
福建省厦门象屿股份有限公司
600057

2011 年年度报告

目录

一、 重要提示.....	3
二、 公司基本情况.....	3
三、 会计数据和业务数据摘要.....	4
四、 股本变动及股东情况.....	6
五、 董事、监事和高级管理人员.....	12
六、 公司治理结构.....	16
七、 股东大会情况简介.....	19
八、 董事会报告.....	19
九、 监事会报告.....	32
十、 重要事项.....	32
十一、 财务会计报告.....	43

一、重要提示

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

(二) 公司全体董事出席董事会会议。

(三) 天健正信会计师事务所有限公司为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

(四)

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

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

(五) 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

(六) 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

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

二、公司基本情况

(一) 公司信息

公司的法定中文名称	福建省厦门象屿股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	象屿股份
公司的法定英文名称	Fujian Xiamen Xiangyu Co., Ltd.
公司的法定英文名称缩写	Xiangyu
公司法定代表人	王龙雏

(二) 联系人和联系方式

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

(三) 基本情况简介

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
注册地址的邮政编码	361006
办公地址	厦门象屿保税区银盛大厦二楼

办公地址的邮政编码	361006
公司国际互联网网址	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) 其他有关资料

公司首次注册登记日期	1997 年 5 月 23 日	
公司首次注册登记地点	厦门市思明区体育路 45 号	
首次变更	公司变更注册登记日期	1998 年 10 月 21 日
	公司变更注册登记地点	厦门市思明区体育路 45 号
	企业法人营业执照注册号	350200100014637
	税务登记号码	35020426013128-5
	组织机构代码	26013128-5
最近一次变更	公司变更注册登记日期	2011 年 8 月 15 日
	公司变更注册登记地点	厦门市现代物流园区象屿路 99 号厦门国际航运中心 E 栋 7 层 08
	企业法人营业执照注册号	350200100014637
	税务登记号码	350204260131285
	组织机构代码	260131285
公司聘请的会计师事务所名称	天健正信会计师事务所有限公司	
公司聘请的会计师事务所办公地址	厦门市思明区曾厝垵软件园创新大厦 A 区 12-15 楼	

三、 会计数据和业务数据摘要

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

项目	金额
营业利润	213,657,126.38
利润总额	235,646,680.70
归属于上市公司股东的净利润	177,509,846.25
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	16,886,233.69
经营活动产生的现金流量净额	-948,999,760.10

(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	2011 年金额	2010 年金额	2009 年金额
非流动资产处置损益	-6,337,563.20		
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	23,182,765.52	4,840,512.56	1,139,922.22

委托他人投资或管理资产的损益		197,388.89	191,970.00
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			17,535,362.38
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	185,504,412.15	51,144,246.41	-45,967,000.69
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	5,144,352.00	-1,651,017.49	2,578,371.96
少数股东权益影响额	3,484,345.00	-545,128.62	-1,145,979.26
所得税影响额	-50,354,698.91	-14,363,498.38	11,030,558.28
合计	160,623,612.56	39,622,503.37	-14,636,795.11

(三)报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2011年	2010年	本年比上年增减(%)	2009年
营业总收入	33,934,350,584.12	24,849,178,300.57	36.56	15,523,668,139.41
营业利润	213,657,126.38	197,829,811.62	8.00	116,032,559.54
利润总额	235,646,680.70	201,019,318.17	17.23	128,082,690.95
归属于上市公司股东的净利润	177,509,846.25	158,901,415.21	11.71	100,362,311.24
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	16,886,233.69	119,278,911.84	-85.84	114,999,106.35
经营活动产生的现金流量净额	-948,999,760.10	135,051,146.40	-802.70	348,395,587.81
	2011年末	2010年末	本年末比上年末增减(%)	2009年末
资产总额	6,851,861,847.16	5,371,695,343.81	27.55	5,248,239,798.94
负债总额	5,280,864,452.17	3,954,992,918.22	33.52	4,050,617,706.50
归属于上市公司股东的所有者权益	1,419,087,227.80	1,263,880,297.14	12.28	1,110,015,958.70
总股本 注	859,840,000.00	430,000,000.00	99.96	430,000,000.00

注：本公司此次重大资产重组为不构成业务的反向购买，本公司的股份数系按反向购买原则列示，年初的股份数为本次重大资产重组新发行的股份数，年末的股份数为本公司重大资产重组完成后的股份数。

主要财务指标	2011年	2010年	本年比上年增减(%)	2009年
基本每股收益(元/股)	0.29	0.37	-21.62	0.23
稀释每股收益(元/股)	0.29	0.37	-21.62	0.23
用最新股本计算的每股收益(元/股)	不适用	不适用	不适用	不适用
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.03	0.28	-89.29	0.27
加权平均净资产收益率(%)	11.59	13.36	减少1.77个百分点	11.21
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	1.10	10.03	减少8.93个百分点	13.53
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	-1.10	0.31	-454.84	0.81

	2011年 末	2010年 末	本年末比上年末增减 (%)	2009年 末
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	1.65	2.94	-43.88	2.58
资产负债率(%)	77.07	73.63	增加3.44个百分点	77.18

注：每股经营活动产生的现金流量净额和归属于上市公司股东的每股净资产中，2011年的股本按照859,840,000.00股计算，2010年和2009年均以430,000,000.00股计算。

(四)采用公允价值计量的项目

单位:元 币种:人民币

名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
交易性金融资产	3,939,136.18	4,773,746.99	834,610.81	834,610.81
可供出售金融资产	54,597,711.06	40,549,831.02	-14,047,880.04	0
资产合计	58,536,847.24	45,323,578.01	-13,213,269.23	834,610.81
交易性金融负债	1,219,860.93	5,150,046.69	3,930,185.76	3,930,185.76
负债合计	1,219,860.93	5,150,046.69	3,930,185.76	3,930,185.76

四、股本变动及股东情况

(一)股本变动情况

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	185,712,696	43.21	430,000,000			-185,209,632	244,790,368	430,503,064	50.07
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									
二、无限售条件流通股份	244,127,304	56.79				185,209,632	185,209,632	429,336,936	49.93

1、人民币普通股	244,127,304	56.79				185,209,632	185,209,632	429,336,936	49.93
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	429,840,000	100	430,000,000				430,000,000	859,840,000	100

股份变动的批准情况

2011年6月29日中国证监会下发[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》，核准我公司重大资产重组方案，核准我公司向厦门象屿集团有限公司（以下简称“象屿集团”）及其一致行动人厦门象屿建设集团有限责任公司（以下简称“象屿建设”）发行4.3亿股股份购买相关资产。

股份变动的过户情况

本次非公开发行分别向象屿集团和象屿建设发行41,357.4万股和1,642.6万股人民币普通股，共计发行43,000万股人民币普通股。2011年7月14日，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。

股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响

本报告期初股数为42,984万股，报告期内公司实施重大资产重组，定向增发后总股本为85,984万元。本次重大资产重组为不构成业务的反向购买。

根据《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号--净资产收益率和每股收益的计算及披露》的规定，报告期公司以发行股份购买资产等方式实现非上市公司间接上市且构成反向购买，因此，在计算2011年度每股收益和每股净资产等财务指标时，报告期的普通股加权平均股数应按如下方式计算：

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

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

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

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

上表中本报告期解禁的185,209,632股限售流通股，系股改限售流通股，于2011年9月13日解禁上市流通。详细情况见公司2011年9月6日《股改限售流通股上市公告》。

本表中有限售条件的流通股含厦门象屿集团有限公司和厦门象屿建设集团有限责任公司持有的共计4.3亿股股票，限售期为36个月，预计上市日期为2014年7月15日，详细情况见公司2011年7月23日《关于非公开发行股票发行结果暨股本变动公告》。

2、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	139,621,897	139,621,897	0	0	系股改限售流通股，在破产重整中获得，本年度内已解禁。解禁条件为：自股权分置改革方案实施复牌之日起，在四十八个月内不上市交易。	2011年9月13日

厦门火炬集团有限公司等134家债权人	45,587,735	45,587,735	0	0	系股改限售流通股，在破产重整中获得，本年度内已解禁。解禁条件为：自股权分置改革方案实施复牌之日起，在四十八个月内不上市交易。	2011年9月13日
厦门电子仪器厂	452,758	0	0	452,758	由于厦门电子仪器厂未明确表示同意参加股改，由夏新电子有限公司先行代其执行对价安排，夏新电子有限公司保留向其追偿的权利，厦门电子仪器厂在办理其持有的非流通股股份上市流通时，应先征得夏新电子有限公司的同意，并由公司向上海证券交易所提出该等股份的上市流通申请。在重大资产重组中，象屿集团对该部分股票做了限售承诺，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。	不确定
厦门象屿集团有限公司	50,306	0	0	50,306	系股改限售流通股，在破产重整中获得。解禁条件同上。	不确定
厦门象屿集团有限公司	0	0	413,574,000	413,574,000	在重大资产重组中，定向增发获得。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。	2014年7月15日
厦门象屿建设集团有限责任公司	0	0	16,426,000	16,426,000	在重大资产重组中，定向增发获得。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。	2014年7月15日
合计	185,712,696	185,209,632	430,000,000	430,503,064	/	/

注：

象屿集团年初持有的 139,621,897 股和 50,306 股股改限售流通股系 2011 年 7 月 18 日厦门市中级人民法院依据（2009）厦民破字第 01-9 号《民事裁定书》，将 139,672,203 股股票由夏新电子股份有限公司（破产企业财产处置专户）执行划转至厦门象屿集团有限公司账户。

厦门火炬集团有限公司等 134 家债权人年初持有的 45,587,735 股股改限售流通股系根据厦门市中级人民法院于 2010 年 1 月 13 日作出的（2009）厦民破字第 01-7 号《民事裁定书》，由夏新电子股份有限公司（破产企业财产处置专户）执行划转取得。

象屿集团本年度解禁的 139,621,897 股系原股改限售流通股，于 2011 年 9 月 13 日解禁上市流通，该部分股票虽然其承继的股改时的禁售义务已履行完毕，但根据重组时象屿集团的承诺：“在取得上述股份之日起三年内，不转让或者委托他人管理其持有的上述股份，也不由上市公司回购其持有的上述股份”，该部分股票仍将禁售。

本报告期股改限售股解禁的详细情况见公司 2011 年 9 月 6 日《股改限售流通股上市公告》。

（二）证券发行与上市情况

1、前三年历次证券发行情况

单位：万股 币种：人民币

股票及其衍生	发行日期	发行价格	发行数量	上市日期	获准上市交	交易终止日
--------	------	------	------	------	-------	-------

证券的种类		(元)			易数量	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		

2、公司股份总数及结构的变动情况

报告期内，公司向象屿集团和象屿建设发行总计 4.3 亿股人民币普通股已实施完毕，公司股份总数变更为 8.5984 亿股。

3、 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

1、 股东数量和持股情况

单位：股

2011 年末股东总数		62,142 户		本年度报告公布日前一个月末股东总数		63,931 户	
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	64.34	553,246,203	553,246,203	413,624,306	质押	75,000,000
厦门海翼集团有限公司	国有法人	3.16	27,149,726	26,736,913	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	16,426,000	16,426,000	无	
张学成	其他	0.63	5,430,400	5,430,400	0	无	
深圳天马微电子股份有限公司	其他	0.41	3,525,736	0	0	无	
厦门市电子器材公司	其他	0.30	2,615,652	0	0	无	
夏新电子有限公司	其他	0.27	2,329,801	0	0	无	
中邮普泰通信服务股份有限公司	其他	0.24	2,050,000	-101,932	0	无	
比亚迪股份有限公司	其他	0.19	1,673,934	0	0	无	
厦门国际信托有限公司－教育基金单独管理资金信托	其他	0.18	1,576,616	1,576,616	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	139,621,897		人民币普通股				
厦门海翼集团有限公司	27,149,726		人民币普通股				
张学成	5,430,400		人民币普通股				
深圳天马微电子股份有限公司	3,525,736		人民币普通股				

厦门市电子器材公司	2,615,652	人民币普通股
夏新电子有限公司	2,329,801	人民币普通股
中邮普泰通信服务股份有限公司	2,050,000	人民币普通股
比亚迪股份有限公司	1,673,934	人民币普通股
厦门国际信托有限公司一教育基金单独管理资金信托	1,576,616	人民币普通股
厦门火炬集团有限公司	1,347,709	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动的说明	厦门象屿建设集团有限责任公司是厦门象屿集团有限公司的全资子公司。 公司未知上述其他各股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。	

注：象屿集团持有的无限售流通股 139,621,897 股，系原股改限售流通股，于 2011 年 9 月 13 日解禁上市流通，该部分股票虽然其承继的股改时的禁售义务已履行完毕，但根据重组时象屿集团的承诺：“在取得上述股份之日起三年内，不转让或者委托他人管理其持有的上述股份，也不由上市公司回购其持有的上述股份”，该部分股票仍将按象屿集团的自行承诺禁售，预计可上市交易时间是 2014 年 7 月 19 日。详细情况见公司 2011 年 9 月 6 日《股改限售流通股上市公告》。

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		见注 1
2	厦门象屿集团有限公司	50,306	不确定		见注 2
3	厦门象屿建设集团有限责任公司	16,426,000	2014 年 7 月 15 日		见注 3
4	厦门电子仪器厂	452,758	不确定		见注 4

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。

注 2、本限售股系在破产重整中象屿集团取得的来自厦门电子仪器厂让渡的股改限售股，因此本股改限售股的解禁条件与注 4 相同。

另外，在本公司发行股票购买资产之重大资产重组中，象屿集团对该部分股票做了承诺：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。该承诺由象屿集团自行履行。

注 3、在本公司发行股票购买资产之重大资产重组中，象屿建设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。

注 4、由于厦门电子仪器厂未明确表示同意参加股改，由夏新电子有限公司先行代其执行对价安排，夏新电子有限公司保留向其追偿的权利，厦门电子仪器厂在办理其持有的非流通股股份上市流通时，应先征得夏新电子有限公司的同意，并由公司向上海证券交易所提出该等股份的上市流通申请。

2、控股股东及实际控制人情况

(1) 控股股东情况

- 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
注册资本	9.658
主要经营业务或管理活动	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。（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。）

(2) 实际控制人情况

○ 法人

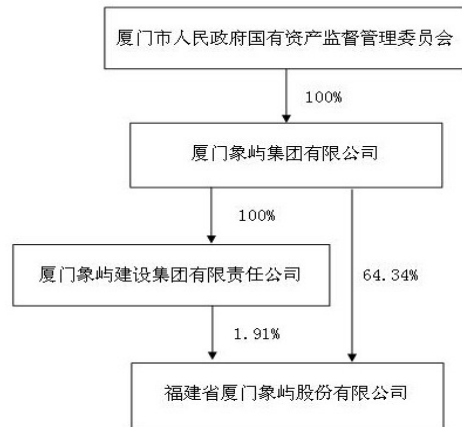
单位：元 币种：人民币

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

(3) 控股股东及实际控制人变更情况

新控股股东名称	厦门象屿集团有限公司
新控股股东变更日期	2011年7月14日
新控股股东变更情况刊登日期	2011年7月23日
新控股股东变更情况刊登报刊	中国证券报、上海证券报
新实际控制人名称	厦门市人民政府国有资产监督管理委员会
新实际控制人变更日期	2011年7月14日
新实际控制人变更情况刊登日期	2011年7月23日
新实际控制人变更情况刊登报刊	中国证券报、上海证券报

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



3、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。

五、董事、监事和高级管理人员

(一) 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	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税前)	是否在股东单位或其他关联单位领取报酬、津贴
王龙维	董事长	男	52	2010年2月11日	2013年2月11日					是
张水利	副董事长	男	47	2010年2月11日	2013年2月11日					是
陈方	副董事长	男	49	2010年2月11日	2013年2月11日					是
邓启东	董事、总经理	男	42	2011年8月9日	2013年2月11日				121.5	否
廖世泽	董事	男	44	2011年8月9日	2013年2月11日					是
刘高宗	董事	男	48	2011年8月9日	2013年2月11日					是
吴世农	独立董事	男	56	2010年2月11日	2013年2月11日				6.5	否
张宏久	独立董事	男	58	2010年2月11日	2013年2月11日				6.5	否
薛祖云	独立董事	男	49	2010年3月9日	2013年2月11日				6.5	否
曾仰峰	监事会主席	男	39	2010年2月11日	2013年2月11日					是
李国庆	监事	男	47	2011年8月9日	2013年2月11日					是
张文教	监事	男	36	2011年8月9日	2013年2月11日				14.89	否
陆江	职工监	女	37	2011年7	2013年2				23.25	否

	事			月 15 日	月 11 日					
陈丽英	职工监事	女	37	2011年7月15日	2013年2月11日				30	否
齐卫东	副总经理、财务总监	男	46	2011年7月21日	2013年2月11日				106.52	否
程益亮	副总经理	男	45	2011年7月21日	2013年2月11日				78.4	否
高晨霞	副总经理	女	44	2011年7月21日	2013年2月11日				25.69	否
吕东	董秘	男	59	2010年2月11日	2013年2月11日	26,244	26,244		27.66	否
合计	/	/	/	/	/	26,244	26,244	/	447.41	/

注：张文教自 2012 年 1 月 1 日起在公司控股股东厦门象屿集团有限公司任职，并领取报酬。

王龙雏：曾任福建省政府办公厅副主任科员、主任科员，福建省政府特区办副处长、处长，厦门象屿集团有限公司副总经理、总裁。现任厦门象屿集团有限公司党委书记、董事长，福建省厦门象屿股份有限公司董事长，福建南平太阳电缆股份有限公司副董事长。

张水利：曾任厦门银城企业总公司财务经理，厦门象屿保税区贸易有限公司财务经理，厦门象屿宝发有限公司副总经理，厦门象屿国际贸易有限公司总经理，厦门象屿集团有限公司贸易中心总经理，厦门象屿集团有限公司副总裁。现任厦门象屿集团有限公司党委副书记、董事、总裁，福建省厦门象屿股份有限公司副董事长，福建南平太阳电缆股份有限公司董事。

陈方：曾任福建师范大学副教授，福建省九州房地产开发有限公司常务副总经理，中国福建国际经济技术合作公司副总裁，福建省中福实业股份有限公司董事、副总经理，厦门象屿建设集团有限责任公司总经理，厦门象屿集团有限公司总裁特别助理。现任厦门象屿集团有限公司董事、副总裁、福建省厦门象屿股份有限公司副董事长。

邓启东：曾任厦门象屿集团有限公司贸易中心副总经理，厦门象屿集团有限公司贸易中心常务副总经理，厦门象屿集团有限公司总裁助理兼贸易中心常务副总经理，厦门象屿集团有限公司总裁助理兼贸易中心总经理，厦门象屿股份有限公司总经理。现任福建省厦门象屿股份有限公司董事、总经理兼厦门象屿物流集团有限责任公司总经理。

廖世泽：曾任厦门象屿集团国际货运有限公司财务部经理，厦门象屿集团有限公司计财部副经理兼综合科科长，厦门象屿集团有限公司财务总监。现任厦门象屿集团有限公司董事、总裁助理，福建省厦门象屿股份有限公司董事。

刘高宗：曾任厦门象屿集团有限公司投资管理部副经理，厦门象屿集团有限公司投资管理部项目经理，厦门象屿新创建码头有限公司行政总监，厦门象屿集团有限公司投资企业股东代表，夏新电子股份有限公司监事。现任厦门象屿集团有限公司投资管理总监，福建省厦门象屿股份有限公司董事。

吴世农：曾任厦门大学 MBA 中心副教授、主任，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，美国斯坦福（Stanford）大学富布莱特访问教授。现任厦门大学副校长，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，兼任兴业银行独立董事，厦门建发股份有限公司独立董事，福耀玻璃股份公司外部董事，福建省厦门象屿股份有限公司独立董事。

张宏久：曾任北京大学法律系教师，中信律师事务所律师，中信证券股份有限公司独立董事，中华全国律师协会常务理事。现任北京市竞天公诚律师事务所合伙人律师，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

裁判员，全国工商联并购公会理事，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，福建省厦门象屿股份有限公司独立董事。

薛祖云：曾任中国电子器材厦门公司财务经理，中青基业投资发展中心财务总监，三亚金棕榈旅业投资有限公司董事长，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。现任厦门大学管理学院会计系教授，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，福建省厦门象屿股份有限公司独立董事。

曾仰峰：曾任厦门象屿集团有限公司风险管理中心总监。现任厦门象屿集团有限公司监事、风险管理委员会副主任、风险管理中心总监，福建省厦门象屿股份有限公司监事会主席，福建南平太阳电缆股份有限公司监事会主席。

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

张文教：曾任夏新电子股份有限公司财务部销售室主任、财务部会计信息部经理，夏新电子股份有限公司财务管理中心副总经理。现任厦门象屿集团有限公司财务中心财务部副经理，福建省厦门象屿股份有限公司监事。

陆江：曾任厦门兴大进出口贸易有限公司广州分公司会计，厦门象屿集团有限公司贸易中心财务部助理经理、副经理，厦门象屿股份有限公司财务部副经理。现任福建省厦门象屿股份有限公司资金部经理、职工监事。

陈丽英：曾任厦门速传物流发展股份有限公司审计部专员、财务部副经理、管理稽核部经理。现任厦门速传物流发展股份有限公司总经理助理，福建省厦门象屿股份有限公司监事。

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

程益亮：曾任厦门速传物流发展股份有限公司总经理助理，上海分公司总经理，华东区总经理，厦门速传物流发展股份有限公司行政总监，副总经理。现任福建省厦门象屿股份有限公司副总经理，厦门速传物流发展股份有限公司总经理。

高晨霞：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。现任福建省厦门象屿股份有限公司副总经理。

吕东：曾任夏新电子股份有限公司证券部总经理、品牌管理部总经理，夏新电子股份有限公司第一、二、三、四届董事会秘书，夏新电子股份有限公司第五届董事会董事、董事会秘书。现任福建省厦门象屿股份有限公司董事会秘书。

(二) 在股东单位任职情况

姓名	股东单位名称	担任的职务	是否领取报酬津贴
王龙雏	厦门象屿集团有限公司	党委书记、董事长	是
张水利	厦门象屿集团有限公司	董事、总裁	是
陈方	厦门象屿集团有限公司	董事、副总裁	是
廖世泽	厦门象屿集团有限公司	董事、总裁助理	是
刘高宗	厦门象屿集团有限公司	投资企业股东代表	是
曾仰峰	厦门象屿集团有限公司	监事、风险管理委员会副主任、风险管理总监	是

李国庆	厦门象屿集团有限公司	高级经理兼资本运营部经理	是
张文教	厦门象屿集团有限公司	财务部副经理	是

在其他单位任职情况

姓名	其他单位名称	担任的职务	是否领取报酬津贴
吴世农	厦门大学管理学院 MBA 中心	教授、博士生导师	是
张宏久	北京市竞天公诚律师事务所	合伙人律师	是
薛祖云	厦门大学管理学院会计系	教授，系副主任	是

(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	本报告期公司独立董事的报酬按按照 2010 年度股东大会审议通过了《关于确定第五届董事会独立董事报酬的议案》予以执行；因公司 2011 年 8 月份完成重组上市，报告期内高级管理人员报酬暂按按年初各高管任职单位的薪酬制度标准执行。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	详见“董事、监事、高级管理人员基本情况”表格中披露的有关数据。

(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
邓启东	董事	聘任	2011 年 8 月 9 日由 2011 年第一次临时股东大会补选为董事
廖世泽	董事	聘任	2011 年 8 月 9 日由 2011 年第一次临时股东大会补选为董事
刘高宗	董事	聘任	2011 年 8 月 9 日由 2011 年第一次临时股东大会补选为董事
李国庆	监事	聘任	2011 年 8 月 9 日由 2011 年第一次临时股东大会补选为监事
张文教	监事	聘任	2011 年 8 月 9 日由 2011 年第一次临时股东大会补选为监事
陆江	职工监事	聘任	2011 年 7 月 15 日由职工代表大会补选为职工监事
陈丽英	职工监事	聘任	2011 年 7 月 15 日由职工代表大会补选为职工监事
邓启东	总经理	聘任	2011 年 7 月 21 日由第五届董事会第十二次会议聘任为总经理
齐卫东	副总经理、财务负责人	聘任	2011 年 7 月 21 日由第五届董事会第十二次会议聘任为副总经理兼财务负责人
程益亮	副总经理	聘任	2011 年 7 月 21 日由第五届董事会第十二次会议聘任为副总经理
高晨霞	副总经理	聘任	2011 年 7 月 21 日由第五届董事会第十二次会议聘任为副总经理
刘培强	独立董事	离任	2011 年 3 月 30 日公司公告其病逝
王鸿鹏	董事	离任	2011 年 7 月 22 日辞职
吕东	董事	离任	2011 年 7 月 22 日辞职
廖杰	董事	离任	2011 年 7 月 22 日辞职
程益亮	监事	离任	2011 年 7 月 18 日辞职
刘高宗	监事	离任	2011 年 7 月 18 日辞职
张文教	职工监事	离任	2011 年 7 月 15 日辞职
阎敏	职工监事	离任	2011 年 7 月 15 日辞职

(五) 公司员工情况

在职员工总数	2,544
公司需承担费用的离退休职工人数	0

专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
综合管理人员	388
财务人员	208
业务人员	1,925
其他人员	23
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
研究生	79
本科	907
大专及以下	1,558

六、 公司治理结构

（一） 公司治理的情况

报告期内，公司根据上海证券交易所的通知要求，制定了《董事会秘书工作制度》，进一步明确董事会秘书职责及其分管的工作部门，完善了公司治理结构。公司法人治理结构的实际情况基本符合中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件的要求。公司治理的主要情况如下：

1、 股东与股东大会

公司能够按照《公司章程》、《股东大会议事规则》规定召集、召开股东大会，尊重中小股东的意见，保护各方股东的合法权益，依法审议、表决议案，确保股东享有平等权利。公司股东大会对关联交易严格按规定的程序进行，关联股东在表决时实行回避，保证关联交易符合公开、公平、公正、合理的原则。

2、 控股股东和上市公司

公司未发生为控股股东担保或控股股东占用上市公司资金的情况，不存在控股股东利用其控股地位损害公司和中小股东利益的现象。

3、 董事与董事会

董事会能够按照《公司章程》和《议事规则》的要求召集、召开，能够发挥专门委员会的作用。独立董事严格认真、勤勉尽责，审议报告期内发生的关联交易事项以及公司高管聘任事项，并发表独立意见。

4、 监事与监事会

公司监事会由五人组成，其中职工监事二人。报告期内，监事会全体成员均列席了全部董事会会议，并对公司重大资产重组、公司财务以及公司董事、高级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督，努力维护公司和股东合法权益。

5、 利益相关者

公司能够尊重和维护相关利益者的合法权益，积极推动公司稳健发展，努力实现股东、员工、社会各方面利益的协调平衡。

6、 信息披露与透明度

公司董事会秘书负责信息披露工作，接待股东来访和咨询，指定《中国证券报》、《上海证券报》为公司信息披露报刊。公司的信息披露严格按照中国证监会有关规定和上海证券交易所《上市规则》的要求，确保信息披露的真实、准确、及时、完整以及所有股东能够平等获取信息的权利。

7、 证监会行政处罚

报告期内公司未受到中国证监会的行政处罚。

公司将把公司治理作为一项长期的系统工程，在日常运作中持续地改进和提高。公司将积极根据有关规定及时更新完善公司内部制度，通过完善法人治理、强化内控制度建设、实施科学决策，不断提高公司规范运作和法人治理水平，促进公司的平稳健康发展。

(二) 董事履行职责情况

1、 董事参加董事会的出席情况

董事姓名	是否独立董事	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
王龙雏	否	8	8	6	0	0	否
张水利	否	8	7	6	1	0	否
陈方	否	8	7	5	0	1	否
邓启东	否	3	3	2	0	0	否
廖世泽	否	3	3	2	0	0	否
刘高宗	否	3	3	2	0	0	否
吴世农	是	8	8	6	0	0	否
张宏久	是	8	7	6	1	0	否
薛祖云	是	8	8	6	0	0	否

年内召开董事会会议次数	8
其中：现场会议次数	2
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

2、 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。

3、 独立董事相关工作制度的建立健全情况、主要内容及独立董事履职情况

公司制定了《独立董事年报工作制度》、《审计委员会年报工作规程》，对独立董事在年报编制和披露过程中的责任和义务等作出了规定。公司董事会审计委员会由三名董事组成，全部由独立董事担任委员，独立董事还担任了薪酬委员会的大部分委员，投资发展委员会也有一名独立董事担任委员。

公司独立董事能够按照工作制度的要求认真行使权利，及时了解公司的经营信息，全面关注公司的发展状况。公司独立董事积极出席了报告期内召开的董事会议，对公司董事会审议的相关事项，特别是对公司重大资产重组事项、公司高管人员的聘任、关联交易、对外担保等事项，发表了独立客观的意见，充分发挥独立董事的独立作用，积极维护公司全体股东尤其是中小股东的合法权益。

公司独立董事在公司 2011 年年度报告编制中遵循《独立董事年报工作制度》的要求履行独立董事职责：

2012 年 2 月 8 日独立董事听取了管理层汇报公司的经营情况和重大事项的进展情况。同日，公司独立董事与年审会计师见面，独立董事对公司聘请的年报审计会计师事务所和注册会计师从业资格进行了核查，年审会计师汇报了 2011 年度财务报告审计工作的时间安排计划。

在审计过程中公司独立董事与年审注册会计师保持联系，履行见面职责。2012 年 3 月 16 日，在公司审计报告初稿完成后，公司独立董事又与年审注册会计师见面，沟通审计过程中发现的问题。

