

厦门象屿股份有限公司

600057

2013 年年度报告

重要提示

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

二、 未出席董事情况

未出席董事职务	未出席董事姓名	未出席董事的原因说明	被委托人姓名
董事长	王龙雏	因公出国	张水利

三、 致同会计师事务所为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

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

五、 经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案：

经致同会计师事务所审计确认，2013 年度公司实现合并净利润人民币 269,040,997.67 元，合并归属母公司净利润人民币 241,435,352.88 元，2013 年年初公司合并未分配利润为 523,494,728.42 元，2013 年年末合并未分配利润为 733,792,230.23 元；2013 年年初母公司未分配利润为-919,603,671.70 元，2013 年年末母公司未分配利润为-757,067,620.73 元。根据公司章程规定的利润分配基本原则和具体政策，并结合 2013 年度实际情况，公司拟 2013 年度不进行利润分配，也不以公积金转增股本。

六、 前瞻性陈述的风险声明

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

七、 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

八、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

目录

第一节	释义及重大风险提示	4
第二节	公司简介	5
第三节	会计数据和财务指标摘要	7
第四节	董事会报告	10
第五节	重要事项	27
第六节	股份变动及股东情况	34
第七节	董事、监事、高级管理人员和员工情况	39
第八节	公司治理	44
第九节	内部控制	48
第十节	财务报告	49
第十节	财务报告	49
第十一节	备查文件目录	50

第一节 释义及重大风险提示

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司、本公司、象屿股份	指	厦门象屿股份有限公司
象屿集团	指	厦门象屿集团有限公司
象屿建设	指	厦门象屿建设集团有限责任公司
象屿物流	指	厦门象屿物流集团有限责任公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所、上证所	指	上海证券交易所
管委会	指	厦门象屿保税区管委会
报告期	指	2013 年度
公司章程	指	厦门象屿股份有限公司章程

二、 重大风险提示：

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

第二节 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	王龙维

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	厦门现代物流园区象屿路 99 号 厦门国际航运中心 E 栋 9 层	厦门现代物流园区象屿路 99 号 厦门国际航运中心 E 栋 9 层
电话	0592-6516003	0592-5603375
传真	0592-5051631	0592-5051631
电子信箱	stock@xiangyu.cn	stock@xiangyu.cn

三、 基本情况简介

公司注册地址	厦门市现代物流园区象屿路 99 号厦门国际航运中心 E 栋 7 层 08 单元
公司注册地址的邮政编码	361006
公司办公地址	厦门现代物流园区象屿路 99 号厦门国际航运中心 E 栋 9 层
公司办公地址的邮政编码	361006
公司网址	www.xiangyu.cn
电子信箱	stock@xiangyu.cn

四、 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	中国证券报、上海证券报
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	公司证券事务部

五、 公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A 股	上海证券交易所	象屿股份	600057	*ST 夏新、夏新电子

六、 公司报告期内注册变更情况

(一) 基本情况

公司报告期内注册情况未变更。

(二) 公司首次注册情况的相关查询索引

公司首次注册情况详见 2011 年年度报告公司基本情况。

(三) 公司上市以来，主营业务的变化情况

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

(四) 公司上市以来,历次控股股东的变更情况

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

七、 其他有关资料

公司聘请的会计师事务所名称（境内）	名称	致同会计师事务所
	办公地址	北京市朝阳区建国门外大街 22 号赛特广场 4/5/10/层
	签字会计师姓名	刘维 张凌雯

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、报告期末公司近三年主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2013 年	2012 年	本期比上年 同期增减(%)	2011 年
营业收入	35,402,328,040.64	29,355,741,014.03	20.60	33,934,350,584.12
归属于上市公司股东的净利润	241,435,352.88	114,857,871.90	110.20	177,509,846.25
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-122,604,428.13	-58,095,517.43	不适用	16,886,233.69
经营活动产生的现金流量净额	-4,680,277,177.73	472,706,048.08	-1,090.10	-948,999,760.10
	2013 年末	2012 年末	本期末比上年 同期末增 减(%)	2011 年末
归属于上市公司股东的净资产	1,807,779,403.66	1,539,110,258.47	17.46	1,419,087,227.80
总资产	13,206,405,938.57	6,750,549,990.82	95.63	6,851,861,847.16

(二) 主要财务数据

主要财务指标	2013 年	2012 年	本期比上年 同期增减(%)	2011 年
基本每股收益 (元 / 股)	0.28	0.13	115.38	0.29
稀释每股收益 (元 / 股)	0.28	0.13	115.38	0.29
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元 / 股)	-0.14	-0.07	不适用	0.03
加权平均净资产收益率 (%)	14.38	7.77	增加 6.61 个 百分点	11.59
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	-7.30	-3.93	不适用	1.1

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	2013 年金额	附注 (如适用)	2012 年金额	2011 年金额
非流动资产处置损益	1,490,878.76		185,325,560.82	-6,337,563.20
计入当期损益的	23,610,703.16		9,892,439.10	23,182,765.52

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				
非货币性资产交换损益	308,113,246.11	系子公司象屿物流以所持有象屿新建码头 50% 股权按评估值对集装箱集团出资所形成的长期股权投资交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益	2,797,386.42		1,052,723.83	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益			-10,317,832.85	
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	127,201,668.45	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。	35,043,933.32	185,504,412.15
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,604,524.50		24,013,840.47	5,144,352.00
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-78,331,984.77	系本公司针对存货仓储纠纷应收款计提的坏账准备，属于存货仓储过程中发生的非经常性损失，因此本公司将本年计提的坏账准备 88,649,817.62 元扣除上年计提的存货跌价准备		

		10,317,832.85 元 之后的差额 78,331,984.77 元 计入非经常性损 失		
少数股东权益影 响额	-4,351,440.28		-10,809,104.20	3,484,345.00
所得税影响额	-19,095,201.34		-61,248,171.16	-50,354,698.91
合计	364,039,781.01		172,953,389.33	160,623,612.56

三、 采用公允价值计量的项目

单位:元 币种:人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影 响金额
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	667,509.34	225,643.48	225,643.48
2、衍生金融资产	43,690.00	7,662,710.00	7,619,020.00	7,619,020.00
3、可供出售金融 资产	42,897,213.83	49,674,206.99	6,776,993.16	0
4、金融负债	26,194,060.00	0	-26,194,060.00	26,194,060.00
合计	69,592,285.69	58,004,426.33	-11,572,403.36	34,038,723.48

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

(一) 报告期总体经营情况

2013 年度公司实现营业收入 354.02 亿元，同比增长 20.60%，归属于上市公司股东的净利润为 2.41 亿元，同比上升 110.20%。报告期内，公司营收实现一定幅度的增长，但因营业成本和资产减值损失的增加，公司主营业务经营亏损，扣除非经常性损益后的净利润为-1.23 亿元。

2013 年度，全球经济缓慢复苏，国内经济虽有改善但尚不稳固，面对艰难的外部经营环境和激烈的行业竞争，公司坚持推动整合转型，并保持经营规模稳步增长，尽管全局性的盈利能力尚未有显著增强，但经营增长的质量和内涵已逐步改善和提升。

报告期内，公司各业务板块经营保持稳步增长，大宗商品采购供应及综合物流服务板块营收同比增加 21.51%，物流平台（园区）开发运营营收同比增加 29.36%（剔除 2012 年土地收储影响），大宗商品总体销量同比上升 7.8%，钢铁、食品原料和纺织原料等产品销量均有 75% 以上的增幅，公司市场份额稳中有升；另一方面，公司通过业务结构调整，在销售规模增长的同时进一步降低经营风险，低风险业务占比不断提升，确保了公司的稳健经营。

公司在确保稳固市场地位的同时，将转型升级作为重点工作，力求通过资源整合、模式创新和业务转型升级，改变传统业务毛利率走低、竞争力减弱的局面。至报告期末，公司部分业务板块已通过供应链整合取得了转型的突破，特别是粮食供应链、钢铁供应链以及进口木材供应链的整合已取得相对显著的成效，并形成一定的带动和辐射效应。然而公司整体业务转型尚未全面突破，盈利能力偏低的传统业务仍占有较大比例。因此，在确保稳健经营的同时进一步深化业务转型仍将是公司未来工作的重点。

(二) 报告期主要经营工作情况

报告期内，公司按照年初制定的“抓整合、促转型、求创新、谋发展”的总体工作要求，在努力保持业务稳定的基础上，以转变发展方式、增强市场竞争力为落脚点，着力推动资源整合、模式创新和业务转型，并已取得初步成效，为进一步转型升级奠定了坚实的基础。

1、 加速业务转型、培育新增长点

粮食供应链业务取得突破。报告期内公司在现有大宗农副产品采购与分销业务的基础上，通过合资设立黑龙江象屿农业物产有限公司（以下简称象屿农产），用最短时间全面快速切入粮食供应链业务，提升了在中国最大的粮食主产区的粮食收购能力，并拥有了相配套的粮食仓储物流服务能力。在报告期内象屿农产仅仅经营了三个月就已取得了良好的经营业绩，实现收入 9.53 亿元，贡献净利润 3,867.61 万元。

钢铁供应链业务整合卓有成效。公司通过在天津、唐山、上海等地设立业务平台，在全国主要钢材集散地构筑仓储物流节点，通过与上下游开展厂库前移、二次结价、长约采购等低风险代理与分销业务，提升对价格波动的风险防御能力和客户粘性，整合形成了高效、安全的钢铁供应链服务平台。报告期内，公司在天津、江苏和浙江市场的竞争力提升，钢材销量大幅增长。

进口木材供应链业务取得领先竞争优势。公司以降低全链条流通成本为目标，通过整合上游中小林场主资源、关键物流节点资源以及下游客户集采需求，形成了具备竞争优势的木材供应链服务平台。报告期内，木材综合进口量位居行业前列。

“平台服务模式”进一步升级。公司旗下物流园区积极推进功能转型和服务增值，通过客户需求整合、商业模式设计和外部资源导入，提升客户粘性和业务附加值，促进平台增值服务能力实现较大提升。报告期内，剔除上年度土地收储因素影响，物流平台（园区）开发运营业务的营业收入同比增长接近 30%，毛利率也进一步提升。

2、 深入结构调整、优化经营模式

公司在业务转型稳步推进的同时，积极推动结构调整，优化经营模式。通过在既有业务的基础上持续优化经营模式，为可持续发展奠定了基础。

报告期内，公司推动对自营、分销和代理业务的分类管理，在团队逐步到位的情况下，通过资金的切块管理与差异化考核相结合的方式，从规模和操作节奏上控制自营业务的比重，引导团队拓展低风险业务。

报告期内，公司对战略关联度低、资金占用大、应收账款周期长、盈利能力弱的业务进行了调整，集中精力拓展对公司长远发展更有战略意义的产业型客户，进一步优化了业务和客户结构，为提高业务集中度打下了基础。

报告期内，公司积极盘活存量资产，提高资源配置效率。为优化公司资产结构和业务结构，公司根据市场竞争特点和自身能力，启动了象屿期货的股权转让工作，保证了公司集中资源发展主营业务。

3、围绕业务转型，提升管理水平

报告期内，公司以业务转型为中心，积极提升管理和内控水平。一是优化考核体系，区别奖励机制，加速业务转型；二是积极引进行业人才，完善人才梯队建设，发挥团队作用，群策群力推动业务转型；三是深化职能部门改革，强化主动服务意识，打破职能业务界限，推动职能与业务工作的融合；四是持续优化 ERP 系统，强化 BI 作用，提高运营效率；五是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；六是加强内部稽核，提高内部风控水平，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。

(一) 主营业务分析

1、 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	35,402,328,040.64	29,355,741,014.03	20.6
营业成本	34,619,911,508.05	28,496,634,114.87	21.49
销售费用	499,312,980.48	396,820,149.30	25.83
管理费用	148,780,844.22	115,895,049.16	28.38
财务费用	220,294,584.17	222,828,719.53	-1.14
资产减值损失	112,412,046.91	13,494,226.92	733.04
公允价值变动收益	34,038,723.48	-25,315,834.89	-234.46
投资收益	429,237,476.57	87,651,590.83	389.71
营业外支出	12,706,018.63	2,010,680.98	531.93
所得税费用	-12,063,192.59	42,043,062.39	-128.69
经营活动产生的现金流量净额	-4,680,277,177.73	472,706,048.08	-1,090.10
投资活动产生的现金流量净额	88,768,650.18	-37,689,025.97	
筹资活动产生的现金流量净额	4,674,039,703.21	-695,438,411.01	

2、 收入

(1) 驱动业务收入变化的因素分析

公司本年累计实现营业收入 354.02 亿元，比上年同期上涨 20.60%，主要是大宗商品采购供应及综合物流服务规模增长，以及本年合资设立象屿农产，拓展了粮食供应链业务。

主营业务收入分行业情况

收入构成项目	本期金额 (元)	本期占总收入 比例(%)	上年同期金额	上年同期占 总收入比例 (%)	本期金额较上年 同期变动比例 (%)
大宗商品采购及物流 服务成本	35,157,162,598.09	99.31	28,945,066,003.40	98.60	21.46
园区开发运营 成本	209,506,421.05	0.59	161,873,916.92	0.55	29.43

(2)新产品及新服务的影响分析

本年公司新增粮食供应链业务，该业务依托在粮食主产区形成粮食收购能力和粮食仓储物流服务能力，将物流、金融、信息等增值服务嫁接到粮食流通领域，打造粮食供应链综合服务平台，使公司成为拥有综合化种植服务能力、网络化粮食仓储物流服务能力、多元化粮食采购和分销能力的粮食供应链综合服务提供商；该业务季节性资金投入较大，对公司年末预付账款、存货以及经营活动净现金流等财务指标产生较大影响，公司基于在农机、种肥、技术、仓储、加工、烘干等方面高效、安全的一体化供应链服务，确保该业务整体风险可控。

(3) 主要销售客户的情况

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	1,292,158,628.77	3.65%
第二名	1,050,949,101.86	2.97%
第三名	846,846,406.20	2.39%
第四名	579,524,694.04	1.64%
第五名	536,232,112.33	1.51%
合计	4,305,710,943.20	12.16%

3、 成本

(1) 成本分析表

单位:元

主营业务成本分行业情况						
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总 成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期 占总成本 比例(%)	本期金额 较上年同期 变动比例 (%)
大宗商品 采购供应 及综合物 流服务	大宗商品采 购及物流服 务成本	34,505,142,264.00	99.67	28,349,390,233.46	99.48	21.71
物流平台 (园区) 开发运营	园区开发运 营成本	112,165,070.79	0.32	101,826,941.92	0.36	10.15

(2) 主要供应商情况

项目	本年采购金额（单位：元）	占本年供应商采购的比例
第一名	1,218,823,529.53	3.45%
第二名	897,368,497.74	2.54%
第三名	839,712,670.59	2.38%
第四名	747,288,259.60	2.12%
第五名	647,837,559.89	1.84%
合计	4,351,030,517.35	12.33%

4、 现金流

现金流量表项目：	2013 年	2012 年	增减比例	增减变动原因
经营活动产生的现金流量净额	-4,680,277,177.73	472,706,048.08	-1090.10%	主要是本年新设子公司黑龙江象屿农业物产有限公司，季节性资金投入增加所致。
投资活动产生的现金流量净额	88,768,650.18	-37,689,025.97		主要是本期减少投资支付的现金所致。
筹资活动产生的现金流量净额	4,674,039,703.21	-695,438,411.01		主要是本期根据业务发展需要，增加资金筹措所致。

(二) 行业、产品或地区经营情况分析

1、 主营业务分行业、分产品情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率（%）	营业收入比上年增减（%）	营业成本比上年增减（%）	毛利率比上年增减（%）
大宗商品采购供应及综合物流服务	35,157,162,598.09	34,505,142,264.00	1.85	21.46	21.71	减少 0.21 个百分点
物流平台（园区）开发运营	209,506,421.05	112,165,070.79	46.46	29.43	10.15	增加 9.37 个百分点

(三) 资产、负债情况分析

1、 资产负债情况分析表

单位:元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例（%）	上期期末数	上期期末数占总资产的比例（%）	本期期末金额较上期期末变动比例（%）
交易性金融资产	8,330,219.34	0.06	501,011.86	0.01	1,562.68
应收票据	197,461,435.70	1.50	90,239,337.24	1.34	118.82

应收账款	989,750,624.63	7.49	609,187,872.54	9.02	62.47
预付款项	5,424,639,817.25	41.08	1,364,775,534.57	20.22	297.47
应收股利	300,000.00	0.00	23,262,451.30	0.34	-98.71
其他应收款	426,548,901.60	3.23	239,586,177.17	3.55	78.04
存货	2,910,842,648.65	22.04	1,688,301,285.12	25.01	72.41
一年内到期的非流动资产	12,550.43	0.00	24,191.03	0.00	-48.12
其他流动资产	191,500,719.88	1.45	90,287,113.69	1.34	112.10
长期股权投资	642,025,789.47	4.86	338,659,184.23	5.02	89.58
固定资产	292,068,468.10	2.21	178,685,708.38	2.65	63.45
在建工程	43,879,185.59	0.33	65,796,569.73	0.97	-33.31
无形资产	350,441,215.35	2.65	593,889,422.39	8.80	-40.99
递延所得税资产	101,034,020.45	0.77	38,624,415.54	0.57	161.58
短期借款	5,976,986,214.58	45.26	1,106,483,782.51	16.39	440.18
交易性金融负债	0		26,194,060.00	0.39	-100.00
应付账款	1,346,759,096.12	10.20	861,538,533.86	12.76	56.32
预收款项	1,019,315,997.65	7.72	596,910,065.38	8.84	70.77
应付职工薪酬	106,083,496.84	0.80	52,770,270.19	0.78	101.03
应交税费	10,966,113.27	0.08	-8,189,258.83	-0.12	-233.91
应付利息	14,794,511.93	0.11	3,214,823.50	0.05	360.20
其他应付款	937,181,577.64	7.10	633,521,634.74	9.38	47.93
一年内到期的非流动负债	11,000,000.00	0.08	246,420,000.00	3.65	-95.54
递延所得税负债	1,915,677.50	0.01	10,922.50	0.00	17,438.82

交易性金融资产：主要是年末期货套保浮动盈利较年初增加所致。

应收票据：主要是本年本公司销售规模扩大所致。

应收账款：主要是本年本公司销售规模扩大所致。

预付款项：主要是本年新设子公司黑龙江象屿农业物产有限公司，年末预付大额粮食收购款项所致。资产负债表日后资金已回笼 23.83 亿元。

应收股利：主要是本年收回股利所致。

其他应收款：主要是① 本年将仓储纠纷应收款以及涉及诉讼的应收账款转入其他应收款净额 0.74 亿元；② 本年将应向厦门象屿保税区管理委员会收取的行政办公楼代建成本以及土地使用权成本转入其他应收款，增加其他应收款 0.84 亿元。

存货：本公司业务规模持续增长，采购储备增加；

一年内到期的非流动资产：主要是一年内到期的长期待摊费用的变动。

其他流动资产：主要是待抵扣增值税进项税增加所致。

长期股权投资：主要是本年对厦门集装箱码头集团有限公司投资的影响。

固定资产：主要是投资性房地产转为自用使得房屋建筑物账面价值大幅增加所致。

在建工程：主要是上海物流园区钢材交易中心项目本年完工结转固定资产所致。

无形资产：主要是① 自有土地使用权对外出租转入投资性房地产；② 本年将应向厦门象屿保税区管理委员会收取的行政办公楼土地使用权成本转入其他应收款。

递延所得税资产：主要是年末资产减值准备以及可弥补亏损增加所致。

短期借款：主要是① 本年度本公司综合物流业务向供应链业务延伸，一方面依托综合物流优势对上下游供应链进行整合，另一方面通过供应链业务提升综合物流的规模、扩展综合物流的范围，因此导致业务规模的快速提升，流动资金需求大幅增加；② 本年度新设子公司黑龙江象屿农业物产有限公司，年末需要投入大量资金用于粮食收购。

交易性金融负债：主要是本期末持有的期货套期保值合约无浮动亏损所致。

应付账款：主要是大宗商品采购与供应业务规模扩大，增加应付账款所致。

预收款项：主要是大宗商品采购与供应业务规模扩大，预收客户保证金增加所致。

应付职工薪酬：主要是应付绩效工资增加所致

应交税费：主要是应交企业所得税增加所致。

应付利息：主要是本年业务规模扩大流动资金需求增加导致年末短期融资大幅增加所致。

其他应付款：主要是年末应付实际控制人厦门象屿集团有限公司往来款增加所致。

一年内到期的非流动负债：主要是年末长期借款主要为基本建设项目借款，借款期限较长所致。

递延所得税负债：主要是期货套保期末浮动盈余增加，增加应纳税暂时性差异所致。

(四) 核心竞争力分析

公司的核心竞争优势体现在三个方面：

1、先进的供应链管理理念与技术的应用能力

供应链管理是对供应链全面协调性的合作式管理，注重供应链各个环节、各个企业之间资源的利用和合作，追求系统效益的最大化，最终分享节约的成本和创造的收益。随着行业竞争的加剧，大宗商品传统的贸易方式逐渐向供应链管理的方式转变，从简单的赚取行情差价转向更侧重于管理计划性、信息技术服务和资金、物流等综合配套服务。公司始终秉持供应链管理理念，从客户的实际需求出发，不断尝试利用自身在资金、物流和渠道方面的优势，整合资源为客户提供供应链综合配套服务，提升客户体验。

2、上下游渠道建设与整合能力

公司一直致力于大宗商品采购分销业务上下游渠道的建设，依托资金优势、规模优势和营销渠道优势，打造吸引上游优质供应商与下游优质客户集中交易的平台。通过与上下游客户建立广泛的战略合作关系，大大减少了大宗商品流通中的无效环节，降低交易成本，提高整个流通链条的竞争能力。公司通过对所从事的钢铁产品采购分销与物流服务进行有效整合，充分发挥了业务间的协同作用，建立了独特的竞争优势，并不断尝试将成功经验向其它品种进行复制。

3、物流资源平台的强大支撑

网络化物流服务平台对于供应链流通服务商的意义不言而喻。只有具备覆盖供应链主要节点的网络化物流服务平台，才能够有效整合物流资源，衔接产销两端，降低物流成本，进而提高大宗商品采购分销的服务能力。公司根据各类商品供应链的特性，针对性地进行物流节点布局，形成网络化物流服务平台，大大提高了大宗商品采购分销业务的物流服务水平，为采购分销业务规模的可持续发展奠定了坚实的基础。

报告期内，公司核心竞争力没有发生重大变化。

(五) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

单位：万元

报告期内投资额	103,517.19
投资额增减变动数	91,017.19
上年同期投资额	12,500.00
投资额增减幅度（%）	728.14%

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	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。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，出资占比 8.53%。 2014 年 1 月合资公司厦门集装箱码头集团有限公司成立后，物流集团以 103,143,027.47 元人民币价格受让了厦门港务控股集团有限公司持有合资公司的 1.47% 股权。受让后公司最终持有合资公司 10% 的股权。
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	2414 万元人民币	49%	速传物流以 2414 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。
乐高集团有限公司	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。
Highlander Forests Limited SC	木材供应链业务	5000 纽币（约 2.57 亿元人民币）	50%	乐高集团有限公司与新西兰 Highlander Forests Limited 公司合资设立，发行股数 10000 股，每股 1 纽币，乐高公司与 HFL 公司分别以货币认购 5000 股。
天津象屿立业物流有限公司	钢材仓储、装卸、货运代理等	255 万元人民币	51%	象屿物流以自有资金出资 255 万元人民币，与天津立业园物流有限公司在天津合资设立合资公司，合资公司注册资本为 500 万元人民币，象屿物流出资占比 51%。
黑龙江象屿农业物产有限公司	粮食供应链业务	4 亿元人民币	80%	公司出资 4 亿元人民币与自然人穆海鹏、穆明倩合资设立，开展粮食供应链业务，公司持股 80%。
黑龙江省嫩江象屿农产有限公司	粮食供应链业务	1000 万元人民币	100%	黑龙江象屿农业物产有限公司出资 1000 万元人民币在黑龙江嫩江独资设立，申请政策性粮食委托收储库点资质，开展粮食供应链业务。

注：汇率按 1 纽币=5.14 元人民币进行测算。

(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	667,509.34	100	228,024.91
合计				2,358,045.21	/	667,509.34	100	228,024.91

(2) 持有其他上市公司股权情况

单位：元

证券代码	证券简称	最初投资成本	占该公司股权比例(%)	期末账面价值	报告期损益	报告期所有者权益变动	会计核算科目	股份来源
01966	中骏置业	48,222,853.03	0.73	36,465,541.16	993,878.40	5,080,973.02	可供出售金融资产	自购
08348	滨海泰达物流	17,965,804.17	10.18	13,208,665.83	567,955.81	3,014,166.61	可供出售金融资产	自购
合计		66,188,657.20	/	49,674,206.99	1,561,834.21	8,095,139.63	/	/

(3) 持有非上市金融企业股权情况

所持对象名称	最初投资金额(元)	持有数量(股)	占该公司股权比例(%)	期末账面价值(元)	报告期损益(元)	报告期所有者权益变动(元)	会计核算科目	股份来源
象屿期货有限公司	54,369,344.54	51,000,000.00	51	54,369,344.54	-1,045,214.98	-1,045,214.98	长期股权投资	通过非同一控制下的企业合并取得
合计	54,369,344.54	51,000,000.00	/	54,369,344.54	-1,045,214.98	-1,045,214.98	/	/

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

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	预计收益	实际收回本金金额	实际获得收益	是否经过法定程序
农行	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	1,814.54	29,000,000.00	1,814.54	是
农行	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	18,790.87	37,000,000.00	18,790.87	是

农行	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	3,586.26	57,000,000.00	3,586.26	是
农行	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	17,225.11	274,000,000.00	17,225.11	是
农行	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	9,989.31	53,000,000.00	9,989.31	是
兴业	保本浮动收益型理财产品	150,000,000.00	2013年3月22日	2013年3月25日	32,054.79	150,000,000.00	32,054.79	是
农行	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	4,522.32	72,000,000.00	4,522.32	是
农行	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	9,923.37	79,000,000.00	9,923.37	是
农行	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	628.02	10,000,000.00	628.02	是
农行	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	3,452.82	11,000,000.00	3,452.82	是
农行	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	15,680.85	250,000,000.00	15,680.85	是
农行	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	47,039.59	150,000,000.00	47,039.59	是
农行	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	27,594.83	110,000,000.00	27,594.83	是
农行	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	7,524.45	120,000,000.00	7,524.45	是
农行	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	6,269.98	100,000,000.00	6,269.98	是
农行	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	12,539.96	100,000,000.00	12,539.96	是
农行	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	10,840.95	173,000,000.00	10,840.95	是
农行	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	10,338.98	55,000,000.00	10,338.98	是
农行	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	9,395.54	30,000,000.00	9,395.54	是
农行	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	12,025.54	48,000,000.00	12,025.54	是
农行	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	8,640.65	23,000,000.00	8,640.65	是
农行	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	11,895.81	38,000,000.00	11,895.81	是
农行	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	16,277.45	65,000,000.00	16,277.45	是
农行	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	10,138.93	18,000,000.00	10,138.93	是
农行	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	11,514.38	46,000,000.00	11,514.38	是
农行	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	1,814.09	29,000,000.00	1,814.09	是
农行	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	4,502.81	36,000,000.00	4,502.81	是
农行	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	4,627.60	74,000,000.00	4,627.60	是
农	非保本浮动收	50,000,000.00	2013年6	2013年6月	3,126.76	50,000,000.00	3,126.76	是

