

福建省厦门象屿股份有限公司

600057

2012 年半年度报告

目录

一、 重要提示	2
二、 公司基本情况	2
三、 股本变动及股东情况.....	4
四、 董事、监事和高级管理人员情况.....	7
五、 董事会报告	7
六、 重要事项	11
七、 财务会计报告（未经审计）	21
八、 备查文件目录	21
财务报表.....	22
财务报表附注.....	42

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、准确性和完整性承担个别及连带责任。

(二) 公司全体董事出席董事会会议。

(三) 公司半年度财务报告未经审计。

(四)

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

公司负责人王龙雏、主管会计工作负责人邓启东及会计机构负责人（会计主管人员）齐卫东声明：保证本半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
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司证券事务部

(五) 公司股票简况

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

(六) 主要财务数据和指标

1、主要会计数据和财务指标

单位:元 币种:人民币

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减(%)
总资产	9,629,034,171.57	6,851,861,847.16	40.53
所有者权益(或股东权益)	1,426,867,700.07	1,419,087,227.80	0.55
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	1.66	1.65	0.61
	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业利润	10,500,560.36	139,224,339.79	-92.46
利润总额	16,121,463.67	143,837,876.60	-88.79
归属于上市公司股东的净利润	6,429,064.30	123,379,462.49	-94.79
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	13,643,918.31	83,270,017.72	-83.61
基本每股收益(元)	0.01	0.29	-96.55
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元)	0.02	0.19	-89.47
稀释每股收益(元)	0.01	0.29	-96.55
加权平均净资产收益率(%)	0.45	9.34	减少 8.89 个百分点

经营活动产生的现金流量净额	-613,134,923.57	-599,202,211.52	不适用
每股经营活动产生的现金流量净额（元）	-0.71	-1.39	不适用

注：每股收益计算依据：

根据《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号——净资产收益率和每股收益的计算及披露》的规定：

本报告期基本每股收益=本报告期归属于本公司普通股股东的净利润÷普通股加权平均股数=6,429,064.30÷859,840,000.00=0.01；

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。根据《企业会计准则第 20 号——企业合并》中的规定：反向购买后对外提供比较合并财务报表的，其比较前期合并财务报表中的基本每股收益，应以法律上子公司在比较报表期间归属于普通股股东的净损益除以在反向购买中法律上母公司向法律上子公司股东发行的普通股股数计算确定。据此上年同期基本每股收益=123,379,462.49÷430,000,000.00=0.29。

2、非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	195,293.62
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	4,205,630.49
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	-14,141,253.97 (注)
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,219,979.20
所得税影响额	2,189,259.38
少数股东权益影响额（税后）	-883,762.73
合计	-7,214,854.01

注：此项非经常性损益主要为本期持有期货合约公允价值变动损益和期货合约处置损益。套期保值业务作为本公司平抑因大宗商品现货价格大幅波动带来的业绩风险的手段之一，严格按照公司的《期货套期保值业务管理制度》进行操作，不存在违规交易。与上年同期相比，本报告期增加了其他低风险业务在经营中的比重，降低了期货套保操作规模。

三、股本变动及股东情况

(一) 股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容：

2012 年 7 月 6 日，公司发布了《股改限售流通股上市公告》：股改限售流通股上市数量为 503,064 股，为厦门象屿集团有限公司和厦门电子仪器厂持有的股改限售流通股；上市流通日为 2012 年 7 月 12 日；本次股改限售流通股上市后，公司因股权分置改革产生的限售流通股已全部解禁上市；象屿集团本次解禁的 50,306 股原限售流通股，根据其重组时的承诺仍将禁售，但其承继的股权分置改革时的禁售义务已履行完毕。

(二) 股东和实际控制人情况

1、 股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数				58,358 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	0	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	0	0	无
厦门象屿建设集团有限责任公司	国有法人	1.91	16,426,000	0	16,426,000	无
陈奕辉	未知	0.44	3,815,011	3,815,011	0	无
深圳天马微电子股份有限公司	未知	0.41	3,525,736	0	0	无
厦门市电子器材公司	国有法人	0.30	2,615,652	0	0	无
夏新电子有限公司	未知	0.27	2,329,801	0	0	无
中邮普泰通信服务股份有限公司	未知	0.24	2,050,000	0	0	无
兴业国际信托有限公司—兴业天津<2008-4 号>	未知	0.18	1,532,000	1,532,000	0	无
兴业国际信托有限公司—福建中行新股申购资金信托项目<2 期>	未知	0.17	1,438,400	1,438,400	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 139,621,897			
厦门海翼集团有限公司	27,149,726		人民币普通股 27,149,726			
陈奕辉	3,815,011		人民币普通股 3,815,011			
深圳天马微电子股份有限公司	3,525,736		人民币普通股 3,525,736			
厦门市电子器材公司	2,615,652		人民币普通股 2,615,652			
夏新电子有限公司	2,329,801		人民币普通股 2,329,801			
中邮普泰通信服务股份有限公司	2,050,000		人民币普通股 2,050,000			
兴业国际信托有限公司—兴业天津<2008-4 号>	1,532,000		人民币普通股 1,532,000			
兴业国际信托有限公司—福建中行新股申购资金信托项目<2 期>	1,438,400		人民币普通股 1,438,400			
厦门火炬集团有限公司	1,347,709		人民币普通股 1,347,709			
上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>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。</p> <p>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。</p>					

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		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。
2	厦门象屿集 团有限公司	50,306	2012 年 7 月 12 日	50,306	该限售股已于 2012 年 7 月 12 日 解禁,详见公司 2012 年 7 月 6 日发布的《股改限售流通股上市 公告》。 象屿集团本次解禁的 50,306 股 原股改限售流通股根据其重组 时的承诺仍将禁售,但其承继的 股权分置改革时的禁售义务已 履行完毕。
3	厦门象屿建 设集团有限 责任公司	16,426,000	2014 年 7 月 15 日		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。
4	厦门电子仪 器厂	452,758	2012 年 7 月 12 日	452,758	该限售股已于 2012 年 7 月 12 日 解禁,详见公司 2012 年 7 月 6 日发布的《股改限售流通股上市 公告》。
上述股东关联关系或一致行动人的说明			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:象屿集团本报告期解禁的 50,306 股限售股系原股改限售流通股,于 2012 年 7 月 12 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,该部分股票仍将禁售。除此之外,象屿集团还持有的 139,621,897 股流通股,根据重组时象屿集团的承诺,仍禁售。

2、 控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

四、 董事、监事和高级管理人员情况

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

(二) 新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

本报告期内公司无新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况。

五、 董事会报告

(一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

1、 总体经营情况

由于上半年整体经济运行持续回落，大宗商品市场下滑、需求低迷，公司面临艰难的经营环境。报告期内，公司实现营业收入 146.63 亿元人民币，较上年同期略有下降；公司归属于母公司所有者的净利润为 6,429,064.30 元人民币，较上年同期大幅下降。

面对“寒冬”形势，公司董事会和管理层审时度势，坚持既定的战略目标和灵活机动的战略战术，着力推动现有业务挖潜增效、推进投资结构调整以及优化体制机制，在“寒冬”中带领全体员工凝心聚力、积极作为，努力减轻外围经济环境对经营造成的影响，实现供应链管理各板块业务的稳健经营。

2、 宏观形势

2012 年宏观经济形势复杂严峻，欧债危机持续发酵，美国经济复苏缓慢，国内经济增速下滑，给公司经营带来挑战和压力。但另一方面，针对今年的宏观形势，国家提出了“稳中求进”的经济目标，基于以往国家政策的支持力度，伴随中国城镇化进程所带来的基础建设和内需的增长，加上经济转型过程中的产业链升级趋势，这些则给公司发展带来机遇和动力。今年下半年，宏观形势仍然存在诸多不确定性因素，但公司作为供应链整合服务的优质企业，在市场洗牌过程中将更具竞争力。

3、 供应链各板块经营概况

(1) 大宗商品采购供应及综合物流服务

2012 年上半年，大宗商品市场整体下滑，价格大幅回调，产业链各环节进入全面去库存化时期。面对“寒冬”形势，报告期内，公司顺应国家结构调整、产业升级的大趋势，严控市场风险，整合内外资源，调整业务结构，创新经营模式，推动业务转型。

公司严密监控市场风险，密切跟进市场走势，提高市场敏感度和应急处置能力，合理利用套保工具，谨慎拓展新产品、新业务，规避价格风险，巩固市场份额。

公司坚持深耕终端市场，加强市场渠道建设，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，进一步把握终端核心需求，增强市场网络优势。报告期内，钢材、棕榈油、鱼粉等品种的经营规模同比显著增长。

公司着力推动模式创新，有效推进业务转型。通过不断的实践和总结，面对新形势，深入挖掘上下游终端客户的实际需求，为客户提供量身定制的服务；积极推动物流金融、质押担保等模式，在商商银和保兑仓等业务上继续深化与银行的深度合作，整合供应链各环节，

提供商流、物流、资金流、信息流的全面增值服务，帮助客户降低流通成本、实现规模扩张，不断提升综合效益和市场竞争力，尤其是煤炭、钢铁、农产品等产品的模式创新和业务转型初具成效。

公司加大内外部资源有效整合，推动货代业务模式突破与升级，提升各主要区域业务平台公司的综合物流业务能力，夯实金融物流管控基础，实现了自营仓库扩容和进口清关品种拓展。

公司继续优化内部管控，通过 ERP 系统全面上线运行，实现业务-财务一体化，提高公司整体的管控水平；加快 RFID 仓库自动化技术的应用，推动物流服务能力升级，提升运营管理效率；同时，深化事业部改革，通过权责下放进一步提高事业部的责任意识和自主运营能力。

(2) 物流平台（园区）开发运营

报告期内，公司坚持“两线一心”，即打造工业仓储物流产品线和商贸物流产品线、着力建设核心专业团队的物流园区发展模式。在努力提升园区资产利用率的同时，继续加大园区资源整合，深入挖掘园区增值服务，进一步拓展产品与服务类型，优化业务结构，配送业务、物流金融业务及其它配套服务的业务规模与效益持续提升。

报告期内，公司物流园区各在建项目按计划推进，五金机电物流集散中心项目完成建设已投入运营。同时公司围绕产业资源布局，积极推动物流园区网络延伸和运营模式与能力的复制。

4、经营中的问题与困难及应对措施

报告期内，大宗商品市场进入弱势周期，价格下跌、需求低迷、出口乏力，而且受燃油、用工及资金等成本上涨的影响，流通成本有所提高。同时，由于整体经济形势低迷，产业链各环节进入全面去库存化时期，物流需求有所萎缩。因此，在艰难的外部环境中，公司需要把握转型和增长、风险和发展之间的平衡协调，这给公司的经营能力带来新的考验。

对此，公司坚持深耕供应链管理，一方面，继续整合内外部资源，挖掘供应链价值，提升服务客户的综合收益；另一方面，加速周转提高运营效率，降低自身运营成本；同时，不断优化风控体系，鼓励低风险业务，谨慎拓展新产品、新市场。

5、财务状况分析

(1) 资产负债情况

单位：人民币元

资产负债表项目	2012年6月30日	2011年12月31日	增减额	增减比例	增减变动原因
交易性金融资产	1,351,774.13	4,773,746.99	-3,421,972.86	-71.68%	主要是上年末本公司持有的无本金交割远期外汇交易浮盈，而本期末没有。
应收票据	97,926,027.88	385,831,607.75	-287,905,579.87	-74.62%	主要是上年末的国内信用证本期兑付回款所致。
应收账款	697,990,175.19	372,643,609.71	325,346,565.48	87.31%	主要是报告期采用信保赊销和国际信用证结算的业务增加所致。
应收利息	1,127,885.79	1,685,930.86	-558,045.07	-33.10%	主要是本期收回上期应收利息。

其他应收款	287,694,248.87	202,372,878.66	85,321,370.21	42.16%	主要是股指期货开通，客户交易量增加，支付给交易所的保证金相应增加所致。
存货	3,704,813,716.39	1,602,055,856.67	2,102,757,859.72	131.25%	主要是为了满足客户逐步提升的采购及生产需求，增加库存储备所致。
一年内到期的非流动资产	2,394.40	24,834.90	-22,440.50	-90.36%	主要是本期待摊的非流动资产摊销计入费用所致。
在建工程	23,434,999.83	80,467,598.80	-57,032,598.97	-70.88%	主要是本公司五金机电项目本期竣工结转至投资性房地产所致。
递延所得税资产	58,221,405.64	37,343,886.98	20,877,518.66	55.91%	主要是本期可抵扣暂时性差异增加所致。
短期借款	2,518,223,108.43	1,833,341,947.77	684,881,160.66	37.36%	主要是本期公司根据业务发展需要增加融资所致。
应付票据	1,749,340,813.97	676,495,143.85	1,072,845,670.12	158.59%	主要是本期增加应付票据结算所致。
预收款项	1,295,961,573.48	716,455,642.55	579,505,930.93	80.89%	主要是本期增加对锁等低风险业务操作模式，客户保证金增加所致。
应交税费	-99,959,943.66	-9,004,966.82	-90,954,976.84	不适用	主要是本公司大宗商品采购与供应业务增加存货规模，增值税进项税增加所致。
应付利息	7,379,533.43	5,539,908.72	1,839,624.71	33.21%	主要是本期贷款规模扩大，增加应付利息所致。
其他应付款	657,434,441.09	341,904,699.22	315,529,741.87	92.29%	主要是本期应付象屿集团往来款增加所致
一年内到期的非流动负债	348,420,000.00	200,420,000.00	148,000,000.00	73.84%	主要是本期一年内到期的长期借款增加所致
专项应付款	-	334,800.00	-334,800.00	-100.00%	主要是本期已将款项支付给相关公司所致
预计负债	179,484.77	387,845.77	-208,361.00	-53.72%	主要是母公司原未决诉讼本期部分案件结案，减少预计负债。
递延所得税负债	227,280.00	1,078,519.99	-851,239.99	-78.93%	主要是本期末衍生工具浮动盈利减少，应纳税暂时性差异减少所致。

