

公司代码：600057

公司简称：象屿股份

# 厦门象屿股份有限公司

## 2016 年半年度报告

### 重要提示

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

#### 二、未出席董事情况

未出席董事职务	未出席董事姓名	未出席董事的原因说明	被委托人姓名
董事长	张水利	因公出差	陈方
董事	廖世泽	因公出差	邓启东
董事	刘信平	因公出差	刘高宗

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人张水利、主管会计工作负责人邓启东及会计机构负责人（会计主管人员）齐卫东声明：保证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

无

六、前瞻性陈述的风险声明

无

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、其他

无

## 目录

第一节	释义.....	3
第二节	公司简介.....	3
第三节	会计数据和财务指标摘要.....	5
第四节	董事会报告.....	6
第五节	重要事项.....	21
第六节	股份变动及股东情况.....	29
第七节	优先股相关情况.....	32
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	32
第九节	公司债券相关情况.....	34
第十节	财务报告.....	35
第十一节	备查文件目录.....	168

## 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		
公司、本公司、象屿股份	指	厦门象屿股份有限公司
象屿集团	指	厦门象屿集团有限公司
象屿地产	指	象屿地产集团有限公司
象屿物流	指	厦门象屿物流集团有限责任公司
象屿农产	指	黑龙江象屿农业物产有限公司
速传供应链	指	厦门象屿速传供应链发展股份有限公司(原公司名是厦门速传物流发展股份有限公司，于 2016 年 6 月更名)
成大物产	指	成大物产(厦门)有限公司(原公司名是厦门成大进出口贸易有限公司，于 2016 年 5 月更名)
新丝路	指	新丝路发展有限公司
香港拓威	指	香港拓威贸易有限公司
鹏屿商贸	指	依安县鹏屿商贸物流有限公司
富锦金谷	指	富锦象屿金谷农产有限责任公司
北安金谷	指	北安象屿金谷农产有限责任公司
绥化金谷	指	绥化象屿金谷农产有限责任公司
象屿小贷	指	黑龙江象屿小额贷款有限公司
福州物流实业	指	福州象屿物流实业有限责任公司
龙岩园区	指	龙岩象屿物流园区开发有限公司
集装箱码头	指	厦门集装箱码头集团有限公司
哈尔滨农商行	指	哈尔滨农村商业银行股份有限公司
大橡塑、*ST 橡塑	指	大连橡胶塑料机械股份有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所、上证所	指	上海证券交易所
报告期	指	2016 年上半年
公司章程	指	厦门象屿股份有限公司章程

## 第二节 公司简介

### 一、 公司信息

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

**二、 联系人和联系方式**

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

**三、 基本情况变更简介**

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

**四、 信息披露及备置地点变更情况简介**

公司选定的信息披露报纸名称	中国证券报、上海证券报
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司证券事务部
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	象屿股份	600057	*ST夏新、夏新电子

**六、 公司报告期内注册变更情况**

变更前注册资本	1,036,250,256元
变更后注册资本	1,170,779,403元
统一社会信用代码	91350200260131285X

注：2016年2月公司换发新的营业执照，变更注册资本。

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、公司主要会计数据和财务指标

##### (一) 主要会计数据

单位：万元 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	4,960,401.59	2,641,625.92	87.78
归属于上市公司股东的净利润	15,276.07	17,910.04	-14.71
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益的净利润	25,355.94	17,189.71	47.51
经营活动产生的现金流量净额	139,699.37	207,320.85	-32.62
	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	618,309.46	603,706.59	2.42
总资产	3,043,781.47	2,609,804.48	16.63

##### (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)	0.13	0.17	-23.53
稀释每股收益(元/股)	0.13	0.17	-23.53
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.22	0.17	29.41
加权平均净资产收益率(%)	2.50	4.64	减少2.14 个百分 点
扣除非经常性损益后的加权平均净资 产收益率(%)	4.15	4.45	减少0.30个百分 点

公司主要会计数据和财务指标的说明

2015年12月公司实施非公开发行及政策性补助转增资本公积而增加权益净资产19.56亿，稀释了本期净资产收益率。

#### 二、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

#### 三、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	-554,187.27	
计入当期损益的政府补助,但	38,757,392.18	详见附注第十节、七之69

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		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	971,190.61	
委托他人投资或管理资产的损益	2,482,253.97	委托理财收益
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-256,046,691.02	主要为本期持有期货合约公允价值变动损益和期货合约处置损益，而与之配套的现货损益需待实际交割后方能体现。套期保值业务作为本公司平抑因大宗商品现货价格大幅波动带来的业绩风险的手段之一，严格按照公司的《期货套期保值业务管理制度》进行操作，不存在违规交易。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	63,674,581.04	
少数股东权益影响额	12,177,149.45	
所得税影响额	37,739,555.92	
合计	-100,798,755.12	

## 第四节 董事会报告

### 一、董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

2016年上半年，国内经济仍处于结构性调整中，宏观经济疲软走低，制造业和服务业双双回落，国际经济环境动荡。面对复杂的经济形势，公司继续巩固五大核心产品供应链，拓展新产品供应链，开拓国内和国外市场布局，内涵式增长与外延式扩张并举，在艰难的市场环境中完成了上半年经营目标，保持良好的经营态势。报告期内，公司积极利用多样化融资工具拓宽融资渠道，降低融资成本，批准首次申请发行超短融资券和长期含权中票（可续期）。报告期内，推出第一期员工持股计划，包括13位董监高在内的261位员工参与，筹集资金20,738万元，已完成股票购买和锁定，建立起公司发展与员工利益的共享机制，确保公司长期、稳定发展。公司首次进入《财富》（中文版）2016年“中国500强”排行榜前100名，位列交通运输、物流、仓储业第4位，并获评2016年度中国物流企业50强第四位、2015年全国仓储企业100强第四位。

报告期内，公司累计实现营收496.04亿元，同比增长87.78%；实现归属于母公司所有者的净利1.53亿元，同比下降14.71%，每股收益0.13元。公司持续推动业务转型升级，供应链服务和产业链拓展良性互动，业务规模突破性增长，不锈钢、铝产品、镍铁等项目以及针对制造业企业的全程供应链管理业务稳步推进，贡献了大部分的营收增长。导致上半年利润有所下降的主要因素：一是，为有效控制业务风险，并提升资产周转与利用效率，公司本期加大了逾期业务处理力度，导致整体业务毛利率有所下降；二是，受大宗商品价格波动影响，报告期末，套保期

货时点浮亏较大，而与之配套的现货损益需待实际交割后方能体现；三是，本期象屿农产合作经营收益下降。

报告期内，公司树立产业链思维、介入产业链经营，推进业务布局，深化业务整合，做好风险防控、提升职能保障能力。公司依托供应链服务，借助资本合作，加速推动介入产业链经营，已合资进入或正在筹划进入石油、矿产、铝产品等产业链。公司在不断完善国内市场布局的同时，紧跟“一带一路”战略，加快海外市场布局，在美国和新西兰拥有的林权面积接近 600 公顷，拓展塑化和钢材等产品的出口，出口量大幅增长。报告期内，公司内各业务单元的业务联动进一步深化，资源有效整合，供应链服务更加立体多元，在提高服务效率的同时优化了成本。针对贸易业务风险压力不断增大，公司加强贸易业务风险评估，严控预付款、赊销、信保业务，并加强逾期和异常事项的处理，以稳为主控制业务拓展节奏，有效规避市场下滑风险，为业务拓展保驾护航。报告期内，公司着力提升职能综合服务水平，加强保障能力建设，进一步发挥统筹协调作用，适应公司业务规模迅速的扩张。

报告期内，公司下属重要子公司象屿农产实现合并营收 18.16 亿元，同比下降 49.26%，合并净利润 1.79 亿元，同比下降 10.96%。受 2015-2016 收购季国家玉米临储价格调整等因素影响，本报告期合作经营收益大幅下降至 9500 万元，较上年同期减少 41%。上半年，象屿农产针对相关农产品政策调整与市场转轨过程中出现的阶段性市场风险，适时控制贸易规模、减少合作种植面积，仅开展水稻合作种植 8.6 万亩；与此同时，针对临储政策的变化，积极提前布局“后临储时代”，在上游继续完善富锦、北安、绥化、讷河、嫩江等地粮食仓储网点布局，在下游加快梳理客户渠道与物流节点，夯实北粮南运体系，此外，还成功申请获得了 22 万吨黑龙江省级粮食储备资格和 8 万吨佳木斯市级粮食储备资格。

报告期内，公司五大核心产品供应链业务情况如下：

	销量	主营业务收入
农产品供应链（贸易业务）	135 万吨	29 亿元
金属材料供应链	1948 万吨	315 亿元
林产品供应链	170 万立方米	15 亿元
进口汽车供应链	2993 辆	12 亿元
塑化产品供应链	194 万吨	91 亿元

## （一）主营业务分析

### 1 财务报表相关科目变动分析表

单位：万元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
营业收入	4,960,401.59	2,641,625.92	87.78
营业成本	4,820,614.35	2,521,448.98	91.18
销售费用	54,949.23	47,173.07	16.48
管理费用	14,305.18	11,287.96	26.73
财务费用	25,345.51	31,772.52	-20.23
经营活动产生的现金流量净额	139,699.37	207,320.85	-32.62
投资活动产生的现金流量净额	-111,768.17	7,409.88	-1,608.37
筹资活动产生的现金流量净额	-15,525.08	-146,445.84	不适用

营业收入、营业成本变动原因说明:主要是本期产品供应链业务持续转型升级业务规模扩张所致。

销售费用变动原因说明:主要是本期产品供应链业务规模增加,增加相关的费用支出所致。

管理费用变动原因说明:主要是 2015 年新成立的下属子公司本期增加折旧摊销和税金支出以及薪酬费用增加所致。

财务费用变动原因说明:主要是本期利率下降利息支出较上期减少;此外,本期公司进一步加强汇率风险管理并取得汇兑收益。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要是为满足后续业务销售需要本期储备存货增加对应的采购付现现金增加所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要是本期增加套保期货保证金支出、委托贷款以及对大橡塑的股权投资增加所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要是本期取得借款收到的现金较同期增加所致,此外本期归还少数股东建信资本的资本金。

资产负债及其他变动比例超过 30%的科目变动原因详见下文。

## 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

无

### (2) 公司前期各类融资、重大资产重组事项实施进度分析说明

无

### (3) 经营计划进展说明

2016 年公司的经营计划是:面对依然严峻的国内外宏观经济形势,公司力争实现营业收入 688 亿元,成本费用控制在 682.5 亿元以内。2016 年上半年,公司营业收入、成本费用均完成计划的 72%。

## (4) 其他

## 1、资产负债表主要项目大幅变动的情况及原因

单位：元 币种：人民币

资产负债表项目	2016年6月30日	2015年12月31日	增减比例 (%)	变动说明
衍生金融资产	134,588,324.73	25,043,749.32	437.41	主要是本期末持有的贵金属合约和期货合约浮盈较期初增加所致。
应收账款	3,599,342,285.49	2,406,842,464.36	49.55	主要是本期业务规模扩大,采用赊销和信用证结算业务增加以及下属子公司象屿农产及其子公司应收仓储补贴款增加所致。
应收利息	14,632,537.10	5,133,134.31	185.06	主要是下属子公司象屿小贷增加利息收入所致。
应收股利	13,903,668.81	300,000.00	4,534.56	主要是本期应收集装箱码头股利所致。
其他应收款	1,149,100,691.13	788,959,655.41	45.65	主要是本期结合套保头寸增加期货保证金所致。
存货	8,692,894,567.48	5,651,607,561.71	53.81	主要是本期产品供应链业务发展需要增加存货储备所致。
一年内到期的非流动资产	11,684.61	1,627.21	618.08	主要是一年内到期的长期待摊费用增加所致。
其他流动资产	1,307,853,229.53	2,303,355,553.71	-43.22	主要是下属子公司象屿小贷本期收回贷款所致。
可供出售金融资产	231,620,904.92	49,238,762.92	370.40	主要是本期对大橡塑投资增加所致。
长期股权投资	1,110,264,469.61	837,366,836.04	32.59	主要是本期增加对哈尔滨农商行的投资所致。
在建工程	130,239,502.37	555,390,484.60	-76.55	主要是本期下属子公司粮食仓储设施项目完工转入固定资产所致。
递延所得税资产	316,889,268.91	222,230,969.91	42.59	主要是本期末套保期货浮动亏损部分和可弥补亏损增加,相应的递延所得税资产增加所致。
衍生金融负债	276,296,543.04	77,604,098.15	256.03	主要是本期末期货合约浮动亏损部分较期初增加所致。
应付账款	5,098,918,243.02	2,930,041,501.20	74.02	主要是本期采购规模扩大,应付供应商款项和应付未到期信用证增加所致。
预收款项	2,639,291,041.71	1,778,432,108.60	48.41	主要是本期业务规模扩大,预收客户货款和保证金增加所致。
应付股利	5,068,559.43	2,952,012.89	71.70	主要是本期下属子公司应付少数股东股利增加所致。

其他应付款	646,815,702.85	236,728,476.22	173.23	主要是本期应付控股股东象屿集团的往来款增加以及增加员工持股计划资金所致。
长期借款	928,000,000.00	165,000,000.00	462.42	主要是本期业务发展需要增加长期借款所致。
长期应付款	656,281.86	10,609,325.38	-93.81	主要是下属子公司应付少数股东方的借款转增资本而减少长期应付款所致。
专项应付款	180,000,000.00		不适用	主要是下属子公司收到粮食仓储设施项目专项补贴所致。
递延收益	369,852,827.72	225,775,146.62	63.81	主要是下属子公司收到政府补助增加所致。
递延所得税负债	21,094,894.97	9,366,509.70	125.22	主要是本期末套期保值期货浮盈部分增加所致。
其他综合收益	-28,594,834.81	-21,862,802.84	不适用	主要是本期公司对外投资大橡塑期末公允价值变动产生的其他综合收益减少所致。

## 2、利润表主要项目大幅变动的情况及原因

单位：元 币种：人民币

利润表项目	2016年1-6月	2015年1-6月	增减比例(%)	变动说明
营业收入	49,604,015,860.81	26,416,259,164.94	87.78	主要是本期产品供应链业务持续转型升级业务规模扩张所致。
营业成本	48,206,143,528.66	25,214,489,758.01	91.18	
资产减值损失	30,426,804.26	135,150,713.26	-77.49	主要是本期存货跌价损失和坏账损失减少所致。
公允价值变动收益	-175,860,572.32	-4,568,213.21	不适用	主要是本期末持有的期货合约浮亏较上期增加所致。
投资收益	4,646,690.02	177,090,289.95	-97.38	主要是本期合作经营业务收益减少和套期保值业务亏损增加所致。
营业外收入	106,443,768.99	19,189,508.79	454.70	主要是本期违约金收入和政府补助增加所致。
营业外支出	4,565,983.04	1,042,939.13	337.80	主要是本期滞纳金支出和赔偿金增加所致。

## 3、现金流量表主要项目大幅变动的情况及原因

单位：元 币种：人民币

现金流量表项目	2016年1-6月	2015年1-6月	增减比例(%)	变动说明
经营活动产生的现金流量净额	1,396,993,675.61	2,073,208,487.78	-32.62	主要是为满足后续业务销售需要本期储备存货增加对应的采购付现现金增加所致。

投资活动产生的现金流量净额	-1,117,681,715.65	74,098,818.89	-1,608.37	主要是本期增加套保期货保证金支出、委托贷款以及对大橡塑的股权投资增加所致。
筹资活动产生的现金流量净额	-155,250,755.66	-1,464,458,415.65	不适用	主要是本期取得借款收到的现金较同期增加所致，此外本期归还少数股东建信资本的资本金。

## (二) 行业、产品或地区经营情况分析

### 1、 主营业务分行业、分产品情况

单位:万元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
大宗商品采购供应及综合物流	4,913,683.13	4,793,697.54	2.44	89.17	92.23	增加 -1.55 个百分点
物流平台(园区)开发运营	9,787.78	4,442.44	54.61	-7.40	-17.71	增加 5.69 个百分点
其他	1,076.58		100.00			不适用

注：其他是指象屿小贷公司的贷款业务，营业收入为贷款手续费收入及利息收入

### 2、 主营业务分地区情况

单位:万元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减(%)
境内	4,603,046.20	85.44
境外	321,501.30	155.37

## (三) 核心竞争力分析

报告期内，公司核心竞争力没有发生重大变化。

## (四) 投资状况分析

### 1、 对外股权投资总体分析

单位:万元

报告期内投资额	44,685
投资额增减变动数	-12,275
上年同期投资额	56,960
投资额增减幅度(%)	-21.55

报告期内主要股权投资情况如下：

被投资公司的名称	主要经营活动	注册资金 (万元)	本期投资额 (万元)	投资占比
讷河屿昌农产有限公司	粮食供应链业务	1,500	765	公司下属控股子公司讷河农产占比 51%。
哈尔滨农村商业银行股份有限公司	吸收公众存款等银行业务	100,000	27,720	哈农商行增资扩股完成后，注册资本将变为 20 亿元，我司占比 9.9%。（目前哈农商行的增资扩股尚未全部完成，注册资金仍是 10 亿元）
厦门市物联网产业研究院有限公司	物联网业务	5,000	100	象屿股份持股 10%。
嫩江象屿农产有限公司	粮食供应链业务	1,961	0	嫩江农产实施增资，黑龙江象屿农业物产有限公司增资后股比为 51%。
象屿（厦门）石油有限公司	石油贸易业务	5,000	0	公司下属全资子公司象屿物流占比 51%。
大连橡胶塑料机械股份有限公司	生产和销售化学纤维	282,568.69	15,999.98	参与非公开发行，公司持有 0.89% 股份
嫩江县恒通农副产品有限公司	粮食供应链业务	6,700	通过收购获得股权	控股子公司嫩江象屿农产有限公司持有 100% 股权。
黑龙江北安农垦鸿盛农产品贸易有限公司	粮食供应链业务	2,000	通过收购获得股权	全资子公司五大连池象屿农产持有 51% 股权。

注：1、厦门象屿云仓物流服务有限公司已于 2015 年进行清算，目前清算工作仍在进行中。

2、公司控股子公司厦门胜狮艺辉货柜有限公司报告期内开始清算，目前仍在进行中。

### (1) 证券投资情况

√适用 □不适用

序号	证券品种	证券代码	证券简称	最初投资金额 (元)	持有数量 (股)	期末账面价值 (元)	占期末证券总投资比例 (%)	报告期损益 (元)
1	股票	00368	中外运航运	2,358,045.21	300,000	315,372.58	100.00	-75,798.07
期末持有的其他证券投资				0.00	/	0.00		0.00
报告期已出售证券投资损益				/	/	/	/	
合计				2,358,045.21	/	315,372.58	100.00	-75,798.07

### (2) 持有其他上市公司股权情况

√适用 □不适用

单位：元

证券代码	证券简称	最初投资成本	期初持股比例 (%)	期末持股比例 (%)	期末账面值	报告期损益	报告期所有者权益变动	会计核算科目	股份来源
08348	滨海泰达物流	17,965,804.17	10.18	10.18	13,674,691.94	275,502.45	1,191,832.97	可供出售金融资产	自购
01966	中骏置业	48,222,853.03	0.73	0.73	35,782,880.98	1,071,345.94	-973,022.97	可供出售金融资产	自购
600346	*ST 橡塑	159,999,792.00	0.89	0.89	146,163,332.00		-13,836,460.00	可供出售金融资产	自购
合计		226,188,449.20	/	/	195,620,904.92	1,346,848.39	-13,617,650.00	/	/

持有其他上市公司股权情况的说明

本报告期，公司通过参与\*ST 橡塑的非公开发行获配 25,157,200 股。

### (3) 持有金融企业股权情况

√适用 □不适用

所持对象名称	最初投资金额 (元)	期初持股比例 (%)	期末持股比例 (%)	期末账面价值 (元)	报告期损益 (元)	报告期所有者权益变动 (元)	会计核算科目	股份来源
哈尔滨农村商业银行股份有限公司	277,200,000.00	0.00	9.90	280,743,627.73	3,624,997.59	0.00	长期股权投资	自购
合计	277,200,000.00	/	/	280,743,627.73	3,624,997.59	0.00	/	/

持有金融企业股权情况的说明

无

## 2、非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

## (1) 委托理财情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

合作方名称	笔数	委托理财产品类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	报酬确定方式	预计收益	实际收回本金金额	实际获得收益	是否经过法定程序	计提减值准备金额	是否关联交易	是否涉诉	资金来源并说明是否为募集资金	关联关系
交通银行	15	交行生息365	610,850,000.00	该理财产品本金及收益均在1至10天收回	该理财产品本金及收益均在1至10天收回	非保本浮动收益型	---	610,850,000.00	207,842.49	是	无	否	否	否	否
交通银行	1	交行生息365	2,450,000.00	2016/6/22	2016/7/18	非保本浮动收益型	---	0	0	是	无	否	否	否	否
交通银行	1	交行生息365	550,000.00	2016/6/23	2016/7/18	非保本浮动收益型	---	0	0	是	无	否	否	否	否
交通银行	1	交行生息365	2,150,000.00	2016/6/23	2016/8/5	非保本浮动收益型	---	0	0	是	无	否	否	否	否
交通银行	1	交行生息365	800,000.00	2016/6/23	尚未赎回	非保本浮动收益型	---	0.00	0	是	无	否	否	否	否
民生银行	1	非凡资产管理58天安赢第086期对公款	70,000,000.00	2016-02-01	2016-03-30	保本保收益型	---	70,000,000.00	378,191.78	是	无	否	否	否	否
民生银行	1	非凡资产管理35天安赢	70,000,000.00	2016-04-15	2016-05-20	保本保收益型	---	70,000,000.00	208,968.73	是	无	否	否	否	否

		第095期对公款													
民生银行	1	流动利A	76,500,000.00	2016-05-30	2016/7/14	非保本浮动收益型	61,294.90	0	134,848.80	是	无	否	否	否	否
农业银行	1	安心快线步步高	94,000,000.00	2015-12-31	2016-01-04	非保本浮动收益型	---	94,000,000.00	16,149.54	是	无	否	否	否	否
农业银行	1	安心快线步步高	25,500,000.00	2016-06-30	2016/7/4	非保本浮动收益型	1,467.12	0	0	是	无	否	否	否	否
农业银行	198	农行天天利滚利	7,330,630,000.00	该理财产品本金及收益均在1至7天收回	该理财产品本金及收益均在1至7天收回	非保本浮动收益型	---	7,330,630,000.00	1,031,155.87	是	无	否	否	否	否
农业银行	1	农行天天利滚利	6,300,000.00	2016/6/30	2016/7/1	非保本浮动收益型	---	0	0	是	无	否	否	否	否
浦发银行	1	浦发新克	100,000,000.00	2016-06-01	2016/7/30	非保本浮动收益型	---	0	0	是	无	否	否	否	否
浦发银行	1	浦发进取2号	100,000,000.00	2016-06-01	2016/8/7	非保本浮动收益型	---	0	0	是	无	否	否	否	否
浦发银行	1	浦发进取2号	100,000,000.00	2016-06-02	2016/8/8	非保本浮动收益型	---	0	0	是	无	否	否	否	否
兴业银行	1	企业金融结构性存款	53,000,000.00	2016-01-20	2016-03-21	保本保收益型	---	53,000,000.00	252,439.73	是	无	否	否	否	否
兴业银行	1	企业金融结构性存款	53,000,000.00	2016-03-21	2016-04-20	保本保收益型	---	53,000,000.00	121,972.60	是	无	否	否	否	否
兴业银行	3	兴业银行保本浮动收益型理财产品-	110,000,000.00	该理财产品本金及收益均在1至3天	该理财产品本金及收益均在1至3天收回	保本保收益型	---	110,000,000.00	8,854.42	是	无	否	否	否	否

		金雪球		收回											
招商银行	1	e+企业定期理财项目	30,008,500.00	2016-03-24	2016-03-30	保本保收益型	---	30,008,500.00	19,505.52	是	无	否	否	否	否
中国银行	1	保本理财	60,280,000.00	2016-06-08	2016/12/7	保本保收益型	---	0	0	是	无	否	否	否	否
中国银行	18	中行中银日积月累	766,575,000.00	该理财产品本金及收益均在1至6天收回	该理财产品本金及收益均在1至6天收回	非保本浮动收益型	---	766,575,000.00	39,562.47	是	无	否	否	否	否
合计	251	/	9,662,593,500.00	/	/	/	62,762.02	9,188,063,500.00	2,419,491.95	/	无	/	/	/	/
逾期未收回的本金和收益累计金额（元）							0								
委托理财的情况说明							公司投资理财在股东大会年度授权范围内实施，2016年度短期投资理财投资限额为：在任何时点投资总额不超过12亿元人民币。详见临2016-022号《关于2016年度短期投资理财的公告》								

注：1、民生银行的流动利 A 是按季度分发红利，于 6 月 21 日有分发红利。

## (2) 委托贷款情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

借款方名称	委托贷款金额	贷款期限	贷款利率	借款用途	抵押物或担保人	是否逾期	是否关联交易	是否展期	是否涉诉	资金来源并说明是否为募集资金	关联关系	投资盈亏
富锦象屿金谷农产有限责任公司	823,311,054.35	3年	7.00%	项目建设款	无	否	否	否	否	募集资金	控股子公司	不适用
铜陵市旋力特殊钢有限公司	165,000,000.00	3年	10.00%	项目建设款	部分生产设备、股权抵押和质押;相关法人或个人的连带担保。	否	否	否	否	自有资金,非募集资金		不适用
江苏德龙镍业有限公司	200,000,000.00	3年	16.80%	项目建设款	股东或实际控制人提供个人担保;部分设备抵押。	否	否	否	否	自有资金,非募集资金		不适用

## 委托贷款情况说明

- 1、根据公司 2015 年非公开发行方案,本次非公开发行募集资金投资富锦 195 万吨粮食仓储及物流建设项目,通过向公司控股子公司富锦象屿金谷农产有限责任公司提供委托贷款的方式实施,详见 2015 年 3 月 27 日公布的临 2015-006 号《第六届董事会第二十二次会议决议公告》和临 2015-009 号《非公开发行 A 股股票预案》。
- 2、在 2015-2016 粮食收购季,象屿农产通过黑龙江象屿小额贷款有限公司向 143 位收粮合作方提供总额度 16.02 亿元的委托贷款,每个合作方额度不超过 1200 万元人民币,贷款期限从 2015 年 10 月至 2016 年 4 月,截至 2016 年 4 月 15 日,所有委托贷款款项均已还清。
- 3、公司六届三十五次会议审议通过的铜陵市旋力特殊钢有限公司的委托贷款金额是 1.8 亿元人民币,6 月 22 日已收回 1500 万元,目前委贷尚有 1.65 亿元。

## (3) 其他投资理财及衍生品投资情况

√适用 □不适用

投资类型	笔数	资金来源	签约方	投资份额	币种	投资期限	产品类型	预计收益

远期外汇交易	2	自有资金	工商银行	2,000,000.00	USD	1	外汇衍生品	-83,118.33
远期外汇交易	4	自有资金	工商银行	18,586,474.37	USD	2	外汇衍生品	3,320,866.73
远期外汇交易	1	自有资金	工商银行	1,400,000.00	USD	3	外汇衍生品	-259,660.06
远期外汇交易	2	自有资金	建设银行	8,453,527.71	USD	3	外汇衍生品	190,151.99
远期外汇交易	1	自有资金	建设银行	10,000,000.00	USD	9	外汇衍生品	-100,656.40
远期外汇交易	4	自有资金	建设银行	55,000,000.00	USD	10	外汇衍生品	-707,967.74
远期外汇交易	4	自有资金	建设银行	55,000,000.00	USD	11	外汇衍生品	-801,185.33
远期外汇交易	40	自有资金	建设银行	410,000,000.00	USD	12	外汇衍生品	-4,597,739.95
远期外汇交易	9	自有资金	民生银行	422,386.38	USD	1	外汇衍生品	7,204.66
远期外汇交易	5	自有资金	民生银行	333,316.38	USD	2	外汇衍生品	6,079.72
远期外汇交易	5	自有资金	农业银行	6,961,500.00	USD	1	外汇衍生品	201,267.77
远期外汇交易	1	自有资金	农业银行	16,820,000.00	USD	3	外汇衍生品	417,862.79
远期外汇交易	4	自有资金	平安银行	17,871,006.87	USD	12	外汇衍生品	-4,200,645.76
远期外汇交易	1	自有资金	中国银行	49,200.00	USD	1	外汇衍生品	1,284.40
远期外汇交易	2	自有资金	中国银行	1,399,100.00	USD	2	外汇衍生品	34,740.99
远期外汇交易	3	自有资金	中国银行	13,211,324.07	USD	3	外汇衍生品	400,744.77
远期外汇交易	1	自有资金	中国银行	9,096,764.56	USD	6	外汇衍生品	332,872.38
远期外汇交易	16	自有资金	中国银行	44,000,000.00	USD	12	外汇衍生品	74,880.88
合计	105			670,604,600.34				-5,763,016.49