行	益理财产品		月 4 日	5 日				
农行	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	8,516.15	15,000,000.00	8,516.15	是
农行	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	11,950.90	27,000,000.00	11,950.90	是
农行	非保本浮动收益理财产品	32,000,000.00	2013 年 6 月 8 日	2013 年 6 月 13 日	10,130.14	32,000,000.00	10,130.14	是
农行	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	1,460.31	23,000,000.00	1,460.31	是
农行	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	4,380.65	23,000,000.00	4,380.65	是
农行	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	39,098.50	88,000,000.00	39,098.50	是
农行	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	13,644.66	43,000,000.00	13,644.66	是
农行	非保本浮动收益理财产品	26,000,000.00	2013 年 7 月 2 日	2013 年 7 月 19 日	28,029.54	26,000,000.00	28,029.54	是
农行	非保本浮动收益理财产品	21,000,000.00	2013 年 7 月 3 日	2013 年 7 月 18 日	19,974.54	21,000,000.00	19,974.54	是
农行	非保本浮动收益理财产品	11,000,000.00	2013 年 7 月 4 日	2013 年 7 月 5 日	697.48	11,000,000.00	697.48	是
农行	非保本浮动收益理财产品	14,000,000.00	2013 年 7 月 11 日	2013 年 7 月 18 日	6,211.15	14,000,000.00	6,211.15	是
农行	非保本浮动收益理财产品	10,000,000.00	2013 年 7 月 12 日	2013 年 7 月 18 日	3,802.50	10,000,000.00	3,802.50	是
农行	非保本浮动收益理财产品	17,000,000.00	2013 年 7 月 18 日	2013 年 7 月 19 日	1,076.97	17,000,000.00	1,076.97	是
兴业	保本浮动收益型理财产品	100,000,000.00	2013 年 7 月 19 日	2013 年 7 月 22 日	29,589.04	100,000,000.00	29,589.04	是
农行	非保本浮动收益理财产品	110,000,000.00	2013 年 8 月 2 日	2013 年 8 月 5 日	20,885.97	110,000,000.00	20,885.97	是
兴业	保本浮动收益型理财产品	100,000,000.00	2013 年 8 月 5 日	2013 年 8 月 8 日	29,589.04	100,000,000.00	29,589.04	是
农行	非保本浮动收益理财产品	100,000,000.00	2013 年 8 月 16 日	2013 年 8 月 23 日	47,030.50	100,000,000.00	47,030.50	是
兴业	保本浮动收益型理财产品	40,000,000.00	2013 年 8 月 23 日	2013 年 8 月 26 日	-	40,000,000.00	11,835.62	是
兴业	保本浮动收益型理财产品	60,000,000.00	2013 年 8 月 23 日	2013 年 8 月 28 日	41,424.66	60,000,000.00	29,589.04	是
兴业	保本浮动收益型理财产品	200,000,000.00	2013 年 9 月 13 日	2013 年 9 月 25 日	394,520.55	200,000,000.00	394,520.55	是
兴业	保本浮动收益型理财产品	200,000,000.00	2013 年 9 月 13 日	2013 年 9 月 27 日	118,356.16	200,000,000.00	118,356.16	是
工行	无固定期限超短期人民币理财产品-0701CDQB	50,000,000.00	2013 年 9 月 18 日	2013 年 9 月 25 日	23,972.60	50,000,000.00	23,972.60	是
农行	非保本浮动收益理财产品	160,000,000.00	2013 年 10 月 11 日	2013 年 10 月 12 日	10,706.38	160,000,000.00	10,706.38	是
兴业	保本浮动收益型理财产品	150,000,000.00	2013 年 10 月 12 日	2013 年 10 月 15 日	-	150,000,000.00	44,383.56	是
兴	保本浮动收益	200,000,000.00	2013 年 10	2013 年 10	281,095.89	200,000,000.00	355,068.49	是

业	型理财产品		月 12 日	月 30 日				
兴业	保本浮动收益型理财产品	200,000,000.00	2013 年 10 月 18 日	2013 年 10 月 31 日	374,794.52	200,000,000.00	256,438.36	是
兴业	保本浮动收益型理财产品	100,000,000.00	2013 年 11 月 1 日	2013 年 11 月 4 日	-	100,000,000.00	29,589.04	是
兴业	保本浮动收益型理财产品	50,000,000.00	2013 年 11 月 1 日	2013 年 11 月 8 日	64,109.59	50,000,000.00	34,520.55	是
平安	保本浮动收益型理财产品	100,000,000.00	2013 年 11 月 4 日	2013 年 11 月 7 日	25,000.00	100,000,000.00	25,000.00	是
平安	保本浮动收益型理财产品	100,000,000.00	2013 年 11 月 5 日	2013 年 11 月 7 日	16,095.90	100,000,000.00	16,095.90	是
农行	非保本浮动收益理财产品	60,000,000.00	2013 年 11 月 12 日	2013 年 11 月 18 日	24,037.87	60,000,000.00	24,037.87	是
农行	非保本浮动收益理财产品	50,000,000.00	2013 年 11 月 15 日	2013 年 11 月 18 日	10,013.77	50,000,000.00	10,013.77	是
农行	非保本浮动收益理财产品	45,000,000.00	2013 年 11 月 19 日	2013 年 11 月 20 日	3,003.33	45,000,000.00	3,003.33	是
农行	非保本浮动收益理财产品	60,000,000.00	2013 年 11 月 21 日	2013 年 11 月 25 日	16,015.62	60,000,000.00	16,015.62	是
农行	非保本浮动收益理财产品	50,000,000.00	2013 年 11 月 28 日	2013 年 11 月 29 日	3,335.03	50,000,000.00	3,335.03	是
农行	非保本浮动收益理财产品	220,000,000.00	2013 年 12 月 17 日	2013 年 12 月 18 日	14,871.04	220,000,000.00	14,871.04	是
农行	非保本浮动收益理财产品	40,000,000.00	2013 年 12 月 23 日	2013 年 12 月 25 日	5,405.46	40,000,000.00	5,405.46	是
农行	非保本浮动收益理财产品	60,000,000.00	2013 年 12 月 23 日	2013 年 12 月 25 日	8,108.19	60,000,000.00	8,108.19	是
农行	保证收益	10,000,000.00	2013 年 7 月 19 日	2013 年 8 月 26 日	39,561.64	10,000,000.00	39,561.64	是
农行	保证收益	10,000,000.00	2013 年 8 月 29 日	2013 年 11 月 7 日	79,589.04	10,000,000.00	79,589.04	是
农行	保证收益	4,000,000.00	2013 年 9 月 11 日	2013 年 12 月 13 日	44,865.75	4,000,000.00	44,865.75	是
农行	保证收益	10,000,000.00	2013 年 11 月 10 日	2014 年 1 月 27 日	86,493.16			是
农行	保证收益	3,000,000.00	2013 年 12 月 11 日	2014 年 1 月 28 日	18,591.78			是
农行	保证收益	3,000,000.00	2013 年 12 月 20 日	2014 年 2 月 11 日	26,071.23			是
兴业	兴业银行保本浮动收益型理财产品-金雪球	30,000,000.00	2013 年 3 月 1 日	2013 年 4 月 9 日		30,000,000.00	24,361.64	是
兴业	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
兴业	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
兴业	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
兴	兴业银行保本	20,000,000.00	2013 年 5	2013 年 5 月		20,000,000.00	5,698.63	是

业	浮动收益型理财产品-金雪球		月 17 日	21 日				
兴业	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
兴业	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
兴业	兴业银行保本浮动收益型理财产品-金雪球	40,000,000.00	2013 年 7 月 16 日	2013 年 7 月 30 日		40,000,000.00	43,945.21	是
兴业	兴业银行保本浮动收益型理财产品-金雪球	44,000,000.00	2013 年 8 月 2 日	2013 年 8 月 7 日		44,000,000.00	21,698.63	是
兴业	兴业银行保本浮动收益型理财产品-金雪球	20,000,000.00	2013 年 10 月 9 日	2013 年 10 月 11 日		20,000,000.00	3,945.21	是
工行	"无固定期限超短期人民币理财产品-0701CDQB 翁茹 17:04:06"	50,000.00	2013 年 12 月 5 日	2013 年 12 月 6 日		50,000.00	2.74	是
兴业	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
兴业	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
兴业	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
兴业	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 28 日		5,000,000.00	8,958.90	是
工行	无固定期限超短期人民币理财产品-0701CDQB, 工行	20,000,000.00	2013 年 6 月 9 日	2013 年 6 月 14 日		20,000,000.00	6,849.32	是
兴业	兴业银行保本浮动收益型理财产品-金雪球	14,000,000.00	2013 年 7 月 16 日	2013 年 7 月 18 日		14,000,000.00	2,953.42	是
兴业	兴业银行保本浮动收益型理财产品-金雪球	40,000,000.00	2013 年 7 月 19 日	2013 年 7 月 22 日		40,000,000.00	11,835.62	是
兴业	兴业银行保本浮动收益型理财产品-金雪球	30,000,000.00	2013 年 7 月 19 日	2013 年 7 月 30 日		30,000,000.00	32,547.94	是
兴业	兴业银行保本浮动收益型理财产品-金雪球	10,000,000.00	2013 年 7 月 19 日	2013 年 7 月 22 日		10,000,000.00	2,958.90	是
兴业	兴业银行保本浮动收益型理财产品-金雪球	15,000,000.00	2013 年 8 月 2 日	2013 年 8 月 5 日		15,000,000.00	4,438.36	是

	理财产品-金雪球							
兴业	兴业银行保本浮动收益型理财产品-金雪球	10,000,000.00	2013年8月2日	2013年8月7日		10,000,000.00	4,931.51	是
兴业	兴业银行保本浮动收益型理财产品-金雪球	22,000,000.00	2013年8月2日	2013年8月9日		22,000,000.00	15,189.04	是
逾期未收回的本金和收益累计金额(元)						0		

注：表格资金来源均为自有资金，非募集资金；均非关联交易；均未涉诉。

(2) 委托贷款情况

本年度公司无委托贷款事项。

3、 募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

4、 主要子公司、参股公司分析

(1) 主要子公司、参股公司信息

单位：万元

公司名称	业务性质	注册资本	年末总资产	年末净资产	本年营业收入	本年营业利润	本年净利润	上年同期净利润
厦门象屿物流集团有限责任公司	大宗商品采购与供应	79,821.68	755,542.63	137,449.66	899,805.42	25,600.10	30,802.41	19,150.23
黑龙江象屿农业物产有限公司	农产品供应链	50,000.00	404,198.03	53,867.61	95,302.86	5,152.77	3,867.61	
厦门速传物流发展股份有限公司	综合物流	8,197.00	152,963.21	19,371.10	266,079.26	4,456.67	3,811.54	4,018.73

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

公司名称	变动原因说明(变动30%以上)
厦门象屿物流集团有限责任公司	主要是本期较上年同期增加了新创建码头的置换收益。
黑龙江象屿农业物产有限公司	为本期新设成立的子公司

5、 非募集资金项目情况

单位:万元 币种:人民币

项目名称	项目金额	项目进度	本年度投入金额	累计实际投入金额	项目收益情况
设立黑龙江象屿农业物产有限公司	40,000	公司于2013年9月25日设立，目前正常运营中。	40,000	40,000	3,867.61

黑龙江象屿农业物产有限公司注册资本本 5 亿元，我公司出资 4 亿元，持股比例 80%。

二、 董事会关于公司未来发展的讨论与分析

(一) 行业竞争格局和发展趋势

2014 年，世界经济复苏在波动中逐步加强，全球经济格局深度调整。美、日等主要发达经济体增速回升，新兴经济体又面临新的困难和挑战，国际竞争更趋激烈；国际经济形势走势依然不确定，抑制世界经济复苏的因素难以根本消除，进出口贸易受外部需求疲软和贸易保护主义影响难有起色。；国内经济进入产业结构调整关键时期，随着工业化、城镇化的持续推进，政府逐步启动的各项体制机制改革有望激发经济中长期增长活力。经济温和回升，新的城镇化拉动内需政策将加大基础设施领域的公共投资力度，推动各区域经济平稳增长，国内市场空间将得到有效改善和提升。

从行业竞争格局来看，一方面，欧美经济复苏，国内经济向好，预计大宗商品市场将温和回升；各级政府出台的多项贸易便利化举措落地，也将进一步带动大宗商品贸易的繁荣，并增加对其配套的进出口清关、仓储运输、分拨配送、支付结算等综合物流服务的需求。另一方面，国内产业结构加快调整，高端制造业和现代服务业日渐崛起，跨境贸易电子商务模式创新发展，新的产业形态和业务模式将对物流业提出更高要求和挑战。

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

从行业发展趋势分析，未来“新型工业化、信息化、城镇化和农业现代化”的稳步推进将进一步提振内需消费，在为大宗商品采购供应管理与综合物流服务市场带来更多发展机遇的同时，也将促进行业加速转型升级，供应链管理、商贸物流、农产品物流等细分领域格局逐渐明朗，市场前景较好。虽然未来随着宏观经济增速趋缓，行业竞争日益激烈，公司将面临更严峻的形势和更艰巨的任务，但是新的城镇化拉动内需政策将有效改善和提升国内市场空间，给公司发展带来机遇和动力。此外，随着厦门福建“海西自贸区”战略的推进和“美丽厦门”建设的深入，东南国际航运中心建设正在积极稳妥推进，公司作为地处海西核心区域城市的物流上市企业，也将享受区域发展带来的政策红利。

综上所述，公司作为供应链整合服务的优质企业，有信心在机遇与挑战并存的 2014 年保持稳健发展的势头。

(二) 公司发展战略

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

(三) 经营计划

1、2014 年工作计划

2014 年，公司秉持供应链管理服务商的理念，将继续围绕“抓整合、促转型、求创新、谋发展”的总体工作要求，总结和巩固业已取得的转型经验和工作成效，以组织变革为主要抓手，进一步突破思维定式，深化业务转型，挖掘原有业务板块的潜力，扩大新兴业务项目的效益，

拉动全产业链的发展，构筑公司新的核心竞争力。

在内外环境与经济形势不发生重大变化的情况下，2014 年力争实现营业收入 386.69 亿元，成本费用控制在 383.52 亿元以内。

2、2014 年的重点工作

2014 年度，公司将着力做好以下重点工作：

(1) 拓展供应链思维，深化业务转型

结合客户需求，发掘自身优势，对现有模式进行灵活调整和重新组合，挖掘各业务板块潜力；发挥现有板块所积累的客户群众多的优势，积极抓住重点客户、重点商品和关键物流节点，整合上下游资源，寻求供应链业务的有效突破。

加大各业务板块间的联动与协同，把相对独立的大宗商品采购供应、综合物流服务以及园区平台开发运营业务逐步梳理与整合，有效实现供应链各环节的联动，巩固并推广综合物流的综合营销模式，从客户的需求出发，整合综合物流各节点的服务资源，为客户提供一体化的服务，进而推动传统业务转型，提升核心竞争力。

总之，公司要坚持以做实供应链、延伸服务环节、增加附加值和提升客户粘性为切入点，将服务贯穿整条产业链，大胆突破，积极拓展各类新业务模式，坚持不懈地深化业务转型，通过资源整合和模式创新，进一步夯实业务发展的基础。

(2) 强化供应链服务平台，升级供应链服务能力

对已取得突破和成效的粮食供应链、钢铁供应链和进口木材供应链，要继续强化与深度挖掘，争取以点带面，形成规模效应。

粮食供应链要依托在粮食主产区形成的粮食收购能力和粮食仓储物流服务能力，通过进一步的资源整合，搭建起衔接产区和销区的粮食供应链综合服务平台，最终实现从单一区域到多个区域、从单一品种到复合品种、从自用平台到公共平台的粮食供应链业务能力，成为拥有综合化种植服务能力、网络化粮食仓储物流服务能力、多元化粮食采购和分销能力的粮食供应链综合服务提供商。

钢铁供应链要积极通过收购、合资等资本运作方式，引入新资源，进一步整合关键节点的仓储物流和流通加工资源，提升仓储、加工物流服务和与既有的钢铁分销业务的相互保障、相互促进的复合供应链服务能力。

进口木材供应链要通过合作、合资等方式，与国外木材供应商、林场主、砍伐商等开展深度合作，把控国外原木堆场等物流核心环节，整合国际海运租船等物流资源，构建从货源到资金到物流到市场的一体化木材供应链服务平台。

(3) 优化管控体系，深化组织变革

公司要梳理模式创新和业务转型方面的成效，在做好总结和提炼的基础上，创新和优化管控体系。要根据业务转型的要求，努力缩小管理半径，减少管理层级，提高经营决策的效率，提升一线应对市场变化的主动性和敏锐性；同时要推动考核和激励机制的创新，完善绩效考核体系和业绩评价体系，保持参与市场竞争的机制优势。

在凝聚转型共识的基础上，深化组织变革，建立起与转型目标相适应的组织能力，以组织变革推动供应链业务转型。一方面，根据市场和客户变化，围绕供应链整合的目标，通过组织变革和管理模式的调整，进一步打破各业务板块之间的藩篱，通过业务平台的整合，推动各业务板块形成合力，从而实现根本性的突破。另一方面，通过积极引入具有整合能力的优秀团队，为业务转型注入新血液和导入新思维，激活业务团队的创造力，助力业务的转型升级。

此外，公司还将积极推进非公开发行股票工作，落实各阶段进度计划，争取尽早实现非公开发行募资，以保障相关业务发展计划的顺利实施。

(四) 因维持当前业务并完成在建投资项目公司所需的资金需求

根据公司 2014 年经营计划，在保证资金安全的前提下，公司 2014 年度资金需求约 140 亿人民币，公司将根据战略目标和实际经营情况，择优选取稳健、合适的融资组合。

(五) 可能面对的风险

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

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

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

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

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

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

三、 董事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

(一) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

√ 不适用

(二) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

√ 不适用

(三) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

√ 不适用

四、 利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

公司在 2012 年度已按照中国证监会的要求，修订并完善了公司章程中有关利润分配政策的相关条款，并制定了《股东回报规划（2012-2014 年）》。

报告期内，公司对利润分配政策未做调整；报告期内公司严格执行公司章程规定的利润分配政策，2013 年度利润分配预案及其制定符合公司章程及审议程序的规定，能够充分保护中小投资者的合法权益，公司独立董事对 2013 年度的利润分配政策发表了同意的独立意见。

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

√ 不适用

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

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数(股)	每 10 股派息数(元)(含税)	每 10 股转增数(股)	现金分红的数额(含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率(%)
2013 年	0	0	0	0	241,435,352.88	0
2012 年	0	0	0	0	114,857,871.90	0
2011 年	0	0	0	0	177,509,846.25	0

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) 诉讼、仲裁或媒体质疑事项已在临时公告披露且无后续进展的

事项概述及类型	查询索引
重大诉讼进展情况：公司披露了本公司下属子公司厦门象屿物流集团有限责任公司和厦门成大进出口贸易有限公司因仓储合同纠纷与委托合同纠纷，向法院分别起诉上海宝杨钢材市场经营管理有限公司、上海宝山区交通（集团）有限公司装卸运输分公司（及上海宝山区交通（集团）有限公司）、北京中储物流有限责任公司（及中储发展股份有限公司）、福建现代装备制造有限公司（及张健）等被告的四起案件的进展情况，并就三起尚未结案案件计提账准备合计 88,649,817.62 元。	2013 年 12 月 28 日临 2013-037 号《重大诉讼进展情况公告》

(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

单位:万元 币种:人民币

起诉(申请)方	应诉(被申请)方	承担连带责任方	诉讼仲裁类型	诉讼(仲裁)基本情况	诉讼(仲裁)涉及金额	诉讼(仲裁)进展情况	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况
波兰某公司	夏新电子股份有限公司	无	经济纠纷	对方诉求夏新支付维修费	约 1 万	审理中	尚未判决	
南京达驰工贸有限公司	上海闽兴大国际贸易有限公司	无	买卖合同纠纷	对方诉求返还余款并赔偿损失，反诉对方支付货款和逾期利息	本诉约 15 万，反诉约 85 万	二审已判决	维持一审判决，即判决对方支付货款及违约金约 93 万元，驳回对方全部诉求	已申请法院强制执行
厦门象屿太平综合物流有限公司	厦门达一货运代理有限公司	无	运输合同纠纷	诉求对方支付运输费	约 9.7 万	一审已判决	对方已支付 3 万元，余款 6.7 万已向法院申请强制执行	
周某	厦门象屿物流集团有限责任公司		劳动争议纠纷	对方诉求恢复劳动关系、补发工资等	约 5 万	一审已判决，双方均上诉	判决双方继续履行劳动合同，向对方补发至恢复岗位之日工资	
付峰	厦门象屿物流集团有限责任公司		买卖合同纠纷	对方诉求返还保证金和货款，反诉对方支付货款、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	二审已判决	判决返还对方保证金，对方赔偿差价损失，两项相抵，返还对方约 16 万	
厦门速传物流发展股份有限公司广州分公司	广州弓瀛国际货运代理有限公司		仓储合同纠纷	诉求对方返还货物并赔偿运费损失	约 35 万	一审已判决	判决对方赔偿损失约 30 万	已申请法院强制执行
厦门成大进出口贸易有	淮安越王剑实业有限公司		委托合同纠纷	诉求对方支付货款及逾期付款违	约 200 万	一审已判决	判决对方支付货款、代理费、逾期	已申请法院强制执

限公司				约金			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	行
王某	天津象屿进出口贸易有限公司		劳动争议纠纷	对方诉求支付经济补偿金、奖金等	约 84 万	一审判决, 对方上诉, 二审维持	判决不予支付对方奖金	
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	诉求对方交付货物或赔偿损失	5000 万	一审已判决, 对方上诉	判决对方交付货物, 若无法交付, 则赔偿损失 5000 万元并支付违约金	
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	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	一审审理中, 已提取 211 吨货物	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	诉求对方交付货物或赔偿损失	1086 万	一审审理中	已调解, 对方付款 490 万结案	
厦门象屿资产管理运营有限公司	广州市三联通讯设备有限公司	厦门象屿股份有限公司	债权转让合同纠纷(第三人)	诉求对方偿还欠款及利息	18 万	一审判决对方向象屿资产公司清偿欠款 3600 元及利息, 我方作为第三人不承担责任	二审维持一审判决	
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 919 万	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	一审已判决, 对方上诉	判决对方支付货款等合计约 412 万	
糟某	广州象屿进出口贸易有限公司		劳动争议纠纷	对方诉求支付奖金等	约 110 万	劳动仲裁已裁决, 对方向法院起诉	裁决驳回对方诉求	
厦门速传物流发展股份	上海速高国际货物运输代理		民用航空运输销售	诉求对方支付欠款和逾期利息	1134 万	一审已判决	判决对方偿还欠款 1040 万元及利息。	

有限公司	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		代理合同纠纷				已付款 20 万	
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		买卖合同纠纷	诉求解除合同，对方返还货款、支付利息、赔偿律师费损失	941 万	一审审理中	已开庭。因对方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	
福建省兴大进出口有限公司	福州汇恒进出口有限公司		委托合同纠纷	诉求对方支付货物转售差价损失、代理手续费、逾期付款违约金、物流费用	283 万	一审已判决，已公告判决	判决对方支付货物转售差价损失等合计 283 万	
厦门象屿物流集团有限责任公司	付峰		不当得利纠纷	诉求对方赔偿货款损失	17 万	一审已判决，对方上诉	判决对方偿还货物损失 174000 元及利息	
中国铁路物资广州有限公司	上海柏柱实业集团有限公司、上海海联运有限公司、厦门象屿物流集团有限责任公司		财产损害赔偿纠纷	对方诉求返还货物或赔偿损失	7755 万	我方提出管辖权异议，一审已裁定，原告及被告上海海联运有限公司上诉	裁定移送厦门市中级人民法院审理	

二、 报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

√ 不适用

三、 破产重整相关事项

本年度公司无破产重整相关事项。

四、 资产交易、企业合并事项

(一) 公司收购、出售资产和企业合并事项已在临时公告披露且后续实施无变化的

事项概述及类型	查询索引
参与厦门港集装箱码头业务整合，设立合资公司：我司下属全资子公司厦门象屿物流集团有限责任公司（简称象屿物流）持有 50% 股权的厦门象屿新建码头有限公司与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以新设合并方式于 2013 年 12 月 13 日设立合资公司“厦门集装箱码头集团有限公司”，象屿物流持有 8.53% 股权。合资公司成立后，按照合资协议，港务集团向象屿物流出售其持有合资公司的 1.47% 股权，象屿物流最终持有合资	详见 2013 年 1 月 4 日《关于下属全资子公司拟设立合资公司的公告》、2013 年 2 月 25 日《关于下属全资子公司对外投资的公告》、2013 年 12 月 3 日《关于下属全资子公司设立合资公司进展的公告》、2013 年 12 月 13 日《关于下属全资子公司设立合资公司完成工商登记的公告》、2014 年 1 月 28 日《关于下属全资子公司参与厦门港集装箱码头资源整合完成的公告》

公司的 10% 股权。	
收购厦门象屿太平综合物流有限公司（简称太平物流）49% 股权：我司下属控股子公司厦门速传物流发展股份有限公司（简称速传物流）与新加坡太平船务有限公司（太平船务）签订协议，收购太平船务持有的太平物流 49% 股权，收购价格 2414 万元，并于 2013 年 9 月 3 日完成收购手续（包括工商变更登记）。收购后，速传物流全资控股太平物流。	详见 2013 年 6 月 29 日《关于控股子公司收购股权的公告》
出售象屿期货有限责任公司 51% 股权：我司下属全资子公司厦门国际物流中心开发有限公司通过北京产权交易中心公开挂牌方式出售其所持有的象屿期货有限责任公司 51% 股权，挂牌底价为国有资产管理部门核准的评估值 7764 万元，截止 2013 年 12 月 31 日，已有意向购买方通过北京产权交易中心的资格审核并获得报名资格。	详见 2013 年 10 月 8 日《出售资产公告》

五、 公司股权激励情况及其影响

√ 不适用

六、 重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

事项概述	查询索引
2013 年度日常经营性关联交易：与厦门象屿集团有限公司及其关联公司发生接受或提供服务类型的关联交易，2013 年度合计金额不超过 3400 万元。	详见 2013 年 4 月 12 日公布的《关于 2013 年度日常经营性关联交易的公告》。
2013 年度向控股股东厦门象屿集团有限公司借款的关联交易：在 2013 年度向公司控股股东厦门象屿集团有限公司在最高 10 亿元人民币额度内借款，单笔借款的借款期限根据公司经营资金需求确定，借款利率按不高于象屿集团同期银行贷款利率计算。	详见 2013 年 4 月 12 日公布的《关于 2013 年度向控股股东借款的关联交易公告》。
向控股股东出租写字楼的关联交易：厦门象屿集团有限公司承租厦门国际航运中心写字楼，建筑面积 4052.16 平方米，承租期限为 3 年，租赁合同总金额三年共计 11,961,976.32 元人民币。	详见 2013 年 8 月 29 日公布的《关于向控股股东出租写字楼的关联交易公告》。

七、 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	8,438,536,000.00
报告期末对子公司担保余额合计（B）	3,384,448,808.16
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）	
担保总额（A+B）	3,384,448,808.16
担保总额占公司净资产的比例（%）	163.75
其中：	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）	0.00
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）	2,972,659,844.61
担保总额超过净资产 50% 部分的金额（E）	2,351,011,852.07
上述三项担保金额合计（C+D+E）	5,323,671,696.68

(三) 其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

八、 承诺事项履行情况

(一) 上市公司、持股 5% 以上的股东、控股股东及实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行
与重大资产重组相关的承诺	盈利预测及补偿	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、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 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。

九、 聘任、解聘会计师事务所情况

单位:万元 币种:人民币

是否改聘会计师事务所：	否
	现聘任
境内会计师事务所名称	致同会计师事务所
境内会计师事务所报酬	200
境内会计师事务所审计年限	5

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	致同会计师事务所	60

2012 年度，天健正信会计师事务所有限公司与京都天华会计师事务所（特殊普通合伙）经过友好协商正式合并，合并后更名为“致同会计师事务所（特殊普通合伙）”，公司 2012 年度财务报表审计机构由“天健正信会计师事务所有限公司”变更为“致同会计师事务所”。按照延续计算，致同会计师事务所审计年限为 5 年。

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

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

十一、 其他重大事项的说明
报告期内公司无其他重大事项。

第六节 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

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	430,000,000	50.01						430,000,000	50.01
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股									
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股	429,840,000	49.99						429,840,000	49.99
1、人民币普通股	429,840,000	49.99						429,840,000	49.99
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	859,840,000	100						859,840,000	100

(二) 限售股份变动情况

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
厦门象屿集团有限公司	413,574,000	0	0	413,574,000	非公开发行股票限售	2014年7月15日
厦门象屿建设集团有限责任公司	16,426,000	0	0	16,426,000	非公开发行股票限售	2014年7月15日
合计	430,000,000	0	0	430,000,000	/	/

注：根据厦门象屿集团有限公司在本公司重大资产重组中所做的承诺，其持有的 139,621,897 股无限售流通股，自取得该股份之日起三年内，不转让或者委托他人管理其持有的该股份，也不由本公司回购其持有的该股份。

二、 证券发行与上市情况

(一) 截至报告期末近 3 年历次证券发行情况

单位：股 币种：人民币

股票及其衍生证券的种类	发行日期	发行价格(或利率)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
股票类						
人民币普通股 (A 股)	2011 年 7 月 14 日	3.71	43,000	2014 年 7 月 15 日		

