

# 厦门象屿股份有限公司

600057

## 2013 年半年度报告

## 重要提示

一、 本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半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、 公司全体董事出席董事会会议。

三、 公司半年度财务报告未经审计。

四、 公司负责人王龙维、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：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、 本半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。

六、 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

七、 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 .....	4
第二节 公司简介 .....	5
第三节 会计数据和财务指标摘要 .....	6
第四节 董事会报告 .....	8
第五节 重要事项 .....	17
第六节 股份变动及股东情况 .....	24
第七节 董事、监事、高级管理人员情况 .....	26
第八节 财务报告（未经审计） .....	27
第九节 备查文件目录 .....	121

## 第一节 释义

### 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
象屿建设集团	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
速传物流	指	厦门速传物流发展股份有限公司
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	2013 年上半年
公司章程	指	厦门象屿股份有限公司章程

## 第二节 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	高晨霞	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	0592-6516003
传真	0592-5051631	0592-5051631
电子信箱	stock@xiangyu.cn	stock@xiangyu.cn

### 三、 基本情况变更简介

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变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	中国证券报、上海证券报
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	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、 公司报告期内的注册变更情况

公司报告期内注册情况未变更。

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、 公司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	本报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业收入	14,487,401,868.55	14,663,109,085.77	-1.20
归属于上市公司股东的净利润	-45,010,141.51	6,429,064.30	-800.10
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-139,870,141.77	13,643,918.31	-1,125.15
经营活动产生的现金流量净额	-1,301,750,413.22	-613,134,923.57	不适用
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	1,518,587,545.09	1,539,110,258.47	-1.33
总资产	9,604,880,679.17	6,750,549,990.82	42.28

##### (二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	-0.05	0.01	-600
稀释每股收益(元/股)	-0.05	0.01	-600
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	-0.16	0.02	-900
加权平均净资产收益率(%)	-2.95	0.45	减少 3.40 个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	-9.18	0.96	减少 10.14 个百分点

#### 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	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益	601,706.72	
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	3,090,788.96	
委托他人投资或管理资产的损益	1,083,236.66	主要是本期委托理财产品收益
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-10,286,117.11	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。
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	141,260,888.93	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。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	849,686.85	
少数股东权益影响额	-5,207,424.53	
所得税影响额	-36,532,766.22	
合计	94,860,000.26	

## 第四节 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，公司实现营业收入 144.87 亿元，较上年同期下降 1.2%，归属于母公司的净利润 -4501 万元，每股收益 -0.05 元，扣除非经常性损益后每股收益 -0.16 元。

报告期内公司总体经营亏损，一是，经济增速放缓，下行压力加大，产能过剩，需求疲弱，公司主要经营的各类大宗商品价格持续低迷，毛利率下降；二是，公司在创新业务模式和培育新增长点方面采取了一些举措，但受外围经济形势的影响，公司业务模式转型仍然面临较大困难，整合、创新和转型的效果尚未直接显现为公司的盈利。

报告期内，国内经济正处于由高速增长向中速增长的过渡阶段，经济增速持续放缓，在艰难的外部经营环境下，公司面临着稳健经营和整合转型的双重压力。为此，上半年公司坚持围绕“抓整合、促转型、求创新、谋发展”的总体工作要求，在积极应对市场变化，努力保持业务稳定的基础上，着力推动资源整合、延伸产业链条、加快业务转型，并取得了阶段性的效果。

#### （一）确保稳健经营

经营方面，公司营收与上年同期虽略有下降，但通过整合内外部资源，提升综合服务能力，主营产品销量和部分板块业务稳中有增，继续保持并巩固原有市场地位。大宗商品采购供应业务板块主要经营的塑料、钢材、食品原料以及木材等产品的销售量较上年均有不同程度的增长。堆场业务和仓储物流业务取得 30% 以上的增长，综合物流总体营收保持稳定，毛利提高了 4.84 个百分点。五金机电、配送中心、泉州园区等项目业务实现不同幅度增长，物流平台（园区）总体营收同比上升 36.47%，毛利提高了 3.54 个百分点。

管理方面，公司推动组织变革和决策机制的调整，为进一步提高管理的有效性，细化调整授权体系，优化了业务管理模式；通过优化部门设置和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；继续推动内控体系的建设和完善，启动第二批公司的内控建设，加强内控重点模块的检查和评价，完善风险评估机制；加强货权管理和业务合规性检查，强化业务执行异常情况跟踪，避免业务领域重大风险的发生。

#### （二）加快整合转型

报告期内，公司在加大资源整合以及加快业务转型方面取得了一定的进展。公司围绕产业链开展全链条的梳理和整合，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；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；发挥物流平台服务优势，做好供应链协同发展。

1、公司基于现有产品加强产业链延伸，培育新业务增长点，在钢材和农产品的供应链服务上取得一定突破。钢材创新联营代销业务模式，成为行业长约合作新模式和公司新利润增长点。农产品形成以仓储资源带动业务发展的思路，逐步向全产业链条延伸；在淀粉、DDGS 饲料、白糖等农产品上实现从无到有的突破，并进一步拓展到以玉米为代表的粮食产业链前端。

2、公司借助木材进口业务取得大幅增长形成的市场影响力，积极向上游供应商延伸及开辟新市场，整合上游原木供应商资源和下游终端工厂客户需求，初步形成覆盖木材供应链上下游的全方位物流增值服务能力。

3、推动各业务板块之间相互协调、相互拉动、相互促进的共同发展。大宗商品采购供应板块发挥业务量大、客户多、市场广的优势，整合物流服务能力，拓展客户的上下游需求，带动了综合物流业务发展。综合物流的包仓业务为钢材采购代销业务的开拓做好货权保障与风险管控配套工作，形成跨板块、跨业务联动。上海罗泾钢铁物流园，不仅为钢铁采购供应链业务提供自营仓库，保障货权安全，而且向上游业务开发资源，带动公司华东地区钢材供应链的成型。

4、加强新业务模式的推广，积极推动业务转型。进一步拓展全程物流及金融物流业务，通过开发直客资源，以直接客户需求为导向，提供物流解决方案。

5、借助物流园区品牌效应，升级“平台服务模式”，推动物流园区的功能转型和增值服务。创新启动“合作贷”金融服务项目，帮助园区商户获得信托融资，开拓物流园区产业金融服务新模式；整合园区商户下游需求信息，并为其搭建集采大平台，使集采业务成为园区新的业务增



长点；通过白家电代采业务的开展，从为下游经销商提供服务逐步向供应链上游延伸，提高物流金融业务的整体收益。

## (一) 主营业务分析

### 1、 财务报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	14,487,401,868.55	14,663,109,085.77	-1.20
营业成本	14,284,861,979.07	14,235,896,091.90	0.34
销售费用	223,728,801.18	178,102,911.18	25.62
管理费用	61,996,784.69	59,924,829.88	3.46
财务费用	78,695,882.44	141,897,836.94	-44.54
经营活动产生的现金流量净额	-1,301,750,413.22	-613,134,923.57	不适用
投资活动产生的现金流量净额	104,369,874.53	-91,650,578.15	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	1,324,601,402.73	799,669,923.49	65.64

财务费用变动原因说明：主要是贷款利率降低以及整体营运资金周转速度加快，减少利息支出；此外人民币升值，汇兑收益较上年同期增加所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要是受外部复杂经济形势和内部风险把控等因素影响，本期整体销售规模下降、销售收入和毛利减少；同时，信用证结算方式的使用增加，拉低应收款周转效率，影响销售收现。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要是本期套保期货收益增加及支付的保证金较上年同期减少所致

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要是本期偿还借款较上年同期减少所致。

## 2、 其它

### (1) 经营计划进展说明

公司 2013 年度经营计划是：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。公司上半年营业收入和成本费用完成计划的 43.12% 和 43.98%，公司整体经营亏损。

上半年公司按计划继续推动整合、创新和转型，虽然在业务上先行积极探索，但适应新业务的组织结构变革、人力资源建设、考核体系变革和风险管控优化有所滞后。下半年，公司将继续做好资源整合、模式创新和业务转型的重点工作，围绕供应链服务，在内部资源共享的基础上，对各层级业务人员开展供应链业务的培训，从思想上对公司内部资源进行整合，打通供应链服务各环节。

大宗商品采购供应业务将继续拓展主动代理业务，以主动代理业务切入到产业型客户的供应链服务中。通过深度挖掘客户需求，实现供应链业务拓展的目的，做深做精农产品、钢铁、木材等产品的供应链业务拓展，加快相关产业链业务核心能力的形成，同时根据供应链业务整合的实践经验，对管控体系进行优化，为拓展其他产品的供应链业务奠定基础。公司将围绕供应链关键物流节点能力建设，继续构建供应链安全仓库体系，加快泉州配送中心项目、福州象屿物流园等项目的开发与运营准备，继续完善产业链延伸所需的其它区域或节点物流平台建设。

此外，公司将积极配合做好厦门集装箱码头业务整合项目的报批进度，推动该项目在 2013 年度内完成。

(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:万元 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	1,437,796.17	1,422,466.20	1.07	-1.38	0.26	减少 1.61 个百分点
物流平台 (园区) 开发运营	10,117.48	5,734.22	43.32	36.41	28.38	增加 3.54 个百分点
其他	447.99	0	100.00	-8.03	不适用	增加 0 个百分点

注: 上表“其他”为期货业务, 无营业成本。

(三) 核心竞争力分析

报告期内, 公司核心竞争力未发生重要变化。

(四) 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	62, 259. 62
上年同期投资额	0
投资额增减变动数	62, 259. 62
投资额增减幅度 (%)	不适用

报告期内股权投资情况如下:

被投资公司的名称	主要经营活动	投资额	权益占比	备注
厦门集装箱码头集团有限公司	码头服务	物流集团以持有的象屿新创建码头的股份出资, 合计 598, 456, 222. 84 元人民币	8.53%	物流集团以持有的象屿新创建码头股份参与厦门集装箱码头整合。详见公司 2013 年 2 月 25 日发布的临 2013-004 号公告。截至本半年度报告发布之日, 本项目尚在向国家有关主管机关报批, 合资公司尚未设立。
象屿太平综合物流有限公司	集装箱运输、货物仓储及其简单商业性加工、拆拼箱、转口服务、国际采购与分拨等	速传物流以 2414 万元人民币收购厦门象屿太平综合物流有限公司 49% 股权	41%	速传物流拟以 2, 414 万元人民币的价格, 收购新加坡太平船务有限公司持有的厦门象屿太平综合物流有限公司 49% 股权。收购完毕后, 速传物流将全资控股太平物流。详见公司 2013 年 6 月 29 日发布的临 2013-021 号公告。截至本年度报告发布之日, 本项目的股权过户尚在办理手续过程中。
象屿新西兰公司 (名称尚未确定)	木材供应链业务	1 纽币	100%	由公司下属全资子公司香港拓威贸易有限公司出资在新西兰设立。截至本半年度报告发布之日, 新西兰公司尚在设立过程中。

**(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	444,476.40	100	-2,040.42
合计				2,358,045.21	/	444,476.40	100	-2,040.42

**(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	期初持股比例 (%)	期末持股比例 (%)	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	0.73	29,622,010.72	0	-2,192,258.28	可供出售金融资产	自购
08348	滨海泰达物流	17,965,804.17	2.82	2.82	10,833,116.75	0	476,714.19	可供出售金融资产	自购
合计		66,188,657.20	/	/	40,455,127.47	0	-1,715,544.09	/	/

**(3) 持有金融企业股权情况**

所持对象名称	最初投资金额 (元)	期初持股比例 (%)	期末持股比例 (%)	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	51	54,369,344.54	-856,537.26	-856,537.26	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	/	/	54,369,344.54	-856,537.26	-856,537.26	/	/

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	实际收回本金金额	实际获得收益	是否经过法定程序	是否关联交易	是否涉诉	资金来源并说明是否为募集资金
兴业银行	保本浮动收益型理财产品-金雪球	18,000,000.00	2013年3月1日	2013年3月8日	18,000,000.00	8,975.35	是	否	否	自有资金
兴业银行	保本浮动收益型理财产品-金雪球	12,000,000.00	2013年3月5日	2013年3月8日	12,000,000.00	2,564.38	是	否	否	自有资金
兴业银行	保本浮动收益型理财产品-金雪球	20,000,000.00	2013年4月3日	2013年4月9日	20,000,000.00	8,547.95	是	否	否	自有资金
兴业银行	保本浮动收益型理财产品-金雪球	30,000,000.00	2013年4月3日	2013年4月9日	30,000,000.00	12,821.92	是	否	否	自有资金
兴业银行	保本浮动收益型理财产品-金雪球	35,000,000.00	2013年4月12日	2013年4月16日	35,000,000.00	9,972.60	是	否	否	自有资金
兴业银行	保本浮动收益型理财产品-金雪球	70,000,000.00	2013年5月3日	2013年5月14日	70,000,000.00	54,849.32	是	否	否	自有资金
兴业银行	保本浮动收益型理财产品-金雪球	20,000,000.00	2013年5月17日	2013年5月21日	20,000,000.00	5,698.63	是	否	否	自有资金
兴业银行	保本浮动收益型理财产品-金雪球	40,000,000.00	2013年5月17日	2013年5月23日	40,000,000.00	17,095.89	是	否	否	自有资金
兴业银行	保本浮动收益型理财产品-金雪球	20,000,000.00	2013年6月4日	2013年6月13日	20,000,000.00	12,821.92	是	否	否	自有资金
兴业银行	保本浮动收益型理财产品-金雪球	10,000,000.00	2013年3月1日	2013年3月8日	10,000,000.00	4,986.30	是	否	否	自有资金
兴业银行	保本浮动收益型理财产品-金雪球	3,000,000.00	2013年3月1日	2013年4月11日	3,000,000.00	8,761.64	是	否	否	自有资金
兴业银行	保本浮动收益型理财产品-金雪球	5,000,000.00	2013年6月4日	2013年6月5日	5,000,000.00	356.16	是	否	否	自有资金
兴业银行	保本浮动收益型理财产品-金雪球	5,000,000.00	2013年6月4日	2013年6月21日	5,000,000.00	6,054.79	是	否	否	自有资金
工商银行	无固定期限超短期人民币理财产品	20,000,000.00	2013年6月9日	2013年6月14日	20,000,000.00	6,849.32	是	否	否	自有资金
兴业银行	保本浮动收益型理财产品-金雪球	5,000,000.00	2013年6月20日	2013年6月28日	5,000,000.00	2,904.11	是	否	否	自有资金
农业银行	非保本浮动收益理财产品	29,000,000.00	2013年1月30日	2013年1月31日	29,000,000.00	1,814.54	是	否	否	自有资金
农业银行	非保本浮动收益理财产品	37,000,000.00	2013年2月8日	2013年2月16日	37,000,000.00	18,790.87	是	否	否	自有资金
农业银行	非保本浮动收益理财产品	57,000,000.00	2013年2月27日	2013年2月28日	57,000,000.00	3,586.26	是	否	否	自有资金
农业银行	非保本浮动收益理财产品	274,000,000.00	2013年3月12日	2013年3月13日	274,000,000.00	17,225.11	是	否	否	自有资金
农业银行	非保本浮动收益理财产品	53,000,000.00	2013年3月22日	2013年3月25日	53,000,000.00	9,989.31	是	否	否	自有资金