(2) 经营情况

单位：人民币元

利润表项目	2012 年 1-6 月份	2011 年 1-6 月份	增减额	增减比例	增减变动原因
财务费用	141,897,836.94	84,013,165.03	57,884,671.91	68.90%	主要是与上年同期相比，本期融资规模和资金成本上涨导致利息支出增加，以及人民币相对美元贬值增加汇兑损失所致
资产减值损失	20,198,027.26	80,928,408.09	-60,730,380.83	-75.04%	主要是本期末计提的存货跌价较上年同期有所减少所致
公允价值变动收益	-4,801,760.02	34,104,953.02	-38,906,713.04	-114.08%	主要是本期末持有的套期保值期货合约浮动亏损所致
投资收益	6,562,113.33	29,873,325.12	-23,311,211.79	-78.03%	主要是本期处置套期保值期货合约亏损所致
营业外支出	613,727.39	434,659.01	179,068.38	41.20%	主要是本期赔偿金增加所致
所得税费用	5,158,145.72	16,218,112.91	-11,059,967.19	-68.20%	主要是本期盈利减少，减少相应的所得税费用

(二)公司主营业务及其经营状况

1、主营业务分行业、产品情况表

单位：元 币种：人民币

分行业或分产品	营业收入	营业成本	营业利润率 (%)	营业收入比上年同期增减 (%)	营业成本比上年同期增减 (%)	营业利润率比上年同期增减 (%)
分行业						
大宗商品采购供应及综合物流服务	14,578,420,306.00	14,188,296,873.05	2.68	-1.61	-0.67	减少 0.92 个百分点
物流平台(园区)开发运营	74,168,939.99	44,665,857.09	39.78	79.04	146.68	减少 16.51 个百分点
其他业务	4,870,959.38		100	-0.24		
合计	14,657,460,205.37	14,232,962,730.14	2.90	-1.38	-0.48	减少 0.87 个百分点

其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品和提供劳务的关联交易总金额 222.69 万元。

2、参股公司经营情况（适用投资收益占净利润 10%以上的情况）

单位:元 币种:人民币

公司名称	经营范围	净利润	参股公司贡献的投资收益	占上市公司净利润的比重(%)
厦门象屿新创建码头有限公司	码头建设经营	31,034,755.00	15,517,377.50	141.54

(三)公司投资情况

1、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。

2、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。

(四)报告期内现金分红政策的制定及执行情况

1、2012年8月2日公司第五届董事会第十九次会议审议通过了《关于修改公司章程的议案》，按照证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》的要求修订公司章程中关于利润分配政策及利润分配相关条款。2012年8月21日召开2012年第二次临时股东大会批准了该章程修改议案。

2、报告期内公司未进行现金分配。

六、重要事项

(一) 公司治理的情况

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

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等法律、法规、规范性文件及中国证监会规定和要求，不断完善公司治理结构，规范运作，进一步建立健全各项规章制度，修订了公司章程和三会议事规则，制定或修订了《财务管理制度》、《税务风险管理制度》、《融资管理办法》、《远期外汇交易业务管理制度》、《关联交易管理制度》、《对外担保管理制度》、《对外投资管理制度》、《重大信息内部报告制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》、《信息披露事务管理制度》、《内幕信息知情人登记管理制度》、《内部审计制度》、《外部信息使用人管理制度》、《套期保值业务管理制度》、《总经理工作细则》、《董事会审计委员会实施细则》、《董事会战略（投资发展）委员会实施细则》、《董事会薪酬与考核委员会实施细则》、《董事、监事和高级管理人员所持公司股份及其变动管理制度》十九个制度，并按照中国证监会和厦门证监局相关通知要求，完善利润分配政策，修订了公司章程并制定了《股东回报规划（2012-2014年）》。

2012年上半年，为进一步加强公司内部控制规范体系建设工作，认真贯彻实施财政部、证监会、审计署、银监会、保监会五部委联合发布的《企业内部控制基本规范》（财会[2008]7号文）以及《企业内部控制配套指引》（财会[2010]11号文），根据厦门证监局（厦证监发〔2012〕20号）《关于做好2012年主板上市公司实施内部控制规范有关工作的通知》的统一部署和要求，结合公司实际情况，公司制定了《内部控制规范实施工作方案》。

2012 年上半年，公司内部控制实施工作在董事长王龙维同志的领导下，由总经理邓启东全面负责此次内控工作，内控小组按原定计划完成了如下几项工作：

1、在 3 月底之前确定聘请的中介机构，组建了以中介机构和各公司负责人为主的内部控制领导小组，开展本年度的内部控制建设工作，第一阶段全面实施内部控制的公司涵盖上市公司母公司及下属 8 家重要子公司，9 家公司总资产、营业收入和净利润三项指标合计数均占 2011 年合并报表相应指标数额的 70% 以上；

2、围绕 18 项内控指引的要求，各公司全面梳理了重要业务的操作流程，绘制编写各公司行政、财务、业务类的流程图、内控矩阵和风险矩阵等相关内控文档，为形成内部控制手册打下坚实基础；

3、在 6 月底之前完成了对公司层面和业务层面的风险梳理，并编制了各公司的公司层面风险清单，综合评估风险发生的可能性和影响程度，对风险进行分类和评级，并确定风险应对措施；

4、结合《内部控制基本规范》和《内部控制配套指引》的相关规定，项目组检查了各公司制度订立的完整性和适用性，于 6 月中旬完成了对各公司内部控制缺陷的查找工作，并出具了《内部控制诊断报告》，目前各公司正在进行内部控制缺陷的整改。

公司整体内部控制工作进度按年度预定的计划进行，下半年公司还将结合本次内控建设过程同时完成内部控制手册、内部控制评价手册的编制，在识别各类风险的基础上，形成公司内部标准化的工作操作规范，持续提升、改进公司的管理水平。

(二) 报告期实施的利润分配方案执行情况

报告期内公司无利润分配、公积金转增股本等情况。

(三) 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	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
波兰某公司	夏新电子股份有限公司	无	经济纠纷	对方诉求夏新拖欠维修费	约 1 万	审理中	尚未判决	
德信智能手机技术(北京)有限公司	夏新电子股份有限公司	无	合作经营纠纷	对方诉求夏新支付技术提成费	约 250 万	一审审理中	尚未判决	
张某	夏新电子股份有限公司、太原分公司	无	劳动争议纠纷	对方诉求夏新支付工资、经济补偿金和社保等	约 19 万	一审已调解	夏新向其支付经济补偿金 2.8 万	夏新已付款结案
陈某	夏新电子股份有限公司	夏新电子有限公司	劳动争议纠纷	对方诉求支付经济补偿金	约 8 万	劳动仲裁中	已开庭，尚未裁决	
夏新科技有	沃尔玛深国	夏新电	商标权	诉求停止侵权，赔偿	约 44 万	一审审理	已开庭，尚未	

有限公司	投百货公司、沃尔玛深国投百货公司中山分店	子股份有限公司	纠纷	损失及费用		中	判决	
上海闽兴大国际贸易有限公司	南京达驰工贸有限公司	无	买卖合同纠纷	对方诉求返还余款并赔偿损失, 反诉对方支付货款和逾期利息	本诉约 15 万, 反诉约 85 万	一审已判决, 对方上诉, 二审未开庭	判决对方支付货款及违约金约 93 万元, 驳回对方全部诉求	
厦门象屿太平综合物流有限公司	厦门达一货运代理有限公司	无	运输合同纠纷	诉求对方支付运输费	约 9.7 万	一审已判决	对方已支付 3 万元, 余款 6.7 万已向法院申请强制执行	
周某	厦门象屿物流集团有限责任公司	无	劳动争议纠纷	对方诉求恢复劳动关系、补发工资等	约 5 万	一审审理中	已开庭, 尚未判决	
付峰	厦门象屿物流集团有限责任公司	无	买卖合同纠纷	对方诉求返还保证金和货款, 反诉对方支付货款、赔偿差价损失和逾期付款违约金, 并没收定金	本诉约 47 万, 反诉约 30 万	一审审理中	已开庭, 尚未判决	
厦门市爱迪迪兴进出口有限公司	厦门胜狮艺辉货柜有限公司	无	海上货运合同纠纷	对方诉求赔偿损失	约 3.7 万	一审已调解	赔偿对方损失 1.7 万元	已付款结案
厦门速传物流发展股份有限公司广州分公司	广州弓瀛国际货运代理有限公司	无	仓储合同纠纷	诉求对方返还货物并赔偿运费损失	约 35 万	一审已判决, 需公告判决	判决对方赔偿损失约 30 万	
张志新(广州弓瀛员工)	厦门速传物流发展股份有限公司广州分公司	无	服务合同纠纷	对方诉求支付服务费	约 1.4 万	一审审理中	已开庭, 尚未判决	
厦门成大进出口贸易有限公司	淮安越王剑实业有限公司	无	委托合同纠纷	诉求对方支付货款及逾期付款罚金	约 200 万	8 月 14 日开庭		
王某	天津象屿进出口贸易有限公司	无	劳动争议纠纷	对方诉求支付经济补偿金、奖金等	约 84 万	劳动仲裁中	已开庭, 尚未裁决	

公司于 2012 年 6 月 26 日发布了《关于原夏新电子股份有限公司诉讼进展情况公告》，公告了杨建华、曹玉山等原告就原夏新电子证券虚假责任纠纷的 72 起案件的进展情况，截

至本报告发布之日，上述案件仍在审理过程中。由于上述原夏新电子证券虚假陈述责任纠纷案件数量多，法院根据各个案件情况逐一进行审理、调解或判决，并陆续结案，在剩余案件最终全部结案后公司将按照相关规定及时披露案件进展情况。

(四) 破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

(五) 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	442,654.13	100	-9,016.37
合计				2,358,045.21	/	442,654.13	100	-9,016.37

2、 持有其他上市公司股权情况

单位：元

证券代码	证券简称	最初投资成本	占该公司股权比例 (%)	期末账面价值	报告期损益	报告期所有者权益变动	会计核算科目	股份来源
01966	中骏置业	48,222,853.03	0.73	29,974,875.57	678,391.45	3,044,808.37	可供出售金融资产	自购
08348	滨海泰达物流	17,965,804.17	10.18	11,543,246.15		-2,076,517.67	可供出售金融资产	自购
合计		66,188,657.20	/	41,518,121.72	678,391.45	968,290.70	/	/

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	54,369,344.54	-1,397,626.04	-1,397,626.04	股权投资	通过非同一控制下的企业合并取得
合计	54,369,344.54	51,000,000.00	/	54,369,344.54	-1,397,626.04	-1,397,626.04	/	/

(六) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本报告期公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

(七) 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: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	承租办公楼和经营场所	遵循市场公允价格	4,703,446.25
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	出租办公楼和经营场所	遵循市场公允价格	1,820,821.33
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	工程项目代建管理服务	遵循市场公允价格	800,000.00
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	1,298,159.97
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	提供劳务	物流仓库监管服务	遵循市场公允价格	406,095.85

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、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	控股股东	0	0	1,280,000,000.00	250,000,000.00
合计		0	0	1,280,000,000.00	250,000,000.00
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		为保证上市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			
关联债权债务清偿情况		无			
与关联债权债务有关的承诺		无			

3、其他重大关联交易

为满足公司业务开展对资金的需要，公司及控股子公司在 2012 年度向公司控股股东厦

门象屿集团有限公司在最高 10 亿元人民币额度内借款，单笔借款的借款期限根据公司经营资金需求确定，借款利率按不高于象屿集团同期银行贷款利率计算。本关联交易的详细情况见公司 2012 年 3 月 23 日公告的《关于 2012 年度向控股股东厦门象屿集团有限公司借款的关联交易公告》。

2012 年 1-6 月，公司及控股子公司向厦门象屿集团有限公司累计发生借款额 12.80 亿元，最高时点借款余额为 4.7 亿元，截至 6 月 30 日借款余额 2.5 亿元，参见“关联债权债务往来”。

(八) 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

本报告期公司无托管事项。

(2) 承包情况

本报告期公司无承包事项。

(3) 租赁情况

本报告期公司无租赁事项。

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	3,049,985,000.00
报告期末对子公司担保余额合计（B）	1,371,182,951.56
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）	1,371,182,951.56
担保总额占公司净资产的比例(%)	96.10
其中：	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）	0.00
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）	1,292,869,176.56
担保总额超过净资产 50%部分的金额（E）	657,749,101.53
上述三项担保金额合计（C+D+E）	1,950,618,278.09

3、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	计提减值准备金额	是否关联交易	资金来源是否为募集资金
兴行	200,000,000.00	2012年6月15日	2012年6月19日	浮动收益	200,000,000.00	63,561.64	是	0	否	否
工行	190,000,000.00	2012年5月11日	2012年5月15日	浮动收益	190,000,000.00	45,808.22	是	0	否	否
工行	5,800,000.00	2012年1月1日	2012年2月17日	浮动收益	5,800,000.00	18,877.81	是	0	否	否
工行	5,000,000.00	2012年4月27日	2012年5月22日	浮动收益	5,000,000.00	7,534.25	是	0	否	否
合计	400,800,000.00	/	/	/	400,800,000.00	135,781.92	/	0	/	/
逾期未收回的本金和收益累计金额(元)									0	

