

厦门国贸集团股份有限公司

600755

2012 年年度报告

重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、致同会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、公司负责人何福龙、主管会计工作负责人李植煌及会计机构负责人（会计主管人员）陈秋金声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案：经致同会计师事务所（特殊普通合伙）审计，2012 年度本公司实现归属于母公司股东的净利润为 386,565,950.51 元，母公司实现净利润为 350,606,810.87 元。根据《公司法》及《公司章程》规定，计提 2012 年度母公司会计报表净利润 10%的法定盈余公积 35,060,681.09 元，加上母公司年初未分配利润 359,895,909.30 元，减去 2012 年度分配的股利 93,158,512.16 元后，2012 年末母公司未分配利润为 582,283,526.92 元。

根据《公司章程》第一百五十五条现金分红的规定：除特殊情况外，公司在当年盈利且累计未分配利润为正的前提下，每年以现金方式分配的利润不少于母公司当年实现的净利润的 10%，公司当年应当采取现金分红方式分配股利；报告期内公司盈利且累计未分配利润为正，可进行现金分红方式分配股利。公司拟定 2012 年度利润分配预案为：以 2012 年 12 月 31 日的总股本 1,330,835,888 股为基础，拟向全体股东每 10 股派发现金股利人民币 1 元（含税），共计 133,083,588.80 元，剩余未分配利润结转以后年度。公司本年度不进行资本公积金转增及送股。

六、本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

目录

第一节 释义及重大风险提示.....	4
第二节 公司简介	5
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	7
第四节 董事会报告	9
第五节 重要事项	26
第六节 股份变动及股东情况.....	29
第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	34
第八节 公司治理	40
第九节 内部控制	44
第十节 财务报告	44
第十一节 备查文件目录.....	44

第一节 释义及重大风险提示

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
国贸控股	指	厦门国贸控股有限公司，为公司控股股东
公司	指	厦门国贸集团股份有限公司
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元，中国法定流通货币

二、 重大风险提示：

公司已在本报告中详细描述了存在的风险事项，敬请查阅第四节董事会报告中关于公司未来发展的讨论与分析中可能面对的风险因素及对策部分的内容。

第二节 公司简介

一、 公司信息

公司的中文名称	厦门国贸集团股份有限公司
公司的中文名称简称	厦门国贸
公司的外文名称	Xiamen ITG Group Corp.,Ltd
公司的外文名称缩写	ITG
公司的法定代表人	何福龙

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	陈晓华	陈弘
联系地址	厦门市湖滨南路国贸大厦 18 层	厦门市湖滨南路国贸大厦 12 层
电话	0592-5161888	0592-5161888
传真	0592-5160280	0592-5160280
电子信箱	cathy@itg.com.cn	chenhong@itg.com.cn

三、 基本情况简介

公司注册地址	厦门市思明区湖滨南路国贸大厦 18 层
公司注册地址的邮政编码	361004
公司办公地址	厦门市思明区湖滨南路国贸大厦 18 层
公司办公地址的邮政编码	361004
公司网址	http://www.itg.com.cn
电子信箱	itgchina@itg.com.cn

四、 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》和《上海证券报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	厦门国贸集团股份有限公司证券事务部

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
A 股	上海证券交易所	厦门国贸	600755

六、 公司报告期内注册变更情况

(一) 基本情况

注册登记日期	1993 年 4 月 2 日
注册登记地点	厦门市海滨大厦 16-18 层
企业法人营业执照注册号	350200100002504
税务登记号码	350204155005439
组织机构代码	15500543-9

(二) 公司首次注册情况的相关查询索引

公司首次注册情况详见 2011 年年度报告中的公司基本情况。

(三)公司上市以来, 主营业务的变化情况

公司上市时, 公司主营业务为国际贸易、投资及地产开发, 随着业务的不断扩张、发展, 公司陆续涉足如港口物流、国内贸易等关联行业。目前经过发展优化, 根据 2010 年公司制定的三年发展战略, 公司现有流通整合服务及房地产开发两大主业。

(四)公司上市以来, 历次控股股东的变更情况

自上市以来, 公司控股股东一直为厦门国贸控股有限公司 (该司原名厦门市商贸国有资产投资有限公司, 于 2006 年变更为厦门国贸控股有限公司)。

七、 其他有关资料

公司聘请的会计师事务所名称 (境内)	名称	致同会计师事务所 (特殊普通合伙)
	办公地址	北京市朝阳区建国门外大街 22 号赛特广场 5 层
	签字会计师姓名	胡素萍 姚斌星

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、报告期末公司近三年主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2012 年	2011 年	本期比上年同期增减 (%)	2010 年	
				调整后	调整前
营业收入	41,835,135,285.63	45,631,394,903.63	-8.32	33,991,403,187.07	33,991,403,187.07
归属于上市公司股东的净利润	386,565,950.51	541,105,428.86	-28.56	525,553,678.23	525,553,678.23
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	254,817,988.24	180,253,168.47	41.37	243,246,202.93	243,246,202.93
经营活动产生的现金流量净额	2,247,750,545.57	-1,284,219,583.77	275.03	-2,746,211,914.13	-2,746,211,914.13
	2012 年末	2011 年末	本期末比上年同期末增减 (%)	2010 年末	
				调整后	调整前
归属于上市公司股东的净资产	4,756,741,523.16	4,596,124,769.94	3.49	4,288,467,560.99	4,288,467,560.99
总资产	24,112,640,385.16	21,215,065,188.83	13.66	20,339,971,239.72	20,339,971,239.72

(二) 主要财务数据

主要财务指标	2012 年	2011 年	本期比上年同期增减 (%)	2010 年	
				调整后	调整前
基本每股收益 (元 / 股)	0.29	0.41	-28.56	0.39	0.51
稀释每股收益 (元 / 股)	0.29	0.41	-28.56	0.39	0.51
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元 / 股)	0.19	0.14	35.71	0.18	0.24
加权平均净资产收益率 (%)	8.28	12.16	减少 3.88 个百分点	12.18	12.18
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	5.46	4.05	增加 1.41 个百分点	5.64	5.64

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	2012 年金额	2011 年金额	2010 年金额
非流动资产处置损益	-5,947,930.17	14,788,329.33	73,542,468.98
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	14,279,523.07	7,717,062.12	17,633,804.25
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	138,081,279.37	430,737,503.99	214,005,243.80
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	222,246.73	3,423,113.07	2,830,401.05
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	28,916,648.57	23,198,065.01	15,182,450.84
少数股东权益影响额	1,449,089.89	-45,459.41	4,258,091.21

所得税影响额	-45,252,895.19	-118,966,353.72	-45,144,984.83
合计	131,747,962.27	360,852,260.39	282,307,475.30

三、采用公允价值计量的项目

单位:元 币种:人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
一、金融资产				
1、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（不含衍生金融资产）	0	121,083,170.17	121,083,170.17	-275,280.00
2、衍生金融资产	23,572,316.39	12,381,130.39	-11,191,186.00	-11,191,186.00
3、可供出售金融资产	493,791,579.88	143,724,309.43	-350,067,270.45	0
资产合计	517,363,896.27	277,188,609.99	-240,175,286.28	-11,466,466.00
二、金融负债				
衍生金融负债	25,657,436.38	42,235,693.39	-16,578,257.01	-16,578,257.01
负债合计	25,657,436.38	42,235,693.39	-16,578,257.01	-16,578,257.01

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

2012 年，全球经济持续低迷，美国经济复苏缓慢，欧债危机深度蔓延，新兴经济体增长乏力。国内经济稳中趋缓，经济增长动力减退，经济发展结构不平衡、不可持续问题日显突出。公司面对大宗商品价格剧烈波动、房地产调控力度不断加大、企业经营成本高企等重重困难，坚定不移地贯彻了转变经营模式、提升经营质量的工作方针，坚定信心，迎难而上，推进了各项业务经营活动有序开展。

报告期内，公司始终围绕提升流通整合服务和房地产开发两大主业核心竞争力的目标，不断探索转变经营模式的新途径，以夯实基础和提升经营质量。与此同时，不断梳理和完善与市场相适应的组织架构，建立和完善多项管理制度，进一步推动公司业务的健康发展。公司积极运用境外人民币高级债券、短期融资券等多样化的低成本融资渠道，有效控制财务费用，积累了境外融资的宝贵经验。报告期内，公司以业务精细化管理为主要方向，稳步推进内控体系建设。公司加强职能部门与业务部门的互动交流，发掘培养综合性人才，以提升人力资源管理水平。公司优化 ERP 和 OA 等信息系统的运行，进一步提高了管理效率。

报告期内，公司实现营业收入 418.35 亿元，实现归属母公司所有者的净利润 3.87 亿元，加权平均净资产收益率 8.28%。报告期内，公司再次入选《财富》杂志评选的中国企业 500 强榜单（排名 110 位）及世界品牌实验室评选的中国品牌 500 强（品牌价值 60.19 亿元），荣获上海证券交易所第十一届中国公司治理论坛“2012 年度上市公司董事会奖”及《董事会》杂志第八届中国上市公司董事会“金圆桌奖”，并蝉联福建省“模范劳动关系和谐企业”和厦门“年度最佳雇主”单位称号。

公司主营业务经营情况：

流通整合业务：

报告期内，国内外错综复杂的形势，尤其是大宗商品价格的巨幅波动，给公司流通整合业务带来了前所未有的挑战。面对困难，公司加强市场研判和风险防范，从调整产品结构入手，在确保拳头产品的行业地位和竞争优势的同时，积极培育发展新模式、新业务，加大异地市场的开发力度，寻求业务发展的突破口，以巩固经营成果。全年公司实现流通整合业务营业收入 380.40 亿元，其中进出口总额 22.27 亿美元，内贸总额 240.25 亿元。

报告期内，公司扩大产品中心规模，积极寻求新的盈利模式：铁矿中心进一步扩大市场份额，铁矿业务签约量同比增长近三成，实现了较好的经济效益；钢铁中心根据区域特点为客户量身定制营销产品，开拓钢材自营出口业务，培植新的业务增长点；煤炭中心加强与优质供应商及客户的合作，开拓异地区域市场，抓住行业调整机遇提升业务规模，巩固行业领先地位；汽车中心加强品牌梳理，改善经营结构，根据市场情势，通过建店、收购兼并等方式实现规模化经营；纸业中心不断丰富供应链节点，开发新产品、新市场，严控敞口风险，规模效益进一步显现；公司新组建纺织品中心，组成了从原料、面料到服装的产业链条，实现资源共享，有效提升纺织品业务的整体竞争力。此外，报告期内公司还进一步巩固并丰富贸易产品线，金属硅、镁出口量再居行业前茅，领先优势持续扩大；木材贸易经过数年培育，进口规模稳步增长；新开发的医疗设备业务在福建省内已具备一定的行业影响力。公司坚定实施“走出去”战略，开阔国际视野，培养综合人才，供应链精细化管理和多点盈利模式已初见成效。美国 ITG VOMA 公司呈现良好的发展态势，规模与利润不断扩大，北京公司力拓古巴市场，有计划布局海外业务。

报告期内，物流业务积极转变经营理念，强化“以满足客户需求为导向”的经营方针，以提升盈利能力为核心目标，逐步由传统物流向建立现代物流供应链模式转变。公司认真梳理物流业务流程，逐步实现单据流、资金流、信息流同步；推动物流业务向打造多节点、长链条的经

营模式发展，在项目带动方面积累了宝贵经验；积极深化内贸物流，有效提升件杂货运输管理与资源整合能力。除传统业务外，公司还积极尝试贸易物流一体化及供应链业务的开发，以拓展新的业务思路。

报告期内，公司获中国产品质量协会授予"2012 年度全国质量守信企业"称号。厦门国贸泰达物流有限公司跻身全国 5A 级物流企业行列。国贸报关行荣获厦门检区首批"信用管理 A 级企业"称号。厦门国贸东本汽车销售服务有限公司荣获东风本田全国最高荣誉"金钥匙"经销商奖。

房地产业务:

2012 年，国家继续执行限购、限贷、房产税改革试点以抑制房产价格过快上涨，2013 年初更进一步出台了"新国五条"及相关细则，以进一步加强对房地产行业的调控。在行业压力日益加大的环境下，公司以"主动管理、主动服务、主动作为"的积极姿态，凭借品牌、质量和管理优势，加大销售力度，逐项落实年度经营计划。2012 年是公司新开工面积最大，开发效率最高的一年。报告期内，国贸地产在建和储备项目的总建筑面积达到 324.8 万平方米，签约销售总面积 54.09 万平方米，签约销售金额 67.14 亿元，账面确认销售面积 15.03 万平方米，账面确认销售金额 31.82 亿元。

为助推房地产业务的稳步、健康发展，报告期内公司在原房地产事业部基础上，组建了厦门国贸地产集团有限公司，并对地产品牌建设进行优化，以整合开发资源，提升开发资质及授信等级，增强国贸地产的市场竞争力和品牌影响力。公司深入分析了各项目所在区域的政策和销售情况，及时把握市场变化和调整战略布局，将设计成本管理、工程进度质量与房产销售有机结合，制定灵活有效的营销策略，取得较好效果。公司推进开发业态多元化，从纯住宅类型逐步朝住宅与商业地产并举的方向发展，报告期内首个商业地产项目国贸商城的开发建设与对外招商工作顺利开展。

报告期内，公司以发展眼光进行土地储备，全年累计新增土地储备建筑面积约 114 万平方米，为房地产持续开发打下坚实基础。其中，公司联手另一上市公司福建漳州发展股份有限公司，以联合竞拍方式成功竞得漳州市漳浦县 8 幅优质地块，与厦门天地开发建设公司以股权合作形式，共同开发厦门五缘湾区域国贸新天地项目。土地储备手段的多元化，使公司地产业务能够有效整合营销和客户资源，实现合作共赢。

报告期内，国贸地产荣获 2012 中国地产荣誉榜"2012 年度影响中国的房地产品牌企业"称号，被中国主流媒体房地产宣传联盟、厦门日报社等机构评为"海西房地产领军企业"，还荣获"厦门特区建设 30 年功勋企业-最具领导力地产品牌"、第三届闽南地产年会"特区建设 30 年-城市贡献标杆地产企业"等称号。国贸天琴湾产品系赢得业界认可，被国务院发展研究中心企业研究所等认证为"2012 年中国房地产地方项目品牌价值 TOP10"，成为公司地产业务实现规模化和标准化发展的里程碑。

产业群业务:

报告期内，国贸期货经纪有限公司提升战略布局，优化业务结构，新增合肥、广州、九江营业部。为抓住行业发展机遇，提升国贸期货的资本实力，公司向国贸期货增资 4 亿元人民币，使其获得资产管理业务资质，为发展期货创新业务奠定基础。福建金海峡融资担保有限公司不断延伸经营范围，合作银行与业务品种均有所增加，并取得自开保函资质，在规范风险管控的基础上保持较好且稳健的发展势头。继成功参股投资厦门同安农银村镇银行后，公司又投资参股了"厦门海沧恒鑫小额贷款有限公司"，进一步深化在金融业务领域的探索。

(一) 主营业务分析

1、 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位: 元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	41,835,135,285.63	45,631,394,903.63	-8.32

营业成本	39,142,587,217.60	43,180,064,285.69	-9.35
销售费用	847,329,785.86	880,104,192.08	-3.72
管理费用	120,832,931.40	117,920,655.27	2.47
财务费用	547,901,066.81	451,066,269.66	21.47
经营活动产生的现金流量净额	2,247,750,545.57	-1,284,219,583.77	275.03
投资活动产生的现金流量净额	-645,849,610.35	179,300,836.63	-460.20
筹资活动产生的现金流量净额	-1,082,638,447.97	992,350,859.39	-209.10
资产减值损失	83,577,238.92	44,425,176.16	88.13
公允价值变动收益	-28,044,086.02	-5,219,728.80	-437.27
投资收益	199,929,900.66	492,544,055.83	-59.41
营业外支出	25,951,736.80	13,507,015.62	92.14
所得税费用	180,767,786.42	281,963,684.73	-35.89

2、收入

(1) 驱动业务收入变化的因素分析

公司主业为流通整合和房地产，大宗商品、房地产的市场价格和销售量是影响公司营业收入产生波动的主要原因。

(2) 以实物销售为主的公司产品收入影响因素分析

报告期内，公司流通整合业务实现营业收入 380.40 亿元，同比上年减少 12.25%，其中，钢材、橡胶等大宗贸易品种受宏观经济影响，市场低迷，价格下跌，是公司营收下降的主要因素。公司积极应对市场变化，及时调整产品结构，铁矿、纸张、木材等品种业务规模有所增长，对稳定经营规模起到了一定作用。

受益于良好的房地产销售状况，公司房地产业务实现营业收入 31.82 亿元，同比增长 71.50%。

(3) 主要销售客户的情况

本报告期，公司前五名客户的营业收入合计 7,019,710,639.37 元，占公司全部营业收入的 16.78%。

客户	营业收入总额（元）	占公司全部营业收入的比例（%）
第一名	3,786,736,463.07	9.05
第二名	1,366,276,595.33	3.27
第三名	673,972,831.91	1.61
第四名	632,285,530.97	1.51
第五名	560,439,218.09	1.34
合计	7,019,710,639.37	16.78

3、成本

(1) 成本分析表

单位:元

分行业情况						
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)

流通整合业务-贸易	采购成本	36,502,605,473.66	93.26	41,973,016,577.42	97.20	-13.03
流通整合业务-物流	运输成本、人工成本	331,288,246.56	0.85	181,040,331.08	0.42	82.99
房地产业务	土地、建安及其他	1,856,977,717.32	4.74	715,674,262.26	1.66	159.47
产业群业务	服务成本及其他	451,715,780.06	1.15	310,333,114.93	0.72	45.56

(2) 主要供应商情况

本报告期，公司向前五名供应商合计采购金额为 3,937,960,317.00 元，占年度营业成本总额的 10.06%。

供应商	采购金额（元）	占营业成本比例(%)
第一名	833,558,504.93	2.13
第二名	826,796,921.22	2.11
第三名	810,199,001.36	2.07
第四名	758,710,921.04	1.94
第五名	708,694,968.45	1.81
合计	3,937,960,317.00	10.06

4、 费用

(1) 本报告期，财务费用较上年同期增加 9,683.48 万元，增长 21.47%，主要原因是本期人民币对美元升值放缓，导致汇兑收益较上年同期减少 11,104.64 万元。

(2) 本报告期，所得税费用较上年同期减少 10,119.59 万元，下降 35.89%，主要原因是本报告期公司实现的利润总额减少。

5、 现金流

项目名称	2012 年度（元）	2011 年度（元）	同比增减（%）	情况说明
经营活动产生的现金流量净额	2,247,750,545.57	-1,284,219,583.77	275.03	主要因报告期公司房地产项目预收购房款增加所致
投资活动产生的现金流量净额	-645,849,610.35	179,300,836.63	-460.20	主要因报告期公司进行对外股权投资以及大宗商品套期保值期货合约保证金流出所致
筹资活动产生的现金流量净额	-1,082,638,447.97	992,350,859.39	-209.10	主要因报告期公司房地产项目预收购房款增加所致

6、 其它

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

项目名称	2012 年度（元）	2011 年度（元）	同比增减（%）	变动情况说明
资产减值损失	83,577,238.92	44,425,176.16	88.13	主要因报告期公司计提的坏账准备增加所致
公允价值变动收益	-28,044,086.02	-5,219,728.80	-437.27	主要因报告期末大宗商品期

				货套期保值在手合约浮亏增加所致
投资收益	199,929,900.66	492,544,055.83	-59.41	主要因报告期大宗商品套期保值期货合约处置收益以及可供出售金融资产处置收益减少所致
营业外支出	25,951,736.80	13,507,015.62	92.14	主要因报告期子公司好旺达有限公司处置船舶损失所致

(2) 发展战略和经营计划进展说明

报告期内，公司发展战略执行情况见本节前述经营情况的讨论与分析。

经公司第六届董事会二〇一二年度第四次会议和二〇一一年年度股东大会审议通过，二〇一二年，公司力争实现营业收入 500 亿元，成本费用控制在 493.5 亿元内。报告期，受错综复杂的国内外经济环境影响，面对大宗商品价格剧烈波动，房地产调控力度不断加大，企业经营成本高企等重重困难，公司实际实现营业收入 418.35 亿元，比上年同期减少 8.32%，实现归属于母公司股东的净利润 3.87 亿元，比上年同期减少 28.56%。

(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 (%)
流通整合业务	38,040,197,178.06	36,833,893,720.22	3.17	-12.25	-12.62	增加 0.41 个百分点
房地产业务	3,181,695,721.50	1,856,977,717.32	41.64	71.50	159.47	减少 19.79 个百分点
产业群业务	613,242,386.07	451,715,780.06	26.34	44.29	45.56	减少 0.64 个百分点
合计	41,835,135,285.63	39,142,587,217.60	6.44	-8.32	-9.35	增加 1.06 个百分点

报告期内，占公司营业收入 10%以上的行业为流通整合业务。流通整合业务实现营业收入 380.40 亿元，占公司全部营业收入的 90.93%，毛利率较去年同期增加 0.41 个百分点。其中，钢材、橡胶等大宗贸易品种受宏观经济影响，市场低迷，价格下跌，是流通整合业务营收下降的主要因素。因房地产销售情况良好，公司房地产业务实现营业收入 31.82 亿元，同比去年增长 71.50%。

2、 主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
境内	35,383,632,358.82	-11.70
境外	6,451,502,926.81	16.03
合计	41,835,135,285.63	-8.32

(三) 资产、负债情况分析

1、 资产负债情况分析表

单位:元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)
货币资金	1,895,458,493.05	7.86	1,293,870,316.99	6.10	46.50
交易性金融资产	133,464,300.56	0.55	23,572,316.39	0.11	466.19
应收票据	993,084,164.44	4.12	677,979,633.90	3.20	46.48
应收账款	1,423,244,272.16	5.90	1,045,975,808.85	4.93	36.07
应收利息	3,822,396.43	0.02	244,303.61	0.001	1,464.61
其他应收款	530,767,513.59	2.20	315,411,284.51	1.49	68.28
可供出售金融资产	143,724,309.43	0.60	493,791,579.88	2.33	-70.89
长期股权投资	665,862,649.08	2.76	351,923,404.01	1.66	89.21
在建工程	252,252,969.79	1.05	70,176,746.10	0.33	259.45
交易性金融负债	42,235,693.39	0.18	25,657,436.38	0.12	64.61
应付账款	1,109,766,928.21	4.60	725,946,512.73	3.42	52.87
预收款项	5,558,694,614.49	23.05	2,774,376,484.19	13.08	100.36
应付货币保证金	694,389,040.47	2.88	515,225,968.59	2.43	34.77
应交税费	-57,096,732.93	-0.24	340,346,998.25	1.60	-116.78
应付股利	2,072,210.19	0.01	224,393,479.46	1.06	-99.08
其他应付款	626,751,228.74	2.60	406,418,483.82	1.92	54.21
一年内到期的非流动负债	240,000,000.00	1.00	50,000,000.00	0.24	380.00
其他流动负债	724,389,849.34	3.00	14,159,172.50	0.07	5,016.05
长期借款	49,938,866.33	0.21	902,960,000.00	4.26	-94.47
应付债券	1,190,266,315.99	4.94	793,400,000.00	3.74	50.02
长期应付款	8,661,215.95	0.04	15,978,112.94	0.08	-45.79

货币资金：主要因报告期公司地产项目预收购房款增加所致。

交易性金融资产：主要因报告期国贸期货经纪有限公司以自有资金购入债券所致。

应收票据：主要因公司本期结算方式较多采用票据所致。

应收账款：主要因第四季度公司流通整合业务规模扩大所致。

应收利息：主要因报告期国贸期货经纪有限公司的债券投资利息增加所致。

其他应收款：主要因报告期应收子公司少数股东的往来款和应收期货保证金增加所致。

可供出售金融资产：主要因报告期公司出售海南橡胶股票所致。

长期股权投资：主要因报告期公司对厦门国贸金融中心开发有限公司出资 1.26 亿元以及新设福

建东南花都置业有限公司等 6 家公司增加长期股权投资 2.13 亿元所致。

在建工程：主要因报告期内公司在建船舶工程款增加所致。

交易性金融负债：主要因报告期末公司大宗商品套期保值期货合约浮动亏损增加所致。

应付账款：主要因第四季度公司流通整合业务规模扩大及地产项目尚未结算的工程款增加所致。

预收款项：主要因报告期公司房地产项目预收购房款增加所致。

应付货币保证金：主要因国贸期货经纪有限公司的客户货币保证金增加所致。

应交税费：主要因报告期公司地产项目销售情况较好，增加预缴营业税及附加税费、企业所得税等税费所致。

应付股利：主要因报告期公司向合子公司的股东厦门市路桥房地产开发有限公司支付股利所致。

其他应付款：主要因报告期应付子公司少数股东往来款增加所致。

一年内到期的非流动负债：主要因报告期公司一年内到期的长期借款增加所致。

其他流动负债：主要因报告期公司发行短期融资券 7 亿元所致。

长期借款：主要因报告期公司提前偿还部分长期借款所致。

应付债券：主要因报告期公司在香港地区发行 4 亿元人民币高级债券所致。

长期应付款：主要因公司流通整合业务的融资租赁租箱业务量下降，导致待结转的增值税销项金额减少所致。

2、公允价值计量资产、主要资产计量属性变化相关情况说明

单位:元 币种:人民币

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	期末数
一、金融资产				
1、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（不含衍生金融资产）	0	-275,280.00	0	121,083,170.17
2、衍生金融资产	23,572,316.39	-11,191,186.00	0	12,381,130.39
3、可供出售金融资产	493,791,579.88	0	-1,272,798.33	143,724,309.43
金融资产小计	517,363,896.27	-11,466,466.00	-1,272,798.33	277,188,609.99
二、金融负债				
衍生金融负债	25,657,436.38	-16,578,257.01	0	42,235,693.39

(四) 核心竞争力分析

经过 32 年的发展，公司已形成流通整合服务与房地产开发两大主业以及围绕双主业的产业集群支撑体系。公司在多年的业务经营中树立了良好的品牌和声誉，为中国企业 500 强，中国服务业企业 500 强，国家 5A 级物流商，福建省著名房地产开发商，多次荣获全国“重合同守信用”称号，并入选上证 380 指数。

流通整合业务优势：公司经营贸易业务 32 年，拥有丰富的贸易行业经验和优秀的人才储备，建立了有效的业务管控体系，主要业务品种特色基本形成。公司在北京、上海、广州、天津、成都、香港、台湾、美国和印尼等地设有区域公司或办事处，形成了辐射国内重要经济区及重要海外市场的货源渠道和营销网络，能有效对市场需求做出快速反应。现有物流业务几乎覆盖货代、报关、仓储、堆场等产业链各环节，并积极推进转型升级。

房地产业务优势：公司一直致力于品牌形象打造，国贸地产金钥匙商标是厦门市第一个房地产类著名商标，福建省第一批省级著名商标。多年来，公司不断创新，坚持将品牌形象与产品品质有机结合，在厦门、芜湖、合肥、南昌等地区成功开发了一系列以“国贸”冠名的房地产精品项目并广受赞誉，在户型设计和产品品质等方面具备较强的区域竞争力。如今，以成立厦门国贸地产集团为契机，公司将进一步发挥经营优势，提升国贸地产“金钥匙”品牌影响力，不断强化“以优化户型为主的住宅产品创新和开发能力”的核心竞争力，成为引领城市生活品质的“城市精品地产商”。根据克而瑞信息集团联合中国房地产测评中心的统计数据，厦门国贸地产集团 2013 年一季度商品房销售金额进入全国前 50 强。

产业群业务优势：公司产业群业务是流通整合、房地产两大主业的协同与补充，在支持主业发展壮大同时积极培育新兴业务。在金融服务领域，国贸期货经纪有限公司、福建金海峡担保公司、厦门海沧恒鑫小额贷款有限公司等可对接主业，提升公司各类业务的协同以及与客户客户的粘合度，为公司增加新的利润增长点。

人才优势：通过长期的业务实践，公司建立了一支团结高效的管理团队，培养了大量的业务精英。公司员工队伍素质高、能力强、诚恳敬业、经验丰富，拥有广泛和稳定的业务网络，能够及时有效地为客户提供全方位的服务。

地域优势：公司地处海峡西岸重要中心城市--福建省厦门市。国家“十二五规划”提出推进厦门两岸区域金融服务中心建设，《厦门市深化两岸交流合作综合配套改革试验总体方案》中更明确指出将厦门建设成为海峡西岸先进制造业和新兴产业基地以及建设两岸区域性金融服务中心。随着两岸经贸往来不断增强，以厦门为核心之一的海西经济区有可能成为国内发展最快的经济区域，公司作为海西经济区龙头企业之一将直接受益。

管理体系优势：公司目前已建立了系统规范的企业管理架构，根据《公司法》等相关法律法规，建立了以股东大会为权力机构，董事会为决策机构，监事会为监督机构，高级管理层为经营管理机构的独立法人治理结构，并制定了二十余部公司治理相关规章制度，内部控制体系健全，各管理环节协调运作。

品牌优势：公司成立 32 年，树立了良好的对外形象，具备了一定的品牌知名度。“ITG”被认定为中国驰名商标，“国贸”被认定为福建企业知名字号，国贸地产“金钥匙”为福建省著名商标，公司于 2011、2012 连续两年入选世界品牌实验室“中国 500 最具价值品牌”排行榜，目前排名第 250 位，品牌价值 60.19 亿元。

此外，公司上市 17 年，在公司治理、信息披露等方面积累了丰富经验，先后入选上交所公司治理指数，社会责任指数，是福建省唯一一家获得过上交所董事会奖和信息披露奖两项殊荣的上市公司，多并次入选《董事会》杂志评选的中国上市公司董事会“金圆桌奖”。

(五) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

报告期内，公司对外股权投资额为 33,940.00 万元，较上年同期增加 26,626.40 万元，增长 364.07%。本期投资情况如下：

(1) 公司报告期内对厦门国贸金融中心开发有限公司出资 1.26 亿元，累计出资 1.8 亿元，占厦门国贸金融中心开发有限公司 30%的股权比例。厦门国贸金融中心开发有限公司的主要业务为商业房地产开发。

(2) 公司与福建漳州发展股份有限公司新设成立了福建东南花都置业有限公司，公司出资 1.6 亿元，股权比例为 40%。福建东南花都置业有限公司的主要业务为房地产开发。

(3) 公司出资 900 万元，与中国农业银行股份有限公司等其他六家股东共同成立了厦门同安农银村镇银行有限责任公司，公司股权比例为 9%，厦门同安农银村镇银行有限责任公司的主要业务为存贷款等金融业务。

(4) 公司全资子公司厦门国贸投资有限公司报告期内投资了厦门宝达天狼投资管理合伙企业（有限合伙）、上海麒树投资管理合伙企业（有限合伙）、上海歌斐星舟投资中心（有限合伙）、上海歌斐星承投资中心（有限合伙）等四家合伙企业，投资额合计 4440 万元。上述四家合伙企

业主要从事投资业务。

(1) 持有其他上市公司股权情况

单位：元

证券代码	证券简称	最初投资成本	占该公司股权比例 (%)	期末账面价值	报告期损益	报告期所有者权益变动	会计核算科目	股份来源
002110	三钢闽光	62,184,675.90	2.74	73,447,922.64	146,602.64	-24,013,834.39	可供出售金融资产	法人投资
HK1628	禹州地产	HKD 76,259,168.77	1.17	HKD 75,497,400.00	HKD 1,789,567.98	HKD 17,044,237.10	可供出售金融资产	法人投资
300153	科泰电源	20,000,000.00	0.63	7,290,000.00	150,000.00	-3,352,500.00	可供出售金融资产	法人投资
601118	海南橡胶	183,118,800.00	0.01	1,769,320.00	104,279,805.25	-130,566,728.82	可供出售金融资产	法人投资

(2) 持有非上市金融企业股权情况

所持对象名称	最初投资金额 (元)	持有数量 (股)	占该公司股权比例 (%)	期末账面价值 (元)	报告期损益 (元)	报告期所有者权益变动 (元)	会计核算科目	股份来源
国贸期货经纪有限公司	500,000,000.00	/	100	500,000,000.00	12,603,720.99	412,603,720.99	长期股权投资	法人股权投资
福建海峡融资担保有限公司	150,000,000.00	/	100	150,000,000.00	3,193,021.20	55,032,419.74	长期股权投资	法人股权投资
厦门金宝润担保有限公司	150,000,000.00	/	100	150,000,000.00	12,428,954.79	5,267,332.57	长期股权投资	法人股权投资
福建海峡典当有限公司	32,000,000.00	/	100	32,000,000.00	2,714,113.37	2,714,113.37	长期股权投资	法人股权投资
厦门同安农村商业银行有限公司	9,000,000.00	/	9	9,000,000.00	-1,544,598.89	98,455,401.11	长期股权投资	法人股权投资
合计	841,000,000.00	/	/	841,000,000.00	29,395,211.46	574,072,987.78	/	/

2、非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

(1) 委托理财情况

委托理财产品情况

单位:万元 币种:人民币

合作方名称	委托理财产品类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	报酬确定方式	预计收益	实际收回本金金额	实际获得收益	是否经过法定程序	计提减值准备金额	是否关联交易	是否涉诉	资金来源说明是否为募集资金
国有商业银行	隔夜理财	1,767,600.00			保本保收益	540.13	1,767,600.00	540.13	是	0	否	否	否
国有商业银行	隔夜理财	3,500.00			保本保收益	0.44	3,500.00	0.44	是	0	否	否	否
国有商业银行	隔夜理财	61,000.00			保本保收益	5.92	61,000.00	5.92	是	0	否	否	否
国有商业银行	隔夜理财	7,000.00			保本保收益	12.33	7,000.00	12.33	是	0	否	否	否
国有商业银行	结构性理财	10,000.00	2012年2月8日	2012年2月28日	保本保收益	18.63	10,000.00	18.63	是	0	否	否	否
外资商业银行	结构性理财	10,000.00	2012年2月8日	2012年2月16日	保本保收益	6.67	10,000.00	6.67	是	0	否	否	否
国有商业银	结构性理财	15,000.00	2012年2月15日	2012年2月23日	保本保收益	8.88	15,000.00	8.88	是	0	否	否	否

