

# 厦门灿坤实业股份有限公司

## 2013 年第三季度报告

2013 年 10 月

## 第一节 重要提示

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

公司负责人简德荣、主管会计工作负责人陈宗易及会计机构负责人(会计主管人员)陈宗易声明：保证季度报告中财务报表的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本次季报的董事会会议。

## 第二节 主要财务数据及股东变化

### 一、主要财务数据

本报告期对以前期间财务数据是否进行了追溯调整或重述

是  否

单位：（人民币）元

项目	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减（%）	
总资产	1,966,819,059.34	1,679,847,838.18	17.08%	
归属于上市公司股东的所有者权益	505,765,831.98	488,049,282.91	3.63%	
项目	本报告期	本报告期比上年同期增减（%）	年初至报告期末	年初至报告期末比上年同期增减（%）
营业收入	583,904,520.84	-7.29%	1,461,748,728.64	-13.96%
归属于上市公司股东的净利润	19,592,714.88	14.18%	30,018,395.73	1452.29%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	10,010,599.25	-11.76%	10,718,222.14	242.31%
经营活动产生的现金流量净额	94,008,888.89	18.44%	30,572,343.41	-6.82%
基本每股收益	0.11	22.22%	0.16	1700.00%
稀释每股收益	0.11	22.22%	0.16	1700.00%
加权平均净资产收益率（%）	3.94%	0.24%	6.04%	6.52%

非经常性损益项目和金额

√ 适用 □ 不适用

单位：（人民币）元

项目	年初至报告期期末金额（元）	说明
非流动资产处置损益	2,963,906.51	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	2,918,970.55	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	23,736,297.24	主要为出售远期外汇合约投资收益、公允价值变动收益、理财产品其他流动资产收益
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	149,344.76	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	42,720.64	处置子公司收益
减：所得税影响额	4,394,446.96	
少数股东权益影响额（税后）	6,116,619.15	
合计	19,300,173.59	

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

□ 适用 √ 不适用

## 二、报告期末股东总数及前十名股东持股情况表

单位：股

报告期股东总数	26,043					
前 10 名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股数量	持有非流通的股份数量	质押或冻结情况	
					股份状态	数量
FORDCHEE DEVELOPMENT LIMITED	境外法人	29.1%	53,940,530	0	无	无
EUPA INDUSTRY CORPORATION LIMITED	境外法人	13.83%	25,633,718	0	无	无
FILLMAN INVESTMENTS LIMITED	境外法人	2.49%	4,621,596	0	无	无
陈永泉	境内自然人	0.9%	1,668,747	0	无	无
夏倩茹	境外自然人	0.7%	1,299,545	0	无	无
陈丽娟	境外自然人	0.55%	1,012,791	0	无	无
陈永清	境外自然人	0.53%	981,598	0	无	无
CSC SECURITIES (HK) LTD.	境外法人	0.46%	859,589	0	无	无
邹士霖	境内自然人	0.45%	831,400	0	无	无
蔡淑惠	境外自然人	0.39%	715,739	0	无	无
前 10 名流通股股东持股情况						
股东名称	持有已上市流通股份数量	股份种类				
		股份种类	数量			
FORDCHEE DEVELOPMENT LIMITED	53,940,530	境内上市外资股	53,940,530			
EUPA INDUSTRY CORPORATION LIMITED	25,633,718	境内上市外资股	25,633,718			
FILLMAN INVESTMENTS LIMITED	4,621,596	境内上市外资股	4,621,596			
陈永泉	1,668,747	境内上市外资股	1,668,747			
夏倩茹	1,299,545	境内上市外资股	1,299,545			
陈丽娟	1,012,791	境内上市外资股	1,012,791			
陈永清	981,598	境内上市外资股	981,598			
CSC SECURITIES (HK) LTD.	859,589	境内上市外资股	859,589			
邹士霖	831,400	境内上市外资股	831,400			
蔡淑惠	715,739	境内上市外资股	715,739			
上述股东关联关系或一致行动的说明	前三大股东系本司的法人控股股东，股东蔡淑惠系本公司实际控制人吴灿坤先生的配偶。本司未知其余流通股股东之间是否存在关联关系，也未知其余流通股股东是否属于《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。					

