

**厦门建发股份有限公司**

**600153**

**2012 年半年度报告**

## 目录

|                          |    |
|--------------------------|----|
| ● 一、 重要提示 .....          | 3  |
| ● 二、 公司基本情况 .....        | 3  |
| ● 三、 股本变动及股东情况 .....     | 5  |
| ● 四、 董事、监事和高级管理人员情况..... | 7  |
| ● 五、 董事会报告 .....         | 7  |
| ● 六、 重要事项 .....          | 11 |
| ● 七、 财务会计报告（未经审计） .....  | 18 |
| ● 八、 备查文件目录 .....        | 33 |

## 一、重要提示

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

(二) 公司全体董事出席董事会会议。

(三) 公司半年度财务报告未经审计。

(四)

|                   |     |
|-------------------|-----|
| 公司负责人姓名           | 黄文洲 |
| 主管会计工作负责人姓名       | 赖衍达 |
| 会计机构负责人（会计主管人员）姓名 | 江桂芝 |

公司负责人黄文洲、主管会计工作负责人赖衍达及会计机构负责人（会计主管人员）江桂芝声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

(五) 本公司不存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况。

(六) 本公司不存在违反规定决策程序对外提供担保的情况。

## 二、公司基本情况

(一) 公司信息

|             |                |
|-------------|----------------|
| 公司的法定中文名称   | 厦门建发股份有限公司     |
| 公司的法定中文名称缩写 | 建发股份           |
| 公司的法定英文名称   | XIAMEN C&D INC |
| 公司法定代表人     | 黄文洲            |

(二) 联系人和联系方式

|      | 董事会秘书             | 证券事务代表              |
|------|-------------------|---------------------|
| 姓名   | 林茂                | 李蔚萍                 |
| 联系地址 | 厦门市鹭江道 52 号海滨大厦七楼 | 厦门市鹭江道 52 号海滨大厦七楼   |
| 电话   | 0592-2132319      | 0592-2132319        |
| 传真   | 0592-2112185-3616 | 0592-2112185-3682   |
| 电子信箱 | lm@chinacond.com  | wplee@chinacond.com |

(三) 基本情况简介

|           |                          |
|-----------|--------------------------|
| 注册地址      | 厦门市鹭江道 52 号海滨大厦六楼        |
| 注册地址的邮政编码 | 361001                   |
| 办公地址      | 厦门市鹭江道 52 号海滨大厦七楼        |
| 办公地址的邮政编码 | 361001                   |
| 公司国际互联网网址 | http://www.chinacond.com |
| 电子信箱      | pub@chinacond.com        |

(四) 信息披露及备置地点

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

(五) 公司股票简况

| 公司股票简况 |         |      |        |         |
|--------|---------|------|--------|---------|
| 股票种类   | 股票上市交易所 | 股票简称 | 股票代码   | 变更前股票简称 |
| A 股    | 上海证券交易所 | 建发股份 | 600153 | 厦门建发    |

(六) 公司其他基本情况

|                 |                           |                   |
|-----------------|---------------------------|-------------------|
| 公司首次注册登记日期      | 1998 年 6 月 10 日           |                   |
| 公司首次注册登记地点      | 厦门市鹭江道 52 号海滨大厦六楼         |                   |
| 最近一次变更          | 公司变更注册登记日期                | 2011 年 8 月 26 日   |
|                 | 公司变更注册登记地点                | 厦门市鹭江道 52 号海滨大厦六楼 |
|                 | 企业法人营业执照注册号               | 350200100004137   |
|                 | 税务登记号码                    | 350203260130346   |
|                 | 组织机构代码                    | 26013034-6        |
| 公司聘请的会计师事务所名称   | 天健正信会计师事务所有限公司            |                   |
| 公司聘请的会计师事务所办公地址 | 厦门市曾厝垵软件园创新大厦 A 区 12-15 楼 |                   |

(七) 主要财务数据和指标

1、 主要会计数据和财务指标

单位:元 币种:人民币

|                        | 本报告期末             | 上年度期末             | 本报告期末比上年度期末增减(%) |
|------------------------|-------------------|-------------------|------------------|
| 总资产                    | 59,935,759,804.32 | 52,253,973,532.87 | 14.70            |
| 所有者权益(或股东权益)           | 8,972,337,968.14  | 8,067,181,924.33  | 11.22            |
| 归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)   | 4.01              | 3.61              | 11.08            |
|                        | 报告期(1-6月)         | 上年同期              | 本报告期比上年同期增减(%)   |
| 营业利润                   | 1,565,869,677.85  | 1,886,892,070.01  | -17.01           |
| 利润总额                   | 1,579,466,322.59  | 1,895,114,581.05  | -16.66           |
| 归属于上市公司股东的净利润          | 898,747,766.16    | 1,208,071,800.87  | -25.60           |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | 883,094,587.06    | 932,765,221.33    | -5.33            |
| 基本每股收益(元)              | 0.40              | 0.54              | -25.93           |
| 扣除非经常性损益后的基本每股收益(元)    | 0.39              | 0.42              | -7.14            |

|                     |                  |                 |              |
|---------------------|------------------|-----------------|--------------|
| 稀释每股收益(元)           | 0.40             | 0.54            | -25.93       |
| 加权平均净资产收益率 (%)      | 10.55            | 18.14           | 减少 7.59 个百分点 |
| 经营活动产生的现金流量净额       | 2,052,186,591.71 | -663,419,091.72 | 不适用          |
| 每股经营活动产生的现金流量净额 (元) | 0.92             | -0.30           | 不适用          |

2、非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

| 非经常性损益项目                                                                                | 金额            |
|-----------------------------------------------------------------------------------------|---------------|
| 非流动资产处置损益                                                                               | 5,050,528.66  |
| 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                              | 5,771,370.20  |
| 委托他人投资或管理资产的损益                                                                          | 13,621,025.66 |
| 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 | -6,651,537.92 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出                                                                      | 7,252,534.38  |
| 所得税影响额                                                                                  | -5,726,242.29 |
| 少数股东权益影响额（税后）                                                                           | -3,664,499.59 |
| 合计                                                                                      | 15,653,179.10 |

三、股本变动及股东情况

(一) 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    |               |        |             |    |       |    |    |               |        |
| 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   | 2,237,750,741 | 100    |             |    |       |    |    | 2,237,750,741 | 100    |

|            |               |     |  |  |  |  |  |               |     |
|------------|---------------|-----|--|--|--|--|--|---------------|-----|
| 1、人民币普通股   | 2,237,750,741 | 100 |  |  |  |  |  | 2,237,750,741 | 100 |
| 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     | 2,237,750,741 | 100 |  |  |  |  |  | 2,237,750,741 | 100 |

(二) 股东和实际控制人情况

1、 股东数量和持股情况

单位：股

| <b>报告期末股东总数</b>                   |      |          | <b>79,801 户</b> |            |             |                   |  |  |  |
|-----------------------------------|------|----------|-----------------|------------|-------------|-------------------|--|--|--|
| <b>前十名股东持股情况</b>                  |      |          |                 |            |             |                   |  |  |  |
| 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        |  |  |  |
| 厦门建发集团有限公司                        | 国有法人 | 46.38    | 1,037,852,143   | 0          | 0           | 质押<br>180,000,000 |  |  |  |
| 中国农业银行—中邮核心成长股票型证券投资基金            | 其他   | 2.89     | 64,750,000      | 64,750,000 | 0           | 未知                |  |  |  |
| 交通银行—海富通精选证券投资基金                  | 其他   | 2.00     | 44,719,897      | -5,280,507 | 0           | 未知                |  |  |  |
| 中国建设银行—华夏优势增长股票型证券投资基金            | 其他   | 1.45     | 32,522,020      | 32,522,020 | 0           | 未知                |  |  |  |
| 新华人寿保险股份有限公司—分红—团体分红—018L—FH001 沪 | 其他   | 1.26     | 28,146,105      | -44,790    | 0           | 未知                |  |  |  |
| 中国农业银行—大成创新成长混合型证券投资基金            | 其他   | 0.89     | 20,004,948      | 3,899,940  | 0           | 未知                |  |  |  |
| 中国建设银行—华安宏利股票型证券投资基金              | 其他   | 0.89     | 20,000,000      | -6,990,000 | 0           | 未知                |  |  |  |
| 交通银行—华安宝利配置证券投资基金                 | 其他   | 0.75     | 16,800,000      | 685,298    | 0           | 未知                |  |  |  |
| 中国人寿保险股份有限公司—分红—个人分红—005L—FH002 沪 | 其他   | 0.69     | 15,513,647      | 5,914,901  | 0           | 未知                |  |  |  |
| 瑞士信贷(香港)有限公司                      | 其他   | 0.69     | 15,340,293      | 15,340,293 | 0           | 未知                |  |  |  |
| <b>前十名无限售条件股东持股情况</b>             |      |          |                 |            |             |                   |  |  |  |
| 股东名称                              |      |          | 持有无限售条件股份的数量    |            |             | 股份种类              |  |  |  |
| 厦门建发集团有限公司                        |      |          | 1,037,852,143   |            |             | 人民币普通股            |  |  |  |
| 中国农业银行—中邮核心成长股票型证券投资基金            |      |          | 64,750,000      |            |             | 人民币普通股            |  |  |  |
| 交通银行—海富通精选证券投资基金                  |      |          | 44,719,897      |            |             | 人民币普通股            |  |  |  |
| 中国建设银行—华夏优势增长股票型证券投资基金            |      |          | 32,522,020      |            |             | 人民币普通股            |  |  |  |

|                                   |                                                                         |        |
|-----------------------------------|-------------------------------------------------------------------------|--------|
| 新华人寿保险股份有限公司—分红—团体分红—018L—FH001 沪 | 28,146,105                                                              | 人民币普通股 |
| 中国农业银行—大成创新成长混合型证券投资基金            | 20,004,948                                                              | 人民币普通股 |
| 中国建设银行—华安宏利股票型证券投资基金              | 20,000,000                                                              | 人民币普通股 |
| 交通银行—华安宝利配置证券投资基金                 | 16,800,000                                                              | 人民币普通股 |
| 中国人寿保险股份有限公司—分红—个人分红—005L—FH002 沪 | 15,513,647                                                              | 人民币普通股 |
| 瑞士信贷(香港)有限公司                      | 15,340,293                                                              | 人民币普通股 |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明                  | 上述股东中，第 7、8 名股东均为华安基金管理有限公司管理的证券投资基金。除此之外，公司未知上述股东之间是否存在其它关联关系或一致行动人关系。 |        |

## 2、控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

## 四、董事、监事和高级管理人员情况

### (一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

### (二) 新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

本报告期内公司无新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况。

## 五、董事会报告

### (一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

#### 1、总体经营情况概述

2012 年上半年，受欧洲债务危机持续深化蔓延影响，全球经济持续低迷、国内外市场需求下滑、行业竞争更加严峻，企业经营压力加大。面对内忧外患的经济环境，公司按照年初制定的“稳中求实”的年度工作指导方针，一方面抓住各种有利时机拓展业务，另一方面采取各种有效管控措施，强化对应收账款和库存的管理，实时监控、及时预警，严控经营风险，虽有所缓解不利因素的影响，但整体经营状况较去年同期有所下降。报告期内，公司实现营业收入 405.29 亿元，同比仍略有增长，实现归属于母公司所有者的净利润 8.99 亿元，同比下降 25.6%。

2012 年公司入选财富中文网发布的“2012 年中国上市公司 500 强排行榜”，位列第 57 位。

#### 供应链运营业务：

公司供应链运营业务受宏观经济形势变化影响较大，报告期内供应链运营业务实现营业收入 368.76 亿元，同比增加 6.86%，但由于公司所服务的中小企业经营困难，导致供应链

业务的毛利率下降。

**房地产业务：**

报告期内，二家房地产公司签约销售总面积 33.80 万平方米，签约销售总收入 37.99 亿元，账面结算销售面积 32.19 万平方米，账面结算销售收入 29.94 亿元。

报告期内，联发集团实现营业收入 17.87 亿元，同比减少 1.49%；建发房地产集团实现营业收入 19.81 亿元，同比增加 10.98%。

此外，公司未雨绸缪，寻找合适机会多次低价购地，报告期内公司共获得近百万平方米的土地资源，为公司房地产业务的可持续发展奠定了保障基础。

2012 年下半年，影响市场的利空因素仍未出现任何积极信号，宏观经济依旧以“稳”为主，政策将在经济发展过程中适时预调、微调，国内外市场走出低迷、发生逆转尚需很长时间，但其中发展的战略机遇依然存在，公司将继续贯彻执行年初制定的“稳中求实”的年度工作总方针，抓住一切有利时机，稳健经营，控制风险，并尝试进行经营模式创新，力争培育公司新的竞争优势，提升公司经营业绩。

2、主要财务数据变动及分析

(1) 资产负债变动情况

| 财务指标        | 2012-6-30        | 2012-1-1         | 增减额              | 增减比例     |
|-------------|------------------|------------------|------------------|----------|
| 货币资金        | 5,243,494,438.87 | 3,812,705,088.80 | 1,430,789,350.07 | 37.53%   |
| 应收票据        | 1,253,899,955.12 | 1,899,228,255.64 | -645,328,300.52  | -33.98%  |
| 应收账款        | 3,027,062,958.90 | 1,825,282,413.85 | 1,201,780,545.05 | 65.84%   |
| 预付款项        | 8,315,317,040.75 | 5,583,521,187.48 | 2,731,795,853.27 | 48.93%   |
| 在建工程        | 427,772,245.28   | 322,382,633.68   | 105,389,611.60   | 32.69%   |
| 交易性金融负债     | 495,600.00       | 8,210,500.00     | -7,714,900.00    | -93.96%  |
| 应付票据        | 5,664,921,231.60 | 2,431,451,313.18 | 3,233,469,918.42 | 132.99%  |
| 应付职工薪酬      | 310,657,128.78   | 724,861,550.40   | -414,204,421.62  | -57.14%  |
| 应交税费        | -33,974,767.58   | 340,017,000.93   | -373,991,768.51  | -109.99% |
| 应付利息        | 61,419,190.62    | 112,694,457.96   | -51,275,267.34   | -45.50%  |
| 一年内到期的非流动负债 | 1,472,750,000.00 | 2,139,000,000.00 | -666,250,000.00  | -31.15%  |

变动情况主要原因说明：

1、货币资金期末数比年初数增加 37.53%，主要是由于供应链运营业务加快回笼资金，经营活动现金流入增加所致。

2、应收票据期末数比年初数减少 33.98%，主要是由于供应链运营业务以银行承兑汇票结算的销售业务有所减少以及银行承兑汇票贴现量增加所致。



3、应收账款期末数比年初数增加 65.84%，主要是由于上年末加快资金回笼，压缩赊销规模，本报告期供应链运营业务收入增长，适当增加赊销规模所致。

4、预付款项期末数比年初数增加 48.93%，主要是由于报告期预付贸易购货款增加所致。

5、在建工程期末数比年初数增加 32.69%，主要是由于报告期内上海临港物流奉贤园区与 57000 吨散货船工程投入较多所致。

6、交易性金融负债期末数比年初数减少 93.96%，主要是由于报告期内商品期货合约的浮动亏损减少所致。

7、应付票据期末数比年初数增加 132.99%，主要是由于报告期以银行承兑汇票方式结算的贸易采购业务增加所致。

8、应付职工薪酬期末数比年初数减少 57.14%，主要是由于报告期发放奖金所致。

9、应交税费期末数比年初数减少 109.99%，主要是由于应交企业所得税、增值税及土地增值税减少所致。

10、应付利息期末数比年初数减少 45.50%，主要是由于应付企业债券利息和短期借款利息减少所致。

11、一年内到期的非流动负债期末数比年初数减少 31.15%，主要是由于一年内到期的长期借款较年初减少所致。

(2) 经营情况变动

| 财务指标     | 2012 年 1-6 月   | 2011 年 1-6 月   | 增减额             | 增减比例    |
|----------|----------------|----------------|-----------------|---------|
| 财务费用     | 320,889,762.50 | 153,961,168.46 | 166,928,594.04  | 108.42% |
| 公允价值变动收益 | 1,387,281.69   | 75,546,164.94  | -74,158,883.25  | -98.16% |
| 投资收益     | 25,219,851.38  | 374,534,378.38 | -349,314,527.00 | -93.27% |

变动情况主要原因说明：

1、财务费用本期数比上年同期数增加 108.42%，主要是由于本期融资规模及利率较上年同期有所上升导致利息支出增加 9,293.02 万元，以及汇兑收益减少 7,285.39 万元所致。

2、公允价值变动收益本期数比上年同期数减少 98.16%，主要是由于报告期内持有的期货合约及股票公允价值变动收益较上年同期减少所致。

3、投资收益本期数比上年同期数减少 93.27%，主要是由于上年同期转让上海长进置业 100%股权及君龙人寿 50%股权所获收益较大，而本期无类似交易所致。

(3) 现金流量变动情况

| 财务指标          | 2012 年 1-6 月     | 2011 年 1-6 月    | 增减额              | 增减比例    |
|---------------|------------------|-----------------|------------------|---------|
| 经营活动产生的现金流量净额 | 2,052,186,591.71 | -663,419,091.72 | 2,715,605,683.43 | 409.33% |

|               |                   |                  |                   |          |
|---------------|-------------------|------------------|-------------------|----------|
| 投资活动产生的现金流量净额 | -100,499,077.07   | 71,050,006.91    | -171,549,083.98   | -241.45% |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -1,005,428,436.69 | 1,963,219,887.16 | -2,968,648,323.85 | -151.21% |

变动情况主要原因说明：

1、经营活动产生的现金流量净额本期数比上年同期数大幅增加，主要是由于本期供应链运营业务加快回笼资金，以银行承兑汇票方式结算的贸易采购业务增加，使得供应链运营业务经营性现金净流量较上年同期增加。

2、投资活动产生的现金流量净额本期数比上年同期减少 241.45%，主要是由于上年同期转让君龙人寿及上海长进置业股权收回现金 4.59 亿元，而本期无类似交易。

3、筹资活动产生的现金流量净额本期数比上年同期数大幅下降，主要是由于报告期偿还债务和支付利息较上年同期增加所致。

## (二) 公司主营业务及其经营状况

### 1、主营业务分行业、产品情况表

单位:元 币种:人民币

| 分行业     | 营业收入              | 营业成本              | 毛利率 (%) | 营业收入比上年同期增减(%) | 营业成本比上年同期增减(%) | 毛利率比上年同期增减(%) |
|---------|-------------------|-------------------|---------|----------------|----------------|---------------|
| 供应链运营业务 | 36,876,261,466.20 | 35,170,324,108.95 | 4.63    | 6.86           | 7.49           | 减少 0.56 个百分点  |
| 房地产开发业务 | 3,522,615,427.33  | 1,957,525,268.41  | 44.43   | 3.91           | -7.25          | 增加 6.69 个百分点  |

其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品和提供劳务的关联交易总金额 17.37 万元。

## (三) 公司投资情况

### 1、募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

### 2、非募集资金项目情况

报告期内，公司无非募集资金投资项目。

## (四) 报告期内现金分红政策的制定及执行情况

1、报告期内，公司现金分红的相关政策为：公司每年将根据当期的经营情况和项目投资的需求计划，在盈利、现金流满足公司正常经营和长期发展的前提下，确定合理的股利分配方案。公司最近三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的百分之三十，具体分红比例由公司董事会拟定，提交公司股东大会审议决定。

### 2、现金分红政策的执行情况：

公司严格执行《公司章程》的规定和股东大会决议，采取连续、稳定的利润分配政策，以现金红利等方式回报股东。

3、截至本报告披露前，公司已按照中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》（证监发【2012】37号）和厦门证监局《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】46号）等相关文件的要求，修订了《公司章程》，制定了《公司2012-2014年度股东回报规划》并经公司二〇一二年度第一次临时股东大会审议通过。

## 六、重要事项

### （一）公司治理的情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》和《上海证券交易所股票上市规则》等有关法律法规的要求，不断完善公司法人治理结构，公司决策机构、监督机构及经营管理层之间权责明确、运作规范。报告期内按照中国证监会和上交所的规定制定或修订了《公司内幕信息知情人登记管理制度》等治理制度；修订后制度名称更改为。

2012年公司按照《企业内部控制基本规范》与《企业内部控制配套指引》的规定，以及中国证监会、厦门证监局等相关监管机构的要求，正式开展内部控制规范体系建设实施工作，公司将籍此机会对现有内部控制流程进行全面梳理，进一步深化和优化业务流程，做好内部控制评价工作和内部控制审计工作，提高内部控制体系的效率和效果并强化内部控制监督检查，以促进公司更加健康、可持续发展。目前公司的内控规范体系建设工作基本按实施计划的进度进行。

### （二）报告期实施的利润分配方案执行情况

本公司于2012年6月15日召开的2011年度股东大会通过了2011年度利润分配方案：以本公司2011年末总股本2,237,750,741股为基数，每10股派发现金红利1.00元（含税），共计派发现金红利223,775,074.10元。公司于2012年7月11日刊登《厦门建发股份有限公司2011年度分红派息实施公告》，股权登记日为2012年7月16日，除息日为2012年7月17日，现金红利发放日为2012年7月20日，详细情况见2012年7月11日《上海证券报》、《中国证券报》和《证券时报》的相关公告。上述利润分配方案已顺利实施完毕。

### （三）重大诉讼仲裁事项

#### 1、子公司长沙兆盛房地产有限公司诉讼事项

子公司长沙兆盛房地产有限公司（以下简称长沙兆盛）的股东于2007年5月以4.66亿元竞得了坐落于长沙市雨花区雨花路161号的一宗国有土地使用权，并将该土地移交长沙兆盛负责开发，长沙兆盛依约向长沙市国土资源局支付了地价款4.66亿元。

按照合同约定，长沙市国土资源局及原土地使用人长城信息产业股份有限公司（以下简称长城公司）应于2008年7月19日前向长沙兆盛交付满足合同约定条件的土地。但由于长沙市国土资源局和长城公司未按合同约定时间交付土地并完成红线范围内的部分水电设施的拆除及管线、道路的改造等工作，对长沙兆盛正常的开发产生一定影响。长沙兆盛已于2009年5月向湖南省高级人民法院提起诉讼，要求长沙市国土资源局以及长城公司对此承担违约

责任。湖南省高级人民法院于2010年11月2日做出判决如下：一、长城公司在判决生效之日起15日内向长沙兆盛支付70%的资金占用利息（以4.66亿元土地价款为基数自2008年10月30日起至2010年5月7日止按中国人民银行公布同期同类贷款利息计算）；二、驳回长沙兆盛的其他诉讼请求。

诉讼双方均对判决结果不服，长沙兆盛于2011年1月21日向最高法院提起上诉，最高法院2011年5月11日开庭审理，截至目前尚未判决。

## 2、子公司厦门金原融资担保有限公司诉讼事项

子公司厦门金原融资担保有限公司（以下简称“金原担保”）于2011年1月与厦门顺安行商贸有限公司（以下简称“顺安行”）签订《借款合同》，合同约定顺安行向金原担保借款人民币2000万元，用于作为开立银承的保证金担保，期限从2011年1月4日至2011年2月3日。保证人章瀚和温毅荣对顺安行在该《借款合同》项下的全部债务承担连带保证责任。

金原担保于2011年1月与厦门市涌弘贸易有限公司（以下简称“涌弘贸易”）签订《借款合同》，合同约定涌弘贸易向金原担保借款人民币2000万元，用于作为开立银承的保证金担保，期限从2011年1月17日至2011年2月16日；同时，涌弘贸易同意对顺安行向金原担保的借款提供不超过人民币壹亿元的最高额连带保证担保。

金原担保于2011年2月与顺安行签订《借款合同》，合同约定顺安行向金原担保借款人民币2000万元，用于作为开立银承的保证金担保，期限从2011年2月14日至2011年3月13日。保证人章瀚对顺安行在该《借款合同》项下的全部债务承担连带保证责任。

金原担保于2011年2月与顺安行签订《借款合同》，合同约定顺安行向金原担保借款人民币2000万元，用于作为开立银承的保证金担保，期限从2011年2月17日至2011年3月16日。保证人章瀚对顺安行在该《借款合同》项下的全部债务承担连带保证责任。

金原担保于2011年3月与顺安行签订《借款合同》，合同约定顺安行向金原担保借款人民币1000万元，用于作为开立银承的保证金担保，期限从2011年3月8日至2011年4月7日。保证人章瀚和蔡健锻对顺安行在该《借款合同》项下的全部债务承担连带保证责任。

金原担保于2011年4月与顺安行签订《借款合同》，合同约定顺安行向金原担保借款人民币500万元，用于作为开立银承的保证金担保，期限从2011年4月7日至2011年5月6日。保证人章瀚和温毅荣对顺安行在该《借款合同》项下的全部债务承担连带保证责任。

上述合同签订后，金原担保依约累计发放了7500万元给顺安行、发放了2000万元给涌弘公司。借款期限届满后，顺安行和涌弘公司均未按照合同约定履行还款义务，保证人亦未履行担保义务。

2011年6月8日，金原担保向厦门市中级人民法院提起诉讼并申请财产保全，同日法院作出民事裁定书同意查封顺安行、涌弘贸易、各担保自然人的财产，累计价值以11184万元为限。2011年6月9日，厦门市中级人民法院发出（2011）厦民初字第320、321、322、323、324号协助执行通知书：（1）冻结涌弘贸易持有的广东发展银行股份有限公司股份2200万股及全部孳息，冻结期限自2011年6月9日起至2013年6月8日止；（2）冻结担保自然人9套房产和3个车位。

2012年厦门市中级人民法院分别对上述案件作出一审判决，判决归纳如下：（1）涌弘贸易在判决生效之日起10日内向金原担保返还2000万借款并支付利息（按银行同期贷款利率自2011年1月17日计付至判决书确定的还款之日止）；（2）顺安行在判决生效之日起10日内向金原担保返还7500万借款并支付利息（按银行同期贷款利率自2011年6月8日计付至判决书确定的还款之日止）；（3）章瀚、涌弘贸易对顺安行应返还的全部欠款不能清偿部分的三分之一承担赔偿责任；（4）蔡健锻对顺安行上述欠款中的1000万及利息之不能清偿部分的

三分之一承担赔偿责任；（5）温毅荣对顺安行上述欠款中的2500万及利息之不能清偿部分的三分之一承担赔偿责任。

金原担保不服厦门市中级人民法院判决，已上诉于福建省高级人民法院。

基于审慎性原则，金原担保已对对上述借款计提了4750万元的坏账准备。

(四) 破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

(五) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

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 |
|-----------|------|----------------|--------------|---------------|------------|------------|----------|------|
| 01628     | 禹洲地产 | 137,931,861.07 |              | 92,098,830.84 | 415,316.69 | -          | 交易性金融资产  | 自购   |
| 601872    | 招商轮船 | 37,100,000.00  | 0.29         | 32,200,000.00 | -          | 2,475,000  | 可供出售金融资产 | 自购   |
| 601328    | 交通银行 | 15,738,776.06  | 0.01         | 36,315,532.64 |            | 359,955.73 | 可供出售金融资产 | 自购   |
| <b>合计</b> |      |                | /            |               |            |            | /        | /    |

(六) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本报告期公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

(七) 报告期内公司重大关联交易事项

1、与日常经营相关的关联交易

单位:元 币种:人民币

| 关联交易方         | 关联关系      | 关联交易类型 | 关联交易内容  | 关联交易定价原则 | 关联交易金额        | 占同类交易金额的比例(%) |
|---------------|-----------|--------|---------|----------|---------------|---------------|
| 厦门华联电子有限公司    | 其他关联人     | 销售商品   | 供应链运营业务 | 参照市价     | 32,148,851.61 | 0.07          |
| 厦门厦华新技术有限公司   | 其他关联人     | 销售商品   | 供应链运营业务 | 参照市价     | 5,852,158.61  | 0.01          |
| 厦门建发集团有限公司    | 控股股东      | 销售商品   | 供应链运营业务 | 参照市价     | 141,393.15    | 0.01          |
| 厦门建发国际旅行社有限公司 | 母公司的控股子公司 | 销售商品   | 供应链运营业务 | 参照市价     | 32,350.43     | 0.00          |

以上各项关联交易均根据市场公允的原则，是公司正常生产经营所必需，而且选择与关联方合作可大大降低公司经营风险，不会损害公司利益。公司独立性不会受到影响。因关联交易金额占公司同类交易金额的比例很低，公司主营业务并不会因此对关联人形成依赖。

2、 关联债权债务往来

单位：元 币种：人民币

| 关联方                         | 关联关系 | 向关联方提供资金 |    | 关联方向上市公司提供资金 |              |
|-----------------------------|------|----------|----|--------------|--------------|
|                             |      | 发生额      | 余额 | 发生额          | 余额           |
| 厦门建发集团有限公司                  | 控股股东 |          |    | 1,821,905.55 | 7,418,155.71 |
| 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        |    |              |              |

3、 其他重大关联交易

关联方资金拆借：

| 关联方        | 拆借金额           | 起始日       | 到期日       | 备注  |
|------------|----------------|-----------|-----------|-----|
| 厦门国际信托有限公司 | 30,000,000.00  | 2011-2-15 | 2013-2-15 |     |
| 厦门国际信托有限公司 | 201,700,000.00 | 2010-5-4  | 2012-5-4  | 已归还 |
| 厦门国际信托有限公司 | 50,00,000.00   | 2011-4-1  | 2012-4-1  | 已归还 |
| 厦门国际信托有限公司 | 98,300,000.00  | 2010-4-9  | 2012-4-9  | 已归还 |
| 厦门国际信托有限公司 | 100,000,000.00 | 2012-1-11 | 2012-8-11 |     |
| 厦门国际信托有限公司 | 50,000,000.00  | 2012-3-19 | 2013-3-18 |     |

(八) 重大合同及其履行情况

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

(1) 托管情况

本报告期公司无托管事项。

(2) 承包情况

本报告期公司无承包事项。

(3) 租赁情况

本公司本期向厦门华侨电子股份有限公司收取厂房租赁收入 3,553,042.50 元。截至本期末无未结算项目，租赁价格与同等条件下的市场价格相比无明显差异。

2、 担保情况

单位:亿元 币种:人民币

| 公司对外担保情况（不包括对控股子公司的担保）    |        |
|---------------------------|--------|
| 报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）   | 0      |
| 报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保） | 0      |
| 公司对控股子公司的担保情况             |        |
| 报告期末对子公司担保余额合计（B）         | 171.34 |
| 公司担保总额情况（包括对控股子公司的担保）     |        |
| 担保总额（A+B）                 | 171.34 |
| 担保总额占公司净资产的比例(%)          | 190.96 |
| 其中：                       |        |
| 担保总额超过净资产 50%部分的金额（E）     | 126.47 |

### 3、 委托理财及委托贷款情况

#### (1) 委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

#### (2) 委托贷款情况

本报告期公司无委托贷款事项。

### 4、 其他重大合同

本报告期公司无其他重大合同。

#### (九) 承诺事项履行情况

本报告期或持续到报告期内，上市公司、控投股东及实际控制人没有承诺事项。

#### (十) 聘任、解聘会计师事务所情况

|             |   |
|-------------|---|
| 是否改聘会计师事务所： | 否 |
|-------------|---|

期后事项：公司原聘请的2012年度会计师事务所--天健正信会计师事务所有限公司与京都天华会计师事务所（特殊普通合伙）合并，并更名为"致同会计师事务所（特殊普通合伙）"。公司已于8月份召开董事会和股东大会，审议通过了《关于变更2012年度财务报表及内部控制审计机构的议案》，改聘“致同会计师事务所”为公司2012年度财务报表及内部控制审计机构。

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

本报告期公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

#### (十二) 其他重大事项的说明

本报告期公司无其他重大事项。

(十三) 信息披露索引

| 事项                                     | 刊载的报刊名称                | 刊载日期            | 刊载的互联网网站及检索路径                                             |
|----------------------------------------|------------------------|-----------------|-----------------------------------------------------------|
| 建发股份第五届董事会 2012 年第一次临时会议决议公告           | 《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》 | 2012 年 3 月 30 日 | <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> |
| 建发股份内部控制规范体系建设实施工作方案（修正稿）              | 《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》 | 2012 年 3 月 30 日 | <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> |
| 建发股份 2011 年度内部控制自我评价报告                 | 《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》 | 2012 年 4 月 11 日 | <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> |
| 建发股份 2011 年度社会责任报告                     | 《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》 | 2012 年 4 月 11 日 | <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> |
| 建发股份第五届董事会第十一次会议决议公告                   | 《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》 | 2012 年 4 月 11 日 | <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> |
| 建发股份第五届监事会第八次会议决议公告                    | 《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》 | 2012 年 4 月 11 日 | <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> |
| 建发股份年报                                 | 《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》 | 2012 年 4 月 11 日 | <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> |
| 建发股份年报摘要                               | 《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》 | 2012 年 4 月 11 日 | <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> |
| 建发股份控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明              | 《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》 | 2012 年 4 月 11 日 | <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> |
| 建发股份独立董事 2011 年度述职报告                   | 《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》 | 2012 年 4 月 11 日 | <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> |
| 建发股份 2012 年度日常经营性关联交易的公告               | 《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》 | 2012 年 4 月 11 日 | <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> |
| 建发股份关于为全资和控股子公司提供担保的公告                 | 《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》 | 2012 年 4 月 11 日 | <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> |
| 建发股份第一季度季报                             | 《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》 | 2012 年 4 月 28 日 | <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> |
| 建发股份第五届董事会第十二次会议决议公告                   | 《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》 | 2012 年 4 月 28 日 | <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> |
| 建发股份内幕信息知情人登记管理制度                      | 《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》 | 2012 年 4 月 28 日 | <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> |
| 建发股份第五届董事会第十三次会议决议公告暨召开 2011 年度股东大会的通知 | 《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》 | 2012 年 5 月 25 日 | <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> |
| 建发股份 2011 年度股东大会会议资料                   | 《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》 | 2012 年 6 月 12 日 | <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> |
| 建发股份 2011 年度股东大会决议公告                   | 《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》 | 2012 年 6 月 16 日 | <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> |



|                                 |                        |                 |                                                           |
|---------------------------------|------------------------|-----------------|-----------------------------------------------------------|
| 建发股份 2011 年度股东大会的法律意见书          | 《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》 | 2012 年 6 月 16 日 | <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> |
| 建发股份关于控股子公司获取厦门市 J2012P03 地块的公告 | 《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》 | 2012 年 6 月 28 日 | <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> |

七、财务会计报告（未经审计）

（一）财务报表

合并资产负债表  
2012 年 6 月 30 日

编制单位:厦门建发股份有限公司

单位:元 币种:人民币

| 项目            | 附注 | 期末余额                     | 年初余额                     |
|---------------|----|--------------------------|--------------------------|
| <b>流动资产:</b>  |    |                          |                          |
| 货币资金          |    | 5,243,494,438.87         | 3,812,705,088.80         |
| 交易性金融资产       |    | 105,554,809.87           | 111,882,428.18           |
| 应收票据          |    | 1,253,899,955.12         | 1,899,228,255.64         |
| 应收账款          |    | 3,027,062,958.90         | 1,825,282,413.85         |
| 预付款项          |    | 8,315,317,040.75         | 5,583,521,187.48         |
| 其他应收款         |    | 1,577,959,828.50         | 1,452,337,185.38         |
| 存货            |    | 33,851,940,338.42        | 31,068,110,011.60        |
| 一年内到期的非流动资产   |    | 212,410,294.92           | 199,848,978.40           |
| 流动资产合计        |    | 53,587,639,665.35        | 45,952,915,549.33        |
| <b>非流动资产:</b> |    |                          |                          |
| 可供出售金融资产      |    | 68,515,532.64            | 75,119,482.10            |
| 长期应收款         |    | 1,090,074,869.32         | 1,162,806,307.27         |
| 长期股权投资        |    | 1,107,881,696.97         | 1,098,077,739.29         |
| 投资性房地产        |    | 2,384,086,481.31         | 2,399,836,168.39         |
| 固定资产          |    | 508,376,972.54           | 478,860,847.02           |
| 在建工程          |    | 427,772,245.28           | 322,382,633.68           |
| 无形资产          |    | 312,769,205.32           | 314,494,882.34           |
| 商誉            |    | 46,287,025.46            | 46,287,025.46            |
| 长期待摊费用        |    | 92,423,948.72            | 72,999,711.14            |
| 递延所得税资产       |    | 309,932,161.41           | 330,193,186.85           |
| 非流动资产合计       |    | 6,348,120,138.97         | 6,301,057,983.54         |
| <b>资产总计</b>   |    | <b>59,935,759,804.32</b> | <b>52,253,973,532.87</b> |
| <b>流动负债:</b>  |    |                          |                          |
| 短期借款          |    | 9,723,946,895.78         | 9,860,939,722.20         |
| 交易性金融负债       |    | 495,600.00               | 8,210,500.00             |
| 应付票据          |    | 5,664,921,231.60         | 2,431,451,313.18         |
| 应付账款          |    | 4,154,601,321.42         | 3,241,480,135.85         |
| 预收款项          |    | 13,165,046,350.21        | 10,459,526,841.29        |
| 应付职工薪酬        |    | 310,657,128.78           | 724,861,550.40           |
| 应交税费          |    | -33,974,767.58           | 340,017,000.93           |
| 应付利息          |    | 61,419,190.62            | 112,694,457.96           |
| 其他应付款         |    | 3,256,747,615.89         | 2,591,371,641.56         |
| 一年内到期的非流动负债   |    | 1,472,750,000.00         | 2,139,000,000.00         |

|               |  |                          |                          |
|---------------|--|--------------------------|--------------------------|
| 其他流动负债        |  | 39,618,257.32            | 44,008,204.70            |
| 流动负债合计        |  | 37,816,228,824.04        | 31,953,561,368.07        |
| <b>非流动负债:</b> |  |                          |                          |
| 长期借款          |  | 10,008,283,661.24        | 9,540,942,419.82         |
| 应付债券          |  | 623,509,293.94           | 623,010,812.85           |
| 长期应付款         |  | 7,327,698.94             | 6,824,962.31             |
| 递延所得税负债       |  | 21,706,114.29            | 21,895,029.29            |
| 其他非流动负债       |  | 10,310,000.00            | 10,310,000.00            |
| 非流动负债合计       |  | 10,671,136,768.41        | 10,202,983,224.27        |
| <b>负债合计</b>   |  | <b>48,487,365,592.45</b> | <b>42,156,544,592.34</b> |
| <b>所有者权益:</b> |  |                          |                          |
| 股本            |  | 2,237,750,741.00         | 2,237,750,741.00         |
| 资本公积          |  | 85,159,193.46            | 82,371,027.29            |
| 盈余公积          |  | 519,464,384.94           | 519,464,384.94           |
| 未分配利润         |  | 6,134,086,213.08         | 5,235,338,446.92         |
| 外币报表折算差额      |  | -4,122,564.34            | -7,742,675.82            |
| 归属于母公司所有者权益合计 |  | <b>8,972,337,968.14</b>  | <b>8,067,181,924.33</b>  |
| 少数股东权益        |  | 2,476,056,243.73         | 2,030,247,016.20         |
| 所有者权益合计       |  | <b>11,448,394,211.87</b> | <b>10,097,428,940.53</b> |
| 负债和所有者权益总计    |  | <b>59,935,759,804.32</b> | <b>52,253,973,532.87</b> |

法定代表人：黄文洲

主管会计工作负责人：赖衍达

会计机构负责人：江桂芝

### 母公司资产负债表

2012 年 6 月 30 日

编制单位：厦门建发股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目            | 附注 | 期末余额             | 年初余额             |
|---------------|----|------------------|------------------|
| <b>流动资产:</b>  |    |                  |                  |
| 货币资金          |    | 923,165,585.97   | 495,201,624.02   |
| 交易性金融资产       |    | 637,479.03       | 18,194,039.03    |
| 应收票据          |    | 364,516,103.04   | 224,578,849.58   |
| 应收账款          |    | 251,768,176.16   | 383,760,509.87   |
| 预付款项          |    | 812,247,906.86   | 638,146,648.35   |
| 其他应收款         |    | 4,158,566,825.14 | 4,719,231,430.79 |
| 存货            |    | 1,648,565,300.79 | 1,297,118,607.91 |
| 一年内到期的非流动资产   |    |                  |                  |
| 流动资产合计        |    | 8,159,467,376.99 | 7,776,231,709.55 |
| <b>非流动资产:</b> |    |                  |                  |
| 可供出售金融资产      |    | 32,200,000.00    | 28,900,000.00    |
| 持有至到期投资       |    | 600,000,000.00   | 601,516,666.61   |

|               |  |                          |                          |
|---------------|--|--------------------------|--------------------------|
| 长期股权投资        |  | 5,603,127,188.13         | 5,470,577,000.37         |
| 投资性房地产        |  | 296,884,908.02           | 303,371,151.51           |
| 固定资产          |  | 30,512,584.55            | 28,777,595.88            |
| 在建工程          |  | 21,557.05                |                          |
| 无形资产          |  | 152,374,854.12           | 154,269,270.08           |
| 长期待摊费用        |  | -2,326,491.95            | 499,446.97               |
| 递延所得税资产       |  | 97,483,466.65            | 104,133,548.17           |
| 非流动资产合计       |  | 6,810,278,066.57         | 6,692,044,679.59         |
| 资产总计          |  | 14,969,745,443.56        | 14,468,276,389.14        |
| <b>流动负债:</b>  |  |                          |                          |
| 短期借款          |  | 3,052,782,083.95         | 4,779,289,870.58         |
| 交易性金融负债       |  | 495,600.00               |                          |
| 应付票据          |  | 605,068,610.80           | 301,184,092.42           |
| 应付账款          |  | 2,458,880,958.57         | 1,621,080,768.09         |
| 预收款项          |  | 2,561,776,932.98         | 1,128,520,851.03         |
| 应付职工薪酬        |  | 197,199,480.32           | 270,327,592.55           |
| 应交税费          |  | -1,755,086.96            | 81,933,881.85            |
| 应付利息          |  |                          | 13,855,992.90            |
| 其他应付款         |  | 1,767,069,704.46         | 2,266,883,183.04         |
| 流动负债合计        |  | 10,641,518,284.12        | 10,463,076,232.46        |
| <b>非流动负债:</b> |  |                          |                          |
| 递延所得税负债       |  | 159,369.76               | 4,548,509.75             |
| 其他非流动负债       |  | 8,800,000.00             | 8,800,000.00             |
| 非流动负债合计       |  | 8,959,369.76             | 13,348,509.75            |
| 负债合计          |  | 10,650,477,653.88        | 10,476,424,742.21        |
| <b>所有者权益:</b> |  |                          |                          |
| 股本            |  | 2,237,750,741.00         | 2,237,750,741.00         |
| 资本公积          |  | 144,562,185.31           | 142,087,185.31           |
| 盈余公积          |  | 431,555,167.23           | 431,555,167.23           |
| 未分配利润         |  | 1,505,399,696.14         | 1,180,458,553.39         |
| 所有者权益合计       |  | <b>4,319,267,789.68</b>  | <b>3,991,851,646.93</b>  |
| 负债和所有者权益总计    |  | <b>14,969,745,443.56</b> | <b>14,468,276,389.14</b> |

法定代表人：黄文洲

主管会计工作负责人：赖衍达

会计机构负责人：江桂芝

**合并利润表**  
2012 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

| 项目                         | 附注 | 本期金额                     | 上期金额                     |
|----------------------------|----|--------------------------|--------------------------|
| <b>一、营业总收入</b>             |    | <b>40,529,233,169.88</b> | <b>38,104,695,548.17</b> |
| 其中：营业收入                    |    | 40,529,233,169.88        | 38,104,695,548.17        |
| <b>二、营业总成本</b>             |    | <b>38,989,970,625.10</b> | <b>36,667,884,021.48</b> |
| 其中：营业成本                    |    | 37,178,083,104.40        | 34,918,830,152.12        |
| 营业税金及附加                    |    | 373,217,079.95           | 427,960,766.28           |
| 销售费用                       |    | 1,012,432,393.61         | 1,053,865,267.34         |
| 管理费用                       |    | 58,584,586.38            | 76,174,202.54            |
| 财务费用                       |    | 320,889,762.50           | 153,961,168.46           |
| 资产减值损失                     |    | 46,763,698.26            | 37,092,464.74            |
| 加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）      |    | 1,387,281.69             | 75,546,164.94            |
| 投资收益（损失以“－”号填列）            |    | 25,219,851.38            | 374,534,378.38           |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益         |    | 13,087,929.37            | 24,341,980.58            |
| <b>三、营业利润（亏损以“－”号填列）</b>   |    | <b>1,565,869,677.85</b>  | <b>1,886,892,070.01</b>  |
| 加：营业外收入                    |    | 15,701,578.36            | 9,552,741.38             |
| 减：营业外支出                    |    | 2,104,933.62             | 1,330,230.34             |
| 其中：非流动资产处置损失               |    | 808,483.92               | 193,764.68               |
| <b>四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）</b> |    | <b>1,579,466,322.59</b>  | <b>1,895,114,581.05</b>  |
| 减：所得税费用                    |    | 448,378,592.47           | 462,980,566.37           |
| <b>五、净利润（净亏损以“－”号填列）</b>   |    | <b>1,131,087,730.12</b>  | <b>1,432,134,014.68</b>  |
| 归属于母公司所有者的净利润              |    | <b>898,747,766.16</b>    | <b>1,208,071,800.87</b>  |
| 少数股东损益                     |    | 232,339,963.96           | 224,062,213.81           |
| <b>六、每股收益：</b>             |    |                          |                          |
| （一）基本每股收益                  |    | <b>0.40</b>              | <b>0.54</b>              |
| （二）稀释每股收益                  |    | <b>0.40</b>              | <b>0.54</b>              |
| 七、其他综合收益                   |    | 6,453,861.53             | -6,591,841.73            |
| 八、综合收益总额                   |    | 1,137,541,591.65         | 1,425,542,172.95         |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额           |    | 905,184,835.59           | 1,202,805,626.73         |
| 归属于少数股东的综合收益总额             |    | 232,356,756.06           | 222,736,546.22           |

