

**厦门国贸集团股份有限公司**  
**600755**

**2011 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.....	16
七、 股东大会情况简介.....	20
八、 董事会报告.....	20
九、 监事会报告.....	34
十、 重要事项.....	35
十一、 财务报告（附后）.....	41
十二、 备查文件目录.....	41

## 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、准确性和完整性负个别及连带责任。

(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	董事长何福龙先生
主管会计工作负责人姓名	常务副总裁兼财务总监李植煌先生
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	财务副总监兼经营财务部总经理吴韵璇女士

公司负责人董事长何福龙先生、主管会计工作负责人常务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）财务副总监兼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	陈弘
联系地址	厦门市湖滨南路国贸大厦 18 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	chenhong@itg.com.cn

### (三) 基本情况简介

注册地址	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	厦门市思明区湖滨南路国贸大厦 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
最近一次变更	公司变更注册登记日期	2011 年 8 月 23 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	963,109,426.16
利润总额	1,008,147,648.22
归属于上市公司股东的净利润	541,105,428.86
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	180,253,168.47
经营活动产生的现金流量净额	-1,284,219,583.77

#### (二) 非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2011 年金额	2010 年金额	2009 年金额
非流动资产处置损益	14,788,329.33	73,542,468.98	7,900,809.24
计入当期损益的政府补助, 但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	7,717,062.12	17,633,804.25	7,979,050.40
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期			264,606,403.07

净损益			
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	430,737,503.99	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	3,423,113.07	2,830,401.05	8,351,392.73
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	23,198,065.01	15,182,450.84	26,556,071.93
少数股东权益影响额	-45,459.41	4,258,091.21	-187,650,940.30
所得税影响额	-118,966,353.72	-45,144,984.83	4,875,197.20
合计	360,852,260.39	282,307,475.30	74,896,074.45

注：持有与处置交易性金融资产、负债取得的投资收益中包含商品套期保值收益167,935,075.66元。

### (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	2011年	2010年		本年比上年增减(%)	2009年	
		调整后	调整前		调整后	调整前
营业总收入	45,631,394,903.63	33,991,403,187.07	33,991,403,187.07	34.24	20,161,104,152.64	20,161,104,152.64
营业利润	963,109,426.16	807,758,336.44	807,758,336.44	19.23	780,964,785.37	780,964,785.37
利润总额	1,008,147,648.22	838,964,955.08	838,964,955.08	20.17	815,353,267.97	815,353,267.97
归属于上市公司股东的净利润	541,105,428.86	525,553,678.23	525,553,678.23	2.96	370,641,167.18	370,641,167.18
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	180,253,168.47	243,246,202.93	243,246,202.93	-25.90	295,745,092.73	295,745,092.73
经营活动产生的现金流量净额	-1,284,219,583.77	-2,746,211,914.13	-2,746,211,914.13	不适用	-387,194,035.24	-387,194,035.24
	2011年末	2010年末		本年末比上年末增减(%)	2009年末	
		调整后	调整前		调整后	调整前
资产总额	21,215,065,188.83	20,339,971,239.72	20,339,971,239.72	4.30	16,078,858,482.36	16,078,858,482.36
负债总额	16,055,834,815.47	15,593,521,700.60	15,593,521,700.60	2.96	11,217,325,079.13	11,217,325,079.13
归属于上市公司股东的所有者权益	4,596,124,769.94	4,288,467,560.99	4,288,467,560.99	7.17	4,325,586,133.81	4,325,586,133.81
总股本	1,330,835,888.00	1,023,719,914.00	1,023,719,914.00	30.00	639,824,946.00	639,824,946.00

主要财务指标	2011年	2010年		本年比上年增减(%)	2009年	
		调整后	调整前		调整后	调整前
基本每股收益(元/股)	0.41	0.39	0.51	5.13	0.36	0.47
稀释每股收益(元/股)	0.41	0.39	0.51	5.13	0.36	0.47
扣除非经常性损益后的基	0.14	0.18	0.24	-22.22	0.29	0.37

本每股收益（元/股）						
加权平均净资产收益率（%）	12.16	12.18	12.18	减少0.02个百分点	12.22	12.22
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	4.05	5.64	5.64	减少1.59个百分点	9.95	9.95
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-0.96	-2.68	-2.68	不适用	-0.61	-0.61
	2011年末	2010年末		本年末比上年末增减（%）	2009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）	3.45	4.19	4.19	-17.66	6.76	6.76
资产负债率（%）	75.68	76.66	76.66	减少0.98个百分点	69.76	69.76

注：2011年6月30日，公司按10:3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2010年、2009年的每股收益。

#### （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	38,958,426.91	23,572,316.39	-15,386,110.52	-15,386,110.52
2、可供出售金融资产	497,944,288.25	493,791,579.88	-4,152,708.37	0
资产合计	536,902,715.16	517,363,896.27	-19,538,818.89	-15,386,110.52
二、金融负债				
衍生金融负债	36,088,169.04	25,657,436.38	-10,430,732.66	10,430,732.66
负债合计	36,088,169.04	25,657,436.38	-10,430,732.66	10,430,732.66

#### 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									
1、国家持股	204,825,600	20.01			61,447,680	-266,273,280	-204,825,600	0	0
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、无限售条件流通股股份									
1、人民币普通股	818,894,314	79.99			245,668,294	266,273,280	511,941,574	1,330,835,888	100.00
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	1,023,719,914	100.00			307,115,974	0	307,115,974	1,330,835,888	100.00

#### 股份变动的批准情况

公司二〇一〇年度利润分配及资本公积金转增股本的预案于2011年5月20日经公司二〇一〇年年度股东大会审议通过，公司以2011年6月30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1,023,719,914股增加为1,330,835,888股。

#### 股份变动的过户情况

公司二〇一〇年度资本公积转增股份由中国证券登记结算有限责任公司上海分公司通过计算机网络，根据股权登记日即2011年6月30日登记在册的股东持股数，按照每10股转增3股的转增比例直接记入公司股东账户。

#### 股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响

本次股份变动后，按新股本1,330,835,888股摊薄计算的2010年度每股收益为0.39元。

#### 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

2011年7月11日，公司控股股东厦门国贸控股有限公司持有的总计266,273,280股限售流通股上市，至此公司全部股票上市流通。

## 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	204,825,600	266,273,280	61,447,680	0	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 0 一 0 年度利润分配及资本公积金转增股本的预案于 2011 年 5 月 20 日经公司二 0 一 0 年年度股东大会审议通过，公司以 2011 年 6 月 30 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 1,023,719,914 股增加为 1,330,835,888 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

2011 年末股东总数		124,840 户		本年度报告公布日前一个月末 股东总数		121,996 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	403,023,943	93,005,525	0	无	
厦门国贸控股建 设开发有限公司	国 有 法 人	0.42	5,595,531	5,348,312	0	无	
广发证券股份有 限公司客户信用	未 知	0.39	5,252,702	未知	0	未知	

交易担保证券账户						
华泰证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	未知	0.36	4,763,113	未知	0	未知
大连华信信托股份有限公司—信银1号结构化证券投资集合资金信托	未知	0.29	3,900,000	未知	0	未知
永安财产保险股份有限公司	未知	0.29	3,899,930	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)	未知	0.19	2,523,101	1,249,853	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	未知	0.16	2,169,467	308,245	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)	未知	0.14	1,808,167	499,081	0	未知
张瑜	未知	0.11	1,520,000	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	403,023,943	人民币普通股
厦门国贸控股建设开发有限公司	5,595,531	人民币普通股
广发证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	5,252,702	人民币普通股
华泰证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	4,763,113	人民币普通股
大连华信信托股份有限公司—信银1号结构化证券投资集合资金信托	3,900,000	人民币普通股
永安财产保险股份有限公司	3,899,930	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)	2,523,101	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	2,169,467	人民币普通股
中国工商银行股份有限公司	1,808,167	人民币普通股

司一广发中证 500 指数证券投资基金(LOF)		
张瑜	1,520,000	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动的说明	厦门国贸控股建设开发有限公司系公司控股股东厦门国贸控股有限公司的全资子公司，除此以外公司未知上述其他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。	

截至 2011 年 12 月 31 日，公司股份总计 1,330,835,888 股，已全部上市流通。

## 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

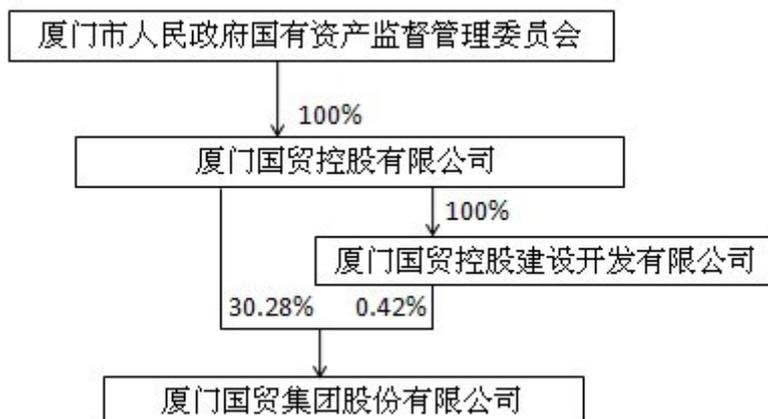
法人

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	56	2009年5月1日	2012年4月30日	0	0		0	是
陈金铭	总裁	男	48	2011年6月27日	2012年4月30日	0	0		52.11	否
	副董事长			2011年7月13日	2012年4月30日					否
李植煌	董事、常务副总裁、财务总监	男	45	2009年5月1日	2012年4月30日	0	0		86.32	否
周任千	董事、副总裁	男	57	2009年5月1日	2012年4月30日	0	0		110.00	否
王燕惠	董事	女	47	2009年5月1日	2012年4月30日	0	0		0	是
肖伟	董事	男	46	2009年5月1日	2012年4月30日	0	0		21.57	否
陈汉文	独立董事	男	43	2009年5月1日	2012年4月30日	0	0		7.5	否
戴亦一	独立董事	男	44	2009年5月1日	2012年4月30日	0	0		7.5	否
辜建德	独立董事	男	68	2009年5月1日	2012年4月30日	0	0		7.5	否
高成勇	监事会主席	男	59	2009年5月1日	2012年4月30日	0	0		0	是
张洁民	监事	男	47	2009年5月1日	2012年4月30日	0	0		0	是
黄朝晖	监事	男	42	2011年1月11日	2012年4月30日	0	0		38.28	否
熊之舟	副总裁	男	47	2009年5月1日	2012年4月30日	0	0		121.97	否
陆郑坚	副总裁	男	57	2009年5月1日	2012年4月30日	4,126	5,364	资本公积金转增	76.20	否

李云山	副总裁	男	52	2010年12月10日	2012年4月30日	0	0		56.50	否
高少镛	副总裁	男	39	2010年12月10日	2012年4月30日	0	0		113.21	否
陈晓华	副总裁兼董事会秘书	女	45	2012年3月2日	2012年4月30日	0	0		75.63	否
许晓曦	前总裁、前副董事长	男	42	2009年5月1日	2011年6月20日	124,355	161,661	资本公积金转增	54.40	否
卜舒娅	前副总裁	女	55	2009年5月1日	2011年6月20日	5,960	7,748	资本公积金转增	36.85	否
合计	/	/	/	/	/	134,441	174,773	/	865.54	/

**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。

**陈金铭**: 现任公司总裁、副董事长、党委副书记, 厦门国贸控股有限公司董事、党委常委。曾任中国厦门国际经济技术合作公司总经理、董事长, 厦门国贸控股有限公司副总经理。

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

**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会秘书、法律顾问室主任。

**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、博士生导师。

**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、博士生导师。

**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董事、投资管理部总经理, 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。

**黄朝晖**: 现任厦门国贸集团股份有限公司监事、内控与审计部总经理、监察室主任。曾任公司预算部总经理。

**熊之舟**: 现任厦门国贸集团股份有限公司副总裁、房地产业部总经理、党委委员。

**陆郑坚**: 现任厦门国贸集团股份有限公司副总裁、党委委员。

**李云山**: 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, 曾任总裁办公室副主任、主任、总裁助理。

**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、党委委员。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副总裁、董事会秘书, 曾任证券事务部总经理、公司总裁助理等职。

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

**卜舒娅**: 曾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。

## (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	至今	是
陈金铭	厦门国贸控股有限公司	董事、党委常委	2006年5月	至今	否
李植煌	厦门国贸控股有限公司	董事	2011年11月	至今	否
王燕惠	厦门国贸控股有限公司	副总经理	2006年5月	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	2006年5月	至今	是
		工会主席	2006年5月	至今	是
		监事会副主席	2008年3月	至今	是
张洁民	厦门国贸控股有限公司	董事	2010年5月	至今	否
	厦门国贸控股有限公司	投资管理部总经理	2010年3月	至今	是

## 在其他单位任职情况

姓名	其他单位名称	担任的职务	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	否
	厦门市人民代表大会	第十四届人大代表	否
	厦门大学经济学院	兼职教授	否
	集美大学工商管理学院	兼职教授	否
	福建省企业与企业家联合会	常务副会长	否
	厦门市企业与企业家联合会	副会长	否
	厦门对外经贸企业协会	副会长	否
	厦门国际商会	副会长	否
	厦门市上市公司协会	副会长	否
	厦门市股份制企业协会	副会长	否
	厦门信息-信达总公司	董事长	否
	厦门国贸实业有限公司	董事长	否
	厦门市人大常委会	第十四届财经委委员	否
陈金铭	第五届厦门市对外经贸企业协会	理事会兼职副会长	否
	第四届厦门港口协会	副会长	否
	厦门国贸实业有限公司	董事	否
	厦门国际商会	副会长	否
李植煌	厦门市总会计师协会	常务理事	否
	厦门市会计学会	常务理事	否
	厦门市内部审计协会	副会长	否
周任千	厦门市政协	第十一届政协委员	否

王燕惠	中国国民党革命委员会福建省委员会	委员	否
	厦门市民革妇委会	主委	否
	厦门市思明区人民代表大会	第十五届人大代表	否
	福建省海峡品牌经济发展研究院	副院长	否
	厦门美岁商业投资管理有限公司	董事长	否
	厦门宝达投资管理有限公司	董事长	否
	福建经贸集团公司	副董事长	否
	厦门恒一创业投资管理有限公司	董事	否
	厦门国贸实业有限公司	董事	否
	恒一（香港）有限公司	董事	否
	厦门信达股份有限公司	董事	否
	中国厦门国际经济技术合作公司	董事	否
	厦门天竺山旅游风景区投资管理有限公司	董事	否
	厦门闽台轮渡有限公司	监事	否
肖伟	中国法学会世界贸易组织法研究会	理事	否
	中国法学会证券法研究会	理事	否
	福建省企业法律工作协会	副会长	否
	厦门英合律师事务所	律师	是
	厦门企业法律顾问协会	副会长	否
	厦门仲裁委员会	仲裁员	是
	泉州仲裁委员会	仲裁员	是
陈汉文	福建龙溪轴承股份有限公司	独立董事	是
	中国审计学会	常务理事	否
	中国会计学会财务成本分会	副会长	否
	福建省审计学会	副会长	否
	福建省内部审计协会	副会长	否
	厦门市会计学会	副会长	否
	厦门市审计学会	副会长	否
	厦门市内部审计协会	副会长	否
厦门市美亚柏科信息股份有限公司	独立董事	是	
戴亦一	兴业证券股份有限公司	独立董事	是
	厦门建发股份有限公司	独立董事	是
	福建七匹狼实业股份有限公司	独立董事	是
	广东世荣兆业股份有限公司	独立董事	是
	上海兴业能源控股股份有限公司	独立董事	是

	世界华人不动产协会	理事	否
	厦门企业和企业家协会	顾问	否
辜建德	厦门国际航空港股份有限公司	独立董事	是
	禹洲地产股份有限公司	独立董事	是
高成勇	厦门宝达投资管理有限公司	监事会主席	否
	厦门非金属矿进出口有限公司	监事会主席	否
	厦门国贸控股建设开发有限公司	监事会主席	否
	厦门信达股份有限公司	监事会主席	否
	厦门信息-信达总公司	监事	否
	中国厦门国际经济技术合作公司	监事会主席	否
	港中旅(厦门)国贸旅行社有限公司	副董事长	否
	厦门国贸实业有限公司	监事会主席	否
	厦门美岁商业投资管理有限公司	监事会主席	否
张洁民	厦门国贸金融中心开发有限公司	董事长、总经理	否
	厦门恒一创业投资管理有限公司	董事、总经理	否
	厦门信息-信达总公司	董事	否
	厦门信达股份有限公司	董事	否
	中国厦门国际经济技术合作公司	董事	否
	厦门宝达投资管理有限公司	董事	否
	浙江恒一食品有限公司	董事	否
	湖南宝达食品有限公司	董事	否
	厦门美岁商业投资管理有限公司	董事	否
	港中旅(厦门)国贸旅行社有限公司	董事	否
高少镛	福建三钢闽光股份有限公司	董事	否
	厦门青年企业家联合会	副会长	否
陈晓华	厦门仲裁委员会	仲裁员	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六届董事会二〇一一年度第十次会议通过的《公司高管绩效管理制度》、《公司高管人员二〇一〇年度考核结果》和《公司高管人员二〇一一年绩效考核办法》确定，独立董事的报酬根据公司二〇一〇年度股东大会决议确定。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	2011年度董事、监事和高级管理人员领取的报酬总额为865.54万元。

### (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
陈金铭	总裁、副董事长	聘任	工作需要
陈晓华	副总裁	聘任	工作需要
许晓曦	前总裁、前副董事长	离任	工作变动
卜舒娅	前副总裁	离任	退休

## (五) 公司员工情况

在职员工总数	2,966
公司需承担费用的离退休职工人数	88
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
集团行政管理人员	153
流通事业部	1,367
房地产事业部	220
其他	1,226
教育程度	
教育程度类别	数量(人)
大专及以上学历	2,076

## 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《关联交易管理制度》，制订了《公司董事会秘书管理制度》，为公司长期、稳定、健康的发展奠定了良好的制度基础。

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《关联交易管理制度》，从制度上进一步规范公司的关联交易行为。

公司 2011 年共召开了 1 次年度股东大会和 2 次临时股东大会，并在董事改选议案中使用累积投票制，有效保障了全体股东特别是中小股东的权益。

#### 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，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

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。

报告期内，公司成为获得上海证券交易所 2011 年信息披露奖项的十家上市公司之一，显示了监管机构和社会各界对公司信息披露工作的肯定。

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	11	11	5	0	0	否
陈金铭	否	4	4	0	0	0	否
王燕惠	否	11	11	5	0	0	否
周任千	否	11	11	5	0	0	否
肖伟	否	11	10	5	1	0	否
李植煌	否	11	11	5	0	0	否
陈汉文	是	11	10	5	1	0	否
戴亦一	是	11	10	5	1	0	否
辜建德	是	11	9	5	1	1	否
许晓曦	否	6	6	5	0	0	否

年内召开董事会会议次数	11
其中：现场会议次数	6
通讯方式召开会议次数	5
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。

## (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、总裁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。公司制定内部控制制度以来，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> <p>2011 年度公司参加了厦门证监局组织的公司内控规范实施试点工作。本次试点工作，根据基本规范及其配套指引的要求，对公司的内控体系和相关制度开展重新梳理，完善和提升公司的内控体系，并做好母公司及重要子公司财务报告内部控制的</p>

	建设、自我评价、审计工作。
内部控制检查监督部门的设置情况	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。
内部监督和内部控制自我评价工作开展情况	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检查评价，并出具了《厦门国贸集团股份有限公司 2011 年度内部控制评价报告》。
董事会对内部控制有关工作的安排	公司董事会通过下设审计委员会，审查公司内控体系建设工作，监督内部控制的有效实施和内部控制自我评价情况，协调内部控制审计及其他相关事宜。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，定期牵头组织实施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。
与财务报告相关的内部控制制度的建立和运行情况	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。
内部控制存在的缺陷及整改情况	截至本报告期末，公司未发现内部控制设计或执行方面存在的重大缺陷。公司将继续建立健全内部控制规范体系，完善人员配置和职责分工，从内控建设、内控自我评价、内控审计工作和内控信息披露等方面持续改进公司的内控体系，促进公司健康及可持续发展。

#### (五) 高级管理人员的考评及激励情况

公司第六届董事会二〇一一年度第十次会议通过了《公司高管绩效管理制度》、《公司高管人员二〇一〇年考核结果》以及《公司高管人员二〇一一年绩效考核办法》，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) 公司披露内部控制的相关报告：

- 1、公司是否披露内部控制的自我评价报告：是
- 2、公司是否披露审计机构出具的财务报告内部控制审计报告：是
- 3、公司是否披露社会责任报告：是

上述报告的披露网址：[www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)；[www.itg.com.cn](http://www.itg.com.cn)

#### (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。

- 1、报告期内无重大会计差错更正情况
- 2、报告期内无重大遗漏信息补充情况
- 3、报告期内无业绩预告修正情况

## 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二〇一〇年度股东大会	2011年5月20日	《中国证券报》、《上海证券报》	2011年5月21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二〇一一年度第一次	2011年6月13日	《中国证券报》、《上海证券报》	2011年6月14日
厦门国贸集团股份有限公司二〇一一年度第二次	2011年7月13日	《中国证券报》、《上海证券报》	2011年7月14日

## 八、 董事会报告

### (一) 管理层讨论与分析

#### 1、2011年宏观环境回顾及公司整体经营情况

2011年，国内外经济形势异常严峻：国际方面，发达国家经济复苏乏力，新兴经济体经济增速趋缓，国际贸易与投资增长下滑，大宗商品价格波动剧烈，国际金融市场动荡不安；国内方面，外部需求疲软，通胀压力持续，经营成本高企，房地产调控政策不断升级等使得经济增速放缓。公司经营面临较大压力。

面对挑战，公司坚持以新一轮战略为导向，着力培育流通整合服务和房地产开发两大主业的核心竞争力，新战略提出的“双引擎”开始进入实质性运作。公司进一步优化组织架构和资源配置，推进区域公司的实体化和属地化发展。在银根紧缩、利率高企的信贷环境下，公司积极运用中期票据、国内保理、供应链融资等多种融资方式，并充分发挥香港公司的国际市场融资优势，较好保证了公司业务发展的资金需求。公司进一步完善了《内部控制手册》，扎实推进内控规范实施及自我评价工作。公司制定新一轮人力资源战略规划，运用E-HR系统有效提升人力资源管理水平，为公司的人才梯队建设奠定了良好基础。

报告期内，公司实现营业收入456.31亿元，较上年增长34.24%；实现归属母公司所有者的净利润5.41亿元，加权平均净资产收益率12.16%。报告期内，公司入选《财富》杂志评选的2011年中国企业500强（排名111位）及世界品牌实验室评选的中国品牌500强（品牌价值52.76亿元），荣获第七届上市公司董事会“金圆桌奖”、上海证券交易所评选的2011年上市公司信息披露奖，当选中国上市公司协会第一届理事会理事单位，并被厦门晚报评为2010-2011厦门最佳雇主。