在 2011 年年度报告审计结束后，公司独立董事就公司累计和当期对外担保情况发表了专项说明及独立意见。

(三) 公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面不存在不独立的情况。

(四)公司内部控制制度的建立健全情况

内部控制建设的总体方案	根据五部委关于《企业内部控制基本规范》及相关配套指引的实施要求，认真学习，切实理解和掌握其核心内容，结合公司实际情况，强化组织领导，主要负责人亲自领导和组织内控规范实施工作，合理安排内控实施各阶段工作，确保内控工作顺利有序推进。
内部控制制度建立健全的工作计划及其实施情况	2012年3月底前完成内控启动工作和确定内控实施范围，2012年9月底前完成风险识别及评估、控制活动识别、内控有效性测试及确定内控缺陷整改方案；2012年底前完成内控缺陷整改，固化内控建设成果及内控自我评价各项工作。
内部控制检查监督部门的设置情况	董事会下设审计委员会，审计委员会负责审查企业内部控制，监督内部控制的有效实施。公司设立审计部，具体负责内部控制体系设立和执行的日常监督事项。
内部监督和内部控制自我评价工作开展情况	公司尚未编制内部控制的自我评价报告。今后公司内部控制自我评价工作将由公司审计部负责组织。
董事会对内部控制有关工作的安排	公司董事会审议批准了公司《2012年内控实施工作计划和实施方案》，并将督促公司根据具体进度安排积极推进。
与财务报告相关的内部控制制度的建立和运行情况	公司按照《企业会计准则》等相关法规，已制订了与财务相关的一系列内部控制制度并严格执行。
内部控制存在的缺陷及整改情况	在实际运行过程中，公司内部控制体系运行良好，报告期内未发现内部控制设计及执行方面存在重大缺陷。公司将按照规范要求，进一步推进内控体系建设，完善内控长效机制，加大监督、检查力度，增强防范风险能力，不断提高公司内部控制体系的效率和效果。

(五)公司披露内部控制的相关报告：

- 1、公司是否披露内部控制的自我评价报告：否
- 2、公司是否披露审计机构出具的财务报告内部控制审计报告：否
- 3、公司是否披露社会责任报告：否

(六)公司建立年报信息披露重大差错责任追究制度的情况

公司已建立了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，对年报信息责任追究做了具体规定，明确了对年报信息披露责任人的问责措施。

- 1、报告期内无重大会计差错更正情况
- 2、报告期内无重大遗漏信息补充情况
- 3、报告期内无业绩预告修正情况

七、股东大会情况简介

(一) 年度股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
2010 年年度股东大会	2011 年 4 月 18 日	中国证券报、上海证券报	2011 年 4 月 19 日

(二) 临时股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
2011 年第一次临时股东大会	2011 年 8 月 9 日	中国证券报、上海证券报	2011 年 8 月 10 日
2011 年第二次临时股东大会	2011 年 12 月 7 日	中国证券报、上海证券报	2011 年 12 月 8 日

八、董事会报告

(一) 管理层讨论与分析

1、报告期内公司经营情况的回顾

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。

(1) 报告期内公司总体经营管理情况

2011 年公司围绕“供应链管理服务商”的发展目标，秉承“创造流通价值，服务企业成长”的经营宗旨，以“优化风险管控、加大资源整合、创新盈利模式、提高运营效率”为指导思想，积极应对复杂的市场形势，强化业务拓展和风险管控，落实供应链整合要求，培育和提升供应链系统整合能力，并在市场网络延伸、业务模式创新等方面做出了积极尝试，供应链各板块业务整合呈现出良好的发展态势，效益逐年得到显现。报告期内，公司实现营业收入 339.34 亿元人民币，比上年增长 36.56%；归属于母公司所有者的税后净利润 1.78 亿元人民币，比上年增长 11.71%，圆满完成了全年既定的经营目标。

● 大宗商品采购供应及综合物流服务

2011 年欧债危机不断深化、美国经济复苏迟缓、中国经济增速放缓、大宗商品价格大幅波动。面对复杂多变的经济形势，公司大宗商品采购供应及综合物流服务板块凭借多年积累形成的市场渠道网络、上下游客户资源和市场研究能力，以风险可控为前提，培育和提升供应链系统整合能力，实现规模和效益双增长。

报告期，公司主要商品经营规模显著扩大。鱼粉、纸浆、钢材等商品业务量较上年增幅 40% 左右，豆油、甲苯业务量较上年增长一倍以上；通过有效整合上下游资源，商品直销比率逐步提高，塑料、钢材、鱼粉、乳清粉、橡胶等产品的终端直销率分别较上年呈现 10%-70% 不等的提升幅度，诸多品种直销率高达 90%-100%。同时，利用现有产品的延伸优势，有效推动了煤炭、铁矿石、玉米等新产品的开发。

各主营产品板块通过有效整合上下游资源，进一步培育和巩固公司的核心客户，提升服务能力与市场地位。农产品板块通过优化筛选合作模式，已与全球四大粮商建立合作关系，乳清粉继续保持行业龙头地位，市场占有率高达 20% 以上。塑化板块继续与上游主流供应商保持稳定合作，并积极整合上游优势资源，提高了货源的多样性与稳定性，增强了与上游谈判的话语权。钢材板块继续大力拓展上游长约资源，2011 年新开发了华北、山东、华东等地的钢厂资源，已步入主流钢厂的主要经销商行列，同时，通过在唐山、上海的钢材物流基地建设，深度挖掘交易、加工、配送与资金结算等供应链各环节的资源整合与增值服务能力，为此公司荣登 2011 年“‘中国钢贸百强榜’ 热轧排行榜和钢贸企业总排行榜”，子公司唐山象屿正丰国际物流有限公司荣登中国钢铁产业网组织评比的“十佳钢铁物流企业”之首。

在市场网络拓展方面，公司先后在张家港、重庆、青岛、唐山等地新设分支机构，初步形成了以上海、广州、天津、重庆为中心，辐射长三角、珠三角、环渤海、大西南四大区域

市场的业务格局,使市场网络逐步从东部向中西部扩张,为进一步扩大市场份额做好了铺垫。

在业务结构优化方面,积极探索物流金融、全程物流等业务模式,通过拓展海外代理网络、扶持创新业务发展等措施,使公司的综合物流服务盈利模式更加多样化。

在产业协同整合方面,充分发挥物流在大宗商品流通环节中降低成本、提升服务水平方面的重要作用,通过将大宗商品采购供应与物流服务的整合,凸显业务间的协同效应。

●物流平台(园区)开发运营

根据公司发展规划,物流平台(园区)开发运营旨在通过平台网络上商流、物流、信息流和资金流的共享,有效聚合物流、贸易和制造企业,提高大宗商品采购供应和综合物流服务水平,为采购供应和综合物流服务的可持续发展提供完善的平台网络资源。

报告期内,物流平台(园区)开发运营着力于平台资源的深度挖掘与整合,物流平台业务收入较上年增长 133.8%;另一方面,围绕供应链业务发展战略,加大对物流平台网络布点的研究与新项目开发力度,以推动物流园区网络体系的形成。厦门象屿物流配送中心在整合社会运力资源和城际配送资源的基础上,通过嫁接网上交易模式,深度介入大宗生产资料和民生消费品的第三方物流服务,提升园区平台的综合价值。晋江象屿物流园区在巩固基础物流业务的基础上,依托公司与银行的合作优势,积极拓展物流金融服务,带动现有业务规模和质量的提升。

在内部管理方面,报告期内公司对组织架构、管理制度和内控体系进一步优化,整合形成了四大职能中心——营运中心、财务中心、行政中心和研究中心,自身风险管控能力进一步提高。公司信息系统改造升级顺利推进,新的 ERP 系统和 BI 系统成功上线,进一步提高了管理能力和管理效率,对公司业务未来的规模扩张和精细化管理提供了技术保障。

报告期内,公司获评国家 5A 级物流企业,在中国物流与采购联合会评选的“2011 中国物流企业 50 强”榜单中名列第四位。获得由国家人力资源和社会保障部及中国物流与采购联合会共同颁发的“全国物流行业先进集体”荣誉称号。在中国外经贸领域商务信用级别评定活动中被评为 3A 级信用等级企业,并因在资产重组过程中的优良表现和创新获得上海证券交易所主办的第十届中国公司治理论坛“典型并购重组案例奖”提名。

(2) 公司主营业务经营情况

①公司主营业务及其经营情况

单位:人民币元

分行业	营业收入	营业成本	营业利润率(毛利率)(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	营业利润率(毛利率)比上年增减(%)
大宗商品采购供应及综合物流服务	33,832,117,938.50	33,064,338,285.27	2.27	36.56	37.40	减少 0.59 个百分点
物流平台(园区)开发运营	89,128,834.67	46,866,830.67	47.42	46.16	17.87	增加 12.62 个百分点
其他业务	13,103,810.95	0	100.00	-8.47	不适用	0
合计	33,934,350,584.12	33,111,205,115.94	2.43	36.56	37.36	减少 0.57 个百分点

②主要供应商、客户情况:

前 5 名供应商合计采购金额	3,801,632,696.44	前 5 名客户销售额合计	2,512,842,221.15
占年度采购总额比例	11.45%	占公司销售总额的比例	7.41%

(3) 报告期公司资产负债构成情况分析

单位:人民币元

资产负债表项目	2011年12月31日	2010年12月31日	增减额	增减比例	增减变动原因
货币资金	852,357,279.60	462,635,961.67	389,721,317.93	84.24%	主要是本年业务规模扩大，业务回款增加，以及本公司留存的用于清偿债务及相关费用的货币资金增加所致
应收票据	385,831,607.75	48,827,450.33	337,004,157.42	690.19%	主要是大宗商品采购供应规模持续扩大，通过国内信用证结算的销售业务增加所致
预付款项	1,522,559,572.03	1,018,754,648.69	503,804,923.34	49.45%	主要是业务规模持续扩大，年末备货导致预付款项余额随之增加所致
应收利息	1,685,930.86	658,666.36	1,027,264.50	155.96%	主要是定期存款增加，相应利息收入增加所致
一年内到期的非流动资产	24,834.90	17,013.27	7,821.63	45.97%	主要是从长期待摊费用转入此科目的资产增加
在建工程	80,467,598.80	4,040,545.90	76,427,052.90	1891.50%	主要是本公司龙岩物流园区项目、上海物流园区钢材交易中心项目以及五金机电项目本年度加大建设所致
长期待摊费用	7,401,903.37	4,350,911.48	3,050,991.89	70.12%	主要是本年度办公场所装修款增加所致
递延所得税资产	37,343,886.98	26,995,318.29	10,348,568.69	38.33%	主要是本年度资产减值准备及子公司可抵扣亏损增加，导致相应的递延所得税资产增加所致
短期借款	1,833,341,947.77	580,113,308.63	1,253,228,639.14	216.03%	主要是本年度业务规模扩大，资金需求增加导致借款增加
交易性金融负债	5,150,046.69	1,219,860.93	3,930,185.76	322.18%	主要是交易性金融负债交易规模及公允价值变动幅度较大所致
应付票据	676,495,143.85	1,393,165,085.09	-716,669,941.24	-51.44%	主要是本期末应付票据集中到期还款所致
应付账款	896,113,315.80	621,770,427.75	274,342,888.05	44.12%	主要是业务规模持续扩大，为适应市场需求的增长，增加了存货的储备导致相应的应付账款增加
预收款项	716,455,642.55	368,554,091.56	347,901,550.99	94.40%	主要是业务规模增长，预收的货物保证金增加所致
应交税费	-9,004,966.82	-24,903,405.42	15,898,438.60	-63.84%	主要是本公司大宗商品采购与供应业务规模持续扩大，导致增值税及企业所得税增加幅度较大所致
应付利息	5,539,908.72	2,421,138.84	3,118,769.88	128.81%	主要是贷款规模增长，增加应付利息
应付股利	10,996,358.00	5,961,330.14	5,035,027.86	84.46%	主要是截至年末尚未支付给少数股东的股利增加较大所致
其他应付款	341,904,699.22	239,729,568.73	102,175,130.49	42.62%	主要是原夏新应付债权人的款项
一年内到期的非流动负债	200,420,000.00	15,000,000.00	185,420,000.00	1236.13%	主要是1年内到期的长期借款增加
专项应付款	334,800.00	-	334,800.00		为原夏新资产重组专项负债项目
预计负债	387,845.77	-	387,845.77		为原夏新资产重组预计负债项目
递延所得税负债	1,078,519.99	752,125.65	326,394.34	43.40%	主要是年末衍生工具公允价值变动增加，导致相应的递延所得税负债增加所致
其他非流动负债	8,691,111.07	5,344,444.43	3,346,666.64	62.62%	主要系本年收到的象屿五金机电物流集散中心项目投资补助增加所致
实收资本（或股本）	859,840,000.00	430,000,000.00	429,840,000.00	99.96%	本公司此次重大资产重组为不构成业务的反向购买，本公司的股份数系按反向购买原则列示，年初的股份数为本次重大资产重组新发行的股份数，年末的股份数为本公司重大资产重组完成后的股份数
资本公积	133,625,924.80	571,159,178.55	-437,533,253.75	-76.60%	主要是本期与原夏新进行资产重组所致

盈余公积	20,293,980.18	7,638,767.22	12,655,212.96	165.67%	本年度盈余公积的增加额为子公司厦门象屿物流集团有限责任公司按净利润的10%计提的法定盈余公积
未分配利润	427,785,990.16	265,858,624.70	161,927,365.46	60.91%	主要是本期利润增长所致
外币报表折算差额	-22,458,667.34	-10,776,273.33	-11,682,394.01	108.41%	主要是汇率变动影响所致

(4) 报告期公司主要财务指标和经营成果分析

单位：人民币元

利润表项目	2011 年度	2010 年度	增减额	增减比例	增减变动原因
营业收入	33,934,350,584.12	24,849,178,300.57	9,085,172,283.55	36.56%	主要是业务规模增长所致
营业成本	33,111,205,115.94	24,104,612,688.87	9,006,592,427.07	37.36%	主要是业务规模增长所致
管理费用	118,647,806.50	81,025,256.44	37,622,550.06	46.43%	业务规模扩大，导致相应的运营费用增加所致
财务费用	155,726,264.31	77,392,130.09	78,334,134.22	101.22%	主要是业务规模扩大、资金使用费率增加导致相应的利息成本增加
资产减值损失	64,849,573.43	19,840,541.03	45,009,032.40	226.85%	主要是各期末根据存货按照成本与可变现净值孰低计量计提的存货跌价损失变动幅度较大所致
公允价值变动收益	-2,793,469.88	5,857,026.01	-8,650,495.89	-147.69%	主要是年末持有的期货合约浮盈变动幅度较大所致。
投资收益	222,688,360.77	79,896,133.65	142,792,227.12	178.72%	主要是本期公司对现货进行套期保值，在大宗商品价格下跌的情况下，取得较大的投资收益。
营业外收入	33,480,585.58	8,068,175.61	25,412,409.97	314.97%	主要系本公司本年收到的政府补助增加所致
营业外支出	11,491,031.26	4,878,669.06	6,612,362.20	135.54%	主要是本年固定资产资产处置损失增加所致
所得税费用	56,857,045.01	32,977,935.19	23,879,109.82	72.41%	主要为本期个别控股公司利润较上年同期大幅增长，增加所得税费用的支出

(5) 公司现金流量情况分析

单位：人民币元

现金流量表项目	2011 年度	2010 年度	增减额	增减比例	增减变动原因
经营活动产生的现金流量净额	-948,999,760.10	135,051,146.40	-1,084,050,906.50	-802.70%	主要是 1. 业务规模增长，各项占用较年初大幅增加，加之年末应付票据较年初大幅下降，使得经营活动产生的现金净流量较上年同期大幅减少。2. 投资活动产生的现金流中，含套保收益流入 1.83 亿，是本公司为规避现货市场风险而操作的期货合约收益，但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，相应的现金流入无法记入到经营活动现金流入中，故在投资活动现金流中反映。

投资活动产生的现金流量净额	196,710,050.36	-212,889,030.10	409,599,080.46	不适用	主要是本期取得投资收益收到的现金较上年同期大幅增加，同时购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金减少
筹资活动产生的现金流量净额	1,149,939,947.93	-79,341,545.06	1,229,281,492.99	不适用	主要是业务规模扩大，银行贷款增加所致

(6) 公司主要子公司、参股公司的经营情况及业绩分析

单位：万元

公司名称	业务性质	注册资本	总资产	净资产	营业收入	利润总额	归属母公司净利润
厦门物流集团有限责任公司	大宗商品采购与供应	79,821.68	415,902.48	122,996.81	1,235,626.66	15,095.64	12,659.58
天津象屿进出口贸易有限公司	大宗商品采购与供应	10,000.00	43,055.84	12,930.76	525,556.05	4,504.76	3,371.19
上海闽兴大国际贸易有限公司	大宗商品采购与供应	20,000.00	167,222.72	28,564.08	1,232,374.99	2,608.30	2,194.44
厦门成大进出口贸易有限公司	大宗商品采购与供应	6,000.00	55,876.96	10,727.13	204,886.86	3,022.24	2,294.96
厦门速传物流发展股份有限公司	综合物流	8,197.00	58,667.42	19,618.77	136,459.47	3,536.24	2,133.15

公司是否披露过盈利预测或经营计划：否

2、对公司未来发展的展望

公司是否编制并披露新年度的盈利预测：否

(1) 2012 年经营形势分析

2012 年世界经济形势依然比较复杂，地缘政治局势紧张，美国经济复苏迟缓，国内经济面临“调结构和稳增长”的双重目标，在这些因素的作用下，宏观经济依然存在较大的不确定性，这将给公司经营带来压力和挑战。

另一方面，国内市场竞争持续加剧，优胜劣汰，为优质企业创造了更大的市场空间。在国内经济继续保持平均增速的前提下，城镇化进程将使内需整体保持增长，区域经济将成为新的亮点，而产业结构升级也会带给供应链产业新的机遇。因此 2012 年公司仍有望化危为机，保持增长。

●大宗商品采购供应及综合物流服务方面：

2012 年预期大宗商品市场仍以震荡走势为主，传统投机型贸易商的生存空间受到挤压，市场资源会进一步向大型优势流通商聚集。寻求更高效、更经济的供应链解决方案已经成为一些企业获取市场竞争优势的必然选择，由此形成了巨大的供应链服务需求，这将为公司提供广阔的市场空间。公司将凭借多元市场渠道及一体化的供应链服务理念，以市场赢资源，以资源推市场，形成良性循环并取得稳步发展。

随着内陆市场开发和东部产业结构调整的不断深入，制造业向内陆地区转移的趋势将加速，与之相配套的大宗商品采购及综合物流服务也将由沿海向内陆地区延伸。公司将把握这一趋势，充分发挥各区域平台公司的作用，推动市场版图和服务网络向内陆地区扩张，进一步增强市场渠道优势。

●物流平台（园区）开发运营方面：

随着国务院推动物流业发展的八项政策措施的逐步落实，各地政府更加重视对物流园区的发展规划，对纳入规划的物流园区项目给予相关政策支持。2011 年国务院批准《厦门市深化两岸交流合作综合配套改革试验总体方案》，提出在创新两岸产业合作发展的体制机制，创新两岸贸易合作的体制机制，建设两岸区域性金融服务中心，创新两岸文化交流合作的体制机制，创新便利两岸直接往来的体制机制五大主要任务，以及推进社会领域改革先行先试，

创新城乡统筹发展的体制机制，厦漳泉大都市区同城化，深化行政管理体制改革，创新全面开放的体制机制等五大配套推进的重点领域改革试验。厦门市将积极稳妥推进有利于两岸投资、贸易、航运、物流等领域便利化的相关措施，这将为地处海西核心区域城市的物流企业带来重要的发展机遇。

公司将抓住区域经济和物流行业发展机遇，结合自身业务网络的拓展，充分发挥资源整合能力，加快核心区域物流园区平台的开发建设。通过引入优势互补的战略合作伙伴，做强做大物流园区网络体系。

（2）2012 年度的经营计划

●大宗商品采购供应及综合物流服务

2012 年大宗商品采购供应及综合物流业务将着力夯实基础、优化结构，继续整合上下游资源，积极推动整合性业务和物流金融业务的发展，培育核心客户，对全过程的商流、物流、资金流以及信息流进行系统、完善的计划、组织、协调、控制，协助制造和流通企业全方位打造供应链核心竞争力。

①在市场份额提升方面，对现有业务结构进行重新调整与优化，挖掘现有品种潜力，通过对商品运营模式、物流方案的综合研发，进一步提高市场占有率，形成基于供应链的核心能力；

②在市场网络拓展方面，充分利用国家经济结构调整带来的市场机遇，巩固拓展区域公司及平台公司建设，以点带面，进一步做好区域物流平台布局；

③在内部管理与控制方面，公司将进一步完善风险业务决策体系，深化事业部改革，健全人力资源管理体系，并加强对新业务领域、新设立公司的业务指导和管理支持，不断提升内部管理水平，大力推动业务发展。

●物流平台（园区）开发运营

2012 年物流平台（园区）开发运营将围绕供应链协同发展的目标，继续开发和拓展物流园区网络。物流平台（园区）还将面向市场需求，尝试在物流平台项目中整合各类服务资源要素，为客户提供一体化的全价值链流通服务。厦门象屿配送中心将继续强化现有货运集散平台的价值挖掘，并积极拓展福建省内的配送园区网络；上海象屿钢铁物流园区一期力争在年内投入运营；厦门象屿五金机电物流集散中心作为区域性专业物流集散平台，将以搭建公共采购供应平台为抓手，有效嫁接物流、金融、信息、交易服务等多种功能，成为产业链上下游资源整合的平台；龙岩物流综合园区将开工建设并开始推动实质性招商。

●2012 年度预算计划

公司 2012 年度预算编制总体思路是：以提高运营效率为中心，坚持既定的战略目标、坚持灵活机动的战略战术，以物流平台为支撑，通过公司的物流整合能力与采购供应整合能力之间的相互拉动，努力保持业绩平稳增长。在内外环境与经济形势发生重大变化的情况下，2012 年力争实现营业收入 373 亿元，成本费用控制在 371 亿元内。

（3）2012 年度资金需求及使用计划

随着公司营业规模的不断扩大，大宗商品采购供应运营以及物流平台开发运营建设项目的资金需求有一定规模的增长，2012 年预计公司资金需求约 90 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。

（4）2012 年面临风险及主要对策

2012 年公司仍将处于形势复杂的外部经营环境中，公司未来的战略发展及经营目标的实现可能面临下列风险。

①政策风险

2012 年央行货币政策把稳定物价总水平作为金融宏观调控的首要任务，同时处理好保持经济平稳较快发展、调整经济结构和管理通胀预期的关系。在此政策目标下，市场资金形势不会陡然宽松，预计仍将维持紧张态势。

对策：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市场风险

据世界货币基金组织 IMF 预测，2012 年全球经济复苏正受到欧元区和其他地区经济脆弱的威胁，金融状况恶化，增长前景黯淡，下行风险加剧。而国内 2012 年则仍以稳增长为主要目标，但预期增速放缓。因此，市场整体形势将复杂多变，给公司经营带来一定的风险。

对策：公司将紧密跟进国内外宏观经济形势的变化，通过充分的市场调研、集体研讨、科学分析等方式，提高对经营环境的变化应变能力，适时调整业务结构，培育核心竞争力，确保公司业务持续稳健发展。

③行业风险

公司主营业务板块面临着行业同质化竞争，例如大宗商品采购供应业务将与上游供应商直销形成竞争；传统运输及仓储业务成本大增，传统物流操作利润空间萎缩。

对策：公司将坚持差异化的先行策略，发挥供应链一体化优势，提供从原辅材料与半成品的采购供应直至产成品的分拨配送之间的全价值链流通服务，并对全过程的商流、物流、资金流以及信息流进行系统、完善的计划、组织、协调、控制，以此确保公司的行业竞争力。

④管理风险

随着经营规模的扩大、管理半径的拉长和各业务板块整合协同要求的提升，公司在组织结构调整、业务整合协同及管控模式适应性等方面存在一定的经营管理风险，规划经营和持续发展的要求更高。

对策：公司将强化各主营业务板块的竞争力，进一步整合内部资源，优化组织架构，建立内部资源协同的机制和平台。业务推动过程中实现动态调整，因人、因时、因势而采取不同的推进节奏和应对策略。在风险可控的前提下，牢牢依靠技术利用和模式创新，依托 ERP 工程提升精细化管理水平，加强人力资源建设，增强企业的综合竞争实力。

(二) 公司投资情况

单位:万元

报告期内投资额	29,123
投资额增减变动数	-27,182
上年同期投资额	56,305
投资额增减幅度(%)	-48.28

被投资的公司情况

被投资的公司名称	主要经营 活动	占被投资公司权 益的比例(%)	备注
厦门成大进出口贸易有限公司增资	大宗商 品采购 与供应	65%、35%	由厦门象屿物流集团有限责任公司和厦门象屿宝发有限公司投资，各占权益比例 65%和 35%。
青岛象屿进出口有限公司新设	大宗商 品采购 与供应	95%、5%	由厦门象屿物流集团有限责任公司和天津象屿进出口贸易有限公司投资，各占权益比例 95%和 5%。
天津象屿进出口贸易有限公司增资	大宗商 品采购 与供应	61.3%、38.7%	由上海闽兴大国际贸易有限公司协议收购厦门象屿宝发有限公司的全部股权，并增资 6100 万人民币。增资后上海闽兴大国际贸易有限公司和厦门象屿物流集团有限责任公司各占权益比例 61.3%和 38.7%。
广州象屿进出口贸易有限公司增资	大宗商 品采购 与供应	97.3%、2.7%	由上海闽兴大国际贸易有限公司协议收购厦门象屿宝发有限公司的全部股权，并增资 9700 万。增资后上海闽兴大国际贸易有限公司和厦门象屿物流集团有限责任公司各占权益比例 97.3%和 2.7%。
象屿五金物流服务有限公司	物流平	100	由厦门象屿物流集团有限责任公司投资

司设立	台运营		
天津象屿速传物流有限公司设立	综合物流	100	由厦门速传物流发展股份有限公司投资
上海象屿速传供应链有限公司设立	综合物流	100	由厦门速传物流发展股份有限公司投资
广州象屿速传物流有限公司设立	综合物流	100	由厦门速传物流发展股份有限公司投资

1、 委托理财及委托贷款情况

(1) 委托理财情况

单位:元 币种:人民币

受托人名称	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	报酬确定方式	实际收回本金金额	实际获得收益	是否经过法定程序	是否关联交易	资金来源是否为募集资金
工行	1,500,000.00	2011年1月1日	2011年2月18日	浮动收益	1,500,000.00	3,156.16	是	否	否
工行	1,000,000.00	2011年1月1日	2011年3月1日	浮动收益	1,000,000.00	2,586.30	是	否	否
工行	1,000,000.00	2011年1月1日	2011年3月18日	浮动收益	1,000,000.00	3,331.51	是	否	否
工行	1,000,000.00	2011年4月2日	2011年4月21日	浮动收益	1,000,000.00	832.88	是	否	否
工行	2,000,000.00	2011年4月2日	2011年9月16日	浮动收益	2,000,000.00	14,641.10	是	否	否
工行	500,000.00	2011年4月2日	未到期	浮动收益	-	5,983.56	是	否	否
工行	2,500,000.00	2011年7月22日	未到期	浮动收益	-	17,753.42	是	否	否
工行	2,800,000.00	2011年9月30日	未到期	浮动收益	-	6,657.54	是	否	否
中行	100,000,000.00	2011年5月12日	2011年5月26日	浮动收益	100,000,000.00	126,575.34	是	否	否
兴行	100,000,000.00	2011年5月12日	2011年5月19日	浮动收益	100,000,000.00	63,287.67	是	否	否
兴行	200,000,000.00	2011年5月13日	2011年5月20日	浮动收益	200,000,000.00	126,575.34	是	否	否
中行	60,000,000.00	2011年5月26日	2011年6月3日	浮动收益	60,000,000.00	60,493.15	是	否	否
兴行	200,000,000.00	2011年6月3日	2011年6月10日	浮动收益	200,000,000.00	157,260.26	是	否	否
兴行	100,000,000.00	2011年6月10日	2011年6月17日	浮动收益	100,000,000.00	76,712.33	是	否	否

中行	200,000,000.00	2011年6月21日	2011年6月28日	浮 动 收益	200,000,000.00	191,780.82	是	否	否
工行	1,000,000.00	2011年2月1日	2011年2月21日	浮 动 收益	1,000,000.00	876.71	是	否	否
工行	34,000,000.00	2011年2月1日	2011年2月22日	浮 动 收益	34,000,000.00	31,298.63	是	否	否
工行	150,000,000.00	2011年2月17日	2011年2月22日	浮 动 收益	150,000,000.00	32,876.71	是	否	否
工行	60,000,000.00	2011年3月17日	2011年3月22日	浮 动 收益	60,000,000.00	13,150.68	是	否	否
工行	18,150,000.00	2011年3月18日	2011年3月22日	浮 动 收益	18,150,000.00	3,182.47	是	否	否
工行	91,850,000.00	2011年3月18日	2011年3月23日	浮 动 收益	91,850,000.00	20,131.51	是	否	否
工行	300,000,000.00	2011年4月1日	2011年4月8日	浮 动 收益	300,000,000.00	92,054.79	是	否	否
工行	70,000,000.00	2011年4月1日	2011年4月21日	浮 动 收益	70,000,000.00	61,369.86	是	否	否
工行	100,000,000.00	2011年5月24日	2011年5月25日	浮 动 收益	100,000,000.00	4,383.56	是	否	否
工行	80,000,000.00	2011年6月3日	2011年6月7日	浮 动 收益	80,000,000.00	14,027.40	是	否	否
工行	50,000,000.00	2011年6月10日	2011年6月22日	浮 动 收益	50,000,000.00	26,301.37	是	否	否
工行	100,000,000.00	2011年6月17日	2011年6月22日	浮 动 收益	100,000,000.00	21,917.81	是	否	否
工行	150,000,000.00	2011年8月11日	2011年8月16日	浮 动 收益	150,000,000.00	32,876.71	是	否	否
工行	110,000,000.00	2011年8月12日	2011年8月16日	浮 动 收益	110,000,000.00	19,287.67	是	否	否
厦门国际信托有限公司	100,000,000.00	2011年5月23日	2011年5月24日	固 定 收益	100,000,000.00	20,000.00	是	否	否
厦门国际信托有限公司	200,000,000.00	2011年5月26日	2011年5月26日	固 定 收益	200,000,000.00	40,000.00	是	否	否
厦门国际信托有限公司	400,000,000.00	2011年5月27日	2011年5月27日	固 定 收益	400,000,000.00	80,000.00	是	否	否
厦门国际信托有限公司	200,000,000.00	2011年6月1日	2011年6月1日	固 定 收益	200,000,000.00	40,000.00	是	否	否
厦门国际信托有限公司	170,000,000.00	2011年6月2日	2011年6月2日	固 定 收益	170,000,000.00	34,000.00	是	否	否