注：以上累积金额含 2015 年度内发生但尚未结清的远期外汇交易总额为 411,871,006.87 美元。

其他投资理财及衍生品投资情况的说明

截至 6 月 30 日，已结清远期外汇交易的业务发生总额为 604,199,668.51 美元。2016 年总发生额在年度批准的累计 12 亿美元的额度内。

## 3、募集资金使用情况

## (1) 募集资金总体使用情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

募集年份	募集方式	募集资金总额	本报告期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向
2015年	非公开发行	1,483,924,550.71	0	1,207,235,605.06	276,688,945.65	暂时性补充流动资金和短期投资理财
合计	/	1,483,924,550.71	0	1,207,235,605.06	276,688,945.65	/
募集资金总体使用情况说明			表中募集资金总额为扣除承销费用后的实收金额。尚未使用募集资金的使用情况详见临 2016-007 号《关于使用闲置募集资金购买保本型银行理财产品和暂时性补充流动资金的公告》和临 2016-054 号《关于继续使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的公告》，根据相关项目建设计划，剩余募集资金预计将在 2016 年度内投入使用。			

## (2) 募集资金承诺项目情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

承诺项目名称	是否变更项目	募集资金拟投入金额	募集资金本报告期投入金额	募集资金累计实际投入金额	是否符合计划进度	项目进度	预计收益	产生收益情况	是否符合预计收益	未达到计划进度和收益说明	变更原因及募集资金变更程序说明
富锦 195 万吨粮食仓储及物流项目	否	11 亿	0	823,311,054.35	是	主体设施已在 2015 年度完成建设并投入使用,部分物流配套设施正在建设中	不适用	约 3000 万元	不适用	不适用	不适用
补充流动资金	否	4 亿	0	383,924,550.71	是	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
合计	/			1,207,235,605.06	/	/		/	/	/	/
募集资金承诺项目使用情况说明			2015 年度募集资金存放和使用情况详见已披露的致同会计师事务所致同专字(2016)第 350ZA0016 号《关于厦门象屿股份有限公司 2015 年度募集资金存放与实际使用情况鉴证报告》								

## (3) 募集资金变更项目情况

□适用 √不适用

## 4、主要子公司、参股公司分析

## (1) 公司情况分析

单位:万元 币种:人民币

公司名称	业务性质	注册资本	期末总资产	期末净资产	本期营业收入	本期营业利润	本期净利润	上年同期净利润
厦门象屿物流集团有限责任公司(法人)	大宗商品采购供应及综合物流	124,800.00	1,258,803.83	147,794.93	1,072,089.53	-14,686.96	-7,205.31	6,718.19
厦门象屿速传供应链发展股份有限公司(合并)	大宗商品采购供应及综合物流	30,000.00	578,012.92	64,985.19	1,276,321.62	615.99	1,658.72	4,404.10
香港拓威贸易有限公司	大宗商品采购与供应	2.4亿HKD	119,787.67	32,390.33	297,517.32	5,918.67	5,883.17	4,566.58
福建兴大进出口贸易有限公司	大宗商品采购与供应	3,000.00	278,536.01	5,166.43	780,679.72	2,886.09	2,713.93	-2,847.12
黑龙江象屿农业物产有限公司(合并)	农产品供应链	212,500.00	1,162,010.46	336,386.52	181,564.61	21,825.62	17,873.64	20,072.90

## (2) 主要子公司经营业绩与去年同期报告期内相比变动较大的情况说明:

公司名称	变动原因说明(变动30%以上)
厦门象屿物流集团有限责任公司(法人)	主要是本期末时点期货浮亏所致。
厦门象屿速传供应链发展股份有限公司(合并)	主要是本期处理前期逾期业务亏损增加所致。
福建兴大进出口贸易有限公司	主要是本期产品供应链业务盈利能力提高所致。

## 5、非募集资金项目情况

适用 不适用

## 二、利润分配或资本公积金转增预案

## (一) 报告期实施的利润分配方案的执行或调整情况

无

## (二) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

无

## 三、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) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

## 第五节 重要事项

## 一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

适用 不适用

## (一) 诉讼、仲裁或媒体普遍质疑事项已在临时公告披露且无后续进展的

事项概述及类型	查询索引
截至 2016 年 3 月 2 日，公司过去连续 12 个月诉讼累计发生额已达到公司最近一期经审计净资产绝对值 9.49%，根据《上海证券交易所股票上市规则》的规定，公司披露了过去连续 12 个月诉讼总体情况。	2016 年 3 月 2 日临 2016-016 号《重大诉讼公告》

## (二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

适用 不适用

单位:万元 币种:人民币

报告期内:								
起诉(申请)方	应诉(被申请)方	承担连带责任方	诉讼仲裁类型	诉讼(仲裁)基本情况	诉讼(仲裁)涉及金额	诉讼(仲裁)进展情况	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况
成大物产(厦门)有限公司	厦门北冶国际贸易有限公司		买卖合同纠纷	诉求对方返还货款	270	二审中		
厦门象屿速传供应链发展股份有限公司	团风永康油脂有限公司	湖北永康粮油股份有限公司、荆州市永康生物科技有限公司、天门市永康油脂化工有限责任公司、陈小林、陈旭霞、陈建雄	委托合同纠纷	诉求支付拖欠货款及违约金	4,892	执行中	双方调解	对方应支付4001万元和解款项或另作偿债安排
AP 穆勒-马士基有限公司	厦门象屿速传供应链发展股份有限公司		海上货物运输合同纠纷	诉求支付集装箱超期使用费	288	一审调解	双方按调解书履行	我司支付26.6万美元等额人民币
厦门象屿物流集团有限责任公司	陈锦延、厦门吉特金属复合材料有限公司		保证合同纠纷	诉求对方要求承担担保责任、支付拖欠货款及逾期违约金	1,022	一审已判决	一审判决对方支付约751万元及逾期违约金	
厦门象屿物流集团有限责任公司	许耀秦、厦门佛星三宝香业有限公司		保证合同纠纷	诉求对方要求承担担保责任、支付拖欠货款及逾期违约金	147	一审已判决	一审判决对方支付122万元及逾期付款违约金	
成大物产(厦门)有限公司	上杭建润电业有限公司	张天生、刘玉珍	买卖合同纠纷	诉求对方支付货款及相应逾期违约金	1,034	一审调解	双方按调解书履行	对方支付664万元
邱文东	向付龙、厦门象屿速传供应链发展股份有限公司、上海赞钢实业有限公司		健康权纠纷	诉求赔偿损失等	18.5	一审已判决	一审判决我司不承担责任,由上海赞钢承担90%,原告承担10%	
成大物产(厦门)有限公司	青岛华鑫盛通钢材销售有限公司	宋建华、黄超	委托合同纠纷	诉求部分解除、支付货款	201	二审判决生效	二审维持原判,即对方支付货款136万及代理费、逾期付款违约金	已申请法院强制执行

厦门象屿商贸供应链有限公司	泉州万达百货有限公司		买卖合同 纠纷	诉求对方支付 货款	1,395	二审中	一审判决对方 支付货款 1357 万元及违约 金；对方已上 诉	
重庆嘉钢仓储有限责任公司	厦门象屿速传供应链发展股份有限公司		租赁合同 纠纷	诉求我司赔偿 损失	272	二审调解	双方按调解 书履行	我司支付 60 万元
厦门象屿物流集团有限责任公司	泉州市东翔化工轻纺有限公司		买卖合同 纠纷	诉求支付拖欠 货款及违约金	209	执行中	一审判决对方 支付货款 206 万元及逾期违 约金；对方提 出上诉后未缴 纳受理费，二 审法院裁定自 动撤诉，按一 审判决执行	已申请法院 强制执行

**(三) 临时公告未披露或有后续进展的媒体普遍质疑事项**

无

**(四) 其他说明**

无

**二、破产重整相关事项**

□适用 √不适用

**三、资产交易、企业合并事项**

√适用 □不适用

**(一) 公司收购、出售资产和企业合并事项已在临时公告披露且后续实施无变化的**

事项概述及类型	查询索引
龙岩市土地收购储备中心对龙岩象屿物流园区开发有限公司 144,622.7 平方米物流园区项目土地实施收储，收储价格为 144,324,598 元人民币。目前该事项已完成。	详见 2016 年 7 月 15 日公布临 2016-052 号《关于龙岩物流园区项目土地收储的公告》

**(二) 临时公告未披露或有后续进展的情况**

□适用 √不适用

**(三) 临时公告未披露或有后续进展的情况**

□适用 √不适用

**四、公司股权激励情况及其影响**

√适用 □不适用

**(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**

事项概述	查询索引
公司就员工持股计划召开职工代表大会	2016 年 1 月 23 日临 2016-009 号《职工代表大会决议公告》
公司第六届董事会第三十二次会议审议通过公司第一期员工持股计划草案及摘要	2016 年 1 月 23 日临 2016-010 号《第六届董事会第三十二次会议决议公告》；公司第一期员工持股计划草案全文及摘要
公司召开临时股东大会审议通过公司第一期员工持股计划相关议案	2016 年 2 月 4 日临 2016-015 号《2016 年第一次临时股东大会决议公告》
公司披露第一期员工持股计划进展公告	2016 年 3 月 4 日临 2016-017 号《关于公司第一期员工持股计划的进展公告》
公司披露第一期员工持股计划进展公告	2016 年 4 月 2 日临 2016-027 号《关于公司第一期员工持股计划的进展公告》
公司披露第一期员工持股计划进展公告	2016 年 5 月 7 日临 2016-038 号《关于公司第一期员工持股计划的进展公告》
公司披露第一期员工持股计划进展公告	2016 年 6 月 4 日临 2016-042 号《关于公司第一期员工持股计划的进展公告》
公司披露第一期员工持股计划进展公告	2016 年 7 月 2 日临 2016-046 号《关于公司第一期员工持股计划的进展公告》
公司第一期员工持股计划完成股票购买公告	2016 年 8 月 1 日临 2016-058 号《关于公司第一期员工持股计划完成股票购买的公告》

**(二) 临时公告未披露或有后续进展的股权激励情况**

□适用 √不适用

**(三) 报告期公司股权激励相关情况说明**

无

## 五、重大关联交易

适用  不适用

### (一) 与日常经营相关的关联交易

#### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

事项概述	查询索引
关于公司全资子公司向厦门象屿兴泓科技发展有限公司销售商品的日常关联交易:公司全资子公司厦门象屿化工有限公司向厦门象屿兴泓科技发展有限公司销售化纤原料等商品,2016 年度预计货款总额为八亿元人民币,具体交易数量、金额由双方根据兴泓科技生产需求及框架协议执行情况予以确定。	详见 2016 年 1 月 16 日公布的《关于公司全资子公司向厦门象屿兴泓科技发展有限公司销售商品的日常关联交易的公告》。
2016 年度日常关联交易:(1)与厦门象屿集团有限公司及其关联公司发生接受或提供服务、采购或销售商品类型的关联交易、(2)与福建南平太阳电缆股份有限公司发生采购或销售商品的关联交易、(3)与紫金象屿(龙岩)物流有限责任公司发生采购与销售商品的关联交易。	详见 2016 年 3 月 11 日公布的《关于 2016 年度日常关联交易的公告》。

#### 2、已在临时公告披露,但有后续实施的进展或变化的事项

无

#### 3、临时公告未披露的事项

适用  不适用

### (二) 共同对外投资的重大关联交易

#### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

事项概述	查询索引
关于子公司参股设立融资租赁合资公司暨关联交易:公司全资子公司香港拓威贸易有限公司与厦门象屿金象控股集团有限公司在厦门设立融资租赁合资公司,注册资金 18,000 万元人民币,香港拓威出资 4,500 万元,出资占比 25%。	详见 2016 年 7 月 15 日公布的《关于子公司参股设立融资租赁合资公司暨关联交易的公告》

#### 2、已在临时公告披露,但有后续实施的进展或变化的事项

无

#### 3、临时公告未披露的事项

适用  不适用

## 六、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
无													
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							23,835,736,000.00						
报告期末对子公司担保余额合计（B）							9,468,928,003.30						
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）							9,468,928,003.30						
担保总额占公司净资产的比例（%）							114.41						
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）							9,310,512,358.58						
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）							5,330,676,100.18						
上述三项担保金额合计（C+D+E）							14,641,188,458.76						

### 3 其他重大合同或交易

无

### 七、承诺事项履行情况

√适用 □不适用

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

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行
与重大资产重组相关的承诺	解决同业竞争	象屿集团（含象屿地产）	注 1	承诺公布日期：2010 年 3 月 26 日，承诺履行期限：长期	否	是
	解决关联交易	象屿集团（含象屿地产）	注 2	承诺公布日期：2010 年 3 月 26 日，承诺履行期限：长期	否	是

	其他	象屿集团	注 3	承诺公布日期：2011 年 7 月 4 日，承诺履行期限：长期，正在履行，无超期未履行情形。不存在因土地闲置原因而遭受处罚的情形。	否	是
	其他	象屿集团	保证上市公司资产独立、人员独立、财务独立、机构独立、业务独立。	承诺公布日期：2010 年 3 月 26 日，承诺履行期限：长期	否	是
与再融资相关的承诺	股份限售	象屿集团	象屿集团所认购的股份自发行结束之日起 36 个月内不上市交易或转让。	承诺公布日期：2014 年 1 月 15 日，承诺履行期限：2014 年 11 月 10 日起 36 个月内不转让。	是	是
	股份限售	象屿集团	象屿集团所认购的股份自发行结束之日起 36 个月内不上市交易或转让。	承诺公布日期：2015 年 3 月 26 日，承诺履行期限：2015 年 12 月 31 日起 36 个月内不转让。	是	是
其他承诺	股份限售	象屿集团	象屿集团自愿对持有的于 2014 年 7 月 15 日限售期届满的 413,574,000 股股份延长限售期限 24 个月，即在 2016 年 7 月 15 日前不转让该股份。	承诺公布日期：2014 年 7 月 14 日，承诺履行期限：2014 年 7 月 15 日至 2016 年 7 月 15 日	是	是
	股份限售	象屿集团	象屿集团自愿对持有的将于 2014 年 7 月 19 日限售期届满的 139,672,203 股股份延长限售期限 24 个月，即在 2016 年 7 月 19 日前不转让该股份。	承诺公布日期：2014 年 7 月 14 日，承诺履行期限：2014 年 7 月 19 日至 2016 年 7 月 19 日	是	是
	股份限售	象屿地产	自愿对持有的于 2014 年 7 月 15 日限售期届满的 16,426,000 股股份延长限售期限 24 个月，即在 2016 年 7 月 15 日前不转让该股份。	承诺公布日期：2014 年 7 月 14 日，承诺履行期限：2014 年 7 月 15 日至 2016 年 7 月 15 日	是	是
	股份限售	象屿集团	象屿集团在 2015 年 7 月 7 日实施增持，并计划 6 个月内增持不超过 2%，承诺在增持实施期间及法定期限内不减持其持有的公司股份。	承诺公布日期：2015 年 7 月 8 日，承诺履行期限：增持实施期间及法定期限内。	是	是
	股份限售	象屿集团（含象屿地产）	象屿集团和象屿地产自 2015 年非公开发行股票完成后六个月内，不会减持象屿股份股票。	承诺公布日期：2015 年 8 月 11 日，承诺履行期限：2015 年 12 月 31 日至 2016 年 6 月 30 日。	是	是

注 1（解决同业竞争承诺）：

(1) 在本次重大资产重组完成后，公司将主要从事为制造业企业提供大宗商品采购供应、仓储运输、进口清关、供应链信息、结算配套等全方位的综合管理服务。象屿集团及其他控股企业目前未从事与公司及其各控股子公司主营业务存在任何直接或间接竞争的业务或活动。象屿集团承诺并将促使除公司以外的其他控股企业将不在中国境内外直接或间接从事与公司及其控股企业相同或相近的业务，或以任何形式取得与公司及其控股企业存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的控制权，以避免对公司及其控股企业的生产经营构成直接或间接的竞争。

(2)如象屿集团及其他控股企业在本次重大资产重组完成后的经营过程中从事任何与公司及其控股企业的主营业务构成或可能构成直接或间接竞争的业务，由此在市场份额、商业机会及资源配置等方面可能对公司带来不公平的影响时，象屿集团及其他控股企业自愿放弃与公司的业务竞争。

(3)象屿集团及其他控股企业在该承诺函生效前已存在的与公司及其控股企业相同或相似的业务，一旦与公司及其控股企业构成竞争，象屿集团将采取由公司优先选择控股或收购的方式进行；如果公司放弃该等优先权，则象屿集团将通过注销或以不优惠于其向公司提出的条件转让股权给第三方等方式，解决该等同业竞争问题。

(4)象屿集团将促使厦门象屿发展有限公司、厦门闽台商贸有限公司未来严格限制其商品经营的范围，以使其不经营为制造业企业提供大宗商品采购供应业务，及超出在厦门市大嶝对台小额商品交易市场范围之外的仓储运输、进口清关、供应链信息、结算配套等综合物流服务业务。

(5)象屿集团将促使厦门市闽台中心渔港建设发展有限公司、厦门闽台农产品贸易有限公司未来严格限制其商品经营的范围，以使其不经营为制造业企业提供大宗商品采购供应业务，及超出水产品范围之外的仓储运输、进口清关、供应链信息、结算配套等综合物流服务业务。

#### 注 2（解决关联交易的承诺）：

自象屿集团成为公司的控股股东之日起，如果公司在今后的经营活动中必须与象屿集团或象屿集团的关联企业发生不可避免的关联交易，象屿集团将促使此等交易严格按照国家有关法律法规、公司章程和公司的有关规定履行有关程序，在公司股东大会涉及关联交易进行表决时，严格履行回避表决的义务；与公司依法签订协议，及时进行信息披露；保证按照正常的商业条件进行，对于原材料采购、产品销售等均严格按照市场经济原则，采用公开招标或者市场定价等方式，且象屿集团及象屿集团的关联企业将不会要求或接受公司给予比在任何一项市场公平交易中第三者更优惠的条件，保证不通过关联交易损害公司及其他股东的合法权益。

#### 注 3（补偿因土地闲置遭受处罚的承诺）：

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

### 八、聘任、解聘会计师事务所情况

适用 不适用

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

适用 不适用

### 十、可转换公司债券情况

适用 不适用

### 十一、公司治理情况

报告期，公司严格按照《公司法》、《证券法》等法律法规、中国证监会、上海证券交易所有关规范性文件及《公司章程》等制度的要求，不断完善公司法人治理结构，健全公司内部控制制度，促进公司董事、监事及管理层恪尽职守，提高公司决策与经营管理水平。

公司治理实际情况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在差异，公司未收到被监管部门采取行政措施的有关文件，也不存在被监管部门要求限期整改的情况。

## 十二、其他重大事项的说明

### (一) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

适用 不适用

### (二) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

适用 不适用

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

##### 2、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）

无

##### 3、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

公司非公开发行 4.3 亿股限售股于 2016 年 7 月 14 日到期，7 月 15 日进入市场流通，本次限售股解禁后公司的限售股减少为 187,452,224 股，流通股增加至 983,327,179 股。具体内容可详看 2016 年第 48 号《关于非公开发行限售股上市流通公告》。

#### (二) 限售股份变动情况

适用 不适用

### 二、股东情况

#### (一) 股东总数:

截止报告期末股东总数(户)	48,072
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

## (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	
厦门象屿集团有限 公司	0	624,488,448	53.34%	479,949,992	质押	66,375 ,992	国有法 人
财通基金—光大银 行—财通基金—富 春102号资产管理计 划	0	32,815,170	2.80%	0	无	0	其他
厦门海翼集团有限 公司	0	27,149,726	2.32%	0	无	0	国有法 人
深圳平安大华汇通 财富—包商银行— 中融国际信托—中 融—融璋25号单一 资金信托	0	26,905,829	2.30%	26,905,829	无	0	其他
华泰证券股份有限 公司	6,536,276	22,441,811	1.92%	0	无	0	境内非 国有法 人
全国社保基金五零 三组合	0	22,423,766	1.92%	22,423,766	无	0	其他
全国社保基金—零 四组合	13,648,928	20,188,891	1.72%	4,440,000	无	0	其他
财通基金—民生银 行—富春116号资产 管理计划	0	20,099,291	1.72%	0	无	0	其他
象屿地产集团有限 公司	0	16,426,000	1.40%	16,426,000	无	0	国有法 人
中国工商银行股份 有限公司—华泰柏 瑞惠利灵活配置混 合型证券投资基金	0	15,246,637	1.30%	15,246,637	无	0	其他
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				
厦门象屿集团有限公司	144,538,456	人民币普通股	144,538,456				
财通基金—光大银行—财通基金— 富春102号资产管理计划	32,815,170	人民币普通股	32,815,170				
厦门海翼集团有限公司	27,149,726	人民币普通股	27,149,726				
华泰证券股份有限公司	22,441,811	人民币普通股	22,441,811				
财通基金—民生银行—富春116号 资产管理计划	20,099,291	人民币普通股	20,099,291				
全国社保基金—零四组合	15,748,891	人民币普通股	15,748,891				
厦门象屿股份有限公司—第一期员 工持股计划	10,198,757	人民币普通股	10,198,757				
申万宏源证券有限公司	6,900,051	人民币普通股	6,900,051				

招商证券股份有限公司	5,994,103	人民币普通股	5,994,103
全国社保基金六零四组合	5,826,066	人民币普通股	5,826,066
上述股东关联关系或一致行动的说明	象屿地产集团有限公司是厦门象屿集团有限公司的全资子公司。公司未知上述其他各股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无		

## 前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	厦门象屿集团有限公司	479,949,992	2016-7-15	0	系在本公司 2011 年非公开发行中认购的股份,象屿集团承诺在原非公开发售期限的基础上自愿延长限售期限 24 个月,即在 2016 年 7 月 15 日前不转让该股份。
		52,923,077	2017-11-10	0	系在本公司 2014 年非公开发行中认购的股份,象屿集团所认购的股份自上市之日起 36 个月内不得转让,预计上市流通时间为 2017 年 11 月 10 日。
		13,452,915	2018-12-31	0	系在本公司 2015 年非公开发行中认购的股份,象屿集团所认购的股份自上市之日起 36 个月内不得转让,预计上市流通时间为 2018 年 12 月 31 日。
2	深圳平安大华汇通财富—包商银行—中融国际信托—中融—融珲 25 号单一资金信托	26,905,829	2016-12-31	0	系在本公司 2015 年非公开发行中认购的股份,所认购的股份自上市之日起 12 个月内不得转让,预计上市流通时间为 2016 年 12 月 31 日。
3	全国社保基金五零三组合	22,423,766	2016-12-31	0	系在本公司 2015 年非公开发行中认购的股份,所认购的股份自上市之日起 12 个月内不得转让,预计上市流通时间为 2016 年 12 月 31 日。
4	象屿地产集团有限公司	16,426,000	2016-7-15	0	系在本公司 2011 年非公开发行中认购的股份,象屿地产承诺在原非公开发售期限的基础上自愿延长限售期限 24 个月,即在 2016 年 7 月 15 日前不转让该股份。
5	中国工商银行股份有限公司—华泰柏瑞惠利灵活配置混合型证券投资基金	15,246,637	2016-12-31	0	系在本公司 2015 年非公开发行中认购的股份,所认购的股份自上市之日起 12 个月内不得转让,预计上市流通时间为 2016 年 12 月 31 日。

6	江信基金—民生银行—江信基金聚财67号资产管理计划	13,452,915	2016-12-31	0	系在本公司2015年非公开发行中认购的股份，所认购的股份自上市之日起12个月内不得转让，预计上市流通时间为2016年12月31日。
7	厦门国际信托有限公司	12,444,865	2016-12-31	0	系在本公司2015年非公开发行中认购的股份，所认购的股份自上市之日起12个月内不得转让，预计上市流通时间为2016年12月31日。
8	全国社保基金—零四组合	4,440,000	2016-12-31	0	系在本公司2015年非公开发行中认购的股份，所认购的股份自上市之日起12个月内不得转让，预计上市流通时间为2016年12月31日。
9	鹏华基金—光大银行—光大保德信资产管理有限公司	4,440,000	2016-12-31	0	系在本公司2015年非公开发行中认购的股份，所认购的股份自上市之日起12个月内不得转让，预计上市流通时间为2016年12月31日。
10	泰康人寿保险股份有限公司—分红—个人分红—019L—FH002沪	4,384,533	2016-12-31	0	系在本公司2015年非公开发行中认购的股份，所认购的股份自上市之日起12个月内不得转让，预计上市流通时间为2016年12月31日。
上述股东关联关系或一致行动的说明		象屿地产集团有限公司是厦门象屿集团有限公司的全资子公司。			

**(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

### 三、其他说明

公司于 8 月 2 日召开 2016 年第四次临时股东大会，选举出公司第七届董事会和第七届监事会（其中三位职工监事由职工代表大会选举产生）。

同日公司第七届董事会选举了董事长、副董事长、各专业委员会成员，聘任了总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书、证券事务代表；第七届监事选举了监事会主席。

详见公司 2016 年 8 月 3 日披露临 2016-059 号《关于选举职工代表监事的公告》、临 2016-060 号《2016 年第四次临时股东大会决议公告》、临 2016-061 号《第七届董事会第一次会议决议公告》、临 2016-062 号《第七届监事会第一次会议决议公告》。

## 第九节 公司债券相关情况

适用 不适用

注：公司短期融资券和中票的情况

公司第六届董事会第三十六次会议审议通过《关于申请发行不超过 40 亿元人民币超短期融资券的议案》和《关于申请发行不超过 10 亿元长期含权中票(可续期)的议案》，同意公司向中国银行间市场交易商协会申请注册发行规模不超过 40 亿元人民币的超短期融资券和发行额度发行规模不超过 10 亿元人民币的长期含权中票(可续期)，并根据市场情况以及公司资金需求在上述额度内分期发行，并提请股东大会授权公司经营班子决定发行的具体条款、办理发行相关事宜。公司 2016 年第三次临时股东大会审议通过了这两项事项，目前公司短期融资券和中票的发行准备工作正在有序进行。

## 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

2016 年 6 月 30 日

编制单位：厦门象屿股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	七、1	2,139,434,418.51	2,171,023,537.75
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	七、2	315,372.58	384,539.10
衍生金融资产	七、3	134,588,324.73	25,043,749.32
应收票据	七、4	131,594,578.81	141,184,022.22
应收账款	七、5	3,599,342,285.49	2,406,842,464.36
预付款项	七、6	4,951,820,921.08	5,045,721,131.22
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息	七、7	14,632,537.10	5,133,134.31
应收股利	七、8	13,903,668.81	300,000.00
其他应收款	七、9	1,149,100,691.13	788,959,655.41
买入返售金融资产			
存货	七、10	8,692,894,567.48	5,651,607,561.71
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产	七、12	11,684.61	1,627.21
其他流动资产	七、13	1,307,853,229.53	2,303,355,553.71
流动资产合计		22,135,492,279.86	18,539,556,976.32
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	七、14	231,620,904.92	49,238,762.92
持有至到期投资			
长期应收款	七、16	18,472,442.05	19,386,426.04
长期股权投资	七、17	1,110,264,469.61	837,366,836.04
投资性房地产	七、18	784,193,459.26	770,211,141.26
固定资产	七、19	3,906,589,294.55	3,400,325,128.18
在建工程	七、20	130,239,502.37	555,390,484.60
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	七、25	996,149,323.91	956,944,863.75
开发支出			
商誉	七、27	3,514,702.92	3,514,702.92
长期待摊费用	七、28	15,316,076.24	13,910,759.94
递延所得税资产	七、29	316,889,268.91	222,230,969.91
其他非流动资产	七、30	789,072,942.93	729,967,741.55
非流动资产合计		8,302,322,387.67	7,558,487,817.11
资产总计		30,437,814,667.53	26,098,044,793.43
<b>流动负债：</b>			
短期借款	七、31	8,699,787,991.11	8,478,949,670.70
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	七、32	935,641,300.00	879,419,400.00
衍生金融负债	七、33	276,296,543.04	77,604,098.15
应付票据	七、34	2,004,654,485.40	1,939,049,060.75
应付账款	七、35	5,098,918,243.02	2,930,041,501.20
预收款项	七、36	2,639,291,041.71	1,778,432,108.60
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	七、37	107,368,046.55	146,579,231.89
应交税费	七、38	137,392,871.87	118,284,498.96
应付利息	七、39	15,519,744.00	15,255,044.95
应付股利	七、40	5,068,559.43	2,952,012.89
其他应付款	七、41	646,815,702.85	236,728,476.22
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债	七、43	12,000,000.00	10,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		20,578,754,528.98	16,613,295,104.31
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	七、45	928,000,000.00	165,000,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款	七、47	656,281.86	10,609,325.38
长期应付职工薪酬	七、48	82,952,327.76	80,887,117.40
专项应付款	七、49	180,000,000.00	
预计负债			
递延收益	七、51	369,852,827.72	225,775,146.62
递延所得税负债	七、29	21,094,894.97	9,366,509.70
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,582,556,332.31	491,638,099.10
负债合计		22,161,310,861.29	17,104,933,203.41