#### 2、公司主营业务经营情况

##### 流通整合业务：

报告期内，面对复杂严峻的经济形势，公司以整合创新为导向，加快贸易与物流业务全面整合，向专业化、多样化、一体化的流通整合服务方向发展，业务规模再创新高。报告期内，流通事业部实现贸易总额 433.51 亿元，同比增长 34%，其中进出口 25.60 亿美元，同比增长 48%，内贸总额为 268.08 亿元，同比增长 29%。

报告期内，流通事业部四大产品中心规模效应逐步显现，业务创新能力和流通整合服务能力得到增强：铁矿中心积极开拓新客户，重新梳理业务流程，实现效益、规模双增长，经营规模稳居福建省第一；钢铁中心对重点供应商实施统一采购以形成规模优势，加大对江西、广西、安徽等市场的开拓，网络布局进一步完善；煤炭中心进一步提升区域优势，经营规模和市场份显著增长，名列全国煤炭进口商前十强；汽车中心在深耕福建市场的同时，着眼异地区域市场开拓，新获北京现代厦门地区和奔驰商务车安徽芜湖地区的经销权。此外，公司出口业务也有较大成长：金属硅出口量位居全国第二，纺织、服装等产品出口实现了 40% 以上的增幅。为培育新的利润增长点及积极开拓海外市场，公司成立了美国 ITG VOMA 公司，不满一年即取得良好业绩，不仅经营模式有所创新，也为公司加快国际化经营积累了经验和培育了人才。

报告期内，物流中心坚持“统一营销、统一客服、统一管理、统一结算”的经营理念，由点带线、由线到面的新型业务形态初步显现，大大提高了业务的协同能力。物流中心积极开拓物流总包、内贸物流、贸易代理、供应链管理等新业务，提升服务水平。租箱等创新业务快速发展，有效提升传统物流的盈利能力；物流中心加强与各产品中心合作，创新业务模式，进入上下游客户的物流环节，提供供应链增值服务。在巩固广州、上海平台的基础上，物流中心努力推动青岛、天津平台的构建，异地物流平台建设稳步展开。

报告期内，公司在商务部等主办的“中国对外贸易 500 强企业论坛”上被评为 2010 年中国对外贸易 500 强企业（第 96 位）。厦门国贸泰达物流有限公司获评“2010 年度福建省物流企业十五强”。国贸汽车被厦门日报等评为“2010-2011 年度厦门诚信汽车经销商”，国贸汽车、国贸东本荣膺“2009-2010 年度厦门市守合同重信用企业”称号。

#### **房地产业务：**

2011 年，房地产市场迎来我国近年态度最坚决、力度最大的政府宏观调控，限购、限贷、限价、保障房等一系列组合措施对房地产行业产生较大影响。面对严峻的市场形势，公司推进制度建设，保证工程质量，合理控制成本，提升管理效能，从容应对大规模的开发、建设以及多地区同期营销。报告期内，国贸地产新开工面积 71.22 万平方米，竣工面积 18.96 万平方米，签约销售总面积 21.57 万平方米，签约销售金额 37.36 亿元，账面确认销售面积 11.53 万平方米，账面确认销售金额 18.55 亿元。

报告期内，房地产事业部认真研判政策影响，把握市场节奏，及时调整推盘策略和销售模式，同时强化投资策划、品牌运营、标准化管理、市场营销四大管理能力，建立“天琴湾”产品系的营销标准，形成差异化推广风格，有效组织了四个城市、五个项目的国贸地产史上最大规模销售。公司“天琴湾”系列产品得到了业界和客户的一致认可，天琴湾（厦门）项目在闽南地产年会上荣获“2011 年度最值得尊敬标杆楼盘”，天琴湾（合肥）项目在第五届安徽品牌地产风云榜中被评为“2011 年安徽最具期待地产项目”；公司“国贸金门湾”项目在第四届厦门地产奥斯卡凤凰奖评选中获 2011 年度“别墅销售套数冠军”。

报告期内，公司把握市场机会，根据实际情况适度增加优质土地储备，分别于厦门、漳州两地竞得三幅地块，新增土地储备建筑面积约 74 万平方米。其中，公司与国贸控股、台湾龙邦国际联合竞得厦门湖里区高端办公与商业地块，系国务院“十二五规划”中提及的厦门两岸区域性金融服务中心建设的启动项目地块；公司成功竞得厦门市集美区城市综合体开发地块，有利于提升公司地产的综合开发能力；公司关注“厦漳泉”同城化进程，联手漳州发展取得漳州市漳华路地块，成功实现了国贸地产继合肥、芜湖及南昌后新的区域扩张。

报告期内，国贸地产被国务院发展研究中心企业研究所等评为“2012 中国房地产百强企业”；被中国房地产测评中心、中国房地产业协会等权威机构评为“2011 中国房地产开发企业 500 强”及“2011 中国房地产开发企业责任地产十强”；在安徽房地产交易网、新安晚报等机构主办的第五届安徽品牌地产风云榜中被评为“2010 年安徽房地产突出贡献企业”；在闽南地产年会上获“2011 年度厦门标杆地产企业”称号。

#### **产业群业务：**

报告期内，国贸期货公司深化产业客户的开发，不断开拓业务新模式，同时加强内部风

险控制，重视投资者教育工作，获得上海期货交易所颁发的优胜会员提名奖、2011 年度第九届中国财经风云榜最具成长性期货公司奖，并被厦门市证券期货业协会评为“投教优秀单位”。全资子公司金海峡融资担保公司业务稳步拓展，新增融资性担保和典当两项经营资质，在 2011 海西投资理财博览会“年度投融资标杆机构”评选活动中获年度新锐中小企业担保机构奖项，成为唯一获此项殊荣的厦门担保机构。公司与中国农业银行等成功发起设立农银同安村镇银行，是公司拓展金融领域业务的又一新尝试。

### 3、公司财务及子公司情况

#### (1) 主要财务指标异动分析

单位：元

项目	2011 年	2010 年	变动率	变动情况说明
<b>资产负债表</b>				
应收票据	677,979,633.90	884,442,245.01	-23.34%	主要因报告期公司对部分应收票据进行贴现和背书所致
应收质押保证金	56,569,000.00	342,386,720.00	-83.48%	主要因国贸期货经纪有限公司的客户质押保证金减少所致
其他应收款	315,411,284.51	223,980,457.78	40.82%	主要因报告期应收其他单位往来款增加所致
长期应收款	67,388,223.80	27,839,348.47	142.06%	主要因报告期内公司流通整合业务的融资租赁租箱业务量增加所致
长期股权投资	351,923,404.01	454,117,654.04	-22.50%	主要因报告期内公司持有的海南橡胶股权于上海证券交易所上市，对其长期股权投资调整至可供出售金融资产所致
在建工程	70,176,746.10	8,735,907.45	703.31%	主要因报告期内公司在建船舶工程款增加所致
递延所得税资产	171,420,240.03	84,525,937.83	102.80%	主要因子公司厦门国贸金海湾投资有限公司的会计与税法土地成本分摊方法存在差异，确认可抵扣亏损相应的递延所得税资产所致
短期借款	6,018,561,936.69	4,653,102,436.19	29.35%	主要因报告期公司业务规模扩大，经营所需流动资金增加所致
应付票据	2,766,728,944.52	4,382,200,752.37	-36.86%	主要因年初已承兑未到期国内信用证于本期到期支付所致
预收款项	2,774,376,484.19	1,850,388,757.97	49.93%	主要因报告期公司房地产项目预收购房款增加所致
应付质押保证金	56,569,000.00	342,386,720.00	-83.48%	主要因国贸期货经纪有限公司的客户质押保证金减少所致
应交税费	340,346,998.25	494,476,122.31	-31.17%	主要因报告期公司地产项目销售情况较好，增加预缴营业税及附加税费、企业所得税等税费所致
其他流动负债	14,159,172.50	1,006,235,271.00	-98.59%	主要因报告期公司偿还 10 亿元短期融资券所致
长期借款	902,960,000.00	513,245,944.00	75.93%	主要因报告期公司为优化债务结构，增加长期借款所致
长期应付款	15,978,112.94	8,926,790.36	78.99%	主要因公司流通整合业务的融资租赁租箱业务量增加，导致待转的增值税销项金额增加所致
递延所得税负债	266,244,808.94	136,195,937.02	95.49%	主要因子公司厦门国贸金海湾投资有限公司的会计与税法土地成本分摊方法存在差异，确认相应的递延所得税负债所致
股本	1,330,835,888.00	1,023,719,914.00	30.00%	主要因报告期公司资本公积转增股本所致
资本公积	1,181,853,062.50	1,605,071,608.85	-26.37%	主要因报告期公司资本公积转增股本以及所持可供出售金融资产减少所致

利润表				变动情况说明
营业收入	45,631,394,903.63	33,991,403,187.07	34.24%	主要因报告期公司业务规模扩大所致
营业成本	43,180,064,285.69	32,125,288,405.42	34.41%	主要因报告期公司业务规模扩大所致
营业税金及附加	482,029,225.64	310,981,949.40	55.00%	主要因报告期公司房地产业务收入增加,相应土地增值税、营业税及附加税费增加所致
财务费用	451,066,269.66	198,984,826.34	126.68%	主要因报告期公司银行借款增加以及融资成本上升所致
资产减值损失	44,425,176.16	28,848,945.89	53.99%	主要因报告期公司计提的坏账准备增加所致
公允价值变动收益	-5,219,728.80	68,986,250.24	-107.57%	主要因报告期大宗商品套期保值在手期货合约减少以及上年浮动盈利在本报告期转回所致
投资收益	492,544,055.83	271,974,840.01	81.10%	主要因报告期大宗商品套期保值期货合约处置实现盈利以及可供出售金融资产处置收益增加所致
所得税费用	281,963,684.73	211,782,447.42	33.14%	主要因报告期公司实现的利润总额增加以及所得税税率提高所致
现金流量表				变动情况说明
经营活动产生的现金流量净额	-1,284,219,583.77	-2,746,211,914.13	53.24%	主要因报告期公司房地产项目预收购房款增加所致
投资活动产生的现金流量净额	179,300,836.63	-240,853,878.59	174.44%	主要因报告期大宗商品套期保值期货合约保证金收回以及可供出售金融资产处置收到现金增加所致
筹资活动产生的现金流量净额	992,350,859.39	3,012,247,878.93	-67.06%	主要因报告期公司加大贷款回收力度及地产项目预收购房款增加所致

(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
厦门国贸金海湾投资有限公司	房地产开发	房地产开发	200,000,000.00	4,188,234,414.89	542,533,872.99	772,710,000.00	394,385,014.66	293,950,670.50
厦门国贸东翔地产有限公司	房地产开发	房地产开发	10,000,000.00	493,755,038.40	258,871,632.95	769,836,221.00	280,554,138.72	213,359,786.92
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	665,452,342.69	313,021,019.08	282,194,974.82	144,300,703.83	125,177,102.34
宝达投资(香港)有限公司	贸易	贸易	HKD 158,000,000.00	2,533,582,009.15	446,574,740.03	6,519,465,445.79	80,810,448.17	65,461,053.32

(4) 主要供应商、客户情况

单位: 元

前5名供应商合计采购金额	5,839,297,253.60	前5名客户销售额合计	6,711,124,480.04
--------------	------------------	------------	------------------

占年度采购总额比例	13.52%	占公司销售总额的比例	14.71%
-----------	--------	------------	--------

#### 4、公司经营环境分析及行业分析

2012 年，全球经济形势依然严峻，欧债问题短期内难以彻底解决，主要发达经济体增长动力不足，新兴经济体则面临通货膨胀与经济增速回落的双重压力。联合国经济与社会事务部发布的《2012 年世界经济形势与展望》预计 2012 年世界经济增长仅为 2.6%。由于全球经济的不稳定性和不确定性上升，对大宗商品及金融资产价格走势的判断难度增大，将给公司业务经营带来一定影响。

国内方面，政府工作报告预计 2012 年我国 GDP 将下调至 7.5% 的增速，国家宏观政策将着重放在“确保经济平稳较快增长”上，继续实施积极的财政政策和稳健的货币政策，大力保障和改善民生，同时着力扩大内需。2012 年，国内经济将面临着经济结构与发展方式的调整压力，复杂的外部经济环境决定了公司在新的一年仍将面临巨大挑战。

2011 年，国家“十二五规划”提出推进厦门两岸区域金融服务中心建设，《厦门市深化两岸交流合作综合配套改革试验总体方案》中也明确提出，将厦门建设成为海峡西岸先进制造业和新兴产业基地以及建设两岸区域性金融服务中心。作为海西经济区龙头企业之一，随着 2012 年两岸经济合作日趋密切，公司的业务将迎来新的历史发展机遇。

##### 流通整合业务方面：

2011 年，受外需疲软、人民币升值、劳动力成本持续上升的影响，我国进出口贸易增速持续放缓，而主权债务危机、贸易保护主义升级等不利因素亦增加了市场的不确定性。2012 年，国家提出要保持人民币汇率基本稳定，保持外贸政策连续性和稳定性，保持出口平稳增长，推动出口结构升级，积极扩大进口，扩大贸易融资和信用保险，促进贸易平衡等，这些都将对公司贸易业务发展起到有益的支撑作用。

物流方面，国家提出要深化流通体制改革，扩大物流企业营业税差额纳税试点范围，完善大宗商品仓储设施用地税收政策等，这将为我司流通整合业务的进一步发展以及异地物流平台建设提供良好的条件。

##### 房地产业务方面：

2011 年底，中央经济工作会议明确表示“坚持房地产调控政策不动摇，促进房价合理回归”，2012 年初，政府提出继续搞好房地产市场调控和保障性安居工程建设，严格执行并逐步完善抑制投资、投机性需求的政策措施，进一步巩固调控成果。以上种种均显示中央将继续严格执行房地产调控政策。市场的波动与深层次调整将给公司房地产业务带来较大压力，公司销售工作及成本管理将面临严峻考验。

我国仍处工业化和城镇化发展进程中，对住房的刚性需求将会持续，决定房地产行业广阔前景与上升趋势的长期性因素并未改变。随着日后房地产行业制度建设的完善，房地产行业也将步入健康发展轨道。

#### 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，在优势产业中提升流通整合服务能力，致力成为优秀的“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：**公司将继续打造金融投资、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 2012 年经营计划

公司根据内外部经营环境，2012 年提出的经营方针是：以战略为导向，保持规模稳定增长，优化经营模式，提升盈利质量。公司将继续坚持“双引擎、双驱动”的战略方向，促进流通整合和房地产开发两大主业的均衡发展。面对严峻的外部环境，公司将密切关注欧美

等发达经济体的发展状况和国家宏观政策走向，在挑战中把握发展机遇。

#### **流通整合服务：**

流通事业部将在复制成熟有效的盈利模式的同时，积极谋求经营模式的转型创新，努力提升经营质量，实现整体稳健增长。通过加快经营周转，提高资金使用效率，发挥区域公司和境外公司融资平台的优势，降低资金成本，拓宽融资渠道。进一步开拓海外市场，关注新兴市场国家，探索多种产品在美业务的发展机会，进而构建公司海外区域贸易中心。物流中心将在流程优化的基础上探索模式改良，在为贸易业务提供服务的基础上，往上下游产业链寻找合作机会，开发多点赢利的模式；继续提升异地物流团队的业务能力，深入开发物流融资业务，利用仓储资源的配套，大力拓展新的业务模式。

#### **房地产开发：**

2012年，国内房地产市场依然形势严峻，房地产事业部在加强市场研判的同时，将运用高效、灵活的营销手段和销售策略，加大销售力度，强化销售专业指导和关键节点掌控，保证四地天琴湾项目的销售进度；紧抓销售回款工作，加快资金回流；保证现有住宅地产项目工程建设进度与质量，同时继续推进商业地产项目的运作；有序推进土地储备，巩固为先、深耕细作，力争以多种方式获取具备竞争优势的优质土地资源，确保可持续发展；继续完善“集团-房地产事业部-区域公司”三级管理体系，增强区域公司运作能力；继续推进地产信息化建设，进一步提升管理效能。

#### **产业群：**

2012年，产业群业务将根据各行业特点，结合公司战略和工作指导思想开展工作，提升业务能力，培养和扶植优质业务，进一步发挥对主业的协同与补充作用，为公司后续发展提供支撑。

### **7、公司 2012 年资金使用计划及来源**

2012年预计公司资金需求约62亿元人民币，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**

2012年公司仍将面临复杂多变的外部形势，未来的战略发展以及经营目标的实现将面临以下风险因素。

#### **(1) 政策风险**

2012年国家严厉的房地产调控政策等将给公司经营继续带来较大压力，宏观调控政策的变化将给公司带来较大影响。

对策：公司对国家宏观政策保持密切关注，及时分析出台的新政策，研究发展趋势，发掘“十二五”各个行业规划可能带来的商机，关注房地产调控政策的调整，顺应政策的变化，及时主动把握发展机遇，充分利用各种融资工具，从多渠道获取资金，保证公司业务的稳定增长。

#### **(2) 市场风险**

2012年，全球经济复苏的道路充满不确定因素，多数专家和机构预测世界经济增速将放缓，大宗商品价格走势不明，由于外部需求减弱，我国进出口增速可能继续下滑；国内房地产市场需求受抑制和供给量增加，房地产价格有回落的风险。

对策：公司将加强对国际宏观形势和经营环境的预判能力，做到及早预见、快速反应。在保证经营规模适度增长的同时，加强风险管控，提升经营质量，运用各种避险工具提高抵抗市场风险的能力，把握好逆境中的发展机会。公司将加强房地产销售力度，加快资金回笼，确保房地产业务在严峻市场环境下稳定发展。

#### **(3) 经营管理风险**

公司处于新战略实施阶段，在组织机构调整、管控模式变化、人员调整及业务磨合等方面有一定的经营管理风险。此外，公司推进区域公司及海外平台建设，在经营习惯、管理文化等方面也存在管理风险。

对策：公司将进一步优化组织结构，提升精细化管理水平，加强对区域及子公司的管理，继续开展内部控制自我评价工作，进一步改进ERP等信息管理系统，继续实施并完善人力资源提升计划，增强企业的综合竞争能力。针对不同地区管理文化的不同，积极借鉴和总结

美国 ITG VOMA 经营模式和经验，更好地利用海外平台开展国际化经营。

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：否

## 1、公司主营业务及其经营状况

### (1) 主营业务分行业、分产品情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	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(%)
流通整合业务	43,351,183,257.65	42,154,056,908.50	2.76	34.08	35.57	减少 1.07 个百分点
房地产业务	1,855,203,436.25	715,674,262.26	61.42	76.95	31.32	增加 13.40 个百分点
产业群业务	425,008,209.73	310,333,114.93	26.98	96.83	117.45	减少 6.93 个百分点
制造业务	0	0		-100.00	-100.00	
合计	45,631,394,903.63	43,180,064,285.69	5.37	34.24	34.41	减少 0.12 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	40,071,389,887.35	32.92
国外	5,560,005,016.28	44.64
合计	45,631,394,903.63	34.24

## 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)	成本费用计划(亿元)	新年度经营目标	为达目标拟采取的策略和行动
500	493.5	详见上述(一)管理层讨论与分析之“6、公司 2012 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	7,313.60
投资额增减变动数	5,909.52
上年同期投资额	1,404.08
投资额增减幅度(%)	420.88

### 被投资的公司情况

被投资的公司名称	主要经营活动	占被投资公司权益的比例(%)

厦门国贸金融中心开发有限公司	房地产开发	30.00
湖南宇腾有色金属股份有限公司	有色金属的生产和销售	0.93

## 1、委托理财及委托贷款情况

### (1) 委托理财情况

单位:元 币种:人民币

受托人名称	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	报酬确定方式	实际收回本金金额	实际获得收益	是否经过法定程序	计提减值准备金额	是否关联交易	资金来源是否为募集资金	关联关系
平安银行	100,000,000.00	隔夜		固定收益	100,000,000.00	28,767.12	是	0	否	否	无
建设银行	13,126,000,000.00	隔夜		浮动收益	13,126,000,000.00	4,865,771.63	是	0	否	否	无
工商银行	962,000,000.00	隔夜		固定收益	962,000,000.00	213,783.01	是	0	否	否	无
招商银行	11,325,000,000.00	隔夜		固定收益	11,325,000,000.00	317,705.39	是	0	否	否	无
中国银行	55,000,000.00	2011年2月1日	2011年2月10日	固定收益	55,000,000.00	19,726.03	是	0	否	否	无
兴业银行	80,000,000.00	2011年3月4日	2011年3月15日	固定收益	80,000,000.00	91,616.44	是	0	否	否	无
兴业银行	100,000,000.00	2011年3月16日	2011年3月28日	固定收益	100,000,000.00	121,643.84	是	0	否	否	无
招商银行	50,000,000.00	2011年4月1日	2011年4月8日	固定收益	50,000,000.00	98,366.00	是	0	否	否	无
兴业银行	200,000,000.00	2011年3月29日	2011年4月25日	固定收益	200,000,000.00	591,780.00	是	0	否	否	无
兴业银行	100,000,000.00	2011年4月8日	2011年4月26日	固定收益	100,000,000.00	192,328.77	是	0	否	否	无
中国银行	200,000,000.00	2011年4月8日	2011年4月27日	固定收益	200,000,000.00	416,438.36	是	0	否	否	无
中国银行	250,000,000.00	2011年4月12日	2011年4月25日	固定收益	250,000,000.00	356,164.38	是	0	否	否	无
中国银行	200,000,000.00	2011年4月28日	2011年5月4日	固定收益	200,000,000.00	138,082.19	是	0	否	否	无
兴业银行	150,000,000.00	2011年5月5日	2011年5月25日	固定收益	150,000,000.00	328,767.12	是	0	否	否	无
中国银行	150,000,000.00	2011年5月17日	2011年5月24日	固定收益	150,000,000.00	115,068.49	是	0	否	否	无
中国银行	150,000,000.00	2011年	2011年6	固定	150,000,000.00	14,794.52	是	0	否	否	无