2011年，上市公司下属全资、控股子公司在确保资金安全、操作合法合规、保证正常生产经营不受影响的前提下，操作了投资期限较短、流动性较强、风险极低，收益率相对稳定的银行及信托理财业务，通过以上操作，公司有效的减少了资金沉淀、提高了资金使用效益。

(2) 委托贷款情况

本年度公司无委托贷款事项。

2、 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。

3、非募集资金项目情况

报告期内，公司无非募集资金投资项目。

(三) 陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更的原因及影响的讨论结果

1、会计政策、会计估计变更的情况

2011年10月26日公司第五届董事会第十四次会议审议通过了《关于变更会计政策、会计估计的议案》，因公司于2011年07月完成了重大资产重组的实施工作，重组后公司的经营范围发生重大变化，公司主营业务变更为供应链管理服务，为了使提供的财务信息能更真实、可靠的反映公司经营状况，公司沿用了新业务的会计政策及会计估计。会计政策、会计估计的主要变更内容详见公司2011年10月31日公布的《关于会计政策、会计估计变更的专项说明》。

2、本次会计政策及会计估计变更对公司的影响

本次会计政策及会计估计变更是公司进行重大资产重组所致，本次会计政策及会计估计变更能更加客观公正地反映公司的财务状况和经营成果，符合公司实际，符合财政部颁布的《企业会计准则》相关规定。

根据财政部《关于做好执行会计准则企业2008年年报工作的通知》（财会函【2008】60号）和《企业会计准则讲解》（2008），公司合并财务报表自2011年8月份参照反向购买原则编制，本次会计政策及会计估计变更不会对公司定期报告净利润、所有者权益产生影响。

3、董事会对本次会计政策及会计估计变更的说明

公司董事会认为：本次会计政策及会计估计变更是公司进行重大资产重组所致，本次会计政策及会计估计变更能更加客观公正地反映公司的财务状况和经营成果，符合公司实际，符合财政部颁布的《企业会计准则》相关规定。

4、独立董事意见

公司独立董事发表了如下独立意见：

本次会计政策和会计估计变更是为了使提供的财务信息能更真实、可靠的反映公司经营状况，符合国家有关法律法规和财务会计准则的要求，审议程序合法有效，没有损害公司和中小股东利益。同意本次会计政策和会计估计变更。

5、监事会意见

监事会认为：公司董事会审议通过的关于会计政策和会计估计变更事项，其审议程序符合有关法律法规和《公司章程》的规定，相关变更事项符合《企业会计准则》的规定，同意公司实施该会计政策和会计估计变更。

(四) 董事会日常工作情况

1、董事会会议情况及决议内容

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
第五届董事会第八次会议	2011年2月23日	中国证券报、上海证券报	2011年2月28日
第五届董事会第九次会议	2011年3月24日	中国证券报、上海证券报	2011年3月28日
第五届董事会第十次会议	2011年4月25日	中国证券报、上海证券报	2011年4月27日
第五届董事会第十一次会议	2011年6月7日	中国证券报、上海证券报	2011年6月9日
第五届董事会第十二次会议	2011年7月21日	中国证券报、上海证券报	2011年7月22日
第五届董事会第十三次会议	2011年8月17日	中国证券报、上海证券报	2011年8月19日
第五届董事会第十四次会议	2011年10月26日	中国证券报、上海证券报	2011年10月31日
第五届董事会第十五次会议	2011年12月30日	中国证券报、上海证券报	2011年12月31日

2、董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内，公司董事会严格按照《公司法》、《证券法》及《公司章程》的有关规定，认真履行董事会职责，逐项落实股东大会决议内容。股东大会决议的执行情况如下：

(1) 2010年4月20日股东大会批准通过了公司发行股票购买资产等涉及重大重组事

项的相关议案，2011年4月18日公司2010年年度股东大会批准关于延长公司发行股份购买资产方案决议有效期的相关议案。2011年6月29日中国证监会核准我公司该重大资产重组。重大资产重组的标的资产过户、发行股票、股权划转等工作均在2011年8月底前实施完毕。

(2) 2011年8月9日公司2011年第一次临时股东大会审议通过了变更公司名称、经营范围、注册资本和修改公司章程的相关议案。上述事项已于2011年8月15日经厦门市工商局核准，办理了变更。

(3) 2011年12月7日公司2011年第二次临时股东大会审议通过了《关于设立厦门象屿商贸管理有限责任公司（拟用名，以工商注册为准）的议案》。该项目最终由工商部门核准注册名称为厦门象屿五金物流服务有限公司，该公司于2011年12月12日完成工商注册登记，12月14日完成税务注册登记，现已开展业务。

3、 董事会下设的审计委员会相关工作制度的建立健全情况、主要内容以及履职情况汇总报告

根据证监会的有关规定以及公司《董事会审计委员会年报工作规程》的规定，董事会审计委员会本着勤勉尽责的原则，跟踪并参与了公司2011年年度报告的审计工作，现将有关情况报告如下：

(1) 2011年度审计开始前，年审会计师事务所向审计委员会提交了《2011年度审计计划》，确定了审计工作的时间安排。审计委员会督促会计师事务所尽早完成审计报告初稿并提交审计委员会审阅。

(2) 2012年2月8日审计委员会召开2012年第一次会议。审阅了公司2011年度财务报表（未经审计），并发表相关意见。

审计委员会对年审会计师事务所提出以下要求：

事务所在年审中要求保持独立与客观；审计中如果遇到有重要事项要及时报告董事会审计委员会；要投入足够的人财物保质保量及时完成审计；要根据审计中的问题提供相应的建议书。

审计委员会还要求年审会计师按照审计时间安排计划在2012年3月15日向审计委员会提交公司初审财务报表。

(二) 在审计过程中，审计委员会关注审计的进展，就有关重点事项向年审会计师做了质询。年审会计师事务所按时于2012年3月15日提供了初步审计意见。

按《工作规程》，审计委员会与年审会计师召开了见面会。会上，年审会计师就审计中的重点事项向审计委员会作了说明；审计委员会对审计中的重点问题进行了认真质询。

(三) 审计工作结束后，审计委员会对年审会计师事务所2011年度年报审计工作进行了审查和总结。

审计委员会认为，审计报告客观地反映了公司2011年的财务状况，对年审会计师事务所出具的2011年度审计报告予以认可，并同意提交公司董事会审议。

(四) 审计工作结束后，审计委员会就是否续年审会计师事务所，以及是否支付2011年度审计费用等事项就行了审议，并向董事会提出建议。

4、 董事会下设的薪酬委员会的履职情况汇总报告

2011年度公司完成了重大资产重组事项，获得恢复上市。在重大资产重组实施完毕之前，公司未有聘任高级管理人员，公司未制定高级管理人员的薪酬考核办法。

2011年7月21日公司第五届董事会第十二次会议聘任了公司总经理、副总经理及财务负责人等高级管理人员，组成了公司新一届经营班子。鉴于新一届经营班子在2011年度内组成时间较短，公司高级管理人员2011年度的薪酬仍按照按原所属单位的制度标准各自确定。

薪酬委员会认为，在2011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2011年度报告中披露对其支付的薪酬。

薪酬委员会将尽快制定 2012 年度高级管理人员的薪酬考核办法，提交董事会审议。

5、 公司对外部信息使用人管理制度的建立健全情况

公司第五届董事会第十六次会议审议通过了《外部信息使用人管理制度》，该制度对定期报告及重大事项在编制、审议和披露期间公司外部信息报送和使用做了规定，公司将认真执行该制度，并予以不断健全。

6、 董事会对于内部控制责任的声明

公司董事会审议通过了2012年内控实施工作计划和实施方案，并将指导和督促公司按照计划开展工作，公司主要负责人要亲自领导和组织，合理安排内控实施各阶段工作，确保内控工作顺利有序推进。

7、 应于 2012 年开始实施内部控制规范的主板上市公司披露建立健全内部控制体系的工作计划和实施方案

根据财政部、证监会、审计署、银监会、保监会等五部委出台的《企业内部控制基本规范》及配套指引的要求，自2012年1月1日起在上海证券交易所、深圳证券交易所主板上市的公司需全面执行内部控制体系，并于2012年底对内部控制的有效性进行自我评价，披露年度内部控制自我评价报告，同时聘请会计师事务所对财务报告内部控制的有效性进行审计，并出具审计报告。现将2012年度拟建立健全内部控制体系的工作计划和实施方案提报如下：

1、 总体工作计划

公司拟成立董事会领导下的内控建设项目工作小组，公司管理层具体负责内控工作的实施，协调公司各职能部门及下属子公司共同开展工作。同时，计划聘请外部咨询机构帮助公司完善符合《企业内部控制基本规范》要求和风险管控需求的内部控制体系。该项目整体时间预计为2012年3月至2013年2月。

2、 实施方案

第一部分、内部控制建设实施方案（2012年3月至9月）

为扎实有效的开展本次内控建设工作，公司将成立内控建设领导小组，主要成员由分管董事、独立董事及总经理等领导班组成员组成，领导小组下设若干工作小组，由公司财务负责人、各职能部门领导及下属公司总经理、副总组成，公司副总经理兼财务负责人齐卫东全面负责内部控制的建设实施工作。此外，外部咨询机构也将派人共同参与本项目。

(1) 项目准备

组建内控建设工作项目组，明确项目组职责分工，引入外部咨询机构，制定公司内部控制建设完善工作计划。

(2) 制度与法规对比

收集公司现有制度，并与内控相关法规要求做对比，根据对比结果提出修订和完善制度的方案，为内控体系建设提供基础。

(3) 记录内部控制

项目小组按照计划和方案进行现场访谈，了解分析公司治理结构和主要风险，了解各项业务的流程设置和表单应用，以及各个控制点在ERP系统中的实现情况，根据访谈及测试结果对公司内部控制的现状进行描述。

(4) 识别内控缺陷并整改

对流程中的各项风险进行定性、定量分析，编制风险清单，识别关键控制点和内控设计中的缺陷，形成内控缺陷报告，并在此基础上提出整改建议，结合ERP的调研情况，尽量将关键控制点与ERP系统相结合；

(5) 形成内控体系文件

项目小组与公司管理层就各项内控缺陷改进建议进行沟通确认，对公司的内控体系及其文本进行编制和完善，在此基础上，形成成套内控体系文件。

(6) 内控试运行

对已形成的内控文件进行试运行，运行中存在的问题及时反馈至项目组，项目组就试运行过程中的内控缺陷提出整改方案，并根据试运行情况完善《风险管理手册》和《内控手册》。

第二部分、内部控制自我评价方案（2012年9月至2013年1月）

内部控制自我评价工作在公司审计委员会领导下，由审计部负责组织实施，成立内部控制评价小组，小组成员为公司审计部人员及下属行业稽核部业务骨干，内部控制自我评价方案如下：

（1）编制工作计划，确定评价标准

试运行1个月后将开始组织内控自我评价，审计部牵头拟定自我评价工作方案，明确评价范围、工作任务、评价程序、人员组织、进度安排等，组建内控自我评价小组，并确定内部控制缺陷的评价标准；

（2）组织内部控制评价工作

组织进行内部控制的现场测试，结合ERP对公司各项业务流程进行穿行测试，研究分析、查找内部控制缺陷，编制内控评价工作底稿，并充分评估各项缺陷对财务数据的影响程度，区分重大缺陷、重要缺陷及一般缺陷，同时对公司ERP系统各模块进行重点检查，对系统运行存在的问题进行记录和确认，完成自我评价现场实施工作。

（3）完成内部控制自我评价报告并提出整改意见

根据现场测试结果，结合评价工作底稿和内控缺陷汇总表等资料，按照《企业内部控制评价指引》的要求编制内控自我评价报告，同时提出整改建议，编制整改任务单，落实责任人，进行整改。

（4）2012年年报披露同时，披露内部控制自我评价报告。

第三部分、内部控制审计工作方案（2012年12月至年报公告日）

内部控制审计工作由公司聘请会计师事务所完成，主要内容包括：

（1）聘请会计师事务所对公司以2012年12月31日为基准日的内部控制设计与运行的有效性进行审计，发表审计意见，出具内部控制审计报告；

（2）在2012年年报中按照上市公司信息披露要求，披露内部控制审计报告，此项工作由董事会秘书负责。

8、内幕信息知情人登记管理制度的建立和执行情况

根据《公司法》、《证券法》、《上市公司信息披露管理办法》、《上海证券交易所股票上市规则》等有关法律法规的要求及《公司章程》、《信息披露事务管理制度》的有关规定，公司第五届董事会第十六次会议将原《内幕知情人登记备案制度》修订为《内幕信息知情人登记管理制度》，完善了公司的内幕信息管理，加强了内幕信息保密工作，维护了信息披露的公平原则。

9、公司及其子公司是否列入环保部门公布的污染严重企业名单：否

公司不存在重大环保问题。

公司不存在其他重大社会安全问题。

（五）现金分红政策的制定及执行情况

按照《公司法》和中国证监会有关规范性文件的规定，公司已在《公司章程》中明确制定利润分配政策及现金分红的有关规定。报告期内，公司严格履行《公司章程》和股东大会关于现金分红的政策和决议，根据公司的实际情况，未实施现金分红。

（六）公司本报告期内盈利但未提出现金利润分配预案

本报告期内盈利但未提出现金利润分配预案的原因	未用于分红的资金留存公司的用途
公司 2011 年年末母公司未分配利润为负，因此拟定 2011 年度不进行利润分配，也不以公积金转增股本。	

(七) 公司前三年股利分配情况或资本公积转增股本和分红情况：

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(%)
2008	0	0	0	0	-702,993,814.34	0
2009	0	0	0	0	697,618,520.13	0
2010	0	0	0	0	30,180,793.50	0

九、 监事会报告

(一) 监事会的工作情况

召开会议的次数	5
监事会会议情况	监事会会议议题
第五届监事会第八次会议	2010 年年度报告及对 2010 年年度报告的书面意见、2010 年监事会工作报告、对 2010 年度非标准无保留意见的审计报告中强调事项的说明
第五届监事会第九次会议	2011 年第一季度报告及其书面审核意见
第五届监事会第十次会议	推荐李国庆先生、张文教先生为监事候选人，提交公司股东大会补选。
第五届监事会第十一次会议	2011 年半年度报告及其书面审核意见
第五届监事会第十二次会议	2011 年第三季度报告及其书面审核意见、变更应收账款、存货、投资性房地产以及固定资产的会计政策及会计估计、

(二) 监事会对公司依法运作情况的独立意见

报告期内，公司基本能够依据《公司法》、《证券法》、《公司章程》的有关规定规范运作，各项决策程序合法。董事成员能够按照诚信、勤勉的标准严格要求自己。独立董事能够在董事会中积极发挥作用，董事会能认真听取独立董事对公司重大资产重组、关联交易、高管聘任等方面的意见。董事会会议、股东大会的召开和有关决议及信息披露工作，均符合《公司法》及《公司章程》和国家其他有关法律、法规的规定。

(三) 监事会对检查公司财务情况的独立意见

监事会认真审阅了天健正信会计师事务所有限公司对公司 2011 年财务状况进行了全面审计后出具的审计报告，监事会认为公司 2011 年度经审计后的财务报表真实反映了公司的经营业绩和财务状况。

十、 重要事项

(一) 重大诉讼仲裁事项

单位:元 币种:人民币

起诉(申请)方	应诉(被申请)方	承担连带责任方
杨建华	夏新电子股份有限公司	天健正信会计师事务所有限公司
何国强	夏新电子股份有限公司	同上
乔国瑞	夏新电子股份有限公司	同上
张国梁	福建省厦门象屿股份有限公司	

华润深国投信托有限公司	福建省厦门象屿股份有限公司	苏振明、李晓忠、黄智辉、张丰年、苏端、朱以明、王建军、林国良、刘瑞林、天健光华（北京）会计师事务所有限公司、天健正信会计师事务所有限公司
郑俊华	福建省厦门象屿股份有限公司	中国电子信息产业集团有限公司、天健正信会计师事务所有限公司、苏振明、李晓忠、黄智辉、张丰年、苏端、朱以明、王建军、刘瑞林、姚立中、周俊超、天健光华（北京）会计师事务所有限公司、林国良
张洪明	福建省厦门象屿股份有限公司	中国电子信息产业集团有限公司、天健正信会计师事务所有限公司、苏振明、李晓忠、黄智辉、张丰年、苏端、朱以明、王建军、刘瑞林、姚立中、周俊超、天健光华（北京）会计师事务所有限公司、林国良
曾广华	福建省厦门象屿股份有限公司	中国电子信息产业集团有限公司、天健正信会计师事务所有限公司、苏振明、李晓忠、黄智辉、张丰年、苏端、朱以明、王建军、刘瑞林、姚立中、周俊超、天健光华（北京）会计师事务所有限公司、林国良
易刚中	福建省厦门象屿股份有限公司	中国电子信息产业集团有限公司、天健正信会计师事务所有限公司、苏振明、李晓忠、黄智辉、张丰年、苏端、朱以明、王建军、刘瑞林、姚立中、周俊超、天健光华（北京）会计师事务所有限公司、林国良
万琴	福建省厦门象屿股份有限公司	中国电子信息产业集团有限公司、天健正信会计师事务所有限公司、苏振明、李晓忠、黄智辉、张丰年、苏端、朱以明、王建军、刘瑞林、姚立中、周俊超、天健光华（北京）会计师事务所有限公司、林国良
刘稳定	福建省厦门象屿股份有限公司	中国电子信息产业集团有限公司、天健正信会计师事务所有限公司、苏振明、李晓忠、黄智辉、张丰年、苏端、朱以明、王建军、刘瑞林、姚立中、周俊超、天健光华（北京）会计师事务所有限公司、林国良
李雅非	福建省厦门象屿股份有限公司	中国电子信息产业集团有限公司、天健正信会计师事务所有限公司、苏振明、李晓忠、黄智辉、张丰年、苏端、朱以明、王建军、刘瑞林、姚立中、周俊超、天健光华（北京）会计师事务所有限公司、林国良
华有富	福建省厦门象屿股份有限公司	中国电子信息产业集团有限公司、天健正信会计师事务所有限公司、苏振明、李晓忠、黄智辉、张丰年、苏端、朱以明、王建军、刘瑞林、姚立中、周俊超、天健光华（北京）会计师事务所有限公司、林国良
胡济洋	福建省厦门象屿股份有限公司	中国电子信息产业集团有限公司、天健正信会计师事务所有限公司、苏振明、李晓忠、黄智辉、张丰年、苏端、朱以明、王建军、刘瑞林、姚立中、周俊超、天健光华（北京）会计师事务所有限公司、林国良
深圳市红山投资管理有限公司	福建省厦门象屿股份有限公司	中国电子信息产业集团有限公司、天健正信会计师事务所有限公司、苏振明、李晓忠、黄智辉、张丰年、苏端、朱以明、王建军、刘瑞林、姚立中、周俊超、天健光华（北京）会计师事务所有限公司、林国良
桂有樑	福建省厦门象屿股份有限公司	中国电子信息产业集团有限公司、天健正信会计师事务所有限公司、苏振明、李晓忠、黄智辉、张丰年、苏端、朱以明、王建军、刘瑞林、姚立中、周俊超、天健光华（北京）会计师事务所有限公司、林国良
桂大益	福建省厦门象屿股份有限公司	中国电子信息产业集团有限公司、天健正信会计师事务所有限公司、苏振明、李晓忠、黄智辉、张丰年、苏端、朱以明、王建军、刘瑞林、姚立中、周俊超、

		天健光华（北京）会计师事务所有限公司、林国良
关丽娜	福建省厦门象屿股份有限公司	中国电子信息产业集团有限公司、天健正信会计师事务所有限公司、苏振明、李晓忠、黄智辉、张丰年、苏端、朱以明、王建军、刘瑞林、姚立中、周俊超、天健光华（北京）会计师事务所有限公司、林国良
董为人	福建省厦门象屿股份有限公司	中国电子信息产业集团有限公司、天健正信会计师事务所有限公司、苏振明、李晓忠、黄智辉、张丰年、苏端、朱以明、王建军、刘瑞林、姚立中、周俊超、天健光华（北京）会计师事务所有限公司、林国良
波兰某公司	夏新电子股份有限公司	
德信智能手机技术（北京）有限公司	夏新电子股份有限公司	
刘晶等7人	夏新电子股份有限公司	
辜玉林	夏新电子股份有限公司	
南京达驰工贸有限公司	上海闽兴大国际贸易有限公司	
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	
周某	厦门象屿物流集团有限责任公司	

(续前表)

起诉(申请)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	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况
杨建华	证券虚假陈述责任纠纷	对方诉夏新虚假陈述赔偿经济损失	115,031.08	一审审理中	尚未判决	
何国强	同上	同上	66,389.16	同上	同上	
乔国瑞	同上	同上	59,134.96	同上	同上	
张国梁	同上	同上	279,029.19	同上	同上	
华润深国投信托有限公司	同上	同上	1,450,527	同上	同上	
郑俊华	同上	同上	560,670	2012年2月29日开庭		
张洪明	同上	同上	105,508	同上		
曾广华	同上	同上	136,308	同上		
易刚中	同上	同上	4,884	同上		
万琴	同上	同上	421,747	同上		
刘稳定	同上	同上	488,375	同上		
李雅非	同上	同上	16,621,379	同上		
华有富	同上	同上	628,539	同上		
胡济洋	同上	同上	93,923	同上		
深圳市红山投资管理有限公司	同上	同上	1,044,516	同上		
桂有樑	同上	同上	10,997,345	同上		

桂大益	同上	同上	876,993	同上		
关丽娜	同上	同上	842,118	同上		
董为人	同上	同上	82,557	同上		
波兰某公司	经济纠纷	对方诉求夏新拖欠维修费	约 1 万	一审审理中	尚未判决	
德信智能手机技术（北京）有限公司	合作经营纠纷	对方诉求夏新支付技术提成费	约 250 万	一审审理中	尚未判决	
刘晶等 7 人	劳动争议	对方诉求加班费和经济补偿金	约 50 万	一审已调解	夏新向 7 人共支付经济补偿金约 8 万	夏新已付款结案
辜玉林	交通事故纠纷	对方诉求医药费等	约 12 万	二审已判决	二审判决夏新赔偿约 4 万元	夏新已付款结案
南京达驰工贸有限公司	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	一审审理中	尚未判决	
厦门象屿太平综合物流有限公司	运输合同欠款纠纷	诉求对方支付运输费	约 9.7 万	一审已判决	对方已支付 3 万元，余款 6.7 万已向法院申请强制执行	
周某	劳动争议纠纷	对方诉求恢复劳动关系、补发工资等	约 5 万	劳动仲裁已裁决	裁决驳回对方全部诉求	

说明：

上述案件中，除起诉方是象屿太平综合物流有限公司、南京达驰工贸有限公司和周某的三个案件之外，其余均系公司破产重整遗留案件。前述三个案件发生于 2011 年 8 月之后。

根据厦门市中级人民法院（2009）厦民破字第 01-11 号民事裁定书，“发生于本院裁定夏新电子股份有限公司破产重整之前且在本院指定的债权申报期限届满前未申报的债权，包括因夏新电子股份有限公司重整前虚假陈述行为造成的股民损失，经依法确认的，按重整计划规定的同类债权的实际清偿比例进行清偿。”

上述案件产生的赔偿债权属于公司破产重整遗留未申报债权。破产重整管理人在破产重整计划执行完毕时对未申报债权的清偿已做了总体安排，因此，上述案件对公司本报告期利润或期后利润不会产生影响。

（二）破产重整相关事项及暂停上市或终止上市情况

公司的重整计划在 2010 年度已执行完毕。

在 2010 年度，公司根据重整计划，公司引入象屿集团作为重组方，注入优质资产，使公司恢复盈利能力和持续经营能力，公司实行发行股份购买资产暨关联交易的重大资产重组，向象屿集团及其一致行动人象屿建设发行股份购买象屿股份 100% 股权。

本报告期，公司重大资产重组事项获得核准并实施完毕。2011 年 6 月 29 日公司发行股份购买资产的重大资产重组事项已获得中国证监会审核批准；2011 年 7 月 6 日至 8 日，标的资产办理完毕了股权过户手续，股权持有人变更为本公司，厦门象屿物流集团有限责任公司成为本公司的全资子公司；2011 年 7 月 14 日，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的股份的股权登记手续；2011 年 8 月 15 日，公司向工商管理机关办理公司名称、注册资本等事宜的工商变更登记手续，并获取了更新的营业执照。

本报告期，公司股票恢复上市。公司重大资产重组实施完毕后，2011 年 8 月 22 日公司收到上海证券交易所通知，同意公司股票恢复上市的申请；根据上市规则的有关规定，公司

股票撤销其他特别处理；2011年8月29日公司股票在上海证券交易所恢复上市。

(三) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

1、证券投资情况

序号	证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本(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	300,000.00	459,667.04	100	-240,762.79
合计				2,358,045.21	/	459,667.04	100%	-240,762.79

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	10.18	26,930,067.20	1,049,616.38	-12,180,717.86	可供出售金融资产	自购
08348	滨海泰达物流	17,965,804.17	0.73	13,619,763.82		-1,867,162.18	可供出售金融资产	自购
合计		66,188,657.20	/	40,549,831.02	1,049,616.38	-14,047,880.04	/	/

3、持有非上市金融企业股权情况

所持对象名称	最初投资成本(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	51.00	51,000,000.00	-494,239.19	-2,494,239.19	长期股权投资	通过非同一控制下的企业合并取得

4、买卖其他上市公司股份的情况

报告期内卖出申购取得的新股产生的投资收益总额 233,070.6 元。

(四) 资产交易事项

1、 收购资产情况

单位:万元 币种:人民币

交易对方或最终控制方	被收购资产	购买日	资产收购价格	自本年初至本年末为上市公司贡献的净利润(适用于同一控制下的企业合并)	是否为关联交易(如是,说明定价原则)	资产收购定价原则	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	该资产贡献的净利润占上市公司净利润的比例(%)	关联关系
厦门象屿集团有限公司、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100%股权	2011年7月6日	159,530	不适用	是	根据评估价值协商作价	是	是	不适用	关联人(与公司同一董事长)

2011年6月29日中国证监会核准了公司的发行股份购买资产的重大资产重组事项。

公司收到核准文件后,积极开展资产过户、股份登记发行工作,以及公司注册资本、名称和经营范围等的变更登记工作。2011年7月6日,厦门象屿股份有限公司100%股权过户至本公司名下;2011年7月8日,厦门象屿股份有限公司名称变更为厦门象屿物流集团有限责任公司,厦门象屿物流集团有限责任公司成为本公司的全资子公司;2011年8月9日公司2011年第一次临时股东大会审议通过了变更公司名称、经营范围、注册资本和修改公司章程等议案;2011年8月15日公司已办理完毕前述事项的工商变更登记手续,公司名称由"夏新电子股份有限公司"变更为"福建省厦门象屿股份有限公司",经营范围、注册资本和公司章程等相应变更。

(五) 报告期内公司重大关联交易事项

1、 与日常经营相关的关联交易

单位:万元 币种:人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易金额
厦门象屿集团有限公司及其关联公司	母公司的控股子公司	其它流出	承租办公场所和经营场地	遵循市场公允价格	604
厦门象屿集团有限公司及其关联公司	母公司的控股子公司	其它流入	出租办公场所和经营场地	遵循市场公允价格	191
厦门象屿集团有限公司及其关联公司	母公司的控股子公司	接受劳务	工程建设项目提供代建服务	遵循市场公允价格	95
厦门象屿集团有限公司及其关联公司	母公司的控股子公司	接受劳务	物流仓库监管服务	遵循市场公允价格	97

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

以上各项日常关联交易金额占公司主营业务采购和销售额的比例均较低,公司不会因此对关联人形成依赖,公司独立性不会因此受到影响。

2、 资产收购、出售发生的关联交易

单位:万元 币种:人民币

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值	转让资产的评估价值	转让价格	关联交易结算方式
厦门象屿集团有限公司、厦门象屿建设集团有限公司	关联人（与公司同一董事长）	收购股权	公司向特定对象厦门象屿集团有限公司、厦门象屿建设集团有限公司发行股份购买其持有的厦门象屿股份有限公司 100% 股权	根据评估价值协商作价	108,697.93	159,732.29	159,530	发行股份登记和置入资产权属变更

在公司发行股份购买资产的重大资产重组事项中，本公司现任董事王龙维、张水利、陈方先生同时担任本次交易对方象屿集团和象屿建设的董事、高级管理人员，根据《上海证券交易所股票上市规则（2008 年修订）》10.1.3 条的规定，本公司与交易对方象屿集团和象屿建设为关联方，因此本次发行股份购买资产构成关联交易。

上述账面价值和评估价值的评估基准日为 2009 年 9 月 30 日。2010 年 9 月 30 日厦门市大学资产评估有限公司出具了以 2010 年 6 月 30 日为基准日的评估报告，账面价值为 104,362.62 万元人民币，评估价值为 167,740.56 万元人民币。（相关情况详见《发行股份购买资产暨关联交易报告书（修订稿）》）。

转让价格与账面价值或评估价值差异较大的原因：2009 年 9 月 30 日评估后增值的主要原因在于非流动资产中长期股权投资和投资性房地产的评估增值，长期股权投资评估增值，主要是对象屿码头长期投资评估增值。象屿码头有限公司评估增值的原因主要是原账面土地成本较低，构筑物原建造成本较现行成本低。投资性房地产评估增值，其原因主要是土地价格呈上涨趋势，评估基准日的市场价值较原账面成本高。

本关联交易的详细内容见（四）资产交易事项。

3、 关联债权债务往来

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金		关联方向上市公司提供资金	
		发生额	余额	发生额	余额
厦门象屿集团有限公司	控股子公司	0	0	4,745,000,000.00	0
合计		0	0	4,745,000,000.00	0
报告期内公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额（元）		0			
公司向控股股东及其子公司提供资金的余额（元）		0			
关联债权债务形成原因		主要是为了保证公司业务发展和稳健经营，在出现资金缺口时，除银行融资等方式外，通过向母公司借款的方式弥补部分资金需求。			

（六） 重大合同及其履行情况

- 1、 为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10% 以上（含 10%）的托管、承包、租赁事项

