016,000	0	76,809,600	204,825,600	股改限售	2011年7月11日

#### (二) 证券发行与上市情况

##### 1、前三年历次证券发行情况

单位：股 币种：人民币

股票及其衍生证券的种类	发行日期	发行价格(元)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
股票类						
A 股	2009 年 12 月 10 日	7.31	143,338,948	2009 年 12 月 29 日	143,338,948	

公司于 2009 年 12 月 10 日起配股一次，共配售 A 股 143,338,948 股，配股完成后，公司总股本变更为 639,824,946 股。

本次配股共计 143,338,948 股人民币普通股已于 2009 年 12 月 29 日上市。参与本次配股的公司控股股东厦门国贸控股有限公司根据《中华人民共和国证券法》等有关规定，承诺在本次配股新发股份上市之日起 6 个月内不减持厦门国贸股份，若减持由此所得的收益归厦门国贸所有。信息披露详见 2009 年 12 月 7 日、12 月 18 日、12 月 25 日的《中国证券报》、《上海证券报》。

## 2、公司股份总数及结构的变动情况

公司二 00 九年度利润分配及资本公积金转增股本的预案于 2010 年 5 月 21 日经公司二 00 九年度股东大会审议通过，公司以 2010 年 7 月 12 日为股权登记日实施了利润分配及资本公积金转增股本，其中资本公积金转增股本后公司总股本由 639,824,946 股增加为 1,023,719,914 股。

## 3、现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

## (三) 股东和实际控制人情况

### 1、 股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数					132,303 户		
前十名股东持股情况							
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量	
厦门国贸控股有限公司	国家	30.28	310,018,418	116,256,907	204,825,600	无	
中国人寿保险股份有限公司—分红—个人分红—005L—FH002 沪	其他	0.51	5,228,768	未知	0	未知	
林俊焯	其他	0.49	5,017,174	未知	0	未知	
俞良	其他	0.36	3,656,385	未知	0	未知	
中国工商银行股份有限公司—汇添富上证综合指数证券投资基金	其他	0.18	1,861,222	未知	0	未知	
贺青平	其他	0.15	1,512,885	未知	0	未知	
方永江	其他	0.14	1,422,127	未知	0	未知	
中国工商银行股份有限公司—广发中证 500 指数证券投资基金 (LOF)	其他	0.13	1,309,086	未知	0	未知	



中国农业银行股份有限公司—南方中证 500 指数证券投资基金(LOF)	其他	0.12	1,273,248	未知	0	未知
广州天朗六菱摄影器材有限公司	其他	0.12	1,250,764	未知	0	未知
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称		持有无限售条件股份的数量		股份种类及数量		
厦门国贸控股有限公司		105,192,818		人民币普通股		
中国人寿保险股份有限公司—分红—个人分红—005L—FH002 沪		5,228,768		人民币普通股		
林俊焯		5,017,174		人民币普通股		
俞良		3,656,385		人民币普通股		
中国工商银行股份有限公司—汇添富上证综合指数证券投资基金		1,861,222		人民币普通股		
贺青平		1,512,885		人民币普通股		
方永江		1,422,127		人民币普通股		
中国工商银行股份有限公司—广发中证 500 指数证券投资基金(LOF)		1,309,086		人民币普通股		
中国农业银行股份有限公司—南方中证 500 指数证券投资基金(LOF)		1,273,248		人民币普通股		
广州天朗六菱摄影器材有限公司		1,250,764		人民币普通股		
上述股东关联关系或一致行动的说明		公司未知上述各股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人				

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位:股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	厦门国贸控股有限公司	204,825,600	2011年7月11日	204,825,600	在股权分置改革完成后,六十个月内不上市交易。期满后十二个月内,承诺人通过证券交易所挂牌出售的价格不低于以 2006 年 6 月 2 日收盘价为基础的,根据转增比例计算的股权分置改革后理论自然除权价的 130%, 即 $8.72 \div (1+0.45) * 130% = 7.82$ 元(期内如发生除权除息事项的,价格作相应调整)。

公司控股股东厦门国贸控股有限公司于 2011 年 1 月 27 日通过其全资子公司厦门国贸建设开发有限公司增持本公司股份 1,170,498 股。增持后厦门国贸控股有限公司及其下属

企业共持有本公司股份 311,436,135 股，约占本公司已发行总股份的 30.42%。

厦门国贸控股有限公司拟在未来 12 个月内（自本次增持之日起算）以自身名义或通过一致行动人继续通过二级市场增持本公司股份，累计增持比例不超过本公司已发行总股份的 2%（含本次已增持部分股份）。国贸控股承诺，在增持计划实施期间及法定期限内不减持其持有的本公司股份。

## 2、控股股东及实际控制人情况

### (1) 控股股东及实际控制人具体情况介绍

公司控股股东为厦门国贸控股有限公司，实际控制人为厦门市人民政府国有资产监督管理委员会。

### (2) 控股股东情况

法人

单位：元 币种：人民币

名称	厦门国贸控股有限公司
单位负责人或法定代表人	何福龙
成立日期	1995 年 8 月 31 日
注册资本	1,000,000,000
主要经营业务或管理活动	1、经营、管理授权范围内的国有资产；2、其他法律、法规规定未禁止或规定需经审批的项目，自主选择经营项目，开展经营活动。（以上经营范围涉及许可经营项目的，应在取得有关部门的许可后方可经营。）

### (3) 实际控制人情况

法人

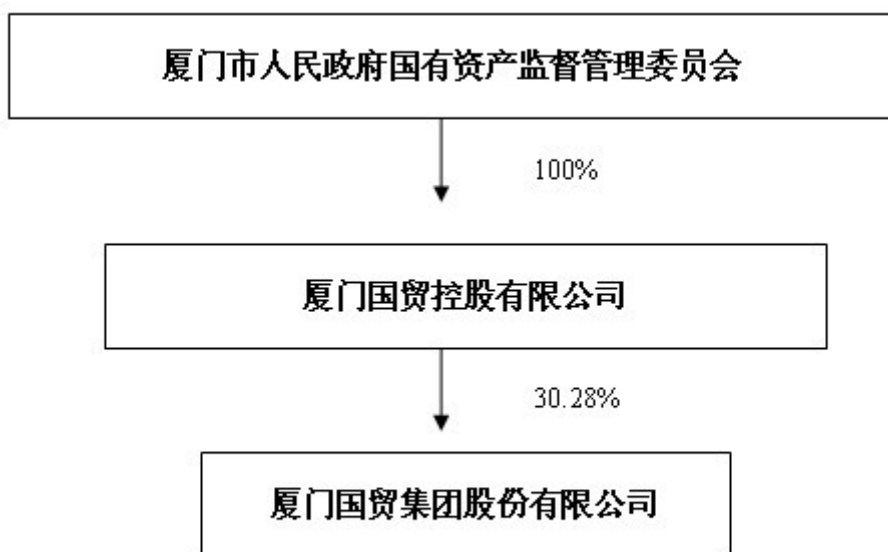
单位：元 币种：人民币

名称	厦门市人民政府国有资产监督管理委员会
----	--------------------

### (4) 控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



### 3、其他持股在百分之十以上的法人股东

截至本报告期末公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。

## 五、董事、监事和高级管理人员

### (一) 董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税前)	是否在股东单位或其他关联单位领取报酬、津贴
何福龙	董事长	男	55	2009年5月1日	2012年4月30日	0	0		0	是
许晓曦	副董事长、 总裁	男	41	2009年5月1日	2012年4月30日	77,722	124,355	资本公积金转增	99.22	否
周任千	董事、副 总裁	男	56	2009年5月1日	2012年4月30日	0	0		109.19	否
王燕惠	董事	女	46	2009年5月1日	2012年4月30日	0	0		0	是
肖伟	董事	男	45	2009年5月1日	2012年4月30日	0	0		20.76	否
李植煌	董事、副 总裁、财务 总监	男	44	2009年5月1日	2012年4月30日	0	0		86.36	否
陈汉文	独立董事	男	42	2009年	2012年	0	0		5.95	否

				5月1日	4月30日					
戴亦一	独立董事	男	43	2009年5月1日	2012年4月30日	0	0		5.95	否
辜建德	独立董事	男	67	2009年5月1日	2012年4月30日	0	0		5.95	否
高成勇	监事会主席	男	58	2009年5月1日	2012年4月30日	0	0		0	是
张洁民	监事	男	46	2009年5月1日	2012年4月30日	0	0		0	是
叶志成	监事	男	41	2009年5月1日	2012年4月30日	0	0		32.39	否
卜舒娅	副总裁	女	54	2009年5月1日	2012年4月30日	3,725	5,960	资本公积金转增	81.59	否
熊之舟	副总裁	男	46	2009年5月1日	2012年4月30日	0	0		120.23	否
陆郑坚	副总裁	男	56	2009年5月1日	2012年4月30日	2,579	4,126	资本公积金转增	77.22	否
李云山	副总裁	男	51	2010年12月10日	2012年4月30日	0	0		34.54	否
高少镛	副总裁	男	38	2010年12月10日	2012年4月30日	0	0		110.03	否
陈晓华	董事会秘书	女	44	2009年5月1日	2012年4月30日	0	0		76.12	否
合计	/	/	/	/	/	84,026	134,441	/	865.5	/

何福龙：现任厦门国贸集团股份有限公司董事长、党委书记，厦门国贸控股有限公司董事长、党委书记。

许晓曦：现任厦门国贸集团股份有限公司副董事长、总裁、党委副书记，厦门国贸控股有限公司董事、党委常委。曾任厦门国贸集团股份有限公司董事、副总裁、常务副总裁。

周任千：现任厦门国贸集团股份有限公司董事、副总裁，厦门国贸控股有限公司董事。

王燕惠：现任厦门国贸集团股份有限公司董事，厦门国贸控股有限公司副总经理。

肖伟：现任厦门国贸集团股份有限公司董事、法律总顾问，厦门大学法学院教授。曾任厦门国贸集团股份有限公司董事、董事会秘书、法律顾问室主任。

李植煌：现任厦门国贸集团股份有限公司董事、副总裁、财务总监。曾任厦门国贸集团股份有限公司财务部经理、财务副总监。

陈汉文：现任厦门国贸集团股份有限公司独立董事，厦门大学管理学院教授、副院长。

戴亦一：现任厦门国贸集团股份有限公司独立董事，厦门大学管理学院教授、副院长。

辜建德：现任厦门国贸集团股份有限公司独立董事。曾任集美大学校长兼党委副书记。

高成勇：现任厦门国贸集团股份有限公司监事会主席，厦门国贸控股有限公司党委副书记、纪委书记，工会主席、监事会副主席。

张洁民：现任厦门国贸集团股份有限公司监事，厦门国贸控股有限公司投资管理部经理，曾任厦门国贸控股有限公司证券事务部经理、厦门市商贸国有资产投资有限公司产权部副经理。

叶志成：现任厦门国贸集团股份有限公司职工代表监事，公司台湾办事处主任。曾任厦门国

贸集团股份有限公司预算部总经理。

卜舒娅：现任厦门国贸集团股份有限公司副总裁、党委副书记、纪委书记、工会主席，厦门国贸控股有限公司董事、党委委员。

熊之舟：现任厦门国贸集团股份有限公司副总裁，厦门国贸控股有限公司党委委员，厦门国贸集团股份有限公司房地产事业部总经理。

陆郑坚：现任厦门国贸集团股份有限公司副总裁，厦门国贸控股有限公司党委委员。

李云山：现任厦门国贸集团股份有限公司副总裁、纪委副书记、总裁办公室主任、监察室主任，历任总裁办公室副主任、总裁助理等职。

高少镛：现任厦门国贸集团股份有限公司副总裁、流通事业部总经理，上海启润实业有限公司总经理、广州启润实业有限公司总经理、天津启润投资有限公司总经理、成都启润投资有限公司总经理。历任金属部经理、贸易事业本部副总经理、总裁助理等职。

陈晓华：现任厦门国贸集团股份有限公司董事会秘书、总裁助理、证券事务部总经理。

(二) 在股东单位任职情况

姓名	股东单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
何福龙	厦门国贸控股有限公司	董事长、党委书记	2006年5月18日	至今	是
许晓曦	厦门国贸控股有限公司	董事、党委常委	2006年5月18日	至今	否
周任千	厦门国贸控股有限公司	董事	2006年5月18日	至今	否
王燕惠	厦门国贸控股有限公司	副总经理	1998年4月20日	至今	是
高成勇	厦门国贸控股有限公司	党委副书记、纪委书记	2000年11月6日	至今	是
		工会主席	2006年5月18日	至今	是
		监事会副主席	2008年3月24日	至今	是
张洁民	厦门国贸控股有限公司	董事	2010年5月6日	至今	否
		投资管理部经理	2010年3月24日	至今	是
卜舒娅	厦门国贸控股有限公司	董事、党委委员	2006年5月18日	至今	否
熊之舟	厦门国贸控股有限公司	党委委员	2006年5月18日	至今	否
陆郑坚	厦门国贸控股有限公司	党委委员	2006年5月18日	至今	否

在其他单位任职情况

姓名	其他单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
何福龙	中国对外贸易经济合作企业协会	兼职副会长	2005年6月	至今	否
	厦门市人民代表大会	第十三届人大代表、财经委员会委员	2007年3月	至今	否
	厦门大学经济学院	兼职教授	2005年7月	至今	否

	集美大学工商管理学院	兼职教授	2009年1月	至今	否
	厦门市企业与企业家联合会	副会长	2004年11月	至今	否
	厦门对外经贸企业协会	副会长	2003年1月	至今	否
	厦门国际商会	副会长	2003年3月	至今	否
	厦门市上市公司协会	副会长	2003年10月	至今	否
	厦门市股份制企业协会	副会长	2006年7月	至今	否
	厦门信息一信达总公司	董事长	2006年10月	至今	否
	厦门国贸实业有限公司	董事长	2010年8月	至今	否
许晓曦	中国青年企业家协会	副会长	2009年10月	至今	否
	中国—东盟青年企业家协会	副会长	2009年12月	至今	否
	福建省青联	福建省青联十届常委	2006年12月	至今	否
	厦门市青年企业家协会	荣誉会长	2010年1月	至今	否
	厦门市青少年博爱促进会	理事长	2010年12月	至今	否
	厦门大学EMBA联合会	会长	2011年1月	至今	否
	厦门商业联合会	副会长	2009年9月	至今	否
	厦门市机电进出口商会	副会长	2010年1月	至今	否
	厦门市港口协会	副理事长	2007年11月	至今	否
周任千	厦门市政协	第十一届政协委员	2007年2月	至今	否
王燕惠	中国国民党革命委员会福建省委员会	委员	2007年6月	至今	否
	厦门市民革妇委会	主委	2009年4月	至今	否
	厦门市思明区人民代表大会	第十五届人大代表	2007年3月	至今	否
	福建省海峡品牌经济发展研究院	副院长	2009年4月	至今	否
	厦门信达股份有限公司	董事	2007年5月	至今	否
	福建经贸集团公司	副董事长	2008年12月	至今	否

	闽台轮渡公司	监事会主席	2009年4月	至今	否
肖伟	中国法学会世界贸易组织法研究会	理事	2006年11月	至今	否
	中国国际经济贸易仲裁委员会	仲裁员	2008年5月	至今	是
	中国法学会证券法研究会	理事	2008年5月	至今	否
	福建省企业法律工作协会	副会长	2008年6月	至今	否
	厦门英合律师事务所	律师	1991年7月	至今	是
	厦门企业法律顾问协会	副会长	2008年5月	至今	否
	厦门仲裁委员会	仲裁员	2000年9月	至今	是
	泉州仲裁委员会	仲裁员	2006年10月	至今	是
	福建龙溪轴承股份有限公司	独立董事	2010年12月	至今	是
李植煌	厦门市总会计师协会	常务理事	2005年9月	至今	否
	厦门市会计学会	常务理事	2006年5月	至今	否
	厦门市内部审计协会	副会长	2008年5月	至今	否
陈汉文	中国审计学会	常务理事	2005年1月	至今	否
	中国会计学会财务成本分会	副会长	2006年8月	至今	否
	福建省审计学会	副会长	2007年10月	至今	否
	福建省内部审计协会	副会长	2005年10月	至今	否
	厦门市会计学会	副会长	2006年5月	至今	否
	厦门市审计学会	副会长	2008年1月	至今	否
	厦门市内部审计协会	副会长	2008年3月	至今	否
	厦门市美亚柏科信息股份有限公司	独立董事	2009年11月	至今	是
戴亦一	厦门建发股份有限公司	独立董事	2007年4月	至今	是
	福建七匹狼实业股份有限公司	独立董事	2007年7月	至今	是
	广东世荣兆业	独立董事	2008年12月	至今	是

	股份有限公司				
	上海兴业能源控股股份有限公司	独立董事	2010年3月	至今	是
	世界华人不动产协会	理事	2009年1月	至今	否
	厦门企业和企业家协会	顾问	2009年1月	至今	否
辜建德	厦门国际航空港股份有限公司	独立董事	2008年5月	至今	是
	禹洲地产股份有限公司	独立董事	2009年10月	至今	是
高成勇	厦门宝达投资管理有限公司	监事会主席	2007年7月	至今	否
	厦门非金属矿进出口有限公司	监事会主席	2006年6月	至今	否
	厦门国贸控股建设开发有限公司	监事	2006年7月	至今	否
	厦门信达股份有限公司	监事会主席	2007年5月	至今	否
	厦门信息-信达总公司	监事	2006年10月	至今	否
	中国厦门国际经济技术合作公司	监事会主席	2008年6月	至今	否
	港中旅(厦门)国贸旅行社有限公司	副董事长	2010年7月	至今	否
	厦门市政协	第十一届政协委员	2007年2月	至今	否
	厦门国贸实业有限公司	监事会主席	2010年8月	至今	否
张洁民	厦门信达股份有限公司	董事	2008年5月	至今	否
高少镛	福建三钢闽光股份有限公司	董事	2007年12月	至今	否
陈晓华	厦门仲裁委员会	仲裁员	2008年4月	至今	否

(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	董事、监事的报酬由公司股东大会决定，公司高级管理人员报酬由董事会决定
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司高级管理人员报酬根据公司第五届董事会二〇〇八年第九次会议通过的《公司高级管理人员绩效管理制度》以及第六届董事会二〇一〇年度第六次会议通过的《公司高级管理人员2009年度考核结果》和第六届董事会二〇一〇年度第七次会议通过的《公司2010年度高管绩效考核办



	法》确定，独立董事的报酬根据公司二〇〇八年第二次临时股东大会决议确定。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	2010年度董事、监事和高级管理人员领取的报酬总额为865.5万元。

#### (四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
李云山	副总裁	聘任	工作需要
高少镛	副总裁	聘任	工作需要

2011年1月，公司第六届监事会职工监事叶志成先生因工作变动，辞去职工监事职务。根据《公司法》和《公司章程》的有关规定，经公司职工代表大会讨论，推选黄朝晖先生担任第六届监事会职工监事，任期至第六届监事会任期届满。

#### (五) 公司员工情况

在职员工总数	2,228
公司需承担费用的离退休职工人数	75
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
集团行政管理人员	179
流通事业部	1,596
房地产业务部	154
其他	299
教育程度	
教育程度类别	数量(人)
大专及以上学历	805
高中及以下学历	1,423

## 六、 公司治理结构

### (一) 公司治理的情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》及其它相关的法律、法规、规范性文件的原则和要求，不断完善《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》等一系列规范性文件，修订了《公司章程》、《独立董事工作细则》、《对外担保管理制度》，制订了《内幕信息知情人登记规定》、《年报信息披露重大差错责任追究规定》、《外部信息使用人管理规定》，为公司长期、稳定、健康的发展奠定了良好的制度基础。

报告期内，公司接受厦门证监局关于公司治理情况、公司财务信息披露情况的现场检查，并于二〇一〇年十二月二十九日收到中国证监会厦门监管局的《监管意见函》（厦证监函[2010]149号）。公司针对中国证监会厦门监管局提出的意见，认真改进，完成了《厦门国贸集团股份有限公司关于中国证券监督管理委员会厦门监管局厦证监函[2010]149号监管意见函的落实报告书》。

目前，公司为上海证券交易所“上证公司治理指数”样本股。

公司目前治理结构情况如下：

#### 1、 股东与股东大会

公司在《公司章程》中确保所有股东，特别是中小股东都能够充分行使合法权利；公司网站专门设立投资者关系管理专栏，保持与股东有效的沟通；公司认真接待股东来访和来电咨询，保证了股东对公司重大事项的知情权和参与权；公司修订了《对外担保管理制度》，

从制度上进一步规范公司的对外担保行为。

公司 2010 年共召开了 1 次年度股东大会和 2 次临时股东大会，实施了 2 次网络投票，为中小股东参与决策提供便利，保障了广大中小投资者的利益。

## 2、控股股东与上市公司

控股股东通过股东大会依法行使出资人权利，不干涉公司的依法决策和具体生产经营活动；公司与控股股东在人员、资产、财务、机构和业务等方面相互独立，各自核算、独立承担责任和风险；公司董事会、监事会和内部各职能部门能够独立运作，确保公司重大决策由公司股东大会和董事会依法做出。

## 3、董事与董事会

公司董事能够认真负责，勤勉尽职，熟悉有关法律法规，对股东大会负责，能够从所有股东的利益出发履行职责、承担相应的义务。董事会下设薪酬与考核委员会、预算委员会、审计委员会、战略发展委员会、风险控制委员会以及提名委员会共六个专业委员会，并保证各专业委员会有效运作，从而完善公司治理结构，更好地适应公司经营发展的管理需求。

## 4、监事与监事会

公司监事会的人数和人员构成符合法律、法规和《公司章程》的要求；监事会成员能够依法对公司财务以及公司董事、高级管理人员等履行职责的合法合规性进行监督。

## 5、绩效评价与激励约束机制

公司已经建立和实施了董事、监事及高级管理人员的绩效评价标准与激励约束机制，并逐步加以完善，以充分调动公司高管积极性，促使公司高管人员忠实、勤勉、谨慎地行使权利，履行法律和《公司章程》规定的职责。公司经理人员的聘任公开、透明，符合法律、法规的规定。

## 6、利益相关者

公司能够尊重和维护银行及其他债权人、员工、客户、消费者、社区等利益相关者的合法权益；公司重视社会责任，积极参与社会公益事业，树立负责任的上市公司形象。

## 7、信息披露与透明度

报告期内，公司依据《公司章程》及《信息披露事务管理制度》等有关规定，制订了《内幕信息知情人登记规定》、《年报信息披露重大差错责任追究规定》、《外部信息使用人管理规定》。公司董事会负责统一领导和管理信息披露工作，董事会秘书负责组织和协调信息披露事项。公司能够按照法律、法规和公司章程的规定，及时、真实、完整、准确地披露各类公司信息，包括有关公司治理、股东权益等信息，保证所有股东有平等的机会获得公司的信息。

公司加强了投资者关系管理工作和主动披露力度，充分利用互联网络快速、高效的特点，在公司网站及投资者关系管理专栏及时发布公司经营管理等各方面的信息，便于投资者及时、公平获得公司信息。

公司将持续完善和提高公司治理水平、社会责任，以有效保证公司规范经营，稳健发展。

## (二) 董事履行职责情况

### 1、 董事参加董事会的出席情况

董事姓名	是否独立董事	本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
何福龙	否	9	9	4	0	0	否
许晓曦	否	9	9	4	0	0	否
王燕惠	否	9	9	4	0	0	否
周任千	否	9	9	4	0	0	否
肖伟	否	9	8	4	1	0	否
李植煌	否	9	9	4	0	0	否
陈汉文	是	9	9	4	0	0	否
戴亦一	是	9	7	3	1	1	否
辜建德	是	9	8	4	0	1	否

年内召开董事会会议次数	9
其中：现场会议次数	5
通讯方式召开会议次数	4
现场结合通讯方式召开会议次数	0

### 2、 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，公司独立董事未对公司本年度的董事会议案及其他非董事会议案事项提出异议。

### 3、 独立董事相关工作制度的建立健全情况、主要内容及独立董事履职情况

#### (1) 独立董事相关工作制度的建立健全情况

报告期内，公司修订了《独立董事工作细则》，增加了独立董事年报相关工作制度。该制度已经公司二〇〇九年度股东大会审议通过。

#### (2) 独立董事履职情况

报告期内，各位独立董事根据中国证监会《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》、公司《独立董事工作细则》等规定，分别从公司治理和财务等角度对公司的经营决策和管理、对外担保及关联交易等重大事项进行审查并发表独立意见，提高了董事会决策的科学性和客观性，维护了公司及广大中小股东的合法权益。

报告期内，公司独立董事分别担任董事会专业委员会主任和委员等职务，并积极主持和参加所在董事会专业委员会工作，针对公司重大事项提出了诸多建设性的意见和建议，推动了公司董事会的科学决策和公司的健康发展。

#### (三) 公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

	是否独立完整	情况说明
业务方面独立完整情况	是	公司有独立完整的业务体系和管理体系，独立开展自身业务，与控股股东完全分开。控股股东没有超越股东大会和董事会直接或间接干预公司经营。
人员方面独立完整情况	是	公司的劳动、人事、工资管理等方面完全独立。公司总裁、副总裁等高级管理人员在本公司任职并领取报酬，

		未在控股股东单位担任重要行政职务和领取报酬。
资产方面独立完整情况	是	公司独立拥有完整的经营资产，与控股股东产权关系明确，不存在无偿占有或使用的情况。
机构方面独立完整情况	是	公司建立了以股东大会为最高权力机构、董事会为执行机构、监事会为监督机构、总经理办公会为经营管理机构的独立的法人治理结构；建立了健全的决策制度和内部控制制度，实现有效运作；拥有独立的决策结构和完整的生产经营系统，所有职能部门独立运作，独立开展生产经营活动，不受控股股东及其他任何单位或个人的干预，也不存在混合经营等其它情况。
财务方面独立完整情况	是	公司拥有独立的财务部门和财务人员，建立健全了独立的财务核算体系和财务会计制度；拥有自己独立的银行帐户，独立核算、独立纳税；能够独立做出财务决策，不存在控股股东干预公司资金使用的现象。

(四) 公司内部控制制度的建立健全情况

内部控制建设的总体方案	<p>1、建立和完善符合现代管理要求的法人治理结构及内部组织结构，形成科学的决策机制、执行机制和监督机制，保证公司经营管理目标的实现；</p> <p>2、建立行之有效的风险控制系统，强化风险管理，保证公司各项业务活动的正常运行；</p> <p>3、建立良好的内部控制环境，防止并及时发现和纠正各种错误、舞弊行为，保护公司财产的安全完整；</p> <p>4、规范公司会计行为，保证会计资料真实、完整；</p> <p>5、确保国家有关法律法规和公司内部控制制度的贯彻执行。</p>
内部控制制度建立健全的工作计划及其实施情况	<p>公司已经建立了较为健全的内部控制制度，涵盖了预算管理、业务管理、财务管理、资金管理、对外投资、人力资源管理、内部审计等整个生产经营和业务过程，确保各项工作都有章可循，形成了规范的管理体系。公司制订内部控制制度以来，各项制度得到及时、有效的执行，对于公司规范运行、提高经济效益以及公司的长远发展起到了积极有效的作用。</p>
内部控制检查监督部门的设置情况	<p>公司制定了《内部审计制度》，设立内控与审计部，配置了专职人员，在董事会审计委员会的领导下对公司及控股子公司的内控制度建设及执行情况、财务收支情况、经营情况、资产管理以及其他专项事项进行审计和监督，并提出改善经营管理的建议，提出纠正、处理违规的意见。</p>
内部监督和内部控制自我评价工作开展情况	<p>内控与审计部定期对公司的风险控制指标情况进行监控，编写风险指标测评报告，及时将风险情况反馈给经营管理层；内控与审计部定期直接向董事会审计委员会报告内部控制检查监督工作情况，并跟踪检查被审计单位对存在问题的整改落实情况；公司已根据《企业内部控制基本规范》的规定，对公司内部控制的有效性进行了审议评估，并出具了《厦门国贸集团股份有限公司董事会关于公司内部控制的自我评估报告》。</p>
董事会对内部控制有关工作的安排	<p>公司在重要业务活动环节均制定了相应的管理制度或规定，并建立了分工合理、职责明确、报告关系清晰的组织结构，明确了风险和内部控制有关部门、岗位、人员的职责和权限；建立了独立的内控和审计部，定期对公司内部控制的健全性和有效性实施检查和评价，为公司合法合规运作，控制风险，稳健经营提供了重要保证。</p>
与财务报告相关的内部控制	<p>公司总部和各子公司均设置了独立的会计机构，在财务管理和会计核</p>

制度的建立和运行情况	算方面设置了较为合理的岗位和职责权限，并配备了相应的专业人员以保证财会工作的顺利进行。公司设有《内部控制手册》，对财务报告相关的内部控制制度进行了明确的规定，相关制度运行良好，有效保障了公司财务报告的效率与质量。
------------	------------------------------------------------------------------------------------------------------------

(五) 高级管理人员的考评及激励情况

公司第五届董事会二〇〇八年度第九次会议通过了《公司高级管理人员绩效管理制度》。根据该管理制度，公司第六届董事会二〇一〇年度第六次会议通过了《公司高级管理人员二〇〇九年度考核结果》，并于公司第六届董事会二〇一〇年度第七次会议通过了《公司2010年度高管绩效考核办法》的决议，通过对高管人员实行与经营目标相挂钩、基本收入与绩效收入相结合的年薪制，加强了对高管人员的长效激励和有效约束。

(六) 公司披露了内部控制的自我评价报告或履行社会责任的报告

厦门国贸集团股份有限公司董事会关于公司内部控制的自我评估报告、厦门国贸集团股份有限公司二〇一〇年度社会责任报告

披露网址：[www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)

1、公司是否披露内部控制的自我评价报告：是

披露网址：[www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)

2、公司是否披露了审计机构对公司内部控制报告的核实评价意见：否

(七) 公司建立年报信息披露重大差错责任追究制度的情况

公司进一步完善信息披露管理制度，加大对年报信息披露责任人的问责力度，提高年报信息披露质量和透明度，公司制定了《年报信息披露重大差错责任追究规定》，该规定已经公司二〇一〇年第三次董事会审议通过。

## 七、 股东大会情况简介

(一) 年度股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
厦门国贸集团股份有限公司二〇〇九年度股东大会	2010年5月21日	《中国证券报》、《上海证券报》	2010年5月22日

(二) 临时股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
厦门国贸集团股份有限公司二〇一〇年度第一次	2010年11月18日	《中国证券报》、《上海证券报》	2010年11月19日
厦门国贸集团股份有限公司二〇一〇年度第二次	2010年12月29日	《中国证券报》、《上海证券报》	2010年12月30日

## 八、 董事会报告

(一) 管理层讨论与分析

### 1、2010年宏观环境回顾及公司整体经营情况

2010年，我国经济在调整中平稳运行，GDP同比增长10.3%，经济形势的整体向好为公司发展提供了良好机遇，但国际上欧美等主要发达国家经济复苏缓慢、美元持续贬值、国际

大宗商品价格上涨、贸易保护主义升温，国内通胀压力增大、货币政策渐趋收紧、房地产调控措施频出等不利因素仍给公司的经营带来压力。面对纷繁复杂的国内外形势，公司主动抓住机遇，直面挑战，在公司三十而立之年各项经营指标再创佳绩。

报告期内，公司围绕“资本扩张”战略，以“促增长，调结构，求创新，铸辉煌”为指导思想，积极开展各项工作。为应对错综复杂的外部形势，公司管理层密切关注国家政策和市场变化，强化市场调研能力，适时调整经营策略以顺应形势变化；公司主动调整和优化业务结构，推动内部资源的进一步整合和业务协同；公司实施“走出去”战略初见成效，报告期内不仅完善了国内区域公司建设和营销网点布局，推进台湾办事处、印尼办事处和美国公司的设立运行，加快上海、广州物流平台的建设，还加大了异地地产项目的土地储备；公司注重管理模式创新，通过不断改进 OA 办公系统、成功上线 EHR 人力资源信息化管理项目，有效提高了专业化管理能力和效率；公司持续推进薪酬优化和绩效管理，加强内训师队伍建设，积极打造人才储备梯队，为公司成为百年老店奠定了良好的人力资源基础。

报告期末，公司启动 2011 年——2013 年新一轮战略规划制定工作，确立了“双引擎，双驱动，打造围绕主业的产业群支撑体系”的战略定位，并着手进行了组织架构调整，于年底成立流通事业部、房地产事业部，努力把公司打造成“流通整合服务商”和“城市精品地产商”。

2010 年公司实现营业收入 339.91 亿元，实现归属母公司股东净利润 5.26 亿元，加权平均净资产收益率 12.18%。报告期内，公司入选上海证券交易所新兴蓝筹指数上证 380 指数，名列美国《财富》中文版中国上市公司 500 强，入选中国上市公司内部控制指数（2009）百强，被中国检验检疫协会评为“质量安全年‘优秀质量诚信企业’”。

## 2、公司主营业务经营情况

### 贸易业务：

2010 年，公司抓住世界经济逐步复苏的机会，在贸易业务流动资金得到再融资资金有效补充的基础上，大力拓展贸易规模，提升业务经营质量，实现贸易规模、效益双增长的可喜局面。全年实现贸易总额 321.40 亿，同比增长 90%，其中进出口总额达 17.26 亿美元，同比增长 20%，国内贸易总额达 207.15 亿，同比增长 145%。公司被《财富》中文版评为中国上市公司批发零售贸易行业第 9 位。

报告期内，公司坚持推行“走出去”战略，在建立了覆盖长三角、珠三角、环渤海、西南地区和香港等地的五大区域公司基础上，进一步完善市场区域战略布局，年内在东北、中部、华东、台湾和东盟地区的印尼等地新设办事处以拓展当地市场。公司积极开发海外市场，报告期内合资成立美国公司，挖掘新的业务增长点。

公司加强对大宗商品的价格跟踪、行情分析，定期组织商品行情市场调研及商品专题研讨会，多方面、多层次把握市场行情变化，并通过加强仓储管理、加大对供应商与客户资信的考察力度、充分利用信用保险及期货套期保值工具等管控手段降低经营风险，保障业务发展。报告期内，拳头经营品种如钢材、煤炭的业务规模成倍增长，金属硅出口规模更是跻身全国三强，橡胶、燃料油、白糖、PTA 等业务的经营规模和经济效益也大幅增长。厦门国贸汽车股份有限公司新获北京现代在福建厦门地区和广州本田在福建宁德地区的特约经销商资格，区域市场占有率及影响力有效提升。

报告期末，为配合新一轮战略规划要求，提升公司流通整合服务能力，公司将贸易与物流业务合并成立流通事业部，并下设铁矿、钢铁、煤炭、汽车四大产品中心，以集中资源，提高重点大宗商品经营品种的市场份额及竞争实力。

### 房地产业务：

2010 年政府密集出台了包括“国十一条”、“国八条”等一系列遏制房价过快上涨的措施，面对频繁的宏观调控，公司紧密跟踪市场变化，把握市场动向，通过专业的品牌推广和精准的营销策划，在充分挖掘项目优势的基础上有效提升了产品的市场价值；公司还通过提升运营决策能力，进一步完善业务管理流程，推动标准化建设，强化了市场竞争优势，为房地产业务的持续发展夯实基础。