<b>所有者权益</b>			
股本	七、53	1,170,779,403.00	1,170,779,403.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、55	3,506,711,676.50	3,506,711,676.50
减：库存股			
其他综合收益	七、57	-28,594,834.81	-21,862,802.84
专项储备			
盈余公积	七、59	73,190,919.95	73,190,919.95
一般风险准备			
未分配利润	七、60	1,461,007,399.90	1,308,246,714.32
归属于母公司所有者权益合计		6,183,094,564.54	6,037,065,910.93
少数股东权益		2,093,409,241.70	2,956,045,679.09
所有者权益合计		8,276,503,806.24	8,993,111,590.02
负债和所有者权益总计		30,437,814,667.53	26,098,044,793.43

法定代表人：张水利 主管会计工作负责人：邓启东 会计机构负责人：齐卫东

### 母公司资产负债表

2016年6月30日

编制单位：厦门象屿股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		176,953,398.74	398,909,303.41
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十七、1		128,551,243.75
预付款项		11,581,781.94	529,476.99
应收利息		3,158,324.08	2,619,328.45
应收股利		8,680,508.98	
其他应收款	十七、2	995,406,683.57	870,109,058.00
存货			
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		124,639,196.99	1,026,709.71
流动资产合计		1,320,419,894.30	1,401,745,120.31
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产		147,163,332.00	
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七、3	4,031,826,822.91	3,751,083,195.18
投资性房地产			
固定资产		974,292.17	1,099,138.59
在建工程			

工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		917,821.63	1,222,642.38
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		286,264.29	808,078.83
递延所得税资产			
其他非流动资产		823,802,402.36	1,100,753,251.00
非流动资产合计		5,004,970,935.36	4,854,966,305.98
资产总计		6,325,390,829.66	6,256,711,426.29
<b>流动负债：</b>			
短期借款		339,000,000.00	339,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			219,690,500.00
应付账款			
预收款项		2,846.95	12,357,462.66
应付职工薪酬		3,879.45	3,617,437.67
应交税费		144,858.01	1,150,213.48
应付利息		362,500.00	398,754.24
应付股利			
其他应付款		142,220,033.40	96,016,280.85
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		481,734,117.81	672,230,648.90
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬		1,521,255.91	1,521,255.91
专项应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,521,255.91	1,521,255.91
负债合计		483,255,373.72	673,751,904.81
<b>所有者权益：</b>			
股本		1,170,779,403.00	1,170,779,403.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			

资本公积		4,704,083,894.38	4,704,083,894.38
减：库存股			
其他综合收益		-13,836,460.00	
专项储备			
盈余公积			
未分配利润		-18,891,381.44	-291,903,775.90
所有者权益合计		5,842,135,455.94	5,582,959,521.48
负债和所有者权益总计		6,325,390,829.66	6,256,711,426.29

法定代表人：张水利 主管会计工作负责人：邓启东 会计机构负责人：齐卫东

### 合并利润表

2016 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		49,604,015,860.81	26,416,259,164.94
其中：营业收入	七、61	49,604,015,860.81	26,416,259,164.94
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		49,209,460,637.23	26,274,410,107.59
其中：营业成本	七、61	48,206,143,528.66	25,214,489,758.01
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加	七、62	26,891,136.33	22,434,166.05
销售费用	七、63	549,492,318.14	471,730,685.70
管理费用	七、64	143,051,779.95	112,879,601.08
财务费用	七、65	253,455,069.89	317,725,183.49
资产减值损失	七、66	30,426,804.26	135,150,713.26
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	七、67	-175,860,572.32	-4,568,213.21
投资收益（损失以“－”号填列）	七、68	4,646,690.02	177,090,289.95
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		22,883,116.36	16,877,956.27
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		223,341,341.28	314,371,134.09
加：营业外收入	七、69	106,443,768.99	19,189,508.79
其中：非流动资产处置利得		71,226.15	
减：营业外支出	七、70	4,565,983.04	1,042,939.13
其中：非流动资产处置损失		625,413.42	40,553.02

四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		325,219,127.23	332,517,703.75
减：所得税费用	七、71	57,516,876.70	61,657,350.41
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		267,702,250.53	270,860,353.34
归属于母公司所有者的净利润		152,760,685.58	179,100,425.50
少数股东损益		114,941,564.95	91,759,927.84
六、其他综合收益的税后净额	七、72	-6,301,887.07	5,413,872.61
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	七、72	-6,732,031.97	5,410,916.54
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		-6,732,031.97	5,410,916.54
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			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-14,624,179.24	5,618,728.40
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		7,892,147.27	-207,811.86
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	七、72	430,144.90	2,956.07
七、综合收益总额		261,400,363.46	276,274,225.95
归属于母公司所有者的综合收益总额		146,028,653.61	184,511,342.04
归属于少数股东的综合收益总额		115,371,709.85	91,762,883.91
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.13	0.17
（二）稀释每股收益(元/股)		0.13	0.17

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：张水利 主管会计工作负责人：邓启东 会计机构负责人：齐卫东

## 母公司利润表

2016 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	十七、4	28,716,000.73	141,230,726.51
减：营业成本	十七、4	132,107.47	145,438,695.52
营业税金及附加		1,146,249.62	
销售费用		126,733.93	224,702.71
管理费用		9,348,159.87	8,920,676.06
财务费用		-1,418,360.83	9,767,058.84
资产减值损失			339,207.05
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）	十七、5	253,604,805.83	17,818,191.78
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		3,624,997.59	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		272,985,916.50	-5,641,421.89
加：营业外收入		26,477.96	1,730.00
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出			76.00
其中：非流动资产处置损失			76.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		273,012,394.46	-5,639,767.89
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		273,012,394.46	-5,639,767.89
五、其他综合收益的税后净额		-13,836,460.00	
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		-13,836,460.00	
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			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-13,836,460.00	
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		259,175,934.46	-5,639,767.89
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：张水利 主管会计工作负责人：邓启东 会计机构负责人：齐卫东

## 合并现金流量表

2016 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
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		55,499,984,443.13	28,872,958,597.94
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		48,769,876.13	73,467,124.75
收到其他与经营活动有关的现金	七、73(1)	345,078,757.65	220,801,159.40
经营活动现金流入小计		55,893,833,076.91	29,167,226,882.09
购买商品、接受劳务支付的现金		53,295,983,049.56	25,945,766,960.64
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		274,926,754.42	232,346,604.93
支付的各项税费		289,011,906.72	244,510,068.00
支付其他与经营活动有关的现金	七、73(2)	636,917,690.60	671,394,760.74
经营活动现金流出小计		54,496,839,401.30	27,094,018,394.31
经营活动产生的现金流量净额		1,396,993,675.61	2,073,208,487.78
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		81,598,557.86	141,095,625.92
取得投资收益收到的现金		165,629,798.80	304,255,841.45
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		725,576.98	4,880.00
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	七、73(3)	243,000,000.00	
投资活动现金流入小计		490,953,933.64	445,356,347.37
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		208,691,635.43	299,428,260.91
投资支付的现金		1,399,944,013.86	64,761,860.11
质押贷款净增加额			

取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	七、73(4)		7,067,407.46
投资活动现金流出小计		1,608,635,649.29	371,257,528.48
投资活动产生的现金流量净额		-1,117,681,715.65	74,098,818.89
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		142,350,000.00	35,450,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		142,350,000.00	35,450,000.00
取得借款收到的现金		10,692,036,348.02	9,043,663,990.33
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		10,834,386,348.02	9,079,113,990.33
偿还债务支付的现金		9,536,086,817.49	9,997,792,730.12
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		376,112,836.19	545,779,675.86
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		127,590,722.02	88,692,846.59
支付其他与筹资活动有关的现金	七、73(5)	1,077,437,450.00	
筹资活动现金流出小计		10,989,637,103.68	10,543,572,405.98
筹资活动产生的现金流量净额		-155,250,755.66	-1,464,458,415.65
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-10,832,114.17	-43,551,946.64
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		113,229,090.13	639,296,944.38
加：期初现金及现金等价物余额		1,926,998,064.04	720,416,468.51
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		2,040,227,154.17	1,359,713,412.89

法定代表人：张水利 主管会计工作负责人：邓启东 会计机构负责人：齐卫东

### 母公司现金流量表

2016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
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		158,100.00	51,972,094.93
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		899,757,215.90	109,302,662.70
经营活动现金流入小计		899,915,315.90	161,274,757.63
购买商品、接受劳务支付的现金		243,323,669.75	13,442,076.18
支付给职工以及为职工支付的现金		9,505,955.45	10,736,631.51
支付的各项税费		2,425,813.22	451,360.85
支付其他与经营活动有关的现金		862,486,454.32	141,761,139.57
经营活动现金流出小计		1,117,741,892.74	166,391,208.11
经营活动产生的现金流量净额		-217,826,576.84	-5,116,450.48
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		241,340,003.27	

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		241,340,003.27	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		87,800.00	39,471.90
投资支付的现金		237,851,931.37	
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		237,939,731.37	39,471.90
投资活动产生的现金流量净额		3,400,271.90	-39,471.90
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		80,000,000.00	100,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		80,000,000.00	100,000,000.00
偿还债务支付的现金		80,000,000.00	100,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		7,899,658.53	9,710,537.51
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		87,899,658.53	109,710,537.51
筹资活动产生的现金流量净额		-7,899,658.53	-9,710,537.51
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		17,919.43	75,067.12
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-222,308,044.04	-14,791,392.77
加：期初现金及现金等价物余额		300,054,178.44	127,436,099.64
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		77,746,134.40	112,644,706.87

法定代表人：张水利 主管会计工作负责人：邓启东 会计机构负责人：齐卫东

## 合并所有者权益变动表

2016 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
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	1,170,779,403.00				3,506,711,676.50		-21,862,802.84		73,190,919.95		1,308,246,714.32	2,956,045,679.09	8,993,111,590.02
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	1,170,779,403.00				3,506,711,676.50		-21,862,802.84		73,190,919.95		1,308,246,714.32	2,956,045,679.09	8,993,111,590.02
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-6,732,031.97				152,760,685.58	-862,636,437.39	-716,607,783.78
（一）综合收益总额							-6,732,031.97				152,760,685.58	115,371,709.85	261,400,363.46
（二）所有者投入和减少资本												-847,032,190.21	-847,032,190.21
1. 股东投入的普通股												-847,032,190.21	-847,032,190.21
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													



同一控制下企业合并												
其他												
二、本年期初余额	1,036,250,256.00			1,684,848,089.74		-42,324,909.78		72,226,418.95		1,021,698,224.53	1,667,202,049.10	5,439,900,128.54
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）						5,410,916.54				177,758,590.32	26,788,347.29	209,957,854.15
（一）综合收益总额						5,410,916.54				179,100,425.50	91,762,883.91	276,274,225.95
（二）所有者投入和减少资本										-1,890,801.76	28,243,355.15	26,352,553.39
1. 股东投入的普通股											35,450,000.00	35,450,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他										-1,890,801.76	-7,206,644.85	-9,097,446.61
（三）利润分配										548,966.58	-93,217,891.77	-92,668,925.19
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										548,966.58	-93,217,891.77	-92,668,925.19
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												
1. 本期提取								448,620.32				448,620.32

2. 本期使用						448,620.32					448,620.32	
(六) 其他												
四、本期期末余额	1,036,250,256.00			1,684,848,089.74		-36,913,993.24		72,226,418.95		1,199,456,814.85	1,693,990,396.39	5,649,857,982.69

法定代表人：张水利 主管会计工作负责人：邓启东 会计机构负责人：齐卫东

### 母公司所有者权益变动表

2016 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
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,170,779,403.00				4,704,083,894.38					-291,903,775.90	5,582,959,521.48
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,170,779,403.00				4,704,083,894.38					-291,903,775.90	5,582,959,521.48
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)							-13,836,460.00			273,012,394.46	259,175,934.46
(一) 综合收益总额							-13,836,460.00			273,012,394.46	259,175,934.46
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配											
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	1,170,779,403.00				4,704,083,894.38		-13,836,460.00		-18,891,381.44	5,842,135,455.94

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
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,036,250,256.00				3,359,320,307.62					-495,661,867.15	3,899,908,696.47
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,036,250,256.00				3,359,320,307.62					-495,661,867.15	3,899,908,696.47
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)										-5,639,767.89	-5,639,767.89
(一)综合收益总额										-5,639,767.89	-5,639,767.89
(二)所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											

(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配											
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	1,036,250,256.00				3,359,320,307.62					-501,301,635.04	3,894,268,928.58

法定代表人：张水利 主管会计工作负责人：邓启东 会计机构负责人：齐卫东

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

厦门象屿股份有限公司（以下简称“本公司”）系由原夏新电子股份有限公司经重大资产重组而成。本公司于 1997 年 4 月 24 日经中国证监会（1997）176 号文批准，以向社会公众募股方式设立。1997 年 5 月 23 日，经厦门市工商行政管理局登记注册成立。

2011 年 6 月 29 日，本公司重大资产重组方案经中国证券监督管理委员会“证监许可[2011]1025 号”《关于核准夏新电子股份有限公司向厦门象屿集团有限公司等发行股份购买资产的批复》核准，本公司向厦门象屿集团有限公司（以下简称“象屿集团”）发行 413,574,000 股股份、向厦门象屿建设集团有限责任公司（以下简称“象屿地产”，2014 年变更为象屿地产集团有限公司）发行 16,426,000 股股份，购买象屿集团及象屿地产持有的厦门象屿股份有限公司（已变更为“厦门象屿物流集团有限责任公司”，以下简称“象屿物流”）100%的股权，申请增加注册资本人民币 43,000 万元，变更后的注册资本为人民币 85,984 万元。上述定向增发已于 2011 年 7 月 14 日向中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完过户登记。此外，象屿集团因执行法院裁定而持有本公司 139,672,203 股股份，加上此次象屿集团及象屿地产认购本公司 43,000 万股股份，合计持有本公司 569,672,203 股股份，约占本公司总股本的 66.25%，成为本公司的控股股东。

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

2014 年 11 月，本公司向厦门象屿集团有限公司等对象非公开发行股票 176,410,256 股，申请增加注册资本人民币 176,410,256 元，变更后的注册资本为人民币 1,036,250,256.00 元。

2015 年 12 月，本公司向厦门象屿集团有限公司等对象非公开发行股票 134,529,147 股，申请增加注册资本人民币 134,529,147.00 元，变更后的注册资本为人民币 1,170,779,403.00 元。

本公司《企业法人营业执照》注册号为 91350200260131285X，本公司住所：厦门市现代物流园区象屿路 99 号厦门国际航运中心 E 栋 7 层 08 单元，法定代表人：张水利。

本公司及子公司（以下简称“本公司”）主要从事大宗商品采购供应及综合物流以及物流平台（园区）开发运营业务。

本财务报表及财务报表附注业经本公司第七届董事会第二次会议于 2016 年 8 月 29 日批准。

#### 2. 合并财务报表范围

合并财务报表范围包括本公司及所有子公司，具体情况详见附注第十节、八“合并范围的变更”和附注第十节、九“在其他主体中的权益”之说明。

## 四、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，本公司还按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定》（2014 年修订）披露有关财务信息。

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

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

### 2. 持续经营

本公司自本报告期末至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司根据自身生产经营特点，确定应收款项、固定资产折旧、无形资产摊销以及收入确认政策，具体会计政策参见附注第十节、五之 11、16、21、28。

### 1. 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2016 年 6 月 30 日的合并及公司财务状况以及 2016 年 1 至 6 月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

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 3. 营业周期

本公司的营业周期为 12 个月。

### 4. 记账本位币

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

### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### （1）同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日被合并方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，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

#### 通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以合并日持股比例计算的合并日应享有被合并方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，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，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

### (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，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。

#### (5) 分步处置股权直至丧失控制权的处理

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

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

在个别财务报表中，分步处置股权直至丧失控制权的各项交易不属于“一揽子交易”的，结转每一次处置股权相对应的长期股权投资的账面价值，所得价款与处置长期股权投资账面价值之间的差额计入当期投资收益；属于“一揽子交易”的，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

在合并财务报表中，分步处置股权直至丧失控制权时，剩余股权的计量以及有关处置股权损益的核算比照前述“丧失子公司控制权的处理”。在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司自购买日开始持续计算的净资产账面价值份额之间的差额，分别进行如下处理：

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

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

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。本公司合营安排分为共同经营和合营企业。

### (1) 共同经营

共同经营是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司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

合营企业是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司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。现金等价物是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

### 9. 外币业务和外币报表折算

#### (1) 外币业务

本公司发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

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

#### (2) 外币财务报表的折算

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

利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

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

由于财务报表折算而产生的差额，在资产负债表股东权益项目下的“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

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

#### (1) 金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- ① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；

② 该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

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

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

### （2）金融资产分类和计量

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

持有至到期投资

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

贷款和应收款项

贷款和应收款项，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，包括发放贷款、应收账款和其他应收款等（附注第十节、五之 11）。贷款和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

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

其他金融负债

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

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。

如果本公司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公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，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，该工具是本公司的金融负债；如果是后者，该工具是本公司的权益工具。

#### （4）衍生金融工具及嵌入衍生工具

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

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

#### （5）金融工具的公允价值

公允价值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。

本公司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，本公司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）是本公司在计量日能够进入的交易市场。本公司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，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。

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。

本公司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，本公司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。

#### （6）金融资产减值

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

金融资产发生减值的客观证据，包括下列可观察到的情形：

- ①发行方或债务人发生严重财务困难；
- ②债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- ③本公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④债务人很可能倒闭或者进行其他财务重组；
- ⑤因发行方发生重大财务困难，导致金融资产无法在活跃市场继续交易；
- ⑥无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，包括：
  - 该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化；
  - 债务人所在国家或地区经济出现了可能导致该组金融资产无法支付的状况；

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

⑧权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，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）。

⑨其他表明金融资产发生减值的客观证据。

以摊余成本计量的金融资产

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

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

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

可供出售金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，原直接计入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）。

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

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

#### (8) 金融资产和金融负债的抵销

当本公司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，同时本公司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. 应收款项

#### (1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	本公司将在资产负债表日单个客户欠款余额为100万元以上（含100万元等值）的应收账款及其他应收款，确定为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法	在资产负债表日，本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，经测试发生了减值的，按其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确定减值损失，计提坏账准备；对单项测试未减值的应收款项，汇同对单项金额非重大的应收款项，按类似的信用风险特征划分为若干组合，再按这些应收款项组合在资产负债表日余额的一定比例计算确定减值损失，计提坏账准备。

#### (2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：

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

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 (%)
综合物流及物流平台（园区）开发运营		
1年以内（含1年）		
其中：1年以内分项		
0-6个月	0.00	0.00
7-12个月	5.00	5.00
1-2年（含2年）	10.00	10.00
2-3年（含3年）	20.00	20.00
3年以上	100.00	100.00
大宗商品采购与供应及其他		

0-6 个月	0.00	0.00
7-12 个月	5.00	5.00
1-2 年	10.00	10.00
2-3 年	20.00	20.00
3-4 年	50.00	50.00
4-5 年	80.00	80.00
5 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

组合中，采用其他方法计提坏账准备的  
适用 不适用

### (3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

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

## 12. 存货

### (1) 存货的分类

本公司存货分为原材料、低值易耗品、在途物资、库存商品等。

### (2) 发出存货的计价方法

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

### (3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

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

### (4) 存货的盘存制度

本公司存货盘存制度采用永续盘存制。

### (5) 低值易耗品的摊销方法

本公司低值易耗品领用时采用一次转销法摊销。

## 13. 划分为持有待售资产

不适用

#### 14. 长期股权投资

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。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，为本公司的联营企业。

##### (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

本公司对子公司的投资，采用成本法核算；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，并按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

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。

本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在抵销基础上确认投资损益。但本公司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；本公司拥有被投资单位 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）减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，本公司计提资产减值的方法见附注第十节、五之 22。

**15. 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。本公司投资性房地产包括已出租的土地使用权、已出租的建筑物。

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

采用成本模式进行后续计量的投资性房地产，计提资产减值方法见附注第十节、五之 22。

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。

**16. 固定资产****(1). 确认条件**

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

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

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

**(2). 折旧方法**

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

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	年限平均法	20-50	0-10	1.8-5
构筑物及其他设施	年限平均法	3-30	5	3.17-31.67
机器设备	年限平均法	5-20	0-10	4.5-20
轮船	年限平均法	10-25	0-10	3.6-10
除轮船之外的运输工具	年限平均法	4-8	0-10	11.25-25
电子及办公设备	年限平均法	3-5	0-10	18-33.33
其他设备	年限平均法	3-5	0-10	18-33.33

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

(3). 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注第十节、五之 22。

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

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

(5). 大修理费用

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

(6). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

不适用

## 17. 在建工程

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

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

在建工程计提资产减值方法见附注第十节、五之 22。

## 18. 借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

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

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

(2) 借款费用资本化期间

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

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

(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。

## 19. 生物资产

不适用

## 20. 油气资产

不适用

## 21. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

本公司无形资产包括土地使用权、软件等。

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

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

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

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

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

无形资产计提资产减值方法见附注第十节五、之 22。

### (2). 内部研究开发支出会计政策

不适用

## 22. 长期资产减值

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，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

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

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

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

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

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

### **23. 长期待摊费用**

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

### **24. 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**

本公司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

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。

#### 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，本公司依据国家企业年金制度的相关政策建立企业年金计划（“年金计划”），员工可以自愿参加该年金计划。除此之外，本公司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。

#### 设定受益计划

对于设定受益计划，在年度资产负债表日由独立精算师进行精算估值，以预期累积福利单位法确定提供福利的成本。本公司设定受益计划导致的职工薪酬成本包括下列组成部分：

- ①服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，当期服务成本，是指职工当期提供服务所导致的设定受益计划义务现值的增加额；过去服务成本，是指设定受益计划修改所导致的与以前期间职工服务相关的设定受益计划义务现值的增加或减少。
- ②设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。
- ③重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，本公司将上述第①和②项计入当期损益；第③项计入其他综合收益且不会在后续会计期间转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

### (4)、辞退福利的会计处理方法

本公司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：本公司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；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

实行职工内部退休计划的，在正式退休日之前的经济补偿，属于辞退福利，自职工停止提供服务日至正常退休日期间，拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等一次性计入当期损益。正式退休日期之后的经济补偿（如正常养老退休金），按照离职后福利处理。

### (5)、其他长期职工福利的会计处理方法

本公司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。符合设定受益计划的，按照上述关于设定受益计划的有关规定进行处理，

但相关职工薪酬成本中“重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”部分计入当期损益或相关资产成本。

## 25. 预计负债

不适用

## 26. 股份支付

不适用

## 27. 优先股、永续债等其他金融工具

不适用

## 28. 收入

### (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，本公司于资产负债表日按完工百分比法确认收入。

劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

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

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

#### ③让渡资产使用权

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

### (2) 收入确认的具体方法

本公司收入确认的具体方法如下：

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

本公司劳务收入确认的具体方法：本公司在劳务已提供，相关的收入已经取得或取得了收款的凭据时确认收入。

## 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。

### (1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

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

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

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

### (2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

## 30. 递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

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

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

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

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

- (1) 该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；
- (2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

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

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

### 31. 租赁

#### (1)、经营租赁的会计处理方法

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

##### (1) 本公司作为出租人

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

##### (2) 本公司作为承租人

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

#### (2)、融资租赁的会计处理方法

不适用

### 32. 安全生产费用

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

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

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

**33. 重大会计判断和估计**

本公司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。

**商誉减值**

本公司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，本公司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。

**34. 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

**六、税项****1. 主要税种及税率**

税种	计税依据	税率
增值税	商品销售收入增值额	免税、13%、17%
增值税	应税服务增值额	3%、5%、6%、11%
消费税	进口汽车完税价	根据气缸容量选用
营业税	劳务收入、租赁收入等	5%
城市维护建设税	应交流转税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	25%
教育费附加	应交流转税额	3%
地方教育费附加	应交流转税额	2%
房产税（自用房产）	房产原值按规定减除一定比例后的房产余值	1.2%
房产税（出租房产）	租金收入	12%

**2. 其他**

注 1：城市维护建设税、教育费附加、地方教育费附加：外地注册的子公司或分公司按当地的税收政策及税率缴纳附加税费。

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

注 3：企业所得税：境外注册的子公司按当地的税收政策及税率缴纳企业所得税。

注 4：营业税为本公司营改增之前的税项。

## 七、合并财务报表项目注释

## 1、货币资金

单位：元 币种：人民币

项 目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
<b>库存现金：</b>			140,014.58			4,764,451.30
人民币			140,014.58			4,761,418.01
美元				467.12	6.4936	3,033.29
<b>银行存款：</b>			1,884,732,539.04			1,940,041,801.62
人民币			1,547,569,424.96			1,764,131,681.30
美元	50,492,515.35	6.6312	334,825,989.78	26,706,960.82	6.4936	173,424,320.94
港币	253,018.94	0.85467	216,247.53	241,251.88	0.83778	202,115.51
欧元	197,851.74	7.3750	1,459,156.10	210,321.10	7.0952	1,492,270.27
新西兰元	140,275.29	4.7173	661,720.62	178,141.99	4.4426	791,413.60
加元	0.01	5.1222	0.05			
<b>其他货币资金：</b>			254,561,864.89			226,217,284.83
人民币			127,657,379.90			27,591,109.67
美元	19,131,906.93	6.6312	126,867,512.87	30,304,992.90	6.4936	196,788,501.94
港币	43,259.06	0.85467	36,972.12	2,193,514.39	0.83778	1,837,673.22
<b>合 计</b>			<b>2,139,434,418.51</b>			<b>2,171,023,537.75</b>
其中：存放在境外的款项总额			27,669,048.26			17,916,258.80

(1) 其他货币资金期末账面余额主要为期货保证金及信用证保证金。

(2) 截至 2016 年 6 月 30 日止，本公司不存在抵押、质押或冻结、或存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

(3) 截至 2016 年 6 月 30 日止，银行存款期末余额中包含 3 个月以上定期存款 99,207,264.34 元，不作为现金流量表中的现金及现金等价物。

## 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
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	315,372.58	384,539.10
其中：债务工具投资		
权益工具投资	315,372.58	384,539.10
合计	315,372.58	384,539.10

## 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	69,022,956.71	24,724,917.55
远期结售汇合约	1,122,390.97	318,831.77

外汇掉期合约	372,577.05	
贵金属交易合约	64,070,400.00	
合计	134,588,324.73	25,043,749.32

其他说明:

1、 本公司将期货合约的持有与处置作为规避现货市场风险的手段之一，难以同时满足套期保值会计要求的五个前提条件，因此无法使用套期保值会计处理方法，会计处理按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利得或损失，直接计入当期损益。

2、 本期末衍生金融资产增加主要是持有的贵金属合约和期货合约浮盈较期初增加所致。

#### 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	131,594,578.81	141,184,022.22
合计	131,594,578.81	141,184,022.22

##### (2). 期末公司已质押的应收票据

适用  不适用

##### (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	2,030,372,033.48	
商业承兑票据	1,082,494.17	
合计	2,031,454,527.65	

##### (4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用  不适用

## 5、 应收账款

## (1). 应收账款分类披露

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	112,635,797.91	3.05	34,402,214.57	30.54	78,233,583.34	111,197,500.61	4.51	33,967,161.67	30.55	77,230,338.94
按信用风险特征组合计提坏账准备的 应收账款	3,570,641,074.83	96.81	50,131,530.31	1.40	3,520,509,544.52	2,352,558,787.08	95.33	23,545,819.29	1.00	2,329,012,967.79
单项金额不重大但单独计提坏账准备的 应收账款	5,083,099.69	0.14	4,483,942.06	88.21	599,157.63	4,052,570.49	0.16	3,453,412.86	85.21	599,157.63
合计	3,688,359,972.43	/	89,017,686.94	/	3,599,342,285.49	2,467,808,858.18	/	60,966,393.82	/	2,406,842,464.36

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
TESCO STORES LIMITED	22,948,812.94	11,474,406.47	50.00	预计无法全额收回
SOUTH PACIFIC TRADE LIMITED	22,438,654.16	11,219,327.08	50.00	预计无法全额收回
厦门泓信特种纤维有限公司	36,516,514.24	4,650,825.49	12.74	预计无法全额收回
福建南电股份有限公司	2,220,381.64	2,220,381.64	100.00	预计无法收回
浙江欧亚薄膜材料有限公司	13,339,843.95	2,000,976.59	15.00	预计无法全额收回
厦门源福祥卫生用品有限公司	6,337,475.66	1,267,495.13	20.00	预计无法全额收回
泉州市东翔化工轻纺有限公司	2,062,300.00	412,460.00	20.00	预计无法全额收回
厦门佛星三宝香业有限公司	2,061,254.49	412,250.90	20.00	预计无法全额收回
安诺纸业(福建)有限公司	1,608,426.92	321,685.38	20.00	预计无法全额收回
厦门艺嘉进出口有限公司	1,121,924.96	224,384.99	20.00	预计无法全额收回
厦门固得塑胶有限公司	1,980,208.95	198,020.90	10.00	预计无法全额收回
合计	112,635,797.91	34,402,214.57	/	/

