

**厦门象屿股份有限公司**

**600057**

**2012 年年度报告**

## 重要提示

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

### 二、公未出席董事情况

未出席董事职务	未出席董事姓名	未出席董事的原因说明	被委托人姓名
董事	廖世泽	因公出差	陈方

三、致同会计师事务所为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、公司负责人王龙雏、主管会计工作负责人邓启东及会计机构负责人（会计主管人员）齐卫东声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案：经致同会计师事务所审计确认，2012 年度公司实现合并净利润人民币 126,307,652.64 元，合并归属母公司净利润人民币 114,857,871.90 元，2012 年年初公司合并未分配利润为 427,785,990.16 元，2012 年年末合并未分配利润为 523,494,728.42 元；2012 年年初母公司未分配利润为 -1,095,576,435.57，2012 年年末母公司未分配利润为 -919,603,671.70 元。

根据公司章程规定的利润分配基本原则和具体政策，并结合 2012 年度实际情况，公司拟 2012 年度不进行利润分配，也不以公积金转增股本。

六、本年度报告涉及未来计划、发展战略等前瞻性陈述不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

七、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

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

## 目录

第一节 释义及重大风险提示.....	4
第二节 公司简介 .....	5
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	7
第四节 董事会报告 .....	9
第五节 重要事项 .....	24
第六节 股份变动及股东情况.....	32
第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	37
第八节 公司治理 .....	42
第九节 内部控制 .....	46
第十节 财务报告 .....	47
第十一节 备查文件目录.....	47

## 第二节 释义及重大风险提示

### 一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司、本公司、象屿股份	指	厦门象屿股份有限公司
象屿集团	指	厦门象屿集团有限公司
象屿建设	指	厦门象屿建设集团有限责任公司
象屿物流	指	厦门象屿物流集团有限责任公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所、上证所	指	上海证券交易所
管委会	指	厦门象屿保税区管委会
报告期	指	2012 年度
公司章程	指	厦门象屿股份有限公司章程

### 二、 重大风险提示：

公司已在本报告中详细描述存在的政策风险、行业风险和市场风险，请查阅董事会报告中关于公司未来发展的讨论与分析中可能面对的风险因素及对策部分的内容。

### 第三节 公司简介

#### 一、 公司信息

公司的中文名称	厦门象屿股份有限公司
公司的中文名称简称	象屿股份
公司的外文名称	Xiamen Xiangyu Co., Ltd.
公司的外文名称缩写	Xiangyu
公司的法定代表人	王龙雏

#### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	吕东	廖杰
联系地址	厦门象屿保税区银盛大厦九楼	厦门象屿保税区银盛大厦九楼
电话	0592-6516003	0592-5603375
传真	0592-5051631	0592-5051631
电子信箱	stock@xiangyu.cn	stock@xiangyu.cn

#### 三、 基本情况简介

公司注册地址	厦门市现代物流园区象屿路 99 号厦门国际航运中心 E 栋 7 层 08 单元
公司注册地址的邮政编码	361006
公司办公地址	厦门象屿保税区银盛大厦二楼
公司办公地址的邮政编码	361006
公司网址	www.xiangyu.cn
电子信箱	stock@xiangyu.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、上海证券报
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	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	象屿股份	600057	*ST 夏新、夏新电子

#### 六、 公司报告期内注册变更情况

##### (一) 基本情况

注册登记日期	2012 年 12 月 11 日
注册登记地点	厦门市现代物流园区象屿路 99 号厦门国际航运中心 E 栋 7 层 08 单元
企业法人营业执照注册号	350200100014637
税务登记号码	350204260131285
组织机构代码	26013128-5

**(二)公司首次注册情况的相关查询索引**

公司首次注册情况详见 2011 年年度报告公司基本情况。

**(三)公司上市以来，主营业务的变化情况**

公司于 2011 年 8 月 29 日重组上市，重组后主营业务变更为供应链管理服务，包括大宗商品采购供应及综合物流服务、物流平台（园区）开发运营等。

**(四)公司上市以来,历次控股股东的变更情况**

2011 年 6 月 29 日，中国证券监督管理委员会出具了（证监许可[2011]1025 号），核准公司发行股份购买资产暨关联交易的重大资产重组。2011 年 7 月 14 日，本公司在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理了本次向象屿集团、象屿建设非公开发行股份的股权登记手续，公司发行股份购买资产实施完毕。2011 年 7 月 18 日，厦门市中级人民法院将本公司 139,672,203 股股票执行划转至象屿集团账户。本次发行后，象屿集团持有本公司 553,246,203 股，持股比例 64.34%，成为公司的控股股东。

**七、 其他有关资料**

公司聘请的会计师事务所名称（境内）	名称	致同会计师事务所
	办公地址	北京市朝阳区建国门外大街 22 号赛特广场 4/5/10/层
	签字会计师姓名	刘维 张凌雯
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	兴业证券股份有限公司
	办公地址	福州市湖东路 268 号
	签字的保荐代表人姓名	郑志强、刘秋芬
	持续督导的期间	2011 年 8 月 29 日至 2012 年 12 月 31 日
报告期内履行持续督导职责的财务顾问	名称	德邦证券有限责任公司
	办公地址	上海市浦东新区福山路 500 号城建国际中心 26 楼
	签字的财务顾问主办人姓名	王昌、张国勋
	持续督导的期间	2011 年 8 月 29 日至 2012 年 12 月 31 日

## 第四节 会计数据和财务指标摘要

### 一、报告期末公司近三年主要会计数据和财务指标

#### (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2012 年	2011 年	本期比上年同期增 减(%)	2010 年
营业收入	29,355,741,014.03	33,934,350,584.12	-13.49	24,849,178,300.57
归属于上市公司股东的净利润	114,857,871.90	177,509,846.25	-35.29	158,901,415.21
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-58,095,517.43	16,886,233.69	-444.04	119,278,911.84
经营活动产生的现金流量净额	472,706,048.08	-948,999,760.10	不适用	135,051,146.40
	2012 年末	2011 年末	本期末比上年同期 末增减(%)	2010 年末
归属于上市公司股东的净资产	1,539,110,258.47	1,419,087,227.80	8.46	1,263,880,297.14
总资产	6,750,549,990.82	6,851,861,847.16	-1.48	5,371,695,343.81

#### (二) 主要财务数据

主要财务指标	2012 年	2011 年	本期比上年同期增减(%)	2010 年
基本每股收益(元/股)	0.13	0.29	-55.17	0.37
稀释每股收益(元/股)	0.13	0.29	-55.17	0.37
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	-0.07	0.03	不适用	0.28
加权平均净资产收益率(%)	7.77	11.59	减少 3.82 个百分点	13.36
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	-3.93	1.1	不适用	10.03

### 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	2012 年金额	2011 年金额	2010 年金额
非流动资产处置损益	185,325,560.82	-6,337,563.20	
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	9,892,439.10	23,182,765.52	4,840,512.56
委托他人投资或管理资产的损益	1,052,723.83	0	197,388.89
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-10,317,832.85	0	0
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	35,043,933.32	185,504,412.15	51,144,246.41

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			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	24,013,840.47	5,144,352.00	-1,651,017.49
少数股东权益影响额	-10,809,104.20	3,484,345.00	-545,128.62
所得税影响额	-61,248,171.16	-50,354,698.91	-14,363,498.38
<b>合计</b>	<b>172,953,389.33</b>	<b>160,623,612.56</b>	<b>39,622,503.37</b>

**非经常性损益项目说明：**

- 1、非流动资产处置收益：主要是本期公司 29DHJ 地块收储收益影响（184,900,705.71）。
- 2、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：主要是收到的各类政府补助。
- 3、委托他人投资或管理资产的损益：主要是本期委托理财产品损益。
- 4、与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益：主要是本期公司针对涉及货权纠纷的存货根据诉讼进展及市场行情报价进行存货减值测试计提存货跌价损失所致。
- 5、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：主要为本期持有期货合约公允价值变动损益和期货合约处置损益。套期保值业务作为本公司平抑因大宗商品现货价格大幅波动带来的业绩风险的手段之一，严格按照公司的《期货套期保值业务管理制度》进行操作，不存在违规交易。
- 6、除上述各项之外的其他营业外收入和支出：主要为本期客户支付的违约金。
- 7、少数股东权益影响额：主要是前述的几个非经常性项目损益明细变动影响。
- 8、所得税影响额：主要是前述的几个非经常性项目损益明细变动影响。

**三、 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
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（不含衍生金融资产）	459,667.04	457,321.86	-1,431.63	-1,431.63
衍生金融资产	4,314,079.95	43,690.00	-4,270,389.95	-4,270,389.95
可供出售金融资产	40,549,831.02	42,897,213.83	2,347,382.81	0
金融负债	5,150,046.69	26,194,060.00	-21,044,013.31	-21,044,013.31



## 第五节 董事会报告

### 一、 董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

报告期内，整体经济运行持续回落，大宗商品市场价格下滑、需求低迷，公司面临艰难的经营环境。公司实现营业收入 293.56 亿元，同比下降 13.49%，归属于母公司所有者的税后净利润为 1.15 亿元，同比减少 35.29%。

报告期内公司营收减少、利润下滑，主要有以下三方面原因。一是受国内经济增速放缓、欧债危机持续发酵蔓延、美国经济复苏缓慢等一系列因素的影响，国内外大宗商品价格出现“慢升快跌”的“过山车”行情，市场调整周期大幅缩短，给公司经营带来了巨大的压力。国内外价格倒挂，国内外需求大幅度下滑、上游供应商价格定价过高，造成对公司利润的挤压。二是公司正处在转型期，面对不利经济形势的冲击，公司积极主动推动内外部资源整合、创新盈利模式和延伸价值链等方面的工作，但这些工作的进展较宏观形势变化有所滞后，未能在“寒冬”到来前及时调整商业模式进行业务转型，为“过冬”做好充分的准备。另一方面，为推动盈利模式创新和业务转型，公司增加了投入，由此带来了战略成本的增加，减少了利润规模。三是由于上一年度资金紧缩及本年度内人民币双向波幅较大，给本年度融资成本、融资结构、汇兑损益带来很大负面影响，直接影响公司的收益。

报告期内，虽然公司营业收入减少、利润下滑，但总体销售量有所上升，公司市场地位没有发生改变。面对“寒冬”，公司围绕“供应链管理服务商”的战略发展目标，以提高运营效率为中心，坚持既定的战略目标、坚持灵活机动的战略战术，积极推动内外资源整合与各业协同，着力探寻业务转型与模式创新，继续夯实区域平台与市场建设，不断优化管理架构与业务结构，全面深化效能建设与全程管控，凭借多元化的市场渠道和一体化的供应链服务理念，以市场赢资源、以资源推市场，形成良性循环，取得稳步发展。

#### 1、 稳固市场份额

在严峻的外部市场环境下，千方百计保市场稳增长，通过挖掘上下游客户需求、延伸服务链条等方式拓展盈利空间，确保了原有的市场地位。如鱼粉板块充分发挥行情研判与渠道优势，业内知名度及影响力进一步提升；塑料板块终端直销比率持续稳步提升，进一步夯实市场基础与行业地位；氯碱板块通过系统的客户分级管理、抓大放小，切实稳固市场份额并提升区域市场的占有率。

#### 2、 创新业务模式

报告期内，公司对现有业务结构进行重新调整与优化，整合各类服务资源要素，创新供应链服务模式，为客户提供一体化的全价值链流通服务。第一，延伸服务链条，嵌入特定商品产业链，嫁接物流、金融、信息等增值服务，提供供应链一体化服务；第二，搭建服务平台，厦门象屿配送中心继续强化现有货运集散平台的价值挖掘，并积极拓展海西区域的配送园区网络战略；五金机电物流集散中心项目作为区域性专业物流集散平台，以搭建公共采购供应平台为抓手，推动融资、配送等增值服务开展，挖掘园区平台的盈利模式；第三，完善金融配套，立足于供应链客户核心融资诉求，大力开发创新型物流金融产品，如国际保兑仓、商商银等；第四，推动业务电子化和信息化发展，公司积极探索大宗商品信息化商业模式，“易购钢铁网”作为钢铁现货电子交易平台，现已取得一定突破，未来将逐步实现大宗商品线下、线上多种交易模式，进一步扩大公司的差异化竞争优势。

#### 3、 强化和拓展市场网络和园区平台网络

市场网络方面，公司强化原有区域平台的基础管理和属地化建设，推进新兴区域平台的独立经营能力培育，有效巩固了以上海、广州、天津、重庆为中心辐射长三角、珠三角、环渤海和大西南四大区域市场的战略布局。子公司广州象屿进出口贸易有限公司获评天河区国税局授予的 A 级纳税大户；子公司唐山象屿正丰国际物流有限公司荣获“2012 年中国钢铁物流园百强”及“2012 年度中国最具发展潜力钢铁物流园”称号，并蝉联由中国钢铁产业网组织评选的“十佳钢

铁物流企业"之首。

园区平台网络方面，公司围绕供应链协同发展的目标，继续开发和拓展物流园区网络，在上海、广州、重庆、泉州等重点市场区域通过多种方式灵活把控物流资源平台，为业务经营的持续发展和市场份额的进一步扩大奠定了基础。报告期内，晋江西滨园区项目已落地；上海象屿钢铁物流园区一期已进入项目收尾阶段，将于 2013 年二季度末正式投入使用；厦门象屿五金机电物流集散中心完成全部招商工作，并于 2012 年 5 月正式开业运营。

#### 4、加强管理和内控

报告期内，公司全面强化风险管控，系统梳理决策体系，持续优化 ERP 系统，继续完善适应公司实际运营要求的组织架构，深化事业部改革，推进职能部门转型，健全人力资源管理体系，各项工作取得显著进展。

报告期内，公司开展内控体系梳理和建设，制定了内控规范实施工作方案，组成项目组推动内控建设各项工作稳步开展，完成了公司内控的建设和自我评价工作，基本形成了较完善的内部控制体系。

### (一) 主营业务分析

#### 1、利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	29,355,741,014.03	33,934,350,584.12	-13.49
营业成本	28,496,634,114.87	33,111,205,115.94	-13.94
销售费用	396,820,149.30	437,656,166.39	-9.33
管理费用	115,895,049.16	118,647,806.50	-2.32
财务费用	222,828,719.53	155,726,264.31	43.09
经营活动产生的现金流量净额	472,706,048.08	-948,999,760.10	不适用
投资活动产生的现金流量净额	-37,689,025.97	196,710,050.36	-119.16
筹资活动产生的现金流量净额	-695,438,411.01	1,149,939,947.93	-160.48

#### 2、收入

##### (1) 驱动业务收入变化的因素分析

本年销售收入比上年同期减少 13.49% 主要原因是大宗商品采购受宏观经济持续低迷影响，商品价格大幅下跌。

##### (2) 以实物销售为主的公司产品收入影响因素分析

本年公司商品销售收入减少的主要原因是价格下跌引起，销售量方面较上年同期有所上升。公司主要销售商品情况如下：

商品类别	商品销售数量 (万吨)			商品销售收入 (亿元)		
	本年	上年同期	本年较上年同期增减变动 (%)	本年	上年同期	本年较上年同期增减变动 (%)
化工材料	112.40	112.68	-0.24	91.32	105.25	-13.23
金属材料及矿产品	710.87	559.28	18.62	148.79	189.56	-21.5
农副产品	52.92	37.36	41.63	32.77	29.13	12.49
其他	35.61	24.94	42.80	4.67	1.52	207.75
合计	911.80	774.26	17.76	277.55	325.45	-14.72

### (3) 主要销售客户的情况

前五名销售客户收入总额占全部销售收入的比例列示如下：

项目	本年销售收入金额	占本年营业收入的比例
第一名	819,046,406.19	2.79%
第二名	643,746,320.30	2.19%
第三名	375,436,770.24	1.28%
第四名	337,112,127.92	1.15%
第五名	268,542,026.38	0.91%
合计	2,443,883,651.03	8.32%

### 3、成本

#### (1) 成本分析表

单位：万元

分行业情况						
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)
大宗商品采购供应及综合物流服务	大宗商品采购及物流服务成本	2,834,939.02	99.64	3,305,961.58	99.86	-14.25
物流平台(园区)开发运营	园区开发运营成本	10,182.69	0.36	4,686.68	0.14	117.27
合计		2,845,121.72	100	3,310,648.27	100.00	-14.06

#### (2) 主要供应商情况

前五名供应商采购总额及占全部供应商采购的比例列示如下：

项目	本年采购金额(单位：元)	占本年供应商采购的比例
第一名	1,149,564,343.85	4.19%
第二名	853,528,516.47	3.11%
第三名	759,731,464.59	2.77%
第四名	734,378,803.83	2.68%
第五名	663,880,108.60	2.42%
合计	4,161,083,237.33	15.16%

### 4、现金流

本报告期，公司经营活动产生的现金流量净额转正，为 4.73 亿元，投资活动现金流量净额 -0.38 亿元，筹资活动现金流量净额 -6.95 亿元。

公司经营活动产生的现金流净额较净利润差异较大，主要原因是：(1) 本期加强营运资金管理，提高采购付款周转效率，减少采购付款占用；同时，灵活采用多种付款结算方式（包括银行票据），减少采购付现资金；(2) 经营利润支付融资成本等费用。

项目	本年金额	上年金额	本年比上年增减变动比例	说明
收回投资收到的现金	46,000,000.00	8,290,985.60	454.82%	主要是本期收到管委会拨付的建设结算资金较上年同期增加所致
取得投资收益收到的现金	72,408,600.78	214,894,016.18	-66.30%	主要是本期较上年同期期货套保收益减少所致
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	229,028,728.20	36,079,404.32	534.79%	主要是本期较上年同期增加了地块收储收入
收到其他与投资活动有关的现金	6,541,007.64	112,427,625.02	-94.18%	主要是上年同期发生重大资产重组，公司并购日收到的法律上母公司账面现金及现金等价物
投资支付的现金	224,293,431.35	5,262,215.69	4162.34%	主要是本期公司套保期货合约保证金流出较上年同期增加所致。
偿还债务支付的现金	8,682,811,699.54	5,010,238,410.83	73.30%	主要是本期经营活动现金流增加，贷款需求有所减少，偿还债务较上年同期增加所致

## (二) 行业、产品或地区经营情况分析

### 1、 主营业务分行业、分产品情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
大宗商品采购供应及综合物流服务	28,945,066,003.40	28,349,390,233.46	2.06	-14.37	-14.25	减少 0.14 个百分点
物流平台(园区)开发运营	161,873,916.92	101,826,941.92	37.09	81.76	117.27	减少 10.28 个百分点

## (三) 资产、负债情况分析

### 1、 资产负债情况分析表

单位:元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例(%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例(%)	本期期末金额较上期期末变动比例(%)
交易性金融资产	501,011.86	0.01	4,773,746.99	0.07	-89.50
应收票据	90,239,337.24	1.34	385,831,607.75	5.63	-76.61
应收账款	609,187,872.54	9.02	372,643,609.71	5.44	63.48
应收利息	2,423,546.69	0.04	1,685,930.86	0.02	43.75
应收股利	23,262,451.30	0.34	0	0	不适用
其他流动资产	90,287,113.69	1.34	0	0	不适用
短期借款	1,106,483,782.51	16.39	1,833,341,947.77	26.76	-39.65
交易性金融负债	26,194,060.00	0.39	5,150,046.69	0.08	408.62
应付票据	1,070,598,367.47	15.86	676,495,143.85	9.87	58.26
应付利息	3,214,823.50	0.05	5,539,908.72	0.08	-41.97
应付股利	7,784,802.63	0.12	10,996,358.00	0.16	-29.21
其他应付款	633,521,634.74	9.38	341,904,699.22	4.99	85.29
专项应付款	0	0	334,800.00	0.01	-100
预计负债	0	0	387,845.77	0.01	-100
递延所得税负债	10,922.50	0	1,078,519.99	0.02	-98.99
盈余公积	39,444,210.80	0.58	20,293,980.18	0.30	94.36

变动原因分析:

交易性金融资产: 主要是上年末公司持有的无本金交割远期外汇交易浮盈, 而本期末没有。

应收票据: 主要是上年末的国内信用证本期议付回款所致。

应收账款: 主要是报告期采用信保赊销和国际信用证结算的业务增加所致。

应收利息: 主要是定期存款增加, 相应利息收入增加所致。

应收股利: 主要是本期应收持股公司股利较上年同期增加所致。

其他流动资产: 主要是本期末应交税费贷方负数重分类所致。

短期借款: 主要是报告期末偿还部分借款所致。

交易性金融负债: 主要是本年末期货套保浮亏比上年增加所致。

应付票据: 主要是本期增加应付票据结算所致。

应付利息: 主要是本期末贷款规模下降, 减少应付利息。

应付股利: 主要是速传发放了前期宣布发放的股利。

其他应付款: 主要是本期应付象屿集团往来款增加所致。

专项应付款: 主要是本期已将款项支付给夏新科技所致。

预计负债: 主要是母公司原未决诉讼本期部分案件结案, 减少预计负债。

递延所得税负债: 主要是本期末衍生工具浮动盈利减少, 应纳税暂时性差异减少所致。

盈余公积: 主要是本年计提盈亏公积所致。

(四) 核心竞争力分析

公司的核心竞争优势体现在三个方面:

**1、先进的供应链管理理念与技术的应用能力**

供应链管理是对供应链全面协调性的合作式管理, 注重供应链各个环节、各个企业之间资源的利用和合作, 追求系统效益的最大化, 最终分享节约的成本和创造的收益。随着行业竞争的加剧, 大宗商品传统的贸易方式逐渐向供应链管理的方式转变, 从简单的赚取行情差价转向

更侧重于管理计划性，信息技术服务，资金、物流等综合配套服务。公司具有丰富的大宗商品采购分销管理经验，拥有强大的信息技术服务能力和资金优势，通过持续的业务模式创新，为客户创造增值服务。

## 2、上下游渠道建设与整合能力

公司一直致力于大宗商品采购分销业务上下游渠道的建设，依托资金优势、规模优势和营销渠道优势，打造吸引上游优质供应商与下游优质客户集中交易的平台。通过与上下游客户建立广泛的战略合作关系，大大减少了大宗商品流通中的无效环节，降低交易成本，提高整个流通链条的竞争能力。公司通过将大宗商品采购分销与物流服务的有效整合，充分发挥了业务间的协同作用，建立了独特的竞争优势。

## 3、物流资源平台的强大支撑

关键节点物流平台对于供应链服务商的意义不言而喻。只有具备优质的物流平台，才能够有效的整合社会物流能力，降低物流成本，进而提高大宗商品采购分销的服务能力。公司通过在上海、福州、晋江、龙岩等地的物流园区建设，依托园区平台形成的集约化物流能力，大大提高了大宗商品采购分销业务的物流服务水平，为采购分销业务规模的可持续发展奠定了坚实的基础。

## (五) 投资状况分析

### 1、 对外股权投资总体分析

单位：万元

报告期内投资额	12,500.00
投资额增减变动数	-16,623.00
上年同期投资额	29,123.00
投资额增减幅度(%)	-57.08

被投资公司的名称	主要经营活动	投资额	占被投资公司权益的比例(%)	备注
厦门成大进出口贸易有限公司增资	大宗商品采购与供应	物流集团 6500 万，象屿宝发 3500 万	65%、35%	由厦门象屿物流集团有限责任公司和厦门象屿宝发有限公司投资，各占权益比例 65%和 35%。
江阴象屿供应链管理有限公司设立	大宗商品采购与供应	物流集团 475 万，上海闽兴大 25 万	95%、5%	由厦门象屿物流集团有限责任公司和上海闽兴大国际贸易有限公司投资，各占权益比例 95%和 5%。
上海钢铁供应链有限公司设立	综合物流	厦门速传股份 2000 万	100%	由厦门速传物流发展股份有限公司投资

注 1：江阴象屿供应链管理有限公司系公司重组上市前已决定投资，因办理相关证照延续到本报告期正式设立。

注 2：上海钢铁供应链有限公司设立系公司重组上市前已决定投资，因办理相关手续及实际经营需要延续到本报告期正式设立。

(1) 证券投资情况

序号	证券品种	证券代码	证券简称	最初投资金额 (元)	持有数量 (股)	期末账面价值 (元)	占期末证券总投资比例 (%)	报告期损益 (元)
1	股票	00368	中外运航运	2,358,045.21	300,000	457,321.86	100	-1,431.63
报告期已出售证券投资损益				/	/	/	/	0
合计				2,358,045.21	/	457,321.86	100	-1,431.63

(2) 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
01966	中骏置业	48,222,853.03	0.73	32,356,106.69	0	5,426,039.49	可供出售金融资产	自购
08348	滨海泰达物流	17,965,804.17	2.82	10,541,107.14	0	-3,078,656.68	可供出售金融资产	自购
合计		66,188,657.20	/	42,897,213.83	0	2,347,382.81	/	/

(3) 持有非上市金融企业股权情况

所持对象名称	最初投资金额 (元)	持有数量 (股)	占该公司股权比例 (%)	期末账面价值 (元)	报告期损益 (元)	报告期所有者权益变动 (元)	会计核算科目	股份来源
象屿期货有限公司	54,369,344.54	51,000,000.00	51	54,369,344.54	-1,016,646.66	-1,016,646.66	长期股权投资	通过非同一控制下的企业合并取得
合计	54,369,344.54	51,000,000.00	/	54,369,344.54	-1,016,646.66	-1,016,646.66	/	/

2、非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

(1) 委托理财情况

委托理财产品情况

单位:元 币种:人民币

合作方名称	委托理财产品类型	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	预计收益	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	是否涉诉
工行	非保本浮动收益无固定期限理财产品	190,000,000.00	2012年5月11日	2012年5月15日	浮动收益	45,808.22	190,000,000.00	45,808.22	是	0	否	否
中行	人民币期限可变产品	50,000,000.00	2012年8月8日	2012年8月15日	浮动收益	23,493.15	50,000,000.00	23,493.15	是	0	否	否
中行	人民币期限可变产品	60,000,000.00	2012年8月9日	2012年8月16日	浮动收益	27,616.44	60,000,000.00	27,616.44	是	0	否	否
平安	保本浮动收益型理财产品	100,000,000.00	2012年8月16日	2012年8月24日	浮动收益	68,082.19	100,000,000.00	68,082.19	是	0	否	否
平安	保本浮动收益型理财产品	150,000,000.00	2012年11月7日	2012年11月14日	浮动收益	106,438.36	150,000,000.00	106,438.36	是	0	否	否
平安	保本浮动收益型理财产品	200,000,000.00	2012年11月22日	2012年11月29日	浮动收益	141,917.81	200,000,000.00	141,917.81	是	0	否	否
农行	非保本浮动收益理财产品	61,000,000.00	2012年11月16日	2012年11月19日	浮动收益	11,504.38	61,000,000.00	11,504.38	是	0	否	否
农行	非保本浮动收益理财产品	73,000,000.00	2012年11月19日	2012年11月20日	浮动收益	4,588.31	73,000,000.00	4,588.31	是	0	否	否
农行	非保本浮动收益理财产品	60,000,000.00	2012年11月20日	2012年11月21日	浮动收益	3,770.98	60,000,000.00	3,770.98	是	0	否	否
农行	非保本浮动收益理财产品	200,000,000.00	2012年11月21日	2012年11月22日	浮动收益	12,569.16	200,000,000.00	12,569.16	是	0	否	否
农行	非保本浮动收益理财产品	23,000,000.00	2012年11月27日	2012年11月28日	浮动收益	1,444.91	23,000,000.00	1,444.91	是	0	否	否
农行	非保本浮动收益理财产品	35,000,000.00	2012年11月28日	2012年11月29日	浮动收益	2,198.63	35,000,000.00	2,198.63	是	0	否	否
农行	非保本浮动收益理财产品	56,000,000.00	2012年12月3日	2012年12月4日	浮动收益	3,516.71	56,000,000.00	3,516.71	是	0	否	否
农行	非保本浮动收益理财产品	70,000,000.00	2012年12月5日	2012年12月6日	浮动收益	4,395.33	70,000,000.00	4,395.33	是	0	否	否
农行	非保本浮动收益理财产品	60,000,000.00	2012年12月6日	2012年12月7日	浮动收益	3,767.19	60,000,000.00	3,767.19	是	0	否	否
兴业	保本浮动收益型理财产品	200,000,000.00	2012年6月15日	2012年6月19日	浮动收益	63,561.64	200,000,000.00	63,561.64	是	0	否	否



兴业	保本浮动收益型理财产品	50,000,000.00	2012年8月3日	2012年8月9日	浮动收益	23,835.62	50,000,000.00	23,835.62	是	0	否	否
兴业	保本浮动收益型理财产品	35,000,000.00	2012年8月3日	2012年8月29日	浮动收益	69,808.22	35,000,000.00	69,808.22	是	0	否	否
兴业	保本浮动收益型理财产品	65,000,000.00	2012年8月10日	2012年8月29日	浮动收益	93,493.15	65,000,000.00	93,493.15	是	0	否	否
兴业	保本浮动收益型理财产品	25,000,000.00	2012年8月10日	2012年8月29日	浮动收益	35,958.90	25,000,000.00	35,958.90	是	0	否	否
兴业	保本浮动收益型理财产品	60,000,000.00	2012年9月14日	2012年9月17日	浮动收益	13,315.07	60,000,000.00	13,315.07	是	0	否	否
兴业	保本浮动收益型理财产品	130,000,000.00	2012年9月21日	2012年9月26日	浮动收益	48,082.20	130,000,000.00	48,082.20	是	0	否	否
兴业	保本浮动收益型理财产品	80,000,000.00	2012年10月19日	2012年10月30日	浮动收益	65,095.89	80,000,000.00	65,095.89	是	0	否	否
兴业	保本浮动收益型理财产品	100,000,000.00	2012年11月8日	2012年11月21日	浮动收益	96,164.38	100,000,000.00	96,164.38	是	0	否	否
兴业	保本浮动收益型理财产品	50,000,000.00	2012年11月9日	2012年11月27日	浮动收益	66,575.34	50,000,000.00	66,575.34	是	0	否	否
兴业	保本浮动收益型理财产品	100,000,000.00	2012年11月15日	2012年11月21日	浮动收益	44,383.56	100,000,000.00	44,383.56	是	0	否	否
兴业	保本浮动收益型理财产品	73,000,000.00	2012年11月20日	2012年11月28日	浮动收益	43,200.00	73,000,000.00	43,200.00	是	0	否	否
兴业	保本浮动收益型理财产品	30,000,000.00	2012年11月22日	2012年11月23日	浮动收益	2,219.18	30,000,000.00	2,219.18	是	0	否	否
兴业	保本浮动收益型理财产品	20,000,000.00	2012年11月22日	2012年11月28日	浮动收益	8,876.71	20,000,000.00	8,876.71	是	0	否	否
工行	非保本浮动收益型	5,800,000.00	2012年1月1日	2012年2月17日	浮动收益	18,877.81	5,800,000.00	18,877.81	是	0	否	否
工行	非保本浮动收益型	5,000,000.00	2012年4月27日	2012年5月22日	浮动收益	7,534.25	5,000,000.00	7,534.25	是	0	否	否
兴业	保本浮动收益型理财产品	30,000,000.00	2012年4月25日	2012年4月27日	浮动收益	5,013.70	30,000,000.00	5,013.70	是	0	否	否
兴业	保本浮动收益型理财产品	30,000,000.00	2012年5月15日	2012年5月31日	浮动收益	39,041.10	30,000,000.00	39,041.10	是	0	否	否
兴业	保本浮动收益型理财产品	10,000,000.00	2012年5月18日	2012年5月31日	浮动收益	10,520.55	10,000,000.00	10,520.55	是	0	否	否
兴业	保本浮动收益型理财产品	40,000,000.00	2012年6月6日	2012年6月8日	浮动收益	1,430.14	40,000,000.00	1,430.14	是	0	否	否
兴业	保本浮动收益型理财产品	40,000,000.00	2012年6月6日	2012年6月27日	浮动收益	51,723.29	40,000,000.00	51,723.29	是	0	否	否
兴业	保本浮动收益型理财产品	12,000,000.00	2012年7月12日	2012年8月31日	浮动收益	46,684.93	12,000,000.00	46,684.93	是	0	否	否
兴业	保本浮动收益型理财产品	18,000,000.00	2012年8月29日	2012年8月31日	浮动收益	2,663.01	18,000,000.00	2,663.01	是	0	否	否
兴业	保本浮动收益型理财产品	25,000,000.00	2012年9月4日	2012年9月11日	浮动收益	12,945.21	25,000,000.00	12,945.21	是	0	否	否