(2) 委托贷款情况

本报告期公司无委托贷款事项。

4、其他重大合同

本报告期公司无其他重大合同。

(九) 承诺事项履行情况

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	本报告期取得的进展
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	注 1:	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	注 2	是	是	2011 年 12 月 15 日, 配送中心所属的一期仓库及货运站、配送中心所属的二期货运站已取得产权证书。2012 年 7 月 17 日, 福州保税区 9# 地块已取得产权证书。该承诺已履行完毕, 象屿集团无违反该承诺的情况。
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	目前该项目仍处于建设方案规划设计中, 尚未开工建设, 不存在因土地闲置原因遭受到任何行政部门处罚的情况。该承诺仍在履行过程中, 象屿集团无违反该承诺的情况。
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	该承诺仍在履行过程中, 象屿集团无违反该承诺的情况。
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, 其中收储款由市政财政拨款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	象屿集团有关 26DEF、29FG、30BCD 地块收储款的承诺已经全部履行完毕。

注 1: 解决同业竞争的承诺内容: (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各控股子公司主营业务存在任何直接或间接竞争的业务或活动。象屿集团承诺并将促使除公司以外的其他控股企业将不在中国境内外直接或间接从事与公司及其控股企业相同或相近的业务, 或以任何形式取得与公司及其控股企业存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的控制权, 以避免对公司及其控股企业的生产经营构成直接或间接的竞争。(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。(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。(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。(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、厦门闽台农水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。

注 2：解决土地等产权瑕疵的承诺内容：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。

注 3：上表中象屿物流指厦门象屿物流集团有限责任公司。

(十) 聘任、解聘会计师事务所情况

是否改聘会计师事务所：	否
-------------	---

(十一) 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

本报告期公司及其董事、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。

(十二) 其他重大事项的说明

本报告期公司无其他重大事项。

(十三) 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
象屿股份关于原夏新电子股份有限公司诉讼进展情况公告	中国证券报、上海证券报	2012 年 6 月 26 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	2012 年 6 月 5 日	www.sse.com.cn
象屿股份 2011 年年度股东大会决议公告	中国证券报、 上海证券报	2012 年 5 月 5 日	www.sse.com.cn
象屿股份第五届董事会关于内部控制实施工作方案专项会议决议公告	中国证券报、 上海证券报	2012 年 3 月 31 日	www.sse.com.cn
象屿股份内部控制规范实施工作方案	中国证券报、 上海证券报	2012 年 3 月 31 日	www.sse.com.cn
象屿股份关于 2012 年度日常经营性关联交易的公告	中国证券报、 上海证券报	2012 年 3 月 23 日	www.sse.com.cn
象屿股份关于 2012 年度向控股股东厦门象屿集团有限公司借款的关联交易公告	中国证券报、 上海证券报	2012 年 3 月 23 日	www.sse.com.cn
象屿股份第五届董事会第十七次会议决议公告暨关于召开 2011 年度股东大会的通知	中国证券报、 上海证券报	2012 年 3 月 23 日	www.sse.com.cn
象屿股份第五届监事会第十三次会议决议公告	中国证券报、 上海证券报	2012 年 3 月 23 日	www.sse.com.cn
象屿股份关于 2012 年度为控股子公司提供担保的公告	中国证券报、 上海证券报	2012 年 3 月 23 日	www.sse.com.cn
象屿股份第五届董事会第十六次会议决议公告	中国证券报、 上海证券报	2012 年 3 月 17 日	www.sse.com.cn
象屿股份 2012 年第一次临时股东大会决议公告	中国证券报、 上海证券报	2012 年 1 月 20 日	www.sse.com.cn
象屿股份业绩预增公告	中国证券报、 上海证券报	2012 年 1 月 20 日	www.sse.com.cn

七、 财务会计报告（未经审计）

(一) 财务报表 附后

(二) 财务报表附注 附后

八、 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、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：王龙雏
福建省厦门象屿股份有限公司
2012 年 8 月 28 日

财务报表

合并资产负债表

2012 年 6 月 30 日

编制单位:福建省厦门象屿股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金	五(一)	943,069,488.93	852,357,279.60
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	五(二)	1,351,774.13	4,773,746.99
应收票据	五(三)	97,926,027.88	385,831,607.75
应收账款	五(四)	697,990,175.19	372,643,609.71
预付款项	五(五)	1,861,040,778.57	1,522,559,572.03
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息	五(六)	1,127,885.79	1,685,930.86
应收股利			
其他应收款	五(七)	287,694,248.87	202,372,878.66
买入返售金融资产			
存货	五(八)	3,704,813,716.39	1,602,055,856.67
一年内到期的非流动资产		2,394.40	24,834.90
其他流动资产			
流动资产合计		7,595,016,490.15	4,944,305,317.17
非流动资产:			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产	五(九)	41,518,121.72	40,549,831.02
持有至到期投资	五(十)	22,212,405.27	22,217,722.60
长期应收款			
长期股权投资	五(十二)	351,741,513.95	336,057,155.14
投资性房地产	五(十三)	730,401,561.27	582,597,077.81
固定资产	五(十四)	184,697,996.77	186,233,560.03
在建工程	五(十五)	23,434,999.83	80,467,598.80

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)	607,083,326.43	607,509,003.15
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)	7,527,559.45	7,401,903.37
递延所得税资产	五(十九)	58,221,405.64	37,343,886.98
其他非流动资产			
非流动资产合计		2,034,017,681.42	1,907,556,529.99
资产总计		9,629,034,171.57	6,851,861,847.16
流动负债:			
短期借款	五(二十二)	2,518,223,108.43	1,833,341,947.77
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债	五(二十三)	6,528,116.31	5,150,046.69
应付票据	五(二十四)	1,749,340,813.97	676,495,143.85
应付账款	五(二十五)	863,226,604.37	896,113,315.80
预收款项	五(二十六)	1,295,961,573.48	716,455,642.55
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五(二十七)	41,512,304.31	51,540,079.56
应交税费	五(二十八)	-99,959,943.66	-9,004,966.82
应付利息	五(二十九)	7,379,533.43	5,539,908.72
应付股利	五(三十)	10,931,160.29	10,996,358.00
其他应付款	五(三十一)	657,434,441.09	341,904,699.22
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动 负债	五(三十二)	348,420,000.00	200,420,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		7,398,997,712.02	4,728,952,175.34

非流动负债：			
长期借款	五(三十三)	637,710,000.00	541,420,000.00
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)	179,484.77	387,845.77
递延所得税负债	五(十九)	227,280.00	1,078,519.99
其他非流动负债	五(三十六)	8,607,152.72	8,691,111.07
非流动负债合计		646,723,917.49	551,912,276.83
负债合计		8,045,721,629.51	5,280,864,452.17
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	五(三十七)	859,840,000.00	859,840,000.00
资本公积	五(三十八)	134,437,433.75	133,625,924.80
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	五(三十九)	20,293,980.18	20,293,980.18
一般风险准备			
未分配利润	五(四十)	434,215,054.46	427,785,990.16
外币报表折算差额		-21,918,768.32	-22,458,667.34
归属于母公司所有者 权益合计		1,426,867,700.07	1,419,087,227.80
少数股东权益		156,444,841.99	151,910,167.19
所有者权益合计		1,583,312,542.06	1,570,997,394.99
负债和所有者权益 总计		9,629,034,171.57	6,851,861,847.16

法定代表人：王龙雏

主管会计工作负责人：邓启东

会计机构负责人：齐卫东

母公司资产负债表

2012 年 6 月 30 日

编制单位：福建省厦门象屿股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金		103,496,593.55	107,960,446.66
交易性金融资产			

应收票据			
应收账款			
预付款项		96,887.60	101,135.00
应收利息		311,049.76	361,589.78
应收股利			
其他应收款	十一（一）	191,664,664.00	17,159,206.35
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		295,569,194.91	125,582,377.79
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	十一（二）	1,595,300,000.00	1,595,300,000.00
投资性房地产			
固定资产		73,084.48	32,780.59
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		890,256.39	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,596,263,340.87	1,595,332,780.59
资产总计		1,891,832,535.78	1,720,915,158.38
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		38,872.40	25,505.20
应交税费		-29,296,612.11	-29,121,124.36
应付利息			
应付股利			
其他应付款		147,540,338.35	155,543,874.66
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债			
流动负债合计		118,282,598.64	126,448,255.50
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
预计负债		179,484.77	387,845.77
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		179,484.77	722,645.77
负债合计		118,462,083.41	127,170,901.27
所有者权益（或股东权 益）：			
实收资本（或股本）		859,840,000.00	859,840,000.00
资本公积		1,829,480,692.68	1,829,480,692.68
减：库存股			
专项储备			
盈余公积			
一般风险准备			
未分配利润		-915,950,240.31	-1,095,576,435.57
所有者权益(或股东权益) 合计		1,773,370,452.37	1,593,744,257.11
负债和所有者权益 (或股东权益) 总计		1,891,832,535.78	1,720,915,158.38

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
2012 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		14,663,109,085.77	14,867,885,595.87
其中：营业收入	五（四十一）	14,663,109,085.77	14,867,885,595.87
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		14,654,368,878.72	14,792,639,534.22
其中：营业成本	五（四十一）	14,235,896,091.90	14,302,128,526.53
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加	五（四十二）	18,349,181.56	25,354,856.09
销售费用	五（四十三）	178,102,911.18	248,712,868.86
管理费用	五（四十四）	59,924,829.88	51,501,709.62
财务费用	五（四十五）	141,897,836.94	84,013,165.03
资产减值损失	五（四十六）	20,198,027.26	80,928,408.09
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	五（四十七）	-4,801,760.02	34,104,953.02
投资收益（损失以“－”号填列）	五（四十八）	6,562,113.33	29,873,325.12
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	五（四十八）	15,517,377.50	13,207,527.77
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		10,500,560.36	139,224,339.79
加：营业外收入	五（四十九）	6,234,630.70	5,048,195.82
减：营业外支出	五（五十）	613,727.39	434,659.01
其中：非流动资产处置损失		35,801.56	38,296.50
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		16,121,463.67	143,837,876.60

减：所得税费用	五（五十一）	5,158,145.72	16,218,112.91
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		10,963,317.95	127,619,763.69
归属于母公司所有者的净利润		6,429,064.30	123,379,462.49
少数股东损益		4,534,253.65	4,240,301.20
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.01	0.29
（二）稀释每股收益		0.01	0.29
七、其他综合收益		1,351,829.12	-8,198,539.73
八、综合收益总额		12,315,147.07	119,421,223.96
归属于母公司所有者的综合收益总额		7,780,472.27	115,177,759.58
归属于少数股东的综合收益总额		4,534,674.80	4,243,464.38

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

2012 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入			
减：营业成本			
营业税金及附加			
销售费用			
管理费用		4,600,132.47	986,231.49
财务费用		-1,580,506.06	-1,601,267.24
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）	十一（三）	182,645,821.67	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		179,626,195.26	615,035.75
加：营业外收入			1,091.63
减：营业外支出			
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		179,626,195.26	616,127.38

减：所得税费用			15,601.28
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		179,626,195.26	600,526.10
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		179,626,195.26	600,526.10

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
2012 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		16,949,708,141.42	16,426,381,040.19
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		5,761,247.90	5,657,295.27
收到其他与经营活动有关的现金	五（五十四）	305,927,865.73	81,684,710.60
经营活动现金流入小计		17,261,397,255.05	16,513,723,046.06
购买商品、接受劳务支付的现金		17,437,037,111.91	16,595,242,843.10
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		104,219,056.74	109,375,880.60
支付的各项税费		104,725,362.49	129,763,488.03
支付其他与经营活动有关的现金	五（五十四）	228,550,647.48	278,543,045.85
经营活动现金流出小计		17,874,532,178.62	17,112,925,257.58
经营活动产生的现金流量净额		-613,134,923.57	-599,202,211.52
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		1,426,500.00	89,819,042.23
取得投资收益收到的现金		6,527,245.21	17,739,860.45
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		321,821.80	68,548.97
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		8,275,567.01	107,627,451.65
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		75,730,379.37	76,408,226.67
投资支付的现金		24,193,688.23	136,459,092.81
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		2,077.56	
投资活动现金流出小计		99,926,145.16	212,867,319.48
投资活动产生的现金流量净额		-91,650,578.15	-105,239,867.83
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			9,800,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			9,800,000.00
取得借款收到的现金		4,495,998,196.60	2,946,736,945.49
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		250,000.00	305,460.00
筹资活动现金流入小计		4,496,248,196.60	2,956,842,405.49
偿还债务支付的现金		3,568,867,288.87	2,187,476,122.13
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		127,566,004.24	69,866,087.42
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		64,842.27	941,270.13
支付其他与筹资活动有关的现金		144,980.00	
筹资活动现金流出小计		3,696,578,273.11	2,257,342,209.55
筹资活动产生的现金流量净额		799,669,923.49	699,500,195.94
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-4,172,212.44	-1,301,713.72
五、现金及现金等价物净增加额		90,712,209.33	-6,243,597.13
加：期初现金及现金等价物余额		852,357,279.60	462,635,961.67
六、期末现金及现金等价物余额		943,069,488.93	456,392,364.54

