

厦门象屿股份有限公司

600057

2014 年半年度报告

重要提示

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

二、 未出席董事情况

未出席董事职务	未出席董事姓名	未出席董事的原因说明	被委托人姓名
副董事长	陈方	因出差	王龙雏
董事	邓启东	因出差	张水利

三、 公司半年度财务报告未经审计。

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

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

六、 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

七、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

目录

第一节	释义	4
第二节	公司简介	5
第三节	会计数据和财务指标摘要	6
第四节	董事会报告	8
第五节	重要事项	16
第六节	股份变动及股东情况	21
第七节	优先股相关情况	24
第八节	董事、监事、高级管理人员情况	25
第九节	财务报告（未经审计）	26
第十节	备查文件目录	137

第一节 释义

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司、本公司、象屿股份	指	厦门象屿股份有限公司
象屿集团	指	厦门象屿集团有限公司
象屿建设	指	厦门象屿建设集团有限责任公司
象屿物流	指	厦门象屿物流集团有限责任公司
象屿农产	指	黑龙江象屿农业物产有限公司
国际物流	指	厦门国际物流中心开发有限公司
象屿期货	指	象屿期货有限责任公司
速传物流	指	厦门速传物流发展股份有限公司
厦门成大	指	厦门成大进出口贸易有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所、上证所	指	上海证券交易所
管委会	指	厦门象屿保税区管委会
报告期	指	2014 年上半年
公司章程	指	厦门象屿股份有限公司章程

第二节 公司简介

一、 公司信息

公司的中文名称	厦门象屿股份有限公司
公司的中文名称简称	象屿股份
公司的外文名称	Xiamen Xiangyu Co., Ltd.
公司的外文名称缩写	Xiangyu
公司的法定代表人	王龙维

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	高晨霞	廖杰
联系地址	厦门现代物流园区象屿路 99 号 厦门国际航运中心 E 栋 9 层	厦门现代物流园区象屿路 99 号 厦门国际航运中心 E 栋 9 层
电话	0592-6516003	0592-5603375
传真	0592-5051631	0592-5051631
电子信箱	stock@xiangyu.cn	stock@xiangyu.cn

三、 基本情况变更简介

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

四、 信息披露及备置地点变更情况简介

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

五、 公司股票简况

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

六、 公司报告期内的注册变更情况

公司报告期内注册情况未变更。

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、 公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业收入	21,878,468,975.02	14,487,401,868.55	51.02%
归属于上市公司股东的净利润	159,595,631.05	-45,010,141.51	不适用
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	92,454,946.75	-139,870,141.77	不适用
经营活动产生的现金流量净额	-337,694,848.30	-1,301,750,413.22	不适用
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	1,965,605,583.04	1,807,779,403.66	8.73%
总资产	14,830,084,064.24	13,206,405,938.57	12.29%

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.19	-0.05	不适用
稀释每股收益(元/股)	0.19	-0.05	不适用
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.11	-0.16	不适用
加权平均净资产收益率(%)	8.46	-2.95	增加 11.41 个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	4.90	-9.18	增加 14.08 个百分点

二、 非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益	22,640,453.15	其中：国际物流处置象屿期货股权收益共 2285.62 万
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	6,555,027.48	
委托他人投资或管理资产的损益	4,028,743.99	委托理财收益

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	59,226,267.90	主要为本期持有期货合约公允价值变动损益和期货合约处置损益。套期保值业务作为本公司平抑因大宗商品现货价格大幅波动带来的业绩风险的手段之一，严格按照公司的《期货套期保值业务管理制度》进行操作，不存在违规交易。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,712,259.82	
少数股东权益影响额	-4,219,748.95	
所得税影响额	-23,802,319.09	
合计	67,140,684.30	

第四节 董事会报告

一、 董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

报告期内，公司继续围绕“抓整合、促转型、求创新、谋发展”的总体工作要求，以组织变革为抓手，推动内外部资源整合，深化业务转型，在挖掘原有业务板块潜力的同时扩大新兴业务效益，公司经营情况较去年有较大进步。

本报告期，公司累计实现营业收入 218.78 亿元，同比增长 51.02%；实现归属于母公司所有者的净利润为 1.60 亿，每股收益 0.19 元。公司下属重要子公司象屿农产实现营业收入 17.44 亿元，净利润 1.20 亿元。

上半年，公司重点推动既有业务转型与新业务培植，强化内外部资源整合，挖掘新的利润新增长点，并取得了一定成效。

首先，对既有业务有保有压，有取有舍，合理舍弃不适应发展需求的业务；在传统业务转型上，推动由单点服务向供应链上下游服务延伸，并通过整合内部资源，加大各业务板块间的联动与协同，金属、塑化、农产品、林产品等主要产品供应链发展日趋稳定，盈利能力明显提升。

其次，在确保象屿农产圆满完成第一个收购季整体工作并取得良好经营业绩的同时，全面推进农产品供应链建设。一是开展粮食种植合作与服务业务，巩固上游合作关系；二是展开网络化物流服务平台建设，以轻资产模式推动仓库布点建设和港口物流资源布局；三是推进采购与分销平台的建设，为实现“北粮南运”逐步打通产区至销区通道。

上半年，公司贯彻“指标在一线、能力在一线、责任在一线”的思路，通过完善组织架构与职能定位、优化内部授权与考核机制、加强风险管理提升抗风险能力、完善信息系统建设等一系列措施，有效提高决策效率和运营效率，激发团队活力，提升抗风险能力，为公司业务转型发展奠定了组织和管理基础。

(一) 主营业务分析

1、 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

资产负债表项目	2014 年 6 月 30 日	2013 年 12 月 31 日	增减额	增减比例
交易性金融资产	13,970,128.14	8,330,219.34	5,639,908.80	67.70%
应收票据	415,543,139.60	197,461,435.70	218,081,703.90	110.44%
应收账款	1,377,207,291.58	989,750,624.63	387,456,666.95	39.15%
应收股利	200,000.00	300,000.00	-100,000.00	-33.33%
存货	3,886,251,746.14	2,910,842,648.65	975,409,097.49	33.51%
一年内到期的非流动资产	19,210.79	12,550.43	6,660.36	53.07%
持有至到期投资	-	22,104,123.22	-22,104,123.22	-100.00%
商誉	3,514,702.92	7,178,791.09	-3,664,088.17	-51.04%
长期待摊费用	7,861,780.38	5,909,395.08	1,952,385.30	33.04%
交易性金融负债	1,148,010,278.47	-	1,148,010,278.47	不适用
应付账款	1,916,128,224.18	1,346,759,096.12	569,369,128.06	42.28%
预收款项	1,451,815,701.80	1,019,315,997.65	432,499,704.15	42.43%
应交税费	6,073,861.79	10,966,113.27	-4,892,251.48	-44.61%

应付利息	33,388,154.76	14,794,511.93	18,593,642.83	125.68%
其他应付款	271,397,391.89	937,181,577.64	-665,784,185.75	-71.04%
一年内到期的非流动负债	5,500,000.00	11,000,000.00	-5,500,000.00	-50.00%
递延所得税负债	3,360,373.35	1,915,677.50	1,444,695.85	75.41%
利润表项目：	2014 年 1-6 月	2013 年 1-6 月	增减额	增减比例
营业收入	21,878,468,975.02	14,487,401,868.55	7,391,067,106.47	51.02%
营业成本	21,235,598,919.38	14,284,861,979.07	6,950,736,940.31	48.66%
财务费用	311,268,854.42	78,695,882.44	232,572,971.98	295.53%
资产减值损失	16,276,708.73	24,022,496.07	-7,745,787.34	-32.24%
公允价值变动收益	-41,995,779.87	31,180,048.49	-73,175,828.36	-234.69%
投资收益	260,081,313.77	123,286,095.54	136,795,218.23	110.96%
营业外收入	69,875,864.13	6,485,980.52	63,389,883.61	977.34%
营业外支出	811,915.28	1,943,797.99	-1,131,882.71	-58.23%
所得税费用	81,795,041.23	-10,631,779.47	92,426,820.70	不适用
现金流量表项目：	2014 年 1-6 月	2013 年 1-6 月	增减额	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	-337,694,848.30	-1,301,750,413.22	964,055,564.92	不适用
投资活动产生的现金流量净额	-61,018,531.26	104,369,874.53	-165,388,405.79	-158.46%
筹资活动产生的现金流量净额	683,169,136.21	1,324,601,402.73	-641,432,266.52	-48.42%

交易性金融资产：主要是期末期货套保浮动盈利较年初增加所致。

应收票据：主要是本期本公司销售规模扩大所致。

应收账款：主要是本期业务规模扩大，采用信保赊销和信用证结算业务增加所致。

应收股利：主要是本期收到持股公司上期宣告分配的股利所致。

存货：主要是业务规模增长，采购储备增加。

一年内到期的非流动资产：主要是一年内到期的长期待摊费用的变动。

持有至到期投资：主要是本期象屿期货股权处置，不再并入公司合并范围所致。

商誉：主要是本期处置象屿期货股权，该公司不再并入本公司合并报表范围，调减相应的商誉。

长期待摊费用：主要是本期办公室装修费增加所致。

交易性金融负债：主要是本期增加黄金租赁业务所形成的租赁成本和公允价值变动损益。

应付账款：主要是本期业务规模扩大采购增加所致。

预收款项：主要是本期销售规模扩大预收客户保证金增加所致。

应交税费：主要是本期末应交增值税、房产税和印花税减少所致。

应付利息：主要是本期业务规模扩大流动资金需求增加导致短期融资增加所致。

其他应付款：主要是期末应付实际控制人厦门象屿集团有限公司往来款减少所致。

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

递延所得税负债：主要是期货套保期末浮动盈余增加，增加应纳税暂时性差异所致。

营业收入：主要是象屿农产 2013 年 9 月份成立，增加本期收入，以及木材供应链等业务收入增长所致。

营业成本：主要是本期收入增加，成本同比增加。

财务费用：主要是本期传统业务规模增长增加融资需求，以及子公司象屿农产的业务特点需要

在粮食收购季前提前投入资金，从而导致利息支出增加。此外本期人民币阶段性贬值导致产生一定的汇兑损失。

资产减值损失：主要是存货跌价损失减少所致。

公允价值变动收益：主要是本期末公司持有的黄金租赁公允价值低于成本以及期货合约浮亏所致。

投资收益：主要是本期象屿农产合作经营产生的收益 121,098,930.72 元以及处置长期股权投资收益 22,856,215.51 元。

营业外收入：主要是增加采购粮食补贴所致。

营业外支出：主要是本期违约金、赔偿金支出减少。

所得税费用：主要是本期盈利增加，相应的所得税费用增加所致。

经营活动产生的现金流量净额：主要是本期销售收付净额增加所致。

投资活动产生的现金流量净额：主要是本期购买厦门集装箱码头集团有限公司 1.47% 股权支付现金所致。

筹资活动产生的现金流量净额：主要是本期借款净额减少。

2、 其它

(1) 公司前期各类融资、重大资产重组事项实施进度分析说明

报告期内，公司第六届董事会第八次会议和第十一次会议分别审议通过了非公开发行股票预案及其修订稿，公司拟以不低于 5.69 元的发行价格，发行数量不超过 30,228.47 万股（含本数）股票，募集资金总额为不超过人民币 172,000 万元（含本数），在扣除发行费用后募集资金将用于依安粮食仓储物流中心项目、粮食种植合作与服务项目以及补充流动资金。

在公司 2014 年第二次临时股东大会审议通过了上述非公开发行股票事项后，公司于 2014 年 5 月向中国证监会上报了非公开发行 A 股股票的申请材料，目前正处于证监会审查过程中。

(2) 经营计划进展说明

公司 2014 年度经营计划是：在内外环境与经济形势不发生重大变化的情况下，2014 年力争实现营业收入 386.69 亿元，成本费用控制在 383.52 亿元以内。公司上半年营业收入和成本费用完成计划的 56.58% 和 57.07%。

下半年，公司将做好以下重点工作：

1、要在总结近几年发展供应链一体化服务模式经验的基础上，梳理农产品供应链、金属材料供应链等核心业务，明确经营目标、规划实施路径并确定保障措施，制定发展规划。

2、继续保障象屿农产健康发展，充分做好下一收购季的相关准备工作。同时加强象屿农产大连子公司的基础建设工作，以大连为平台拓展农产品贸易业务。

3、持续推动资源整合、加强业务创新、拓展盈利模式。加大各业务板块的联动与协同，进一步推动内部资源整合。进一步整合关键物流节点资源，延伸供应链服务。还要以推动新项目落地为抓手拓展盈利模式。

4、要深刻认识互联网对于业务创新的革命性作用，积极运用互联网思维，推动金属材料、农产品、林产品电子交易平台的探讨和建设，推进配送中心物流信息平台与电商服务平台落地，将线下供应链建设推广到线上，增强客户体验，提高客户粘性，并利用互联网扩大影响，进一步整合上下游资源，形成规模效应。

5、坚持“风险第一”的经营理念，在业务拓展和风险有效控制之间做到动态均衡，严控经营风险。

此外，公司要全力推动非公开发行股票项目尽快获批并确保募投项目顺利实施。

(二) 行业、产品或地区经营情况分析

1、 主营业务分行业、分产品情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
大宗商品采购供应及综合物流	21,701,474,974.77	21,132,428,965.75	2.62%	50.94%	48.56%	增加 1.56 个百分点
物流平台 (园区) 开发运营	98,577,900.50	43,256,868.33	56.12%	-2.57%	-24.56%	增加 12.80 个百分点

(三) 核心竞争力分析

报告期内, 公司核心竞争力未发生重要变化。

(四) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

单位: 万元

报告期内投资额	49,127.79
上年同期投资额	62,259.62
投资额增减变动数	-13,131.83
投资额增减幅度 (%)	-21.09%

报告期内股权投资情况如下:

被投资公司的名称	主要经营活 动	投资额	权 益 占 比	备注
厦门速传物 流发展股份 有限公司	国际运输代 理、货物仓 储	18,747 万元 人民币	85.98%	速传物流原股东方按股比增资, 注册资本从 8,197 万元 人民币增加至 3 亿元人民币, 增加 21,803 万元人民币, 由厦门象屿物流集团有限责任公司认购 16,162 万股、 香港拓威贸易有限公司认购 2,585 万股、胜狮堆场企业 有限公司认购 1,859 万股、胜狮货柜企业有限公司认购 1,197 万股, 合计认股 21,803 万股, 原股比保持不变。
厦门集装箱 码头集团有 限公司	码头服务	10,314.30 万元人民币	10%	2013 年象屿物流以持有的象屿新创建码头股份参与厦 门集装箱码头整合。象屿物流以持有的象屿新创建码 头的股份出资, 合计 598,456,222.84 元人民币, 出资 占比 8.53%。 2014 年 1 月合资公司厦门集装箱码头集团有限公司成 立后, 象屿物流以 103,143,027.47 元人民币价格受让 了厦门港务控股集团有限公司持有合资公司的 1.47% 股权。受让后公司最终持有合资公司 10% 的股权。
上海象屿速 传供应链有 限公司	国际运输代 理、货物仓 储	2,000 万元 人民币	100%	上海象屿钢铁供应链有限公司入股持 5% 股权, 其他增 资部分由原股东厦门速传物流发展股份有限公司出 资, 公司注册资本由 3000 万元人民币增至 1 亿元人 民币, 本次注册资本金实行分期到资, 报告期内首期增 资额为 2000 万元人民币。

厦门成大进出口贸易有限公司	进口业务、加工贸易	4,000 万元人民币	100%	速传物流入股增资，注册资本金由 16000 万元增加至 20000 万元。
大连象屿农产有限公司	粮食供应链业务	10,000 万元人民币	100%	黑龙江象屿农业物产有限公司出资 10000 万元人民币在大连独资设立。
Superpen Forests Limited	木材供应链业务	66.49 万元人民币 (12.5 万纽币)	50%	公司下属全资子公司乐高集团有限公司出资 12.5 万纽币，在新西兰惠林顿投资设立，持股 50%
富锦象屿农产有限公司	粮食供应链业务	1,000 万元人民币	100%	公司下属控股子公司黑龙江象屿农业物产有限公司出资 1000 万元人民币在黑龙富锦设立。
讷河象屿农产有限公司	粮食供应链业务	1,000 万元人民币	100%	公司下属控股子公司黑龙江象屿农业物产有限公司出资 1000 万元人民币在黑龙江讷河设立。
五大连池象屿农业物产有限公司	粮食供应链业务	1,000 万元人民币	100%	公司下属控股子公司黑龙江象屿农业物产有限公司出资 1000 万元人民币在黑龙江五大连池设立。
依安新象屿农业物产有限公司	粮食供应链业务	1,000 万元人民币	100%	公司下属控股子公司黑龙江象屿农业物产有限公司出资 1000 万元人民币在黑龙江依安设立。
合计		49,127.79 万元人民币		

注：1、汇率按 1 纽币=5.3190 元人民币进行测算。

2、第六届董事会第八次会议审议通过了《关于速传物流发展股份（香港）有限公司增资的议案》，速传物流发展股份（香港）有限公司注册资本由 1 万港币增加到 2000 万美元，资本金需根据实际业务需求分期到资，报告期资本金尚未到资。

(1) 证券投资情况

序号	证券品种	证券代码	证券简称	最初投资金额 (元)	持有数量 (股)	期末账面价值 (元)	占期末证券总投资比例 (%)	报告期损益 (元)
1	股票	00368	中外运航运	2,358,045.21	300,000	528,634.73	100	-144,980.62
合计				2,358,045.21	/	528,634.73	100	-144,980.62

(2) 持有其他上市公司股权情况

单位：元

证券代码	证券简称	最初投资成本	期初持股比例 (%)	期末持股比例 (%)	期末账面价值	报告期损益	报告期所有者权益变动	会计核算科目	股份来源
01966	中骏置业	48,222,853.03	0.73	0.73	32,834,216.07		-3,965,276.69	可供出售金融资产	自购
08348	滨海泰达物流	17,965,804.17	10.18	10.18	13,493,678.74	400,000	163,827.36	可供出售金融资产	自购
合计		66,188,657.20	/	/	46,327,894.81	400,000	-3,801,449.33	/	/

2、非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

(1) 委托理财情况

为了提高公司资金使用效益，减少资金沉淀，支持公司业务稳健发展，公司及控股子公司利用暂时闲置的自有资金进行短期投资理财。

报告期内，公司共发生委托理财操作 301 笔，理财期限较短，绝大部分在 10 日之内，且均为保本或风险极低、收益稳定的银行理财产品。

报告期内，公司所有理财均在股东大会审批的总额度内操作，理财本金到期后均已全部收回，所有理财均非关联交易，均未涉诉，理财资金安全。

合作方名称	发生笔数	委托理财产品类型	委托理财金额(万元)	委托理财起始日期	委托理财终止日期	实际收回本金金额(万元)	实际获得收益(元)
农业银行	189	农行天天利滚利	总计发生金额 628,930	该行所有此类理财产品金额及收益均在 1 至 10 天内收回		628,930	907,055.22
中国银行	1	中行理财产品	10,000	2014-1-30	2014-2-7	10,000	50,410.96
兴业银行	80	兴业银行保本浮动收益型理财产品-金雪球	总计发生金额 379,110	该行所有此类理财产品金额及收益均在 1 至 23 天内收回		379,110	2,524,106.32
工商银行	2	工银理财共赢 3 号保本型 2014 年第 11 期 A 款	200	2014-3-25	2014-5-4	200	8,536.99
		工银理财共赢 3 号保本型 2014 年第 18 期 A 款	200	2014-5-14	2014-6-23	200	8,087.67
工商银行	7	无固定期限超短期人民币理财产品-0701CDQB	200	2014-3-20	2014-3-21	200	109.59
			5,000	2014-1-29	2014-2-7	5,000	30,821.92
			300	2014-3-27	2014-4-1	300	986.30
			900	2014-4-9	2014-4-11	900	1,134.25
			1000	2014-4-22	2014-4-25	1000	2,054.79
			500	2014-5-6	2014-5-7	500	315.07
			620	2014-3-18	2014-3-19	620	390.68
交通银行	16	交行生息 365	总计发生金额 44,600.	该行所有此类理财产品金额及收益均在 1 至 29 天内收回		44,600.	363,578.06
农业银行	6	农业银行本利丰	500	2014-2-14	2014-8-5	合计 1450 万元的理财资金未到期	
			400	2014-2-20	2014-8-11		
			150	2014-2-25	2014-9-11		
			200	2014-4-16	2014-10-9		
			100	2014-5-6	2014-10-20		
			100	2014-5-16	2014-7-4		
合计	301	-	1,073,010	-	-	1,071,560	3,897,587.82

(2) 其他投资理财及衍生品投资情况

投资类型	资金来源	签约方	投资份额	投资期限	产品类型	预计收益	投资盈亏	是否涉诉
远期外汇交易	自有资金	建设银行	USD5,000,000	6 个月	外汇衍生产品	141,114.80		否
远期外汇交易	自有资金	建设银行	USD3,900,000	6 个月	外汇衍生产品	195,036.67		否

远期外汇交易	自有资金	建设银行	USD3,900,000	6个月	外汇衍生产品	171,233.97		否
远期外汇交易	自有资金	建设银行	USD7,900,000	6个月	外汇衍生产品	137,656.53		否
远期外汇交易	自有资金	建设银行	USD3,800,000	6个月	外汇衍生产品	112,801.44		否
远期外汇交易	自有资金	中国银行	USD1,000,000	2个月	外汇衍生产品		-6,900.00	否
远期外汇交易	自有资金	中国银行	USD1,000,000	3个月	外汇衍生产品		-19,500.00	否
远期外汇交易	自有资金	中国银行	USD1,000,000	4个月	外汇衍生产品		-62,200.00	否
远期外汇交易	自有资金	中国银行	USD1,000,000	4个月	外汇衍生产品	-85,105.24		否
远期外汇交易	自有资金	中国银行	USD1,000,000	5个月	外汇衍生产品	-94,805.64		否
远期外汇交易	自有资金	中国银行	USD1,000,000	6个月	外汇衍生产品	-104,293.05		否
远期外汇交易	自有资金	中国银行	USD1,000,000	6个月	外汇衍生产品	-24,836.18		否
远期外汇交易	自有资金	中国银行	USD1,000,000	7个月	外汇衍生产品	-27,092.69		否
远期外汇交易	自有资金	中国银行	USD1,000,000	8个月	外汇衍生产品	-28,216.93		否
远期外汇交易	自有资金	中国银行	USD1,000,000	9个月	外汇衍生产品	-27,835.84		否
远期外汇交易	自有资金	中国银行	USD1,000,000	10个月	外汇衍生产品	-28,674.13		否
远期外汇交易	自有资金	中国银行	USD1,000,000	11个月	外汇衍生产品	-29,126.71		否
远期外汇交易	自有资金	中国银行	USD1,000,000	7个月	外汇衍生产品	16,806.51		否
远期外汇交易	自有资金	中国银行	USD1,000,000	8个月	外汇衍生产品	13,149.94		否
远期外汇交易	自有资金	中国银行	USD1,000,000	9个月	外汇衍生产品	12,850.19		否
远期外汇交易	自有资金	中国银行	USD1,000,000	10个月	外汇衍生产品	13,273.59		否
远期外汇交易	自有资金	中国银行	USD1,000,000	11个月	外汇衍生产品	11,554.35		否
远期外汇交易	自有资金	中国银行	USD1,000,000	12个月	外汇衍生产品	10,651.56		否
远期外汇交易	自有资金	中国银行	USD1,000,000	10个月	外汇衍生产品	32,804.21		否
远期外汇交易	自有资金	中国银行	USD1,000,000	11个月	外汇衍生产品	29,935.51		否
远期外汇交易	自有资金	中国银行	USD1,000,000	12个月	外汇衍生产品	30,932.97		否
远期外汇交易	自有资金	建设银行	USD20,900,000	12个月	外汇衍生产品	-2,562,910.89		否

在公司开展进出口业务时，为规避汇率波动风险，稳健经营，公司及控股子公司会开展远期外汇交易业务，公司对远期外汇交易通过以下途径控制风险：根据与银行签订的远期结售汇汇率向客户报价锁定成本；跟踪合同避免收付时间与交割时间相差较远；制定专项的内控制度。

报告期内，公司所有远期外汇交易业务均在股东大会审批的额度范围内操作。

(4) 募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

3、 非募集资金项目情况

报告期内，公司无非募集资金投资项目。

4、 主要子公司、参股公司分析

(1) 主要子公司、参股公司信息

单位：万元

公司名称	业务性质	注册资本	期末总资产	期末净资产	本期营业收入	本期营业利润	本期净利润	上年同期净利润
厦门象屿物流集团有限责任公司	大宗商品供应链及园区平台	79,821.68	650,020.01	139,720.50	526,562.32	220.95	2,270.84	6,810.59
厦门国际物流中心开发有限公司	园区平台	28,000.00	52,190.84	29,752.11	2,849.79	3,408.75	2,650.62	326.22
黑龙江象屿农业物产有限公司	农产品供应链	50,000.00	384,689.91	65,887.68	174,370.56	16,292.08	12,020.07	0