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

### 第三节 重要事项

#### 一、报告期主要会计报表项目、财务指标发生重大变动的情况及原因

√ 适用 □ 不适用

单位：（人民币）元

项目	期末数	年初数	增（减）%	变动主要原因说明
交易性金融资产	15,265,716.60	0.00	100.00%	主要系本期末交割的远期外汇合约评价收益所致；
应收票据	2,114,690.00	3,356,956.00	-37.01%	主要系应收票据本期到期收回所致；
预付款项	4,973,933.71	3,348,515.58	48.54%	主要系本期预付 LC 货款所致；
其他应收款	13,793,156.32	41,516,107.15	-66.78%	主要系应收款项到期收回所致；
一年内到期的非流动资产	286,816.12	2,434,759.94	-88.22%	主要系本期长期应收款一年内到期设备款收回所致；
其他流动资产	170,000,000.00	0.00	100.00%	主要系本期购买理财产品所致；
长期应收款	74,219.76	3,370,946.33	-97.80%	主要系本期设备款到期收回所致；
投资性房地产	61,460,935.07	39,319,457.87	56.31%	主要系本期公司的房产及土地经营出租增加，由固定资产及无形资产科目调整到投资性房地产科目；
无形资产	12,477,958.33	25,461,786.16	-50.99%	主要系本期公司土地出租，由无形资产科目调整到投资性房地产科目；
短期借款	225,016,800.00	31,427,500.00	615.99%	主要系本期增加出口发票融资借款所致；
交易性金融负债	0.00	363,255.25	-100.00%	主要系本期无未交割的远期外汇合约评价损失所致；
应交税费	-12,310,139.45	-23,837,739.85	-48.36%	主要系本期出口退税收回所致；
其他应付款	224,711,306.23	53,435,685.41	320.53%	主要系本期向控股股东借款所致；
递延所得税负债	2,370,771.25	44,686.69	5205.32%	主要系期末未交割的远期外汇合约收益所致；

项 目	本期累计数	上期累计数	增（减）%	变动主要原因说明
财务费用	4,528,411.70	(16,805,582.57)	-126.95%	主要系人民币升值汇兑不利所致；
公允价值变动收益	15,628,971.85	(3,702,851.71)	522.08%	主要系本期末交割的远期外汇合约评价收益所致；
投资收益	8,157,579.03	6,175,182.09	32.10%	主要系本期增加理财产品收益所致；
营业外支出	1,101,033.90	1,971,105.05	-44.14%	主要系本期固定资产处置金额较少所致；
所得税费用	7,399,199.63	66,484.86	11029.15%	主要系本期转回递延所得税资产所致；
净利润	36,105,283.05	(1,678,953.01)	2250.46%	主要系毛利率增加及管销费用减少所致；
投资活动产生的现金流量净额	(191,851,701.86)	(63,960,635.77)	-199.95%	主要为本期购买理财产品所致；
筹资活动产生的现金流量净额	324,944,862.27	499,050,368.67	-34.89%	主要系本期偿还出口融资借款所致。

## 二、重要事项进展情况及影响和解决方案的分析说明

公司控股子公司漳州灿坤实业有限公司（公司控股75%，简称“漳州灿坤”）不服福建省漳州市中级人民法院（2012）漳民初字第8号民事判决，于2013年9月18日向漳州市中级人民法院提交了《民事上诉状》，待法院回复是否受理。

重要事项概述	披露日期	临时报告披露网站查询索引
关于公司控股子公司漳州灿坤诉讼的进展公告	2013 年 09 月 06 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>

## 三、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺					
其他对公司中小股东所作承诺	侨民投资有限公司（英文名：FILLMAN INVESTMENT S LIMITED）	基于对本公司未来持续稳定发展的信心，在公司股票实施缩股方案并复牌后，若公司股价低于每股 HKD2.40 元时进行增持，并拟自首次增持之日起算不超过十二个月内增持不超过公司已发行总股份的 2%（即 370.78 万股）。若 12 个月内增持 2% 股份计划完成，股价还触及目标价时，将履行相应审批程序向中国证监会提出免于要约方式继续实施增持	2012 年 11 月 28 日	自首次增持之日起算不超过十二个月内	公司股票于 2012 年 12 月 31 日复牌，自复牌起至目前，由于公司股价未达增持条件，侨民投资有限公司未实施增持。
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划（如有）	公司股价未达增持条件,若将来公司股价低于每股 HKD2.40 元时进行增持。				

## 四、对 2013 年度经营业绩的预计

预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

√ 适用 □ 不适用

业绩预告情况:同向大幅上升

业绩预告填写数据类型:区间数

项目	年初至下一报告期期末	上年同期	增减变动
累计净利润的预计数（万元）	3,500-5,000	2,146	63%-133%
基本每股收益（元/股）	0.19-0.27	0.12	58%-125%
业绩预告的说明	公司由于严格管控采购成本、强化内部运营管理及优化产销流程，整体毛利率及管销费用较去年同期得到较好的改善。		