		6月8日	月9日	收益								
中国银行	100,000,000.00	2011年 6月16日	2011年6 月23日	固定 收益	100,000,000.00	93,972.60	是	0	否	否	无	
中国银行	100,000,000.00	2011年 6月16日	2011年6 月28日	固定 收益	100,000,000.00	174,246.58	是	0	否	否	无	
平安银行	100,000,000.00	2011年 7月14日	2011年7 月27日	固定 收益	100,000,000.00	149,589.04	是	0	否	否	无	
兴业银行	100,000,000.00	2011年 8月3日	2011年8 月15日	固定 收益	100,000,000.00	164,383.56	是	0	否	否	无	
平安银行	100,000,000.00	2011年 8月5日	2011年8 月22日	固定 收益	100,000,000.00	228,220.00	是	0	否	否	无	
厦门银行	100,000,000.00	2011年 8月12日	2011年8 月23日	固定 收益	100,000,000.00	124,707.12	是	0	否	否	无	
中国银行	150,000,000.00	2011年 10月21日	2011年 11月24日	固定 收益	150,000,000.00	709,808.22	是	0	否	否	无	
兴业银行	100,000,000.00	2011年 10月21日	2011年 11月24日	固定 收益	100,000,000.00	465,753.42	是	0	否	否	无	
平安银行	50,000,000.00	2011年 10月24日	2011年 11月24日	固定 收益	50,000,000.00	203,836.00	是	0	否	否	无	
中国银行	200,000,000.00	2011年 11月3日	2011年 11月25日	固定 收益	200,000,000.00	560,547.95	是	0	否	否	无	
中国银行	100,000,000.00	2011年 11月16日	2011年 11月25日	固定 收益	100,000,000.00	71,506.85	是	0	否	否	无	
光大银行	100,000,000.00	2011年 11月16日	2011年 11月24日	固定 收益	100,000,000.00	80,000.00	是	0	否	否	无	
合计	28,498,000,000.00	/	/	/	28,498,000,000.00	10,937,374.63	/	0	/	/	/	
逾期未收回的本金和收益累计金额（元）											0	

注：公司委托理财均系日常经营中临时沉淀的闲置资金短期理财，属公司正常经营范畴。

(2) 委托贷款情况

单位：元 币种：人民币

借款方 名称	委托贷款金额	贷款期限	贷款利 率（%）	是 否 逾 期	是 否 关 联 交 易	是 否 展 期	是 否 涉 诉	资 金 来 源 是 否 为 募 集 资 金	关 联 关 系	预期收益	投 资 盈 亏
黄顺	500,000.00	2010.02.02-2011.01.30	12.00	否	否	否	否	否	无	60,000.00	盈
周燕辉	260,000.00	2010.11.04-2011.02.03	11.63	否	否	否	否	否	无	7,560.00	盈

王福元	390,000.00	2010.11.08-2011.01.31	7.12	否	否	否	否	否	无	6,560.00	盈
邹受德	360,000.00	2010.11.12-2011.02.10	6.00	否	否	否	否	否	无	5,400.00	盈
崔伦硕	280,000.00	2010.11.17-2011.02.16	10.80	否	否	否	否	否	无	7,560.00	盈
郑仙奎	1,390,000.00	2010.12.14-2011.02.10	9.15	否	否	否	否	否	无	20,850.00	盈
汪志强	300,000.00	2010.12.20-2011.02.16	9.76	否	否	否	否	否	无	4,800.00	盈
厦门向阳坊食品有限公司	3,000,000.00	2010.07.22-2011.01.21	12.00	否	否	否	否	否	无	180,000.00	盈
但薇	1,000,000.00	2010.12.08-2011.01.11	18.00	否	否	否	否	否	无	17,000.00	盈
陈友瑞	250,000.00	2010.11.29-2011.01.06	12.45	否	否	否	否	否	无	3,375.00	盈
福建省盛屯贸易有限公司	60,000,000.00	2011.01.06-2011.03.29	18.00	否	否	否	否	否	无	2,392,714.11	盈
厦门向阳坊食品有限公司	3,000,000.00	2011.01.28-2011.03.28	12.00	否	否	否	否	否	无	61,000.00	盈
黄顺	500,000.00	2011.01.31-2011.04.28	12.00	否	否	否	否	否	无	15,000.00	盈
厦门皓磊贸易有限公司	22,000,000.00	2011.08.01-2011.10.11	18.00	否	否	否	否	否	无	744,200.00	盈
黄顺	500,000.00	2011.04.28-2012.01.27	12.00	否	否	否	否	否	无	45,000.00	盈
福建建阳胜德木业有限公司	45,000,000.00	2011.05.06-2012.05.05	18.00	否	否	否	否	否	无	8,100,000.00	盈
陈学杰	20,000,000.00	2011.08.08-2012.08.7	18.00	否	否	否	否	否	无	3,600,000.00	盈

注：上述委托贷款均为公司全资子公司福建金海峡融资担保有限公司、泉州金宝闰担保有限公司的业务。

## 2、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	17,450.75	68,620.81	0	/
合计	/	68,620.81	17,450.75	68,620.81	0	/

## 3、承诺项目使用情况

单位:万元 币种:人民币

承诺项目名称	是否变更项目	募集资金拟投入金额	募集资金实际投入金额	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
厦门东渡港区20#泊位技改工程项目	否	20,558.00	20,558.00	是	已完结	达产后预计年均实现利润总额5,084万元	报告期内实现净利润467万元	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	已完结	达产后预计年均实现利润总额约2,000万元	报告期内实现净利润1,610万元	是
厦门翔安区大嶝岛X2004G01地块房地产项目	否	34,898.81	34,898.81	是	已完结	出售部分预计可实现净利润17,332万元,出租部分预计进入稳定期后可实现年均净利润715万元	报告期内实现净利润17,514.21万元	是
合计	/	68,620.81	65,466.03	/	/		/	/

注: 1、经公司二00九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。

2、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《关于将公司闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》,将闲置募集资金1.05亿元暂时补充公司流动资金,使用期限自2010年11月18日起,不超过6个月,该资金已于2011年5月13日归还至募

集资金专用账户。

#### 4、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、会计估计变更的原因及影响的讨论结果

报告期内，公司无会计政策、会计估计变更。

#### (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二〇一一年度第一次会议	2011年3月3日	详见公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2011年3月5日
厦门国贸集团股份有限公司第六届董事会二〇一一年度第二次会议	2011年3月30日	审议通过了公司二〇一一年《内部控制规范实施工作方案》	/	/
厦门国贸集团股份有限公司第六届董事会二〇一一年度第三次会议	2011年4月8日	详见公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2011年4月12日
厦门国贸集团股份有限公司第六届董事会二〇一一年度第四次会议	2011年4月27日	详见公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2011年4月28日
厦门国贸集团股份有限公司第六届董事会二〇一一年度第五次会议	2011年5月18日	详见公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2011年5月19日
厦门国贸集团股份有限公司第六届董事会二〇一一年度第六次会议	2011年5月27日	详见公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2011年5月28日
厦门国贸集团股份有限公司第六届董事会二〇一一年度第七次会议	2011年6月27日	详见公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2011年6月28日
厦门国贸集团股份有限公司第六届董事会二〇一一年度第八次会议	2011年7月13日	详见公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2011年7月14日
厦门国贸集团股份有限公司第六届董事会二〇一一年度第九次会议	2011年7月29日	详见公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2011年8月2日
厦门国贸集团股份有限公司第六届董事会二〇一一年度第十次会议	2011年8月26日	详见公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2011年8月30日
厦门国贸集团股份有限公司第六届董事会二〇一一年度第十一次会议	2011年10月28日	审议通过了《公司二〇一一年第三季度报告正文与全文》	/	/

##### 2、董事会对股东大会决议的执行情况

2011年，公司共召开3次股东大会，即二〇一〇年度股东大会与二〇一一年度第一、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。

2011年5月20日，公司二〇一〇年度股东大会通过了《公司二〇一〇年度利润分配及资本公积金转增股本预案》：以公司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），同时进行资本公积转增股本，每10股转增3股。信息披露详见2011年5月21日的《中国证券报》、《上海证券报》。

根据二〇一〇年度股东大会决议，公司董事会于2011年6月27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2011年6月27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[2011]41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2011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2011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：

#### **（1）确定审计工作时间计划，加强与年审注册会计师沟通**

2012年1月13日，公司审计委员会与负责为公司提供2011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2011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。

#### **（2）审阅公司财务报告**

在2011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2011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2011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2011年度的经营管理和财务状况等事项。

#### **（3）举行会议，审议有关事项**

2012年3月30日召开第六届董事会审计委员会二〇一二年度第二次会议，会议审议通过了《二〇一二年度内部控制规范实施工作方案》、《二〇一一年度内部控制评价报告》、《公司内控审计部二〇一一年工作总结及二〇一二年工作计划》、《关于天健正信会计师事务所有限公司为公司进行二〇一一年度审计工作的总结报告》、《关于公司二〇一二年度续聘会计师事务所的议案》、《第六届董事会审计委员会关于公司二〇一一年报的履职情况汇总报告》、《公司二〇一一年度财务报表》，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2010年绩效考核结果，并审议通过了公司高级管理人员2011年绩效考核办法。

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，加强定期报告及重大事项在编制、审议和披露期间公司外部信息报送和使用的管理，公司制定了《厦门国贸集团股份有限公司外部信息使用人管理规定》，该规定已经第六届董事会二〇一〇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、 内幕信息知情人登记管理制度的建立和执行情况

公司董事会第六届董事会二〇一〇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。

根据证监会公告【2011】30号《关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定》，我对《厦门国贸集团股份有限公司内幕信息知情人登记规定》作了修订并将其更名为《厦门国贸集团股份有限公司内幕信息知情人登记管理制度》，该制度已经公司第六届董事会2012年第三次会议审议通过。

## 8、 公司及其子公司是否列入环保部门公布的污染严重企业名单：否

公司不存在重大环保问题。

公司不存在其他重大社会安全问题。

### (五)现金分红政策的制定及执行情况

公司已根据中国证监会57号令《关于修改上市公司现金分红若干规定的决定》的要求，对《公司章程》作了补充修订，并经公司2009年第二次临时股东大会审议通过。近几年来，公司一直采取连续、稳定的利润分配政策，采取派送现金红利等方式回报股东，2011年度公司拟定了每10股派发现金红利0.7元（含税）的利润分配预案。

### (六)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，公司本报告期实现净利润726,183,963.49元人民币（其中归属母公司净利润541,105,428.86元），根据《公司法》及《公司章程》规定，加年初未分配利润1,484,848,517.34元，减去2011年度分配股利102,371,991.40元，2011年度未分配利润为1,923,581,954.80元，以2011年12月31日的总股本1,330,835,888股为基础，拟向全体股东每10股派发现金股利人民币0.7元（含税），共计93,158,512.16元，剩余未分配利润结转以后年度。公司本年度不进行资本公积金转增及送股。

### (七) 公司前三年股利分配情况或资本公积转增股本和分红情况：

单位：元 币种：人民币

分红年度	每10股送红股数（股）	每10股派息数(元)（含税）	每10股转增数（股）	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(%)
2010	0	1	3	102,371,991.40	525,553,678.23	19.48
2009	0	1.5	6	95,973,741.90	361,983,751.50	26.51
2008	0	1.5	0	74,472,935.48	279,004,797.10	26.69

### (八) 其他披露事项

本报告期内公司无其他披露事项。

## 九、 监事会报告

### (一) 监事会的工作情况

召开会议的次数	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二〇一一年度第一次会议于 2011 年 4 月 8 日召开	一、《公司监事会二〇一〇年度工作报告》；二、《公司二〇一〇年年度报告及摘要》；三、《公司二〇一〇年度提取资产减值准备进行资产核销的议案》；四、《公司董事会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二〇一一年度第二次会议于 2011 年 4 月 27 日召开	一、《公司二〇一一年第一季度报告正文与全文》。
厦门国贸集团股份有限公司第六届监事会二〇一一年度第三次会议于 2011 年 8 月 26 日召开	一、《公司二〇一一年半年度报告及摘要》；二、《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二〇一一年度第四次会议于 2011 年 10 月 28 日召开	一、《公司二〇一一年第三季度报告正文与全文》。

### (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，认为公司董事会二〇一一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，认为公司二〇一一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) 监事会对内部控制自我评价报告的审阅情况及意见

公司监事会认真审阅了董事会出具的《二〇一一年度内部控制评价报告》，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
002110	三钢闽光	38,212,608.53	2.09	79,347,656.88	10,548,137.88	-33,009,843.54	可供出 售金融 资产	法人股 投资
HK1628	禹州地产	HKD 76,259,168.77	1.17	HKD 55,085,140.00	HKD 3,075,819.98	HKD -10,506,721.50	可供出 售金融 资产	法人股 投资
300153	科泰电源	20,000,000.00	0.63	11,760,000.00	150,000.00	-5,846,250.00	可供出 售金融 资产	法人股 投资
601118	海南橡胶	183,118,800.00	1.53	358,026,400.00	4,800,000.00	131,180,700.00	可供出 售金融 资产	法人股 投资
600837	海通证券	47,694,638.37	0.00	0.00	168,525,675.86	-203,554,413.45	可供出 售金融 资产	法人股 投资

#### 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)	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	8,040,584.43	8,040,584.43	长期股 权投资	法人股 投资
福建金海峡融资担保有限公司	100,000,000.00	100	100,000,000.00	3,145,403.81	3,145,403.81	长期股 权投资	法人股 投资
泉州金宝润担保有限公司	150,000,000.00	100	150,000,000.00	7,957,358.02	157,957,358.02	长期股 权投资	法人股 投资
福建金海峡典当有限公司	32,000,000.00	100	32,000,000.00	57,735.58	32,057,735.58	长期股 权投资	法人股 投资
合计	382,000,000.00	/	382,000,000.00	19,201,081.84	201,201,081.84	/	/

### (四) 资产交易事项

#### 1、收购资产情况

单位:元 币种:人民币

交易对方或 最终控制方	被收 购资	购买日	资产收购价 格	自收购日 起至本年	自本年 初至本	是否为 关联交	资产收 购定价	所涉 及的资产	所涉 及的债权	该资产 贡献的	关联 关系
----------------	----------	-----	------------	--------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	----------

	产			末为上市公司贡献的净利润	年末为上市公司贡献的净利润(适用于同一控制下的企业合并)	易(如是,说明定价原则)	原则	产权是否已全部过户	债务是否已全部转移	净利润占上市公司净利润的比例(%)	
厦门特聚财贸易有限公司	厦门润恒汽车销售有限公司51%股权	2011年6月30日	3,813,606.02	-862,143.06	0	否	根据股权评估价值	是	是	-0.16	无
广银兴业有限公司	广州润物流有限公司100%股权	2011年11月30日	33,000,000.00	-160,625.86	0	否	根据股权评估价值	是	是	-0.03	无

## 2、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
北京中环绿舟科贸发展有限责任公司	运利散货轮	2011年12月14日	USD2,200,000.00	0	7,076,758.75	否	根据资产评估价值	是	是	1.31	无

## (五) 报告期内公司重大关联交易事项

### 1、与日常经营相关的关联交易

单位:元 币种:人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易金额	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式
福建三钢闽光股份有限公司	其他关联人	销售商品	销售铁矿石	参考市价	3,466,518,415.96	7.60	现款支付
福建三钢闽光股份有限公司	其他关联人	购买商品	采购钢材	参考市价	369,462,658.22	0.86	现款支付

公司控股股东 厦门国贸控股 有限公司下属 子公司	母公司的 控股子公 司	提供劳 务	报关、货 代等物 流服务； 期货；经 纪手 续 费	参 考 市 价	1,218,515.76	0.003	现款支 付
公司控股股东 厦门国贸控股 有限公司下属 子公司	母公司的 控股子公 司	购 买 商 品	采 购 建 筑石 材	参 考 市 价	7,949,507.00	0.02	现款支 付

## 2、 共同对外投资的重大关联交易

单位:元 币种:人民币

共同投 资方	关联关 系	被投资 企业的 名称	被投资 企业的 主营业 务	被投资企业的 注册资本	被投资企业的 资产规模	被投资企 业的净利 润	被投资企 业的重大在建 项目的进展 情况
厦 门 国 贸 控 股 有 限 公 司	控 股 股 东	厦 门 国 贸 金 融 中 心 开 发 有 限 公 司	房 地 产 开 发	600,000,000.00	179,927,239.64	-466,896.61	截至 2011 年 末, 2011G01 地 块 尚 未 动 工

## 3、 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
福建三钢闽 光股份有限 公司	其他关联人	-1,972,381.43	18,198,063.25	-101,899,924.58	59,307,650.07
厦门国贸控 股有限公司	控股股东	0	0	1,746,590.83	1,746,590.83
合计		-1,972,381.43	18,198,063.25	-100,153,333.75	61,054,240.90
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	2011年10月14日	连带责任担保	是	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）								0					
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								6,914,892,650.00					
报告期末对子公司担保余额合计（B）								2,954,972,865.84					
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）								2,954,972,865.84					
担保总额占公司净资产的比例（%）								64.29					
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）								2,892,310,868.66					
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）								656,910,480.87					
上述三项担保金额合计（C+D+E）								3,549,221,349.53					

3、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、上市公司、控股股东及实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	是否有履行期限	是否及时严格履行
与股改相关的承诺	股份限售	厦门国贸控股有限公司	(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	是	是

			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)。		
其他承诺	股份限售	厦门国贸控股有限公司	公司控股股东厦门国贸控股有限公司全资子公司厦门国贸控股建设开发有限公司于2011年1月27日通过上海证券交易所证券交易系统增持了本公司的部分股票,厦门国贸控股有限公司拟在未来12个月内(自前述增持之日起算)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)。厦门国贸控股有限公司承诺,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。	是	是

#### (八) 聘任、解聘会计师事务所情况

单位:万元 币种:人民币

是否改聘会计师事务所:	否
	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	310
境内会计师事务所审计年限	3年

注:事务所报酬中含财务报表的审计费用230万元以及内部控制的审计费用80万元。

#### (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) 其他重大事项的说明

本年度公司无其他重大事项。

#### (十一) 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关于更换职工监事的公告	《中国证券报》信息披露第B017版、《上海证券报》信息披露第B14版	2011年1月12日	www.sse.com.cn
厦门国贸集团股份有限公司关于控股股东及其关联企业增持公司股份的公告	《中国证券报》信息披露第A12版、《上海证券报》信息披露第B24版	2011年1月28日	www.sse.com.cn
厦门国贸集团股份有限公司董事会决议	《中国证券报》信息披露第A04版、《上海证券报》信	2011年3月5日	www.sse.com.cn

议公告	息披露第 46 版		
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 A32 版、《上海证券报》信息披露第 B264 版	2011 年 3 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 B053 版、《上海证券报》信息披露第 B57 版	2011 年 4 月 12 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 B053 版、《上海证券报》信息披露第 B57 版	2011 年 4 月 12 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 年年度股东大会通知	《中国证券报》信息披露第 B014 版、《上海证券报》信息披露第 B67 版	2011 年 4 月 28 日	www.sse.com.cn
厦门国贸集团股份有限公司归还募集资金的公告	《中国证券报》信息披露第 B004 版、《上海证券报》信息披露第 24 版	2011 年 5 月 14 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 A29 版、《上海证券报》信息披露第 B27 版	2011 年 5 月 19 日	www.sse.com.cn
厦门国贸集团股份有限公司二 0 一 0 年度股东大会决议公告	《中国证券报》信息披露第 A21 版、《上海证券报》信息披露第 22 版	2011 年 5 月 21 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 一 年第一次临时股东大会通知	《中国证券报》信息披露第 B005 版、《上海证券报》信息披露第 25 版	2011 年 5 月 28 日	www.sse.com.cn
厦门国贸集团股份有限公司二 0 一 一 年度第一次临时股东大会决议公告	《中国证券报》信息披露第 B012 版、《上海证券报》信息披露第 B14 版	2011 年 6 月 14 日	www.sse.com.cn
厦门国贸集团股份有限公司关于举行投资者接待日活动的公告	《中国证券报》信息披露第 B012 版、《上海证券报》信息披露第 17 版	2011 年 6 月 18 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 B004 版、《上海证券报》信息披露第 B22 版	2011 年 6 月 21 日	www.sse.com.cn
厦门国贸集团股份有限公司二 0 一 0 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 B001 版、《上海证券报》信息披露第 26 版	2011 年 6 月 27 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 一 年度第二次临时股	《中国证券报》信息披露第 A24 版、《上海证券报》信息披露第 B22 版	2011 年 6 月 28 日	www.sse.com.cn

东大会通知			
厦门国贸集团股份有限公司股改限售流通股上市公告	《中国证券报》信息披露第 A40 版、《上海证券报》信息披露第 B19 版	2011 年 7 月 6 日	www.sse.com.cn
厦门国贸集团股份有限公司二 0 一一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 B008 版、《上海证券报》信息披露第 B16 版	2011 年 7 月 14 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 B008 版、《上海证券报》信息披露第 B16 版	2011 年 7 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 B004 版、《上海证券报》信息披露第 B24 版	2011 年 7 月 19 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 B24 版	2011 年 8 月 2 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 B24 版	2011 年 8 月 2 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 B24 版	2011 年 8 月 2 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 B084 版、《上海证券报》信息披露第 B11 版	2011 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 B084 版、《上海证券报》信息披露第 B11 版	2011 年 8 月 30 日	www.sse.com.cn
厦门国贸集团股份有限公司关于中期票据发行获得中国银行间市场交易商协会注册的公告	《中国证券报》信息披露第 B004 版、《上海证券报》信息披露第 B11 版	2011 年 9 月 6 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 B17 版	2011 年 12 月 6 日	www.sse.com.cn

## 十一、 财务报告（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 2011 年年度报告文本
- 2、 载有公司法定代表人、财务总监、财务副总监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



厦门国贸集团股份有限公司

2011 年度财务报表的审计报告

天健正信审（2012）GF 字第 020007 号

天 健 正 信 会 计 师 事 务 所

Ascenda Certified Public Accountants

# 审计报告

天健正信审（2012）GF 字第 020007 号

错误！未找到引用源。全体股东：

我们审计了后附的**错误！未找到引用源。**（以下简称厦门国贸集团公司）财务报表，包括 2011 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表、2011 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表和合并及公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

## 一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报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）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报。

## 二、注册会计师的责任

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

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。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在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了厦门国贸集团公司 2011 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2011 年度的合并及公司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： 2012 年 4 月 17 日

错误！未找到引用源。

## 财务报表附注

2011 年度

编制单位：错误！未找到引用源。

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。2011年7月，本公司以总股本102,371.9914万股为基数，按10:3的比例以资本公积转增股本，转增后本公司股本总额为133,083.5888万股。

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、服务业等。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，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 2011 年 12 月 31 日的财务状况、2011 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和特殊目的主体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**

本公司公允价值在计量时分为三个层次，第一层次是企业在计量日能获得相同资产或负债在活跃市场上报价的，以该报价为依据确定公允价值；第二层次是企业在计量日能获得类似资产或负债在活跃市场上的报价，或相同或类似资产或负债在非活跃市场上的报价的，以该报价为依据做必要调整确定公允价值；第三层次是企业无法获得相同或类似资产可比市场交易价格的，以其他反映市场参与者对资产或负债定价时所使用的参数为依据确定公允价值。尽可能使用相关的可观察输入值，尽量避免使用不可观察输入值。

### **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）的应收款项，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（五）。