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
2012 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		6,598,464.61	1,309,123.27
经营活动现金流入小计		6,598,464.61	1,309,123.27
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		3,135,435.97	718,030.98
支付的各项税费		483,587.38	15,601.28
支付其他与经营活动有关的现金		189,090,263.68	19,836,520.63
经营活动现金流出小计		192,709,287.03	20,570,152.89
经营活动产生的现金流量净额		-186,110,822.42	-19,261,029.62
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		182,645,821.67	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		182,645,821.67	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		998,852.30	27,790.00
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		998,852.30	27,790.00
投资活动产生的现金流量净额		181,646,969.37	-27,790.00
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		-0.06	0.12
五、现金及现金等价物净增加额		-4,463,853.11	-19,288,819.50
加：期初现金及现金等价物余额		107,960,446.66	136,063,517.25
六、期末现金及现金等价物余额		103,496,593.55	116,774,697.75

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

合并所有者权益变动表

2012年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	859,840,000.00	133,625,924.80			20,293,980.18		427,785,990.16	-22,458,667.34	151,910,167.19	1,570,997,394.99
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	859,840,000.00	133,625,924.80			20,293,980.18		427,785,990.16	-22,458,667.34	151,910,167.19	1,570,997,394.99
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)		811,508.95					6,429,064.30	539,899.02	4,534,674.80	12,315,147.07
(一)净利润							6,429,064.30		4,534,253.65	10,963,317.95
(二)其他综合收益		811,508.95						539,899.02	421.15	1,351,829.12
上述(一)和(二)小计		811,508.95					6,429,064.30	539,899.02	4,534,674.80	12,315,147.07
(三)所有者投入和减少资本										
1.所有者投入资本										
2.股份支付计入所有者权益的金额										
3.其他										
(四)利润分配										

1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配										
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（七）其他										
四、本期期末余额	859,840,000.00	134,437,433.75			20,293,980.18		434,215,054.46	-21,918,768.32	156,444,841.99	1,583,312,542.06

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额									
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他
一、上年年末余额	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、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		-4,186,609.41					125,377,144.98	-5,955,894.18	12,976,499.46	128,211,140.85
(一)净利润							123,379,462.49		4,240,301.20	127,619,763.69
(二)其他综合收益		-2,242,645.55						-5,959,057.36	3,163.18	-8,198,539.73
上述(一)和(二)小计		-2,242,645.55					123,379,462.49	-5,959,057.36	4,243,464.38	119,421,223.96
(三)所有者投入和减少资本		-1,943,963.86					2,015,408.00		9,800,000.00	9,871,444.14
1.所有者投入资本									9,800,000.00	9,800,000.00
2.股份支付计入所有者权益的金额										
3.其他		-1,943,963.86					2,015,408.00			71,444.14
(四)利润分配									-1,063,186.62	-1,063,186.62
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									-1,063,186.62	-1,063,186.62

分配										
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本 (或股本)										
2. 盈余公积转增资本 (或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他							-17,725.51	3,163.18	-3,778.30	-18,340.63
四、本期期末余额	430,000,000.00	566,972,569.14			7,638,767.22		391,235,769.68	-16,732,167.51	165,798,627.91	1,544,913,566.44

法定代表人：王龙雏

主管会计工作负责人：邓启东

会计机构负责人：齐卫东

母公司所有者权益变动表

2012 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

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

2.提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配								
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	859,840,000.00	1,829,480,692.68					-915,950,240.31	1,773,370,452.37

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	429,840,000.00	664,180,692.68					-1,093,797,682.71	223,009.97
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	429,840,000.00	664,180,692.68					-1,093,797,682.71	223,009.97
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)							600,526.10	600,526.10
(一)净利润							600,526.10	600,526.10
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							600,526.10	600,526.10
(三)所有者投入和减少资本								
1.所有者投入资本								
2.股份支付计入所有者权益的金额								
3.其他								
(四)利润分配								
1.提取盈余公积								
2.提取一般风险准备								
3.对所有者(或股东)								

的分配								
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	429,840,000.00	664,180,692.68					-1,093,197,156.61	823,536.07

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

2012 年半年度

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，在对原厦新电子有限公司（现已更名为“夏新电子有限公司”）进行部分改组的基础上，由厦新电子有限公司、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 99 号厦门国际航运中心 E 栋 7 层 08 单元，法定代表人王龙雏。

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 93.23%，具体清偿情况如下：

单位：人民币元

项目	应清偿破产债务	截至 2012 年 6 月 30 日已清偿	资产负债表日后清偿金额	2012 年 8 月 28 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	440,266,058.53	—	64,301,249.57
合计	949,519,064.97	885,217,815.40	—	64,301,249.57

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 2012 年 6 月 30 日的财务状况、2012 年 1 至 6 月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。

本公司下属子公司、合营企业及联营企业，根据其经营所处的主要经济环境自行决定其记账本位币，编制财务报表时折算为人民币。

(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，公司发生单纯的货币兑换交易或涉及货币兑换的交易时，使用银行买入价或卖出价折算。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，计入当期损益，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二之（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）公司反向购买财务报表的编制方法

1. 公司重大资产重组发行股份购买资产形成了不构成业务的反向购买

公司重组夏新电子向象屿集团发行 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，发行后象屿集团成为公司的控股股东。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。但如果有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”。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) 合并财务报表中的留存收益和其他权益性余额反映的是法律上子公司在合并前的留存收益和其他权益余额。本合并报表参照相关规定从合并日开始重新累计留存收益和其他权益性余额。

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) 合并按照权益性交易的原则进行处理，不确认商誉也不确认合并当期的损益。

（二十六）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。

(二十七) 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、修理修配劳务收入、服务业(货代物流行业)和仓储业务收入增值额	0-17%	
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(尚未实行营业税改革)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

除特别说明外, 本公司及在厦门注册的子公司2012年度的企业所得税按25%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**(一) 子公司情况****1. 通过投资方式取得的子公司**

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
厦门象屿物流集团有限责任公司	全资 子公司	厦门市湖里区象屿路 89 号	大宗商品采购与供应	79,821.68 万元	王龙雏	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、

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
						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
子公司名称 (全称)	持股 比例	表决权比 例	期末 实际出资额	实质上构成对子公司净 投资的其他项目余额		是否 合并
厦门象屿物流 集团有限责任公司	100%	100%	159,530 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 集团有限责任公司	有限责任 公司	154995215	-	-		

(二) 子公司的子公司情况

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。

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 区港中路 1252 号 象屿物流配送中 心 3-222	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
泉州象屿物流 园区开发有限 公司	全资 子公司	晋江市灵源街道 办事处五里工业 园区	物流平 台(园 区)开 发 运营	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 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 99 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	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、

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
			运营			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 18 层 1801 号房	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	16,000 万 元	张水利	经营各类商品和技术进出口;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	期 末 实 际 出 资 额	实 质 上 构 成 对 子 公 司 净 投 资 的 其 他 项 目 余 额	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
泉州象屿物流园区开发有限公司	100%	100%	2,772 万元	-	是

子公司名称（全称）	持股比例	表决权比例	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	是否合并
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%	16,657 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	-	-	
泉州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	有限公司	26015922-9	49,501,006.87	-	（注）
厦门速传物流发展股份有限公司	股份公司	70549186-6	75,891,176.83	-	
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	14,394,267.46	-	
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	-	-	
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	张水利	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	厦门现代物流园区象屿路 99 号厦门国际航运中心 E 栋 3 层 02 单元	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	大宗商品	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）

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
		(合兴杨锦公路西侧)	采购与供应			(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, 销售、加工化工产品(以上经营范围不含危险化学品)、普通机电设备、五金、交电、金属材料、包装材料、机械电子设备、矿产品(国家有专项管理规定的产品除外)、汽车(不含发座及九座以下乘用车)、汽车零部件、摩托车零部件、农副产品、饲料、纺织品、棉花、服装、日用百货, 货物及技术进出口(法律、法规禁止的不得从事经营, 法律法规限制的, 取得相关许可或审批后, 方可从事经营)、国际货物运输代理(不含国际船舶代理), 国内陆路、航空货物运输代理, 物流供应链管理咨询服务, 仓储(不含危险品), 钢材加工
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 2014 年 3 月 31 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、

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
						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
江阴象屿供应链 管理有限公司	全资子公司	江苏省无锡市江阴 市临港新城夏港街 道滨江西路 2 号 7 幢 308 室	大宗商品 采购与供 应	500 万 元	邓启东	许可经营项目：危险化学品的 批发（按危险化学品经营 许可证所列范围经营）；化肥 的销售。 一般经营项目：供应链的管 理；自营和代理各类商品及 技术的进出口业务，但国家 限定企业经营或禁止进出口 的商品和技术除外；纺织品、 棉花、饲料、服装、建材、 五金交电、化工产品（不含 危险品）、金属材料、包装材 料、日用百货、机械设备、 电子产品、汽车零配件、摩 托车零配件、矿产品、燃料 油、汽车（不含九座以下乘 车用）的销售；货运代理。** （以上项目不含国家法律、 行政法规禁止、限制类，涉 及专项审批的，经批准后方 可经营）**

子公司名称 (全称)	持股比例	表决权比例	期末实际 出资额	实质上构成对子 公司净投资的其 他项目余额	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
江阴象屿供应链 管理有限公司	100%	100%	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	1,226,706.95	-	

象屿（张家港）有限公司	有限公司	56031308-0	9,689,779.78	-	
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	有限公司	56284037-8	-	-	
青岛象屿进出口有限责任公司	有限责任公司	56857061-2	-	-	
唐山象屿正丰国际物流有限公司	有限公司	57133148-7	5,741,904.10	-	
厦门象屿五金物流服务有限公司	有限公司	58129528-0	-	-	
江阴象屿供应链管理有限公司	有限公司	59564925-4	-	-	

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	厦门现代物流园区（保税区）象兴四路 21 号银盛大厦 17B 室	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	期末实际出 资额	实质上构成对子公司净投 资的其他项目余额		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	-	-		

(三) 本期新纳入合并范围的主体

名称	变更原因	期末净资产	本期净利润
江阴象屿供应链管理有限公司	2012 年投资设立	5,000,000.00	-

(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	6.3249	外币报表折算 详见本附注二之（八）
		实收资本	7.4367/6.2871	
		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	

被投资单位名称	币种	主要财务报表项目	折算汇率	备注
厦门象屿宝发有限公司	美元	资产和负债科目	6.3249	2 说明
		实收资本	7.3046	
		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	0.8152	
		实收资本	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，年初数为本公司 2011 年年报公告的合并财务报表数据，上年同期数为置入资产象屿物流 2011 年半年度合并报表数据。

（一）货币资金

1、货币资金明细项目列示如下：

项 目	期末账面余额			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	-	-	76,421.37	-	-	37,137.12
现金小计	-	-	76,421.37	-	-	37,137.12
二、银行存款						
人民币	-	-	798,727,440.61	-	-	729,462,256.99
美元	14,530,460.20	6.3249	91,903,706.72	10,803,457.20	6.3009	68,071,511.67
港币	745,192.83	0.8152	607,496.22	324,306.62	0.8107	262,915.15
加元	-	-	-	-	-	-
欧元	18.73	7.8710	147.43	18.73	8.1625	152.88
银行存款小计	-	-	891,238,790.98	-	-	797,796,836.69
三、其他货币资金						
人民币	-	-	50,016,358.19	-	-	53,480,892.90
美元	-	-	-	58.36	6.3009	367.72
港币	2,131,834.44	0.8152	1,737,918.39	1,285,369.24	0.8107	1,042,045.17
其他货币资金小计	-	-	51,754,276.58	-	-	54,523,305.79
合计	-	-	943,069,488.93	-	-	852,357,279.60

注 1：其他货币资金期末账面余额主要为期货保证金。

注 2：由于本公司 ERP 系统中汇率小数位保留多位，所以上表中外币与汇率相乘后与折合人民币数存在尾差。

2、截至 2012 年 6 月 30 日止，本公司不存在抵押、冻结，或有潜在收回风险的款项。

（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	期末公允价值	年初公允价值
衍生金融资产	909,120.00	4,314,079.95
交易性权益工具投资	442,654.13	459,667.04
合 计	1,351,774.13	4,773,746.99

（三）应收票据

1、应收票据分项列示如下：

种 类	期末账面余额	年初账面余额
银行承兑汇票	60,198,007.88	48,871,607.75
国内信用证	37,728,020.00	336,960,000.00
合 计	97,926,027.88	385,831,607.75

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
射阳春蕾麦芽有限公司	2012-03-20	2012-09-20	10,000,000.00
厦门巨源工贸有限公司	2012-05-04	2012-11-04	10,000,000.00
山东东泰进出口有限公司	2012-04-27	2012-10-27	10,000,000.00
山东东泰进出口有限公司	2012-04-27	2012-10-27	10,000,000.00
山东东泰进出口有限公司	2012-04-27	2012-10-27	10,000,000.00
合 计			50,000,000.00

3、截至 2012 年 6 月 30 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。

4、截至 2012 年 6 月 30 日止，应收票据余额中无应收持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位票据。

（四）应收账款

1、应收账款按种类列示如下：

类别	期末账面余额				净额
	账面金额		坏账准备		
	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	698,013,860.05	100.00%	23,684.86	-	697,990,175.19
组合 1	698,013,860.05	100.00%	23,684.86	-	697,990,175.19
组合 2	-	-	-	-	-
组合小计	698,013,860.05	100.00%	23,684.86	-	697,990,175.19
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合计	698,013,860.05	100.00%	23,684.86	-	697,990,175.19

(续上表)

类别	年初账面余额				净额
	账面金额		坏账准备		
	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