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

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数				
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
综合物流及物流平台(园区)开发运营					
0~6个月	301,646,100.54	8.61			301,646,100.54
7~12个月	5,933,905.18	0.17	296,695.26	5.00	5,637,209.92
1~2年(含2年)	10,674,916.59	0.30	1,067,491.67	10.00	9,607,424.92
2~3年(含3年)	2,920,395.51	0.08	584,079.10	20.00	2,336,316.41
3年以上	75,616.24	0.00	75,616.24	100.00	0.00
小计	321,250,934.06	9.17	2,023,882.27	0.63	319,227,051.79
大宗商品采购与供应及其他					
0~6个月	2,470,766,230.35	70.52			2,470,766,230.35
7~12个月	461,626,854.66	13.17	23,081,341.57	5.00	438,545,513.09
1~2年(含2年)	250,202,212.25	7.14	25,019,989.41	10.00	225,182,222.84
2-3年(含3年)	31,585.29	0.00	6,317.06	20.00	25,268.23
小计	3,182,626,882.55	90.83	48,107,648.04	1.51	3,134,519,234.51
合计	3,503,877,816.61	100.00	50,131,530.31	1.43	3,453,746,286.30

(续上表)

账龄	期初数				净额
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	
综合物流及物流平台(园区)开发运营					
0~6个月	298,970,169.28	13.25			298,970,169.28
7~12个月	11,315,341.91	0.50	565,736.61	5.00	10,749,605.30
1~2年(含2年)	11,121,292.08	0.49	1,112,129.22	10.00	10,009,162.86
2~3年(含3年)	91,157.06	0.00	18,231.41	20.00	72,925.65
3年以上	73,229.40	0.00	73,229.40	100.00	0.00
小计	321,571,189.73	14.24	1,769,326.64	0.55	319,801,863.09
大宗商品采购与供应及其他					
0~6个月	1,668,442,837.17	73.91			1,668,442,837.17
7~12个月	99,344,321.63	4.40	4,967,216.09	5.00	94,377,105.54
1~2年(含2年)	168,029,593.94	7.45	16,802,959.50	10.00	151,226,634.44
2~3年(含3年)	31,585.29	0.00	6,317.06	20.00	25,268.23
小计	1,935,848,338.03	85.76	21,776,492.65	1.11	1,914,071,845.38
<b>合计</b>	<b>2,257,419,527.76</b>	<b>100.00</b>	<b>23,545,819.29</b>	<b>1.04</b>	<b>2,233,873,708.47</b>

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

组合中,采用其他方法计提坏账准备的应收账款:

无

(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 28,491,613.84 元;本期收回或转回坏账准备金额 440,320.72 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

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

单位:元 币种:人民币

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
客户一	366,832,800.00	9.95	
客户二	183,867,454.00	4.99	2,633,171.48
客户三	181,829,751.35	4.93	10,777,157.39
客户四	167,234,880.95	4.53	
客户五	155,676,756.82	4.22	
<b>合计</b>	<b>1,055,441,643.12</b>	<b>28.62</b>	<b>13,410,328.87</b>

**(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款：**

期末，本公司因办理了不附追索权的应收账款国内信用证福费廷、应收账款国际信用证福费廷，合计贴现金额为 528,454,989.61 元，同时终止确认应收账款账面价值为 528,454,989.61 元，账面余额为 528,454,989.61 元。与终止确认相关的损失为 6,170,472.26 元。

**(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：**

无

**6、预付款项****(1). 预付款项按账龄列示**

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	4,694,063,453.82	94.79	4,867,623,232.82	96.47
1 至 2 年	253,496,091.77	5.12	176,842,638.07	3.51
2 至 3 年	3,796,256.90	0.08	1,168,889.70	0.02
3 年以上	465,118.59	0.01	86,370.63	
合计	4,951,820,921.08	100.00	5,045,721,131.22	100.00

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：

截至 2016 年 6 月 30 日止，账龄超过一年、金额较大的预付款项主要系合作业务款。

**(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况：**

单位：元 币种：人民币

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%
客户一	775,243,442.28	15.66
客户二	196,720,123.79	3.97
客户三	137,657,781.25	2.78
客户四	110,602,259.91	2.23
客户五	94,617,634.94	1.91
合计	1,314,841,242.17	26.55

**7、应收利息**

√适用 □不适用

**(1). 应收利息分类**

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款	1,496,146.58	1,221,613.65
贷款业务	13,073,628.50	3,906,037.33
理财产品	62,762.02	5,483.33
合计	14,632,537.10	5,133,134.31

## (2). 重要逾期利息

适用 不适用

## 8、 应收股利

适用 不适用

## (1). 应收股利

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
厦门集装箱码头集团有限公司	12,556,823.15	
天津滨海泰达物流集团股份有限公司	275,501.89	300,000.00
中骏置业控股有限公司	1,071,343.77	
合计	13,903,668.81	300,000.00

## (2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利：

适用 不适用

## 9、其他应收款

## (1). 其他应收款分类披露

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	395,476,378.13	29.01	206,528,102.36	52.22	188,948,275.77	448,607,849.30	43.83	229,612,304.44	51.18	218,995,544.86
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	963,986,610.32	70.71	4,252,635.41	0.44	959,733,974.91	572,580,845.72	55.94	3,035,175.62	0.53	569,545,670.10
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	3,778,433.52	0.28	3,359,993.07	88.93	418,440.45	2,333,733.45	0.23	1,915,293.00	82.07	418,440.45
合计	1,363,241,421.97	/	214,140,730.84	/	1,149,100,691.13	1,023,522,428.47	/	234,562,773.06	/	788,959,655.41

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
上海海博鑫惠国际贸易有限公司	35,910,865.41	35,910,865.41	100.00	涉诉款项
河南中外运久凌储运公司	65,427,036.22	32,713,518.11	50.00	涉诉款项
山煤国际能源集团华南有限公司	50,655,704.72	25,327,852.36	50.00	涉诉款项
上海宝山区交通(集团)有限公司装卸运输分公司	27,035,774.70	20,906,818.99	77.33	涉诉款项
上海宝杨钢材市场经营管理有限公司	22,884,648.73	19,146,565.81	83.67	涉诉款项
河北鑫达钢铁有限公司	81,075,080.07	10,162,259.31	12.53	涉诉款项
朱勇	9,220,000.00	9,220,000.00	100.00	涉诉款项
重庆中集物流有限公司	15,705,535.85	7,852,767.94	50.00	涉诉款项
北京中储物流有限责任公司	9,736,938.40	5,842,163.04	60.00	涉诉款项
刘继龙	4,538,567.00	4,538,567.00	100.00	农户受自然灾害影响,无法收回
太原钢铁(集团)不锈钢工业园有限公司	7,865,208.32	3,932,604.16	50.00	涉诉款项
许强	3,705,361.98	3,705,361.98	100.00	农户受自然灾害影响,无法收回
铜山县利国钢铁有限公司	7,198,577.23	3,599,288.62	50.00	涉诉款项
福建海和实业有限公司	13,500,000.00	3,025,000.00	22.41	信用状况恶化
天津天铁冶金集团商贸有限公司	13,711,130.76	2,742,226.15	20.00	涉诉款项
史才盈	2,720,198.00	2,720,198.00	100.00	农户受自然灾害影响,无法收回
奉节县万大矿产品有限责任公司	2,326,267.92	2,326,267.92	100.00	涉诉款项
淮安越王剑实业有限公司	1,878,001.06	1,878,001.06	100.00	涉诉款项
杨青龙	1,575,837.60	1,575,837.60	100.00	农户受自然灾害影响,无法收回
张伟	1,494,304.00	1,494,304.00	100.00	农户受自然灾害影响,无法收回
谷文慧	1,454,425.50	1,454,425.50	100.00	农户受自然灾害影响,无法收回
王树民	1,401,396.90	1,401,396.90	100.00	农户受自然灾害影

				响, 无法收回
张跃明	1,302,903.19	1,302,903.19	100.00	农户受自然灾害影响, 无法收回
山东圣花实业有限公司	8,679,700.00	1,301,955.00	15.00	信用状况恶化
LEAD FOREST CO., LTD.	2,096,860.30	1,048,430.15	50.00	预计无法全部收回
张斌	1,154,141.62	1,154,141.62	100.00	农户受自然灾害影响, 无法收回
青岛华鑫盛通钢材销售有限公司	1,221,912.65	244,382.54	20.00	涉诉款项
合计	395,476,378.13	206,528,102.36	/	/

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

单位: 元 币种: 人民币

账龄结构	期末数				
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
综合物流及物流平台(园区)开发运营					
0~6个月	4,304,449.79	2.63			4,304,449.79
3年以上	28,000.00	0.02	28,000.00	100.00	0.00
小计	4,332,449.79	2.65	28,000.00	0.65	4,304,449.79
大宗商品采购与供应及其他					
0~6个月	121,884,902.33	74.52			121,884,902.33
7~12个月	10,091,377.61	6.17	504,568.89	5.00	9,586,808.72
1~2年(含2年)	17,351,280.24	10.61	1,735,128.03	10.00	15,616,152.21
2~3年(含3年)	9,874,956.03	6.04	1,974,991.21	20.00	7,899,964.82
3~4年(含4年)	19,894.55	0.01	9,947.28	50.00	9,947.27
小计	159,222,410.76	97.35	4,224,635.41	2.65	154,997,775.35
合计	163,554,860.55	100.00	4,252,635.41	2.60	159,302,225.14

(续上表)

账龄结构	期初数				
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
综合物流及物流平台(园区)开发运营					
0~6个月	1,659,839.34	1.37			1,659,839.34
3年以上	28,000.00	0.02	28,000.00	100.00	
小计	1,687,839.34	1.39	28,000.00	1.66	1,659,839.34
大宗商品采购与供应及其他					
0~6个月	92,489,180.66	75.37			92,489,180.66
7~12个月	4,403,396.92	3.59	220,169.83	5.00	4,183,227.09
1~2年(含2年)	20,440,585.13	16.66	2,044,058.51	10.00	18,396,526.62
2~3年(含3年)	3,665,000.00	2.99	733,000.00	20.00	2,932,000.00
3~4年(含4年)	19,894.55	0.02	9,947.28	50.00	9,947.27

小计	121,018,057.26	98.62	3,007,175.62	2.48	118,010,881.64
合计	122,705,896.60	100.00	3,035,175.62	2.47	119,670,720.98

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

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

**(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 22,368,486.52 元；本期收回或转回坏账准备金额 42,790,528.74 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	转回或收回金额	收回方式
北京中储物流有限责任公司 (注)	42,754,269.78	提取部分货物
合计	42,754,269.78	/

注：具体内容详见附注第十节、十六之 8 中的重大涉讼事项 (2)。

**(3). 本期实际核销的其他应收款情况**

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
重大存货往来诉讼或纠纷转入款	378,001,680.47	446,348,911.31
期货保证金	383,546,347.48	51,885,219.33
押金或保证金	381,521,427.71	372,182,041.64
出口退税	14,514,699.16	10,936,777.07
其他应收暂付款项	192,886,616.76	131,860,179.64
保险赔款	2,038.30	1,914,400.00
备用金	12,768,612.09	8,394,899.48
合计	1,363,241,421.97	1,023,522,428.47

**(5). 除上述因涉及诉讼、信用状况恶化转入其他应收款核算的单项金额重大的项目外，按欠款方归集的其他应收款期末余额前五名单位情况：**

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
------	-------	------	----	----------------------	----------

客户一	期货保证金	142,141,013.16	0-6 月	10.43	
客户二	招商保证金	136,530,000.00	7-12 个月	10.02	
客户三	期货保证金	99,761,429.88	0-6 个月	7.32	
客户四	收储保证金	75,699,260.00	0-6 个月 11,588,160.00; 7-12 个月 49,968,820.00; 一年以上 14,142,280.00	5.55	
客户五	期货保证金	44,955,620.12	0-6 个月	3.30	
合计	/	499,087,323.16	/	36.62	

## (6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

无

## (8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额:

无

## 10、 存货

## (1). 存货分类

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	13,593,349.55	132,891.90	13,460,457.65	32,645,018.57	132,891.90	32,512,126.67
库存商品	8,737,856,824.72	58,740,507.39	8,679,116,317.33	5,694,696,037.35	75,852,645.53	5,618,843,391.82
低值易耗品及其他	317,792.50		317,792.50	252,043.22		252,043.22
合计	8,751,767,966.77	58,873,399.29	8,692,894,567.48	5,727,593,099.14	75,985,537.43	5,651,607,561.71

## (2). 存货跌价准备

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	
原材料	132,891.90					132,891.90
库存商品	75,852,645.53	41,281,684.06		58,393,822.20		58,740,507.39

合计	75,985,537.43	41,281,684.06		58,393,822.20		58,873,399.29
----	---------------	---------------	--	---------------	--	---------------

## 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
原材料	期末存货成本高于根据合同约定销售价格或市场价格确定的可变现净值	无
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	上期计提存货跌价准备的存货本期销售转销或市价回升转回

## (3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明：

无

## (4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况：

适用 不适用

## 11、划分为持有待售的资产

适用 不适用

## 12、一年内到期的非流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期待摊费用	11,684.61	1,627.21
合计	11,684.61	1,627.21

## 13、其他流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	423,498,822.38	245,943,966.08
预缴所得税	8,580,597.77	8,666,540.88
预缴其他税费	8,969,742.38	4,745,046.75
贷款业务	344,894,267.00	1,950,000,000.00
理财产品	474,530,000.00	94,000,000.00
员工持股计划理财	47,379,800.00	
合计	1,307,853,229.53	2,303,355,553.71

## 14、可供出售金融资产

适用 不适用

## (1). 可供出售金融资产情况

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

可供出售权益工具：	231,620,904.92		231,620,904.92	49,238,762.92		49,238,762.92
按公允价值计量的	195,620,904.92		195,620,904.92	49,238,762.92		49,238,762.92
按成本计量的	36,000,000.00		36,000,000.00			
合计	231,620,904.92		231,620,904.92	49,238,762.92		49,238,762.92

## (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	223,982,908.99		223,982,908.99
公允价值	195,620,904.92		195,620,904.92
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	-28,362,004.07		-28,362,004.07
已计提减值金额			

说明：本公司可供出售金融资产存在外币金融资产，因此受各期汇率的影响，累计计入其他综合收益的公允价值变动金额与截止期末公允价值变动金额不一致。

## (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		
厦门市物联网产业研究院有限公司		1,000,000.00		1,000,000.00					10.00	
工银瑞信基金管理有限公司-工银瑞信投资-厦门象屿专项资产管理计划(注)		35,000,000.00		35,000,000.00					25.93	
合计		36,000,000.00		36,000,000.00					/	

注：公司持有工银瑞信基金管理有限公司-工银瑞信投资-厦门象屿专项资产管理计划 25.93%的份额。

## (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

(5). 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明:

适用 不适用

15、持有至到期投资

适用 不适用

16、长期应收款

适用 不适用

(1) 长期应收款情况:

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	
应收码头合作项目投资款	18,472,442.05		18,472,442.05	19,386,426.04		19,386,426.04	
合计	18,472,442.05		18,472,442.05	19,386,426.04		19,386,426.04	/

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

无

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明

根据子公司 Silvan Forest LLC 与美国 K2 EXPORTS LLC 签订的合作协议, Silvan Forest LLC 公司向 K2 EXPORTS LLC 提供资金用于码头营运设施建设, 双方约定, K2 EXPORTS LLC 对 Silvan Forest LLC 存放于该码头的木材提供优先服务, 对木材堆存产生的储存费、港口操作费等以优惠的费率进行结算, 优惠的费用视为归还 Silvan Forest LLC 公司投入的资金, 剩余款项在 5 年内归还。截至 2016 年 6 月 30 日止, Silvan Forest LLC 向 K2 EXPORTS LLC 累计投入码头建设资金 2,785,686.16 美元 (折合人民币 18,472,442.05 元)。

## 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		
一、合营企业										
高地林业有限公司①										
Superpen Forests Limited②	182,524.44			-66,857.27	34,337.50					150,004.67
小计	182,524.44			-66,857.27	34,337.50					150,004.67
二、联营企业										
厦门集装箱码头集团有限公司	741,273,630.30			18,713,578.14			25,113,646.30			734,873,562.14
厦门现代码头有限公司	55,870,643.53			1,512,781.56	-2,000,159.66					55,383,265.43
哈尔滨农村商业银行股份有限公司③		277,200,000.00		3,624,997.59			81,369.86			280,743,627.73
富锦象屿金谷生化科技有限公司④	33,610,112.06			-102,625.33						33,507,486.73
中机象屿农业科技发展有限公司⑤	6,429,925.71			-823,402.80						5,606,522.91
小计	837,184,311.60	277,200,000.00		22,925,329.16	-2,000,159.66		25,195,016.16			1,110,114,464.94
合计	837,366,836.04	277,200,000.00		22,858,471.89	-1,965,822.16		25,195,016.16			1,110,264,469.61

## 其他说明

①高地林业有限公司（HIGHLANDER FORESTS SC LIMITED，以下简称“高地林业”）系子公司乐高集团有限公司（以下简称“乐高集团”）与 Highlander Forests Limited 合资设立，本公司持有 50% 股权。由于应分担的累计亏损额超过乐高集团初始投资成本，期末长期股权投资余额已减记为零，详见附注第十节、九之 3（5）“对合营企业发生超额亏损的分担额”。

②Superpen Forests Limited 系子公司乐高集团有限公司与 TIMBER AUDITS AND TECHNOLOGY PTY LTD 合资设立，本公司持有 50% 股权。

③哈尔滨农村商业银行股份有限公司系本公司象屿股份认购其 19,800 万股，持股 9.90%。

- ④富锦象屿金谷生化科技有限公司系子公司富锦象屿金谷农产有限责任公司与黑龙江金象生化有限责任公司合资成立，期初本公司持有 25.187%股权，2016 年 3 月因其他股东增资，本公司持有股权稀释为 16.83%。
- ⑤中机象屿农业科技发展有限公司系子公司黑龙江象屿农业物产有限公司与哈尔滨洪瀚科技发展有限公司、中国农业机械化科学研究院合资成立，本公司持有 31%股权。
- ⑥本期其他综合收益调整系子公司香港拓威贸易有限公司、乐高集团有限公司外币报表折算产生的差额。

## 18、投资性房地产

√适用 □不适用

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

√适用 □不适用

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	531,777,188.90	358,600,374.05	890,377,562.95
2. 本期增加金额	9,833,352.88	23,583,942.39	33,417,295.27
(1) 外购			
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	9,833,352.88	23,583,942.39	33,417,295.27
(3) 企业合并增加			
3. 本期减少金额	2,961,368.76	133,119.83	3,094,488.59
(1) 处置			
(2) 其他转出	2,961,368.76	133,119.83	3,094,488.59
4. 期末余额	538,649,173.02	382,051,196.61	920,700,369.63
二、累计折旧和累计摊销			
1. 期初余额	69,754,730.16	50,411,691.53	120,166,421.69
2. 本期增加金额	10,417,090.85	6,766,666.25	17,183,757.10
(1) 计提或摊销	10,417,090.85	6,766,666.25	17,183,757.10
(2) 企业合并增加			
3. 本期减少金额	612,229.84	231,038.58	843,268.42
(1) 处置			
(2) 其他转出	612,229.84	231,038.58	843,268.42
4. 期末余额	79,559,591.17	56,947,319.20	136,506,910.37
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	459,089,581.85	325,103,877.41	784,193,459.26
2. 期初账面价值	462,022,458.74	308,188,682.52	770,211,141.26

子公司象屿物流以五金机电物流集散中心投资性房地产提供抵押担保取得借款，抵押借款情况详见附注第十节、七之 45。

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况：

适用 不适用

19、固定资产

(1). 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	构筑物及其他设施	机器设备	运输工具	电子及办公设备	其他设备	合计
一、账面原值：							
1. 期初余额	2,777,527,606.09	393,566,238.24	323,232,581.27	143,352,635.49	44,385,539.70	2,247,496.40	3,684,312,097.19
2. 本期增加金额	421,155,360.45	38,629,206.20	120,918,469.30	17,176,197.66	9,903,156.04	5,030,681.32	612,813,070.97
(1)购置	11,282.05	52,772.65	52,323,968.16	15,562,692.66	9,560,941.83	4,992,681.32	82,504,338.67
(2)在建工程转入	396,500,449.44	23,948,706.55	54,117,848.59			38,000.00	474,605,004.58
(3)企业合并增加							
(4)其他增加	24,643,628.96	14,627,727.00	14,476,652.55	1,613,505.00	342,214.21		55,703,727.72

3. 本期减少金额	9,411,580.88	439,837.85	1,910,658.16	1,536,998.91	1,225,603.92	93,345.72	14,618,025.44
(1) 处置或报废	110,000.00		1,910,658.16	1,536,998.91	1,223,048.37	13,752.13	4,794,457.57
(2) 处置子公司减少							
(3) 其他减少	9,301,580.88	439,837.85			2,555.55	79,593.59	9,823,567.87
4. 期末余额	3,189,271,385.66	431,755,606.59	442,240,392.41	158,991,834.24	53,063,091.82	7,184,832.00	4,282,507,142.72
二、累计折旧							
1. 期初余额	100,487,317.66	24,334,721.08	72,265,338.93	61,532,944.65	24,833,659.19	532,987.50	283,986,969.01
2. 本期增加金额	55,135,113.69	8,262,488.62	17,908,805.74	10,870,796.57	4,650,585.90	535,934.82	97,363,725.34
(1) 计提	54,358,128.49	8,145,466.78	17,693,006.40	10,347,702.73	4,522,698.80	535,934.82	95,602,938.02
(2) 企业合并增加							
(3) 其他增加	776,985.20	117,021.84	215,799.34	523,093.84	127,887.10		1,760,787.32
3. 本期减少金额	2,141,241.96		1,029,945.44	1,294,602.20	941,326.53	25,730.05	5,432,846.18
(1) 处置或报废	13,933.32		1,029,945.44	1,294,602.20	941,191.65	4,825.12	3,284,497.73
(2) 处置子公司减少							
(3) 其他减少	2,127,308.64				134.88	20,904.93	2,148,348.45
4. 期末余额	153,481,189.39	32,597,209.70	89,144,199.23	71,109,139.02	28,542,918.56	1,043,192.27	375,917,848.17
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 或报废							
4. 期末余额							
四、账面价值							
1. 期末账面 价值	3,035,790,196.27	399,158,396.89	353,096,193.18	87,882,695.22	24,520,173.26	6,141,639.73	3,906,589,294.55
2. 期初账面 价值	2,677,040,288.43	369,231,517.16	250,967,242.34	81,819,690.84	19,551,880.51	1,714,508.90	3,400,325,128.18

说明：

- ① 本期发生的其他增加主要系子公司讷河屿昌农产有限公司（以下简称“讷河屿昌”）收购黑龙江日升昌农产品加工有限公司的相关资产，其固定资产原值及累计折旧转入。
- ②截至 2016 年 6 月 30 日止，本公司固定资产不存在减值情况，无需提取减值准备。

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

## (3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

## (4). 通过经营租赁租出的固定资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值
运输工具	9,811,930.15
其中：轮船	9,810,801.80

## (5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
富锦金谷 170 万吨粮储及物流项目-生活楼	44,299,208.14	尚在办理中
富锦金谷 170 万吨粮储及物流项目-办公楼	43,122,677.91	尚在办理中
富锦金谷 150 万吨粮储及物流项目-车库	7,798,372.13	尚在办理中
富锦金谷 150 万吨粮食及物流项目-五金库	7,798,372.13	尚在办理中
富锦金谷 150 万吨粮储及物流项目-称房工程	3,075,520.98	尚在办理中
金旅客车（吉 GA1190）	57,824.00	尚在办理中
金旅客车（津 AC5386）	65,052.00	尚在办理中
金旅客车（京 B04417）	65,052.00	尚在办理中

## 20、在建工程

√适用 □不适用

## (1). 在建工程情况

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
龙岩物流园区项目	33,784,428.63		33,784,428.63	33,782,028.63		33,782,028.63
鹏屿商贸道路及电力消防等配套工程				19,874,251.47		19,874,251.47
鹏屿商贸西货场工程	33,785,597.92		33,785,597.92	31,239,206.34		31,239,206.34
鹏屿商贸 15/16 新建粮囤工程	14,763,763.41		14,763,763.41	6,841,833.31		6,841,833.31

富锦金谷 150 万吨粮储及物流项目	7,710,580.92		7,710,580.92	316,088,292.31		316,088,292.31
北安金谷标准化粮食储备仓建设项目	29,162,543.16		29,162,543.16	6,330,000.00		6,330,000.00
绥化金谷粮食仓储设施项目	843,810.90		843,810.90	437,334.00		437,334.00
富锦金谷 25 万吨粮储及物流项目	2,916.77		2,916.77	39,405,908.26		39,405,908.26
消防设施	56,037.00		56,037.00	38,433.00		38,433.00
富锦金谷 195 万吨粮储及物流项目附属工程	10,129,823.66		10,129,823.66	97,496,817.55		97,496,817.55
富锦金谷监控设施				3,824,379.73		3,824,379.73
装饰专项设计费				32,000.00		32,000.00
合计	130,239,502.37		130,239,502.37	555,390,484.60		555,390,484.60

## (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
鹏屿商贸道路及电力消防等配套工程	448,700,000.00	19,874,251.47	2,585,667.23	22,459,918.70			65.92	66.00%				自筹
鹏屿商贸西货场工程		31,239,206.34	3,125,017.28	138,787.85	439,837.85	33,785,597.92						
富锦金谷 150 万吨粮储及物流项目	619,093,332.60	316,088,292.31		291,859,938.06	16,517,773.33	7,710,580.92	86.82	87.00%	6,963,522.52		专项借款利率	政府补助, 自筹
北安金谷标准化粮食储备仓建设项目	468,062,575.19	6,330,000.00	22,832,543.16			29,162,543.16	117.17	99.00%	1,008,420.57		专项借款利率	政府补助, 自筹
富锦金谷 25 万吨粮储及物流项目	45,469,595.68	39,405,908.26	11,649,056.96	51,052,048.45		2,916.77	114.38	99.00%	511,439.13		专项借款利率	自筹、募集资金
富锦金谷 195 吨粮储及物流项目附属工程	98,893,313.68	97,496,817.55	16,643,909.06	104,010,902.95		10,129,823.66	102.00	99.00%	1,026,020.44		专项借款利率	自筹、募集资金
合计	1,680,218,817.15	510,434,475.93	56,836,193.69	469,521,596.01		80,791,462.43	/	/	9,509,402.66		/	/

说明：2013 年 5 月根据龙岩市政府 [2013]61 号会议纪要精神，龙岩市土地收储中心拟对龙岩象屿物流园区项目土地实施收储，龙岩物流园区项目已停工。截至 2016 年 6 月 30 日止，福建省闽西龙信有限责任会计师事务所已完成该地块的土地开发成本专项审计。

## (3). 本期计提在建工程减值准备情况:

□适用 √不适用

## 21、工程物资

□适用 √不适用

## 22、固定资产清理

□适用 √不适用

## 23、生产性生物资产

□适用 √不适用

## 24、油气资产

□适用 √不适用

## 25、无形资产

## (1). 无形资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	办公软件	其他	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	1,017,064,000.33	21,455,804.56		1,038,519,804.89
2. 本期增加金额	68,670,420.00	629,464.94	3,175,409.81	72,475,294.75
(1) 购置	61,950,000.00	629,464.94	3,175,409.81	65,754,874.75
(2) 内部研发				
(3) 企业合并增加				
(4) 其他增加	6,720,420.00			6,720,420.00
3. 本期减少金额	23,450,822.56	519,944.79		23,970,767.35
(1) 处置		335,944.79		335,944.79
(2) 处置子公司减少				
(3) 其他减少	23,450,822.56	184,000.00		23,634,822.56
4. 期末余额	1,062,283,597.77	21,565,324.71	3,175,409.81	1,087,024,332.29
二、累计摊销				
1. 期初余额	66,673,911.43	14,901,029.71		81,574,941.14
2. 本期增加金额	10,091,688.50	1,896,679.50		11,988,368.00
(1) 计提	9,824,323.34	1,896,679.50		11,721,002.84

加	(2) 其他增	267,365.16			267,365.16
	3. 本期减少金	2,682,048.18	6,252.58		2,688,300.76
	(1) 处置		6,252.58		6,252.58
	(2) 处置子				
	公司减少				
	(3) 其他减	2,682,048.18			2,682,048.18
	少				
	4. 期末余额	74,083,551.75	16,791,456.63		90,875,008.38
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				
	4. 期末余额				
四、账面价值					
	1. 期末账面价	988,200,046.02	4,773,868.08	3,175,409.81	996,149,323.91
	值				
	2. 期初账面价	950,390,088.90	6,554,774.85		956,944,863.75
	值				