(2) 主要子公司或参股公司的经营业绩与上年同期相比变动较大的情况说明：

公司名称	变动原因说明（变动 30%以上）
厦门象屿物流集团有限责任公司	主要是业务规模增长，财务费用增加，利润减少
厦门国际物流中心开发有限公司	主要是本期处置象屿期货股权收益。
黑龙江象屿农业物产有限公司	2013 年 9 月新设成立

二、 其他披露事项

(一) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

√ 不适用

第五节 重要事项

一、 重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

(一) 诉讼、仲裁或媒体普遍质疑事项已在临时公告披露且无后续进展的

事项概述及类型	查询索引
<p>本公司下属子公司象屿物流和厦门成大因仓储合同纠纷与委托合同纠纷，向法院分别起诉上海宝杨钢材市场经营管理有限公司、上海宝山区交通（集团）有限公司装卸运输分公司（及上海宝山区交通（集团）有限公司）、北京中储物流有限责任公司（及中储发展股份有限公司）、福建现代装备制造有限公司（及张健）等被告。以上四起案件，除厦门成大进出口贸易有限公司与福建现代装备制造有限公司、张健委托合同纠纷一案已结案之外，其他三起案件尚未结案。公司已将按照应收款项坏账准备计提政策对前述三起诉讼案件计提坏账准备合计 88,649,817.62 元。</p>	<p>2012 年 11 月 7 日临 2012-028 号《重大诉讼公告》；2013 年 12 月 28 日临 2013-037 号《重大诉讼进展情况公告》。 公司与上海宝杨钢材市场经营管理有限公司案件的进展详见（二）。</p>

(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

单位:万元 币种:人民币

起诉(申请)方	应诉(被申请人)方	承担连带责任方	诉讼仲裁类型	诉讼(仲裁)基本情况	诉讼(仲裁)涉及金额	诉讼(仲裁)进展情况	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况
厦门象屿物流集团有限责任公司	上海宝杨钢材市场经营管理有限公司	无	仓储合同纠纷	诉求对方交付货物或赔偿损失	5,000	二审判决并生效	判决对方交付货物，若无法交付，则赔偿损失 5000 万元并支付违约金	已申请法院强制执行

(三) 其他说明

本期无新增重大诉讼事项，其他诉讼事项详见财务报表附注七“或有事项”、附注十“其他重要事项”。

二、 破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

三、 资产交易、企业合并事项

(一) 公司收购、出售资产和企业合并事项已在临时公告披露且后续实施无变化的

事项概述及类型	查询索引
<p>参与厦门港集装箱码头业务整合，设立合资公司：我司下属全资子公司厦门象屿物流集团有限责任公司（简称象屿物流）持有 50% 股权的厦门象屿新创建码头有限公司与厦门国贸码头有限公司、厦门海沧港务有限公司、厦门港务集团海</p>	<p>详见 2014 年 1 月 27 日《关于下属全资子公司参与厦门港集装箱码头资源整合完成的公告》</p>

<p>天集装箱有限公司以新设合并方式于 2013 年 12 月 13 日设立合资公司“厦门集装箱码头集团有限公司”，象屿物流持有 8.53% 股权。</p> <p>合资公司成立后，按照合资协议，港务集团向象屿物流出售其持有合资公司的 1.47% 股权，象屿物流最终持有合资公司的 10% 股权。</p> <p>截止 2014 年 1 月 27 日，合资公司厦门集装箱码头集团有限公司的股东出资已经全部缴纳，合资公司将按相关法律规定履行验资及登记备案等相关程序。</p>	
<p>出售象屿期货有限责任公司 51% 股权：我司下属全资子公司厦门国际物流中心开发有限公司通过北京产权交易中心公开挂牌方式出售其所持有的象屿期货有限责任公司 51% 股权，经产权交易中心确认山金金控资本管理有限公司获得受让资格，2014 年 3 月 3 日象屿期货向中国证券监督管理委员会提交《期货公司变更 5% 以上股权批准》行政许可申请材料，2014 年 5 月 21 日获得中国证券监督管理委员会核准批复。</p>	<p>详见 2014 年 5 月 30 日《关于象屿期货变更股权获得核准的公告》</p>

四、 公司股权激励情况及其影响

√ 不适用

五、 重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

事项概述	查询索引
<p>2014 年度日常经营性关联交易：与厦门象屿集团有限公司及其关联公司发生接受或提供服务类型的关联交易，2014 年度合计金额不超过 2900 万元。</p>	<p>详见 2014 年 2 月 25 日公布的《关于 2014 年度日常关联交易的公告》</p>
<p>2014 年度向控股股东厦门象屿集团有限公司借款的关联交易：在 2014 年度向公司控股股东厦门象屿集团有限公司在最高 25 亿元人民币额度内借款，单笔借款的借款期限根据公司经营资金需求确定，借款利率按不高于象屿集团同期银行贷款利率计算。</p>	<p>详见 2014 年 2 月 25 日公布的《关于 2014 年度向控股股东借款的关联交易公告》</p>
<p>2014 年度补充日常关联交易：穆海鹏和穆明倩控股的公司以及担任董事、高级管理人员的公司与本公司以及以象屿农产为主的本公司下属控股子公司，2014 年发生租赁、劳务外包等日常关联交易的合计金额不超过 2400 万元。</p>	<p>详见 2014 年 4 月 1 日公布的《2014 年度补充日常关联交易的公告》</p>

(二) 其他

报告期内，公司非公开发行股票涉及以下关联交易：1、象屿集团拟以不低于人民币 1.72 亿元现金、接受市场询价结果并与其他股份认购方以相同价格认购象屿股份本次增发的股份，该

认购股份构成关联交易；2、发行的部分募集资金用于向公司全资子公司象屿农产增资，同时，象屿农产其他股东穆海鹏、穆明倩将与公司以同等价格同比例对象屿农产增资，用于依安粮食仓储物流中心项目以及开展种植合作与服务项目，募投项目实施方式（即对象屿农产同价格同比例增资）构成关联交易。

以上关联交易事项已经公司第六届董事会第十一次会议以及 2014 年第二次临时股东大会审议通过。

六、 重大合同及其履行情况

(一) 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。

(二) 担保情况

单位:元 币种:人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）	
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）	0
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）	0
公司对子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	10,461,740,000.00
报告期末对子公司担保余额合计（B）	5,019,482,706.45
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）	
担保总额（A+B）	5,019,482,706.45
担保总额占公司净资产的比例（%）	224.51%
其中：	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）	0
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额（D）	4,512,951,364.61
担保总额超过净资产 50% 部分的金额（E）	3,901,624,784.68
上述三项担保金额合计（C+D+E）	8,414,576,149.29

报告期内，公司发生的担保均为公司及公司控股子公司为各控股子公司提供担保，没有超出 2013 年年度股东大会批准的全年担保额度。

(三) 其他重大合同或交易

本报告期公司无其他重大合同或交易。

七、 承诺事项履行情况

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

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行
与重大资产重组相关的承诺	股份限售	象屿集团、象屿建设	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。	承诺公布日期：2010 年 3 月 26 日，承诺履行期限：2011 年 7 月 14 日至 2014 年 7 月 15 日	是	是
	股份限售	象屿集团	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。	承诺公布日期：2010 年 3 月 26 日，承诺履行期限：2011 年 7 月 18 日至 2014 年 7 月 19 日	是	是
	解决同业竞争	象屿集团（含象屿建设）	注 1	承诺公布日期：2010 年 3 月 26 日，承诺履行期限：长期	否	是
	解决关联交易	象屿集团（含象屿建设）	注 2	承诺公布日期：2010 年 3 月 26 日，承诺履行期限：长期	否	是
	其他	象屿集团	注 3	承诺公布日期：2011 年 7 月 4 日，承诺履行期限：长期，正在履行，无超期未履行情形。不存在因土地闲置原因而遭受处罚的情形。	否	是
	其他	象屿集团	保证上市公司资产独立、人员独立、财务独立、机构独立、业务独立。	承诺公布日期：2010 年 3 月 26 日，承诺履行期限：长期	否	是
其他承诺	股份限售	象屿集团	象屿集团自愿对持有的于 2014 年 7 月 15 日限售期届满的 413,574,000 股股份延长限售期限 24 个月，即在 2016 年 7 月 15 日前不转让该股份。	承诺公布日期：2014 年 7 月 14 日，承诺履行期限：2014 年 7 月 15 日至 2016 年 7 月 15 日	是	是
	股份限售	象屿集团	象屿集团自愿对持有的将于 2014 年 7 月 19 日限售期届满的 139,672,203 股股份延长限售期限 24 个月，即在 2016 年 7 月 19 日前不转让该股份。	承诺公布日期：2014 年 7 月 14 日，承诺履行期限：2014 年 7 月 19 日至 2016 年 7 月 19 日	是	是
	股份限售	象屿建设	象屿建设自愿对持有的于 2014 年 7 月 15 日限售期届满的 16,426,000 股股份延长限售期限 24 个月，即在 2016 年 7 月 15 日前不转让该股份。	承诺公布日期：2014 年 7 月 14 日，承诺履行期限：2014 年 7 月 15 日至 2016 年 7 月 15 日	是	是

注 1: (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业务。

注 2: 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、法规和公司章程和公司的有关规定履行有关程序, 在公司股东大会涉及关联交易进行表决时, 严格履行回避表决的义务; 与公司依法签订协议, 及时进行信息披露; 保证按照正常的商业条件进行, 对于原材料采购、产品销售等均严格按照市场经济原则, 采用公开招标或者市场定价等方式, 且象屿集团及象屿集团的关联企业将不会要求或接受公司给予比在任何一项市场公平交易中第三者更优惠的条件, 保证不通过关联交易损害公司及其他股东的合法权益。

注 3: 补偿因土地闲置原因遭受处罚的承诺: 2010 年 4 月 16 日, 福州物流实业取得福清市国土资源局核发的融江阴国用(2010)第 B0345 号《国有土地使用证》, 土地座落江阴镇下石、何厝村, 面积为 68,975.4 平方米, 使用权类型为出让, 土地使用日期至 2056 年 5 月 25 日。该宗地块尚未进入开发程序。2011 年 5 月 16 日, 象屿集团承诺在本次重大资产重组完成后, 公司未来若因土地闲置原因遭受处罚, 象屿集团将按照实际损失向公司提供赔偿。

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

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

第六节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、 股份变动情况表

单位：股

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

2、 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

公司有限售条件股份 4.3 亿股由象屿集团和象屿建设持有，其限售期已于 2014 年 7 月 15 日届满，但尚未办理解禁。象屿集团和象屿建设承诺对该 4.3 亿股有限售条件股份延长限售期的情况详见本报告“承诺事项履行情况”。

(二) 限售股份变动情况

报告期内，本公司限售股份无变动情况。

二、 股东情况

(一) 截止报告期末股东总数及持有公司 5% 以上股份的前十名股东情况

单位：股

报告期末股东总数					45,075	
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数					0	
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例(%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
厦门象屿集团有限公司	国有法人	64.46	554,243,456	0	413,574,000	质押 75,000,000
厦门海翼集团有限公司	国有法人	3.16	27,149,726	0	0	无
厦门象屿建设集团有限责任公司	国有法人	1.91	16,426,000	0	16,426,000	无
全国社保基金一一零组合	其他	1.38	11,906,089	11,906,089	0	无
华夏银行股份有限公司—华商大盘量化精选灵活配置混合型证券投资基金	其他	0.96	8,222,922	3,957,145	0	无
庄玉聪	境内自然人	0.65	5,587,300	487,159	0	无
中国国际金融有限公司	境内非国有法人	0.47	4,046,095	-553,923	0	无
深圳天马微电子股份有限公司	境内非国有法人	0.41	3,525,736	0	0	无
马英杰	境内自然人	0.32	2,763,323	2,763,323	0	无
中国建设银行股份有限公司—华商新量化灵活配置混合型证券投资基金	其他	0.29	2,513,386	2,513,386	0	无
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件股份的数量		股份种类及数量			
厦门象屿集团有限公司	140,669,456		人民币普通股 140,669,456			
厦门海翼集团有限公司	27,149,726		人民币普通股 27,149,726			
全国社保基金一一零组合	11,906,089		人民币普通股 11,906,089			
华夏银行股份有限公司—华商大盘量化精选灵活配置混合型证券投资基金	8,222,922		人民币普通股 8,222,922			
庄玉聪	5,587,300		人民币普通股 5,587,300			
中国国际金融有限公司	4,050,995		人民币普通股 4,050,995			
天马微电子股份有限公司	3,525,736		人民币普通股 3,525,736			
马英杰	2,763,323		人民币普通股 2,763,323			
中国建设银行股份有限公司—华商新量化灵活配置混合型证券投资基金	2,513,386		人民币普通股 2,513,386			
厦门顺承投资有限公司	2,240,000		人民币普通股 2,240,000			
上述股东关联关系或一致行动的说明	厦门象屿建设集团有限责任公司为厦门象屿集团有限公司的全资子公司。公司未知上述其他各股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。					

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位:股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	厦门象屿集团有限公司	413,574,000			系在本公司 2011 年非公开发行中认购的股份,象屿集团承诺在原非公开发售股份限售期限的基础上自愿延长限售期限 24 个月,即在 2016 年 7 月 15 日前不转让该股份。
			2016 年 7 月 15 日		
2	厦门象屿建设集团有限责任公司	16,426,000			系在本公司 2011 年非公开发行中认购的股份,象屿建设承诺在原非公开发售股份限售期限的基础上自愿延长限售期限 24 个月,即在 2016 年 7 月 15 日前不转让该股份。
			2016 年 7 月 15 日		
上述股东关联关系或一致行动的说明			厦门象屿建设集团有限责任公司是厦门象屿集团有限公司的全资子公司。		

三、 控股股东或实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东或实际控制人没有发生变更。

第七节 优先股相关情况

本报告期公司无优先股事项。

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、 持股变动情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

二、 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

本报告期内公司无董事、监事、高管人员变动。

第九节 财务报告（未经审计）

一、财务报表

合并资产负债表

2014 年 6 月 30 日

编制单位:厦门象屿股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金	五、1	1,018,417,966.95	799,313,785.33
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	五、2	13,970,128.14	8,330,219.34
应收票据	五、3	415,543,139.60	197,461,435.70
应收账款	五、4	1,377,207,291.58	989,750,624.63
预付款项	五、5	5,149,715,651.47	5,424,639,817.25
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息	五、6	2,323,733.50	2,546,469.64
应收股利	五、7	200,000.00	300,000.00
其他应收款	五、8	329,073,515.02	426,548,901.60
买入返售金融资产			
存货	五、9	3,886,251,746.14	2,910,842,648.65
一年内到期的非流动资产		19,210.79	12,550.43
其他流动资产	五、10	227,246,731.75	191,500,719.88
流动资产合计		12,419,969,114.94	10,951,247,172.45
非流动资产:			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产	五、11	46,327,894.81	49,674,206.99
持有至到期投资	五、12		22,104,123.22
长期应收款			
长期股权投资	五、14	755,709,407.52	642,025,789.47
投资性房地产	五、15	802,373,912.98	740,843,570.78
固定资产	五、16	296,789,742.19	292,068,468.10
在建工程	五、17	48,320,271.08	43,879,185.59

工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	五、18	344,986,353.37	350,441,215.35
开发支出			
商誉	五、19	3,514,702.92	7,178,791.09
长期待摊费用	五、20	7,861,780.38	5,909,395.08
递延所得税资产	五、21	104,230,884.05	101,034,020.45
其他非流动资产			
非流动资产合计		2,410,114,949.30	2,255,158,766.12
资产总计		14,830,084,064.24	13,206,405,938.57
流动负债：			
短期借款	五、24	6,128,789,516.90	5,976,986,214.58
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、25	1,148,010,278.47	
应付票据	五、26	1,176,864,648.00	1,349,681,773.65
应付账款	五、27	1,916,128,224.18	1,346,759,096.12
预收款项	五、28	1,451,815,701.80	1,019,315,997.65
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五、29	80,775,362.99	106,083,496.84
应交税费	五、30	6,073,861.79	10,966,113.27
应付利息	五、31	33,388,154.76	14,794,511.93
应付股利	五、32	6,101,485.77	6,561,085.77
其他应付款	五、33	271,397,391.89	937,181,577.64
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、34	5,500,000.00	11,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		12,224,844,626.55	10,779,329,867.45
非流动负债：			

长期借款	五、35	356,000,000.00	348,000,000.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债	五、21	3,360,373.35	1,915,677.50
其他非流动负债	五、36	10,163,220.80	10,286,481.44
非流动负债合计		369,523,594.15	360,202,158.94
负债合计		12,594,368,220.70	11,139,532,026.39
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	五、37	859,840,000.00	859,840,000.00
资本公积	五、38	166,697,190.34	170,498,639.67
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	五、39	70,246,619.86	70,246,619.86
一般风险准备			
未分配利润	五、40	893,382,025.28	733,792,230.23
外币报表折算差额		-24,560,252.44	-26,598,086.10
归属于母公司所有者权益合计		1,965,605,583.04	1,807,779,403.66
少数股东权益		270,110,260.50	259,094,508.52
所有者权益合计		2,235,715,843.54	2,066,873,912.18
负债和所有者权益总计		14,830,084,064.24	13,206,405,938.57

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

2014 年 6 月 30 日

编制单位：厦门象屿股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金		103,509,068.68	106,652,177.39
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款	十一、1		15,021,800.00
预付款项		7,089.02	11,396.02
应收利息		2,323,733.50	1,116,485.33
应收股利			

其他应收款	十一、2	142,365,821.28	150,952,479.97
存货			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		13,838.55	107,526.14
流动资产合计		248,219,551.03	273,861,864.85
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、3	1,995,300,000.00	1,995,300,000.00
投资性房地产			
固定资产		1,298,399.11	1,214,856.23
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		1,524,537.39	1,679,301.27
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		1,998,122,936.50	1,998,194,157.50
资产总计		2,246,342,487.53	2,272,056,022.35
流动负债：			
短期借款		90,000,000.00	200,000,000.00
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		1,747,179.91	3,348,452.08
应交税费		-28,850,985.26	-29,013,076.43
应付利息		172,500.00	298,277.78
应付股利			
其他应付款		226,405,755.92	133,644,426.67

一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		289,474,450.57	308,278,080.10
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		289,474,450.57	308,278,080.10
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		1,861,005,562.98	1,861,005,562.98
减：库存股			
专项储备			
盈余公积			
一般风险准备			
未分配利润		-763,977,526.02	-757,067,620.73
所有者权益（或股东权益）合计		1,956,868,036.96	1,963,777,942.25
负债和所有者权益(或股东权益)总计		2,246,342,487.53	2,272,056,022.35

法定代表人：王龙雏

主管会计工作负责人：邓启东

会计机构负责人：齐卫东

合并利润表
2014 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		21,878,468,975.02	14,487,401,868.55
其中：营业收入	五、41	21,878,468,975.02	14,487,401,868.55
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		21,888,509,534.24	14,689,310,153.64
其中：营业成本	五、41	21,235,598,919.38	14,284,861,979.07
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、42	18,717,203.04	16,004,210.19
销售费用	五、43	234,526,906.24	223,728,801.18
管理费用	五、44	72,120,942.43	61,996,784.69
财务费用	五、45	311,268,854.42	78,695,882.44
资产减值损失	五、46	16,276,708.73	24,022,496.07
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	五、47	-41,995,779.87	31,180,048.49
投资收益（损失以“－”号填列）	五、48	260,081,313.77	123,286,095.54
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		10,875,375.78	12,122,018.44
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		208,044,974.68	-47,442,141.06
加：营业外收入	五、49	69,875,864.13	6,485,980.52
减：营业外支出	五、50	811,915.28	1,943,797.99
其中：非流动资产处置损失	五、50	274,053.57	178,521.95
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		277,108,923.53	-42,899,958.53
减：所得税费用	五、51	81,795,041.23	-10,631,779.47
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		195,313,882.30	-32,268,179.06

归属于母公司所有者的净利润		159,595,631.05	-45,010,141.51
少数股东损益		35,718,251.25	12,741,962.45
六、每股收益：			
（一）基本每股收益	五、52	0.19	-0.05
（二）稀释每股收益	五、52	0.19	-0.05
七、其他综合收益	五、53	-1,762,015.97	-3,982,774.18
八、综合收益总额		193,551,866.33	-36,250,953.24
归属于母公司所有者的综合收益总额		157,832,015.38	-48,991,783.68
归属于少数股东的综合收益总额		35,719,850.95	12,740,830.44

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元。

法定代表人：王龙维 主管会计工作负责人：邓启东 会计机构负责人：齐卫东

母公司利润表
2014 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十一、4	92,391,001.24	175,802,135.94
减：营业成本	十一、4	85,561,199.86	173,206,255.11
营业税金及附加		280,000.00	
销售费用		104,619.50	2,281,595.37
管理费用		7,180,055.73	4,242,492.84
财务费用		6,177,173.56	-1,553,972.78
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、5		172,352,075.57
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）		-6,912,047.41	169,977,840.97
加：营业外收入		2,142.12	
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）		-6,909,905.29	169,977,840.97
减：所得税费用			

四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-6,909,905.29	169,977,840.97
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		-6,909,905.29	169,977,840.97

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
2014 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		24,528,559,982.71	16,442,484,913.37
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		3,221,848.73	4,195,163.38
收到其他与经营活动有关的现金	五、54(1)	277,733,937.32	100,621,550.57
经营活动现金流入小计		24,809,515,768.76	16,547,301,627.32
购买商品、接受劳务支付的现金		24,494,178,256.18	17,492,576,837.28
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		165,106,336.16	120,316,982.07
支付的各项税费		154,915,577.63	62,462,948.72
支付其他与经营活动有关的现金	五、54(2)	333,010,447.09	173,695,272.47
经营活动现金流出小计		25,147,210,617.06	17,849,052,040.54
经营活动产生的现金流量净额		-337,694,848.30	-1,301,750,413.22
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		98,445,490.91	51,873,471.94
取得投资收益收到的现金		104,841,783.00	140,401,559.06
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		282,630.90	520,879.86
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		203,569,904.81	192,795,910.86
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		38,820,789.55	55,427,036.33
投资支付的现金		219,492,400.76	32,999,000.00
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	五、54(3)	6,275,245.76	
投资活动现金流出小计		264,588,436.07	88,426,036.33
投资活动产生的现金流量净额		-61,018,531.26	104,369,874.53
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		30,561,970.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		30,561,970.00	
取得借款收到的现金		8,832,025,362.48	4,575,455,315.91
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五、54(4)	1,098,390,000.00	28,469,070.30
筹资活动现金流入小计		9,960,977,332.48	4,603,924,386.21
偿还债务支付的现金		8,986,630,518.30	3,208,646,463.46
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		291,177,677.97	70,676,520.02
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		6,588,444.35	
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		9,277,808,196.27	3,279,322,983.48
筹资活动产生的现金流量净额		683,169,136.21	1,324,601,402.73
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-10,541,575.03	2,081,161.61
五、现金及现金等价物净增加额		273,914,181.62	129,302,025.65
加：期初现金及现金等价物余额		681,673,785.33	589,449,509.29
六、期末现金及现金等价物余额		955,587,966.95	718,751,534.94

法定代表人：王龙雏

主管会计工作负责人：邓启东

会计机构负责人：齐卫东

母公司现金流量表
2014 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		102,247,471.45	
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		114,071,267.16	19,238,423.24
经营活动现金流入小计		216,318,738.61	19,238,423.24
购买商品、接受劳务支付的现金		90,117,919.17	27,188,667.81
支付给职工以及为职工支付的现金		5,008,268.74	3,154,267.17
支付的各项税费		263,462.96	402,949.39
支付其他与经营活动有关的现金		5,127,673.68	3,962,159.46
经营活动现金流出小计		100,517,324.55	34,708,043.83
经营活动产生的现金流量净额		115,801,414.06	-15,469,620.59
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		72,310,000.00	
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
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		72,310,000.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,054,995.00	1,821,998.04
投资支付的现金			10,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		1,054,995.00	11,821,998.04
投资活动产生的现金流量净额		71,255,005.00	-11,821,998.04
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		90,000,000.00	
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			28,469,070.30

