

公司代码：600755

公司简称：厦门国贸

厦门国贸集团股份有限公司

2018 年半年度报告

重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人许晓曦、主管会计工作负责人吴韵璇及会计机构负责人（会计主管人员）陈秋金声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

公司本报告期无利润分配预案或公积金转增股本预案

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

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

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

公司已在本报告中描述了存在的风险及其应对措施，敬请查阅本报告第四节经营情况讨论与分析中“公司可能面对的风险”部分的相关内容。

十、其他

适用 不适用

目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	公司业务概要.....	7
第四节	经营情况的讨论与分析.....	10
第五节	重要事项.....	23
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	36
第七节	优先股相关情况.....	38
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	39
第九节	公司债券相关情况.....	40
第十节	财务报告.....	44
第十一节	备查文件目录.....	198

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

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

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

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

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	范丹	丁丁
联系地址	厦门市湖里区仙岳路4688号国贸中心28层	厦门市湖里区仙岳路4688号国贸中心26层
电话	0592-5897363	0592-5897363
传真	0592-5160280	0592-5160280
电子信箱	fandan@itg.com.cn	ding602@itg.com.cn

三、 基本情况变更简介

公司注册地址	厦门市思明区湖滨南路国贸大厦18层
公司注册地址的邮政编码	361004
公司办公地址	厦门市湖里区仙岳路4688号国贸中心
公司办公地址的邮政编码	361016
公司网址	http://www.itg.com.cn
电子信箱	itgchina@itg.com.cn
报告期内变更情况查询索引	信息详见 2018 年 7 月 14 日刊载于《中国证券报》、《上海证券报》、上海证券交易所(http://www.sse.com.cn) 的公司 2018-57 号公告。

四、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》和《上海证券报》
---------------	-----------------

登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	厦门国贸集团股份有限公司证券事务部
报告期内变更情况查询索引	

五、 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	厦门国贸	600755	

六、 其他有关资料

适用 不适用

七、 公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比 上年同期增 减(%)
营业收入	87,324,156,176.92	68,379,042,082.32	27.71
归属于上市公司股东的净利润	1,142,670,071.29	788,700,620.83	44.88
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	738,587,062.92	19,885,546.19	3,614.19
经营活动产生的现金流量净额	-7,300,932,972.37	-3,107,500,814.04	不适用
	本报告期末	上年度末	本报告期末 比上年度末 增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	23,868,249,521.68	23,023,383,566.03	3.67
总资产	85,196,009,412.34	71,380,944,868.77	19.35

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.44	0.38	15.79
稀释每股收益(元/股)	0.42	0.34	23.53
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.22	-0.08	不适用
加权平均净资产收益率(%)	6.69	6.80	减少0.11个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	3.32	-1.42	增加4.74个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

(1) 公司于2016年1月发行了28亿元可转换公司债券，本报告期及上年同期存在稀释每股收益。

(2) 上表中本报告期归属于上市公司股东的净利润包含报告期归属于永续债持有人的利息 339,229,237.82 元，扣除永续债利息后，本报告期归属于上市公司股东的净利润为 803,440,833.47 元，计算基本每股收益、稀释每股收益、扣除非经常性损益后的基本每股收益、加权平均净资产收益率、扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率等上述主要财务指标时均扣除了永续债及利息的影响。

(3) 报告期归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润较上年同期增长 3,614.19%，主要原因系报告期归属于上市公司股东的净利润较上年同期增加 3.54 亿元、非经常性损益减少 3.65 亿元。公司报告期及上年同期的非经常性损益主要系不适用套期会计方法的期货合约、外汇合约的公允价值变动损益及处置损益。

八、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

九、 非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
非流动资产处置损益	1,401,711.83	
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，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	43,680,125.15	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	3,353,243.56	
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	2,511,687.12	
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	468,938,299.85	主要系报告期不适用套期会计方法的期货合约、外汇合约的公允价值变动损益及处置损益。公司合理运用期货及外汇合约等金融衍生工具对冲大宗商品价格波动风险和汇率波动风险，实现了业务规模的稳健发展。
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	2,732,653.49	
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	4,407,163.02	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	20,411,722.36	系公司收到参股公司股东承诺的业绩补偿款。
少数股东权益影响额	-12,975,767.20	
所得税影响额	-130,377,830.81	
合计	404,083,008.37	

十、其他

适用 不适用

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

公司是一家综合性企业，现有供应链管理、房地产经营及金融服务三大核心主业。

1、供应链管理业务

公司供应链管理业务主要是大宗贸易、物流服务、汽车经销及商业零售业务，为公司经营历史最长的支柱产业。

(1) 大宗贸易主要经营需求量大、交易门槛高、与国计民生相关的大宗商品。公司通过资源整合、产业研判、期现结合、物流服务、金融衍生工具管理以及金融支持等多样化手段，构建了可有效复制扩张、整合大宗商品产业链上下游资源的经营模式。公司现有铁矿、钢铁和 PTA 三项年营收超百亿元的核心品种，此外还有煤炭、纺织原料、纸业、有色金属及贵金属、化工、农产品等在内的多个优势品种。贸易方式主要有进出口贸易、转口贸易及国内贸易等；

(2) 物流服务是供应链管理业务中的重要环节。在大宗商品贸易产业链的上下游客户服务中，公司持续巩固和完善产品供应链服务体系，利用临港优势，为大宗商品业务提供报关报检、多式联运、仓储配送等综合物流服务；

(3) 汽车经销主要包括中高端品牌汽车 4S 店专营业务以及汽车生态链业务（包括平行进口车、汽车后市场服务、汽车金融等）。平行进口车涵盖进口自营和代理，终端零售网络及售后服务等；汽车后市场服务包括精品美容、道路救援、汽车租赁、综合维修等；汽车金融以融资租赁、库存融资、商业保理等为主。公司主要经营奥迪、英菲尼迪、凯迪拉克、一汽大众、上汽大众、东风本田等 22 个汽车品牌，业务现已覆盖福建省及周边省份；

(4) 商业零售业务致力于商业资产管理与商品零售经营，拥有福建省历史最悠久的高端百货商场之一“厦门国贸免税商场”、品质生活超市“每时美季”以及新建高品质商业综合体“国贸中心美岁城”、“国贸商城美岁天地”等。2018 年，公司与银泰商业达成战略合作协议，共同经营旗下相关商业项目，通过整合线上线下资源、技术优势和商业布局，共同开拓区域性新零售版图。

供应链管理业务，其行业发展深受国内外政治经济环境变化、全球供需关系调整、商品价格及利率汇率波动、国家间关税及非关税壁垒等多重因素影响，具有市场化程度高、专业性要求强、行业集中度低等特点。充分的市场竞争持续推动业内的大型企业，从传统的流通模式向提供采购、金融、物流、分销等一体化服务的模式转变。

公司经过三十八年发展，已积累了丰富的行业经验，锻造了一支专业化人才队伍，建立了遍及国内外的业务网络和行之有效的风险管理机制。向上游延伸获取资源，向下游拓展构建网络，公司深入挖掘供应链需求并结合自身的物流和金融服务能力，为客户打造从货源组织到物流配送等环节的一体化综合服务平台，提升了运营效益和可持续发展的能力。

2、房地产经营业务

公司房地产经营业务主要为以重点城市为主的高品质住宅开发和商业地产开发，涉足旧城改造、文旅开发等复合业态，业务覆盖区域为厦门及周边地区，异地有上海、合肥、南昌、杭州等地，主要产品线有国贸天悦、国贸天琴湾、国贸天成、国贸天峯、国贸润园等精品住宅，商业地产有国贸商城、国贸中心等综合地产项目。

全资子公司国贸地产集团有限公司及其下属子公司有三十余年的房地产开发历史，具备房地产一级开发资质，拥有丰富的房地产开发经验和优秀的经营管理团队。公司始终秉承“建筑从心开始”的核心价值观，坚持“尊重每一寸土地，追求用户价值最大化”的开发理念，以标准化建设完善产品质量和管理服务，以不断创新持续打造精品项目和品牌影响力，以多方位探索新模式不断提升企业竞争力，加快转型升级及业务拓展步伐。

3、金融服务业务

金融服务业务范围包括期货及衍生品业务、以中小微企业为主的综合金融服务业务及投资业务等。公司对各项金融属性业务进行统筹管理，以应对复杂多变的经济和金融环境，降低经营风险，优化经营结构，服务于公司其他主业供应商及客户，提升公司业务间的协同效应。

期货及衍生品业务包括商品期货经纪、金融期货经纪、投资咨询、资产管理业务和风险管理业务，同时运用期限、品种、市场相关性等交易策略拓展期现关联业务品种。公司在上海、广州、天津、深圳等全国 12 个城市设有期货业务营业部，有从事资产管理业务、风险管理业务的子公司，通过整合和运用市场资源，打造以金融衍生品服务为主体，风险管理与财富管理为两翼的综合金融衍生品服务商，以满足境内外投资者多样化的需求。

中小微企业金融服务平台业务有融资担保、小额贷款、典当、融资租赁、商业保理、供应链管理等业务单元，专注于为企业及消费者提供一站式、综合性金融服务。公司近十年来深耕中小微企业金融服务领域，积累了管理经验和对市场的理解能力。秉持金融服务实体经济的理念，不断完善私募基金、小额贷款、融资租赁、商业保理和供应链金融业务，可根据企业不同的生命周期，提供适合的产品服务，满足多样化的融资及业务需求。

公司投资业务结合公司主业所在的产业链开展投资活动，业务形式包括股权投资和证券投资等。

二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

三、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

公司的持续发展与核心竞争力密不可分。公司及下属企业现为福布斯全球上市公司 2000 强，亚洲品牌 500 强，中国上市公司 500 强，全国房地产企业 100 强，全国物流企业 100 强，全国汽车经销商集团 100 强，国家 5A 级物流商，多次荣获全国“守合同重信用”企业称号。

模式优势：作为适度多元化经营的综合性企业，公司三大主业间有内在的共生性与协同性。公司充分把握各业态间的不同特点，通过对资源的整体调配与综合运用，形成产融结合的业务模式，有效提升了整体效益并以此带动主业间的均衡发展。

渠道优势：公司在产业链上下游有大量优质客户资源，在境内各主要城市及境外的美国、新加坡、新西兰、香港、台湾等地设有分支机构，形成了能够辐射国内主要经济区域以及海外重要购销市场的经营网络，可有效针对市场需求做出快速反应。公司主要业务品种特色已基本形成，在核心产品上具有领先的行业地位，市场占有率和影响力持续提升。

综合管理优势：公司有一支善于学习且经验丰富的综合管理团队，有严谨的预算、审计及内控机制。通过对期货、汇率等金融衍生工具的运用，对冲市场风险。公司善于吸收国内外先进的管理理念并运用于实践，能综合把握多样化业态，促进业务跨界融合，不断提高市场竞争力。

品牌优势：公司成立三十八年，已有良好的品牌形象。“ITG”为中国驰名商标，“国贸”为福建企业知名字号，国贸地产“金钥匙”为福建省著名商标。公司于 2011-2018 连续八年入选

世界品牌实验室“中国 500 最具价值品牌”排行榜，目前排名第 207 位，品牌价值 221.61 亿元。公司先后入选上交所公司治理指数、社会责任指数、上证 380 指数、沪港通标的股和融资融券标的股，入选福布斯全球上市公司 2000 强（排名 1444 位），入选亚洲品牌 500 强（排名 358 位），入选《财富》杂志中国上市公司 500 强（排名 49 位），是中国上市公司协会评选的“上市公司监事会积极进取 50 强”的上市公司，在《中国证券报》举办的中国上市公司金牛奖评选中被评为金牛投资价值 150 强，厦门首家被中国内部审计协会评为“全国内部审计先进集体”的企业。

第四节 经营情况的讨论与分析

一、经营情况的讨论与分析

1. 总体经营情况概述

2018 年上半年，随着主要经济体增长放缓，受贸易摩擦、地缘政治等诸多不确定因素的影响，大宗商品、汇率价格波动，国际经济金融秩序有待再平衡。面对复杂多变的外部环境，一方面，在稳中求进工作总基调指引下，国民经济延续总体平稳、稳中向好的发展态势，结构调整深入推进，新旧动能持续转换；另一方面，国内金融、地产政策趋严，经济下行压力增大等现状也不容忽视。

公司认真贯彻“保增长、促转型、求创新、控风险、配资源、优管理”的工作指导思想，切实推进战略的落地实施，将党的领导融入到公司治理进程中，对业务管控分工以及组织架构进行调整优化，进一步释放业务活力，公司规模和效益均稳步增长。报告期内，公司实现营业收入 873.24 亿元，同比增长 27.71%；归属于母公司所有者净利润 11.43 亿元，同比增长 44.88%；加权平均净资产收益率 6.69%。

2. 供应链管理板块

上半年，受中美贸易摩擦等国际热点事件影响，大宗商品延续价格波动行情，人民币汇率震荡明显。我国对外贸易总体运行良好，全国进出口总额 14.12 万亿元，同比增长 7.9%。其中，出口 7.51 万亿元，同比增长 4.9%；进口 6.61 万亿元，同比增长 11.5%。社会消费的增势平稳，上半年社会消费品零售总额达 18.00 万亿元，同比增长 9.4%。

公司综合运用各类金融衍生工具对冲风险，持续探索供应链运营模式，为产业客户提供包括采购、销售、物流、金融、定价、风险管理等综合服务。报告期内，公司因应国际国内市场变化，灵活调整经营策略，强化风险管理，有效扩大市场，提升了营业规模及利润贡献。1-6 月供应链管理业务实现营收 775.51 亿元，同比增长 34.54%，其中进出口总额为 25.09 亿美元，同比增长 23.65%。公司多个品种在行业内占据和保持龙头地位，钢铁、铁矿业务营业收入逾百亿，

化工产品、纸浆纸张及制品、棉花、有色金属和贵金属等优势品种经营规模均大幅度增长。报告期内，公司名列《财富》杂志 2018 中国企业 500 强贸易子榜单第 2 名。

物流方面，通过为公司贸易业务提供保障服务，推动提升传统物流运营能力。海运业务配合公司贸易业务，共同开拓新业务品种，为终端客户提供贸易、物流一条龙服务。供应链物流推行物流总包服务，通过提供仓储管理、货代、报关、报检等业务为公司贸易业务提供保障服务。临港物流聚焦堆场、集装箱租赁、拖车、空运四个业务板块，创新业务模式，提升经营质量。

汽车公司通过微信云平台 and 跨区域、跨门店、跨品牌、跨平台的联合营销活动，加大对客户的拓展，增加客户粘性。持续开展自主品牌申请及兼并收购工作，丰富品牌经营。通过深入挖掘价值链上的发展机遇，探索股权投资与后市场业务。汽车金融、平行进口车业务和汽车救援业务取得长足进步。

商业零售方面，公司多个大型商业项目先后开业，丰富客户体验。报告期内，公司与银泰商业设立合资公司，旨在结合双方各自的优势和品牌影响力，提升公司在商业零售领域的竞争力。

3. 房地产经营板块

2018 年上半年房地产市场调控政策持续深化，以“房住不炒、租购并举”为主基调，长效机制建设稳步推进，金融监管力度加强。各地政策频出，尤其是与房地产市场秩序和稳定房价有关的政策是焦点，各线城市调控政策持续保持高压。在“精准调控”的影响下，区域分化特征加剧，全国主要城市土地市场出现回落，各地供地结构变化，限价房用地、租赁住房用地比例增加，土地二级市场兼并整合成为行业趋势。

报告期内，全国商品房销售额 6.69 万亿元，同比增长 13.2%，实现商品房销售面积 7.71 亿平方米，同比增长 3.3%。全国房地产开发投资额 5.55 万亿元，同比增长 9.7%，全国房屋新开工面积 9.58 亿平方米，同比增长 11.8%。数据显示，上半年行业销售规模增速连续下滑。

面对严峻形势，公司围绕转型升级、组织变革、业务拓展、管理优化等多方面开展工作，致力于提升经营效益。上半年共实现签约销售面积 18.26 万平方米，签约销售金额 31.93 亿元，账面确认销售面积 28.84 万平方米，实现营业收入 53.12 亿元。公司注重把控在建项目工程质量和进度，上半年在建项目 13 个，在建总建筑面积 163.71 万平方米，竣工面积 23.28 万平米。公司在厦门、漳州竞得两幅优质地块，报告期内，公司未售及储备项目的总建筑面积为 245.14 万平方米

公司在传统住宅开发业务的基础上，积极探索旧城改造、文旅地产、长租公寓、商业联营、产城结合等各类开发合作项目，开拓多元产业化发展之路。参与设立以不良资产管理领域为投向的投资管理公司及不良资产投资基金，为扩展优质土地储备及开发项目资源创造条件。

报告期内，公司再度入围中国房地产业协会与中国房地产测评中心评选的 2018 中国房地产开发企业百强，并荣获 2018 中国房地产开发企业运营效率 10 强。

4. 金融服务板块

在全球经济和金融市场充满不确定性的背景下，中国经济结构调整持续深化，防范化解金融风险成为重要任务。公司金融服务业务持续强化风险管控与合规经营，完善金融领域的战略布局，保持稳健的发展势头。上半年，实现营业收入 44.62 亿元。

公司基于期现联动研究与投研一体实践，把握期货市场价格波动机会，寻找新的业务增长点。期货经纪业务在商品期货领域持续深耕细作，通过提升研发能力和技术水平为客户提供交易稳定、切实可行的策略，制定相关套期保值方案。报告期内，新设了郑州期货营业部，以拓展新业务。风险管理业务持续为实体企业提供基差交易、仓单服务、合作套保、点价交易等专业化、个性化的一揽子风险管理服务。资产管理子公司跟进风险产品处置及追偿工作，并加强对存量产品日常风险监控，同时为开展新的资产管理业务做好充分准备。

中小微企业金融服务不断夯实风险管理控制，稳步推进区域扩张和业务布局。报告期内，新设立了深圳金海峡非融资性担保公司。公司丰富融资渠道，增强资产流动性，开展资产证券化项目，首期租赁资产 ABS 项目正稳步推进。

公司围绕主业深入挖掘投资机遇，向专业投资平台方向发展，为公司未来的可持续发展奠定了良好的基础。

5. 公司下半年工作计划

下半年，公司将深入学习贯彻党的十九大精神，持续坚持战略引领，明确各部门、各子公司的定位。把变革进取的思想融入到实际工作中，谋求创新突破，在新形势下稳固提升经营质量。公司将加强对宏观经济形势的研究分析，严控贸易业务风险，推进业务模式突破。关注房地产市场政策动向，全力促销售，继续开展标准化建设。强化金融服务业务的市场研究能力，加强风险控制。

(一) 主营业务分析

1 财务报表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	87,324,156,176.92	68,379,042,082.32	27.71
营业成本	83,331,087,189.66	65,743,922,309.21	26.75
销售费用	963,055,670.98	766,423,034.77	25.66
管理费用	118,079,333.82	113,803,894.88	3.76
财务费用	575,356,262.95	361,765,782.78	59.04
经营活动产生的现金流量净额	-7,300,932,972.37	-3,107,500,814.04	不适用
投资活动产生的现金流量净额	-4,605,845,690.55	474,040,741.84	-1,071.61
筹资活动产生的现金流量净额	12,468,519,081.24	2,386,560,164.02	422.45
公允价值变动收益	24,514,644.01	314,259,861.97	-92.20
投资收益	431,681,941.99	1,032,520,717.65	-58.19
营业外支出	43,962,860.58	499,074,203.59	-91.19

所得税费用	554,355,252.24	308,228,321.84	79.85
-------	----------------	----------------	-------

营业收入变动原因说明:主要因报告期公司供应链管理业务和房地产经营业务的营业规模增加所致。

营业成本变动原因说明:主要因报告期公司营业收入增加, 营业成本相应增加所致。

销售费用变动原因说明:主要因报告期公司营业规模和利润增长, 销售营运用费用和人员费用相应增加所致。

财务费用变动原因说明:主要因报告期市场利率上行、公司融资规模扩大, 相应的利息支出增加所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要因报告期公司增加大宗商品采购量以及土地储备, 期末存货和预付款项相应增加, 导致经营性净现金流减少。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要因报告期公司使用暂时闲置的资金购买短期理财产品的现金支出增加所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要因报告期公司营业规模增长, 相应增加融资规模所致。

公允价值变动收益变动原因说明:主要因报告期末公司持有的外汇合约和权益工具投资的公允价值减少所致。

投资收益变动原因说明:主要因报告期公司期货合约的处置收益减少所致。

营业外支出变动原因说明:主要因上期公司对提供增信措施的部分资管产品净值不足以支付给优先级投资者份额的本金及预期收益部分计提了财务支持损失所致。

所得税费用变动原因说明:主要因报告期公司利润总额大幅增加所致。

2 其他

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

(2) 其他

适用 不适用

单位: 元

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
供应链管理业务	77,550,922,168.77	76,160,528,324.68	1.79	34.54	33.82	增加 0.52 个百分点
房地产经营业务	5,311,676,818.71	3,097,044,619.59	41.69	38.29	22.96	增加 7.27 个百分点
金融服务业务	4,461,557,189.44	4,073,514,245.39	8.70	-35.30	-35.48	增加 0.25 个百分点
合计	87,324,156,176.92	83,331,087,189.66	4.57	27.71	26.75	增加 0.72 个百分点

主营业务分行业情况的说明:

报告期内, 占公司营业收入 10%以上的业务为供应链管理业务。供应链管理业务实现营业收入 775.51 亿元, 同比上期增长 34.54%, 占公司全部营业收入的 88.81%。其中, 钢材、铁矿、纸张及纸浆、棉纱等品种业务规模增长较多, 为公司整体营业规模增长起到积极作用。房地产经营业

务因具有项目建设周期较长的特点，各项目开发周期差异会导致各报告期间收入和利润水平出现波动。报告期内房地产经营业务实现营业收入 53.12 亿元，同比上期增长 38.29%，占公司全部营业收入的 6.08%，毛利率同比增加了 7.27 个百分点。金融服务顺应防范和化解金融风险的大趋势，报告期内实现营业收入 44.62 亿元，占公司全部营业收入的 5.11%。

主营业务成本分析表

单位：元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
供应链管理业务	大宗贸易、汽车经销、物流服务、商业零售等	76,160,528,324.68	91.39	56,912,052,238.24	86.57	33.82	详见主营业务分行业情况的说明
房地产经营业务	房地产开发和运营	3,097,044,619.59	3.72	2,518,774,096.02	3.83	22.96	详见主营业务分行业情况的说明
金融服务业务	金融服务等	4,073,514,245.39	4.89	6,313,095,974.95	9.60	-35.48	详见主营业务分行业情况的说明

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

(三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
应收账款	4,490,887,946.48	5.27	3,168,492,701.66	4.44	41.74	主要因报告期公司供应链管理业务的营业规模增加所致
预付款项	8,322,489,842.59	9.77	5,759,478,364.22	8.07	44.50	主要因报告期公司供应链管理业务

						发展良好，相应加大了库存商品的采购规模所致
应收质押保证金	472,897,760.00	0.56	58,821,696.00	0.08	703.95	主要因报告期子公司国贸期货有限公司的客户通过仓单质押充抵的期货保证金增加所致
应收股利	5,495,762.38	0.01	12,427,225.21	0.02	-55.78	主要因报告期末公司应收信托投资分红减少所致
其他流动资产	8,807,420,948.63	10.34	5,481,863,094.67	7.68	60.66	主要因报告期公司使用暂时闲置资金购买的银行理财产品规模增加所致
其他非流动资产	301,750,399.00	0.35	35,706,500.90	0.05	745.09	主要因报告期公司预付办公楼购房款增加所致
短期借款	13,587,428,666.80	15.95	7,756,005,887.29	10.87	75.19	主要因报告期公司的供应链管理业务规模扩大，融资规模相应增加所致
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	1,055,220,240.00	1.24	1,539,456,450.00	2.16	-31.46	主要因报告期公司贵金属租赁业务规模减少所致
应付质押保证金	472,897,760.00	0.56	58,821,696.00	0.08	703.95	主要因报告期子公司国贸期货有限公司的客户通过仓单质押充抵的期货保证金增加所致

应付股利	487,165,157.69	0.57	8,384,488.07	0.01	5,710.31	主要因报告期末公司应付普通股股利以及永续债持有者的股利增加所致
一年内到期的非流动负债	1,228,754,990.87	1.44	540,381,610.42	0.76	127.39	主要因报告期末公司一年内到期的长期借款增加所致
其他流动负债	8,617,667,618.18	10.12	1,862,292,464.22	2.61	362.75	主要因报告期公司发行了80亿元的超短期融资券所致
长期借款	2,274,333,195.42	2.67	1,611,393,556.20	2.26	41.14	主要因报告期公司根据业务发展需要,增加了长期借款规模所致
预计负债	4,612,430.62	0.01	89,985,812.15	0.13	-94.87	主要因报告期公司支付了预计负债款项所致
其他综合收益	103,117,569.24	0.12	169,382,452.85	0.24	-39.12	主要因报告期公司可供出售金融资产公允价值变动损益减少所致

2. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

截至报告期末,公司的受限资产期末账面价值合计10,576,858,217.56元。具体明细如下:

单位:元

项目	期末账面价值	受限原因
一、用于担保、抵押、质押的资产		
货币资金	406,548,831.05	用于开具银行承兑汇票、信用证等各类保证金存款和结算担保金
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	327,155,218.53	国债正回购质押、银行借款抵押
应收账款	8,377,380.28	银行借款抵押

应收票据	258,480,212.72	银行授信质押、票据质押借款
存货-库存商品	589,113,549.50	期货交易质押、银行借款抵押
存货-开发成本	6,933,524,285.53	银行借款抵押
固定资产	673,589,998.75	银行借款抵押、银行授信抵押
投资性房地产	1,054,902,264.24	银行借款抵押
其他非流动资产	301,220,054.00	银行借款抵押
二、其他原因造成所有权受到限制的资产		
货币资金	23,946,422.96	商品房预售监管资金等
合计	10,576,858,217.56	/

(四) 房地产行业经营性信息分析

1. 报告期内房地产储备情况

序号	持有待开发土地的区域	持有待开发土地的面积(平方米)	规划计容建筑面积(平方米)	是/否涉及合作开发项目	合作开发项目涉及的面积(平方米)	合作开发项目的权益占比(%)
1	厦门太平货柜(A2)-酒店	7,388	23,346	否		
2	东南花都项目	677,140	708,466	是	283,386	40%
3	合肥国贸天悦C地块	10,668	42,596	否		
4	合肥国贸天成B地块	58,092	121,992	是	97,594	80%
5	厦门 2017XP02 地块	17,556	35,200	是	18,297	51.98%
6	厦门 2017XP04 地块	34,764	104,300	否		
7	漳州 2017P10 地块	40,851	122,551	否		
8	厦门 J2018P01	28,608	80,000	否		
9	厦门 2017XP03 地块	26,482	53,000	是	26,500	50%
10	合肥国贸天悦A地块		129,132	是	103,306	80%
11	上海国贸天悦(57A)		73,544	否		
12	南昌国贸天峯		100,912	否		
13	杭州钱塘天誉一期		137,239	是	68,619	50%
14	杭州钱塘天誉二期		44,890	是	22,445	50%

注：截至本公告日，公司持有厦门 2017XP02 地块合作开发项目的权益占比为 50%。

2. 报告期内房地产开发投资情况

单位：万元 币种：人民币

序号	地区	项目	经营业态	在建项目/新开工项目/竣工项目	项目用地面积(平方米)	项目规划计容建筑面积(平方米)	总建筑面积(平方米)	在建建筑面积(平方米)	已竣工面积(平方米)	预计总投资额	报告期实际投资额
1	漳州	漳州国贸润园	商住	在建项目	138,616	388,602	500,946	112,089	388,857	198,261	9,190
2	厦门	厦门国贸天悦	住宅	在建项目	74,360	243,310	329,870	194,950	134,921	483,042	19,568
3	厦门	厦门 2017XP03 地块	住宅	在建项目	26,482	53,000	73,800	73,800	-	190,800	5,150
4	上海	上海国贸天悦(54A)	住宅	在建项目	52,411	94,309	142,260	142,260	-	209,885	8,384
5	上海	上海国贸天悦(57A)	住宅	在建项目	40,862	73,544	111,033	111,033	-	167,321	9,600
6	南昌	南昌国贸蓝湾	住宅	在建项目	55,876	122,927	163,597	163,597	-	112,042	3,731
7	南昌	南昌国贸天悦	住宅	在建项目	31,710	55,870	75,242	75,242	-	57,701	2,251
8	南昌	南昌国贸天峯	住宅	在建项目	45,900	100,912	129,541	129,541	-	132,010	6,955
9	合肥	合肥国贸天悦 A 地块	商住	在建项目	24,167	62,531	85,201	85,201	-	63,246	1,568
10	合肥	合肥国贸天悦 B 地块	商住	在建项目	31,482	67,408	89,608	89,608	-	76,089	2,535
11	合肥	合肥国贸天成 A 地块	住宅	在建项目	69,801	129,132	174,939	174,939	-	274,163	4,112
12	杭州	杭州彭埠项目一期	住宅	在建项目	48,036	137,239	207,439	207,439	-	495,472	14,394
13	杭州	杭州彭埠项目二期	住宅	在建项目	27,867	44,890	77,450	77,450	-	278,440	4,705

3. 报告期内房地产销售情况

序号	地区	项目	经营业态	可供出售面积(平方米)	已预售面积(平方米)
1	厦门	厦门国贸商城集悦	住宅	54,050	54,011
2	厦门	厦门国贸商城同悦	住宅	160,426	154,539
3	厦门	厦门国贸天悦 5#	住宅	190,349	30,075
4	厦门	厦门国贸天悦 4#	住宅	130,465	127,417
5	厦门	厦门国贸新天地	住宅	162,980	162,666
6	南昌	南昌国贸春天	住宅	164,269	164,258
7	南昌	南昌国贸蓝湾	住宅	133,469	123,647
8	南昌	南昌国贸天琴湾	住宅	266,548	265,570
9	南昌	南昌国贸天悦	住宅	56,558	37,433
10	南昌	南昌国贸阳光	住宅	200,202	199,515
11	合肥	合肥国贸天琴湾	住宅	241,344	240,881
12	合肥	合肥国贸天悦合园	商住	84,570	72,658

13	合肥	合肥国贸天悦鹭园	商住	88,175	49,997
14	芜湖	芜湖国贸天琴湾	住宅	252,215	250,613
15	龙岩	龙岩国贸天琴湾 A 地块	住宅	100,942	88,424
16	龙岩	龙岩国贸天琴湾 B 地块	住宅	148,181	135,882
17	漳州	漳州国贸润园	商住	440,252	352,769
18	上海	上海国贸天悦 37A	住宅	95,181	68,157
19	上海	上海国贸天悦 54A	住宅	128,251	47,005

注：以上已售面积为截至 2018 年 6 月末的累计总预售面积。

4. 报告期内房地产出租情况

序号	地区	项目	经营业态	出租房地产的建筑面积(平方米)	出租房地产的租金收入(万元)	是否采用公允价值计量模式	租金收入/房地产公允价值(%)
1	福建省厦门市集美区	国贸商城美岁天地	商业	113,082	2,482.89	否	不适用

注：国贸中心美岁城于 2018 年 5 月 18 日起正式对外开业，目前尚处于免租期。

5. 报告期内公司财务融资情况

单位：万元 币种：人民币

类比	期末融资总额(万元)	整体平均融资成本(%)	利息资本化金额(万元)	利息费用化
开发贷	123,109.18	5.0914	2,296.20	-
公司债	9,947.95	5.30	-	263.62
合计	133,057.13		2,296.20	263.62

(五) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

适用 不适用

报告期内，公司对外股权投资额为 9,666.17 万元，较上年同期减少 95,875.64 万元，下降 90.84%。本期投资情况如下：

被投资单位的名称	主要业务	投资额(万元)	权益占比	备注
厦门中金启通投资合伙企业(有限合伙)	投资	5,150.00	8.67%	
Go-Jek Singapore Ltd	印尼互联网出行平台	3,495.74	0.25%	
国贸裕民船务有限公司	运输	0.43	51.00%	合营企业
国贸裕民(厦门)海运有限公司	运输	1,020.00	51.00%	合营企业

(1) 重大的股权投资

适用 不适用

(2) 重大的非股权投资

□适用 √不适用

(3) 以公允价值计量的金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	资金来源	期初余额	2018年6月末余额		2018年1-6月	
			初始投资成本/ 名义金额	公允价值	投资收益	公允价值变 动金额
(一) 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)	自有资金	2,344,694,896.51	2,321,625,406.31	-223,272,842.30	17,444,250.88	-308,012,746.65
其中：债务工具投资	自有资金	447,537,438.65	734,710,336.05	-9,743,954.86	3,635,907.22	-1,008,481.57
权益工具投资	自有资金	1,845,157,457.86	1,149,915,070.26	-213,528,887.44	-2,087,310.24	-307,004,265.08
结构性存款	自有资金	52,000,000.00	437,000,000.00		15,895,653.90	
(二) 可供出售金融资产	自有资金	703,366,402.25	591,182,473.16	209,147,206.16	37,819,636.48	-61,081,898.89
其中：权益工具投资	自有资金	703,366,402.25	591,182,473.16	209,147,206.16	37,819,636.48	-61,081,898.89
(三) 衍生金融资产	自有资金	668,517,824.48		720,856,118.54	216,762,463.42	142,765,731.76
(四) 存货-被套期项目	自有资金	705,752,452.75	58,562,660.33	-212,162.01		28,566,831.46
(五) 其他流动资产-被套期项目	自有资金	39,722,077.78		12,845,620.19		-26,876,457.59

(六) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

(七) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

(1) 本公司主要子公司情况

单位：元币种：人民币

公司名称	业务性质	注册资本	总资产	净资产	净利润
国贸地产集团有限公司	房地产开发	1,000,000,000.00	10,462,440,396.54	4,406,327,742.00	725,575,310.59
厦门国贸海湾投资发展有限公司	房地产开发	290,000,000.00	1,692,924,760.75	1,410,583,331.17	28,666,919.70
厦门国贸金融中心开发有限公司	房地产开发	600,000,000.00	1,515,776,946.01	911,966,088.74	-43,623,565.62
上海筑成房地产有限公司	房地产开发	1,800,000,000.00	3,950,434,363.09	2,068,334,067.07	225,038,770.30
厦门国贸天同房地产有限公司	房地产开发	300,000,000.00	2,965,666,806.74	773,064,821.98	609,891,669.90
漳州天同地产有限公司	房地产开发	200,000,000.00	1,115,799,706.18	396,918,703.18	188,877,684.73
宝达投资(香港)有限公司	贸易	HKD158,000,000.00	5,462,487,827.53	719,807,918.05	106,578,778.14

上海启润实业有限公司	贸易	200,000,000.00	2,038,234,542.27	296,506,112.88	47,836,718.33
厦门金海峡投资有限公司	投资业务	1,400,000,000.00	3,087,256,632.49	1,543,287,312.13	52,153,359.76
厦门国贸投资有限公司	投资业务	100,000,000.00	1,246,694,014.06	-99,312,075.81	-56,711,171.66
国贸期货有限公司	期货业务	530,000,000.00	3,424,546,406.20	746,946,282.99	6,546,636.79
厦门国贸汽车股份有限公司	汽车业务	100,000,000.00	846,111,295.02	239,029,270.59	7,685,174.02
厦门国贸泰达物流有限公司	货代、物流、仓储运输等	100,000,000.00	731,861,084.23	168,500,774.56	6,118,183.32

(2) 报告期对公司经营业绩产生重大影响的子公司情况

单位：元币种：人民币

子公司名称	业务性质	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	主营收入	营业利润	净利润
国贸地产集团有限公司	房地产开发	房地产开发	10 亿	10,462,440,396.54	4,406,327,742.00	2,405,341.69	725,575,308.65	725,575,310.59
厦门国贸天同房地产有限公司	房地产开发	房地产开发	3 亿	2,965,666,806.74	773,064,821.98	3,067,161,874.55	813,188,613.18	609,891,669.90
上海筑成房地产有限公司	房地产开发	房地产开发	18 亿	3,950,434,363.09	2,068,334,067.07	771,056,950.47	300,092,773.14	225,038,770.30
漳州天同地产有限公司	房地产开发	房地产开发	2 亿	1,115,799,706.18	396,918,703.18	722,122,409.28	251,857,650.58	188,877,684.73
宝达投资(香港)有限公司	贸易	贸易	HKD 1.58 亿	5,462,487,827.53	719,807,918.05	14,226,583,934.95	127,048,969.58	106,578,778.14

注：报告期内，国贸地产集团有限公司的净利润为 725,575,310.59 元，其中合并范围内的子公司分红及权益法核算的长期股权投资收益合计 744,251,681.14 元，该部分投资收益在报表合并时已抵消。厦门国贸天同房地产有限公司、上海筑城房地产有限公司、漳州天同地产有限公司因报告期内项目结转体现利润。

(八) 公司控制的结构化主体情况

√适用 □不适用

公司以自有资金参与子公司厦门国贸资产管理有限公司受托管理的资产管理计划。因公司持有的份额而享有的回报以及作为资产管理计划管理人的管理人报酬将使公司面临可变回报的影响重大，据此判断公司作为资产管理计划的主要责任人，期末纳入合并财务报表范围的结构化主体信息具体如下：

单位：元币种：人民币

主体名称	期末余额			
	资产总额	负债总额	归属于母公司 股东权益	归属于外部投 资者权益
咏溪二号资产管理计划	1,662,845.15		1,662,845.15	
源锦 11 号资产管理计划	82,505,888.67	476,667.44	82,029,221.23	
源锦 12 号资产管理计划	238,479.44		238,479.44	
东扬一号资产管理计划	62,051,980.24	14,167,764.21	47,884,216.03	
质银一号资产管理计划	4,385,993.42	2,997,781.94	1,388,211.48	
质惠三号资产管理计划	300,963,580.89	2,983,804.10	292,870,208.96	5,109,567.83
合 计	451,808,767.81	20,626,017.69	426,073,182.29	5,109,567.83