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00

其他说明：

- ① 本期发生的其他减少主要系本期土地使用权对外出租与内部自用面积变动。
- ② 本期发生的其他增加主要系子公司讷河屿昌农产有限公司（以下简称“讷河屿昌”）收购黑龙江日升昌农产品加工有限公司的相关资产，其无形资产原值及累计摊销转入。
- ③ 截至 2016 年 6 月 30 日止，本公司无形资产不存在减值情况，无需提取无形资产减值准备。
- ④ 项目中的其他是指砍伐权。

**(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
绥化金谷绥储 N15-5-1 号土地 使用权	61,640,250.00	尚在办理中

**26、开发支出**

□适用 √不适用

**27、商誉**

√适用 □不适用

## (1). 商誉账面原值

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	
厦门象屿胜狮货柜有限公司	3,165,266.31					3,165,266.31
厦门速传报关行有限公司	163,562.93					163,562.93
厦门胜狮艺辉货柜有限公司	185,873.68					185,873.68
合计	3,514,702.92					3,514,702.92

## (2). 商誉减值准备

本公司期末对上述商誉进行减值测试，上述公司最近三年业务平稳开展，预计资产可收回金额高于资产账面价值，期末商誉未发生减值情况，故无需计提减值准备。

## 28、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
办公室装修费	6,058,293.52	3,077,642.71	2,428,220.47	174,514.04	6,533,201.72
堆场设施改造	4,701,444.81	18,656.00	944,973.18		3,775,127.63
维修场平整土地费	558,940.44		27,853.44		531,087.00
其他	2,592,081.17	2,914,337.43	1,020,049.95	9,708.76	4,476,659.89
合计	13,910,759.94	6,010,636.14	4,421,097.04	184,222.80	15,316,076.24

## 29、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	356,323,018.61	89,080,754.69	365,049,379.01	91,262,344.85
内部交易未实现利润	22,242,003.20	5,560,500.80	10,589,490.05	2,647,372.52
可抵扣亏损	480,876,169.17	118,675,973.15	314,869,202.16	78,717,300.56
衍生工具公允价值变动	294,359,786.05	73,589,946.52	77,285,266.38	19,321,316.60
预提的工资奖金及费用	108,765,873.60	27,191,468.40	119,457,070.29	29,864,267.58

长期资产账面价值与计税基础差异	653,510.20	163,377.55	411,659.52	102,914.88
政府补助	10,508,991.21	2,627,247.80	1,261,811.64	315,452.92
合计	1,273,729,352.04	316,889,268.91	888,923,879.05	222,230,969.91

## (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、衍生金融工具的估值	84,379,579.88	21,094,894.97	37,466,042.85	9,366,509.70
合计	84,379,579.88	21,094,894.97	37,466,042.85	9,366,509.70

## (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	922.35	922.35
可抵扣亏损	25,068,918.92	28,517,645.04
合计	25,069,841.27	28,518,567.39

## (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	期初金额	备注
2016年	2,066,247.46	2,066,247.46	
2017年	5,015,527.95	5,015,527.95	
2018年	4,189,183.54	4,189,183.54	
2019年	2,701,356.58	3,130,156.66	
2020年	10,349,491.71	14,116,529.43	
2021年	747,111.68		
合计	25,068,918.92	28,517,645.04	/

## 30、其他非流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预付设备款	827,550.00	247,920.00
预付投资款	378,000,000.00	682,200,000.00
预付物流园区长期租赁款	15,000,000.00	21,000,000.00

厦门志禾房地产投资管理有限 公司借款	24,115,000.00	24,115,000.00
船舶代理业务代垫费用	6,130,392.93	2,404,821.55
委托贷款	365,000,000.00	
合计	789,072,942.93	729,967,741.55

### 31、短期借款

√适用 □不适用

#### (1). 短期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
保证借款	5,430,990,000.00	7,570,912,132.37
信用借款	679,000,000.00	300,000,000.00
贸易融资借款	2,589,797,991.11	608,037,538.33
合计	8,699,787,991.11	8,478,949,670.70

短期借款分类的说明：

注 1：期末保证借款均为关联方担保，详见附注第十节、十二之 5（4）。

注 2：贸易融资借款期末余额中的 135,257,166.81 元，由本公司实际控制人厦门象屿集团有限公司提供担保。

#### (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

### 32、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	935,641,300.00	879,419,400.00
其中：贵金属租赁合同	935,641,300.00	879,419,400.00
合计	935,641,300.00	879,419,400.00

其他说明：

说明：交易性金融负债余额包括期末持有的贵金属租赁合同本金 864,758,100.00 元及浮动亏损 70,883,200.00 元。

### 33、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
远期结售汇合约	536,420.40	3,557,434.12
期货合约	269,038,558.53	16,714,198.00
外汇掉期合约	4,200,645.76	4,036,202.92
外汇期权合约	2,520,918.35	26,228,553.11
贵金属交易合约		27,067,710.00
合计	276,296,543.04	77,604,098.15

说明：本期末衍生金融负债增加的原因主要是期货合约浮亏增加所致。

**34、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
商业承兑汇票	12,128,080.00	3,418,000.00
银行承兑汇票	1,992,526,405.40	1,935,631,060.75
合计	2,004,654,485.40	1,939,049,060.75

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

**35、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	4,739,847,344.99	2,619,851,933.25
综合物流应付款	211,820,604.03	132,479,742.93
工程款	118,845,728.73	165,962,735.22
贸易相关费用	28,404,565.27	11,747,089.80
合计	5,098,918,243.02	2,930,041,501.20

**(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
暂估国际物流航运中心工程项目应付尾款	2,813,059.26	结算尚未完成
合计	2,813,059.26	/

**36、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	2,571,769,979.25	1,710,955,445.70
国家临储补贴款	24,062,929.87	25,184,946.71
仓储费		21,995,978.31
综合物流款	26,193,956.31	6,508,815.52
园区配套开发运营业务款	17,264,176.28	13,786,922.36
合计	2,639,291,041.71	1,778,432,108.60

**(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
洋浦日智能源实业有限公司	10,184,278.13	预收货款保证金
SHIPKA MARITIME LTD	9,609,506.87	船舶建造预收款

VEJEN MARITIME LTD	9,609,506.87	船舶建造预收款
天津坤源盛矿产品贸易有限公司	6,402,793.14	预收货款保证金
唐山市丰润区开为钢铁有限公司	4,500,000.01	预收货款保证金
福州循环贸易有限公司	2,657,524.00	预收货款保证金
厦门万事佳生物科技有限公司	2,439,940.00	预收货款保证金
奉节县兴宇矿产品有限公司	2,126,954.84	预收货款保证金
合计	47,530,503.86	/

## (3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况:

□适用 √不适用

## 37、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	146,441,714.96	227,129,800.68	268,322,322.11	105,249,193.53
二、离职后福利-设定提存计划	137,516.93	12,481,874.40	11,224,870.97	1,394,520.36
三、辞退福利		1,139,096.40	414,763.74	724,332.66
四、一年内到期的其他福利				
合计	146,579,231.89	240,750,771.48	279,961,956.82	107,368,046.55

## (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	145,460,747.32	202,190,607.06	243,007,878.18	104,643,476.20
二、职工福利费	169,011.10	10,197,589.73	10,210,969.62	155,631.21
三、社会保险费	0.20	5,037,431.15	5,053,536.35	-16,105.00
其中: 医疗保险费	0.20	4,312,282.78	4,325,167.98	-12,885.00
工伤保险费		303,579.81	306,303.81	-2,724.00
生育保险费		420,871.48	421,507.48	-636.00
其他社保费		697.08	557.08	140.00
四、住房公积金		8,358,365.96	8,358,207.56	158.40
五、工会经费和职工教育经费	811,956.34	1,292,695.42	1,638,619.04	466,032.72
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬		53,111.36	53,111.36	
合计	146,441,714.96	227,129,800.68	268,322,322.11	105,249,193.53

## (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	136,858.43	8,629,402.55	8,626,089.78	140,171.20

2、失业保险费	658.50	614,701.03	614,024.53	1,335.00
3、企业年金缴费		3,237,770.82	1,984,756.66	1,253,014.16
合计	137,516.93	12,481,874.40	11,224,870.97	1,394,520.36

**(4). 辞退福利**

本公司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，计入当期损益。

**38、 应交税费**

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	36,581,761.22	26,909,178.52
消费税		74,838.10
营业税	4,849.50	847,231.14
企业所得税	89,213,494.41	78,617,474.50
个人所得税	1,312,525.25	1,276,324.05
城市维护建设税	1,096,473.01	2,148,398.15
房产税	1,291,980.01	2,572,086.88
土地使用税	2,428,134.15	325,401.19
教育费附加	489,062.47	1,074,107.69
地方教育附加	371,086.84	754,357.34
河道及堤防费	212,798.99	145,943.92
其他税种	4,390,706.02	3,539,157.48
合计	137,392,871.87	118,284,498.96

**39、 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	1,016,036.20	262,013.94
短期借款应付利息	7,648,705.05	9,797,307.58
贸易融资应付利息	6,191,990.08	1,349,140.51
贵金属租赁应付利息费用	663,012.67	3,846,582.92
合计	15,519,744.00	15,255,044.95

重要的已逾期未支付的利息情况：

□适用 √不适用

**40、 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
胜狮堆场企业有限公司		1,620,400.14
厦门象屿集团有限公司		13,648.77
象屿地产集团有限公司		1,317,963.98
依安县泰丰商贸有限公司	35,395.68	
正丰国际物流有限公司	412,875.02	

张家港震宇物流仓储有限公司	4,620,288.73	
合计	5,068,559.43	2,952,012.89

#### 41、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
押金及保证金	143,933,406.77	87,348,736.99
原夏新重组相关债务（注）	93,139,520.85	93,139,520.85
往来款	355,201,383.24	53,929,054.47
预提费用	6,951,118.02	2,311,163.91
员工持股计划	47,590,273.97	
合计	646,815,702.85	236,728,476.22

注：原夏新重组相关债务系母公司破产重整遗留未申报债权，破产重整管理人在破产重整计划执行完毕时对未申报债权的清偿已做了总体安排，因此，相关赔偿对本公司本期利润或期后利润不会产生影响。

##### (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
福建省永林贸易有限公司	19,826,380.39	未到偿付期
福建省龙岩交通国有资产投资经营有限公司	7,301,504.13	未到偿付期
合计	27,127,884.52	/

#### 42、划分为持有待售的负债

□适用 √不适用

#### 43、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	12,000,000.00	10,000,000.00
合计	12,000,000.00	10,000,000.00

其他说明：

其中：一年内到期的长期借款

项目	期末数	期初数
保证借款	2,000,000.00	
抵押加保证借款	10,000,000.00	10,000,000.00
合计	12,000,000.00	10,000,000.00

注 1：期末抵押加保证借款一年内应偿还余额 10,000,000.00 元，系国家开发银行关于厦门象屿五金机电物流集散中心项目基本建设借款，借款期限从 2011 年 9 月 30 日起，至 2026 年 9 月 29 日止。以本公司五金机电物流集散中心项目土地使用权和在建工程以及项目建成后形成的资产提

供抵押担保；由厦门象屿集团有限公司提供连带责任保证。截至 2016 年 6 月 30 日止，根据还款计划其中一年内应偿还的借款本金为 10,000,000.00 元。

注 2：期末保证借款系国家开发银行关于上海罗泾项目借款，截至 2016 年 6 月 30 日止，根据还款计划其中一年内应偿还的借款本金为 2,000,000.00 元，由厦门象屿集团有限公司提供连带责任保证。

#### 44、其他流动负债

短期应付债券的增减变动：

适用 不适用

#### 45、长期借款

适用 不适用

##### (1). 长期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
保证借款	839,000,000.00	69,000,000.00
抵押加保证借款	101,000,000.00	106,000,000.00
减：一年内到期的长期借款	-12,000,000.00	-10,000,000.00
合计	928,000,000.00	165,000,000.00

长期借款分类的说明：

①期末保证借款均为关联方担保，详见附注第十节、十二之 5（4）。

②截至 2016 年 6 月 30 日止，本公司抵押加保证借款余额 101,000,000.00 元，系国家开发银行关于厦门象屿五金机电物流集散中心项目基本建设借款，以本公司五金机电物流集散中心项目土地使用权和在建工程以及项目建成后形成的资产提供抵押担保；由厦门象屿集团有限公司提供连带责任保证。

#### 46、应付债券

适用 不适用

#### 47、长期应付款

适用 不适用

##### (1). 按款项性质列示长期应付款：

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额
应付 Ocean Harvest（海洋丰收集团）往来款	656,281.86	10,609,325.38

其他说明：

子公司新丝路公司 2014 年与 Ocean Harvest（海洋丰收集团）合资设立美国 Silvan Forest 公司，新丝路持有 51% 股权。

新丝路公司和 Ocean Harvest（海洋丰收集团）2014 年分别向 Silvan Forest 公司提供资金 1,059,971.87 美元、1,019,335.13 美元，2015 年分别向 Silvan Forest 公司提供资金 637,558.53 美元、614,486.02 美元上述款项约定作为股东对 silvan Forest 公司的借款，预计在第一批预付款满五年之后全额偿还给股东。

新丝路公司和 Ocean Harvest（海洋丰收集团）2016 年 6 月进行债转股，分别向 Silvan Forest 公司增加注册资本 1,597,530.40 美元（折合人民币 10,628,050.25 元）、1,534,882.15 美元（折合人民币 10,211,263.97 元）。

截至 2016 年 6 月 30 日止，本公司合计应付 Ocean Harvest（海洋丰收集团）98,954.00 美元（折合人民币 656,281.86 元）。

#### 48、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	82,952,327.76	80,887,117.40
合计	82,952,327.76	80,887,117.40

##### (2) 设定受益计划变动情况

适用  不适用

其他说明：

说明：其他长期职工福利系根据公司绩效薪酬考核办法，超过 1 年以上应付职工薪酬在该项下核算。

#### 49、专项应付款

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
绥化金谷粮食仓储设施项目补助资金		180,000,000.00		180,000,000.00	国投专项补贴
合计		180,000,000.00		180,000,000.00	/

其他说明：

说明：子公司黑龙江象屿农业物产有限公司之子公司绥化象屿金谷农产有限责任公司根据绥化市北林区发展和改革局《关于呈报绥化象屿金谷农产有限责任公司 60 万吨收纳仓中央投资项目资金申请报告的指示》收到 60 万吨粮食仓储项目建设专项资金 180,000,000.00 元。该粮食仓储设施项目的政府补助资金属于中央预算内固定资产投资补助资金，项目单位收到投资补助后，必须专款专用，收到款项时计入专项应付款科目核算。待相关资产完工后，转到资本公积核算，本公司按持股比例确认享有的所有者权益的其他变动。

#### 50、预计负债

适用  不适用

## 51、递延收益

√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	225,773,457.33	155,205,558.96	11,127,497.72	369,851,518.57	见注
增值税防伪税控设备	1,689.29		380.14	1,309.15	
合计	225,775,146.62	155,205,558.96	11,127,877.86	369,852,827.72	/

涉及政府补助的项目：

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
象屿物流配送中心项目建设扶持资金①	3,577,777.63		76,666.68		3,501,110.95	与资产相关
龙岩物流园区工程项目建设扶持资金②	1,000,000.00				1,000,000.00	与资产相关
象屿五金机电物流集散中心项目投资补助③	3,186,458.19		43,750.02		3,142,708.17	与资产相关
五金机电物流专业市场公共平台建设资金④	2,030,000.00				2,030,000.00	与收益相关
150万吨粮食仓储项目建设专项资金⑤	129,739,858.87	48,000,000.00	4,190,354.68		173,549,504.19	与资产相关
清洗车购置费	546,600.00		54,660.00		491,940.00	与资产相关
罩棚补贴⑥	1,261,811.64	107,205,558.96	5,354,883.82		103,112,486.78	与收益相关
粮食仓储项目建设专项资金专项建设支持资金⑦	84,430,951.00		1,407,182.52		83,023,768.48	与资产相关
合计	225,773,457.33	155,205,558.96	11,127,497.72		369,851,518.57	/

注：

①子公司厦门象屿物流配送中心有限公司 2009 年度根据厦门市发展和改革委员会“厦发改服务(2009)30 号”文《厦门市发展改革委关于转发国家发展改革委下达物流业调整和振兴项目 2009 年第三批扩大内需中央预算内投资计划(地方切块部分)的通知》收到象屿物流配送中心项目建设扶持资金 4,600,000.00 元。该项政府补助属于与资产相关的政府补助，在相关资产(园区货运站)使用寿命内平均分配计入损益。本期计入损益 76,666.68 元，累计计入损益 1,098,889.05 元，期末余额 3,501,110.95 元。

②子公司龙岩象屿物流园区开发有限公司 2009 年度根据福建省发展和改革委员会“闽发改投资(2008)762 号”文《福建省发展和改革委员会关于下达 2008 年第三批省级预算内投资计划的通

知》收到龙岩物流园区工程项目建设扶持资金 1,000,000.00 元。该项政府补助属于与资产相关的政府补助，在相关资产（龙岩物流园区项目所构建资产）使用寿命内平均分配计入损益，期末龙岩物流园区工程项目尚未完工，该项政府补助尚未开始摊销，期末余额 1,000,000.00 元。

③子公司象屿物流 2011 年度根据厦门市发展和改革委员会“厦发改服务〔2011〕22 号”文《厦门市发展改革委转发国家发改委关于下达物流业调整和振兴项目 2011 年中央预算内投资计划的通知》收到象屿五金机电物流集散中心项目投资补助 3,500,000.00 元，该项政府补助属于与资产相关的政府补助，在相关资产（五金机电物流集散中心所构建资产）使用寿命内平均分配计入损益。本期计入损益 43,750.02 元，累计计入损益 357,291.83 元，期末余额 3,142,708.17 元。

④子公司象屿物流 2013 年度收到厦门市财政局拨付的五金机电物流专业市场公共平台建设资金 2,030,000.00 元，该项资金要求象屿物流按照一定的标准为入驻平台企业提供租金优惠、提供配套商务培训场所、提供优惠市场推广等服务，服务期限为三年，如果平台项目经验收不合格或未按规定向服务对象提供服务，需将全部扶持资金缴回市财政局。因此，该项补助作为与收益相关的补助需递延至服务期满经验收合格后结转损益。

⑤子公司黑龙江象屿农业物产有限公司之子公司富锦象屿金谷农产有限责任公司根据黑龙江省（富锦）绿色食品产业园管理委员会富园字（2015）6 号《关于印发《富锦象屿金谷农产有限责任公司专项建设支持资金管理暂行办法》的通知》在 2015 年收到 150 万吨粮食仓储项目建设专项资金 131,036,200.00 元。该项政府补助属于与资产相关的政府补助，在相关资产使用寿命内平均分配计入损益，本期计入损益 2,719,359.44 元，累计计入损益 4,015,700.57 元，期末余额 127,020,499.43 元。

子公司黑龙江象屿农业物产有限公司之子公司富锦象屿金谷农产有限责任公司根据富工投字（2016）5 号《关于拨付第三批富锦象屿金谷农产有限责任公司基础设施建设支持资金的请示》在 2016 年收到粮食仓储项目建设专项资金 48,000,000.00 元。该项政府补助属于与资产相关的政府补助，在相关资产使用寿命内平均分配计入损益，本期计入损益 1,470,995.24 元，累计计入损益 1,470,995.24 元，期末余额 46,529,004.76 元。

#### ⑥

（1）子公司黑龙江象屿农业物产有限公司之子公司依安县鹏屿商贸物流有限公司 2015 年收到罩棚补贴 1,272,415.10 元。该项政府补助属于与收益相关的政府补助，待收入相关的费用确认时平均分配计入损益，本期计入损益 300,431.34 元，累计计入损益 311,034.80 元，期末余额 961,380.30 元。

2016 年收到罩棚补贴 13,373,962.26 元，该项政府补助属于与收益相关的政府补助，在相关资产使用寿命内平均分配计入损益，本期计入损益 755,154.00 元，累计计入损益 755,154.00 元，期末余额 12,618,808.26 元。

（2）子公司黑龙江象屿农业物产有限公司之子公司富锦象屿金谷农产有限责任公司 2016 年收到罩棚补贴 43,357,207.65 元。该项政府补助属于与收益相关的政府补助，在相关资产使用寿命内

平均分配计入损益，本期计入损益 3,613,100.64 元，累计计入损益 3,613,100.64 元，期末余额 39,744,107.01 元。

(3) 子公司黑龙江象屿农业物产有限公司之子公司讷河屿昌农产有限公司 2016 年收到罩棚补贴 1,076,481.09 元。该项政府补助属于与收益相关的政府补助，待收入相关的费用确认时平均分配计入损益，本期计入损益 87,282.24 元，累计计入损益 87,282.24 元，期末余额 989,198.85 元。

(4) 子公司黑龙江象屿农业物产有限公司之子公司嫩江象屿农产有限公司 2016 年收到罩棚补贴 17,747,509.46 元。该项政府补助属于与收益相关的政府补助，待收入相关的费用确认时平均分配计入损益，本期计入损益 598,915.60 元，累计计入损益 598,915.60 元，期末余额 17,148,593.86 元。

(5) 子公司黑龙江象屿农业物产有限公司之子公司五大连池象屿农产有限公司 2016 年收到罩棚补贴 31,650,398.50 元。该项政府补助属于与收益相关的政府补助，待收入相关的费用确认时平均分配计入损益。该项政府补助尚未开始摊销，期末余额 31,650,398.50 元。

⑦子公司黑龙江象屿农业物产有限公司之子公司北安象屿金谷农产有限责任公司根据北安市工业园区管理委员会“北工园呈[2015]3号”文《关于给予北安象屿金谷农产有限责任公司拨付项目专项建设支持资金的请示》收到 60 万吨玉米深加工和 55 万吨粮食仓储项目建设专项资金 84,430,951.00 元，该项政府补助属于与资产相关的政府补助，在相关资产使用寿命内平均分配计入损益。本期计入损益 1,407,182.52 元，累计计入损益 1,407,182.52 元，期末余额 83,023,768.48 元。

## 52、其他非流动负债

不适用

## 53、股本

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	1,170,779,403.00						1,170,779,403.00

其他说明：

单位：万股

项目	期初数	本期增减(+、-)					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
一、有限售条件股份							
1、国有法人持股	49,637.60						49,637.60
2、其他内资持股	12,107.62						12,107.62
其中：境内非国有法人持股	12,107.62						12,107.62
有限售条件股份合计	61,745.22						61,745.22

二、无限售条件股份							
1 人民币普通股	55,332.72						55,332.72
<b>无限售条件股份合计</b>	<b>55,332.72</b>						<b>55,332.72</b>
<b>股份总数</b>	<b>117,077.94</b>						<b>117,077.94</b>

## 54、其他权益工具

适用 不适用

## 55、资本公积

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）	2,994,188,288.49			2,994,188,288.49
其他资本公积	512,523,388.01			512,523,388.01
合计	3,506,711,676.50			3,506,711,676.50

## 56、库存股

适用 不适用

## 57、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							
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							
可供出售金融资产公允价值变动损益	-15,804,356.72	-14,624,179.24			-14,624,179.24		-30,428,535.96
外币财务报表折算差额	-6,058,446.12	8,322,292.17			7,892,147.27	430,144.90	1,833,701.15
其他综合收益合计	-21,862,802.84	-6,301,887.07			-6,732,031.97	430,144.90	-28,594,834.81

**58、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		330,214.43	330,214.43	
合计		330,214.43	330,214.43	

本公司安全生产费用计提方法见附注第十节、五之 32。

**59、盈余公积**

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	73,190,919.95			73,190,919.95
合计	73,190,919.95			73,190,919.95

**60、未分配利润**

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	1,308,246,714.32	1,021,698,224.53
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	1,308,246,714.32	1,021,698,224.53
加：本期归属于母公司所有者的净利润	152,760,685.58	179,100,425.50
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
其他		1,341,835.18
期末未分配利润	1,461,007,399.90	1,199,456,814.85

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

**61、营业收入和营业成本**

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	49,245,474,936.87	47,981,399,803.71	26,080,614,713.58	24,991,061,582.35
其他业务	358,540,923.94	224,743,724.95	335,644,451.36	223,428,175.66
合计	49,604,015,860.81	48,206,143,528.66	26,416,259,164.94	25,214,489,758.01

说明：主营业务按行业类别列示如下：

业务类别	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
大宗商品采购供应及综合物流	49,136,831,316.33	47,936,975,402.47	25,974,912,323.22	24,937,073,286.19
物流平台(园区)开发运营	97,877,782.98	44,424,401.24	105,702,390.36	53,988,296.16
其他	10,765,837.56			
总计	49,245,474,936.87	47,981,399,803.71	26,080,614,713.58	24,991,061,582.35

## 62、营业税金及附加

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	11,011,753.18	9,057,431.45
城市维护建设税	4,640,831.61	3,210,416.63
教育费附加	2,177,239.42	1,404,099.40
地方教育附加	1,427,426.41	937,485.08
房产税（投资性房地产）	6,956,694.60	6,568,004.19
土地使用税（投资性房地产）	378,927.08	905,498.55
防洪费及其他税费	298,264.03	351,230.75
合计	26,891,136.33	22,434,166.05

其他说明：

各项营业税金及附加的计缴标准详见第十节、六之税项。

## 63、销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
销售运营费用	381,135,631.70	313,449,184.91
销售税金	19,687,084.99	10,373,916.63
职工薪酬	109,392,455.54	103,495,641.45
办公及折旧费用	16,716,118.76	23,342,608.34
业务费用	22,561,027.15	21,069,334.37
合计	549,492,318.14	471,730,685.70

## 64、管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	70,610,870.22	64,718,683.69
办公费用	34,415,086.90	22,757,053.21
管理营运费用	19,302,021.15	17,933,645.51
税金	17,894,518.52	6,633,009.40
其他费用	829,283.16	837,209.27
合计	143,051,779.95	112,879,601.08

**65、 财务费用**

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	243,170,031.37	267,398,003.64
减：利息资本化		
减：利息收入	-11,279,691.96	-12,429,717.18
承兑汇票贴息	3,471,957.48	1,512,815.45
汇兑损益	-12,318,542.92	36,422,409.73
手续费及其他	30,411,315.92	24,821,671.85
合计	253,455,069.89	317,725,183.49

**66、 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	7,543,848.83	46,203,897.67
二、存货跌价损失	22,882,955.43	88,946,815.59
合计	30,426,804.26	135,150,713.26

**67、 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	92,214,070.57	35,655,578.17
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	91,775,492.45	35,643,561.15
其中：交易性权益工具公允价值变动收益	-75,798.07	12,017.02
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融负债	-268,074,642.89	-40,223,791.38
合计	-175,860,572.32	-4,568,213.21

**68、 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	22,883,116.36	16,877,956.27
处置长期股权投资产生的投资收益		
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		18,926.64
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	-81,532,967.09	-6,176,851.24
持有至到期投资在持有期间的投资收益		

可供出售金融资产等取得的投资收益	1,346,848.39	500,000.00
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合作种植与合作收粮收益	59,467,438.39	161,849,834.37
银行理财收益	2,482,253.97	4,020,423.91
合计	4,646,690.02	177,090,289.95

其他说明：

①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-81,532,967.09元，包括期货合约处置收益-23,981,874.59元、DF处置收益-2,178,091.84元、外汇期权合约处置收益-13,164,487.54元，掉期合约处置收益4,442,827.41元，以及贵金属合约处置收益-46,651,340.53元。

②本期合作种植与合作收粮收益59,467,438.39元，系子公司象屿农产围绕粮食供应链业务在黑龙江与当地农户及粮食收购单位展开广泛的粮食种植合作以及粮食收购合作取得的分成收益。象屿农产通过向合作方提供包括资金、种、肥、农机、技术服务、保险等系列综合服务，实现利益共享。另，本期合作种植与合作收粮收益较同期下降63%主要是国储政策调整及业务模式转变所致。

## 69、营业外收入

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
非流动资产处置利得合计	71,226.15		71,226.15
其中：固定资产处置利得	71,226.15		71,226.15
无形资产处置利得			
政府补助	38,757,392.18	8,395,763.56	38,757,392.18
赔偿金、违约金收入（注）	66,200,317.54	9,754,320.75	66,200,317.54
其他	1,414,833.12	1,039,424.48	1,414,833.12
合计	106,443,768.99	19,189,508.79	106,443,768.99

注：本期赔偿金、违约金收入增加主要是客户合同违约，没收其保证金所致。

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
企业扶持发展基金	19,977,590.12	2,527,385.14	与收益相关
进出口补贴	3,482,257.29	2,188,983.00	与收益相关
纳税奖励	3,693,700.00	3,416,600.00	与收益相关
社保和毕业生补贴	454,347.05	144,162.06	与收益相关
采购粮食补贴		-11,283.34	与收益相关
3A 企业奖励金			与收益相关