法定代表人：黄文洲

主管会计工作负责人：赖衍达

会计机构负责人：江桂芝

**母公司利润表**  
2012 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

| 项目                         | 附注 | 本期金额                    | 上期金额                    |
|----------------------------|----|-------------------------|-------------------------|
| <b>一、营业收入</b>              |    | <b>7,097,524,603.52</b> | <b>9,902,378,311.11</b> |
| 减：营业成本                     |    | 6,888,963,138.71        | 9,477,222,587.63        |
| 营业税金及附加                    |    | 12,096,213.66           | 13,588,362.70           |
| 销售费用                       |    | 136,431,859.58          | 255,069,477.40          |
| 管理费用                       |    | 20,838,665.19           | 18,127,317.57           |
| 财务费用                       |    | 118,902,099.23          | 95,894,502.50           |
| 资产减值损失                     |    | -3,446,241.27           | -3,669,000.55           |
| 加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）      |    | -18,052,160.00          | 61,287,265.00           |
| 投资收益（损失以“－”号填列）            |    | 419,763,357.29          | 673,170,271.37          |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益         |    | -2,199,212.24           | 21,380,584.38           |
| <b>二、营业利润（亏损以“－”号填列）</b>   |    | <b>325,450,065.71</b>   | <b>780,602,600.23</b>   |
| 加：营业外收入                    |    | 135,469.04              | 851,149.42              |
| 减：营业外支出                    |    | 25,057.40               | 20,916.72               |
| 其中：非流动资产处置损失               |    | 15,000.00               | 926.72                  |
| <b>三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）</b> |    | <b>325,560,477.35</b>   | <b>781,432,832.93</b>   |
| 减：所得税费用                    |    | 619,334.60              | 52,954,963.77           |
| <b>四、净利润（净亏损以“－”号填列）</b>   |    | <b>324,941,142.75</b>   | <b>728,477,869.16</b>   |
| 五、其他综合收益                   |    | 2,475,000.00            | -2,128,000.00           |
| <b>六、综合收益总额</b>            |    | <b>327,416,142.75</b>   | <b>726,349,869.16</b>   |

法定代表人：黄文洲

主管会计工作负责人：赖衍达

会计机构负责人：江桂芝

合并现金流量表  
2012 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

| 项目                        | 附注 | 本期金额              | 上期金额              |
|---------------------------|----|-------------------|-------------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量:</b>     |    |                   |                   |
| 销售商品、提供劳务收到的现金            |    | 46,743,677,864.90 | 43,802,841,789.00 |
| 收到的税费返还                   |    | 530,585,518.95    | 407,304,380.36    |
| 收到其他与经营活动有关的现金            |    | 1,445,931,182.59  | 1,414,136,601.91  |
| 经营活动现金流入小计                |    | 48,720,194,566.44 | 45,624,282,771.27 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            |    | 43,481,728,575.93 | 43,210,570,097.17 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           |    | 823,092,584.20    | 709,114,107.44    |
| 支付的各项税费                   |    | 1,108,680,445.14  | 1,213,134,402.38  |
| 支付其他与经营活动有关的现金            |    | 1,254,506,369.46  | 1,154,883,256.00  |
| 经营活动现金流出小计                |    | 46,668,007,974.73 | 46,287,701,862.99 |
| 经营活动产生的现金流量净额             |    | 2,052,186,591.71  | -663,419,091.72   |
| <b>二、投资活动产生的现金流量:</b>     |    |                   |                   |
| 收回投资收到的现金                 |    | 19,602,875.16     | 147,426,359.82    |
| 取得投资收益收到的现金               |    | 41,195,529.45     | 12,020,526.74     |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |    | 23,766,593.63     | 3,983,177.76      |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |    |                   | 327,046,117.10    |
| 投资活动现金流入小计                |    | 84,564,998.24     | 490,476,181.42    |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |    | 185,064,075.31    | 414,693,044.51    |
| 投资支付的现金                   |    |                   | 4,733,130.00      |
| 投资活动现金流出小计                |    | 185,064,075.31    | 419,426,174.51    |
| 投资活动产生的现金流量净额             |    | -100,499,077.07   | 71,050,006.91     |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>     |    |                   |                   |
| 吸收投资收到的现金                 |    | 182,000,000.00    |                   |
| 其中:子公司吸收少数股东投资收到的现金       |    | 182,000,000.00    |                   |
| 取得借款收到的现金                 |    | 9,956,029,595.07  | 9,327,226,294.99  |
| 筹资活动现金流入小计                |    | 10,138,029,595.07 | 9,327,226,294.99  |
| 偿还债务支付的现金                 |    | 10,291,432,698.98 | 6,809,018,108.04  |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |    | 852,025,332.78    | 554,988,299.79    |
| 筹资活动现金流出小计                |    | 11,143,458,031.76 | 7,364,006,407.83  |
| 筹资活动产生的现金流量净额             |    | -1,005,428,436.69 | 1,963,219,887.16  |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |    | -3,443,703.98     | 68,495,510.81     |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     |    | 942,815,373.97    | 1,439,346,313.16  |
| 加:期初现金及现金等价物余额            |    | 3,096,165,077.03  | 2,068,037,958.03  |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     |    | 4,038,980,451.00  | 3,507,384,271.19  |

法定代表人: 黄文洲

主管会计工作负责人: 赖衍达

会计机构负责人: 江桂芝

母公司现金流量表

2012 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

| 项目                        | 附注 | 本期金额              | 上期金额              |
|---------------------------|----|-------------------|-------------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量:</b>     |    |                   |                   |
| 销售商品、提供劳务收到的现金            |    | 9,447,063,201.64  | 10,310,202,498.42 |
| 收到的税费返还                   |    | 45,391,934.70     | 91,164,662.14     |
| 收到其他与经营活动有关的现金            |    | 1,345,784,521.38  | 1,867,949,445.18  |
| 经营活动现金流入小计                |    | 10,838,239,657.72 | 12,269,316,605.74 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            |    | 7,174,751,270.47  | 10,759,712,110.08 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           |    | 116,610,947.77    | 131,277,367.45    |
| 支付的各项税费                   |    | 122,130,503.91    | 95,823,150.02     |
| 支付其他与经营活动有关的现金            |    | 1,398,427,459.55  | 1,714,622,496.55  |
| 经营活动现金流出小计                |    | 8,811,920,181.70  | 12,701,435,124.10 |
| 经营活动产生的现金流量净额             |    | 2,026,319,476.02  | -432,118,518.36   |
| <b>二、投资活动产生的现金流量:</b>     |    |                   |                   |
| 收回投资收到的现金                 |    |                   | 119,924,130.00    |
| 取得投资收益收到的现金               |    | 414,042,597.53    | 455,293,154.20    |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |    | 53,540.00         | 3,190,106.78      |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |    |                   | 166,600,000.00    |
| 投资活动现金流入小计                |    | 414,096,137.53    | 745,007,390.98    |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |    | 4,336,354.90      | 8,417,141.68      |
| 投资支付的现金                   |    | 134,750,000.00    | 237,964,380.00    |
| 投资活动现金流出小计                |    | 139,086,354.90    | 246,381,521.68    |
| 投资活动产生的现金流量净额             |    | 275,009,782.63    | 498,625,869.30    |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>     |    |                   |                   |
| 取得借款收到的现金                 |    | 3,319,693,076.55  | 5,411,767,952.00  |
| 筹资活动现金流入小计                |    | 3,319,693,076.55  | 5,411,767,952.00  |
| 偿还债务支付的现金                 |    | 5,046,200,863.18  | 5,535,631,955.79  |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |    | 160,265,854.56    | 142,978,312.88    |
| 筹资活动现金流出小计                |    | 5,206,466,717.74  | 5,678,610,268.67  |
| 筹资活动产生的现金流量净额             |    | -1,886,773,641.19 | -266,842,316.67   |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |    | 5,797,152.49      | 45,952,251.37     |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     |    | 420,352,769.95    | -154,382,714.36   |
| 加: 期初现金及现金等价物余额           |    | 484,801,524.02    | 514,429,254.90    |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     |    | 905,154,293.97    | 360,046,540.54    |

法定代表人: 黄文洲

主管会计工作负责人: 赖衍达

会计机构负责人: 江桂芝



合并所有者权益变动表  
2012 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

| 项目                    | 本期金额             |               |       |      |                |        |                  |               |                  |                   |
|-----------------------|------------------|---------------|-------|------|----------------|--------|------------------|---------------|------------------|-------------------|
|                       | 归属于母公司所有者权益      |               |       |      |                |        |                  |               | 少数股东权益           | 所有者权益合计           |
|                       | 股本               | 资本公积          | 减:库存股 | 专项储备 | 盈余公积           | 一般风险准备 | 未分配利润            | 其他            |                  |                   |
| 一、上年年末余额              | 2,237,750,741.00 | 82,371,027.29 |       |      | 519,464,384.94 |        | 5,235,338,446.92 | -7,742,675.82 | 2,030,247,016.20 | 10,097,428,940.53 |
| 加:会计政策变更              |                  |               |       |      |                |        |                  |               |                  |                   |
| 前期差错更正                |                  |               |       |      |                |        |                  |               |                  |                   |
| 其他                    |                  |               |       |      |                |        |                  |               |                  |                   |
| 二、本年年初余额              | 2,237,750,741.00 | 82,371,027.29 |       |      | 519,464,384.94 |        | 5,235,338,446.92 | -7,742,675.82 | 2,030,247,016.20 | 10,097,428,940.53 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列) |                  | 2,788,166.17  |       |      |                |        | 898,747,766.16   | 3,620,111.48  | 445,809,227.53   | 1,350,965,271.34  |
| (一)净利润                |                  |               |       |      |                |        | 898,747,766.16   |               | 232,339,963.96   | 1,131,087,730.12  |
| (二)其他综合收益             |                  | 2,788,166.17  |       |      |                |        |                  | 3,620,111.48  | 45,583.88        | 6,453,861.53      |
| 上述(一)和(二)小计           |                  | 2,788,166.17  |       |      |                |        | 898,747,766.16   | 3,620,111.48  | 232,385,547.84   | 1,137,541,591.65  |
| (三)所有者投入和减少资本         |                  |               |       |      |                |        |                  |               | 216,518,843.78   | 216,518,843.78    |
| 1.所有者投入               |                  |               |       |      |                |        |                  |               | 216,518,843.78   | 216,518,843.78    |

|                   |                  |               |  |  |                |  |                  |               |                  |                   |
|-------------------|------------------|---------------|--|--|----------------|--|------------------|---------------|------------------|-------------------|
| 资本                |                  |               |  |  |                |  |                  |               |                  |                   |
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额 |                  |               |  |  |                |  |                  |               |                  |                   |
| 3. 其他             |                  |               |  |  |                |  |                  |               |                  |                   |
| (四) 利润分配          |                  |               |  |  |                |  |                  |               | -3,095,164.09    | -3,095,164.09     |
| 1. 提取盈余公积         |                  |               |  |  |                |  |                  |               |                  |                   |
| 2. 提取一般风险准备       |                  |               |  |  |                |  |                  |               |                  |                   |
| 3. 对所有者(或股东)的分配   |                  |               |  |  |                |  |                  |               | -3,095,164.09    | -3,095,164.09     |
| 4. 其他             |                  |               |  |  |                |  |                  |               |                  |                   |
| (五) 所有者权益内部结转     |                  |               |  |  |                |  |                  |               |                  |                   |
| 1. 资本公积转增资本(或股本)  |                  |               |  |  |                |  |                  |               |                  |                   |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本)  |                  |               |  |  |                |  |                  |               |                  |                   |
| 3. 盈余公积弥补亏损       |                  |               |  |  |                |  |                  |               |                  |                   |
| 4. 其他             |                  |               |  |  |                |  |                  |               |                  |                   |
| (六) 专项储备          |                  |               |  |  |                |  |                  |               |                  |                   |
| 1. 本期提取           |                  |               |  |  |                |  |                  |               |                  |                   |
| 2. 本期使用           |                  |               |  |  |                |  |                  |               |                  |                   |
| (七) 其他            |                  |               |  |  |                |  |                  |               |                  |                   |
| 四、本期期末            | 2,237,750,741.00 | 85,159,193.46 |  |  | 519,464,384.94 |  | 6,134,086,213.08 | -4,122,564.34 | 2,476,056,243.73 | 11,448,394,211.87 |

|    |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|----|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
| 余额 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|----|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|

单位:元 币种:人民币

| 项目                    | 上年同期金额           |               |       |      |                |        |                  |               |                  |                  |         |
|-----------------------|------------------|---------------|-------|------|----------------|--------|------------------|---------------|------------------|------------------|---------|
|                       | 归属于母公司所有者权益      |               |       |      |                |        |                  |               |                  | 少数股东权益           | 所有者权益合计 |
|                       | 股本               | 资本公积          | 减:库存股 | 专项储备 | 盈余公积           | 一般风险准备 | 未分配利润            | 其他            |                  |                  |         |
| 一、上年年末余额              | 2,237,750,741.00 | 91,176,818.99 |       |      | 453,668,823.56 |        | 3,274,784,547.93 | 1,374,295.36  | 1,498,739,326.56 | 7,557,494,553.40 |         |
| 加: 会计政策变更             |                  |               |       |      |                |        |                  |               |                  |                  |         |
| 前期差错更正                |                  |               |       |      |                |        |                  |               |                  |                  |         |
| 其他                    |                  |               |       |      |                |        |                  |               |                  |                  |         |
| 二、本年初余额               | 2,237,750,741.00 | 91,176,818.99 |       |      | 453,668,823.56 |        | 3,274,784,547.93 | 1,374,295.36  | 1,498,739,326.56 | 7,557,494,553.40 |         |
| 三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列) |                  | -8,805,791.70 |       |      | 65,795,561.38  |        | 1,960,553,898.99 | -9,116,971.18 | 531,507,689.64   | 2,539,934,387.13 |         |
| (一) 净利润               |                  |               |       |      |                |        | 2,250,203,156.28 |               | 538,294,025.58   | 2,788,497,181.86 |         |
| (二) 其他综合收益            |                  | -9,089,968.44 |       |      |                |        |                  | -9,116,971.18 | -2,923.32        | -18,209,862.94   |         |
| 上述(一)和(二)小计           |                  | -9,089,968.44 |       |      |                |        | 2,250,203,156.28 | -9,116,971.18 | 538,291,102.26   | 2,770,287,318.92 |         |
| (三) 所有者投入和减少资本        |                  | 284,176.74    |       |      |                |        | -78,621.81       |               | 3,392,166.28     | 3,597,721.21     |         |
| 1. 所有者投入              |                  |               |       |      |                |        |                  |               | 15,284,658.20    | 15,284,658.20    |         |

|                   |                  |               |  |  |                |                  |               |                  |                   |
|-------------------|------------------|---------------|--|--|----------------|------------------|---------------|------------------|-------------------|
| 资本                |                  |               |  |  |                |                  |               |                  |                   |
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额 |                  |               |  |  |                |                  |               |                  |                   |
| 3. 其他             |                  | 284,176.74    |  |  |                | -78,621.81       |               | -11,892,491.92   | -11,686,936.99    |
| (四) 利润分配          |                  |               |  |  | 65,795,561.38  | -289,570,635.48  |               | -10,175,578.90   | -233,950,653.00   |
| 1. 提取盈余公积         |                  |               |  |  | 65,795,561.38  | -65,795,561.38   |               |                  |                   |
| 2. 提取一般风险准备       |                  |               |  |  |                |                  |               |                  |                   |
| 3. 对所有者(或股东)的分配   |                  |               |  |  |                | -223,775,074.10  |               | -10,175,578.90   | -233,950,653.00   |
| 4. 其他             |                  |               |  |  |                |                  |               |                  |                   |
| (五) 所有者权益内部结转     |                  |               |  |  |                |                  |               |                  |                   |
| 1. 资本公积转增资本(或股本)  |                  |               |  |  |                |                  |               |                  |                   |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本)  |                  |               |  |  |                |                  |               |                  |                   |
| 3. 盈余公积弥补亏损       |                  |               |  |  |                |                  |               |                  |                   |
| 4. 其他             |                  |               |  |  |                |                  |               |                  |                   |
| (六) 专项储备          |                  |               |  |  |                |                  |               |                  |                   |
| 1. 本期提取           |                  |               |  |  |                |                  |               |                  |                   |
| 2. 本期使用           |                  |               |  |  |                |                  |               |                  |                   |
| (七) 其他            |                  |               |  |  |                |                  |               |                  |                   |
| 四、本期期末            | 2,237,750,741.00 | 82,371,027.29 |  |  | 519,464,384.94 | 5,235,338,446.92 | -7,742,675.82 | 2,030,247,016.20 | 10,097,428,940.53 |

|    |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|----|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
| 余额 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|----|--|--|--|--|--|--|--|--|--|

法定代表人：黄文洲

主管会计工作负责人：赖衍达

会计机构负责人：江桂芝

母公司所有者权益变动表

2012 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

| 项目                    | 本期金额             |                |       |      |                |        |                  |                  |
|-----------------------|------------------|----------------|-------|------|----------------|--------|------------------|------------------|
|                       | 股本               | 资本公积           | 减：库存股 | 专项储备 | 盈余公积           | 一般风险准备 | 未分配利润            | 所有者权益合计          |
| 一、上年年末余额              | 2,237,750,741.00 | 142,087,185.31 |       |      | 431,555,167.23 |        | 1,180,458,553.39 | 3,991,851,646.93 |
| 加：会计政策变更              |                  |                |       |      |                |        |                  |                  |
| 前期差错更正                |                  |                |       |      |                |        |                  |                  |
| 其他                    |                  |                |       |      |                |        |                  |                  |
| 二、本年初余额               | 2,237,750,741.00 | 142,087,185.31 |       |      | 431,555,167.23 |        | 1,180,458,553.39 | 3,991,851,646.93 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） |                  | 2,475,000.00   |       |      |                |        | 324,941,142.75   | 327,416,142.75   |
| （一）净利润                |                  |                |       |      |                |        | 324,941,142.75   | 324,941,142.75   |
| （二）其他综合收益             |                  | 2,475,000.00   |       |      |                |        |                  | 2,475,000.00     |
| 上述（一）和（二）小计           |                  | 2,475,000.00   |       |      |                |        | 324,941,142.75   | 327,416,142.75   |
| （三）所有者投入和减少资本         |                  |                |       |      |                |        |                  |                  |
| 1. 所有者投入资本            |                  |                |       |      |                |        |                  |                  |
| 2. 股份支付计入所            |                  |                |       |      |                |        |                  |                  |

|                  |                  |                |  |  |                |                  |                  |
|------------------|------------------|----------------|--|--|----------------|------------------|------------------|
| 所有者权益的金额         |                  |                |  |  |                |                  |                  |
| 3. 其他            |                  |                |  |  |                |                  |                  |
| (四) 利润分配         |                  |                |  |  |                |                  |                  |
| 1. 提取盈余公积        |                  |                |  |  |                |                  |                  |
| 2. 提取一般风险准备      |                  |                |  |  |                |                  |                  |
| 3. 对所有者（或股东）的分配  |                  |                |  |  |                |                  |                  |
| 4. 其他            |                  |                |  |  |                |                  |                  |
| (五) 所有者权益内部结转    |                  |                |  |  |                |                  |                  |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） |                  |                |  |  |                |                  |                  |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） |                  |                |  |  |                |                  |                  |
| 3. 盈余公积弥补亏损      |                  |                |  |  |                |                  |                  |
| 4. 其他            |                  |                |  |  |                |                  |                  |
| (六) 专项储备         |                  |                |  |  |                |                  |                  |
| 1. 本期提取          |                  |                |  |  |                |                  |                  |
| 2. 本期使用          |                  |                |  |  |                |                  |                  |
| (七) 其他           |                  |                |  |  |                |                  |                  |
| 四、本期期末余额         | 2,237,750,741.00 | 144,562,185.31 |  |  | 431,555,167.23 | 1,505,399,696.14 | 4,319,267,789.68 |

单位:元 币种:人民币

| 项目                    | 上年同期金额           |                |        |      |                |        |                 |                  |
|-----------------------|------------------|----------------|--------|------|----------------|--------|-----------------|------------------|
|                       | 股本               | 资本公积           | 减: 库存股 | 专项储备 | 盈余公积           | 一般风险准备 | 未分配利润           | 所有者权益合计          |
| 一、上年年末余额              | 2,237,750,741.00 | 147,591,304.48 |        |      | 365,759,605.85 |        | 812,073,575.12  | 3,563,175,226.45 |
| 加: 会计政策变更             |                  |                |        |      |                |        |                 |                  |
| 前期差错更正                |                  |                |        |      |                |        |                 |                  |
| 其他                    |                  |                |        |      |                |        |                 |                  |
| 二、本年初余额               | 2,237,750,741.00 | 147,591,304.48 |        |      | 365,759,605.85 |        | 812,073,575.12  | 3,563,175,226.45 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列) |                  | -5,504,119.17  |        |      | 65,795,561.38  |        | 368,384,978.27  | 428,676,420.48   |
| (一) 净利润               |                  |                |        |      |                |        | 657,955,613.75  | 657,955,613.75   |
| (二) 其他综合收益            |                  | -6,276,094.66  |        |      |                |        |                 | -6,276,094.66    |
| 上述(一)和(二)小计           |                  | -6,276,094.66  |        |      |                |        | 657,955,613.75  | 651,679,519.09   |
| (三) 所有者投入和减少资本        |                  | 771,975.49     |        |      |                |        |                 | 771,975.49       |
| 1. 所有者投入资本            |                  |                |        |      |                |        |                 |                  |
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额     |                  |                |        |      |                |        |                 |                  |
| 3. 其他                 |                  | 771,975.49     |        |      |                |        |                 | 771,975.49       |
| (四) 利润分配              |                  |                |        |      | 65,795,561.38  |        | -289,570,635.48 | -223,775,074.10  |
| 1. 提取盈余公积             |                  |                |        |      | 65,795,561.38  |        | -65,795,561.38  |                  |
| 2. 提取一般风险准备           |                  |                |        |      |                |        |                 |                  |
| 3. 对所有者(或股            |                  |                |        |      |                |        | -223,775,074.10 | -223,775,074.10  |

|                  |                  |                |  |  |                |                  |                  |
|------------------|------------------|----------------|--|--|----------------|------------------|------------------|
| 东)的分配            |                  |                |  |  |                |                  |                  |
| 4. 其他            |                  |                |  |  |                |                  |                  |
| (五)所有者权益内部结转     |                  |                |  |  |                |                  |                  |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) |                  |                |  |  |                |                  |                  |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) |                  |                |  |  |                |                  |                  |
| 3. 盈余公积弥补亏损      |                  |                |  |  |                |                  |                  |
| 4. 其他            |                  |                |  |  |                |                  |                  |
| (六)专项储备          |                  |                |  |  |                |                  |                  |
| 1. 本期提取          |                  |                |  |  |                |                  |                  |
| 2. 本期使用          |                  |                |  |  |                |                  |                  |
| (七)其他            |                  |                |  |  |                |                  |                  |
| 四、本期期末余额         | 2,237,750,741.00 | 142,087,185.31 |  |  | 431,555,167.23 | 1,180,458,553.39 | 3,991,851,646.93 |

法定代表人：黄文洲

主管会计工作负责人：赖衍达

会计机构负责人：江桂芝



(二)财务报表附注（附后）

八、 备查文件目录

- 1、 载有董事长签名的半年度报告文本；
- 2、 载有单位负责人、主管会计工作的负责人、会计机构负责人亲笔签名并盖章的会计报表；
- 3、 报告期内在《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

厦门建发股份有限公司

董事长：黄文洲

2012 年 8 月 23 日

## 厦门建发股份有限公司

## 财务报表附注

2012 年 6 月

编制单位：厦门建发股份有限公司

金额单位：人民币元

## 一、公司的基本情况

厦门建发股份有限公司（以下简称本公司）系经厦门市人民政府厦府[1998]综 034 号文批准，由厦门建发集团有限公司（以下简称建发集团）独家发起，于 1998 年 5 月以募集方式设立的股份有限公司。建发集团将集团本部与贸易业务相关的进出口业务部门以及全资拥有的四家公司的经营性资产折股投入（折为国有法人股 13,500 万股）；经中国证券监督管理委员会证监发字[1998]123 号文和证监发字[1998]124 号文批准，本公司于 1998 年 5 月 25 日公开发行了人民币普通股（A 股）5,000 万股。至此，本公司总股本为 18,500 万股，其中建发集团 13,500 万股，占 72.97% 比例；社会公众股 5,000 万股，占 27.03% 比例。1999 年度，本公司以 1998 年 12 月 31 日总股本 18,500 万股为基数，按 10: 1 的比例向全体股东送股，同时按 10: 2 的比例以资本公积转增股本；2000 年度，本公司以 1999 年 12 月 31 日总股本 24,050 万股为基数，按 10: 2.3076 的比例向全体股东配售 5,550 万股，配股价格为每股 12.00 元；2003 年度，本公司发行 9,000 万股社会公众股，发行价格为每股 8.93 元；2004 年度，本公司以 2003 年 12 月 31 日总股本 38,600 万股为基数，按 10: 6 的比例以资本公积转增股本；根据 2006 年 3 月 30 日本公司股东大会通过的股权分置改革方案，建发集团向方案实施股权登记日登记在册的全体流通股股东每 10 股送 1 股；2007 年 9 月 7 日，本公司采取非公开发行股票方式向 7 名特定投资者发行股份 7,306.3809 万股，发行价格为每股 20.53 元；2008 年 8 月 4 日，本公司以 2007 年 12 月 31 日总股本 690,663,809 股为基数，按 10: 8 的比例以资本公积转增股本；2010 年 7 月 15 日，本公司以 2009 年 12 月 31 日总股本 1,243,194,856 股为基数，按 10: 8 的比例以资本公积转增股本，共计转增 994,555,885 股，转增后总股本为 2,237,750,741 股。经过上述送股、配股、增发新股和资本公积转增股本后，本公司总股本为 2,237,750,741 股，其中建发集团持有 1,037,852,143 股，占 46.38% 比例，为本公司控股股东；社会公众股 1,199,898,598 股，占 53.62% 比例。

本公司注册资本：人民币 2,237,750,741 元；企业法人营业执照注册号：350200100004137；法定代表人：黄文洲；目前住所：厦门市思明区鹭江道 52 号海滨大厦 6 层。

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、物流服务及实业投资等。

本公司控股股东为建发集团，厦门市国有资产监督管理委员会持有建发集团 100% 股权，为本公司最终控制人。

## 二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

### （一）财务报表的编制基础

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

### （二）遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司 2012 年 6 月 30 日的财务状况、2012 年 1 至 6 月的经营成果和现金流量等有关信息。

### （三）会计期间

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

### （四）记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

本公司注册于香港的境外所属公司昌富利（香港）贸易有限公司、联亚（中国）投资有限公司、香港恒驰国际有限公司、香港建发海事有限公司、香港建荣航运有限公司、香港纸源有限公司、厦联发有限公司、兆益发展有限公司和益鸿国际有限公司以港币为记账本位币，注册于加拿大的境外所属公司 C&D（Canada）Import&Export Inc.以加币为记账本位币，注册于美国的境外所属公司 C&D（USA）Inc.以美元为记账本位币。

### （五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### 1. 同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

#### 2. 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。

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

（1）在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益（例如，可供出售金融资产公允价值变动计

入资本公积的部分，下同）转入当期投资收益。

(2) 在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

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

购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

#### **(六) 合并财务报表的编制方法**

本公司将拥有实际控制权的子公司和特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

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

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

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

#### **(七) 现金及现金等价物的确定标准**

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司的库存现金以及可以随时用于支付的存款；现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

#### **(八) 外币业务和外币报表折算**

##### **1. 外币业务**

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

## 2. 外币财务报表折算

本公司境外所属公司昌富利（香港）贸易有限公司、联亚（中国）投资有限公司、香港恒驰国际有限公司、香港建发海事有限公司、香港建荣航运有限公司、香港纸源有限公司、厦联发有限公司、兆益发展有限公司和益鸿国际有限公司的财务报表以港币表述，境外所属公司 C&D（Canada）Import&Export Inc.的财务报表以加币表述，境外所属公司 C&D（USA）Inc.的财务报表以美元表述。在编制合并财务报表时，折算为人民币财务报表进行编报。

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

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

### （九）金融工具

#### 1. 金融工具的分类、确认依据和计量方法

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

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

##### （1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

##### （2）持有至到期投资

指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产，该非衍生金融资产有活跃的市场，可以取得其市场价格。本公司对持有至到期投资，按取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含的已到付息期但尚未领取的债券利息的，单独确认为应收项目。持有至到期投资在持有期间按照摊余成本和实际利率确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得持有至到期投资时确定，在随后期间保持不变。实际利率与票面利率差别很小的，按票面利率计算利息收入，计入投资收益。处置持有至到期投

资时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额确认为投资收益。

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

### (3) 可供出售金融资产

指初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，即本公司没有划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项的金融资产。

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

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

### (4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

指交易性金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，具体包括：1) 为了近期内回购而承担的金融负债；2) 本公司基于风险管理、战略投资需要等，直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；3) 不作为有效套期工具的衍生工具。

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

### (5) 其他金融负债

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

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

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

## 2. 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司的金融资产转移，包括下列两种情形：

(1) 将收取金融资产现金流量的权利转移给另一方；

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

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

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

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

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

既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：

(1) 放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产。

(2) 未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

### 3. 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

### 4. 金融工具的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。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资产的当前公允价值、现金流量折现法等。采用估值技术时，尽可能最大程度使用市场参数，减少使用与本公司及其子公司特定相关的参数。

### 5. 金融资产减值测试方法、减值准备计提方法

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

对于持有至到期投资，有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失；计提后如有证据表明其价值已恢复，原确认的减值损失可予以转回，记入当期损益，但该转回的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

对于可供出售金融资产，如果其公允价值出现持续大幅度下降，且预期该下降为非暂时性的，

则根据其初始投资成本扣除已收回本金和已摊销金额及当期公允价值后的差额计算确认减值损失；在计提减值损失时将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入“资产减值损失”。

### （十）应收款项

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

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

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

#### 1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

本公司将单个欠款单位余额在 500 万元以上（含 500 万元）的应收款项，确定为单项金额重大的应收款项。

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

本公司本年度无单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项。

#### 2. 按组合计提坏账准备的应收款项

本公司将应收款项按款项性质分为销售商品及提供劳务应收账款、信用风险较小的应收款项及其他应收款项。

信用风险较小的应收款项主要包括应收出口退税、应收关联方的款项、本公司员工暂借款及存放其他单位的押金、保证金及有确凿证据表明不存在减值的应收账款和其他应收款等，对信用风险较小的应收款项不计提坏账准备。

销售商品及提供劳务应收账款及其他应收款项，以账龄为风险特征划分信用风险组合，确定计提比例如下：

| 账 龄  | 1 年以内 | 1~2 年 | 2~3 年 | 3~4 年 | 4~5 年 | 5 年以上 |
|------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|
| 计提比例 | 5%    | 10%   | 30%   | 50%   | 80%   | 100%  |

#### 3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

本公司将单个欠款单位金额在 500 万元以下，但有证据表明难以收回的应收款项，确定为单



项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款，并单独计提坏账准备。

## **(十一) 存货**

### **1. 存货的分类**

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括各类库存商品、房地产开发成本、开发产品、出租开发产品、原材料、在产品、自制半成品、产成品、包装物和低值易耗品等。

### **2. 发出存货的计价方法**

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时，视具体情况按具体辨认法或加权平均法计算确定发出存货的实际成本。房地产开发项目的成本按实际成本进行核算，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，项目结算后再按照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**

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

### **4. 存货的盘存制度**

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

### **5. 低值易耗品和包装物的摊销方法**

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销，其他周转材料采用一次转销法或分次摊销法摊销。

### **6. 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:

尚未开发的土地使用权作为无形资产核算,待该项土地开发时再将其账面价值转入开发成本核算。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,并根据开发项目的土地使用情况计入相应的开发产品成本中。

(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。

## (十二) 长期股权投资

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

### 1. 投资成本的确定

本公司对子公司的投资按照初始投资成本计价,控股合并形成的长期股权投资的初始计量参见本附注二之(五)同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

本公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资,以及对被投资单位不具有共同控制或重大影响,并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资,均按照初始投资成本计价。

### 2. 后续计量及损益确认方法

本公司对子公司的投资的后续计量采用成本法核算,编制合并财务报表时按照权益法进行调整。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外,按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

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

本公司对被投资单位不具有共同控制或重大影响,并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资,后续计量采用成本法核算。

### 3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。投资企业与其他方对被投资单位实施共同控制的，被投资单位为其合营企业；重大影响，是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。投资企业能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为其联营企业。

### 4. 减值测试方法及减值准备计提方法

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

#### (十三) 投资性房地产

本公司的投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

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

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

| 类 别   | 预计使用寿命（年） | 预计净残值率（%） | 年折旧（摊销）率（%） |
|-------|-----------|-----------|-------------|
| 土地使用权 | 41        | -         | 2.44        |
| 房屋建筑物 | 10-50     | 0-10      | 1.80-10.00  |

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

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

当投资性房地产被处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关

税费后的金额计入当期损益。

#### (十四) 固定资产

##### 1. 固定资产确认条件

固定资产指同时满足与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业和该固定资产的成本能够可靠地计量条件的，为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

##### 2. 各类固定资产的折旧方法

除已提足折旧仍继续使用的固定资产之外，本公司对所有固定资产计提折旧。折旧方法采用年限平均法。

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

本公司的固定资产类别、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

| 资产类别     | 预计可使用年限（年） | 预计残值率（%） | 年折旧率（%）    |
|----------|------------|----------|------------|
| 房屋建筑物    | 10-50      | 0-10     | 1.80-10.00 |
| 机器设备     | 3-12       | 0-10     | 7.50-33.33 |
| 运输工具     | 4-10       | 0-10     | 9.00-25.00 |
| 电子及办公设备  | 3-10       | 0-10     | 9.00-33.33 |
| 固定资产改良支出 | 受益年限       | -        | -          |
| 其他设备     | 5-10       | 0-10     | 9.00-20.00 |

##### 3. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

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

##### 4. 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

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

(5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

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

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租入固定资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

## 5. 其他说明

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

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

### (十五) 在建工程

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

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

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

### (十六) 借款费用

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

同时满足下列条件时，借款费用开始资本化：(1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建

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

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

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用继续资本化。

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

### (十七) 无形资产

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

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

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

本公司无形资产均为使用寿命有限的土地使用权和计算机软件，在使用寿命内采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。摊销方法如下：

| 项 目   | 摊销方法  | 摊销年限 |
|-------|-------|------|
| 土地使用权 | 平均年限法 | 受益年限 |
| 计算机软件 | 平均年限法 | 受益年限 |

资产负债表日，本公司对无形资产按照其账面价值与可收回金额孰低计量，按单项资产可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备，相应的资产减值损失计入当期损益。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

### (十八) 商誉

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

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

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

### （十九）长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用，包括：经营租入固定资产改良支出、造船相关费用、租金支出以及摊销期限在一年以上的其他长期待摊费用等，其摊销方法如下：

| 项 目          | 摊销方法       | 摊销年限 |
|--------------|------------|------|
| 经营租入固定资产改良支出 | 平均年限法      | 受益年限 |
| 造船相关费用       | 于业务完成时一并结转 | -    |
| 租金支出         | 平均年限法      | 受益年限 |
| 其他长期待摊费用     | 平均年限法      | 受益年限 |

### （二十）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除，列为应付账款。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。

### （二十一）预计负债

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

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

### （二十二）收入

#### 1. 销售商品

本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：（1）已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；（2）既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；（3）收入的金额能够可

靠地计量；（4）相关的经济利益很可能流入企业；（5）相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

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

## 2. 提供劳务

在同一会计年度内开始并完成的劳务，在完成劳务时确认收入；如果劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。本公司根据已完工作的测量确定提供劳务交易的完工进度（完工百分比）。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

A、已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

B、已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

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. 房地产销售

本公司销售房地产在满足下列条件时，确认收入：在房产完工并验收合格，买卖双方签订了销售合同，取得买方按销售合同约定交付房款证明并且办理了房产交接手续后，确认销售收入的实现。

## 4. 让渡资产使用权

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

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

### （二十三）政府补助

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

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

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



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

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

#### **（二十四）递延所得税资产/递延所得税负债**

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

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

递延所得税资产的确认以本公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。在无法明确估计可抵扣暂时性差异预期转回期间可能取得的应纳税所得额时，不确认与可抵扣暂时性差异相关的递延所得税资产。对子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债，予以确认，但同时满足能够控制应纳税暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回的，不予确认；对子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产，该可抵扣暂时性差异同时满足在可预见的未来很可能转回即在可预见的将来有处置该项投资的明确计划，且预计在处置该项投资时，除了有足够的应纳税所得以外，还有足够的投资收益用以抵扣可抵扣暂时性差异时，予以确认。

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

#### **（二十五）经营租赁、融资租赁**

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

##### **1. 本公司作为出租人**

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

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

## 2. 本公司作为承租人

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

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

### （二十六）主要会计政策、会计估计的变更

#### 1. 会计政策变更

本报告期主要会计政策未发生变更。

#### 2. 会计估计变更

本报告期主要会计估计未发生变更。

### （二十七）前期会计差错更正

本报告期未发生重大前期会计差错更正。

## 三、税项

### （一）主要税种及税率

#### 1. 流转税及附加税费

| 税 目     | 纳税（费）基础                   | 税（费）率  |
|---------|---------------------------|--------|
| 营业税*1   | 劳务收入、房地产开发收入（含预售房款）等应税营业额 | 5%或 3% |
|         | 娱乐业收入                     | 20%    |
| 增值税     | 商品销售增值额和提供加工、修理修配劳务收入     | 0-17%  |
| 城市维护建设税 | 流转税额                      | 7%或 5% |
| 教育费附加   | 流转税额                      | 3%     |
| 地方教育附加  | 流转税额                      | 2%     |

注 1：根据厦门市地方税务局“厦地税（2003）31 号”《厦门市地方税务局转发财政部国家税务总局关于营业税若干政策问题的通知》，本公司下属从事物流相关业务的子公司提供的运输劳务、报关劳务、货代劳务应缴交的营业税纳税基础为上述劳务收入扣除相应外付劳务成本后的净额。

注 2：外地注册的子公司按当地的税收政策及税率缴纳流转税及附加。

#### 2. 企业所得税

本公司（母公司）及在厦门注册的子公司本年度企业所得税税率为 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。

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

### 3. 房产税

本公司(母公司)及在厦门注册的子公司属于内资企业的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%; 属于外商投资企业的房产税以年初房产净值为税基, 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收政策缴纳房产税。