筹资活动现金流入小计		90,000,000.00	28,469,070.30
偿还债务支付的现金		200,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		7,889,527.77	
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		207,889,527.77	
筹资活动产生的现金流量净额		-117,889,527.77	28,469,070.30
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			24,545.60
五、现金及现金等价物净增加额		69,166,891.29	1,201,997.27
加：期初现金及现金等价物余额		24,012,177.39	7,117,248.43
六、期末现金及现金等价物余额		93,179,068.68	8,319,245.70

法定代表人：王龙雏

主管会计工作负责人：邓启东

会计机构负责人：齐卫东

合并所有者权益变动表
2014 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	170,498,639.67			70,246,619.86		733,792,230.23	-26,598,086.10	259,094,508.52	2,066,873,912.18
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	170,498,639.67			70,246,619.86		733,792,230.23	-26,598,086.10	259,094,508.52	2,066,873,912.18
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		-3,801,449.33					159,589,795.05	2,037,833.66	11,015,751.98	168,841,931.36
（一）净利润							159,595,631.05		35,718,251.25	195,313,882.30
（二）其他综合收益		-3,801,449.33						2,037,833.66	1,599.70	-1,762,015.97
上述（一）和（二）小计		-3,801,449.33					159,595,631.05	2,037,833.66	35,719,850.95	193,551,866.33
（三）所有者投入和减少资本							-5,836.00		-18,115,654.62	-18,121,490.62
1. 所有者投入资本									30,561,970.00	30,561,970.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他							-5,836.00		-48,677,624.62	-48,683,460.62
（四）利润分配									-6,588,444.35	-6,588,444.35
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									-6,588,444.35	-6,588,444.35
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	166,697,190.34			70,246,619.86		893,382,025.28	-24,560,252.44	270,110,260.50	2,235,715,843.54

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额									少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益										
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			
一、上年年末余额	859,840,000.00	139,107,344.85			39,444,210.80		523,494,728.42	-22,776,025.60		155,679,380.72	1,694,789,639.19
加：会计政策变更											
前期差错											

更正									
其他									
二、本年年初余额	859,840,000.00	139,107,344.85			39,444,210.80	523,494,728.42	-22,776,025.60	155,679,380.72	1,694,789,639.19
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		26,753,526.21				-45,010,141.51	-2,266,098.08	11,806,574.21	-8,716,139.17
（一）净利润						-45,010,141.51		12,741,962.45	-32,268,179.06
（二）其他综合收益		-1,715,544.09					-2,266,098.08	-1,132.01	-3,982,774.18
上述（一）和（二）小计		-1,715,544.09				-45,010,141.51	-2,266,098.08	12,740,830.44	-36,250,953.24
（三）所有者投入和减少资本		28,469,070.30							28,469,070.30
1. 所有者投入资本									
2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他		28,469,070.30							28,469,070.30
（四）利润分配								-934,256.23	-934,256.23
1. 提取盈余公积									
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者（或股东）的分配								-934,256.23	-934,256.23
4. 其他									
（五）所有者权益内部结转									
1. 资本公积转增资本（或股本）									
2. 盈余公积转增资本（或股本）									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									

(六) 专项储备									
1. 本期提取			442,264.34						442,264.34
2. 本期使用			442,264.34						442,264.34
(七) 其他									
四、本期期末余额	859,840,000.0 0	165,860,871.06		39,444,210.80		478,484,586.91	-25,042,123.6 8	167,485,954.93	1,686,073,500.0 2

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
2014 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	1,861,005,562.98					-757,067,620.73	1,963,777,942.25
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	1,861,005,562.98					-757,067,620.73	1,963,777,942.25
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							-6,909,905.29	-6,909,905.29
(一)净利润							-6,909,905.29	-6,909,905.29
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							-6,909,905.29	-6,909,905.29
(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	1,861,005,562.98					-763,977,526.02	1,956,868,036.96

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减: 库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	859,840,000.00	1,832,536,492.68					-919,603,671.70	1,772,772,820.98
加: 会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	859,840,000.00	1,832,536,492.68					-919,603,671.70	1,772,772,820.98
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		28,469,070.30					169,977,840.97	198,446,911.27
(一) 净利润							169,977,840.97	169,977,840.97
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							169,977,840.97	169,977,840.97
(三) 所有者投入和减少资本		28,469,070.30						28,469,070.30
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他		28,469,070.30						28,469,070.30
(四) 利润分配								
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配								

4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本 (或股本)								
2. 盈余公积转增资本 (或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	859,840,000.00	1,861,005,562.98					-749,625,830.73	1,971,219,732.25

法定代表人：王龙雏

主管会计工作负责人：邓启东

会计机构负责人：齐卫东

二、财务报表附注

财务报表附注

一、公司基本情况

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

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

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

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

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

发经营、房地产租赁服务；6、批发：预包装食品兼散装食品（有效期至 2015 年 10 月 18 日）。（以上经营范围涉及许可经营项目的，应在取得有关部门的许可后方可经营）。

二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、财务报表的编制基础

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

本财务报表以持续经营为基础列报。

本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2014 年 6 月 30 日的合并及公司财务状况以及 2014 年上半年的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量等有关信息。

3、会计期间

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

4、记账本位币

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

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下的企业合并

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

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以合并日持股比例计算的合并日应享有被合并方账面净资产份额作为该项投资的初始投资成本；初始投资成本与原持有投资的账面价值加上合并日新增投资成本之和的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。在合并财务报表中，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调

整以外，按合并日被合并方的原账面价值计量；原持有投资的账面价值加上合并日新增投资成本之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

为进行企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益。

(2) 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。在购买日，本公司取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益。在合并财务报表中，合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和；对于购买日之前已经持有的被购买方的股权，按照购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值之间的差额计入当期投资收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日当期投资收益。

为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉，按成本扣除累计减值准备进行后续计量；对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后计入当期损益。

6、合并财务报表编制方法

(1) 合并范围

合并财务报表的合并范围包括本公司及全部子公司。

(2) 合并财务报表的编制方法

本公司合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，本公司将该子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表；因非同一控制下企业合并增加的子公司，本公司将该子公司购买日至报告期末的收入、费用、

利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表。

子公司的股东权益中不属于本公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额，其余仍冲减少数股东权益。

对于购买子公司少数股权或因处置部分股权投资但没有丧失对该子公司控制权的交易，作为权益性交易核算，调整归属于母公司所有者权益和少数股东权益的账面价值以反映其在子公司中相关权益的变化。少数股东权益的调整额与支付/收到对价的公允价值之间的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(3) 丧失子公司控制权的处理

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，剩余股权按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量；处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益；与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

(4) 分步处置股权至丧失控制权的特殊处理

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

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

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

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

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

7、现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

8、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

本公司发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

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

(2) 外币财务报表的折算

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

利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

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

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

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

9、金融工具

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

(1) 金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

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

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

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

（2）金融资产分类和计量

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

持有至到期投资

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

应收款项

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

可供出售金融资产

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

（3）金融负债分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债。对于未划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

的，相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

其他金融负债

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

(4) 衍生金融工具及嵌入衍生工具

本公司衍生金融工具包括远期外汇合约、商品期货合约等。初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。因公允价值变动而产生的任何不符合套期会计规定的利得或损失，直接计入当期损益。

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

(5) 金融工具的公允价值

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

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

金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。采用估值技术得出的结果，反映估值日在公平交易中可能采用的交易价格。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

本公司选择市场参与者普遍认同，且被以往市场实际交易价格验证具有可靠性的估值技术确定金融工具的公允价值。采用估值技术确定金融工具的公允价值时，本公司尽可能使用市场参与者在金融工具定价时考虑的所有市场参数和相同金融工具当前市场的可观察到的交易价格来测试估值技术的有效性。

(6) 金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。

金融资产发生减值的客观证据，包括下列可观察到的情形：

- ①发行方或债务人发生严重财务困难；
- ②债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- ③本公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④债务人很可能倒闭或者进行其他财务重组；
- ⑤因发行方发生重大财务困难，导致金融资产无法在活跃市场继续交易；
- ⑥无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，包括：
 - 该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化；
 - 债务人所在国家或地区经济出现了可能导致该组金融资产无法支付的状况；
- ⑦债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；
- ⑧权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌。
- ⑨其他表明金融资产发生减值的客观证据。

以摊余成本计量的金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，则将该金融资产的账面价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值，减记金额计入当期损益。预计未来现金流量现值，按照该金融资产原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计入当期损益。对单项金额不重大的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

本公司对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计

入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

可供出售金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，原直接计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失，予以转出，计入当期损益。该转出的累计损失，为可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

以成本计量的金融资产

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。发生的减值损失一经确认，不得转回。

(7) 金融资产转移

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

10、应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款。

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

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

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

减值损失，计提坏账准备。

(2) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	涉诉款项、客户信用状况恶化的应收款项
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

(3) 按组合计提坏账准备应收款项

经单独测试后未减值的应收款项（包括单项金额重大和不重大的应收款项）以及未单独测试的单项金额不重大的应收款项，按以下信用风险特征组合计提坏账准备：

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

组合中，非关联交易形成的应收款项，采用账龄分析法计提坏账准备，计提比例如下：

行业类型	账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
综合物流及物流平台（园区）开发运营	0~6个月	0%	0%
	7~12个月	5%	5%
	1~2年（含2年）	10%	10%
	2~3年（含3年）	20%	20%
	3年以上	100%	100%
大宗商品采购与供应及其他	0~6个月	0%	0%
	7~12个月	5%	5%
	1~2年	10%	10%
	2~3年	20%	20%
	3~4年	50%	50%
	4~5年	80%	80%
	5年以上	100%	100%

组合中，关联交易形成的应收款项、员工备用金、应收出口退税、应收期货保证金、押金和保证金发生坏账的可能性很小，计提比例均为零。

11、存货

(1) 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的商品或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括库存商品、原材料、低值易耗品和周转材料等。

(2) 发出存货的计价方法

本公司存货取得时按实际成本计价。存货发出时，存货的成本视具体情况采用个别计价法或加权平均法计算确定。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

本公司期末存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照单个（或类别）存货项目计提存货跌价准备，期末，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

(4) 存货的盘存制度

本公司存货盘存制度采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品的摊销方法

本公司低值易耗品领用时采用一次转销法摊销。

12、长期股权投资

(1) 投资成本确定

本公司长期股权投资在取得时按投资成本计量。投资成本一般为取得该项投资而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，并包括直接相关费用。但同一控制下的企业合并形成的长期股权投资，其投资成本为合并日取得的被合并方所有者权益的账面价值份额。

(2) 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，以及对被投资单位不具有共同控制或重大影响，且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资采用成本法核算；对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

本公司长期股权投资采用权益法核算时，对长期股权投资的投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的投资成本；对长期股权投资的投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

采用权益法核算时，当期投资损益为应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益的份额。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认

资产等的公允价值为基础，并按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

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

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含 20%）以上但低于 50% 的表决权股份时，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响外，均确定对被投资单位具有重大影响；本公司拥有被投资单位 20%（不含）以下的表决权股份，一般不认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产经营决策，形成重大影响。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

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

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

13、投资性房地产

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

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

采用成本模式进行后续计量的投资性房地产，计提资产减值方法见附注二、23。

投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

14、固定资产

(1) 固定资产确认条件

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

(2) 各类固定资产的折旧方法

本公司采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

类别	使用年限（年）	残值率	年折旧率
房屋建筑物	20~50	0%~10%	1.8%~5%
机器设备	5~20	0%~10%	4.5%~20%
轮船	10~25	0%~10%	3.6%~10%
除轮船之外的运输工具	4~8	0%~10%	11.25%~25%
电子及办公设备	3~5	0%~10%	18%~33.33%
其他设备	3~5	0%~10%	18%~33.33%

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

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注二、23。

(4) 每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

(5) 大修理费用

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

15、在建工程

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

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

在建工程计提资产减值方法见附注二、23。

16、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

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

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

(2) 借款费用资本化期间

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

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

17、无形资产

本公司无形资产包括土地使用权、软件等。

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

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

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

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

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

无形资产计提资产减值方法见附注二、23。

18、长期待摊费用

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

19、收入

(1) 销售商品

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

本公司商品销售收入确认的具体方法：本公司在商品货权已转移并取得货物转移凭据后，相关的收入已经取得或取得了收款的凭据时视为已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，并确认商品销售收入。

(2) 提供劳务

对在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，本公司于资产负债表日按完工百分比法确认收入。

劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：A、收入的金额能够可靠地计量；B、相关的经济利益很可能流入企业；C、交易的完工程度能够可靠地确定；D、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，销售商品部分和提供劳务部分能够区分且能够单独计量的，将销售商品的部分作为销售商品处理，将提供劳务的部分作为提供劳务处理。销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分全部作为销售商品处理。

(3) 让渡资产使用权

与资产使用权让渡相关的经济利益能够流入及收入的金额能够可靠地计量时，本公司确认收入。

本公司利息收入按使用货币资金的使用时间和适用利率计算确定。使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

20、政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。其中，对期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，按应收金额计量；否则，按照实际收到的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额 1 元计量。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；除此之外，作为与收益相关的政府补助。

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

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用期限内平均分配，计入当期损益。与收益相关的政府补助，如果用于补偿已发生的相关费用或损失，则计入当期损益；如果用于补偿以后期间的相关费用或损失，则计入递延收益，于费用确认期间计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

21、递延所得税资产及递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 该交易不是企业合并, 并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额;

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异, 同时满足下列条件的, 确认相应的递延所得税资产: 暂时性差异在可预见的未来很可能转回, 且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

于资产负债表日, 本公司对递延所得税资产和递延所得税负债, 按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量, 并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日, 本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益, 减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时, 减记的金额予以转回。

22、经营租赁

本公司将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁, 除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

(1) 本公司作为出租人

经营租赁中的租金, 本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的初始直接费用, 计入当期损益。

(2) 本公司作为承租人

经营租赁中的租金, 本公司在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益; 发生的初始直接费用, 计入当期损益。

23、资产减值

本公司对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、采用成本模式进行后续计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产、商誉等资产减值, 按以下方法确定:

本公司于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象, 存在减值迹象的, 本公司将估计其可收回金额, 进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象, 每年都进行减值测试。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额; 难以对单项资产的可收回金额进行估计的, 以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定, 以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时, 本公司将其账面价值减记至可收回金额, 减记的金额计入当期损益, 同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

24、职工薪酬

本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债。

本公司按规定参加由政府机构设立的职工社会保障体系，包括基本养老保险、医疗保险、住房公积金及其他社会保障制度，相应的支出于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，如果本公司已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议并即将实施，同时本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议的，确认因解除与职工劳动关系给予补偿产生的预计负债，并计入当期损益。

25、安全生产费用

本公司根据有关规定，对于从事交通运输业务的单位按上年度交通运输业务收入的 1% 提取安全生产费用。

安全生产费用于提取时计入相关产品的成本或当期损益，同时计入“专项储备”科目。提取的安全生产费按规定范围使用时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备；形成固定资产的，先通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

26、主要会计政策、会计估计的变更

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策未发生变更。

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计未发生变更。

27、前期差错更正

本报告期未发生重大前期差错更正。

三、税项

本公司主要税种及税率如下：

税目	税基	税率	备注
增值税	商品销售收入增值额	免税、13%、17%	
增值税	应税服务增值额	3%、6%、11%	
营业税	劳务收入、租赁收入等	5%	
城市维护建设税	应交流转税额	7%	注 1
教育费附加	应交流转税额	3%	注 1
地方教育费附加	应交流转税额	2%	注 1
企业所得税	应纳税所得额	25%	
房产税（自用房产）	房产原值按规定减除一定比例后的房产余值	1.2%	注 2
房产税（出租房产）	租金收入	12%	

注 1：外地注册的子公司或分公司按当地的税收政策及税率缴纳附加税费。

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

四、企业合并及合并财务报表

1、子公司、主要孙公司情况

本期持股比例以享有被投资单位权益份额的比例计算，表决权比例以直接持有的比例和通过所控制的被投资单位间接持有的比例计算。

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司（包括该等子公司控制的孙公司）

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

续 1:

子公司名称	组织机构代码	经营范围	持股比例	表决权比例	是否合并报表
黑龙江象屿农业物产有限公司	07776321-7	玉米、水稻、小麦、杂粮批发；玉米初加工；仓储、装卸服务；大豆、油料作物、不再分装的包装的农作物种子、化肥食用油、饲料批发、零售；农业种植及有关的技术交流和信息咨询	80%	80%	是

询服务；农机具销售、租赁；
国内一般贸易，货物及技术进出口

续 2:

子公司名称	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额
黑龙江象屿农业物产有限公司	40,000 万元		131,738,858.71	

本公司通过黑龙江象屿农业物产有限公司控制的孙公司情况如下:

子公司名称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本
嫩江象屿农产有限公司	控股子公司	有限责任公司	黑龙江	张水利	农产品供应链	1,000 万元
富锦象屿农产有限公司	控股子公司	有限责任公司	黑龙江	邓启东	农产品供应链	1,000 万元
讷河象屿农产有限公司	控股子公司	有限责任公司	黑龙江	邓启东	农产品供应链	1,000 万元
五大连池象屿农业物产有限公司	控股子公司	有限责任公司	黑龙江	邓启东	农产品供应链	1,000 万元
依安新象屿农业物产有限公司	控股子公司	有限责任公司	黑龙江	邓启东	农产品供应链	1,000 万元
大连象屿农产有限公司	控股子公司	有限责任公司	大连	张水利	农产品供应链	10,000 万元

续 1:

子公司名称	组织机构代码	经营范围	持股比例	表决权比例	是否合并报表
嫩江象屿农产有限公司	08320548-1	玉米、小麦、杂粮批发。玉米初加工、粮食进出口、仓储、货物装卸服务、大豆、油料作物、不再分装的农作物种籽，化肥批发、零售	80%	100%	是
富锦象屿农产有限公司	30853009-1	玉米、水稻、小麦、杂粮批发；玉米初加工；不再分装的包装的农作物种子、化肥、食用油、饲料批发、零售；普通货物仓储、装卸服务；农业种植及有关的技术交流和信息咨询服务；农机具销售、租赁；国内一般贸易，货物及技术进出口	80%	100%	是
讷河象屿农产有限公司	30853357-5	玉米、水稻、小麦、杂粮批发；玉米初加工；不再分装的包装的农作物种子、化	80%	100%	是

五大连池象屿农业物产有限公司	30853640-X	肥、食用油、饲料批发、零售；普通货物仓储、装卸服务；农业种植及有关的技术交流和信息咨询服务；农机具销售、租赁；国内一般贸易，货物及技术进出口。预包装食品批发、零售 玉米、水稻、小麦、杂粮批发；农产品初加工（不含棉花收购加工）；化肥、饲料批发、零售；普通货物仓储、装卸服务；农业种植及有关的技术交流和信息咨询服务；农机具销售、租赁；国内一般贸易，货物及技术进出口	80%	100%	是
依安新象屿农业物产有限公司	30853202-X	玉米、水稻、小麦、杂粮批发；玉米初加工；不再分装的包装的农作物种子、化肥、食用油、饲料批发、零售；普通货物仓储、装卸服务；农业种植及有关的技术交流和信息咨询服务；农机具销售、租赁；国内一般贸易，货物及技术进出口	80%	100%	是
大连象屿农产有限公司	09887290-6	粮食、不在分装的包装的农作物种子、化肥、饲料销售；玉米初加工；普通货物仓储、装卸服务；农机具租赁；农作物种植；农业种植有关的技术交流和信息咨询服务；国内一般贸易，货物及技术进出口	80%	100%	是

续 2:

子公司名称	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额
嫩江象屿农产有限公司（注 1）	1,000 万元		-10,190.27	
富锦象屿农产有限公司（注 1）	1,000 万元		-1,369.50	
讷河象屿农产有限公司（注 1）	1,000 万元		-231.49	
五大连池象屿农业物产有限公司（注 1）	1,000 万元		-32.29	
依安新象屿农业物产有限公司（注 1）	1,000 万元		-124.67	

大连象屿农产有限公司（注 1）	10,000 万元	-45,123.82
-----------------	-----------	------------

注 1: 上表中的少数股东权益为子公司黑龙江象屿农业物产有限公司的少数股东享有的权益。

(2) 其他方式取得的子公司（包括该等子公司控制的孙公司）

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

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

续 1:

子公司名称	组织机构代码	经营范围	持股比例	表决权比例	是否合并报表
厦门象屿物流集团有限责任公司	15499521-5	商品和技术的进出口；物流园区相关项目的开发经营，房地产租赁服务；商品批发零售；收购农副产品（不含粮食、种子）；货物仓储及相关服务的物流代理服务	100%	100%	是

本公司通过厦门象屿物流集团有限责任公司控制的孙公司情况如下:

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本
福州象屿物流实业有限责任公司	全资子公司	有限责任公司	福州	张水利	保税仓储	3,000 万元
厦门象屿航运有限公司	控股子公司	有限责任公司	厦门	张水利	水路运输	2,500 万元
象屿（张家港）有限公司	控股子公司	有限责任公司	张家港	张水利	大宗商品采购与供应	2,000 万元
象屿重庆有限责任公司	全资子公司	有限责任公司	重庆	张水利	大宗商品采购与供应	5,000 万元
厦门象屿高尚物业服务服务有限公司	全资子公司	有限责任公司	厦门	王澍陶	服务业	50 万元
青岛象屿进出口有限责任公司	全资子公司	有限责任公司	青岛	张水利	大宗商品采购与供应	1,000 万元
唐山象屿正丰国际物流有限公司	控股子公司	有限责任公司	唐山	张水利	仓储物流	2,000 万元
厦门象屿五金物流服务有限公司	全资子公司	有限责任公司	厦门	张水利	物流平台运营	1,500 万元

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本
江阴象屿供应链管理有限公司	全资子公司	有限责任公司	无锡	邓启东	大宗商品采购与供应	500 万元
天津象屿立业物流有限责任公司	控股子公司	有限责任公司	天津	张水利	仓储物流	500 万元
厦门象屿物流配送中心有限公司	全资子公司	有限责任公司	厦门	张水利	物流平台（园区）开发运营	10,000 万元
泉州象屿物流园区开发有限公司	全资子公司	有限责任公司	晋江	张水利	物流平台（园区）开发运营	3,450 万元
厦门国际物流中心开发有限公司	全资子公司	有限责任公司	厦门	张水利	物流平台（园区）开发运营	28,000 万元
厦门速传物流发展股份有限公司	控股子公司	股份公司	厦门	张水利	综合物流、大宗商品采购与供应	30,000 万元
上海象屿物流发展有限责任公司	全资子公司	有限责任公司	上海	王龙雏	物流平台（园区）开发运营	3,680 万元
龙岩象屿物流园区开发有限公司	控股子公司	有限责任公司	龙岩	王龙雏	物流平台（园区）开发运营	4,000 万元
福建省兴大进出口有限公司	全资子公司	有限责任公司	厦门	张水利	大宗商品采购与供应	3,000 万元
厦门象屿宝发有限公司	全资子公司	有限责任公司	厦门	张水利	大宗商品采购与供应	166 万元
香港拓威贸易有限公司	全资子公司	有限责任公司	香港	张水利	大宗商品采购与供应	15,700 万港币
天津象屿进出口贸易有限公司	全资子公司	有限责任公司	天津	张水利	大宗商品采购与供应	10,000 万元
广州象屿进出口贸易有限公司	全资子公司	有限责任公司	广州	张水利	大宗商品采购与供应	10,000 万元
上海闽兴大国际贸易有限公司	全资子公司	有限责任公司	上海	张水利	大宗商品采购与供应	20,000 万元
厦门象屿商贸供应链有限公司	全资子公司	有限责任公司	厦门	张水利	供应链服务	2,000 万元

续 1:

子公司全称	组织机构代码	经营范围	持股比例	表决权比例	是否合并报表
福州象屿物流实业有限责任公司	67846678-7	集装箱仓储；货运代理及其配套业务；保税仓储业务	100%	100%	是
厦门象屿航运有限公司	68527380-1	国际货运代理；仓储；普通货船运输	95%	95%	是
象屿（张家港）有限公司	56031308-0	普通货运，综合货运站（场）（仓储）；钢材加工、销售	55%	55%	是
象屿重庆有限责任公司	56563784-2	煤炭批发经营；货物销售；货物及技术进出口；货物运输代理，物流供应链管理咨询服务，仓储，钢材加工	100%	100%	是