(1) 托管情况

本年度公司无托管事项。

(2) 承包情况

本年度公司无承包事项。

(3) 租赁情况

本年度公司无租赁事项。

2、担保情况

单位:元 币种:人民币

公司对外担保情况（不包括对控股子公司的担保）	
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
公司对控股子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	2,832,760,000.00
报告期末对子公司担保余额合计（B）	111,332,752.52
公司担保总额情况（包括对控股子公司的担保）	
担保总额（A+B）	111,332,752.52
担保总额占公司净资产的比例（%）	10.09%
其中：	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）	0
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额（D）	53,992,752.52
担保总额超过净资产 50% 部分的金额（E）	0
上述三项担保金额合计（C+D+E）	53,992,752.52

注：1、D 项中的被担保对象均为全资子公司。

2、“报告期内对子公司担保发生额合计”包括两部分：

（1）担保事项发生在报告期内，以担保协议或担保额度的金额为发生额；

（2）担保事项发生在报告期之前，但报告期内仍然存在（包括报告期内到期担保、报告期末未到期担保），以担保协议或担保额度的金额为发生额。

3、净资产按照 2010 年象屿股份母公司（非合并）审计报告数据 1,103,415,977.74 计算，若按 2010 年象屿合并口径计算，担保总额占公司净资产的比例应为 7.86%。

3、其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

(七) 承诺事项履行情况（需要与券商出具的意见一致）

1、上市公司、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	是否有履行期限	是否及时严格履行

与重大资产重组相关的承诺	盈利预测及补偿	厦门象屿集团有限公司	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。	是	是
	股份限售	厦门象屿集团有限公司	在取得非公开发行股份中认购的股份之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理其持有的上述股份，也不由公司回购其持有的上述股份。	是	是
	股份限售	厦门象屿集团有限公司	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。	是	是
	解决同业竞争	厦门象屿集团有限公司	<p>（1）在本次重大资产重组完成后，公司将主要从事为制造业企业提供大宗商品采购供应、仓储运输、进口清关、供应链信息、结算配套等全方位的综合管理服务。象屿集团及其他控股企业目前未从事与公司及其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。</p> <p>（2）如象屿集团及其他控股企业在本次重大资产重组完成后的经营过程中从事任何与公司及其控股企业的主营业务构成或可能构成直接或间接竞争的业务，由此在市场份额、商业机会及资源配置等方面可能对公司带来不公平的影响时，象屿集团及其他控股企业自愿放弃与公司的业务竞争。</p> <p>（3）象屿集团及其他控股企业在该承诺函生效前已存在的与公司及其控股企业相同或相似的业务，一旦与公司及其控股企业构成竞争，象屿集团将采取由公司优先选择控股或收购的方式进行；如果公司放弃该等优先权，则象屿集团将通过注销或以不优惠于其向公司提出的条件转让股权给第三方等方式，解决该等同业竞争问题。</p> <p>（4）象屿集团将促使厦门象屿发展有限公司、厦门闽台商贸有限公司未来严格限制其商品经营的范围，以使其不经营为制造业企业提供大宗商品采购供应业务，及超出在厦门市大嶝对台小额商品交易市场范围之外的仓储运输、进口清关、供应链信息、结算配套等综合物流服务业务。</p> <p>（5）象屿集团将促使厦门市闽台中心渔港建设发展有限公司、厦门闽台农产品贸易有限公司未来严格限制其商品经营的范围，以使其不经营为制造业企业提供大宗商品采购供应业务，及超出水产品范围之外的仓储运输、进口清关、供应链信息、结算配套等综合物流服务业务。</p>	否	是
	解决关联交易	厦门象屿集团有限公司	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。	否	是
	解决土地等产权瑕疵	厦门象屿集团有限公司	象屿集团承诺如下：（1）配送中心将于 2011 年 12 月 31 日前取得一期仓库及货运站的房产证；（2）物流配送中心将于 2011 年 12 月 31 日前取得二期货运站的房产证；（3）福州保税区 9#地块的权证将于 2012 年 12 月 31 日前取得。同时，象屿集团承诺，若上述三项资产未能在上述期限内取得土地房产证，在到期日上市公司除象屿集团及其一致行动人之外的全体股东有权选择如下两种之一的方式作为象屿集团对上市公司的补偿：一、象屿集团按所涉资产在本次重大资产重组的评估价值对公司提供货币资金的补偿，该笔资金待所涉资产的权证办理完毕后，由公司返还给象屿集团；二、象屿集团将按所涉资产在本次重大资产重组的评估价值认购的股份退还给公司，公司履行必要的程序后转让或注销；该资产由象屿集团收回并按公允的市场价格租赁给公司使用。在股东大会审议该事项时，象屿集团及其一致行动人将回避表决。此外，若因该等资产在上述承诺期限内被拆	是	是

		除等原因给公司经营带来损失的，象屿集团承诺以具有证券期货业务资格的会计师事务所就该项资产在拆除日之前三个会计年度平均收益的专项审计结果为准提供货币资金的赔偿，赔偿的期限为拆除事项所造成的损失得以消除为止。		
其他	厦门象屿集团有限公司	关于开工建设 29DHJ 地块的承诺：象屿物流将于 2011 年 12 月 18 日前开工建设 29DHJ 地块（土地证号：厦国土房证第地 00010369 号）。如未能在上述期限内开工建设，象屿集团将每年以现金对因 29DHJ 地块未能如期开工建设而产生的本次重大资产重组评估值减少对象屿股份进行相应补偿，补偿的金额为评估价值除以预计使用年限，补偿的期限至实际开工建设当年为止。如果未能在上述期限内开工建设，土地被政府收回，象屿集团将按评估值补偿等额现金。	是	是
其他	厦门象屿集团有限公司	8#土地若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，象屿集团将按照象屿股份的实际损失向公司提供赔偿。	否	是
其他	厦门象屿集团有限公司	有关 26DEF、29FG、30BCD 地块收储款的事项：2010 年 8 月 17 日，象屿保税区管委会出具《土地出让金（含收储款）的确认函》，决定由厦门市土地开发总公司将 26DEF 地块、30BCD 地块、29FG 地块等三地块收储后再挂牌转让，其中收储款由市财政划拨象屿保税区管委会后支付给象屿集团，再由象屿集团全额转付给象屿物流；另三地块的挂牌转让价格高出收储款的部分将在扣除必要的手续费用后经同样支付路径全额转付给象屿物流。	否	是

注：上表中象屿物流指厦门象屿物流集团有限责任公司。

(八)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	天健正信会计师事务所有限公司
境内会计师事务所报酬	190
境内会计师事务所审计年限	3

(九)上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人处罚及整改情况

本年度公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制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)其他重大事项的说明

本年度公司无其他重大事项。

(十一)信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
*ST 夏新关于厦门象屿集团有限公司及厦门象屿建设集团有限责任公司延期提交豁免要约收购申请文件更正材料的公告	中国证券报、上海证券报	2011 年 1 月 28 日	www.sse.com.cn
*ST 夏新第五届董事会第八次会议决议公告	中国证券报、上海证券报	2011 年 2 月 28 日	www.sse.com.cn
*ST 夏新第五届监事会第八次会议决议公告	中国证券报、上海证券报	2011 年 2 月 28 日	www.sse.com.cn
*ST 夏新关于厦门象屿集团有限公司及厦门象屿建设	中国证券报、	2011 年 3 月 18 日	www.sse.com.cn

集团有限责任公司延期提交豁免要约收购申请文件 补正材料的公告	上海证券报		
*ST 夏新第五届董事会第九次会议决议公告暨关于召开 2010 年年度股东大会的通知	中国证券报、 上海证券报	2011 年 3 月 28 日	www.sse.com.cn
*ST 夏新关于独立董事刘培强先生因病逝世的公告	中国证券报、 上海证券报	2011 年 3 月 30 日	www.sse.com.cn
*ST 夏新关于召开 2010 年年度股东大会的提示性公告	中国证券报、 上海证券报	2011 年 4 月 14 日	www.sse.com.cn
*ST 夏新 2010 年年度股东大会决议公告	中国证券报、 上海证券报	2011 年 4 月 19 日	www.sse.com.cn
*ST 夏新关于中国证监会并购重组审核委员会审核公司 发行股份购买资产暨关联交易事宜的公告	中国证券报、 上海证券报	2011 年 4 月 23 日	www.sse.com.cn
*ST 夏新第五届董事会第十次会议决议公告	中国证券报、 上海证券报	2011 年 4 月 27 日	www.sse.com.cn
*ST 夏新关于重大资产重组事项获得中国证监会并购 重组审核委员会审核通过的公告	中国证券报、 上海证券报	2011 年 4 月 27 日	www.sse.com.cn
*ST 夏新关于办公地址临时变更的公告	中国证券报、 上海证券报	2011 年 5 月 21 日	www.sse.com.cn
*ST 夏新第五届董事会第十一次会议决议公告	中国证券报、 上海证券报	2011 年 6 月 9 日	www.sse.com.cn
*ST 夏新关于更换保荐代表人的公告	中国证券报、 上海证券报	2011 年 6 月 17 日	www.sse.com.cn
*ST 夏新关于开通投资者关系互动平台及举行投资者 接待日活动的公告	中国证券报、 上海证券报	2011 年 6 月 18 日	www.sse.com.cn
*ST 夏新关于重大资产重组方案获得中国证券监督管理 委员会核准的公告	中国证券报、 上海证券报	2011 年 7 月 4 日	www.sse.com.cn
*ST 夏新关于发行股份购买资产暨关联交易报告书的 修订说明	中国证券报、 上海证券报	2011 年 7 月 4 日	www.sse.com.cn
*ST 夏新关于发行股份购买资产的标的资产过户完成 公告	中国证券报、 上海证券报	2011 年 7 月 14 日	www.sse.com.cn
*ST 夏新关于职工代表监事辞职及补选的公告	中国证券报、 上海证券报	2011 年 7 月 19 日	www.sse.com.cn
*ST 夏新关于监事辞职的公告	中国证券报、 上海证券报	2011 年 7 月 19 日	www.sse.com.cn
*ST 夏新关于股权司法划转的公告	中国证券报、 上海证券报	2011 年 7 月 21 日	www.sse.com.cn
*ST 夏新第五届董事会第十二次会议决议公告暨关于 召开 2011 年第一次临时股东大会的通知	中国证券报、 上海证券报	2011 年 7 月 22 日	www.sse.com.cn
*ST 夏新第五届监事会第十次会议决议公告	中国证券报、 上海证券报	2011 年 7 月 22 日	www.sse.com.cn
*ST 夏新关于非公开发行股票发行结果暨股本变动公 告	中国证券报、 上海证券报	2011 年 7 月 23 日	www.sse.com.cn
*ST 夏新关于董事辞职的公告	中国证券报、 上海证券报	2011 年 7 月 23 日	www.sse.com.cn
*ST 夏新 2011 年第一次临时股东大会决议公告	中国证券报、 上海证券报	2011 年 8 月 10 日	www.sse.com.cn
*ST 夏新关于公司名称、注册资本、注册地址和经营 范围发生变更的公告	中国证券报、 上海证券报	2011 年 8 月 18 日	www.sse.com.cn
*ST 夏新第五届董事会第十三次会议决议公告	中国证券报、	2011 年 8 月 19 日	www.sse.com.cn

	上海证券报		
*ST 夏新发行股份购买资产暨关联交易实施情况及股份变动报告书	中国证券报、上海证券报	2011年8月23日	www.sse.com.cn
*ST 夏新关于股票恢复上市的公告	中国证券报、上海证券报	2011年8月23日	www.sse.com.cn
象屿股份股改限售流通股上市公告	中国证券报、上海证券报	2011年9月7日	www.sse.com.cn
象屿股份澄清公告	中国证券报、上海证券报	2011年9月28日	www.sse.com.cn
象屿股份关于控股股东股权质押的公告	中国证券报、上海证券报	2011年10月27日	www.sse.com.cn
象屿股份第五届董事会第十四次会议决议公告	中国证券报、上海证券报	2011年10月31日	www.sse.com.cn
象屿股份第五届监事会第十二次会议决议公告	中国证券报、上海证券报	2011年10月31日	www.sse.com.cn
象屿股份关于会计政策、会计估计变更的专项说明	中国证券报、上海证券报	2011年10月31日	www.sse.com.cn
象屿股份 2011 年度日常经营性关联交易公告	中国证券报、上海证券报	2011年10月31日	www.sse.com.cn
象屿股份为控股子公司提供担保的公告	中国证券报、上海证券报	2011年10月31日	www.sse.com.cn
象屿股份对外投资公告	中国证券报、上海证券报	2011年10月31日	www.sse.com.cn
象屿股份股票异常波动公告	中国证券报、上海证券报	2011年11月14日	www.sse.com.cn
象屿股份关于召开 2011 年第二次临时股东大会的通知	中国证券报、上海证券报	2011年11月22日	www.sse.com.cn
象屿股份关于原夏新电子股份有限公司的诉讼公告	中国证券报、上海证券报	2011年11月23日	www.sse.com.cn
象屿股份 2011 年第二次临时股东大会决议公告	中国证券报、上海证券报	2011年12月8日	www.sse.com.cn
象屿股份第五届董事会第十五次会议决议公告暨关于召开 2012 年第一次临时股东大会的通知	中国证券报、上海证券报	2011年12月31日	www.sse.com.cn
象屿股份子公司增资公告	中国证券报、上海证券报	2011年12月31日	www.sse.com.cn

十一、 财务会计报告

公司年度财务报告已经天健正信会计师事务所有限公司注册会计师刘维、吴锦凤审计，并出具了带强调事项段的无保留意见的审计报告。

- (一) 审计报告（附后）
- (二) 财务报表（附后）

十二、 备查文件目录

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

董事长：王龙维
福建省厦门象屿股份有限公司
2012年3月23日



福建省厦门象屿股份有限公司

2011 年度财务报表的审计报告

天健正信审（2012）GF 字第 020112 号

天 健 正 信 会 计 师 事 务 所

Ascenda Certified Public Accountants

审计报告

天健正信审（2012）GF 字第 020112 号

福建省厦门象屿股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的福建省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 2011 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表、2011 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表和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而导致的重大错报。

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，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和做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 2011 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2011 年度的合并及公司经营成果和现金流量。

中国注册会计师

天健正信会计师事务所有限公司

刘维

中国 · 北京

中国注册会计师

吴锦凤

报告日期：2012 年 3 月 20 日

合并资产负债表

编制单位：福建省厦门象屿股份有限公司

单位：人民币元

资 产	附注	年末数	年初数
流动资产：			
货币资金	五、（一）	852,357,279.60	462,635,961.67
交易性金融资产	五、（二）	4,773,746.99	3,939,136.18
应收票据	五、（三）	385,831,607.75	48,827,450.33
应收账款	五、（四）	372,643,609.71	323,632,763.69
预付款项	五、（五）	1,522,559,572.03	1,018,754,648.69
应收利息	五、（六）	1,685,930.86	658,666.36
应收股利		-	-
其他应收款	五、（七）	202,372,878.66	240,363,024.37
存货	五、（八）	1,602,055,856.67	1,461,084,239.53
一年内到期的非流动资产		24,834.90	17,013.27
其他流动资产		-	-
流动资产合计		4,944,305,317.17	3,559,912,904.09
非流动资产：			
可供出售金融资产	五、（九）	40,549,831.02	54,597,711.06
持有至到期投资	五、（十）	22,217,722.60	22,228,779.83
长期应收款		-	-
长期股权投资	五、（十一）及五、（十二）	336,057,155.14	325,330,194.44
投资性房地产	五、（十三）	582,597,077.81	584,122,545.98
固定资产	五、（十四）	186,233,560.03	209,764,197.52
在建工程	五、（十五）	80,467,598.80	4,040,545.90
工程物资		-	-
固定资产清理		-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产	五、（十六）	607,509,003.15	573,173,444.13
开发支出		-	-
商誉	五、（十七）	7,178,791.09	7,178,791.09
长期待摊费用	五、（十八）	7,401,903.37	4,350,911.48
递延所得税资产	五、（十九）	37,343,886.98	26,995,318.29
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		1,907,556,529.99	1,811,782,439.72
资产总计		6,851,861,847.16	5,371,695,343.81

法定代表人：王龙雏

主管会计工作负责人：邓启东

会计机构负责人：齐卫东

合并资产负债表

编制单位：福建省厦门象屿股份有限公司

单位：人民币元

负债和股东权益	附注	年末数	年初数
流动负债：			
短期借款	五、(二十二)	1,833,341,947.77	580,113,308.63
交易性金融负债	五、(二十三)	5,150,046.69	1,219,860.93
应付票据	五、(二十四)	676,495,143.85	1,393,165,085.09
应付账款	五、(二十五)	896,113,315.80	621,770,427.75
预收款项	五、(二十六)	716,455,642.55	368,554,091.56
应付职工薪酬	五、(二十七)	51,540,079.56	71,604,941.89
应交税费	五、(二十八)	-9,004,966.82	-24,903,405.42
应付利息	五、(二十九)	5,539,908.72	2,421,138.84
应付股利	五、(三十)	10,996,358.00	5,961,330.14
其他应付款	五、(三十一)	341,904,699.22	239,729,568.73
一年内到期的非流动负债	五、(三十二)	200,420,000.00	15,000,000.00
其他流动负债		-	-
流动负债合计		4,728,952,175.34	3,274,636,348.14
非流动负债：			
长期借款	五、(三十三)	541,420,000.00	674,260,000.00
应付债券		-	-
长期应付款		-	-
专项应付款	五、(三十四)	334,800.00	-
预计负债	五、(三十五)	387,845.77	-
递延所得税负债	五、(十九)	1,078,519.99	752,125.65
其他非流动负债	五、(三十六)	8,691,111.07	5,344,444.43
非流动负债合计		551,912,276.83	680,356,570.08
负债合计		5,280,864,452.17	3,954,992,918.22
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、(三十七)	859,840,000.00	430,000,000.00
资本公积	五、(三十八)	133,625,924.80	571,159,178.55
减：库存股		-	-
专项储备		-	-
盈余公积	五、(三十九)	20,293,980.18	7,638,767.22
一般风险准备		-	-
未分配利润	五、(四十)	427,785,990.16	265,858,624.70
外币报表折算差额	四、(三)	-22,458,667.34	-10,776,273.33
归属于母公司所有者权益合计		1,419,087,227.80	1,263,880,297.14
少数股东权益	四、(一)	151,910,167.19	152,822,128.45
股东权益合计		1,570,997,394.99	1,416,702,425.59
负债和所有者权益（或股东权益）总计		6,851,861,847.16	5,371,695,343.81

法定代表人：王龙维

主管会计工作负责人：邓启东

会计机构负责人：齐卫东

合并利润表

编制单位：福建省厦门象屿股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	本年数	上年数
一、营业收入	五、(四十一)	33,934,350,584.12	24,849,178,300.57
减：营业成本	五、(四十一)	33,111,205,115.94	24,104,612,688.87
营业税金及附加	五、(四十二)	52,503,422.06	56,499,068.69
销售费用	五、(四十三)	437,656,166.39	397,731,963.49
管理费用	五、(四十四)	118,647,806.50	81,025,256.44
财务费用	五、(四十五)	155,726,264.31	77,392,130.09
资产减值损失	五、(四十六)	64,849,573.43	19,840,541.03
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	五、(四十七)	-2,793,469.88	5,857,026.01
投资收益（损失以“-”号填列）	五、(四十八)	222,688,360.77	79,896,133.65
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	五、(四十八)	32,861,055.77	28,397,187.39
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		213,657,126.38	197,829,811.62
加：营业外收入	五、(四十九)	33,480,585.58	8,068,175.61
减：营业外支出	五、(五十)	11,491,031.26	4,878,669.06
其中：非流动资产处置损失	五、(五十)	10,615,657.29	4,300,902.80
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		235,646,680.70	201,019,318.17
减：所得税费用	五、(五十一)	56,857,045.01	32,977,935.19
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		178,789,635.69	168,041,382.98
其中：被合并方在合并前实现的净利润		-	-
归属于母公司所有者的净利润		177,509,846.25	158,901,415.21
少数股东损益		1,279,789.44	9,139,967.77
五、每股收益：			
（一）基本每股收益	五、(五十二)	0.29	0.37
（二）稀释每股收益	五、(五十二)	0.29	0.37
六、其他综合收益	五、(五十三)	-23,172,405.22	-10,045,965.77
七、综合收益总额		155,617,230.47	157,995,417.21
归属于母公司所有者的综合收益总额		154,336,389.10	148,838,881.31
归属于少数股东的综合收益总额		1,280,841.37	9,156,535.90

法定代表人：王龙维

主管会计工作负责人：邓启东

会计机构负责人：齐卫东

合并现金流量表

编制单位：福建省厦门象屿股份有限公司

单位：人民币元

项目	附注	本年数	上年数
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		36,842,395,533.60	26,999,426,776.31
收到的税费返还		7,914,465.65	2,832,860.05
收到其他与经营活动有关的现金	五、(五十四)	144,387,017.58	316,613,754.08
经营活动现金流入小计		36,994,697,016.83	27,318,873,390.44
购买商品、接受劳务支付的现金		36,964,548,370.94	26,291,930,551.17
支付给职工以及为职工支付的现金		210,546,614.49	174,578,826.00
支付的各项税费		157,538,630.99	176,488,668.04
支付其他与经营活动有关的现金	五、(五十四)	611,063,160.51	540,824,198.83
经营活动现金流出小计		37,943,696,776.93	27,183,822,244.04
经营活动产生的现金流量净额	五、(五十五)	-948,999,760.10	135,051,146.40
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		8,290,985.60	395,176,344.39
取得投资收益收到的现金		214,894,016.18	94,384,797.74
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		36,079,404.32	8,849,139.42
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
收到其他与投资活动有关的现金		112,427,625.02	2,160,622.40
投资活动现金流入小计		371,692,031.12	500,570,903.95
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		169,713,665.07	376,211,763.36
投资支付的现金		5,262,215.69	337,248,170.69
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付其他与投资活动有关的现金		6,100.00	-
投资活动现金流出小计		174,981,980.76	713,459,934.05
投资活动产生的现金流量净额		196,710,050.36	-212,889,030.10
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		9,800,000.00	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		9,800,000.00	-
取得借款收到的现金		6,334,929,611.63	3,599,793,612.36
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		300,000.00	-
筹资活动现金流入小计		6,345,029,611.63	3,599,793,612.36
偿还债务支付的现金		5,010,238,410.83	3,582,562,410.40
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		184,351,252.87	96,189,782.02
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		6,539,975.00	5,343,795.33
支付其他与筹资活动有关的现金		500,000.00	382,965.00
筹资活动现金流出小计		5,195,089,663.70	3,679,135,157.42
筹资活动产生的现金流量净额		1,149,939,947.93	-79,341,545.06
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-7,928,920.26	-1,543,628.74
五、现金及现金等价物净增加额		389,721,317.93	-158,723,057.50
加：期初现金及现金等价物余额		462,635,961.67	621,359,019.17
六、期末现金及现金等价物余额		852,357,279.60	462,635,961.67

法定代表人：王龙维

主管会计工作负责人：邓启东

会计机构负责人：齐卫东

合并股东权益变动表

编制单位：福建省厦门象屿股份有限公司

单位：人民币元

项目	本年数							少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益								
	股本	资本公积	减：库存股	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	外币报表折算差额		
一、上年年末余额	430,000,000.00	571,159,178.55	-	7,638,767.22	-	265,858,624.70	-10,776,273.33	152,822,128.45	1,416,702,425.59
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年年初余额	430,000,000.00	571,159,178.55	-	7,638,767.22	-	265,858,624.70	-10,776,273.33	152,822,128.45	1,416,702,425.59
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	429,840,000.00	-437,533,253.75	-	12,655,212.96	-	161,927,365.46	-11,682,394.01	-911,961.26	154,294,969.40
(一) 净利润	-	-	-	-	-	177,509,846.25	-	1,279,789.44	178,789,635.69
(二) 其他综合收益	-	-11,491,063.14	-	-	-	-	-11,682,394.01	1,051.93	-23,172,405.22
上述(一)和(二)小计	-	-11,491,063.14	-	-	-	177,509,846.25	-11,682,394.01	1,280,841.37	155,617,230.47
(三) 所有者投入和减少资本	429,840,000.00	2,918,178.84	-	-	-	-2,918,178.84	-	9,800,000.00	439,640,000.00
1. 所有者投入资本	429,840,000.00	-	-	-	-	-	-	9,800,000.00	439,640,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	2,918,178.84	-	-	-	-2,918,178.84	-	-	-
(四) 利润分配	-	-	-	12,655,212.96	-	-12,664,301.95	-	-11,992,802.63	-12,001,891.62
1. 提取盈余公积	-	-	-	12,655,212.96	-	-12,655,212.96	-	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-	-	-11,984,273.20	-11,984,273.20
4. 其他	-	-	-	-	-	-9,088.99	-	-8,529.43	-17,618.42
(五) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(七) 其他	-	-428,960,369.45	-	-	-	-	-	-	-428,960,369.45
四、本年年末余额	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

法定代表人：王龙维

主管会计工作负责人：邓启东

会计机构负责人：齐卫东

合并股东权益变动表（续）

编制单位：福建省厦门象屿股份有限公司

单位：人民币元

项目	上年数							少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益								
	股本	资本公积	减：库存股	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	外币报表折算差额		
一、上年年末余额	430,000,000.00	570,324,444.94	-	4,019,132.44	-	110,880,199.05	-5,207,817.73	87,606,133.74	1,197,622,092.44
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年年初余额	430,000,000.00	570,324,444.94	-	4,019,132.44	-	110,880,199.05	-5,207,817.73	87,606,133.74	1,197,622,092.44
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	834,733.61	-	3,619,634.78	-	154,978,425.65	-5,568,455.60	65,215,994.71	219,080,333.15
（一）净利润	-	-	-	-	-	158,901,415.21	-	9,139,967.77	168,041,382.98
（二）其他综合收益	-	-4,494,297.70	-	-	-	219.40	-5,568,455.60	16,568.13	-10,045,965.77
上述（一）和（二）小计	-	-4,494,297.70	-	-	-	158,901,634.61	-5,568,455.60	9,156,535.90	157,995,417.21
（三）所有者投入和减少资本	-	5,329,031.31	-	-	-	-	-	57,082,051.76	62,411,083.07
1. 所有者投入资本	-	16,706.80	-	-	-	-	-	58,134,324.66	58,151,031.46
2. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	5,312,324.51	-	-	-	-	-	-1,052,272.90	4,260,051.61
（四）利润分配	-	-	-	3,619,634.78	-	-3,923,208.96	-	-1,822,592.95	-2,126,167.13
1. 提取盈余公积	-	-	-	3,619,634.78	-	-3,619,634.78	-	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-282,640.00	-	-1,798,650.41	-2,081,290.41
4. 其他	-	-	-	-	-	-20,934.18	-	-23,942.54	-44,876.72
（五）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（七）其他	-	-	-	-	-	-	-	800,000.00	800,000.00
四、本年年末余额	430,000,000.00	571,159,178.55	-	7,638,767.22	-	265,858,624.70	-10,776,273.33	152,822,128.45	1,416,702,425.59

法定代表人：王龙维

主管会计工作负责人：邓启东

会计机构负责人：齐卫东

母公司资产负债表

编制单位：福建省厦门象屿股份有限公司

位：人民币元

资产	附注	年末数	年初数
流动资产：			
货币资金		107,960,446.66	136,063,517.25
交易性金融资产		-	-
应收票据		-	-
应收账款		-	-
预付款项		101,135.00	-
应收利息		361,589.78	-
应收股利		-	-
其他应收款	十、（一）	17,159,206.35	17,125,415.73
存货		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		-	-
流动资产合计		125,582,377.79	153,188,932.98
非流动资产：			
可供出售金融资产		-	-
持有至到期投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资	十、（二）	1,595,300,000.00	-
投资性房地产		-	-
固定资产		32,780.59	7,023.49
在建工程		-	-
工程物资		-	-
固定资产清理		-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产		-	-
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		-	-
递延所得税资产		-	-
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		1,595,332,780.59	7,023.49
资产总计		1,720,915,158.38	153,195,956.47

法定代表人：王龙维

主管会计工作负责人：邓启东

会计机构负责人：齐卫东

母公司资产负债表（续）

编制单位：福建省厦门象屿股份有限公司

单位：人民币元

负债和或股东权益	附注	年末数	年初数
流动负债：			
短期借款		-	-
交易性金融负债		-	-
应付票据		-	-
应付账款		-	-
预收款项		-	-
应付职工薪酬		25,505.20	111,920.34
应交税费		-29,121,124.36	-29,151,797.24
应付利息		-	-
应付股利		-	-
其他应付款	十、（三）	155,543,874.66	171,738,471.68
一年内到期的非流动负债		-	-
其他流动负债		-	-
流动负债合计		126,448,255.50	142,698,594.78
非流动负债：			
长期借款		-	-
应付债券		-	-
长期应付款		-	-
专项应付款		334,800.00	9,624,800.00
预计负债		387,845.77	649,551.72
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		722,645.77	10,274,351.72
负债合计		127,170,901.27	152,972,946.50
所有者权益(或股东权益)：			
实收资本（或股本）		859,840,000.00	429,840,000.00
资本公积		1,829,480,692.68	664,180,692.68
减：库存股		-	-
专项储备		-	-
盈余公积		-	-
一般风险准备		-	-
未分配利润		-1,095,576,435.57	-1,093,797,682.71
所有者权益(或股东权益)合计		1,593,744,257.11	223,009.97
负债和所有者权益(或股东权益)总计		1,720,915,158.38	153,195,956.47

法定代表人：王龙维

主管会计工作负责人：邓启东

会计机构负责人：齐卫东

母公司利润表

编制单位：福建省厦门象屿股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	本年数	上年数
一、营业收入		-	-
减：营业成本		-	-
营业税金及附加		-	-
销售费用		-	-
管理费用		5,004,829.69	15,347,524.61
财务费用		-3,239,540.57	-1,876,629.24
资产减值损失		-	-
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	-
投资收益（损失以“-”号填列）		-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-1,765,289.12	-13,470,895.37
加：营业外收入		2,137.54	43,905,530.57
减：营业外支出		-	253,841.70
其中：非流动资产处置损失		-	-
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-1,763,151.58	30,180,793.50
减：所得税费用		15,601.28	-
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-1,778,752.86	30,180,793.50
五、每股收益：			
（一）基本每股收益		-	-
（二）稀释每股收益		-	-
六、其他综合收益		-	-
七、综合收益总额		-1,778,752.86	30,180,793.50