行													
国有商业银行	结构性理财	10,000.00	2012年3月1日	2012年3月12日	保本保收益	9.04	10,000.00	9.04	是	0	否	否	否
逾期未收回的本金和收益累计金额(元)										0			

公司委托理财均系日常经营中临时沉淀的闲置资金短期理财，属公司正常经营范畴。

(2) 委托贷款情况

委托贷款项目情况

单位:元 币种:人民币

借款方名称	委托贷款金额	贷款期限	贷款利率	借款用途	抵押物或担保人	是否逾期	是否关联交易	是否展期	是否涉诉	资金来源并说明是否为募集资金	预期收益	投资盈亏
黄顺	500,000.00	9个月	12	生产经营	无	否	否	否	否	否	45,000.00	盈
福建钻石业有限公司	45,000,000.00	一年	18	生产经营	土地、股权等	是	否	是	是	否	8,100,000.00	盈
陈学杰	20,000,000.00	一年	18	生产经营	股权等	否	否	否	否	否	3,600,000.00	盈
厦门磊易有限公司	10,000,000.00	2个月	18	生产经营	商铺等	否	否	否	否	否	242,250.00	盈
丰润金融控股集团有限公司	50,000,000.00	9个月	12	生产经营	股权等	否	否	否	否	否	4,500,000.00	盈
厦门向阳食品有限公司	10,000,000.00	2个月	12	生产经营	厂房、办公楼等	否	否	否	否	否	200,000.00	盈
厦门大邦合投资管理	20,000,000.00	一年	18	生产经营	股权等	否	否	否	否	否	3,600,000.00	盈

有限公司												
福建城 科技竹 业有限公司	10,000,000.00	半年	12	生产 经营	股 权、 设备 等	否	否	否	否	否	600,000.00	盈

上述委托贷款均为公司全资子公司福建金海峡融资担保有限公司、厦门金宝润担保有限公司的业务。

公司子公司厦门金宝润担保有限公司已与福建钻石木业有限公司及其担保人进行了调解，该司已分批偿还部分贷款本金。截至 2013 年 3 月，该笔委托贷款余额为 2000 万元，由于该笔委托贷款有足额可变现抵押物，故不会对我司造成重大损失。

3、募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

4、主要子公司、参股公司分析

(1) 本公司主要子公司情况

单位:元 币种:人民币

公司名称	业务性质	注册资本	总资产	净资产	净利润
厦门国贸地产集团有限公司(注)	房地产开发	1,000,000,000.00	2,195,486,179.62	1,341,705,119.27	192,474,502.59
厦门国贸金海湾投资有限公司	房地产开发	200,000,000.00	2,897,188,103.45	755,501,967.20	481,539,025.42
厦门国贸东翔地产有限公司	房地产开发	10,000,000.00	491,455,044.42	319,078,939.93	60,207,306.98
厦门国贸东部开发有限公司	房地产开发	20,000,000.00	730,674,767.91	412,378,374.37	99,357,355.28
宝达投资(香港)有限公司	贸易	HKD 158,000,000.00	2,172,520,761.46	406,814,626.66	46,043,188.64
福建金海峡融资担保有限公司	担保业务	150,000,000.00	248,577,812.85	161,620,318.03	3,193,021.20
厦门金宝润担保有限公司	担保业务	150,000,000.00	172,088,700.94	163,224,690.59	12,428,954.79
国贸期货经纪有限公司	期货经纪业务	500,000,000.00	1,414,135,818.18	538,695,807.91	12,603,720.99
福建华夏汽车城发展有限公司	汽车贸易	100,000,000.00	243,783,135.81	114,138,553.15	12,590,864.78
上海启润实业有限公司	贸易	200,000,000.00	649,137,296.24	299,415,114.61	15,343,427.13

天津启润投资有限公司	贸易	101,500,000.00	548,841,725.91	129,115,681.15	8,995,403.08
------------	----	----------------	----------------	----------------	--------------

注：报告期内，厦门国贸地产集团有限公司的净利润为 192,474,502.59 元，其中成本法核算的长期股权投资收益为 215,484,089.52 元，该部分在报表合并时已抵消，因此报告期内厦门国贸地产集团有限公司对公司经营业绩未产生重大影响。

(2) 报告期对公司经营业绩产生重大影响的子公司情况

单位：元 币种：人民币

子公司名称	业务性质、主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	主营收入	营业利润	净利润
厦门国贸金海湾投资有限公司	房地产开发	200,000,000.00	2,897,188,103.45	755,501,967.20	2,532,804,155.00	621,442,790.30	481,539,025.42
厦门国贸东翔地产有限公司	房地产开发	10,000,000.00	491,455,044.42	319,078,939.93	249,851,132.00	80,190,125.66	60,207,306.98
厦门国贸东部开发有限公司	房地产开发	20,000,000.00	730,674,767.91	412,378,374.37	262,718,309.50	126,501,141.53	99,357,355.28
宝达投资(香港)有限公司	贸易	HKD 158,000,000.00	2,172,520,761.46	406,814,626.66	7,656,052,570.28	53,955,798.44	46,043,188.64

注：受所确认的地产项目的规模和盈利情况影响，报告期内，厦门国贸金海湾投资有限公司实现的净利润较上年同期增长 63.82%；厦门国贸东翔地产有限公司实现的净利润较上年同期下降 71.78%。

(3) 主要参股公司分析

报告期内，单个参股公司的投资收益均未达到公司净利润的 10%。

5、非募集资金项目情况

报告期内，公司无非募集资金投资项目。

二、董事会关于公司未来发展的讨论与分析

(一) 行业竞争格局和发展趋势

2013 年，国际金融危机深层次影响仍将持续显现。主要发达经济体经济疲软、加之货币宽松量化政策的实施，引发贸易保护主义升级，国际金融和商品市场持续动荡，新兴市场经济体需要应对全球贸易下滑和资本流动高度波动的压力。联合国经济与社会事务部发布的《2013 年世界经济形势与展望》，预计 2013 年世界经济增长率仅为 2.4%。世界经济复苏充满的不确定性

和不稳定性，加大了公司对大宗商品与金融资产价格走势的判断难度，公司业务发展仍面临挑战。

国内方面，尽管 2012 年四季度以来经济出现企稳回升的态势，但回升的基础尚未稳固，经济发展结构的调整与发展方式的转变依然具有迫切性和严峻性。政府工作报告预计我国 2013 年 GDP 增速为 7.5%，宏观政策将着重在“促进经济持续健康发展”的基调上，继续实施积极的财政政策和稳健的货币政策，同时推进城镇化，深化经济体制改革。国内经济面临着加快转变经济发展方式的压力，同时国家也处于重要的战略机遇期。2013 年，公司将积极因应环境变化，抓住机遇，直面挑战。

公司地处厦门，2012 年海峡两岸货币清算机制正式启动，大陆与台湾的经济合作取得重要进展，两岸互动日益频繁。公司已获准设立全资台湾子公司，将依托地域和政策扶持优势，力争在对台业务方面取得更多进展。

流通整合业务方面：

2012 年，世界经济增长低迷，外需不振、贸易摩擦升级、大宗商品价格剧烈波动等因素给我国进出口贸易造成极大压力。2013 年，国家提出了继续把握好稳中求进的总基调，保持宏观政策的连续性和稳定性，坚持结合稳定出口与扩大进口，推动对外贸易从规模扩张向质量效益提高转变、从成本和价格优势向综合竞争优势转变等思路，这些将为公司贸易业务的发展提供背景支持。此外，国家提倡引导企业加快走出去步伐，公司在保持原有市场份额的基础上，也将顺应政策趋势，依托品牌优势在全球市场开拓新业务。

物流方面，作为对国民经济发展有着重要影响的物流行业已受到政府高度重视，“物流业国九条”、《关于深化流通体制改革加快流通产业发展的意见》等一系列相关政策的密集出台，对促进我国现代物流业转型起到了很好的推动作用。但粗放经营的传统增长方式、居高不下的物流成本和持续降低的利润率仍然制约着物流产业的长远发展。2013 年，国家提出将进一步完善现代流通体系，深化流通体制改革，加快物流业结构调整，减轻物流企业税费负担，以逐步解决物流成本占 GDP 比重过大、流通效率低下的困境，促进重要商品市场的供需平衡。日益加大的政策扶持力度将对公司流通整合业务的持续健康发展产生积极作用。公司将提高供应链整体服务能力，开拓多元化发展渠道，以适应行业转型升级的要求。

房地产业务方面：

2012 年以来，国家继续执行抑制房地产价格过快上涨的政策，坚持各项房地产调控不动摇。2013 年 2 月，中央出台“新国五条”政策，除继续打击投机投资性购房外，还将进一步完善稳定房价工作责任制，扩大个人住房房产税改革试点范围等。种种措施表明了中央严格执行房地产调控的决心。未来随着中国经济发展模式的转变，房地产调控效果的显现，房地产行业将逐步转入更加健康、理性的发展之路。而新型城镇化进程的实施，内需扩大所带来的市场需求，将为住宅地产和商业地产的发展带来广阔的前景。公司将顺应时势，把握不同开发区域的进入时点与产品策略，在城镇化浪潮和行业竞争格局中巩固并提升市场地位；同时根据未来商业发展趋势，拟整合各类资源，进一步探索商业地产的发展模式。

(二) 公司发展战略

根据公司制定的 2011-2013 年的发展战略，公司将继续秉持“持续创造新价值”的使命以及“成为中国服务业内领先的、令人尊敬的绩优上市公司”的愿景，通过“双引擎、双驱动，打造围绕主业的产业群支撑体系”的业务定位，努力实现把公司打造为“流通整合服务商”和“城市精品地产商”的战略目标。

流通整合服务方面：整合原有贸易与物流业务，在优势产业中提升流通整合服务能力，致力成为优秀的“流通整合服务商”。

房地产开发方面：以重点二、三线城市高品质住宅开发、商铺开发经营为业务基础，积极

引入战略合作伙伴，成为引领城市生活品质的"城市精品地产商"。

产业群方面：公司将继续打造金融投资、期货、担保等围绕主业发展的产业群业务，在"主业突出"的前提下进行"适度多元"的拓展，以培育新的增长点。

(三) 经营计划

公司 2013 年的经营方针为：坚定必胜信心、增强核心能力、加快转型升级、推动持续发展。公司将继续坚持"双引擎"战略，在确保流通整合与房地产开发两大主业的相互促进和均衡发展的同时，保持经营业态的适度多元以谋求新发展。在复杂多变的经济环境下，公司将密切关注市场动态，因应形势的变化，致力于提升主业的盈利能力。公司 2013 年经营收入计划为 517.33 亿元，力争成本控制在 510 亿元。

流通整合服务：

流通事业部将根据市场和行业的上下游需求，进一步探寻经营模式的转型升级之路，在保证国内传统市场份额的同时，继续实施"走出去"战略，积极开发海外市场，尤其是新兴经济体国家具有竞争力的新资源。通过梳理和完善业务流程，加强对区域公司管理等措施，加强对业务风险的防范。利用好香港平台开展进出口业务和发挥境外融资功能，努力降低财务成本。物流中心将继续深化调整结构，力求在业务合理布局和轻重资产搭配方面取得突破。在保持并扩大传统物流业务市场份额的同时，寻找新的业务模式。继续区域公司业务的拓展，为增强自身的规模体量打好基础。

房地产开发：

2013 年，在新的市场形势下，房地产集团将认真总结经验，提升项目的经营质量，制定灵活有效的销售策略，强化有效销售、细化签约、到款管理的业务流程，落实销售专业指导和关键节点掌控，以完成年度销售任务。加强工程建设管理，确保每个新项目的开发有序进行。落实战略规划要求，进一步提升房地产的开发资质。根据立足原有市场和兼顾拓展新城市的思路，积极进行土地储备。全面提升品牌形象，继续打造品牌影响力。加强 ERP 系统建设，推进数字化管理水平。

产业群：

2013 年，产业群业务将抓住市场契机和公司给予的支持，加快业务的拓展和自我能力的提升，争取在各自领域取得突破性进展，对公司主业形成有益补充，进一步提升公司整体实力。

(四) 因维持当前业务并完成在建投资项目公司所需的资金需求

2013 年预计公司资金需求约 62 亿元人民币，公司将根据发展战略和业务经营情况，选择最优的融资组合。

(五) 可能面对的风险

2013 年公司仍将面临复杂多变的外部形势，未来的战略发展以及经营目标的实现将面临以下风险因素。

(1) 政策风险

公司两大主业流通整合服务和房地产均属于竞争性行业，2013 年国内的金融、房地产、税收等宏观调控政策的变化都将对公司经营造成较大影响。

对策：公司将继续对国家宏观政策保持密切关注，及时根据新政策调整经营思路，顺势而为，把握时机，加快转型升级。充分运用境内外多种融资渠道和工具，获取资金的同时有效降低财务成本，以确保公司的经营和效益。

(2) 市场风险

2013 年，全球经济增长动力仍较为疲软，发达国家主权债务危机削弱经济增长潜力，各国货币汇率波动频繁，商品价格持续动荡，贸易保护主义加剧，我国进出口贸易仍面临诸多压力。国内房地产市场受调控影响，竞争日趋激烈，对市场短期走势的判断和应对难度也进一步加大。

对策：公司将强化自我调整，积极寻找适应市场环境、适合自身基础的发展模式，进一步提升核心竞争能力；脚踏实地从基础工作做起，加快实现转型升级步伐。具体经营过程中，公司还将加强对国内外宏观形势的研判能力，做到及早预见、快速反应，加强风险管控，把握逆境中的发展机遇。

(3) 经营管理风险

2013 年是公司第四轮战略规划收官之年，也是新一轮战略的制订之年。公司面临如何规划未来的发展道路、选择发展路径的问题；在推动自身业务转型升级的过程中，如何进一步优化与市场相适应的管控模式，仍需做进一步的摸索；此外，公司在推进区域公司及海外平台的建设过程中，在经营理念、管理文化等方面也需进一步磨合。

对策：公司全面回顾总结以往战略规划实施的经验教训，为新一轮战略的制定奠定了扎实基础。公司将进一步优化流程，赋予业务更贴近市场的灵活性，强化问责机制，做到权责匹配；公司继续实施并完善人力资源提升计划，注重外派型人才培养，制定更有针对性的薪酬考核与淘汰机制。针对不同地区管理文化的不同，积极借鉴和总结美国子公司经营模式和经验，更好地利用海外平台开展国际化经营。

三、 董事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

(一) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

√ 不适用

(二) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

√ 不适用

(三) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

√ 不适用

四、 利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

公司根据中国证券监督管理委员会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》（证监发[2012]37号）、中国证券监督管理委员会厦门监管局《关于进一步完善上市公司现金分红工作机制的通知》（厦证监发[2012]62号）等文件精神 and 《公司章程》的相关规定，结合公司的实际情况，修订了《公司章程》，在《公司章程》中明确了利润分配政策的基本原则、具体政策、审议程序以及实施和变更要求；制定了《厦门国贸集团股份有限公司 2012-2014 年股东回报规划》（以下简称“回报规划”），上述两项已经公司第七届董事会二〇一二年度第三次会议、公司二〇一二年度第二次临时股东大会审议通过。（信息详见 2012 年 7 月 26 日、8 月 14 日刊载于上交所网站 <http://www.sse.com.cn> 以及《中国证券报》、《上海证券报》的公司 2012-17、19 号公告）。

根据《公司章程》、《回报规划》，除特殊情况外，公司在当年盈利且累计未分配利润为正的情况下，每年以现金方式分配的利润不少于母公司当年实现的净利润的 10%。公司的利润分配方案由管理层拟定后提交董事会、监事会审议。董事会就利润分配方案的合理性进行充分讨论，形成专项决议后提交股东大会审议。审议利润分配方案时，公司为股东提供网络投票方式，以充分保护中小投资者的合法权益。公司因章程规定的特殊情况而不进行现金分红时，董事会就

不进行现金分红的具体原因、公司留存收益的确切用途及预计投资收益等事项进行专项说明，经独立董事发表意见后提交股东大会审议。

公司已执行二〇一一年度利润分配方案如下：根据公司二〇一一年度股东大会决议，以 2011 年 12 月 31 日的总股本 1,330,835,888 股为基础，向全体股东每 10 股派发现金股利人民币 0.7 元（含税），共计 93,158,512.16 元，本次利润分配方案已于 2012 年 7 月 6 日实施完毕。（信息详见 2012 年 6 月 26 日刊载于上交所网站 <http://www.sse.com.cn> 以及《中国证券报》、《上海证券报》的公司 2012-15 号公告）

公司二〇一二年度利润分配预案如下：以 2012 年 12 月 31 日的总股本 1,330,835,888 股为基础，拟向全体股东每 10 股派发现金股利人民币 1 元（含税），共计 133,083,588.80 元，剩余未分配利润结转以后年度。公司本年度不进行资本公积金转增及送股。

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

√ 不适用

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

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数（股）	每 10 股派息数(元)（含税）	每 10 股转增数（股）	现金分红的数额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率(%)
2012 年	0	1	0	133,083,588.80	386,565,950.51	34.43
2011 年	0	0.7	0	93,158,512.16	541,105,428.86	17.22
2010 年	0	1	3	102,371,991.40	525,553,678.23	19.48

五、 积极履行社会责任的工作情况

(一) 社会责任工作情况

公司按照监管部门的要求，积极履行社会责任义务，公司二〇一二年度社会责任报告详见上交所网站 <http://www.sse.com.cn> 和公司网站 <http://www.itg.com.cn>。

(二) 属于国家环境保护部门规定的重污染行业的上市公司及其子公司的环保情况说明

公司及子公司经营的业务中，不包含国家环境保护部门规定的重污染行业。

第五节 重要事项

一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁和媒体质疑事项。

二、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

√ 不适用

三、破产重整相关事项

本年度公司无破产重整相关事项。

四、资产交易、企业合并事项

√ 不适用

五、公司股权激励情况及其影响

√ 不适用

六、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

事项概述	查询索引
公司二〇一〇年度第二次临时股东大会会议审议通过了《关于与福建三钢闽光股份有限公司签署关联交易协议的议案》，同意公司及公司控股子公司福建三钢国贸有限公司与福建三钢闽光股份有限公司签订《日常经营性关联交易协议书》，协议有效期为3年，自2011年1月1日起至2013年12月31日止。	信息详见2010年12月14日刊载于上交所网站以及《中国证券报》、《上海证券报》的公司2010-28、2010-29号公告。
公司第六届董事会二〇一二年度第一次会议于2012年1月13日召开，审议通过了《公司二〇一二年度日常经营性关联交易的议案》：同意公司二〇一二年继续与控股股东厦门国贸控股有限公司及其关联企业在港口物流、期货经纪、原材料采购等方面发生日常性关联交易，金额不超过人民币20,300万元。	信息详见2012年1月17日刊载于上交所网站以及《中国证券报》、《上海证券报》的公司2012-02、2012-04号公告。

2、临时公告未披露的事项

单位:元 币种:人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易金额	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式
福建三钢闽光股份有限公司	其他关联人	销售商品	销售铁矿石	参考市价	3,786,736,463.07	9.05	现款支付
福建三钢闽光股份有限公司	其他关联人	购买商品	采购钢材	参考市价	162,165,016.15	0.41	现款支付
公司控股股东	母公司	提供劳务	报关、货	参考	2,890,857.65	0.007	现款

厦门国贸控股有限公司下属子公司	的控股子公司	务	代等物流服务；期货经纪手续费	市价			支付
公司控股股东厦门国贸控股有限公司下属子公司	母公司的控股子公司	购买商品	采购建筑石材	参考价	28,524,170.00	0.07	现款支付

(二) 共同对外投资的重大关联交易

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
公司第七届董事会二〇一二年度第七次会议审议通过关于授权公司全资子公司厦门金宝润担保有限公司参股设立小额贷款公司的议案。同意授权公司全资子公司厦门金宝润担保有限公司在不超过人民币 1,980 万元额度内参股设立一家小额贷款有限公司，并负责办理协议签署及其他相关事宜。恒鑫小额贷款有限公司主发起人为厦门国贸控股建设开发有限公司，系公司控股股东厦门国贸控股有限公司全资子公司，因此本议案构成关联交易。	信息详见 2012 年 11 月 7 日刊载于上交所网站以及《中国证券报》、《上海证券报》的公司 2012-24、2012-25 号公告。

2、 临时公告未披露的事项

上述议案内所指公司参股的厦门海沧恒鑫小额贷款有限公司于 2013 年 3 月正式成立。

(三) 关联债权债务往来

1、 临时公告未披露的事项

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金			关联方向上市公司提供资金			
		期初余额	发生额	期末余额	期初余额	发生额	期末余额	
福建三钢闽光股份有限公司	其他关联人	18,198,063.25	-5,399,757.66	12,798,305.59	59,307,650.07	-59,307,650.07	0	
厦门国贸控股有限公司	控股股东	0	0	0	1,746,590.83	-70,060.24	1,676,530.59	
厦门宝达投资管理有限公司	股东的子公司	0	0	0	0	16,172,477.68	16,172,477.68	
中国厦门国际经济技术合作公司	股东的子公司	0	0	0	0	2,933,101.53	2,933,101.53	
合计		18,198,063.25	-5,399,757.66	12,798,305.59	61,054,240.90	-40,272,131.10	20,782,109.80	
报告期内公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额（元）								0
公司向控股股东及其子公司提供资金的余额（元）								0

七、 重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

√ 不适用

(二) 担保情况

单位:元 币种:人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）	
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）	0
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）	0
公司对子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	6,208,341,743.65
报告期末对子公司担保余额合计（B）	2,599,220,478.60
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）	
担保总额（A+B）	2,599,220,478.60
担保总额占公司净资产的比例(%)	54.64
其中：	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）	0
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）	2,232,526,278.60
担保总额超过净资产 50%部分的金额（E）	220,849,717.02
上述三项担保金额合计（C+D+E）	2,453,375,995.62

八、 承诺事项履行情况

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

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与股改相关的承诺	股份限售	厦门国贸控股有限公司	(1) 承诺人持有的非流通股股份自股权分置改革方案实施之日起, 在 60 个月内不上市交易。(2) 在上述 60 个月不上市交易期满后 12 个月内, 承诺人通过证券交易所挂牌出售的价格不低于以 2006 年 6 月 2 日收盘价为基础的, 根据转增比例计算的股权分置改革后理论自然除权价的 130%, 即 $8.72 \div (1+0.45) \times 130\% = 7.82$ 元 (期内如发生除权除息事项的, 价格作相应调整)。	厦门国贸控股有限公司承诺, 在增持计划实施期间及法定期限增持完毕后 6 个月内不减持其持有的本公司股份。	是	是		
其他	其他	厦门国贸	公司控股股东厦门国贸	厦门国贸控	是	是		

承诺		控股有限 公司	控股有限公司全资子公司厦门国贸控股建设开发有限公司（以下简称“国贸控股增持”）于 2011 年 1 月 27 日通过上海证券交易所证券交易系统增持了本公司的部分股票，截至 2012 年 1 月 26 日，国贸控股增持本公司股份不超过本公司已发行总股份 2% 的计划已实施完毕。	股有限公司 承诺，在增 持计划实施 期间及法定 期限增持完 毕后 6 个月 内不减持其 持有的本公 公司股份。				
----	--	------------	--	---	--	--	--	--

九、聘任、解聘会计师事务所情况

单位:万元 币种:人民币

是否改聘会计师事务所:	是	
	原聘任	现聘任
境内会计师事务所名称	天健正信会计师事务所有限公司	致同会计师事务所(特殊普通合伙)
境内会计师事务所报酬	230	265
境内会计师事务所审计年限	3	1

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	致同会计师事务所(特殊普通合伙)	80

公司聘请的财务报表和内部控制审计机构天健正信会计师事务所有限公司与京都天华会计师事务所有限公司经过友好协商，于 2012 年 6 月 18 日正式合并，合并后事务所更名为“致同会计师事务所”。

根据中国证监会《关于上市公司聘用、更换会计师事务所(审计事务所)有关问题的通知》(证监会字[1996]1 号文)和公司章程的相关规定，经公司 2012 年第二次临时股东大会审议，同意公司二 0 一二年度财务报表和内部控制审计机构由“天健正信会计师事务所有限公司”变更为“致同会计师事务所”。上述信息详见公司 2012-17、2012-19 号公告。

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

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

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	0	0						0	0
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股									
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份	1,330,835,888	100.00						1,330,835,888	100.00
1、人民币普通股	1,330,835,888	100.00						1,330,835,888	100.00
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	1,330,835,888	100.00						1,330,835,888	100.00

2、股份变动情况说明

报告期内，公司股份未发生变动。

(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、证券发行与上市情况

(一) 截至报告期末近 3 年历次证券发行情况

截止本报告期末至前三年，公司未有证券发行与上市情况。

(二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

报告期内没有因送股、配股等原因引起公司股份总数及结构的变动。

(三) 现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

三、 股东和实际控制人情况

(一) 股东数量和持股情况

单位：股

截止报告期末股东总数		118,633		年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数		114,847	
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	
厦门国贸控股有限公司	国家	30.28	403,023,943	0	0	0	无
深圳市汕源新实业有限公司	未知	0.52	6,950,458	6,950,458	0	0	未知
厦门国贸控股建设开发有限公司	国有法人	0.42	5,595,531	0	0	0	无
中国建设银行—诺德价值优势股票型证券投资基金	未知	0.31	4,175,199	4,175,199	0	0	未知
中国建设银行股份有限公司—博时裕富沪深 300 指数证券投资基金	未知	0.26	3,459,460	3,459,460	0	0	未知
中国工商银行股份有限公司—嘉实量化阿尔法股票型证券投资基金	未知	0.23	3,110,227	3,110,227	0	0	未知
江西国际信托股份有限公司—金狮 90 号资金信托合同	未知	0.23	3,000,000	3,000,000	0	0	未知
中国农业银行股份有限公司—南方中证 500 指数证券投资基金(LOF)	未知	0.22	2,957,488	434,387	0	0	未知
贝莱德机构信托公司—中国机会基金	未知	0.20	2,612,898	2,612,898	0	0	未知
华泰证券股份有限公司约定购回式证券交易专用证券账户	未知	0.20	2,602,088	2,602,088	0	0	未知
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件股份的数量			股份种类及数量			
厦门国贸控股有限公司	403,023,943			人民币普通股			

深圳市汕源新实业有限公司	6,950,458	人民币普通股
厦门国贸控股建设开发有限公司	5,595,531	人民币普通股
中国建设银行—诺德价值优势股票型证券投资基金	4,175,199	人民币普通股
中国建设银行股份有限公司—博时裕富沪深 300 指数证券投资基金	3,459,460	人民币普通股
中国工商银行股份有限公司—嘉实量化阿尔法股票型证券投资基金	3,110,227	人民币普通股
江西国际信托股份有限公司—金狮 90 号资金信托合同	3,000,000	人民币普通股
中国农业银行股份有限公司—南方中证 500 指数证券投资基金(LOF)	2,957,488	人民币普通股
贝莱德机构信托公司—中国机会基金	2,612,898	人民币普通股
华泰证券股份有限公司约定购回式证券交易专用证券账户	2,602,088	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动的说明	厦门国贸控股建设开发有限公司系公司控股股东厦门国贸控股公司的全资子公司，除此以外，公司未知上述其他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。	

四、 控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1、 法人

单位：元 币种：人民币

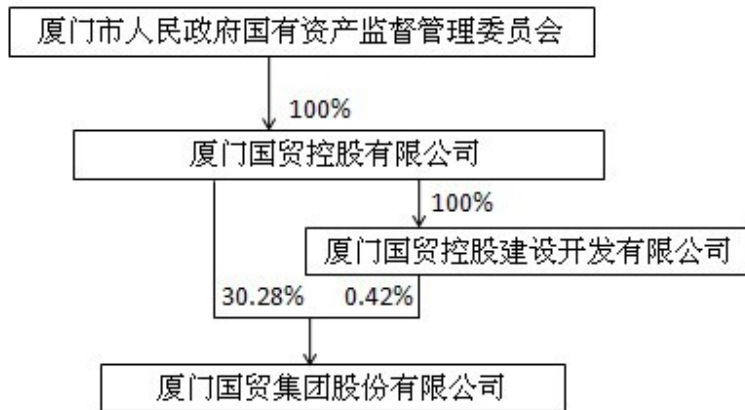
名称	厦门国贸控股有限公司
单位负责人或法定代表人	何福龙
成立日期	1995 年 8 月 31 日
组织机构代码	350200100002043
注册资本	1,000,000,000
主要经营业务	1、经营、管理授权范围内的国有资产；2、其他法律、法规规定未禁止或规定需经审批的项目，自主选择经营项目，开展经营活动。（以上经营范围涉及许可经营项目的，应在取得有关部门的许可后方可经营。）
经营成果	2012 年 1-9 月，实现营业收入 4,572,954.08 万元，净利润 35,484.38 万元。
财务状况	截至 2012 年 9 月 30 日，总资产 3,797,587.90 万元，净资产 707,947.85 万元
现金流和未来发展策略	2012 年，厦门国贸控股有限公司排行"2012 中国企业 500 强"第 161 名，"2012 中国对外贸易 500 强企业"第 74 位，"2012 年中国服务业企业"第 54 名。现金流与企业发展相匹配。大力实施"五大工程"发展战略：1、转型升级优化工程；2、重点项目推进工程；3、管理提升创新工程；4、幸福企业建设工程；5、党建工作提升工程。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	国贸控股直接及间接持有厦门信达股份有限公司（股票代码：000701）30%的股权，间接持有兴业证券股份有限公司（股票代码：601377）0.002%的股权

(二) 实际控制人情况

1、 法人

名称	厦门市人民政府国有资产监督管理委员会
----	--------------------

2、 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



五、 其他持股在百分之十以上的法人股东

截止本报告期末公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。

第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、持股变动及报酬情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司领取的应付报酬总额(万元)(税前)	报告期从股东单位获得的应付报酬总额(万元)
何福龙	董事长	男	57	2012年5月10日	2015年5月9日						
陈金铭	副董事长、总裁	男	49	2012年5月10日	2015年5月9日					88.35	
李植煌	董事、常务副总裁、财务总监	男	46	2012年5月10日	2015年5月9日					80.06	
周任千	董事、副总裁	男	58	2012年5月10日	2015年5月9日					100.85	
王燕惠	董事	女	48	2012年5月10日	2015年5月9日						
肖伟	董事	男	47	2012年5月10日	2015年5月9日					21.84	
陈汉文	独立董事	男	44	2012年5月10日	2015年5月9日					7.5	
戴亦一	独立董事	男	45	2012年5月10日	2015年5月9日					7.5	
辜建德	独立董事	男	69	2012年5月10日	2015年5月9日					7.5	
郭正和	监事会主席	男	57	2012年5月10日	2015年5月9日						
张洁民	监事	男	48	2012年5月10日	2013年2月4日						
黄朝晖	监事	男	42	2012年	2015年					36.86	

				5月10日	5月9日						
熊之舟	副总裁	男	48	2012年5月10日	2015年5月9日					111.01	
陆郑坚	副总裁	男	58	2012年5月10日	2015年5月9日	5,364	5,364	0		69.61	
李云山	副总裁	男	53	2012年5月10日	2015年5月9日					68.91	
高少镛	副总裁	男	40	2012年5月10日	2015年5月9日					103.41	
陈晓华	副总裁兼董事会秘书	女	46	2012年5月10日	2015年5月9日					67.19	
高成勇	前监事会主席	男	60	2009年5月1日	2012年5月9日						
合计	/	/	/	/	/	5,364	5,364	0	/	770.59	

何福龙：现任厦门国贸集团股份有限公司董事长、党委书记，厦门国贸控股有限公司董事长、党委书记。

陈金铭：现任厦门国贸集团股份有限公司总裁、副董事长、党委副书记，厦门国贸控股有限公司副董事长、党委委员。曾任中国厦门国际经济技术合作公司总经理、董事长，厦门国贸控股有限公司副总经理、董事、党委常委。

李植煌：现任厦门国贸集团股份有限公司董事、常务副总裁、财务总监、党委委员，厦门国贸控股有限公司董事。曾任厦门国贸集团股份有限公司财务部经理、财务副总监、副总裁。

周任千：现任厦门国贸集团股份有限公司董事、副总裁，曾任厦门国贸控股有限公司董事。

王燕惠：现任厦门国贸集团股份有限公司董事，厦门国贸控股有限公司副总经理。

肖伟：现任厦门国贸集团股份有限公司董事、法律总顾问，厦门大学法学院教授。曾任厦门国贸集团股份有限公司法律顾问室主任。

陈汉文：现任厦门国贸集团股份有限公司独立董事，厦门大学研究生院副院长，管理学院教授、博士生导师，曾任厦门大学管理学院副院长。

戴亦一：现任厦门国贸集团股份有限公司独立董事，厦门大学管理学院教授、副院长、博士生导师。

辜建德：现任厦门国贸集团股份有限公司独立董事，曾任集美大学校长兼党委副书记。

郭正和：现任厦门国贸集团股份有限公司监事会主席，厦门国贸控股有限公司副总经理、党委副书记。

张洁民：现任厦门国贸集团股份有限公司监事，厦门国贸控股有限公司董事、投资管理部总经理，曾任厦门国贸控股有限公司证券事务部经理、厦门市商贸国有资产投资有限公司产权部副经理。

黄朝晖：现任厦门国贸集团股份有限公司监事、内控与审计部总经理、监察室主任。曾任公司预算部总经理。

熊之舟：现任厦门国贸集团股份有限公司副总裁，厦门国贸地产集团有限公司总经理、党委委员。

陆郑坚：现任厦门国贸集团股份有限公司副总裁、党委委员。

李云山：现任厦门国贸集团股份有限公司副总裁、党委副书记、纪委书记、工会主席，曾任总裁办公室副主任、主任、总裁助理。

高少镛：现任厦门国贸集团股份有限公司副总裁、流通事业部总经理、党委委员。曾任金属部

经理、贸易事业本部副总经理、总裁助理等职。

陈晓华：现任厦门国贸集团股份有限公司副总裁、董事会秘书，国贸期货经纪有限公司董事长。曾任证券事务部总经理、公司总裁助理等职。

高成勇：现任厦门国贸控股有限公司工会主席，曾任厦门国贸集团股份有限公司监事会主席，厦门国贸控股有限公司党委副书记、纪委书记、监事会副主席。

说明：公司监事张洁民先生因工作调动，提出辞去公司第七届监事会监事职务。2013 年 2 月 4 日，公司二〇一三年度第一次临时股东大会审议通过了《关于调整公司部分监事的议案》，选举蔡晓川先生担任公司第七届监事会监事，任期同本届监事会一致。