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	期末账面余额			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	60,499,741.90	6.3249	382,654,817.54	29,134,902.71	6.3009	183,576,108.50
应收欧元款	1,552.56	0.8152	1,265.68	6,565.92	8.1625	53,594.32
应收港币款	126,944.70	7.8710	999,181.73	3,243.00	0.8107	2,629.10
合计	-	-	383,655,264.95	-	-	183,632,331.92

注：本公司 ERP 系统中汇率小数位保留多位，所以上表中外币与汇率相乘后与折合人民币数存在尾差

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	期末账面余额			
	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）	187,908,413.14	26.93%	-	187,908,413.14
1~2 年（含 2 年）	20,897.60	-	2,089.76	18,807.84
2~3 年（含 3 年）	912.50	-	182.50	730.00

账龄结构	期末账面余额			
	金额	比例	坏账准备	净额
3 年以上	19,019.40	-	19,019.40	0.00
小计	187,949,242.64	26.93%	21,291.66	187,927,950.98
大宗商品采购与供应及其他				
0~6 个月	510,040,685.37	73.07%	-	510,040,685.37
7~12 个月	-	-	-	-
1~2 年	23,932.04	-	2,393.20	21,538.84
小计	510,064,617.41	73.07%	2,393.20	510,062,224.21
合计	698,013,860.05	100.00%	23,684.86	697,990,175.19

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）	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

3、本期转回或收回情况

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	收回金额	转回坏账准备金额
厦门进锐国际货运代理有限公司	款项已收回	账龄较长，部分款项预计无法收回	500.00	5,000.00	500.00
泛马机械（天津）有限公司	款项已收回	账龄较长，部分款项预计无法收回	281.30	2,813.00	281.30
合计	-	-	781.30	7,813.00	781.30

4、本报告期实际核销的应收账款情况

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
格力电器（中山）小家电制造有限公司	货款	9,733.50	款项无法收回	否
合计	-	9,733.50	-	-

5、截至 2012 年 6 月 30 日止，应收账款余额中无应收持有本公司 5%（含 5%）以上表决

权股份的股东单位及关联方款项。

6、截至 2012 年 6 月 30 日止，应收账款前五名单位列示如下：

单位	与本公司关系	期末账面余额	账龄	占应收账款总额的比例
第一名	非关联方	79,274,516.46	0-6 个月	11.36%
第二名	非关联方	29,082,086.65	0-6 个月	4.17%
第三名	非关联方	25,935,828.33	0-6 个月	3.72%
第四名	非关联方	23,389,836.99	0-6 个月	3.35%
第五名	非关联方	18,148,921.06	0-6 个月	2.60%
合计		175,831,189.49		25.20%

（五）预付款项

1、预付款项按账龄分析列示如下：

账龄结构	期末账面余额		年初账面余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	1,853,840,778.57	99.61%	1,522,510,039.56	100.00%
1—2 年（含）	7,200,000.00	0.39%	49,532.47	-
2—3 年（含）	-	-	-	-
3 年以上	-	-	-	-
合计	1,861,040,778.57	100.00%	1,522,559,572.03	100.00%

其中：外币列示如下：

项目	期末账面余额			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	497,117.27	6.3249	3,144,217.01	20,718,108.53	6.3009	130,542,730.04
合计	-	-	3,144,217.01	-	-	130,542,730.04

注：本公司 ERP 系统中汇率小数位保留多位，所以上表中外币与汇率相乘后与折合人民币数存在尾差。

2、截至 2012 年 6 月 30 日止，预付款项前五名单位列示如下：

单位	与本公司关系	期末账面余额	占预付款项总额的比例	预付时间	未结算原因
第一名	非关联方	126,083,697.15	6.77%	2012 年 4-6 月	未到结算期
第二名	非关联方	99,790,211.70	5.36%	2012 年 6 月	未到结算期
第三名	非关联方	87,024,559.72	4.68%	2012 年 6 月	未到结算期

第四名	非关联方	78,293,460.96	4.21%	2012 年 6 月	未到结算期
第五名	非关联方	76,370,000.00	4.10%	2012 年 3 月、5 月	未到结算期
合计		467,561,929.53	25.12%		

3、截至 2012 年 6 月 30 日止，预付款项余额中账龄超过一年、金额较大的预付款项明细如下：

单位	期末 账面余额	账龄	未及时结算 原因
张家港震宇物流仓储有限公司	7,200,000.00	1-2 年	为长期合作伙伴，根据采购协议支付年度保证金
合计	7,200,000.00	-	-

4、截至 2012 年 6 月 30 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	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
定期存款应收利息	1,567,727.18	701,057.30	1,256,677.42	1,012,107.06
记帐式付息国债应收利息	118,203.68	186,781.47	189,206.42	115,778.73
合计	1,685,930.86	887,838.77	1,445,883.84	1,127,885.79

注：截至 2012 年 6 月 30 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	期末账面余额				
	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	287,695,262.50	100.00%	1,013.63	-	287,694,248.87
组合 1	45,012,415.75	15.65%	1,013.63	-	45,011,402.12
组合 2	242,682,846.75	84.35%	-	-	242,682,846.75
组合小计	287,695,262.50	100.00%	1,013.63	-	287,694,248.87
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	287,695,262.50	100.00%	1,013.63	-	287,694,248.87
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	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

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	期末账面余额			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	69,082.84	6.3249	436,942.05	64,976.15	6.3009	409,408.22
合计	-	-	436,942.05	-	-	409,408.22

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	期末账面余额			
	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）	4,926,395.17	10.95%	-	4,926,395.17
1~2 年（含 2 年）	10,136.30	0.02%	1,013.63	9,122.67
2~3 年（含 3 年）	-	-	-	-
小计	4,936,531.47	10.97%	1,013.63	4,935,517.84
大宗商品采购与供应及其他				
0~6 个月	40,075,884.28	89.03%	-	40,075,884.28
小计	40,075,884.28	89.03%	-	40,075,884.28
合计	45,012,415.75	100.00%	1,013.63	45,011,402.12
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）	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
7~12 个月				
1~2 年				

账龄结构	期末账面余额			
	金额	比例	坏账准备	净额
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

3、本报告期实际核销的其他应收款情况：

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
罗马瓷砖有限公司	押金	86,484.21	款项无法收回	否
合计	-	86,484.21	-	-

4、截至 2012 年 6 月 30 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	期末账面余额	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	61,156,812.62	0-6 个月	21.26%
郑州商品交易所	期货保证金	非关联方	47,701,791.52	0-6 个月	16.58%
大连商品交易所	期货保证金	非关联方	38,204,019.92	0-6 个月	13.28%
中国国际期货有限公司	期货保证金	非关联方	23,634,125.36	0-6 个月	8.22%
厦门市中级人民法院	代管存款（注）	非关联方	17,125,415.73	2-3 年	5.95%
合计			187,822,165.15		65.29%

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。

5、截至 2012 年 6 月 30 日止，其他应收款余额中无应收持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项；应收关联方款项合计 7,411,913.80 元，占其他应收款总额的 2.58%，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	期末账面余额			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	3,862,439.42	132,891.90	3,729,547.52	3,461,354.66	132,891.90	3,328,462.76
库存商品	3,703,972,362.32	23,982,963.88	3,679,989,398.44	1,661,883,813.50	63,748,347.00	1,598,135,466.50
低值易耗品及其他	179,819.00	-	179,819.00	591,927.41	-	591,927.41
在途物资	20,914,951.43	-	20,914,951.43	-	-	-
合 计	3,728,929,572.17	24,115,855.78	3,704,813,716.39	1,665,937,095.57	63,881,238.90	1,602,055,856.67

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	本期计提额	本期减少额		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	132,891.90	-	-	-	132,891.90

库存商品	63,748,347.00	19,943,118.38	-	59,708,501.50	23,982,963.88
合计	63,881,238.90	19,943,118.38	-	59,708,501.50	24,115,855.78

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	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末账面余额的比例
库存商品	期末存货成本高于根据合同约定销售价格或市场价格确定的可变现净值	无	0.00%

4、截至 2012 年 6 月 30 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	期末公允价值	年初公允价值
可供出售金融资产	41,518,121.72	40,549,831.02
合 计	41,518,121.72	40,549,831.02
减：可供出售金融资产减值准备	-	-
净 额	41,518,121.72	40,549,831.02

注：期末可供出售金融资产余额系本公司持有的天津滨海泰达物流集团股份有限公司以及中骏置业控股有限公司已在香港上市流通的股票。

(十) 持有至到期投资

1、持有至到期投资分项列示如下：

项 目	期末账面余额	年初账面余额
分期付息、到期还本债券投资	22,212,405.27	22,217,722.60
到期一次还本付息的债券投资		-
合 计	22,212,405.27	22,217,722.60
减：持有至到期投资减值准备		-
净 额	22,212,405.27	22,217,722.60

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	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润	组织机构代码	
厦门象屿新创建码头有限公司	923,917,208.91	311,245,854.56	612,671,354.35	119,299,489.38	31,034,755.00	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	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
对合营企业投资	290,818,299.68	15,517,377.50		306,335,677.18
对其他企业投资	45,238,855.46	166,981.31		45,405,836.77
合计	336,057,155.14	15,684,358.81		351,741,513.95
减：长期股权投资减值准备	-			
净额	336,057,155.14	15,684,358.81		351,741,513.95

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	本期增加额	本期减少额	期末账面余额	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)	48,330,030.60	43,838,855.46	166,981.31	-	44,005,836.77	12.50%	12.50%
合计	49,730,030.60	45,238,855.46	166,981.31	-	45,405,836.77	-	-

注 1：上述长期股权投资系期货会员资格投资。

注 2：本期增加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	290,818,299.68

(续上表)

被投资单位名称	本期其他增加额	本期权益增减额	本期现金红利	期末账面余额
厦门象屿新创建码头有限公司	-	15,517,377.50	-	306,335,677.18

(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期增减变动如下：

项目	年初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
一、投资性房地产原价合计	621,784,960.21	163,409,766.88	9,627,099.50	775,567,627.59
1、房屋、建筑物	461,873,685.10	163,409,766.88	4,499,012.69	620,784,439.29
2、土地使用权	159,911,275.11	-	5,128,086.81	154,783,188.30
二、投资性房地产累计折旧(摊销)合计	39,187,882.40	6,627,513.84	649,329.92	45,166,066.32
1、房屋、建筑物	21,706,991.61	4,996,521.41	427,123.45	26,276,389.57
2、土地使用权	17,480,890.79	1,630,992.43	222,206.47	18,889,676.75

项目	年初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
三、投资性房地产账面净值合计	582,597,077.81	-	-	730,401,561.27
1、房屋、建筑物	440,166,693.49	-	-	594,508,049.72
2、土地使用权	142,430,384.32	-	-	135,893,511.55
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	582,597,077.81	-	-	730,401,561.27
1、房屋、建筑物	440,166,693.49	-	-	594,508,049.72
2、土地使用权	142,430,384.32	-	-	135,893,511.55

本期计提的折旧和摊销额为 6,627,513.84 元。

本期期末本公司投资性房地产不存在减值情形，无需计提减值准备。

本期投资性房地产减少主要是将投资性房地产转为自用。

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	本期增加额		本期减少额	期末 账面余额
		新增	计提		
一、固定资产原价合计	292,123,508.11	176,326,449.22	-	168,225,812.90	300,224,144.43
1、房屋建筑物	112,419,835.87	168,868,897.34	-	163,409,766.88	117,878,966.33
2、机器设备	87,503,532.12	470,327.46	-	590,801.33	87,383,058.25
3、运输工具	66,943,899.03	4,861,362.80	-	3,683,996.47	68,121,265.36
其中：轮船	13,251,871.00	-	-	-	13,251,871.00
4、电子设备	12,273,260.86	781,102.85	-	527,258.22	12,514,538.49
5、办公设备	12,411,352.57	1,239,450.14	-	6,500.00	13,656,869.71
6、其他设备	571,627.66	105,308.63	-	7,490.00	669,446.29
二、累计折旧合计	105,889,948.08	427,123.45	12,339,443.02	3,130,366.89	115,526,147.66
1、房屋建筑物	23,533,101.27	427,123.45	2,438,699.24	-	26,398,923.96
2、机器设备	39,730,597.37	-	3,093,039.00	467,246.97	42,356,389.40
3、运输工具	27,986,223.99	-	4,664,502.15	2,230,371.82	30,420,354.32
其中：轮船	1,174,999.28	-	251,785.56	-	1,426,784.84
4、电子设备	8,044,166.31	-	1,088,473.07	425,862.74	8,702,417.83
5、办公设备	6,306,695.94	-	1,003,973.33	2,058.36	7,312,969.72

项目	年初 账面余额	本期增加额		本期减少额	期末 账面余额
		新增	计提		
6、其他设备	289,163.20	-	50,756.23	4,827.00	335,092.43
三、固定资产净值合计	186,233,560.03	-	-	-	184,697,996.77
1、房屋建筑物	88,886,734.60	-	-	-	91,480,042.37
2、机器设备	47,772,934.75	-	-	-	45,026,668.85
3、运输工具	38,957,675.04	-	-	-	37,700,911.04
其中：轮船	12,076,871.72	-	-	-	11,825,086.16
4、电子设备	4,229,094.55	-	-	-	3,812,120.66
5、办公设备	6,104,656.63	-	-	-	6,343,899.99
6、其他设备	282,464.46	-	-	-	334,353.86
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	-	-	-	-	-
五、固定资产账面价值合计	186,233,560.03	-	-	-	184,697,996.77
1、房屋建筑物	88,886,734.60	-	-	-	91,480,042.37
2、机器设备	47,772,934.75	-	-	-	45,026,668.85
3、运输工具	38,957,675.04	-	-	-	37,700,911.04
其中：轮船	12,076,871.72	-	-	-	11,825,086.16
4、电子设备	4,229,094.55	-	-	-	3,812,120.66
5、办公设备	6,104,656.63	-	-	-	6,343,899.99
6、其他设备	282,464.46	-	-	-	334,353.86

