

福建省厦门象屿股份有限公司

600057

2011 年第三季度报告

目录

§ 1 重要提示.....	2
§ 2 公司基本情况.....	2
§ 3 重要事项.....	4
§ 4 附录.....	9

§1 重要提示

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

1.2 公司全体董事出席董事会会议。

1.3 公司第三季度财务报告未经审计。

1.4

公司负责人姓名	王龙雏
主管会计工作负责人姓名	邓启东
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	齐卫东

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：保证本季度报告中财务报告的真实、完整。

1.5 公司合并财务报表自 2011 年 8 月份参照反向购买原则编制，合并报表的比较信息是法律上子公司的前期合并财务报表，即厦门象屿物流集团有限责任公司的前期合并报表数据。

§2 公司基本情况

2.1 主要会计数据及财务指标

币种：人民币

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减(%)
总资产(元)	9,831,871,995.18	5,371,695,343.81	83.03
所有者权益（或股东权益）(元)	1,410,926,008.81	1,263,880,297.14	11.63
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	1.64	1.58	3.80
	年初至报告期期末 (1-9月)		比上年同期增减(%)
经营活动产生的现金流量净额(元)	-956,972,554.59		不适用
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-1.11		不适用
	报告期 (7-9月)	年初至报告期期末 (1-9月)	本报告期比上年同期增减(%)
归属于上市公司股东的净利润(元)	41,320,023.52	164,699,486.01	136.17
基本每股收益（元/股）	0.06	0.31（注）	41.72
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	-0.09	0.03	-195.11
稀释每股收益（元/股）	0.06	0.31	41.72
加权平均净资产收益率（%）	2.96	12.32	增加 102.62 个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	-4.56	1.36	减少 235.99 个百分点

注：1、年初至报告期期末公司基本每股收益 0.31 元，系根据《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号—净资产收益率和每股收益的计算及披露》第九条的规定，按“普通股加权平均股数”为基数计算得出，详见本报告 3.1 之“每股收益计算依据”。

2、如果按本报告期末的公司总股本 859,840,000 股为基数计算，年初至报告期期末每股收益为 0.19 元。

扣除非经常性损益项目和金额:

单位:元 币种:人民币

项目	年初至报告期期末 金额 (1-9月)	说明
非流动资产处置损益	2,440,302.90	
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)	7,617,044.60	
委托他人投资或管理资产的损益	26,454.80	
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	182,650,934.64	此项非经常性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收益。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,总体看现货与期货合约盈亏对冲后相对平稳。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	424,824.91	
所得税影响额	-46,257,120.76	
少数股东权益影响额(税后)	-411,511.70	
合计	146,490,929.39	

2.2 报告期末股东总人数及前十名无限售条件股东持股情况表

单位:股

报告期末股东总数(户)		58,162
前十名无限售条件流通股股东持股情况		
股东名称(全称)	期末持有无限售条件流通股的数量	种类
厦门象屿集团有限公司	139,621,897	人民币普通股
厦门火炬集团有限公司	28,084,622	人民币普通股
新利(厦门)工业有限公司	6,138,075	人民币普通股
张学成	5,430,435	人民币普通股
吴鸣霄	4,505,753	人民币普通股
深圳天马微电子股份有限公司	3,525,736	人民币普通股
厦门市电子器材公司	2,615,652	人民币普通股
夏新电子有限公司	2,329,801	人民币普通股
王极源	2,258,941	人民币普通股
厦门夏新移动通讯有限公司	2,200,001	人民币普通股

注:根据厦门象屿集团有限公司在本公司重大资产重组中所做的承诺,其持有的139,621,897股无限售流通股,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,也不由本公司回购其持有的该股份。详细情况见本报告3.3。