二、 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

(一) 在股东单位任职情况

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期
何福龙	厦门国贸控股有限公司	董事长、党委书记	2006 年 5 月至今
陈金铭	厦门国贸控股有限公司	副董事长、党委委员	2012 年 12 月至今
李植煌	厦门国贸控股有限公司	董事	2011 年 11 月至今
王燕惠	厦门国贸控股有限公司	副总经理	2006 年 5 月至今
郭正和	厦门国贸控股有限公司	副总经理、	2012 年 3 月至今
		党委副书记	2012 年 11 月至今
张洁民	厦门国贸控股有限公司	董事	2010 年 5 月至今
		投资管理部总经理	2010 年 3 月至 2013 年 1 月
李云山	厦门国贸控股有限公司	纪委副书记	2011 年 6 月至今

(二) 在其他单位任职情况

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务
何福龙	中国对外贸易经济合作企业协会	兼职副会长
	福建省第十二届人民代表大会	代表
	厦门市第十四届人民代表大会	代表
	厦门市第十四届人大常委会财经委员会	委员
	厦门大学经济学院	兼职教授
	厦门大学管理学院	兼职教授
	集美大学工商管理学院	兼职教授
	福建省企业与企业家协会	常务副会长
	厦门市企业与企业家协会	副会长
	厦门国际商会	副会长
	厦门市上市公司协会	副会长
	厦门市股份制企业协会	副会长
陈金铭	福建省商业联合会	副会长
	第五届厦门市对外经贸企业协会	副会长
	第四届厦门港口协会	副会长
	厦门国际商会	副会长
李植煌	厦门市总会计师协会	常务理事
	厦门市会计学会	常务理事
	厦门市会计行业学会	常务理事
	厦门市内部审计协会	副会长
周任千	厦门市第十四届政协	委员

王燕惠	中国国民党革命委员会福建省委员会	委员
	中国国民党革命委员会厦门市委	常委
	厦门市思明区第十五届人民代表大会	代表
	福建省海峡品牌经济发展研究院	副院长
	厦门信息-信达总公司	董事长
	厦门美岁商业投资管理有限公司	董事长
	厦门宝达投资管理有限公司	董事长
	福建经贸集团公司	副董事长
	厦门恒一创业投资管理有限公司	董事
	厦门国贸实业有限公司	董事
	恒一（香港）有限公司	董事
	厦门信达股份有限公司	董事
	中国厦门国际经济技术合作公司	董事
	厦门天竺山旅游风景区投资管理有限公司	董事
	厦门闽台轮渡有限公司	董事
肖伟	中国法学会世界贸易组织法研究会	理事
	中国法学会证券法研究会	理事
	福建省企业法律工作协会	副会长
	厦门英合律师事务所	律师
	厦门企业法律顾问协会	副会长
	厦门仲裁委员会	仲裁员
	泉州仲裁委员会	仲裁员
	福建龙溪轴承股份有限公司	独立董事
	西藏民族学院	兼职教授
陈汉文	中国审计学会	常务理事
	中国会计学会财务成本分会	副会长
	福建省审计学会	副会长
	福建省内部审计协会	副会长
	厦门市会计学会	副会长
	厦门市审计学会	副会长
	厦门市内部审计协会	副会长
	厦门市美亚柏科信息股份有限公司	独立董事
	兴业证券股份有限公司	独立董事
戴亦一	厦门建发股份有限公司	独立董事
	福建七匹狼实业股份有限公司	独立董事
	上海兴业能源控股股份有限公司	独立董事
	广东世荣兆业股份有限公司	独立董事
	世界华人不动产协会	理事
	福建省房地产业协会	顾问
	厦门市房地产业协会	高级顾问
辜建德	厦门国际航空港股份有限公司	独立董事
	禹洲地产股份有限公司	独立董事
郭正和	厦门信达股份有限公司	监事会主席
	厦门国贸实业有限公司	监事会主席
张洁民	厦门国贸金融中心开发有限公司	董事长、总经理

	厦门恒一创业投资管理有限公司	董事、总经理
	厦门信息-信达总公司	董事
	厦门信达股份有限公司	董事
	中国厦门国际经济技术合作公司	董事
	厦门宝达投资管理有限公司	董事
	浙江恒一食品有限公司	董事
	湖南宝达食品有限公司	董事
	厦门美岁商业投资管理有限公司	董事
	港中旅(厦门)国贸旅行社有限公司	董事
高少镛	福建三钢闽光股份有限公司	董事
	厦门青年企业家联合会	副会长

三、 董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	董事、监事的报酬由公司股东大会决定，公司高级管理人员报酬由董事会决定
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司高级管理人员报酬根据公司第六届董事会二〇一一年度第十次会议通过的《公司高管绩效管理制度》以及第七届董事会二〇一二年第二次会议通过的《公司高管人员二〇一一年考核结果》和《公司高管人员二〇一二年绩效考核办法》确定
董事、监事和高级管理人员报酬的应付报酬情况	公司所披露的报酬与实际发放情况相符，董事、监事、高级管理人员报酬情况详见董事、监事、高级管理人员情况表。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	2012 年度董事、监事和高级管理人员从公司领取的应付报酬总额为 770.59 万

四、 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
高成勇	前监事会主席	离任	退休
郭正和	监事会主席	聘任	工作需要
陈晓华	副总裁	聘任	工作需要

五、 公司核心技术团队或关键技术人员情况

报告期内，公司核心团队和关键技术人员无变化。

六、 母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

母公司在职员工的数量	540
主要子公司在职员工的数量	2,548
在职员工的数量合计	3,088
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	102
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
集团行政管理人员	153
流通事业部	1,301

房地产事业部	244
其他	1,390
教育程度	
教育程度类别	数量(人)
大专及以上	2,059

(二) 薪酬政策

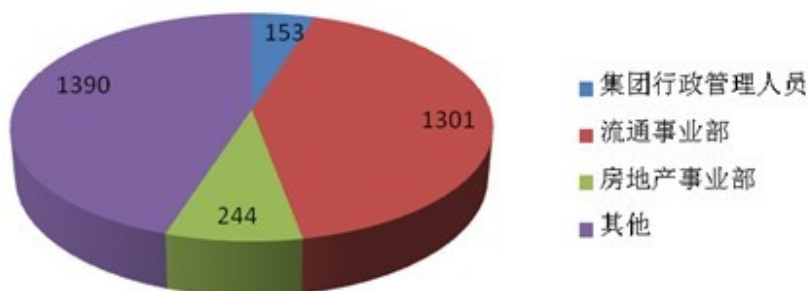
报告期内，公司的薪酬政策为：考虑到企业的发展需要及实际支付能力，对关键岗位及市场供应稀缺人员采取薪酬领先策略，对市场供应充足人员薪酬采取市场跟随战略，以保证企业既避免关键人才流失，又节约人工成本，为企业的发展提供保障。

(三) 培训计划

公司建立了四层三级的培训体系，采取内训外训相结合的培训方式，为各类人员制定出个人成长及企业需要相结合的培训计划，以保障员工的健康成长及企业的健康发展。

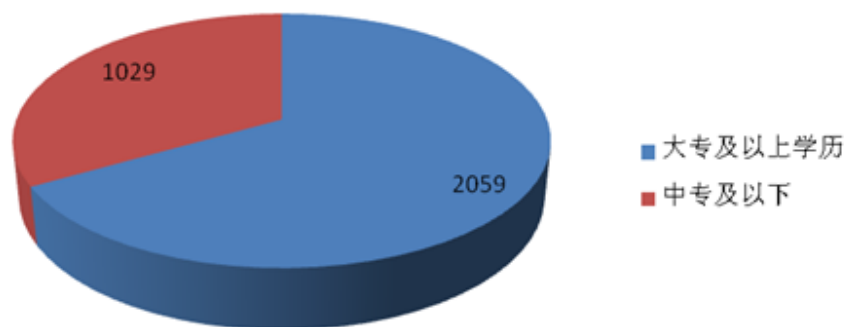
(四) 专业构成统计图：

专业构成人数



(五) 教育程度统计图：

教育程度



第八节 公司治理

一、 公司治理及内幕知情人登记管理等相关情况说明

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》及其它相关的法律、法规、规范性文件的原则和要求，不断完善《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》等一系列规范性文件，修订了《内幕信息知情人登记管理制度》、《董事会战略发展委员会实施细则》及《董事会风险控制委员会实施细则》，为公司长期、稳定、健康的发展奠定了良好的制度基础。

目前，公司为上交所"上证公司治理指数"样本股，并荣获上交所 2012 年董事会奖。

公司目前治理结构情况如下：

1、 股东与股东大会

公司在《公司章程》中确保所有股东，特别是中小股东都能够充分行使合法权利；公司网站专门设立投资者关系管理专栏，保持与股东有效的沟通；公司认真接待股东来访和来电咨询，保证了股东对公司重大事项的知情权和参与权。

公司 2012 年共召开了 1 次年度股东大会和 2 次临时股东大会，并在董事、监事及独立董事换届议案中使用累积投票制，有效保障了全体股东特别是中小股东的权益。

2、 控股股东与上市公司

控股股东通过股东大会依法行使出资人权利，不干涉公司的依法决策和具体生产经营活动；公司与控股股东在人员、资产、财务、机构和业务等方面相互独立，各自核算、独立承担责任和风险；公司董事会、监事会和内部各职能部门能够独立运作，确保公司重大决策由公司股东大会和董事会依法做出。

3、 董事与董事会

公司董事能够认真负责，勤勉尽职，熟悉有关法律法规，对股东大会负责，能够从所有股东的利益出发履行职责、承担相应的义务。董事会下设薪酬与考核委员会、预算委员会、审计委员会、战略发展委员会、风险控制委员会以及提名委员会共六个专业委员会，各专业委员会有效运作，从而完善公司治理结构，更好地适应公司经营发展的管理需求。

4、 监事与监事会

公司监事会的人数和人员构成符合法律、法规和《公司章程》的要求；监事会成员能够依法对公司财务以及公司董事、高级管理人员等履行职责的合法合规性进行监督。

5、 绩效评价与激励约束机制

公司已经建立和实施了董事、监事及高级管理人员的绩效评价标准与激励约束机制，并逐步加以完善，以充分调动公司高管积极性，促使公司高管人员忠实、勤勉、谨慎地行使权利，履行法律和《公司章程》规定的职责。公司经理人员的聘任公开、透明，符合法律、法规的规定。

6、 利益相关者

公司能够尊重和维护银行及其他债权人、员工、客户、消费者、社区等利益相关者的合法权益；公司重视社会责任，积极参与社会公益事业，树立负责任的上市公司形象。

7、 信息披露与透明度

公司董事会负责统一领导和管理信息披露工作，董事会秘书负责组织和协调信息披露事项。公司能够按照法律、法规和公司章程的规定，及时、真实、完整、准确地披露各类公司信息，包括有关公司治理、股东权益等信息，保证所有股东有平等的机会获得公司的信息。

8、投资者关系管理

董事会致力于构建企业和谐的发展环境，正确处理好与投资者的交流互动关系。报告期内，公司加强了投资者关系管理工作和主动披露力度，通过法定信息披露、接待投资者来电、来邮、来访等方式，加强与投资者特别是中小投资者的沟通交流。

9、内幕信息知情人登记管理制度的建立和执行情况

公司董事会第六届董事会二〇一〇年度第三次会议审议通过《厦门国贸集团股份有限公司内幕信息知情人登记规定》。根据证监会公告【2011】30号《关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定》，我司对《厦门国贸集团股份有限公司内幕信息知情人登记规定》作了修订并将其更名为《厦门国贸集团股份有限公司内幕信息知情人登记管理制度》，该制度已经公司第六届董事会2012年第三次会议审议通过。（信息详见2012年4月10日刊载于上交所网站<http://www.sse.com.cn>以及《中国证券报》《上海证券报》的公司2012-08号公告）

在本次制度修订中，公司完善了对涉及并购重组、发行证券、收购、合并、分立、回购、高送配及年度报告等事项进行内幕知情人登记、存档、保密提醒及责任书签署等工作流程。报告期内，公司对内幕信息知情人买卖本公司股票的情况进行了自查，公司未发生内幕信息知情人在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股票的行为，也没有发生监管部门查处和需要整改的情况。

公司将持续完善和提高公司治理水平、社会责任，以有效保证公司规范经营，稳健发展。

二、 股东大会情况简介

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
二〇一一年度股东大会	2012年5月9日	1、《公司二〇一一年年度报告及摘要》 2、《公司董事会二〇一一年度工作报告》 3、《公司监事会二〇一一年度工作报告》 4、《公司二〇一一年度财务决算报告及二〇一二年度预算案》 5、《公司二〇一一年度利润分配预案》 6、《关于公司支付会计师事务所二〇一一年度审计费用及续聘二〇一二年度审计机构的议案》 7、《关于公司第六届董事会换届暨选举第七届董事会董事的议案》 8、《关于选举公司第七届董事会独立董事的议案》 9、《关于公司第六届监事会换届暨选举第七届监事会监事的议案》 10、《关于公司申请不超过七亿元短期融资券的议案》	均获表决通过	www.sse.com.cn	2012年5月10日
二〇一二年度第一次临时股东大会	2012年2月2日	1、《关于公司及公司控股子公司申请银行综合授信额度的议案》 2、《关于为控股子公司提供担保的议案》 3、	均获表决通过	www.sse.com.cn	2012年2月3日

东大会		《关于为控股子公司在境外或香港地区发行债券提供担保的议案》4、《关于提请股东大会授权总裁择机处置公司所持金融资产的议案》5、《关于聘请公司二〇一一年度内部控制审计机构的议案》			
二〇一二年度第二次临时股东大会	2012年8月13日	(一)《厦门国贸集团股份有限公司关于修订公司章程的议案》(全文详见上交所网站 www.sse.com.cn); (二)《厦门国贸集团股份有限公司二〇一二——二〇一四年股东回报规划》(全文详见上交所网站 www.sse.com.cn); (三)《关于变更公司聘请的二〇一二年度财务报表和内部控制审计机构的议案》; (四)《关于公司申请不超过十二亿元短期融资券的议案》	均获表决通过	www.sse.com.cn	2012年8月14日

三、 董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
何福龙	否	13	13	9	0	0	否	3
陈金铭	否	13	12	9	1	0	否	2
李植煌	否	13	12	9	1	0	否	1
王燕惠	否	13	13	9	0	0	否	3
周任千	否	13	13	9	0	0	否	3
肖伟	否	13	12	9	1	0	否	2
陈汉文	是	13	13	9	0	0	否	2
戴亦一	是	13	13	9	0	0	否	2
辜建德	是	13	13	9	0	0	否	2

年内召开董事会会议次数	13
其中：现场会议次数	4
通讯方式召开会议次数	9
现场结合通讯方式召开会议次数	0

(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，公司独立董事未对公司本年度的董事会议案及其它非董事会议案事项提出异议。报告期内，三位独立董事均能依照有关法律和公司章程勤勉尽职地履行权利和义务，根据有关

规定对公司重大关联交易、对外担保、聘请及改聘审计机构、董事会换届、董事会聘任高管等相关议案发表独立意见，促进了董事会决策的科学性和客观性。

四、 董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议

报告期内，公司董事会各专门委员会按照各自工作细则的规定，以认真负责、勤勉诚信的态度忠实履行各自职责，为完善公司治理结构、促进公司发展起到了积极的作用。

(一) 董事会审计委员会在公司聘任及改聘审计机构、编制年度报告、发生重要关联交易、内部控制规范实施以及公司内审问题及整改等方面，实施了有效监督，并保持与外部审计机构的有效沟通；

(二) 董事会预算委员会在审议公司预算编制、执行等方面认真履职，为公司预算工作提出有益建议；

(三) 董事会薪酬委员会对公司高管人员的履职情况及年度业绩情况进行考核，并审议了新一年的绩效考核办法，对公司高管薪酬制定及考核工作提出指导意见；

(四) 董事会提名委员会对新任董事和高级管理人员候选人的任职资格、专业背景、履职经历等进行审查，并向董事会出具明确意见，确保董事、高管选聘工作顺利完成；

(五) 董事会战略发展委员与风险控制委员会分别调整了委员会成员构成，修订了相应的委员会工作实施细则，并通过召开委员会和工作小组会议等方式，开展工作回顾和开放式探讨，为公司重要战略决策、商业模式与风险控制等方面提供思路和方向。

五、 监事会发现公司存在风险的说明

监事会依据有关法律法规，对公司的财务状况进行了监督和检查，列席了各次董事会和股东大会，认为公司董事会决策程序合法，建立了符合公司现状的内部控制制度，公司董事、高级管理人员能够勤勉、尽责地履行各自职责，在执行职务时能够严格按照法律、法规、公司章程的规定进行，没有发现损害公司利益和广大投资者利益的行为。

六、 公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明

报告期内，公司与控股股东存在少量关联交易，主要有：1、与控股及其下属公司发生日常关联交易，其中提供劳务 289.09 万元，购买商品 2852.42 万元，分别占同类交易金额的 0.007%、0.07%；2、公司投资 1980 万元参股由控股股东为主发起人设立的一家小额贷款公司（上述信息详见刊载于上交所 <http://www.sse.com.cn> 以及《中国证券报》、《上海证券报》的公司 2012-02、2012-04、2012-24、2012-25 号公告）。

公司与控股股东的关联交易均按相应法规制度要求审议，交易金额小，占同类交易比重不大。公司认为，公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面能够保持独立性，能够保持自主经营能力。

七、 报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

公司根据公司第六届董事会二〇一一年度第十次会议通过的《公司高管绩效管理制度》以及第七届董事会二〇一二年第二次会议通过的《公司高管人员二〇一一年考核结果》以及《公司高管人员二〇一二年绩效考核办法》，通过对高管人员实行与经营目标相挂钩、基本收入与绩效收入相结合的年薪制，加强了对高管人员的长效激励和有效约束。

第九节 内部控制

一、 内部控制责任声明及内部控制制度建设情况

内部控制责任声明：公司董事会及全体董事保证本报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对报告内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

建立健全并有效实施内部控制是公司董事会的责任；监事会对董事会建立与实施内部控制进行监督；经理层负责组织领导公司内部控制的日常运行。

公司内部控制的目的是：合理保证企业经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进企业实现发展战略。由于内部控制存在固有局限性，故仅能对实现上述目标提供合理保证。

内部控制制度建设情况：按照《公司法》、《证券法》、《企业内部控制基本规范》等文件的要求，公司不断建立健全内部控制制度。结合实际情况和未来发展情况，2012 年度公司着手内控体系建设的优化和提升工作，公司对纳入评价范围的业务和事项，涵盖了所有主要业务，制定了一套符合项目开展实际、切实可行的内部控制制度，建立健全了的内部控制评价工作计划，并严格按照计划实施。公司 2012 年度内部控制评价报告详见在上海证券交易所网站披露的《厦门国贸集团股份有限公司 2012 年度内部控制评价报告》。

二、 内部控制审计报告的相关情况说明

致同会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2012 年度的内部控制进行了审计，并出具了致同审字（2013）第 350ZA0939 号《厦门国贸集团股份有限公司 2012 年度内部控制审计报告》，认为厦门国贸集团公司于 2012 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。公司 2012 年度内部控制审计报告详见在上海证券交易所网站披露的《厦门国贸集团股份有限公司 2012 年度内部控制审计报告》。

三、 年度报告重大差错责任追究制度及相关执行情况说明

2010 年 4 月 9 日，公司第六届董事会二〇一〇年度第三次会议审议通过了《年报信息披露重大差错责任追究规定》，建立了年报信息披露重大差错责任追究制度，对因年报信息披露工作中有关人员不履行或者不正确履行职责、义务或其他个人原因，给公司造成重大经济损失并造成不良社会影响时的追究与处理进行了详细、明确地规定。

报告期内，公司没有重大会计差错更正、重大遗漏信息补充、业绩预告修正情况。

第十节 财务报告

公司年度财务报告已经致同会计师事务所（特殊普通合伙）注册会计师胡素萍、姚斌星审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。财务报表、附注附后。

第十一节 备查文件目录

- 1、载有公司法定代表人签名的 2012 年年度报告文本
- 2、载有公司法定代表人、财务总监、经营财务部总经理签名并盖章的财务会计报表
- 3、报告期内在《中国证券报》、《上海证券报》上公开披露过的所有公司文件正本及公告原稿



合并及公司资产负债表

2012年12月31日

编制单位：厦门国贸集团股份有限公司

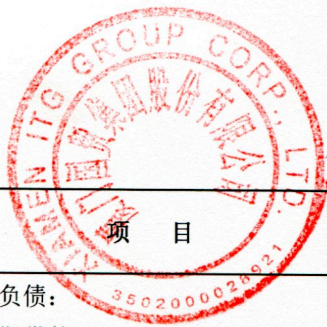
单位：人民币元

项 目	附注	期末数		期初数	
		合并	公司	合并	公司
流动资产：					
货币资金	五、1	1,895,458,493.05	398,794,814.72	1,293,870,316.99	311,732,558.58
交易性金融资产	五、2	133,464,300.56	9,698,554.06	23,572,316.39	22,216,843.53
应收票据	五、3	993,084,164.44	454,801,631.04	677,979,633.90	410,896,563.47
应收账款	五、4	1,423,244,272.16	650,605,145.48	1,045,975,808.85	550,691,190.42
预付款项	五、5	2,108,327,050.17	970,554,463.12	2,325,663,321.64	934,136,097.47
应收货币保证金	五、6	666,307,862.25	-	550,177,474.88	-
应收质押保证金	五、6	61,396,876.00	-	56,569,000.00	-
应收利息	五、7	3,822,396.43	-	244,303.61	-
应收股利		-	-	-	-
其他应收款	五、8	530,767,513.59	132,903,189.48	315,411,284.51	143,553,613.45
存货	五、9	13,417,744,868.56	1,402,710,059.68	12,142,411,400.25	1,934,059,565.83
一年内到期的非流动资产	五、12	29,680,939.49	-	13,648,233.93	-
其他流动资产	五、10	83,150,000.00	4,810,059,819.16	78,000,000.00	6,373,322,248.65
流动资产合计		21,346,448,736.70	8,830,127,676.74	18,523,523,094.95	10,680,608,681.40
非流动资产：					
可供出售金融资产	五、11	143,724,309.43	82,507,242.64	493,791,579.88	449,134,056.88
持有至到期投资		-	-	-	-
长期应收款	五、12	70,221,201.76	-	67,388,223.80	-
长期股权投资	五、14	665,862,649.08	3,943,755,098.95	351,923,404.01	1,912,979,486.17
投资性房地产	五、15	107,130,927.31	82,877,014.38	110,999,028.22	85,513,227.45
固定资产	五、16	976,496,739.11	86,813,255.48	1,064,274,587.45	90,463,511.50
在建工程	五、17	252,252,969.79	16,034,548.19	70,176,746.10	1,116,374.00
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	290,778,993.37	13,732,932.86	306,617,236.91	12,629,906.98
开发支出		-	-	-	-
商誉	五、19	20,830,288.42	-	20,830,288.42	-
长期待摊费用	五、20	33,120,994.31	-	34,120,759.06	-
递延所得税资产	五、21	205,772,575.88	92,953,222.06	171,420,240.03	69,597,173.82
其他非流动资产		-	-	-	-
非流动资产合计		2,766,191,648.46	4,318,673,314.56	2,691,542,093.88	2,621,433,736.80
资产总计		24,112,640,385.16	13,148,800,991.30	21,215,065,188.83	13,302,042,418.20

公司法定代表人：

主管会计工作的公司负责人：

公司会计机构负责人：



合并及公司资产负债表（续）

2012年12月31日

项 目	附注	期末数		期初数	
		合并	公司	合并	公司
流动负债：					
短期借款	五、24	5,070,802,225.36	3,174,997,915.03	6,018,561,936.69	2,850,226,023.06
交易性金融负债	五、25	42,235,693.39	13,009,865.00	25,657,436.38	11,923,485.00
应付票据	五、26	2,644,698,019.69	1,373,730,824.04	2,766,728,944.52	2,377,699,741.91
应付账款	五、27	1,109,766,928.21	393,119,155.38	725,946,512.73	278,165,014.08
预收款项	五、28	5,558,694,614.49	516,150,266.68	2,774,376,484.19	546,585,836.81
应付货币保证金	五、29	694,389,040.47	-	515,225,968.59	-
应付质押保证金	五、29	61,396,876.00	-	56,569,000.00	-
应付职工薪酬	五、30	139,107,418.82	77,299,774.69	121,906,487.95	75,937,078.68
应交税费	五、31	-57,096,732.93	60,067,754.25	340,346,998.25	78,170,443.65
应付利息	五、32	39,250,758.44	32,439,427.94	35,682,481.51	22,383,786.69
应付股利	五、33	2,072,210.19	-	224,393,479.46	-
其他应付款	五、34	626,751,228.74	63,427,257.36	406,418,483.82	131,859,378.66
一年内到期的非流动负债	五、35	240,000,000.00	210,000,000.00	50,000,000.00	-
其他流动负债	五、36	724,389,849.34	3,262,128,225.91	14,159,172.50	2,192,258,215.35
流动负债合计		16,896,458,130.21	9,176,370,466.28	14,075,973,386.59	8,565,209,003.89
非流动负债：					
长期借款	五、37	49,938,866.33	2,000,000.00	902,960,000.00	813,670,000.00
应付债券	五、38	1,190,266,315.99	795,800,000.00	793,400,000.00	793,400,000.00
长期应付款	五、39	8,661,215.95	-	15,978,112.94	-
专项应付款	五、40	6,317,113.10	-	1,278,507.00	-
预计负债		-	-	-	-
递延所得税负债	五、21	283,142,714.43	23,214,303.82	266,244,808.94	77,870,730.59
其他非流动负债	五、41	2,126,313.84	-	-	-
非流动负债合计		1,540,452,539.64	821,014,303.82	1,979,861,428.88	1,684,940,730.59
负债合计		18,436,910,669.85	9,997,384,770.10	16,055,834,815.47	10,250,149,734.48
股本					
股本	五、42	1,330,835,888.00	1,330,835,888.00	1,330,835,888.00	1,330,835,888.00
资本公积	五、43	1,040,331,660.86	1,001,328,229.04	1,181,853,062.50	1,159,252,990.27
减：库存股		-	-	-	-
专项储备	五、44	677,253.06	-	-	-
盈余公积	五、45	236,968,577.24	236,968,577.24	201,907,896.15	201,907,896.15
一般风险准备	五、46	7,768,507.00	-	-	-
未分配利润	五、47	2,181,928,712.06	582,283,526.92	1,923,581,954.80	359,895,909.30
外币报表折算差额		-41,769,075.06	-	-42,054,031.51	-
归属于母公司股东权益合计		4,756,741,523.16	3,151,416,221.20	4,596,124,769.94	3,051,892,683.72
少数股东权益		918,988,192.15	-	563,105,603.42	-
股东权益合计		5,675,729,715.31	3,151,416,221.20	5,159,230,373.36	3,051,892,683.72
负债和股东权益总计		24,112,640,385.16	13,148,800,991.30	21,215,065,188.83	13,302,042,418.20

公司法定代表人

主管会计工作的公司负责人：

公司会计机构负责人：

合并及公司利润表

2012 年度

编制单位：厦门国贸集团股份有限公司

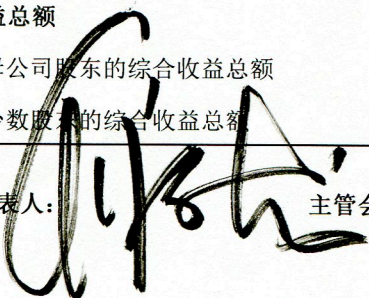
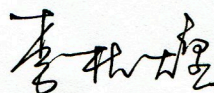
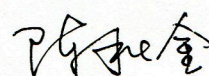
单位：人民币元

项 目	附注	本期金额		上期金额	
		合并	公司	合并	公司
一、营业收入	五、48	41,835,135,285.63	17,703,761,140.82	45,631,394,903.63	21,127,324,178.26
减：营业成本	五、48	39,142,587,217.60	17,281,342,620.01	43,180,064,285.69	20,790,487,289.81
营业税金及附加	五、49	551,355,150.37	81,870,845.27	482,029,225.64	142,685,152.30
销售费用	五、50	847,329,785.86	241,393,641.38	880,104,192.08	272,292,541.04
管理费用	五、51	120,832,931.40	85,862,139.08	117,920,655.27	87,587,160.01
财务费用	五、52	547,901,066.81	323,464,399.39	451,066,269.66	381,406,570.82
资产减值损失	五、53	83,577,238.92	20,209,281.38	44,425,176.16	-1,565,436.09
加：公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	五、54	-28,044,086.02	-13,604,669.47	-5,219,728.80	-10,004,469.04
投资收益(损失以“-”号填列)	五、55	199,929,900.66	642,954,432.99	492,544,055.83	487,187,628.78
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		4,618,656.60	2,010,273.30	24,258,662.37	10,089,478.27
二、营业利润(损失以“-”号填列)		713,437,709.31	298,967,977.83	963,109,426.16	-68,385,939.89
加：营业外收入	五、56	50,930,107.34	27,007,233.07	58,545,237.68	25,706,152.76
减：营业外支出	五、57	25,951,736.80	736,520.63	13,507,015.62	1,769,566.80
其中：非流动资产处置损失		19,757,863.72	64,380.24	620,736.32	82,081.82
三、利润总额(损失以“-”号填列)		738,416,079.85	325,238,690.27	1,008,147,648.22	-44,449,353.93
减：所得税费用	五、58	180,767,786.42	-25,368,120.60	281,963,684.73	-13,792,466.91
四、净利润(损失以“-”号填列)		557,648,293.43	350,606,810.87	726,183,963.49	-30,656,887.02
归属于母公司股东的净利润		386,565,950.51		541,105,428.86	
少数股东损益		171,082,342.92		185,078,534.63	
五、每股收益					
(一) 基本每股收益	五、59	0.29		0.41	
(二) 稀释每股收益	五、59	0.29		0.41	
六、其他综合收益	五、60	-143,851,572.07	-157,924,761.23	-134,973,596.12	-111,225,356.99
七、综合收益总额		413,796,721.36	192,682,049.64	591,210,367.37	-141,882,244.01
归属于母公司股东的综合收益总额		242,746,465.39		406,388,616.59	
归属于少数股东的综合收益总额		171,050,255.97		184,821,750.78	

公司法定代表人：

主管会计工作的公司负责人：

公司会计机构负责人：

合并及公司现金流量表

2012年度

单位：人民币元

编制单位：厦门国贸集团股份有限公司

项目	附注	本期金额		上期金额	
		合并	公司	合并	公司
一、经营活动产生的现金流量：					
销售商品、提供劳务收到的现金		50,353,423,046.00	18,444,269,740.98	51,704,644,630.34	24,579,927,619.12
收到的税费返还		169,417,490.86	66,882,199.55	190,517,169.88	61,017,127.29
收到其他与经营活动有关的现金	六、61	395,605,897.77	6,064,415,620.76	156,036,525.87	2,021,972,501.24
经营活动现金流入小计		50,918,446,434.63	24,575,567,561.29	52,051,198,326.09	26,662,917,247.65
购买商品、接受劳务支付的现金		45,748,014,039.71	19,391,681,526.63	50,849,090,934.54	24,231,831,847.42
支付给职工以及为职工支付的现金		448,302,746.55	140,303,961.92	411,071,573.87	144,407,103.32
支付的各项税费		1,211,047,954.79	144,400,789.46	1,029,433,384.76	253,605,979.17
支付其他与经营活动有关的现金	六、61	1,263,331,148.01	3,309,768,491.34	1,045,822,016.69	1,751,476,311.31
经营活动现金流出小计		48,670,695,889.06	22,986,154,769.35	53,335,417,909.86	26,381,321,241.22
经营活动产生的现金流量净额		2,247,750,545.57	1,589,412,791.94	-1,284,219,583.77	281,596,006.43
二、投资活动产生的现金流量：					
收回投资收到的现金		344,427,536.62	344,427,536.62	465,994,874.43	382,506,195.31
取得投资收益收到的现金		39,529,989.96	266,497,108.63	31,663,328.97	60,649,898.78
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		33,071,612.56	63,061.73	33,744,838.39	798,730.24
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		11,685,933.55	18,849,568.16	-	-
收到其他与投资活动有关的现金		-	-	-	-
投资活动现金流入小计		428,715,072.69	629,837,275.14	531,403,041.79	443,954,824.33
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		245,441,964.92	19,598,836.00	207,996,164.81	10,798,835.50
投资支付的现金		579,510,992.23	342,632,580.61	113,399,606.31	254,818,985.84
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		249,611,725.89	1,764,291,454.15	30,706,434.04	-
支付其他与投资活动有关的现金		-	-	-	-
投资活动现金流出小计		1,074,564,683.04	2,126,522,870.76	352,102,205.16	265,617,821.34
投资活动产生的现金流量净额		-645,849,610.35	-1,496,685,595.62	179,300,836.63	178,337,002.99
三、筹资活动产生的现金流量：					
吸收投资收到的现金		40,000,000.00	-	14,697,521.44	-
其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金		40,000,000.00	-	14,697,521.44	-
取得借款收到的现金		22,982,935,024.00	12,622,230,556.08	22,991,421,884.05	11,607,472,726.35
发行债券收到的现金		1,089,880,618.11	697,200,000.00	792,800,000.00	792,800,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		6,490,000.00	-	933,763.00	-
筹资活动现金流入小计		24,119,305,642.11	13,319,430,556.08	23,799,863,168.49	12,400,272,726.35
偿还债务支付的现金		24,605,226,931.66	12,895,209,160.76	22,193,976,928.82	12,469,495,305.14
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		596,717,158.42	430,890,564.33	613,525,380.28	548,658,576.75
其中：子公司支付少数股东的现金		37,885,293.50	-	34,275,924.43	-
支付其他与筹资活动有关的现金		-	-	-	-
其中：子公司减资支付给少数股东的现金		-	-	-	-
筹资活动现金流出小计		25,201,944,090.08	13,326,099,725.09	22,807,502,309.10	13,018,153,881.89
筹资活动产生的现金流量净额		-1,082,638,447.97	-6,669,169.01	992,350,859.39	-617,881,155.54
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-15,731,631.79	-7,481,956.17	81,377,600.84	54,821,332.76
五、现金及现金等价物净增加额		503,530,855.46	78,576,071.14	-31,190,286.91	-103,126,813.36
加：期初现金及现金等价物余额		1,114,565,200.09	311,732,558.58	1,145,755,487.00	414,859,371.94
六、期末现金及现金等价物余额		1,618,096,055.55	390,308,629.72	1,114,565,200.09	311,732,558.58