(二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

报告期内没有因送股、配股等原因引起公司股份总数及结构的变动。

(三) 现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

三、 股东和实际控制人情况

(一) 股东数量和持股情况

单位：股

截止报告期末股东总数		48,649	年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数		45,858	
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
厦门海翼集团有限公司	国有法人	3.16	27,149,726	0	0	无
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	无
庄玉聪	境内自然人	0.59	5,100,141	5,100,141	0	无
中国国际金融有限公司	境内非国有法人	0.53	4,600,018	4,600,018	0	无
华夏银行股份有限公司—华商大盘量化精	其他	0.50	4,265,777	4,265,777	0	无

选灵活配置混合型证券投资基金						
天马微电子股份有限公司	境内非法人	0.41	3,525,736	0	0	无
王久冲	境内自然人	0.29	2,508,581	2,508,581	0	无
厦门顺承投资有限公司	国有法人	0.26	2,240,000	2,240,000	0	无
中邮普泰通信服务股份有限公司	未知	0.24	2,050,000	0	0	无
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
庄玉聪		5,100,141		人民币普通股		5,100,141
中国国际金融有限公司		4,600,018		人民币普通股		4,600,018
华夏银行股份有限公司—华商大盘量化精选灵活配置混合型证券投资基金		4,265,777		人民币普通股		4,265,777
天马微电子股份有限公司		3,525,736		人民币普通股		3,525,736
王久冲		2,508,581		人民币普通股		2,508,581
厦门顺承投资有限公司		2,240,000		人民币普通股		2,240,000
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
葛鸣		1,691,843		人民币普通股		1,691,843
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	2014年7月15日		注1
2	厦门象屿建设集团有限责任公司	16,426,000	2014年7月15日		同上
上述股东关联关系或一致行动的说明			厦门象屿建设集团有限责任公司是厦门象屿集团有限公		

司的全资子公司。

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

四、 控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1、 法人

单位：亿元 币种：人民币

名称	厦门象屿集团有限公司		
单位负责人或法定代表人	王龙雏		
成立日期	1995 年 11 月 28 日		
组织机构代码	26015919-X		
注册资本	13.097313		
主要经营业务	1、经营管理授权范围内的国有资产；2、对投资企业的国有资产行使出资者权利，对经营授权持有的股份有限公司的国有股权行使股东权利；3、按照市政府制定的产业发展政策，通过出让、兼并、收购等方式实行资产重组，优化资本配置，实现国有资产的增值；从事产权交易代理业务；4、按国家有关的法律法规，设立财务公司、租赁公司；5、从事实业投资；6、房地产开发与经营，管理，土地综合开发及其使用权转让；7、商贸信息咨询服务、展览、会务、房地产租赁服务；8、电子商务服务；电子商务平台建设。		
经营成果	2013 年公司各项经营成果良好，营业收入 392 亿，利润总额 7 亿（未经审计）。		
财务状况	2013 年财务指标良性，资产状况健康。截止 2013 年末资产总额 280 亿，净资产 47 亿（未经审计）。		
现金流和未来发展战略	公司现金流和企业发展状况相匹配。公司将努力发展成为主营业务突出、产业结构合理、公司治理规范、现金流充裕、为经济社会发展做出突出贡献并具有国际竞争力的中国品牌企业。		
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	象屿集团截至 2013 年 12 月 31 日持有境内外上市公司股权情况		
	股票名称	股数	持股比例
	太阳电缆	52,331,088.00	17.36%
	兴业证券	50,749,267.00	1.95%
	英力特	10,147,058.00	3.35%

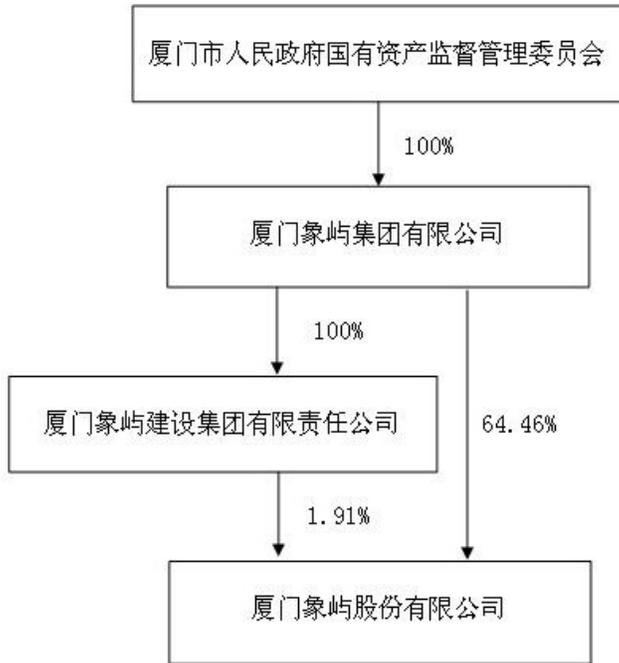
(二) 实际控制人情况

1、 法人

单位：元 币种：人民币

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

2、 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



五、 其他持股在百分之十以上的法人股东

截止本报告期末公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。

第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、 持股变动及报酬情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司领取的应付报酬总额(万元)(税前)
王龙维	董事长	男	54	2013年5月16日	2016年5月16日					
张水利	副董事长	男	49	2013年5月16日	2016年5月16日					
陈方	副董事长	男	51	2013年5月16日	2016年5月16日					
邓启东	董事、总经理	男	44	2013年5月16日	2016年5月16日					101.52
廖世泽	董事	男	46	2013年5月16日	2016年5月16日					
刘高宗	董事	男	50	2013年5月16日	2016年5月16日					
吴世农	独立董事	男	58	2013年5月16日	2016年5月16日					7.5
张宏久	独立董事	男	60	2013年5月16日	2016年5月16日					7.5
薛祖云	独立董事	男	51	2013年5月16日	2016年5月16日					7.5
曾仰峰	监事会主席	男	41	2013年5月16日	2016年5月16日					
王剑莉	监事	女	42	2013年5月16日	2016年5月16日					
李国庆	监事	男	49	2013年5月16日	2016年5月16日					
陆江	职工监事	女	39	2013年5月16日	2016年5月16日	1,440	1,440			25.68
陈丽英	职工监事	女	39	2013年5月16日	2016年5月16日					33.81
齐卫东	副总经理、财务总监	男	48	2013年5月16日	2016年5月16日					79.59
程益亮	副总经理	男	47	2013年5月16日	2016年5月16日					34.23
高晨霞	董秘、	女	46	2013年5	2016年5					32.82

	副 总 经 理			月 16 日	月 16 日					
吕东	董 秘	男	61	2010 年 2 月 11 日	2013 年 5 月 16 日	26,244	26,244			22.7
合计	/	/	/	/	/	27,684	27,684		/	352.85

王龙雏：现任本公司董事长，厦门象屿集团有限公司党委书记、董事长。

张水利：现任本公司副董事长，厦门象屿集团有限公司党委副书记、董事、总裁。

陈方：现任本公司副董事长，厦门象屿集团有限公司董事、副总裁。

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

廖世泽：现任本公司董事，厦门象屿集团有限公司董事、副总裁。

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

程益亮：现任本公司副总经理。曾任厦门速传物流发展股份有限公司总经理。

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

吕东：曾任本公司董事会秘书，2013 年 6 月已退休。

二、 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

(一) 在股东单位任职情况

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务
王龙雏	厦门象屿集团有限公司	党委书记、董事长

张水利	厦门象屿集团有限公司	董事、总裁
陈方	厦门象屿集团有限公司	董事、副总裁
廖世泽	厦门象屿集团有限公司	董事、副总裁
刘高宗	厦门象屿集团有限公司	投资管理总监
曾仰峰	厦门象屿集团有限公司	监事、总裁助理、风险管理委员会副主任、风险管理总监
王剑莉	厦门象屿集团有限公司	财务总监
李国庆	厦门象屿集团有限公司	高级经理

(二) 在其他单位任职情况

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

三、 董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司董事、监事的报酬由股东大会决定。公司高级管理人员的报酬由董事会按高管人员考核制度（办法）予以确定；该高管人员薪酬考核制度（办法）由公司董事会薪酬委员会制定，董事会审议通过。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司独立董事的报酬按照 2012 年度股东大会审议通过了《关于调整独立董事报酬的议案》予以执行；公司高管人员的报酬按照第六届董事会第三次会议审议通过了《2013 年度高管薪酬与绩效考核方案》予以执行。
董事、监事和高级管理人员报酬的应付报酬情况	根据年度薪酬与经营业绩考核结果及时支付。详见“现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况”。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	352.85 万元

四、 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
吕东	董事会秘书	离任	退休
高晨霞	董事会秘书	聘任	2013 年 8 月 27 日第六届董事会第三次会议审议通过聘任公司副总经理高晨霞为公司董事会秘书

五、 母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

母公司在职员工的数量	31
主要子公司在职员工的数量	2,329
在职员工的数量合计	2,360
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	1
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	669

销售人员	461
技术人员	160
财务人员	241
行政人员	191
业务支持	638
合计	2,360
教育程度	
教育程度类别	数量 (人)
博士	1
硕士	59
本科	838
大专	633
职高及中专	206
高中及以下	623
合计	2,360

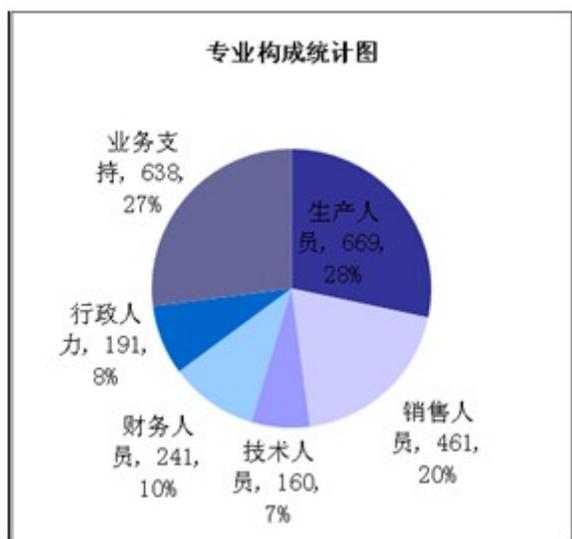
(二) 薪酬政策

公司绩效考核与评价以战略为导向，以公平、效益、激励、相符、合法等五项原则为指引，坚持“以岗定薪、岗变薪变”，使员工薪酬水平与公司经营状况、员工任职资格、岗位责任及行业人力资源市场薪酬水平相匹配。不同业务板块设有相异而适宜的薪酬制度，较好地激励员工发挥主观能动性，共同推动公司保持行业竞争力。

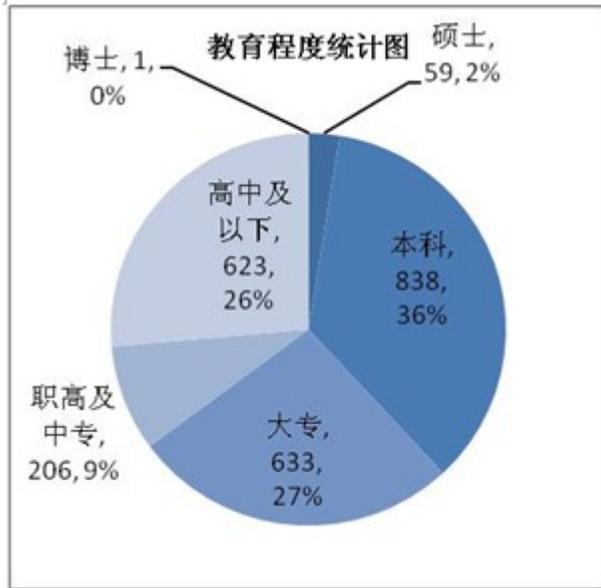
(三) 培训计划

公司重视学习型组织的建设，2013 年围绕业务转型升级组织了一系列的培训，内容涵盖制度文化、ERP 系统应用、行业政策解读、内控流程、业务模式、风险管控等，继续保持了较高的培训参与率，推动员工不断提升职业技能和专业水平，也促进了内训师团队的进一步成长。

(四) 专业构成统计图：



(五) 教育程度统计图：



第八节 公司治理

一、 公司治理及内幕知情人登记管理等相关情况说明

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

公司在规范信息披露行为方面，不断完善由《公司章程》、《信息披露事务管理制度》、《投资者关系管理制度》、《内幕信息知情人管理制度》、《重大事项内部报告制度》等制度构建的信息披露管理体系。2013 年，公司真实、准确、及时、完整地履行了信息披露义务，确保所有股东平等地获得信息。

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，厦门象屿股份有限公司 2013 年 6 月 21 日以通讯方式召开第六届董事会第二次会议，会议审议并通过了《信息披露事务管理制度》，对原制度进行了修订和完善。

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），公司于 2013 年 5 月份开始开展会计基础工作和内控执行情况自查自纠专项活动，活动期间厦门证监局对公司进行了现场检查并提出了监管意见，根据监管意见和自查自纠活动中发现的问题，相关责任人已提出并落实了相应的整改措施，出具相关整改报告。

根据中国证券监督管理委员会厦门证监局《关于做好"12386"热线投诉工作处理工作的通知》（厦证监发【2013】73 号）的相关要求，结合本公司实际情况，制定了《厦门象屿股份有限公司"12386"热线投诉处理工作制度》。有利于公司履行社会责任、保护公司投资者的合法权益、加强公司与投资者之间的信息沟通。

根据厦门证监局《关于开展辖区资本市场 2013 年"12.4"法制宣传日系列活动的通知》（厦证监发【2013】84 号）的相关要求，公司以"保护中小投资者就是保护资本市场"为主题编写宣传材料，在公司内网上进行普法宣传。同时完成《2013 年普法及投资者保护工作总结报告》。

二、 股东大会情况简介

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2013 年第一次临时股东大会	2013 年 3 月 18 日	关于参与集装箱码头业务整合暨成立合资公司的议案	全部审议通过	中国证券报、上海证券报	2013 年 3 月 19 日
2012 年年度股东大会	2013 年 5 月 16 日	1、2012 年度董事会工作报告； 2、2012 年年度报告及其摘要； 3、2012 年度监事会工作报告； 4、独立董事 2012 年度述职报告； 5、2012 年度财务决算报告； 6、2013 年度财务预算报告； 7、2012 年度利润分配预案； 8、2013 年度日常经营	全部审议通过	中国证券报、上海证券报	2013 年 5 月 17 日

		性关联交易的议案；9、2013 年度向控股股东象屿集团借款的议案；10、2013 年度向银行申请授信额度的议案；11、2013 年度为控股子公司提供担保的议案；12、2013 年度短期投资理财的议案；13、2013 年度远期外汇交易的议案；14、关于董事会换届的议案；15、关于监事会换届的议案；16、关于调整独立董事报酬的议案。”			
--	--	--	--	--	--

三、 董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
王龙雏	否	10	10	6	0	0	否	1
张水利	否	10	9	5	1	0	否	1
陈方	否	10	10	6	0	0	否	1
廖世泽	否	10	9	6	1	0	否	2
邓启东	否	10	10	6	0	0	否	2
刘高宗	否	10	10	6	0	0	否	2
吴世农	是	10	9	6	1	0	否	2
薛祖云	是	10	10	6	0	0	否	2
张宏久	是	10	10	6	0	0	否	2

年内召开董事会会议次数	10
其中：现场会议次数	4
通讯方式召开会议次数	6
现场结合通讯方式召开会议次数	0

(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，公司独立董事未对公司本年度的董事会议案及其他非董事会议案事项提出异议。

四、 董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议

(一) 董事会审计委员会的履职情况

1、审计委员会会议召开情况

审计委员会由3名董事组成，均为独立董事，召集人由具有专业会计资格的独立董事担任。报告期内，审计委员会按照《审计委员会实施细则》的规定及时召开审计委员会会议，行使审计委员会职责。

2013年度审计委员会共召开9次会议，其中，审议公司定期报告或相关议案事项的会议6次、

与年审注册会计师的沟通会议2次、与公司内部审计机构沟通会议1次。

委员参会情况具体如下：

姓名	本年应参加 审计委员会次数	亲自出席 会议次数	以通讯方式 参加会议次数	委托次数	缺席次数
吴世农	9	9	5	0	0
薛祖云	9	9	5	0	0
张宏久	9	9	5	0	0

2013年度，审委会成员认真履行审计委员会的职责，及时了解公司的生产经营信息，全面关注公司的发展状况。充分履行审计会职责，在会前认真审阅了议案资料，并对所需的议案背景资料及时向公司了解，充分利用自身的专业知识审议议案，并发表书面审核意见，对董事会议案提出了合理化建议和意见，为公司董事会的科学决策发挥了积极作用。

2、审计委员会年度履职重点关注事项的情况

审计委员会成员对公司 2013 年度相关的董事会议案及其他非董事会议案事项均进行了积极审议，认真讨论、审查和论证各项事项，努力完成审委会所必须履行的职责。

1)、监督及评估外部审计机构工作

在年度审计启动前，审委会审议致同会计师事务所的审计计划，了解总体审计策略及计划，并督促事务所按照计划及时完成审计；在致同会计师事务所审计过程中，审委会多次电话与会计师沟通了解进展，询问存在的问题。在年度审计报告初步意见完成后，审委会与年审注册会计师见面，沟通审计过程中的问题，审委会审议审计报告初步意见，并形成书面意见。

在审计委员会第三次会议上审委会同意并支付致同会计师事务所 2012 年度审计费用 250 万元，在审计委员会第八次会议上审委会认为，致同会计师事务所具有较好的服务意识、职业操守和专业能力，同意聘任致同会计师事务所为公司 2013 年度内部控制审计机构。

审委会认为致同会计师事务所不存在影响独立性的情况，其专业性可以保障，致同会计师事务所未向公司提供非审计服务。

2)、审阅上市公司的财务报告并对其发表意见

审委会审阅财务报告后认为公司财务报告是真实、完整、准确的。不存在与财务报告相关的欺诈、舞弊行为及重大错报的事项，没有发现公司重大会计差错调整以及导致非标准无保留意见审计报告事项。

2014 年 1 月 30 日，公司发布了《2013 年度业绩预增公告》，在发布该业绩预增公告前，公司向审委会汇报了公司 2013 年度总体经营情况和重大事项的进展情况，并提请审委会审阅了 2013 年度简式财务报表，审委会对该业绩预增公告发表了同意的意见，认为业绩预增在合理范围内，预增的原因是报告期内公司参与厦门港集装箱码头业务整合产生了大额投资收益。

2013 年度，公司未发生业绩快报情形。

3)、指导内部审计工作

审委会认真听取审计部有关 2013 年的工作总结报告及 2014 年的工作计划，对内部审计工作进行评估，在提高部门有效运作等方面提出相关建议。经审阅内部审计工作报告，未发现内部审计工作存重大问题的情况。

4)、内部控制的建设情况

2013 年度，公司根据《内部控制规范实施工作方案》，定期开展内控建设的各项工作和自我评价工作，针对存在的问题提出建议，逐渐完善内部控制体系。致同会计师事务所出具了内控审计报告，认为公司按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。

2013 年度，公司根据监管部门要求，开展 2013 年度会计基础工作专项活动，制定活动方案，开展自查整改工作。

5)、协调管理层、内部审计部门及相关部门与外部审计机构的沟通

报告期内，为更好的使管理层、内部审计部门及相关部门与外部审计机构进行充分有效的沟通，审委会在听取了双方的诉求意见后，积极进行了相关协调工作，以求达到用最短的时间

完成相关审计工作。

在新的一年里，公司的审计委员会将继续按照《上市公司董事会审计委员会运作指引》的监管要求，更好的履行审计委员会的工作职责，推动公司内控制度的持续优化和经营效率的有效提高。

（二）董事会薪酬与考核委员会的履职情况

2013 年 8 月 16 日公司薪酬与考核委员会制定并审议通过了《2013 年度高管薪酬与绩效考核方案》，并同意将该方案提交公司董事会审议。2013 年 8 月 27 日公司第六届董事会第三次会议审议通过了《2013 年度高管薪酬与绩效考核方案》。

根据《2013 年度高管薪酬与绩效考核方案》，公司薪酬委员会对公司高管人员的 2013 年度绩效进行了考核评定，考核结果已经公司薪酬委员会 2014 年第一次会议审议通过，并提交第六届董事会第十次会议审议。

公司未对非独立董事和非职工监事报酬做出相关规定，公司非独立董事和非职工监事亦未在公司领取报酬。公司独立董事报酬按照 2012 年度股东大会审议通过《关于调整独立董事报酬的议案》予以执行。

薪酬委员会认为，在 2013 年度报告期内，公司董事和高级管理人员根据各自的分工，认真履行了相应的职责，公司对董事和高级管理人员所支付的薪酬符合公司相关规定，同意公司在 2013 年度报告中披露其薪酬情况。

薪酬委员会将尽快制定 2014 年度高级管理人员的薪酬与绩效考核方案，提交董事会审议。

五、 监事会发现公司存在风险的说明

监事会对报告期内的监督事项无异议。

六、 报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

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

第九节 内部控制

一、 内部控制责任声明及内部控制制度建设情况

董事会的责任是按照企业内部控制规范体系的规定，建立健全和有效实施内部控制，评价其有效性，并如实披露内部控制评价报告。监事会对董事会建立和实施内部控制进行监督。经理层负责组织领导企业内部控制的日常运行。公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对报告内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带法律责任。

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

董事会根据《企业内部控制基本规范》及企业内部控制配套指引等有关文件精神，结合公司所在行业的特征，建立了较为完善的内控体系和管理制度，提高经营管理水平和风险防范能力。

公司内部控制制度建设情况请见公司于2014年4月1日在上海证券交易所网站上披露的《2013年度内部控制的自我评价报告》。

二、 内部控制审计报告的相关情况说明

公司聘请的致同会计师事务所已对公司财务报告相关的内部控制的有效性进行了审计，并出具了内部控制审计报告，具体情况详见上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 《厦门象屿股份有限公司 2013 年度内部控制审计报告》。

三、 年度报告重大差错责任追究制度及相关执行情况说明

报告期内，公司未发生年报重大差错及责任追究的情况。

第十节 财务报告

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

- 一、审计报告（附后）
- 二、财务报表（附后）

第十一节 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) 会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件
- (三) 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



王龙维

厦门象屿股份有限公司
二〇一三年度
审计报告

致同会计师事务所（特殊普通合伙）

审计报告

致同审字（2014）第 350ZA0004 号

厦门象屿股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的厦门象屿股份有限公司（以下简称象屿股份公司）财务报表，包括 2013 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2013 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是象屿股份公司管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

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

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

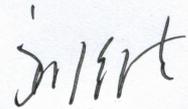
我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

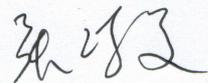
我们认为，象屿股份公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了象屿股份公司 2013 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2013 年度的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量。



中国注册会计师



中国注册会计师



中国·北京

二〇一四年三月三十一日



合并及公司资产负债表

2013年12月31日

编制单位：厦门象屿股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	年末数		年初数	
		合并	公司	合并	公司
流动资产：					
货币资金	五、1	799,313,785.33	106,652,177.39	714,449,509.29	87,117,248.43
交易性金融资产	五、2	8,330,219.34	-	501,011.86	-
应收票据	五、3	197,461,435.70	-	90,239,337.24	-
应收账款	五、4	989,750,624.63	15,021,800.00	609,187,872.54	-
预付款项	五、5	5,424,639,817.25	11,396.02	1,364,775,534.57	329,916.02
应收利息	五、6	2,546,469.64	1,116,485.33	2,423,546.69	777,333.33
应收股利	五、7	300,000.00	-	23,262,451.30	-
其他应收款	五、8	426,548,901.60	150,952,479.97	239,586,177.17	185,750,327.35
存货	五、9	2,910,842,648.65	-	1,688,301,285.12	-
一年内到期的非流动资产		12,550.43	-	24,191.03	-
其他流动资产	五、10	191,500,719.88	107,526.14	90,287,113.69	182,985.15
流动资产合计		10,951,247,172.45	273,861,864.85	4,823,038,030.50	274,157,810.28
非流动资产：					
可供出售金融资产	五、11	49,674,206.99	-	42,897,213.83	-
持有至到期投资	五、12	22,104,123.22	-	22,253,129.96	-
长期应收款		-	-	-	-
长期股权投资	五、14	642,025,789.47	1,995,300,000.00	338,659,184.23	1,595,300,000.00
投资性房地产	五、15	740,843,570.78	-	632,089,235.40	-
固定资产	五、16	292,068,468.10	1,214,856.23	178,685,708.38	43,275.63
在建工程	五、17	43,879,185.59	-	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	五、18	350,441,215.35	1,679,301.27	593,889,422.39	814,205.07
开发支出		-	-	-	-
商誉	五、19	7,178,791.09	-	7,178,791.09	-
长期待摊费用	五、20	5,909,395.08	-	7,438,289.77	-
递延所得税资产	五、21	101,034,020.45	-	38,624,415.54	-
其他非流动资产		-	-	-	-
非流动资产合计		2,255,158,766.12	1,998,194,157.50	1,927,511,960.32	1,596,157,480.70
资产总计		13,206,405,938.57	2,272,056,022.35	6,750,549,990.82	1,870,315,290.98



合并及公司资产负债表（续）

2013年12月31日

编制单位：厦门象屿股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	年末数		年初数	
		合并	公司	合并	公司
流动负债：					
短期借款	五、24	5,976,986,214.58	200,000,000.00	1,106,483,782.51	-
交易性金融负债	五、25	-	-	26,194,060.00	-
应付票据	五、26	1,349,681,773.65	-	1,070,598,367.47	-
应付账款	五、27	1,346,759,096.12	-	861,538,533.86	3,145,507.77
预收款项	五、28	1,019,315,997.65	-	596,910,065.38	-
应付职工薪酬	五、29	106,083,496.84	3,348,452.08	52,770,270.19	193,650.80
应交税费	五、30	10,966,113.27	-29,013,076.43	-8,189,258.83	-29,133,464.52
应付利息	五、31	14,794,511.93	298,277.78	3,214,823.50	-
应付股利	五、32	6,561,085.77	-	7,784,802.63	-
其他应付款	五、33	937,181,577.64	133,644,426.67	633,521,634.74	123,336,775.95
一年内到期的非流动负债	五、34	11,000,000.00	-	246,420,000.00	-
其他流动负债		-	-	-	-
流动负债合计		10,779,329,867.45	308,278,080.10	4,597,247,081.45	97,542,470.00
非流动负债：					
长期借款	五、35	348,000,000.00	-	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	五、21	1,915,677.50	-	10,922.50	-
其他非流动负债	五、36	10,286,481.44	-	8,502,347.68	-
非流动负债合计		360,202,158.94	-	458,513,270.18	-
负债合计		11,139,532,026.39	308,278,080.10	5,055,760,351.63	97,542,470.00
股本					
股本	五、37	859,840,000.00	859,840,000.00	859,840,000.00	859,840,000.00
资本公积	五、38	170,498,639.67	1,861,005,562.98	139,107,344.85	1,832,536,492.68
减：库存股		-	-	-	-
专项储备	五、39	-	-	-	-
盈余公积	五、40	70,246,619.86	-	39,444,210.80	-
未分配利润	五、41	733,792,230.23	-757,067,620.73	523,494,728.42	-919,603,671.70
外币报表折算差额		-26,598,086.10	-	-22,776,025.60	-
归属于母公司股东权益合计		1,807,779,403.66	1,963,777,942.25	1,539,110,258.47	1,772,772,820.98
少数股东权益		259,094,508.52	-	155,679,380.72	-
股东权益合计		2,066,873,912.18	1,963,777,942.25	1,694,789,639.19	1,772,772,820.98
负债和股东权益总计		13,206,405,938.57	2,272,056,022.35	6,750,549,990.82	1,870,315,290.98