### 2. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

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。

### 3. 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 5 个组合，其中组合 1 应收销货款、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

## （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。主要包括库存商品（产成品）、原材料、周转材料、在途物资、开发成本、开发产品、代建开发成本、低值易耗品、发出商品等。

## 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，以及承揽工程预计存在的亏损部分，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：

A、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果滞后于商品房建设，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。

B、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房屋建筑物及土地使用权。

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%
土地使用权	36-46	—	2.17%-2.78%

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，若单项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、折旧年限、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、电子设备及其他	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。本公司的在建工程包括在建船舶、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、特许经营权以及摊销期限在 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**

在同一会计年度内开始并完成的劳务，在完成劳务时确认收入；如果劳务的开始和完成分属不同的会计年度，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：

A、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。

B、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**

本报告期主要会计政策未发生变更。

### **2. 会计估计变更**

本报告期主要会计估计未发生变更。

### （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

### （一） 主要税种及税率

#### 1. 流转税及附加税费

税目	纳税（费）基础	税（费）率	备注
营业税	营业收入	3%-5%	注
	房地产销售收入及预收售房款	5%	
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%	
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）	2%	

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

#### 2. 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 24%，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。

#### 3. 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。

#### 4. 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。

## 5. 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、流通整合业务子公司							
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	吴江榕	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	福建三钢国贸有限公司	控股子公司	厦门	贸易	100,000,000.00	游孙龙	进出口贸易
9	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
10	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
11	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
12	厦门启润英菲尼迪汽车销售服务有限公司	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
13	厦门国贸美车城发展有限公司	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
14	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	陈泗洁	汽车及其配件销售
15	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
16	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
17	泉州国贸汽车有限公司	全资子公司	泉州	贸易	10,000,000.00	兰颖刚	汽车及其配件销售
18	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	曾挺毅	汽车及其配件销售
19	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
20	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
21	厦门国贸福申汽车贸易有限公司	全资子公司	厦门	贸易	12,000,000.00	兰颖刚	汽车及其配件销售
22	ITG VOMA CORPORATION	控股子公司	美国	贸易	USD3,000,000.00	高少镛	进出口贸易

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
23	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
24	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	曾挺毅	货代、物流、仓储运输等
25	厦门国贸物流有限公司	全资子公司	厦门	物流	25,000,000.00	曾挺毅	货代、物流、仓储运输等
26	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
27	厦门新霸达物流有限公司	控股子公司	厦门	物流	35,000,000.00	曾挺毅	货代、物流、仓储运输等

## 二、房地产业务子公司

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
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	陈金铭	房地产开发与经营
7	厦门国贸东翔地产有限公司	控股子公司	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	控股子公司	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、产业群业务子公司

1	厦门国贸金门湾大酒店有限公司	控股子公司	厦门	酒店业	10,000,000.00	周任千	从事对酒店业的投资与管理等
2	福建金海峡融资担保有限公司	全资子公司	厦门	金融业	100,000,000.00	陆郑坚	担保业务
3	泉州金宝润担保有限公司	全资子公司	泉州	金融业	150,000,000.00	陆郑坚	担保业务
4	福建金海峡典当有限公司	全资子公司	厦门	金融业	32,000,000.00	陆郑坚	典当业务
5	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	高少镛	餐饮管理、投资咨询服务
6	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
7	汉堡王（广州）餐饮有限公司	控股子公司	广州	餐饮管理	USD5,000,000.00	高少镛	餐饮管理
8	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
9	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	曾挺毅	从事港澳航线水路运输业务等
10	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	曾挺毅	码头开发、建设、装卸箱业务
11	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

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
12	好旺达有限公司	全资子公司	香港	物流	USD1.00	曾挺毅	物流
13	泰达物流有限公司	全资子公司	维京群岛	物流	USD50,000.00	曾挺毅	物流
14	运利有限公司	全资子公司	马绍尔	物流	USD50,000.00	黄正锐	物流

(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、流通整合业务子公司

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	福建三钢国贸有限公司	51	51	10,200,000.00		是
9	广州启润实业有限公司	100	100	100,000,000.00		是
10	厦门国际贸易信托公司上海公司	100	100	3,500,000.00		是
11	厦门国贸汽车股份有限公司	100	100	10,000,000.00		是
12	厦门启润英菲尼迪汽车销售服务有限公司	100	100	20,000,000.00		是
13	厦门国贸美车城发展有限公司	100	100	1,600,000.00		是
14	龙岩国贸龙丰汽车销售服务有限公司	50	50	6,000,000.00		是
15	厦门国贸东本汽车销售服务有限公司	100	100	10,000,000.00		是
16	厦门滨北汽车城有限公司	51	51	4,129,000.00		是
17	泉州国贸汽车有限公司	100	100	10,000,000.00		是
18	宁德国贸中邦汽车销售服务有限公司	50	50	5,000,000.00		是
19	广州启润纸业业有限公司	51	51	2,550,000.00		是
20	厦门国贸启润汽车销售服务有限公司	90	90	9,000,000.00		是
21	厦门国贸福申汽车贸易有限公司	100	100	12,000,000.00		是
22	ITG VOMA CORPORATION	51	51	USD1,530,000.00		是
23	厦门国贸报关行有限公司	100	100	1,500,000.00		是
24	厦门国贸泰达物流有限公司	100	100	100,000,000.00		是
25	厦门国贸物流有限公司	100	100	5,000,000.00		是
26	厦门国贸泰达保税物流有限公司	100	100	50,000,000.00		是
27	厦门新霸达物流有限公司	51	51	17,850,000.00		是

二、房地产业务子公司

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

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
4	厦门国贸地产代理有限公司	100	100	1,000,000.00		是
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、产业群业务子公司

1	厦门国贸金门湾大酒店有限公司	85.30	100	10,000,000.00		是
2	福建金海峡融资担保有限公司	100	100	100,000,000.00		是
3	泉州金宝润担保有限公司	100	100	150,000,000.00		是
4	福建金海峡典当有限公司	100	100	32,000,000.00		是
5	福建启润餐饮管理有限公司	100	100	10,000,000.00		是
6	浙江启润餐饮管理有限公司	100	100	10,000,000.00		是
7	汉堡王（广州）餐饮有限公司	70	70	USD3,500,000.00		是
8	国贸期货经纪有限公司	100	100	100,000,000.00		是
9	厦门国贸海运有限公司	100	100	5,380,500.00		是
10	厦门国贸码头有限公司	100	100	200,000,000.00		是
11	运球船务（香港）有限公司	100	100	HKD10,000.00		是
12	好旺达有限公司	100	100	USD1.00		是
13	泰达物流有限公司	100	100	USD50,000.00		是
14	运利有限公司	100	100	USD50,000.00		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、流通整合业务子公司

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	1,021,112.25		
8	福建三钢国贸有限公司	有限公司	76170615-5	94,269,439.82		
9	广州启润实业有限公司	有限公司	79739261-0			
10	厦门国际贸易信托公司上海公司	有限公司	13303161-X			
11	厦门国贸汽车股份有限公司	股份公司	70549490-1			
12	厦门启润英菲尼迪汽车销售服务有限公司	有限公司	66472077-2			

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
13	厦门国贸美车城发展有限公司	有限公司	66471463-9			
14	龙岩国贸龙丰汽车销售服务有限公司	有限公司	67403504-X	3,650,533.87		
15	厦门国贸东本汽车销售服务有限公司	有限公司	77603730-2			
16	厦门滨北汽车城有限公司	有限公司	78416068-5	5,991,025.65		
17	泉州国贸汽车有限公司	有限公司	66505814-3			
18	宁德国贸中邦汽车销售服务有限公司	有限公司	69901738-2	1,523,805.47		
19	广州启润纸业业有限公司	有限公司	550588865	41,046.67		
20	厦门国贸启润汽车销售服务有限公司	有限公司	556249194	393,540.81		
21	厦门国贸福申汽车贸易有限公司	有限公司	58126607-6			
22	ITG VOMA CORPORATION	境外有限公司		9,491,886.50		
23	厦门国贸报关行有限公司	有限公司	15502475-2			
24	厦门国贸泰达物流有限公司	有限公司	15499632-2			
25	厦门国贸物流有限公司	有限公司	61203424-4			
26	厦门国贸泰达保税物流有限公司	中外合资	73788307-1			
27	厦门新霸达物流有限公司	中外合资	75162393-8	20,033,098.83		

## 二、房地产业务子公司

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	-10,813,877.16	10,813,877.16	
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	38,054,130.00		
8	厦门国贸东润置业有限公司	有限公司	76926310-9	1,360,830.23		
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、产业群业务子公司

1	厦门国贸金门湾大酒店有限公司	有限公司	76926313-3	-4,126,992.27	4,126,992.27	
2	福建金海峡融资担保有限公司	有限公司	68527216-3			
3	泉州金宝润担保有限公司	有限公司	56928178-3			
4	福建金海峡典当有限公司	有限公司	58128387-X			
5	福建启润餐饮管理有限公司	有限公司	66473880-9			
6	浙江启润餐饮管理有限公司	有限公司	67987176-8			

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
7	汉堡王（广州）餐饮有限公司	有限公司	56794126-6	8,268,178.89		
8	国贸期货经纪有限公司	有限公司	10002279-2			
9	厦门国贸海运有限公司	有限公司	75164173-0			
10	厦门国贸码头有限公司	中外合资	77600975-8			
11	运球船务（香港）有限公司	境外有限公司				
12	好旺达有限公司	境外有限公司				
13	泰达物流有限公司	境外有限公司				
14	运利有限公司	境外有限公司				

## 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、流通整合业务子公司							
1	厦门宝达纺织有限公司	控股子公司	厦门	贸易	10,000,000.00	高少镛	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	吴江榕	经营纺织化纤原料及其制品等

### 二、房地产业务子公司

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、流通整合业务子公司

1	厦门宝达纺织有限公司	57	57	6,600,000.00		是
2	厦门国贸化纤有限公司	53	53	5,300,000.00		是

### 二、房地产业务子公司

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、流通整合业务子公司

1	厦门宝达纺织有限公司	有限公司	76173553-8	11,801,344.73		
---	------------	------	------------	---------------	--	--

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					
2	厦门国贸化纤有限公司	有限公司	70549285-0	21,537,692.91		

二、房地产业务子公司

1	厦门国贸东部开发有限公司	有限公司	75160970-6	115,121,907.91		
2	厦门国贸金海湾投资有限公司	有限公司	77603812-9	162,496,551.98		

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、流通整合业务子公司

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
7	福建国贸启润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	泉州国贸启润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
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
11	厦门启润东恒汽车销售有限公司	控股子公司	厦门	贸易	5,000,000.00	兰颖刚	汽车及其配件销售
12	广州启润物流有限公司	全资子公司	广州	物流	USD15,000,000.00	曾挺毅	物流

二、产业群业务子公司

1	国贸船务有限公司	全资子公司	香港	运输	HKD9998.00	黄正锐	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、流通整合业务子公司

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

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
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	福建国贸启润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	泉州国贸启润汽车销售服务有限公司	100	100	6,300,000.00		是
10	厦门大邦通商汽车贸易有限公司	50	50	5,000,000.00		是
11	厦门启润东恒汽车销售有限公司	51	51			是
12	国贸船务有限公司	100	100			是

二、产业群业务子公司

1	广州启润物流有限公司	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、流通整合业务子公司

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			
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	福建国贸启润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	28,580,386.94		
9	泉州国贸启润汽车销售服务有限公司	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	52,382,409.49		
11	厦门启润东恒汽车销售有限公司	有限公司	57500415-X	2,027,549.90		
12	广州启润物流有限公司	有限公司	61844484-2			

二、产业群业务子公司

1	国贸船务有限公司	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
泉州金宝润担保有限公司	新设成立	157,957,358.02	7,957,358.02
福建金海峡典当有限公司	新设成立	32,057,735.58	57,735.58
厦门国贸福申汽车贸易有限公司	新设成立	11,986,875.46	-13,124.54
厦门启润东恒汽车销售有限公司	非同一控制合并	4,137,856.94	-862,143.06
泰达物流有限公司	新设成立	294,776.76	-20,542.96
运利有限公司	新设成立	300,321.95	-15,261.13
汉堡王（广州）餐饮有限公司	新设成立	27,575,716.30	-5,108,603.70
ITG VOMA CORPORATION	新设成立	19,371,196.96	480,445.64
广州启润物流有限公司	非同一控制合并	-19,110,331.00	-160,625.86

### 2. 本年不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

名称	变更原因	处置日净资产	年初至处置日净利润
张家港保税区丰达世纪化工贸易有限公司	注销	757,448.70	-27,142.19

## (三) 本年发生的非同一控制下企业合并

### 1、厦门启润东恒汽车销售有限公司

厦门启润东恒汽车销售有限公司（以下简称“启润东恒”）注册地为福建厦门，成立之初由厦门特聚财贸易有限公司、福建大和投资有限公司分别持有 89%、11%的股权。

本公司于 2011 年 6 月与厦门特聚财贸易有限公司签订启润东恒股权转让协议，以 3,813,606.02 元受让厦门特聚财贸易有限公司 51%股权。本公司于 2011 年 6 月 13 日完成工商变更手续，并于 2011 年 6 月办妥财产移交手续。本公司于 2011 年 6 月取得对启润东恒的实质控制权，遂将购买日确认为 2011 年 6 月 30 日。按照投资成本与购买日应享有被投资单位净资产公允价值之间的差异，确认对启润东恒商誉 1,263,606.02 元。

### 2、广州启润物流有限公司

广州启润物流有限公司（以下简称“广州启润物流”）原名广州宏育聚胺酯工业有限公司（以下简称“广州宏育”），注册地为广东省广州市，原由广银兴业有限公司（GRAND SILVER CORPORATION LIMITED）持有 100%股权。

本公司子公司宝达投资（香港）有限公司（POINTER INVESTMENT (HONG KONG) LIMITED）于 2011 年与广银兴业有限公司签订广州宏育股权转让协议，以 3,300 万人民币受让广州宏育

100%的股权，于 2011 年 6 月 10 日完成工商变更手续。根据双方约定，宝达投资（香港）有限公司于 2011 年 11 月 27 日支付超过 50%的股权受让款，并于 2011 年 12 月 9 日办妥财产移交手续。宝达投资（香港）有限公司于 2011 年 12 月初取得对广州启润物流的实质控制权，遂将购买日确认为 2011 年 11 月 30 日。按照合并日投资成本与应享有被投资单位净资产公允价值之间的差额，确认对广州启润物流商誉为 3,799,532.30 元。

#### （四）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、国贸船务有限公司、好旺达有限公司、泰达物流有限公司、运利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 0.8107，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 2011 年的平均汇率 0.8308 折算。

本公司境外子公司 ITG VOMA CORPORATION 以美元作为记账本位币。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 6.3009，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 2011 年的平均汇率 6.4618 折算。

### 五、合并财务报表项目注释

#### （一）货币资金

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	205,372.43	1.00	205,372.43	78,055.20	1.00	78,055.20
现金小计			205,372.43			78,055.20
二、银行存款						
人民币	914,985,623.71	1.00	914,985,623.71	1,084,224,553.02	1.00	1,084,224,553.02
美元	23,102,023.99	6.3009	145,563,542.93	7,674,101.05	6.6227	50,823,269.02
港币	4,893,102.63	0.8107	3,966,838.30	2,161,305.88	0.85093	1,839,120.01
欧元	1,347,380.85	8.1625	10,997,996.19	359,431.36	8.8065	3,165,332.27
日元	21.00	0.081103	1.70	21.00	0.08126	1.71
英镑				0.39	10.2182	3.99
银行存款小计			1,075,514,002.83			1,140,052,280.02

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
其中：客 户 期 货 保 证 金 存 款（注 1）			118,546,610.43			209,532,120.07
三、其他 货 币 资 金						
人民币	214,770,102.16	1.00	214,770,102.16	195,204,452.69	1.00	195,204,452.69
美元	536,564.55	6.3009	3,380,839.57	431,733.53	6.6227	2,859,241.65
港币				333,250.00	0.85093	283,572.42
其 他 货 币 资 金 小 计			218,150,941.73			198,347,266.76
合 计			1,293,870,316.99			1,338,477,601.98

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 2011 年 12 月 31 日，本公司用于质押的货币资金余额为 179,305,116.90 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	3,184,561.61	
保证金	179,305,116.90	
证券资金账户存款	30,572,979.02	
其他	5,088,284.20	主要系银联卡收款在途资金
合 计	218,150,941.73	

#### （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	23,572,316.39	38,958,426.91

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	596,931,692.86	872,534,748.20
商业承兑汇票	5,311,133.57	—
信用证	75,736,807.47	11,907,496.81

合 计	677,979,633.90	884,442,245.01
-----	----------------	----------------

(2) 年末已背书未到期的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
福建三安钢铁有限公司	2011-12-15	2012-6-15	150,000,000.00	银行承兑汇票
国电泉州热电有限公司	2011-9-16	2012-3-2	100,000,000.00	银行承兑汇票
国电泉州热电有限公司	2011-8-17	2012-2-2	50,000,000.00	银行承兑汇票
国电泉州热电有限公司	2011-9-2	2012-3-2	30,000,000.00	银行承兑汇票
唐山市金鑫钢铁有限公司 鼎丰分公司	2011-7-27	2012-1-27	30,000,000.00	银行承兑汇票
合 计			360,000,000.00	

#### (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	1,102,090,355.36	99.22	56,468,666.51	5.12	1,045,621,688.85
组合 2：应收关联方的账款	9,919.04	0.00	495.95	5.00	9,423.09
组合小计	1,102,100,274.40	99.22	56,469,162.46	5.12	1,045,631,111.94
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	8,635,508.70	0.78	8,290,811.79	96.01	344,696.91
合 计	1,110,735,783.10	100.00	64,759,974.25	5.83	1,045,975,808.85
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	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
-----	----------------	--------	---------------	------	----------------

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	55,180,585.47	6.3009	347,687,350.99	78,342,514.29	6.6227	518,838,969.38
应收港币账款	4,698,294.76	0.8107	3,808,907.56	1,229,113.82	0.85093	1,045,889.82
应收欧元账款	140,902.64	8.1625	1,150,117.80	778.14	8.8065	6,852.69
应收日元账款	—	—	—	452,904,000.00	0.08126	36,802,979.04
合 计			352,646,376.35			556,694,690.93

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	1,094,188,113.40	99.28	54,709,405.70	1,039,478,707.70
1—2年	6,194,355.09	0.56	619,435.51	5,574,919.58
2—3年	631,179.52	0.06	63,117.95	568,061.57
3年以上	1,076,707.35	0.10	1,076,707.35	—
合 计	1,102,090,355.36	100.00	56,468,666.51	1,045,621,688.85
账龄结构	年初账面余额			
	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

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	9,919.04	5	495.95	9,423.09

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
星宝控股集团有限公司	3,562,170.96	3,562,170.96	100.00	该公司资金链断裂，预计无法收回，全额计提
广州市天河区花城糖纸贸易部	1,195,839.86	1,195,839.86	100.00	涉及诉讼，预计无法收回，全额计提
上海和丰塑胶厂有限公司	765,343.89	765,343.89	100.00	已胜诉，但无财产可供执行
河北一点通图书有限公司	740,969.40	740,969.40	100.00	涉及诉讼，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
厦门中也经贸有限公司	713,207.97	713,207.97	100.00	涉及诉讼, 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	已胜诉, 但无财产可供执行
贵州毅力印务有限责任公司	479,408.76	239,704.38	50.00	查封该公司一处房产, 预计能部分收回
东莞金轮柯式印刷有限公司	209,985.07	104,992.54	50.00	查封机器设备, 预计能部分收回
厦门炜恒贸易有限公司	191,054.42	191,054.42	100.00	涉及诉讼, 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	涉及诉讼, 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
深圳中彩包装有限公司	87,657.03	87,657.03	100.00	预计无法收回, 全额计提
合计	8,635,508.70	8,290,811.79		

(2) 本期转回或收回情况

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
华辰印刷(海门)有限公司	收回款项	已发律师函, 可能无法收回	784,381.83	784,381.83
厦门炜恒贸易有限公司	收回部分款项	涉及诉讼, 预计无法收回	265,053.42	73,999.00
河北一点通图书有限公司	收回部分款项	涉及诉讼, 预计无法收回	770,373.46	29,404.06
上海子豪印务有限公司	收回款项	达成和解, 50%计提坏账	128,764.52	128,764.52
厦门中也经贸有限公司	收回部分款项	涉及诉讼, 预计无法收回	715,207.97	2,000.00
零星应收款	收回款项	可能无法收回	250.00	250.00
合计			2,664,031.20	1,018,799.41

(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
张家港保税区丰达世纪化工贸易有限公司	994,595.67	—	994,595.67	无法收回
厦门锦航物流有限公司	600.00	600.00	600.00	无法收回
厦门鸿裕发贸易有限公司	1,500.10	1,500.10	1,500.10	无法收回
合计	996,695.77	2,100.10	996,695.77	

(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(%)
国电泉州热电有限公司	非关联方	114,242,654.42	1年以内	10.29
水口山有色金属有限责任公司	非关联方	48,056,450.67	1年以内	4.33
福建三安钢铁有限公司	非关联方	47,059,034.26	1年以内	4.24
FIRST RESOURCES (HK) DEVELOPMENT LIM	非关联方	41,532,817.80	1年以内	3.74
NAVY PLUM, LLC.	非关联方	30,573,691.47	1年以内	2.75
合计		281,464,648.62		25.35

(5) 本报告期应收账款中持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东及其他关联单位欠款情况详见本财务报表附注六之(三)。

### (五) 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	56,590,320.05	14.17	48,568,148.67	85.82	8,022,171.38
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	119,372,041.77	29.90	17,053,779.55	14.29	102,318,262.22
组合 2: 应收关联方款项	161,750,070.00	40.51	8,087,503.50	5.00	153,662,566.50
组合 3: 应收出口退税	24,308,464.21	6.09	—	—	24,308,464.21
组合 4: 应收期货交易保证金	12,124,619.19	3.04	—	—	12,124,619.19
组合 5: 应收押金或其他保证金	15,763,369.09	3.95	788,168.08	5.00	14,975,201.01
组合小计	333,318,564.26	83.49	25,929,451.13	7.78	307,389,113.13
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	9,356,802.10	2.34	9,356,802.10	100.00	—
合计	399,265,686.41	100.00	83,854,401.90	21.00	315,411,284.51
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	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	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

注：其他应收款年末余额较年初余额增加 93,010,148.61 元，增幅达 30.37%，主要系本年新增厦门立龙集团有限公司往来款 58,359,000.00 元及沅江市金太阳纸业有限公司预付货款 55,273,195.41 元转入所致。

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	228,446.90	6.3009	1,439,421.06	1,651,538.63	6.6227	10,937,644.87
应收港币账款	6,164,639.84	0.8107	4,997,673.52	—	—	—
合计			6,437,094.58			10,937,644.87