主管会计工作的公司负责人：

公司会计机构负责人：

李松林

陈永金

合并股东权益变动表

2012年度

单位：人民币万元

编制单位：厦门国贸集团股份有限公司

项 目	本期金额									
	归属于母公司股东权益									
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险储备	未分配利润	其他	少数股东权益	股东权益合计
一、上年年末余额	1,330,835,888.00	1,181,853,062.50	-	-	201,907,896.15	-	1,923,581,954.80	-42,054,031.51	563,105,603.42	5,159,230,373.36
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年初余额	1,330,835,888.00	1,181,853,062.50	-	-	201,907,896.15	-	1,923,581,954.80	-42,054,031.51	563,105,603.42	5,159,230,373.36
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-141,521,401.64	-	677,253.06	35,060,681.09	7,768,507.00	258,346,757.26	284,956.45	355,882,588.73	516,499,341.95
（一）净利润	-	-	-	-	-	-	386,565,950.51	284,956.45	-32,086.95	557,648,293.43
（二）其他综合收益	-	-144,104,441.57	-	-	-	-	386,565,950.51	284,956.45	171,082,342.92	-143,851,572.07
上述（一）和（二）小计	-	-144,104,441.57	-	-	-	-	386,565,950.51	284,956.45	171,082,342.92	413,796,721.36
（三）股东投入和减少资本	-	2,583,039.93	-	-	-	-	-	-	278,504,022.69	281,087,062.62
1. 股东投入资本	-	580,795.23	-	-	-	-	-	-	280,506,267.39	281,087,062.62
2. 股份支付计入股东权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-2,002,244.70	-
3. 其他	-	2,002,244.70	-	-	-	-	-	-	-93,671,689.93	-179,061,695.09
（四）利润分配	-	-	-	-	35,060,681.09	7,768,507.00	-128,219,193.25	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	35,060,681.09	7,768,507.00	-35,060,681.09	-	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对股东的分配	-	-	-	-	-	-	-93,158,512.16	-	-93,671,689.93	-186,830,202.09
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）股东权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	7,768,507.00
2. 盈余公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-186,830,202.09
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）专项储备	-	-	-	677,253.06	-	-	-	-	-	677,253.06
1. 本期提取	-	-	-	677,253.06	-	-	-	-	-	677,253.06
2. 本期使用（以负号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（七）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年年末余额	1,190,835,888.00	1,040,331,660.86	-	677,253.06	236,968,577.24	7,768,507.00	2,181,928,712.06	-41,769,075.06	918,988,192.15	5,675,729,715.31

公司法定代表人：

主管会计工作的公司负责人：

公司会计机构负责人：

陈和全

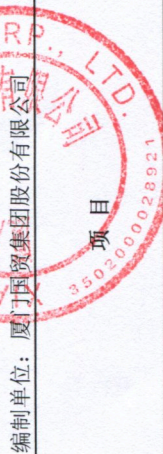
李松

李松

合并股东权益变动表

2012年度

单位：人民币元



编制单位：厦门国贸集团股份有限公司

项目	上期金额							少数股东权益	股东权益合计
	归属于母公司股东权益								
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	1,023,719,914.00	1,605,071,608.85	-	-	201,907,896.15	1,484,848,517.34	-27,080,375.35	457,981,978.13	4,746,449,539.12
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年年初余额	1,023,719,914.00	1,605,071,608.85	-	-	201,907,896.15	1,484,848,517.34	-27,080,375.35	457,981,978.13	4,746,449,539.12
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	307,115,974.00	-423,218,546.35	-	-	-	438,733,437.46	-14,973,656.16	105,123,625.29	412,780,834.24
（一）净利润	-	-	-	-	-	541,105,428.86	-	185,078,534.63	726,183,963.49
（二）其他综合收益	-	-119,743,156.11	-	-	-	-	-14,973,656.16	-256,783.85	-134,973,596.12
上述（一）和（二）小计	-	-119,743,156.11	-	-	-	-	-14,973,656.16	184,821,750.78	591,210,367.37
（三）股东投入和减少资本	-	3,640,583.76	-	-	-	-	-	18,971,278.40	22,611,862.16
1. 股东投入资本	-	-	-	-	-	-	-	22,611,862.16	22,611,862.16
2. 股份支付计入股东权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	3,640,583.76	-	-	-	-	-	-3,640,583.76	-
（四）利润分配	-	-	-	-	-	-102,371,991.40	-	-98,669,403.89	-201,041,395.29
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对股东的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-98,669,403.89	-201,041,395.29
（五）股东权益内部结转	307,115,974.00	-307,115,974.00	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增股本	307,115,974.00	-307,115,974.00	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用（以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（七）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年年末余额	1,330,835,888.00	1,181,853,062.50	-	-	201,907,896.15	1,923,581,954.80	-42,054,031.51	563,105,603.42	5,159,230,373.36

公司法定代表人：

主管会计工作的公司负责人：

公司会计机构负责人：

(Handwritten signature)

(Handwritten signature)

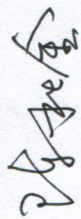
(Handwritten signature)

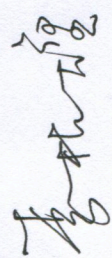
公司股东权益变动表

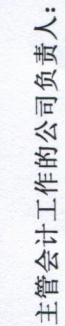
2012年度

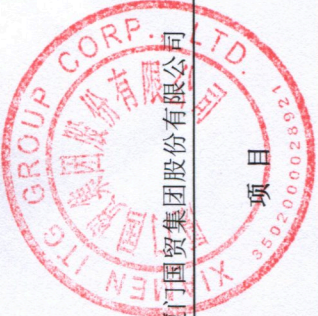
单位：人民币元

项 目	本期金额						
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
一、上年年末余额	1,330,835,888.00	1,159,252,990.27	-	-	201,907,896.15	359,895,909.30	3,051,892,683.72
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-
二、本年初余额	1,330,835,888.00	1,159,252,990.27	-	-	201,907,896.15	359,895,909.30	3,051,892,683.72
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-157,924,761.23	-	-	35,060,681.09	222,387,617.62	99,523,537.48
（一）净利润	-	-	-	-	-	350,606,810.87	350,606,810.87
（二）其他综合收益	-	-157,924,761.23	-	-	-	-	-157,924,761.23
上述（一）和（二）小计	-	-157,924,761.23	-	-	-	-	-157,924,761.23
（三）股东投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入资本	-	-	-	-	-	-	-
2. 股份支付计入股东权益的金额	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-
（四）利润分配	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	35,060,681.09	-128,219,193.25	-93,158,512.16
2. 对股东的分配	-	-	-	-	35,060,681.09	-35,060,681.09	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-93,158,512.16	-93,158,512.16
（五）股东权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-
（六）专项储备	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用（以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	-
（七）其他	-	-	-	-	-	-	-
四、本年年末余额	1,330,835,888.00	1,001,328,229.04	-	-	236,968,577.24	582,283,526.92	3,151,416,221.20

公司法定代表人：

主管会计工作的公司负责人：

公司会计机构负责人：



编制单位：厦门国贸集团股份有限公司

公司股东权益变动表

2012年度

单位：人民币元

项目	上期金额						
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
一、上年年末余额	1,023,719,914.00	1,577,594,321.26	-	-	201,907,896.15	492,924,787.72	3,296,146,919.13
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-
二、本年年初余额	1,023,719,914.00	1,577,594,321.26	-	-	201,907,896.15	492,924,787.72	3,296,146,919.13
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	307,115,974.00	-418,341,330.99	-	-	-	-133,028,878.42	-244,254,235.41
（一）净利润	-	-	-	-	-	-30,656,887.02	-30,656,887.02
（二）其他综合收益	-	-111,225,356.99	-	-	-	-	-111,225,356.99
上述（一）和（二）小计	-	-111,225,356.99	-	-	-	-	-111,225,356.99
（三）股东投入和减少资本	-	-111,225,356.99	-	-	-	-30,656,887.02	-141,882,244.01
1. 股东投入资本	-	-	-	-	-	-	-
2. 股份支付计入股东权益的金额	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-
（四）利润分配	-	-	-	-	-	-102,371,991.40	-102,371,991.40
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-
2. 对股东的分配	-	-	-	-	-	-102,371,991.40	-102,371,991.40
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-
（五）股东权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增股本	307,115,974.00	-307,115,974.00	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增股本	307,115,974.00	-307,115,974.00	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-
（六）专项储备	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用（以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	-
（七）其他	-	-	-	-	-	-	-
四、本年年末余额	1,330,835,888.00	1,159,252,990.27	-	-	201,907,896.15	359,895,909.30	3,051,892,683.72

主管会计工作的公司负责人：

李松

公司会计机构负责人：

陈永金

公司法定代表人：

陈永金

财务报表附注

一、公司基本情况

厦门国贸集团股份有限公司（以下简称“本公司”）系经厦门市经济体制改革委员会“厦体改（1993）006 号”文批准，由原厦门经济特区国际贸易信托公司独家发起，于 1993 年 2 月 19 日，以定向募集方式设立的股份有限公司。1996 年 9 月 18 日，经中国证券监督管理委员会批准，本公司首次向社会公众发行人民币普通股 1000 万股，1996 年 10 月 3 日，本公司向社会公众发行的股份及内部职工股 1000 万股在上海证券交易所上市。1997 年 5 月，本公司以总股本 7800 万股为基数，按 10:4 的比例向全体股东送股；1997 年 10 月，本公司以总股本 10920 万股为基数，按 10:2 的比例向全体股东送股，同时按 10:4 的比例以资本公积转增股本；1998 年 6 月，本公司以总股本 17472 万股为基数，按 10:1.339 的比例向全体股东配售 2340 万股；1999 年 9 月，本公司送配后的 7620 万股内部职工股在上海证券交易所上市；2004 年 4 月，本公司以总股本 19812 万股为基数，按 10:8 的比例以资本公积转增股本，转增后本公司股本总额为 35,661.5998 万股。2006 年 7 月，本公司根据 2006 年第一次临时股东大会通过的股权分置改革方案，以流通股股本 22,859.9998 万股为基数，对流通股股东按 10:4.5 的比例以资本公积转增股本，转增后本公司股本总额为 45,948.5998 万股，注册资本为 45,948.5998 万元。2007 年 8 月，本公司通过网上和网下定价发行方式增发人民币 3700 万股新股，增发后本公司股本总额为 49,648.5998 万股，注册资本为 49,648.5998 万元。2009 年 12 月，本公司以股本总额 49,648.5998 万股为基数，按照每 10 股配 3 股的比例向全体股东配售 14,333.8948 万股新股，配售后本公司股本总额为 63,982.4946 万股，注册资本为 63,982.4946 万元。2010 年 7 月，本公司以总股本 63,982.4946 万股为基数，按 10:6 的比例以资本公积转增股本，转增后本公司股本总额为 102,371.9914 万股。2011 年 7 月，本公司以总股本 102,371.9914 万股为基数，按 10:3 的比例以资本公积转增股本，转增后本公司股本总额为 133,083.5888 万股。

本公司《企业法人营业执照》注册号为 350200100002504，法定代表人为何福龙，本公司目前住所为厦门市湖滨南路国贸大厦 18 层。

本公司所属行业为批发和零售贸易业中的商品经纪与代理业。本公司及所属子公司的营业范围涉及进出口及国内贸易、房地产开发与经营、码头物流业、服务业等。本公司及所属子公司的主要经营品种为大宗商品、机电产品的进出口及国内贸易，房地产项目开发及经营，物流货代、贸易代理、维修、经纪服务等。

本公司的控股股东为厦门国贸控股有限公司，本公司最终控制人为厦门市人民政府国有资产监督管理委员会。

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 2012 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2012 年度的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量等有关信息。

3、会计期间

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

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

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

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下的企业合并

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

为进行企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益。

（2）非同一控制下的企业合并

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

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

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

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并的，在合并财务报表中，合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和。对于购买日之前已经持有的被购买方的股权，按照购买日的公允价值进行重新计量，公允

价值与其账面价值之间的差额计入当期投资收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日当期投资收益。

6、合并财务报表编制方法

合并财务报表的合并范围包括本公司及全部子公司。

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

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

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

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

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

7、现金及现金等价物的确定标准

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

8、外币业务和外币报表折算

（1）外币业务

本公司发生外币业务，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，采用会计期间的平均汇率折算。

现金流量表所有项目均按照会计期间的平均汇率折算。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，将资产负债表中股东权益项目下列示的、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三类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、应收款项、可供出售金融资产。金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力。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。

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

本公司的金融负债是指除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的金融负债。主要包括企业发行的债券、因购买商品产生的应付账款、长期应付款等。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。

其他金融负债

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。

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

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

（4）衍生金融工具

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

（5）金融工具的公允价值

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本公司将活跃市场中的现行出价或现行要价用于确定其公允价值。

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

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

（6）金融资产减值

本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。

以摊余成本计量的金融资产

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

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

本公司对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

可供出售金融资产

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

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。

如果可供出售金融资产的发行人或债务人发生严重财务困难，很可能倒闭或进行财务重组等导致公允价值持续下降，预期这种下降趋势属于非暂时性的，可以认定该可供出售金融资产已发生减值，应计提减值准备，确认减值损失。

如果单项可供出售金融资产的公允价值出现较大幅度下降，超过其持有成本的 50%，预期这种下降趋势属于非暂时性的，且在整个持有期间得不到根本改变时，也可以认定该可供出售金融资产已发生减值，应计提减值准备，确认减值损失。

(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

单项金额重大的判断依据或金额标准：期末余额达到 500 万元（含 500 万元）以上的应收款项为单项金额重大的应收款项。

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法：对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，有客观证据表明发生了减值，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。

单项金额重大经单独测试未发生减值的应收款项，再按组合计提坏账准备。

(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、客户信用状况恶化等性质特殊风险较大的的 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，本公司按款项性质分为 5 个组合，其中组合 1 应收销货款、组合 2 应收关联方款项、组合 3 应收出口退税、组合 4 应收期货交易保证金和

电子交易市场交易保证金、组合 5 其他各类保证金及押金，对组合 1 采用账龄分析法计提坏账准备，对组合 2 和组合 5 采用余额百分比法，按期末余额的 5% 计提坏账准备（因有确凿证据表明不存在减值而不计提坏账准备的除外），对组合 3、组合 4 不计提坏账准备。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1 年以内（含 1 年）	5.00	5.00
1-2 年	10.00	10.00
2-3 年	10.00	10.00
3 年以上	100.00	100.00

11、存货

（1）存货的分类

本公司存货分为原材料、周转材料、在途物资、库存商品、发出商品、开发成本、开发产品、代建开发成本等。

（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，原材料的成本按加权平均法计算确定；发出库存商品的成本可以具体辨认时按分批法计算确定，否则按加权平均法计算确定。房地产开发项目的成本按实际成本进行核算。成本结转时，对已经全部完工并结算的开发项目按实际发生的成本结转营业成本，对开发成本尚未归集完备但已经销售的开发项目按项目预估毛利率结转营业成本，项目结清后根据实际成本对开发项目的原预估的毛利率进行调整。

（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。

资产负债表日，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，资产负债表日，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）房地产开发企业特定存货的核算方法

① 开发用土地的核算方法

开发用土地所发生的购买成本、征地拆迁补偿费及基础设施费等，在开发成本中单独核算。

②公共配套设施费用的核算方法

A、不能有偿转让的公共配套设施：其成本由相关商品房承担；公共配套设施的建设如果滞后于商品房建设，在相关商品房完工时，对公共配套设施的建设成本进行预提。

B、能有偿转让的公共配套设施：以各配套设施项目独立作为成本核算对象，归集所发生的成本。

12、长期股权投资

(1) 投资成本确定

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

(2) 后续计量及损益确认方法

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

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

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

本公司在按权益法对长期股权投资进行核算时，先对被投资单位的净利润进行取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值、会计政策和会计期间方面的调整，再按应享有或应分担的被投资单位的净损益份额确认当期投资损益。

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

对于 2007 年 1 月 1 日之前已经持有的对联营企业及合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，在扣除按原剩余期限直线法摊销的股权投资借方差额后，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、合营企业的长期股权投资以及存在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、26。

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。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧（摊销）率列示如下：

类 别	预计使用寿命（年）	预计净残值率	年折旧（摊销）率
房屋、建筑物	20-50	0-10%	2-4.5%
土地使用权	36-46	—	2.17%-2.78%

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、26。

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：

资产类别	预计使用寿命(年)	预计净残值率	年折旧率
房屋及建筑物	20-50	3-10%	1.80-4.85%
码头	41.92-48	10%	1.88%-2.15%
机器设备	10-20	0-10%	4.50-10.00%
运输工具	5-18	5-10%	5.00-19.00%
办公设备、电子设备及其他	5-10	0-10%	9.00-20.00%

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、26。

(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。

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。本公司的在建工程包括在建船舶、展厅改造工程等工程。

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、26。

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和外购软件等。

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。

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、26。

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、维修基金

本公司位于福建省厦门市开发的房地产项目的维修基金在项目竣工备案前按工程造价的一定比例支付给土地与房屋管理部门，支付时记入相关房地产项目的开发成本。外地子公司按当地规定执行。

20、质量保证金

本公司按土建、安装等工程合同中规定的质量保证金留成比例、支付期限、从应支付的土建安装工程款中扣出，列为其他应付款。在保修期内由于质量而发生的维修费用，直接在本项列支，保修期结束后清算。

21、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

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

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

22、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。

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

本公司商品销售收入的确认原则为：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。

本公司房地产销售收入的确认原则为：房地产销售收入在售房合同已经签订，商品房已经完工验收并且符合商品销售收入确认的各项条件时予以确认。对于受托开发的项目，并符合《企业会计准则—建造合同》条件的开发项目，按完工百分比法确认相应的销售收入。完工百分比按照已完工程工作量的比例予以确定。

(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完工作的测量确定。

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。

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。

23、政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。其中，存在确凿证据表明该项补助是按照固定的定额标准拨付的，可以按照应收的金额计量，否则应当按照实际收到的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额 1 元计量。

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

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

24、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。

25、经营租赁与融资租赁

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

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

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

(2) 本公司作为承租人

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

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

26、资产减值

本公司对子公司、联营企业、合营企业的长期股权投资以及存在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、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（存货、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，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。

27、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。

28、安全生产费用

本公司根据有关规定，按财企[2012]16号文提取安全生产费用。

安全生产费用及维简费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。

提取的安全生产费及维简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。

29、公司年金计划

除了社会基本养老保险之外，本公司依据国家企业年金制度的相关政策建立企业年金计划（“年金计划”），公司员工可以自愿参加该年金计划。本公司按员工工资总额的一定比例计提年金，相应支出计入当期损益。除此之外，本公司并无其他重大职工社会保障承诺。

30、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。

31、前期差错更正

本报告期未发生前期重大差错更正。

三、税项

1、流转税及附加税费

税目	纳税（费）基础	税（费）率	备注
营业税	营业收入	3%-5%	注
	房地产销售收入及预收售房款	5%	—
增值税	商品销售收入增值额	0-17%	—
城建税	应交（增值税+营业税）	7%	—
教育费附加	应交（增值税+营业税）	3%	—
地方教育附加	应交（增值税+营业税）	2%	—

注：本期 1 至 10 月从事货代业务子公司的装卸收入和运输收入按 3%，其余按 5%计缴营业税。本期 11 月 1 日开始，根据《财政部、国家税务总局关于在北京等 8 省市开展交通运输业和部分现代服务业营业税改征增值税试点的通知》（财税[2012]71 号文），本公司从事货代业务子公司提供交通运输业服务，税率为 11%，提供现代服务业服务（有形动产租赁服务除外），税率为 6%。

2、企业所得税

除子公司厦门国贸泰达保税物流有限公司本期企业所得税税率为 12.5%以外，本公司（母

公司）及在厦门注册的子公司本期企业所得税税率为 25%，外地注册的子公司按当地的税率及税收政策缴纳企业所得税。

3、土地增值税

根据《中华人民共和国土地增值税暂行条例》的有关规定，房地产开发企业出售普通标准住宅增值额未超过扣除项目金额之和 20%的，免缴土地增值税；增值额超过 20%的，按税法规定的四级超率累进税率（30%-60%）计缴。根据国家税务总局国税发【2006】187 号文和各地方税务局的有关规定，本公司从事房地产开发的子公司按实际房地产销售增值额计算缴交土地增值税。

4、房产税

本公司（母公司）及在厦门注册的子公司房产税按照房产原值的 75%为纳税基准，税率为 1.2%，或以租金收入为纳税基准，税率为 12%。外地注册的子公司按当地的税率及税收政策缴纳房产税。

5、个人所得税

员工个人所得税由本公司代扣代缴。

四、企业合并及合并财务报表

1、子公司、孙公司情况

（1）通过设立或投资等方式取得的子公司（包括该等子公司控制的孙公司）

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本
一、流通整合业务子公司						
宝达投资(香港)有限公司	全资	境外有限公司	香港	陈金铭	贸易	HKD158,000,000.00
厦门同歆贸易有限公司	全资	有限公司	厦门	吴江榕	贸易	6,540,000.00
成都启润投资有限公司	全资	有限公司	成都	李植煌	贸易	50,000,000.00
厦门启润实业有限公司	全资	有限公司	厦门	高少镛	贸易	25,000,000.00
天津启润投资有限公司	全资	有限公司	天津	李植煌	贸易	101,500,000.00
上海启润实业有限公司	全资	有限公司	上海	李植煌	贸易	200,000,000.00
北京丰达世纪贸易有限公司	控股	有限公司	北京	高少镛	贸易	5,000,000.00
福建三钢国贸有限公司	控股	有限公司	厦门	游孙龙	贸易	100,000,000.00
广州启润实业有限公司	全资	有限公司	广州	李植煌	贸易	100,000,000.00
厦门国际贸易信托公司上海公司	全资	有限公司	上海	林琛良	贸易	3,500,000.00

厦门国贸集团股份有限公司

财务报表附注

2012 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本
厦门国贸汽车股份有限公司	全资	股份公司	厦门	曾挺毅	贸易	100,000,000.00
厦门启润英菲尼迪汽车销售服务有限公司	全资	有限公司	厦门	黄俊锋	贸易	20,000,000.00
厦门国贸美车城发展有限公司	全资	有限公司	厦门	黄俊锋	汽车美容	2,000,000.00
厦门国贸东本汽车销售服务有限公司	全资	有限公司	厦门	黄俊锋	贸易	10,000,000.00
厦门滨北汽城有限公司	控股	有限公司	厦门	黄俊锋	贸易	8,000,000.00
泉州国贸汽车有限公司	全资	有限公司	泉州	黄俊锋	贸易	10,000,000.00
宁德国贸中邦汽车销售服务有限公司	控股	有限公司	宁德	曾挺毅	贸易	10,000,000.00
广州启润纸业有限公司	控股	有限公司	广州	郭秀成	贸易	5,000,000.00
厦门国贸启润汽车销售服务有限公司	控股	有限公司	厦门	黄俊锋	贸易	10,000,000.00
厦门国贸福申汽车贸易有限公司	全资	有限公司	厦门	黄俊锋	贸易	12,000,000.00
ITG VOMA CORPORATION	控股	境外有限公司	美国	高少镛	贸易	USD3,000,000.00
厦门国贸报关行有限公司	全资	有限公司	厦门	黄正锐	物流	1,500,000.00
厦门国贸泰达物流有限公司	全资	有限公司	厦门	曾挺毅	物流	100,000,000.00
厦门国贸物流有限公司	全资	中外合资	厦门	曾挺毅	物流	25,000,000.00
厦门国贸泰达保税物流有限公司	全资	中外合资	厦门	黄正锐	物流	50,000,000.00
厦门新霸达物流有限公司	控股	中外合资	厦门	曾挺毅	物流	35,000,000.00
厦门国贸纸业有限公司	全资	有限公司	厦门	高少镛	贸易	20,000,000.00
芜湖国贸汽车销售服务有限公司	全资	有限公司	芜湖	黄俊锋	贸易	20,000,000.00
厦门国贸宝润汽车服务有限公司	控股	有限公司	厦门	黄俊锋	贸易	10,000,000.00
二、房地产业务子公司						
厦门国贸地产集团有限公司	全资	有限公司	厦门	陈金铭	房地产开发	1,000,000,000.00
厦门兆成房地产开发有限公司	全资	有限公司	厦门	熊之舟	房地产开发	50,000,000.00

厦门国贸集团股份有限公司

财务报表附注

2012 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本
厦门泰达房地产有限公司	控股	中外合资	厦门	熊之舟	房地产开发	100,000,000.00
厦门国贸地产代理有限公司	全资	有限公司	厦门	陈育军	策划销售	1,000,000.00
合肥天同地产有限公司	全资	有限公司	合肥	熊之舟	房地产开发	130,000,000.00
厦门国贸海湾投资发展有限公司	全资	有限公司	厦门	陈金铭	房地产开发	290,000,000.00
厦门国贸东翔地产有限公司	控股	有限公司	厦门	熊之舟	房地产开发	10,000,000.00
厦门国贸东润置业有限公司	控股	有限公司	厦门	熊之舟	房地产开发	10,000,000.00
南昌国贸地产有限公司	全资	有限公司	南昌	熊之舟	房地产开发	100,000,000.00
芜湖国贸地产有限公司	全资	有限公司	芜湖	熊之舟	房地产开发	100,000,000.00
厦门国贸润园地产有限公司	全资	有限公司	厦门	熊之舟	房地产开发	10,000,000.00
漳州天同地产有限公司	控股	有限公司	漳州	熊之舟	房地产开发	200,000,000.00
三、产业群业务子公司						
厦门国贸金门湾大酒店有限公司	控股	有限公司	厦门	周任千	酒店业	50,000,000.00
福建金海峡融资担保有限公司	全资	有限公司	厦门	陆郑坚	金融业	150,000,000.00
厦门金宝润担保有限公司	全资	有限公司	厦门	陆郑坚	金融业	150,000,000.00
福建金海峡典当有限公司	全资	有限公司	厦门	陆郑坚	金融业	32,000,000.00
福建启润餐饮管理有限公司	全资	有限公司	厦门	高少镛	餐饮管理	10,000,000.00
浙江启润餐饮管理有限公司	全资	有限公司	浙江	高少镛	餐饮管理	10,000,000.00
汉堡王（广州）餐饮有限公司	控股	中外合资	广州	高少镛	餐饮管理	USD5,000,000.00
国贸期货经纪有限公司	全资	有限公司	厦门	詹志东	期货经纪	500,000,000.00
厦门国贸海运有限公司	全资	有限公司	厦门	曾挺毅	水路运输	15,000,000.00
厦门国贸码头有限公司	全资	中外合资	厦门	曾挺毅	码头物流	200,000,000.00
运球船务（香港）有限公司	全资	境外有限公司	香港	高少镛	运输	HKD10,000.00
好旺达有限公司	全资	境外有限公司	香港	曾挺毅	物流	USD1.00
泰达物流有限公司	全资	境外有限公司	维京群岛	曾挺毅	物流	USD50,000.00
运利有限公司	全资	境外有限公司	马绍尔	黄正锐	物流	USD50,000.00

厦门国贸集团股份有限公司

财务报表附注

2012 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本
BVI 凤凰海有限公司	全资	境外有限公司	维京群岛	曾挺毅	物流	USD10,000.00
马绍尔白鹭洲有限公司	全资	境外有限公司	马绍尔	曾挺毅	物流	USD10,000.00
凤凰海(香港)海运有限公司	全资	境外有限公司	香港	曾挺毅	物流	HKD10,000.00
白鹭洲(香港)海运有限公司	全资	境外有限公司	香港	曾挺毅	物流	HKD10,000.00
厦门阳光海湾酒店开发有限公司	全资	有限公司	厦门	陈金铭	酒店业	30,000,000.00
厦门国贸投资有限公司	全资	有限公司	厦门	李植煌	投资	100,000,000.00

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
一、流通整合业务子公司					
宝达投资（香港）有限公司	—	出口贸易、转口贸易及投资	100.00	100.00	是
厦门同歆贸易有限公司	15498945-6	经营各类商品和技术的进出口等	100.00	100.00	是
成都启润投资有限公司	69887501-9	经营各类商品和技术的进出口等	100.00	100.00	是
厦门启润实业有限公司	70545887-1	进出口贸易	100.00	100.00	是
天津启润投资有限公司	68470831-6	进出口贸易	100.00	100.00	是
上海启润实业有限公司	70346097-8	进出口贸易	100.00	100.00	是
北京丰达世纪贸易有限公司	74159637-4	进出口贸易	51.00	51.00	是
福建三钢国贸有限公司	76170615-5	进出口贸易	51.00	51.00	是
广州启润实业有限公司	79739261-0	进出口贸易	100.00	100.00	是
厦门国际贸易信托公司上海公司	13303161-X	批发，零售	100.00	100.00	是
厦门国贸汽车股份有限公司	70549490-1	汽车贸易等	100.00	100.00	是
厦门启润英菲尼迪汽车销售服务有限公司	66472077-2	汽车销售、二手车经纪等	100.00	100.00	是
厦门国贸美车城发展有限公司	66471463-9	汽车维护、保养、小型车维修等	100.00	100.00	是
厦门国贸东本汽车销售服务有限公司	77603730-2	汽车及其配件销售	100.00	100.00	是
厦门滨北汽车城有限公司	78416068-5	汽车及其配件销售、场地租赁	51.00	51.00	是

厦门国贸集团股份有限公司

财务报表附注

2012 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

子公司全称	组织机构 代码	经营 范围	持股 比例%	表决权 比例%	是否合并 报表
泉州国贸汽车有限公司	66505814-3	汽车及其配件销售	100.00	100.00	是
宁德国贸中邦汽车销售服务有限公司	69901738-2	汽车及其配件销售	50.00	50.00	是
广州启润纸业有限公司	55058886-5	批发，零售	51.00	51.00	是
厦门国贸启润汽车销售服务有限公司	55624919-4	汽车及其配件销售	90.00	90.00	是
厦门国贸福申汽车贸易有限公司	58126607-6	汽车及其配件销售	100.00	100.00	是
ITG VOMA CORPORATION	—	进出口贸易	51.00	51.00	是
厦门国贸报关行有限公司	15502475-2	报关、报检和调运及信息咨询服务	100.00	100.00	是
厦门国贸泰达物流有限公司	15499632-2	货代、物流、仓储运输等	100.00	100.00	是
厦门国贸物流有限公司	61203424-4	货代、物流、仓储运输等	100.00	100.00	是
厦门国贸泰达保税物流有限公司	73788307-1	货代、物流、仓储运输等	100.00	100.00	是
厦门新霸达物流有限公司	75162393-8	货代、物流、仓储运输等	51.00	51.00	是
厦门国贸纸业有限公司	05115607-2	销售纸制品、进出口贸易	100.00	100.00	是
芜湖国贸汽车销售服务有限公司	59143643-8	汽车及其配件销售	100.00	100.00	是
厦门国贸宝润汽车销售服务有限公司	05117004-2	汽车及其配件销售	80.00	80.00	是
二、房地产业务子公司					
厦门国贸地产集团有限公司	15498838-1	房地产开发与经营	100.00	100.00	是
厦门兆成房地产开发有限公司	26012547-5	房地产开发与经营	100.00	100.00	是
厦门泰达房地产有限公司	61202435-3	房地产开发与经营	55.00	55.00	是
厦门国贸地产代理有限公司	26013687-9	国贸房地产项目的企划销售等	100.00	100.00	是
合肥天同地产有限公司	66794868-4	房地产开发与经营	100.00	100.00	是
厦门国贸海湾投资发展有限公司	76926575-3	房地产开发与经营	100.00	100.00	是
厦门国贸东翔地产有限公司	76926312-5	房地产开发与经营	85.30	100.00	是
厦门国贸东润置业有限公司	76926310-9	房地产开发与经营	85.30	100.00	是
南昌国贸地产有限公司	55089639-0	房地产开发与经营	100.00	100.00	是

厦门国贸集团股份有限公司

财务报表附注

2012 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

子公司全称	组织机构 代码	经营 范围	持股 比例%	表决权 比例%	是否合并 报表
芜湖国贸地产有限公司	55016643-5	房地产开发与经营	100.00	100.00	是
厦门国贸润园地产有限公司	59496548-2	房地产开发与经营	100.00	100.00	是
漳州天同地产有限公司	58754639-4	房地产开发与经营	81.00	81.00	是
三、产业群业务子公司					
厦门国贸金门湾大酒店有限公司	76926313-3	从事对酒店业的投资与管理等	85.30	100.00	是
福建金海峡融资担保有限公司	68527216-3	担保业务	100.00	100.00	是
厦门金宝闰担保有限公司	56928178-3	担保业务	100.00	100.00	是
福建金海峡典当有限公司	58128387-X	典当业务	100.00	100.00	是
福建启润餐饮管理有限公司	66473880-9	餐饮管理、投资咨询服务	100.00	100.00	是
浙江启润餐饮管理有限公司	67987176-8	餐饮管理、投资咨询服务	100.00	100.00	是
汉堡王（广州）餐饮有限公司	56794126-6	餐饮管理	70.00	70.00	是
国贸期货经纪有限公司	10002279-2	期货经纪业务	100.00	100.00	是
厦门国贸海运有限公司	75164173-0	从事港澳航线水路运输业务等	100.00	100.00	是
厦门国贸码头有限公司	77600975-8	码头开发、建设、装拆箱业务	100.00	100.00	是
运球船务（香港）有限公司	—	船运	100.00	100.00	是
好旺达有限公司	—	物流	100.00	100.00	是
泰达物流有限公司	—	物流	100.00	100.00	是
运利有限公司	—	物流	100.00	100.00	是
BVI 凤凰海有限公司	—	物流	100.00	100.00	否（注）
马绍尔白鹭洲有限公司	—	物流	100.00	100.00	否（注）
凤凰海（香港）海运有限公司	—	物流	100.00	100.00	否（注）
白鹭洲（香港）海运有限公司	—	物流	100.00	100.00	否（注）
厦门阳光海湾酒店开发有限公司	05117093-1	酒店业	100.00	100.00	是
厦门国贸投资有限公司	59499302-9	投资管理、资产管理、投资咨询	100.00	100.00	是