兴业银行	保本浮动收益理财产品	150,000,000.00	2013年3月22日	2013年3月25日	150,000,000.00	32,054.79	是	否	否	自有资金
农业银行	非保本浮动收益理财产品	72,000,000.00	2013年3月26日	2013年3月27日	72,000,000.00	4,522.32	是	否	否	自有资金
农业银行	非保本浮动收益理财产品	79,000,000.00	2013年3月27日	2013年3月29日	79,000,000.00	9,923.37	是	否	否	自有资金
农业银行	非保本浮动收益理财产品	10,000,000.00	2013年3月28日	2013年3月29日	10,000,000.00	628.02	是	否	否	自有资金
农业银行	非保本浮动收益理财产品	11,000,000.00	2013年4月3日	2013年4月8日	11,000,000.00	3,452.82	是	否	否	自有资金
农业银行	非保本浮动收益理财产品	250,000,000.00	2013年4月17日	2013年4月18日	250,000,000.00	15,680.85	是	否	否	自有资金
农业银行	非保本浮动收益理财产品	150,000,000.00	2013年4月18日	2013年4月23日	150,000,000.00	47,039.59	是	否	否	自有资金
农业银行	非保本浮动收益理财产品	110,000,000.00	2013年4月19日	2013年4月23日	110,000,000.00	27,594.83	是	否	否	自有资金
农业银行	非保本浮动收益理财产品	120,000,000.00	2013年4月22日	2013年4月23日	120,000,000.00	7,524.45	是	否	否	自有资金
农业银行	非保本浮动收益理财产品	100,000,000.00	2013年4月23日	2013年4月24日	100,000,000.00	6,269.98	是	否	否	自有资金
农业银行	非保本浮动收益理财产品	100,000,000.00	2013年4月23日	2013年4月25日	100,000,000.00	12,539.96	是	否	否	自有资金
农业银行	非保本浮动收益理财产品	173,000,000.00	2013年5月2日	2013年5月3日	173,000,000.00	10,840.95	是	否	否	自有资金
农业银行	非保本浮动收益理财产品	55,000,000.00	2013年5月3日	2013年5月6日	55,000,000.00	10,338.98	是	否	否	自有资金
农业银行	非保本浮动收益理财产品	30,000,000.00	2013年5月9日	2013年5月14日	30,000,000.00	9,395.54	是	否	否	自有资金
农业银行	非保本浮动收益理财产品	48,000,000.00	2013年5月10日	2013年5月14日	48,000,000.00	12,025.54	是	否	否	自有资金
农业银行	非保本浮动收益理财产品	23,000,000.00	2013年5月15日	2013年5月21日	23,000,000.00	8,640.65	是	否	否	自有资金
农业银行	非保本浮动收益理财产品	38,000,000.00	2013年5月16日	2013年5月21日	38,000,000.00	11,895.81	是	否	否	自有资金
农业银行	非保本浮动收益理财产品	65,000,000.00	2013年5月17日	2013年5月21日	65,000,000.00	16,277.45	是	否	否	自有资金
农业银行	非保本浮动收益理财产品	18,000,000.00	2013年5月22日	2013年5月31日	18,000,000.00	10,138.93	是	否	否	自有资金
农业银行	非保本浮动收益理财产品	46,000,000.00	2013年5月24日	2013年5月28日	46,000,000.00	11,514.38	是	否	否	自有资金
农业银行	非保本浮动收益理财产品	29,000,000.00	2013年5月30日	2013年5月31日	29,000,000.00	1,814.09	是	否	否	自有资金
农业银行	非保本浮动收益理财产品	36,000,000.00	2013年6月3日	2013年6月5日	36,000,000.00	4,502.81	是	否	否	自有资金
农业银行	非保本浮动收益理财产品	74,000,000.00	2013年6月4日	2013年6月5日	74,000,000.00	4,627.60	是	否	否	自有资金
农业银行	非保本浮动收益理财产品	50,000,000.00	2013年6月4日	2013年6月5日	50,000,000.00	3,126.76	是	否	否	自有资金
农业银行	非保本浮动收益理财产品	15,000,000.00	2013年6月5日	2013年6月14日	15,000,000.00	8,516.15	是	否	否	自有资金
农业银行	非保本浮动收益理财产品	27,000,000.00	2013年6月7日	2013年6月14日	27,000,000.00	11,950.90	是	否	否	自有资金
农业	非保本浮动收益理	32,000,000.00	2013年6	2013年6	32,000,000.00	10,130.14	是	否	否	自有资

银行	理财产品		月 8 日	月 13 日						金
农 业 银 行	非保本浮动收益理 财产品	23,000,000.00	2013 年 6 月 13 日	2013 年 6 月 14 日	23,000,000.00	1,460.31	是	否	否	自有资 金
农 业 银 行	非保本浮动收益理 财产品	23,000,000.00	2013 年 6 月 14 日	2013 年 6 月 17 日	23,000,000.00	4,380.65	是	否	否	自有资 金
农 业 银 行	非保本浮动收益理 财产品	88,000,000.00	2013 年 6 月 18 日	2013 年 6 月 25 日	88,000,000.00	39,098.50	是	否	否	自有资 金
农 业 银 行	非保本浮动收益理 财产品	43,000,000.00	2013 年 6 月 20 日	2013 年 6 月 25 日	43,000,000.00	13,644.66	是	否	否	自有资 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**

本报告期公司无委托贷款事项。

**(3) 其他投资理财及衍生品投资情况**

投资类型	资金 来源	签约方	投资份额	投资 期限	产品类型	预计收益	投资盈亏	是否 涉诉
固定收益率	自有 资金	兴业银行	100,000,000.00	两天	国债逆回 购	33,125.97	33,125.97	否
固定收益率	自有 资金	兴业银行	100,000,000.00	三天	国债逆回 购	63,067.25	63,067.25	否
固定收益率	自有 资金	兴业银行	50,000,000.00	三天	国债逆回 购	22,424.51	22,424.51	否
固定收益率	自有 资金	工商银行	2,800,000.00	10 年	2010 年国 债二期	42,971.17	42,971.17	否
固定收益率	自有 资金	工商银行	2,800,000.00	10 年	2010 年国 债七期	44,759.09	44,759.09	否
固定收益率	自有 资金	工商银行	11,400,000.00	10 年	2010 年国 债十二期	192,587.11	192,587.11	否
固定收益率	自有 资金	工商银行	5,000,000.00	10 年	2010 年国 债十九期	84,776.35	84,776.35	否
固定收益率	自有 资金	长江证券天津 宏达街证券营 业部	5,999,000.00	14 天	国债逆回 购	12,772.06	12,772.06	否
固定收益率	自有 资金	长江证券天津 宏达街证券营 业部	1,000,000.00	14 天	国债逆回 购	535	535.00	否

**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、(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	期末总资产	期末末净资产
香港拓威贸易有限公司	大宗商品采购与供应	15,700 万港币	66,054.91	19,168.65

上海闽兴大国际贸易有限公司	大宗商品采购与供应	20,000	192,486.09	19,928.88
天津象屿进出口贸易有限公司	大宗商品采购与供应	10,000	83,501.63	9,276.88
厦门成大进出口贸易有限公司	大宗商品采购与供应	16,000	106,702.24	17,606.98
广州象屿进出口贸易有限公司	大宗商品采购与供应	10,000	32,064.23	9,477.17
象屿（张家港）有限公司	大宗商品采购与供应	2,000	34,898.13	2,733.03
唐山象屿正丰国际物流有限公司	仓储物流	2000	2,081.73	1,948.79
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	509,132.70	113,457.84
厦门速传物流发展股份有限公司（合并）	综合物流	8,197	108,730.70	23,592.70
福建省兴大进出口有限公司	大宗商品采购与供应	3,000	26,169.79	5,296.56

续前表

公司名称	本期营业收入	本期营业利润	本期净利润	上年同期净利润
香港拓威贸易有限公司	155,084.85	-838.25	-818.13	-545.77
上海闽兴大国际贸易有限公司	566,188.47	-2,519.46	-1,642.37	5,736.02
天津象屿进出口贸易有限公司	233,083.28	-1,462.39	-1,095.01	422.66
厦门成大进出口贸易有限公司	84,593.48	1,015.79	708.05	1,323.22
广州象屿进出口贸易有限公司	147,972.31	-1,045.48	-736.16	847.46
象屿（张家港）有限公司	124,532.28	947.02	706.93	78.61
唐山象屿正丰国际物流有限公司	1,616.63	648.43	653.33	-122.87
厦门象屿物流集团有限责任公司	363,213.62	5,480.76	6,810.59	6,717.56
厦门速传物流发展股份有限公司（合并）	86,667.82	2,749.28	2,093.54	2,283.29
福建省兴大进出口有限公司	14,952.58	736.21	551.96	647.28

(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）
香港拓威贸易有限公司	主要是受外部经营环境影响，毛利率降低，导致本期亏损较上年同期增加。
上海闽兴大国际贸易有限公司	主要是受宏观经济环境影响，本期毛利率下降，并且销售费用增加，导致本期亏损。
天津象屿进出口贸易有限公司	主要是本期外部经济环境较为严峻，毛利率下降，销售费用率提高，导致亏损。
厦门成大进出口贸易有限公司	主要是本期销售费用增加导致利润下降。
广州象屿进出口贸易有限公司	主要是受行业整体经营环境影响，毛利率降低，销售费用高企导致本期亏损。
象屿（张家港）有限公司	主要是本期销售规模增长，三项费用率降低，导致盈利增加。
唐山象屿正丰国际物流有限公司	主要是本期业务拓展卓有成效，在营收增加的同时有效控制费用，实现扭亏为盈。

#### 5、非募集资金项目情况

报告期内，公司无非募集资金投资项目。

#### 二、其他披露事项

##### (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



## 第五节 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

报告期内:									
起诉(申请)方	应诉(被申请)方	承担连带责任方	诉讼仲裁类型	基本情况	涉及金额	是否形成预计负债	进展情况	审理结果及影响	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	否	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	否	撤诉	双方签署调解协议,夏新支付 12 万	夏新已付款结案
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	否	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
厦门象屿太平综合物流有限公司	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	否	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	无	劳动争议纠纷	对方诉求恢复劳动关系、补发工资等	约 5 万	否	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	无	买卖合同纠纷	对方诉求返还保证金和货款,反诉对方支付货款、赔偿差价损失和逾期付款违约金,并没收定金	本诉约 47 万,反诉约 30 万	否	二审审理中	已开庭,尚未判决	
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	无	仓储合同纠纷	诉求对方返还货物并赔偿运费损失	约 35 万	否	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
厦门成大进出口贸易有限公司	淮安越王剑实业有限公司	无	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	否	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	无	劳动争议纠纷	对方诉求支付经济补偿金、奖金等	约 84 万	否	一审审理中	已开庭,尚未判决	

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	无	仓储合同纠纷	诉求对方交付货物或赔偿损失	5000 万	否	对方提出管辖权异议	一、二审已裁定驳回对方管辖权异议。已开庭，未判决。	
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、中国物资储运总公司	仓储合同纠纷	诉求对方交付货物或赔偿损失	14473 万	否	对方提出管辖权异议	一审已裁定驳回管辖权异议	
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	5000 万	否	对方提出管辖权异议	已开庭。因对方员工涉嫌合同诈骗已被公安局立案侦查，法院裁定本案中止诉讼	
青岛象屿进出口有限责任公司	青岛中远物流有限公司	无	仓储合同纠纷	诉求对方交付货物或赔偿损失	1086 万	否	一审审理中	一、二审已裁定驳回对方管辖权异议。已开庭，尚未判决	
厦门速传物流发展股份有限公司	大吉旺(厦门)塑胶有限公司	无	货运代理合同纠纷	诉求对方支付费用	2 万	否	撤诉	对方拖欠员工工资，已无偿债能力	结案
厦门象屿资产管理运营有限公司(注)	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	否	一审判决对方象屿资产公司清偿欠款 3600 及利息，我方作为第三人不承担责任		
厦门象屿资产管理运营有限公司(注)	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	否	一审已调解	对方向象屿资产公司支付 15 万	对方已付款结案
成都万亨通科技有限公司	广州象屿进出口贸易有限公司	太原钢铁(集团)不锈钢工业园有限公司	委托合同纠纷	对方诉求退还保证金并赔偿损失，反诉对方支付代垫货款、代理手续费和逾期付款违约金等	本诉约 308 万，反诉约 1227 万	否	一审审理中	已开庭，尚未判决	
厦门成大进出口贸易有限公司	唐山建源钢铁有限公司	吕金弟	委托合同纠纷	诉求对方支付代垫货款、代理手续费、监管费和逾期付款违约金等	412 万	否	对方提出管辖权异议	一审裁定驳回对方管辖权异议	
槽某	广州象屿进出口贸易有限公司	无	劳动争议纠纷	对方诉求支付奖金等	约 110 万	否	劳动仲裁中	已开庭，尚未裁决	

厦门速传物流股份有限公司	上海速高国际货物运输代理有限公司、朱勇、上海华嘉航空客货服务有限公司、上海恒鹰国际货物运输代理有限公司、上海励永投资咨询有限公司	无	民用航空销售代理合同纠纷	诉求对方支付欠款和逾期利息	1134 万	否	一审审理中	已开庭，尚未裁决
--------------	------------------------------------------------------------------	---	--------------	---------------	--------	---	-------	----------

注：以上夏新电子作为应诉人的两个案件，以及厦门象屿资产管理运营有限公司为起诉方、我公司为第三人的两个案件，均系原夏新重整过程的遗留案件。

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。”，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，前述案件的结果对公司本期利润或期后利润均不会产生影响。

## 二、 破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

## 三、 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
本公司下属全资子公司象屿物流以及港务物流、国际港务、新世界港口、厦门国贸、宝达投资作为股东拟将分别持有的下述 4 家公司：海天码头、象屿新创建码头、国贸码头、海沧港务新设合并成立一家合资公司。	详见 2013 年 1 月 4 日临 2013-001 号《关于下属子公司拟设立合资公司的公告》、2013 年 2 月 26 日临 2013-004 号《关于下属全资子公司对外投资的公告》
本公司下属控股子公司速传物流拟与太平船务（私人）有限公司签订协议，收购太平船务持有的厦门象屿太平综合物流有限公司 49% 股权，收购价格为 2,414 万元人民币。收购完毕后，速传物流将全资控股太平物流。	详见 2013 年 6 月 29 日临 2013-21 号《关于控股子公司收购股权的公告》

## 四、 公司股权激励情况及其影响

√ 不适用

## 五、 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
2013 年度日常关联交易：与象屿集团及其相关控股子公司发生的出租、租赁资产（含物业费）、接受关联人提供劳务的关联交易，2013 年度预计金额不超过 3400 万元人民币。	详见 2013 年 4 月 12 日临 2013-010 号《关于 2013 年度日常经营性关联交易的公告》。

<p>2013 年度向控股股东借款的关联交易：公司及下属控股子公司在 2013 年度向公司控股股东象屿集团在最高 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。</p>	<p>详见 2013 年 4 月 12 日临 2013-011 号《关于 2013 年度向控股股东借款的关联交易公告》。</p>
--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	------------------------------------------------------------------

## 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
厦门象屿集团有限公司	控股股东	接受劳务	ERP 维护费	遵循市场公允价格	317,083.05
厦门象屿酒业有限公司	母公司的全资子公司	购买商品	购买消费品	遵循市场公允价格	107,002.00
厦门金利卡信息科技有限公司	母公司的控股子公司	购买商品	购买消费品	遵循市场公允价格	83,120.00
厦门金利卡信息科技有限公司	母公司的控股子公司	接受劳务	会务服务费	遵循市场公允价格	22,640.00
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	车辆及会议室使用费	遵循市场公允价格	53,848.60
厦门闽台商贸有限公司	母公司的全资子公司	购买商品	购买消费品	遵循市场公允价格	69,132.00
厦门象屿电子商务有限责任公司	母公司的控股子公司	购买商品	购买办公耗材	遵循市场公允价格	60,396.04
福建南平太阳电缆股份有限公司	母公司的参股公司	销售商品	销售商品	遵循市场公允价格	242,521.37
厦门象屿发展有限公司	母公司的全资子公司	销售商品	销售商品	遵循市场公允价格	72,180.17
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	520,339.15
厦门象屿电子商务有限责任公司	母公司的控股子公司	提供劳务	物流服务	遵循市场公允价格	110,547.25
厦门象屿酒业有限公司	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	51,182.50
香港象屿投资有限公司	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	92,680.50
合计				/	1,802,672.63