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

法定代表人：王龙维

主管会计工作负责人：邓启东

会计机构负责人：齐卫东

母公司现金流量表

编制单位：福建省厦门象屿股份有限公司

单位：人民币元

项目	附注	本年数	上年数
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		-	-
收到的税费返还		-	-
收到其他与经营活动有关的现金		5,480,151.49	3,718,519.30
经营活动现金流入小计		5,480,151.49	3,718,519.30
购买商品、接受劳务支付的现金		-	-
支付给职工以及为职工支付的现金		2,617,292.19	24,416,951.71
支付的各项税费		813,251.28	5,285,974.64
支付其他与经营活动有关的现金		30,111,528.40	445,196,245.59
经营活动现金流出小计		33,542,071.87	474,899,171.94
经营活动产生的现金流量净额		-28,061,920.38	-471,180,652.64
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		-	-
取得投资收益收到的现金		-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-	263,522,447.36
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
收到其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流入小计		-	263,522,447.36
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		41,150.00	7,711.97
投资支付的现金		-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流出小计		41,150.00	7,711.97
投资活动产生的现金流量净额		-41,150.00	263,514,735.39
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		-	-
取得借款收到的现金		-	-
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流入小计		-	-
偿还债务支付的现金		-	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		-	-
支付其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流出小计		-	-
筹资活动产生的现金流量净额		-	-
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-0.21	21,045.54
五、现金及现金等价物净增加额		-28,103,070.59	-207,644,871.71
加：期初现金及现金等价物余额		136,063,517.25	343,708,388.96
六、期末现金及现金等价物余额		107,960,446.66	136,063,517.25

法定代表人：王龙维

主管会计工作负责人：邓启东

会计机构负责人：齐卫东

母公司股东权益变动表

编制单位：福建省厦门象屿股份有限公司

单位：人民币元

项目	本年数						上年数					
	归属于母公司所有者权益					所有者权益合计	归属于母公司所有者权益					所有者权益合计
	股本	资本公积	减：库存股	盈余公积	未分配利润		股本	资本公积	减：库存股	盈余公积	未分配利润	
一、上年年末余额	429,840,000.00	664,180,692.68	-	-	-1,093,797,682.71	223,009.97	429,840,000.00	400,904,776.41	-	-	-1,123,978,476.21	-293,233,699.80
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年年初余额	429,840,000.00	664,180,692.68	-	-	-1,093,797,682.71	223,009.97	429,840,000.00	400,904,776.41	-	-	-1,123,978,476.21	-293,233,699.80
三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)	430,000,000.00	1,165,300,000.00	-	-	-1,778,752.86	1,593,521,247.14	-	263,275,916.27	-	-	30,180,793.50	293,456,709.77
(一) 净利润	-	-	-	-	-1,778,752.86	-1,778,752.86	-	-	-	-	30,180,793.50	30,180,793.50
(二) 其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
上述(一)和(二)小计	-	-	-	-	-1,778,752.86	-1,778,752.86	-	-	-	-	30,180,793.50	30,180,793.50
(三) 所有者投入和减少资本	430,000,000.00	1,165,300,000.00	-	-	-	1,595,300,000.00	-	263,275,916.27	-	-	-	263,275,916.27
1. 所有者投入资本	430,000,000.00	1,165,300,000.00	-	-	-	1,595,300,000.00	-	-	-	-	-	-
2. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	263,275,916.27	-	-	-	263,275,916.27
(四) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(七) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年年末余额	859,840,000.00	1,829,480,692.68	-	-	-1,095,576,435.57	1,593,744,257.11	429,840,000.00	664,180,692.68	-	-	-1,093,797,682.71	223,009.97

法定代表人：王龙雏

主管会计工作负责人：邓启东

会计机构负责人：齐卫东

福建省厦门象屿股份有限公司

财务报表附注

2011 年度

编制单位：福建省厦门象屿股份有限公司

金额单位：人民币元

一、公司的基本情况

（一）公司简介

福建省厦门象屿股份有限公司（原名“夏新电子股份有限公司”，以下简称“本公司”）经厦门市人民政府厦府（1997）057号文、厦门市经济体制改革委员会厦体改（1996）080号文批准，在对原夏新电子有限公司（现已更名为“夏新电子有限公司”）进行部分改组的基础上，由夏新电子有限公司、中国电子租赁有限公司、中国电子国际贸易公司、厦门电子器材公司、厦门电子仪器厂、成都广播电视设备（集团）公司等六个股东共同作为发起人，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。

2009年9月15日，厦门市中级人民法院以（2009）厦民破字第01-1号民事裁定书裁定本公司进入破产重整。2009年11月23日，厦门市中级人民法院批准了本公司的《重整计划草案》。2010年4月21日，厦门市中级人民法院下达（2009）厦民破字第01-11号民事裁定书，裁定本公司重整计划执行完毕。

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，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%。

本公司经营范围主要包括：物流园区相关项目的开发经营，房地产租赁服务；经营各类商品和技术的进出口；批发：纺织品、服装、建筑材料、化工材料等，销售：汽车、燃料油，收购农副产品；国际货物运输代理及咨询服务，国内货物运输代理，货物仓储及相关服务的物流代理服务、物流供应链管理咨询服务，物流信息系统开发；钢材仓储加工；批发预包装食品、散装食品；批发甲苯等。本公司住所厦门市湖里区象屿路 89 号，法定代表人王龙维。

2011 年 8 月 15 日，公司名称由“夏新电子股份有限公司”更改为“福建省厦门象屿股份有限公司”。

（二）破产重整计划的执行情况

本公司破产重整计划已执行完毕，夏新电子原有资产已处置，原有员工已全部办理了解除劳动合同关系，股东股份让渡工作也已完成。破产债务尚未全部清偿完毕，截至本报告日止，债务清偿比例为 93.14%，具体清偿情况如下：

项目	应清偿破产债务	截至 2011 年 12 月 31 日已清偿	资产负债表日后清偿金额	2012 年 3 月 20 日未清偿余额
担保债权	398,623,182.25	398,623,182.25	—	—
税务债权	46,320,434.62	46,320,434.62	—	—
职工债权	8,140.00	8,140.00	—	—
普通债权	504,567,308.10	437,452,445.01	2,017,371.27	65,097,491.82
合计	949,519,064.97	882,404,201.88	2,017,371.27	65,097,491.82

注：上表包含以股票形式清偿的金额，2010 年 1 月 18 日，本公司共计向厦门火炬集团有限公司等 139 名债权人清偿了 7,000 万股本公司股票，让渡的股份按照夏新电子股票暂停上市前 20 日加权平均价 3.71 元/股计算进行清偿。

二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

（一）财务报表的编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则—基本准则》和其他各项具体会计准则、应用指南及准则解释的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。编制符合企业会计准则要求的财务报表需要使用估计和假设，这些估计和假设会影响到财务报告日的资产、负债和或有负债的披露，以及报告期间的收入和费用。

（二）遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司 2011 年 12 月 31 日的财务状况、2011 年度的经营成果和现金流量等有关信息。

（三）会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（四）记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

（五）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，合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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，合并成本为购买方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。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

（1）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（例如，可供出售金融资产公允价值变动计入资本公积的部分，下同）转入当期投资收益。

（2）在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前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所属当期投资收益。

购买方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；购买方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。

购买方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。购买方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，经复核后合并成本仍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，计入当期损益。

3. 业务合并

涉及业务合并根据《企业会计准则——企业合并》的规定比照企业合并处理。

(六) 合并财务报表的编制方法

本公司将拥有实际控制权的子公司和特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

本公司合并财务报表按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时合并范围内的所有重大内部交易和往来业已抵销。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始实施控制时一直是一体化存续下来的，对合并资产负债表的期初数进行调整，同时对比较报表的相关项目进行调整。

(七) 现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司的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。

(八) 外币业务和外币报表折算

1. 外币业务

本公司对发生的外币业务，采用业务发生日中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折合为人民币记账。资产负债表日，外币货币性项目按中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算，由此产生的汇兑损益，除属于与符合资本化条件资产有关的借款产生的汇兑损益，予以资本化计入相关资产成本外，其余计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用业务发生日中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算，不改变其记账本位币金额。

2. 外币财务报表折算

本公司对合并范围内境外经营实体的财务报表(含采用不同于本公司记账本位币的境内子公司、合营企业、联营企业、分支机构等)，折算为人民币财务报表进行编报。

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日中国人民银行授权中国外汇交易中

心公布的中间价折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。外币现金流量采用现金流量发生日中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，按比例转入处置当期损益。

（九）金融工具

1. 金融工具的分类、确认依据和计量方法

本公司的金融资产包括：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、应收款项（相关说明见附注二之（十））、可供出售金融资产和持有至到期投资。金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力。

本公司的金融负债包括：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

（1）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直接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，按照取得时的公允价值作为初始确认金额，相关的交易费用在发生时计入当期损益。支付的价款中包含已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息，单独确认为应收项目。本公司在持有该等金融资产期间取得的利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日，本公司将该等金融资产的公允价值变动计入当期损益。处置该等金融资产时，该等金融资产公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

（2）持有至到期投资

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，该非衍生金融资产有活跃的市场，可以取得其市场价格。本公司对持有至到期投资，按取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含的已到付息期但尚未领取的债券利息的，单独确认为应收项目。持有至到期投资在持有期间按照摊余成本和实际利率确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得持有至到期投资时确定，在随后期间保持不变。实际利率与票面利率差别很小的，按票面利率计算利息收入，计入投资收益。处置持有至到期投资时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额确认为投资收益。

如本公司因持有意图或能力发生改变，使某项投资不再适合作为持有至到期投资，则将其重分类为可供出售金融资产，并以公允价值进行后续计量。重分类日，该投资的账面价值与公允价值之间的差额计入所有者权益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转

出，计入当期损益。

（3）可供出售金融资产

指初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，即本公司没有划分为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、贷款和应收款项的金融资产。

本公司可供出售金融资产按取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含已到付息期但尚未领取的债券利息或已宣告但尚未发放的现金股利，单独确认为应收项目。本公司可供出售金融资产持有期间取得的利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日，可供出售资产按公允价值计量，其公允价值变动计入“资本公积—其他资本公积”。

处置可供出售金融资产时，将取得的价款和该金融资产的账面价值之间的差额，计入投资收益，同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资收益。

（4）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

指交易性金融负债和直接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，具体包括：1) 为了近期内回购而承担的金融负债；2) 本公司基于风险管理、战略投资需要等，直接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；3) 不作为有效套期工具的衍生工具。

本公司持有该类金融负债按公允价值计价，不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用。如不适合按公允价值计量时，本公司将该类金融负债改按摊余成本计量。

（5）其他金融负债

本公司的其他金融负债是指除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的金融负债。主要包括因购买商品产生的应付账款、长期应付款等。其他金融负债按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

本公司拥有的其他不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同等，按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。在初始计量后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：

- 1) 按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额；
- 2) 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》的原则确定的累计摊销额后的余额。

2. 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司的金融资产转移，包括下列两种情形：

- （1）将收取金融资产现金流量的权利转移给另一方；
- （2）将金融资产转移给另一方，但保留收取金融资产现金流量的权利，并承担将收取的现金流量支付给最终收款方的义务，同时满足下列条件：

A. 从该金融资产收到对等的现金流量时，才有义务将其支付给最终收款方。企业发生短期垫付款，但有权全额收回该垫付款并按照市场上同期银行贷款利率计收利息的，视同满足本条件。

B. 根据合同约定，不能出售该金融资产或作为担保物，但可以将其作为对最终收款方支付现金流量的保证。

C. 有义务将收取的现金流量及时支付给最终收款方。企业无权将该现金流量进行再投资，但按照合同约定在相邻两次支付间隔期内将所收到的现金流量进行现金或现金等价物投资的除外。企业按照合同约定进行再投资的，应当将投资收益按照合同约定支付给最终收款方。

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。

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：

(1) 放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产。

(2) 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。

3. 金融负债终止确认条件

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。金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

4. 金融工具的公允价值确定方法

本公司公允价值在计量时分为三个层次，第一层次是企业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；第二层次是企业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；第三层次是企业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。尽可能使用相关的可观察输入值，尽量避免使用不可观察输入值。

5. 金融资产减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查。

对于持有至到期投资，有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失；计提后如有证据表明其价值已恢复，原确认的减值损失可予以转回，记入当期损益，但该转回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。

对于可供出售金融资产，如果其公允价值出现持续大幅度下降，且预期该下降为非暂时性的，则根据其初始投资成本扣除已收回本金和已摊销金额及当期公允价值后的差额计算确认减值损失；在计提减值损失时将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入“资产减值损失”。

(十) 应收款项

本公司应收款项(包括应收账款和其他应收款等)按合同或协议价款作为初始入账金额。凡因债务人破产，依照法律清偿程序清偿后仍无法收回；或因债务人死亡，既无遗产可供清偿，又无义务承担人，确实无法收回；或因债务人逾期未能履行偿债义务，经法定程序审核批准，该等应收账款列为坏账损失。

本公司以应收债权向银行等金融机构转让、质押或贴现等方式融资时，根据相关合同的约定，当债务人到期未偿还该项债务时，若本公司负有向金融机构还款的责任，则该应收债权作为质押贷款处理；若本公司没有向金融机构还款的责任，则该应收债权作为转让处理，并确认债权的转让损益。

本公司收回应收款项时，将取得的价款和应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

1. 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

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

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

2. 按组合计提坏账准备的应收款项

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

组合中，非关联交易形成的应收款项，采用账龄分析法计提坏账准备，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	1 年以内 (含 1 年)	0%	0%
	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	2%	2%

	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。

3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

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

（十一） 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、包装物和周转材料等。

2. 发出存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时，存货的成本视具体情况采用个别计价法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

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。年末，在对存货进行全面盘点的基础上，对于存货因被淘汰、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因导致成本高于可变现净值的部分，以及承揽工程预计存在的亏损部分，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个（或类别）存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。其中：对于产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；对于需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；对于资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值。与具有类似目的或最终用途并在同一地区生产和销售的产品系列相关，且难以将其与该产品系列的其他项目区别开来进行估价的存货，合并计提；对于数量繁多、单价较低的存货，按存货

类别计提。

4. 存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。本公司定期对存货进行清查，盘盈利得和盘亏损失计入当期损益。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销，其他周转材料采用一次转销法摊销。

（十二） 长期股权投资

本公司的长期股权投资包括对子公司的投资、对合营企业、联营企业的投资和其他长期股权投资。

1. 投资成本的确定

本公司对子公司的投资按照初始投资成本计价，控股合并形成的长期股权投资的初始计量参见本附注四之（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

本公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，以及对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并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，均按照初始投资成本计价。

2. 后续计量及损益确认方法

本公司对子公司的投资的后续计量采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。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，按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

本公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，后续计量采用权益法核算。长期股权投资的初始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初始投资成本；长期股权投资的初始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，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。本公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

本公司对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并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，后续计量采用成本法核算。

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。投资企业与其他方对被投

资单位实施共同控制的，被投资单位为其合营企业；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。投资企业能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为其联营企业。

4. 减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，若因市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因使长期股权投资存在减值迹象时，根据单项长期股权投资的公允价值减去处置费用后的净额与长期股权投资预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定长期股权投资的可收回金额。长期股权投资的可收回金额低于账面价值时，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。长期股权投资减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

（十三） 投资性房地产

本公司的投资性房地产包括已出租的土地使用权和已出租的建筑物。

本公司的投资性房地产按其成本作为入账价值，外购投资性房地产的成本包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

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

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

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，本公司将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，本公司将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

资产负债表日，若单项投资性房地产的可收回金额低于账面价值时，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。投资性房地产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

当投资性房地产被处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。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金额计入当期损益。

（十四） 固定资产

1. 固定资产确认条件

固定资产指同时满足与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业和该固定资产的成

本能够可靠地计量条件的，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。

2. 各类固定资产的折旧方法

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

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

本公司的固定资产类别、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	20-50	0%~10%	1.8%~5%
轮船	10-25	0%~10%	3.6%~10%
除轮船之外的运输设备	4-8	0%~10%	11.25%~25%
办公设备及其他	3-5	0%~10%	18%~33.33%
机器设备	5-20	0%~10%	4.5%~20%

3. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，固定资产按照账面价值与可收回金额孰低计价。若单项固定资产的可收回金额低于账面价值，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

4. 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

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

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租入固定资产折旧。能够合理确

定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

5. 其他说明

本公司固定资产按成本进行初始计量。其中，外购的固定资产的成本包括买价、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、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金额计入当期损益。

（十五） 在建工程

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的固定资产，按照估计价值确定其成本，并计提折旧；待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

资产负债表日，本公司对在建工程按照账面价值与可收回金额孰低计量，按单项工程可收回金额低于账面价值的差额，计提在建工程减值准备，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

（十六） 借款费用

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。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

同时满足下列条件时，借款费用开始资本化：（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。

在资本化期间内，每一会计期间的资本化金额，为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。利息资本化金额，不超过当期相关借款实际发生的利息金额。

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。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用继续资本化。

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，停止借款费用资本化。

（十七）无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括土地使用权、软件等。

无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。

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

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
计算机软件	按 2~10 年或受益年限	平均年限法

使用寿命不确定的无形资产不予摊销。本公司在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

资产负债表日，本公司对无形资产按照其账面价值与可收回金额孰低计量，按单项资产可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备，相应的资产减值损失计入当期损

益。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

（十八）商誉

商誉为非同一控制下企业合并成本超过应享有的被投资单位或被购买方可辨认净资产于取得日或购买日的公允价值份额的差额。

与子公司有关的商誉在合并财务报表上单独列示，与联营企业和合营企业有关的商誉，包含在长期股权投资的账面价值中。

在财务报表中单独列示的商誉至少在每年年终进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值依据相关的资产组或者资产组组合能够从企业合并的协同效应中受益的情况分摊至受益的资产组或资产组组合。

（十九）长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用，自发生当月起按受益年限摊销。

（二十）预计负债

本公司发生与或有事项相关的义务并同时符合以下条件时，在资产负债表中确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。本公司于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

（二十一）收入

1. 销售商品

本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：（1）已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；（2）既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；（3）收入的金额能够可靠地计量；（4）相关的经济利益很可能流入企业；（5）相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。本公司商品销售收入确认时间的具体标准：本公司在商品已发给客户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。

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

2. 提供劳务

在资产负债表日提供劳务交易或服务的结果能够可靠估计的，总收入和总成本能够可靠

地计量，与交易相关的经济利益能够流入企业时，确认劳务收入的实现。

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

本公司在与让渡资产使用权相关的经济利益能够流入和收入的金额能够可靠的计量时确认让渡资产使用权收入。

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。

（二十二）政府补助

政府补助，是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为企业所有者投入的资本。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额（人民币 1 元）计量。

与资产相关的政府补助，本公司确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还的，存在相关递延收益的，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。

（二十三）递延所得税资产/递延所得税负债

本公司的所得税采用资产负债表债务法核算。资产、负债的账面价值与其计税基础存在差异的，按照规定确认所产生的递延所得税资产和递延所得税负债。

在资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量；对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

递延所得税资产的确认以本公司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应纳税所得额为限。在无法明确估计可抵扣暂时性差异预期转回期间可能取得的应纳税所得额时，不确认与可抵扣暂时性差异相关的递延所得税资产。对子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债，予以确认，但同时满足能够控制应纳税暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回的，不予确认；对子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产，该可抵扣暂时性差异同时满足在可预见的未来很可能转回即在可预见的将来有处置该项

投资的明确计划，且预计在处置该项投资时，除了有足够的应纳税所得以外，还有足够的投资收益用以抵扣可抵扣暂时性差异时，予以确认。

资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核。除企业合并、直接在所有者权益中确认的交易或者事项产生的所得税外，本公司将当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益。

（二十四）经营租赁、融资租赁

如果租赁条款在实质上将与租赁资产所有权有关的全部风险和报酬转移给承租人，该租赁为融资租赁，其他租赁则为经营租赁。

1. 本公司作为出租人

融资租赁中，在租赁开始日本公司按最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。未实现融资收益在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

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

融资租赁中，在租赁开始日本公司将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。初始直接费用计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资费用。本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。

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。

（二十五）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。

（二十六）前期会计差错更正

本报告期未发生重大前期会计差错更正。

三、税项

（一）流转税及附加税费

税目	税基	税率	备注
增值税	商品销售收入增值额	免税、13%、17%	
营业税	劳务收入、代理费收入等	3%、5%	注 1
城建税	应交流转税额	7%	
教育费附加	应交流转税额	3%	
地方教育费附加	应交流转税额	2%	

注 1：从事货代业务子公司的装卸收入和运输收入按 3%，其余按 5%计缴营业税。

注 2：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流转税及附加。

（二）企业所得税

全国人民代表大会于 2007 年 3 月 16 日通过了《中华人民共和国企业所得税法》（“新所得税法”），新所得税法自 2008 年 1 月 1 日起施行。同时，国务院于 2007 年 12 月 26 日发布了国发（2007）39 号文，规定了自 2008 年 1 月 1 日起，原享受税率优惠政策的企业，在新所得税法实施 5 年内逐步过渡到法定税率，其中享受企业所得税 15%税率的企业，2008 年按 18%税率执行，2009 年按 20%税率执行，2010 年按 22%税率执行，2011 年按 24%税率执行，2012 年按 25%税率执行。

本公司地处厦门经济特区，原执行 15%的企业所得税税率，根据上述办法，本公司及在厦门注册的子公司 2011 年度的企业所得税按 24%税率计缴，外地注册的子公司按当地的税率及税收政策缴纳企业所得税。

（三）房产税

本公司及在厦门注册的子公司房产税按照自有房产原值的 75%为纳税基准，税率为 1.2%；出租房产以租金收入为纳税基准，税率为 12%。外地注册的子公司或分公司按当地的税率及税收政策缴纳房产税。

（四）个人所得税

员工个人所得税由本公司代扣代缴。

四、企业合并及合并财务报表

特别提示：以下子公司的情况为本公司全资子公司象屿物流的子公司情况。

（一）子公司情况

1. 同一控制下的企业合并取得的子公司

子公司名称 (全称)	子公司 类型	注册地	业务 性质	注册 资本	法人 代表	主要经营范围
厦门象屿物流配送中心有限公司	全资 子公司	厦门现代物流园区（保税区）象兴四路 21 号银盛大厦 9 楼 M 室	物流平台（园区）开发运营	10,000 万元	张水利	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
晋江象屿物流园区开发有限	全资 子公司	晋江市灵源街道办事处五里工业	物流平	3,450 万 元	张水利	工业地产及物流园区项目的开发经营、仓储；自营和代理各类商品

子公司名称 (全称)	子公司 类型	注册地	业务 性质	注册 资本	法人 代表	主要经营范围
公司		园区	台(园 区)开发 运营			及技术的进出口,但国家限定经营 或禁止进出口的商品及技术除外、 国际货物运输代理、咨询服务
厦门国际物流 中心开发有限 公司	全资 子公司	厦门现代物流园 区象屿路 99 号厦 门国际航运中心 E 栋 8 层	物流平 台(园 区)开发 运营	28,000 万元	张水利	物流园区的开发; 建筑材料、金属 材料等的批发与零售; 经营各类商 品和技术的进出口; 房地产开发与 经营; 物业管理; 商务信息咨询、 会务服务
厦门速传物流 发展股份有限 公司	控股 子公司	厦门市湖里区现 代物流园区象屿 路 69 号厦门国际 航运中心 E 栋 3 层 01 单元	综合物 流	8,197 万 元	张水利	承办海运、空运进出口货物的国际 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; 自营和代 理各类商品和技术的进出口; 企业 物流供应链管理咨询及物流信息 系统开发管理; 货运险保险兼业代 理; 道路普通货运、道路货物专用 运输(集装箱); 国际船舶代理
上海象屿物流 发展有限责任 公司	全资 子公司	上海市宝山区长 建路 777 号 136 室	物流平 台(园 区)开发 运营	3,680 万 元	王龙维	物流园区相关项目的开发经营; 从 事货物及技术的进出口业务; 纺织 品、服装、建筑材料、五金交电、 化工材料(除危险化学品、监控化 学品、烟花爆竹、民用爆炸用品、 易制毒化学品)、日用百货、机械 电子设备批发、国际货物运输代理 及咨询服务; 国内货物运输代理; 货物仓储及相关服务; 物流供应链 管理咨询服务; 物流信息系统开 发; 钢材仓储加工
龙岩象屿物流 园区开发有限 公司	控股 子公司	龙岩经济开发区 龙工路理功工业 园办公室	物流平 台(园 区)开发 运营	4,000 万 元	王龙维	物流园区项目及工业地产的开发 经营; 提供普通货物仓储(不含危 险化学品)、展示及信息服务(不 含期货及证券信息咨询、认证咨询 服务)
福建省兴大进 出口有限公司	全资 子公司	厦门现代物流园 区象兴四路 21 号 银盛大厦 2 楼 C 室	大宗商 品采购 与供应	3,000 万 元	张水利	对外贸易; 批发日用百货、纺织品 等; 仓储(不含危险化学品); 批 发: 预包装食品、散装食品(有效 期至 2013 年 03 月 17 日); 煤炭批 发经营(有效期至 2014 年 02 月 10 日)
厦门象屿宝发 有限公司	全资 子公司	厦门现代物流园 区(保税区)象兴 四路 21 号银盛大 厦 9 楼 Q2 室	大宗商 品采购 与供应	166 万元	张水利	自营和代理各类商品和技术的进 出口; 国际贸易、转口贸易、保税 仓储
香港拓威贸易 有限公司	全资 子公司	香港中环德辅道 中 161-167 号香港 贸易中心 19 楼 1901-02 室	大宗商 品采购 与供应	15,700 万港币	张水利	一般及化工贸易以及投资
天津象屿进出 口贸易有限公司	全资 子公司	天津开发区广场 东路 20 号 E4-C-5 层东侧	大宗商 品采购 与供应	10,000 万元	张水利	纺织品、服装、建材、五金、交电、 化工、橡胶制品、钢材、饲料及 相关添加剂等批发兼零售; 烟零售; 仓储; 自营和代理货物及技术进出 口
广州象屿进出 口贸易有限公司	全资 子公司	广州市天河区黄 埔大道西 100 号富 力盈泰广场第 B 幢	大宗商 品采购 与供应	10,000 万元	张水利	货物进出口、技术进出口; 批发和 零售贸易; 农副产品收购; 批发、 零售: 预包装食品、散装食品(有

子公司名称 (全称)	子公司 类型	注册地	业务 性质	注册 资本	法人 代表	主要经营范围
		18 层 1801 号房				有效期至 2012 年 12 月 28 日)
厦门成大进出口贸易有限公司	全资子公司	厦门现代物流园区象兴四路 21 号银盛大厦 2 楼 E 室	大宗商品采购与供应	6,000 万元	张水利	经营各类商品和技术出口; 批发、零售日用杂品、纺织品、服装和鞋帽、五金交电、化工材料、机械电子设备、建筑材料、金属材料、饲料原料、包装材料、汽车零配件、矿产品、化肥; 农副产品收购(不含粮食和种子)
上海闽兴大国际贸易有限公司	全资子公司	北张家浜路 68 号 5 幢 104 室	大宗商品采购与供应	20,000 万元	张水利	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; 承办中外合资经营、合作生产业务; 开展“三来一补”业务; 预包装食品销售(不含熟食卤味、冷冻冷藏、凭许可证经营)

子公司名称(全称)	持股比例	表决权比例	年末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	是否合并
厦门象屿物流配送中心有限公司	100%	100%	9,899 万元	-	是
晋江象屿物流园区开发有限公司	100%	100%	2,772 万元	-	是
厦门国际物流中心开发有限公司	100%	100%	28,139 万元	-	是
厦门速传物流发展股份有限公司	85.98%	85.98%	10,117 万元	-	是
上海象屿物流发展有限责任公司	100%	100%	3,674 万元	-	是
龙岩象屿物流园区开发有限公司	51%	51%	1,951 万元	-	是
福建省兴大进出口有限公司	100%	100%	3,519 万元	-	是
厦门象屿宝发有限公司	100%	100%	488 万元	-	是
香港拓威贸易有限公司	100%	100%	21,674 万元	-	是
天津象屿进出口贸易有限公司	100%	100%	7,161 万元	-	是
广州象屿进出口贸易有限公司	100%	100%	10,094 万元	-	是
厦门成大进出口贸易有限公司	100%	100%	6,657 万元	-	是
上海闽兴大国际贸易有限公司	100%	100%	21,519 万元	-	是

子公司名称(全称)	企业类型	组织机构代码	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	备注
厦门象屿物流配送中心有限公司	有限公司	79126138-8	-	-	
晋江象屿物流园区开发有限公司	有限公司	75936951-6	-	-	
厦门国际物流中心开发有限公司(注)	有限公司	26015922-9	50,185,843.62	-	
厦门速传物流发展股份有限公司	股份公司	70549186-6	69,544,014.69	-	
上海象屿物流发展有限责任公司	有限责任公司	69423507-3	-	-	
龙岩象屿物流园区开发有限公司	有限公司	66925663-0	15,280,551.00	-	
福建省兴大进出口有限公司	有限公司	15498910-6	-	-	
厦门象屿宝发有限公司	有限公司	15504966-9	-	-	
香港拓威贸易有限公司	有限公司	19002546-000-04-11-6	-	-	

子公司名称（全称）	企业类型	组织机构代码	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	备注
天津象屿进出口贸易有限公司	有限公司	77060017-6	-	-	
广州象屿进出口贸易有限公司	有限公司	77115111-4	-	-	
厦门成大进出口贸易有限公司	有限公司	70548932-8	-	-	
上海闽兴大国际贸易有限公司	有限公司	13315484-7	-	-	