## 五、证券投资情况

适用  不适用

## 六、衍生品投资情况

单位：（人民币）万元

衍生品投资操作方名称	关联关系	是否关联交易	衍生品投资类型	衍生品投资初始投资金额	起始日期	终止日期	期初投资金额	计提减值准备金额（如有）	期末投资金额	期末投资金额占公司报告期末净资产比例（%）	报告期实际损益金额
苏州华一	无	无	远期外汇	3,144.00	2013-10-8	2013-10-31	3,144.00		3,144.00	6.22%	91.85
漳州建行	无	无	远期外汇	629.20	2013-10-15	2013-10-31	629.20		629.20	1.24%	18.95
苏州华一	无	无	远期外汇	628.91	2013-10-17	2013-10-31	628.91		628.91	1.24%	16.20
漳州建行	无	无	远期外汇	314.36	2013-10-21	2013-10-31	314.36		314.36	0.62%	8.79
苏州华一	无	无	远期外汇	322.61	2013-10-21	2013-10-25	0.00		322.61	0.64%	9.06
漳州建行	无	无	远期外汇	1,571.15	2013-10-25	2013-11-25	0.00		1,571.15	3.11%	37.55
苏州华一	无	无	远期外汇	3,145.55	2013-11-8	2013-12-10	3,145.55		3,145.55	6.22%	105.50
漳州建行	无	无	远期外汇	314.36	2013-11-21	2013-11-30	314.36		314.36	0.62%	8.34
漳州建行	无	无	远期外汇	1,571.15	2013-11-25	2013-12-25	0.00		1,571.15	3.11%	35.28
苏州华一	无	无	远期外汇	1,242.28	2013-11-25	2013-11-29	0.00		1,242.28	2.46%	15.16
苏州华一	无	无	远期外汇	3,144.00	2013-12-2	2013-12-20	3,144.00		3,144.00	6.22%	93.60
苏州华一	无	无	远期外汇	3,139.15	2013-12-2	2013-12-31	0.00		3,139.15	6.21%	68.50
漳州建行	无	无	远期外汇	1,848.36	2013-12-17	2013-12-31	0.00		1,848.36	3.65%	21.96
漳州建行	无	无	远期外汇	1,233.96	2013-12-24	2013-12-31	0.00		1,233.96	2.44%	17.60
漳州工行	无	无	远期外汇	3,119.20	2014-1-6	2014-1-29	0.00		3,119.20	6.17%	63.10
苏州华一	无	无	远期外汇	3,141.05	2014-1-21	2014-1-29	0.00		3,141.05	6.21%	74.35
湖里建行	无	无	远期外汇	3,119.20	2014-1-27	2014-4-28	0.00		3,119.20	6.17%	50.00
苏州华一	无	无	远期外汇	3,120.75	2014-2-10	2014-2-24	0.00		3,120.75	6.17%	37.50
苏州华一	无	无	远期外汇	3,137.25	2014-2-24	2014-2-28	0.00		3,137.25	6.20%	70.75
苏州华一	无	无	远期外汇	3,137.05	2014-3-13	2014-3-20	0.00		3,137.05	6.20%	68.10
湖里建行	无	无	远期外汇	3,135.75	2014-3-24	2014-3-28	0.00		3,135.75	6.20%	79.00



苏州华一	无	无	远期外汇	3,133.70	2014-3-25	2014-4-3	0.00		3,133.70	6.20%	63.00
湖里建行	无	无	远期外汇	3,120.80	2014-4-15	2014-4-22	0.00		3,120.80	6.17%	52.25
苏州华一	无	无	远期外汇	3,107.60	2014-4-30	2014-5-7	0.00		3,107.60	6.14%	24.80
湖里建行	无	无	远期外汇	3,096.25	2014-5-9	2014-5-13	0.00		3,096.25	6.12%	31.25
漳州中行	无	无	远期外汇	3,083.35	2014-5-22	2014-6-23	0.00		3,083.35	6.10%	28.45
湖里建行	无	无	远期外汇	1,848.36	2014-6-6	2014-6-6	0.00		1,848.36	3.65%	27.90
湖里建行	无	无	远期外汇	3,087.85	2014-6-9	2014-6-9	0.00		3,087.85	6.11%	38.00
漳州中行	无	无	远期外汇	2,466.68	2014-6-23	2014-7-23	0.00		2,466.68	4.88%	25.12
漳州建行	无	无	远期外汇	1,850.94	2014-6-24	2014-6-24	0.00		1,850.94	3.66%	36.12
湖里建行	无	无	远期外汇	1,849.56	2014-7-9	2014-7-14	0.00		1,849.56	3.66%	23.85
湖里建行	无	无	远期外汇	1,234.60	2014-7-11	2014-7-11	0.00		1,234.60	2.44%	15.90
湖里建行	无	无	远期外汇	1,851.60	2014-7-18	2014-7-25	0.00		1,851.60	3.66%	20.55
漳州中行	无	无	远期外汇	1,234.40	2014-7-21	2014-7-31	0.00		1,234.40	2.44%	22.80
漳州中行	无	无	远期外汇	3,085.25	2014-8-5	2014-9-5	0.00		3,085.25	6.10%	43.00
漳州中行	无	无	远期外汇	3,084.85	2014-8-22	2014-9-25	0.00		3,084.85	6.10%	40.50
湖里建行	无	无	远期外汇	3,073.75	2014-8-25	2014-9-25	0.00		3,073.75	6.08%	1.95
漳州中行	无	无	远期外汇	3,085.90	2014-9-5	2014-10-5	0.00		3,085.90	6.10%	28.50
湖里建行	无	无	远期外汇	3,080.60	2014-9-9	2014-9-12	0.00		3,080.60	6.09%	7.50
湖里建行	无	无	远期外汇	3,077.70	2014-9-9	2014-9-18	0.00		3,077.70	6.09%	4.00
未交割合计				93,613.03			11,320.38		93,613.03	185.11%	1,526.58
苏州华一	无	无	远期外汇	1,264.72	2013-1-2	2013-1-29	1,264.72		0.00	0.00%	14.60
苏州华一	无	无	远期外汇	1,897.08	2013-1-2	2013-1-30	1,897.08		0.00	0.00%	23.25
漳州建行	无	无	远期外汇	629.20	2013-1-15	2013-1-28	629.20		0.00	0.00%	3.26
苏州华一	无	无	远期外汇	628.91	2013-1-17	2013-1-29	628.91		0.00	0.00%	2.85
漳州建行	无	无	远期外汇	628.71	2013-1-21	2013-1-28	628.71		0.00	0.00%	1.89
苏州华一	无	无	远期外汇	356.18	2013-1-31	2013-1-31	0.00		0.00	0.00%	11.71
苏州华一	无	无	远期外汇	628.91	2013-2-14	2013-2-21	628.91		0.00	0.00%	2.90
漳州建行	无	无	远期外汇	629.20	2013-2-15	2013-2-25	629.20		0.00	0.00%	2.52
苏州华一	无	无	远期外汇	356.18	2013-2-19	2013-2-20	0.00		0.00	0.00%	21.15
苏州华一	无	无	远期外汇	1,256.28	2013-2-22	2013-2-22	0.00		0.00	0.00%	-9.78
苏州华一	无	无	远期外汇	1,256.28	2013-2-22	2013-2-25	0.00		0.00	0.00%	-10.20
苏州华一	无	无	远期外汇	628.14	2013-2-22	2013-2-26	0.00		0.00	0.00%	-4.74