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。

六、 重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

√ 不适用

(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	7,170,854,500.00
报告期末对子公司担保余额合计（B）	2,529,237,449.43
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）	
担保总额（A+B）	2,529,237,449.43
担保总额占公司净资产的比例(%)	150
其中：	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）	0
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）	2,224,627,449.43
担保总额超过净资产 50%部分的金额（E）	0
上述三项担保金额合计（C+D+E）	2,224,627,449.43

(三) 其他重大合同或交易

本报告期公司无其他重大合同或交易。

七、 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	象屿集团	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	象屿集团	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	象屿集团	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	象屿集团（含象屿建设集团）	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	象屿集团（含象屿建设集团）	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	象屿集团	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	象屿集团	注 6	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	象屿集团及其一致行动人象屿建设集团	注 7	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。

象屿集团已于 2013 年 4 月 23 日支付业绩承诺差额共计 28,469,070.30 元人民币。该承诺已全部履行完毕。

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: 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：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 7：2012 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

## 八、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

本报告期公司及其董事、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。

## 九、公司治理情况

公司治理的实际情况符合中国证监会发布的《上市公司治理准则》等规范性文件的要求。

公司按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等法律、法规、规范性文件及中国证监会规定和要求，不断完善公司治理结构，规范运作。

报告期内，公司为进一步规范公司信息披露事务管理，根据上海证券交易所交易所将于 2013 年 7 月 1 日实施的《上海证券交易所上市公司信息披露直通车业务指引》以及《厦门证监局关于做好上市公司信息披露直通车有关工作的通知》（厦证监发[2013]17 号）的要求，公司对原《信息披露事务管理制度》进行了修订和完善。

报告期内，公司根据《厦门证监局关于开展规范上市公司财务会计基础工作专项活动的通知》（厦证监发[2013]18 号）的要求，公司对财务会计基础工作进行了全面自查，形成了《自查报告》和《调查表》。对自查发现未能及时整改的问题，公司制定整改计划并落实到责任部门。通过专项自查，公司对制度、内控及财务基础规范相关工作及资料进行有针对性的梳理和检查，进一步加强相关人员基础工作规范及内部流程管理意识、提高财务人员的综合能力及素质，进一步完善内控建设及制度，保证信息披露质量。

报告期内，厦门证监局于 2013 年 5 月 13 日至 6 月 3 日对公司进行现场检查，检查公司内部控制、规范运作和财务核算方面的内容。现场检查结束后，厦门证监局对公司出具了《监管关注函》，对公司提出关注问题，并要求公司规范“三会”和董事会专门委员会运作、加强内幕信息知情人管理工作、严格执行会计核算制度。对厦门证监局所关注的问题和监管意见，公司组织董事、监事和高管进行了研究，根据相关问责制度追究到具体责任人，按要求提出并落实了改进措施。公司将在以后的运作中，持续落实改进措施，进一步完善公司治理水平。

## 第六节 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

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

#### (二) 限售股份变动情况

报告期内，本公司限售股份无变动情况。

### 二、股东情况

#### (一) 股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数					57,789	
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例(%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
厦门象屿集团有限公司	国有法人	64.46	554,243,456	0	413,574,000	质押 75,000,000 股
厦门海翼集团有限公司	国有法人	3.16	27,149,726	0	0	未知
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	未知
深圳天马微电子股份有限公司	未知	0.41	3,525,736	0	0	未知
黄翠娜	未知	0.31	2,650,000	649,650	0	未知
厦门顺承投资有限公司	国有法人	0.30	2,615,652	2,615,652	0	未知
中邮普泰通信服务股份有限公司	未知	0.24	2,050,000	0	0	未知
厦门火炬集团有限公司	国有法人	0.16	1,347,709	0	0	未知
黄燕双	未知	0.12	1,067,200	1,067,200	0	未知
陈启扬	未知	0.12	989,350	989,350	0	未知
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件股份的数量		股份种类及数量			
厦门象屿集团有限公司	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			
黄翠娜	2,650,000		人民币普通股 2,650,000			



厦门顺承投资有限公司	2,615,652	人民币普通股	2,615,652
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
厦门火炬集团有限公司	1,347,709	人民币普通股	1,561,105
黄燕双	1,067,200	人民币普通股	1,347,709
陈启扬	989,350	人民币普通股	989,350
丁国凤	946,700	人民币普通股	946,700
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。		

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			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
			2014年7月15日	0	
2	厦门象屿建设集团有限责任公司	16,426,000			同上
			2014年7月15日	0	

### 三、 控股股东或实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东或实际控制人没有发生变更。

## 第七节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、 持股变动情况

#### (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情况

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

### 二、 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
吕东	董事会秘书	离任	退休

### 三、 其他说明

报告期内，公司董事会和监事会进行了换届选举，全体董事和监事连选连任，除公司董事会秘书吕东先生因退休离任外，公司高管的任职均未变动。

2013 年 5 月 16 日第六届董事会第一次会议决定公司暂不聘任董事会秘书，指定高晨霞副总经理代行董事会秘书职责。

2013 年 8 月 27 日第六届董事会第三次会议聘任高晨霞副总经理兼任董事会秘书。

## 第八节 财务报告（未经审计）

### 一、财务报表

#### 合并资产负债表 2013 年 6 月 30 日

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	期末余额	年初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金	六、1	869,751,534.94	714,449,509.29
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	六、2	14,312,041.40	501,011.86
应收票据	六、3	66,903,349.98	90,239,337.24
应收账款	六、4	1,006,362,658.75	609,187,872.54
预付款项	六、5	2,505,878,249.83	1,364,775,534.57
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息	六、6	3,102,227.21	2,423,546.69
应收股利	六、7	0.00	23,262,451.30
其他应收款	六、8	350,175,488.62	239,586,177.17
买入返售金融资产			
存货	六、9	2,781,320,626.77	1,688,301,285.12
一年内到期的非流动资产		67,333.78	24,191.03
其他流动资产	六、10	99,699,894.10	90,287,113.69
流动资产合计		7,697,573,405.38	4,823,038,030.50
<b>非流动资产:</b>			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产	六、11	40,455,127.47	42,897,213.83
持有至到期投资	六、12	22,255,271.51	22,253,129.96
长期应收款			
长期股权投资	六、14	350,038,135.85	338,659,184.23
投资性房地产	六、15	695,096,449.72	632,089,235.40
固定资产	六、16	281,603,134.08	178,685,708.38
在建工程	六、17	27,828,869.32	65,796,569.73
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	六、18	409,544,144.93	593,889,422.39
开发支出			
商誉	六、19	7,178,791.09	7,178,791.09
长期待摊费用	六、20	6,488,222.29	7,438,289.77
递延所得税资产	六、21	66,819,127.53	38,624,415.54
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,907,307,273.79	1,927,511,960.32
资产总计		9,604,880,679.17	6,750,549,990.82
<b>流动负债：</b>			
短期借款	六、24	3,014,033,003.31	1,106,483,782.51
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	六、25	8,833,464.66	26,194,060.00
应付票据	六、26	1,854,575,540.09	1,070,598,367.47
应付账款	六、27	860,268,686.78	861,538,533.86
预收款项	六、28	1,244,412,569.42	596,910,065.38
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	六、29	53,890,116.99	52,770,270.19
应交税费	六、30	-15,685,852.76	-8,189,258.83
应付利息	六、31	6,229,825.03	3,214,823.50
应付股利	六、32	8,719,058.86	7,784,802.63
其他应付款	六、33	422,148,613.71	633,521,634.74
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	六、34	72,000,000.00	246,420,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		7,529,425,026.09	4,597,247,081.45
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	六、35	377,000,000.00	450,000,000.00
应付债券			

长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债	六、21	4,002,617.05	10,922.50
其他非流动负债	六、36	8,379,536.01	8,502,347.68
非流动负债合计		389,382,153.06	458,513,270.18
负债合计		7,918,807,179.15	5,055,760,351.63
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	六、37	859,840,000.00	859,840,000.00
资本公积	六、38	165,860,871.06	139,107,344.85
减：库存股			
专项储备	六、39		
盈余公积	六、40	39,444,210.80	39,444,210.80
一般风险准备			
未分配利润	六、41	478,484,586.91	523,494,728.42
外币报表折算差额		-25,042,123.68	-22,776,025.60
归属于母公司所有者 权益合计		1,518,587,545.09	1,539,110,258.47
少数股东权益		167,485,954.93	155,679,380.72
所有者权益合计		1,686,073,500.02	1,694,789,639.19
负债和所有者权益 总计		9,604,880,679.17	6,750,549,990.82

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

2013 年 6 月 30 日

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	期末余额	年初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		98,319,245.70	87,117,248.43
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款			
预付款项		255,730.60	329,916.02
应收利息		2,249,500.00	777,333.33
应收股利		172,352,075.57	
其他应收款	十二、1	199,861,180.99	185,750,327.35

存货			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			182,985.15
流动资产合计		473,037,732.86	274,157,810.28
<b>非流动资产：</b>			
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	十二、2	1,595,300,000.00	1,595,300,000.00
投资性房地产			
固定资产		42,283.59	43,275.63
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		1,482,988.41	814,205.07
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		1,596,825,272.00	1,596,157,480.70
资产总计		2,069,863,004.86	1,870,315,290.98
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款			3,145,507.77
预收款项			
应付职工薪酬		57,754.80	193,650.80
应交税费		-29,138,678.12	-29,133,464.52
应付利息			
应付股利			
其他应付款		127,724,195.93	123,336,775.95
一年内到期的非流动负债			

其他流动负债			
流动负债合计		98,643,272.61	97,542,470.00
<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			
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		98,643,272.61	97,542,470.00
<b>所有者权益（或股东权益）:</b>			
实收资本（或股本）		859,840,000.00	859,840,000.00
资本公积		1,861,005,562.98	1,832,536,492.68
减：库存股			
专项储备			
盈余公积			
一般风险准备			
未分配利润		-749,625,830.73	-919,603,671.70
所有者权益（或股东权益）合计		1,971,219,732.25	1,772,772,820.98
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,069,863,004.86	1,870,315,290.98

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

**合并利润表**  
2013 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入	六、42	14,487,401,868.55	14,663,109,085.77
其中：营业收入		14,487,401,868.55	14,663,109,085.77
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		14,689,310,153.64	14,654,368,878.72
其中：营业成本	六、42	14,284,861,979.07	14,235,896,091.90
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	六、43	16,004,210.19	18,349,181.56
销售费用	六、44	223,728,801.18	178,102,911.18
管理费用	六、45	61,996,784.69	59,924,829.88
财务费用	六、46	78,695,882.44	141,897,836.94
资产减值损失	六、47	24,022,496.07	20,198,027.26
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	六、48	31,180,048.49	-4,801,760.02
投资收益（损失以“－”号填列）	六、49	123,286,095.54	6,562,113.33
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	六、49	12,222,018.44	15,517,377.50
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		-47,442,141.06	10,500,560.36
加：营业外收入	六、50	6,485,980.52	6,234,630.70
减：营业外支出	六、51	1,943,797.99	613,727.39
其中：非流动资产处置损失	六、51	178,521.95	35,801.56
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-42,899,958.53	16,121,463.67
减：所得税费用	六、52	-10,631,779.47	5,158,145.72
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		-32,268,179.06	10,963,317.95
归属于母公司所有者的净利润		-45,010,141.51	6,429,064.30
少数股东损益		12,741,962.45	4,534,253.65
六、每股收益：			
（一）基本每股收益	六、53	-0.05	0.01
（二）稀释每股收益	六、53	-0.05	0.01
七、其他综合收益	六、54	-3,982,774.18	1,351,829.12
八、综合收益总额		-36,250,953.24	12,315,147.07
归属于母公司所有者的综合收益总额		-48,891,783.68	7,780,472.27
归属于少数股东的综合收益总额		12,740,830.44	4,534,674.80

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元。

法定代表人：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



母公司利润表  
2013 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十二、3	175,802,135.94	
减：营业成本	十二、3	173,206,255.11	
营业税金及附加			
销售费用		2,281,595.37	
管理费用		4,242,492.84	4,600,132.47
财务费用		-1,553,972.78	-1,580,506.06
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）	十二、4	172,352,075.57	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）		169,977,840.97	179,626,195.26
加：营业外收入			
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）		169,977,840.97	179,626,195.26
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		169,977,840.97	179,626,195.26
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		169,977,840.97	179,626,195.26

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

合并现金流量表  
2013 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
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		16,442,484,913.37	16,949,708,141.42

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		4,195,163.38	5,761,247.90
收到其他与经营活动有关的现金	六、55 (1)	100,621,550.57	305,927,865.73
经营活动现金流入小计		16,547,301,627.32	17,261,397,255.05
购买商品、接受劳务支付的现金		17,492,576,837.28	17,437,037,111.91
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		120,316,982.07	104,219,056.74
支付的各项税费		62,462,948.72	104,725,362.49

支付其他与经营活动有关的现金	五、55 (2)	173,695,272.47	228,550,647.48
经营活动现金流出小计		17,849,052,040.54	17,874,532,178.62
经营活动产生的现金流量净额		-1,301,750,413.22	-613,134,923.57
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		51,873,471.94	1,426,500.00
取得投资收益收到的现金		140,401,559.06	6,527,245.21
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		520,879.86	321,821.80
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		192,795,910.86	8,275,567.01
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		55,427,036.33	75,730,379.37
投资支付的现金		32,999,000.00	24,193,688.23
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			2,077.56
投资活动现金流出小计		88,426,036.33	99,926,145.16
投资活动产生的现金流量净额		104,369,874.53	-91,650,578.15
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
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		4,575,455,315.91	4,495,998,196.60

发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五、55 (3)	28,469,070.30	250,000.00
筹资活动现金流入小计		4,603,924,386.21	4,496,248,196.60
偿还债务支付的现金		3,208,646,463.46	3,568,867,288.87
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		70,676,520.02	127,566,004.24
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		0.00	64,842.27
支付其他与筹资活动有关的现金			144,980.00
筹资活动现金流出小计		3,279,322,983.48	3,696,578,273.11
筹资活动产生的现金流量净额		1,324,601,402.73	799,669,923.49
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		2,081,161.61	-4,172,212.44
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		129,302,025.65	90,712,209.33
加：期初现金及现金等价物余额		589,449,509.29	852,357,279.60
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		718,751,534.94	943,069,488.93

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

**母公司现金流量表**

2013 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		19,238,423.24	6,598,464.61
经营活动现金流入小计		19,238,423.24	6,598,464.61

购买商品、接受劳务支付的现金		27,188,667.81	
支付给职工以及为职工支付的现金		3,154,267.17	3,135,435.97
支付的各项税费		402,949.39	483,587.38
支付其他与经营活动有关的现金		3,962,159.46	189,090,263.68
经营活动现金流出小计		34,708,043.83	192,709,287.03
经营活动产生的现金流量净额		-15,469,620.59	-186,110,822.42
<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			182,645,821.67
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
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			182,645,821.67
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,821,998.04	998,852.30
投资支付的现金		10,000,000.00	
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		11,821,998.04	998,852.30
投资活动产生的现金流量净额		-11,821,998.04	181,646,969.37
<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		28,469,070.30	
筹资活动现金流入小计		28,469,070.30	
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		28,469,070.30	
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		24,545.60	-0.06
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		1,201,997.27	-4,463,853.11
加：期初现金及现金等价物余额		7,117,248.43	107,960,446.66
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		8,319,245.70	103,496,593.55