兴业	保本浮动收益型理财产品	4,000,000.00	2012 年 11 月 1 日	2012 年 11 月 12 日	浮 动 收益	3,254.79	4,000,000.00	3,254.79	是	0	否	否
兴业	保本浮动收益型理财产品	9,000,000.00	2012 年 11 月 1 日	2012 年 11 月 14 日	浮 动 收益	8,654.79	9,000,000.00	8,654.79	是	0	否	否
兴业	保本浮动收益型理财产品	7,000,000.00	2012 年 5 月 25 日	2012 年 6 月 4 日	浮 动 收益	5,561.64	7,000,000.00	5,561.64	是	0	否	否
合计	/	2,641,800,000.00	/	/	/	1,349,586.84	2,641,800,000.00	1,349,586.84	/	0	/	/

注：表格资金来源均为自有资金，非募集资金。

逾期未收回的本金和收益累计金额（元）	0
--------------------	---

## (2) 委托贷款情况

本年度公司无委托贷款事项。

## 3、 募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

## 4、 主要子公司、参股公司分析

### (1) 主要子公司、参股公司信息

单位：万元

公司名称	业务性质	注册资本	年末总资产	年末净资产
厦门象屿物流集团有限责任公司	大宗商品采购与供应	79,821.68	402,667.57	123,882.46
福建省兴大进出口有限公司	大宗商品采购与供应	3,000	34,720.72	7,059.30
上海闽兴大国际贸易有限公司	大宗商品采购与供应	20,000	158,082.53	26,610.88
香港拓威贸易有限公司	大宗商品采购与供应	14,031.15	68,064.31	20,502.88
厦门成大进出口贸易有限公司	大宗商品采购与供应	16,000	39,830.84	18,268.20
厦门速传物流发展股份有限公司	综合物流	8,197	56,825.90	21,499.97
厦门象屿新创建码头有限公司	码头建设经营	38,404	89,040.26	58,705.50

续前表

公司名称	本年营业收入	本年营业利润	本年净利润	上年同期净利润
厦门象屿物流集团有限责任公司	864,979.67	19,156.08	19,150.23	12,655.21
福建省兴大进出口有限公司	145,511.89	3,067.75	2,314.71	1,424.12
上海闽兴大国际贸易有限公司	970,157.82	4,684.43	5,599.59	2,194.44
香港拓威贸易有限公司	446,123.14	-1,357.44	-1,361.41	-1,816.92

厦门成大进出口贸易有限公司	123,489.49	2,009.97	1,521.41	2,294.96
厦门速传物流发展股份有限公司	119,929.78	5,183.19	4,018.73	2,555.46
厦门象屿新创建码头有限公司	22,676.48	6,552.95	5,525.97	6,848.04

(2) 主要子公司或参股公司的经营业绩与上一年度报告期内相比变动较大的情况说明:

公司名称	变动原因说明 (变动 30%以上)
厦门象屿物流集团有限责任公司	主要是本期较上年同期增加了 29DHJ 地块收储收益
福建省兴大进出口有限公司	主要是本期较上年同期扩大了经营规模, 盈利能力进一步增强
上海闽兴大国际贸易有限公司	主要是本期子公司分配了利润
厦门成大进出口贸易有限公司	主要是本期外部经济环境较为严峻, 公司经营受到一定影响,
厦门速传物流发展股份有限公司	主要是本期综合物流业务毛利增长较好, 盈利能力进一步增强

#### 5、非募集资金项目情况

单位:元 币种:人民币

项目名称	项目金额	项目进度	本年度投入金额	累计实际投入金额	项目收益情况
厦门成大进出口贸易有限公司增资(注 1)	100,000,000	已完成	100,000,000	100,000,000	15,214,127.97 (注 2)
合计	100,000,000	/	100,000,000	100,000,000	/

注 1: 该增资事项于由公司第五届董事会第十五次会议和 2012 年第一次临时股东大会审议通过, 详见 2011 年 12 月 31 日发布的《第五届董事会第十五次会议决议公告暨关于召开 2012 年第一次临时股东大会的通知》、《子公司增资公告》, 以及 2012 年 1 月 20 日发布的《2012 年第一次临时股东大会决议公告》。

注 2、该项目收益为厦门成大进出口贸易有限公司的本期的经营净利润。

## 二、 董事会关于公司未来发展的讨论与分析

### (一) 行业竞争格局和发展趋势

2013 年，国际经济形势走势依然不确定，抑制世界经济复苏的因素难以根本消除，进出口贸易受外部需求疲软和贸易保护主义影响难有起色；国内经济温和回升，新的城镇化拉动内需政策将加大基础设施领域的公共投资力度，推动各区域经济平稳增长，国内市场空间将得到有效改善和提升。

从行业竞争格局来看，大型跨国公司的进入和国际贸易巨头的本地化竞争，在产生大量贸易和物流服务需求的同时，也侵蚀国内市场份额，导致竞争更加激烈，随着行业结构调整和产业整合升级的持续深入，大宗商品市场的形势将发生较大变化，传统依靠低价取胜、垄断资源、单打独斗的时代已经结束。制造业采购、物流服务外包趋势的进一步增强将带动大宗商品贸易的繁荣，并对综合物流产生较大的推动作用，物流服务也从单一环节的传统服务向供应链一体化、信息化和智能化转变，行业集中度将进一步提升，贸易物流一体化发展、规模化运作已成为当前供应链服务企业的主要发展方向。

从行业发展趋势分析，虽然未来随着宏观经济增速趋缓，行业竞争日益激烈，公司将面临更严峻的形势和更艰巨的任务，但是新的城镇化拉动内需政策将有效改善和提升国内市场空间，给公司发展带来机遇和动力，此外，随着厦门东南国际航运中心建设正在积极稳妥推进，公司作为地处海西核心区域城市的物流上市企业，也将享受区域发展带来的政策红利，

综上所述，公司作为供应链整合服务的优质企业，有信心在机遇与挑战并存的 2013 年保持稳健发展的势头。

### (二) 公司发展战略

凭借中国制造业与物流业的快速发展，公司以供应链管理理念与技术为手段，以上下游渠道建设为核心，以物流平台发展为支撑，以创造现代流通价值为目标，形成了大宗商品采购供应管理-综合物流服务-物流园区开发运营协同整合的供应链服务模式。借力中国制造业与物流业的快速发展，公司致力于打造国内一流的大宗商品采购分销及综合物流服务商，通过资源整合与专业服务，积聚规模优势，创造流通价值。

### (三) 经营计划

#### 1、2013 年度经营计划

2013 年，公司将以企业价值最大化为目标，秉持供应链管理服务商的理念，按照“抓整合、促转型、求创新、谋发展”的总体工作要求，着力推动资源整合、模式创新和业务转型。

大宗商品采购供应及综合物流业务，将围绕产业链开展全链条的梳理和整合，继续抓大放小，优化品种和客户结构，与核心客户建立和巩固战略合作关系，挖掘各环节的增值空间；物流平台（园区）开发运营业务，将继续做好供应链协同发展，推动海西配送物流园区战略布局及国内口岸物流平台的拓展工作，逐步实现物流园区的功能转型和增值服务。

在内外环境与经济形势不发生重大变化的情况下，2013 年力争实现营业收入 336 亿元，成本费用控制在 334 亿元以内。

#### 2、2013 年公司的重点工作：

##### (1) 加大资源整合

通过优化考核机制打破内部壁垒，强化内部信息沟通和客户资源共享。组织各板块公司的业务骨干成立供应链业务拓展小组，围绕产业型客户的需求，设计和提供有针对性的供应链服务，力争在钢材、农产品的供应链服务上取得实质突破。大宗商品采购供应板块发挥自身业务量大、大客户多、市场范围广的优势，整合公司内部的物流服务能力，拓展合作客户的上下游需求，有效带动综合物流业务的发展。综合物流板块公司和物流平台（园区）公司深入贯彻供应链服务的理念，积极开展立体营销。

##### (2) 模式创新和业务转型

继续加强对新模式、新业务的跟踪研究。对近年来在新模式、新业务上的有益探索和经验进行总结和提炼，并快速复制推广。如大宗商品采购供应板块的主动代理模式，综合物流板块的全程物流服务，物流园区的平台服务模式，尤其是推动各板块之间相互协调、相互拉动、相互促进的共生模式。

积极推动业务模式转型升级，根据各产品的市场特点明确合适的经营模式，推动煤炭、钢铁、农产品等品种的模式优化和创新：一方面继续深化打造大宗商品物流平台，形成主要口岸城市自营仓库为主、所辐射区域以社会公共仓加监管为主要的可控仓储体系，并在仓库的安全性、可视化、信息化等方面构筑竞争优势；另一方面重点建设进口大宗商品的供应链服务渠道，针对优势品种与国外上游渠道建立合作关系，同时嫁接物流、金融、信息等增值服务，为产业型客户提供进口供应链一体化服务。

#### (四) 因维持当前业务并完成在建投资项目公司所需的资金需求

根据公司 2013 年经营计划，大宗商品采购供应业务将有一定的发展，物流平台开发运营方面，在建工程仍将按计划推动，预计 2013 年公司资金需求约 92 亿人民币。公司将根据战略目标和实际经营情况，择优选取稳健、合适的融资组合。

#### (五) 可能面对的风险

**1、政策风险：**为调整经济结构和经济发展方式，政府将调低经济增长速度，大宗商品的下游需求以及物流需求将受到影响；另外，新一届中央政府确定了城镇化拉动内需的政策导向，但中央、地方财政的资金投入能否到位，民间资本能否有效撬动仍存在不确定性。

**应对措施：**首先，公司将密切关注和研判国内外经济形势和行业走势，积极灵活调整市场策略和经营管理策略，抓住各种有利条件和时机拓展业务，不断提高各项业务的市场占有率，增强公司核心竞争力；其次，公司将不断拓宽融资渠道，并从制度流程上加强资金计划的准确性，减少阶段性的资金沉淀，并加快周转，提高资金使用率。

**2、行业风险：**产能过剩的局面短期或难以解决，去库存化或将持续，物流需求不足。因此，在艰难的外部环境中，公司需要把握转型和增长、风险和发展之间的平衡协调，这给公司的经营能力带来新的考验。

**应对措施：**公司坚持深耕供应链管理：首先，继续整合内外部资源，挖掘供应链价值，加大对上下游产业型客户的开发拓展力度，利用综合性的商品、信息、资金和物流服务优势，形成上下游厂商利益一致、价值共享的战略关系，提升服务客户的综合收益；其次，加速周转提高运营效率，降低自身运营成本；第三，不断优化风控体系，鼓励低风险业务，谨慎拓展新产品、新市场；同时加大使用信用保险及其他相关风险防范措施的力度，构筑企业内外双重风险“防火墙”。

**3、市场风险：**大宗商品市场进入弱势周期，价格下跌、需求低迷、出口乏力，多数贸易企业盈利大减甚至出现倒闭现象，导致市场需求不足，竞争环境严峻。另外，在宏观经营环境没有明显改善，竞争日益激烈的情况下，供应链的上下游企业，特别是一些实力较弱或风险管控能力较弱的企业存在违约等潜在信用风险以及由于管理漏洞产生的经营风险。

**应对措施：**公司计划打造安全供应链平台，充分结合区域物流平台建设，形成主要口岸城市的可控仓储体系，并在仓库的安全性、可视化、信息化等方面构筑竞争优势。同时，公司将立足终端市场开拓上游渠道，铺展出从原材料到产成品各品种联动的良好市场格局，既规避大宗商品市场的风险，也加深对产业链的了解，为未来的产业拓展做准备。

### 三、 董事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

#### (一) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

√ 不适用

#### (二) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

##### 1、本次会计估计变更的原因和内容

本公司为了更谨慎地对应收款项坏账准备进行核算，对应收款项坏账准备的估计方法进行会计估计变更。

会计估计变更的具体内容为：综合物流及物流平台（园区）开发运营”行业的坏账准备由原 1 年以内计提比例为 0% 变更为 0 至 6 个月计提比例为 0%、7 至 12 个月计提比例为 5%；“大宗商品采购与供应及其他”行业的坏账准备由原 7 至 12 个月计提比例为 2% 变更为 5%。

##### 2、本次会计估计变更对公司的影响

本公司从 2012 年 12 月 1 日开始执行新的坏账准备政策，本次会计估计变更对 2012 年度财务报表的影响如下：

项目	变更前	变更后	变动额
资产减值损失-坏账损失	198,664.74	414,747.21	216,082.47
利润总额	168,566,797.50	168,350,715.03	-216,082.47
净利润	126,469,810.45	126,307,652.64	-162,157.81
归属于母公司所有者的净利润	114,995,026.07	114,857,871.90	-137,154.17

##### 3、董事会意见

公司对此会计估计变更，符合财政部《企业会计准则》等相关规定和公司实际，能真实、公允地反映公司财务状况和经营成果。

##### 4、独立董事意见

(1) 公司董事会关于会计估计变更事项的审议程序符合《公司法》、《上海证券交易所股票上市规则》等法律、法规和规范性文件以及《公司章程》的有关规定。

(2) 本次会计估计变更，符合《企业会计准则》的相关规定，符合公司应收款项的实际情况，不存在损害公司股东权益的情况。

(3) 本次会计估计变更进一步提高了公司会计信息质量，对应收款项的计提更加谨慎和合理，能更加公允地反映公司的财务状况和经营成果。

#### (三) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

√ 不适用

### 四、 利润分配或资本公积金转增预案

#### (一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》和厦门证监局《关于进一步完善上市公司现金分红工作机制的通知》的要求，公司第五届董事会第十九次会议以及 2012 年第二次临时股东大会修订并完善了公司章程中有关利润分配政策的相关条款，并制定了《股东回报规划（2012-2014 年）》。公司利润分配政策修订和完善的条件和程序合规、透明，符合公司章程及相关审议程序，新修订了利润分配政策有明确的分红标准和分红比例，能够保护中心投资者的合法权益，公司独立董事对新修订的利润分配政策发表了独立意见。

##### 公司的利润分配政策为：

##### 1、公司利润分配政策的基本原则：

(1) 公司充分考虑对股东的合理回报。每年按当年实现的合并报表归属母公司的净利润的规定比例向股东分配股利。

(2) 公司的利润分配政策保持连续性和稳定性，同时兼顾公司的长远利益、全体股东的整体利益及公司的可持续发展。

(3) 公司优先采取现金分红的利润分配方式。

2、公司利润分配具体政策如下：

(1) 利润分配的形式：公司采用现金、股票或现金与股票相结合的方式分配股利。在有条件的情况下，公司可以进行中期利润分配。

(2) 公司现金分红的具体条件和比例：

除特殊情况外，公司在当年盈利（即当年合并报表归属母公司的净利润为正）且合并报表和母公司报表累计未分配利润均为正的情况下，采取现金方式分配股利，每年以现金方式分配的利润不少于当年实现的合并报表归属母公司的净利润的 10%。

特殊情况是指：

①若公司已发生或未来十二个月内拟对外投资、收购资产的累计支出达到或者超过公司最近一期经审计净资产的 30%。

②合并报表或母公司报表累计未分配利润小于当年合并报表归属母公司净利润的 10%。

(3) 公司发放股票股利的具体条件：公司的经营状况良好，并且董事会认为公司的股票价格与公司股本规模不匹配，发放股票股利有利于公司全体股东整体利益时，可以在满足上述现金分红的条件下，提出股票股利分配预案。

**(二) 报告期内盈利且母公司未分配利润为正，但未提出现金红利分配预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划**

√ 不适用

**(三) 公司近三年（含报告期）的利润分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案**

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(%)
2012 年	0	0	0	0	114,857,871.90	0
2011 年	0	0	0	0	177,509,846.25	0
2010 年	0	0	0	0	158,901,415.21	0

## 第六节 重要事项

### 一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

#### (一) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

单位:元 币种:人民币

起诉(申请)方	应诉(被申请)方	承担连带责任方	诉讼仲裁类型	诉讼(仲裁)基本情况	诉讼(仲裁)涉及金额	诉讼(仲裁)进展情况	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况
波兰某公司	夏新电子股份有限公司	无	经济纠纷	对方诉求夏新支付维修费	约 1 万	审理中	尚未判决	
德信智能手机技术(北京)有限公司	夏新电子股份有限公司	无	合作经营纠纷	对方诉求夏新支付技术提成费	约 250 万	一审审理中	尚未判决	
陈某	夏新电子股份有限公司	夏新电子有限公司	劳动争议纠纷	对方诉求支付经济补偿金	约 8 万	劳动仲裁已裁决	裁决夏新支付经济补偿 7.6 万	夏新已付款结案
夏新科技有限公司	沃尔玛深国投百货公司、沃尔玛深国投百货公司中山分店	夏新电子有限公司	商标权纠纷	诉求停止侵权,赔偿损失及费用	约 44 万	一审已判决	夏新作为第三人无须承担法律责任	起诉方和被诉方均未上诉,结案
南京达驰工贸有限公司	上海闽兴大国际贸易有限公司	无	买卖合同纠纷	对方诉求返还余款并赔偿损失,反诉对方支付货款和逾期利息	本诉约 15 万,反诉约 85 万	二审已判决	维持一审判决,即判决对方支付货款及违约金约 93 万元,驳回对方全部诉求	已申请法院强制执行
厦门象屿太平物流有限公司	厦门达一货运代理有限公司	无	运输合同欠款纠纷	诉求对方支付运输费	约 9.7 万	一审已判决	对方已支付 3 万元,余款 6.7 万已向法院申请强制执行	
周某	厦门象屿物流集团有限责任公司		劳动争议纠纷	对方诉求恢复劳动关系、补发工资等	约 5 万	一审审理中	已开庭,尚未判决	
付峰	厦门象屿物流集团有限责任公司		买卖合同纠纷	对方诉求返还保证金和货款,反诉对	本诉约 47 万,反诉约	一审已判决,对方上	判决对方支付货款、差价损失及逾	



				方支付货款、赔偿差价损失和逾期付款违约金,并没收定金	30 万	诉, 二审未开庭	期付款违约金约 25 万元, 驳回对方全部诉求	
厦门速传物流发展股份有限公司广州分公司	广州弓瀛国际货运代理有限公司		仓储合同纠纷	诉求对方返还货物并赔偿运费损失	约 35 万	一审已判决	判决对方赔偿损失约 30 万	已申请法院强制执行
张志新(广州弓瀛员工)	厦门速传物流发展股份有限公司广州分公司		服务合同纠纷	对方诉求支付服务费	约 1.4 万	对方申请撤诉	裁定准许撤诉	结案
厦门成大进出口贸易有限公司	淮安越王剑实业有限公司		委托合同纠纷	诉求对方支付货款及逾期付款违约金	约 200 万	一审已判决	判决对方支付货款、代理费、逾期付款违约金约 193 万, 确认对抵押物享有抵押权, 并有权优先受偿	已申请法院强制执行
王某	天津象屿进出口贸易有限公司		劳动争议纠纷	对方诉求支付经济补偿金、奖金等	约 84 万	劳动仲裁已裁决, 我司向法院起诉	裁决支付对方奖金 48 万元	
厦门象屿物流集团有限责任公司	上海宝杨钢材市场管理有限公司		仓储合同纠纷	诉求对方交付货物或赔偿损失	5,000 万	对方提出管辖权异议	一审裁定驳回对方管辖权异议, 二审管辖权尚未裁定。	
厦门象屿物流集团有限责任公司	北京中储物流有限公司	中储发展股份有限公司	仓储合同纠纷	诉求对方交付货物或赔偿损失	14,473 万	对方提出管辖权异议	一审管辖权尚未裁定。	
厦门成大进出口贸易有限公司	上海宝山区交通(集团)有限公司装卸运输分公司	上海宝山区交通(集团)有限公司	仓储合同纠纷	诉求对方交付货物或赔偿损失	5,000 万	对方提出管辖权异议	一、二审已裁定驳回对方管辖权异议。	
厦门成大进出口贸易有限公司	福建现代装备制造有限公司	张健	委托合同纠纷	诉求对方支付货款和费用	520 万	一审已调解	对方支付 500 万元	已付款结案

司								
青岛象屿进出口有限责任公司	青岛中远物流有限公司		仓储合同纠纷	诉求对方交付货物或赔偿损失	1,086 万	对方提出管辖权异议	尚未裁定	
厦门速传物流股份有限公司	大吉旺（厦门）塑胶有限公司		货运代理合同纠纷	诉求对方支付费用	2 万	尚未开庭		
厦门象屿资产管理运营有限公司	广州市三联通讯设备有限公司	厦门象屿股份有限公司	债权转让合同纠纷（第三人）	诉求对方偿还欠款及利息	18 万	已开庭，尚未判决		
厦门象屿资产管理运营有限公司	广州升音电信技术有限公司	厦门象屿股份有限公司	欠款纠纷（第三人）	诉求对方偿还欠款及利息	26 万	已开庭，尚未判决		

## （二）其他说明

本公司已于 2012 年 6 月 26 日发布《原夏新电子股份有限公司诉讼进展情况公告》，披露了杨建华、曹玉山等原告就原夏新电子股份有限公司证券虚假陈述责任纠纷案件（共 72 起）的进展情况，其中 56 起案件已结案，剩余 16 起案件尚在审理中。该剩余 16 起案件系厦门市中级人民法院处理的原夏新电子证券虚假陈述责任纠纷系列案件中的最后一批次案件。

报告期内，原夏新电子证券虚假陈述责任纠纷剩余 16 起案件经法院审理均已一审调解结案，原夏新电子证券虚假陈述责任纠纷案件已全部结案。

根据厦门市中级人民法院（2009）厦民破字第 01-11 号民事裁定书，“发生于本院裁定夏新电子股份有限公司破产重整之前且在本院指定的债权申报期限届满前未申报的债权，包括因夏新电子股份有限公司重整前虚假陈述行为造成的股民损失，经依法确认的，按重整计划规定的同类债权的实际清偿比例进行清偿。”，前述的剩余 16 起案件产生的赔偿债权均属于公司破产重整遗留未申报债权，破产重整管理人在破产重整计划执行完毕时对未申报债权的清偿已做了总体安排，案件的调解结果对公司本期利润或期后利润均不会产生影响。

## 二、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

√ 不适用

## 三、破产重整相关事项

本年度公司无破产重整相关事项。

## 四、资产交易、企业合并事项

（一）公司收购、出售资产和企业合并事项已在临时公告披露且后续实施无变化的

事项概述及类型	查询索引
象屿保税区一期 29DHJ 地块土地收储：厦门市政府收储公司全资子公司厦门象屿物流集团有限公司所有的位于象屿保税区一期的 29DHJ 地块，收	详见 2012 年 9 月 8 日《关于象屿保税区一期 29DHJ 地块土地收储的公告》、2012 年 11 月 7 日《关于象屿保税区一期 29DHJ 地块土地收储的进

储面积为 14,756.355 平方米，收储土地单价为 15,410 元/平方米，收储总价为人民币 22,739.54 万元，已于 2012 年 12 月 25 日收到厦门市土地发展中心一次性付清的土地收储款。	展情况公告》、2012 年 12 月 11 日《关于签订<土地收储协议>的情况公告》和 2012 年 12 月 27 日《关于收到土地收储款的公告》。
---	---

## 五、 公司股权激励情况及其影响

√ 不适用

## 六、 重大关联交易

### (一) 与日常经营相关的关联交易

#### 1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

事项概述	查询索引
2012 年度日常经营性关联交易：与厦门象屿集团有限公司及其关联公司发生接受或提供服务类型的关联交易，2012 年度合计金额不超过 2400 万元。	详见 2012 年 3 月 23 日《关于 2012 年度日常经营性关联交易的公告》
2012 年度向控股股东厦门象屿集团有限公司借款的关联交易：在 2012 年度向公司控股股东厦门象屿集团有限公司在最高 10 亿元人民币额度内借款，单笔借款的借款期限根据公司经营资金需求确定，借款利率按不高于象屿集团同期银行贷款利率计算。	详见 2012 年 3 月 23 日《关于 2012 年度日常经营性关联交易的公告》

#### 2、 临时公告未披露的事项

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
厦门闽台商贸有限公司	母公司的全资子公司	销售商品	销售酒类商品	遵循市场公允价格	7,094,829.62
上海象屿投资管理有限公司	母公司的全资子公司	接受劳务	物业服务	遵循市场公允价格	1,371,875.17
厦门象屿担保有限公司	母公司的全资子公司	接受劳务	担保服务	遵循市场公允价格	98,079.63
厦门象屿新创建码头有限公司	合营公司	接受劳务	码头服务	遵循市场公允价格	2,492,271.43
厦门闽台商贸有限公司	母公司的全资子公司	提供劳务	物流服务	遵循市场公允价格	707,156.95
厦门象屿电子商务有限责任公司	母公司的全资子公司	提供劳务	物流服务	遵循市场公允价格	238,147.95
厦门象屿港湾开发建设有限公司	母公司的控股子公司	提供劳务	物业服务	遵循市场公允价格	107,751.00
厦门象屿集团有限公司	控股股东	提供劳务	物业服务	遵循市场公允价格	151,548.53
厦门象屿建设集团有限责任公司	母公司的全资子公司	提供劳务	物业服务	遵循市场公允价格	426,693.81
厦门象屿酒业有限公司	母公司的全资子公司	提供劳务	物业服务	遵循市场公允价格	117,448.01

上述日常关联交易是公司正常生产经营所必需，并根据市场公允价格开展交易。公司与关联方之间的交易遵循了自愿平等、诚实守信的市场经济原则，交易没有损害公司利益和公司中小股东的利益。

关联交易金额较小，公司不会因此对关联人形成依赖，公司独立性不会因此受到影响。

## 七、 重大合同及其履行情况

### (一) 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。

### (二) 担保情况

单位:元 币种:人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）	
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
公司对子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	5,448,002,500.00
报告期末对子公司担保余额合计（B）	1,056,115,363.61
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）	
担保总额（A+B）	1,056,115,363.61
担保总额占公司净资产的比例(%)	62.32
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）	288,270,487.11
担保总额超过净资产 50% 部分的金额（E）	208,720,544.02
上述三项担保金额合计（C+D+E）	496,991,031.13

### (三) 其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

八、 承诺事项履行情况

(一) 上市公司、持股 5%以上的股东、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	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行
与重大资产重组相关的承诺	盈利预测及补偿	厦门象屿集团有限公司	注 1	承诺公布时间：2010 年 3 月 26 日，承诺履行期限：至出具 2012 年度财务审计报告后的 15 个工作日内。	是	是
	股份限售	厦门象屿集团有限公司	注 2	承诺公布日期：2010 年 3 月 26 日，承诺履行期限：2011 年 7 月 14 日至 2014 年 7 月 15 日	是	是
	股份限售	厦门象屿集团有限公司	注 3	承诺公布日期：2010 年 3 月 26 日，承诺履行期限：2011 年 7 月 18 日至 2014 年 7 月 19 日	是	是
	解决同业竞争	厦门象屿集团有限公司(含厦门象屿建设集团有限责任公司)	注 4	承诺公布日期：2010 年 3 月 26 日，承诺履行期限：长期	否	是
	解决关联交易	厦门象屿集团有限公司(含厦门象屿建设集团有限责任公司)	注 5	承诺公布日期：2010 年 3 月 26 日，承诺履行期限：长期	否	是
	其他	厦门象屿集团有限公司	保证上市公司资产独立、人员独立、财务独立、机构独立、业务独立。	承诺公布日期：2010 年 3 月 26 日，承诺履行期限：长期	否	是
	其他	厦门象屿集团有限公司	注 6：关于开工建设 29DHJ 地块的承诺	承诺公布日期：2011 年 7 月 4 日，承诺履行期限：长期。报告期内，该承诺已履行完毕，详见注 6。	否	是
	其他	厦门象屿集团有限公司	注 7：补偿因土地闲置原因遭受处罚的承诺	承诺公布日期：2011 年 7 月 4 日，承诺履行期限：长期，正在履行，无超期未履行情形。不存在因土地闲置原因而遭受处罚的情形。	否	是
其他承诺	股份限售	厦门象屿集团有限公司及其一致行动人含厦门象屿建设集团有限责任公司	注 8	承诺公布日期：2012 年 12 月 5 日，承诺履行期限：自 2012 年 12 月 4 日起算 6 个月。	是	是

注 1: 象屿物流在 2010 年、2011 年和 2012 年归属于母公司所有者的净利润分别不低于 12,000 万元、13,500 万元和 15,000 万元。若象屿物流在 2010 年、2011 年、2012 年任一会计年度的象屿物流实际实现的归属母公司所有者的净利润（经负责年度财务报告审计的注册会计师审计确认数据为准）未能达到上述利润承诺数，则由象屿集团在上述会计师出具年度财务审计报告后的 15 个工作日内以货币资金方式补偿该等差额。

注 2: 在取得非公开发行股份中认购的股份之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理其持有的上述股份，也不由公司回购其持有的上述股份。

注 3: 在取得根据福建省厦门市中级人民法院（2009）厦民破字第 01-9 号《民事裁定书》夏新电子全体股东让渡的 139,672,203 股股份之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理其持有的上述股份，也不由公司回购其持有的上述股份。

注 4: (1) 在本次重大资产重组完成后，公司将主要从事为制造业企业提供大宗商品采购供应、仓储运输、进口清关、供应链信息、结算配套等全方位的综合管理服务。象屿集团及其他控股企业目前未从事与公司及其各控股子公司主营业务存在任何直接或间接竞争的业务或活动。象屿集团承诺并将促使除公司以外的其他控股企业将不在中国境内外直接或间接从事与公司及其控股企业相同或相近的业务，或以任何形式取得与公司及其控股企业存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的控制权，以避免对公司及其控股企业的生产经营构成直接或间接的竞争。

注 5: 自象屿集团成为公司的控股股东之日起，如果公司在今后的经营活动中必须与象屿集团或象屿集团的关联企业发生不可避免的关联交易，象屿集团将促使此等交易严格按照国家有关法律法规、公司章程和公司的有关规定履行有关程序，在公司股东大会涉及关联交易进行表决时，严格履行回避表决的义务；与公司依法签订协议，及时进行信息披露；保证按照正常的商业条件进行，对于原材料采购、产品销售等均严格按照市场经济原则，采用公开招标或者市场定价等方式，且象屿集团及象屿集团的关联企业将不会要求或接受公司给予比在任何一项市场公平交易中第三者更优惠的条件，保证不通过关联交易损害公司及其他股东的合法权益。

注 6: 关于开工建设 29DHJ 地块的承诺：厦门象屿物流集团有限责任公司将于 2011 年 12 月 18 日前开工建设 29DHJ 地块（土地证号：厦国土房证第地 00010369 号）。如未能在上述期限内开工建设，象屿集团将每年以现金对因 29DHJ 地块未能如期开工建设而产生的本次重大资产重组评估值减少对象屿股份进行相应补偿，补偿的金额为评估价值除以预计使用年限，补偿的期限至实际开工建设当年为止。如果未能在上述期限内开工建设，土地被政府收回，象屿集团将按评估值补偿等额现金。重大资产重组完成后，上市公司未来若因土地闲置原因遭受处罚，象屿集团将按照上市公司的实际损失向上市公司提供赔偿。

2012 年 9 月，厦门市政府对 29DHJ 地块开展收储，收储土地单价为 15,410 元/平方米，收储总价为人民币 22,739.54 万元。29DHJ 地块的收储工作在 2012 年 12 月底前完成，公司于 2012 年 12 月 25 日收到一次性付清的土地收储款，共计人民币 22,739.54 万元。该土地收储的情况详见公司 2012 年 9 月 8 日《关于象屿保税区一期 29DHJ 地块土地收储的公告》、2012 年 11 月 7 日《关于象屿保税区一期 29DHJ 地块土地收储的进展情况公告》、2012 年 12 月 11 日《关于签订《土地收储协议》的情况公告》、2012 年 12 月 27 日《关于收到土地收储款的公告》。2012 年 12 月 28 日，厦门象屿集团有限公司向我公司支付了 29DHJ 地块未开工建设补偿款，305.58 万元人民币，由 2011 年 12 月 19 日计至 2012 年 12 月 6 日（收储协议签订日）。该承诺已履行完毕。