苏州华一	无	无	远期外汇	1,260.04	2013-3-1	2013-3-8	1,260.04		0.00	0.00%	6.62
苏州华一	无	无	远期外汇	363.17	2013-3-1	2013-3-21	363.17		0.00	0.00%	36.12
苏州华一	无	无	远期外汇	1,261.34	2013-3-8	2013-3-15	1,261.34		0.00	0.00%	7.54
漳州建行	无	无	远期外汇	629.20	2013-3-15	2013-3-20	629.20		0.00	0.00%	4.28
苏州华一	无	无	远期外汇	628.91	2013-3-15	2013-3-20	628.91		0.00	0.00%	4.20
漳州建行	无	无	远期外汇	3,142.30	2013-3-25	2013-3-25	0.00		0.00	0.00%	2.95
苏州华一	无	无	远期外汇	358.51	2013-3-25	2013-3-28	0.00		0.00	0.00%	25.92
漳州建行	无	无	远期外汇	629.20	2013-4-15	2013-4-19	629.20		0.00	0.00%	7.49
苏州华一	无	无	远期外汇	628.91	2013-4-16	2013-4-19	628.91		0.00	0.00%	7.41
苏州华一	无	无	远期外汇	942.21	2013-4-22	2013-4-24	0.00		0.00	0.00%	2.56
苏州华一	无	无	远期外汇	942.21	2013-4-22	2013-4-25	0.00		0.00	0.00%	3.83
苏州华一	无	无	远期外汇	348.36	2013-4-22	2013-4-22	0.00		0.00	0.00%	36.11
苏州华一	无	无	远期外汇	1,260.24	2013-5-9	2013-5-9	1,260.24		0.00	0.00%	26.70
漳州建行	无	无	远期外汇	629.20	2013-5-15	2013-5-17	629.20		0.00	0.00%	11.47
苏州华一	无	无	远期外汇	628.91	2013-5-17	2013-5-21	628.91		0.00	0.00%	12.25
苏州华一	无	无	远期外汇	338.80	2013-5-27	2013-5-29	0.00		0.00	0.00%	32.06
苏州华一	无	无	远期外汇	634.30	2013-5-28	2013-5-30	634.30		0.00	0.00%	23.30
苏州华一	无	无	远期外汇	628.91	2013-6-14	2013-6-14	628.91		0.00	0.00%	15.29
漳州建行	无	无	远期外汇	629.20	2013-6-17	2013-6-17	629.20		0.00	0.00%	15.46
苏州华一	无	无	远期外汇	1,262.12	2013-6-17	2013-7-2	1,262.12		0.00	0.00%	41.38
苏州华一	无	无	远期外汇	332.43	2013-6-17	2013-6-19	0.00		0.00	0.00%	5.72
苏州华一	无	无	远期外汇	1,254.54	2013-7-8	2013-7-9	0.00		0.00	0.00%	14.20
苏州华一	无	无	远期外汇	1,881.81	2013-7-8	2013-7-10	0.00		0.00	0.00%	23.64
漳州建行	无	无	远期外汇	629.20	2013-7-15	2013-7-24	629.20		0.00	0.00%	14.49
苏州华一	无	无	远期外汇	628.91	2013-7-17	2013-7-26	628.91		0.00	0.00%	14.16
苏州华一	无	无	远期外汇	309.68	2013-7-22	2013-7-22	0.00		0.00	0.00%	1.27
苏州华一	无	无	远期外汇	307.47	2013-7-22	2013-7-22	0.00		0.00	0.00%	1.90
苏州华一	无	无	远期外汇	617.96	2013-7-24	2013-7-29	0.00		0.00	0.00%	-1.40
苏州华一	无	无	远期外汇	617.96	2013-7-24	2013-7-30	0.00		0.00	0.00%	-2.05
苏州华一	无	无	远期外汇	617.96	2013-7-24	2013-7-31	0.00		0.00	0.00%	-2.23
漳州建行	无	无	远期外汇	629.20	2013-8-15	2013-8-15	629.20		0.00	0.00%	14.48
苏州华一	无	无	远期外汇	628.91	2013-8-16	2013-8-16	628.91		0.00	0.00%	14.70