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	37,499,593.52	31.41	1,874,971.59	35,624,621.93
1—2年	33,278,819.48	27.88	3,327,881.96	29,950,937.52
2—3年	40,825,225.30	34.20	4,082,522.53	36,742,702.77
3年以上	7,768,403.47	6.51	7,768,403.47	—
合计	119,372,041.77	100.00	17,053,779.55	102,318,262.22
账龄结构	年初账面余额			
	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

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	161,750,070.00	5.00	8,087,503.50	153,662,566.50
应收押金或其他保证金	15,763,369.09	5.00	788,168.08	14,975,201.01
合计	177,513,439.09		8,875,671.58	168,637,767.51

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 161,749,000.00 元，子公司厦门国贸东部开发有限公司将该公列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、2011 年房地产项目销售款按股权比例支付给股东，截至 2011 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 164,743,800.00 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	22,189,670.26	17,941,984.76	80.86	个别认定法，破产重整
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
常熟星岛新兴建材有限公司	10,909,456.82	8,935,420.94	81.91	个别认定法，破产重整
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
成都双福斌羿贸易有限公司	3,267,470.00	3,267,470.00	100.00	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，预计难以收回
北京中裕京洋贸易发展有限公司	1,452,740.13	1,452,740.13	100.00	涉及诉讼，预计难以收回
龙海伟和化工有限公司	1,409,719.08	1,409,719.08	100.00	涉及诉讼，预计难以收回
上海茂新实业有限公司	771,092.35	771,092.35	100.00	已胜诉，无财产可供执行，全额计提坏账准备
购买机票专用卡	10,910.00	10,910.00	100.00	预计难以收回
合计	65,947,122.15	57,924,950.77		

(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
北京中裕京洋贸易发展有限公司	款项收回	涉及诉讼，预计难以收回	3,366,349.00	1,913,608.87
江苏梦兰鑫达不锈钢带管有限公司	部分款项收回	客户破产清算	8,948,203.00	490,704.79

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
司				
仙游漆器制品有限公司	部分款项收回	账龄 3 年以上	2,021,275.93	1,500,000.00
合 计			14,335,827.93	3,904,313.66

(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
江苏梦兰鑫达不锈钢带管有限公司	8,948,203.00	8,948,203.00	8,457,498.21	破产清算, 款项无法收回
仙游漆器制品有限公司	2,021,275.93	2,021,275.93	521,275.93	无法收回
合 计	10,969,478.93	10,969,478.93	8,978,774.14	

(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	年末余额	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	161,749,000.00	其中: 1 年以内 66,689,000.00; 1-2 年 85,260,000.00; 3 年以上 9,800,000.00。	40.51
沅江市金太阳纸业有限公司	预付货款转入	非关联方	55,273,195.41	其中: 1 年以内 5,800,320.70; 1-2 年 12,487,792.61; 2-3 年 36,985,082.10。	13.84
中央金库	出口退税	非关联方	24,308,464.21	1 年以内	6.09
常熟科弘材料科技有限公司	预付货款转入	非关联方	22,189,670.26	3 年以上	5.56
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	3 年以上	4.38
合 计			281,010,022.85		70.38

(5) 本报告期其他应收款中持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东及其他关联单位欠款情况, 详见本财务报表附注六之 (三)。

(六) 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	2,263,344,973.47	97.32	2,760,339,058.78	98.76
1—2 年 (含)	61,702,270.79	2.65	28,547,254.99	1.02
2—3 年 (含)	469,037.90	0.02	6,183,268.79	0.22
3 年以上	147,039.48	0.01	37,111.48	0.00

账龄结构	年末账面余额		年初账面余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
合计	2,325,663,321.64	100.00	2,795,106,694.04	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	83,939,331.29	6.3009	528,893,332.53	62,577,950.39	6.6227	414,434,992.14
预付港币账款	38,952,551.43	0.8107	31,578,833.44	-972,936.76	0.85093	-827,901.08
预付欧元账款	616,163.20	8.1625	5,029,432.12	476,140.25	8.8065	4,193,129.11
预付瑞士法郎账款	57,909.00	6.7085	388,482.53	159,477.10	7.0562	1,125,302.31
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
合计			565,890,080.62			419,209,620.26

(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
河北钢铁集团九江线材有限公司	非关联方	131,045,227.20	5.63	2011年	业务尚未完成
上海沙钢物资贸易有限公司	非关联方	88,169,452.84	3.79	2011年	业务尚未完成
漳州市土地收购储备中心	非关联方	54,620,000.00	2.35	2011年	预付土地款
苏州常武贸易有限公司	非关联方	54,020,147.37	2.32	2011年	业务尚未完成
FERREXPO MIDDLE EAST FZE	非关联方	51,106,884.39	2.20	2011年	业务尚未完成
合计		378,961,711.80	16.29		

(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
沪东中华造船集团有限公司	41,718,622.00	1-2年	H1646A 合同项下船舶尚未开工建设
GEARBULK AG	3,692,777.87	1-2年	业务尚未完成
LOGIC HOLDINGS NEW ZEALAND LTD	3,574,151.00	1-2年	业务尚未完成
R.E.D. GRANITI BRASIL LTDA	3,268,377.63	1-2年	业务尚未完成
杭州伊河棉业有限公司	1,997,026.77	1-2年	业务尚未完成
合计	54,250,955.27		

(4) 截至 2011 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；预付关联方款项情况详见本附注六（三）所述。

(七) 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	550,177,474.88	614,150,465.27
应收质押保证金	56,569,000.00	342,386,720.00

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 80,710,356.60 元，应收质押保证金余额为 42,584,000.00 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减少 349,790,710.39 元，减幅达 36.57%，主要系子公司国贸期货经纪有限公司支付给交易所的保证金减少。

(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	15,782,038.67	4,214.58	15,777,824.09	10,693,797.12	4,863.80	10,688,933.32
库存商品	3,521,389,835.61	16,932,291.80	3,504,457,543.81	3,345,575,508.63	16,073,824.83	3,329,501,683.80
周转材料	664,950.17	—	664,950.17	431,144.41	—	431,144.41
开发成本	8,235,883,058.31	—	8,235,883,058.31	7,186,596,839.53	—	7,186,596,839.53
开发产品	318,681,578.57	1,151,118.08	317,530,460.49	114,826,527.00	12,036,255.78	102,790,271.22
在途物资	6,869,115.40	—	6,869,115.40	2,638,952.10	—	2,638,952.10
代建开发成本	60,076,152.43	—	60,076,152.43	60,018,845.59	—	60,018,845.59
低值易耗品	—	—	—	37,323.29	—	37,323.29
发出商品	1,152,295.55	—	1,152,295.55	—	—	—
合计	12,160,499,024.71	18,087,624.46	12,142,411,400.25	10,720,818,937.67	28,114,944.41	10,692,703,993.26

注 1：截至 2011 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 48,152,376.52 元，其中本年利息资本化金额为 8,474,979.78 元。

注 2：截至 2011 年 12 月 31 日，本公司以 53,230,000.00 元仓单质押充抵期货交易保证金 42,584,000.00 元；以存货中 47,916,400.00 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	其他	
原材料	4,863.80	—	—	649.22	—	4,214.58
库存商品	16,073,824.83	15,700,196.77	8,290.60	14,725,411.67	108,027.53	16,932,291.80

开发产品	12,036,255.78	—	379,195.28	10,505,942.42	—	1,151,118.08
合计	28,114,944.41	15,700,196.77	387,485.88	25,232,003.31	108,027.53	18,087,624.46

(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年末余额的比例
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	销售价格提高	
开发产品	开发产品久滞未售、年末存货成本高于根据市场价格确定的可变现净值	销售及市场价格提高	0.12%

(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
厦门国贸商城	2012年12月	2015年7月	2,450,230,000.00	545,270,753.19	31,686,831.59
X2004G01-1#地块	2011年4月	2012年12月	61,366,400.00	38,892,484.32	11,939,696.65
厦门国贸天琴湾	2009年7月	2011年至2013年	4,543,367,631.00	3,634,353,342.60	3,591,584,271.34
合肥国贸天琴湾	2011年3月	2013年8月	1,187,359,900.00	646,825,919.69	420,932,815.40
南昌国贸天琴湾	2011年3月	2013年6月	1,407,434,700.00	868,590,765.16	652,757,422.70
芜湖天琴湾	2010年9月	2012年12月	1,307,595,700.00	815,055,124.15	589,042,940.77
2010P20 环岛干道地块	2011年10月	2014年6月	2,024,669,000.00	1,440,630,880.44	1,388,015,000.00
金门湾别墅B区皓月天	2009年12月	2011年12月	121,114,500.00		80,169,749.43
2010TP12 同安环东海域地块	2012年5月	2014年7月	536,075,500.00	246,263,788.76	241,000,000.00
X2004G01-2#地块	2010年12月	2011年12月	166,716,900.00		37,302,732.41
X2004G01-3#地块	2009年7月	2011年12月	330,747,400.00		142,165,379.24
合计				8,235,883,058.31	7,186,596,839.53

(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
金门湾别墅A区	2010年	78,314,740.83	—	44,846,818.67	33,467,922.16
金门湾别墅B区皓月天	2011年	—	139,808,734.66	57,161,794.67	82,646,939.99
X2004G01-2#地块	2011年	—	171,872,906.63	86,273,207.44	85,599,699.19
X2004G01-3#地块	2011年	—	340,508,430.95	258,511,204.12	81,997,226.83

X2004G01-4#地块	2010年	799,127.66	12,833.00	—	811,960.66
国贸蓝海项目	2009年	5,434,678.40	—	2,581,472.24	2,853,206.16
厦门国贸天琴湾一期	2011年	—	317,507,089.95	295,175,033.48	22,332,056.47
合肥国贸天域	2010年	13,580,557.96	—	4,607,990.85	8,972,567.11
国泰大厦	1996年	16,697,422.15	—	16,697,422.15	—
合计		114,826,527.00	969,709,995.19	765,854,943.62	318,681,578.57

#### (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(注1)	65,500,000.00	7,730,000.00
典当贷款(注2)	12,500,000.00	—
合计	78,000,000.00	7,730,000.00

注1：委托银行贷款余额系子公司福建金海峡融资担保有限公司、泉州金宝闰担保有限公司委托银行贷款。

注2：系子公司福建金海峡典当有限公司的典当贷款。

#### (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	493,791,579.88	497,944,288.25
合计	493,791,579.88	497,944,288.25
减：可供出售金融资产减值准备	—	—
净额	493,791,579.88	497,944,288.25

#### (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	81,036,457.73	42,342,821.23
其中：未实现融资收益	-28,930,573.18	-19,094,520.33
小计	81,036,457.73	42,342,821.23
减：一年内到期的长期应收款	13,648,233.93	14,503,472.76
合计	67,388,223.80	27,839,348.47

注：应收融资租赁款，系子公司厦门国贸泰达保税物流有限公司开展分期收款销售集装箱，业务实质为融资租赁，参照融资租赁方式进行会计核算，年末余额上升的原因是本年融资租赁业务规模较上年增加。

#### (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	627,558,177.19	2,342,867.07	625,215,310.12	1,151,190.00	20,929,358.69
厦门国贸船舶进出口有限公司	49	49	153,214,642.16	112,988,542.59	40,226,099.57	19,712,458.28	8,062,733.95
厦门远达货运有限公司	49	49	8,852,325.11	4,087,298.74	4,765,026.37	42,142,108.30	-83,924.82
江苏宝达纺织有限公司	49	49	106,679,125.81	42,988,116.67	63,691,009.14	263,152,716.92	27,246,330.11
福建省东南汽车贸易有限公司	47.06	47.06	41,527,505.52	17,674,482.95	23,853,022.57	178,015,713.14	1,826,616.05
厦门国贸金融中心开发有限公司	30	30	179,927,239.64	392,965.88	179,534,273.76	—	-466,896.61

### (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)	成本法	183,118,800.00	183,118,800.00	-183,118,800.00	—
湖南宇腾有色金属股份有限公司	成本法	19,136,000.00	—	19,136,000.00	19,136,000.00
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	183,007,016.43	183,007,016.43	-4,521,192.39	178,485,824.04
厦门国贸船舶进出口有限公司	权益法	4,900,000.00	18,210,049.16	1,500,739.64	19,710,788.80
厦门国贸金融中心开发有限公司	权益法	54,000,000.00	—	53,859,931.02	53,859,931.02
厦门远达国际货运代理有限公司	权益法	2,550,000.00	2,375,986.08	-41,123.16	2,334,862.92
江苏宝达纺织有限公司	权益法	4,337,191.13	21,948,476.03	10,130,589.35	32,079,065.38
福建省东南汽车贸易有限公司	权益法	8,000,528.06	10,365,706.46	859,605.51	11,225,311.97

合计		551,292,641.95	554,433,139.98	-102,194,250.03	452,238,889.95
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	—	—	2,500,000.00
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	—	—
湖南宇腾有色金属股份有限公司	0.93	0.93	—	—	—
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	—	—	10,800,000.00
厦门国贸船舶进出口有限公司	49	49	—	—	2,450,000.00
厦门国贸金融中心开发有限公司	30	30	—	—	—
厦门远达国际货运代理有限公司	49	49	—	—	—
江苏宝达纺织有限公司	49	49	—	—	1,862,432.51
福建省东南汽车贸易有限公司	47.06	47.06	—	—	—
合计	—	—	100,315,485.94	—	17,612,432.51

注：2011年1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，本年将其转入可供出售金融资产核算。

#### （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	153,604,673.08	15,085,819.94	9,914,048.15	158,776,444.87
1、房屋、建筑物	141,366,743.24	15,085,819.94	4,227,509.65	152,225,053.53
2、土地使用权	12,237,929.84	—	5,686,538.50	6,551,391.34
二、投资性房地产累计折旧（摊销）合计	45,685,184.17	6,332,072.52	4,239,840.04	47,777,416.65
1、房屋、建筑物	42,167,391.76	6,105,725.69	1,955,657.75	46,317,459.70
2、土地使用权	3,517,792.41	226,346.83	2,284,182.29	1,459,956.95
三、投资性房地产账	107,919,488.91	—	—	110,999,028.22

项目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额
面净值合计				
1、房屋、建筑物	99,199,351.48	—	—	105,907,593.83
2、土地使用权	8,720,137.43	—	—	5,091,434.39
四、投资性房地产减值准备累计金额合计	—	—	—	—
1、房屋、建筑物	—	—	—	—
2、土地使用权	—	—	—	—
五、投资性房地产账面价值合计	107,919,488.91	—	—	110,999,028.22
1、房屋、建筑物	99,199,351.48	—	—	105,907,593.83
2、土地使用权	8,720,137.43	—	—	5,091,434.39

本年计提的折旧和摊销额为 3,326,133.32 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 2011 年 12 月 31 日，本公司投资性房地产中尚未办理房屋产权证的资产净值为 18,765,670.95 元。

(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	1,348,221,540.15	217,859,268.02	130,407,993.50	1,435,672,814.67
1、房屋建筑物	411,386,020.30	109,180,753.60	27,787,607.75	492,779,166.15
2、机器设备	255,679,056.68	46,310,855.58	1,319,483.74	300,670,428.52
3、运输工具	350,327,231.14	37,821,471.83	94,212,405.73	293,936,297.24
4、电子设备	18,983,675.50	560,401.80	1,070,181.02	18,473,896.28
5、办公设备	53,730,146.84	13,660,663.42	2,133,094.36	65,257,715.90
6、其他设备	14,432,121.38	5,174,777.25	443,381.90	19,163,516.73
7、东渡 20#码头	136,977,662.81	5,062,291.28	—	142,039,954.09
8、东渡 21#码头	106,705,625.50	88,053.26	3,441,839.00	103,351,839.76
二、累计折旧合计	328,048,041.70	124,462,301.41	88,928,166.72	363,582,176.39
1、房屋建筑物	90,493,496.27	41,883,757.08	10,886,907.20	121,490,346.15
2、机器设备	40,995,146.38	24,326,510.87	488,104.29	64,833,552.96
3、运输工具	141,057,547.36	38,103,861.73	74,996,235.42	104,165,173.67
4、电子设备	5,148,692.55	2,378,637.20	800,928.57	6,726,401.18
5、办公设备	22,426,418.85	9,112,885.96	1,325,097.36	30,214,207.45
6、其他设备	7,798,907.12	2,002,971.82	430,893.88	9,370,985.06
7、东渡 20#码头	13,926,566.21	4,645,191.03	—	18,571,757.24
8、东渡 21#码头	6,201,266.96	2,008,485.72	—	8,209,752.68
三、固定资产净值合计	1,020,173,498.45	—	—	1,072,090,638.28

项目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额
1、房屋建筑物	320,892,524.03	—	—	371,288,820.00
2、机器设备	214,683,910.30	—	—	235,836,875.56
3、运输工具	209,269,683.78	—	—	189,771,123.57
4、电子设备	13,834,982.95	—	—	11,747,495.10
5、办公设备	31,303,727.99	—	—	35,043,508.45
6、其他设备	6,633,214.26	—	—	9,792,531.67
7、东渡 20#码头	123,051,096.60	—	—	123,468,196.85
8、东渡 21#码头	100,504,358.54	—	—	95,142,087.08
四、固定资产减值准备累计金额合计	7,816,050.83	—	—	7,816,050.83
1、房屋建筑物	7,816,050.83	—	—	7,816,050.83
五、固定资产账面价值合计	1,012,357,447.62	—	—	1,064,274,587.45
1、房屋建筑物	313,076,473.20	—	—	363,472,769.17
2、机器设备	214,683,910.30	—	—	235,836,875.56
3、运输工具	209,269,683.78	—	—	189,771,123.57
4、电子设备	13,834,982.95	—	—	11,747,495.10
5、办公设备	31,303,727.99	—	—	35,043,508.45
6、其他设备	6,633,214.26	—	—	9,792,531.67
7、东渡 20#码头	123,051,096.60	—	—	123,468,196.85
8、东渡 21#码头	100,504,358.54	—	—	95,142,087.08

注 1：本年计提的折旧额为 91,740,441.13 元。

注 2：本年在建工程完工转入固定资产的原价为 11,387,546.82 元。

注 3：本年运输工具原值减少 94,212,405.73 元，主要系子公司国贸船务有限公司本年出售船舶减少约 6,800 万元。

## (2) 未办妥产权证书的情况

截至 2011 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 51,159,972.69 元。

## (3) 固定资产抵押情况

截至 2011 年 12 月 31 日，本公司用于银行借款抵押的固定资产净值为 131,539,211.48 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
在建船舶	63,544,730.62	—	63,544,730.62	—	—	—
展厅改造工程	2,203,732.38	—	2,203,732.38	6,418,645.45	—	6,418,645.45
维修车间改	1,969,222.40	—	1,969,222.40	—	—	—

造工程						
广汽本田海 沧 4S 店工 程	1,116,374.00	—	1,116,374.00	—	—	—
21 # 泊位 后续工程	—	—	—	1,472.00	—	1,472.00
其他零星工 程	1,342,686.70	—	1,342,686.70	2,315,790.00	—	2,315,790.00
合计	70,176,746.10	—	70,176,746.10	8,735,907.45	—	8,735,907.45

注：在建工程年末余额较年初余额增加 61,440,838.65 元，增幅达 703.31%，主要系报告期内公司在建船舶工程款增加所致。

(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
在建船舶	210,000,000.00	金融机构贷款及自筹	—	—	63,544,730.62	216,357.96

(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		
在建船舶	—	—	63,544,730.62	216,357.96	—	30.26

(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	296,762,058.40	54,416,185.07	31,379.40	351,146,864.07
1、土地使用权	282,915,876.59	52,139,424.73	—	335,055,301.32
2、软件及其他	13,846,181.81	2,276,760.34	31,379.40	16,091,562.75
二、无形资产累计摊销额合计	31,445,140.15	12,452,141.01	—	43,897,281.16
1、土地使用权	23,084,031.82	11,040,222.71	—	34,124,254.53
2、软件及其他	8,361,108.33	1,411,918.30	—	9,773,026.63
三、无形资产账面净值合计	265,316,918.25	—	—	307,249,582.91
1、土地使用权	259,831,844.77	—	—	300,931,046.79
2、软件及其他	5,485,073.48	—	—	6,318,536.12
四、无形资产减值准备累计金额合计	663,725.40	—	31,379.40	632,346.00
1、土地使用权	—	—	—	—
2、软件及其他	663,725.40	—	31,379.40	632,346.00
五、无形资产账面价值合计	264,653,192.85	—	—	306,617,236.91

1、土地使用权	259,831,844.77	—	—	300,931,046.79
2、软件及其他	4,821,348.08	—	—	5,686,190.12

注：本年摊销额为 11,040,051.61 元。

(2) 未办妥产权证书的情况

截至 2011 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 16,166,250.00 元。

(3) 无形资产抵押情况

截至 2011 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 43,110,694.45 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	—
厦门国贸化纤有限公司	691,453.31	—	—	691,453.31	—
泉州国贸启润汽车销售服务有限公司	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	—
厦门启润东恒汽车销售有限公司	—	1,263,606.02	—	1,263,606.02	—
广州启润物流有限公司	—	3,799,532.30	—	3,799,532.30	—
合计	15,767,150.10	5,063,138.32	—	20,830,288.42	—

注 1：本年新增的商誉系非同一控制下合并厦门启润东恒汽车销售有限公司及广州启润物流有限公司所致，详见本财务报表附注四之（三）。

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	13,902,383.06	16,523,518.23	7,002,127.25	—	23,423,774.04
特许经营费	1,613,341.28	512,396.34	367,507.44	—	1,758,230.18
工程改造支出	9,555,338.15	2,497,436.25	3,604,114.83	—	8,448,659.57
其他	467,384.64	295,856.00	273,145.37	—	490,095.27
合计	25,538,447.13	19,829,206.82	11,246,894.89	—	34,120,759.06

(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

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	165,012,659.07	40,433,997.65	163,598,367.74	38,121,598.82
可抵扣亏损	312,686,707.43	80,943,285.24	9,751,173.99	2,417,852.34
衍生工具公允价值变动	25,657,436.38	5,755,231.15	36,088,169.04	8,467,762.91
预提的工资奖金	87,516,616.72	21,879,154.18	81,519,060.43	19,598,426.89
合并抵消的未实现利润	58,375,145.96	14,593,786.49	59,310,930.38	14,607,272.75
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	25,405,785.12	4,892,354.55	7,755,449.20	1,313,024.12
担保风险准备金	7,923,901.50	1,980,975.38	—	—
其他	3,765,821.56	941,455.39	—	—
合计	686,344,073.74	171,420,240.03	358,023,150.78	84,525,937.83