§3 重要事项

3.1 公司主要会计报表项目、财务指标大幅度变动的情况及原因

√适用 □不适用

一、资产负债变动情况

资产负债指标	2011年9月30日	2010年12月31日	增减额	增减比率
货币资金	1,365,437,407.93	462,635,961.67	902,801,446.26	195.14%
交易性金融资产	115,290,258.69	3,939,136.18	111,351,122.51	2826.79%
应收票据	124,396,333.44	48,827,450.33	75,568,883.11	154.77%
应收账款	631,014,533.07	323,632,763.69	307,381,769.38	94.98%
预付款项	2,490,576,455.47	1,018,754,648.69	1,471,821,806.78	144.47%
应收利息	-	658,666.36	-658,666.36	-100.00%
存货	2,930,571,709.43	1,461,084,239.53	1,469,487,469.90	100.58%
在建工程	46,512,059.38	4,040,545.90	42,471,513.48	1051.13%
长期待摊费用	7,498,823.80	4,350,911.48	3,147,912.32	72.35%
递延所得税资产	56,908,767.05	26,995,318.29	29,913,448.76	110.81%
短期借款	2,435,832,025.99	580,113,308.63	1,855,718,717.36	319.89%
交易性金融负债	-	1,219,860.93	-1,219,860.93	-100.00%
应付票据	1,899,395,166.06	1,393,165,085.09	506,230,080.97	36.34%
应付账款	1,026,990,745.92	621,770,427.75	405,220,318.17	65.17%
预收款项	1,176,757,960.29	368,554,091.56	808,203,868.73	219.29%
应交税费	-94,247,935.03	-24,903,405.42	-69,344,529.61	278.45%
应付利息	37,182,647.43	2,421,138.84	34,761,508.59	1435.75%
其他应付款	977,856,046.70	239,729,568.73	738,126,477.97	307.90%
一年内到期的非流动负债	-	15,000,000.00	-15,000,000.00	-100.00%
专项应付款	334,800.00	-	334,800.00	
预计负债	421,367.52	-	421,367.52	
递延所得税负债	27,562,948.80	752,125.65	26,810,823.15	3564.67%
实收资本(或股本)	859,840,000.00	798,216,804.82	61,623,195.18	7.72%
资本公积	131,929,706.96	202,942,373.73	-71,012,666.77	-34.99%

变动原因说明:

- 1、货币资金期末数比年初数增加 195.14%，主要是筹资活动现金流入增加所致。
- 2、交易性金融资产期末数比年初数增加 2826.79%，主要是所持期货套保合约期末浮动盈利增加。
- 3、应收票据期末数比年初数增加 154.77%，主要是业务规模增长，增加银行承兑汇票的结算方式。
- 4、应收账款期末数比年初数增加 94.98%，主要是业务规模增长，应收账款相应增加。
- 5、预付款项期末数比年初数增加 144.47%，主要是业务规模增长，预付账款相应增加。
- 6、应收利息期末数比年初数减少 100.00%，主要是上期利息本期已收回。
- 7、存货期末数比年初数增加 100.58%，主要是业务规模增长，存货相应增加。
- 8、在建工程期末数比年初数增加 1051.13%，主要是本期厦门象屿五金机电物流集散中心项目开工建设所致。
- 9、长期待摊费用期末数比年初数增加 72.35%，主要是本期办公场所装修所致。
- 10、递延所得税资产期末数比年初数增加 110.81%，主要是期末可抵扣暂时性差异较年初增加所致。
- 11、短期借款期末数比年初数增加 319.89%，主要是业务规模扩大，增加贷款规模所致。
- 12、交易性金融负债期末数比年初数减少 100.00%，主要是所持期货套保合约期末浮动亏损较年初减少所致。
- 13、应付票据期末数比年初数增加 36.34%，主要是业务规模扩大，增加票据结算所致。