报告期内，公司基本完成合肥天鹅湖 1 号的销售并顺利实现交房。厦门国贸天琴湾一期项目一经推出就受到市场亲睐，取得短期内售罄的好业绩，现已成为厦门高品质住宅的标杆；

国贸金门湾项目“城市海岛生活”的形象得到业界和社会大众的认可，一举打开了厦门市翔安区大嶝岛房地产市场的局面，销售情况良好。报告期内，公司签约销售总面积10.06万平方米，签约销售金额10.24亿元；账面确认销售面积13.77万平方米，账面确认销售收入10.56亿元。

公司根据企业发展实际，加大土地储备力度。报告期内于南昌、合肥及厦门成功竞得5幅地块，新增土地储备建筑面积63万平方米，形成以厦门为中心，辐射合肥、芜湖、南昌三地的区域布局。公司加快在手项目开发，2010年新开工建筑面积达47万平方米，在手项目总建筑面积超过140万平米，创历史新高，为公司房地产业务的规模发展和高速扩张奠定了良好的基础。根据新一轮战略规划要求，2010年末公司还成立房地产事业部，建立事业部和区域公司两级管理体系，以强化专业职能部门对各区域子公司的协调、监管和支持功能。

报告期内，公司全资子公司厦门国贸地产有限公司被首届中国房地产传媒大会评为“2010影响中国的房地产品牌企业”，被中国房地产研究会、中国房地产业协会与中国房地产测评中心评为“2011中国房地产开发企业百强”；国贸天琴湾项目（厦门）被首届中国房地产传媒大会评为“2010影响中国的典范社区”，被第12届CIHAF中国住交会评为“2010CIHAF中国房地产名盘”。

#### 港口物流业务：

报告期内，公司进一步深化物流机构改革，建立统一营销、统一客服、统一营运、统一结算的运营模式，为贸易物流的融合发展搭建对接平台，为构建物流供应链管理公司奠定了良好基础。

公司优化业务结构，积极开发场装拆、整箱、租船等高收益业务，实现经营规模的稳步增长；通过拓展广州、上海两地物流平台，成功将港口物流业务延伸至长三角及珠三角经济发达地区，确保公司物流业务规模的扩张和可持续发展。面对激烈的市场竞争，码头公司继续加大商务营销力度，挖掘潜在客户，全年新增6条集装箱干线班轮，集装箱吞吐量同比增长40%，散件杂货吞吐量同比增长近50%。公司投资新建两艘7.6万吨级巴拿马船，以期进一步提升并优化港口物流业务的运营能力。

报告期内，公司成功获得由国家交通运输部批准的国际船舶管理业务资格，“内外贸同船运输业务”的申请也在国家交通运输部备案成功，正在等待厦门海关的最终验收。公司全资子公司厦门国贸泰达物流有限公司被中国物流与采购联合会、中国物流学会评为4A级物流企业。

报告期内，国贸期货经纪有限公司在进一步完善内控合规管理的同时，抓住期货市场发展的良好时机，加快区域性拓展的步伐，新设南平营业部，营业规模和利润均创佳绩，并荣获上海期货交易所颁发的橡胶企业服务奖、钢材企业服务奖、燃料油企业服务奖及郑州交易所颁发的PTA品种行业服务奖；公司下属金海峡担保公司已步入稳定运营轨道，业务规模和盈利能力逐步提升；公司投资入股的海南天然橡胶产业集团股份有限公司IPO申请获得中国证监会审核通过，并于2011年1月7日上市交易；公司还与台湾统一证券、联华信托签约合资成立基金公司，目前相关设立申请正在报批中。

### 3、公司财务及子公司情况

#### (1) 主要财务指标异动分析

项目	2010年	2009年	变动率	变动情况说明
资产负债表				
应收票据	884,442,245.01	93,675,824.88	844.15%	主要因报告期公司贸易业务规模较上年大幅增长，且采用较多银行承兑汇票结算货款所致
应收货币保证金	614,150,465.27	391,871,114.98	56.72%	主要因国贸期货经纪有限公司报告期业务发展较好，支付给交易所的保证金相应增长所致

存货	10,692,703,993.26	6,394,927,850.99	67.21%	主要因报告期公司新增土地储备及贸易业务规模增幅较大, 存货相应增加所致
可供出售金融资产	497,944,288.25	1,096,968,850.62	-54.61%	主要因报告期末公司所持金融资产市值下降以及出售部分金融资产所致
在建工程	8,735,907.45	31,716,532.74	-72.46%	主要因报告期出售子公司股权所致
长期待摊费用	25,538,447.13	16,350,871.93	56.19%	主要因报告期办公场所改造及汽车 4S 店展厅改造所致
短期借款	4,653,102,436.19	2,177,530,863.95	113.69%	主要因公司业务规模扩大所需流动资金增加所致
交易性金融负债	36,088,169.04	105,655,170.05	-65.84%	主要因本报告期末公司大宗商品套期保值期货合约浮动亏损较上年末减少所致
应付账款	715,863,330.83	495,441,761.81	44.49%	主要因报告期公司贸易业务规模扩大及地产项目尚未结算的工程款增加所致
预收款项	1,850,388,757.97	1,367,272,352.00	35.33%	主要因公司贸易规模扩大及地产项目预收款项增加所致
其他流动负债	1,006,235,271.00	505,000,000.00	99.25%	主要因报告期公司发行短期融资券所致
长期借款	513,245,944.00	323,670,000.00	58.57%	主要因公司业务规模扩大所需营运资金增加所致
递延所得税负债	136,195,937.02	279,870,894.77	-51.34%	主要因公司所持可供出售金融资产减少所致
股本	1,023,719,914.00	639,824,946.00	60.00%	主要因报告期公司资本公积转增股本所致
资本公积	1,605,071,608.85	2,442,611,144.17	-34.29%	主要因公司报告期资本公积转增股本以及所持可供出售金融资产减少所致
<b>利润表</b>				
营业收入	33,991,403,187.07	20,161,104,152.64	68.60%	主要因公司贸易业务规模扩张较快所致
营业成本	32,125,288,405.42	18,109,648,937.47	77.39%	主要因公司贸易业务规模扩张较快所致
公允价值变动收益	68,986,250.24	-97,353,053.20	170.86%	主要因公司上年度大宗商品套期保值期货合约浮动亏损在本报告期转回所致
投资收益	271,974,840.01	84,389,307.77	222.29%	主要因报告期转让子公司股权及出售部分金融资产所致
<b>现金流量表</b>				
经营活动产生的现金流量净额	-2,746,211,914.13	-387,194,035.24	-609.26%	主要因报告期公司新增土地储备所致。若剔除新增土地的因素, 报告期内公司经营活动产生的现金流量净额为正数
投资活动产生的现金流量净额	-240,853,878.59	-528,303,566.20	54.41%	主要因报告期出售金融资产以及转让子公司股权增加现金流入所致
筹资活动产生的现金流量净额	3,012,247,878.93	1,187,234,652.80	153.72%	主要因报告期业务规模扩张较快所致



## (2) 主要子公司情况（详见附注）

## (3) 个别控股/参股子公司营收情况

单位：元

子公司名称	业务性质	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	主营收入	主营利润	净利润
宝达投资（香港）有限公司	贸易	贸易	HKD 158,000,000.00	849,725,935.59	410,630,010.31	2,502,575,453.91	77,666,970.85	126,076,814.50
合肥天同地产有限公司	房地产开发	房地产开发	130,000,000.00	474,465,227.82	222,866,284.56	519,336,786.00	149,068,915.52	105,833,496.60
厦门国贸东部开发有限公司	房地产开发	房地产开发	20,000,000.00	495,818,090.42	187,843,916.74	285,443,896.81	108,933,110.07	83,943,735.31
厦门国贸化纤有限公司	贸易	贸易	10,000,000.00	176,370,072.80	63,411,059.87	2,103,740,068.79	135,120,682.65	78,918,495.20

## (4) 主要供应商、客户情况

前 5 名供应商合计采购金额	3,298,095,458.00	前 5 名客户销售额合计	4,919,109,380.27
占年度采购总额比例	10.27%	占公司销售总额的比例	14.47%

## 4、公司经营环境及行业分析

步入 2011 年，发达国家需求乏力、各国普遍加大的通胀压力导致贸易保护主义升温、国际市场货币汇率及大宗商品价格走势不确定性增强，全球经济将呈现中低速增长与通胀并行的局面。尤其近期以来，埃及、利比亚等国家政局动荡，世界第三大经济体的日本因地震、海啸等天灾引发了核泄露危机，诸多不利影响使国际经济形势更趋复杂。

国内方面，今年以来央行已两次加息、三次上调存款准备金，持续的银根紧缩导致企业融资成本上升，房地产市场则依旧维持严厉的调控态势。国内外不确定因素的增多给公司经营带来不小的压力，但在中国大幅优于全球平均经济增速的前提下，依托国家“十二五”规划加快转变经济发展方式、扩大内需、促进区域协调发展及积极稳妥推进城镇化的新形势，结合公司新一轮战略规划的实施，公司仍有快速发展的机遇。

国家“十二五”规划提出要充分发挥海峡西岸经济区在推进两岸交流合作中的先行先试作用，公司地处海峡西岸经济区的中心城市厦门，受益于海峡两岸经贸往来的良好商机；海峡两岸经济合作委员会首次例会搭建了两边合作的组织框架，ECFA 相关工作进展顺利，公司可以依托海峡西岸经济区建设优势及公司在台湾设立的办事处，掀开对台业务的新篇章。

### 流通整合服务方面：

2010 年，虽然国际贸易继续复苏，但受各国贸易、汇率摩擦加剧以及贸易保护主义升温的影响，国际贸易增速有所放缓。此外，贸易顺差波动较大、大宗商品定价权缺失也给我国贸易业务发展带来一定困扰。为谋求贸易新发展，国家提出 2011 年将坚持进口与出口并重，加快推进出口结构调整，重视发挥进口对宏观经济平衡和结构调整的积极作用，同时进一步扩大内需，加快形成搞活流通扩大消费的长效机制，这些都将成为公司贸易业务的发展提供有力的政策支持和广阔的发展前景。

国家坚持互利共赢的开放战略，区域经济合作加强，使与贸易息息相关的物流业迎来新的发展格局。“十二五”时期我国消费、投资、出口协调并重的发展方式，要求具备配套的物流服务网络，市场流通整合服务需求更为迫切。2011 年末，公司将传统的贸易和物流业务整合为流通整合服务，正是顺应了市场需求，有利于自身业务的进一步做大做强。

### 房地产业务方面：

2011 年伊始，国家即推出史上最严厉的“新国八条”房地产调控措施，随后各地的“新

国八条细则”也纷纷出台。新一轮宏观调控政策的出台预示着 2011 年国内房地产市场仍将持续较为严厉的调控局面。与此同时，2011 年也是“十二五”规划的开局之年，新规划的实施将为经济发展注入新动力，其中城镇化进程加速、保障性住房比重增加等因素仍将支持房地产行业实现平稳发展。

在国家战略支持、区域发展梯度转移的带动和自身经济基础日渐夯实的基础上，二、三线城市房地产市场的发展潜力日益显现。“十二五”规划促进区域协调发展、积极稳妥推进城镇化发展战略目标的确定，也将加速今后二三线城市房地产市场的发展，为公司在南昌、合肥、芜湖等地的地产项目带来良好的开发前景。

根据“十二五”规划，到 2015 年我国的第三产业增加值将达到或超过第二产业，旺盛的市场需求为商业地产发展提供了新的机会，也为公司进入商业地产业务领域，以精品住宅与商业地产结合作为主要方向发展提供了广阔的空间。

## 5、公司的发展战略规划

2010 年末，公司制定了新一轮的三年（2011-2013）发展战略。公司继续秉持“持续创造新价值”的使命及“成为中国服务业内领先的、令人尊敬的绩优上市公司”的愿景，公司新一轮的战略定位是“双引擎、双驱动，打造围绕主业的产业群支撑体系”，把公司打造为“流通整合服务商”和“城市精品地产商”。

**流通整合服务方面：**整合原有贸易与物流业务，在优势产业中提升通整合服务能力，致力成为“流通整合服务商”。

**房地产开发方面：**以重点二、三线城市高端住宅开发、商铺开发经营为业务基础，积极引入合作伙伴，成为引领城市生活品质的“城市精品地产商”。

**产业群方面：**公司将打造金融投资、期货、担保等围绕主业发展的产业群业务，在“主业突出”的前提下支持“适度多元”拓展，培育新的增长点。

## 6、公司 2011 年经营计划

2011 年公司工作的指导思想是：以战略为导向，以发展为主线，以调整为重点，全面贯彻落实新战略，促进公司更好更快发展。

公司将以新一轮战略目标：“双引擎、双驱动，打造围绕主业的产业群支撑体系”为指导，全面实施新战略，争取企业经营规模再上新台阶，实现企业经营管理能力的再提升，开创“双引擎、双驱动”的战略发展新格局。

### 流通整合服务：

2011 年公司的贸易与物流业务合并成立流通事业部，根据公司“寻求优势产业，把国贸打造为流通整合服务商”的战略定位，流通事业部 2011 年将进一步整合贸易与物流业务平台，集中资源锻造“流通整合服务”核心竞争力，通过多种渠道广泛建立与供应商及下游客户的战略合作关系，发展统购分销、加工增值等新型业务模式，从而快速提升流通整合服务能力。

贸易业务将顺应宏观经济形势，发挥与物流整合后的新优势，持续优化进出口业务结构，注重发掘、培育新的优势品种，加快资源周转速度及利用效率，持续推进贸易经营管理模式创新，完善贸易业务网络布局，实现贸易业务的持续、较快、健康发展。

物流业务将推进网络布局朝“总部大而全、异地专而精”方向发展，推进业务项目朝“资金密集型、信用密集型”方向开拓，以“一站式流通整合”服务为重点，强化业务布局调整力度，提升管理水平，切实做好与贸易业务的整合工作。

### 房地产开发：

根据公司新战略的要求，2011 年房地产事业部将着力塑造“城市精品地产商”的品牌形象，做大做强房地产业务。

公司将明确“集团——房地产事业部——区域公司”三级管理架构，建立区域公司管控的标准模式，有效发挥房地产事业部的监管职能和区域公司的运作能力；致力于提升管理水平，强化投资策划、品牌运营、标准化管理、市场营销四大经营管理能力；积极探索商业地产开发业务，优化地产业务组合；强化房地产发展研发力度，研究异地扩张战略及管理模式；

跟踪 2011 年国家对于房地产行业的调控政策，合理布局，积极谋划，为公司房地产业务的发展积蓄战略资源。

#### **产业群：**

对接流通整合服务和房地产两大引擎业务，实现产业群业务的自我提升，在支持主业发展壮大的同时积极培育新兴业务，维护公司“适度多元”的战略主轴。

### **7、公司 2011 年资金使用计划及来源**

2011 年预计公司资金需求约 49 亿元人民币，公司将根据发展战略和业务经营情况，选择最优的融资组合。

### **8、公司经营面临的风险及拟采取对策**

2011 年公司仍将处于复杂多变的外部经营环境中，公司未来的战略发展及经营目标的实现可能将面临下列风险因素。

#### **(1) 政策风险**

公司两大主业所处的流通服务业和房地产业均为竞争性行业，2011 年国内外宏观经济形势的复杂及贸易、税收、土地、信贷等宏观调控政策的变化都将给公司经营带来较大挑战。此外，海峡两岸关系和经济政策的变化对公司的经营业务也会带来一定影响。

对策：公司将加强对宏观经济形势及宏观政策变化的研究分析，关注“两会”提出的“关注民情民意，推动经济社会发展”中经济结构转变、消费升级等带来的商机，跟踪并把握“新国八条”及后续出台的房地产调控政策，顺应政策的变化，及时主动地把握发展机遇。

#### **(2) 市场风险**

步入 2011 年，全球各类自然灾害频发，国际金融形势复杂多变，部分国家和地区政局动荡、全球性通货膨胀、核泄露危机等不稳定因素有所增多。在国际市场需求不断变化的同时，国内经济增长方式的转变也将带来需求上的调整。市场环境的复杂多变给公司的经营带来一定的风险。

对策：公司加强对目标市场行业动态及经济政策的跟踪分析，提前预判经营环境的变化并主动采取应对措施，适时调整业务结构，优化业务模式，确保公司业务的稳健发展。

#### **(3) 经营管理风险**

公司根据新战略规划要求，整合贸易物流业务，实施房地产管控新模式，在组织机构调整、业务磨合及管控模式适应性等方面存在一定的经营管理风险。

对策：公司强化两大主业的竞争力，以适度多元的产业群业务为有效补充，进一步整合内部资源，优化组织架构，提升精细化管理水平，继续实施并完善人力资源提升计划，增强企业的综合竞争实力。

公司是否披露过盈利预测或经营计划：是

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本年度盈利预测或经营计划是否低 20%以上或高 20%以上：是

公司实际经营业绩较 2009 年年度报告披露的经营计划高 20%以上，主要系第三次再融资募集资金对公司的贸易流动资金作出了有效补充，公司抓住机遇，大力拓展业务规模，创造了较好的经营业绩所致。

### **1、公司主营业务及其经营状况**

#### **(1) 主营业务分行业、产品情况**

单位:元 币种:人民币

分行业或分产品	营业收入	营业成本	营业利润率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	营业利润率比上年增减(%)
分行业						
进出口贸易	12,641,620,234.40	12,168,715,147.32	3.74	42.36	43.65	减少 0.87 个百分点
国内贸易	26,273,391,664.57	25,647,952,840.22	2.38	115.80	115.93	减少 0.06 个百分点
房地产业	1,056,187,002.05	545,000,428.26	48.40	-53.51	-53.46	减少 0.06 个百分点
码头物流业	292,376,790.01	248,324,920.37	15.07	31.97	30.09	增加 1.23 个百分点
其他业务	685,811,239.62	439,709,207.66	35.88	-12.61	-20.95	增加 6.75 个百分点
合并抵消	-6,957,983,743.58	-6,924,414,138.41				
合计	33,991,403,187.07	32,125,288,405.42	5.49	68.60	77.39	减少 4.69 个百分点

(2) 主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减(%)
国内	36,151,252,854.11	71.12
国外	4,798,134,076.54	49.63
合并抵消	-6,957,983,743.58	
合计	33,991,403,187.07	68.60

2、 对公司未来发展的展望

(1) 新年度经营计划

收入计划(亿元)	费用计划(亿元)	新年度经营目标	为达目标拟采取的策略和行动
350	339.8	详见上述(一)管理层讨论与分析 6、公司 2011 年经营计划	

(2) 公司是否编制并披露新年度的盈利预测: 否

(二) 公司投资情况

单位:万元

报告期内投资额	1,404.08
投资额增减变动数	-18,205.49
上年同期投资额	19,609.57
投资额增减幅度(%)	-92.84

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	本年度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
2007	增发	68,620.81	7,650.87	51,170.06	17,450.75	经 2010 年 11 月 18 日公司二 0 一 0 年第一次临时股东大会审议通过, 公司将不超过人民币 10,500 万元的闲置募集资金暂时用于补充流动资金。
合计	/	68,620.81	7,650.87	51,170.06	17,450.75	/

2、 承诺项目使用情况

单位: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
厦门东渡港区20#泊位技改工程项目	否	20,558.00	20,558.00	是	已完工	达产后预计年均实现利润总额5084万元	项目未达产	是		
厦门象屿现代物流园区国贸泰达物流仓工程项目	否	13,164.00	10,009.22	是	已完工	达产后预计年均实现利润总额约2000万元	项目未达产,报告期内实现收益590万元	是		
厦门翔安区大嶝岛X2004G01地块房地产项目	否	34,898.81	17,448.06	是	处于建设期	出售部分预计可实现净利润17332万元,出租部分预计进入稳定期后可实现年均净利润715万元	5#地块金門湾大酒店已完成投资建设并正式对外营业,4#地块已竣工交房,1—3#地块也陆续进入施工建设和预售阶段。	是		
合计	/	68,620.81	48,015.28	/	/		/	/	/	/

(1) 公司二〇〇九年度股东大会审议通过,厦门翔安区大嶝岛X2004G01项目中的1-4#地块的建设期调整为2011年底前竣工。

(2) 经公司二〇〇九年第二次临时股东大会审议通过,将前次募集资金投入厦门象屿现代物流园区国贸泰达物流仓工程项目节余的3,154.78万元转为补充公司流动资金。

### 3、非募集资金项目情况

报告期内,公司无非募集资金投资项目。

(三) 陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更、重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正的原因及影响的讨论结果,以及对有关责任人采取的问责措施及处理结果

报告期内,公司无会计政策、会计估计变更、重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正。

(四) 董事会日常工作情况

#### 1、 董事会会议情况及决议内容

会议届次	召开日期	决议内容	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
厦门国贸集团股份有限公司第六届董事会二〇一〇年度第一次会议决议	2010年1月5日	详见公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2010年1月7日
厦门国贸集团股份有限公司第六届董事会二〇一〇年度第二次会议决议	2010年1月29日	详见公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2010年1月30日
厦门国贸集团股份有限公司第六届董事会二〇一〇年度第三次会议决议	2010年4月9日	详见公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2010年4月13日
厦门国贸集团股份有限公司第六届董事会二〇一〇年度第四次会议决议	2010年4月28日	详见公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2010年4月30日
厦门国贸集团股份有限公司第六届董事会二〇一〇年度第五次会议决议	2010年5月13日	详见公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2010年5月15日
厦门国贸集团股份有限公司第六届董事会二〇一〇年度第六次会议决议	2010年7月30日	详见公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2010年7月31日
厦门国贸集团股份有限公司第六届董事会二〇一〇年度第七次会议决议	2010年8月26日	详见公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2010年8月30日
厦门国贸集团股份有限公司第六届董事会二〇一〇年度第八次会议决议	2010年10月26日	详见公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2010年10月28日
厦门国贸集团股份有限公司第六届董事会二〇一〇年度第九次会议决议	2010年12月10日	详见公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2010年12月14日

## 2、 董事会对股东大会决议的执行情况

2010年，公司共召开3次股东大会，即二〇〇九年度股东大会与二〇一〇年度第一、二次临时股东大会。公司董事会严格按照股东大会和公司章程所赋予的职权履行职责，认真执行股东大会的各项决议。

(1) 2010年5月21日，公司二〇〇九年度股东大会通过了《公司二〇〇九年度利润分配及资本公积金转增股本的预案》：以公司2009年12月31日的总股本639,824,946股为基础，拟向全体股东每10股派发现金股利人民币1.50元（含税），同时以2009年末总股本639,824,946股为基数进行资本公积转增股本，每10股转增6股。信息披露详见2010年5月22日的《中国证券报》、《上海证券报》。

根据二〇〇九年度股东大会决议，公司董事会于2010年7月7日刊登利润分配及资本公积金转增股本实施公告，该项利润分配方案已按期实施。信息披露详见2010年7月7日的《中国证券报》、《上海证券报》。

## 3、 董事会下设的审计委员会相关工作制度的建立健全情况、主要内容以及履职情况汇总报告

根据中国证监会[2010]37号公告、《公开发行证券的公司信息披露内容与格式准则第2号<年度报告的内容与格式>（2007年修订）》及上海证券交易所《关于做好上市公司2010年年度报告工作的通知》等相关法规以及公司审计委员会工作细则等相关要求，厦门国贸集团股份有限公司第六届董事会审计委员会在公司2010年度报告编制过程中认真履行职责，圆满完成本职工作，现对有关情况汇总报告如下：

### 一、确定审计工作时间计划，加强与年审注册会计师沟通，

2011年1月5日，公司审计委员会与负责为公司提供2010年度审计的天健正信会计师事务所有限公司相关负责人进行了沟通，确定了公司2010年度财务报表审计总体计划。此外在会计师审计过程中，审计委员会书面督促其按时提交审计报告，确保公司年报按预约时间完成。

## 二、审阅公司财务报告

在 2010 年年度结束后，公司审计委员会对公司编制的财务报表进行了审核，并发表意见。在会计师事务所出具初审意见后，再次对公司财务报告进行了审核，认为公司 2010 年年度财务报表所执行的会计政策与采用的会计估计符合企业会计准则和应用指南的相关规定及行业相关规定。公司编制 2010 年年度财务报表的内容和格式符合中国证监会和证券交易所的各项规定，所包含的信息公允、真实地反映出公司 2010 年度的经营管理和财务状况等事项。

## 三、举行会议，审议有关事项

2011 年 3 月 28 日召开第六届董事会审计委员会二 0 一一年度第一次会议，会议审议通过了《公司内部控制规范实施工作方案》、《关于公司内部控制的自我评估报告》、《公司内控审计部二 0 一 0 年工作总结及二 0 一一年工作计划》、《关于天健正信会计师事务所有限公司为公司进行二 0 一 0 年度审计工作的总结报告》、《关于公司二 0 一一年度续聘会计师事务所的议案》、《公司第六届董事会审计委员会二 0 一 0 年度履职情况汇总报告》、《公司二 0 一 0 年度财务报告的议案》，并同意将一、二、五、七项议案提交董事会审议。

### 4、 董事会下设的薪酬委员会的履职情况汇总报告

报告期内，薪酬与考核委员会按照《公司章程》、《公司薪酬与考核委员会实施细则》赋予的职责与权限，勤勉开展各项工作。年内，委员会审查了公司高级管理人员 2009 年绩效考核结果，并审议通过了公司高级管理人员 2010 绩效考核办法。

委员会认为，报告期内，公司董事和高级管理人员根据各自的分工，认真履行了相应的职责，公司对董事和高级管理人员所支付的薪酬符合公司相关规定，同意公司在年度报告中披露对其支付的薪酬。

### 5、 公司对外部信息使用人管理制度的建立健全情况

公司进一步完善信息披露管理制度，加大对年报信息披露责任人的问责力度，提高年报信息披露质量和透明度，公司制定了《年报信息披露重大差错责任追究规定》，该规定已经公司二 0 一 0 年第三次董事会审议通过。

### 6、 董事会对于内部控制责任的声明

公司一直按照相关法律法规的要求规范运作，通过建立有效的内部控制制度，保证了公司资产安全、财务报告及所披露信息真实、准确、完整，并树立良好的企业形象。

### 7、 内幕信息知情人管理制度的执行情况

公司自查，内幕信息知情人是否在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股份的情况？否

公司董事会第六届董事会二 0 一 0 年度第三次会议审议通过《厦门国贸集团股份有限公司内幕信息知情人登记规定》。报告期内，公司认真按照上述制度加强内幕信息的保密管理，完善内幕信息知情人登记备案工作，经公司自查，未发现内幕信息知情人在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股份的情况。

## (五) 利润分配或资本公积金转增股本预案

经天健正信会计师事务所有限公司审计确认，公司 2010 年度母公司会计报表净利润为 280,248,858.61 元，按照《公司章程》规定，计提 2010 年度母公司会计报表净利润 10% 的法定盈余公积 28,024,885.86 元，以 2010 年 12 月 31 日的总股本 1,023,719,914 股为基础，拟向全体股东每 10 股派发现金股利人民币 1 元（含税），共计 102,371,991.4 元，剩余未分配利润结转以后年度。截至 2010 年 12 月 31 日公司资本公积金为 1,605,071,608.85 元，拟以 2010 年末总股本 1,023,719,914 股为基数进行资本公积转增股本，每 10 股转增 3 股。

## (六) 公司前三年分红情况

单位：元 币种：人民币

分红年度	现金分红的数额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率(%)
2007	74,472,937.74	316,779,465.12	23.51
2008	74,472,935.48	279,004,797.10	26.69
2009	95,973,741.90	361,983,751.50	26.51

## 九、监事会报告

### （一）监事会的工作情况

召开的次数	4
监事会会议情况	监事会会议议题
厦门国贸集团股份有限公司第六届监事会二〇一〇年度第一次会议于二〇一〇年四月九日召开	一、《公司监事会二〇〇九年度工作报告》；二、《公司二〇〇九年度报告及摘要》；三、《公司二〇〇九年度提取资产减值准备进行资产核销的议案》；四、《厦门国贸集团股份有限公司关于募集资金存放与实际使用情况的专项报告》。
厦门国贸集团股份有限公司第六届监事会二〇一〇年度第二次会议于二〇一〇年四月二十八日召开	一、《公司二〇一〇年第一季度报告正文与全文》；二、《关于将公司闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》。
厦门国贸集团股份有限公司第六届监事会二〇一〇年度第三次会议于二〇一〇年八月二十六日召开	一、《厦门国贸集团股份有限公司二〇一〇年半年度报告全文及摘要》；二、《厦门国贸集团股份有限公司关于募集资金存放与实际使用情况的专项报告》。
厦门国贸集团股份有限公司第六届监事会二〇一〇年度第四次会议于二〇一〇年十月二十六日召开	一、《公司二〇一〇年第三季度正文与全文》；二、《关于将公司闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》。

### （二）监事会对公司依法运作情况的独立意见

公司监事会根据国家有关法律、法规，根据中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件，对公司股东大会、董事会的召开程序、决议事项，董事会执行股东大会决议的情况，公司高级管理人员执行职务的情况及公司管理制度等进行了监督，认为公司董事会二〇一〇年度的工作能严格按照《公司法》、《证券法》、《公司章程》及其他有关法规制度进行规范运作，工作认真负责、经营决策科学，并进一步完善了公司治理结构和内部管理制度；公司董事、经理执行职务时能够勤勉、尽责地履行各自职责，没有发现违反法律、法规、公司章程或损害公司利益及股东权益的行为。

### （三）监事会对检查公司财务情况的独立意见

公司监事会对公司的财务制度和财务状况进行了认真的检查，认为公司二〇一〇年度财务报告能够真实地反映公司的财务状况和经营成果，天健正信会计师事务所有限公司出具的审计意见和对有关事项作出的评价是客观公正的。

### （四）监事会对公司最近一次募集资金实际投入情况的独立意见

经中国证券监督管理委员会证监发行字[2009]1280号核准，公司向截至股权登记日2009年12月9日下午上海证券交易所收市后，在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司登记在册的厦门国贸全体股东（总股本496,485,998股），按照每10股配3股的比例配售。公司本次配售共计143,338,948股，扣除发行费用后实际募集资金净额为1,014,373,478.58元。本次募集资金投向为对平台子公司投资和增加大宗贸易营运资金。

截至2009年期末，上述募集资金已全部投入完毕，实际投入项目与公司《配股说明书》承诺的投入项目及董事会、股东大会决议项目一致，程序合法、合规，为公司实现可持续发展奠定了坚实基础。



(五) 监事会对公司收购、出售资产情况的独立意见

报告期内，公司收购、出售资产交易价格合理，没有发现内幕交易和损害部分股东的权益或造成公司资产流失的行为。

(六) 监事会对公司关联交易情况的独立意见

报告期内，公司关联交易公平，定价合理，属正当的商业行为，没有发现损害公司及非关联股东的利益的情况，无内幕交易行为。

(七) 监事会对公司利润实现与预测存在较大差异的独立意见

公司是否披露过盈利预测或经营计划：是

监事会认为，公司 2010 年度经营规模较年初计划大幅增长主要是第三次再融资募集资金对公司的贸易流动资金作出了有效补充，公司抓住机遇，大力拓展业务规模，创造了较好的经营业绩所致。

(八) 监事会对内部控制自我评价报告的审阅情况

公司监事会认真审阅了董事会出具的《关于公司内部控制的自我评估报告》，认为报告客观公正地反映了公司内部控制的实际状况，报告期内公司内部控制制度健全，执行有效，未发现存在内部控制设计或执行方面的重大缺陷。

## 十、重要事项

(一) 重大诉讼仲裁事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

(二) 破产重整相关事项及暂停上市或终止上市情况

本年度公司无破产重整相关事项。

(三) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

1、持有其他上市公司股权情况

单位：元

证券代码	证券简称	最初投资成本	占该公司股权比例 (%)	期末账面价值	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
600837	海通证券	50,000,000.00	0.40	319,100,522.97	35,195,002.59	-264,549,264.23	可供出售金融资产	法人股投资
002110	三钢闽光	31,893,000.00	1.76	101,708,000.00	124,207,675.71	-192,345,137.01	可供出售金融	法人股投资

								资产	
HK01628	禹州地产	HKD76,259,168.77	1.17	HKD67,668,040.00	HKD2,097,150.00	HKD3,969,205.90		可供出售金融资产	法人股投资
300153	科泰电源	20,000,000.00	0.63	19,555,000.00	0	-338,200.00		可供出售金融资产	法人股投资

公司持有海南天然橡胶产业集团股份有限公司 6000 万股股权，2011 年 1 月 7 日海南天然橡胶产业集团股份有限公司在上海证券交易所上市，股票代码：601118。

## 2、持有非上市金融企业股权情况

所持对象名称	最初投资成本(元)	持有数量(股)	占该公司股权比例(%)	期末账面价值(元)	报告期损益(元)	报告期所有者权益变动(元)	会计核算科目	股份来源
国贸期货经纪有限公司	100,000,000.00	/	100	100,000,000.00	12,321,623.12	-830,984.18	长期股权投资	法人股投资
福建金海峡担保有限公司	100,000,000.00	/	100	100,000,000.00	3,358,074.26	3,358,074.26	长期股权投资	法人股投资
合计	200,000,000.00	/	/	200,000,000.00	15,679,697.38	2,527,090.08	/	/

## (四) 资产交易事项

### 1、出售资产情况

单位:元 币种:人民币

交易对方	被出售资产	出售日	出售价格	本年初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润	出售产生的损益	是否为关联交易(如是,说明定价原则)	资产出售定价原则	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	该资产出售贡献的净利润占上市公司净利润的比例(%)	关联关系
厦门国贸控股有限公司	厦门国贸实业有限公司 58% 股权	2010 年 7 月 31 日	54,676,500.55	-2,394,200.53	29,780,765.10	是	根据股权评估价值	是	是	4.42	控股股东
荣鑫盛(厦门)商贸有限公司	厦门维多利亚商贸有限公司 40% 股权	2010 年 11 月 23 日	67,090,000.00	0	45,371,340.33	否	根据股权评估价值	是	是	6.73	

(五) 报告期内公司重大关联交易事项

1、 资产收购、出售发生的关联交易

单位:元 币种:人民币

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值	转让资产的评估价值	转让价格	转让价格与账面价值或评估价值差异较大的原因	关联交易结算方式	转让资产获得的收益
厦门国贸控股有限公司	控股股东	股权转让	出售子公司股权	根据股权评估价值	35,316,200.00	54,676,500.55	54,676,500.55	/	现款支付	29,780,765.10

2、 关联债权债务往来

单位:元 币种:人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金		关联方向上市公司提供资金	
		发生额	余额	发生额	余额
唐山陆雄塑胶制品有限公司	股东的子公司	-17,348,288.76	0		
唐山普林房地产开发有限公司	股东的子公司	-8,797,180.35	0		
唐山中红三融畜禽有限公司	股东的子公司	-94,847.60	0		
厦门维多利商贸有限公司	联营公司			-3,600,000.00	0
唐山普林海珍养殖有限公司	股东的子公司			-3,000,000.00	0
厦门宝达投资管理有限公司	股东的子公司			-295,720.00	0
合计		-26,240,316.71	0	-6,895,720.00	0
报告期内公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额(元)		0			
公司向控股股东及其子公司提供资金的余额(元)		0			