### 4. 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。

### 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

### (一) 子公司情况

#### 1. 通过投资设立或投资等方式取得的子公司

| 序号    | 子公司名称                           | 子公司类型 | 注册地 | 业务性质        | 注册资本<br>(万元) | 法人代表 | 主要经营<br>范围 |
|-------|---------------------------------|-------|-----|-------------|--------------|------|------------|
| 一、贸易类 |                                 |       |     |             |              |      |            |
| 1     | C&D (Canada) Import&Export Inc. | 全资子公司 | 加拿大 | 进出口贸易       | USD100.00    | -    | 进出口贸易      |
| 2     | C&D (USA) Inc.                  | 全资子公司 | 美国  | 进出口贸易       | USD20.00     | -    | 进出口贸易      |
| 3     | 建发(北京)有限公司                      | 全资子公司 | 北京  | 进出口贸易       | 10,000.00    | 黄文洲  | 进出口贸易      |
| 4     | 福州建发实业有限公司                      | 全资子公司 | 福州  | 进出口贸易       | 5,000.00     | 张勇峰  | 进出口贸易      |
| 5     | 建发(广州)有限公司                      | 全资子公司 | 广州  | 批发、零售<br>贸易 | 10,000.00    | 黄文洲  | 批发、零售贸易    |
| 6     | 泉州建发实业有限公司                      | 全资子公司 | 泉州  | 进出口贸易       | 5,000.00     | 张勇峰  | 进出口贸易      |
| 7     | 建发(上海)有限公司                      | 全资子公司 | 上海  | 进出口贸易       | 20,000.00    | 黄文洲  | 进出口贸易      |
| 8     | 建发(天津)有限公司                      | 全资子公司 | 天津  | 进出口贸易       | 10,000.00    | 黄文洲  | 进出口贸易      |

| 序号 | 子公司名称          | 子公司类型 | 注册地 | 业务性质         | 注册资本<br>(万元) | 法人代表 | 主要经营<br>范围 |
|----|----------------|-------|-----|--------------|--------------|------|------------|
| 9  | 厦门百格实业有限公司     | 全资子公司 | 厦门  | 进出口贸易        | 500.00       | 黄文洲  | 进出口贸易      |
| 10 | 厦门建发化工有限公司     | 全资子公司 | 厦门  | 进出口贸易        | 2000.00      | 张勇峰  | 进出口贸易      |
| 11 | 厦门建发金属有限公司     | 全资子公司 | 厦门  | 进出口贸易        | 10,000.00    | 黄文洲  | 进出口贸易      |
| 12 | 厦门建发轻工有限公司     | 全资子公司 | 厦门  | 进出口贸易        | 10,000.00    | 程素真  | 进出口贸易      |
| 13 | 厦门裕合实业有限公司     | 全资子公司 | 厦门  | 进出口贸易        | 1,000.00     | 程素真  | 进出口贸易      |
| 14 | 厦门建发晟茂有限公司     | 全资子公司 | 厦门  | 进出口贸易        | 2,000.00     | 周俊平  | 进出口贸易      |
| 15 | 厦门建发物资有限公司     | 全资子公司 | 厦门  | 进出口贸易        | 20,000.00    | 黄文洲  | 进出口贸易      |
| 16 | 青岛建发物资有限公司     | 全资子公司 | 青岛  | 进出口贸易        | 5,000.00     | 傅复强  | 进出口贸易      |
| 17 | 厦门建益达有限公司      | 全资子公司 | 厦门  | 进出口贸易        | 10,000.00    | 林茂   | 批发、零售贸易    |
| 18 | 青岛骏发实业有限公司     | 控股子公司 | 青岛  | 进出口贸易        | 1,000.00     | 傅复强  | 进出口贸易      |
| 19 | 厦门建发通讯有限公司     | 全资子公司 | 厦门  | 进出口贸易        | 1,000.00     | 林武生  | 进出口贸易      |
| 20 | 福建德尔医疗实业有限公司   | 全资子公司 | 厦门  | 进出口贸易        | 1,000.00     | 林武生  | 进出口贸易      |
| 21 | 深圳瑞益成科技有限公司    | 全资子公司 | 深圳  | 进出口贸易        | 1,000.00     | 林武生  | 进出口贸易      |
| 22 | 厦门建发原材料贸易有限公司  | 全资子公司 | 厦门  | 进出口贸易        | 5,000.00     | 张勇峰  | 进出口贸易      |
| 23 | 厦门建发矿业有限公司     | 全资子公司 | 厦门  | 进出口贸易        | 5,000.00     | 黄文洲  | 进出口贸易      |
| 24 | 厦门建宇实业有限公司     | 全资子公司 | 厦门  | 进出口贸易        | 10,000.00    | 林茂   | 批发、零售贸易    |
| 25 | 厦门建宇服饰有限公司     | 全资子公司 | 厦门  | 生产、销售<br>服饰品 | 600.00       | 林毅强  | 生产、销售服饰品   |
| 26 | 厦门建宸实业有限公司     | 全资子公司 | 厦门  | 进出口贸易        | 1,000.00     | 林毅强  | 进出口贸易      |
| 27 | 厦门建发纸业有限公司     | 全资子公司 | 厦门  | 进出口贸易        | 50,000.00    | 郑永达  | 批发、零售贸易    |
| 28 | 成都建发纸业有限公司     | 全资子公司 | 成都  | 进出口贸易        | 500.00       | 郑永达  | 进出口贸易      |
| 29 | 深圳建发纸业有限公司     | 全资子公司 | 深圳  | 进出口贸易        | 500.00       | 郑永达  | 进出口贸易      |
| 30 | 厦门纸源工贸有限公司     | 全资子公司 | 厦门  | 进出口贸易        | 1,000.00     | 郑永达  | 进出口贸易      |
| 31 | 浙江建发纸业有限公司     | 全资子公司 | 宁波  | 进出口贸易        | 2,000.00     | 郑永达  | 进出口贸易      |
| 32 | 江苏建发纸业有限公司     | 全资子公司 | 无锡  | 进出口贸易        | 2,000.00     | 郑永达  | 进出口贸易      |
| 33 | 汕头建发纸业有限公司     | 全资子公司 | 汕头  | 进出口贸易        | 2,000.00     | 郑永达  | 进出口贸易      |
| 34 | 青岛建发纸业有限公司     | 全资子公司 | 青岛  | 进出口贸易        | 500.00       | 郑永达  | 进出口贸易      |
| 35 | 上海建发纸业有限公司     | 全资子公司 | 上海  | 进出口贸易        | 5,000.00     | 郑永达  | 进出口贸易      |
| 36 | 北京建发纸张有限公司     | 全资子公司 | 北京  | 进出口贸易        | 1,000.00     | 郑永达  | 进出口贸易      |
| 37 | 天津建发纸业有限公司     | 全资子公司 | 天津  | 进出口贸易        | 5,000.00     | 郑永达  | 进出口贸易      |
| 38 | 广州建发纸业有限公司     | 全资子公司 | 广州  | 进出口贸易        | 5,000.00     | 郑永达  | 进出口贸易      |
| 39 | 武汉建发纸业有限公司     | 全资子公司 | 武汉  | 进出口贸易        | 500.00       | 郑永达  | 进出口贸易      |
| 40 | 沈阳建发纸业有限公司     | 全资子公司 | 沈阳  | 进出口贸易        | 1,000.00     | 程东方  | 进出口贸易      |
| 41 | 香港纸源有限公司       | 全资子公司 | 香港  | 进出口贸易        | HKD100.00    | 郑永达  | 批发、零售贸易    |
| 42 | 厦门建发国际酒业集团有限公司 | 控股子公司 | 厦门  | 批发、零售<br>贸易  | 4,000.00     | 赖衍达  | 批发、零售贸易    |
| 43 | 上海建发酒业有限公司     | 全资子公司 | 上海  | 进出口贸易        | 3,000.00     | 杨文华  | 进出口贸易      |

| 序号 | 子公司名称           | 子公司类型 | 注册地 | 业务性质                  | 注册资本<br>(万元) | 法人代表 | 主要经营<br>范围        |
|----|-----------------|-------|-----|-----------------------|--------------|------|-------------------|
| 44 | 北京建发酒业有限公司      | 全资子公司 | 上海  | 进出口贸易                 | 100.00       | 刘震   | 销售预包装食品<br>(酒)    |
| 45 | 厦门醇铭酒业有限公司      | 全资子公司 | 厦门  | 进出口贸易                 | 500.00       | 杨文华  | 进出口贸易             |
| 46 | 上海建发酒业销售有限公司    | 全资子公司 | 上海  | 进出口贸易                 | 1,000.00     | 杨文华  | 进出口贸易             |
| 47 | 杭州醇酪酒业有限公司      | 全资子公司 | 杭州  | 批发零售                  | 100.00       | 刘震   | 批发零售              |
| 48 | 晋江建发酒业有限公司      | 全资子公司 | 晋江  | 进出口贸易                 | 50.00        | 杨文华  | 进出口贸易             |
| 49 | 泉州醇铭酒业有限公司      | 全资子公司 | 泉州  | 批发零售                  | 50.00        | 陈旭光  | 批发零售              |
| 50 | 福州醇铭酒业有限公司      | 全资子公司 | 福州  | 批发零售                  | 100.00       | 陈旭光  | 批发零售              |
| 51 | 厦门醇醉酒庄有限公司      | 全资子公司 | 厦门  | 批发零售                  | 100.00       | 陈旭光  | 批发零售              |
| 52 | 厦门建发酒业销售管理有限公司  | 全资子公司 | 厦门  | 批发零售                  | 3000.00      | 杨文华  | 批发零售              |
| 53 | 福州建发酒业有限公司      | 全资子公司 | 福州  | 批发零售                  | 50.00        | 陈旭光  | 批发零售              |
| 54 | 成都醇醉酒业有限公司      | 全资子公司 | 成都  | 批发零售                  | 50.00        | 刘震   | 批发零售              |
| 55 | 南京建发酒业有限公司      | 全资子公司 | 南京  | 批发零售                  | 50.00        | 刘震   | 批发零售              |
| 56 | 青岛建发酒业有限公司      | 全资子公司 | 青岛  | 批发零售                  | 50.00        | 刘震   | 批发零售              |
| 57 | 深圳建发酒业有限公司      | 全资子公司 | 深圳  | 批发零售                  | 50.00        | 刘震   | 批发零售              |
| 58 | 广州建发酒业有限公司      | 全资子公司 | 广州  | 批发零售                  | 50.00        | 刘震   | 批发零售              |
| 59 | 重庆建发酒业有限公司      | 全资子公司 | 重庆  | 批发零售                  | 50.00        | 刘震   | 批发零售              |
| 60 | 厦门建发汽车有限公司      | 全资子公司 | 厦门  | 批发、零售<br>贸易           | 10,000.00    | 黄文洲  | 批发、零售贸易           |
| 61 | 昆明捷众汽车有限公司      | 全资子公司 | 昆明  | 汽车贸易                  | 1,000.00     | 陈东旭  | 汽车贸易、服务           |
| 62 | 厦门众驰汽车有限公司      | 全资子公司 | 厦门  | 汽车贸易                  | 800.00       | 陈东旭  | 汽车贸易、服务           |
| 63 | 泉州建发汽车销售服务有限公司  | 全资子公司 | 泉州  | 汽车贸易                  | 1,000.00     | 陈东旭  | 汽车贸易、服务           |
| 64 | 福州建发汽车销售服务有限公司  | 全资子公司 | 福州  | 汽车贸易                  | 1,000.00     | 陈东旭  | 汽车贸易、服务           |
| 65 | 厦门建发铝业有限公司      | 全资子公司 | 厦门  | 进出口贸易                 | 5,000.00     | 周骏平  | 进出口贸易             |
| 66 | 厦门建发游艇有限公司      | 控股子公司 | 厦门  | 游艇展示及<br>咨询、配件<br>销售等 | 1,000.00     | 陈东旭  | 游艇展示及咨询、<br>配件销售等 |
| 67 | 龙岩建发汽车销售服务有限公司  | 全资子公司 | 龙岩  | 汽车贸易                  | 500.00       | 陈东旭  | 汽车贸易、服务           |
| 68 | 南宁捷冠汽车有限公司      | 全资子公司 | 南宁  | 汽车贸易                  | 1,000.00     | 陈东旭  | 汽车贸易、服务           |
| 69 | 沈阳宾驰汽车销售服务有限公司  | 全资子公司 | 沈阳  | 汽车贸易                  | 1,000.00     | 陈东旭  | 汽车贸易、服务           |
| 70 | 厦门宾捷汽车有限公司      | 全资子公司 | 厦门  | 汽车贸易                  | 1,000.00     | 陈东旭  | 汽车贸易、服务           |
| 71 | 汕头市众驰汽车有限公司     | 控股子公司 | 汕头  | 汽车贸易                  | 2,500.00     | 陈东旭  | 汽车贸易、服务           |
| 72 | 厦门捷众汽车有限公司      | 控股子公司 | 厦门  | 汽车贸易                  | 500.00       | 陈东旭  | 汽车贸易、服务           |
| 73 | 汕头市众成汽车销售服务有限公司 | 全资子公司 | 汕头  | 汽车贸易                  | 1,000.00     | 陈东旭  | 汽车贸易、服务           |
| 74 | 郑州宾驰汽车销售服务有限公司  | 全资子公司 | 郑州  | 汽车贸易                  | 1,000.00     | 陈东旭  | 汽车贸易、服务           |

| 序号 | 子公司名称           | 子公司类型 | 注册地 | 业务性质  | 注册资本<br>(万元) | 法人代表 | 主要经营<br>范围              |
|----|-----------------|-------|-----|-------|--------------|------|-------------------------|
|    | 公司              |       |     |       |              |      |                         |
| 75 | 香港恒驰国际有限公司      | 全资子公司 | 香港  | 零售贸易  | USD15        | 陈东旭  | 汽车贸易、服务                 |
| 76 | 泉州捷众汽车有限公司      | 控股子公司 | 泉州  | 汽车贸易  | 1253.33      | 陈东旭  | 汽车贸易、服务                 |
| 77 | 福州捷众汽车有限公司      | 控股子公司 | 福州  | 汽车贸易  | 1251.38      | 陈东旭  | 汽车贸易、服务                 |
| 78 | 上海建发贸易有限公司      | 全资子公司 | 上海  | 进出口贸易 | 200.00       | 陈以峰  | 进出口贸易                   |
| 79 | 厦门建发象屿保税区贸易有限公司 | 全资子公司 | 厦门  | 进出口贸易 | 2,000.00     | 唐天铭  | 自营和代理进出口、转口贸易、国际贸易、保税仓储 |
| 80 | 建发(福州)保税有限公司    | 全资子公司 | 福州  | 进出口贸易 | 100.00       | 郭少霖  | 进出口贸易                   |
| 81 | 天津建发创业国际贸易有限公司  | 全资子公司 | 天津  | 进出口贸易 | 30.00        | 林娜   | 进出口贸易                   |
| 82 | 厦联发有限公司         | 全资子公司 | 香港  | 进出口贸易 | HKD80.00     | 陈龙   | 贸易、投资                   |
| 83 | 厦门建发农产品有限公司     | 全资子公司 | 厦门  | 进出口贸易 | 1,000.00     | 张勇峰  | 进出口贸易                   |
| 84 | 天津建发物资有限公司      | 全资子公司 | 天津  | 进出口贸易 | 1,000.00     | 傅复强  | 进出口贸易                   |
| 85 | 上海建发物资有限公司      | 全资子公司 | 上海  | 进出口贸易 | 5,000.00     | 傅复强  | 进出口贸易                   |
| 86 | 广州建发物资有限公司      | 全资子公司 | 广州  | 进出口贸易 | 1,000.00     | 傅复强  | 进出口贸易                   |
| 87 | 上海建发金属有限公司      | 全资子公司 | 上海  | 进出口贸易 | 1,000.00     | 陈月华  | 进出口贸易                   |
| 88 | 厦门建发物产有限公司      | 全资子公司 | 厦门  | 进出口贸易 | 2,000.00     | 郑永达  | 进出口贸易                   |
| 89 | 厦门建发能源有限公司      | 全资子公司 | 厦门  | 进出口贸易 | 5,000.00     | 张勇峰  | 进出口贸易                   |
| 90 | 厦门建发通商有限公司      | 全资子公司 | 厦门  | 进出口贸易 | 1,000.00     | 张勇峰  | 进出口贸易                   |
| 91 | 大连建发原材料贸易有限公司   | 全资子公司 | 大连  | 进出口贸易 | 1,000.00     | 郑晓东  | 进出口贸易                   |

二、物流类

|    |                |       |    |      |           |     |              |
|----|----------------|-------|----|------|-----------|-----|--------------|
| 1  | 建发物流集团有限公司     | 全资子公司 | 厦门 | 物流业务 | 40,000.00 | 张勇峰 | 物流业务         |
| 2  | 建发物流(福州)有限公司   | 全资子公司 | 福州 | 物流业务 | 2,000.00  | 郭少霖 | 物流业务         |
| 3  | 厦门建发报关行有限责任公司  | 全资子公司 | 厦门 | 物流业务 | 260.00    | 苏焕铭 | 代理进出口、转口报关手续 |
| 4  | 厦门建发国际货运代理有限公司 | 全资子公司 | 厦门 | 物流业务 | 550.00    | 周莉莉 | 货物运输代理       |
| 5  | 厦门建发保税物流有限责任公司 | 全资子公司 | 厦门 | 物流业务 | 200.00    | 周莉莉 | 物流业务         |
| 6  | 厦门建发仓储配送有限责任公司 | 全资子公司 | 厦门 | 物流业务 | 300.00    | 周莉莉 | 物流业务         |
| 7  | 厦门建发仓储有限公司     | 全资子公司 | 厦门 | 物流业务 | 600.00    | 周莉莉 | 仓储及相关业务      |
| 8  | 厦门建发保税储运有限责任公司 | 全资子公司 | 厦门 | 物流业务 | 1,000.00  | 周莉莉 | 货物的装卸、仓储     |
| 9  | 厦门建发运输有限公司     | 全资子公司 | 厦门 | 物流业务 | 300.00    | 苏焕铭 | 物流业务         |
| 10 | 上海建发国际货运代理有限公司 | 全资子公司 | 上海 | 物流业务 | 1,125.00  | 周莉莉 | 国际海上运输代理服务   |
| 11 | 建发物流(青岛)有限公司   | 全资子公司 | 青岛 | 物流业务 | 2,000.00  | 周莉莉 | 保税区贸易        |

| 序号 | 子公司名称                | 子公司类型 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本<br>(万元) | 法人代表 | 主要经营<br>范围                       |
|----|----------------------|-------|-----|------|--------------|------|----------------------------------|
| 12 | 厦门建发货柜有限公司           | 全资子公司 | 厦门  | 物流业务 | 2,000.00     | 周莉莉  | 国际集装箱拼装、<br>堆存、维修                |
| 13 | 厦门星辰物流有限公司           | 全资子公司 | 厦门  | 物流业务 | 1,000.00     | 周莉莉  | 国际海运货物、仓<br>储、集装箱站和堆<br>场业务等综合服务 |
| 14 | 建发物流（上海）有限公司         | 全资子公司 | 上海  | 物流业务 | 2,000.00     | 周莉莉  | 物流业务                             |
| 15 | 建发物流（天津）实业有限<br>责任公司 | 全资子公司 | 天津  | 物流业务 | 2,000.00     | 周莉莉  | 物流业务                             |

三、房产类

|    |                      |       |    |       |          |     |                                         |
|----|----------------------|-------|----|-------|----------|-----|-----------------------------------------|
| 1  | 成都建发置业有限公司           | 全资子公司 | 成都 | 房地产业  | 3,000.00 | 李卫东 | 房地产开发及销售                                |
| 2  | 联发集团扬州房地产开发有<br>限公司  | 全资子公司 | 扬州 | 房地产业  | 5,000.00 | 孙诚华 | 房地产开发                                   |
| 3  | 南昌联发置业有限公司           | 全资子公司 | 南昌 | 房地产业  | 3,000.00 | 孙诚华 | 房地产开发经营                                 |
| 4  | 厦门联发（集团）房地产有<br>限公司  | 全资子公司 | 厦门 | 房地产业  | 2,000.00 | 孙诚华 | 房地产开发经营                                 |
| 5  | 厦门联信祥房地产有限公司         | 全资子公司 | 厦门 | 房地产业  | 800.00   | 陈龙  | 房地产开发经营                                 |
| 6  | 厦门联发同安置业有限公司         | 全资子公司 | 厦门 | 房地产业  | 800.00   | 赵胜华 | 房地产开发经营                                 |
| 7  | 广西联发呈辉房地产开发有<br>限公司  | 全资子公司 | 南宁 | 房地产业  | 3,000.00 | 孙诚华 | 房地产开发经营                                 |
| 8  | 厦门联发电子商城开发有限<br>公司   | 控股子公司 | 厦门 | 房地产业  | 2,000.00 | 李明  | 电子产业及配套服<br>务业的投资开发等                    |
| 9  | 桂林联泰置业有限公司           | 全资子公司 | 桂林 | 房地产业  | 2,000.00 | 赵胜华 | 房地产开发                                   |
| 10 | 厦门联发（集团）物业服务<br>有限公司 | 控股子公司 | 厦门 | 房地产业  | 500.00   | 张曙秋 | 物业管理、维修等                                |
| 11 | 联发集团重庆房地产开发有<br>限公司  | 全资子公司 | 重庆 | 房地产业  | 2,000.00 | 孙诚华 | 房地产开发                                   |
| 12 | 南宁联发置业有限公司           | 全资子公司 | 南宁 | 房地产业  | 2,000.00 | 孙诚华 | 房地产开发                                   |
| 13 | 联发集团武汉房地产开发有<br>限公司  | 全资子公司 | 武汉 | 房地产业  | 2,000.00 | 孙诚华 | 房地产开发                                   |
| 14 | 联发集团厦门房产代理有限<br>公司   | 全资子公司 | 厦门 | 销售代理业 | 100.00   | 孙诚华 | 房地产项目销售代<br>理等                          |
| 15 | 厦门联发电子广场管理有限<br>公司   | 全资子公司 | 厦门 | 房地产业  | 300.00   | 李明  | 电子产业及配套服<br>务业的投资开发；<br>房地产开发、经营<br>与管理 |
| 16 | 联发集团天津房地产开发有<br>限公司  | 全资子公司 | 天津 | 房地产业  | 3,000.00 | 孙诚华 | 房地产开发                                   |
| 17 | 建发房地产集团福州有限公<br>司    | 全资子公司 | 福州 | 房地产业  | 2,000.00 | 施震  | 房地产开发经营                                 |
| 18 | 建发房地产集团上海有限公<br>司    | 全资子公司 | 上海 | 房地产业  | 6,000.00 | 李卫东 | 房地产开发经营                                 |

| 序号 | 子公司名称            | 子公司类型 | 注册地 | 业务性质    | 注册资本<br>(万元) | 法人代表 | 主要经营<br>范围       |
|----|------------------|-------|-----|---------|--------------|------|------------------|
|    | 司                |       |     |         |              |      |                  |
| 19 | 上海新湾景置业有限公司      | 全资子公司 | 上海  | 房地产业    | 1,000.00     | 李卫东  | 房地产开发经营          |
| 20 | 建发房地产集团长沙有限公司    | 全资子公司 | 长沙  | 房地产业    | 6,000.00     | 施震   | 房地产开发经营          |
| 21 | 长沙兆发房地产有限公司      | 全资子公司 | 长沙  | 房地产业    | 5,000.00     | 施震   | 房地产开发经营          |
| 22 | 长沙兆盛房地产有限公司      | 控股子公司 | 长沙  | 房地产业    | 5,000.00     | 施震   | 房地产开发经营          |
| 23 | 建发房地产集团成都有限公司    | 全资子公司 | 成都  | 房地产业    | 10,000.00    | 庄跃凯  | 房地产开发经营          |
| 24 | 福建兆丰房地产有限公司      | 全资子公司 | 龙海  | 房地产业    | 2,000.00     | 龚武林  | 房地产开发经营          |
| 25 | 福建兆翔房地产有限公司      | 全资子公司 | 龙海  | 房地产业    | 6,000.00     | 龚武林  | 房地产开发经营          |
| 26 | 厦门嘉润房地产有限公司      | 全资子公司 | 厦门  | 房地产业    | 9,500.00     | 张云霞  | 房地产开发经营          |
| 27 | 厦门兆信工程建设管理有限公司   | 全资子公司 | 厦门  | 房地产业    | 500.00       | 林志宏  | 房地产开发经营          |
| 28 | 怡家园（厦门）物业管理有限公司  | 全资子公司 | 厦门  | 物业管理    | 500.00       | 刘学峰  | 物业管理             |
| 29 | 长沙怡盛物业管理有限公司     | 全资子公司 | 长沙  | 物业管理    | 100.00       | 方建新  | 物业管理             |
| 30 | 上海怡祥物业管理有限公司     | 全资子公司 | 上海  | 物业管理    | 300.00       | 余海洋  | 物业管理             |
| 31 | 汇嘉（厦门）物业管理有限公司   | 控股子公司 | 厦门  | 物业管理    | 500.00       | 刘学峰  | 物业管理             |
| 32 | 龙岩建德龙物业管理有限公司    | 控股子公司 | 龙岩  | 物业管理    | 50.00        | 叶德鸿  | 物业管理             |
| 33 | 福州兆兴房地产有限公司      | 全资子公司 | 福州  | 房地产行业   | 6,000.00     | 李卫东  | 房地产开发与经营管理       |
| 34 | 厦门嘉御房地产开发有限公司    | 全资子公司 | 厦门  | 房地产行业   | 20,000.00    | 林志宏  | 房地产开发与经营管理       |
| 35 | 厦门兆裕房地产开发有限公司    | 全资子公司 | 厦门  | 房地产行业   | 20,000.00    | 林志宏  | 房地产开发与经营管理       |
| 36 | 成都怡家园物业管理有限公司    | 全资子公司 | 成都  | 物业管理    | 150.00       | 杨鑫泉  | 物业管理             |
| 37 | 联发集团武汉投资建设有限公司   | 全资子公司 | 武汉  | 房地产行业   | 2,000.00     | 孙诚华  | 房地产开发建设，<br>项目投资 |
| 38 | 福建兆福房地产有限公司      | 控股子公司 | 漳州  | 房地产行业   | 2,000.00     | 龚武林  | 房地产开发经营          |
| 39 | 福建龙城时代广场经营管理有限公司 | 控股子公司 | 漳州  | 物业租赁及管理 | 500.00       | 龚武林  | 商业项目经营管理         |
| 40 | 龙岩利泓房地产开发有限公司    | 控股子公司 | 龙岩  | 房地产行业   | 10,000.00    | 施震   | 房地产开发与经营管理       |

四、其他

|   |              |       |    |      |             |    |                       |
|---|--------------|-------|----|------|-------------|----|-----------------------|
| 1 | 厦门金原融资担保有限公司 | 全资子公司 | 厦门 | 担保业务 | 12,000.00   | 陈龙 | 担保业务，咨询、<br>代理及其他衍生业务 |
| 2 | 厦门星原融资租赁有限公司 | 全资子公司 | 厦门 | 租赁业务 | USD3,590.00 | 林茂 | 经营租赁、融资租              |



| 序号 | 子公司名称                       | 子公司类型 | 注册地 | 业务性质           | 注册资本<br>(万元) | 法人代表 | 主要经营<br>范围                  |
|----|-----------------------------|-------|-----|----------------|--------------|------|-----------------------------|
|    |                             |       |     |                |              |      | 赁业务                         |
| 3  | 厦门星原投资有限公司                  | 全资子公司 | 厦门  | 投资业务           | 5,000.00     | 黄文洲  | 对工业、商业等投资；资产管理              |
| 4  | 厦门丽轩酒店                      | 全资子公司 | 厦门  | 酒店业            | USD40.00     | 蒋建芳  | 酒店业务                        |
| 5  | 上海兆瑞投资发展有限公司                | 全资子公司 | 上海  | 投资管理           | 11,800.00    | 庄跃凯  | 实业投资、投资管理                   |
| 6  | 厦门利源投资有限公司                  | 全资子公司 | 厦门  | 投资管理           | 1,000.00     | 施震   | 对房地产业的投资、经营与管理              |
| 7  | 厦门品传置业顾问有限公司                | 全资子公司 | 厦门  | 咨询服务           | 100.00       | 程冰   | 房地产投资咨询。                    |
| 8  | 厦门品致商业地产经营管理<br>有限公司        | 全资子公司 | 厦门  | 咨询服务           | 500.00       | 程冰   | 商业地产咨询顾问<br>与销售代理；          |
| 9  | 益鸿国际有限公司                    | 全资子公司 | 香港  | 投资管理           | HKD50.00     | 吴小敏  | 投资管理                        |
| 10 | 香港建荣航运有限公司                  | 全资子公司 | 香港  | 航运、船舶<br>买卖及租赁 | HKD0.0001    | 向小云  | 航运、船舶买卖及<br>租赁              |
| 11 | 香港建发海事有限公司                  | 全资子公司 | 香港  | 航运、船舶<br>买卖    | HKD1.00      | 向小云  | 航运、船舶买卖                     |
| 12 | 厦门中准机动车评估有限公<br>司           | 全资子公司 | 厦门  | 机动车评估          | 20.00        | 陈东旭  | 旧机动车鉴定评估<br>业务              |
| 13 | 利盈股权投资基金管理(厦<br>门)有限公司      | 全资子公司 | 厦门  | 金融类            | 1,000.00     | 庄跃凯  | 基金管理及相关咨<br>询               |
| 14 | 厦门云都城市综合体股权投<br>资合伙企业(有限合伙) | 子公司   | 厦门  | 金融类            | 15,000       | 赵呈闽  | 非证券类股权投资<br>及与投资有关的咨<br>询服务 |

(续上表)

| 序号    | 子公司名称                              | 持股比例    |        | 表决权比<br>例 | 年末实际出<br>资额(万元) | 实质上构成对子<br>公司净投资的其<br>他项目余额 | 是否<br>合并 |
|-------|------------------------------------|---------|--------|-----------|-----------------|-----------------------------|----------|
|       |                                    | 直接      | 间接     |           |                 |                             |          |
| 一、贸易类 |                                    |         |        |           |                 |                             |          |
| 1     | C&D (Canada) Import&Export<br>Inc. | 100.00% | -      | 100.00%   | 706.80          | -                           | 是        |
| 2     | C&D (USA) Inc.                     | 100.00% | -      | 100.00%   | 68.46           | -                           | 是        |
| 3     | 建发(北京)有限公司                         | 5.00%   | 95.00% | 100.00%   | 10,000.00       | -                           | 是        |
| 4     | 福州建发实业有限公司                         | 5.00%   | 95.00% | 100.00%   | 5,000.00        | -                           | 是        |
| 5     | 建发(广州)有限公司                         | 5.00%   | 95.00% | 100.00%   | 10,000.00       | -                           | 是        |
| 6     | 泉州建发实业有限公司                         | 5.00%   | 95.00% | 100.00%   | 5,000.00        | -                           | 是        |
| 7     | 建发(上海)有限公司                         | 97.50%  | 2.50%  | 100.00%   | 20,000.00       | -                           | 是        |
| 8     | 建发(天津)有限公司                         | 5.00%   | 95.00% | 100.00%   | 10,000.00       | -                           | 是        |
| 9     | 厦门百格实业有限公司                         | 96.00%  | 4.00%  | 100.00%   | 500.00          | -                           | 是        |
| 10    | 厦门建发化工有限公司                         | 95.00%  | 5.00%  | 100.00%   | 2000.00         | -                           | 是        |
| 11    | 厦门建发金属有限公司                         | 95.00%  | 5.00%  | 100.00%   | 10,000.00       | -                           | 是        |

| 序号 | 子公司名称          | 持股比例   |         | 表决权比例   | 年末实际出资额（万元） | 实质上构成对子公司净投资的其他项目余额 | 是否合并 |
|----|----------------|--------|---------|---------|-------------|---------------------|------|
|    |                | 直接     | 间接      |         |             |                     |      |
| 12 | 厦门建发轻工有限公司     | 95.00% | 5.00%   | 100.00% | 10,000.00   | -                   | 是    |
| 13 | 厦门裕合实业有限公司     | -      | 100.00% | 100.00% | 1,000.00    | -                   | 是    |
| 14 | 厦门建发晟茂有限公司     | 95.00% | 5.00%   | 100.00% | 2,000.00    | -                   | 是    |
| 15 | 厦门建发物资有限公司     | 95.00% | 5.00%   | 100.00% | 20,000.00   | -                   | 是    |
| 16 | 青岛建发物资有限公司     | -      | 100.00% | 100.00% | 5,000.00    | -                   | 是    |
| 17 | 厦门建益达有限公司      | 80.00% | 20.00%  | 100.00% | 10,026.53   | -                   | 是    |
| 18 | 青岛骏发实业有限公司     | -      | 80.00%  | 80.00%  | 800.00      | -                   | 是    |
| 19 | 厦门建发通讯有限公司     | -      | 100.00% | 100.00% | 12.51       | -                   | 是    |
| 20 | 福建德尔医疗实业有限公司   | -      | 100.00% | 100.00% | 1,120.22    | -                   | 是    |
| 21 | 深圳瑞益成科技有限公司    | -      | 100.00% | 100.00% | 1,000.00    | -                   | 是    |
| 22 | 厦门建发原材料贸易有限公司  | 95.00% | 5.00%   | 100.00% | 5,000.00    | -                   | 是    |
| 23 | 厦门建发矿业有限公司     | 95.00% | 5.00%   | 100.00% | 5,000.00    | -                   | 是    |
| 24 | 厦门建宇实业有限公司     | 95.00% | 5.00%   | 100.00% | 10,000.00   | -                   | 是    |
| 25 | 厦门建宇服饰有限公司     | -      | 100.00% | 100.00% | 600.00      | -                   | 是    |
| 26 | 厦门建宸实业有限公司     | -      | 100.00% | 100.00% | 1,000.00    | -                   | 是    |
| 27 | 厦门建发纸业有限公司     | 95.00% | 5.00%   | 100.00% | 50,000.00   | -                   | 是    |
| 28 | 成都建发纸业有限公司     | -      | 100.00% | 100.00% | 500.00      | -                   | 是    |
| 29 | 深圳建发纸业有限公司     | -      | 100.00% | 100.00% | 500.00      | -                   | 是    |
| 30 | 厦门纸源工贸有限公司     | -      | 100.00% | 100.00% | 1,000.00    | -                   | 是    |
| 31 | 浙江建发纸业有限公司     | -      | 100.00% | 100.00% | 2,000.00    | -                   | 是    |
| 32 | 江苏建发纸业有限公司     | -      | 100.00% | 100.00% | 2,000.00    | -                   | 是    |
| 33 | 汕头建发纸业有限公司     | -      | 100.00% | 100.00% | 2,000.00    | -                   | 是    |
| 34 | 青岛建发纸业有限公司     | -      | 100.00% | 100.00% | 500.00      | -                   | 是    |
| 35 | 上海建发纸业有限公司     | -      | 100.00% | 100.00% | 5,000.00    | -                   | 是    |
| 36 | 北京建发纸张有限公司     | -      | 100.00% | 100.00% | 1,000.00    | -                   | 是    |
| 37 | 天津建发纸业有限公司     | -      | 100.00% | 100.00% | 5,000.00    | -                   | 是    |
| 38 | 广州建发纸业有限公司     | -      | 100.00% | 100.00% | 5,000.00    | -                   | 是    |
| 39 | 武汉建发纸业有限公司     | -      | 100.00% | 100.00% | 500.00      | -                   | 是    |
| 40 | 沈阳建发纸业有限公司     | -      | 100.00% | 100.00% | 1,000.00    | -                   | 是    |
| 41 | 香港纸源有限公司       | -      | 100.00% | 100.00% | -           | -                   | 是    |
| 42 | 厦门建发国际酒业集团有限公司 | 60.00% | -       | 60.00%  | 2,560.00    | -                   | 是    |
| 43 | 上海建发酒业有限公司     | -      | 100.00% | 100.00% | 3,000.00    | -                   | 是    |
| 44 | 北京建发酒业有限公司     | -      | 100.00% | 100.00% | 100.00      | -                   | 是    |
| 45 | 厦门醇铭酒业有限公司     | -      | 100.00% | 100.00% | 500.00      | -                   | 是    |
| 46 | 上海建发酒业销售有限公司   | -      | 100.00% | 100.00% | 1,000.00    | -                   | 是    |

| 序号 | 子公司名称           | 持股比例   |         | 表决权比例   | 年末实际出资额（万元） | 实质上构成对子公司净投资的其他项目余额 | 是否合并 |
|----|-----------------|--------|---------|---------|-------------|---------------------|------|
|    |                 | 直接     | 间接      |         |             |                     |      |
|    | 司               |        |         |         |             |                     |      |
| 47 | 杭州醇醪酒业有限公司      | -      | 100.00% | 100.00% | 100.00      | -                   | 是    |
| 48 | 晋江建发酒业有限公司      | -      | 100.00% | 100.00% | 50.00       | -                   | 是    |
| 49 | 泉州醇铭酒业有限公司      | -      | 100.00% | 100.00% | 50.00       | -                   | 是    |
| 50 | 福州醇铭酒业有限公司      | -      | 100.00% | 100.00% | 100.00      | -                   | 是    |
| 51 | 厦门醇醉酒庄有限公司      | -      | 100.00% | 100.00% | 100.00      | -                   | 是    |
| 52 | 厦门建发酒业销售管理有限公司  | -      | 100.00% | 100.00% | 3000.00     | -                   | 是    |
| 53 | 福州建发酒业有限公司      | -      | 100.00% | 100.00% | 50.00       | -                   | 是    |
| 54 | 成都醇醉酒业有限公司      | -      | 100.00% | 100.00% | 50.00       | -                   | 是    |
| 55 | 南京建发酒业有限公司      | -      | 100.00% | 100.00% | 50.00       | -                   | 是    |
| 56 | 青岛建发酒业有限公司      | -      | 100.00% | 100.00% | 50.00       | -                   | 是    |
| 57 | 深圳建发酒业有限公司      | -      | 100.00% | 100.00% | 50.00       | -                   | 是    |
| 58 | 广州建发酒业有限公司      | -      | 100.00% | 100.00% | 50.00       | -                   | 是    |
| 59 | 重庆建发酒业有限公司      | -      | 100.00% | 100.00% | 50.00       | -                   | 是    |
| 60 | 厦门建发汽车有限公司      | 95.00% | 5.00%   | 100.00% | 10,000.00   | -                   | 是    |
| 61 | 昆明捷众汽车有限公司      | -      | 100.00% | 100.00% | 1,000.00    | -                   | 是    |
| 62 | 厦门众驰汽车有限公司      | -      | 100.00% | 100.00% | 800.00      | -                   | 是    |
| 63 | 泉州建发汽车销售服务有限公司  | -      | 100.00% | 100.00% | 1,000.00    | -                   | 是    |
| 64 | 福州建发汽车销售服务有限公司  | -      | 100.00% | 100.00% | 1,000.00    | -                   | 是    |
| 65 | 厦门建发铝业有限公司      | -      | 100.00% | 100.00% | 5,000.00    | -                   | 是    |
| 66 | 厦门建发游艇有限公司      | -      | 80.00%  | 80.00%  | 800.00      | -                   | 是    |
| 67 | 龙岩建发汽车销售服务有限公司  | -      | 100.00% | 100.00% | 500.00      | -                   | 是    |
| 68 | 南宁捷冠汽车有限公司      | -      | 100.00% | 100.00% | 1,000.00    | -                   | 是    |
| 69 | 沈阳宾驰汽车销售服务有限公司  | -      | 100.00% | 100.00% | 1,000.00    | -                   | 是    |
| 70 | 厦门宾捷汽车有限公司      | -      | 100.00% | 100.00% | 1,000.00    | -                   | 是    |
| 71 | 汕头市众驰汽车有限公司     | -      | 70.00%  | 70.00%  | 1,750.00    | -                   | 是    |
| 72 | 厦门捷众汽车有限公司      | -      | 75.00%  | 75.00%  | 3,750.00    | -                   | 是    |
| 73 | 汕头市众成汽车销售服务有限公司 | -      | 100.00% | 100.00% | 1,000.00    | -                   | 是    |
| 74 | 郑州宾驰汽车销售服务有限公司  | -      | 100.00% | 100.00% | 1,000.00    | -                   | 是    |
| 75 | 香港恒驰国际有限公司      | -      | 100.00% | 100.00% | USD15       | -                   | 是    |
| 76 | 泉州捷众汽车有限公司      | -      | 60%     | 60%     | 750.00      | -                   | 是    |

| 序号    | 子公司名称           | 持股比例   |         | 表决权比例   | 年末实际出资额（万元） | 实质上构成对子公司净投资的其他项目余额 | 是否合并 |
|-------|-----------------|--------|---------|---------|-------------|---------------------|------|
|       |                 | 直接     | 间接      |         |             |                     |      |
| 77    | 福州捷众汽车有限公司      | -      | 60%     | 60%     | 750.00      | -                   | 是    |
| 78    | 上海建发贸易有限公司      | -      | 100.00% | 100.00% | 200.00      | -                   | 是    |
| 79    | 厦门建发象屿保税区贸易有限公司 | -      | 100.00% | 100.00% | 500.00      | -                   | 是    |
| 80    | 建发（福州）保税有限公司    | -      | 100.00% | 100.00% | 100.00      | -                   | 是    |
| 81    | 天津建发创业国际贸易有限公司  | -      | 100.00% | 100.00% | 30.00       | -                   | 是    |
| 82    | 厦联发有限公司         | -      | 100.00% | 100.00% | HKD80.00    | -                   | 是    |
| 83    | 厦门建发农产品有限公司     | 95.00% | 5.00%   | 100.00% | 1,000.00    | -                   | 是    |
| 84    | 天津建发物资有限公司      | -      | 100.00% | 100.00% | 1,000.00    | -                   | 是    |
| 85    | 上海建发物资有限公司      | -      | 100.00% | 100.00% | 5,000.00    | -                   | 是    |
| 86    | 广州建发物资有限公司      | -      | 100.00% | 100.00% | 1,000.00    | -                   | 是    |
| 87    | 上海建发金属有限公司      | -      | 100.00% | 100.00% | 1,000.00    | -                   | 是    |
| 88    | 厦门建发物产有限公司      | 95.00% | 5.00%   | 100.00% | 2,000.00    | -                   | 是    |
| 89    | 厦门建发能源有限公司      | 95.00% | 5.00%   | 100.00% | 5,000.00    | -                   | 是    |
| 90    | 厦门建发通商有限公司      | 95.00% | 5.00%   | 100.00% | 1,000.00    | -                   | 是    |
| 91    | 大连建发原材料贸易有限公司   | -      | 100.00% | 100.00% | 1,000.00    | -                   | 是    |
| 二、物流类 |                 |        |         |         |             |                     |      |
| 1     | 建发物流集团有限公司      | 95.00% | 5.00%   | 100.00% | 40,000.00   | -                   | 是    |
| 2     | 建发物流（福州）有限公司    | -      | 100.00% | 100.00% | 2,000.00    | -                   | 是    |
| 3     | 厦门建发报关行有限责任公司   | -      | 100.00% | 100.00% | 260.00      | -                   | 是    |
| 4     | 厦门建发国际货运代理有限公司  | -      | 100.00% | 100.00% | 550.00      | -                   | 是    |
| 5     | 厦门建发保税物流有限责任公司  | -      | 100.00% | 100.00% | 200.00      | -                   | 是    |
| 6     | 厦门建发仓储配送有限责任公司  | -      | 100.00% | 100.00% | 300.00      | -                   | 是    |
| 7     | 厦门建发仓储有限公司      | -      | 100.00% | 100.00% | 600.00      | -                   | 是    |
| 8     | 厦门建发保税储运有限责任公司  | -      | 100.00% | 100.00% | 1,218.73    | -                   | 是    |
| 9     | 厦门建发运输有限公司      | -      | 100.00% | 100.00% | 300.00      | -                   | 是    |
| 10    | 上海建发国际货运代理有限公司  | -      | 100.00% | 100.00% | 1,125.00    | -                   | 是    |
| 11    | 建发物流(青岛)有限公司    | -      | 100.00% | 100.00% | 2,000.00    | -                   | 是    |
| 12    | 厦门建发货柜有限公司      | -      | 100.00% | 100.00% | 2,000.00    | -                   | 是    |

| 序号 | 子公司名称            | 持股比例 |         | 表决权比例   | 年末实际出资额（万元） | 实质上构成对子公司净投资的其他项目余额 | 是否合并 |
|----|------------------|------|---------|---------|-------------|---------------------|------|
|    |                  | 直接   | 间接      |         |             |                     |      |
| 13 | 厦门星辰物流有限公司       | -    | 100.00% | 100.00% | 1,000.00    | -                   | 是    |
| 14 | 建发物流（上海）有限公司     | -    | 100.00% | 100.00% | 2,000.00    | -                   | 是    |
| 15 | 建发物流（天津）实业有限责任公司 | -    | 100.00% | 100.00% | 2,000.00    | -                   | 是    |

三、房产类

|    |                  |        |         |         |          |   |   |
|----|------------------|--------|---------|---------|----------|---|---|
| 1  | 成都建发置业有限公司       | 49.00% | 51.00%  | 100.00% | 3,000.00 | - | 是 |
| 2  | 联发集团扬州房地产开发有限公司  | -      | 100.00% | 100.00% | 5,000.00 | - | 是 |
| 3  | 南昌联发置业有限公司       | -      | 100.00% | 100.00% | 3,000.00 | - | 是 |
| 4  | 厦门联发（集团）房地产有限公司  | -      | 100.00% | 100.00% | 2,000.00 | - | 是 |
| 5  | 厦门联信祥房地产有限公司     | -      | 100.00% | 100.00% | 800.00   | - | 是 |
| 6  | 厦门联发同安置业有限公司     | -      | 100.00% | 100.00% | 800.00   | - | 是 |
| 7  | 广西联发呈辉房地产开发有限公司  | -      | 100.00% | 100.00% | 3,000.00 | - | 是 |
| 8  | 厦门联发电子商城开发有限公司   | -      | 70.00%  | 70.00%  | 1,400.00 | - | 是 |
| 9  | 桂林联泰置业有限公司       | -      | 100.00% | 100.00% | 2,000.00 | - | 是 |
| 10 | 厦门联发（集团）物业服务有限公司 | -      | 70.00%  | 70.00%  | 350.00   | - | 是 |
| 11 | 联发集团重庆房地产开发有限公司  | -      | 100.00% | 100.00% | 2,000.00 | - | 是 |
| 12 | 南宁联发置业有限公司       | -      | 100.00% | 100.00% | 2,000.00 | - | 是 |
| 13 | 联发集团武汉房地产开发有限公司  | -      | 100.00% | 100.00% | 2,000.00 | - | 是 |
| 14 | 联发集团厦门房产代理有限公司   | -      | 100.00% | 100.00% | 100.00   | - | 是 |
| 15 | 厦门联发电子广场管理有限公司   | -      | 100.00% | 100.00% | 300.00   | - | 是 |
| 16 | 联发集团天津房地产开发有限公司  | -      | 100.00% | 100.00% | 3,000.00 | - | 是 |
| 17 | 建发房地产集团福州有限公司    | -      | 100.00% | 100.00% | 2,000.00 | - | 是 |
| 18 | 建发房地产集团上海有限公司    | -      | 100.00% | 100.00% | 6,000.00 | - | 是 |
| 19 | 上海新湾景置业有限公司      | -      | 100.00% | 100.00% | 1,000.00 | - | 是 |
| 20 | 建发房地产集团长沙有限      | -      | 100.00% | 100.00% | 6,000.00 | - | 是 |

| 序号   | 子公司名称            | 持股比例   |         | 表决权比例   | 年末实际出资额（万元） | 实质上构成对子公司净投资的其他项目余额 | 是否合并 |
|------|------------------|--------|---------|---------|-------------|---------------------|------|
|      |                  | 直接     | 间接      |         |             |                     |      |
|      | 公司               |        |         |         |             |                     |      |
| 21   | 长沙兆发房地产有限公司      | -      | 100.00% | 100.00% | 5,000.00    | -                   | 是    |
| 22   | 长沙兆盛房地产有限公司      | -      | 52.00%  | 52.00%  | 2,600.00    | -                   | 是    |
| 23   | 建发房地产集团成都有限公司    | -      | 100.00% | 100.00% | 1,000.00    | -                   | 是    |
| 24   | 福建兆丰房地产有限公司      | -      | 100.00% | 100.00% | 2,000.00    | -                   | 是    |
| 25   | 福建兆翔房地产有限公司      |        | 51.98%  | 51.98%  | 27,000.00   | -                   | 是    |
| 26   | 厦门嘉润房地产有限公司      | -      | 100.00% | 100.00% | 9,500.00    | -                   | 是    |
| 27   | 厦门兆信工程建设管理有限公司   | -      | 100.00% | 100.00% | 500.00      | -                   | 是    |
| 28   | 怡家园（厦门）物业管理有限公司  | -      | 100.00% | 100.00% | 500.00      | -                   | 是    |
| 29   | 长沙怡盛物业管理有限公司     | -      | 100.00% | 100.00% | 100.00      | -                   | 是    |
| 30   | 上海怡祥物业管理有限公司     | -      | 100.00% | 100.00% | 300.00      | -                   | 是    |
| 31   | 汇嘉（厦门）物业管理有限公司   | -      | 59.50%  | 59.50%  | 500.00      | -                   | 是    |
| 32   | 龙岩建德龙物业管理有限公司    | -      | 53.55%  | 53.55%  | 50.00       | -                   | 是    |
| 33   | 福州兆兴房地产有限公司      | -      | 100.00% | 100.00% | 6,000.00    | -                   | 是    |
| 34   | 厦门嘉御房地产开发有限公司    | -      | 100.00% | 100.00% | 20,000.00   | -                   | 是    |
| 35   | 厦门兆裕房地产开发有限公司    | -      | 100.00% | 100.00% | 20,000.00   | -                   | 是    |
| 36   | 成都怡家园物业管理有限公司    | -      | 100.00% | 100.00% | 150.00      | -                   | 是    |
| 37   | 联发集团武汉投资建设有限公司   | 60.00% | -       | 60.00%  | 1,200.00    | -                   | 是    |
| 38   | 福建兆福房地产有限公司      | -      | 75%     | 75%     | 2000.00     | -                   | 是    |
| 39   | 福建龙城时代广场经营管理有限公司 | -      | 51.98%  | 51.98%  | 500.00      | -                   | 是    |
| 40   | 龙岩利泓房地产开发有限公司    | -      | 70%     | 70%     | 10,000.00   | -                   | 是    |
| 四、其他 |                  |        |         |         |             |                     |      |
| 1    | 厦门金原融资担保有限公司     | 20.00% | 80.00%  | 100.00% | 12,000.00   | -                   | 是    |
| 2    | 厦门星原融资租赁有限公司     | 93.04% | 6.96%   | 100.00% | USD3,590.00 | -                   | 是    |

| 序号 | 子公司名称                   | 持股比例    |         | 表决权比例   | 年末实际出资额 (万元) | 实质上构成对子公司净投资的其他项目余额 | 是否合并 |
|----|-------------------------|---------|---------|---------|--------------|---------------------|------|
|    |                         | 直接      | 间接      |         |              |                     |      |
| 3  | 厦门星原投资有限公司              | 100.00% | -       | 100.00% | 5,000.00     | -                   | 是    |
| 4  | 厦门丽轩酒店                  | -       | 100.00% | 100.00% | USD40.00     | -                   | 是    |
| 5  | 上海兆瑞投资发展有限公司            | -       | 100.00% | 100.00% | 11,800.00    | -                   | 是    |
| 6  | 厦门利源投资有限公司              | -       | 100.00% | 100.00% | 1,000.00     | -                   | 是    |
| 7  | 厦门品传置业顾问有限公司            | -       | 100.00% | 100.00% | 100.00       | -                   | 是    |
| 8  | 厦门品致商业地产经营管理有限公司        | -       | 100.00% | 100.00% | 500.00       | -                   | 是    |
| 9  | 益鸿国际有限公司                | -       | 100.00% | 100.00% | 48.49        | -                   | 是    |
| 10 | 香港建荣航运有限公司              | -       | 100.00% | 100.00% | HKD0.0001    | -                   | 是    |
| 11 | 香港建发海事有限公司              | -       | 100.00% | 100.00% | HKD1.00      | -                   | 是    |
| 12 | 厦门中准机动车评估有限公司           | -       | 100.00% | 100.00% | 20.00        | -                   | 是    |
| 13 | 利盈股权投资基金管理(厦门)有限公司      | 80.00%  | 100.00% | 100.00% | 1,000.00     | -                   | 是    |
| 14 | 厦门云都城市综合体股权投资合伙企业(有限合伙) | -       | 2%      | 2%      | 15,000.00    | -                   | 是    |