厦门国贸集团股份有限公司
 财务报表附注
 2012 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

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
一、流通整合业务子公司				
宝达投资（香港）有限公司	137,646,000.00	—	—	—
厦门同歆贸易有限公司	6,540,000.00	—	—	—
成都启润投资有限公司	50,000,000.00	—	—	—
厦门启润实业有限公司	25,000,000.00	—	—	—
天津启润投资有限公司	101,500,000.00	—	—	—
上海启润实业有限公司	200,000,000.00	—	—	—
北京丰达世纪贸易有限公司	2,550,000.00	—	2,126,536.03	—
福建三钢国贸有限公司	10,200,000.00	—	82,881,413.12	—
广州启润实业有限公司	100,000,000.00	—	—	—
厦门国际贸易信托公司上海公司	3,500,000.00	—	—	—
厦门国贸汽车股份有限公司	100,000,000.00	—	—	—
厦门启润英菲尼迪汽车销售服务有限公司	20,000,000.00	—	—	—
厦门国贸美车城发展有限公司	1,600,000.00	—	—	—
厦门国贸东本汽车销售服务有限公司	10,000,000.00	—	—	—
厦门滨北汽车城有限公司	4,129,000.00	—	6,154,013.59	—
泉州国贸汽车有限公司	10,000,000.00	—	—	—
宁德国贸中邦汽车销售服务有限公司	5,000,000.00	—	-1,905,451.80	1,905,451.80
广州启润纸业有限公司	2,550,000.00	—	1,127,273.33	—
厦门国贸启润汽车销售服务有限公司	9,000,000.00	—	315,241.27	—
厦门国贸福申汽车贸易有限公司	12,000,000.00	—	—	—
ITG VOMA CORPORATION	USD1,530,000.00	—	16,723,834.96	—
厦门国贸报关行有限公司	1,500,000.00	—	—	—
厦门国贸泰达物流有限公司	100,000,000.00	—	—	—
厦门国贸物流有限公司	5,000,000.00	—	—	—
厦门国贸泰达保税物流有限公司	50,000,000.00	—	—	—

厦门国贸集团股份有限公司

财务报表附注

2012 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

子公司全称	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额
厦门新霸达物流有限公司	17,850,000.00	—	19,506,308.98	—
厦门国贸纸业有限公司	20,000,000.00	—	—	—
芜湖国贸汽车销售服务有限公司	20,000,000.00	—	—	—
厦门国贸宝润汽车服务有限公司	8,000,000.00	—	1,975,506.98	—
二、房地产业务子公司				
厦门国贸地产集团有限公司	1,000,000,000.00	—	—	—
厦门兆成房地产开发有限公司	50,000,000.00	—	—	—
厦门泰达房地产有限公司	53,776,820.68	—	-10,813,877.18	10,813,877.18
厦门国贸地产代理有限公司	1,000,000.00	—	—	—
合肥天同地产有限公司	130,000,000.00	—	—	—
厦门国贸海湾投资发展有限公司	290,000,000.00	—	—	—
厦门国贸东翔地产有限公司	10,000,000.00	—	46,904,604.17	—
厦门国贸东润置业有限公司	10,000,000.00	—	6,280,781.35	—
南昌国贸地产有限公司	100,000,000.00	—	—	—
芜湖国贸地产有限公司	100,000,000.00	—	—	—
厦门国贸润园地产有限公司	10,000,000.00	—	—	—
漳州天同地产有限公司	162,000,000.00	—	37,030,129.18	—
三、产业群业务子公司				
厦门国贸金门湾大酒店有限公司	50,000,000.00	—	635,802.22	—
福建金海峡融资担保有限公司	150,000,000.00	—	—	—
厦门金宝润担保有限公司	150,000,000.00	—	—	—
福建金海峡典当有限公司	32,000,000.00	—	—	—
福建启润餐饮管理有限公司	10,000,000.00	—	—	—
浙江启润餐饮管理有限公司	10,000,000.00	—	—	—
汉堡王（广州）餐饮有限公司	USD3,500,000.00	—	6,372,348.45	—
国贸期货经纪有限公司	500,000,000.00	—	—	—

厦门国贸集团股份有限公司

财务报表附注

2012 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

子公司全称	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额
厦门国贸海运有限公司	5,380,500.00	—	—	—
厦门国贸码头有限公司	200,000,000.00	—	—	—
运球船务（香港）有限公司	HKD10,000.00	—	—	—
好旺达有限公司	USD1.00	—	—	—
泰达物流有限公司	USD50,000.00	—	—	—
运利有限公司	USD50,000.00	—	—	—
BVI 凤凰海有限公司	—	—	—	—
马绍尔白鹭洲有限公司	—	—	—	—
凤凰海（香港）海运有限公司	—	—	—	—
白鹭洲（香港）海运有限公司	—	—	—	—
厦门阳光海湾酒店开发有限公司	30,000,000.00	—	—	—
厦门国贸投资有限公司	100,000,000.00	—	—	—

注：BVI 凤凰海有限公司、马绍尔白鹭洲有限公司、凤凰海（香港）海运有限公司、白鹭洲（香港）海运有限公司系本期新设公司，因未实际出资，且本期尚未实际开展业务，故本期不合并这 4 家公司的财务报表。

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司（包括该等子公司控制的孙公司）

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本
一、流通整合业务子公司						
厦门宝达纺织有限公司	控股	有限公司	厦门	高少镛	贸易	10,000,000.00
厦门国贸化纤有限公司	控股	有限公司	厦门	吴江榕	贸易	10,000,000.00
二、房地产业务子公司						
厦门国贸东部开发有限公司	控股	有限公司	厦门	朱吾	房地产开发	20,000,000.00
厦门国贸金海湾投资有限公司	控股	有限公司	厦门	朱吾	房地产开发	200,000,000.00

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
一、流通整合业务子公司					
厦门宝达纺织有限公司	76173553-8	经营各类商品和技术的进出口	62.00	62.00	是
厦门国贸化纤有限公司	70549285-0	经营纺织化纤原料及其制品等	53.00	53.00	是

厦门国贸集团股份有限公司

财务报表附注

2012 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

子公司全称	组织机构 代码	经营 范围	持股 比例%	表决权 比例%	是否合并 报表
二、房地产业务子公司					
厦门国贸东部开发有限公司	75160970-6	房地产开发与经营	51.00	51.00	是
厦门国贸金海湾投资有限公司	77603812-9	房地产开发与经营	60.00	60.00	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
一、流通整合业务子公司				
厦门宝达纺织有限公司	6,600,000.00	—	10,612,763.09	—
厦门国贸化纤有限公司	5,300,000.00	—	7,562,468.48	—
二、房地产业务子公司				
厦门国贸东部开发有限公司	9,800,000.00	—	145,273,792.24	—
厦门国贸金海湾投资有限公司	98,000,000.00	—	205,603,882.96	—

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司（包括该等子公司控制的孙公司）

子公司全称	子公司 类型	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本
一、流通整合业务子公司						
福建华夏汽车城发展有限公司	全资	有限公司	福州	高少镛	贸易	100,000,000.00
福建闽晨汽车贸易有限公司	全资	有限公司	福州	黄俊锋	贸易	2,000,000.00
福建福申汽车销售服务有限公司	全资	有限公司	福州	黄俊锋	贸易	10,000,000.00
福建省福京汽车贸易有限公司	全资	有限公司	福州	黄俊锋	贸易	5,000,000.00
福建省华邦汽车贸易有限公司	全资	有限公司	福州	黄俊锋	贸易	5,000,000.00
福州闽神汽车贸易有限公司	全资	有限公司	福州	黄俊锋	贸易	6,000,000.00
福建国贸启润汽车销售服务有限公司	全资	有限公司	福州	黄俊锋	贸易	5,000,000.00
厦门中升丰田汽车销售服务有限公司	控股	有限公司	厦门	曾挺毅	贸易	12,000,000.00
泉州国贸启润汽车销售服务有限公司	全资	有限公司	泉州	黄俊锋	贸易	10,000,000.00
厦门大邦通商汽车贸易有限公司	控股	有限公司	厦门	刘红	贸易	10,000,000.00

厦门国贸集团股份有限公司

财务报表附注

2012 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本
厦门启润东恒汽车销售有限公司	控股	有限公司	厦门	黄俊锋	贸易	5,000,000.00
广州启润物流有限公司	全资	有限公司	广州	曾挺毅	物流	USD15,000,000.00
二、房地产业务子公司						
厦门国贸天地房地产有限公司	控股	有限公司	厦门	肖宝珍	房地产开发	500,000,000.00
三、产业群业务子公司						
国贸船务有限公司	全资	境外有限公司	香港	黄正锐	运输	HKD9,998.00

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
一、流通整合业务子公司					
福建华夏汽车城发展有限公司	15814741-6	汽车及其配件销售	100.00	100.00	是
福建闽晨汽车贸易有限公司	15816357-1	汽车及其配件销售	100.00	100.00	是
福建福申汽车销售服务有限公司	15816753-X	汽车及其配件销售	100.00	100.00	是
福建省福京汽车贸易有限公司	15816746-8	汽车及其配件销售	100.00	100.00	是
福建省华邦汽车贸易有限公司	73954813-8	汽车及其配件销售	100.00	100.00	是
福州闽神汽车贸易有限公司	74168263-5	汽车及其配件销售	100.00	100.00	是
福建国贸启润汽车销售服务有限公司	66037267-8	汽车及其配件销售	100.00	100.00	是
厦门中升丰田汽车销售服务有限公司	26009095-4	汽车及其配件销售	50.00	50.00	是
泉州国贸启润汽车销售服务有限公司	79697488-0	汽车及其配件销售	100.00	100.00	是
厦门大邦通商汽车贸易有限公司	70544432-2	汽车及其配件销售	50.00	50.00	是
厦门启润东恒汽车销售有限公司	57500415-X	汽车及其配件销售	51.00	51.00	是
广州启润物流有限公司	61844484-2	物流	100.00	100.00	是
二、房地产业务子公司					
厦门国贸天地房地产有限公司	59499216-5	房地产开发与经营	51.00	51.00	是
三、产业群业务子公司					
国贸船务有限公司	—	船运	100.00	100.00	是

厦门国贸集团股份有限公司
 财务报表附注
 2012 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

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
一、流通整合业务子公司				
福建华夏汽车城发展有限公司	55,000,000.00	—	—	—
福建闽晨汽车贸易有限公司	—	—	—	—
福建福申汽车销售服务有限公司	—	—	—	—
福建省福京汽车贸易有限公司	—	—	—	—
福建省华邦汽车贸易有限公司	3,000,000.00	—	—	—
福州闽神汽车贸易有限公司	—	—	—	—
福建国贸启润汽车销售服务有限公司	—	—	—	—
厦门中升丰田汽车销售服务有限公司	4,200,000.00	—	30,606,765.71	—
泉州国贸启润汽车销售服务有限公司	6,300,000.00	—	—	—
厦门大邦通商汽车贸易有限公司	5,000,000.00	—	57,828,434.14	—
厦门启润东恒汽车销售有限公司	—	—	1,636,975.04	—
广州启润物流有限公司	—	—	—	—
二、房地产业务子公司				
厦门国贸天地房地产有限公司	245,000,000.00	—	244,548,645.84	—
三、产业群业务子公司				
国贸船务有限公司	—	—	—	—

(4) 其他说明

本公司持有宁德国贸中邦汽车销售服务有限公司、厦门大邦通商汽车贸易有限公司、厦门中升丰田汽车销售服务有限公司等三家公司 50%的股权，均通过章程或协议的约定，取得对上述三家公司的实质性控制，因此本公司将上述三家公司纳入合并范围。

2、特殊目的的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

本公司无特殊目的的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体。

3、本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体

(1) 本期新纳入合并范围的子公司

名称	期末净资产	本期净利润
厦门国贸润园地产有限公司	-80,178,597.88	-90,178,597.88
厦门国贸天地房地产有限公司	499,114,991.84	-885,008.16
漳州天同地产有限公司	194,895,416.76	-5,104,583.24
厦门国贸纸业业有限公司	19,581,453.37	-418,546.63
芜湖国贸汽车销售服务有限公司	19,657,651.50	-342,348.50
厦门国贸宝润汽车服务有限公司	9,877,534.88	-122,465.12
厦门阳光海湾酒店开发有限公司	29,977,093.50	-22,906.50
厦门国贸投资有限公司	99,829,319.55	-170,680.45

(2) 本期不再纳入合并范围的子公司

名称	处置日净资产	期初至处置日净利润
龙岩国贸龙丰汽车销售服务有限公司	5,340,258.15	-1,960,809.60

4、本期发生的非同一控制下企业合并

2012 年 7 月，厦门国贸地产集团有限公司和厦门天地开发建设公司共同出资成立厦门国贸天地房地产有限公司，其中厦门国贸地产集团有限公司持有 49% 的股权，厦门天地开发建设公司持有 51% 的股权。2012 年 12 月，厦门国贸地产集团有限公司出资 1008.6 万元购买厦门天地开发建设公司持有的 2% 股权，此次股权转让后，厦门国贸地产集团有限公司持有厦门国贸天地房地产有限公司 51% 的股权。

5、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

本公司境外子公司宝达投资（香港）有限公司、运球船务（香港）有限公司、国贸船务有限公司、好旺达有限公司、泰达物流有限公司、运利有限公司以港币作为记账本位币。资产负债表日将外币报表折算为人民币报表，资产负债表中资产和负债项目折算汇率为 0.81085，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算。利润表中的收入、费用项目与现金流量表中现金流量，采用 2012 年的平均汇率 0.81078 折算。

本公司境外子公司 ITG VOMA CORPORATION 以美元作为记账本位币。资产负债表日将外币报表折算为人民币报表，资产负债表中资产和负债项目折算汇率为 6.2855，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算。利润表中的收入、费用项目与现金流量表中现金流量，采用 2012 年的平均汇率 6.2932 折算。

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
一、现金	—	—	359,296.84	—	—	205,372.43
人民币	359,296.84	1.00	359,296.84	205,372.43	1.00	205,372.43
二、银行存 款(注 1)	—	—	1,595,110,958.33	—	—	1,075,514,002.83
其中：客户 期货保证金 存款(注 2)	—	—	169,795,519.17	—	—	118,546,610.43
人民币	1,422,547,018.25	1.00	1,422,547,018.25	914,985,623.71	1.00	914,985,623.71
美元	26,915,048.83	6.2855	169,174,539.42	23,102,023.99	6.3009	145,563,542.93
港币	563,791.93	0.81085	457,150.69	4,893,102.63	0.8107	3,966,838.30
欧元	352,535.40	8.3176	2,932,248.44	1,347,380.85	8.1625	10,997,996.19
日元	21.00	0.073049	1.53	21.00	0.081103	1.70
三、其他货 币资金	—	—	299,988,237.88	—	—	218,150,941.73
人民币	293,217,744.24	1.00	293,217,744.24	214,770,102.16	1.00	214,770,102.16
美元	1,077,160.71	6.2855	6,770,493.64	536,564.55	6.3009	3,380,839.57
合 计	—	—	1,895,458,493.05	—	—	1,293,870,316.99

注 1：截至 2012 年 12 月 31 日，本公司受限银行存款为 550 万元，系购货纠纷冻结款项。

注 2：系本公司全资子公司国贸期货经纪有限公司客户期货保证金存款。

注 3：货币资金期末余额较期初余额增加 601,588,176.06 元，增幅达 46.50%，主要系本期子公司地产项目预收购房款增加。

(2) 其他货币资金期末余额明细

项 目	期末余额	备注
外埠存款	3,497,908.14	
期货保证金	7,907,915.58	
保证金	271,862,437.50	注 1
证券资金账户存款	2,084,831.71	
其他	14,635,144.95	注 2
合 计	299,988,237.88	

注 1：截至 2012 年 12 月 31 日，本公司用于质押的其他货币资金余额为 271,862,437.50 元，系用于开具银行承兑汇票、信用证、保函、授信质押以及股指期货基础结算担保金等各类保证金余额。

注 2：其他主要系银联卡收款在途资金。

期末，本公司不存在其他质押、冻结，或有潜在收回风险的款项。

2、交易性金融资产

项 目	期末公允价值	期初公允价值
债券投资（注 1）	121,083,170.17	—
衍生金融资产（注 2）	12,381,130.39	23,572,316.39
合 计	133,464,300.56	23,572,316.39

注 1：期末债券投资系全资子公司国贸期货经纪有限公司购买企业债券的公允价值。

注 2：期末衍生金融资产余额系本公司持有的期货、DF 等合约的浮盈金额。

注 3：交易性金融资产期末余额较期初余额增加 109,891,984.17 元，增幅达 466.19%，主要系子公司国贸期货经纪有限公司持有企业债券增加 121,083,170.17 元。

3、应收票据

（1）应收票据分类

种 类	期末数	期初数
银行承兑汇票	824,324,533.26	596,931,692.86
商业承兑汇票	2,770,139.42	5,311,133.57
信用证	165,989,491.76	75,736,807.47
合 计	993,084,164.44	677,979,633.90

注：应收票据期末余额较期初余额增加 315,104,530.54 元，增幅达 46.48%，主要系子公司福建三钢国贸有限公司本期结算方式较多采用票据所致。

（2）公司已经背书给他方但尚未到期的票据金额前五名情况：

出票单位	出票日	到期日	金额	备注
中国国际钢铁制品有限公司	2012-07-09	2013-01-09	28,300,000.00	银行承兑汇票
福建森鑫贸易有限公司	2012-07-19	2013-01-09	21,600,000.00	银行承兑汇票
福建森鑫贸易有限公司	2012-07-10	2013-01-10	20,000,000.00	银行承兑汇票
福建瑞鑫隆贸易有限公司	2012-09-14	2013-03-14	20,000,000.00	银行承兑汇票
福建合德轻工有限公司	2012-11-09	2013-05-09	13,500,000.00	银行承兑汇票
合 计	—	—	103,400,000.00	—

4、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

类 别			期末数		净额
	金 额	比例%	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	—	—	—	—	—
组合 1: 按账龄计提坏账准备的应收账款	1,483,900,921.56	98.47	75,148,170.79	5.06	1,408,752,750.77
组合 2: 应收关联方的账款	9,281,694.13	0.62	464,084.71	5.00	8,817,609.42
组合小计	1,493,182,615.69	99.09	75,612,255.50	5.06	1,417,570,360.19
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	13,722,289.06	0.91	8,048,377.09	58.65	5,673,911.97
合 计	1,506,904,904.75	100.00	83,660,632.59	5.55	1,423,244,272.16

应收账款按种类披露（续）

类 别			期初数		净额
	金 额	比例%	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	—	—	—	—	—
组合 1: 按账龄计提坏账准备的应收账款	1,102,090,355.36	99.22	56,468,666.51	5.12	1,045,621,688.85
组合 2: 应收关联方的账款	9,919.04	0.00	495.95	5.00	9,423.09
组合小计	1,102,100,274.40	99.22	56,469,162.46	5.12	1,045,631,111.94
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	8,635,508.70	0.78	8,290,811.79	96.01	344,696.91
合 计	1,110,735,783.10	100.00	64,759,974.25	5.83	1,045,975,808.85

其中：外币列示如下：

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
应收美元账款	100,160,974.81	6.2855	629,561,807.17	55,180,585.47	6.3009	347,687,350.99
应收港币账款	5,445,569.26	0.81085	4,415,539.83	4,698,294.76	0.8107	3,808,907.56
应收欧元账款	157,543.35	8.3176	1,310,382.57	140,902.64	8.1625	1,150,117.80
合计	—	—	635,287,729.57	—	—	352,646,376.35

注：应收账款期末账面价值较期初账面价值增加 377,268,463.31 元，增幅达 36.07%，主要系第四季度公司的贸易业务规模扩大所致。

说明：

① 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数			期初数		
	金 额	比例%	坏账准备	金 额	比例%	坏账准备
1 年以内（含 1 年）	1,474,467,629.26	99.36	73,723,381.48	1,094,188,113.40	99.28	54,709,405.70
1 至 2 年	8,673,812.84	0.58	867,381.28	6,194,355.09	0.56	619,435.51
2 至 3 年	224,523.81	0.02	22,452.38	631,179.52	0.06	63,117.95
3 年以上	534,955.65	0.04	534,955.65	1,076,707.35	0.10	1,076,707.35
合 计	1,483,900,921.56	100.00	75,148,170.79	1,102,090,355.36	100.00	56,468,666.51

② 组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

组合名称	账面余额	计提比例%	坏账准备
应收关联方的账款	9,281,694.13	5.00	464,084.71

③ 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例%	计提理由
厦门迈士通电器有限公司	3,915,457.74	391,545.77	10.00	保险赔偿 90%
星宝控股集团有限公司	3,447,876.88	3,447,876.88	100.00	预计无法收回
齐河新东方数码喷绘基材有限公司	2,719,499.20	569,499.20	20.94	预计部分无法收回
广州市天河区花城糖纸贸易部	1,195,839.86	1,195,839.86	100.00	预计无法收回
河北一点通图书有限公司	730,969.40	730,969.40	100.00	预计无法收回
厦门中也经贸有限公司	713,207.97	713,207.97	100.00	预计无法收回
贵州毅力印务有限责任公司	229,408.76	229,408.76	100.00	预计无法收回
厦门炜恒贸易有限公司	191,054.42	191,054.42	100.00	预计无法收回
东莞金轮柯式印刷有限公司	160,962.00	160,962.00	100.00	预计无法收回
深圳市龙岗区新生群富印刷制品厂	145,303.73	145,303.73	100.00	预计无法收回
广州市华扬恒大文化用品有限公司	136,886.30	136,886.30	100.00	预计无法收回
厦门金同成实业发展有限公司	118,896.60	118,896.60	100.00	预计无法收回
深圳市筑祥纸制品有限公司	16,926.20	16,926.20	100.00	预计无法收回
合 计	13,722,289.06	8,048,377.09	58.65	—

(2) 本期转回或收回情况

应收账款内容	转回或收回原因	原确定坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
星宝控股集团有限公司	收回部分款项	预计无法收回	3,562,170.96	114,294.08
深圳中彩包装有限公司	收回款项	预计无法收回	87,657.03	87,657.03
河北一点通图书有限公司	收回部分款项	预计无法收回	740,969.40	10,000.00
贵州毅力印务有限责任公司	收回部分款项	预计无法收回	239,704.38	10,295.62
合计	—	—	4,630,501.77	222,246.73

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否由关联交易产生
上海和丰塑胶厂有限公司	货款	728,804.10	无法收回	否
上海泉隆印务有限公司	货款	425,671.01	无法收回	否
厦门员当运输有限公司	码头运费	44,505.41	无法收回	否
青岛睿恒晟进出口有限公司	货款	38,213.23	无法收回	否
塔河县诚益木制品加工厂	货款	15,199.00	无法收回	否
普陀山香莲花业有限公司	应收代理款项	7,211.00	无法收回	否
福建好邻居食品工业有限公司	货款	5,215.05	无法收回	否
上海美设国际货运有限公司	货款	1,884.13	无法收回	否
厦门汉石进出口有限公司	货款	746.00	无法收回	否
合计	—	1,267,448.93	—	—

(4) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例%
American Tire Distributors	非关联方	109,368,814.17	1 年以内	7.26
日照兴裕嘉贸易有限公司	非关联方	68,071,901.15	1 年以内	4.52

单位名称	与本公司 关系	金额	年限	占应收账款 总额的比例%
LA EMPRE SACOMERCIALIZADORA Y EXPOR	非关联方	45,015,926.91	1 年以内	2.99
北京大唐燃料有限公司	非关联方	44,932,252.19	1 年以内	2.98
厦门万翔网络商务有限公司	非关联方	44,288,265.00	1 年以内	2.94
合 计	—	311,677,159.42	—	20.69

(5) 本报告期应收账款中持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东及其他关联单位欠款情况详见附注六、6。

5、预付款项

(1) 预付款项按账龄披露

账 龄	期末数		期初数	
	金 额	比例%	金 额	比例%
1 年以内	2,079,969,797.84	98.65	2,263,344,973.47	97.32
1 至 2 年	19,222,792.26	0.91	61,702,270.79	2.65
2 至 3 年	8,933,786.38	0.43	469,037.90	0.02
3 年以上	200,673.69	0.01	147,039.48	0.01
合 计	2,108,327,050.17	100.00	2,325,663,321.64	100.00

其中：外币列示如下：

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
预付美元账款	102,563,744.51	6.2855	644,664,416.12	83,939,331.29	6.3009	528,893,332.53
预付港币账款	370,000.00	0.81085	300,014.50	38,952,551.43	0.8107	31,578,833.44
预付欧元账款	1,561,506.30	8.3176	12,987,984.80	616,163.20	8.1625	5,029,432.12
预付瑞士法郎 账款	1,642.00	6.8219	11,201.56	57,909.00	6.7085	388,482.53
合 计	—	—	657,963,616.98	—	—	565,890,080.62

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	未结算原因
AM MINING S.A	非关联方	102,766,827.74	1年以内	业务未完成
迁安市九江线材 有限责任公司	非关联方	70,657,579.51	1年以内	业务未完成
抚顺新钢铁有限 责任公司	非关联方	50,000,000.00	1年以内	业务未完成
杭州禾冶物资有 限公司	非关联方	49,716,546.20	1年以内	业务未完成
一汽-大众汽车有 限公司	非关联方	46,839,321.89	1年以内	业务未完成
合 计	—	319,980,275.34	—	—

(3) 本报告期无账龄超过一年、金额较大的预付款项。

(4) 本报告期预付款项中持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东及其他关联单位欠款情况详见附注六、6。

6、应收货币保证金与应收质押保证金

项目	期末数	期初数
应收货币保证金	666,307,862.25	550,177,474.88
应收质押保证金	61,396,876.00	56,569,000.00

注：应收货币保证金与应收质押保证金均系本公司全资子公司国贸期货经纪有限公司存放于交易所的客户期货保证金。其中本公司合并范围内母子公司通过国贸期货经纪有限公司存放于交易所的应收货币保证金余额为 89,040,881.45 元，应收质押保证金余额为 28,666,400.00 元。

7、应收利息

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
银行定期存款利息	244,303.61	1,981,554.03	1,726,036.23	499,821.41
债券投资利息	—	3,322,575.02	—	3,322,575.02
合 计	244,303.61	5,304,129.05	1,726,036.23	3,822,396.43

8、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

种 类	期末数				
	金 额	比例%	坏账准备	比例%	净额
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	149,958,724.48	23.02	83,084,761.60	55.41	66,873,962.88

厦门国贸集团股份有限公司
 财务报表附注
 2012 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

种 类	金 额	比例%	期末数		净 额
			坏账准备	比例%	
按组合计提坏账准备的其他 应收款	—	—	—	—	—
组合 1: 按账龄计提坏账准备 的其他应收款	60,028,016.97	9.22	8,924,385.15	14.87	51,103,631.82
组合 2: 应收关联方款项	281,163,610.22	43.17	14,058,180.51	5.00	267,105,429.71
组合 3: 应收出口退税	20,702,835.42	3.18	—	—	20,702,835.42
组合 4: 应收期货交易保证金	72,091,399.37	11.07	—	—	72,091,399.37
组合 5: 应收押金或其他保证 金	54,216,415.92	8.32	2,710,820.80	5.00	51,505,595.12
组合小计	488,202,277.90	74.96	25,693,386.46	5.26	462,508,891.44
单项金额虽不重大但单项计 提坏账准备的其他应收款	13,137,278.53	2.02	11,752,619.26	89.46	1,384,659.27
合 计	651,298,280.91	100.00	120,530,767.32	17.73	530,767,513.59

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	56,590,320.05	14.17	48,568,148.67	85.82	8,022,171.38
按组合计提坏账准备的其他应 收款	—	—	—	—	—
组合 1: 按账龄计提坏账准备 的其他应收款	119,372,041.77	29.90	17,053,779.55	14.29	102,318,262.22
组合 2: 应收关联方款项	161,750,070.00	40.51	8,087,503.50	5.00	153,662,566.50
组合 3: 应收出口退税	24,308,464.21	6.09	—	—	24,308,464.21
组合 4: 应收期货交易保证金	12,124,619.19	3.04	—	—	12,124,619.19
组合 5: 应收押金或其他保证 金	15,763,369.09	3.95	788,168.08	5.00	14,975,201.01
组合小计	333,318,564.26	83.49	25,929,451.13	7.78	307,389,113.13
单项金额虽不重大但单项计 提坏账准备的其他应收款	9,356,802.10	2.34	9,356,802.10	100.00	—
合 计	399,265,686.41	100.00	83,854,401.90	21.00	315,411,284.51

其中：外币列示如下：

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
应收美元账款	991,565.25	6.2855	6,232,483.38	228,446.90	6.3009	1,439,421.06
应收港币账款	1,278,492.38	0.81085	1,036,665.55	6,164,639.84	0.8107	4,997,673.52
合 计	—	—	7,269,148.93	—	—	6,437,094.58¹

注：其他应收款期末账面价值较期初账面价值增加 215,356,229.08 元，增幅达 68.28%，主要原因系（1）本期应收子公司少数股东的往来款增加；（2）本期应收期货保证金增加。

说明：

① 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末数			期初数		
	金 额	比例%	坏账准备	金 额	比例%	坏账准备
1 年以内(含 1 年)	48,081,378.09	80.10	2,404,068.93	37,499,593.52	31.41	1,874,971.59
1 至 2 年	4,357,799.55	7.26	435,779.95	33,278,819.48	27.88	3,327,881.96
2 至 3 年	1,671,447.85	2.78	167,144.79	40,825,225.30	34.20	4,082,522.53
3 年以上	5,917,391.48	9.86	5,917,391.48	7,768,403.47	6.51	7,768,403.47
合 计	60,028,016.97	100.00	8,924,385.15	119,372,041.77	100.00	17,053,779.55

②组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	账面余额	计提比例%	坏账准备
应收关联方款项	281,163,610.22	5.00	14,058,180.51
应收押金或其他保证金	54,216,415.92	5.00	2,710,820.80
合 计	335,380,026.14	5.00	16,769,001.31

注：应收关联方款项中主要系本公司子公司厦门国贸东部开发有限公司少数股东厦门立龙集团有限公司的往来款项 275,056,600.00 元，子公司厦门国贸东部开发有限公司将该公司列为关联方计提坏账准备，往来款项余额形成原因主要系厦门国贸东部开发有限公司将 2010 年、2011 年、2012 年房地产项目部分销售款按股权比例支付给股东。

③期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例%	计提理由
常熟科弘材料科技有限公司	22,189,670.26	17,941,984.76	80.86	破产重整中,预计部分无法收回
深圳市普和实业有限公司	35,400,000.00	14,160,000.00	40.00	预计部分无法收回, 详见附注十、5
广州铨澈贸易有限公司	19,272,917.60	7,709,167.04	40.00	预计部分无法收回, 详见附注十、5
汕头市海润化工公司	17,489,692.97	17,489,692.97	100.00	已胜诉,但无可供执行财产
沅江市金太阳纸业有限公司	39,647,445.89	12,647,445.89	31.90	扣除投保,预计部分无法收回
常熟星岛新兴建材有限公司	9,957,497.76	8,935,420.94	89.74	破产重整中,预计部分无法收回
内蒙古临海化工股份有限公司	6,001,500.00	4,201,050.00	70.00	预计部分无法收回
合 计	149,958,724.48	83,084,761.60	55.41	

④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：

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例%	计提理由
机票款	10,910.00	10,910.00	100.00	预计无法收回
以前年度暂挂款	617,685.65	617,685.65	100.00	预计无法收回
上海茂新实业有限公司	771,092.35	771,092.35	100.00	预计无法收回

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例%	计提理由
龙海伟和化工有限公司	1,409,719.08	1,409,719.08	100.00	预计无法收回
以前年度出口退税	2,444,870.54	2,444,870.54	100.00	预计无法收回
成都双福斌羿贸易有限公司	3,267,470.00	3,267,470.00	100.00	预计无法收回
PSEXIM(HK)LIMITED	4,615,530.91	3,230,871.64	70.00	预计部分无法收回
合 计	13,137,278.53	11,752,619.26	89.46	—

(2) 本期实际核销的其他应收款情况

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	是否由关联交易产生
北京中裕京洋贸易发展有限公司	货款	1,452,740.13	预计无法收回	否
海南万杰进出口有限公司	应收保证金	4,365.43	预计无法收回	否
合 计	—	1,457,105.56	—	—

(3) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	性质或内容	比例%
厦门立龙集团有限公司	子公司股东	113,925,000.00	1 年以内		
		76,489,000.00	1-2 年	往来款	42.23
		84,642,600.00	2-3 年		
期货保证金	—	72,091,399.37	1 年以内	期货保证金	11.07
		5,800,320.70	1-2 年		
沅江市金太阳纸业有限公司	非关联方	12,487,792.61	2-3 年	预付货款转入	6.09
		21,359,332.58	3 年以上		
深圳市普和实业有限公司	非关联方	35,400,000.00	1 年以内	预付货款转入	5.44
常熟科弘材料科技有限公司	非关联方	22,189,670.26	3 年以上	预付货款转入	3.41
合 计	—	444,385,115.52	—	—	68.24

(4) 本报告期其他应收款中持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东及其他关联单位欠款情况，详见附注六、6。

9、存货

(1) 存货分类

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	12,339,692.49	721.24	12,338,971.25	15,782,038.67	4,214.58	15,777,824.09
库存商品	2,939,018,896.19	9,639,249.45	2,929,379,646.74	3,521,389,835.61	16,932,291.80	3,504,457,543.81