(六) 重大合同及其履行情况

1、 为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10%以上(含 10%)的托管、承包、租赁事项

(1) 托管情况

本年度公司无托管事项。

(2) 承包情况

本年度公司无承包事项。

### (3) 租赁情况

本年度公司无租赁事项。

## 2、 担保情况

单位:元 币种:人民币

公司对外担保情况（不包括对控股子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
厦门国贸集团股份有限公司	公司本部	厦门国贸船舶进出口有限公司	52,981,600.00	2009年4月1日	2009年4月1日	项目完工	连带责任担保	否	否	0	否	是	参股公司
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）								0					
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）								52,981,600.00					
公司对控股子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计								4,776,202,352.20					
报告期末对子公司担保余额合计（B）								3,015,560,484.27					
公司担保总额情况（包括对控股子公司的担保）													
担保总额（A+B）								3,068,542,084.27					
担保总额占公司净资产的比例(%)								71.55					
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）								0					
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）								947,359,100.00					
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）								924,308,303.78					
上述三项担保金额合计（C+D+E）								1,871,667,403.78					

### 3、 委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

### 4、 其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

### (七) 承诺事项履行情况

#### 1、 公司或持股5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺内容	履行情况
股改承诺	厦门国贸控股有限公司作为承诺人，承诺：（1）承诺人持有的非流通股股份自股权分置改革方案实施之日起，在 60 个月内不上市交易。（2）在上述 60 个月不上市交易期满后 12 个月内，承诺人通过证券交易所挂牌出售的价格不低于以 2006 年 6 月 2 日收盘价为基准的，根据转增比例计算的股权分置改革后理论自然除权价的 130%，即 $8.72 \div (1+0.45) \times 130\% = 7.82$ 元（期内如发生除权除息事项的，价格作相应调整）。（3）承诺人承诺将在本次相关股东会议暨 2006 年第 1 次临时股东大会网络投票开始前 1 个工作日支付足额现金至厦门国贸账户，使厦门国贸收到的对价安排资金达到 3,000 万元。（4）如公司本次股权分置改革方案获得相关股东会议暨 2006 年第 2 次临时股东大会审议通过，承诺人承诺：将向厦门国贸 2006 年度股东大会提出对当年实现可分配利润（非累计可分配利润）派发现金红利比例不低于 30% 的提案，并在该次股东大会上对该提案投赞成票，如厦门国贸 2006 年净利润实际增长率低于 15%，则将向厦门国贸 2006 年度股东大会提出对当年实现可分配利润（非累计可分配利润）派发现金红利比例不低于 50% 的提案，并在该次股东大会上对该提案投赞成票。	（1）、（2）项承诺仍在履行过程中，未出现违约情形；（3）、（4）项承诺已履行完毕。
发行时所作承诺	厦门国贸集团股份有限公司于 2009 年 12 月 10 日-12 月 16 日向原有股东按照每 10 股配 3 股的比例进行配股，厦门国贸控股有限公司参与认配并根据《中华人民共和国证券法》等有关规定，承诺在本次配股新发股份上市之日起 6 个月内不减持厦门国贸股份，若减持由此所得的收益归厦门国贸集团股份有限公司所有。	已履行完毕，未出现违约情形。

(八) 聘任、解聘会计师事务所情况

	现聘任
境内会计师事务所名称	天健正信会计师事务所有限公司
境内会计师事务所报酬	220
境内会计师事务所审计年限	2

(九) 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人处罚及整改情况

本年度公司及董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人均未受到中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

(十) 公司是否被列入环保部门公布的污染严重企业名单：否

(十一) 其他重大事项的说明

本年度公司无其他重大事项

(十二) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
厦门国贸集团股份有限公司董事会决议公告	《中国证券报》信息披露第 B04 版、《上海证券报》信息披露第 B24 版	2010 年 1 月 5 日	www.sse.com.cn
厦门国贸集团股份有限公司董事会决议公告	《中国证券报》信息披露第 B04 版、《上海证券报》信息披露第 B16 版	2010 年 1 月 7 日	www.sse.com.cn
厦门国贸集团股份有限公司董事会决议公告	《中国证券报》信息披露第 C004 版、《上海证券报》信息披露第 24 版	2010 年 1 月 30 日	www.sse.com.cn
厦门国贸集团股份有限公司重大事项公告	《中国证券报》信息披露第 D004 版、《上海证券报》信息披露第 B24 版	2010 年 3 月 9 日	www.sse.com.cn
厦门国贸集团股份有限公司	《中国证券报》信息披露第 B01 版、《上	2010 年 3 月 16 日	www.sse.com.cn

司重大事项公告	海证券报》信息披露第 B72 版		
厦门国贸集团股份有限公司董事会决议公告	《中国证券报》信息披露第 D012 版、《上海证券报》信息披露第 B32 版	2010 年 4 月 13 日	www.sse.com.cn
厦门国贸集团股份有限公司监事会决议公告	《中国证券报》信息披露第 D012 版、《上海证券报》信息披露第 B32 版	2010 年 4 月 13 日	www.sse.com.cn
厦门国贸集团股份有限公司董事会决议公告暨二 00 九年度股东大会通知	《中国证券报》信息披露第 D021 版、《上海证券报》信息披露第 B105 版	2010 年 4 月 30 日	www.sse.com.cn
厦门国贸集团股份有限公司监事会决议公告	《中国证券报》信息披露第 D021 版、《上海证券报》信息披露第 B105 版	2010 年 4 月 30 日	www.sse.com.cn
厦门国贸集团股份有限公司二 0 一 0 年度第一期短期融资券发行公告	《中国证券报》信息披露第 B012 版、《上海证券报》信息披露第 32 版	2010 年 5 月 8 日	www.sse.com.cn
厦门国贸集团股份有限公司董事会决议公告	《中国证券报》信息披露第 B004 版、《上海证券报》信息披露第 17 版	2010 年 5 月 15 日	www.sse.com.cn
厦门国贸集团股份有限公司关于归还募集资金的公告	《中国证券报》信息披露第 B008 版、《上海证券报》信息披露第 16 版	2010 年 5 月 22 日	www.sse.com.cn
厦门国贸集团股份有限公司二 00 九年度股东大会决议公告	《中国证券报》信息披露第 B008 版、《上海证券报》信息披露第 16 版	2010 年 5 月 22 日	www.sse.com.cn
厦门国贸集团股份有限公司重大事项公告	《中国证券报》信息披露第 B013 版、《上海证券报》信息披露第 B17 版	2010 年 5 月 25 日	www.sse.com.cn
厦门国贸集团股份有限公司重大事项公告	《中国证券报》信息披露第 B013 版、《上海证券报》信息披露第 B16 版	2010 年 6 月 8 日	www.sse.com.cn
厦门国贸集团股份有限公司二 00 九年利润分配及资本公积金转增股本实施公告	《中国证券报》信息披露第 A24 版、《上海证券报》信息披露第 B8 版	2010 年 7 月 7 日	www.sse.com.cn
厦门国贸集团股份有限公司重大事项公告	《中国证券报》信息披露第 B004 版、《上海证券报》信息披露第 24 版	2010 年 7 月 17 日	www.sse.com.cn
厦门国贸集团股份有限公司董事会决议公告	《中国证券报》信息披露第 B004 版、《上海证券报》信息披露第 35 版	2010 年 7 月 31 日	www.sse.com.cn
厦门国贸集团股份有限公司关联交易公告	《中国证券报》信息披露第 B004 版、《上海证券报》信息披露第 35 版	2010 年 7 月 31 日	www.sse.com.cn
厦门国贸集团股份有限公司董事会决议公告	《中国证券报》信息披露第 B039 版、《上海证券报》信息披露第 61 版	2010 年 8 月 30 日	www.sse.com.cn
厦门国贸集团股份有限公司监事会决议公告	《中国证券报》信息披露第 B039 版、《上海证券报》信息披露第 61 版	2010 年 8 月 30 日	www.sse.com.cn
厦门国贸集团股份有限公司董事会决议公告暨二 0 一 0 年度第一次临时股东大会通知	《中国证券报》信息披露第 B034 版、《上海证券报》信息披露第 B62 版	2010 年 10 月 28 日	www.sse.com.cn
厦门国贸集团股份有限公司监事会决议公告	《中国证券报》信息披露第 B034 版、《上海证券报》信息披露第 B62 版	2010 年 10 月 28 日	www.sse.com.cn
厦门国贸集团股份有限公司关于归还募集资金的公告	《中国证券报》信息披露第 B009 版、《上海证券报》信息披露第 B16 版	2010 年 11 月 19 日	www.sse.com.cn
厦门国贸集团股份有限公司二 0 一 0 年度第一次临	《中国证券报》信息披露第 B009 版、《上海证券报》信息披露第 B16 版	2010 年 11 月 19 日	www.sse.com.cn

时股东大会决议公告			
厦门国贸集团股份有限公司重大事项公告	《中国证券报》信息披露第 B004 版、《上海证券报》信息披露第 B32 版	2010 年 11 月 23 日	www.sse.com.cn
厦门国贸集团股份有限公司二 0 一 0 年度第二期短期融资券发行公告	《中国证券报》信息披露第 A20 版、《上海证券报》信息披露第 20 版	2010 年 11 月 29 日	www.sse.com.cn
厦门国贸集团股份有限公司董事会决议公告暨二 0 一 0 年度第二次临时股东大会通知	《中国证券报》信息披露第 A40 版、《上海证券报》信息披露第 B19 版	2010 年 12 月 14 日	www.sse.com.cn
厦门国贸集团股份有限公司关联交易公告	《中国证券报》信息披露第 A40 版、《上海证券报》信息披露第 B19 版	2010 年 12 月 14 日	www.sse.com.cn
厦门国贸集团股份有限公司对外担保公告	《中国证券报》信息披露第 A40 版、《上海证券报》信息披露第 B19 版	2010 年 12 月 14 日	www.sse.com.cn
厦门国贸集团股份有限公司董事会公告	《中国证券报》信息披露第 A40 版、《上海证券报》信息披露第 B19 版	2010 年 12 月 14 日	www.sse.com.cn
厦门国贸集团股份有限公司二 0 一 0 年度第二次临时股东大会决议公告	《中国证券报》信息披露第 B005 版、《上海证券报》信息披露第 B22 版	2010 年 12 月 30 日	www.sse.com.cn

#### 十一、财务会计报告（附后）

公司年度财务报告已经天健正信会计师事务所有限公司注册会计师胡素萍、周雪峰审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

#### 十二、备查文件目录

- 1、载有公司法定代表人签名的 2010 年年度报告文本
- 2、载有公司法定代表人、财务总监、经营财务部总经理签名并盖章的财务会计报表
- 3、报告期内在《中国证券报》、《上海证券报》上公开披露过的所有公司文件正本及公告原稿

董事长：何福龙  
厦门国贸集团股份有限公司  
2011 年 4 月 8 日



厦门国贸集团股份有限公司

2010 年度财务报表的审计报告

天健正信审（2011）GF 字第 020022 号

天健正信会计师事务所  
Ascenda Certified Public Accountants



# 审计报告

天健正信审（2011）GF 字第 020022 号

## 厦门国贸集团股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的厦门国贸集团股份有限公司（以下简称厦门国贸集团公司）财务报表，包括 2010 年 12 月 31 日的资产负债表、合并资产负债表，2010 年度的利润表、合并利润表和现金流量表、合并现金流量表及股东权益变动表、合并股东权益变动表，以及财务报表附注。

### 一、管理层对财务报表的责任

按照企业会计准则的规定编制财务报表是厦门国贸集团公司管理层的责任。这种责任包括：

（1）设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；（2）选择和运用恰当的会计政策；（3）做出合理的会计估计。

### 二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

### 三、审计意见

我们认为，厦门国贸集团公司财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了厦门国贸集团公司 2010 年 12 月 31 日的财务状况以及 2010 年度的经营成果和现金流量。

中国注册会计师

天健正信会计师事务所有限公司

胡素萍\_\_\_\_\_

中国 · 北京

中国注册会计师

周雪峰\_\_\_\_\_

报告日期： 2011 年 4 月 8 日

---

# 厦门国贸集团股份有限公司

## 财务报表附注

### 2010 年度

编制单位：厦门国贸集团股份有限公司

金额单位：人民币元

---

#### 一、公司的基本情况

厦门国贸集团股份有限公司（以下简称“本公司”）系经厦门市经济体制改革委员会“厦体改（1993）006号”文批准，由原厦门经济特区国际贸易信托公司独家发起，于1993年2月19日，以定向募集方式设立的股份有限公司。1996年9月18日，经中国证券监督管理委员会批准，本公司首次向社会公众发行人民币普通股1000万股，1996年10月3日，本公司向社会公众发行的股份及内部职工股1000万股在上海证券交易所上市。1997年5月，本公司以总股本7800万股为基数，按10:4的比例向全体股东送股；1997年10月，本公司以总股本10920万股为基数，按10:2的比例向全体股东送股，同时按10:4的比例以资本公积转增股本；1998年6月，本公司以总股本17472万股为基数，按10:1.339的比例向全体股东配售2340万股；1999年9月，本公司送配后的7620万股内部职工股在上海证券交易所上市；2004年4月，本公司以总股本19812万股为基数，按10:8的比例以资本公积转增股本，转增后本公司股本总额为35,661.5998万股。2006年7月，本公司根据2006年第一次临时股东大会通过的股权分置改革方案，以流通股股本22,859.9998万股为基数，对流通股股东按10:4.5的比例以资本公积转增股本，转增后本公司股本总额为45,948.5998万股，注册资本为45,948.5998万元。2007年8月，本公司通过网上和网下定价发行方式增发人民币3700万股新股，增发后本公司股本总额为49,648.5998万股，注册资本为49,648.5998万元。2009年12月，本公司以股本总额49,648.5998万股为基数，按照每10股配3股的比例向全体股东配售14,333.8948万股新股，配售后本公司股本总额为63,982.4946万股，注册资本为63,982.4946万元。2010年7月，本公司以总股本63,982.4946万股为基数，按10:6的比例以资本公积转增股本，转增后本公司股本总额为102,371.9914万股。

本公司《企业法人营业执照》注册号为350200100002504，法定代表人为何福龙，本公司目前住所为厦门市湖滨南路国贸大厦18层。

本公司所属行业为批发和零售贸易业中的商品经纪与代理业。本公司及所属子公司的营业范围涉及进出口及国内贸易、房地产开发与经营、码头物流业、制造业、服务业及实业投资等。本公司及所属子公司的主要经营品种为大宗商品、机电产品的进出口及国内贸易，房地产项目开发与经营，出口及内销产品的生产加工，物流货代、贸易代理、维修、经纪服务等。

本公司的控股股东为厦门国贸控股有限公司，本公司最终控制人为厦门市人民政府国有资产监督管理委员会。

## 二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

### （一）财务报表的编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则—基本准则》和其他各项具体会计准则、应用指南及准则解释的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。编制符合企业会计准则要求的财务报表需要使用估计和假设，这些估计和假设会影响到财务报告日的资产、负债和或有负债的披露，以及报告期间的收入和费用。

### （二）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 2010 年 12 月 31 日的财务状况、2010 年度的经营成果和现金流量等有关信息。

### （三）会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### （四）记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

### （五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### 1. 同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

#### 2. 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

（1）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（例如，可供出售金融资产公允价值变动计入资本公积的部分，下同）转入当期投资收益。

（2）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转为购买日所属当期投资收益。

购买方为进行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；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。

购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。购买方对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，经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差额，计入当期损益。

#### **（六）合并财务报表的编制方法**

本公司将拥有实际控制权的子公司纳入合并财务报表范围。

本公司合并财务报表按照《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时合并范围内的所有重大内部交易和往来业已抵销。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始实施控制时一直是一体化存续下来的，对合并资产负债表的期初数进行调整，同时对比较报表的相关项目进行调整。

#### **（七）现金及现金等价物的确定标准**

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司的库存现金以及可以随时用于支付的存款；现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

#### **（八）外币业务和外币报表折算**

##### **1. 外币业务**

本公司对发生的外币业务，采用业务发生日中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折合为人民币记账。资产负债表日，外币货币性项目按中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算，由此产生的汇兑损益，除属于与符合资本化条件资产有关的借款产生的汇兑损益，予以资本化计入相关资产成本外，其余计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用业务发生日中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算，不改变其记账本位币金额。

##### **2. 外币财务报表折算**

本公司对合并范围内境外经营实体的财务报表（含采用不同于本公司记账本位币的境内子公司、合营企业、联营企业、分支机构等），折算为人民币财务报表进行编报。

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日中国人民银行授权中国外汇交易中心公

布的中间价折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算。利润表中的收入和费用项目，采用会计期间的平均汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。外币现金流量采用会计期间的平均汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，按比例转入处置当期损益。

## （九）金融工具

### 1. 金融工具的分类、确认依据和计量方法

本公司的金融资产包括：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、应收款项（相关说明见附注二之（十））、可供出售金融资产。金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力。

本公司的金融负债包括：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。

#### （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直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，按照取得时的公允价值作为初始确认金额，相关的交易费用在发生时计入当期损益。支付的价款中包含已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息，单独确认为应收项目。本公司在持有该等金融资产期间取得的利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日，本公司将该等金融资产的公允价值变动计入当期损益。处置该等金融资产时，该等金融资产公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

#### （2）可供出售金融资产

指初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，即本公司没有划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项的金融资产。

本公司可供出售金融资产按取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含已到付息期但尚未领取的债券利息或已宣告但尚未发放的现金股利，单独确认为应收项目。本公司可供出售金融资产持有期间取得的利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日，可供出售资产按公允价值计量，其公允价值变动计入“资本公积—其他资本公积”。

处置可供出售金融资产时，将取得的价款和该金融资产的账面价值之间的差额，计入投资收益，同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资收益。

#### （3）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

指交易性金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，具体包括：1) 为了近期内回购而承担的金融负债；2) 本公司基于风险管理、战略投资需要等，直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；3) 不作为有效套期工具的衍生工具。

本公司持有该类金融负债按公允价值计价，不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用。

如不适合按公允价值计量时，本公司将该类金融负债改按摊余成本计量。

#### (4) 其他金融负债

本公司的其他金融负债是指除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的金融负债。主要包括企业发行的债券、因购买商品产生的应付账款、长期应付款等。其他金融负债按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

本公司拥有的其他不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同等，按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。在初始计量后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：

1. 按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额；
2. 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》的原则确定的累计摊销额后的余额。

### 2. 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司的金融资产转移，包括下列两种情形：

- (1) 将收取金融资产现金流量的权利转移给另一方；
- (2) 将金融资产转移给另一方，但保留收取金融资产现金流量的权利，并承担将收取的现金流量支付给最终收款方的义务，同时满足下列条件：

A. 从该金融资产收到对等的现金流量时，才有义务将其支付给最终收款方。企业发生短期垫付款，但有权全额收回该垫付款并按照市场上同期银行贷款利率计收利息的，视同满足本条件。

B. 根据合同约定，不能出售该金融资产或作为担保物，但可以将其作为对最终收款方支付现金流量的保证。

C. 有义务将收取的现金流量及时支付给最终收款方。企业无权将该现金流量进行再投资，但按照合同约定在相邻两次支付间隔期内将所收到的现金流量进行现金或现金等价物投资的除外。企业按照合同约定进行再投资的，应当将投资收益按照合同约定支付给最终收款方。

已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，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，分别下列情况处理：

- (1) 放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产。
- (2) 未放弃对该金融资产控制的，按照其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。

### 3. 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。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。

#### 4. 金融工具的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，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资产的当前公允价值、现金流量折现法等。采用估值技术时，尽可能最大程度使用市场参数，减少使用与本公司及其子公司特定相关的参数。

#### 5. 金融资产减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查。

对于可供出售金融资产，如果其公允价值出现持续大幅度下降，且预期该下降为非暂时性的，则根据其初始投资成本扣除已收回本金和已摊销金额及当期公允价值后的差额计算确认减值损失；在计提减值损失时将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入“资产减值损失”。

#### （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，该等应收账款列为坏账损失。

本公司以应收债权向银行等金融机构转让、质押或贴现等方式融资时，根据相关合同的约定，当债务人到期未偿还该项债务时，若本公司负有向金融机构还款的责任，则该应收债权作为质押贷款处理；若本公司没有向金融机构还款的责任，则该应收债权作为转让处理，并确认债权的转让损益。

本公司收回应收款项时，将取得的价款和应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

##### 1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

本公司将资产负债表日单个客户欠款余额为 500 万元以上（含 500 万元等值）的应收账款，确定为单项金额重大的应收款项。

在资产负债表日，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，汇同对单项金额非重大的应收款项，按类似的信用风险特征划分为若干组合，再按这些应收款项组合在资产负债表日余额的一定比例计算确定减值损失，计提坏账准备。

本公司报告期单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项，详见附注五之（七）。

##### 2. 按组合计提坏账准备的应收款项

本公司将应收款项按款项性质分为组合 1 应收销货款及除组合 2、3、4 之外的其他应收款项、

组合 2 应收关联方款项、组合 3 应收出口退税、组合 4 应收期货交易保证金和电子交易市场交易保证金、组合 5 其他各类保证金及押金，对组合 1 采用账龄分析法计提坏账准备，对组合 2 和组合 5 采用余额百分比法，按年末余额的 5% 计提坏账准备（因有确凿证据表明不存在减值而不计提坏账准备的除外），对组合 3、组合 4 不计提坏账准备。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	5	5
1-2 年	10	10
2-3 年	10	10
3 年以上	100	100

### 3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

本公司对资产负债表日性质特殊风险较大的应收款项，单独进行减值测试，根据预计损失金额计提坏账准备。

#### (十一) 存货

##### 1. 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括各类库存商品（产成品）、原材料、在产品、周转材料、半成品、委托加工物资、在途物资、开发成本、开发产品、代建开发成本等。

##### 2. 发出存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时，原材料的成本按加权平均法计算确定；发出库存商品的成本可以具体辨认时按分批法计算确定，否则按加权平均法计算确定。房地产开发项目的成本按实际成本进行核算。成本结转时，对已经全部完工并结算的开发项目按实际发生的成本结转营业成本，对开发成本尚未归集完备但已经销售的开发项目按项目预估毛利率结转营业成本，项目结清后根据实际成本对开发项目的原预估的毛利率进行调整。

##### 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

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。年末，在对存货进行全面盘点的基础上，对于存货因被淘汰、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因导致成本高于可变现净值的部分，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个（或类别）存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。其中：对于产成品、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；对于需要经过加工的材料存货或房地产项目形成的开发成本等存货，在正常生产经营过程



中或建设过程中，以所生产的产成品或房地产项目的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；对于资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值。

#### 4. 存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。本公司定期对存货进行清查，盘盈利得和盘亏损失计入当期损益。

#### 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销，其他周转材料采用一次转销法摊销。

#### 6. 房地产开发企业特定存货的核算方法

##### (1) 开发用土地的核算方法：

开发用土地所发生的购买成本、征地拆迁补偿费及基础设施费等，在开发成本中单独核算，并根据开发项目的土地使用情况计入相应的开发产品成本中。

##### (2) 公共配套设施费用的核算方法：

1) 不能有偿转让的公共配套设施：其成本由相关商品房承担；公共配套设施的建设如滞后于商品房建设，在相关商品房完工时，对公共配套设施的建设成本进行预提。

2) 能有偿转让的公共配套设施：以各配套设施项目独立作为成本核算对象，归集所发生的成本。

### (十二) 长期股权投资

本公司的长期股权投资包括对子公司的投资、对联营企业的投资和其他长期股权投资。

#### 1. 投资成本的确定

本公司对子公司的投资按照初始投资成本计价，控股合并形成的长期股权投资的初始计量参见本附注二之（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

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

#### 2. 后续计量及损益确认方法

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

本公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，后续计量采用权益法核算。

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；长期股权投资的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。取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。本公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

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

### 3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。投资企业与其他方对被投资单位实施共同控制的，被投资单位为其合营企业；重大影响，是指对一个企业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。投资企业能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为其联营企业。

### 4. 减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，若因市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因使长期股权投资存在减值迹象时，根据单项长期股权投资的公允价值减去处置费用后的净额与长期股权投资预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定长期股权投资的可收回金额。长期股权投资的可收回金额低于账面价值时，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。长期股权投资减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## （十三）投资性房地产

本公司的投资性房地产为已出租的建筑物。

本公司的投资性房地产按其成本作为入账价值，外购投资性房地产的成本包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，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，按其预计使用寿命及净残值率对建筑物和土地使用权计提折旧或摊销。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧（摊销）率列示如下：

类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率	年折旧（摊销）率
房屋建筑物	20-50	0-10%	2-4.5%

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，本公司将该投资性房地产转换为固定资

产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，本公司将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

资产负债表日，若投资性房地产的可收回金额低于账面价值时，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。投资性房地产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

当投资性房地产被处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

#### (十四) 固定资产

##### 1. 固定资产确认条件

固定资产指同时满足与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业和该固定资产的成本能够可靠地计量条件的，为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

##### 2. 各类固定资产的折旧方法

除已提足折旧仍继续使用的固定资产之外，本公司对所有固定资产计提折旧。折旧方法采用年限平均法。

本公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

本公司的固定资产类别、预计使用寿命、预计净残值率和年折旧率如下：

资产类别	预计使用寿命(年)	预计净残值率	年折旧率
房屋及建筑物	20-50	3-10%	1.80-4.85%
码头	41.92-48	10%	1.88%-2.15%
机器设备	10-20	0-10%	4.50-10.00%
运输工具	5-18	5-10%	5.00-19.00%
办公设备及其他	5-10	0-10%	9.00-20.00%

##### 3. 固定资产的减值测试方法、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。若单项固定资产的可收回金额低于账面价值，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

##### 4. 其他说明

本公司固定资产按成本进行初始计量。其中，外购的固定资产的成本包括买价、进口关税等

相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。自行建造固定资产的成本，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。投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。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。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

### （十五） 在建工程

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本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。本公司的在建工程主要包括展厅改造工程等工程。

已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的固定资产，按照估计价值确定其成本，并计提折旧；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。

资产负债表日，本公司对在建工程按照账面价值与可收回金额孰低计量，按单项工程可收回金额低于账面价值的差额，计提在建工程减值准备，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

### （十六） 借款费用

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

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

在资本化期间内，每一会计期间的资本化金额，为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。利息资本化金额，不超过当期相关借款实际发生的利息金额。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产

的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用继续资本化。

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

### **（十七）无形资产**

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括土地使用权和外购软件等。

无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和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，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

使用寿命不确定的无形资产不予摊销。本公司在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

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

### **（十八）商誉**

商誉为非同一控制下企业合并成本超过应享有的被投资单位或被购买方可辨认净资产于取得日或购买日的公允价值份额的差额。

与子公司有关的商誉在合并财务报表上单独列示，与联营企业和合营企业有关的商誉，包含在长期股权投资的账面价值中。

在财务报表中单独列示的商誉至少在每年年终进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值依据相关的资产组或者资产组组合能够从企业合并的协同效应中受益的情况分摊至受益的资产组或资产组组合。

### **（十九）长期待摊费用**

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用，包括装修费、租赁费以及摊销期限在 1 年以上的其他长期待摊费用等，按其受益期限平均摊销。

### **（二十）维修基金**

本公司位于福建省厦门市开发的房地产项目的维修基金在项目竣工备案前按工程造价的一定

比例支付给土地与房屋管理部门，支付时记入相关房地产项目的开发成本。外地子公司按当地规定执行。

### （二十一） 质量保证金

本公司按土建、安装等工程合同中规定的质量保证金留成比例、支付期限、从应支付的土建安装工程款中扣出，列为其他应付款。在保修期内由于质量而发生的维修费用，直接在本项列支，保修期结束后清算。

### （二十二） 应付职工薪酬

本公司职工薪酬指为获得职工提供的服务而给予各种形式的报酬以及其他相关支出。主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、社会保险费及住房公积金、工会经费、职工教育经费等。在职工提供服务的会计期间，本公司将应付的职工薪酬确认为负债，根据职工提供服务的受益对象计入相应的产品成本、劳务成本、资产成本及当期损益。

### （二十三） 预计负债

本公司发生与或有事项相关的义务并同时符合以下条件时，在资产负债表中确认为预计负债：

（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合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。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。本公司于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

### （二十四） 递延收益

本公司递延收益为应在以后期间计入当期损益的政府补助。

与政府补助相关的递延收益的核算方法见本附注二之（二十六）政府补助。

### （二十五） 收入

#### 1. 销售商品

本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：（1）已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；（2）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；（3）收入的金额能够可靠地计量；（4）相关的经济利益很可能流入企业；（5）相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

本公司房地产销售收入的确认原则为：房地产销售收入在售房合同已经签订，商品房已经完工验收并且符合商品销售收入确认的各项条件时予以确认。对于受托开发的项目，并符合《企业会计准则—建造合同》条件的开发项目，按完工百分比法确认相应的销售收入。完工百分比按照已完工程工作量的比例予以确定。

## 2. 提供劳务

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。本公司根据已完工作的测量确定提供劳务交易的完工进度（完工百分比）。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

（1）已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

（2）已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，销售商品部分和提供劳务部分能够区分且能够单独计量的，将销售商品的部分作为销售商品处理，将提供劳务的部分作为提供劳务处理。销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分全部作为销售商品处理。

## 3. 让渡资产使用权

本公司在与让渡资产使用权相关的经济利益能够流入和收入的金额能够可靠的计量时确认让渡资产使用权收入。

利息收入按使用货币资金的使用时间和适用利率计算确定。使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

### （二十六）政府补助

政府补助，是指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。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额（人民币 1 元）计量。

与资产相关的政府补助，本公司确认为递延收益，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，用于补偿本公司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；用于补偿本公司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，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；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

## （二十七）递延所得税资产/递延所得税负债

本公司的所得税采用资产负债表债务法核算。资产、负债的账面价值与其计税基础存在差异的，按照规定确认所产生的递延所得税资产和递延所得税负债。

在资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），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；对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

递延所得税资产的确认以本公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。在无法明确估计可抵扣暂时性差异预期转回期间可能取得的应纳税所得额时，不确认与可抵扣暂时性差异相关的递延所得税资产。对子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债，予以确认，但同时满足能够控制应纳税暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回的，不予确认；对子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产，该可抵扣暂时性差异同时满足在可预见的未来很可能转回即在可预见的将来有处置该项投资的明确计划，且预计在处置该项投资时，除了有足够的应纳税所得以外，还有足够的投资收益用以抵扣可抵扣暂时性差异时，予以确认。

资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核。除企业合并、直接在所有者权益中确认的交易或者事项产生的所得税外，本公司将当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益。

## （二十八）经营租赁、融资租赁

如果租赁条款在实质上将与租赁资产所有权有关的全部风险和报酬转移给承租人，该租赁为融资租赁，其他租赁则为经营租赁。

### 1. 本公司作为出租人

融资租赁中，在租赁开始日本公司按最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。未实现融资收益在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的初始直接费用，计入当期损益。

### 2. 本公司作为承租人

融资租赁中，在租赁开始日本公司将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租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。初始直接费用计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资费用。本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。



经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益。

## （二十九）主要会计政策、会计估计的变更

### 1. 会计政策变更

本报告期内，本公司因执行财政部 2010 年 7 月 14 日发布的《企业会计准则解释第 4 号》（财会[2010]15 号）对合并财务报表数据产生的相关会计政策变更事项如下：

2010 年 1 月 1 日以前，本公司在合并财务报表中，对于子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额分别下列情况进行处理：

A、公司章程或协议规定少数股东有义务承担，并且少数股东有能力予以弥补的，该项余额应当冲减少数股东权益；

B、公司章程或协议未规定少数股东有义务承担的，该项余额应当冲减母公司的所有者权益。该子公司以后期间实现的利润，在弥补了由母公司所有者权益所承担的属于少数股东的损失之前，应当全部归属于母公司的所有者权益。

根据《企业会计准则解释第 4 号》的规定，上述政策变更为：在合并财务报表中，子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍冲减少数股东权益。

上述会计政策变更前，本公司 2009 年度合并财务报表中，未分配利润年末余额包括由母公司承担的属于少数股东损失的金额 9,190,236.75 元。本报告期根据解释 4 号的规定对此进行追溯调整，调增合并财务报表年初未分配利润 9,190,236.75 元，调减合并财务报表年初少数股东权益 9,190,236.75 元。

### 2. 会计估计变更

本报告期未发生主要会计估计变更。

## （三十）前期会计差错更正

本报告期未发生前期会计差错更正。

## 三、税项

本公司及子公司主要的应纳税项列示如下：

### （一）流转税及附加税费

本公司及子公司主要的流转税项列示如下：

税目	纳税（费）基础	税（费）率	备注
营业税	营业收入	3%-5%	注 1
	房地产销售收入及预收售房款	5%	

税目	纳税（费）基础	税（费）率	备注
增值税	商品销售收入增值额	0-17%	
城建税	应交（增值税+营业税）	7%	外商投资企业自 2010 年 12 月 1 日起开征
教育费附加	应交（增值税+营业税）	3%	
地方教育附加	应交（增值税+营业税）	1%	

注：从事货代业务子公司的仓储收入和运输收入按 3%，其余按 5%计缴营业税。

## （二）企业所得税

本公司（母公司）及 2007 年 3 月 16 日前在厦门注册的子公司本年度企业所得税税率为 22%，2007 年 3 月 16 日后在厦门注册的子公司本年度企业所得税税率为 25%，外地注册的子公司按当地的税率及税收政策缴纳企业所得税。

全国人民代表大会于 2007 年 3 月 16 日通过了《中华人民共和国企业所得税法》（“新所得税法”），新所得税法自 2008 年 1 月 1 日起施行。同时，国务院于 2007 年 12 月 26 日发布了国发【2007】39 号文，规定了自 2008 年 1 月 1 日起，原享受税率优惠政策的企业，在新所得税法实施 5 年内逐步过渡到法定税率，其中享受企业所得税 15%税率的企业，2008 年按 18%税率执行，2009 年按 20%税率执行，2010 年按 22%税率执行，2011 年按 24%税率执行，2012 年按 25%税率执行。

## （三）土地增值税

根据《中华人民共和国土地增值税暂行条例》的有关规定，房地产开发企业出售普通标准住宅增值额未超过扣除项目金额之和 20%的，免缴土地增值税；增值额超过 20%的，按税法规定的四级超率累进税率（30%-60%）计缴。根据国家税务总局国税发【2006】187 号文和各地方税务局的有关规定，本公司从事房地产开发的子公司按实际房地产销售增值额计算缴交土地增值税。

## （四）房产税

本公司（母公司）及在厦门注册的内资企业性质的子公司房产税按照房产原值的 75%为纳税基准，税率为 1.2%，或以租金收入为纳税基准，税率为 12%；在厦门注册的外商投资企业性质的子公司房产税以期初房产净值为纳税基准，税率为 1.2%，或以租金收入为纳税基准，税率为 12%。外地注册的子公司按当地的税率及税收政策缴纳房产税。