苏州华一	无	无	远期外汇	3,140.90	2013-8-19	2013-8-19	0.00		0.00	0.00%	55.00
苏州华一	无	无	远期外汇	189.74	2013-8-19	2013-8-19	0.00		0.00	0.00%	1.81
湖里建行	无	无	远期外汇	1,853.88	2013-8-23	2013-8-26	0.00		0.00	0.00%	1.20
苏州华一	无	无	远期外汇	304.99	2013-8-26	2013-8-26	0.00		0.00	0.00%	-4.82
苏州华一	无	无	远期外汇	304.91	2013-8-26	2013-8-27	0.00		0.00	0.00%	-8.68
漳州中行	无	无	远期外汇	1,862.16	2013-9-9	2013-9-9	0.00		0.00	0.00%	5.58
苏州华一	无	无	远期外汇	628.91	2013-9-13	2013-9-13	628.91		0.00	0.00%	15.58
漳州建行	无	无	远期外汇	629.20	2013-9-16	2013-9-16	629.20		0.00	0.00%	15.90
漳州工行	无	无	远期外汇	1,887.39	2013-9-16	2013-9-18	1,887.39		0.00	0.00%	52.59
漳州工行	无	无	远期外汇	1,258.26	2013-9-16	2013-9-23	1,258.26		0.00	0.00%	36.70
漳州建行	无	无	远期外汇	6,169.80	2013-9-20	2013-9-23	0.00		0.00	0.00%	39.50
苏州华一	无	无	远期外汇	316.23	2013-9-24	2013-9-27	0.00		0.00	0.00%	0.05
已交割合计				54,308.23			24,300.36		0.00	0.00%	691.64
总计				147,921.26			35,620.74		93,613.03	185.11%	2,218.22
衍生品投资资金来源				自有资金							
涉诉情况（如有）				无							
衍生品投资审批董事会公告披露日期（如有）				2013-3-12							
衍生品投资审批股东会公告披露日期（如有）				2013-5-18							
报告期衍生品持仓的风险分析及控制措施说明（包括但不限于市场风险、流动性风险、信用风险、操作风险、法律风险等）				<p>1、衍生品持仓的风险分析：交割日的签约汇率与交割日市场汇率的差异而产生汇兑收益或亏损。</p> <p>2、控制措施：</p> <p>（1）原则：本公司之金融衍生品操作皆以避险为目的，不从事非避险之交易性操作；公司不得超出经营实际需要从事复杂衍生品交易，不得以套期保值为借口从事衍生品投机；公司整体避险契约总额以不超过既有资产负债之净曝险部位加公司未来一年内因业务产生之资产负债净曝险部位为限。</p> <p>（2）岗位要求：参与投资的人员应充分理解衍生品投资的风险，严格执行衍生品投资的业务操作和风险管理制度。</p> <p>（3）操作规范：公司开展衍生品投资前，应合理配备投资决策、业务操作、风险控制等专业人员，应当在多个市场与多种产品之间进行比较、询价。公司应严格控制衍生品投资的种类及规模，尽量使用场内交易的衍生品。</p> <p>（4）定期评估：衍生品投资每月至少需评估两次，评估报告需送董事会授权之高阶主管人员。公司金融衍生品投资交易情形报告需每年报送董事会一次。</p> <p>（5）止损点：单一衍生品投资损失上限与全部投资损失上限以不超过其投资总金额之百分之二十为限。</p> <p>（6）稽核制度：公司审计部门定期稽核衍生性商品交易并制作报告交付相关单位。</p>							

<p>已投资衍生品报告期内市场价格或产品公允价值变动的情况，对衍生品公允价值的分析应披露具体使用的方法及相关假设与参数的设定</p>	<p>(1) 报告期投资衍生品已交割部份影响损益金额为人民币 691.64 万元；未交割部份评估利益金额为人民币 1,562.90 万元，其中上年度投资衍生品未交割远汇评估损失回转人民币 36.32 万。                  (2) 原签约银行在每月最后一个交易日提供已签约未到期远期结汇交易当期汇率银行估算表。                  (3) 依截止当月未到期签约金额*估算表汇率与买入货币差额确认公允价值变动损益。</p>
<p>报告期公司衍生品的会计政策及会计核算具体原则与上一报告期相比是否发生重大变化的说明</p>	<p>报告期公司衍生品的会计政策及会计核算具体原则与上一报告期相比无重大变化。</p>
<p>独立董事对公司衍生品投资及风险控制情况的专项意见</p>	<p>公司已为金融衍生品业务进行了严格的内部评估，建立了相应的监管机制。我们认为公司开展的金融衍生品业务与日常经营需求紧密相关，风险可控，符合有关法律、法规的有关规定。</p>