公司法定代表人：



主管会计工作的公司负责人：



公司会计机构负责人：



合并及公司利润表

2013 年度

编制单位：厦门象屿股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	本年金额		上年金额	
		合并	公司	合并	公司
一、营业收入	五、42	35,402,328,040.64	224,540,410.26	29,355,741,014.03	3,333,932.97
减：营业成本	五、42	34,619,911,508.05	221,171,919.01	28,496,634,114.87	3,345,122.45
营业税金及附加	五、43	35,620,578.20	42,000.00	38,384,929.84	
销售费用	五、44	499,312,980.48	2,522,928.25	396,820,149.30	
管理费用	五、45	148,780,844.22	13,312,387.97	115,895,049.16	9,269,857.00
财务费用	五、46	220,294,584.17	-2,692,800.37	222,828,719.53	-2,477,367.55
资产减值损失	五、47	112,412,046.91	-	13,494,226.92	-
加：公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	五、48	34,038,723.48	-	-25,315,834.89	-
投资收益(损失以“-”号填列)	五、49	429,237,476.57	172,352,075.57	87,651,590.83	182,645,821.67
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	五、49	24,584,433.27	-	25,471,626.73	-
二、营业利润(损失以“-”号填列)		229,271,698.66	162,536,050.97	134,019,580.35	175,842,142.74
加：营业外收入	五、50	40,412,125.05	-	36,341,815.66	130,621.13
减：营业外支出	五、51	12,706,018.63	-	2,010,680.98	-
其中：非流动资产处置损失	五、51	329,028.66	-	135,911.14	-
三、利润总额(损失以“-”号填列)		256,977,805.08	162,536,050.97	168,350,715.03	175,972,763.87
减：所得税费用	五、52	-12,063,192.59	-	42,043,062.39	-
四、净利润(损失以“-”号填列)		269,040,997.67	162,536,050.97	126,307,652.64	175,972,763.87
归属于母公司股东的净利润		241,435,352.88	162,536,050.97	114,857,871.90	175,972,763.87
少数股东损益		27,605,644.79		11,449,780.74	
五、每股收益					
(一)基本每股收益	五、53	0.28		0.13	
(二)稀释每股收益	五、53	0.28		0.13	
六、其他综合收益	五、54	4,273,497.66		2,108,296.49	
七、综合收益总额		273,314,495.33	162,536,050.97	128,415,949.13	175,972,763.87
归属于母公司股东的综合收益总额		245,708,432.01	162,536,050.97	116,966,133.69	175,972,763.87
归属于少数股东的综合收益总额		27,606,063.32		11,449,815.44	

公司法定代表人：



主管会计工作的公司负责人：



公司会计机构负责人：



合并及公司现金流量表

2013年度

编制单位：厦门象屿股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	本年金额		上年金额	
		合并	公司	合并	公司
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		39,045,945,671.75	233,660,163.77	31,860,472,008.90	3,900,701.58
收到的税费返还		5,137,960.92	-	6,050,039.79	-
收到其他与经营活动有关的现金	五、55之(1)	208,344,531.90	197,009,833.27	158,507,660.42	780,763.04
经营活动现金流入小计		39,259,428,164.57	430,669,997.04	32,025,029,709.11	4,681,464.62
购买商品、接受劳务支付的现金		43,024,537,333.92	248,864,061.82	30,695,121,074.43	786,052.77
支付给职工以及为职工支付的现金		233,635,918.20	6,601,381.74	200,931,325.24	5,885,500.10
支付的各项税费		158,670,951.80	63,558.39	186,106,198.59	5,584.33
支付其他与经营活动有关的现金	五、55之(2)	522,861,138.38	156,725,397.54	470,165,062.77	204,751,580.72
经营活动现金流出小计		43,939,705,342.30	412,254,399.49	31,552,323,661.03	211,428,717.92
经营活动产生的现金流量净额		-4,680,277,177.73	18,415,597.55	472,706,048.08	-206,747,253.30
二、投资活动产生的现金流量：					
收回投资收到的现金		151,139,505.22	-	46,000,000.00	-
取得投资收益收到的现金		128,358,310.75	174,992,075.57	72,408,600.78	184,000,296.56
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,583,825.17	-	229,028,728.20	167,150.40
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	五、55之(3)	2,030,000.00	-	6,541,007.64	-
投资活动现金流入小计		283,111,641.14	174,992,075.57	353,978,336.62	184,167,446.96
购置固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		90,981,286.27	2,272,248.95	167,373,931.24	1,319,191.92
投资支付的现金		103,361,704.69	402,640,000.00	224,293,431.35	80,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-	-	-
支付其他与投资活动有关的现金		-	-	-	-
投资活动现金流出小计		194,342,990.96	404,912,248.95	391,667,362.59	81,319,191.92
投资活动产生的现金流量净额		88,768,650.18	-229,920,173.38	-37,689,025.97	102,848,255.04
三、筹资活动产生的现金流量：					
吸收投资收到的现金		102,450,000.00	-	-	-
其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金		102,450,000.00	-	-	-
取得借款收到的现金		19,568,734,854.19	200,000,000.00	8,209,705,942.12	-
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之(4)	28,469,070.30	28,469,070.30	3,625,012.04	3,055,800.00
筹资活动现金流入小计		19,699,653,924.49	228,469,070.30	8,213,330,954.16	3,055,800.00
偿还债务支付的现金		14,816,896,264.71	-	8,682,811,699.54	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		207,967,956.57	94,111.11	225,453,425.63	-
其中：子公司支付少数股东的现金股利		9,220,939.50	-	10,891,060.29	-
支付其他与筹资活动有关的现金	五、55之(5)	750,000.00	-	504,240.00	-
其中：子公司减资支付给少数股东的现金		-	-	-	-
筹资活动现金流出小计		15,025,614,221.28	94,111.11	8,908,769,365.17	-
筹资活动产生的现金流量净额		4,674,039,703.21	228,374,959.19	-695,438,411.01	3,055,800.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		9,693,100.38	24,545.60	-2,486,381.41	0.03
五、现金及现金等价物净增加额		92,224,276.04	16,894,928.96	-262,907,770.31	-100,843,198.23
加：期初现金及现金等价物余额		589,449,509.29	7,117,248.43	852,357,279.60	107,960,446.66
六、期末现金及现金等价物余额		681,673,785.33	24,012,177.39	589,449,509.29	7,117,248.43

公司法定代表人：



主管会计工作的公司负责人：



公司会计机构负责人：



合并股东权益变动表

2013年度

编制单位：厦门象屿股份有限公司

单位：人民币元

项目	本年金额							少数股东权益	股东权益合计
	归属于母公司股东权益								
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	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、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	31,391,294.82	-	-	30,802,409.06	210,297,501.81	-3,822,060.50	103,415,127.80	372,084,272.99
（一）净利润						241,435,352.88		27,605,644.79	269,040,997.67
（二）其他综合收益		8,095,139.63					-3,822,060.50	418.53	4,273,497.66
上述（一）和（二）小计	-	8,095,139.63	-	-	-	241,435,352.88	-3,822,060.50	27,606,063.32	273,314,495.33
（三）股东投入和减少资本	-	23,296,155.19	-	-	-	-336,319.61	-	83,807,164.72	106,767,000.30
1. 股东投入资本								102,450,000.00	102,450,000.00
2. 股份支付计入股东权益的金额									-
3. 其他		23,296,155.19				-336,319.61		-18,642,835.28	4,317,000.30
（四）利润分配	-	-	-	-	30,802,409.06	-30,801,531.46	-	-7,998,100.24	-7,997,222.64
1. 提取盈余公积					30,802,409.06	-30,802,409.06			-
2. 对股东的分配								-7,997,222.64	-7,997,222.64
3. 其他						877.60		-877.60	-
（五）股东权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增股本									-
2. 盈余公积转增股本									-
3. 盈余公积弥补亏损									-
4. 其他									-
（六）专项储备				-					-
1. 本期提取				872,719.62					872,719.62
2. 本期使用（以负号填列）				-872,719.62					-872,719.62
（七）其他									-
四、本年年末余额	859,840,000.00	170,498,639.67	-	-	70,246,619.86	733,792,230.23	-26,598,086.10	259,094,508.52	2,066,873,912.18

公司法定代表人：



主管会计工作的公司负责人：



公司会计机构负责人：



合并股东权益变动表

2013年度

编制单位：厦门象屿股份有限公司

单位：人民币元

项目	上年金额							少数股东权益	股东权益合计
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	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、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	5,481,420.05	-	-	19,150,230.62	95,708,738.26	-317,358.26	3,769,213.53	123,792,244.20
（一）净利润						114,857,871.90		11,449,780.74	126,307,652.64
（二）其他综合收益		2,425,620.05						34.70	2,108,296.49
上述（一）和（二）小计	-	2,425,620.05	-	-	-	114,857,871.90	-317,358.26	11,449,815.44	128,415,949.13
（三）股东投入和减少资本	-	3,055,800.00	-	-	-	-	-	-	3,055,800.00
1. 股东投入资本									-
2. 股份支付计入股东权益的金额									-
3. 其他		3,055,800.00							-
（四）利润分配	-	-	-	-	19,150,230.62	-19,149,133.64	-	-7,680,601.91	-7,679,504.93
1. 提取盈余公积					19,150,230.62	-19,150,230.62			-
2. 对股东的分配								-7,679,504.93	-7,679,504.93
3. 其他						1,096.98		-1,096.98	-
（五）股东权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增股本									-
2. 盈余公积转增股本									-
3. 盈余公积弥补亏损									-
4. 其他									-
（六）专项储备									-
1. 本期提取				751,830.00					-
2. 本期使用（以负号填列）				-751,830.00					751,830.00
（七）其他									-751,830.00
四、本年年末余额	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

公司法定代表人：



主管会计工作的公司负责人：



公司会计机构负责人：



公司股东权益变动表

2013年度

编制单位：厦门象屿股份有限公司

单位：人民币元

项目	本年金额						股东权益合计
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润	
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、本年年初余额	859,840,000.00	1,832,536,492.68	-	-	-	-919,603,671.70	1,772,772,820.98
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	28,469,070.30	-	-	-	162,536,050.97	191,005,121.27
（一）净利润						162,536,050.97	162,536,050.97
（二）其他综合收益							-
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	-	162,536,050.97	162,536,050.97
（三）股东投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入资本							-
2. 股份支付计入股东权益的金额							-
3. 其他							-
（四）利润分配	-	28,469,070.30	-	-	-	-	28,469,070.30
1. 提取盈余公积							-
2. 对股东的分配							-
3. 其他		28,469,070.30					28,469,070.30
（五）股东权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增股本							-
2. 盈余公积转增股本							-
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（以负号填列）							-
（七）其他							-
四、本年年末余额	859,840,000.00	1,861,005,562.98	-	-	-	-757,067,620.73	1,963,777,942.25

公司法定代表人：

王龙
印

主管会计工作的公司负责人：

邓启
印

公司会计机构负责人：

齐卫
印

公司股东权益变动表

2013年度

编制单位：厦门象屿股份有限公司

单位：人民币元

项目	上年金额						股东权益合计
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润	
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、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	3,055,800.00	-	-	-	175,972,763.87	179,028,563.87
（一）净利润						175,972,763.87	175,972,763.87
（二）其他综合收益							-
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	-	175,972,763.87	175,972,763.87
（三）股东投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入资本							-
2. 股份支付计入股东权益的金额							-
3. 其他							-
（四）利润分配	-	3,055,800.00	-	-	-	-	3,055,800.00
1. 提取盈余公积							-
2. 对股东的分配							-
3. 其他		3,055,800.00					3,055,800.00
（五）股东权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增股本							-
2. 盈余公积转增股本							-
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（以负号填列）							-
（七）其他							-
四、本年年末余额	859,840,000.00	1,832,536,492.68	-	-	-	-919,603,671.70	1,772,772,820.98

公司法定代表人：

王龙
印

主管会计工作的公司负责人：

邓启
印

公司会计机构负责人：

齐卫
印

财务报表附注

一、公司基本情况

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

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

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

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

本公司经营范围：1、经营各类商品和技术的进出口（不另附进出口的商品目录），但国家限定公司经营和禁止进出口的商品及技术除外；2、批发：纺织品、棉花、饲料、服装、建筑材料、五金交电、化工材料（须经前置审批许可的项目除外）、金属材料、包装材料、室内装饰材料、日用百货、机械电子设备、汽车零配件、摩托车零配件、矿产品（国家专控产品除外）、化肥；销售：燃料油（不含成品油及须经前置审批许可的项目），收购农副产品（不含粮食、种子）；3、货物运输代理及咨询服务、货物仓储及相关服务的物流代理服务（以上不含货物运输），物流供应链管理咨询服务，物流信息系统开发；4、钢材仓储（不含危险化学品及监控化学品）；5、物流园区相关项目的开发经营、房地产租赁服务；6、批发：预包装食品兼散装食品（有效期至 2015 年 10 月 18 日）。（以上经营范围涉及许可经营项目的，应在取得有关部门的许可后方可经营）。

二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、财务报表的编制基础

本财务报表按照财政部 2006 年 2 月颁布的《企业会计准则—基本准则》和 38 项具体会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制。此外，本公司还按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定》（2010 年修订）披露有关财务信息。

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 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2013 年度的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量等有关信息。

3、会计期间

本公司会计期间采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

4、记账本位币

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

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日被合并方的原账面价值计量。合并对价的账面价值与合并中取得的净资产账面价值的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以合并日持股比例计算的合并日应享有被合并方账面净资产份额作为该项投资的初始投资成本；初始投资成本与原持有投资的账面价值加上合并日新增投资成本之和的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。在合并财务报表中，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；原持有投资的账面价值加上合并日新增投资成本之和，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。

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益。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。

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。

6、合并财务报表编制方法

（1）合并范围

合并财务报表的合并范围包括本公司及全部子公司。

（2）合并财务报表的编制方法

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。

（3）丧失子公司控制权的处理

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。

（4）分步处置股权至丧失控制权的特殊处理

分步处置股权至丧失控制权的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，本公司将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- ①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- ③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- ④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

分步处置股权至丧失控制权的各项交易，在个别财务报表中，相应结转每一次处置股权相对应的长期股权投资的账面价值，所得价款与处置长期股权投资账面价值之间的差额计入当期投资收益。

在合并财务报表中，分步处置股权至丧失控制权时，剩余股权的计量以及有关处置股权损益的核算比照上述“丧失子公司控制权的处理”。在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额：

- ①属于“一揽子交易”的，确认为其他综合收益，计入资本公积（其他资本公积）。在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。
- ②不属于“一揽子交易”的，作为权益性交易计入资本公积（股本溢价）。在丧失控制权时不得转入丧失控制权当期的损益。

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

本公司发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

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

（2）外币财务报表的折算

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

利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

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

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

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

9、金融工具

金融工具是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

（1）金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

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

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

（2）金融资产分类和计量

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

持有至到期投资

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

应收款项

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

可供出售金融资产

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

（3）金融负债分类和计量

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

其他金融负债

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

（4）衍生金融工具及嵌入衍生工具

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。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未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或金融负债，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体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或金融负债。

（5）金融工具的公允价值

公允价值，指在公平交易中，熟悉情况的交易双方自愿进行资产交换或债务清偿的金额。

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。

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

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对其他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。

金融资产发生减值的客观证据，包括下列可观察到的情形：

- ①发行方或债务人发生严重财务困难；
- ②债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- ③本公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；

- ④债务人很可能倒闭或者进行其他财务重组；
- ⑤因发行方发生重大财务困难，导致金融资产无法在活跃市场继续交易；
- ⑥无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，包括：
 - 该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化；
 - 债务人所在国家或地区经济出现了可能导致该组金融资产无法支付的状况；
- ⑦债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；
- ⑧权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌。
- ⑨其他表明金融资产发生减值的客观证据。

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。

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。

采用权益法核算时，当期投资损益为应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益的份额。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

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

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。其中，控制是指有权决定一个企业的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益。重大影响是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位实施控制或施加重大影响时，已考虑投资企业和其他方持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含 20%）以上但低于 50%的表决权股份时，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形

成重大影响外，均确定对被投资单位具有重大影响；本公司拥有被投资单位 20%（不含）以下的表决权股份，一般不认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产经营决策，形成重大影响。

（4）减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，本公司计提资产减值的方法见附注二、23。

持有的对被投资单位不具有共同控制或重大影响、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，本公司计提资产减值的方法见附注二、9（6）。

13、投资性房地产

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

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

采用成本模式进行后续计量的投资性房地产，计提资产减值方法见附注二、23。

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%

类别	使用年限（年）	残值率	年折旧率
除轮船之外的运输工具	4-8	0%~10%	11.25%~25%
电子及办公设备	3-5	0%~10%	18%~33.33%
其他设备	3-5	0%~10%	18%~33.33%

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

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注二、23。

(4) 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。

(5) 大修理费用

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

15、在建工程

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

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

在建工程计提资产减值方法见附注二、23。

16、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

- ① 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- ② 借款费用已经发生；
- ③ 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 借款费用资本化期间

本公司购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费

用停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化；正常中断期间的借款费用继续资本化。

17、无形资产

本公司无形资产包括土地使用权、软件等。

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

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

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

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

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

无形资产计提资产减值方法见附注二、23。

18、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。

19、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。

20、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，对期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，按应收金额计量；否则，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，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；除此之外，作为与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

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。

21、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。

22、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。

23、资产减值

本公司对子公司、联营企业和合营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。

24、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。

25、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。

26、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。

27、前期差错更正

本报告期未发生重大前期差错更正。

三、税项

本公司主要税种及税率如下：

税目	税基	税率	备注
增值税	商品销售收入增值额	免税、13%、17%	
增值税	应税服务增值额	3%、6%、11%	
营业税	劳务收入、租赁收入等	5%	
城市维护建设税	应交流转税额	7%	注 1
教育费附加	应交流转税额	3%	注 1
地方教育费附加	应交流转税额	2%	注 1
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 2
房产税（出租房产）	租金收入	12%	

注 1：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 2：本公司及在厦门注册的子公司自用房产税按照房产原值的 75%为纳税基准，外地注册的子公司或分公司按当地的税收政策缴纳房产税。

四、企业合并及合并财务报表

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（包括该等子公司控制的孙公司）

子公司名称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本
黑龙江象屿农业物产有限公司	控股子公司	有限责任公司	黑龙江	张水利	农产品供应链	50,000 万元

续 1:

子公司名称	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
黑龙江象屿农业物产有限公司	07776321-7	玉米、水稻、小麦、杂粮批发；玉米初加工；粮食进出口；仓储、装卸服务；大豆、油料作物、不再分装的包装的农作物种子、化肥批发、零售	80%	80%	是

续 2:

子公司名称	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
黑龙江象屿农业物产有限公司	40,000 万元		107,184,535.27	

本公司通过黑龙江象屿农业物产有限公司控制的孙公司情况如下:

子公司名称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本
嫩江象屿农产有限公司	控股子公司	有限责任公司	黑龙江	张水利	农产品供应链	1,000 万元

续 1:

子公司名称	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
嫩江象屿农产有限公司	08320548-1	玉米、小麦、杂粮批发。玉米初加工、粮食进出口、仓储、货物装卸服务、大豆、油料作物、不再分装的农作物种籽，化肥批发、零售	80%	80%	是

续 2:

子公司名称	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
嫩江象屿农产有限公司	1,000 万元		-797.33	

(2) 其他方式取得的子公司（包括该等子公司控制的孙公司）

厦门象屿股份有限公司

财务报表附注

2013 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

本公司 2011 年通过定向发行股票取得厦门象屿物流集团有限责任公司 100%的股权，本次重大资产重组为不构成业务的反向收购，按权益性交易的原则进行会计处理和报表编制。

子公司名称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本
厦门象屿物流集团有限责任公司	全资子公司	有限责任公司	厦门	王龙雏	大宗商品采购与供应	79,821.68 万元

续 1:

子公司名称	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
厦门象屿物流集团有限责任公司	15499521-5	商品和技术的进出口；物流园区相关项目的开发经营，房地产租赁服务；商品批发零售；收购农副产品（不含粮食、种子）；货物仓储及相关服务的物流代理服务；钢材仓储加工	100%	100%	是

本公司通过厦门象屿物流集团有限责任公司控制的孙公司情况如下:

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
天津象屿立业物流有限责任公司	控股子公司	有限责任公司	天津	张水利	仓储物流	500 万元
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

厦门象屿股份有限公司

财务报表附注

2013年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

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
厦门国际物流中心开发有限公司	全资子公司	有限责任公司	厦门	张水利	物流平台（园区）开发运营	28,000 万元
厦门速传物流发展股份有限公司	控股子公司	股份公司	厦门	张水利	综合物流	8,197 万元
上海象屿物流发展有限责任公司	全资子公司	有限责任公司	上海	王龙雏	物流平台（园区）开发运营	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	王龙雏	物流平台（园区）开发运营	4,000 万元
福建省兴大进出口有限公司	全资子公司	有限责任公司	厦门	张水利	大宗商品采购与供应	3,000 万元
厦门象屿宝发有限公司	全资子公司	有限责任公司	厦门	张水利	大宗商品采购与供应	166 万元
香港拓威贸易有限公司	全资子公司	有限责任公司	香港	张水利	大宗商品采购与供应	15,700 万港币
天津象屿进出口贸易有限公司	全资子公司	有限责任公司	天津	张水利	大宗商品采购与供应	10,000 万元
广州象屿进出口贸易有限公司	全资子公司	有限责任公司	广州	张水利	大宗商品采购与供应	10,000 万元
厦门成大进出口贸易有限公司	全资子公司	有限责任公司	厦门	张水利	大宗商品采购与供应	16,000 万元
上海闽兴大国际贸易有限公司	全资子公司	有限责任公司	上海	张水利	大宗商品采购与供应	20,000 万元
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
福州象屿物流实业有限责任公司	67846678-7	集装箱仓储；货运代理及其配套业务；保税仓储业务	100%	100%	是
厦门象屿航运有限公司	68527380-1	国际货运代理；仓储；普通货船运输	95%	95%	是
象屿（张家港）有限公司	56031308-0	普通货运，综合货运站（场）（仓储）；钢材加工、销售	55%	55%	是
象屿重庆有限责任公司	56563784-2	煤炭批发经营；货物销售；货物及技术进出口；货物运输代理，物流供应链管理咨询服务，仓储，钢材加工	100%	100%	是
厦门象屿高尚物业服务服务有限公司	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

厦门象屿股份有限公司

财务报表附注

2013年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

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
天津象屿立业物流有限责任公司	0830094-5	普通货运；仓储（危险品除外）、装卸、国内货运代理；金属材料加工；房屋租赁	51%	51%	是
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	19002546-000-04-11-6	一般及化工贸易以及投资	100%	100%	是
天津象屿进出口贸易有限公司	77060017-6	货物批发零售；仓储；货物及技术进出口	100%	100%	是
广州象屿进出口贸易有限公司	77115111-4	货物及技术进出口；批发和零售贸易	100%	100%	是

厦门象屿股份有限公司

财务报表附注

2013年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

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
厦门象屿商贸供应链有限公司	79806623-5	货物批发；仓储、物流配送服务（不含运输）	100%	100%	是

续 2:

子公司全称	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额
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		1,148,734.52	
象屿（张家港）有限公司	1,100 万元		15,606,131.40	
象屿重庆有限责任公司	5,000 万元			
厦门象屿高尚物业服务服务有限公司	50 万元			
青岛象屿进出口有限责任公司	1,000 万元			
唐山象屿正丰国际物流有限公司	1,020 万元		9,068,248.78	
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			
天津象屿立业物流有限责任公司	255 万元		2,268,252.33	
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		48,683,460.62	
厦门速传物流发展股份有限公司(注2)	10,117 万元		64,816,113.93	
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		10,319,829.00	
福建省兴大进出口有限公司	3,519 万元			

厦门象屿股份有限公司
 财务报表附注
 2013年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

子公司全称	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的 其他项目余额	少数股东权益	少数股东权益 中用于冲减少 数股东损益的 金额
厦门象屿宝发有限公司	488 万元			
香港拓威贸易有限公司	21,674 万元			
天津象屿进出口贸易有限公司	7,161 万元			
广州象屿进出口贸易有限公司	10,094 万元			
厦门成大进出口贸易有限公司	16,657 万元			
上海闽兴大国际贸易有限公司	21,519 万元			
厦门象屿商贸供应链有限公司	2,025 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，厦门国际物流中心开发有限公司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。

注 2：厦门速传物流发展股份有限公司的少数股东权益包括该子公司少数股东享有的权益以及该子公司所属各控股子公司的少数股东权益。

(3) 本年新纳入合并范围的主体

名称	年末净资产	本年净利润	备注
天津象屿立业物流有限责任公司	4,629,086.38	-370,913.62	2013 年投资设立
黑龙江象屿农业物产有限公司	538,676,070.89	38,676,070.89	2013 年投资设立
嫩江象屿农产有限公司	9,996,013.37	-3,986.63	2013 年投资设立

2、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	6.0969	外币报表折算方法见附注二、8
		实收资本	7.4367/7.7716	
		资本公积	交易发生日的汇率	
		利润表科目	交易发生日的汇率	
速传物流发展股份（香港）有限公司	港币	资产和负债科目	0.78623	
		实收资本、资本公积	1.0657	
		利润表科目	交易发生日的汇率	

五、合并财务报表项目注释

厦门象屿股份有限公司
 财务报表附注
 2013年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

1、货币资金

项 目	年末数			年初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：			13,122,868.17			33,185.57
人民币			13,122,868.17			33,185.57
银行存款：			718,798,277.85			621,147,415.32
人民币			668,853,564.44			539,265,977.24
美元	7,959,006.21	6.0969	48,525,264.03	12,826,871.81	6.2855	80,623,302.75
港币	1,749,310.17	0.78623	1,375,360.19	1,551,456.85	0.81085	1,257,979.54
欧元	5,236.93	8.4189	44,089.19	18.73	8.3176	155.79
其他货币			67,392,639.31			93,268,908.40
资金：						
人民币			64,247,384.68			91,361,753.82
美元	471,000.57	6.0969	2,871,643.38			
港币	348,003.99	0.78623	273,611.25	2,352,030.88	0.81085	1,907,154.58
合 计			799,313,785.33			714,449,509.29

说明：

- (1) 其他货币资金年末账面余额主要为期货保证金及信用证保证金。
 (2) 截至 2013 年 12 月 31 日止，本公司不存在抵押、冻结，或有潜在收回风险的款项。
 (3) 截至 2013 年 12 月 31 日止，银行存款年末余额中包含 3 个月以上定期存款 117,640,000.00 元，不作为现金流量表中的现金及现金等价物。

2、交易性金融资产

项 目	年末公允价值	年初公允价值
交易性金融资产—期货合约	7,662,710.00	43,690.00
交易性权益工具投资	667,509.34	457,321.86
合 计	8,330,219.34	501,011.86

说明：

交易性金融资产年末公允价值较年初增加 7,829,207.48 元，主要系年末期货浮动盈利所致。

3、应收票据

种 类	年末数	年初数
银行承兑汇票	197,461,435.70	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	197,461,435.70	90,239,337.24

说明：

(1) 年末公司已质押的应收票据金额 33,154,355.18 元，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 7 月 26 日	2014 年 1 月 26 日	1,000,000.00
第二名	2013 年 7 月 8 日	2014 年 1 月 8 日	836,595.35
第三名	2013 年 7 月 4 日	2014 年 1 月 4 日	590,000.00
第四名	2013 年 7 月 11 日	2014 年 1 月 11 日	500,000.00
第五名	2013 年 7 月 18 日	2014 年 1 月 18 日	500,000.00
合计			3,426,595.35

(2) 年末公司已经背书给他方但尚未到期的票据金额 436,586,048.41 元，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 8 月 22 日	2014 年 2 月 17 日	10,000,000.00
第二名	2013 年 8 月 22 日	2014 年 2 月 17 日	10,000,000.00
第三名	2013 年 10 月 28 日	2014 年 4 月 28 日	10,000,000.00
第四名	2013 年 12 月 11 日	2014 年 6 月 11 日	10,000,000.00
第五名	2013 年 11 月 19 日	2014 年 5 月 19 日	9,200,000.00
合计			49,200,000.00

(3) 应收票据年末账面余额较年初账面余额增加 118.82%，主要系本年本公司销售规模扩大所致。

(4) 截至 2013 年 12 月 31 日止，应收票据余额中无应收持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位票据，亦无应收其他关联方票据。

4、应收账款

(1) 应收账款按种类披露如下：

种 类	金 额	比 例	年 末 数		净 额
			坏 账 准 备	比 例	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	990,123,047.74	100.00%	372,423.11	0.04%	989,750,624.63
组合 1	989,803,031.51	99.97%	372,423.11	0.04%	989,430,608.40
组合 2	320,016.23	0.03%			320,016.23
组合小计	990,123,047.74	100.00%	372,423.11	0.04%	989,750,624.63
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合 计	990,123,047.74	100.00%	372,423.11	0.04%	989,750,624.63

应收账款按种类披露（续）

厦门象屿股份有限公司
 财务报表附注
 2013年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

种 类	金 额	比 例	年初数		净 额
			坏账准备	比 例	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	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					
合 计	609,472,299.95	100.00%	284,427.41	0.05%	609,187,872.54