## （五）个人所得税

员工个人所得税由本公司代扣代缴。

# 四、企业合并及合并财务报表

## （一）子公司情况

### 1. 通过投资设立或投资等方式取得的子公司

序号	子公司名称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本(元)	法定代表人	主要经营范围
一、贸易业子公司							
1	宝达投资(香港)有限公司	全资子公司	香港	贸易	HKD158,000,000.00	何福龙	出口贸易、转口贸易及投资
2	厦门同歆贸易有限公司	全资子公司	厦门	贸易	6,540,000.00	高少镛	经营各类商品和技术的进出口等
3	成都启润投资有限公司	全资子公司	成都	贸易	10,000,000.00	周任千	经营各类商品和技术的进出口等
4	厦门启润实业有限公司	全资子公司	厦门	贸易	25,000,000.00	周任千	进出口贸易
5	天津启润投资有限公司	全资子公司	天津	贸易	101,500,000.00	周任千	进出口贸易
6	上海启润实业有限公司	全资子公司	上海	贸易	200,000,000.00	周任千	进出口贸易
7	北京丰达世纪贸易有限公司	控股子公司	北京	贸易	5,000,000.00	高少镛	进出口贸易
8	张家港保税区丰达世纪化工贸易有限公司	控股子公司的子公司	江苏张家港	贸易	1,000,000.00	高少镛	转口贸易
9	福建三钢国贸有限公司	控股子公司	厦门	贸易	100,000,000.00	汤明	进出口贸易
10	广州启润实业有限公司	全资子公司	广州	贸易	100,000,000.00	周任千	进出口贸易
11	厦门国际贸易信托公司上海公司	全资子公司	上海	贸易	3,500,000.00	林琛良	批发, 零售
12	厦门国贸汽车股份有限公司	全资子公司	厦门	贸易	10,000,000.00	曾挺毅	汽车贸易等
13	厦门启润英菲尼迪汽车销售有限公司	全资子公司	厦门	贸易	20,000,000.00	兰颖刚	汽车销售、二手车经纪等
14	厦门国贸美车城有限公司	全资子公司	厦门	汽车美容	2,000,000.00	兰颖刚	汽车维护、保养、小型车维修等
15	龙岩国贸龙丰汽车销售服务有限公司	控股子公司	龙岩	贸易	12,000,000.00	林水木	汽车及其配件销售
16	厦门国贸东本汽车销售服务有限公司	全资子公司	厦门	贸易	10,000,000.00	兰颖刚	汽车及其配件销售
17	厦门滨北汽车城有限公司	控股子公司	厦门	贸易	8,000,000.00	兰颖刚	汽车及其配件销售、场地租赁
18	泉州国茂汽车销售服务有限公司	全资子公司	泉州	贸易	10,000,000.00	兰颖刚	汽车及其配件销售
19	宁德国贸中邦汽车销售服务有限公司	控股子公司	宁德	贸易	10,000,000.00	黄劲松	汽车及其配件销售
20	广州启润纸业业有限公司	控股子公司	广州	贸易	5,000,000.00	郭秀成	批发, 零售
21	厦门国贸启润汽车销售服务有限公司	控股子公司	厦门	贸易	10,000,000.00	兰颖刚	汽车及其配件销售
二、地产业子公司							
1	厦门国贸地产有限公司	全资子公司	厦门	房地产开发	200,000,000.00	何福龙	房地产开发与经营

序号	子公司名称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本(元)	法定代表人	主要经营范围
2	厦门兆成房地产开发有限公司	全资子公司	厦门	房地产开发	50,000,000.00	熊之舟	房地产开发与经营
3	厦门泰达房地产有限公司	控股子公司	厦门	房地产开发	100,000,000.00	熊之舟	房地产开发与经营
4	厦门国贸地产代理有限公司	全资子公司	厦门	策划销售	1,000,000.00	熊之舟	国贸房地产项目的企划销售等
5	合肥天同地产有限公司	全资子公司	合肥	房地产开发	130,000,000.00	熊之舟	房地产开发与经营
6	厦门国贸海湾投资发展有限公司	全资子公司	厦门	房地产开发	40,000,000.00	许晓曦	房地产开发与经营
7	厦门国贸东翔地产有限公司	全资子公司	厦门	房地产开发	10,000,000.00	熊之舟	房地产开发与经营
8	厦门国贸东润置业有限公司	全资子公司	厦门	房地产开发	10,000,000.00	熊之舟	房地产开发与经营
9	南昌国贸地产有限公司	全资子公司	南昌	房地产开发	100,000,000.00	熊之舟	房地产开发与经营
10	芜湖国贸地产有限公司	全资子公司	芜湖	房地产开发	100,000,000.00	熊之舟	房地产开发与经营

三、物流业子公司

1	厦门国贸报关行有限公司	全资子公司	厦门	物流	1,500,000.00	黄正锐	报关、报检和调运及信息咨询服务
2	厦门国贸泰达物流有限公司	全资子公司	厦门	物流	100,000,000.00	黄正锐	货代、物流、仓储运输等
3	厦门国贸海运有限公司	全资子公司	厦门	水路运输	15,000,000.00	杨宝仁	从事港澳航线水路运输业务等
4	厦门国贸码头有限公司	全资子公司	厦门	码头物流	200,000,000.00	许晓曦	码头开发、建设、装拆箱业务
5	厦门国贸物流有限公司	全资子公司	厦门	物流	25,000,000.00	杨宝仁	货代、物流、仓储运输等
6	厦门国贸泰达保税物流有限公司	全资子公司	厦门	物流	50,000,000.00	黄正锐	货代、物流、仓储运输等
7	厦门新霸达物流有限公司	控股子公司	厦门	物流	35,000,000.00	杨宝仁	货代、物流、仓储运输等
8	运球船务(香港)有限公司	全资子公司	香港	运输	HKD10,000.00	高少镛	船运
9	好旺达有限公司	全资子公司	香港	物流	USD1.00	曾挺毅	物流

四、其他子公司

1	国贸期货经纪有限公司	全资子公司	厦门	期货经纪	100,000,000.00	詹志东	期货经纪业务
2	福建金海峡担保有限公司	全资子公司	厦门	金融业	100,000,000.00	许晓曦	担保业务

序号	子公司名称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本(元)	法定代表人	主要经营范围
3	福建启润餐饮管理有限公司	全资子公司	厦门	餐饮管理	10,000,000.00	黄劲松	餐饮管理、投资咨询服务
4	浙江启润餐饮管理有限公司	全资子公司	浙江	餐饮管理	10,000,000.00	高少镛	餐饮管理、投资咨询服务
5	厦门国贸金门湾大酒店有限公司	全资子公司	厦门	酒店业	10,000,000.00	张伟明	从事对酒店业的投资与管理等

(续上表)

序号	子公司名称	持股比例(%)	享有的表决权比例(%)	年末实际出资额(元)	其他实质上构成对子公司的净投资的余额	是否合并
----	-------	---------	-------------	------------	--------------------	------

一、贸易业子公司

1	宝达投资(香港)有限公司	100	100	137,646,000.00		是
2	厦门同歆贸易有限公司	100	100	6,540,000.00		是
3	成都启润投资有限公司	100	100	10,000,000.00		是
4	厦门启润实业有限公司	100	100	23,750,000.00		是
5	天津启润投资有限公司	100	100	101,500,000.00		是
6	上海启润实业有限公司	100	100	200,000,000.00		是
7	北京丰达世纪贸易有限公司	51	51	2,550,000.00		是
8	张家港保税区丰达世纪化工贸易有限公司	51	100	1,000,000.00		是
9	福建三钢国贸有限公司	51	51	10,200,000.00		是
10	广州启润实业有限公司	100	100	100,000,000.00		是
11	厦门国际贸易信托公司上海公司	100	100	3,500,000.00		是
12	厦门国贸汽车股份有限公司	100	100	10,000,000.00		是
13	厦门启润英菲尼迪汽车销售有限公司	100	100	20,000,000.00		是
14	厦门国贸美车城有限公司	100	100	1,600,000.00		是
15	龙岩国贸龙丰汽车销售服务有限公司	50	50	6,000,000.00		是
16	厦门国贸东本汽车销售服务有限公司	100	100	10,000,000.00		是
17	厦门滨北汽车城有限公司	51	51	4,129,000.00		是
18	泉州国茂汽车销售服务有限公司	100	100	10,000,000.00		是
19	宁德国贸中邦汽车销售服务有限公司	50	50	5,000,000.00		是
20	广州启润纸业	51	51	2,550,000.00		是
21	厦门国贸启润汽车销售服务有限公司	90	90	9,000,000.00		是

二、地产业子公司

1	厦门国贸地产有限公司	100	100	200,000,000.00		是
2	厦门兆成房地产开发有限公司	100	100	50,000,000.00		是
3	厦门泰达房地产有限公司	55	55	53,776,820.68		是
4	厦门国贸地产代理有限公司	100	100	1,000,000.00		是

序号	子公司名称	持股比例 (%)	享有的表决权比例 (%)	年末实际出资额 (元)	其他实质上构成对子公司的净投资的余额	是否合并
5	合肥天同地产有限公司	100	100	130,000,000.00		是
6	厦门国贸海湾投资发展有限公司	100	100	40,000,000.00		是
7	厦门国贸东翔地产有限公司	85.30	100	10,000,000.00		是
8	厦门国贸东润置业有限公司	85.30	100	10,000,000.00		是
9	南昌国贸地产有限公司	100	100	100,000,000.00		是
10	芜湖国贸地产有限公司	100	100	100,000,000.00		是

三、物流业子公司

1	厦门国贸报关行有限公司	100	100	1,500,000.00		是
2	厦门国贸泰达物流有限公司	100	100	100,000,000.00		是
3	厦门国贸海运有限公司	100	100	5,380,500.00		是
4	厦门国贸码头有限公司	100	100	200,000,000.00		是
5	厦门国贸物流有限公司	100	100	5,000,000.00		是
6	厦门国贸泰达保税物流有限公司	100	100	50,000,000.00		是
7	厦门新霸达物流有限公司	51	51	17,850,000.00		是
8	运球船务(香港)有限公司	100	100	HKD10,000.00		是
9	好旺达有限公司	100	100	USD1.00		是

四、其他子公司

1	国贸期货经纪有限公司	100	100	100,000,000.00		是
2	福建金海峡担保有限公司	100	100	100,000,000.00		是
3	福建启润餐饮管理有限公司	100	100	10,000,000.00		是
4	浙江启润餐饮管理有限公司	100	100	10,000,000.00		是
5	厦门国贸金门湾大酒店有限公司	85.30	100	10,000,000.00		是

(续上表)

序号	子公司名称(全称)	企业类型	组织机构代码	少数股东权益(元)	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额(元)	备注
----	-----------	------	--------	-----------	-------------------------	----

一、贸易业子公司

1	宝达投资(香港)有限公司	境外有限公司				
2	厦门同歆贸易有限公司	有限公司	15498945-6			
3	成都启润投资有限公司	有限公司	69887501-9			
4	厦门启润实业有限公司	有限公司	70545887-1			
5	天津启润投资有限公司	有限公司	68470831-6			
6	上海启润实业有限公司	有限公司	70346097-8			
7	北京丰达世纪贸易有限公司	有限公司	74159637-4	2,559,440.53		
8	张家港保税区丰达世纪化工贸易有限公司	有限公司	751424621			

序号	子公司名称（全称）	企业类型	组织机构代码	少数股东权益（元）	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额（元）	备注
9	福建三钢国贸有限公司	有限公司	76170615-5	64,991,895.96		
10	广州启润实业有限公司	有限公司	79739261-0			
11	厦门国际贸易信托公司上海公司	有限公司	13303161-X			
12	厦门国贸汽车股份有限公司	股份公司	70549490-1			
13	厦门启润英菲尼迪汽车销售有限公司	有限公司	66472077-2			
14	厦门国贸美车城有限公司	有限公司	66471463-9			
15	龙岩国贸龙丰汽车销售服务有限公司	有限公司	67403504-X	6,096,161.38		
16	厦门国贸东本汽车销售服务有限公司	有限公司	77603730-2			
17	厦门滨北汽车城有限公司	有限公司	78416068-5	5,584,657.06		
18	泉州国茂汽车销售服务有限公司	有限公司	66505814-3			
19	宁德国贸中邦汽车销售服务有限公司	有限公司	69901738-2	4,213,620.31		
20	广州启润纸业业有限公司	有限公司	550588865	746,687.67		
21	厦门国贸启润汽车销售服务有限公司	有限公司	556249194	858,677.69		
二、地产业子公司						
1	厦门国贸地产有限公司	有限公司	15498838-1			
2	厦门兆成房地产开发有限公司	有限公司	26012547-5			
3	厦门泰达房地产有限公司	中外合资	61202435-3	-10,813,877.17	10,813,877.17	
4	厦门国贸地产代理有限公司	有限公司	26013687-9			
5	合肥天同地产有限公司	有限公司	66794868-4			
6	厦门国贸海湾投资发展有限公司	有限公司	76926575-3			
7	厦门国贸东翔地产有限公司	有限公司	76926312-5	6,690,241.37		
8	厦门国贸东润置业有限公司	有限公司	76926310-9	1,389,353.80		
9	南昌国贸地产有限公司	有限公司	550896390			
10	芜湖国贸地产有限公司	有限公司	550166435			
三、物流业子公司						
1	厦门国贸报关行有限公司	有限公司	15502475-2			
2	厦门国贸泰达物流有限公司	有限公司	15499632-2			
3	厦门国贸海运有限公司	有限公司	75164173-0			

序号	子公司名称（全称）	企业类型	组织机构代码	少数股东权益（元）	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额（元）	备注
4	厦门国贸码头有限公司	中外合资	77600975-8			
5	厦门国贸物流有限公司	有限公司	61203424-4			
6	厦门国贸泰达保税物流有限公司	中外合资	73788307-1			
7	厦门新霸达物流有限公司	中外合资	75162393-8	19,605,859.27		
8	运球船务（香港）有限公司	境外有限公司				
9	好旺达有限公司	境外有限公司				

四、其他子公司

1	国贸期货经纪有限公司	有限公司	10002279-2			
2	福建金海峡担保有限公司	有限公司	68527216-3			
3	福建启润餐饮管理有限公司	有限公司	66473880-9			
4	浙江启润餐饮管理有限公司	有限公司	67987176-8			
5	厦门国贸金门湾大酒店有限公司	有限公司	76926313-3	-2,974,385.01	2,974,385.01	

2. 同一控制下的企业合并取得的子公司

序号	子公司名称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本（元）	法定代表人	经营范围
一、贸易业子公司							
1	厦门宝达纺织有限公司	控股子公司	厦门	贸易	10,000,000.00	周任千	经营各类商品和技术的进出口
2	厦门国贸化纤有限公司	控股子公司	厦门	贸易	10,000,000.00	周任千	经营纺织化纤原料及其制品等
二、地产业子公司							
1	厦门国贸东部开发有限公司	控股子公司	厦门	房地产开发	20,000,000.00	朱吾	房地产开发与经营
2	厦门国贸金海湾投资有限公司	控股子公司	厦门	房地产开发	200,000,000.00	朱吾	房地产开发与经营

（续上表）

序号	子公司名称	持股比例（%）	表决权比例（%）	年末实际出资额（元）	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	是否合并
一、贸易业子公司						
1	厦门宝达纺织有限公司	57	57	6,600,000.00		是



序号	子公司名称	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	年末实际出资额 (元)	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	是否合并
2	厦门国贸化纤有限公司	53	53	5,300,000.00		是

二、地产业子公司

1	厦门国贸东部开发有限公司	51	51	9,800,000.00		是
2	厦门国贸金海湾投资有限公司	60	60	98,000,000.00		是

(续上表)

序号	子公司名称	企业类型	组织机构代码	少数股东权益 (元)	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额 (元)	备注
----	-------	------	--------	------------	--------------------------	----

一、贸易业子公司

1	厦门宝达纺织有限公司	有限公司	76173553-8	16,219,274.99		
2	厦门国贸化纤有限公司	有限公司	70549285-0	29,803,198.13		

二、地产业子公司

1	厦门国贸东部开发有限公司	有限公司	75160970-6	83,967,885.60		
2	厦门国贸金海湾投资有限公司	有限公司	77603812-9	168,069,170.14		

3. 非同一控制下的企业合并取得的子公司

序号	子公司名称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本 (元)	法定代表人	经营范围
一、贸易业子公司							
1	福建华夏汽车城发展有限公司	全资子公司	福州	贸易	100,000,000.00	周任千	汽车及其配件销售
2	福建闽晨汽车贸易有限公司	全资子公司	福州	贸易	2,000,000.00	黄俊锋	汽车及其配件销售
3	福建福申汽车销售服务有限公司	全资子公司	福州	贸易	10,000,000.00	黄俊锋	汽车及其配件销售
4	福建省福京汽车贸易有限公司	全资子公司	福州	贸易	5,000,000.00	黄俊锋	汽车及其配件销售
5	福建省华邦汽车贸易有限公司	全资子公司	福州	贸易	5,000,000.00	黄俊锋	汽车及其配件销售
6	福州闽神汽车贸易有限公司	全资子公司	福州	贸易	6,000,000.00	黄俊锋	汽车及其配件销售

序号	子公司名称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本（元）	法定代表人	经营范围
7	福建英捷汽车销售服务有限公司	全资子公司	福州	贸易	5,000,000.00	黄俊锋	汽车及其配件销售
8	厦门中升丰田汽车销售服务有限公司	控股子公司	厦门	贸易	12,000,000.00	兰颖刚	汽车及其配件销售
9	泉州经济技术开发区华元汽车服务有限公司	全资子公司	泉州	贸易	3,700,000.00	黄劲松	汽车及其配件销售
10	厦门大邦通商汽车贸易有限公司	控股子公司	厦门	贸易	10,000,000.00	刘红	汽车及其配件销售

二、物流业子公司

1	运利船务企业有限公司	全资子公司	香港	运输	HKD9998.00	杨宝仁	船运
---	------------	-------	----	----	------------	-----	----

(续上表)

序号	子公司名称	持股比例（%）	表决权比例（%）	年末实际出资额（元）	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	是否合并
----	-------	---------	----------	------------	---------------------	------

一、贸易业子公司

1	福建华夏汽车城发展有限公司	100	100	55,000,000.00		是
2	福建闽晨汽车贸易有限公司	100	100			是
3	福建福申汽车销售服务有限公司	100	100			是
4	福建省福京汽车贸易有限公司	100	100			是
5	福建省华邦汽车贸易有限公司	100	100	3,000,000.00		是
6	福州闽神汽车贸易有限公司	100	100			是
7	福建英捷汽车销售服务有限公司	100	100			是
8	厦门中升丰田汽车销售服务有限公司	50	50	4,200,000.00		是
9	泉州经济技术开发区华元汽车服务有限公司	100	100			是
10	厦门大邦通商汽车贸易有限公司	50	50	5,000,000.00		是

二、物流业子公司

1	运利船务企业有限公司	100	100			是
---	------------	-----	-----	--	--	---

(续上表)

序号	子公司名称	企业类型	组织机构代码	少数股东权益（元）	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额（元）	备注
----	-------	------	--------	-----------	-------------------------	----

一、贸易业子公司

1	福建华夏汽车城发展有限公司	有限公司	15814741-6			
2	福建闽晨汽车贸易有限公司	有限公司	15816357-1			
3	福建福申汽车销售服务有限公司	有限公司	15816753-X			

序号	子公司名称	企业类型	组织机构代码	少数股东权益 (元)	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额 (元)	备注
	司					
4	福建省福京汽车贸易有限公司	有限公司	15816746-8			
5	福建省华邦汽车贸易有限公司	有限公司	73954813-8			
6	福州闽神汽车贸易有限公司	有限公司	74168263-5			
7	福建英捷汽车销售服务有限公司	有限公司	66037267-8			
8	厦门中升丰田汽车销售服务有限公司	有限公司	26009095-4	34,248,459.98		
9	泉州经济技术开发区华元汽车服务有限公司	有限公司	79697488-0			
10	厦门大邦通商汽车贸易有限公司	有限公司	70544432-2	26,725,656.43		
二、物流业子公司						
1	运利船务企业有限公司	境外有限公司				

#### 4. 其他说明

本公司持有龙岩国贸龙丰汽车销售服务有限公司、宁德国贸中邦汽车销售服务有限公司、厦门大邦通商汽车贸易有限公司、厦门中升丰田汽车销售服务有限公司等四家公司 50%的股权，均通过章程或协议的约定，取得对上述四家公司的实质性控制，因此本公司将上述四家公司纳入合并范围。

#### (二) 本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体

##### 1. 本年新纳入合并范围的子公司

名称	变更原因	年末净资产	本年净利润
广州启润纸业业有限公司	新设成立	1,523,852.39	-3,476,147.61
厦门国贸启润汽车销售服务有限公司	新设成立	8,586,776.90	-1,413,223.10
南昌国贸地产有限公司	新设成立	98,719,539.91	-1,280,460.09
芜湖国贸地产有限公司	新设成立	98,217,495.16	-1,782,504.84
好旺达有限公司	新设成立	-5,167,280.27	-5,256,977.93

##### 2. 本年不再纳入合并范围的子公司

名称	变更原因	处置日净资产	年初至处置日净利润
厦门国贸实业有限公司 (注)	股权转让	11,253,325.79	43,410,006.05

名称	变更原因	处置日净资产	年初至处置日净利润
唐山中红普林食品有限公司（注）	股权转让	208,572,836.37	14,132,840.35
唐山宝达普林食品有限公司（注）	股权转让	4,270,628.70	-276,506.73
唐山三发普林饲料有限公司（注）	股权转让	4,408,539.31	-2,933,531.77
湖南宝达食品有限公司（注）	股权转让	2,232,391.94	-1,785,057.26
宁波宝达罐头食品有限公司（注）	股权转让	3,275,139.67	-301,121.73
永济宝达食品有限公司（注）	股权转让	-2,284,461.32	-469,925.24
厦门凯美特箱包有限公司（注）	股权转让	1,737,329.22	-237,648.86
广东宝达食品有限公司（注）	股权转让	9,637,968.93	-1,794,257.33
厦门信隆房地产联合开发有限公司	注销	70,199,363.46	469,004.10

注：上表中涉及股权转让的公司均为厦门国贸实业有限公司合并范围，上表所列数据为各家报表的金额，厦门国贸实业有限公司合并报表处置日归属于母公司净资产为 53,337,568.61 元，年初至处置日归属于母公司的净利润-4,127,931.95 元。2010 年 7 月 30 日，本公司与厦门国贸控股有限公司签订《厦门国贸实业有限公司股权转让协议》，本公司于 2010 年 8 月初收到股权转让款并移交控制权，遂将 2010 年 7 月 31 日确定为厦门国贸实业有限公司及下属子公司股权出售日。

### （三）境外经营实体主要报表项目的折算汇率

本公司境外子公司宝达投资（香港）有限公司、运球船务（香港）有限公司、运利船务企业有限公司、好旺达有限公司以港币作为记账本位币。资产负债表日将外币报表折算为人民币报表，资产负债表中资产和负债项目折算汇率为 0.85093，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算。利润表中的收入、费用项目与现金流量表中现金流量，采用 2010 年的平均汇率 0.86571 折算。

## 五、合并财务报表项目注释

### （一）货币资金

#### （1）货币资金明细

项 目	年末账面余额			年初账面余额		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
一、现金						
人民币	78,055.20	1.00	78,055.20	633,120.32	1.00	633,120.32
现金小计	78,055.20	1.00	78,055.20	633,120.32	1.00	633,120.32
二、银行存款						
人民币	1,084,224,553.02	1.00	1,084,224,553.02	1,124,160,042.84	1.00	1,124,160,042.84
美元	7,674,101.05	6.6227	50,823,269.02	7,842,366.06	6.8282	53,549,243.96
港币	2,161,306.53	0.85093	1,839,120.01	281,211.51	0.88048	247,607.27
欧元	359,431.36	8.8065	3,165,332.27	104,779.02	9.7971	1,026,530.53

项 目	年末账面余额			年初账面余额		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
日元	21.00	0.08126	1.71	16.00	0.07378	1.18
英镑	0.39	10.2182	3.99			
银行存款小计			1,140,052,280.02			1,178,983,425.78
其中：客户期货保证金存款（注 1）			209,532,120.07			226,123,694.22
三、其他货币资金						
人民币	195,204,452.69	1.00	195,204,452.69	68,443,727.78	1	68,443,727.78
美元	431,733.53	6.6227	2,859,241.65	2,426,314.36	6.8282	16,567,359.71
港币	333,250.00	0.85093	283,572.42	71,331.23	0.88048	62,805.72
其他货币资金小计			198,347,266.76			85,073,893.21
合 计			1,338,477,601.98			1,264,690,439.31

注 1：系本公司全资子公司国贸期货经纪有限公司客户期货保证金存款。

注 2：截至 2010 年 12 月 31 日，本公司用于质押的货币资金余额为 192,722,114.98 元，系用于开具银行承兑汇票、信用证、保函、担保质押以及股指期货基础结算担保金等各类保证金余额。

(2) 其他货币资金年末余额明细

项 目	年末余额	备注
外埠存款	3,607,744.11	
保证金	192,722,114.98	
证券资金账户存款	16,917.67	
其他	2,000,490.00	系银联卡收款在途资金
合 计	198,347,266.76	

(二) 交易性金融资产

项 目	年末公允价值	年初公允价值
衍生金融资产	38,958,426.91	39,657,142.34
其他	—	114,520.00
合 计	38,958,426.91	39,771,662.34

注：年末衍生金融资产余额系本公司持有的期货、DF 等合约的浮盈金额。

(三) 应收票据

(1) 应收票据分类

种 类	年末账面余额	年初账面余额
银行承兑汇票	872,534,748.20	88,513,662.25
商业承兑汇票	—	3,241,196.23
信用证	11,907,496.81	1,920,966.40
合 计	884,442,245.01	93,675,824.88

注：应收票据年末余额较年初余额增加 790,766,420.13 元，增幅达 844.15%，主要系本年本公司贸易业务规模较上年大幅增长，且采用银行承兑汇票结算贷款的业务量增加。

(2) 年末已背书未到期的应收票据金额最大的前五项明细列示如下:

出票单位	出票日	到期日	金额	备注
杭州热联进出口股份有限公司	2010-12-2	2011-6-2	30,000,000.00	银行承兑汇票
国钢(厦门)金属材料有限公司	2010-10-27	2011-4-27	20,000,000.00	银行承兑汇票
福建和盛集团有限公司	2010-7-29	2011-1-29	18,200,000.00	银行承兑汇票
福建和盛集团有限公司	2010-9-26	2011-3-26	10,000,000.00	银行承兑汇票
浙商控股集团有限公司	2010-9-14	2011-3-14	10,000,000.00	银行承兑汇票
合计			88,200,000.00	

(3) 截至 2010 年 12 月 31 日, 应收票据余额中无应收持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位及其他关联单位票据。

#### (四) 应收账款

(1) 应收账款按种类列示如下:

类别	年末账面余额				
	账面金额		坏账准备		净额
	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	—	—	—	—	—
按组合计提坏账准备的应收账款					
组合 1: 按账龄计提的坏账准备的应收账款	938,315,115.20	99.42	50,378,432.64	5.37	887,936,682.56
组合 2: 应收关联方的账款	17,879.00	0.00	893.95	5.00	16,985.05
组合小计	938,332,994.20	99.42	50,379,326.59	5.37	887,953,667.61
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	5,477,284.38	0.58	5,298,651.93	96.74	178,632.45
合计	943,810,278.58	100.00	55,677,978.52	5.90	888,132,300.06
类别	年初账面余额				
	账面金额		坏账准备		净额
	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	—	—	—	—	—
按组合计提坏账准备的应收账款					
组合 1: 按账龄计提的坏账准备的应收账款	826,456,698.61	99.22	43,740,519.31	5.29	782,716,179.30
组合 2: 应收关联方的账款					
组合小计	826,456,698.61	99.22	43,740,519.31	5.29	782,716,179.30
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	6,474,085.95	0.78	5,028,356.63	77.67	1,445,729.32
合计	832,930,784.56	100.00	48,768,875.94	5.86	784,161,908.62

其中：外币列示如下：

项 目	年末账面余额			年初账面余额		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
应收美元账款	78,342,514.29	6.6227	518,838,969.38	63,883,728.48	6.8282	436,210,874.84
应收港币账款	1,229,113.82	0.85093	1,045,889.82	—	—	—
应收欧元账款	778.14	8.8065	6,852.69	1,186,471.66	9.7971	11,623,981.51
应收日元账款	452,904,000.00	0.08126	36,802,979.04	396,902,127.95	0.0738	29,291,377.04
合 计			556,694,690.93			477,126,233.39

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄结构	年末账面余额			
	金额	比例 (%)	坏账准备	净额
1 年以内	899,923,190.66	95.91	44,989,857.61	854,933,333.05
1—2 年	33,860,678.18	3.61	3,386,067.82	30,474,610.36
2—3 年	2,809,710.17	0.30	280,971.02	2,528,739.15
3 年以上	1,721,536.19	0.18	1,721,536.19	—
合 计	938,315,115.20	100.00	50,378,432.64	887,936,682.56
账龄结构	年初账面余额			
	金额	比例 (%)	坏账准备	净额
1 年以内	798,420,981.48	96.61	39,918,430.83	758,502,550.65
1—2 年	24,082,048.78	2.91	2,408,204.88	21,673,843.90
2—3 年	2,821,983.06	0.34	282,198.31	2,539,784.75
3 年以上	1,131,685.29	0.14	1,131,685.29	—
合 计	826,456,698.61	100.00	43,740,519.31	782,716,179.30

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

组合名称	年末账面金额	计提比例 (%)	坏账准备	净额
应收关联方的账款	17,879.00	5.00	893.95	16,985.05

年末单项金额重大并单项计提坏账准备或单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

应收账款内容	年末账面金额	坏账准备	计提比例 (%)	理由
广州市天河区花城糖纸贸易部	1,195,839.86	1,195,839.86	100.00	预计无法收回，全额计提
河北一点通图书有限公司	820,241.40	770,373.46	93.92	部分款项预计无法收回
华辰印刷(海门)有限公司	784,381.83	784,381.83	100.00	货款，预计无法收回
上海和丰塑胶厂有限公司	728,804.10	728,804.10	100.00	无法收回
厦门中也经贸有限公司	715,207.97	715,207.97	100.00	预计无法收回，全额计提
上海泉隆印务有限公司	425,671.01	425,671.01	100.00	无法收回
厦门炜恒贸易有限公司	265,053.42	265,053.42	100.00	预计无法收回，全额计提

应收账款内容	年末账面金额	坏账准备	计提比例 (%)	理由
上海子豪印务有限公司	257,529.03	128,764.52	50.00	部分款项预计无法收回
深圳市龙岗区新生群富印刷制品厂	145,303.73	145,303.73	100.00	预计无法收回, 全额计提
厦门金同成实业发展有限公司	118,896.60	118,896.60	100.00	正在进行清算, 预计无法收回
谢文	19,600.00	19,600.00	100.00	预计无法收回, 全额计提
一汽贸总总公司	755.43	755.43	100.00	预计无法收回, 全额计提
合 计	5,477,284.38	5,298,651.93		

## (2) 本年转回或收回情况

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
江苏苏润建设集团有限公司厦门分公司	款项已收回	部分款项预计无法收回	456,611.62	1,139,781.62
广东天亨经贸有限公司	款项已收回	预计无法收回	647,382.61	647,382.61
上海力腾广告有限公司	胜诉	涉及诉讼	270,455.97	540,911.94
合 计			1,374,450.20	2,328,076.17

## (3) 本年实际核销的应收账款情况

单 位	欠款金额	已计提坏账准备	核销金额	核销理由
厦门昕嘉莹印刷有限公司	322,959.18	322,959.18	322,959.18	无法收回
佛山市汇金贸易有限公司	131,863.80	131,863.80	131,863.80	无法收回
上海亘祥物资有限公司	172,148.00	172,148.00	172,148.00	无法收回
厦门市机电产品进出口商会	527,525.45	527,525.45	527,525.45	无法收回
香港溢得船务公司	669,941.14	669,941.14	669,941.14	无法收回
V.S.A.B.COMPANY LIMITED	19,244.28	10,038.68	19,244.28	无法收回
合 计	1,843,681.85	1,834,476.25	1,843,681.85	

## (4) 年末应收账款前五名单位列示如下:

单位名称	与本公司关系	年末金额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)
第一名	非关联方	126,764,153.80	1 年以内	13.43
第二名	非关联方	61,639,693.01	1 年 以 内 : 44,364,327.08; 1-2 年: 17,275,365.93	6.53
第三名	非关联方	33,436,596.22	1 年以内	3.54
第四名	非关联方	32,105,901.07	1 年以内	3.40
第五名	非关联方	29,303,203.28	1 年以内	3.10
合 计		283,249,547.38		30.00



(5) 本报告期应收账款中无持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东及其他关联单位欠款情况。

**(五) 预付款项**

(1) 预付款项按账龄分析列示如下:

账龄结构	年末账面余额		年初账面余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	2,760,339,058.78	98.76	3,085,338,146.75	97.93
1—2 年 (含)	28,547,254.99	1.02	60,810,910.37	1.93
2—3 年 (含)	6,183,268.79	0.22	4,381,733.01	0.14
3 年以上	37,111.48	0.00	30,850.96	0.00
合 计	2,795,106,694.04	100.00	3,150,561,641.09	100.00

其中: 外币列示如下:

项 目	年末账面余额			年初账面余额		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
预付美元账款	62,577,950.39	6.6227	414,434,992.14	43,234,990.31	6.8282	295,217,069.37
预付港币账款	-972,936.76	0.85093	-827,901.08	—	—	—
预付欧元账款	476,140.25	8.8065	4,193,129.11	362,619.01	9.7971	3,552,614.70
预付日元账款	925,000.00	0.08126	75,165.50	—	—	—
预付新币账款	40,814.26	5.1191	208,932.28	—	—	—
预付瑞士法郎账款	159,477.10	7.0562	1,125,302.31	—	—	—
合 计			419,209,620.26			298,769,684.07

(2) 年末预付款项前五名单位列示如下:

单位名称	与本公司关系	年末账面余额	占预付账款总额的比例 (%)	预付时间	未结算原因
首钢京唐钢铁联合有限责任公司	非关联方	95,738,732.68	3.43	2010 年	业务未完成
上海沙钢物资贸易有限公司	非关联方	85,557,744.53	3.06	2010 年	业务未完成
沅江市金太阳纸业 有限公司	非关联方	72,069,959.32	2.58	2009 年 -2010 年	为长期合作伙伴, 根据框架 采购协议预付 部分货款, 以 保证货源供应
本溪北营钢铁 (集 团) 股份有限公司	非关联方	68,341,872.70	2.45	2010 年	业务未完成
抚顺新钢铁有限责 任公司	非关联方	67,805,468.60	2.43	2010 年	业务未完成
合 计		389,513,777.83	13.95		

(3) 账龄超过一年、金额较大的预付款项明细如下:

单位名称	年末账面余额	账龄	未及时结算原因
沅江市金太阳纸业有限公司	19,603,388.39	1-2 年	未结算
山东泰山造纸有限责任公司	3,697,580.44	1-2 年	未结算
MOORIM SP CO.,LTD.	1,099,546.63	1-2 年	未结算
合 计	4,797,127.07		