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
周转材料	756,328.64	—	756,328.64	664,950.17	—	664,950.17
开发成本	9,221,467,899.50	—	9,221,467,899.50	8,235,883,058.31	—	8,235,883,058.31
开发产品	1,239,120,643.19	2,707,723.28	1,236,412,919.91	318,681,578.57	1,151,118.08	317,530,460.49
在途物资	7,974,531.25	—	7,974,531.25	6,869,115.40	—	6,869,115.40
代建开发成本	8,860,823.22	—	8,860,823.22	60,076,152.43	—	60,076,152.43
发出商品	553,748.05	—	553,748.05	1,152,295.55	—	1,152,295.55
合 计	13,430,092,562.53	12,347,693.97	13,417,744,868.56	12,160,499,024.71	18,087,624.46	12,142,411,400.25

注 1：截至 2012 年 12 月 31 日，本公司存货（开发成本及开发产品）中利息资本化金额为 4,455,559.13 元，其中本期利息资本化金额为 1,259,969.29 元。

注 2：截至 2012 年 12 月 31 日，本公司以 35,833,000.00 元仓单质押充抵期货交易保证金 28,666,400.00 元；以存货中 42,480,000.00 元待售车辆的合格证用于银行授信的质押物；以存货中南昌国贸地产有限公司价值 672,988,052.00 元土地使用权用于长期借款的抵押物。

注 3：截至 2012 年 12 月 31 日止，存货除担保原因受限外（详见上述注 2），其他原因导致所有权受限详见附注五、23。

(2) 存货跌价准备

存货种类	期初数	本期计提额	本期减少		期末数
			转回	转销	
原材料	4,214.58	—	—	3,493.34	721.24
库存商品	16,932,291.80	9,147,163.02	—	16,440,205.37	9,639,249.45
开发产品	1,151,118.08	1,664,580.08	—	107,974.88	2,707,723.28
合 计	18,087,624.46	10,811,743.10	—	16,551,673.59	12,347,693.97

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期末余额的比例%
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	—	—
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	—	—
开发产品	开发产品久滞未售、期末存货成本高于根据市场价格确定的可变现净值	—	—
合 计		—	—

(3) 开发成本

项目名称	开工时间	预计竣工时间	预计总投资	期末数	期初数	期末跌价准备
厦门国贸商城	2012 年 12 月	注	2,450,230,000.00	—	545,270,753.19	—
国贸商城【A1-1】	2012 年 12 月	2015 年 4 月	925,303,200.00	36,606,433.43	—	—
配套住宅【A1-2】	2012 年 12 月	2014 年 10 月	329,531,300.00	124,298,442.86	—	—
太平货柜综合	2013 年 5 月	2015 年 4 月	1,349,924,700.00	512,750,174.31	—	—
X2004G01-1#地块	2011 年 4 月	2012 年 12 月	68,726,400.00	—	38,892,484.32	—
厦门国贸天琴湾	2009 年 7 月	2011 年至 2013 年	4,559,380,352.53	1,427,018,438.03	3,634,353,342.60	—
合肥国贸天琴湾	2011 年 3 月	2013 年	1,186,600,000.00	862,319,536.83	646,825,919.69	—
南昌国贸天琴湾	2011 年 3 月	2013 年 9 月	1,431,614,732.62	1,095,316,252.96	868,590,765.16	—
芜湖天琴湾	2010 年 9 月	2013 年	1,307,222,384.45	1,148,981,941.22	815,055,124.15	—
厦门国贸润园	2011 年 10 月	2014 年	2,171,359,177.53	1,684,646,347.44	1,440,630,880.44	—
厦门国贸新天地	2012 年 12 月	2015 年	1,825,794,594.79	1,181,354,032.34	—	—
厦门国贸金沙湾	2012 年 5 月	2015 年	564,950,873.42	261,397,124.61	246,263,788.76	—
漳州天同项目	2013 年 10 月	2016 年	1,971,982,596.00	350,546,112.80	—	—
南昌国贸阳光	2012 年 12 月	2015 年	1,094,679,985.93	536,233,062.67	—	—
合 计	—	—	—	9,221,467,899.50	8,235,883,058.31	—

注：本期厦门国贸商城项目变更为国贸商城【A1-1】、配套住宅【A1-2】、太平货柜综合项目。

(4) 开发产品

项目名称	竣工时间	期初数	本期增加	本期减少	期末数	期末跌价准备
金门湾别墅 A 区	2010 年	33,467,922.16	—	15,060,163.92	18,407,758.24	—
金门湾别墅 B 区皓月天	2011 年	82,646,939.99	728,896.03	64,579,336.60	18,796,499.42	—
X2004G01-1 地块	2012 年	—	70,554,234.28	61,818,323.30	8,735,910.98	—
X2004G01-2# 地块	2011 年	85,599,699.19	897,005.36	58,119,406.46	28,377,298.09	—

厦门国贸集团股份有限公司

财务报表附注

2012 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项目名称	竣工时间	期初数	本期增加	本期减少	期末数	期末跌价准备
X2004G01-3# 地块	2011 年	81,997,226.83	746,499.67	71,016,242.34	11,727,484.16	—
X2004G01-4# 地块	2010 年	811,960.66	—	98,467.67	713,492.99	—
国贸蓝海项目	2009 年	2,853,206.16	—	1,494,536.56	1,358,669.60	—
厦门国贸天琴湾一期	2011 年	22,332,056.47	5,049,079.71	27,381,136.18	—	—
国贸天琴湾二期	2012 年	—	2,506,101,726.25	1,363,145,601.95	1,142,956,124.30	—
国贸天琴湾三期	2012-2013 年	—	213,016,030.06	213,016,030.06	—	—
合肥天鹅湖 1 号	2010 年	8,972,567.11	—	925,161.70	8,047,405.41	2,707,723.28
合 计	—	318,681,578.57	2,797,093,471.36	1,876,654,406.74	1,239,120,643.19	2,707,723.28

10、其他流动资产

项 目	期末数	期初数
委托银行贷款（注 1）	55,000,000.00	65,500,000.00
典当贷款（注 2）	28,150,000.00	12,500,000.00
合 计	83,150,000.00	78,000,000.00

注 1：委托银行贷款余额系子公司厦门金宝润担保有限公司委托银行贷款。

注 2：系子公司福建金海峡典当有限公司的典当贷款。

11、可供出售金融资产

可供出售金融资产情况

项 目	期末数	期初数
可供出售权益工具	143,724,309.43	493,791,579.88
减：可供出售金融资产减值准备	—	—
合 计	143,724,309.43	493,791,579.88

注：可供出售金融资产期末余额较期初余额减少 350,067,270.45 元，主要原因系本期出售海南橡胶股票所致。

12、长期应收款

项 目	期末数	期初数
融资租赁（注 1）	47,288,060.41	81,036,457.73
其中：未实现融资收益	-12,321,496.27	-28,930,573.18
分期收款销售商品（注 2）	52,614,080.84	—
其中：未实现融资收益	-8,891,991.13	—
小 计	99,902,141.25	81,036,457.73
减：1 年内到期的长期应收款	29,680,939.49	13,648,233.93
合 计	70,221,201.76	67,388,223.80

厦门国贸集团股份有限公司
 财务报表附注
 2012 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

长期应收款的账龄分析如下：

账 龄	期末数	期初数
1 年以内	29,680,939.49	13,648,233.93
1 至 2 年	22,886,984.79	25,881,805.73
2 至 3 年	23,825,892.36	13,760,717.86
3 年以上	23,508,324.61	27,745,700.21
小 计	99,902,141.25	81,036,457.73
减：1 年内到期的长期应收款	29,680,939.49	13,648,233.93
合 计	70,221,201.76	67,388,223.80

注 1：应收融资租赁款，系子公司厦门国贸泰达保税物流有限公司开展分期收款销售集装箱，业务实质为融资租赁，参照融资租赁方式进行会计核算。

注 2：应收分期收款销售商品款，系子公司好旺达有限公司开展分期收款销售船舶。

13、对联营企业投资

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本 (万元)	关联关系	组织机构代码
厦门海沧港务有限公司	有限公司	厦门	郑永恩	集装箱	12,000.00	联营企业	15505656-X
厦门国贸船舶进出口有限公司	有限公司	厦门	高少镛	自营、代理进出口业务	2,000.00	联营企业	70547182-2
厦门国贸金融中心开发有限公司	有限公司	厦门	张洁民	房地产开发	60,000.00	联营企业	58126182-5
福建东南花都置业有限公司	有限公司	漳州	王友朋	房地产开发	40,000.00	联营企业	05434882-X
福建省东南汽车贸易有限公司	有限公司	福州	王昕	贸易	1,700.00	联营企业	15816350-4
江苏宝达纺织有限公司	有限公司	江苏	吴江榕	纺织、服装	2,200.00	联营企业	75460556-7
厦门远达国际货运代理有限公司	有限公司	厦门	曾挺毅	货运代理	500.00	联营企业	77602084-2
厦门宝达天狼投资管理合伙企业（有限合伙）	有限合伙	厦门	杨英勇	投资	3,900.00	联营企业	05118571-1

续：

被投资单位名称	本公司持股比例%	本公司在被投资单位表决权比例%	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
厦门海沧港务有限公司	30.00	30.00	614,285,953.61	909,093.86	613,376,859.75	—	9,161,549.63
厦门国贸船舶进出口有限公司	49.00	49.00	100,842,766.57	67,615,227.60	33,227,538.97	8,188,343.83	1,001,439.40

厦门国贸集团股份有限公司

财务报表附注

2012 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

被投资单位名称	本公司持股比例%	本公司在被投资单位表决权比例%	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
厦门国贸金融中心开发有限公司	30.00	30.00	596,802,070.12	627,487.67	596,174,582.45	—	-3,386,194.24
福建东南花都置业有限公司	40.00	40.00	399,650,303.43	182,900.00	399,467,403.43	—	-532,596.57
福建省东南汽车贸易有限公司	47.06	47.06	37,203,610.88	13,346,689.95	23,856,920.93	148,750,021.27	1,003,898.36
江苏宝达纺织有限公司	49.00	49.00	124,076,185.39	86,893,217.16	37,182,968.23	199,907,764.89	5,298,412.12
厦门远达国际货运代理有限公司	49.00	49.00	10,027,847.10	4,935,009.34	5,092,837.76	67,485,493.07	327,811.39
厦门宝达天狼投资管理合伙企业(有限合伙)	33.33	33.33	38,725,490.18	31,619.44	38,693,870.74	—	-306,129.26

14、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
对联营企业投资	297,695,784.13	273,539,245.07	—	571,235,029.20
对其他企业投资	154,543,105.82	40,400,000.00	—	194,943,105.82
小计	452,238,889.95	313,939,245.07	—	766,178,135.02
长期股权投资减值准备	100,315,485.94	—	—	100,315,485.94
合计	351,923,404.01	—	—	665,862,649.08

(2) 长期股权投资汇总表

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	在被投资单位持股比例%	在被投资单位表决权比例%	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
①对联营企业投资											
厦门海沧港务有限公司	权益法	53,671,369.83	178,485,824.04	-3,551,535.11	174,934,288.93	30.00	30.00	—	—	—	6,300,000.00
厦门国贸船舶进出口有限公司	权益法	9,800,000.00	19,710,788.80	-3,429,294.69	16,281,494.11	49.00	49.00	—	—	—	3,920,000.00
厦门国贸金融中心开发有限公司	权益法	180,000,000.00	53,859,931.02	124,992,443.72	178,852,374.74	30.00	30.00	—	—	—	—
福建东南花都置业有限公司	权益法	160,000,000.00	—	159,786,961.37	159,786,961.37	40.00	40.00	—	—	—	—
福建省东南汽车贸易有限公司	权益法	8,000,528.06	11,225,311.97	1,846.33	11,227,158.30	47.06	47.06	—	—	—	470,588.24
江苏宝达纺织有限公司	权益法	4,337,191.13	32,079,065.38	-17,320,781.47	14,758,283.91	49.00	49.00	—	—	—	19,773,747.84
厦门远达国际货运代理有限公司	权益法	2,550,000.00	2,334,862.92	160,627.58	2,495,490.50	49.00	49.00	—	—	—	—
厦门宝达天狼投资管理合伙企业（有限合伙）	权益法	13,000,000.00	—	12,898,977.34	12,898,977.34	33.33	33.33	—	—	—	—
②对其他企业投资											
厦门航空工业有限公司	成本法	20,000,000.00	20,000,000.00	—	20,000,000.00	10.00	10.00	—	—	—	2,500,000.00
厦门翔鹭化纤股份有限公司	成本法	2,925,000.00	2,925,000.00	—	2,925,000.00	0.15	0.15	—	—	—	—
厦门华侨电子企业有限公司	成本法	65,000,000.00	108,163,999.49	—	108,163,999.49	5.00	5.00	—	98,078,516.22	—	—
厦门华新房地产有限公司	成本法	2,942,106.33	2,942,106.33	—	2,942,106.33	30.00	30.00	—	2,236,969.72	—	—
湖南宇腾有色金属股份有限公司	成本法	19,136,000.00	19,136,000.00	—	19,136,000.00	0.93	0.93	—	—	—	—

厦门国贸集团股份有限公司

财务报表附注

2012 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

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	在被投资单位持股比例%	在被投资单位表决权比例%	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
厦门同安农银村镇银行有限责任公司	成本法	9,000,000.00	—	9,000,000.00	9,000,000.00	9.00	9.00	—	—	—	—
期货会员资格投资	成本法	1,200,000.00	1,200,000.00	—	1,200,000.00	—	—	—	—	—	—
北汽福田环保动力有限公司	成本法	176,000.00	176,000.00	—	176,000.00	0.04	0.04	—	—	—	—
上海麒树投资管理合伙企业（有限合伙）	成本法	2,000,000.00	—	2,000,000.00	2,000,000.00	23.256	23.256	—	—	—	—
上海歌斐星舟投资中心（有限合伙）	成本法	5,400,000.00	—	5,400,000.00	5,400,000.00	6.50	6.50	—	—	—	—
上海歌斐星承投资中心（有限合伙）	成本法	24,000,000.00	—	24,000,000.00	24,000,000.00	6.50	6.50	—	—	—	—
合 计	—	583,138,195.35	452,238,889.95	313,939,245.07	766,178,135.02	—	—	—	100,315,485.94	—	32,964,336.08

注：长期股权投资期末余额较期初增加 313,939,245.07 元，主要系本期对厦门国贸金融中心开发有限公司出资 126,000,000.00 元；另外本期新设福建东南花都置业有限公司、厦门宝达天狼投资管理合伙企业（有限合伙）、上海歌斐星承投资中心（有限合伙）等 6 家公司增加长期股权投资 213,400,000.00 元。

15、投资性房地产

（1）采用成本计量模式的投资性房地产本期增减变动如下：

项 目	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	158,776,444.87	—	—	119,393.87	—	158,657,051.00
1、房屋、建筑物	152,225,053.53	—	—	119,393.87	—	152,105,659.66
2、土地使用权	6,551,391.34	—	—	—	—	6,551,391.34
二、累计折旧和累计摊销合计	47,777,416.65	3,771,391.88	—	22,684.84	—	51,526,123.69
1、房屋、建筑物	46,317,459.70	3,599,059.52	—	22,684.84	—	49,893,834.38
2、土地使用权	1,459,956.95	172,332.36	—	—	—	1,632,289.31
三、投资性房地产账面净值合计	110,999,028.22	—	—	—	—	107,130,927.31
1、房屋、建筑物	105,907,593.83	—	—	—	—	102,211,825.28
2、土地使用权	5,091,434.39	—	—	—	—	4,919,102.03
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	110,999,028.22	—	—	—	—	107,130,927.31
1、房屋、建筑物	105,907,593.83	—	—	—	—	102,211,825.28
2、土地使用权	5,091,434.39	—	—	—	—	4,919,102.03

说明：

① 本期计提的折旧和摊销额 3,771,391.88 元。

② 期末本公司的投资性房地产不存在减值情形，无需计提减值准备。

（2）未办妥产权证书的情况

截至 2012 年 12 月 31 日，本公司投资性房地产中尚未办理房屋产权证的资产净值为 13,932,162.75 元。

厦门国贸集团股份有限公司
 财务报表附注
 2012年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

16、固定资产

(1) 固定资产情况

项 目	期初数		本期增加	本期减少	期末数
一、账面原值合计	1,435,672,814.67		138,612,826.28	185,463,733.94	1,388,821,907.01
1、房屋建筑物	492,779,166.15		64,389,824.91	12,051,475.63	545,117,515.43
2、机器设备	300,670,428.52		17,040,021.55	3,849,437.68	313,861,012.39
3、运输工具	293,936,297.24		47,147,408.91	165,027,744.80	176,055,961.35
4、电子设备	18,473,896.28		251,631.30	2,068,676.60	16,656,850.98
5、办公设备	65,257,715.90		5,716,344.73	2,456,739.23	68,517,321.40
6、其他设备	19,163,516.73		4,067,594.88	9,660.00	23,221,451.61
7、东渡 20#码头	142,039,954.09		—	—	142,039,954.09
8、东渡 21#码头	103,351,839.76		—	—	103,351,839.76
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计	363,582,176.39	3,096.27	97,627,748.11	56,703,903.70	404,509,117.07
1、房屋建筑物	121,490,346.15	1,204,284.01	23,550,072.36	2,296,065.04	143,948,637.48
2、机器设备	64,833,552.96	—	21,467,928.11	2,409,845.03	83,891,636.04
3、运输工具	104,165,173.67	156,858.38	32,564,478.66	48,668,639.04	88,217,871.67
4、电子设备	6,726,401.18	—	1,682,787.59	1,238,582.99	7,170,605.78
5、办公设备	30,214,207.45	64,601.56	10,332,743.51	2,082,077.60	38,529,474.92
6、其他设备	9,370,985.06	-1,422,647.68	2,788,179.04	8,694.00	10,727,822.42
7、东渡 20#码头	18,571,757.24	—	3,264,540.48	—	21,836,297.72
8、东渡 21#码头	8,209,752.68	—	1,977,018.36	—	10,186,771.04
三、固定资产账面净值合计	1,072,090,638.28		—	—	984,312,789.94
1、房屋建筑物	371,288,820.00		—	—	401,168,877.95
2、机器设备	235,836,875.56		—	—	229,969,376.35
3、运输工具	189,771,123.57		—	—	87,838,089.68
4、电子设备	11,747,495.10		—	—	9,486,245.20
5、办公设备	35,043,508.45		—	—	29,987,846.48
6、其他设备	9,792,531.67		—	—	12,493,629.19
7、东渡 20#码头	123,468,196.85		—	—	120,203,656.37
8、东渡 21#码头	95,142,087.08		—	—	93,165,068.72
四、减值准备合计	7,816,050.83		—	—	7,816,050.83
1、房屋建筑物	7,816,050.83		—	—	7,816,050.83

厦门国贸集团股份有限公司

财务报表附注

2012 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
2、机器设备	—	—	—	—
3、运输工具	—	—	—	—
4、电子设备	—	—	—	—
5、办公设备	—	—	—	—
6、其他设备	—	—	—	—
7、东渡 20#码头	—	—	—	—
8、东渡 21#码头	—	—	—	—
五、固定资产账面价值合计	1,064,274,587.45	—	—	976,496,739.11
1、房屋建筑物	363,472,769.17	—	—	393,352,827.12
2、机器设备	235,836,875.56	—	—	229,969,376.35
3、运输工具	189,771,123.57	—	—	87,838,089.68
4、电子设备	11,747,495.10	—	—	9,486,245.20
5、办公设备	35,043,508.45	—	—	29,987,846.48
6、其他设备	9,792,531.67	—	—	12,493,629.19
7、东渡 20#码头	123,468,196.85	—	—	120,203,656.37
8、东渡 21#码头	95,142,087.08	—	—	93,165,068.72

说明：

①本期计提的折旧额为 97,627,748.11 元。

②本期由在建工程转入固定资产原价为 10,672,511.92 元。

③本期运输工具原值减少 165,027,744.80 元，主要系子公司好旺达有限公司本期出售船舶减少 131,038,987.11 元。

(2) 未办妥产权证书的固定资产情况

截至 2012 年 12 月 31 日，本公司尚未办理房屋产权证的房屋建筑物净值为 91,246,058.16 元。

(3) 固定资产抵押情况

截至 2012 年 12 月 31 日，本公司用于银行借款抵押的固定资产净值为 128,063,435.42 元。

17、在建工程

(1) 在建工程明细

厦门国贸集团股份有限公司
 财务报表附注
 2012 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
在建船舶	221,374,678.08	—	221,374,678.08	63,544,730.62	—	63,544,730.62
展厅改造工程	—	—	—	2,203,732.38	—	2,203,732.38
维修车间改造工程	—	—	—	1,969,222.40	—	1,969,222.40
广汽本田海沧 4S 店工程	11,462,138.51	—	11,462,138.51	1,116,374.00	—	1,116,374.00
海沧上海大众 4S 店工程	4,572,409.68	—	4,572,409.68	—	—	—
滨北 2 号仓库改造工程	2,705,437.24	—	2,705,437.24	—	—	—
大邦通商车间改造	8,316,053.40	—	8,316,053.40	—	—	—
其他零星工程	3,822,252.88	—	3,822,252.88	1,342,686.70	—	1,342,686.70
合 计	252,252,969.79	—	252,252,969.79	70,176,746.10	—	70,176,746.10

注：在建工程期末余额较期初余额增加 182,076,223.69 元，增幅达 259.45%，主要系报告期内公司在建船舶工程款增加所致。

(2) 重大在建工程项目变动情况

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	期末数
在建船舶	63,544,730.62	157,829,947.46	—	—	453,712.14	237,354.18	221,374,678.08

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
在建船舶	417,357,200.00	53.04	下水	金融机构贷款及自筹

(3) 期末在建工程不存在减值情形，无需计提减值准备。

18、无形资产

无形资产情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
一、账面原值合计	351,146,864.07	3,609,684.67	10,184,323.00	344,572,225.74
1、土地使用权	335,055,301.32	648,000.00	10,184,323.00	325,518,978.32
2、软件及其他	16,091,562.75	2,961,684.67	—	19,053,247.42

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
二、累计摊销合计	43,897,281.16	10,045,964.61	782,476.40	53,160,769.37
1、土地使用权	34,124,254.53	8,857,103.69	782,476.40	42,198,881.82
2、软件及其他	9,773,026.63	1,188,860.92	—	10,961,887.55
三、无形资产账面净值合计	307,249,582.91	—	—	291,411,456.37
1、土地使用权	300,931,046.79	—	—	283,320,096.50
2、软件及其他	6,318,536.12	—	—	8,091,359.87
四、减值准备合计	632,346.00	117.00	—	632,463.00
1、土地使用权	—	—	—	—
2、软件及其他	632,346.00	117.00	—	632,463.00
五、无形资产账面价值合计	306,617,236.91	—	—	290,778,993.37
1、土地使用权	300,931,046.79	—	—	283,320,096.50
2、软件及其他	5,686,190.12	—	—	7,458,896.87

说明：

① 本期计提的摊销额 10,045,964.61 元。

②未办妥产权证书的情况

截至 2012 年 12 月 31 日，本公司无未办理土地使用证的土地使用权。

③无形资产抵押情况

截至 2012 年 12 月 31 日，本公司用于银行借款抵押的土地使用权净值为 39,466,262.37 元。

19、商誉

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初数	本期增加	本期减少	期末数	期末减值准备
厦门中升丰田汽车服务有限公司	420,993.80	—	—	420,993.80	—
厦门国贸化纤有限公司	691,453.31	—	—	691,453.31	—
泉州国贸启润汽车销售服务有限公司	14,160,500.00	—	—	14,160,500.00	—
厦门大邦通商汽车有限公司	494,202.99	—	—	494,202.99	—
厦门启润东恒汽车销售有限公司	1,263,606.02	—	—	1,263,606.02	—
广州启润物流有限公司	3,799,532.30	—	—	3,799,532.30	—
合 计	20,830,288.42	—	—	20,830,288.42	—

注：本公司通过对各子公司未来经营状况的判断，以确定是否需要商誉计提减值准备，本期末商誉不存在减值，无需计提减值。

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	其他减少的原因
装修及修理费	23,423,774.04	6,776,755.88	6,847,451.38	—	23,353,078.54	—
特许经营费	1,758,230.18	501,816.09	266,735.81	—	1,993,310.46	—
工程改造支出	8,448,659.57	800,327.31	2,215,474.29	—	7,033,512.59	—
其他	490,095.27	380,000.00	129,002.55	—	741,092.72	—
合计	34,120,759.06	8,458,899.28	9,458,664.03	—	33,120,994.31	—

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

项目	期末账面余额		期初账面余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	210,836,524.37	52,073,040.99	165,012,659.07	40,433,997.65
可抵扣亏损	406,928,605.63	101,732,151.43	312,686,707.43	80,943,285.24
衍生工具公允价值变动	42,510,973.39	10,627,743.35	25,657,436.38	5,755,231.15
预提的工资奖金	92,869,914.13	23,217,478.54	87,516,616.72	21,879,154.18
合并抵消的未实现利润	47,282,208.90	11,820,552.23	58,375,145.96	14,593,786.49
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	13,327,680.21	3,279,417.24	25,405,785.12	4,892,354.55
担保风险准备金	7,534,500.00	1,883,625.00	7,923,901.50	1,980,975.38
其他	4,554,268.39	1,138,567.10	3,765,821.56	941,455.39
合计	825,844,675.02	205,772,575.88	686,344,073.74	171,420,240.03

项目	期末账面余额		期初账面余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
衍生工具公允价值变动	12,381,130.39	2,969,028.38	23,572,316.39	5,893,079.10
非同一控制下企业合并溢价收购股权	72,223,083.12	18,055,770.78	74,914,626.60	18,728,656.65
可供出售金融资产公允价值变动计入资本公积	12,081,874.95	3,020,468.74	218,189,292.58	54,547,323.15
按权益法核算计入资本公积的权益变动	71,076,786.21	17,769,196.56	71,076,786.21	17,769,196.56
土地成本会计与税法分摊差异（注）	909,250,157.69	227,312,539.42	634,819,145.87	158,704,786.47
其他	40,607,743.63	14,015,710.55	30,475,174.47	10,601,767.01
合计	1,117,620,775.99	283,142,714.43	1,053,047,342.12	266,244,808.94

注：主要系本公司子公司厦门国贸金海湾投资有限公司因会计与税法土地成本分摊方法存在差异，确认相应的递延所得税负债。

(2) 未确认递延所得税资产明细的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的情况

项 目	期末数	期初数
可抵扣亏损	248,092,324.62	110,678,952.79
可抵扣暂时性差异	15,755,590.06	2,234,696.70
合 计	263,847,914.68	112,913,649.49

(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	备注
2012 年	—	1,274,049.69	—
2013 年	21,283,165.68	16,068,875.35	
2014 年	41,157,464.53	21,745,355.28	—
2015 年	86,182,473.58	57,883,288.89	—
2016 年	47,647,345.27	13,707,383.58	—
2017 年	51,821,875.56	—	—
合 计	248,092,324.62	110,678,952.79	—

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	其他减少	
(1) 坏账准备 (注 1)	148,614,376.15	62,757,102.26	222,246.73	2,724,554.49	4,233,277.28	204,191,399.91
(2) 存货跌价准备 (注 2)	18,087,624.46	10,811,706.55	—	16,551,673.59	-36.55	12,347,693.97
(3) 长期股权投资 减值准备	100,315,485.94	—	—	—	—	100,315,485.94
(4) 固定资产减 值准备	7,816,050.83	—	—	—	—	7,816,050.83
(5) 无形资产减 值准备 (注 2)	632,346.00	—	—	—	-117.00	632,463.00
(6) 原担保合同 未到期准备金	6,624,672.50	1,994,575.34	—	—	—	8,619,247.84
(7) 原担保合同 赔偿准备金	7,534,500.00	8,236,101.50	—	—	—	15,770,601.50
合 计	289,625,055.88	83,799,485.65	222,246.73	19,276,228.08	4,233,123.73	349,692,942.99

注 1：坏账准备本期转回、转销原因详见附注五、4 及附注五、8；坏账准备本期其他减少系本公司处置子公司龙岩国贸龙丰汽车销售服务有限公司转出 4,223,732.74 元及本公司境外子公司外币报表折算所致。

注 2：存货跌价准备、无形资产减值准备本期其他减少系本公司境外子公司外币报表折算所致。

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	资产所有权受限制的原因
一、用于担保的资产					
1、货币资金	179,305,116.90	92,557,320.60	—	271,862,437.50	银行借款质押、各类担保期货交易质押
2、存货-库存商品	101,146,400.00	—	22,833,400.00	78,313,000.00	银行授信质押
3、存货—开发成本	—	672,988,052.00	—	672,988,052.00	银行借款抵押
4、固定资产	131,539,211.48	—	3,475,776.06	128,063,435.42	银行借款抵押
5、无形资产	43,110,694.45	—	3,644,432.08	39,466,262.37	银行借款抵押
二、其他原因造成所有权受到限制的资产					
1、货币资金	—	5,500,000.00	—	5,500,000.00	注 1
2、存货-库存商品	—	37,336,812.16	—	37,336,812.16	注 2
合计	455,101,422.83	808,382,184.76	29,953,608.14	1,233,529,999.45	—

注 1：本公司受限银行存款为 550 万元，系购货纠纷冻结款项。

注 2：子公司上海启润实业有限公司存放于保盛集团有限公司的存货发生仓储合同纠纷，期末存货账面价值 33,374,732.98 元，详见附注十、5；子公司上海启润实业有限公司存放于无锡市和达仓储有限公司、无锡中远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 3,962,079.18 元，截止本报告日绝大部分货物已追回。上述仓储纠纷涉及的存货账面价值合计为 37,336,812.16 元，截至 2012 年 12 月 31 日，该部分存货的使用受到限制。

24、短期借款

(1) 短期借款分类

项 目	期末数	期初数
质押借款	2,574,818,460.21	3,895,112,526.69
抵押借款	251,420,000.00	24,321,000.00
保证借款	618,363,895.00	253,676,210.00
信用借款	1,626,199,870.15	1,845,452,200.00
合 计	5,070,802,225.36	6,018,561,936.69

说明：

- 1) 质押借款包括①本公司以应收账款之商业发票质押所取得的押汇贷款、保理贷款、出口商业发票融资等金融机构贸易融资贷款，合计 2,524,818,460.21 元。②本公司控股子公司厦门大邦通商汽车贸易有限公司以 42,480,000.00 元待售车辆的合格证作为质押物向银行借款人民币 50,000,000.00 元，同时由陈学杰作为该借款的保证人。
- 2) 抵押借款主要系本公司子公司宝达投资（香港）有限公司以自有房产作为抵押物向香港上海汇丰银行有限公司借款。
- 3) 保证借款包括①由厦门国贸控股有限公司提供担保，本公司向中国进出口银行福建省分行借款人民币 535,000,000.00 元、美元 8,490,000.00 元；②本公司为控股子公司天津启润投资有限公司向招商银行天津分行借款人民币 30,000,000.00 元提供担保。
- (2) 截至 2012 年 12 月 31 日，本公司无逾期未偿还的短期借款。

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（注）	42,235,693.39	25,657,436.38

注：期末衍生金融负债余额主要系本公司套保交易持有期货合约及 NDF 的浮动亏损。

26、应付票据

种 类	期末数	期初数
银行承兑汇票	2,047,394,473.66	1,473,666,301.13
已承兑未到期国内信用证	401,062,998.53	252,199,992.43
已承兑未到期国际信用证	196,240,547.50	1,040,862,650.96
合 计	2,644,698,019.69	2,766,728,944.52

说明：

- (1) 下一会计期间将到期金额 2,644,698,019.69 元。
- (2) 截至 2012 年 12 月 31 日，应付票据余额中无应付关联单位欠款。

27、应付账款

(1) 截至 2012 年 12 月 31 日止，账龄超过一年的大额应付账款的明细如下：

供应商	金额	性质或内容	未偿还的原因
蓝海项目应付未付成本	8,883,430.09	工程款	工程尚未结算完毕
上海彩门服饰有限公司	1,383,874.36	货款	涉及诉讼，尚未判决
合计	10,267,304.45	—	—

(2) 本报告期应付账款中应付持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位或其他关联方情况详见附注六、6。

(3) 余额中外币列示如下：

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
应付美元账款	25,543,473.17	6.2855	160,553,500.61	27,222,952.26	6.3009	171,529,099.90
应付港币账款	—	—	—	72,752,189.97	0.8107	58,980,200.41
应付欧元账款	108,330.21	8.3176	901,047.35	98,985.17	8.1625	807,966.45
应付瑞士法郎 账款	—	—	—	-130,899.10	6.7085	-878,136.61
合 计	—	—	161,454,547.96	—	—	230,439,130.15

(4) 应付账款期末余额较期初余额增加 383,820,415.48 元，增幅达 52.87%，主要原因系本公司第四季度的贸易业务规模扩大及地产项目尚未结算的工程款增加所致。

28、预收款项

(1) 截至 2012 年 12 月 31 日止，账龄超过一年的大额预收款项的明细如下：

客 户	金额	性质或内容	未结转的原因
秦皇岛瑞泰顺达经贸有限公司	5,200,000.00	货款	涉及诉讼，尚未结转
广州钢铁股份有限公司	2,307,762.00	货款	业务未完成
福建金立荣贸易有限公司	1,760,000.00	保证金	业务未完成
上海开木实业有限公司	1,250,000.00	保证金	业务未完成
江苏格瑞达矿产资源有限公司	1,156,554.40	货款	客户破产，合同尚未执行完毕
合 计	11,674,316.40		

(2) 本报告期预收款项中无预收持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位或其他关联方情况。

(3) 余额中外币列示如下

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
预收美元账款	17,808,428.34	6.2855	111,934,876.33	9,154,010.63	6.3009	57,678,505.58
预收港币账款	-8,276,978.92	0.81085	-6,711,388.36	-3,016,230.22	0.8107	-2,445,257.84
预收欧元账款	267,400.09	8.3176	2,224,126.99	-981,509.59	8.1625	-8,011,572.03
合 计	—	—	107,447,614.96	—	—	47,221,675.71