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

2. 通过投资设立的子公司

子公司名称（全称）	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	法人代表	经营范围
福州象屿物流实业有限责任公司	全资子公司	福州保税物流园区综合管理大楼二层 A201	保税仓储	3,000 万元	王龙雏	集装箱仓储；货运代理及其配套业务；保税仓储业务；自营和代理各类商品和技术的进出口，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外
厦门象屿航运有限公司	控股子公司	厦门现代物流园区（保税区）管理委员会综合楼 604 室	水路运输	2,500 万元	张水利	国际货运代理；仓储（不含危险化学品及监控化学品）；国内沿海、长江中下游及珠江三角洲普通货船运输（有效期至 2014 年 6 月 30 日）
象屿（张家港）有限公司	控股子公司	锦丰镇江苏扬子江国际冶金工业园（合兴杨锦公路西侧）	大宗商品采购与供应	2,000 万元	张水利	主营业务：许可经营项目：普通货运，综合货运站（场）（仓储）。一般经营项目：钢板、覆膜板开平、剪切、加工、销售，金属材料、金属制品、矿产品购销，货运代理（代办），自营和代理各类商品及技术的进出口业务（国家限定企业经营和禁止进出口的商品及技术除外）
象屿重庆有限责任公司	全资子公司	重庆市江北区鱼嘴镇东风路 146 号	大宗商品采购与供应	5,000 万元（实收资本 1,000 万元）	张水利	销售建筑材料、装饰材料、化工产品（以上经营范围不含危险化学品）、普通机电设备、五金、交电
厦门象屿高尚物业服务有限公司	全资子公司	厦门现代物流园区象屿路 99 号厦门国际航运中心 E 栋 B1 层	服务	50 万元	王澍陶	物业管理；房地产中介服务
青岛象屿进出口有限责任公司	全资子公司	青岛市南区东海西路 17 号 1408、1409 室	大宗商品采购与供应	1,000 万元	张水利	货物进出口、技术进出口；批发：纺织品、棉花、饲料、服装、建筑材料、五金交电、化工材料（不含化学危险品）、金属材料、包装材料、室内装饰材料、日用百货、机械电子设备、汽车及摩托车零配件、矿产品、化肥、燃料油、国际货物运输代理，国内陆路货物运输代理，仓储服

子公司名称 (全称)	子公司类型	注册地	业务性质	注册 资本	法人 代表	经营范围
						务, 物流信息咨询
唐山象屿正丰国际物流有限公司	控股子公司	唐山丰润区林荫南路东侧	仓储物流	2,000 万元	张水利	普通货运, 货运站(场)经营【仓储(不得进行食品、有毒有害、易燃易爆等国家法律法规行政许可限制禁止商品专项仓储)、配载、信息服务】(道路运输经营许可证有效期至2012年3月6日); 房屋租赁
厦门象屿五金物流服务有限公司	全资子公司	厦门现代物流园区象屿路99号厦门国际航运中心E栋7层09单元	物流平台运营	1,500 万元	张水利	五金机电物流供应链管理咨询服务、五金机电物流信息咨询服务; 房地产租赁、物业管理服务; 批发: 建筑材料、五金交电、金属材料、市内装饰材料、办公用品; 仓储(不含危险化学品及监控化学品); 会议策划服务、展示展览服务

子公司名称 (全称)	持股比例	表决权比例	年末实际 出资额	实质上构成对子 公司净投资的其 他项目余额	是否 合并
福州象屿物流实业有限责任公司	100%	100%	3,000 万元	-	是
厦门象屿航运有限公司	95%	95%	2,375 万元	-	是
象屿(张家港)有限公司	55%	55%	1,100 万元	-	是
象屿重庆有限责任公司	100%	100%	1,000 万元	-	是
厦门象屿高尚物业服务有限公司	100%	100%	50 万元	-	是
青岛象屿进出口有限责任公司	100%	100%	1,000 万元	-	是
唐山象屿正丰国际物流有限公司	51%	51%	1,020 万元	-	是
厦门象屿五金物流服务有限公司	100%	100%	1,500 万元	-	是

子公司名称 (全称)	企业类型	组织机构代码	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	备注
福州象屿物流实业有限责任公司	有限责任公司	67846678-7	-	-	
厦门象屿航运有限公司	有限公司	68527380-1	1,219,761.73	-	
象屿(张家港)有限公司	有限公司	56031308-0	9,336,013.11	-	
象屿重庆有限责任公司	有限公司	56563784-2	-	-	
厦门象屿高尚物业服务有限公司	有限责任公司	56284037-8	-	-	

青岛象屿进出口 有限责任公司	有限公司	56857061-2	-	-	
唐山象屿正丰国际 物流有限公司	有限公司	57133148-7	6,343,983.04	-	
厦门象屿五金物 流服务有限公司	有限公司	58129528-0	-	-	

3. 非同一控制下的企业合并取得的子公司

子公司名称 (全称)	子公司 类型	注册地	业务性质	注册资本	法人 代表	经营范围
厦门象屿商贸供 应链有限公司	全资子 公司	厦门	供应链服务	2,000 万元	张水利	批发：预包装食品、 散装食品；批发建筑 和装饰材料、机电设 备、金属材料、五金 交电、化工产品等； 收购农副产品；仓储、 物流配送服务（不含 运输）
子公司名称 (全称)	持股 比例	表决 权 比例	年末实际出 资额	实质上构成对子公司净投 资的其他项目余额		是否 合并
厦门象屿商贸供 应链有限公司	100%	100%	2,025 万元	-		是
子公司名称 (全称)	企业类 型	组织机 构代 码	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	备注	
厦门象屿商贸供 应链有限公司	有 限 责 任 公 司	79806623-5	-	-		

(二) 本年新纳入合并范围的主体

名称	变更原因	年末净资产	本年净利润
青岛象屿进出口有限责任公司	2011 年投资设立	9,326,948.50	-673,051.50
唐山象屿正丰国际物流有限公司	2011 年投资设立	12,946,904.17	-7,053,095.83
厦门象屿五金物流服务有限公司	2011 年投资设立	14,948,407.22	-51,592.78

(三) 本年发生的反向购买

重组方	合并成本的确定方 法	合并中确认的商誉或计入当期损益的 方法
厦门象屿集团有限公司	采用权益性交易原 则	未确认商誉及损益

1. 重大资产重组的情况

2009 年 11 月 23 日，本公司管理人收到厦门中院（2009）厦民破字第 01-3 号《民事裁定书》，裁定批准本公司《重整计划》，终止本公司重整程序。根据《重整计划》，本公司将引入象屿集团和象屿建设作为重组方，开展资产重组工作。重组方将向本公司提供 1 亿元现金用于重整计划项下的债权清偿。截至 2009 年 12 月 31 日，重组方象屿集团提供的 1 亿元

现金已经到账。重组方将通过认购本公司对其定向发行的股份等方式向本公司注入净资产不低于人民币 10 亿元、且具有一定盈利能力的优质资产，使本公司恢复持续经营能力和盈利能力，成为业绩优良的上市公司。

2010 年 3 月 4 日，象屿集团召开董事会会议，同意象屿集团以其持有的象屿物流 96.18% 股权认购本公司 41,357.4 万股股份，并同意与本公司签署《发行股份购买资产协议》及《利润补偿协议》。

2010 年 3 月 4 日，象屿建设召开董事会会议，同意象屿建设以其持有的象屿物流 3.82% 股权认购本公司 1,642.6 万股股份，并同意与本公司签署《发行股份购买资产协议》。

2010 年 3 月 9 日，根据厦门市人民政府国有资产监督管理委员会“厦国资函〔2010〕13 号”文《关于预审〈并购重组夏新电子股份有限公司可行性方案〉的复函》，原则同意象屿集团参与本次重大资产重组工作。

2010 年 3 月 22 日，本公司 2010 年第五届董事会第三次会议审议通过了《关于发行股份购买资产方案的议案》、《关于签署〈夏新电子股份有限公司发行股份购买资产暨关联交易报告书〉的议案》、《关于签署〈发行股份购买资产协议〉、〈利润补偿协议〉的议案》等议案，同意本公司向象屿集团、象屿建设以每股 3.71 元发行 43,000 万股股份购买其合计持有的象屿物流 100% 的股权，独立董事对本次发行股份购买资产事宜发表了独立意见。

2010 年 4 月 21 日，重整管理人收到福建省厦门市中级人民法院下达（2009）厦民破字第 01-9 号民事裁定书和（2009）厦民破字第 01-11 号民事裁定书，裁定本公司重整计划执行完毕以及夏新电子股份有限公司重整管理人的监督职责终止；裁定本公司全体股东让渡的 139,672,203 股股份由象屿集团受让。

2010 年 6 月 7 日，本公司收到中国证券监督管理委员会 100709 号《中国证监会行政许可申请受理通知书》，中国证券监督管理委员会对本公司提交的《上市公司发行股份购买资产核准》行政许可申请材料进行了审查，认为该申请资料齐全，符合法定形式，决定对该行政许可申请予以受理。

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，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。

2011 年 7 月 18 日，厦门市中级人民法院依据（2009）厦民破字第 01-9 号《民事裁定书》，将本公司 139,672,203 股股票由夏新电子股份有限公司（破产企业财产处置专户）执行划转至象屿集团账户。

2011 年 8 月 9 日，本公司第一次临时股东大会审议通过了《关于变更公司名称的议案》、《关于变更公司经营 范围的议案》、《关于变更公司注册资本的议案》、《关于修改公司章程的议案》、《关于授权公司董事会修改<公司章程>以及办理公司名称、经营范围、注册资本、<公司章程>等事项的工商变更登记或者备案事宜的议案》，上述事项的工商变更登记手续均已 2011 年 8 月 15 日办理完毕。

2011 年 8 月 29 日，本公司股票在上海证券交易所恢复上市交易。

2. 本次重大资产重组的会计处理

(1) 购买方的确定

根据《企业会计准则讲解（2010）》的相关规定：“通过权益互换实现的企业合并，发行权益性证券的一方通常为购买方。但如果证据表明发行权益性证券的一方，其生产经营决策在合并后被参与合并的另一方控制，则发行权益性证券的一方虽然为法律上的母公司，但其为会计上的被收购方，参与合并的另一方为购买方。该类合并通常称为反向购买”。本次重大资产重组从法律意义上是以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，但鉴于重组完成后，象屿集团拥有控制重组后运行实体的生产经营决策，故认定本次企业合并为反向购买，并认定象屿集团及象屿建设置入的象屿物流为会计上的购买方。

(2) 合并成本

根据《企业会计准则讲解（2010）》的相关规定：“反向购买中，法律上的子公司（购买方）的企业合并成本是指其如果以发行权益性证券的方式为获取在合并后报告主体的股权比例，应向法律上母公司（被购买方）的股东发行的权益性证券数量与权益性证券的公允价值计算的结果”。

本公司于 2010 年 3 月 22 日与象屿集团、象屿建设签订了《发行股份购买资产协议》，对象屿集团和象屿建设发行权益性证券购买其合计持有的象屿物流 100%股权，标的资产以经厦门市国资委核准的《评估报告书》确定的评估结果 159,732.29 万元为依据，协商作价为 159,530 万元，故本次反向购买的企业合并成本为 159,530 万元。

(3) 合并财务报表的编制

根据上述的重大资产重组的基本情况，本次发行股份购买资产交易完成后，象屿物流成为本公司的全资子公司，象屿集团取得本公司的控股股东地位，本公司的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。故在本公司编制重组完成后的合并财务报表时，根据财政部会计司《关于非上市公司购买上市公司股权实现间接上市会计处理的复函》（财会便[2009]17 号）第二条（一）：“交易发生时，上市公司未持有任何资产负债或仅持有现金、交易性金融资产等不构成业务的资产或负债的，上市公司在编制合并财务报表时，应当按照《财政部关于做好执行会计准则企业 2008 年年报工作的通知》（财会函[2008]60 号）的规定执行”，以及财政部《关于做好执行会计准则企业 2008 年年报工作的通知》（财

会函[2008]60 号) 第一条 (三) 第 5 项: “企业购买上市公司, 被购买的上市公司不构成业务的, 购买企业应按照权益性交易的原则进行处理, 不得确认商誉或确认计入当期损益” 的相关规定, 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了会计处理和报表编制, 具体编制方法如下:

1) 本合并财务报表编制时不改变置入资产的现有资产负债计价基础, 仍以其在象屿物流的账面价值计价。

2) 本合并财务报表留存收益和其他权益性余额反映的是象屿物流在合并前的留存收益和其他权益余额。

3) 本合并财务报表的上年度财务报表信息反映的是象屿物流的比较信息。

4) 本合并财务报表的编制采用象屿物流目前所执行的会计政策和会计估计。

3. 被购买方基本财务情况

本公司 (法律上的母公司) 作为会计上的被购买方, 购买日为 2011 年 7 月 31 日, 在购买日净资产为 879,630.55 元, 2011 年 8 至 12 月营业收入为零, 净利润为-2,435,373.44 元。

(四) 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	6.3009	外币报表折算 详见本附注二之 (八) 2 说明
		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	0.8107	
		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

特别提示: 以下如无特别说明, 金额以人民币元为货币单位。

根据反向购买的有关规定, 合并财务报表的比较信息应当反映的是法律上子公司象屿物流的比较信息, 年初数为置入资产象屿物流 2010 年末的合并财务报表数据, 上年同期数为置入资产象屿物流 2010 年度合并报表数据, 与本公司上年度公告的合并财务报表无可比性。

(一) 货币资金

1、货币资金明细项目列示如下:

项 目	年末账面余额			年初账面余额		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
一、现金						
人民币	-	-	37,137.12	-	-	40,167.15
现金小计	-	-	37,137.12	-	-	40,167.15

项 目	年末账面余额			年初账面余额		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
二、银行存款						
人民币	-	-	729,462,256.99	-	-	323,250,124.74
美元	10,803,457.20	6.3009	68,071,511.67	5,445,045.07	6.6227	36,060,901.36
港币	324,306.62	0.8107	262,915.15	966,939.31	0.85093	822,797.42
加元	-	-	-	38,492.02	6.6043	254,212.85
欧元	18.73	8.1625	152.88	-	-	-
银行存款小计	-	-	797,796,836.69	-	-	360,388,036.37
三、其他货币资金	-	-	-	-	-	-
人民币	-	-	53,480,892.90	-	-	102,207,758.15
美元	58.36	6.3009	367.72	-	-	-
港币	1,285,369.24	0.8107	1,042,045.17	-	-	-
其他货币资金小计	-	-	54,523,305.79	-	-	102,207,758.15
合计	-	-	852,357,279.60	-	-	462,635,961.67

注：其他货币资金年末账面余额主要为期货保证金。

2、截至 2011 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、货币资金年末账面余额比年初账面余额大幅增加，主要系本年业务规模扩大，业务回款增加以及本公司留存的用于清偿债务及相关费用的货币资金增加所致。

（二）交易性金融资产

交易性金融资产明细项目列示如下：

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	-	1,470,020.00
交易性金融资产——无本金交割远期外汇交易（DF）	4,314,079.95	1,430,935.92
交易性权益工具投资	459,667.04	1,038,180.26
合 计	4,773,746.99	3,939,136.18

（三）应收票据

1、应收票据分项列示如下：

种 类	年末账面余额	年初账面余额
银行承兑汇票	48,871,607.75	30,982,450.33
国内信用证	336,960,000.00	17,845,000.00
合 计	385,831,607.75	48,827,450.33

2、期末已背书未到期的票据金额最大的前五项明细列示如下：

出票单位	出票日	到期日	金额
第一名	2011 年 7 月 11 日	2012 年 1 月 11 日	45,000,000.00
第二名	2011 年 12 月 22 日	2012 年 3 月 22 日	15,000,000.00
第三名	2011 年 12 月 22 日	2012 年 3 月 22 日	15,000,000.00

出票单位	出票日	到期日	金额
第四名	2011 年 11 月 9 日	2012 年 2 月 9 日	14,508,000.00
第五名	2011 年 9 月 16 日	2012 年 3 月 16 日	12,300,000.00
合计			101,808,000.00

3、应收票据年末账面余额较年初账面余额大幅增加，主要原因是本公司大宗商品采购与供应业务规模持续扩大，通过国内信用证结算的销售业务增加所致。

4、截至 2011 年 12 月 31 日止，本公司无已用于贴现、质押的商业承兑汇票，无已用于质押的银行承兑汇票，亦无因出票人无力履约转为应收账款的票据。

5、截至 2011 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。

（四）应收账款

1、 应收账款按种类列示如下：

类别	年末账面余额				
	账面金额		坏账准备		净额
	金额	比例	金额	计提比例	
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	372,650,667.15	100.00%	7,057.44	-	372,643,609.71
组合 1	366,908,565.94	98.46%	7,057.44	-	366,901,508.50
组合 2	5,742,101.21	1.54%	-	-	5,742,101.21
组合小计	372,650,667.15	100.00%	7,057.44	-	372,643,609.71
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合计	372,650,667.15	100.00%	7,057.44	-	372,643,609.71

（续上表）

类别	年初账面余额				
	账面金额		坏账准备		净额
	金额	比例	金额	计提比例	
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	323,641,917.67	100.00%	9,153.98	-	323,632,763.69
组合 1	317,673,074.18	98.15%	9,153.98	-	317,663,920.20
组合 2	5,968,843.49	1.85%	-	-	5,968,843.49
组合小计	323,641,917.67	100.00%	9,153.98	-	323,632,763.69
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	9,244.12	-	9,244.12	100.00%	-
合计	323,651,161.79	100.00%	18,398.10	0.01%	323,632,763.69

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。

其中：外币列示如下：

项目	年末账面余额			年初账面余额		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
应收美元款	29,134,902.71	6.3009	183,576,108.50	15,331,905.39	6.6227	101,538,609.82
应收欧元款	6,565.92	8.1625	53,594.32	-	-	-
应收港币款	3,243.00	0.8107	2,629.10	-	-	-
合计	-	-	183,632,331.92	-	-	101,538,609.82

2、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄结构	年末账面余额			
	金额	比例	坏账准备	净额
综合物流及物流平台（园区）开发运营				
1 年以内（含 1 年）	146,327,778.17	39.88%	-	146,327,778.17
1~2 年（含 2 年）	28,710.59	0.01%	2,871.06	25,839.53
2~3 年（含 3 年）	20,931.90	0.01%	4,186.38	16,745.52
小计	146,377,420.66	39.90%	7,057.44	146,370,363.22
大宗商品采购与供应及其他				
0~6 个月	220,531,145.28	60.10%	-	220,531,145.28
小计	220,531,145.28	60.10%	-	220,531,145.28
合计	366,908,565.94	100.00%	7,057.44	366,901,508.50

账龄结构	年初账面余额			
	金额	比例	坏账准备	净额
综合物流及物流平台（园区）开发运营				
1 年以内（含 1 年）	170,823,909.61	53.77%	-	170,823,909.61
1~2 年（含 2 年）	52,299.20	0.02%	5,229.92	47,069.28
2~3 年（含 3 年）	19,620.30	0.01%	3,924.06	15,696.24
小计	170,895,829.11	53.80%	9,153.98	170,886,675.13
大宗商品采购与供应及其他				
0~6 个月	146,777,245.07	46.20%	-	146,777,245.07
小计	146,777,245.07	46.20%	-	146,777,245.07
合计	317,673,074.18	100.00%	9,153.98	317,663,920.20

3、截至 2011 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及关联方款项。

4、截至 2011 年 12 月 31 日止，应收账款前五名单位列示如下：

单位	与本公司关系	年末账面余额	账龄	占应收账款总额的比例
昌富利(香港)贸易有限公司	非关联方	24,107,331.23	0-6 个月	6.47%
浙江日出化工有限公司	非关联方	17,247,119.56	0-6 个月	4.63%

单位	与本公司关系	年末账面余额	账龄	占应收账款总额的比例
Hydro Aluminium a.s.	非关联方	16,913,127.82	0-6 个月	4.54%
Samsung Candtcorporation	非关联方	16,622,396.48	0-6 个月	4.46%
Asia Soho(Singapore) Pte. Ltd.	非关联方	16,577,009.58	0-6 个月	4.45%
合计		91,466,984.67		24.55%

(五) 预付款项

1、预付款项按账龄分析列示如下：

账龄结构	年末账面余额		年初账面余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	1,522,510,039.56	100.00%	1,018,740,995.92	100.00%
1—2 年（含）	49,532.47	-	-	-
2—3 年（含）	-	-	-	-
3 年以上	-	-	13,652.77	-
合 计	1,522,559,572.03	100.00%	1,018,754,648.69	100.00%

注：预付款项年末账面余额较年初账面余额大幅增加，主要原因是本公司业务规模持续扩大，年末备货导致预付款项余额随之增加所致。

其中：外币列示如下：

项目	年末账面余额			年初账面余额		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
预付美元款	20,718,108.53	6.3009	130,542,730.04	27,165,488.33	6.6227	179,908,879.54
合计	-	-	130,542,730.04	-	-	179,908,879.54

2、截至 2011 年 12 月 31 日止，预付款项前五名单位列示如下：

单位	与本公司关系	年末账面余额	占预付款项总额的比例	预付时间	未结算原因
中国诚通金属(集团)公司	非关联方	121,500,000.00	7.98%	2011 年 10 至 12 月	未到结算期
河北钢铁股份有限公司唐山分公司	非关联方	93,674,342.57	6.15%	2011 年 12 月	未到结算期
河北钢铁集团鑫达钢铁有限公司	非关联方	79,705,614.05	5.23%	2011 年 12 月	未到结算期
江苏沙钢物资贸易有限公司	非关联方	77,097,712.94	5.06%	2011 年 12 月	未到结算期
鞍钢集团国际经济贸易公司	非关联方	76,807,050.65	5.04%	2011 年 11 月	未到结算期
合计		448,784,720.21	29.46%		

3、截至 2011 年 12 月 31 日止，预付款项余额中无账龄超过一年、金额较大的预付款项。

4、截至 2011 年 12 月 31 日止，预付款项余额中预付无持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位及关联方款项。

（六） 应收利息

应收利息明细项目和增减变动列示如下：

项目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额
定期存款应收利息	542,465.76	1,567,727.18	542,465.76	1,567,727.18
记帐式付息国债应收利息	116,200.60	733,123.08	731,120.00	118,203.68
合计	658,666.36	2,300,850.26	1,273,585.76	1,685,930.86

注 1：应收利息年末账面余额较年初账面余额大幅增加，主要系本公司定期存款增加，相应利息收入增加所致。

注 2：截至 2011 年 12 月 31 日止，应收利息余额中无逾期利息。

（七） 其他应收款

1、其他应收款按种类列示如下：

类别	年末账面余额				
	账面金额		坏账准备		净额
	金额	比例	金额	计提比例	
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	202,373,892.29	99.96%	1,013.63	-	202,372,878.66
组合 1	60,161,656.92	29.72%	1,013.63	-	60,160,643.29
组合 2	142,212,235.37	70.24%	-	-	142,212,235.37
组合小计	202,373,892.29	99.96%	1,013.63	-	202,372,878.66
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	86,484.21	0.04%	86,484.21	100.00%	-
合计	202,460,376.50	100.00%	87,497.84	0.04%	202,372,878.66
类别	年初账面余额				
	账面金额		坏账准备		净额
	金额	比例	金额	计提比例	
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	240,298,984.28	99.41%	15,959.91	0.01%	240,283,024.37
组合 1	61,050,529.53	25.26%	15,959.91	0.03%	61,034,569.62
组合 2	179,248,454.75	74.15%	-	-	179,248,454.75
组合小计	240,298,984.28	99.41%	15,959.91	0.01%	240,283,024.37
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	1,436,253.36	0.59%	1,356,253.36	94.43%	80,000.00
合计	241,735,237.64	100.00%	1,372,213.27	0.57%	240,363,024.37

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，计提比例为零。

其中：外币列示如下：

项目	年末账面余额			年初账面余额		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
应收美元款	64,976.15	6.3009	409,408.22	145,311.90	6.6227	962,357.12
合计	-	-	409,408.22	-	-	962,357.12

2、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄结构	年末账面余额			
	金额	比例	坏账准备	净额
综合物流及物流平台（园区）开发运营				
1年以内（含1年）	2,180,316.19	3.62%	-	2,180,316.19
1~2年（含2年）	10,136.30	0.02%	1,013.63	9,122.67
小计	2,190,452.49	3.64%	1,013.63	2,189,438.86
大宗商品采购与供应及其他				
0~6个月	57,971,204.43	96.36%	-	57,971,204.43
小计	57,971,204.43	96.36%	-	57,971,204.43
合计	60,161,656.92	100.00%	1,013.63	60,160,643.29
账龄结构	年初账面余额			
	金额	比例	坏账准备	净额
综合物流及物流平台（园区）开发运营				
1年以内（含1年）	3,798,941.37	6.22%	-	3,798,941.37
1~2年（含2年）	24,132.50	0.04%	2,413.25	21,719.25
小计	3,823,073.87	6.26%	2,413.25	3,820,660.62
大宗商品采购与供应及其他				
0~6个月	56,611,808.09	92.73%	-	56,611,808.09
7~12个月	600,226.14	0.98%	12,004.52	588,221.62
1~2年	15,421.43	0.03%	1,542.14	13,879.29
小计	57,227,455.66	93.74%	13,546.66	57,213,909.00
合计	61,050,529.53	100.00%	15,959.91	61,034,569.62

3、截至 2011 年 12 月 31 日止，其他应收款前五名单位列示如下：

单位名称	款项内容	与本公司关系	年末账面余额	账龄	占其他应收款总额的比例
上海期货交易所	期货保证金	非关联方	53,011,616.67	0-6个月	26.18%
郑州商品交易所	期货保证金	非关联方	23,051,004.81	0-6个月	11.39%
厦门市中级人民法院	代管存款（注）	非关联方	17,125,415.73	1—2年	8.46%
广州南沙海关	预交海关税费	非关联方	16,625,760.24	1年以内	8.21%

单位名称	款项内容	与本公司关系	年末账面余额	账龄	占其他应收款总额的比例
大连商品交易所	期货保证金	非关联方	14,145,591.15	0-6 个月	6.99%
合计			123,959,388.60		61.23%

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

4、截至 2011 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；应收关联方款项合计 7,147,913.80 元，占其他应收款总额的 3.53%，明细见本附注六之（三）说明。

（八） 存货

1、存货分类列示如下：

项目	年末账面余额			年初账面余额		
	金额	跌价准备	账面价值	金额	跌价准备	账面价值
原材料	3,461,354.66	132,891.90	3,328,462.76	2,947,814.10	132,891.90	2,814,922.20
库存商品	1,661,883,813.50	63,748,347.00	1,598,135,466.50	1,475,748,325.01	17,648,307.94	1,458,100,017.07
低值易耗品及其他	591,927.41	-	591,927.41	169,300.26	-	169,300.26
合计	1,665,937,095.57	63,881,238.90	1,602,055,856.67	1,478,865,439.37	17,781,199.84	1,461,084,239.53

2、各项存货跌价准备的增减变动情况如下：

存货种类	年初账面余额	本年计提额	本年减少额		年末账面余额
			转回	转销	
原材料	132,891.90	-	-	-	132,891.90
库存商品	17,648,307.94	63,748,347.00	-	17,648,307.94	63,748,347.00
合计	17,781,199.84	63,748,347.00	-	17,648,307.94	63,881,238.90

注：本年存货跌价准备转销 17,648,307.94 元，系上年度计提存货跌价准备的库存商品本年已实际对外销售，相应转销原已计提的存货跌价准备。

3、存货跌价准备计提依据与转回情况如下：

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账面余额的比例
库存商品	年末存货成本高于根据合同约定销售价格或市场价格确定的可变现净值	无	0.00%

4、截至 2011 年 12 月 31 日止，存货中无所有权受到限制的资产。

（九） 可供出售金融资产

可供出售金融资产分项列示如下：

项目	年末公允价值	年初公允价值
----	--------	--------

项 目	年末公允价值	年初公允价值
可供出售金融资产	40,549,831.02	54,597,711.06
合 计	40,549,831.02	54,597,711.06
减：可供出售金融资产减值准备	-	-
净 额	40,549,831.02	54,597,711.06

注：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。

(十) 持有至到期投资

1、持有至到期投资分项列示如下：

项 目	年末账面余额	年初账面余额
分期付息、到期还本债券投资	22,217,722.60	22,228,779.83
到期一次还本付息的债券投资	-	-
合 计	22,217,722.60	22,228,779.83
减：持有至到期投资减值准备	-	-
净 额	22,217,722.60	22,228,779.83

注：报告期内，本公司无将持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的情况。

2、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。

(十一) 对合营企业投资

本公司主要合营企业相关信息列示如下：

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	持股比例	表决权比例	注册资本
厦门象屿新创建码头有限公司	中外合资	厦门	王龙维	码头建设经营	50%	50%	38,404万元
被投资单位名称	年末资产总额	年末负债总额	年末净资产总额	本年营业收入总额	本年净利润	组织机构代码	
厦门象屿新创建码头有限公司	944,235,935.86	362,599,336.51	581,636,599.35	240,742,077.21	68,480,436.25	612013419	

(十二) 长期股权投资

1、长期股权投资分项列示如下：

项目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额
对合营企业投资	277,852,397.92	32,861,055.78	19,895,154.02	290,818,299.68
对其他企业投资	47,477,796.52	-	2,238,941.06	45,238,855.46
合计	325,330,194.44	32,861,055.78	22,134,095.08	336,057,155.14
减：长期股权投资减值准备	-	-	-	-
净 额	325,330,194.44	32,861,055.78	22,134,095.08	336,057,155.14

2、按成本法核算的长期股权投资明细列示如下：

被投资单位名称	初始投资额	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额	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)	33,342,423.59	46,077,796.52	-	2,238,941.06	43,838,855.46	12.50%	12.50%
合计	34,742,423.59	47,477,796.52	-	2,238,941.06	45,238,855.46	-	-

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	持股比例	持有的表决权比例	初始投资额	年初账面余额
厦门象屿新创建码头有限公司	50%	50%	276,471,139.13	277,852,397.92

(续上表)

被投资单位名称	本年其他增加额	本年年权益增减额	本年现金红利	年末账面余额
厦门象屿新创建码头有限公司	-	32,861,055.78	19,895,154.02	290,818,299.68

(十三) 投资性房地产

1、采用成本计量模式的投资性房地产本年增减变动如下：

项目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额
一、投资性房地产原价合计	609,506,608.96	12,278,351.25	-	621,784,960.21
1、房屋、建筑物	453,385,780.91	8,487,904.19	-	461,873,685.10
2、土地使用权	156,120,828.05	3,790,447.06	-	159,911,275.11
二、投资性房地产累计折旧(摊销)合计	25,384,062.98	13,803,819.42	-	39,187,882.40
1、房屋、建筑物	11,568,884.04	10,138,107.57	-	21,706,991.61
2、土地使用权	13,815,178.94	3,665,711.85	-	17,480,890.79
三、投资性房地产账面净值合计	584,122,545.98	-	-	582,597,077.81
1、房屋、建筑物	441,816,896.87	-	-	440,166,693.49
2、土地使用权	142,305,649.11	-	-	142,430,384.32
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	584,122,545.98	-	-	582,597,077.81
1、房屋、建筑物	441,816,896.87	-	-	440,166,693.49