(4) 截至 2010 年 12 月 31 日, 预付款项余额中无持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款; 关联方预付款项及占预付款项总额的比例详见本附注六 (三) 所述。

#### (六) 应收货币保证金与应收质押保证金

项目	年末账面余额	年初账面余额
应收货币保证金	614,150,465.27	391,871,114.98
应收质押保证金	342,386,720.00	299,798,680.00
合 计	956,537,185.27	691,669,794.98

注 1: 应收货币保证金与应收质押保证金均系本公司全资子公司国贸期货经纪有限公司存放于交易所的客户期货保证金, 其中本公司合并范围内母子公司通过国贸期货经纪有限公司存放于交易所的应收货币保证金余额为 57,508,299.23 元, 应收质押保证金余额为 243,257,200.00 元。

注 2: 应收货币保证金与应收质押保证金年末余额较年初余额增加 264,867,390.29 元, 增幅达 38.29%, 主要系新增股指期货交易品种且子公司国贸期货经纪有限公司期货经纪业务量增长, 支付给交易所的保证金相应增长。

#### (七) 其他应收款

(1) 其他应收款按种类列示如下:

类别	年末账面余额				净额
	账面金额		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其他应收款	73,357,322.11	23.95	60,882,700.67	82.99	12,474,621.44
按组合计提坏账准备的其他应收款					
组合 1: 按账龄计提坏账准备的其他应收款	46,385,442.19	15.15	8,943,365.32	19.28	37,442,076.87
组合 2: 应收关联方款项	103,394,263.58	33.76	5,169,712.85	5.00	98,224,550.73
组合 3: 应收出口退税	23,729,520.08	7.75	—	—	23,729,520.08
组合 4: 应收期货交易保证金 (含广西糖网等电子交易市场交易保证金)	44,375,323.67	14.49	—	—	44,375,323.67
组合 5: 应收押金或其他保证金	7,109,604.20	2.32	355,480.21	5.00	6,754,123.99
组合小计	224,994,153.72	73.47	14,468,558.38	6.43	210,525,595.34
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	7,904,061.97	2.58	6,923,820.97	87.60	980,241.00
合 计	306,255,537.80	100.00	82,275,080.02	26.86	223,980,457.78

类别	年初账面余额				
	账面金额		坏账准备		净额
	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其他应收款	80,583,910.52	26.53	64,788,894.09	80.40	15,795,016.43
按组合计提坏账准备的其他应收款					
组合 1: 按账龄计提坏账准备的其他应收款	59,530,378.37	19.60	24,188,737.42	40.63	35,341,640.95
组合 2: 应收关联方款项	35,951,043.87	11.83	1,797,730.78	5.00	34,153,313.09
组合 3: 应收出口退税	20,347,831.66	6.70	—	—	20,347,831.66
组合 4: 应收期货交易保证金 (含广西糖网等电子交易市场交易保证金)	98,835,632.69	32.53	—	—	98,835,632.69
组合 5: 应收押金或其他保证金	3,797,241.70	1.25	189,862.09	5.00	3,607,379.61
组合小计	218,462,128.29	71.91	26,176,330.29	11.98	192,285,798.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	4,733,906.97	1.56	4,635,961.97	97.93	97,945.00
合计	303,779,945.78	100.00	95,601,186.35	31.47	208,178,759.43

其中：外币列示如下：

项目	年末账面余额			年初账面余额		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
应收美元账款	1,651,538.63	6.6227	10,937,644.87	501,580.31	6.8282	3,424,890.67
应收港币账款	—	—	—	—	—	—
应收欧元账款	—	—	—	5,050.00	9.7971	49,475.36
合计			10,937,644.87			3,474,366.03

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄结构	年末账面余额			
	金额	比例 (%)	坏账准备	净额
1 年以内	33,092,361.41	71.34	1,654,678.03	31,437,683.38
1—2 年	4,595,792.80	9.91	428,881.78	4,166,911.02
2—3 年	2,041,647.19	4.40	204,164.72	1,837,482.47
3 年以上	6,655,640.79	14.35	6,655,640.79	—
合计	46,385,442.19	100.00	8,943,365.32	37,442,076.87

账龄结构	年初账面余额			
	金额	比例 (%)	坏账准备	净额
1 年以内	30,681,257.11	51.54	1,534,033.02	29,147,224.09
1—2 年	4,375,409.37	7.35	433,332.30	3,942,077.07
2—3 年	2,502,599.77	4.20	250,259.98	2,252,339.79
3 年以上	21,971,112.12	36.91	21,971,112.12	—
合计	59,530,378.37	100.00	24,188,737.42	35,341,640.95

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

组合名称	年末账面金额	计提比例（%）	坏账准备	净额
应收关联方款项	103,394,263.58	5.00	5,169,712.85	98,224,550.73
应收押金或其他保证金	7,109,604.20	5.00	355,480.21	6,754,123.99
合计	110,503,867.78		5,525,193.06	104,978,674.72

注：应收关联方款项中主要系本公司子公司厦门国贸东部开发有限公司少数股东厦门立龙集团有限公司的往来款项 103,390,000.00 元，子公司厦门国贸东部开发有限公司将该公司列为关联方计提坏账准备，往来款项余额形成原因主要系厦门国贸东部开发有限公司将 2010 年房地产项目销售款按股权比例拆借给股东，截至 2010 年 12 月 31 日，厦门国贸东部开发有限公司应收另一股东厦门国贸地产有限公司往来款余额为 105,694,800.00 元。

年末单项金额重大并单项计提坏账准备或单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款：

其他应收款内容	年末账面金额	坏账准备金额	计提比例（%）	理由
常熟科弘材料科技有限公司	23,473,728.35	17,941,984.76	76.43	个别认定法、涉及诉讼
常熟星岛新兴建材有限公司	11,508,173.21	8,935,420.94	77.64	个别认定法、涉及诉讼
汕头市海润化工公司	17,489,692.97	17,489,692.97	100.00	个别认定法、涉及诉讼
江苏梦兰鑫达不锈钢带管有限公司	8,948,203.00	8,948,203.00	100.00	破产清算中
内蒙古临海化工股份有限公司	6,001,500.00	4,201,050.00	70.00	个别认定法、涉及诉讼
北京中裕京洋贸易发展有限公司	5,936,024.58	3,366,349.00	56.71	个别认定法、涉及诉讼
成都双福斌羿贸易有限公	3,267,470.00	2,287,229.00	70.00	个别认定法、涉及诉讼
以前年度出口退税	2,444,870.54	2,444,870.54	100.00	账龄长，预计难于收回
龙海伟和化工有限公司	1,409,719.08	1,409,719.08	100.00	个别认定法、涉及诉讼
上海茂新实业有限公司	771,092.35	771,092.35	100.00	无财产可供执行
购买机票专用卡	10,910.00	10,910.00	100.00	预计无法收回
合计	81,261,384.08	67,806,521.64		

(2) 本年转回或收回情况

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
北大之路生物工程公司	款项已收回	账龄 3 年以上	10,000,000.00	10,000,000.00
常熟科弘材料科技有限公司	收到部分货物冲抵应收款项	按债务重整金额计提坏账准备	28,333,356.55	1,455,950.85
合计			38,333,356.55	11,455,950.85

(3) 本年实际核销的其他应收款情况

单位	欠款金额	已计提坏账准备	核销金额	核销理由
汕头海洋化学有限公司	3,130,442.76	3,130,442.76	3,130,442.76	法院终结执行程序

(4) 年末其他应收款前五名单位列示如下：

单位名称	款项内容	与本公司关系	年末金额	账龄	占其他应收款总额的比例 (%)
厦门立龙集团有限公司	代垫工程款及往来款	子公司股东	103,390,000.00	1 年以内： 93,590,000.00；3 年以上： 9,800,000.00	33.76
广西糖网食糖批发市场有限责任公司	交易保证金	非关联方	30,219,643.17	1 年以内	9.87
常熟科弘材料科技有限公司	预付货款转入	非关联方	23,473,728.35	2-3 年	7.66
中央金库	应收出口退税款	非关联方	26,174,390.62	1 年以内 23,729,520.08；3 年以上 2,444,870.54	8.55
汕头市海润化工有限公司	存货失仓金额转入	非关联方	17,489,692.97	2-3 年	5.71
合计			200,747,455.11		65.55

(5) 其他金额较大的其他应收款列示如下：

单位名称	款项内容	年末账面余额
	应收期货交易保证金	14,155,680.50
常熟星岛新兴建材有限公司	预付货款转入	11,508,173.21
江苏梦兰鑫达不锈钢带管有限公司	货款	8,948,203.00
芜湖市财政税费征管局	建设工期保证金	8,100,000.00
内蒙古临海化工股份有限公司	预付货款转入，涉及诉讼	6,001,500.00
北京中裕京洋贸易发展有限公司	被盗存货转入，涉及诉讼	5,936,024.58
合肥市财政国库支付中心	项目建筑工程质量保证金	3,300,000.00
成都双福斌羿贸易有限公司	预付货款转入，涉及诉讼	3,267,470.00
合计		61,217,051.29

(6) 本报告期其他应收款中无持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东及其他关联单位欠款情况。

### (八) 存货

(1) 存货分类列示如下：

项目	年末账面余额			年初账面余额		
	金额	跌价准备	账面价值	金额	跌价准备	账面价值
原材料	10,693,797.12	4,863.80	10,688,933.32	42,596,218.46	—	42,596,218.46
在产品	—	—	—	2,727,101.68	—	2,727,101.68

项 目	年末账面余额			年初账面余额		
	金额	跌价准备	账面价值	金额	跌价准备	账面价值
库存商品	3,345,575,508.63	16,073,824.83	3,329,501,683.80	2,314,371,999.80	19,361,891.00	2,295,010,108.80
周转材料	431,144.41	—	431,144.41	10,940,186.94	—	10,940,186.94
半成品	—	—	—	4,679,389.49	—	4,679,389.49
委托加工物资	—	—	—	9,366,307.65	—	9,366,307.65
开发成本	7,186,596,839.53	—	7,186,596,839.53	3,920,336,559.60	—	3,920,336,559.60
开发产品	114,826,527.00	12,036,255.78	102,790,271.22	63,987,720.09	9,995,837.96	53,991,882.13
在途物资	2,638,952.10	—	2,638,952.10	5,872,400.88	—	5,872,400.88
代建开发成本	60,018,845.59	—	60,018,845.59	49,407,695.36	—	49,407,695.36
低值易耗品	37,323.29	—	37,323.29	—	—	—
合 计	10,720,818,937.67	28,114,944.41	10,692,703,993.26	6,424,285,579.95	29,357,728.96	6,394,927,850.99

注 1：截至 2010 年 12 月 31 日，本公司存货（开发成本及开发产品）中利息资本化金额为 50,688,996.98 元，其中本年利息资本化金额为 7,480,777.84 元。

注 2：存货年末余额较年初余额增加 4,296,533,357.72 元，增幅达 66.88%，主要系（1）本年本公司地产子公司新增厦门、南昌、合肥、芜湖的土地储备，使得开发成本增加 3,266,260,279.93 元；（2）本年贸易业务规模增幅较大，年末备货增加，使得库存商品增加 1,031,203,508.83 元。

注 3：截至 2010 年 12 月 31 日，本公司以 303,456,500.00 元仓单质押充抵期货交易保证金 243,257,200.00 元；开发成本中的土地使用权 2,036,470,160.80 元用于银行借款抵押；以存货中 23,445,800.00 元待售车辆的合格证用于银行授信的质押物。

（2）各项存货跌价准备的增减变动情况

存货种类	年初账面余额	本年计提额	本年减少额		年末账面余额
			转回	转销	
原材料	—	4,863.80	—	—	4,863.80
库存商品	19,361,891.00	15,284,207.38	—	18,572,273.55	16,073,824.83
开发产品	9,995,837.96	2,040,417.82	—	—	12,036,255.78
合 计	29,357,728.96	17,329,489.00	—	18,572,273.55	28,114,944.41

（3）存货跌价准备计提依据与转回情况

存货种类	计提存货跌价准备的依据	本年转回存货跌价准备的原因	本年转回金额占该项存货期末余额的比例
原材料	年末存货成本高于根据合同约定销售价格或市场价格确定的可变现净值	—	—
库存商品	年末存货成本高于根据合同约定销售价格或市场价格确定的可变现净值	—	—
开发产品	开发产品久滞未售	—	—

(4) 开发成本明细列示如下:

项目名称	开工时间	预计竣工时间	预计总投资	年末账面余额	年初账面余额
厦门国贸天域	2009 年 7 月	2011 年至 2013 年	5,914,694,400.00	3,591,584,271.34	3,466,070,877.16
合肥国贸天域	2008 年 10 月	2010 年 12 月	416,860,000.00	—	178,743,786.71
X2004G01-2#地块	2010 年 9 月	2012 年 5 月	194,149,600.00	37,302,732.41	31,347,526.93
X2004G01-3#地块	2009 年 6 月	2011 年 12 月	455,814,500.00	142,165,379.24	76,840,043.82
X2004G01-4#地块	2009 年 9 月	2010 年 10 月	96,847,600.00	—	34,779,623.35
金门湾别墅 A 区	2009 年 4 月	2010 年 12 月	222,636,800.00	—	50,890,457.13
金门湾别墅 B 区	2009 年 12 月	2011 年 6 月	192,005,600.00	80,169,749.43	36,369,655.32
厦门国贸商城	2011 年 12 月	2013 年 12 月	883,150,000.00	31,686,831.59	31,172,003.06
X2004G01-1#地块	2011 年 4 月	2012 年 12 月	—	11,939,696.65	11,617,576.65
国贸春天-未售面积成本	2005 年 11 月	2008 年 1 月	—	—	2,505,009.47
2010P20 环岛干道地块	2011 年 10 月	2013 年 4 月	2,464,767,690.18	1,388,015,000.00	—
2010TP12 同安环东海域地块	2012 年 5 月	2014 年 7 月	645,069,698.09	241,000,000.00	—
南昌国贸天琴湾	2010 年 9 月	2013 年 6 月	1,342,890,000.00	652,757,422.70	—
合肥国贸天琴湾	2010 年 9 月	2013 年 8 月	1,414,680,000.00	420,932,815.40	—
芜湖长江一号	2010 年 9 月	2012 年 12 月	1,277,687,500.00	589,042,940.77	—
合计				7,186,596,839.53	3,920,336,559.60

(5) 开发产品明细列示如下:

项目名称	竣工时间	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额
国贸蓝海	2009 年	47,290,297.94	—	41,855,619.54	5,434,678.40
国泰大厦	1996 年	16,697,422.15	—	—	16,697,422.15
金门湾别墅 A 区	2010 年	—	167,290,589.21	88,975,848.38	78,314,740.83
合肥国贸天域	2010 年	—	13,580,557.96	—	13,580,557.96
X2004G01-4#地块	2010 年	—	74,611,378.10	73,812,250.44	799,127.66
合计	—	63,987,720.09	255,482,525.27	204,643,718.36	114,826,527.00

#### (九) 其他流动资产

项目	年末账面余额	年初账面余额
委托银行贷款余额	7,730,000.00	113,488,000.00

注：其他流动资产系本公司子公司福建金海峡担保有限公司委托银行贷款余额。

#### (十) 可供出售金融资产

可供出售金融资产分项列示如下：

项目	年末公允价值	年初公允价值
可供出售权益工具	497,944,288.25	1,096,968,850.62
减：可供出售金融资产减值准备	—	—
净 额	497,944,288.25	1,096,968,850.62

注：可供出售金融资产年末公允价值较年初公允价值减少 599,024,562.37 元，主要系年末所持福建三钢闽光股份公司、海通证券股份有限公司股票市值较年初大幅下降以及出售部分股票所致，详见本附注五（四十）“资本公积”中所述。

#### （十一）长期应收款

项目	年末账面余额	年初账面余额
融资租赁	42,342,821.23	—
其中：未实现融资收益	-19,094,520.33	—
小计	42,342,821.23	—
减：一年内到期的长期应收款	14,503,472.76	—
合 计	27,839,348.47	—

#### （十二）对联营企业投资

本公司主要联营企业相关信息列示如下：

被投资单位名称	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)	年末资产总额	年末负债总额	年末净资产总额	本年营业收入总额	本年净利润
厦门海沧港务有限公司	30	30	642,706,433.17	2,420,482.06	640,285,951.11	1,151,190.00	37,474,577.73
厦门国贸船舶进出口有限公司	49	49	122,897,367.15	85,734,001.53	37,163,365.62	16,490,385.29	5,519,485.48
厦门远达货运有限公司	49	49	7,005,276.04	2,156,324.85	4,848,951.19	38,845,243.77	-253,008.75
江苏宝达纺织有限公司	49	49	105,477,660.20	64,057,237.38	41,420,422.82	285,868,529.89	29,196,450.46
福建省东南汽车贸易有限公司	47.06	47.06	45,454,224.91	23,427,818.39	22,026,406.52	224,139,883.91	2,355,971.32

#### （十三）长期股权投资

（1）长期股权投资分项列示如下：



被投资单位	核算方法	投资成本	年初账面余额	本年增减额（减少以“-”号填列）	年末账面余额
厦门航空工业有限公司	成本法	20,000,000.00	20,000,000.00	—	20,000,000.00
厦门翔鹭化纤股份有限公司	成本法	2,925,000.00	2,925,000.00	—	2,925,000.00
厦门华侨电子企业有限公司	成本法	65,000,000.00	108,163,999.49	—	108,163,999.49
厦门华新房地产公司	成本法	2,942,106.33	2,942,106.33	—	2,942,106.33
海南天然橡胶产业集团股份有限公司（注1）	成本法	183,118,800.00	183,118,800.00	—	183,118,800.00
北汽福田环保动力股份有限公司	成本法	176,000.00	176,000.00	—	176,000.00
期货会员资格投资	—	1,200,000.00	1,200,000.00	—	1,200,000.00
厦门海沧港务有限公司	权益法	53,671,369.83	186,764,643.11	-3,757,626.68	183,007,016.43
厦门国贸船舶进出口有限公司	权益法	4,900,000.00	20,405,501.27	-2,195,452.11	18,210,049.16
厦门远达国际货运代理有限公司	权益法	735,000.00	2,499,960.37	-123,974.29	2,375,986.08
厦门维多利商贸有限公司（注2）	权益法	16,226,899.89	22,411,430.18	-22,411,430.18	—
江苏宝达纺织有限公司	权益法	4,337,191.13	7,907,633.13	14,040,842.90	21,948,476.03
唐山普林海珍养殖有限公司（注3）	权益法	14,322,939.54	13,787,722.39	-13,787,722.39	—
青岛万丰普林食品有限公司（注3）	权益法	1,395,000.00	1,071,180.32	-1,071,180.32	—
唐山中红三融畜禽有限公司（注3）	权益法	4,680,000.00	20,436,767.16	-20,436,767.16	—
唐山普林房地产开发有限公司（注3）	权益法	4,500,000.00	4,456,690.57	-4,456,690.57	—
福建省东南汽车贸易有限公司	权益法	8,000,528.06	10,445,730.10	-80,023.64	10,365,706.46
唐山陆雄塑胶制品有限公司（注3）	权益法	3,534,716.41	4,248,404.39	-4,248,404.39	—
合计		391,665,551.19	612,961,568.81	-58,528,428.83	554,433,139.98
被投资单位	持股比例（%）	表决权比例（%）	减值准备金额	本年计提减值准备金额	本年现金红利
厦门航空工业有限公司	10	10	—	—	2,800,000.00

厦门翔鹭化纤股份有限公司	0.15	0.15	—	—	—
厦门华侨电子企业有限公司	5	5	98,078,516.22	—	—
厦门华新房地产公司	30	30	2,236,969.72	—	—
海南天然橡胶产业集团股份有限公司	1.91	1.91	—	—	3,000,000.00
北汽福田环保动力股份有限公司	0.04	0.04	—	—	—
期货会员资格投资	—	—	—	—	—
厦门海沧港务有限公司	30	30	—	—	15,000,000.00
厦门国贸船舶进出口有限公司	49	49	—	—	4,900,000.00
厦门远达国际货运代理有限公司	49	49	—	—	—
厦门维多利商贸有限公司	—	—	—	—	—
江苏宝达纺织有限公司	49	49	—	—	—
唐山普林海珍养殖有限公司	—	—	—	—	—
青岛万丰普林食品有限公司	—	—	—	—	—
唐山中红三融畜禽有限公司	—	—	—	—	3,277,963.38
唐山普林房地产开发有限公司	—	—	—	—	—
福建省东南汽车贸易有限公司	47.06	47.06	—	—	1,304,000.00
唐山陆雄塑胶制品有限公司	—	—	—	—	—
合计	—	—	100,315,485.94	—	30,281,963.38

注 1：2011 年元月 7 日，海南天然橡胶产业集团股份有限公司股票（股票代码：601118）在上海证券交易所上市交易，每股发行价格 5.99 元，本公司承诺所持 6000 万股自其列入海胶集团股东名册之日（2009 年 9 月）起三十六个月内不转让或者委托他人管理，也不由海南橡胶回购该部分股份。

注 2：该公司的股权于 2010 年 11 月对外转让，股权转让款为 6,709 万元，本公司确认转让收益 45,371,340.33 元。

注 3：均系厦门国贸实业有限公司所属的被投资单位，随同厦门国贸实业有限公司一并对外

转让。

#### (十四) 投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产本年增减变动如下：

项目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额
一、投资性房地产原价合计	162,128,800.71	2,139,618.50	10,663,746.13	153,604,673.08
1、房屋、建筑物	148,014,584.78	657,697.41	7,305,538.95	141,366,743.24
2、土地使用权	14,114,215.93	1,481,921.09	3,358,207.18	12,237,929.84
二、投资性房地产累计折旧（摊销）合计	45,040,945.18	5,904,937.16	5,260,698.17	45,685,184.17
1、房屋、建筑物	42,276,899.57	4,104,551.25	4,214,059.06	42,167,391.76
2、土地使用权	2,764,045.61	1,800,385.91	1,046,639.11	3,517,792.41
三、投资性房地产账面净值合计	117,087,855.53	—	—	107,919,488.91
1、房屋、建筑物	105,737,685.21	—	—	99,199,351.48
2、土地使用权	11,350,170.32	—	—	8,720,137.43
四、投资性房地产减值准备累计金额合计	—	—	—	—
五、投资性房地产账面价值合计	117,087,855.53	—	—	107,919,488.91
1、房屋、建筑物	105,737,685.21	—	—	99,199,351.48
2、土地使用权	11,350,170.32	—	—	8,720,137.43

本年计提的折旧和摊销额为 5,904,937.16 元。

年末本公司的投资性房地产不存在减值情形，无需计提减值准备。

(2) 未办妥产权证书的情况

截至 2010 年 12 月 31 日，投资性房地产中本公司尚未办理房屋产权证的资产净值为 21,685,293.90 元。

(3) 截至 2010 年 12 月 31 日，投资性房地产中有净值 7,320,079.96 元用于诉讼案件中财产保全的质押物。

#### (十五) 固定资产

(1) 固定资产及其累计折旧明细项目和增减变动如下：

项目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额
一、固定资产原价合计	1,490,019,317.31	215,303,180.05	357,100,957.21	1,348,221,540.15
1、房屋建筑物	485,134,729.86	62,522,365.38	136,271,074.94	411,386,020.30
2、机器设备	320,005,753.34	115,131,355.98	179,458,052.64	255,679,056.68
3、运输工具	343,262,697.41	20,512,440.17	13,447,906.44	350,327,231.14

项目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额
4、电子设备	23,849,374.89	122,725.65	4,988,425.04	18,983,675.50
5、办公设备	40,219,412.51	16,463,920.49	2,953,186.16	53,730,146.84
6、其他设备	14,423,651.54	437,865.72	429,395.88	14,432,121.38
7、东渡 20#码头	145,363,198.46	—	8,385,535.65	136,977,662.81
8、东渡 21#码头	117,760,499.30	112,506.66	11,167,380.46	106,705,625.50
二、累计折旧合计	328,067,302.08	98,571,224.24	98,590,484.62	328,048,041.70
1、房屋建筑物	104,587,609.32	18,051,914.46	32,146,027.51	90,493,496.27
2、机器设备	78,750,598.52	21,264,148.29	59,019,600.43	40,995,146.38
3、运输工具	100,421,058.41	43,040,967.93	2,404,478.98	141,057,547.36
4、电子设备	6,083,486.05	1,794,155.55	2,728,949.05	5,148,692.55
5、办公设备	17,011,514.34	7,455,323.62	2,040,419.11	22,426,418.85
6、其他设备	6,331,948.32	1,717,968.34	251,009.54	7,798,907.12
7、东渡 20#码头	10,914,472.10	3,012,094.11	—	13,926,566.21
8、东渡 21#码头	3,966,615.02	2,234,651.94	—	6,201,266.96
三、固定资产净值合计	1,161,952,015.23	—	—	1,020,173,498.45
1、房屋建筑物	380,547,120.54	—	—	320,892,524.03
2、机器设备	241,255,154.82	—	—	214,683,910.30
3、运输工具	242,841,639.00	—	—	209,269,683.78
4、电子设备	17,765,888.84	—	—	13,834,982.95
5、办公设备	23,207,898.17	—	—	31,303,727.99
6、其他设备	8,091,703.22	—	—	6,633,214.26
7、东渡 20#码头	134,448,726.36	—	—	123,051,096.60
8、东渡 21#码头	113,793,884.28	—	—	100,504,358.54
四、固定资产减值准备 累计金额合计	5,974,707.45	1,841,343.38	—	7,816,050.83
1、房屋建筑物	5,974,707.45	1,841,343.38	—	7,816,050.83
五、固定资产账面价值 合计	1,155,977,307.78	—	—	1,012,357,447.62
1、房屋建筑物	374,572,413.09	—	—	313,076,473.20
2、机器设备	241,255,154.82	—	—	214,683,910.30
3、运输工具	242,841,639.00	—	—	209,269,683.78
4、电子设备	17,765,888.84	—	—	13,834,982.95
5、办公设备	23,207,898.17	—	—	31,303,727.99
6、其他设备	8,091,703.22	—	—	6,633,214.26
7、东渡 20#码头	134,448,726.36	—	—	123,051,096.60
8、东渡 21#码头	113,793,884.28	—	—	100,504,358.54

注 1：本年计提的折旧额为 98,571,224.24 元。

注 2：本年在建工程完工转入固定资产的原价为 22,240,053.38 元。

注 3：本年固定资产及累计折旧减少主要系出售原子公司厦门国贸实业有限公司的股权后，该公司及其下属子公司的固定资产不再纳入合并报表范围所致。

(2) 未办妥产权证书的情况

截至 2010 年 12 月 31 日，本公司尚未办理房屋产权证的房屋建筑物净值为 32,848,521.87 元。

(3) 固定资产抵押情况

截至 2010 年 12 月 31 日，本公司用于银行借款抵押的固定资产净值为 133,391,893.96 元。

(十六) 在建工程

(1) 在建工程分项列示如下：

项目	年末账面余额			年初账面余额		
	金额	减值准备	账面净额	金额	减值准备	账面净额
PVC 手套生产线	—	—	—	15,996,283.42	—	15,996,283.42
21# 泊位后续工程	1,472.00	—	1,472.00	14,552,472.00	—	14,552,472.00
其他零星工程	2,315,790.00	—	2,315,790.00	1,167,777.32	—	1,167,777.32
展厅改造工程	6,418,645.45	—	6,418,645.45	—	—	—
合计	8,735,907.45	—	8,735,907.45	31,716,532.74	—	31,716,532.74

(2) 重大在建工程项目基本情况及增减变动如下：

工程名称	预算金额	资金来源	年初金额		本年增加额	
			金额	其中：利息资本化	金额	其中：利息资本化
PVC 手套生产线（注）	2700 万元	自筹	15,996,283.42	—	—	—
21# 泊位后续工程	16700 万元	自筹	14,552,472.00	—	7,370,000.00	—
合计			30,548,755.42		7,370,000.00	

(续上表)

工程名称	本年减少额		年末金额		工程进度	工程投入占预算比例 (%)
	金额	其中：本年转固	金额	其中：利息资本化		
PVC 手套生产线	15,996,283.42	—	—	—	—	—
21# 泊位后续工程	21,921,000.00	21,921,000.00	1,472.00	—	—	—
合计	37,917,283.42	21,921,000.00	1,472.00	—		

注：PVC 手套生产线系厦门国贸实业有限公司控股子公司唐山中红普林食品有限公司的在建工程，本年减少系该公司不在纳入本公司合并范围所致，

(3) 年末在建工程不存在减值情形，无需计提减值准备。

(十七) 无形资产

(1) 无形资产情况

项目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额
一、无形资产原价合计	329,960,119.81	9,381,103.92	42,579,165.33	296,762,058.40
1、土地使用权	317,843,620.74	7,622,572.18	42,550,316.33	282,915,876.59
2、软件及其他	12,116,499.07	1,758,531.74	28,849.00	13,846,181.81
二、无形资产累计摊销额合计	25,722,535.72	9,359,142.76	3,636,538.33	31,445,140.15
1、土地使用权	19,148,341.18	7,567,042.73	3,631,352.09	23,084,031.82
2、软件及其他	6,574,194.54	1,792,100.03	5,186.24	8,361,108.33
三、无形资产账面净值合计	304,237,584.09	—	—	265,316,918.25
1、土地使用权	298,695,279.56	—	—	259,831,844.77
2、软件及其他	5,542,304.53	—	—	5,485,073.48
四、无形资产减值准备累计金额合计	686,774.40	—	23,049.00	663,725.40
1、土地使用权	—	—	—	—
2、软件及其他	686,774.40	—	23,049.00	663,725.40
五、无形资产账面价值合计	303,550,809.69	—	—	264,653,192.85
1、土地使用权	298,695,279.56	—	—	259,831,844.77
2、软件及其他	4,855,530.13	—	—	4,821,348.08

注 1：本年摊销额为 9,359,142.76 元。

注 2：本年减少主要系厦门国贸实业有限公司及所属子公司不再纳入合并范围所致。

(2) 未办妥产权证书的情况

截至 2010 年 12 月 31 日，本公司尚未办理土地使用证的土地使用权净值为 21,685,293.90 元。

(3) 无形资产抵押情况

截至 2010 年 12 月 31 日，本公司用于银行借款抵押的土地使用权净值为 44,294,512.09 元。

(十八) 商誉

被投资单位名称或形成商誉的事项	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额	年末减值准备
厦门中升丰田汽车服务有限公司	420,993.80	—	—	420,993.80	—
唐山中红普林食品有限公司(注 1)	2,214,394.27	—	2,214,394.27	—	—
唐山宝达普林食品有限公司(注 1)	459,736.44	—	459,736.44	—	—
厦门国贸化纤有限公司	691,453.31	—	—	691,453.31	—
广东宝达食品有限公司(注 1)	1,100,000.00	—	1,100,000.00	—	—
泉州经济技术开发区华元汽车服务有限公司	14,160,500.00	—	—	14,160,500.00	—
厦门大邦通商汽车有限公司	494,202.99	—	—	494,202.99	—
合计	19,541,280.81	—	3,774,130.71	15,767,150.10	—

注 1：本年减少系该等公司均为厦门国贸实业有限公司的子公司，厦门国贸实业有限公司股权出售后，该等公司不再纳入本公司合并报表范围。

注 2：本公司通过对各子公司未来经营状况的判断，以确定是否需要计提减值准备，本年末商誉不存在减值，无需计提减值。

**(十九) 长期待摊费用**

项目	年初账面余额	本年增加额	本年摊销额	本年其他减少额	年末账面余额
装修及修理费	8,140,487.59	9,457,062.00	3,597,874.84	97,291.69	13,902,383.06
特许经营费	1,519,725.70	542,984.06	449,368.48	—	1,613,341.28
土地租赁费	635,345.30	27,455.00	49,117.64	613,682.66	—
工程改造支出	5,309,997.00	7,483,923.41	2,440,617.86	797,964.40	9,555,338.15
其他	745,316.34	299,946.00	318,358.62	259,519.08	467,384.64
合计	16,350,871.93	17,811,370.47	6,855,337.44	1,768,457.83	25,538,447.13

注：长期待摊费用中本年其他减少 1,768,457.83 元，主要系本年合并范围变化转出子公司相应资产截至 2010 年 7 月 31 日的期末余额。

**(二十) 递延所得税资产与递延所得税负债**

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债明细列示如下：

项目	年末账面余额		年初账面余额	
	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	163,598,367.74	38,121,598.82	171,836,597.73	36,868,669.20
可抵扣亏损	9,751,173.99	2,417,852.34	9,615,453.86	2,177,191.12
衍生工具公允价值变动	36,088,169.04	8,467,762.91	105,655,170.05	23,134,659.81
预提的工资奖金	81,519,060.43	19,598,426.89	69,819,236.36	15,482,072.62
合并抵消的未实现利润	59,310,930.38	14,607,272.75	17,843,938.78	4,010,466.88
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	7,755,449.20	1,313,024.12	11,749,713.96	1,938,702.81
其他	—	—	1,239,257.38	281,246.31
合计	355,786,181.06	84,525,937.83	387,759,368.12	83,893,008.75

项目	年末账面余额		年初账面余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
衍生工具公允价值变动	38,958,426.91	9,350,022.46	39,657,142.34	8,266,305.82
非同一控制下企业合并溢价收购股权	77,606,170.07	19,401,542.52	80,297,713.54	20,074,428.39
可供出售金融资产公允价值变动计入资本公积	358,700,701.90	89,675,175.48	959,680,891.66	233,760,964.00
按权益法核算计入资本公积的权益变动	71,076,786.21	17,769,196.56	71,076,786.21	17,769,196.56
合计	546,342,085.09	136,195,937.02	1,150,712,533.75	279,870,894.77

(2) 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情况

项 目	年末数	年初数
可抵扣亏损	86,536,102.44	40,666,166.78
可抵扣暂时性差异	—	652,632.13
资产减值准备	14,626,597.14	10,789,645.09
合 计	101,162,699.58	52,108,444.00

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	年末数	年初数
2011	543,563.03	571,778.64
2012	2,536,719.73	1,936,780.16
2013	17,180,870.01	16,748,351.22
2014	22,890,317.77	17,331,303.53
2015	43,384,631.90	—

(二十一) 资产减值准备

项 目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额			年末账面余额
			转回	转销	其他减少	
坏账准备	144,370,062.29	16,273,243.56	12,830,401.05	4,964,919.01	4,894,927.25	137,953,058.54
存货跌价准备	29,357,728.96	17,329,489.00	—	18,369,531.28	202,742.27	28,114,944.41
长期股权投资减值准备	100,315,485.94	—	—	—	—	100,315,485.94
固定资产减值准备	5,974,707.45	1,841,343.38	—	—	—	7,816,050.83
无形资产减值准备	686,774.40	—	—	—	23,049.00	663,725.40
原担保合同未到期准备金	—	3,743,771.00	—	—	—	3,743,771.00
原担保合同赔偿准备金	—	2,491,500.00	—	—	—	2,491,500.00
合 计	280,704,759.04	41,679,346.94	12,830,401.05	23,334,450.29	5,120,718.52	281,098,536.12