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

合并所有者权益变动表  
2013 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他
一、上年年末余额	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
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	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
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		26,753,526.21					-45,010,141.51	-2,266,098.08	11,806,574.21	-8,716,139.17
（一）净利润							-45,010,141.51		12,741,962.45	-32,268,179.06
（二）其他综合收益		-1,715,544.09						-2,266,098.08	-1,132.01	-3,982,774.18
上述（一）和（二）小计		-1,715,544.09					-45,010,141.51	-2,266,098.08	12,740,830.44	-36,250,953.24
（三）所有者投入和减少资本		28,469,070.30								28,469,070.30
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计										

入所有者权益的金额										
3. 其他		28,469,070.30							28,469,070.30	
(四) 利润分配								-934,256.23	-934,256.23	
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								-934,256.23	-934,256.23	
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				442,264.34					442,264.34	
2. 本期使用				442,264.34					442,264.34	
(七) 其他										
四、本期期末余额	859,840,000.00	165,860,871.06			39,444,210.80		478,484,586.91	-25,042,123.68	167,485,954.93	1,686,073,500.02



单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	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
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	1,570,997,394.99
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		811,508.95					6,429,064.30	539,899.02	4,534,674.80	12,315,147.07
(一)净利润							6,429,064.30		4,534,253.65	10,963,317.95
(二)其他综合收益		811,508.95						539,899.02	421.15	1,351,829.12
上述(一)和(二)小计		811,508.95					6,429,064.30	539,899.02	4,534,674.80	12,315,147.07
(三)所有者投入和减少资本										
1.所有者投入资本										
2.股份支付计入所有者权益的金额										
3.其他										
(四)利润分配										
1.提取盈余公积										
2.提取一般风险准备										
3.对所有(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				442,264.34						
2. 本期使用				442,264.34						
(七)其他										
四、本期期末余额	859,840,000.00	134,437,433.75			20,293,980.18		434,215,054.46	-21,918,768.32	156,444,841.99	1,583,312,542.06

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

母公司所有者权益变动表  
2013 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	859,840,000.00	1,832,536,492.68					-919,603,671.70	1,772,772,820.98
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	1,832,536,492.68					-919,603,671.70	1,772,772,820.98
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		28,469,070.30					169,977,840.97	198,446,911.27
(一)净利润							169,977,840.97	169,977,840.97
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							169,977,840.97	169,977,840.97
(三)所有者投入和减少资本		28,469,070.30						28,469,070.30
1.所有者投入资本								
2.股份支付计入所有者权益的金额								
3.其他		28,469,070.30						28,469,070.30
(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	1,861,005,562.98					-749,625,830.73	1,971,219,732.25

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	859,840,000.00	1,829,480,692.68					-1,095,576,435.57	1,593,744,257.11
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	859,840,000.00	1,829,480,692.68					-1,095,576,435.57	1,593,744,257.11
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							179,626,195.26	179,626,195.26
（一）净利润							179,626,195.26	179,626,195.26
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							179,626,195.26	179,626,195.26
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								

2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配								
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	1,829,480,692.68					-915,950,240.31	1,773,370,452.37

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

## 二、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）。

## 三、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 2013 年 6 月 30 日的合并及公司财务状况以及 2013 年度 1-6 月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。本会计期间自 2013 年 1 月 1 日起至 2013 年 6 月 30 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（第八节 三、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第八节 三、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第八节 三、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第八节 三、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第八节 三、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第八节 三、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第八节 三、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

本报告期主要会计估计未发生变更。

#### 29、前期差错更正

本报告期未发生重大前期差错更正。

### 四、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。

## 五、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公司、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
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

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
江阴象屿供应链管理有 限公司	59564925-4	供应链的管理；商品及技术进出口业 务；货物销售；货运代理	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
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		1,149,792.28	
象屿（张家港）有限公司	1,100 万元		12,298,645.14	
象屿重庆有限责任公司	5,000 万元			
厦门象屿高尚物业服务有限公司	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		9,549,079.38	
厦门象屿五金物流服务有限公司	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	王龙维	物流平台（园 区）开发运营	3,680 万元
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	王龙维	物流平台（园 区）开发运营	4,000 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
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	100%	100%	是
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	19002546-000-04-13-5	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		49,267,983.51	
厦门速传物流发展股份有限公司(注 2)	10,117 万元		83,386,649.06	
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		11,833,805.56	
福建省兴大进出口有限公司	3,519 万元			
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		49,267,983.51 元	

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	肖静勤	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
厦门特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	肖静勤	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
速传物流发展股份(香港)有限公司	1 万港币	—	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

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
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
厦门特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		7,476,739.92	
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		2,704,691.48	
福州速传物流有限公司	1,000 万元		348,905.92	
福州速传保税储运有限责任公司	500 万元		103,375.74	
上海象屿国际物流有限责任公司	950 万元		494,941.21	
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		16,248,415.51	

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
厦门特贸象屿发展有限公司	1,143 万元		1,510,358.16	
厦门象屿报关行有限公司	171 万元		147,719.80	
厦门象屿胜狮货柜有限公司	1,912 万元		23,973,591.41	
厦门速传报关行有限公司	267 万元		24,076.05	

(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；收购农副产品；仓储、物流配送服务（不含运输）；商务信息咨询服务	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
厦门象屿商贸供应链有限公司	2,025 万元			

2、 本公司无特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体。

3、 合并范围发生变更的说明

本公司无持有半数及半数以上表决权比例但未纳入合并范围的公司，无持有半数及半数以下表决权比例，但纳入合并范围的公司。

本公司本期不存在新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体。

4、 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	6.1787	外币报表折算方法见第八节
		实收资本	7.4367/7.7716	
		资本公积	交易发生日的汇率	

被投资单位名称	币种	主要财务报表项目	折算汇率	备注
		利润表科目	交易发生日的汇率	三、8
速传物流发展股份（香港）有限公司	港币	资产和负债科目	0.79655	
		实收资本、资本公积	1.0657	
		利润表科目	交易发生日的汇率	

## 六、合并财务报表项目注释

### 1. 货币资金

项 目	期末数			期初数		
	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：			89,706.10			33,185.57
人民币			89,706.10			33,185.57
银行存款：			713,366,416.38			621,147,415.32
人民币			627,668,001.39			539,265,977.24
美元	13,674,890.67	6.1787	84,492,987.96	12,826,871.81	6.2855	80,623,302.75
港币	1,460,362.73	0.79655	1,163,252.02	1,551,456.85	0.81085	1,257,979.54
欧元	5,236.79	8.0536	42,175.01	18.73	8.3176	155.79
其他货币资金：			156,295,412.46			93,268,908.40
人民币			153,979,425.19			91,361,753.82
美元						
港币	2,907,512.93	0.79655	2,315,987.27	2,352,030.88	0.81085	1,907,154.58
<b>合 计</b>			<b>869,751,534.94</b>			<b>714,449,509.29</b>

说明：

- (1) 其他货币资金期末账面余额主要为期货保证金。
- (2) 截至 2013 年 6 月 30 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 2013 年 6 月 30 日止，银行存款期末余额中包含 3 个月以上定期存款 151,000,000.00 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	期末公允价值	期初公允价值
交易性金融资产—期货合约	13,867,565.00	43,690.00
交易性权益工具投资	444,476.40	457,321.86
<b>合 计</b>	<b>14,312,041.40</b>	<b>501,011.86</b>

说明：

交易性金融资产期末公允价值较期初增加 13,811,029.54 元，主要系本期末期货套保浮盈较期

初增加所致。

### 3. 应收票据

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	66,903,349.98	86,526,744.21
商业承兑汇票		1,304,193.03
国内信用证		2,408,400.00
合计	66,903,349.98	90,239,337.24

说明：

(1) 期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	2013年3月15日	2013年9月15日	20,000,000.00
第二名	2013年3月4日	2013年9月4日	9,900,000.00
第三名	2013年3月4日	2013年9月4日	9,000,000.00
第四名	2013年1月24日	2013年7月24日	6,626,720.00
第五名	2013年1月24日	2013年7月24日	6,626,720.00
合计			52,153,440.00

(2) 本公司期末无已贴现或质押的商业承兑汇票，亦无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据。

(3) 截至 2013 年 6 月 30 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	期末数				
	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	1,007,389,799.01	100.00%	1,027,140.26	0.10%	1,006,026,841.86
组合 1	1,007,053,982.12	99.97%	1,027,140.26	0.10%	1,006,026,841.86
组合 2	335,816.89	0.03%			335,816.89
组合小计	1,007,389,799.01	100.00%	1,027,140.26	0.10%	1,006,026,841.86

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>1,007,389,799.01</b>	<b>100.00%</b>	<b>1,027,140.26</b>	<b>0.10</b>	<b>1,006,362,658.75</b>

应收账款按种类披露（续）

种 类	期初数				
	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	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>

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	期末数			
	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	226,683,169.39	22.51%		226,683,169.39
7~12 个月	9,084,495.23	0.90%	454,224.75	8,630,270.48
1~2 年（含 2 年）	3,900,587.78	0.39%	390,058.78	3,510,529.00
2~3 年（含 3 年）	144,677.58	0.02%	28,935.52	115,742.06
3 年以上	14,025.18		14,025.18	
小计	239,826,955.16	23.82%	887,244.23	238,939,710.93
大宗商品采购与供应及其他				
0~6 个月	764,704,031.02	75.93%		764,704,031.02
7~12 个月	2,248,071.34	0.22%	112,403.57	2,135,667.77

账龄结构	期末数			
	金额	比例	坏账准备	净额
1~2 年（含 2 年）	274,924.60	0.03%	27,492.46	247,432.14
小计	703,527,026.96	76.18%	139,896.03	703,387,130.93
<b>合计</b>	<b>1,007,053,982.12</b>	<b>100.00%</b>	<b>1,027,140.26</b>	<b>1,006,026,841.86</b>

（续上表）

账龄结构	期初数			
	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				
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>

（2）本期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	收回金额	转回坏账准备金额
综合物流应收款	以前年度已全额计提坏账准备的应收账款部分收回	根据坏账政策计提	16,019.40	2,000.00	2,000.00

（3）本报告期无实际核销的应收账款。

（4）截至 2013 年 6 月 30 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	227,190,000.00	0-6 个月	22.58%



单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例
客户二	非关联方	48,432,020.22	0-6 个月	4.81%
客户三	非关联方	34,041,680.00	0-6 个月	3.38%
客户四	非关联方	29,997,079.56	0-6 个月	2.98%
客户五	非关联方	29,282,042.78	0-6 个月	2.91%
<b>合计</b>		<b>368,942,822.56</b>		<b>36.66%</b>

(6) 截至 2013 年 6 月 30 日止，应收关联方款项明细参见第八节 七、6。

(7) 应收账款期末账面余额较期初账面余额增加 65.20%，主要系本期采用信保赊销和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	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	2,503,651,424.46	99.91%	1,360,546,150.93	99.69%
1 至 2 年 (含)	1,629,772.42	0.07%	4,229,341.09	0.31%
2 至 3 年 (含)	597,052.95	0.02%	42.55	
<b>合计</b>	<b>2,505,878,249.83</b>	<b>100%</b>	<b>1,364,775,534.57</b>	<b>100.00%</b>

说明：截至 2013 年 6 月 30 日止，本公司无账龄超过一年并且金额较大的预付款项。

(2) 预付款项金额前五单位列示如下：

单位名称	与本公司关系	金额	年限	未结算原因
第一名	非关联方	150,000,000.00	1 年以内	未到结算期
第二名	非关联方	114,000,000.00	1 年以内	未到结算期
第三名	非关联方	103,025,687.89	1 年以内	未到结算期
第四名	非关联方	102,384,022.16	1 年以内	未到结算期
第五名	非关联方	95,430,354.95	1 年以内	未到结算期
<b>合计</b>		<b>564,840,065.00</b>		

(3) 截至 2013 年 6 月 30 日止，预付款项余额中预付持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位及其他关联方款项明细参见第八节 七、6。

(4) 预付账款期末账面余额较期初账面余额增加 83.61%，主要系本期为满足业务需求，增加采购所致。

#### 6. 应收利息

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
定期存款应收利息	2,304,398.31	2,597,975.01	1,930,643.62	2,971,729.70
记帐式付息国债应收利息	119,148.38	334,691.02	336,518.56	117,320.84
其他		13,176.67		13,176.67
<b>合 计</b>	<b>2,423,546.69</b>	<b>2,945,842.70</b>	<b>2,267,162.18</b>	<b>3,102,227.21</b>

注：截至 2013 年 6 月 30 日止，应收利息余额中无逾期利息。

#### 7. 应收股利

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	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			否
(2) 厦门象屿新创建码头有限公司	22,762,451.30		22,762,451.30			否
<b>合 计</b>	<b>23,262,451.30</b>		<b>23,262,451.30</b>			

说明：截至 2013 年 6 月 30 日止，期初应收股利本期已全部收回。

#### 8. 其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露如下：

种 类	期末数				
	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	350,188,174.84	99.96%	12,686.22	0.00%	350,175,488.62
组合 1	35,153,083.74	10.03%	12,686.22	0.04%	35,140,397.52
组合 2	315,035,091.10	89.93%			315,035,091.10
组合小计	350,188,174.84	99.96%	12,686.22	0.00%	350,175,488.62
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	0.04%	131,222.29	100.00%	
<b>合 计</b>	<b>350,319,397.13</b>	<b>100.00%</b>	<b>143,908.51</b>	<b>0.04%</b>	<b>350,175,488.62</b>

其他应收款按种类披露（续）

种类	期初数				
	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	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%	
<b>合计</b>	<b>239,720,199.46</b>	<b>100.00%</b>	<b>134,022.29</b>	<b>0.06%</b>	<b>239,586,177.17</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	期末数			
	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	4,897,182.09	13.93%		4,897,182.09
7~12 个月				
1~2 年				
2~3 年（含 3 年）	28,000.00	0.08%	5,600.00	22,400.00
小计	4,925,182.09	14.01%	5,600.00	4,919,582.09
大宗商品采购与供应及其他				
0~6 个月	30,086,177.26	85.59%		30,086,177.26
7~12 个月	141,724.39	0.40%	7,086.22	134,638.17
小计	30,227,901.65	85.99%	7,086.22	30,220,815.43
<b>合计</b>	<b>35,153,083.74</b>	<b>100.00%</b>	<b>12,686.22</b>	<b>35,140,397.52</b>

（续上表）

账龄结构	期初数			
	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				

账龄结构	期初数			
	金额	比例	坏账准备	净额
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>

② 期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
<b>合计</b>	<b>131,222.29</b>	<b>131,222.29</b>	<b>-</b>	

(2) 本期转回或收回情况如下：

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	收回金额	转回坏账准备金额
押金	以前年度已核销的其他应收款收回	根据坏账政策计提	86,484.21	50,000.00	50,000.00

(3) 本报告期无实际核销的其他应收款

(4) 截至 2013 年 6 月 30 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第八节 七、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
第一名	非关联方	83,994,556.96	0-6 个月	政府办公楼代建成本	23.99%
第二名	非关联方	74,197,876.59	0-6 个月	期货保证金	21.19%
第三名	非关联方	37,714,902.93	0-6 个月	期货保证金	10.77%