二、其他披露事项

(一) 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明

适用 不适用

(二) 可能面对的风险

适用 不适用

2018 年，公司经营目标的实现将面临以下风险因素：

1. 供应链管理业务面临的风险

供应链管理行业是充分竞争、市场化程度高的行业。近年来，贸易保护主义引发的贸易争端频发，大宗商品价格与汇率波动受中美贸易摩擦影响，存在较大不确定性，加大了公司经营压力与决策难度。

公司经多年发展，已具备丰富的行业经验、专业化的人才队伍及覆盖海内外的业务网络。通过提供资源整合、产业研判、期现结合、物流服务、金融衍生工具管理以及金融支持等综合服务，可有效对冲经营风险，构筑自身壁垒优势，提高综合竞争实力，以更好地应对行业风险的挑战。公司将继续关注中美贸易战所带来的影响，积极开拓内需市场、新兴国家市场以及一带一路市场。

2. 房地产经营业务面临的风险

当前国内房地产市场维持政策严控不放松的形势，导致企业分化进一步加快，对企业的周转能力、运营能力提出更高的要求，也给公司的经营带来新挑战。

公司将加强对宏观调控政策的研判，制定合理的营销策略，持续提升项目运营能力。密切关注土地市场供应情况，适时进行土地储备，保持区域深耕和可持续发展。

3. 金融服务业务面临的风险

全球经济的不确定因素增多，尤其是受货币变化的影响，国际金融市场持续动荡。国内金融行业强监管、去杠杆政策将延续，风险防范成为国家战略的重中之重。内外部环境的影响给公司的金融服务业务带来诸多风险和挑战。

公司在严控风险的同时加强因市场变化，保证业务的稳健运行。坚持业务创新与风险管理能力的匹配，建立和完善与创新发展的相适应的风险控制体系，强化对业务风险的监测和把控能力。

(三) 其他披露事项

适用 不适用

第五节 重要事项

一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
二〇一八年第一次临时股东大会	2018年1月29日	http://www.sse.com.cn	2018年1月30日
二〇一八年第二次临时股东大会	2018年4月25日	http://www.sse.com.cn	2018年4月26日
二〇一七年年度股东大会	2018年5月18日	http://www.sse.com.cn	2018年5月19日

股东大会情况说明

适用 不适用

二、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
---------	---

三、承诺事项履行情况

(一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

适用 不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行
与再融资相关的承诺	解决同业竞争	厦门国贸控股集团有限公司	(1) 针对国贸控股持有 30%左右股权的两家上市公司厦门国贸集团股份有限公司及厦门信达股份有限公司，国贸控股将在法律和上市公司监管规定框架内，通过行使股东权利，充分关注和推动两家上市公司进一步明晰战略定位、发展方向及业务范围，以市场化的方式逐步解决两家上市公司目前存在的部分业	2014年3月28日	否	是

			务同业竞争的情形。同时国贸控股承诺，不利用股东地位直接或间接干涉两家上市公司的具体经营和决策，进而损害两家上市公司其他股东的利益。（2）针对国贸控股及其投资企业，对于现存部分贸易业务采取逐步收缩的方式，同时严格控制国贸控股及其投资企业新增与厦门国贸集团股份有限公司相同或近似的业务。			
其他对公司中小股东所作承诺	其他	厦门国贸控股集团有限公司、厦门国贸控股建设开发有限公司	国贸控股于2016年7月22日通过上海证券交易所证券交易系统增持本公司股份1,200,000股。国贸控股拟在本次增持之日起至2017年7月21日以自身名义或通过一致行动人通过二级市场增持不少于500万股，累计增持数量不超过届时公司已发行总股份的2%，并承诺增持实施期间及增持完成后6个月内不减持所持有的公司股份。	2016年7月22日至2018年1月21日	是	是
	其他	厦门国贸控股集团有限公司	国贸控股于2017年6月8日增持公司股份时因误操作导致短线交易，国贸控股承诺在短线交易6个月限制期满后择机提出后续增持公司股份计划。	2017年7月21日	否	是
其他承诺	其他	泰地控股集团有限公司、温州新世纪房地产开发有限公司以及其实际控制人	公司于2017年1月24日召开第八届董事会二〇一七年度第二次会议审议通过，同意公司出资36,500万元参与泰地石化集团有限公司（以下简称“泰地石化”）增资扩股。泰地石化股东泰地控股集团有限公司（以下简称“泰地控股”）、温州新世纪房地产开发有限公司（以下简称“温州新世纪”）以及实际控制人张跃先生共同承诺：（1）将推动泰地石化的上市工作，并争取在2021年12月31日前实现在中国境内A股主板的首次公开发行股票并上市。（2）自公司实际付款之日起至2021年12月31日（若泰地石化在此之前成功上市，则至其上市之日），每年（按公历年度计）的年化回报率不低于10%（即每年的回报不低于3,650万元；投资时间不足一公历年的，则该年的应回报金额按实际投资时间折算）。若公司从泰地石化税后净利润实际分配得的金额低于前述回报金额，则由泰地控股、温州新世纪和实际控制人张跃先生共同向公司补足差额部	2017年1月24日至2021年12月31日	是	是

			分（补偿金）。（3）若泰地石化未于 2021 年 12 月 31 日之前成功上市，或情况表明泰地石化不可能于 2021 年 12 月 31 日前成功上市，则在公司要求的情况下，泰地控股、温州新世纪和实际控制人张跃先生应按不低于约定的对价受让公司所持的泰地石化的股权，并在公司要求股权转让之日起 30 日内付清对价。公司股权转让的对价按以下二者较高者确定：A、对价=公司投资总额*（1+10%*投资年数）-（ Σ 公司从泰地石化实际分取的现金红利+实际收到 Σ 补偿金）（注：投资年数自公司投资之日起计至公司要求股权转让之日）B、对价=转让时泰地石化经审计净资产金额*公司所持股比			
其他承诺	其他	联想控股股份有限公司、天津德信企业管理合伙企业（有限合伙）、西藏德真企业管理合伙企业（有限合伙）	公司于 2016 年 12 月 28 日召开第八届董事会二〇一六年度第十六次会议审议通过，同意公司出资 50,000 万元参与正奇安徽金融控股有限公司（以下简称“正奇金融”）增资扩股。正奇金融原股东（即联想控股、天津德信和西藏德真，合称“承诺人”）承诺：自本轮增资完成之日（以金海峡投资将本轮增资全部出资汇入正奇金融之日为准）起 4 年内，不论因何种原因，如正奇金融未能在境内外证券市场以 IPO 或其他方式实现上市（不包括新三板挂牌），则金海峡投资有权于缴付增资款之日起满 4 年后的三个月内（“可行权期”）选择要求承诺人受让本轮增资中所认购的股权。承诺人应以现金或金海峡投资书面认可的其他支付方式按投资金额 5%/年的增值标准一次性受让股权/股份。受让价格计算公式为：受让价格=金海峡投资实际缴付的增资金额+金海峡投资实际缴付的增资金额 \times 5% \times 金海峡投资缴付增资款当日到支付受让款当日的天数/365—金海峡投资累计获得的分红款（如有）。	2017 年 1 月 17 日至 2021 年 1 月 16 日	是	是

四、聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

五、破产重整相关事项

适用 不适用

六、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项
公司诉讼、仲裁事项详见附注十三、1、重要涉诉案件进展情况

七、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

适用 不适用

八、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

报告期内，公司及控股股东、实际控制人诚信情况良好，不存在未按期偿还大额债务、未履行承诺等情形。

九、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

十、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

事项概述	查询索引
公司第八届董事会二〇一七年度第十五次会议于2017年12月28日召开,审议通过了《关于公司与厦门国贸控股集团有限公司及其下属企业二〇一八年度日常经营性关联交易的议案》,同意公司二〇一八年在不超过人民币15,000万元额度内与控股股东厦门国贸控股集团有限公司及其下属企业进行日常经营性关联交易,授权公司管理层根据实际情况确定具体关联交易金额,并授权公司及各控股子公司法定代表人签署相关交易文件。	信息详见2017年12月29日刊载于《中国证券报》、《上海证券报》以及上海证券交易所(http://www.sse.com.cn)的公司2017-81、83号公告。
公司第八届董事会二〇一七年度第十五次会议于2017年12月28日召开,审议通过了《关于公司与厦门黄金投资有限公司二〇一八年度日常经营性关联交易的议案》,同意公司二〇一八年在不超过人民币54,000万元额度内与厦门黄金投资有限公司进行日常性关联交易,授权公司管理层根据实际情况确定具体关联交易金额,并授权公司及各控股子公司法定代表人签署相关交易文件。	信息详见2017年12月29日刊载于《中国证券报》、《上海证券报》以及上海证券交易所(http://www.sse.com.cn)的公司2017-81、83号公告。

2、已在临时公告披露,但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易金额	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式
厦门国贸控股集团有限公司	母公司	销售商品	销售汽车	参考市价	467,758.62	0.0006	现款支付
福建三钢闽光股份有限公司	其他关联人	销售商品	销售铁矿石	参考市价	1,718,357,807.12	2.22	现款支付
福建三钢闽光股份有限公司	其他关联人	购买商品	采购钢材	参考市价	557,650,516.50	0.73	现款支付
福建三钢闽光股份有限公司	其他关联人	经营租赁-租出	出租仓库	参考市价	138,986.28	0.0002	现款支付
厦门金圆投资集团有限公司	其他关联人	销售商品	销售纸浆等	参考市价	41,773,641.03	0.05	现款支付
厦门金圆投资集团有限公司	其他关联人	购买商品	采购化工产品等	参考市价	34,777,850.52	0.05	现款支付

厦门金圆投资集团有限公司	其他关联人	接受劳务	产品服务 费	参考市价	1,043,835.62		现款支付
厦门黄金投资有限公司	其他关联人	销售商品	销售白银 等	参考市价	11,006,113.49	0.25	现款支付
公司控股股东厦门国贸控股集团有限公司下属子公司	母公司的控股子公司	销售商品	销售煤炭 等	参考市价	43,875,998.33	0.06	现款支付
公司控股股东厦门国贸控股集团有限公司下属子公司	母公司的控股子公司	提供劳务	物流服务； 期货经纪	参考市价	129,632.42	0.0002	现款支付
公司控股股东厦门国贸控股集团有限公司下属子公司	母公司的控股子公司	购买商品	采购灯具、 石材等	参考市价	3,222,950.58	0.0042	现款支付
公司控股股东厦门国贸控股集团有限公司下属子公司	母公司的控股子公司	接受劳务	物业服务 等	参考市价	13,838,421.27	0.45	现款支付
公司控股股东厦门国贸控股集团有限公司下属子公司	母公司的控股子公司	经营租赁- 承租	租赁房屋 土地	参考市价	2,492,599.34	0.0033	现款支付

注：根据关联交易相关监管制度规定，公司与福建三钢闽光股份有限公司、厦门金圆投资集团有限公司的关联关系已于报告期内终止。

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

□适用 √不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

√适用 □不适用

事项概述	查询索引
公司第八届董事会二〇一八年度第四次会议于2018年4月3日召开,会议审议通过了《关于公司参与发起设立众汇鑫(厦门)投资管理有限公司暨关联交易的议案》,同意公司全资子公司国贸地产集团有限公司出资100万元参与发起设立众汇鑫(厦门)投资管理有限公司,占比10%,并授权公司管理层办理相关投资事宜。	信息详见2018年4月4日刊载于《中国证券报》、《上海证券报》以及上海证券交易所(http://www.sse.com.cn)的公司2018-20、21号公告。
公司第八届董事会二〇一八年度第四次会议于2018年4月3日召开,会议审议通过了《关于公司参与发起设立众汇鑫(厦门)投资合伙企业(有限合伙)暨关联交易的议案》,同意公司全资子公司国贸地产集团有限公司作为有限合伙人参与发起众汇鑫(厦门)投资合伙企业(有限合伙),国贸地产出资10,000万元人民币,占比20%,并授权公司管理层办理相关设立及后续事宜。	信息详见2018年4月4日刊载于《中国证券报》、《上海证券报》以及上海证券交易所(http://www.sse.com.cn)的公司2018-20、21号公告。

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

3、临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

(四) 关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

□适用 √不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

3、临时公告未披露的事项

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金			关联方向上市公司提供资金		
		期初余额	发生额	期末余额	期初余额	发生额	期末余额
福建三钢闽光股份有限公司	其他关联人	15,444,280.68	3,984,715.36	19,428,996.04	18,912,881.80	655,966,730.08	674,879,611.88
厦门金圆投资集团有限公司	其他关联人	28,394,907.10	- 28,394,907.10		77,603,415.83	-77,603,415.83	
厦门黄金投资有限公司	其他关联人	6,000.00		6,000.00			

厦门信达股份有限公司	股东的子公司	0.00	5,400.00	5,400.00	69,669.00	485.00	70,154.00
厦门经济特区对外贸易集团公司	股东的子公司	817,940.00		817,940.00			
厦门国贸中顺环保能源股份有限公司	股东的子公司	4,045,015.62	6,975,302.08	11,020,317.70			
厦门同集热电有限公司	股东的子公司	0.00	3,260,903.44	3,260,903.44			
厦门国贸实业有限公司	股东的子公司	5,510.90	-1,410.90	4,100.00			
中国厦门国际经济技术合作公司	股东的子公司		900.00	900.00		2,078.00	2,078.00
厦门国贸控股集团有限公司	控股股东					4,243,402.78	4,243,402.78
厦门宝达投资管理有限公司	股东的子公司				17,151,948.24	-1,200,000.00	15,951,948.24
厦门非金属矿进出口有限公司	股东的子公司				5,666,199.18	4,330,897.40	9,997,096.58
厦门国贸物业管理有限公司	股东的子公司	16,541.32	-16,541.32		11,651,351.20	109,456.04	11,760,807.24
厦门国贸控股建设开发有限公司	股东的子公司				476,894.00		476,894.00
合计		48,730,195.62	-14,185,638.44	-34,544,557.18	131,532,359.25	585,849,633.47	717,381,992.72
关联债权债务形成原因	系日常经营性关联交易产生						
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响	不产生重大影响						

(五) 其他重大关联交易

□适用 √不适用

十一、 重大合同及其履行情况**1 托管、承包、租赁事项**

□适用 √不适用

2 担保情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）

担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）						0.00							
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）						0.00							
公司对子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计						19,679,495,660.00							
报告期末对子公司担保余额合计（B）						10,101,395,617.00							
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）						10,101,395,617.00							
担保总额占公司净资产的比例（%）						42.32							
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）						0.00							
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）						8,593,675,617.00							
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）						0.00							
上述三项担保金额合计（C+D+E）						8,593,675,617.00							
未到期担保可能承担连带清偿责任说明													
担保情况说明													

3 其他重大合同

适用 不适用

十二、上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

1. 精准扶贫规划

适用 不适用

根据中国证监会《关于发挥资本市场作用服务国家脱贫攻坚战略的意见》的精神，公司及下属子公司积极响应中国证监会号召，认真落实扶贫计划，推进扶贫工作开展。

2. 报告期内精准扶贫概要

适用 不适用

公司响应国家号召，积极参与福建屏南县的“春风行动”帮扶活动，于2018年初在当地开展定向招聘，解决数名贫困人员就业问题，并支持推广和销售当地农副产品。参与宁夏扶贫区帮扶活动，于2018年初支持销售当地特产。

公司已连续 10 年与厦门市同安区湖柑村进行城乡共建。公司每年于春节前夕上门慰问结对帮扶的特困户，为他们送去慰问金和慰问品，并帮助湖柑村小学进行校园建设，资助湖柑村小学设立国贸爱心图书室。每年组织湖柑小学学生走出乡村，先后到厦门科技馆、厦门气象馆、鼓浪屿海底世界、厦门老院子、灵玲马戏团等帮助孩子们拓展视野。

公司还参与厦门国贸控股集团有限公司与翔安区金柄村进行的城乡共建，为困难户送上慰问金及慰问品。公司还常年与厦门特殊教育学校和厦门市文安小学等教育机构以及医疗场所进行共建，帮助其进行教学设备及医疗条件的改善，为特区建设贡献力量。

公司旗下子公司国贸期货有限公司（以下简称“国贸期货”）与厦门当地高校开展校企合作，多种方式推进 823 贫困县在校生的对口培养，提升贫困县实习生及应届生的录用比例。国贸期货完成对 2017 年湖南省凤凰县木里完小捐资助学项目的回访，并与凤凰县签订扶贫备忘录，后续仍会与该县开展精准扶贫工作。

除积极对外履行社会责任外，公司也不忘帮助困难职工，分别为遭受意外伤害员工、家属患重病职工、患大病的员工申请办理“国贸爱心基金”等系统内专项补助。春节前夕慰问特困职工，为特困职工发放困难补助款。

3. 精准扶贫成效

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

指 标	数量及开展情况
一、总体情况	
其中：1. 资金	14.5
2. 物资折款	43.41
二、分项投入	
1. 产业发展脱贫	
2. 转移就业脱贫	
3. 易地搬迁脱贫	
4. 教育脱贫	
5. 健康扶贫	
6. 生态保护扶贫	
7. 兜底保障	
8. 社会扶贫	57.91
9. 其他项目	
三、所获奖项（内容、级别）	

4. 履行精准扶贫社会责任的阶段性进展情况

适用 不适用

5. 后续精准扶贫计划

适用 不适用

公司及旗下子公司将继续响应“脱贫攻坚”的国家方略，积极承担公众社会责任，主动投入扶贫济困公益事业，进一步支持贫困地区产业发展，结对帮扶贫困县或贫困村。公司将持续关爱特殊困难职工并继续参与特困户结对帮扶；参与四川省剑阁县扶贫、救助活动，于 2018 年下半年进行捐款。国贸期货将现有捐资助学项目落地，同时尝试在产业扶贫方面尤其是“期货+保险”项目上的探索和学习。在人员聘用方面，录用贫困地区大学生已作为公司用人考量标准之一。

十三、可转换公司债券情况

√适用 □不适用

(一) 转债发行情况

2016年1月5日，公司公开发行28亿元可转换公司债券。本次发行扣除发行费用后的实际募集资金净额为2,769,071,943.39元（已经致同会计师事务所（特殊普通合伙）验证并出具致同验字（2016）第350ZA0004号《验资报告》）。

2016年1月19日，经上交所自律监管决定书[2016]9号文同意，公司28亿元可转换公司债券于当日起在上海证券交易所挂牌交易，债券简称“国贸转债”，债券代码“110033”，初始转股价格9.03元/股。该可转换公司债券上市后可进行质押式回购，质押券申报和转回代码为“105827”。

2016年6月、2017年7月、2018年7月，因实施二〇一五年度、二〇一六年度及二〇一七年度利润分配事项，公司转股价格由初始的9.03元/股调整至8.61元/股。

2016年7月5日，公司可转换公司债券进入转股期。截至2018年6月30日，累计共有1,337,449,000元“国贸转债”转换成公司股票，因转股形成的股份数量为151,802,494股，占可转债转股前公司已发行股份总额的9.12%。尚未转股的可转债金额为1,462,551,000元，占公司可转债发行总量的52.23%。

(二) 报告期转债持有人及担保人情况

期末转债持有人数	2,663	
本公司转债的担保人	本公司转债未提供担保	
前十名转债持有人情况如下：		
可转换公司债券持有人名称	期末持债数量（元）	持有比例（%）
登记结算系统债券回购质押专用账户（中国工商银行）	324,548,000	22.19
厦门国贸控股集团有限公司	245,670,000	16.80
登记结算系统债券回购质押专用账户（中国建设银行）	58,892,000	4.03
登记结算系统债券回购质押专用账户（中国农业银行）	56,425,000	3.86
登记结算系统债券回购质押专用账户（上海银行股份有限公司）	32,790,000	2.24
登记结算系统债券回购质押专用账户（中国银行）	32,668,000	2.23
登记结算系统债券回购质押专用账户（交通银行）	27,136,000	1.86
UBS AG	22,782,000	1.56
招商财富—招商银行—华润信托—华润信托·鑫睿2号单一资金信托计划	20,000,000	1.37
登记结算系统债券回购质押专用账户（广州农村商业银行股份有限公司）	20,000,000	1.37

(三) 报告期转债变动情况

单位：元 币种：人民币

可转换公司债券名称	本次变动前	本次变动增减			本次变动后
		转股	赎回	回售	
国贸转债	1,462,664,000	113,000			1,462,551,000

(四) 报告期转债累计转股情况

报告期转股额（元）	113,000
报告期转股数（股）	12,818
累计转股数（股）	151,802,494
累计转股数占转股前公司已发行股份总数（%）	9.12
尚未转股额（元）	1,462,551,000
未转股转债占转债发行总量比例（%）	52.23

(五) 转股价格历次调整情况

单位：元 币种：人民币

转股价格调整日	调整后转股价格	披露时间	披露媒体	转股价格调整说明
2016年6月21日	8.93	2016年6月14日	《中国证券报》、《上海证券报》和上海证券交易所网站（ http://www.sse.com.cn ）	因实施二〇一五年度利润分配事项，公司将转股价格由9.03元/股，调整至8.93元/股
2017年7月6日	8.81	2017年6月29日	《中国证券报》、《上海证券报》和上海证券交易所网站（ http://www.sse.com.cn ）	因实施二〇一六年度利润分配事项，公司将转股价格由8.93元/股，调整至8.81元/股
2018年7月9日	8.61	2018年7月2日	《中国证券报》、《上海证券报》和上海证券交易所网站（ http://www.sse.com.cn ）	因实施二〇一七年度利润分配事项，公司将转股价格由8.81元/股，调整至8.61元/股
截止本报告期末最新转股价格				8.61

(六) 公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排

1、公司负债情况：

截至2018年6月30日，公司资产负债率为69.62%，较年初63.58%上升了6.04个百分点。

2、资信变化情况：

上海新世纪资信评估投资服务有限公司于 2015 年 2 月对公司 2016 年可转换公司债券出具信用评级分析报告，评定公司主体长期信用等级为“AA+”，评级展望为“稳定”；评定“国贸转债”债项信用等级为“AA+”。

2016 年 6 月，上海新世纪资信评估投资服务有限公司对公司可转债进行跟踪信用评级，维持公司主体信用等级为“AA+”，评级展望维持“稳定”；同时维持“国贸转债”债项信用等级为“AA+”。

2017 年 5 月，上海新世纪资信评估投资服务有限公司对公司可转债进行跟踪信用评级，维持公司主体信用等级为“AA+”，评级展望维持“稳定”；同时维持“国贸转债”债项信用等级为“AA+”。

2018 年 5 月，上海新世纪资信评估投资服务有限公司对公司可转债进行跟踪信用评级，维持公司主体信用等级为“AA+”，评级展望维持“稳定”；同时维持“国贸转债”债项信用等级为“AA+”。

(七) 转债其他情况说明

2017 年 12 月 28 日，公司发布《关于可转换公司债券 2017 年度付息公告》。本次付息为公司可转债第二年付息，计息期间为：2017 年 1 月 5 日至 2018 年 1 月 4 日，本期债券票面利率为 0.5%（含税），债券登记日为 2018 年 1 月 4 日，除息日为 2018 年 1 月 5 日，兑息日 2018 年 1 月 11 日。截至目前，上述付息事项已执行完毕。

十四、 环境信息情况

(一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明

适用 不适用

(二) 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

经公司核查，公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位。报告期内，公司在日常办公及经营活动中，注重环境保护，遵守国家相关环保法律法规，接受并配合环保部门的监督和检查。

(三) 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

适用 不适用

(四) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

十五、 其他重大事项的说明

(一) 与上一会计期间相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况、原因及其影响

适用 不适用

(1) 重要会计政策变更

报告期内，公司不存在重要会计政策变更。

(2) 重要会计估计变更

公司根据《企业会计准则》的相关规定，自 2018 年 4 月 1 日起对按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项中采用账龄分析法计提坏账准备的计提比例进行会计估计变更，账龄为 2-3 年应收款项的坏帐准备计提比例从 10%变更为 30%。该项会计估计变更业经本公司 2018 年 8 月 27 日召开的第九届董事会二〇一八年度第四次会议审议通过。

本次会计估计变更采用未来适用法进行会计处理，无需追溯调整，不会对公司以往已披露的财务报表产生影响。公司基于 2018 年 6 月 30 日应收款项的余额和账龄结构，以公司 2018 年半年度财务报表数据进行测算，此项会计估计变更对公司 2018 年半年度的影响如下：减少公司 2018 年半年度净利润 1,908.47 万元，占公司 2018 年半年度净利润的 1.36%。

(二) 报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况、更正金额、原因及其影响

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

第六节 普通股股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1、国家持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2、国有法人持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3、其他内资持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
其中：境内非国有法人持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
境内自然人持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4、外资持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
其中：境外法人持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
境外自然人持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
二、无限售条件流通股份	1,816,259,698	100	0	0	0	12,818	12,818	1,816,272,516	100
1、人民币普通股	1,816,259,698	100	0	0	0	12,818	12,818	1,816,272,516	100
2、境内上市的外资股	0	0	0	0	0	0	0	0	0

3、境外上市的外资股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4、其他	0	0	0	0	0	0	0	0	0
三、股份总数	1,816,259,698	100	0	0	0	12,818	12,818	1,816,272,516	100

2、股份变动情况说明

√适用 □不适用

2016年1月5日，公司发行了人民币28亿元可转换公司债券并于2016年7月5日起进入转股期，因可转债转股使得公司报告期内普通股股数增加了12,818股。

3、报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

□适用 √不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□适用 √不适用

(二) 限售股份变动情况

□适用 √不适用

二、股东情况

(一) 股东总数:

截止报告期末普通股股东总数(户)	138,808
------------------	---------

(二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内 增减	期末持股数量	比例 (%)	持有有限 售条件股 份数量	质押或冻结情 况		股东性质
					股份 状态	数量	
厦门国贸控 股集团有限 公司	0	588,273,377	32.39	0	无	0	国家
中央汇金资 产管理有限 责任公司	0	48,586,400	2.68	0	无	0	未知
贺青平	0	8,980,000	0.49	0	无	0	未知
中国农业银 行股份有限 公司—中证 500 交易型 开放式指数 证券投资基金	3,093,200	8,356,212	0.46	0	无	0	未知
方志林	1,807,200	7,367,200	0.41	0	无	0	未知

厦门国贸控股建设开发有限公司	0	7,162,280	0.39	0	无	0	未知
张宇	531,100	5,430,600	0.30	0	无	0	未知
彭鹏	0	4,777,100	0.26	0	无	0	未知
刘颖庭	1,140,258	4,670,000	0.26	0	无	0	未知
张海红	936,981	4,621,781	0.25	0	无	0	未知
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量			股份种类及数量			
				种类	数量		
厦门国贸控股集团有限公司	588,273,377			人民币普通股	588,273,377		
中央汇金资产管理有限责任公司	48,586,400			人民币普通股	48,586,400		
贺青平	8,980,000			人民币普通股	8,980,000		
中国农业银行股份有限公司—中证 500 交易型开放式指数证券投资基金	8,356,212			人民币普通股	8,356,212		
方志林	7,367,200			人民币普通股	7,367,200		
厦门国贸控股建设开发有限公司	7,162,280			人民币普通股	7,162,280		
张宇	5,430,600			人民币普通股	5,430,600		
彭鹏	4,777,100			人民币普通股	4,777,100		
刘颖庭	4,670,000			人民币普通股	4,670,000		
张海红	4,621,781			人民币普通股	4,621,781		
上述股东关联关系或一致行动的说明	厦门国贸控股建设开发有限公司系公司控股股东厦门国贸控股集团有限公司的全资子公司。除此以外，公司未知上述其他股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。						
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用						

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

三、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、持股变动情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	变动情形
史林	董事	离任
高少镛	董事	选举
黄朝辉	监事	离任
李晓芬	监事	选举
李植煌	常务副总裁	离任
陈金铭	总裁	离任
高少镛	总裁	聘任
吴江榕	副总裁	聘任
朱大昕	副总裁	聘任

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

三、其他说明

适用 不适用

2018年7月27日，公司监事傅本生先生因工作原因辞去公司监事职务。鉴于傅本生先生的辞职将导致公司监事会成员低于法定人数，为确保监事会的正常运作，根据相关规定，傅本生先生的辞职申请将自公司股东大会选举产生新任监事后生效。在此期间，傅本生先生将继续履行其监事职责。

2018年8月3日，公司副总裁曾挺毅先生因工作原因辞去公司副总裁职务。

第九节 公司债券相关情况

√适用 □不适用

一、公司债券基本情况

单位:万元 币种:人民币

债券名称	简称	代码	发行日	到期日	债券余额	利率(%)	还本付息方式	交易场所
厦门国贸集团股份有限公司公开发行 2018 年可续期公司债券	18 厦贸 Y1	143972	2018 年 4 月 26 日	基础期限为 2 年，在约定的基础期限末及每个续期的周期末，公司有权行使续期选择权，于公司行使续期选择权时延长一个周期（即延长 2 年），在公司不行使续期选择权全额兑付时到期。	100,000.00	5.30	本次债券以基础期限作为 1 个周期，发行人在续期选择权年度有权选择将本次债券期限延长 1 个续期周期，或选择在该周期末到期全额兑付本次债券。	上海证券交易所

公司债券付息兑付情况

□适用 √不适用

18 厦贸 Y1 于 2018 年 4 月 26 日发行，尚未付息。

公司债券其他情况的说明

√适用 □不适用

1. 公司本次公开发行 2018 年可续期公司债券，发行人存在续期选择权和递延支付利息权。本次债券基础期限不超过 2 年（含 2 年），在约定的基础期限末及每个续期的周期末，发行人有权行使续期选择权，于发行人行使续期选择权时延长 1 个周期；在公司不行使续期选择权全额兑付时到期。

本次债券附设发行人递延支付利息权，除非发生强制付息事件，本次债券的每个付息日，发行人可自行选择将当期利息以及按照本条款已经递延的所有利息及其孳息推迟至下一个付息日支付，且不受到任何递延支付利息次数的限制；前述利息递延不属于发行人未能按照约定足额支付利息的行为。

本次债券附设发行人赎回选择权，如发行人因税务政策变更或发行人因会计准则变更，发行人有权在上述政策变更正式实施日的年度末行使赎回权。除了以上两种情况以外，发行人没有权利也没有义务赎回本次债券。

2. 公司全资子公司国贸地产集团有限公司发行的公司债券相关信息另行披露，详见国贸地产即将披露的半年度报告。

二、公司债券受托管理联系人、联系方式及资信评级机构联系方式

债券受托管理人	名称	平安证券股份有限公司
	办公地址	深圳市福田区金田路 4036 号荣超大厦 16-20 层
	联系人	程曾汉、杨洲磊
	联系电话	021-38633117
资信评级机构	名称	中诚信证券评估有限公司
	办公地址	上海市黄浦区西藏南路 760 号安基大厦 24 楼

其他说明：

适用 不适用

国贸地产集团有限公司 2017 年公司债券（第一期）的债券受托管理人为兴业证券股份有限公司，资信评级机构为中诚信证券评估有限公司；厦门国贸集团股份有限公司公开发行 2018 年可续期公司债券的债券受托管理人为平安证券股份有限公司，资信评级机构为中诚信证券评估有限公司。

三、公司债券募集资金使用情况

适用 不适用

截止本报告出具之日，厦门国贸集团股份有限公司公开发行 2018 年可续期公司债券募集资金已使用 10 亿元，剩余 0 亿元，募集资金全部用于补充流动资金。报告期内，募集资金专项账户运作良好。

四、公司债券评级情况

适用 不适用

2018 年 2 月 5 日，中诚信证券评估有限公司对公司公开发行 2018 年可续期公司债券的主体长期信用等级评级为 AAA，评级展望稳定；对本次公司债券的信用等级评级为 AAA。

2018 年 6 月 25 日，中诚信证券评估有限公司对公司公开发行 2018 年可续期公司债券的主体长期信用等级评级为 AAA，评级展望稳定；对本次公司债券的信用等级评级为 AAA。

五、报告期内公司债券增信机制、偿债计划及其他相关情况

适用 不适用

报告期内，厦门国贸集团股份有限公司公开发行 2018 年可续期公司债券的偿债计划及偿债保障措施未发生变更，公司将严格按照募集说明书约定的还本付息安排向债券持有人支付债券利息及兑付债券本金。

六、公司债券持有人会议召开情况

适用 不适用

报告期内，未召开公司债券持有人会议。

七、公司债券受托管理人履职情况

√适用 □不适用

公司债券存续期内，债券受托管理人严格按照《债券受托管理协议》中的约定，对公司资信状况、募集资金管理运用情况、公司债券本息偿付情况等进行了持续跟踪，并督促公司履行公司债券募集说明书中所约定义务，积极行使了债券受托管理人职责，维护债券持有人的合法权益。

八、截至报告期末和上年末（或本报告期和上年同期）下列会计数据和财务指标

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

主要指标	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减(%)	变动原因
流动比率	1.34	1.44	-6.94	
速动比率	0.70	0.73	-4.11	
资产负债率(%)	69.62	63.58	9.50	
贷款偿还率(%)	100.00	100.00	0	
	本报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)	变动原因
EBITDA 利息保障倍数	4.20	3.78	11.08	
利息偿付率(%)	100.00	100.00	0	

九、关于逾期债项的说明

□适用 √不适用

十、公司其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

√适用 □不适用

具体内容详见附注十五、资产负债表日后事项

十一、公司报告期内的银行授信情况

√适用 □不适用

经公司股东大会和董事会批准，2018 年度公司及控股子公司向银行申请授信额度为 1400 亿元。截至 2018 年 6 月 30 日，公司及全资、控股子公司取得的授信额度总计人民币 861.25 亿元，实际占用金额 433.49 亿元。

十二、公司报告期内执行公司债券募集说明书相关约定或承诺的情况

√适用 □不适用

本公司严格遵守公司债券募集说明书中的相关约定，并履行相关承诺。

十三、公司发生重大事项及对公司经营情况和偿债能力的影响

√适用 □不适用

序号	披露日期	公告标题	查询索引	事项概述
1	2018-06-08	2018-49 厦门国贸集团股份有限公司关于 2018 年累计新增借	上交所网站 (http://www.sse.com.cn/)	截至 2018 年 5 月末，公司未经审计借款余额为 286.13 亿元，累计新增借款金额为

		款情况的公告		162.05 亿元。2018 年 1-5 月累计新增借款占上年末净资产比例为 62.33%。
--	--	--------	--	--

上述重大事项未对公司经营情况和偿债能力产生重大不利影响。

第十节 财务报告

一、审计报告

□适用 √不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2018 年 6 月 30 日

编制单位：厦门国贸集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	五、1	4,678,582,348.49	4,162,990,382.78
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	五、2	2,098,352,564.01	2,344,694,896.51
衍生金融资产	五、3	720,856,118.54	668,517,824.48
应收票据	五、4	1,129,493,749.81	1,039,153,975.64
应收账款	五、5	4,490,887,946.48	3,168,492,701.66
预付款项	五、6	8,322,489,842.59	5,759,478,364.22
应收货币保证金	五、7	1,463,286,472.86	2,009,387,632.83
应收质押保证金	五、7	472,897,760.00	58,821,696.00
应收利息	五、8	14,862,197.80	14,016,777.39
应收股利	五、9	5,495,762.38	12,427,225.21
其他应收款	五、10	5,755,247,824.44	4,911,846,878.02
存货	五、11	35,330,039,273.90	29,909,496,312.05
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	五、12	495,463,292.32	678,624,899.57
其他流动资产	五、13	8,807,420,948.63	5,481,863,094.67
流动资产合计		73,785,376,102.25	60,219,812,661.03
非流动资产：			
可供出售金融资产	五、14	1,192,153,808.36	1,196,204,473.15
持有至到期投资	五、15	85,172,843.68	84,163,791.58
长期应收款	五、16	1,414,623,435.53	1,326,230,430.73
长期股权投资	五、17	2,850,805,316.63	2,881,130,264.50
投资性房地产	五、18	2,003,346,086.00	2,017,586,689.80
固定资产	五、19	1,586,151,711.04	1,581,251,673.81
在建工程	五、20	276,331,441.45	250,701,071.58
工程物资		3,697.29	1,914.53
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	五、21	209,187,083.79	211,962,395.72
开发支出			
商誉	五、22	48,041,685.11	48,041,685.11
长期待摊费用	五、23	84,228,914.70	69,095,842.39
递延所得税资产	五、24	1,358,836,887.51	1,459,055,473.94

其他非流动资产	五、25	301,750,399.00	35,706,500.90
非流动资产合计		11,410,633,310.09	11,161,132,207.74
资产总计		85,196,009,412.34	71,380,944,868.77
流动负债：			
短期借款	五、27	13,587,428,666.80	7,756,005,887.29
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	五、28	1,055,220,240.00	1,539,456,450.00
衍生金融负债	五、29	777,766,932.07	728,645,965.42
应付票据	五、30	6,923,828,617.17	6,978,872,447.52
应付账款	五、31	2,290,574,565.10	2,909,483,571.87
预收款项	五、32	12,552,035,280.66	12,906,065,230.20
应付货币保证金	五、33	1,724,883,387.91	1,651,774,623.92
应付质押保证金	五、33	472,897,760.00	58,821,696.00
应付职工薪酬	五、34	544,929,528.51	517,106,021.31
应交税费	五、35	754,241,093.76	680,818,997.75
应付利息	五、36	56,704,973.38	55,076,881.10
应付股利	五、37	487,165,157.69	8,384,488.07
其他应付款	五、38	3,894,529,042.56	3,524,737,738.02
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	五、39	1,228,754,990.87	540,381,610.42
其他流动负债	五、40	8,617,667,618.18	1,862,292,464.22
流动负债合计		54,968,627,854.66	41,717,924,073.11
非流动负债：			
长期借款	五、41	2,274,333,195.42	1,611,393,556.20
应付债券	五、42	1,439,889,038.17	1,418,942,135.79
长期应付款	五、43	276,037,135.80	226,053,573.11
长期应付职工薪酬	五、44	30,123,130.24	33,962,883.12
专项应付款			
预计负债	五、45	4,612,430.62	89,985,812.15
递延收益	五、46	5,838,998.62	7,732,126.82
递延所得税负债	五、24	309,818,005.48	274,639,520.49
其他非流动负债			
非流动负债合计		4,340,651,934.35	3,662,709,607.68
负债合计		59,309,279,789.01	45,380,633,680.79
所有者权益			
股本	五、47	1,816,272,516.00	1,816,259,698.00
其他权益工具	五、48	12,008,212,572.02	11,510,691,870.57
其中：永续债		11,787,737,264.16	11,290,199,528.29
资本公积	五、49	3,027,341,480.18	3,029,147,311.54
减：库存股			
其他综合收益	五、50	103,117,569.24	169,382,452.85
专项储备	五、51	309,186.17	255,837.50
盈余公积	五、52	409,376,295.32	409,376,295.32
一般风险准备	五、53	26,121,449.62	24,681,449.62
未分配利润	五、54	6,477,498,453.13	6,063,588,650.63
归属于母公司所有者权益合计		23,868,249,521.68	23,023,383,566.03
少数股东权益		2,018,480,101.65	2,976,927,621.95
所有者权益合计		25,886,729,623.33	26,000,311,187.98