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	金 额	比 例	年末数		净 额
			坏账准备		
综合物流及物流平台（园区）开发运营					
0~6 个月	165,195,042.38	16.69%			165,195,042.38
7~12 个月	2,501,478.64	0.25%	125,076.50		2,376,402.14
1~2 年（含 2 年）	249,139.53	0.03%	24,917.82		224,221.71
2~3 年（含 3 年）	132,304.45	0.01%	26,460.89		105,843.56
3 年以上	16,019.30	0.00%	16,019.30		
小计	168,093,984.30	16.98%	192,474.51		167,901,509.79
大宗商品采购与供应及其他					
0~6 个月	819,366,236.16	82.78%			819,366,236.16
7~12 个月	1,634,109.89	0.17%	81,705.49		1,552,404.40
1~2 年（含 2 年）	434,971.26	0.04%	43,497.13		391,474.13
2~3 年（含 3 年）	273,729.90	0.03%	54,745.98		218,983.92
小计	821,709,047.21	83.02%	179,948.60		821,529,098.61
合 计	989,803,031.51	100.00%	372,423.11		989,430,608.40

（续上表）

账龄结构	金 额	比 例	年初数		净 额
			坏账准备		
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

厦门象屿股份有限公司
 财务报表附注
 2013年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

账龄结构	年初数			
	金额	比例	坏账准备	净额
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
合计	607,852,640.06	100.00%	284,427.41	607,568,212.65

(2) 截至2013年12月31日止，应收账款余额中应收持有本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位款项及其他关联方款项参见附注六、6。

(3) 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	90,905,749.88	0-6个月	9.18%
客户二	非关联方	44,971,133.02	0-6个月	4.54%
客户三	非关联方	34,595,558.00	0-6个月	3.49%
客户四	非关联方	30,137,202.04	0-6个月	3.04%
客户五	非关联方	29,921,140.00	0-6个月	3.02%
合计		230,530,782.94		23.27%

(5) 应收账款年末账面余额较年初账面余额增加62.46%，主要系本年本公司销售规模扩大所致。

(6) 截止年末，本公司因办理了不附追索权的应收账款贴现，贴现金额为398,902,279.91元，同时终止确认应收账款账面价值为398,902,279.91元，账面余额为398,902,279.91元。

5、预付款项

(1) 预付款项按账龄披露如下：

账龄	年末数		年初数	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	5,421,256,768.41	99.94%	1,360,546,150.93	99.69%
1至2年（含）	3,368,966.71	0.06%	4,229,341.09	0.31%
2至3年（含）	14,082.13		42.55	
合计	5,424,639,817.25	100.00%	1,364,775,534.57	100.00%

说明：截至 2013 年 12 月 31 日止，账龄超过一年、金额较大的预付款项明细列示：

单位	与本公司关系	金额	账龄	未及时结算原因
奉节县万矿产品有限责任公司	非关联方	2,326,267.92	1-2 年	交易尚未完成

(2) 预付款项金额前五名单位列示如下：

单位名称	与本公司关系	金额	年限	未结算原因
第一名	非关联方	995,805,267.37	1 年以内	未到结算期
第二名	非关联方	358,236,236.01	1 年以内	未到结算期
第三名	非关联方	307,889,811.82	1 年以内	未到结算期
第四名	非关联方	173,549,546.78	1 年以内	未到结算期
第五名	非关联方	162,615,762.70	1 年以内	未到结算期
合 计		1,998,096,624.68		

(3) 截至 2013 年 12 月 31 日止，预付款项余额中无大额预付持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位及其他关联方款项。

(4) 年末预付账款较年初大幅增加，主要系本年新设子公司黑龙江象屿农业物产有限公司，年末预付大额粮食收购款项所致。

6、应收利息

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
定期存款应收利息	2,304,398.31	3,522,740.26	3,397,169.85	2,429,968.72
记帐式付息国债应收利息	119,148.38	694,468.44	697,115.90	116,500.92
合 计	2,423,546.69	4,217,208.70	4,094,285.75	2,546,469.64

注：截至 2013 年 12 月 31 日止，应收利息余额中无逾期利息。

7、应收股利

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数	未收回的原因	相关款项是否发生减值
账龄 1 年以内：	23,262,451.30	300,000.00	23,262,451.30	300,000.00		
其中：(1) 天津滨海泰达物流集团股份有限公司	500,000.00	300,000.00	500,000.00	300,000.00	年末股利分配尚未支付	否
(2) 厦门象屿新创建码头有限公司	22,762,451.30		22,762,451.30			
合 计	23,262,451.30	300,000.00	23,262,451.30	300,000.00		

说明：年末应收股利较年初大幅减少，系本年收回股利所致。

8、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露如下：

种 类	金 额	比 例	年 末 数		净 额
			坏账准备	比 例	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	174,109,045.35	33.02%	100,127,593.32	57.51%	73,981,452.03
按组合计提坏账准备的其他应收款	352,157,209.48	66.79%	8,200.36	0.00%	352,149,009.12
组合 1	78,665,218.39	14.92%	8,200.36	0.01%	78,657,018.03
组合 2	273,491,991.09	51.87%			273,491,991.09
组合小计	352,157,209.48	66.79%	8,200.36	0.00%	352,149,009.12
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	968,103.20	0.19%	549,662.75	56.78%	418,440.45
合 计	527,234,358.03	100.00%	100,685,456.43	19.10%	426,548,901.60

其他应收款按种类披露（续）

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

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	金 额	比 例	年 末 数		净 额
			坏账准备		
综合物流及物流平台（园区）开发运营					
0~6 个月	30,254,993.08	38.46%			30,254,993.08
1~2 年（含 2 年）	6,109.00	0.01%	610.90		5,498.10

账龄结构	年末数			
	金额	比例	坏账准备	净额
2~3年（含3年）	28,000.00	0.03%	5,600.00	22,400.00
小计	30,289,102.08	38.50%	6,210.90	30,282,891.18
大宗商品采购与供应及其他				
0~6个月	48,356,221.74	61.47%		48,356,221.74
1~2年（含2年）	19,894.57	0.03%	1,989.46	17,905.11
小计	48,376,116.31	61.50%	1,989.46	48,374,126.85
合计	78,665,218.39	100.00%	8,200.36	78,657,018.03

（续上表）

账龄结构	年初数			
	金额	比例	坏账准备	净额
综合物流及物流平台（园区）开发运营				
0~6个月	1,184,250.39	16.31%		1,184,250.39
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
合计	7,259,830.54	100.00%	2,800.00	7,257,030.54

① 年末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款如下：

1) 2012年度，子公司象屿物流存放于上海宝杨钢材市场经营管理有限公司及北京中储物流有限责任公司的存货发生仓储合同纠纷，年末存货账面价值 153,832,315.86 元（账面余额 164,150,148.71 元，根据预计损失计提跌价准备 10,317,832.85 元）；子公司厦门成大进出口贸易有限公司（以下简称“厦门成大”）存放于上海宝山区交通（集团）有限公司装卸运输分公司的存货发生仓储合同纠纷，年末存货账面价值 42,799,308.09 元。公司采取了相应的保全措施，申请法院查封了相关的存货。截止 2013 年 12 月 31 日，上述案件尚未审结，公司管理层根据案件进展情况谨慎判断上述货物的可收回性，将应收存货及预收销售保证金转入其他应收款科目核算，年末对其他应收款预计可收回金额进行谨慎估计，在此基础上确定减值损失，计提坏账准备共计 88,649,817.62 元。

2) 子公司广州象屿进出口贸易有限公司（以下简称“广州象屿”）本年向太原钢铁（集团）不锈钢工业园有限公司预付采购货款 7,535,145.92 元，付款后对方未能依约交付货物，广州象屿已提起诉讼要求对方返还货款。截止 2013 年 12 月 31 日，上述案件尚未审结，公司将预付账款及预收销售保证金转入其他应收款科目，对其他应收款预计可收回金额进行谨慎估计，在此基础上确定减值损失，计提坏账准备 607,565.43 元。

3) 子公司厦门速传物流发展股份有限公司（以下简称“速传物流”）本年应收朱勇及其控制的上海速高国际货物运输代理有限公司、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空运代理收入合计 10,400,000.00 元，因对方出现资金困难无法还款，速传物流提起诉讼。2013 年 10 月厦门

市中级人民法院一审判决速传物流胜诉，但因对方偿债能力有限难以执行，公司将应收账款转入其他应收款科目，对其他应收款预计可收回金额进行谨慎估计，在此基础上确定减值损失，计提坏账准备 8,755,000.00 元。

4) 子公司厦门成大因淮安越王剑实业有限公司拖欠货款于 2012 年 6 月提起诉讼，2012 年 9 月厦门市湖里区人民法院一审判决厦门成大胜诉。截止 2013 年 12 月 31 日，该判决仍未得到执行，公司将应收账款及预收销售保证金转入其他应收款科目，对其他应收款预计可收回金额进行谨慎估计，在此基础上确定减值损失，计提坏账准备 1,878,001.06 元。

5) 子公司厦门成大因唐山建源钢铁有限公司拖欠货款于 2013 年 3 月提起诉讼，2013 年 12 月厦门市中级人民法院一审判决厦门成大胜诉，公司将应收账款及预收销售保证金转入其他应收款科目，对其他应收款预计可收回金额进行谨慎估计，在此基础上确定减值损失，计提坏账准备 237,209.21 元。

与上述其他应收款相关的诉讼相关情况详见附注十、4。

② 年末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款如下：

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
货款	131,222.29	131,222.29	100.00%	货款无法收回，本公司提起诉讼，目前案件已结案，转入其他应收款，但因对方没有财产，案件强制执行困难，预计无法收回
货款	836,880.91	418,440.46	50.00%	仓储合同纠纷，本公司根据预计收款可能性，计提 50% 坏账准备
合计	968,103.20	549,662.75		

(2) 截至 2013 年 12 月 31 日止，其他应收款余额中应收持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项及其他关联方款项参见附注六、6。

(3) 除上述因涉及诉讼转入其他应收款核算的单项金额重大的项目外，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（注 1）	非关联方	84,022,556.96	0-6 个月	国际航运中心行政楼代建成本	15.94%
第二名	非关联方	47,633,307.17	0-6 个月	期货保证金	9.03%
第三名	非关联方	36,150,013.19	0-6 个月	代垫款项	6.86%
第四名	非关联方	30,223,946.92	0-6 个月	期货保证金	5.73%
第五名（注 2）	关联方	28,018,879.36	0-6 个月	应收出资设立过渡期间收益	5.31%
合计		226,048,703.60			42.87%

说明：

注 1：根据厦门象屿保税区管理委员会文件“厦保税委综（2007）45 号”关于《厦门国

际物流中心政府用房投资概算及工程决算等相关问题的批复》，政府办公楼的建设费用由保税区财政按成本价（决算原则：以市财政审核中心审定后的工程决算为准，能直接认定到各栋楼的成本直接计入各栋楼，属于无法认定的部分，按各自所占面积比例或使用份额比例来分摊建设费用）承担，故国际航运中心政府办公楼及其土地使用权相关成本应向保税区财政收回。本年将应向厦门象屿保税区管理委员会收取的行政办公楼代建成本以及土地使用权成本分别从投资性房地产、无形资产转入其他应收款，转入金额合计 83,994,556.96 元。

注 2：本年子公司象屿物流与厦门港务控股集团有限公司等六家公司共同出资设立合资公司厦门集装箱码头集团有限公司，其中象屿物流以所持有厦门象屿新创建码头有限公司 50% 的股权出资，详见附注十、1。根据各方共同签订的合并及同步出资协议约定：评估基准日 2012 年 10 月 31 日（不含该日）至合并日 2013 年 12 月 13 日（不含该日）之间的各相关公司及出资的资产产生的过渡期间按照评估基准日经审计的账面价值持续计量的损益，应分别归原拥有该等相关公司及出资资产的股东方及出资方享有和承担。象屿物流据此确认所享有过渡期间的收益 28,018,879.36 元。

（4）年末其他应收款账面余额较年初增加 119.94%，主要原因包括：

① 本年将仓储纠纷应收款以及涉及诉讼的应收账款转入其他应收款，共计增加其他应收款 174,109,045.35 元。

② 本年将应向厦门象屿保税区管理委员会收取的行政办公楼代建成本以及土地使用权成本转入其他应收款，增加其他应收款 83,994,556.96 元。

9、存货

（1）存货分类列示如下：

存货种类	年末数			年初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	58,018,768.89	132,891.90	57,885,876.99	2,706,302.63	132,891.90	2,573,410.73
库存商品	2,874,395,295.24	21,657,656.39	2,852,737,638.85	1,698,205,375.16	12,534,745.25	1,685,670,629.91
低值易耗品及其他	219,132.81		219,132.81	57,244.48		57,244.48
合计	2,932,633,196.94	21,790,548.29	2,910,842,648.65	1,700,968,922.27	12,667,637.15	1,688,301,285.12

（2）存货跌价准备变动如下：

存货种类	年初数	本年计提额	本年减少额		年末数
			转回	转销	
原材料	132,891.90				132,891.90
库存商品	12,534,745.25	21,658,387.70	10,317,832.85	2,217,643.71	21,657,656.39
合计	12,667,637.15	21,658,387.70	10,317,832.85	2,217,643.71	21,790,548.29

（存货跌价准备续）

存货种类	计提存货跌价准备的依据	本年转回存货跌价准备的原因	本年转回金额占该项存货年末余额的比例
原材料	年末存货成本高于根据合同约定销售价格或市场价格确定的可变现净值	无	0
库存商品	年末存货成本高于根据合同约定销售价格或市场价格确定的可变现净值	仓储纠纷的存货转入其他应收款并根据预计损失计提坏账准备，原计提的存货跌价准备转回	0.36%

注：本年存货跌价准备转销 2,217,643.71 元，系上年度计提存货跌价准备的库存商品本年已销售，相应转销原已计提的存货跌价准备。

(3) 截至 2013 年 12 月 31 日止，存货中所有权受到限制的资产情况参见附注五、23。

(4) 年末存货账面价值较年初增加 72.41%，主要是本公司业务规模持续增长，采购储备增加所致。

10、其他流动资产

项 目	年末数	年初数
待抵扣税费	191,500,719.88	90,287,113.69
合 计	191,500,719.88	90,287,113.69

说明：

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

(2) 年末其他流动资产较年初大幅增加，主要系本年采购增加，待抵扣增值税进项税额增加所致。

11、可供出售金融资产

项 目	年末数	年初数
可供出售权益工具	49,674,206.99	42,897,213.83
合 计	49,674,206.99	42,897,213.83

说明：

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

截至 2013 年 12 月 31 日止，本公司可供出售金融资产不存在减值情况，无需提取减值准备。

12、持有至到期投资

厦门象屿股份有限公司
 财务报表附注
 2013年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项 目	年末数	年初数
分期付息、到期还本债券投资	22,104,123.22	22,253,129.96
合 计	22,104,123.22	22,253,129.96

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12月31日止，本公司持有至到期投资不存在减值情况，无需提取减值准备。

13、对联营企业投资

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(万元)	关联关系	组织机构代码
厦门集装箱码头集团有限公司	有限责任公司	厦门	林开标	码头建设经营	243,660.42	联营企业	07937820-8

(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(万元)	期末负债总额(万元)	期末归属母公司净资产总额(万元)	本期营业收入总额(万元)	本期归属母公司净利润(万元)
厦门集装箱码头集团有限公司	8.53%	8.53%	940,116.96	235,113.88	661,885.78	5,328.78	-293.02

说明：本年子公司象屿物流与厦门港务控股集团有限公司等六家公司共同出资设立合资公司厦门集装箱码头集团有限公司，参见附注十、1。根据合资公司章程、合资合同的约定，象屿物流委派一名董事、一名监事并推荐一名副总经理，象屿物流具有参与合资公司财务和经营政策的权力，对该公司具有重大影响，因此作为对联营企业的投资，按权益法进行核算。

14、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类列示如下：

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
对合营企业投资	293,527,475.11	24,834,380.98	318,361,856.09	
对联营企业投资		598,206,275.13		598,206,275.13
对其他企业投资	45,131,709.12		1,312,194.78	43,819,514.34
小计	338,659,184.23	623,040,656.11	319,674,050.87	642,025,789.47
长期股权投资减值准备				
合 计	338,659,184.23	623,040,656.11	319,674,050.87	642,025,789.47

(2) 按成本法核算的长期股权投资明细列示如下：

厦门象屿股份有限公司
 财务报表附注
 2013年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

被投资单位名称	投资成本	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	持股比例	持有的表决权比例
上海期货交易 所（注1）	500,000.00	500,000.00			500,000.00		
大连商品交 易所（注1）	500,000.00	500,000.00			500,000.00		
郑州商品交 易所（注1）	400,000.00	400,000.00			400,000.00		
厦门现代码 头有限公司 （注2）	48,328,403.67	43,731,709.12		1,312,194.78	42,419,514.34	12.50%	12.50%
合计	49,728,403.67	45,131,709.12		1,312,194.78	43,819,514.34		

注1：上述长期股权投资系期货会员资格投资。

注2：本年减少额系外币报表折算产生的差额。

（3）按权益法核算的对合营企业长期股权投资明细列示如下：

被投资单位名称	投资成本	年初余额	增减变动	年末余额
厦门象屿新创建码头 有限公司	276,471,139.13	293,527,475.11	-293,527,475.11	0.00

（续上表）

被投资单位名称	在被投资单位持 股比例	在被投资单位表决 权比例	减值准备	本年现金红利
厦门象屿新创建码头 有限公司	0%	0%		0.00

说明：本年长期股权投资变动参见附注十、1。

（4）按权益法核算的对联营企业长期股权投资明细列示如下：

被投资单位名称	投资成本	年初余额	增减变动	年末余额
厦门集装箱码头集团 有限公司	598,456,222.84		598,206,275.13	598,206,275.13

（续上表）

被投资单位名称	在被投资单位持 股比例	在被投资单位表决 权比例	减值准备	本年现金红利
厦门集装箱码头集团 有限公司	8.53%	8.53%		0.00

说明：本年长期股权投资情况参见附注十、1。

（5）长期股权投资年末数较年初数增加 89.58%，主要系本年对厦门集装箱码头集团有

限公司投资的影响。

15、投资性房地产

（1）按成本计量的投资性房地产如下：

项目	年初数	本年增加		本年减少		年末数
		购置或 计提	自用房地产 或存货转入	处置	转为自用房 地产	
一、账面原值合计	678,380,579.85	17,311,918.15	357,198,640.82	46,987,603.90	186,932,945.97	818,970,588.95
1、房屋、建筑物	572,447,035.55	17,311,918.15	70,825,382.37	46,987,603.90	114,183,355.33	499,413,376.84
2、土地使用权	105,933,544.30		286,373,258.45		72,749,590.64	319,557,212.11
二、累计折旧和累 计摊销合计	46,291,344.45	20,134,227.99	24,871,118.09		13,169,672.36	78,127,018.17
1、房屋、建筑物	32,230,312.99	15,696,387.72	623,032.36		7,341,044.43	41,208,688.64
2、土地使用权	14,061,031.46	4,437,840.27	24,248,085.73		5,828,627.93	36,918,329.53
三、投资性房地产 账面净值合计	632,089,235.40					740,843,570.78
1、房屋、建筑物	540,216,722.56					458,204,688.20
2、土地使用权	91,872,512.84					282,638,882.58
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					740,843,570.78
1、房屋、建筑物	540,216,722.56					458,204,688.20
2、土地使用权	91,872,512.84					282,638,882.58

说明：① 本年折旧和摊销额为 20,134,227.99 元。

② 截至 2013 年 12 月 31 日止，本公司投资性房地产不存在减值情况，无需提取减值准备。

（2）未办妥产权证书的情况如下：

项 目	未办妥原因	预计办结时 间	原值	累计折旧 (摊销)	减值 准备	账面价值	备注(坐 落地)
五金机电物流 集散中心	未完成竣工 决算	2014 年度	163,981,936.00	6,166,404.05		157,815,531.95	厦门
房屋建筑物-泉 州园区三期货 运站	未完成竣工 决算	2014 年度	4,116,538.59	456,249.66		3,660,288.93	晋江
合 计			168,098,474.59	6,622,653.71		161,475,820.88	

(3) 本年房屋及建筑物处置减少 46,987,603.90 元，系将应向厦门象屿保税区管理委员会收取的行政办公楼代建成本转入其他应收款，详见附注五、8 之 (3)。

(4) 截至 2013 年 12 月 31 日止，投资性房地产中所有权受到限制的资产参见附注五、23。

16、固定资产

(1) 固定资产情况如下：

项 目	年初数	本年增加		本年减少	年末数
一、账面原值合计	304,600,582.07		227,331,945.87	96,053,170.73	435,879,357.21
1、房屋及建筑物	120,949,641.29		182,541,529.76	70,825,382.37	232,665,788.68
2、机器设备	89,164,021.36		20,102,135.57	18,721,990.41	90,544,166.52
3、运输工具	67,565,250.99		19,648,305.24	3,552,671.97	83,660,884.26
其中：轮船	13,251,871.00				13,251,871.00
4、电子及办公设备	26,273,058.64		4,930,442.43	2,915,448.04	28,288,053.03
5、其他设备	648,609.79		109,532.87	37,677.94	720,464.72
		本年新增	本年计提		
二、累计折旧合计	125,914,873.69	13,293,044.40	22,143,275.17	17,540,304.15	143,810,889.11
1、房屋及建筑物	29,779,906.44	7,741,062.92	4,780,075.02	623,032.36	41,678,012.02
2、机器设备	45,940,135.68	3,465.00	6,211,524.98	11,261,882.62	40,893,243.04
3、运输工具	32,464,540.99	5,461,732.20	7,295,340.65	3,026,097.72	42,195,516.12
其中：轮船	1,678,570.37		503,571.09		2,182,141.46
4、电子及办公设备	17,368,752.65	86,784.28	3,742,415.62	2,608,721.30	18,589,231.25
5、其他设备	361,537.93		113,918.90	20,570.15	454,886.68
三、固定资产账面净值合计	178,685,708.38				292,068,468.10
1、房屋及建筑物	91,169,734.85				190,987,776.66
2、机器设备	43,223,885.68				49,650,923.48
3、运输工具	35,100,710.00				41,465,368.14
其中：轮船	11,573,300.63				11,069,729.54
4、电子及办公设备	8,904,305.99				9,698,821.78
5、其他设备	287,071.86				265,578.04
四、减值准备合计					
1、房屋及建筑物					
2、机器设备					
3、运输工具					

厦门象屿股份有限公司
 财务报表附注
 2013年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
其中：轮船				
4、电子及办公设备				
5、其他设备				
五、固定资产账面价值合计	178,685,708.38			292,068,468.10
1、房屋及建筑物	91,169,734.85			190,987,776.66
2、机器设备	43,223,885.68			49,650,923.48
3、运输工具	35,100,710.00			41,465,368.14
其中：轮船	11,573,300.63			11,069,729.54
4、电子及办公设备	8,904,305.99			9,698,821.78
5、其他设备	287,071.86			265,578.04

说明：

① 本年折旧额 22,143,275.17 元。

② 本年由在建工程转入固定资产原价为 84,750,781.17 元。

③ 本年投资性房地产转为自用增加房屋及建筑物原值 114,183,355.33 元、累计折旧 7,341,044.43 元。本年自用房屋转为投资性房地产减少房屋及建筑物原值 70,825,382.37 元、累计折旧 623,032.36 元。

(2) 截至 2013 年 12 月 31 日止，本公司无暂时闲置固定资产。

(3) 截至 2013 年 12 月 31 日止，本公司固定资产不存在减值情况，无需提取减值准备。

(4) 固定资产年末账面价值较年初增加 63.45%，主要系投资性房地产转为自用使得房屋建筑物账面价值大幅增加所致。

(5) 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	12,349,741.09
其中：轮船	11,069,729.54
合 计	12,349,741.09

17、在建工程

(1) 在建工程明细列示如下：

项 目	年末数		年初数	
	账面余额	减值准备	账面余额	减值准备
象屿胜狮变电站			30,793.00	
龙岩物流园区项目	33,778,137.63		22,259,622.27	
目		33,778,137.63		22,259,622.27

厦门象屿股份有限公司
 财务报表附注
 2013年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项 目	年末数		年初数	
	账面余额	减值准备	账面余额	减值准备
福州象屿物流园区8#地块项目	9,334,047.96		76,972.80	
上海物流园区钢材交易中心项目	767,000.00		39,646,959.43	
罗泾一期项目设备（起重机）			3,782,222.23	
合 计	43,879,185.59		65,796,569.73	

(2) 重大在建工程项目变动情况如下:

工程名称	年初数	本年增加	转入固定资产	其他减少	利息资本化累计金额	其中：本年利息资本化金额	本年利息资本化率	年末数
龙岩物流园区项目（注）	22,259,622.27	11,518,515.36			3,589,241.89	1,045,386.67	专项借款利率	33,778,137.63
罗泾一期项目设备（起重机）	3,782,222.23	2,679,316.24	6,461,538.47					
福州象屿物流园区8#地块项目	76,972.80	9,257,075.16						9,334,047.96
上海罗泾钢铁物流园（一期）	39,646,959.43	27,485,312.35	66,365,271.78		1,797,171.78	282,013.90	专项借款利率	767,000.00
设备安装工程		11,923,970.92	11,923,970.92					
合 计	65,765,776.73	62,864,190.03	84,750,781.17		5,386,413.67	1,327,400.57		43,879,185.59

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	7.59%	10%	自筹及银行贷款
罗泾一期项目设备（起重机）	7,560,000.00	100.00%	100%	自筹
福州象屿物流园区8#地块项目	20,321,000.00	45.93%	55%	自筹
上海罗泾钢铁物流园（一期）	69,000,000.00	97.29%	100%	自筹及银行贷款
设备安装工程	11,923,970.92	100.00%	100%	自筹
合 计	553,804,970.92			

(3) 截至2013年12月31日止，本公司在建工程不存在减值情况，无需提取减值准备。

(4) 截至2013年12月31日止，在建工程中所有权受到限制的资产参见附注五、23。

(5) 在建工程年末数较年初数减少33.31%，主要系上海物流园区钢材交易中心项目本年完工结转固定资产所致。

18、无形资产

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
一、账面原值合计	650,144,748.78	74,541,804.36	323,443,911.50	401,242,641.64
1、土地使用权	631,440,810.02	72,749,590.64	323,380,211.50	380,810,189.16
2、办公软件	17,353,938.76	1,792,213.72	63,700.00	19,082,452.48
3、期货经营资格	1,350,000.00			1,350,000.00
二、累计摊销合计	56,255,326.39	18,839,885.67	24,293,785.77	50,801,426.29
1、土地使用权	48,688,748.19	15,564,998.52	24,248,085.53	40,005,661.18
2、办公软件	6,216,578.20	3,274,887.15	45,700.24	9,445,765.11
3、期货经营资格	1,350,000.00			1,350,000.00
三、无形资产账面净值合计	593,889,422.39			350,441,215.35
1、土地使用权	582,752,061.83			340,804,527.98
2、办公软件	11,137,360.56			9,636,687.37
3、期货经营资格				
四、减值准备合计				
1、土地使用权				
2、办公软件				
3、期货经营资格				
五、无形资产账面价值合计	593,889,422.39			350,441,215.35
1、土地使用权	582,752,061.83			340,804,527.98
2、办公软件	11,137,360.56			9,636,687.37
3、期货经营资格				

说明：

（1）本年无形资产摊销额为 13,011,257.74 元，投资性房地产转回增加累计摊销 5,828,627.93 元。

（2）本年土地使用权增加 72,749,590.64 元，系投资性房地产转换为自用，参见附注五、15。

（3）本年土地使用权减少 323,380,211.50 元，包括：

① 本年自有土地使用权对外出租转入投资性房地产，无形资产原值减少 286,373,258.44 元，累计摊销减少 24,248,085.53 元。

② 本年将应向厦门象屿保税区管理委员会收取的行政办公楼土地使用权成本 37,006,953.06 元转入其他应收款，详见附注五、8 之（3）。

（4）截至 2013 年 12 月 31 日止，本公司无形资产不存在减值情况，无需提取无形资产减值准备。

19、商誉

(1) 商誉列示如下：

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

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，子公司厦门外贸象屿有限公司持有 10% 股权，应享有的权益合计为 2,506,437.07 元，产生溢价 163,562.93 元。