- 14、应付账款期末数比年初数增加 65.17%，主要是业务规模增长，应付账款增加所致。
- 15、预收款项期末数比年初数增加 219.29%，主要是业务规模增长，预收款增加所致。
- 16、应交税费期末数比年初数增加 278.45%，主要是存货规模较年初增加，进项增值税留抵增加所致。
- 17、应付利息期末数比年初数增加 1435.75%，主要是银行贷款规模增加，应付利息增加所致。
- 18、其他应付款期末数比年初数增加 307.90%，主要是应付象屿集团往来款增加所致。
- 19、一年内到期的非流动负债期末数比年初数减少 100.00%，主要是本期归还一年内到期的长期借款所致。
- 20、专项应付款为原夏新资产重组专项负债项目。
- 21、预计负债为原夏新资产重组预计负债项目。
- 22、递延所得税负债期末数比年初数增加 3564.67%，主要是本期期货合约浮动盈利增加所致。
- 23、本期股本为原夏新重组后母公司股本。
- 24、资本公积期末数比年初数减少 34.99%，主要是本期与原夏新进行资产重组所致。

二、经营变动情况

经营指标	2011年1至9月	2010年1至9月	增减额	增减比率
营业收入	23,870,593,008.95	17,526,810,618.17	6,343,782,390.78	36.19%
营业成本	23,143,740,355.49	17,026,882,366.57	6,116,857,988.92	35.92%
管理费用	82,657,499.34	55,399,951.28	27,257,548.06	49.20%
财务费用	137,352,853.18	64,869,087.43	72,483,765.75	111.74%
资产减值损失	154,142,466.36	16,543,748.31	137,598,718.05	831.73%
公允价值变动收益	112,850,471.69	688,805.05	112,161,666.64	16283.51%
营业外收入	11,360,526.47	5,919,576.04	5,440,950.43	91.91%

变动原因说明：

- 1、营业收入比上年同期增加 36.19%，主要是业务规模增长所致。
- 2、营业成本比上年同期增加 35.92%，主要是业务规模增长所致。
- 3、管理费用比上年同期增加 49.20%，主要是业务规模增长，增设异地子公司以及厦门象屿五金机电物流集散中心项目开发运营，人员增加所致。
- 4、财务费用比上年同期增加 111.74%，主要是业务规模增长，增加银行贷款所致。
- 5、资产减值损失比上年同期增加 831.73%，主要是三季度末大宗商品价格下跌，计提跌价准备所致。
- 6、公允价值变动收益比上年同期增加 16283.51%，主要是因为三季度末大宗商品价格下跌，公司对远期合同及部分现货进行套期保值。
- 7、营业外收入比上年同期增加 91.91%，主要是子公司出售房产和收到政府补助所致。

三、现金流量变动情况

现金流量指标	2011年1至9月	2010年1至9月	增减额	增减比率
经营活动产生的现金流量净额	-956,972,554.59	-427,339,397.26	-529,633,157.33	-123.94%
投资活动产生的现金流量净额	95,741,532.09	-309,476,426.72	405,217,958.81	130.94%
筹资活动产生的现金流量净额	1,767,500,622.86	562,757,633.89	1,204,742,988.97	214.08%

变动原因说明：

- 1、经营活动产生的现金流量净额由上年同期的-427,339,397.26 元上升到-956,972,554.59 元，主要是业务规模扩大，各项占用增加所致。
- 2、投资活动产生的现金流量净额比上年同期增加 405,217,958.81 元，主要原因有三点：（1）本报告期完成夏新资产重组，夏新截止 7 月末的货币资金计入“收到其他与投资活动有关的现金”，增加投资活动的现金流入；（2）本期同比上期，固定资产、无形资产的购置支出下降较大；（3）本期收回上期新股申购投资款。
- 3、筹资活动产生的现金流量净额比上年同期增加 214.08%，主要是业务规模扩大，银行贷款增加所致。

四、每股收益计算依据：

根据《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号—净资产收益率和每股收益的计算及披露》的规定，报告期公司以发行股份购买资产等方式实现非上市公司间接上市且构成反向购买，因此，报告期的每股收益计算方式如下：