负债和所有者权益总计		85,196,009,412.34	71,380,944,868.77
------------	--	-------------------	-------------------

法定代表人：许晓曦 主管会计工作负责人：吴韵璇 会计机构负责人：陈秋金

母公司资产负债表

2018年6月30日

编制单位：厦门国贸集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		722,230,119.43	630,505,259.95
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		260,042,413.17	111,330.40
衍生金融资产		411,885,798.43	413,086,370.45
应收票据		698,808,139.07	471,269,155.62
应收账款	十四、1	1,933,069,962.93	1,313,283,979.83
预付款项		3,330,686,072.13	2,180,678,971.79
应收利息			
应收股利		76,045,793.51	
其他应收款	十四、2	3,374,035,366.95	3,542,465,756.19
存货		4,491,789,335.75	2,930,949,723.96
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		29,957,293,883.62	21,873,650,529.84
流动资产合计		45,255,886,884.99	33,356,001,078.03
非流动资产：			
可供出售金融资产		393,031,191.36	432,288,948.52
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十四、3	6,544,205,708.77	6,536,117,307.38
投资性房地产		81,266,467.39	82,508,351.45
固定资产		96,214,445.66	97,861,600.72
在建工程		48,195,302.91	35,986,396.10
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		12,366,643.21	12,892,719.84
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		14,761.39	32,475.06
递延所得税资产		312,016,442.95	317,720,730.60
其他非流动资产		301,220,054.00	33,460,406.00
非流动资产合计		7,788,531,017.64	7,548,868,935.67

资产总计		53,044,417,902.63	40,904,870,013.70
流动负债：			
短期借款		9,525,760,276.86	6,423,403,674.96
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		1,055,220,240.00	1,539,456,450.00
衍生金融负债		480,539,678.22	484,863,261.00
应付票据		4,355,711,380.55	3,873,418,097.36
应付账款		1,010,104,807.43	681,767,255.87
预收款项		1,724,094,487.39	1,180,729,537.96
应付职工薪酬		203,659,745.04	228,083,157.23
应交税费		190,142,078.40	116,097,092.33
应付利息		50,448,507.71	48,344,944.83
应付股利		487,165,157.69	6,440,666.67
其他应付款		431,655,897.45	50,172,846.74
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		707,300,000.00	306,800,000.00
其他流动负债		12,402,544,009.54	6,080,971,036.87
流动负债合计		32,624,346,266.28	21,020,548,021.82
非流动负债：			
长期借款		1,116,376,400.00	694,700,000.00
应付债券		1,340,409,509.29	1,319,522,415.98
长期应付款			
长期应付职工薪酬		30,123,130.24	33,962,883.12
专项应付款			
预计负债		4,612,430.62	54,849,325.28
递延收益			
递延所得税负债		184,882,644.57	143,360,487.09
其他非流动负债			
非流动负债合计		2,676,404,114.72	2,246,395,111.47
负债合计		35,300,750,381.00	23,266,943,133.29
所有者权益：			
股本		1,816,272,516.00	1,816,259,698.00
其他权益工具		12,008,212,572.02	11,510,691,870.57
其中：永续债		11,787,737,264.16	11,290,199,528.29
资本公积		2,934,057,721.81	2,933,951,158.34
减：库存股			
其他综合收益		82,027,198.01	111,840,659.89
专项储备			
盈余公积		409,294,509.92	409,294,509.92
未分配利润		493,803,003.87	855,888,983.69
所有者权益合计		17,743,667,521.63	17,637,926,880.41
负债和所有者权益总计		53,044,417,902.63	40,904,870,013.70

法定代表人：许晓曦 主管会计工作负责人：吴韵璇 会计机构负责人：陈秋金

合并利润表

2018 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		87,324,156,176.92	68,379,042,082.32
其中:营业收入	五、55	87,324,156,176.92	68,379,042,082.32
二、营业总成本		85,834,346,673.92	67,967,529,247.76
其中:营业成本	五、55	83,331,087,189.66	65,743,922,309.21
税金及附加	五、56	480,917,317.09	592,209,037.63
销售费用	五、57	963,055,670.98	766,423,034.77
管理费用	五、58	118,079,333.82	113,803,894.88
财务费用	五、59	575,356,262.95	361,765,782.78
资产减值损失	五、60	365,850,899.42	389,405,188.49
加:公允价值变动收益(损失以“—”号填列)	五、61	24,514,644.01	314,259,861.97
投资收益(损失以“—”号填列)	五、62	431,681,941.99	1,032,520,717.65
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		39,963,892.08	68,366,502.43
资产处置收益(损失以“—”号填列)	五、63	1,405,129.02	-1,750,204.92
其他收益	五、64	43,680,125.15	42,057,769.02
三、营业利润(亏损以“—”号填列)		1,991,091,343.17	1,798,600,978.28
加:营业外收入	五、65	10,228,543.98	7,441,988.00
其中:非流动资产处置利得			
减:营业外支出	五、66	43,962,860.58	499,074,203.59
其中:非流动资产处置损失		3,417.19	
四、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		1,957,357,026.57	1,306,968,762.69
减:所得税费用	五、67	554,355,252.24	308,228,321.84
五、净利润(净亏损以“—”号填列)		1,403,001,774.33	998,740,440.85
(一)按经营持续性分类			
1.持续经营净利润(净亏损以“—”号填列)		1,403,001,774.33	998,740,440.85
2.终止经营净利润(净亏损以“—”号填列)			
(二)按所有权归属分类			
1.归属于母公司所有者的净利润		1,142,670,071.29	788,700,620.83
2.少数股东损益		260,331,703.04	210,039,820.02
六、其他综合收益的税后净额		-66,200,032.83	21,017,033.98
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-66,264,883.61	21,284,638.72
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益			
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益		-66,264,883.61	21,284,638.72

1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-27,122,879.59	-13,688,454.55
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-45,226,110.50	49,446,898.64
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额		6,084,106.48	-14,473,805.37
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		64,850.78	-267,604.74
七、综合收益总额		1,336,801,741.50	1,019,757,474.83
归属于母公司所有者的综合收益总额		1,076,405,187.68	809,985,259.55
归属于少数股东的综合收益总额		260,396,553.82	209,772,215.28
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.44	0.38
（二）稀释每股收益(元/股)		0.42	0.34

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：许晓曦 主管会计工作负责人：吴韵璇 会计机构负责人：陈秋金

母公司利润表

2018 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	十四、4	33,388,195,739.14	29,636,438,207.61
减：营业成本	十四、4	32,810,922,162.59	29,477,570,569.36
税金及附加		10,704,381.36	13,010,643.76
销售费用		225,762,254.01	184,366,825.83
管理费用		54,400,177.61	45,799,729.63
财务费用		219,971,422.00	28,921,258.54
资产减值损失		113,606,067.95	67,200,563.78
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		203,676,785.27	-36,168,181.52
投资收益（损失以“－”号填列）	十四、5	244,583,939.44	506,630,555.60
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		16,295,806.54	17,458,792.40
资产处置收益（损失以“－”号填列）		-2,195.79	251,222.94
其他收益		21,979,687.03	36,335,608.99
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		423,067,489.57	326,617,822.72
加：营业外收入		1,080,605.64	2,401,553.82

其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出		432,921.82	174,555,650.27
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		423,715,173.39	154,463,726.27
减：所得税费用		57,040,884.42	29,489,037.82
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		366,674,288.97	124,974,688.45
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		366,674,288.97	124,974,688.45
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额		-29,813,461.88	-32,635,202.53
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		-29,813,461.88	-32,635,202.53
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-370,144.01	-3,757,355.26
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		-29,443,317.87	-28,877,847.27
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额			
6.其他			
六、综合收益总额		336,860,827.09	92,339,485.92
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

法定代表人：许晓曦 主管会计工作负责人：吴韵璇 会计机构负责人：陈秋金

合并现金流量表

2018年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		96,310,711,208.36	78,248,575,571.40
收到的税费返还		220,703,092.48	328,021,852.59
收到其他与经营活动有关的现金	五、68	2,415,790,495.30	2,827,872,734.90
经营活动现金流入小计		98,947,204,796.14	81,404,470,158.89
购买商品、接受劳务支付的现金		101,727,448,017.86	80,011,737,406.41
支付给职工以及为职工支付的现金		578,584,419.62	475,517,460.45

支付的各项税费		1,202,412,442.37	1,160,006,217.69
支付其他与经营活动有关的现金	五、68	2,739,692,888.66	2,864,709,888.38
经营活动现金流出小计		106,248,137,768.51	84,511,970,972.93
经营活动产生的现金流量净额		-7,300,932,972.37	-3,107,500,814.04
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		1,610,670,579.50	3,225,219,029.82
取得投资收益收到的现金		107,896,118.82	103,375,487.65
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		9,077,921.85	8,474,161.16
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			6,074,590.94
收到其他与投资活动有关的现金	五、68	92,199,944.00	
投资活动现金流入小计		1,819,844,564.17	3,343,143,269.57
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		435,190,665.03	238,173,671.58
投资支付的现金		5,990,499,589.69	2,630,928,856.15
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		6,425,690,254.72	2,869,102,527.73
投资活动产生的现金流量净额		-4,605,845,690.55	474,040,741.84
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		1,997,537,735.87	27,500,974.60
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			27,500,974.60
取得借款收到的现金		27,183,747,122.96	20,665,423,945.38
发行债券收到的现金		7,992,025,833.33	99,323,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	五、68	1,440,000.00	2,696,200.00
筹资活动现金流入小计		37,174,750,692.16	20,794,944,119.98
偿还债务支付的现金		20,706,705,670.10	16,939,994,237.61
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		687,437,926.84	500,631,013.35
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		42,689,437.00	54,426,017.89
支付其他与筹资活动有关的现金	五、68	3,312,088,013.98	967,758,705.00
筹资活动现金流出小计		24,706,231,610.92	18,408,383,955.96
筹资活动产生的现金流量净额		12,468,519,081.24	2,386,560,164.02
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		5,168,135.29	-2,645,898.78
五、现金及现金等价物净增加额		566,908,553.61	-249,545,806.96
加：期初现金及现金等价物余额		3,681,178,540.87	3,652,318,923.74
六、期末现金及现金等价物余额		4,248,087,094.48	3,402,773,116.78

法定代表人：许晓曦 主管会计工作负责人：吴韵璇 会计机构负责人：陈秋金

母公司现金流量表

2018 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		36,785,180,759.68	33,581,257,027.56
收到的税费返还		32,194,709.90	43,192,959.02
收到其他与经营活动有关的现金		6,427,480,111.96	5,829,081,138.42
经营活动现金流入小计		43,244,855,581.54	39,453,531,125.00
购买商品、接受劳务支付的现金		38,507,274,374.65	35,034,608,855.30
支付给职工以及为职工支付的现金		153,453,523.82	102,589,738.34
支付的各项税费		124,449,380.40	100,875,154.53
支付其他与经营活动有关的现金		10,573,849,997.33	5,978,381,076.85
经营活动现金流出小计		49,359,027,276.20	41,216,454,825.02
经营活动产生的现金流量净额		-6,114,171,694.66	-1,762,923,700.02
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		527,046,878.74	1,159,523,022.17
取得投资收益收到的现金		144,191,160.88	49,363,862.14
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		9,938.64	756,235.30
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		92,199,944.00	
投资活动现金流入小计		763,447,922.26	1,209,643,119.61
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		285,097,915.35	35,209,312.98
投资支付的现金		5,040,511,806.46	1,530,009,762.30
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			162,000,000.00
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		5,325,609,721.81	1,727,219,075.28
投资活动产生的现金流量净额		-4,562,161,799.55	-517,575,955.67
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金		1,997,537,735.87	
取得借款收到的现金		13,834,647,148.87	11,523,698,317.72
发行债券收到的现金		7,992,025,833.33	
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		23,824,210,718.07	11,523,698,317.72
偿还债务支付的现金		10,720,114,146.97	7,836,689,912.79
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		551,134,548.28	379,170,882.74
支付其他与筹资活动有关的现金		1,785,069,900.00	845,659,860.00
筹资活动现金流出小计		13,056,318,595.25	9,061,520,655.53
筹资活动产生的现金流量净额		10,767,892,122.82	2,462,177,662.19

四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		5,603,016.79	255,276.02
五、现金及现金等价物净增加额		97,161,645.40	181,933,282.52
加：期初现金及现金等价物余额		601,672,522.91	446,100,012.93
六、期末现金及现金等价物余额		698,834,168.31	628,033,295.45

法定代表人：许晓曦 主管会计工作负责人：吴韵璇 会计机构负责人：陈秋金

合并所有者权益变动表

2018 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期											
	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	其他权益工具		资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	永续债	其他										
一、上年期末余额	1,816,259,698.00	11,290,199,528.29	220,492,342.28	3,029,147,311.54		169,382,452.85	255,837.50	409,376,295.32	24,681,449.62	6,063,588,650.63	2,976,927,621.95	26,000,311,187.98
加:会计政策变更												
前期差错更正												
同一控制下企业合并												
其他												
二、本年期初余额	1,816,259,698.00	11,290,199,528.29	220,492,342.28	3,029,147,311.54		169,382,452.85	255,837.50	409,376,295.32	24,681,449.62	6,063,588,650.63	2,976,927,621.95	26,000,311,187.98
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	12,818.00	497,537,735.87	-17,034.42	-1,805,831.36		-66,264,883.61	53,348.67		1,440,000.00	413,909,802.50	-958,447,520.30	-113,581,564.65
(一)综合收益总额						-66,264,883.61				1,142,670,071.29	260,396,553.82	1,336,801,741.50
(二)所有者投入和减少资本	12,818.00	497,537,735.87	-17,034.42	-1,951,093.73							-1,175,962,342.80	-680,379,917.08

项目	本期											
	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	其他权益工具		资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
永续债		其他										
1. 股东投入的普通股											-78,020,000.00	-78,020,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本	12,818.00	497,537,735.87	-17,034.42	106,563.47							-1,100,000,000.00	-602,359,917.08
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他				-2,057,657.20							2,057,657.20	
(三) 利润分配										-728,760,268.79	-42,881,731.32	-771,642,000.11
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										-728,760,268.79	-42,881,731.32	-771,642,000.11
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资												

项目	本期											
	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	其他权益工具		资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
永续债		其他										
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												
（五）专项储备							53,348.67					53,348.67
1. 本期提取							68,465.77					68,465.77
2. 本期使用							15,117.10					15,117.10
（六）其他				145,262.37					1,440,000.00			1,585,262.37
四、本期期末余额	1,816,272,516.00	11,787,737,264.16	220,475,307.86	3,027,341,480.18		103,117,569.24	309,186.17	409,376,295.32	26,121,449.62	6,477,498,453.13	2,018,480,101.65	25,886,729,623.33

项目	上期											
	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	其他权益工具		资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	永续债	其他										
一、上年期末余额	1,664,507,603.00	6,294,601,886.79	422,041,202.19	1,792,055,948.47		96,475,307.34	221,198.20	338,528,719.78	26,758,407.94	4,737,553,282.99	2,543,098,778.85	17,915,842,335.55
加：会计政策变更												
前期差错更正												
同一控制下企业合并												
其他												
二、本年期初余额	1,664,507,603.00	6,294,601,886.79	422,041,202.19	1,792,055,948.47		96,475,307.34	221,198.20	338,528,719.78	26,758,407.94	4,737,553,282.99	2,543,098,778.85	17,915,842,335.55
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	453,406.00		-610,374.97	1,921,072.79		21,284,638.72	-254.82		2,696,200.00	428,117,244.19	155,454,392.45	609,316,324.36
(一)综合收益总额						21,284,638.72				788,700,620.83	209,772,215.28	1,019,757,474.83
(二)所有者投入和减少资本	453,406.00		-610,374.97	1,921,072.79							24,779,856.88	26,543,960.70
1. 股东投入的普通股											22,967,267.98	22,967,267.98
2. 其他权益工具持有者投入资本	453,406.00		-610,374.97	3,733,661.69								3,576,692.72
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他				-1,812,588.90							1,812,588.90	

项目	上期											
	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	其他权益工具		资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	永续债	其他										
(三)利润分配									2,696,200.00	-360,583,376.64	-79,097,679.71	-436,984,856.35
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备									2,696,200.00			2,696,200.00
3. 对所有者(或股东)的分配										-360,583,376.64	-79,097,679.71	-439,681,056.35
4. 其他												
(四)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												
(五)专项储备							-254.82					-254.82
1. 本期提取							57,569.13					57,569.13
2. 本期使用							57,823.95					57,823.95
(六)其他												
四、本期期末余额	1,664,961,009.00	6,294,601,886.79	421,430,827.22	1,793,977,021.26		117,759,946.06	220,943.38	338,528,719.78	29,454,607.94	5,165,670,527.18	2,698,553,171.30	18,525,158,659.91

法定代表人：许晓曦 主管会计工作负责人：吴韵璇 会计机构负责人：陈秋金

母公司所有者权益变动表

2018 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	本期									
	股本	其他权益工具		资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		永续债	其他							
一、上年期末余额	1,816,259,698.00	11,290,199,528.29	220,492,342.28	2,933,951,158.34		111,840,659.89		409,294,509.92	855,888,983.69	17,637,926,880.41
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年期初余额	1,816,259,698.00	11,290,199,528.29	220,492,342.28	2,933,951,158.34		111,840,659.89		409,294,509.92	855,888,983.69	17,637,926,880.41
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	12,818.00	497,537,735.87	-17,034.42	106,563.47		-29,813,461.88			-	105,740,641.22
（一）综合收益总额						-29,813,461.88			366,674,288.97	336,860,827.09
（二）所有者投入和减少资本	12,818.00	497,537,735.87	-17,034.42	106,563.47						497,640,082.92
1. 股东投入的普通股										
2. 其他权益工具持有者投入资本	12,818.00	497,537,735.87	-17,034.42	106,563.47						497,640,082.92
3. 股份支付计入所有者权益的金额										
4. 其他										
（三）利润分配									-	-728,760,268.79
1. 提取盈余公积									728,760,268.79	
2. 对所有者（或股东）的分配									-	-728,760,268.79

3. 其他										
(四) 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										
(五) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(六) 其他										
四、本期期末余额	1,816,272,516.00	11,787,737,264.16	220,475,307.86	2,934,057,721.81		82,027,198.01		409,294,509.92	493,803,003.87	17,743,667,521.63

项目	上期									
	股本	其他权益工具		资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		永续债	其他							
一、上年期末余额	1,664,507,603.00	6,294,601,886.79	422,041,202.19	1,689,642,746.76		94,126,404.02		338,446,934.38	727,820,308.21	11,231,187,085.35
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年期初余额	1,664,507,603.00	6,294,601,886.79	422,041,202.19	1,689,642,746.76		94,126,404.02		338,446,934.38	727,820,308.21	11,231,187,085.35
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	453,406.00		-610,374.97	3,733,661.69		32,635,202.53			-	-264,667,198.00
(一) 综合收益总额						32,635,202.53			124,974,688.45	92,339,485.92
(二) 所有者投入和减少资本	453,406.00		-610,374.97	3,733,661.69						3,576,692.72

项目	上期									
	股本	其他权益工具		资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		永续债	其他							
1. 股东投入的普通股										
2. 其他权益工具持有者投入资本	453,406.00		-610,374.97	3,733,661.69						3,576,692.72
3. 股份支付计入所有者权益的金额										
4. 其他										
(三) 利润分配									-	-360,583,376.64
1. 提取盈余公积									360,583,376.64	
2. 对所有者（或股东）的分配									-	-360,583,376.64
3. 其他									360,583,376.64	
(四) 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										
(五) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(六) 其他										
四、本期期末余额	1,664,961,009.00	6,294,601,886.79	421,430,827.22	1,693,376,408.45		61,491,201.49		338,446,934.38	492,211,620.02	10,966,519,887.35

法定代表人：许晓曦 主管会计工作负责人：吴韵璇 会计机构负责人：陈秋金

一、公司基本情况

1. 公司概况

适用 不适用

厦门国贸集团股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）系经厦门市经济体制改革委员会“厦体改（1993）006号”文批准，由原厦门经济特区国际贸易信托公司独家发起，于1993年2月19日以定向募集方式设立的股份有限公司。1996年9月18日，经中国证券监督管理委员会批准，本公司首次向社会公众发行人民币普通股1,000万股，于1996年10月3日在上海证券交易所挂牌上市交易，股票简称：厦门国贸，股票代码：600755。

1997年5月，本公司以总股本7,800万股为基数，按10:4的比例向全体股东送股，变更后股本总额10,920万股，每股面值1元，注册资本为人民币10,920万元。

1997年10月，本公司以总股本10,920万股为基数，按10:2的比例向全体股东送股，同时按10:4的比例以资本公积转增股本，变更后股本总额为17,472万股，每股面值1元，注册资本为人民币17,472万元。

1998年6月，本公司以总股本17,472万股为基数，按10:1.339的比例向全体股东配售2,340万股，变更后股本总额为19,812万股，每股面值1元，注册资本为人民币19,812万元。

2004年4月，本公司以总股本19,812万股为基数，按10:8的比例以资本公积转增股本，转增后本公司股本总额为35,661.5998万股，每股面值1元，注册资本为人民币35,661.5998万元。

2006年7月，根据2006年第一次临时股东大会通过的股权分置改革方案，本公司以流通股股本22,859.9998万股为基数，对流通股股东按10:4.5的比例以资本公积转增股本，转增后本公司股本总额为45,948.5998万股，每股面值1元，注册资本为人民币45,948.5998万元。

2007年8月，本公司通过网上和网下定价发行方式增发3,700万股新股，增发后本公司股本总额为49,648.5998万股，每股面值1元，注册资本为人民币49,648.5998万元。

2009年12月，本公司以股本总额49,648.5998万股为基数，按照每10股配3股的比例向全体股东实际配售14,333.8948万股新股，配售后本公司股本总额为63,982.4946万股，每股面值1元，注册资本为人民币63,982.4946万元。

2010年7月，本公司以总股本63,982.4946万股为基数，按10:6的比例以资本公积转增股本，转增后本公司股本总额为102,371.9914万股，每股面值1元，注册资本为人民币102,371.9914万元。

2011年7月，本公司以总股本102,371.9914万股为基数，按10:3的比例以资本公积转增股本，转增后本公司股本总额为133,083.5888万股，每股面值1元，注册资本为人民币133,083.5888万元。

2014年7月，本公司以股本总额133,083.5888万股为基数，按照每10股配2.8股的比例向全体股东实际配售33,363.4134万股，配售后本公司股本总额为166,447.0022万股，每股面值1元，注册资本为人民币166,447.0022万元。

2016年1月本公司发行可转换公司债券。截至2018年6月30日止，累计已转换公司普通股股票数量151,802,494股，变更后本公司股本总额为181,627.2516万股，每股面值1元，注册资本为人民币181,627.2516万元。

目前本公司营业执照社会统一信用代码为913502001550054395，法定代表人为许晓曦，公司注册地址为厦门市湖滨南路国贸大厦18层。

本公司建立了股东大会、董事会、监事会的法人治理结构，目前设经营财务部、资金部、法律事务部、证券事务部、投资管理部等部门，拥有国贸地产集团有限公司、宝达投资（香港）有限公司、国贸期货有限公司等子公司。

本公司所属行业为批发和零售贸易业中的商品经纪与代理业。本公司及其子公司（以下简称“本集团”）分为供应链管理业务、房地产经营业务及金融服务业务三大板块，主要经营范围包括进出口及国内贸易、房地产开发与经营、期货经纪、资产管理、风险管理、投资管理、物流货代等。

2. 合并财务报表范围

适用 不适用

本集团本年度新增合并 16 家子公司，减少合并 1 家子公司以及 2 家结构化主体，具体合并范围及其变动情况详见“附注六、合并范围的变更”及“附注七、在其他主体中的权益”。

二、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本财务报表按照财政部颁布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制。此外，本集团还按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定》（2014 年修订）披露有关财务信息。

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

2. 持续经营

适用 不适用

本财务报表以持续经营为基础列报。

三、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

本集团根据自身生产经营特点，确定应收款项、贷款、应收保理款、投资性房地产、固定资产折旧以及收入确认政策，具体会计政策分别参见附注三之 12、13、14、18、19、28。

1. 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2018 年 6 月 30 日的合并及公司财务状况以及 2018 年半年度的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量等有关信息。

2. 会计期间

本集团会计期间采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

适用 不适用

本集团的营业周期为 12 个月。

4. 记账本位币

本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司之境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定美元、港币、新台币、新西兰元为其记账本位币。本集团编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

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

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

(1) 同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。合并对价的账面价值与合并中取得的净资产账面价值的差额调整资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以合并日持股比例计算的合并日应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为该项投资的初始投资成本；初始投资成本与合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在合并财务报表中，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

(2) 非同一控制下的企业合并

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

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

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并

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。购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，购买日对这部分其他综合收益不作处理，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在处置该项投资时转入处置期间的当期损益。购

买日之前持有的股权投资采用公允价值计量的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

在合并财务报表中，合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和。对于购买日之前已经持有的被购买方的股权，按照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之间的差额计入当期收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日当期收益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（3）企业合并中有关交易费用的处理

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

6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

（1）合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制，是指本公司拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分、结构化主体等）。

（2）合并财务报表的编制方法

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，视同该子公司以及业务自同受最终控制方控制之日起纳入本公司的合并范围，将其自同受最终控制方控制之日起的经营成果、现金流量分别纳入合并利润表、合并现金流量表中。

在报告期内因非同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表。

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

（3）购买子公司少数股东股权

因购买少数股权新取得的长期股权投资成本与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

（4）丧失子公司控制权的处理

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，剩余股权按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量；处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产账面价值的份额与商誉之和，形成的差额计入丧失控制权当期的投资收益。

与原有子公司的股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转入当期损益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本集团合营安排分为共同经营和合营企业。

(1) 共同经营

共同经营是指本集团享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本集团确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- A、确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- B、确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- C、确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- D、按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- E、确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

(2) 合营企业

合营企业是指本集团仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本集团按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

8. 现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本集团持有的期限短、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。

9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

(1) 外币业务

本集团发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

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

货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，计入当期损益。

(2) 外币财务报表的折算

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

利润表中的收入和费用项目，采用会计期间的平均汇率折算。

现金流量表所有项目均按照会计期间的平均汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列示“汇率变动对现金及现金等价物的影响”项目反映。

由于财务报表折算而产生的差额，在资产负债表股东权益项目下的“其他综合收益”项目反映。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

10. 金融工具

适用 不适用

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

(1) 金融工具的确认和终止确认

本集团于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

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

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

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

(2) 金融资产分类和计量

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

持有至到期投资

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

贷款

贷款是指本集团发放的贷款，包括小额贷款、委托银行贷款和典当贷款。按当前市场条件发放的贷款，按发放贷款的本金和相关交易费用之和作为初始确认金额，采用实际利率法确认贷款持有期间的利息收入，如实际利率与合同利率差别较小的，可按合同利率计算利息收入。

应收款项

应收款项，是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产，包括应收账款和其他应收款等（附注三、12）。应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

可供出售金融资产

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

对于在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按成本计量。

（3）金融负债分类和计量

本集团的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债。对于未划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

其他金融负债

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

金融负债与权益工具的区分

金融负债，是指符合下列条件之一的负债：

①向其他方交付现金或其他金融资产合同义务。

- ②在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务。
- ③将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具。
- ④将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

权益工具，是指能证明拥有某个企业在扣除所有负债后的资产中剩余权益的合同。

如果本集团不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。

如果一项金融工具须用或可用本集团自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本集团自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是本集团的金融负债；如果是后者，该工具是本集团的权益工具。

（4）衍生金融工具及嵌入衍生工具

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

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

（5）金融工具的公允价值

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见附注三、11。

（6）金融资产减值

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

金融资产发生减值的客观证据，包括下列可观察到的情形：

- ①发行方或债务人发生严重财务困难；
- ②债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- ③本集团出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④债务人很可能倒闭或者进行其他财务重组；
- ⑤因发行方发生重大财务困难，导致金融资产无法在活跃市场继续交易；

⑥无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，包括：

- 该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化；
- 债务人所在国家或地区经济出现了可能导致该组金融资产无法支付的状况；

⑦债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

⑧权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，如权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其初始投资成本超过 50%（含 50%）或低于其初始投资成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）。

低于其初始投资成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）是指，权益工具投资公允价值月度均值连续 12 个月均低于其初始投资成本。

⑨其他表明金融资产发生减值的客观证据。

以摊余成本计量的金融资产

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

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

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

可供出售金融资产

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

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

以成本计量的金融资产

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

(7) 金融资产转移

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

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

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

(8) 金融资产和金融负债的抵销

当本集团具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本集团计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

11. 公允价值计量

公允价值是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。

本集团以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本集团假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场（或最有利市场）是本集团在计量日能够进入的交易市场。本集团采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本集团采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，本集团采用估值技术确定其公允价值。

以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

本集团采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，优先使用相关可观察输入值，只有在可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值，是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值，是相关资产或负债的不可观察输入值。

每个资产负债表日，本集团对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

具体投资品种公允价值的估值方法如下：

公允价值的初始计量原则上采用以公开市场买入或卖出的价格，适用于金融资产和金融负债。根据谨慎性原则，对公允价值的后续计量方法规定如下：

股票类金融资产

交易所上市股票，以报表日或最近交易日收盘价计算；如报表日无成交市价、且最近交易日后经济环境发生了重大变化的，应当在谨慎性原则的基础上采用适当的估值技术，审慎确定公允价值。首次发行未上市的股票，以发行价计算；首次公开发行有明确锁定期的股票，同一股票在交易所上市后，采用相应的估值技术确定估值日该股票的公允价值；非公开发行有明确锁定期的股票，按以下规定确定公允价值：

如果估值日非公开发行有明确锁定期的股票的初始取得成本高于在证券交易所上市交易的同一股票的市价，应采用在证券交易所上市交易的同一股票的市价作为估值日该股票的价值。

如果估值日非公开发行有明确锁定期的股票的初始取得成本低于在证券交易所上市交易的同一股票的市价，应采用相应的估值技术确定估值日该股票的公允价值。

基金类金融资产

封闭型基金，其公允价值以报表日或最近交易日收盘价计算；开放型基金及集合理财计划等，以报表日公布的最新净值计算公允价值。

证券交易所上市债券类金融资产

包括国债、企业债、金融债等，以报表日或最近交易日收盘价作为公允价值。

期货、外汇合约

以期货交易所报表日或最近交易日收盘价、银行报价确定公允价值。

以后新增投资品种，根据产品的性质和市场状况确定其公允价值。

12. 应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款和长期应收款（含一年内到期的长期应收款）。

(1). 应收账款、其他其收款

① 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

√适用 □不适用

单项金额重大的判断依据或金额标准	期末余额达到 500 万元（含 500 万元）以上的应收款项为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法	对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，有客观证据表明发生了减值，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

② 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

√适用 □不适用

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

③ 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：

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

√适用 □不适用

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）		
组合类型	确定组合的依据	按组合计提坏账准备的计提方法
账龄组合	账龄状态	账龄分析法
信用风险较低的应收款项组合	应收出口退税、应收期货交易保证金、电子交易市场交易保证金和应收代位追偿款	不计提坏账准备
其他组合	应收关联方款项和应收其他各类保证金及押金	余额百分比法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

√适用 □不适用

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内（含 1 年）	5.00	5.00
1—2 年	10.00	10.00
2—3 年	30.00	30.00
3 年以上	100.00	100.00

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

√适用 □不适用

组合名称	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
应收关联方款项和应收其他各类保证金及押金	5.00	5.00

（2）长期应收款（含一年内到期的长期应收款）

本集团长期应收款（含一年内到期的长期应收款）均为应收融资租赁款。

① 单项计提减值准备的长期应收款

对于已涉诉、客户信用状况恶化的长期应收款，综合考虑承租人的还款能力、承租人的还款记录、承租人的还款意愿、租赁资产的盈利能力、租赁资产的抵押担保、承租人还款的法律责任、公司内部租赁资产管理状况等因素单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。

② 按信用风险特征组合计提减值准备的长期应收款

在期末对每一单项租赁合同按照资产质量分为正常、关注、次级、可疑和损失五类，其主要分类的标准和计提损失准备的比例为：

分类	分类依据	计提损失比例(%)
正常类	对承租人正常偿还租金有充分把握，到目前为止没有任何理由怀疑租赁资产会遭受损失	0.5
关注类	承租人尚能偿还租金，但有证据证明存在不利影响，可能会影响租金的偿还的情形，例如承租人还款意愿下降；抵押品、质押品价值下降；保证人财务、经营状况出现变化，可能影响保证人的履约能力；租金逾期 3 个月至 6 个月（含 6 个月）等情况	2
次级类	有证据证明承租人的偿还能力明显出现问题，完全依靠其正常营业收入无法足额偿还租金，即使执行保证措施，也可能造成一定损	25

分类	分类依据	计提损失比例 (%)
	失, 如承租人经营亏损, 财务指标持续恶化, 净现金流量为负值, 资金链非常紧张; 承租人需要进行债务重组; 承租人出现影响其正常经营的行政处罚、涉及重大经济纠纷、账户或资产被法院查封冻结; 保证人的经营出现严重困难或恶化, 难以履行保证义务; 承租人不得不寻求拍卖抵押品、履行担保等还款来源来保证足额还款; 租金逾期 6 个月至 1 年 (含 1 年) 等情况	
可疑类	有证据证明承租人的还款能力出现明显问题, 完全依靠其正常收入 (第一还款来源) 无法足额、按时偿还租金, 即使执行担保 (第二还款来源), 也可能会造成较大损失的情形, 例如承租人处于停产、半停产状态; 承租人资不抵债; 承租人的债务已经过合理的重组, 仍然逾期, 或仍然不能正常归还, 还款状况未明显改善; 承租人或其法定代表人涉及重大案件, 对承租人的正常经营活动造成重大影响; 承租人采用隐瞒事实等不正当手段套取银行贷款; 租金逾期超过 1 年等情况	50
损失类	在采取所有可能的措施或一切必要的法律程序之后, 租金依然无法偿还, 或只能收回极少部分, 例如承租人和担保人已经依法宣告破产、关闭、解散, 并终止法人资格, 经法定清偿后, 仍不能还清租金; 承租人死亡; 承租人触犯刑律, 依法受到制裁, 其财产不足归还租金, 又无其他债务承担者, 经追偿后确实无法收回的资产; 承租人遭受重大自然灾害, 损失巨大且不能获得保险补偿, 确实无力偿还的部分或全部贷款等情况	100

13. 贷款

本集团发放贷款包括小额贷款、委托银行贷款和典当贷款。

(1) 单项计提减值准备的贷款

对于已涉诉、客户信用状况恶化的贷款, 综合考虑贷款人的还款能力、贷款人的还款意愿、贷款人的盈利能力、贷款人还款的法律责任、公司内部贷款管理状况等因素单独进行减值测试, 按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提资产减值准备, 计入当期损益。

(2) 按信用风险特征组合计提减值准备的贷款

期末对每一项贷款按其资产质量分为正常、关注、次级、可疑和损失五类, 其主要分类的标准和计提减值准备的比例为:

正常类: 交易对手能够履行合同或协议, 没有足够理由怀疑债务本金和收益不能按时足额偿还, 按 1% 计提减值准备;

关注类: 尽管交易对手目前有能力偿还, 但存在一些可能对偿还产生不利影响的因素的债权类资产; 交易对手的现金偿还能力出现明显问题, 但交易对手抵押或质押的可变现资产大于等于其债务的本金及收益, 按 2% 计提减值准备;

次级类: 交易对手的偿还能力出现明显问题, 完全依靠其正常经营收入无法足额偿还债务本金及收益, 即使执行担保, 也可能会造成一定损失, 按 25% 计提减值准备;

可疑类: 交易对手无法足额偿还债务本金及收益, 即使执行担保, 也肯定要造成较大损失, 按 50% 计提减值准备;

损失类：在采取所有可能的措施或一切必要的法律程序后，资产及收益仍然无法收回，或只能收回极少部分，按 100%计提减值准备。

14. 应收保理款

(1) 单项计提减值准备的应收保理款

对于已涉诉、客户信用状况恶化的应收保理款，综合考虑授信评估主体的还款能力、授信评估主体的还款意愿、授信评估主体的盈利能力、授信评估主体还款的法律责任、公司内部应收保理款管理状况等因素单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。