(续上表)

| 序号 | 子公司名称 | 企业类型 | 组织机构代码 | 少数股东权益 | 少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额 | 从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额 |
|----|-------|------|--------|--------|----------------------|-------------------------------------------------------|
|----|-------|------|--------|--------|----------------------|-------------------------------------------------------|

一、贸易类

|    |                                 |      |            |   |   |   |
|----|---------------------------------|------|------------|---|---|---|
| 1  | C&D (Canada) Import&Export Inc. | 有限公司 | -          | - | - | - |
| 2  | C&D (USA) Inc.                  | 有限公司 | -          | - | - | - |
| 3  | 建发(北京)有限公司                      | 有限公司 | 74751594-2 | - | - | - |
| 4  | 福州建发实业有限公司                      | 有限公司 | 74637035-8 | - | - | - |
| 5  | 建发(广州)有限公司                      | 有限公司 | 74596239-4 | - | - | - |
| 6  | 泉州建发实业有限公司                      | 有限公司 | 75738238-9 | - | - | - |
| 7  | 建发(上海)有限公司                      | 有限公司 | 73978005-X | - | - | - |
| 8  | 建发(天津)有限公司                      | 有限公司 | 79729717-0 | - | - | - |
| 9  | 厦门百格实业有限公司                      | 有限公司 | 76171634-5 | - | - | - |
| 10 | 厦门建发化工有限公司                      | 有限公司 | 73787754-4 | - | - | - |
| 11 | 厦门建发金属有限公司                      | 有限公司 | 73785641-X | - | - | - |
| 12 | 厦门建发轻工有限公司                      | 有限公司 | 73787753-6 | - | - | - |
| 13 | 厦门裕合实业有限公司                      | 有限公司 | 69990532-0 | - | - | - |

| 序号 | 子公司名称          | 企业类型 | 组织机构代码     | 少数股东权益       | 少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额 | 从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额 |
|----|----------------|------|------------|--------------|----------------------|-------------------------------------------------------|
| 14 | 厦门建发晟茂有限公司     | 有限公司 | 76925684-9 | -            | -                    | -                                                     |
| 15 | 厦门建发物资有限公司     | 有限公司 | 76928594-9 | -            | -                    | -                                                     |
| 16 | 青岛建发物资有限公司     | 有限公司 | 56116100-7 | -            | -                    | -                                                     |
| 17 | 厦门建益达有限公司      | 有限公司 | 26015474-3 | -            | -                    | -                                                     |
| 18 | 青岛骏发实业有限公司     | 有限公司 | 58780635-2 | 1,956,123.45 | -                    | -                                                     |
| 19 | 厦门建发通讯有限公司     | 有限公司 | 61201043-7 | -            | -                    | -                                                     |
| 20 | 福建德尔医疗实业有限公司   | 有限公司 | 77604259-0 | -            | -                    | -                                                     |
| 21 | 深圳瑞益成科技有限公司    | 有限公司 | 56423187-5 | -            | -                    | -                                                     |
| 22 | 厦门建发原材料贸易有限公司  | 有限公司 | 55620639-7 | -            | -                    | -                                                     |
| 23 | 厦门建发矿业有限公司     | 有限公司 | 57500925-X | -            | -                    | -                                                     |
| 24 | 厦门建宇实业有限公司     | 有限公司 | 15500778-4 | -            | -                    | -                                                     |
| 25 | 厦门建宇服饰有限公司     | 有限公司 | 76173932-8 | -            | -                    | -                                                     |
| 26 | 厦门建宸实业有限公司     | 有限公司 | 55620274-0 | -            | -                    | -                                                     |
| 27 | 厦门建发纸业有限公司     | 有限公司 | 70546751-6 | -            | -                    | -                                                     |
| 28 | 成都建发纸业有限公司     | 有限公司 | 66045977-3 | -            | -                    | -                                                     |
| 29 | 深圳建发纸业有限公司     | 有限公司 | 66419337-8 | -            | -                    | -                                                     |
| 30 | 厦门纸源工贸有限公司     | 有限公司 | 67129147-8 | -            | -                    | -                                                     |
| 31 | 浙江建发纸业有限公司     | 有限公司 | 68106314-5 | -            | -                    | -                                                     |
| 32 | 江苏建发纸业有限公司     | 有限公司 | 68216257-5 | -            | -                    | -                                                     |
| 33 | 汕头建发纸业有限公司     | 有限公司 | 68063509-2 | -            | -                    | -                                                     |
| 34 | 青岛建发纸业有限公司     | 有限公司 | 68255551-2 | -            | -                    | -                                                     |
| 35 | 上海建发纸业有限公司     | 有限公司 | 68553825-9 | -            | -                    | -                                                     |
| 36 | 北京建发纸张有限公司     | 有限公司 | 68690939-X | -            | -                    | -                                                     |
| 37 | 天津建发纸业有限公司     | 有限公司 | 68472078-8 | -            | -                    | -                                                     |
| 38 | 广州建发纸业有限公司     | 有限公司 | 68765507-X | -            | -                    | -                                                     |
| 39 | 武汉建发纸业有限公司     | 有限公司 | 56234536-9 | -            | -                    | -                                                     |
| 40 | 沈阳建发纸业有限公司     | 有限公司 | 57349180-4 | -            | -                    | -                                                     |
| 41 | 香港纸源有限公司       | 有限公司 |            | -            | -                    | -                                                     |
| 42 | 厦门建发国际酒业集团有限公司 | 有限公司 | 73789820-6 | 6,811,572.82 | -                    | -                                                     |
| 43 | 上海建发酒业有限公司     | 有限公司 | 67456721-4 | -            | -                    | -                                                     |
| 44 | 北京建发酒业有限公司     | 有限公司 | 57524748-5 | -            | -                    | -                                                     |
| 45 | 厦门醇铭酒业有限公司     | 有限公司 | 69990678-8 | -            | -                    | -                                                     |
| 46 | 上海建发酒业销售有限公司   | 有限公司 | 56185529-5 | -            | -                    | -                                                     |



| 序号 | 子公司名称           | 企业类型 | 组织机构代码     | 少数股东权益       | 少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额 | 从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额 |
|----|-----------------|------|------------|--------------|----------------------|-------------------------------------------------------|
| 47 | 杭州醇酩酒业有限公司      | 有限公司 | 56303731-7 | -            | -                    | -                                                     |
| 48 | 晋江建发酒业有限公司      | 有限公司 | 55957560-6 | -            | -                    | -                                                     |
| 49 | 泉州醇铭酒业有限公司      | 有限公司 | 55505227-7 | -            | -                    | -                                                     |
| 50 | 福州醇铭酒业有限公司      | 有限公司 | 57299960-6 | -            | -                    | -                                                     |
| 51 | 厦门醇醉酒庄有限公司      | 有限公司 | 56843811-X | -            | -                    | -                                                     |
| 52 | 厦门建发酒业销售管理有限公司  | 有限公司 | 58789348-4 | -            | -                    | -                                                     |
| 53 | 福州建发酒业有限公司      | 有限公司 | 59171316-7 | -            | -                    | -                                                     |
| 54 | 成都醇醉酒业有限公司      | 有限公司 | 59208648-4 | -            | -                    | -                                                     |
| 55 | 南京建发酒业有限公司      | 有限公司 | 58940998-3 | -            | -                    | -                                                     |
| 56 | 青岛建发酒业有限公司      | 有限公司 | 59125758-7 | -            | -                    | -                                                     |
| 57 | 深圳建发酒业有限公司      | 有限公司 | 58917782-8 | -            | -                    | -                                                     |
| 58 | 广州建发酒业有限公司      | 有限公司 | 59150474-4 | -            | -                    | -                                                     |
| 59 | 重庆建发酒业有限公司      | 有限公司 | 59367328-5 | -            | -                    | -                                                     |
| 60 | 厦门建发汽车有限公司      | 有限公司 | 70546185-1 | -            | -                    | -                                                     |
| 61 | 昆明捷众汽车有限公司      | 有限公司 | 79517425-7 | -            | -                    | -                                                     |
| 62 | 厦门众驰汽车有限公司      | 有限公司 | 76172470-8 | -            | -                    | -                                                     |
| 63 | 泉州建发汽车销售服务有限公司  | 有限公司 | 66281109-9 | -            | -                    | -                                                     |
| 64 | 福州建发汽车销售服务有限公司  | 有限公司 | 66688480-X | -            | -                    | -                                                     |
| 65 | 厦门建发铝业有限公司      | 有限公司 | 67827156-8 | -            | -                    | -                                                     |
| 66 | 厦门建发游艇有限公司      | 有限公司 | 69300840-X | 1,850,076.26 | -                    | -                                                     |
| 67 | 龙岩建发汽车销售服务有限公司  | 有限公司 | 69438050-2 | -            | -                    | -                                                     |
| 68 | 南宁捷冠汽车有限公司      | 有限公司 | 69024617-0 | -            | -                    | -                                                     |
| 69 | 沈阳宾驰汽车销售服务有限公司  | 有限公司 | 55532728-5 | -            | -                    | -                                                     |
| 70 | 厦门宾捷汽车有限公司      | 有限公司 | 55621707-X | -            | -                    | -                                                     |
| 71 | 汕头市众驰汽车有限公司     | 有限公司 | 55913175-7 | 6,534,997.58 | -                    | -                                                     |
| 72 | 厦门捷众汽车有限公司      | 有限公司 | 69990924-1 | 304,209.23   | -                    | -                                                     |
| 73 | 汕头市众成汽车销售服务有限公司 | 有限公司 | 57447652-6 | -            | -                    | -                                                     |
| 74 | 郑州宾驰汽车销售服务有限公司  | 有限公司 | 57358666-X | -            | -                    | -                                                     |
| 75 | 香港恒驰国际有限公司      | 有限公司 |            | -            | -                    | -                                                     |
| 76 | 泉州捷众汽车有限公司      | 有限公司 | 58959481-6 | 5,033,312.45 | -                    | -                                                     |

| 序号    | 子公司名称           | 企业类型 | 组织机构代码     | 少数股东权益       | 少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额 | 从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额 |
|-------|-----------------|------|------------|--------------|----------------------|-------------------------------------------------------|
| 77    | 福州捷众汽车有限公司      | 有限公司 | 58754903-4 | 5,013,797.00 | -                    | -                                                     |
| 78    | 上海建发贸易有限公司      | 有限公司 | 79708000-0 | -            | -                    | -                                                     |
| 79    | 厦门建发象屿保税区贸易有限公司 | 有限公司 | 73787423-9 | -            | -                    | -                                                     |
| 80    | 建发（福州）保税有限公司    | 有限公司 | 66505708-7 | -            | -                    | -                                                     |
| 81    | 天津建发创业国际贸易有限公司  | 有限公司 | 66610076-1 | -            | -                    | -                                                     |
| 82    | 厦联发有限公司         | 有限公司 | -          | -            | -                    | -                                                     |
| 83    | 厦门建发农产品有限公司     | 有限公司 | 57504871-8 | -            | -                    | -                                                     |
| 84    | 天津建发物资有限公司      | 有限公司 | 57834581-4 | -            | -                    | -                                                     |
| 85    | 上海建发物资有限公司      | 有限公司 | 57913618-4 | -            | -                    | -                                                     |
| 86    | 广州建发物资有限公司      | 有限公司 | 58189887-4 | -            | -                    | -                                                     |
| 87    | 上海建发金属有限公司      | 有限公司 | 58058550-X | -            | -                    | -                                                     |
| 88    | 厦门建发物产有限公司      | 有限公司 | 58125886-9 | -            | -                    | -                                                     |
| 89    | 厦门建发能源有限公司      | 有限公司 | 15498994-X | -            | -                    | -                                                     |
| 90    | 厦门建发通商有限公司      | 有限公司 | 58128974-5 | -            | -                    | -                                                     |
| 91    | 大连建发原材料贸易有限公司   | 有限公司 | 58204399-0 | -            | -                    | -                                                     |
| 二、物流类 |                 |      |            |              |                      |                                                       |
| 1     | 建发物流集团有限公司      | 有限公司 | 70546037-3 | -            | -                    | -                                                     |
| 2     | 建发物流（福州）有限公司    | 有限公司 | 79836604-3 | -            | -                    | -                                                     |
| 3     | 厦门建发报关行有限责任公司   | 有限公司 | 15502545-6 | -            | -                    | -                                                     |
| 4     | 厦门建发国际货运代理有限公司  | 有限公司 | 15499058-8 | -            | -                    | -                                                     |
| 5     | 厦门建发保税物流有限责任公司  | 有限公司 | 78416110-0 | -            | -                    | -                                                     |
| 6     | 厦门建发仓储配送有限责任公司  | 有限公司 | 78417545-7 | -            | -                    | -                                                     |
| 7     | 厦门建发仓储有限公司      | 有限公司 | 75164968-7 | -            | -                    | -                                                     |
| 8     | 厦门建发保税储运有限责任公司  | 有限公司 | 15505779-X | -            | -                    | -                                                     |
| 9     | 厦门建发运输有限公司      | 有限公司 | 78417546-5 | -            | -                    | -                                                     |
| 10    | 上海建发国际货运代理有限公司  | 有限公司 | 79836604-3 | -            | -                    | -                                                     |
| 11    | 建发物流(青岛)有限公司    | 有限公司 | 76691718-9 | -            | -                    | -                                                     |
| 12    | 厦门建发货柜有限公司      | 有限公司 | 66450901-0 | -            | -                    | -                                                     |

| 序号 | 子公司名称            | 企业类型 | 组织机构代码     | 少数股东权益 | 少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额 | 从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额 |
|----|------------------|------|------------|--------|----------------------|-------------------------------------------------------|
| 13 | 厦门星辰物流有限公司       | 有限公司 | 61203455-1 | -      | -                    | -                                                     |
| 14 | 建发物流（上海）有限公司     | 有限公司 | 56192176-6 | -      | -                    | -                                                     |
| 15 | 建发物流（天津）实业有限责任公司 | 有限公司 | 56613350-7 | -      | -                    | -                                                     |

三、房产类

|    |                      |      |            |               |   |   |
|----|----------------------|------|------------|---------------|---|---|
| 1  | 成都建发置业有限公司           | 有限公司 | 66756304-7 | -             | - | - |
| 2  | 联发集团扬州房地产开发有<br>限公司  | 有限公司 | 56914136-9 | -             | - | - |
| 3  | 南昌联发置业有限公司           | 有限公司 | 77587991-1 | -             | - | - |
| 4  | 厦门联发（集团）房地产有<br>限公司  | 有限公司 | 61200196-0 | -             | - | - |
| 5  | 厦门联信祥房地产有限公司         | 有限公司 | 70548944-0 | -             | - | - |
| 6  | 厦门联发同安置业有限公司         | 有限公司 | 76170766-8 | -             | - | - |
| 7  | 广西联发呈辉房地产开发有<br>限公司  | 有限公司 | 76891136-2 | -             | - | - |
| 8  | 厦门联发电子商城开发有限<br>公司   | 有限公司 | 79807224-8 | 21,290,674.10 | - | - |
| 9  | 桂林联泰置业有限公司           | 有限公司 | 66972150-4 | -             | - | - |
| 10 | 厦门联发（集团）物业服务有<br>限公司 | 有限公司 | 61202759-7 | -             | - | - |
| 11 | 联发集团重庆房地产开发有<br>限公司  | 有限公司 | 68148526-8 | -             | - | - |
| 12 | 南宁联发置业有限公司           | 有限公司 | 68517930-5 | -             | - | - |
| 13 | 联发集团武汉房地产开发有<br>限公司  | 有限公司 | 69532736-7 | -             | - | - |
| 14 | 联发集团厦门房产代理有限<br>公司   | 有限公司 | 76925074-6 | -             | - | - |
| 15 | 厦门联发电子广场管理有限<br>公司   | 有限公司 | 69994008-9 | -             | - | - |
| 16 | 联发集团天津房地产开发有<br>限公司  | 有限公司 | 55039644-1 | -             | - | - |
| 17 | 建发房地产集团福州有限公<br>司    | 有限公司 | 66281836-2 | -             | - | - |
| 18 | 建发房地产集团上海有限公<br>司    | 有限公司 | 79896854-6 | -             | - | - |
| 19 | 上海新湾景置业有限公司          | 有限公司 | 67270790-6 | -             | - | - |

| 序号   | 子公司名称            | 企业类型 | 组织机构代码     | 少数股东权益        | 少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额 | 从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额 |
|------|------------------|------|------------|---------------|----------------------|-------------------------------------------------------|
| 20   | 建发房地产集团长沙有限公司    | 有限公司 | 76325426-0 | -             | -                    | -                                                     |
| 21   | 长沙兆发房地产有限公司      | 有限公司 | 66396423-0 | -             | -                    | -                                                     |
| 22   | 长沙兆盛房地产有限公司      | 有限公司 | 66398986-8 | 22,319,194.29 | -                    | -                                                     |
| 23   | 建发房地产集团成都有限公司    | 有限公司 | 66756270-6 | -             | -                    | -                                                     |
| 24   | 福建兆丰房地产有限公司      | 有限公司 | 75936817-7 | -             | -                    | -                                                     |
| 25   | 福建兆翔房地产有限公司      | 有限公司 | 57297616-4 | -             | -                    | -                                                     |
| 26   | 厦门嘉润房地产有限公司      | 有限公司 | 75162674-1 | -             | -                    | -                                                     |
| 27   | 厦门兆信工程建设管理有限公司   | 有限公司 | 66472771-2 | -             | -                    | -                                                     |
| 28   | 怡家园(厦门)物业管理有限公司  | 有限公司 | 76926707-0 | -             | -                    | -                                                     |
| 29   | 长沙怡盛物业管理有限公司     | 有限公司 | 79034465-9 | -             | -                    | -                                                     |
| 30   | 上海怡祥物业管理有限公司     | 有限公司 | 78786410-0 | -             | -                    | -                                                     |
| 31   | 汇嘉(厦门)物业管理有限公司   | 有限公司 | 26015726-6 | 3,792,208.16  | -                    | -                                                     |
| 32   | 龙岩建德龙物业管理有限公司    | 有限公司 | 72969466-8 | -87,707.77    | -                    | -                                                     |
| 33   | 福州兆兴房地产有限公司      | 有限公司 | 56336184-6 | -             | -                    | -                                                     |
| 34   | 厦门嘉御房地产开发有限公司    | 有限公司 | 69994330-0 | -             | -                    | -                                                     |
| 35   | 厦门兆裕房地产开发有限公司    | 有限公司 | 56282218-8 | -             | -                    | -                                                     |
| 36   | 成都怡家园物业管理有限公司    | 有限公司 | 55107565-8 | -             | -                    | -                                                     |
| 37   | 联发集团武汉投资建设有限公司   | 有限公司 | 58546167-X | 7,946,468.07  | -                    | -                                                     |
| 38   | 福建兆福房地产有限公司      | 有限公司 | 59787313-7 | 4,938,294.47  | -                    | -                                                     |
| 39   | 福建龙城时代广场经营管理有限公司 | 有限公司 | 59788507-4 | -             | -                    | -                                                     |
| 40   | 龙岩利泓房地产开发有限公司    | 有限公司 | 58957931-7 | 29,912,829.37 | -                    | -                                                     |
| 四、其他 |                  |      |            |               |                      |                                                       |
| 1    | 厦门金原融资担保有限公司     | 有限公司 | 76171098-X | -             | -                    | -                                                     |
| 2    | 厦门星原融资租赁有限公司     | 有限公司 | 71786470-3 | -             | -                    | -                                                     |

| 序号 | 子公司名称                       | 企业类型 | 组织机构代码     | 少数股东权益         | 少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额 | 从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额 |
|----|-----------------------------|------|------------|----------------|----------------------|-------------------------------------------------------|
| 3  | 厦门星原投资有限公司                  | 有限公司 | 66472710-6 | -              | -                    | -                                                     |
| 4  | 厦门丽轩酒店                      | 有限公司 | 61200160-2 | -              | -                    | -                                                     |
| 5  | 上海兆瑞投资发展有限公司                | 有限公司 | 78058203-9 | -              | -                    | -                                                     |
| 6  | 厦门利源投资有限公司                  | 有限公司 | 79809852-8 | -              | -                    | -                                                     |
| 7  | 厦门品传置业顾问有限公司                | 有限公司 | 75162094-8 | -              | -                    | -                                                     |
| 8  | 厦门品致商业地产经营管理<br>有限公司        | 有限公司 | 79806328-8 | -              | -                    | -                                                     |
| 9  | 益鸿国际有限公司                    | 有限公司 | -          | -              | -                    | -                                                     |
| 10 | 香港建荣航运有限公司                  | 有限公司 | -          | -              | -                    | -                                                     |
| 11 | 香港建发海事有限公司                  | 有限公司 | -          | -              | -                    | -                                                     |
| 12 | 厦门中准机动车评估有限公司               | 有限公司 | 57501550-2 | -              | -                    | -                                                     |
| 13 | 利盈股权投资基金管理(厦门)<br>有限公司      | 有限公司 | 58129519-2 | -              | -                    | -                                                     |
| 14 | 厦门云都城市综合体股权投资<br>合伙企业(有限合伙) | 有限合伙 | 58786701-6 | 146,946,371.84 | -                    | -                                                     |

## 2. 同一控制下的企业合并取得的子公司

| 序号    | 子公司名称                | 子公司类型 | 注册地 | 业务性质        | 注册资本(万元)     | 法人代表 | 经营范围                           |
|-------|----------------------|-------|-----|-------------|--------------|------|--------------------------------|
| 一、贸易类 |                      |       |     |             |              |      |                                |
| 1     | 昌富利(香港)贸易有限公司        | 全资子公司 | 香港  | 进出口贸易       | HKD22,783.94 | 赖衍达  | 进出口贸易                          |
| 2     | 厦门联信诚有限公司            | 全资子公司 | 厦门  | 进出口贸易       | 3,000.00     | 张曙秋  | 进出口贸易                          |
| 3     | 厦门联仪通有限公司            | 全资子公司 | 厦门  | 进出口贸易       | 600.00       | 苏平   | 进出口贸易                          |
| 4     | 厦门二手车交易市场<br>有限公司    | 控股子公司 | 厦门  | 汽车贸易、<br>服务 | 500.00       | 陈东旭  | 二手车交易、估价、<br>租赁等               |
| 5     | 厦门永达丰汽车销售<br>有限公司    | 控股子公司 | 厦门  | 汽车贸易、<br>服务 | 1,500.00     | 陈东旭  | 批发、零售<br>汽车及零配件、汽车美<br>容、汽车租赁等 |
| 6     | 厦门大众通商汽车销<br>售服务有限公司 | 全资子公司 | 厦门  | 汽车贸易、<br>服务 | 1,000.00     | 陈东旭  | 汽车、工程<br>机械及零配<br>件批发、零        |

| 序号 | 子公司名称        | 子公司类型 | 注册地 | 业务性质  | 注册资本(万元) | 法人代表 | 经营范围                    |
|----|--------------|-------|-----|-------|----------|------|-------------------------|
|    |              |       |     |       |          |      | 售; 汽车展示及咨询; 美容; 租赁; 维修等 |
| 7  | 厦门建发船舶贸易有限公司 | 全资子公司 | 厦门  | 进出口贸易 | 5,000.00 | 张勇峰  | 进出口贸易                   |

二、房产类

|   |             |       |    |      |            |     |                                      |
|---|-------------|-------|----|------|------------|-----|--------------------------------------|
| 1 | 建发房地产集团有限公司 | 控股子公司 | 厦门 | 房地产业 | 100,000.00 | 庄跃凯 | 房地产开发与经营及管理; 房地产咨询; 批发、零售建筑材料; 装修、装饰 |
| 2 | 联发集团有限公司    | 控股子公司 | 厦门 | 房地产业 | 180,000.00 | 陈龙  | 开发、经营房地产; 对外投资; 物业管理等                |

(续上表)

| 序号 | 子公司名称 | 持股比例 |    | 表决权比例 | 年末实际出资额(万元) | 实质上构成对子公司净投资的其他项目余额 | 是否合并 |
|----|-------|------|----|-------|-------------|---------------------|------|
|    |       | 直接   | 间接 |       |             |                     |      |

一、贸易类

|   |                  |         |         |         |           |   |   |
|---|------------------|---------|---------|---------|-----------|---|---|
| 1 | 昌富利(香港)贸易有限公司    | 100.00% | -       | 100.00% | 20,249.25 | - | 是 |
| 2 | 厦门联信诚有限公司        | -       | 100.00% | 100.00% | 3,000.00  | - | 是 |
| 3 | 厦门联仪通有限公司        | -       | 100.00% | 100.00% | 600.00    | - | 是 |
| 4 | 厦门二手车交易市场有限公司    | -       | 80.00%  | 80.00%  | 333.36    | - | 是 |
| 5 | 厦门永达丰汽车销售有限公司    | -       | 80.00%  | 80.00%  | 1,312.51  | - | 是 |
| 6 | 厦门大众通商汽车销售服务有限公司 | -       | 100.00% | 100.00% | 1,072.44  | - | 是 |
| 7 | 厦门建发船舶贸易有限公司     | 98.79%  | 1.21%   | 100.00% | 5,226.00  | - | 是 |

二、房产类

|   |             |         |   |         |            |   |   |
|---|-------------|---------|---|---------|------------|---|---|
| 1 | 建发房地产集团有限公司 | 54.654% | - | 54.654% | 78,457.46  | - | 是 |
| 2 | 联发集团有限公司    | 95.00%  | - | 95.00%  | 171,000.00 | - | 是 |

| 序号 | 子公司名称 | 持股比例 |    | 表决权比例 | 年末实际出资额(万元) | 实质上构成对子公司净投资的其他项目余额 | 是否合并 |
|----|-------|------|----|-------|-------------|---------------------|------|
|    |       | 直接   | 间接 |       |             |                     |      |
|    | 司     |      |    |       |             |                     |      |

(续上表)

| 序号 | 子公司名称 | 企业类型 | 组织机构代码 | 少数股东权益 | 少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额 | 从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额 |
|----|-------|------|--------|--------|----------------------|-------------------------------------------------------|
|----|-------|------|--------|--------|----------------------|-------------------------------------------------------|

一、贸易类

|   |                  |      |            |              |   |   |
|---|------------------|------|------------|--------------|---|---|
| 1 | 昌富利(香港)贸易有限公司    | 有限公司 | -          | -            | - | - |
| 2 | 厦门联信诚有限公司        | 有限公司 | 26013009-8 | -            | - | - |
| 3 | 厦门联仪通有限公司        | 有限公司 | 70547724-7 | -            | - | - |
| 4 | 厦门二手车交易市场有限公司    | 有限公司 | 26006669-8 | 1,621,015.97 | - | - |
| 5 | 厦门永达丰汽车销售有限公司    | 有限公司 | 75162996-9 | 4,314,405.22 | - | - |
| 6 | 厦门大众通商汽车销售服务有限公司 | 有限公司 | 75162193-2 | -            | - | - |
| 7 | 厦门建发船舶贸易有限公司     | 有限公司 | 15502053-2 | -            | - | - |

二、房产类

|   |             |      |            |                  |   |   |
|---|-------------|------|------------|------------------|---|---|
| 1 | 建发房地产集团有限公司 | 有限公司 | 26012992-7 | 1,893,043,765.26 | - | - |
| 2 | 联发集团有限公司    | 有限公司 | 61200002-8 | 169,882,263.29   | - | - |

3. 非同一控制下的企业合并取得的子公司

| 序号    | 子公司名称          | 子公司类型 | 注册地 | 业务性质   | 注册资本(万元) | 法人代表 | 经营范围    |
|-------|----------------|-------|-----|--------|----------|------|---------|
| 一、贸易类 |                |       |     |        |          |      |         |
| 1     | 福州大邦通商汽车服务有限公司 | 控股子公司 | 福州  | 汽车贸易   | 500.00   | 陈东旭  | 汽车贸易、服务 |
| 2     | 泉州现代汽车销售服务有限公司 | 控股子公司 | 泉州  | 汽车贸易   | 1,000.00 | 陈东旭  | 汽车贸易、服务 |
| 3     | 厦门现代通商汽车服务有限公司 | 控股子公司 | 厦门  | 汽车贸易   | 1,000.00 | 林小萍  | 汽车贸易、服务 |
| 4     | 上海瑞凌游艇管理有限公司   | 全资子公司 | 上海  | 游艇贸易服务 | 500.00   | 陈东旭  | 游艇贸易、服务 |
| 5     | 满洲里金发贸易有限公司    | 全资子公司 | 满洲里 | 进出口贸易  | 2,000.00 | 郑永达  | 进出口贸易   |

| 序号 | 子公司名称             | 子公司类型 | 注册地 | 业务性质  | 注册资本<br>(万元) | 法人<br>代表 | 经营范围  |
|----|-------------------|-------|-----|-------|--------------|----------|-------|
| 6  | 郑州国通纸业有限公<br>司    | 控股子公司 | 郑州  | 进出口贸易 | 1,113.33     | 郑永达      | 进出口贸易 |
| 7  | 福建省船舶工业贸易<br>有限公司 | 控股子公司 | 福州  | 进出口贸易 | 5,000.00     | 向小云      | 进出口贸易 |

二、房产类

|    |                     |       |    |       |           |     |                   |
|----|---------------------|-------|----|-------|-----------|-----|-------------------|
| 1  | 桂林联达置业有限公<br>司      | 控股子公司 | 桂林 | 房地产行业 | 4,150.00  | 赵胜华 | 房地产开发及销售          |
| 2  | 重庆诚毅房地产开发<br>有限公司   | 控股子公司 | 重庆 | 房地产行业 | 2,000.00  | 孙诚华 | 房地产开发及销售          |
| 3  | 福建嘉祥房地产开发<br>有限公司   | 全资子公司 | 闽侯 | 房地产行业 | 10,744.50 | 施震  | 房地产开发             |
| 4  | 福建友顺房地产开发<br>有限公司   | 全资子公司 | 闽侯 | 房地产行业 | 4,297.70  | 施震  | 房地产开发             |
| 5  | 福州长盛房地产开发<br>有限公司   | 全资子公司 | 闽侯 | 房地产行业 | 2,174.94  | 施震  | 房地产开发             |
| 6  | 上海山溪地房地产开发<br>有限公司  | 控股子公司 | 上海 | 房地产行业 | 12,000.00 | 李卫东 | 房地产开发经营           |
| 7  | 上海中悦房地产开发<br>有限公司   | 控股子公司 | 上海 | 房地产行业 | 500.00    | 李卫东 | 房地产开发             |
| 8  | 成都中联正兴城市投<br>资有限公司  | 控股子公司 | 成都 | 房地产行业 | 12,600.00 | 庄跃凯 | 房地产开发经营           |
| 9  | 厦门禾山建设发展有<br>限公司    | 全资子公司 | 厦门 | 建筑行业  | 35,000.00 | 施震  | 城市规划与设计、征<br>地与拆迁 |
| 10 | 天津金晨房地产开发<br>有限责任公司 | 全资子公司 | 天津 | 房地产行业 | 3,000.00  | 黄文洲 | 房地产开发与经营          |

三、其他

|   |                      |       |    |      |             |     |                     |
|---|----------------------|-------|----|------|-------------|-----|---------------------|
| 1 | 兆益发展有限公司             | 全资子公司 | 香港 | 投资管理 | 1.0047      | 施震  | 投资管理                |
| 2 | 中冠(泉州)科技实业<br>发展有限公司 | 全资子公司 | 泉州 | 生产   | HKD1,867.61 | 庄佳裕 | 生产电子产品              |
| 3 | 联亚(中国)投资有限<br>公司     | 全资子公司 | 香港 | 投资管理 | HKD200.00   | 陈东旭 | 实业投资、<br>投资管理       |
| 4 | 厦门新远货柜储运有<br>限公司     | 全资子公司 | 厦门 | 物流业务 | 1,700.00    | 苏焕铭 | 国际集装箱仓储、中<br>转、装卸业务 |

(续上表)

| 序号 | 子公司名称 | 持股比例 |    | 表决权比<br>例 | 年末实际出资<br>额(万元) | 实质上构成对<br>子公司净投资<br>的其他项目余<br>额 | 是否<br>合并 |
|----|-------|------|----|-----------|-----------------|---------------------------------|----------|
|    |       | 直接   | 间接 |           |                 |                                 |          |

一、贸易类



|   |                |        |         |         |         |   |   |
|---|----------------|--------|---------|---------|---------|---|---|
| 1 | 福州大邦通商汽车服务有限公司 | -      | 60.00%  | 60.00%  | 253.96  | - | 是 |
| 2 | 泉州现代汽车销售服务有限公司 | -      | 60.00%  | 60.00%  | 524.44  | - | 是 |
| 3 | 厦门现代通商汽车服务有限公司 | -      | 60.00%  | 60.00%  | 968.80  | - | 是 |
| 4 | 上海瑞凌游艇管理有限公司   | -      | 100.00% | 100.00% | 600.00  | - | 是 |
| 5 | 满洲里金发贸易有限公司    | -      | 100.00% | 100.00% | 2000.00 | - | 是 |
| 6 | 郑州国通纸业有限公司     | -      | 55.00%  | 55.00%  | 798.68  | - | 是 |
| 7 | 福建省船舶工业贸易有限公司  | 51.00% | -       | 51.00%  | 2550.00 | - | 是 |

二、房产类

|    |                 |         |         |         |           |   |   |
|----|-----------------|---------|---------|---------|-----------|---|---|
| 1  | 桂林联达置业有限公司      | -       | 90.00%  | 90.00%  | 3,735.00  | - | 是 |
| 2  | 重庆诚毅房地产开发有限公司   | -       | 80.00%  | 80.00%  | 1,600.00  | - | 是 |
| 3  | 福建嘉祥房地产开发有限公司   | -       | 100.00% | 100.00% | 10,744.50 | - | 是 |
| 4  | 福建友顺房地产开发有限公司   | -       | 100.00% | 100.00% | 4,297.70  | - | 是 |
| 5  | 福州长盛房地产开发有限公司   | -       | 100.00% | 100.00% | 2,174.94  | - | 是 |
| 6  | 上海山溪地房地产开发有限公司  | -       | 80.00%  | 80.00%  | 12,000.00 | - | 是 |
| 7  | 上海中悦房地产开发有限公司   | -       | 90.00%  | 90.00%  | 500.00    | - | 是 |
| 8  | 成都中联正兴城市投资有限公司  | -       | 70.00%  | 70.00%  | 12,600.00 | - | 是 |
| 9  | 厦门禾山建设发展有限公司    | -       | 100.00% | 100.00% | 35,000.00 | - | 是 |
| 10 | 天津金晨房地产开发有限责任公司 | 100.00% | -       | 100.00% | 1,000.00  | - | 是 |

三、其他

|   |                  |   |         |         |         |   |   |
|---|------------------|---|---------|---------|---------|---|---|
| 1 | 兆益发展有限公司         | - | 100.00% | 100.00% | 1.0047  | - | 是 |
| 2 | 中冠（泉州）科技实业发展有限公司 | - | 100.00% | 100.00% | 1761.91 | - | 是 |
| 3 | 联亚（中国）投资有限公司     | - | 100.00% | 100.00% | 1725.05 | - | 是 |

| 序号 | 子公司名称        | 持股比例 |         | 表决权比例   | 年末实际出资额（万元） | 实质上构成对子公司净投资的其他项目余额 | 是否合并 |
|----|--------------|------|---------|---------|-------------|---------------------|------|
|    |              | 直接   | 间接      |         |             |                     |      |
| 4  | 厦门新远货柜储运有限公司 | -    | 100.00% | 100.00% | 2,345.33    | -                   | 是    |

(续上表)

| 序号 | 子公司名称 | 企业类型 | 组织机构代码 | 少数股东权益 | 少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额 | 从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额 |
|----|-------|------|--------|--------|----------------------|-------------------------------------------------------|
|----|-------|------|--------|--------|----------------------|-------------------------------------------------------|

一、贸易类

|   |                |      |            |               |   |   |
|---|----------------|------|------------|---------------|---|---|
| 1 | 福州大邦通商汽车服务有限公司 | 有限公司 | 76178320-6 | 2,337,193.06  | - | - |
| 2 | 泉州现代汽车销售服务有限公司 | 有限公司 | 75164221-5 | 3,714,481.83  | - | - |
| 3 | 厦门现代通商汽车服务有限公司 | 有限公司 | 67623082-6 | 4,579,792.14  | - | - |
| 4 | 上海瑞凌游艇管理有限公司   | 有限公司 | 55558940-2 | -40,951.66    | - | - |
| 5 | 满洲里金发贸易有限公司    | 有限公司 | 76446613-4 | -             | - | - |
| 6 | 郑州国通纸业有限公司     | 有限公司 | 76166790-x | 6,856,490.01  | - | - |
| 7 | 福建省船舶工业贸易有限公司  | 有限公司 | 15815690-2 | 24,406,864.93 | - | - |

二、房产类

|   |                |      |            |               |   |   |
|---|----------------|------|------------|---------------|---|---|
| 1 | 桂林联达置业有限公司     | 有限公司 | 78421360-1 | 5,553,106.90  | - | - |
| 2 | 重庆诚毅房地产开发有限公司  | 有限公司 | 63390950-5 | 2,219,907.96  | - | - |
| 3 | 福建嘉祥房地产开发有限公司  | 有限公司 | 63390965-2 | -             | - | - |
| 4 | 福建友顺房地产开发有限公司  | 有限公司 | 61131385-8 | -             | - | - |
| 5 | 福州长盛房地产开发有限公司  | 有限公司 | 74493501-X | -             | - | - |
| 6 | 上海山溪地房地产开发有限公司 | 有限公司 | 73902437-7 | 58,412,428.24 | - | - |
| 7 | 上海中悦房地产开发有限公司  | 有限公司 | 66301055-X | 8,401,269.09  | - | - |
| 8 | 成都中联正兴城市投资有限公司 | 有限公司 | 70540570-2 | 30,085,530.65 | - | - |

| 序号   | 子公司名称            | 企业类型 | 组织机构代码     | 少数股东权益 | 少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额 | 从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额 |
|------|------------------|------|------------|--------|----------------------|-------------------------------------------------------|
| 9    | 厦门禾山建设发展有限公司     | 有限公司 | 77753200-6 | -      | -                    | -                                                     |
| 10   | 天津金晨房地产开发有限责任公司  | 有限公司 | 69068103-3 | -      | -                    | -                                                     |
| 三、其他 |                  |      |            |        |                      |                                                       |
| 1    | 兆益发展有限公司         | 有限公司 | -          | -      | -                    | -                                                     |
| 2    | 中冠（泉州）科技实业发展有限公司 | 有限公司 | 78693437-3 | -      | -                    | -                                                     |
| 3    | 联亚（中国）投资有限公司     | 有限公司 | -          | -      | -                    | -                                                     |
| 4    | 厦门新远货柜储运有限公司     | 有限公司 | 79127717-9 | -      | -                    | -                                                     |

(二) 合并范围发生变更的说明

1. 本年度合并报表范围增加明细

| 序号 | 子公司名称                   | 隶属于子公司集团       | 增加原因 |
|----|-------------------------|----------------|------|
| 1  | 福建省船舶工业贸易有限公司           | 厦门建发股份有限公司     | 新设成立 |
| 2  | 福州捷众汽车有限公司              | 厦门建发汽车有限公司     | 新设成立 |
| 3  | 泉州捷众汽车有限公司              | 厦门建发汽车有限公司     | 新设成立 |
| 4  | 厦门建发酒业销售管理有限公司          | 厦门建发国际酒业集团有限公司 | 新设成立 |
| 5  | 福州建发酒业有限公司              | 厦门建发国际酒业集团有限公司 | 新设成立 |
| 6  | 成都醇醉酒业有限公司              | 厦门建发国际酒业集团有限公司 | 新设成立 |
| 7  | 南京建发酒业有限公司              | 厦门建发国际酒业集团有限公司 | 新设成立 |
| 8  | 青岛建发酒业有限公司              | 厦门建发国际酒业集团有限公司 | 新设成立 |
| 9  | 深圳建发酒业有限公司              | 厦门建发国际酒业集团有限公司 | 新设成立 |
| 10 | 广州建发酒业有限公司              | 厦门建发国际酒业集团有限公司 | 新设成立 |
| 11 | 重庆建发酒业有限公司              | 厦门建发国际酒业集团有限公司 | 新设成立 |
| 12 | 福建兆福房地产有限公司             | 建发房地产集团有限公司    | 新设成立 |
| 13 | 福建龙城时代广场经营管理有限公司        | 建发房地产集团有限公司    | 新设成立 |
| 14 | 龙岩利泓房地产开发有限公司           | 建发房地产集团有限公司    | 新设成立 |
| 15 | 厦门云都城市综合体股权投资合伙企业（有限合伙） | 建发房地产集团有限公司    | 新设成立 |

2. 本年度合并报表范围减少明细

| 序号 | 子公司名称 | 隶属于子公司集团 | 减少原因 |
|----|-------|----------|------|
|----|-------|----------|------|

| 序号 | 子公司名称         | 隶属子公司集团    | 减少原因 |
|----|---------------|------------|------|
| 1  | 龙岩永达丰汽车销售有限公司 | 厦门建发汽车有限公司 | 处置   |

(三) 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. 本年新纳入合并范围的子公司

| 序号 | 名称                      | 变更原因       | 期末净资产          | 本期净利润       |
|----|-------------------------|------------|----------------|-------------|
| 1  | 福建省船舶工业贸易有限公司           | 非同一控制下企业合并 | 49,809,928.43  | -190,071.57 |
| 2  | 福州捷众汽车有限公司              | 新设成立       | 12,458,789.14  | -55,007.86  |
| 3  | 泉州捷众汽车有限公司              | 新设成立       | 12,499,146.64  | -34,165.81  |
| 4  | 厦门建发酒业销售管理有限公司          | 新设成立       | 29,983,957.69  | -16,042.31  |
| 5  | 福州建发酒业有限公司              | 新设成立       | 225,791.09     | -274,208.91 |
| 6  | 成都醇醉酒业有限公司              | 新设成立       | 495,592.00     | -4,408.00   |
| 7  | 南京建发酒业有限公司              | 新设成立       | 500,090.28     | 90.28       |
| 8  | 青岛建发酒业有限公司              | 新设成立       | 500,240.51     | 240.51      |
| 9  | 深圳建发酒业有限公司              | 新设成立       | 487,156.98     | -12,843.02  |
| 10 | 广州建发酒业有限公司              | 新设成立       | 486,136.78     | -13,863.22  |
| 11 | 重庆建发酒业有限公司              | 新设成立       | 526,333.64     | 26,333.64   |
| 12 | 福建兆福房地产有限公司             | 新设成立       | 19,753,177.90  | -246,822.10 |
| 13 | 福建龙城时代广场经营管理有限公司        | 新设成立       | 5,000,061.11   | 61.11       |
| 14 | 龙岩利泓房地产开发有限公司           | 新设成立       | 99,709,431.24  | -290,568.76 |
| 15 | 厦门云都城市综合体股权投资合伙企业(有限合伙) | 新设成立       | 149,945,277.39 | -54,722.61  |

2. 本年不再纳入合并范围的子公司

| 序号 | 名称            | 变更原因 | 处置日净资产       | 年初至处置日净利润  |
|----|---------------|------|--------------|------------|
| 1  | 龙岩永达丰汽车销售有限公司 | 处置   | 5,075,086.66 | -15,853.71 |