本期计提的折旧额为 12,339,443.02 元。

本期由在建工程完工转入固定资产的原价为 163,409,766.88 元。

2、截至 2012 年 6 月 30 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 2012 年 6 月 30 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	期末账面余额			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	14,640,249.33	-	14,640,249.33	8,849,362.01	-	8,849,362.01
上海物流园区钢材交	8,718,272.00	-	8,718,272.00	2,634,248.00	-	2,634,248.00

项目	期末账面余额			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
易中心项目						
象屿股份五金机电项目	45,685.50	-	45,685.50	68,953,195.79	-	68,953,195.79
合计	23,434,999.83	-	23,434,999.83	80,467,598.80	-	80,467,598.80

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		本期增加额	
			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	8,849,362.01	557,811.75	5,790,887.32	834,852.32
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	2,634,248.00	-	6,084,024.00	314,613.50
象屿股份五金机电项目	1.2 亿元	自筹及金融机构贷款	68,953,195.79	894,403.20	94,502,256.59	3,127,368.23
合计			80,436,805.80	1,452,214.95	106,377,167.91	4,276,834.05

（续上表）

工程名称	本期减少额		期末账面余额		工程进度	工程投入占预算比例
	金额	其中：本期转固定资产	金额	其中：利息资本化		
龙岩物流园区项目	-	-	14,640,249.33	1,392,664.07	-	3.29%
上海物流园区钢材交易中心项目	-	-	8,718,272.00	314,613.50	-	2.02%
象屿股份五金机电项目	163,409,766.88	163,409,766.88	45,685.50	-	已完工	136.17%
合计	163,409,766.88	163,409,766.88	23,404,206.83	1,707,277.57	-	-

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 2012 年 6 月 30 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	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
一、无形资产原价合计	648,326,955.32	7,265,191.45	-	655,592,146.77
1、土地使用权	632,853,730.85	5,128,086.81	-	637,981,817.66
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	14,123,224.47	2,137,104.64	-	16,260,329.11
3、期货经营资格	1,350,000.00	-	-	1,350,000.00

项目	年初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
二、无形资产累计摊销额合计	40,817,952.17	7,690,868.17	-	48,508,820.34
1、土地使用权	36,282,653.74	6,315,698.69	-	42,598,352.43
其中：国际航运中心商务办公楼	9,712,851.43	1,611,737.40	-	11,324,588.83
国际航运中心政府办公楼	-	-	-	-
2、办公软件	3,185,298.43	1,375,169.48	-	4,560,467.91
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	607,509,003.15	-	-	607,083,326.43
1、土地使用权	596,571,077.11	-	-	595,383,465.23
其中：国际航运中心商务办公楼	145,766,179.18	-	-	144,154,441.78
国际航运中心政府办公楼	37,006,953.06	-	-	37,006,953.06
2、办公软件	10,937,926.04	-	-	11,699,861.20
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	-	-	-	-
2、办公软件	-	-	-	-
3、期货经营资格	-	-	-	-
五、无形资产账面价值合计	607,509,003.15	-	-	607,083,326.43
1、土地使用权	596,571,077.11	-	-	595,383,465.23
其中：国际航运中心商务办公楼	145,766,179.18	-	-	144,154,441.78
国际航运中心政府办公楼	37,006,953.06	-	-	37,006,953.06
2、办公软件	10,937,926.04	-	-	11,699,861.20
3、期货经营资格	-	-	-	-

本期无形资产摊销额增加 7,690,868.17 元，其中投资性房地产累计摊销转入 222,206.47 元，本期摊销额 7,468,661.70 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、土地使用权本期增加系本公司下属子公司福州象屿物流实业有限责任公司将投资性房地产转为自用，将投资性房地产的土地使用权转入无形资产所致。

3、截至 2012 年 6 月 30 日止，本公司无形资产不存在减值情况，无需提取无形资产减值准备。

(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	本期增加额	本期减少额	期末账面余额	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，子公司厦门特贸象屿有限公司持有 10% 股权，应享有的权益合计为 2,506,437.07 元，产生溢价 163,562.93 元。

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

2、本公司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	本期增加额	本期摊销额	期末 账面余额
办公室装修费	3,733,020.81	1,290,854.78	808,483.59	4,215,392.00
堆场设施改造	197,476.04	-	11,392.86	186,083.18
维修场平整土地费	799,237.61	-	36,262.26	762,975.35
新仓库消防水箱	8,916.57	-	5,349.96	3,566.61
专业工具（托盘等）	45,072.69	22,350.00	49,546.13	17,876.56
其他	2,618,179.65	45,272.00	321,785.90	2,341,665.75
合计	7,401,903.37	1,358,476.78	1,232,820.70	7,527,559.45

(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	期末账面余额		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	20,650,716.77	5,162,679.20	41,997,491.68	10,499,372.93
可抵扣的亏损	191,704,987.14	46,434,779.11	86,105,386.06	20,146,152.62
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	4,521,025.00	1,130,256.25	1,976,430.00	494,107.50
衍生工具公允价值变动—— DF 浮动盈亏	1,624,782.72	406,195.68	-	-
预提的工资奖金及费用	18,350,128.15	4,587,532.05	22,747,534.97	5,686,883.76
其他	329,199.39	82,299.85	398,826.74	99,706.67
合计	238,851,493.17	58,221,405.64	154,896,323.45	37,343,886.98

项目	期末账面余额		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	909,120.00	227,280.00	-	-
衍生工具公允价值变动—— DF 浮动盈亏	-	-	4,314,079.95	1,078,519.99
合计	909,120.00	227,280.00	4,314,079.95	1,078,519.99

2、未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的情况

项目	期末账面余额	年初账面余额
可抵扣亏损（注）	7,307,208.35	2,375,584.97

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 417,042.81 元；本公司子公司福州象屿物流实业有限责任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 5,070,638.77 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
2013 年	16,524.94	2008 年度形成的子公司弥补的可抵扣亏损
2014 年	1,864,432.16	2009 年度形成的子公司弥补的可抵扣亏损
2015 年	2,339,752.08	2010 年度形成的子公司弥补的可抵扣亏损
2016 年	2,028,443.74	2011 年度形成的子公司弥补的可抵扣亏损
2017 年	1,058,055.43	2012 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	本期 增加额	本期减少额		期末 账面余额
			转回	转销	
坏账准备	94,555.28	27,142.22	781.30	96,217.71	24,698.49
存货跌价准备	63,881,238.90	19,943,118.38	-	59,708,501.50	24,115,855.78
合 计	63,975,794.18	19,970,260.60	781.30	59,804,719.21	24,140,554.27

注 1：坏账准备本期转回和转销的原因请详见本附注五之（四）和附注五之（七）

注 2：本期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 2012 年 6 月 30 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	期末账面余额	年初账面余额	备注
信用借款	1,405,502,493.20	766,909,000.00	
保证借款	677,396,119.35	536,555,850.00	注 1
押汇借款	435,324,495.88	529,877,097.77	注 2
合计	2,518,223,108.43	1,833,341,947.77	

注 1：保证借款详见本附注六之（二）3 说明。

注 2：押汇借款中的 40,857,647.97 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；192,111,955.76 元由本公司子公司厦门象屿物流集团有限责任公司为其下属子公司香港拓威贸易有限公司提供担保。

2、截至 2012 年 6 月 30 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	期末公允价值	年初公允价值
衍生金融负债	6,528,116.31	5,150,046.69
合 计	6,528,116.31	5,150,046.69

注：期末衍生金融负债余额主要系本公司套期保值交易持有的期货合约和 NDF、DF 的浮动亏损。

（二十四） 应付票据

应付票据明细项目列示如下：

种类	期末账面余额	年初账面余额	备注
银行承兑汇票	1,560,854,510.37	676,495,143.85	
国内信用证	188,486,303.60		
合计	1,749,340,813.97	676,495,143.85	

注：下一会计期间将到期的金额 1,749,340,813.97 元。

（二十五） 应付账款

1、截至 2012 年 6 月 30 日止，本公司应付账款余额为 863,226,604.37 元，其中，账龄超过一年的大额应付账款主要系本公司下属子公司厦门国际物流中心开发有限公司暂估国际物流航运中心工程项目应付尾款 49,485,822.36 元，账龄为 2 年。

2、截至 2012 年 6 月 30 日止，应付账款余额中无大额应付持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项或关联方款项。

3、余额中外币列示如下：

项目	期末账面余额			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	89,517,818.37	6.3249	566,191,249.39	114,818,109.48	6.3009	723,457,425.99
应付港币款	521,561.50	0.8152	425,187.37	816,435.02	0.8107	661,883.87
应付欧元款	16.08	7.8710	126.57	4,822.70	8.1625	39,365.29
合计	-	-	566,616,563.33	-	-	724,158,675.15

注：由于本公司 ERP 系统中汇率小数位保留多位，所以上表中外币与汇率相乘后与折合人民币数存在尾差。

（二十六） 预收款项

1、截至 2012 年 6 月 30 日止，预收款项余额为 1,295,961,573.48 元，其中：无账龄超过一年的大额预收款项。

2、截至 2012 年 6 月 30 日止，预收款项中预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款项 178,080.00 元，预收其他关联方款项 108,000.00 元，主要明细详见本附注六之(三)。

3、余额中外币列示如下：

项目	期末账面余额			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	2,241,366.50	6.3249	14,176,418.96	2,229,621.72	6.3009	14,048,623.50
合计	-	-	14,176,418.96	-	-	14,048,623.50

注：由于本公司 ERP 系统中汇率小数位保留多位，所以上表中外币与汇率相乘后与折合人民币数存在尾差。

（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	本期 增加额	本期 减少额	期末 账面余额
工资、奖金、津贴和补贴	50,402,712.35	70,617,071.29	80,739,613.33	40,280,170.31
职工福利费	544,548.98	6,638,569.19	6,668,694.19	514,423.98
社会保险费	5,728.00	7,472,213.04	7,477,941.04	0.00
其中：医疗保险费	-	2,317,483.20	2,317,483.20	0.00
基本养老保险费	5,155.20	4,480,495.00	4,485,650.20	0.00
失业保险费	572.80	367,111.56	367,684.36	0.00
工伤保险费	-	140,059.50	140,059.50	0.00
生育保险费	-	166,338.80	166,338.80	0.00
其他保险费	-	724.98	724.98	0.00
住房公积金	4,820.00	3,681,554.57	3,681,604.57	4,770.00
工会经费和职工教育经费	580,270.23	722,688.26	592,018.47	710,940.02
除辞退福利外其他因解除劳动 关系给予的补偿	2,000.00	8,472.00	8,472.00	2,000.00
其他	-	-	-	-
合计	51,540,079.56	89,140,568.35	99,168,343.60	41,512,304.31

2、截至 2012 年 6 月 30 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	期末账面余额	年初账面余额
增值税	-111,939,049.60	-43,952,595.93
营业税	-304,017.90	2,044,195.88
企业所得税	12,161,334.11	28,638,725.96
城市建设维护税	299,558.55	833,358.56
房产税	-2,851,542.37	-81,817.12
个人所得税	508,091.61	569,131.88
教育费附加	112,496.52	341,298.47
地方教育附加	113,843.36	266,502.36
河道及堤防费	505,195.94	529,183.45

项目	期末账面余额	年初账面余额
其他税种	1,434,146.12	1,807,049.67
合计	-99,959,943.66	-9,004,966.82

(二十九) 应付利息

应付利息明细项目列示如下：

项目	期末账面余额	年初账面余额
分期付息到期还本的长期借款利息	1,575,367.94	1,353,958.12
短期借款应付利息	5,804,165.49	4,185,950.60
合计	7,379,533.43	5,539,908.72

(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	期末账面余额	年初账面余额	备注
胜狮堆场企业有限公司	5,181,278.10	5,181,278.10	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	2,024,367.28	
新加坡太平船务有限公司	2,720,217.20	2,785,414.91	
厦门艺辉物流有限公司	42,620.50	42,620.50	
Australia Yihui Group Pty Ltd	62,677.21	62,677.21	
胜狮货柜企业有限公司	900,000.00	900,000.00	
合计	10,931,160.29	10,996,358.00	

(三十一) 其他应付款

1、截至 2012 年 6 月 30 日止，其他应付款中应付持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项 250,000,000.00 元，应付其他关联方款项 177,392.00 元，主要明细详见本附注六之（三）。

2、本公司其他应付款期末余额 657,434,441.09 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	期末账面余额	性质或内容
客户期货保证金	195,689,637.53	期货保证金
中国国际期货有限公司	16,391,250.00	期货质押保证金
福建省龙岩交通国有资产投资经营有限公司	6,785,554.32	子公司少数股东往来款
期货风险准备金	4,519,748.68	期货风险准备金

福建省晋江市大自然彩色印刷有限公司	4,500,000.00	货物监管保证金
贝莱胜电子（厦门）有限公司	1,216,200.00	租赁保证金
合 计	229,102,390.53	

4、账龄超过一年的大额其他应付款的明细如下：

项目	期末账面余额	性质或内容
福建省龙岩交通国有资产投资经营有限公司	6,785,554.32	子公司少数股东往来款
LOUD TECHNOLOGIES INC.	5,947,768.99	未申报债权
贝莱胜电子（厦门）有限公司	1,216,200.00	租赁保证金
ERICSSON	2,604,890.23	未申报债权
Microsoft	2,503,750.38	未申报债权
夏新电子有限公司	2,030,417.59	已申报债权
合 计	21,088,581.51	