(2) 按信用风险特征组合计提减值准备的应收保理款

在期末对每一单项商业保理合同按照资产质量分为正常、关注、次级、可疑和损失五类，其主要分类的标准和计提损失准备的比例为：

分类	分类依据	计提损失比例 (%)
正常类	授信评估主体能够履行合同，没有足够理由怀疑债务本息不能按时足额偿还	0.5
关注类	尽管授信评估主体目前有能力偿还债务本息，但存在一些可能对偿还产生不利影响的因素。如授信评估主体虽出现一些可能对债务的偿还产生不利影响的因素，但授信评估主体还款能力尚可，担保合法、足值、有效，预计债务到期或在到期后合理时间内能够被足额偿还或授信评估主体还款能力出现一定问题，完全依靠其正常经营收入无法足额还本付息，但目前仍有证据表明通过追偿担保等手段能确保足额收回债务本息。	2
次级类	授信评估主体还款能力出现明显问题，完全依靠其正常营业收入无法足额还本付息，即使执行担保也可能会形成一定损失。	25
可疑类	授信评估主体无法足额偿还债务本息，即使执行担保，也肯定要造成较大损失。	50
损失类	在采取所有可能的措施或一切必要的法律程序之后，本息仍然无法收回，或只能收回极少部分。	100

15. 存货

√适用 □不适用

(1) 存货的分类

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

(2) 发出存货的计价方法

本集团存货取得时按实际成本计价。存货发出时，原材料的成本按加权平均法计算确定；库存商品、发出商品的成本按个别计价法或加权平均法计算确定。房地产开发项目的成本按实际成本进行核算，包括土地出让金、基础配套设施支出、建筑安装工程支出、开发项目完工之前所发生的借款费用及开发过程中的其他相关费用。开发产品发出时，采用个别计价法确定其实际成本。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

资产负债表日，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本集团通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，资产负债表日，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

（4）存货的盘存制度

本集团存货盘存制度采用永续盘存制。

（5）周转材料的摊销方法

本集团周转材料领用时采用五五摊销法或一次转销法摊销。

（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

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

②公共配套设施费用的核算方法

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

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

16. 持有待售资产

适用 不适用

（1）持有待售的非流动资产或处置组的分类与计量

本集团主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值时，该非流动资产或处置组被划分为持有待售类别。

上述非流动资产不包括采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产、采用公允价值减去出售费用后的净额计量的生物资产、职工薪酬形成的资产、金融资产、递延所得税资产及保险合同产生的权利。

处置组，是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。在特定情况下，处置组包括企业合并中取得的商誉等。

同时满足下列条件的非流动资产或处置组被划分为持有待售类别：根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，该非流动资产或处置组在当前状况下即可立即出售；出售极可能发生，即已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。因出售对子公司的投资等原因导致丧失对子公司控制权的，无论出售后本集团是否保留部分权益性投资，在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在个别财务报表中将子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，账面价值高于公允价值减去出售费用后净额的差额确认为资产减值损失。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产或处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值不得转回。

持有待售的非流动资产和持有待售的处置组中的资产不计提折旧或进行摊销；持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。被划分为持有待售的联营企业或合营企业的全部或部分投资，对于划分为持有待售的部分停止权益法核算，保留的部分（未被划分为持有待售类别）则继续采用权益法核算；当本集团因出售丧失对联营企业和合营企业的重大影响时，停止使用权益法。

某项非流动资产或处置组被划分为持有待售类别，但后来不再满足持有待售类别划分条件的，本集团停止将其划分为持有待售类别，并按照下列两项金额中较低者计量：

①该资产或处置组被划分为持有待售类别之前的账面价值，按照其假定在没有被划分为持有待售类别的情况下本应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；

②可收回金额。

（2）终止经营

终止经营，是指满足下列条件之一的已被本集团处置或被本集团划分为持有待售类别的、能够单独区分的组成部分：

①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区。

②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分。

③该组成部分是专为转售而取得的子公司。

（3）列报

本集团在资产负债表中将持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产列报于“持有待售资产”，将持有待售的处置组中的负债列报于“持有待售负债”。

本集团在利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益。不符合终止经营定义的持有待售的非流动资产或处置组，其减值损失和转回金额及处置损益作为持续经营损益列报。终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益列报。

拟结束使用而非出售且满足终止经营定义中有关组成部分的条件的处置组，自其停止使用日起作为终止经营列报。

对于当期列报的终止经营，在当期财务报表中，原来作为持续经营损益列报的信息被重新作为可比会计期间的终止经营损益列报。终止经营不再满足持有待售类别划分条件的，在当期财务报表中，原来作为终止经营损益列报的信息被重新作为可比会计期间的持续经营损益列报。

17. 长期股权投资

适用 不适用

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。本集团能够对被投资单位施加重大影响的，为本集团的联营企业。

(1) 初始投资成本确定

形成企业合并的长期股权投资：同一控制下企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额作为投资成本；非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

对于其他方式取得的长期股权投资：支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本；发行权益性证券取得的长期股权投资，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

(2) 后续计量及损益确认方法

对子公司的投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件；对联营企业和合营企业的投资，采用权益法核算。

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

采用权益法核算的长期股权投资，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投资成本；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，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积（其他资本公积）。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本集团的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，在转换日，按照原股权的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原股权于转换日的公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日改按《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》进行会计处理，公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；原股权投资相关的其他所有者权益变动转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

因其他投资方增资而导致本公司持股比例下降、从而丧失控制权但能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，按照新的持股比例确认本公司应享有的被投资单位因增资扩股而增加净资产的份额，与应结转持股比例下降部分所对应的长期股权投资原账面价值之间的差额计入当期损益；然后，按照新的持股比例视同自取得投资时即采用权益法核算进行调整。

本集团与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本集团的部分，在抵销基础上确认投资损益。但本集团与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

（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，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，首先判断是否由所有参与方或参与方组合集体控制该安排，其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排；如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

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

（4）持有待售的权益性投资

对联营企业或合营企业的权益性投资全部或部分分类为持有待售资产的，相关会计处理见附注三、16。

对于未划分为持有待售资产的剩余权益性投资，采用权益法进行会计处理。

已划分为持有待售的对联营企业或合营企业的权益性投资，不再符合持有待售资产分类条件的，从被分类为持有待售资产之日起采用权益法进行追溯调整。

（5）减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，计提资产减值的方法见附注三、23。

18. 投资性房地产

（1）如果采用成本计量模式的：

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。本集团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、已出租的建筑物。

本集团投资性房地产按照取得时的成本进行初始计量，并按照固定资产或无形资产的有关规定，按期计提折旧或摊销。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧（摊销）率列示如下：

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

采用成本模式进行后续计量的投资性房地产，计提资产减值方法见附注三、23。

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

19. 固定资产

(1). 确认条件

适用 不适用

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

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

本集团固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

(2). 折旧方法

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

适用 不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-50	3-10%	1.80-4.85%
机器设备	年限平均法	5-30	0-10%	3.00-10.00%
运输工具	年限平均法	4-33	5-10%	2.88-23.75%
办公设备、电子设备及其他	年限平均法	5-10	0-10%	9.00-20.00%

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

(3). 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注三、23。

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

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

(5). 大修理费用

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

20. 在建工程

√适用 □不适用

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

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

在建工程计提资产减值方法见附注三、23。

21. 借款费用

√适用 □不适用

(1) 借款费用资本化的确认原则

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

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

(2) 借款费用资本化期间

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

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

(3) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

专门借款当期实际发生的利息费用，减去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予以资本化；一般借款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，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

22. 无形资产**(1). 计价方法、使用寿命、减值测试**

√适用 □不适用

本集团无形资产包括土地使用权和外购软件等。

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

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下:

类别	使用寿命	摊销方法
土地使用权	受益年限	直线法
外购软件	受益年限	直线法

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

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

无形资产计提资产减值方法见附注三、23。

(2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

23. 长期资产减值

适用 不适用

对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、采用成本模式进行后续计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产、商誉等(存货、递延所得税资产、金融资产除外)的资产减值,按以下方法确定:

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

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

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

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

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

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

24. 长期待摊费用

适用 不适用

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

25. 职工薪酬

(1)、职工薪酬的范围

职工薪酬，是指企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。企业提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

根据流动性，职工薪酬分别列示于资产负债表的“应付职工薪酬”项目和“长期应付职工薪酬”项目。

(2)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

本集团在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。如果该负债预期在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能完全支付，且财务影响重大的，则该负债将以折现后的金额计量。

(3)、离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。本集团仅涉及设定提存计划。

设定提存计划

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险以及企业年金计划等。

除了基本养老保险之外，本集团依据国家企业年金制度的相关政策建立企业年金计划，员工可以自愿参加该年金计划。除此之外，本集团并无其他重大职工社会保障承诺。

在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(4)、辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

本集团向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本集团不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本集团确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(5)、其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

本集团向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述关于设定提存计划的有关规定进行处理。

26. 预计负债

√适用 □不适用

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本集团将其确认为预计负债：

- (1) 该义务是本集团承担的现时义务；
- (2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出本集团；
- (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。本集团于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

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

27. 优先股、永续债等其他金融工具

√适用 □不适用

- (1) 金融负债与权益工具的区分

本集团根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融资产、金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融资产、金融负债或权益工具。

- (2) 永续债等其他金融工具的会计处理

本集团发行的金融工具按照金融工具准则进行初始确认和计量；其后，于每个资产负债表日计提利息或分派股利，按照相关具体企业会计准则进行处理。即以所发行金融工具的分类为基础，确定该工具利息支出或股利分配等的会计处理。对于归类为权益工具的金融工具，其利息支出或股利分配都作为本集团的利润分配，其回购、注销等作为权益的变动处理；对于归类为金融负债的金融工具，其利息支出或股利分配原则上按照借款费用进行处理，其回购或赎回产生的利得或损失等计入当期损益。

本集团发行金融工具，其发生的手续费、佣金等交易费用，如分类为债务工具且以摊余成本计量的，计入所发行工具的初始计量金额；如分类为权益工具的，从权益中扣除。

28. 收入

√适用 □不适用

（1）一般原则

①销售商品

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

②提供劳务

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

劳务交易的完工进度按已完工作的测量确定。

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

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

③让渡资产使用权

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

（2）收入确认的具体方法

本集团收入确认的具体方法如下：

①商品销售业务：本集团在商品货权已转移并取得货物转移凭据后，相关的收入已经取得或取得了收款的凭据时视为已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，并确认商品销售收入。

②房地产销售业务：房地产销售收入在售房合同已经签订，商品房已经完工验收并且符合商品销售收入确认的各项条件时予以确认。

③利息收入：按让渡现金使用权的时间比例为基础，采用实际利率法计算确定。实际利率与合同利率差异较小的，也可按合同利率计算利息收入。

④期货经纪手续费收入：公司向客户收取的交易净手续费（扣减公司应付期货交易所的交易手续费），作为手续费净收入在与客户办理每日款项清算时确认。

⑤融资租赁业务：

A、租赁期开始日的处理

在租赁期开始日，将应收融资租赁款、未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期内确认为租赁收入。公司发生的初始直接费用，包括在应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

B、未实现融资收益的分配

未实现融资收益在租赁期内各个期间进行分配，确认为各期的租赁收入。分配时，公司采用实际利率法计算当期应当确认的租赁收入。

实际利率是指在租赁开始日，使最低租赁收款额的现值与未担保余值的现值之和等于租赁资产公允价值与公司发生的初始直接费用之和的折现率。

C、未担保余值发生变动时的处理

在未担保余值发生减少和已确认损失的未担保余值得以恢复的情况下，均重新计算租赁内含利率（实际利率），以后各期根据修正后的租赁投资净额和重新计算的租赁内含利率确定应确认的租赁收入。在未担保余值增加时，不做任何调整。

D、或有租金的处理

公司在融资租赁下收到的或有租金计入当期损益。

⑥其他服务收入：服务交易已提供并已收讫价款或取得收款权利时确认收入。

29. 政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额 1 元计量。

(1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

适用 不适用

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

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

与资产相关的政府补助，确认为递延收益在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。

(2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

适用 不适用

除与资产相关的政府补助之外，作为与收益相关的政府补助。

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

与收益相关的政府补助，用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，计入当期损益；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，则计入递延收益，于相关成本费用或损失确认期间计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。本集团对相同或类似的政府补助业务，采用一致的方法处理。

与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

30. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

31. 租赁

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

(1)、经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

①本集团作为出租人

经营租赁中的租金，本集团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本集团作为承租人

经营租赁中的租金，本集团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。

(2)、融资租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

①本集团作为出租人

融资租赁中，在租赁期开始日本集团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。

②本集团作为承租人

融资租赁中，在租赁期开始日本集团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。本集团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。

32. 安全生产费用

本集团根据有关规定，按财企〔2012〕16号文提取安全生产费用。

安全生产费用于提取时计入相关产品的成本或当期损益，同时计入“专项储备”科目。

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

33. 维修基金

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

34. 质量保证金

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

35. 一般风险准备

根据《金融企业财务规则》及其实施指南（财金〔2007〕23号）的相关规定，本集团子公司国贸期货有限公司按照当期实现净利润（弥补亏损后）的10%提取一般风险准备，用于期货公司风险的补偿，不得用于分红、转增资本。

36. 担保准备金

本集团子公司福建金海峡融资担保有限公司的担保准备金包括担保赔偿准备金和未到期责任准备金。融资性担保赔偿准备金按不低于当期期末担保责任余额 1%的比例提取，担保赔偿准备金累计达到当期期末担保责任余额 10%的，实行差额提取；非融资性担保赔偿准备金按不低于当期期末担保责任余额 1%的比例提取，担保赔偿准备金累计达到当期期末担保责任余额 5%的，实行差额提取；未到期责任准备金按当期担保费收入 50%的比例差额提取。

37. 商品期货套期

根据《商品期货套期业务会计处理暂行规定》（财会[2015]18号）的相关规定，商品期货套期业务是指企业为规避现货经营中的商品价格风险，指定商品期货合约套期工具，使套期工具公允价值或现金流量变动，预期抵销被套期项目全部或部分公允价值或现金流量变动。本集团商品期货套期是以存货、尚未确认的确定承诺为基础的被套期项目公允价值变动风险进行的套期，属于公允价值套期类型。

在初始指定套期关系时，本集团正式指定相关的套期关系，并有正式的文件记录套期关系、风险管理目标和套期策略。其内容记录包括载明套期工具性质及其数量、相关被套期项目性质及其数量、被套期风险性质及其认定，以及对套期有效性的评估，包括被套期项目与套期工具的经济关系、套期比率、套期无效性来源的分析等。本集团在资产负债表日或相关情况发生重大变化将影响套期有效性要求时，对现有的套期关系进行评估，并以书面形式记录评估情况，根据评估结果对商品期货套期关系进行再平衡或终止确认。

对于公允价值套期，在套期关系存续期间，本集团将套期工具公允价值变动形成的利得或损失计入当期损益。被套期项目为存货的，本集团将被套期项目公允价值变动计入当期损益，同时调整被套期项目的账面价值；被套期项目为确定承诺的，被套期项目在套期关系指定后累计公允价值变动应当确认为一项资产或负债，并计入各相关期间损益。在后续处理时，被套期项目为存货的，本集团在该存货实现销售时，将该被套期项目的账面价值转出并计入销售成本；被套期项目为采购商品的确定承诺的，本集团在确认相关存货时，将被套期项目累计公允价值变动形成的资产或负债转出并计入存货初始成本；被套期项目为销售商品的确定承诺的，本集团在该销售实现时，将被套期项目累计公允价值变动形成的资产或负债转出并计入销售收入。

某些衍生金融工具交易在本集团风险管理的状况下虽对风险提供有效的经济套期，但因不符合上述运用套期会计的条件而作为为交易而持有的衍生金融工具处理，其公允价值变动计入当期损益。

38. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

本集团根据历史经验和其它因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键假设进行持续的评价。

很可能导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整风险的重要会计估计和关键假设列示如下：

递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，应就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

商誉

本集团至少每年评估商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组的使用价值进行估计。估

计使用价值时，本集团需要估计未来来自资产组的现金流量，同时选择恰当的折现率计算未来现金流量的现值。

39. 重要会计政策和会计估计的变更

(1)、重要会计政策变更

适用 不适用

(2)、重要会计估计变更

适用 不适用

公司根据《企业会计准则》的相关规定，自 2018 年 4 月 1 日起对按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项中采用账龄分析法计提坏账准备的计提比例进行会计估计变更，账龄为 2-3 年应收款项的坏帐准备计提比例从 10%变更为 30%。该项会计估计变更业经本公司 2018 年 8 月 27 日召开的第九届董事会二〇一八年度第四次会议审议通过。

本次会计估计变更采用未来适用法进行会计处理，无需追溯调整，不会对公司以往已披露的财务报表产生影响。公司基于 2018 年 6 月 30 日应收款项的余额和账龄结构，以公司 2018 年半年度财务报表数据进行测算，此项会计估计变更对公司 2018 年半年度的影响如下：减少公司 2018 年半年度净利润 1,908.47 万元，占公司 2018 年半年度净利润的 1.36%。

四、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	0%、6%、10%、13%、16%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育附加	应纳流转税额	2%

说明：根据财政部 2018 年 4 月 4 日发布的《税务总局关于调整增值税税率的通知》（财税〔2018〕32 号）规定，自 2018 年 5 月 1 日起发生的增值税应税收入原适用 17%和 11%税率的，税率分别调整为 16%、10%。

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率（%）
本公司及在厦门注册的子公司	25
其他境内外注册的子公司	按当地的税率及税收政策缴纳企业所得税

2. 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 号文和各地地方税务局的有关规定，本集团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。

3. 房产税

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

4. 个人所得税

员工个人所得税由本集团代扣代缴。

五、合并财务报表项目注释

1、货币资金

项 目	期末余额			期初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
库存现金：			100,909.72			89,609.29
人民币			100,909.72			89,609.29
银行存款：			3,615,969,053.17			3,401,185,608.56
其中：期货 保证金存款			698,304,073.03			917,272,201.59
人民币			2,618,101,800.05			2,649,960,208.26
美元	137,687,837.31	6.6166	911,025,344.35	106,370,375.12	6.5342	695,045,305.09
港币	26,930,732.74	0.8431	22,705,300.77	16,705,044.84	0.83591	13,963,914.03
欧元	4,314,186.04	7.6515	33,009,994.49	3,883,385.83	7.8023	30,299,341.30
日元	394.05	0.059914	23.61	39,439.70	0.05788	2,282.77
新币	2,108,536.41	4.8386	10,202,364.27	2,240,169.54	4.8831	10,938,971.88
新台币	619,187.26	0.2166	134,115.96	1,713,361.00	0.2199	376,768.08
新西兰元	4,650,614.43	4.4704	20,790,106.75	129,258.78	4.6327	598,817.15
澳大利亚元	0.60	4.8633	2.92			
其他货币资 金：			1,062,512,385.60			761,715,164.93
人民币			977,963,043.31			626,480,967.31
美元	12,171,952.32	6.6166	80,536,939.72	20,696,364.15	6.5342	135,234,182.63
港币	4,759,106.36	0.8431	4,012,402.57	17.93	0.83591	14.99
合计			4,678,582,348.49			4,162,990,382.78
其中：存放 在境外的款项 总额			715,257,369.35			671,497,129.22

说明：

(1) 期末，银行存款中受限存款 173,684.31 元，其他货币资金中开具银行承兑汇票等各类保证金、结算担保金和商品房预售监管资金等受限存款 430,321,569.70 元，金额合计 430,495,254.01 元，因不能随时用于支付，不作为现金流量表中的现金及现金等价物。除此以外，本集团不存在其他抵押、质押或冻结、或存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

(2) 银行存款余额中的期货保证金存款系子公司国贸期货有限公司的客户期货保证金存款。

(3) 其他货币资金期末余额明细

项目	期末余额	备注
外埠存款	10,783,439.92	
期货保证金	50,439,713.64	本集团存放在期货交易所和电子盘可随时提取的期货保证金
保证金存款	396,548,831.05	主要系用于开具银行承兑汇票、信用证、保函等各类保证金余额
证券资金账户存款	6,605,222.36	
商品房预售监管户存款	552,478,293.40	其中 23,772,738.65 元使用受限
应收结算担保金	10,000,000.00	存放在中国金融期货交易所的结算会员保证金
其他	35,656,885.23	主要系在途资金
合计	1,062,512,385.60	

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
交易性金融资产	2,098,352,564.01	2,344,694,896.51
其中：债务工具投资	724,966,381.19	447,537,438.65
权益工具投资	936,386,182.82	1,845,157,457.86
结构性存款	437,000,000.00	52,000,000.00
合计	2,098,352,564.01	2,344,694,896.51

说明：

(1) 根据本集团与银行签订的流动资金贷款与流动资金贷款配套理财业务抵消协议，约定本集团具有将流动资金贷款形成的负债与其配套的银行理财产品相互抵销，以及以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债的法定权利，该项法定权利于流动资金贷款发放日即生效。期末已抵销短期借款 190,000,000.00 元，对应抵销结构性存款 190,000,000.00 元。

(3) 期末，本集团用于国债正回购而质押的债务工具投资账面价值 210,155,218.53 元，用于银行借款抵押的结构性存款账面价值 117,000,000.00 元。

3、衍生金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
期货合约（非套期业务）	596,710,592.52	292,219,199.09
外汇合约	122,732,190.02	296,691,448.74
套期工具	1,413,336.00	79,607,176.65
合计	720,856,118.54	668,517,824.48

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

银行承兑票据	967,770,047.87	965,990,354.52
商业承兑票据	104,609,701.94	73,163,621.12
信用证	57,114,000.00	
合计	1,129,493,749.81	1,039,153,975.64

(2). 期末公司已质押的应收票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	166,161,132.25
商业承兑票据	92,319,080.47
合计	258,480,212.72

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	1,001,261,524.58	
商业承兑票据		92,319,080.47
合计	1,001,261,524.58	92,319,080.47

说明：

√适用 □不适用

①用于背书或贴现的银行承兑汇票是由信用等级较高的银行承兑，信用风险和延期付款风险很小，并且票据相关的利率风险已转移给银行，可以判断票据所有权上的主要风险和报酬已经转移，故本集团将已背书或贴现但尚未到期的银行承兑汇票终止确认。

②期末，本集团已贴现但未到期的商业承兑汇票因票据相关的信用风险和延期付款风险没有转移，故未终止确认。

5、 应收账款

(1). 应收账款分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	

单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	104,316,961.41	2.14	64,927,296.23	62.24	39,389,665.18	112,883,854.77	3.22	70,558,890.10	62.51	42,324,964.67
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	4,736,993,482.97	96.96	295,968,498.03	6.25	4,441,024,984.94	3,307,040,981.56	94.35	197,625,597.15	5.98	3,109,415,384.41
其中：账龄组合	4,707,932,478.43	96.37	294,515,447.80	6.26	4,413,417,030.63	3,271,363,048.91	93.33	195,841,700.52	5.99	3,075,521,348.39
其他组合	29,061,004.54	0.59	1,453,050.23	5.00	27,607,954.31	35,677,932.65	1.02	1,783,896.63	5.00	33,894,036.02
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	43,828,111.02	0.90	33,354,814.66	76.10	10,473,296.36	85,204,068.47	2.43	68,451,715.89	80.34	16,752,352.58
合计	4,885,138,555.40	100.00	394,250,608.92	8.07	4,490,887,946.48	3,505,128,904.80	100.00	336,636,203.14	9.60	3,168,492,701.66

说明：

①应收账款期末账面价值较期初账面价值增加 1,322,395,244.82 元，增幅 41.74%，主要系本集团本期供应链管理业务的营业规模增加所致。

②期末，本集团用于银行借款抵押的应收账款账面价值为 8,377,380.28 元。

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

应收账款 (按单位)	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
福建鑫海冶金有限公司	24,156,110.87	23,238,746.10	96.20%	预计大部分无法收回
上海本品商贸有限公司	19,813,107.20	19,813,107.20	100.00%	预计无法收回
晋江三益钢铁有限公司	12,257,367.83	12,257,367.83	100.00%	预计无法收回
CRYSTAL VOGUE INC.	8,780,361.98	1,756,072.39	20.00%	预计部分无法收回
PEACE BIRD TRADING CORP.	25,779,703.43	5,155,940.69	20.00%	预计部分无法收回

XING LIN (USA) INTERNATIONAL CORP.	13,530,310.10	2,706,062.02	20.00%	预计部分无法收回
合计	104,316,961.41	64,927,296.23	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√适用 □不适用

账龄	期末余额				
	应收账款	比例%	坏账准备	计提比例 (%)	净额
1年以内	4,266,554,388.89	90.62	213,327,719.41	5.00	4,053,226,669.48
1至2年	306,546,389.90	6.51	30,654,638.99	10.00	275,891,750.91
2至3年	120,426,586.06	2.56	36,127,975.82	30.00	84,298,610.24
3年以上	14,405,113.58	0.31	14,405,113.58	100.00	
合计	4,707,932,478.43	100.00	294,515,447.80	6.26	4,413,417,030.63

按账龄分析法计提坏账准备的应收账款（续）

账龄	期初余额				
	应收账款	比例%	坏账准备	计提比例 (%)	净额
1年以内	2,830,582,131.59	86.53	141,529,106.55	5.00	2,689,053,025.04
1至2年	332,228,440.50	10.16	33,222,844.07	10.00	299,005,596.43
2至3年	97,180,807.69	2.96	9,718,080.77	10.00	87,462,726.92
3年以上	11,371,669.13	0.35	11,371,669.13	100.00	
合计	3,271,363,048.91	100.00	195,841,700.52	5.99	3,075,521,348.39

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

余额百分比	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
其他组合	29,061,004.54	1,453,050.23	5.00%
合计	29,061,004.54	1,453,050.23	5.00%

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 99,668,173.89 元；本期收回或转回坏账准备金额 1,087,103.42 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	41,413,370.65

其中重要的应收账款核销情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
上海井泉纸业有限公司	货款	5,751,372.82	无法收回	已审批	否
安力博发集团有限公司	货款	4,640,000.00	无法收回	已审批	否
福建欣美包装有限公司	货款	3,610,184.67	无法收回	已审批	否
福建省杭华实业有限公司	货款	2,174,064.17	无法收回	已审批	否
寿光圣明纸业有限公司	货款	1,971,847.71	无法收回	已审批	否
GREEN HYGIENICS, INC	货款	1,459,956.24	无法收回	已审批	否
东莞市飞虹纸业有限公司	货款	1,338,458.56	无法收回	已审批	否
曲阜德信纸业有限公司	货款	1,250,693.19	无法收回	已审批	否
福州青盟印刷有限公司	货款	1,003,302.82	无法收回	已审批	否
合计	/	23,199,880.18	/	/	/

应收账款核销说明：

□适用 √不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

√适用 □不适用

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例%	坏账准备期末余额
第一名	476,852,106.58	9.76	23,842,605.33
第二名	230,324,336.13	4.71	11,516,216.81
第三名	174,838,312.34	3.58	8,741,915.62
第四名	172,931,164.67	3.54	28,999,513.06
第五名	125,749,463.62	2.57	15,227,363.08
合计	1,180,695,383.34	24.16	88,327,613.90

6、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	8,236,895,155.13	98.97	5,682,120,859.08	98.66
1至2年	35,182,821.23	0.42	30,001,927.67	0.52
2至3年	11,331,033.31	0.14	7,605,056.23	0.13
3年以上	39,080,832.92	0.47	39,750,521.24	0.69
合计	8,322,489,842.59	100.00	5,759,478,364.22	100.00

说明：预付款项期末账面价值较期初账面价值增加 2,563,011,478.37 元，增幅 44.50%，主要系本期本集团供应链管理业务发展良好，相应加大了库存商品的采购规模所致。

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明:

单位名称	与本集团关系	金额	年限	未结算原因
福州兴顺造船有限公司	非关联方	17,458,875.60	3 年以上	预付造船款, 尚未交船
NIGATE-POWER-SYSTEMS (SINGAPORE)	非关联方	693,134.01	2-3 年	预付造船款, 尚未交船
		8,424,540.80	3 年以上	
GREENBAY-MARINE-PTE-LTD	非关联方	392,608.59	2-3 年	预付造船款, 尚未交船
		4,771,872.54	3 年以上	
合计	/	31,741,031.54	/	/

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况:

√适用 □不适用

单位名称	预付款项期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例%
第一名	338,501,021.69	4.07
第二名	253,908,891.23	3.05
第三名	228,874,529.76	2.75
第四名	211,637,563.35	2.54
第五名	208,418,362.79	2.50
合计	1,241,340,368.82	14.91

7、 应收货币保证金与应收质押保证金

项目	期末余额	期初余额
应收货币保证金	1,463,286,472.86	2,009,387,632.83
应收质押保证金	472,897,760.00	58,821,696.00

说明:

(1) 期末, 应收货币保证金与应收质押保证金系子公司国贸期货有限公司存放于期货交易所的客户期货保证金。

(2) 应收质押保证金期末账面价值较期初账面价值增加 414,076,064.00 元, 增幅 703.95%, 系子公司国贸期货有限公司的客户通过仓单质押充抵的期货保证金增加所致。

8、 应收利息

(1). 应收利息分类

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
债券投资	11,908,765.95	8,581,018.05
委托贷款	1,812,570.88	3,386,413.07
典当贷款	630,774.66	1,987,968.37
定期存款	57,561.00	61,377.90
其他	452,525.31	

合计	14,862,197.80	14,016,777.39
----	---------------	---------------

9、 应收股利

(1). 应收股利

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
信托投资分红	5,495,762.38	11,521,403.59
基金投资分红		905,821.62
合计	5,495,762.38	12,427,225.21

说明：

√适用 □不适用

应收股利期末账面价值较期初账面价值减少 6,931,462.83 元，减幅 55.78%，主要系期末本集团应收信托投资分红减少所致。

10、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	487,509,262.95	7.77	248,279,226.29	50.93	239,230,036.66	413,460,079.49	7.69	226,660,072.87	54.82	186,800,006.62
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	5,769,724,369.49	91.97	255,261,202.84	4.42	5,514,463,166.65	4,946,001,986.11	91.99	222,441,027.64	4.50	4,723,560,958.47
其中：账龄组合	192,090,105.16	3.06	21,462,692.34	11.17	170,627,412.82	158,985,716.53	2.96	17,180,027.12	10.81	141,805,689.41
信用风险较低的应收款项组合	901,664,055.02	14.37			901,664,055.02	681,796,260.03	12.68			681,796,260.03
其他组合	4,675,970,209.31	74.54	233,798,510.50	5.00	4,442,171,698.81	4,105,220,009.55	76.35	205,261,000.52	5.00	3,899,959,009.03
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	16,147,820.55	0.26	14,593,199.42	90.37	1,554,621.13	17,150,690.28	0.32	15,664,777.35	91.34	1,485,912.93
合计	6,273,381,452.99	100.00	518,133,628.55	8.26	5,755,247,824.44	5,376,612,755.88	100.00	464,765,877.86	8.64	4,911,846,878.02

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

其他应收款 (按单位)	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
江西江州联合造船有 限责任公司	183,683,188.86	69,473,000.00	37.82	预计部分无法收回， 详见附注十三、1之 (5)
南通润邦海洋工程装 备有限公司	52,853,757.82	9,899,727.41	18.73	预计部分无法收回
沅江市金太阳纸业有 限公司	32,957,158.04	11,957,158.04	36.28	扣除投保，预计部分 无法收回
深圳市普和实业有限 公司	30,400,000.00	28,320,000.00	93.16	预计大部分无法收回
衡水前么头国储粮库 有限责任公司	24,000,000.00	14,400,000.00	60.00	预计部分无法收回
上海长桥物流有限公 司	35,778,761.02	29,303,761.02	81.90	预计部分无法收回， 详见附注十三、1之 (3)
嘉祥县华强棉花经营 有限责任公司	21,011,656.75	4,202,331.35	20.00	扣除投保，预计部分 无法收回
汕头市海润化工公司	17,469,692.97	17,469,692.97	100.00	已胜诉，但无可供执 行财产，预计无法收 回
广州铨澈贸易有限公 司	16,272,917.60	15,418,334.08	94.75	预计大部分无法收回
唐山松汀钢铁有限公 司	20,055,340.41	20,055,340.41	100.00	预计无法收回
舜广控股集团(上 海)有限公司	13,232,674.50	1,323,267.45	10.00	预计部分无法收回
福建省长兴船舶重工 有限公司	11,207,610.85	1,659,831.13	14.81	预计部分无法收回
莆田市万丰木业有限 公司	6,315,550.28	6,315,550.28	100.00	预计无法收回
内蒙古临海化工股份 有限公司	6,001,500.00	6,001,500.00	100.00	预计无法收回
泉州市锦程海运有限 责任公司	5,570,886.78	5,570,886.78	100.00	预计无法收回
宁德国贸中邦汽车销 售服务有限公司	5,515,451.19	5,515,451.19	100.00	预计无法收回
厦门骏茂贸易有限公 司	5,183,115.88	1,393,394.18	26.88	预计部分无法收回
合计	487,509,262.95	248,279,226.29	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额				
	其他应收款	比例%	坏账准备	计提比例 (%)	净额
1年以内	171,426,691.40	89.24	8,571,334.58	5.00	162,855,356.82
1至2年	6,665,320.53	3.47	666,532.05	10.00	5,998,788.48
2至3年	2,533,239.32	1.32	759,971.80	30.00	1,773,267.52
3年以上	11,464,853.91	5.97	11,464,853.91	100.00	
合计	192,090,105.16	100.00	21,462,692.34	11.17	170,627,412.82

其他应收款按种类披露 (续)

账龄	期初余额				
	其他应收款	比例%	坏账准备	计提比例 (%)	净额
1年以内	141,947,357.91	89.28	7,097,902.05	5.00	134,849,455.86
1至2年	5,692,663.04	3.58	569,266.32	10.00	5,123,396.72
2至3年	2,036,485.35	1.28	203,648.52	10.00	1,832,836.83
3年以上	9,309,210.23	5.86	9,309,210.23	100.00	
合计	158,985,716.53	100.00	17,180,027.12	10.81	141,805,689.41

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

余额百分比	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
其他组合	4,675,970,209.31	233,798,510.50	5.00
合计	4,675,970,209.31	233,798,510.50	5.00

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 59,691,083.55 元；本期收回或转回坏账准备金额 1,645,550.07 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	4,788,873.12

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
泛华(香港)矿业有限公司	货款	2,284,175.83	无法收回	已审批	否
龙海伟和化工有限公司	货款	1,409,719.08	无法收回	已审批	否

福建省建瓯市恒丰纸业 有限公司	货款	1,040,798.82	无法收回	已审批	否
合计	/	4,734,693.73	/	/	/

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
关联方往来款	3,443,631,467.27	3,613,250,116.58
非关联方往来款	676,042,920.72	578,939,632.47
保证金及押金	1,232,338,742.04	491,969,892.97
期货保证金	669,237,556.87	457,350,739.48
出口退税	151,027,089.26	134,551,636.01
应收担保代位追偿款	81,399,408.89	89,893,884.54
备用金	2,629,240.98	1,028,099.38
其他	17,075,026.96	9,628,754.45
合计	6,273,381,452.99	5,376,612,755.88

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
杭州茂国悦盈置业有限公司	关联方往来款	2,626,115,556.00	1年以内	41.86	131,305,777.80
厦门市国土资源局	拍地保证金及履约保证金	595,836,000.00	1年以内	9.50	29,791,800.00
厦门市天地开发建设有限公司	关联方往来款	503,204,600.00	1年以内： 2,450,000.00元； 1-2年： 500,754,600.00元	8.02	25,160,230.00
南昌市新建区财政局国库科	拍地保证金	400,000,000.00	1年以内	6.38	20,000,000.00
中信期货有限公司	期货保证金	261,297,174.85	1年以内	4.17	
合计	/	4,386,453,330.85	/	69.93	206,257,807.80

11、 存货

(1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	24,034,136.94		24,034,136.94	14,649,219.59		14,649,219.59
周转材料	1,676,091.27		1,676,091.27	1,135,831.24		1,135,831.24
开发成本	23,049,305,533.31		23,049,305,533.31	20,932,898,820.53		20,932,898,820.53
开发产品	706,010,640.61	4,403,941.29	701,606,699.32	1,549,015,447.05	3,056,810.86	1,545,958,636.19
在途物资	1,853,739.88		1,853,739.88	3,799,219.43		3,799,219.43
代建开发成本	6,181,123.79		6,181,123.79	5,046,637.75		5,046,637.75
发出商品	376,843.30		376,843.30	335,998.58		335,998.58
库存商品	11,747,104,981.57	202,099,875.48	11,545,005,106.09	7,557,614,963.16	151,943,014.42	7,405,671,948.74
其中：被套期项目-存货	58,350,498.32		58,350,498.32	705,752,452.75		705,752,452.75
合计	35,536,543,090.67	206,503,816.77	35,330,039,273.90	30,064,496,137.33	154,999,825.28	29,909,496,312.05

说明：期末，本集团以 571,287,420.00 元仓单质押充抵期货交易保证金 451,790,196.00 元；以厦门国贸天同房地产有限公司账面价值 1,745,125,651.53 元土地使用权用于借款抵押担保；以南昌国贸地产有限公司账面价值 929,569,060.00 元土地使用权用于借款抵押担保；以合肥天沐房地产有限公司账面价值 4,258,829,574.00 元土地使用权用于借款抵押担保；以 ITG VOMA CORPORATION 账面价值 17,826,129.50 元库存商品用于借款抵押担保。

(2). 存货跌价准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	151,943,014.42	179,557,328.59		129,400,467.53		202,099,875.48
开发产品	3,056,810.86	1,522,965.61		175,835.18		4,403,941.29
合计	154,999,825.28	181,080,294.20		129,576,302.71		206,503,816.77

存货跌价准备（续）

存货种类	确定可变现净值的具体依据	本期转回或转销存货跌价准备的原因
库存商品	期末存货成本高于根据合同约定销售价格或市场价格确定的可变现净值	因出售而转销
开发产品	开发产品久滞未售、期末存货成本高于根据市场价格确定的可变现净值	因出售而转销