(四) 本年发生的非同一控制下企业合并

| 子公司名称         | 购买日       | 购买日的确定方法        | 合并成本          | 取得购买方可辨认净资产公允价值 | 商誉 | 商誉确认方法                  | 公允价值的确认方法 |
|---------------|-----------|-----------------|---------------|-----------------|----|-------------------------|-----------|
| 福建省船舶工业贸易有限公司 | 2012-3-29 | 已实际取得控制权的日期为购买日 | 25,500,000.00 | 25,500,000.00   | -  | 合并成本大于所取得的可辨认净资产公允价值的份额 | 参考账面价值    |

### (五) 境外经营实体主要报表项目的折算汇率

本公司本年度境外经营实体共十一家，其中包括九家在香港注册的子公司：昌富利（香港）贸易有限公司、联亚（中国）投资有限公司、香港恒驰国际有限公司、香港建发海事有限公司、香港建荣航运有限公司、香港纸源有限公司、厦联发有限公司、兆益发展有限公司和益鸿国际有限公司及在加拿大注册的 C&D (Canada) Import&Export Inc. 和在美国注册的 C&D (USA) Inc.。上述子公司资产负债表中的资产和负债项目以各自记账本位币在会计期末的中间价进行折算，股东权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用业务发生时的即期汇率进行折算。利润表项目按合并财务报表的会计期间的平均汇率进行折算。

## 五、合并财务报表项目注释

### (一) 货币资金

1. 货币资金明细项目列示如下：

| 项 目      | 期末账面余额        |        |                  | 年初账面余额        |        |                  |
|----------|---------------|--------|------------------|---------------|--------|------------------|
|          | 原币            | 汇率     | 折合人民币            | 原币            | 汇率     | 折合人民币            |
| 一、现金     |               |        |                  |               |        |                  |
| 人民币      | -             | -      | 226,565.62       | -             | -      | 238,455.69       |
| 美元       | 1,105.84      | 6.3249 | 6,994.31         | 1,106.87      | 6.3009 | 6,974.28         |
| 现金小计     | -             | -      | 233,559.93       | -             | -      | 245,429.97       |
| 二、银行存款   |               |        |                  |               |        |                  |
| 人民币      | -             | -      | 3,480,788,530.69 | -             | -      | 2,819,555,426.06 |
| 美元       | 67,824,219.45 | 6.3249 | 428,981,405.60   | 33,615,937.75 | 6.3009 | 211,810,662.17   |
| 港币       | 21,853,320.52 | 0.8152 | 17,814,826.89    | 14,989,279.45 | 0.8107 | 12,151,808.85    |
| 欧元       | 10,472,746.15 | 7.8710 | 82,430,984.97    | 2,033,055.11  | 8.1625 | 16,594,812.33    |
| 日元       | 47,613,960.93 | 0.0796 | 3,790,071.29     | 20,227,154.25 | 0.0811 | 1,640,422.21     |
| 英镑       | 141,771.01    | 9.8169 | 1,391,751.74     | 211,275.70    | 9.7116 | 2,051,825.06     |
| 加拿大元     | 281,750.16    | 6.1223 | 1,724,958.99     | 279,435.20    | 6.1777 | 1,726,266.83     |
| 澳元       | 24,065.62     | 6.3474 | 152,754.14       | 23,946.48     | 6.4093 | 153,480.17       |
| 瑞士法郎     | 67,262.68     | 6.5900 | 443,261.08       | 271,392.51    | 6.7085 | 1,820,636.67     |
| 银行存款小计   | -             | -      | 4,017,518,545.39 | -             | -      | 3,067,505,340.35 |
| 三、其他货币资金 |               |        |                  |               |        |                  |
| 人民币      | -             | -      | 1,225,742,333.55 | -             | -      | 744,954,318.48   |
| 其他货币资金小计 | -             | -      | 1,225,742,333.55 | -             | -      | 744,954,318.48   |
| 合 计      | -             | -      | 5,243,494,438.87 | -             | -      | 3,812,705,088.80 |

2. 其他货币资金期末余额为 1,225,742,333.55，主要系信用证保证金、期货保证金、银行承兑汇票保证金、保函保证金、进口押汇保证金及用于抵押、质押的存款等。上述保证金存款中不能

随时用于支付的存款 1,204,513,987.87 元在编制现金流量表时不作为现金及现金等价物。

3. 截至 2012 年 6 月 30 日止，本公司不存在其他质押、冻结，或有潜在收回风险的款项。
4. 货币资金期末余额较年初增加 37.53%，主要系经营活动现金流入增加所致。

## (二) 交易性金融资产

1. 交易性金融资产明细项目列示如下：

| 项 目       | 期末公允价值         | 年初公允价值         |
|-----------|----------------|----------------|
| 交易性权益工具投资 | 92,098,830.84  | 91,683,514.15  |
| 衍生金融资产    | 13,455,979.03  | 20,198,914.03  |
| 合 计       | 105,554,809.87 | 111,882,428.18 |

2. 截至 2012 年 6 月 30 日止，交易性权益工具投资列示如下：

| 项 目              | 期末公允价值        | 年初公允价值        | 备注      |
|------------------|---------------|---------------|---------|
| 禹洲地产（股票代码 01628） | 92,098,830.84 | 91,683,514.15 | 不存在限售限制 |

## (三) 应收票据

1. 应收票据明细项目列示如下：

| 种 类    | 期末账面余额           | 年初账面余额           |
|--------|------------------|------------------|
| 银行承兑汇票 | 1,233,298,773.21 | 1,867,507,814.54 |
| 商业承兑汇票 | 20,601,181.91    | 31,720,441.10    |
| 合 计    | 1,253,899,955.12 | 1,899,228,255.64 |

2. 期末已背书未到期的票据金额最大的前五项明细列示如下：

| 出票单位         | 出票日       | 到期日        | 金额            | 备注     |
|--------------|-----------|------------|---------------|--------|
| 上海栋华石油化工有限公司 | 2012-4-23 | 2012-10-23 | 20,000,000.00 | 银行承兑汇票 |
| 北京金隅商贸有限公司   | 2012-5-9  | 2012-8-9   | 10,700,000.00 | 银行承兑汇票 |
| 福建凯景钢铁开发有限公司 | 2012-4-19 | 2012-7-19  | 10,575,000.00 | 银行承兑汇票 |
| 中国国际钢铁制品有限公司 | 2012-6-1  | 2012-12-1  | 10,000,000.00 | 银行承兑汇票 |
| 厦门巨源工贸有限公司   | 2012-5-10 | 2012-11-10 | 9,500,000.00  | 银行承兑汇票 |
| 合 计          |           |            | 60,775,000.00 |        |

3. 本公司期末无已用于贴现、质押的商业承兑汇票，亦无因出票人无力履约转为应收账款的票据。

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

5. 应收票据期末余额较年初减少 33.98%，主要系供应链运营业务以银行承兑汇票结算的销售业务有所减少以及银行承兑汇票贴现量增加所致。

(四) 应收账款

1. 应收账款按种类列示如下:

| 类别                                          | 期末账面余额           |         |                |         |                  |
|---------------------------------------------|------------------|---------|----------------|---------|------------------|
|                                             | 账面金额             |         | 坏账准备           |         | 净额               |
|                                             | 金额               | 比例      | 金额             | 计提比例    |                  |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款                        | 6,864,536.94     | 0.22%   | 6,864,536.94   | 100.00% | -                |
| 按组合计提坏账准备的应收账款                              | 3,169,044,948.81 | 99.78%  | 141,981,989.91 | 4.48%   | 3,027,062,958.90 |
| 组合 1: 风险较低的应收款项 (应收关联方款项及有确凿证据表明不存在减值的应收账款) | 24,093,054.92    | 0.76%   | -              | -       | 24,093,054.92    |
| 组合 2: 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款-销售商品或提供劳务           | 3,144,951,893.89 | 99.02%  | 141,981,989.91 | 4.51%   | 3,002,969,903.98 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款                      | -                | -       | -              | -       | -                |
| 合计                                          | 3,175,909,485.75 | 100.00% | 148,846,526.85 | 4.69%   | 3,027,062,958.90 |
| 类别                                          | 年初账面余额           |         |                |         |                  |
|                                             | 账面金额             |         | 坏账准备           |         | 净额               |
|                                             | 金额               | 比例      | 金额             | 计提比例    |                  |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款                        | 6,864,536.94     | 0.36%   | 6,864,536.94   | 100.00% | -                |
| 按组合计提坏账准备的应收账款                              | 1,923,901,809.92 | 99.63%  | 98,619,396.07  | 5.13%   | 1,825,282,413.85 |
| 组合 1: 风险较低的应收款项 (应收关联方款项及有确凿证据表明不存在减值的应收账款) | 36,138,230.46    | 1.87%   | -              | -       | 36,138,230.46    |
| 组合 2: 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款-销售商品或提供劳务           | 1,887,763,579.46 | 97.76%  | 98,619,396.07  | 5.22%   | 1,789,144,183.39 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款                      | 228,957.00       | 0.01%   | 228,957.00     | 100.00% | -                |
| 合计                                          | 1,930,995,303.86 | 100.00% | 105,712,890.01 | 5.47%   | 1,825,282,413.85 |

其中, 外币列示如下:

| 项目 | 期末账面余额        |        |                | 年初账面余额        |        |                |
|----|---------------|--------|----------------|---------------|--------|----------------|
|    | 原币            | 汇率     | 折合人民币          | 原币            | 汇率     | 折合人民币          |
| 美元 | 53,598,499.69 | 6.3249 | 339,005,150.68 | 43,783,225.36 | 6.3009 | 275,873,724.68 |

|      |            |        |                |            |        |                |
|------|------------|--------|----------------|------------|--------|----------------|
| 加拿大元 | 498,586.19 | 6.1223 | 3,052,494.24   | 494,115.00 | 6.1777 | 3,052,494.24   |
| 欧元   | 4,237.76   | 7.8710 | 33,355.40      | 572,623.93 | 8.1625 | 4,674,042.82   |
| 瑞士法郎 |            |        |                | 25.00      | 6.7288 | 168.22         |
| 合计   |            |        | 342,091,000.32 |            |        | 283,600,429.96 |

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

| 账龄结构     | 期末账面余额           |        |                |                  |
|----------|------------------|--------|----------------|------------------|
|          | 金额               | 比例     | 坏账准备           | 净额               |
| 1 年以内    | 3,104,763,810.04 | 97.75% | 135,918,062.46 | 2,968,845,747.58 |
| 1-2 年（含） | 34,528,576.26    | 1.09%  | 3,452,857.63   | 31,075,718.63    |
| 2-3 年（含） | 2,496,521.17     | 0.08%  | 748,956.35     | 1,747,564.82     |
| 3-4 年（含） | 2,240,362.22     | 0.07%  | 1,120,181.11   | 1,120,181.11     |
| 4-5 年（含） | 903,459.20       | 0.03%  | 722,767.36     | 180,691.84       |
| 5 年以上    | 19,165.00        | -      | 19,165.00      | -                |
| 合计       | 3,144,951,893.89 | 99.02% | 141,981,989.91 | 3,002,969,903.98 |
| 账龄结构     | 年初账面余额           |        |                |                  |
|          | 金额               | 比例     | 坏账准备           | 净额               |
| 1 年以内    | 1,830,715,610.05 | 94.80% | 91,623,562.58  | 1,739,092,047.47 |
| 1-2 年（含） | 51,525,525.50    | 2.67%  | 5,152,552.56   | 46,372,972.94    |
| 2-3 年（含） | 4,734,255.15     | 0.25%  | 1,420,276.54   | 3,313,978.61     |
| 3-4 年（含） | 693,838.76       | 0.04%  | 346,919.39     | 346,919.37       |
| 4-5 年（含） | 91,325.00        | -      | 73,060.00      | 18,265.00        |
| 5 年以上    | 3,025.00         | -      | 3,025.00       | -                |
| 合计       | 1,887,763,579.46 | 97.76% | 98,619,396.07  | 1,789,144,183.39 |

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应收账款：

| 应收账款内容           | 期末账面金额       | 坏账准备         | 计提比例    | 理由     |
|------------------|--------------|--------------|---------|--------|
| 巴澳（天津）<br>矿业有限公司 | 6,864,536.94 | 6,864,536.94 | 100.00% | 预计无法收回 |

2. 本公司本期无以前年度已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在本期又全额收回或转回，或在本期收回或转回比例较大的款项。

3. 截至 2012 年 6 月 30 日止，应收账款余额中无应收持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项，应收其他关联方款项 24,093,054.92 元，主要明细详见本附注六之（三）。



4. 期末应收账款前五名单位列示如下：

| 单位名称                   | 与本公司关系 | 期末余额           | 账龄    | 占应收账款总额的比例 |
|------------------------|--------|----------------|-------|------------|
| 厦门湖里区财政局               | 非关联方   | 582,853,553.50 | 1 年以内 | 18.35%     |
| 宜昌三峡全通涂镀板有限公司          | 非关联方   | 97,261,874.96  | 1 年以内 | 3.06%      |
| 中国华粮物流集团公司             | 非关联方   | 40,047,031.80  | 1 年以内 | 1.26%      |
| 厦门万翔网络商务有限公司           | 非关联方   | 37,673,247.00  | 1 年以内 | 1.19%      |
| 内蒙古大唐国际克什克腾煤制天然气有限责任公司 | 非关联方   | 23,661,000.00  | 1 年以内 | 0.75%      |
| 中国人民解放军总医院             | 非关联方   | 22,077,972.38  | 1 年以内 | 0.69%      |
| 合计                     |        | 803,574,679.64 |       | 25.30%     |

(五) 预付款项

1. 预付款项按账龄分析列示如下：

| 账龄结构     | 期末账面余额           |         | 年初账面余额           |         |
|----------|------------------|---------|------------------|---------|
|          | 金额               | 比例      | 金额               | 比例      |
| 1 年以内    | 8,265,793,750.98 | 99.40%  | 5,491,386,648.08 | 98.35%  |
| 1—2 年（含） | 35,929,510.95    | 0.43%   | 91,088,032.00    | 1.63%   |
| 2—3 年（含） | 13,102,729.55    | 0.16%   | 495,132.17       | 0.01%   |
| 3 年以上    | 491,049.27       | 0.01%   | 551,375.23       | 0.01%   |
| 合计       | 8,315,317,040.75 | 100.00% | 5,583,521,187.48 | 100.00% |

其中：外币列示如下：

| 项目    | 期末账面余额         |         |                  | 年初账面余额         |         |                  |
|-------|----------------|---------|------------------|----------------|---------|------------------|
|       | 原币             | 汇率      | 折合人民币            | 原币             | 汇率      | 折合人民币            |
| 欧元    | 39,673,381.67  | 8.2609  | 327,738,939.96   | 21,574,795.60  | 8.1625  | 176,103,653.67   |
| 美元    | 176,914,655.88 | 6.3251  | 1,119,003,009.62 | 189,313,623.89 | 6.3124  | 1,195,016,163.14 |
| 日元    | -              | -       | -                | 65,798,640.00  | 0.08110 | 5,334,807.20     |
| 港币    | 8,437,413.58   | 0.8152  | 6,878,179.55     | -              | -       | -                |
| 挪威克朗  | 660,000.00     | 1.0486  | 692,076.00       | -              | -       | -                |
| 澳大利亚元 | 788,184.84     | 6.3474  | 5,002,924.46     | 37,698.28      | 6.4093  | 241,619.59       |
| 瑞士法郎  | 165,980.80     | 6.5900  | 1,093,813.47     | 209,407.00     | 6.7079  | 1,404,681.22     |
| 英镑    | 292,737.40     | 10.0625 | 2,945,666.37     | 2,098,750.60   | 9.7116  | 20,382,226.32    |
| 加拿大币  | 61,610.00      | 6.1339  | 377,911.22       | 12,930.00      | 6.1777  | 79,877.66        |
| 新西兰元  | 328,550.40     | 5.0070  | 1,645,051.85     | -              | -       | -                |
| 合计    |                |         | 1,465,377,572.50 |                |         | 1,398,563,028.80 |

2. 期末预付款项前五名单位列示如下：

| 单位名称                                   | 与本公司关系 | 期末账面余额           | 占预付款项总额的比例 | 预付时间   | 未结算原因    |
|----------------------------------------|--------|------------------|------------|--------|----------|
| 福建省龙岩市国土资源局                            | 非关联方   | 330,500,000.00   | 3.97%      | 2011 年 | 土地使用权预付款 |
| 保时捷（中国）汽车销售有限公司                        | 非关联方   | 264,969,810.07   | 3.19%      | 2012 年 | 未到结算期    |
| 新华联合冶金控股集团有限公司                         | 非关联方   | 235,733,587.32   | 2.83%      | 2012 年 | 未到结算期    |
| THAI HUA RUBBER PUBLIC COMPANY LIMITED | 非关联方   | 185,910,598.14   | 2.24%      | 2012 年 | 未到结算期    |
| 首钢京唐钢铁联合有限责任公司                         | 非关联方   | 173,588,199.00   | 2.09%      | 2012 年 | 未到结算期    |
| 合计                                     |        | 1,190,702,194.53 | 14.32%     |        |          |

3. 账龄超过一年、金额较大的预付款项明细列示如下：

| 单位名称                              | 期末账面余额        | 账龄    | 未及时结算原因    |
|-----------------------------------|---------------|-------|------------|
| 扬州海润船业有限公司                        | 8,839,025.00  | 1-2 年 | 未到交船期，尚未结算 |
| HYUNDAI HEAVY INDUSTRIES CO.,LTD. | 6,394,691.07  | 1-2 年 | 未到交船期，尚未结算 |
| 合计                                | 15,233,716.07 |       | -          |

4. 截至 2012 年 6 月 30 日止，预付款项中无预付持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项；预付其他关联方款项 135,105,855.63 元，主要明细详见本附注六之（三）。

#### （六）其他应收款

1. 其他应收款按种类列示如下：

| 类别                                                                 | 期末账面余额           |        |               |        |                  |
|--------------------------------------------------------------------|------------------|--------|---------------|--------|------------------|
|                                                                    | 账面金额             |        | 坏账准备          |        | 净额               |
|                                                                    | 金额               | 比例     | 金额            | 计提比例   |                  |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款                                              | 95,000,000.00    | 5.63%  | 47,500,000.00 | 50.00% | 47,500,000.00    |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款                                                    | 1,591,320,062.19 | 94.37% | 60,860,233.69 | 3.82%  | 1,530,459,828.50 |
| 组合 1：风险较低的应收款项（主要包括应收出口退税、应收关联方款项、员工暂借款、押金、保证金及有确凿证据表明不存在减值的其他应收款） | 361,035,329.42   | 21.41% | -             | -      | 361,035,329.42   |
| 组合 2：以账龄为风险特征的其他应收款                                                | 1,230,284,732.77 | 72.96% | 60,860,233.69 | 4.95%  | 1,169,424,499.08 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款                                            | -                | -      | -             | -      | -                |

| 合计                                                                   | 1,686,320,062.19 | 100.00% | 108,360,233.69 | 6.43%  | 1,577,959,828.50 |
|----------------------------------------------------------------------|------------------|---------|----------------|--------|------------------|
| 类别                                                                   | 年初账面余额           |         |                |        |                  |
|                                                                      | 账面金额             |         | 坏账准备           |        | 净额               |
|                                                                      | 金额               | 比例      | 金额             | 计提比例   |                  |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款                                                | 95,000,000.00    | 6.10%   | 47,500,000.00  | 50.00% | 47,500,000.00    |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款                                                      | 1,461,224,778.94 | 93.85%  | 56,551,875.79  | 3.87%  | 1,404,672,903.15 |
| 组合 1: 风险较低的应收款项 (主要包括应收出口退税、应收关联方款项、员工暂借款、押金、保证金及有确凿证据表明不存在减值的其他应收款) | 1,073,621,598.84 | 68.95%  | -              | -      | 1,073,621,598.84 |
| 组合 2: 以账龄为风险特征的其他应收款                                                 | 387,603,180.10   | 24.89%  | 56,551,875.79  | 14.59% | 331,051,304.31   |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款                                              | 821,411.13       | 0.05%   | 657,128.90     | 80.00% | 164,282.23       |
| 合计                                                                   | 1,557,046,190.07 | 100.00% | 104,709,004.69 | 6.72%  | 1,452,337,185.38 |

注：期末其他应收款余额中无外币余额。

2. 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款列示如下：

| 账龄结构      | 期末账面余额           |        |               |                  |
|-----------|------------------|--------|---------------|------------------|
|           | 金额               | 比例     | 坏账准备          | 净额               |
| 1 年以内     | 945,212,865.63   | 56.05% | 11,606,739.32 | 933,606,126.31   |
| 1—2 年 (含) | 156,286,940.87   | 9.27%  | 11,800,329.81 | 144,486,611.06   |
| 2—3 年 (含) | 118,556,212.57   | 7.03%  | 35,134,203.77 | 83,422,008.80    |
| 3—4 年 (含) | 8,366,150.99     | 0.50%  | 731,479.50    | 7,634,671.49     |
| 4—5 年 (含) | 1,375,407.09     | 0.08%  | 1,100,325.67  | 275,081.42       |
| 5 年以上     | 487,155.62       | 0.03%  | 487,155.62    | -                |
| 合计        | 1,230,284,732.77 | 72.96% | 60,860,233.69 | 1,169,424,499.08 |
| 账龄结构      | 年初账面余额           |        |               |                  |
|           | 金额               | 比例     | 坏账准备          | 净额               |
| 1 年以内     | 157,896,345.09   | 10.14% | 7,894,928.43  | 150,001,416.66   |
| 1—2 年 (含) | 110,699,530.78   | 7.11%  | 11,069,953.08 | 99,629,577.70    |
| 2—3 年 (含) | 114,694,516.76   | 7.37%  | 34,408,355.04 | 80,286,161.72    |
| 3—4 年 (含) | 1,008,792.47     | 0.06%  | 504,396.24    | 504,396.23       |
| 4—5 年 (含) | 3,148,760.00     | 0.20%  | 2,519,008.00  | 629,752.00       |
| 5 年以上     | 155,235.00       | 0.01%  | 155,235.00    | -                |
| 合计        | 387,603,180.10   | 24.89% | 56,551,875.79 | 331,051,304.31   |

2. 期末单项金额重大并单项计提坏账准备列示：

| 其他应收款内容     | 期末账面金额        | 坏账准备金额        | 计提比例 | 理由       |
|-------------|---------------|---------------|------|----------|
| 厦门顺安行贸易有限公司 | 75,000,000.00 | 37,500,000.00 | 50%  | 预计无法全额收回 |

|             |               |               |     |          |
|-------------|---------------|---------------|-----|----------|
| 厦门市涌弘贸易有限公司 | 20,000,000.00 | 10,000,000.00 | 50% | 预计无法全额收回 |
| 合计          | 95,000,000.00 | 47,500,000.00 |     |          |

3. 截至 2012 年 6 月 30 日止，其他应收款余额中无应收持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项；应收其他关联方款项 56,682,844.00 元，主要明细详见本附注六之（三）。

4. 截至 2012 年 6 月 30 日止，其他应收款前五名单位列示如下：

| 单位名称                | 款项内容   | 与本公司关系       | 期末金额           | 账龄             | 占其他应收款总额的比例 |
|---------------------|--------|--------------|----------------|----------------|-------------|
| 应收出口退税              | 应收出口退税 | -            | 347,380,965.99 | 1 年以内          | 20.60%      |
| 厦门市湖里区<br>财政局       | 保证金    | 非关联方         | 104,622,622.00 | 1 年以内          | 6.20%       |
|                     |        |              | 5,377,278.00   | 2-3 年          | 0.32%       |
|                     |        | 6,000,000.00 | 1-2 年          | 0.36%          |             |
|                     |        | 小计           | 115,999,900.00 |                | 6.88%       |
| 长乐恒翔房地产<br>开发有限公司   | 往来款    | 非关联方         | 88,710,000.00  | 1-2 年          | 5.26%       |
|                     |        |              | 26,640,000.00  | 2-3 年          | 1.58%       |
|                     |        |              | 小计             | 115,350,000.00 |             |
| 保时捷（中国）汽车<br>销售有限公司 | 保证金    | 非关联方         | 96,540,582.48  | 1 年以内          | 5.72%       |
| 厦门顺安行贸易<br>有限公司     | 往来款    | 非关联方         | 75,000,000.00  | 1-2 年          | 4.45%       |
| 合 计                 |        |              | 750,271,448.47 |                | 44.49%      |

### （七） 存货

1. 存货分类列示如下：

| 项 目           | 期末账面余额            |              |                   | 年初账面余额            |               |                   |
|---------------|-------------------|--------------|-------------------|-------------------|---------------|-------------------|
|               | 金额                | 跌价准备         | 账面价值              | 金额                | 跌价准备          | 账面价值              |
| 开发成本          | 25,115,448,930.05 | -            | 25,115,448,930.05 | 22,635,460,585.17 | -             | 22,635,460,585.17 |
| 开发产品          | 1,131,596,262.42  | -            | 1,131,596,262.42  | 1,617,631,500.04  | -             | 1,617,631,500.04  |
| 库存商品<br>（产成品） | 7,598,799,743.15  | 7,128,577.64 | 7,591,671,165.51  | 6,880,059,293.56  | 83,898,802.17 | 6,796,160,491.39  |
| 原材料           | 2,628,993.59      | -            | 2,628,993.59      | 2,163,338.75      | -             | 2,163,338.75      |
| 在产品           | 7,079,604.28      | -            | 7,079,604.28      | 6,025,816.68      | -             | 6,025,816.68      |
| 发出商品          | 33,587.55         | -            | 33,587.55         | 18,771.91         | -             | 18,771.91         |
| 委托加工物<br>资    | 1,439,936.59      | -            | 1,439,936.59      | 602,502.90        | -             | 602,502.90        |
| 低值易耗品         | 518,913.40        | -            | 518,913.40        | 8,506,590.01      | -             | 8,506,590.01      |
| 包装物           | 128,897.09        | -            | 128,897.09        | -                 | -             | -                 |
| 周转材料          | -                 | -            | -                 | 165,576.49        | -             | 165,576.49        |
| 消耗性生物<br>资产   | 1,394,047.94      | -            | 1,394,047.94      | 1,374,838.26      | -             | 1,374,838.26      |

| 项 目 | 期末账面余额            |              |                   | 年初账面余额            |               |                   |
|-----|-------------------|--------------|-------------------|-------------------|---------------|-------------------|
|     | 金额                | 跌价准备         | 账面价值              | 金额                | 跌价准备          | 账面价值              |
| 合 计 | 33,859,068,916.06 | 7,128,577.64 | 33,851,940,338.42 | 31,152,008,813.77 | 83,898,802.17 | 31,068,110,011.60 |

注 1：期末存货账面余额中含资本化利息金额 1,796,177,996.35 元。

注 2：截至 2012 年 6 月 30 日止，存货用于抵押、担保的情况详见本附注五之（三十三）。

2. 各项存货跌价准备的增减变动情况列示如下：

| 存货种类 | 年初账面余额        | 本期计提额 | 本期减少额 |               | 期末账面余额       |
|------|---------------|-------|-------|---------------|--------------|
|      |               |       | 转回    | 转销            |              |
| 库存商品 | 83,898,802.17 | -     | -     | 76,770,224.53 | 7,128,577.64 |

3. 存货跌价准备计提依据与转销情况列示如下：

| 存货种类 | 计提存货跌价准备的依据 | 本期转销存货跌价准备的原因 | 本期转销金额占该项存货年末余额的比例 |
|------|-------------|---------------|--------------------|
| 库存商品 | 市价下跌        | 销售已计提存货跌价商品   | 1.01%              |

4. 开发成本明细列示如下：

| 项目名称    | 正式开工时间 | 预计竣工时间        | 预计总投资    | 期末账面余额           |
|---------|--------|---------------|----------|------------------|
| 新江湾城    | 2009 年 | 2011-2014 年   | 40.7 亿元  | 1,500,184,346.41 |
| 领域四期    | 2010 年 | 2012 年        | 0.6 亿元   | 30,626,763.83    |
| 西山汇景二期  | 2010 年 | 2013 年        | 1.80 亿元  | 132,977,016.86   |
| 汇金国际    | 2008 年 | 2014 年        | 17.21 亿元 | 1,181,978,864.23 |
| 建发美地    | 2011 年 | 2014 年        | 18.5 亿元  | 564,708,540.18   |
| 丽水金沙    | 2010 年 | 2012 年        | 10.5 亿元  | 765,036,597.61   |
| 龙池山庄    | 2006 年 | 2012 年        | 19.5 亿元  | 359,162,433.92   |
| 千岛国际    | 2009 年 | 2012 年-2013 年 | 26.5 亿元  | 1,511,666,662.18 |
| 建发鹭洲二期  | 2009 年 | 2012 年        | 20 亿元    | 665,875,833.97   |
| 建发领第    | 2010 年 | 2014 年        | 42 亿元    | 2,847,989,322.72 |
| 半山御景    | 2010 年 | 2013 年        | 15 亿元    | 1,499,598,056.21 |
| 海西首座    | 2011 年 | 2014 年        | 75 亿元    | 3,593,856,215.43 |
| 翔城国际    | 2011 年 | 2013 年        | 8.5 亿元   | 344,554,180.31   |
| 龙海云都    | 2011 年 | 2013 年-2014 年 | 8.51 亿元  | 182,259,866.89   |
| 联发广场    | 2006 年 | 2012 年        | 4 亿元     | 183,919,452.86   |
| 联发·旭景   | 2011 年 | 2014 年        | 11.5 亿元  | 440,052,704.63   |
| 杏林湾 1 号 | 2010 年 | 2015 年        | 35 亿元    | 2,318,444,859.75 |
| 欣悦园二期   | 2010 年 | 2012 年        | 1 亿元     | 54,111,759.91    |
| 滨海名居    | 2010 年 | 2014 年        | 5.7 亿元   | 245,028,338.57   |
| 联发臻品    | 2011 年 | 2013 年        | 9 亿元     | 285,595,112.30   |
| 滨海琴墅二期  | 2010 年 | 2012 年        | 10 亿元    | 436,579,944.93   |

| 项目名称   | 正式开工时间 | 预计竣工时间 | 预计总投资    | 期末账面余额            |
|--------|--------|--------|----------|-------------------|
| 滨海琴苑   | 2011 年 | 2013 年 | 17 亿     | 763,450,629.29    |
| 联发九都府  | 2011 年 | 2012 年 | 11.8 亿元  | 814,612,690.88    |
| 联发九都国际 | 2011 年 | 2013 年 | 16.5 亿元  | 643,776,213.22    |
| 南山项目   | 2011 年 | 2015 年 | 6 亿      | 198,162,202.26    |
| 联发瞰青   | 2010 年 | 2014 年 | 15 亿元    | 1,120,759,411.46  |
| 君悦运河   | 2012 年 | 2013 年 | 27 亿     | 1,578,277,766.57  |
| 君悦朝阳   | 2011 年 | 2013 年 | 8 亿      | 356,122,619.14    |
| 君悦湖    | 2012 年 | 2014 年 | 10 亿     | 130,232,854.00    |
| 于家堡大厦  | 2010 年 | 2013 年 | 13.33 亿元 | 365,847,669.53    |
| 合 计    |        |        |          | 25,115,448,930.05 |

5. 开发产品明细列示如下:

| 项目名称     | 最近一期竣工时间 | 期末账面余额           |
|----------|----------|------------------|
| 领域       | 2010 年   | 5,236,915.20     |
| 祥店刘厝     | 2008 年   | 7,704,172.77     |
| 西山汇景一期   | 2009 年   | 2,849,904.91     |
| 湘江北尚     | 2009 年   | 10,900,824.56    |
| 爱琴海      | 2008 年   | 18,841,531.59    |
| 洪福花园     | 2008 年   | 4,854,195.94     |
| 南山丽苑     | 2008 年   | 2,592,383.34     |
| 时尚国际     | 2008 年   | 668,426.21       |
| 中央美地     | 2011 年   | 7,626,586.42     |
| 龙池山庄     | 2011 年   | 137,574,963.73   |
| 新江湾城 4 号 | 2011 年   | 230,136,484.42   |
| 建发鹭洲一期   | 2011 年   | 27,538,610.91    |
| 湖东花园     | 1999 年   | 105,043.41       |
| 江岸汇景     | 2011 年   | 17,095,303.95    |
| 联发广场     | 2011 年   | 20,910,973.93    |
| 联达雅居     | 2009 年   | 100,000.00       |
| 联发电子商城   | 2010 年   | 35,775,000.00    |
| 联发嘉园     | 2011 年   | 9,567,250.00     |
| 联达山与城    | 2011 年   | 58,821,072.21    |
| 五缘湾 1 号  | 2010 年   | 191,330,539.90   |
| 欣悦园      | 2007 年   | 2,700,000.00     |
| 联发尚品     | 2011 年   | 28,157,498.46    |
| 滨海琴墅     | 2011 年   | 171,438,710.74   |
| 海富中心     | 2008 年   | 139,069,869.82   |
| 合 计      |          | 1,131,596,262.42 |

(八) 一年内到期的非流动资产

一年内到期的非流动资产明细项目列示如下:

| 项 目         | 期末账面余额         | 年初账面余额         |
|-------------|----------------|----------------|
| 一年内到期的长期应收款 | 212,410,294.92 | 199,848,978.40 |

注：一年内到期的长期应收款期末余额系一年内到期的应收融资租赁款。

#### (九) 可供出售金融资产

可供出售金融资产分项列示如下：

| 项 目      | 期末公允价值        | 年初公允价值        |
|----------|---------------|---------------|
| 可供出售权益工具 | 68,515,532.64 | 64,735,591.68 |
| 其他       | -             | 10,383,890.42 |
| 合 计      | 68,515,532.64 | 75,119,482.10 |

注：可供出售权益工具期末余额 68,515,532.64 元，均系本公司及子公司持有的流通股股票，不存在限售限。

#### (十) 长期应收款

长期应收款分项列示如下：

| 项 目           | 期末账面余额           | 年初账面余额           |
|---------------|------------------|------------------|
| 融资租赁          | 521,089,431.37   | 471,981,137.69   |
| 其中：未实现融资收益    | 54,469,696.54    | 52,224,730.39    |
| 分期收款提供劳务（注 1） | 743,396,684.84   | 852,884,859.17   |
| 其他（注 2）       | 37,999,048.03    | 37,789,288.81    |
| 小 计           | 1,302,485,164.24 | 1,362,655,285.67 |
| 减：一年内到期的长期应收款 | 212,410,294.92   | 199,848,978.40   |
| 合 计           | 1,090,074,869.32 | 1,162,806,307.27 |

注 1：系子公司建发房地产集团有限公司代建后埔一枋湖旧村改造项目所发生的成本支出。

注 2：系子公司昌富利（香港）贸易有限公司为国外船东提供的融资款项。

#### (十一) 对合营企业投资和对联营企业投资

单位：万元

| 被投资单位名称      | 本企业持股比例 | 本企业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    |
|--------------|---------|----------------|------------|-----------|------------|-----------|----------|
| 一、合营企业       |         |                |            |           |            |           |          |
| 澳晟（天津）矿业有限公司 | 50.00%  | 50.00%         | 355.63     | 174.66    | 180.97     | -         | -20.00   |
| 二、联营企业       |         |                |            |           |            |           |          |
| 厦门达真电机有限公司   | 39.26%  | 39.26%         | 19,075.76  | 8,811.44  | 10,264.32  | 6,182.00  | -181.47  |
| 厦门宏发电声股份有限公司 | 20.56%  | 20.56%         | 190,413.61 | 63,527.92 | 126,885.69 | 80,989.37 | 6,786.51 |
| 厦门华联电子有限公司   | 36.55%  | 36.55%         | 48,491.04  | 26,408.45 | 22,082.59  | 25,771.92 | 349.66   |
| 厦门辉煌装修       | 25.00%  | 25.00%         | 56,660.47  | 53,266.79 | 3,393.68   | 28,470.98 | 431.30   |

|                |        |        |            |            |            |           |           |
|----------------|--------|--------|------------|------------|------------|-----------|-----------|
| 工程有限公司         |        |        |            |            |            |           |           |
| 厦门紫金铜冠投资发展有限公司 | 20.00% | 20.00% | 149,709.07 | 26,301.96  | 123,407.11 | -         | -462.65   |
| 四川永丰浆纸股份有限公司   | 40.00% | 40.00% | 129,655.83 | 92,590.05  | 37,065.78  | 37,469.89 | -1,707.86 |
| 福建金山投资有限公司     | 20.00% | 20.00% | 604.12     | -          | 604.12     | -         | 0.14      |
| 厦门船舶重工股份有限公司   | 20.00% | 20.00% | 249,711.44 | 145,559.74 | 104,151.70 | 75,315.99 | 3,043.94  |
| 厦门现代码头有限公司     | 37.50% | 37.50% | 110,123.15 | 72,771.29  | 37,351.86  | 4,145.82  | -167.79   |

## (十二) 长期股权投资

### 1. 长期股权投资分项列示如下：

| 序号 | 被投资单位          | 核算方法 | 初始投资成本         | 年初账面余额         | 本期增减额（减少以“-”号填列） | 期末账面余额         |
|----|----------------|------|----------------|----------------|------------------|----------------|
| 1  | 厦门安联企业有限公司（注1） | 成本法  | 864,000.00     | 4,250,119.46   | -                | 4,250,119.46   |
| 2  | 香港厦铃企业有限公司（注2） | 成本法  | 238,296.59     | 238,296.59     | -                | 238,296.59     |
| 3  | 泉州德发鞋业有限公司（注2） | 成本法  | 2,001,875.92   | 2,001,875.92   | -                | 2,001,875.92   |
| 4  | 厦门紫金铜冠投资发展有限公司 | 权益法  | 2,000,000.00   | 215,776,717.81 | -1,036,462.26    | 214,740,255.55 |
| 5  | 四川永丰浆纸股份有限公司   | 权益法  | 16,800,000.00  | 151,804,271.73 | -6,831,440.63    | 144,972,831.10 |
| 6  | 福建金山投资有限公司     | 权益法  | 2,000,000.00   | 1,208,232.08   | 289.20           | 1,208,521.28   |
| 7  | 厦门船舶重工股份有限公司   | 权益法  | 50,000,000.00  | 202,663,090.80 | 6,087,872.36     | 208,750,963.16 |
| 8  | 厦门现代码头有限公司     | 权益法  | 100,000,000.00 | 140,698,692.64 | -629,206.36      | 140,069,486.28 |
| 9  | 澳晟（天津）矿业有限公司   | 权益法  | 1,745,925.00   | 637,522.62     | -100,000.00      | 537,522.62     |
| 10 | 厦门文都软件教育投资有限公司 | 成本法  | 3,000,000.00   | 741,042.03     | -                | 741,042.03     |
| 11 | 厦门宏发电声股份有限公司   | 权益法  | 1,440,000.00   | 246,923,913.29 | 13,953,073.76    | 260,876,987.05 |
| 12 | 厦门华联电子有限公司     | 权益法  | 12,575,393.00  | 79,433,858.19  | 1,278,018.18     | 80,711,876.37  |
| 13 | 厦门达真电机有限公司     | 权益法  | 16,746,161.34  | 41,010,181.43  | -712,464.95      | 40,297,716.48  |



| 序号 | 被投资单位        | 核算方法 | 初始投资成本         | 年初账面余额           | 本期增减额（减少以“-”号填列） | 期末账面余额           |
|----|--------------|------|----------------|------------------|------------------|------------------|
| 14 | 厦门辉煌装修工程有限公司 | 权益法  | 8,841,331.51   | 10,689,924.70    | -220,5721.62     | 8,484,203.08     |
|    | 合计           |      | 218,252,983.36 | 1,098,077,739.29 | 9803957.68       | 1,107,881,696.97 |

(续上表)

| 序号 | 被投资单位           | 持股比例   | 表决权比例  | 减值准备金额 | 本期计提减值准备金额 | 本期现金红利     |
|----|-----------------|--------|--------|--------|------------|------------|
| 1  | 厦门安联企业有限公司（注 1） | 33.33% | 33.33% | -      | -          | 200,000.00 |
| 2  | 香港厦铃企业有限公司（注 2） | 20.00% | 20.00% | -      | -          | -          |
| 3  | 泉州德发鞋业有限公司（注 2） | 45.50% | 45.50% | -      | -          | -          |
| 4  | 厦门紫金铜冠投资发展有限公司  | 20.00% | 20.00% | -      | -          | -          |
| 5  | 四川永丰浆纸股份有限公司    | 40.00% | 40.00% | -      | -          | -          |
| 6  | 福建金山投资有限公司      | 20.00% | 20.00% | -      | -          | -          |
| 7  | 厦门船舶重工股份有限公司    | 20.00% | 20.00% | -      | -          | -          |
| 8  | 厦门现代码头有限公司      | 37.50% | 37.50% | -      | -          | -          |
| 9  | 澳晟（天津）矿业有限公司    | 50.00% | 50.00% | -      | -          | -          |
| 10 | 厦门文都软件教育投资有限公司  | 4.00%  | 4.00%  | -      | -          | -          |
| 11 | 厦门宏发电声股份有限公司    | 20.00% | 20.00% | -      | -          | -          |
| 12 | 厦门华联电子有限公司      | 36.55% | 36.55% | -      | -          | -          |
| 13 | 厦门达真电机有限公司      | 39.26% | 39.26% | -      | -          | -          |
| 14 | 厦门辉煌装修工程有限公司    | 25.00% | 25.00% | -      | -          | -          |
|    | 合计              |        |        | -      | -          | 200,000.00 |

注 1：厦门安联企业有限公司 2007 年度起由日本泰盈株式会社经营管理，本公司相应采用成本法核算该项长期股权投资。

注 2：本公司未能对香港厦铃企业有限公司、泉州德发鞋业有限公司实施重大影响，采用成本法核算对该公司的投资。

2. 截至 2012 年 6 月 30 日止，被投资企业向本公司转移资金的能力不存在受到限制的情况。

### （十三） 投资性房地产

1. 采用成本计量模式的投资性房地产本年增减变动如下：

| 项 目                | 年初账面余额           | 本期增加额         | 本期减少额        | 期末账面余额           |
|--------------------|------------------|---------------|--------------|------------------|
| 一、投资性房地产原价合计       | 2,672,569,467.48 | 11,214,125.28 | 3,535,233.43 | 2,680,248,359.33 |
| 1、房屋、建筑物           | 2,619,152,683.26 | 11,214,125.28 | 3,535,233.43 | 2,626,831,575.11 |
| 2、土地使用权            | 53,416,784.22    | -             | -            | 53,416,784.22    |
| 二、投资性房地产累计折旧（摊销）合计 | 272,733,299.09   | 23,968,459.65 | 539,880.72   | 296,161,878.02   |
| 1、房屋、建筑物           | 259,814,415.26   | 23,335,464.05 | 539,880.72   | 282,609,998.59   |
| 2、土地使用权            | 12,918,883.83    | 632,995.60    | -            | 13,551,879.43    |

|                    |                  |   |   |                  |
|--------------------|------------------|---|---|------------------|
| 三、投资性房地产账面净值合计     | 2,399,836,168.39 | - | - | 2,384,086,481.31 |
| 1、房屋、建筑物           | 2,359,338,268.00 | - | - | 2,344,221,576.52 |
| 2、土地使用权            | 40,497,900.39    | - | - | 39,864,904.79    |
| 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     | 2,399,836,168.39 | - | - | 2,384,086,481.31 |
| 1、房屋、建筑物           | 2,359,338,268.00 | - | - | 2,344,221,576.52 |
| 2、土地使用权            | 40,497,900.39    | - | - | 39,864,904.79    |