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

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

20、长期待摊费用

项 目	年初数	本年增加	本年摊销	其他减少	年末数
办公室装修费	4,237,311.39	1,879,761.45	2,635,187.76	104,587.98	3,377,297.10
堆场设施改造	174,690.35		22,785.69		151,904.66
维修场平整土地 费	763,735.33		86,407.84	5659.45	671,668.04
专业工具（托盘 等）	3,305.63		3,305.63		
其他	2,259,247.07	156,459.14	681,302.33	25,878.60	1,708,525.28
合 计	7,438,289.77	2,036,220.59	3,428,989.25	136,126.03	5,909,395.08

21、递延所得税资产与递延所得税负债

（1）已确认递延所得税资产和递延所得税负债如下：

项 目	年末数	年初数
递延所得税资产：		
资产减值准备（不含期货风 险准备金）	30,471,264.67	3,234,102.23
期货风险准备金	417,362.63	417,663.50
可抵扣的亏损	60,473,910.78	22,512,494.15
衍生工具公允价值变动— 期货浮动亏损		6,548,515.00
预提的工资奖金及费用	8,063,641.17	5,354,897.67
内部销售未实现利润	1,607,841.20	556,742.99
小 计	101,034,020.45	38,624,415.54
递延所得税负债：		
衍生工具公允价值变动— 期货浮动盈利	1,915,677.50	10,922.50
小 计	1,915,677.50	10,922.50

（2）未确认递延所得税资产明细如下：

项 目	年末数	年初数
可抵扣亏损	18,958,981.45	17,304,554.59

（3）未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期：

年 份	年末数	年初数
2014年	3,633,275.85	4,508,048.84
2015年	7,048,653.74	7,048,653.74

年 份	年 末 数	年 初 数
2016 年	2,121,018.99	2,121,018.99
2017 年	3,626,833.02	3,626,833.02
2018 年	2,529,199.85	
合 计	18,958,981.45	17,304,554.59

(4) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细列示如下:

项 目	金 额
可抵扣差异项目:	
资产减值准备（不含期货风险准备金）	121,885,058.58
期货风险准备金	1,669,450.52
可抵扣的亏损	247,490,569.08
预提的工资奖金及费用	32,254,564.65
内部销售未实现利润	6,431,364.81
小 计	409,731,007.64
应纳税差异项目:	
衍生工具公允价值变动—期货浮动盈利	7,662,710.00
小 计	7,662,710.00

(5) 递延所得税资产年末数较年初数大幅增加，主要系年末资产减值准备以及可弥补亏损增加所致。

递延所得税负债年末数较年初数大幅增加，主要系年末期货浮动盈利较大，形成较大的应纳税差异。

22、资产减值准备明细

项 目	年 初 数	本 年 增 加	本 年 减 少		年 末 数
			转 回	转 销	
(1) 坏账准备	418,449.70	100,638,651.01	23,505.77	-24,284.60	101,057,879.54
(2) 存货跌价准备	12,667,637.15	21,658,387.70	10,317,832.85	2,217,643.71	21,790,548.29
(3) 期货风险准备金	4,820,935.17	456,346.82		1,203.48	5,276,078.51
合 计	17,907,022.02	122,753,385.53	10,341,338.62	2,194,562.59	128,124,506.34

说明:

年末资产减值准备较年初大幅增加，主要系公司管理层根据存货仓储纠纷案件进展情况谨慎判断货物的可收回性，将应收存货及预收销售保证金转入其他应收款科目核算，年末对其他应收款预计可收回金额进行谨慎估计，在此基础上确定减值损失，计提坏账准备，参见附注五、8。

23、所有权受到限制的资产

所有权受到限制的资产类别	年初数	本年增加	本年减少	年末数
一、用于担保的资产	285,977,996.78	48,072,684.98	66,154,277.90	267,896,403.86
1、投资性房地产（注 1）	225,161,227.55	23,897.90	5,337,508.67	219,847,616.78
2、在建工程（注 2）	22,259,622.27		22,259,622.27	
3、无形资产（注 2）	34,956,826.71		34,956,826.71	
4、存货（注 3）	3,600,320.25	14,894,431.90	3,600,320.25	14,894,431.90
5、应收票据（注 4）		33,154,355.18		33,154,355.18
二、其他原因造成所有权受到限制的资产	206,051,540.30		206,051,540.30	
1、存货（注 5）	206,051,540.30		206,051,540.30	
合计	492,029,537.08	48,072,684.98	272,205,818.20	267,896,403.86

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

注 2: 子公司象屿物流以龙岩象屿物流园区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取得借款，该借款已于 2013 年偿还。

注 3: 子公司以标准仓单向期货交易所质押融资取得期货合约保证金，年末未解除质押的存货余额为 14,894,431.90 元。

注 4: 子公司以银行承兑汇票质押取得借款，年末质押借款情况详见附注五、24。

注 5: 其他原因造成所有权受到限制的存货系 2012 年度发生存货仓储纠纷涉及的存货，本年变动包括：

① 本年部分仓储纠纷解决，相关货物已收回。

② 截止 2013 年 12 月 31 日，象屿物流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以及厦门成大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仓储合同纠纷尚未结案，公司管理层根据案件进展情况谨慎判断上述货物的可收回性，将应收存货转入其他应收款科目核算，参见附注五、8。

24、短期借款

(1) 短期借款分类列示如下：

项 目	年末数	年初数	备注
信用借款	2,291,276,465.43	675,000,000.00	
保证借款	2,634,995,390.12	412,800,000.00	注 1
质押借款	30,008,463.92		注 2
贸易融资借款	1,020,705,895.11	18,683,782.51	注 3
合计	5,976,986,214.58	1,106,483,782.51	

注 1：年末保证借款均为关联方担保，详见附注六、5 之（3）。

注 2：质押借款系以银行承兑汇票进行质押借款，年末质押情况详见附注五、3。

注 3：贸易融资借款年末余额中的 129,514,043.68 元，由本公司实际控制人厦门象屿集团有限公司提供担保。

注 4：资产负债表日后已偿还金额 3,394,263,989.25 元。

（2）外币借款如下：

借款类别	币种	原币	折合人民币
信用借款	美元	20,900,000.00	127,425,210.00
保证借款	美元	9,512,275.11	57,995,390.12
质押借款	美元	4,921,921.62	30,008,463.93
贸易融资借款	美元	89,932,307.05	548,308,282.85
合 计		125,266,503.78	763,737,346.90

（3）年末短期借款较年初大幅增加，主要原因包括：

①本年度本公司综合物流业务向供应链业务延伸，一方面依托综合物流优势对上下游供应链进行整合，另一方面通过供应链业务提升综合物流的规模、扩展综合物流的范围，因此导致业务规模的快速提升，流动资金需求大幅增加；

②本年度新设子公司黑龙江象屿农业物产有限公司，年末需要投入大量资金用于粮食收购。该公司年末大量的收购资金需求导致短期借款大幅增加，资产负债表日后资金已回笼 23.83 亿元。

25、交易性金融负债

项 目	年末公允价值	年初公允价值
衍生金融负债—期货合约		26,194,060.00
合 计		26,194,060.00

说明：交易性金融负债余额变动系年末持有的期货合约浮动盈亏变化所致。

26、应付票据

种 类	年末数	年初数
银行承兑汇票	1,349,681,773.65	1,070,598,367.47
合 计	1,349,681,773.65	1,070,598,367.47

说明：下一会计期间将到期金额为 1,349,681,773.65 元。

27、应付账款

(1) 截至2013年12月31日止，应付账款余额中无应付持有本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位款项，应付其他关联方余额较大的款项见附注六、6。

(2) 账龄超过1年的大额应付账款列示如下：

单位名称	年末数	性质或内容	未偿还的原因	账龄
暂估五金物流工程项目应付尾款	16,407,183.68	工程款	结算尚未完成	1至2年
暂估国际物流航运中心工程项目应付尾款	9,586,596.47	工程款	结算尚未完成	3年以上
上海宝冶集团有限公司	5,382,492.01	工程款	工程质保尾款	1至2年
暂估物流配送中心工程项目应付尾款	2,685,622.55	工程款	结算尚未完成	3年以上
合计	34,061,894.71			

(3) 年末应付账款较年初增加56.32%，主要系本年业务规模扩大采购增加所致。

28、预收款项

(1) 截至2013年12月31日止，预收款项余额中预收持有本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位款项以及其他关联方款项见附注六、6。

(2) 账龄超过1年的大额预收款项列示如下：

单位名称	年末账面余额	性质或内容	未结转的原因	账龄
客户一	31,698,670.50	货款	预收货款保证金	1至2年余额 30,063,670.50元； 2至3年余额 1,635,000.00元
客户二	20,287,000.00	货款	预收货款保证金	1至2年
客户三	6,584,813.59	货款	预收货款保证金	1至2年
客户四	2,126,954.84	货款	预收货款保证金	1至2年
合计	60,697,438.93			

(3) 年末预收款项较年初增加70.77%，主要系本年销售规模扩大预收客户保证金增加所致。

29、应付职工薪酬

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	51,561,135.86	233,739,855.61	180,398,886.16	104,902,105.31
(2) 职工福利费	483,703.98	18,074,230.37	18,073,775.37	484,158.98
(3) 社会保险费		20,934,522.46	20,934,522.46	
其中：①医疗保险费		6,634,388.08	6,634,388.08	

厦门象屿股份有限公司

财务报表附注

2013 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
②基本养老保险费		11,851,857.00	11,851,857.00	
③年金缴费				
④失业保险费		1,283,224.33	1,283,224.33	
⑤工伤保险费		516,519.44	516,519.44	
⑥生育保险费		638,577.48	638,577.48	
⑦其他保险费		9,956.13	9,956.13	
(4) 住房公积金		10,217,812.26	10,217,812.26	
(5) 辞退福利		461,724.36	322,332.36	139,392.00
(6) 工会经费和职工教育经费	725,430.35	3,709,925.26	3,877,515.06	557,840.55
(7) 其他		24,225.70	24,225.70	
合 计	52,770,270.19	287,162,296.02	233,849,069.37	106,083,496.84

说明：

(1) 年末应付职工薪酬较年初增加 53,313,226.65 元，主要系应付绩效工资增加所致。

(2) 截至 2013 年 12 月 31 日止，应付职工薪酬中无属于拖欠性质的部分。

30、应交税费

税 项	年末数	年初数
增值税	-23,650,897.09	-28,944,001.95
营业税	2,210,412.23	812,748.50
企业所得税	22,951,910.84	15,654,276.75
城市维护建设税	1,346,703.52	209,329.33
房产税	2,438,895.85	1,194,041.54
个人所得税	628,943.06	435,342.01
教育费附加	234,742.90	91,556.37
地方教育附加	169,282.50	61,017.11
河道及堤防费	490,416.19	494,073.62
其他税种	4,145,703.27	1,802,357.89
合 计	10,966,113.27	-8,189,258.83

说明：年末应交税费较年初增加 19,155,372.10 元，主要系本年新设子公司黑龙江象屿农业物产有限公司，该公司年末应交所得税 12,922,747.77 元，以及应交增值税、印花税等增加所致。

31、应付利息

项 目	年末数	年初数
分期付息到期还本的长期借款利息	682,423.62	1,322,103.26

项 目	年末数	年初数
短期借款应付利息	9,630,912.77	1,892,720.24
贸易融资应付利息	4,481,175.54	
合 计	14,794,511.93	3,214,823.50

说明：年末应付利息较年初增加 11,579,688.43 元，主要系本年业务规模扩大流动资金需求增加导致年末短期融资大幅增加所致。

32、应付股利

股东名称	年末数	年初数	备注
胜狮堆场企业有限公司	4,733,247.59	2,889,639.05	
马士基物流仓储（中国）有限公司		1,012,183.64	年末应付股利
新加坡太平船务有限公司		2,086,192.87	均为合并范围
胜狮货柜企业有限公司	1,800,000.00	900,000.00	内子公司应付
厦门象屿集团有限公司	27,838.18	54,455.24	少数股东股利
厦门象屿建设集团有限责任公司		842,331.83	
合 计	6,561,085.77	7,784,802.63	

说明：年末应付股利余额中无超过一年尚未支付的股利。

33、其他应付款

（1）截至 2013 年 12 月 31 日止，其他应付款余额中应付持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项以及其他关联方款项见附注六、6。

（2）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	6,664,000.00	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	4,819,731.69	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
中海集装箱运输厦门有限公司	1,678,389.00	保证金	未到偿付期
上海宝冶建设有限公司	1,226,732.00	保证金	未到偿付期
贝莱胜电子（厦门）有限公司	1,216,200.00	保证金	未到偿付期
合 计	26,661,462.29		

（3）金额较大的其他应付款列示如下：

单位名称	金额	性质或内容
厦门象屿集团有限公司	514,523,112.55	往来款
象屿期货客户一	21,355,633.32	应付期货货币保证金
象屿期货客户二	17,134,772.78	应付期货货币保证金
象屿期货客户三	10,789,775.00	应付期货货币保证金
福清江阴港银河国际汽车进出口贸易有限公司	18,969,907.40	履约保证金
穆海鹏	15,000,000.00	往来款
HONGKONG HANGKAI INTERNATIONAL CO., LTD.	11,086,736.42	往来款及履约金
合计	608,859,937.47	

(4) 年末其他应付款较年初增加 47.93%，主要系年末应付实际控制人厦门象屿集团有限公司往来款增加所致。

34、一年内到期的非流动负债

项目	年末数	年初数
一年内到期的长期借款	11,000,000.00	246,420,000.00

(1) 一年内到期的长期借款分类如下：

项目	年末数	年初数
抵押加保证借款	10,000,000.00	
保证借款		85,420,000.00
信用借款	1,000,000.00	161,000,000.00
合计	11,000,000.00	246,420,000.00

说明：年末抵押加保证借款 10,000,000.00 元，系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，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 12 月 31 日止，根据还款计划其中一年内应偿还的借款本金为 10,000,000.00 元。

(2) 一年内到期的长期借款明细如下：

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	年利率	年末数		年初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
国家开发银行股份有限公司厦门市分行	2011年9月30日	2014年11月11日	人民币	6.55%		10,000,000.00		
建行厦门分行	2013年10月17日	2014年10月15日	人民币	起息日基准利率		600,000.00		

厦门象屿股份有限公司
 财务报表附注
 2013年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	年利率	年末数		年初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
建行厦门分行	2013年7月16日	2014年7月15日	人民币	起息日基准利率		400,000.00		
合计						11,000,000.00		

(3) 资产负债表日后已偿还的金额为 200,000.00 元。

(4) 年末一年内到期的长期借款较年初减少 95.54%，系由于年末长期借款主要为基本建设项目借款，借款期限较长所致。

35、长期借款

(1) 长期借款分类列示如下：

项目	年末数	年初数	备注
抵押加保证借款	116,000,000.00	160,000,000.00	注 1
保证借款	226,000,000.00	290,000,000.00	注 2
信用借款	6,000,000.00		
合计	348,000,000.00	450,000,000.00	

注 1：截至 2013 年 12 月 31 日止，本公司抵押加保证借款余额 116,000,000.00 元，系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，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。

注 2：年末保证借款均为关联方担保，详见附注六、5 之（3）。

(2) 金额前五名的长期借款列示如下：

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	年利率	年末数		年初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
国家开发银行股份有限公司厦门市分行	2011年9月30日	2026年9月29日	人民币	6.55%		116,000,000.00		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	2012年1月16日	2027年1月15日	人民币	6.55%		50,000,000.00		50,000,000.00

厦门象屿股份有限公司
 财务报表附注
 2013年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

贷款单位	借款 起始日	借款 终止日	币种	年利率	外币 金额	年末数		年初数	
						本币金额	外币 金额	本币金额	外币 金额
中国建设银行 股份有限公司 厦门象屿保税 区支行	2009年6月12日	2016年7月16日	人民币	基准利率 下浮10%		20,000,000.00		20,000,000.00	
合计						306,000,000.00		320,000,000.00	

36、其他非流动负债

项 目	年 末 数	年 初 数
政府补助	10,275,902.62	8,486,736.02
其中：与资产相关的政府补助	8,245,902.62	8,486,736.02
与收益相关的政府补助	2,030,000.00	
其他	10,578.82	15,611.66
合 计	10,286,481.44	8,502,347.68

其中：递延收益-政府补助情况

补助项目	年初余额	本年新增补 助金额	本年计入 营业外收 入金额	其他 变动	年末 余额	与资产相关/ 与收益相关
象屿物流配送 中心项目建设 扶持资金	4,037,777.71		153,333.36		3,884,444.35	与资产相关
龙岩物流园区 工程项目建设 扶持资金	1,000,000.00				1,000,000.00	与资产相关
象屿五金机电 物流集散中心 项目投资补助	3,448,958.31		87,500.04		3,361,458.27	与资产相关
五金机电物流 专业市场公共 平台建设资金		2,030,000.00			2,030,000.00	与收益相关
合 计	8,486,736.02	2,030,000.00	240,833.40		10,275,902.62	

说明：

(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 4,600,000.00 元。该项政府补助属于与资产相关的政府补助，在相关资产（园区货运站）使用寿命内平均分配计入损益。本年计入损

益 153,333.36 元，累计计入损益 715,555.65 元，年末余额 3,884,444.35 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 1,000,000.00 元。该项政府补助属于与资产相关的政府补助，在相关资产（龙岩物流园区项目所构建资产）使用寿命内平均分配计入损益，年末龙岩物流园区工程项目尚未完工，该项政府补助尚未开始摊销，年末余额 1,000,000.00 元。

③ 子公司象屿物流 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 3,500,000.00 元，该项政府补助属于与资产相关的政府补助，在相关资产（五金机电物流集散中心所构建资产）使用寿命内平均分配计入损益。本年计入损益 87,500.04 元，累计计入损益 138,541.73 元，年末余额 3,361,458.27 元。

(2) 与收益相关的政府补助:

子公司象屿物流本年度收到厦门市财政局拨付的五金机电物流专业市场公共服务平台建设资金 2,030,000.00 元，该项资金要求象屿物流按照一定的标准为入驻平台企业提供租金优惠、提供配套商务培训场所、提供优惠市场推广等服务，服务期限为三年，如果平台项目经验收不合格或未按规定向服务对象提供服务，需将全部扶持资金缴回市财政局。因此，该项补助作为与收益相关的补助需递延至服务期满经验收合格后结转损益。

37、股本（单位：万股）

股份类别	年初数		本年增减				年末数		
	股数	比例 (%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	股数	比例 (%)
一、有限售条件股份									
1.国家持股									
2.国有法人持股	43,000.00	50.01						43,000.00	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									
有限售条件股份合计	43,000.00	50.01						43,000.00	50.01
二、无限售条件股份									
1 人民币普通股	42,984.00	49.99						42,984.00	49.99

股份类别	年初数		本年增减				年末数		
	股数	比例 (%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	股数	比例 (%)
2.境内上市的外资股									
3.境外上市的外资股									
4.其他									
无限售条件股份合计	42,984.00	49.99						42,984.00	49.99
股份总数	85,984.00	100.00						85,984.00	100.00

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产业经天健正信会计师事务所有限公司以“天健正信验（2011）综字第 020107 号”《验资报告》验资，并已于 2011 年 7 月 14 日向中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完过户登记。

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

③ 2011 年 11 月，象屿集团因其生产经营管理的需要，将其所持有本公司股份中的 7,500 万股限售流通股质押给兴业银行股份有限公司厦门分行，股权质押登记手续已于 2011 年 10 月 25 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理，质押期自 2011 年 10 月 25 日起至质权人申请解除质押登记为止。截至 2013 年 12 月 31 日，股权质押尚未解除。

38、资本公积

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
股本溢价	156,282,872.20		5,172,915.11	151,109,957.09
其他资本公积	-17,175,527.35	36,564,209.93		19,388,682.58
合计	139,107,344.85	36,564,209.93	5,172,915.11	170,498,639.67

说明：

(1) 本年度其他资本公积增加包括以下内容：

- 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 8,095,139.63 元。
- ② 收到象屿集团支付的补偿款 28,469,070.30 元，参见附注十、5。

(2) 本年度股本溢价减少系控股子公司厦门速传物流发展股份有限公司本年购买厦门象屿太平综合物流有限公司少数股东所持有的 49% 股权，新取得厦门象屿太平综合物流有限公司的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自合并日开始持续计算的可辨认净资产份额之间的差额调整合并报表中的资本公积（股本溢价）-6,016,416.74 元，资本公积（股本溢价）余额不足冲减的调整留存收益-391,160.28 元。本公司持有厦门速传物流发展股份有限公司 85.98% 的股权，相应调整合并报表中的资本公积（股本溢价）-5,172,915.11 元，调整留存收益-336,319.61 元。

39、专项储备

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
安全生产费		872,719.62	872,719.62	
合计		872,719.62	872,719.62	

说明：本公司安全生产费用计提方法见附注二、25。

40、盈余公积

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
法定盈余公积	39,444,210.80	30,802,409.06		70,246,619.86
合计	39,444,210.80	30,802,409.06		70,246,619.86

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

41、未分配利润

项目	本年发生额	上年发生额	备注
调整前 上年末未分配利润	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：本年归属于母公司所有者的净利润	241,435,352.88	114,857,871.90	
减：提取法定盈余公积	30,802,409.06	19,150,230.62	注1
提取职工奖励及福利基金			
应付普通股股利			
其他	335,442.01	-1,096.98	注2
年末未分配利润	733,792,230.23	523,494,728.42	

注 1：本年度子公司象屿物流按净利润的 10% 计提的法定盈余公积。

注 2：本年度未分配利润其他变动包括：

（1）子公司厦门速传物流发展股份有限公司对本公司及少数股东的股利分配尾差调整，增加归属于母公司的未分配利润 877.60 元；

（2）子公司厦门速传物流发展股份有限公司本年购买厦门象屿太平综合物流有限公司少数股东所持有的 49% 股权对未分配利润的影响，减少归属于母公司的未分配利润 336,319.61 元，参见附注五、38。

42、营业收入和营业成本

（1）营业收入列示如下：

项 目	本年发生额	上年发生额
营业收入	35,402,328,040.64	29,355,741,014.03
其中：主营业务收入	35,375,795,955.26	29,117,834,609.41
其他业务收入（注）	26,532,085.38	237,906,404.62
营业成本	34,619,911,508.05	28,496,634,114.87
其中：主营业务成本	34,617,307,334.79	28,451,217,175.38
其他业务成本	2,604,173.26	45,416,939.49

说明：上年其他业务收入与其他业务成本发生额较大，主要系投资性房地产转让收入 227,395,400.00 元计入其他业务收入，投资性房地产摊余价值 42,494,694.29 元计入其他业务成本。

（2）主营业务按行业类别列示如下：

业务类别	本年发生额		上年发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
大宗商品采购供应及综合物流	35,157,162,598.09	34,505,142,264.00	28,945,066,003.40	28,349,390,233.46
物流平台（园区）开发运营	209,506,421.05	112,165,070.79	161,873,916.92	101,826,941.92
其他业务	9,126,936.12		10,894,689.09	
总 计	35,375,795,955.26	34,617,307,334.79	29,117,834,609.41	28,451,217,175.38

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

（3）前五名客户的营业收入情况列示如下：

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例
第一名	1,292,158,628.77	3.65%
第二名	1,050,949,101.86	2.97%
第三名	846,846,406.20	2.39%
第四名	579,524,694.04	1.64%
第五名	536,232,112.33	1.51%
合 计	4,305,710,943.20	12.16%

43、营业税金及附加

项 目	本年发生额	上年发生额
营业税	10,322,490.16	17,100,819.21
城市维护建设税	5,879,131.88	4,656,338.67
教育费附加	2,554,209.25	2,010,802.80
地方教育附加	1,702,786.13	1,337,823.93
房产税（投资性房地产）	12,458,007.24	9,384,052.97
土地使用税（投资性房地产）	1,226,408.62	963,949.06
关税	81,134.85	1,547,395.35
防洪费及其他税费	1,396,410.07	1,383,747.85
合 计	35,620,578.20	38,384,929.84

说明：各项营业税金及附加的计缴标准详见附注三、税项。

44、销售费用

项 目	本年发生额	上年发生额
销售运营费用	291,096,631.90	240,261,754.96
销售税金	13,909,896.63	11,849,401.90
职工薪酬	140,192,869.17	94,389,630.37
办公及折旧费用	25,158,364.89	22,119,795.59
业务费用	28,955,217.89	28,199,566.48
合 计	499,312,980.48	396,820,149.30

45、管理费用

项 目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	93,404,046.70	67,477,907.36
办公费用	24,868,189.72	19,341,889.63
管理营运费用	26,240,717.86	24,978,052.85

厦门象屿股份有限公司
 财务报表附注
 2013年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项 目	本年发生额	上年发生额
税金	3,506,574.71	3,078,414.40
其他费用	761,315.23	1,018,784.92
合 计	148,780,844.22	115,895,049.16

46、财务费用

项 目	本年发生额	上年发生额
利息支出	237,129,939.36	214,823,448.76
减：利息资本化	1,327,400.57	6,628,569.58
减：利息收入	15,604,180.38	14,610,985.36
承兑汇票贴息	1,699,010.69	733,444.45
汇兑损益	-30,181,686.11	2,178,360.56
手续费及其他	28,578,901.18	26,333,020.70
合 计	220,294,584.17	222,828,719.53

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

47、资产减值损失

项 目	本年发生额	上年发生额
(1) 坏账损失	100,615,145.24	414,747.21
(2) 存货跌价损失	11,340,554.85	12,534,745.25
(3) 期货风险准备	456,346.82	544,734.46
合 计	112,412,046.91	13,494,226.92

说明：本年计提的资产减值损失较上年增加 98,917,819.99 元，变动原因参见附注五、22。

48、公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本年发生额	上年发生额
交易性金融资产	7,844,663.48	-4,271,821.58
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	7,619,020.00	-4,270,389.95
交易性权益工具公允价值变动收益	225,643.48	-1,431.63
交易性金融负债	26,194,060.00	-21,044,013.31
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	26,194,060.00	-21,044,013.31
合 计	34,038,723.48	-25,315,834.89

说明：本年公允价值变动收益较上年增加 59,354,558.37 元，主要系本公司年末持有的期货合约浮盈。

49、投资收益

(1) 投资收益明细情况如下：

项 目	本年发生额	上年发生额
权益法核算的长期股权投资收益	24,584,433.27	25,471,626.73
处置长期股权投资产生的投资收益（注 1）	308,113,246.11	
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	579,465.80	767,472.06
可供出售金融资产持有期间取得的投资收益	1,561,834.21	1,358,410.63
处置交易性金融资产取得的投资收益（注 2）	91,598,729.33	58,991,643.50
其他	2,797,386.42	1,052,723.83
合 计	429,237,476.57	87,651,590.83

注 1：本年处置长期股权投资产生的投资收益 308,113,246.11 元，详见附注十、1。

注 2：处置交易性金融资产取得的投资收益主要是期货合约处置收益。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 3：本年投资收益较上年增加 341,585,885.74 元，主要系本年长期股权投资置换收益 308,113,246.11 元，以及由于期货市场的行情波动，本年期货合约及远期结售汇持有和处置收益增加 32,607,085.83 元。

(2) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位名称	本年发生额	上年发生额
厦门象屿新创建码头有限公司	24,834,380.98	25,471,626.73
厦门集装箱码头集团有限公司	-249,947.71	
合 计	24,584,433.27	25,471,626.73

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	本年发生额	上年发生额	计入本年非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	1,819,907.42	560,766.25	1,819,907.42
其中：固定资产处置利得	1,819,907.42	560,766.25	1,819,907.42
赔偿金、违约金收入	14,515,236.42	25,225,515.12	14,515,236.42
政府补助	23,610,703.16	9,892,439.10	23,610,703.16
其他	466,278.05	663,095.19	466,278.05
合 计	40,412,125.05	36,341,815.66	40,412,125.05

其中，政府补助主要明细如下：

补助项目	本年发生额	上年发生额	与资产相关/ 与收益相关	说明
企业扶持发展基金	12,742,950.00	7,175,000.00	与收益相关	
进出口补贴	458,307.00	1,085,664.00	与收益相关	
贷款贴息补助	1,000,000.00	500,000.00	与收益相关	
纳税奖励	8,881,440.18	444,415.94	与收益相关	纳税大户奖励 及税收返还等
社保补贴	283,390.84		与收益相关	
与资产相关的政府补助分配计入损益	240,833.40	204,375.05	与资产相关	参见附注五、36
合 计	23,606,921.42	9,409,454.99		

51、营业外支出

项 目	本年发生额	上年发生额	计入本年非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	329,028.66	135,911.14	329,028.66
其中：固定资产处置损失	329,028.66	135,911.14	329,028.66
对外捐赠支出		5,000.00	
罚款及滞纳金支出	597,293.82	96,587.70	597,293.82
违约金、赔偿金	11,431,502.62	1,571,161.69	11,431,502.62
其他	348,193.53	202,020.45	348,193.53
合 计	12,706,018.63	2,010,680.98	12,706,018.63