注 7: 补偿因土地闲置原因遭受处罚的承诺：2010 年 4 月 16 日，福州物流实业取得福清市国土资源局核发的融江阴国用（2010）第 B0345 号《国有土地使用证》，土地座落江阴镇下石、

何厝村，面积为 68,975.4 平方米，使用权类型为出让，土地使用日期至 2056 年 5 月 25 日。该宗地块尚未进入开发程序。2011 年 5 月 16 日，象屿集团承诺在本次重大资产重组完成后，公司未来若因土地闲置原因遭受处罚，象屿集团将按照实际损失向公司提供赔偿。

注 8：2012 年 12 月 4 日，象屿集团通过上海证券交易所系统增持了本公司股份 997,253 股，占本公司总股本的 0.12%。象屿集团及其一致行动人象屿建设拟在未来 6 个月内（自 2012 年 12 月 4 日起算），根据市场行情继续通过上海证券交易所系统择机增持本公司股份。象屿集团及其一致行动人承诺在增持期间及法定期限内不减持其持有的本公司股份。

### 九、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	致同会计师事务所
境内会计师事务所报酬	190
境内会计师事务所审计年限	1

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	致同会计师事务所	60

### 十、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

本年度公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

### 十一、其他重大事项的说明

报告期内公司无其他重大事项。

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 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	430,503,064	50.07				-503,064	-503,064	430,000,000	50.01
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股									
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份	429,336,936	49.93				503,064	503,064	429,840,000	49.99
1、人民币普通股	429,336,936	49.93				503,064	503,064	429,840,000	49.99
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	859,840,000	100						859,840,000	100



(二) 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
厦门电子仪器厂	452,758	452,758	0	0	股改限售流通股	2012年7月12日
厦门象屿集团有限公司	50,306	50,306	0	0	股改限售流通股	2012年7月12日
厦门象屿集团有限公司	413,574,000	0	0	413,574,000	非公开发行股票限售	2014年7月15日
厦门象屿建设集团有限责任公司	16,426,000	0	0	16,426,000	非公开发行股票限售	2014年7月15日
合计	430,503,064	503,064	0	430,000,000	/	/

注：象屿集团解禁的 50,306 股原限售流通股根据其重组时的承诺仍将禁售，但其承继的股权分置改革时的禁售义务已履行完毕。

象屿集团重组承诺的相关情况详见公司《发行股份购买资产暨关联交易报告书（修订稿）》。

二、 证券发行与上市情况

(一) 截至报告期末近 3 年历次证券发行情况

单位：万股 币种：人民币

股票及其衍生证券的种类	发行日期	发行价格（或利率）	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						
人民币普通股（A股）	2011年7月14日	3.71	43,000	2014年7月15日		

(二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

报告期内没有因送股、配股等原因引起公司股份总数及结构的变动。

(三) 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

(一) 股东数量和持股情况

单位：股

截止报告期末股东总数		58,334	年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数		54,264	
<b>前十名股东持股情况</b>						
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
厦门象屿集团有限公司	国有法人	64.46	554,243,456	997,253	413,574,000	质押 75,000,000
厦门海翼集团有限公司	国有法人	3.16	27,149,726	0	0	
厦门象屿建设集团有限责任公司	国有法人	1.91	16,426,000	0	16,426,000	
深圳天马微电子股份有限公司	其他	0.41	3,525,736	0	0	
厦门市电子器材公司	其他	0.30	2,615,652	0	0	
中国银河证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	其他	0.29	2,485,060	2,485,060	0	
中邮普泰通信服务股份有限公司	其他	0.24	2,050,000	0	0	
黄翠娜	其他	0.23	2,000,350	1,413,000	0	
厦门火炬集团有限公司	其他	0.16	1,347,709	0	0	
张银香	其他	0.14	1,245,401	1,245,401	0	
<b>前十名无限售条件股东持股情况</b>						
股东名称	持有无限售条件股份的数量		股份种类及数量			
厦门象屿集团有限公司	140,669,456		人民币普通股	140,669,456		
厦门海翼集团有限公司	27,149,726		人民币普通股	27,149,726		
深圳天马微电子股份有限公司	3,525,736		人民币普通股	3,525,736		
厦门市电子器材公司	2,615,652		人民币普通股	2,615,652		
中国银河证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	2,485,060		人民币普通股	2,485,060		
中邮普泰通信服务股份有限公司	2,050,000		人民币普通股	2,050,000		
黄翠娜	2,000,350		人民币普通股	2,000,350		
厦门火炬集团有限公司	1,347,709		人民币普通股	1,347,709		
张银香	1,245,401		人民币普通股	1,245,401		
孙听度	1,000,000		人民币普通股	1,000,000		
上述股东关联关系或一致行动的说明	厦门象屿建设集团有限责任公司是厦门象屿集团有限公司的全资子公司。 公司未知上述其他各股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。					

注：象屿集团持有的140,669,456股无限售股份中，139,621,897 股无限售股根据其重组时的承诺

仍将禁售，997,253股无限售股按其增持时的承诺在增持期间及法定期限内不减持。  
前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位:股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	厦门象屿集团有限公司	413,574,000	2014年7月15日		注1
2	厦门象屿建设集团有限责任公司	16,426,000	2014年7月15日		同上
上述股东关联关系或一致行动的说明			厦门象屿建设集团有限责任公司是厦门象屿集团有限公司的全资子公司。		

注 1：在本公司发行股票购买资产之重大资产重组中，象屿集团承诺自取得该股份之日起三年内，不转让或者委托他人管理其持有的该股份，也不由公司回购其持有的该股份。预计上市日为 2014 年 7 月 15 日

#### 四、 控股股东及实际控制人情况

##### (一) 控股股东情况

##### 1、 法人

单位：亿元 币种：人民币

名称	厦门象屿集团有限公司
单位负责人或法定代表人	王龙维
成立日期	1995 年 11 月 28 日
组织机构代码	26015919-X
注册资本	10.8169
主要经营业务	1、经营管理授权范围内的国有资产；2、对投资企业的国有资产行使出资者权利，对经营授权持有的股份有限公司的国有股权行使股东权利；3、按照市政府制定的产业发展政策，通过出让、兼并、收购等方式实行资产重组，优化资本配置，实现国有资产的增值；从事产权交易代理业务；4、按国家有关的法律法规，设立财务公司、租赁公司；5、从事实业投资；6、房地产开发与经营，管理，土地综合开发及其使用权转让；7、商贸信息咨询服务、展览、会务、房地产租赁服务；8、电子商务服务；电子商务平台建设。
经营成果	2012 年公司各项经营成果良好，营业收入 323.9 亿，利润总额 7.3 亿（未经审计）。
财务状况	2012 年财务指标良性，资产状况健康。截止 2012 年末资产总额 193 亿，净资产 40 亿（未经审计）。
现金流和未来发展策略	公司现金流和企业发展状况相匹配。公司将努力发展成为主营业务突出、产业结构合理、公司治理规范、现金流充裕、为经济社会发展做出突出

	贡献并具有国际竞争力的中国品牌企业。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	报告期末持有太阳电缆 17.34%的股份、兴业证券 1.09%的股份、海南橡胶 0.35%的股份、英力特 3.35%的股份。

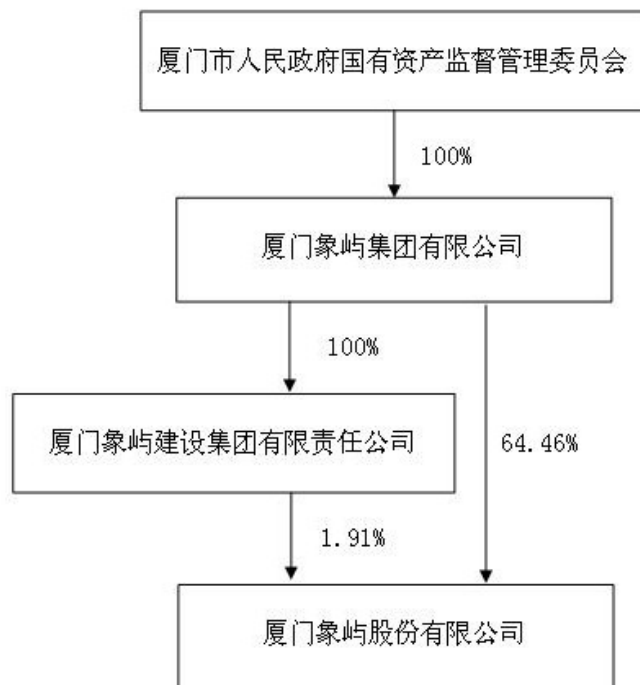
(二) 实际控制人情况

1、 法人

单位：元 币种：人民币

名称	厦门市人民政府国有资产监督管理委员会
主要经营业务	本公司实际控制人为厦门市国资委，属国家政府机关。

2、 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



五、 其他持股在百分之十以上的法人股东

截止本报告期末公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。

## 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### (一) 现任及报告期内离任董事、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	报告期内从公司领取的应付报酬总额(万元)(税前)	报告期从股东单位获得的应付报酬总额(万元)
王龙维	董事长	男	53	2010年2月11日	2013年2月11日			0	
张水利	副董事长	男	48	2010年2月11日	2013年2月11日			0	
陈方	副董事长	男	50	2010年2月11日	2013年2月11日			0	
邓启东	董事、总经理	男	43	2011年8月9日	2013年2月11日			121.76	
廖世泽	董事	男	45	2011年8月9日	2013年2月11日			0	
刘高宗	董事	男	49	2011年8月9日	2013年2月11日			0	
吴世农	独立董事	男	57	2010年2月11日	2013年2月11日			6.5	
张宏久	独立董事	男	59	2010年2月11日	2013年2月11日			6.5	
薛祖云	独立董事	男	50	2010年3月9日	2013年2月11日			6.5	
曾仰峰	监事会主席	男	40	2010年2月11日	2013年2月11日			0	
王剑莉	监事	女	41	2012年9月7日	2013年2月11日			0	
李国庆	监事	男	48	2011年8月9日	2013年2月11日			0	
陆江	职工监事	女	38	2011年7月15日	2013年2月11日	1,440	1,440	25.63	
陈丽英	职工监事	女	38	2011年7月15日	2013年2月11日			37.86	
张文教	监事	男	37	2011年8月9日	2012年8月21日			0	
齐卫东	副总经理、财务总监	男	47	2011年7月21日	2013年2月11日			77.81	
程益亮	副总经理	男	46	2011年7月21日	2013年2月11日			56.38	
高晨霞	副总经理	女	45	2011年7月21日	2013年2月11日			30.6	
吕东	董秘	男	60	2010年2月11日	2013年2月11日	26,244	26,244	30.6	
合计	/	/	/	/	/	27,684	27,684	400.14	

王龙维：现任本公司董事长，厦门象屿集团有限公司党委书记、董事长。

张水利：现任本公司副董事长，厦门象屿集团有限公司党委副书记、董事、总裁。

陈方：现任本公司副董事长，厦门象屿集团有限公司董事、副总裁。

廖世泽：现任本公司董事，厦门象屿集团有限公司董事、总裁助理。

邓启东：现任本公司董事、总经理，厦门象屿物流集团有限责任公司总经理。曾任厦门象屿集团有限公司贸易中心总经理。

刘高宗：现任本公司董事，厦门象屿集团有限公司投资管理总监。曾任厦门象屿集团有限公司投资企业股东代表。

吴世农：现任本公司独立董事，厦门大学教授、博士生导师。兼任全国 MBA 教育指导委员会副主任委员，国务院学位委员会工商管理学科评议组成员，国家自然科学基金委员会委员，兴业银行独立董事，厦门建发股份有限公司独立董事，福耀玻璃股份公司外部董事。曾任厦门大学工商管理学院院长，厦门大学管理学院常务副院长、院长，厦门大学副校长。

张宏久：现任本公司独立董事，北京市竞天公诚律师事务所合伙人律师。兼任全国律协外事委员会副主任，全国律协金融证券专业委员会副主任，中国国际经济贸易仲裁委员会仲裁员，吉隆坡地区仲裁中心仲裁员，全国工商联并购公会理事，中国侨联法顾委委员，英国皇家御准仲裁员协会特准仲裁员，山煤国际能源集团股份有限公司独立董事，西山煤电股份有限公司独

立董事。曾任北京大学法律系教师，中信律师事务所律师，中华全国律师协会常务理事，中信证券股份有限公司独立董事。

薛祖云：现任本公司独立董事，厦门大学管理学院会计系教授。兼任九牧王股份有限公司独立董事，福建漳州发展股份有限公司独立董事，厦门如意情股份有限公司独立董事，深圳华源轩家具股份有限公司独立董事。曾任茂名石化实华股份有限公司独立董事，元力活性炭股份有限公司独立董事，浙江万好万家股份有限公司独立董事。

曾仰峰：现任本公司监事会主席，厦门象屿集团有限公司监事、风险管理委员会副主任、风险管理中心总监。

王剑莉：现任本公司监事，厦门象屿集团有限公司财务总监。曾任厦门象屿集团有限公司财务副总监。

李国庆：现任本公司监事，厦门象屿集团有限公司高级经理兼资本运营部经理。曾任厦门象屿集团有限公司投资发展部经理。

陈丽英：现任本公司职工监事，厦门速传物流发展股份有限公司副总经理。曾任厦门速传物流发展股份有限公司总经理助理、华南区总经理。

陆江：现任本公司职工监事、资金部经理。曾任厦门象屿集团有限公司贸易中心财务部副经理。

齐卫东：现任本公司副总经理兼财务负责人，厦门象屿物流集团有限责任公司副总经理、财务负责人。曾任厦门象屿集团有限公司贸易中心常务副总，厦门物流集团有限责任公司贸易中心管理本部及贸易事业部总经理。

程益亮：现任本公司副总经理。曾任厦门速传物流发展股份有限公司总经理。

高晨霞：现任本公司副总经理。曾任厦门象屿集团有限公司投资管理部经理、投资管理副总监、投资管理总监。

吕东：现任本公司董事会秘书。曾任公司第一至四届董事会秘书，第五届董事会董事。

## 二、 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

### (一) 在股东单位任职情况

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务
王龙雏	厦门象屿集团有限公司	党委书记、董事长
张水利	厦门象屿集团有限公司	董事、总裁
陈方	厦门象屿集团有限公司	董事、副总裁
廖世泽	厦门象屿集团有限公司	董事、总裁助理
刘高宗	厦门象屿集团有限公司	投资企业股东代表
曾仰峰	厦门象屿集团有限公司	监事、风险管理委员会副主任、风险管理总监
王剑莉	厦门象屿集团有限公司	财务总监
李国庆	厦门象屿集团有限公司	高级经理兼资本运营部经理
张文教	厦门象屿集团有限公司	财务部副经理

### (二) 在其他单位任职情况

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务
王龙雏	福建南平太阳电缆股份有限公司	副董事长
张水利	福建南平太阳电缆股份有限公司	董事
邓启东	厦门对外经贸企业协会	副会长
曾仰峰	福建南平太阳电缆股份有限公司	监事会主席
陈丽英	厦门物流协会	副会长

### 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	公司董事、监事的报酬由股东大会决定。公司高级管理人员的报酬由董事会按高管人员考核制度（办法）予以确定；该高管人员薪酬考核制度（办法）由公司董事会薪酬委员会制定，董事会审议通过。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司独立董事的报酬按照 2010 年度股东大会审议通过了《关于确定第五届董事会独立董事报酬的议案》予以执行；公司高管人员的报酬按照第五届董事会第二十次会议审议通过了《2012 年度高管薪酬与绩效考核方案》予以执行。
董事、监事和高级管理人员报酬的应付报酬情况	根据年度薪酬与经营业绩考核结果及时支付。详见“现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况”。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	400.14 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
张文教	监事	离任	2012 年 8 月 21 日辞职
王剑莉	监事	聘任	2012 年 9 月 26 日由 2012 年第三次临时股东大会补选为监事

### 五、公司核心技术团队或关键技术人员情况

公司技术团队或关键技术人员稳定，报告期内无核心技术团队或关键技术人员离职。

### 六、母公司和主要子公司的员工情况

#### (一) 员工情况

母公司在职员工的数量	31
主要子公司在职员工的数量	2,199
在职员工的数量合计	2,230
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	3
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	577
销售人员	373
技术人员	142
财务人员	224
行政人员	337
业务支持	577
合计	2,230
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士	0
硕士	68
本科	792

大专	577
职高及中专	221
高中及以下	572
合计	2,230

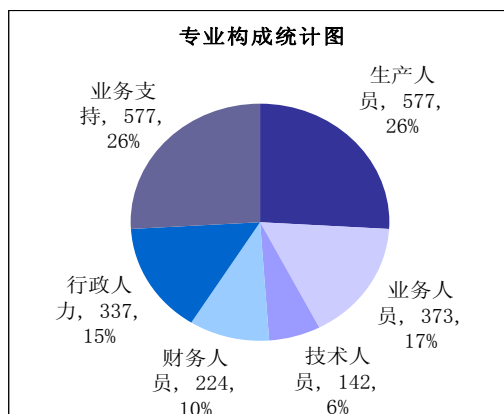
**(二) 薪酬政策**

公司将“以岗定薪、岗变薪变”作为基本原则，使员工薪酬水平与公司经营状况、员工任职资格、岗位责任及行业人力资源市场薪酬水平相匹配；绩效考核与评价均以战略为导向，以绩效改进为重心，杜绝攀比与平均主义，以公平、效益、激励、相符、合法等五项原则为指引，积极发挥薪酬的激励作用和调节作用。具体业务板块则根据团队特点、年度战略目标设立相应的考核机制，完善薪酬制度体系，奖优罚劣，突出业绩导向，有效调动员工工作的积极性和创造性，激励员工与企业共同成长。

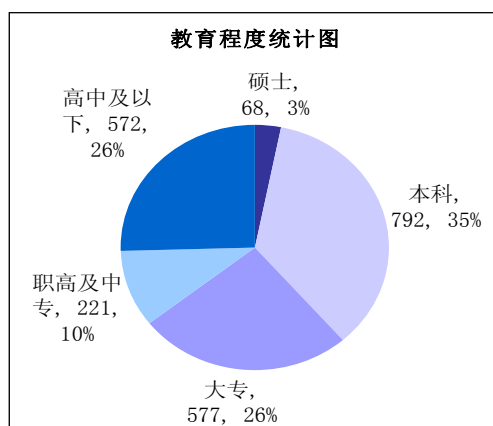
**(三) 培训计划**

公司始终重视引导和培养员工不断学习的精神，通过层次丰富、形式多样、有针对性的培训不断提高员工的素质和工作能力。2012 年公司在高管战略能力提升、中层管理能力拓展、基层岗位技能巩固、新员工指引融入等方面做了大量的工作，培训覆盖率达 100%；尤其是围绕内控体系建设开展的系列专题培训，有力地促进了内部控制体系的标准化、系统化建设；同时，公司在内训师团队建设上取得了较大的成效，培训管理体系更加完善，使企业保持良好的学习氛围，团队的凝聚力进一步提高，为未来发展奠定了坚实的基础。

**(四) 专业构成统计图：**



**(五) 教育程度统计图：**





**(六) 劳务外包情况**

劳务外包的工时总数	116,782 小时
劳务外包支付的报酬总额	2,069,064.50 元

备注：劳务外包以计入人力成本的口径进行统计。

## 第九节 公司治理

### 一、 公司治理及内幕知情人登记管理等相关情况说明

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》等法律法规和中国证监会、上海证券交易所发布的有关公司治理的规范性文件要求，进一步建立健全各项管理制度，不断为公司规范治理提供有力支持。

公司在规范信息披露行为方面，不断完善由《公司章程》、《信息披露事务管理制度》、《投资者关系管理制度》、《内幕信息知情人管理制度》、《重大事项内部报告制度》等制度构建的信息披露管理体系。2012 年，公司真实、准确、及时、完整地履行了信息披露义务，确保所有股东平等地获得信息。

公司根据中国证券监督管理委员会厦门证监局《关于做好 2012 年主板上市公司实施内部控制规范有关工作的通知》（厦证监发〔2012〕20 号）的相关要求，结合公司实际情况，公司制订了《公司内部控制规范实施工作方案》，成立了内部控制建设实施领导小组和专项小组，按照实施工作方案确定的工作进度，完成了内部控制启动工作。并按照《企业内部控制基本规范》及相关配套指引的要求，对公司现有的内控体系进行梳理，严格有序推进公司内控规范实施工作。

根据《关于修改上市公司现金分红若干规定的决定》（中国证监会令[2008]57 号）、《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》（证监发[2012]37 号）以及《上海证券交易所股票上市规则》等有关规定，为合理制定现金分红政策和相应决策程序，完善现金分红的信息披露及监督机制，厦门象屿股份有限公司 2012 年 8 月 2 日以通讯方式召开第五届董事会第十九次会议，会议审议并通过了《关于修改<公司章程>的议案》，对公司现行的现金分红政策进行了相应的修订，以符合证监会有关的要求。

为加强公司内幕信息管理，做好公司内幕信息保密工作，维护公司信息披露的公平原则，保护公司股东的合法权益，公司根据《上市公司信息披露管理办法》、《上海证券交易所股票上市规则》等有关法律法规，公司制定了《内幕信息知情人管理制度》，报告期内公司认真执行了《内幕信息知情人管理制度》及相关法律法规，未发生违反管理制度及相关法律法规的情形。经自查，报告期内公司不存在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。

### 二、 股东大会情况简介

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2011 年年度股东大会	2012 年 5 月 4 日	1、2011 年年度报告及其摘要；2、2011 年度董事会工作报告；3、2011 年度监事会工作报告；4、独立董事 2011 年度述职报告；5、2011 年度财务决算报告；6、2012 年度财务预算报告；7、2011 年度利润分配预案；8、关于 2012 年度日常经营性关联交易的议案；9、关于 2012 年度向控股股东厦门象屿集团有限公司借款的议案；10、关于公司及控股子公司 2012 年度向银行申请授信额度的议案；11、关于 2012 年度为控股子公司提供担保的议案；12、关于 2012 年度利用公司闲置自有资金进行	全部审议通过	中国证券报、上海证券报	2012 年 5 月 5 日

		短期投资理财的议案；13、关于 2012 年度开展远期外汇交易的议案；14、关于支付 2011 年度审计费用及续聘 2012 年度审计机构的议案。			
第一次临时股东大会	2012 年 1 月 19 日	厦门成大进出口贸易有限公司增资的议案	全部审议通过	中国证券报、上海证券报	2012 年 1 月 20 日
第二次临时股东大会	2012 年 8 月 21 日	1、关于变更公司名称的议案；2、关于修改《公司章程》的议案；3、股东回报规划（2012-2014 年）；4、关于修改《股东大会议事规则》的议案；5、关于修改《董事会议事规则》的议案；6、关于修改《监事会议事规则》的议案；7、关于提请股东大会授权公司董事会办理变更公司名称、修改公司章程等事项的工商变更登记或者备案手续的议案；8、《关联交易管理制度》；9、《对外担保管理制度》。	全部审议通过	中国证券报、上海证券报	2012 年 8 月 22 日
第三次临时股东大会	2012 年 9 月 25 日	1、关于象屿保税区一期 29DHJ 地块土地收储的议案；2、关于变更 2012 年度财务报表审计机构的临时提案；3、关于补选监事的议案。	全部审议通过	中国证券报、上海证券报	2012 年 9 月 26 日
第四次临时股东大会	2012 年 12 月 4 日	1、关于聘请 2012 年度内部控制审计机构的议案；2、关于变更经营范围的议案。	全部审议通过	中国证券报、上海证券报	2012 年 12 月 5 日

### 三、 董事履行职责情况

#### (一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		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	
王龙维	否	7	7	5	0	0	否	3
张水利	否	7	7	5	0	0	否	3
陈方	否	7	7	5	0	0	否	3
廖世泽	否	7	7	5	0	0	否	3
邓启东	否	7	7	5	0	0	否	3
刘高宗	否	7	7	5	0	0	否	3
吴世农	是	7	7	5	0	0	否	3
薛祖云	是	7	7	5	0	0	否	3
张宏久	是	7	7	5	0	0	否	3

年内召开董事会会议次数	7
其中：现场会议次数	2
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	7

## (二) 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。

## 四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议

### (一) 董事会审计委员会的履职情况

报告期内，公司董事会审计委员会根据《公司章程》、《董事会审计委员会工作细则》、《审计委员会年报工作规程》等有关规定，认真履行职责，在日常工作及年报工作中发挥了积极作用。

日常工作中，公司董事会审计委员会尽职尽责履行审计委员会职能，合理表达相关事项的专业意见。审计委员会关注公司内控制度建设，以及公司 2012 年度内部控制审计和内部控制自我评价报告。审计委员会审核公司 2012 年度财务信息、审查公司内控制度建设、监督公司内部审计的实施、评价外部审计机构工作、监督公司重要事项执行情况等方面均发表相关意见或建议。

2012 年年度报告工作中，董事会审计委员会本着勤勉尽责的原则，跟踪并参与了公司 2012 年年度报告和内部控制的审计工作，主要工作情况如下：

1、2012 年度审计开始前，年审会计师事务所向审计委员会提交了《2012 年度审计计划》，确定了审计工作的时间安排。审计委员会督促会计师事务所尽早完成审计报告初稿并提交审计委员会审阅。

2、2013 年 1 月 26 日审计委员会召开 2013 年第一次会议，并与年审会计师见面。审阅了公司 2012 年度财务报表（未经审计）和内控预审情况，并发表意见并对年审会计师事务所提出相关要求。

3、在审计过程中，审计委员会关注财务报表情况和内部控制审计情况，就有关重点事项向年审会计师做了质询。年审会计师事务所按时于 2013 年 3 月 25 日提供了初步审计意见。

4、审计工作结束后，审计委员会对年审会计师事务所 2012 年度年报审计工作和内部控制审计工作进行了审查和总结。

审计委员会认为，致同会计师事务所有限公司在 2012 年的年报审计工作和内部控制审计工作中，本着公平公正的原则对本公司的财务报表和内部控制进行了认真的审计，在预定的时间内出具了审计报告，完成了审计任务，确保了公司年度报告的顺利披露。

审计委员会认为，审计报告客观地反映了公司 2012 年的财务状况和内部控制建设情况，对年审会计师事务所出具的 2012 年度财务审计报告和内控审计报告予以认可，并同意提交公司董事会审议。

5、审计委员会同意支付致同会计师事务所有限公司 2012 年度财务审计费用 190 万元，内控审计费用 60 万元。

### (二) 董事会薪酬与考核委员会的履职情况

报告期内，公司董事会薪酬与考核委员会根据《公司章程》及《董事会薪酬与考核委员会实施细则》赋予的职责，积极开展工作。

2012 年 8 月 14 日公司薪酬与考核委员会制定并审议通过了《2012 年度高管薪酬与绩效考核方案》，并同意将该方案提交公司董事会审议。2012 年 8 月 24 日公司第五届董事会第二十次会议审议通过了《2012 年度高管薪酬与绩效考核方案》。

根据《2012 年度高管薪酬与绩效考核方案》，公司薪酬委员会对公司高管人员的 2012 年度绩效进行了考核评定，考核结果已经公司薪酬委员会 2013 年第一次会议审议通过，并提交第五届董事会第二十四次会议审议。

公司未对非独立董事和非职工监事报酬做出相关规定，公司非独立董事和非职工监事亦未在公司领取报酬。公司独立董事报酬按照 2010 年度股东大会审议通过了《关于确定第五届董事会独立董事报酬的议案》予以执行。

薪酬委员会认为，在 2012 年度报告期内，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 2012 年度报告中披露其薪酬情况。

薪酬委员会将尽快制定 2013 年度高级管理人员的薪酬与绩效考核方案，提交董事会审议。

#### **五、 监事会发现公司存在风险的说明**

监事会对报告期内的监督事项无异议。

#### **六、 报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况**

公司董事会根据公司经营情况及有关指标的完成情况，对公司高级管理人员进行考核与奖惩。同时，公司继续探求有效的激励机制，充分调动董事、监事和高级管理人员工作的积极性。

## 第十节 内部控制

### 一、内部控制责任声明及内部控制制度建设情况

公司董事会负责内部控制的建立健全和有效实施；监事会对董事会建立与实施内部控制进行监督；经理层负责组织领导公司内部控制的日常运行。

公司内部控制的目的是合理保证企业经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整、提高经营效率和效果、促进实现发展战略。

报告期内公司依据第五届董事会专项会议通过的《内部控制规范实施工作方案》，逐步推进内部控制建设工作，按照《企业内部控制基本规范》及配套指引的要求，评估各类风险，全面梳理公司制度和业务流程，截至目前已按原定计划完成了内部控制建设的各项工作，形成了公司治理、业务管理、财务管理方面的各类制度以及公司的内部控制手册，基本形成了较完善的内部控制制度体系。

在财务管理控制方面，公司根据《企业会计准则》等法律法规的要求，搭建了适合公司的财务管理体系，明确了财务中心的管理架构，制定了一系列财务管理制度，包括会计核算制度、各类业务的会计核算手册、财务报告内部规范手册及其他财务管理规范，内容涵盖财务核算、会计基础、资金管理、税务管理、关联交易管理、财务信息系统及财务报告等方面，建立了分、子公司统一执行的财务管理规范。

内部控制自我评价报告详见上海证券交易所网站 [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn) 《厦门象屿股份有限公司 2012 年度内部控制评价报告》。

### 二、内部控制审计报告的相关情况说明

公司聘请的致同会计师事务所已对公司财务报告相关的内部控制的有效性进行了审计，并出具了内部控制审计报告，具体情况详见上海证券交易所网站 [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn) 《厦门象屿股份有限公司 2012 年度内部控制审计报告》。

### 三、年度报告重大差错责任追究制度及相关执行情况说明

公司第五届董事会第十六次会议审议通过了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，对年报信息差错责任追究做了相关的规定，明确了对年报信息披露责任人的问责措施。报告期内，公司未发生年报重大差错及责任追究的情况。

## 第十一节 财务报告

公司年度财务报告已经致同会计师事务所注册会计师刘维、张凌雯审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

- 一、审计报告（附后）
- 二、财务报表（附后）

## 第十二节 备查文件目录

- 1、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计主管人员签名的会计报表
- 2、会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件
- 3、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有文件正文及公告原稿





## 审计报告

致同审字（2013）第 350ZA0359 号

厦门象屿股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的厦门象屿股份有限公司（以下简称象屿股份公司）财务报表，包括 2012 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2012 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、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象屿股份公司管理层的责任，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作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，象屿股份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，公允反映了象屿股份公司 2012 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2012 年度的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量。