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	23,572,316.39	5,893,079.10	38,958,426.91	9,350,022.46
非同一控制下企业合并溢价收购股权	74,914,626.60	18,728,656.65	77,606,170.07	19,401,542.52
可供出售金融资产公允价值变动计入资本公积	218,189,292.58	54,547,323.15	358,700,701.90	89,675,175.48
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
土地成本会计与税法分摊差异	634,819,145.87	158,704,786.47	—	—
其他	30,475,174.47	10,601,767.01	—	—
合计	1,053,047,342.12	266,244,808.94	546,342,085.09	136,195,937.02

注1：递延所得税资产年末余额较年初余额增加86,894,302.20元，增幅达102.80%，主要系本年本公司子公司厦门国贸金海湾投资有限公司因会计与税法土地成本分摊方法存在差异，确认可抵扣亏损相应的递延所得税资产5,715余万元；此外，部分子公司亏损确认相应的递延所得税资产。

注2：递延所得税负债年末余额较年初余额增加130,048,871.92元，增幅达95.49%，主要系本年本公司子公司厦门国贸金海湾投资有限公司因会计与税法土地成本分摊方法存在差异，确认相应的递延所得税负债1.59亿元。

(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	110,678,952.79	86,536,102.44
可抵扣暂时性差异	545,355.16	—
资产减值准备	1,689,341.54	14,626,597.14
合计	112,913,649.49	101,162,699.58

(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	备注
2011	—	543,563.03	
2012	1,274,049.69	2,536,719.73	
2013	16,068,875.35	17,180,870.01	
2014	21,745,355.28	22,890,317.77	
2015	57,883,288.89	43,384,631.90	
2016	13,707,383.58	—	
合计	110,678,952.79	86,536,102.44	

### (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	137,953,058.54	26,111,676.84	4,923,113.07	9,975,469.91	551,776.25	148,614,376.15
存货跌价准备	28,114,944.41	15,700,196.77	387,485.88	25,232,003.31	108,027.53	18,087,624.46
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	7,816,050.83					7,816,050.83
无形资产减值准备	663,725.40				31,379.40	632,346.00
原担保合同未到期准备金	3,743,771.00	2,880,901.50				6,624,672.50
原担保合同赔偿准备金	2,491,500.00	5,043,000.00				7,534,500.00
合计	281,098,536.12	49,735,775.11	5,310,598.95	35,207,473.22	691,183.18	289,625,055.88

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（五）之 2。

注 2：本年减少额中的其他减少系本公司境外子公司外币报表折算所致。

### (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	192,722,114.98	—	13,416,998.08	179,305,116.90	银行借款质押、各类担保
2、存货-库存商品	326,902,300.00	—	225,755,900.00	101,146,400.00	期货交易质押、银行授信质押
3、存货—开发成本	2,036,470,160.80	—	2,036,470,160.80	—	
4、投资性房地产	7,320,079.96	—	7,320,079.96	—	
5、固定资产	133,391,893.96	—	1,852,682.48	131,539,211.48	银行借款抵押
6、无形资产	44,294,512.09	—	1,183,817.64	43,110,694.45	银行借款抵押
合计	2,741,101,061.79	—	2,285,999,638.96	455,101,422.83	

### (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	3,895,112,526.69	1,483,699,501.85	
抵押借款	24,321,000.00	—	
保证借款	253,676,210.00	515,819,892.81	
信用借款	1,845,452,200.00	2,653,583,041.53	
合计	6,018,561,936.69	4,653,102,436.19	

注 1: 短期借款年末余额较年初余额增加 1,365,459,500.50 元, 增幅达 29.35%, 主要系本公司子公司宝达投资(香港)有限公司贸易业务量增加, 相应增加短期借款约 13 亿元。

注 2: 抵押借款主要系本公司子公司宝达投资(香港)有限公司以自有房产作为抵押物向香港上海汇丰银行有限公司借款。

注 3: 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 4: 保证借款包括①由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福建省分行借款人民币 165,000,000.00 元、美元 6,900,000.00 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 45,200,000.00 元提供担保。

(2) 截至 2011 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	25,657,436.38	36,088,169.04

注: 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 的浮动亏损。

### (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	1,473,666,301.13	2,754,305,891.76
已承兑未到期国内信用证	252,199,992.43	1,150,200,430.83
已承兑未到期国际信用证	1,040,862,650.96	477,694,429.78
合计	2,766,728,944.52	4,382,200,752.37

注 1: 下一会计期间将到期的金额 2,766,728,944.52 元。

注 2: 应付票据年末余额较年初余额减少 1,615,471,807.85 元, 减幅达 36.86%, 主要系年初已承兑未到期国内信用证于本年到期支付以及第四季度本公司票据结算量减少所致。

注 3: 截至 2011 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 2011 年 12 月 31 日止, 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
PAN-CHINESE (HK) MINING CO.,LIMITED	2,269,392.95	货款	业务尚未完成
武城县甲马营第一棉花加工厂	1,997,040.00	货款	业务尚未完成
YI DA XIN(HONG KONG) LTD	1,800,351.12	货款	业务尚未完成
合计	6,066,784.07		

(2) 本报告期应付账款中无应付持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况。

(3) 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	27,222,952.26	6.3009	171,529,099.90	-2,689,145.46	6.6227	-17,809,403.64
应付港币账款	72,752,189.97	0.8107	58,980,200.41	37,598,464.53	0.85093	31,993,661.42
应付欧元账款	98,985.17	8.1625	807,966.45	-116,864.98	8.8065	-1,029,171.44
应付瑞士法郎账款	-130,899.10	6.7085	-878,136.61	—	—	—
合计			230,439,130.15			13,155,086.34

### (二十七) 预收款项

(1) 截至 2011 年 12 月 31 日止，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
天津军达煤业有限公司	2,900,000.00	业务往来	货权尚未转移，尚未结算
福建利源升国际贸易有限公司	2,306,981.25	业务往来	保证金
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	6,206,981.25		

注：预收账款年末余额较年初余额增加 923,987,726.22 元，增幅达 49.93%，主要原因系本年房地产项目预收房款增加约 10.07 亿元。

(2) 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财务报表附注六之 (三)。

(3) 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	9,154,010.63	6.3009	57,678,505.58	9,708,708.42	6.6227	64,297,863.27
预收港币账款	-3,016,230.22	0.8107	-2,445,257.84	37,440,810.08	0.85093	31,859,508.52
预收欧元账款	-981,509.59	8.1625	-8,011,572.03	-1,349,758.13	8.8065	-11,886,644.97
合计			47,221,675.71			84,270,726.82

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

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
金门湾 2#地块星怡轩	6,536,523.00	—	已于 2011 年竣工	55.41%
金门湾 B 区别墅皓月天	4,230,000.00	—	已于 2011 年竣工	44.94%
国贸蓝海项目	550,000.00	600,000.00	已于 2009 年竣工	99.23%
合肥天琴湾	4,062,901.00	—	2013 年 8 月	0.28%
金门湾 3#地块	2,868,367.00	78,175,440.00	已于 2011 年竣工	80.21%
厦门国贸天琴湾二期	736,995,323.00	—	2012 年	33.92%
厦门国贸天琴湾三期	433,739,751.00	—	2013 年	30.04%
南昌国贸天琴湾	11,047,087.00	—	2013 年 6 月	0.55%
芜湖天琴湾	250,099,687.00	—	2012 年 12 月	13.21%
厦门天琴湾一期别墅	—	363,870,000.00	已于 2011 年竣工	88.94%
金门湾 4#地块	—	60,003.00	已于 2010 年竣工	99.72%
合肥国贸天域	—	490,000.00	已于 2010 年竣工	98.5%
合计	1,450,129,639.00	443,195,443.00		

#### (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	515,225,968.59	678,146,891.53
应付质押保证金	56,569,000.00	342,386,720.00

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 42,584,000.00 元。

注 3：年末余额较年初余额大幅减少的原因参见本附注五（七）。

#### (二十九) 应付职工薪酬

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	96,595,470.29	357,896,190.90	346,982,837.40	107,508,823.79
职工福利费	2,343.63	18,662,115.86	18,664,959.49	-500.00
社会保险费	245,649.88	23,221,768.48	23,384,769.29	82,649.07
其中：医疗保险费	22,881.87	6,966,068.19	6,936,394.85	52,555.21
基本养老保险费	197,800.33	14,826,929.58	15,017,458.85	7,271.06
失业保险费	22,483.87	851,673.61	852,873.60	21,283.88
工伤保险费	625.14	223,459.30	223,603.62	480.82
生育保险	1,858.67	353,637.80	354,438.37	1,058.10
住房公积金	204,373.94	11,591,456.60	11,672,360.76	123,469.78

项目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额
年金		3,440,891.92	3,241,684.49	199,207.43
工会经费和职工教育经费	9,315,293.65	10,995,006.87	6,307,462.64	14,002,837.88
其他	-10,000.00	366,553.98	366,553.98	-10,000.00
合计	106,353,131.39	426,173,984.61	410,620,628.05	121,906,487.95

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2012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	14,308,973.35	-1,503,251.43
营业税	-21,597,969.48	6,326,010.20
企业所得税	107,395,721.43	189,184,180.70
个人所得税	4,232,180.71	4,627,769.09
土地增值税	227,722,455.22	249,444,675.40
城市维护建设税	-1,912,222.15	1,229,324.41
关税	6,402,262.22	2,319,104.12
房产税	288,290.86	349,427.10
教育费附加	-1,009,414.59	540,175.38
地方教育费附加	-215,778.46	146,329.70
契税	—	39,190,373.67
其他税种	4,732,499.14	2,622,003.97
合计	340,346,998.25	494,476,122.31

注：应交税费年末余额较年初余额减少154,129,124.06元，减幅达31.17%，主要系（1）本公司地产项目本年商品房预售收入增加，预交企业所得税、营业税及附加税费相应增加；（2）本公司地产子公司缴交上年契税3,900余万元。

### (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	1,930,310.70	913,966.65
短期借款应付利息	20,792,170.81	9,862,696.63
企业债券应付利息	12,960,000.00	13,016,666.67
合计	35,682,481.51	23,793,329.95

### (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	224,393,479.46	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	121,730,516.08	子公司少数股东往来款
应付担保保证金	30,800,512.00	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
厦门市海沧区人民政府海沧街道办事处	10,937,749.20	拆迁补偿款
厦门国贸船舶进出口有限公司	9,489,829.35	关联方往来款
预提费用-运保佣	5,749,389.95	运保佣
安徽三建工程公司	5,658,000.00	履约保证金
浙江宝业建设集团有限公司	5,000,000.00	履约保证金
厦门西岸中邦汽车销售服务有限公司	4,830,000.00	往来款
保险费	4,652,757.81	保险费
厦门土地开发总公司	4,474,448.39	工程款
预提费用-出口关税	4,316,760.96	出口关税
上海振华重工(集团)股份有限公司	3,685,248.10	桥吊采购款
合计	224,180,336.81	

(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	未偿还的原因
中化美国公司	12,855,124.97	子公司少数股东往来款	子公司待清算
上海振华重工(集团)股份有限公司	3,685,248.10	桥吊采购款	桥吊采购款,分期付款采购
维修基金	2,075,576.98	维修基金	
泉州安通物流有限公司	2,000,000.00	集装箱履约保证金	业务未结算
福建省浯澄建设集团厦门分公司	1,276,730.00	保修金	保修期未结束
福建四海建设有限公司	1,261,800.00	保修金	保修期未结束
合计	23,154,480.05		

### (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	50,000,000.00

(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	50,000,000.00

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主要明细如下：

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	2012-10-9	RMB	6.90	—	50,000,000.00	—	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
未到期责任准备金	6,624,672.50	3,743,771.00
担保赔偿准备金	7,534,500.00	2,491,500.00
短期融资券	—	1,000,000,000.00
合计	14,159,172.50	1,006,235,271.00

注：其他流动负债年末余额较年初余额减少 992,076,098.50 元，主要系本公司本年偿还短期融资券 10 亿元。

(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	30,000,000.00	240,285,944.00
保证借款	62,960,000.00	62,960,000.00
信用借款	810,000,000.00	210,000,000.00
合计	902,960,000.00	513,245,944.00

注 1：抵押借款余额为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 30,000,000.00 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
工行厦门市分行营业部	2011-3-24	2014-3-24	RMB	6.71	—	500,000,000.00	—	—
中信信托有限责任公司	2010-5-5	2013-5-5	RMB	5.67	—	210,000,000.00	—	210,000,000.00

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
中国建设银行股份有限公司厦门市分行	2011-9-26	2013-9-25	RMB	6.9826	—	100,000,000.00	—	—
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	—	53,200,000.00
中国银行股份有限公司厦门市分行	2008-10-9	2013-10-9	RMB	6.90	—	30,000,000.00	—	80,000,000.00
合计						893,200,000.00		343,200,000.00

### (三十七) 应付债券

债券名称	面值(万元)	发行日期	债券期限	发行金额(万元)	年初应付利息(万元)	本年应计利息(万元)	本年已付利息(万元)	年末应付利息(万元)	年末账面余额(万元)
中期票据	80,000.00	2011.10.12	3年	80,000.00	—	1,296.00	—	1,296.00	79,340.00

注1、中期票据简称为“11厦国集MTN1”，代码为“1182266”，发行利率为7.20%，按年付息。

注2、年末账面余额中包含尚未摊销完毕的承销费用660.00万元。

### (三十八) 长期应付款

长期应付款年末余额15,978,112.94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。

### (三十九) 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	933,763.00	—	1,208,507.00	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	933,763.00	—	1,278,507.00	—

### (四十) 股本

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	204,825,600.00	20.01	—	—	61,447,680.00	-266,273,280.00	-204,825,600.00	—	—
二、无限售条件股份									
人民币普通股	818,894,314.00	79.99	—	—	245,668,294.00	266,273,280.00	511,941,574.00	1,330,835,888.00	100.00
股份总数	1,023,719,914.00	100.00	—	—	307,115,974.00	—	307,115,974.00	1,330,835,888.00	100.00

注：2011年5月20日，本公司年度股东大会审议通过《公司二〇一〇年度利润分配及资本公积金转增股本预案》，以1,023,719,914股为基数，向全体股东每10股派发现金红利1元（含税），转增3股，扣税后每10股派发现金红利0.9元，共计派发股利102,371,991.40元。实施后总股本为1,330,835,888股，增加307,115,974.00股。

#### （四十一）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）	1,215,885,288.56	—	307,115,974.00	908,769,314.56
其他资本公积	389,186,320.29	3,640,583.76	119,743,156.11	273,083,747.94
其中：公允价值变动（注2）	262,583,101.34	—	119,743,156.11	142,839,945.23
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	53,188,837.50	—	—	53,188,837.50
其他	39,488,552.75	3,640,583.76	—	43,129,136.51
合计	1,605,071,608.85	3,640,583.76	426,859,130.11	1,181,853,062.50

注1：股本溢价本年减少系转增股本，详见本附注五（四十）股本所注。

注2：公允价值变动主要原因包括（1）本年出售1,400,000股福建三钢闽光股份公司、33,101,714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213,305,430.27元转至投资收益；（2）本公司持有的海南天然橡胶产业集团股份有限公司股票市值增加的金额174,907,600.00元，以及持有福建三钢闽光股份公司、上海科泰电源股份有限公司、禹洲地产股份有限公司（HK1628）股票市值减少的金额48,950,698.50元，扣减递延所得税影响金额32,394,627.34元后的净额93,562,274.16元，增加了本年的资本公积。

#### （四十二）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	190,308,539.25	—	—	190,308,539.25

项目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额
任意盈余公积	11,599,356.90	—	—	11,599,356.90
合计	201,907,896.15	—	—	201,907,896.15

#### (四十三) 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	1,484,848,517.34	1,074,103,230.12
加：年初未分配利润调整数（调减“-”）	—	9,190,236.75
本年年初未分配利润	1,484,848,517.34	1,083,293,466.87
加：本年归属于母公司所有者的净利润	541,105,428.86	525,553,678.23
减：提取法定盈余公积	—	28,024,885.86
提取任意盈余公积	—	—
提取一般风险准备	—	—
应付普通股股利	102,371,991.40	95,973,741.90
转作股本的普通股股利	—	—
其他转出	—	—
年末未分配利润	1,923,581,954.80	1,484,848,517.34

注：本年度利润分配系根据 2011 年 5 月 20 日年度股东大会通过的 2010 年度利润分配方案，以 1,023,719,914.00 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1 元（含税），转增 3 股，共计派发股利 102,371,991.40 元，已于 2011 年全部派发完毕。

#### (四十四) 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	45,631,394,903.63	33,991,403,187.07
其中：主营业务收入	45,631,394,903.63	33,991,403,187.07
其他业务收入	—	—
营业成本	43,180,064,285.69	32,125,288,405.42
其中：主营业务成本	43,180,064,285.69	32,125,288,405.42
其他业务成本	—	—

注：营业收入本年发生额较上年发生额增加 11,639,991,716.56 元，同比增长 34.24%，主要系本公司流通整合业务大幅增长所致。

(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
流通整合业务	43,351,183,257.65	42,154,056,908.50	32,332,985,559.27	31,094,410,284.98
房地产业务	1,855,203,436.25	715,674,262.26	1,048,415,554.83	545,000,428.26

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
产业群业务	425,008,209.73	310,333,114.93	215,925,305.66	142,715,590.77
制造业务	—	—	394,076,767.31	343,162,101.41
合计	45,631,394,903.63	43,180,064,285.69	33,991,403,187.07	32,125,288,405.42

注：本年度按新的行业分类，行业所包括的公司详见本附注四之（一）。上年度的主营业务数据按本年的行业类别口径进行重新分类列示。

（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	3,466,518,415.96	7.60
第二名	1,522,596,460.23	3.34
第三名	689,737,211.89	1.51
第四名	543,691,330.01	1.19
第五名	488,581,061.95	1.07
合计	6,711,124,480.04	14.71

（四十五）营业税金及附加

税种	本年发生额	上年发生额
营业税（注）	124,488,559.34	77,587,536.87
出口关税	120,180,336.59	104,077,387.09
土地增值税（注）	204,410,008.53	114,007,101.41
城市建设维护税	17,935,569.77	8,850,174.38
教育费附加	7,884,834.99	3,994,285.70
地方教育附加	4,695,793.12	1,205,257.06
防洪费	1,804,578.83	210,479.61
房产税（投资性房地产）	301,642.65	464,751.11
其他	327,901.82	584,976.17
合计	482,029,225.64	310,981,949.40

注：营业税金及附加本年发生额较上年发生额增加 171,047,276.24 元，增幅达 55%，主要系房地产收入本年发生额较上年发生额增加近 8 亿元，使得土地增值税、营业税及附加税费本年发生额随之相应增加。

（四十六）销售费用

项目	本年发生额	上年发生额
销售营运费用	361,656,624.77	341,244,883.56
人员费用	326,659,872.97	243,860,242.45
包装费	316,528.59	24,751,590.88
保险费	17,340,557.24	13,770,671.86
广告及宣传费用	73,076,074.70	38,190,070.91

项目	本年发生额	上年发生额
税金	18,757,478.54	19,204,792.98
折旧与摊销	47,681,177.37	34,582,632.73
房屋租赁费	34,615,877.90	27,220,381.96
合计	880,104,192.08	742,825,267.33

#### (四十七) 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	8,711,834.78	6,524,901.57
差旅及市内交通费用	4,144,746.13	5,156,135.13
房屋租赁费	2,537,502.75	2,244,073.76
广告及信息费	9,163,728.37	10,626,157.70
人员费用	62,865,096.71	66,333,725.85
税金	5,513,040.65	3,031,929.62
业务活动费	5,382,359.55	6,665,765.32
折旧与摊销	13,278,456.15	11,592,233.29
咨询与中介费用	2,510,725.93	2,262,342.91
其他费用	3,813,164.25	3,239,281.35
合计	117,920,655.27	117,676,546.50

#### (四十八) 财务费用

项目	本年发生额	上年发生额
利息支出	492,714,972.59	205,423,621.03
减：利息收入	29,769,235.27	6,709,864.43
汇兑损益	-69,588,618.59	-35,461,986.97
手续费支出及其他	57,709,150.93	35,733,056.71
合计	451,066,269.66	198,984,826.34

注：财务费用本年发生额较上年发生额增加 252,081,443.32 元，增幅达 126.68%，主要系本年借款增加所致。

#### (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	-27,100,110.52	9,297,906.83
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	-27,100,110.52	9,297,906.83
交易性金融负债	21,880,381.72	59,688,343.41
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	21,880,381.72	59,688,343.41
合计	-5,219,728.80	68,986,250.24

注：公允价值变动收益本年发生额较上年发生额减少 74,205,979.04 元，主要系本年末在手期货合约较少及上年浮动盈利转回。

## （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	2,500,000.00	5,800,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	24,258,662.37	36,111,824.37
处置长期股权投资产生的投资收益	665,234.40	75,152,105.43
交易性金融资产、负债处置取得的投资收益	207,077,553.10	-6,307,291.82
可供出售金融资产持有期间取得的投资收益	12,637,500.74	9,891,916.66
可供出售金融资产处置取得的投资收益	245,405,105.22	151,326,285.37
合计	492,544,055.83	271,974,840.01

（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
海南天然橡胶产业集团股份有限公司	—	3,000,000.00
厦门航空工业有限公司	2,500,000.00	2,800,000.00
合计	2,500,000.00	5,800,000.00

（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
江苏宝达纺织有限公司	13,350,701.75	14,554,749.47
厦门海沧港务有限公司	6,278,807.61	11,242,373.32
厦门国贸船舶进出口有限公司	3,950,739.64	2,704,547.89
福建省东南汽车贸易有限公司	859,605.51	1,108,720.10
厦门远达国际货运代理有限公司	-41,123.16	-123,974.29
厦门国贸金融中心开发有限公司	-140,068.98	—
合计	24,258,662.37	29,486,416.49

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）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）资产减值损失

项目	本年发生额	上年发生额
坏账损失	21,188,563.77	3,442,842.51
存货跌价损失	15,312,710.89	17,329,489.00
固定资产减值损失	—	1,841,343.38
其他	7,923,901.50	6,235,271.00
其中：原担保合同未到期准备金（注）	2,880,901.50	3,743,771.00
原担保合同赔偿准备金（注）	5,043,000.00	2,491,500.00
合计	44,425,176.16	28,848,945.89

注：系本公司子公司福建金海峡融资担保有限公司从事担保业务按规定计提的准备

金。

(五十二) 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	14,743,831.25	691,026.07	14,743,831.25
其中：固定资产处置利得	14,743,831.25	691,026.07	14,743,831.25
无法支付的应付款项	427,729.41	2,121,218.36	427,729.41
政府补助	7,717,062.12	17,633,804.25	7,717,062.12
盘盈收益	19,589.43	9,887.88	19,589.43
赔偿及违约金收入	27,255,624.14	10,717,589.80	27,255,624.14
罚款收入	54,968.31	35,721.43	54,968.31
其他	8,326,433.02	15,178,382.61	8,326,433.02
合计	58,545,237.68	46,387,630.40	58,545,237.68