注 1：坏账准备本年转回原因详见本附注五（四）之 2 及本附注五（七）之 2。

注 2：本年减少额中的其他减少系本公司合并范围变化导致。

(二十二) 所有权受到限制的资产

所有权受到限制的资产明细如下：

所有权受到限制的资产类别	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额	资产所有权受限制的原因
1、货币资金	168,437,278.46	24,284,836.52	—	192,722,114.98	银行借款质押、各类担保
2、存货—库存商品	356,711,550.00	—	29,809,250.00	326,902,300.00	期货交易质押、银行授信质押
3、存货—开发成本	2,151,736,681.25	—	115,266,520.45	2,036,470,160.80	银行借款抵押



所有权受到限制的资产类别	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额	资产所有权受限制的原因
4、投资性房地产	4,473,750.45	2,846,329.51	—	7,320,079.96	财产保全
5、固定资产	161,052,163.73	—	27,660,269.77	133,391,893.96	银行借款抵押
6、无形资产	48,950,951.87	—	4,656,439.78	44,294,512.09	银行借款抵押
合计	2,891,362,375.76	27,131,166.03	177,392,480.00	2,741,101,061.79	

### (二十三) 短期借款

(1) 短期借款明细项目列示如下：

借款类别	年末账面余额	年初账面余额	备注
质押借款	1,483,699,501.85	1,322,231,063.95	注 2
抵押借款	—	102,312,800.00	
保证借款	515,819,892.81	243,141,000.00	注 3
信用借款	2,653,583,041.53	509,846,000.00	
合计	4,653,102,436.19	2,177,530,863.95	

注 1：短期借款年末余额较年初余额增加 2,475,571,572.24 元，增幅达 113.69%，主要系本公司本年业务规模、存货占款较上年大幅增长，经营所需资金增加，致使银行融资规模的余额大幅上升。

注 2：质押借款主要系本公司以应收账款之商业发票质押所取得的押汇贷款、保理贷款、出口商业发票融资等金融机构贸易融资贷款。

注 3：保证借款包括 ① 由控股股东厦门国贸控股有限公司提供担保，本公司向中国进出口银行上海分行借款 450,000,000.00 元；② 由陈学杰为本公司控股子公司厦门大邦通商汽车贸易有限公司向银行借款 30,000,000.00 元提供担保；③ 其余保证借款余额系本公司为子公司天津启润实业有限公司、子公司上海启润实业有限公司向银行借款提供担保。

(2) 截至 2010 年 12 月 31 日，本公司无逾期未偿还的短期借款。

### (二十四) 交易性金融负债

项目	年末公允价值	年初公允价值
衍生金融负债	36,088,169.04	105,655,170.05

注 1：年末衍生金融负债余额主要系本公司套保交易持有期货合约及 NDF、DF 的浮动亏损。

注 2：年末公允价值较年初公允价值减少 69,567,001.01 元，降幅达 65.84%，主要是本年末期货合约浮动亏损较上年末下降所致。

### (二十五) 应付票据

种类	年末账面余额	年初账面余额
银行承兑汇票	2,754,305,891.76	2,010,777,294.90

种类	年末账面余额	年初账面余额
商业承兑汇票	—	43,800,000.00
已承兑未到期国内信用证	1,150,200,430.83	1,302,157,766.43
已承兑未到期国际信用证	477,694,429.78	228,166,241.10
合计	4,382,200,752.37	3,584,901,302.43

注 1：下一会计期间将到期的金额 4,382,200,752.37 元。

注 2：截至 2010 年 12 月 31 日，应付票据余额中无应付关联单位欠款。

## （二十六）应付账款

（1）截至 2010 年 12 月 31 日，账龄超过一年的大额应付账款的明细如下：

供应商	金额	性质或内容	未偿还的原因
山东泰山纸业有限公司	3,950,764.25	货款	未结算
厦门市路桥房地产开发有限公司	3,000,000.00	工程款	未结算
PAN-CHINESE (HK) MINING CO.,LIMITED	2,385,295.54	货款	未结算
YI DA XIN(HONG KONG) LTD	1,892,298.77	货款	未结算
厦门市百思得铝制品工程有限公司	1,809,840.00	工程款	未结算
中国四冶建设厦门公司	1,042,073.00	工程款	未结算
合计	14,080,271.56		

（2）应付账款年末余额较年初余额增加 220,421,569.02 元，增幅达 44.49%，主要系本年本公司贸易规模扩大与房地产项目尚未结算的工程款增加所致。

（3）截至 2010 年 12 月 31 日，应付账款余额中无应付持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项，其他关联方应付账款及占应付账款总额的比例详见本附注六（三）所述。

（4）余额中外币列示如下：

项目	年末账面余额			年初账面余额		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
应付美元账款	-2,689,145.46	6.6227	-17,809,403.64	9,744,049.71	6.8282	66,534,320.23
应付港币账款	37,598,464.53	0.85093	31,993,661.42	—	—	—
应付欧元账款	-116,864.98	8.8065	-1,029,171.44	541,011.92	9.7971	5,300,347.88
合计			13,155,086.34			71,834,668.11

## （二十七）预收款项

（1）截至 2010 年 12 月 31 日，账龄超过一年的大额预收款项的明细如下：

客户	金额	性质或内容	未结转的原因
泉州三宏化纤有限公司	5,440,000.00	业务往来	业务保证金（注）
深圳市庆丰收纸品贸易有限公司	1,428,524.13	业务往来	尚未结算（注）
天津佰林欣贸易有限公司	1,000,000.00	业务往来	对方违约，暂扣保证金
合计	7,868,524.13		

注：泉州三宏化纤有限公司预收账款余额 5,440,000.00 元已于 2011 年元月返还给该公司；深圳

庆丰收纸品贸易有限公司已于 2011 年元月结转 1,155,541.23 元。

(2) 预收账款年末余额较年初余额增加 483,116,405.97 元，增幅达 35.33%，主要原因系①本公司贸易规模扩大，预收货款增加；②房地产项目预收房款增加 203,980,363.00 元。

(3) 本报告期预收款项中预收持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况详见本附注六（三）。

(4) 余额中外币列示如下：

项 目	年末账面余额			年初账面余额		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
预收美元账款	9,708,708.42	6.6227	64,297,863.27	15,229,177.99	6.8282	103,987,873.16
预收港币账款	37,440,810.08	0.85093	31,859,508.52	1,520,177.52	0.8805	1,338,485.90
预收欧元账款	-1,349,758.13	8.8065	-11,886,644.97	1,608,558.03	9.7971	15,759,203.88
合 计			84,270,726.82			121,085,562.94

预收账款中预售房产收款情况列示如下：

项目名称	年末账面余额	年初账面余额	预计竣工时间	预售比例（%）
合肥国贸天域	490,000.00	238,515,080.00	已于 2010 年 12 月竣工	94.87
厦门国贸蓝海	600,000.00	700,000.00	已于 2009 年竣工	99.27
东翔 4#地块车位	10,000.00	—	已于 2010 年 10 月竣工	92.19
东翔 3#地块 3 号楼	28,557,311.00	—	2011 年 9 月	85.93
东翔 3#地块车位	6,379,800.00	—	2011 年 9 月	34.14
东翔 3#地块 5 号楼	43,238,329.00	—	2011 年 9 月	81.65
东翔 4#地块 1 号楼	50,003.00	—	已于 2010 年 10 月竣工	98.33
厦门天琴湾别墅	363,870,000.00	—	2011 年 6 月	12.45
合 计	443,195,443.00	239,215,080.00		

#### （二十八）应付货币保证金及应付质押保证金

项目	年末账面余额	年初账面余额
应付货币保证金	678,146,891.53	565,662,038.77
应付质押保证金	342,386,720.00	299,798,680.00
合 计	1,020,533,611.53	865,460,718.77

注 1：应付货币保证金系客户存放于本公司全资子公司国贸期货经纪有限公司的期货交易保证金余额。

注 2：应付质押保证金系客户通过仓单质押充抵的期货保证金余额，其中本公司合并范围内母子公司通过仓单质押充抵的期货保证金余额 243,257,200.00 元。

注 3：年末余额较年初余额大幅增加的原因参见本附注五（六）。

#### （二十九）应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬明细如下：

项目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额
工资、奖金、津贴和补贴	88,568,131.47	323,653,473.23	315,626,134.41	96,595,470.29
职工福利费	7,531.43	16,099,191.88	16,104,379.68	2,343.63
社会保险费	1,040,134.07	24,525,346.67	25,319,830.86	245,649.88
其中：医疗保险费	2,376.00	5,312,321.37	5,291,815.50	22,881.87
基本养老保险费	1,016,794.25	18,120,569.50	18,939,563.42	197,800.33
失业保险费	16,956.32	478,448.38	472,920.83	22,483.87
工伤保险费	—	522,886.57	522,261.43	625.14
生育保险	4,007.50	91,120.85	93,269.68	1,858.67
住房公积金	276,504.34	9,258,477.56	9,330,607.96	204,373.94
年金	—	1,660,893.33	1,660,893.33	—
工会经费和职工教育经费	7,682,263.45	9,712,071.45	8,079,041.25	9,315,293.65
除辞退福利外其他因解除劳动关系给予的补偿	—	62,826.00	62,826.00	—
其他	1,686,548.36	167,631.24	1,864,179.60	-10,000.00
合计	99,261,113.12	385,139,911.36	378,047,893.09	106,353,131.39

注：应付职工薪酬中工资、奖金、津贴和补贴余额主要系计提未发放的奖金，将于 2011 年陆续发放。

### (三十) 应交税费

项目	年末账面余额	年初账面余额
增值税	-1,503,251.43	-99,244,023.94
营业税	6,326,010.20	-4,667,661.04
企业所得税	189,184,180.70	139,551,388.90
个人所得税	4,627,769.09	3,700,395.04
土地增值税	249,444,675.40	332,799,612.88
城市维护建设税	1,229,324.41	120,175.19
关税	2,319,104.12	3,696,823.75
房产税	349,427.10	414,983.95
教育费附加	540,175.38	44,315.36
地方教育费附加	146,329.70	-6,807.32
契税	39,190,373.67	54,064,046.20
其他税种	2,622,003.97	1,111,759.55
合计	494,476,122.31	431,585,008.52

### (三十一) 应付利息

项目	年末账面余额	年初账面余额
分期付息到期还本的长期借款利息	913,966.65	952,888.54

项目	年末账面余额	年初账面余额
短期借款应付利息	9,862,696.63	1,768,125.91
短期融资券应付利息	13,016,666.67	23,479,166.67
合计	23,793,329.95	26,200,181.12

### (三十二) 应付股利

投资者名称	年末账面余额	年初账面余额	超过 1 年未支付原因
厦门市路桥房地产开发有限公司	160,000,000.00	160,000,000.00	系子公司厦门国贸金海湾投资有限公司的参股股东，因子公司的房地产项目尚未清算，利润未分回。

### (三十三) 其他应付款

(1) 金额较大的其他应付款明细列示如下：

项目	年末账面余额	性质或内容
厦门市路桥房地产开发有限公司	271,930,516.10	子公司少数股东往来款
应付担保保证金	14,017,500.00	担保保证金
中化美国公司	12,855,124.97	子公司少数股东往来款
预提费用-运保佣	8,830,133.13	运保佣
福建省泷澄建设集团厦门分公司	6,383,652.00	保修金
福建四海建设有限公司	6,308,998.00	保修金
厦门盛屯贸易有限公司	6,000,000.00	监管资金
预提费用-出口关税	4,709,460.16	出口关税
代收天鹅湖一号的业主办证契税	3,543,936.00	代收契税款
合计	334,579,320.36	

(2) 账龄超过一年的大额其他应付款的明细如下：

项目	年末账面余额	性质或内容
厦门市路桥房地产开发有限公司	106,130,516.08	子公司少数股东往来款
中化美国公司	12,855,124.97	子公司少数股东往来款
福建四海建设有限公司	6,308,998.00	保修金
维修基金	2,065,653.97	维修基金
厦门维多利俱乐部有限公司	2,000,000.00	往来款
福州七海冷气空调设备有限公司	1,395,915.45	保修金
合计	130,756,208.47	

(3) 截至 2010 年 12 月 31 日，其他应付款余额中无应付持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东及其他关联单位款项。

### (三十四) 一年内到期的非流动负债

(1) 一年内到期的非流动负债明细如下：

项 目	年末账面余额	年初账面余额
1 年内到期的长期借款	50,000,000.00	410,930,000.00

(2) 1 年内到期的长期借款

A、1 年内到期的长期借款明细如下：

项 目	年末账面余额	年初账面余额
抵押借款	50,000,000.00	—
保证借款	—	410,930,000.00
合 计	50,000,000.00	410,930,000.00

注：抵押借款系本公司子公司厦门国贸码头有限公司向中国银行股份有限公司厦门市分行借款 50,000,000.00 元，以其所有的湖里区石湖山“东渡港区 20#泊位”（权证编号厦地房证第地 00005811 号）作为抵押物。

B、1 年内到期的长期借款明细余额

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	年利率 (%)	年末账面余额		年初账面余额	
					外币金额	人民币金额	外币金额	人民币金额
中国银行股份有限公司厦门市分行	2008-10-9	2011-10-9	人民币	5.184	—	50,000,000.00	—	—

(三十五) 其他流动负债

项 目	年末账面余额	年初账面余额
短期融资券	1,000,000,000.00	500,000,000.00
递延收益	—	5,000,000.00
未到期责任准备金	3,743,771.00	—
担保赔偿准备金	2,491,500.00	—
合 计	1,006,235,271.00	505,000,000.00

(三十六) 长期借款

(1) 长期借款明细列示如下：

借款类别	年末账面余额	年初账面余额
抵押借款（注 1）	240,285,944.00	310,000,000.00
保证借款（注 2）	62,960,000.00	3,670,000.00
信用借款	210,000,000.00	10,000,000.00
合 计	513,245,944.00	323,670,000.00

注 1：抵押借款余额包括①本公司控股子公司厦门国贸金海湾投资有限公司以自有的厦门 2007G28 地块（厦国土房证第地 00010401 号权证）作为抵押向工商银行厦门分行营业部借款 75,285,944.00 元；②本公司控股子公司厦门国贸东部开发有限公司以自有的厦门市翔安区大嶝镇环岛路 T2003G03 地块 A 地块国有土地使用权作为抵押向中国银行厦门市嘉禾支行借款

85,000,000.00 元；③本公司子公司厦门国贸码头有限公司以其拥有的东渡港区 20#泊位码头（厦地房证第地 00005811 号）为抵押，向中国银行股份有限公司厦门市分行借款 80,000,000.00 元。

注 2：保证借款余额包括①本公司向厦门市财政局借入的建设项目转贷资金 3,670,000.00 元，由厦门宝达投资管理有限公司提供担保；②代建忠仑公园安置房专项借款 59,290,000.00 元，由厦门立龙集团有限公司提供担保。

(2) 金额前五名的长期借款

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	年利率 (%)	年末账面余额		年初账面余额	
					外币金额	人民币金额	外币金额	人民币金额
中信信托有限责任公司	2010-5-5	2013-5-5	RMB	5.67	—	210,000,000.00	—	—
中国银行厦门嘉禾支行	2010-2-1	2013-2-1	RMB	浮动利率	—	85,000,000.00	—	—
中国银行股份有限公司厦门市分行	2008-10-9	2013-10-9	RMB	5.184	—	80,000,000.00	—	180,000,000.00
中国建设银行厦门湖滨支行	2010-1-17	2013-1-13	RMB	浮动利率	—	53,200,000.00	—	—
工商银行厦门分行营业部	2009-9-28	2012-9-27	RMB	5.4	—	50,000,000.00	—	50,000,000.00
合计					—	478,200,000.00	—	230,000,000.00

(三十七) 长期应付款

长期应付款年末余额 8,926,790.36 元，系本公司子公司厦门国贸泰达保税物流有限公司集装箱融资租赁业务的长期应收款中包含应收的增值税销项金额，增值税纳税义务按税法规定在收款时点发生，确认纳税义务前记入本科目核算。

(三十八) 专项应付款

专项应付款明细项目如下：

项目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额	备注（文号/未结算原因）
中小外贸企业融资担保专项资金	—	274,744.00	—	274,744.00	可弥补的损失尚未实际发生
省级中小企业信用担保机构风险补偿专项资金	—	70,000.00	—	70,000.00	
合计	—	344,744.00	—	344,744.00	

(三十九) 股本

(1) 本年股本变动情况如下：

股份类别	年初账面余额		本期增减					年末账面余额	
	股数	比例 (%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	股数	比例 (%)
一、有限售条件股份									
国家持股	128,016,000.00	20.01			76,809,600.00		76,809,600.00	204,825,600.00	20.01
二、无限售条件股份									
人民币普通股	511,808,946.00	79.99			307,085,368.00		307,085,368.00	818,894,314.00	79.99
股份总数	639,824,946.00	100.00			383,894,968.00		383,894,968.00	1,023,719,914.00	100.00

注 1: 2010 年 5 月 21 日, 本公司年度股东大会审议通过《公司二 00 九年度利润分配及资本公积金转增股本预案》, 以 639,824,946.00 股为基数, 向全体股东每 10 股派发现金红利 1.5 元 (含税), 转增 6 股, 扣税后每 10 股派发现金红利 1.35 元, 共计派发股利 95,973,741.90 元。实施后总股本为 1,023,719,914 股, 增加 383,894,968 股。

注 2: 有限售条件股份系本公司控股股东厦门国贸控股有限公司所持有, 可上市交易的日期为 2011 年 7 月 11 日。

#### (四十) 资本公积

本年资本公积变动情况如下:

项目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额
股本溢价 (注 1)	1,599,780,256.56	—	383,894,968.00	1,215,885,288.56
其他资本公积	842,830,887.61	—	453,644,567.32	389,186,320.29
其中: 公允价值变动 (注 2)	716,108,916.51	—	453,525,815.17	262,583,101.34
原制度资本公积转入	33,925,828.70	—	—	33,925,828.70
权益法核算产生的资本公积 (注 3)	53,307,589.65	—	118,752.15	53,188,837.50
其他	39,488,552.75	—	—	39,488,552.75
合计	2,442,611,144.17	—	837,539,535.32	1,605,071,608.85

注 1: 股本溢价本年减少系转增股本, 详见本附注五 (三十九) 股本所注。

注 2: 公允价值变动原因包括, (1) 本年出售 11,400,000.00 股福建三钢闽光股份公司、1,600,000.00 股海通证券股份有限公司股票, 将原直接计入资本公积的公允价值变动累计额对应处置部分的金额 163,454,074.95 元转至投资收益。(2) 本公司持有的福建三钢闽光股份公司、海通证券股份有限公司、上海科泰电源股份有限公司股票市值减少的金额 384,622,368.69 元, 以及持有禹洲地产股份有限公司 (HK1628) 股票市值增加的金额 4,439,264.76 元, 扣减递延所得税影响金额 90,111,363.71 元后的净额 290,071,740.22 元, 减少了本年的资本公积。

注 3: 本年转让子公司厦门凯美特箱包有限公司, 转出对该公司资本公积确认的股权投资准备 118,752.15 元。



**(四十一) 盈余公积**

本年盈余公积变动情况如下：

项目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额
法定盈余公积	162,283,653.39	28,024,885.86	—	190,308,539.25
任意盈余公积	11,599,356.90	—	—	11,599,356.90
合计	173,883,010.29	28,024,885.86	—	201,907,896.15

注：根据公司章程及 2011 年 4 月 8 日董事会决议，按照 2010 年度母公司会计报表净利润的 10% 计提法定盈余公积 28,024,885.86 元。

**(四十二) 未分配利润**

未分配利润增减变动情况如下：

项目	本年数	上年数
上年年末未分配利润	1,074,103,230.12	871,760,863.61
加：年初未分配利润调整数（调减“-”）（注 1）	9,190,236.75	-4,995,682.14
本年年初未分配利润	1,083,293,466.87	866,765,181.47
加：本年归属于母公司所有者的净利润	525,553,678.23	370,641,167.18
减：提取法定盈余公积（注 2）	28,024,885.86	22,048,690.58
提取任意盈余公积	—	—
提取一般风险准备	—	—
应付普通股股利（注 2）	95,973,741.90	74,472,935.48
转作股本的普通股股利	—	—
其他转出	—	57,591,255.72
年末未分配利润	1,484,848,517.34	1,083,293,466.87

注 1：本公司因执行财政部 2010 年 7 月 14 日发布的《企业会计准则解释第 4 号》（财会[2010]15 号），增加 2010 年初未分配利润 9,190,236.75 元，详见本附注二（二十九）。

注 2：本年度利润分配包括：①根据公司章程及 2011 年 4 月 8 日董事会决议，按照 2010 年度母公司会计报表净利润的 10% 计提法定盈余公积 28,024,885.86 元；②根据 2010 年 5 月 21 日年度股东大会通过的 2009 年度利润分配方案，以 639,824,946.00 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.5 元（含税），转增 6 股，扣税后每 10 股派发现金红利 1.35 元，共计派发股利 95,973,741.90 元，已于 2010 年全部派发完毕。

**(四十三) 营业收入、营业成本**

(1) 营业收入、营业成本明细如下：

项 目	本年发生额	上年发生额
营业收入	33,991,403,187.07	20,161,104,152.64
其中：主营业务收入	33,991,403,187.07	20,161,104,152.64

项 目	本年发生额	上年发生额
其他业务收入	—	—
营业成本	32,125,288,405.42	18,109,648,937.47
其中：主营业务成本	32,125,288,405.42	18,109,648,937.47
其他业务成本	—	—

(2) 主营业务按行业类别列示如下：

行业名称	本年发生额		上年发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
进出口贸易	12,641,620,234.40	12,168,715,147.32	8,880,012,292.14	8,471,023,627.33
国内贸易	26,273,391,664.57	25,647,952,840.22	12,175,015,857.24	11,878,059,763.25
制造业	394,076,767.31	343,162,101.41	564,827,595.54	450,516,210.33
房地产业	1,056,187,002.05	545,000,428.26	2,271,893,558.68	1,170,992,906.11
码头物流业	292,376,790.01	248,324,920.37	221,547,381.63	190,882,463.00
其他业务	291,734,472.31	96,547,106.25	219,981,100.68	105,708,860.08
合并抵消	-6,957,983,743.58	-6,924,414,138.41	-4,172,173,633.27	-4,157,534,892.63
合计	33,991,403,187.07	32,125,288,405.42	20,161,104,152.64	18,109,648,937.47

注：营业收入本年发生额较上年发生额增加 13,830,299,034.43 元，同比增长 68.60%，主要系贸易业务规模增加，主要原因包括（1）本公司 2009 年末配股资金到位，可用于营运周转的资金较 2009 年有所增加；（2）宏观经济形势持续好转，本公司及时调整经营策略，使得贸易规模迅速增长。

(3) 公司前五名客户营业收入情况

客户名称	本年发生额	占公司全部营业收入的比例
第一名	3,106,160,098.92	9.14%
第二名	549,478,316.49	1.62%
第三名	520,218,205.72	1.53%
第四名	422,141,507.91	1.24%
第五名	321,111,251.23	0.94%
合计	4,919,109,380.27	14.47%

(四十四) 营业税金及附加

税 种	本年发生额	上年发生额
营业税（注 1）	77,587,536.87	125,438,224.76
出口关税（注 2）	104,077,387.09	49,257,166.01
土地增值税（注 1）	114,007,101.41	239,519,044.96
城市建设维护税	8,850,174.38	11,326,578.48
教育费附加	3,994,285.70	4,942,280.05
地方教育附加	1,205,257.06	1,624,897.77

税种	本年发生额	上年发生额
防洪费	210,479.61	146,388.33
房产税（投资性房地产）	464,751.11	1,147,347.31
资源税	202,710.51	—
消费税	28,958.64	—
其他	353,307.02	91,000.36
合计	310,981,949.40	433,492,928.03

注 1：营业税金及附加本年发生额较上年发生额减少 122,510,978.63 元，降幅达 28.26%，主要系房地产收入本年发生额较上年发生额减少 1,215,706,556.63 元，降幅达 53.51%，致使营业税及土地增值税本年发生额随之下降。

注 2：出口关税本年发生额较上年发生额增加 54,820,221.08 元，增幅达 111.29%，主要系须缴纳出口关税的贸易品种硅、镁及其制品本年出口金额较上年增幅超过 100%。

#### （四十五）销售费用

项目	本年发生额	上年发生额
运输费用	158,739,079.29	128,267,817.78
人员费用	243,860,242.45	179,018,284.33
差旅及市内交通费用	25,382,841.48	18,583,862.15
办公、水电、通讯等费用	31,084,959.13	21,977,967.41
检验及手续费	36,236,086.78	22,227,550.21
包装费	24,751,590.88	29,753,749.63
保管费	25,686,447.30	19,213,290.58
保险费	13,770,671.86	10,620,887.12
业务活动费用	32,966,929.75	24,480,316.75
广告及宣传费用	38,190,070.91	19,715,517.76
税金	19,204,792.98	9,985,325.00
折旧与摊销	34,582,632.73	25,646,338.60
房屋租赁费	27,220,381.96	16,712,298.08
咨询与中介费用	1,681,953.62	1,490,872.94
其他费用	29,466,586.21	18,011,812.48
合计	742,825,267.33	545,705,890.82

注：销售费用本年发生额较上年发生额增加 197,119,376.51 元，增幅达 36.12%，主要系公司业务规模本年大幅增加，销售费用随之增加。

#### （四十六）管理费用

项目	本年发生额	上年发生额
办公、水电、通讯等费用	8,524,901.57	7,912,366.45
差旅及市内交通费用	5,156,135.13	4,721,298.47

项目	本年发生额	上年发生额
房屋租赁费	2,244,073.76	3,146,313.23
广告及信息费	10,626,157.70	1,470,702.79
其他费用	3,239,281.35	495,170.60
人员费用	66,333,725.85	46,133,292.24
税金	3,031,929.62	3,008,661.97
业务活动费	6,665,765.32	5,792,376.38
折旧与摊销	11,592,233.29	17,943,327.78
咨询与中介费用	262,342.91	641,817.29
合计	117,676,546.50	91,265,327.20

注：管理费用本年发生额较上年发生额增加 26,411,219.30 元，增幅达 28.94%，主要系人员费用、广告费用增加较多。

#### （四十七）财务费用

项目	本年发生额	上年发生额
利息支出	205,423,621.03	145,964,283.55
减：利息收入	6,709,864.43	13,201,284.45
汇兑损益	-35,461,986.97	8,738,829.22
手续费支出及其他	35,733,056.71	25,499,206.14
合计	198,984,826.34	167,001,034.46

#### （四十八）资产减值损失

项目	本年发生额	上年发生额
坏账损失	3,442,842.51	12,549,289.66
存货跌价损失	17,329,489.00	7,512,214.20
固定资产减值损失	1,841,343.38	—
其他	6,235,271.00	—
其中：原担保合同未到期准备金（注）	3,743,771.00	—
原担保合同赔偿准备金（注）	2,491,500.00	—
合计	28,848,945.89	20,061,503.86

注：系本公司子公司福建金海峡担保有限公司从事担保业务按规定计提的准备金。

#### （四十九）公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本年发生额	上年发生额
交易性金融资产	9,297,906.83	8,094,946.85
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	9,297,906.83	8,094,946.85
交易性金融负债	59,688,343.41	-105,448,000.05
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	59,688,343.41	-105,448,000.05
合计	68,986,250.24	-97,353,053.20

注：公允价值变动收益本年发生额较上年发生额增加 166,339,303.44 元，主要系上年期货套期保值业务浮动亏损在本年转回。

**(五十) 投资收益**

(1) 投资收益按来源列示如下：

产生投资收益的来源	本年发生额	上年发生额
成本法核算的长期股权投资收益	5,800,000.00	2,000,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	36,111,824.37	30,305,506.73
处置长期股权投资产生的投资收益	75,152,105.43	8,047,448.97
交易性金融资产、负债持有及处置取得的投资收益	-6,307,291.82	39,631,143.38
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	9,891,916.66	4,100,189.33
处置可供出售金融资产等取得的投资收益	151,326,285.37	—
其他投资收益	—	305,019.36
合计	271,974,840.01	84,389,307.77

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益：

被投资单位名称	本年发生额	上年发生额	本期比上期增减变动的原因
海南天然橡胶产业集团股份有限公司	3,000,000.00	—	分红金额增加
厦门航空工业有限公司	2,800,000.00	2,000,000.00	分红金额增加
合计	5,800,000.00	2,000,000.00	

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益占利润总额比例最高的前五家被投资单位列示如下：

被投资单位名称	本年发生额	上年发生额
江苏宝达纺织有限公司	14,554,749.47	3,570,442.00
厦门海沧港务有限公司	11,242,373.32	9,207,864.54
唐山普林海珍养殖有限公司	3,008,480.96	-1,285,037.84
厦门国贸船舶进出口有限公司	2,704,547.89	6,234,386.84
唐山融商普林畜禽有限公司	2,355,539.42	6,290,874.02
合计	33,865,691.06	24,018,529.56

注 1：投资收益本年增减变动的主要原因是被投资单位业绩的变动。

注 2：本公司权益法核算的长期股权投资，均直接以被投资单位的账面净损益计算确认投资损益。

(4) 处置长期股权投资产生的投资收益

被投资单位名称	收到的对价	处置收益
厦门维多利商贸有限公司	67,090,000.00	45,371,340.33
厦门国贸实业有限公司	54,676,500.55	29,780,765.10
合计	121,766,500.55	75,152,105.43

(5) 本公司不存在对被投资单位投资收益汇回的重大限制。

(五十一) 营业外收入

项目	本年发生额	上年发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	691,026.07	176,638.99	691,026.07
其中：固定资产处置利得	691,026.07	176,638.99	691,026.07
无形资产处置利得	—	—	—
无法支付的应付款项	2,121,218.36	9,788,276.72	2,121,218.36
政府补助	17,633,804.25	7,979,050.40	17,633,804.25
盘盈收益	9,887.88	4,797.04	9,887.88
赔偿及违约金收入	10,717,589.80	26,029,787.52	10,717,589.80
罚款收入	35,721.43	195,691.80	35,721.43
再投资退税	—	90,000.00	—
其他	15,178,382.61	3,394,206.00	15,178,382.61
合计	46,387,630.40	47,658,448.47	46,387,630.40

政府补助明细列示如下：

项目	本年发生额	上年发生额	批准机关
进出口补贴及奖励	3,243,716.00	2,813,786.00	厦门市财政局、厦门贸发局
国家出口信用补贴	6,112,538.00	1,453,216.00	厦门市财政局
“ITG 及图”商标荣获中国驰名商标奖励金	—	1,000,000.00	厦门市经济发展局
物流企业技改贴息	700,000.00	800,000.00	厦门市财政局
社会保险补贴	—	690,000.00	厦门社保局
贸易方资信调查补贴	103,500.00	505,409.00	厦门市财政局
环境建设资金	—	150,000.00	厦门财政局
纳税奖励金	30,000.00	320,000.00	
稳定外贸发展扶持资金	439,488.00	131,025.00	厦门市财政局
大型流通企业扶持	1,015,074.00	—	厦门市财政局
财政补贴	40,000.00	—	
汽车以旧换新补贴	58,000.00	—	
泰达物流被评为 AAAA 物流企业收到政府财政性奖励基金	300,000.00	—	
新建项目奖励金	5,000,000.00	—	滦南县财政局
其他政府补助	591,488.25	115,614.40	
合计	17,633,804.25	7,979,050.40	

**(五十二) 营业外支出**

项目	本年发生额	上年发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	2,300,662.52	322,711.72	2,300,662.52
其中：固定资产处置损失	2,300,662.52	322,711.72	2,300,662.52
固定资产盘亏及清理净损失	—	108,981.63	—
罚款及滞纳金支出	4,189,298.99	331,368.29	4,189,298.99
非常损失	660,453.53	6,437,400.05	660,453.53
捐赠支出	3,569,735.20	1,396,980.00	3,569,735.20
违约金、赔偿金	2,656,356.23	3,606,697.18	2,656,356.23
其他	1,804,505.29	1,065,827.00	1,804,505.29
合计	15,181,011.76	13,269,965.87	15,181,011.76

**(五十三) 所得税费用**

所得税费用（收益）的组成

项目	本年发生额	上年发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	214,601,955.73	200,290,522.67
递延所得税调整	-2,819,508.31	-15,859,056.78
合计	211,782,447.42	184,431,465.89

**(五十四) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程**

本公司按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010 年修订）》（“中国证券监督管理委员会公告[2010]2 号”）、《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（2008）》（“中国证券监督管理委员会公告[2008]43 号”）要求计算的每股收益如下：

**1. 计算结果**

报告期利润	本年数		上年数	
	基本每股收益	稀释每股收益	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（I）	0.51	0.51	0.47	0.47
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润（II）	0.24	0.24	0.37	0.37

**2. 每股收益的计算过程**

项目	序号	本年数	上年数
归属于本公司普通股股东的净利润	1	525,553,678.23	370,641,167.18
扣除所得税影响后归属于母公司普通股	2	282,307,475.30	74,896,074.45

项目	序号	本年数	上年数
股东净利润的非经常性损益			
扣除非经常性损益后的归属于本公司普通股股东的净利润	3=1-2	243,246,202.93	295,745,092.73
年初股份总数	4	639,824,946.00	496,485,998.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加的股份数（注）	5	383,894,968.00	297,891,599.00
报告期因发行新股或债转股等增加的股份数	6	—	143,338,948.00
	6	—	—
	6	—	—
发行新股或债转股等增加股份下一月份起至报告期年末的月份数	7	—	—
	7	—	—
	7	—	—
报告期因回购等减少的股份数	8	—	—
减少股份下一月份起至报告期年末的月份数	9	—	—
报告期缩股数	10	—	—
报告期月份数	11	12	12
发行在外的普通股加权平均数（II）	$12=4+5+6\times7\div11-8\times9\div11-10$	1,023,719,914.00	794,377,597.00
因同一控制下企业合并而调整的发行在外的普通股加权平均数（I）	13	1,023,719,914.00	794,377,597.00
基本每股收益（I）	$14=1\div13$	0.51	0.47
基本每股收益（II）	$15=3\div12$	0.24	0.37
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息及其他影响因素	16	—	—
所得税率	17	—	—
转换费用	18	—	—
可转换公司债券、认股权证、股份期权等转换或行权而增加的股份数	19	—	—
稀释每股收益（I）	$20=[1+(16-18)\times(100\%-17)]\div(13+19)$	0.51	0.47
稀释每股收益（II）	$21=[3+(16-18)\times(100\%-17)]\div(12+19)$	0.24	0.37

注：2010年7月，本公司按10:6的比例以资本公积转增股本，根据企业会计准则的规定按调整后的股数重新计算2009年的每股收益。

（1）基本每股收益

$$\text{基本每股收益} = P_0 \div S$$

$$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$$

其中：P<sub>0</sub>为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利



润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S0 为期初股份总数；S1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj 为报告期因回购等减少股份数；Sk 为报告期缩股数；M0 报告期月份数；Mi 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

(2) 稀释每股收益

稀释每股收益 =  $P1 / (S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk + \text{认权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