子公司全称	组织机构代码	经营范围	持股比例	表决权比例	是否合并报表
厦门象屿高尚物业服务	56284037-8	物业管理；房地产中介服务	100%	100%	是
青岛象屿进出口有	56857061-2	货物进出口、技术进出口；货物销售；货物运输代理，国内陆路货物运输代理，仓储服务，物流信息咨询	100%	100%	是
唐山象屿正丰国际物流	57133148-7	普通货运，货运站（场）经营；房屋租赁	51%	51%	是
厦门象屿五金物流	58129528-0	五金机电物流咨询服务；批发五金交电等产品；仓储；租赁及物业管理	100%	100%	是
江阴象屿供应链管理	59564925-4	供应链的管理；商品及技术进出口业务；货物销售；货运代理	100%	100%	是
天津象屿立业物流	0830094-5	普通货运；仓储（危险品除外）、装卸、国内货运代理；金属材料加工；房屋租赁	51%	51%	是
厦门象屿物流配送	79126138-8	仓储（不含危险品）及物流配送、道路货运信息咨询、货运装卸、停车场及相关生活配套服务	100%	100%	是
泉州象屿物流园区	75936951-6	工业地产及物流园区项目的开发经营、仓储；商品及技术的进出口	100%	100%	是
厦门国际物流中心	26015922-9	物流园区的开发；房地产开发与经营；物业管理；商务信息咨询、会务服务	100%	100%	是
厦门速传物流发展	70549186-6	进出口货物的国际运输代理业务；货物仓储、加工服务、分拨及物流供应链管理；集装箱仓储及相关配套服务；信息技术服务、商品批发；道路普通货运、道路货物专用运输（集装箱）；国际船舶代理	85.98%	85.98%	是
上海象屿物流发展	69423507-3	物流园区相关项目的开发经营；货物及技术的进出口业务；货物销售；货物运输代理；货物仓储及相关服务；钢材仓储加工	100%	100%	是
龙岩象屿物流园区	66925663-0	物流园区项目及工业地产的开发经营；货物仓储	51%	51%	是
福建省兴大进出口	15498910-6	对外贸易；货物批发；仓储；煤炭批发经营	100%	100%	是

子公司全称	组织机构代码	经营范围	持股比例	表决权比例	是否合并报表
厦门象屿宝发有限公司	15504966-9	商品和技术的进出口；国际贸易、转口贸易、保税仓储	100%	100%	是
香港拓威贸易有限公司	19002546-000-04-14-A	一般及化工贸易以及投资	100%	100%	是
天津象屿进出口贸易有限公司	77060017-6	货物批发零售；仓储；货物及技术进出口	100%	100%	是
广州象屿进出口贸易有限公司	77115111-4	货物及技术进出口；批发和零售贸易	100%	100%	是
上海闽兴大国际贸易有限公司	13315484-7	上海市外经贸委核定的进出口商品目录从事进出口商品业务	100%	100%	是
厦门象屿商贸供应链有限公司	79806623-5	货物批发；仓储、物流配送服务（不含运输）	100%	100%	是

续 2:

子公司全称	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额
福州象屿物流实业有限责任公司	3,000 万元			
厦门象屿航运有限公司	2,375 万元		1,145,498.04	
象屿（张家港）有限公司	1,100 万元		21,041,531.22	
象屿重庆有限责任公司	5,000 万元			
厦门象屿高尚物业服务服务有限公司	50 万元			
青岛象屿进出口有限责任公司	1,000 万元			
唐山象屿正丰国际物流有限公司	1,020 万元		9,330,846.53	
厦门象屿五金物流服务有限公司	1,500 万元			
江阴象屿供应链管理有限公司	500 万元			
天津象屿立业物流有限责任公司	255 万元		2,050,750.59	
厦门象屿物流配送中心有限公司	9,899 万元			
泉州象屿物流园区开发有限公司	2,772 万元			

子公司全称	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额
厦门国际物流中心开发有限公司	28,139 万元			
厦门速传物流发展股份有限公司(注 2)	28,863 万元		95,938,879.52	
上海象屿物流发展有限责任公司	3,674 万元			
龙岩象屿物流园区开发有限公司	1,951 万元		8,920,967.93	
福建省兴大进出口有限公司	3,519 万元			
厦门象屿宝发有限公司	488 万元			
香港拓威贸易有限公司	21,674 万元			
天津象屿进出口贸易有限公司	7,161 万元			
广州象屿进出口贸易有限公司	10,094 万元			
上海闽兴大国际贸易有限公司	21,519 万元			
厦门象屿商贸供应链有限公司	2,025 万元			

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

本公司通过厦门速传物流发展股份有限公司控制的主要孙公司情况如下:

子公司名称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本
厦门成大进出口贸易有限公司(注 3)	控股子公司	有限责任公司	厦门	张水利	大宗商品采购与供应	20,000 万元
厦门特贸象屿发展有限公司	控股子公司	有限责任公司	厦门	张水利	货代	828 万元
厦门象屿胜狮货柜有限公司	控股子公司	有限责任公司	厦门	张水利	货代、仓储、国际贸易	300 万美元
上海象屿速传供应链有限公司	控股子公司	有限责任公司	上海	张水利	货代、仓储	10,000 万元 (实收资本 5,000 万)

续 1:

子公司名称	组织机构代码	经营范围	持股比例	表决权比例	是否合并报表
厦门成大进出口贸易有限公司	70548932-8	货物及技术进出口；批发和零售贸易	97.196% (注 3)	100%	是
厦门特贸象屿发展有限公司	26010871-2	货物运输代理业务,货物仓储; 货物及技术进出口; 批发和零售贸易	77.382%	90%	是
厦门象屿胜狮货柜有限公司	61202930-6	从事集装箱仓储、货物代理运输及其配套业务、国际贸易、转口贸易、保税仓储	45.57%	53%	是
上海象屿速传供应链有限公司	58214491-9	国际货物运输代理业务, 道路货物运输代理, 道路搬运装卸, 货物仓储	85.98%	100%	是

续 2:

子公司名称	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额
厦门成大进出口贸易有限公司	20,918 万元		179,377,642.41 (注 4)	
厦门特贸象屿发展有限公司	1,143 万元		2,162,514.18	
厦门象屿胜狮货柜有限公司	1,912 万元		29,448,531.45 (注 5)	
上海象屿速传供应链有限公司	5,000 万元			

注 3: 2014 年 6 月公司下属子公司厦门速传物流发展股份有限公司对公司另一子公司厦门成大单方面增资 42,606,926.16 元, 取得厦门成大 20% 股权, 同时通过股权托管协议托管象屿物流所持有的 52% 股权, 取得对厦门成大的实质性控制。

注 4: 公司子公司象屿物流和厦门象屿宝发有限公司 (以下简称“厦门宝发”) 分别持有厦门成大 52% 和 28% 股权, 所以上表所列示的少数股东权益属于象屿物流和厦门宝发享有。

注 5: 厦门象屿胜狮货柜有限公司的少数股东权益包括该子公司少数股东享有的权益以及该子公司所属控股子公司的少数股东权益。

(3) 本期新纳入合并范围的主体

名称	期末净资产	本期净利润	备注
富锦象屿农产有限公司	9,993,152.52	-6,847.48	2014 年投资设立
讷河象屿农产有限公司	9,998,842.54	-1,157.46	2014 年投资设立
五大连池象屿农业物产有限公司	9,999,838.55	-161.45	2014 年投资设立
依安新象屿农业物产有限公司	9,999,376.67	-623.33	2014 年投资设立
大连象屿农产有限公司	99,774,380.92	-225,619.08	2014 年投资设立

(4) 本期不再纳入合并范围的主体

名称	处置日净资产	期初至处置日净利润
象屿期货有限责任公司	99,354,001.25	0 (注 6)

注 6: 2013 年, 子公司厦门国际物流中心开发有限公司国际物流通过产权交易机构公开挂牌方式出售其所持有的象屿期货有限责任公司 (以下简称“象屿期货”) 51% 股权。截至本财务报告日止, 本次股权转让已按国有产权交易的相关规定以及期货公司 5% 以上股权变更的相关规定办理了以下手续: 在象屿期货的评估结果获得厦门市人民政府国有资产监督管理委员会的核准后, 象屿期货 51% 股权在北京产权交易中心公开挂牌出售, 经过挂牌程序, 经北京产权交易中心确认山金金控资本管理有限公司获得受让资格, 2014 年 1 月 21 日厦门国际物流中心开发有限公司与其签订《产权交易合同》, 2014 年 1 月 29 日国际物流收到全部股权转让价款 7,764 万元人民币, 2014 年 3 月 3 日象屿期货向中国证券监督管理委员会提交《期货公司变更 5% 以上的股权批准》行政许可申请材料。2014 年 5 月 20 日象屿期货的股权变更申请获得了中国证券监督管理委员会核准并完成处置。根据《产权交易合同》的相关规定, 期初至处置日的损益均由山金金控资本管理有限公司承担, 所以期初至处置日净利润为零。

2. 境外经营实体主要报表项目的折算汇率

被投资单位名称	币种	主要财务报表项目	折算汇率	备注
香港拓威贸易有限公司	美元	资产和负债科目	6.1528	外币报表折算方法见附注二、8
		实收资本	7.4367/7.7716	
		资本公积	交易发生日的汇率	
		利润表科目	交易发生日的汇率	
速传物流发展股份 (香港) 有限公司	港币	资产和负债科目	0.79375	
		实收资本、资本公积	1.0657	
		利润表科目	交易发生日的汇率	

五、合并财务报表项目注释

1. 货币资金

项 目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金:			110,220.93			13,122,868.17
人民币			110,220.93			13,122,868.17
银行存款:			929,666,272.98			718,798,277.85
人民币			822,636,917.79			668,853,564.44
美元	16,555,876.60	6.1528	101,865,147.58	7,959,006.21	6.0969	48,525,264.03
港币	6,320,871.99	0.79375	5,017,191.89	1,749,310.17	0.78623	1,375,360.19
欧元	17,513.13	8.3946	147,015.72	5,236.93	8.4189	44,089.19

项 目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
其他货币			88,641,473.04			67,392,639.31
资金：						
人民币			80,135,503.60			64,247,384.68
美元	1,264,583.75	6.1528	7,780,730.90	471,000.57	6.0969	2,871,643.38
港币	913,691.21	0.79375	725,238.54	348,003.99	0.78623	273,611.25
合 计			1,018,417,966.95			799,313,785.33

说明：

- (1) 其他货币资金期末账面余额主要为期货保证金及信用证保证金。
- (2) 截至 2014 年 6 月 30 日止，本公司不存在抵押、冻结，或有潜在收回风险的款项。
- (3) 截至 2014 年 6 月 30 日止，银行存款期末余额中包含 3 个月以上定期存款和信用证保证金 62,830,000.00 元，不作为现金流量表中的现金及现金等价物。

2、交易性金融资产

项 目	期末公允价值	期初公允价值
交易性金融资产—衍生金融资产(注 1)	13,441,493.41	7,662,710.00
交易性权益工具投资	528,634.73	667,509.34
合 计	13,970,128.14	8,330,219.34

注 1：期末衍生金融资产余额系本公司持有的期货、远期结售汇等合约的浮盈金额。

说明：交易性金融资产期末公允价值较期初增加 67.70%，主要系期末持有的期货合约浮动盈利较年初增加所致。

3、应收票据

种 类	期末数	期初数
银行承兑汇票	415,543,139.60	197,461,435.70
合 计	415,543,139.60	197,461,435.70

说明：

(1) 期末公司已质押的应收票据金额最大的前五名如下：

出票单位	出票日期	到期日	金额
第一名	2014 年 4 月 23 日	2014 年 10 月 23 日	10,000,000.00
第二名	2014 年 2 月 28 日	2014 年 7 月 28 日	4,000,000.00
第三名	2014 年 4 月 29 日	2014 年 10 月 29 日	3,994,501.20
第四名	2014 年 4 月 25 日	2014 年 10 月 25 日	3,000,000.00
第五名	2014 年 4 月 29 日	2014 年 10 月 29 日	2,000,000.00

出票单位	出票日期	到期日	金额
合计			22,994,501.20

(2) 期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据金额最大的前五名如下:

出票单位	出票日期	到期日	金额
第一名	2014 年 1 月 28 日	2014 年 7 月 28 日	7,460,361.51
第二名	2014 年 3 月 17 日	2014 年 9 月 17 日	7,020,000.00
第三名	2014 年 1 月 28 日	2014 年 7 月 28 日	6,529,350.00
第四名	2014 年 5 月 27 日	2014 年 11 月 27 日	6,310,000.00
第五名	2014 年 5 月 20 日	2014 年 11 月 20 日	5,200,000.00
合计			32,519,711.51

(3) 应收票据期末账面余额较期初账面余额增加 110.44%，主要系本期本公司销售规模扩大所致。

(4) 截至 2014 年 6 月 30 日止，应收票据余额中无应收持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位票据，亦无应收其他关联方票据。

4、应收账款

(1) 应收账款按种类披露如下:

种 类	金 额	比 例	期 末 数		净 额
			坏 账 准 备	比 例	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	1,379,309,467.65	99.98%	2,102,176.07	0.15%	1,377,207,291.58
组合 1	1,379,237,764.89	99.97%	2,102,176.07	0.15%	1,377,135,588.82
组合 2	71,702.76	0.01%			71,702.76
组合小计	1,379,309,467.65	99.98%	2,102,176.07	0.15%	1,377,207,291.58
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	344,289.90	0.02%	344,289.90	100%	
合 计	1,379,653,757.55	100.00%	2,446,465.97	0.18%	1,377,207,291.58

应收账款按种类披露（续）

种 类	金 额	比 例	期 初 数		净 额
			坏 账 准 备	比 例	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					

种类	金额	比例	期初数		净额
			坏账准备	比例	
按组合计提坏账准备的应收账款	990,123,047.74	100.00%	372,423.11	0.04%	989,750,624.63
组合 1	989,803,031.51	99.97%	372,423.11	0.04%	989,430,608.40
组合 2	320,016.23	0.03%			320,016.23
组合小计	990,123,047.74	100.00%	372,423.11	0.04%	989,750,624.63
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	990,123,047.74	100.00%	372,423.11	0.04%	989,750,624.63

注：组合 1 是指非关联交易形成的应收款项，采用账龄分析法计提坏账准备；组合 2 是指关联交易形成的应收款项，计提比例为零。

组合 1 中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款如下：

账龄结构	金额	比例	期末数		净额
			坏账准备		
综合物流及物流平台（园区）开发运营					
0~6 个月	254,275,486.02	18.44%			254,275,486.02
7~12 个月	1,773,896.95	0.13%	88,694.85		1,685,202.10
1~2 年（含 2 年）	349,647.23	0.02%	34,964.73		314,682.50
2~3 年（含 3 年）	91,665.35	0.01%	18,333.07		73,332.28
3 年以上	130,813.66	0.01%	130,813.66		
小计	256,621,509.21	18.61%	272,806.31		256,348,702.90
大宗商品采购与供应及其他					
0~6 个月	1,086,467,416.21	78.77%			1,086,467,416.21
7~12 个月	35,712,673.47	2.59%	1,785,633.68		33,927,039.79
1~2 年（含 2 年）	434,971.26	0.03%	43,497.13		391,474.13
2~3 年（含 3 年）	1,194.74	0.00%	238.95		955.79
小计	1,122,616,255.68	81.39%	1,829,369.76		1,120,786,885.92
合计	1,379,237,764.89	100.00%	2,102,176.07		1,377,135,588.82

（续上表）

账龄结构	金额	比例	期初数		净额
			坏账准备		
综合物流及物流平台（园区）开发运营					
0~6 个月	165,195,042.38	16.69%			165,195,042.38
7~12 个月	2,501,478.64	0.25%	125,076.50		2,376,402.14

账龄结构	期初数			
	金额	比例	坏账准备	净额
1~2 年 (含 2 年)	249,139.53	0.03%	24,917.82	224,221.71
2~3 年 (含 3 年)	132,304.45	0.01%	26,460.89	105,843.56
3 年以上	16,019.30	0.00%	16,019.30	
小计	168,093,984.30	16.98%	192,474.51	167,901,509.79
大宗商品采购与供应及其他				
0~6 个月	819,366,236.16	82.78%		819,366,236.16
7~12 个月	1,634,109.89	0.17%	81,705.49	1,552,404.40
1~2 年 (含 2 年)	434,971.26	0.04%	43,497.13	391,474.13
2~3 年 (含 3 年)	273,729.90	0.03%	54,745.98	218,983.92
小计	821,709,047.21	83.02%	179,948.60	821,529,098.61
合 计	989,803,031.51	100.00%	372,423.11	989,430,608.40

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款如下:

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
货款	273,729.90	273,729.90	100.00%	货款无法收回, 本公司提起诉讼, 目前二审已判决, 但因对方没有财产, 案件强制执行困难, 预计无法收回
货款	70,560.00	70,560.00	100.00%	对方已破产, 货款无法收回
合 计	344,289.90	344,289.90		

(2) 截至 2014 年 6 月 30 日止, 应收账款余额中应收持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项及其他关联方款项参见附注六、6。

(3) 应收账款金额前五名单位如下:

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例
客户一	非关联方	115,346,456.44	0-6 个月	8.36%
客户二	非关联方	69,941,250.00	0-6 个月	5.07%
客户三	非关联方	57,274,989.77	0-6 个月	4.15%
客户四	非关联方	50,779,075.39	0-6 个月	3.68%
客户五	非关联方	41,610,922.36	0-6 个月	3.02%
合 计		334,952,693.96		24.28%

(5) 应收账款期末账面余额较期初账面余额增加 39.34%, 主要系本期本公司销售规模扩大, 采用信保赊销和信用证结算业务增加所致。

(6) 截止期末, 本公司因办理了不附追索权的应收账款贴现, 贴现金额为 753,370,481.86 元, 同时终止确认应收账款账面价值为 753,370,481.86 元, 账面余额为 753,370,481.86 元。

5、预付款项

(1) 预付款项按账龄披露如下:

账 龄	期 末 数		期 初 数	
	金 额	比 例	金 额	比 例
1 年以内	5,146,992,293.42	99.95%	5,421,256,768.41	99.94%
1 至 2 年 (含)	2,700,925.20	0.05%	3,368,966.71	0.06%
2 至 3 年 (含)	17,054.24		14,082.13	
3 年以上	5,378.61			
合 计	5,149,715,651.47	100.00%	5,424,639,817.25	100.00%

说明: 截至 2014 年 6 月 30 日止, 账龄超过一年、金额较大的预付款项明细列示:

单 位	与本公司关 系	金 额	账 龄	未 及 时 结 算 原 因
奉节县万大矿产品有 限责任公司	非关联方	2,326,267.92	1-2 年	交易尚未完成

(2) 预付款项金额前五名单位列示如下:

单 位 名 称	与本公司关系	金 额	年 限	未 结 算 原 因
第一名	非关联方	1,293,317,560.21	1 年以内	未到结算期
第二名	非关联方	213,000,000.00	1 年以内	未到结算期
第三名	非关联方	168,139,281.40	1 年以内	未到结算期
第四名	非关联方	148,751,141.82	1 年以内	未到结算期
第五名	非关联方	145,487,091.15	1 年以内	未到结算期
合 计		1,968,695,074.58		

(3) 截至 2014 年 6 月 30 日止, 预付款项余额中无大额预付持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位及其他关联方款项。

6、应收利息

项 目	期 初 数	本 期 增 加	本 期 减 少	期 末 数
定期存款应收利息	2,429,968.72	2,323,733.50	2,429,968.72	2,323,733.50
记帐式付息国债应收利息	116,500.92		116,500.92	

合 计	2,546,469.64	2,323,733.50	2,546,469.64	2,323,733.50
-----	--------------	--------------	--------------	--------------

注：截至 2014 年 6 月 30 日止，应收利息余额中无逾期利息。

7、应收股利

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	未收回的原因	相关款项是否发生减值
账龄 1 年以内：	300,000.00	200,000.00	300,000.00	200,000.00		
其中：(1) 天津滨海泰达物流集团股份有限公司	300,000.00	200,000.00	300,000.00	200,000.00	期末股利分配尚未支付	否
合 计	300,000.00	200,000.00	300,000.00	200,000.00		

说明：应收股利期末账面价值较期初账面价值减少 33.33%，主要系本期收到持股公司上期宣告分配的股利所致。

8、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露如下：

种 类	金 额	比例	期末数		净额
			坏账准备	比例	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	177,386,275.58	41.17%	101,118,177.74	57.00%	76,268,097.84
按组合计提坏账准备的其他应收款	252,600,077.09	58.63%	213,100.36	0.08%	252,386,976.73
组合 1	175,769,297.35	40.80%	213,100.36	0.12%	175,556,196.99
组合 2	76,830,779.74	17.83%			76,830,779.74
组合小计	252,600,077.09	58.63%	213,100.36	0.08%	252,386,976.73
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	836,880.91	0.19%	418,440.46	50.00%	418,440.45
合 计	430,823,233.58	100.00%	101,749,718.56	23.62%	329,073,515.02

其他应收款按种类披露（续）

种 类	金 额	比例	期初数		净额
			坏账准备	比例	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	174,109,045.35	33.02%	100,127,593.32	57.51%	73,981,452.03
按组合计提坏账准备的其他应收款	352,157,209.48	66.79%	8,200.36	0.00%	352,149,009.12

组合 1	78,665,218.39	14.92%	8,200.36	0.01%	78,657,018.03
组合 2	273,491,991.09	51.87%			273,491,991.09
组合小计	352,157,209.48	66.79%	8,200.36	0.00%	352,149,009.12
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	968,103.20	0.19%	549,662.75	56.78%	418,440.45
合 计	527,234,358.03	100.00%	100,685,456.43	19.10%	426,548,901.60

注：组合 1 是指非关联交易形成的其他应收款，采用账龄分析法计提坏账准备；组合 2 是指关联交易形成的其他应收款、员工备用金、应收出口退税、应收期货保证金、押金和保证金，坏账计提比例为零。

组合 1 中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款如下：

账龄结构	金额	期末数		净额
		比例	坏账准备	
综合物流及物流平台（园区）开发运营				
0~6 个月	18,531,538.03	10.54%		18,531,538.03
1~2 年（含 2 年）	6,109.00	0.00%	610.90	5,498.10
2~3 年（含 3 年）				
3 年以上	28,000.00	0.02%	28,000.00	
小计	18,565,647.03	10.56%	28,610.90	18,537,036.13
大宗商品采购与供应及其他				
0~6 个月	153,533,755.75	87.35%		153,533,755.75
7~12 个月	3,650,000.00	2.08%	182,500.00	3,467,500.00
1~2 年（含 2 年）	19,894.57	0.01%	1,989.46	17,905.11
小计	157,203,650.32	89.44%	184,489.46	157,019,160.86
合 计	175,769,297.35	100.00%	213,100.36	175,556,196.99

（续上表）

账龄结构	金额	期初数		净额
		比例	坏账准备	
综合物流及物流平台（园区）开发运营				
0~6 个月	30,254,993.08	38.46%		30,254,993.08
1~2 年（含 2 年）	6,109.00	0.01%	610.90	5,498.10
2~3 年（含 3 年）	28,000.00	0.03%	5,600.00	22,400.00
小计	30,289,102.08	38.50%	6,210.90	30,282,891.18
大宗商品采购与供应及其他				
0~6 个月	48,356,221.74	61.47%		48,356,221.74
1~2 年（含 2 年）	19,894.57	0.03%	1,989.46	17,905.11

账龄结构	期初数			
	金额	比例	坏账准备	净额
小计	48,376,116.31	61.50%	1,989.46	48,374,126.85
合计	78,665,218.39	100.00%	8,200.36	78,657,018.03

① 期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款如下:

1) 2012 年度, 子公司象屿物流放于上海宝杨钢材市场经营管理有限公司及北京中储物流有限责任公司的存货发生仓储合同纠纷; 子公司厦门成大存放于上海宝山区交通(集团)有限公司装卸运输分公司的存货发生仓储合同纠纷。公司采取了相应的保全措施, 申请法院查封了相关的存货。2013 年度, 公司管理层根据案件进展情况谨慎判断上述货物的可收回性, 将应收存货及预收销售保证金转入其他应收款科目核算, 在对其他应收款预计可收回金额进行谨慎估计的基础上计提坏账准备共计 88,649,817.62 元。截止 2014 年 6 月 30 日, 上述案件无实质性进展, 公司对坏账损失的估计维持不变。

2) 子公司广州象屿进出口贸易有限公司(以下简称“广州象屿”)应收太原钢铁(集团)不锈钢工业园有限公司款项 6,075,654.31 元, 预计无法全额收回, 计提坏账准备 607,565.43 元。

3) 子公司厦门速传物流发展股份有限公司(以下简称“速传物流”)应收朱勇及其控制的上海速高国际货物运输代理有限公司、上海华嘉航空客货服务有限公司、上海恒鹰国际货物运输代理有限公司、上海励永投资咨询有限公司空运代理收入合计 10,100,000.00 元, 预计无法全额收回, 计提坏账准备 8,755,000.00 元。