注 1：投资性房地产原价本期减少 3,535,233.43 元，主要系子公司联发集团转让湖里厂房零星车位。

注 2：本期计提的折旧和摊销额为 23,968,459.65 元。

2. 截至 2012 年 6 月 30 日止，投资性房地产用于抵押情况详见本附注五之（二十一）。

3. 期末投资性房地产未发生减值迹象，无需计提减值准备。

#### （十四） 固定资产

1. 固定资产及其累计折旧明细项目和增减变动列示如下：

| 项 目          | 年初账面余额         | 本期增加额         | 本期减少额         | 期末账面余额         |
|--------------|----------------|---------------|---------------|----------------|
| 一、固定资产原价合计   | 866,721,453.17 | 89,567,022.96 | 31,353,047.39 | 924,935,428.74 |
| 1、房屋建筑物      | 434,248,548.72 | 17,093,978.28 | 610,488.22    | 450,732,038.78 |
| 2、机器设备       | 83,964,321.83  | 4,927,366.05  | 2,148,134.47  | 86,743,553.41  |
| 3、运输工具       | 194,442,027.76 | 48,911,798.29 | 27,486,960.26 | 215,866,865.79 |
| 4、电子设备       | 129,556,723.26 | 10,674,829.20 | 445,968.16    | 139,785,584.30 |
| 5、办公设备       | 19,698,424.92  | 7,415,011.05  | 639,252.62    | 26,474,183.35  |
| 6、其他设备       | 3,256,219.48   | 197,512.59    | 22,243.66     | 3,431,488.41   |
| 7、固定资产改良支出   | 1,555,187.20   | 346,527.50    | -             | 1,901,714.70   |
| 二、累计折旧合计     | 387,860,606.15 | 37,452,398.07 | 8,754,548.02  | 416,558,456.20 |
| 1、房屋建筑物      | 180,525,103.25 | 5,081,661.49  | 266,147.37    | 185,340,617.37 |
| 2、机器设备       | 37,862,660.77  | 6,357,495.89  | 1,338,299.95  | 42,881,856.71  |
| 3、运输工具       | 79,666,981.75  | 10,754,260.73 | 6,191,449.92  | 84,229,792.56  |
| 4、电子设备       | 75,254,199.63  | 8,556,347.10  | 433,727.11    | 83,376,819.62  |
| 5、办公设备       | 11,187,851.97  | 6,282,685.75  | 502,680.01    | 16,967,857.71  |
| 6、其他设备       | 1,828,442.21   | 318,909.08    | 22,243.66     | 2,125,107.63   |
| 7、固定资产改良支出   | 1,535,366.57   | 101,038.03    | -             | 1,636,404.60   |
| 三、固定资产账面价值合计 | 478,860,847.02 | -             | -             | 508,376,972.54 |
| 1、房屋建筑物      | 253,723,445.47 | -             | -             | 265,391,421.41 |

| 项 目        | 年初账面余额         | 本期增加额 | 本期减少额 | 期末账面余额         |
|------------|----------------|-------|-------|----------------|
| 2、机器设备     | 46,101,661.06  | -     | -     | 43,861,696.70  |
| 3、运输工具     | 114,775,046.01 | -     | -     | 131,637,073.23 |
| 4、电子设备     | 54,302,523.63  | -     | -     | 56,408,764.68  |
| 5、办公设备     | 8,510,572.95   | -     | -     | 9,506,325.64   |
| 6、其他设备     | 1,427,777.27   | -     | -     | 1,306,380.78   |
| 7、固定资产改良支出 | 19,820.63      | -     | -     | 265,310.10     |

注 1：固定资产原价本期增加 89,567,022.96 元，其中在建工程完工转入固定资产 18,521,022.35 元，其他主要系本期新购入固定资产。

注 2：本期计提的折旧额为 36,884,861.52 元。

## 2. 未办妥产权证书的情况

截至 2012 年 6 月 30 日止，子公司建发物流集团有限公司未办妥产权证书的房屋建筑物原价 22,783,332.24 元，净值 14,070,141.08 元，系枋湖仓库（原价 20,343,193.24 元）及枋湖一库综合楼（原价 2,440,139.00 元）因无土地使用权证而未能办理房屋产权证（根据该公司与厦门某部队签订的《合作兴建仓库（厂房）项目合同书》，枋湖仓库的土地由该部队提供）。

3. 截至 2012 年 6 月 30 日止，本公司无用于抵押的固定资产。

4. 期末固定资产未发生减值损失，无需计提减值准备。

## （十五） 在建工程

1. 在建工程分项列示如下：

| 项 目              | 期末账面余额         |      |                | 年初账面余额         |      |                |
|------------------|----------------|------|----------------|----------------|------|----------------|
|                  | 金额             | 减值准备 | 账面净额           | 金额             | 减值准备 | 账面净额           |
| 上海临港物流奉贤园区       | 237,241,358.10 | -    | 237,241,358.10 | 177,164,966.25 | -    | 177,164,966.25 |
| 57000 吨散货船 409J  | 114,352,632.48 | -    | 114,352,632.48 | 74,271,956.76  | -    | 74,271,956.76  |
| 保时捷汽车展厅工程        | -              | -    | -              | 17,638,117.95  | -    | 17,638,117.95  |
| 厂房               | 6,012,692.60   | -    | 6,012,692.60   | 5,418,366.60   | -    | 5,418,366.60   |
| 海西汽车城            | 5,874,044.14   | -    | 5,874,044.14   | 1,781,373.50   | -    | 1,781,373.50   |
| 集美中心仓库           | 416,188.00     | -    | 416,188.00     | 416,188.00     | -    | 416,188.00     |
| 建发酒业福州会所室内二次装修工程 | -              | -    | -              | 3,588,118.80   | -    | 3,588,118.80   |
| 建发物流象屿堆场二期       | 21,557.05      | -    | 21,557.05      | -              | -    | -              |
| 汕头大众展厅           | 11,818,270.79  | -    | 11,818,270.79  | 10,676,770.79  | -    | 10,676,770.79  |
| 汕头凯迪拉克展厅         | 8,248,582.00   | -    | 8,248,582.00   | 6,749,527.00   | -    | 6,749,527.00   |
| 众驰汽车展厅消防工程       | -              | -    | -              | 320,898.10     | -    | 320,898.10     |
| 福州汽车青口展厅         | 16,910,432.94  | -    | 16,910,432.94  | 8,318,567.91   | -    | 8,318,567.91   |

| 项 目    | 期末账面余额         |      |                | 年初账面余额         |      |                |
|--------|----------------|------|----------------|----------------|------|----------------|
|        | 金额             | 减值准备 | 账面净额           | 金额             | 减值准备 | 账面净额           |
| 现代仓库   | -              | -    | -              | 2,120,000.00   | -    | 2,120,000.00   |
| 其他零星项目 | 701,809.80     | -    | 701,809.80     | -              | -    | -              |
| 丽轩酒店改造 | 26,174,677.38  | -    | 26,174,677.38  | 13,917,782.02  | -    | 13,917,782.02  |
| 合 计    | 427,772,245.28 | -    | 427,772,245.28 | 322,382,633.68 | -    | 322,382,633.68 |

## 2. 重大在建工程项目基本情况及增减变动如下：

| 工程名称            | 预算金额           | 资金来源    | 年初金额           |              | 本期增加额          |              |
|-----------------|----------------|---------|----------------|--------------|----------------|--------------|
|                 |                |         | 金额             | 其中：利息资本化     | 金额             | 其中：利息资本化     |
| 上海临港物流奉贤园区      | 313,000,000.00 | 自有资金    | 177,164,966.25 |              | 60,076,391.85  | -            |
| 57000 吨散货船 409J | 184,301,325.00 | 贷款      | 74,271,957.03  | 1,112,703.16 | 40,080,675.45  | 1,774,387.31 |
| 集美中心仓库          | 115,000,000.00 | 自有资金及贷款 | 416,188.00     |              | -              | -            |
| 汕头大众展厅          | 18,500,000.00  | 自有资金    | 10,676,770.79  |              | 1,141,500.00   | -            |
| 汕头凯迪拉克展厅        | 15,000,000.00  | 自有资金    | 6,749,527.00   |              | 1,499,055.00   | -            |
| 丽轩酒店改造          | 50,000,000.00  | 自有资金    | 13,917,782.02  |              | 12,256,895.36  | -            |
| 合 计             | 695,801,325.00 |         | 283,197,191.09 | 1,112,703.16 | 115,054,517.66 | 1,774,387.31 |

(续上表)

| 工程名称            | 本期减少额 |            | 期末金额           |              | 工程进度 (%) | 工程投入占预算比例 (%) |
|-----------------|-------|------------|----------------|--------------|----------|---------------|
|                 | 金额    | 其中：本期转固定资产 | 金额             | 其中：利息资本化     |          |               |
| 上海临港物流奉贤园区      | -     | -          | 237,241,358.10 | -            | 65.00%   | 75.80%        |
| 57000 吨散货船 409J | -     | -          | 114,352,632.48 | 2,887,090.47 | 99.00%   | 62.05%        |
| 集美中心仓库          | -     | -          | 416,188.00     | -            | 98.00%   | 42.54%        |
| 汕头大众展厅          | -     | -          | 11,818,270.79  | -            | 90.00%   | 63.88%        |
| 汕头凯迪拉克展厅        | -     | -          | 8,248,582.00   | -            | 90.00%   | 54.99%        |
| 丽轩酒店改造          | -     | -          | 26,174,677.38  | -            | 52.35%   | 52.35%        |
| 合 计             | -     | -          | 398,251,708.75 | 2,887,090.47 |          |               |

3. 在建工程期末余额较年初余额增加 32.69%，主要系上海临港物流奉贤园区项目及 57000 吨散货船项目投入增加所致。

4. 期末在建工程未发生减值情况，无需计提减值准备。

(十六) 无形资产

1. 无形资产明细项目和增减变动列示如下:

| 项 目               | 年初账面余额         | 本期增加额        | 本期减少额 | 期末账面余额         |
|-------------------|----------------|--------------|-------|----------------|
| 一、无形资产原价合计        | 343,772,256.94 | 1,488,952.00 | -     | 345,261,208.94 |
| 嵩屿仓储土地使用权         | 4,500,675.00   | -            | -     | 4,500,675.00   |
| 海沧港区建发物流海沧堆场土地使用权 | 27,691,974.10  | -            | -     | 27,691,974.10  |
| 枋湖仓库土地使用权         | 5,097,712.57   | -            | -     | 5,097,712.57   |
| 象屿仓储土地使用权         | 112,195,462.10 | -            | -     | 112,195,462.10 |
| 集美仓储中心土地使用权       | 6,813,445.75   | -            | -     | 6,813,445.75   |
| 其他土地使用权           | 19,171,854.50  | -            | -     | 19,171,854.50  |
| 计算机软件             | 1,075,610.00   | 180,000.00   | -     | 1,255,610.00   |
| 海沧仓储土地使用权         | 6,898,609.12   | -            | -     | 6,898,609.12   |
| 翔安汽车交易市场土地使用权     | 56,650,000.00  | -            | -     | 56,650,000.00  |
| 用友软件              | 5,815,924.46   | 467,752.00   | -     | 6,283,676.46   |
| 厦门海西汽车城土地使用权      | 97,582,200.00  | -            | -     | 97,582,200.00  |
| 保时捷 DMS 软件        | 278,789.34     | -            | -     | 278,789.34     |
| 其他                |                | 841,200.00   | -     | 841,200.00     |
| 二、无形资产累计摊销额合计     | 29,277,374.60  | 3,214,629.02 | -     | 32,492,003.62  |
| 嵩屿仓储土地使用权         | 953,947.53     | 48,920.40    | -     | 1,002,867.93   |
| 海沧港区建发物流海沧堆场土地使用权 | 553,839.48     | -            | -     | 553,839.48     |
| 枋湖仓库土地使用权         | 1,724,580.35   | 63,721.42    | -     | 1,788,301.77   |
| 象屿仓储土地使用权         | 10,998,256.30  | 1,122,396.22 | -     | 12,120,652.52  |
| 集美仓储中心土地使用权       | 971,676.93     | 70,241.70    | -     | 1,041,918.63   |
| 其他土地使用权           | 1,840,094.69   | 205,706.58   | -     | 2,045,801.27   |
| 计算机软件             | 304,703.25     | 98,679.96    | -     | 403,383.21     |
| 海沧仓储土地使用权         | 1,716,611.67   | 63,598.32    | -     | 1,780,209.99   |
| 翔安汽车交易市场土地使用权     | 6,951,067.94   | 708,298.32   | -     | 7,659,366.26   |
| 用友软件              | 2,045,522.71   | -            | -     | 2,045,522.71   |
| 厦门海西汽车城土地使用权      | 1,207,780.77   | 805,187.16   | -     | 2,012,967.93   |
| 保时捷 DMS 软件        | 9,292.98       | 27,878.94    | -     | 37,171.92      |
| 其他                | -              | -            | -     | -              |
| 三、无形资产账面价值合计      | 314,494,882.34 | -            | -     | 312,769,205.32 |
| 嵩屿仓储土地使用权         | 3,546,727.47   | -            | -     | 3,497,807.07   |
| 海沧港区建发物流海沧堆场土地使用权 | 27,138,134.62  | -            | -     | 27,138,134.62  |
| 枋湖仓库土地使用权         | 3,373,132.22   | -            | -     | 3,309,410.80   |

| 项 目           | 年初账面余额         | 本期增加额 | 本期减少额 | 期末账面余额         |
|---------------|----------------|-------|-------|----------------|
| 象屿仓储土地使用权     | 101,197,205.80 | -     | -     | 100,074,809.58 |
| 集美仓储中心土地使用权   | 5,841,768.82   | -     | -     | 5,771,527.12   |
| 其他土地使用权       | 17,331,759.81  | -     | -     | 17,126,053.23  |
| 计算机软件         | 770,906.75     | -     | -     | 852,226.79     |
| 海沧仓储土地使用权     | 5,181,997.45   | -     | -     | 5,118,399.13   |
| 翔安汽车交易市场土地使用权 | 49,698,932.06  | -     | -     | 48,990,633.74  |
| 用友软件          | 3,770,401.75   | -     | -     | 4,238,153.75   |
| 厦门海西汽车城土地使用权  | 96,374,419.23  | -     | -     | 95,569,232.07  |
| 保时捷 DMS 软件    | 269,496.36     | -     | -     | 241,617.42     |
| 其他            | -              | -     | -     | 841,200.00     |

注 1：无形资产本期摊销额为 3,214,629.02 元。

注 2：未办妥产权证书的情况：

截至 2012 年 6 月 30 日止，子公司建发物流集团有限公司未办妥产权证书的土地使用权原价 27,691,974.10 元，净值 27,138,134.62 元。主要为海沧港区建发物流海沧堆场土地使用权（原价 27,691,974.10 元，净值 27,138,134.62 元），尚处于拆迁状态，未办妥产权证。

3. 期末无形资产未发生减值情况，无需计提减值准备。

### （十七） 商誉

1. 商誉明细项目列示如下：

| 被投资单位名称<br>或形成商誉的事项 | 年初账面余额        | 本期增加额 | 本期减少额 | 期末账面余额        |
|---------------------|---------------|-------|-------|---------------|
| 桂林联达置业有限公司          | 24,864,401.76 | -     | -     | 24,864,401.76 |
| 厦门新远货柜储运有限公司        | 1,020,202.24  | -     | -     | 1,020,202.24  |
| 上海瑞凌游艇管理有限公司        | 1,279,015.78  | -     | -     | 1,279,015.78  |
| 厦门现代通商汽车服务有限公司      | 3,600,000.00  | -     | -     | 3,600,000.00  |
| 联亚（中国）投资有限公司        | 15,178,021.23 | -     | -     | 15,178,021.23 |
| 天津金晨房地产开发有限责任公司     | 19,244.71     | -     | -     | 19,244.71     |
| 郑州国通纸业业有限公司         | 326,139.74    | -     | -     | 326,139.74    |
| 合 计                 | 46,287,025.46 | -     | -     | 46,287,025.46 |
| 减：减值准备              | -             | -     | -     | -             |
| 净 额                 | 46,287,025.46 | -     | -     | 46,287,025.46 |

2. 期末商誉未发生减值情况，无需计提减值准备。

### （十八） 长期待摊费用

长期待摊费用明细项目列示如下：

| 项 目        | 年初账面余额        | 本期增加额         | 本期摊销额         | 本期其他减少额 | 期末账面余额        |
|------------|---------------|---------------|---------------|---------|---------------|
| 造船相关费用     | 499,446.97    | 11,719,889.95 | 9,603,813.85  | -       | 2,615,523.07  |
| 租金支出       | 2,398,740.92  | 2,626,783.00  | 1,142,244.65  | -       | 3,883,279.27  |
| 租入固定资产改良支出 | 59,685,532.31 | 15,254,150.01 | 1,382,574.89  | -       | 73,557,107.43 |
| 其他长期待摊费用   | 10,415,990.94 | 4,133,859.00  | 2,181,810.99  | -       | 12,368,038.95 |
| 合 计        | 72,999,711.14 | 33,734,681.96 | 14,310,444.38 | -       | 92,423,948.72 |

### (十九) 递延所得税资产与递延所得税负债

已确认未互抵的递延所得税资产和递延所得税负债明细列示如下：

| 项 目                  | 期末账面余额           |                | 年初账面余额           |                |
|----------------------|------------------|----------------|------------------|----------------|
|                      | 可抵扣暂时性差异         | 递延所得税资产        | 可抵扣暂时性差异         | 递延所得税资产        |
| 预提的应付职工薪酬            | 304,143,031.13   | 76,035,757.78  | 494,393,818.52   | 123,598,454.64 |
| 资产减值准备               | 262,524,590.80   | 65,631,147.69  | 294,224,383.05   | 73,127,487.37  |
| 其他应付款（注）             | 339,126,250.40   | 84,781,562.60  | 328,151,280.84   | 82,037,820.22  |
| 可抵扣亏损                | 195,979,709.67   | 48,992,388.62  | 55,247,634.72    | 13,809,369.90  |
| 广告及业务宣传费超支           | 54,366,411.61    | 13,591,602.91  | 54,366,411.61    | 13,591,602.91  |
| 存货                   | 70,304,912.65    | 17,576,228.18  | 70,304,912.65    | 17,576,228.18  |
| 衍生金融工具公允价值变动         | 495,600.00       | 123,900.00     | 8,210,500.00     | 2,052,625.00   |
| 可供出售金融资产公允价值变动计入资本公积 | 4,900,000.00     | 1,225,000.00   | 8,200,000.00     | 2,050,000.00   |
| 预计负债                 | 6,388,294.49     | 1,597,073.63   | 6,388,294.49     | 1,597,073.63   |
| 递延收益                 | 1,510,000.00     | 377,500.00     | 2,510,000.00     | 627,500.00     |
| 交易性金融资产公允价值变动        | -                | -              | 500,100.00       | 125,025.00     |
| 合 计                  | 1,239,738,800.75 | 309,932,161.41 | 1,322,497,335.88 | 330,193,186.85 |

(续上表)

| 项 目                  | 期末账面余额        |               | 年初账面余额        |               |
|----------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
|                      | 应纳税暂时性差异      | 递延所得税负债       | 应纳税暂时性差异      | 递延所得税负债       |
| 存货                   | 53,024,332.28 | 13,256,083.07 | 47,225,375.68 | 11,806,343.92 |
| 可供出售金融资产公允价值变动计入资本公积 | 20,768,701.76 | 5,192,175.44  | 20,480,706.04 | 5,120,176.51  |
| 衍生金融工具公允价值变动         | 12,855,229.03 | 3,213,807.26  | 19,698,814.03 | 4,924,703.50  |

| 项 目 | 期末账面余额        |               | 年初账面余额        |               |
|-----|---------------|---------------|---------------|---------------|
|     | 应纳税暂时性差异      | 递延所得税负债       | 应纳税暂时性差异      | 递延所得税负债       |
| 其他  | 266,960.73    | 44,048.52     | 265,487.03    | 43,805.36     |
| 合计  | 86,915,223.80 | 21,706,114.29 | 87,670,382.78 | 21,895,029.29 |

注：其他应付款主要包括未到期责任准备金及预提费用等。

## （二十） 资产减值准备

资产减值准备明细项目列示如下：

| 项 目    | 年初账面余额         | 本期增加额         | 本期减少额        |               | 期末账面余额         |
|--------|----------------|---------------|--------------|---------------|----------------|
|        |                |               | 转回           | 转销            |                |
| 坏账准备   | 210,421,894.70 | 47,978,333.89 | 1,193,468.05 | -             | 257,206,760.54 |
| 存货跌价准备 | 83,898,802.17  | -             | -            | 76,770,224.53 | 7,128,577.64   |
| 合 计    | 294,320,696.87 | 47,978,333.89 | 1,193,468.05 | 76,770,224.53 | 264,335,338.18 |

## （二十一） 所有权受到限制的资产

所有权受到限制的资产明细如下：

| 所有权受到限制的资产类别 | 期末账面余额           | 年初账面余额           |
|--------------|------------------|------------------|
| 货币资金         | 1,204,513,987.87 | 716,540,011.77   |
| 其他应收款-应收出口退税 | 21,072,664.79    | 24,700,881.99    |
| 存货-开发成本      | 6,104,756,682.57 | 4,906,342,677.13 |
| 长期应收款        | 743,396,684.84   | 852,884,859.17   |
| 投资性房地产       | 250,000,000.00   | 234,708,973.83   |
| 合 计          | 8,323,740,020.07 | 6,735,177,403.89 |

注：用于质押借款和抵押借款的年末所有权受到限制的资产情况详见本附注五之（二十二）、（三十三）。

## （二十二） 短期借款

1. 短期借款明细项目列示如下：

| 借款类别        | 期末账面余额           | 年初账面余额           |
|-------------|------------------|------------------|
| 质押借款（注 1）   | 791,428,190.00   | 805,110,000.00   |
| 保证借款（注 2）   | 1,950,871,391.87 | 2,085,744,016.33 |
| 信用借款        | 2,092,953,664.76 | 2,762,105,010.00 |
| 贸易融资借款（注 3） | 4,888,693,649.15 | 4,207,980,695.87 |
| 合 计         | 9,723,946,895.78 | 9,860,939,722.20 |

注 1：质押借款期末余额 791,428,190.00 元，其中本公司以出口退税专用账户质押借款 598,480,000.00 元；子公司联发集团有限公司以人民币存单质押借款 95,000,000.00 元；子公司厦门



联仪通有限公司以人民币存单质押借款 40,000,000.00 元；子公司厦门联发同安置业有限公司以人民币存单质押借款 36,000,000.00 元；子公司厦门联信诚有限公司以人民币存单质押借款 21,948,190.00 元。

注 2：保证借款期末余额 1,950,871,391.87 元，明细列示如下：

| 借款人            | 借款金额           | 担保人                 |
|----------------|----------------|---------------------|
| 厦门建发股份有限公司     | 615,000,000.00 | 厦门建发集团有限公司          |
| 联发集团有限公司       | 440,000,000.00 | 厦门建发股份有限公司          |
| 厦门禾山建设发展有限公司   | 300,000,000.00 | 厦门建发股份有限公司          |
| 厦门联信诚有限公司      | 150,000,000.00 | 厦门建发股份有限公司          |
| 厦门联信诚有限公司      | 150,000,000.00 | 厦门建发股份有限公司、联发集团有限公司 |
| 香港建荣航运有限公司     | 140,595,391.87 | 厦门建发股份有限公司          |
| 厦门联仪通有限公司      | 100,000,000.00 | 厦门建发股份有限公司          |
| C&D (USA) Inc. | 25,276,000.00  | 厦门建发股份有限公司          |
| 厦门联信诚有限公司      | 20,000,000.00  | 联发集团有限公司            |
| 厦门兆信工程建设管理有限公司 | 10,000,000.00  | 建发房地产集团有限公司         |

注 3：贸易融资借款期末余额 4,888,693,649.15 元，包括进口押汇借款、出口押汇借款、假远期信用证借款和信用证项下信托收据贷款等。

2. 期末短期借款中外币借款列示如下：

| 币种 | 原币             | 折算汇率   | 折合人民币            |
|----|----------------|--------|------------------|
| 美元 | 709,461,691.81 | 6.3249 | 4,487,274,254.53 |
| 欧元 | 1,952,632.00   | 7.8710 | 15,369,166.47    |

3. 期末短期借款中无逾期借款及获得展期的已到期借款。

### (二十三) 交易性金融负债

交易性金融负债明细项目列示如下：

| 项目     | 期末公允价值     | 年初公允价值       |
|--------|------------|--------------|
| 衍生金融负债 | 495,600.00 | 8,210,500.00 |

注：交易性金融负债-衍生金融负债期末余额系期末持仓期货的浮动亏损。

### (二十四) 应付票据

应付票据明细项目列示如下：

| 种类     | 期末账面余额           | 年初账面余额           |
|--------|------------------|------------------|
| 银行承兑汇票 | 5,620,201,451.66 | 2,423,505,234.72 |
| 商业承兑汇票 | 44,719,779.94    | 7,946,078.46     |

| 种 类 | 期末账面余额           | 年初账面余额           |
|-----|------------------|------------------|
| 合 计 | 5,664,921,231.60 | 2,431,451,313.18 |

(二十五) 应付账款

1. 截至 2012 年 6 月 30 日止，应付账款期末余额为 4,154,601,321.42 元，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 |
|-------------------------------|---------------|-------|--------|
| 福建第三建筑工程有限公司                  | 10,042,817.28 | 项目工程款 | 工程未结算  |
| 南宁东方外国语学校                     | 7,231,275.68  | 项目工程款 | 工程未结算  |
| 乐山市成发造纸机械有限责任公司               | 6,158,717.34  | 货款    | 质量纠纷   |
| YI DA XIN (HONG KONG) LIMITED | 2,986,626.60  | 货款    | 尚未结算   |
| 合 计                           | 26,419,436.90 |       |        |

2. 截至 2012 年 6 月 30 日止，应付账款余额中无应付持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项；应付其他关联方的款项 192,189,870.99 元，主要明细详见本附注六之（三）。

3. 余额中外币列示如下：

| 项 目   | 期末账面余额            |        |                  | 年初账面余额         |         |                  |
|-------|-------------------|--------|------------------|----------------|---------|------------------|
|       | 原币                | 汇率     | 折合人民币            | 原币             | 汇率      | 折合人民币            |
| 美元    | 409,047,189.73    | 6.3249 | 2,587,182,570.30 | 409,404,629.73 | 6.3009  | 2,579,597,416.15 |
| 欧元    | 19,512,571.14     | 7.8710 | 153,583,447.43   | 25,009,115.53  | 8.1625  | 204,136,905.55   |
| 港币    | 26,777.16         | 0.8152 | 21,828.74        | 100,625.41     | 0.8107  | 81,577.02        |
| 加拿大元  | 51,949.48         | 6.1223 | 318,050.33       | 6,429.00       | 6.1777  | 39,716.44        |
| 日元    | 38,151,316,238.95 | 0.0796 | 3,038,676,035.80 | 98,880,891.39  | 0.08110 | 8,019,329.26     |
| 瑞士法郎  | 57,822.20         | 6.5900 | 381,048.30       | 35,364.20      | 6.7085  | 237,240.74       |
| 澳大利亚元 | 48,545.28         | 6.3474 | 308,136.31       | 546,265.00     | 6.4093  | 3,501,176.26     |
| 英镑    | 2,005,465.17      | 9.8169 | 19,687,451.03    | 255,604.24     | 9.7116  | 2,482,326.14     |
| 合 计   |                   |        | 5,800,158,568.24 |                |         | 2,798,095,687.56 |

(二十六) 预收款项

1. 截至 2012 年 6 月 30 日止，账龄超过一年的大额预收款项的明细列示如下：

| 客户                               | 金额             | 性质或内容 | 未结转的原因 |
|----------------------------------|----------------|-------|--------|
| 预售房款                             | 924,389,939.66 | 房款    | 尚未交房   |
| Hongxin (HongKong)Shipping.,Ltd  | 53,695,765.43  | 货款    | 尚未结算   |
| Arjo Wiggins Fine papers Limited | 8,660,757.61   | 货款    | 尚未结算   |
| 合计                               | 986,746,462.70 |       |        |

2. 截至 2012 年 6 月 30 日止，预收款项余额中预收持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份

的股东单位款项 27,637,735.00 元，预收其他关联方款项 24,806,503.79 元，主要明细详见本附注六之（三）。

3. 余额中外币列示如下：

| 项 目  | 期末账面余额         |        |                  | 年初账面余额         |        |                |
|------|----------------|--------|------------------|----------------|--------|----------------|
|      | 原币             | 汇率     | 折合人民币            | 原币             | 汇率     | 折合人民币          |
| 美元   | 159,963,564.10 | 6.3249 | 1,011,753,546.55 | 111,648,793.13 | 6.2744 | 700,533,612.71 |
| 欧元   | 11,084,651.72  | 7.8710 | 87,247,293.69    | 1,505,159.46   | 8.1625 | 12,285,864.10  |
| 港币   | 1,378,263.15   | 0.8152 | 1,123,560.12     | 254,277.44     | 0.8107 | 206,142.72     |
| 加拿大元 | 5,569.00       | 6.5900 | 36,699.71        | -              | -      | -              |
| 合计   |                |        | 1,100,161,100.07 |                |        | 713,025,619.53 |

4. 预收款项中预售房产收款情况主要明细列示如下：

| 项目名称      | 期末账面余额           | 年初账面余额           | 预计竣工时间      | 预售比例   |
|-----------|------------------|------------------|-------------|--------|
| 半山御景      | 1,865,947,702.00 | 1,402,445,419.00 | 2013 年      | 62.50% |
| 杏林湾 1 号   | 1,444,597,567.86 | 847,329,711.20   | 2014 年      | 34.00% |
| 建发鹭洲      | 1,070,141,936.00 | 714,721,778.00   | 2012 年      | 93.83% |
| 滨海名居      | 806,558,502.80   | 437,177,255.80   | 2012 年      | 66.00% |
| 龙池山庄      | 399,500,430.00   | 300,617,805.00   | 2012 年      | 90.52% |
| 联发九都府     | 356,537,892.00   | 160,988,313.00   | 2012 年      | 24.00% |
| 新江湾城 4 号  | 187,503,430.50   | 178,514,918.44   | 已于 2011 年完工 | 66.83% |
| 丽水金沙      | 185,453,584.00   | 241,446,561.00   | 2012 年      | 20.90% |
| 千岛国际一期住宅  | 178,248,835.00   | 143,400,525.00   | 2012-2013 年 | 13.86% |
| 琴亭新区四期    | 140,874,315.00   | 26,887,202.00    | 2014 年      | 27.99% |
| 联发臻品      | 140,605,937.30   | 54,351,094.30    | 2013 年      | 19.00% |
| 西山汇景一期    | -                | 9,162,912.00     | 已于 2009 年完工 | 95.48% |
| 西山汇景二期    | 132,931,866.00   | 186,100,549.00   | 2013 年      | 66.00% |
| 联发欣悦园     | 118,975,357.00   | -                | 2013 年      | 92.00% |
| 联发瞰青      | 70,584,603.00    | 18,264,212.00    | 2014 年      | 5.00%  |
| 联发旭景      | 62,725,079.00    | 27,207,707.00    | 2014 年      | 15.00% |
| 汇金国际      | 59,653,170.00    | 485,509,884.00   | 2014 年      | 56.00% |
| 滨海琴墅      | 31,310,825.15    | 106,376,744.81   | 已于 2011 年完工 | 31.00% |
| 联发嘉园      | 29,257,174.00    | 332,245,179.00   | 2012 年      | 98.00% |
| 领域        | 26,343,022.00    | 59,005,057.00    | 2012 年      | 88.20% |
| 联发尚品      | 21,562,689.43    | 10,153,878.43    | 已于 2011 年完工 | 99.00% |
| 联发广场公寓    | 10,561,674.70    | 711,239.00       | 已于 2011 年完工 | 97.00% |
| 海富中心      | 9,699,116.00     | 8,627,703.00     | 已于 2008 年完工 | 64.78% |
| 中央美地      | 6,718,371.00     | 344,746,122.00   | 已于 2011 年完工 | 98.10% |
| 联达山与城     | -                | 156,412,984.00   | 2012 年      | 88.00% |
| 联发广场写字楼   | -                | 57,785,638.00    | 2012 年      | 10.00% |
| 联发五缘湾 1 号 | -                | 9,244,627.00     | 已于 2010 年完工 | 92.00% |
| 江岸汇景      | -                | 966,214.00       | 已于 2011 年完工 | 99.00% |

|      |                  |                  |             |        |
|------|------------------|------------------|-------------|--------|
| 时尚国际 | -                | 210,000.00       | 已于 2008 年完工 | 99.09% |
| 南山丽苑 | -                | 150,000.00       | 已于 2008 年完工 | 98.00% |
| 湘江北尚 | -                | 135,000.00       | 已于 2009 年完工 | 94.31% |
| 合计   | 7,356,293,079.74 | 6,320,896,232.98 |             |        |

**(二十七) 应付职工薪酬**

应付职工薪酬明细项目列示如下：

| 项目                   | 年初账面余额         | 本期增加额          | 本期减少额          | 期末账面余额         |
|----------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 工资、奖金、津贴和补贴          | 721,312,026.30 | 339,409,546.73 | 754,799,787.91 | 305,921,785.12 |
| 职工福利费                | -              | 12,581,367.17  | 12,576,617.20  | 4,749.97       |
| 社会保险费                | 124,389.90     | 34,513,841.93  | 34,599,958.44  | 38,273.39      |
| 住房公积金                | 23,096.68      | 16,408,483.55  | 16,410,165.55  | 21,414.68      |
| 工会经费和职工教育经费          | 3,402,037.52   | 4,124,014.06   | 2,855,145.96   | 4,670,905.62   |
| 除辞退福利外其他因解除劳动关系给予的补偿 | -              | -              | -              | -              |
| 辞退薪酬                 | -              | 692,151.87     | 692,151.87     | -              |
| 其他                   | -              | 110,480.93     | 110,480.93     | -              |
| 合计                   | 724,861,550.40 | 407,839,886.24 | 822,044,307.86 | 310,657,128.78 |

注：应付职工薪酬期末余额中无属于拖欠性质的款项。

**(二十八) 应交税费**

1. 应交税费明细项目列示如下：

| 项目      | 期末账面余额          | 年初账面余额          |
|---------|-----------------|-----------------|
| 企业所得税   | 341,602,577.93  | 651,188,295.91  |
| 增值税     | -211,699,163.00 | -111,006,164.61 |
| 营业税     | -112,586,145.36 | -154,901,630.99 |
| 土地增值税   | -55,016,641.25  | -45,980,702.89  |
| 个人所得税   | 4,764,408.27    | 6,876,193.21    |
| 城市维护建设税 | -1,681,277.25   | -7,136,796.62   |
| 教育费附加   | -663,853.11     | -3,088,368.85   |
| 地方教育附加  | -715,120.47     | -1,592,403.12   |
| 房产税     | 832,512.23      | 1,109,530.85    |
| 其他税种    | 1,187,934.43    | 4,549,048.04    |
| 合计      | -33,974,767.58  | 340,017,000.93  |

2. 应交税费年末余额较年初减少 109.99%，主要系期末应交企业所得税、增值税以及土地增值税较期初减少所致。

**(二十九) 应付利息**

1. 应付利息明细项目列示如下：

| 项目 | 期末账面余额 | 年初账面余额 |
|----|--------|--------|
|----|--------|--------|

| 项 目             | 期末账面余额        | 年初账面余额         |
|-----------------|---------------|----------------|
| 企业债券利息          | 9,750,000.00  | 29,400,000.00  |
| 短期借款应付利息        | 2,191,910.56  | 44,688,912.11  |
| 分期付息到期还本的长期借款利息 | 49,477,280.06 | 38,605,545.85  |
| 合 计             | 61,419,190.62 | 112,694,457.96 |

2. 应付利息期末余额较年初减少 45.50%，主要系应付企业债券利息和短期借款利息减少所致。

### (三十) 其他应付款

1. 截至 2012 年 6 月 30 日止，其他应付款余额中应付持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项 7,418,155.71 元，应付其他关联方款项 487,123,388.80 元，主要明细详见本附注六之（三）。

2. 期末金额较大的其他应付款明细列示如下：

| 项 目           | 期末账面余额           | 性质或内容  |
|---------------|------------------|--------|
| 预提土地增值税（注）    | 1,264,822,320.51 | 预提准备金  |
| 成都大蓉和建设投资有限公司 | 305,494,478.01   | 往来款    |
| 厦门市土地开发总公司    | 196,812,248.98   | 代建项目拨款 |
| 厦门辉煌装修工程有限公司  | 450,889,388.80   | 往来款    |
| 厦门达真电机有限公司    | 36,276,000.00    | 往来款    |
| 桂林市星达贸易有限公司   | 15,000,000.00    | 往来款    |
| 厦门禾丰建设有限公司    | 10,913,899.78    | 往来款    |
| 合 计           | 2,280,208,336.08 |        |

注：系本公司根据“国税发[2006]187 号”《国家税务总局关于房地产开发企业土地增值税清算管理有关问题的通知》基于清算口径累计补充计提的土地增值税准备金。土地增值税系按 30%-60% 的四级累进税率，对本公司销售房地产所获得的增值额征收。增值额的计算通常是销售房地产所取得的收入减去可以扣除的费用，其中包括土地使用权的摊销，借款利息以及相关的房地产开发成本。考虑到土地增值税有可能受到当地税务局认定的影响，实际上的缴纳额可能高于或低于资产负债表日估计的数额，估计额的任何增减变动都会影响以后年度的损益。

3. 账龄超过一年的大额其他应付款的明细如下：

| 项 目         | 期末账面余额         | 性质或内容     | 未偿还的原因 |
|-------------|----------------|-----------|--------|
| 预提土地增值税     | 681,555,853.30 | 预提准备金     | 尚未清算   |
| 桂林市星达贸易有限公司 | 15,000,000.00  | 少数股东往来款   | 往来款    |
| 厦门禾丰建设有限公司  | 10,575,484.28  | 少数股东拨付工程款 | 未催还    |
| 合 计         | 707,131,337.58 |           |        |

### (三十一) 一年内到期的非流动负债

1. 一年内到期的非流动负债明细如下：

| 项 目         | 期末账面余额           | 年初账面余额           |
|-------------|------------------|------------------|
| 一年内到期的长期应付款 | 20,000,000.00    | 20,000,000.00    |
| 一年内到期的长期借款  | 1,452,750,000.00 | 2,119,000,000.00 |
| 合 计         | 1,472,750,000.00 | 2,139,000,000.00 |

注：一年内到期的长期应付款期末余额 20,000,000.00 元，系厦门市湖里区财政局委托子公司厦门金原担保投资有限公司运作管理的资金。

## 2. 一年内到期的长期借款

(1) 一年内到期的长期借款明细如下：

| 项 目       | 期末账面余额           | 年初账面余额           |
|-----------|------------------|------------------|
| 质押借款（注 1） | 60,000,000.00    | 60,000,000.00    |
| 抵押借款（注 2） | 442,750,000.00   | 50,000,000.00    |
| 保证借款（注 3） | 950,000,000.00   | 2,009,000,000.00 |
| 合 计       | 1,452,750,000.00 | 2,119,000,000.00 |

注 1：一年内到期的质押借款期末余额 60,000,000.00 元，系子公司厦门禾山建设发展有限公司以《后埔—枋湖旧村改造之枋湖片区一期及枋湖安置房一期项目建设及回购（BT）协议》项目享有的部分权益和收益质押借款 60,000,000.00 元。

注 2：一年内到期的抵押借款期末余额 442,750,000.00 元，其中子公司上海中悦房地产开发有限公司以开发的“新江湾”项目部分土地使用权作为抵押借款 200,000,000.00 元；子公司长沙兆发房地产开发有限公司以开发的“汇金国际”项目用地土地使用权作为抵押借款 70,000,000.00 元；子公司建发房地产集团成都有限公司以开发的“丽水金沙”项目部分土地使用权作为抵押借款 65,000,000.00 元；子公司成都建发置业有限公司以开发的“建发鹭洲”项目用地土地使用权及在建工程作为抵押借款 41,250,000.00 元；子公司建发房地产集团长沙有限公司以开发的“西山汇景”项目部分土地使用权作为抵押借款 35,000,000.00 元；子公司成都中联正兴城市投资有限公司以开发的“千岛国际”项目部分土地使用权作为抵押借款 31,500,000.00 元。

注 3：一年内到期的保证借款期末余额 950,000,000.00 元，明细列示如下：

| 借款人           | 借款金额           | 担保人         |
|---------------|----------------|-------------|
| 联发集团有限公司      | 350,000,000.00 | 厦门建发股份有限公司  |
| 厦门禾山建设发展有限公司  | 259,000,000.00 | 厦门建发股份有限公司  |
| 建发房地产集团有限公司   | 105,000,000.00 | 厦门建发股份有限公司  |
| 南昌联发置业有限公司    | 90,000,000.00  | 联发集团有限公司    |
| 厦门嘉御房地产开发有限公司 | 60,000,000.00  | 建发房地产集团有限公司 |
| 建发房地产集团有限公司   | 56,000,000.00  | 厦门建发集团有限公司  |
| 建发房地产集团成都有限公司 | 30,000,000.00  | 建发房地产集团有限公司 |
| 合 计           | 950,000,000.00 |             |

3. 期末余额中无属于逾期借款获得展期的金额。

4. 金额前五名的一年内到期的长期借款明细列示如下：

| 贷款单位              | 借款起始日      | 借款终止日      | 币种  | 年利率    | 期末账面余额         |
|-------------------|------------|------------|-----|--------|----------------|
| 中国工商银行股份有限公司厦门市分行 | 2010/02/01 | 2012/12/01 | 人民币 | 5.985% | 180,000,000.00 |
| 中国农业银行有限公司厦门直属支行  | 2009/12/10 | 2012/08/13 | 人民币 | 5.985% | 170,000,000.00 |
| 国家开发银行股份有限公司上海分行  | 2011/11/17 | 2013/05/21 | 人民币 | 7.04%  | 100,000,000.00 |
| 中国银行股份有限公司南昌分行    | 2010/12/21 | 2012/12/21 | 人民币 | 6.4%   | 90,000,000.00  |
| 国家开发银行股份有限公司上海分行  | 2011/10/28 | 2012/10/27 | 人民币 | 7.04%  | 70,000,000.00  |
| 合 计               |            |            |     |        | 610,000,000.00 |

(三十二) 其他流动负债

其他流动负债明细项目列示如下：

| 项 目             | 期末账面余额        | 年初账面余额        |
|-----------------|---------------|---------------|
| 风险准备金           | 26,455,147.78 | 29,845,095.16 |
| 短期责任准备金         | 11,163,109.54 | 11,163,109.54 |
| 二手车市场迁建工程基建项目补贴 | 2,000,000.00  | 2,000,000.00  |
| 海西电子产品信息发布平台经费  | -             | 1,000,000.00  |
| 合 计             | 39,618,257.32 | 44,008,204.70 |

注 1：风险准备金系联发集团有限公司下属子公司厦门金原担保投资有限公司提取的担保赔偿准备金；

注 2：短期责任准备金系联发集团有限公司下属子公司厦门金原担保投资有限公司根据《融资性担保公司管理暂行办法》在担保责任未解除时提取的未到期责任准备金。

(三十三) 长期借款

1. 长期借款明细列示如下：

| 借款类别      | 期末账面余额            | 年初账面余额           |
|-----------|-------------------|------------------|
| 质押借款（注 1） | 655,000,000.00    | 608,000,000.00   |
| 抵押借款（注 2） | 4,367,554,829.96  | 3,233,407,378.66 |
| 保证借款（注 3） | 4,985,728,831.28  | 5,669,535,041.16 |
| 信用借款      | -                 | 30,000,000.00    |
| 合 计       | 10,008,283,661.24 | 9,540,942,419.82 |

注 1：质押借款期末余额 655,000,000.00 元，系子公司厦门禾山建设发展有限公司代建“后埔—

枋湖旧村改造”项目的权益和收益提供质押担保。

注 2：抵押借款期末余额 4,367,554,829.96 元，明细列示如下：

| 借款人             | 借款金额             | 抵押物                                                | 担保人         |
|-----------------|------------------|----------------------------------------------------|-------------|
| 联发集团有限公司        | 804,154,829.96   | “杏林湾 1 号”土地使用权、天津“滨海琴苑”土地使用权、杏林工业园、同安黄金工业园房产及土地使用权 | -           |
| 厦门嘉御房地产开发有限公司   | 625,000,000.00   | “半山御景”项目土地使用权及在建工程                                 | 建发房地产集团有限公司 |
| 上海中悦房地产开发有限公司   | 460,000,000.00   | “新江湾”项目部分土地使用权                                     | 厦门建发股份有限公司  |
| 联发集团武汉房地产开发有限公司 | 431,000,000.00   | 九都府开发楼盘 1-5 栋                                      | -           |
| 联发集团重庆房地产开发有限公司 | 300,000,000.00   | 联发瞰青一、二期土地使用权及其在建工程                                | 联发集团有限公司    |
| 福州兆兴房地产开发有限公司   | 204,000,000.00   | “琴亭新区”项目部分土地使用权                                    | -           |
| 南宁联发置业有限公司      | 200,000,000.00   | “联发臻品”项目土地使用权                                      | -           |
| 建发房地产集团成都有限公司   | 181,000,000.00   | “丽水金沙”项目部分土地使用权                                    | -           |
| 长沙兆发房地产开发有限公司   | 180,000,000.00   | “汇金国际”项目用地土地使用权                                    | -           |
| 厦门兆裕房地产开发有限公司   | 170,000,000.00   | 海西首座 E36 土地使用权                                     | -           |
| 南昌联发置业有限公司      | 170,000,000.00   | 联发大厦写字楼 25-48F                                     | 联发集团有限公司    |
| 成都中联正兴城市投资有限公司  | 167,500,000.00   | “浅水湾”项目部分土地使用权                                     | -           |
| 联发集团天津房地产开发有限公司 | 130,000,000.00   | “滨海琴墅”一期土地使用权及在建工程                                 | 联发集团有限公司    |
| 桂林联泰置业有限公司      | 98,400,000.00    | “联发旭景一期”项目土地使用权及其在建工程                              | 联发集团有限公司    |
| 厦门联发同安置业有限公司    | 80,000,000.00    | 黄金工业园房产及土地使用权二次抵押                                  | -           |
| 福建兆翔房地产有限公司     | 74,000,000.00    | 云都项目土地使用权                                          | 建发房地产集团有限公司 |
| 成都建发置业有限公司      | 62,500,000.00    | “鹭洲一期”项目用地土地使用权及在建工程                               | 建发房地产集团有限公司 |
| 建发房地产集团长沙有限公司   | 30,000,000.00    | “西山汇景”项目部分土地使用权                                    | 建发房地产集团有限公司 |
| 合计              | 4,367,554,829.96 |                                                    |             |