其他	22,000.00	9,500.00	与收益相关
与收益相关的政府补助分配计入损益	5,354,883.82		与收益相关
与资产相关的政府补助分配计入损益	5,772,613.90	120,416.70	与资产相关
合计	38,757,392.18	8,395,763.56	/

## 其他说明：

本期与收益相关的政府补助分配计入损益和与资产相关的政府补助分配计入损益金额，参见附注第十节、七之 51。

## 70、营业外支出

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	625,413.42	40,553.02	625,413.42
其中：固定资产处置损失	625,413.42	29,394.63	625,413.42
无形资产处置损失		11,158.39	
罚款及滞纳金支出	2,276,103.24	345,348.04	2,276,103.24
违约金、赔偿金	1,342,709.02	589,660.33	1,342,709.02
其他	321,757.36	67,377.74	321,757.36
合计	4,565,983.04	1,042,939.13	4,565,983.04

## 71、所得税费用

## (1) 所得税费用表

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	140,895,353.96	115,731,381.22
递延所得税费用	-83,378,477.26	-54,074,030.81
合计	57,516,876.70	61,657,350.41

## (2) 会计利润与所得税费用调整过程：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	325,219,127.23
按法定/适用税率计算的所得税费用	81,304,781.81
子公司适用不同税率的影响	-3,266,384.52
调整以前期间所得税的影响	2,248,987.79
权益法核算的合营企业和联营企业损益	-5,720,779.09
无须纳税的收入（以“-”填列）	-18,161,405.10
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	743,393.50

使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响（以“-”填列）	-6,210.00
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	374,492.31
所得税费用	57,516,876.70

## 72、其他综合收益

详见附注第十节、七之 57。

## 73、现金流量表项目

### (1). 收到的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收其他单位往来款	156,842,222.08	102,074,730.56
收政府补助	11,549,126.82	79,322,541.11
收利息收入	9,026,827.80	11,852,441.62
收到的代收代垫款项	4,058,342.58	1,747,249.39
收到的押金、保证金、违约金、保险赔款等	15,203,085.50	22,425,684.48
收到信用证保证金净额	145,170,348.74	
其他	3,228,804.13	3,378,512.24
合计	345,078,757.65	220,801,159.40

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

收到的其他与经营活动有关的现金主要系收到的政府补助、收到的银行利息收入及其他经营性往来净收入。

### (2). 支付的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
销售费用、管理费用、财务费用中付现部分	546,022,328.42	550,809,771.64
支付的代收代垫款项	46,572,361.12	61,625,888.12
支付押金、保证金等	17,798,545.37	985,664.22
支付其他单位往来款	26,524,455.69	57,973,436.76
合计	636,917,690.60	671,394,760.74

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

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

### (3). 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收粮食仓储设施建设政府补助资金	243,000,000.00	

合计	243,000,000.00
----	----------------

## (4). 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付码头合作建设费		7,067,407.46
合计		7,067,407.46

## (5). 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付建信资本管理有限责任公司	1,000,000,000.00	
贵金属租赁款	77,437,450.00	
合计	1,077,437,450.00	

## 74、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	267,702,250.53	270,860,353.34
加：资产减值准备	30,426,804.26	135,150,713.26
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	112,786,695.12	50,220,114.68
无形资产摊销	11,721,002.84	7,072,902.95
长期待摊费用摊销	4,421,097.04	2,170,374.66
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）	554,187.27	40,553.02
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	175,860,572.32	4,568,213.21
财务费用（收益以“-”号填列）	246,377,289.80	274,402,490.49
投资损失（收益以“-”号填列）	-4,646,690.02	-177,090,289.95
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-94,658,299.00	-58,234,677.52
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	11,728,385.27	5,703,411.10
存货的减少（增加以“-”号填列）	-3,024,174,867.63	-2,796,909,644.94
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	409,721,269.49	1,933,517,933.55
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	3,249,173,978.32	2,421,736,039.93
其他		
经营活动产生的现金流量净额	1,396,993,675.61	2,073,208,487.78
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		

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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	2,040,227,154.17	1,359,713,412.89
减：现金的期初余额	1,926,998,064.04	720,416,468.51
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	113,229,090.13	639,296,944.38

注：现金和现金等价物不含母公司或公司内子公司使用受限制的现金和现金等价物。

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

适用 不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

适用 不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	2,040,227,154.17	1,926,998,064.04
其中：库存现金	140,014.58	4,764,451.30
可随时用于支付的银行存款	1,785,525,274.70	1,841,186,676.65
可随时用于支付的其他货币资金	254,561,864.89	81,046,936.09
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	2,040,227,154.17	1,926,998,064.04
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		

其他说明：

①现金及现金等价物不含母公司或公司内子公司使用受限制的现金及现金等价物。

②银行存款期末余额中包含3个月以上定期存款99,207,264.34元，不作为现金流量表中的现金及现金等价物。

75、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

无

76、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
货币资金	99,207,264.34	三个月以上定期存款
存货	255,718,464.00	期货仓单质押
投资性房地产	230,550,146.52	抵押借款
合计	585,475,874.86	/

## 77、外币货币性项目

√适用 □不适用

## (1). 外币货币性项目：

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	69,624,422.28	6.6312	461,693,502.65
欧元	197,851.74	7.3750	1,459,156.10
港币	296,278.00	0.85467	253,219.65
新西兰元	140,275.29	4.7173	661,720.62
加拿大元	0.01	5.1222	0.05
应收账款			
其中：美元	100,550,952.23	6.6312	666,773,426.01
欧元	328,420.69	7.3750	2,422,102.52
港币	24,979.27	0.85467	21,349.03
人民币			
人民币			
其他应收款			
美元	6,646,247.16	6.6312	44,072,594.15
新西兰元	424,992.57	4.7173	2,004,571.74
长期应收款			
美元	2,785,686.16	6.6312	18,472,442.05
短期借款			
其中：美元	118,733,651.42	6.6312	787,347,019.72
欧元	16,362,593.00	7.3750	120,674,123.38
加元	3,018,087.00	5.1222	15,459,245.23
日元	265,776,000.00	0.0645	17,140,160.02
应付账款			
其中：美元	233,610,271.29	6.6312	1,549,116,431.00
欧元	8,531,829.98	7.3750	62,922,246.11
港币	269,050.43	0.85467	229,949.33
其他应付款			
其中：美元	3,346,862.36	6.6312	22,193,713.69
港币	29,576.77	0.85467	25,278.38
长期应付款			
其中：美元	98,954.00	6.6312	656,281.86

(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

被投资单位名称	币种	主要财务报表项目	折算汇率	备注
香港拓威贸易有限公司	美元	资产和负债科目	6.6312	外币报表折算方法见附注第十节、五之9
		实收资本	6.1658/7.4367/7.7716	
		资本公积	交易发生日的汇率	
		利润表科目	交易发生日的汇率	
新丝路发展有限公司	港币	资产和负债科目	0.85467	
		实收资本、资本公积	0.7907/1.0657	
		利润表科目	交易发生日的汇率	
SC RAKAU GROUP LIMITED	新西兰元	资产和负债科目	4.7173	
		利润表科目	交易发生日的汇率	
Silvan Forest LLC	美元	资产和负债科目	6.6312	
		实收资本	6.3962/6.6528	
		利润表科目	交易发生日的汇率	
香港象屿国际贸易发展有限公司	美元	资产和负债科目	6.6312	
		实收资本	6.3459/6.5616/6.6444/6.6056	
		利润表科目	交易发生日的汇率	

**78、套期**

□适用 √不适用

**八、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

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

**5、 其他原因的合并范围变动**

本期新纳入合并范围的主体：

名称	持股比例	注册资本（万元）	取得方式
象屿（厦门）石油有限公司	51.00%	5,000.00	2016 年投资设立
厦门屿商投资合伙企业（有限合伙）	0.074%	135,100.00	2016 年投资设立

注：

- 1、以上持股比例为本公司对下属子公司的最终表决权比例。
- 2、象屿（厦门）石油有限公司截止 2016 年 6 月 30 日尚未实际出资。
- 3、厦门屿商投资合伙企业（有限合伙）截止 2016 年 6 月 30 日实收资本为 13,600.00 万元。

## 九、在其他主体中的权益

## 1、在子公司中的权益

√适用 □不适用

## (1). 企业集团的构成

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	
厦门象屿物流集团有限责任公司	厦门	厦门	大宗商品采购供应及综合物流	100.00		不构成业务的反向收购
泉州象屿物流园区开发有限公司	泉州	泉州	物流平台(园区)开发运营		100.00	同一控制下企业合并取得
厦门象屿物流配送中心有限公司	厦门	厦门	物流平台(园区)开发运营		100.00	同一控制下企业合并取得
厦门象屿云仓物流服务有限公司	厦门	厦门	物流平台(园区)开发运营		65.00	设立取得
厦门国际物流中心开发有限公司	厦门	厦门	物流平台(园区)开发运营		100.00	同一控制下企业合并取得
福州象屿物流实业有限责任公司	福州	福州	保税仓储		100.00	设立取得
厦门象屿农产投资有限责任公司	厦门	厦门	投资管理		100.00	设立取得
厦门象屿农业投资管理合伙企业(有限合伙)	厦门	厦门	投资管理		25.93	设立取得
厦门象银投资合伙企业(有限合伙)	厦门	厦门	投资管理		25.23	设立取得
厦门象屿高尚物业服务服务有限公司	厦门	厦门	服务业		100.00	设立取得
厦门象屿五金物流服务有限公司	厦门	厦门	物流平台(园区)开发运营		100.00	设立取得
上海象屿物流发展有限责任公司	上海	上海	物流平台(园区)开发运营		100.00	同一控制下企业合并取得
龙岩象屿物流园区开发有限公司	龙岩	龙岩	物流平台(园区)开发运营		51.00	同一控制下企业合并取得
厦门象屿商贸供应链有限公司	厦门	厦门	供应链服务		100.00	非同一控制下企业合并取得
厦门象屿航运有限公司	厦门	厦门	水路运输		95.00	设立取得
泉州象屿石化有限公司	泉州	泉州	大宗商品采购与供应		100.00	设立取得
上海象屿物资有限公司	上海	上海	大宗商品采购与供应		100.00	设立取得
厦门象屿农产品有限责任公司	厦门	厦门	大宗商品采购与供应		100.00	设立取得
厦门象屿化工有限公司	厦门	厦门	大宗商品采购与供应		100.00	设立取得
厦门象屿兴宝发贸易有限公司	厦门	厦门	大宗商品采购与供应		100.00	设立取得
香港拓威贸易有限	厦门	香港	大宗商品采购与		100.00	同一控制下企业

公司			供应			合并取得
乐高集团有限公司 (SC RAKAU GROUP LIMITED)	新西兰	新西兰	大宗商品采购与 供应		100.00	设立取得
厦门象屿宝发有限 公司	厦门	厦门	大宗商品采购与 供应		100.00	同一控制下企业 合并取得
上海闽兴大国际贸 易有限公司	上海	上海	大宗商品采购与 供应		99.99	同一控制下企业 合并取得
天津象屿进出口贸 易有限公司	天津	天津	大宗商品采购与 供应		99.99	同一控制下企业 合并取得
福建兴大进出口贸 易有限公司	厦门	厦门	大宗商品采购与 供应		100.00	同一控制下企业 合并取得
广州象屿进出口贸 易有限公司	广州	广州	大宗商品采购与 供应		99.99	同一控制下企业 合并取得
象屿(张家港)有 限公司	张家港	张家港	大宗商品采购与 供应		55.00	设立取得
象屿重庆有限责任 公司	重庆	重庆	大宗商品采购与 供应		100.00	设立取得
青岛象屿进出口有 限责任公司	青岛	青岛	大宗商品采购与 供应		100.00	设立取得
唐山象屿正丰国际 物流有限公司	唐山	唐山	仓储物流		51.00	设立取得
天津象屿立业物流 有限责任公司	天津	天津	仓储物流		51.00	设立取得
厦门象屿农林资源 有限责任公司	厦门	厦门	大宗商品采购与 供应		100.00	设立取得
湖北象屿中盛粮油 有限责任公司	天门	天门	大宗商品采购与 供应		60.00	设立取得
荆州象屿中盛粮油 有限责任公司	荆州	荆州	大宗商品采购与 供应		60.00	设立取得
江阴象屿供应链管 理有限公司	江阴	江阴	大宗商品采购与 供应		100.00	设立取得
香港象屿国际贸易 发展有限公司	厦门	香港	大宗商品采购与 供应		100.00	设立取得
厦门象屿海投供应 链有限公司	厦门	厦门	大宗商品采购与 供应		60.00	设立取得
厦门象屿速传供应 链发展股份有限公 司	厦门	厦门	大宗商品采购供 应及综合物流		85.98	同一控制下企业 合并取得
上海象屿国际物流 有限责任公司	上海	上海	货代、仓储		86.68	设立取得
成大物产(厦门) 有限公司	厦门	厦门	大宗商品采购与 供应		97.20	同一控制下企业 合并取得
厦门象屿太平综合 物流有限公司	厦门	厦门	物流、仓储		85.98	同一控制下企业 合并取得
厦门特贸象屿发展 有限公司	厦门	厦门	物流、维修、租 赁、贸易代理		77.38	同一控制下企业 合并取得
福州速传物流有限 公司	福州	福州	货代、仓储		85.98	设立取得

福州速传保税供应链管理有限公司	福州	福州	供应链、仓储、贸易		85.98	设立取得
福州胜狮货柜有限公司	福州	福州	货代		51.59	设立取得
厦门象屿胜狮货柜有限公司	厦门	厦门	货代、仓储、国际贸易		55.89	非同一控制下企业合并取得
厦门胜狮艺辉货柜有限公司	厦门	厦门	仓储、装卸		32.41	非同一控制下企业合并取得
厦门象屿龙得宝物流有限公司	厦门	厦门	货代、仓储		43.85	设立取得
厦门速传报关行有限公司	厦门	厦门	报关		85.12	非同一控制下企业合并取得
上海域疆供应链管理有限公司	上海	上海	货代、仓储		85.12	设立取得
厦门象屿报关行有限公司	厦门	厦门	报关		81.68	同一控制下企业合并取得
新丝路发展有限公司	厦门	香港	大宗商品采购供应及货代		85.98	设立取得
银帆林业有限公司 (Silvan Forest LLC)	美国	美国	大宗商品采购供应		58.54	设立取得
天津象屿速传物流有限公司	天津	天津	货代、仓储		85.98	设立取得
广州象屿速传物流有限公司	广州	广州	货代、仓储		85.98	设立取得
上海象屿速传供应链有限公司	上海	上海	货代、仓储		85.98	设立取得
上海象屿钢铁供应链有限公司	上海	上海	货代、仓储		85.98	设立取得
青岛象屿速传供应链有限公司	青岛	青岛	货代、仓储		85.98	设立取得
深圳象屿速传供应链有限公司	深圳	深圳	货代、仓储		85.98	设立取得
福建省平行进口汽车交易中心有限公司	福州	福州	供应链、仓储	60.00		设立取得
黑龙江象屿农业物产有限公司	齐齐哈尔市	齐齐哈尔市	农产品供应链	80.00		设立取得
嫩江象屿农产有限公司	黑河市	黑河市	农产品供应链		80.00	设立取得
大连象屿农产有限公司	大连市	大连市	农产品供应链		80.00	设立取得
讷河象屿农产有限公司	讷河市	讷河市	农产品供应链		80.00	设立取得
讷河屿昌农产有限公司	讷河市	讷河市	农产品供应链		40.80	设立取得
讷河屿旺农产有限公司	讷河市	讷河市	农产品供应链		40.80	设立取得
富锦象屿农产有限	富锦市	富锦市	农产品供应链		52.00	设立取得

公司						
五大连池象屿农业物产有限公司	五大连池市	五大连池市	农产品供应链		80.00	设立取得
依安新象屿农业物产有限公司	齐齐哈尔市	齐齐哈尔市	农产品供应链		80.00	设立取得
依安县鹏屿商贸物流有限公司	齐齐哈尔市	齐齐哈尔市	仓储		80.00	非同一控制下企业合并取得
讷河富粮贸易有限公司	讷河市	讷河市	农产品供应链		80.00	设立取得
富锦博大贸易有限公司	富锦市	富锦市	农产品供应链		80.00	设立取得
五大连池丰宇顺贸易有限公司	五大连池市	五大连池市	农产品供应链		80.00	设立取得
嫩江富达商贸有限公司	黑河市	黑河市	农产品供应链		80.00	设立取得
黑龙江象屿金谷农产有限公司	哈尔滨市	哈尔滨市	农产品供应链		52.00	设立取得
富锦象屿金谷农产有限责任公司	富锦市	富锦市	农产品供应链		52.00	设立取得
北安象屿金谷农产有限责任公司	北安市	北安市	农产品供应链		52.00	设立取得
绥化象屿金谷农产有限责任公司	绥化市	绥化市	农产品供应链		52.00	设立取得
黑龙江象屿小额贷款有限公司	哈尔滨市	哈尔滨市	小额贷款业务		80.00	设立取得
拜泉县象屿农产有限责任公司	齐齐哈尔市	齐齐哈尔市	农产品供应链		80.00	设立取得
甘南屿昌农产有限公司	甘南县	甘南县	农产品供应链		80.00	设立取得
象屿（厦门）石油有限公司	厦门	厦门	大宗商品采购与供应		51.00	设立取得
厦门屿商投资合伙企业（有限合伙）	厦门	厦门	投资管理		0.074	设立取得

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

公司直接持股子公司 3 家，其余间接持股均是以下层级子公司。间接持股比例根据按子公司持股比例换算对下一层级子公司的持股。

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

公司间接持有厦门象屿农业投资管理合伙企业（有限合伙）（以下简称“象屿投资合伙”）25.93% 股权，由于公司全资子公司厦门象屿农产投资有限责任公司作为象屿投资合伙的普通合伙人，且直接对象屿投资合伙实质性控制，因此将该企业纳入合并范围。

公司间接持有厦门象银投资合伙企业（有限合伙）（以下简称“象银投资合伙”）25.23% 股权，由于公司全资子公司厦门象屿农产投资有限责任公司作为象银投资合伙的普通合伙人，且直接对象银投资合伙实质性控制，因此将该企业纳入合并范围。

公司间接持有厦门屿商投资合伙企业（有限合伙）（以下简称“屿商投资合伙”）0.074%股权，由于公司全资子公司厦门象屿农产投资有限责任公司作为屿商投资合伙的普通合伙人，且直接对屿商投资合伙实质性控制，因此将该企业纳入合并范围。

其余持股比例低于 50%的公司均为子公司持股比例超过 50%但按公司对子公司的持股比例换算后低于 50%，公司通过子公司拥有控制权。

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：  
无

确定公司是代理人还是委托人的依据：  
无

其他说明：  
无

## (2). 重要的非全资子公司

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
厦门象屿农业投资管理合伙企业（有限合伙）（注 1）	74.07%	20,738,253.57	22,154,444.44	687,267.84
黑龙江象屿农业物产有限公司（注 2）	20.00%	60,835,933.97	73,271,557.98	990,050,489.34
厦门象屿速传供应链发展股份有限公司（注 2）	14.02%	5,185,221.60	1,255,039.70	111,577,023.31
厦门象银投资合伙企业（有限合伙）（注 3）	74.77%	25,922,727.99	25,823,333.33	801,270,000.00
厦门屿商投资合伙企业（有限合伙）（注 4）	99.926%			135,000,000.00

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

注 1：厦门象屿农业投资管理合伙企业（有限合伙）系由子公司厦门象屿农产投资有限责任公司（GP）、福建兴大进出口有限公司（LP2）和建信资本管理有限责任公司（LP1）共同出资设立，厦门象屿农产投资有限责任公司为唯一普通合伙人，拥有对于有限合伙事务的独占及排他的投资业务决策权、管理权、执行权等。有限合伙的亏损由所有合伙人根据认缴出资额按比例分担。除非发生强制付息事件，普通合伙人有权决定将 LP1 当期股息以及已经递延的所有优先股股息及其孳息推迟至下一期支付，且不受到任何递延支付股息次数的限制；前述股息递延不构成合伙企业违约。

收益分配：每个有限合伙人根据其每个项目投入的实缴出资金额，以及该项目存续期间与所对应的收益率计算其收益情况。有限合伙人收益分配之后仍有余额的 20% 归于普通合伙人，80% 在有限合伙人之间根据其实缴出资额按比例分配。

净资产分配：扣除税费、费用、报酬后，按如下顺序分配：（1）LP1 的出资本金；（2）LP2 的出资本金；（3）普通合伙人的出资本金。

注 2：黑龙江象屿农业物产有限公司、厦门象屿速传供应链发展股份有限公司少数股东损益及权益余额均包括该子公司少数股东享有的损益及权益，以及该子公司所属各控股子公司的少数股东损益及权益。

注 3：厦门象银投资合伙企业（有限合伙）系由子公司厦门象屿农产投资有限责任公司（GP）、福建兴大进出口有限公司（LP2）和中银资产管理有限公司（LP1）共同出资设立，厦门象屿农产投资有限责任公司为唯一普通合伙人，拥有对于有限合伙事务的独占及排他的投资业务决策权、管理权、执行权等。有限合伙的亏损由所有合伙人根据认缴出资额按比例分担。除非发生强制付息事件，普通合伙人有权决定将 LP1 当期股息以及已经递延的所有优先股股息及其孳息推迟至下一期支付，且不受任何递延支付股息次数的限制；前述股息递延不构成合伙企业违约。

收益分配：每个有限合伙人根据其每个项目投入的实缴出资金额，以及该项目存续期间与所对应的收益率计算其收益情况。有限合伙人收益分配之后仍有余额的 20% 归于普通合伙人，80% 在有限合伙人之间根据其实缴出资额按比例分配。

净资产分配：扣除税费、费用、报酬后，按如下顺序分配：（1）LP1 的出资本金；（2）LP2 的出资本金；（3）普通合伙人的出资本金。

注 4：厦门屿商投资合伙企业（有限合伙）系由子公司厦门象屿农产投资有限责任公司（GP）、工银瑞信投资管理有限公司（LP）共同出资设立，厦门象屿农产投资有限责任公司为唯一普通合伙人，拥有对于有限合伙事务的独占及排他的投资业务决策权、管理权、执行权等。有限合伙的亏损由所有合伙人根据认缴出资额按比例分担。除非发生强制付息事件，普通合伙人有权决定将 LP 当期股息以及已经递延的所有优先股股息及其孳息推迟至下一期支付，且不受任何递延支付股息次数的限制；前述股息递延不构成合伙企业违约。

收益分配：每个有限合伙人根据其每个项目投入的实缴出资金额，以及该项目存续期间与所对应的收益率计算其收益情况。有限合伙人收益分配之后仍有余额的 100% 归于普通合伙人。

净资产分配：扣除税费、费用、报酬后，按如下顺序分配：（1）LP 的出资本金；（2）普通合伙人的出资本金。

## (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

单位:万元 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
厦门象屿农业投资管理合伙企业(有限合伙)	90.12		90.12	-0.08		-0.08	135,335.38		135,335.38	109.64		109.64
黑龙江象屿农业物产有限公司	670,782.47	491,227.99	1,162,010.46	487,386.79	338,237.15	825,623.94	907,306.96	474,891.72	1,382,198.68	817,825.02	215,254.46	1,033,079.48
厦门象屿速传供应链发展股份有限公司	549,871.74	28,141.18	578,012.92	512,815.53	212.20	513,027.73	466,067.53	27,814.94	493,882.47	430,527.40	1,260.73	431,788.13
厦门象银投资合伙企业(有限合伙)	481.54	106,800.00	107,281.54	169.21		169.21	365.77	106,800.00	107,165.77	64.61		64.61
厦门屿商投资合伙企业(有限合伙)	23.53	13,580.00	13,603.53	7.32		7.32						

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
厦门象屿农业投资管理合伙企业(有限合伙)	2,329.02	2,191.03	2,191.03	2,217.51	4,615.00	4,249.00	4,249.00	1,985.21
黑龙江象屿农业物产有限公司	181,564.61	17,873.64	17,873.64	292,920.25	357,813.90	20,072.90	20,072.90	359,334.42
厦门象屿速传供应链发展股份有限公司	1,276,321.62	1,658.72	1,954.57	-68,097.43	761,852.73	4,404.10	4,404.77	-73,763.41
厦门象银投资合伙企业(有限合伙)	2,966.26	2,658.16	2,658.16	2,779.38				
厦门屿商投资合伙企业(有限合伙)	3.48	-3.78	-3.78	-0.05				

## (4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

无

## (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:

无

## 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

## (1). 在子公司所有者权益份额的变化情况的说明:

1、子公司新丝路原持有 Silvan Forest LLC 51%股权，2016 年 6 月经董事会决议，将注册资本从 2 美元增加到 500 万美元（折合人民币 33,263,999.50 元），本次增资 4,999,998.00 美元（折合人民币 33,263,986.70 元）具体为：

(1) 双方股东将 2015 年利润转增资本，其中新丝路 63,603.23 美元（折合人民币 423,139.57 元），Ocean Harvest（海洋丰收集团）61,108.98 美元（折合人民币 406,545.82 元）；

(2) 双方股东进行债转股，其中新丝路 1,597,530.40 美元（折合人民币 10,628,050.25 元），Ocean Harvest(海洋丰收集团)1,534,882.15 美元（折合人民币 10,211,263.97 元）；

(3) 新丝路另以现金增资 1,742,873.24 美元（折合人民币 11,594,987.09 元）。

以上事项完成后子公司新丝路对 Silvan Forest LLC 的持股比例上升至 68.08%。截至 2016 年 6 月 30 日，增资协议已履行完毕。该事项对 6 月 30 日前的少数股东权益和损益无影响。

2、本公司原通过象屿农产持有富锦象屿农产有限公司（以下简称“富锦象屿农产”）80%股权，2016 年 5 月富锦象屿金谷农产有限责任公司（以下简称“富锦金谷”，象屿农产持有富锦金谷 65%股权）参照富锦象屿农产 2015 年 12 月 31 日审计报告净资产，以 1,500 万元为收购对价，收购象屿农产所持有的富锦象屿农产 100%股权，至此本公司通过象屿农产持有富锦象屿农产 52%股权。

## 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

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	
联营企业—厦门集装箱码头集团有限公司	厦门	厦门	码头建设经营		10.00	权益法

子公司象屿物流与厦门港务控股集团有限公司等六家公司共同出资设立合资公司厦门集装箱码头集团有限公司。根据合资公司章程、合资合同的约定，象屿物流委派一名董事、一名监事并推荐

一名副总经理，象屿物流具有参与合资公司财务和经营政策的权力，对该公司具有重大影响，因此作为对联营企业的投资，按权益法进行核算。

### (2). 重要联营企业的主要财务信息

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		厦门集装箱码头集团有限公司	
流动资产	935,030,781.21		679,428,950.60	
非流动资产	8,607,340,400.83		8,602,660,486.62	
<b>资产合计</b>	<b>9,542,371,182.04</b>		<b>9,282,089,437.22</b>	
流动负债	1,348,181,922.23		679,022,527.92	
非流动负债	394,477,734.16		721,190,103.87	
<b>负债合计</b>	<b>1,742,659,656.39</b>		<b>1,400,212,631.79</b>	
少数股东权益	453,024,665.09		469,140,502.41	
归属于母公司 股东权益	7,346,686,860.56		7,412,736,303.02	
按持股比例计算 的净资产份额	734,668,686.06		741,273,630.30	
调整事项	204,876.08			
—商誉				
—内部交易未 实现利润				
—其他	204,876.08			
对联营企业权益 投资的账面 价值	734,873,562.14		741,273,630.30	
存在公开报价 的联营企业权益 投资的公允 价值				
营业收入		742,438,230.27		650,799,712.23
净利润		192,058,888.65		164,878,106.30
终止经营的净 利润				
其他综合收益				
综合收益总额		192,058,888.65		164,878,106.30
本年度收到的 来自联营企业 的股利		25,113,646.30		9,465,170.71

### (3). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

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	150,004.67	182,524.44
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-66,857.27	-37,281.86
--其他综合收益	34,337.50	-24,521.46
--综合收益总额	-32,519.77	-61,803.32
联营企业：		
投资账面价值合计	375,240,902.80	95,910,681.30
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	4,211,751.02	1,675,830.60
--其他综合收益	-2,000,159.66	-47,229.02
--综合收益总额	2,211,591.36	1,628,601.58

## (4). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明：

无

## (5). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元 币种：人民币

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期末确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失
合营企业-高地林业有限公司	-1,197,272.00	-21,625.00	-1,218,897.00