4) 子公司厦门成大应收淮安越王剑实业有限公司货款 1,878,001.06 元, 预计无法全额收回, 计提坏账准备 1,878,001.06 元。

5) 子公司厦门成大应收唐山建源钢铁有限公司货款 2,372,092.07 元, 预计无法全额收回, 计提坏账准备 237,209.21 元。

6) 子公司象屿重庆有限责任公司应收重庆中集物流有限公司款项 9,905,844.20 元, 预计无法全额收回, 计提坏账准备 990,584.42 元。

与上述其他应收款相关的诉讼相关情况详见附注十、3。

② 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款如下:

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
货款	836,880.91	418,440.46	50.00%	仓储合同纠纷, 本公司根据预计收款可能性, 计提 50%坏账准备
合计	836,880.91	418,440.46		

(2) 本期转回或回收的情况

其他应收款内容	转回或收回的原因	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
货款	款项已收回	涉诉款项, 强制执行困难,	131,222.29	131,222.29	131,222.29

预计无法收回

(3) 截至 2014 年 6 月 30 日止，其他应收款余额中应收持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项及其他关联方款项参见附注六、6。

(4) 除上述因涉及诉讼转入其他应收款核算的单项金额重大的项目外，其他应收款金额前五名单位如下：

单位名称	与本公司关系	金额	年限	性质或内容	比例
第一名	非关联方	74,755,915.00	0-6 个月	期货保证金	17.35%
第二名（注 1）	关联方	28,018,879.36	7-12 个月	应收出资设立过渡期间收益	6.50%
第三名	非关联方	10,517,233.00	0-6 个月	期货保证金	2.44%
第四名	非关联方	9,800,000.00	0-6 个月	保证金	2.28%
第五名	非关联方	8,767,786.31	0-6 个月	保证金	2.04%
合计		131,859,813.67			30.61%

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

9、存货

(1) 存货分类列示如下：

存货种类	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	14,849,136.31	132,891.90	14,716,244.41	58,018,768.89	132,891.90	57,885,876.99
库存商品	3,896,996,630.11	25,732,893.92	3,871,263,736.19	2,874,395,295.24	21,657,656.39	2,852,737,638.85
低值易耗品及其他	271,765.54		271,765.54	219,132.81		219,132.81
合计	3,912,117,531.96	25,865,785.82	3,886,251,746.14	2,932,633,196.94	21,790,548.29	2,910,842,648.65

(2) 存货跌价准备变动如下：

存货种类	期初数	本期计提额	本期减少额		期末数
			转回	转销	
原材料	132,891.90				132,891.90

库存商品	21,657,656.39	13,138,403.75	9,063,166.22	25,732,893.92
合 计	21,790,548.29	13,138,403.75	9,063,166.22	25,865,785.82

(存货跌价准备续)

存货种类	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货年末余额的比例
原材料	期末存货成本高于根据合同约定销售价格或市场价格确定的可变现净值	无	0
库存商品	期末存货成本高于根据合同约定销售价格或市场价格确定的可变现净值	无	0

注：本期存货跌价准备转销 9,063,166.22 元，系上年度计提存货跌价准备的库存商品本期已销售，相应转销原已计提的存货跌价准备。

(3) 截至 2014 年 6 月 30 日止，存货中所有权受到限制的资产情况参见附注五、23。

(4) 期末存货账面价值较期初增加 33.51%，主要是本公司业务规模增长，采购储备增加所致。

10、其他流动资产

项 目	期末数	期初数
待抵扣税费	212,746,731.75	191,500,719.88
银行理财	14,500,000.00	
合 计	227,246,731.75	191,500,719.88

说明：期末其他流动资产主要系本公司可以在未来用于抵扣的增值税进项税。

11、可供出售金融资产

项 目	期末数	期初数
可供出售权益工具	46,327,894.81	49,674,206.99
合 计	46,327,894.81	49,674,206.99

说明：

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

截至 2014 年 6 月 30 日止，本公司可供出售金融资产不存在减值情况，无需提取减值准备。

12、持有至到期投资

项 目	期末数	期初数
-----	-----	-----

分期付息、到期还本债券投资	22,104,123.22
合 计	22,104,123.22

说明：期初持有至到期投资为本公司下属子公司象屿期货持有的国债，本期公司出售象屿期货股权，不再并入公司合并范围，所以期末持有至到期投资为零。

13、对合营企业和联营企业投资

(1) 对合营企业投资

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本(万元)	关联关系	组织机构代码
SUPERPEN LIMITED	有限责任公司	新西兰		林权投资、管理，林产品出口	25 万纽币	合营企业	5293221
高地林业有限公司	有限责任公司	新西兰		木材贸易与物流		合营企业	4872539

(续上表)

被投资单位名称	本公司持股比例%	本公司在被投资单位表决权比例%	期末资产总额(万元)	期末负债总额(万元)	期末净资产总额(万元)	本期营业收入总额(万元)	本期净利润(万元)
SUPERPEN LIMITED	50%	50%	135.26		135.26		
高地林业有限公司	50%	50%	570.27	594.97	-24.70		-30.11

说明：

①2014 年 6 月子公司乐高集团有限公司投资 12.5 万纽币，获得 SUPERPEN LIMITED 50% 股权。

②2014 年 1 月高地林业有限公司成立，子公司乐高集团有限公司获得 50% 股权，截止报告期末，尚未到资。

(2) 对联营企业投资

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本(万元)	关联关系	组织机构代码
厦门集装箱码头集团有限公司	有限责任公司	厦门	林开标	码头建设经营	243,660.42	联营企业	07937820-8

(续上表)

被投资单位名称	本公司持股比例%	本公司在被投资单位表决权比例%	期末资产总额(万元)	期末负债总额(万元)	期末归属母公司净资产总额(万元)	本期营业收入总额(万元)	本期归属母公司净利润(万元)
厦门集装箱码头集团有限公司	10.00%	10.00%	917,974.46	164,134.98	710,139.85	58,774.94	11,316.44

说明: 2013 年子公司象屿物流与厦门港务控股集团有限公司等六家公司共同出资设立合资公司厦门集装箱码头集团有限公司。2014 年 1 月 22 日象屿物流向厦门港务控股集团有限公司支付股权转让价款 103,143,027.47 元, 取得合资公司 1.47% 股权。截至本财务报告日止, 象屿物流持有合资公司的股权由 8.53% 增加至 10%。根据合资公司章程、合资合同的约定, 象屿物流委派一名董事、一名监事并推荐一名副总经理, 象屿物流具有参与合资公司财务和经营政策的权力, 对该公司具有重大影响, 因此作为对联营企业的投资, 按权益法进行核算。

14、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类列示如下:

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
对合营企业投资		525,729.67		525,729.67
对联营企业投资	598,206,275.13	114,168,961.08		712,375,236.21
对其他企业投资	43,819,514.34	388,927.30	1,400,000.00	42,808,441.64
小计	642,025,789.47	115,083,618.05	1,400,000.00	755,709,407.52
长期股权投资减值准备				
合计	642,025,789.47	115,083,618.05	1,400,000.00	755,709,407.52

(2) 按成本法核算的长期股权投资明细列示如下:

被投资单位名称	投资成本	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	持股比例	持有的表决权比例
上海期货交易所(注1)	500,000.00	500,000.00		500,000.00			
大连商品交易所(注1)	500,000.00	500,000.00		500,000.00			
郑州商品交易所(注1)	400,000.00	400,000.00		400,000.00			

厦 门 现 代 码 头 有 限 公 司 (注 2)	48,328,403.67	42,419,514.34	388,927.30		42,808,441.64	12.50%	12.50%
------------------------------------	---------------	---------------	------------	--	---------------	--------	--------

合 计 49,728,403.67 43,819,514.34 388,927.30 1,400,000.00 42,808,441.64

注 1: 上述长期股权投资系子公司象屿期货持有的期货会员资格投资, 本期公司出售象屿期货股权, 与其相关的各项资产不再并入合并范围。

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	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额
SUPERPEN LIMITED	664,875.00 (注 3)		676,287.50	676,287.50
高地林业有限公司 (注 4)			-150,557.83	-150,557.83

注 3: 投资成本与期末余额的差额为外币报表折算产生的差额。

注 4: 公司对高地林业有限公司尚未到资, 所以投资成本为零。本期增减变动额为根据高地林业有限公司的净利润按照持股比例确认的投资损失。

(续上表)

被投资单位名称	在被投资单位持 股比例	在被投资单位表决 权比例	减值准备	本期现金红利
SUPERPEN LIMITED	50%	50%		0.00
高地林业有限公司	50%	50%		0.00

(4) 按权益法核算的对联营企业长期股权投资明细列示如下:

被投资单位名称	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额
厦门集装箱码头集团 有限公司	701,599,250.31	598,206,275.13	114,168,961.08 (注 5)	712,375,236.21

注 5: 本期增减变动额中 103,143,027.47 元为购买厦门集装箱码头集团有限公司 1.47% 股权而增加的长期股权投资成本。

(续上表)

被投资单位名称	在被投资单位持 股比例	在被投资单位表决 权比例	减值准备	本期现金红利
厦门集装箱码头集团 有限公司	10.00%	10.00%		0.00

15、投资性房地产

(1) 按成本计量的投资性房地产如下:

项目	期初数	本期增加		本期减少		期末数
		购置或计提	自用房地产或存货转入	处置	转为自用房地产	
一、账面原值合计	818,970,588.95		89,991,644.64		18,966,713.78	889,995,519.81
1、房屋、建筑物	499,413,376.84		87,930,861.34		16,495,290.22	570,848,947.96
2、土地使用权	319,557,212.11		2,060,783.30		2,471,423.56	319,146,571.85
二、累计折旧和累计摊销合计	78,127,018.17	9,451,728.33	706,282.69		663,422.36	87,621,606.83
1、房屋、建筑物	41,208,688.64	6,216,030.00	484,903.10		391,853.76	47,517,767.98
2、土地使用权	36,918,329.53	3,235,698.33	221,379.59		271,568.60	40,103,838.85
三、投资性房地产账面净值合计	740,843,570.78					802,373,912.98
1、房屋、建筑物	458,204,688.20					523,331,179.98
2、土地使用权	282,638,882.58					279,042,733.00
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	740,843,570.78					802,373,912.98
1、房屋、建筑物	458,204,688.20					523,331,179.98
2、土地使用权	282,638,882.58					279,042,733.00

说明: ① 本期折旧和摊销额为 9,451,728.33 元。

② 截至 2014 年 6 月 30 日止, 本公司投资性房地产不存在减值情况, 无需提取减值准备。

(2) 未办妥产权证书的情况如下:

项目	未办妥原因	预计办结时间	原值	累计折旧 (摊销)	减值准备	账面价值	备注 (坐落地)
五金机电物流集散中心	未完成竣工决算	2014 年度	163,981,936.00	8,113,689.59		155,868,246.41	厦门
房屋建筑物-泉州园区三期货运站	未完成竣工决算	2014 年度	4,116,538.59	554,017.44		3,562,521.15	晋江
合计			168,098,474.59	8,667,707.03		159,430,767.56	

(3) 本期房屋及建筑物原值增加 87,930,861.34 元，主要是：

①本期子公司国际物流与厦门象屿保税区管理委员就政府办公楼的成本分摊进一步核对清晰，明确了代建部分的资产和自己持有部分的资产。因此将应向厦门象屿保税区管理委员会收取的航运中心行政办公楼代建成本 83,994,556.96 元由其他应收款转入投资性房地产。

②本期自用房屋转为投资性房地产增加房屋及建筑物原值 3,936,304.38 元。

(4)截至 2014 年 6 月 30 日止，投资性房地产中所有权受到限制的资产参见附注五、23。

16、固定资产

(1) 固定资产情况如下：

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
一、账面原值合计	435,879,357.21	23,893,791.44	13,680,544.31	446,092,604.34
1、房屋及建筑物	232,665,788.68	16,495,290.22	3,936,304.38	245,224,774.52
2、机器设备	90,544,166.52	974,815.82	38,320.00	91,480,662.34
3、运输工具	83,660,884.26	3,210,403.36	5,074,476.86	81,796,810.76
其中：轮船	13,251,871.00			13,251,871.00
4、电子及办公设备	28,288,053.03	2,980,499.99	4,598,313.07	26,670,239.95
5、其他设备	720,464.72	232,782.05	33,130.00	920,116.77
		本期新增	本期计提	
二、累计折旧合计	143,810,889.11	391,853.76	13,511,359.81	149,302,862.15
1、房屋及建筑物	41,678,012.02	391,853.76	4,255,847.05	46,024,668.83
2、机器设备	40,893,243.04		3,316,381.98	44,174,006.02
3、运输工具	42,195,516.12		3,864,398.64	41,593,610.75
其中：轮船	2,182,141.46		251,785.56	2,433,927.02
4、电子及办公设备	18,589,231.25		2,007,123.61	17,017,898.34
5、其他设备	454,886.68		67,608.53	492,678.21
三、固定资产账面净值合计	292,068,468.10			296,789,742.19
1、房屋及建筑物	190,987,776.66			199,200,105.69
2、机器设备	49,650,923.48			47,306,656.32
3、运输工具	41,465,368.14			40,203,200.01
其中：轮船	11,069,729.54			10,817,943.98
4、电子及办公设备	9,698,821.78			9,652,341.61

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
5、其他设备	265,578.04			427,438.56
四、减值准备合计				
1、房屋及建筑物				
2、机器设备				
3、运输工具				
其中：轮船				
4、电子及办公设备				
5、其他设备				
五、固定资产账面价值合计	292,068,468.10			296,789,742.19
1、房屋及建筑物	190,987,776.66			199,200,105.69
2、机器设备	49,650,923.48			47,306,656.32
3、运输工具	41,465,368.14			40,203,200.01
其中：轮船	11,069,729.54			10,817,943.98
4、电子及办公设备	9,698,821.78			9,652,341.61
5、其他设备	265,578.04			427,438.56

说明：

① 本期折旧额 13,511,359.81 元。

② 本期无在建工程转入固定资产。

③ 本期投资性房地产转为自用增加房屋及建筑物原值 16,495,290.22 元、累计折旧 391,853.76 元。本期自用房屋转为投资性房地产减少房屋及建筑物原值 3,936,304.38 元、累计折旧 301,044.00 元。

(2) 截至 2014 年 6 月 30 日止，本公司无暂时闲置固定资产。

(3) 截至 2014 年 6 月 30 日止，本公司固定资产不存在减值情况，无需提取减值准备。

(4) 通过经营租赁租出的固定资产如下：

固定资产类别	账面价值
运输设备	11,872,775.63
其中：轮船	10,817,943.98
合 计	11,872,775.63

17、在建工程

(1) 在建工程明细列示如下：

项 目	期末数		期初数	
	账面余额	减值准备	账面余额	减值准备
龙岩物流园区项目	33,778,137.63		33,778,137.63	
福州象屿物流园区 8#地块项目	12,886,830.96		9,334,047.96	
上海物流园区钢材交易中心项目	1,655,302.49		767,000.00	
合 计	48,320,271.08		43,879,185.59	

(2) 重大在建工程项目变动情况如下:

工程名称	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	利息资本化累计金额	其中: 本期利息资本化金额	本期利息资本化率	期末数
龙岩物流园区项目	33,778,137.63				3,589,241.89			33,778,137.63
福州象屿物流园区 8#地块项目	9,334,047.96	3,552,783.00						12,886,830.96
上海罗泾钢铁物流园	767,000.00	888,302.49						1,655,302.49
合 计	43,879,185.59	4,441,085.49			3,589,241.89			48,320,271.08

重大在建工程项目变动情况 (续):

工程名称	预算数	工程投入占预算比例	工程进度	资金来源
龙岩物流园区项目	445,000,000.00	7.59%	10%	自筹及银行贷款
福州象屿物流园区 8#地块项目	20,321,000.00	63.42%	100%	自筹
上海罗泾钢铁物流园	69,000,000.00	98.58%	100%	自筹及银行贷款
合 计	534,321,000.00			

(3) 截至 2014 年 6 月 30 日止, 本公司在建工程不存在减值情况, 无需提取减值准备。

18、无形资产

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
一、账面原值合计	401,242,641.64	2,637,645.78	5,142,968.95	398,737,318.47
1、土地使用权	380,810,189.16	2,471,423.56	2,060,783.30	381,220,829.42
2、办公软件	19,082,452.48	166,222.22	1,732,185.65	17,516,489.05
3、期货经营资格	1,350,000.00		1,350,000.00	
二、累计摊销合计	50,801,426.29	5,709,235.84	2,759,697.03	53,750,965.10

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
1、土地使用权	40,005,661.18	4,122,975.66	221,379.59	43,907,257.25
2、办公软件	9,445,765.11	1,586,260.18	1,188,317.44	9,843,707.85
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	350,441,215.35			344,986,353.37
1、土地使用权	340,804,527.98			337,313,572.17
2、办公软件	9,636,687.37			7,672,781.20
3、期货经营资格				
四、减值准备合计				
1、土地使用权				
2、办公软件				
3、期货经营资格				
五、无形资产账面价值合计	350,441,215.35			344,986,353.37
1、土地使用权	340,804,527.98			337,313,572.17
2、办公软件	9,636,687.37			7,672,781.20
3、期货经营资格				

说明:

(1) 本期无形资产摊销额为 4,702,519.22 元, 投资性房地产转回增加累计摊销 1,006,716.62 元。

(2) 本期土地使用权原值增加 2,471,423.56 元, 系投资性房地产转换为自用。本期土地使用权原值减少 2,060,783.30 元, 系自有土地使用权对外出租转入投资性房地产, 可参见附注五、15。

(4) 截至 2014 年 6 月 30 日止, 本公司无形资产不存在减值情况, 无需提取无形资产减值准备。

19、商誉

(1) 商誉列示如下:

被投资单位名称	期初数	本期增加	本期减少	期末数	期末减值准备
象屿期货有限责任公司(注1)	3,664,088.17		3,664,088.17		
厦门象屿胜狮货柜有限公司(注2)	3,165,266.31			3,165,266.31	
厦门速传报关行有限公司(注3)	163,562.93			163,562.93	

被投资 单位名称	期初数	本期增加	本期减少	期末数	期末减值 准备
厦门胜狮艺辉货柜 有限公司（注 4）	185,873.68			185,873.68	
合 计	7,178,791.09		3,664,088.17	3,514,702.92	

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（以下简称“象屿期货”）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。

2013 年, 子公司国际物流通过产权交易机构公开挂牌方式出售其所持有的象屿期货 51% 股权。截至本财务报告日止, 本次股权转让已按国有产权交易的相关规定以及期货公司 5% 以上股权变更的相关规定办理了以下手续: 在象屿期货的评估结果获得厦门市人民政府国有资产监督管理委员会的核准后, 象屿期货 51% 股权在北京产权交易中心公开挂牌出售, 经过挂牌程序, 经北京产权交易中心确认山金金控资本管理有限公司获得受让资格, 2014 年 1 月 21 日厦门国际物流中心开发有限公司与其签订《产权交易合同》, 2014 年 1 月 29 日国际物流收到全部股权转让价款 7,764 万元人民币, 2014 年 3 月 3 日象屿期货向中国证券监督管理委员会提交《期货公司变更 5% 以上的股权批准》行政许可申请材料。2014 年 5 月 20 日象屿期货的股权变更申请获得了中国证券监督管理委员会核准并完成处置, 调减相应的商誉。

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) 上述公司最近三年业务平稳开展, 预测未来其所处的经营环境不会发生重大变化,

公司将持续经营，期末商誉未发生减值情况，故无需计提减值准备。

(3) 本期商誉减少 3,664,088.17 元，系象屿期货股权出售后，不再纳入本公司合并报表范围所致。

20、长期待摊费用

项 目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数
办公室装修费	3,377,297.10	3,595,927.96	1,200,644.28	242,460.63 (注 1)	5,530,120.15
堆场设施改造	151,904.66		11,392.86		140,511.80
维修场平整土地 费	671,668.04		31,885.08		639,782.96
其他	1,708,525.28	139,413.68	296,573.49		1,551,365.47
合 计	5,909,395.08	3,735,341.64	1,540,495.71	242,460.63	7,861,780.38

注 1: 其他减少为象屿期货长期待摊费用因股权处置不在纳入合并范围而减少。

注 2: 本期末长期待摊费用较上年同期增加 33.04%，主要系办公室装修费增加所致。

21、递延所得税资产与递延所得税负债

(1) 已确认递延所得税资产和递延所得税负债如下:

项 目	期末数	期初数
递延所得税资产:		
资产减值准备(不含期货风 险准备金)	32,355,139.78	30,471,264.67
期货风险准备金		417,362.63
可抵扣的亏损	45,948,417.85	60,473,910.78
衍生工具公允价值变动	11,907,395.67	
预提的工资奖金及费用	8,530,452.73	8,063,641.17
投资性房地产账面价值与 计税基础差异	4,524,182.71	
内部销售未实现利润	965,295.31	1,607,841.20
小 计	104,230,884.05	101,034,020.45
递延所得税负债:		
衍生工具公允价值变动	3,360,373.35	1,915,677.50
小 计	3,360,373.35	1,915,677.50

(2) 未确认递延所得税资产明细如下:

项 目	期末数	期初数
可抵扣亏损	19,848,193.47	18,958,981.45

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期:

年 份	期末数	期初数
2014 年	3,521,894.80	3,633,275.85
2015 年	7,048,653.74	7,048,653.74
2016 年	2,121,018.99	2,121,018.99
2017 年	3,626,833.02	3,626,833.02
2018 年	2,384,071.74	2,529,199.85
2019 年	1,145,721.18	
合 计	19,848,193.47	18,958,981.45

(4) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细列示如下:

项 目	金 额
可抵扣差异项目:	
资产减值准备 (不含期货风险准备金)	129,420,558.95
可抵扣的亏损	189,489,192.93
衍生工具公允价值变动	47,629,582.66
预提的工资奖金及费用	34,121,810.90
投资性房地产账面价值与计税基础差异	18,096,730.82
内部销售未实现利润	3,861,181.22
小 计	422,619,057.48
应纳税差异项目:	
衍生工具公允价值变动	13,441,493.41
小 计	13,441,493.41

(5) 递延所得税负债较上年同期增加 75.41%，主要系期末期货浮动盈利增加，增加应纳税差异。

22、资产减值准备明细

项 目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			转回	转销	
(1) 坏账准备	101,057,879.54	3,388,227.05	249,922.07		104,196,184.52
(2) 存货跌价准备	21,790,548.29	20,991,984.55	7,853,580.80	9,063,166.22	25,865,785.82

(3) 期货风险准备金 5,276,078.51 5,276,078.51
(注)

合 计	128,124,506.34	24,380,211.60	8,103,502.87	14,339,244.73	130,061,970.34
------------	-----------------------	----------------------	---------------------	----------------------	-----------------------

注：本期期货风险准备金减少主要系本公司下属子公司国际物流处置象屿期货股权，象屿期货不再并入合并范围所致。

23、所有权受到限制的资产

所有权受到限制的资产类别	期初数	本期增加	本期减少	期末数
一、用于担保的资产	267,896,403.86	132,131,783.34	50,717,375.94	349,310,811.26
1、投资性房地产（注1）	219,847,616.78		2,668,588.86	217,179,027.92
2、存货（注2）	14,894,431.90	28,556,457.79	14,894,431.90	28,556,457.79
3、应收票据（注3）	33,154,355.18	103,575,325.55	33,154,355.18	103,575,325.55
二、其他原因造成所有权受到限制的资产		19,547,973.82		19,547,973.82
1、存货（注4）		19,547,973.82		19,547,973.82
合 计	267,896,403.86	151,679,757.16	50,717,375.94	368,858,785.08

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

注 2：子公司以标准仓单向期货交易所质押融资取得期货合约保证金，期末未解除质押的存货余额为 28,556,457.79 元。

注 3：子公司以银行承兑汇票质押取得借款，期末质押借款情况详见附注五、24。

注 4：

(1) 本公司下属子公司象屿重庆有限责任公司存放于重庆中集物流有限公司的存货发生仓储合同纠纷，期末存货账面价值 13,317,204.60 元（账面余额 18,584,982.87 元，根据预计损失计提跌价准备 5,267,778.27 元）。截至 2014 年 6 月 30 日，该部分存货的使用受到限制。

(2) 2014 年 6 月，北京祥龙化工物品储运有限公司仓库起火，本公司下属子公司天津象屿进出口贸易有限公司存货存放于内，期末存货账面价值 6,230,769.22 元，公司已投保。截止 2014 年 6 月 30 日，消防部门正在调查事故原因，该部分存货的使用受到限制。

24、短期借款

(1) 短期借款分类列示如下：

项 目	期末数	期初数	备注
信用借款	1,688,437,349.64	2,291,276,465.43	

保证借款	3,487,066,905.73	2,634,995,390.12	注 1
质押借款	92,597,833.72	30,008,463.92	注 2
贸易融资借款	860,687,427.81	1,020,705,895.11	注 3
合 计	6,128,789,516.90	5,976,986,214.58	