注 3：保证借款期末余额 4,985,728,831.28 元，明细列示如下：



| 借款人            | 借款金额             | 担保人                        |
|----------------|------------------|----------------------------|
| 厦门禾山建设发展有限公司   | 1,747,000,000.00 | 厦门建发股份有限公司                 |
| 联发集团有限公司       | 1,319,500,000.00 | 厦门建发股份有限公司                 |
| 建发房地产集团有限公司    | 951,000,000.00   | 厦门建发股份有限公司                 |
| 建发房地产集团有限公司    | 224,000,000.00   | 厦门建发集团有限公司                 |
| 联发集团有限公司       | 186,000,000.00   | 厦门建发股份有限公司、联发集团天津房地产开发有限公司 |
| 厦门联发电子商城开发有限公司 | 151,500,000.00   | 联发集团有限公司                   |
| 桂林联达置业有限公司     | 134,271,317.30   | 联发集团有限公司                   |
| 厦门嘉御房地产开发有限公司  | 132,000,000.00   | 建发房地产集团有限公司                |
| 香港建荣航运有限公司     | 78,530,759.42    | 厦门建发股份有限公司                 |
| 昌富利(香港)贸易有限公司  | 37,998,754.56    | 厦门建发股份有限公司                 |
| 建发(上海)有限公司     | 23,928,000.00    | 厦门建发股份有限公司                 |
| 合计             | 4,985,728,831.28 |                            |

2. 期末金额前五名的长期借款明细列示如下:

| 贷款单位                    | 借款起始日      | 借款终止日      | 币种  | 年利率    | 期末账面余额           |
|-------------------------|------------|------------|-----|--------|------------------|
| 国家开发银行股份有限公司            | 2011/10/28 | 2014/10/27 | 人民币 | 7.04%  | 660,000,000.00   |
| 兴业银行股份有限公司武汉分行          | 2011/03/18 | 2014/03/18 | 人民币 | 8.32%  | 250,000,000.00   |
| 中国银行股份有限公司成都高新技术产业开发区支行 | 2011/06/30 | 2014/06/30 | 人民币 | 7.980% | 236,000,000.00   |
| 国家开发银行股份有限公司            | 2012/04/26 | 2022/04/26 | 人民币 | 7.48%  | 200,000,000.00   |
| 交通银行股份有限公司厦门分行营业部       | 2010/01/05 | 2014/08/28 | 人民币 | 5.985% | 200,000,000.00   |
| 合计                      |            |            |     |        | 1,546,000,000.00 |

3. 期末长期借款中外币借款列示如下:

| 币种 | 原币            | 折算汇率   | 折合人民币          |
|----|---------------|--------|----------------|
| 美元 | 18,400,000.00 | 6.3249 | 116,378,160.00 |

#### (三十四) 应付债券

1. 应付债券明细项目列示如下:

| 项目                  | 年初账面余额         | 本期增加额      | 本期减少额 | 期末账面余额         |
|---------------------|----------------|------------|-------|----------------|
| 2009 年建发房地产集团有限公司债券 | 623,010,812.85 | 498,481.09 | -     | 623,509,293.94 |

2. 应付债券相关信息列示如下:

| 债券名称       | 面值    | 发行日期       | 债券期限 | 发行金额  | 年初应付利息        | 本期应计利息        | 本期已付利息        | 期末应付利息        |
|------------|-------|------------|------|-------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 2009 年建发房地 | 6.3 亿 | 2009/03/20 | 7 年  | 6.3 亿 | 29,400,000.00 | 18,900,000.00 | 37,800,000.00 | 10,500,000.00 |

|               |  |  |  |  |  |  |  |  |
|---------------|--|--|--|--|--|--|--|--|
| 产集团有限公司<br>债券 |  |  |  |  |  |  |  |  |
|---------------|--|--|--|--|--|--|--|--|

注：本期债券为实名制记账式公司债券，债券期限 7 年，采取固定利率形式，在债券存续期内前 5 年票面年利率为 6.00%，由建发集团提供全额无条件不可撤销的连带责任保证担保。

### (三十五) 长期应付款

长期应付款明细项目列示如下：

| 项目          | 期末账面余额       | 年初账面余额       |
|-------------|--------------|--------------|
| 房屋公共维修基金（注） | 7,327,698.94 | 6,824,962.31 |

注：系联发集团有限公司下属子公司厦门联发（集团）物业服务有限公司收取的房屋公共维修基金，其使用须经业主委员会批准。

### (三十六) 股本

本期股本变动情况如下：

| 股份类别         | 年初账面余额        |        | 本期增减 |    |       |    |    | 期末账面余额        |        |
|--------------|---------------|--------|------|----|-------|----|----|---------------|--------|
|              | 股数            | 比例 (%) | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | 股数            | 比例 (%) |
| 一、有限售条件股份    |               |        |      |    |       |    |    |               |        |
| 1.国家持股       | -             | -      | -    | -  | -     | -  | -  | -             | -      |
| 2.国有法人持股     | -             | -      | -    | -  | -     | -  | -  | -             | -      |
| 3.其他内资持股     | -             | -      | -    | -  | -     | -  | -  | -             | -      |
| 其中：境内非国有法人持股 | -             | -      | -    | -  | -     | -  | -  | -             | -      |
| 境内自然人持股      | -             | -      | -    | -  | -     | -  | -  | -             | -      |
| 4. 境外持股      | -             | -      | -    | -  | -     | -  | -  | -             | -      |
| 其中：境外法人持股    | -             | -      | -    | -  | -     | -  | -  | -             | -      |
| 境外自然人持股      | -             | -      | -    | -  | -     | -  | -  | -             | -      |
| 有限售条件股份合计    | -             | -      | -    | -  | -     | -  | -  | -             | -      |
| 二、无限售条件股份    |               |        |      |    |       |    |    |               |        |
| 1 人民币普通股     | 2,237,750,741 | 100.00 | -    | -  | -     | -  | -  | 2,237,750,741 | 100.00 |
| 2.境内上市的外资股   | -             | -      | -    | -  | -     | -  | -  | -             | -      |
| 3.境外上市的外资股   | -             | -      | -    | -  | -     | -  | -  | -             | -      |
| 4.其他         | -             | -      | -    | -  | -     | -  | -  | -             | -      |
| 无限售条件股份合计    | 2,237,750,741 | 100.00 | -    | -  | -     | -  | -  | 2,237,750,741 | 100.00 |
| 股份总数         | 2,237,750,741 | 100.00 | -    | -  | -     | -  | -  | 2,237,750,741 | 100.00 |

**(三十七) 资本公积**

本期资本公积变动情况如下：

| 项目                  | 年初账面余额        | 本期增加额        | 本期减少额     | 期末账面余额        |
|---------------------|---------------|--------------|-----------|---------------|
| 股本溢价                | 19,277,973.61 | -            | -         | 19,277,973.61 |
| 其他资本公积              | 63,093,053.68 | 2,816,957.95 | 28,791.78 | 65,881,219.85 |
| 其中：(1) 权益法核算产生的资本公积 | 54,642,777.96 | -            | -         | 54,642,777.96 |
| (2) 可供出售金融资产公允价值变动  | 8,288,772.41  | 2,816,957.95 | -         | 11,105,730.36 |
| (3) 原制度资本公积转入       | 161,503.31    | -            | 28,791.78 | 132,711.53    |
| 合计                  | 82,371,027.29 | 2,816,957.95 | 28,791.78 | 85,159,193.46 |

**(三十八) 盈余公积**

本期盈余公积变动情况如下：

| 项目     | 年初账面余额         | 本期增加额 | 本期减少额 | 期末账面余额         |
|--------|----------------|-------|-------|----------------|
| 法定盈余公积 | 519,464,384.94 | -     | -     | 519,464,384.94 |

**(三十九) 未分配利润**

未分配利润增减变动情况如下：

| 项目                  | 本期发生额            | 上年同期发生额          |
|---------------------|------------------|------------------|
| 上年年末未分配利润           | 5,235,338,446.92 | 3,274,784,547.93 |
| 加：年初未分配利润调整数（调减“-”） | -                | -                |
| 本年年初未分配利润           | 5,235,338,446.92 | 3,274,784,547.93 |
| 加：本年归属于母公司所有者的净利润   | 898,747,766.16   | 1,208,071,800.87 |
| 其他增减变动              | -                | -                |
| 减：提取法定盈余公积          | -                | -                |
| 应付普通股股利             | -                | -                |
| 年末未分配利润             | 6,134,086,213.08 | 4,482,856,348.80 |

**(四十) 营业收入、营业成本**

1. 营业收入、营业成本明细如下：

| 项目        | 本期发生额             | 上年同期发生额           |
|-----------|-------------------|-------------------|
| 营业收入      | 40,529,233,169.88 | 38,104,695,548.17 |
| 其中：主营业务收入 | 40,485,905,156.87 | 38,064,958,358.19 |
| 其他业务收入    | 43,328,013.01     | 39,737,189.98     |

|           |                   |                   |
|-----------|-------------------|-------------------|
| 营业成本      | 37,178,083,104.40 | 34,918,830,152.12 |
| 其中：主营业务成本 | 37,165,335,479.15 | 34,906,510,705.02 |
| 其他业务成本    | 12,747,625.25     | 12,319,447.10     |

2. 主营业务按行业类别列示如下：

| 行业名称    | 本期发生额             |                   | 上年同期发生额           |                   |
|---------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
|         | 营业收入              | 营业成本              | 营业收入              | 营业成本              |
| 供应链运营业务 | 36,876,261,466.20 | 35,170,324,108.95 | 34,508,102,409.53 | 32,718,904,875.48 |
| 房地产开发业务 | 3,522,615,427.33  | 1,957,525,268.41  | 3,389,964,428.67  | 2,110,594,378.75  |
| 其他业务    | 87,028,263.34     | 37,486,101.79     | 166,891,519.99    | 77,011,450.79     |
| 合计      | 40,485,905,156.87 | 37,165,335,479.15 | 38,064,958,358.19 | 34,906,510,705.02 |

3. 公司前五名客户营业收入列示如下：

| 客户名称 | 本期发生额            | 占公司全部营业收入的比例 |
|------|------------------|--------------|
| 第一名  | 383,342,511.52   | 0.94%        |
| 第二名  | 343,700,655.23   | 0.85%        |
| 第三名  | 270,828,405.70   | 0.67%        |
| 第四名  | 232,815,704.78   | 0.57%        |
| 第五名  | 217,946,665.96   | 0.54%        |
| 合计   | 1,448,633,943.19 | 3.57%        |

**(四十一) 营业税金及附加**

营业税金及附加明细项目列示如下：

| 税种      | 本期发生额          | 上年同期发生额        |
|---------|----------------|----------------|
| 营业税     | 214,639,579.87 | 190,406,924.97 |
| 土地增值税   | 112,686,702.79 | 195,603,766.80 |
| 出口关税    | 682,101.59     | 3,414,491.96   |
| 城市维护建设税 | 20,722,668.20  | 17,138,657.88  |
| 教育费附加   | 8,878,942.05   | 7,352,868.05   |
| 地方教育附加  | 5,506,104.74   | 3,124,142.22   |
| 房产税     | 8,047,333.22   | 8,241,857.21   |
| 土地使用税   | 1,257,692.2    | 1,897,278.58   |
| 其他税种    | 795,955.29     | 780,778.61     |
| 合计      | 373,217,079.95 | 427,960,766.28 |

**(四十二) 销售费用**

销售费用明细项目列示如下：

| 项目    | 本期发生额          | 上年同期发生额        |
|-------|----------------|----------------|
| 港杂运杂费 | 378,599,223.50 | 375,868,879.59 |
| 办公费   | 33,222,539.57  | 28,598,616.19  |

|            |                  |                  |
|------------|------------------|------------------|
| 检验检疫费      | 15,406,016.40    | 12,989,212.46    |
| 职工薪酬       | 231,815,933.20   | 324,600,163.93   |
| 社会保险及住房公积金 | 42,146,663.10    | 27,913,184.60    |
| 中介服务费      | 1,204,013.99     | 1,262,728.50     |
| 保险费        | 15,971,134.50    | 14,688,334.50    |
| 各种税费       | 8,288,573.17     | 8,407,470.67     |
| 业务费        | 110,770,771.50   | 109,734,484.86   |
| 交通费        | 37,812,889.70    | 29,814,484.02    |
| 资产摊销及折旧    | 35,899,767.64    | 23,946,676.30    |
| 广告宣传费      | 72,677,202.04    | 75,605,367.98    |
| 工会经费       | 2,233,495.58     | 617,673.24       |
| 劳务费        | 6,955,021.45     | 4,209,055.51     |
| 代理手续费      | 6,685,241.27     | 10,252,223.07    |
| 低值易耗品      | 4,257,305.94     | 2,033,251.46     |
| 信息开发及应用费   | 1,422,048.74     | 364,466.27       |
| 其他         | 7,064,552.32     | 2,958,994.19     |
| 合计         | 1,012,432,393.61 | 1,053,865,267.34 |

**(四十三) 管理费用**

管理费用明细项目列示如下:

| 项目         | 本期发生额         | 上年同期发生额       |
|------------|---------------|---------------|
| 办公费        | 2,270,985.17  | 4,288,698.34  |
| 租赁费        | 862,378.77    | 3,966,390.86  |
| 保险费        | 82,946.78     | 312,676.69    |
| 各种税费       | 705,790.36    | 1,291,047.59  |
| 业务费        | 4,296,835.18  | 6,426,401.36  |
| 交通费        | 3,960,139.18  | 5,010,805.33  |
| 职工薪酬       | 30,970,121.46 | 35,014,162.83 |
| 资产摊销及折旧    | 5,695,165.90  | 11,083,058.49 |
| 社会保险及住房公积金 | 5,266,042.50  | 6,620,032.13  |
| 工会经费       | 274,355.17    | 250,464.05    |
| 劳务费        | 38,417.64     | 19,140.00     |
| 广告宣传费      | 336,775.00    | 29,067.00     |
| 中介服务费      | 76,352.00     | 583,970.00    |
| 信息开发及应用费   | 977,426.89    | 411,350.00    |
| 其他         | 2,770,854.38  | 866,937.87    |
| 合计         | 58,584,586.38 | 76,174,202.54 |

**(四十四) 财务费用**

财务费用明细项目列示如下:

| 项目   | 本期发生额          | 上年同期发生额        |
|------|----------------|----------------|
| 利息支出 | 283,190,268.58 | 190,260,048.22 |

|        |                |                |
|--------|----------------|----------------|
| 减：利息收入 | 23,063,695.24  | 10,175,767.35  |
| 汇兑损益   | -315,588.74    | -73,169,486.99 |
| 手续费及其他 | 61,078,777.90  | 47,046,374.58  |
| 合计     | 320,889,762.50 | 153,961,168.46 |

注：财务费用本期发生额较上年同期数增加 108.42%，主要系本期融资规模及利率较上年同期有所上升导致利息支出增加 9,293.02 万元，以及汇兑收益减少 7,285.39 万元所致。

**(四十五) 资产减值损失**

| 项目   | 本期发生额         | 上年同期发生额       |
|------|---------------|---------------|
| 坏账损失 | 46,763,698.26 | 37,092,464.74 |
| 合计   | 46,763,698.26 | 37,092,464.74 |

**(四十六) 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         | 上年同期发生额       |
|----------------------|---------------|---------------|
| 交易性金融资产              | -6,823,218.31 | 76,477,069.94 |
| 其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益 | -7,238,535.00 | 74,071,495.00 |
| 交易性金融负债              | 8,210,500.00  | -930,905.00   |
| 其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益 | 8,210,500.00  | -930,905.00   |
| 合计                   | 1,387,281.69  | 75,546,164.94 |

注：公允价值变动收益本期发生额较上年同期减少 98.16%，主要是由于报告期内期货合约公允价值变动收益较上年同期大幅减少所致。

**(四十七) 投资收益**

1. 投资收益按来源列示如下：

| 产生投资收益的来源            | 本期发生额         | 上年同期发生额        |
|----------------------|---------------|----------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益       | 200,000.00    | -              |
| 权益法核算的长期股权投资收益       | 13,087,929.38 | 24,341,980.58  |
| 处置长期股权投资产生的投资收益      | 4,477,788.50  | 372,270,717.81 |
| 持有交易性金融资产期间取得的投资收益   | 1,871,927.46  | -              |
| 持有持有至到期投资期间取得的投资收益   | -             | -              |
| 持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益 | -             | -              |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益     | -8,038,819.61 | -26,969,884.71 |
| 处置持有至到期投资取得的投资收益     | -             | -              |
| 其他投资收益               | 13,621,025.65 | 4,891,564.70   |
| 合计                   | 25,219,851.38 | 374,534,378.38 |

注：投资收益本期数较上年同期数大幅下降，主要是由于上年同期转让上海长进置业 100%股权及君龙人寿 50%股权获取较大收益，而本期无类似交易。

2. 按成本法核算的长期股权投资收益列示如下：

| 被投资单位名称    | 本期发生额      | 上年同期发生额 |
|------------|------------|---------|
| 厦门安联企业有限公司 | 200,000.00 | -       |
| 合计         | 200,000.00 | -       |

3. 按权益法核算的长期股权投资收益前 5 名列示如下：

| 被投资单位名称      | 本期发生额         | 上年同期发生额       |
|--------------|---------------|---------------|
| 厦门宏发电声股份有限公司 | 13,953,073.76 | 4,622,507.47  |
| 厦门船舶重工股份有限公司 | 6,087,872.36  | 15,906,797.68 |
| 厦门华联电子有限公司   | 1,278,018.18  | 1,511,706.14  |
| 厦门辉煌装修工程有限公司 | 1,078,250.07  | 317,552.28    |
| 福建金山投资有限公司   | 289.20        | 6,734.32      |
| 合计           | 22,397,503.57 | 22,365,297.89 |

4. 本公司投资收益汇回不存在重大限制。

**(四十八) 营业外收入**

1. 营业外收入明细项目列示如下：

| 项目          | 本期发生额         | 上年同期发生额      | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|---------------|--------------|---------------|
| 非流动资产处置利得合计 | 1,402,488.07  | 1,379,753.30 | 1,402,488.07  |
| 其中：固定资产处置利得 | 1,402,488.07  | 1,379,753.30 | 1,402,488.07  |
| 政府补助        | 5,793,867.20  | 5,506,356.00 | 5,793,867.20  |
| 无需支付的款项     | 4,670.00      | 3,971.01     | 4,670.00      |
| 赔偿金、违约金收入   | 5,627,795.83  | 1,030,119.32 | 5,627,795.83  |
| 罚款收入        | 137,942.00    | 212,728.00   | 137,942.00    |
| 其他收入        | 2,734,815.26  | 1,419,813.75 | 2,734,815.26  |
| 合计          | 15,701,578.36 | 9,552,741.38 | 15,701,578.36 |

2. 政府补助明细列示如下：

| 项目        | 本期发生额        | 上年同期发生额      |
|-----------|--------------|--------------|
| 纳税大户奖励金   | 1,655,070.20 | 2,024,036.00 |
| 涉外发展服务补贴  | 150,000.00   | -            |
| 企业财政扶持补贴  | 326,300.00   | 482,551.00   |
| 财政税收奖励或返还 | 3,462,497.00 | 2,998,509.00 |
| 其他补助      | 200,000.00   | 1,260.00     |
| 合计        | 5,793,867.20 | 5,506,356.00 |

注：营业外收入本年发生额较上年增加 64.37%，主要系赔偿金、违约金及其他收入大幅增加

所致。

**(四十九) 营业外支出**

| 项目          | 本期发生额        | 上年同期发生额      | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|--------------|--------------|---------------|
| 非流动资产处置损失合计 | 808,483.92   | 193,764.68   | 808,483.92    |
| 其中：固定资产处置损失 | 808,483.92   | 193,764.68   | 808,483.92    |
| 对外捐赠        | 8,000.00     | 10,000.00    | 8,000.00      |
| 违约金、赔偿金     | 976,603.56   | -            | 976,603.56    |
| 罚款及滞纳金支出    | 54,434.81    | 392,655.47   | 54,434.81     |
| 其他          | 257,411.33   | 733,810.19   | 257,411.33    |
| 合计          | 2,104,933.62 | 1,330,230.34 | 2,104,933.62  |

**(五十) 所得税费用**

所得税费用（收益）的组成列示如下：

| 项目               | 本期发生额          | 上年同期发生额        |
|------------------|----------------|----------------|
| 按税法及相关规定计算的当期所得税 | 444,596,539.91 | 457,393,747.43 |
| 递延所得税调整          | 3,782,052.56   | 5,586,818.94   |
| 合计               | 448,378,592.47 | 462,980,566.37 |

**(五十一) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程**

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

**1. 计算结果**

| 报告期利润                       | 本期数    |        | 上年同期数  |        |
|-----------------------------|--------|--------|--------|--------|
|                             | 基本每股收益 | 稀释每股收益 | 基本每股收益 | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润（I）           | 0.40   | 0.40   | 0.54   | 0.54   |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润（II） | 0.39   | 0.39   | 0.42   | 0.42   |

**2. 每股收益的计算过程**

| 项目                | 序号 | 本期数            | 上年同期数            |
|-------------------|----|----------------|------------------|
| 归属于本公司普通股股东的净利润   | 1  | 898,747,766.16 | 1,208,071,800.87 |
| 扣除所得税影响后归属于母公司普通股 | 2  | 15,653,179.10  | 275,306,579.54   |



| 项目                             | 序号                                           | 本期数              | 上年同期数            |
|--------------------------------|----------------------------------------------|------------------|------------------|
| 股东净利润的非经常性损益                   |                                              |                  |                  |
| 扣除非经常性损益后的归属于本公司普通股股东的净利润      | 3=1-2                                        | 883,094,587.06   | 932,765,221.33   |
| 年初股份总数                         | 4                                            | 2,237,750,741.00 | 2,237,750,741.00 |
| 报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加的股份数      | 5                                            | -                | -                |
| 报告期因发行新股或债转股等增加的股份数            | 6                                            | -                | -                |
|                                | 6                                            | -                | -                |
|                                | 6                                            | -                | -                |
| 发行新股或债转股等增加股份下一月份起至报告期年末的月份数   | 7                                            | -                | -                |
|                                | 7                                            | -                | -                |
|                                | 7                                            | -                | -                |
| 报告期因回购等减少的股份数                  | 8                                            | -                | -                |
| 减少股份下一月份起至报告期年末的月份数            | 9                                            | -                | -                |
| 报告期缩股数                         | 10                                           | -                | -                |
| 报告期月份数                         | 11                                           |                  | -                |
| 发行在外的普通股加权平均数（II）              | $12=4+5+6\times 7 \div 11-8\times 9+11-10$   | 2,237,750,741.00 | 2,237,750,741.00 |
| 因同一控制下企业合并而调整的发行在外的普通股加权平均数（I） | 13                                           | -                | -                |
| 基本每股收益（I）                      | 14=1÷12                                      | 0.40             | 0.54             |
| 基本每股收益（II）                     | 15=3÷12                                      | 0.39             | 0.42             |
| 已确认为费用的稀释性潜在普通股利息及其他影响因素       | 16                                           | -                | -                |
| 所得税率                           | 17                                           | -                | -                |
| 转换费用                           | 18                                           | -                | -                |
| 可转换公司债券、认股权证、股份期权等转换或行权而增加的股份数 | 19                                           | -                | -                |
| 稀释每股收益（I）                      | $20=[1+(16-18)\times (100\%-17)]\div(13+19)$ | 0.40             | 0.54             |
| 稀释每股收益（II）                     | $21=[3+(16-18)\times(100\%-17)]\div(12+19)$  | 0.39             | 0.42             |

（1）基本每股收益

基本每股收益=P0÷S

$S=S_0+S_1+Si\times Mi-M_0-Sj\times Mj-M_0-Sk$

其中：P0 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S0 为期初股份总数；S1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj 为报告期因回购等

减少股份数；Sk 为报告期缩股数；M0 报告期月份数；Mi 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

(2) 稀释每股收益

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

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

(五十二) 其他综合收益

| 项目                                    | 本期发生额        | 上年同期发生额       |
|---------------------------------------|--------------|---------------|
| 1. 可供出售金融资产产生的利得（损失）金额                | 3,779,940.96 | -2,363,690.02 |
| 减：可供出售金融资产产生的所得税影响                    | 944,985.23   | -567,285.60   |
| 前期计入其他综合收益当期转入损益的净额                   | -            | -             |
| 小计                                    | 2,834,955.73 | -1,796,404.42 |
| 2. 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        | -            | -             |
| 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                                    | -            | -             |
| 3. 外币财务报表折算差额                         | 3,618,905.80 | -4,795,437.31 |
| 减：处置境外经营当期转入损益的净额                     | -            | -             |
| 小计                                    | 3,618,905.80 | -4,795,437.31 |
| 合计                                    | 6,453,861.53 | -6,591,841.73 |

(五十三) 现金流量表项目注释

1. 收到其他与经营活动有关的现金

收到其他与经营活动有关的现金主要项目列示如下：

| 项目                    | 本期金额           |
|-----------------------|----------------|
| 收厦门辉煌装修工程有限公司往来款      | 337,400,000.00 |
| 收厦门住宅办代建款             | 302,517,413.00 |
| 收保时捷（中国）汽车销售有限公司退回保证金 | 82,159,462.39  |
| 收龙岩城发公司往来款            | 69,150,000.00  |
| 收到长乐航翔房地产开发有限公司往来款    | 62,000,000.00  |

|    |                |
|----|----------------|
| 合计 | 853,226,875.39 |
|----|----------------|

## 2. 支付其他与经营活动有关的现金

除支付的运杂费、港杂费、仓储保管费等相关费用外，支付的其他与经营活动有关的现金主要项目列示如下：

| 项目                  | 本期金额           |
|---------------------|----------------|
| 支付在建工程款             | 192,805,711.00 |
| 付保时捷（中国）汽车销售有限公司保证金 | 95,472,685.53  |
| 付厦门紫金铜冠投资发展有限公司往来款  | 52,600,000.00  |
| 付厦门现代码头有限公司往来款      | 25,000,000.00  |
| 合计                  | 365,878,396.53 |

### （五十四） 现金流量表补充资料

#### 1. 采用间接法将净利润调节为经营活动现金流量

| 补充资料                             | 本期金额              | 上年同期金额            |
|----------------------------------|-------------------|-------------------|
| 1.将净利润调节为经营活动现金流量：               |                   |                   |
| 净利润                              | 1,131,087,730.12  | 1,432,134,014.68  |
| 加：资产减值准备                         | 46,763,698.26     | 37,092,464.74     |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 60,774,630.72     | 56,495,675.15     |
| 无形资产摊销                           | 3,847,624.62      | 2,704,641.25      |
| 长期待摊费用摊销                         | 14,310,444.38     | 14,484,891.24     |
| 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） | -304,568.11       | -1,185,988.62     |
| 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）              | -1,387,281.69     | -75,546,164.94    |
| 财务费用（收益以“－”号填列）                  | 5,103,709.06      | 16,879,454.92     |
| 投资损失（收益以“－”号填列）                  | -25,219,851.38    | -374,534,378.38   |
| 递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）             | 20,261,025.44     | 57,606,886.49     |
| 递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）             | -188,915.00       | 1,674,050.77      |
| 存货的减少（增加以“－”号填列）                 | -2,783,830,326.82 | -2,674,563,919.43 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）            | -3,148,321,725.00 | -1,608,692,020.72 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）            | 6,729,290,397.11  | 2,452,031,301.13  |
| 其他                               |                   |                   |
| 经营活动产生的现金流量净额                    | 2,052,186,591.71  | -663,419,091.72   |
| 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                          | 4,038,980,451.00  | 3,507,384,271.19  |
| 减：现金的年初余额                        | 3,096,165,077.03  | 2,049,537,958.03  |

| 补充资料         | 本期金额           | 上年同期金额           |
|--------------|----------------|------------------|
| 加：现金等价物的期末余额 | -              | -                |
| 减：现金等价物的年初余额 | -              | 18,500,000.00    |
| 现金及现金等价物净增加额 | 942,815,373.97 | 1,439,346,313.16 |

2. 本期取得或处置子公司及其他营业单位的有关信息

| 项 目                        | 本期金额 | 上年同期金额         |
|----------------------------|------|----------------|
| 一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：       |      |                |
| 1. 取得子公司及其他营业单位的价格         | -    | -              |
| 2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物 | -    | -              |
| 减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物    | -    | -              |
| 3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额     | -    | -              |
| 4. 取得子公司的净资产               | -    | -              |
| 流动资产                       | -    | -              |
| 非流动资产                      | -    | -              |
| 流动负债                       | -    | -              |
| 非流动负债                      | -    | -              |
| 二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：       |      |                |
| 1. 处置子公司及其他营业单位的价格         | -    | 365,894,329.82 |
| 2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物 | -    | 365,894,329.82 |
| 减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物    | -    | 38,848,212.72  |
| 3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额     | -    | 327,046,117.10 |
| 4. 处置子公司的净资产               | -    | 45,602,249.51  |
| 流动资产                       | -    | 626,496,566.74 |
| 非流动资产                      | -    | 2,071,710.35   |
| 流动负债                       | -    | 582,966,027.58 |
| 非流动负债                      | -    | -              |

3. 现金和现金等价物

| 项目                    | 期末余额             | 年初余额             |
|-----------------------|------------------|------------------|
| 一、现金                  | 4,038,980,451.00 | 3,507,384,271.19 |
| 其中：库存现金               | 233,559.93       | 290,855.66       |
| 可随时用于支付的银行存款          | 4,017,518,545.39 | 3,441,227,355.84 |
| 可随时用于支付的其他货币资金        | 21,228,345.68    | 65,866,059.69    |
| 二、现金等价物               | -                | -                |
| 其中：三个月内到期的债券投资        | -                | -                |
| 三、年末现金及现金等价物余额        | 4,038,980,451.00 | 3,507,384,271.19 |
| 四、母公司或集团内子公司使用受限制的现金和 | 1,204,513,987.87 | 548,955,150.01   |

|       |  |  |
|-------|--|--|
| 现金等价物 |  |  |
|-------|--|--|

## 六、关联方关系及其交易

### (一) 关联方关系

#### 1. 本公司的母公司情况

| 母公司名称      | 企业类型 | 注册地  | 法人代表 | 业务性质  | 注册资本  | 组织机构代码     | 母公司对本企业的持股比例 | 母公司对本企业的表决权比例 |
|------------|------|------|------|-------|-------|------------|--------------|---------------|
| 厦门建发集团有限公司 | 国有独资 | 中国厦门 | 王宪榕  | 综合性投资 | 35 亿元 | 15499061-7 | 46.38%       | 46.38%        |

厦门市国有资产监督管理委员会持有建发集团 100% 股权，为本公司最终控制人。

#### 2. 本公司的子公司情况

子公司情况详见本附注四、企业合并及合并财务报表之（一）。

#### 3. 本公司的合营企业和联营企业情况

合营企业及联营企业情况详见本附注五之（十一）。

#### 4. 本公司的其他关联方情况

| 关联方名称          | 与本公司关系            | 组织机构代码     |
|----------------|-------------------|------------|
| 厦门华侨电子股份有限公司   | 间接受本公司的母公司重大影响的企业 | 61202089-7 |
| 厦门华联电子有限公司     | 子公司的联营企业          | 15498337-X |
| 厦门厦华新技术有限公司    | 间接受本公司的母公司重大影响的企业 | 705492156  |
| 厦门国际会展酒店有限公司   | 同一母公司             | 705470520  |
| 厦门建发国际旅行社有限公司  | 同一母公司             | 155028884  |
| 厦门建发旅游集团股份有限公司 | 同一母公司             | 737872276  |
| 泉州悦华酒店有限公司     | 同一母公司             | 76405376-X |
| 厦门厦宾酒店有限公司     | 同一母公司             | 761702998  |
| 厦门国际信托有限公司     | 同一母公司             | 73785244-3 |
| 厦门国际会展控股有限公司   | 同一母公司             | 26009503-4 |
| 厦门悦华酒店有限公司     | 同一母公司             | 76405376-X |
| 联康贸易有限公司       | 子公司的少数股东          | 70545383-5 |

### (二) 关联方交易

#### 1. 销售商品或提供劳务

关联方销售商品或提供劳务主要明细列示如下：

| 关联方名称         | 交易内容    | 本期发生额         |            | 上年同期发生额       |            | 定价方式及决策程序 |
|---------------|---------|---------------|------------|---------------|------------|-----------|
|               |         | 金额            | 占同类交易金额的比例 | 金额            | 占同类交易金额的比例 |           |
| 龙源海洋生物股份有限公司  | 供应链运营业务 | 279,000.00    | 0.10%      | 33,897,293.62 | 0.10%      | 参照市价      |
| 厦门华联电子有限公司    | 供应链运营业务 | 32,148,851.61 | 0.07%      | 24,044,198.67 | 0.07%      | 参照市价      |
| 厦门厦华新技术有限公司   | 供应链运营业务 | 5,852,158.61  | 0.01%      | 2,996,264.10  | 0.01%      | 参照市价      |
| 厦门建发集团有限公司    | 供应链运营业务 | 141,393.15    | 0.01%      | 2,887,634.79  | 0.01%      | 参照市价      |
| 厦门华侨电子股份有限公司  | 供应链运营业务 | -             | -          | 598,728.71    | 0.0017%    | 参照市价      |
| 厦门海悦山庄酒店有限公司  | 供应链运营业务 | -             | -          | 84,234.18     | 0.00%      | 参照市价      |
| 厦门国际会展酒店有限公司  | 供应链运营业务 | -             | -          | 30,458.79     | 0.00%      | 参照市价      |
| 泉州悦华酒店有限公司    | 供应链运营业务 | -             | -          | 15,555.56     | 0.00%      | 参照市价      |
| 厦门国际会展控股有限公司  | 供应链运营业务 | -             | -          | 12,933.34     | 0.00%      | 参照市价      |
| 厦门厦宾酒店有限公司    | 供应链运营业务 | -             | -          | 10,483.61     | 0.00%      | 参照市价      |
| 武夷山悦华酒店有限公司   | 供应链运营业务 | -             | -          | 8,376.07      | 0.00%      | 参照市价      |
| 厦门建发国际旅行社有限公司 | 供应链运营业务 | 32,350.43     | -          | 8,365.81      | 0.00%      | 参照市价      |
| 合计            | -       | 38,710,645.80 | -          | 64,594,527.25 | -          |           |

## 2. 购买商品或接受劳务

关联方购买商品或提供劳务主要明细列示如下：

| 关联方名称        | 交易内容    | 本期发生额          |            | 上年同期发生额        |            | 定价方式及决策程序 |
|--------------|---------|----------------|------------|----------------|------------|-----------|
|              |         | 金额             | 占同类交易金额的比例 | 金额             | 占同类交易金额的比例 |           |
| 四川永丰浆纸股份有限公司 | 供应链运营业务 | 328,359,637.32 | 0.91%      | 371,587,279.40 | 0.04%      | 参照市价      |
| 厦门辉煌装修工程有限公司 | 装修工程    | 47,371,360.05  | 1.20%      | 3,385,731.94   | 0.07%      | 参照市价      |

## 3. 关联方租赁

本公司本期向厦门华侨电子股份有限公司收取厂房租赁收入 3,553,042.50 元。截至本期末无未结算项目，租赁价格与同等条件下的市场价格相比无明显差异。

#### 4. 关联方资金拆借

| 关联方        | 拆借金额           | 起始日        | 到期日        | 备注  |
|------------|----------------|------------|------------|-----|
| 厦门国际信托有限公司 | 30,000,000.00  | 2011/02/15 | 2013/02/15 |     |
| 厦门国际信托有限公司 | 201,700,000.00 | 2010-5-4   | 2012-5-4   | 已归还 |
| 厦门国际信托有限公司 | 50,00,000.00   | 2011-4-1   | 2012-4-1   | 已归还 |
| 厦门国际信托有限公司 | 98,300,000.00  | 2010-4-9   | 2012-4-9   | 已归还 |
| 厦门国际信托有限公司 | 100,000,000.00 | 2012-1-11  | 2012-8-11  |     |
| 厦门国际信托有限公司 | 50,000,000.00  | 2012-3-19  | 2013-3-18  |     |

#### 5. 关联担保情况

| 担保方        | 被担保方           | 担保金额           | 担保是否已经履行完毕 |
|------------|----------------|----------------|------------|
| 厦门建发集团有限公司 | 厦门建发股份有限公司     | 615,000,000.00 | 否          |
| 联康贸易有限公司   | 厦门建发国际酒业集团有限公司 | 439,200,000.00 | 否          |
| 厦门建发集团有限公司 | 建发房地产集团有限公司    | 630,000,000.00 | 否          |

#### (三) 关联方往来款项余额

关联方往来款项期末余额主要明细列示如下：

| 关联方名称          | 科目名称 | 期末账面余额         |       | 年初账面余额        |       |
|----------------|------|----------------|-------|---------------|-------|
|                |      | 金额             | 比例    | 金额            | 比例    |
| 厦门华联电子有限公司     | 应收账款 | 20,122,576.60  | 0.66% | 17,634,550.96 | 0.91% |
| 厦门厦华新技术有限公司    | 应收账款 | 3,792,490.32   | 0.13% | 986,030.85    | 0.05% |
| 厦门船舶重工股份有限公司   | 应收账款 | -              | -     | 3,054.30      | -     |
| 厦门建发国际旅行社有限公司  | 应收账款 | 10,500.00      | -     | 11,850.00     | -     |
| 厦门国际会展酒店有限公司   | 应收账款 | 150,628.00     | -     | 26,741.80     | -     |
| 厦门国际会展中心有限公司   | 应收账款 | 16,860.00      | -     | 21,660.00     | -     |
| 四川永丰浆纸股份有限公司   | 应付账款 | 191,971,563.33 | 4.62% | -             | -     |
| 厦门船舶重工股份有限公司   | 应付账款 | 199,504.86     | -     | -             | -     |
| 厦门厦华新技术有限公司    | 应付账款 | 18,802.80      | -     | -             | -     |
| 厦门建发集团有限公司     | 预收款项 | 27,637,735.00  | 0.2%  | 12,107,735.00 | 0.12% |
| 厦门船舶重工股份有限公司   | 预收款项 | 21,809,862.82  | 0.17% | 5,628,016.43  | 0.05% |
| 龙源海洋生物股份有限公司   | 预收款项 | 2,900,000.00   | 0.02% | -             | -     |
| 厦门建发旅游集团股份有限公司 | 预收款项 | 90,000.00      | -     | -             | -     |
| 厦门华侨电子股份有限公司   | 预收款项 | 6,640.97       | -     | 454,275.30    | 0.02% |
| 厦门船舶重工股份有限公司   | 预付款项 | 127,355,855.63 | 1.53% | 61,344,458.15 | 1.10% |
| 龙源海洋生物股份有限公司   | 预付款项 | 7,550,000.00   | 0.09% | -             | -     |
| 泉州德发鞋业有限公司     | 预付款项 | 200,000.00     | -     | -             | -     |

|                |       |                |        |                |        |
|----------------|-------|----------------|--------|----------------|--------|
| 厦门辉煌装修工程有限公司   | 预付款项  | -              | -      | 3,292,752.50   | 0.06%  |
| 厦门辉煌装修工程有限公司   | 应付账款  | -              | -      | 28,566,662.32  | 0.88%  |
| 厦门紫金铜冠投资发展有限公司 | 其他应收款 | 56,600,000.00  | 3.40%  | 4,000,000.00   | 0.26%  |
| 厦门建发国际旅行社有限公司  | 其他应收款 | 2,660.00       | -      | -              | -      |
| 福州建发国际旅行社有限公司  | 其他应收款 | 80,184.00      | -      | -              | -      |
| 厦门建发集团有限公司     | 其他应付款 | 7,418,155.71   | 0.23%  | 5,596,250.16   | 0.22%  |
| 厦门辉煌装修工程有限公司   | 其他应付款 | 450,889,388.80 | 13.32% | 113,475,698.47 | 4.38%  |
| 厦门船舶重工股份有限公司   | 其他应付款 | -              | -      | 40,983,132.01  | 1.58%  |
| 厦门现代码头有限公司     | 其他应付款 | -              | -      | 25,000,000.00  | 0.96%  |
| 厦门达真电机有限公司     | 其他应付款 | 36,234,000.00  | 1.07%  | -              | -      |
| 厦门国际信托有限公司     | 应付利息  | -              | -      | 20,658,333.33  | 18.33% |

## 七、或有事项

### (一) 担保事项

#### 1. 为子公司提供债务担保

本公司为子公司提供债务担保情况如下：

| 担保方        | 被担保方            | 担保金额             | 担保是否已经履行完毕 |
|------------|-----------------|------------------|------------|
| 厦门建发股份有限公司 | 建发（北京）有限公司      | 232,240,000.00   | 否          |
| 厦门建发股份有限公司 | 建发（天津）有限公司      | 670,990,000.00   | 否          |
| 厦门建发股份有限公司 | 建发（广州）有限公司      | 416,900,000.00   | 否          |
| 厦门建发股份有限公司 | 建发（上海）有限公司      | 994,990,000.00   | 否          |
| 厦门建发股份有限公司 | 福州建发实业有限公司及其子公司 | 301,698,500.00   | 否          |
| 厦门建发股份有限公司 | 泉州建发实业有限公司      | 3,480,000.00     | 否          |
| 厦门建发股份有限公司 | 厦门建发纸业有限公司及其子公司 | 76,359,800.00    | 否          |
| 厦门建发股份有限公司 | 厦门建宇实业有限公司及其子公司 | 98,250,000.00    | 否          |
| 厦门建发股份有限公司 | 厦门建发汽车有限公司及其子公司 | 207,004,600.00   | 否          |
| 厦门建发股份有限公司 | 厦门建发轻工有限公司及其子公司 | 187,390,000.00   | 否          |
| 厦门建发股份有限公司 | 厦门建发金属有限公司及其子公司 | 378,920,000.00   | 否          |
| 厦门建发股份有限公司 | 厦门建益达有限公司及其子公司  | 444,690,000.00   | 否          |
| 厦门建发股份有限公司 | 建发物流集团有限公司及其子公司 | 1,181,400,000.00 | 否          |
| 厦门建发股份有限公司 | 厦门建发物资有限公司及其子公司 | 176,640,000.00   | 否          |
| 厦门建发股份有限公司 | 厦门建发国际酒业集团有限公司  | 275,040,000.00   | 否          |
| 厦门建发股份有限公司 | 厦门建发化工有限公司      | 425,440,000.00   | 否          |
| 厦门建发股份有限公司 | 厦门建发能源有限公司      | 403,980,000.00   | 否          |
| 厦门建发股份有限公司 | 厦门建发农产品有限公司     | 129,960,000.00   | 否          |
| 厦门建发股份有限公司 | 厦门建发矿业有限公司      | 2,161,010,000.00 | 否          |
| 厦门建发股份有限公司 | 厦门建发原材料贸易有限公司   | 870,500,000.00   | 否          |
| 厦门建发股份有限公司 | 厦门建发铝业有限公司      | 186,920,000.00   | 否          |



| 担保方        | 被担保方             | 担保金额             | 担保是否已经履行完毕 |
|------------|------------------|------------------|------------|
| 厦门建发股份有限公司 | 厦门星原融资租赁有限公司     | 36,950,000.00    | 否          |
| 厦门建发股份有限公司 | 建发房地产集团有限公司及其子公司 | 3,695,757,900.00 | 否          |
| 厦门建发股份有限公司 | 联发集团有限公司及其子公司    | 2,940,750,000.00 | 否          |
| 厦门建发股份有限公司 | 昌富利（香港）贸易有限公司    | 315,612,510.00   | 否          |
| 厦门建发股份有限公司 | 建发（美国）有限公司       | 62,047,269.00    | 否          |
| 厦门建发股份有限公司 | 香港建发海事有限公司及其子公司  | 258,688,410.00   | 否          |

注：被担保方均系本公司合并报表范围内单位。

其中，外币列示如下：

| 币种 | 原币             | 折算汇率   | 折合人民币          |
|----|----------------|--------|----------------|
| 美元 | 100,610,000.00 | 6.3249 | 636,348,189.00 |

## 2. 为商品房承购人提供债务担保

本公司房地产业务按房地产经营惯例为商品房承购人提供抵押贷款担保，担保类型为阶段性担保。阶段性担保的担保期限自保证合同生效之日起，至商品房承购人所购住房的房屋产权证及抵押登记手续办妥后并交银行执管之日止。截至 2012 年 6 月 30 日止，本公司承担上述阶段性担保金额为人民币 55.74 亿元。