## (6). 与合营企业投资相关的未确认承诺

无

## (7). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

无

## 4、重要的共同经营

适用 不适用

## 5、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：

无

## 十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

本公司的主要金融工具包括货币资金、应收账款、应收票据、应收利息、应收股利、其他应收款、其他流动资产、长期应收款、交易性金融资产和可供出售金融资产、应付账款、应付利息、应付票据、应付股利、其他应付款、短期借款、交易性金融负债、一年内到期的非流动负债、长期借

款、长期应付款。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，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司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

本公司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公司财务业绩的不利影响。基于该风险管理目标，本公司已制定风险管理政策以辨别和分析本公司所面临的风险，设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序，以监控本公司的风险水平。本公司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公司经营活动的改变。本公司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。

本公司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/权益工具价格风险）。

董事会负责规划并建立本公司的风险管理架构，指定本公司的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了信用风险、流动性风险和市场风险管理等诸多方面。本公司定期评估市场环境及本公司经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本公司的风险管理由风险管理委员会按照董事会批准的政策开展。风险管理委员会通过与本公司其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。本公司内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报本公司的审计委员会。

本公司通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于任何单一行业、特定地区或特定交易对手方的风险。

#### （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公司产生财务损失的风险。

本公司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。

本公司银行存款主要存放于国有银行和其它大中型上市银行，本公司预期银行存款不存在重大的信用风险。

本公司衍生金融工具选择声誉良好并拥有较高信用评级的交易对手，本公司预期衍生金融工具不存在重大的信用风险。

对于应收款项，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对债务人的财务状况、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。本公司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，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

本公司应收账款的债务人为分布于不同行业和地区的客户。本公司持续对应收账款的财务状况实施信用评估，并在适当时购买信用担保保险。

本公司应收账款中，欠款金额前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额的 28.62%（2015 年同期：35.71%）；本公司其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本公司其他应收款总额的 36.62%（2015 年同期：22.05%）。本公司没有重大的信用集中风险。

## （2）流动性风险

流动性风险，是指本公司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，本公司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，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司运用银行借款等融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

期末本公司持有的金融资产、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	期末数			
	1 年以内	1-2 年	2 年以上	合 计
金融资产：				
货币资金	2,139,434,418.51			2,139,434,418.51
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	315,372.58			315,372.58
衍生金融资产	134,588,324.73			134,588,324.73
应收票据	131,594,578.81			131,594,578.81
应收账款	3,599,342,285.49			3,599,342,285.49
应收利息	14,632,537.10			14,632,537.10
应收股利	13,903,668.81			13,903,668.81
其他应收款	1,149,100,691.13			1,149,100,691.13
其他流动资产	1,307,853,229.53			1,307,853,229.53
可供出售金融资产		35,000,000.00	196,620,904.92	231,620,904.92
长期应收款			18,472,442.05	18,472,442.05
其他非流动资产	478,827,550.00	146,130,392.93	164,115,000.00	789,072,942.93
<b>金融资产合计</b>	<b>8,969,592,656.69</b>	<b>181,130,392.93</b>	<b>379,208,346.97</b>	<b>9,529,931,396.59</b>
金融负债：				
短期借款	8,699,787,991.11			8,699,787,991.11
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	935,641,300.00			935,641,300.00
衍生金融负债	276,296,543.04			276,296,543.04
应付票据	2,004,654,485.40			2,004,654,485.40

应付账款	5,098,918,243.02			5,098,918,243.02
应付利息	15,519,744.00			15,519,744.00
应付股利	5,068,559.43			5,068,559.43
其他应付款	646,815,702.85			646,815,702.85
一年内到期的非流动负债	12,000,000.00			12,000,000.00
长期借款			928,000,000.00	928,000,000.00
长期应付款			656,281.86	656,281.86
<b>金融负债合计</b>	<b>17,694,702,568.85</b>		<b>928,656,281.86</b>	<b>18,623,358,850.71</b>

期初本公司持有的金融资产、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	期初数			
	1 年以内	1-2 年	2 年以上	合 计
<b>金融资产：</b>				
货币资金	2,171,023,537.75			2,171,023,537.75
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	384,539.10			384,539.10
衍生金融资产	25,043,749.32			25,043,749.32
应收票据	141,184,022.22			141,184,022.22
应收账款	2,406,842,464.36			2,406,842,464.36
应收利息	5,133,134.31			5,133,134.31
应收股利	300,000.00			300,000.00
其他应收款	788,959,655.41			788,959,655.41
其他流动资产	2,303,355,553.71			2,303,355,553.71
可供出售金融资产			49,238,762.92	49,238,762.92
长期应收款			19,386,426.04	19,386,426.04
其他非流动资产	683,183,226.00	1,137,622.74	45,646,892.81	729,967,741.55
<b>金融资产合计</b>	<b>8,525,409,882.18</b>	<b>1,137,622.74</b>	<b>114,272,081.77</b>	<b>8,640,819,586.69</b>
<b>金融负债：</b>				
短期借款	8,478,949,670.70			8,478,949,670.70
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	879,419,400.00			879,419,400.00
衍生金融负债	77,604,098.15			77,604,098.15
应付票据	1,939,049,060.75			1,939,049,060.75
应付账款	2,930,041,501.20			2,930,041,501.20
应付利息	15,255,044.95			15,255,044.95
应付股利	2,952,012.89			2,952,012.89
其他应付款	236,728,476.22			236,728,476.22
一年内到期的非流动负债	10,000,000.00			10,000,000.00
长期借款			165,000,000.00	165,000,000.00
长期应付款			10,609,325.38	10,609,325.38

<b>金融负债合计</b>	<b>14,569,999,264.86</b>	<b>175,609,325.38</b>	<b>14,745,608,590.24</b>
---------------	--------------------------	-----------------------	--------------------------

## (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）。

本公司的利率风险主要产生于银行借款。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司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。

本公司密切关注利率变动对本公司利率风险的影响。本公司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。

本公司持有的计息金融工具如下（单位：人民币元）：

项 目	期末数	期初数
<b>固定利率金融工具</b>		
金融负债		
其中：短期借款	2,635,987,991.11	1,568,837,990.70
一年内到期的非流动负债		
长期借款		
<b>小 计</b>	<b>2,635,987,991.11</b>	<b>1,568,837,990.70</b>
<b>浮动利率金融工具</b>		
金融资产		
其中：货币资金	2,139,434,418.51	2,171,023,537.75
<b>小 计</b>	<b>2,139,434,418.51</b>	<b>2,171,023,537.75</b>
金融负债		
其中：短期借款	6,063,800,000.00	6,910,111,680.00
一年内到期的非流动负债	12,000,000.00	10,000,000.00
长期借款	928,000,000.00	165,000,000.00
<b>小 计</b>	<b>7,003,800,000.00</b>	<b>7,085,111,680.00</b>

于 2016 年 6 月 30 日，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降 50 个基点，而其它因素保持不变，本公司的净利润及股东权益将减少或增加约 3,501.90 万元（2015 年 12 月 31 日：3,542.56 万元）。

对于资产负债表日持有的、使本公司面临公允价值利率风险的金融工具，上述敏感性分析中的净利润及股东权益的影响是假设在资产负债表日利率发生变动，按照新利率对上述金融工具进行重新计量后的影响。对于资产负债表日持有的、使本公司面临现金流量利率风险的浮动利率非衍生工具，上述敏感性分析中的净利润及股东权益的影响是上述利率变动对按年度估算的利息费用或收入的影响。期初

的分析基于同样的假设和方法。

#### 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。

本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。但本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易（外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元、欧元、港币、加币、日元）依然存在外汇风险。

相关外币资产及外币负债包括：以外币计价的货币资金、应收账款、其他应收款、长期应收款、短期借款、应付账款、其他应付款、长期应付款等。

于 2016 年 6 月 30 日，本公司持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下（单位：人民币元）：

项 目	外币负债		外币资产	
	期末数	期初数	期末数	期初数
美元	2,359,313,446.27	1,562,169,080.11	1,191,011,964.86	639,584,462.14
欧元	183,596,369.49	91,773,693.20	3,881,258.62	1,517,866.70
港币	255,227.71	232,431,874.17	274,568.68	223,235,035.03
新西兰元			2,666,292.36	791,413.60
加币	15,459,245.23	1,579,972.50	0.05	
日元	17,140,160.02			

本公司密切关注汇率变动对本公司汇率风险的影响。本公司以签署货币掉期合约等方式来达到规避汇率风险的目的。

#### 其他价格风险

其他价格风险，是指汇率风险和利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险，无论这些变动是由于与单项金融工具或其发行方有关的因素而引起的，还是由于与市场内交易的所有类似金融工具有关的因素而引起的。其他价格风险可源于商品价格或权益工具价格等的变化。

本公司持有的分类为可供出售金融资产和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（负债）的投资在资产负债表日以公允价值计量。因此，本公司承担着证券市场变动的风险。

本公司密切关注价格变动对本公司权益证券投资价格风险的影响。本公司目前并未采取任何措施规避其他价格风险。但管理层负责监控其他价格风险，并将于需要时考虑采取持有多种权益证券组合的方式降低权益证券投资的价格风险。

由于本公司大宗商品采购与供应行业所经营的商品大部分为大宗商品，大宗商品全球市场竞争激烈，其价格不仅受到国际原油、乙烯、焦炭等上游原料价格影响，同时会受到宏观经济形势、农业、建筑业和电力等相关行业不同程度的影响。为规避价格剧烈波动对本公司大宗商品采购与供应行业的剧烈影响，本公司利用期货市场规避风险的功能，在期货市场采用远期合同提前卖出，以避免后期价格大幅下跌可能造成的损失；或者在期货市场订购远期货物的方法，以避免后期价

格大幅上涨造成的订单利润被侵蚀的风险，一定程度上对抵本公司大宗商品采购与供应业务因价格剧烈变动产生的风险。通过操作期货合约对现货保值的财务结果是：一般情况下，若现货盈利，则期货合约亏损，若现货亏损，则期货合约盈利，但总体来看现货与期货合约盈亏对冲后相对平稳。由于本公司将期货合约的持有与处置作为规避现货市场风险的手段之一，难以同时满足套期保值会计要求的五个前提条件，因此无法使用套期保值会计处理方法，故在投资收益中反映。

## 2、 资本管理

本公司资本管理政策的目标是为了保障本公司能够持续经营，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，本公司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减低债务。

本公司以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控。于 2016 年 6 月 30 日，本公司的资产负债率为 72.81%（2015 年 12 月 31 日：65.54%）。

## 十一、 公允价值的披露

√适用 □不适用

### 1、 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			
	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	合计
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
（一）以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	133,408,729.29	1,494,968.02		134,903,697.31
1. 交易性金融资产	133,093,356.71	1,494,968.02		134,588,324.73
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（3）衍生金融资产	133,093,356.71	1,494,968.02		134,588,324.73
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	315,372.58			315,372.58
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资	315,372.58			315,372.58
（二）可供出售金融资产	195,620,904.92			195,620,904.92
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资	195,620,904.92			195,620,904.92
（3）其他				
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>	329,029,634.21	1,494,968.02		330,524,602.23
（五）交易性金融负债	269,038,558.53	7,257,984.51		276,296,543.04
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债	269,038,558.53	7,257,984.51		276,296,543.04

其他				
(六)指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债	935,641,300.00			935,641,300.00
持续以公允价值计量的负债总额	1,204,679,858.53	7,257,984.51		1,211,937,843.04

## 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

相同资产或负债在活跃市场中的报价（未经调整的）。

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息直接（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。

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息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）。

## 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

无

## 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

本公司以导致各层次之间转换的事项发生日为确认各层次之间转换的时点。本期本公司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。

## 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

无

## 8、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

无

## 9、其他

对于在活跃市场上交易的金融工具，本公司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，本公司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。

除上述金融资产和金融负债以外，其他不以公允价值计量的金融资产和金融负债的账面价值与公允价值相差很小。

## 十二、 关联方及关联交易

### 1、 本企业的母公司情况

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 (%)
厦门象屿集团有限公司	厦门	投资管理	156,590.83	53.34	54.743

本企业的母公司情况的说明

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

本公司的子公司情况详见附注第十节、九之 1。

### 3、 本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

本企业重要的合营或联营企业详见附注第十节、七之 17。

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
高地林业有限公司	合营企业
厦门集装箱码头集团有限公司	联营企业
厦门现代码头有限公司	联营企业
富锦象屿金谷生化科技有限公司	联营企业

其他说明

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 (%)	
				直接	间接
①合营企业					
高地林业有限公司	新西兰	新西兰	木材供应链		50.00
Superpen Forests Limited	新西兰	新西兰	项目投资及木材供应链业务		50.00
②联营企业					

厦门集装箱码头集团有限公司	厦门	厦门	为船舶提供码头设施；在港区内提供货物装卸、中转、仓储、物流服务；集装箱装卸、堆放、拆拼箱、修洗箱；船舶港口服务；为船舶提供岸电；租赁服务。		10.00
厦门现代码头有限公司	厦门	厦门	码头的建设；码头和其他港口设施经营		12.50
富锦象屿金谷生化科技有限公司	黑龙江	黑龙江	农产品供应链		16.83
中机象屿农业科技发展有限公司	黑龙江	黑龙江	农产品供应链		31.00
哈尔滨农村商业银行股份有限公司	黑龙江	黑龙江	金融业	9.90	

#### 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
厦门象屿支付有限公司	母公司的全资子公司
厦门新为天企业管理有限公司	母公司的全资子公司
厦门象屿商业发展有限责任公司	母公司的全资子公司
厦门象屿发展有限公司	母公司的控股子公司
厦门象屿企业管理服务有限公司	母公司的控股子公司
厦门闽台商贸有限公司	母公司的控股子公司
厦门市闽台中心渔港建设发展有限公司	母公司的全资子公司
厦门象屿港湾开发建设有限公司	母公司的控股子公司
象屿地产集团有限公司	母公司的全资子公司
厦门象屿酒业有限公司	母公司的控股子公司
上海象屿投资管理有限公司	母公司的全资子公司
上海象屿置业有限公司	母公司的全资子公司
香港象屿投资有限公司	母公司的全资子公司
上海象屿酒业有限公司	母公司的控股子公司
厦门象屿优品商贸有限责任公司	母公司的全资子公司
厦门象屿小额贷款股份有限公司	母公司的控股子公司
厦门象屿资产管理运营有限公司	母公司的控股子公司
北安象屿金谷生化科技有限公司	母公司的控股子公司
厦门象屿自贸区开发有限公司	母公司的全资子公司
厦门易象通网络科技有限公司	母公司的全资子公司
厦门象屿金象控股集团有限公司	母公司的全资子公司
福建南平太阳电缆股份有限公司	其他
紫金象屿（龙岩）物流有限责任公司	其他
依安县鹏晟农资市场有限公司	其他
厦门象屿兴泓科技发展有限公司	母公司的控股子公司
泉州象屿兴泓新材料有限公司	母公司的控股子公司
厦门象屿兴泓超细材料有限公司	母公司的控股子公司
厦门象屿兴泓特种材料有限公司	母公司的控股子公司
依安县泰丰商贸有限公司	其他
黑龙江清龙米业有限公司	其他

## 其他说明

- (1) 福建南平太阳电缆股份有限公司：控股股东参股企业；  
 (2) 资金象屿（龙岩）物流有限责任公司：本公司关键管理人员施加重大影响的企业；  
 (3) 依安县鹏晟农资市场有限公司：本公司重要子公司少数股东控制的企业；  
 (4) 依安县泰丰商贸有限公司：本公司重要子公司的少数股东；  
 (5) 黑龙江清龙米业有限公司：2016 年 3 月起不再作为本公司的关联方。

## 5、关联交易情况

## (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

√适用 □不适用

## 采购商品/接受劳务情况表

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
福建南平太阳电缆股份有限公司	采购商品	2,436,261.98	3,887,274.87
泉州象屿兴泓新材料有限公司	采购商品	255,881.71	
厦门象屿酒业有限公司	采购商品	188,849.00	179,832.00
厦门象屿支付有限公司	采购商品	240.00	920.00
上海象屿酒业有限公司	采购商品	46,140.00	84,030.00
黑龙江清龙米业有限公司	采购商品		7,042,100.00
上海象屿投资管理有限公司	接受劳务	72,763.00	166,005.50
厦门集装箱码头集团有限公司	接受劳务	3,064,412.87	3,294,529.47
厦门现代码头有限公司	接受劳务	6,037.74	
厦门新为天企业管理有限公司	接受劳务	1,020,447.14	679,913.45
依安县鹏晟农资市场有限公司	接受劳务		3,096,021.16

## 出售商品/提供劳务情况表

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
北安象屿金谷生化科技有限公司	出售商品	4,555,436.96	
富锦象屿金谷生化科技有限公司	出售商品	4,663,310.98	
泉州象屿兴泓新材料有限公司	出售商品	6,330,278.36	
厦门市闽台中心渔港建设发展有限公司	出售商品	884.62	
厦门现代码头有限公司	出售商品	23,456.98	25,042.78
厦门象屿集团有限公司	出售商品	3,326,916.14	
厦门象屿酒业有限公司	出售商品	389.74	11.97
厦门象屿兴泓超细材料有限公司	出售商品	46,891,079.11	

厦门象屿兴泓科技发展有限公司	出售商品	49,538,051.47	
厦门象屿兴泓特种材料有限公司	出售商品	149,703,131.89	
厦门象屿资产管理运营有限公司	出售商品	617.10	
厦门象屿自贸区开发有限公司	出售商品	455,277.11	
黑龙江清龙米业有限公司	出售商品		20,305,000.00
厦门象屿发展有限公司	出售商品		8,961.53
厦门象屿支付有限公司	出售商品		499.14
厦门易象通网络科技有限公司	提供劳务	96,119.51	
紫金象屿(龙岩)物流有限责任公司	提供劳务	748,639.63	
泉州象屿兴泓新材料有限公司	提供劳务	14,981.72	
厦门集装箱码头集团有限公司	提供劳务	37.74	
厦门闽台商贸有限公司	提供劳务	310,406.01	312,703.99
厦门象屿集团有限公司	提供劳务	3,576.58	8,256.76
厦门象屿兴泓特种材料有限公司	提供劳务	273,740.51	
厦门象屿优品商贸有限责任公司	提供劳务	5,561.68	

## (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

适用 不适用

## (3). 关联租赁情况

适用 不适用

本公司作为出租方：

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
厦门闽台商贸有限公司	投资性房地产	30,180.00	28,864.00
厦门市闽台中心渔港建设发展有限公司	投资性房地产	34,285.06	33,060.60
厦门象屿港湾开发建设有限公司	投资性房地产	141,798.00	134,508.00
厦门象屿集团有限公司	投资性房地产	3,964,293.59	2,468,154.00
厦门象屿集团有限公司	运输工具	9,320.38	27,961.14
厦门象屿金象控股集团有限公司	投资性房地产	3,639.28	

厦门象屿酒业有限公司	投资性房地产	268,050.00	248,788.00
厦门象屿商业发展有限责任公司	投资性房地产	781,365.00	1,168,572.00
厦门象屿小额贷款股份有限公司	投资性房地产	3,719.90	101,220.00
厦门象屿优品商贸有限责任公司	投资性房地产	5,323.44	
厦门象屿支付有限公司	投资性房地产	6,960.00	192,599.25
厦门象屿资产管理运营有限公司	投资性房地产	889,763.90	400.00
厦门象屿自贸区开发有限公司	投资性房地产	293,022.00	40,299.00
厦门易象通网络科技有限公司	投资性房地产	183,632.53	
象屿地产集团有限公司	投资性房地产	582,786.00	554,881.50

注：上述租赁收益包含本公司下属子公司厦门象屿高尚物业服务有限公司提供的物业服务收入 1,196,558.75 元。

本公司作为承租方：

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
厦门市闽台中心渔港建设发展有限公司	档案室	96,000.00	96,000.00
厦门象屿集团有限公司	办公楼	2,583,524.40	1,275,812.40
上海象屿投资管理有限公司	办公楼	3,055,877.01	2,217,091.86

#### (4). 关联担保情况

√适用 □不适用

本公司作为担保方

单位：元 币种：人民币

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
成大物产(厦门)有限公司	75,990,000.00	2015-11-10	2020-11-9	否
福州速传保税供应链管理有限公司	202,667,364.39	2015-10-11	2016-10-12	否
富锦象屿金谷农产有限责任公司	250,000,000.00	2016-3-1	2023-2-28	否
富锦象屿金谷农产有限责任公司	300,000,000.00	2016-3-22	2021-3-1	否
黑龙江象屿农业物产有限公司	800,000,000.00	2015-10-28	2016-10-28	否

黑龙江象屿农业物产有限公司	512,000,000.00	2015-11-11	2016-11-10	否
黑龙江象屿农业物产有限公司	429,510,000.00	2015-8-10	2016-8-10	否
厦门象屿速传供应链发展股份有限公司	671,327,690.72	2014-10-8	2016-10-30	否
厦门象屿物流集团有限责任公司	141,223,928.50	2016-3-31	2017-3-30	否
厦门象屿物流集团有限责任公司	200,000,000.00	2016-5-26	2016-11-25	否
厦门象屿物流集团有限责任公司	24,000,000.00	2014-12-11	2019-12-10	否
厦门象屿物流集团有限责任公司	94,206,142.80	2015-7-7	2016-7-1	否
香港拓威贸易有限公司	7,230,925.73	2016-3-16	2018-3-16	否
香港拓威贸易有限公司	58,878,424.80	2016-6-14	2021-6-13	否
香港拓威贸易有限公司	138,561,850.02	2014-12-11	2019-12-10	否
香港拓威贸易有限公司	142,208,951.46	2015-7-6	主合同债务履行期限届满之日起两年	否
成大物产(厦门)有限公司	20,770,286.95	2015-12-18	2016-12-18	否
成大物产(厦门)有限公司	111,934,879.09	2015-5-26	主合同债务履行期限届满之日起两年	否
成大物产(厦门)有限公司	100,000,000.00	2016-3-2	2017-3-2	否
成大物产(厦门)有限公司	118,092,219.23	2015-7-31	2016-7-30	否
成大物产(厦门)有限公司	57,449,127.00	2015-5-8	2016-11-8	否
成大物产(厦门)有限公司	75,578,472.13	2016-5-17	2017-5-12	否
成大物产(厦门)有限公司	78,577,101.70	2016-6-24	2017-6-23	否
成大物产(厦门)有限公司	98,305,112.52	2015-10-12	2016-10-12	否
成大物产(厦门)有限公司	129,200,087.35	2015-5-5	主合同债务履行期限届满之日起两年	否
成大物产(厦门)有限公司	245,559,879.36	2015-9-14	2018-9-14	否
福建省平行进口汽车交易中心有限公司	81,101,000.00	2016-5-30	2017-5-30	否
福建兴大进出口贸易有限公司	38,954,722.57	2015-10-12	2016-10-12	否
福建兴大进出口贸易有限公司	3,353,060.00	2015-4-24	主合同债务履行期限届满之日起两年	否

福建兴大进出口贸易有限公司	1,808,141.27	2015-5-8	2016-11-8	否
福建兴大进出口贸易有限公司	43,989,820.39	2015-7-2	主合同债务履行期限届满之日起两年	否
福建兴大进出口贸易有限公司	208,687,608.90	2016-3-17	2018-3-17	否
福建兴大进出口贸易有限公司	252,880,284.40	2015-9-14	2018-9-14	否
福建兴大进出口贸易有限公司	205,128,014.23	2015-5-5	主合同债务履行期限届满之日起两年	否
福州速传保税供应链管理有限公司	33,940,880.23	2015-11-18	2016-9-18	否
福州速传保税供应链管理有限公司	40,438,019.53	2016-2-23	2017-2-22	否
福州速传保税供应链管理有限公司	41,848,728.52	2016-3-2	2017-3-2	否
广州象屿进出口贸易有限公司	11,811,840.00	2015-6-4	主合同债务履行期限届满之日起两年	否
上海闽兴大国际贸易有限公司	23,807,979.00	2016-6-14	2017-4-18	否
上海闽兴大国际贸易有限公司	12,260,000.00	2015-4-24	主合同债务履行期限届满之日起两年	否
上海闽兴大国际贸易有限公司	137,683,503.25	2015-6-4	主合同债务履行期限届满之日起两年	否
上海象屿物资有限公司	12,978,839.42	2015-10-12	2016-10-12	否
天津象屿进出口贸易有限公司	68,202,200.00	2015-4-24	主合同债务履行期限届满之日起两年	否
天津象屿进出口贸易有限公司	114,244,140.41	2015-6-17	主合同债务履行期限届满之日起两年	否
天津象屿立业物流有限责任公司	80,019.37	2014-9-16	自与象屿立业履约期满后两年	否
天津象屿立业物流有限责任公司	216,663.02	2015-2-13	自与象屿立业履约期满后两年	否
天津象屿立业物流有限责任公司	970,387.43	2014-9-16	自与象屿立业履约期满后两年	否
天津象屿立业物流有限责任公司	4,168,343.16	2015-1-1	自与象屿立业履约期满后两年	否
天津象屿立业物流有限责任公司	4,811,300.89	2015-1-1	自与象屿立业履约期满后两年	否
天津象屿立业物流有限责任公司	9,626,872.98	2013-11-28	自与象屿立业履约期满后两年	否
天津象屿立业物流有限责任公司	20,000,000.00	2015-4-29	自与象屿立业履约期满后两年	否
天津象屿立业物流有限责任公司	20,000,000.00	2016-1-1	自与象屿立业履约期满后两年	否
天津象屿立业物	21,825,462.80	2015-9-30	2016-9-29	否

流有限责任公司				
天津象屿立业物流有限责任公司	25,904,755.08	2015-7-30	自与象屿立业履约期满后两年	否
厦门象屿股份有限公司	39,000,000.00	2015-8-12	2016-8-12	否
厦门象屿化工有限公司	36,558,655.73	2015-10-12	2016-10-12	否
厦门象屿速传供应链发展股份有限公司	64,503,243.32	2015-7-3	主合同债务履行期限届满之日起两年	否
厦门象屿速传供应链发展股份有限公司	96,761,683.45	2015-7-31	2016-7-30	否
厦门象屿速传供应链发展股份有限公司	132,852,827.73	2016-2-2	2017-2-1	否
厦门象屿速传供应链发展股份有限公司	141,231,744.87	2015-5-26	主合同债务履行期限届满之日起两年	否
厦门象屿速传供应链发展股份有限公司	50,342,050.00	2016-5-23	2017-5-22	否
厦门象屿速传供应链发展股份有限公司	247,563,919.48	2015-12-1	2017-12-1	否
厦门象屿速传供应链发展股份有限公司	254,512,316.59	2016-1-6	2016-12-3	否
厦门象屿速传供应链发展股份有限公司	144,892,207.09	2015-10-12	2016-10-12	否
厦门象屿速传供应链发展股份有限公司	168,204,850.58	2015-9-14	2018-9-14	否
厦门象屿速传供应链发展股份有限公司	328,652,866.10	2016-5-17	2017-5-12	否
厦门象屿速传供应链发展股份有限公司	287,298,652.83	2015-5-5	主合同债务履行期限届满之日起两年	否
香港拓威贸易有限公司	48,509,954.95	2015-10-20	2016-8-31	否
香港拓威贸易有限公司	250,670,942.05	2016-6-15	2019-6-15	否
香港拓威贸易有限公司	448,045,684.57	2016-1-17	2017-1-17	否
新丝路发展有限公司	47,372,434.86	2015-5-8	2016-11-8	否
新丝路发展有限公司	119,735,536.88	2016-2-2	2017-2-1	否

新丝路发展有限公司	38,223,401.64	2015-4-12	主合同债务履行期限届满之日起两年	否
-----------	---------------	-----------	------------------	---

## 本公司作为被担保方

单位:元 币种:人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
厦门象屿集团有限公司	122,639,478.06	2016-5-18	2016-9-1	否
厦门象屿集团有限公司	50,000,000.00	2015-8-26	2017-8-26	否
厦门象屿集团有限公司	100,000,000.00	2015-10-27	2016-10-26	否
厦门象屿集团有限公司	220,000,000.00	2016-6-27	2026-6-26	否
厦门象屿集团有限公司	562,978,674.88	2015-10-10	2016-10-9	否
厦门象屿集团有限公司	1,854,000,000.00	2015-7-28	2017-6-21	否
厦门象屿集团有限公司	27,168,600.00	2016-6-14	2016-9-1	否
厦门象屿集团有限公司	5,320,000.00	2015-10-28	2016-9-1	否
厦门象屿集团有限公司	36,127,333.27	2015-11-3	2016-9-1	否
厦门象屿集团有限公司	8,339,105.24	2013-11-25	自与象屿立业履约期满后两年	否
厦门象屿集团有限公司	150,000,000.00	2016-1-12	2016-9-1	否
厦门象屿集团有限公司	36,063,503.00	2015-9-9	2016-9-1	否
厦门象屿集团有限公司	19,021,367.40	2016-6-28	2016-9-1	否
厦门象屿集团有限公司	69,000,000.00	2012-1-16	2027-1-14	否
厦门象屿集团有限公司	101,000,000.00	2011-9-30	2026-9-29	否
厦门象屿集团有限公司	411,295,987.84	2015-12-24	2016-12-24	否
厦门象屿集团有限公司	613,960,408.89	2016-4-7	2017-4-5	否
厦门象屿集团有限公司	714,970,840.75	2015-5-29	主合同债务履行期限届满之日起两年	否
象屿地产集团有限公司	652,442,754.25	2015-10-22	2016-10-22	否