政府补助明细列示如下：

项目	本年发生额	上年发生额
国家出口信用补贴	2,741,854.92	6,112,538.00
进出口补贴及奖励	1,773,948.03	3,243,716.00
稳定外贸发展扶持资金	1,177,993.62	439,488.00
曹路镇启明村财政扶持资金	781,733.55	—
物流贴息	400,000.00	700,000.00
运费补贴	207,600.00	—
贸易方资信调查补贴	178,237.00	103,500.00
省物流企业称号补助	150,000.00	—
纳税奖励金	—	30,000.00
经贸局补助金	100,000.00	—
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
大型流通企业扶持	50,000.00	1,015,074.00
新建项目奖励金	—	5,000,000.00
其他政府补助	155,695.00	631,488.25
合计	7,717,062.12	17,633,804.25

(五十三) 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	620,736.32	2,300,662.52	620,736.32
其中：固定资产处置损失	620,736.32	2,300,662.52	620,736.32
罚款及滞纳金支出	1,654,247.92	4,189,298.99	1,654,247.92
非常损失	125,602.95	660,453.53	125,602.95
捐赠支出	128,000.00	3,569,735.20	128,000.00

违约金、赔偿金	9,919,690.08	2,656,356.23	9,919,690.08
其他	1,058,738.35	1,804,505.29	1,058,738.35
合计	13,507,015.62	15,181,011.76	13,507,015.62

#### （五十四）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	200,204,681.91	214,601,955.73
递延所得税调整	81,759,002.82	-2,819,508.31
合计	281,963,684.73	211,782,447.42

#### （五十五）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）	0.41	0.41	0.39	0.39
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润（II）	0.14	0.14	0.18	0.18

##### 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	541,105,428.86	525,553,678.23
扣除所得税影响后归属于母公司普通股股东净利润的非经常性损益	2	360,852,260.39	282,307,475.30
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	180,253,168.47	243,246,202.93
年初股份总数	4	1,023,719,914.00	639,824,946.00
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	5	307,115,974.00	691,010,942.00
报告期因发行新股或债转股等增加的股份数	6	—	—
	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	—	—

项目	序号	本年数	上年数
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）	$12=4+5+6\times7\div11-8\times9\div11-10$	1,330,835,888.00	1,330,835,888.00
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	1,330,835,888.00	1,330,835,888.00
基本每股收益（I）	$14=1\div13$	0.41	0.39
基本每股收益（II）	$15=3\div12$	0.14	0.18
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）	$20=[1+(16-18)\times(100\%-17)]\div(13+19)$	0.41	0.39
稀释每股收益（II）	$21=[3+(16-18)\times(100\%-17)]\div(12+19)$	0.14	0.18

注：2011年7月，本公司按10:3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2010年的每股收益。

（1）基本每股收益

$$\text{基本每股收益} = P0 \div S$$

$$S = S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk$$

其中：P0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为报告期月份数；Mi为增加股份次月起至报告期年末的累计月数；Mj为减少股份次月起至报告期年末的累计月数。

（2）稀释每股收益

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

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。

## (五十六) 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	125,956,901.50	-380,183,103.93
减: 可供出售金融资产产生的所得税影响	32,394,627.34	-90,111,363.71
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	213,305,430.27	163,454,074.95
小计	-119,743,156.11	-453,525,815.17
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	-15,230,440.01	-13,053,941.83
减: 处置境外经营当期转入损益的净额	—	—
小计	-15,230,440.01	-13,053,941.83
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	-134,973,596.12	-466,698,509.15

## (五十七) 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	80,713,997.33	182,422,523.33
营业外收入等款项	40,533,514.39	50,002,761.49
收到的银行利息收入及其他往来款	34,789,014.15	265,495,467.86
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	156,036,525.87	730,993,522.42

### 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	97,163,315.12	204,930,181.55
费用及其他支出付现	615,198,885.21	541,234,549.87
支付其他单位往来款	150,200,000.00	147,538,043.02

各项保证金支出	112,989,816.36	141,558,613.39
委托银行贷款等	70,270,000.00	—
合计	1,045,822,016.69	1,035,261,387.83

### 3. 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	933,763.00	344,744.00

### (五十八) 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	726,183,963.49	627,182,507.66
加: 资产减值准备	44,425,176.16	28,848,945.89
固定资产折旧、投资性房地产折旧及摊销	95,066,574.45	104,476,161.40
无形资产摊销	11,040,051.61	9,359,142.76
长期待摊费用摊销	11,246,894.89	6,855,337.44
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)	-14,760,800.69	1,578,824.29
固定资产报废损失(收益以“—”号填列)	94,863.51	30,812.11
公允价值变动损失(收益以“—”号填列)	5,219,728.80	-68,986,250.24
财务费用(收益以“—”号填列)	423,126,354.00	169,961,634.06
投资损失(收益以“—”号填列)	-492,544,055.83	-271,974,840.01
递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)	-83,314,971.77	-3,321,650.68
递延所得税负债增加(减少以“—”号填列)	165,176,724.25	531,768.44
存货的减少(增加以“—”号填列)	-1,405,973,103.95	-4,689,780,229.63
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	-1,176,544,609.93	-1,031,516,755.32
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	407,337,627.24	2,370,542,677.70
其他	—	—
经营活动产生的现金流量净额	-1,284,219,583.77	-2,746,211,914.13
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	1,114,565,200.09	1,145,755,487.00
减: 现金的年初余额	1,145,755,487.00	1,096,253,160.85
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	-31,190,286.91	49,502,326.15

#### (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	36,813,606.02	—
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	30,960,739.46	—
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	254,305.42	—
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	30,706,434.04	—
4. 取得子公司的净资产	-13,972,046.27	—
流动资产	7,840,183.02	—
非流动资产	19,050,294.86	—
流动负债	40,862,524.15	—
非流动负债	—	—
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
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
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
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	—	-86,164,872.81
4. 处置子公司的净资产	—	140,326,166.89
流动资产	—	1,136,710,821.33
非流动资产	—	297,199,100.32
流动负债	—	1,293,462,817.09
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	1,114,565,200.09	1,145,755,487.00
其中：库存现金	205,372.43	78,055.20
可随时用于支付的银行存款	1,075,514,002.83	1,140,052,280.02
可随时用于支付的其他货币资金	38,845,824.83	5,625,151.78
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、年末现金及现金等价物余额	1,114,565,200.09	1,145,755,487.00

## 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	母公司对本企业的持	母公司对本企业的表

							股比例 (%)	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	30.70

注 1：本公司最终控制人为厦门市国有资产监督管理委员会。

注 2：厦门国贸控股有限公司全资子公司厦门国贸控股建设开发有限公司持有本公司股份比例为 0.42%。

## 2. 本公司的子公司情况

子公司情况详见本附注四“企业合并及合并财务报表”之（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	法人代表	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
厦门国贸船舶进 出口有限公司	有限公 司	厦门	高少镛	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	2200	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
厦门国贸金融中 心开发有限公司	有限公 司	厦门	张洁民	房地产的 开发	60000	30	30	联营 企业	58126182-5

## 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
厦门国贸物业管理有限公司	与本公司同一控股股东	612025428
厦门国贸控股建设开发有限公司	与本公司同一控股股东	791257573
厦门宝达投资管理有限公司	与本公司同一控股股东	737888729
厦门国贸实业有限公司	原子公司，现与本公司同一控股股东	73787645-3
厦门非金属矿进出口有限公司	与本公司同一控股股东	15498816-3
厦门信达股份有限公司	与本公司同一控股股东	15499678-7
上海信达诺国际贸易有限公司	与本公司同一控股股东	60722877-3
中国厦门国际经济技术合作公司	与本公司同一控股股东	15498978-x

## (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	定价方式及
-------	------	-------	-------	-------

		金额	占同类交易金额的比例	金额	占同类交易金额的比例	决策程序
福建三钢闽光股份有限公司	销售铁矿石	3,466,518,415.96	7.60%	3,106,072,368.66	9.14%	参考市价
江苏宝达纺织有限公司	纺织材料等	65,572,656.10	0.14%	84,051,246.81	0.00%	参考市价
厦门远达货运有限公司	仓储服务等	1,143,012.74	0.00%	403,698.70	0.00%	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
厦门国贸实业有限公司	报关、货代等物流服务	901,703.50	0.00%	—	—	参考市价
厦门非金属矿进出口有限公司	报关、货代等物流服务	79,688.43	0.00%	—	—	参考市价
厦门信达股份有限公司	报关、货代等物流服务	185,141.83	0.00%	—	—	参考市价
中国厦门国际经济技术合作公司	报关、货代等物流服务	23,081.00	0.00%	—	—	参考市价
厦门国贸实业有限公司	期货经纪手续费	28,901.00	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		定价方式及决策程序
		金额	占同类交易金额的比例	金额	占同类交易金额的比例	
福建三钢闽光股份有限公司	采购钢材	369,462,658.22	0.86%	361,955,443.50	0.98%	参考市价
江苏宝达纺织有限公司	采购纺织品	53,384,392.30	0.12%	43,213,031.15	0.12%	参考市价
厦门国贸物业管理有限公司	物业管理	1,007,148.50	0.00%	858,530.10	0.00%	参考市价
厦门远达货运有限公司	货代服务	1,618,283.88	0.00%	75,793.00	0.00%	参考市价
厦门非金属矿进出口有限公司	采购建筑石材	7,949,507.00	0.02%	—	—	参考市价

## 3. 关联担保情况

(1) 截至 2011 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	4,900.00	2011.10.27-2012.10.27	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
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	5,100.00	2011.10.27-2012.10.27	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
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	2011.3.24-2012.3.24	—	—	—
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	\$690.00	2011.3.24-2012.3.24	—	—	—
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，发生担保费 1,496,147.50 元，本公司已支付担保费 164,750.00 元，尚未支付的担保费为 1,331,397.50 元。

(2) 截至 2011 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 2011 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。

#### 4. 关联方资金拆借

关联方	拆借金额	起始日	到期日	备注
一、拆入				
厦门国贸控股有限公司	100,000,000.00	2011/1/26	2011/4/29	
	100,000,000.00	2011/3/7	2011/6/15	
	30,000,000.00	2011/7/26	2011/10/11	
	70,000,000.00	2011/7/26	2011/12/31	
	50,000,000.00	2011/4/11	2011/6/15	
	150,000,000.00	2011/4/11	2011/10/12	
	50,000,000.00	2011/7/18	2011/10/12	

注：2011 年度，本公司应付厦门国贸控股有限公司资金占用费 11,196,943.33 元，其中：已付 10,781,750.00 元，尚未支付 415,193.33 元。

(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	坏账准备	账面金额	坏账准备
福建三钢闽光股份有限公司	预付款项	18,198,063.25	—	20,170,444.68	—
江苏宝达纺织有限公司	预付款项	38,125,923.68	—	53,780,368.11	—
江苏宝达纺织有限公司	应收账款	9,919.04	495.95	—	—
厦门国贸实业有限公司	其他应收款	1,070.00	53.5	—	—

## 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
厦门国贸船舶进出口有限公司	其他应付款	9,489,829.35	—
厦门国贸控股有限公司	其他应付款	1,331,397.50	—
厦门国贸控股有限公司	应付利息	415,193.33	—
福建三钢闽光股份有限公司	预收款项	59,307,650.07	161,207,574.65
福建三钢闽光股份有限公司	应付货币保证金	1,000.52	1,000.52
厦门国贸实业有限公司	应付货币保证金	3,450,540.50	7,700,082.00
厦门信达股份有限公司	应付货币保证金	2,853.26	2,853.26
上海信达诺国际贸易有限公司	应付货币保证金	1,000.00	1,000.00

## 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2011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353,100.00万元（年末实际使用额度为103,118.78万元），美元45,750.00万元（年末实际使用额度为美元22,577.00万元）。

截至2011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	640,000.00
芜湖国贸地产有限公司	39,926,000.00
厦门国贸东部开发有限公司	39,730,000.00
厦门国贸东翔地产有限公司	141,972,000.00
厦门国贸金海湾投资有限公司	233,930,785.00
合计	456,198,785.00

### 2. 开出保函

截至2011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12,317.69万元，美元6,000.00万元。

### 3. 其他或有事项

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。

除存在上述或有事项外，截至2011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
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	2011.7.20 至 2012.7.20
	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	40,000,000.00	
	厦门启润实业有限公司	RMB	30,000,000.00	

注：厦门国贸集团股份有限公司、厦门国贸东本汽车销售服务有限公司、厦门国贸汽车股份有限公司、厦门启润实业有限公司作为全体授信申请人向厦门银行股份有限公司申请授信额度人民币2.5亿元（授信期间从2011年7月20日起到2012年7月20日止），授信协议编号为0138132011033000（以下简称“新协议”），根据“新协议”约定原授信协议（编号0138200903000000）《厦门市商业银行综合授信协议》项下叙做的具体业务尚有未清偿余额的，自动纳入新协议项下并占用本协议项下相应业务品种的具体授信额度。授信期间，全体授信人以共同负债方式承担本协议项下一切债务。截至2011年12月31日，各授信申请人累计实际使用额度为人民币10,016.54万元。

### (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）、控股子公司汉堡王（广州）餐饮有限公司（以下简称广州汉堡王公司）为美国汉堡王福建、浙江、广州特许加盟商。根据福建启润餐饮公司、浙江启润餐饮公司、广州汉堡王公司与汉堡王（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、浙江启润餐饮公司及广州汉堡王公司作为开发人，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**

2011年10月10日，本公司的子公司上海启润实业有限公司起诉星宝控股集团有限公司、江苏筑宝重工有限公司、江苏星宝钢结构有限公司、上海樱泰五金有限公司、池万明，并申请相关的财产保全，由本公司子公司厦门国贸汽车股份有限公司向厦门市中级人民法院提供诉讼保全担保。

### **（四）土地开发**

本公司与福建漳州发展股份有限公司（以下简称“漳州发展”）于2011年12月2日以人民币33,670万元总价联合竞得2011G10地块，土地使用性质为商住综合用地。2011G10地块位于漳州市漳华路以南、龙江北路以东、规划六号路以西，占地面积138,616.56平方米，总建筑面积388,126平方米，规划容积率约2.80。伴随着今后厦漳泉同城化建设的展开，该地块将具有良好的开发前景。

本公司将与漳州发展共同成立合资公司从事该项目的开发运营。合资公司注册资本为人民币20,000万元，其中本公司持股比例为81%，漳州发展持股比例为19%。

除存在上述承诺事项外，截至2011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**

### **（一）重要的资产负债表日后事项说明**

2012年2月，本公司股东大会通过《关于为控股子公司提供担保的议案》。鉴于本公司控股子公司业务规模持续扩张，为满足各子公司业务发展的需要，同意本公司及本公司控股子公司可以自有资产抵押等方式进行融资、授信额度申请或为诉讼财产保全进行保证等，并在不超过等值人民币142亿元总额度内由本公司及本公司控股子公司以信用或资产抵押等方式为控股子公司提供担保（包括但不限于贷款、信用证开证、银行承兑汇票、保函担保、履约担保、以自有资产抵押为控股子公司诉讼财产保全提供担保等）。

### **（二）资产负债表日后利润分配情况说明**

本公司于2012年4月17日召开的第六届董事会2012年度第4次会议通过的2011年度利润分配预案如下：以2011年12月31日的总股本1,330,835,888股为基础，向全体股东每10股派现金股利人民币0.7元（含税），共计93,158,512.16元，剩余未分配利润结转以后年度。

除存在上述资产负债表日后事项外，截止财务报告日，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）企业合并**

本公司报告期内企业合并情况详见本附注四的相关内容。

## （二）融资租赁

截至2011年12月31日，本公司未实现融资收益余额为28,930,573.18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）	26,559,371.98
1年以上2年以内（含2年）	34,841,956.91
2年以上3年以内（含3年）	18,854,949.00
3年以上	29,710,753.02
合计	109,967,030.91

## （三）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	38,958,426.91	-15,386,110.52	—	—	23,572,316.39
2.可供出售金融资产	497,944,288.25	—	142,839,945.23	—	493,791,579.88
二、其他	—	—	—	—	—
资产合计	536,902,715.16	-15,386,110.52	142,839,945.23	—	517,363,896.27
一、金融负债					
衍生金融负债	36,088,169.04	10,430,732.66	—	—	25,657,436.38
负债合计	36,088,169.04	10,430,732.66	—	—	25,657,436.38

## （四）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	—	—	—	—	—
2.应收款	567,632,335.80	—	—	—	359,083,470.93
3.可供出售金融资产	57,580,765.28	—	-14,622,024.20	—	44,657,523.00
金融资产小计	625,213,101.08	—	-14,622,024.20	—	403,740,993.93
金融负债					
1.衍生金融负债	3,043,654.04	-4,710,792.34	—	—	7,754,446.38
2.应付款	13,155,086.34	—	—	—	230,439,130.14
金融负债小计	16,198,740.38	-4,710,792.34	—	—	238,193,848.73

## 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	580,843,403.26	99.49	30,152,212.84	5.19	550,691,190.42
组合 2：应收关联方的账款	—	—	—	—	—
组合小计	580,843,403.26	99.49	30,152,212.84	5.19	550,691,190.42
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	2,986,375.38	0.51	2,986,375.38	100.00	—
合计	583,829,778.64	100.00	33,138,588.22	5.68	550,691,190.42
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	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

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	10,164,112.86	6.3009	64,043,058.72	40,182,488.84	6.6227	266,116,568.84
应收欧元款	125,845.14	8.1625	1,027,210.96	778.14	8.8065	6,852.69
应收日元款	—	—	—	452,904,000.00	0.08126	36,802,979.04
合计			65,070,269.68			302,926,400.57

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	574,999,791.84	98.99	28,749,989.59	546,249,802.25
1—2年	4,407,035.21	0.76	440,703.52	3,966,331.69
2—3年	527,840.53	0.09	52,784.05	475,056.48
3年以上	908,735.68	0.16	908,735.68	—
合计	580,843,403.26	100.00	30,152,212.84	550,691,190.42

账龄结构	年初账面余额			
	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

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
河北一点通图书有限公司	740,969.40	740,969.40	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
厦门炜恒贸易有限公司	191,054.42	191,054.42	100.00	预计无法收回, 全额计提
厦门中也经贸有限公司	713,207.97	713,207.97	100.00	预计无法收回, 全额计提
合计	2,986,375.38	2,986,375.38		

(2) 本期转回或收回情况

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
厦门炜恒贸易有限公司	收回部分款项	涉及诉讼	265,053.42	73,999.00
河北一点通图书有限公司	收回部分款项	涉及诉讼	770,373.46	29,404.06
厦门中也经贸有限公司	收回部分款项	涉及诉讼	715,207.97	2,000.00
合计			1,750,634.85	105,403.06

(3) 本年无实际核销的应收账款情况。

(4) 本报告期无应收账款中持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款情况。

(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(%)
国电泉州热电有限公司	非关联方	114,242,654.42	1年以内	19.57
福建三安钢铁有限公司	非关联方	47,059,034.26	1年以内	8.06
水口山有色金属有限责任公司	非关联方	48,056,450.67	1年以内	8.23
DUBAIALUMINIUMCOMPANYLTD	非关联方	27,848,190.45	1年以内	4.77

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(%)
大同煤矿集团有限责任公司	非关联方	22,813,851.62	1年以内	3.91
合计		260,020,181.42		44.54

## (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	56,590,320.05	27.53	48,568,148.67	85.82	8,022,171.38
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	64,029,476.48	31.15	7,308,868.32	11.41	56,720,608.16
组合 2: 应收关联方款项	—	—	—	—	—
组合 3: 应收出口退税	5,633,168.59	2.74	—	—	5,633,168.59
组合 4: 应收期货交易保证金(含广西糖网交易保证金)	73,147,265.12	35.58	—	—	73,147,265.12
组合 5: 应收押金或其他保证金	31,999.80	0.02	1,599.60	5.00	30,400.20
组合小计	142,841,909.99	69.49	7,310,467.92	5.12	135,531,442.07
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	6,129,929.21	2.98	6,129,929.21	100.00	—
合计	205,562,159.25	100.00	62,008,545.80	30.17	143,553,613.45
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	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

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	212,917.00	6.3009	1,341,568.73	59,917.00	6.6227	396,812.32

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	12,756,851.55	19.92	637,842.58	12,119,008.97
1—2年	12,524,094.09	19.56	1,252,409.41	11,271,684.68
2—3年	37,033,238.35	57.84	3,703,323.84	33,329,914.51
3年以上	1,715,292.49	2.68	1,715,292.49	—
合计	64,029,476.48	100.00	7,308,868.32	56,720,608.16

账龄结构	年初账面余额			
	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

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
应收押金或其他保证金	31,999.80	5	1,599.60	30,400.20

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
汕头市海润化工公司	17,489,692.97	17,489,692.97	100.00	涉及诉讼
常熟科弘材料科技有限公司	22,189,670.26	17,941,984.76	80.86	涉及诉讼
常熟星岛新兴建材有限公司	10,909,456.82	8,935,420.94	81.91	涉及诉讼
内蒙古临海化工股份有限公司	6,001,500.00	4,201,050.00	70.00	涉及诉讼
成都双福斌羿贸易有限公司	3,267,470.00	3,267,470.00	100.00	涉及诉讼
北京中裕京洋贸易发展有限公司	1,452,740.13	1,452,740.13	100.00	涉及诉讼
龙海伟和化工有限公司	1,409,719.08	1,409,719.08	100.00	涉及诉讼
合计	62,720,249.26	54,698,077.88		

(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
---------	---------	------------	-------------------	---------

北京中裕京洋贸易发展有限公司	款项收回	涉及诉讼	3,366,349.00	1,913,608.87
仙游漆器制品有限公司	部分款项收回	账龄3年以上	2,021,275.93	1,500,000.00
合计			5,387,624.93	3,413,608.87

(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
仙游漆器制品有限公司	2,021,275.93	2,021,275.93	521,275.93	无法收回

(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情况。(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 (%)
国贸期货经纪有限公司	期货保证金	全资子公司	61,022,645.95	1 年以内	29.69
沅江市金太阳纸业有限公司	预付货款转入	非关联方	55,273,195.41	其中: 1 年以内 5,800,320.70; 1-2 年 12,487,792.61; 2-3 年 36,985,082.10。	26.89
常熟科弘材料科技有限公司	涉及诉讼	非关联方	22,189,670.26	3 年以上	10.79
汕头市海润化工公司	涉及诉讼	非关联方	17,489,692.97	3 年以上	8.51
广西糖网食糖批发市场有限责任公司	期货保证金	非关联方	12,124,619.19	1 年以内	5.90
合计			168,099,823.78		81.78

(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
内蒙古临海化工股份有限公司	预付货款转入	6,001,500.00
中央金库	出口退税	5,633,168.59
成都双福斌羿贸易有限公司	预付货款转入	3,267,470.00
合计		14,902,138.59