(1) 报告期的普通股加权平均股数 = 报告期期初至购买日所处当月的加权平均股数 + 购买日起次月至报告期期末的加权平均股数；

(2) 报告期期初至购买日所处当月的加权平均股数 = 购买方（法律上子公司）加权平均股数 × 收购协议中的换股比例 × 期初至购买日所处当月的累计月数 ÷ 报告期月份数；

(3) 购买日起次月至报告期期末的加权平均股数 = 被购买方（法律上母公司）加权平均股数 × 购买日起次月到报告期期末的累计月数 ÷ 报告期月份数。

综上，2011 年 1-9 月份的基本每股收益 = 归属于本公司普通股股东的净利润 ÷ 普通股加权平均股数 = $164,699,486.01 \div (430,000,000 \times 7/9 + 859,840,000 \times 2/9) = 0.31$ ；

2011 年 7-9 月份的基本每股收益 = 归属于本公司普通股股东的净利润 ÷ 普通股加权平均股数 = $41,320,023.52 \div (430,000,000 \times 1/3 + 859,840,000 \times 2/3) = 0.06$ 。

3.2 重大事项进展情况及其影响和解决方案的分析说明

√适用 □不适用

一、报告期内，公司重大资产重组事项实施完毕，公司股票恢复上市。

2011 年 6 月 29 日，中国证券监督管理委员会核准了我公司重大资产重组事项。

2011 年 7 月 6 日，重大资产重组的标的资产厦门象屿物流集团有限责任公司 100% 股权过户至公司名下。

2011 年 7 月 13 日，天健正信会计师事务所有限公司对公司本次重大资产重组进行了验资，并出具了验资报告，公司变更后的注册资本和累计股本均为人民币 85,984 万元。

2011 年 7 月 14 日，公司向象屿集团和象屿建设发行的 43,000 万股人民币普通股 A 股已经完成了股份登记手续。2011 年 7 月 18 日，厦门中院将公司 139,672,203 股股票由夏新电子股份有限公司（破产企业财产处置专户）执行划转至象屿集团账户。

2011 年 8 月 15 日，公司向工商登记机关办理了公司名称、注册资本等事宜的变更登记手续，并取得了更新后的营业执照。公司名称变更为“福建省厦门象屿股份有限公司”。

2011 年 8 月 22 日，上海证券交易所同意公司股票恢复上市申请，公司股票于 2011 年 8 月 29 日起在上交所恢复交易。同时，根据《上市规则》的有关规定，公司股票撤销其他特别处理。

二、公司 2011 年 10 月 26 日召开的第五届董事会第十四次会议审议通过了《关于变更会计政策、会计估计的议案》，变更情况如下：

(一)、变更日期：2011 年 08 月 01 日

(二)、主要变更事项及变更后的会计政策及会计估计

1、应收款项会计政策及会计估计

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

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) 按组合计提坏账准备的应收款项

本公司将应收款项按款项性质组合为：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，综合物流和大宗商品采购与供应业务计提比例如下，其他业务参照执行：

业务	账龄	应收款项计提比例
综合物流	1 年以内 (含 1 年)	0%
	1~2 年 (含 2 年)	10%
	2~3 年 (含 3 年)	20%
	3 年以上	100%
大宗商品采购 与供应	0~6 个月	0%
	7~12 个月	2%
	1~2 年	10%
	2~3 年	20%
	3~4 年	50%
	4~5 年	80%
	5 年以上	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。

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

本公司将在资产负债表日单个客户欠款余额为 100 万元以下且账龄在 3 年以上 (或账龄在 3 年以下但存在明显减值迹象) 的应收款项确定为单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项, 坏账准备计提比例与按组合计提坏账准备的应收款项的计提比例相同。

2、存货会计政策及会计估计

(1) 发出存货的计价方法

存货在取得时, 按成本进行初始计量, 包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时, 存货的成本视具体情况采用个别计价法、先进先出法或加权平均法计算确定。

(2) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品、包装物和其他周转材料采用一次转销法摊销。

3、投资性房地产会计政策及会计估计

本公司对投资性房地产采用成本模式进行后续计量, 按其预计使用寿命及净残值率对建筑物和土地使用权计提折旧或摊销。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧 (摊销) 率列示如下:

类别	预计使用寿命 (年)	预计净残值率	年折旧 (摊销) 率
土地使用权	50 年或剩余年限	0%	2%
房屋建筑物	20-50 年	0-10%	1.8-5%

4、固定资产会计政策及会计估计变更情况

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外, 本公司对所有固定资产计提折旧。折旧方法采用年限平均法。

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

本公司的固定资产类别、折旧年限、残值率和年折旧率如下:

资产类别	预计可使用年限 (年)	预计残值率 (%)	年折旧率 (%)
房屋建筑物	20-50 年	0-10%	1.8-5%
轮船	10-25 年	0-10%	3.6-10%
除轮船外的运输设备	4-8 年	0-10%	11.25-25%
办公设备及其他	3-5 年	0-10%	18-33.33%
机器设备	5-20 年	0-10%	4.5-20%

5、无形资产会计政策及会计估计变更情况

使用寿命有限的无形资产, 在使用寿命内采用平均年限法摊销, 并在年度终了, 对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核, 如与原先估计数存在差异的, 进行相应的调整。使用寿命有限的无形资产摊销方法如下:

列举项目	摊销年限	摊销方法
土地使用权	按 50 年或受益年限	平均年限法
计算机软件	按 2-10 年或受益年限	平均年限法

3.3 公司、股东及实际控制人承诺事项履行情况

√适用 □不适用

在本公司重大资产重组中，公司控股股东厦门象屿集团有限公司对依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》划转获得的全体股东让渡的 139,672,203 股股份，以及对本公司向其定向发行的 41,357.4 万股股份，做出承诺：自取得上述股份之日起三年内，不转让或者委托他人管理其持有的上述股份，也不由本公司回购其持有的上述股份。

在本公司重大资产重组中，公司股东厦门象屿建设集团有限责任公司对本公司向其定向发行的 1,642.6 万股股份，做出承诺：自取得上述股份之日起三年内，不转让或者委托他人管理其持有的上述股份，也不由本公司回购其持有的上述股份。

报告期内，上述承诺均在履行过程中，象屿集团、象屿建设无违反该承诺的情况。

3.4 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

3.5 报告期内现金分红政策的执行情况

1、公司利润分配政策为：

（1）公司实行积极地利润分配，给股东以合理的投资回报。公司董事会未作出现金利润分配预案的，应当在定期报告中披露原因，公司独立董事应当对此发表独立意见；对股东违规占用公司资金的，应当扣减该股东所分配的现金利润，用以偿还其占用的资金。

（2）公司每年将根据当期的经营情况和项目投资的资金需求计划，在盈利、现金流满足公司正常经营和长期发展的前提下，确定合理的现金利润分配方案。公司最近三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的百分之三十，具体分红比例由公司董事会拟定，提交公司股东大会审议决定。

2、报告期内现金分红实施情况

报告期内公司未实施现金分红。

福建省厦门象屿股份有限公司
法定代表人:王龙维
2011 年 10 月 31 日

§ 4 附录

4.1

合并资产负债表

2011 年 9 月 30 日

编制单位：福建省厦门象屿股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	期末余额	年初余额
流动资产：		
货币资金	1,365,437,407.93	462,635,961.67
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	115,290,258.69	3,939,136.18
应收票据	124,396,333.44	48,827,450.33
应收账款	631,014,533.07	323,632,763.69
预付款项	2,490,576,455.47	1,018,754,648.69
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		658,666.36
其他应收款	300,424,606.56	240,363,024.37
买入返售金融资产		
存货	2,930,571,709.43	1,461,084,239.53
一年内到期的非流动资产	12,422.13	17,013.27
其他流动资产		
流动资产合计	7,957,723,726.72	3,559,912,904.09
非流动资产：		
发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产	43,436,283.19	54,597,711.06
持有至到期投资	22,222,457.45	22,228,779.83
长期应收款		
长期股权投资	348,045,231.70	325,330,194.44
投资性房地产	584,614,866.34	584,122,545.98
固定资产	195,911,729.76	209,764,197.52
在建工程	46,512,059.38	4,040,545.90
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	561,819,258.70	573,173,444.13
开发支出		
商誉	7,178,791.09	7,178,791.09
长期待摊费用	7,498,823.80	4,350,911.48
递延所得税资产	56,908,767.05	26,995,318.29
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,874,148,268.46	1,811,782,439.72
资产总计	9,831,871,995.18	5,371,695,343.81
流动负债：		