### 七、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2013 年 09 月 30 日	办公室	电话沟通	个人	刘先生	公司经营情况，B 股相关政策，未提供任何书面资料。

## 第四节 财务报表

### 1、合并资产负债表

编制单位：厦门灿坤实业股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>		
货币资金	910,021,856.42	759,361,575.52
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	15,265,716.60	0.00
应收票据	2,114,690.00	3,356,956.00
应收账款	345,806,336.21	302,133,025.05
预付款项	4,973,933.71	3,348,515.58
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	5,271,434.74	5,231,397.36
应收股利	0.00	0.00
其他应收款	13,793,156.32	41,516,107.15
买入返售金融资产		
存货	209,841,573.46	242,578,891.54
一年内到期的非流动资产	286,816.12	2,434,759.94
其他流动资产	170,000,000.00	0.00
<b>流动资产合计</b>	<b>1,677,375,513.58</b>	<b>1,359,961,228.14</b>
<b>非流动资产：</b>		
发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产	0.00	0.00
持有至到期投资	0.00	0.00
长期应收款	74,219.76	3,370,946.33
长期股权投资	40,000.00	40,000.00
投资性房地产	61,460,935.07	39,319,457.87
固定资产	183,030,232.20	219,374,057.54
在建工程	8,782,736.47	7,094,433.42
工程物资	0.00	0.00
固定资产清理	0.00	0.00
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	12,477,958.33	25,461,786.16
开发支出	0.00	0.00
商誉	0.00	0.00
长期待摊费用	4,942,388.63	6,152,543.07
递延所得税资产	18,635,075.30	19,073,385.65
其他非流动资产		
<b>非流动资产合计</b>	<b>289,443,545.76</b>	<b>319,886,610.04</b>
<b>资产总计</b>	<b>1,966,819,059.34</b>	<b>1,679,847,838.18</b>

项目	期末余额	期初余额
<b>流动负债：</b>		
短期借款	225,016,800.00	31,427,500.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
交易性金融负债	0.00	363,255.25
应付票据	76,056,684.70	70,851,519.07
应付账款	537,686,215.73	647,831,038.73
预收款项	15,896,452.47	12,488,450.33
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	38,563,537.05	40,116,618.69
应交税费	-12,310,139.45	-23,837,739.85
应付利息	0.00	6,324.78
应付股利	0.00	0.00
其他应付款	224,711,306.23	53,435,685.41
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
<b>流动负债合计</b>	<b>1,105,620,856.73</b>	<b>832,682,652.41</b>
<b>非流动负债：</b>		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债	13,776.01	11,401.92
递延所得税负债	2,370,771.25	44,686.69
其他非流动负债	222,600.00	222,600.00
<b>非流动负债合计</b>	<b>2,607,147.26</b>	<b>278,688.61</b>
<b>负债合计</b>	<b>1,108,228,003.99</b>	<b>832,961,341.02</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>		
实收资本（或股本）	185,391,680.00	185,391,680.00
资本公积	278,454,447.07	278,454,447.07
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	6,120,201.82	6,120,201.82
一般风险准备		
未分配利润	35,058,094.64	20,797,991.70
外币报表折算差额	741,408.45	-2,715,037.68
<b>归属于母公司所有者权益合计</b>	<b>505,765,831.98</b>	<b>488,049,282.91</b>
少数股东权益	352,825,223.37	358,837,214.25
<b>所有者权益（或股东权益）合计</b>	<b>858,591,055.35</b>	<b>846,886,497.16</b>
<b>负债和所有者权益（或股东权益）总计</b>	<b>1,966,819,059.34</b>	<b>1,679,847,838.18</b>

法定代表人：简德荣

主管会计工作负责人：陈宗易

会计机构负责人：陈宗易

## 2、母公司资产负债表

编制单位：厦门灿坤实业股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	5,738,509.09	17,652,594.45
交易性金融资产		
应收票据	490,820.00	1,257,500.00
应收账款	31,792,023.19	4,172,243.78
预付款项	224,750.84	96,047.65
应收利息		
应收股利		
其他应收款	1,545,679.54	236,719.46
存货	4,561,227.20	7,392,344.32
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	44,353,009.86	30,807,449.66
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	990,854,030.83	990,854,030.83
投资性房地产	49,517,170.98	31,212,851.79
固定资产	1,448,201.53	11,211,651.90
在建工程	57,200.00	58,500.00
工程物资	0.00	
固定资产清理	0.00	
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	422,795.41	13,758,144.40
开发支出	0.00	
商誉	0.00	
长期待摊费用	1,130,520.47	1,216,744.00
递延所得税资产	0.00	
其他非流动资产	0.00	
非流动资产合计	1,043,429,919.22	1,048,311,922.92
资产总计	1,087,782,929.08	1,079,119,372.58