注 1: 期末保证借款均为关联方担保, 详见附注六、5 之 (3)。

注 2: 质押借款系以银行承兑汇票进行质押借款, 期末质押情况详见附注五、3。

注 3: 贸易融资借款期末余额中的 71,094,998.82 元, 由本公司实际控制人厦门象屿集团有限公司提供担保。

25、交易性金融负债

项 目	期末公允价值	期初公允价值
衍生金融负债	1,148,010,278.47	
合 计	1,148,010,278.47	

注 1: 期末衍生金融负债主要系黄金租赁业务的成本及公允价值变动损益, 以及持有的期货合约浮动亏损。

注 2: 本期交易性金融负债较期初增加 1,148,010,278.47 元主要系本期增加黄金租赁业务所形成的租赁成本和公允价值变动损益。

26、应付票据

种 类	期末数	期初数
银行承兑汇票	1,176,864,648.00	1,349,681,773.65
合 计	1,176,864,648.00	1,349,681,773.65

说明: 下一会计期间将到期金额为 1,176,864,648.00 元。

27、应付账款

(1) 截至 2014 年 6 月 30 日止, 应付账款余额中应付持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项及其他关联方款项见附注六、6。

(2) 账龄超过 1 年的大额应付账款列示如下:

单位名称	期末数	性质或内容	未偿还的原因	账龄
暂估五金物流工程项目应付尾款	13,166,730.82	工程款	结算尚未完成	2 至 3 年
暂估国际物流航运中心工程项目应付尾款	11,640,967.57	工程款	结算尚未完成	3 年以上
暂估物流配送中心工程项目应付尾款	2,398,853.18	工程款	结算尚未完成	3 年以上

合 计	27,206,551.57
-----	---------------

(3) 期末应付账款较期初增加 42.28%，主要系本期业务规模扩大采购增加所致。

28、预收款项

(1) 截至 2014 年 6 月 30 日止，预收款项余额中预收持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项以及其他关联方款项见附注六、6。

(2) 账龄超过 1 年的大额预收款项列示如下：

单位名称	期末账面余额	性质或内容	未结转的原因	账龄
客户一	16,448,478.14	货款	预收货款保证金	2 至 3 年
客户二	21,572,567.99	货款	预收货款保证金	1 至 2 年
客户三	5,550,551.39	货款	预收货款保证金	1 至 2 年
客户四	2,126,954.84	货款	预收货款保证金	1 至 2 年
合 计	45,698,552.36			

(3) 期末预收款项较期初增加 42.43%，主要系本期销售规模扩大预收客户保证金增加所致。

29、应付职工薪酬

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	104,902,105.31	117,687,021.26	142,813,631.22	79,775,495.35
(2) 职工福利费	484,158.98	9,205,108.52	9,506,428.40	182,839.10
(3) 社会保险费		10,360,628.05	10,360,597.70	30.35
其中：① 医疗保险费		3,253,520.63	3,253,520.63	
② 基本养老保险费		5,884,644.10	5,884,644.10	
③ 年金缴费				
④ 失业保险费		615,148.08	615,117.73	30.35
⑤ 工伤保险费		275,584.69	275,584.69	
⑥ 生育保险费		322,853.30	322,853.30	
⑦ 其他保险费		8,877.25	8,877.25	
(4) 住房公积金		5,068,182.71	5,068,182.71	
(5) 辞退福利	139,392.00	108,900.42	248,292.42	
(6) 工会经费和职工教育经费	557,840.55	1,307,057.88	1,047,900.24	816,998.19
(7) 其他		400.00	400.00	
合 计	106,083,496.84	143,737,298.84	169,045,432.69	80,775,362.99

说明：截至 2014 年 6 月 30 日止，应付职工薪酬中无属于拖欠性质的部分。

30、应交税费

税 项	期末数	期初数
增值税	-29,086,782.50	-23,650,897.09
营业税	-63,295.26	2,210,412.23
企业所得税	32,069,809.25	22,951,910.84
城市维护建设税	304,488.34	1,346,703.52
房产税	-955,346.42	2,438,895.85
个人所得税	1,221,836.26	628,943.06
教育费附加	115,099.08	234,742.90
地方教育附加	115,458.32	169,282.50
河道及堤防费	309,362.58	490,416.19
其他税种	2,043,232.14	4,145,703.27
合 计	6,073,861.79	10,966,113.27

说明：期末应交税费较期初减少 44.61%，主要系本期末应交增值税、房产税和印花税减少所致。

31、应付利息

项 目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息	614,972.25	682,423.62
短期借款应付利息	24,028,026.94	9,630,912.77
贸易融资应付利息	8,745,155.57	4,481,175.54
合 计	33,388,154.76	14,794,511.93

说明：期末应付利息较期初增加 125.68%，主要系本期业务规模扩大流动资金需求增加导致短期融资增加所致。

32、应付股利

股东名称	期末数	期初数	备注
胜狮堆场企业有限公司	4,453,647.59	4,733,247.59	期末应付股利
胜狮货柜企业有限公司	1,620,000.00	1,800,000.00	均为合并范围
厦门象屿集团有限公司	27,838.18	27,838.18	内子公司应付少数股东股利
合 计	6,101,485.77	6,561,085.77	

说明：期末应付股利余额中无超过一年尚未支付的股利。

33、其他应付款

(1) 截至 2014 年 6 月 30 日止，其他应付款余额中应付持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项以及其他关联方款项见附注六、6。

(2) 账龄超过 1 年的大额其他应付款列示如下：

单位名称	金额	性质或内容	未偿还的原因
福建省龙岩交通国有资产投资经营有限公司	6,883,458.47	往来款	未到偿付期
LoudTechnologiesInc.	5,947,768.99	未申报债权	未申报
上杭建润电业有限公司	2,999,830.47	保证金	业务尚未完成
Ericsson	2,604,890.23	未申报债权	未申报
Microsoft	2,503,750.38	未申报债权	未申报
中海集装箱运输厦门有限公司	1,678,389.00	保证金	未到偿付期
上海宝冶建设有限公司	1,226,732.00	保证金	未到偿付期
贝莱胜电子(厦门)有限公司	1,216,200.00	保证金	未到偿付期
合计	25,061,019.54		

(3) 金额较大的其他应付款列示如下：

单位名称	金额	性质或内容
福清江阴港银河国际汽车进出口贸易有限公司	15,258,579.56	履约保证金
HONGKONG HANGKAI INTERNATIONAL CO., LTD.	8,834,359.96	履约保证金
庭瑞集团股份有限公司	7,000,000.00	履约保证金
福建省龙岩交通国有资产投资经营有限公司	6,883,458.47	往来款
浙江欧亚薄膜材料有限公司	5,000,000.00	履约保证金
合计	42,976,397.99	

(4) 期末其他应付款较期初减少 71.04%，主要系期末应付实际控制人厦门象屿集团有限公司往来款减少所致。

34、一年内到期的非流动负债

项目	期末数	期初数
一年内到期的长期借款	5,500,000.00	11,000,000.00

(1) 一年内到期的长期借款分类如下：

项目	期末数	期初数
抵押加保证借款	5,000,000.00	10,000,000.00
信用借款	500,000.00	1,000,000.00

项 目	期末数	期初数
抵押加保证借款	5,000,000.00	10,000,000.00
合 计	5,500,000.00	11,000,000.00

说明：期末抵押加保证借款 5,000,000.00 元，系国家开发银行关于厦门象屿五金机电物流集散中心项目基本建设借款，借款期限从 2011 年 9 月 30 日起，至 2015 年 5 月 8 日止。以本公司五金机电物流集散中心项目土地使用权和在建工程以及项目建成后形成的资产提供抵押担保；由厦门象屿集团有限公司提供连带责任保证。截至 2014 年 6 月 30 日止，根据还款计划其中一年内应偿还的借款本金为 5,000,000.00 元。

(2) 一年内到期的长期借款明细如下：

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	年利率	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
国家开发银行股份有限公司厦门市分行	2011 年 9 月 30 日	2015 年 5 月 8 日	人民币	6.55%		5,000,000.00		10,000,000.00
建行厦门分行	2013 年 7 月 16 日	2014 年 7 月 15 日	人民币	起息日基准利率		200,000.00		400,000.00
建行厦门分行	2013 年 10 月 17 日	2014 年 10 月 16 日	人民币	起息日基准利率		300,000.00		600,000.00
合 计						5,500,000.00		11,000,000.00

(3) 资产负债表日后已偿还的金额为 200,000.00 元。

(4) 期末一年内到期的长期借款较期初减少 50.00%，系由于期末长期借款主要为基本建设项目借款，借款期限较长所致。

35、长期借款

(1) 长期借款分类列示如下：

项 目	期末数	期初数	备注
抵押加保证借款	111,000,000.00	116,000,000.00	注 1
保证借款	239,000,000.00	226,000,000.00	注 2
信用借款	6,000,000.00	6,000,000.00	
合 计	356,000,000.00	348,000,000.00	

注 1：截至 2014 年 6 月 30 日止，本公司抵押加保证借款余额 111,000,000.00 元，系国家开发银行关于厦门象屿五金机电物流集散中心项目基本建设借款，借款期限从 2011 年 9 月 30 日起，至 2026 年 9 月 29 日止。以本公司五金机电物流集散中心项目土地使用权和在建工程以及项目建成后形成的资产提供抵押担保；由厦门象屿集团有限公司提供连带

责任保证。

注 2: 期末保证借款均为关联方担保, 详见附注六、5 之 (3)。

(2) 金额前五名的长期借款列示如下:

贷款单位	借款 起始日	借款 终止日	币种	年利率	期末数		期初数	
					外币 金额	本币金额	外币 金额	本币金额
国家开发银行 股份有限公司 厦门市分行	2011 年 9 月 30 日	2026 年 9 月 29 日	人民币	6.55%		111,000,000.00		116,000,000.00
国家开发银行 股份有限公司 厦门市分行	2012 年 1 月 16 日	2027 年 1 月 15 日	人民币	6.55%		50,000,000.00		50,000,000.00
中国工商银行 厦门象屿保税 区支行	2008 年 12 月 23 日	2015 年 12 月 23 日	人民币	基准利 率下浮 10%		60,000,000.00		60,000,000.00
中国农业银行 股份有限公司 厦门象屿支行	2010 年 1 月 18 日	2016 年 2 月 28 日	人民币	基准利 率下浮 10%		60,000,000.00		60,000,000.00
中国建设银行 股份有限公司 厦门象屿保税 区支行	2009 年 6 月 12 日	2016 年 7 月 16 日	人民币	基准利 率下浮 10%		20,000,000.00		20,000,000.00
合计						301,000,000.00		306,000,000.00

36、其他非流动负债

项 目	期末数	期初数
政府补助	10,155,485.92	10,275,902.62
其中：与资产相关的政府补助	8,125,485.92	8,245,902.62
与收益相关的政府补助	2,030,000.00	2,030,000.00
其他	7,734.88	10,578.82
合 计	10,163,220.80	10,286,481.44

其中：递延收益-政府补助情况

补助项目	期初余额	本期新增补 助金额	本期计入 营业外收 入金额	其他 变动	期末 余额	与资产相关/ 与收益相关
象屿物流配 送中心项目 建设扶持资 金	3,884,444.35		76,666.68		3,807,777.67	与资产相关
龙岩物流园	1,000,000.00				1,000,000.00	与资产相关

区工程项目 建设扶持资 金			
象屿五金机 电物流集散 中心项目投 资补助	3,361,458.27	43,750.02	3,317,708.25 与资产相关
五金机电物 流专业市场 公共平台建 设资金	2,030,000.00		2,030,000.00 与收益相关
合计	10,275,902.62	120,416.70	10,155,485.92

说明:

(1) 与资产相关的政府补助包括:

① 子公司厦门象屿物流配送中心有限公司 2009 年度根据厦门市发展和改革委员会“厦发改服务〔2009〕30 号”文《厦门市发展改革委关于转发国家发展改革委下达物流业调整和振兴项目 2009 年第三批扩大内需中央预算内投资计划（地方切块部分）的通知》收到象屿物流配送中心项目建设扶持资金 4,600,000.00 元。该项政府补助属于与资产相关的政府补助，在相关资产（园区货运站）使用寿命内平均分配计入损益。本期计入损益 76,666.68 元，累计计入损益 792,222.33 元，期末余额 3,807,777.67 元。

② 子公司龙岩象屿物流园区开发有限公司 2009 年度根据福建省发展和改革委员会“闽发改投资〔2008〕762 号”文《福建省发展和改革委员会关于下达 2008 年第三批省级预算内投资计划的通知》收到龙岩物流园区工程项目建设扶持资金 1,000,000.00 元。该项政府补助属于与资产相关的政府补助，在相关资产（龙岩物流园区项目所构建资产）使用寿命内平均分配计入损益，期末龙岩物流园区工程项目尚未完工，该项政府补助尚未开始摊销，期末余额 1,000,000.00 元。

③ 子公司象屿物流 2011 年度根据厦门市发展和改革委员会“厦发改服务〔2011〕22 号”文《厦门市发展改革委转发国家发改委关于下达物流业调整和振兴项目 2011 年中央预算内投资计划的通知》收到象屿五金机电物流集散中心项目投资补助 3,500,000.00 元，该项政府补助属于与资产相关的政府补助，在相关资产（五金机电物流集散中心所构建资产）使用寿命内平均分配计入损益。本期计入损益 43,750.02 元，累计计入损益 182,291.75 元，期末余额 3,317,708.25 元。

(2) 与收益相关的政府补助:

子公司象屿物流 2013 度收到厦门市财政局拨付的五金机电物流专业市场公共平台建设资金 2,030,000.00 元，该项资金要求象屿物流按照一定的标准为入驻平台企业提供租金优惠、提供配套商务培训场所、提供优惠市场推广等服务，服务期限为三年，如果平台项目经验收不合格或未按规定向服务对象提供服务，需将全部扶持资金缴回市财政局。因此，该项补助作为与收益相关的补助需递延至服务期满经验收合格后结转损益。

37、股本（单位：万股）

股份类别	期初数		本期增减				期末数		
	股数	比例 (%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	股数	比例 (%)
一、有限售条件股份									
1.国家持股									
2.国有法人持股	43,000.00	50.01						43,000.00	50.01
3.其他内资持股									
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股									
4.境外持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
有限售条件股份合计	43,000.00	50.01						43,000.00	50.01
二、无限售条件股份									
1.人民币普通股	42,984.00	49.99						42,984.00	49.99
2.境内上市的外资股									
3.境外上市的外资股									
4.其他									
无限售条件股份合计	42,984.00	49.99						42,984.00	49.99
股份总数	85,984.00	100.00						85,984.00	100.00

说明：

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

② 2012 年 12 月 4 日，象屿集团通过上海证券交易所系统增持了本公司股份 997,253 股，占本公司总股本的 0.12%。本次增持前，象屿集团及象屿建设分别持有公司股份

553,246,203 股、16,426,000 股，合计持有本公司股份 569,672,203 股，占本公司总股本 66.25%。

③ 2011 年 11 月，象屿集团因其生产经营管理的需要，将其所持有本公司股份中的 7,500 万股限售流通股质押给兴业银行股份有限公司厦门分行，股权质押登记手续已于 2011 年 10 月 25 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理，质押期自 2011 年 10 月 25 日起至质权人申请解除质押登记为止。截至 2014 年 6 月 30 日，股权质押尚未解除。

38、资本公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	151,109,957.09			151,109,957.09
其他资本公积	19,388,682.58		3,801,449.33	15,587,233.25
合计	170,498,639.67		3,801,449.33	166,697,190.34

说明：本期其他资本公积减少为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 3,801,449.33 元。

39、盈余公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	70,246,619.86			70,246,619.86
合计	70,246,619.86			70,246,619.86

40、未分配利润

项目	本期发生额	上期发生额	备注
调整前 上年末未分配利润	733,792,230.23	523,494,728.42	
调整 年初未分配利润合计数（调增+，调减-）			
调整后 年初未分配利润	733,792,230.23	523,494,728.42	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	159,595,631.05	-45,010,141.51	
减：提取法定盈余公积			
其他	5,836.00		注1
期末未分配利润	893,382,025.28	478,484,586.91	

注 1：本期末分配利润其他变动为子公司厦门速传物流发展股份有限公司增资，各股东投入金额与按股比计算金额的尾差调整，减少归属于母公司的未分配利润 5,836.00 元。

41、营业收入和营业成本

(1) 营业收入列示如下：

项 目	本期发生额	上期发生额
营业收入	21,878,468,975.02	14,487,401,868.55
其中：主营业务收入	21,800,052,875.27	14,483,616,494.47
其他业务收入（注）	78,416,099.75	3,785,374.08
营业成本	21,235,598,919.38	14,284,861,979.07
其中：主营业务成本	21,175,685,834.08	14,282,004,162.26
其他业务成本	59,913,085.30	2,857,816.81

注：本期其他业务收入与其他业务成本发生额较大，主要系子公司黑龙江象屿农业物产有限公司销售煤炭产生的收入。

(2) 主营业务按行业类别列示如下：

业务类别	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
大宗商品采购供应及综合物流	21,701,474,974.77	21,132,428,965.75	14,377,961,724.67	14,224,661,959.35
物流平台（园区）开发运营	98,577,900.50	43,256,868.33	101,174,832.05	57,342,202.91
其他业务			4,479,937.75	
总 计	21,800,052,875.27	21,175,685,834.08	14,483,616,494.47	14,282,004,162.26

说明：本期大宗商品采购供应及综合物流营业收入与营业成本较上年同期大幅增长，主要系子公司黑龙江象屿农业物产有限公司 2013 年 9 月份成立，增加本期收入，以及木材供应链等业务收入增长所致。

(3) 前五名客户的营业收入情况列示如下：

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例
第一名	1,166,134,477.27	5.33%
第二名	864,298,389.80	3.95%
第三名	525,307,414.29	2.40%
第四名	320,759,015.98	1.47%
第五名	303,667,392.39	1.39%
合 计	3,180,166,689.73	14.54%

42、营业税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
营业税	5,525,534.95	5,149,891.00
城市维护建设税	3,118,831.79	2,033,712.57
教育费附加	1,345,952.02	879,739.64
地方教育附加	897,151.18	586,496.65
房产税（投资性房地产）	6,583,788.61	6,105,260.04
土地使用税（投资性房地产）	656,941.45	554,490.13
关税		81,134.85
防洪费及其他税费	589,003.04	613,485.31
合 计	18,717,203.04	16,004,210.19

说明：各项营业税金及附加的计缴标准详见附注三、税项。

43、销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
销售运营费用	127,780,627.97	133,452,800.56
销售税金	8,276,193.40	6,286,035.02
职工薪酬	71,365,025.39	64,403,331.07
办公及折旧费用	11,761,663.91	8,340,719.57
业务费用	15,343,395.57	10,972,240.52
其他费用		273,674.44
合 计	234,526,906.24	223,728,801.18

44、管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	43,546,215.26	36,055,675.34
办公费用	12,622,765.84	13,901,634.76
管理营运费用	13,658,484.26	10,393,710.90
税金	1,994,321.43	1,366,853.55
其他费用	299,155.64	278,910.14
合 计	72,120,942.43	61,996,784.69

45、财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	277,594,216.08	84,909,698.80

减：利息资本化		282,013.90
减：利息收入	5,900,843.55	6,559,895.92
承兑汇票贴息	1,359,298.20	988,548.15
汇兑损益	20,478,011.39	-13,769,648.32
手续费及其他	17,738,172.30	13,409,193.63
合 计	311,268,854.42	78,695,882.44

说明：本期财务费用较上年同期增加 232,572,971.98 元，主要系本期传统业务规模增长增加融资需求，以及子公司象屿农产的业务特点需要在粮食收购季前提前投入资金，从而导致利息支出增加。此外本期人民币阶段性贬值导致产生一定的汇兑损失。

46、资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
(1) 坏账损失	3,138,304.98	702,599.07
(2) 存货跌价损失	13,138,403.75	23,095,802.45
(3) 期货风险准备		224,094.55
合 计	16,276,708.73	24,022,496.07

说明：本期计提的资产减值损失较上年同期减少 32.24%，主要系存货跌价损失减少。

47、公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	5,633,802.79	13,819,453.15
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	5,778,783.41	13,823,875.00
交易性权益工具公允价值变动收益	-144,980.62	-4,421.85
交易性金融负债	-47,629,582.66	17,360,595.34
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	-47,629,582.66	17,360,595.34
合 计	-41,995,779.87	31,180,048.49

说明：本期公允价值变动收益较上年同期减少 73,175,828.36 元，主要系本期末公司持有的黄金租赁公允价值低于成本以及期货合约浮亏所致。

48、投资收益

(1) 投资收益明细情况如下：

项 目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	10,875,375.78	12,122,018.44

处置长期股权投资产生的投资收益（注 1）	22,856,215.51	
交易性金融资产持有期间取得的投资收益		2,381.43
持有至到期投资持有期间取得的投资收益		
可供出售金融资产持有期间取得的投资收益	400,000.00	
处置交易性金融资产取得的投资收益（注 2）	99,580,177.85	110,078,459.01
其他（注 3）	126,369,544.63	1,083,236.66
合 计	260,081,313.77	123,286,095.54

注 1：本期处置长期股权投资产生的投资收益 22,856,215.51 元为处置象屿期货 51%股权取得的收益。

注 2：处置交易性金融资产取得的投资收益主要是期货合约处置收益。由于本公司大宗商品采购与供应行业所经营的商品大部分为大宗商品，大宗商品全球市场竞争激烈，其价格不仅受到国际原油、乙烯、焦炭等上游原料价格影响，同时会受到宏观经济形势、农业、建筑业和电力等相关行业不同程度的影响。为规避价格剧烈波动对本公司大宗商品采购与供应行业的剧烈影响，本公司利用期货市场规避风险的功能，在期货市场采用远期合同提前卖出，以避免后期价格大幅下跌可能造成的损失；或者在期货市场订购远期货物的方法，以避免后期价格大幅上涨造成的订单利润被侵蚀的风险，一定程度上对抵本公司大宗商品采购与供应业务因价格剧烈变动产生的风险。通过操作期货合约对现货保值的财务结果是：一般情况下，若现货盈利，则期货合约亏损，若现货亏损，则期货合约盈利，但总体来看现货与期货合约盈亏对冲后相对平稳。由于本公司将期货合约的持有与处置作为规避现货市场风险的手段之一，难以同时满足套期保值会计要求的五个前提条件，因此无法使用套期保值会计处理方法，故在投资收益中反映。

注 3：其他投资收益主要系子公司象屿农产合作经营产生的收益。为稳定粮源，完善粮食供应链布局，象屿农产利用自身资金、管理优势，与当地具有烘干能力及保管能力的专业化公司进行合作，为农民提供烘干仓储等服务，解决其资金、粮食销售等问题。

注 4：本期投资收益较上年增长 110.96%，主要系本期子公司象屿农产合作经营产生的收益 121,098,930.72 元以及处置象屿期货股权取得的收益 22,856,215.51 元。

（2）按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位名称	本期发生额	上期发生额
厦门象屿新创建码头有限公司		12,122,018.44
厦门集装箱码头集团有限公司	11,025,933.61	
高地林业有限公司	-150,557.83	
合 计	10,875,375.78	12,122,018.44

说明：本公司不存在投资收益汇回有重大限制的情况。

49、营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	58,291.21	780,228.67	58,291.21
其中：固定资产处置利得	58,291.21	780,228.67	58,291.21
赔偿金、违约金收入	3,114,987.04	2,373,708.16	3,114,987.04
政府补助	66,567,451.39	3,090,788.96	6,555,027.48
其他	135,134.49	241,254.73	135,134.49
合计	69,875,864.13	6,485,980.52	9,863,440.22

其中，政府补助明细如下：

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/ 与收益相关	说明
企业扶持发展基金	4,273,730.33	2,248,881.00	与收益相关	厦门保税区管委会拨付的扶持企业发展专项资金、上海宝山杨行镇人民政府拨付的产业发展专项资金
进出口补贴	140,188.00	220,000.00	与收益相关	
纳税奖励	1,540,200.00	437,325.83	与收益相关	纳税大户奖励等
社保和毕业生补贴	197,192.45	64,165.43	与收益相关	社会保险费补贴和招聘毕业生补贴
与资产相关的政府补助分配计入损益	120,416.70	120,416.70	与资产相关	参见附注五、36
采购粮食补贴	60,012,423.91		与收益相关	根据《采购东北地区2013年新产粳稻和玉米费用补贴管理办法》获得玉米采购补贴
老旧汽车报废更新	180,000.00		与收益相关	根据《老旧汽车报废更新补贴资金管理办法》收到补贴资金
3A 企业奖励金	100,000.00		与收益相关	
其他	3,300.00		与收益相关	
合计	66,567,451.39	3,090,788.96		