## (5). 关联方资金拆借

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
厦门象屿集团有限公司	200,000,000.00	2016-1-12	2016-1-18	向控股股东借款
厦门象屿集团有限公司	160,000,000.00	2016-1-21	2016-1-22	向控股股东借款
厦门象屿集团有限公司	160,000,000.00	2016-1-21	2016-1-22	向控股股东借款
厦门象屿集团有限公司	160,000,000.00	2016-1-21	2016-1-22	向控股股东借款
厦门象屿集团有限公司	500,000,000.00	2016-1-21	2016-1-22	向控股股东借款
厦门象屿集团有限公司	210,000,000.00	2016-1-25	2016-1-26	向控股股东借款
厦门象屿集团有限公司	100,000,000.00	2016-2-2	2016-2-4	向控股股东借款
厦门象屿集团有限公司	100,000,000.00	2016-2-3	2016-3-4	向控股股东借款
厦门象屿集团有限公司	150,000,000.00	2016-2-15	2016-3-25	向控股股东借款
厦门象屿集团有限公司	20,000,000.00	2016-2-26	2016-3-25	向控股股东借款
厦门象屿集团有限公司	30,000,000.00	2016-2-26	2016-3-25	向控股股东借款
厦门象屿集团有限公司	50,000,000.00	2016-2-26	2016-2-29	向控股股东借款
厦门象屿集团有限公司	150,000,000.00	2016-3-2	2016-3-2	向控股股东借款
厦门象屿集团有限公司	300,000,000.00	2016-3-7	2016-3-7	向控股股东借款
厦门象屿集团有限公司	150,000,000.00	2016-3-11	2016-3-11	向控股股东借款
厦门象屿集团有限公司	300,000,000.00	2016-3-14	2016-3-14	向控股股东借款
厦门象屿集团有限公司	500,000,000.00	2016-3-21	2016-3-21	向控股股东借款
厦门象屿集团有限公司	400,000,000.00	2016-4-1	2016-4-1	向控股股东借款
厦门象屿集团有限公司	500,000,000.00	2016-4-13	2016-4-13	向控股股东借款
厦门象屿集团有限公司	200,000,000.00	2016-4-20	2016-4-20	向控股股东借款
厦门象屿集团有限公司	200,000,000.00	2016-4-26	2016-4-26	向控股股东借款
厦门象屿集团有限公司	150,000,000.00	2016-4-26	2016-4-27	向控股股东借款
厦门象屿集团有限公司	100,000,000.00	2016-4-26	2016-4-27	向控股股东借款
厦门象屿集团有限	200,000,000.00	2016-4-28	2016-4-28	向控股股东借

公司				款
厦门象屿集团有限公司	250,000,000.00	2016-4-29	2016-5-3	向控股股东借款
厦门象屿集团有限公司	300,000,000.00	2016-5-3	2016-5-3	向控股股东借款
厦门象屿集团有限公司	200,000,000.00	2016-5-4	2016-5-12	向控股股东借款
厦门象屿集团有限公司	100,000,000.00	2016-5-20	2016-5-20	向控股股东借款
厦门象屿集团有限公司	70,000,000.00	2016-5-31	2016-6-1	向控股股东借款
厦门象屿集团有限公司	500,000,000.00	2016-6-1	2016-6-1	向控股股东借款
厦门象屿集团有限公司	160,000,000.00	2016-6-1	2016-6-1	向控股股东借款
厦门象屿集团有限公司	140,000,000.00	2016-6-1	2016-6-1	向控股股东借款
厦门象屿集团有限公司	200,000,000.00	2016-6-12	2016-6-21	向控股股东借款
厦门象屿集团有限公司	300,000,000.00	2016-6-13	2016-6-13	向控股股东借款
厦门象屿集团有限公司	50,000,000.00	2016-6-14	2016-6-21	向控股股东借款
厦门象屿集团有限公司	250,000,000.00	2016-6-20	2016-6-20	向控股股东借款
厦门象屿集团有限公司	150,000,000.00	2016-6-20	2016-6-20	向控股股东借款
厦门象屿集团有限公司	150,000,000.00	2016-6-20	2016-6-20	向控股股东借款
厦门象屿集团有限公司	500,000,000.00	2016-6-22	2016-6-22	向控股股东借款
厦门象屿集团有限公司	400,000,000.00	2016-6-24	2016-6-24	向控股股东借款
厦门象屿集团有限公司	500,000,000.00	2016-6-29	2016-6-29	向控股股东借款
厦门象屿集团有限公司	500,000,000.00	2016-6-29	2016-6-30	向控股股东借款
厦门象屿集团有限公司	1,000,000,000.00	2016-6-30	2016-6-30	向控股股东借款
厦门象屿集团有限公司	200,000,000.00	2016-6-30	2016-7-18	向控股股东借款

本期本公司向股东厦门象屿集团有限公司拆入资金总额为 10,910,000,000.00 元,按期间拆入资金与借款利率按不高于厦门象屿集团有限公司同期银行贷款利率计算的资金占用费为 1,815,879.85 元。

#### (6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用  不适用

## (7). 关键管理人员报酬

□适用 √不适用

## (8). 其他关联交易

本公司 2011 年度开始使用 ORACLE 软件系统，由厦门象屿集团有限公司与相关的软件供应商及项目实施方签订相关的合同协议，负责相关软硬件的统一实施。与该系统相关的年度维护费用按照各公司使用 ORACLE 软件系统的用户数、公司数、收入规模等进行分摊，其中：本期由本公司承担的 ORACLE 软件维护费为 250,799.84 元。

## 6、关联方应收应付款项

√适用 □不适用

## (1). 应收项目

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	厦门现代码头有限公司	12,909.75		5,790.00	
应收账款	紫金象屿(龙岩)物流有限责任公司	637,395.21		750,266.63	
应收账款	厦门闽台商贸有限公司	61,578.00		52,998.50	
应收账款	厦门易象通网络科技有限公司	11,580.88		64,961.78	
应收账款	象屿地产集团有限公司	5,994.20			
应收账款	厦门易象通网络科技有限公司	258.00			
应收账款	厦门象屿优品商贸有限责任公司	9,064.91			
应收账款	厦门象屿集团有限公司	2,020.00		34,504.00	
应收账款	厦门象屿兴泓科技发展有限公司	57,959,520.22			
应收账款	厦门象屿兴泓超细材料有限公司	2,087,421.91			
应收账款	泉州象屿兴泓新材料有限公司	112,200.00			
应收账款	厦门象屿兴泓特种材料有限公司	5,863,315.14			
应收账款	厦门象屿自贸区开发有限公司			115,540.49	
应收账款	厦门象屿金象控股集团有限公司			119.00	
应收账款	厦门集装箱码头集团有限公司			122.30	
预付账款	厦门象屿集团有限公司	604,656.00			
预付账款	厦门集装箱码头集团有限公司	30,209.50		3,133.30	

预付账款	厦门象屿企业管理服务有限公司	20,383.12		20,383.12	
预付账款	厦门新为天企业管理有限公司象屿分公司	5,260.16			
预付账款	厦门象屿优品商贸有限责任公司	106,151.77			
预付账款	上海象屿投资管理有限公司	485,561.01			
其他应收款	高地林业有限公司	5,302,643.39		5,192,627.02	
其他应收款	厦门新为天企业管理有限公司	40,719.24		85,060.48	
其他应收款	厦门象屿集团有限公司	802,686.74		169,728.00	
其他应收款	厦门市闽台中心渔港建设发展有限公司	14,000.00		14,000.00	
其他应收款	厦门象屿商业发展有限责任公司	8,306.92			
其他应收款	富锦象屿金谷生化科技有限公司	1,202,111.16			
其他应收款	北安象屿金谷生化科技有限公司	723,295.88			
应收股利	厦门集装箱码头集团有限公司	12,556,823.15			

## (2). 应付项目

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	福建南平太阳电缆股份有限公司	113,794.80	1,535,907.93
应付账款	厦门象屿港湾开发建设有限公司	1,047,994.38	1,047,994.38
应付账款	厦门新为天企业管理有限公司		821.42
应付账款	香港象屿投资有限公司		13,576.49
应付股利	厦门象屿集团有限公司		13,648.77
应付股利	象屿地产集团有限公司		1,308,201.90
应付股利	依安县泰丰商贸有限公司	35,395.68	
预收款项	厦门象屿集团有限公司	1,577,685.96	522,080.00
预收款项	厦门象屿资产管理运营有限公司	427,530.23	449,982.00
预收款项	厦门象屿酒业有限公司	127,427.68	137,505.00
预收款项	厦门市闽台中心渔港建设发展有限公司	6,122.34	5,510.10
预收款项	厦门象屿支付有限公司	3,308.79	3,480.00
预收款项	厦门象屿小额贷款股份有限公司	3,000.93	3,480.00
预收款项	厦门闽台商贸有限公司	12,522.69	13,350.00
预收款项	厦门易象通网络科技有限公司	51,821.21	122,659.40
预收款项	厦门象屿自贸区开发有限公司	240,613.26	202,360.00

	司		
预收款项	象屿地产集团有限公司	213,554.60	
预收款项	厦门象屿商业发展有限责任公司	87,628.16	
预收款项	厦门象屿金象控股集团有限公司	2,449.26	
预收款项	厦门象屿港湾开发建设有限公司	72,949.98	
其他应付款	厦门象屿集团有限公司	200,755,967.08	356,591.00
其他应付款	厦门象屿商业发展有限责任公司	226,625.00	226,625.00
其他应付款	厦门象屿资产管理运营有限公司	146,994.00	146,994.00
其他应付款	厦门象屿酒业有限公司	130,545.00	130,545.00
其他应付款	象屿地产集团有限公司	104,852.00	107,852.00
其他应付款	厦门象屿港湾开发建设有限公司	44,791.00	44,791.00
其他应付款	厦门象屿小额贷款股份有限公司	16,470.00	16,470.00
其他应付款	厦门市闽台中心渔港建设发展有限公司	6,795.79	5,510.10
其他应付款	厦门易象通网络科技有限公司	17,606.00	49,326.70
其他应付款	厦门象屿自贸区开发有限公司	48,057.00	48,057.00
其他应付款	厦门闽台商贸有限公司	13,350.00	13,350.00
其他应付款	上海象屿投资管理有限公司	11,000.00	27,000.00
其他应付款	富锦象屿金谷生化科技有限公司	22,071,604.10	3,848,040.00
其他应付款	北安象屿金谷生化科技有限公司	16,202,589.80	3,756,420.00

## 7、关联方承诺

无

## 8、其他

无

## 十三、 股份支付

### 1、 股份支付总体情况

适用 不适用

### 2、 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

### 3、 以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

#### 4、 股份支付的修改、终止情况

无

#### 5、 其他

无

### 十四、 承诺及或有事项

#### 1、 重要承诺事项

适用 不适用

\_\_\_\_\_厦门象屿物流配送中心有限公司（以下简称“象屿配送”）与厦门志禾房地产投资管理有限公司（以下简称“志禾房产”）签订租赁合同，由志禾房产根据象屿配送的需求，在志禾房产承租的位于晋江市西滨镇的土地上投资建设仓库、办公楼及生活配套，并在竣工综合验收合格后出租给象屿配送。象屿配送承租期限为 15 年。截至 2016 年 6 月 30 日止，象屿配送已预付租金 3,000 万元，2016 年半年度分摊租金计入损益 600 万元。

除存在上述事项外，截至 2016 年 6 月 30 日止，本公司不存在其他应披露的承诺事项。

#### 2、 或有事项

适用 不适用

截至 2016 年 6 月 30 日止，本公司无应披露未披露的重大或有事项。

### 十五、 资产负债表日后事项

#### 1、 重要的非调整事项

适用 不适用

#### 2、 利润分配情况

适用 不适用

#### 3、 销售退回

适用 不适用

#### 4、 其他资产负债表日后事项说明

##### 1、 龙岩收储

2016 年 7 月 14 日本公司召开第六届董事会第三十七次会议审议通过了《关于龙岩象屿物流园区项目土地收储的议案》，同意龙岩园区与龙岩市土地收购储备中心就龙岩园区位于新罗区东肖镇洋潭村福三线西边的国有土地使用权签订《龙岩国有土地使用权收购合同》，并办理本次土地收储的具体事宜，收储价格为 144,324,598.00 元人民币。

截至 8 月 29 日，已收到收储补偿款 7,000 万元人民币。

## 2、员工持股计划

2016年2月3日公司2016年第一次临时股东大会审议并通过了《厦门象屿股份有限公司第一期员工持股计划（草案）及其摘要》。截止2016年7月29日，公司第一期员工持股计划已通过二级市场买入的方式完成全部股票购买，共购买公司股票19,929,788股（占公司总股本比例1.7%），购买均价10.403元/股，成交金额为207,338,298.08元。该计划所购买的股票锁定期自2016年8月1日起12个月。

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

## 十六、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

适用 不适用

### 2、债务重组

适用 不适用

### 3、资产置换

适用 不适用

### 4、年金计划

适用 不适用

本公司已召开职工代表大会，审议通过了厦门象屿股份有限公司（股份本部及下属贸易型公司）企业年金方案。

### 5、终止经营

适用 不适用

### 6、分部信息

适用 不适用

### 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

无

### 8、其他

#### 1、租赁

截至2016年6月30日止，本公司与经营租赁有关的租出资产详见附注第十节、七之18、19。

#### 2、重大诉讼事项

(1) 子公司厦门象屿物流集团有限责任公司(以下简称“象屿物流”)将钢材交由上海宝杨钢材市场经营管理有限公司(中国铁路物资上海有限公司旗下子公司,以下简称“上海宝杨钢材”)仓储保管,后对方拒绝交付相应货物,象屿物流向厦门市中级人民法院提起诉讼,要求被告交付货物或赔偿损失 5,000 万元人民币。象屿物流采取了相应的保全措施,申请法院查封了存放在上海宝杨钢材场地内 12,833.51 吨钢材,轮候冻结其工行宝钢支行基本户。

2013 年 10 月,厦门市中级人民法院就该案作出一审判决,判决上海宝杨钢材向象屿物流交付 12,833.51 吨钢材;若无法交付应赔偿损失 5,000 万元并支付违约金。2013 年 10 月,上海宝杨钢材向福建省高级人民法院提起上诉。2014 年 6 月,福建省高级人民法院作出二审判决维持厦门市中级人民法院原判,判决生效后,象屿物流已向厦门市中级人民法院申请执行。截止本报告日,象屿物流提取了部分钢材,尚未强制执行完毕。截止 2016 年 6 月 30 日,本公司累计计提坏账准备 1,914.66 万元。

(2) 子公司象屿物流将钢材交由北京中储物流有限责任公司(以下简称“北京中储物流”)仓储保管,后对方拒绝交付相应货物,象屿物流向福建省高级人民法院提起诉讼,要求被告北京中储物流和中储发展股份有限公司交付货物或赔偿损失 14,472.80 万元人民币。象屿物流采取了相应的保全措施,申请法院查封了存放在北京中储物流场地内 34,152.166 吨钢材。2015 年 5 月福建省高级人民法院一审判决北京中储物流向象屿物流交付 34,152.166 吨钢材,若无法交付应相应赔偿损失 14,472.80 万元并支付违约金。一审判决后北京中储物流、中储发展股份向最高人民法院提起上诉,2016 年 1 月,最高人民法院作出二审判决,要求北京中储物流在判决生效后十日内向象屿物流交付钢材 34,152.166 吨。截止本报告日,已提取 31,504 吨钢材,并冲回前期计提的坏账准备 4,275.43 万元。该案尚未强制执行完毕。截止 2016 年 6 月 30 日,本公司累计计提坏账准备 584.22 万元。

(3) 子公司成大物产(厦门)有限公司(以下简称“成大物产”)将钢材交由上海宝山区交通(集团)有限公司装卸运输分公司(以下简称“上海宝山交通”)仓储保管,后对方拒绝交付相应货物,成大物产向厦门市中级人民法院提起诉讼,要求被告上海宝山交通装卸运输分公司和上海宝山区交通(集团)有限公司交付货物或赔偿损失 5,000 万元人民币。成大物产采取了相应的保全措施,申请法院查封了存放在上海宝山交通装卸运输分公司场地内 12,000 余吨钢材,查封上海宝山交通名下位于上海市宝山区三处土地使用权共计 62,342 平方米,轮候查封上海宝山区交通(集团)有限公司名下位于上海市同济路 131 号办公楼 5-10 层,面积 5,113.83 平方米,并冻结其各银行账户余额共计约 198 万元。

成大物产在一审过程中已提取部分货物,变更诉讼请求至 4,521 万元。2015 年 1 月,厦门市中级人民法院已就该案作出一审判决,判决上海宝山交通装卸分公司、上海宝山区交通(集团)有限公司交付钢材(热卷)10,345.495 吨;若无法交付应赔偿损失 4,282.42 万元。各方均不服判决,向福建省高级人民法院提起上诉。2015 年 9 月,福建省高级人民法院作出二审判决维持厦门市中级人民法院原判,判决生效后,成大物产已向厦门市中级人民法院申请执行。截止本报告日,成

大物产已强制执行了部分款项，尚未强制执行完毕。截止 2016 年 6 月 30 日，本公司累计计提坏账准备 2,090.68 万元。

(4) 子公司福建兴大进出口贸易有限公司（以下简称“福建兴大”）将煤炭交由山煤国际能源集团华南有限公司（以下简称“山煤国际能源”）仓储保管，后保管单位拒绝交付相应货物，福建兴大向福建省高级人民法院提起诉讼，要求被告山煤国际能源交付货物或赔偿损失 6,806 万元，北京亚欧经贸集团有限公司、汤龙硕、施天灵承担连带清偿责任。已冻结山煤国际能源银行账户余额共计约 2,286 万元，轮候查封北京亚欧经贸集团有限公司名下位于北京市东城区 13 套房产，轮候查封汤龙硕名下位于北京市朝阳区 1 套房产。山煤国际能源管辖权异议被法院裁定驳回。该案一审已判决，支持福建兴大全部诉求。

截止 2016 年 6 月 30 日，本公司累计计提坏账准备 2,532.79 万元。

(5) 子公司厦门象屿速传供应链发展股份有限公司代理团风永康油脂有限公司代理进口货物，因团风永康油脂有限公司未能依约付款，厦门象屿速传供应链发展股份有限公司向厦门市中级人民法院提起诉讼，要求被告团风永康油脂有限公司支付拖欠款项及违约金 4,892 万元，湖北永康粮油股份有限公司、荆州市永康生物科技有限公司、天门市永康油脂化工有限责任公司、陈小林、陈旭霞、陈建雄承担连带清偿责任。已查封了团风永康油脂有限公司、湖北永康粮油股份有限公司、荆州市永康生物科技有限公司的不动产、机器设备及车辆。截止本报告日，双方已调解。

(6) 子公司大连象屿农产有限公司（以下简称“大连象屿”）向嘉兴市天昌贸易有限公司供应货物，同时嘉兴市金茂宾馆有限公司为嘉兴市天昌贸易有限公司履约向大连象屿农产有限公司提供不动产抵押担保，因嘉兴市天昌贸易有限公司单方通知大连象屿解除合同，大连象屿向大连市中级人民法院起诉嘉兴市天昌贸易有限公司及嘉兴市金茂宾馆有限公司，要求确认嘉兴市天昌贸易有限公司单方通知解除合同无效，争议的合同金额约 5,103 万元。该案一审审理中。截止 2016 年 6 月 30 日，本公司累计计提坏账准备 234.32 万元。

(7) 子公司福建兴大进出口贸易有限公司将货物交由河南中外运久凌储运公司仓储保管，后保管单位拒绝交付相应货物，福建兴大向厦门市中级人民法院提起诉讼，要求河南中外运久凌储运公司交付货物或赔偿损失 9,998 万元，中外运久凌储运有限公司承担连带清偿责任。该案已查封河南中外运久凌储运公司银行账户及不动产。截止本报告日，一审审理中。截止 2016 年 6 月 30 日，本公司累计计提坏账准备 3,271.35 万元。

(8) 子公司上海闽兴大国际贸易有限公司向河北鑫达钢铁有限公司（以下简称“河北鑫达”）采购钢坯，河北鑫达逾期交货，上海闽兴大向上海市第二中级人民法院起诉，要求河北鑫达返还款项并支付资金占用费、利息损失总计约 11,196 万元，上海闽兴大有权就抵押物处置款项优先受偿。该案一审审理中。截止 2016 年 6 月 30 日，本公司累计计提坏账准备 1,016.23 万元。

(9) 子公司厦门象屿速传供应链发展股份有限公司受厦门旭庄进出口有限公司（以下简称“厦门旭庄”）委托，采购货物并出口。茂名旭庄贸易有限公司、纪华龙、纪华玉、林少强、方丽宁分别在各自最高债权限度内承担连带担保责任。厦门旭庄及其保证人未依约履行清偿相关款项等义

务，速传供应链向厦门市中级人民法院起诉，要求厦门旭庄支付货款、费用及利息等损失总计约 5,168 万元，茂名旭庄贸易有限公司、纪华龙、纪华玉、林少强、方丽宁相应承担连带清偿责任。该案一审已判决，支持速传供应链全部诉求。截止 2016 年 6 月 30 日，本公司累计计提坏账准备 2,269.37 万元。

(10) 子公司上海闽兴大国际贸易有限公司向上海海博鑫惠国际贸易有限公司（以下简称“海博鑫惠”）采购货物，海博鑫惠逾期交货，上海闽兴大向上海市浦东新区人民法院起诉，要求解除合同 1，海博鑫惠退还货款、支付逾期违约金总计约 3,046 万元，宁波伟仕矿业有限公司承担连带清偿责任。该案一审审理中。截止 2016 年 6 月 30 日，本公司累计计提坏账准备 1,795.54 万元。

(11) 子公司上海闽兴大国际贸易有限公司向上海海博鑫惠国际贸易有限公司采购货物，海博鑫惠逾期交货，上海闽兴大向上海市浦东新区人民法院起诉，要求解除合同 2，判令海博鑫惠退还货款、支付逾期违约金总计约 3046 万元，宁波伟仕矿业有限公司承担连带清偿责任。该案一审审理中。截止 2016 年 6 月 30 日，本公司累计计提坏账准备 1,795.54 万元。

(12) 子公司厦门象屿速传供应链发展股份有限公司受广西意华恒林实业有限公司（以下简称“意华恒林”）委托进口货物，广西新中联进出口有限公司、上海华仕达林业股份有限公司、林志勇提供连带担保；夏雨、黄开恩提供 4000 万最高额保证、杨伟枝、孙敬忠提供两人分别持有的新中联 60%、40% 股权作为质押担保，意华恒林逾期付款提货，速传供应链向厦门市中级人民法院起诉，要求意华恒林支付代垫款项、费用、利息、违约金等总计 2,716 万元，广西新中联进出口有限公司、上海华仕达林业股份有限公司、林志勇、夏雨、黄开恩、杨伟枝、孙敬忠承担相应担保责任。该案一审审理中。截止 2016 年 6 月 30 日，本公司累计计提坏账准备 290.09 万元。

(13) 子公司厦门象屿速传供应链发展股份有限公司受上海天安兴禹贸易有限公司（以下简称“天安兴禹”）委托，代理进口货物，林志勇提供连带担保，上海互泓商贸有限公司以三套房产，在最高债权额 4,770 万元范围内承担抵押担保责任，因天安兴禹未能履约，速传供应链向至厦门市湖里区人民法院起诉，要求天安兴禹支付代垫款项、利息、违约金、费用等总计约 1,820 万，林志勇对上述款项承担连带清偿责任，上海互泓商贸有限公司以担保房产以 4,770 万元为限对上述款项承担抵押担保责任。该案一审审理中。截止 2016 年 6 月 30 日，本公司累计计提坏账准备 83.04 万元。

### 3、拟收购事项

本期子公司厦门象屿物流集团有限责任公司（简称“象屿物流”）与厦门环资矿业科技股份有限公司（简称“环资矿业”）签订协议，拟以增资方式支付 11,667.00 万元人民币持有环资矿业 13,263.53 万股，占比 59.21%，该收购事项预计本年度完成。

### 4、分部报告

由于本公司仅于一个地域内经营业务，收入主要来自中国境内，其主要资产亦位于中国境内，因此本公司无需披露分部数据。

## 十七、 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：

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										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款						128,551,243.75	100.00			128,551,243.75
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计		/		/		128,551,243.75	/		/	128,551,243.75

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

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

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

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

无

## (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 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 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

## (4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

无

## (5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款：

无

## (6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:

无

## 2、其他应收款

## (1). 其他应收款分类披露:

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										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	995,406,683.57	100.00			995,406,683.57	870,109,058.00	100.00			870,109,058.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	995,406,683.57	/		/	995,406,683.57	870,109,058.00	/		/	870,109,058.00

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

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

单位: 元 币种: 人民币

账龄结构	期末数			
	金额	比例%	坏账准备	净额
大宗商品采购与供应及其他				
0~6 个月	99,396.64	100.00		99,396.64
小计	99,396.64	100.00		99,396.64
合计	99,396.64	100.00		99,396.64

(续上表)

账龄结构	期初数			
	金额	比例%	坏账准备	净额
大宗商品采购与供应及其他				
0~6 个月	55,025.40	100.00		55,025.40
小计	55,025.40	100.00		55,025.40
合计	55,025.40	100.00		55,025.40

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

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

无

**(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 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 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

**(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
押金或保证金	24,000.00	24,000.00
备用金	50,335.65	10,000.00
其他应收暂付款项	99,396.64	55,025.40
子公司往来款	995,232,951.28	870,020,032.60
合计	995,406,683.57	870,109,058.00

**(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
第一名	关联方往来	947,193,152.60	1 年内	95.16	
第二名	关联方往来	48,037,378.68	1 年内	4.83	
第三名	非关联方往来	58,333.00	1 年内	0.01	
第四名	非关联方往来	30,000.00	1 年内	0.00	
第五名	非关联方往来	21,935.41	1 年内	0.00	
合计	/	995,340,799.69	/	100.00	

**(6)．涉及政府补助的应收款项**

适用 不适用

## (7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

无

## (8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额:

无

## 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	3,751,083,195.18		3,751,083,195.18	3,751,083,195.18		3,751,083,195.18
对联营、合营企业投资	280,743,627.73		280,743,627.73			
合计	4,031,826,822.91		4,031,826,822.91	3,751,083,195.18		3,751,083,195.18

## (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	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
厦门象屿物流集团有限责任公司	2,045,083,195.18			2,045,083,195.18		
黑龙江象屿农业物产有限公司	1,700,000,000.00			1,700,000,000.00		
福建省平行进口汽车交易中心有限公司	6,000,000.00			6,000,000.00		
合计	3,751,083,195.18			3,751,083,195.18		

## (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
二、联营企业											

哈尔滨农村商业银行股份有限公司	277,200,000.00	3,624,997.59	81,369.86	280,743,627.73
小计	277,200,000.00	3,624,997.59	81,369.86	280,743,627.73
合计	277,200,000.00	3,624,997.59	81,369.86	280,743,627.73

#### 4、营业收入和营业成本：

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	132,694.91	132,107.47	141,230,726.51	145,438,695.52
其他业务	28,583,305.82			
合计	28,716,000.73	132,107.47	141,230,726.51	145,438,695.52

其他说明：

主营业务按行业类别列示如下：

单位：元 币种：人民币

业务类别	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
大宗商品采购供应及综合物流	132,694.91	132,107.47	141,230,726.51	145,438,695.52

#### 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	248,822,091.70	17,818,191.78
权益法核算的长期股权投资收益	3,624,997.59	
处置长期股权投资产生的投资收益		
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		
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		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
银行理财收益	1,157,716.54	
合计	253,604,805.83	17,818,191.78

#### 十八、 补充资料

##### 1、 当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
----	----	----

非流动资产处置损益	-554,187.27	
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）	38,757,392.18	详见附注第十节、七之 69
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	971,190.61	
委托他人投资或管理资产的损益	2,482,253.97	委托理财收益
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-256,046,691.02	主要为本期持有期货合约公允价值变动损益和期货合约处置损益，而与之配套的现货损益需待实际交割后方能体现。套期保值业务作为本公司平抑因大宗商品现货价格大幅波动带来的业绩风险的手段之一，严格按照公司的《期货套期保值业务管理制度》进行操作，不存在违规交易。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	63,674,581.04	
所得税影响额	37,739,555.92	
少数股东权益影响额	12,177,149.45	
合计	-100,798,755.12	

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	2.50	0.13	0.13
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.15	0.22	0.22

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

董事长：张水利

董事会批准报送日期：2016 年 8 月 31 日