

公司代码：600057

公司简称：厦门象屿

# 厦门象屿股份有限公司

## 2019 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	沈艺峰	出差	沈维涛

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

公司2019年半年度利润分配预案为：以2019年6月30日的总股本2,157,454,085股为基数，向全体股东每10股派发现金红利1.2元（含税）。

该预案已经公司第七届董事会第四十次会议审议通过，尚需提交股东大会进行审议。

### 六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

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

### 七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

### 八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

### 九、重大风险提示

公司已在本报告中详细描述可能存在的相关风险，敬请查阅第四节经营情况的讨论与分析中“可能面对的风险”的内容。

### 十、其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	公司业务概要 .....	7
第四节	经营情况的讨论与分析 .....	9
第五节	重要事项.....	18
第六节	普通股股份变动及股东情况 .....	28
第七节	优先股相关情况.....	29
第八节	董事、监事、高级管理人员情况 .....	29
第九节	公司债券相关情况 .....	30
第十节	财务报告.....	33
第十一节	备查文件目录 .....	199

## 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、厦门象屿	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、黑龙江农产	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
象道物流	指	厦门象道物流有限公司
金砖海运	指	GOLDEN BRICKS SHIPPING PTE. LTD. (中文名称：金砖海运有限公司)
高尚物业	指	厦门象屿高尚物业服务服务有限公司
易大宗	指	易大宗控股有限公司
哈农商行	指	哈尔滨农村商业银行股份有限公司
南通象屿	指	南通象屿海洋装备有限责任公司
象屿小贷	指	黑龙江象屿小额贷款有限公司
青岛大美公司	指	青岛大美密封科技有限公司
工银投资	指	工银金融资产投资有限公司
农银投资	指	农银金融资产投资有限公司
银保监会	指	中国银行保险监督管理委员会
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
报告期、本期	指	2019 年 1-6 月
公司章程	指	厦门象屿股份有限公司章程

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

公司的中文名称	厦门象屿股份有限公司
公司的中文简称	厦门象屿
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	厦门市现代物流园区象屿路99号厦门国际航运中心E栋9层	厦门市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	0592-6516003
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	厦门市现代物流园区象屿路99号厦门国际航运中心E栋9层
公司办公地址的邮政编码	361006
公司网址	www.xiangyu.cn
电子信箱	stock@xiangyu.cn

## 四、信息披露及备置地点变更情况简介

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

## 五、公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	厦门象屿	600057	象屿股份

## 六、其他有关资料

适用 不适用

## 七、公司主要会计数据和财务指标

## (一) 主要会计数据

单位：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(%)
		调整后	调整前	
营业收入	12,551,850.30	10,812,815.95	10,812,815.95	16.08
归属于上市公司股东的净利润	56,447.56	53,604.04	58,587.20	5.30
归属于上市公司股东的扣除非 经常性损益的净利润	56,090.31	15,675.96	20,659.12	257.81
经营活动产生的现金流量净额	-803,544.39	-459,049.14	-459,049.14	不适用
	本报告期末	上年度末		本报告期末 比上年度末 增减(%)
		调整后	调整前	
归属于上市公司股东的净资产	1,283,912.63	1,210,735.03	1,217,764.03	6.04
总资产	6,536,157.62	5,472,226.50	5,479,255.50	19.44

## (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(%)
		调整后	调整前	
基本每股收益(元/股)	0.23	0.22	0.24	4.55
扣除非经常性损益后的基本每股收 益(元/股)	0.23	0.05	0.07	360.00
加权平均净资产收益率(%)	4.98	5.22	5.75	减少0.24个百分点

扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	4.94	1.08	1.62	增加3.86个百分点
--------------------------	------	------	------	------------

#### 公司主要会计数据和财务指标的说明

√适用 □不适用

1、上表中本报告期归属于上市公司股东的净利润包含报告期归属于上市公司股东和长期含权中票持有人的利息 75,034,417.81 元，扣除利息后，本报告期归属于上市公司股东的净利润为 489,441,197.06 元，计算基本每股收益、扣除非经常性损益后的基本每股收益、加权平均净资产收益率、扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率等上述主要财务指标时均扣除了永续期信托贷款和长期含权中票本金及利息的影响。