说明：本年营业外支出较上年增加 10,695,337.65 元，主要系本年子公司泉州象屿物流园区开发有限公司支付仓储保管损失赔偿金。

52、所得税费用

厦门象屿股份有限公司
 财务报表附注
 2013年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项 目	本年发生额	上年发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	48,526,504.95	44,399,314.72
递延所得税调整	-60,589,697.54	-2,356,252.33
合 计	-12,063,192.59	42,043,062.39

说明：本年所得税费用较上年大幅减少，主要系因年末资产减值准备及可弥补亏损增加导致可抵扣暂时性差异增加，递延所得税费用相应减少所致。

53、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项 目	代 码	本年发生额	上年发生额
报告期归属于公司普通股股东的净利润	P1	241,435,352.88	114,857,871.90
报告期归属于公司普通股股东的非经常性损益	F	364,039,781.01	172,953,389.33
报告期扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	P2=P1-F	-122,604,428.13	-58,095,517.43
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	12	12
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	$Y1=P1/S$	0.28	0.13

厦门象屿股份有限公司

财务报表附注

2013年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项 目	代 码	本年发生额	上年发生额
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	-0.14	-0.07
归属于公司普通股股东的稀释每股收益	Y3= (P1 + P3) /X2	0.28	0.13
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	-0.14	-0.07

54、其他综合收益

项 目	本年发生额	上年发生额
一、可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	8,095,139.63	2,425,620.05
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小 计	8,095,139.63	2,425,620.05
二、外币财务报表折算差额	-3,821,641.97	-317,323.56
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小 计	-3,821,641.97	-317,323.56
合 计	4,273,497.66	2,108,296.49

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政府补助、收到的银行利息收入及其他经营性往来净收入，主要明细如下：

项 目	本年发生额	上年发生额
收期货保证金净额		47,721,732.36
收厦门市中级人民法院转回重整款项	17,125,415.73	
收厦门象屿新创建码头有限公司往来款	5,079,342.38	2,068,571.42
收政府补助	23,369,869.76	9,688,064.05
收利息收入	10,040,564.28	9,938,928.58
收到的代收代垫款项	85,712,182.41	44,179,203.25
收到的押金、保证金、违约金等	58,259,078.00	36,817,328.02
合 计	199,586,452.56	150,413,827.68

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

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

项 目	本年发生额	上年发生额
销售费用、管理费用、财务费用中付现部分	383,103,498.28	317,582,477.02

厦门象屿股份有限公司
 财务报表附注
 2013年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项 目	本年发生额	上年发生额
支付的代收代垫款项	112,114,799.87	113,685,408.88
支付期货保证金净额	19,594,593.35	
支付的与重组有关的费用及债务	762,526.60	30,856,445.32
合 计	515,575,418.10	462,124,331.22

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

本年收到其他与投资活动有关的现金 2,030,000.00 元，系收到厦门市财政局拨付的五金机电物流专业市场公共平台建设资金。

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

(4) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本年发生额	上年发生额
收回借款担保押金及退回多支付的担保费		569,212.04
收到象屿集团补偿款（注）	28,469,070.30	3,055,800.00
合 计	28,469,070.30	3,625,012.04

注：本年收到象屿集团支付的补偿款 28,469,070.30 元，参见附注十、5。

(5) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本年发生额	上年发生额
支付借款担保费用及融资顾问费	750,000.00	504,240.00

56、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本年金额	上年金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	269,040,997.67	126,307,652.64
加：资产减值准备	112,412,046.91	13,494,226.92
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	37,839,662.89	33,958,700.20
无形资产摊销	17,449,098.01	18,382,464.60
长期待摊费用摊销	3,428,989.25	2,691,591.05
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）	-1,490,878.76	-185,325,560.82
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-34,038,723.48	25,315,834.89

厦门象屿股份有限公司
 财务报表附注
 2013年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

补充资料	本年金额	上年金额
财务费用（收益以“-”号填列）	217,800,386.32	205,034,394.82
投资损失（收益以“-”号填列）	-429,237,476.57	-87,651,590.83
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-62,409,604.91	-1,280,528.56
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	1,904,755.00	-1,067,597.49
存货的减少（增加以“-”号填列）	-1,231,664,274.67	-35,031,826.70
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-4,917,505,473.02	188,128,667.07
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	1,336,193,317.63	169,749,620.29
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-4,680,277,177.73	472,706,048.08
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的年末余额	681,673,785.33	589,449,509.29
减：现金的年初余额	589,449,509.29	852,357,279.60
加：现金等价物的年末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	92,224,276.04	-262,907,770.31

(2) 现金及现金等价物的构成

项 目	本年金额	上年金额
一、现金	681,673,785.33	589,449,509.29
其中：库存现金	13,122,868.17	33,185.57
可随时用于支付的银行存款	601,158,277.85	496,147,415.32
可随时用于支付的其他货币资金	67,392,639.31	93,268,908.40
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、年末现金及现金等价物余额	681,673,785.33	589,449,509.29

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

厦门象屿股份有限公司
 财务报表附注
 2013 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项 目	金 额
年末货币资金	799,313,785.33
减：使用受到限制的存款（注）	117,640,000.00
加：持有期限不超过三个月的国债投资	
年末现金及现金等价物余额	681,673,785.33

注：银行存款年末余额中包含 3 个月以上定期存款 117,640,000.00 元，不作为现金流量表中的现金及现金等价物。

六、关联方及关联交易

1、本公司的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	组织机构代码
厦门象屿集团有限公司	母公司	国有企业	厦门	王龙雏	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	130,973.13 万元	64.46%	66.37%	厦门象屿集团有限公司

2、本公司的子公司情况

子公司情况详见附注四、1。

3、本公司的联营企业情况

联营企业情况详见附注五、13。

4、本公司的其他关联方情况

关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
厦门象屿支付有限公司	同一实际控制人	75160307-2
厦门新为天企业管理有限公司	同一实际控制人	70540828-4
厦门象屿商业发展有限责任公司	同一实际控制人	06589405-X
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
厦门市闽台中心渔港建设发展有限公司	同一实际控制人	705422182
厦门象屿电子商务有限责任公司	历史关联方，原为象屿集团孙公司，2013 年 7 月股权全部对外转让	58786760-6

关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
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
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
厦门大昌行供应链有限公司	历史关联方，原为象屿集团子公司，2012年10月股权全部对外转让	56841549-5
福建南平太阳电缆股份有限公司	本公司关键管理人员施加重大影响的企业	15698958-0
紫金象屿（龙岩）物流有限责任公司	本公司关键管理人员施加重大影响的企业	69663482-8

5、关联交易情况

（1）关联采购与销售情况

① 采购商品、接受劳务

关联方名称	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本年发生额
厦门象屿支付有限公司	采购商品	参考市场价格	127,120.00
厦门象屿支付有限公司	接受劳务	参考市场价格	22,640.00
厦门闽台商贸有限公司	采购商品	参考市场价格	277,326.00
厦门象屿电子商务有限责任公司	采购商品	参考市场价格	84,061.73
厦门象屿电子商务有限责任公司	接受劳务	参考市场价格	22,519.00
厦门象屿酒业有限公司	采购商品	参考市场价格	345,350.00
厦门象屿企业管理服务有限公司	接受劳务	参考市场价格	1,968,844.31
厦门象屿新创建码头有限公司	接受劳务	参考市场价格	2,322,682.44
厦门新为天企业管理有限公司	接受劳务	参考市场价格	1,449,847.08
上海象屿投资管理有限公司	接受劳务	参考市场价格	540,703.02
上海象屿置业有限公司	项目代建服务	参考市场价格	477,400.00
厦门象屿港湾开发建设有限公司	项目代建服务	参考市场价格	896,224.38
上海象屿投资管理有限公司	物业服务	参考市场价格	807,934.80

② 出售商品、提供劳务

关联方名称	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本年发生额
厦门闽台商贸有限公司	提供劳务	参考市场价格	909,015.51
厦门象屿电子商务有限责任公司	提供劳务	参考市场价格	103,701.23

厦门象屿股份有限公司
 财务报表附注
 2013年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

关联方名称	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本年发生额
厦门象屿发展有限公司	出售商品	参考市场价格	79,445.13
福建南平太阳电缆股份有限公司	出售商品	参考市场价格	242,521.37
厦门象屿集团有限公司	提供劳务	参考市场价格	7,212.23
厦门象屿酒业有限公司	提供劳务	参考市场价格	145,050.31
厦门象屿新创建码头有限公司	提供劳务	参考市场价格	2,096.75
香港象屿投资有限公司	提供劳务	参考市场价格	92,680.50
紫金象屿（龙岩）物流有限责任公司	提供劳务	参考市场价格	3,537.73
厦门象屿商业发展有限责任公司	提供物业服务	参考市场价格	406,655.13
厦门象屿集团有限公司	提供物业服务	参考市场价格	397,977.00
厦门象屿建设集团有限责任公司	提供物业服务	参考市场价格	251,292.00
厦门象屿港湾开发建设有限公司	提供物业服务	参考市场价格	112,414.00
厦门象屿酒业有限公司	提供物业服务	参考市场价格	88,838.00
厦门象屿支付有限公司	提供物业服务	参考市场价格	29,466.00
厦门闽台商贸有限公司	提供物业服务	参考市场价格	9,600.00
厦门大昌行供应链有限公司	提供物业服务	参考市场价格	49,834.00

(2) 关联租赁情况

① 公司出租

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	本年度确认的租赁收益
厦门象屿龙得宝物流有限公司	厦门象屿集团有限公司	运输工具	2013年6月1日	2014年5月31日	市价	55,922.29
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	388,080.00
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	42,000.00
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	2011年1月1日	2015年7月31日	市价	1,008,705.00
厦门国际物流中心开发有限公司	厦门象屿商业发展有限责任公司	投资性房地产	2013年4月1日	2016年3月31日	市价	1,351,707.00
厦门国际物流中心开发有限公司	厦门象屿支付有限公司	投资性房地产	2013年8月1日	2015年7月31日	市价	75,141.00
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3月20日	2017年3月19日	市价	744,015.00
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	2015年7月31日	市价	421,240.00
厦门国际物流中心开发有限公司	厦门大昌行供应链有限公司	投资性房地产	2011年6月20日	2014年3月19日	市价	150,983.00

厦门象屿股份有限公司
 财务报表附注
 2013年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

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	租赁收益定价依据	本年度确认的租赁费用
厦门象屿建设集团有限责任公司	厦门象屿股份有限公司	办公楼	2011年7月1日	2014年6月30日	市价	71,152.80
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	档案室	2011年5月1日	2013年12月31日	市价	168,000.00
厦门象屿建设集团有限责任公司	厦门象屿物流集团有限责任公司	办公楼	2011年11月1日	2014年12月31日	市价	27,600.00
厦门象屿集团有限公司	厦门象屿物流集团有限责任公司	办公楼	2009年10月1日	2014年9月30日	市价	372,379.20
厦门象屿集团有限公司	广州象屿进出口贸易有限公司	办公楼	2012年1月1日	2014年9月30日	市价	1,004,137.20
厦门象屿集团有限公司	象屿期货有限责任公司	办公楼	2012年1月1日	2014年5月31日	市价	918,684.00
厦门象屿集团有限公司	天津象屿进出口有限公司	办公楼	2011年6月1日	2014年5月31日	市价	1,152,000.00
厦门象屿集团有限公司	厦门速传物流发展股份有限公司	仓库	2011年12月1日	2013年11月30日	市价	2,036,736.00
厦门象屿集团有限公司	厦门象屿太平综合物流有限公司	堆场、仓库	2011年7月17日	不定期	市价	449,640.00
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	市价	1,691,683.68
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	市价	1,443,437.76
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	市价	180,000.00

除上述房产承租外，本公司所属子公司本年度向关联方支付停车费合计 108,800.00 元。

(3) 关联担保情况

① 公司接受担保

担保方	被担保方	担保金额(万元)	担保起始日	担保终止日	担保是否已经履行完毕
厦门象屿集团有限公司	厦门象屿物流集团有限责任公司	920.47	2012年11月28日	主债务到期后2年	否
厦门象屿集团有限公司	厦门象屿物流集团有限责任公司	61,186.61	2012年11月28日	2014年2月21日	否
厦门象屿集团有限公司	厦门象屿物流集团有限责任公司	131.08	2012年11月28日	2014年2月21日	否
厦门象屿集团有限公司	厦门象屿物流集团有限责任公司	50,000.00	2013年6月2日	2014年6月6日	否
厦门象屿集团有限公司	厦门象屿物流集团有限责任公司	14,000.00	2013年12月27日	2014年3月27日	否

厦门象屿股份有限公司
 财务报表附注
 2013年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

担保方	被担保方	担保金额 (万元)	担保起始日	担保终止日	担保是否已 经履行完毕
厦门象屿集团有限 公司	厦门象屿物流集 团有限责任公司	1,479.06	2013年9月30 日	2014年8月22 日	否
厦门象屿集团有限 公司	厦门象屿物流集 团有限责任公司	56,600.00	2013年12月 27日	2014年12月 27日	否
厦门象屿集团有限 公司	厦门象屿物流集 团有限责任公司	20,000.00	2013年11月6 日	2014年11月5 日	否
厦门象屿集团有限 公司	厦门象屿物流集 团有限责任公司	7,628.48	2012年11月 28日	2014年2月21 日	否
厦门象屿集团有限 公司	厦门象屿物流集 团有限责任公司	12,600.00	2011年9月16 日	2026年9月15 日	否
厦门象屿集团有限 公司	厦门象屿商贸供 应链有限公司	5,252.90	2013年8月23 日	2014年8月22 日	否
厦门象屿集团有限 公司	厦门国际物流中 心开发有限公司	6,000.00	2008年11月 26日	2015年12月 26日	否
厦门象屿集团有限 公司	厦门国际物流中 心开发有限公司	3,000.00	2008年6月26 日	主债务期满两 年	否
厦门象屿集团有限 公司	厦门国际物流中 心开发有限公司	8,000.00	2008年2月26 日	2016年2月28 日	否
厦门象屿集团有限 公司	上海闽兴大国际 贸易有限公司	9,004.89	2013年9月30 日	主债务到期后 2年	否
厦门象屿集团有限 公司	天津象屿进出口 贸易有限公司	2,859.60	2013年9月30 日	2014年8月22 日	否
厦门象屿集团有限 公司	天津象屿进出口 贸易有限公司	616.98	2012年11月 28日	主债务到期后 2年	否
厦门象屿集团有限 公司	厦门成大进出口 贸易有限公司	984.67	2013年10月 21日	2014年8月22 日	否
厦门象屿集团有限 公司	厦门成大进出口 贸易有限公司	3,957.45	2013年1月7 日	2014年1月6 日	否
厦门象屿集团有限 公司	厦门成大进出口 贸易有限公司	1,925.79	2012年11月 28日	主债务到期后 2年	否
厦门象屿集团有限 公司	上海象屿物流发 展有限责任公司	5,600.00	2012年1月16 日	2027年1月15 日	否
厦门象屿集团有限 公司	黑龙江象屿农业 物产有限公司	20,000.00	2013年11月 25日	2014年4月29 日	否

② 公司提供担保

公司提供担保均为合并报表范围内的母子公司互相担保。

担保方	被担保方	担保金额(万 元)	担保起始日	担保终止 日	担保是否 已经履行 完毕
厦门象屿物流集团 有限责任公司	上海闽兴大国际 贸易有限公司	2,550.00	2013年3月28 日	2014年3月 26日	否

厦门象屿股份有限公司

财务报表附注

2013年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

担保方	被担保方	担保金额(万元)	担保起始日	担保终止日	担保是否已经履行完毕
厦门象屿物流集团有限责任公司	上海闽兴大国际贸易有限公司	7,851.76	2013年12月30日	2014年12月29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	15,290.12	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	7,555.63	2012年7月11日	2017年7月10日	否
厦门象屿物流集团有限责任公司	上海闽兴大国际贸易有限公司	2,500.00	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	上海闽兴大国际贸易有限公司	17,235.37	2013年8月23日	2014年1月30日	否
厦门象屿物流集团有限责任公司	天津象屿立业物流有限责任公司	1,405.69	2013年11月25日	履约期满后两年	否
厦门象屿物流集团有限责任公司	天津象屿立业物流有限责任公司	190.12	2013年12月16日	履约期满后两年	否
厦门象屿物流集团有限责任公司	天津象屿进出口贸易有限公司	6,105.85	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	天津象屿进出口贸易有限公司	3,155.00	2012年7月11日	2017年7月10日	否
厦门象屿物流集团有限责任公司	天津象屿进出口贸易有限公司	3,930.40	2013年5月26日	2014年1月30日	否
厦门象屿物流集团有限责任公司	天津象屿进出口贸易有限公司	3,250.00	2013年3月26日	2015年3月25日	否
厦门象屿物流集团有限责任公司	广州象屿进出口贸易有限公司	8,696.03	2013年4月8日	2014年4月7日	否
厦门象屿物流集团有限责任公司	广州象屿进出口贸易有限公司	2,619.81	2013年10月31日	2014年10月30日	否
厦门象屿物流集团有限责任公司	广州象屿进出口贸易有限公司	280.00	2013年5月26日	2014年1月30日	否
厦门象屿物流集团有限责任公司	广州象屿进出口贸易有限公司	445.00	2012年7月11日	2017年7月10日	否
厦门象屿物流集团有限责任公司	厦门速传物流发展股份有限公司	2,000.00	2013年9月18日	2014年9月17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	9,723.31	2013年10月17日	2015年1月31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	15,373.31	2013年11月29日	2014年11月28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	20,173.30	2013年12月25日	2015年12月25日	否

厦门象屿股份有限公司

财务报表附注

2013年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

担保方	被担保方	担保金额(万元)	担保起始日	担保终止日	担保是否已经履行完毕
厦门象屿物流集团有限责任公司	厦门速传物流发展股份有限公司	8,859.27	2014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	13,755.25	2013年10月28日	2014年10月27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	2,690.07	2013年10月23日	2014年10月23日	否
厦门象屿物流集团有限责任公司	厦门成大进出口贸易有限公司	15,000.00	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	厦门成大进出口贸易有限公司	2,125.35	2013年10月10日	2016年10月10日	否
厦门象屿物流集团有限责任公司	厦门成大进出口贸易有限公司	3,148.54	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	3,000.00	2013年5月26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	390.03	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	2,816.00	2013年10月17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	704.92	2013年12月30日	2014年12月29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	2,600.00	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	香港拓威贸易有限公司	21,629.35	2013年9月12日	2014年9月11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	25,930.66	2013年10月18日	2014年6月30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	2,209.55	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	厦门象屿商贸供应链有限公司	1,300.00	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	厦门特贸象屿发展有限公司	18,341.39	2012年8月13日	2014年6月6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	1,543.39	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	唐山象屿正丰国际物流有限公司	1,401.00	2013年5月24日	履约期满后两年	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	9,700.00	银行委托监管起始日	银行委托监管到期日	否

担保方	被担保方	担保金额(万元)	担保起始日	担保终止日	担保是否已经履行完毕
厦门象屿物流集团有限责任公司	黑龙江象屿农业物产有限公司	44,166.40	2013年12月25日	2015年12月25日	否
厦门象屿股份有限公司	黑龙江象屿农业物产有限公司	25,000.00	2013年11月25日	2014年11月25日	否
厦门象屿股份有限公司	上海闽兴大国际贸易有限公司	1,803.00	2013年12月27日	2014年12月27日	否

(4) 关联方资金拆借情况

资金提供方	资金借入方	拆借金额	起始日	到期日
厦门象屿集团有限公司	厦门象屿物流集团有限责任公司	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	厦门象屿物流集团有限责任公司	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	厦门象屿物流集团有限责任公司	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	上海闽兴大国际贸易有限公司	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	天津象屿进出口有限公司	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	广州象屿进出口有限公司	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	上海闽兴大国际贸易有限公司	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	厦门象屿物流集团有限责任公司	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	厦门象屿物流集团有限责任公司	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	厦门象屿物流集团有限责任公司	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	厦门象屿物流集团有限责任公司	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	厦门象屿物流集团有限责任公司	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	厦门象屿物流集团有限责任公司	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	厦门象屿物流集团有限责任公司	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	厦门象屿物流集团有限责任公司	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	厦门象屿物流集团有限责任公司	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	上海闽兴大国际贸易有限公司	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	厦门象屿物流集团有限责任公司	150,000,000.00	2013年3月11日	2013年5月7日

厦门象屿股份有限公司

财务报表附注

2013年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

资金提供方	资金借入方	拆借金额	起始日	到期日
厦门象屿集团有限公司	上海闽兴大国际贸易有限公司	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	上海闽兴大国际贸易有限公司	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	厦门象屿物流集团有限责任公司	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	厦门象屿物流集团有限责任公司	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	厦门象屿物流集团有限责任公司	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	厦门象屿物流集团有限责任公司	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	厦门象屿物流集团有限责任公司	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	厦门成大进出口贸易有限公司	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	厦门象屿物流集团有限责任公司	30,000,000.00	2013年6月14日	2013年6月17日
厦门象屿集团有限公司	厦门象屿物流集团有限责任公司	40,000,000.00	2013年6月19日	2013年6月19日
厦门象屿集团有限公司	厦门象屿物流集团有限责任公司	50,000,000.00	2013年6月19日	2013年6月21日
厦门象屿集团有限公司	厦门象屿物流集团有限责任公司	50,000,000.00	2013年6月19日	2013年6月22日
厦门象屿集团有限公司	厦门象屿物流集团有限责任公司	110,000,000.00	2013年7月24日	2013年8月14日
厦门象屿集团有限公司	厦门象屿物流集团有限责任公司	80,000,000.00	2013年8月13日	2013年8月15日
厦门象屿集团有限公司	厦门象屿物流集团有限责任公司	20,000,000.00	2013年8月13日	2013年8月16日
厦门象屿集团有限公司	厦门象屿物流集团有限责任公司	100,000,000.00	2013年8月23日	2013年8月26日
厦门象屿集团有限公司	厦门象屿物流集团有限责任公司	89,000,000.00	2013年8月26日	2013年11月5日
厦门象屿集团有限公司	厦门象屿物流集团有限责任公司	9,000,000.00	2013年11月5日	2013年12月31日
厦门象屿集团有限公司	厦门象屿物流集团有限责任公司	50,000,000.00	2013年8月27日	2013年8月27日
厦门象屿集团有限公司	厦门象屿物流集团有限责任公司	200,000,000.00	2013年9月3日	2013年9月3日
厦门象屿集团有限公司	厦门成大进出口贸易有限公司	100,000,000.00	2013年9月3日	2013年9月3日
厦门象屿集团有限公司	厦门象屿物流集团有限责任公司	200,000,000.00	2013年9月3日	2013年11月5日
厦门象屿集团有限公司	厦门象屿物流集团有限责任公司	5,000,000.00	2013年9月5日	2013年12月31日
厦门象屿集团有限公司	厦门象屿物流集团有限责任公司	200,000,000.00	2013年9月9日	2013年10月15日

厦门象屿股份有限公司

财务报表附注

2013年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

资金提供方	资金借入方	拆借金额	起始日	到期日
厦门象屿集团有限公司	厦门象屿物流集团 有限责任公司	100,000,000.00	2013年10月15日	2013年12月10日
厦门象屿集团有限公司	厦门象屿物流集团 有限责任公司	6,690,000.00	2013年9月13日	2013年12月31日
厦门象屿集团有限公司	厦门象屿物流集团 有限责任公司	300,000,000.00	2013年9月30日	2013年10月15日
厦门象屿集团有限公司	厦门象屿物流集团 有限责任公司	5,000,000.00	2013年10月9日	2013年12月31日
厦门象屿集团有限公司	上海闽兴大国际 贸易有限公司	170,000,000.00	2013年10月9日	2013年12月27日
厦门象屿集团有限公司	上海闽兴大国际 贸易有限公司	87,000,000.00	2013年12月27日	2013年12月30日
厦门象屿集团有限公司	上海闽兴大国际 贸易有限公司	19,500,000.00	2013年10月10日	2013年12月30日
厦门象屿集团有限公司	厦门象屿物流集团 有限责任公司	8,000,000.00	2013年10月11日	2013年12月31日
厦门象屿集团有限公司	厦门象屿物流集团 有限责任公司	59,000,000.00	2013年10月15日	2013年12月31日
厦门象屿集团有限公司	上海闽兴大国际 贸易有限公司	40,500,000.00	2013年10月16日	2013年12月30日
厦门象屿集团有限公司	厦门象屿物流集团 有限责任公司	62,000,000.00	2013年10月16日	2013年12月31日
厦门象屿集团有限公司	厦门象屿物流集团 有限责任公司	400,000,000.00	2013年10月17日	2013年12月10日
厦门象屿集团有限公司	厦门象屿物流集团 有限责任公司	300,000,000.00	2013年12月10日	2013年12月19日
厦门象屿集团有限公司	厦门象屿物流集团 有限责任公司	40,000,000.00	2013年12月19日	2013年12月20日
厦门象屿集团有限公司	厦门象屿物流集团 有限责任公司	20,000,000.00	2013年12月20日	2013年12月31日
厦门象屿集团有限公司	厦门象屿物流集团 有限责任公司	280,000,000.00	2013年11月6日	2013年12月11日
厦门象屿集团有限公司	厦门象屿物流集团 有限责任公司	80,000,000.00	2013年12月11日	2013年12月31日
厦门象屿集团有限公司	厦门象屿物流集团 有限责任公司	30,000,000.00	2013年11月13日	2013年12月31日
厦门象屿集团有限公司	黑龙江象屿农业 物产有限公司	40,000,000.00	2013年11月22日	2013年12月13日
厦门象屿集团有限公司	厦门象屿物流集团 有限责任公司	9,690,000.00	2013年11月25日	2013年12月31日
厦门象屿集团有限公司	上海闽兴大国际 贸易有限公司	32,000,000.00	2013年12月2日	2013年12月30日
厦门象屿集团有限公司	上海闽兴大国际 贸易有限公司	29,000,000.00	2013年12月30日	2013年12月31日
厦门象屿集团有限公司	厦门象屿物流集团 有限责任公司	30,000,000.00	2013年12月3日	2013年12月31日
厦门象屿集团有限公司	厦门象屿物流集团 有限责任公司	59,000,000.00	2013年12月4日	2013年12月31日

资金提供方	资金借入方	拆借金额	起始日	到期日
厦门象屿集团有限公司	广州象屿进出口贸易有限公司	17,000,000.00	2013 年 12 月 16 日	2013 年 12 月 27 日
厦门象屿集团有限公司	厦门象屿物流集团有限责任公司	75,000,000.00	2013 年 12 月 18 日	2013 年 12 月 25 日
厦门象屿集团有限公司	厦门象屿物流集团有限责任公司	95,000,000.00	2013 年 12 月 19 日	2013 年 12 月 25 日
厦门象屿集团有限公司	厦门象屿物流集团有限责任公司	10,000,000.00	2013 年 12 月 25 日	2013 年 12 月 31 日
厦门象屿集团有限公司	厦门象屿物流集团有限责任公司	200,000,000.00	2013 年 12 月 23 日	2013 年 12 月 31 日
厦门象屿集团有限公司	厦门象屿物流集团有限责任公司	150,000,000.00	2013 年 12 月 27 日	2013 年 12 月 31 日
厦门象屿集团有限公司	厦门象屿物流集团有限责任公司	458,690,000.00	2013 年 12 月 31 日	实际还款日
厦门象屿集团有限公司	上海闽兴大国际贸易有限公司	29,000,000.00	2013 年 12 月 31 日	实际还款日

本年度本公司向股东厦门象屿集团有限公司拆入资金总额为 5,052,690,000.00 元，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 26,943,642.28 元。

(5) 关联方资产转让情况

本年度子公司厦门国际物流中心开发有限公司向厦门象屿建设集团有限责任公司购买固定资产，转让定价参考市场价格确定为 1,555,977.69 元。

(6) 其他关联交易

① 本公司 2011 年度开始使用 ORACLE 软件系统，由厦门象屿集团有限公司与相关的软件供应商及项目实施方签订相关的合同协议，负责相关软硬件的统一实施。与该系统相关的年度维护费用按照各公司使用 ORACLE 软件系统的用户数、公司数、收入规模等进行分摊，其中：本年由本公司及子公司承担的 ORACLE 软件维护费为 930,548.19 元。