(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	期末账面余额	年初账面余额
一年内到期的长期借款	348,420,000.00	200,420,000.00

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	期末账面余额	年初账面余额	备注
保证借款	100,420,000.00	100,420,000.00	担保情况详见本附注六之（二）2 说明
信用借款	248,000,000.00	100,000,000.00	
合 计	348,420,000.00	200,420,000.00	

(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	期末账面余额		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 23 日	人民币	6.3175%	-	105,000,000.00	-	110,000,000.00
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	5.985%	-	76,000,000.00	-	80,000,000.00

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	6.3175%	-	47,000,000.00	-	50,000,000.00
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	6.3723%	-	10,000,000.00	-	10,000,000.00
合计	-	-	-	-	-	338,000,000.00	-	350,000,000.00

(三十三) 长期借款

1、长期借款明细列示如下：

借款类别	期末账面余额	年初账面余额
保证借款（注）	620,210,000.00	361,420,000.00
信用借款	17,500,000.00	180,000,000.00
合计	637,710,000.00	541,420,000.00

注：保证借款详见本附注六之（二）3 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	期末账面余额		年初账面余额	
					外币金额	人民币金额	外币金额	人民币金额
国家开发银行厦门市支行	2011年9月30日	2026年9月29日	人民币	6.8%	-	130,000,000.00	-	66,000,000.00
中国进出口银行厦门分行	2012年3月22日	2013年9月21日	人民币	6.4%	-	100,000,000.00	-	-
中国进出口银行厦门分行	2012年4月13日	2013年10月12日	人民币	6.65%	-	60,000,000.00	-	-
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	6.345%	-	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	6.345%	-	60,000,000.00	-	60,000,000.00
合计	-	-	-	-	-	410,000,000.00	-	186,000,000.00

(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	本年增加额	本年减少额	期末账面余额	备注
移动多媒体广播系统	334,800.00	-	334,800.00	-	注
合计	334,800.00	-	334,800.00	-	

注：移动多媒体广播系统项目拨款为本公司暂收款项目，本期已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	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
未决诉讼	387,845.77	-	208,361.00	179,484.77

注：期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	期末账面余额	年初账面余额
政府补助	-	-
其中：与资产相关的政府补助	8,607,152.72	8,691,111.07
与收益相关的政府补助	-	-
合 计	8,607,152.72	8,691,111.07

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、本期股本变动情况列示如下：

股份类别	年初账面余额		本期增减					期末账面余额	
	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	430,503,064	50.07	-	-	-	-	-	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	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 境外持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其中：境外法人持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
境外自然人持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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

注：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

本期资本公积变动情况列示如下：

项目	年初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
股本溢价（注 1）	156,282,872.20			156,282,872.20
其他资本公积（注 2）	-22,656,947.40	811,508.95		-21,845,438.45
合计	133,625,924.80	811,508.95		134,437,433.75

注 1：股本溢价期末数 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）反向购买日法律上母公司的净资产 879,630.55 元；（3）反向购买日法律上母公司及子公司的实收资本差异-61,623,195.18 元。

注 2：本期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：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 811,508.95 元。

（三十九） 盈余公积

本期度盈余公积变动情况如下：

项目	年初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
法定盈余公积	20,293,980.18	-	-	20,293,980.18
合计	20,293,980.18	-	-	20,293,980.18

（四十） 未分配利润

本期未分配利润增减变动情况如下：

项目	本期发生额	上年同期发生额
上年年末未分配利润	427,785,990.16	265,858,624.70
加：年初未分配利润调整数（调减“-”）	-	-

项目	本期发生额	上年同期发生额
本年年初未分配利润	427,785,990.16	265,858,624.70
加：本期归属于母公司所有者的净利润	6,429,064.30	123,379,462.49
减：提取法定盈余公积	-	-
提取任意盈余公积	-	-
提取职工及福利奖励金	-	-
提取一般风险准备	-	-
应付普通股股利	-	-
转作股本的普通股股利	-	-
其他	-	-1,997,682.49
期末未分配利润	434,215,054.46	391,235,769.68

（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	本期发生额	上年同期发生额
营业收入	14,663,109,085.77	14,867,885,595.87
其中：主营业务收入	14,657,460,205.37	14,862,772,715.60
其他业务收入	5,648,880.40	5,112,880.27
营业成本	14,235,896,091.90	14,302,128,526.53
其中：主营业务成本	14,232,962,730.14	14,301,774,182.39
其他业务成本	2,933,361.76	354,344.14

2、主营业务按行业类别列示如下：

产品或业务类别	本期发生额		上年同期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
大宗商品采购供应及综合物流	14,578,420,306.00	14,188,296,873.05	14,816,463,812.13	14,283,667,646.35
物流平台（园区）开发运营	74,168,939.99	44,665,857.09	41,426,363.60	18,106,536.04
其他业务	4,870,959.38	-	4,882,539.87	-
总计	14,657,460,205.37	14,232,962,730.14	14,862,772,715.60	14,301,774,182.39

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	本期发生额	
	营业收入	占本期营业收入的比例
第一名	329,255,514.91	2.25%
第二名	299,963,318.93	2.05%
第三名	288,050,880.76	1.96%

项目	本期发生额	
第四名	218,918,608.78	1.49%
第五名	207,109,825.24	1.41%
合计	1,343,298,148.62	9.16%

(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	本期发生额	上年同期发生额
营业税	9,081,568.95	8,673,138.47
城市建设维护税	1,719,192.03	2,623,242.80
教育费附加	743,804.22	1,123,776.09
地方教育附加	495,915.71	574,892.75
房产税（投资性房地产）	4,479,350.64	4,008,946.63
土地使用税（投资性房地产）	412,605.37	316,679.47
关税	781,273.80	7,306,898.90
防洪费及其他税费	635,470.84	727,280.98
合计	18,349,181.56	25,354,856.09

(四十三) 销售费用

销售费用明细项目列示如下：

项目	本期发生额	上年同期发生额
销售运营费用	106,307,570.31	166,586,431.04
销售税金	6,989,769.16	6,776,961.53
职工薪酬	47,582,365.86	59,429,416.75
办公及折旧费用	6,351,429.64	6,062,274.41
业务费用	10,704,756.47	8,669,990.17
其他费用	167,019.74	1,187,794.96
合计	178,102,911.18	248,712,868.86

(四十四) 管理费用

管理费用明细项目列示如下：

项目	本期发生额	上年同期发生额
职工薪酬	31,309,232.91	27,666,549.21
办公费用	14,147,957.49	8,710,964.97
管理营运费用	12,443,990.28	12,732,761.90
税金	1,621,563.43	1,593,947.05
其他费用	402,085.77	797,486.49
合计	59,924,829.88	51,501,709.62

(四十五) 财务费用

财务费用明细项目列示如下：

项目	本期发生额	上年同期发生额
利息支出	128,103,228.67	93,587,260.02
减：利息收入	9,195,255.69	4,243,366.32
加：汇兑损益	6,656,312.74	-23,127,637.58
手续费及其他	16,333,551.22	17,796,908.91
合计	141,897,836.94	84,013,165.03

(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	本期发生额	上年同期发生额
坏账损失	11,360.92	-83,318.38
存货跌价损失	19,943,118.37	80,767,599.47
期货风险准备	243,547.97	244,127.00
合计	20,198,027.26	80,928,408.09

(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	本期发生额	上年同期发生额
交易性金融资产	-3,423,690.40	34,316,842.79
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	-3,404,959.95	34,478,134.09
交易性金融负债	-1,378,069.62	-211,889.77
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	-1,378,069.62	-211,889.77
合计	-4,801,760.02	34,104,953.02

(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	本期发生额	上年同期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	15,517,377.50	13,207,527.77
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	9,714.08	15,108.50
持有持有至到期投资期间取得的投资收益	357,817.72	249,201.06
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	678,391.45	-
处置交易性金融资产取得的投资收益（注）	-10,027,599.48	15,226,374.49
其他投资收益	26,412.06	1,175,113.30
合计	6,562,113.33	29,873,325.12

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	本期发生额	上年同期发生额	本期比上年同期增减变动的 原因
厦门象屿新创建码头有限公司	15,517,377.50	13,207,527.77	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	本期发生额	上年同期发生额	计入当期非经常性 损益的金额
非流动资产处置利得	231,095.18	2,477,573.36	231,095.18
其中：固定资产处置利得	231,095.18	2,477,573.36	231,095.18
无形资产处置利得	-	-	-
罚款及滞纳金收入	11,720.00	4,530.00	11,720.00
赔偿金、违约金收入	1,724,123.30	276,227.69	1,724,123.30
政府补助	4,205,630.49	1,700,696.68	4,205,630.49
其他	62,061.73	589,168.09	62,061.73
合 计	6,234,630.70	5,048,195.82	6,234,630.70

政府补助主要明细列示如下：

项目	本期发生额	上年同期发生额
企业扶持发展基金	2,319,500.00	1,098,600.00
进出口补贴	945,164.00	-
贷款贴息补助	576,666.68	76,666.68
纳税奖励金	110,000.00	220,000.00
经营场所费用补助	36,000.00	-
其他补助	218,299.81	305,430.00
合 计	4,205,630.49	1,700,696.68

(五十) 营业外支出

营业外支出明细项目列示如下：

项 目	本期发生额	上年同期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	35,801.56	38,296.50	35,801.56
其中：固定资产处置损失	35,801.56	38,296.50	35,801.56
对外捐赠支出	5,000.00	-	5,000.00

项 目	本期发生额	上年同期发生额	计入当期非经常性损益的金额
罚款及滞纳金支出	39,907.53	196,454.48	39,907.53
违约金、赔偿金	475,911.50	147,576.07	475,911.50
其他	57,106.80	52,331.96	57,106.80
合 计	613,727.39	434,659.01	613,727.39

（五十一）所得税费用

所得税费用（收益）的组成：

项 目	本期发生额	上年同期发生额
当期所得税费用	26,863,774.61	26,471,513.47
递延所得税费用	-21,705,628.89	-10,253,400.56
合 计	5,158,145.72	16,218,112.91

（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	本期数		上年同期数	
	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）	0.01	0.01	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（II）	0.02	0.02	0.19	0.19

2. 每股收益的计算过程

项目	序号	本期数	上年同期数
归属于本公司普通股股东的净利润	1	6,429,064.30	123,379,462.49
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	-7,214,854.01	40,109,444.77
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	13,643,918.31	83,270,017.72
年初股份总数	4	859,840,000.00	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		
	6		
	6		
发行新股或债转股等增加股份下一月	7		

项目	序号	本期数	上年同期数
份起至报告期期末的月份数	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		
报告期月份数	11	6	6
发行在外的普通股加权平均数（II）	12=4+5+6×7÷11-8×9÷11-10	859,840,000.00	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	859,840,000.00	430,000,000.00
基本每股收益（I）	14=1÷13	0.01	0.29
基本每股收益（II）	15=3÷12	0.02	0.19
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)	0.01	0.29
稀释每股收益（II）	21=[3+(16-18)×(1-17)]÷(12+19)	0.02	0.19

（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	本期发生额	上年同期发生额
1、可供出售金融资产		
加：当期利得（损失）金额	811,508.95	-2,242,645.55
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	811,508.95	-2,242,645.55
加：所得税影响		
小 计	811,508.95	-2,242,645.55
2、外币财务报表折算差额	540,320.17	-5,955,894.18
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小 计	540,320.17	-5,955,894.18
合 计	1,351,829.12	-8,198,539.73

(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象屿集团往来款、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	本期发生额
厦门象屿集团有限公司往来款	250,000,000.00
政府补助	4,133,102.14
利息收入	7,955,776.91
收到的代收代垫款项	23,877,256.82
收到的押金、保证金、违约金、赔偿等	11,227,260.39
合 计	297,193,396.26

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	本期发生额
销售费用、管理费用、财务费用中付现部分	157,124,337.02
支付的代收代垫款项	7,568,516.67
支付的押金、保证金等	11,828,554.15
预付费用	18,926,090.16
合 计	195,447,498.00

(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	本期金额	上年同期金额
1.将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	10,963,317.95	127,619,763.69

补充资料	本期金额	上年同期金额
加：资产减值准备	20,198,027.26	80,928,408.09
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	18,043,114.21	16,609,025.20
无形资产摊销	7,425,862.95	6,005,839.45
长期待摊费用摊销	813,168.97	907,481.53
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）	-202,195.81	-2,404,771.02
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	2,460.55	20,704.02
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	4,801,760.02	-34,104,953.02
财务费用（收益以“-”号填列）	134,261,526.23	90,937,395.29
投资损失（收益以“-”号填列）	-6,562,113.33	-29,873,325.12
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-20,877,518.66	-18,328,165.80
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-851,239.99	8,218,855.95
存货的减少（增加以“-”号填列）	-2,062,970,142.60	-832,345,133.16
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-461,221,121.86	-2,579,418,351.33
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	1,743,040,170.54	2,566,025,014.71
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额（注）	-613,134,923.57	-599,202,211.52
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	-	-
债务转为资本	-	-
一年内到期的可转换公司债券	-	-
融资租入固定资产	-	-
3.现金及现金等价物净变动情况：	-	-
现金的期末余额	943,069,488.93	456,392,364.54
减：现金的年初余额	852,357,279.60	462,635,961.67
加：现金等价物的期末余额	-	-
减：现金等价物的年初余额	-	-
现金及现金等价物净增加额	90,712,209.33	-6,243,597.13