项目	期末余额	期初余额
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	69,830,359.66	17,907,562.95
预收款项	4,181,665.16	115,424.99
应付职工薪酬	532,175.76	522,592.57
应交税费	1,065,967.33	1,124,273.49
应付利息		
应付股利		
其他应付款	502,480,680.70	580,459,985.94
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	578,090,848.61	600,129,839.94
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计		
负债合计	578,090,848.61	600,129,839.94
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	185,391,680.00	185,391,680.00
资本公积	271,485,181.40	271,485,181.40
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	6,120,201.82	6,120,201.82
一般风险准备		
未分配利润	46,695,017.25	15,992,469.42
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	509,692,080.47	478,989,532.64
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,087,782,929.08	1,079,119,372.58

法定代表人：简德荣

主管会计工作负责人：陈宗易

会计机构负责人：陈宗易



### 3、合并本报告期利润表

编制单位：厦门灿坤实业股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	583,904,520.84	629,800,712.74
其中：营业收入	583,904,520.84	629,800,712.74
二、营业总成本	567,928,499.28	613,373,491.13
其中：营业成本	500,908,030.67	539,431,442.50
营业税金及附加	1,488,948.41	1,949,158.82
销售费用	19,879,125.53	26,522,203.79
管理费用	37,111,897.89	43,332,573.08
财务费用	658,864.99	-4,953,990.75
资产减值损失	7,881,631.79	7,092,103.69
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	8,279,752.55	3,492,791.37
投资收益（损失以“-”号填列）	4,581,233.73	1,056,638.35
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	28,837,007.84	20,976,651.33
加：营业外收入	2,423,582.71	3,666,231.69
减：营业外支出	274,598.78	520,653.62
其中：非流动资产处置损失	4,582.82	209,284.67
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	30,985,991.77	24,122,229.40
减：所得税费用	6,259,756.81	-92,216.51
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	24,726,234.96	24,214,445.91
归属于母公司所有者的净利润	19,592,714.88	17,159,026.27
少数股东损益	5,133,520.08	7,055,419.64
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.11	0.09
（二）稀释每股收益	0.11	0.09
七、其他综合收益	820,625.65	-878,812.32
八、综合收益总额	25,546,860.61	23,335,633.59
归属于母公司所有者的综合收益总额	20,413,340.53	16,280,213.95
归属于少数股东的综合收益总额	5,133,520.08	7,055,419.64

法定代表人：简德荣

主管会计工作负责人：陈宗易

会计机构负责人：陈宗易

#### 4、母公司本报告期利润表

编制单位：厦门灿坤实业股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	40,524,927.07	-364,291.03
减：营业成本	33,099,529.79	858,905.84
营业税金及附加	312,085.42	192,180.08
销售费用	943,995.42	
管理费用	1,974,957.97	2,021,438.55
财务费用	-39,655.11	-14,973.82
资产减值损失	295,432.27	-282.47
投资收益（损失以“-”号填列）	35,736,850.78	20,145,065.39
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	39,675,432.09	16,723,506.18
加：营业外收入	185,855.03	319,209.67
减：营业外支出	-267.92	179,413.79
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	39,861,555.04	16,863,302.06
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	39,861,555.04	16,863,302.06
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.22	0.09
（二）稀释每股收益	0.22	0.09
七、综合收益总额	39,861,555.04	16,863,302.06

法定代表人：简德荣

主管会计工作负责人：陈宗易

会计机构负责人：陈宗易

## 5、合并年初到报告期末利润表

编制单位：厦门灿坤实业股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	1,461,748,728.64	1,698,884,201.23
其中：营业收入	1,461,748,728.64	1,698,884,201.23
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,448,063,018.66	1,707,375,701.72
其中：营业成本	1,263,570,802.30	1,496,505,664.54
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	3,167,114.06	3,895,358.22
销售费用	54,172,998.07	77,451,210.22
管理费用	111,961,724.25	134,845,443.71
财务费用	4,528,411.70	-16,805,582.57
资产减值损失	10,661,968.28	11,483,607.60
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	15,628,971.85	-3,702,851.71
投资收益（损失以“-”号填列）	8,157,579.03	6,175,182.09
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	37,472,260.86	-6,019,170.11
加：营业外收入	7,133,255.72	6,377,807.01
减：营业外支出	1,101,033.90	1,971,105.05
其中：非流动资产处置损失	155,231.64	210,409.89
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	43,504,482.68	-1,612,468.15
减：所得税费用	7,399,199.63	66,484.86
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	36,105,283.05	-1,678,953.01
其中：被合并方在合并前实现的净利润		-4,512,158.51
归属于母公司所有者的净利润	30,018,395.73	-2,219,824.49
少数股东损益	6,086,887.32	540,871.48
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.16	-0.01
（二）稀释每股收益	0.16	-0.01
七、其他综合收益	3,456,446.14	471,170.84
八、综合收益总额	39,561,729.19	-1,207,782.17
归属于母公司所有者的综合收益总额	33,474,841.87	-1,748,653.65
归属于少数股东的综合收益总额	6,086,887.32	540,871.48