2、公司不存在稀释性潜在普通股，因此上表中未列示“稀释每股收益”。

3、根据银保监会 90 天以上逾期贷款全部纳入不良贷款考核口径以及拨备覆盖率的相关监管要求，公司参股子公司哈农商行调整 2018 年贷款损失准备提取金额，并用一般风险准备金弥补未分配利润负数，从而调减其 2018 年末归属于母公司所有者权益 7.1 亿元，调减 2018 年度净利润 7.1 亿元、2019 年度年初归属于母公司所有者权益 7.1 亿元。公司按持股比例，调减 2018 年度投资收益 7,029 万元（其中调减 2018 年上半年投资收益 4,983.16 万元），调减 2018 年度净利润 7,029 万元（其中调减 2018 年上半年净利润 4,983.16 万元），调减 2019 年期初未分配利润 7,029 万元、2019 年期初长期股权投资 7,029 万元。因此重新计算了 2018 年半年度的“基本每股收益”、“扣除非经常性损益后的基本每股收益”、“加权平均净资产收益率”和“扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率”。

#### 八、境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

#### 九、非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
非流动资产处置损益	142,023.35	
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	89,154,481.50	包含了以往年度收到的政府补助在本期分摊金额，本期收到的政府补助金额为 39,014,517.96 元。
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	995,902.58	
委托他人投资或管理资产的损益	730,763.56	
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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	-140,882,933.73	主要是：公司为配套主营业务现货经营，运用期货工具和外汇合约对冲大宗商品价格及汇率波动风险，相应产生的公允价值变动损益及处置损益，该损益与主营业务经营损益密切相关。
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	11,765,999.05	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	52,706,365.25	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	1,225,298.26	
少数股东权益影响额	-6,308,883.15	
所得税影响额	-5,956,514.43	
合计	3,572,502.24	

## 十、其他

适用 不适用

### 第三节 公司业务概要

#### 一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

##### (一) 主要业务及经营模式

公司从事大宗商品供应链服务，针对客户稳定货源、降低成本、控制风险等需求，通过“四流合一”的供应链综合服务平台，为其提供采购分销、门到门全程物流、库存管理、供应链金融、信息咨询等综合服务，获取相应的服务收益。为核心客户设计具有针对性、竞争力的供应链解决方案，在实现降本增效的同时促进整个产业链条价值的提升，分享增值收益。

公司通过“完善物流服务网络、提升物流服务能力”形成差异化的竞争优势，依托物流优势为客户提供采购分销服务及其它配套服务，不断完善核心产业链条服务能力。

##### 1、物流服务网络及物流服务能力方面

公司目前已具备的物流服务网络包括：

(1) 覆盖沿海港口及长江 T 形水域、中西部大宗商品集散区域的运输网络：在陕西咸阳、河南三门峡、河南巩义、河南安阳、江西高安、湖南澧县、青海湟源、贵州息烽等大宗商品集散区域，建设了沿铁路枢纽干线的铁路货运场站（配有铁路专用线），拥有自备集装箱约 27,000 个，常驻业务网点 20 多个；与中远海等船公司全面合作，整合运力资源，运营内外贸水路运输线路；自有运输车辆 516 辆。

(2) 覆盖全国的仓储网络：在东北粮食产区建设有 9 大粮食基地，粮食仓容能力约 1,500 万吨，在北方港口拥有 100 万吨粮食仓容，在南方港口拥有 45 万吨粮食仓容；在主要口岸自有及包租管理的仓库、堆场达 40 个，面积逾 150 万平方米，仓容约 280 万吨，合作仓库约 1,400 家，已覆盖除西藏、港澳台之外的全国所有省级区域，服务产品涵盖化工、橡塑、农产品、钢铁、木材、浆纸等。

公司目前已具备的物流服务能力包括：

(1) 综合物流服务能力：依托天津、青岛、上海、宁波、广州、深圳等沿海核心口岸的经营单位和新加坡、印尼等地的业务平台，为客户提供进口清关、内外贸水运、仓储等服务，通过多年的培育，公司塑化产品的进口清关量已稳居全国前三位，并搭建了“中国-印尼”“中国-美国”“中国-新西兰”等国际物流通道。

(2) 铁路物流服务能力：依托覆盖中西部大宗商品集散区域的铁路货运场站及配套的专用线、仓储资源、业务网点，为客户提供铁路整车、集装箱运输、场站装卸、仓储、公路运输、集装箱租赁等物流服务，服务产品涵盖煤炭、铝产品、陶瓷等大宗物资，铁路物流年运力超 1,600 万吨，位居行业前列。以铁路物流为核心整合水运、汽运资源，为客户提供多式联运物流服务，目前已搭建了北粮南运、北煤南运、氧化铝跨省流通等多条多式联运线路。