单位名称	与本公司关系	金额	年限	性质或内容	比例
第四名	非关联方	37,037,727.00	0-6 个月	期货保证金	10.58%
第五名	非关联方	24,726,647.11	0-6 个月	期货保证金	7.06%
<b>合计</b>		<b>257,671,710.59</b>			<b>73.59%</b>

(6) 其他应收款期末账面余额较期初账面余额增加 46.16%，主要是本期末期货保证金增加及本期公司下属子公司国际物流将航运中心政府办公楼相关代建成本转入所致。

## 9. 存货

(1) 存货分类列示如下：

存货种类	期末数			期初数		
	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	3,606,042.26	132,891.90	3,473,150.36	2,706,302.63	132,891.90	2,573,410.73
库存商品	2,811,100,308.49	33,413,635.30	2,777,686,673.19	1,698,205,375.16	12,534,745.25	1,685,670,629.91
低值易耗品及其他	160,803.22		160,803.22	57,244.48		57,244.48
<b>合计</b>	<b>2,814,867,153.97</b>	<b>33,546,527.20</b>	<b>2,781,320,626.77</b>	<b>1,700,968,922.27</b>	<b>12,667,637.15</b>	<b>1,688,301,285.12</b>

(2) 存货跌价准备变动如下：

存货种类	期初数	本期计提额	本期减少额		期末数
			转回	转销	
原材料	132,891.90				132,891.90
库存商品	12,534,745.25	23,095,802.45		2,216,912.40	33,413,635.30
<b>合计</b>	<b>12,667,637.15</b>	<b>23,095,802.45</b>		<b>2,216,912.40</b>	<b>33,546,527.20</b>

(存货跌价准备续)

存货种类	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货年末余额的比例
原材料	期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	期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：本期存货跌价准备转销 2,216,912.40 元，系上期计提存货跌价准备的库存商品本期已销售，相应转销原已计提的存货跌价准备。

(3) 截至 2013 年 6 月 30 日止，存货中所有权受到限制的资产参见第八节 六、23。

(4) 存货期末账面余额较期初账面余额增加 64.74%，主要是本期为满足业务需求，增加库存储备所致。

10. 其他流动资产

项 目	期末数	期初数
待抵扣税费	99,699,894.10	90,287,113.69
<b>合 计</b>	<b>99,699,894.10</b>	<b>90,287,113.69</b>

注：期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	期末数	期初数
可供出售权益工具	40,455,127.47	42,897,213.83
<b>合 计</b>	<b>40,455,127.47</b>	<b>42,897,213.83</b>

说明：

期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，根据期末股票市价确定可供出售金融资产的期末公允价值。

截至 2013 年 6 月 30 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	期末数	期初数
分期付息、到期还本债券投资	22,255,271.51	22,253,129.96
<b>合 计</b>	<b>22,255,271.51</b>	<b>22,253,129.96</b>

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 2013 年 6 月 30 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	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
厦门象屿新创建码头有限公司	50%	50%	899,949,891.26	288,650,904.17	611,298,987.09	106,954,361.10	24,444,036.88

14. 长期股权投资

(1) 长期股权投资分类列示如下：

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
对合营企业投资	293,527,475.11	12,122,018.44 (注)		305,649,493.55
对其他企业投资	45,131,709.12		743,066.82	44,388,642.30
小计	338,659,184.23	12,122,018.44	743,066.82	350,038,135.85
长期股权投资减值准备				
<b>合计</b>	<b>338,659,184.23</b>	<b>12,122,018.44</b>	<b>743,066.82</b>	<b>350,038,135.85</b>

注：本期增加额=合营企业本期净利润×持股比例－计提职工奖励福利基金和企业发展基金×持股比例

(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	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	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)	42,988,642.30	43,731,709.12		743,066.82	42,988,642.30	12.50%	12.50%
<b>合 计</b>	<b>44,388,642.30</b>	<b>45,131,709.12</b>		<b>743,066.82</b>	<b>44,388,642.30</b>		

注1：上述长期股权投资系期货会员资格投资。

注2：本期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	期初余额	增减变动	期末余额
厦门象屿新创建码头有限公司	276,471,139.13	293,527,475.11	12,122,018.44	305,649,493.55

(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	本期现金红利
厦门象屿新创建码头有限公司	50%	50%		

15. 投资性房地产

(1) 按成本计量的投资性房地产如下：

项目	期初数	本期增加		本期减少		期末数
		购置或计提	自用房地产或存货转入	处置	转为自用房地产	
一、账面原值合计	678,380,579.85		164,593,407.01	46,987,603.90	35,349,219.52	760,637,163.44
1、房屋、建筑物	572,447,035.55		23,897.90	46,987,603.90	25,863,135.76	499,620,193.79
2、土地使用权	105,933,544.30		164,569,509.11		9,486,083.76	261,016,969.65
二、累计折旧和累计摊销合计	46,291,344.45	7,421,813.52	15,245,027.34		3,417,471.59	65,540,713.72
1、房屋、建筑物	32,230,312.99	6,221,550.20			2,279,382.95	36,172,480.24
2、土地使用权	14,061,031.46	1,200,263.32	15,245,027.34		1,138,088.64	29,368,233.48
三、投资性房地产账面净值合计	632,089,235.40					695,096,449.72
1、房屋、建筑物	540,216,722.56					463,447,713.55
2、土地使用权	91,872,512.84					231,648,736.17
四、投资性房地产减值准备累计金额合计						
1、房屋、建筑物						
2、土地使用权						
五、投资性房地产账面价值合计	632,089,235.40					695,096,449.72
1、房屋、建筑物	540,216,722.56					463,447,713.55
2、土地使用权	91,872,512.84					231,648,736.17

说明：① 本期折旧和摊销额为 7,421,813.52 元。

② 截至 2013 年 6 月 30 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	163,981,936.00	4,219,118.55		159,762,817.45	厦门
房屋建筑物-泉州园区三期货运站	材料审核中	2013 年度	4,116,538.59	358,481.86		3,758,056.73	晋江
合计			168,098,474.59	4,577,600.41		163,520,874.18	

(3) 房地产主要转换情况如下：

① 投资性房屋、建筑物本期减少 72,850,739.66 元，系本公司航运中心代建政府办公楼的相关成本从投资性房地产转为其他应收款 46,987,603.90 元以及合并范围内公司间租赁房产从投资性房地产转为固定资产 25,863,135.76 元；同步调整合并范围内公司间租赁房产的累计折旧 2,279,382.95 元。



②投资性土地使用权本期增加 164,569,509.11 元,系子公司厦门国际物流中心开发有限公司和厦门象屿物流配送中心有限公司将用于出租房产的土地使用权从无形资产转为投资性房地产,同时调整相应的累计摊销 15,245,027.34 元。

③投资性土地使用权本期减少 9,486,083.76 元,系合并范围内公司间租赁房产的土地使用权从投资性房地产转为无形资产;同步调整相应的累计摊销 1,138,088.64 元。

(4)截至 2013 年 6 月 30 日止,投资性房地产中所有权受到限制的资产参见第八节 六、23。

## 16. 固定资产

(1) 固定资产情况如下:

项 目	期初数	本期增加		本期减少	期末数
<b>一、账面原值合计</b>	304,600,582.07	118,353,145.51		7,788,400.37	415,165,327.21
1、房屋及建筑物	120,949,641.29	92,189,505.44		23,897.90	213,115,248.83
2、机器设备	89,164,021.36	23,479,984.51		7,264,566.00	105,379,439.87
3、运输工具	67,565,250.99	1,293,429.24			68,858,680.23
其中：轮船	13,251,871.00				13,251,871.00
4、电子设备	12,542,706.18	219,148.80		50,326.78	12,711,528.20
5、办公设备	13,730,352.46	1,110,497.49		445,909.69	14,394,940.26
6、其他设备	648,609.79	60,580.03		3,700.00	705,489.82
		本期新增	本期计提		
<b>二、累计折旧合计</b>	125,914,873.69	2,279,382.95	12,172,081.32	6,804,144.83	133,562,193.13
1、房屋及建筑物	29,779,906.44	2,279,382.95	3,811,813.74		35,871,103.13
2、机器设备	45,940,135.68		3,659,281.20	6,333,853.40	43,265,563.48
3、运输工具	32,464,540.99		2,818,191.65		35,282,732.64
其中：轮船	1,678,570.37		251,785.56		1,930,355.93
4、电子设备	8,731,820.17		514,274.99	47,810.43	9,198,284.73
5、办公设备	8,636,932.48		1,314,916.54	419,151.00	9,532,698.02
6、其他设备	361,537.93		53,603.20	3,330.00	411,811.13
<b>三、固定资产账面净值合计</b>	178,685,708.38				281,603,134.08
1、房屋及建筑物	91,169,734.85				177,244,145.70
2、机器设备	43,223,885.68				62,113,876.39
3、运输工具	35,100,710.00				33,575,947.59
其中：轮船	11,573,300.63				11,321,515.07

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
4、电子设备	3,810,886.01			3,513,243.47
5、办公设备	5,093,419.98			4,862,242.24
6、其他设备	287,071.86			293,678.69
<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>	178,685,708.38			281,603,134.08
1、房屋及建筑物	91,169,734.85			177,244,145.70
2、机器设备	43,223,885.68			62,113,876.39
3、运输工具	35,100,710.00			33,575,947.59
其中：轮船	11,573,300.63			11,321,515.07
4、电子设备	3,810,886.01			3,513,243.47
5、办公设备	5,093,419.98			4,862,242.24
6、其他设备	287,071.86			293,678.69

说明：

- ① 本期折旧额 12,172,081.32 元。
- ② 本期由在建工程转入固定资产原价为 84,858,934.64 元。
- ③ 本期固定资产增加主要系本公司上海罗泾钢铁物流园一期项目和设备本期完工，从在建工程转为固定资产。
  - (2) 截至 2013 年 6 月 30 日止，本公司无暂时闲置固定资产。
  - (3) 截至 2013 年 6 月 30 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	13,009,245.07
其中：轮船	11,321,515.07
<b>合 计</b>	<b>13,009,245.07</b>

17. 在建工程

(1) 在建工程明细列示如下：

项 目	期末数			期初数		
	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	25,477,495.77		25,477,495.77	22,259,622.27		22,259,622.27
福州象屿物流园区 8# 地块项目	277,610.80		277,610.80	76,972.80		76,972.80
上海物流园区钢材交易中心项目	767,000.00		767,000.00	39,646,959.43		39,646,959.43
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	1,275,969.75		1,275,969.75			
<b>合 计</b>	<b>27,828,869.32</b>		<b>27,828,869.32</b>	<b>65,796,569.73</b>		<b>65,796,569.73</b>

(2) 重大在建工程项目变动情况如下：

工程名称	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	期末数
龙岩物流园区项目（注）	22,259,622.27	3,217,873.50			3,589,241.89	1,045,386.67	专项借款利率	25,477,495.77
罗泾一期项目设备（起重机）	3,782,222.23	14,750,342.73	18,532,564.96					
上海罗泾钢铁物流园	39,646,959.43	27,422,512.35	66,302,471.78		1,797,171.78	282,013.90	专项借款利率	767,000.00
五金机电物流集散中心		1,299,867.65	23,897.90					1,275,969.75
福州象屿物流园区 8# 地块项目	76,972.80	200,638.00						277,610.80
<b>合计</b>	<b>65,765,776.73</b>	<b>46,891,234.23</b>	<b>84,858,934.64</b>		<b>5,386,413.67</b>	<b>1,327,400.57</b>		<b>27,798,076.32</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	5.73%	5%	自筹及银行贷款
罗泾一期项目设备（起重机）	23,887,446.00	77.58%	100%	自筹
上海罗泾钢铁物流园	463,000,000.00	14.49%	15%	自筹及银行贷款
五金机电物流集散中心	158,000,000.00	104.61%	100%	自筹及银行贷款
福州象屿物流园区 8#地块项目	20,321,000.00	1.37%	1%	自筹
<b>合 计</b>	<b>1,110,208,446.00</b>			

(3) 截至 2013 年 6 月 30 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 2013 年 6 月 30 日止，在建工程中所有权受到限制的资产参见第八节 六、23。

(5) 本期在建工程减少主要系本公司上海罗泾钢铁物流园一期项目和设备本期完工，从在建工程转为固定资产。

#### 18. 无形资产

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
<b>一、账面原值合计</b>	<b>650,144,748.78</b>	<b>10,585,683.57</b>	<b>201,576,462.17</b>	<b>459,153,970.18</b>
1、土地使用权	631,440,810.02	9,486,083.76	201,576,462.17	439,350,431.61
其中：国际航运中心商务办公楼	148,938,022.97	8,164,273.17	140,773,749.80	16,328,546.34
国际航运中心政府办公楼	37,006,953.06		37,006,953.06	
2、办公软件	17,353,938.76	1,099,599.81		18,453,538.57
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>56,255,326.39</b>	<b>8,599,526.20</b>	<b>15,245,027.34</b>	<b>49,609,825.25</b>
1、土地使用权	48,688,748.19	7,024,930.64	15,245,027.34	40,468,651.49
其中：国际航运中心商务办公楼	12,924,007.96	1,537,827.66	13,668,617.74	793,217.88
国际航运中心政府办公楼				
2、办公软件	6,216,578.20	1,574,595.56		7,791,173.76
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>593,889,422.39</b>			<b>409,544,144.93</b>
1、土地使用权	582,752,061.83			398,881,780.12
其中：国际航运中心商务办公楼	136,014,015.01			15,535,328.46
国际航运中心政府办公楼	37,006,953.06			
2、办公软件	11,137,360.56			10,662,364.81
3、期货经营资格				

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
<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>593,889,422.39</b>			<b>409,544,144.93</b>
1、土地使用权	582,752,061.83			398,881,780.12
其中：国际航运中心商务办公楼	136,014,015.01			15,535,328.46
国际航运中心政府办公楼	37,006,953.06			
2、办公软件	11,137,360.56			10,662,364.81
3、期货经营资格				

说明：

- ① 本期无形资产摊销额为 7,461,437.56 元，投资性房地产转回增加累计摊销 1,138,088.64 元。
- ② 本期土地使用权增加 9,486,083.76 元，系投资性房地产转换为自用，参见第八节 六、15。
- ③ 本期土地使用权减少 201,576,462.17 元，系本公司航运中心代建政府办公楼的相关成本从无形资产转为其他应收款 37,006,953.06 元以及子公司厦门国际物流中心开发有限公司和厦门象屿物流配送中心有限公司将用于出租房产的土地使用权从无形资产转为投资性房地产，同时调整用于出租房产的土地使用权相应的累计摊销，参见第八节 六、15。
- ④ 截至 2013 年 6 月 30 日止，无形资产中所有权受到限制的资产参见第八节 六、23。。
- ⑤ 截至 2013 年 6 月 30 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	期初数	本期增加	本期减少	期末数	期末减值准备
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）本公司通过对各子公司未来经营状况的判断，以确定是否需要商誉计提减值准备。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，期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	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数
办公室装修费	4,237,311.39	48,533.22	1,072,910.35	104,587.98	3,108,346.28
堆场设施改造	174,690.35		11,392.86		163,297.49
维修场平整土地费	763,735.33		24,943.44	53,034.83	685,757.06
专业工具（托盘等）	3,305.63		2,651.40		654.23
其他	2,259,247.07	1,064,280.37	776,026.82	17,333.39	2,530,167.23
<b>合 计</b>	<b>7,438,289.77</b>	<b>1,112,813.59</b>	<b>1,887,924.87</b>	<b>174,956.20</b>	<b>6,488,222.29</b>

注：本期其他减少主要系处置办公家具，以及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	期末数	期初数
<b>递延所得税资产：</b>		
资产减值准备（不含期货风险准备金）	7,975,461.68	3,234,102.23