中国注册会计师

中国注册会计师

二〇一三年四月九日



# 合并资产负债表

2012年12月31日

会合01表

编制单位：厦门象屿股份有限公司

单位：元

币种：人民币

项 目	附注	年末余额	年初余额	项 目	附注	年末余额	年初余额
<b>流动资产：</b>				<b>流动负债：</b>			
货币资金	五、1	714,449,509.29	852,357,279.60	短期借款	五、24	1,106,483,782.51	1,833,341,947.77
交易性金融资产	五、2	501,011.86	4,773,746.99	交易性金融负债	五、25	26,194,060.00	5,150,046.69
应收票据	五、3	90,239,337.24	385,831,607.75	应付票据	五、26	1,070,598,367.47	676,495,143.85
应收账款	五、4	609,187,872.54	372,643,609.71	应付账款	五、27	861,538,533.86	896,113,315.80
预付款项	五、5	1,364,775,534.57	1,522,559,572.03	预收款项	五、28	596,910,065.38	716,455,642.55
应收利息	五、6	2,423,546.69	1,685,930.86	应付职工薪酬	五、29	52,770,270.19	51,540,079.56
应收股利	五、7	23,262,451.30		应交税费	五、30	-8,189,258.83	-9,004,966.82
其他应收款	五、8	239,586,177.17	202,372,878.66	应付利息	五、31	3,214,823.50	5,539,908.72
存货	五、9	1,688,301,285.12	1,602,055,856.67	应付股利	五、32	7,784,802.63	10,996,358.00
一年内到期的非流动资产		24,191.03	24,834.90	其他应付款	五、33	633,521,634.74	341,904,699.22
其他流动资产	五、10	90,287,113.69		一年内到期的非流动负债	五、34	246,420,000.00	200,420,000.00
				其他流动负债			
流动资产合计		4,823,038,030.50	4,944,305,317.17	流动负债合计		4,597,247,081.45	4,728,952,175.34
<b>非流动资产：</b>				<b>非流动负债：</b>			
可供出售金融资产	五、11	42,897,213.83	40,549,831.02	长期借款	五、35	450,000,000.00	541,420,000.00
持有至到期投资	五、12	22,253,129.96	22,217,722.60	应付债券			
长期应收款				长期应付款			
长期股权投资	五、14	338,659,184.23	336,057,155.14	专项应付款	五、36		334,800.00
投资性房地产	五、15	632,089,235.40	582,597,077.81	预计负债	五、37		387,845.77
固定资产	五、16	178,685,708.38	186,233,560.03	递延所得税负债	五、21	10,922.50	1,078,519.99
在建工程	五、17	65,796,569.73	80,467,598.80	其他非流动负债	五、38	8,502,347.68	8,691,111.07
工程物资				非流动负债合计		458,513,270.18	551,912,276.83
固定资产清理				负债合计		5,055,760,351.63	5,280,864,452.17
生产性生物资产				所有者权益(或股东权益)：			
油气资产				实收资本(或股本)	五、39	859,840,000.00	859,840,000.00
无形资产	五、18	593,889,422.39	607,509,003.15	资本公积	五、40	139,107,344.85	133,625,924.80
开发支出				减：库存股			
商誉	五、19	7,178,791.09	7,178,791.09	专项储备	五、41		
长期待摊费用	五、20	7,438,289.77	7,401,903.37	盈余公积	五、42	39,444,210.80	20,293,980.18
递延所得税资产	五、21	38,624,415.54	37,343,886.98	一般风险准备			
其他非流动资产				未分配利润	五、43	523,494,728.42	427,785,990.16
				外币报表折算差额		-22,776,025.60	-22,458,667.34
				归属于母公司所有者权益合计		1,539,110,258.47	1,419,087,227.80
				少数股东权益		155,679,380.72	151,910,167.19
非流动资产合计		1,927,511,960.32	1,907,556,529.99	所有者权益合计		1,694,789,639.19	1,570,997,394.99
资产总计		6,750,549,990.82	6,851,861,847.16	负债和所有者权益总计		6,750,549,990.82	6,851,861,847.16

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

# 合并利润表

2012年度

会合02表

编制单位：厦门象屿股份有限公司

单位：元

币种：人民币

项 目	附注	本年金额	上年金额
一、营业收入	五、44	29,355,741,014.03	33,934,350,584.12
减：营业成本	五、44	28,496,634,114.87	33,111,205,115.94
营业税金及附加	五、45	38,384,929.84	52,503,422.06
销售费用	五、46	396,820,149.30	437,656,166.39
管理费用	五、47	115,895,049.16	118,647,806.50
财务费用	五、48	222,828,719.53	155,726,264.31
资产减值损失	五、49	13,494,226.92	64,849,573.43
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	五、50	-25,315,834.89	-2,793,469.88
投资收益（损失以“-”号填列）	五、51	87,651,590.83	222,688,360.77
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	五、51	25,471,626.73	32,861,055.77
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		134,019,580.35	213,657,126.38
加：营业外收入	五、52	36,341,815.66	33,480,585.58
减：营业外支出	五、53	2,010,680.98	11,491,031.26
其中：非流动资产处置损失	五、53	135,911.14	10,615,657.29
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		168,350,715.03	235,646,680.70
减：所得税费用	五、54	42,043,062.39	56,857,045.01
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		126,307,652.64	178,789,635.69
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
归属于母公司所有者的净利润		114,857,871.90	177,509,846.25
少数股东损益		11,449,780.74	1,279,789.44
五、每股收益：			
（一）基本每股收益	五、55	0.13	0.29
（二）稀释每股收益	五、55	0.13	0.29
六、其他综合收益	五、56	2,108,296.49	-23,172,405.22
七、综合收益总额		128,415,949.13	155,617,230.47
归属于母公司所有者的综合收益总额		116,966,133.69	154,336,389.10
归属于少数股东的综合收益总额		11,449,815.44	1,280,841.37

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

# 合并现金流量表

2012年度

会合03表

币种：人民币

编制单位：厦门象屿股份有限公司

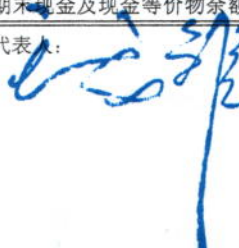
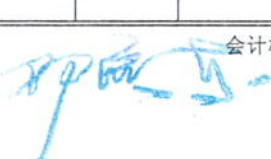
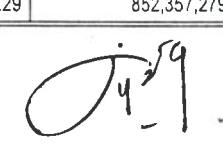
单位：元

项 目	附注	本年金额	上年金额
<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		31,860,472,008.90	36,842,395,533.60
收到的税费返还		6,050,039.79	7,914,465.65
收到其他与经营活动有关的现金	五、57（1）	158,507,660.42	144,387,017.58
经营活动现金流入小计		32,025,029,709.11	36,994,697,016.83
购买商品、接受劳务支付的现金		30,695,121,074.43	36,964,548,370.94
支付给职工以及为职工支付的现金		200,931,325.24	210,546,614.49
支付的各项税费		186,106,198.59	157,538,630.99
支付其他与经营活动有关的现金	五、57（2）	470,165,062.77	611,063,160.51
经营活动现金流出小计		31,552,323,661.03	37,943,696,776.93
经营活动产生的现金流量净额		472,706,048.08	-948,999,760.10
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		46,000,000.00	8,290,985.60
取得投资收益收到的现金		72,408,600.78	214,894,016.18
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		229,028,728.20	36,079,404.32
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	五、57（3）	6,541,007.64	112,427,625.02
投资活动现金流入小计		353,978,336.62	371,692,031.12
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		167,373,931.24	169,713,665.07
投资支付的现金		224,293,431.35	5,262,215.69
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			6,100.00
投资活动现金流出小计		391,667,362.59	174,981,980.76
投资活动产生的现金流量净额		-37,689,025.97	196,710,050.36
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			9,800,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			9,800,000.00
取得借款收到的现金		8,209,705,942.12	6,334,929,611.63
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五、57（4）	3,625,012.04	300,000.00
筹资活动现金流入小计		8,213,330,954.16	6,345,029,611.63
偿还债务支付的现金		8,682,811,699.54	5,010,238,410.83
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		225,453,425.63	184,351,252.87
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		10,891,060.29	6,539,975.00
支付其他与筹资活动有关的现金	五、57（5）	504,240.00	500,000.00
筹资活动现金流出小计		8,908,769,365.17	5,195,089,663.70
筹资活动产生的现金流量净额		-695,438,411.01	1,149,939,947.93
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-2,486,381.41	-7,928,920.26
五、现金及现金等价物净增加额		-262,907,770.31	389,721,317.93
加：期初现金及现金等价物余额		852,357,279.60	462,635,961.67
六、期末现金及现金等价物余额		589,449,509.29	852,357,279.60

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

# 合并股东权益变动表

2012年度

会合04表

编制单位：厦门象屿股份有限公司

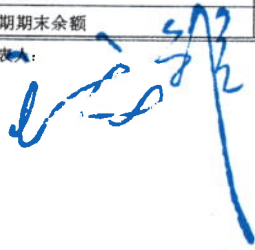
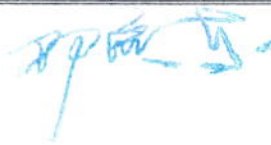
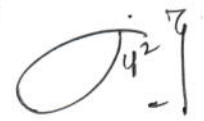
单位：元 币种：人民币

项 目	本年金额										上年金额											
	归属于母公司所有者权益										归属于母公司所有者权益											
	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	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	少数股东权 益	所有者权 益合计		
一、上年年末余额	859,840,000.00	133,625,924.80			20,293,980.18		427,785,990.16	-22,458,667.34	151,910,167.19	1,570,997,394.98	430,000,000.00	571,159,178.55			7,638,767.22		265,858,624.70	-10,776,273.33	152,822,128.45	1,416,702,425.59		
加：会计政策变更																						
前期差错更正																						
其他																						
二、本年初余额	859,840,000.00	133,625,924.80			20,293,980.18		427,785,990.16	-22,458,667.34	151,910,167.19	1,570,997,394.98	430,000,000.00	571,159,178.55			7,638,767.22		265,858,624.70	-10,776,273.33	152,822,128.45	1,416,702,425.59		
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		5,481,420.05			19,150,230.62		95,708,738.26	-317,358.26	3,769,213.53	123,792,244.20	429,840,000.00	-437,533,253.75			12,655,212.96		161,927,365.46	-11,682,394.01	-911,961.26	154,294,969.40		
（一）净利润							114,857,871.90		11,449,780.74	126,307,652.64					177,509,846.25				1,279,789.44	178,789,635.69		
（二）其他综合收益		2,425,620.05							34.70	2,108,296.49		-11,491,063.14							-11,682,394.01	1,051.93	-23,172,405.22	
上述（一）和（二）小计		2,425,620.05					114,857,871.90		-317,358.26	11,449,815.44		-11,491,063.14			177,509,846.25				-11,682,394.01	1,280,841.37	155,617,230.47	
（三）所有者投入和减少资本		3,055,800.00								3,055,800.00	429,840,000.00	2,918,178.84								9,800,000.00	439,640,000.00	
1. 所有者投入资本											429,840,000.00										9,800,000.00	439,640,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额																						
3. 其他		3,055,800.00								3,055,800.00		2,918,178.84								-2,918,178.84		
（四）利润分配					19,150,230.62		-19,149,133.64		-7,680,601.91	-7,679,504.93					12,655,212.96		-12,664,301.95			-11,992,802.63	-12,001,891.62	
1. 提取盈余公积					19,150,230.62		-19,150,230.62								12,655,212.96		-12,655,212.96					
2. 提取一般风险准备																						
3. 对所有者（或股东）的分配										-7,679,504.93	-7,679,504.93										-11,984,273.20	-11,984,273.20
4. 其他								1,096.98	-1,096.98								-9,088.99			-8,529.43	-17,618.42	
（五）所有者权益内部结转																						
1. 资本公积转增资本（或股本）																						
2. 盈余公积转增资本（或股本）																						
3. 盈余公积弥补亏损																						
4. 其他																						
（六）专项储备																						
1. 本期提取					751,830.00					751,830.00												
2. 本期使用					-751,830.00					-751,830.00												
（七）其他												-428,960,369.45									-428,960,369.45	
四、本期期末余额	859,840,000.00	139,107,344.85			39,444,210.80		523,494,728.42	-22,776,025.60	155,679,380.72	1,694,789,639.19	859,840,000.00	133,625,924.80			20,293,980.18		427,785,990.16	-22,458,667.34	151,910,167.19	1,570,997,394.99		

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

# 资产负债表

2012年12月31日

会企01表

编制单位：厦门象屿股份有限公司

单位：元

币种：人民币

项 目	附注	年末余额	年初余额	项 目	附注	年末余额	年初余额
流动资产：				流动负债：			
货币资金		87,117,248.43	107,960,446.66	短期借款			
交易性金融资产				交易性金融负债			
应收票据				应付票据			
应收账款				应付账款		3,145,507.77	
预付款项		329,916.02	101,135.00	预收款项			
应收利息		777,333.33	361,589.78	应付职工薪酬		193,650.80	25,505.20
应收股利				应交税费		-29,133,464.52	-29,121,124.36
其他应收款	十一、1	185,750,327.35	17,159,206.35	应付利息			
存货				应付股利			
一年内到期的非流动资产				其他应付款		123,336,775.95	155,543,874.66
其他流动资产		182,985.15		一年内到期的非流动负债			
				其他流动负债			
流动资产合计		274,157,810.28	125,582,377.79	流动负债合计		97,542,470.00	126,448,255.50
非流动资产：				非流动负债：			
可供出售金融资产				长期借款			
持有至到期投资				应付债券			
长期应收款				长期应付款			
长期股权投资	十一、2	1,595,300,000.00	1,595,300,000.00	专项应付款			334,800.00
投资性房地产				预计负债			387,845.77
固定资产		43,275.63	32,780.59	递延所得税负债			
在建工程				其他非流动负债			
工程物资				非流动负债合计			722,645.77
固定资产清理				负债合计		97,542,470.00	127,170,901.27
生产性生物资产				所有者权益(或股东权益)：			
油气资产				实收资本(或股本)		859,840,000.00	859,840,000.00
无形资产		814,205.07		资本公积		1,832,536,492.68	1,829,480,692.68
开发支出				减：库存股			
商誉				专项储备			
长期待摊费用				盈余公积			
递延所得税资产				一般风险准备			
其他非流动资产				未分配利润		-919,603,671.70	-1,095,576,435.57
非流动资产合计		1,596,157,480.70	1,595,332,780.59	所有者权益(或股东权益)合计		1,772,772,820.98	1,593,744,257.11
资产总计		1,870,315,290.98	1,720,915,158.38	负债和所有者权益(或股东权益)总计		1,870,315,290.98	1,720,915,158.38

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

# 利润表

2012年度

会企02表

编制单位：厦门象屿股份有限公司

单位：元

币种：人民币

项 目	附注	本年金额	上年金额
一、营业收入	十一、3	3,333,932.97	
减：营业成本	十一、3	3,345,122.45	
营业税金及附加			
销售费用			
管理费用		9,269,857.00	5,004,829.69
财务费用		-2,477,367.55	-3,239,540.57
资产减值损失			
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）	十一、4	182,645,821.67	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		175,842,142.74	-1,765,289.12
加：营业外收入		130,621.13	2,137.54
减：营业外支出			
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		175,972,763.87	-1,763,151.58
减：所得税费用			15,601.28
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		175,972,763.87	-1,778,752.86
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			
七、综合收益总额		175,972,763.87	-1,778,752.86

注：编制合并报表的公司，只需计算、列报合并口径的基本每股收益和稀释每股收益，无需计算、列报母公司口径的基本每股收益和稀释每股收益。

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

# 现金流量表

2012年度

会企03表

币种：人民币

编制单位：厦门象屿股份有限公司

单位：元

项 目	附注	本年金额	上年金额
<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		3,900,701.58	
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		780,763.04	5,480,151.49
经营活动现金流入小计		4,681,464.62	5,480,151.49
购买商品、接受劳务支付的现金		786,052.77	
支付给职工以及为职工支付的现金		5,885,500.10	2,617,292.19
支付的各项税费		5,584.33	813,251.28
支付其他与经营活动有关的现金		204,751,580.72	30,111,528.40
经营活动现金流出小计		211,428,717.92	33,542,071.87
经营活动产生的现金流量净额		-206,747,253.30	-28,061,920.38
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		184,000,296.56	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		167,150.40	
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		184,167,446.96	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,319,191.92	41,150.00
投资支付的现金		80,000,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		81,319,191.92	41,150.00
投资活动产生的现金流量净额		102,848,255.04	-41,150.00
<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			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		3,055,800.00	
筹资活动现金流入小计		3,055,800.00	
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计			
筹资活动产生的现金流量净额		3,055,800.00	
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		0.03	-0.21
五、现金及现金等价物净增加额		-100,843,198.23	-28,103,070.59
加：期初现金及现金等价物余额		107,960,446.66	136,063,517.25
六、期末现金及现金等价物余额		7,117,248.43	107,960,446.66

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



# 股东权益变动表

2012年度

会企04表

编制单位：厦门象屿股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项 目	本 年 金 额								上 年 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	其他	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	所有者权 益合计	
一、上年年末余额	859,840,000.00	1,829,480,692.68					-1,095,576,435.57	1,593,744,257.11	429,840,000.00	664,180,692.68						-1,093,797,682.71	223,009.97	223,009.97	
加：会计政策变更																			
前期差错更正																			
其他																			
二、本年初余额	859,840,000.00	1,829,480,692.68					-1,095,576,435.57	1,593,744,257.11	429,840,000.00	664,180,692.68						-1,093,797,682.71	223,009.97	223,009.97	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		3,055,800.00					175,972,763.87	179,028,563.87	430,000,000.00	1,165,300,000.00						-1,778,752.86		1,593,521,247.14	
（一）净利润							175,972,763.87	175,972,763.87								-1,778,752.86		-1,778,752.86	
（二）其他综合收益																			
上述（一）和（二）小计							175,972,763.87	175,972,763.87								-1,778,752.86		-1,778,752.86	
（三）所有者投入和减少资本		3,055,800.00						3,055,800.00	430,000,000.00	1,165,300,000.00								1,595,300,000.00	
1. 所有者投入资本									430,000,000.00	1,165,300,000.00								1,595,300,000.00	
2. 股份支付计入所有者权益的金额																			
3. 其他		3,055,800.00						3,055,800.00											
（四）利润分配																			
1. 提取盈余公积																			
2. 提取一般风险准备																			
3. 对所有者（或股东）的分配																			
4. 其他																			
（五）所有者权益内部结转																			
1. 资本公积转增资本（或股本）																			
2. 盈余公积转增资本（或股本）																			
3. 盈余公积弥补亏损																			
4. 其他																			
（六）专项储备																			
1. 本期提取																			
2. 本期使用																			
（七）其他																			
四、本期期末余额	859,840,000.00	1,832,536,492.68					-919,603,671.70	1,772,772,820.98	859,840,000.00	1,829,480,692.68						-1,095,576,435.57	1,593,744,257.11	1,593,744,257.11	

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

## 财务报表附注

### 一、 公司基本情况

厦门象屿股份有限公司（以下简称“本公司”）的前身是原夏新电子股份有限公司，本公司于 1997 年 4 月 24 日经中国证监会（1997）176 号文批准，以向社会公众募股方式设立。1997 年 5 月 23 日，经厦门市工商行政管理局登记注册成立。本公司注册资本原为人民币壹亿捌仟柒佰万元（18,700 万元）；1999 年度，实施配股及送股转增股本后注册资本变更为人民币叁亿伍仟捌佰贰拾万元（35,820 万元）；2003 年度，本公司实施每 10 股送 2 股方案后注册资本增至人民币肆亿贰仟玖佰捌拾肆万元（42,984 万元）。2006 年 3 月 1 日，本公司根据 2006 年 1 月股权分置改革相关股东会议审议通过的股权分置改革方案，非流通股股东向流通股股东总计送出 6,048 万股股票，于方案实施股权登记日登记在册的流通股股东每持有 10 股流通股将获得非流通股股东支付的 3.5 股股份。非流通股股东向流通股股东送股后本公司股本总额仍为 42,984 万股。

2011 年 6 月 29 日，本公司重大资产重组方案经中国证券监督管理委员会“证监许可[2011]1025 号”《关于核准夏新电子股份有限公司向厦门象屿集团有限公司等发行股份购买资产的批复》核准，本公司向厦门象屿集团有限公司（以下简称“象屿集团”）发行 413,574,000 股股份、向厦门象屿建设集团有限责任公司（以下简称“象屿建设”）发行 16,426,000 股股份，购买象屿集团及象屿建设持有的厦门象屿股份有限公司（已变更为“厦门象屿物流集团有限责任公司”，以下简称“象屿物流”）100%的股权，申请增加注册资本人民币 43,000 万元，变更后的注册资本为人民币 85,984 万元。上述定向增发已于 2011 年 7 月 14 日向中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完过户登记。此外，象屿集团因执行法院裁定而持有本公司 139,672,203 股股份，加上此次象屿集团及象屿建设认购本公司 43,000 万股股份，合计持有本公司 569,672,203 股股份，约占本公司总股本的 66.25%，成为本公司的控股股东。

本公司重大资产重组完成后公司名称变更为福建省厦门象屿股份有限公司；经营范围变为大宗商品采购供应及综合物流以及物流平台（园区）开发运营。本公司于 2012 年 8 月 31 日经厦门市工商行政管理局核准名称变更为厦门象屿股份有限公司。

本公司《企业法人营业执照》注册号为 350200100014637，本公司住所：厦门市现代物流园区象屿路 99 号厦门国际航运中心 E 栋 7 层 08 单元，法定代表人：王龙雏。

本公司经营范围：1、经营各类商品和技术的进出口（不另附进出口的商品目录），但国家限定公司经营和禁止进出口的商品及技术除外；2、批发：纺织品、棉花、饲料、服装、建筑材料、五金交电、化工材料（须经前置审批许可的项目除外）、金属材料、包装材料、室内装饰材料、日用百货、机械电子设备、汽车零配件、摩托车零配件、矿产品（国家专控产品除外）、化肥；销售：燃料油（不含成品油及须经前置审批许可的项目），收购农副产品（不含粮食、种子）；3、货物运输代理及咨询服务、货物仓储及相关服务的物流代理服务（以上不含货物运输），物流供应链管理咨询服务，物流信息系统开发；4、钢材仓储（不含危险化学品及监控化学品）；5、物

流园区相关项目的开发经营、房地产租赁服务；6、批发：预包装食品兼散装食品（有效期至 2015 年 10 月 18 日）。（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）。

## 二、 公司主要会计政策、会计估计和前期差错

### 1、 财务报表的编制基础

本财务报表按照财政部 2006 年 2 月颁布的《企业会计准则—基本准则》和 38 项具体会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制。

本财务报表以持续经营为基础列报。

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

### 2、 遵循企业会计准则的声明

本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 2012 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2012 年度的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量等有关信息。

### 3、 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。

### 4、 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。本公司下属子公司根据其经营所处的主要经济环境自行决定其记账本位币，编制财务报表时折算为人民币。

### 5、 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，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日被合并方的原账面价值计量。合并对价的账面价值与合并中取得的净资产账面价值的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

为进行企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益。

#### （2）非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为本公司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。在购买

日，本公司取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

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。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。

本公司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，按成本扣除累计减值准备进行后续计量；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差额，经复核后计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并的，在合并财务报表中，合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和。对于购买日之前已经持有的被购买方的股权，按照购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值之间的差额计入当期投资收益；购买日之前已经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当期投资收益。

## 6、合并财务报表编制方法

合并财务报表的合并范围包括本公司及全部子公司。

本公司合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，本公司将该子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表；因非同一控制下企业合并增加的子公司，本公司将该子公司购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表。

子公司的股东权益中不属于本公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额，其余额仍冲减少数股东权益。

对于购买子公司少数股权或因处置部分股权投资但没有丧失对该子公司控制权的交易，作为权益性交易核算，调整归属于母公司所有者权益和少数股东权益的账面价值以反映其在子公司中相关权益的变化。少数股东权益的调整额与支付/收到对价的公允价值之间的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，剩余股权按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量；处置股权取得的对价与剩余股权公允价值

之和，减去按原持股比例计算应享有原子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益；与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

## 7、 现金及现金等价物的确定标准

现金是指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。

## 8、 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，因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；对以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算；对以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，计入当期损益。

### (2) 外币财务报表的折算

资产负债表日，本公司对境外子公司外币财务报表进行折算时，资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，股东权益项目除“未分配利润”外，其他项目采用发生日的即期汇率折算。

利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

现金流量表所有项目均按照现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列示“汇率变动对现金及现金等价物的影响”项目反映。

由于财务报表折算而产生的差额，在资产负债表股东权益项目下单独列示“外币报表折算差额”项目反映。

处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

## 9、 金融工具

金融工具是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的

合同。

### (1) 金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- ① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ② 该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

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

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

### (2) 金融资产分类和计量

本公司的金融资产于初始确认时分为以下四类：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、可供出售金融资产。金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

持有至到期投资

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。持有至到期投资采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、发生减值或摊销产生的利得或损失，均计入当期损益。

应收款项

应收款项，是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产，包括应收账款和其他应收款等（附注二、10）。应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损

益。

### 可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除上述金融资产类别以外的金融资产。可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，其折溢价采用实际利率法摊销并确认为利息收入。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，可供出售金融资产的公允价值变动确认为其他综合收益并计入资本公积，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。与可供出售金融资产相关的股利或利息收入，计入当期损益。

### (3) 金融负债分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债。对于未划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，相关交易费用计入其初始确认金额。

#### 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

#### 其他金融负债

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

### (4) 衍生金融工具

本公司衍生金融工具包括远期外汇合约、商品期货合约等。初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。因公允价值变动而产生的任何不符合套期会计规定的利得或损失，直接计入当期损益。

### (5) 金融工具的公允价值

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本公司将活跃市场中的现行出价或现行要价用于确定其公允价值。

金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。采用估值技术得出的结果，反映估值日在公平交易中可能采用的交易价格。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其

他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

本公司选择市场参与者普遍认同，且被以往市场实际交易价格验证具有可靠性的估值技术确定金融工具的公允价值。采用估值技术确定金融工具的公允价值时，本公司尽可能使用市场参与者在金融工具定价时考虑的所有市场参数和相同金融工具当前市场的可观察到的交易价格来测试估值技术的有效性。

## (6) 金融资产减值

本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。

以摊余成本计量的金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，则将该金融资产的账面价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值，减记金额计入当期损益。预计未来现金流量现值，按照该金融资产原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计入当期损益。对单项金额不重大的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

本公司对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

可供出售金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，原直接计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失，予以转出，计入当期损益。该转出的累计损失，为可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

如果单项可供出售金融资产的公允价值出现较大幅度下降，超过其持有成本的 50%，预期这种下降趋势属于非暂时性的，且在整个持有期间得不到根本改变时，也可以认定该可供出售金融资产已发生减值，应计提减值准备，确认减值损失。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客



观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

#### 以成本计量的金融资产

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。发生的减值损失一经确认，不得转回。

### (7) 金融资产转移

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

本公司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。

本公司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：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；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。

## 10、 应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款。

### (1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

本公司将在资产负债表日单个客户欠款余额为 100 万元以上（含 100 万元等值）的应收账款及其他应收款，确定为单项金额重大的应收款项。

在资产负债表日，本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，经测试发生了减值的，按其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确定减值损失，计提坏账准备；对单项测试未减值的应收款项，汇同对单项金额非重大的应收款项，按类似的信用风险特征划分为若干组合，再按这些应收款项组合在资产负债表日余额的一定比例计算确定减值损失，计提坏账准备。

### (2) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	涉诉款项、客户信用状况恶化的应收款项
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

(3) 按组合计提坏账准备应收款项

经单独测试后未减值的应收款项（包括单项金额重大和不重大的应收款项）以及未单独测试的单项金额不重大的应收款项，按以下信用风险特征组合计提坏账准备：

本公司将应收款项按款项性质组合为：非关联交易形成的应收款项、关联交易形成的应收款项、员工备用金、应收出口退税、应收期货保证金、押金和保证金。

组合中，非关联交易形成的应收款项，采用账龄分析法计提坏账准备，计提比例如下：

行业类型	账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
综合物流及物流平台（园区）开发运营	0~6个月	0%	0%
	7~12个月	5%	5%
	1~2年（含2年）	10%	10%
	2~3年（含3年）	20%	20%
	3年以上	100%	100%
大宗商品采购与供应及其他	0~6个月	0%	0%
	7~12个月	5%	5%
	1~2年	10%	10%
	2~3年	20%	20%
	3~4年	50%	50%
	4~5年	80%	80%
	5年以上	100%	100%

组合中，关联交易形成的应收款项、员工备用金、应收出口退税、应收期货保证金、押金和保证金发生坏账的可能性很小，计提比例均为零。

11、 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商品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、原材料、低值易耗品和周转材料等。

(2) 发出存货的计价方法

本公司存货取得时按实际成本计价。存货发出时，存货的成本视具体情况采用个别计价法或加权平均法计算确定。

(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

存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

本公司期末存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照单个（或类别）存货项目计提存货跌价准备，期末，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

#### （4）存货的盘存制度

本公司存货盘存制度采用永续盘存制。

#### （5）低值易耗品的摊销方法

本公司低值易耗品领用时采用一次转销法摊销。

### 12、 长期股权投资

#### （1）投资成本确定

本公司长期股权投资在取得时按投资成本计量。投资成本一般为取得该项投资而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，并包括直接相关费用。但同一控制下的企业合并形成的长期股权投资，其投资成本为合并日取得的被合并方所有者权益的账面价值份额。

#### （2）后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，以及对被投资单位不具有共同控制或重大影响，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采用成本法核算；对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

采用成本法核算的长期股权投资，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，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

本公司长期股权投资采用权益法核算时，对长期股权投资的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投资成本；对长期股权投资的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，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

本公司在按权益法对长期股权投资进行核算时，先对被投资单位的净利润进行取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值、会计政策和会计期间方面的调整，再按应享有或应分担的被投资单位的净损益份额确认当期投资损益。

本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在抵销基础上确认投资损益。

### (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。其中，控制是指有权决定一个企业的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益。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。在确定能否对被投资单位实施控制或施加重大影响时，已考虑投资企业和其他方持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含 20%）以上但低于 50% 的表决权股份时，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响外，均确定对被投资单位具有重大影响；本公司拥有被投资单位 20%（不含）以下的表决权股份，一般不认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产经营决策，形成重大影响。

### (4) 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，本公司计提资产减值的方法见附注二、25。

持有的对被投资单位不具有共同控制或重大影响、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，本公司计提资产减值的方法见附注二、9（6）。

## 13、 投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。本公司投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

本公司投资性房地产按照取得时的成本进行初始计量，并按照固定资产或无形资产的有关规定，按期计提折旧或摊销。

采用成本模式进行后续计量的投资性房地产，计提资产减值方法见附注二、25。

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差额计入当期损益。

## 14、 固定资产

### (1) 固定资产确认条件

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命

超过一个会计年度的有形资产。

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

## (2) 各类固定资产的折旧方法

本公司采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

类别	使用年限（年）	残值率	年折旧率
房屋建筑物	20-50	0%-10%	1.8%-5%
机器设备	5-20	0%-10%	4.5%-20%
轮船	10-25	0%-10%	3.6%-10%
除轮船之外的运输工具	4-8	0%-10%	11.25%-25%
电子设备	3-5	0%-10%	18%-33.33%
办公设备	3-5	0%-10%	18%-33.33%
其他设备	3-5	0%-10%	18%-33.33%

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

## (3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注二、25。

## (4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

- ①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。
- ②本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。
- ③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。
- ④本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。
- ⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。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。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，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进行分摊。

融资租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

(5) 每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

(6) 大修理费用

本公司对固定资产进行定期检查发生的大修理费用，有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分，计入固定资产成本，不符合固定资产确认条件的计入当期损益。固定资产在定期大修理间隔期间，照提折旧。

## 15、 在建工程

本公司在建工程成本按实际工程支出确定,包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

在建工程计提资产减值方法见附注二、25。

## 16、 借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

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。借款费用同时满足下列条件的，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。

## (2) 借款费用资本化期间

本公司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，借款费用停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，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；正常中断期间的借款费用继续资本化。

## 17、 无形资产

本公司无形资产包括土地使用权、软件等。

无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

类别	使用寿命	摊销方法
土地使用权	按 50 年或受益年限	平均年限法
办公软件	按 2~10 年或受益年限	平均年限法

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

资产负债表日预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

无形资产计提资产减值方法见附注二、25。

## 18、 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。

## 19、 长期待摊费用

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

## 20、 预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

- (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本公司；
- (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。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

## 21、 收入

### (1) 销售商品

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

本公司商品销售收入确认的具体方法：本公司在商品货权已转移并取得货物转移凭据后，相关的收入已经取得或取得了收款的凭据时视为已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，并确认商品销售收入。

### (2) 提供劳务

对在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，本公司于资产负债表日按完工百分比法确认收入。

劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：A、收入的金额能够可靠地计量；B、相关的经济利益很可能流入企业；C、交易的完工程度能够可靠地确定；D、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。



如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

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

与资产使用权让渡相关的经济利益能够流入及收入的金额能够可靠地计量时，本公司确认收入。

本公司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。

## 22、 政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。其中，存在确凿证据表明该项补助是按照固定的定额标准拨付的，可以按照应收的金额计量，否则应当按照实际收到的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额 1 元计量。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用期限内平均分配，计入当期损益。与收益相关的政府补助，如果用于补偿已发生的相关费用或损失，则计入当期损益；如果用于补偿以后期间的相关费用或损失，则计入递延收益，于费用确认期间计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，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。

## 23、 递延所得税资产及递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是

在以下交易中产生的:

(1) 商誉的初始确认, 或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认: 该交易不是企业合并, 并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额;