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明：

√适用 □不适用

期末，本集团存货（开发成本及开发产品）中利息资本化金额为 92,830,722.76 元。

(4). 开发成本

项目名称	开工时间	预计竣工时间	预计总投资	期末余额	期初余额	期末跌价准备
厦门国贸商城酒店	待定	待定	416,416,800.00	63,017,076.34	63,549,276.34	
厦门国贸天悦4#	2015年	2018年	1,996,000,000.00		1,867,404,741.73	
厦门国贸天悦5#	2015年	2020年	2,834,421,900.00	2,408,326,431.67	2,320,055,527.35	
厦门翔安2017XP02	2018年	2021年	1,292,000,000.00	1,088,171,317.74	1,056,000,000.00	
厦门翔安2017XP03	2018年	2021年	1,908,000,000.00	1,641,503,844.43	1,590,000,000.00	
厦门翔安2017XP04	2018年	2021年	3,540,000,000.00	2,988,481,584.55	2,900,000,000.00	
厦门集美J2018P01	2018年	2021年	2,478,000,000.00	2,168,154,283.08		
南昌国贸蓝湾	2015年	2018年	1,120,420,000.00	952,404,896.39	911,125,788.24	
南昌国贸天悦	2015年	2018年	577,010,000.00	522,674,908.23	503,211,342.44	
南昌国贸天峯	2017年	2020年	1,320,100,000.00	1,091,701,693.17	1,028,424,252.77	
漳州国贸润园二期一标	2013年	2018年	330,000,000.00		291,196,243.76	
漳州国贸润园二期二标	2013年	2019年	594,608,900.00	229,144,096.62	171,712,458.17	
漳州国贸天成	2018年	2021年	1,780,000,000.00	1,376,390,567.49		
上海国贸天悦54A地块	2015年	2018年	2,098,850,000.00	1,743,999,217.35	1,657,836,590.31	
上海国贸天悦57A地块	2016年	2019年	1,673,210,000.00	1,078,144,762.37	976,293,267.10	
合肥国贸天悦	2015-2017年	2018-2020年	1,765,270,000.00	1,143,155,333.08	1,096,023,998.03	
合肥国贸天成	2018年	2020年	5,063,540,000.00	4,554,035,520.80	4,500,065,334.29	
合计	/	/	30,787,847,600.00	23,049,305,533.31	20,932,898,820.53	

(5). 开发产品

项目名称	竣工时间	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末跌价准备
厦门国贸新天地	2015年	2,188,401.63		1,374,845.27	813,556.36	
厦门国贸商城集悦	2016年	1,748,049.76		693,270.11	1,054,779.65	
厦门国贸商城同悦	2017年	65,496,850.89		19,225,543.35	46,271,307.54	
厦门国贸天悦4#	2018年		1,993,562,529.28	1,942,098,507.65	51,464,021.63	

漳州国贸润园一期一标段	2016年	25,286,186.96		3,381,545.66	21,904,641.30	
漳州国贸润园一期二标段	2017年	160,879,562.55		110,193,763.25	50,685,799.30	
漳州国贸润园二期一标段	2018年		329,856,456.98	236,168,020.05	93,688,436.93	
龙岩国贸天琴湾(A地块)	2017年	281,691,408.57		166,776,665.19	114,914,743.38	715,058.41
龙岩国贸天琴湾(B地块)	2017年	160,119,673.30		62,640,116.14	97,479,557.16	807,907.20
南昌国贸春天	2017年	161,892,136.92	2,817.50	151,098,694.98	10,796,259.44	
南昌国贸阳光	2015年	2,144,997.68	72,000.00	946,278.78	1,270,718.90	
南昌国贸天琴湾	2013年	1,813,748.07	116,511.00	18,033.84	1,912,225.23	
芜湖国贸天琴湾	2013年	4,169,064.46	387,304.00	561,961.14	3,994,407.32	2,800,459.88
合肥国贸天琴湾	2014年	1,338,226.29		668,831.47	669,394.82	80,515.80
上海国贸天悦37A地块	2017年	680,247,139.97		471,156,348.32	209,090,791.65	
合计	/	1,549,015,447.05	2,323,997,618.76	3,167,002,425.20	706,010,640.61	4,403,941.29

12、一年内到期的非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应收款	439,350,579.46	678,624,899.57
一年内到期的持有至到期投资	56,112,712.86	
合计	495,463,292.32	678,624,899.57

13、其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
委托银行贷款	914,181,978.00	1,570,585,338.00
典当贷款	471,541,767.14	890,123,950.99
小额贷款	352,167,507.84	226,889,453.70
减：贷款损失准备	-64,095,087.55	-50,153,990.35
应收保理款	149,098,117.23	422,199,299.77
减：保理损失准备	-45,495,490.58	-32,490,544.91
银行理财产品	5,778,710,000.00	1,320,830,000.00
进项税额	560,904,780.59	480,765,256.35

待认证进项税额	372,259,492.69	197,879,352.28
预缴的增值税额	119,583,458.21	118,935,340.46
预缴其他税费	104,984,386.08	232,236,062.52
国债逆回购	60,362,177.64	30,507,033.18
预缴所得税	19,427,367.10	33,834,464.90
被套期项目-采购商品确定的承诺	12,845,620.19	39,722,077.78
待抵扣进项税额	944,874.05	
合计	8,807,420,948.63	5,481,863,094.67

说明：

(1) 其他流动资产期末账面价值较期初账面价值增加 3,325,557,853.96 元，增幅 60.66%，主要系本集团本期使用暂时闲置资金购买的银行理财产品规模增加所致。

(2) 贷款和商业保理业务系本集团金融业务板块的主营业务，其中：

① 期末，单项计提损失准备的贷款和应收保理款：

单位名称	账面余额	损失准备	计提比例 (%)	计提理由
深圳市爱尔贝特科技有限公司	50,000,000.00	45,000,000.00	90.00	见附注十三、1 之 (4)
福建篁城科技竹业有限公司	8,015,058.00	6,011,293.50	75.00	预计大部分无法收回
合计	58,015,058.00	51,011,293.50	87.93	/

② 期末，委托银行贷款、典当贷款、小额贷款和应收保理款按风险特征分类如下：

项目	账面余额	占比 (%)	减值准备	计提比例 (%)
正常类	1,669,157,102.21	91.27	16,196,080.43	0.97
关注类	27,885,210.00	1.52	557,704.20	2.00
次级类	108,342,000.00	5.92	27,085,500.00	25.00
可疑类	17,700,000.00	0.97	8,850,000.00	50.00
损失类	5,890,000.00	0.32	5,890,000.00	100.00
合计	1,828,974,312.21	100.00	58,579,284.63	3.20

14、可供出售金融资产

(1). 可供出售金融资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具：						

可供出售权益工具：	1,272,259,914.18	111,106,105.82	1,161,153,808.36	1,276,310,578.97	111,106,105.82	1,165,204,473.15
按公允价值计量的	800,329,679.32		800,329,679.32	703,366,402.25		703,366,402.25
按成本计量的	471,930,234.86	111,106,105.82	360,824,129.04	572,944,176.72	111,106,105.82	461,838,070.90
其他-信托业务保障基金	31,000,000.00		31,000,000.00	31,000,000.00		31,000,000.00
减：一年内到期的可供出售金融资产						
合计	1,303,259,914.18	111,106,105.82	1,192,153,808.36	1,307,310,578.97	111,106,105.82	1,196,204,473.15

(2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	合计
权益工具的成本/债务工具的摊余成本	591,182,473.16		591,182,473.16
公允价值	800,329,679.32		800,329,679.32
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	209,147,206.16		209,147,206.16
已计提减值金额			

(3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例(%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
厦门航空工业有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00					10	2,500,000.00
厦门翔鹭化纤股份有限公司	2,925,000.00			2,925,000.00					0.15	
厦门华侨电子企业有限公司	108,163,999.49			108,163,999.49	108,163,999.49			108,163,999.49	5	
厦门华新房地产有限公司	2,942,106.33			2,942,106.33	2,942,106.33			2,942,106.33	30	
湖南宇腾有色金属股份有限公司	19,136,000.00			19,136,000.00					0.93	
厦门同安农银村镇银行有限责任公司	9,000,000.00			9,000,000.00					9	
金蝶汽车网络科技有限公司	12,000,000.00			12,000,000.00					15	
厦门海沧恒鑫小额贷款有限公司	18,000,000.00			18,000,000.00					9	
厦门富堡复合材料有限公司	6,000,000.00			6,000,000.00					6	
期货会员资格投资	1,200,000.00			1,200,000.00						
北京福田产业投资控股集团股份有限公司	176,000.00			176,000.00					0.04	

BurgerKing (guangzhou) Limited 优先股	21,697,299.24	186,627.24		21,883,926.48						
成都银行股份有限公司	153,409,521.72		153,409,521.72							7,560,000.00
将乐县农村信用合作联社	11,113,106.62			11,113,106.62					3.94	
福建交易场所清算中心股份有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00					10	
INTERNET PLUS HOLDINGS LTD.	69,091,096.15		34,248,407.83	34,842,688.32					0.03	
侨益物流股份有限公司	8,000,000.00			8,000,000.00					2.02	
厦门国科股权投资基金合伙企业（有限合伙）	15,742,500.00			15,742,500.00					16.67	
厦门恒一国科股权投资基金管理合伙企业	500,000.00			500,000.00					10	
德邦证券股份有限公司	70,786,226.42			70,786,226.42					0.5075	
中企云链（北京）信息服务有限公司	13,061,320.75			13,061,320.75					2.5	
Go-Jek Singapore Ltd		34,957,360.45		34,957,360.45					0.25	
厦门中金启通投资合伙企业（有限合伙）		51,500,000.00		51,500,000.00					8.67	
合计	572,944,176.72	86,643,987.69	187,657,929.55	471,930,234.86	111,106,105.82			111,106,105.82	/	10,060,000.00

说明：（1）期末，本集团对上述权益工具投资不具有控制、共同控制或重大影响，且不存在活跃市场，其公允价值不能可靠计量，故采取成本法核算。

（2）成都银行股份有限公司于本期上市，公司对其核算从按成本计量调整为按公允价值计量。

(4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	合计
期初已计提减值余额	111,106,105.82		111,106,105.82
本期计提			
其中：从其他综合收益转入			
本期减少			
其中：期后公允价值回升转回			
期末已计提减值金余额	111,106,105.82		111,106,105.82

15、持有至到期投资

(1). 持有至到期投资情况：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
公司债券	141,285,556.54		141,285,556.54	84,163,791.58		84,163,791.58
减：1年内到期的持有至到期投资	-56,112,712.86		-56,112,712.86			
合计	85,172,843.68		85,172,843.68	84,163,791.58		84,163,791.58

(2). 期末重要的持有至到期投资：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

债券项目	面值	票面利率 (%)	实际利率 (%)	到期日
12 松建化	55,470,000.00	8.90	8.35-11.56	2019/12/5
09 宣化债	32,730,000.00	5.75	7.25	2019/12/17
合计	88,200,000.00	/	/	/

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款	1,869,316,618.13	15,342,603.14	1,853,974,014.99	2,020,503,732.49	15,648,402.19	2,004,855,330.30	6.19-23.71

其中：未实现融资收益	232,162,238.26		232,162,238.26	247,029,524.54		247,029,524.54	
小计	1,869,316,618.13	15,342,603.14	1,853,974,014.99	2,020,503,732.49	15,648,402.19	2,004,855,330.30	
减：1年内到期的长期应收款	-447,004,006.72	-7,653,427.26	-439,350,579.46	-686,667,417.29	-8,042,517.72	-678,624,899.57	
合计	1,422,312,611.41	7,689,175.88	1,414,623,435.53	1,333,836,315.20	7,605,884.47	1,326,230,430.73	/

(2) 长期应收款逾期情况分析

逾期	期末账面价值	期初账面价值
1年以内	12,222,238.27	5,241,744.37
1至2年	5,861,369.05	2,999,909.65
合计	18,083,607.32	8,241,654.02

说明：期末主要逾期客户情况

客户名称	期末余额	坏账准备	期末账面价值	其中：逾期金额	逾期期限	逾期原因
福建永行车轮科技股份有限公司	8,847,413.44	4,423,706.72	4,423,706.72	8,847,413.44	1年以内： 3,421,201.42元；1-2年： 5,426,212.02元	未按期还款
雷州市妇幼保健院	5,116,304.62	102,326.09	5,013,978.53	2,368,674.58	1年以内	未按期还款
阿克苏地区中医医院	5,582,773.02	111,655.46	5,471,117.56	2,320,945.70	1年以内	未按期还款
突泉县人民医院	8,002,746.55	160,054.93	7,842,691.62	2,216,370.28	1年以内	未按期还款
来宾市兴宾区人民医院	5,397,150.48	107,943.01	5,289,207.47	669,438.87	1年以内	未按期还款
合计	32,946,388.11	4,905,686.21	28,040,701.90	16,422,842.87	/	/

17、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初 余额	本期增减变动								期末 余额	减值 准备 期末 余额
		追加投资	减 少 投 资	权益法下确认 的投资损益	其他综合收 益调整	其他权益 变动	宣告发放现金 股利或利润	计 提 减 值 准 备	其 他		
一、合营企 业											
厦门焯茂投 资合伙企业 (有限合 伙)	40,320,322.40			358,321.35						40,678,643.75	
杭州茂国悦 盈置业有限 公司	748,612,586.96			-6,519,736.41						742,092,850.55	
国贸裕民船 务有限公司		4,299.81		565,016.49	2,548.50					571,864.80	
国贸裕民 (厦门)海 运有限公司		10,200,000.00		-92,305.52						10,107,694.48	
小计	788,932,909.36	10,204,299.81		-5,688,704.09	2,548.50					793,451,053.58	
二、联营企 业											

福建东南花都置业有限公司	153,671,272.34			-340,390.12						153,330,882.22	
厦门集装箱码头集团有限公司	771,433,122.93			18,923,083.64	853,834.50		54,633,913.24			736,576,127.83	
厦门农商金融控股集团有限公司	47,970,391.95			1,386,446.42	-370,144.01					48,986,694.36	
江苏宝达纺织有限公司	19,691,706.42			5,019,984.87	169,376.33					24,881,067.62	
香港闽光贸易有限公司	11,065,619.90			250,492.36	95,179.87					11,411,292.13	
福建省东南汽车贸易有限公司	14,887,637.69			-367,915.51						14,519,722.18	
厦门远达国际货运代理有限公司	3,194,925.06			291,634.73						3,486,559.79	
江西省盐业集团股份有限公司	125,508,065.33			-1,619,776.28						123,888,289.05	
正奇金融控股股份有限公司	531,485,155.30			22,735,752.99	-26,755,284.08	145,262.37				527,610,886.58	
厦门建达海洋股权投资合伙企业（有限合伙）	7,950,000.00									7,950,000.00	

厦门黄金投资有限公司	31,325,692.72			-2,852,499.63						28,473,193.09	
泰地石化集团有限公司	374,013,765.50			2,225,782.70						376,239,548.20	
小计	2,092,197,355.14			45,652,596.17	-26,007,037.39	145,262.37	54,633,913.24			2,057,354,263.05	
合计	2,881,130,264.50	10,204,299.81		39,963,892.08	-26,004,488.89	145,262.37	54,633,913.24			2,850,805,316.63	

18、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	2,136,057,408.82	6,551,391.34	2,142,608,800.16
2. 本期增加金额	23,375,362.44		23,375,362.44
(1) 外购			
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	17,077,044.01		17,077,044.01
(3) 其他增加	6,298,318.43		6,298,318.43
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他转出			
4. 期末余额	2,159,432,771.26	6,551,391.34	2,165,984,162.60
二、累计折旧和累计摊销			
1. 期初余额	122,528,159.25	2,493,951.11	125,022,110.36
2. 本期增加金额	37,529,800.06	86,166.18	37,615,966.24
(1) 计提或摊销	37,513,617.78	86,166.18	37,599,783.96
(2) 其他增加	16,182.28		16,182.28
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他转出			
4. 期末余额	160,057,959.31	2,580,117.29	162,638,076.60
三、减值准备			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额			
(1) 计提			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他转出			
4. 期末余额			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	1,999,374,811.95	3,971,274.05	2,003,346,086.00
2. 期初账面价值	2,013,529,249.57	4,057,440.23	2,017,586,689.80

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
国贸金融中心商业项目	952,909,737.13	尚在办理中
国贸商城商业项目	802,181,282.10	尚在办理中
华夏汽车城 4S 店展厅	7,225,114.22	尚在办理中

(3). 投资性房地产受限情况

期末，本集团用于银行借款抵押的投资性房地产账面价值为 1,054,902,264.24 元。

其他说明

适用 不适用

19、固定资产**(1). 固定资产情况**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	办公设备	其他设备	合计
一、账面原值：							
1. 期初余额	1,109,451,971.40	163,492,525.09	820,698,409.22	33,087,462.18	90,793,720.16	15,730,054.67	2,233,254,142.72
2. 本期增加金额	44,645,354.44	14,068,117.20	19,405,030.00	3,091,478.80	3,581,028.60	98,613.35	84,889,622.39
(1) 购置	71,087.50	7,342,991.70	13,449,681.99	1,000,871.92	3,563,181.68	98,613.35	25,526,428.14
(2) 在建工程转入	44,473,972.56	6,104,946.94		2,090,606.88			52,669,526.38
(3) 其他增加	100,294.38	620,178.56	5,955,348.01		17,846.92		6,693,667.87
3. 本期减少金额	17,377,005.99	315,884.58	12,209,468.31	112,882.59	675,037.89	62,398.10	30,752,677.46
(1) 处置或报废	615.01	315,884.58	12,206,363.44	112,882.59	675,037.89	62,398.10	13,373,181.61
(2) 转为投资性房地产	17,077,044.01						17,077,044.01
(3) 其他减少	299,346.97		3,104.87				302,451.84
4. 期末余额	1,136,720,319.85	177,244,757.71	827,893,970.91	36,066,058.39	93,699,710.87	15,766,269.92	2,287,391,087.65
二、累计折旧							
1. 期初余额	285,958,086.06	78,333,067.46	126,647,409.39	24,503,201.11	62,150,663.78	11,068,584.94	588,661,012.74
2. 本期增加金额	17,298,798.42	10,217,470.43	19,193,999.76	1,503,320.87	5,471,153.29	397,162.06	54,081,904.83
(1) 计提	17,282,801.58	9,752,550.38	18,558,881.11	1,503,320.87	5,457,243.29	397,162.06	52,951,959.29
(2) 其他增加	15,996.84	464,920.05	635,118.65		13,910.00		1,129,945.54
3. 本期减少金额	243.20	305,967.77	4,220,203.27	100,625.18	636,458.61	59,095.57	5,322,593.60

(1) 处置或报废	243.20	305,967.77	4,219,525.57	100,625.18	636,345.33	59,095.57	5,321,802.62
(2) 其他减少			677.70		113.28		790.98
4. 期末 余额	303,256,641.28	88,244,570.12	141,621,205.88	25,905,896.80	66,985,358.46	11,406,651.43	637,420,323.97
三、减值准 备							
1. 期初 余额	7,816,050.83		55,525,405.34				63,341,456.17
2. 本期 增加金额			477,596.47				477,596.47
(1) 计提							
(2) 其他增加			477,596.47				477,596.47
3. 本期 减少金额							
(1) 处置或报废							
4. 期末 余额	7,816,050.83		56,003,001.81				63,819,052.64
四、账面价 值							
1. 期末 账面价值	825,647,627.74	89,000,187.59	630,269,763.22	10,160,161.59	26,714,352.41	4,359,618.49	1,586,151,711.04
2. 期初 账面价值	815,677,834.51	85,159,457.63	638,525,594.49	8,584,261.07	28,643,056.38	4,661,469.73	1,581,251,673.81

说明：固定资产原值、累计折旧和减值准备的本期其他增加、其他减少主要系境外子公司外币报表折算差额。

(2). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

期末，本集团尚未办理房屋产权证的房屋建筑物账面价值为 462,621,535.31 元，主要系国贸金融中心自用写字楼及汽车 4S 店展厅。

(3). 固定资产受限情况

期末，本集团用于银行借款抵押、银行授信抵押的固定资产账面价值为 673,589,998.75 元。

20、在建工程

(1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
国贸金融中心南塔楼办公区域装修工程	139,580,353.82		139,580,353.82	103,305,439.82		103,305,439.82
海沧启润物流仓项目	97,659,000.00		97,659,000.00	73,726,198.27		73,726,198.27
泰达物流中心渔港国贸园项目	26,992,796.67		26,992,796.67	23,757,289.33		23,757,289.33
嘉庚体育馆地下室改扩建				34,019,466.43		34,019,466.43
其他零星工程	12,099,290.96		12,099,290.96	15,892,677.73		15,892,677.73
合计	276,331,441.45		276,331,441.45	250,701,071.58		250,701,071.58

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
海沧启润物流仓项目	161,750,000.00	73,726,198.27	23,932,801.73			97,659,000.00	60.38	60.38%	530,530.00	103,138.00	0.43	自有资金及贷款
国贸金融中心南塔楼办公区域装修工程	171,067,485.94	103,305,439.82	36,274,914.00			139,580,353.82	81.59	81.59%				自有资金
嘉庚体育馆地下室改扩建	67,000,000.00	34,019,466.43	15,168,796.12	49,188,262.55			73.42	100.00%				自有资金
泰达物流中心渔港国贸园项目	39,105,000.00	23,757,289.33	3,235,507.34			26,992,796.67	69.03	69.03%				自有资金
怒江国贸硅业有限公司厂区改造工程	56,410,000.00	135,451.70	1,430,331.50	1,542,852.20		22,931.00	77.78	77.78%				自有资金
合计	495,332,485.94	234,943,845.55	80,042,350.69	50,731,114.75		264,255,081.49	/	/	530,530.00	103,138.00	/	/

21、无形资产

(1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	软件及其他	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	258,184,848.08	31,313,093.42	289,497,941.50
2. 本期增加金额	47,244.88	1,804,342.58	1,851,587.46
(1) 购置		1,804,342.58	1,804,342.58
(2) 其他增加	47,244.88		47,244.88
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他减少			
4. 期末余额	258,232,092.96	33,117,436.00	291,349,528.96
二、累计摊销			
1. 期初余额	58,127,381.95	19,408,163.83	77,535,545.78
2. 本期增加金额	3,319,136.85	1,307,762.54	4,626,899.39
(1) 计提	3,319,136.85	1,307,762.54	4,626,899.39
(2) 其他增加			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他减少			
4. 期末余额	61,446,518.80	20,715,926.37	82,162,445.17
三、减值准备			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额			
(1) 计提			
(2) 其他增加			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他减少			
4. 期末余额			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	196,785,574.16	12,401,509.63	209,187,083.79
2. 期初账面价值	200,057,466.13	11,904,929.59	211,962,395.72

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
新霸达物流土地使用权	9,135,224.88	尚在办理中
怒江硅业园区土地使用权	3,762,877.29	尚在办理中

22、商誉

(1). 商誉账面原值

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合 并形 成的	其他	处置	其他	
泉州国贸启润汽 车销售服务有限 公司	14,160,500.00					14,160,500.00
福州凯迪汽车服 务有限公司	13,915,453.36					13,915,453.36
海峡联合商品交 易中心有限公司	10,011,933.34					10,011,933.34
厦门西岸中邦汽 车销售服务有限 公司	4,547,616.01					4,547,616.01
广州启润物流有 限公司	3,799,532.30					3,799,532.30
厦门国贸化纤有 限公司	691,453.31					691,453.31
厦门大邦通商汽 车有限公司	494,202.99					494,202.99
厦门中升丰田汽 车服务有限公司	420,993.80					420,993.80
合计	48,041,685.11					48,041,685.11

(2). 商誉减值准备

适用 不适用

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

适用 不适用

本集团采用预计未来现金流现值的方法计算资产组的可收回金额。本集团根据管理层批准的财务预算预计上述主要子公司未来5年内现金流量，其后年度采用稳定的现金流量。管理层根据过往表现及其对市场发展的预期编制上述财务预算。根据减值测试的结果，期末商誉未发生减值。

其他说明

适用 不适用

23、长期待摊费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修及修理费	48,057,139.26	19,368,946.07	5,333,971.50		62,092,113.83
租赁费用	16,800,000.00		525,000.00		16,275,000.00
工程改造支出	4,068,422.98	2,343,986.25	701,447.55		5,710,961.68
其他	170,280.15		19,440.96		150,839.19
合计	69,095,842.39	21,712,932.32	6,579,860.01		84,228,914.70

24、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	1,181,669,191.24	288,358,677.77	967,456,533.73	238,244,370.08
可抵扣亏损	469,254,180.34	117,313,545.09	626,778,855.80	150,108,624.16
交易性金融工具公允价值变动	691,991,546.25	166,439,630.95	651,273,115.31	157,707,550.04
预提的工资奖金	473,456,416.75	118,364,354.19	403,287,346.93	100,821,836.74
内部交易未实现利润	526,269,549.36	131,567,387.34	498,269,740.96	124,567,435.24
计入其他综合收益的可供出售金融资产公允价值变动	33,969,001.94	8,399,900.90	3,401,876.41	850,469.10
担保风险准备金	128,780,077.03	32,195,019.26	115,221,853.62	28,805,463.41
预计负债	4,612,430.62	1,153,107.66	89,985,812.15	22,496,453.05
预收房款预计毛利	1,405,713,451.44	351,428,362.86	1,820,720,280.64	455,180,070.07
税法与会计差异-利息支出	516,254,138.18	129,063,534.57	590,375,984.41	147,593,996.14
商品期货套期浮动亏损	45,519,293.32	11,379,823.33	121,004,898.32	30,251,224.59
其他	12,694,174.36	3,173,543.59	9,711,925.26	2,427,981.32

合计	5,490,183,450.83	1,358,836,887.51	5,897,488,223.54	1,459,055,473.94
----	------------------	------------------	------------------	------------------

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	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
交易性金融工具公允价值变动	898,542,872.02	220,994,930.38	667,028,278.58	164,458,053.01
非同一控制企业合并资产评估增值	57,419,594.04	14,354,898.51	58,765,365.80	14,691,341.45
可供出售金融资产公允价值变动	243,051,211.89	53,445,306.12	273,280,124.88	61,733,826.55
预缴税金	35,566,160.99	8,891,540.25	11,526,879.10	2,881,719.78
商品期货套期浮动盈利	48,525,320.86	12,131,330.22	119,329,254.43	29,832,313.59
其他			4,169,064.46	1,042,266.11
合计	1,283,105,159.80	309,818,005.48	1,134,098,967.25	274,639,520.49

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债：

□适用 √不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	72,910,201.43	109,531,494.39
可抵扣亏损	508,139,176.62	487,917,457.61
合计	581,049,378.05	597,448,952.00

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	备注
2018年	46,346,868.82	
2019年	85,245,659.29	
2020年	70,869,107.41	
2021年	81,806,983.65	
2022年	203,648,838.44	
2023年	20,221,719.01	
合计	508,139,176.62	/

25、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预付办公楼购房款	301,220,054.00	33,460,406.00
其他	530,345.00	2,246,094.90
合计	301,750,399.00	35,706,500.90

其他说明：

(1) 其他非流动资产期末账面价值较期初账面价值增加 266,043,898.10 元，增幅 745.09%，主要系本集团本期预付办公楼购房款增加所致。

(2) 期末，本集团用于银行借款抵押的其他非流动资产账面价值为 301,220,054.00 元。

26、资产减值准备明细

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提	其他增加	转回	转销	
应收账款坏账准备	336,636,203.14	99,668,173.89	446,705.96	1,087,103.42	41,413,370.65	394,250,608.92
其他应收款坏账准备	464,765,877.86	59,691,083.55	111,090.33	1,645,550.07	4,788,873.12	518,133,628.55
存货跌价准备	154,999,825.28	181,080,294.20			129,576,302.71	206,503,816.77
可供出售金融资产减值准备	111,106,105.82					111,106,105.82
固定资产减值准备	63,341,456.17		477,596.47			63,819,052.64
未到期责任准备金	26,294,298.95	5,953,387.56				32,247,686.51
担保赔偿准备金	141,847,323.72	3,480,060.71				145,327,384.43
贷款损失准备	50,153,990.35	13,941,097.20				64,095,087.55
长期应收款坏账准备	15,648,402.19	-306,361.89	562.84			15,342,603.14
期货风险准备金	30,551,406.28	1,504,320.29				32,055,726.57
应收保理款损失准备	32,490,544.91	13,004,945.67				45,495,490.58
合计	1,427,835,434.67	378,017,001.18	1,035,955.60	2,732,653.49	175,778,546.48	1,628,377,191.48

(1) 资产减值准备本期其他增加系境外子公司外币报表折算差额。

(2) 存货跌价准备本期转销原因详见附注五、11。

27、短期借款**(1). 短期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	3,557,851,231.60	2,183,332,795.20
抵押借款	192,314,032.61	91,478,800.00
保证借款	837,000,000.00	600,000,000.00
信用借款	9,000,263,402.59	4,881,194,292.09

合计	13,587,428,666.80	7,756,005,887.29
----	-------------------	------------------

短期借款分类的说明:

①短期借款期末账面价值较期初账面价值增加 5,831,422,779.51 元,增幅 75.19%,主要系本集团供应链管理业务规模扩大,融资规模相应增加所致。

② 质押借款期末余额主要为贸易融资贷款。

③ 抵押借款明细如下:

借款单位	期末余额		抵押物
	原币	折人民币	
厦门国贸天同房地产有限公司	CNY 192,314,032.61	192,314,032.61	存货-开发成本

④保证借款明细如下:

借款单位	期末余额		担保人
	原币	折人民币	
厦门国贸集团股份有限公司	CNY 600,000,000.00	600,000,000.00	国贸地产集团有限公司
厦门国贸宝润汽车服务有限公司	CNY 1,000,000.00	1,000,000.00	厦门国贸集团股份有限公司
厦门国贸通达汽车服务有限公司	CNY 1,000,000.00	1,000,000.00	厦门国贸集团股份有限公司
厦门西岸中邦汽车销售服务有限公司	CNY 15,000,000.00	15,000,000.00	厦门国贸集团股份有限公司
福建金海峡典当有限公司	CNY 2,000,000.00	20,000,000.00	厦门国贸集团股份有限公司
深圳金海峡融资租赁有限公司	CNY 100,000,000.00	100,000,000.00	厦门国贸集团股份有限公司
国贸启润资本管理有限公司	CNY 100,000,000.00	100,000,000.00	厦门国贸集团股份有限公司
合计	/	837,000,000.00	/

(2) 期末,本集团无逾期未偿还的短期借款。

28、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
交易性金融负债	1,055,220,240.00	1,539,456,450.00
其中:贵金属租赁	1,055,220,240.00	1,539,456,450.00
合计	1,055,220,240.00	1,539,456,450.00

说明:以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债期末账面价值较期初账面价值减少 484,236,210.00 元,减幅 31.46%,主要系期末贵金属租赁业务规模减少所致。

29、衍生金融负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
期货合约（非套期业务）	593,800,187.69	642,964,269.61
外汇合约	157,259,403.98	73,122,310.62
套期工具	26,707,340.40	12,559,385.19
合计	777,766,932.07	728,645,965.42

30、应付票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	4,604,733,789.07	3,959,595,910.69
已承兑未到期国内信用证	132,224,158.98	197,067,495.19
已承兑未到期国际信用证	2,186,870,669.12	2,822,209,041.64
合计	6,923,828,617.17	6,978,872,447.52

31、应付账款**(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	1,801,989,611.46	2,060,491,340.36
工程款	453,535,927.34	828,786,964.21
其他	35,049,026.30	20,205,267.30
合计	2,290,574,565.10	2,909,483,571.87

(2). 账龄超过1年的重要应付账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
浙江八达建设集团有限公司	21,861,867.04	合同执行尚未完毕
上海闽羽实业发展有限公司	7,899,981.00	涉及诉讼
合计	29,761,848.04	/

32、预收款项**(1). 预收账款项列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	5,461,319,126.28	3,552,788,036.31
预售房款	7,056,213,000.78	9,323,555,020.12
其他	34,503,153.60	29,722,173.77

合计	12,552,035,280.66	12,906,065,230.20
----	-------------------	-------------------

(2). 账龄超过1年的重要预收款项

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
GREENBAY-MARINE-PTE-LTD	18,941,340.89	业务未完成
唐山市金鑫钢铁有限公司鼎丰分公司	8,386,388.40	涉及诉讼
海口琼山宇龙贸易有限公司	6,475,000.00	涉及诉讼
合计	33,802,729.29	/

(3). 预收款项中预售房产收款情况列示如下：

项目名称	期末余额	期初余额	预计竣工时间	预售比例
厦门国贸新天地		3,896,555.23	已于2015年竣工	99.81%
厦门国贸商城集悦	1,022,257.15	898,095.24	已于2016年竣工	99.93%
厦门国贸商城同悦	35,037,281.37	19,152,368.57	已于2017年竣工	96.33%
厦门国贸天悦4#	13,657,470.51	3,023,688,836.47	已于2018年竣工	97.66%
厦门国贸天悦5#	727,973,796.55	413,297,351.34	2020年	15.80%
南昌国贸天琴湾		40,000.00	已于2013年竣工	99.63%
南昌国贸阳光	50,000.00	85,000.00	已于2015年竣工	99.66%
南昌国贸春天	17,167,845.21	201,218,076.68	已于2017年竣工	99.99%
南昌国贸天悦	511,232,962.00	271,066,012.00	2018年	66.19%
南昌国贸蓝湾	1,697,476,354.00	1,356,338,172.00	2018年	92.64%
芜湖国贸天琴湾	1,600,673.25	1,600,673.25	已于2013年竣工	99.36%
合肥国贸天琴湾		72,000.00	已于2014年竣工	99.81%
漳州国贸润园一期一标段	31,447,039.07	3,120,698.55	已于2016年竣工	94.87%
漳州国贸润园一期二标段	19,018,668.57	233,183,290.12	已于2017年竣工	89.56%
漳州国贸润园二期一标	2,220,457.14	488,838,443.32	已于2018年竣工	68.91%
漳州国贸润园二期二标	493,165,643.13	5,370,811.42	2019年	60.31%
龙岩国贸天琴湾(A地块)	42,855,255.24	125,006,248.64	已于2017年竣工	87.60%
龙岩国贸天琴湾(B地块)	28,023,548.58	34,507,900.02	已于2017年竣工	91.70%
上海国贸天悦(37A)	48,268,630.00	795,428,124.43	已于2017年竣工	71.61%

			工	
上海国贸天悦(54A)	1,680,689,716.68	962,084,908.60	2018年	36.65%
合肥国贸天悦合园(A地块)	941,312,431.81	714,774,549.00	2018年	85.91%
合肥国贸天悦鹭园(B地块)	763,992,970.52	669,886,905.24	2019年	56.70%
合计	7,056,213,000.78	9,323,555,020.12	/	/

说明：商品房预售比例为各楼盘累计已售建筑面积占预售总面积之比。

33、应付货币保证金及应付质押保证金

项目	期末余额	期初余额
应付货币保证金	1,724,883,387.91	1,651,774,623.92
应付质押保证金	472,897,760.00	58,821,696.00

说明：

(1) 期末，应付货币保证金系客户存放于子公司国贸期货有限公司的期货交易保证金余额。

(2) 应付质押保证金系客户通过仓单质押充抵的期货保证金余额；应付质押保证金期末账面价值较期初账面价值增加414,076,064.00元，增幅703.95%，系子公司国贸期货有限公司的客户通过仓单质押充抵的期货保证金增加所致。

34、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	516,899,244.55	585,208,053.71	557,461,673.77	544,645,624.49
二、离职后福利-设定提存计划	206,776.76	20,430,749.29	20,353,622.03	283,904.02
三、辞退福利		703,598.00	703,598.00	
合计	517,106,021.31	606,342,401.00	578,518,893.80	544,929,528.51

(2). 短期薪酬列示：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	485,418,086.62	542,505,315.93	516,006,260.13	511,917,142.42
二、职工福利费	13,950.00	7,339,052.23	7,208,267.99	144,734.24
三、社会保险费	22,891.20	10,590,738.05	10,589,535.95	24,093.30
其中：医疗保险费	21,502.29	9,285,385.36	9,285,682.50	21,205.15
工伤保险费	263.56	366,081.17	365,465.63	879.10
生育保险费	1,125.35	939,271.52	938,387.82	2,009.05

四、住房公积金	37.38	15,347,991.04	15,329,231.25	18,797.17
五、工会经费和职工教育经费	31,444,279.35	9,424,956.46	8,328,378.45	32,540,857.36
合计	516,899,244.55	585,208,053.71	557,461,673.77	544,645,624.49

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	164,602.61	17,470,697.79	17,456,821.67	178,478.73
2、失业保险费	5,319.15	607,249.25	606,885.61	5,682.79
3、企业年金缴费	36,855.00	2,352,802.25	2,289,914.75	99,742.50
合计	206,776.76	20,430,749.29	20,353,622.03	283,904.02

35、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	266,681,299.97	76,340,184.98
企业所得税	272,824,223.23	511,755,327.32
个人所得税	9,754,855.28	9,820,381.10
土地增值税	188,385,194.53	53,649,019.63
城市维护建设税	637,491.50	2,348,844.30
房产税	9,407,152.39	12,019,672.31
教育费附加	305,879.61	1,009,727.02
地方教育费附加	200,045.56	670,139.87
其他税种	6,044,951.69	13,205,701.22
合计	754,241,093.76	680,818,997.75

36、应付利息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	3,546,806.62	2,525,607.87
企业债券利息	7,825,911.32	11,386,903.42
短期借款应付利息	43,215,601.25	34,016,722.89
黄金租赁利息	2,116,654.19	7,147,646.92
合计	56,704,973.38	55,076,881.10

重要的已逾期未支付的利息情况：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

37、应付股利

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	363,254,503.20	1,943,821.40
划分为权益工具的优先股\永续债股利	123,910,654.49	6,440,666.67
优先股\永续债股利-永续债持有人	123,910,654.49	6,440,666.67
合计	487,165,157.69	8,384,488.07