## 八、重大承诺事项

### （一）重大承诺事项

#### 购买土地使用权

| 项目地块                       | 项目总价     | 期末未付余款   | 备注                                                          |
|----------------------------|----------|----------|-------------------------------------------------------------|
| 扬州市广陵区的 659 地块             | 14.34 亿元 | 7.17 亿元  | 余款在政府拆迁完成交出地块时交纳                                            |
| 龙岩市 2011 拍-33(油泵油嘴厂 5 号)地块 | 6.61 亿元  | 3.305 亿元 | 合同约定余款应于 2012 年 11 月前支付                                     |
| 漳州云霄县金霞加油站北侧、将军大道西侧地块      | 1.76 亿   | 0.5295 亿 | 合同约定交地后付清全款                                                 |
| 建阳市西区生态城（人民西路以南、麻阳溪左侧）地块   | 3.7585 亿 | 2.8585 亿 | 合同约定余款应于 2013 年 6 月前付清                                      |
| 上海市杨浦区杨树浦路一街坊地块            | 6.4006 亿 | 5.1205 亿 | 合同约定余款应于 2012 年 7 月支付                                       |
| 厦门市集美区 J2012P03 地块         | 8.02 亿元  | 7.163 亿元 | 合同约定应于 2012 年 7 月 3 日前支付 3.143 亿元，2013 年 7 月 5 日前支付 4.02 亿元 |

**(二) 前期承诺履行情况**

| 项目地块              | 项目总价     | 前期承诺                        | 履行情况           |
|-------------------|----------|-----------------------------|----------------|
| 扬州市广陵区的 659 地块    | 14.34 亿元 | 余款在政府拆迁完成交出地块时交纳            | 2012 年 6 月份已付清 |
| 桂林市建干路东北侧 P054 地块 | 5.04 亿元  | 余款应于土地局完成土地回收手续并交付给我公司后再支付。 | 政府未交地余款未付      |
| 南昌市高新区 JDP1160 地块 | 3.07 亿元  | 余款在政府拆迁完成交出地块时交纳            | 政府未交地余款未付      |

除上述承诺事项外，截至 2012 年 6 月 30 日止，本公司无其他应披露未披露的重大承诺事项。

**九、资产负债表日后事项**

**(一) 资产负债表日后利润分配情况说明**

2012 年 6 月 15 日召开的公司 2011 年度股东大会审议通过了第五届董事会第十一次会议关于 2011 年度利润分配预案，即以本公司 2011 年末总股本 2,237,750,741 股为基数，每 10 股派发现金红利 1.00 元（含税），共计派发现金红利 223,775,074.10 元。

截止本财务报表报出日，上述利润分配已实施完毕。

**(二) 获准发行中期票据事项说明**

中国银行间市场交易商协会于 2012 年 8 月 14 日下发中市协注[2012]MTN206 号《接受注册通知书》，接受本公司发行 7 亿元人民币中期票据的注册，注册额度自通知书发出之日起 2 年内有效。

**(三) 其他资产负债表日后事项说明**

除存在上述资产负债表日后事项外，截止财务报告日，本公司无其他应披露未披露的重大资产负债表日后事项。

**十、其他重要事项**

**(一) 企业合并**

本公司本年度内企业合并情况详见本附注四的相关内容。

**(二) 租赁**

截至 2012 年 6 月 30 日止，本公司未实现融资收益余额为 54,469,696.54 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）       | 238,561,623.02 |
| 1 年以上 2 年以内（含 2 年） | 189,246,618.47 |

|                     |                |
|---------------------|----------------|
| 2 年以上 3 年以内 (含 3 年) | 144,584,323.54 |
| 合计                  | 572,392,565.03 |

(三) 以公允价值计量的资产和负债

| 项目                                 | 年初公允价值         | 本期公允价值变动损益    | 计入权益的累计公允价值变动 | 本期计提的减值 | 期末公允价值         |
|------------------------------------|----------------|---------------|---------------|---------|----------------|
| 一、金融资产                             |                |               |               |         |                |
| 1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产(不含衍生金融资产) | 91,683,514.15  | 415,316.69    | -             | -       | 92,098,830.84  |
| 2.衍生金融资产                           | 20,198,914.03  | -6,742,935.00 | -             | -       | 13,455,979.03  |
| 3.可供出售金融资产                         | 75,119,482.10  | -             | -6,603,949.46 | -       | 68,515,532.64  |
| 资产合计                               | 187,001,910.28 | -6,327,618.31 | -6,603,949.46 | -       | 174,070,342.51 |
| 二、金融负债                             |                |               |               |         |                |
| 负债合计                               | 8,210,500.00   | -7,714,900.00 | -             | -       | 495,600.00     |

(四) 未决诉讼

1. 子公司长沙兆盛房地产有限公司诉讼事项

子公司长沙兆盛房地产有限公司(以下简称长沙兆盛)的股东于2007年5月以4.66亿元竞得了坐落于长沙市雨花区雨花路161号的一宗国有土地使用权,并将该土地移交长沙兆盛负责开发,长沙兆盛依约向长沙市国土资源局支付了地价款4.66亿元。

按照合同约定,长沙市国土资源局及原土地使用人长城信息产业股份有限公司(以下简称长城公司)应于2008年7月19日前向长沙兆盛交付满足合同约定条件的土地。但由于长沙市国土资源局和长城公司未按合同约定时间交付土地并完成红线范围内的部分水电设施的拆除及管线、道路的改造等工作,对长沙兆盛正常的开发产生一定影响。长沙兆盛已于2009年5月向湖南省高级人民法院提起诉讼,要求长沙市国土资源局以及长城公司对此承担违约责任。湖南省高级人民法院于2010年11月2日做出判决如下:一、长城公司在判决生效之日起15日内向长沙兆盛支付70%的资金占用利息(以4.66亿元土地价款为基数自2008年10月30日起至2010年5月7日止按中国人民银行公布的同期同类贷款利息计算);二、驳回长沙兆盛的其他诉讼请求。

诉讼双方均对判决结果不服,长沙兆盛于2011年1月21日向最高法院提起上诉,最高法院2011年5月11日开庭审理,截至目前尚未判决。

2. 子公司厦门金原融资担保有限公司诉讼事项

子公司厦门金原融资担保有限公司(以下简称“金原担保”)于2011年1月与厦门顺安行商贸有限公司(以下简称“顺安行”)签订《借款合同》,合同约定顺安行向金原担保借款人民币2000万元,用于作为开立银承的保证金担保,期限从2011年1月4日至2011年2月3日。保证人章瀚和温毅

荣对顺安行在该《借款合同》项下的全部债务承担连带保证责任。

金原担保于2011年1月与厦门市涌弘贸易有限公司（以下简称“涌弘贸易”）签订《借款合同》，合同约定涌弘贸易向金原担保借款人民币2000万元，用于作为开立银承的保证金担保，期限从2011年1月17日至2011年2月16日；同时，涌弘贸易同意对顺安行向金原担保的借款提供不超过人民币壹亿元的最高额连带保证担保。

金原担保于2011年2月与顺安行签订《借款合同》，合同约定顺安行向金原担保借款人民币2000万元，用于作为开立银承的保证金担保，期限从2011年2月14日至2011年3月13日。保证人章瀚对顺安行在该《借款合同》项下的全部债务承担连带保证责任。

金原担保于2011年2月与顺安行签订《借款合同》，合同约定顺安行向金原担保借款人民币2000万元，用于作为开立银承的保证金担保，期限从2011年2月17日至2011年3月16日。保证人章瀚对顺安行在该《借款合同》项下的全部债务承担连带保证责任。

金原担保于2011年3月与顺安行签订《借款合同》，合同约定顺安行向金原担保借款人民币1000万元，用于作为开立银承的保证金担保，期限从2011年3月8日至2011年4月7日。保证人章瀚和蔡健锻对顺安行在该《借款合同》项下的全部债务承担连带保证责任。

金原担保于2011年4月与顺安行签订《借款合同》，合同约定顺安行向金原担保借款人民币500万元，用于作为开立银承的保证金担保，期限从2011年4月7日至2011年5月6日。保证人章瀚和温毅荣对顺安行在该《借款合同》项下的全部债务承担连带保证责任。

上述合同签订后，金原担保依约累计发放了7500万元给顺安行、发放了2000万元给涌弘公司。借款期限届满后，顺安行和涌弘公司均未按照合同约定履行还款义务，保证人亦未履行担保义务。

2011年6月8日，金原担保向厦门市中级人民法院提起诉讼并申请财产保全，同日法院作出民事裁定书同意查封顺安行、涌弘贸易、各担保自然人的财产，累计价值以11184万元为限。2011年6月9日，厦门市中级人民法院发出（2011）厦民初字第320、321、322、323、324号协助执行通知书：（1）冻结涌弘贸易持有的广东发展银行股份有限公司股份2200万股及全部孳息，冻结期限自2011年6月9日起至2013年6月8日止；（2）冻结担保自然人9套房产和3个车位。

2012年厦门市中级人民法院分别对上述案件作出一审判决，判决归纳如下：（1）涌弘贸易在判决生效之日起10日内向金原担保返还2000万借款并支付利息（按银行同期贷款利率自2011年1月17日计付至判决书确定的还款之日止）；（2）顺安行在判决生效之日起10日内向金原担保返还7500万借款并支付利息（按银行同期贷款利率自2011年6月8日计付至判决书确定的还款之日止）；（3）章瀚、涌弘贸易对顺安行应返还的全部欠款不能清偿部分的三分之一承担赔偿责任；（4）蔡健锻对顺安行上述欠款中的1000万及利息之不能清偿部分的三分之一承担赔偿责任；（5）温毅荣对顺安行上述欠款中的2500万及利息之不能清偿部分的三分之一承担赔偿责任。

金原担保不服厦门市中级人民法院判决，已上诉于福建省高级人民法院。

基于审慎性原则，金原担保已对对上述借款计提了4750万元的坏账准备。

#### （五）年金计划的主要内容

本公司对已与公司签订劳动合同，且在公司工作满3年的中国籍员工在参加基本养老保险的基础上，依据国家政策和本公司经济状况建立补充养老保险制度，即年金计划。本公司年金计划

方案经建发集团企业年金管理委员会审核，公司职工代表大会和董事会审议通过，并报厦门劳动和社会保障局备案。

### （六）股票质押

截至 2012 年 6 月 30 日止，建发集团持有本公司的股份已质押 1.8 亿股，占公司总股本的 8.04%。上述质押股份已在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理质押登记手续。

除上述事项外，截至 2012 年 6 月 30 日止，本公司无应披露未披露的其他重大事项。

## 十一、 母公司财务报表主要项目注释

### （一） 应收账款

1. 应收账款按种类列示如下：

| 类别                                        | 期末账面余额         |        |               |         |                |
|-------------------------------------------|----------------|--------|---------------|---------|----------------|
|                                           | 账面金额           |        | 坏账准备          |         | 净额             |
|                                           | 金额             | 比例     | 金额            | 计提比例    |                |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款                      | 6,864,536.94   | 2.55%  | 6,864,536.94  | 100.00% | -              |
| 按组合计提坏账准备的应收账款                            | 262,691,864.59 | 97.45% | 10,923,688.43 | 4.16%   | 251,768,176.16 |
| 组合 1：风险较低的应收款项（应收关联方款项及有确凿证据表明不存在减值的应收账款） | 57,717,543.10  | 21.41% | -             | -       | 57,717,543.10  |
| 组合 2：按账龄分析法计提坏账准备的应收账款-销售商品或提供劳务          | 204,974,321.49 | 76.04% | 10,923,688.43 | 5.33%   | 194,050,633.06 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款                    | -              | -      | -             | -       | -              |
| 合计                                        | 269,556,401.53 | 100%   | 17,788,225.37 | 6.60%   | 251,768,176.16 |
| 类别                                        | 年初账面余额         |        |               |         |                |
|                                           | 账面金额           |        | 坏账准备          |         | 净额             |
|                                           | 金额             | 比例     | 金额            | 计提比例    |                |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款                      | 6,864,536.94   | 1.70%  | 6,864,536.94  | 100.00% | -              |
| 按组合计提坏账准备的应收账款                            | 396,826,537.34 | 98.30% | 13,066,027.47 | 3.29%   | 383,760,509.87 |
| 组合 1：风险较低的应收款项（应收关联方款项及有确凿证据表明不存在减值的应收账款） | 143,406,650.80 | 35.52% | -             | -       | 143,406,650.80 |
| 组合 2：按账龄分析法计                              | 253,419,886.54 | 62.78% | 13,066,027.47 | 5.16%   | 240,353,859.07 |

|                        |                |      |               |       |                |
|------------------------|----------------|------|---------------|-------|----------------|
| 提坏账准备的应收账款-销售商品或提供劳务   |                |      |               |       |                |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | -              | -    | -             | -     | -              |
| 合计                     | 403,691,074.28 | 100% | 19,930,564.41 | 4.94% | 383,760,509.87 |

其中，外币列示如下：

| 项目 | 期末账面余额       |        |               | 年初账面余额       |        |               |
|----|--------------|--------|---------------|--------------|--------|---------------|
|    | 原币           | 汇率     | 折合人民币         | 原币           | 汇率     | 折合人民币         |
| 美元 | 2,237,467.44 | 6.3249 | 14,151,757.81 | 1,874,471.55 | 6.3009 | 11,810,857.79 |
| 欧元 | 1,668.88     | 7.8710 | 13,135.75     | -            | -      | -             |

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

| 账龄结构     | 期末账面余额         |        |               |                |
|----------|----------------|--------|---------------|----------------|
|          | 金额             | 比例     | 坏账准备          | 净额             |
| 1 年以内    | 197,754,002.61 | 73.36% | 9,887,700.14  | 187,866,302.48 |
| 1-2 年（含） | 6,036,426.84   | 2.24%  | 603,642.68    | 5,432,784.16   |
| 2-3 年（含） | 901,192.04     | 0.34%  | 270,357.61    | 630,834.43     |
| 3-4 年（含） | 217,240.00     | 0.08%  | 108,620.00    | 108,620.00     |
| 4-5 年（含） | 60,460.00      | 0.02%  | 48,368.00     | 12,092.00      |
| 5 年以上    | 5,000.00       | 0.00%  | 5,000.00      | -              |
| 合计       | 204,974,321.49 | 76.04% | 10,923,688.43 | 194,050,633.06 |

  

| 账龄结构     | 年初账面余额         |        |               |                |
|----------|----------------|--------|---------------|----------------|
|          | 金额             | 比例     | 坏账准备          | 净额             |
| 1 年以内    | 248,124,636.46 | 61.46% | 12,406,231.82 | 235,718,404.64 |
| 1-2 年（含） | 4,882,606.84   | 1.21%  | 488,260.68    | 4,394,346.16   |
| 2-3 年（含） | 267,923.24     | 0.07%  | 80,376.97     | 187,546.27     |
| 3-4 年（含） | 82,060.00      | 0.02%  | 41,030.00     | 41,030.00      |
| 4-5 年（含） | 62,660.00      | 0.02%  | 50,128.00     | 12,532.00      |
| 合计       | 253,419,886.54 | 62.78% | 13,066,027.47 | 240,353,859.07 |

2. 截至 2012 年 6 月 30 日止，应收账款余额中无应收持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款，应收其他关联方款项 57,717,543.10 元，明细列示如下：

| 单位名称           | 与本公司关系 | 期末金额          | 占应收账款总额的比例 |
|----------------|--------|---------------|------------|
| 建发(上海)有限公司     | 子公司    | 44,596,003.63 | 16.54%     |
| 建发(天津)有限公司     | 子公司    | 7,118,472.99  | 2.64%      |
| 厦门建发国际酒业集团有限公司 | 子公司    | 5,993,066.48  | 2.22%      |
| 厦门建发通商有限公司     | 子公司    | 10,000.00     | -          |

|    |  |               |        |
|----|--|---------------|--------|
| 合计 |  | 57,717,543.10 | 21.40% |
|----|--|---------------|--------|

3. 期末应收账款前五名单位列示如下：

| 单位名称       | 与本公司关系 | 期末余额           | 账龄    | 占应收账款总额的比例 |
|------------|--------|----------------|-------|------------|
| 建发（上海）有限公司 | 子公司    | 44,596,003.63  | 1 年以内 | 16.54%     |
| 中国华粮物流集团公司 | 非关联客户  | 40,047,031.80  | 1 年以内 | 14.86%     |
| 福州文泰贸易有限公司 | 非关联客户  | 17,063,542.18  | 1 年以内 | 6.33%      |
| 江苏苏龙能源有限公司 | 非关联客户  | 16,982,985.74  | 1 年以内 | 6.30%      |
| 福建宇星实业有限公司 | 非关联客户  | 14,754,928.37  | 1 年以内 | 5.47%      |
| 合计         |        | 133,444,491.72 |       | 49.50%     |

4. 本公司本期无以前年度已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在本期又全额收回或转回，或在本期收回或转回比例较大的款项。

(二) 其他应收款

1. 其他应收款按种类列示如下：

| 类别                                                                | 期末账面余额           |         |              |       |                  |
|-------------------------------------------------------------------|------------------|---------|--------------|-------|------------------|
|                                                                   | 账面金额             |         | 坏账准备         |       | 净额               |
|                                                                   | 金额               | 比例      | 金额           | 计提比例  |                  |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款                                             | -                | -       | -            | -     | -                |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款                                                   | 4,160,326,483.87 | 100.00% | 1,759,658.73 | 0.04% | 4,158,566,825.14 |
| 组合 1：风险较低的应收款项（主要包括应收出口退税、应收关联方款项、员工暂借款、押金、保证金及有确凿证据表明不存在减值的应收账款） | 4,133,141,365.11 | 99.35%  | -            | -     | 4,133,141,365.11 |
| 组合 2：以账龄为风险特征的其他应收款项                                              | 27,185,118.76    | 0.65%   | 1,759,658.73 | 6.47% | 25,425,460.03    |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款                                           | -                | -       | -            | -     | -                |
| 合计                                                                | 4,160,326,483.87 | 100.00% | 1,759,658.73 | 0.04% | 4,158,566,825.14 |
| 类别                                                                | 年初账面余额           |         |              |       |                  |
|                                                                   | 账面金额             |         | 坏账准备         |       | 净额               |
|                                                                   | 金额               | 比例      | 金额           | 计提比例  |                  |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款                                             | -                | -       | -            | -     | -                |

|                                                                       |                  |         |              |        |                  |
|-----------------------------------------------------------------------|------------------|---------|--------------|--------|------------------|
| 按组合计提坏账准备的其他应收款                                                       | 4,722,294,991.75 | 100.00% | 3,063,560.96 | 0.06%  | 4,719,231,430.79 |
| 组合 1: 风险较低的应收款项 (主要包括应收出口退税、应收关联方款项、员工暂借款、押金、保证金及有确凿证据表明不存在减值的其他应收账款) | 4,710,699,258.26 | 99.65%  | -            | -      | 4,710,699,258.26 |
| 组合 2: 以账龄为风险特征的其他应收款项                                                 | 11,595,733.49    | 0.35%   | 3,063,560.96 | 26.42% | 8,532,172.53     |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款                                               | -                | -       | -            | -      | -                |
| 合计                                                                    | 4,722,294,991.75 | 100.00% | 3,063,560.96 | 0.06%  | 4,719,231,430.79 |

注: 期末其他应收款余额中无外币余额。

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款列示如下:

| 账龄结构      | 期末账面余额        |         |              |               |
|-----------|---------------|---------|--------------|---------------|
|           | 金额            | 比例      | 坏账准备         | 净额            |
| 1 年以内     | 26,020,862.93 | 95.72%  | 1,301,043.15 | 24,719,819.78 |
| 1—2 年 (含) | 521,755.83    | 1.92%   | 52,175.58    | 469,580.25    |
| 2—3 年 (含) | 185,300.00    | 0.68%   | 55,590.00    | 129,710.00    |
| 3—4 年 (含) | 49,700.00     | 0.18%   | 24,850.00    | 24,850.00     |
| 4—5 年 (含) | 407,500.00    | 1.50%   | 326,000.00   | 81,500.00     |
| 合计        | 27,185,118.76 | 100.00% | 1,759,658.73 | 25,425,460.03 |

  

| 账龄结构      | 年初账面余额        |         |              |              |
|-----------|---------------|---------|--------------|--------------|
|           | 金额            | 比例      | 坏账准备         | 净额           |
| 1 年以内     | 7,717,567.75  | 66.56%  | 385,878.39   | 7,331,689.36 |
| 1—2 年 (含) | 352,965.74    | 3.04%   | 35,296.57    | 317,669.17   |
| 2—3 年 (含) | 101,070.00    | 0.87%   | 30,321.00    | 70,749.00    |
| 3—4 年 (含) | 424,130.00    | 3.66%   | 212,065.00   | 212,065.00   |
| 4—5 年 (含) | 3,000,000.00  | 25.87%  | 2,400,000.00 | 600,000.00   |
| 合计        | 11,595,733.49 | 100.00% | 3,063,560.96 | 8,532,172.53 |

2. 截至 2012 年 6 月 30 日止, 其他应收款余额中无应收持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项; 应收其他关联方款项 3,370,929,150.01 元。

3. 截至 2012 年 6 月 30 日止, 其他应收款前五名单位列示如下:

| 单位名称       | 款项内容 | 与本公司关系 | 年末余额             | 账龄    | 占其他应收款总额的比例 |
|------------|------|--------|------------------|-------|-------------|
| 联发集团有限公司   | 往来款  | 子公司    | 501,829,646.27   | 1 年以内 | 12.06%      |
|            |      |        | 1,371,823,071.46 | 1-2 年 | 32.97%      |
|            |      | 小计     | 1,873,652,717.73 |       | 45.03%      |
| 建发(上海)有限公司 | 往来款  | 子公司    | 140,309,765.65   | 1 年以内 | 3.37%       |
|            |      |        | 543,000,550.00   | 1-2 年 | 13.05%      |



| 单位名称            | 款项内容 | 与本公司关系 | 年末余额             | 账龄    | 占其他应收款总额的比例 |
|-----------------|------|--------|------------------|-------|-------------|
|                 |      |        | 28,000,000.00    | 3-4 年 | 0.67%       |
|                 |      |        | 145,283,234.29   | 4-5 年 | 3.49%       |
|                 |      | 小计     | 856,593,549.94   |       | 20.58%      |
| 厦门建发汽车有限公司      | 往来款  | 子公司    | 498,319,921.37   | 1 年以内 | 11.98%      |
| 天津金晨房地产开发有限责任公司 | 往来款  | 子公司    | 110,220,000.00   | 1 年以内 | 2.65%       |
|                 |      |        | 222,013,785.58   | 1-2 年 | 5.34%       |
|                 |      | 小计     | 332,233,785.58   |       | 7.99%       |
| 厦门建发金属有限公司      | 往来款  | 子公司    | 281,820,722.05   | 1 年以内 | 6.77%       |
| 合 计             |      |        | 3,842,620,696.67 |       | 92.35%      |

### (三) 长期股权投资

长期股权投资分项列示如下：

| 序号 | 被投资单位                         | 核算方法 | 初始投资成本           | 年初账面余额           | 本期增减额<br>(减少以“-”号填列) | 期末账面余额           |
|----|-------------------------------|------|------------------|------------------|----------------------|------------------|
| 1  | C&D(Canada)Import&Export Inc. | 成本法  | 1,725,746.00     | 7,067,964.00     | -                    | 7,067,964.00     |
| 2  | C&D(USA) Inc.                 | 成本法  | 684,570.00       | 684,570.00       | -                    | 684,570.00       |
| 3  | 建发(北京)有限公司                    | 成本法  | 500,000.00       | 5,000,000.00     | -                    | 5,000,000.00     |
| 4  | 昌富利(香港)贸易有限公司                 | 成本法  | 14,468,493.77    | 213,637,833.77   | -                    | 213,637,833.77   |
| 5  | 成都建发置业有限公司                    | 成本法  | 15,300,000.00    | 14,700,000.00    | -                    | 14,700,000.00    |
| 6  | 福州建发实业有限公司                    | 成本法  | 500,000.00       | 2,500,000.00     | -                    | 2,500,000.00     |
| 7  | 建发(广州)有限公司                    | 成本法  | 500,000.00       | 5,000,000.00     | -                    | 5,000,000.00     |
| 8  | 建发物流集团有限公司                    | 成本法  | 95,000,000.00    | 285,000,000.00   | 95,000,000.00        | 380,000,000.00   |
| 9  | 建发房地产集团有限公司                   | 成本法  | 1,139,825,561.70 | 784,574,561.70   | -                    | 784,574,561.70   |
| 10 | 联发集团有限公司                      | 成本法  | 265,961,572.57   | 1,500,961,572.57 | -                    | 1,500,961,572.57 |
| 11 | 泉州建发实业有限公司                    | 成本法  | 500,000.00       | 2,500,000.00     | -                    | 2,500,000.00     |
| 12 | 建发(上海)有限公司                    | 成本法  | 95,000,000.00    | 195,000,000.00   | -                    | 195,000,000.00   |
| 13 | 建发(天津)有限公司                    | 成本法  | 5,000,000.00     | 5,000,000.00     | -                    | 5,000,000.00     |
| 14 | 厦门百格实业有限公司                    | 成本法  | 4,804,147.20     | 4,804,147.20     | -                    | 4,804,147.20     |
| 15 | 厦门建发能源有限公司                    | 成本法  | 12,629,803.36    | 48,184,352.39    | -                    | 48,184,352.39    |
| 16 | 厦门建发船舶贸易有限公司                  | 成本法  | 51,589,900.00    | 51,589,900.00    | -                    | 51,589,900.00    |
| 17 | 厦门建发化工有限公司                    | 成本法  | 4,750,000.00     | 4,750,000.00     | 14,250,000.00        | 19,000,000.00    |

| 序号 | 被投资单位           | 核算方法 | 初始投资成本           | 年初账面余额           | 本期增减额<br>(减少以“-”号<br>填列) | 期末账面余额           |
|----|-----------------|------|------------------|------------------|--------------------------|------------------|
| 18 | 厦门建发金属有限公司      | 成本法  | 15,200,000.00    | 95,000,000.00    | -                        | 95,000,000.00    |
| 19 | 厦门建发国际酒业集团有限公司  | 成本法  | 7,595,142.93     | 26,570,167.27    | -600.00                  | 26,569,567.27    |
| 20 | 厦门建发汽车有限公司      | 成本法  | 9,500,000.00     | 95,000,000.00    | -                        | 95,000,000.00    |
| 21 | 厦门建发轻工有限公司      | 成本法  | 4,750,000.00     | 95,000,000.00    | -                        | 95,000,000.00    |
| 22 | 厦门建发晟茂有限公司      | 成本法  | 19,000,000.00    | 19,000,000.00    | -                        | 19,000,000.00    |
| 23 | 厦门建发物资有限公司      | 成本法  | 15,200,000.00    | 190,000,000.00   | -                        | 190,000,000.00   |
| 24 | 厦门建发纸业有限公司      | 成本法  | 24,700,000.00    | 475,000,000.00   | -                        | 475,000,000.00   |
| 25 | 厦门建益达有限公司       | 成本法  | 8,646,977.07     | 95,166,977.07    | -                        | 95,166,977.07    |
| 26 | 厦门建宇实业有限公司      | 成本法  | 5,130,000.00     | 95,000,000.00    | -                        | 95,000,000.00    |
| 27 | 厦门金原担保投资有限公司    | 成本法  | 20,000,000.00    | 24,000,000.00    | -                        | 24,000,000.00    |
| 28 | 厦门星原融资租赁有限公司    | 成本法  | 6,614,000.00     | 253,135,511.43   | -                        | 253,135,511.43   |
| 29 | 厦门星原投资有限公司      | 成本法  | 50,000,000.00    | 50,000,000.00    | -                        | 50,000,000.00    |
| 30 | 天津金晨房地产开发有限责任公司 | 成本法  | 10,000,000.00    | 28,498,002.12    | -                        | 28,498,002.12    |
| 31 | 厦门建发原材料贸易有限公司   | 成本法  | 47,500,000.00    | 47,500,000.00    | -                        | 47,500,000.00    |
| 32 | 厦门建发通商有限公司      | 成本法  | 9,500,000.00     | 9,500,000.00     | -                        | 9,500,000.00     |
| 33 | 厦门建发物产有限公司      | 成本法  | 19,000,000.00    | 19,000,000.00    | -                        | 19,000,000.00    |
| 34 | 厦门建发农产品有限公司     | 成本法  | 9,500,000.00     | 9,500,000.00     | -                        | 9,500,000.00     |
| 35 | 厦门建发矿业有限公司      | 成本法  | 47,500,000.00    | 47,500,000.00    | -                        | 47,500,000.00    |
| 36 | 厦门紫金铜冠投资发展有限公司  | 权益法  | 2,000,000.00     | 215,776,717.81   | -1,036,462.26            | 214,740,255.55   |
| 37 | 厦门现代码头有限公司      | 权益法  | 100,000,000.00   | 93,799,128.43    | -419,470.91              | 93,379,657.52    |
| 38 | 厦门船舶重工股份有限公司    | 权益法  | 50,000,000.00    | 202,663,090.80   | 6,087,872.36             | 208,750,963.16   |
| 39 | 四川永丰浆纸股份有限公司    | 权益法  | 16,800,000.00    | 151,804,271.73   | -6,831,440.63            | 144,972,831.10   |
| 40 | 福建金山投资有限公司      | 权益法  | 2,000,000.00     | 1,208,232.08     | 289.20                   | 1,208,521.28     |
| 41 | 福建省船舶工业贸易有限公司   | 成本法  | 25,500,000.00    |                  | 25,500,000.00            | 25,500,000.00    |
|    | 合计              | -    | 2,234,375,914.60 | 5,470,577,000.37 | 132,550,187.76           | 5,603,127,188.13 |

续上表

| 序号 | 被投资单位                           | 持股比例    | 表决权比例   | 减值准备金额 | 本期计提减值准备金额 | 本期现金红利 |
|----|---------------------------------|---------|---------|--------|------------|--------|
| 1  | C&D (Canada) Import&Export Inc. | 100.00% | 100.00% | -      | -          | -      |

| 序号 | 被投资单位           | 持股比例    | 表决权比例   | 减值准备金额 | 本期计提减值准备金额 | 本期现金红利        |
|----|-----------------|---------|---------|--------|------------|---------------|
| 2  | C&D (USA) Inc.  | 100.00% | 100.00% | -      | -          | -             |
| 3  | 建发(北京)有限公司      | 5.00%   | 5.00%   | -      | -          | 660,864.04    |
| 4  | 昌富利(香港)贸易有限公司   | 100.00% | 100.00% | -      | -          | -             |
| 5  | 成都建发置业有限公司      | 49.00%  | 49.00%  | -      | -          | -             |
| 6  | 福州建发实业有限公司      | 5.00%   | 5.00%   | -      | -          | 326,567.38    |
| 7  | 建发(广州)有限公司      | 5.00%   | 5.00%   | -      | -          | 1,143,731.29  |
| 8  | 建发物流集团有限公司      | 95.00%  | 95.00%  | -      | -          | 44,188,901.33 |
| 9  | 建发房地产集团有限公司     | 54.65%  | 54.65%  | -      | -          | -             |
| 10 | 联发集团有限公司        | 95.00%  | 95.00%  | -      | -          | -             |
| 11 | 泉州建发实业有限公司      | 5.00%   | 5.00%   | -      | -          | -             |
| 12 | 建发(上海)有限公司      | 97.50%  | 97.50%  | -      | -          | -             |
| 13 | 建发(天津)有限公司      | 5.00%   | 5.00%   | -      | -          | 2,244,352.76  |
| 14 | 厦门百格实业有限公司      | 96.00%  | 96.00%  | -      | -          | 209,544.92    |
| 15 | 厦门建发能源有限公司      | 95.00%  | 95.00%  | -      | -          | -             |
| 16 | 厦门建发船舶贸易有限公司    | 98.79%  | 98.79%  | -      | -          | 1,314,764.38  |
| 17 | 厦门建发化工有限公司      | 95.00%  | 95.00%  | -      | -          | 7,540,193.54  |
| 18 | 厦门建发金属有限公司      | 95.00%  | 95.00%  | -      | -          | 46,257,344.91 |
| 19 | 厦门建发国际酒业集团有限公司  | 60.00%  | 60.00%  | -      | -          | -             |
| 20 | 厦门建发汽车有限公司      | 95.00%  | 95.00%  | -      | -          | 56,600,627.50 |
| 21 | 厦门建发轻工有限公司      | 95.00%  | 95.00%  | -      | -          | 25,103,551.15 |
| 22 | 厦门建发晟茂有限公司      | 95.00%  | 95.00%  | -      | -          | 8,024,823.38  |
| 23 | 厦门建发物资有限公司      | 95.00%  | 95.00%  | -      | -          | 38,823,978.67 |
| 24 | 厦门建发纸业有限公司      | 95.00%  | 95.00%  | -      | -          | 60,624,812.29 |
| 25 | 厦门建益达有限公司       | 95.00%  | 95.00%  | -      | -          | 21,942,433.22 |
| 26 | 厦门建宇实业有限公司      | 95.00%  | 95.00%  | -      | -          | 28,023,547.51 |
| 27 | 厦门金原担保投资有限公司    | 20.00%  | 20.00%  | -      | -          | -             |
| 28 | 厦门星原融资租赁有限公司    | 93.04%  | 93.04%  | -      | -          | 20,303,577.34 |
| 29 | 厦门星原投资有限公司      | 100.00% | 100.00% | -      | -          | -             |
| 30 | 天津金晨房地产开发有限责任公司 | 95.00%  | 95.00%  | -      | -          | -             |
| 31 | 厦门建发原材料贸易有限公司   | 95.00%  | 95.00%  | -      | -          | 13,921,274.99 |
| 32 | 厦门建发通商有限公司      | 95.00%  | 95.00%  | -      | -          | 4,512.49      |
| 33 | 厦门建发物产有限公司      | 95.00%  | 95.00%  | -      | -          | 3,712.05      |
| 34 | 厦门建发农产品有限公司     | 95.00%  | 95.00%  | -      | -          | -             |
| 35 | 厦门建发矿业有限公司      | 95.00%  | 95.00%  | -      | -          | 7,732,007.20  |
| 36 | 厦门紫金铜冠投资发展有限公司  | 20.00%  | 20.00%  | -      | -          | -             |

| 序号 | 被投资单位         | 持股比例   | 表决权比例  | 减值准备金额 | 本期计提减值准备金额 | 本期现金红利         |
|----|---------------|--------|--------|--------|------------|----------------|
| 37 | 厦门现代码头有限公司    | 25.00% | 25.00% | -      | -          | -              |
| 38 | 厦门船舶重工股份有限公司  | 20.00% | 20.00% | -      | -          | -              |
| 39 | 四川永丰浆纸股份有限公司  | 40.00% | 40.00% | -      | -          | -              |
| 40 | 福建金山投资有限公司    | 20.00% | 20.00% | -      | -          | -              |
| 41 | 福建省船舶工业贸易有限公司 | 51.00% | 51.00% | -      | -          | -              |
|    | 合计            |        |        | -      | -          | 384,995,122.34 |

#### (四) 营业收入、营业成本

1. 营业收入、营业成本明细如下：

| 项目        | 本期发生额            | 上年同期发生额          |
|-----------|------------------|------------------|
| 营业收入      | 7,097,524,603.52 | 9,902,378,311.11 |
| 其中：主营业务收入 | 7,093,671,323.02 | 9,894,693,097.60 |
| 其他业务收入    | 3,853,280.50     | 7,685,213.51     |
| 营业成本      | 6,888,963,138.71 | 9,477,222,587.63 |
| 其中：主营业务成本 | 6,881,207,937.23 | 9,468,321,495.73 |
| 其他业务成本    | 7,755,201.48     | 8,901,091.90     |

2. 主营业务按行业类别列示如下：

| 行业名称    | 本期发生额            |                  | 上年同期发生额          |                  |
|---------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|         | 营业收入             | 营业成本             | 营业收入             | 营业成本             |
| 供应链运营业务 | 7,087,793,620.02 | 6,878,230,523.73 | 9,862,738,304.60 | 9,452,474,409.87 |
| 房地产开发业务 | 5,877,703.00     | 2,977,413.50     | 31,954,793.00    | 15,847,085.86    |
| 合计      | 7,093,671,323.02 | 6,881,207,937.23 | 9,894,693,097.60 | 9,468,321,495.73 |

3. 公司前五名客户营业收入列示如下：

| 客户名称 | 本期发生额            | 占公司全部营业收入的比例 |
|------|------------------|--------------|
| 第一名  | 312,522,292.07   | 4.40%        |
| 第二名  | 263,489,588.05   | 3.71%        |
| 第三名  | 248,740,360.33   | 3.50%        |
| 第四名  | 160,581,612.75   | 2.26%        |
| 第五名  | 158,982,578.66   | 2.24%        |
| 合计   | 1,144,316,431.86 | 16.11%       |

#### (五) 投资收益

1. 投资收益按来源列示如下：

| 产生投资收益的来源      | 本期发生额          | 上年同期发生额        |
|----------------|----------------|----------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益 | 384,995,122.34 | 430,698,191.11 |

| 产生投资收益的来源            | 本期发生额          | 上年同期发生额        |
|----------------------|----------------|----------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益       | -2,199,212.24  | 21,380,584.38  |
| 处置长期股权投资产生的投资收益      | -              | 198,260,215.34 |
| 持有持有至到期投资期间取得的投资收益   | 24,768,986.75  | 24,638,856.67  |
| 持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益 | -              | -              |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益     | -1,739,827.23  | -43,707,576.13 |
| 房产合作分成               | 11,310,000.00  | 41,900,000.00  |
| 其他投资收益               | 2,628,287.67   | -              |
| 合 计                  | 419,763,357.29 | 673,170,271.37 |

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          | 上年同期发生额        |
|---------------|----------------|----------------|
| 建发（北京）有限公司    | 660,864.04     | 725,711.14     |
| 福州建发实业有限公司    | 326,567.38     | 294,734.23     |
| 建发（广州）有限公司    | 1,143,731.29   | 987,410.65     |
| 建发物流集团有限公司    | 44,188,901.33  | 25,429,316.52  |
| 建发（天津）有限公司    | 2,244,352.76   | 962,913.80     |
| 厦门百格实业有限公司    | 209,544.92     | 977,834.28     |
| 厦门建发船舶贸易有限公司  | 1,314,764.38   | 901,437.89     |
| 厦门建发化工有限公司    | 7,540,193.54   | 3,375,067.09   |
| 厦门建发金属有限公司    | 46,257,344.91  | 8,720,327.69   |
| 厦门建发汽车有限公司    | 56,600,627.50  | 188,132,838.47 |
| 厦门建发轻工有限公司    | 25,103,551.15  | 26,341,726.39  |
| 厦门建发物资有限公司    | 38,823,978.67  | 30,691,624.04  |
| 厦门建发纸业有限公司    | 60,624,812.29  | 97,389,278.60  |
| 厦门建益达有限公司     | 21,942,433.22  | 11,761,346.18  |
| 厦门建宇实业有限公司    | 28,023,547.51  | 20,982,002.55  |
| 厦门星原融资租赁有限公司  | 20,303,577.34  | 13,005,763.68  |
| 厦门建发原材料贸易有限公司 | 13,921,274.99  | 18,857.91      |
| 厦门建发晟茂有限公司    | 8,024,823.38   | -              |
| 厦门建发矿业有限公司    | 7,732,007.20   | -              |
| 厦门建发物产有限公司    | 3,712.05       | -              |
| 厦门建发通商有限公司    | 4,512.49       | -              |
| 合 计           | 384,995,122.34 | 430,698,191.11 |

3. 按权益法核算的长期股权投资收益列示如下:

| 被投资单位名称        | 本期发生额         | 上年同期发生额       |
|----------------|---------------|---------------|
| 厦门紫金铜冠投资发展有限公司 | -1,036,462.26 | -6,123,315.31 |
| 厦门现代码头有限公司     | -419,470.91   | -1,054,284.45 |
| 厦门船舶重工股份有限公司   | 6,087,872.36  | 15,906,797.68 |

|              |               |               |
|--------------|---------------|---------------|
| 四川永丰浆纸股份有限公司 | -6,831,440.63 | 13,440,906.76 |
| 福建金山投资有限公司   | 289.20        | 6,734.32      |
| 龙源海洋生物股份有限公司 | -             | -796,254.62   |
| 合 计          | -2,199,212.24 | 21,380,584.38 |

#### (六) 现金流量表补充资料

| 补充资料                             | 本期金额             | 上年同期金额            |
|----------------------------------|------------------|-------------------|
| 1.将净利润调节为经营活动现金流量:               |                  |                   |
| 净利润                              | 324,941,142.75   | 728,477,869.16    |
| 加: 资产减值准备                        | -3,446,241.27    | -3,669,000.55     |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 9,011,132.77     | 12,003,787.50     |
| 无形资产摊销                           | 1,894,415.96     | 1,894,415.96      |
| 长期待摊费用摊销                         | 3,192,400.32     | 331,745.52        |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“一”号填列) | -9,827.04        | 689,337.20        |
| 固定资产报废损失(收益以“一”号填列)              | -                | -                 |
| 公允价值变动损失(收益以“一”号填列)              | 18,052,160.00    | -61,287,265.00    |
| 财务费用(收益以“一”号填列)                  | -22,363,031.06   | 12,019,430.89     |
| 投资损失(收益以“一”号填列)                  | -419,763,357.29  | -673,170,271.37   |
| 递延所得税资产减少(增加以“一”号填列)             | 6,650,081.52     | 18,742,650.17     |
| 递延所得税负债增加(减少以“一”号填列)             | -4,389,139.99    | 331,702.58        |
| 存货的减少(增加以“一”号填列)                 | -351,446,692.88  | 387,700,729.56    |
| 经营性应收项目的减少(增加以“一”号填列)            | 378,618,427.39   | -1,223,054,385.51 |
| 经营性应付项目的增加(减少以“一”号填列)            | 2,085,378,004.84 | 366,870,735.53    |
| 其他                               | -                | -                 |
| 经营活动产生的现金流量净额                    | 2,026,319,476.02 | -432,118,518.36   |
| 2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:             |                  |                   |
| 债务转为资本                           | -                | -                 |
| 一年内到期的可转换公司债券                    | -                | -                 |
| 融资租入固定资产                         | -                | -                 |
| 3.现金及现金等价物净变动情况:                 |                  |                   |
| 现金的年末余额                          | 905,154,293.97   | 360,046,540.54    |
| 减: 现金的年初余额                       | 484,801,524.02   | 514,429,254.90    |
| 加: 现金等价物的年末余额                    | -                | -                 |
| 减: 现金等价物的年初余额                    | -                | -                 |
| 现金及现金等价物净增加额                     | 420,352,769.95   | -154,382,714.36   |

## 十二、 补充资料

### (一) 当期非经常性损益明细表

根据中国证监会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益(2008)》

（“中国证券监督管理委员会公告[2008]43 号”），本公司非经常性损益如下：

| 项目                                                                                      | 本期发生额          | 上年同期发生额        |
|-----------------------------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|
| 非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分                                                             | 5,050,528.66   | 367,592,863.29 |
| 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）                              | 5,771,370.20   | 5,506,356.00   |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费                                                                   | -              | -              |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益                                    | -              | -              |
| 非货币性资产交换损益                                                                              | -              | -              |
| 委托他人投资或管理资产的损益                                                                          | 13,621,025.66  | 4,891,564.70   |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备                                                             | -              | -              |
| 债务重组损益                                                                                  | -              | -              |
| 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等                                                                   | -              | -              |
| 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益                                                               | -              | -              |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益                                                             | -              | -              |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益                                                                   | -              | -              |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | -6,651,537.92  | 48,576,280.23  |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回                                                                     | -              | -              |
| 对外委托贷款取得的损益                                                                             | -              | -              |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益                                                        | -              | -              |
| 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响                                                    | -              | -              |
| 受托经营取得的托管费收入                                                                            | -              | -              |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出                                                                      | 7,252,534.38   | 1,530,166.42   |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目                                                                       | -              | -              |
| 非经常性损益合计                                                                                | 25,043,920.98  | 428,097,230.64 |
| 减：所得税影响额                                                                                | 5,726,242.29   | 93,925,949.56  |
| 非经常性损益净额（影响净利润）                                                                         | 19,317,678.69  | 334,171,281.08 |
| 减：少数股东权益影响额                                                                             | 3,664,499.59   | 58,864,701.54  |
| 归属于母公司普通股股东净利润的非经常性损益                                                                   | 15,653,179.10  | 275,306,579.54 |
| 扣除非经常性损益后的归属于母公司普通股股东净利润                                                                | 883,094,587.06 | 932,765,221.33 |

## （二）净资产收益率和每股收益

本公司按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号——净资产收益率和每

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

| 报告期利润                   | 本期数            |            |            |
|-------------------------|----------------|------------|------------|
|                         | 加权平均<br>净资产收益率 | 每股收益       |            |
|                         |                | 基本<br>每股收益 | 稀释<br>每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润          | 10.55%         | 0.40       | 0.40       |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 10.37%         | 0.39       | 0.39       |

  

| 报告期利润                   | 上年同期数          |            |            |
|-------------------------|----------------|------------|------------|
|                         | 加权平均<br>净资产收益率 | 每股收益       |            |
|                         |                | 基本<br>每股收益 | 稀释<br>每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润          | 18.14%         | 0.54       | 0.54       |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 14.00%         | 0.42       | 0.42       |

### 十三、 财务报表的批准

本财务报表业经本公司董事会于 2012 年 8 月 23 日召开的第五届董事会第 15 次会议决议批准。

法定代表人：黄文洲      主管会计工作的负责人：赖衍达      会计机构负责人：江桂芝

厦门建发股份有限公司

2012年8月23日



(此页无正文，为厦门建发股份有限公司 2012 年半年度报告全文签章页)

厦门建发股份有限公司

董事长：黄文洲

二〇一二年八月二十三日