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异, 该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减, 本公司以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未来应纳税所得额为限, 确认由此产生的递延所得税资产, 除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的:

(1) 该交易不是企业合并, 并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额;

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异, 同时满足下列条件的, 确认相应的递延所得税资产: 暂时性差异在可预见的未来很可能转回, 且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

于资产负债表日, 本公司对递延所得税资产和递延所得税负债, 按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量, 并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

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

## 24、 经营租赁

本公司将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁, 除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

### (1) 本公司作为出租人

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

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。

## 25、 资产减值

本公司对子公司、联营企业、合营企业和其他企业的长期股权投资, 采用成本模式

进行后续计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产、商誉等资产减值，按以下方法确定：

本公司于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## 26、 职工薪酬

本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债。

本公司按规定参加由政府机构设立的职工社会保障体系，包括基本养老保险、医疗保险、住房公积金及其他社会保障制度，相应的支出于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，如果本公司已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议并即将实施，同时本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议的，确认因解除与职工劳动关系给予补偿产生的预计负债，并计入当期损益。

## 27、 安全生产费用

本公司根据有关规定，对于从事交通运输业务的单位按上年度交通运输业务收入的

1%提取安全生产费用。

安全生产费用于提取时计入相关产品的成本或当期损益，同时计入“专项储备”科目。

提取的安全生产费按规定范围使用时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备；形成固定资产的，先通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

## 28、 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

本年度本公司为了更谨慎地对应收款项坏账准备进行核算，2013年4月9日，本公司第五届董事会第二十四次会议审议通过了《关于会计估计变更的议案》，对应收款项坏账准备的估计方法进行会计估计变更。具体为：“综合物流及物流平台（园区）开发运营”行业的坏账准备由原1年以内计提比例为0%变更为0至6个月计提比例为0%、7至12个月计提比例为5%；“大宗商品采购与供应及其他”行业的坏账准备由原7至12个月计提比例为2%变更为5%。

本公司从2012年12月1日开始执行新的坏账准备政策，本次会计估计变更对2012年度财务报表的影响如下：

项目	变更前	变更后	变动额
资产减值损失-坏账损失	198,664.74	414,747.21	216,082.47
利润总额	168,566,797.50	168,350,715.03	-216,082.47
净利润	126,469,810.45	126,307,652.64	-162,157.81
归属于母公司所有者的净利润	114,995,026.07	114,857,871.90	-137,154.17

## 29、 前期差错更正

本报告期未发生重大前期差错更正。

## 三、 税项

本公司主要税种及税率如下：

税目	税基	税率	备注
增值税	商品销售收入增值额	免税、13%、17%	
增值税	应税服务增值额	3%、6%、11%	注 1
营业税	劳务收入、代理费收入等	3%、5%	注 2
城市维护建设税	应交流转税额	7%	注 3
教育费附加	应交流转税额	3%	注 3
地方教育费附加	应交流转税额	2%	注 3
企业所得税	应纳税所得额	25%	
房产税（自用房产）	房产原值按规定减除一定比例后的房产余值	1.2%	注 4
房产税（出租房产）	租金收入	12%	

注 1: 根据财政部、国家税务总局相关营业税改征增值税试点政策的规定, 本公司试点范围内交通运输业和部分现代服务业不再缴纳营业税, 改征增值税, 其中: 交通运输业适用 11%税率; 除租赁有形动产服务之外的其他部分现代服务业适用 6%税率; 选择简易计税方法计税的, 按照不含税销售额乘以 3%的征收率计算缴纳增值税。

注 2: 未纳入营业税改征增值税试点范围的从事综合物流业务子公司的装卸收入和运输收入按 3%, 其余应税劳务按 5%计缴营业税。

注 3: 外地注册的子公司或分公司按当地的税收政策及税率缴纳附加税费。

注 4: 本公司及在厦门注册的子公司自用房产税按照房产原值的 75%为纳税基准, 外地注册的子公司或分公司按当地的税收政策缴纳房产税。

#### 四、 企业合并及合并财务报表

特别说明: 本公司 2011 年通过重大资产重组取得象屿物流 100%的股权, 以下均为象屿物流的子、孙公司情况。

##### 1、 子公司、孙公司情况

###### (1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本
福州象屿物流实业有限责任公司	全资子公司	有限责任公司	福州	张水利	保税仓储	3,000 万元
厦门象屿航运有限公司	控股子公司	有限责任公司	厦门	张水利	水路运输	2,500 万元
象屿(张家港)有限公司	控股子公司	有限责任公司	张家港	张水利	大宗商品采购与供应	2,000 万元

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本
象屿重庆有限责任公司	全资子公司	有限责任公司	重庆	张水利	大宗商品采购与供应	5,000 万元
厦门象屿高尚物业服务有限公司	全资子公司	有限责任公司	厦门	王澍陶	服务业	50 万元
青岛象屿进出口有限责任公司	全资子公司	有限责任公司	青岛	张水利	大宗商品采购与供应	1,000 万元
唐山象屿正丰国际物流有限公司	控股子公司	有限责任公司	唐山	张水利	仓储物流	2,000 万元
厦门象屿五金物流服务有限公司	全资子公司	有限责任公司	厦门	张水利	物流平台运营	1,500 万元
江阴象屿供应链管理有限公司	全资子公司	有限责任公司	无锡	邓启东	大宗商品采购与供应	500 万元

续 1:

子公司全称	组织机构代码	经营范围	持股比例	表决权比例	是否合并报表
福州象屿物流实业有限责任公司	67846678-7	集装箱仓储; 货运代理及其配套业务; 保税仓储业务	100%	100%	是
厦门象屿航运有限公司	68527380-1	国际货运代理; 仓储; 普通货船运输	95%	95%	是
象屿(张家港)有限公司	56031308-0	普通货运, 综合货运站(场)(仓储); 钢材加工、销售	55%	55%	是
象屿重庆有限责任公司	56563784-2	煤炭批发经营; 货物销售; 货物及技术进出口; 货物运输代理, 物流供应链管理咨询服务, 仓储, 钢材加工	100%	100%	是
厦门象屿高尚物业服务有限公司	56284037-8	物业管理; 房地产中介服务	100%	100%	是
青岛象屿进出口有限责任公司	56857061-2	货物进出口、技术进出口; 货物销售; 货物运输代理, 国内陆路货物运输代理, 仓储服务, 物流信息咨询	100%	100%	是
唐山象屿正丰国际物流有限公司	57133148-7	普通货运, 货运站(场)经营; 房屋租赁	51%	51%	是
厦门象屿五金物流服务有限公司	58129528-0	五金机电物流咨询服务; 批发五金交电等产品; 仓储; 租赁及物业管理	100%	100%	是
江阴象屿供应链管	59564925-4	供应链的管理; 商品及技	100%	100%	是

子公司全称	组织机构代码	经营范围	持股比例	表决权比例	是否合并报表
理有限公司		术进出口业务; 货物销售; 货运代理			

续 2:

子公司全称	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额
福州象屿物流实业有限责任公司	3,000 万元			
厦门象屿航运有限公司	2,375 万元		1,152,645.34	
象屿(张家港)有限公司	1,100 万元		10,051,731.68	
象屿重庆有限责任公司	5,000 万元			
厦门象屿高尚物业服务服务有限公司	50 万元			
青岛象屿进出口有限责任公司	1,000 万元			
唐山象屿正丰国际物流有限公司	1,020 万元		6,347,766.97	
厦门象屿五金物流服务服务有限公司	1,500 万元			
江阴象屿供应链管理有限公司	500 万元			

(2) 同一控制下的企业合并取得的子公司(包括该等子公司控制的孙公司)

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本
厦门象屿物流配送中心有限公司	全资子公司	有限责任公司	厦门	张水利	物流平台(园区)开发运营	10,000 万元
泉州象屿物流园区开发有限公司	全资子公司	有限责任公司	晋江	张水利	物流平台(园区)开发运营	3,450 万元
厦门国际物流中心开发有限公司	全资子公司	有限责任公司	厦门	张水利	物流平台(园区)开发运营	28,000 万元
厦门速传物流发展股份有限公司	控股子公司	股份公司	厦门	张水利	综合物流	8,197 万元
上海象屿物流发展有限责任公司	全资子公司	有限责任公司	上海	王龙雏	物流平台(园区)开	3,680 万元

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本
					发运营	
龙岩象屿物流园区开发有限公司	控股子公司	有限责任公司	龙岩	王龙雏	物流平台（园区）开发运营	4,000 万元
福建省兴大进出口有限公司	全资子公司	有限责任公司	厦门	张水利	大宗商品采购与供应	3,000 万元
厦门象屿宝发有限公司	全资子公司	有限责任公司	厦门	张水利	大宗商品采购与供应	166 万元
香港拓威贸易有限公司	全资子公司	有限责任公司	香港	张水利	大宗商品采购与供应	15,700 万港币
天津象屿进出口贸易有限公司	全资子公司	有限责任公司	天津	张水利	大宗商品采购与供应	10,000 万元
广州象屿进出口贸易有限公司	全资子公司	有限责任公司	广州	张水利	大宗商品采购与供应	10,000 万元
厦门成大进出口贸易有限公司	全资子公司	有限责任公司	厦门	张水利	大宗商品采购与供应	16,000 万元
上海闽兴大国际贸易有限公司	全资子公司	有限责任公司	上海	张水利	大宗商品采购与供应	20,000 万元

续 1:

子公司全称	组织机构代码	经营范围	持股比例	表决权比例	是否合并报表
厦门象屿物流配送中心有限公司	79126138-8	仓储（不含危险品）及物流配送、道路货运信息咨询、货运装卸、停车场及相关生活配套服务	100%	100%	是
泉州象屿物流园区开发有限公司	75936951-6	工业地产及物流园区项目的开发经营、仓储：商品及技术的进出口	100%	100%	是
厦门国际物流中心开发有限公司	26015922-9	物流园区的开发；房地产开发与经营；物业管理；商务信息咨询、会务服务	100%	100%	是
厦门速传物流发展股份有限公司	70549186-6	进出口货物的国际运输代理业务；货物仓储、加工服务、分拨及物流供应链管理；集装箱仓储及相关配套服务；商品和技术的进出口；道路普通货运、道路货物专用运输（集装箱）；国际船舶代理	85.98%	85.98%	是
上海象屿物流发展有限责任公司	69423507-3	物流园区相关项目的开发经营；货物及技术的进	100%	100%	是



子公司全称	组织机构代码	经营范围	持股比例	表决权比例	是否合并报表
		出口业务；货物销售；货物运输代理；货物仓储及相关服务；钢材仓储加工			
龙岩象屿物流园区开发有限公司	66925663-0	物流园区项目及工业地产的开发经营；货物仓储	51%	51%	是
福建省兴大进出口有限公司	15498910-6	对外贸易；货物批发；仓储；煤炭批发经营	100%	100%	是
厦门象屿宝发有限公司	15504966-9	商品和技术的进出口；国际贸易、转口贸易、保税仓储	100%	100%	是
香港拓威贸易有限公司	19002546-000-04-11-6	一般及化工贸易以及投资	100%	100%	是
天津象屿进出口贸易有限公司	77060017-6	货物批发零售；仓储；货物及技术进出口	100%	100%	是
广州象屿进出口贸易有限公司	77115111-4	货物及技术进出口；批发和零售贸易	100%	100%	是
厦门成大进出口贸易有限公司	70548932-8	货物及技术进出口；批发和零售贸易	100%	100%	是
上海闽兴大国际贸易有限公司	13315484-7	上海市外经贸委核定的进出口商品目录从事进出口商品业务	100%	100%	是

续 2:

子公司全称	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额
厦门象屿物流配送中心有限公司	9,899 万元			
泉州象屿物流园区开发有限公司	2,772 万元			
厦门国际物流中心开发有限公司（注 1）	28,139 万元		49,687,686.77	
厦门速传物流发展股份有限公司（注 2）	10,117 万元		75,571,719.31	
上海象屿物流发展有限责任公司	3,674 万元			
龙岩象屿物流园区开发有限公司	1,951 万元		12,867,830.65	
福建省兴大进出口有限公司	3,519 万元			

子公司全称	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额
厦门象屿宝发有限公司	488 万元			
香港拓威贸易有限公司	21,674 万元			
天津象屿进出口贸易有限公司	7,161 万元			
广州象屿进出口贸易有限公司	10,094 万元			
厦门成大进出口贸易有限公司	16,657 万元			
上海闽兴大国际贸易有限公司	21,519 万元			

注 1: 本公司下属全资子公司厦门国际物流中心开发有限公司持有象屿期货有限责任公司 51% 的股权, 上表所列示的少数股东权益为象屿期货有限责任公司的少数股东享有的权益。

本公司通过厦门国际物流中心开发有限公司控制的孙公司情况如下:

孙公司全称	取得方式	孙公司类型	企业类型	注册地	法人代表	业务性质
象屿期货有限责任公司	非同一控制下企业合并	控股子公司	有限责任公司	天津	洪江源	期货经纪

通过厦门国际物流中心开发有限公司控制的孙公司情况 (续 1):

孙公司全称	注册资本	组织机构代码	经营范围	持股比例	表决权比例	是否合并报表
象屿期货有限责任公司	10,000 万元	10002017-2	商品期货经纪, 金融期货经纪	51%	51%	是

通过厦门国际物流中心开发有限公司控制的孙公司情况 (续 2):

孙公司全称	期末实际出资额	实质上构成对孙公司净投资的其他项目余额	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额
象屿期货有限责任公司	5,436.93 万元		49,687,686.77	

注 2: 本公司通过厦门速传物流发展股份有限公司控制的孙公司情况如下:

孙公司全称	取得方式	孙公司类型	企业类型	注册地	法人代表	业务性质
福州胜狮货柜有限公司	投资设立	控股子公司	有限责任公司	福州	张水利	货代
速传物流发展股份(香港)有限公司	投资设立	全资子公司	有限责任公司	香港	张水利	货代
厦门象屿龙得宝物流有限公司	投资设立	控股子公司	有限责任公司	厦门	张水利	货代、仓储
福州速传物流有限公司	投资设立	控股子公司	有限责任公司	福州	张水利	货代、仓储
福州速传保税储运有限责任公司	投资设立	控股子公司	有限责任公司	福州	张水利	仓储
上海象屿国际物流有限责任公司	投资设立	控股子公司	有限责任公司	上海	程益亮	货代、仓储
上海象屿速传供应链有限公司	投资设立	全资子公司	有限责任公司	上海	张水利	货代、仓储
天津象屿速传物流有限公司	投资设立	全资子公司	有限责任公司	天津	张水利	货代、仓储
广州象屿速传物流有限公司	投资设立	全资子公司	有限责任公司	广州	张水利	货代、仓储
上海象屿钢铁供应链有限公司	投资设立	全资子公司	有限责任公司	上海	张水利	货代、仓储
厦门象屿太平综合物流有限公司	同一控制下企业合并	控股子公司	有限责任公司	厦门	张水利	物流
厦门外贸象屿发展有限公司	同一控制下企业合并	控股子公司	有限责任公司	厦门	张水利	物流、维修、租赁、贸易代理
厦门象屿报关行有限公司	同一控制下企业合并	控股子公司	有限责任公司	厦门	蔡志强	报关
厦门象屿胜狮货柜有限公司	非同一控制下企业合并	控股子公司	有限责任公司	厦门	张水利	货代、仓储、国际贸易
厦门速传报关行有限公司	非同一控制下企业合并	控股子公司	有限责任公司	厦门	程益亮	报关

通过厦门速传物流发展股份有限公司控制的孙公司情况（续1）:

孙公司全称	注册资本	组织机构代码	经营范围	持股比例	表决权比例	是否合并报表
福州胜狮货柜有限公司	137 万美元	74166582-7	在保税区内从事国际贸易、转口贸易、区内贸易，道路集装箱运输等	60%	60%	是

孙公司全称	注册资本	组织机构 代码	经营 范围	持股 比例	表决权 比例	是否合并 报表
速传物流发展股份 (香港)有限公司	1 万港元	-	承办海运、空运进 出口货物的国际运 输代理业务	100%	100%	是
厦门象屿龙得宝物流 有限公司	1,000 万元	67825588-3	国际货运代理; 仓 储; 商品和技术的 进出口	51%	51%	是
福州速传物流有限公 司	1,000 万元	67849807-6	国际货运代理; 仓 储; 商品和技术的 进出口	97.55%	97.55%	是
福州速传保税储运有 限责任公司	500 万元	68308412-6	仓储和加工服务; 进出口贸易	97.6725%	97.6725%	是
上海象屿国际物流有 限责任公司	1,000 万元	56187338-9	国际货运代理; 仓 储; 货物和技术进 出口业务	95%	95%	是
上海象屿速传供应链 有限公司	3,000 万元	58214491-9	货物运输代理, 道 路搬运装卸, 货物 仓储	100%	100%	是
天津象屿速传物流有 限公司	1,000 万元	58325353-5	国际货运代理; 货 物仓储; 货物及技 术的进出口业务	100%	100%	是
广州象屿速传物流有 限公司	1,000 万元	58762467-1	国际货运代理、代 办货物仓储、货物 进出口等业务	100%	100%	是
上海象屿钢铁供应链 有限公司	2,000 万元	05302791-X	货物及技术的进 出口业务; 货物运 输代理; 仓储; 钢 材加工; 金属材料 销售	100%	100%	是
厦门象屿太平综合物 流有限公司	306.1224 万 美元	61203895-8	从事货运代理运 输及其配套业务等	51%	51%	是
厦门外贸象屿发展有 限公司	828 万元	26010871-2	经营国际贸易、转 口贸易、保税仓储、 商品的出口加工、 国内贸易	90%	90%	是
厦门象屿报关行有限 公司	150 万元	15505993-9	代理报关、报检、 报验业务	95%	95%	是
厦门象屿胜狮货柜有 限公司	300 万美元	61202930-6	从事集装箱仓储、 货物代理运输及其 配套业务、国际贸 易、转口贸易、保 税仓储	53%	53%	是
厦门速传报关行有限 公司	150 万元	15502547-2	代理报关、报检、 通关、调运等	99%	99%	是

通过厦门速传物流发展股份有限公司控制的孙公司情况（续 2）:

孙公司全称	期末实际出资额	实质上构成对孙公司净投资的其他项目余额	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额
福州胜狮货柜有限公司	605 万元		6,667,872.90	
速传物流发展股份(香港)有限公司	1.1 万元			
厦门象屿龙得宝物流有限公司	510 万元		2,414,251.13	
福州速传物流有限公司	1,000 万元		321,591.31	
福州速传保税储运有限责任公司	500 万元		102,664.49	
上海象屿国际物流有限责任公司	950 万元		497,616.00	
上海象屿速传供应链有限公司	3,000 万元			
天津象屿速传物流有限公司	1,000 万元			
广州象屿速传物流有限公司	1,000 万元			
上海象屿钢铁供应链有限公司	2,000 万元			
厦门象屿太平综合物流有限公司	1,302 万元		15,832,497.37	
厦门特贸象屿发展有限公司	1,143 万元		1,245,070.01	
厦门象屿报关行有限公司	171 万元		136,848.87	
厦门象屿胜狮货柜有限公司	1,912 万元		26,170,293.51	
厦门速传报关行有限公司	240 万元		26,478.61	

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本
厦门象屿商贸供应链有限公司	全资子公司	有限责任公司	厦门	张水利	供应链服务	2,000 万元

续 1:

子公司全称	组织机构代码	经营范围	持股比例	表决权比例	是否合并报表
厦门象屿商贸供应链有限公司	79806623-5	货物批发；仓储、物流配送服务（不含运输）	100%	100%	是

续 2:

子公司全称	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额
厦门象屿商贸供应链有限公司	2,025 万元			

## 2、 本年新纳入合并范围的主体

名称	年末净资产	本年净利润	备注
江阴象屿供应链管理有限公司	5,026,366.45	26,366.45	2012 年投资设立
上海象屿钢铁供应链有限公司	20,004,716.95	4,716.95	2012 年投资设立

## 3、 境外经营实体主要报表项目的折算汇率

被投资单位名称	币种	主要财务报表项目	折算汇率	备注
香港拓威贸易有限公司	美元	资产和负债科目	6.2855	外币报表折算方法见附注二、8
		实收资本	7.4367/7.7716	
		资本公积	交易发生日的汇率	
		利润表科目	交易发生日的汇率	
速传物流发展股份（香港）有限公司	港币	资产和负债科目	0.81085	二、8
		实收资本、资本公积	1.0657	
		利润表科目	交易发生日的汇率	

## 五、 合并财务报表项目注释

### 1、 货币资金

项 目	年末数			年初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：			33,185.57			37,137.12
人民币			33,185.57			37,137.12
银行存款：			621,147,415.32			797,796,836.69
人民币			539,265,977.24			729,462,256.99
美元	12,826,871.81	6.2855	80,623,302.75	10,803,457.20	6.3009	68,071,511.67
港币	1,551,456.85	0.81085	1,257,979.54	324,306.62	0.8107	262,915.15
欧元	18.73	8.3176	155.79	18.73	8.1625	152.88
其他货币			93,268,908.40			54,523,305.79

项 目	年末数			年初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
资金:						
人民币			91,361,753.82			53,480,892.90
美元				58.36	6.3009	367.72
港币	2,352,030.88	0.81085	1,907,154.58	1,285,369.24	0.8107	1,042,045.17
<b>合 计</b>			<b>714,449,509.29</b>			<b>852,357,279.60</b>

说明:

(1) 其他货币资金年末账面余额主要为期货保证金。

(2) 截至 2012 年 12 月 31 日止, 本公司不存在抵押、冻结, 或有潜在收回风险的款项。

(3) 截至 2012 年 12 月 31 日止, 银行存款年末余额中包含 3 个月以上定期存款 125,000,000.00 元, 不作为现金流量表中的现金及现金等价物。

## 2、交易性金融资产

项 目	年末公允价值	年初公允价值
交易性金融资产—期货合约	43,690.00	
交易性金融资产—无本金交割远期外汇交易 (DF)		4,314,079.95
交易性权益工具投资	457,321.86	459,667.04
<b>合 计</b>	<b>501,011.86</b>	<b>4,773,746.99</b>

说明:

交易性金融资产年末公允价值较年初减少 4,272,735.13 元, 主要系年初本公司持有无本金交割远期外汇交易浮盈变动, 本年远期外汇交易均已结清, 年末不存在远期外汇交易导致的公允价值变动。

## 3、应收票据

种 类	年末数	年初数
银行承兑汇票	86,526,744.21	48,871,607.75
商业承兑汇票	1,304,193.03	-
国内信用证	2,408,400.00	336,960,000.00
<b>合 计</b>	<b>90,239,337.24</b>	<b>385,831,607.75</b>

说明:

(1) 年末公司已经背书给他方但尚未到期的票据金额最大的前五名如下:

出票单位	出票日期	到期日	金额
第一名	2012 年 12 月 24 日	2013 年 6 月 24 日	22,976,000.00
第二名	2012 年 12 月 24 日	2013 年 6 月 24 日	20,000,000.00
第三名	2012 年 12 月 24 日	2013 年 6 月 24 日	19,375,000.00
第四名	2012 年 7 月 20 日	2013 年 1 月 20 日	14,100,000.00
第五名	2012 年 12 月 4 日	2013 年 1 月 31 日	11,800,000.00
<b>合计</b>			<b>88,251,000.00</b>

(2) 应收票据年末账面余额较年初账面余额减少 295,592,270.51 元，主要系本公司通过国内信用证结算的销售业务减少所致。

(3) 截至 2012 年 12 月 31 日止，应收票据余额中无应收持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位票据，亦无应收其他关联方票据。

#### 4、 应收账款

(1) 应收账款按种类披露如下：

种 类	年 末 数				
	金 额	比 例	坏账准备	比 例	净 额
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	609,472,299.95	100.00%	284,427.41	0.05%	609,187,872.54
组合 1	607,852,640.06	99.73%	284,427.41	0.05%	607,568,212.65
组合 2	1,619,659.89	0.27%			1,619,659.89
组合小计	609,472,299.95	100.00%	284,427.41	0.05%	609,187,872.54
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
<b>合 计</b>	<b>609,472,299.95</b>	<b>100.00%</b>	<b>284,427.41</b>	<b>0.05%</b>	<b>609,187,872.54</b>

应收账款按种类披露 (续)

种 类	年 初 数				
	金 额	比 例	坏账准备	比 例	净 额
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	372,650,667.15	100.00%	7,057.44		372,643,609.71
组合 1	366,908,565.94	98.46%	7,057.44		366,901,508.50



种类	年初数				
	金额	比例	坏账准备	比例	净额
组合 2	5,742,101.21	1.54%			5,742,101.21
组合小计	372,650,667.15	100.00%	7,057.44		372,643,609.71
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
<b>合计</b>	<b>372,650,667.15</b>	<b>100.00%</b>	<b>7,057.44</b>		<b>372,643,609.71</b>

注：组合 1 是指非关联交易形成的应收款项，采用账龄分析法计提坏账准备；组合 2 是指关联交易形成的应收款项，计提比例为零。

组合 1 中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款如下：

账龄结构	年末数			
	金额	比例	坏账准备	净额
综合物流及物流平台（园区）开发运营				
0~6 个月	184,632,035.48	30.37%		184,632,035.48
7~12 个月	4,321,030.63	0.71%	216,082.47	4,104,948.16
1~2 年（含 2 年）	240,709.59	0.04%	24,112.57	216,597.02
2~3 年（含 3 年）	4,199.90		839.98	3,359.92
3 年以上	16,019.40		16,019.40	
小计	189,213,995.00	31.12%	257,054.42	188,956,940.58
大宗商品采购与供应及其他				
0~6 个月	418,364,915.16	68.83%		418,364,915.16
7~12 个月				
1~2 年（含 2 年）	273,729.90	0.05%	27,372.99	246,356.91
小计	418,638,645.06	68.88%	27,372.99	418,611,272.07
<b>合计</b>	<b>607,852,640.06</b>	<b>100.00%</b>	<b>284,427.41</b>	<b>607,568,212.65</b>

（续上表）

账龄结构	年初数			
	金额	比例	坏账准备	净额
综合物流及物流平台（园区）开发运营				
1 年以内（含 1 年）	146,327,778.17	39.88%		146,327,778.17
1~2 年（含 2 年）	28,710.59	0.01%	2,871.06	25,839.53
2~3 年（含 3 年）	20,931.90	0.01%	4,186.38	16,745.52
小计	146,377,420.66	39.90%	7,057.44	146,370,363.22
大宗商品采购与供应及其他				

账龄结构	年初数			
	金额	比例	坏账准备	净额
0~6个月	220,531,145.28	60.10%		220,531,145.28
小计	220,531,145.28	60.10%		220,531,145.28
合计	366,908,565.94	100.00%	7,057.44	366,901,508.50

(2) 本年转回或收回情况如下:

应收账款内容	转回或收回原因	原确定坏账准备的依据	转回或收回以前累计已计提坏账准备金额	转回或收回后金额
综合物流应收款	以前年度已核销的应收账款收回	根据坏账政策计提	5,638.47	5,638.47

(3) 本年实际核销的应收账款情况如下:

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否由关联交易产生
格力电器(中山)小家电制造有限公司	货款	9,733.50	经追讨无法收回	否
安徽江淮汽车股份有限公司重型车分公司	综合物流应收款	6,206.48	账龄长	否
鸿富锦精密工业(深圳)有限公司	货款	3,428.60	经追讨无法收回	否
合计		19,368.58		

(4) 截至 2012 年 12 月 31 日止, 应收账款余额中无应收持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项。

(5) 应收账款金额前五名单位如下:

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例
客户一	非关联方	42,552,835.00	0-6个月	6.98%
客户二	非关联方	36,819,670.17	0-6个月	6.04%
客户三	非关联方	22,043,248.50	0-6个月	3.62%
客户四	非关联方	21,752,858.40	0-6个月	3.57%
客户五	非关联方	20,942,662.23	0-6个月	3.44%
合计		144,111,274.30		23.65%

(6) 截至 2012 年 12 月 31 日止, 应收关联方款项明细参见附注六、6。

(7) 应收账款年末账面余额较年初账面余额增加 63.55%, 主要系本公司采用信保赊销和国际信用证结算的业务增加所致。

## 5、预付款项

(1) 预付款项按账龄披露如下:

账龄	年末数		年初数	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	1,360,546,150.93	99.69%	1,522,510,039.56	100.00%
1 至 2 年 (含)	4,229,341.09	0.31%	49,532.47	
2 至 3 年 (含)	42.55			
<b>合计</b>	<b>1,364,775,534.57</b>	<b>100.00%</b>	<b>1,522,559,572.03</b>	<b>100.00%</b>

说明: 截至 2012 年 12 月 31 日止, 账龄超过一年、金额较大的预付款项明细列示:

单位	与本公司关系	金额	账龄	未及时结算原因
本钢板材股份有限公司	非关联方	2,700,000.00	1-2 年	预付采购定金

(2) 预付款项金额前五名单位列示如下:

单位名称	与本公司关系	金额	年限	未结算原因
江苏沙钢物资贸易有限公司	非关联方	102,576,292.46	1 年以内	未到结算期
河北钢铁集团鑫达钢铁有限公司	非关联方	102,187,697.25	1 年以内	未到结算期
临沂华盛江泉管业有限公司	非关联方	97,526,073.03	1 年以内	未到结算期
鞍钢集团国际经济贸易公司	非关联方	96,837,338.20	1 年以内	未到结算期
河北钢铁股份有限公司唐山分公司	非关联方	73,809,573.23	1 年以内	未到结算期
<b>合计</b>		<b>472,936,974.17</b>		

(3) 截至 2012 年 12 月 31 日止, 预付款项余额中无预付持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位及其他关联方款项。

## 6、应收利息

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
定期存款应收利息	1,567,727.18	2,752,655.39	2,015,984.26	2,304,398.31
记帐式付息国债应收利息	118,203.68	409,688.21	408,743.51	119,148.38
<b>合计</b>	<b>1,685,930.86</b>	<b>3,162,343.60</b>	<b>2,424,727.77</b>	<b>2,423,546.69</b>

注：截至 2012 年 12 月 31 日止，应收利息余额中无逾期利息。

7、 应收股利

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数	未收回的原因	相关款项是否发生减值
账龄 1 年以内：		23,262,451.30		23,262,451.30		
其中：（1）天津滨海泰达物流集团股份有限公司		500,000.00		500,000.00	年末股利分配尚未支付	否
（2）厦门象屿新创建码头有限公司		22,762,451.30		22,762,451.30	年末股利分配尚未支付	否
合 计		23,262,451.30		23,262,451.30		

8、 其他应收款

（1）其他应收款按种类披露如下：

种 类	年 末 数				
	金 额	比 例	坏账准备	比 例	净 额
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按组合计提坏账准备的其他应收款	239,588,977.17	99.95%	2,800.00	0.00%	239,586,177.17
组合 1	7,259,830.54	3.03%	2,800.00	0.04%	7,257,030.54
组合 2	232,329,146.63	96.92%			232,329,146.63
组合小计	239,588,977.17	99.95%	2,800.00	0.00%	239,586,177.17
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	131,222.29	0.05%	131,222.29	100.00%	
合 计	239,720,199.46	100.00%	134,022.29	0.06%	239,586,177.17

其他应收款按种类披露（续）

种 类	年 初 数				
	金 额	比 例	坏账准备	比 例	净 额
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按组合计提坏账准备的其他应收款	202,373,892.29	99.96%	1,013.63		202,372,878.66

组合 1	60,161,656.92	29.72%	1,013.63		60,160,643.29
组合 2	142,212,235.37	70.24%			142,212,235.37
组合小计	202,373,892.29	99.96%	1,013.63		202,372,878.66
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	86,484.21	0.04%	86,484.21	100.00%	
<b>合计</b>	<b>202,460,376.50</b>	<b>100.00%</b>	<b>87,497.84</b>	<b>0.04%</b>	<b>202,372,878.66</b>

注：组合 1 是指非关联交易形成的其他应收款，采用账龄分析法计提坏账准备；组合 2 是指关联交易形成的其他应收款、员工备用金、应收出口退税、应收期货保证金、押金和保证金，坏账计提比例为零。