2、现金和现金等价物

项目	本期金额	上年同期金额
一、现金	943,069,488.93	456,392,364.54
其中：库存现金	76,421.37	82,608.56
可随时用于支付的银行存款	891,238,790.98	329,028,639.65
可随时用于支付的其他货币资金	51,754,276.58	127,281,116.33
可用于支付的存放中央银行款项	-	-
存放同业款项	-	-
拆放同业款项	-	-
二、现金等价物	-	-
其中：三个月内到期的债券投资	-	-
三、期末现金及现金等价物余额	943,069,488.93	456,392,364.54

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）和本附注四之（二）。

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
厦门闽台商贸有限公司	同一实际控制人	67126352-2
厦门象屿企业管理服务有限公司	同一实际控制人	59496085-X
厦门象屿电子商务有限责任公司	同一实际控制人	58786760-6
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	母公司的合营企业	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. 关联交易情况

(1) 采购商品/接受劳务情况表

关联方名称	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例
厦门象屿发展有限公司	监管服务费	市价	1,196,573.13	很小
厦门象屿企业管理服务有限公司	监管服务费	市价	101,586.84	很小
厦门象屿港湾开发建设有限公司	代建管理费	市价	800,000.00	很小

关联方名称	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例
合计			2,098,159.97	

(2) 出售商品/提供劳务情况表

关联方名称	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例
厦门闽台商贸有限公司	监管服务费	市价	375,813.35	很小
厦门象屿发展有限公司	监管服务费	市价	16,002.50	很小
厦门象屿电子商务有限责任公司	监管服务费	市价	14,280.00	很小
合计			406,095.85	

2. 关联租赁情况

(1) 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	本期确认的租赁收益
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	393,660.00
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	218,647.33
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	1,208,514.00
合计						1,820,821.33

(2) 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	本期确认的租赁收益
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	1,333,905.48
上海象屿投资管理有限公司	上海象屿速传供应链有限公司	写字楼	2012年1月1日	2012年12月31日	1,009,544.28

厦门市闽台中心渔港建设发展有限公司	福建省厦门象屿股份有限公司（母公司）	档案室	2011年5月1日	2012年12月31日	112,000.00
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	32,000.00
厦门象屿集团有限公司	厦门速传物流发展股份有限公司	仓库	2011年12月1日	2013年11月30日	509,184.00
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	331,747.00
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	274,740.00
厦门象屿建设集团有限责任公司	福建省厦门象屿股份有限公司（母公司）	写字楼	2011年7月1日	2014年6月30日	71,152.80
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	386,279.09
厦门象屿集团有限公司	天津象屿进出口贸易有限公司	写字楼	2011年6月1日	2014年5月31日	416,000.00
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	226,893.60
合计					4,703,446.25

3.关联担保

报告期内本公司接受担保情况如下：

担保方	被担保方	担保金额	担保是否已履行完毕
厦门象屿集团有限公司	厦门象屿物流集团有限责任公司	88,973,019.35	否
厦门象屿集团有限公司	厦门象屿物流集团有限责任公司	200,000,000.00	否
厦门象屿集团有限公司	天津象屿进出口有限公司	84,223,100.00	否
厦门象屿物流集团有限责任公司	上海闽兴大国际贸易有限公司	65,000,000.00	否
厦门象屿物流集团有限责任公司	厦门速传物流发展股份有限公司	6,000,000.00	否
厦门象屿物流集团有限责任公司	厦门成大进出口贸易有限公司	150,000,000.00	否
厦门象屿太平综合物流有限公司	福州胜狮货柜有限公司	3,000,000.00	否
厦门象屿担保有限公司	厦门象屿胜狮货柜有限公司	5,000,000.00	否
厦门象屿集团有限公司	厦门象屿物流集团有限责任公司	160,000,000.00	否
厦门象屿集团有限公司	厦门象屿物流集团有限责任公司	130,000,000.00	否
厦门象屿集团有限公司	厦门象屿物流集团有限责任公司	10,000,000.00	否
厦门象屿集团有限公司	厦门象屿物流集团有限责任公司	25,000,000.00	否
厦门象屿集团有限公司	厦门国际物流中心开发有限公司	55,000,000.00	否
厦门象屿集团有限公司	厦门国际物流中心开发有限公司	60,000,000.00	否

担保方	被担保方	担保金额	担保是否已履行完毕
厦门象屿集团有限公司	厦门国际物流中心开发有限公司	40,000,000.00	否
厦门象屿集团有限公司	厦门国际物流中心开发有限公司	140,000,000.00	否
厦门象屿太平综合物流有限公司	福州胜狮货柜有限公司	210,000.00	否
厦门象屿太平综合物流有限公司	福州胜狮货柜有限公司	420,000.00	否
厦门象屿集团有限公司	厦门象屿物流集团有限责任公司	100,000,000.00	否
厦门象屿物流集团有限责任公司	上海闽兴大国际贸易有限公司	329,191,809.04	否
厦门象屿物流集团有限责任公司	上海闽兴大国际贸易有限公司	30,352,500.00	否
厦门象屿物流集团有限责任公司	上海闽兴大国际贸易有限公司	206,540,762.32	否
厦门象屿物流集团有限责任公司	上海闽兴大国际贸易有限公司	49,065,500.00	否
厦门象屿物流集团有限责任公司	上海闽兴大国际贸易有限公司	55,673,803.60	否
厦门象屿物流集团有限责任公司	天津象屿进出口有限公司	59,276,121.60	否
厦门象屿物流集团有限责任公司	天津象屿进出口有限公司	31,523,680.00	否
厦门象屿物流集团有限责任公司	广州象屿进出口有限公司	57,106,775.00	否
厦门象屿物流集团有限责任公司	香港拓威贸易有限公司	124,133,044.24	否
厦门象屿物流集团有限责任公司	香港拓威贸易有限公司	192,111,955.76	否
厦门象屿物流集团有限责任公司	上海闽兴大国际贸易有限公司	11,577,000.00	否
厦门象屿集团有限公司	厦门象屿物流集团有限责任公司	34,259,858.58	否
厦门象屿集团有限公司	厦门象屿物流集团有限责任公司	76,866,701.68	否
厦门象屿集团有限公司	厦门象屿物流集团有限责任公司	4,969,916.67	否
厦门象屿集团有限公司	厦门象屿物流集团有限责任公司	52,704,900.83	否
厦门象屿集团有限公司	厦门象屿物流集团有限责任公司	8,330,770.35	否
厦门象屿集团有限公司	福建省兴大进出口有限公司	49,324,322.61	否
厦门象屿集团有限公司	福建省兴大进出口有限公司	33,815,698.36	否
厦门象屿集团有限公司	上海闽兴大国际贸易有限公司	78,904,852.91	否
厦门象屿集团有限公司	上海闽兴大国际贸易有限公司	39,670,000.00	否
厦门象屿集团有限公司	上海闽兴大国际贸易有限公司	67,360,000.00	否
厦门象屿集团有限公司	上海闽兴大国际贸易有限公司	51,200,000.00	否
厦门象屿集团有限公司	天津象屿进出口有限公司	1,200,000.00	否
厦门象屿集团有限公司	天津象屿进出口有限公司	46,475,200.00	否
厦门象屿集团有限公司	天津象屿进出口有限公司	80,474,550.50	否
厦门象屿集团有限公司	天津象屿进出口有限公司	42,234,960.00	否
厦门象屿集团有限公司	广州象屿进出口有限公司	75,200,000.00	否
厦门象屿集团有限公司	广州象屿进出口有限公司	28,845,000.00	否
厦门象屿集团有限公司	厦门成大进出口贸易有限公司	17,798,268.60	否
厦门象屿集团有限公司	厦门成大进出口贸易有限公司	90,030,000.00	否
厦门象屿集团有限公司	厦门成大进出口贸易有限公司	49,500,000.00	否
厦门象屿集团有限公司	厦门成大进出口贸易有限公司	15,000,000.00	否
厦门象屿集团有限公司	厦门象屿商贸供应链有限公司	3,000,000.00	否
厦门象屿集团有限公司	香港拓威贸易有限公司	1,627,872.72	否
厦门象屿集团有限公司	香港拓威贸易有限公司	76,040,858.77	否
合计		3,494,212,803.49	

(三) 主要关联方往来款项余额

关联方名称	项目名称	期末账面余额		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	-	7,147,913.80	-
厦门象屿担保有限公司	其他应收款	250,000.00	-		
厦门市闽台中心渔港建设发展有限公司	其他应收款	14,000.00	-		
厦门象屿集团有限公司	预收账款	178,080.00			
厦门象屿港湾开发建设 有限公司	预收账款	108,000.00			
厦门象屿集团有限公司	其他应付款	250,000,000.00		-	-
厦门象屿港湾开发建设 有限公司	其他应付款	42,800.00			
厦门象屿大昌行供应链 有限公司	其他应付款	134,592.00			
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 年和 2012 年，杨建华、曹玉山等原告，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，该诉讼共有 72 起案件，涉及金额合计 50,165,895.48 元人民币。

截至本财务报告日止，上述案件中，涉及曹玉山等 56 名原告的(2011)厦民初字第 456、457、458 号、(2011)厦民初字第 574 号、(2012)厦民初字第 254 至 299 号、(2012)厦民初字第 346 至 351 号案件已调解结案，合计赔偿 1,173,311.72 元人民币，除此之外，其余案件尚在审理中。

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）3 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 2012 年 6 月 30 日，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 2012 年 6 月 30 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) 以公允价值计量的资产和负债

项目	年初公允价值	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末公允价值
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）	459,667.04	-17,012.91			442,654.13
2.衍生金融资产	4,314,079.95	-3,404,959.95			909,120.00
3.可供出售金融资产	40,549,831.02		-21,845,438.45		41,518,121.72
资产合计	45,323,578.01	-3,421,972.86	-21,845,438.45		42,869,895.85
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	5,150,046.69	1,378,069.62			6,528,116.31
负债合计	5,150,046.69	1,378,069.62			6,528,116.31

注1：上表的衍生金融资产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。

十一、母公司财务报表主要项目注释

(一) 其他应收款

1、其他应收款按种类列示如下：

类别	期末账面余额				净额
	账面金额		坏账准备		
	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	191,664,664.00	100%	-	-	191,664,664.00
组合 1	-	-	-	-	-
组合 2	191,664,664.00	100%	-	-	191,664,664.00

组合小计	191,664,664.00	100%	-	-	191,664,664.00
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	191,664,664.00	100%	-	-	191,664,664.00
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	17,159,206.35	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

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。其他应收款期末账面余额主要为与全资子公司象屿物流的往来款和应收厦门市中级人民法院的款项，其中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、期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、期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	期末金额	账龄	占其他应收款总额的比例
厦门象屿物流集团有限责任公司	往来款	子公司	174,514,353.86	1 年以内	91.05%
厦门市中级人民法院	代管存款	非关联方	17,125,415.73	2-3 年	8.94%
厦门市闽台中心渔港建设发展有限公司	租赁保证金	同一控股股东	14,000.00	1-2 年	0.01%
厦门象屿胜狮货柜有限公司	租赁保证金	子公司	4,887.60	1-2 年	0.00%
员工	备用金		6,000.00	1 年以内	0.00%
合计			191,664,657.19		100.00%

5、应收关联方款项：

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收账款总额的比例 (%)
厦门象屿物流集团有限责任公司	子公司	174,514,353.86	91.05%

公司			
厦门市闽台中心渔港建设发展有限公司	同一控股股东	14,000.00	0.01%
厦门象屿胜狮货柜有限公司	子公司	4,887.60	0.00%
合计		174,533,241.46	91.06%

(二) 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	本期增减额（减少以“-”号填列）	期末账面余额
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	本期计提减值准备金额	本期现金红利
厦门象屿物流集团有限责任公司	100%	100%	-	-	-
合计			-	-	-

注：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。

(三) 投资收益

1. 投资收益明细：

	本期发生额	上年同期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	182,645,821.67	-
合计	182,645,821.67	-

2. 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期发生额	上年同期发生额	本期比上年同期增减变动的 原因
厦门象屿物流集团有限责任公司	182,645,821.67	-	本期利润分配
合计	182,645,821.67	-	

(四) 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上年同期金额
1.将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	179,626,195.26	600,526.10
加: 资产减值准备		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,702.26	2,025.78
无形资产摊销	63,589.76	
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)		
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)		16,818.10
投资损失(收益以“-”号填列)	-182,645,821.67	
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)		
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-174,450,670.23	-18,887.60
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-8,708,817.80	-19,861,512.00
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-186,110,822.42	-19,261,029.62
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3.现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	103,496,593.55	116,774,697.75
减: 现金的年初余额	107,960,446.66	136,063,517.25
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	-4,463,853.11	-19,288,819.50

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	本期发生额	备注
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	195,293.62	
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）	4,205,630.49	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-14,141,253.97	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,219,979.20	
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	-8,520,350.66	
减：所得税影响额	-2,189,259.38	
非经常性损益净额（影响净利润）	-6,331,091.28	
减：少数股东损益影响额	883,762.73	
归属于母公司普通股股东净利润的非经常性损益	-7,214,854.01	
扣除非经常性损益后的归属于母公司普通股股东净利润	13,643,918.31	

(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	本期数		
	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	0.45%	0.01	0.01
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.96%	0.02	0.02

报告期利润	上年同期数		
	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	9.34%	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	6.30%	0.19	0.19

十三、 财务报表的批准

本财务报表于2012年8月24日经本公司第五届董事会第二十次会议审议批准。