说明：应付股利期末账面价值较期初账面价值增加 478,780,669.62 元，主要系本集团期末应付普通股股利以及应付永续债持有者的股利增加所致。

38、其他应付款**(1). 按款项性质列示其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
关联方往来款	1,137,970,335.71	1,196,510,134.24
非关联方往来款	1,678,897,858.21	1,715,926,658.94
保证金及押金	737,530,672.83	337,318,909.37
质保金	162,135,283.99	135,363,500.49
预提费用	109,673,661.70	117,410,894.00
代收代付款	42,006,236.92	22,207,640.98
其他	26,314,993.20	
合计	3,894,529,042.56	3,524,737,738.02

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
厦门市天地开发建设有限公司	417,480,716.46	子公司少数股东往来款尚未支付
应付担保保证金	159,993,139.08	担保保证金未到期
厦门宝达投资管理有限公司	15,656,228.24	关联方往来款未支付
中化美国集团公司	12,855,124.97	子公司少数股东往来款尚未支付
福建联美建设集团有限公司	9,083,089.00	质保金未到期
合计	615,068,297.75	/

其他说明

□适用 √不适用

39、1 年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

1 年内到期的长期借款	1,196,077,719.23	478,366,584.46
1 年内到期的长期应付款	32,677,271.64	62,015,025.96
合计	1,228,754,990.87	540,381,610.42

说明：

一年内到期的非流动负债期末账面价值较期初账面价值增加 688,373,380.45 元，增幅 127.39%，主要系期末一年内到期的长期借款增加所致。

(1) 一年内到期的长期借款

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	438,777,719.23	168,566,584.46
保证借款	50,000,000.00	3,000,000.00
信用借款	707,300,000.00	306,800,000.00
合计	1,196,077,719.23	478,366,584.46

说明：

① 抵押借款明细如下：

借款单位	期末余额	抵押物
厦门国贸天同房地产有限公司	438,777,719.23	存货-开发成本、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产
小计	438,777,719.23	/

② 保证借款明细如下：

借款单位	期末余额	担保人
厦门国贸海湾投资发展有限公司	50,000,000.00	厦门国贸集团股份有限公司

40、其他流动负债

其他流动负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券	8,137,326,111.16	1,000,000,000.00
其他金融负债	5,109,567.83	510,805,512.37
担保赔偿准备金	145,327,384.43	141,847,323.72
待转销项税额	125,487,595.28	93,156,587.16
国债正回购	112,599,380.00	54,999,560.00
期货风险准备金	32,055,726.57	30,551,406.28
未到期责任准备金	32,247,686.51	26,294,298.95
被套期项目-采购商品确定的承诺	27,514,166.40	4,637,775.74
合计	8,617,667,618.18	1,862,292,464.22

(1) 其他流动负债期末账面价值较期初账面价值增加 6,755,375,153.96 元，增幅 362.75%，主要系本集团本期发行了 80 亿元的超短期融资券所致。

(2) 其他金融负债期末金额 5,109,567.83 元,系纳入本集团合并范围的结构化主体中归属于外部投资者应享有权益份额。

(3) 期末国债正回购质押物价值为 210,155,218.53 元。

(4) 短期应付债券的增减变动:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
17 厦国贸 SCP005	100	2017/10/17	87 天	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00		1,423,082.19		1,001,423,082.19	
18 厦国贸 SCP001	100	2018/1/11	251 天	1,000,000,000.00		1,000,000,000.00	24,605,000.02			1,024,605,000.02
18 厦国贸 SCP002	100	2018/1/24	261 天	1,000,000,000.00		1,000,000,000.00	23,129,444.46			1,023,129,444.46
18 厦国贸 SCP003	100	2018/2/9	259 天	1,000,000,000.00		1,000,000,000.00	20,432,222.24			1,020,432,222.24
18 厦国贸 SCP004	100	2018/2/27	178 天	1,000,000,000.00		1,000,000,000.00	17,497,777.76			1,017,497,777.76
18 厦国贸 SCP005	100	2018/3/8	180 天	1,000,000,000.00		1,000,000,000.00	16,195,833.33			1,016,195,833.33
18 厦国贸 SCP006	100	2018/3/15	180 天	1,000,000,000.00		1,000,000,000.00	15,810,000.01			1,015,810,000.01
18 厦国贸 SCP007	100	2018/4/10	190 天	1,000,000,000.00		1,000,000,000.00	10,591,666.67			1,010,591,666.67
18 厦国贸 SCP008	100	2018/4/19	183 天	1,000,000,000.00		1,000,000,000.00	9,064,166.67			1,009,064,166.67
合计	/	/	/	9,000,000,000.00	1,000,000,000.00	8,000,000,000.00	138,749,193.35		1,001,423,082.19	8,137,326,111.16

41、长期借款

(1). 长期借款分类

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	1,680,410,914.65	1,070,260,140.66
保证借款	100,000,000.00	18,000,000.00
信用借款	1,690,000,000.00	1,001,500,000.00
小计	3,470,410,914.65	2,089,760,140.66
减:一年内到期的长期借款	-1,196,077,719.23	-478,366,584.46
合计	2,274,333,195.42	1,611,393,556.20

说明：长期借款期末账面价值较期初账面价值增加 662,939,639.22 元，增幅 41.14%，主要系本集团根据业务发展需要，增加了长期借款规模所致。

长期借款分类的说明：

(1) 抵押借款明细如下：

借款单位	期末余额		抵押物
	原币	折人民币	
厦门国贸集团股份有限公司	CNY 133,676,400.00	133,676,400.00	其他非流动资产
南昌国贸地产有限公司	CNY 300,000,000.00	300,000,000.00	存货-开发成本
厦门国贸天同房地产有限公司	CNY 438,777,719.23	438,777,719.23	存货-开发成本、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产
合肥天沐房地产有限公司	CNY 300,000,000.00	300,000,000.00	存货-开发成本
宝达投资（香港）有限公司	HKD 43,363,538.63	36,559,799.42	固定资产
ITG VOMA CORPORATION	USD 60,000.00	396,996.00	部分应收账款及存货
厦门国贸金融中心开发有限公司	CNY 471,000,000.00	471,000,000.00	投资性房地产及固定资产
小计	/	1,680,410,914.65	/

(2) 保证借款明细如下：

借款单位	期末余额		担保人
	原币	折人民币	
厦门国贸海湾投资发展有限公司	CNY 85,000,000.00	85,000,000.00	厦门国贸集团股份有限公司
厦门国贸泰达物流有限公司	CNY 15,000,000.00	15,000,000.00	厦门国贸集团股份有限公司
小计	/	100,000,000.00	/

42、应付债券

(1). 应付债券

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可转换债券	1,340,409,509.29	1,319,522,415.98
公司债券	99,479,528.88	99,419,719.81
合计	1,439,889,038.17	1,418,942,135.79

(2). 应付债券的增减变动：（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还(转股)	期末余额
可转债“国贸转债”	100.00	2016/1/5	6年	2,800,000,000.00	1,319,522,415.98		6,383,133.53	21,000,093.31	113,000.00	1,340,409,509.29
公司债券“17国地01”	100.00	2017/3/23	5年	100,000,000.00	99,419,719.81		2,576,388.89	59,809.07		99,479,528.88
合计	/	/	/	2,900,000,000.00	1,418,942,135.79		8,959,522.42	21,059,902.38	113,000.00	1,439,889,038.17

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明：

√适用 □不适用

经中国证券监督管理委员会证监许可[2015] 3117号文核准，本公司于2016年1月5日公开发行了2800万张可转换公司债券，每张面值100元，发行总额28亿元。

可转换债券的票面利率为：第一年0.3%、第二年0.5%、第三年0.9%、第四年1.4%、第五年1.7%、第六年2%；采用每年付息一次的付息方式，到期归还本金和最后一年利息。本次发行的可转债的期限为自发行之日起6年，自2016年1月5日起，至2022年1月4日止；转股期自可转债发行结束之日满6个月后的第一个交易日起至可转债到期日止，即自2016年7月5日至2022年1月4日。可转换债券的初始转股价格为人民币9.03元/股，由于公司于2016年6月21日实施了2015年度利润分配方案，“国贸转债”转股价格由9.03元/股调整为8.93元/股。公司于2017年7月6日实施2016年度利润分配方案，“国贸转债”转股价格由8.93元/股调整为8.81元/股。公司于2018年7月9日实施2017年度利润分配方案，自2018年7月9日起，“国贸转债”转股价格由8.81元/股调整为8.61元/股。

自2016年7月5日起至2018年6月30日止，累计共有1,337,449,000元“国贸转债”已转换成公司股票，累计转股数为151,802,494股，占可转债转股前公司已发行股份总额的9.12%。

公司本次发行的可转换公司债券为复合金融工具，同时包含金融负债成分和权益工具成分。初始计量时先确定金融负债成分的公允价值，再从复合金融工具公允价值中扣除负债成分的公允价值，作为权益工具成分的公允价值。本次发行可转债发生的交易费用，在金融负债成分和权益工具成分之间按照各自占总发行价款的比例进行分摊。截至 2018 年 6 月 30 日，金融负债成分的期末摊余成本为 1,340,409,509.29 元。

(4). 公司债券

经中国证券监督管理委员会证监许可[2016]560 号文核准，本公司子公司国贸地产集团有限公司获准向合格投资者公开发行面值总额不超过 15 亿元的公司债券，本次债券采用分期发行方式，国贸地产集团有限公司已于 2017 年 3 月 23 日完成 2017 年公司债券（第一期）的公开发行工作，发行规模为人民币 1 亿元，期限为 5 年期，票面利率为 5.3%，本期债券采用单利按年计息，不计复利，每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付，债券简称“17 国地 01”。

43、长期应付款**(1). 按款项性质列示长期应付款:**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额
待转销项税	152,180,626.04	163,952,764.08
起租保证金	135,887,973.03	144,761,643.36
小计	288,068,599.07	308,714,407.44
减：一年内到期长期应付款	-62,015,025.96	-32,677,271.64
合计	226,053,573.11	276,037,135.80

说明：

√适用 □不适用

(1) 长期应付款-待转销项税系子公司深圳金海峡融资租赁有限公司、福建华夏立达汽车服务有限公司、国贸盈泰融资租赁（厦门）有限公司融资租赁业务的长期应收款中的应收增值税销项金额，增值税纳税义务按税法规定在收款时点发生，确认纳税义务前记入本科目核算。

(2) 长期应付款-起租保证金系子公司融资租赁业务的起租保证金。

44、长期应付职工薪酬

√适用 □不适用

(1) 长期应付职工薪酬表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债		
二、辞退福利		
三、其他长期福利	39,802,200.92	50,382,930.37
减：一年内到期的长期应付职工薪酬	-9,679,070.68	-16,420,047.25
合计	30,123,130.24	33,962,883.12

说明：其他长期福利系本公司尚未发放的绩效奖金以及职工教育经费。

45、预计负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
未决诉讼	89,985,812.15	4,612,430.62	见说明
合计	89,985,812.15	4,612,430.62	/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

预计负债期末账面价值较期初账面价值减少 85,373,381.53 元，降幅 94.87%，主要系本集团本期支付了预计负债款项所致。期末预计负债具体情况如下：

1989年3月，本公司作为需方与联中企业（资源）有限公司（以下简称“联中公司”）签订鱼粉购销合同。联中公司以本公司未足额付款为由，向厦门市中级人民法院提起诉讼。厦门市中级人民法院作出（1990）厦中法经民初字第40号民事判决，判决本公司偿还联中公司319,095美元货款及21,000美元利息。

由于同一合同项下标的货物存在质量问题，本公司对联中公司另行提起诉讼，要求联中公司赔偿损失。由于鱼粉质量案处于审理当中，本案中止执行。直至2017年3月最高人民法院就鱼粉质量案作出再审判决，本案恢复执行。根据厦门市中级人民法院（2017）闽02执异284号裁定，本公司基于谨慎性原则，计提鱼粉货款案项下预计负债4,612,430.62元。

46、递延收益

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	7,732,126.82		1,893,128.20	5,838,998.62	详见附注十三、3
合计	7,732,126.82		1,893,128.20	5,838,998.62	/

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

计入递延收益的政府补助详见附注十三、3。

47、股本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,816,259,698.00				12,818.00	12,818.00	1,816,272,516.00

说明：本期股本增加系可转换公司债券转股所致。

48、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

√适用 □不适用

项目	发行时间	会计分类	初始基准利率	金额	到期日或续期情况
16 厦国贸集 MTN001	2016/12/26	权益工具	5.00%	2,000,000,000.00	“2+N”年
华宝信托永续债 1	2016/12/12	权益工具	4.85%	1,000,000,000.00	“2+N”年
中信证券永续债 1	2016/12/8	权益工具	4.58%	300,000,000.00	“2+N”年
中信证券永续债 2	2016/12/14	权益工具	5.00%	500,000,000.00	“2+N”年
安徽国元信托永续债 1	2017/11/16	权益工具	5.50%	1,000,000,000.00	“1+N”年
安徽国元信托永续债 2	2017/11/24	权益工具	5.50%	500,000,000.00	“1+N”年

华宝信托永续债 2	2017/12/19	权益工具	5.88%	1,000,000,000.00	“3+N”年
华宝信托永续债 3	2018/1/26	权益工具	6.15%	1,000,000,000.00	“3+N”年
厦门国际信托永续债	2017/12/12	权益工具	5.89%	2,000,000,000.00	“2+N”年
17 厦国贸 PPN001	2017/12/22	权益工具	6.15%	500,000,000.00	“3+N”年
17 厦国贸集 MTN001	2017/11/17	权益工具	5.61%	1,000,000,000.00	“2+N”年
18 厦贸 Y1	2018/4/26	权益工具	5.30%	1,000,000,000.00	“2+N”年
合计	/	/	/	11,800,000,000.00	/

说明：本期已支付永续债利息 248,035,777.77 元，其中包括期初计提的永续债利息 6,440,666.67 元。

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
可转换公司债券（权益成分）	14,626,640.00	220,492,342.28			1,130.00	17,034.42	14,625,510.00	220,475,307.86
兴业国际信托永续债 1		1,000,000,000.00				1,000,000,000.00		
兴业国际信托永续债 2		500,000,000.00				500,000,000.00		
华宝信托永续债 1		1,000,000,000.00						1,000,000,000.00
中信证券永续债 1		300,000,000.00						300,000,000.00
中信证券永续债 2		500,000,000.00						500,000,000.00
安徽国元信托永续债 1		1,000,000,000.00						1,000,000,000.00
安徽国元信托永续债 2		500,000,000.00						500,000,000.00
华宝信托永续债 2		1,000,000,000.00						1,000,000,000.00

华宝信 托永续 债 3				1,000,000,000.00				1,000,000,000.00
厦门国 际信托 永续债		2,000,000,000.00						2,000,000,000.00
16 厦国 贸集 MTN001	20,000,000.00	1,994,601,886.79					20,000,000.00	1,994,601,886.79
17 厦国 贸集 MTN001	10,000,000.00	997,121,698.10					10,000,000.00	997,121,698.10
17 厦国 贸 PPN001	5,000,000.00	498,475,943.40					5,000,000.00	498,475,943.40
18 厦贸 Y1			10,000,000.00	1,000,000,000.00		2,462,264.13	10,000,000.00	997,537,735.87
合计	/	11,510,691,870.57	/	2,000,000,000.00	/	1,502,479,298.55	/	12,008,212,572.02

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

√适用 □不适用

① 本公司本期发行的永续债不包括交付现金或其他金融资产给其他方，或在潜在不利条件下与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务，亦无须通过公司自身权益工具结算，满足《企业会计准则第 37 号-金融工具列报》以及《金融负债与权益工具的区分及相关会计处理规定》关于权益工具的确认条件，故分类为权益工具。②可转换公司债券（权益成分）本期减少少数系可转换公司债券转股转出。③ “18 厦贸 Y1” 本期减少少数系永续债发行费用。

其他说明：

□适用 √不适用

49、资本公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	2,990,136,513.97	106,563.47		2,990,243,077.44
其他资本公积	39,010,797.57	145,262.37	2,057,657.20	37,098,402.74
其中：原制度资本公积转入	33,765,393.76			33,765,393.76
其他	5,245,403.81	145,262.37	2,057,657.20	3,333,008.98
合计	3,029,147,311.54	251,825.84	2,057,657.20	3,027,341,480.18

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

①本期股本溢价增加 106,563.47 元，系本期可转换公司债券持有人行使转股权，相应增加资本公积（股本溢价）。

②其他资本公积本期增加 145,262.37 元，系按权益法确认对联营企业正奇金融控股股份有限公司的其他权益变动。

③其他资本公积本期减少 2,057,657.20 元，系子公司的股东间不对等分红，减少了资本公积。

50、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益							
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	169,382,452.85	-82,120,672.00		-15,855,788.39	66,264,883.61	64,850.78	103,117,569.24
其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-13,078,569.09	-27,122,879.59			27,122,879.59		-40,201,448.68
可供出售金融资产公允价值变动损益	210,193,990.43	-61,081,898.89		-15,855,788.39	45,226,110.50		164,967,879.93
外币财务报表折算差额	-27,732,968.49	6,084,106.48			6,084,106.48	64,850.78	-21,648,862.01
其他综合收益合计	169,382,452.85	-82,120,672.00		-15,855,788.39	66,264,883.61	64,850.78	103,117,569.24

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

其他综合收益的税后净额本期发生额为-66,200,032.83元。其中，归属于母公司股东的其他综合收益的税后净额本期发生额为-66,264,883.61元；归属于少数股东的其他综合收益的税后净额的本期发生额为64,850.78元。

51、专项储备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	255,837.50	68,465.77	15,117.10	309,186.17
合计	255,837.50	68,465.77	15,117.10	309,186.17

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

专项储备本期变动额系子公司厦门国贸泰达物流有限公司按（财企〔2012〕16号）文提取和使用的安全生产费。

52、 盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	397,776,938.42			397,776,938.42
任意盈余公积	11,599,356.90			11,599,356.90
合计	409,376,295.32			409,376,295.32

53、 一般风险准备

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
期货一般风险准备	7,099,688.96			7,099,688.96
中小外贸企业融资担保专项资金	14,011,760.66	1,440,000.00		15,451,760.66
省级中小企业信用担保机构风险补偿专项资金	1,570,000.00			1,570,000.00
国家级中小企业信用担保机构风险补偿专项资金	2,000,000.00			2,000,000.00
合计	24,681,449.62	1,440,000.00		26,121,449.62

说明：（1）期货一般风险准备系子公司国贸期货有限公司按税后利润的10%提取。

（2）除期货一般风险准备以外，其余系子公司福建金海峡融资担保有限公司获得的专项风险补助，用于承担代偿责任后无法收回的代偿损失。

54、 未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	6,063,588,650.63	4,737,553,282.99
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	6,063,588,650.63	4,737,553,282.99
加：本期归属于母公司所有者的净利润	1,142,670,071.29	788,700,620.83
减：提取法定盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	363,254,503.20	199,795,321.08
应付其他权益持有者的股利	365,505,765.59	160,788,055.56

期末未分配利润	6,477,498,453.13	5,165,670,527.18
---------	------------------	------------------

说明：

(1) 根据 2018 年 5 月 18 日年度股东大会通过的 2017 年度利润分配预案，公司以利润分配方案实施前的公司总股本 1,816,272,516 股为基数，每股派发现金红利 0.2 元（含税），共计派发现金红利 363,254,503.20 元，公司已于 2018 年 7 月 9 日全部派发完毕。

(2) 本期应付其他权益持有者的股利 365,505,765.59 元，其中本公司已于本期向永续债持有人支付的利息 241,595,111.10 元，本期因公司分红事项触发永续债强制付息事件，计提了应付永续债利息 123,910,654.49 元。

55、营业收入和营业成本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	87,324,156,176.92	83,331,087,189.66	68,379,042,082.32	65,743,922,309.21
合计	87,324,156,176.92	83,331,087,189.66	68,379,042,082.32	65,743,922,309.21

主营业务（分行业）

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
供应链管理业务	77,550,922,168.77	76,160,528,324.68	57,642,658,951.07	56,912,052,238.24
房地产经营业务	5,311,676,818.71	3,097,044,619.59	3,840,935,226.22	2,518,774,096.02
金融服务业务	4,461,557,189.44	4,073,514,245.39	6,895,447,905.03	6,313,095,974.95
合计	87,324,156,176.92	83,331,087,189.66	68,379,042,082.32	65,743,922,309.21

56、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	44,609,496.95	63,934,436.00
土地增值税	348,311,432.74	461,127,968.69
城市维护建设税	24,802,057.10	19,960,945.62
教育费附加	11,210,979.00	8,918,735.19
地方教育附加	7,473,986.02	5,945,831.55
防洪费	1,108,727.11	567,618.17
房产税	14,099,179.46	6,332,784.98
土地使用税	3,144,538.28	3,869,049.34
印花税	25,103,521.10	21,357,965.16
其他	1,053,399.33	193,702.93
合计	480,917,317.09	592,209,037.63

57、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
销售营运费用	378,186,229.72	268,463,048.13
人员费用	452,555,717.47	380,029,764.72
保险费	18,537,745.20	16,909,362.76
广告及宣传费用	33,601,049.22	25,744,278.57
折旧与摊销	26,975,709.70	31,600,607.95
房屋租赁费	42,283,177.80	30,337,814.75
担保业务准备金	9,433,448.27	12,556,077.30
包装费	1,482,593.60	782,080.59
合计	963,055,670.98	766,423,034.77

58、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
办公、租赁、通讯等费用	7,989,126.15	8,370,538.48
差旅及市内交通费用	4,113,691.66	3,247,814.50
广告及信息费	4,068,495.53	4,106,762.53
人员费用	80,493,331.70	70,923,922.35
业务活动费	1,327,702.24	2,256,668.43
折旧与摊销	11,073,878.50	13,970,498.52
咨询与中介费用	7,128,551.63	8,035,876.37
其他费用	1,884,556.41	2,891,813.70
合计	118,079,333.82	113,803,894.88

59、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	599,165,217.07	353,668,905.43
减：利息资本化	-40,653,586.36	-37,084,525.44
减：利息收入	-39,905,584.14	-29,989,490.18
汇兑损益	-2,886,751.20	33,895,995.34
手续费及其他	59,636,967.58	41,274,897.63
合计	575,356,262.95	361,765,782.78

说明：

财务费用本期发生额较上期发生额增加 213,590,480.17 元，增幅 59.04%，主要系本集团本期融资规模扩大，相应利息支出增加所致。

60、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	156,626,603.95	91,977,284.52
二、存货跌价损失	181,080,294.20	277,693,042.86
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他	28,144,001.27	19,734,861.11
其中：保理损失准备	13,004,945.67	
贷款损失准备金	13,941,097.20	12,429,594.28
长期应收款减值损失	-306,361.89	5,660,200.84
期货风险准备金	1,504,320.29	1,645,065.99
合计	365,850,899.42	389,405,188.49

61、公允价值变动收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产	-308,012,746.65	-33,084,721.09
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融负债	199,166,310.00	-7,852,160.00
非套期业务衍生金融工具产生的公允价值变动收益	143,481,060.18	355,196,743.06
套期损益	-10,119,979.52	
合计	24,514,644.01	314,259,861.97

说明：

公允价值变动收益本期发生额较上期发生额减少 289,745,217.96 元，减幅 92.20%，主要系本集团期末持有的外汇合约和权益工具投资的公允价值减少所致。

62、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	39,963,892.08	68,366,502.43

处置长期股权投资产生的投资收益		3,135,920.51
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益	8,434,302.55	42,564,110.87
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	214,492,362.57	847,362,420.53
可供出售金融资产等取得的投资收益	25,345,394.96	6,958,350.69
处置可供出售金融资产取得的投资收益	35,129,578.51	128,325.17
理财产品收益	87,927,527.02	63,166,790.38
其他	20,388,884.30	838,297.07
合计	431,681,941.99	1,032,520,717.65

说明：

(1) 投资收益本期发生额较上期发生额减少600,838,775.66元，减幅58.19%，主要系本期本集团期货合约的处置收益减少所致。

(2) “其他”本期发生额主要系公司收到联营企业泰地石化集团有限公司的股东泰地控股集团有限公司承诺的业绩补偿款。

63、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得	1,405,129.02	-2,020,204.92
无形资产处置利得		270,000.00
合计	1,405,129.02	-1,750,204.92

其他说明：

□适用 √不适用

64、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
政府补助	43,306,985.02	42,030,647.67	与收益相关
政府补助	373,140.13	27,121.35	与资产相关
合计	43,680,125.15	42,057,769.02	/

其他说明：

√适用 □不适用

(1) 政府补助的具体信息，详见附注十三、3。

(2) 上述政府补助均计入非经常性损益项目。

65、营业外收入

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
无法支付的应付款项	1,116,612.11	641.80	1,116,612.11
政府补助		1,500,000.00	
赔偿及违约金收入	3,794,096.80	3,130,388.92	3,794,096.80
罚款收入	3,345.84		3,345.84
债权处置净收益	1,000,000.00		1,000,000.00
财务支持获得的补偿	3,833,167.99		
其他	481,321.24	2,810,957.28	481,321.24
合计	10,228,543.98	7,441,988.00	6,395,375.99

计入当期损益的政府补助

□适用 √不适用

66、营业外支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	3,417.19		3,417.19
其中：固定资产处置损失	3,417.19		3,417.19
罚款及滞纳金支出	1,273,610.53	640,192.16	1,273,610.53
对外捐赠	3,000.00	556,149.77	3,000.00
违约金、赔偿金	270,166.20	496,834.17	270,166.20
财务支持预计损失		497,253,800.42	
诉讼预计损失	41,971,230.42		
其他	441,436.24	127,227.07	441,436.24
合计	43,962,860.58	499,074,203.59	1,991,630.16

说明：

(1) 营业外支出本期发生额较上期减少 455,111,343.01 元，主要系本集团上期对提供增信措施的部分资管产品净值不足以支付给优先级投资者份额的本金及预期收益部分计提了财务支持损失所致。

(2) 诉讼预计损失相关情况详见附注十三、1。

67、所得税费用

(1) 所得税费用表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	403,120,228.59	539,443,804.64
递延所得税费用	151,235,023.65	-231,215,482.80
合计	554,355,252.24	308,228,321.84

所得税费用本期发生额较上期增加 246,126,930.40 元，增幅 79.85%，主要系本集团本期利润总额大幅增加所致。

(2) 会计利润与所得税费用调整过程：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	1,957,357,026.57
按法定/适用税率计算的所得税费用	489,339,256.64
子公司适用不同税率的影响	49,939,266.12
调整以前期间所得税的影响	17,122,919.53
权益法核算的合营企业和联营企业损益	-9,901,392.68
非应税收入的影响	-8,487,009.24
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	5,942,185.86
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-5,510,116.96
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	15,910,142.97
所得税费用	554,355,252.24

其他说明：

□适用 √不适用

68、现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到期货保证金	552,567,248.46	622,442,750.68
收到的利息收入及营业外收入等款项	68,624,929.28	65,806,465.26
收到其他单位往来款	163,674,220.36	1,937,411,879.74
收回委托贷款	656,403,360.00	
收回典当贷款	424,409,508.65	
收回保理款	273,101,182.54	
代收契税、维修基金等款项	19,798,595.94	
收回押金保证金等	257,211,450.07	202,211,639.22
合计	2,415,790,495.30	2,827,872,734.90

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付期货保证金	779,840,893.18	668,724,143.60
费用及其他支出付现	698,388,539.96	414,183,790.48
支付其他单位往来款	261,726,036.62	567,713,196.30
各项保证金支出	868,632,039.96	208,267,075.84
发放小额贷款	125,278,054.14	
发放典当贷款	5,827,324.80	178,661,682.16
发放委托银行贷款		827,160,000.00
合计	2,739,692,888.66	2,864,709,888.38

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关联方资金拆借	92,199,944.00	
合计	92,199,944.00	

(4). 收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到专项补助款	1,440,000.00	2,696,200.00
合计	1,440,000.00	2,696,200.00

(5). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
偿还永续债	2,600,000,000.00	
黄金租赁	285,069,900.00	925,501,830.00
合并的结构化主体支付外部投资者的现金	327,840,273.98	42,256,875.00
关联方资金拆借	99,177,840.00	
合计	3,312,088,013.98	967,758,705.00

69、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
------	------	------

1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	1,403,001,774.33	998,740,440.85
加：资产减值准备	365,850,899.42	389,405,188.49
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	90,551,743.25	63,487,480.73
无形资产摊销	4,626,899.39	4,398,636.50
长期待摊费用摊销	6,579,860.01	4,926,287.15
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）	-1,405,129.02	1,750,204.92
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	3,417.19	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-24,514,644.01	-314,259,861.97
财务费用（收益以“-”号填列）	555,624,879.51	350,480,375.33
投资损失（收益以“-”号填列）	-431,681,941.99	-1,032,520,717.65
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	107,768,018.23	-195,000,776.66
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	43,467,005.42	-36,214,706.14
存货的减少（增加以“-”号填列）	-5,472,046,953.34	-384,937,770.03
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-3,057,041,021.85	-7,013,399,708.37
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-891,717,778.91	4,055,644,112.81
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-7,300,932,972.37	-3,107,500,814.04
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	4,248,087,094.48	3,402,773,116.78
减：现金的期初余额	3,681,178,540.87	3,652,318,923.74
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	566,908,553.61	-249,545,806.96

说明：本期本集团销售商品收到的银行承兑汇票背书转让支付采购的金额为 1,624,178,703.27 元。

(2) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

一、现金	4,248,087,094.48	3,681,178,540.87
其中：库存现金	100,909.72	89,609.29
可随时用于支付的银行存款	3,615,795,368.86	3,366,993,016.49
可随时用于支付的其他货币资金	632,190,815.90	314,095,915.09
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	4,248,087,094.48	3,681,178,540.87
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	430,495,254.01	481,811,841.91

其他说明：

适用 不适用

70、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
一、用于担保、抵押、质押的资产		
货币资金	406,548,831.05	用于开具银行承兑汇票、信用证等各类保证金存款和结算担保金
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	327,155,218.53	国债正回购质押、银行借款抵押
应收账款	8,377,380.28	银行借款抵押
应收票据	258,480,212.72	银行授信质押、票据质押借款
存货-库存商品	589,113,549.50	期货交易质押、银行借款抵押
存货-开发成本	6,933,524,285.53	银行借款抵押
固定资产	673,589,998.75	银行借款抵押、银行授信抵押
投资性房地产	1,054,902,264.24	银行借款抵押
其他非流动资产	301,220,054.00	银行借款抵押
二、其他原因造成所有权受到限制的资产		
货币资金	23,946,422.96	商品房预售监管资金等
合计	10,576,858,217.56	/

71、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目：

适用 不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	149,859,789.63	6.6166	991,562,284.07
港币	31,689,839.10	0.8431	26,717,703.34
欧元	4,314,186.04	7.6515	33,009,994.49
日元	394.05	0.059914	23.61
新币	2,108,536.41	4.8386	10,202,364.27
新台币	619,187.26	0.2166	134,115.96
新西兰元	4,650,614.43	4.4704	20,790,106.75
澳大利亚元	0.60	4.8633	2.92
应收账款			
其中：美元	358,091,874.66	6.6166	2,369,350,697.88
港币	3,569,829.51	0.8431	3,009,723.26
欧元	3,800,402.11	7.6515	29,078,776.74
新币	2,996.00	4.8386	14,496.45
新台币	252,252.00	0.2166	54,637.78
应付账款			
美元	122,746,124.64	6.6166	812,162,008.29
港币	11,419,821.36	0.8431	9,628,051.39
欧元	478,715.30	7.6515	3,662,890.12
新台币	1,133,744.00	0.2166	245,568.95
短期借款			
美元	772,057,362.98	6.6166	5,108,394,747.89
欧元	954,800.00	7.6515	7,305,652.20
加拿大元	305,600.00	4.9947	1,526,380.32
长期借款			
其中：美元	60,000.00	6.6166	396,996.00
港币	43,363,538.63	0.8431	36,559,799.42

(2). 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	记账本位币	本位币选择依据
宝达投资（香港）有限公司	香港	港币	主要经济活动的货币
运球船务（香港）有限公司	香港	港币	主要经济活动的货币
国贸船务有限公司	香港	港币	主要经济活动的货币
好旺达有限公司	香港	港币	主要经济活动的货币
盈通创建有限公司	香港	美元	主要经济活动的货币
泰达物流有限公司	维京群岛	港币	主要经济活动的货币
运利有限公司	马绍尔	港币	主要经济活动的货币
ITG VOMA CORPORATION	美国	美元	主要经济活动的货币
台湾宝达兴业有限公司	台湾	新台币	主要经济活动的货币
厦门国贸海事香港有限公司	香港	港币	主要经济活动的货币
FENG HUANG HAI LIMITED	维京群岛	港币	主要经济活动的货币
BAI LU ZHOU LIMITED	维京群岛	港币	主要经济活动的货币

ITG Resources (Singapore) Pte. Ltd.	新加坡	美元	主要经济活动的货币
国贸期货(香港)有限公司	香港	港币	主要经济活动的货币
新西兰宝达投资有限公司	新西兰	新西兰元	主要经济活动的货币
XIM 3 SHIPPING LIMITED	香港	港币	主要经济活动的货币

72、套期

√适用 □不适用

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的相关的定性和定量信息：

(1) 商品期货套期业务具体情况

① 风险来源及性质

本集团被套期风险为天然橡胶、PTA 价格波动风险。

② 套期策略以及对风险敞口的管理程度

本集团套期保值策略为根据存货采购品种选择期货交易所对应期货品种，锁定期现价差基础上，根据期货主力合约变动情况确定操作合约，择机建仓。

③ 风险管理目标及相关分析

根据合同确定被套期项目，根据合同中产品品种选择期货交易所对应期货品种，并根据期货主力合约变动情况决定操作合约，由于被套期项目与套期工具完全一致，可以进行实物交割。套期保值比例按照风险敞口管理原则确定，现货价格损益与期货损益保持一致，考虑增值税影响，天然橡胶存货与期货的套期比率为 1.11:1 或 1.13:1，PTA 存货与期货的套期比例为 1.17:1。

⑤ 运用套期会计处理的预期效果的定性分析

运用套期会计处理，使套期工具公允价值变动，按照预期抵销了被套期项目部分公允价值变动。

(2) 公允价值套期对当期损益的影响

被套期项目名称	套期工具品种	本期套期工具利得或损失①	本期被套期项目公允价值变动②	本期套期无效部分 (计入当期损益) ③ (③=①+②)
天然橡胶	期货套期保值	54,709,506.68	-41,753,566.03	12,955,940.65
PTA	期货套期保值	-43,643,469.41	20,567,549.24	-23,075,920.17

续上表：

被套期项目名称	套期工具品种	套期工具累计利得或损失④	被套期项目累计公允价值变动⑤	累计套期无效部分 (计入当期损益) ⑥ (⑥=④+⑤)
天然橡胶	期货套期保值	54,709,506.68	-41,753,566.03	12,955,940.65
PTA	期货套期保值	-43,643,469.41	20,567,549.24	-23,075,920.17

73、政府补助**1. 政府补助基本情况**

适用 不适用

政府补助的具体信息，详见附注十三、3。

2. 政府补助退回情况

适用 不适用

六、合并范围的变更**1、非同一控制下企业合并**

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

适用 不适用

（1）本期新设成立纳入合并范围的子公司

①供应链管理板块新设子公司：厦门国贸启泰汽车服务有限公司。

②房地产经营业务板块新设子公司：

南昌贸昌企业管理咨询有限公司、南昌贸祥企业管理咨询有限公司、南昌贸悦企业管理咨询有限公司、厦门贸同企业管理咨询有限公司、厦门贸悦企业管理咨询有限公司、合肥筑同房地产有限公司、合肥贸同房地产有限公司、漳州国润房地产有限公司、厦门悦地企业管理咨询有限公司、厦门悦圭企业管理咨询有限公司、厦门悦坤企业管理咨询有限公司、厦门悦圻企业管理咨询有限公司、厦门悦垣企业管理咨询有限公司、厦门国贸悦嘉地产有限公司，共计 14 家子公司。

③金融服务业务板块新设子公司：深圳金海峡非融资性担保有限公司。

（2）本期工商注销的子公司：厦门国贸金海湾投资有限公司。

（3）本期清算不再纳入合并范围的结构化主体：质林一号资产管理计划、木棉一号资产管理计划，共计 2 家。

七、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
供应链管理板块						
厦门国贸金门湾大酒店有限公司	厦门	厦门	酒店业		85.30	设立
厦门阳光海湾酒店开发有限公司	厦门	厦门	酒店业	5.00	95.00	设立
宝达投资(香港)有限公司	香港	香港	贸易	100.00		设立
福建三钢国贸有限公司	厦门	厦门	贸易	51.00		设立
厦门启润实业有限公司	厦门	厦门	贸易	95.00	5.00	设立
青岛宝润兴业贸易有限公司	青岛	青岛	贸易	95.00	5.00	设立
厦门同歆贸易有限公司	厦门	厦门	贸易	5.00	95.00	设立
厦门宝达纺织有限公司	厦门	厦门	贸易	62.00		同一控制下合并
厦门国贸化纤有限公司	厦门	厦门	贸易	53.00		同一控制下合并
厦门启铭贸易有限公司	厦门	厦门	贸易	95.00	5.00	设立
海峡联合商品交易中心有限公司	福州	福州	电子商务	51.00		非同一控制下合并
福建海峡贷网络金融服务股份有限公司	福州	福州	信息服务		50.49	非同一控制下合并
无锡启铭投资有限公司	无锡	无锡	贸易		100.00	设立
厦门国贸福鑫进出口有限公司	厦门	厦门	贸易	50.00		设立
厦门国贸鑫海进出口有限公司	厦门	厦门	贸易	50.00		设立
福建启润贸易有限公司	厦门	厦门	贸易	95.00	5.00	设立
浙江启润餐饮管理有限公司	浙江	浙江	餐饮管理	100.00		设立
ITG VOMA CORPORATION	美国	美国	贸易		89.00	设立
成都启润投资有限公司	成都	成都	贸易	90.00	10.00	设立
天津启润投资有限公司	天津	天津	贸易	98.52	1.48	设立
上海启润实业有限公司	上海	上海	贸易	99.50	0.50	设立
北京丰达世纪贸易有限公司	北京	北京	贸易	51.00		设立
广州启润实业有限公司	广州	广州	贸易	99.00	1.00	设立
上海启润置业有限公司	上海	上海	贸易	100.00		设立
广州启润纸业业有限公司	广州	广州	贸易	51.00		设立
厦门国贸纸业业有限公司	厦门	厦门	贸易	95.00	5.00	设立