① 组合 1 中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款如下：

账龄结构	年末数			
	金额	比例	坏账准备	净额
综合物流及物流平台（园区）开发运营				
0~6 个月	1,184,250.39	16.31%		1,184,250.39
7~12 个月				
1~2 年（含 2 年）	28,000.00	0.39%	2,800.00	25,200.00
小计	1,212,250.39	16.70%	2,800.00	1,209,450.39
大宗商品采购与供应及其他				
0~6 个月	6,047,580.15	83.30%		6,047,580.15
小计	6,047,580.15	83.30%		6,047,580.15
<b>合计</b>	<b>7,259,830.54</b>	<b>100.00%</b>	<b>2,800.00</b>	<b>7,257,030.54</b>

（续上表）

账龄结构	年初数			
	金额	比例	坏账准备	净额
综合物流及物流平台（园区）开发运营				
1 年以内（含 1 年）	2,180,316.19	3.62%		2,180,316.19
1~2 年（含 2 年）	10,136.30	0.02%	1,013.63	9,122.67
小计	2,190,452.49	3.64%	1,013.63	2,189,438.86
大宗商品采购与供应及其他				
0~6 个月	57,971,204.43	96.36%		57,971,204.43
小计	57,971,204.43	96.36%		57,971,204.43
<b>合计</b>	<b>60,161,656.92</b>	<b>100.00%</b>	<b>1,013.63</b>	<b>60,160,643.29</b>

② 年末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款如下：

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
货款	131,222.29	131,222.29	100.00%	货款无法收回，本公司提起诉讼，目前案件已结案，转入其他应收款，但因对方没有财产，案件强制执行困难，预计无法收回
合计	131,222.29	131,222.29	-	

(2) 本年转回或收回情况如下:

其他应收款内容	转回或收回原因	原确定坏账准备的依据	转回或收回以前累计已计提坏账准备金额	转回或收回后金额
押金及其他	以前年度已核销的其他应收款收回	根据坏账政策计提	16,013.63	16,013.63

(3) 本年实际核销的其他应收款情况如下:

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	是否由关联交易产生
押金	押金	71,484.21	对方破产无法收回，以前年度已全额计提坏账准备	否

(4) 截至 2012 年 12 月 31 日止，其他应收款余额中应收持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项及其他关联方款项参见附注六、6。

(5) 其他应收款金额前五名单位如下:

单位名称	与本公司关系	金额	年限	性质或内容	比例
中国国际期货有限公司	非关联方	50,904,644.50	0-6 个月	期货保证金	21.24%
大连商品交易所	非关联方	44,188,600.78	0-6 个月	期货保证金	18.43%
上海期货交易所	非关联方	37,695,664.26	0-6 个月	期货保证金	15.72%
郑州商品交易所	非关联方	37,535,782.77	0-6 个月	期货保证金	15.66%
中证期货有限责任公司	非关联方	18,360,042.17	0-6 个月	期货保证金	7.66%
合计		188,684,734.48			78.71%

## 9、 存货

(1) 存货分类列示如下:

存货种类	年末数			年初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	2,706,302.63	132,891.90	2,573,410.73	3,461,354.66	132,891.90	3,328,462.76

库存商品	1,698,205,375.16	12,534,745.25	1,685,670,629.91	1,661,883,813.50	63,748,347.00	1,598,135,466.50
低值易耗品及其他	57,244.48		57,244.48	591,927.41		591,927.41
合计	1,700,968,922.27	12,667,637.15	1,688,301,285.12	1,665,937,095.57	63,881,238.90	1,602,055,856.67

(2) 存货跌价准备变动如下:

存货种类	年初数	本年计提额	本年减少额		年末数
			转回	转销	
原材料	132,891.90				132,891.90
库存商品	63,748,347.00	12,534,745.25		63,748,347.00	12,534,745.25
合计	63,881,238.90	12,534,745.25		63,748,347.00	12,667,637.15

(存货跌价准备续)

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	无	0
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	无	0

注: 本年存货跌价准备转销 63,748,347.00 元, 系上年度计提存货跌价准备的库存商品本年已销售, 相应转销原已计提的存货跌价准备。

(3) 截至 2012 年 12 月 31 日止, 存货中所有权受到限制的资产参见附注五、23。

#### 10、 其他流动资产

项目	年末数	年初数
待抵扣税费	90,287,113.69	
合计	90,287,113.69	

注: 年末其他流动资产系本公司可以在未来用于抵扣的税费, 其中主要系待抵扣增值税进项税。

#### 11、 可供出售金融资产

项目	年末数	年初数
可供出售权益工具	42,897,213.83	40,549,831.02
合计	42,897,213.83	40,549,831.02

说明:

年末可供出售金融资产余额系本公司持有的天津滨海泰达物流集团股份有限公司以及中骏置业控股有限公司已在香港上市流通的股票，根据年末股票市价确定可供出售金融资产的年末公允价值。

截至 2012 年 12 月 31 日止，本公司可供出售金融资产不存在减值情况，无需提取减值准备。

## 12、 持有至到期投资

项 目	年末数	年初数
分期付息、到期还本债券投资	22,253,129.96	22,217,722.60
合 计	22,253,129.96	22,217,722.60

说明：

报告期内，本公司未发生出售但尚未到期的持有至到期投资情况。

截至 2012 年 12 月 31 日止，本公司持有至到期投资不存在减值情况，无需提取减值准备。

## 13、 对合营企业投资

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	关联关系	组织机构代码
厦门象屿新创建码头有限公司	中外合资	厦门	王龙维	码头建设经营	38,404 万元	合营企业	612013419

(续上表)

被投资单位名称	本公司持股比例	本公司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
厦门象屿新创建码头有限公司	50%	50%	890,402,629.91	303,347,679.70	587,054,950.21	226,764,772.63	55,259,664.12

## 14、 长期股权投资

(1) 长期股权投资分类列示如下：

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
-----	-----	------	------	-----



对合营企业投资	290,818,299.68	25,471,626.73	22,762,451.30	293,527,475.11
对其他企业投资	45,238,855.46		107,146.34	45,131,709.12
	336,057,155.14	25,471,626.73	22,869,597.64	338,659,184.23
长期股权投资减值准备				
<b>合计</b>	<b>336,057,155.14</b>	<b>25,471,626.73</b>	<b>22,869,597.64</b>	<b>338,659,184.23</b>

(2) 按成本法核算的长期股权投资明细列示如下:

被投资单位名称	投资成本	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	持股比例	持有的表决权比例
上海期货交易所(注1)	500,000.00	500,000.00			500,000.00		
大连商品交易所(注1)	500,000.00	500,000.00			500,000.00		
郑州商品交易所(注1)	400,000.00	400,000.00			400,000.00		
厦门现代码头有限公司(注2)	48,328,403.67	43,838,855.46		107,146.34	43,731,709.12	12.50%	12.50%
<b>合计</b>	<b>49,728,403.67</b>	<b>45,238,855.46</b>		<b>107,146.34</b>	<b>45,131,709.12</b>		

注 1: 上述长期股权投资系期货会员资格投资。

注 2: 本年减少额系外币报表折算产生的差额。

(3) 按权益法核算的对合营企业长期股权投资明细列示如下:

被投资单位名称	投资成本	年初余额	增减变动	年末余额
厦门象屿新创建码头有限公司	276,471,139.13	290,818,299.68	2,709,175.43	293,527,475.11

(续上表)

被投资单位名称	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例	减值准备	本年现金红利
厦门象屿新创建码头有限公司	50%	50%		22,762,451.30

## 15、 投资性房地产

(1) 按成本计量的投资性房地产如下:

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
----	-----	------	------	-----

		购置或 计提	自用房地产 或存货转入	处置	转为自用房 地产	
<b>一、账面原值合计</b>	<b>621,784,960.21</b>		<b>163,958,038.10</b>	<b>94,849,644.00</b>	<b>12,512,774.46</b>	<b>678,380,579.85</b>
1、房屋、建筑物	461,873,685.10		163,958,038.10	46,000,000.00	7,384,687.65	572,447,035.55
2、土地使用权	159,911,275.11			48,849,644.00	5,128,086.81	105,933,544.30
<b>二、累计折旧和 累计摊销合计</b>	<b>39,187,882.40</b>	<b>14,746,197.20</b>		<b>6,354,949.71</b>	<b>1,287,785.44</b>	<b>46,291,344.45</b>
1、房屋、建筑物	21,706,991.61	11,588,900.35			1,065,578.97	32,230,312.99
2、土地使用权	17,480,890.79	3,157,296.85		6,354,949.71	222,206.47	14,061,031.46
<b>三、投资性房地 产账面净值合 计</b>	<b>582,597,077.81</b>					<b>632,089,235.40</b>
1、房屋、建筑物	440,166,693.49					540,216,722.56
2、土地使用权	142,430,384.32					91,872,512.84
<b>四、投资性房地 产减值准备累 计金额合计</b>						
1、房屋、建筑物						
2、土地使用权						
<b>五、投资性房地 产账面价值合 计</b>	<b>582,597,077.81</b>					<b>632,089,235.40</b>
1、房屋、建筑物	440,166,693.49					540,216,722.56
2、土地使用权	142,430,384.32					91,872,512.84

说明：① 本年折旧和摊销额为 14,746,197.20 元。

② 截至 2012 年 12 月 31 日止，本公司投资性房地产不存在减值情况，无需提取减值准备。

(2) 未办妥产权证书的情况如下：

项 目	未办妥原因	预计办结时 间	原值	累计折旧 (摊销)	减值 准备	账面价值	备注(坐 落地)
房屋建筑物-五金机电物流集散中心	未办理竣工决算	2013 年度	163,958,038.10	2,271,502.00		161,686,536.10	厦门
房屋建筑物-泉州园区三期货	材料审核中	2013 年度	4,116,538.59	260,714.08		3,855,824.51	晋江

项目	未办妥原因	预计办结时间	原值	累计折旧 (摊销)	减值 准备	账面价值	备注(坐 落地)
运站							
合计			168,074,576.69	2,532,216.08		165,542,360.61	

(3) 房地产转换情况如下:

① 投资性房屋、建筑物本年增加 163,958,038.10 元, 系本公司五金机电物流集散中心项目本年完工对外出租, 从固定资产转为投资性房地产。

② 投资性房屋、建筑物本年减少 46,000,000.00 元, 系子公司厦门国际物流中心开发有限公司收到财政拨款代建款冲减厦门国际航运中心行政办公楼代建成本。

③ 本年转让土地使用权减少原值 48,849,644.00 元、减少累计摊销 6,354,949.71 元, 系本公司 29DHJ 地块被厦门市土地发展中心收储, 将该地块原值及累计摊销转出。

④ 本年投资性房地产转为自有房地产系子公司原用于出租的仓库收回转为自用。

(4) 截至 2012 年 12 月 31 日止, 投资性房地产中所有权受到限制的资产参见附注五、23。

## 16、 固定资产

(1) 固定资产情况如下:

项目	年初数	本年增加		本年减少	年末数
一、账面原值合计	292,123,508.11	181,330,171.45		168,853,097.49	304,600,582.07
1、房屋及建筑物	112,419,835.87	172,487,843.52		163,958,038.10	120,949,641.29
2、机器设备	87,503,532.12	2,719,990.96		1,059,501.72	89,164,021.36
3、运输工具	66,943,899.03	3,521,301.29		2,899,949.33	67,565,250.99
其中: 轮船	13,251,871.00			0.00	13,251,871.00
4、电子设备	12,273,260.86	641,875.21		372,429.89	12,542,706.18
5、办公设备	12,411,352.57	1,869,578.34		550,578.45	13,730,352.46
6、其他设备	571,627.66	89,582.13		12,600.00	648,609.79
		本年新增	本年计提		
二、累计折旧合计	105,889,948.08	1,920,695.82	22,369,799.85	4,265,570.06	125,914,873.69
1、房屋及建筑物	23,533,101.27	1,065,578.97	5,181,226.20		29,779,906.44
2、机器设备	39,730,597.37		6,799,027.29	589,488.98	45,940,135.68
3、运输工具	27,986,223.99	855,116.85	6,442,173.67	2,818,973.52	32,464,540.99
其中: 轮船	1,174,999.28		503,571.09		1,678,570.37

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
4、电子设备	8,044,166.31	1,037,842.87	350,189.01	8,731,820.17
5、办公设备	6,306,695.94	2,833,375.09	503,138.55	8,636,932.48
6、其他设备	289,163.20	76,154.73	3,780.00	361,537.93
<b>三、固定资产账面净值合计</b>	186,233,560.03			178,685,708.38
1、房屋及建筑物	88,886,734.60			91,169,734.85
2、机器设备	47,772,934.75			43,223,885.68
3、运输工具	38,957,675.04			35,100,710.00
其中：轮船	12,076,871.72			11,573,300.63
4、电子设备	4,229,094.55			3,810,886.01
5、办公设备	6,104,656.63			5,093,419.98
6、其他设备	282,464.46			287,071.86
<b>四、减值准备合计</b>				
1、房屋及建筑物				
2、机器设备				
3、运输工具				
其中：轮船				
4、电子设备				
5、办公设备				
6、其他设备				
<b>五、固定资产账面价值合计</b>	186,233,560.03			178,685,708.38
1、房屋及建筑物	88,886,734.60			91,169,734.85
2、机器设备	47,772,934.75			43,223,885.68
3、运输工具	38,957,675.04			35,100,710.00
其中：轮船	12,076,871.72			11,573,300.63
4、电子设备	4,229,094.55			3,810,886.01
5、办公设备	6,104,656.63			5,093,419.98
6、其他设备	282,464.46			287,071.86

说明：

① 本年折旧额 22,369,799.85 元。

② 本年由在建工程转入固定资产原价为 163,961,764.60 元。

③ 本年固定资产减少主要系本公司五金机电物流集散中心项目本年完工对外出租，从固定资产转为投资性房地产。

(2) 截至 2012 年 12 月 31 日止，本公司无暂时闲置固定资产。

(3) 截至 2012 年 12 月 31 日止，本公司固定资产不存在减值情况，无需提取减值准备。

(4) 通过经营租赁租出的固定资产如下：

固定资产类别	账面价值
运输设备	13,447,802.19
其中：轮船	11,573,300.63
合 计	13,447,802.19

## 17、 在建工程

(1) 在建工程明细列示如下：

项 目	年末数			年初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
象屿胜狮变电站	30,793.00		30,793.00	30,793.00		30,793.00
龙岩物流园区项目	22,259,622.27		22,259,622.27	8,849,362.01		8,849,362.01
福州象屿物流园区 8#地块项目	76,972.80		76,972.80			
上海物流园区钢材交易中心项目	39,646,959.43		39,646,959.43	2,634,248.00		2,634,248.00
罗泾一期项目设备（起重机）	3,782,222.23		3,782,222.23			
象屿股份五金机电项目				68,953,195.79		68,953,195.79
合 计	65,796,569.73		65,796,569.73	80,467,598.80		80,467,598.80

(2) 重大在建工程项目变动情况如下：

工程名称	年初数	本年增加	转入固定资产	其他减少	利息资本化累计金额	其中：本年利息资本化金额	本年利息资本化率	年末数
龙岩物流园区项目（注）	8,849,362.01	13,410,260.26			2,543,855.22	1,986,043.47	专项借款利率	22,259,622.27
罗泾一		3,782,222.23						3,782,222.23

期项目 设备(起 重机)								
上海罗 泾钢铁 物流园	2,634,248.00	37,012,711.43			1,515,157.88	1,515,157.88	专项借 款利率	39,646,959.43
五金机 电物流 集散中 心	68,953,195.79	95,004,842.31	163,958,038.10		4,021,771.43	3,127,368.23	专项借 款利率	
<b>合 计</b>	<b>80,436,805.80</b>	<b>149,210,036.23</b>	<b>163,958,038.10</b>		<b>8,080,784.53</b>	<b>6,628,569.58</b>		<b>65,688,803.93</b>

重大在建工程项目变动情况(续):

工程名称	预算数	工程投入占 预算比例	工程进度	资金来源
龙岩物流园区项目	445,000,000.00	5.00%	5%	自筹及银行贷款
罗泾一期项目设备 (起重机)	7,560,000.00	50.03%	50%	自筹
上海罗泾钢铁物流 园	432,000,000.00	9.18%	10%	自筹及银行贷款
五金机电物流集散 中心	158,000,000.00	103.77%	100%	自筹及银行贷款
<b>合 计</b>	<b>1,042,560,000.00</b>			

(3) 截至 2012 年 12 月 31 日止, 本公司在建工程不存在减值情况, 无需提取减值准备。

(4) 截至 2012 年 12 月 31 日止, 在建工程中所有权受到限制的资产参见附注五、23。

#### 18、 无形资产

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
<b>一、账面原值合计</b>	<b>648,326,955.32</b>	<b>8,368,801.10</b>	<b>6,551,007.64</b>	<b>650,144,748.78</b>
1、土地使用权	632,853,730.85	5,128,086.81	6,541,007.64	631,440,810.02
其中: 国际航运中心商务办 公楼	155,479,030.61		6,541,007.64	148,938,022.97
国际航运中心政府办 公楼	37,006,953.06			37,006,953.06
2、办公软件	14,123,224.47	3,240,714.29	10,000.00	17,353,938.76
3、期货经营资格	1,350,000.00			1,350,000.00
<b>二、累计摊销合计</b>	<b>40,817,952.17</b>	<b>15,447,374.22</b>	<b>10,000.00</b>	<b>56,255,326.39</b>
1、土地使用权	36,282,653.74	12,406,094.45		48,688,748.19
其中: 国际航运中心商务办	9,712,851.43	3,211,156.53		12,924,007.96

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
公楼				
国际航运中心政府办 公楼				
2、办公软件	3,185,298.43	3,041,279.77	10,000.00	6,216,578.20
3、期货经营资格	1,350,000.00			1,350,000.00
<b>三、无形资产账面净值合计</b>	<b>607,509,003.15</b>			<b>593,889,422.39</b>
1、土地使用权	596,571,077.11			582,752,061.83
其中：国际航运中心商务办 公楼	145,766,179.18			136,014,015.01
国际航运中心政府办 公楼	37,006,953.06			37,006,953.06
2、办公软件	10,937,926.04			11,137,360.56
3、期货经营资格				
<b>四、减值准备合计</b>				
1、土地使用权				
其中：国际航运中心商务办 公楼				
国际航运中心政府办 公楼				
2、办公软件				
3、期货经营资格				
<b>五、无形资产账面价值合计</b>	<b>607,509,003.15</b>			<b>593,889,422.39</b>
1、土地使用权	596,571,077.11			582,752,061.83
其中：国际航运中心商务办 公楼	145,766,179.18			136,014,015.01
国际航运中心政府办 公楼	37,006,953.06			37,006,953.06
2、办公软件	10,937,926.04			11,137,360.56
3、期货经营资格				

说明：

① 本年无形资产摊销额为 15,225,167.75 元，投资性房地产转回增加累计摊销 222,206.47 元。

② 根据厦门象屿保税区管理委员会文件“厦保税委综（2007）45 号”关于《厦门国际物流中心政府用房投资概算及工程决算等相关问题的批复》，政府办公楼的建设费用由保税区财政按成本价（决算原则：以市财政审核中心审定后的工程决算为准，能直接认定到各栋楼的成本直接计入各栋楼，属于无法认定的部分，按各自所占面积比例或使用份额比例来分摊建设费用）承担，故国际航运中心政府办公楼及其土地使用权相关成本应向保税区财政收回，不进行摊销。

- ③ 本年土地使用权增加 5,128,086.81 元，系投资性房地产转换为自用，参见附注五、15。
- ④ 本年国际航运中心商务办公楼土地使用权原值减少 6,541,007.64 元，系财政局退回国际航运中心实测土地面积差异形成的土地出让金价差。
- ⑤ 截至 2012 年 12 月 31 日止，无形资产中所有权受到限制的资产参见附注五、23。。
- ⑥ 截至 2012 年 12 月 31 日止，本公司无形资产不存在减值情况，无需提取无形资产减值准备。

## 19、 商誉

(1) 商誉列示如下：

被投资单位名称	年初数	本年增加	本年减少	年末数	年末减值准备
象屿期货有限责任公司（注 1）	3,664,088.17			3,664,088.17	
厦门象屿胜狮货柜有限公司（注 2）	3,165,266.31			3,165,266.31	
厦门速传报关行有限公司（注 3）	163,562.93			163,562.93	
厦门胜狮艺辉货柜有限公司（注 4）	185,873.68			185,873.68	
<b>合计</b>	<b>7,178,791.09</b>			<b>7,178,791.09</b>	

注 1：2008 年 7 月，上海中懋投资公司将持有象屿期货有限责任公司（原名鑫国联期货经纪有限公司）70%的股权转让给本公司下属子公司国际物流公司，此次交易支付价款 2,702 万元，按股权比例应享有的权益为 20,017,280.90 元，产生溢价 7,002,719.10 元。

2010 年 5 月，本公司下属子公司国际物流公司与厦门国际信托有限公司（以下简称“厦门信托”）签订《股权转让协议》，国际物流公司将其所持有的象屿期货有限责任公司 46.47% 股权给厦门信托，转让价款为人民币 57,138,750.00 元。截至 2010 年 12 月 31 日止，国际物流公司已收到上述股权转让款，并经中国证券监督管理委员会（证监许可〔2010〕1373 号文）核准上述股权变更事项，国际物流公司根据转让的股权比例相应调整商誉。

注 2：2004 年 8 月，厦门象屿集团有限公司将持有厦门象屿胜狮货柜有限公司 30% 股权转让给本公司合并范围内子公司厦门速传物流发展股份有限公司，胜狮（中国）有限公司将持有厦门象屿胜狮货柜有限公司 23% 股权转让给本公司合并范围内子公司厦门速传物流发展股份有限公司，此次交易支付价款 1,912 万元，按股权比例应享有的权益为 15,954,733.69 元，产生溢价 3,165,266.31 元。



注 3: 2004 年 12 月, 本公司合并范围内子公司厦门速传物流发展股份有限公司以人民币 267 万元拍卖取得厦门速传报关行有限公司的 100% 股权, 分别由本公司合并范围内子公司厦门速传物流发展股份有限公司持有 90% 股权, 子公司厦门特贸象屿有限公司持有 10% 股权, 应享有的权益合计为 2,506,437.07 元, 产生溢价 163,562.93 元。

注 4: 2004 年 6 月, 厦门艺辉物流有限公司和澳大利亚艺辉集团有限公司分别将持有厦门胜狮艺辉货柜有限公司 35% 和 23% 的股权转让给本公司合并范围内的子公司厦门象屿胜狮货柜有限公司, 转让价款 6,144,622.08 元, 按股权比例应享有的权益 5,958,748.40 元, 产生溢价 185,873.68 元。

(2) 本公司年末对上述商誉进行减值测试, 上述公司最近三年业务平稳开展, 预测未来其所处的经营环境不会发生重大变化, 公司将持续经营, 年末商誉未发生减值情况, 故无需计提减值准备。

## 20、 长期待摊费用

项 目	年初数	本年增加	本年摊销	其他减少	年末数
办公室装修费	3,733,020.81	2,405,329.23	1,885,316.60	15,722.05	4,237,311.39
堆场设施改造	197,476.04		22,785.69		174,690.35
维修场平整土地费	799,237.61	41,650.00	77,152.28		763,735.33
新仓库消防水箱	8,916.57		8,916.57		
专业工具(托盘等)	45,072.69		35,444.35	6,322.71	3,305.63
其他	2,618,179.65	305,404.13	661,975.56	2,361.15	2,259,247.07
<b>合 计</b>	<b>7,401,903.37</b>	<b>2,752,383.36</b>	<b>2,691,591.05</b>	<b>24,405.91</b>	<b>7,438,289.77</b>

注: 本年其他减少主要系一年内到期的长期待摊费用重分类至一年内到期的非流动资产列示。

## 21、 递延所得税资产与递延所得税负债

(1) 已确认递延所得税资产和递延所得税负债如下:

项 目	年末数	年初数
<b>递延所得税资产:</b>		
资产减值准备(不含期货风险准备金)	3,234,102.23	10,499,372.93
期货风险准备金	417,663.50	417,663.50
可抵扣的亏损	22,512,494.15	20,146,152.62

衍生工具公允价值变动— 期货浮动亏损	6,548,515.00	494,107.50
预提的工资奖金及费用	5,354,897.67	5,786,590.43
内部销售未实现利润	556,742.99	
<b>小 计</b>	<b>38,624,415.54</b>	<b>37,343,886.98</b>
<b>递延所得税负债:</b>		
衍生工具公允价值变动— 期货浮动盈利	10,922.50	
衍生工具公允价值变动— DF 浮动盈利		1,078,519.99
<b>小 计</b>	<b>10,922.50</b>	<b>1,078,519.99</b>

(2) 未确认递延所得税资产明细如下:

项 目	年末数	年初数
可抵扣亏损	17,610,621.73	2,375,584.97

(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
2013 年	16,524.94	
2014 年	4,735,355.09	1,996,352.82
2015 年	7,310,789.33	379,232.15
2016 年	2,066,247.46	
2017 年	3,481,704.91	
<b>合 计</b>	<b>17,610,621.73</b>	<b>2,375,584.97</b>

(4) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细列示如下:

项 目	金额
<b>可抵扣差异项目:</b>	
资产减值准备 (不含期货风险准备金)	12,936,408.90
期货风险准备金	1,670,654.00
可抵扣的亏损	95,894,966.59
衍生工具公允价值变动—期货浮动亏损	26,194,060.00
预提的工资奖金及费用	21,419,590.64
内部销售未实现利润	2,226,971.94
<b>小 计</b>	<b>160,342,652.07</b>

项 目	金 额
应纳税差异项目:	
衍生工具公允价值变动一期货浮动盈利	43,690.00
小 计	43,690.00

(5) 递延所得税负债年末数较年初数大幅减少, 主要系本公司上年末期货浮动盈利较大, 形成较大的应纳税差异。

## 22、 资产减值准备明细

项 目	年初数	本年增加	本年减少		年末数
			转回	转销	
(1) 坏账准备	94,555.28	436,399.31	21,652.10	90,852.79	418,449.70
(2) 存货跌价准备	63,881,238.90	12,534,745.25		63,748,347.00	12,667,637.15
(3) 期货风险准备金	4,276,200.71	544,734.46			4,820,935.17
合 计	68,251,994.89	13,515,879.02	21,652.10	63,839,199.79	17,907,022.02

说明:

年末资产减值准备较年初大幅减少, 主要系上年度计提存货跌价准备的库存商品本年已销售, 相应转销原已计提的存货跌价准备。本年末存货市价回升, 年末存货跌价金额较小。

## 23、 所有权受到限制的资产

所有权受到限制的资产类别	年初数	本年增加	本年减少	年末数
一、用于担保的资产		285,977,996.78		285,977,996.78
1、投资性房地产(注1)		225,161,227.55		225,161,227.55
2、在建工程(注2)		22,259,622.27		22,259,622.27
3、无形资产(注2)		34,956,826.71		34,956,826.71
4、存货(注3)		3,600,320.25		3,600,320.25
二、其他原因造成所有权受到限制的资产		206,051,540.30		206,051,540.30
1、存货(注4)		206,051,540.30		206,051,540.30
合 计		492,029,537.08		492,029,537.08

注 1: 本公司以五金机电物流集散中心投资性房地产提供抵押担保取得借款, 抵押借款情况详见附注五、35。

注 2: 本公司以子公司龙岩象屿物流园区开发有限公司土地使用权和在建工程以及项目建成后形成的资产提供抵押担保取得借款, 抵押借款情况详见附注五、35。

注 3: 子公司天津象屿进出口贸易有限公司以标准仓单向期货交易所质押融资取得期货合约保证金, 年末未解除质押的存货余额为 3,600,320.25 元。

注 4: 本年本公司存放于上海宝杨钢材市场经营管理有限公司及北京中储物流有限责任公司的存货发生仓储合同纠纷, 年末存货账面价值 153,832,315.86 元 (账面余额 164,150,148.71 元, 根据预计损失计提跌价准备 10,317,832.85 元); 子公司厦门成大进出口贸易有限公司存放于上海宝山区交通 (集团) 有限公司装卸运输分公司的存货发生仓储合同纠纷, 年末存货账面价值 42,799,308.09 元; 子公司上海象屿国际物流有限责任公司存放于上海宝山区交通 (集团) 有限公司装卸运输分公司的存货发生仓储合同纠纷, 年末存货账面价值 1,562,507.71 元; 子公司青岛象屿进出口有限责任公司交由青岛中远物流有限公司仓储保管的存货发生仓储合同纠纷, 年末存货账面价值 7,857,408.64 元。上述仓储纠纷涉及的存货账面价值合计为 206,051,540.30 元, 截至 2012 年 12 月 31 日, 该部分存货的使用受到限制, 相关诉讼情况参见附注十、4。

## 24、 短期借款

(1) 短期借款分类列示如下:

项 目	年末数	年初数	备注
信用借款	675,000,000.00	766,909,000.00	
保证借款	412,800,000.00	536,555,850.00	注 1
押汇借款	18,683,782.51	529,877,097.77	注 2
<b>合 计</b>	<b>1,106,483,782.51</b>	<b>1,833,341,947.77</b>	

注 1: 年末保证借款均为关联方担保, 详见附注六、5 之 (3)。

注 2: 押汇借款年末余额中的 8,234,421.60 元, 由本公司实际控制人厦门象屿集团有限公司提供担保。

注 3: 资产负债表日后已偿还金额 587,683,782.51 元。

(2) 外币借款如下:

借款类别	币种	原币	折合人民币
押汇借款	美元	2,972,521.28	18,683,782.51
<b>合 计</b>		<b>2,972,521.28</b>	<b>18,683,782.51</b>

(3) 年末短期借款较年初减少 39.65%, 一方面因本公司适度收缩融资规模, 另一方面本公司通过开具银行承兑汇票、向实际控制人厦门象屿集团有限公司借款等因素导致年末借款余额减少。

## 25、 交易性金融负债

项 目	年末公允价值	年初公允价值
交易性金融负债—期货合约	26,194,060.00	1,976,430.00
交易性金融负债—远期美元结售汇合约		3,173,616.69
<b>合 计</b>	<b>26,194,060.00</b>	<b>5,150,046.69</b>

说明：交易性金融负债年末公允价值较年初大幅增加，主要系年末期货浮动亏损所致。

## 26、 应付票据

种 类	年末数	年初数
银行承兑汇票	1,070,598,367.47	676,495,143.85
<b>合 计</b>	<b>1,070,598,367.47</b>	<b>676,495,143.85</b>

说明：

(1) 下一会计期间将到期金额为 1,070,598,367.47 元。

(2) 截至 2012 年 12 月 31 日止，应付票据前五名如下：

收款人	出票日	到期日	金额
第一名	2012 年 10 月 26 日	2013 年 1 月 15 日	15,996,000.00
第二名	2012 年 7 月 24 日	2013 年 1 月 24 日	10,000,000.00
第三名	2012 年 7 月 24 日	2013 年 1 月 24 日	10,000,000.00
第四名	2012 年 9 月 12 日	2013 年 3 月 1 日	10,000,000.00
第五名	2012 年 9 月 12 日	2013 年 3 月 1 日	10,000,000.00
<b>合 计</b>			<b>55,996,000.00</b>

## 27、 应付账款

(1) 截至 2012 年 12 月 31 日止，应付账款余额中无大额应付持有本公司 5%(含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项或其他关联方款项。

(2) 账龄超过 1 年的大额应付账款列示如下：

单位名称	年末数	性质或内容	未偿还的原因	账龄
暂估国际物流航运中心工程项目应付尾款	9,412,410.67	工程款	结算尚未完成	2-3 年
暂估物流配送中心工程项目应付尾款	2,977,379.13	工程款	结算尚未完成	3 年以上

合 计	12,389,789.80			
-----	---------------	--	--	--

28、 预收款项

(1)截至 2012 年 12 月 31 日止,预收款项余额中无大额预收持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款项或其他关联方款项。

(2)账龄超过 1 年的大额预收款项列示如下:

单位名称	年末账面余额	性质或内容	未结转的原因	账龄
客户一	1,980,581.36	货款	预收货款保证金	1 至 2 年
客户二	6,240,000.00	货款	预收货款保证金	1 至 2 年
客户三	7,741,686.56	货款	预收货款保证金	1 至 2 年
合 计	15,962,267.92			