说明：本期营业外收入较上年同期增加 63,389,883.61 元，主要系增加采购粮食补贴所致。

50、营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	274,053.57	178,521.95	274,053.57
其中：固定资产处置损失	274,053.57	178,521.95	274,053.57
对外捐赠支出	1,500.00		1,500.00
罚款及滞纳金支出	449,720.87	147,342.66	449,720.87
违约金、赔偿金	17,794.69	1,470,532.28	17,794.69
其他	68,846.15	147,401.10	68,846.15
合 计	811,915.28	1,943,797.99	811,915.28

说明：本期营业外支出较上期减少 58.23%，主要系本期违约金、赔偿金支出减少。

51、所得税费用

项 目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	85,170,914.71	15,705,746.27
递延所得税调整	-3,375,873.48	-26,337,525.74
合 计	81,795,041.23	-10,631,779.47

说明：本期所得税费用较上期大幅增加，主要系本期盈利增加，相应的所得税费用增加所致。

52、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项 目	代码	本期发生额	上期发生额
报告期归属于公司普通股股东的净利润	P1	159,595,631.05	-45,010,141.51
报告期归属于公司普通股股东的非经常性损益	F	67,140,684.30	94,860,000.26
报告期扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	P2=P1-F	92,454,946.75	-139,870,141.77
稀释事项对归属于公司普通股股东的净利润的影响	P3		
稀释事项对扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润的影响	P4		
期初股份总数	S0	859,840,000.00	859,840,000.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	S1		
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	Si		
增加股份下一月份起至报告期期末的月份	Mi		

项 目	代 码	本期发生额	上期发生额
数			
报告期因回购等减少股份数	Sj		
减少股份下一月份起至报告期期末的月份数	Mj		
报告期缩股数	Sk		
报告期月份数	M0	6	6
发行在外的普通股加权平均数	$S=S_0+S_1+S_i \cdot M_i / M_0 - S_j \cdot M_j / M_0 - S_k$	859,840,000.00	859,840,000.00
加: 假定稀释性潜在普通股转换为已发行普通股而增加的普通股加权平均数	X1		
计算稀释每股收益的普通股加权平均数	$X_2=S+X_1$	859,840,000.00	859,840,000.00
其中: 可转换公司债券转换而增加的普通股加权数			
认股权证/股份期权行权而增加的普通股加权数			
回购承诺履行而增加的普通股加权数			
归属于公司普通股股东的基本每股收益	$Y_1=P_1/S$	0.19	-0.05
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的基本每股收益	$Y_2=P_2/S$	0.11	-0.16
归属于公司普通股股东的稀释每股收益	$Y_3= (P_1 + P_3) / X_2$	0.19	-0.05
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的稀释每股收益	$Y_4= (P_2 + P_4) / X_2$	0.11	-0.16

53、其他综合收益

项 目	本期发生额	上期发生额
一、可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	-3,801,449.33	-1,715,544.09
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小 计	-3,801,449.33	-1,715,544.09
二、外币财务报表折算差额	2,039,433.36	-2,267,230.09
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小 计	2,039,433.36	-2,267,230.09
合 计	-1,762,015.97	-3,982,774.18

54、现金流量表项目注释

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金主要系收到其他单位往来款、收到的银行利息收入及

其他经营性往来净收入，明细如下：

项 目	本期发生额
收其他单位往来款	218,845,049.28
收政府补助	22,018,110.78
收利息收入	4,693,595.38
收到的代收代垫款项	4,975,374.18
收到的押金、保证金、违约金等	23,792,356.23
其他	3,409,451.47
合 计	277,733,937.32

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

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

项 目	本期发生额
费用支付	218,485,257.05
支付的代收代垫款项	47,205,103.28
支付押金、保证金等	53,578,964.70
支付其他单位往来款	13,741,122.06
合 计	333,010,447.09

(3) 支付的其他与投资活动有关的现金

本期支付其他与投资活动有关的现金 6,275,245.76 元，系本期子公司国际物流处置象屿期货 51% 股权，象屿期货期初持有的现金及现金等价物与处置象屿期货取得的现金的差额。

(4) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期发生额
黄金租赁	1,098,390,000.00
合 计	1,098,390,000.00

55、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	195,313,882.30	-32,268,179.06

补充资料	本期金额	上期金额
加：资产减值准备	16,276,708.73	24,022,496.07
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	19,727,389.81	18,393,631.52
无形资产摊销	7,938,217.55	8,661,700.88
长期待摊费用摊销	1,540,495.71	1,887,924.87
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）	215,762.36	-601,706.72
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	41,995,779.87	-31,180,048.49
财务费用（收益以“-”号填列）	260,041,795.86	71,846,584.73
投资损失（收益以“-”号填列）	-138,982,383.05	-123,286,095.54
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,548,260.93	-28,194,711.99
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	1,444,695.85	3,991,694.55
存货的减少（增加以“-”号填列）	-979,484,335.02	-1,113,898,231.70
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-269,246,506.01	-1,595,618,896.21
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	507,071,908.67	1,494,493,423.87
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-337,694,848.30	-1,301,750,413.22
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	955,587,966.95	718,751,534.94
减：现金的期初余额	681,673,785.33	589,449,509.29
加：现金等价物的年末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	273,914,181.62	129,302,025.65

(2) 本期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

项目	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：		
1. 取得子公司及其他营业单位的价格		
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物		

- 减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额
4. 取得子公司的净资产
- 流动资产
- 非流动资产
- 流动负债
- 非流动负债

二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：

1. 处置子公司及其他营业单位的价格	77,190,844.31
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物	77,190,844.31
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	83,466,090.07
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-6,275,245.76
4. 处置子公司的净资产	99,354,001.25
流动资产	242,205,109.77
非流动资产	27,009,120.05
流动负债	169,860,228.57
非流动负债	

(3) 现金及现金等价物的构成

项 目	本期金额	上期金额
一、现金	955,587,966.95	718,751,534.94
其中：库存现金	110,220.93	89,706.10
可随时用于支付的银行存款	919,336,272.98	562,366,416.38
可随时用于支付的其他货币资金	36,141,473.04	156,295,412.46
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	955,587,966.95	718,751,534.94

注：现金和现金等价物不含母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物。

(4) 货币资金与现金及现金等价物的调节

项 目	金 额
期末货币资金	1,018,417,966.95
减：使用受到限制的存款（注）	62,830,000.00
加：持有期限不超过三个月的国债投资	
期末现金及现金等价物余额	955,587,966.95

注：银行存款期末余额中包含 3 个月以上定期存款 10,330,000.00 元和信用证保证金

52,500,000.00 元不作为现金流量表中的现金及现金等价物。

六、关联方及关联交易

1、本公司的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	组织机构代码
厦门象屿集团有限公司	母公司	国有企业	厦门	王龙雏	投资管理	26015919-X

本公司的母公司情况（续）：

母公司名称	注册资本	母公司对本 公司持股比例	母公司对本 公司表决权比例	本公司最终 控制方
厦门象屿集团有限公司	130,973.13 万元	64.46%	66.37%	厦门象屿集团有限公司

2、本公司的子公司情况

子公司情况详见附注四、1。

3、本公司的合营与联营企业情况

合营与联营企业情况详见附注五、13。

4、本公司的其他关联方情况

关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
厦门象屿支付有限公司	同一实际控制人	75160307-2
厦门新为天企业管理有限公司	同一实际控制人	70540828-4
厦门象屿商业发展有限责任公司	同一实际控制人	06589405-X
厦门象屿发展有限公司	同一实际控制人	761162207
厦门象屿企业管理服务有限公司	同一实际控制人	59496085-X
厦门闽台商贸有限公司	同一实际控制人	67126352-2
厦门市闽台中心渔港建设发展有限公司	同一实际控制人	705422182
厦门象屿港湾开发建设有限公司	同一实际控制人	77603164-8
厦门象屿建设集团有限责任公司	同一实际控制人	155049490
厦门象屿酒业有限公司	同一实际控制人	57502748-2
上海象屿投资管理有限公司	同一实际控制人	678258961
厦门现代码头有限公司	参股企业	77604426-2
上海象屿酒业有限公司	同一实际控制人	06603546-8
香港象屿投资有限公司	同一实际控制人	商业登记证： 52205412-000-04-13-A

关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
厦门象屿小额贷款股份有限公司	同一实际控制人	30289920-X
厦门集装箱码头集团有限公司	本公司关键管理人员施加重大影响的企业	07937820-8
象屿期货有限责任公司	历史关联方，原为象屿股份孙公司，2014 年 1 月签署股权转让合同	10002017-2
依安县鹏屿商贸物流有限公司	关联自然人穆海鹏担任高管的企业	08322142-2
依安县鹏晟农资市场有限公司	关联自然人穆海鹏、穆明倩控股的企业	59821461-9

5、关联交易情况

(1) 关联采购与销售情况

① 采购商品、接受劳务

关联方名称	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额
厦门象屿支付有限公司	采购商品	参考市场价格	22,860.00
厦门闽台商贸有限公司	采购商品	参考市场价格	69,227.00
厦门象屿酒业有限公司	采购商品	参考市场价格	119,118.00
上海象屿酒业有限公司	采购商品	参考市场价格	2,100.00
厦门象屿新创建码头有限公司	接受劳务	参考市场价格	536,178.53
厦门现代码头有限公司	接受劳务	参考市场价格	38,221.60
厦门集装箱码头集团有限公司	接受劳务	参考市场价格	1,835,175.73
厦门新为天企业管理有限公司	接受劳务	参考市场价格	670,345.70
上海象屿投资管理有限公司	接受劳务	参考市场价格	108,229.22
依安县鹏晟农资市场有限公司	接受劳务	参考市场价格	3,869,730.16

② 出售商品、提供劳务

关联方名称	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额
厦门象屿集团有限公司	提供劳务	参考市场价格	81,429.37
厦门闽台商贸有限公司	提供劳务	参考市场价格	425,565.08
厦门象屿发展有限公司	出售商品	参考市场价格	7,264.96
厦门象屿酒业有限公司	提供劳务	参考市场价格	43,263.45
香港象屿投资有限公司	提供劳务	参考市场价格	231,384.91

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
厦门市闽台中心渔港建设发展有限公司	出售商品	参考市场价格	11,683.26
厦门现代码头有限公司	出售商品	参考市场价格	6,361.53
厦门象屿港湾开发建设有限公司	提供劳务	参考市场价格	7,800.00

(2) 关联租赁情况

① 公司出租

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	本期确认的租赁收益
厦门象屿龙得宝物流有限公司	厦门象屿集团有限公司	运输工具	2013年6月1日	2014年3月31日	市价	13,980.57
厦门国际物流中心开发有限公司	厦门象屿酒业有限公司	投资性房地产	2013年1月1日	2015年5月24日	市价	238,408.00
厦门国际物流中心开发有限公司	厦门闽台商贸有限公司	投资性房地产	2013年1月1日	2015年5月24日	市价	28,200.00
厦门国际物流中心开发有限公司	厦门象屿建设集团有限责任公司	投资性房地产	2012年10月1日	2015年7月31日	市价	694,125.00
厦门国际物流中心开发有限公司	厦门象屿商业发展有限责任公司	投资性房地产	2013年4月1日	2016年3月31日	市价	1,207,355.00
厦门国际物流中心开发有限公司	厦门象屿支付有限公司	投资性房地产	2013年8月1日	2015年7月31日	市价	185,640.00
厦门国际物流中心开发有限公司	厦门象屿集团有限公司	投资性房地产	2012年3月20日	2017年3月19日	市价	2,334,852.50
厦门国际物流中心开发有限公司	厦门象屿小额贷款股份有限公司	投资性房地产	2014年3月1日	2016年2月29日	市价	53,764.00
厦门国际物流中心开发有限公司	象屿期货有限责任公司	投资性房地产	2011年8月1日	2014年7月31日	市价	186,164.00
厦门象屿五金物流服务服务有限公司	厦门市闽台中心渔港建设发展有限公司	投资性房地产	2014年5月1日	2016年4月30日	市价	11,020.20

注:上述租赁收益包含本公司下属子公司厦门象屿高尚物业服务有限公司提供的物业服务收入 1,064,313.00 元。

② 公司承租

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	本年度确认的租赁费用
厦门市闽台中心渔港建设发展有限公司	厦门象屿股份有限公司	档案室	2014年1月1日	2014年12月31日	市价	96,000.00
厦门象屿集团有限公司	广州象屿进出口贸易有限公司	办公楼	2012年1月1日	2014年9月30日	市价	502,068.60

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	本年度确认的租赁费用
厦门象屿集团有限公司	天津象屿进出口有限公司	办公楼	2011年6月1日	2016年5月31日	市价	480,000.00
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	2013年12月1日	2015年12月31日	市价	1,018,368.00
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	2013年7月27日	不定期	市价	60,892.90
上海象屿投资管理有限公司	上海闽兴大国际贸易有限公司	办公楼	2014年1月1日	2016年12月31日	市价	1,051,983.84
上海象屿投资管理有限公司	上海象屿速传供应链有限公司	办公楼	2014年1月1日	2016年12月31日	市价	1,009,544.34
上海象屿投资管理有限公司	厦门成大进出口贸易有限公司	办公楼	2014年1月1日	2016年12月31日	市价	36,383.67
依安县鹏屿商贸有限公司	黑龙江象屿农业物产有限公司	办公楼、仓库	2014年1月1日	2014年12月31日	市价	3,900,000.00

除上述房产承租外，本公司所属子公司本年度向关联方支付停车费合计 43,200.00 元。

(3) 关联担保情况

① 公司接受担保

担保方	被担保方	担保金额(万元)	担保起始日	担保终止日	担保是否已经履行完毕
厦门象屿集团有限公司	厦门象屿商贸供应链有限公司	10,004.30	2013年8月23日	2014年8月22日	否
厦门象屿集团有限公司	厦门国际物流中心开发有限公司	6,000.00	2008年11月26日	2015年12月26日	否
厦门象屿集团有限公司	厦门国际物流中心开发有限公司	3,000.00	2008年6月26日	主债务到期后2年	否
厦门象屿集团有限公司	厦门国际物流中心开发有限公司	8,000.00	2008年2月26日	2016年2月26日	否
厦门象屿集团有限公司	上海闽兴大国际贸易有限公司	6,488.80	2013年9月30日	主债务到期后2年	否
厦门象屿集团有限公司	厦门象屿物流集团有限责任公司	6,900.00	2012年1月16日	2027年1月15日	否
厦门象屿集团有限公司	天津象屿进出口贸易有限公司	1,745.02	2013年9月30日	2014年8月22日	否
厦门象屿集团有限公司	厦门象屿物流集团有限责任公司	15,367.81	2013年12月25日	2014年12月25日	否
厦门象屿集团有限公司	厦门象屿物流集团有限责任公司	119,813.39	2014年2月21日	2015年1月15日	否
厦门象屿集团有限公司	厦门象屿物流集团有限责任公司	24,000.00	2014年6月26日	2015年6月17日	否
厦门象屿集团有限公司	厦门象屿物流集团		2013年9月	2014年8月	否

公司	有限责任公司	8,411.74	月 30 日	月 22 日	
厦门象屿集团有限 公司	厦门象屿物流集团 有限责任公司	20,000.00	2013 年 11 月 6 日	2014 年 11 月 5 日	否
厦门象屿集团有限 公司	厦门象屿物流集团 有限责任公司	20,000.00	2014 年 2 月 18 日	2015 年 2 月 17 日	否
厦门象屿集团有限 公司	厦门成大进出口贸 易有限公司	7,371.82	2013 年 10 月 21 日	2014 年 8 月 22 日	否
厦门象屿集团有限 公司	厦门象屿物流集团 有限责任公司	11,600.00	2011 年 9 月 16 日	2026 年 9 月 15 日	否
厦门象屿集团有限 公司	黑龙江象屿农业物 产有限公司	60,000.00	2014 年 5 月 27 日	主债务到 期后 2 年	否
厦门象屿集团有限 公司	黑龙江象屿农业物 产有限公司	20,000.00	2014 年 6 月 8 日	2015 年 6 月 8 日	否
厦门象屿集团有限 公司	厦门速传物流发展 股份有限公司	1,808.92	2013 年 10 月 21 日	2014 年 8 月 22 日	否

② 公司提供担保

公司提供担保均为合并报表范围内的母子公司互相担保。

担保方	被担保方	担保金额 (万元)	担保起 始日	担保终 止日	担保是否已经 履行完毕
厦门速传物流发展 股份有限公司	速传物流发展股份 (香港)有限公司	2,785.32	2014 年 2 月 21 日	2015 年 1 月 15 日	否
厦门象屿股份有限 公司	上海闽兴大国际贸 易有限公司	9,811.97	2013 年 12 月 27 日	2014 年 12 月 27 日	否
厦门象屿股份有限 公司	黑龙江象屿农业物 产有限公司	30,000.00	2013 年 11 月 25 日	主债务到 期后 2 年	否
厦门象屿股份有限 公司	黑龙江象屿农业物 产有限公司	50,000.00	2014 年 4 月 28 日	债务履行 期届满之 次日起两 年	否
厦门象屿股份有限 公司	黑龙江象屿农业物 产有限公司	27,000.00	2014 年 2 月 27 日	主债务到 期后 2 年	否
厦门象屿股份有限 公司	黑龙江象屿农业物 产有限公司	29,750.00	2014 年 5 月 28 日	主债务到 期后 2 年	否
厦门象屿物流集团 有限责任公司	福建省兴大进出口 有限公司	5,957.19	2013 年 10 月 10 日	2016 年 10 月 10 日	否
厦门象屿物流集团 有限责任公司	福建省兴大进出口 有限公司	2,807.14	2014 年 4 月 23 日	主债务到 期后 2 年	否
厦门象屿物流集团 有限责任公司	福建省兴大进出口 有限公司	4,900.28	2014 年 3 月 25 日	主债务到 期后 2 年	否

厦门象屿物流集团 有限责任公司	厦门象屿商贸供应 链有限公司	1,674.20	2012 年 12 月 21 日	2014 年 12 月 21 日	否
厦门象屿物流集团 有限责任公司	广州象屿进出口贸 易有限公司	600.00	2013 年 10 月 31 日	2014 年 10 月 30 日	否
厦门象屿物流集团 有限责任公司	广州象屿进出口贸 易有限公司	3,210.42	2014 年 4 月 17 日	主债务到 期后 2 年	否
厦门象屿物流集团 有限责任公司	广州象屿进出口贸 易有限公司	4,221.54	2014 年 3 月 25 日	主债务到 期后 2 年	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	10,457.62	2013 年 3 月 25 日	主债务到 期后 2 年	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	6,446.47	2012 年 11 月 28 日	2014 年 11 月 28 日	否
厦门象屿物流集团 有限责任公司	上海闽兴大国际贸 易有限公司	4,993.88	2014 年 4 月 28 日	2015 年 4 月 27 日	否
厦门象屿物流集团 有限责任公司	上海闽兴大国际贸 易有限公司	4,560.50	2014 年 3 月 25 日	主债务到 期后 2 年	否
厦门象屿物流集团 有限责任公司	上海闽兴大国际贸 易有限公司	2,654.51	2014 年 4 月 14 日	2015 年 4 月 13 日	否
厦门象屿物流集团 有限责任公司	天津象屿进出口贸 易有限公司	2,670.00	2012 年 11 月 28 日	2014 年 11 月 28 日	否
厦门象屿物流集团 有限责任公司	天津象屿进出口贸 易有限公司	167.29	2013 年 12 月 30 日	2014 年 12 月 29 日	否
厦门象屿物流集团 有限责任公司	天津象屿进出口贸 易有限公司	3,856.98	2014 年 3 月 25 日	主债务到 期后 2 年	否
厦门象屿物流集团 有限责任公司	厦门象屿宝发有限 公司	143.98	2014 年 3 月 25 日	主债务到 期后 2 年	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	6,342.13	2012 年 11 月 28 日	2014 年 11 月 28 日	否
厦门象屿物流集团 有限责任公司	厦门成大进出口贸 易有限公司	37.70	2013 年 12 月 30 日	2014 年 12 月 29 日	否
厦门象屿物流集团 有限责任公司	厦门成大进出口贸 易有限公司	4,266.93	2013 年 10 月 10 日	2016 年 10 月 10 日	否
厦门象屿物流集团 有限责任公司	厦门成大进出口贸 易有限公司	2,552.66	2013 年 10 月 23 日	2014 年 10 月 23 日	否
厦门象屿物流集团 有限责任公司	厦门成大进出口贸 易有限公司	5,811.43	2014 年 4 月 23 日	主债务到 期后 2 年	否
厦门象屿物流集团 有限责任公司	厦门成大进出口贸 易有限公司	15,000.00	2014 年 3 月 28 日	2015 年 3 月 27 日	否
厦门象屿物流集团	厦门成大进出口贸		2014 年 3	2015 年 3	否

有限责任公司	易有限公司	1,833.68	月 31 日	月 30 日	
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	6,011.71	2014 年 3 月 25 日	主债务到 期后 2 年	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	9,453.78	2014 年 3 月 17 日	主债务到 期后 2 年	否
厦门象屿物流集团 有限责任公司	厦门特贸象屿发展 有限公司	19,856.00	2014 年 6 月 26 日	2015 年 6 月 17 日	否
厦门象屿物流集团 有限责任公司	厦门特贸象屿发展 有限公司	3,118.21	2014 年 4 月 23 日	主债务到 期后 2 年	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	7,483.77	2013 年 10 月 18 日	主债务到 期后 2 年	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	36,752.23	2013 年 9 月 12 日	2014 年 9 月 11 日	否
厦门象屿物流集团 有限责任公司	厦门速传物流发展 股份有限公司	34,920.43	2013 年 12 月 25 日	2015 年 12 月 25 日	否
厦门象屿物流集团 有限责任公司	厦门速传物流发展 股份有限公司	6,518.87	2013 年 4 月 2 日	2015 年 4 月 2 日	否
厦门象屿物流集团 有限责任公司	厦门速传物流发展 股份有限公司	12,305.60	2014 年 6 月 26 日	2015 年 6 月 17 日	否
厦门象屿物流集团 有限责任公司	厦门速传物流发展 股份有限公司	11,402.05	2014 年 3 月 25 日	主债务到 期后 2 年	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	17,228.81	2013 年 10 月 28 日	2014 年 10 月 27 日	否
厦门象屿物流集团 有限责任公司	厦门速传物流发展 股份有限公司	26,947.84	2013 年 9 月 29 日	2014 年 9 月 28 日	否
厦门象屿物流集团 有限责任公司	厦门速传物流发展 股份有限公司	1,223.93	2013 年 10 月 23 日	2014 年 10 月 23 日	否
厦门象屿物流集团 有限责任公司	厦门速传物流发展 股份有限公司	13,184.09	2013 年 11 月 29 日	2014 年 11 月 28 日	否
厦门象屿物流集团 有限责任公司	厦门速传物流发展 股份有限公司	13,400.93	2014 年 4 月 23 日	主债务到 期后 2 年	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	12,000.00	2014 年 2 月 18 日	2015 年 2 月 17 日	否
厦门象屿物流集团 有限责任公司	厦门速传物流发展 股份有限公司	13,536.16	2014 年 5 月 29 日	主债务到 期后 2 年	否
厦门象屿物流集团 有限责任公司	速传物流发展股份 (香港)有限公司	5,672.89	2013 年 11 月 29 日	主债务到 期后 2 年	否
厦门象屿物流集团 有限责任公司	泉州象屿物流园区 开发有限公司	3,227.00	银行委 托监管 起始日	银行委托 监管到期 日	否
厦门象屿物流集团 有限责任公司	天津象屿立业物流 有限责任公司	1,007.57	2013 年 11 月 28	履约期满 后两年	否

厦门象屿物流集团 有限责任公司	天津象屿立业物流 有限责任公司	2,043.39	日 2013 年 11 月 28 日	履约期满 后两年	否
厦门象屿物流集团 有限责任公司	天津象屿立业物流 有限责任公司	139.17	2014 年 4 月 1 日	履约期满 后两年	否