其中，P1 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

(五十五) 其他综合收益

项 目	本年发生额	上年发生额
1. 可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	-380,183,103.93	625,881,277.16
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	-90,111,363.71	151,309,786.05
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	163,454,074.95	—
小 计	-453,525,815.17	474,571,491.11
2. 按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额	—	—
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响	—	—
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	118,752.15	—
小 计	-118,752.15	—
3. 现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额	—	—
减：现金流量套期工具产生的所得税影响	—	—
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	—	—
转为被套期项目初始确认金额的调整额	—	—
小 计	—	—
4. 外币财务报表折算差额	-13,053,941.83	-1,076,423.10
减：处置境外经营当期转入损益的净额	—	-770,182.88
小 计	-13,053,941.83	-306,240.22
5. 其他	—	—
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响	—	—
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额	—	—
小 计	—	—
合 计	-466,698,509.15	474,265,250.89

(五十六) 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	本年金额	上年金额
收到期货保证金	182,422,523.33	497,580,400.80
政府补贴收现	14,682,154.29	12,198,199.82
营业外收入等款项	35,320,607.20	32,284,472.19
收到的银行利息收入及其他往来款	265,495,467.86	94,547,283.08
收回银行委托贷款	105,758,000.00	—
收回银行保证金	127,314,769.74	—
合计	730,993,522.42	636,610,355.89

2. 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本年金额	上年金额
支付期货保证金	204,930,181.55	307,247,061.22
费用及其他支出付现	541,234,549.87	377,099,253.60
支付其他单位往来款	147,538,043.02	155,915,503.94
银行保证金支出	141,558,613.39	36,454,296.02
委托银行贷款	—	113,488,000.00
合计	1,035,261,387.83	990,204,114.78

3. 支付的其他与投资活动有关的现金

项目	本年金额	上年金额
收到的厦门国贸实业有限公司股权转让款与股权出售日该公司结存现金的差额	86,164,872.81	—

4. 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本年金额	上年金额
收到政府专项补贴款	344,744.00	—

(五十七) 现金流量表补充资料

(1) 采用间接法将净利润调节为经营活动现金流量

补充资料	本年金额	上年金额
1.将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	627,182,507.66	630,921,802.08
加：资产减值准备	28,848,945.89	20,061,503.86
固定资产折旧	104,476,161.40	99,498,617.52
无形资产摊销	9,359,142.76	10,243,757.30
长期待摊费用摊销	6,855,337.44	5,480,335.60

补充资料	本年金额	上年金额
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）	1,578,824.29	254,784.45
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	30,812.11	697.05
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-68,986,250.24	97,353,053.20
财务费用（收益以“－”号填列）	169,961,634.06	186,538,799.09
投资损失（收益以“－”号填列）	-271,974,840.01	-84,389,307.77
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-3,321,650.68	-21,199,218.75
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	531,768.44	5,340,161.97
存货的减少（增加以“－”号填列）	-4,689,780,229.63	-444,782,135.21
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-1,031,516,755.32	-2,471,538,821.28
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	2,370,542,677.70	1,579,021,935.65
其他	—	—
经营活动产生的现金流量净额	-2,746,211,914.13	-387,194,035.24
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	—	—
债务转为资本	—	—
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：	—	—
现金的年末余额	1,145,755,487.00	1,096,253,160.85
减：现金的年初余额	1,096,253,160.85	817,666,237.80
加：现金等价物的年末余额	—	—
减：现金等价物的年初余额	—	—
现金及现金等价物净增加额	49,502,326.15	278,586,923.05

## （2）本年取得或处置子公司及其他营业单位的有关信息

项 目	本年金额	上年金额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：		
1. 取得子公司及其他营业单位的价格	—	57,334,200.00
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	—	57,334,200.00
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	—	2,174,791.13
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	—	55,159,408.87
4. 取得子公司的净资产	—	552,073,322.74
流动资产	—	3,962,755,907.82
非流动资产	—	15,574,039.68
流动负债	—	3,326,256,624.76
非流动负债	—	100,000,000.00
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：		
1. 处置子公司及其他营业单位的价格	56,951,400.55	6,907,300.00
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物	56,951,400.55	6,907,300.00
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	143,116,273.36	1,933.53
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-86,164,872.81	6,905,366.47

项 目	本年金额	上年金额
4. 处置子公司的净资产	140,326,166.89	11,477,960.72
流动资产	1,136,710,821.33	14,467,253.92
非流动资产	297,199,100.32	43,471.96
流动负债	1,293,462,817.09	3,032,765.16
非流动负债	120,937.67	—

## (3) 现金和现金等价物

项目	本年金额	上年金额
一、现金	1,145,755,487.00	1,096,253,160.85
其中：库存现金	78,055.20	633,120.32
可随时用于支付的银行存款	1,140,052,280.02	1,089,963,119.65
可随时用于支付的其他货币资金	5,625,151.78	5,656,920.88
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、年末现金及现金等价物余额	1,145,755,487.00	1,096,253,160.85

## 六、关联方关系及其交易

## (一) 关联方关系

## 1. 本公司的母公司情况

母公司名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	组织机构代码	母公司对本公司的持股比例	母公司对本公司的表决权比例
厦门国贸控股有限公司	国有独资	厦门	何福龙	对国资委授权的资产进行经营与管理	十亿元人民币	26014749-8	30.28%	30.28%

注：本公司最终控制人为厦门市国有资产监督管理委员会。

## 2. 本公司的子公司情况

子公司情况详见本附注四（一）。

## 3. 本公司的联营企业情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本（万元）	本企业持股比例（%）	本企业在被投资单位表决权比例（%）	关联关系	组织机构代码
厦门海沧港务有限公司	有限公司	厦门	郑永恩	集装箱	12000	30	30	联营企业	15505656-X

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本(万元)	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	关联关系	组织机构代码
厦门国贸船舶进出口有限公司	有限公司	厦门	许晓曦	进出口	2000	49	49	联营企业	70547182-2
厦门远达货运有限公司	有限公司	厦门	曾挺毅	货运代理	500	49	49	联营企业	77602084-2
江苏宝达纺织有限公司	中外合资	江苏	吴江榕	纺织、服装	1000	49	49	联营企业	75460556-7
福建省东南汽车贸易有限公司	有限公司	福州	王昕	贸易	1700	47.06	47.06	联营企业	15816350-4

#### 4. 本公司的其他关联方情况

关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
福建三钢闽光股份有限公司	本公司在该公司派有代表	761706155
厦门宝达投资管理有限公司	与本公司同一控股股东	737888729
厦门国贸物业管理有限公司	与本公司同一控股股东	612025428
英特(东山)食品有限公司	本公司受托管理的企业	61151834-3
厦门国贸实业有限公司	原子公司, 现与本公司同一控股股东	73787645-3
唐山中红普林食品有限公司	原子公司, 现与本公司同一控股股东	601172422-X
唐山宝达普林食品有限公司	原子公司, 现与本公司同一控股股东	728799265
唐山三发普林饲料有限公司	原子公司, 现与本公司同一控股股东	75753053-X
湖南宝达食品有限公司	原子公司, 现与本公司同一控股股东	77006218-7
宁波宝达罐头食品有限公司	原子公司, 现与本公司同一控股股东	61026157-4
永济宝达食品有限公司	原子公司, 现与本公司同一控股股东	75727960-5
厦门凯美特箱包有限公司	原子公司, 现与本公司同一控股股东	70548331-3
广东宝达食品有限公司	原子公司, 现与本公司同一控股股东	66335456-3
唐山陆雄塑胶制品有限公司	本公司同一控股股东	74341988-1

#### (二) 关联方交易

##### 1. 销售商品或提供劳务

关联方名称	交易内容	本年发生额		上年发生额		定价方式
		金额	比例	金额	比例	
福建三钢闽光股份有限公司	销售铁矿石	3,106,072,368.66	9.14%	2,624,238,579.45	13.02%	参考市价
福建三钢闽光股份有限公司	期货经纪手续费	87,730.26	0.00%	—	—	参考市价

关联方名称	交易内容	本年发生额		上年发生额		定价方式
		金额	比例	金额	比例	
江苏宝达纺织有限公司	化工材料等	84,051,246.81	0.25%	33,649,769.25	0.17%	参考市价
厦门远达货运有限公司	仓储服务等	403,698.70	0.00%	50,244.10	0.00%	参考市价

## 2. 购买商品或接受劳务

关联方名称	交易内容	本年发生额		上年发生额		定价方式
		金额	比例	金额	比例	
福建三钢闽光股份有限公司	采购钢材	361,955,443.50	0.98%	2,481,777,464.08	13.33%	参考市价
江苏宝达纺织有限公司	采购纺织品	43,213,031.15	0.12%	30,979,285.10	0.17%	参考市价
厦门国贸物业管理有限公司	物业管理	858,530.10	0.00%	929,914.51		参考市价
厦门远达货运有限公司	货代服务	75,793.00	0.00%			参考市价

## 3. 出售子公司股权

2010 年 7 月，本公司与控股股东厦门国贸控股有限公司签订股权转让协议，将所持的厦门国贸实业有限公司的全部 58%股权转让给厦门国贸控股有限公司。根据福建联合中和资产评估有限公司以 2010 年 4 月 30 日为评估基准日，对厦门国贸实业有限公司净资产进行了评估，以评估价值扣除厦门国贸实业有限公司自评估基准日至 2010 年 6 月 30 日之间发生的亏损额乘以股权比例 58%作为股权转让价格，即人民币 5,467.65 万元。

## 4. 关联担保情况

(1) 截至 2010 年 12 月 31 日，下列关联单位为本公司贷款提供担保：

单位名称	本年			上年		
	担保事项	金额(万元)	期限	担保事项	金额(万元)	期限
厦门国贸控股有限公司	为中国进出口银行给本公司的资源进口贷款提供担保	8,500.00	2010.3.19-2011.3.19	为中国进出口银行给本公司的资源进口贷款提供担保	20,000.00	2009.3.18-2010.3.18
厦门国贸控股有限公司	为中国进出口银行给本公司的资源进口贷款提供担保	36,500.00	2010.10.29-2011.10.29	为中国进出口银行给本公司的资源进口贷款提供担保	36,500.00	2008.8.25-2010.8.25
厦门宝达投资管理有限公司	为厦门市财政局给本公司的建设项目利用转贷资金借款提供担保	367.00	2006.3.31-2014.3.31	为厦门市财政局给本公司的建设项目利用转贷资金借款提供担保	367.00	2006.3.31-2014.3.31

注：厦门国贸控股有限公司本年度为本公司提供担保，收取担保费 1,393,916.67 元。

(2) 截至 2010 年 12 月 31 日，下列个人为本公司的授信提供担保：

担保人	被担保人	担保事项	担保额(万元)
何福龙(港宝董事)	宝达投资(香港)有限公司	中国银行(香港)有限公司对港宝的授信	USD1,200.00 +HKD350.00
许晓曦(港宝董事)	宝达投资(香港)有限公司	中国银行(香港)有限公司对港宝的授信	USD1,200.00 +HKD350.00
周任千(港宝董事)	宝达投资(香港)有限公司	中国银行(香港)有限公司对港宝的授信	USD1,200.00 +HKD350.00
吴韵璇(港宝董事)	宝达投资(香港)有限公司	中国银行(香港)有限公司对港宝的授信	USD1,200.00 +HKD350.00

(3) 截至 2010 年 12 月 31 日，本公司为控股子公司及下属企业提供的担保情况见本附注七。

### 5. 收到关联方租赁费的情况

关联方名称	本年金额	上年金额
厦门国贸船舶进出口有限公司	86,400.00	86,400.00

### (三) 关联方往来款项余额

#### 应收关联方款项

关联方名称	项目名称	年末账面余额		年初账面余额	
		账面金额	比例	账面金额	比例
英特(东山)食品有限公司	应收账款	—	—	183,896.60	0.02%
唐山普林房地产开发有限公司	其他应收款	—	—	8,797,180.35	2.90%
唐山陆雄塑胶制品有限公司	其他应收款	—	—	17,348,288.76	5.71%
唐山中红三融畜禽有限公司	其他应收款	—	—	94,847.60	0.03%
江苏宝达纺织有限公司	预付款项	53,780,368.11	1.92%	97,934,245.57	3.11%
福建三钢闽光股份有限公司	预付款项	20,170,444.68	0.72%	23,950,682.90	0.76%
英特(东山)食品有限公司	预付款项	—	—	68,807,294.03	2.18%

#### 应付关联方款项

关联方名称	项目名称	年末账面余额	年初账面余额
福建三钢闽光股份有限公司	预收款项	161,207,574.65	33,041,062.33
厦门维多利商贸有限公司	其他应付款	—	3,600,000.00
唐山普林海珍养殖有限公司	其他应付款	—	3,000,000.00
厦门宝达投资管理有限公司	其他应付款	—	295,720.00
福建三钢闽光股份有限公司	应付账款	1,000.52	—
厦门国贸实业有限公司	应付账款	7,700,082.00	—

## 七、或有事项

### 1. 为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

截至2010年12月31日，本公司为控股子公司的贷款提供担保金额计人民币202,617.00万元（年

末实际使用额度为115,218.26 万元),美元 29,200.00万元(年末实际使用额度为美元16,077.41万元);为孙公司提供担保金额计人民币6,000.00万元(年末实际使用额度为4,241.53万元),为参股公司提供担保金额计美元800.00万元(年末实际使用额度美元800.00万元)。

截至2010年12月31日,本公司合并范围内子公司为商品房承购人向银行提供抵押贷款担保的情况如下:

子公司名称	余额
合肥天同地产有限公司	272,600,000.00
厦门国贸东部开发有限公司	107,329,200.00
厦门国贸东翔地产有限公司	36,936,352.00
厦门国贸金海湾投资有限公司	17,680,000.00
合计	434,545,552.00

## 2. 保函

截至2010年12月31日,各金融机构为本公司、本公司的子公司及子公司的下属企业提供的保函担保金额计人民币15,959.14万元,美元9,008.60万元。

## 3. 其他或有事项

1、2008年1月,汕头市中裕置业有限公司未经本公司同意,与厦门欣轻艺仓储有限公司、厦门市化工轻工材料公司擅自提走了本公司存放于厦门欣轻艺仓储有限公司仓库价值约1412.46万元的货物,提走了本公司存放于厦门市化工轻工材料公司仓库价值约667.82万元货物。案件详细情况请见历年年报。

截至2010年底,本公司将已被提走的存货转入其他应收款核算,扣除预收委托方的保证金、分回的货物价值及预计土地变现款后,基于谨慎性原则,本公司已提取了336.64万元的坏账准备。

2、2010年7月,本公司与内蒙古临海化工股份有限公司签订合同,向该公司采购1020吨PVC,本公司依约向该公司支付预付款,该公司未能完全履行合同,拖欠本公司价值6,001,500.00元的货物。本公司于2010年11月提起诉讼,请求法院判令该公司返还货款本金6,001,500.00元,并赔偿利息损失。内蒙古巴彦淖尔市中级人民法院于2011年3月7日作出判决,判令内蒙古临海化工股份有限公司返还本公司货款6,001,500.00元,并赔偿利息。由于该公司处于停工,货款收回的可能性难于预计,基于谨慎性原则,本公司将货款本金由预付账款转至其他应收款中核算,并按70%的比例计提坏账准备。

3、2010年5月,本公司与成都双福斌羿有限公司签订编号为10PQJCDSF《合作经营协议书》,根据协议本公司向该公司支付煤炭采购款,但该公司未能完全履约,拖欠本公司预付货款。本公司于2010年11月提起诉讼,请求法院判令该公司返还欠款及支付利息,并支付违约金。截至2010年12月31日,该案尚未判决,货款可收回性难于预计,基于谨慎性原则,本公司将货款本金由预付账款转至其他应收款中核算,并按70%的比例计提坏账准备。



除存在上述或有事项外，截至 2010 年 12 月 31 日，本公司无其他应披露未披露的重大或有事项。

## 八、重大承诺事项

### (一) 共同负债

授信银行	共同授信申请人	币别	金额	期限
招商银行股份有限公司 厦门分行	国贸集团股份有限公司	RMB	1,200,000,000.00	2010.9.3 至 2011.9.2
	福建三钢国贸有限公司	RMB	400,000,000.00	
	厦门宝达纺织有限公司	RMB	20,000,000.00	
	厦门国贸化纤有限公司	RMB	10,000,000.00	
	厦门启润实业有限公司	RMB	80,000,000.00	
	厦门中升丰田汽车销售服务有限公司	RMB	40,000,000.00	
厦门银行仙岳支行	厦门国贸集团股份有限公司	RMB	150,000,000.00	2009.8.12- 2011.8.12
	厦门国贸东本汽车销售服务有限公司	RMB	50,000,000.00	
	厦门国贸汽车股份有限公司	RMB	50,000,000.00	
	上海启润实业有限公司	RMB	50,000,000.00	

注1：招商银行厦门分行（以下简称招行厦门分行）授信总额度为RMB1,200,000,000.00元（含等值其他外币），授信协议编号为“2010年厦海字第0810480020号”，各授信申请人原签订的编号为“2009年厦海字第0809480020号”的综合授信协议项下叙做的具体业务尚有未清偿余额的，自动纳入本授信协议项下，直接占用本协议项下授信额度。截至2010年12月31日，各授信申请人累计实际使用额度为人民币72,345.24万元。

注2：厦门银行仙岳支行授信总额度为RMB15,000.00万元（或等值外汇）整，各授信申请人均负有连带偿还责任。2010年各方与厦门银行仙岳支行签订补充协议，从补充协议签订日起，厦门银行仙岳支行对厦门国贸实业有限公司不再授信，但根据原合同第二十七条第10点的约定，对厦门国贸实业有限公司供应商已提用的保理融资业务出现不能按期支付其供应商在银行保理融资对应的账款，且其供应商无力偿还，保理融资业务出现逾期或垫款的现象，直接由厦门国贸集团股份有限公司提用公开授信（共同负债）用于偿还厦门国贸实业有限公司供应商在银行保理融资业务的逾期授信。截至2010年12月31日，各授信申请人累计实际使用额度为人民币6,279.58万元。

### (二) 开发协议项下连带责任担保

本公司的全资子公司福建启润餐饮管理有限公司（以下简称福建启润餐饮公司）、浙江启润餐饮管理有限公司（以下简称浙江启润餐饮公司）为美国汉堡王福建、浙江特许加盟商。根据福建启润餐饮公司、浙江启润餐饮公司与汉堡王（上海）餐饮有限公司（以下简称汉堡王上海）各自签订的开发协议，本公司、福建启润餐饮公司及浙江启润餐饮公司作为开发人，对于开发协议项下的各项义务，向汉堡王上海作出保证，并承担连带责任。

### （三）诉讼保全财产担保

鉴于本公司与印度 Lords 公司存在买卖合同纠纷一案，本公司向厦门海事法院申请财产保全，要求扣押印度 Lords 公司位于惠安肖厝码头的 26,450 湿公吨铁矿砂，并以本公司拥有的厦门国贸大厦部分产权提供总额为 1,615.40 万元的担保，担保期限为上述案件终结为止，用于担保的有厦地房证第 00104816、00104820、00104821 号土地房屋权证。中国国际经济贸易仲裁委员会于 2010 年 7 月 16 日作出裁决，支持本公司的仲裁请求，由于本案尚在执行中，所以权属证书原件暂时仍由厦门海事法院保管。

本公司同时向中国国际经济贸易委员会申请财产保全，要求对印度 Lords 公司存放于江阴市长宏国际码头 15673 湿公吨铁矿砂或其他等值财产予以查封，该财产保全由本公司的控股子公司福建三钢国贸有限公司提供连带责任担保。

除存在上述承诺事项外，截至 2010 年 12 月 31 日，本公司无其他应披露未披露的重大承诺事项。

## 九、资产负债表日后事项

1、本公司全资子公司厦门国贸海湾投资发展有限公司于 2011 年 3 月 30 日在厦门市国有建设用地使用权公开出让中以 51,030 万元人民币总价取得了 J2010P06 地块，土地使用性质为居住、商业、酒店用地。J2010P06 地块位于集美区集美大道与同集路交叉口西北侧，占地面积 47,809.781 平方米，规划容积率约 3.60，建筑面积为 171,910 平方米，其中住宅部分 120,000 平方米，酒店部分 35,000 平方米，商业部分 15,000 平方米，其它配套部分 1,910 平方米。

2、本公司于 2011 年 4 月 8 日召开的第六届董事会 2011 年度第 3 次会议通过的 2010 年度利润分配预案如下：按照 2010 年度母公司会计报表净利润的 10%计提法定盈余公积 28,024,885.86 元；以 2010 年 12 月 31 日的总股本 1,023,719,914 股为基础，向全体股东每 10 股派现金股利人民币 1 元（含税），共计 102,371,991.40 元，剩余未分配利润结转以后年度。

截至 2010 年 12 月 31 日，本公司资本公积金为 1,605,071,608.85 元，拟以 2010 年末总股本 1,023,719,914 股为基数进行资本公积转增股本，每 10 股转增 3 股。

上述利润分配预案尚须经股东大会批准。

除存在上述资产负债表日后事项外，截至财务报告日，本公司无其他应披露未披露的重大资产负债表日后事项。

## 十、其他重要事项

### （一）融资租赁

截至 2010 年 12 月 31 日，本公司未实现融资收益余额为 19,094,520.33 元，与融资租赁有关的信息如下：

剩余租赁期	最低租赁收款额
1 年以内（含 1 年）	14,503,472.76
1 年以上 2 年以内（含 2 年）	14,503,472.76
2 年以上 3 年以内（含 3 年）	13,834,569.98
3 年以上	18,595,846.48
合计	61,437,361.98

## （二）以公允价值计量的资产和负债

项目	年初公允价值	本年公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本年计提的减值	年末公允价值
一、金融资产					
1. 衍生金融资产	39,657,142.34	-698,715.43	—	—	38,958,426.91
2. 可供出售金融资产	1,096,968,850.62	—	-350,945,252.70	—	497,944,288.25
二、其他	114,520.00	—	—	—	—
资产合计	1,136,740,512.96	-698,715.43	-350,945,252.70	—	536,902,715.16
一、金融负债					
衍生金融负债	105,655,170.05	69,567,001.01	—	—	36,088,169.04
负债合计	105,655,170.05	69,567,001.01	—	—	36,088,169.04

## （三）外币金融资产和外币金融负债

项目	年初账面余额	本年公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本年计提的减值	年末账面余额
金融资产					
1. 衍生金融资产	10,183,677.92	-10,183,677.92	—	—	—
2. 应收款	480,600,599.42	—	—	—	567,632,335.80
3. 可供出售金融资产	55,394,958.96	—	-7,310,449.20	—	57,580,765.28
金融资产小计	546,179,236.30	-10,183,677.92	-7,310,449.20	—	625,213,101.08
金融负债					
1. 衍生金融负债	—	-3,043,654.04	—	—	3,043,654.04
2. 应付款	71,834,668.11	—	—	—	13,155,086.34
金融负债小计	71,834,668.11	-3,043,654.04	—	—	16,198,740.38

## 十一、母公司财务报表主要项目注释

### （一）应收账款

（1）应收账款按种类列示如下：

类别	年末账面余额				
	账面金额		坏账准备		净额
	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	—	—	—	—	—
按组合计提坏账准备的应收账款					
组合 1: 按账龄计提的坏账准备的应收账款	605,294,076.38	99.48	33,497,161.09	5.53	571,796,915.29
组合 2: 应收关联方的账款	—	—	—	—	—
组合小计	605,294,076.38	99.48	33,497,161.09	5.53	571,796,915.29
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	3,141,646.38	0.52	3,091,778.44	98.41	49,867.94
合计	608,435,722.76	100.00	36,588,939.53	6.01	571,846,783.23
类别	年初账面余额				
	账面金额		坏账准备		净额
	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	—	—	—	—	—
按组合计提坏账准备的应收账款					
组合 1: 按账龄计提的坏账准备的应收账款	412,911,729.37	99.01	22,452,420.32	5.44	390,459,309.05
组合 2: 应收关联方的账款	—	—	—	—	—
组合小计	412,911,729.37	99.01	22,452,420.32	5.44	390,459,309.05
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	4,132,276.85	0.99	3,449,106.85	83.47	683,170.00
合计	417,044,006.22	100.00	25,901,527.17	6.21	391,142,479.05

其中：外币列示如下：

项目	年末账面余额			年初账面余额		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
应收美元款	40,182,488.84	6.6227	266,116,568.84	20,825,442.72	6.8282	142,200,287.98
应收欧元款	778.14	8.8065	6,852.69	1,017,028.35	9.7971	9,963,928.45
应收日元款	452,904,000.00	0.08126	36,802,979.04	396,902,127.95	0.0738	29,291,377.04
合计			302,926,400.57			181,455,593.47

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄结构	年末账面余额			
	金额	比例 (%)	坏账准备	净额
1 年以内	567,868,563.33	93.82	28,393,428.17	539,475,135.16

1—2 年	33,217,542.00	5.49	3,321,754.20	29,895,787.80
2—3 年	2,695,547.03	0.44	269,554.70	2,425,992.33
3 年以上	1,512,424.02	0.25	1,512,424.02	—
合 计	605,294,076.38	100.00	33,497,161.09	571,796,915.29
账龄结构	年初账面余额			
	金额	比例 (%)	坏账准备	净额
1 年以内	388,427,939.27	94.07	19,421,396.96	369,006,542.31
1—2 年	21,989,012.51	5.32	2,198,901.25	19,790,111.26
2—3 年	1,847,394.98	0.45	184,739.50	1,662,655.48
3 年以上	647,382.61	0.16	647,382.61	—
合 计	412,911,729.37	100.00	22,452,420.32	390,459,309.05

年末单项金额重大并单项计提坏账准备或单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

应收账款内容	年末账面金额	坏账准备金额	计提比例 (%)	理由
广州市天河区花城糖纸贸易部	1,195,839.86	1,195,839.86	100.00	预计无法收回, 全额计提
深圳市龙岗区新生群富印刷制品厂	145,303.73	145,303.73	100.00	预计无法收回, 全额计提
厦门中也经贸有限公司	715,207.97	715,207.97	100.00	预计无法收回, 全额计提
河北一点通图书有限公司	820,241.40	770,373.46	93.92	部分款项预计无法收回
厦门炜恒贸易有限公司	265,053.42	265,053.42	100.00	预计无法收回, 全额计提
合 计	3,141,646.38	3,091,778.44	98.41	

(2) 本年转回或收回情况

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
江苏苏润建设集团有限公司厦门分公司	款项已收回	部分款项预计无法收回	456,611.62	1,139,781.62
广东天亨经贸有限公司	款项已收回	预计无法收回	647,382.61	647,382.61
合 计			1,103,994.23	1,787,164.23

(3) 本年实际核销的应收账款情况

单 位	欠款金额	已计提坏账准备	核销金额	核销理由
厦门昕嘉莹印刷有限公司	322,959.18	322,959.18	322,959.18	无法收回
佛山市汇金贸易有限公司	131,863.80	131,863.80	131,863.80	无法收回
上海亘祥物资有限公司	172,148.00	172,148.00	172,148.00	无法收回
合 计	626,970.98	626,970.98	626,970.98	

(4) 本报告期应收账款中无持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位及其他关联方欠款;

(5) 年末应收账款前五名单位列示如下:

单位名称	与本公司关系	年末金额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)
第一名	非关联方	116,968,375.31	1 年以内	19.22
第二名	非关联方	61,639,693.01	1 年以内: 44,364,327.08; 1-2 年: 17,275,365.93	10.13
第三名	非关联方	32,105,901.07	1 年以内	5.28
第四名	非关联方	29,303,203.28	1 年以内	4.82
第五名	非关联方	18,771,331.74	1 年以内: 5,069,815.13; 1-2 年: 13,701,516.61	3.09
合计		258,788,504.41		42.54

## (二) 其他应收款

(1) 其他应收款按种类列示如下:

类别	年末账面余额				
	账面金额		坏账准备		净额
	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其他应收款	64,409,119.11	32.58	51,934,497.67	80.63	12,474,621.44
按组合计提坏账准备的其他应收款					
组合 1: 按账龄计提坏账准备的其他应收款	8,270,468.34	4.18	3,327,554.20	40.23	4,942,914.14
组合 2: 应收关联方款项	685.40	0.00	34.27	5.00	651.13
组合 3: 应收出口退税	10,384,846.03	5.25	—	—	10,384,846.03
组合 4: 应收期货交易保证金 (含广西糖网交易保证金)	108,501,047.52	54.88	—	—	108,501,047.52
组合 5: 应收押金或其他保证金	1,467,045.80	0.74	73,352.29	5.00	1,393,693.51
组合小计	128,624,093.09	65.05	3,400,940.76	2.64	125,223,152.33
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	4,677,189.08	2.37	3,696,948.08	79.04	980,241.00
合计	197,710,401.28	100.00	59,032,386.51	29.86	138,678,014.77
类别	年初账面余额				
	账面金额		坏账准备		净额
	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其他应收款	71,635,707.52	43.23	55,840,691.09	77.95	15,795,016.43
按组合计提坏账准备的其他应收款					
组合 1: 按账龄计提坏账准备的其他应收款	33,565,206.07	20.26	19,488,664.91	58.11	14,076,541.16

组合 2: 应收关联方款项	2,003.20	0.00	100.16	5.00	1,903.04
组合 3: 应收出口退税	9,722,633.79	5.87	—	—	9,722,633.79
组合 4: 应收期货交易保证金	49,357,667.49	29.79	—	—	49,357,667.49
组合 5: 应收押金或其他保证金	—	—	—	—	—
组合小计	92,647,510.55	55.92	19,488,765.07	21.04	73,158,745.48
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	1,409,719.08	0.85	1,409,719.08	100.00	—
合计	165,692,937.15	100.00	76,739,175.24	46.31	88,953,761.91

其中：外币列示如下：

项 目	年末账面余额			年初账面余额		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
应收美元账款	59,917.00	6.6227	396,812.32	400,000.00	6.8282	2,731,280.00

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄结构	年末账面余额			
	金额	比例 (%)	坏账准备	净额
1 年以内	4,349,459.71	52.59	217,623.38	4,131,836.33
1—2 年	77,638.54	0.94	7,763.85	69,874.69
2—3 年	823,559.02	9.96	82,355.90	741,203.12
3 年以上	3,019,811.07	36.51	3,019,811.07	—
合计	8,270,468.34	100.00	3,327,554.20	4,942,914.14
账龄结构	年初账面余额			
	金额	比例 (%)	坏账准备	净额
1 年以内	12,883,335.33	38.38	644,266.93	12,239,068.40
1—2 年	1,493,902.93	4.45	149,390.29	1,344,512.64
2—3 年	547,733.47	1.63	54,773.35	492,960.12
3 年以上	18,640,234.34	55.54	18,640,234.34	—
合计	33,565,206.07	100.00	19,488,664.91	14,076,541.16

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

组合名称	年末账面金额	计提比例 (%)	坏账准备	净额
应收关联方款项	685.40	5.00	34.27	651.13
应收押金或其他保证金	1,467,045.80	5.00	73,352.29	1,393,693.51
合计	1,467,731.20		73,386.56	1,394,344.64

年末单项金额重大并单项计提坏账准备或单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	年末账面金额	坏账准备金额	计提比例 (%)	理由
常熟科弘材料科技、星岛新兴建材有限公司	34,981,901.56	26,877,405.70	76.83	按债务重整金额计提坏账准备
汕头市海润化工公司	17,489,692.97	17,489,692.97	100.00	涉诉, 预计难于收回
内蒙古临海化工股份有限公司	6,001,500.00	4,201,050.00	70.00	个别认定法、涉及诉讼
北京中裕京洋贸易发展有限公司	5,936,024.58	3,366,349.00	56.71	涉诉, 预计难于全额收回
成都双福斌羿贸易有限公司	3,267,470.00	2,287,229.00	70.00	个别认定法、涉及诉讼
龙海伟和化工有限公司	1,409,719.08	1,409,719.08	100.00	涉诉, 预计难于收回
合计	69,086,308.19	55,631,445.75	80.52	

## (2) 本期转回或收回情况

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
北大之路生物工程公司	款项已收回	账龄长	10,000,000.00	10,000,000.00
常熟科弘材料科技有限公司	收到部分货物冲抵应收款项	按债务重整金额计提坏账准备	28,333,356.55	1,455,950.85
合计			38,333,356.55	11,455,950.85

## (3) 本年实际核销的其他应收款情况

单位	欠款金额	已计提坏账准备	核销金额	核销理由
汕头海洋化学有限公司	3,130,442.76	3,130,442.76	3,130,442.76	法院终结执行程序

(4) 本报告期其他应收款中无持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款;

(5) 年末其他应收款前五名单位列示如下:

单位名称	款项内容	与本公司关系	年末金额	账龄	占其他应收款总额的比例 (%)
国贸期货有限公司	期货保证金	全资子公司	78,281,404.35	1 年以内	39.59
广西糖网食糖批发市场有限责任公司	交易保证金	非关联方	30,219,643.17	1 年以内	15.28
常熟科弘材料科技有限公司	预付货款转入	非关联方	23,473,728.35	2-3 年	11.87
汕头市海润化工公司	存货失仓金额转入	非关联方	17,489,692.97	2-3 年	8.85
常熟星岛新兴建材有限公司	预付货款转入	非关联方	11,508,173.21	2-3 年	5.82
合计			160,972,642.05		81.41



(6) 其他金额较大的其他应收款列示如下:

单位名称	款项内容	年末账面余额
中央金库	应收出口退税	10,384,846.03
内蒙古临海化工股份有限公司	预付货款转入	6,001,500.00
北京中裕京洋贸易发展有限公司	存货失仓金额转入	5,936,024.58
成都双福斌羿贸易有限公	预付货款转入	3,267,470.00
仙游漆器制品有限公司	往来款	2,021,275.93
合计		27,611,116.54

(7) 应收关联方款项

单位名称	与本公司关系	年末金额	占应收账款总额的比例 (%)
厦门国贸船舶进出口有限公司	关联方	685.40	0.01

### (三) 长期股权投资

长期股权投资分项列示如下:

被投资单位	核算方法	初始投资成本	年初账面余额	本年增减额(减少以“-”号填列)	年末账面余额
宝达投资(香港)有限公司	成本法	1,080,000.00	137,646,000.00	—	137,646,000.00
厦门同歆贸易有限公司	成本法	6,213,000.00	6,213,000.00	-5,886,000.00	327,000.00
厦门国贸报关行有限公司	成本法	150,000.00	150,000.00	—	150,000.00
厦门国贸泰达物流有限公司	成本法	98,000,000.00	98,000,000.00	—	98,000,000.00
国贸期货经纪有限公司	成本法	100,000,000.00	100,000,000.00	—	100,000,000.00
厦门国际贸易信托公司上海公司	成本法	3,500,000.00	3,500,000.00	—	3,500,000.00
厦门国贸地产有限公司	成本法	195,271,898.07	195,271,898.07	—	195,271,898.07
厦门国贸地产代理有限公司	成本法	50,000.00	50,000.00	—	50,000.00
宁波宝达罐头食品有限公司	成本法	2,640,000.00	2,640,000.00	-2,640,000.00	—
厦门启润实业有限公司	成本法	23,750,000.00	23,750,000.00	—	23,750,000.00
上海启润实业有限公司	成本法	10,100,000.00	199,000,000.00	—	199,000,000.00
厦门凯美特箱包有限公司	成本法	3,000,000.00	3,000,000.00	-3,000,000.00	—
厦门兆成房地产开发有限公司	成本法	5,495,938.11	5,495,938.11	—	5,495,938.11
厦门国贸汽车股份有限公司	成本法	8,671,000.00	8,671,000.00	—	8,671,000.00
北京丰达世纪贸易有限公司	成本法	2,550,000.00	2,550,000.00	—	2,550,000.00
厦门信隆房地产联合开发有限公司	成本法	27,138,047.81	27,138,047.81	-27,138,047.81	—
厦门国贸实业有限公司	成本法	6,380,000.00	6,380,000.00	-6,380,000.00	—
厦门泰达房地产有限公司	成本法	53,776,820.68	53,776,820.68	—	53,776,820.68
厦门国贸海湾投资发展有限公	成本法	24,000,000.00	24,000,000.00	—	24,000,000.00