29、 应付职工薪酬

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	50,402,712.35	158,684,905.41	157,526,481.90	51,561,135.86
(2) 职工福利费	544,548.98	17,063,757.37	17,124,602.37	483,703.98
(3) 社会保险费	5,728.00	16,149,250.50	16,154,978.50	
其中: ① 医疗保险费		5,010,519.69	5,010,519.69	
② 基本养老保险费	5,155.20	9,624,910.97	9,630,066.17	
③ 年金缴费		48,441.67	48,441.67	
④ 失业保险费	572.80	780,775.65	781,348.45	
⑤ 工伤保险费		321,579.32	321,579.32	
⑥ 生育保险费		353,817.14	353,817.14	
⑦ 其他保险费		9,206.06	9,206.06	
(4) 住房公积金	4,820.00	8,250,878.85	8,255,698.85	
(5) 辞退福利		214,697.00	214,697.00	
(6) 工会经费和职工教育经费	580,270.23	2,203,608.91	2,058,448.79	725,430.35
(7) 其他	2,000.00	14,993.96	16,993.96	
合 计	51,540,079.56	202,582,092.00	201,351,901.37	52,770,270.19

说明:

截至 2012 年 12 月 31 日止,应付职工薪酬中无属于拖欠性质的部分。

30、 应交税费

税 项	年 末 数	年 初 数
增值税	-28,944,001.95	-43,952,595.93
营业税	812,748.50	2,044,195.88
企业所得税	15,654,276.75	28,638,725.96
城市维护建设税	209,329.33	833,358.56
房产税	1,194,041.54	-81,817.12
个人所得税	435,342.01	569,131.88
教育费附加	91,556.37	341,298.47
地方教育附加	61,017.11	266,502.36
河道及堤防费	494,073.62	529,183.45
其他税种	1,802,357.89	1,807,049.67
<b>合 计</b>	<b>-8,189,258.83</b>	<b>-9,004,966.82</b>

31、 应付利息

项 目	年 末 数	年 初 数
分期付息到期还本的长期借款利息	1,322,103.26	1,353,958.12
短期借款应付利息	1,892,720.24	4,185,950.60
<b>合 计</b>	<b>3,214,823.50</b>	<b>5,539,908.72</b>

说明：年末应付利息较年初减少 41.97%，主要系年末短期借款余额减少所致。

32、 应付股利

股东名称	年 末 数	年 初 数	备注
胜狮堆场企业有限公司	2,889,639.05	5,181,278.10	年末应付股利均为合并范围内子公司应付少数股东股利
马士基物流仓储（中国）有限公司	1,012,183.64	2,024,367.28	
新加坡太平船务有限公司	2,086,192.87	2,785,414.91	
厦门艺辉物流有限公司		42,620.50	
AustraliaYihuiGroupPtyLtd		62,677.21	
胜狮货柜企业有限公司	900,000.00	900,000.00	
厦门象屿集团有限公司	54,455.24		
厦门象屿建设集团有限责任公司	842,331.83		
<b>合 计</b>	<b>7,784,802.63</b>	<b>10,996,358.00</b>	

说明：年末应付股利余额中无超过一年尚未支付的股利。

33、 其他应付款

(1) 截至 2012 年 12 月 31 日止, 其他应付款余额中应付持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项见附注六、6; 其他应付款余额中不存在应付其他关联方款项。

(2) 本公司其他应付款年末余额 341,904,699.22 元, 母公司主要是未在债权申报期限内申报的债权。

(3) 账龄超过 1 年的大额其他应付款列示如下:

单位名称	金额	性质或内容	未偿还的原因
福建省龙岩交通国有资产投资经营有限公司	6,513,351.43	往来款	未到偿付期
LoudTechnologiesInc.	5,947,768.99	未申报债权	未申报
期货风险准备金	3,008,090.64	风险准备金	按规定提取的准备金
Ericsson	2,604,890.23	未申报债权	未申报
Microsoft	2,503,750.38	未申报债权	未申报
<b>合计</b>	<b>20,577,851.67</b>		

(4) 金额较大的其他应付款列示如下:

单位名称	金额	性质或内容
厦门象屿集团有限公司	298,000,000.00	往来款
象屿期货客户一	12,019,162.29	应付期货货币保证金
象屿期货客户二	11,250,117.32	应付期货货币保证金
福建省龙岩交通国有资产投资经营有限公司	6,997,208.88	往来款
LoudTechnologiesInc.	5,947,768.99	未申报债权
<b>合计</b>	<b>334,214,257.48</b>	

(5) 年末其他应付款较年初大幅增加, 主要系年末应付实际控制人厦门象屿集团有限公司往来款。

34、 一年内到期的非流动负债

项目	年末数	年初数
一年内到期的长期借款	246,420,000.00	200,420,000.00

(1) 一年内到期的长期借款分类如下:

项目	年末数	年初数



项 目	年末数	年初数
保证借款	85,420,000.00	100,420,000.00
信用借款	161,000,000.00	100,000,000.00
合 计	246,420,000.00	200,420,000.00

注：年末保证借款均为关联方担保，详见附注六、5 之（3）。

（2）金额前五名的一年内到期的长期借款如下：

贷款单位	借款起 始日	借款终 止日	币种	年利率	年末数		年初数	
					外币 金额	本币金额	外币 金额	本币金额
中国建设银行 股份有限公司 厦门象屿保税 区支行	2010 年 3 月 23 日	2013 年 3 月 22 日	人民 币	6.3175%		100,000,000.00		100,000,000.00
中国进出口银 行厦门分行	2012 年 4 月 13 日	2013 年 10 月 12 日	人民 币	6.15%		60,000,000.00		
中国建设银行 股份有限公司 厦门象屿保税 区支行	2010 年 3 月 3 日	2013 年 3 月 2 日	人民 币	6.3175%		44,000,000.00		44,000,000.00
中国银行股份 有限公司厦门 联检支行	2009 年 2 月 26 日	2013 年 12 月 31 日	人民 币	基准利 率下浮 10%		25,000,000.00		25,000,000.00
交通银行股份 有限公司厦门 分行	2009 年 6 月 11 日	2013 年 10 月 19 日	人民 币	基准利 率下浮 10%		10,000,000.00		10,000,000.00
合 计						239,000,000.00		179,000,000.00

（3）资产负债表日后已偿还的金额为 144,000,000.00 元。

### 35、 长期借款

（1）长期借款分类列示如下：

项 目	年末数	年初数	备注
抵押加保证借款	160,000,000.00		注 1
保证借款	290,000,000.00	361,420,000.00	注 2
信用借款		180,000,000.00	
合 计	450,000,000.00	541,420,000.00	

注 1：本公司抵押加保证借款如下：

① 国家开发银行关于厦门象屿五金机电物流集散中心项目基本建设借款。

该合同项下借款金额为人民币 13,000 万元，借款期限从 2011 年 9 月 30 日起，至 2026 年 9 月 29 日止。以本公司五金机电物流集散中心项目土地使用权和在建工程以及项目建成后形成的资产提供抵押担保；由厦门象屿集团有限公司提供连带责任保证。截至 2012 年 12 月 31 日止，本公司已提款 13,000 万元。

② 国家开发银行关于龙岩象屿商贸物流园区项目基本建设借款。

该合同项下借款金额为人民币 45,000 万元，借款期限从 2012 年 1 月 16 日起，至 2027 年 1 月 15 日止。以子公司龙岩象屿物流园区开发有限公司土地使用权和在建工程以及项目建成后以形成的资产提供抵押担保；由厦门象屿集团有限公司提供连带责任保证。截至 2012 年 12 月 31 日止，本公司已提款 3,000 万元。

注 2：年末保证借款均为关联方担保，详见附注六、5 之（3）。

（2）金额前五名的长期借款列示如下：

贷款单位	借款 起始日	借款 终止日	币种	年利率	年末数		年初数	
					外币金 额	本币金额	外币金 额	本币金额
国家开发银行 股份有限公司 厦门市分行 (注 1)	2011 年 9 月 30 日	2026 年 9 月 29 日	人民币	6.55%		130,000,000.00		66,000,000.00
中国工商银行 厦门象屿保税 区支行	2008 年 12 月 23 日	2015 年 12 月 23 日	人民币	基准利率 下浮 10%		60,000,000.00		60,000,000.00
中国农业银行 股份有限公司 厦门象屿支行	2010 年 1 月 18 日	2016 年 2 月 28 日	人民币	基准利率 下浮 10%		60,000,000.00		60,000,000.00
国家开发银行 股份有限公司 厦门市分行 (注 2)	2012 年 1 月 16 日	2027 年 1 月 15 日	人民币	6.55%		50,000,000.00		
国家开发银行 股份有限公司 厦门市分行 (注 3)	2012 年 1 月 16 日	2027 年 1 月 15 日	人民币	6.55%		30,000,000.00		
<b>合计</b>						<b>330,000,000.00</b>		<b>186,000,000.00</b>

注 1：该笔借款合同金额为人民币 13,000 万元，截至 2012 年 12 月 31 日，已全部提款。

注 2：该笔借款合同金额为人民币 37,000 万元，截至 2012 年 12 月 31 日，已提款 5,000 万元。

注 3：该笔借款合同金额为人民币 45,000 万元，截至 2012 年 12 月 31 日，已提款 3,000

万元。

36、 专项应付款

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
移动多媒体广播系统	334,800.00		334,800.00	

说明：因移动多媒体广播系统项目课题承担单位变更为夏新移动通讯有限公司，经厦门市人民政府及合作研究开发单位同意，项目专项经费相应转出。

37、 预计负债

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
未决诉讼	387,845.77		387,845.77	

说明：年初数系本公司按照《重整计划草案》确定的清偿方案和清偿比例，对未决诉讼按清偿比例确认的预计负债，本年转入其他应付款，后续与其他债务一并清偿。

38、 其他非流动负债

项目	年末数	年初数
政府补助	8,486,736.02	8,691,111.07
其中：与资产相关的政府补助	8,486,736.02	8,691,111.07
与收益相关的政府补助		
其他	15,611.66	
合计	8,502,347.68	8,691,111.07

(1) 与资产相关的政府补助包括：

① 子公司厦门象屿物流配送中心有限公司 2009 年度根据厦门市发展和改革委员会“厦发改服务〔2009〕30 号”文《厦门市发展改革委关于转发国家发展改革委下达物流业调整和振兴项目 2009 年第三批扩大内需中央预算内投资计划（地方切块部分）的通知》收到象屿物流配送中心项目建设扶持资金 460 万元。该项政府补助属于与资产相关的政府补助，在相关资产（园区货运站）使用寿命内平均分配计入损益。本年计入损益 153,333.36 元，累计计入损益 562,222.29 元，年末余额 4,037,777.71 元。

② 子公司龙岩象屿物流园区开发有限公司 2009 年度根据福建省发展和改革委员会“闽发改投资〔2008〕762 号”文《福建省发展和改革委员会关于下达 2008 年第三批省级预算内投资计划的通知》收到龙岩物流园区工程项目建设扶持资金 100 万元。该项政府补助属于与资产相关的政府补助，在相关资产（龙岩物流园区项目所构建资产）使用寿命内平均分配计入损益，年末龙岩物流园区工程项目尚未完工，该项

政府补助尚未开始摊销，年末余额 1,000,000.00 元。

③ 本公司 2011 年度根据厦门市发展和改革委员会“厦发改服务〔2011〕22 号”文《厦门市发展改革委转发国家发改委关于下达物流业调整和振兴项目 2011 年中央预算内投资计划的通知》收到象屿五金机电物流集散中心项目投资补助 350 万元，该项政府补助属于与资产相关的政府补助，在相关资产（五金机电物流集散中心所构建资产）使用寿命内平均分配计入损益。本年计入损益 51,041.69 元，累计计入损益 51,041.69 元，年末余额 3,448,958.31 元。

(2) 年末其他项目余额 15,611.66 元，系营业税改征增值税试点范围内的公司购入增值税税控系统专用设备，按规定抵减的增值税应纳税额，在增值税税控系统专用设备折旧期间平均分配计入损益。

### 39、 股本

股份类别	年初数		本年增减					年末数	
	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									
1.国家持股									
2.国有法人持股	430,503,064.00	50.07				-503,064.00	-503,064.00	430,000,000.00	50.01
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. 境外持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
<b>有限售条件股份合计</b>	<b>430,503,064.00</b>	<b>50.07</b>				<b>-503,064.00</b>	<b>-503,064.00</b>	<b>430,000,000.00</b>	<b>50.01</b>
二、无限售条件股份									
1 人民币普通股	429,336,936.00	49.93				503,064.00	503,064.00	429,840,000.00	49.99
2.境内上市的外资股									
3.境外上市的外资股									
4.其他									
<b>无限售条件股份合计</b>	<b>429,336,936.00</b>	<b>49.93</b>				<b>503,064.00</b>	<b>503,064.00</b>	<b>429,840,000.00</b>	<b>49.99</b>
<b>股份总数</b>	<b>859,840,000.00</b>	<b>100.00</b>						<b>859,840,000.00</b>	<b>100.00</b>

说明：

① 2010 年 4 月 20 日，本公司股东大会审议通过《关于签署<发行股份购买资产协议>的议案》，2011 年 4 月 18 日，本公司股东大会审议通过《关于延长公司发行股份购买资产方案决议有效期的议案》，2011 年 6 月 29 日经中国证券监督管理委员会“证监许可[2011]1025 号”《关于核准夏新电子股份有限公司向厦门象屿集团有限公司等发行股份购买资产的批复》核准，本公司向象屿集团发行 413,574,000 股股份、向象屿建设发行 16,426,000 股股份，购买象屿集团及象屿建设持有的象屿物流 100% 的股权，申请增加注册资本人民币 43,000 万元，变更后的注册资本为人民币 85,984 万元。上述发行股份购买资产业经天健正信会计师事务所有限公司以“天健正信验（2011）综字第 020107 号”《验资报告》验资，并已于 2011 年 7 月 14 日向中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完过户登记。

② 2012 年 12 月 4 日，象屿集团通过上海证券交易所系统增持了本公司股份 997,253 股，占本公司总股本的 0.12%。本次增持前，象屿集团及象屿建设分别持有公司股份 553,246,203 股、16,426,000 股，合计持有本公司股份 569,672,203 股，占本公司总股本 66.25%。本次增持后，象屿集团及象屿建设合计持有本公司股份 570,669,456 股，占本公司总股本 66.37%。象屿集团及象屿建设拟在未来 6 个月内（自 2012 年 12 月 4 日起算），根据市场行情继续通过上海证券交易所系统择机增持本公司股份，增持比例不超过本公司已发行股份总数的 2%（含本次已增持的股份在内）。象屿集团及其一致行动人承诺在增持期间及法定期限内不减持其持有的本公司股份。

③ 2011 年 11 月，象屿集团因其生产经营管理的需要，将其所持有本公司股份中的 7,500 万股限售流通股质押给兴业银行股份有限公司厦门分行，股权质押登记手续已于 2011 年 10 月 25 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理，质押期自 2011 年 10 月 25 日起至质权人申请解除质押登记为止。截至 2012 年 12 月 31 日，股权质押尚未解除。

#### 40、 资本公积

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
股本溢价	156,282,872.20			156,282,872.20
其他资本公积	-22,656,947.40	5,481,420.05		-17,175,527.35
<b>合计</b>	<b>133,625,924.80</b>	<b>5,481,420.05</b>		<b>139,107,344.85</b>

说明：本年度其他资本公积变动包括以下内容：

① 子公司香港拓威贸易有限公司可供出售金融资产公允价值变动净额 2,425,620.05 元。

② 收到象屿集团支付的补偿款 3,055,800.00 元，参见附注十、6。

#### 41、 专项储备

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
安全生产费		751,830.00	751,830.00	

合计		751,830.00	751,830.00	
----	--	------------	------------	--

说明：本公司安全生产费用计提方法见附注二、27。

#### 42、 盈余公积

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
法定盈余公积	20,293,980.18	19,150,230.62		39,444,210.80
合计	20,293,980.18	19,150,230.62		39,444,210.80

说明：本年度盈余公积的增加额为子公司象屿物流按净利润的 10%计提的法定盈余公积。

#### 43、 未分配利润

项目	本年发生额	上年发生额	备注
调整前 上年末未分配利润	427,785,990.16	265,858,624.70	
调整 年初未分配利润合计数（调增+，调减-）			
调整后 年初未分配利润	427,785,990.16	265,858,624.70	
加：本年归属于母公司所有者的净利润	114,857,871.90	177,509,846.25	
减：提取法定盈余公积	19,150,230.62	12,655,212.96	注1
提取职工奖励及福利基金		9,088.99	
应付普通股股利			
其他	-1,096.98	2,918,178.84	注2
年末未分配利润	523,494,728.42	427,785,990.16	

注 1：本年度子公司象屿物流按净利润的 10%计提的法定盈余公积。

注 2：本年度其他变动系子公司厦门速传物流发展股份有限公司对本公司及少数股东的分配尾差调整。

上年度其他变动系：（1）子公司上海闽兴大国际贸易有限公司对天津象屿进出口贸易有限公司合并日前的未分配利润-5,180,505.12 元调整转出；（2）子公司上海闽兴大国际贸易有限公司对广州象屿进出口贸易有限公司同一控制下企业合并日前的未分配利润 8,098,683.96 元调整转出。

#### 44、 营业收入、营业成本

（1）营业收入列示如下：

项 目	本年发生额	上年发生额
营业收入	29,355,741,014.03	33,934,350,584.12
其中：主营业务收入	29,117,834,609.41	33,905,018,607.42
其他业务收入	237,906,404.62	29,331,976.70
营业成本	28,496,634,114.87	33,111,205,115.94
其中：主营业务成本	28,451,217,175.38	33,106,482,667.03
其他业务成本	45,416,939.49	4,722,448.91

说明：本年其他业务收入与其他业务成本较上年大幅增长，主要系本公司原用于出租的土地 29DHJ 地块本年被厦门市土地发展中心收储，本年收到投资性房地产转让款项 227,395,400.00 元计入其他业务收入，该地块摊余价值 42,494,694.29 元计入其他业务成本。

(2) 主营业务按行业类别列示如下：

业务类别	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
大宗商品采购供应及综合物流	28,945,066,003.40	28,349,390,233.46	33,803,910,534.80	33,059,615,836.36
物流平台（园区）开发运营	161,873,916.92	101,826,941.92	89,059,261.67	46,866,830.67
其他业务	10,894,689.09		12,048,810.95	
总计	29,117,834,609.41	28,451,217,175.38	33,905,018,607.42	33,106,482,667.03

说明：本年物流平台（园区）开发运营业务营业收入与营业成本较上年大幅增长，主要系子公司厦门象屿物流配送中心有限公司业务扩展，以及五金机电物流集散中心本年投入运营、国际航运中心租赁业务增长等因素影响所致。

(3) 前五名客户的营业收入情况列示如下：

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例
第一名	819,046,406.19	2.79%
第二名	643,746,320.30	2.19%
第三名	375,436,770.24	1.28%
第四名	337,112,127.92	1.15%
第五名	268,542,026.38	0.91%

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例
合 计	2,443,883,651.03	8.32%

45、 营业税金及附加

项 目	本年发生额	上年发生额
营业税	17,100,819.21	17,880,908.36
城市维护建设税	4,656,338.67	4,658,071.56
教育费附加	2,010,802.80	1,958,339.27
地方教育附加	1,337,823.93	1,197,207.66
房产税（投资性房地产）	9,384,052.97	7,551,366.51
土地使用税（投资性房地产）	963,949.06	1,020,213.23
关税	1,547,395.35	16,878,580.55
防洪费及其他税费	1,383,747.85	1,358,734.92
合 计	38,384,929.84	52,503,422.06

说明：各项营业税金及附加的计缴标准详见附注三、税项。

46、 销售费用

项 目	本年发生额	上年发生额
销售运营费用	240,261,754.96	294,595,114.98
销售税金	11,849,401.90	13,428,227.46
职工薪酬	94,389,630.37	93,708,203.04
办公及折旧费用	22,119,795.59	12,803,586.00
业务费用	28,199,566.48	23,038,534.40
其他费用		82,500.51
合 计	396,820,149.30	437,656,166.39

47、 管理费用

项 目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	67,477,907.36	63,192,480.57
办公费用	19,341,889.63	24,359,390.52
管理营运费用	24,978,052.85	25,983,493.00
税金	3,078,414.40	3,472,423.44
其他费用	1,018,784.92	1,640,018.97



项 目	本年发生额	上年发生额
合 计	115,895,049.16	118,647,806.50

48、 财务费用

项 目	本年发生额	上年发生额
利息支出	214,823,448.76	181,087,902.27
减：利息资本化	6,628,569.58	1,452,214.95
减：利息收入	14,610,985.36	16,564,813.51
承兑汇票贴息	733,444.45	
汇兑损益	2,178,360.56	-42,414,620.58
手续费及其他	26,333,020.70	35,070,011.08
合 计	222,828,719.53	155,726,264.31

说明：

(1) 利息资本化金额已计入在建工程。用于计算确定借款费用资本化金额的资本化率为专项借款利率。

(2) 本年财务费用较上年增加 67,102,455.22 元，增幅为 43.09%，主要系本年度总体融资规模较高，计入损益的利息支出较上年增加 28,559,191.86 元，以及上年因美元汇率波动幅度较大形成汇兑收益 42,414,620.58 元，而本年形成汇兑损失 2,178,360.56 元，较上年减少汇兑收益 44,592,981.14 元。

49、 资产减值损失

项 目	本年发生额	上年发生额
(1) 坏账损失	414,747.21	355,250.16
(2) 存货跌价损失	12,534,745.25	63,891,882.72
(3) 期货风险准备	544,734.46	602,440.55
合 计	13,494,226.92	64,849,573.43

说明：本年计提的资产减值损失较上年计提数减少 51,355,346.51 元，降幅为 79.19%，主要系上年度因年末存上市价大幅下跌，计提的存货跌价损失金额较大，本年末存上市价回升，年末存货跌价金额较小，本年计提的存货跌价损失大幅减少。

50、 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	-4,271,821.58	2,074,176.81

产生公允价值变动收益的来源	本年发生额	上年发生额
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	-4,270,389.95	2,074,176.81
交易性权益工具公允价值变动收益	-1,431.63	
交易性金融负债	-21,044,013.31	-4,867,646.69
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	-21,044,013.31	-4,867,646.69
<b>合 计</b>	<b>-25,315,834.89</b>	<b>-2,793,469.88</b>

说明：本年公允价值变动收益较上年大幅减少，主要系本公司年末持有的期货合约浮亏较大所致。

## 51、 投资收益

(1) 投资收益明细情况如下：

项 目	本年发生额	上年发生额
权益法核算的长期股权投资收益	25,471,626.73	32,861,055.77
交易性金融资产持有期间取得的投资收益	9,714.08	20,003.79
持有至到期投资持有期间取得的投资收益	767,472.06	722,065.85
可供出售金融资产持有期间取得的投资收益	1,358,410.63	1,049,616.38
处置交易性金融资产取得的投资收益（注 1）	58,991,643.50	186,506,196.01
其他	1,052,723.83	1,529,422.97
<b>合 计</b>	<b>87,651,590.83</b>	<b>222,688,360.77</b>

注 1：处置交易性金融资产取得的投资收益主要是期货合约及远期结售汇持有和处置收益，其中：期货合约持有和处置收益系由于本公司大宗商品采购与供应行业所经营的商品大部分为大宗商品，大宗商品全球市场竞争激烈，其价格不仅受到国际原油、乙烯、焦炭等上游原料价格影响，同时会受到宏观经济形势、农业、建筑业和电力等相关行业不同程度的影响。为规避价格剧烈波动对本公司大宗商品采购与供应行业的剧烈影响，本公司利用期货市场规避风险的功能，在期货市场采用远期合同提前卖出，以避免后期价格大幅下跌可能造成的损失；或者在期货市场订购远期货物的方法，以避免后期价格大幅上涨造成的订单利润被侵蚀的风险，一定程度上对抵本公司大宗商品采购与供应业务因价格剧烈变动产生的风险。通过操作期货合约对现货保值的财务结果是：一般情况下，若现货盈利，则期货合约亏损，若现货亏损，则期货合约盈利，但总体来看现货与期货合约盈亏对冲后相对平稳。由于本公司将期货合约的持有与处置作为规避现货市场风险的手段之一，难以同时满足套期保值会计要求的五个前提条件，因此无法使用套期保值会计处理方法，故在投资收益中反映。

注 2: 本年投资收益较上年减少 135,036,769.94 元, 降幅为 60.64%, 主要系由于期货市场的行情波动, 本年期货合约及远期结售汇持有和处置收益大幅减少所致。

(2) 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	本年比上年增减变动的原 因
厦门象屿新创建码头有限公司	25,471,626.73	32,861,055.77	被投资单位业绩变动

说明: 本公司不存在投资收益汇回有重大限制的情况。

## 52、 营业外收入

项 目	本年发生额	上年发生额	计入本年非经常 性损益的金额
非流动资产处置利得合计	560,766.25	4,278,094.09	560,766.25
其中: 固定资产处置利得	560,766.25	3,416,357.84	560,766.25
无形资产处置利得		861,736.25	
赔偿金、违约金收入(注 1)	25,225,515.12	4,545,420.67	25,225,515.12
政府补助(注 2)	9,892,439.10	23,182,765.52	9,892,439.10
其他	663,095.19	1,474,305.30	663,095.19
<b>合 计</b>	<b>36,341,815.66</b>	<b>33,480,585.58</b>	<b>36,341,815.66</b>

注 1: 本年赔偿金、违约金收入发生额较大系因客户违约, 根据合同约定没收客户预付的保证金。

注 2: 政府补助主要明细系财政局提供的企业扶持发展基金、进出口补助等, 政府补助本年主要明细列示如下:

项 目	本年发生额	说明
企业扶持发展基金	7,175,000.00	厦门保税区管委会拨付的扶持企业发展专项资金、浦东新区“十二五”财政扶持资金等
进出口补贴	1,085,664.00	外贸进口、出口企业扶持资金; 现代物流业发展进出口奖励
贷款贴息补助	500,000.00	收财政局重点物流项目贷款贴息补助
纳税奖励	444,415.94	纳税大户奖励及税收返还等
与资产相关的政府补助分配计入损益	204,375.05	参见附注五、36
<b>合 计</b>	<b>9,409,454.99</b>	

## 53、 营业外支出

项 目	本年发生额	上年发生额	计入本年非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	135,911.14	10,615,657.29	135,911.14
其中: 固定资产处置损失	135,911.14	10,615,657.29	135,911.14
对外捐赠支出	5,000.00	63,766.92	5,000.00
罚款及滞纳金支出	96,587.70	242,248.31	96,587.70
违约金、赔偿金	1,571,161.69	472,682.66	1,571,161.69
其他	202,020.45	96,676.08	202,020.45
<b>合 计</b>	<b>2,010,680.98</b>	<b>11,491,031.26</b>	<b>2,010,680.98</b>

说明: 本年营业外支出较上年减少 9,480,350.28 元, 主要系上年存在大额固定资产处置损失所致。

#### 54、 所得税费用

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	44,399,314.72	66,934,434.52
递延所得税调整	-2,356,252.33	-10,077,389.51
<b>合 计</b>	<b>42,043,062.39</b>	<b>56,857,045.01</b>

#### 55、 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项 目	代码	本年发生额	上年发生额
报告期归属于公司普通股股东的净利润	P1	114,857,871.90	177,509,846.25
报告期归属于公司普通股股东的非经常性损益	F	172,953,389.33	160,623,612.56
报告期扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	P2=P1-F	-58,095,517.43	16,886,233.69
稀释事项对归属于公司普通股股东的净利润的影响	P3		
稀释事项对扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润的影响	P4		
期初股份总数	S0	859,840,000.00	430,000,000.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	S1		
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	Si		429,840,000.00
增加股份下一月份起至报告期期末的月份数	Mi		5
报告期因回购等减少股份数	Sj		

项 目	代码	本年发生额	上年发生额
减少股份下一月份起至报告期期末的月份数	Mj		
报告期缩股数	Sk		
报告期月份数	M0	12	12
发行在外的普通股加权平均数	$S=S_0+S_1+S_i \cdot M_i / M_0 - S_j \cdot M_j / M_0 - S_k$	859,840,000.00	609,100,000.00
加: 假定稀释性潜在普通股转换为已发行普通股而增加的普通股加权平均数	X1		
计算稀释每股收益的普通股加权平均数	$X_2=S+X_1$	859,840,000.00	609,100,000.00
其中: 可转换公司债券转换而增加的普通股加权数			
认股权证/股份期权行权而增加的普通股加权数			
回购承诺履行而增加的普通股加权数			
归属于公司普通股股东的基本每股收益	$Y_1=P_1/S$	0.13	0.29
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的基本每股收益	$Y_2=P_2/S$	-0.07	0.03
归属于公司普通股股东的稀释每股收益	$Y_3= (P_1 + P_3) / X_2$	0.13	0.29
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的稀释每股收益	$Y_4= (P_2 + P_4) / X_2$	-0.07	0.03

## 56、 其他综合收益

项 目	本年发生额	上年发生额
一、可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	2,425,620.05	-11,491,063.14
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小 计	2,425,620.05	-11,491,063.14
二、外币财务报表折算差额	-317,323.56	-11,628,807.36
减：处置境外经营当期转入损益的净额		52,534.72
小 计	-317,323.56	-11,681,342.08
合 计	2,108,296.49	-23,172,405.22

说明：本年其他综合收益较上年增加 25,280,701.71 元，主要系可供出售金融资产公允价值变动以及汇率变动对外币财务报表折算产生的影响。

## 57、 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

收到的其他与经营活动有关的现金主要系收到的政府补助、收到的银行利息收入及其他经营性往来净收入，主要明细如下：

项 目	本年发生额	上年发生额
收期货保证金净额	47,721,732.36	
收厦门象屿保税区管理委员会往来款		3,500,000.00
收厦门象屿新创建码头有限公司往来款	2,068,571.42	9,234,882.97
收政府补助	9,688,064.05	23,182,765.52
收利息收入	9,938,928.58	15,537,549.01
收到的代收代垫款项	44,179,203.25	27,631,330.94
收到的押金、保证金、违约金等	36,817,328.02	34,351,986.40
<b>合 计</b>	<b>150,413,827.68</b>	<b>113,438,514.84</b>

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

支付的其他与经营活动有关的现金主要系支付的销售费用、管理费用中的非工资性支出、非折旧摊销支出、营业外支出及其他经营性往来净支出，主要明细如下：

项 目	本年发生额	上年发生额
销售费用、管理费用、财务费用中付现部分	317,582,477.02	359,325,965.24
支付的代收代垫款项	113,685,408.88	137,820,999.31
支付期货保证金净额		21,880,081.86
支付的与重组有关的费用及债务	30,856,445.32	4,945,053.80
<b>合 计</b>	<b>462,124,331.22</b>	<b>523,972,100.21</b>

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

本年收到其他与投资活动有关的现金 6,541,007.64 元，系收到财政局退回国际航运中心实测土地面积差异形成的土地出让金价差款项。

上年收到其他与投资活动有关的现金 112,427,625.02 元，主要系上年重大资产重组并购日法律上母公司账面现金及现金等价物余额 112,417,625.02 元。

(4) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本年发生额	上年发生额
收回借款担保押金及退回多支付的担保费	569,212.04	300,000.00
收到象屿集团补偿款（注）	3,055,800.00	
<b>合 计</b>	<b>3,625,012.04</b>	<b>300,000.00</b>

注：本年收到象屿集团支付的补偿款 3,055,800.00 元，参见附注十、6。

(5) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本年发生额	上年发生额
支付借款担保费用及融资顾问费	504,240.00	500,000.00

58、 现金流量表补充资料

(1) 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	126,307,652.64	178,789,635.69
加：资产减值准备	13,494,226.92	64,849,573.43
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	33,958,700.20	36,265,269.68
无形资产摊销	18,382,464.60	13,439,246.10
长期待摊费用摊销	2,691,591.05	2,071,802.53
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）	-185,325,560.82	6,337,563.20
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	25,315,834.89	2,793,469.88
财务费用（收益以“-”号填列）	205,034,394.82	184,038,428.62
投资损失（收益以“-”号填列）	-87,651,590.83	-222,688,360.77
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,280,528.56	-10,348,568.69
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-1,067,597.49	326,394.34
存货的减少（增加以“-”号填列）	-35,031,826.70	-187,071,656.20
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	188,128,667.07	-835,989,061.69
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	169,749,620.29	-181,813,496.22
其他		
经营活动产生的现金流量净额	472,706,048.08	-948,999,760.10
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：		