(3) 农产品物流服务能力：依托东北粮食产区的粮食基地、北方港口及南方港口粮食仓容、公铁水运输资源，搭建北粮南运物流体系，实现粮食产区-北方港区-南方港区-粮食销区全线贯通，目前公司在北方港口的中转通货能力达 800 万吨，在南方港口的中转通货能力达 500 万吨，铁路年运力超 400 万吨，粮食销售区域由广东、广西、福建等地进一步拓展至山东、四川及长江流域。

##### 2、核心产业链服务能力方面

公司目前服务的核心产业链条包括：

(1) 黑色金属产业链：聚焦上游核心生产客户，通过原辅材料采购供应、产成品销售、运输配送、仓储等一条龙服务不断提高服务能力，挖掘增值收益。

(2) 粮食产业链：已形成集种肥经营、农业种植、粮食仓储、现代物流、原粮供应、粮油加工及金融服务于一体的产业布局，实现全产业链经营。在上游，为农业生产提供种子、化肥、农机、农资等配套服务，并积极开展多种种植模式的探索；在中游，依托 9 大粮食收购、仓储、物流基地，提供粮食产后收购、筛选、烘干、仓储、运输等服务；在下游，聚焦大型深加工、养殖和饲料企业需求，提供一体化原粮供应服务，并向粮食加工领域拓展业务。

(3) 铝产业链：依托大跨度、多环节的物流服务能力，拓展铝产业业务链条，服务的产品从铝土矿、氧化铝、电解铝直达铝制品，并为各制造环节提供原辅材料供应服务。

(4) 煤炭产业链：坚持进口与内贸并举，通过与国际能源巨头、优质矿山战略合作，锁定优质煤源，下游端聚焦核心电厂、钢厂、水泥厂等终端用户需求，以完善的物流服务能力为依托，提供煤炭供应、运输配送等一揽子服务，并通过不断夯实北煤南运铁路服务能力，提升整体服务能力。

## (二) 行业情况

供应链是以客户需求为导向，以提高质量和效率为目标，以整合资源为手段，实现产品采购、生产、销售、服务等全过程高效协同的组织形态。商务部现代供应链专家委员会指出，通过优化供应链，企业每年能节约 2 万亿元的成本，劳动生产率可以提高 15% 以上。供应链在促进降本增效、供需匹配和产业升级中的作用显著，是供给侧结构性改革的重要支撑。

2019 年上半年，全国铁路和水运货运量整体稳步增长，党中央、国务院提出的“公转铁”“公转水”政策支持持续落地。根据《国家物流枢纽布局和建设规划》，到 2025 年，全国铁路货运周转量比重提升到 30% 左右，铁路集装箱运输比重和集装箱铁水联运比重大幅提高。目前国家正逐步完善铁路运价灵活调整机制，降低铁路运价水平，并预计 2019 年降低物流成本 1,209 亿元；到 2025 年，全社会物流总费用与 GDP 的比率下降至 12% 左右，多式联运对降低社会物流总费用具有重要作用，市场空间巨大。随着信息技术的发展，供应链已发展到与互联网、物联网深度融合的智慧供应链新阶段。

厦门象屿作为最具物流特色的大宗商品供应链服务商之一，构建了标准化的供应链综合服务平台，积极探索大数据、物联网技术在供应链领域的应用，将在多式联运、智慧供应链蓬勃发展的趋势中迎来更大的舞台。