台湾宝达兴业有限公司	台湾	台湾	贸易		100.00	设立
厦门国贸船舶进出口有限公司	厦门	厦门	贸易	51.00		非同一控制下合并
厦门国贸海事香港有限公司	香港	香港	贸易		51.00	非同一控制下合并
ITG Resources (Singapore) Pte. Ltd.	新加坡	新加坡	贸易	100.00		设立
上海启润贸易有限公司	上海	上海	贸易	95.00	5.00	设立
盈通创建有限公司	香港	香港	贸易		89.00	设立
浙江元尊纺织有限公司	浙江	浙江	贸易	55.00		设立
新西兰宝达投资有限公司	新西兰	新西兰	贸易	100.00		设立
XIM 3 SHIPPING LIMITED	香港	香港	运输		51.00	设立
重庆闽润实业有限公司	重庆	重庆	贸易		100.00	设立
广州启润物流有限公司	广州	广州	物流		100.00	非同一控制下合并
厦门国贸泰达物流有限公司	厦门	厦门	物流	98.00	2.00	设立
泰达物流有限公司	维京群岛	维京群岛	物流		100.00	设立
好旺达有限公司	香港	香港	物流		100.00	设立
运利有限公司	马绍尔	马绍尔	物流		100.00	设立
厦门国贸报关行有限公司	厦门	厦门	物流	10.00	90.00	设立
厦门国贸物流有限公司	厦门	厦门	物流		100.00	设立
厦门国贸泰达保税物流有限公司	厦门	厦门	物流		100.00	设立
厦门新霸达物流有限公司	厦门	厦门	物流		51.00	设立
厦门国贸海运有限公司	厦门	厦门	水路运输	5.00	95.00	设立
国贸船务有限公司	香港	香港	运输		100.00	非同一控制下合并
运球船务(香港)有限公司	香港	香港	运输		100.00	设立
启润物流(厦门)有限公司	厦门	厦门	物流		100.00	设立
深圳启润实业有限公司	深圳	深圳	贸易	95.00	5.00	设立
国贸中燃(厦门)能源有限公司	厦门	厦门	物流		51.00	设立
FENG HUANG HAI LIMITED	维京群岛	维京群岛	运输		100.00	设立
BAI LU ZHOU LIMITED	维京群岛	维京群岛	运输		100.00	设立

启润供应链管理（厦门）有限公司	厦门	厦门	贸易		100.00	设立
厦门国贸汽车股份有限公司	厦门	厦门	贸易	98.67	1.33	设立
厦门国贸美车城发展有限公司	厦门	厦门	汽车美容		100.00	设立
厦门国贸东本汽车销售服务有限公司	厦门	厦门	贸易		100.00	设立
厦门滨北汽车城有限公司	厦门	厦门	场地租赁		51.00	设立
泉州国贸汽车有限公司	泉州	泉州	贸易		100.00	设立
厦门国贸启润汽车销售服务有限公司	厦门	厦门	贸易		90.00	设立
厦门中升丰田汽车销售服务有限公司	厦门	厦门	贸易		50.00	非同一控制下合并
泉州国贸启润汽车销售服务有限公司	泉州	泉州	贸易		100.00	非同一控制下合并
厦门大邦通商汽车贸易有限公司	厦门	厦门	贸易		50.00	非同一控制下合并
厦门国贸福申汽车贸易有限公司	厦门	厦门	贸易		100.00	设立
芜湖国贸汽车销售服务有限公司	芜湖	芜湖	贸易		100.00	设立
厦门国贸宝润汽车服务有限公司	厦门	厦门	贸易		80.00	设立
厦门启润英菲尼迪汽车销售服务有限公司	厦门	厦门	贸易		100.00	设立
福建华夏汽车城发展有限公司	福州	福州	贸易	100.00		非同一控制下合并
福建省闽晨汽车贸易有限公司	福州	福州	贸易		100.00	非同一控制下合并
福建福申汽车销售服务有限公司	福州	福州	贸易		100.00	非同一控制下合并
福建省福京汽车贸易有限公司	福州	福州	贸易		100.00	非同一控制下合并
福建国贸东本汽车贸易有限公司	福州	福州	贸易		100.00	非同一控制下合并
福州闽神汽车贸易有限公司	福州	福州	贸易		100.00	非同一控制下合并
福建国贸启润汽车销售服务有限公司	福州	福州	贸易		100.00	非同一控制下合并

厦门国贸通润汽车服务有限公司	厦门	厦门	贸易		70.00	非同一控制下合并
厦门国贸福润汽车服务有限公司	厦门	厦门	贸易		70.00	非同一控制下合并
厦门国贸通达汽车服务有限公司	厦门	厦门	贸易		70.00	非同一控制下合并
厦门西岸中邦汽车销售服务有限公司	厦门	厦门	贸易		100.00	非同一控制下合并
福建国贸宝润新能源汽车服务有限公司	厦门	厦门	汽车租赁		51.00	设立
福建华夏立达汽车服务有限公司	厦门	厦门	汽车租赁		100.00	设立
国贸盈泰融资租赁（厦门）有限公司	厦门	厦门	汽车租赁		100.00	设立
厦门国贸汽车进出口有限公司	厦门	厦门	贸易		100.00	设立
厦门国贸易快修汽车服务有限公司	厦门	厦门	汽车维修		100.00	设立
福州凯迪汽车服务有限公司	福州	福州	贸易		100.00	非同一控制下合并
厦门美岁商业投资管理有限公司	厦门	厦门	商业零售	100.00		同一控制下合并
厦门国贸免税商场有限公司	厦门	厦门	商业零售		100.00	同一控制下合并
厦门美岁超市有限公司	厦门	厦门	商业零售		100.00	同一控制下合并
泉州美岁南益商业管理有限公司	泉州	泉州	商业零售		51.00	设立
厦门美岁供应链有限公司	厦门	厦门	商业零售		100.00	设立
福建海峡联合纺织化纤运营中心有限公司	福州	福州	电子商务		30.60	设立
福建海峡联合商业保理有限公司	福州	福州	商业保理	80.00	10.20	设立
福州启铭物流有限公司	福州	福州	贸易、物流		100.00	设立
怒江国贸硅业有限公司	云南	云南	金属冶炼		45.50	设立
厦门国贸硅业有限公司	厦门	厦门	贸易	70.00		设立
厦门国贸启铭物流有限公司	厦门	厦门	仓储物流		100.00	设立
张家港启润物流有限公司	张家港	张家港	贸易、物流		100.00	设立

厦门国贸宝达汽车销售服务有限公司	厦门	厦门	汽车经销		100.00	设立
厦门国贸交通运输有限公司	厦门	厦门	交通运输		100.00	设立
厦门快境网络科技有限公司	厦门	厦门	网络服务		100.00	非同一控制下合并
厦门国贸启泰汽车服务有限公司	厦门	厦门	汽车经销		100.00	设立
房地产经营业务板块						
国贸地产集团有限公司	厦门	厦门	房地产开发	97.50	2.50	设立
上海筑成房地产有限公司	上海	上海	房地产开发		100.00	设立
南昌国贸地产有限公司	南昌	南昌	房地产开发	5.00	95.00	设立
南昌天同地产有限公司	南昌	南昌	房地产开发		100.00	设立
合肥天同地产有限公司	合肥	合肥	房地产开发	5.00	95.00	设立
合肥天沐房地产有限公司	合肥	合肥	房地产开发		80.00	设立
芜湖国贸地产有限公司	芜湖	芜湖	房地产开发		100.00	设立
厦门国贸地产代理有限公司	厦门	厦门	地产策划销售	5.00	95.00	设立
厦门国贸东部开发有限公司	厦门	厦门	房地产开发		51.00	同一控制下合并
厦门泰达房地产有限公司	厦门	厦门	房地产开发	55.00		设立
厦门国贸天地房地产有限公司	厦门	厦门	房地产开发		51.00	非同一控制下合并
龙岩国贸地产有限公司	龙岩	龙岩	房地产开发		100.00	设立
漳州天同地产有限公司	漳州	漳州	房地产开发	81.00		设立
厦门筑成投资有限公司	厦门	厦门	房地产开发		100.00	设立
厦门国贸天同房地产有限公司	厦门	厦门	房地产开发		68.64	设立
厦门国贸金融中心开发有限公司	厦门	厦门	房地产开发	51.00		同一控制下合并
厦门国贸海湾投资发展有限公司	厦门	厦门	地产开发和经营	60.00	40.00	设立
南昌国远盈润置业有限公司	南昌	南昌	房地产开发		51.00	设立

南昌启润地产有限公司	南昌	南昌	房地产开发		50.00	设立
南昌同悦地产有限公司	南昌	南昌	房地产开发		100.00	设立
南昌同筑地产有限公司	南昌	南昌	房地产开发		51.98	设立
厦门东山悦地产有限公司	厦门	厦门	房地产开发		100.00	设立
厦门东悦地产有限公司	厦门	厦门	房地产开发		51.98	设立
厦门国远同丰置业有限公司	厦门	厦门	房地产开发		51.00	设立
厦门山悦地产有限公司	厦门	厦门	房地产开发		50.00	设立
厦门市筑同地产有限公司	厦门	厦门	房地产开发		100.00	设立
厦门天同投资有限公司	厦门	厦门	房地产开发		51.00	设立
厦门悦同地产有限公司	厦门	厦门	房地产开发		100.00	设立
上海揽悦房地产开发有限公司	上海	上海	房地产开发		100.00	设立
上海贸悦房地产开发有限公司	上海	上海	房地产开发		100.00	设立
南昌贸昌企业管理咨询有限公司	南昌	南昌	管理咨询		100.00	设立
南昌贸祥企业管理咨询有限公司	南昌	南昌	管理咨询		100.00	设立
南昌贸悦企业管理咨询有限公司	南昌	南昌	管理咨询		100.00	设立
厦门贸同企业管理咨询有限公司	厦门	厦门	管理咨询		100.00	设立
厦门贸悦企业管理咨询有限公司	厦门	厦门	管理咨询		100.00	设立
合肥筑同房地产有限公司	合肥	合肥	房地产开发		100.00	设立
合肥贸同房地产有限公司	合肥	合肥	房地产开发		100.00	设立
漳州国润房地产有限公司	漳州	漳州	房地产开发		100.00	设立
厦门悦地企业管理咨询有限公司	厦门	厦门	管理咨询		100.00	设立
厦门悦圭企业管理咨询有限公司	厦门	厦门	管理咨询		100.00	设立
厦门悦坤企业管理咨询有限公司	厦门	厦门	管理咨询		100.00	设立
厦门悦圻企业管理咨询有限公司	厦门	厦门	管理咨询		100.00	设立

厦门悦垣企业管理咨询有限公司	厦门	厦门	管理咨询		100.00	设立
厦门国贸悦嘉地产有限公司	厦门	厦门	房地产开发		100.00	设立
金融服务业务板块						
厦门国贸东方创业投资管理有限公司	厦门	厦门	创业投资		50.81	设立
厦门国贸投资有限公司	厦门	厦门	投资	95.00	5.00	设立
国贸期货有限公司	厦门	厦门	期货经纪	95.00	5.00	设立
国贸启润资本管理有限公司	上海	上海	投资管理	49.00	51.00	设立
厦门国贸资产管理有限公司	厦门	厦门	资产管理		100.00	设立
国贸期货（香港）有限公司	香港	香港	投资管理		100.00	设立
福建金海峡典当有限公司	厦门	厦门	典当业务		100.00	设立
福建金海峡融资担保有限公司	厦门	厦门	担保业务	46.67	53.33	设立
厦门金海峡投资有限公司	厦门	厦门	投资管理	98.68	1.32	设立
深圳金海峡融资租赁有限公司	深圳	深圳	融资租赁		100.00	设立
厦门国贸金海峡供应链管理有限公司	厦门	厦门	设备租赁	25.00	75.00	设立
厦门金海峡小额贷款有限公司	厦门	厦门	小额贷款服务		49.00	设立
深圳金海峡商业保理有限公司	深圳	深圳	商业保理		100.00	设立
厦门国瑞和投资合伙企业（有限合伙）	厦门	厦门	投资管理		100.00	设立
深圳金海峡非融资性担保有限公司	深圳	深圳	担保业务		100.00	设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

子公司名称	持股比例%	表决权比例%
厦门国贸金门湾大酒店有限公司	85.30	100.00
厦门国贸海事香港有限公司	51.00	100.00
厦门国贸天同房地产有限公司	68.64	100.00
厦门国贸东方创业投资管理有限公司	50.81	66.00
福建海峡贷网络金融服务股份有限公司	50.49	99.000
厦门国贸海事香港有限公司	51.00	100.00
XIM 3 SHIPPING LIMITED	51.00	100.00
福建海峡联合纺织化纤运营中心有限公司	30.60	60.00
福建海峡联合商业保理有限公司	90.20	100.00
怒江国贸硅业有限公司	45.50	65.00
南昌启润地产有限公司	50.00	98.02
厦门金海峡小额贷款有限公司	49.00	60.00
南昌同筑地产有限公司	51.98	100.00
厦门东悦地产有限公司	51.98	100.00

厦门山悦地产有限公司	50.00	100.00
------------	-------	--------

(1) 本集团对厦门金海峡小额贷款有限公司的持股比例为 49%，在厦门金海峡小额贷款有限公司董事会的表决权比例超过半数以上，对该企业具有实质性控制，因此将该企业纳入合并范围。

(2) 除厦门金海峡小额贷款有限公司外，本集团在子公司的持股比例不同于表决权比例，系该股权由下级子公司间接持有，按对子公司持股比例换算对下一层级子公司的间接持股比例所导致。

(2). 本公司在纳入合并范围内的结构化主体中的权益

本集团以自有资金参与子公司厦门国贸资产管理有限公司受托管理的资产管理计划。因本集团持有的份额而享有的回报以及作为资产管理计划管理人的管理人报酬将使本集团面临可变回报的影响重大，据此判断本集团作为资产管理计划的主要责任人，期末纳入合并财务报表范围的结构化主体信息具体如下：

主体名称	期末余额			
	资产总额	负债总额	归属于母公司 股东权益	归属于外部投 资者权益
咏溪二号资产管理计划	1,662,845.15		1,662,845.15	
源锦 11 号资产管理计划	82,505,888.67	476,667.44	82,029,221.23	
源锦 12 号资产管理计划	238,479.44		238,479.44	
东扬一号资产管理计划	62,051,980.24	14,167,764.21	47,884,216.03	
质银一号资产管理计划	4,385,993.42	2,997,781.94	1,388,211.48	
质惠三号资产管理计划	300,963,580.89	2,983,804.10	292,870,208.96	5,109,567.83
合计	451,808,767.81	20,626,017.69	426,073,182.29	5,109,567.83

(3). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例 (%)	本期归属于少数 股东的损益	本期向少数股东 宣告分派的股利	期末少数股东权 益余额
厦门国贸天同 房地产有限公 司	31.36	191,262,027.68		242,433,128.17

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

√适用 □不适用

公司对子公司厦门国贸天同房地产有限公司的持股比例为 68.64%，表决权比例为 100%。

其他说明：

□适用 √不适用

(4). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
厦门国贸天同房地产有限公司	2,926,031,317.22	39,635,489.52	2,965,666,806.74	2,192,601,984.76		2,192,601,984.76	4,754,379,159.91	169,966,927.74	4,924,346,087.65	4,439,395,216.34	321,777,719.23	4,761,172,935.57

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
厦门国贸天同房地产有限公司	3,067,161,874.55	609,891,669.90	609,891,669.90	- 17,827,669.36	-	-	-	- 221,724,246.32

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

√适用 □不适用

期初, 子公司厦门国贸投资有限公司采取间接方式为厦门国贸资产管理有限公司发起设立的质惠三号资管计划的投资者厦门国瑞和投资合伙企业(有限合伙)提供份额回购财务支持金额 8,859 万元。截至 2018 年 4 月 28 日, 本集团向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持已清零。

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

□适用 √不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
①合营企业						
杭州茂国悦盈置业有限公司	杭州	杭州	房地产开发		50.00	权益法
②联营企业						
厦门集装箱码头集团有限公司	厦门	厦门	码头物流	8.39	1.61	权益法
正奇金融控股股份有限公司	合肥	合肥	投资、咨询		5.3758	权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明:

①本公司向厦门集装箱码头集团有限公司委派一名董事、一名监事并推荐一名副总经理, 对该公司具有重大影响, 因此作为对联营企业的投资, 按权益法进行核算。

②本公司向正奇金融控股股份有限公司委派一名董事, 对该公司具有重大影响, 因此作为对联营企业的投资, 按权益法进行核算。

(2). 重要合营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
	杭州茂国悦盈置业有限公司	杭州茂国悦盈置业有限公司
流动资产	10,454,319,092.94	9,966,336,216.53
非流动资产	414,991.70	434,620.37
资产合计	10,454,734,084.64	9,966,770,836.90

流动负债	5,670,548,383.53	5,469,545,662.97
非流动负债	3,300,000,000.00	3,000,000,000.00
负债合计	8,970,548,383.53	8,469,545,662.97
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	1,484,185,701.11	1,497,225,173.93
净资产	1,484,185,701.11	1,497,225,173.93
按持股比例计算的净资产份额	742,092,850.55	748,612,586.96
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对合营企业权益投资的账面价值	742,092,850.55	748,612,586.96
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
财务费用	-69,530.12	
所得税费用		
净利润	-13,039,472.82	
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	-13,039,472.82	
本年度收到的来自合营企业的股利		

(3). 重要联营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
	厦门集装箱码头集团有限公司	正奇金融控股股份有限公司	厦门集装箱码头集团有限公司	正奇金融控股股份有限公司
流动资产	1,547,449,833.14	14,949,473,474.22	960,739,672.59	11,821,741,364.29
非流动资产	11,385,189,390.65	5,153,990,494.70	11,543,235,895.29	6,215,739,923.24
资产合计	12,932,639,223.79	20,103,463,968.92	12,503,975,567.88	18,037,481,287.53
流动负债	2,841,598,469.53	8,869,428,328.35	2,033,588,860.36	6,986,877,384.14
非流动负债	1,117,205,378.71	5,477,545,851.48	1,121,868,992.39	5,050,871,289.56
负债合计	3,958,803,848.24	14,346,974,179.83	3,155,457,852.75	12,037,748,673.70
少数股东权益	1,704,517,893.74		1,720,656,437.86	126,714,726.01

归属于母 公司股东 权益	7,269,317,481.81	5,756,489,789.09	7,627,861,277.27	5,873,017,887.82
净资产	8,973,835,375.55	5,756,489,789.09	9,348,517,715.13	5,999,732,613.83
按持股比 例计算的 净资产份 额	726,931,748.18	309,457,378.08	762,786,127.73	315,721,695.61
调整事项	9,644,379.65	218,153,508.50	8,646,995.20	215,763,459.69
—商誉		218,153,508.50		215,763,459.69
—内部交 易未实现 利润				
—其他	9,644,379.65		8,646,995.20	
对联营企 业权益投 资的账面 价值	736,576,127.83	527,610,886.58	771,433,122.93	531,485,155.30
存在公开 报价的联 营企业权 益投资的 公允价值				
营业收入	947,340,247.08	911,937,220.00	951,771,960.50	747,424,071.98
净利润	207,392,292.26	453,157,107.34	193,690,151.08	316,933,659.23
终止经营 的净利润				
其他综合 收益		-563,495,119.56		-184,737,142.20
综合收益 总额	207,392,292.26	-110,338,012.22	193,690,151.08	132,196,517.03
本年度收 到的来自 联营企业 的股利	54,633,913.24		34,140,205.68	

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计	51,358,203.03	40,320,322.40
下列各项按持股比例计算的 合计数		

—净利润	831,032.32	27,400,079.57
—其他综合收益	2,548.50	
—综合收益总额	833,580.82	27,400,079.57
联营企业：		
投资账面价值合计	793,167,248.64	789,279,076.91
下列各项按持股比例计算的合计数		
—净利润	3,993,759.54	5,686,123.45
—其他综合收益	-105,587.81	-4,656,726.87
—综合收益总额	3,888,171.73	1,029,396.58

4、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

(1) 未纳入合并范围的结构化主体的基础信息

本集团发起设立的未纳入合并财务报表范围的结构化主体，为子公司厦门国贸资产管理有限公司发起设立的资产管理计划，这些结构化主体的性质和目的主要是管理投资者的资产并赚取管理费，其融资方式是向投资者发行投资产品。除期末纳入合并范围的6项资管计划外，本集团在这些未纳入合并财务报表范围的结构化主体中享有的权益主要包括直接持有投资或通过管理这些结构化主体赚取管理费收入。期末，这类结构化主体的资产总额为1.72亿元。

(2) 与权益相关资产负债的账面价值和最大损失敞口

单位：人民币万元

项 目	期末账面价值	期末最大损失敞口	列报项目
资产管理计划	716.50	716.50	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

(3) 本集团作为该结构化主体发起人的认定依据：

①本集团单独创建了结构化主体；

集团的名称出现在结构化主体的名称或结构化主体发行的证券的名称中。

②厦门国贸资产管理有限公司作为这类集合资产管理计划的发起人，向集合资产管理计划提供服务并收取管理费及业绩报酬，本期确认的管理费收入及业绩报酬945.48万元。

八、与金融工具相关的风险

适用 不适用

本集团的各项金融工具的详细情况已于相关附注内披露。与这些金融工具有关的风险，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本集团管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

1、风险管理目标和政策

本集团从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，力求降低金融风险对本集团财

务业绩的不利影响。基于该风险管理目标，本集团已制定风险管理政策以辨别和分析本集团所面临的风险，设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序，以监控本集团的风险水平。本集团会定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或本集团经营活动的改变。本集团的内部审计部门也定期或随机检查内部控制系统的执行是否符合风险管理政策。

本集团的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险、市场风险（包括利率风险、汇率风险和商品价格风险）。

（1）信用风险

信用风险，是指交易对手方未能履行合同义务而导致本集团产生财务损失的风险。

本集团对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、衍生金融工具和应收款项等。

本集团银行存款和衍生金融工具的交易对手方是声誉良好并拥有较高信用评级的银行，本集团预期银行存款和衍生金融工具不存在重大的信用风险。

对于应收款项，本集团设定相关政策以控制信用风险敞口。本集团基于对债务人的财务状况、外部评级、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估债务人的信用资质并设置相应欠款额度与信用期限。本集团会定期对债务人信用记录进行监控，对于信用记录不良的债务人，本集团会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本集团的整体信用风险在可控的范围内。

本集团所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本集团没有提供任何其他可能令本集团承受信用风险的担保。

本集团应收账款中，欠款金额前五大客户的应收账款占本集团应收账款总额的 24.16%（2017 年：21.23%）；本集团其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本集团其他应收款总额的 69.93%（2017 年：72.74%）。

（2）流动性风险

流动性风险，是指本集团在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

管理流动风险时，本集团保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本集团经营需要，并降低现金流量波动的影响。本集团管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

本集团通过经营业务产生的资金及银行及其他借款来筹措营运资金。于 2018 年 6 月 30 日，本集团尚未使用的银行授信额度为人民币 427.76 亿元（2017 年 12 月 31 日：人民币 422.11 亿元）

期末本集团持有的金融负债按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下（单位：人民币元）：

项目	期末余额	到期期限	期初余额	到期期限
金融负债：				
短期借款	13,587,428,666.80	1 年以内	7,756,005,887.29	1 年以内
应付票据	6,923,828,617.17	1 年以内	6,978,872,447.52	1 年以内
应付账款	2,290,574,565.10	1 年以内	2,909,483,571.87	1 年以内
应付利息	56,704,973.38	1 年以内	55,076,881.10	1 年以内

应付股利	487,165,157.69	1 年以内	8,384,488.07	1 年以内
其他应付款	3,894,529,042.56	1 年以内	3,524,737,738.02	1 年以内
一年内到期的非流动负债	1,228,754,990.87	1 年以内	540,381,610.42	1 年以内
其他流动负债	8,617,667,618.18	1 年以内	1,862,292,464.22	1 年以内
长期借款	2,274,333,195.42	超过 1 年	1,611,393,556.20	超过 1 年
应付债券	1,439,889,038.17	超过 1 年	1,418,942,135.79	超过 1 年
长期应付款	276,037,135.80	超过 1 年	226,053,573.11	超过 1 年
金融负债合计	41,076,913,001.14	/	26,891,624,353.61	/

(3) 市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括利率风险、汇率风险和其他价格风险。

利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。利率风险可源于已确认的计息金融工具和未确认的金融工具（如某些贷款承诺）。

本集团的利率风险主要产生于长期银行借款及应付债券等长期带息债务。浮动利率的金融负债使本集团面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本集团面临公允价值利率风险。本集团根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。

本集团密切关注利率变动对本集团利率风险的影响。本集团目前并未采取利率对冲政策。但管理层负责监控利率风险，并将于需要时考虑对冲重大利率风险。由于定期存款为短期存款，故银行存款的公允价值利率风险并不重大。

汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。汇率风险可源于以记账本位币之外的外币进行计价的金融工具。

本集团的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。但本集团已确认的外币资产和负债及未来的外币交易依然存在外汇风险。

本集团期末外币金融资产和外币金融负债列示见本附注项目注释其他之外币货币性项目说明。

2、资本管理

本集团资本管理政策的目标是为了保障本集团能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。

为了维持或调整资本结构，本集团可能会调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股或出售资产以降低债务。

本集团以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控。于 2018 年 6 月 30 日，本集团的资产负债率为 69.62%（2017 年 12 月 31 日：63.58%）。

九、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

按照在公允价值计量中对计量整体具有重大意义的最低层次的输入值，公允价值层次可分为：

第一层次：相同资产或负债在活跃市场中的报价（未经调整的）。

第二层次：直接（即价格）或间接（即从价格推导出）地使用除第一层次中的资产或负债的市场报价之外的可观察输入值。

第三层次：资产或负债使用了任何非基于可观察市场数据的输入值（不可观察输入值）。

(1) 以公允价值计量的项目和金额

于 2018 年 6 月 30 日，以公允价值计量的资产及负债按上述三个层次列示如下：

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			合计
	第一层次公允价值 计量	第二层次公允价值 计量	第三层次公允 价值计量	
一、持续的公允价值 计量				
（一）以公允价值计 量且变动计入当期损 益的金融资产	1,645,654,879.00	1,173,553,803.55		2,819,208,682.55
1. 交易性金融资产	1,645,654,879.00	1,173,553,803.55		2,819,208,682.55
（1）债务工具投资	724,966,381.19			724,966,381.19
（2）权益工具投资	199,832,379.27	736,553,803.55		936,386,182.82
（3）结构性存款		437,000,000.00		437,000,000.00
（4）衍生金融资产	720,856,118.54			720,856,118.54
（二）可供出售金融 资产	731,807,173.12	68,522,506.20		800,329,679.32
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资	731,807,173.12	68,522,506.20		800,329,679.32
（三）存货		58,350,498.32		58,350,498.32
1. 被套期项目		58,350,498.32		58,350,498.32
（四）其他流动资产		12,845,620.19		12,845,620.19
1. 被套期项目		12,845,620.19		12,845,620.19
持续以公允价值计量的 资产总额	2,377,462,052.12	1,313,272,428.26		3,690,734,480.38
（五）以公允价值计 量且其变动计入当期 损益的金融负债	1,832,987,172.07			1,832,987,172.07
1. 交易性金融负债	1,832,987,172.07			1,832,987,172.07
（1）衍生金融负债	777,766,932.07			777,766,932.07
（2）其他	1,055,220,240.00			1,055,220,240.00
（六）其他流动负债		27,514,166.40		27,514,166.40
1. 被套期项目		27,514,166.40		27,514,166.40
持续以公允价值计量的 负债总额	1,832,987,172.07	27,514,166.40		1,860,501,338.47

本集团的金融资产及金融负债的公允价值计量未发生第一层次和第二层次之间的转换，亦无转入或转出第三层次的情况。

对于在活跃市场上交易的金融工具，本集团以其活跃市场报价确定其公允价值；对于不在活跃市场上交易的金融工具，本集团采用估值技术确定其公允价值。所使用的估值模型主要为现金流量折现模型和市场可比公司模型等。估值技术的输入值主要包括无风险利率、基准利率、汇率、信用点差、流动性溢价、缺乏流动性折价等。

2、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

√适用 □不适用

本集团以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、一年内到期的非流动负债、长期应付款、长期借款和应付债券等。

十、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	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 (%)
厦门国贸控股集团有限公司	厦门	对国资委授权的资产进行经营与管理	165,990.00	32.78	32.78

说明：厦门国贸控股集团有限公司全资子公司厦门国贸控股建设开发有限公司持有本公司股份比例为 0.39%。

本企业最终控制方是厦门市国有资产监督管理委员会。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

√适用 □不适用

子公司情况详见附注七、1。

3、本企业合营和联营企业情况

√适用 □不适用

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	期末持股比例%
①合营企业				
厦门焯茂投资合伙企业(有限合伙)	厦门	厦门	投资	79.35
杭州茂国悦盈置业有限公司	杭州	杭州	房地产开发	50.00
国贸裕民船务有限公司	厦门	香港	运输	51.00
国贸裕民(厦门)海运有限公司	厦门	厦门	运输	51.00

②联营企业				
福建东南花都置业有限公司	漳州	漳州	房地产开发	40.00
厦门集装箱码头集团有限公司	厦门	厦门	码头物流	10.00
厦门农商金融控股集团有限公司	厦门	厦门	投资	3.30
江苏宝达纺织有限公司	江苏	江苏	纺织、服装	49.00
香港闽光贸易有限公司	香港	香港	贸易	49.00
福建省东南汽车贸易有限公司	福州	福州	贸易	47.06
厦门远达国际货运代理有限公司	厦门	厦门	货运代理	49.00
江西省盐业集团股份有限公司	江西	江西	盐业	9.125
正奇金融控股股份有限公司	合肥	合肥	投资、咨询	5.3758
厦门建达海洋股权投资合伙企业 (有限合伙)	厦门	厦门	投资	25.8258
厦门黄金投资有限公司	厦门	厦门	黄金交易	27.00
泰地石化集团有限公司	嘉兴	嘉兴	批发、仓储	20.00

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下

√适用 □不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
江苏宝达纺织有限公司	本公司联营企业
福建东南花都置业有限公司	本公司联营企业
杭州茂国悦盈置业有限公司	本公司合营企业
厦门集装箱码头集团有限公司	本公司联营企业
厦门远达国际货运代理有限公司	本公司联营企业
厦门黄金投资有限公司	本公司联营企业

其他说明

□适用 √不适用

4、其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
福建三钢闽光股份有限公司	本公司在该公司董事会派有代表及子公司的少数股东
厦门金圆投资集团有限公司	本公司董事长的前任任职公司，见说明
厦门国贸物业管理有限公司	与本公司同一控股股东
厦门国贸控股建设开发有限公司	与本公司同一控股股东
厦门宝达投资管理有限公司	与本公司同一控股股东
厦门国贸实业有限公司	与本公司同一控股股东
厦门信达股份有限公司	与本公司同一控股股东
中国厦门国际经济技术合作公司	与本公司同一控股股东
厦门经济特区对外贸易集团公司	与本公司同一控股股东
厦门非金属矿进出口有限公司	与本公司同一控股股东
厦门同集热电有限公司	与本公司同一控股股东
厦门国贸金融控股有限公司	与本公司同一控股股东
厦门顺承置业有限公司	与本公司同一控股股东
厦门国贸中顺环保能源股份有限公司	与本公司同一控股股东
厦门立龙集团有限公司	重要子公司的少数股东

厦门市路桥房地产开发有限公司	重要子公司的少数股东
厦门市天地开发建设有限公司	重要子公司的少数股东
福建漳州发展股份有限公司	重要子公司的少数股东

说明:

因本公司许晓曦董事长此前担任厦门金圆投资集团有限公司董事长职务,根据上交所上市规则等有关关联交易规定,公司与厦门金圆投资集团有限公司构成关联方关系,关联期限自2017年3月2日至2018年3月1日。

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
福建三钢闽光股份有限公司	采购钢材	557,650,516.50	393,662,025.60
江苏宝达纺织有限公司	采购纺织品	7,889,276.69	19,279,844.53
厦门国贸物业管理有限公司	物业管理	13,803,062.78	15,866,605.15
厦门远达国际货运代理有限公司	货代服务	273,578.30	352,411.75
厦门集装箱码头集团有限公司	码头服务	1,052,105.42	1,888,457.31
厦门信达股份有限公司	采购灯具、汽车及配件等	2,209,861.93	759,274.23
厦门非金属矿进出口有限公司	采购石材	1,013,088.65	23,048,613.10
厦门顺承置业有限公司	竞价手续费	35,358.49	16,291.51
福建漳州发展股份有限公司	工程施工	51,100.00	2,240,000.00
厦门金圆投资集团有限公司	采购化工品等	34,777,850.52	209,227.25
厦门金圆投资集团有限公司	产品管理费	1,043,835.62	

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
福建三钢闽光股份有限公司	销售铁矿石	1,718,357,807.12	1,882,859,836.54
江苏宝达纺织有限公司	纺织材料等	286,327,750.00	1,130,150,858.91
厦门国贸实业有限公司	物流服务、期货经纪	54,269.12	34,950.09
厦门远达国际货运代理有限公司	仓储服务等	772,356.41	686,161.80
厦门信达股份有限公司	销售商品、拖运服务等	98,136.56	13,125,583.04
中国厦门国际经济技术合作公司	报关、货代等物流服务	31,159.48	240,008.20
厦门国贸控股集团有限公司	销售汽车、维修收入等	467,758.62	221,426.50
厦门同集热电有限公司	销售煤炭等	7,266,598.81	1,308,905.81

厦门国贸金融控股有限公司	商品销售、产品管理服务	3,448.28	13,117.09
厦门国贸中顺环保能源股份有限公司	销售煤炭	36,552,018.50	32,213,048.51
厦门金圆投资集团有限公司	销售纸浆	41,773,641.03	49,760,030.49
杭州茂国悦盈置业有限公司	劳务输出	564,000.00	
厦门黄金投资有限公司	销售白银等	11,006,113.49	
厦门金圆投资集团有限公司	期货经纪手续费和资管产品服务		314,755.69
厦门国贸控股建设开发有限公司	商品销售、担保服务等		28,076.92

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

(2). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
福建三钢闽光股份有限公司	经营租赁	138,986.28	

本公司作为承租方：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
厦门信达股份有限公司	经营租赁	231,515.77	250,000.00
厦门经济特区对外贸易集团公司	经营租赁	2,261,083.57	2,449,597.86

关联租赁情况说明

适用 不适用

(3). 关联方资金拆借

适用 不适用

本公司 2018 年 1-6 月向厦门国贸控股集团有限公司累计拆入资金 311,200.00 万元，在手最高余额 136,000.00 万元，2018 年 1-6 月已归还 311,200.00 万元，截至 2018 年 6 月 30 日已全部归还。2018 年 1-6 月，本公司应付厦门国贸控股集团有限公司资金占用费 2,332.46 万元，其中：已付 1,908.12 万元。

子公司合肥天沐房地产有限公司 2018 年 1-6 月向厦门市天地开发建设有限公司拆入资金 5,060.00 万元，加上上年末拆入资金余额 88,013.40 万元，2018 年 1-6 月已归还 8,019.00 万元，截至 2018 年 6 月 30 日拆入资金余额为 85,054.40 万元。2018 年 1-6 月，子公司合肥天沐房地产有限公司应付厦门市天地开发建设有限公司资金占用费 2,054.87 万元，截至 2018 年 6 月 30 日尚未支付。

子公司厦门国贸天同房地产有限公司 2018 年 1-6 月向厦门市天地开发建设有限公司拆入资金 1,097.60 万元，加上上年末拆入资金余额 11,232.30 万元，2018 年 1-6 月已归还 8,056.38 万元，截至 2018 年 6 月 30 日拆入资金余额为 4,273.52 万元。2018 年 1-6 月，子公司厦门国贸天同房地产有限公司应付厦门市天地开发建设有限公司资金占用费 217.07 万元，截至 2018 年 6 月 30 日尚未支付。

本公司 2018 年 1-6 月向福建东南花都置业有限公司拆出资金 12.00 万元，加上上年末拆出资金余额为 16,248.00 万元，截至 2018 年 6 月 30 日拆出资金余额为 16,260.00 万元。2018 年 1-6 月，本公司应收福建东南花都置业有限公司资金占用费 335.32 万元，截至 2018 年 6 月 30 日尚未收回。

本公司 2018 年 1-6 月向杭州茂国悦盈置业有限公司拆出资金 780.01 万元，加上上年末拆出资金余额 271,831.55 万元，2018 年 1-6 月已收回 10,000.00 万元，截至 2018 年 6 月 30 日拆出资金余额为 262,611.56 万元。2018 年 1-6 月，股东按出资比例拆借资金给杭州茂国悦盈置业有限公司，未收取资金占用费。

6、关联方应收应付款项

(1). 应收项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	福建三钢闽光股份有限公司	14,698,557.59	734,927.88	3,232,449.03	161,622.45
应收账款	厦门国贸中顺环保能源股份有限公司	11,020,317.70	551,015.89	4,045,015.62	202,250.78
应收账款	厦门同集热电有限公司	3,260,903.44	163,045.17		
应收账款	厦门远达国际货运代理有限公司	71,725.81	3,586.29	50.00	2.50
应收账款	厦门信达股份有限公司	5,400.00	270.00		
应收账款	厦门国贸实业有限公司	4,100.00	205.00	5,510.90	275.55
应收账款	厦门金圆投资集团有限公司			28,394,907.10	1,419,745.36
应收票据	江苏宝达纺织有限公司	4,061,584.37		7,212,426.01	