期货风险准备金	417,663.50	417,663.50
可抵扣的亏损	51,805,522.80	22,512,494.15
衍生工具公允价值变动—期货浮动亏损	2,009,916.25	6,548,515.00
衍生工具公允价值变动—DF 浮动亏损	198,449.92	
预提的工资奖金及费用	4,412,113.38	5,354,897.67
内部销售未实现利润		556,742.99
<b>小 计</b>	<b>66,819,127.53</b>	<b>38,624,415.54</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	3,466,891.25	10,922.50
合并抵消未实现内部交易损益	535,725.80	
<b>小 计</b>	<b>4,002,617.05</b>	<b>10,922.50</b>

(2) 未确认递延所得税资产明细如下:

项 目	期末数	期初数
可抵扣亏损	6,404,962.00	17,610,621.73

(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	期末数	期初数
2013 年		16,524.94
2014 年	1,996,241.71	4,735,355.09
2015 年	3,009,331.17	7,310,789.33
2016 年		2,066,247.46
2017 年	1,342,327.83	3,481,704.91
2018 年	57,061.29	
<b>合 计</b>	<b>6,404,962.00</b>	<b>17,610,621.73</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)	31,923,905.02
期货风险准备金	1,670,654.00
可抵扣的亏损	213,023,416.04
衍生工具公允价值变动—期货浮动亏损	8,039,665.00
衍生工具公允价值变动—DF 浮动亏损	793,799.66

项 目	金 额
预提的工资奖金及费用	17,648,453.47
<b>小 计</b>	<b>273,099,893.19</b>
<b>应纳税差异项目:</b>	
衍生工具公允价值变动一期货浮动盈利	13,867,565.00
合并抵销未实现内部交易损益	2,142,903.18
<b>小 计</b>	<b>16,010,468.18</b>

(5) 递延所得税资产期末数较期初数大幅增加, 主要系本公司本期可抵扣亏损较期初增加所致。递延所得税负债期末数较期初数大幅增加, 主要系本期期货浮动盈利增加, 形成较大的应纳税差异。

## 22. 资产减值准备明细

项 目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			转回	转销	
(1) 坏账准备	418,449.70	777,431.23	74,832.16	-50,000.00	1,171,048.77
(2) 存货跌价准备	12,667,637.15	23,095,802.45		2,216,912.40	33,546,527.20
(3) 期货风险准备金	4,820,935.17	224,094.55			5,045,029.72
<b>合 计</b>	<b>17,907,022.02</b>	<b>24,097,328.23</b>	<b>74,832.16</b>	<b>2,166,912.40</b>	<b>39,762,605.69</b>

说明: 期末资产减值准备较期初大幅增加, 主要系本期计提的存货跌价准备增加所致。

## 23. 所有权受到限制的资产

所有权受到限制的资产类别	期初数	本期增加	本期减少	期末数
一、用于担保的资产	285,977,996.78	3,241,771.40	3,967,000.23	285,252,767.95
1、投资性房地产(注1)	225,161,227.55	23,897.90		225,185,125.45
2、在建工程(注2)	22,259,622.27	3,217,873.50		25,477,495.77
3、无形资产(注2)	34,956,826.71		366,679.98	34,590,146.73
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		10,286,117.11	195,765,423.19
1、存货(注4)	206,051,540.30		10,286,117.11	195,765,423.19
<b>合 计</b>	<b>492,029,537.08</b>	<b>3,241,771.40</b>	<b>14,253,117.34</b>	<b>481,018,191.14</b>

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, 抵押借款情况详见第八节 六、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, 抵押借款情况详见第八节 六、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，本期已解除质押。

注 4：2012 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，期末存货账面价值 143,546,198.75 元（账面余额 164,150,148.71 元，根据预计损失计提跌价准备 20,603,949.96 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，期末存货账面价值 42,799,308.09 元（不存在减值情况）；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，期末存货账面价值 1,562,507.71 元（不存在减值情况）；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，期末存货账面价值 7,857,408.64 元（不存在减值情况）。上述仓储纠纷涉及的存货账面价值合计为 195,765,423.19 元，截至 2013 年 6 月 30 日，该部分存货的使用受到限制，相关诉讼情况参见第八节 十一、3。

#### 24. 短期借款

（1）短期借款分类列示如下：

项 目	期末数	期初数	备注
信用借款	1,237,104,290.18	675,000,000.00	
保证借款	766,850,896.04	412,800,000.00	注 1
贸易融资借款	1,010,077,817.09	18,683,782.51	注 2
合 计	3,014,033,003.31	1,106,483,782.51	

注 1：期末保证借款均为关联方担保，详见第八节 七、5 之（3）。

注 2：贸易融资借款期末余额 1,010,077,817.09 元，包括进口押汇、出口押汇和国内信用证议付等。贸易融资借款余额中 625,705,973.74 元由关联方提供担保，详见第八节 七、5 之（3）。

注 3：截止 2013 年 6 月 30 日，本公司无已到期未偿还的短期借款。

（2）期末短期借款较期初增加 1,907,549,220.80 元，主要是本期增加贷款规模所致。

#### 25. 交易性金融负债

项 目	期末公允价值	期初公允价值
交易性金融负债—期货合约	8,039,665.00	26,194,060.00
交易性金融负债—远期美元结售汇合约	793,799.66	
合 计	8,833,464.66	26,194,060.00

说明：交易性金融负债期末公允价值较期初大幅减少，主要系本期末期货套保浮亏较期初减少所致。

#### 26. 应付票据

种 类	期末数	期初数
银行承兑汇票	1,854,575,540.09	1,070,598,367.47
合 计	1,854,575,540.09	1,070,598,367.47

说明：

(1) 下一会计期间将到期金额为 1,854,575,540.09 元。

(2) 应付票据本期期末较期初增长 73.23%，主要系本期增加应付票据结算所致。

#### 27. 应付账款

(1) 截至 2013 年 6 月 30 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；应付关联方款项详见第八节 七、6。

(2) 账龄超过 1 年的大额应付账款列示如下：

单位名称	期末数	性质或内容	未偿还的原因	账龄
暂估五金物流工程项目应付尾款	23,461,048.70	工程款	结算尚未完成	1-2 年
暂估国际物流航运中心工程项目应付尾款	7,078,589.73	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	2,475,846.63	工程款	结算尚未完成	3 年以上
<b>合 计</b>	<b>33,015,485.06</b>			

#### 28. 预收款项

(1) 本报告期预收款项中预收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位或关联方情况详见第八节 七、6。

(2) 账龄超过 1 年的大额预收款项列示如下：

单位名称	期末账面余额	性质或内容	未结转的原因	账龄
客户一	31,538,017.50	货款	预收货款和保证金	1 至 2 年
客户二	12,135,587.94	货款	未结算	1 至 2 年
客户三	6,928,544.32	货款	未结算	1 至 2 年
客户四	2,868,964.58	货款	未结算	1 至 2 年
客户五	1,980,581.36	货款	预收货款保证金	1 至 2 年
客户六	1,502,971.47	货款	未结算	1 至 2 年
客户七	1,125,000.00	货款	预收货款保证金	1 至 2 年
<b>合 计</b>	<b>58,079,667.17</b>			

(3) 预收账款期末较期初大幅增加，主要系本期对锁业务增加，预收的客户保证金和货款增加所致。

#### 29. 应付职工薪酬

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	51,561,135.86	94,786,295.16	93,758,516.60	52,588,914.42

(2) 职工福利费	483,703.98	8,197,271.82	8,137,081.82	543,893.98
(3) 社会保险费		9,946,453.46	9,946,453.46	
其中：①医疗保险费		3,158,673.71	3,158,673.71	
②基本养老保险费		5,599,030.14	5,599,030.14	
③年金缴费		8,000.00	8,000.00	
④失业保险费		619,432.98	619,432.98	
⑤工伤保险费		251,737.64	251,737.64	
⑥生育保险费		288,672.09	288,672.09	
⑦其他保险费		20,906.90	20,906.90	
(4) 住房公积金		4,697,251.26	4,688,217.66	9,033.60
(5) 辞退福利		170,786.54	170,786.54	
(6) 工会经费和职工教育经费	725,430.35	983,656.85	960,812.21	748,274.99
(7) 其他		1,600.00	1,600.00	
<b>合 计</b>	<b>52,770,270.19</b>	<b>118,783,315.09</b>	<b>117,663,468.29</b>	<b>53,890,116.99</b>

说明：

(1) 截至 2013 年 6 月 30 日止，应付职工薪酬中无属于拖欠性质的部分。

(2) 应付职工薪酬中工资、奖金、津贴和补贴主要系计提未发放的奖金，将于 2013 年陆续发放。

30. 应交税费

税 项	期末数	期初数
增值税	-23,507,579.53	-28,944,001.95
营业税	-848,672.02	812,748.50
企业所得税	7,328,639.58	15,654,276.75
城市维护建设税	626,133.43	209,329.33
房产税	-2,228,259.97	1,194,041.54
个人所得税	454,723.73	435,342.01
教育费附加	253,789.13	91,556.37
地方教育附加	208,063.46	61,017.11
河道及堤防费	484,795.17	494,073.62
其他税种	1,542,514.26	1,802,357.89
<b>合 计</b>	<b>-15,685,852.76</b>	<b>-8,189,258.83</b>

31. 应付利息

项 目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息	767,034.74	1,322,103.26
短期借款应付利息	5,462,790.29	1,892,720.24
<b>合 计</b>	<b>6,229,825.03</b>	<b>3,214,823.50</b>

说明：期末应付利息较期初增加 93.78%，主要系本期银行贷款增加所致。

### 32. 应付股利

股东名称	期末数	期初数	备注
胜狮堆场企业有限公司	2,889,639.05	2,889,639.05	期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	1,012,183.64	
新加坡太平船务有限公司	2,086,192.87	2,086,192.87	
张家港震宇物流仓储有限公司	934,256.23		
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	54,455.24	
厦门象屿建设集团有限责任公司	842,331.83	842,331.83	
<b>合计</b>	<b>8,719,058.86</b>	<b>7,784,802.63</b>	

说明：期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 2013 年 6 月 30 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及关联方款项详见第八节 七、6。

(2) 本公司其他应付款期末余额 422,148,613.71 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	6,760,017.13	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	4,519,748.68	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
上海宝冶建设有限公司	1,226,732.00	工程款	工程尚未结束
<b>合计</b>	<b>23,562,907.41</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
象屿期货客户一	39,058,342.08	应付期货货币保证金
象屿期货客户二	23,734,246.26	应付期货货币保证金
象屿期货客户三	10,744,752.13	应付期货货币保证金
象屿期货客户四	9,932,137.53	应付期货货币保证金

厦门象屿集团有限公司	7,399,462.22	往来款
象屿期货客户五	6,036,992.00	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	6,760,017.13	往来款
LoudTechnologiesInc.	5,947,768.99	未申报债权
Ericsson	2,604,890.23	未申报债权
Microsoft	2,503,750.38	未申报债权
上海宝冶建设有限公司	1,226,732.00	工程款
贝莱胜电子（厦门）有限公司	1,216,200.00	租赁保证金
<b>合 计</b>	<b>117,165,290.95</b>	

(5) 期末其他应付款较期初减少 33.56%，主要系期末应付控股股东厦门象屿集团有限公司往来款减少所致。

#### 34. 一年内到期的非流动负债

项 目	期末数	期初数
一年内到期的长期借款	72,000,000.00	246,420,000.00

(1) 一年内到期的长期借款分类如下：

项 目	期末数	期初数
抵押借款（注 1）	5,000,000.00	
保证借款（注 2）	60,000,000.00	85,420,000.00
信用借款	7,000,000.00	161,000,000.00
<b>合 计</b>	<b>72,000,000.00</b>	<b>246,420,000.00</b>

注 1：期末抵押借款由本公司控股股东厦门象屿集团有限公司提供连带责任保证，可参见第八节 六、35。

注 2：期末保证借款均为关联方担保，详见第八节 七、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	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
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		60,000,000.00
国家开发银行厦 门市支行	2011 年 9 月 30 日	2014 年 5 月 9 日	人民币	6.55%		5,000,000.00		5,000,000.00
建行厦门象屿保 税区支行	2010 年 10 月 13 日	2013 年 10 月 12 日	人民币	5.84%		4,400,000.00		4,400,000.00
建行厦门象屿保 税区支行	2010 年 7 月 13 日	2013 年 7 月 12 日	人民币	5.84%		2,600,000.00		2,600,000.00
<b>合 计</b>						<b>72,000,000.00</b>		<b>72,000,000.00</b>

(3) 一年内到期的非流动负债本期末较期初减少 70.78%，主要系本期偿还到期借款所致。

### 35. 长期借款

(1) 长期借款分类列示如下：

项 目	期末数	期初数	备注
抵押加保证借款	151,000,000.00	160,000,000.00	注 1
保证借款	226,000,000.00	290,000,000.00	注 2
<b>合 计</b>	<b>377,000,000.00</b>	<b>450,000,000.00</b>	

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 2013 年 6 月 30 日止，本公司已提款 13,000 万元，并提前还款 400 万元，另有 500 万元转为一年内到期长期借款，借款余额为 12100 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 2013 年 6 月 30 日止，本公司已提款 3,000 万元。

注 2：期末保证借款均为关联方担保，详见第八节 七、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	期末数		期初数	
					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%		121,000,000.00		130,000,000.00
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%		56,000,000.00		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		30,000,000.00
<b>合计</b>						<b>327,000,000.00</b>		<b>330,000,000.00</b>

注 1：该笔借款合同金额为人民币 13,000 万元，截至 2013 年 6 月 30 日，已全部提款，并提前还款 400 万元，另有 500 万元转为一年内到期长期借款，借款余额为 12100 万元。

注 2：该笔借款合同金额为人民币 37,000 万元，截至 2013 年 6 月 30 日，已提款 5,600 万元。

注 3：该笔借款合同金额为人民币 45,000 万元，截至 2013 年 6 月 30 日，已提款 3,000 万元。

36. 其他非流动负债

项 目	期末数	期初数
政府补助	8,366,319.32	8,486,736.02
其中：与资产相关的政府补助	8,366,319.32	8,486,736.02
与收益相关的政府补助		
其他	13,216.69	15,611.66
合 计	8,379,536.01	8,502,347.68

(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。本期计入损益 76,666.68 元，累计计入损益 638,888.97 元，期末余额 3,961,111.03 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，期末余额 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。本期计入损益 43,750.02 元，累计计入损益 94,791.71 元，年末余额 3,405,208.29 元。

(2) 期末其他项目余额 13,216.69 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。

37. 股本

股份类别	期初数		本期增减					期末数	
	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	430,000,000.00	50.01						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>430,000,000.00</b>	<b>50.01</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	429,840,000.00	49.99					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>429,840,000.00</b>	<b>49.99</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</b>					<b>859,840,000.00</b>	<b>100</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%。本次增持计划已实施完毕，详见公司于 2013 年 6 月 26 日发布的临 2013-019 号公告。

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 2013 年 6 月 30 日，股权质押尚未解除。

### 38. 资本公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	156,282,872.20			156,282,872.20
其他资本公积	-17,175,527.35	26,753,526.21		9,577,998.86
<b>合计</b>	<b>139,107,344.85</b>	<b>26,753,526.21</b>		<b>165,860,871.06</b>

说明：本期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-1,715,544.09 元。
- ② 收到象屿集团支付的补偿款 28,469,070.30 元，参见第八节 十一、6。

### 39. 专项储备



项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
安全生产费		442,264.34	442,264.34	
<b>合计</b>		<b>442,264.34</b>	<b>442,264.34</b>	