项目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额
2、土地使用权	142,305,649.11	-	-	142,430,384.32

本年计提的折旧和摊销额为 13,803,819.42 元。

2、报告期内，本公司无采用公允价值计量模式的投资性房地产。

(十四) 固定资产

1、固定资产及其累计折旧明细项目和增减变动如下：

项目	年初 账面余额	本年增加额		本年减少额	年末 账面余额
		新增	计提		
一、固定资产原价合计	305,053,519.97	15,776,660.81	-	28,706,672.67	292,123,508.11
1、房屋建筑物	132,213,045.24	555,353.11	-	20,348,562.48	112,419,835.87
2、机器设备	83,938,438.42	4,043,529.32	-	478,435.62	87,503,532.12
3、运输工具	65,414,519.75	6,190,775.12	-	4,661,395.84	66,943,899.03
其中：轮船	13,251,871.00	-	-	-	13,251,871.00
4、电子设备	12,514,366.94	1,936,963.93	-	2,178,070.01	12,273,260.86
5、办公设备	10,461,667.51	2,986,533.78	-	1,036,848.72	12,411,352.57
6、其他设备	511,482.11	63,505.55	-	3,360.00	571,627.66
二、累计折旧合计	95,289,322.45	3,269.61	22,461,450.26	11,864,094.24	105,889,948.08
1、房屋建筑物	22,434,921.29	-	5,474,373.93	4,376,193.95	23,533,101.27
2、机器设备	34,092,818.92	-	6,026,913.91	389,135.46	39,730,597.37
3、运输工具	25,289,967.40	-	6,941,484.86	4,245,228.27	27,986,223.99
其中：轮船	671,428.16	-	503,571.12	-	1,174,999.28
4、电子设备	8,223,871.47	-	1,821,669.91	2,001,375.07	8,044,166.31
5、办公设备	5,056,445.64	-	2,099,387.79	849,137.49	6,306,695.94
6、其他设备	191,297.73	3,269.61	97,619.86	3,024.00	289,163.20
三、固定资产净值合计	209,764,197.52	-	-	-	186,233,560.03
1、房屋建筑物	109,778,123.95	-	-	-	88,886,734.60
2、机器设备	49,845,619.50	-	-	-	47,772,934.75
3、运输工具	40,124,552.35	-	-	-	38,957,675.04
其中：轮船	12,580,442.84	-	-	-	12,076,871.72
4、电子设备	4,290,495.47	-	-	-	4,229,094.55
5、办公设备	5,405,221.87	-	-	-	6,104,656.63
6、其他设备	320,184.38	-	-	-	282,464.46
四、固定资产减值准备 累计金额合计	-	-	-	-	-
1、房屋建筑物	-	-	-	-	-
2、机器设备	-	-	-	-	-
3、运输工具	-	-	-	-	-
其中：轮船	-	-	-	-	-
4、电子设备	-	-	-	-	-
5、办公设备	-	-	-	-	-
6、其他设备	-	-	-	-	-

项目	年初 账面余额	本年增加额		本年减少额	年末 账面余额
		新增	计提		
五、固定资产账面价值合计	209,764,197.52	-	-	-	186,233,560.03
1、房屋建筑物	109,778,123.95	-	-	-	88,886,734.60
2、机器设备	49,845,619.50	-	-	-	47,772,934.75
3、运输工具	40,124,552.35	-	-	-	38,957,675.04
其中：轮船	12,580,442.84	-	-	-	12,076,871.72
4、电子设备	4,290,495.47	-	-	-	4,229,094.55
5、办公设备	5,405,221.87	-	-	-	6,104,656.63
6、其他设备	320,184.38	-	-	-	282,464.46

本年计提的折旧额为 22,461,450.26 元。

2、截至 2011 年 12 月 31 日止，本公司无暂时闲置固定资产、无通过融资租赁租入的固定资产、无持有待售的固定资产。

3、截至 2011 年 12 月 31 日止，本公司固定资产不存在减值情况，无需提取固定资产减值准备。

(十五) 在建工程

1、在建工程分项列示如下：

项目	年末账面余额			年初账面余额		
	金额	减值准备	账面净额	金额	减值准备	账面净额
象屿胜狮变电站	30,793.00	-	30,793.00	30,793.00	-	30,793.00
龙岩物流园区项目	8,849,362.01	-	8,849,362.01	2,881,241.40	-	2,881,241.40
晋江园区三期货运站项目	-	-	-	351,513.20	-	351,513.20
上海物流园区钢材交易中心项目	2,634,248.00	-	2,634,248.00	40,000.00	-	40,000.00
象屿股份五金机电项目	68,953,195.79	-	68,953,195.79	736,998.30	-	736,998.30
合计	80,467,598.80	-	80,467,598.80	4,040,545.90	-	4,040,545.90

注：在建工程年末账面余额较年初账面余额较大幅增加，主要系本公司龙岩物流园区项目、上海物流园区钢材交易中心项目以及五金机电项目本年度加大建设所致。

2、主要在建工程项目基本情况及增减变动如下：

工程名称	预算 金额	资金 来源	年初账面余额		本年增加额	
			金额	其中：利息 资本化	金额	其中：利息 资本化
龙岩物流园区项目（注）	4.45 亿元	自筹及金融机构贷款	2,881,241.40	-	5,968,120.61	557,811.75
上海物流园区钢材交易中心项目	4.32 亿元	自筹及金融机构贷款	40,000.00	-	2,594,248.00	-
象屿股份五金机电项目	1.2 亿元	自筹及金融机构贷款	736,998.30	-	68,216,197.49	894,403.20

合计			3,658,239.70	-	76,778,566.10	1,452,214.95
----	--	--	--------------	---	---------------	--------------

(续上表)

工程名称	本年减少额		年末账面余额		工程 进度	工程投入 占预算比 例
	金额	其中：本 年转固	金额	其中：利息 资本化		
龙岩物流园区项目	-	-	8,849,362.01	557,811.75	-	1.99%
上海物流园区钢材 交易中心项目	-	-	2,634,248.00	-	-	0.61%
象屿股份五金机电 项目	-	-	68,953,195.79	894,403.20	-	57.46%
合计	-	-	80,436,805.80	1,452,214.95	-	-

注：龙岩物流园区项目工程总预算（不含土地使用权出让金）为 4.45 亿元。

3、截至 2011 年 12 月 31 日止，本公司在建工程不存在减值情况，无需提取在建工程减值准备。

（十六） 无形资产

1、无形资产的摊销和减值情况如下：

项目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额
一、无形资产原价合计	600,952,991.74	51,213,451.30	3,839,487.72	648,326,955.32
1、土地使用权	595,042,384.47	41,590,003.31	3,778,656.93	632,853,730.85
其中：国际航运中心商务办公楼	155,479,030.61	-	-	155,479,030.61
国际航运中心政府办公楼	37,006,953.06	-	-	37,006,953.06
2、办公软件	4,560,607.27	9,623,447.99	60,830.79	14,123,224.47
3、期货经营资格	1,350,000.00	-	-	1,350,000.00
二、无形资产累计摊销额合计	27,779,547.61	13,439,246.10	400,841.54	40,817,952.17
1、土地使用权	24,698,283.20	11,924,381.29	340,010.75	36,282,653.74
其中：国际航运中心商务办公楼	6,489,376.68	3,223,474.75	-	9,712,851.43
国际航运中心政府办公楼	-	-	-	-
2、办公软件	1,731,264.41	1,514,864.81	60,830.79	3,185,298.43
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	573,173,444.13	-	-	607,509,003.15
1、土地使用权	570,344,101.27	-	-	596,571,077.11
其中：国际航运中心商务办公楼	148,989,653.93	-	-	145,766,179.18
国际航运中心政府办公楼	37,006,953.06	-	-	37,006,953.06
2、办公软件	2,829,342.86	-	-	10,937,926.04
3、期货经营资格	-	-	-	-
四、无形资产减值准备累计金额 合计	-	-	-	-
1、土地使用权	-	-	-	-
其中：国际航运中心商务办公楼	-	-	-	-
国际航运中心政府办公楼	-	-	-	-

项目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额
2、办公软件	-	-	-	-
3、期货经营资格	-	-	-	-
五、无形资产账面价值合计	573,173,444.13	-	-	607,509,003.15
1、土地使用权	570,344,101.27	-	-	596,571,077.11
其中：国际航运中心商务办公楼	148,989,653.93	-	-	145,766,179.18
国际航运中心政府办公楼	37,006,953.06	-	-	37,006,953.06
2、办公软件	2,829,342.86	-	-	10,937,926.04
3、期货经营资格	-	-	-	-

本年无形资产摊销额为 13,439,246.10 元。

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相关成本应向保税区财政收回，不进行摊销。

2、土地使用权本年增加系：上海象屿物流发展有限责任公司 2011 年支付土地出让金 41,559,900 元，购买位于上海宝山区罗泾镇土地出让面积 76,752.1 平方米，已办妥相关的房地产权证。

3、未办妥产权证书的情况：本公司全资子公司福州物流实业 9#地块的产权证尚在办理中，预计于 2012 年度办理完毕。

4、截至 2011 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。

（十七）商誉

1、商誉明细列示如下：

被投资单位名称	形成来源	初始金额	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额	减值准备
象屿期货有限责任公司	溢价收购	7,002,719.10	3,664,088.17	-	-	3,664,088.17	-
厦门象屿胜狮货柜有限公司	溢价收购	3,165,266.31	3,165,266.31	-	-	3,165,266.31	-
厦门速传报关行有限公司	溢价收购	163,562.93	163,562.93	-	-	163,562.93	-
厦门胜狮艺辉货柜有限公司	溢价收购	185,873.68	185,873.68	-	-	185,873.68	-
合计		10,517,422.02	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、本公司期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，公司将持续经营并未发生减值情况，故无需计提减值准备。

（十八） 长期待摊费用

长期待摊费用明细列示如下：

项目	年初 账面余额	本年增加额	本年摊销额	本年其他 减少额	年末 账面余额
办公室装修费	1,833,369.27	3,281,087.05	1,381,435.51	-	3,733,020.81
堆场设施改造	220,261.76	-	22,785.72	-	197,476.04
维修场平整土地费	798,189.72	67,913.00	66,865.11	-	799,237.61
新仓库消防水箱	19,616.54	-	10,699.97	-	8,916.57
专业工具（托盘等）	121,004.32	22,185.00	91,793.92	6,322.71	45,072.69
其他	1,358,469.87	1,779,044.00	498,222.30	21,111.92	2,618,179.65
合计	4,350,911.48	5,150,229.05	2,071,802.53	27,434.63	7,401,903.37

注：长期待摊费用年末账面余额较年初账面余额较大幅度增加，主要系本公司本年度装修款增加所致。

（十九） 递延所得税资产与递延所得税负债

1、已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

未互抵的递延所得税资产和递延所得税负债明细列示如下：

项目	年末账面余额		年初账面余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	41,997,491.68	10,499,372.93	17,955,816.83	4,362,394.68
可抵扣的亏损	86,105,386.06	20,146,152.62	72,485,285.71	16,895,417.62
期货风险准备金	1,670,654.00	417,663.50	1,670,654.00	417,663.50
衍生工具公允价值变动——期货浮动盈亏	1,976,430.00	494,107.50	282,400.00	67,776.00
衍生工具公允价值变动——DF 浮动盈亏	-	-	222,421.79	53,381.23
预提的工资奖金及费用	22,747,534.97	5,686,883.76	19,046,264.96	4,608,111.17
广告费	-	-	1,903,025.60	456,726.14
其他	398,826.74	99,706.67	541,353.38	133,847.95
合计	154,896,323.45	37,343,886.98	114,107,222.27	26,995,318.29

项目	年末账面余额		年初账面余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
衍生工具公允价值变动——期货浮动盈亏	-	-	1,470,020.00	355,319.80
衍生工具公允价值变动——DF 浮动盈亏	4,314,079.95	1,078,519.99	1,653,357.69	396,805.85
合计	4,314,079.95	1,078,519.99	3,123,377.69	752,125.65

注：递延所得税资产年末账面余额较年初账面余额较大幅度增加，主要系本公司本年度资产减值准备及子公司可抵扣亏损增加，导致相应的递延所得税资产增加所致；递延所得税负债年末账面余额较年初账面余额较大幅度增加，主要系本公司年末衍生工具公允价值变动增加，导致相应的递延所得税负债增加所致。

2、未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的情况

项目	年末账面余额	年初账面余额
可抵扣亏损（注）	2,375,584.97	1,329,442.88

注：本公司子公司龙岩象屿物流园区开发有限公司由于未来能否获得足够的应纳税所得额具有不确定性，因此没有确认为递延所得税资产的可抵扣亏损金额 1,819,526.77 元；本公司子公司厦门象屿航运有限公司由于未来能否获得足够的应纳税所得额具有不确定性，因此没有确认为递延所得税资产的可抵扣亏损金额 556,058.20 元。

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

可抵扣亏损到期年份	年末账面余额	备注
-----------	--------	----

2014 年	1,996,352.82	2009 年度形成的子公司弥补的可抵扣亏损
2015 年	379,232.15	2010 年度形成的子公司弥补的可抵扣亏损

(二十) 资产减值准备

资产减值准备明细项目列示如下：

项 目	年初 账面余额	本年 增加额	本年减少额		年末 账面余额
			转回	转销	
坏账准备	1,390,611.37	-1,296,056.09	-	-	94,555.28
存货跌价准备	17,781,199.84	63,748,347.00	-	17,648,307.94	63,881,238.90
合 计	19,171,811.21	62,452,290.91	-	17,648,307.94	63,975,794.18

注：本年存货跌价准备变动情况详见本附注五之（八）说明。

(二十一) 所有权受到限制的资产

截至 2011 年 12 月 31 日止，本公司无所有权受到限制的资产。

(二十二) 短期借款

1、短期借款明细项目列示如下：

借款类别	年末账面余额	年初账面余额	备注
信用借款	766,909,000.00	273,322,100.00	
保证借款	536,555,850.00	131,000,000.00	注 1
押汇借款	529,877,097.77	175,791,208.63	注 2
合 计	1,833,341,947.77	580,113,308.63	

注 1：保证借款详见本附注六之（二）2 说明。

注 2：押汇借款中的 233,569,321.96 元，由本公司实际控股股东厦门象屿集团有限公司提供担保。

2、短期借款年末账面余额较年初账面余额大幅增加，主要系本公司本年度业务规模扩大，资金需求增加导致借款增加。

3、截至 2011 年 12 月 31 日止，短期借款中无逾期借款及获得展期的已到期借款。

(二十三) 交易性金融负债

交易性金融负债明细项目列示如下：

项 目	年末公允价值	年初公允价值
交易性金融负债——期货合约	1,976,430.00	282,400.00
交易性金融负债——远期美元结售汇合约	3,173,616.69	937,460.93
合 计	5,150,046.69	1,219,860.93

注：交易性金融负债年末公允价值较年初公允价值大幅增加，主要是因为交易性金融负债交易规模及公允价值变动幅度较大所致。

(二十四) 应付票据

应付票据明细项目列示如下：

种类	年末账面余额	年初账面余额	备注
银行承兑汇票	676,495,143.85	1,393,165,085.09	注
合计	676,495,143.85	1,393,165,085.09	

注：下一会计期间将到期的金额 676,495,143.85 元。

（二十五） 应付账款

1、截至 2011 年 12 月 31 日止，账龄超过一年的大额应付账款主要系本公司下属全资子公司国际物流公司暂估国际物流航运中心工程项目应付尾款 49,919,318.56 元，账龄为 1-2 年。

2、截至 2011 年 12 月 31 日止，应付账款余额中无大额应付持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项或关联方款项。

3、应付账款年末账面余额比年初账面余额大幅上升，主要系本公司业务规模持续扩大，为适应市场需求的增长，增加了存货的储备导致相应的应付账款增加所致。

4、余额中外币列示如下：

项目	年末账面余额			年初账面余额		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
应付美元款	114,818,109.48	6.3009	723,457,425.99	65,291,494.78	6.6227	432,405,982.48
应付港币款	816,435.02	0.8107	661,883.87	189,040.50	0.8509	160,855.78
应付欧元款	4,822.70	8.1625	39,365.29	-	-	-
合计	-	-	724,158,675.15	-	-	432,566,838.26

（二十六） 预收款项

1、截至 2011 年 12 月 31 日止，预收款项余额为 716,455,642.55 元，其中：无账龄超过一年的大额预收款项，无大额预收持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项或关联方款项。

2、预收款项年末账面余额比年初账面余额大幅上升，主要系本公司业务规模扩大，年末预收的货款保证金增加所致。

3、余额中外币列示如下：

项目	年末账面余额			年初账面余额		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
预收美元款	2,229,621.72	6.3009	14,048,623.50	2,543,737.79	6.6227	16,846,412.26
合计	-	-	14,048,623.50	-	-	16,846,412.26

（二十七） 应付职工薪酬

1、应付职工薪酬明细项目列示如下：

项目	年初 账面余额	本年 其他增加 额	本年 增加额	本年 减少额	年末 账面余额
工资、奖金、津贴和补贴	70,572,457.52	78,344.53	151,896,240.40	172,144,330.10	50,402,712.35

项目	年初 账面余额	本年 其他增加 额	本年 增加额	本年 减少额	年末 账面余额
职工福利费	462,740.56	-	13,689,579.80	13,607,771.38	544,548.98
社会保险费	-	12,948.08	15,032,111.32	15,039,331.40	5,728.00
其中：医疗保险费	-	3,518.50	4,722,262.11	4,725,780.61	-
基本养老保险费	-	7,740.70	8,431,415.09	8,434,000.59	5,155.20
失业保险费	-	1,055.55	970,549.20	971,031.95	572.80
工伤保险费	-	351.85	370,109.72	370,461.57	-
生育保险费	-	281.48	424,055.09	424,336.57	-
其他保险费	-	-	113,720.11	113,720.11	-
住房公积金	4,458.00	8,444.40	6,888,534.79	6,896,617.19	4,820.00
工会经费和职工教育经费	565,285.81	-	2,836,548.54	2,821,564.12	580,270.23
除辞退福利外其他因解除劳动关系给予的补偿	-	2,000.00	5,868.00	5,868.00	2,000.00
其他			31,132.30	31,132.30	-
合计	71,604,941.89	101,737.01	190,380,015.15	210,546,614.49	51,540,079.56

注：本年其他增加额系本公司母公司的年初账面余额。

2、截至 2011 年 12 月 31 日止，应付职工薪酬中无属于拖欠性质或工效挂钩的部分。

（二十八） 应交税费

应交税费明细项目列示如下：

项目	年末账面余额	年初账面余额
增值税	-43,952,595.93	-35,587,704.24
营业税	2,044,195.88	1,349,746.37
企业所得税	28,638,725.96	9,325,415.26
城市建设维护税	833,358.56	323,469.12
房产税	-81,817.12	-3,101,070.88
个人所得税	569,131.88	1,259,920.21
教育费附加	341,298.47	60,062.14
地方教育附加	266,502.36	18,152.01
河道及堤防费	529,183.45	-570,775.73
其他税种	1,807,049.67	2,019,380.32
合计	-9,004,966.82	-24,903,405.42

注：应交税费年末账面余额比年初账面余额大幅增加，主要系本公司大宗商品采购与供应业务规模持续扩大，导致增值税及企业所得税增加幅度较大所致。

（二十九） 应付利息

应付利息明细项目列示如下：

项目	年末账面余额	年初账面余额
----	--------	--------

项 目	年末账面余额	年初账面余额
分期付息到期还本的长期借款利息	1,353,958.12	1,073,682.50
短期借款应付利息	4,185,950.60	1,347,456.34
合 计	5,539,908.72	2,421,138.84

注：应付利息年末账面余额较年初账面余额大幅增加，主要系借款规模扩大所致。

（三十）应付股利

应付股利明细项目列示如下：

投资者名称或类别	年末账面余额	年初账面余额	备注
胜狮堆场企业有限公司	5,181,278.10	2,564,668.41	合并范围内子公司应付少数股东股利
马士基物流仓储（中国）有限公司	2,024,367.28	1,740,310.67	
新加坡太平船务有限公司	2,785,414.91	65,649.93	
厦门艺辉物流有限公司	42,620.50	380,990.29	
Australia Yihui Group Pty Ltd	62,677.21	560,279.84	
胜狮货柜企业有限公司	900,000.00	-	
厦门象屿集团有限公司	-	37,032.12	
厦门象屿建设集团有限责任公司	-	612,398.88	
合 计	10,996,358.00	5,961,330.14	

注：应付股利年末账面余额比年初账面余额大幅上升，主要系本公司截至年末尚未支付给少数股东的股利增加较大所致。

（三十一）其他应付款

1、本报告期其他应付款中无应付持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况。

2、本公司其他应付款年末余额 341,904,699.22 元，母公司主要是未在债权申报期限内申报但仍受法律保护的债权。暂未得到确认的债权，在其债权得到依法确认后，按照该债权依据重整计划应分得的现金或股份进行清偿。若有关债权依法不予确认和清偿，偿债资金还有剩余的，本公司将向有关普通债权人按照其债权比例追加分配。

3、其他金额较大的其他应付款明细列示如下：

项 目	年末账面余额	年初账面余额
客户期货保证金	129,001,236.40	199,146,646.36
期货风险准备金	4,276,200.71	3,673,760.16
合 计	133,277,437.11	202,820,406.52

4、账龄超过一年的大额其他应付款的明细如下：

项目	年末账面余额	性质或内容	未偿还的原因
----	--------	-------	--------

夏新电子有限公司	4,030,417.59	已申报债权	正在清偿中
Loud Technologies Inc.	5,947,768.99	未申报债权	未申报
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
合计	15,086,827.19		

(三十二) 一年内到期的非流动负债

1、一年内到期的非流动负债明细如下：

项目	年末账面余额	年初账面余额
一年内到期的长期借款	200,420,000.00	15,000,000.00

2、一年内到期的长期借款

(1) 一年内到期的长期借款明细如下：

项目	年末账面余额	年初账面余额	备注
保证借款	100,420,000.00	-	担保情况详见本附注六之(二)2说明
信用借款	100,000,000.00	15,000,000.00	
合计	200,420,000.00	15,000,000.00	

(2) 金额前五名的 1 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	年末账面余额		年初账面余额	
					外币金额	人民币金额	外币金额	人民币金额
中国农业银行股份有限公司厦门象屿支行	2009年10月19日	2012年10月18日	人民币	5.985%	-	100,000,000.00	-	100,000,000.00
中国建设银行股份有限公司厦门象屿保税区支行	2009年10月20日	2012年10月19日	人民币	5.04%	-	80,000,000.00	-	80,000,000.00
交通银行股份有限公司厦门分行	2006年12月29日	2012年12月29日	人民币	5.345%		10,000,000.00		10,000,000.00
交通银行股份有限公司厦门分行	2007年11月14日	2012年11月14日	人民币	5.184%		10,000,000.00		10,000,000.00
招商银行股份有限公司福州五四支行	2010年11月12日	2012年11月12日	人民币	5.88%		420,000.00		420,000.00
合计						200,420,000.00		200,420,000.00

(三十三) 长期借款

1、长期借款明细列示如下：

借款类别	年末账面余额	年初账面余额
------	--------	--------

借款类别	年末账面余额	年初账面余额
保证借款（注）	361,420,000.00	396,260,000.00
信用借款	180,000,000.00	278,000,000.00
合计	541,420,000.00	674,260,000.00

注：保证借款详见本附注六之（二）2 说明。

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	年末账面余额		年初账面余额	
					外币金额	人民币金额	外币金额	人民币金额
中国建设银行股份有限公司厦门象屿保税区支行	2010年3月23日	2013年3月22日	人民币	5.795%	-	110,000,000.00	-	110,000,000.00
国家开发银行厦门市支行（注）	2011年9月30日	2026年9月29日	人民币	7.05%	-	66,000,000.00	-	-
中国工商银行股份有限公司厦门象屿保税区支行	2008年12月23日	2015年12月23日	人民币	5.346%	-	60,000,000.00	-	60,000,000.00
中国农业银行股份有限公司厦门湖里支行	2010年1月18日	2016年2月28日	人民币	5.346%	-	60,000,000.00	-	60,000,000.00
中国建设银行股份有限公司厦门象屿保税区支行	2010年3月3日	2013年3月2日	人民币	5.795%	-	50,000,000.00	-	50,000,000.00
合计					-	346,000,000.00	-	280,000,000.00

注：该笔借款系同一借款合同项下，借款合同金额为人民币 13,000 万元，截至 2011 年 12 月 31 日，已提款 6,600 万元，共分三次提款，每笔提款人民币 2,200 万元，提款日期分别为 2011 年 9 月 30 日、2011 年 10 月 28 日、2011 年 12 月 19 日。

（三十四） 专项应付款

专项应付款明细项目列示如下：

项目	年初账面余额	本年其他增加额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额	备注
863 计划 “新一代高可信网络 “重大项目 “低成本同轴电缆高速接入技术” 课题	-	9,290,000.00	-	9,290,000.00	-	注 2
移动多媒体广播系统	-	334,800.00	-	-	334,800.00	注 3
合计	-	9,624,800.00	-	9,290,000.00	334,800.00	

注 1：本年其他增加额系本公司母公司年初账面余额。

注 2：经国家科技部同意，863 计划信息技术领域 “新一代高可信网络” 重大项目 “低成本同轴电缆高速接入技术”（2008AA01A332）课题承担单位由本公司调整为 “夏新科技有限公司”，本年度本公司将该项目的国拨资金余款 929 万元转付给夏新科技有限公司。

注 3：移动多媒体广播系统项目拨款为本公司暂收款项，将按规定分拨其他合作或承接单位。

(三十五) 预计负债

预计负债明细项目列示如下：

种类	年初账面余额	本年其他增加额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额
未决诉讼	-	649,551.72	-	261,705.95	387,845.77

注 1：本年其他增加额系本公司母公司年初账面余额。

注 2：年末账面余额系本公司按照《重整计划草案》确定的清偿方案和清偿比例，对未决诉讼按清偿比例确认的预计负债。

(三十六) 其他非流动负债

其他非流动负债明细情况如下：

项 目	年末账面余额	年初账面余额
政府补助	-	-
其中：与资产相关的政府补助	8,691,111.07	5,344,444.43
与收益相关的政府补助	-	-
合 计	8,691,111.07	5,344,444.43

注：其他非流动负债年末账面余额较年初账面余额大幅增加，主要系本年收到的象屿五金机电物流集散中心项目投资补助增加所致，与资产相关的政府补助系：

1、本公司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》收到的象屿物流配送中心项目建设扶持资金 460 万元。

2、本公司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》收到的龙岩物流园区工程项目建设扶持资金 100 万元。

3、本公司 2011 年度根据厦门市发展和改革委员会“厦发改服务（2011）22 号”文《厦门市发展改革委转发国家发改委关于下达物流业调整和振兴项目 2011 年中央预算内投资计划的通知》收到的象屿五金机电物流集散中心项目投资补助 350 万元。

(三十七) 股本

1、本年度股本变动情况列示如下：

股份类别	年初账面余额		本期增减					年末账面余额	
	股数	比例 (%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	股数	比例 (%)
一、有限售条件股份									
1. 国家持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 国有法人持股	430,000,000	100.00	-	-	-	503,064	503,064	430,503,064	50.07
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-

股份类别	年初账面余额		本期增减					年末账面余额	
	股数	比例 (%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	股数	比例 (%)
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	430,000,000	100.00	-	-	-	503,064	503,064	430,503,064	50.07
二、无限售条件股份									
1 人民币普通股	-	-	-	-	-	429,336,936	429,336,936	429,336,936	49.93
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	-	-	-	-	-	429,336,936	429,336,936	429,336,936	49.93
股份总数	430,000,000	100.00	-	-	-	429,840,000	429,840,000	859,840,000	100.00

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

注 2：如本附注四之（三）所述，本公司此次重大资产重组为不构成业务的反向购买，本公司的股份数系按反向购买原则列示，年初的股份数为本次重大资产重组新发行的股份数，年末的股份数为本公司重大资产重组完成后的股份数。

注 3：2011 年 11 月，本公司控股股东厦门象屿集团有限公司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。

（三十八） 资本公积

本年资本公积变动情况列示如下：

项目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额
股本溢价（注 1）	582,325,062.81	-	426,042,190.61	156,282,872.20
其他资本公积（注 2）	-11,165,884.26	-11,491,063.14	-	-22,656,947.40
合计	571,159,178.55	-11,491,063.14	426,042,190.61	133,625,924.80

注 1：如本附注四之（三）所述，本公司此次重大资产重组为不构成业务的反向收购，股本溢价年末数 156,282,872.20 元包含：（1）按照反向购买原则列示的子公司象屿物流原有股本溢价 217,026,436.83 元；（2）购买日法律上母公司的净资产 879,630.55 元；（3）法律上母公司及子公司的实收资本差异-61,623,195.18 元。

注 2：本年度其他资本公积变动系本公司全资子公司象屿物流的变动情况：（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-11,491,063.14 元。

（三十九） 盈余公积

本年度盈余公积变动情况如下：

项目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额
法定盈余公积	7,638,767.22	12,655,212.96	-	20,293,980.18
合计	7,638,767.22	12,655,212.96	-	20,293,980.18

注：本年度盈余公积的增加额为子公司厦门象屿物流集团有限责任公司按净利润的 10% 计提的法定盈余公积。

（四十） 未分配利润

本年度未分配利润增减变动情况如下：

项目	本年数	上年数
上年年末未分配利润	265,858,624.70	110,880,199.05
加：年初未分配利润调整数（调减“-”）	-	-
本年年初未分配利润	265,858,624.70	110,880,199.05
加：本年归属于母公司所有者的净利润	177,509,846.25	158,901,415.21
减：提取法定盈余公积（注 1）	12,655,212.96	3,619,634.78
提取职工及福利奖励金	9,088.99	20,934.18
应付普通股股利	-	-
转作股本的普通股股利	-	-
其他（注 2）	2,918,178.84	282,420.60
年末未分配利润	427,785,990.16	265,858,624.70