(4) 关联方资金拆借情况

资金提供方	资金借入方	拆借金额	起始日	到期日
厦门象屿集团 有限公司	厦门象屿物流集 团有限责任公司	9,690,000.00	2014 年 1 月 1 日	2014 年 1 月 6 日
厦门象屿集团 有限公司	厦门象屿物流集 团有限责任公司	30,000,000.00	2014 年 1 月 1 日	2014 年 1 月 6 日
厦门象屿集团 有限公司	厦门象屿物流集 团有限责任公司	59,000,000.00	2014 年 1 月 1 日	2014 年 1 月 6 日
厦门象屿集团 有限公司	厦门象屿物流集 团有限责任公司	10,000,000.00	2014 年 1 月 1 日	2014 年 1 月 6 日
厦门象屿集团 有限公司	厦门象屿物流集 团有限责任公司	200,000,000.00	2014 年 1 月 1 日	2014 年 2 月 28 日
厦门象屿集团 有限公司	厦门象屿物流集 团有限责任公司	150,000,000.00	2014 年 1 月 1 日	2014 年 2 月 27 日
厦门象屿集团 有限公司	上海闽兴大国际 贸易有限公司	29,000,000.00	2014 年 1 月 1 日	2014 年 4 月 14 日
厦门象屿集团 有限公司	厦门象屿物流集 团有限责任公司	225,000,000.00	2014 年 1 月 2 日	2014 年 2 月 28 日
厦门象屿集团 有限公司	厦门象屿物流集 团有限责任公司	130,000,000.00	2014 年 1 月 3 日	2014 年 3 月 4 日
厦门象屿集团 有限公司	厦门象屿物流集 团有限责任公司	100,000,000.00	2014 年 1 月 3 日	2014 年 1 月 3 日
厦门象屿集团 有限公司	厦门象屿物流集 团有限责任公司	150,000,000.00	2014 年 1 月 3 日	2014 年 1 月 3 日
厦门象屿集团 有限公司	厦门象屿物流集 团有限责任公司	200,000,000.00	2014 年 1 月 14 日	2014 年 3 月 4 日
厦门象屿集团 有限公司	厦门象屿物流集 团有限责任公司	50,000,000.00	2014 年 1 月 24 日	2014 年 3 月 4 日
厦门象屿集团 有限公司	厦门象屿物流集 团有限责任公司	200,000,000.00	2014 年 1 月 24 日	2014 年 3 月 18 日

厦门象屿集团有限公司	厦门象屿物流集团有限责任公司	150,000,000.00	2014 年 1 月 26 日	2014 年 4 月 15 日
厦门象屿集团有限公司	厦门象屿物流集团有限责任公司	150,000,000.00	2014 年 1 月 27 日	2014 年 4 月 3 日
厦门象屿集团有限公司	厦门象屿物流集团有限责任公司	130,000,000.00	2014 年 2 月 11 日	2014 年 2 月 11 日
厦门象屿集团有限公司	厦门象屿物流集团有限责任公司	200,000,000.00	2014 年 2 月 19 日	2014 年 2 月 19 日
厦门象屿集团有限公司	厦门象屿物流集团有限责任公司	150,000,000.00	2014 年 2 月 24 日	2014 年 2 月 26 日
厦门象屿集团有限公司	厦门象屿物流集团有限责任公司	10,600,000.00	2014 年 2 月 25 日	2014 年 2 月 26 日
厦门象屿集团有限公司	上海闽兴大国际贸易有限公司	100,000,000.00	2014 年 3 月 15 日	2014 年 3 月 17 日
厦门象屿集团有限公司	上海闽兴大国际贸易有限公司	200,000,000.00	2014 年 3 月 15 日	2014 年 3 月 18 日
厦门象屿集团有限公司	厦门象屿物流集团有限责任公司	62,000,000.00	2014 年 3 月 20 日	2014 年 4 月 15 日
厦门象屿集团有限公司	厦门象屿物流集团有限责任公司	100,000,000.00	2014 年 3 月 25 日	2014 年 3 月 26 日
厦门象屿集团有限公司	厦门象屿物流集团有限责任公司	100,000,000.00	2014 年 3 月 26 日	2014 年 3 月 26 日
厦门象屿集团有限公司	厦门象屿物流集团有限责任公司	500,000,000.00	2014 年 3 月 28 日	2014 年 3 月 28 日
厦门象屿集团有限公司	厦门象屿物流集团有限责任公司	300,000,000.00	2014 年 4 月 1 日	2014 年 4 月 1 日
厦门象屿集团有限公司	厦门象屿物流集团有限责任公司	200,000,000.00	2014 年 4 月 1 日	2014 年 4 月 2 日
厦门象屿集团有限公司	厦门象屿物流集团有限责任公司	500,000,000.00	2014 年 4 月 8 日	2014 年 4 月 9 日
厦门象屿集团有限公司	厦门象屿物流集团有限责任公司	100,000,000.00	2014 年 4 月 21 日	2014 年 4 月 22 日
厦门象屿集团有限公司	厦门象屿物流集团有限责任公司	95,000,000.00	2014 年 4 月 22 日	2014 年 4 月 23 日
厦门象屿集团有限公司	厦门象屿物流集团有限责任公司	350,000,000.00	2014 年 4 月 25 日	2014 年 4 月 28 日

厦门象屿集团有限公司	厦门象屿物流集团有限责任公司	300,000,000.00	2014 年 4 月 28 日	2014 年 4 月 29 日
厦门象屿集团有限公司	厦门象屿物流集团有限责任公司	80,000,000.00	2014 年 4 月 28 日	2014 年 4 月 28 日
厦门象屿集团有限公司	上海闽兴大国际贸易有限公司	240,000,000.00	2014 年 4 月 29 日	2014 年 5 月 4 日
厦门象屿集团有限公司	上海闽兴大国际贸易有限公司	60,000,000.00	2014 年 5 月 4 日	2014 年 5 月 4 日
厦门象屿集团有限公司	厦门象屿物流集团有限责任公司	90,000,000.00	2014 年 5 月 15 日	2014 年 5 月 16 日
厦门象屿集团有限公司	厦门象屿物流集团有限责任公司	60,000,000.00	2014 年 5 月 29 日	2014 年 6 月 13 日
厦门象屿集团有限公司	厦门象屿物流集团有限责任公司	140,000,000.00	2014 年 5 月 30 日	2014 年 6 月 13 日
厦门象屿集团有限公司	厦门象屿物流集团有限责任公司	150,000,000.00	2014 年 6 月 20 日	2014 年 6 月 25 日
厦门象屿集团有限公司	厦门象屿物流集团有限责任公司	145,000,000.00	2014 年 6 月 23 日	2014 年 6 月 26 日

本期本公司向股东厦门象屿集团有限公司拆入资金总额为 5,722,600,000.00 元，按期间拆入资金与银行同期贷款利率计算的资金占用费为 16,042,199.11 元。

(5) 其他关联交易

本公司 2011 年度开始使用 ORACLE 软件系统，由厦门象屿集团有限公司与相关的软件供应商及项目实施方签订相关的合同协议，负责相关软硬件的统一实施。与该系统相关的年度维护费用按照各公司使用 ORACLE 软件系统的用户数、公司数、收入规模等进行分摊，其中：本期由本公司及子公司承担的 ORACLE 软件维护费为 160,154.62 元。

6、关联方应收应付款项

(1) 应收关联方款项

项目名称	关联方	期末数		期初数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	厦门闽台商贸有限公司	66,442.60		86,994.36	
应收账款	厦门象屿集团有限公司			218,817.00	

项目名称	关联方	期末数		期初数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	厦门象屿酒业有限公司			14,204.87	
应收账款	厦门新为天企业管理有限公司象屿分公司	5,260.16			
其他应收款	厦门集装箱码头集团有限公司	28,018,879.36		28,018,879.36	
其他应收款	厦门闽台中心渔港建设发展有限公司	14,000.00			
其他应收款	厦门新为天企业管理有限公司象屿分公司			700,000.00	
其他应收款	厦门象屿集团有限公司			215,518.00	

(2) 应付关联方款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
应付账款	厦门象屿港湾开发建设有限公司		896,224.38
应付账款	厦门象屿商业发展有限责任公司	4,520.56	
预收款项	厦门象屿商业发展有限责任公司	578,985.00	581,385.00
预收款项	厦门象屿建设集团有限责任公司	480.00	214,264.50
预收款项	厦门象屿酒业有限公司	960.00	119,196.00
预收款项	厦门象屿支付有限公司	92,820.00	92,820.00
预收款项	厦门闽台商贸有限公司	20,900.00	12,900.00
预收款项	厦门象屿集团有限公司	4,680.00	2,000.00
其他应付款	厦门象屿集团有限公司	1,015,449.34	514,523,112.55
其他应付款	厦门象屿港湾开发建设有限公司	70,676.00	70,676.00
其他应付款	厦门象屿支付有限公司	30,940.00	30,940.00
其他应付款	厦门闽台商贸有限公司	40,525.21	12,900.00
其他应付款	厦门象屿建设集团有限责任公司	101,781.00	111,501.00
其他应付款	厦门象屿酒业有限公司	119,196.00	119,196.00
其他应付款	厦门象屿商业发展有限	193,475.00	193,475.00

项目名称	关联方	期末数	期初数
	责任公司		
应付股利	厦门象屿集团有限公司	27,838.18	27,838.18

七、或有事项

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

截至 2014 年 6 月 30 日止，该案件一审判决广州象屿退还成都万亨通保证金 132 万元，驳回双方其他诉讼请求。广州象屿不服提起上诉，二审已开庭，尚未审结。

- 2、中国铁路物资广州有限公司向广州市中级人民法院提起诉讼，要求上海柏柱实业集团有限公司、上海海联运输有限公司以及本公司所属子公司象屿物流承担财产损害赔偿 77,546,000 元。象屿物流提出管辖权异议，广州市中级人民法院一审裁定移送厦门市中级人民法院审理，中国铁路物资广州有限公司、上海海联运输有限公司提起上诉。2014 年 6 月 9 日广东省高级人民法院已作出二审裁定，认为广州法院不具有管辖权，裁定撤销一审裁定，并驳回中国铁路物资广州有限公司的起诉。
- 3、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

截至 2014 年 6 月 30 日止，本公司为子公司提供债务担保详见附注六、5 之（3），预计不会对财务报表产生重大影响。

除存在上述或有事项外，截至 2014 年 6 月 30 日止，本公司无其他应披露未披露的重大或有事项。

八、承诺事项

截至 2014 年 6 月 30 日止，本公司不存在其他应披露的承诺事项。

九、资产负债表日后事项

- 1、2014 年 7 月 4 日，本公司第六届董事会第十四次会议审议通过了以下议案：

- （1）关于修改《公司章程》的议案

根据《上市公司章程指引（2014 年修订）》，结合公司实际情况，对《公司章程》修订完善。

- （2）关于修改《股东大会议事规则》的议案

根据《上市公司章程指引（2014 年修订）》和《上市公司股东大会规则（2014 年修订）》，结合公司实际情况，对《股东大会议事规则》修订完善。

（3）关于调整股东回报规划的议案

根据《上市公司监管指引第 3 号—上市公司现金分红》及《上市公司章程指引（2014 年修订）》，结合公司实际情况，修订公司股东回报规划，原《股东回报规划（2012-2014）》不再适用，制定《股东回报规划（2014-2016）》。

（4）关于变更公司非公开发行 A 股股票方案的决议有效期和股东大会授权董事会全权办理本次发行工作相关事宜有效期的议案

同意将非公开发行 A 股股票的决议有效期和股东大会授权董事会全权办理发行工作相关体事宜的有效期由十八个月变更为十二个月。

（5）关于香港拓威贸易有限公司增资的议案

同意公司下属全资子公司香港拓威贸易有限公司将 2013 年末未分配利润转增资本金 1.43 亿港币，注册资本增至 3 亿港币，转增后的剩余未分配利润留存至以后年度分配。

（6）关于召开公司 2014 年第三次临时股东大会的议案

定于 2014 年 7 月 22 日召开 2014 年第三次临时股东大会审议相关议案。

2、2014 年 7 月 22 日本公司 2014 年第三次临时股东大会审议通过了以下议案：

（1）关于修改《公司章程》的议案

（2）关于修改《股东大会议事规则》的议案

（3）关于调整股东回报规划的议案

（4）关于变更公司非公开发行 A 股股票方案的决议有效期和股东大会授权董事会全权办理本次发行工作相关事宜有效期的议案

3、2014 年 8 月 13 日本公司第六届董事会第十四次会议审议通过了以下议案：

（1）2014 年半年度报告及其摘要

（2）关于续聘 2014 年度财务报表审计机构和内部控制审计机构的议案

同意续聘致同会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2014 年度财务报表和内部控制审计机构，提请股东大会授权公司董事会（审计委员会）决定其 2014 年度财务报表审计费用和内部控制审计费用

（3）关于变更香港拓威贸易有限公司增资金额的议案

根据香港地区关于财务报表会计处理以及股息分配的有关规定，同意下属全资子公司香

港拓威贸易有限公司将 2013 年末未分配利润转增资本金额度变更为 8300 万港币，注册资本增至 2.4 亿港币，转增后的剩余未分配利润留存至以后年度分配。

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

十、其他重要事项

1、租赁

截至 2014 年 6 月 30 日止，本公司与经营租赁有关的租出资产详见附注五 15、16。

2、以公允价值计量的资产和负债

以公允价值计量的金融工具在估值方面分为以下三个层次：

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

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

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

(1) 各个层次期末公允价值

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

	第一层次
金融资产	60,298,022.95
交易性金融资产	13,970,128.14
其中：衍生金融资产	13,441,493.41
交易性权益工具	528,634.73
可供出售金融资产	46,327,894.81
其中：权益工具	46,327,894.81
金融负债	1,148,010,278.47
交易性金融负债	1,148,010,278.47

(2) 以公允价值计量的资产和负债

项 目	期初数	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	期末数
金融资产	58,004,426.33	5,639,908.80	-15,937,637.05		60,298,022.95

项 目	期初数	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	期末数
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）	667,509.34	-144,980.62			528,634.73
2、衍生金融资产	7,662,710.00	5,778,783.41			13,441,493.41
3、可供出售金融资 产	49,674,206.99		-15,937,637.05		46,327,894.81
金融资产小计	58,004,426.33	5,639,908.80	-15,937,637.05		60,298,022.95
金融负债		-47,629,582.66			1,148,010,278.47

注 1：本表不存在必然的勾稽关系。

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

3、诉讼事项

（1）子公司象屿物流将货物交由上海宝杨钢材市场经营管理有限公司（中国铁路物资上海有限公司旗下子公司）仓储保管，后对方拒绝交付相应货物，象屿物流向厦门市中级人民法院提起诉讼，要求被告交付货物或赔偿损失 50,000,000.00 元人民币。象屿物流采取了相应的保全措施，申请法院查封了存放在上海宝杨钢材市场经营管理有限公司场地内 12,833.51 吨钢材，轮候冻结其工行宝钢支行基本户。

2013 年 10 月 25 日，厦门市中级人民法院已就该案作出一审判决，判决上海宝杨钢材市场经营管理有限公司向象屿物流交付 12,833.51 吨钢材；若无法交付应赔偿损失 5,000 万元并支付违约金。2013 年 10 月 28 日，上海宝杨钢材市场经营管理有限公司向福建省高级人民法院提起上诉。2014 年 6 月 20 日，福建省高级人民法院作出二审判决，判决驳回上海宝杨钢材市场经营管理有限公司上诉，维持原判。公司已申请法院强制执行。

（2）子公司象屿物流将货物交由北京中储物流有限责任公司仓储保管，后对方拒绝交付相应货物，象屿物流向福建省高级人民法院提起诉讼，要求被告北京中储物流有限责任公司和中储发展股份有限公司交付货物或赔偿损失 144,727,971.36 元人民币。象屿物流采取了相应的保全措施，申请法院查封了存放在北京中储物流有限责任公司场地内 34,000 余吨钢材，并申请追加中国物资储运总公司作为共同被告。2014 年 3 月 10 日，经象屿物流申请，福建省高级人民法院裁定准许象屿物流撤回对中国物资储运总公司的起诉。该案件正在一审审理中。

（3）子公司厦门成大将货物交由上海宝山区交通（集团）有限公司装卸运输分公司仓储保管，后对方拒绝交付相应货物，厦门成大向厦门市中级人民法院提起诉讼，要求被告上海宝山区交通（集团）有限公司装卸运输分公司和上海宝山区交通（集团）有限公司交付货物或赔偿损失 50,000,000.00 元人民币。厦门成大采取了相应的保全措施，申

请法院查封了存放在上海宝山区交通（集团）有限公司装卸运输分公司场地内 12,000 余吨钢材，查封了上海宝山区交通（集团）有限公司名下位于上海市宝山区三处土地使用权共计 62,342 平方米，冻结其各银行账户余额共计约 177 万元。

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

（4）子公司厦门成大向福建南电股份有限公司供应货物，并对相应的应收款项进行投保，后对方逾期还款，厦门成大于 2014 年 6 月向厦门市中级人民法院提起诉讼，要求判令对方支付货款及违约金等约 24,684,330.66 元。该案件正在一审审理中。

十一、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

（1）应收账款按种类披露如下：

种 类	金 额	比 例	期初数		净 额
			坏账准备	比 例	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	15,021,800.00	100.00%			15,021,800.00
组合 1					
组合 2	15,021,800.00	100.00%			15,021,800.00
组合小计	15,021,800.00	100.00%			15,021,800.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合 计	15,021,800.00	100.00%			15,021,800.00

注：账龄组合 1 是指非关联交易形成的应收款项，采用账龄分析法计提坏账准备；组合 2 是指关联交易形成的应收款项，计提比例为零。

（2）截至 2014 年 6 月 30 日止，应收账款余额中无应收持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

2、 其他应收款

（1）其他应收款按种类披露如下：

种 类	金 额	比 例	期末数		净 额
			坏账准备	比 例	

种 类	金 额	比 例	期 末 数		净 额
			坏账准备	比 例	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按组合计提坏账准备的其他应收款	142,365,821.28	100.00%			142,365,821.28
组合 1	2,434,846.30	1.71%			2,434,846.30
组合 2	139,930,974.98	98.29%			139,930,974.98
组合小计	142,365,821.28	100.00%			142,365,821.28
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	142,365,821.28	100.00%			142,365,821.28

其他应收款按种类披露（续）

种 类	金 额	比 例	期 初 数		净 额
			坏账准备	比 例	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按组合计提坏账准备的其他应收款	150,952,479.97	100.00%			150,952,479.97
组合 1	188,479.97	0.12%			188,479.97
组合 2	150,764,000.00	99.88%			150,764,000.00
组合小计	150,952,479.97	100.00%			150,952,479.97
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合 计	150,952,479.97	100.00%			150,952,479.97

注：组合 1 是指非关联交易形成的其他应收款，采用账龄分析法计提坏账准备；组合 2 是指关联交易形成的其他应收款、员工备用金、应收出口退税、应收期货保证金、押金和保证金，坏账计提比例为零。

账龄组合 1 中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款如下：

账龄结构	金 额	比 例	期 末 数		净 额
			坏账准备	比 例	
大宗商品采购与供应及其他					
0~6 个月	2,434,846.30	100.00%			2,434,846.30
合 计	2,434,846.30	100.00%			2,434,846.30

（续上表）

账龄结构	金额	期初数		净额
		比例	坏账准备	
大宗商品采购与供应及其他				
0~6 个月	188,479.97	100.00%		188,479.97
合 计	188,479.97	100.00%		188,479.97

(2) 截至 2014 年 6 月 30 日止, 其他应收款余额中应收持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位及其他关联方款项如下:

关联方	期末数		期初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
厦门闽台中心渔港建设发展有限公司	14,000.00			
厦门国际物流中心开发有限公司	2,320.00			
厦门象屿物流集团有限责任公司	139,893,396.18			
唐山象屿正丰国际物流有限公司	21,258.80			
上海闽兴大国际贸易有限公司			150,000,000.00	
黑龙江象屿农业物产有限公司			750,000.00	
合 计	139,930,974.98		150,750,000.00	

(3) 其他应收款主要项目如下:

单位名称	与本公司关系	金额	年限	性质或内容	比例
第一名	子公司	139,893,396.18	0-6 个月	往来款	98.26%
第二名	非关联方	1,500,000.00	0-6 个月	往来款	1.05%
第三名	非关联方	469,811.32	0-6 个月	往来款	0.33%
第四名	非关联方	250,900.00	0-6 个月	往来款	0.18%
第五名	非关联方	137,820.51	0-6 个月	往来款	0.10%
合 计		142,251,928.01			99.92%

(4) 截至 2014 年 6 月 30 日止, 其他应收款余额中应收关联方款项为 139,930,974.98 元, 占其他应收款总额的 98.29%。

3、长期股权投资

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

(续上表)

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

4、营业收入、营业成本

(1) 营业收入列示如下:

项 目	本期发生额	上期发生额
营业收入	92,391,001.24	175,802,135.94
其中: 主营业务收入	87,391,001.24	175,802,135.94
其他业务收入	5,000,000.00	
营业成本	85,561,199.86	173,206,255.11
其中: 主营业务成本	85,561,199.86	173,206,255.11
其他业务成本		

(2) 主营业务按行业类别列示如下:

业务类别	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
大宗商品采购供应及综合物流	87,391,001.24	85,561,199.86	175,802,135.94	173,206,255.11
总计	87,391,001.24	85,561,199.86	175,802,135.94	173,206,255.11

(3) 主要客户营业收入情况列示如下:

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例
第一名	87,391,001.24	94.59%
第二名	5,000,000.00	5.41%
合计	92,391,001.24	100.00%

(4) 本公司本期营业收入较上期减少 47.45%，主要系本公司 2011 年完成重大资产重组，经营范围变为大宗商品采购供应及综合物流以及物流平台（园区）开发运营，从 2012 年开始逐步进行相关业务的运营，上年同期主要为关联交易，本期则以非关联方交易为主。

5、投资收益

(1) 投资收益明细情况如下：

项 目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		172,352,075.57
合 计		172,352,075.57

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益：

被投资单位名称	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
厦门象屿物流集团有限责任公司	172,352,075.57		子公司利润尚未进行分配
合 计	172,352,075.57		

6、现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-6,909,905.29	169,977,840.97
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	131,623.79	4,410.84
无形资产摊销	298,763.88	151,252.50
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	7,763,749.99	-993,891.17
投资损失（收益以“-”号填列）		-172,352,075.57
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	23,706,453.28	-13,357,960.77
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	90,810,728.41	1,100,802.61
经营活动产生的现金流量净额	115,801,414.06	-15,469,620.59
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		

补充资料	本期金额	上期金额
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	93,179,068.68	8,319,245.70
减：现金的期初余额	24,012,177.39	7,117,248.43
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	69,166,891.29	1,201,997.27

注 1：银行存款期末余额中包含 3 个月以上定期存款 10,330,000.00 元，期初余额中包含 3 个月以上定期存款 82,640,000.00 元，不作为现金流量表中的现金及现金等价物。

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

十二、 补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项 目	本期发生额	说明
非流动性资产处置损益	22,640,453.15	
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)	6,555,027.48	
对非金融企业收取的资金占用费		
取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益	4,028,743.99	
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		

项 目	本期发生额	说明
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	59,226,267.90	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,712,259.82	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
非经常性损益总额	95,162,752.34	
减：非经常性损益的所得税影响数	23,802,319.09	
非经常性损益净额	71,360,433.25	
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数（税后）	4,219,748.95	
归属于公司普通股股东的非经常性损益	67,140,684.30	

2、净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	8.46%	0.19	0.19
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.90%	0.06	0.06

其中，加权平均净资产收益率的计算过程如下：

项 目	代码	报告期
报告期归属于公司普通股股东的净利润	P1	159,595,631.05
报告期归属于公司普通股股东的非经常性损益	F	67,140,684.30
报告期扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	P2=P1-F	92,454,946.75

项 目	代 码	报 告 期
归属于公司普通股股东的期初净资产	E0	1,807,779,403.66
报告期发行新股或债转股等新增的归属于公司普通股股东的净资产	Ei	
新增净资产下一月份起至报告期期末的月份数	Mi	
报告期回购或现金分红等减少的归属于公司普通股股东的净资产	Ej	
减少净资产下一月份起至报告期期末的月份数	Mj	
其他事项引起的净资产增减变动	Ek	-1,769,451.67
其他净资产变动下一月份起至报告期期末的月份数	Mk	3
报告期月份数	M0	6
归属于公司普通股股东的期末净资产	E1	1,965,605,583.04
归属于公司普通股股东的加权平均净资产	$E2=E0+P1/2+Ei*Mi/M0-Ej*Mj/M0+ Ek*Mk/M0$	1,886,692,493.35
归属于公司普通股股东的加权平均净资产收益率	$Y1=P1/E2$	8.46%
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的加权平均净资产收益率	$Y2=P2/E2$	4.90%

十三、 财务报表的批准

本财务报表及财务报表附注业经本公司第六届董事会第十五次会议于 2014 年 8 月 13 日批准。

第十节 备查文件目录

- (一) 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计主管人员签名的会计报表
- (二) 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有文件正文及公告原稿



玉龙维