说明：本公司安全生产费用计提方法见第八节 三、27。

40. 盈余公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	39,444,210.80			39,444,210.80
<b>合计</b>	<b>39,444,210.80</b>			<b>39,444,210.80</b>

41. 未分配利润

项目	本期发生额	上期发生额
调整前 上年末未分配利润	523,494,728.42	427,785,990.16
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	523,494,728.42	427,785,990.16
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-45,010,141.51	6,429,064.30
减：提取法定盈余公积		
提取职工奖励及福利基金		
应付普通股股利		
其他		
期末未分配利润	478,484,586.91	434,215,054.46

42. 营业收入、营业成本

(1) 营业收入列示如下：

项目	本期发生额	上期发生额
营业收入	14,487,401,868.55	14,663,109,085.77
其中：主营业务收入	14,483,616,494.47	14,657,460,205.37
其他业务收入	3,785,374.08	5,648,880.40
营业成本	14,284,861,979.07	14,235,896,091.90
其中：主营业务成本	14,282,004,162.26	14,232,962,730.14
其他业务成本	2,857,816.81	2,933,361.76

(2) 主营业务按行业类别列示如下：

业务类别	本期发生额		上期发生额	
	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	14,377,961,724.67	14,224,661,959.35	14,578,420,306.00	14,188,296,873.05
物流平台(园区)开发运营	101,174,832.05	57,342,202.91	74,168,939.99	44,665,857.09
其他业务	4,479,937.75		4,870,959.38	
<b>总计</b>	<b>14,483,616,494.47</b>	<b>14,282,004,162.26</b>	<b>14,657,460,205.37</b>	<b>14,232,962,730.14</b>

(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	549,724,077.08	3.79%
第二名	350,260,201.71	2.42%
第三名	283,962,502.07	1.96%
第四名	279,051,207.75	1.93%
第五名	275,942,477.89	1.90%
<b>合计</b>	<b>1,738,940,466.50</b>	<b>12.00%</b>

#### 43. 营业税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	5,149,891.00	9,081,568.95
城市维护建设税	2,033,712.57	1,719,192.03
教育费附加	879,739.64	743,804.22
地方教育附加	586,496.65	495,915.71
房产税(投资性房地产)	6,105,260.04	4,479,350.64
土地使用税(投资性房地产)	554,490.13	412,605.37
关税	81,134.85	781,273.80
防洪费及其他税费	613,485.31	635,470.84
<b>合计</b>	<b>16,004,210.19</b>	<b>18,349,181.56</b>

说明: 各项营业税金及附加的计缴标准详见第八节 四、税项。

#### 44. 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
销售运营费用	133,452,800.56	106,307,570.31
销售税金	6,286,035.02	6,989,769.16
职工薪酬	64,403,331.07	47,582,365.86

办公及折旧费用	8,340,719.57	6,351,429.64
业务费用	10,972,240.52	10,704,756.47
其他费用	273,674.44	167,019.74
<b>合 计</b>	<b>223,728,801.18</b>	<b>178,102,911.18</b>

45. 管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	36,055,675.34	31,309,232.91
办公费用	13,901,634.76	14,147,957.49
管理营运费用	10,393,710.90	12,443,990.28
税金	1,366,853.55	1,621,563.43
其他费用	278,910.14	402,085.77
<b>合 计</b>	<b>61,996,784.69</b>	<b>59,924,829.88</b>

46. 财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	85,616,233.05	128,103,228.67
减：利息收入	6,559,895.92	9,195,255.69
汇兑损益	-13,769,648.32	6,656,312.74
手续费及其他	13,409,193.63	16,333,551.22
<b>合 计</b>	<b>78,695,882.44</b>	<b>141,897,836.94</b>

说明：本期财务费用较上期减少 44.54%，主要系本期贷款融资结构变化，减少利息支出；人民币升值，汇兑收益较上年同期增加所致。

47. 资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
(1) 坏账损失	702,599.07	11,360.42
(2) 存货跌价损失	23,095,802.45	19,943,118.87
(3) 期货风险准备	224,094.55	243,547.97
<b>合 计</b>	<b>24,022,496.07</b>	<b>20,198,027.26</b>

48. 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	13,819,453.15	-3,423,690.40

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	13,823,875.00	-3,404,959.95
交易性金融负债	17,360,595.34	-1,378,069.62
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	17,360,595.34	-1,378,069.62
<b>合 计</b>	<b>31,180,048.49</b>	<b>-4,801,760.02</b>

说明：本期公允价值变动收益较上期大幅增加，主要系本公司期末持有的期货合约浮盈较大所致。

#### 49. 投资收益

(1) 投资收益明细情况如下：

项 目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	12,122,018.44	15,517,377.50
交易性金融资产持有期间取得的投资收益	2,381.43	9,714.08
持有至到期投资持有期间取得的投资收益		357,817.72
可供出售金融资产持有期间取得的投资收益		678,391.45
处置交易性金融资产取得的投资收益（注 1）	110,078,459.01	-10,027,599.48
其他	1,083,236.66	26,412.06
<b>合 计</b>	<b>123,286,095.54</b>	<b>6,562,113.33</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：本期投资收益较上期增加 116,723,982.21 元，主要是本期期货套保收益较上年同期增加所致。

(2) 按权益法核算的长期股权投资收益：

被投资单位名称	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
厦门象屿新创建码头有限公司	12,122,018.44	15,517,377.50	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。

50. 营业外收入

项 目	本期发生额	上期发生额	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	780,228.67	231,095.18	780,228.67
其中：固定资产处置利得	780,228.67	231,095.18	780,228.67
罚款及滞纳金收入	12,275.00	11,720.00	12,275.00
赔偿金、违约金收入（注）	2,361,433.16	1,724,123.30	2,361,433.16
政府补助	3,090,788.96	4,205,630.49	3,090,788.96
其他	241,254.73	62,061.73	241,254.73
<b>合 计</b>	<b>6,485,980.52</b>	<b>6,234,630.70</b>	<b>6,485,980.52</b>

注：本期赔偿金、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。

政府补助明细列示如下：

项 目	本期发生额	上期发生额	说明
企业扶持发展基金	2,248,881.00	2,319,500.00	厦门保税区管委会拨付的扶持企业发展专项资金、因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助等
进出口补贴	220,000.00	945,164.00	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	437,325.83	264,230.83	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	120,416.70	76,666.68	参见第八节 六、36
其他	64,165.43	100,068.98	
<b>合 计</b>	<b>3,090,788.96</b>	<b>4,205,630.49</b>	

51. 营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	178,521.95	35,801.56	178,521.95
其中：固定资产处置损失	178,521.95	35,801.56	178,521.95
对外捐赠支出		5,000.00	
罚款及滞纳金支出	147,342.66	39,907.53	147,342.66
违约金、赔偿金	1,470,532.28	475,911.50	1,470,532.28
其他	147,401.10	57,106.80	147,401.10
<b>合 计</b>	<b>1,943,797.99</b>	<b>613,727.39</b>	<b>1,943,797.99</b>

说明：本期营业外支出较上期增加 1,330,070.60 元，主要系本期因未执行合同支付违约金增加所致。

52. 所得税费用

项 目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	15,705,746.27	26,863,774.61
递延所得税调整	-26,337,525.74	-21,705,628.89
<b>合 计</b>	<b>-10,631,779.47</b>	<b>5,158,145.72</b>

## 53. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项 目	代码	本期发生额	上期发生额
报告期归属于公司普通股股东的净利润	P1	-45,010,141.51	6,429,064.30
报告期归属于公司普通股股东的非经常性损益	F	94,860,000.26	-7,214,854.01
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	-139,870,141.77	13,643,918.31
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	859,840,000.00
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		
增加股份下一月份起至报告期期末的月份数	Mi		
报告期因回购等减少股份数	Sj		
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	6	6
发行在外的普通股加权平均数	$S=S0+S1+Si*Mi/M0-Sj*Mj/M0-Sk$	859,840,000.00	859,840,000.00
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	X2=S+X1	859,840,000.00	859,840,000.00
其中：可转换公司债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	Y1=P1/S	-0.05	0.01
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	Y2=P2/S	-0.16	0.02

项 目	代 码	本期发生额	上期发生额
归属于公司普通股股东的稀释每股收益	Y3=(P1+P3)/X2	-0.05	0.01
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	Y4=(P2+P4)/X2	-0.16	0.02

#### 54. 其他综合收益

项 目	本期发生额	上期发生额
一、可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	-1,715,544.09	811,508.95
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		
<b>小 计</b>	<b>-1,715,544.09</b>	<b>811,508.95</b>
二、外币财务报表折算差额	-2,267,230.09	540,320.17
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
<b>小 计</b>	<b>-2,267,230.09</b>	<b>540,320.17</b>
<b>合 计</b>	<b>-3,982,774.18</b>	<b>1,351,829.12</b>

说明：本期其他综合收益较上期减少 5,334,603.30 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。

#### 55. 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代收代垫款项和期货保证金等，明细如下：

项 目	本期发生额
收期货保证金净额	39,491,139.25
收回厦门市中级人民法院代管存款	17,125,415.73
收政府补助	2,970,372.26
收利息收入	2,115,661.57
收到的代收代垫款项	27,115,102.90
收到的押金、保证金、违约金、赔偿等	10,426,221.03
其他	1,377,637.83
<b>合 计</b>	<b>100,621,550.57</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，明细如下：

项 目	本期发生额
销售费用、管理费用、财务费用中付现部分	150,296,539.31
支付的代收代垫款项	4,945,507.83
支付押金、保证金等	5,487,274.91
预付费用	10,940,375.36
其他	2,025,575.06
<b>合 计</b>	<b>173,695,272.47</b>

(3) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期发生额
收到象屿集团补偿款（注）	28,469,070.30
<b>合 计</b>	<b>28,469,070.30</b>

注：本期收到象屿集团支付的补偿款 28,469,070.30 元，参见第八节 十、5。

56. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-32,268,179.06	10,963,317.95
加：资产减值准备	24,022,496.07	20,198,027.26
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	18,393,631.52	18,043,114.21
无形资产摊销	8,661,700.88	7,425,862.95
长期待摊费用摊销	1,887,924.87	813,168.97
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）	-601,706.72	-202,195.81
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		2,460.55
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-31,180,048.49	4,801,760.02
财务费用（收益以“-”号填列）	71,846,584.73	134,261,526.23
投资损失（收益以“-”号填列）	-123,286,095.54	-6,562,113.33
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-28,194,711.99	-20,877,518.66
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	3,991,694.55	-851,239.99
存货的减少（增加以“-”号填列）	-1,113,898,231.70	-2,062,970,142.60



补充资料	本期金额	上期金额
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-1,595,618,896.21	-461,221,121.86
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	1,494,493,423.87	1,743,040,170.54
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-1,301,750,413.22	-613,134,923.57
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	718,751,534.94	943,069,488.93
减：现金的期初余额	589,449,509.29	852,357,279.60
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	129,302,025.65	90,712,209.33

(2) 现金及现金等价物的构成

项 目	本期金额	上期金额
一、现金	718,751,534.94	943,069,488.93
其中：库存现金	89,706.10	76,421.37
可随时用于支付的银行存款	562,366,416.38	891,238,790.98
可随时用于支付的其他货币资金	156,295,412.46	51,754,276.58
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、期末现金及现金等价物余额	718,751,534.94	943,069,488.93

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
期末货币资金	869,751,534.94
减：使用受到限制的存款（注）	151,000,000.00

加：持有期限不超过三个月的国债投资	-
期末现金及现金等价物余额	718,751,534.94

注：银行存款期末余额中包含 3 个月以上定期存款 151,000,000.00 元，不作为现金流量表中的现金及现金等价物。

## 七、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
厦门象屿集团有限公司	母公司	国有企业	厦门	王龙维	投资管理	26015919-X

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

子公司情况详见第八节 五、1。

### 3、本公司的合营企业情况

合营企业情况详见第八节 六、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
上海象屿置业有限公司	同一实际控制人	66249105-6
香港象屿投资有限公司	同一实际控制人	52205412-000-04-12-5
福建南平太阳电缆股份有限公司	其他	15698958-0
厦门金利卡信息科技有限公司	同一实际控制人	75160307-2

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	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
厦门象屿企业管理服务有限公司	监管服务费	市价	1,469,775.42	很小	101,586.84	很小
上海象屿置业有限公司	代建管理费	市价	477,400.00	很小		
厦门象屿集团有限公司	ERP 维护费	市价	317,083.05	很小		
厦门象屿酒业有限公司	消费品	市价	107,002.00	很小		
上海象屿投资管理有限公司	会务费及车辆使用费	市价	53,848.60	很小		
厦门金立卡信息科技有限公司	会务服务费	市价	22,640.00	很小		
厦门金利卡信息科技有限公司	消费品	市价	83,120.00	很小		
厦门闽台商贸有限公司	消费品	市价	69,132.00	很小		
厦门象屿电子商务有限责任公司	办公耗材	市价	60,396.04	很小		

② 出售商品、提供劳务

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
福建南平太阳电缆股份有限公司	销售商品	市价	242,521.37	很小		
厦门象屿发展有限公司	销售商品	市价	72,180.17	很小		
厦门闽台商贸有限公司	物流服务	市价	520,339.15	很小	375,813.35	很小
厦门象屿电子商务有限责任公司	物流服务	市价	110,547.25	很小	14,280.00	很小
厦门象屿酒业有限公司	物流服务	市价	51,182.50	很小		
香港象屿投资有限公司	物流服务	市价	92,680.50	很小		

(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	本期确认的租赁收益
厦门国际物流中心开发有限公司	厦门闽台商贸有限公司	投资性房地产	2013年1月1日	2015年5月24日	市价	25,800.00
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	257,400.00
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	2013年1月1日	2013年12月31日	市价	7,200.00
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	2012年6月20日	2017年3月19日	市价	443,743.50
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	2013年1月1日	2013年6月30日	市价	60,000.00
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	2010年8月1日	2013年7月31日	市价	626,979.00
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	2013年1月1日	2015年5月24日	市价	238,392.00

注：上述租赁收益包含本公司下属子公司厦门象屿高尚物业服务有限公司提供的物业服务收入 332,472.00 元。

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	本期确认的租赁费
厦门象屿集团有限公司	天津象屿进出口贸易有限公司	办公楼	2011年6月1日	2014年5月31日	576,000.00
厦门象屿集团有限公司	象屿期货有限责任公司	办公楼	2011年6月1日	2014年5月31日	459,342.00
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	2013年1月1日	2013年12月31日	1,051,983.84
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	车位	2013年1月1日	2013年12月31日	12,000.00
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	2009年10月1日	2014年9月30日	332,256.60
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	169,812.00
厦门象屿集团有限公司	广州象屿进出口贸易有限公司	车位	2011年7月1日	2013年6月30日	19,200.00
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	186,189.60
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	13,800.00
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(母公司)	档案室	2011年5月1日	2013年12月31日	84,000.00

厦门象屿建设集团有限责任公司	厦门象屿股份有限公司(母公司)	办公楼	2011年7月1日	2014年6月30日	35,576.40
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	2013年1月1日	2013年12月31日	102,000.00
厦门象屿集团有限公司	厦门象屿太平综合物流有限公司	仓库、堆场	2011年7月27日	2013年7月26日	80,640.00
厦门象屿集团有限公司	厦门象屿太平综合物流有限公司	仓库	2011年7月17日	2013年7月17日	120,960.00
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	2012年8月15日	2013年8月14日	65,550.00
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	1,018,368.00
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	2013年1月1日	2013年12月31日	895,544.28