被投资单位	核算方法	初始投资成本	年初账面余额	本年增减额（减少以“-”号填列）	年末账面余额
司					
湖南宝达食品有限公司	成本法	4,140,000.00	4,140,000.00	-4,140,000.00	—
福建三钢国贸有限公司	成本法	10,200,000.00	10,200,000.00	—	10,200,000.00
厦门国贸码头有限公司	成本法	150,000,000.00	150,000,000.00	—	150,000,000.00
厦门国贸美车城发展有限公司	成本法	314,416.66	314,416.66	—	314,416.66
广州启润实业有限公司	成本法	9,000,000.00	99,000,000.00	—	99,000,000.00
厦门启润英菲尼迪汽车销售服务有限公司	成本法	20,000,000.00	20,000,000.00	—	20,000,000.00
福建启润餐饮管理有限公司	成本法	9,500,000.00	9,500,000.00	—	9,500,000.00
厦门国贸海运有限公司	成本法	740,669.51	740,669.51	—	740,669.51
合肥天同地产有限公司	成本法	1,000,000.00	6,500,000.00	—	6,500,000.00
厦门宝达纺织品有限公司	成本法	6,137,760.27	6,137,760.27	—	6,137,760.27
浙江启润餐饮管理有限公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00	—	10,000,000.00
福建华夏汽车城发展有限公司	成本法	123,567,700.00	123,567,700.00	—	123,567,700.00
厦门国贸化纤有限公司	成本法	3,477,091.88	9,265,379.81	—	9,265,379.81
厦门航空工业有限公司	成本法	20,000,000.00	20,000,000.00	—	20,000,000.00
厦门翔鹭化纤股份有限公司	成本法	2,925,000.00	2,925,000.00	—	2,925,000.00
厦门华侨电子企业有限公司	成本法	65,000,000.00	108,163,999.49	—	108,163,999.49
厦门华新房地产公司	成本法	2,942,106.33	2,942,106.33	—	2,942,106.33
成都启润投资有限公司	成本法	9,000,000.00	9,000,000.00	—	9,000,000.00
福建金海峡担保有限公司	成本法	90,000,000.00	90,000,000.00	—	90,000,000.00
天津启润投资有限公司	成本法	100,000,000.00	100,000,000.00	—	100,000,000.00
海南天然橡胶产业集团股份有限公司	成本法	183,118,800.00	183,118,800.00	—	183,118,800.00
南昌国贸地产有限公司	成本法	5,000,000.00	—	5,000,000.00	5,000,000.00
广州启润纸业业有限公司	成本法	2,550,000.00	—	2,550,000.00	2,550,000.00
厦门海沧港务有限公司	权益法	53,671,369.83	186,764,643.11	-3,757,626.68	183,007,016.43
厦门国贸船舶进出口有限公司	权益法	4,900,000.00	20,405,501.27	-2,195,452.11	18,210,049.16
合计		1,458,951,619.15	2,069,918,681.12	-47,587,126.60	2,022,331,554.52

（续上表）

被投资单位	持股比例	表决权比例	减值准备金额	本年计提减值准备金额	本年现金红利
宝达投资（香港）有限公司	100.00%	100.00%	—	—	—
厦门同歆贸易有限公司	5%	5%	—	—	10,767,027.80
厦门国贸报关行有限公司	10.00%	10.00%	—	—	21,982.17
厦门国贸泰达物流有限公司	98.00%	98.00%	—	—	—
国贸期货经纪有限公司	100.00%	100.00%	—	—	13,152,607.30

被投资单位	持股比例	表决权比例	减值准备金额	本年计提减值准备金额	本年现金红利
厦门国际贸易信托公司上海公司	100.00%	100.00%	—	—	—
厦门国贸地产有限公司	97.50%	97.50%	—	—	—
厦门国贸地产代理有限公司	5.00%	5.00%	—	—	—
宁波宝达罐头食品有限公司	0.00%	0.00%	—	—	—
厦门启润实业有限公司	95.00%	95.00%	—	—	—
上海启润实业有限公司	99.50%	99.50%	—	—	—
厦门凯美特箱包有限公司	0.00%	0.00%	—	—	—
厦门兆成房地产开发有限公司	5.00%	5.00%	—	—	—
厦门国贸汽车股份有限公司	86.71%	86.71%	—	—	—
北京丰达世纪贸易有限公司	51.00%	51.00%	—	—	—
厦门信隆房地产联合开发有限公司	0.00%	0.00%	—	—	—
厦门国贸实业有限公司	0.00%	0.00%	—	—	32,328,809.52
厦门泰达房地产有限公司	55.00%	55.00%	53,776,820.68	—	—
厦门国贸海湾投资发展有限公司	60.00%	60.00%	—	—	—
湖南宝达食品有限公司	0.00%	0.00%	—	—	—
福建三钢国贸有限公司	51.00%	51.00%	—	—	25,023,495.34
厦门国贸码头有限公司	75.00%	75.00%	—	—	—
厦门国贸美车城发展有限公司	20.00%	20.00%	—	—	—
广州启润实业有限公司	99.00%	99.00%	—	—	—
厦门启润英菲尼迪汽车销售服务有限公司	100.00%	100.00%	—	—	—
福建启润餐饮管理有限公司	95.00%	95.00%	—	—	—
厦门国贸海运有限公司	5.00%	5.00%	—	—	—
合肥天同地产有限公司	5.00%	5.00%	—	—	—
厦门宝达纺织品有限公司	57.00%	57.00%	—	—	1,598,237.71
浙江启润餐饮管理有限公司	100.00%	100.00%	—	—	—
福建华夏汽车城发展有限公司	100.00%	100.00%	—	—	—
厦门国贸化纤有限公司	53.00%	53.00%	—	—	—
厦门航空工业有限公司	10.00%	10.00%	—	—	2,800,000.00
厦门翔鹭化纤股份有限公司	0.15%	0.15%	—	—	—
厦门华侨电子企业有限公司	5.00%	5.00%	98,078,516.22	—	—
厦门华新房地产公司	30.00%	30.00%	2,236,969.72	—	—
成都启润投资有限公司	90.00%	90.00%	—	—	—
福建金海峡担保有限公司	90.00%	90.00%	—	—	—
天津启润投资有限公司	98.52%	98.52%	—	—	—
海南天然橡胶产业集团股份有限	1.91%	1.91%	—	—	3,000,000.00

被投资单位	持股比例	表决权比例	减值准备金额	本年计提减值准备金额	本年现金红利
公司					
南昌国贸地产有限公司	5%	5%	—	—	—
广州启润纸业有限公司	51.00%	51.00%	—	—	—
厦门海沧港务有限公司	30.00%	30.00%	—	—	15,000,000.00
厦门国贸船舶进出口有限公司	49.00%	49.00%	—	—	4,900,000.00
合计			154,092,306.62	—	108,592,159.84

#### (四) 营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本明细如下:

项 目	本年发生额	上年发生额
营业收入	17,795,290,445.18	10,126,403,937.75
其中: 主营业务收入	17,795,290,445.18	10,126,403,937.75
其他业务收入	—	—
营业成本	17,243,392,673.41	9,701,584,404.60
其中: 主营业务成本	17,243,392,673.41	9,701,584,404.60
其他业务成本	—	—

(2) 主营业务按行业类别列示如下:

行业名称	本年发生额		上年发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
进出口贸易	6,060,769,539.62	5,748,572,158.20	4,520,529,633.09	4,224,994,515.62
国内贸易	11,723,113,623.33	11,491,994,755.89	5,598,842,119.17	5,474,246,289.06
其他业务	11,407,282.23	2,825,759.32	7,032,185.49	2,343,599.92
合计	17,795,290,445.18	17,243,392,673.41	10,126,403,937.75	9,701,584,404.60

(5) 公司前五名客户营业收入情况

客户名称	本年发生额	占公司全部营业收入的比例 (%)
第一名	549,478,316.49	3.09
第二名	496,109,465.95	2.79
第三名	353,744,574.70	1.99
第四名	321,111,251.23	1.80
第五名	295,956,680.56	1.66
合计	2,016,400,288.93	11.33

#### (五) 投资收益

(1) 投资收益按来源列示如下:

产生投资收益的来源	本年发生额	上年发生额
以成本法核算的长期股权投资被投资单位宣告分派的利润	88,692,159.84	245,124,782.64
以权益法核算年末按被投资单位实现净损益调整的金额	13,946,921.21	15,442,251.38
处置长期股权投资产生的投资收益	69,737,734.85	-1,050,055.99
处置交易性金融资产及负债取得的投资收益	-539,901.89	-48,909,813.83
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	8,076,392.93	4,100,189.33
处置可供出售金融资产等取得的投资收益	151,326,285.37	—
合计	331,239,592.31	214,707,353.53

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益（仅列示占利润总额比例最高的前 5 家投资单位）：

被投资单位名称	本年发生额	上年发生额
厦门国贸实业有限公司	32,328,809.52	5,800,000.00
福建三钢国贸有限公司	25,023,495.34	—
国贸期货经纪有限公司	13,152,607.30	7,130,890.82
厦门同歆贸易有限公司	10,767,027.80	8,227,790.18
海南天然橡胶产业集团股份有限公司	3,000,000.00	—
合计	84,271,939.96	21,158,681.00

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益：

被投资单位名称	本年发生额	上年发生额
厦门海沧港务有限公司	11,242,373.32	9,207,864.54
厦门国贸船舶进出口有限公司	2,704,547.89	6,234,386.84
合计	13,946,921.21	15,442,251.38

#### (六) 现金流量表补充资料

补充资料	本年金额	上年金额
1.将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	280,248,858.61	220,486,905.83
加：资产减值准备	11,310,695.87	5,294,241.65
固定资产折旧	5,971,118.90	6,436,406.10
无形资产摊销	283,250.00	1,687,629.20
长期待摊费用摊销	—	—
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）	—	147,808.73
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）	30,812.11	—
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）	-22,759,416.32	6,523,146.20
财务费用（收益以“—”号填列）	158,938,236.08	121,653,803.37
投资损失（收益以“—”号填列）	-331,239,592.31	-214,707,353.53
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-1,389,877.89	114,960.97

补充资料	本年金额	上年金额
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	4,207,600.91	804,044.22
存货的减少（增加以“-”号填列）	-504,918,544.22	-1,018,349,519.60
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-1,982,871,892.92	-2,360,901,914.83
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	325,675,701.69	3,154,963,785.12
其他	—	—
经营活动产生的现金流量净额	-2,056,513,049.49	-75,846,056.57
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本	—	—
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：		
现金的年末余额	414,859,371.94	269,631,060.86
减：现金的年初余额	269,631,060.86	173,680,876.18
加：现金等价物的年末余额	—	—
减：现金等价物的年初余额	—	—
现金及现金等价物净增加额	145,228,311.08	95,950,184.68

## 十二、 补充资料

### （一） 当期非经常性损益明细表

根据中国证监会《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（2008）》（“中国证券监督管理委员会公告[2008]43 号”），本公司非经常性损益如下：

项目	本年发生额	上年发生额
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	73,542,468.98	7,900,809.24
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免	—	—
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	17,633,804.25	7,979,050.40
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	—	264,606,403.07

项目	本年发生额	上年发生额
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	214,005,243.80	-57,721,909.82
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	2,830,401.05	8,351,392.73
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	15,182,450.84	26,556,071.93
其他符合非经常性损益定义的损益项目	—	—
非经常性损益合计	323,194,368.92	257,671,817.55
减：所得税影响额	45,144,984.83	-4,875,197.20
非经常性损益净额（影响净利润）	278,049,384.09	262,547,014.75
减：少数股东权益影响额	-4,258,091.21	187,650,940.30
归属于母公司普通股股东净利润的非经常性损益	282,307,475.30	74,896,074.45
扣除非经常性损益后的归属于母公司普通股股东净利润	243,246,202.93	295,745,092.73

上表列举的非经常性损益项目界定为本公司经常性损益的项目：

项目	涉及金额	原因
对外委托贷款取得的损益	6,499,241.25	注

注：通过银行进行委托贷款系本公司子公司福建金海峡担保有限公司主营业务之一，因此界定为经常性损益。

## （二）净资产收益率和每股收益

本公司按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010 年修订）》（“中国证券监督管理委员会公告[2010]2 号）、《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》（“中国证券监督管理委员会公告[2008]43 号”）要求计算的净资产收益率和每股收益如下：

报告期利润	本年数		
	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	12.18%	0.51	0.51
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.64%	0.24	0.24

报告期利润	上年数		
	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	12.22%	0.47	0.47
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	9.95%	0.37	0.37

### 十三、 财务报表的批准

本财务报表业经本公司董事会于2011年4月8日决议批准。

根据本公司章程，本财务报表将提交股东大会审议。

法定代表人：何福龙      主管会计工作的负责人：李植煌      会计机构负责人：吴韵璇

厦门国贸集团股份有限公司

2011年4月8日



合并资产负债表  
2010 年 12 月 31 日

编制单位:厦门国贸集团股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金	五(一)	1,338,477,601.98	1,264,690,439.31
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	五(二)	38,958,426.91	39,771,662.34
应收票据	五(三)	884,442,245.01	93,675,824.88
应收账款	五(四)	888,132,300.06	784,161,908.62
预付款项	五(五)	2,795,106,694.04	3,150,561,641.09
应收货币保证金	五(六)	614,150,465.27	391,871,114.98
应收质押保证金	五(六)	342,386,720.00	299,798,680.00
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	五(七)	223,980,457.78	208,178,759.43
买入返售金融资产			
存货	五(八)	10,692,703,993.26	6,394,927,850.99
一年内到期的非流动资产	五(十一)	14,503,472.76	
其他流动资产	五(九)	7,730,000.00	113,488,000.00
流动资产合计		17,840,572,377.07	12,741,125,881.64
<b>非流动资产:</b>			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产	五(十)	497,944,288.25	1,096,968,850.62
持有至到期投资			
长期应收款	五(十一)	27,839,348.47	
长期股权投资	五(十三)	454,117,654.04	512,646,082.87
投资性房地产	五(十四)	107,919,488.91	117,087,855.53
固定资产	五(十五)	1,012,357,447.62	1,155,977,307.78
在建工程	五(十六)	8,735,907.45	31,716,532.74

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（十七）	264,653,192.85	303,550,809.69
开发支出			
商誉	五（十八）	15,767,150.10	19,541,280.81
长期待摊费用	五（十九）	25,538,447.13	16,350,871.93
递延所得税资产	五（二十）	84,525,937.83	83,893,008.75
其他非流动资产			
非流动资产合计		2,499,398,862.65	3,337,732,600.72
资产总计		20,339,971,239.72	16,078,858,482.36
<b>流动负债：</b>			
短期借款	五（二十三）	4,653,102,436.19	2,177,530,863.95
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债	五（二十四）	36,088,169.04	105,655,170.05
应付票据	五（二十五）	4,382,200,752.37	3,584,901,302.43
应付账款	五（二十六）	715,863,330.83	495,441,761.81
预收款项	五（二十七）	1,850,388,757.97	1,367,272,352.00
应付货币保证金	五（二十八）	678,146,891.53	565,662,038.77
应付质押保证金	五（二十八）	342,386,720.00	299,798,680.00
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五（二十九）	106,353,131.39	99,261,113.12
应交税费	五（三十）	494,476,122.31	431,585,008.52
应付利息	五（三十一）	23,793,329.95	26,200,181.12

应付股利	五（三十二）	160,000,000.00	160,000,000.00
其他应付款	五（三十三）	435,773,372.64	384,545,712.59
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债	五（三十四）	50,000,000.00	410,930,000.00
其他流动负债	五（三十五）	1,006,235,271.00	505,000,000.00
流动负债合计		14,934,808,285.22	10,613,784,184.36
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	五（三十六）	513,245,944.00	323,670,000.00
应付债券			
长期应付款	五（三十七）	8,926,790.36	
专项应付款	五（三十八）	344,744.00	
预计负债			
递延所得税负债	五（二十）	136,195,937.02	279,870,894.77
其他非流动负债			
非流动负债合计		658,713,415.38	603,540,894.77
负债合计		15,593,521,700.60	11,217,325,079.13
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	五（三十九）	1,023,719,914.00	639,824,946.00
资本公积	五（四十）	1,605,071,608.85	2,442,611,144.17
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	五（四十一）	201,907,896.15	173,883,010.29
一般风险准备			
未分配利润	五（四十二）	1,484,848,517.34	1,083,293,466.87
外币报表折算差额		-27,080,375.35	-14,026,433.52
归属于母公司所有者		4,288,467,560.99	4,325,586,133.81

权益合计			
少数股东权益		457,981,978.13	535,947,269.42
所有者权益合计		4,746,449,539.12	4,861,533,403.23
负债和所有者权益 总计		20,339,971,239.72	16,078,858,482.36

法定代表人：何福龙 主管会计工作负责人：李植煌 会计机构负责人：吴韵璇

母公司资产负债表

2010 年 12 月 31 日

编制单位:厦门国贸集团股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金		414,859,371.94	364,165,755.02
交易性金融资产		24,439,127.57	7,535,407.75
应收票据		389,238,357.73	74,523,351.16
应收账款	十 一 (一)	571,846,783.23	391,142,479.05
预付款项		1,347,784,469.49	1,447,274,696.57
应收利息			
应收股利			
其他应收款	十 一 (二)	138,678,014.77	88,953,761.91
存货		1,868,541,804.02	1,378,195,918.30
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		6,154,854,600.77	4,323,998,072.79
流动资产合计		10,910,242,529.52	8,075,789,442.55
<b>非流动资产:</b>			
可供出售金融资产		440,363,522.97	1,041,573,891.66
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十 一 (三)	1,868,239,247.90	1,915,826,374.50
投资性房地产		86,234,195.01	88,455,162.59
固定资产		90,987,186.23	101,307,963.18
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		10,621,875.00	10,905,125.00
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		60,069,423.87	58,572,745.98
其他非流动资产			
非流动资产合计		2,556,515,450.98	3,216,641,262.91
资产总计		13,466,757,980.50	11,292,430,705.46

<b>流动负债:</b>			
短期借款		3,312,248,601.85	1,457,460,172.66
交易性金融负债		4,141,300.00	9,996,996.50
应付票据		3,173,483,959.80	3,207,234,239.85
应付账款		166,772,564.09	192,061,024.02
预收款项		439,171,260.19	582,480,135.80
应付职工薪酬		69,021,104.35	67,392,370.92
应交税费		141,361,581.36	-21,486,609.89
应付利息		23,167,342.66	25,506,860.35
应付股利			
其他应付款		143,876,181.06	73,693,044.32
一年内到期的非流动 负债			365,000,000.00
其他流动负债		2,370,387,403.35	1,497,130,117.00
流动负债合计		9,843,631,298.71	7,456,468,351.53
<b>非流动负债:</b>			
长期借款		213,670,000.00	13,670,000.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债		113,309,762.66	253,187,950.27
其他非流动负债			
非流动负债合计		326,979,762.66	266,857,950.27
负债合计		10,170,611,061.37	7,723,326,301.80
<b>所有者权益（或股东权 益）:</b>			
实收资本（或股本）		1,023,719,914.00	639,824,946.00
资本公积		1,577,594,321.26	2,418,721,890.50
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		201,907,896.15	173,883,010.29
一般风险准备			
未分配利润		492,924,787.72	336,674,556.87
归属于母公司所有者权益 （或股东权益）合计		3,296,146,919.13	3,569,104,403.66
所有者权益（或股东权益） 合计		3,296,146,919.13	3,569,104,403.66
负债和所有者权益 （或股东权益）总计		13,466,757,980.50	11,292,430,705.46

法定代表人：何福龙 主管会计工作负责人：李植煌 会计机构负责人：吴韵璇

合并利润表  
2010 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入	五（四十三）	33,991,403,187.07	20,161,104,152.64
其中：营业收入	五（四十三）	33,991,403,187.07	20,161,104,152.64
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		33,524,605,940.88	19,367,175,621.84
其中：营业成本	五（四十三）	32,125,288,405.42	18,109,648,937.47
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（四十四）	310,981,949.40	433,492,928.03
销售费用	五（四十五）	742,825,267.33	545,705,890.82
管理费用	五（四十六）	117,676,546.50	91,265,327.20
财务费用	五（四十七）	198,984,826.34	167,001,034.46
资产减值损失	五（四十八）	28,848,945.89	20,061,503.86
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	五（四十九）	68,986,250.24	-97,353,053.20
投资收益（损失以“－”号填列）	五（五十）	271,974,840.01	84,389,307.77
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	五（五十）	36,111,824.37	30,305,506.73
汇兑收益（损失以“－”号填列）		0.00	0.00
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		807,758,336.44	780,964,785.37
加：营业外收入	五（五十一）	46,387,630.40	47,658,448.47

减：营业外支出	五（五十二）	15,181,011.76	13,269,965.87
其中：非流动资产处置损失	五（五十二）	2,300,662.52	322,711.72
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		838,964,955.08	815,353,267.97
减：所得税费用	五（五十三）	211,782,447.42	184,431,465.89
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		627,182,507.66	630,921,802.08
其中：被合并方在合并前实现的净利润			264,606,403.07
归属于母公司所有者的净利润		525,553,678.23	370,641,167.18
少数股东损益		101,628,829.43	260,280,634.90
六、每股收益：			
（一）基本每股收益	五（五十）	0.51	0.47
（二）稀释每股收益	五（五十）	0.51	0.47
七、其他综合收益	五（五十一）	-466,698,509.15	474,265,250.89
八、综合收益总额		160,483,998.51	1,105,187,052.97
归属于母公司所有者的综合收益总额		58,855,169.08	844,906,418.07
归属于少数股东的综合收益总额		101,628,829.43	260,280,634.90

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：何福龙 主管会计工作负责人：李植煌 会计机构负责人：吴韵璇



**母公司利润表**  
2010 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十 一 (四)	17,795,290,445.18	10,126,403,937.75
减：营业成本	十 一 (四)	17,243,392,673.41	9,701,584,404.60
营业税金及附加		114,868,675.93	51,152,021.99
销售费用		246,616,935.20	210,841,025.80
管理费用		89,453,134.24	56,954,289.00
财务费用		129,680,820.36	127,068,045.71
资产减值损失		11,310,695.87	5,294,241.65
加：公允价值变动收益（损失以 “－”号填列）		22,759,416.32	-6,523,146.20
投资收益（损失以“－”号 填列）	十 一 (五)	331,239,592.31	214,707,353.53
其中：对联营企业和合营 企业的投资收益	十 一 (五)	13,946,921.21	15,442,251.38
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		313,966,518.80	181,694,116.33
加：营业外收入		27,908,920.45	42,314,989.04
减：营业外支出		8,057,906.08	9,400,062.02
其中：非流动资产处置损失		33,680.68	40,353.68
三、利润总额（亏损总额以“－”号 填列）		333,817,533.17	214,609,043.35
减：所得税费用		53,568,674.56	-5,877,862.48
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		280,248,858.61	220,486,905.83
五、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
六、其他综合收益		-457,232,601.24	484,382,502.26
七、综合收益总额		-176,983,742.63	704,869,408.09

法定代表人：何福龙 主管会计工作负责人：李植煌 会计机构负责人：吴韵璇

合并现金流量表  
2010 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		37,946,099,116.60	21,269,555,673.01
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		205,976,839.62	150,202,063.40
收到其他与经营活动有关的现金	五（五十六）	730,993,522.42	636,610,355.89
经营活动现金流入小计		38,883,069,478.64	22,056,368,092.30
购买商品、接受劳务支付的现金		39,592,714,905.19	20,806,716,727.21
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		346,987,777.64	302,730,131.17
支付的各项税费		654,317,322.11	343,911,154.38
支付其他与经营活动有关的现金	五（五十六）	1,035,261,387.83	990,204,114.78
经营活动现金流出小计		41,629,281,392.77	22,443,562,127.54
经营活动产生的现金流量净额		-2,746,211,914.13	-387,194,035.24
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		318,529,060.20	2,594,194.96
取得投资收益收到的现金		70,687,165.83	107,659,434.35
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		24,432,938.99	2,285,866.34
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			6,905,366.47
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		413,649,165.02	119,444,862.12
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		233,524,979.06	163,790,186.15
投资支付的现金		334,813,191.74	428,798,833.30
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			55,159,408.87
支付其他与投资活动有关的现金	五（五十六）	86,164,872.81	
投资活动现金流出小计		654,503,043.61	647,748,428.32
投资活动产生的现金流量净额		-240,853,878.59	-528,303,566.20
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		27,460,000.00	1,051,095,972.94
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		27,460,000.00	43,250,000.00

取得借款收到的现金		15,213,152,175.67	7,277,978,889.60
发行债券收到的现金		1,000,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金	五（五十六）	344,744.00	
筹资活动现金流入小计		16,240,956,919.67	8,329,074,862.54
偿还债务支付的现金		12,893,342,708.97	6,872,644,926.78
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		335,366,331.77	268,769,882.96
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		40,902,912.51	65,466,436.72
支付其他与筹资活动有关的现金			425,400.00
筹资活动现金流出小计		13,228,709,040.74	7,141,840,209.74
筹资活动产生的现金流量净额		3,012,247,878.93	1,187,234,652.80
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		24,320,239.94	6,849,871.69
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		49,502,326.15	278,586,923.05
加：期初现金及现金等价物余额		1,096,253,160.85	817,666,237.80
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		1,145,755,487.00	1,096,253,160.85

法定代表人：何福龙 主管会计工作负责人：李植煌 会计机构负责人：吴韵璇

## 母公司现金流量表

2010 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		19,506,113,459.69	11,443,196,503.31
收到的税费返还		89,644,214.49	71,543,432.93
收到其他与经营活动有关的现金		3,099,740,697.35	1,267,051,743.51
经营活动现金流入小计		22,695,498,371.53	12,781,791,679.75
购买商品、接受劳务支付的现金		20,588,391,968.72	11,384,976,941.30
支付给职工以及为职工支付的现金		108,800,977.56	81,229,688.19
支付的各项税费		149,152,646.48	100,082,195.51
支付其他与经营活动有关的现金		3,905,665,828.26	1,291,348,911.32
经营活动现金流出小计		24,752,011,421.02	12,857,637,736.32
经营活动产生的现金流量净额		-2,056,513,049.49	-75,846,056.57
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金		156,534,644.03	
取得投资收益收到的现金		116,668,552.77	243,426,825.62
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		8,926,223.23	83,235.70
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		118,921,782.66	9,087,371.95
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		401,051,202.69	252,597,433.27
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		5,471,445.69	5,111,689.21
投资支付的现金		121,300,265.76	48,346,331.02

取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		7,550,000.00	803,484,800.00
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		134,321,711.45	856,942,820.23
投资活动产生的现金流量净额		266,729,491.24	-604,345,386.96
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			1,007,845,972.94
取得借款收到的现金		9,740,589,683.82	5,667,240,738.33
发行债券收到的现金		1,000,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		10,740,589,683.82	6,675,086,711.27
偿还债务支付的现金		8,550,665,836.51	5,737,418,136.06
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		278,951,545.86	167,335,584.43
支付其他与筹资活动有关的现金			425,400.00
筹资活动现金流出小计		8,829,617,382.37	5,905,179,120.49
筹资活动产生的现金流量净额		1,910,972,301.45	769,907,590.78
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		24,039,567.88	6,234,037.43
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		145,228,311.08	95,950,184.68
加：期初现金及现金等价物余额		269,631,060.86	173,680,876.18
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		414,859,371.94	269,631,060.86

法定代表人：何福龙 主管会计工作负责人：李植煌 会计机构负责人：吴韵璇

合并所有者权益变动表

2010年1—12月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	639,824,946.00	2,442,611,144.17			173,883,010.29		1,074,103,230.12	-14,026,433.52	545,137,506.17	4,861,533,403.23
加:会计政策变更							9,190,236.75		-9,190,236.75	
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	639,824,946.00	2,442,611,144.17			173,883,010.29		1,083,293,466.87	-14,026,433.52	535,947,269.42	4,861,533,403.23
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	383,894,968.00	-837,539,535.32			28,024,885.86		401,555,050.47	-13,053,941.83	-77,965,291.29	-115,083,864.11
(一)净利润							525,553,678.23		101,628,829.43	627,182,507.66

(二)其他综合收益		-453,644,567.32						-13,053,941.83		-466,698,509.15
上述(一)和(二)小计		-453,644,567.32				525,553,678.23		-13,053,941.83	101,628,829.43	160,483,998.51
(三)所有者投入和减少资本									-85,517,063.45	-85,517,063.45
1. 所有者投入资本									27,460,000.00	27,460,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他									-112,977,063.45	-112,977,063.45
(四)利润分配					28,024,885.86		-123,998,627.76		-94,077,057.27	-190,050,799.17
1. 提取盈余公积					28,024,885.86		-28,024,885.86			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配							-95,973,741.90		-94,077,057.27	-190,050,799.17
4. 其他										
(五)所有者权益内部结转	383,894,968.00	-383,894,968.00								
1. 资本公积	383,894,968.00	-383,894,968.00								



转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六)专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七)其他										
四、本期期末余额	1,023,719,914.00	1,605,071,608.85			201,907,896.15		1,484,848,517.34	-27,080,375.35	457,981,978.13	4,746,449,539.12

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额										
	归属于母公司所有者权益									少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			
一、上年年末余额	496,485,998.00	1,110,725,177.92			151,834,319.71		871,760,863.61	-13,720,193.30	278,269,928.21	2,895,356,094.15	

加： 会计政策变更						532,821.07		-532,821.07	
前期 差错更正									
其他		35,869,354.89				-5,528,503.21		132,912,635.74	163,253,487.42
二、本年年初余额	496,485,998.00	1,146,594,532.81			151,834,319.71	866,765,181.47	-13,720,193.30	410,649,742.88	3,058,609,581.57
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	143,338,948.00	1,296,016,611.36			22,048,690.58	216,528,285.40	-306,240.22	125,297,526.54	1,802,923,821.66
（一）净利润						370,641,167.18		260,280,634.90	630,921,802.08
（二）其他综合收益		474,571,491.11					-306,240.22		474,265,250.89
上述（一）和（二）小计		474,571,491.11				370,641,167.18	-306,240.22	260,280,634.90	1,105,187,052.97
（三）所有者投入和减少资本	143,338,948.00	857,314,475.14						53,434,459.23	1,054,087,882.37
1. 所有者投入资本	143,338,948.00	863,886,424.94						53,434,459.23	1,060,659,832.17
2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他		-6,571,949.80							-6,571,949.80
（四）利润分配					22,048,690.58	-96,521,626.06		-188,417,567.59	-262,890,503.07
1. 提取盈余公积					22,048,690.58	-22,048,690.58			
2. 提取一般风险准备									

3. 对所有者（或股东）的分配						-74,472,935.48		-188,417,567.59	-262,890,503.07
4. 其他									
（五）所有者权益内部结转		-35,869,354.89				-57,591,255.72			-93,460,610.61
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		-35,869,354.89				-57,591,255.72			-93,460,610.61
（六）专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
（七）其他									
四、本期期末余额	639,824,946.00	2,442,611,144.17			173,883,010.29	1,083,293,466.87	-14,026,433.52	535,947,269.42	4,861,533,403.23

法定代表人：何福龙 主管会计工作负责人：李植煌 会计机构负责人：吴韵璇

母公司所有者权益变动表

2010 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	639,824,946.00	2,418,721,890.50			173,883,010.29		336,674,556.87	3,569,104,403.66
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	639,824,946.00	2,418,721,890.50			173,883,010.29		336,674,556.87	3,569,104,403.66
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	383,894,968.00	-841,127,569.24			28,024,885.86		156,250,230.85	-272,957,484.53
(一)净利润							280,248,858.61	280,248,858.61
(二)其他综合收益		-457,232,601.24						-457,232,601.24

上述(一)和 (二)小计		-457,232,601.24				280,248,858.61	-176,983,742.63
(三)所有者 投入和减少 资本							
1. 所有者投 入资本							
2. 股份支付 计入所有者 权益的金额							
3. 其他							
(四)利润分 配				28,024,885.86		-123,998,627.76	-95,973,741.90
1. 提取盈余 公积				28,024,885.86		-28,024,885.86	
2. 提取一般 风险准备							
3. 对所有 者(或股 东)的 分配						-95,973,741.90	-95,973,741.90
4. 其他							
(五)所有者 权益内部结 转	383,894,968.00	-383,894,968.00					
1. 资本公积 转增资本(或 股本)	383,894,968.00	-383,894,968.00					

2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六)专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七)其他								
四、本期期末余额	1,023,719,914.00	1,577,594,321.26			201,907,896.15		492,924,787.72	3,296,146,919.13

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	496,485,998.00	1,070,452,963.30			151,834,319.71		212,709,277.10	1,931,482,558.11
加:会计政策变更								
前期差错更正								

其他								
二、本年初余额	496,485,998.00	1,070,452,963.30			151,834,319.71		212,709,277.10	1,931,482,558.11
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	143,338,948.00	1,348,268,927.20			22,048,690.58		123,965,279.77	1,637,621,845.55
(一)净利润							220,486,905.83	220,486,905.83
(二)其他综合收益		484,382,502.26						484,382,502.26
上述(一)和(二)小计		484,382,502.26					220,486,905.83	704,869,408.09
(三)所有者投入和减少资本	143,338,948.00	863,886,424.94						1,007,225,372.94
1. 所有者投入资本	143,338,948.00	863,886,424.94						1,007,225,372.94
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四)利润分配					22,048,690.58		-96,521,626.06	-74,472,935.48
1. 提取盈余公积					22,048,690.58		-22,048,690.58	
2. 提取一般								

风险准备								
3. 对所有者 (或股东)的 分配							-74,472,935.48	-74,472,935.48
4. 其他								
(五)所有者 权益内部结 转								
1. 资本公积 转增资本(或 股本)								
2. 盈余公积 转增资本(或 股本)								
3. 盈余公积 弥补亏损								
4. 其他								
(六)专项储 备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七)其他								
四、本期末 余额	639,824,946.00	2,418,721,890.50			173,883,010.29		336,674,556.87	3,569,104,403.66

法定代表人：何福龙 主管会计工作负责人：李植煌 会计机构负责人：吴韵璇