短期借款	2,435,832,025.99	580,113,308.63
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		1,219,860.93
应付票据	1,899,395,166.06	1,393,165,085.09
应付账款	1,026,990,745.92	621,770,427.75
预收款项	1,176,757,960.29	368,554,091.56
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	54,808,897.17	71,604,941.89
应交税费	-94,247,935.03	-24,903,405.42
应付利息	37,182,647.43	2,421,138.84
应付股利	4,988,127.25	5,961,330.14
其他应付款	977,856,046.70	239,729,568.73
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		15,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	7,519,563,681.78	3,274,636,348.14
非流动负债：		
长期借款	701,050,000.00	674,260,000.00
应付债券		
长期应付款		
专项应付款	334,800.00	
预计负债	421,367.52	
递延所得税负债	27,562,948.80	752,125.65
其他非流动负债	5,229,444.41	5,344,444.43
非流动负债合计	734,598,560.73	680,356,570.08
负债合计	8,254,162,242.51	3,954,992,918.22
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	859,840,000.00	798,216,804.82
资本公积	131,929,706.96	202,942,373.73
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	7,638,767.22	7,638,767.22
一般风险准备		
未分配利润	432,574,324.96	265,858,624.70
外币报表折算差额	-21,056,790.33	-10,776,273.33
归属于母公司所有者权益合计	1,410,926,008.81	1,263,880,297.14
少数股东权益	166,783,743.86	152,822,128.45
所有者权益合计	1,577,709,752.67	1,416,702,425.59
负债和所有者权益总计	9,831,871,995.18	5,371,695,343.81

公司法定代表人：王龙雏

主管会计工作负责人：邓启东

会计机构负责人：齐卫东

母公司资产负债表

2011 年 9 月 30 日

编制单位：福建省厦门象屿股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	期末余额	年初余额
流动资产：		
货币资金	110,124,186.65	136,063,517.25
交易性金融资产		
应收票据		
应收账款		
预付款项	105,673.30	
应收利息		
应收股利		
其他应收款	17,197,303.33	17,125,415.73
存货		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	127,427,163.28	153,188,932.98
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	1,595,300,000.00	
投资性房地产		
固定资产	35,355.76	7,023.49
在建工程		
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产		
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产		
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,595,335,355.76	7,023.49
资产总计	1,722,762,519.04	153,195,956.47
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款		
预收款项		
应付职工薪酬	110,824.17	111,920.34
应交税费	-29,160,053.64	-29,151,797.24
应付利息		
应付股利		
其他应付款	154,740,069.37	171,738,471.68

一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	125,690,839.90	142,698,594.78
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款	334,800.00	9,624,800.00
预计负债	421,367.52	649,551.72
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	756,167.52	10,274,351.72
负债合计	126,447,007.42	152,972,946.50
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	859,840,000.00	429,840,000.00
资本公积	1,829,480,692.68	664,180,692.68
减：库存股		
专项储备		
盈余公积		
一般风险准备		
未分配利润	-1,093,005,181.06	-1,093,797,682.71
所有者权益（或股东权益）合计	1,596,315,511.62	223,009.97
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,722,762,519.04	153,195,956.47