(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	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	327,000.00	—	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
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司	成本法	24,000,000.00	24,000,000.00	—	24,000,000.00
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
福建金海峡融资担保有限公司	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	0.00
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
广州启润纸业有限公司	成本法	2,550,000.00	2,550,000.00	—	2,550,000.00
汉堡王（广州）餐饮有限公司	成本法	22,883,560.00	—	22,883,560.00	22,883,560.00
泉州金宝闰担保有限公司	成本法	135,000,000.00	—	135,000,000.00	135,000,000.00

湖南宇腾有色金属股份有限公司	成本法	19,136,000.00	—	19,136,000.00	19,136,000.00
厦门海沧港务有限公司	权益法	53,671,369.83	183,007,016.43	-4,521,192.39	178,485,824.04
厦门国贸船舶进出口有限公司	权益法	9,800,000.00	18,210,049.16	1,500,739.64	19,710,788.80
厦门国贸金融中心开发有限公司	权益法	54,000,000.00	—	53,859,931.02	53,859,931.02
合计	—	1,651,573,131.34	2,022,331,554.52	44,740,238.27	2,067,071,792.79
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	5.00	5.00	—	—	2,134,451.43
厦门国贸报关行有限公司	10.00	10.00	—	—	17,472.68
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	—	—	—
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	—	—	—
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	—	—	—
福建三钢国贸有限公司	51.00	51.00	—	—	—
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	—	—	13,424,585.05
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	—	—	19,247,453.51
厦门航空工业有限公司	10.00	10.00	—	—	2,500,000.00
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	—	—	—
福建金海峡融资担保有限公司	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	—	—	—

公司					
南昌国贸地产有限公司	5.00	5.00	—	—	—
广州启润纸业业有限公司	51.00	51.00	—	—	—
汉堡王（广州）餐饮有限公司	70.00	70.00	—	—	—
泉州金宝闰担保有限公司	90.00	90.00	—	—	—
湖南宇腾有色金属股份有限公司	0.93	0.93	—	—	—
厦门海沧港务有限公司	30.00	30.00	—	—	10,800,000.00
厦门国贸船舶进出口有限公司	49.00	49.00	—	—	2,450,000.00
厦门国贸金融中心开发有限公司	30.00	30.00	—	—	—
合计			154,092,306.62	—	50,573,962.67

#### （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	21,127,324,178.26	17,795,290,445.18
其中：主营业务收入	21,127,324,178.26	17,795,290,445.18
其他业务收入	—	—
营业成本	20,790,487,289.81	17,243,392,673.41
其中：主营业务成本	20,790,487,289.81	17,243,392,673.41
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
流通整合业务	21,127,324,178.26	20,790,487,289.81	17,795,290,445.18	17,243,392,673.41

（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	1,522,596,460.23	7.21
第二名	669,314,925.81	3.17
第三名	461,275,752.22	2.18
第四名	415,925,557.01	1.97
第五名	401,030,876.10	1.90
合计	3,470,143,571.37	16.43

#### （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
成本法核算的长期股权投资收益	37,323,962.67	88,692,159.84
权益法核算的长期股权投资收益	10,089,478.27	13,946,921.21
处置长期股权投资产生的投资收益	—	69,737,734.85

产生投资收益的来源	本年发生额	上年发生额
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	10,082,063.37	8,076,392.93
处置交易性金融资产、负债取得的投资收益	184,287,019.26	-539,901.89
处置可供出售金融资产等取得的投资收益	245,405,105.21	151,326,285.37
合计	487,187,628.78	331,239,592.31

(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
厦门国贸化纤有限公司	19,247,453.51	—
厦门宝达纺织品有限公司	13,424,585.05	1,598,237.71
厦门同歆贸易有限公司	2,134,451.43	10,767,027.80
厦门国贸报关行有限公司	17,472.68	21,982.17
厦门航空工业有限公司	2,500,000.00	2,800,000.00
合计	37,323,962.67	15,187,247.68

(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	6,278,807.61	11,242,373.32
厦门国贸船舶进出口有限公司	3,950,739.64	2,704,547.89
厦门国贸金融中心开发有限公司	-140,068.98	—
合计	10,089,478.27	13,946,921.21

(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	-30,656,887.02	280,248,858.61
加: 资产减值准备	-1,565,436.09	11,310,695.87
固定资产折旧	6,522,876.73	5,971,118.90
无形资产摊销	333,848.36	283,250.00
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)	29,665.51	-
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)	10,004,469.04	-22,759,416.32
财务费用(收益以“-”号填列)	368,104,949.61	158,938,236.08
投资损失(收益以“-”号填列)	-487,187,628.78	-331,239,592.31
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-6,976,186.20	-1,389,877.89
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-1,016,343.49	4,207,600.91
存货的减少(增加以“-”号填列)	-77,495,511.75	-504,918,544.22

补充资料	本年金额	上年金额
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	201,914,607.69	-1,982,871,892.92
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	299,583,582.82	325,675,701.69
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	281,596,006.43	-2,056,513,049.49
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	311,732,558.58	414,859,371.94
减：现金的年初余额	414,859,371.94	269,631,060.86
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	-103,126,813.36	145,228,311.08

## 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	备注
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	14,788,329.33	
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）	7,717,062.12	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	—	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	—	
非货币性资产交换损益	—	
委托他人投资或管理资产的损益	—	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	—	
债务重组损益	—	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	—	
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	—	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	—	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	—	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	430,737,503.99	

项目	本年发生额	备注
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	3,423,113.07	
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	23,198,065.01	
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	479,864,073.52	
减：所得税影响额	118,966,353.72	
非经常性损益净额（影响净利润）	360,897,719.80	
减：少数股东权益影响额	45,459.41	
归属于母公司普通股股东净利润的非经常性损益	360,852,260.39	
扣除非经常性损益后的归属于母公司普通股股东净利润	180,253,168.47	

注 1：持有与处置交易性金融资产、负债取得的投资收益包含商品套期保值收益 167,935,075.66 元。

注 2：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	5,344,657.36	注

注：通过银行进行委托贷款系本公司子公司福建金海峡融资担保有限公司、泉州金宝闰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	12.16%	0.41	0.41
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.05%	0.14	0.14

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			
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润			

归属于公司普通股股东的净利润	12.18%	0.39	0.39
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%	0.18	0.18

### 十三、 财务报表的批准

本财务报表业经本公司董事会于2012年4月17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

错误！未找到引用源。

2012年4月17日

财务报表:

合并资产负债表

2011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)	1,293,870,316.99	1,338,477,601.98
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	五(二)	23,572,316.39	38,958,426.91
应收票据	五(三)	677,979,633.90	884,442,245.01
应收账款	五(四)	1,045,975,808.85	888,132,300.06
预付款项	五(六)	2,325,663,321.64	2,795,106,694.04
应收货币保证金		550,177,474.88	614,150,465.27
应收质押保证金		56,569,000.00	342,386,720.00
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息		244,303.61	0
应收股利			
其他应收款	五(五)	315,411,284.51	223,980,457.78
买入返售金融资产			
存货	五(八)	12,142,411,400.25	10,692,703,993.26
一年内到期的非流动资产	五(十一)	13,648,233.93	14,503,472.76
其他流动资产	五(九)	78,000,000.00	7,730,000.00
流动资产合计		18,523,523,094.95	17,840,572,377.07
<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)	493,791,579.88	497,944,288.25
持有至到期投资			
长期应收款	五(十一)	67,388,223.80	27,839,348.47
长期股权投资	五(十三)	351,923,404.01	454,117,654.04
投资性房地产	五(十四)	110,999,028.22	107,919,488.91
固定资产	五(十五)	1,064,274,587.45	1,012,357,447.62
在建工程	五(十六)	70,176,746.10	8,735,907.45
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)	306,617,236.91	264,653,192.85

开发支出			
商誉	五（十八）	20,830,288.42	15,767,150.10
长期待摊费用	五（十九）	34,120,759.06	25,538,447.13
递延所得税资产	五（二十）	171,420,240.03	84,525,937.83
其他非流动资产			
非流动资产合计		2,691,542,093.88	2,499,398,862.65
资产总计		21,215,065,188.83	20,339,971,239.72
<b>流动负债：</b>			
短期借款	五（二十三）	6,018,561,936.69	4,653,102,436.19
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）	25,657,436.38	36,088,169.04
应付票据	五（二十五）	2,766,728,944.52	4,382,200,752.37
应付账款	五（二十六）	725,946,512.73	715,863,330.83
预收款项	五（二十七）	2,774,376,484.19	1,850,388,757.97
应付货币保证金		515,225,968.59	678,146,891.53
应付质押保证金		56,569,000.00	342,386,720.00
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）	121,906,487.95	106,353,131.39
应交税费	五（三十）	340,346,998.25	494,476,122.31
应付利息	五（三十一）	35,682,481.51	23,793,329.95
应付股利	五（三十二）	224,393,479.46	160,000,000.00
其他应付款	五（三十三）	406,418,483.82	435,773,372.64
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	50,000,000.00
其他流动负债	五（三十五）	14,159,172.50	1,006,235,271.00
流动负债合计		14,075,973,386.59	14,934,808,285.22
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	五（三十六）	902,960,000.00	513,245,944.00
应付债券	五（三十七）	793,400,000.00	
长期应付款	五（三十八）	15,978,112.94	8,926,790.36
专项应付款	五（三十九）	1,278,507.00	344,744.00
预计负债			
递延所得税负债	五（二十）	266,244,808.94	136,195,937.02
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,979,861,428.88	658,713,415.38
负债合计		16,055,834,815.47	15,593,521,700.60

<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	五（四十）	1,330,835,888.00	1,023,719,914.00
资本公积	五（四十一）	1,181,853,062.50	1,605,071,608.85
减：库存股			0
专项储备			0
盈余公积	五（四十二）	201,907,896.15	201,907,896.15
一般风险准备			0
未分配利润	五（四十三）	1,923,581,954.80	1,484,848,517.34
外币报表折算差额		-42,054,031.51	-27,080,375.35
归属于母公司所有者权益合计		4,596,124,769.94	4,288,467,560.99
少数股东权益		563,105,603.42	457,981,978.13
所有者权益合计		5,159,230,373.36	4,746,449,539.12
负债和所有者权益总计		21,215,065,188.83	20,339,971,239.72

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

2011 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		311,732,558.58	414,859,371.94
交易性金融资产		22,216,843.53	24,439,127.57
应收票据		410,896,563.47	389,238,357.73
应收账款	十一(一)	550,691,190.42	571,846,783.23
预付款项		934,136,097.47	1,347,784,469.49
应收利息			
应收股利			
其他应收款	十一(二)	143,553,613.45	138,678,014.77
存货		1,934,059,565.83	1,868,541,804.02
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		6,373,322,248.65	6,154,854,600.77
流动资产合计		10,680,608,681.40	10,910,242,529.52
<b>非流动资产:</b>			
可供出售金融资产		449,134,056.88	440,363,522.97
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十一(三)	1,912,979,486.17	1,868,239,247.90
投资性房地产		85,513,227.45	86,234,195.01
固定资产		90,463,511.50	90,987,186.23
在建工程		1,116,374.00	0
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		12,629,906.98	10,621,875.00
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		69,597,173.82	60,069,423.87
其他非流动资产			
非流动资产合计		2,621,433,736.80	2,556,515,450.98
资产总计		13,302,042,418.20	13,466,757,980.50
<b>流动负债:</b>			
短期借款		2,850,226,023.06	3,312,248,601.85
交易性金融负债		11,923,485.00	4,141,300.00

应付票据		2,377,699,741.91	3,173,483,959.80
应付账款		278,165,014.08	166,772,564.09
预收款项		546,585,836.81	439,171,260.19
应付职工薪酬		75,937,078.68	69,021,104.35
应交税费		78,170,443.65	141,361,581.36
应付利息		22,383,786.69	23,167,342.66
应付股利			
其他应付款		131,859,378.66	143,876,181.06
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债		2,192,258,215.35	2,370,387,403.35
流动负债合计		8,565,209,003.89	9,843,631,298.71
<b>非流动负债:</b>			
长期借款		813,670,000.00	213,670,000.00
应付债券		793,400,000.00	0
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债		77,870,730.59	113,309,762.66
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,684,940,730.59	326,979,762.66
负债合计		10,250,149,734.48	10,170,611,061.37
<b>所有者权益（或股东权 益）:</b>			
实收资本（或股本）		1,330,835,888.00	1,023,719,914.00
资本公积		1,159,252,990.27	1,577,594,321.26
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		201,907,896.15	201,907,896.15
一般风险准备			
未分配利润		359,895,909.30	492,924,787.72
所有者权益（或股东 权益）合计		3,051,892,683.72	3,296,146,919.13
负债和所有者权益 （或股东权益）总计		13,302,042,418.20	13,466,757,980.50

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

2011 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（四十四）	45,631,394,903.63	33,991,403,187.07
其中：营业收入	五（四十四）	45,631,394,903.63	33,991,403,187.07
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本	五（四十四）	45,155,609,804.50	33,524,605,940.88
其中：营业成本	五（四十四）	43,180,064,285.69	32,125,288,405.42
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（四十五）	482,029,225.64	310,981,949.40
销售费用	五（四十六）	880,104,192.08	742,825,267.33
管理费用	五（四十七）	117,920,655.27	117,676,546.50
财务费用	五（四十八）	451,066,269.66	198,984,826.34
资产减值损失	五（五十一）	44,425,176.16	28,848,945.89
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	五（四十九）	-5,219,728.80	68,986,250.24
投资收益（损失以“－”号填列）	五（五十）	492,544,055.83	271,974,840.01
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	五（五十）	24,258,662.37	36,111,824.37
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		963,109,426.16	807,758,336.44
加：营业外收入	五（五十二）	58,545,237.68	46,387,630.40
减：营业外支出	五（五十三）	13,507,015.62	15,181,011.76
其中：非流动资产处置损失	五（五十三）	620,736.32	2,300,662.52
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	五（五十四）	1,008,147,648.22	838,964,955.08
减：所得税费用		281,963,684.73	211,782,447.42
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		726,183,963.49	627,182,507.66
归属于母公司所有者的净利润		541,105,428.86	525,553,678.23
少数股东损益		185,078,534.63	101,628,829.43
六、每股收益：			

（一）基本每股收益	五（五十五）	0.41	0.39
（二）稀释每股收益	五（五十五）	0.41	0.39
七、其他综合收益	五（五十六）	-134,973,596.12	-466,698,509.15
八、综合收益总额		591,210,367.37	160,483,998.51
归属于母公司所有者的综合收益总额		406,388,616.59	58,855,169.08
归属于少数股东的综合收益总额		184,821,750.78	101,628,829.43

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 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

2011 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）	21,127,324,178.26	17,795,290,445.18
减：营业成本	十一（四）	20,790,487,289.81	17,243,392,673.41
营业税金及附加		142,685,152.30	114,868,675.93
销售费用		272,292,541.04	246,616,935.20
管理费用		87,587,160.01	89,453,134.24
财务费用		381,406,570.82	129,680,820.36
资产减值损失		-1,565,436.09	11,310,695.87
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		-10,004,469.04	22,759,416.32
投资收益（损失以“－”号填列）	十一（五）	487,187,628.78	331,239,592.31
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		10,089,478.27	13,946,921.21
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		-68,385,939.89	313,966,518.80
加：营业外收入		25,706,152.76	27,908,920.45
减：营业外支出		1,769,566.80	8,057,906.08
其中：非流动资产处置损失		82,081.82	33,680.68
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-44,449,353.93	333,817,533.17
减：所得税费用		-13,792,466.91	53,568,674.56
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		-30,656,887.02	280,248,858.61
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		-111,225,356.99	-457,232,601.24
七、综合收益总额		-141,882,244.01	-176,983,742.63

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

2011 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		51,704,644,630.34	37,946,099,116.60
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		190,517,169.88	205,976,839.62
收到其他与经营活动有关的现金	五（五十七）	156,036,525.87	730,993,522.42
经营活动现金流入小计		52,051,198,326.09	38,883,069,478.64
购买商品、接受劳务支付的现金		50,849,090,934.54	39,592,714,905.19
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		411,071,573.87	346,987,777.64
支付的各项税费		1,029,433,384.76	654,317,322.11
支付其他与经营活动有关的现金	五（五十七）	1,045,822,016.69	1,035,261,387.83
经营活动现金流出小计		53,335,417,909.86	41,629,281,392.77
经营活动产生的现金流量净额		-1,284,219,583.77	-2,746,211,914.13
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金		465,994,874.43	318,529,060.20
取得投资收益收到的现金		31,663,328.97	70,687,165.83
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		33,744,838.39	24,432,938.99
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		531,403,041.79	413,649,165.02
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		207,996,164.81	233,524,979.06
投资支付的现金		113,399,606.31	334,813,191.74

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		30,706,434.04	0
支付其他与投资活动有关的现金		0	86,164,872.81
投资活动现金流出小计		352,102,205.16	654,503,043.61
投资活动产生的现金流量净额		179,300,836.63	-240,853,878.59
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		14,697,521.44	27,460,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		14,697,521.44	27,460,000.00
取得借款收到的现金		22,991,421,884.05	15,213,152,175.67
发行债券收到的现金		792,800,000.00	1,000,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	五（五十七）	933,763.00	344,744.00
筹资活动现金流入小计		23,799,853,168.49	16,240,956,919.67
偿还债务支付的现金		22,193,976,928.82	12,893,342,708.97
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		613,525,380.28	335,366,331.77
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		34,275,924.43	40,902,912.51
支付其他与筹资活动有关的现金		0	0
筹资活动现金流出小计		22,807,502,309.10	13,228,709,040.74
筹资活动产生的现金流量净额		992,350,859.39	3,012,247,878.93
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		81,377,600.84	24,320,239.94
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-31,190,286.91	49,502,326.15
加：期初现金及现金等价物余额		1,145,755,487.00	1,096,253,160.85
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		1,114,565,200.09	1,145,755,487.00

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

2011 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		24,579,927,619.12	19,506,113,459.69
收到的税费返还		61,017,127.29	89,644,214.49
收到其他与经营活动有关的现金		2,021,972,501.24	3,099,740,697.35
经营活动现金流入小计		26,662,917,247.65	22,695,498,371.53
购买商品、接受劳务支付的现金		24,231,831,847.42	20,588,391,968.72
支付给职工以及为职工支付的现金		144,407,103.32	108,800,977.56
支付的各项税费		253,605,979.17	149,152,646.48
支付其他与经营活动有关的现金		1,751,476,311.31	3,905,665,828.26
经营活动现金流出小计		26,381,321,241.22	24,752,011,421.02
经营活动产生的现金流量净额		281,596,006.43	-2,056,513,049.49
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金		382,506,195.31	156,534,644.03
取得投资收益收到的现金		60,649,898.78	116,668,552.77
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		798,730.24	8,926,223.23
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		0	118,921,782.66
收到其他与投资活动有关的现金		0	0
投资活动现金流入小计		443,954,824.33	401,051,202.69
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		10,798,835.50	5,471,445.69
投资支付的现金		254,818,985.84	121,300,265.76
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		0	7,550,000.00
支付其他与投资活动有关的现金		0	0
投资活动现金流出小计		265,617,821.34	134,321,711.45
投资活动产生的现金流量净额		178,337,002.99	266,729,491.24
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		11,607,472,726.35	9,740,589,683.82
发行债券收到的现金		792,800,000.00	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		12,400,272,726.35	10,740,589,683.82
偿还债务支付的现金		12,469,495,305.14	8,550,665,836.51
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		548,658,576.75	278,951,545.86
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		13,018,153,881.89	8,829,617,382.37

筹资活动产生的现金流量净额		-617,881,155.54	1,910,972,301.45
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		54,821,332.76	24,039,567.88
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-103,126,813.36	145,228,311.08
加：期初现金及现金等价物余额		414,859,371.94	269,631,060.86
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		311,732,558.58	414,859,371.94

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

2011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	1,023,719,914.00	1,605,071,608.85	0	0	201,907,896.15	0	1,484,848,517.34	-27,080,375.35	457,981,978.13	4,746,449,539.12
加: 会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	1,023,719,914.00	1,605,071,608.85	0	0	201,907,896.15	0	1,484,848,517.34	-27,080,375.35	457,981,978.13	4,746,449,539.12
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	307,115,974.00	-423,218,546.35	0	0	0	0	438,733,437.46	-14,973,656.16	105,123,625.29	412,780,834.24
(一) 净利润							541,105,428.86		185,078,534.63	726,183,963.49
(二) 其他综合收益	0	-119,743,156.11	0	0	0	0	0	-14,973,656.16	-256,783.85	-134,973,596.12
上述(一)和(二)小计	0	-119,743,156.11	0	0	0	0	541,105,428.86	-14,973,656.16	184,821,750.78	591,210,367.37
(三) 所有者投入和减少资本	0	3,640,583.76	0	0	0	0	0	0	18,971,278.40	22,611,862.16
1. 所有者投入资本									22,611,862.16	22,611,862.16

2. 股份支付计入所有者权益的金额									0	0
3. 其他		3,640,583.76							-3,640,583.76	0
(四) 利润分配	0	0	0	0	0	0	-102,371,991.40	0	-98,669,403.89	-201,041,395.29
1. 提取盈余公积					0		0			0
2. 提取一般风险准备										0
3. 对所有者(或股东)的分配							-102,371,991.40		-98,669,403.89	-201,041,395.29
4. 其他										0
(五) 所有者权益内部结转	307,115,974.00	-307,115,974.00	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 资本公积转增资本(或股本)	307,115,974.00	-307,115,974.00								0
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	1,330,835,888.00	1,181,853,062.50			201,907,896.15		1,923,581,954.80	-42,054,031.51	563,105,603.42	5,159,230,373.36
----------	------------------	------------------	--	--	----------------	--	------------------	----------------	----------------	------------------

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	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、本期末余额	1,023,719,914.00	1,605,071,608.85	0	0	201,907,896.15	0	1,484,848,517.34	-27,080,375.35	457,981,978.13	4,746,449,539.12

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



3. 对所有者（或股东）的分配							-102,371,991.40	-102,371,991.40
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转	307,115,974.00	-307,115,974.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	307,115,974.00	-307,115,974.00						
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	1,330,835,888.00	1,159,252,990.27			201,907,896.15		359,895,909.30	3,051,892,683.72

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	639,824,946.00	2,418,721,890.50	0	0	173,883,010.29	0	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、本年年初余额	639,824,946.00	2,418,721,890.50	0	0	173,883,010.29	0	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	0	0	28,024,885.86	0	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							-95,973,741.90	-95,973,741.90
3. 对所有者(或股东)的分配								
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	0	0	201,907,896.15	0	492,924,787.72	3,296,146,919.13

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

（此页无正文，为《厦门国贸集团股份有限公司 2011 年年度报告》签章页）

厦门国贸集团股份有限公司

董事长：何福龙

二〇一二年四月十七日