注 1：本年度本公司子公司厦门象屿物流集团有限责任公司按净利润的 10% 计提的法定盈余公积。

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

（四十一） 营业收入、营业成本

1、营业收入、营业成本明细列示如下：

项 目	本年发生额	上年发生额
营业收入	33,934,350,584.12	24,849,178,300.57
其中：主营业务收入	33,905,018,607.42	24,836,633,164.59
其他业务收入	29,331,976.70	12,545,135.98
营业成本	33,111,205,115.94	24,104,612,688.87
其中：主营业务成本	33,106,482,667.03	24,103,311,444.75
其他业务成本	4,722,448.91	1,301,244.12

注：营业收入本年较上年增加 36.56%，主要系由于本年公司供应链运营业务规模扩大所致。

2、主营业务按行业类别列示如下：

产品或业务类别	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	33,832,117,938.50	33,064,338,285.27	24,773,883,653.24	24,064,852,185.20
物流平台（园区）开发运营	89,128,834.67	46,866,830.67	60,978,257.01	39,760,503.67
其他业务	13,103,810.95	-	14,316,390.32	-
总计	33,934,350,584.12	33,111,205,115.94	24,849,178,300.57	24,104,612,688.87

注：上年度的主营业务数据按本年的行业类别口径进行重新分类列示。

3、前五名销售客户收入总额及占全部销售收入的比例列示如下：

项目	本年发生额		上年发生额	
	营业收入	占本年营业收入的比例	营业收入	占上年营业收入的比例
第一名	663,350,016.89	1.95%	665,808,883.18	2.68%
第二名	601,848,684.28	1.77%	536,284,373.57	2.16%
第三名	447,828,858.18	1.32%	378,269,230.77	1.52%
第四名	407,850,174.06	1.20%	324,657,639.13	1.31%
第五名	391,964,487.75	1.16%	235,074,960.92	0.95%
合计	2,512,842,221.16	7.40%	2,140,095,087.57	8.62%

（四十二） 营业税金及附加

营业税金及附加明细项目列示如下：

税种	本年发生额	上年发生额
营业税	17,880,908.36	14,692,541.16
城市建设维护税	4,658,071.56	4,231,822.92
教育费附加	1,958,339.27	1,814,677.98
地方教育附加	1,197,207.66	494,169.99
房产税（投资性房地产）	7,551,366.51	2,807,578.39
土地使用税（投资性房地产）	1,020,213.23	1,492,016.49
关税	16,878,580.55	30,015,708.56
防洪费及其他税费	1,358,734.92	950,553.20

税种	本年发生额	上年发生额
合计	52,503,422.06	56,499,068.69

(四十三) 销售费用

销售费用明细项目列示如下：

项目	本年发生额	上年发生额
销售运营费用	294,595,114.98	224,488,382.03
销售税金	13,428,227.46	10,947,878.13
职工薪酬	93,708,203.04	125,898,315.45
办公及折旧费用	12,803,586.00	12,702,526.12
业务费用	23,038,534.40	18,773,518.39
其他费用	82,500.51	4,921,343.37
合计	437,656,166.39	397,731,963.49

(四十四) 管理费用

管理费用明细项目列示如下：

项目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	63,192,480.57	44,310,535.63
办公费用	24,359,390.52	17,258,996.21
管理营运费用	25,983,493.00	15,913,074.62
税金	3,472,423.44	2,161,913.55
其他费用	1,640,018.97	1,380,736.43
合计	118,647,806.50	81,025,256.44

注：管理费用本年较上年增加 46.43%，主要系：本公司业务规模扩大，导致相应的运营费用增加所致。

(四十五) 财务费用

财务费用明细项目列示如下：

项目	本年发生额	上年发生额
利息支出（注 1）	179,635,687.32	80,150,501.49
减：利息收入	16,564,813.51	7,180,971.11
加：汇兑损益（注 2）	-42,414,620.58	-20,757,012.76
手续费及其他	35,070,011.08	25,179,612.47
合计	155,726,264.31	77,392,130.09

注 1：利息支出本年较上年变动幅度较大，主要系：本公司业务规模扩大、资金使用量增加、利率增加导致相应的利息成本增加。

注 2：汇兑收益本年大幅增加，主要系本年度美元汇率波动幅度较大所致。

(四十六) 资产减值损失

资产减值损失明细项目列示如下：

项目	本年发生额	上年发生额
----	-------	-------

项目	本年发生额	上年发生额
坏账损失	355,250.16	1,591,070.35
存货跌价损失	63,891,882.72	17,583,801.16
期货风险准备	602,440.55	665,669.52
合计	64,849,573.43	19,840,541.03

注：资产减值损失本年较上年增加，主要系各期末根据存货按照成本与可变现净值孰低计量计提的存货跌价损失变动幅度较大所致。

（四十七）公允价值变动收益

公允价值变动收益明细项目列示如下：

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	2,074,176.81	-21,646,845.98
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	2,074,176.81	-21,646,845.98
交易性金融负债	-4,867,646.69	27,503,871.99
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	-4,867,646.69	27,503,871.99
合计	-2,793,469.88	5,857,026.01

注：公允价值变动收益本年较上年减少，主要系本公司年末持有的期货合约浮盈变动幅度较大所致。

（四十八）投资收益

1、投资收益按来源列示如下：

产生投资收益的来源	本年发生额	上年发生额
权益法核算的长期股权投资收益	32,861,055.77	28,397,187.39
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	20,003.79	19,018.57
持有持有至到期投资期间取得的投资收益	722,065.85	467,009.64
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	1,049,616.38	1,056,000.57
处置交易性金融资产取得的投资收益（注）	186,506,196.01	49,602,217.63
其他投资收益	1,529,422.97	354,699.85
合计	222,688,360.77	79,896,133.65

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

司将期货合约的持有与处置作为规避现货市场风险的手段之一，难以同时满足套期保值会计要求的五个前提条件，因此无法使用套期保值会计处理方法，故在投资收益中反映。

2、按权益法核算的长期股权投资收益：

被投资单位名称	本年发生额	上年发生额	本年比上年增减变动的的原因
厦门象屿新创建码头有限公司	32,861,055.77	28,397,187.39	变动的主要原因系被投资单位业绩的变动

3、本公司不存在对被投资单位的投资收益汇回的重大限制。

（四十九）营业外收入

营业外收入明细项目列示如下：

项目	本年发生额	上年发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得	4,278,094.09	1,648,803.23	4,278,094.09
其中：固定资产处置利得	3,416,357.84	1,648,803.23	3,416,357.84
无形资产处置利得	861,736.25	-	861,736.25
罚款及滞纳金收入	36,044.03	48,980.67	36,044.03
赔偿金、违约金收入	4,509,376.64	734,195.79	4,509,376.64
政府补助（注 2）	23,182,765.52	4,840,512.56	23,182,765.52
其他	1,474,305.30	795,683.36	1,474,305.30
合计	33,480,585.58	8,068,175.61	33,480,585.58

注 1：营业外收入本年较上年增幅较大，主要系本公司本年收到的政府补助增加所致。

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

项目	本年发生额
土地收储补助	14,743,756.16
企业扶持发展基金	4,983,737.58
贷款贴息补助	1,000,000.00
龙岩项目投资财政补助款	1,000,000.00
合计	21,727,493.74

（五十）营业外支出

营业外支出明细项目列示如下：

项目	本年发生额	上年发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	10,615,657.29	4,300,902.80	10,615,657.29
其中：固定资产处置损失	10,615,657.29	4,300,902.80	10,615,657.29
对外捐赠支出	63,766.92	-	63,766.92
罚款及滞纳金支出	242,248.31	88,657.08	242,248.31
违约金、赔偿金	472,682.66	318,424.07	472,682.66
其他	96,676.08	170,685.11	96,676.08
合计	11,491,031.26	4,878,669.06	11,491,031.26

注：营业外支出本年较上年增幅较大，主要系本公司本年固定资产资产处置损失增加所

致。

（五十一）所得税费用

所得税费用（收益）的组成：

项 目	本年发生额	上年发生额
当期所得税费用	66,934,434.52	26,840,664.78
递延所得税费用	-10,077,389.51	6,137,270.41
合 计	56,857,045.01	32,977,935.19

（五十二）基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

本公司按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010 年修订）》（“中国证券监督管理委员会公告[2010]2 号）、《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益（2008）》（“中国证券监督管理委员会公告[2008]43 号”）要求计算的每股收益如下：

1. 计算结果

报告期利润	本年数		上年数	
	基本每股 收益	稀释每 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（I）	0.29	0.29	0.37	0.37
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润（II）	0.03	0.03	0.28	0.28

2. 每股收益的计算过程

项目	序号	本年数	上年数
归属于本公司普通股股东的净利润	1	177,509,846.25	158,901,415.21
扣除所得税影响后归属于母公司普通股股东净利润的非经常性损益	2	160,623,612.56	39,622,503.37
扣除非经常性损益后的归属于本公司普通股股东的净利润	3=1-2	16,886,233.69	119,278,911.84
年初股份总数	4	430,000,000.00	430,000,000.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加的股份数	5	-	-
报告期因发行新股或债转股等增加的股份数	6	429,840,000.00	-
	6	-	-
	6	-	-
发行新股或债转股等增加股份下一月份起至报告期期末的月份数	7	5	-
	7	-	-
	7	-	-
报告期因回购等减少的股份数	8	-	-
减少股份下一月份起至报告期期末的月份数	9	-	-
报告期缩股数	10	-	-

项目	序号	本年数	上年数
报告期月份数	11	12	-
发行在外的普通股加权平均数（II）	12=4+5+6×7÷11-8×9÷11-10	609,100,000.00	430,000,000.00
因同一控制下企业合并而调整的发行在外的普通股加权平均数（I）注：（若无需调整，直接填列上一行金额）	13	609,100,000.00	430,000,000.00
基本每股收益（I）	14=1÷13	0.29	0.37
基本每股收益（II）	15=3÷12	0.03	0.28
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息	16	-	-
所得税率	17	-	-
转换费用	18	-	-
可转换公司债券、认股权证、股份期权等转换或行权而增加的股份数	19	-	-
稀释每股收益（I）	20=[1+(16-18)×(1-17)]÷(13+19)	0.29	0.37
稀释每股收益（II）	21=[3+(16-18)×(1-17)]÷(12+19)	0.03	0.28

（1）基本每股收益

基本每股收益=P0÷S

$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$

其中：P0 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S0 为期初股份总数；S1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj 为报告期因回购等减少股份数；Sk 为报告期缩股数；M0 报告期月份数；Mi 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

（2）稀释每股收益

稀释每股收益=P1/(S0+S1+Si×Mi÷M0 - Sj×Mj÷M0 - Sk+认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数)

其中，P1 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

（五十三）其他综合收益

其他综合收益发生情况列示如下：

项目	本年发生额	上年发生额
1、可供出售金融资产		
加：当期利得（损失）金额	-11,491,063.14	-4,494,297.70
减：前期计入其他综合收益当期转入利润的金额	-	-
与计入其他综合收益项目相关的所得税影响	-	-
所得税前金额	-11,491,063.14	-4,494,297.70

项 目	本年发生额	上年发生额
加：所得税影响	-	-
小 计	-11,491,063.14	-4,494,297.70
2、外币财务报表折算差额	-11,628,807.36	-5,551,668.07
减：处置境外经营当期转入损益的净额	52,534.72	-
小 计	-11,681,342.08	-5,551,668.07
合 计	-23,172,405.22	-10,045,965.77

（五十四）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主要项目列示

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
厦门象屿保税区管理委员会往来款	3,500,000.00	170,000,000.00
龙岩交通国有资产投资经营有限公司往来款	-	13,435,915.54
厦门象屿新创建码头有限公司往来款	9,234,882.97	10,061,768.4
政府补助	23,182,765.52	4,840,512.56
利息收入	15,537,549.01	7,180,971.11
收到的代收代垫款项	27,631,330.94	-
收到的押金、保证金、违约金等	34,351,986.40	-
合 计	113,438,514.84	205,519,167.61

2. 支付的其他与经营活动有关的现金主要项目列示

支付的其他与经营活动有关的现金主要系支付的营业费用、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
厦门象屿建设集团有限责任公司往来款	-	10,074,084.60
销售费用、管理费用、财务费用中付现部分	359,325,965.24	381,982,757.69
厦门象屿集团有限公司往来款	-	90,889,467.01
支付的代收代垫款项	137,820,999.31	-
支付的与重组有关的费用	4,945,053.80	-
合 计	502,092,018.35	482,946,309.30

3. 收到的其他与投资活动有关的现金主要项目列示

收到的其他与投资活动有关的现金本年发生额 112,427,625.02 元，主要系本次重大资产重组并购日法律上母公司账面现金及现金等价物余额 112,417,625.02 元。

（五十五）现金流量表补充资料

1、采用间接法将净利润调节为经营活动现金流量

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	178,789,635.69	168,041,382.98
加：资产减值准备	64,849,573.43	17,010,322.60
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	36,265,269.68	27,392,707.07
无形资产摊销	13,439,246.10	14,684,402.39

补充资料	本年金额	上年金额
长期待摊费用摊销	2,071,802.53	1,243,867.04
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）	6,337,563.20	2,652,099.57
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	-	-
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	2,793,469.88	-5,857,026.01
财务费用（收益以“－”号填列）	184,038,428.62	81,694,130.23
投资损失（收益以“－”号填列）	-222,688,360.77	-79,896,133.65
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-10,348,568.69	5,918,938.45
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	326,394.34	233,790.65
存货的减少（增加以“－”号填列）	-187,071,656.20	-287,151,244.15
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-835,989,061.69	366,539,020.06
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-181,813,496.22	-177,455,110.83
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额（注）	-948,999,760.10	135,051,146.40
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	852,357,279.60	462,635,961.67
减：现金的年初余额	462,635,961.67	621,359,019.17
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	389,721,317.93	-158,723,057.50

注：本年度经营活动产生的现金流量净额-948,999,760.10元，主要系以下因素影响：

影响因素	经营活动产生的现金流量影响数
1、应收票据本年增加	-337,004,157.42
2、预付款项本年增加	-503,804,923.34
3、应付票据本年减少	-716,669,941.24
4、应付账款本年增加	274,342,888.05
5、预收款项本年增加	347,901,550.99
合计	-935,234,582.96

2、现金和现金等价物

项目	本年金额	上年金额
一、现金	852,357,279.60	462,635,961.67
其中：库存现金	37,137.12	40,167.15
可随时用于支付的银行存款	797,796,836.69	360,388,036.37
可随时用于支付的其他货币资金	54,523,305.79	102,207,758.15
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	852,357,279.60	462,635,961.67
四、母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	-	-

六、关联方关系及其交易

（一）关联方关系

1. 本公司的母公司情况

母公司名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	组织机构代码	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
厦门象屿集团有限公司	国有企业	厦门	王龙维	投资管理	96,580万元	26015919-X	64.34%	66.25%

2. 本公司的子公司情况

本公司的子公司情况详见本附注四之（一）。

3. 本公司的合营企业情况

本公司的合营企业情况详见本附注五之（十一）。

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
厦门象屿建设集团有限责任公司	同一实际控制人	155049490
厦门现代码头有限公司	本公司持有其 12.50% 股权	77604426-2
厦门象屿担保有限公司	同一实际控制人	67126352-2
厦门象屿港湾开发建设有限公司	同一实际控制人	77603164-8
厦门市闽台中心渔港建设发展有限公司	同一实际控制人	705422182
上海象屿投资管理有限公司	同一实际控制人	678258961
厦门象屿大昌行供应链有限公司	同一实际控制人	56841549-5
厦门象屿发展有限公司	同一实际控制人	761162207

（二）关联方交易

1. 资金占用利息

关联方名称	本年发生额		上年发生额		定价政策	备注
	金额	比例	金额	比例		
厦门象屿集团有限公司	10,685,611.34	5.95%	3,880,609.20	4.84%	同期贷款利率	利息支出

注：本公司支付给厦门象屿集团有限公司的资金占用费。

2. 关联担保

报告期内本公司接受担保情况如下：

担保方	借款类型	被担保方	担保金额	担保是否已履行完毕
本公司	短期借款	厦门速传物流发展股份有限公司	50,000,000.00	否
厦门象屿集团有限公司	短期借款	本公司	539,517,094.63	否
厦门象屿集团有限公司	短期借款	厦门成大进出口贸易有限公司	43,884,873.61	否
厦门象屿集团有限公司	短期借款	上海闽兴大国际贸易有限公司	39,100,000.00	否
厦门象屿集团有限公司	短期借款	厦门特贸象屿发展有限公司	4,632,295.66	否
厦门象屿集团有限公司	短期借款	香港拓威贸易有限公司	86,490,908.06	否
厦门象屿担保有限公司	短期借款	厦门象屿胜狮货柜有限公司	5,000,000.00	否
厦门象屿担保有限公司	短期借款	厦门胜狮艺辉货柜有限公司	5,000,000.00	否
厦门象屿太平综合物流有限公司	短期借款	福州胜狮货柜有限公司	6,500,000.00	否
厦门象屿集团有限公司	长期借款	本公司	166,000,000.00	否
厦门象屿集团有限公司	长期借款	厦门国际物流中心开发有限公司	295,000,000.00	否
厦门象屿太平综合物流有限公司	长期借款	福州胜狮货柜有限公司	840,000.00	否
合计			1,241,965,171.96	

注1：上述长期借款含1年内到期的长期借款，被担保方均为本公司合并范围内子公司。

注2：截至2011年12月31日止，本公司为全资子公司提供的银行承兑汇票担保余额合计人民币5,230.89万元，提供的信用证担保余额合计美元26.72万元。

3. 关联租赁情况

(1) 本公司出租情况表

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	本年度确认的租赁收益
厦门国际物流中心开发有限公司	厦门象屿建设集团有限责任公司	投资性房地产	2011年1月1日	2013年7月31日	市价	1,058,052.00
厦门国际物流中心开发有限公司	厦门象屿港湾开发建设有限公司	投资性房地产	2010年8月1日	2013年7月31日	市价	433,440.00
厦门国际物流中心开发有限公司	厦门象屿大昌行供应链有限公司	投资性房地产	2011年3月20日	2014年3月19日	市价	270,181.00
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	2010年10月1日	2012年9月30日	市价	115,680.00
厦门国际物流中心开发有限公司	厦门象屿发展有限公司	投资性房地产	2011年9月1日	2011年12月1日	市价	30,000.00
合计						1,907,353.00

(2) 本公司承租情况表

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
厦门市闽台中心渔港建设发展有限公司	本公司	档案室	2011年5月1日	2012年4月30日	市价	70,000.00
上海象屿投资管理有限公司	上海闽兴大国际贸易有限公司	写字楼	2010年1月1日	2012年12月31日	市价	1,520,580.72
厦门象屿集团有限公司	广州象屿进出口贸易有限公司	写字楼	2009年10月1日	2014年9月30日	市价	664,513.20
厦门象屿集团有限公司	象屿期货有限责任公司	写字楼	2011年6月1日	2014年5月31日	市价	357,266.56
厦门象屿集团有限公司	天津象屿进出口有限公司	写字楼	2011年6月1日	2014年5月31日	市价	448,000.00
厦门象屿集团有限公司	厦门象屿物流集团有限责任公司	写字楼	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	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	169,728.00
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1月17日	2013年7月16日	市价	378,000.00
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	写字楼	2011年11月1日	2014年12月31日	市价	27,600.00
上海象屿投资管理有限公司	厦门速传物流发展股份有限公司上海分公司	写字楼	2010年1月6日	2011年12月31日	市价	1,512,112.00
厦门市闽台中心渔港建设发展有限公司	厦门象屿物流配送中心有限公司	仓库	2011年6月1日	2012年5月31日	市价	448,000.00
合计						5,968,179.68

4. 关键管理人薪酬

交易类型	本年发生额	上年发生额	定价方式及决策程序
关键管理人员薪酬	447.41万元	78.86万元	公司制度
关键管理人员人数	18	12	
其中：未领薪酬人数	7	—	

5. 其他

(1) 本公司 2011 年度开始使用 ORACLE 软件系统，由实际控股股东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，ORACLE 软件费用、实施服务费等费用共计约 1,418 万元，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：由本公司承担的 ORACLE 软件费用、实施服务费约 1,141 万元。

(2) 厦门象屿港湾开发建设有限公司为本公司子公司晋江园区三期货运站项目、五金机电物流项目提供建设服务，本公司支付相关费用合计约 95 万元。

(三) 主要关联方往来款项余额

关联方名称	项目名称	年末账面余额		年初账面余额	
		账面金额	坏账准备	账面金额	坏账准备
厦门象屿新创建码头有限公司	其他应收款	7,147,913.80	-	16,382,796.77	-
厦门象屿集团有限公司	其他应付款	-	-	600,000.00	-
厦门象屿建设集团有限责任公司	其他应付款	74,084.60	-	-	-

七、或有事项

（一）未决诉讼或仲裁形成的或有事项及其财务影响

2011年，杨建华等19名原告，分别向厦门市中级人民法院提请诉讼，要求本公司就原夏新电子证券虚假陈述赔偿经济损失，诉讼涉及金额为34,875,036.39元，截至本财务报告日止，上述案件尚在审理中，上述诉讼事项产生的赔偿债权属于本公司破产重整遗留未申报债权，破产重整管理人在破产重整计划执行完毕时对未申报债权的清偿已做了总体安排，上述未决诉讼预计对本公司的财务报表不会产生重大影响。

（二）为子公司提供债务担保形成的或有事项及其财务影响

本公司为子公司提供债务担保详见本附注六之（二）2说明，预计对财务报表不会产生重大影响。

除存在上述或有事项外，截至 2011 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、重大承诺事项

截至 2011 年 12 月 31 日止，本公司无其他应披露未披露的重大承诺事项。

九、资产负债表日后事项

截至本财务报告日止，除或有事项披露的信息外，本公司无其他应披露未披露的重大资产负债表日后事项。

十、其他重要事项

（一）企业合并

本公司报告期内企业合并情况详见本附注四的相关内容。

（二）租赁

截至 2011 年 12 月 31 日止，本公司与经营租赁租出资产有关详见本附注五之（十三）投资性房地产说明。

（三）以公允价值计量的资产和负债

项目	年初公允价值	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	年末公允价值
一、金融资产					
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（不含衍生金融资产）	3,939,136.18	834,610.81	-	-	4,773,746.99
2.衍生金融资产（持有至到期投资）	22,228,779.83	-	-	-	22,217,722.60
3.可供出售金融资产	54,597,711.06	-	-22,656,947.40	-	40,549,831.02
资产合计	80,765,627.07	834,610.81	-22,656,947.40	-	67,541,300.61
二、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（不含衍生金融资产）	1,219,860.93	3,930,185.76	-	-	5,150,046.69
负债合计	1,219,860.93	3,930,185.76	-	-	5,150,046.69

注1：上表的衍生金融资产（持有至到期投资）及可供出售金融资产不存在必然的勾稽关系。

注2：可供出售金融资产均为外币金融资产。

（四）其他事项

1、如本附注一所述，根据本公司2011年7月6日股东大会决议，经厦门市国资委《关于厦门象屿集团有限公司并购重组夏新电子股份有限公司方案的复函》（厦国资函[2010]22号）同意和中国证监会《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》（证监许可[2011]1025号）核准，象屿集团将其持有的象屿物流96.18%股份转让给本公司，原股东象屿建设将其象屿物流3.82%股份转让给本公司，作为对价认购本公司新发行股份。上述股权转让后，本公司持有象屿物流100%股份，本公司控股股东为象屿集团。

2、本公司重整方案执行进展情况详见本附注一说明。

十一、 母公司财务报表主要项目注释

（一）货币资金

1、货币资金明细项目列示如下：

项目	年末账面余额			年初账面余额		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
一、现金	-	-	770.40	-	-	4,291.10
人民币	-	-	770.40	-	-	4,291.10
二、银行存款	-	-	107,959,676.26	-	-	136,059,226.15
人民币	-	-	107,959,673.45	-	-	136,059,223.13
美元	0.11	6.3009	0.69	0.11	6.6227	0.73

欧元	0.26	8.1625	2.12	0.26	8.8065	2.29
合计			107,960,446.66	-	-	136,063,517.25

2、截至 2011 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。

(二) 其他应收款

1、其他应收款按种类列示如下：

类别	年末账面余额				
	账面金额		坏账准备		净额
	金额	比例	金额	计提比例	
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	17,159,206.35	100%	-	-	17,159,206.35
组合 1	-	-	-	-	-
组合 2	17,159,206.35	100%	-	-	17,159,206.35
组合小计	17,159,206.35	100%	-	-	17,159,206.35
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
合计	17,159,206.35	100%	-	-	17,159,206.35

类别	年初账面余额				
	账面金额		坏账准备		净额
	金额	比例	金额	计提比例	
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	17,125,415.73	100%	-	-	17,125,415.73
组合 1	-	-	-	-	-
组合 2	17,125,415.73	100%	-	-	17,125,415.73
组合小计	17,125,415.73	100%	-	-	17,125,415.73
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	17,125,415.73	100%	-	-	17,125,415.73

注：组合 1 是指非关联交易形成的应收账款，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应收账款、员工备用金、应收出口退税、应收期货保证金、押金和保证金，计提比例为零。其他应收款年末账面余额主要为应收厦门市中级人民法院的款项，专项用于支付本公司重整中介费用等开支，根据该款项性质，无需计提坏账准备。

2、年末无单项金额重大并单项计提坏账准备或单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款。

3、本报告期其他应收款中无持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款

情况。4、年末其他应收款前五名单位列示如下：

单位名称	款项内容	与本公司关系	年末金额	账龄	占其他应收款总额的比例
厦门市中级人民法院	代管存款	非关联方	17,125,415.73	2—3 年	99.80%

(三) 长期股权投资

长期股权投资分项列示如下：

被投资单位	核算方法	投资成本	年初账面余额	本年增减额 (减少以“-”号填列)	年末账面余额
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
合计		1,595,300,000.00	-	1,595,300,000.00	1,595,300,000.00

(续上表)

被投资单位	持股比例	表决权比例	减值准备金额	本年计提减值准备金额	本年现金红利
厦门象屿物流集团有限责任公司	100%	100%	-	-	-
合计			-	-	-

(四) 其他应付款

1、其他应付款中年末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，应付关联方象屿物流的款项合计 2,580,280.83 元。

2、其他应付款年末余额 155,543,874.66 元，主要是未在债权申报期限内申报但仍受法律保护的债权，根据经法院批准的重整计划记载，未在债权申报期限内申报但仍受法律保护的债权，在重整计划执行完毕后，债权人可以按照重整计划规定的同类债权的清偿条件行使权利。暂未得到确认的债权，在其债权得到依法确认后，按照该债权依据重整计划应分得的现金或股份进行清偿。若有关债权依法不予确认和清偿，偿债资金还有剩余的，夏新电子将向有关普通债权人按照其债权比例追加分配。

(五) 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	-1,778,752.86	30,180,793.50
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	5,715.97	-
无形资产摊销	-	-
长期待摊费用摊销	-	-
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)	-	-121,092,934.71
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	-	-
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-	-
财务费用(收益以“-”号填列)	0.21	-21,045.54
投资损失(收益以“-”号填列)	-	-
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-	-
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-	-
存货的减少(增加以“-”号填列)	-	1,356,402.09
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-496,515.40	2,428,845.70
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-25,792,368.30	-647,308,629.95

补充资料	本年金额	上年金额
其他	-	263,275,916.27
经营活动产生的现金流量净额	-28,061,920.38	-471,180,652.64
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	107,960,446.66	136,063,517.25
减: 现金的年初余额	136,063,517.25	343,708,388.96
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	-28,103,070.59	-207,644,871.71

(六) 反向购买形成长期股权投资的情况

本年度本公司反向购买形成的长期股权投资 159,530 万元, 系经厦门市国资委《关于厦门象屿集团有限公司并购重组夏新电子股份有限公司方案的复函》(厦国资函[2010]22 号)同意和中国证监会《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》(证监许可[2011]1025 号)核准, 本公司定向发行 43,000 万股股票, 象屿集团和象屿建设分别用其持有的象屿物流 96.18%和 3.82%股权购买上述股份, 根据厦门市大学资产评估有限公司(以下简称“大学评估所”)出具的“厦大评估评报字(2009)第 0100 号”《评估报告书》, 以 2009 年 9 月 30 日为评估基准日, 象屿物流 100%股权以评估值人民币 159,732.29 万元为依据, 各方协商作价人民币 159,530 万元; 在该评估报告有效期满后, 大学评估所对该股权资产再次进行了评估, 出具了“厦大评估评报字(2010)第 0066 号”《评估报告书》以及《延长报告期有效期的说明》, 以 2010 年 6 月 30 日为评估基准日, 象屿物流 100%股权评估值为人民币 167,740.56 万元, 此次评估结果不影响双方业已协商确定的作价人民币 159,530 万元, 故本次反向购买形成的长期股权投资 159,530 万元。

十二、 补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

根据中国证监会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益(2008)》(“中国证券监督管理委员会公告[2008]43 号”), 本公司非经常性损益如下:

项目	本年发生额	上年发生额
非流动性资产处置损益, 包括已计提资产减值准备的冲销部分	-6,337,563.20	-
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)	23,182,765.52	4,840,512.56

项目	本年发生额	上年发生额
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	-	-
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	-	-
非货币性资产交换损益	-	-
委托他人投资或管理资产的损益	-	197,388.89
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	-	-
债务重组损益	-	-
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	-	-
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	-	-
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	-	-
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-	-
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	185,504,412.15	51,144,246.41
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	5,144,352.00	-1,651,017.49
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	-
非经常性损益合计	207,493,966.47	54,531,130.37
减：所得税影响额	50,354,698.91	14,363,498.38
非经常性损益净额（影响净利润）	157,139,267.56	40,167,631.99
减：少数股东损益影响额	-3,484,345.00	545,128.62
归属于母公司普通股股东净利润的非经常性损益	160,623,612.56	39,622,503.37
扣除非经常性损益后的归属于母公司普通股股东净利润	16,886,233.69	119,278,911.84

（二）净资产收益率和每股收益

本公司按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010 年修订）》（“中国证券监督管理委员会公告[2010]2 号”）、《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》（“中国证券监督管理委员会公告[2008]43 号”）要求计算的净资产收益率和每股收益如下：

报告期利润	本年数		
	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	11.59%	0.29	0.29

扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.10%	0.03	0.03
报告期利润	上年数		
	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	13.36%	0.37	0.37
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	10.03%	0.28	0.28

十三、 财务报表的批准

本财务报表业经本公司董事会于2012年3月20日决议批准。

根据本公司章程，本财务报表将提交股东大会审议。