公司法定代表人：王龙雏

主管会计工作负责人：邓启东

会计机构负责人：齐卫东

4.2

合并利润表

编制单位：福建省厦门象屿股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	本期金额 (7-9月)	上期金额 (7-9月)	年初至报告期期末 金额(1-9月)	上年年初至报告期 期末金额(1-9月)
一、营业总收入	9,002,707,413.08	6,201,077,855.27	23,870,593,008.95	17,526,810,618.17
其中：营业收入	9,002,707,413.08	6,201,077,855.27	23,870,593,008.95	17,526,810,618.17
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	9,089,368,636.98	6,146,652,152.33	23,882,008,171.20	17,476,980,552.26
其中：营业成本	8,841,611,828.96	6,087,751,400.12	23,143,740,355.49	17,026,882,366.57
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	12,498,800.22	6,925,022.05	37,853,656.31	34,755,710.15
销售费用	77,548,471.66	86,730,329.76	326,261,340.52	278,529,688.52
管理费用	31,155,789.72	20,479,201.92	82,657,499.34	55,399,951.28
财务费用	53,339,688.15	23,409,466.10	137,352,853.18	64,869,087.43
资产减值损失	73,214,058.27	-78,643,267.62	154,142,466.36	16,543,748.31
加：公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	78,745,518.67	-42,358,629.62	112,850,471.69	688,805.05
投资收益(损失以“-”号填列)	64,530,459.26	20,689,202.09	94,403,784.38	86,049,759.21
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	11,370,742.60	8,504,773.49	24,578,270.37	22,132,344.59
汇兑收益(损失以“-”号填列)				
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	56,614,754.03	32,756,275.41	195,839,093.82	136,568,630.17
加：营业外收入	6,312,330.65	3,383,743.14	11,360,526.47	5,919,576.04
减：营业外支出	442,291.31	42,615.83	876,950.32	345,064.83
其中：非流动资产处置损失	54,931.90		93,228.40	74,205.14
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	62,484,793.37	36,097,402.72	206,322,669.97	142,143,141.38
减：所得税费用	20,181,966.84	16,667,752.19	36,400,079.75	31,905,659.05
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	42,302,826.53	19,429,650.53	169,922,590.22	110,237,482.33
归属于母公司所有者的净利润	41,320,023.52	17,496,244.11	164,699,486.01	104,711,368.10
少数股东损益	982,803.01	1,933,406.42	5,223,104.21	5,526,114.23
六、每股收益：				

(一) 基本每股收益	0.06	0.04	0.31	0.24
(二) 稀释每股收益	0.06	0.04	0.31	0.24
七、其他综合收益	-6,028,188.23	-5,780,362.75	-14,226,727.96	-11,594,386.02
八、综合收益总额	36,274,638.30	13,649,287.78	155,695,862.26	98,643,096.31
归属于母公司所有者的综合收益总额	30,988,321.54	11,725,981.91	146,166,081.12	93,127,082.63
归属于少数股东的综合收益总额	5,286,316.76	1,923,305.87	9,529,781.14	5,516,013.68

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元。

公司法定代表人：王龙雏

主管会计工作负责人：邓启东

会计机构负责人：齐卫东

母公司利润表

编制单位：福建省厦门象屿股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	本期金额 (7-9月)	上期金额 (7-9月)	年初至报告期 期末金额(1-9 月)	上年年初至报 告期末金额 (1-9月)
一、营业收入		514,230.05		2,318,326.64
减：营业成本				1,356,402.09
营业税金及附加		16,472.78		127,664.33
销售费用				
管理费用	648,416.40	1,296,689.48	1,634,647.89	10,967,496.72
财务费用	-839,346.04	-217,931.54	-2,440,613.28	-1,083,098.88
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)				
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)	190,929.64	-581,000.67	805,965.39	-9,050,137.62
加：营业外收入	1,045.91	-2,199,385.85	2,137.54	125,235,537.18
减：营业外支出		58,368.20		1,639,683.36
其中：非流动资产处置损失				
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	191,975.55	-2,838,754.72	808,102.93	114,545,716.20
减：所得税费用			15,601.28	
四、净利润(净亏损以“-”号填列)	191,975.55	-2,838,754.72	792,501.65	114,545,716.20
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	191,975.55	-2,838,754.72	792,501.65	114,545,716.20