② 厦门象屿集团有限公司本年度为本公司及子公司提供银行授信担保，代付额度担保费 187,150.00 元，本年度已偿还厦门象屿集团有限公司代垫费用 187,150.00 元。

6、关联方应收应付款项

(1) 应收关联方款项

项目名称	关联方	年末数		年初数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	厦门闽台商贸有限公司	86,994.36		1,504,838.45	
应收账款	厦门象屿集团有限公司	218,817.00			
应收账款	厦门象屿酒业有限公司	14,204.87			

厦门象屿股份有限公司
 财务报表附注
 2013年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项目名称	关联方	年末数		年初数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	厦门象屿电子商务有限责任公司			114,821.44	
其他应收款	厦门集装箱码头集团有限公司	28,018,879.36			
其他应收款	厦门新为天企业管理有限公司象屿分公司	700,000.00			
其他应收款	厦门象屿集团有限公司	215,518.00		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	
应收股利	厦门象屿新创建码头有限公司			22,762,451.30	

(2) 应付关联方款项

项目名称	关联方	年末数	年初数
应付账款	厦门象屿港湾开发建设 有限公司	896,224.38	
预收款项	厦门象屿商业发展有限 责任公司	581,385.00	
预收款项	厦门象屿建设集团有限 责任公司	214,264.50	
预收款项	厦门象屿酒业有限公司	119,196.00	
预收款项	厦门象屿支付有限公司	92,820.00	
预收款项	厦门闽台商贸有限公司	12,900.00	
预收款项	厦门象屿集团有限公司	2,000.00	
其他应付款	厦门象屿集团有限公司	514,523,112.55	298,000,000.00
其他应付款	厦门象屿港湾开发建设 有限公司	70,676.00	
其他应付款	厦门象屿支付有限公司	30,940.00	
其他应付款	厦门闽台商贸有限公司	12,900.00	
其他应付款	厦门象屿建设集团有限 责任公司	111,501.00	
其他应付款	厦门象屿酒业有限公司	119,196.00	
其他应付款	厦门象屿商业发展有限 责任公司	193,475.00	
应付股利	厦门象屿集团有限公司	27,838.18	54,455.24
应付股利	厦门象屿建设集团有限 责任公司		842,331.83

七、或有事项

- 1、成都万亨通科技有限公司委托本公司所属子公司广州象屿采购货物，广州象屿分别与太原钢铁（集团）不锈钢工业园有限公司及成都万亨通科技有限公司签订了采购与销售合同。广州象屿向太原钢铁（集团）不锈钢工业园有限公司支付货款后，该公司以成都万亨通科技有限公司涉及合同诈骗为由，未向广州象屿交付货物。成都万亨通科技有限公司向法院提起诉讼要求广州象屿退还保证金并赔偿损失，广州象屿对成都万亨通科技有限公司提起反诉要求支付代垫货款等。

截至 2013 年 12 月 31 日止，该案件尚未审结，广州象屿预计承担责任的可能性很小，不会对财务报表产生重大影响。

- 2、中国铁路物资广州有限公司向广州市中级人民法院提起诉讼，要求上海柏柱实业集团有限公司、上海海联运输有限公司以及本公司所属子公司象屿物流承担财产损害赔偿 77,546,000 元。象屿物流提出管辖权异议，广州市中级人民法院一审裁定移送厦门市中级人民法院审理，中国铁路物资广州有限公司、上海海联运输有限公司提起上诉。

截至 2013 年 12 月 31 日止，该案件尚未进入审理程序，象屿物流预计承担责任的可能性很小，不会对财务报表产生重大影响。

- 3、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

截至 2013 年 12 月 31 日止，本公司为子公司提供债务担保详见附注六、5 之（3），预计不会对财务报表产生重大影响。

除存在上述或有事项外，截至 2013 年 12 月 31 日止，本公司无其他应披露未披露的重大或有事项。

八、承诺事项

子公司象屿物流于 2013 年 12 月 2 日与中国建设银行股份有限公司厦门市分行（以下简称“建行厦门分行”）签订《资产收益权转让合同》，约定象屿物流以其合法享有的厦门国际物流中心开发有限公司 100% 股权、香港拓威贸易有限公司 100% 股权、上海闽兴大国际贸易有限公司 99.5% 股权、厦门成大进出口贸易有限公司 65% 股权资产和其受让的黑龙江象屿农业物产有限公司持有的 2013 年至 2014 年度粮食采购对应的预付账款及存货所对应的资产收益权作为标的，向建行厦门分行转让该资产收益权，建行厦门分行以理财计划资金买入上述资产收益权。根据合同约定，象屿物流有义务在交割日后的 6 个月回购被转让的资产收益权。

除上述事项外，截至 2013 年 12 月 31 日止，本公司不存在其他应披露的承诺事项。

九、资产负债表日后事项

- 1、子公司厦门国际物流中心开发有限公司通过产权交易机构公开挂牌方式出售其所持有的象屿期货有限责任公司（以下简称“象屿期货”）51% 股权。截至本财务报告日止，本次股权转让已按国有产权交易的相关规定以及期货公司 5% 以上股权变更的相关规定

办理了以下手续：

在象屿期货的评估结果获得厦门市人民政府国有资产监督管理委员会的核准后，象屿期货 51% 股权在北京产权交易中心公开挂牌出售，经过挂牌程序，经北京产权交易中心确认山金金控资本管理有限公司获得受让资格，2014 年 1 月 21 日厦门国际物流中心开发有限公司与其签订《产权交易合同》，2014 年 1 月 29 日国际物流收到全部股权转让价款 7,764 万元人民币，2014 年 3 月 3 日象屿期货向中国证券监督管理委员会提交《期货公司变更 5% 以上的股权批准》行政许可申请材料。前述出售象屿期货股权事项尚待中国证券监督管理委员会批准。

2、根据子公司象屿物流与厦门港务控股集团有限公司、厦门国际港务股份有限公司及其控股子公司厦门港务物流有限公司、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及其下属全资子公司宝达投资（香港）有限公司签署的关于厦门港集装箱码头资源整合的合并及同步出资协议的约定，在合资公司成立后厦门港务控股集团有限公司向象屿物流出售其持有合资公司的 1.47% 股权。合资公司厦门集装箱码头集团有限公司于 2013 年 12 月 13 日成立，象屿物流持有其 8.53% 股权。象屿物流于 2014 年 1 月 22 日向厦门港务控股集团有限公司支付股权转让价款 103,143,027.47 元，取得合资公司 1.47% 股权。截至本财务报告日止，象屿物流持有合资公司的股权由 8.53% 增加至 10%。

3、2014 年 1 月 15 日，本公司第六届董事会第八次会议审议通过了《厦门象屿股份有限公司非公开发行 A 股股票预案》，主要内容如下：

（1）本次非公开发行的发行价格确定为不低于 5.69 元/股，即不低于定价基准日（2014 年 1 月 16 日）前 20 个交易日公司股票交易均价 6.32 元/股的 90%。最终发行价格将在公司取得中国证监会发行核准批文后，根据公开询价结果由公司董事会根据股东大会的授权与保荐机构（主承销商）协商确定。

（2）本次非公开发行股份的数量不超过 30,228.47 万股（含本数），若公司股票在定价基准日至发行日期间发生派息、送红股、转增股本等除权除息事项，本次非公开发行数量将作相应调整。

（3）本次非公开发行的募集资金总额为不超过人民币 172,000 万元（含本数），在扣除发行费用后将用于：依安粮食仓储物流中心项目；粮食种植合作与服务项目；补充本公司流动资金。

（4）本次非公开发行股份将向不超过 10 名的特定投资者定向发行。象屿集团拟以不低于人民币 1.72 亿元现金、接受市场询价结果并与其他股份认购方以相同价格认购公司本次增发的股份。

（5）待公司本次非公开发行股票完成后，将通过子公司黑龙江象屿农业物产有限公司收购依安县鹏程商贸有限责任公司及依安县鹏程粮油储备物流有限公司分别持有的依安县鹏屿商贸物流有限公司 20% 及 80% 的股权。据此，同意黑龙江象屿农业物产有限公司签署附条件生效的《黑龙江象屿农业物产有限公司与依安县鹏程商贸有限责任公司、依安县鹏程粮油储备物流有限公司关于依安县鹏屿商贸物流有限公司之股权转让协议》，对股权转让的价格、支付方式、协议生效条件和违约责任等事项进行了明确约定。

4、2014 年 2 月 24 日，本公司第六届董事会第九次会议审议通过了以下议案：

（1）2014 年度日常关联交易的议案

本公司及控股子公司 2014 年度拟与厦门象屿集团有限公司及其关联公司日常关联交易预计额度为 2,900 万元。

（2）2014 年度向控股股东借款的议案

本公司及控股子公司拟在 2014 年度向厦门象屿集团有限公司在最高 25 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。

（3）2014 年度向银行申请授信额度的议案

本公司及控股子公司 2014 年度根据经营需要拟向银行申请授信额度总计人民币 310 亿元，银行选择、申请额度及期限等具体事宜由公司及各子公司根据自身业务需要以及与银行协商结果确定，在总额度范围内可根据各子公司经营情况调剂使用。

（4）2014 年度为控股子公司提供担保的议案

2014 年度本公司及公司控股子公司拟为各控股子公司提供担保，预计全年担保额度不超过等值人民币 215.2 亿元。

（5）2014 年度短期投资理财的议案

2014 年度本公司及全资、控股子公司拟利用暂时闲置的自有资金，在任何时点投资总额不超过 10 亿元人民币的限额内，进行短期投资理财。

（6）2014 年度远期外汇交易的议案

本公司拟在 2014 年度内开展远期外汇交易业务，提请公司股东大会授权董事长在累积交易金额不超过 USD60,000 万范围以内，与银行签署相关远期外汇交易协议。

以上全部议案均需提交公司股东大会予以审议批准。

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

十、其他重要事项

1、非货币性资产交换

子公司象屿物流与厦门港务控股集团有限公司、厦门国际港务股份有限公司及其控股子公司厦门港务物流有限公司、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及其下属全资子公司宝达投资（香港）有限公司签订协议，将各自分别持有的厦门象屿新创建码头有限公司（象屿物流持有 50% 股权）、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。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。新公司设立取得了商务部反垄断局的批准、国家发展和改革委员会的核准，2013 年 12 月 2 日，取得《商务部关于正式同意厦门港务集团海天集装箱有限公司等四家企业新设合并设立厦门集装箱码头集团有限公司的批复》文件，取得了商务部对合资公司设立的正式批复。2013 年 12 月 13 日，合资公司厦门集装箱码头集团有限公司成立，象屿物流以持有的厦门象屿新创建码头有限公司 50% 股权按评估值作价出资，取得合资公司 8.53% 股权，除此之外不涉及其他出资行为。

本次整合中，象屿物流以原持有厦门象屿新创建码头有限公司 50%的股权换入厦门集装箱码头集团有限公司 8.53%的股权，该项交换具有商业实质并且公允价值能够可靠计量，以换出资产的公允价值和应支付的相关税费作为换入资产的成本。本次非货币性资产交换中换出长期股权投资的账面价值为 290,342,976.73 元，公允价值为 598,456,222.84 元，本次交易符合《财政部、国家税务总局关于企业重组业务企业所得税处理若干问题的通知》（财税〔2009〕59 号）所规定的特殊性税务处理的条件，交易各方按照特殊性税务处理的规定向各相关主管税务机关办理了相应的备案手续，对交易中涉及的股权置换暂不确认资产转让所得计算缴纳企业所得税。本次换入长期股权投资的入账价值为 598,456,222.84 元，换出长期股权投资公允价值超过账面价值 308,113,246.11 元计入本年投资收益。

2、租赁

截至 2013 年 12 月 31 日止，本公司与经营租赁有关的租出资产详见附注五 15、16。

3、以公允价值计量的资产和负债

以公允价值计量的金融工具在估值方面分为以下三个层次：

第一层次是本公司在计量日能获得相同资产或负债在活跃市场上报价的，以该报价为依据确定公允价值；

第二层次是本公司在计量日能获得类似资产或负债在活跃市场上的报价，或相同或类似资产或负债在非活跃市场上的报价的，以该报价为依据做必要调整确定公允价值；

第三层次是本公司无法获得相同或类似资产可比市场交易价格的，以其他反映市场参与者对资产或负债定价时所使用的参数为依据确定公允价值。

（1）各个层次期末公允价值

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

	第一层次
金融资产	58,004,426.33
交易性金融资产	8,330,219.34
其中：期货合约	7,662,710.00
交易性权益工具	667,509.34
可供出售金融资产	49,674,206.99
其中：权益工具	49,674,206.99
金融负债	0
交易性金融负债	0

（2）以公允价值计量的资产和负债

项 目	年初数	本年公允价 值变动损益	计入权益的 累计公允价 值变动	本年计提 的减值	年末数
金融资产	43,398,225.69	7,844,663.48	-12,136,187.72		58,004,426.33
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	225,643.48			667,509.34
2、衍生金融资产	43,690.00	7,619,020.00			7,662,710.00
3、可供出售金融资 产	42,897,213.83		-12,136,187.72		49,674,206.99
金融资产小计	43,398,225.69	7,844,663.48	-12,136,187.72		58,004,426.33
金融负债	26,194,060.00	26,194,060.00			

注 1：本表不存在必然的勾稽关系。

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

4、重大诉讼事项

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，申请法院查封了存放在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。

2013 年 10 月 25 日，厦门市中级人民法院已就该案作出一审判决，判决上海宝杨钢材市场经营管理有限公司向象屿物流交付 12,833.51 吨钢材；若无法交付应赔偿损失 5,000 万元并支付违约金。2013 年 10 月 28 日，上海宝杨钢材市场经营管理有限公司向福建省高级人民法院提起上诉。截止本报告日，尚未作出二审判决。

② 子公司象屿物流将货物交由北京中储物流有限责任公司仓储保管，后对方拒绝交付相应货物，象屿物流向福建省高级人民法院提起诉讼，要求被告北京中储物流有限责任公司和中储发展股份有限公司交付货物或赔偿损失 144,727,971.36 元人民币。象屿物流采取了相应的保全措施，申请法院查封了存放在北京中储物流有限责任公司场地内 34,000 余吨钢材，并申请追加中国物资储运总公司作为共同被告。

截止本报告日，该案件尚未开庭审理。

③ 子公司厦门成大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，厦门成大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。厦门成大采取了相应的保全措施，申请法院查封了存放在上海宝山区交通（集团）有限公司装卸运输分公司场地内 12,000 余吨钢材，查封了上海宝山区交通（集团）有限公司名下位于上海市宝山区三处土地使用权共

计 62,342 平方米，冻结其各银行账户余额共计约 177 万元。

因对方员工涉嫌合同诈骗已被公安机关立案侦查，厦门市中级人民法院裁定中止该案审理。截止本报告日，该案件尚未审结。

④ 子公司广州象屿向太原钢铁（集团）不锈钢工业园有限公司采购货物，付款后对方未能依约交付货物，广州象屿于 2013 年 7 月向太原市中级人民法院提起诉讼，要求判令解除合同，返还货款、支付利息、赔偿律师费损失等约 941 万元。

太原市中级人民法院以成都万亨通科技有限公司涉嫌合同诈骗已被公安机关立案侦查为由，裁定中止该案审理。截止本报告日，该案件尚未审结。

⑤ 子公司速传物流应收朱勇及其控制的上海速高国际货物运输代理有限公司、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空运代理收入合计 10,400,000.00 元，因对方出现资金困难无法还款，速传物流于 2013 年 5 月向厦门市中级人民法院提起诉讼，要求判令各被告连带支付欠款及逾期付款利息。

2013 年 10 月，厦门市中级人民法院一审判决支持速传物流全部诉求，但因被告资金困难，朱勇拟与速传物流协商提供一套房产以清偿部分债务，房产价值约 170 万元，余款两年内付清。截止本报告日，房产过户手续尚在办理中，朱勇仅归还了 20 万元，剩余款项尚未归还。

⑥ 子公司厦门成大为淮安越王剑实业有限公司采购货物，对方以厂区内产品提供动产抵押担保，后对方逾期还款，厦门成大于 2012 年 6 月向厦门市湖里区人民法院提起诉讼，要求判令对方支付货款及违约金等约 200 万元。

2012 年 9 月，厦门市湖里区人民法院一审判决支持厦门成大全部诉求；2012 年 10 月，厦门成大向法院申请强制执行。强制执行期间，对方表示愿意协商还款，当地开发区政府也积极促成双方和解，后因各方意见分歧较大致使协商未果，厦门市湖里区人民法院遂将该案件委托淮安当地法院执行，但当地法院未采取任何执行措施。截止本报告日，案件执行情况没有实质性进展。

⑦ 子公司厦门成大为唐山建源钢铁有限公司采购货物，对方以厂区内产品提供动产抵押担保，吕金弟提供连带责任保证担保，后对方逾期还款，厦门成大于 2013 年 3 月向厦门市中级人民法院提起诉讼，要求判令对方支付货款及违约金等约 412 万元。

厦门市中级人民法院根据厦门成大申请，第一顺位查封了吕金弟名下位于北京市房产一套。2013 年 12 月 6 日，厦门市中级人民法院一审判决支持厦门成大全部诉求。截止本报告日，因对方提起上诉，一审判决尚未生效。

5、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 2012 年归属于母公司所有者的净利润不低于 15,000 万元。若象屿物流在 2012 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 年度实现的归属于母公司所有者的净利润为 121,530,929.70 元，未能达到利润补偿协议约定的业绩承诺目标，差额 28,469,070.30 元已

由象屿集团于2013年4月23日以货币资金方式支付到本公司银行账户，该承诺已履行完毕。

6、重大业务合作

本公司为拓展农产品供应链服务业务，经本公司第六届董事会第四次会议决议批准，于2013年9月25日出资4亿元，与穆海鹏、穆明倩合资设立黑龙江象屿农业物产有限公司（以下简称“合资公司”）。穆海鹏、穆明倩及其父母穆天学、付立敏（以下简称“合作方”）持有在黑龙江地区从事粮食收购、仓储物流、商贸进出口、种业、肥业、种植、深加工及配套等业务的多家主体的控股股权，并与在前述地区从事上述业务的相关主体建立了长期合作关系。本公司拟通过合资公司在黑龙江地区开展农产品供应链服务业务，充分发挥合作双方拥有的人、财、物、业务、管理等资源优势，打造农产品供应链服务平台。

（1）业务安排

根据国家及黑龙江省有关玉米和大豆临储政策，双方同意，在合资公司获国家临时存储玉米和大豆承贷收储库点认证资质前，为了保障该地区国家粮食收储任务的平稳过渡，仍由具备该等认证资质的合作方持股的依安县鹏程粮油储备物流有限公司及依安县鹏程商贸有限责任公司经营大豆、玉米的临储承贷业务；合资公司经营水稻的临储业务及贸易粮业务。

为确保合资公司有足够的粮源，双方约定合作方应根据合资公司经营需要，促使相关合作伙伴与合资公司建立业务合作关系，采取合资公司向相关合作伙伴预付资金等方式，由各合作伙伴协助合资公司完成粮食收购目标。

（2）资产安排

合资公司成立初期暂不购置固定资产和部分生产资料，由合作方协助合资公司租赁相关合作伙伴的仓储场地、机器设备、办公设备和其他资产，主要包括货车、铲车、叉车、烘干系统等与粮食收购及仓储相关的资产。

（3）资金安排

经本公司与合作方双方确认，截至2013年12月31日，应按照78:22的比例向合资公司提供股东借款/融资合计45亿元（具体按照合资公司资金计划），即本公司应向合资公司提供股东借款/融资35亿元，穆海鹏和穆明倩应向合资公司提供股东借款/融资10亿元。

（4）后续收购安排

合资公司将根据经营业绩情况和业务发展需要，在前一阶段业务合作顺利开展的基础上，积极论证在适当的时机，通过适当的方式逐步收购相关合作伙伴的股权或资产。2014年1月15日，本公司第六届董事会第八次会议审议通过了《厦门象屿股份有限公司非公开发行A股股票预案》，本公司拟通过非公开发行股票募集资金收购相关股权或资产，参见附注九、3。

（5）交易及往来余额情况

① 截至 2013 年 12 月 31 日止，本公司向合作方控股企业销售商品合计 80,940,520.64 元、采购商品合计 691,143,500.74 元，向合作方控股企业租赁资产确认租赁费用合计 13,712,106.56 元。

② 截至 2013 年 12 月 31 日止，本公司与合作方控股企业之间的往来余额如下：

项目名称	年末数
其他应收款	36,150,013.19
预付款项	669,336,864.94
预收款项	18,240,000.00
应付账款	21,589,403.75

说明：年末预付款项主要系预付粮食收购款项。

③ 2013 年度穆海鹏、穆明倩向合资公司提供借款合计 5.75 亿元，合资公司确认利息支出 2,492,208.33 元，截至 2013 年 12 月 31 日止，对合资公司的借款余额为 1,500 万元。

十一、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1) 应收账款按种类披露如下：

种类	金额	比例	年末数		净额
			坏账准备	比例	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	15,021,800.00	100.00%			15,021,800.00
组合 1					
组合 2	15,021,800.00	100.00%			15,021,800.00
组合小计	15,021,800.00	100.00%			15,021,800.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	15,021,800.00	100.00%			15,021,800.00

注：账龄组合 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。

(2) 截至 2013 年 12 月 31 日止，应收账款余额中无应收持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

(3) 截至 2013 年 12 月 31 日止，应收账款余额 15,021,800.00 元系应收子公司广州象屿进出口贸易有限公司销售款。

2、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露如下：

种 类	金 额	比 例	年 末 数		净 额
			坏 账 准 备	比 例	
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	150,952,479.97	100.00%			150,952,479.97
组合 1	188,479.97	0.12%			188,479.97
组合 2	150,764,000.00	99.88%			150,764,000.00
组合小计	150,952,479.97	100.00%			150,952,479.97
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合 计	150,952,479.97	100.00%			150,952,479.97

其他应收款按种类披露（续）

种 类	金 额	比 例	年 初 数		净 额
			坏 账 准 备	比 例	
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	100.00%			185,750,327.35
组合 1					
组合 2	185,750,327.35	100.00%			185,750,327.35
组合小计	185,750,327.35	100.00%			185,750,327.35
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合 计	185,750,327.35	100.00%			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。

账龄组合 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	金 额	比 例	年 末 数		净 额
			坏 账 准 备	比 例	
大宗商品采购与供应及其他					
0~6 个月	188,479.97	100.00%			188,479.97
合 计	188,479.97	100.00%			188,479.97

(2) 截至 2013 年 12 月 31 日止，其他应收款余额中无应收持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

(3) 其他应收款主要项目如下：

单位名称	与本公司关系	金额	年限	性质或内容	比例
上海闽兴大国际贸易有限公司	子公司	150,000,000.00	0-6 个月	往来款	99.37%
黑龙江象屿农业物产有限公司	子公司	750,000.00	0-6 个月	应收融资担保费	0.50%
合计		150,750,000.00			99.87%

(4) 截至 2013 年 12 月 31 日止，其他应收款余额中应收关联方款项为 150,750,000.00 元，占其他应收款总额的 99.87%。

3、长期股权投资

被投资单位名称	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	年末余额
厦门象屿物流集团有限责任公司	成本法	1,595,300,000.00	1,595,300,000.00		1,595,300,000.00
黑龙江象屿农业物产有限公司	成本法	400,000,000.00		400,000,000.00	400,000,000.00
合计		1,995,300,000.00	1,595,300,000.00	400,000,000.00	1,995,300,000.00

(续上表)

被投资单位名称	持股比例	表决权比例	减值准备	本年计提减值准备	本年现金红利
厦门象屿物流集团有限责任公司	100%	100%			172,352,075.57
黑龙江象屿农业物产有限公司	80%	80%			0
合计					172,352,075.57

4、营业收入、营业成本

(1) 营业收入列示如下：

项 目	本年发生额	上年发生额
营业收入	224,540,410.26	3,333,932.97
其中：主营业务收入	223,790,410.26	3,333,932.97
其他业务收入	750,000.00	
营业成本	221,171,919.01	3,345,122.45
其中：主营业务成本	221,171,919.01	3,345,122.45
其他业务成本		

(2) 主营业务按行业类别列示如下：

业务类别	本年发生额		上年发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
大宗商品采购供应及综合物流	223,790,410.26	221,171,919.01	3,333,932.97	3,345,122.45
总计	223,790,410.26	221,171,919.01	3,333,932.97	3,345,122.45

(3) 主要客户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	175,802,135.94	78.29%
第二名	26,589,159.28	11.84%
第三名	21,399,115.04	9.53%
合计	223,790,410.26	99.66%

(4) 本公司本年营业收入较上年大幅增长，主要系本公司 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，从 2012 年开始逐步进行相关业务的运营，2013 年业务量增加所致。

5、投资收益

(1) 投资收益明细情况如下：

项目	本年发生额	上年发生额
成本法核算的长期股权投资收益	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	本年发生额	上年发生额	本年比上年增减变动的原因
厦门象屿物流集团有限责任公司	172,352,075.57	182,645,821.67	根据子公司利润进行分配
合计	172,352,075.57	182,645,821.67	

6、现金流量表补充资料

补充资料	本年金额	上年金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	162,536,050.97	175,972,763.87
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	110,304.20	9,188.16
无形资产摊销	401,607.61	159,641.08

厦门象屿股份有限公司
 财务报表附注
 2013年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

补充资料	本年金额	上年金额
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		-130,621.13
财务费用（收益以“-”号填列）	-2,611,308.71	-1,770,218.47
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）	19,875,686.77	-168,708,547.55
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	10,455,332.28	-29,633,637.59
经营活动产生的现金流量净额	18,415,597.55	-206,747,253.30
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的年末余额	24,012,177.39	7,117,248.43
减：现金的年初余额	7,117,248.43	107,960,446.66
加：现金等价物的年末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	16,894,928.96	-100,843,198.23

注 1：银行存款年末余额中包含 3 个月以上定期存款 82,640,000.00 元，年初余额中包含 3 个月以上定期存款 80,000,000.00 元，不作为现金流量表中的现金及现金等价物。

注 2：本年经营活动产生的现金流量净额较上年大幅增加，主要系收到与支付子公司往来款的增减变动。

十二、 补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项 目	本年发生额	说明
非流动性资产处置损益	1,490,878.76	
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）	23,610,703.16	
对非金融企业收取的资金占用费		
取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益	308,113,246.11	注 1

厦门象屿股份有限公司
 财务报表附注
 2013 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项 目	本年发生额	说明
委托他人投资或管理资产的损益	2,797,386.42	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益	34,038,723.48	
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	93,162,944.97	
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	2,604,524.50	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-78,331,984.77	注 2
非经常性损益总额	387,486,422.63	
减：非经常性损益的所得税影响数	19,095,201.34	
非经常性损益净额	368,391,221.29	
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数（税后）	4,351,440.28	
归属于公司普通股股东的非经常性损益	364,039,781.01	

注 1：本年非货币性资产交换损益 308,113,246.11 元，系子公司象屿物流以所持有象屿新创建码头 50% 股权按评估值对集装箱集团出资所形成的长期股权投资交换损益，参见附注五、49。

注 2：本年其他符合非经常性损益定义的损益项目 -78,331,984.77 元，系本公司针对存货仓储纠纷应收款计提的坏账准备，属于存货仓储过程中发生的非经常性损失，因此本公

司将本年计提的坏账准备 88,649,817.62 元扣除上年计提的存货跌价准备 10,317,832.85 元之后的差额 78,331,984.77 元计入非经常性损失，参见附注五、8。

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	14.38%	0.28	0.28
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-7.30%	-0.14	-0.14

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	241,435,352.88
报告期归属于公司普通股股东的非经常性损益	F	364,039,781.01
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	-122,604,428.13
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	8
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	5,509,234.72
减少净资产下一月份起至报告期期末的月份数	Mj	4
其他事项引起的净资产增减变动	Ek	4,273,956.73
其他净资产变动下一月份起至报告期期末的月份数	Mk	6
报告期月份数	M0	12
归属于公司普通股股东的期末净资产	E1	1,807,779,403.66
归属于公司普通股股东的加权平均净资产	$E2=E0+P1/2+Ei*Mi/M0-Ej*Mj/M0+Ek*Mk/M0$	1,679,107,881.90
归属于公司普通股股东的加权平均净资产收益率	$Y1=P1/E2$	14.38%
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	$Y2=P2/E2$	-7.30%

十三、 财务报表的批准

本财务报表及财务报表附注业经本公司第六届董事会第十次会议于 2014 年 3 月 31 日批准。