厦门国贸集团股份有限公司
 财务报表附注
 2012 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

预收款项中预售房产收款情况列示如下：

项目名称	2012.12.31	2011.12.31	预计竣工时间	预售比例
国贸蓝海项目	550,000.00	550,000.00	已于 2009 年竣工	99.36%
合肥天琴湾	474,247,842.40	4,062,901.00	2013 年 8 月	38.39%
金门湾 1#地块	9,843,831.00	—	已于 2012 年竣工	100.00%
金门湾 2#地块星怡轩	22,841,426.00	6,536,523.00	已于 2011 年竣工	98.24%
金门湾 3#地块	16,097,443.00	2,868,367.00	已于 2011 年竣工	98.71%
金门湾 4#地块	510,500.00	—	已于 2010 年竣工	100.00%
金门湾 A 区别墅日光海	9,263,400.00	—	已于 2011 年竣工	93.50%
金门湾 B 区别墅皓月天	22,625,400.00	4,230,000.00	已于 2011 年竣工	95.19%
南昌国贸天琴湾	870,705,229.00	11,047,087.00	2013 年 6 月	56.25%
润园项目 P20 地块	797,549,834.00	—	2014 年	41.20%
厦门国贸天琴湾二期	365,109,894.00	736,995,323.00	已于 2012 年竣工	77.26%
厦门国贸天琴湾三期	993,081,903.00	433,739,751.00	别墅已于 2012 年竣工，公寓 2013 年竣工	62.75%
芜湖天琴湾	902,176,170.58	250,099,687.00	2013 年	49.89%
合 计	4,484,602,872.98	1,450,129,639.00		

(4) 预收账款期末余额较期初余额增加 2,784,318,130.30 元，增幅达 100.36%，主要原因系本期子公司房地产项目预收购房款增加。

29、应付货币保证金及应付质押保证金

项目	期末数	期初数
应付货币保证金	694,389,040.47	515,225,968.59
应付质押保证金	61,396,876.00	56,569,000.00

说明：

①应付货币保证金系客户存放于本公司全资子公司国贸期货经纪有限公司的期货交易保证金余额。期末余额较期初余额增加 179,163,071.88 元，增幅达 34.77%，主要系子公司国贸期货经纪有限公司期货经纪业务量增长，支付给交易所的保证金相应增长。

②应付质押保证金系客户通过仓单质押充抵的期货保证金余额，其中本公司合并范围内母子公司通过仓单质押充抵的期货保证金余额 28,666,400.00 元。

厦门国贸集团股份有限公司
 财务报表附注
 2012 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

30、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	107,508,823.79	383,991,975.96	368,313,892.09	123,186,907.66
(2) 职工福利费	-500.00	24,769,596.75	24,769,096.75	—
(3) 社会保险费	281,856.50	31,171,064.32	31,079,894.69	373,026.13
其中：①医疗保险费	52,555.21	7,611,333.40	7,612,382.99	51,505.62
②基本养老保险费	7,271.06	17,843,790.49	17,766,703.96	84,357.59
③年金缴费	199,207.43	4,459,986.89	4,432,000.36	227,193.96
④失业保险费	21,283.88	725,046.92	738,148.14	8,182.66
⑤工伤保险费	480.82	202,788.95	203,032.56	237.21
⑥生育保险费	1,058.10	328,117.67	327,626.68	1,549.09
(4) 住房公积金	123,469.78	14,058,293.44	14,177,303.22	4,460.00
(5) 辞退福利	—	120,937.00	120,937.00	—
(6) 工会经费和职工教育经费	14,002,837.88	10,313,435.06	8,773,247.91	15,543,025.03
(7) 其他	-10,000.00	1,129,112.46	1,119,112.46	—
其中：以现金结算的股份支付	—	—	—	—
合 计	121,906,487.95	465,554,414.99	448,353,484.12	139,107,418.82

注：应付职工薪酬中工资、奖金、津贴和补贴余额主要系计提未发放的奖金，将于 2013 年陆续发放。

31、应交税费

税 项	期末数	期初数
增值税	-37,536,229.32	14,308,973.35
营业税	-154,310,920.76	-21,597,969.48
企业所得税	-23,543,745.46	107,395,721.43
个人所得税	4,282,918.28	4,232,180.71
土地增值税	165,309,770.58	227,722,455.22
城市维护建设税	-9,802,254.42	-1,912,222.15
关税	2,573,056.73	6,402,262.22
房产税	321,094.71	288,290.86
教育费附加	-4,153,429.48	-1,009,414.59
地方教育费附加	-2,790,327.35	-215,778.46
其他税种	2,553,333.56	4,732,499.14
合计	-57,096,732.93	340,346,998.25

注：应交税费期末余额较期初余额减少 397,443,731.18 元，减幅达 116.78%，主要系（1）本公司地产项目本期商品房预售收入增加，预交土地增值税、企业所得税、营业税及附加税费相应增加；（2）本公司地产子公司本期缴交以前年度已计提的土地增值税 45,137,185.35 元。

32、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	417,158.33	1,930,310.70
短期借款应付利息	9,807,983.41	20,792,170.81
企业债券应付利息	29,025,616.70	12,960,000.00
合 计	39,250,758.44	35,682,481.51

33、应付股利

股东名称	期末数	期初数
厦门市路桥房地产开发有限 公司	—	224,393,479.46
新霸达投资及管理(中国)有限公司	2,072,210.19	—
合 计	2,072,210.19	224,393,479.46

34、其他应付款

(1) 金额较大的其他应付款明细列示如下：

项 目	期末数	性质或内容
厦门天地开发建设公司	327,120,000.00	子公司少数股东往来款
应付担保保证金	53,608,165.85	担保保证金
福建漳州发展股份有限公司	30,133,800.00	子公司少数股东往来款
海南大印集团有限公司	19,250,000.00	履约保证金
厦门宝达投资管理有限公司	16,172,477.68	关联方往来款
中化美国集团公司	12,855,124.97	子公司少数股东往来款
厦门市海沧区人民政府海沧街 道办事处	10,937,749.20	拆迁补偿款
合 计	470,077,317.70	

(2) 本报告期其他应付款中应付持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位或其他关联方情况详见附注六、6。

(3) 账龄超过 1 年的大额其他应付款

债权人名称	金额	性质或内容	未偿还的原因
中化美国集团公司	12,855,124.97	子公司少数股东往来款	子公司待清算
厦门市海沧区人民政府海沧街道办事处	10,937,749.20	拆迁补偿款	尚未开始拆迁
维修基金	1,685,882.85	维修基金	—
泉州安通物流有限公司	2,000,000.00	集装箱履约保证金	业务未结算
福建省泮澄建设集团厦门分公司	1,276,730.00	保修金	保修期未结束
福建四海建设有有限公司	1,261,800.00	保修金	保修期未结束
合计	30,017,287.02	—	—

(4) 其他应付款期末余额较期初余额增加 220,332,744.92 元，增幅达 54.21%，主要原因系本期应付子公司少数股东往来款增加。

35、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	240,000,000.00	50,000,000.00

① 一年内到期的长期借款分类

项目	期末数	期初数
抵押借款（注）	30,000,000.00	50,000,000.00
信用借款	210,000,000.00	—
合计	240,000,000.00	50,000,000.00

注：抵押借款系本公司子公司厦门国贸码头有限公司向中国银行股份有限公司厦门市分行借款 30,000,000.00 元，以其所有的湖里区石湖山“东渡港区 20#泊位”（权证编号厦地房证第地 00005811 号）作为抵押物。

②1 年内到期的长期借款主要明细如下：

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	年利率 (%)	年末账面余额		年初账面余额	
					外币金额	人民币金额	外币金额	人民币金额
中国银行股份有限公司厦门市分行	2008-10-9	2013-10-9	RMB	6.90	—	30,000,000.00	—	50,000,000.00
中信信托有限责任公司	2010-5-5	2013-5-5	RMB	5.67	—	210,000,000.00	—	—

36、其他流动负债

项 目	期末数	期初数
未到期责任准备金	8,619,247.84	6,624,672.50
担保赔偿准备金	15,770,601.50	7,534,500.00
短期融资券	700,000,000.00	—
合 计	724,389,849.34	14,159,172.50

注：其他流动负债期末数较期初数增加 710,230,676.84 元，主要系本公司本期发行短期融资券 7 亿元。

37、长期借款

(1) 长期借款分类

项 目	期末数	期初数
抵押借款（注 1）	77,938,866.33	80,000,000.00
保证借款（注 2）	2,000,000.00	62,960,000.00
信用借款	210,000,000.00	810,000,000.00
小 计	289,938,866.33	952,960,000.00
减：一年内到期的长期借款	240,000,000.00	50,000,000.00
合 计	49,938,866.33	902,960,000.00

注 1：抵押借款余额为本公司子公司南昌国贸地产有限公司以其拥有的土地使用权证（洪土国用（登西 2011）第 D009 号、洪土国用（登西 2011）第 D010 号），向中国银行股份有限公司南昌市南湖支行借款 47,938,866.33 元及本公司子公司厦门国贸码头有限公司一年内到期抵押借款，详见附注五、35。

注 2：保证借款余额系本公司向厦门市财政局借入的建设项目转贷资金 2,000,000.00 元，由厦门宝达投资管理有限公司提供担保。

(2) 金额前五名的长期借款

贷款单位	借款 起始日	借款终 止日	币种	利率%	外币 金额	期末数		期初数	
						本币 金额	外币 金额	本币 金额	外币 金额
中国银行股份有限公司 南昌市南湖 支行	2012-11-20	2015-2-9	RMB	7.36	—	22,000,000.00	—	—	—
中国银行股份有限公司 南昌市南湖 支行	2012-10-19	2015-2-9	RMB	7.36	—	10,000,000.00	—	—	—

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率%	外币金额	期末数		期初数
						本币金额	外币金额	本币金额
中国银行股份有限公司 南昌市南湖支行	2012-12-26	2015-2-9	RMB	7.36	—	8,000,000.00	—	—
中国银行股份有限公司 南昌市南湖支行	2012-7-30	2015-2-9	RMB	7.36	—	7,233,952.57	—	—
厦门市财政局	2006-3-31	2014-3-31	RMB	2.55	—	2,000,000.00	—	3,670,000.00
合计	—	—	—	—	—	49,233,952.57	—	3,670,000.00

38、应付债券

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额
中期票据（注 1）	800,000,000.00	2011-10-12	3 年	800,000,000.00
人民币债券（注 2）	400,000,000.00	2012-10-8	3 年	400,000,000.00
小 计	1,200,000,000.00			1,200,000,000.00

应付债券（续）

债券名称	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额
中期票据（注 1）	12,960,000.00	57,600,000.00	57,600,000.00	12,960,000.00	795,800,000.00
人民币债券（注 2）	—	3,462,700.03	—	3,462,700.03	394,466,315.99
小 计	12,960,000.00	61,062,700.03	57,600,000.00	16,422,700.03	1,190,266,315.99
减：一年内到期的应付债券	—	—	—	—	—
合 计	12,960,000.00	61,062,700.03	57,600,000.00	16,422,700.03	1,190,266,315.99

注 1：中期票据简称为“11 厦国集 MTN1”，代码为“1182266”，发行利率为 7.20%，按年付息；期末余额中包含尚未摊销完毕的承销费用 420.00 万元。

注 2：人民币债券系子公司宝达投资（香港）有限公司在香港地区发行人民币高级债券，发行利率为 3.75%，按半年付息；期末余额中包含尚未摊销完毕的承销费用 5,542,206.01 元。

39、长期应付款

长期应付款期末余额 8,661,215.95 元，系本公司子公司厦门国贸泰达保税物流有限公司

集装箱融资租赁业务的长期应收款中包含应收的增值税销项金额，增值税纳税义务按税法规定在收款时点发生，确认纳税义务前记入本科目核算。

40、专项应付款

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注
中小外贸企业融资担保专项资金	1,208,507.00	2,800,000.00	4,008,507.00	—	—
省级中小企业信用担保机构风险补偿专项资金	70,000.00	1,990,000.00	2,060,000.00	—	—
国家级中小企业信用担保机构风险补偿专项资金	—	1,700,000.00	1,700,000.00	—	—
港口设施保安费留成（注）	—	6,526,590.90	209,477.80	6,317,113.10	注
合 计	1,278,507.00	13,016,590.90	7,977,984.80	6,317,113.10	—

注：系本公司子公司厦门国贸码头有限公司留成的港口设施保安费，专项用于交通部交水发【2006】238号文件规定的项目。

41、其他非流动负债

项 目	期末数	期初数
递延收益	2,126,313.84	—

注：根据《河西区服务业发展引导资金使用管理办法（试行）》津西计（2007）20号文件有关规定，注册资金在5000万元及以上，购买自用办公用房面积在1000平方米以上的，按成交价5%的标准给予购买者一次性资金补贴。子公司天津启润实业有限公司本期取得购房补贴款2,169,708.00元，系与资产相关的政府补助，本期已摊销43,394.16元。

42、股本

项 目	期初数	本期增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,330,835,888.00	—	—	—	—	—	1,330,835,888.00

43、资本公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	908,769,314.56	—	—	908,769,314.56
其他资本公积	273,083,747.94	2,591,341.92	144,112,743.56	131,562,346.30
其中：公允价值变动（注）	142,839,945.23	—	144,112,743.56	-1,272,798.33
原制度资本公积转入	33,925,828.70	—	—	33,925,828.70

厦门国贸集团股份有限公司

财务报表附注

2012 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
权益法核算产生的资本公积	53,188,837.50	8,301.99	—	53,197,139.49
其他	43,129,136.51	2,583,039.93	—	45,712,176.44
合 计	1,181,853,062.50	2,591,341.92	144,112,743.56	1,040,331,660.86

注：公允价值变动主要原因包括（1）本期出售 59,688,500.00 股海南天然橡胶产业集团股份有限公司股票，将原直接计入资本公积的公允价值变动累计额对应处置部分的金额 130,499,653.53 元结转投资收益；（2）本公司持有的福建三钢闽光股份公司、上海科泰电源股份有限公司、海南天然橡胶产业集团股份有限公司股票市值减少 36,577,879.59 元，以及禹洲地产股份有限公司（HK1628）股票市值增加 16,551,281.02 元，扣减递延所得税负债影响金额 6,413,508.54 元后的净额-13,613,090.03 元，减少了本期资本公积。

44、专项储备

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
安全生产费	—	677,253.06	—	677,253.06

45、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	190,308,539.25	35,060,681.09	—	225,369,220.34
任意盈余公积	11,599,356.90	—	—	11,599,356.90
合 计	201,907,896.15	35,060,681.09	—	236,968,577.24

46、一般风险准备

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
中小外贸企业融资担保专项资金	—	4,008,507.00	—	4,008,507.00
省级中小企业信用担保机构风险补偿专项资金	—	2,060,000.00	—	2,060,000.00
国家级中小企业信用担保机构风险补偿专项资金	—	1,700,000.00	—	1,700,000.00
合 计	—	7,768,507.00	—	7,768,507.00

47、未分配利润

项 目	本期发生额	上期发生额	提取或分配比例
期初未分配利润	1,923,581,954.80	1,484,848,517.34	—
加：本期归属于母公司所有者的净利润	386,565,950.51	541,105,428.86	--
减：提取法定盈余公积	35,060,681.09	—	—

项 目	本期发生额	上期发生额	提取或分 配比例
提取任意盈余公积	—	—	—
应付普通股股利	93,158,512.16	102,371,991.40	—
转作股本的普通股股利	—	—	—
期末未分配利润	2,181,928,712.06	1,923,581,954.80	—

注：本期利润分配系根据 2012 年 5 月 9 日年度股东大会通过的 2011 年度利润分配方案，以 2011 年 12 月 31 日的总股本 1,330,835,888 股为基础，向全体股东每 10 股派现金股利人民币 0.7 元(含税)，共计 93,158,512.16 元，已于 2012 年全部派发完毕。

48、营业收入和营业成本

(1) 营业收入

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	41,835,135,285.63	45,631,394,903.63
主营业务成本	39,142,587,217.60	43,180,064,285.69

(2) 主营业务（分行业）

行业名称	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
流通整合业务	38,040,197,178.06	36,833,893,720.22	43,351,183,257.65	42,154,056,908.50
房地产业务	3,181,695,721.50	1,856,977,717.32	1,855,203,436.25	715,674,262.26
产业群业务	613,242,386.07	451,715,780.06	425,008,209.73	310,333,114.93
合 计	41,835,135,285.63	39,142,587,217.60	45,631,394,903.63	43,180,064,285.69

(3) 前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例%
第一名	3,786,736,463.07	9.05
第二名	1,366,276,595.33	3.27
第三名	673,972,831.91	1.61
第四名	632,285,530.97	1.51
第五名	560,439,218.09	1.34
合 计	7,019,710,639.37	16.78

49、营业税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
营业税（注1）	185,510,948.24	124,488,559.34
出口关税（注2）	77,096,900.14	120,180,336.59
土地增值税	247,309,616.13	204,410,008.53
城市建设维护税	22,441,233.47	17,935,569.77
教育费附加	10,055,717.11	7,884,834.99
地方教育附加	6,606,033.42	4,695,793.12
防洪费	1,993,330.20	1,804,578.83
房产税（投资性房地产）	238,582.64	301,642.65
其他	102,789.02	327,901.82
合 计	551,355,150.37	482,029,225.64

注1：营业税本期发生额较上期增长49.02%，主要系本期房地产收入较上期增加所致。

注2：出口关税本期发生额较上期减少35.85%，主要系须缴纳出口关税的贸易品种硅、镁及其制品本期出口金额较上期下降所致。

50、销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
销售营运费用	326,591,359.49	361,656,624.77
人员费用	339,149,031.91	326,659,872.97
包装费	253,320.20	316,528.59
保险费	20,678,320.95	17,340,557.24
广告及宣传费用	57,004,427.79	73,076,074.70
税金	21,931,879.26	18,757,478.54
折旧与摊销	47,498,127.95	47,681,177.37
房屋租赁费	34,223,318.31	34,615,877.90
合 计	847,329,785.86	880,104,192.08

51、管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
办公、水电、通讯等费用	9,550,535.79	8,711,834.78
差旅及市内交通费用	4,448,972.96	4,144,746.13
房屋租赁费	1,292,630.09	2,537,502.75
广告及信息费	7,121,029.08	9,163,728.37
人员费用	65,507,440.01	62,865,096.71

厦门国贸集团股份有限公司
 财务报表附注
 2012 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项 目	本期发生额	上期发生额
税金	6,830,609.78	5,513,040.65
业务活动费	4,637,289.76	5,382,359.55
折旧与摊销	14,370,160.64	13,278,456.15
咨询与中介费用	3,278,724.80	2,510,725.93
其他费用	3,795,538.49	3,813,164.25
合 计	120,832,931.40	117,920,655.27

52、财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	474,902,230.77	492,714,972.59
减：利息收入	20,126,280.57	29,769,235.27
汇兑损益	41,457,820.52	-69,588,618.59
手续费及其他	51,667,296.09	57,709,150.93
合 计	547,901,066.81	451,066,269.66

53、资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
(1) 坏账损失	62,534,855.53	21,188,563.77
(2) 存货跌价损失	10,811,706.55	15,312,710.89
(3) 其他	10,230,676.84	7,923,901.50
其中：原担保合同未到期准备金（注 2）	1,994,575.34	2,880,901.50
原担保合同赔偿准备金（注 2）	8,236,101.50	5,043,000.00
合 计	83,577,238.92	44,425,176.16

注 1：资产减值损失本期发生额较上期增长 88.13%，主要系本期公司计提的坏账准备增加所致。

注 2：系本公司子公司福建金海峡融资担保有限公司从事担保业务按规定计提的准备金。

54、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	-11,466,594.22	-27,100,110.52
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	-11,191,314.22	-27,100,110.52
交易性金融负债	-16,577,491.80	21,880,381.72
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	-16,577,491.80	21,880,381.72
合 计	-28,044,086.02	-5,219,728.80

注：公允价值变动收益本期发生额较上期发生额减少 22,824,357.22 元，主要系本期末在手期货合约浮动亏损增加所致。

55、投资收益

(1) 投资收益明细情况

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	2,500,000.00	2,500,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	4,618,656.60	24,258,662.37
处置长期股权投资产生的投资收益	12,269,870.93	665,234.40
可供出售金融资产持有期间取得的投资收益	6,547,548.57	12,637,500.74
处置交易性金融资产取得的投资收益（注 1）	33,485,625.05	207,077,553.10
处置可供出售金融资产取得的投资收益（注 2）	140,508,199.51	245,405,105.22
合 计	199,929,900.66	492,544,055.83

注 1：处置交易性金融资产取得的投资收益本期较上期减少 173,591,928.05 元，原因是大宗商品套期保值期货合约和远期结售汇合约的处置收益减少。

注 2：处置可供出售金融资产取得的投资收益本期较上期减少 104,896,905.71 元，原因是本期股票处置收益减少。

(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
厦门航空工业有限公司	2,500,000.00	2,500,000.00

(3) 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
厦门海沧港务有限公司	2,748,464.89	6,278,807.61
厦门国贸船舶进出口有限公司	490,705.31	3,950,739.64
厦门国贸金融中心开发有限公司	-1,015,858.27	-140,068.98
福建东南花都置业有限公司	-213,038.63	—
厦门国贸天地房地产有限公司	-519,654.00	—
江苏宝达纺织有限公司	2,595,997.81	13,350,701.75
福建省东南汽车贸易有限公司	472,434.57	859,605.51
厦门远达国际货运代理有限公司	160,627.58	-41,123.16
厦门宝达天狼投资管理合伙企业（有限合伙）	-101,022.66	—
合 计	4,618,656.60	24,258,662.37

注 1：按权益法核算的长期股权投资收益本期增减变动的主要原因是被投资单位业绩的变动。

注 2：本公司权益法核算的长期股权投资，均直接以被投资单位的账面净损益计算确认投资损益。

56、营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	1,540,062.62	14,743,831.25	1,540,062.62
其中：固定资产处置利得	1,540,062.62	14,743,831.25	1,540,062.62
无法支付的应付款项	5,820,798.32	427,729.41	5,820,798.32
政府补助	14,279,523.07	7,717,062.12	14,279,523.07
盘盈收益	31,510.39	19,589.43	31,510.39
赔偿及违约金收入	21,549,951.74	27,255,624.14	21,549,951.74
罚款收入	54,624.63	54,968.31	54,624.63
其他	7,653,636.57	8,326,433.02	7,653,636.57
合 计	50,930,107.34	58,545,237.68	50,930,107.34

其中，政府补助明细如下：

项 目	本期发生额	上期发生额
国家出口信用补贴	4,676,150.00	2,741,854.92
稳定外贸发展扶持资金	3,214,797.84	1,177,993.62
进出口补贴及奖励	2,605,071.16	1,773,948.03
纳税奖励金	2,695,000.00	—
泰达物流被评为 AAAAA 物流企业收到政府财政性奖励基金	200,000.00	—
异地设立分支机构补助	200,000.00	—
物流贴息	179,050.09	400,000.00
贸易方资信调查补贴	152,065.00	178,237.00
企业发展专项资金	20,000.00	—
其他政府补助	337,388.98	155,695.00
曹路镇启明村财政扶持资金	—	781,733.55
运费补贴	—	207,600.00
省物流企业称号补助	—	150,000.00
经贸局补助金	—	100,000.00
大型流通企业扶持	—	50,000.00
合 计	14,279,523.07	7,717,062.12

厦门国贸集团股份有限公司
 财务报表附注
 2012 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

57、营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	19,757,863.72	620,736.32	19,757,863.72
其中：固定资产处置损失	19,757,863.72	620,736.32	19,757,863.72
罚款及滞纳金支出	490,883.40	1,654,247.92	490,883.40
非常损失	730,536.55	125,602.95	730,536.55
捐赠支出	1,291,596.93	128,000.00	1,291,596.93
违约金、赔偿金	2,435,908.13	9,919,690.08	2,435,908.13
其他	1,244,948.07	1,058,738.35	1,244,948.07
合 计	25,951,736.80	13,507,015.62	25,951,736.80

注：本期发生额较上期发生额增加 12,444,721.18 元，增幅达 92.14%，主要系子公司好旺达有限公司处置船舶损失 19,233,659.78 元。

58、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	149,627,820.73	200,204,681.91
递延所得税调整	31,139,965.69	81,759,002.82
合 计	180,767,786.42	281,963,684.73

注：本期所得税费用较上期发生额下降 35.89%，主要系本期利润总额下降所致。

59、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	386,565,950.51	541,105,428.86
报告期归属于公司普通股股东的非经常性损益	F	131,747,962.27	360,852,260.39
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	254,817,988.24	180,253,168.47
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	1,330,835,888.00	1,023,719,914.00
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	—	307,115,974.00
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	Si	—	—
增加股份下一月份起至报告期期末的月份数	Mi	—	—

厦门国贸集团股份有限公司

财务报表附注

2012 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项 目	代 码	本期发生额	上期发生额
报告期因回购等减少股份数	Sj	—	—
减少股份下一月份起至报告期期末的月份数	Mj	—	—
报告期缩股数	Sk	—	—
报告期月份数	M0	12.00	12.00
发行在外的普通股加权平均数	$S=S_0+S_1+S_i \cdot M_i / M_0 - S_j \cdot M_j / M_0 - S_k$	1,330,835,888.00	1,330,835,888.00
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	$X_2=S+X_1$	1,330,835,888.00	1,330,835,888.00
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	$Y_1=P_1/S$	0.29	0.41
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	$Y_2=P_2/S$	0.19	0.14
归属于公司普通股股东的稀释每股收益	$Y_3= (P_1+P_3) / X_2$	0.29	0.41
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	$Y_4= (P_2+P_4) / X_2$	0.19	0.14

60、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	-20,026,598.57	125,956,901.50
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	-6,413,508.54	32,394,627.34
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	130,499,653.53	213,305,430.27
小 计	-144,112,743.56	-119,743,156.11
二、按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额	8,301.99	—
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响	—	—
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	—	—
小 计	8,301.99	—
三、现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额	—	—
减：现金流量套期工具产生的所得税影响	—	—
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	—	—
转为被套期项目初始确认金额的调整额	—	—
小 计	—	—

厦门国贸集团股份有限公司
 财务报表附注
 2012年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项 目	本期发生额	上期发生额
四、外币财务报表折算差额	252,869.50	-15,230,440.01
减：处置境外经营当期转入损益的净额	—	—
小 计	252,869.50	-15,230,440.01
五、其他	—	—
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响	—	—
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净 额	—	—
小 计	—	—
合 计	-143,851,572.07	-134,973,596.12

61、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

项 目	本期发生额	上期发生额
收到期货保证金	156,278,123.16	80,713,997.33
营业外收入等款项	37,390,044.72	40,533,514.39
收到的银行利息收入及其他往来款	22,365,252.21	34,789,014.15
收到其他单位往来款	179,572,477.68	—
合 计	395,605,897.77	156,036,525.87

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
支付期货保证金	116,130,379.82	97,163,315.12
费用及其他支出付现	524,747,847.59	615,198,885.21
支付其他单位往来款	519,245,600.00	150,200,000.00
各项保证金支出	98,057,320.60	112,989,816.36
委托银行贷款等	5,150,000.00	70,270,000.00
合 计	1,263,331,148.01	1,045,822,016.69

(3) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
收到专项补助款	6,490,000.00	933,763.00

62、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

厦门国贸集团股份有限公司
 财务报表附注
 2012 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

补充资料	本期发生额	上期发生额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	557,648,293.43	726,183,963.49
加：资产减值准备	83,577,238.92	44,425,176.16
固定资产折旧、投资性房地产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	101,399,139.99	95,066,574.45
无形资产摊销	10,045,964.61	11,040,051.61
长期待摊费用摊销	9,458,664.03	11,246,894.89
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）	18,217,801.10	-14,760,800.69
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	131,859.66	94,863.51
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	28,044,086.02	5,219,728.80
财务费用（收益以“－”号填列）	481,404,984.55	423,126,354.00
投资损失（收益以“－”号填列）	-199,929,900.66	-492,544,055.83
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-37,306,853.15	-83,314,971.77
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	68,446,818.84	165,176,724.25
存货的减少（增加以“－”号填列）	-120,343,471.80	-1,405,973,103.95
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-1,184,512,073.31	-1,176,544,609.93
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	2,430,790,740.28	407,337,627.24
其他	677,253.06	—
经营活动产生的现金流量净额	2,247,750,545.57	-1,284,219,583.77
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	1,618,096,055.55	1,114,565,200.09
减：现金的期初余额	1,114,565,200.09	1,145,755,487.00
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	503,530,855.46	-31,190,286.91

(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	255,086,000.00	36,813,606.02

项 目	本期发生额	上期发生额
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	255,086,000.00	30,960,739.46
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	5,474,274.11	254,305.42
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	249,611,725.89	30,706,434.04
4. 取得子公司的净资产	499,114,991.84	-13,972,046.27
流动资产	1,186,828,306.45	7,840,183.02
非流动资产	286,685.39	19,050,294.86
流动负债	688,000,000.00	40,862,524.15
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	14,940,000.00	—
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物	14,940,000.00	—
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	3,254,066.45	—
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	11,685,933.55	—
4. 处置子公司的净资产	5,340,258.15	—
流动资产	48,303,615.16	—
非流动资产	23,428,490.47	—
流动负债	66,391,847.48	—
非流动负债	—	—

(3) 现金及现金等价物的构成

项 目	本期发生额	上期发生额
一、现金	1,618,096,055.55	1,114,565,200.09
其中：库存现金	359,296.84	205,372.43
可随时用于支付的银行存款	1,589,610,958.33	1,075,514,002.83
可随时用于支付的其他货币资金	28,125,800.38	38,845,824.83
二、现金等价物	—	—
三、期末现金及现金等价物余额	1,618,096,055.55	1,114,565,200.09

(4) 货币资金与现金及现金等价物的调节

列示于现金流量表的现金及现金等价物包括：	金 额
期末货币资金	1,895,458,493.05
减：使用受到限制的存款	277,362,437.50
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	1,618,096,055.55

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
厦门国贸控股有限公司	母公司	国有独资	厦门	何福龙	对国资委授权的资产进行经营与管理	26014749-8

本公司的母公司情况（续）：

母公司名称	注册资本(万元)	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
厦门国贸控股有限公司	100,000.00	30.28	30.70	厦门市国有资产监督管理委员会

注：厦门国贸控股有限公司全资子公司厦门国贸控股建设开发有限公司持有本公司股份比例为 0.42%。

2、本公司的子公司情况

子公司情况详见附注四、1。

3、本公司的联营企业情况

联营企业情况详见附注五、13。

4、本公司的其他关联方情况

关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
福建三钢闽光股份有限公司	本公司在该公司派有代表	76170615-5
厦门国贸物业管理有限公司	与本公司同一控股股东	61202542-8
厦门国贸控股建设开发有限公司	与本公司同一控股股东	79125757-3
厦门宝达投资管理有限公司	与本公司同一控股股东	73788872-9
厦门国贸实业有限公司	与本公司同一控股股东	73787645-3
厦门信达股份有限公司	与本公司同一控股股东	15499678-7
上海信达诺国际贸易有限公司	与本公司同一控股股东	60722877-3
中国厦门国际经济技术合作公司	与本公司同一控股股东	15498978-x
厦门立龙集团有限公司	重要子公司的少数股东	70548662-9
厦门市路桥房地产开发有限公司	重要子公司的少数股东	70549579-5

5、关联交易情况

(1) 关联采购与销售情况

① 采购商品、接受劳务

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额（元）	占同类交易金额的比例%	金额（元）	占同类交易金额的比例%
福建三钢闽光股份有限公司	采购钢材	参考市价	162,165,016.15	0.41	369,462,658.22	0.86
江苏宝达纺织有限公司	采购纺织品	参考市价	22,311,115.20	0.06	53,384,392.30	0.12
厦门国贸物业管理有限公司	物业管理	参考市价	1,220,488.10	—	1,007,148.50	—
厦门远达国际货运代理有限公司	货代服务	参考市价	1,526,347.41	—	1,618,283.88	—
中国厦门国际经济技术合作公司	采购建筑石材	参考市价	28,524,170.00	0.07	7,949,507.00	0.02

② 出售商品、提供劳务

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额（元）	占同类交易金额的比例%	金额（元）	占同类交易金额的比例%
福建三钢闽光股份有限公司	销售铁矿石	参考市价	3,786,736,463.07	9.05	3,466,518,415.96	7.60
江苏宝达纺织有限公司	纺织材料等	参考市价	71,633,873.06	0.17	65,572,656.10	0.14
厦门远达国际货运代理有限公司	仓储服务等	参考市价	2,134,077.01	0.01	1,143,012.74	—
厦门国贸实业有限公司	报关、货代等物流服务	参考市价	1,478,123.40	—	901,703.50	—
厦门信达股份有限公司	报关、货代等物流服务	参考市价	28,113.07	—	185,141.83	—
中国厦门国际经济技术合作公司	报关、货代等物流服务	参考市价	1,381,818.18	—	102,769.43	—
厦门国贸实业有限公司	期货经纪手续费	参考市价	2,803.00	—	28,901.00	—

厦门国贸集团股份有限公司
 财务报表附注
 2012 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

(2) 关联租赁情况

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	年度确认的租赁收益
厦门国贸集团股份有限公司	厦门国贸船舶进出口有限公司	经营租赁	2011.11.01	2013.10.31	参考市价	86,400.00
厦门国贸集团股份有限公司	厦门国贸控股建设开发有限公司	经营租赁	2012.01.01	2012.12.31	参考市价	209,995.20
厦门国贸集团股份有限公司	厦门国贸控股有限公司	经营租赁	2012.01.01	2012.12.31	参考市价	30,000.00

(3) 关联担保情况

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
厦门国贸控股有限公司	厦门国贸集团股份有限公司	26,500.00	2012/3/16	2013/3/16	否
厦门国贸控股有限公司	厦门国贸集团股份有限公司	4,000.00	2012/6/1	2013/6/1	否
厦门国贸控股有限公司	厦门国贸集团股份有限公司	13,000.00	2012/7/11	2013/7/11	否
厦门国贸控股有限公司	厦门国贸集团股份有限公司	10,000.00	2012/9/17	2013/9/17	否
厦门国贸控股有限公司	厦门国贸集团股份有限公司	USD1,582.00	2012/10/19	2013/10/19	否
厦门宝达投资管理有限公司	厦门国贸集团股份有限公司	200.00	2006/3/31	2014/3/31	否
厦门国贸控股有限公司	宝达投资（香港）有限公司	45,000.00	2012/9/29	2017/10/8	否
何福龙（港宝董事）	宝达投资（香港）有限公司	HKD9,710.00	2012/4/10	2013/4/9	否
周任千（港宝董事）	宝达投资（香港）有限公司	HKD9,710.00	2012/4/10	2013/4/9	否
吴韵璇（港宝董事）	宝达投资（香港）有限公司	HKD9,710.00	2012/4/10	2013/4/9	否