法定代表人：简德荣

主管会计工作负责人：陈宗易

会计机构负责人：陈宗易

## 6、母公司年初到报告期末利润表

编制单位：厦门灿坤实业股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	75,971,039.26	5,314,302.66
减：营业成本	58,279,580.95	3,434,553.59
营业税金及附加	762,011.18	524,222.44
销售费用	3,240,960.78	
管理费用	3,842,173.15	4,494,451.68
财务费用	-267,849.13	-34,626.99
资产减值损失	405,268.45	-895.56
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）	35,744,383.78	20,152,127.39
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）	45,453,277.66	17,048,724.89
加：营业外收入	1,007,562.97	632,875.05
减：营业外支出	0.00	179,413.79
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	46,460,840.63	17,502,186.15
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	46,460,840.63	17,502,186.15
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.25	0.09
（二）稀释每股收益	0.25	0.09
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	46,460,840.63	17,502,186.15

法定代表人：简德荣

主管会计工作负责人：陈宗易

会计机构负责人：陈宗易

## 7、合并年初到报告期末现金流量表

编制单位：厦门灿坤实业股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,380,758,155.33	1,784,557,577.32
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置交易性金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	190,910,296.78	210,094,465.01
收到其他与经营活动有关的现金	73,966,120.06	74,712,659.64
经营活动现金流入小计	1,645,634,572.17	2,069,364,701.97
购买商品、接受劳务支付的现金	1,242,889,727.19	1,578,194,137.86
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	178,791,444.00	192,348,048.44
支付的各项税费	23,474,710.15	15,252,920.69
支付其他与经营活动有关的现金	169,906,347.42	250,759,274.47
经营活动现金流出小计	1,615,062,228.76	2,036,554,381.46
经营活动产生的现金流量净额	30,572,343.41	32,810,320.51
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>		
收回投资收到的现金	1,284,141.41	8,331,806.67
取得投资收益所收到的现金	7,512,191.73	4,952,401.77
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	7,562,195.16	6,012,653.29
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	70,000,000.00	
投资活动现金流入小计	86,358,528.30	19,296,861.73
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	38,210,230.16	43,457,877.50
投资支付的现金		39,799,620.00

项目	本期金额	上期金额
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	240,000,000.00	
投资活动现金流出小计	278,210,230.16	83,257,497.50
投资活动产生的现金流量净额	-191,851,701.86	-63,960,635.77
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	523,133,116.00	697,772,894.44
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	145,163,058.59	249,638,774.10
筹资活动现金流入小计	668,296,174.59	947,411,668.54
偿还债务支付的现金	313,945,640.00	268,680,918.48
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	29,405,672.32	9,353,220.19
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		170,327,161.20
筹资活动现金流出小计	343,351,312.32	448,361,299.87
筹资活动产生的现金流量净额	324,944,862.27	499,050,368.67
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-13,005,222.92	1,638,876.66
五、现金及现金等价物净增加额	150,660,280.90	469,538,930.07
加：期初现金及现金等价物余额	759,361,575.52	706,132,122.10
六、期末现金及现金等价物余额	910,021,856.42	1,175,671,052.17

法定代表人：简德荣

主管会计工作负责人：陈宗易

会计机构负责人：陈宗易

## 8、母公司年初到报告期末现金流量表

编制单位：厦门灿坤实业股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>		
销售商品、提供劳务收到的现金	47,864,119.34	
收到的税费返还	1,119,631.01	
收到其他与经营活动有关的现金	37,568,417.98	32,339,512.41
经营活动现金流入小计	86,552,168.33	32,339,512.41
购买商品、接受劳务支付的现金	9,246,183.76	
支付给职工以及为职工支付的现金	22,860,822.49	23,034,287.99
支付的各项税费	4,650,129.67	2,100,587.17
支付其他与经营活动有关的现金	82,461,039.84	33,230,676.43
经营活动现金流出小计	119,218,175.76	58,365,551.59
经营活动产生的现金流量净额	-32,666,007.43	-26,026,039.18
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金	35,744,383.78	20,152,127.39
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	797,450.00	180,000.00
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	36,541,833.78	20,332,127.39
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	48,810.76	99,400.00
投资支付的现金		
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	48,810.76	99,400.00
投资活动产生的现金流量净额	36,493,023.02	20,232,727.39
<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		
筹资活动现金流入小计		
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	15,703,640.96	
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	15,703,640.96	0.00
筹资活动产生的现金流量净额	-15,703,640.96	0.00
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>	-37,459.99	33,599.03
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	-11,914,085.36	-5,759,712.76
加：期初现金及现金等价物余额	17,652,594.45	13,757,429.84
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	5,738,509.09	7,997,717.08

法定代表人：简德荣

主管会计工作负责人：陈宗易

会计机构负责人：陈宗易

## 9、审计报告

第三季度报告未经审计

厦门灿坤实业股份有限公司董事会

董事长:简德荣

2013 年 10 月 25 日