(3) 关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保期限	是否履行完毕
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	40,000,000.00	2012年11月1日~2017年11月1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	92,838,545.43	2013年2月1日~2015年1月31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	35,205,526.31	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	厦门成大进出口贸易有限公司	72,000,000.00	2013年4月8日~2014年1月30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	36,573,675.01	2012年12月4日~2013年12月3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	15,000,000.00	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	厦门成大进出口贸易有限公司	66,900,000.00	2013年4月2日~2015年4月2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	150,000,000.00	2013年3月28日~2014年3月27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	98,718,704.63	2013年3月1日~2013年12月31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	247,952,358.13	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	319,540,845.82	2013年3月28日~2014年3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	19,075,408.41	2013年5月17日~2014年5月16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	71,191,350.00	2013年2月25日~2015年2月24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	50,848,052.10	2013年4月8日~2014年4月8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	98,470,000.00	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	天津象屿进出口有限公司	46,900,000.00	2013年3月26日~2015年3月25日	否
厦门象屿物流集团	厦门速传物流发展	171,304,138.06	2013年5月13日~2014	否

团有限责任公司	股份有限公司		年 5 月 13 日	
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	30,000,000.00	2012 年 10 月 26 日~2013 年 10 月 26 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	79,300,402.44	2013 年 4 月 2 日~2015 年 4 月 2 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	100,304,849.79	2013 年 4 月 11 日~2013 年 12 月 3 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	7,000,000.00	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	4,920,000.00	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	福建省兴大进出口有限公司	10,000,000.00	2012 年 12 月 4 日~2013 年 12 月 3 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	262,762,131.17	2012 年 11 月 1 日~2013 年 8 月 5 日	否
厦门象屿物流集团有限责任公司	厦门特贸象屿发展有限公司	56,145,550.32	2013 年 2 月 4 日~2015 年 2 月 3 日	否
厦门象屿物流集团有限责任公司	厦门特贸象屿发展有限公司	25,033,237.35	2013 年 4 月 2 日~2015 年 4 月 2 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	16,642,674.46	2013 年 1 月 5 日~2014 年 2 月 26 日	否
厦门象屿物流集团有限责任公司	泉州象屿物流园区开发有限公司	3,020,000.00	2013 年 1 月 30 日~2014 年 1 月 30 日	否
厦门象屿物流集团有限责任公司	泉州象屿物流园区开发有限公司	101,510,000.00	2013 年 3 月 25 日~2014 年 3 月 25 日	否
厦门象屿物流集团有限责任公司	泉州象屿物流园区开发有限公司	143,430,000.00	2012 年 7 月 13 日~2014 年 1 月 13 日	否
厦门象屿物流集团有限责任公司	泉州象屿物流园区开发有限公司	15,000,000.00	2013 年 6 月 5 日~2014 年 6 月 5 日	否
厦门象屿物流集团有限责任公司	泉州象屿物流园区开发有限公司	41,650,000.00	2013 年 4 月 26 日~2014 年 4 月 26 日	否

(4) 关联方资金拆借情况

关联方	拆借金额	起始日	到期日
<b>拆入</b>			
厦门象屿集团有限公司	98,000,000.00	2013 年 1 月 1 日	2013 年 1 月 18 日
厦门象屿集团有限公司	100,000,000.00	2013 年 1 月 1 日	2013 年 1 月 29 日
厦门象屿集团有限公司	100,000,000.00	2013 年 1 月 1 日	2013 年 3 月 29 日
厦门象屿集团有限公司	90,000,000.00	2013 年 1 月 4 日	2013 年 1 月 6 日
厦门象屿集团有限公司	100,000,000.00	2013 年 1 月 4 日	2013 年 1 月 6 日
厦门象屿集团有限公司	60,000,000.00	2013 年 1 月 4 日	2013 年 1 月 18 日
厦门象屿集团有限公司	30,000,000.00	2013 年 1 月 6 日	2013 年 1 月 15 日
厦门象屿集团有限公司	200,000,000.00	2013 年 1 月 8 日	2013 年 1 月 14 日
厦门象屿集团有限公司	20,000,000.00	2013 年 1 月 28 日	2013 年 1 月 30 日
厦门象屿集团有限公司	150,000,000.00	2013 年 1 月 28 日	2013 年 3 月 28 日
厦门象屿集团有限公司	30,000,000.00	2013 年 1 月 29 日	2013 年 1 月 30 日
厦门象屿集团有限公司	10,000,000.00	2013 年 1 月 30 日	2013 年 4 月 25 日
厦门象屿集团有限公司	20,000,000.00	2013 年 2 月 7 日	2013 年 4 月 18 日
厦门象屿集团有限公司	70,000,000.00	2013 年 2 月 27 日	2013 年 3 月 28 日
厦门象屿集团有限公司	30,000,000.00	2013 年 2 月 27 日	2013 年 4 月 18 日

厦门象屿集团有限公司	150,000,000.00	2013年3月6日	2013年4月18日
厦门象屿集团有限公司	80,000,000.00	2013年3月8日	2013年3月8日
厦门象屿集团有限公司	150,000,000.00	2013年3月11日	2013年5月7日
厦门象屿集团有限公司	25,000,000.00	2013年3月25日	2013年4月2日
厦门象屿集团有限公司	44,000,000.00	2013年4月1日	2013年4月2日
厦门象屿集团有限公司	5,000,000.00	2013年4月1日	2013年5月7日
厦门象屿集团有限公司	15,000,000.00	2013年4月3日	2013年5月7日
厦门象屿集团有限公司	25,000,000.00	2013年4月10日	2013年5月7日
厦门象屿集团有限公司	40,000,000.00	2013年4月15日	2013年5月7日
厦门象屿集团有限公司	200,000,000.00	2013年4月22日	2013年4月23日
厦门象屿集团有限公司	30,000,000.00	2013年6月14日	2013年6月14日
厦门象屿集团有限公司	30,000,000.00	2013年6月14日	2013年6月17日

说明：本报告期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 6,862,536.72 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	期末数		期初数	
		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	86,487.81		1,504,838.45	
应收账款	厦门象屿电子商务有限责任公司	58,007.93		114,821.44	
应收账款	厦门象屿酒业有限公司	14,189.85			
应收账款	厦门象屿发展有限公司	84,450.80			
应收账款	香港象屿投资有限公司	92,680.50			
预付账款	厦门象屿集团有限公司	65,459.61			
预付账款	厦门象屿建设集团有限责任公司	9,200.00			
其他应收款	厦门象屿集团有限公司	220,318.00		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		5,079,342.38	
其他应收款	厦门市闽台中心渔港建设发展有限公司	14,000.00			
其他应收款	厦门象屿企业管理服务有限公司	37,397.36			
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	期末数	期初数
应付账款	厦门象屿企业管理服务有限公司	166,264.38	
应付账款	厦门象屿建设集团有限责任公司	95,000.00	
应付账款	厦门象屿发展有限公司	4,520.56	
预收账款	厦门象屿酒业有限公司	119,196.00	
预收账款	厦门象屿港湾开发建设有限公司	41,280.00	
预收账款	厦门闽台商贸有限公司	12,900.00	

项目名称	关联方	期末数	期初数
预收账款	厦门象屿集团有限公司	2,000.00	
其他应付款	厦门象屿港湾开发建设有限公司	70,000.00	
其他应付款	厦门象屿酒业有限公司	119,196.00	
其他应付款	厦门闽台商贸有限公司	40,641.50	
其他应付款	上海象屿投资管理有限公司	34,649.83	
其他应付款	厦门象屿集团有限公司	7,371,720.72	298,000,000.00
其他应付款	厦门象屿建设集团有限责任公司		
应付股利	厦门象屿建设集团有限责任公司	54,455.24	54,455.24
应付股利	厦门象屿集团有限公司	842,331.83	842,331.83

#### 八、或有事项

截至 2013 年 6 月 30 日止，本公司为子公司提供债务担保详见第八节 七、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 2013 年 6 月 30 日止，本公司无其他应披露未披露的重大或有事项。

#### 九、承诺事项

截至 2013 年 6 月 30 日止，本公司不存在应披露的承诺事项。

#### 十、资产负债表日后事项

1、子公司象屿物流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。

本次整合尚需经相关外部监管部门审批。

2、公司下属控股子公司厦门速传物流发展股份有限公司拟以 2,414 万元人民币的价格，收购新加坡太平船务有限公司持有的厦门象屿太平综合物流有限公司 49% 股权。收购完毕后，速传物流将全资控股太平物流。2013 年 6 月，速传物流已与太平船务签订了相关收购协议和文件。

该收购事项尚需办理相关审批手续。

3、公司下属全资子公司香港拓威贸易有限公司以注册资金 1 纽币在新西兰全资设立公司，开展木材供应链业务。

拟在新西兰设立的公司正在办理注册手续。

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。



## 十一、其他重要事项

### 1. 租赁

截至 2013 年 6 月 30 日止，本公司与经营租赁有关的租出资产详见第八节 六 15、16。

### 2. 以公允价值计量的资产和负债

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
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）	457,321.86	-4,421.85			444,476.40
2、衍生金融资产	43,690.00	13,823,875.00			13,867,565.00
3、可供出售金融资产	42,897,213.83		-21,946,871.44		40,455,127.47
金融资产小计	43,398,225.69	13,819,453.15	-21,946,871.44		54,767,168.87
上述合计	43,398,225.69	13,819,453.15	-21,946,871.44		54,767,168.87
金融负债	26,194,060.00	17,360,595.34			8,833,464.66

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. 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	一、二审已裁定驳回对方管辖权异议。已开庭，未判决。
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	一审已裁定驳回管辖权异议
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	已开庭。因对方员工涉嫌合同诈骗已被公安局立案侦查，法院裁定本案中止诉讼
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	一、二审已裁定驳回对方管辖权异议。已开庭，尚未判决

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。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交付货物或赔偿损失 144,727,971.36 元人民币，同时要求中储发展股份有限公司和中国物资储运总公司根据其于象屿物流签署的协议承担责任。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。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 200 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。

上述未决诉讼涉及的存货作为所有权受到限制的资产，参见附注第八节 六、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。

#### 4. 重大资产重组承诺事项

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，象屿集团已向本公司支付资金补偿差额 28,469,070.30 元。

## 十二、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	期末数				
	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	199,861,180.99	100%			199,861,180.99
组合 1	1,190,767.22	0.60%			1,190,767.22
组合 2	198,670,413.77	99.40%			198,670,413.77
组合小计	199,861,180.99	100%			199,861,180.99
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>	199,861,180.99	100%			199,861,180.99

其他应收款按种类披露（续）

种 类	期初数				
	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	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					
<b>合 计</b>	185,750,327.35	100%			185,750,327.35

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。

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	期末数			
	金额	比例	坏账准备	净额
大宗商品采购与供应及其他				
0~6 个月	1,190,767.22	100.00%		1,190,767.22
小计	1,190,767.22	100.00%		1,190,767.22
<b>合计</b>	<b>1,190,767.22</b>	<b>100.00%</b>		<b>1,190,767.22</b>

(2) 截至 2013 年 6 月 30 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
天津象屿进出口贸易有限公司	关联方	198,656,413.77	1年以内	往来款	99.40%
厦门中达丰田汽车服务有限公司	非关联方	1,177,800.00	1年以内	往来款	0.59%
<b>合计</b>		<b>199,834,213.77</b>			<b>99.99%</b>

(4) 其他应收款中应收关联方款项：

单位名称	与本公司关系	金额	比例
天津象屿进出口贸易有限公司	子公司	198,656,413.77	99.40%
厦门市闽台中心渔港建设发展有限公司	同一实际控制人股东	14,000.00	0.01%
<b>合计</b>	<b>—</b>	<b>198,670,413.77</b>	<b>99.41%</b>

## 2. 长期股权投资

被投资单位名称	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额
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	本期计提减值准备	本期现金红利
厦门象屿物流集团有限责任公司	100%	100%			172,352,075.57
<b>合计</b>					<b>172,352,075.57</b>

### 3. 营业收入、营业成本

(1) 营业收入列示如下：

项 目	本期发生额	上期发生额
营业收入	175,802,135.94	
其中：主营业务收入	175,802,135.94	
其他业务收入		
营业成本	173,206,255.11	
其中：主营业务成本	173,206,255.11	
其他业务成本		

(2) 主营业务按行业类别列示如下：

业务类别	本期发生额		上期发生额	
	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	175,802,135.94	173,206,255.11		
总 计	175,802,135.94	173,206,255.11		

(3) 前一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	175,802,135.94	100.00%
合 计	175,802,135.94	100.00%

注：本公司本期营业收入均为对关联方的销售收入。本公司 2011 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，本期陆续开展相关业务的运营。

### 4. 投资收益

(1) 投资收益明细情况如下：

项 目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	172,352,075.57	182,645,821.67
合 计	172,352,075.57	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	本期发生额	上年发生额	本期比上期增减变动的原因
厦门象屿物流集团有限责任公司	172,352,075.57	182,645,821.67	子公司业绩变动
合 计	172,352,075.57	182,645,821.67	

### 5. 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	169,977,840.97	179,626,195.26
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	4,410.84	4,702.26
无形资产摊销	151,252.50	63,589.76
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）		
财务费用（收益以“－”号填列）	-993,891.17	
投资损失（收益以“－”号填列）	-172,352,075.57	-182,645,821.67
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-13,357,960.77	-174,450,670.23
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	1,100,802.61	-8,708,817.80
经营活动产生的现金流量净额	-15,469,620.59	-186,110,822.42
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：		
现金的期末余额	8,319,245.70	103,496,593.55
减：现金的期初余额	7,117,248.43	107,960,446.66
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	1,201,997.27	-4,463,853.11

注 1：银行存款期末余额中包含 3 个月以上定期存款 90,000,000.00 元，不作为现金流量表中的现金及现金等价物。

注 2：本期经营活动支出的现金流量大幅减少，主要系上期向子公司象屿物流支付往来款所致。

### 十三、补充资料

#### 1、当期非经常性损益明细表

项 目	本期发生额	说明
非流动性资产处置损益	601,706.72	
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）	3,090,788.96	
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		

项 目	本期发生额	说明
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	1,083,236.66	
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	-10,286,117.11	注 1
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	141,260,888.93	
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	849,686.85	
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	136,600,191.01	
减：非经常性损益的所得税影响数	36,532,766.22	
非经常性损益净额	100,067,424.79	
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数（税后）	5,207,424.53	
归属于公司普通股股东的非经常性损益	94,860,000.26	

注 1：本期与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益-10,286,117.11 元，系本公司对于本期涉及仓储纠纷的存货根据预计损失计提的存货跌价准备，参见第八节 六、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	-2.95%	-0.05	-0.05
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-9.18%	-0.16	-0.16

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	-45,010,141.51
报告期归属于公司普通股股东的非经常性损益	F	94,860,000.26
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	$P2=P1-F$	-139,870,141.77
归属于公司普通股股东的期初净资产	E0	1,539,110,258.47
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	28,469,070.30
新增净资产下一月份起至报告期期末的月份数	Mi	2
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	-3,981,642.17
其他净资产变动下一月份起至报告期期末的月份数	Mk	3
报告期月份数	M0	6
归属于公司普通股股东的期末净资产	E1	1,518,587,545.09
归属于公司普通股股东的加权平均净资产	$E2=E0+P1/2+Ei*Mi/M0-Ej*Mj/M0+Ek*Mk/M0$	1,524,104,056.73
归属于公司普通股股东的加权平均净资产收益率	$Y1=P1/E2$	-2.95%
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	$Y2=P2/E2$	-9.18%

十四、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 8 月 27 日批准。



## 第九节 备查文件目录

- 一、 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
- 二、 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

董事长：王龙维  
厦门象屿股份有限公司  
2013 年 8 月 29 日