注：厦门国贸控股有限公司本期为本公司提供担保，发生担保费 1,676,530.59 元，期末尚未支付。

厦门国贸集团股份有限公司
 财务报表附注
 2012 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

(4) 关联方资金拆借情况

关联方	拆借金额	起始日	到期日
拆入			
	50,000,000.00	2012/1/4	2012/6/28
厦门国贸控有 限公司	20,000,000.00	2012/1/4	2012/12/25
	20,000,000.00	2012/4/25	2012/12/25
	50,000,000.00	2012/7/2	2012/12/25

注：2012 年度，本公司应付厦门国贸控股有限公司资金占用费 4,957,778.33 元，其中：已付 4,957,778.33 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
预付款项	福建三钢闽光股份有限公司	3,516,611.46	—	18,198,063.25	—
应收账款	福建三钢闽光股份有限公司	9,281,694.13	464,084.71	—	—
预付款项	江苏宝达纺织有限公司	80,105,332.29	—	38,125,923.68	—
应收账款	江苏宝达纺织有限公司	—	—	9,919.04	495.95
其他应收款	厦门国贸实业有限公司	—	—	1,070.00	53.50
其他应收款	厦门立龙集团有限公司	275,056,600.00	13,752,830.00	161,749,000.00	8,087,450.00
其他应收款	厦门市路桥房地产开发有限公司	6,099,818.22	304,990.91	—	—
其他应收款	厦门远达国际货运代理有限公司	7,192.00	359.60	3,724.00	186.20

(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	中国厦门国际经济技术合作公司	2,933,101.53	—
其他应付款	厦门国贸船舶进出口有限公司	—	9,489,829.35
其他应付款	厦门宝达投资管理有限公司	16,172,477.68	—
其他应付款	厦门国贸控股有限公司	1,676,530.59	1,331,397.50
其他应付款	江苏宝达纺织有限公司	1,355,264.53	—

厦门国贸集团股份有限公司
 财务报表附注
 2012 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项目名称	关联方	期末数	期初数
其他应付款	厦门市路桥房地产开发有限公司	—	121,730,516.08
应付利息	厦门国贸控股有限公司	—	415,193.33
预收款项	福建三钢闽光股份有限公司	—	59,307,650.07
应付货币保证金	福建三钢闽光股份有限公司	—	1,000.52
应付货币保证金	厦门国贸实业有限公司	632,930.00	3,450,540.50
应付货币保证金	厦门信达股份有限公司	2,853.26	2,853.26
应付货币保证金	上海信达诺国际贸易有限公司	1,000.00	1,000.00

七、或有事项

1、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 2012 年 12 月 31 日，本公司为控股子公司的贷款提供担保金额计人民币 372,000.00 万元（期末实际使用额度为 98,701.46 万元），美元 35,850.00 万元（期末实际使用额度为美元 21,911.00 万元）。

截至 2012 年 12 月 31 日，本公司合并范围内子公司为商品房承购人向银行提供抵押贷款担保的情况如下：

子公司名称	余额
合肥天同地产有限公司	122,470,999.00
南昌国贸地产有限公司	313,827,000.00
芜湖国贸地产有限公司	325,001,000.00
厦门国贸东部开发有限公司	105,387,000.00
厦门国贸东翔地产有限公司	173,956,141.00
厦门国贸东润置业有限公司	42,800,000.00
厦门国贸润园地产有限公司	216,880,000.00
厦门国贸金海湾投资有限公司	507,030,000.00
合计	1,807,352,140.00

2、开出保函

截至 2012 年 12 月 31 日，各金融机构为本公司、本公司的子公司及子公司的下属企业提供的保函担保金额计人民币 234,989,993.65 元。

3、安慰函

截至 2012 年 12 月 31 日，以厦门国贸集团股份有限公司名义向各金融机构开具的安慰函金额为美元 23,000.00 万元。

截至 2012 年 12 月 31 日，本公司不存在其他应披露的或有事项。

八、承诺事项

1、共同负债

授信银行	共同授信申请人	币别	金额（万元）	期限
	厦门国贸集团股份有限公司	RMB	35,000.00	
厦门银行 仙岳支行	厦门国贸东本汽车销售服务有限 公司	RMB	6,000.00	2012.12.12 至
	厦门国贸汽车股份有限公司	RMB	4,000.00	2013.12.12
	厦门国贸地产集团有限公司	RMB	25,000.00	

注：厦门国贸集团股份有限公司、厦门国贸东本汽车销售服务有限公司、厦门国贸汽车股份有限公司、厦门国贸地产集团有限公司作为全体授信申请人向厦门银行股份有限公司申请授信额度人民币 5 亿元（授信期间从 2012 年 12 月 12 日起到 2013 年 12 月 12 日止），授信协议编号为 GSHT2012120003。授信期间，全体授信申请人以共同负债方式承担本协议项下一切债务。（其他约定：在未结清授信申请人金沙湾项目开发贷款前，该项目土地及地上建筑物不可用于抵押他人。）截至 2012 年 12 月 31 日，各授信申请人累计实际使用额度为人民币 900.00 万元。

2、开发协议项下连带责任担保

本公司的全资子公司福建启润餐饮管理有限公司（以下简称福建启润餐饮公司）、浙江启润餐饮管理有限公司（以下简称浙江启润餐饮公司）、控股子公司汉堡王（广州）餐饮有限公司（以下简称广州汉堡王公司）为美国汉堡王福建、浙江、广州特许加盟商。根据福建启润餐饮公司、浙江启润餐饮公司、广州汉堡王公司与汉堡王（上海）餐饮有限公司（以下简称汉堡王上海）各自签订的开发协议，本公司、福建启润餐饮公司、浙江启润餐饮公司及广州汉堡王公司作为开发人，对于开发协议项下的各项义务，向汉堡王上海作出保证，并承担连带责任。

截至 2012 年 12 月 31 日，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、重要的资产负债表日后事项说明

（1）2013 年 2 月，本公司股东大会通过《关于二 0 一三年度为控股子公司提供担保的议案》。为满足各子公司业务发展的需要，同意本公司及本公司控股子公司可以自有资产抵押等方式进行融资、授信额度申请或为诉讼财产保全进行保证等，并在不超过等值人民币 165 亿元总额度内由本公司及本公司控股子公司以信用或资产抵押等方式为控股子公司提供担保（包括但不限于贷款、信用证开证、银行承兑汇票、保函担保、履约担保、以自有资产抵押为控股子公司诉讼财产保全提供担保等）。

（2）2013 年 3 月，本公司股东大会通过《关于整合集装箱码头业务暨成立合资公司的方案》的议案。为进行厦门港集装箱码头业务整合，同意本公司及本公司下属全资子公司宝达投资（香港）有限公司（以下简称“宝达投资”）合计持有 100% 股权的厦门国贸码头有限公司（以下简称“国贸码头”）以及本公司持有 30% 股权的厦门海沧港务有限公司（以下简称“海沧港务”）与厦门象屿新创建码头有限公司、厦门港务集团海天集

装箱有限公司以新设合并的方式设立一家合资公司。同时部分合资公司的股东将以资产、股权或现金对合资公司进行同步出资。同意授权本公司、宝达投资为实施本次整合与其他相关各方签署关于成立合资公司的合并及同步出资协议、合资公司合资合同、合资公司章程及其他所需相关文件。

本次交易中，本公司及宝达投资以国贸码头 100% 股权按照评估值 45,305.16 万元作价出资，本公司以海沧港务 30% 股权按照评估值 20,857.15 万元作价出资。合资公司设立时，本公司以及宝达投资将分别持有合资公司 7.82% 和 1.61% 股权。本次交易预计增加本公司 2013 年度（若合资公司于 2013 年成立）利润总额 27,655.98 万元。

（3）经中国银行间市场交易商协会中市协注[2013]CP30 号通知书核准，本公司 2013 年度第一期短期融资券于 2013 年 3 月 13 日发行完毕。本次发行规模人民币 8 亿元，期限 365 天，发行价格人民币 100 元/百元，发行利率 4.47%。

2、资产负债表日后利润分配情况说明

本公司于 2013 年 4 月 16 日召开的第七届董事会 2013 年度第三次会议通过的 2012 年度利润分配预案如下：以 2012 年 12 月 31 日的总股本 1,330,835,888 股为基础，向全体股东每 10 股派现金股利人民币 1 元（含税），共计 133,083,588.80 元，剩余未分配利润结转以后年度。

截至 2013 年 4 月 16 日，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、企业合并

本公司报告期内企业合并情况详见附注四、4 的相关内容。

2、租赁

截至 2012 年 12 月 31 日，本公司未实现融资收益余额为 12,321,496.27 元，与融资租赁有关的信息如下：

剩余租赁期	最低租赁收款额
1 年以内（含 1 年）	27,362,035.45
1 年以上 2 年以内（含 2 年）	16,746,551.42
2 年以上 3 年以内（含 3 年）	14,660,254.74
3 年以上	840,715.07
合计	59,609,556.68

厦门国贸集团股份有限公司
 财务报表附注
 2012 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

3、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					
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)	—	-275,280.00	—	—	121,083,170.17
2、衍生金融资产	23,572,316.39	-11,191,186.00	—	—	12,381,130.39
3、可供出售金融资产	493,791,579.88	—	-1,272,798.33	—	143,724,309.43
金融资产小计	517,363,896.27	-11,466,466.00	-1,272,798.33	—	277,188,609.99
金融负债					
衍生金融负债	25,657,436.38	-16,578,257.01	—	—	42,235,693.39

4、外币金融资产和外币金融负债

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					
1、衍生金融资产	—	1,485,343.86	—	—	1,485,343.86
2、应收款	359,083,470.93	—	—	—	642,556,878.50
3、可供出售金融资产	44,657,523.00	—	-801,704.55	—	61,217,066.79
金融资产小计	403,740,993.93	1,485,343.86	-801,704.55	—	705,259,289.15
金融负债					
1、衍生金融负债	7,754,446.38	7,754,446.38	—	—	—
2、应付款	230,439,130.14	—	—	—	161,454,547.96
金融负债小计	238,193,576.52	7,754,446.38	—	—	161,454,547.96

5、其他

(1) 2011 年 12 月，本公司的子公司上海启润实业有限公司（以下简称“上海启润公司”）与保盛集团有限公司（以下简称“保盛公司”）签订《仓储合同》，并由保盛公司法定代表人周新疆提供担保。2012 年，上海启润公司陆续将货物存放在保盛公司仓库并向中国太平洋财产保险股份有限公司厦门分公司（以下简称“太平洋保险厦门分公司”）投保。保盛公司监守自盗，擅自处置和销售上海启润公司寄存在该仓库价值 33,374,732.98 元的钢材。2012 年 8 月，上海启润公司向厦门市中级人民法院起诉保盛公司及担保人周新疆

等并向太平洋保险厦门分公司申请理赔，保险公司预计赔偿 90%。2013 年 2 月，厦门市中级人民法院判决保盛公司偿还货款 33,789,204.38 元及利息，目前案件处于执行中。上述涉及的存货作为期末所有权受到限制的资产，参见附注五、23。

(2) 本公司的子公司广州启润实业有限公司（以下简称“广州启润公司”）分别与广州铉澈贸易有限公司（以下简称“铉澈贸易”）、深圳市普和实业有限公司（以下简称“普和实业”）签订钢材代理采购协议，铉澈贸易、普和实业实质控制人梁川以其实际控制的兴隆县天宝矿业有限公司（以下简称“天宝矿业”）、兴隆县志海矿业有限公司（以下简称“志海矿业”）提供担保。因铉澈贸易、普和实业的实质控制人梁川涉嫌诈骗，公安机关已于 2012 年 11 月冻结天宝矿业、志海矿业的股权及天宝矿业采矿权，同时广州启润公司追回部分预付款项。2013 年 3 月，铉澈贸易、普和实业向广州启润公司出具签订《还款承诺书》，承诺于 2014 年 3 月前还清所有款项。广州启润公司基于谨慎性原则，将货款本金 54,672,917.6 元由预付账款转至其他应收款核算，并计提了 40%的坏账准备。

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

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	—	—	—	—	—
组合 1: 按账龄计提坏账准备的应收账款	678,544,992.08	98.48	34,475,738.75	5.08	644,069,253.33
组合 2: 应收关联方的账款	907,347.56	0.13	45,367.38	5.00	861,980.18
组合小计	679,452,339.64	98.61	34,521,106.13	5.08	644,931,233.51
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	9,611,332.32	1.39	3,937,420.35	40.97	5,673,911.97
合 计	689,063,671.96	100.00	38,458,526.48	5.58	650,605,145.48

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	—	—	—	—	—
按组合计提坏账准备的应收账款	—	—	—	—	—

厦门国贸集团股份有限公司
 财务报表附注
 2012年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

种类	金额	比例%	期初数		净额
			坏账准备	比例%	
组合1：按账龄计提坏账准备的应收账款	580,843,403.26	99.49	30,152,212.84	5.19	550,691,190.42
组合2：应收关联方的账款	—	—	—	—	—
组合小计	580,843,403.26	99.49	30,152,212.84	5.19	550,691,190.42
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	2,986,375.38	0.51	2,986,375.38	100.00	—
合计	583,829,778.64	100.00	33,138,588.22	5.68	550,691,190.42

其中：外币列示如下：

项目	期末账面余额			期初账面余额		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
应收美元款	24,670,608.69	6.2855	155,067,110.92	10,164,112.86	6.3009	64,043,058.72
应收欧元款	147,872.59	8.3176	1,229,945.05	125,845.14	8.1625	1,027,210.96
合计	—	—	156,297,055.97	—	—	65,070,269.68

说明：

①按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末数			期初数		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
1年以内	673,265,132.22	99.22	33,663,256.62	574,999,791.84	98.99	28,749,989.59
1至2年	4,856,178.03	0.71	485,617.80	4,407,035.21	0.76	440,703.52
2至3年	107,575.00	0.02	10,757.50	527,840.53	0.09	52,784.05
3年以上	316,106.83	0.05	316,106.83	908,735.68	0.16	908,735.68
合计	678,544,992.08	100.00	34,475,738.75	580,843,403.26	100.00	30,152,212.84

②采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

组合名称	2012.12.31			2011.12.31		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
应收关联方的账款	907,347.56	5.00	45,367.38	—	—	—

③ 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例%	计提理由
厦门迈士通电器有限公司	3,915,457.74	391,545.77	10.00	保险赔偿 90%
齐河新东方数码喷绘基材有限公司	2,719,499.20	569,499.20	20.94	预计部分无法收回
广州市天河区花城糖纸贸易部	1,195,839.86	1,195,839.86	100.00	预计无法收回
河北一点通图书有限公司	730,969.40	730,969.40	100.00	预计无法收回
厦门中也经贸有限公司	713,207.97	713,207.97	100.00	预计无法收回
深圳市龙岗区新生群富印刷制品厂	145,303.73	145,303.73	100.00	预计无法收回
厦门炜恒贸易有限公司	191,054.42	191,054.42	100.00	预计无法收回
合计	9,611,332.32	3,937,420.35	40.97	

(2) 本期转回或收回情况

应收账款内容	转回或收回原因	原确定坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
河北一点通图书有限公司	收回部分款项	预计无法收回	740,969.40	10,000.00

(3) 本期无实际核销的应收账款情况。

(4) 本报告期无应收账款中持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款情况。

(5) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例%
LA EMPRE SACOMERCIALIZADORA Y EXPOR	非关联方	45,015,926.91	1 年内	6.53
北京大唐燃料有限公司	非关联方	44,932,252.19	1 年内	6.52
厦门万翔网络商务有限公司	非关联方	44,288,265.00	1 年内	6.43
晋江三益钢铁有限公司	非关联方	38,527,585.15	1 年内	5.59
福建三钢小蕉实业发展有限公司罗源分公司	非关联方	34,656,781.33	1 年内	5.03
合计	—	207,420,810.58	—	30.10

厦门国贸集团股份有限公司
 财务报表附注
 2012 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

2、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

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	95,285,806.88	47.51	61,215,594.56	64.24	34,070,212.32
按组合计提坏账准备的其他应收款	—	—	—	—	—
组合 1：按账龄计提坏账准备的其他应收款	4,777,273.80	2.38	1,750,791.58	36.65	3,026,482.22
组合 2：应收关联方款项	—	—	—	—	—
组合 3：应收出口退税	8,835,816.01	4.41	—	—	8,835,816.01
组合 4：应收期货交易保证金	86,940,278.93	43.35	—	—	86,940,278.93
组合 5：应收押金或其他保证金	32,000.00	0.02	1,600.00	5.00	30,400.00
组合小计	100,585,368.74	50.16	1,752,391.58	1.74	98,832,977.16
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	4,677,189.08	2.33	4,677,189.08	100.00	—
合 计	200,548,364.70	100.00	67,645,175.22	33.73	132,903,189.48

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	56,590,320.05	27.53	48,568,148.67	85.82	8,022,171.38
按组合计提坏账准备的其他应收款	—	—	—	—	—
组合 1：按账龄计提坏账准备的其他应收款	64,029,476.48	31.15	7,308,868.32	11.41	56,720,608.16
组合 2：应收关联方款项	—	—	—	—	—
组合 3：应收出口退税	5,633,168.59	2.74	—	—	5,633,168.59
组合 4：应收期货交易保证金	73,147,265.12	35.58	—	—	73,147,265.12
组合 5：应收押金或其他保证金	31,999.80	0.02	1,599.60	5.00	30,400.20
组合小计	142,841,909.99	69.49	7,310,467.92	5.12	135,531,442.07
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	6,129,929.21	2.98	6,129,929.21	100.00	—
合 计	205,562,159.25	100.00	62,008,545.80	30.17	143,553,613.45

厦门国贸集团股份有限公司
 财务报表附注
 2012 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

其中：外币列示如下：

项目	期末账面余额			期初账面余额		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
应收美元账款	212,917.00	6.2855	1,338,289.80	212,917.00	6.3009	1,341,568.73

说明：

① 期末单项金额重大并单项计提坏账准备或单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款：

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例%	计提理由
江门市金太阳纸业有限公司	39,647,445.89	12,647,445.89	31.90	扣除投保，预计部分无法收回
常熟科弘材料科技有限公司	22,189,670.26	17,941,984.76	80.86	破产重整中，预计部分无法收回
汕头市海润化工公司	17,489,692.97	17,489,692.97	100.00	已胜诉，但无可供执行财产
常熟星岛新兴建材有限公司	9,957,497.76	8,935,420.94	89.74	破产重整中，预计部分无法收回
内蒙古临海化工股份有限公司	6,001,500.00	4,201,050.00	70.00	预计部分无法收回
成都双福斌羿贸易有限公司	3,267,470.00	3,267,470.00	100.00	预计无法收回
龙海伟和化工有限公司	1,409,719.08	1,409,719.08	100.00	预计无法收回
合计	99,962,995.96	65,892,783.64	65.92	

② 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末数			期初数		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
1 年以内	2,856,643.27	59.80	142,832.16	12,756,851.55	19.92	637,842.58
1 至 2 年	347,412.35	7.27	34,741.24	12,524,094.09	19.56	1,252,409.41
2 至 3 年	—	—	—	37,033,238.35	57.84	3,703,323.84
3 年以上	1,573,218.18	32.93	1,573,218.18	1,715,292.49	2.68	1,715,292.49
合计	4,777,273.80	100.00	1,750,791.58	64,029,476.48	100.00	7,308,868.32

③ 组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

组合名称	账面余额	计提比例%	坏账准备
应收押金或其他保证金	32,000.00	5.00	1,600.00

(2) 本期无其他应收款转回或收回情况。

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	是否由关联交易产生
北京中裕京洋贸易发展有限公司	非关联方	1,452,740.13	预计无法收回	否

(4) 期末其他应收款中无持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东欠款。

(5) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	性质或内容	占其他应收款总额的比例%
国贸期货经纪有限公司	全资子公司	69,923,210.55	1 年以内	期货保证金	34.87
沅江市金太阳纸业有限 公司	非关联方	5,800,320.70 12,487,792.61	1-2 年 2-3 年	预付货款 转入	19.77
常熟科弘材料科技有限 公司	非关联方	21,359,332.58 22,189,670.26	3 年以上 3 年以上	预付货款 转入	11.06
汕头市海润化工公司	非关联方	17,489,692.97	3 年以上	存货失仓 金额转入	8.72
常熟星岛新兴建材有 限公司	非关联方	9,957,497.76	3 年以上	预付货款 转入	4.97
合 计	—	159,207,517.43	—	—	79.39

3、长期股权投资

厦门国贸集团股份有限公司

财务报表附注

2012年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

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	在被投资单位持股比例%	在被投资单位表决权比例%	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
宝达投资（香港）有限公司	成本法	1,080,000.00	137,646,000.00	—	137,646,000.00	100.00	100.00	—	—	—	100,000,000.00
厦门同歆贸易有限公司	成本法	327,000.00	327,000.00	—	327,000.00	5.00	5.00	—	—	—	1,150,860.76
厦门国贸报关行有限公司	成本法	150,000.00	150,000.00	—	150,000.00	10.00	10.00	—	—	—	57,927.74
厦门国贸泰达物流有限公司	成本法	98,000,000.00	98,000,000.00	—	98,000,000.00	98.00	98.00	—	—	—	30,739,882.90
国贸期货经纪有限公司	成本法	480,000,000.00	100,000,000.00	380,000,000.00	480,000,000.00	100.00	100.00	—	—	—	—
厦门国际贸易信托公司上海公司	成本法	3,500,000.00	3,500,000.00	—	3,500,000.00	100.00	100.00	—	—	—	—
厦门国贸地产集团有限公司	成本法	975,271,898.07	195,271,898.07	780,000,000.00	975,271,898.07	97.50	97.50	—	—	—	209,485,326.35
厦门国贸地产代理有限公司	成本法	50,000.00	50,000.00	—	50,000.00	5.00	5.00	—	—	—	—
厦门启润实业有限公司	成本法	23,750,000.00	23,750,000.00	—	23,750,000.00	95.00	95.00	—	—	—	60,317,243.37
上海启润实业有限公司	成本法	199,000,000.00	199,000,000.00	—	199,000,000.00	99.50	99.50	—	—	—	—
厦门兆成房地产开发有限公司	成本法	5,495,938.11	5,495,938.11	—	5,495,938.11	5.00	5.00	—	—	—	—
厦门国贸汽车股份有限公司	成本法	98,671,000.00	8,671,000.00	90,000,000.00	98,671,000.00	98.671	98.671	—	—	—	—
北京丰达世纪贸易有限公司	成本法	2,550,000.00	2,550,000.00	—	2,550,000.00	51.00	51.00	—	—	—	—

厦门国贸集团股份有限公司

财务报表附注

2012 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

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	在被投资单位持股比例%	在被投资单位表决权比例%	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
厦门泰达房地产有限公司	成本法	53,776,820.68	53,776,820.68	—	53,776,820.68	55.00	55.00	—	53,776,820.68	—	—
厦门国贸海湾投资发展有限公司	成本法	174,000,000.00	24,000,000.00	150,000,000.00	174,000,000.00	60.00	60.00	—	—	—	—
福建三钢国贸有限公司	成本法	10,200,000.00	10,200,000.00	—	10,200,000.00	51.00	51.00	—	—	—	25,500,000.00
厦门国贸码头有限公司	成本法	150,000,000.00	150,000,000.00	—	150,000,000.00	75.00	75.00	—	—	—	—
厦门国贸美车城发展有限公司	成本法	314,416.66	314,416.66	-314,416.66	—	20.00	20.00	—	—	—	—
广州启润实业有限公司	成本法	99,000,000.00	99,000,000.00	—	99,000,000.00	99.00	99.00	—	—	—	—
厦门启润英菲尼迪汽车销售服务有限公司	成本法	20,000,000.00	20,000,000.00	-20,000,000.00	—	—	—	—	—	—	—
福建启润餐饮管理有限公司	成本法	9,500,000.00	9,500,000.00	—	9,500,000.00	95.00	95.00	—	—	—	—
厦门国贸海运有限公司	成本法	740,669.51	740,669.51	—	740,669.51	5.00	5.00	—	—	—	—
合肥天同地产有限公司	成本法	6,500,000.00	6,500,000.00	—	6,500,000.00	5.00	5.00	—	—	—	—
厦门宝达纺织品有限公司	成本法	6,929,214.42	6,137,760.27	791,454.15	6,929,214.42	62.00	62.00	—	—	—	8,887,485.91
浙江启润餐饮管理有限公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00	—	10,000,000.00	100.00	100.00	—	—	—	—

厦门国贸集团股份有限公司

财务报表附注

2012 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

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	在被投资单位持股比例%	在被投资单位表决权比例%	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
福建华夏汽车城发展有限公司	成本法	123,567,700.00	123,567,700.00	—	123,567,700.00	100.00	100.00	—	—	—	—
厦门国贸化纤有限公司	成本法	3,477,091.88	9,265,379.81	—	9,265,379.81	53.00	53.00	—	—	—	10,245,447.70
厦门航空工业有限公司	成本法	20,000,000.00	20,000,000.00	—	20,000,000.00	10.00	10.00	—	—	—	2,500,000.00
厦门翔鹭化纤股份有限公司	成本法	2,925,000.00	2,925,000.00	—	2,925,000.00	0.15	0.15	—	—	—	—
厦门华侨电子企业有限公司	成本法	65,000,000.00	108,163,999.49	—	108,163,999.49	5.00	5.00	—	98,078,516.22	—	—
厦门华新房地产公司	成本法	2,942,106.33	2,942,106.33	—	2,942,106.33	30.00	30.00	—	2,236,969.72	—	—
成都启润投资有限公司	成本法	45,000,000.00	9,000,000.00	36,000,000.00	45,000,000.00	90.00	90.00	—	—	—	—
福建金海峡融资担保有限公司	成本法	140,000,000.00	90,000,000.00	50,000,000.00	140,000,000.00	93.30	93.30	—	—	—	5,336,197.61
天津启润投资有限公司	成本法	100,000,000.00	100,000,000.00	—	100,000,000.00	98.52	98.52	—	—	—	—
南昌国贸地产有限公司	成本法	5,000,000.00	5,000,000.00	—	5,000,000.00	5.00	5.00	—	—	—	—
广州启润纸业有限公司	成本法	2,550,000.00	2,550,000.00	—	2,550,000.00	51.00	51.00	—	—	—	—
汉堡王（广州）餐饮有限公司	成本法	22,883,560.00	22,883,560.00	—	22,883,560.00	70.00	70.00	—	—	—	—
厦门金宝润担保有限公司	成本法	135,000,000.00	135,000,000.00	—	135,000,000.00	90.00	90.00	—	—	—	6,445,460.00

厦门国贸集团股份有限公司

财务报表附注

2012 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

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	在被投资单位持股比例%	在被投资单位表决权比例%	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
湖南宇腾有色金属股份有限公司	成本法	19,136,000.00	19,136,000.00	—	19,136,000.00	0.93	0.93	—	—	—	—
厦门海沧港务有限公司	权益法	53,671,369.83	178,485,824.04	-3,551,535.11	174,934,288.93	30.00	30.00	—	—	—	6,300,000.00
厦门国贸船舶进出口有限公司	权益法	9,800,000.00	19,710,788.80	-3,429,294.69	16,281,494.11	49.00	49.00	—	—	—	3,920,000.00
厦门国贸金融中心开发有限公司	权益法	180,000,000.00	53,859,931.02	124,992,443.72	178,852,374.74	30.00	30.00	—	—	—	—
厦门阳光海湾酒店开发有限公司	成本法	1,500,000.00	—	1,500,000.00	1,500,000.00	5.00	5.00	—	—	—	—
厦门同安农银村镇银行有限责任公司	成本法	9,000,000.00	—	9,000,000.00	9,000,000.00	9.00	9.00	—	—	—	—
厦门国贸纸业有限公司	成本法	19,000,000.00	—	19,000,000.00	19,000,000.00	95.00	95.00	—	—	—	—
福建东南花都置业有限公司	权益法	160,000,000.00	—	159,786,961.37	159,786,961.37	40.00	40.00	—	—	—	—
漳州天同地产有限公司	成本法	162,000,000.00	—	162,000,000.00	162,000,000.00	81.00	81.00	—	—	—	—
厦门国贸投资有限公司	成本法	95,000,000.00	—	95,000,000.00	95,000,000.00	95.00	95.00	—	—	—	—
合计	—	3,806,259,785.49	2,067,071,792.79	2,030,775,612.78	4,097,847,405.57	—	—	—	154,092,306.62	—	470,885,832.34

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入、营业成本明细如下

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	17,703,761,140.82	21,127,324,178.26
主营业务成本	17,281,342,620.01	20,790,487,289.81

(2) 主营业务按行业类别列示如下

行业名称	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
流通整合业务	17,703,761,140.82	17,281,342,620.01	21,127,324,178.26	20,790,487,289.81

(3) 前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例%
第一名	1,126,403,096.32	6.36
第二名	673,972,831.91	3.81
第三名	632,285,530.97	3.57
第四名	365,808,649.94	2.07
第五名	348,647,972.57	1.97
合 计	3,147,118,081.71	17.78

5、投资收益

(1) 投资收益明细

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	460,665,832.34	37,323,962.67
权益法核算的长期股权投资收益	2,010,273.30	10,089,478.27
处置长期股权投资产生的投资收益	-1,464,848.50	—
可供出售金融资产持有期间取得的投资收益	5,096,602.64	10,082,063.37
处置交易性金融资产取得的投资收益	36,138,373.70	184,287,019.26
处置可供出售金融资产取得的投资收益	140,508,199.51	245,405,105.21
合 计	642,954,432.99	487,187,628.78

(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
宝达投资（香港）有限公司	100,000,000.00	—
厦门国贸泰达物流有限公司	30,739,882.90	—
厦门启润实业有限公司	60,317,243.37	—

厦门国贸集团股份有限公司
 财务报表附注
 2012 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

被投资单位名称	本期发生额	上期发生额
福建三钢国贸有限公司	25,500,000.00	—
厦门国贸地产集团有限公司	209,485,326.35	—
厦门国贸化纤有限公司	10,245,447.70	19,247,453.51
厦门宝达纺织品有限公司	8,887,485.91	13,424,585.05
厦门金宝润担保有限公司	6,445,460.00	—
福建金海峡融资担保有限公司	5,336,197.61	—
厦门同歆贸易有限公司	1,150,860.76	2,134,451.43
厦门国贸报关行有限公司	57,927.74	17,472.68
厦门航空工业有限公司	2,500,000.00	2,500,000.00
合 计	460,665,832.34	37,323,962.67

(3) 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
厦门海沧港务有限公司	2,748,464.89	6,278,807.61
厦门国贸船舶进出口公司	490,705.31	3,950,739.64
厦门国贸金融中心开发有限公司	-1,015,858.27	-140,068.98
福建东南花都置业有限公司	-213,038.63	—
合 计	2,010,273.30	10,089,478.27

6、现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：	—	—
净利润	350,606,810.87	-30,656,887.02
加：资产减值准备	20,209,281.38	-1,565,436.09
固定资产折旧、投资性房地产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	9,765,173.68	6,522,876.73
无形资产摊销	375,414.22	333,848.36
长期待摊费用摊销	—	—
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“—”号填列）	64,380.24	29,665.51
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）	—	—
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）	13,604,669.47	10,004,469.04
财务费用（收益以“—”号填列）	356,550,146.24	368,104,949.61
投资损失（收益以“—”号填列）	-642,954,432.99	-487,187,628.78
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-22,238,548.24	-6,976,186.20
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	-3,129,572.36	-1,016,343.49
存货的减少（增加以“—”号填列）	523,549,532.58	-77,495,511.75
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	1,595,654,387.68	201,914,607.69
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	-612,644,450.83	299,583,582.82

厦门国贸集团股份有限公司
 财务报表附注
 2012 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

补充资料	本期发生额	上期发生额
其他	—	—
经营活动产生的现金流量净额	1,589,412,791.94	281,596,006.43
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	390,308,629.72	311,732,558.58
减：现金的期初余额	311,732,558.58	414,859,371.94
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	78,576,071.14	-103,126,813.36

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
非流动性资产处置损益	-5,947,930.17
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）	14,279,523.07
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	—
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	—

厦门国贸集团股份有限公司
 财务报表附注
 2012 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项 目	本期发生额
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	-28,044,086.02
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	166,125,365.39
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	222,246.73
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	28,916,648.57
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	175,551,767.57
减：非经常性损益的所得税影响数	45,252,895.19
非经常性损益净额	130,298,872.38
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数（税后）	-1,449,089.89
归属于公司普通股股东的非经常性损益	131,747,962.27

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	8.28%	0.29	0.29
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.46%	0.19	0.19

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	386,565,950.51
报告期归属于公司普通股股东的非经常性损益	F	131,747,962.27
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	254,817,988.24
归属于公司普通股股东的期初净资产	E0	4,596,124,769.94
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	—

厦门国贸集团股份有限公司
 财务报表附注
 2012年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项 目	代 码	报 告 期
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	93,158,512.16
减少净资产下一月份起至报告期期末的月份数	Mj	7.00
其他事项引起的净资产增减变动	Ek	-132,790,685.13
其他净资产变动下一月份起至报告期期末的月份数	Mk	6.00
报告期月份数	M0	12.00
归属于公司普通股股东的期末净资产	E1	4,756,741,523.16
归属于公司普通股股东的加权平均净资产	$E2=E0+P1/2+Ei*Mi/M0-Ej*Mj/M0+Ek*Mk/M0$	4,668,669,937.20
归属于公司普通股股东的加权平均净资产收益率	$Y1=P1/E2$	8.28%
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	$Y2=P2/E2$	5.46%

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七届董事会第三次会议于2013年4月16日批准。



（此页无正文，为《厦门国贸集团股份有限公司 2012 年年度报告》签章页）

厦门国贸集团股份有限公司
董事长: 



二〇一三年四月十六日