补充资料	本年金额	上年金额
现金的年末余额	589,449,509.29	852,357,279.60
减：现金的年初余额	852,357,279.60	462,635,961.67
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	-262,907,770.31	389,721,317.93

(2) 现金及现金等价物的构成

项目	本年金额	上年金额
一、现金	589,449,509.29	852,357,279.60
其中：库存现金	33,185.57	37,137.12
可随时用于支付的银行存款	496,147,415.32	797,796,836.69
可随时用于支付的其他货币资金	93,268,908.40	54,523,305.79
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	589,449,509.29	852,357,279.60

注：现金和现金等价物不含母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物。

(3) 货币资金与现金及现金等价物的调节

项目	金额
年末货币资金	714,449,509.29
减：使用受到限制的存款（注）	125,000,000.00
加：持有期限不超过三个月的国债投资	-
年末现金及现金等价物余额	589,449,509.29

注：银行存款年末余额中包含 3 个月以上定期存款 125,000,000.00 元，不作为现金流量表中的现金及现金等价物。

## 六、 关联方及关联交易

### 1、 本公司的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	组织机构代码
厦门象屿	母公司	国有企业	厦门	王龙维	投资管理	26015919-X



集团有限 公司						
------------	--	--	--	--	--	--

本公司的母公司情况（续）：

母公司名称	注册资本	母公司对本公 司持股比例	母公司对本公 司表决权比例	本公司最终 控制方
厦门象屿集团 有限公司	108,169 万元	64.46%	66.37%	厦门象屿集团 有限公司

2、 本公司的子公司情况

子公司情况详见附注四、1。

3、 本公司的合营企业情况

合营企业情况详见附注五、13。

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
厦门象屿发展有限公司	同一实际控制人	761162207
厦门象屿企业管理服务有限公司	同一实际控制人	59496085-X
厦门闽台商贸有限公司	同一实际控制人	67126352-2
厦门象屿电子商务有限责任公司	同一实际控制人	58786760-6
厦门象屿港湾开发建设有限公司	同一实际控制人	77603164-8
厦门象屿建设集团有限责任公司	同一实际控制人	155049490
厦门象屿酒业有限公司	同一实际控制人	57502748-2
厦门象屿大昌行供应链有限公司	历史关联方，原为象屿集团子公司，2012年10月象屿集团将股权全部对外转让	56841549-5
厦门市闽台中心渔港建设发展有限公司	同一实际控制人	705422182
上海象屿投资管理有限公司	同一实际控制人	678258961
厦门象屿担保有限公司	同一实际控制人	67126352-2
上海象屿置业有限公司	同一实际控制人	66249105-6

5、 关联交易情况

(1) 关联采购与销售情况

① 采购商品、接受劳务

关联方名称	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本年发生额
厦门象屿发展有限公司	接受劳务	参考市场价格	774,900.29
厦门象屿企业管理服务有限公司	接受劳务	参考市场价格	1,918,632.17
上海象屿投资管理有限公司	接受劳务	参考市场价格	1,371,875.17
厦门象屿担保有限公司	接受劳务	参考市场价格	98,079.63
厦门象屿新创建码头有限公司	接受劳务	参考市场价格	2,492,271.43

② 出售商品、提供劳务

关联方名称	交易内容	定价政策	本年发生额
厦门闽台商贸有限公司	销售商品	参考市场价格	7,094,829.62
厦门闽台商贸有限公司	提供劳务	参考市场价格	707,156.95
厦门象屿电子商务有限责任公司	提供劳务	参考市场价格	238,147.95
厦门象屿港湾开发建设有限公司	物业服务	参考市场价格	107,751.00
厦门象屿集团有限公司	物业服务	参考市场价格	151,548.53
厦门象屿建设集团有限责任公司	物业服务	参考市场价格	426,693.81
厦门象屿酒业有限公司	物业服务	参考市场价格	117,448.01

(2) 关联租赁情况

① 公司出租

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	本年度确认的租赁收益
厦门国际物流中心开发有限公司	厦门象屿建设集团有限责任公司	投资性房地产	2011年1月1日	2013年7月31日	市价	1,724,545.73
厦门国际物流中心开发有限公司	厦门象屿港湾开发建设有限公司	投资性房地产	2010年8月1日	2013年7月31日	市价	417,600.00
厦门国际物流中心开发有限公司	厦门象屿大昌行供应链有限公司	投资性房地产	2011年6月20日	2014年3月14日	市价	214,225.94
厦门国际物流中心开发有限公司	厦门象屿集团有限公司	投资性房地产	2010年10月1日	2017年3月19日	市价	411,071.08

厦门国际物流中心开发有限公司	厦门象屿酒业有限公司	投资性房地产	2012年8月25日	2015年5月24日	市价	151,452.90
----------------	------------	--------	------------	------------	----	------------

② 公司承租

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	本年度确认的租赁费用
厦门象屿建设集团有限责任公司	厦门象屿物流集团有限责任公司	办公楼	2011年11月1日	2014年12月31日	市价	27,600.00
厦门象屿建设集团有限责任公司	厦门象屿股份有限公司	办公楼	2011年7月1日	2014年6月30日	市价	106,729.20
厦门市闽台中心渔港建设发展有限公司	厦门象屿物流配送中心有限公司	仓库	2011年6月31日	2012年5月31日	市价	160,000.00
厦门市闽台中心渔港建设发展有限公司	厦门象屿股份有限公司	办公楼	2011年5月1日	2012年12月31日	市价	168,000.00
厦门象屿集团有限公司	厦门象屿物流集团有限责任公司	办公楼	2009年10月1日	2014年9月30日	市价	372,379.20
厦门象屿集团有限公司	广州象屿进出口贸易有限公司	办公楼	2012年1月1日	2014年9月30日	市价	1,042,537.20
厦门象屿集团有限公司	象屿期货有限责任公司	办公楼	2012年1月1日	2014年5月31日	市价	791,089.00
厦门象屿集团有限公司	天津象屿进出口有限公司	办公楼	2011年6月1日	2014年5月31日	市价	992,000.00
厦门象屿集团有限公司	厦门速传物流发展股份有限公司	仓库	2011年12月1日	2013年11月30日	市价	1,527,552.00
厦门象屿集团有限公司	厦门象屿太平综合物流有限公司	堆场、仓库	2011年7月17日	2013年7月16日	市价	555,000.00
上海象屿投资管理有限公司	上海闽兴大国际贸易有限公司	办公楼	2012年1月1日	2012年12月31日	市价	1,993,795.36
上海象屿投资管理有限公司	上海象屿速传供应链有限公司	办公楼	2012年1月1日	2012年12月31日	市价	1,493,079.13

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	本年度确认的租赁费用
上海象屿投资管理有限公司	厦门成大进出口贸易有限公司	办公楼	2012年1月1日	2012年12月31日	市价	102,000.00

(3) 关联担保情况

① 公司接受担保

担保方	被担保方	担保金额(万元)	担保起始日	担保终止日	担保是否已经履行完毕
厦门象屿集团有限公司	厦门象屿物流集团有限责任公司	1,587.09	2012年11月28日	主债务到期后2年	否
厦门象屿集团有限公司	厦门象屿物流集团有限责任公司	20,000.00	2012年10月31日	主债务到期后2年	否
厦门象屿集团有限公司	厦门象屿物流集团有限责任公司	20,953.08	2012年11月22日	主债务到期后2年	否
厦门象屿集团有限公司	厦门象屿物流集团有限责任公司	6,000.00	2012年3月23日	主债务到期后2年	否
厦门象屿集团有限公司	厦门象屿物流集团有限责任公司	13,000.00	2011年9月30日	主债务到期后2年	否
厦门象屿集团有限公司	厦门象屿物流集团有限责任公司	3,000.00	2012年1月16日	主债务到期后2年	否
厦门象屿集团有限公司	厦门象屿物流集团有限责任公司	5,000.00	2012年1月16日	主债务到期后2年	否
厦门象屿集团有限公司	上海闽兴大国际贸易有限公司	17,304.20	2012年11月28日	主债务到期后2年	否
厦门象屿集团有限公司	上海闽兴大国际贸易有限公司	6,663.69	2012年8月15日	主债务到期后2年	否
厦门象屿集团有限公司	天津象屿进出口贸易有限公司	1,473.72	2012年11月28日	主债务到期后2年	否
厦门象屿集团有限公司	广州象屿进出口贸易有限公司	8,139.34	2012年11月28日	主债务到期后2年	否
厦门象屿集团有限公司	厦门成大进出口贸易有限公司	325.19	2012年8月15日	主债务到期后2年	否
厦门象屿集团有限公司	厦门成大进出口贸易有限公司	86.30	2012年6月5日	主债务到期后2年	否

担保方	被担保方	担保金额 (万元)	担保起始日	担保终止 日	担保是否 已经履行 完毕
厦门象屿集团有 限公司(注)	象屿(张家港) 有限公司	910.00	2012年11月28日	主债务到期 后2年	否
厦门象屿集团有 限公司	厦门象屿商贸供 应链有限公司	640.54	2012年8月15日	主债务到期 后2年	否
厦门象屿集团有 限公司	厦门国际物流中 心开发有限公司	6,000.00	2008年12月23日	主债务到期 后3年	否
厦门象屿集团有 限公司	厦门国际物流中 心开发有限公司	5,500.00	2009年2月26日	主债务到期 后4年	否
厦门象屿集团有 限公司	厦门国际物流中 心开发有限公司	12,000.00	2008年2月6日	主债务到期 后5年	否
厦门象屿集团有 限公司	厦门国际物流中 心开发有限公司	3,000.00	2008年6月26日	主债务到期 后6年	否

注：2012年民生银行给予本公司下属子公司总授信额度为15亿元，期限1年，由厦门象屿集团有限公司提供担保，其中象屿(张家港)有限公司授信限额19,000万元，由于该公司系厦门象屿物流集团有限责任公司控股的子公司，该公司的少数股东(持有45%股权)将其持有该公司900万元的股权质押给厦门象屿物流集团有限责任公司作为相应的保证。

② 公司提供担保

担保方	被担保方	担保金额(万元)	担保起始日	担保终止 日	担保是否 已经履行 完毕
厦门象屿物流集团 有限责任公司	上海闽兴大国际 贸易有限公司	13,241.50	2011年11月4 日	2013年4月 26日	否
厦门象屿物流集团 有限责任公司	上海闽兴大国际 贸易有限公司	10,074.35	2012年11月28 日	2014年11月 28日	否
厦门象屿物流集团 有限责任公司	上海闽兴大国际 贸易有限公司	2,611.40	2012年7月11 日	2017年7月 10日	否
厦门象屿物流集团 有限责任公司	上海闽兴大国际 贸易有限公司	2,000.00	2012年12月4 日	2013年12月 4日	否
厦门象屿物流集团 有限责任公司	天津象屿进出 口有限公司	1,678.84	2012年11月28 日	2014年11月 28日	否
厦门象屿物流集团	天津象屿进出	2,155.27	2012年7月11	2017年7月	否

担保方	被担保方	担保金额(万元)	担保起始日	担保终止日	担保是否已经履行完毕
有限责任公司	口有限公司		日	10日	
厦门象屿物流集团有限责任公司	广州象屿进出口有限公司	5,322.50	2012年4月10日	2014年4月10日	否
厦门象屿物流集团有限责任公司	广州象屿进出口有限公司	902.80	2012年9月27日	2014年9月27日	否
厦门象屿物流集团有限责任公司	广州象屿进出口有限公司	1,383.55	2012年7月11日	2017年7月10日	否
厦门象屿物流集团有限责任公司	厦门成大进出口贸易有限公司	15,000.00	2012年3月22日	2013年3月22日	否
厦门象屿物流集团有限责任公司	厦门成大进出口贸易有限公司	371.07	2012年11月28日	2014年11月28日	否
厦门象屿物流集团有限责任公司	香港拓威贸易有限公司	22,495.60	2012年2月29日	2013年2月28日	否
厦门象屿物流集团有限责任公司	香港拓威贸易有限公司	23,104.00	2012年11月26日	2013年11月26日	否
厦门象屿物流集团有限责任公司	香港拓威贸易有限公司	1,898.85	2012年2月16日	2013年2月16日	否
厦门象屿物流集团有限责任公司	厦门象屿商贸供应链有限公司	900.00	2012年12月21日	2014年12月21日	否
厦门象屿物流集团有限责任公司	厦门象屿商贸供应链有限公司	250.00	2012年8月11日	2013年8月11日	否
厦门象屿物流集团有限责任公司	厦门速传物流发展股份有限公司	600.00	2012年3月30日	2013年3月29日	否
厦门速传物流发展股份有限公司	厦门特贸象屿发展有限公司	899.79	2012年2月9日	2013年1月19日	否
厦门象屿太平综合物流有限公司	福州胜狮货柜有限公司	722.00	2012年7月11日	2013年7月10日	否

(4) 关联方资金拆借情况

关联方	拆借情况	拆借金额	利率	利息支出
厦门象屿集团有限公司	拆入	298,000,000.00	银行同期贷款利率	12,536,288.78

说明：本公司本年度向厦门象屿集团有限公司借入资金，年末拆借资金余额为298,000,000.00元。本年度按期间拆入资金与银行同期贷款利率计算的资金占用费为12,536,288.78元。

(5) 其他关联交易

① 厦门象屿港湾开发建设有限公司为子公司厦门象屿物流集团有限责任公司五金机电物流中心项目、龙岩象屿物流园区开发有限公司物流园区项目提供项目建设服务，本年度支付代建管理费共计 1,944,137.52 元。上海象屿置业有限公司为子公司上海象屿物流发展有限公司提供项目建设服务，本年度支付代建管理费 477,400.00 元。

② 厦门象屿集团有限公司为子公司香港拓威贸易有限公司提供银行担保，代付额度担保费 1,407,352.50 元，本年度已偿还厦门象屿集团有限公司代垫费用 1,407,352.50 元。

③ 本公司 2011 年度开始使用 ORACLE 软件系统，由厦门象屿集团有限公司与相关的软件供应商及项目实施方签订相关的合同协议，负责相关软硬件的统一实施。与该系统相关的年度维护费用按照各公司使用 ORACLE 软件系统的用户数、公司数、收入规模等进行分摊，其中：本年由本公司及子公司承担的 ORACLE 软件维护费为 604,361.50 元。

## 6、 关联方应收应付款项

### (1) 应收关联方款项

项目名称	关联方	年末数		年初数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	厦门闽台商贸有限公司	1,504,838.45			
应收账款	厦门象屿电子商务有限责任公司	114,821.44			
其他应收款	厦门象屿集团有限公司	215,518.00			
其他应收款	厦门象屿新创建码头有限公司	5,079,342.38		7,147,913.80	
应收股利	厦门象屿新创建码头有限公司	22,762,451.30			

### (2) 应付关联方款项

项目名称	关联方	年末数	年初数
其他应付款	厦门象屿集团有限公司	298,000,000.00	
其他应付款	厦门象屿建设集团有限责任公司		74,084.60
应付股利	厦门象屿建设集团有限责任公司	54,455.24	
应付股利	厦门象屿集团有限公司	842,331.83	

## 七、 或有事项

截至 2012 年 12 月 31 日止，本公司为子公司提供债务担保详见附注六、5 之（3），预计不会对财务报表产生重大影响。

除存在上述或有事项外，截至 2012 年 12 月 31 日止，本公司无其他应披露未披露的重大或有事项。

## 八、 承诺事项

截至 2012 年 12 月 31 日止，本公司不存在应披露的承诺事项。

## 九、 资产负债表日后事项

子公司象屿物流拟与厦门港务物流有限公司、厦门国际港务股份有限公司、新世界（厦门）港口投资有限公司、厦门国贸集团股份有限公司、宝达投资（香港）有限公司等五家公司作为股东，将各自分别持有的厦门象屿新创建码头有限公司（本公司持有 50% 股权，以下简称“象屿新创建码头”）、厦门国贸码头有限公司、厦门海沧港务有限公司、厦门港务集团海天集装箱有限公司等四家公司新设合并成立一家合资公司。合资公司设立时，上述四家被合并公司注销，同时部分股东将以资产、股权等方式对合资公司进行同步出资。2013 年 2 月 25 日，象屿物流与上述其他相关各方签署了关于本次整合的合并及同步出资协议、设立合资公司的合资合同及公司章程，以及其他与本次交易相关的文件。象屿物流除以象屿新创建码头参与合并外，不涉及其他出资行为。

本次整合尚需经相关主体内部权力机构批准以及相关外部监管部门审批。

除上述事项外，截至本财务报告日止，本公司不存在其他应披露的资产负债表日后事项。

## 十、 其他重要事项

### 1、 租赁

截至 2012 年 12 月 31 日止，本公司与经营租赁有关的租出资产详见附注五 15、16。

### 2、 以公允价值计量的资产和负债

以公允价值计量的金融工具在估值方面分为以下三个层次：

第一层次是本公司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；

第二层次是本公司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；

第三层次是本公司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。

(1) 各个层次期末公允价值

本公司以公允价值计量的金融工具在计量日均能获得相同资产或负债在活跃市场上的报价，因此，按第一层次进行估值。

	第一层次
金融资产	43,398,225.69
交易性金融资产	501,011.86
其中：期货合约	43,690.00
交易性权益工具	457,321.86
可供出售金融资产	42,897,213.83
其中：权益工具	42,897,213.83
金融负债	26,194,060.00
交易性金融负债	26,194,060.00

(2) 以公允价值计量的资产和负债

项 目	年初数	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	年末数
金融资产	45,323,578.01	-4,271,821.58	-20,231,327.35		43,398,225.69
1、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（不含衍生金融资产）	459,667.04	-1,431.63			457,321.86
2、衍生金融资产	4,314,079.95	-4,270,389.95			43,690.00
3、可供出售金融资产	40,549,831.02		-20,231,327.35		42,897,213.83
金融资产小计	45,323,578.01	-4,271,821.58	-20,231,327.35		43,398,225.69
金融负债	5,150,046.69	-21,044,013.31			26,194,060.00

注 1：本表不存在必然的勾稽关系。

注 2：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（不含衍生金融资产）以及可供出售金融资产均为外币金融资产。

### 3、29DHJ 地块收储

根据厦门市土地管理委员会办公室[2012]6号会议纪要精神，为支持象屿保税区产业转型升级，推进建设“大陆对台贸易中心”，由厦门市土地发展中心代表厦门市政府依照厦门市国有土地收储的程序对子公司象屿物流位于象屿保税区一期的 29DHJ 地块进行收储。象屿物流于 2012 年 11 月将土地移交给厦门市土地发展中心，于 2012 年 12 月 3 日经厦门市国土资源与房产管理局核准注销土地权属。经厦门市财政审核中心审核、备案，29DHJ 地块收储总价为人民币 22,739.54 万元，象屿物流于 2012 年 12 月 25 日收到厦门市土地发展中心支付的土地价款共计 22,739.54 万元。该项土地收储增加本公司税前利润 18,490 万元，参见附注五、44。

### 4、存货仓储纠纷

#### (1) 未决诉讼

原告	被告	案由	受理法院	标的额	案件进展情况
厦门象屿物流集团有限责任公司	上海宝杨钢材市场经营管理有限公司	仓储合同纠纷	厦门市中级人民法院	50,000,000.00	审理中
厦门象屿物流集团有限责任公司	北京中储物流有限责任公司、中储发展股份有限公司	仓储合同纠纷	福建省高级人民法院	144,727,971.36	审理中
厦门成大进出口贸易有限公司	上海宝山区交通(集团)有限公司装卸运输分公司、上海宝山区交通(集团)有限公司	仓储合同纠纷	厦门市中级人民法院	50,000,000.00	审理中
青岛象屿进出口有限责任公司	青岛中远物流有限公司	仓储合同纠纷	厦门市中级人民法院	10,857,876.80	审理中

说明:

① 子公司象屿物流将货物交由上海宝杨钢材市场经营管理有限公司(中国铁路物资上海有限公司旗下子公司)仓储保管，后对方拒绝交付相应货物，象屿物流向厦门市中级人民法院提起诉讼，要求被告交付货物或赔偿损失 50,000,000.00 元人民币。截止本报告日，该案件尚在审理过程中，象屿物流采取了相应的保全措施，申请法院查封了上海宝杨钢材市场经营管理有限公司场地内 12,833.51 吨钢材，轮候冻结其工行宝钢支行基本户。

② 子公司象屿物流将货物交由北京中储物流有限责任公司仓储保管,后对方拒绝交付相应货物,象屿物流向福建省高级人民法院提起诉讼,要求被告北京中储物流有限责任公司和中储发展股份有限公司交付货物或赔偿损失 144,727,971.36 元人民币。截止本报告日,该案件尚在审理过程中,象屿物流采取了相应的保全措施,申请法院查封了北京中储物流有限责任公司场地内 34,000 余吨钢材。

③ 子公司厦门成大进出口贸易有限公司(以下简称“成大公司”)将货物交由上海宝山区交通(集团)有限公司装卸运输分公司仓储保管,后对方拒绝交付相应货物,成大公司向厦门市中级人民法院提起诉讼,要求被告上海宝山区交通(集团)有限公司装卸运输分公司和上海宝山区交通(集团)有限公司交付货物或赔偿损失 50,000,000.00 元人民币。截止本报告日,该案件尚在审理过程中,成大公司采取了相应的保全措施,查封了上海宝山区交通(集团)有限公司装卸运输分公司场地内 12,000 余吨钢材,查封了上海宝山区交通(集团)有限公司名下位于上海市宝山区三处土地使用权共计 62,342 平方米,冻结其各银行账户余额共计约 177 万元。

④ 子公司青岛象屿进出口有限责任公司(以下简称“青岛象屿”)将货物交由青岛中远物流有限公司仓储保管,后对方拒绝交付相应货物,青岛象屿向厦门市中级人民法院提起诉讼。截止本报告日,该案件尚在审理过程中,青岛象屿采取了相应的保全措施,申请法院查封了青岛中远物流有限公司场地内 2,400 余吨钢材。因青岛中远物流有限公司表示会在近期内交付货物或赔偿损失,截止本报告日,青岛象屿暂未采取进一步的保全措施。

上述未决诉讼涉及的存货作为所有权受到限制的资产,参见附注五、23。截止本报告日,上述案件尚在审理过程中。

## (2) 未提起诉讼的存货仓储纠纷

子公司上海象屿国际物流有限责任公司存放于上海宝山区交通(集团)有限公司装卸运输分公司的存货发生仓储合同纠纷,年末存货账面价值 1,562,507.71 元,因该存货纠纷正在协调解决中,截止本报告日,本公司暂未提起诉讼。

## 5、已决诉讼及其财务影响

2011 年至 2012 年期间,杨建华等 72 名原告就原夏新电子证券虚假责任纠纷的 72 起案件分别向厦门市中级人民法院提请诉讼,要求本公司就原夏新电子证券虚假陈述赔偿经济损失。截至 2012 年 12 月 31 日,上述案件经法院审理已结案。诉讼产生的赔偿债权属于本公司破产重整遗留未申报债权,破产重整管理人在破产重整计划执行完毕时对未申报债权的清偿已做了总体安排,因此,相关赔偿对本公司本期利润或期后利润不会产生影响。

## 6、重大资产重组承诺事项

① 本公司进行重大资产重组时,象屿集团承诺厦门象屿物流集团有限责任公司将于

2011 年 12 月 18 日前开工建设 29DHJ 地块，如未能在上述期限内开工建设，象屿集团将每年以现金对因 29DHJ 地块未能如期开工建设而产生的重大资产重组评估值减少对本公司进行相应补偿，补偿的金额为评估价值除以预计使用年限，补偿的期限至实际开工建设当年为止。29DHJ 地块于 2012 年 12 月被政府收储，象屿集团已向本公司支付截止该地块收储前未按期开工的补偿款 3,055,800.00 元。

② 本公司进行重大资产重组时，象屿集团承诺象屿物流在 2010 年、2011 年和 2012 年归属于母公司所有者的净利润分别不低于 12,000 万元、13,500 万元和 15,000 万元。若象屿物流在 2010 年、2011 年、2012 年任一会计年度实际实现的归属于母公司所有者的净利润（经负责年度财务报告审计的注册会计师审计确认数据为准）未能达到上述利润承诺数，则由象屿集团在上述会计师出具年度财务审计报告后的 15 个工作日内以货币资金方式补偿该等差额。象屿物流 2012 年度归属于母公司所有者的净利润未能达到承诺的 15,000 万元，差额将由象屿集团予以补偿。

## 十一、 母公司财务报表主要项目注释

### 1、 其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露如下：

种 类	年 末 数				
	金 额	比 例	坏账准备	比 例	净 额
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按组合计提坏账准备的其他应收款	185,750,327.35	100%			185,750,327.35
组合 1		-			
组合 2	185,750,327.35	100%			185,750,327.35
组合小计	185,750,327.35	100%			185,750,327.35
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合 计	185,750,327.35	100%			185,750,327.35

其他应收款按种类披露（续）

种 类	年 初 数				
	金 额	比 例	坏账准备	比 例	净 额
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					

按组合计提坏账准备的其他应收款	17,159,206.35	100%			17,159,206.35
组合 1					
组合 2	17,159,206.35	100%			17,159,206.35
组合小计	17,159,206.35	100%			17,159,206.35
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
<b>合 计</b>	<b>17,159,206.35</b>	<b>100%</b>			<b>17,159,206.35</b>

注：组合 1 是指非关联交易形成的其他应收款，采用账龄分析法计提坏账准备；组合 2 是指关联交易形成的其他应收款、员工备用金、应收出口退税、应收期货保证金、押金和保证金，坏账计提比例为零。

(2) 截至 2012 年 12 月 31 日止，其他应收款余额中无应收持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

(3) 其他应收款金额前两名情况如下：

单位名称	与本公司关系	金额	年限	性质或内容	比例
厦门象屿物流集团有限责任公司	关联方	168,610,911.62	1年以内	往来款	90.77%
厦门市中级人民法院（注）	非关联方	17,125,415.73	3年以上	代管存款	9.22%
<b>合 计</b>		<b>185,736,327.35</b>			<b>99.99%</b>

注：应收厦门市中级人民法院的款项，系专项用于支付本公司重整中介费用等开支的款项。

(4) 截至 2012 年 12 月 31 日止，其他应收款余额中应收关联方款项为 168,610,911.62 元，占其他应收款总额的 90.77%。

(5) 年末其他应收款较年初大幅增加，主要系本年为支持子公司厦门象屿物流集团有限责任公司业务发展，向其提供资金所致。

## 2、长期股权投资

被投资单位名称	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	年末余额
厦门象屿物流集团有限责任公司	成本法	1,595,300,000.00	1,595,300,000.00		1,595,300,000.00
<b>合 计</b>		<b>1,595,300,000.00</b>	<b>1,595,300,000.00</b>		<b>1,595,300,000.00</b>

(续上表)

被投资单位名称	持股比例	表决权比例	减值准备	本年计提减值准备	本年现金红利
厦门象屿物流集团有限责任公司	100%	100%			182,645,821.67
<b>合计</b>					182,645,821.67

### 3、营业收入、营业成本

(1) 营业收入列示如下:

项 目	本年发生额	上年发生额
营业收入	3,333,932.97	
其中: 主营业务收入	3,333,932.97	
其他业务收入		
营业成本	3,345,122.45	
其中: 主营业务成本	3,345,122.45	
其他业务成本		

(2) 主营业务按行业类别列示如下:

业务类别	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
大宗商品采购供应及综合物流	3,333,932.97	3,345,122.45		
<b>总计</b>	3,333,932.97	3,345,122.45		

(3) 前三名客户的营业收入情况列示如下:

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例
天津象屿进出口贸易有限公司	1,320,445.30	39.61%
上海闽兴大国际贸易有限公司	1,123,326.90	33.69%
厦门象屿物流集团有限责任公司	890,160.77	26.70%
<b>合计</b>	<b>3,333,932.97</b>	<b>100.00%</b>

注: 本公司本年营业收入均为对关联方的销售收入。本公司上年完成重大资产重组, 经营范围变为大宗商品采购供应及综合物流以及物流平台(园区)开发运营, 本年逐步开始进行相关业务的运营。

### 4、投资收益

(1) 投资收益明细情况如下:

项 目	本年发生额	上年发生额
成本法核算的长期股权投资收益	182,645,821.67	
合 计	182,645,821.67	

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益:

被投资单位名称	本年发生额	上年发生额	本年比上年增减变动的的原因
厦门象屿物流集团有限责任公司	182,645,821.67		上年子公司未分配
合 计	182,645,821.67		

5、 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	175,972,763.87	-1,778,752.86
加: 资产减值准备		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	9,188.16	5,715.97
无形资产摊销	159,641.08	
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)	-130,621.13	
财务费用(收益以“-”号填列)	-1,770,218.47	0.21
投资损失(收益以“-”号填列)	-182,645,821.67	
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-168,708,547.55	-496,515.40
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-29,633,637.59	-25,792,368.30
经营活动产生的现金流量净额	-206,747,253.30	-28,061,920.38
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	7,117,248.43	107,960,446.66
减: 现金的年初余额	107,960,446.66	136,063,517.25
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	-100,843,198.23	-28,103,070.59

注 1: 银行存款年末余额中包含 3 个月以上定期存款 80,000,000.00 元, 不作为现金流量表中的现金及现金等价物。

注 2: 本年经营活动支出的现金流量大幅增加, 主要系向子公司象屿物流支付往来款所致。

## 十二、 补充资料

### 1、 当期非经常性损益明细表

项 目	本年发生额	说明
非流动性资产处置损益	185,325,560.82	注 1
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)	9,892,439.10	
对非金融企业收取的资金占用费		
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	1,052,723.83	
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	-10,317,832.85	注 2
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	-25,315,834.89	
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	60,359,768.21	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资		



项 目	本年发生额	说明
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	24,013,840.47	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
非经常性损益总额	245,010,664.69	
减：非经常性损益的所得税影响数	61,248,171.16	
非经常性损益净额	183,762,493.53	
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数（税后）	10,809,104.20	
归属于公司普通股股东的非经常性损益	172,953,389.33	

注 1: 本年非流动性资产处置损益 185,325,560.82 元, 包括固定资产处置收益 424,855.11 元, 以及本年 29DHJ 地块收储形成的其他业务收益 184,900,705.71 元, 参见附注五、44。

注 2: 本年与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益-10,317,832.85 元, 系本公司对于本年涉及仓储纠纷的存货根据预计损失计提的存货跌价准备, 参见附注五、23。

## 2、净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	7.77%	0.13	0.13
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-3.93%	-0.07	-0.07

其中, 加权平均净资产收益率的计算过程如下:

项 目	代码	报告期
报告期归属于公司普通股股东的净利润	P1	114,857,871.90
报告期归属于公司普通股股东的非经常性损益	F	172,953,389.33
报告期扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	P2=P1-F	-58,095,517.43
归属于公司普通股股东的期初净资产	E0	1,419,087,227.80

项 目	代 码	报 告 期
报告期发行新股或债转股等新增的归属于公司普通股股东的净资产	Ei	3,055,800.00
新增净资产下一月份起至报告期期末的月份数	Mi	0
报告期回购或现金分红等减少的归属于公司普通股股东的净资产	Ej	
减少净资产下一月份起至报告期期末的月份数	Mj	
其他事项引起的净资产增减变动	Ek	2,109,358.76
其他净资产变动下一月份起至报告期期末的月份数	Mk	6
报告期月份数	M0	12
归属于公司普通股股东的期末净资产	E1	1,539,110,258.47
归属于公司普通股股东的加权平均净资产	$E2=E0+P1/2+Ei*Mi/M0-Ej*Mj/M0+Ek*Mk/M0$	1,477,570,843.14
归属于公司普通股股东的加权平均净资产收益率	$Y1=P1/E2$	7.77%
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的加权平均净资产收益率	$Y2=P2/E2$	-3.93%

### 十三、 财务报表的批准

本财务报表及财务报表附注业经本公司董事会于 2013 年 4 月 9 日批准。