预付款项	江苏宝达纺织有限公司	116,637,345.30		50,121,056.57	
预付款项	福建三钢闽光股份有限公司	4,730,438.45		12,211,831.65	
预付款项	香港闽光贸易有限公司	1,797,734.53			
预付款项	福建漳州发展股份有限公司	289,750.00		289,750.00	
预付款项	厦门经济特区对外贸易集团公司	197,940.00		197,940.00	
其他应收款	杭州茂国悦盈置业有限公司	2,626,115,556.00	131,305,777.80	2,718,315,500.00	135,915,775.00
其他应收款	厦门市天地开发建设有限公司	503,204,600.00	25,160,230.00	507,124,600.00	25,356,230.00
其他应收款	福建东南花都置业有限公司	167,952,220.67	8,397,611.03	164,277,782.50	8,213,889.12
其他应收款	厦门立龙集团有限公司	70,316,607.26	3,515,830.36	70,462,146.23	3,523,107.31
其他应收款	福建漳州发展股份有限公司	66,286,300.00	3,314,315.00	69,136,300.00	3,456,815.00
其他应收款	国贸裕民船务有限公司	6,534,025.00	326,701.25		
其他应收款	厦门市路桥房地产开发有限公司	2,584,878.34	129,243.92	83,280,866.53	4,164,043.33
其他应收款	厦门经济特区对外贸易集团公司	620,000.00	31,000.00	620,000.00	31,000.00
其他应收款	厦门集装箱码头集团有限公司	10,380.00	519.00	10,380.00	519.00
其他应收款	厦门黄金投资有限公司	6,000.00	300.00	6,000.00	300.00

其他应收款	中国厦门国际经济技术合作公司	900.00	45.00		
其他应收款	厦门国贸物业管理有限公司			16,541.32	827.07

(2). 应付项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	福建三钢闽光股份有限公司	20,043,761.18	
应付账款	厦门国贸物业管理有限公司	11,760,807.24	11,651,351.20
应付账款	厦门非金属矿进出口有限公司	8,916,996.00	5,666,199.18
应付账款	厦门信达股份有限公司	70,154.00	69,669.00
应付账款	厦门金圆投资集团有限公司		28,728,255.83
应付票据	福建三钢闽光股份有限公司	375,000,000.00	
应付票据	江苏宝达纺织有限公司	7,000,000.00	
预收款项	福建三钢闽光股份有限公司	279,835,850.70	18,912,881.80
预收款项	中国厦门国际经济技术合作公司	2,078.00	
预收款项	厦门金圆投资集团有限公司		48,875,160.00
其他应付款	厦门市天地开发建设有限公司	1,085,287,990.11	1,161,231,292.00
其他应付款	厦门焯茂投资合伙企业(有限合伙)	22,930,000.00	17,650,000.00
其他应付款	厦门宝达投资管理有限公司	15,951,948.24	17,151,948.24
其他应付款	国贸裕民(厦门)海运有限公司	8,000,000.00	
其他应付款	厦门国贸控股集团有限公司	4,243,402.78	
其他应付款	厦门非金属矿进出口有限公司	1,080,100.58	
其他应付款	厦门国贸控股建设开发有限公司	476,894.00	476,894.00
应付货币保证金	厦门黄金投资有限公司	13,824,826.69	
应付货币保证金	厦门信达股份有限公司	12,747,396.72	9,952,956.96
应付货币保证金	江苏宝达纺织有限公司	9,500.00	
应付货币保证金	厦门国贸实业有限公司	1,045.55	1,045.55
应付货币保证金	中国厦门国际经济技术合作公司	1,001.25	1,001.25
应付货币保证金	厦门金圆投资集团有限公司		44,009,125.84

十一、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

□适用 √不适用

截至 2018 年 6 月 30 日止, 本集团不存在其他应披露的重要承诺事项。

2、或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

√适用 □不适用

为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

(1) 期末, 本公司为控股子公司的贷款等提供担保额度为人民币 1,114,342.00 万元(期末实际使用额度为 462,556.36 万元), 美元 129,010.00 万元(期末实际使用额度为美元 82,759.00 万元)。

(2) 期末, 子公司国贸地产集团有限公司为本公司的可续期借款提供担保额度为人民币 200,000.00 万元, 为本公司的人民币贷款提供担保额度为人民币 60,000.00 万元。

(3) 期末, 本集团为商品房承购人向银行提供抵押贷款担保的情况如下:

本集团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 2018 年 6 月 30 日止, 本集团承担上述阶段性担保金额为人民币 50.59 亿元。

子公司名称	期末余额
合肥天同地产有限公司	705,653,000.00
南昌国贸地产有限公司	1,201,512,000.00
芜湖国贸地产有限公司	25,557,000.00
上海筑成房地产有限公司	1,749,365,000.00
漳州天同地产有限公司	495,943,000.00
龙岩国贸地产有限公司	532,592,000.00
厦门国贸天同房地产有限公司	348,570,000.00
合计	5,059,192,000.00

(4) 本公司子公司福建金海峡融资担保有限公司主营融资性担保业务和工程担保业务。期末, 福建金海峡融资担保有限公司为其担保客户提供的担保金额共计人民币 256,261.60 万元(其中融资性担保余额 61,068.67 万元), 相应客户已提供反担保措施。

除以上事项外, 截至 2018 年 6 月 30 日, 本集团不存在其他应披露的或有事项。

十二、资产负债表日后事项

√适用 □不适用

1、竞得厦门市地块

2018 年 7 月 2 日, 公司下属全资子公司厦门悦地企业管理咨询有限公司(以下简称“厦门悦地”)与深圳市润投资咨询有限公司(以下简称“深圳润投”)、杭州天运投资咨询有限公司(以下简称“杭州天运”)在厦门市国土资源与房产管理局举办的国有建设用地使用权拍卖出让活动中, 以人民币 13.97 亿元总价联合竞得翔安区 X2018P03 地块, 其中, 厦门悦地与深圳润投、杭州天运出资股比分别为 34%、33%和 33%。X2018P03 地块土地用途为住宅、商服、公共管理与公共服务用地, 土地面积 24,628.514 平方米, 总建筑面积不超过 73,880 平方米(计价建筑面积 73,720 平方米), 规划容积率<3.0。截至 2018 年 8 月 27 日, 厦门悦地已支付全部地价款。

2、对外投资

2018年7月13日，本公司全资子公司厦门美岁商业投资管理有限公司（以下简称“美岁商业”）与银泰商业（集团）有限公司子公司浙江银泰投资有限公司（以下简称“银泰商业”）签署《厦门银泰美岁商业投资管理有限公司合资合同》，共同出资设立厦门银泰美岁商业投资管理有限公司，合资公司成立后将负责经营本公司旗下相关商业项目，并共同开拓福建市场。合资公司注册资本5,000万元人民币，美岁商业出资2,450万元人民币，占合资公司总股本的49%，银泰商业出资2,550万元人民币，占合资公司总股本的51%。截至2018年8月27日，美岁商业尚未出资。

3、利润分配情况说明

根据2018年5月18日年度股东大会通过的2017年度利润分配预案，公司以利润分配方案实施前的公司总股本1,816,272,516股为基数，每股派发现金红利0.2元（含税），共计派发现金红利363,254,503.20元，公司已于2018年7月9日全部派发完毕。

十三、 其他重要事项

1、 重要涉诉案件进展情况

(1) 2012年7月，本公司作为需方与福州宏键贸易有限公司（以下简称“福州宏键公司”）签订钢坯购销合同。福州宏键公司认为其已向本公司交付该合同项下全部货物，但未收到全部货款。2013年11月福州宏键公司向福建省福州市中级人民法院提起诉讼。2015年2月，福建省福州市中级人民法院作出一审民事判决，判决本公司向福州宏键公司支付货款13,623,800.40元及违约金。本公司认为该购销合同未实际履行，不服一审判决，上诉于福建省高级人民法院。2018年3月15日福建省高级人民法院作出二审判决，驳回本公司上诉，维持原判。本公司基于谨慎性原则，计提预计负债27,661,617.40元。

2012年8月，本公司作为需方与福州宏键公司签订钢坯购销合同。福州宏键公司认为其已向本公司交付该合同项下全部货物，但未收到全部货款。2013年11月福州宏键公司向福建省福州市中级人民法院提起诉讼。2015年2月，福建省福州市中级人民法院作出一审民事判决，判决本公司向福州宏键公司支付货款11,082,529.60元及违约金。本公司认为该购销合同未实际履行，不服一审判决，上诉于福建省高级人民法院。2018年3月15日福建省高级人民法院作出二审判决，驳回本公司上诉，维持原判。本公司基于谨慎性原则，计提预计负债22,575,277.26元。

截至2018年6月30日，本公司已支付上述款项。本公司已就上述2个案件向最高人民法院申请再审，2018年8月收到最高人民法院《受理通知书》。

(2) 2014年5月，大连金广建设集团有限公司（简称“大连金广公司”）向大连市中级人民法院提起诉讼，被告为大连祺祥钢铁贸易有限公司（以下简称“大连祺祥公司”）、子公司天津启润公司、中国外运天津有限公司物流分公司（以下简称“外运天津公司”）等。大连金广公司诉称，2012年6月至8月，大连金广公司陆续取得天津启润公司、外运天津公司、大连鹏拓钢材市场有限公司（以下简称“鹏拓公司”）出具的货值62,167,838.99元钢材的提货单，仅提出货值3,602,030.28元钢材，其余货值58,565,808.71元钢材被鹏拓公司拒绝提取。故大连金广公司要求大连祺祥公司、天津启润公司、外运天津公司等赔偿提货单项下未提取货物的损失，分成4个案件起诉。

天津启润公司认为，提货单写明“货权转至大连祺祥公司”，大连祺祥公司已对标的提货单项下的货物出具收货收条，货权已转移至大连祺祥公司，天津启润公司对大连金广公司不负有任何义务，天津启润公司不需要承担赔偿责任。

2016年9月，辽宁省大连市中级人民法院一审判决天津启润公司向大连金广公司赔偿货款总计58,565,808.71元及逾期交付损失（4个案件作出4份判决）。天津启润不服，提出上诉。2018年

5月，辽宁省高级人民法院作出二审判决，驳回天津启润上诉，维持原判。基于谨慎性原则，天津启润公司计提预计负债77,107,717.29元。

截至2018年6月30日，天津启润已支付上述款项。天津启润已就上述4个案件向最高人民法院申请再审，2018年7月收到最高人民法院《受理通知书》。

(3) 2014年7月，本公司及子公司厦门同歆贸易有限公司（以下简称“同歆贸易公司”）与上海长桥物流有限公司（以下简称“上海长桥公司”）签订《仓储物流服务合同》。合同签订后，本公司及同歆贸易公司陆续将货物交付上海长桥公司。上海长桥公司拒绝返还该货物。

2015年，同歆贸易公司向厦门市思明区人民法院起诉海南云龙亿贸易有限公司、海口琼山宇龙贸易有限公司、上海长桥公司、上海现代物流投资发展有限公司，要求支付赔偿款。一审判决海南云龙亿贸易有限公司、海口琼山宇龙贸易有限公司、上海长桥公司连带赔偿同歆贸易公司共计3,268.70万元。上海长桥公司提起上诉，但未缴纳上诉费。2018年1月，二审法院裁定按上海长桥公司自动撤回上诉处理，维持一审判决。同歆贸易公司已向厦门市思明区人民法院申请强制执行。

本公司及同歆贸易公司基于谨慎性原则，将涉诉存货转入其他应收款核算，并按预计损失的可能性计提坏账准备2,930.38万元。

(4) 2017年6月，子公司深圳金海峡商业保理有限公司（以下简称“金海峡保理公司”）与深圳市爱尔贝特科技有限公司（以下简称“爱尔贝特公司”）签订《商业保理合同》，约定爱尔贝特公司以应收账款转让方式向金海峡保理公司申请保理融资金额人民币5,000万元，保理期限自2017年6月14日至2017年12月15日。6月金海峡保理公司收到深圳市保千里电子有限公司签发的电子商业承兑汇票，票面金额人民币5,000万元，承兑人为江苏保千里视像科技集团股份有限公司。同时金海峡保理公司将保理款5,000万元汇至爱尔贝特公司银行账户。截至2017年12月31日，江苏保千里视像科技集团股份有限公司并未兑付上述商业承兑汇票，金海峡保理公司保理款逾期未收回。

2017年12月，金海峡保理公司向深圳市中级人民法院提出诉讼，要求爱尔贝特公司、深圳市保千里电子有限公司和江苏保千里视像科技集团股份有限公司向公司连带支付电子商业承兑汇票的票据金额5,000万元及利息。2018年5月，深圳市中级人民法院判决爱尔贝特公司、深圳市保千里电子有限公司、江苏保千里视像科技集团股份有限公司向原告金海峡保理公司连带支付5000万元及利息等。2018年8月，金海峡保理公司向深圳市中级人民法院申请强制执行。基于谨慎性原则，金海峡保理公司按预计损失的可能性计提保理损失准备4,500.00万元。

(5) 2013年11月，厦门国贸船舶进出口有限公司（以下简称“国贸船舶”）与江西江州联合造船有限责任公司（以下简称“江州造船”）作为联合卖方，分别与BRIESE SCHIFFFAHRTS GMBH&CO. KG（以下简称“BS”）、Maple Schiffahrt GmbH&Co. KG（以下简称“MSG”）签订了编号为ITG（JZ）-1304、1305、1308三份建造合同，约定由江州造船为BS、MSG分别建造三艘船舶JZ1062、JZ1063、JZ1066，总价款共计5,535万美元。随后，国贸船舶根据与江州造船签订的合同，为江州造船垫付部分造船所需款项。

由于船东MSG弃船，船舶JZ1063、JZ1066暂停建造，目前生产进度约20%。江州造船、国贸船舶作为联合卖方与船东MSG就船东是否有权弃船，联合卖方是否应返还船东造船预付款在伦敦进行仲裁。2018年6月，仲裁庭最终裁决解除各方造船合同，并要求江州船厂和国贸船舶返还船东的造船预付款本金738万美元及利息。2018年7月，江州船厂向国贸船舶承诺由其承担造船合同取消所支付给船东的一切造船预付款、利息及所有相关费用，并请求国贸船舶先行代为支付相关款项。截止2018年6月30日，国贸船舶应收江州造船垫付造船款等18,368.32万元，扣除船舶JZ1062交船后预计可回收造船款净额6,790.99万元后，国贸船舶对于JZ1063、JZ1066船舶的代垫造船款余额11,577.33万元，根据谨慎性原则，计提了坏账准备6,947.30万元。

2、分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策：

√适用 □不适用

根据本集团的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，本集团的经营业务划分为 3 个报告分部。这些报告分部是以公司日常内部管理要求的财务信息为基础确定的。集团的管理层定期评价这些报告分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。

本集团报告分部包括：

- ① 供应链管理业务分部：大宗贸易、汽车经销、物流服务及商业零售；
- ② 地产经营业务分部：房地产开发及管理；
- ③ 金融服务业务分部：金融服务业务。

分部报告信息根据各分部向管理层报告时采用的会计政策及计量标准披露，这些会计政策及计量基础与编制财务报表时的会计政策及计量基础保持一致。

(2). 报告分部的财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	供应链管理业务分部	房地产经营业务分部	金融服务业务分部	分部间抵销	合计
本期或本期期末					
营业收入	86,282,319,239.75	5,314,081,229.83	4,469,875,564.01	8,742,119,856.67	87,324,156,176.92
其中：对外交易收入	77,550,922,168.77	5,311,676,818.71	4,461,557,189.44		87,324,156,176.92
分部间交易收入	8,731,397,070.98	2,404,411.12	8,318,374.57	8,742,119,856.67	
营业成本	84,897,671,786.78	3,177,248,523.31	4,073,514,245.39	8,817,347,365.82	83,331,087,189.66
营业费用	673,593,911.77	194,728,730.95	95,281,083.81	548,055.55	963,055,670.98
营业利润/(亏损)	784,126,514.28	2,207,758,747.64	-207,701,383.81	793,092,534.94	1,991,091,343.17
资产总额	80,511,284,553.38	54,767,649,417.90	12,601,358,932.76	62,684,283,491.70	85,196,009,412.34
负债总额	58,861,574,942.04	41,940,186,620.33	7,668,395,699.05	49,160,877,472.41	59,309,279,789.01
上期或上期期末					
营业收入	70,340,808,543.28	3,843,723,768.83	6,905,664,886.05	12,711,155,115.84	68,379,042,082.32
其中：对外交易收入	57,642,658,951.07	3,840,935,226.22	6,895,447,905.03		68,379,042,082.32
分部间交易收入	12,698,149,592.21	2,788,542.61	10,216,981.02	12,711,155,115.84	
营业成本	69,693,133,716.67	2,545,366,303.86	6,313,095,974.95	12,807,673,686.27	65,743,922,309.21
营业费用	557,452,391.38	108,102,709.59	121,624,175.45	20,756,241.65	766,423,034.77

营业利润/(亏损)	807,281,413.49	784,532,554.73	434,670,362.18	227,883,352.12	1,798,600,978.28
资产总额	53,406,853,289.73	33,037,700,093.05	13,585,460,145.42	34,942,495,213.98	65,087,518,314.22
负债总额	38,538,147,261.81	22,816,949,102.60	9,595,563,521.99	24,388,300,232.09	46,562,359,654.31

3、政府补助

√适用 □不适用

(1) 计入递延收益的政府补助，后续采用总额法计量

补助项目	种类	期初余额	本期新增补助金额	本期结转计入损益的金额	期末余额	本期结转计入损益的列报项目	与资产相关/与收益相关
西岸中邦汽车 4S 店维修工程项目补助	财政拨款	38,888.89		6,666.66	32,222.23	其他收益	与资产相关
厦门通润汽车汽车 4S 店维修工程项目补助	财政拨款	38,888.89		6,666.66	32,222.23	其他收益	与资产相关
厦门福润汽车汽车 4S 店维修工程项目补助	财政拨款	38,888.85		6,666.66	32,222.19	其他收益	与资产相关
厦门通达汽车汽车 4S 店维修工程项目补助	财政拨款	38,888.89		6,666.66	32,222.23	其他收益	与资产相关
厦门宝润汽车汽车 4S 店维修工程项目补助	财政拨款	38,888.89		6,666.66	32,222.23	其他收益	与资产相关
厦门启润汽车汽车 4S 店维修工程项目补助	财政拨款	38,888.89		6,666.66	32,222.23	其他收益	与资产相关
广州启润实业购买办公楼补助	财政拨款	549,908.81		10,643.40	539,265.41	其他收益	与资产相关
国贸东本汽车 4S 店维修工程项目补助	财政拨款	36,666.67		6,666.66	30,000.01	其他收益	与资产相关
中升丰田汽车 4S 店维修工程项目补助	财政拨款	30,000.01		6,666.66	23,333.35	其他收益	与资产相关
厦门福申汽车汽车 4S 店维修工程项目补助	财政拨款	39,393.94		3,636.36	35,757.58	其他收益	与资产相关
英菲尼迪汽车 4S 店维修工程项目补助	财政拨款	38,000.00		12,000.00	26,000.00	其他收益	与资产相关
天津启润投资有	财政拨	1,844,251.80		27,121.35	1,817,130.45	其他收	与资产

限公司购房补贴	款					益	相关
长乐市财政局互联网+纺织业试点补助经费	财政拨款	4,960,572.29		1,786,393.81	3,174,178.48	其他收益	见说明
合计		7,732,126.82		1,893,128.20	5,838,998.62		

说明：根据《福州市财政局、福州市发展和改革委员会关于转下达 2016 年福建省互联网经济新增引导资金第二批投资计划和支出预算的通知》的有关规定，2017 年度子公司福建海峡联合纺织化纤运营中心收到长乐市财政局拨付的互联网+纺织业试点补助经费 800 万元，用于“乐纺云”公共平台搭建，包括办公场地租赁装修、设备配置、软件开发、仓储场地租赁和建设、人员经费、日常经费等经常性支出。期初递延收益 4,960,572.20 元包括与资产相关的政府补助以及与收益相关的用于补偿以后期间相关成本费用的政府补助。本期递延收益减少 1,786,393.81 元，其中与资产相关的政府补助摊销计入当期损益 266,405.74 元；与收益相关的政府补助 1,519,988.07 元计入当期损益。

(2) 采用总额法计入当期损益的政府补助情况

补助项目	种类	本期计入损益的金额	本期计入损益的列报项目	与资产相关/与收益相关
出疆棉花运费补贴	财政拨款	20,446,700.00	其他收益	与收益相关
企业发展专项资金	财政拨款	6,144,938.00	其他收益	与收益相关
商贸业转型发展奖励补助金	财政拨款	3,240,000.00	其他收益	与收益相关
纳税奖励金	财政拨款	3,020,600.00	其他收益	与收益相关
进出口补贴及奖励	财政拨款	2,980,469.00	其他收益	与收益相关
出口扶持资金	财政拨款	2,210,994.00	其他收益	与收益相关
国贸期货金融服务平台建设补助	财政拨款	1,672,700.00	其他收益	与收益相关
互联网+纺织业平台建设补助	财政拨款	1,519,988.07	其他收益	与收益相关
互联网+纺织业平台建设补助	财政拨款	266,405.74	其他收益	与资产相关
社会消费品零售总额稳增长奖励	财政拨款	1,238,634.00	其他收益	与收益相关
稳岗及社保补贴	财政拨款	413,323.18	其他收益	与收益相关
金融业扶持资金	财政拨款	300,000.00	其他收益	与收益相关
汽车 4S 店维修工程项目补助	财政拨款	68,969.64	其他收益	与资产相关
进口台湾水果奖励金	财政拨款	62,763.77	其他收益	与收益相关
车展展位费补贴	财政拨款	43,875.00	其他收益	与收益相关
购买办公楼补助	财政拨款	37,764.75	其他收益	与资产相关
其他政府补助	财政拨款	12,000.00	其他收益	与收益相关
合计		43,680,125.15		

十四、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 应收账款分类披露：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	60,347,743.34	2.85	21,875,442.93	36.25	38,472,300.41	59,748,848.61	4.10	21,755,663.98	36.41	37,993,184.63
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	2,029,868,845.50	95.95	141,261,127.97	6.96	1,888,607,717.53	1,361,899,076.11	93.57	93,200,937.13	6.84	1,268,698,138.98
其中：账龄组合	2,000,889,066.78	94.58	139,812,139.03	6.99	1,861,076,927.75	1,357,854,060.49	93.29	92,998,686.35	6.85	1,264,855,374.14
其他组合	28,979,778.72	1.37	1,448,988.94	5.00	27,530,789.78	4,045,015.62	0.28	202,250.78	5.00	3,842,764.84
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	25,327,759.46	1.20	19,337,814.47	76.35	5,989,944.99	33,911,923.22	2.33	27,319,267.00	80.56	6,592,656.22
合计	2,115,544,348.30	100.00	182,474,385.37	8.63	1,933,069,962.93	1,455,559,847.94	100.00	142,275,868.11	9.77	1,313,283,979.83

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
PEACE BIRD TRADING CORP.	25,779,703.43	5,155,940.69	20%	预计部分无法收回
XING LIN (USA) INTERNATIONAL CORP.	13,530,310.10	2,706,062.02	20%	预计部分无法收回
晋江三益钢铁有限公司	12,257,367.83	12,257,367.83	100%	预计无法收回
CRYSTAL VOGUE INC.	8,780,361.98	1,756,072.39	20%	预计部分无法收回
合计	60,347,743.34	21,875,442.93	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额				
	应收账款	比例%	坏账准备	计提比例 (%)	净额
1 年以内	1,706,729,882.06	85.30	85,336,494.09	5.00	1,621,393,387.97
1 至 2 年	196,341,867.57	9.81	19,634,186.76	10.00	176,707,680.81
2 至 3 年	89,965,512.82	4.50	26,989,653.85	30.00	62,975,858.97
3 年以上	7,851,804.33	0.39	7,851,804.33	100.00	
合计	2,000,889,066.78	100.00	139,812,139.03	6.99	1,861,076,927.75

按账龄分析法计提坏账准备的应收账款（续）

账龄	期初余额				
	应收账款	比例%	坏账准备	计提比例 (%)	净额
1 年以内	961,560,551.01	70.81	48,078,027.56	5.00	913,482,523.45
1 至 2 年	315,141,348.51	23.21	31,514,134.85	10.00	283,627,213.66
2 至 3 年	75,272,930.03	5.54	7,527,293.00	10.00	67,745,637.03
3 年以上	5,879,230.94	0.44	5,879,230.94	100.00	
合计	1,357,854,060.49	100.00	92,998,686.35	6.85	1,264,855,374.14

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

余额百分比	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
其他组合	28,979,778.72	1,448,988.94	5.00%
合计	28,979,778.72	1,448,988.94	5.00%

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

本期计提坏账准备金额 48,765,022.77 元; 本期收回或转回坏账准备金额 177,509.82 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	8,388,995.69

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
GREEN HYGIENICS, INC	货款	1,459,956.24	无法收回	已审批	否
曲阜德信纸业 有限公司	货款	1,250,693.19	无法收回	已审批	否
合计	/	2,710,649.43	/	/	/

应收账款核销说明:

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

适用 不适用

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额 合计数的比例%	坏账准备期末余额
第一名	230,324,336.13	10.89	11,516,216.81
第二名	174,838,312.34	8.26	8,741,915.62
第三名	172,931,164.67	8.17	28,999,513.06
第四名	125,749,463.62	5.94	15,227,363.08
第五名	74,295,208.99	3.51	3,714,760.45
合计	778,138,485.75	36.77	68,199,769.02

2、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露:

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	100,006,379.42	2.78	55,722,054.02	55.72	44,284,325.40	100,006,379.42	2.66	55,722,054.02	55.72	44,284,325.40
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	3,484,915,206.36	96.94	155,548,450.32	4.46	3,329,366,756.04	3,644,565,101.66	96.98	147,014,564.18	4.03	3,497,550,537.48
其中：账龄组合	39,547,528.45	1.10	6,926,147.45	17.51	32,621,381.00	3,957,007.10	0.11	2,869,850.05	72.53	1,087,157.05
信用风险较低的应收款项组合	472,921,620.46	13.16			472,921,620.46	757,713,812.06	20.16			757,713,812.06
其他组合	2,972,446,057.45	82.68	148,622,302.87	5.00	2,823,823,754.58	2,882,894,282.50	76.71	144,144,714.13	5.00	2,738,749,568.37

单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	10,191,571.45	0.28	9,807,285.94	96.23	384,285.51	13,599,091.58	0.36	12,968,198.27	95.36	630,893.31
合计	3,595,113,157.23	100.00	221,077,790.28	6.15	3,374,035,366.95	3,758,170,572.66	100.00	215,704,816.47	5.74	3,542,465,756.19

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
沅江市金太阳纸业有限公司	32,957,158.04	11,957,158.04	36.28%	扣除投保，预计部分无法收回
上海长桥物流有限公司	22,566,371.66	16,091,371.66	71.31%	预计部分无法收回，详见附注十三、1之（3）
嘉祥县华强棉花经营有限责任公司	21,011,656.75	4,202,331.35	20.00%	扣除投保，预计部分无法收回
汕头市海润化工公司	17,469,692.97	17,469,692.97	100.00%	已胜诉，但无可供执行财产，预计无法收回
内蒙古临海化工股份有限公司	6,001,500.00	6,001,500.00	100.00%	预计无法收回
合计	100,006,379.42	55,722,054.02	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额				
	其他应收款	比例%	坏账准备	计提比例	净额
1 年以内	33,799,912.97	85.47	1,689,995.65	5.00%	32,109,917.32
1 至 2 年	562,297.09	1.42	56,229.71	10.00%	506,067.38
2 至 3 年	7,709.00	0.02	2,312.70	30.00%	5,396.30
3 年以上	5,177,609.39	13.09	5,177,609.39	100.00%	
合计	39,547,528.45	100.00	6,926,147.45	17.51%	32,621,381.00

按账龄分析法计提坏账准备的应收账款（续）

账龄	期初余额				
	其他应收款	比例%	坏账准备	计提比例	净额
1 年以内	626,496.89	15.83	31,324.84	5.00%	595,172.05
1 至 2 年	544,950.00	13.77	54,495.00	10.00%	490,455.00
2 至 3 年	1,700.00	0.05	170.00	10.00%	1,530.00
3 年以上	2,783,860.21	70.35	2,783,860.21	100.00%	
合计	3,957,007.10	100.00	2,869,850.05	72.53%	1,087,157.05

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

余额百分比	期末余额
-------	------

	其他应收款	坏账准备	计提比例
其他组合	2,972,446,057.45	148,622,302.87	5.00%
合计	2,972,446,057.45	148,622,302.87	5.00%

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

本期计提坏账准备金额 8,533,886.14 元; 本期收回或转回坏账准备金额 710,394.43 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的:

适用 不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	2,450,517.90

其中重要的其他应收款核销情况:

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
龙海伟和化工有限公司	货款	1,409,719.08	无法收回	已审批	否
福建省建瓯市恒丰纸业有限公司	货款	1,040,798.82	无法收回	已审批	否
合计	/	2,450,517.90	/	/	/

其他应收款核销说明:

适用 不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
关联方往来款	2,794,073,776.67	2,882,599,282.50
期货保证金	467,214,526.48	754,999,578.10
保证金及押金	178,372,280.78	295,000.00
非关联方往来款	148,964,404.75	117,220,278.63
出口退税	5,707,093.98	2,714,233.96
备用金	488,934.48	342,199.47
其他	292,140.09	
合计	3,595,113,157.23	3,758,170,572.66

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
杭州茂国悦盈置业有限公司	关联方往来款	2,626,115,556.00	1 年以内	73.05	131,305,777.80
国贸期货有限公司	期货保证金	440,641,147.53	1 年以内	12.26	
前海金融控股有限公司	保证金	177,280,393.00	1 年以内	4.93	8,864,019.65
福建东南花都置业有限公司	关联方往来款	167,952,220.67	1 年以内: 11,250,887.34 元; 1-2 年: 11,954,073.67 元; 2-3 年: 14,000,000.00 元; 3 年以上: 130,747,259.66 元	4.67	8,397,611.03
沅江市金太阳纸业有限公司	非关联方往来款	32,957,158.04	3 年以上	0.92	11,957,158.04
合计	/	3,444,946,475.24	/	95.83	160,524,566.52

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	5,380,771,198.20	53,776,820.68	5,326,994,377.52	5,342,771,198.20	53,776,820.68	5,288,994,377.52
对联营、合营企业投资	1,217,211,331.25		1,217,211,331.25	1,247,122,929.86		1,247,122,929.86
合计	6,597,982,529.45	53,776,820.68	6,544,205,708.77	6,589,894,128.06	53,776,820.68	6,536,117,307.38

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期	期末余额	本期计	减值准备期末余额

			减少		提 减 值 准 备	
宝达投资（香港）有限公司	137,646,000.00			137,646,000.00		
厦门同歆贸易有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
厦门国贸报关行有限公司	150,000.00			150,000.00		
厦门国贸泰达物流有限公司	98,000,000.00			98,000,000.00		
国贸期货有限公司	508,500,000.00			508,500,000.00		
上海启润置业有限公司	3,500,000.00			3,500,000.00		
国贸地产集团有限公司	975,271,898.07			975,271,898.07		
厦门国贸地产代理有限公司	50,000.00			50,000.00		
厦门启润实业有限公司	23,750,000.00			23,750,000.00		
上海启润实业有限公司	199,000,000.00			199,000,000.00		
厦门国贸汽车股份有限公司	98,671,000.00			98,671,000.00		
北京丰达世纪贸易有限公司	2,550,000.00			2,550,000.00		
厦门泰达房地产有限公司	53,776,820.68			53,776,820.68		53,776,820.68
厦门国贸海湾投资发展有限公司	174,000,000.00			174,000,000.00		
福建三钢国贸有限公司	10,200,000.00			10,200,000.00		
广州启润实业有限公司	99,000,000.00			99,000,000.00		
福建启润贸易有限公司	9,500,000.00			9,500,000.00		
厦门国贸海运有限公司	740,669.51			740,669.51		
合肥天同地产有限公司	6,500,000.00			6,500,000.00		
厦门宝达纺织品有限公司	6,929,214.42			6,929,214.42		
浙江启润餐饮管理有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		

福建华夏汽车城发展有限公司	123,567,700.00			123,567,700.00		
厦门国贸化纤有限公司	9,265,379.81			9,265,379.81		
成都启润投资有限公司	288,000,000.00			288,000,000.00		
福建金海峡融资担保有限公司	140,000,000.00			140,000,000.00		
天津启润投资有限公司	100,000,000.00			100,000,000.00		
南昌国贸地产有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
广州启润纸业	2,550,000.00			2,550,000.00		
厦门金海峡投资有限公司	1,255,000,000.00			1,255,000,000.00		
厦门国贸船舶进出口有限公司	16,165,602.38			16,165,602.38		
厦门阳光海湾酒店开发有限公司	1,500,000.00			1,500,000.00		
厦门国贸纸业	19,000,000.00			19,000,000.00		
漳州天同地产有限公司	162,000,000.00			162,000,000.00		
厦门国贸投资有限公司	95,000,000.00			95,000,000.00		
厦门国贸福鑫进出口有限公司	15,300,000.00			15,300,000.00		
厦门国贸鑫海进出口有限公司	15,300,000.00			15,300,000.00		
厦门启铭贸易有限公司	19,095,000.00			19,095,000.00		
上海启润贸易有限公司	9,500,000.00	38,000,000.00		47,500,000.00		
国贸新加坡有限公司	62,669,500.00			62,669,500.00		
深圳启润实业有限公司	9,500,000.00			9,500,000.00		
厦门美岁商业投资管理有限公司	86,171,751.84			86,171,751.84		
青岛宝润兴业贸易有限公司	9,500,000.00			9,500,000.00		

国贸启润资本 管理有限公司	49,000,000.00			49,000,000.00		
厦门国贸金海 峡供应链管理 有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00		
厦门国贸金融 中心开发有限 公司	295,250,661.49			295,250,661.49		
海峡联合商品 交易中心有限 公司	25,500,000.00			25,500,000.00		
浙江元尊纺织 有限公司	2,200,000.00			2,200,000.00		
福建海峡联合 商业保理有限 公司	40,000,000.00			40,000,000.00		
厦门国贸硅业 有限公司	14,000,000.00			14,000,000.00		
合计	5,342,771,198.20	38,000,000.00		5,380,771,198.20		53,776,820.68

(2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
福建东南花都置业有限公司	153,671,272.34			-340,390.12						153,330,882.22	
厦门集装箱码头集团有限公司	640,141,807.35			15,876,467.17			45,837,261.14			610,181,013.38	
厦门农商金融控股集团有限公司	47,970,391.95			1,386,446.42	-370,144.01					48,986,694.36	
厦门黄金投资有限公司	31,325,692.72			-2,852,499.63						28,473,193.09	
泰地石化集团有限公司	374,013,765.50			2,225,782.70						376,239,548.20	
小计	1,247,122,929.86			16,295,806.54	-370,144.01		45,837,261.14			1,217,211,331.25	
合计	1,247,122,929.86			16,295,806.54	-370,144.01		45,837,261.14			1,217,211,331.25	

4、营业收入和营业成本：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	33,388,195,739.14	32,810,922,162.59	29,636,438,207.61	29,477,570,569.36
合计	33,388,195,739.14	32,810,922,162.59	29,636,438,207.61	29,477,570,569.36

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	162,347,162.67	19,653,742.31
权益法核算的长期股权投资收益	16,295,806.54	17,458,792.40
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		1,066,619.32
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	-57,387,634.97	411,543,322.89
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	17,500,696.00	
理财产品收益	85,415,839.90	56,611,403.58
其他	20,412,069.30	296,675.10
合计	244,583,939.44	506,630,555.60

说明：投资收益本期发生额较上期发生额减少262,046,616.16元，减幅51.72%，主要系本期本公司期货合约的处置收益减少所致。

十五、 补充资料**1、 当期非经常性损益明细表**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	1,401,711.83	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	43,680,125.15	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	3,353,243.56	
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	2,511,687.12	
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	468,938,299.85	主要系报告期不适用套期会计方法的期货合约、外汇合约的公允价值变动损益及处置损益。公司合理运用期货及外汇合约等金融衍生工具对冲大宗商品价格波动风险和汇率波动风险，实现了业务规模的稳健发展。
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	2,732,653.49	
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	4,407,163.02	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	20,411,722.36	
所得税影响额	-130,377,830.81	
少数股东权益影响额	-12,975,767.20	
合计	404,083,008.37	

对公司根据《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》定义界定的非经常性损益项目，以及把《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》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

√适用 □不适用

(1) 本公司于2016年5月26日的股东大会通过了《章程》修改，营业范围增加了“对第一产业、第二产业、第三产业的投资（法律、法规另有规定的除外）；投资管理（法律、法规另有规定的除外）”，自2016年6月份开始本公司的理财等投资业务损益不再作为非经常性损益。

(2) 计入当期非经常性损益的营业外支出不含诉讼预计损失 41,971,230.42 元, 因该预计损失是主营业务经营过程中发生的, 不属于非经常性损益。

(3) “其他符合非经常性损益定义的损益项目” 2,041.17 万元, 系公司收到联营企业泰地石化集团有限公司的股东泰地控股集团有限公司承诺的业绩补偿款。

2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	6.69	0.44	0.42
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.32	0.22	0.21

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

第十一节 备查文件目录

备查文件目录	载有公司法定代表人签名的2018年半年度报告文本
	载有公司法定代表人、财务总监、经营财务部总经理签名并盖章的财务会计报表
	报告期内在《中国证券报》、《上海证券报》上公开披露过的所有公司文件正本及公告原稿

董事长：许晓曦

董事会批准报送日期：2018 年 8 月 27 日

修订信息