公司法定代表人：王龙雏

主管会计工作负责人：邓启东

会计机构负责人：齐卫东

4.3

合并现金流量表

2011 年 1—9 月

编制单位：福建省厦门象屿股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	年初至报告期期末金额 (1-9 月)	上年年初至报告期期末 金额 (1-9 月)
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	27,220,362,936.39	19,604,154,736.13
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	7,515,268.57	2,286,392.21
收到其他与经营活动有关的现金	665,164,295.43	546,462,924.48
经营活动现金流入小计	27,893,042,500.39	20,152,904,052.82
购买商品、接受劳务支付的现金	28,107,902,989.71	19,893,876,086.09
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	155,803,530.47	114,448,118.76
支付的各项税费	120,697,100.72	138,951,340.54
支付其他与经营活动有关的现金	465,611,434.08	432,967,904.69
经营活动现金流出小计	28,850,015,054.98	20,580,243,450.08
经营活动产生的现金流量净额	-956,972,554.59	-427,339,397.26
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	151,736,742.57	2,714,449.53
取得投资收益收到的现金	73,794,848.17	74,745,274.68
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	700,925.40	753,803.17
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	112,444,440.52	39,838,114.44
投资活动现金流入小计	338,676,956.66	118,051,641.82
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	105,878,277.17	358,868,338.84
投资支付的现金	123,086,702.40	33,659,729.70
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	13,970,445.00	35,000,000.00
投资活动现金流出小计	242,935,424.57	427,528,068.54

投资活动产生的现金流量净额	95,741,532.09	-309,476,426.72
三、筹资活动产生的现金流量：		
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	4,914,410,500.83	2,987,549,930.63
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	305,460.00	
筹资活动现金流入小计	4,924,515,960.83	2,987,549,930.63
偿还债务支付的现金	3,046,643,807.88	2,364,386,738.53
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	110,371,530.09	60,021,924.41
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	212,100.00	47,061.20
支付其他与筹资活动有关的现金		383,633.80
筹资活动现金流出小计	3,157,015,337.97	2,424,792,296.74
筹资活动产生的现金流量净额	1,767,500,622.86	562,757,633.89
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-3,468,154.10	-1,000,122.97
五、现金及现金等价物净增加额	902,801,446.26	-175,058,313.06
加：期初现金及现金等价物余额	462,635,961.67	621,359,019.17
六、期末现金及现金等价物余额	1,365,437,407.93	446,300,706.11

公司法定代表人：王龙维

主管会计工作负责人：邓启东

会计机构负责人：齐卫东

母公司现金流量表

2011年1—9月

编制单位：福建省厦门象屿股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	年初至报告期末金额 (1-9月)	上年年初至报告期末 金额(1-9月)
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金		2,523,138.68
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	1,807,191.28	16,006,535.74
经营活动现金流入小计	1,807,191.28	18,529,674.42
购买商品、接受劳务支付的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	1,083,218.23	22,693,738.17
支付的各项税费	813,251.28	6,300,620.89
支付其他与经营活动有关的现金	25,808,902.29	447,979,257.12
经营活动现金流出小计	27,705,371.80	476,973,616.18
经营活动产生的现金流量净额	-25,898,180.52	-458,443,941.76
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		255,746,420.41
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		255,746,420.41
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	41,150.00	1,900.00

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	41,150.00	1,900.00
投资活动产生的现金流量净额	-41,150.00	255,744,520.41
三、筹资活动产生的现金流量：		
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		
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		
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-0.08	-15,038.26
五、现金及现金等价物净增加额	-25,939,330.60	-202,714,459.61
加：期初现金及现金等价物余额	136,063,517.25	343,708,388.96
六、期末现金及现金等价物余额	110,124,186.65	140,993,929.35

公司法定代表人：王龙维

主管会计工作负责人：邓启东

会计机构负责人：齐卫东