## 二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

√适用 □不适用

公司资产变化情况请见第四节“经营情况的讨论与分析”中的资产及负债状况。

## 三、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

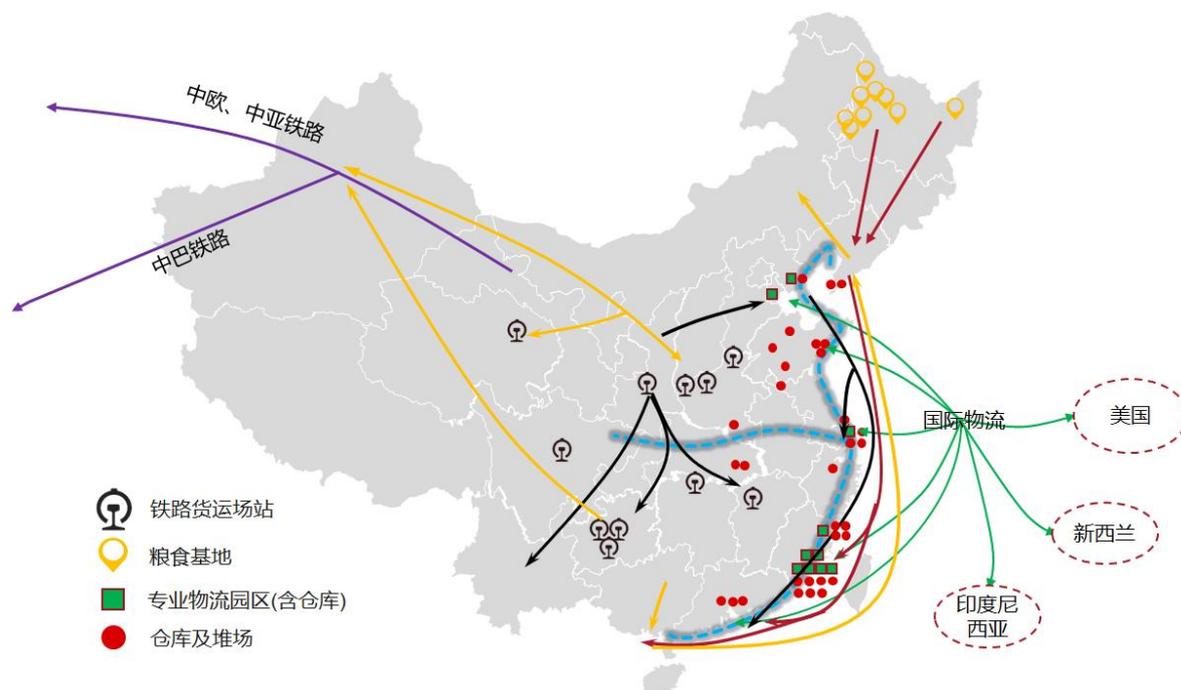
公司的核心竞争优势体现在四个方面：

### 1、渠道和资源整合能力

公司在多年的市场经营中，业务规模不断扩大，综合服务能力不断提升，积累了丰富的客户资源、产业资源、流量资源。通过与上下游客户、资金提供方、技术支持方、物流服务商等主体形成紧密的合作关系，构建了成熟稳定的业务渠道，形成了通过资金优势、产业优势、规模优势和营销渠道优势，整合客户渠道、物流资源、商品流量和信息资源的专业能力。

### 2、网络化物流服务能力

近年来，公司通过轻资产整合和重资产持有并重的方式，加强对关键性、稀缺性物流节点的把控，以点带线、以线成面，建起连接国内外产区与销区之间的流通桥梁，形成了网络化物流服务体系。物流服务能力由公路运输、进口清关、港口装卸等基础服务能力发展为集公铁水多式联运、库存管理、国际物流、金融物流于一体的服务能力。



### 3、精细化管理能力

在多年的市场经营中，公司不断完善风控体系、物流管理体系、信息管理系统，持续对宏观经济走势、产业发展动态、商品市场行情进行研究，形成了较为领先的精细化管理能力，包括库存管理、在途管理、价格判断、资金运筹、产业研究、客户信用管理、信息化系统等。通过领先的精细化管理能力，有效控制公司在经营过程中面对的各种风险，同时对外输出服务，协助客户进行风险管理，提高业务粘性，创造增值价值。

### 4、专业化的供应链服务团队

公司通过构建供应链价值生态圈，不断汇聚优秀的供应链服务团队，他们运作经验丰富、市场开拓能力强、专业化程度高，对大宗商品市场具有深刻的理解，具备针对客户需求设计专业的供应链解决方案的能力。

## 第四节 经营情况的讨论与分析

### 一、经营情况的讨论与分析

#### (一) 公司主要经营结果

报告期内，公司实现营业收入 1,255.19 亿元，同比增长 16.08%；归属于上市公司股东的净利润 5.64 亿元，同比增长 5.30%；扣非后归属于上市公司股东的净利润 5.61 亿元，同比增长 257.81%；净资产收益率 4.98%，扣非后的净资产收益率 4.94%；每股收益 0.23 元，扣非后的每股收益 0.23 元。

分行业、分产品具体的经营结果如下：

单位：亿元

分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年同期增减 (%)	营业成本比上年同期增减 (%)	毛利率比上年同期增减 (%)
大宗商品采购分销服务及物流服务	1,243.68	1,204.22	3.17	16.06	15.27	增加 0.66 个百分点
其中:农产品采购分销服务	108.18	102.30	5.44	55.01	57.24	减少 1.34 个百分点
农产品物流服务	4.77	1.94	59.46	-10.08	-5.99	减少 1.77 个百分点
铁路物流服务	6.58	5.26	20.10	不适用	不适用	不适用
综合物流服务	16.88	14.80	12.33	-7.09	-7.75	增加 0.62 个百分点
其他	9.80	9.39	4.24	25.56	39.74	减少 9.72 个百分点
合计	1,253.48	1,213.61	7.42	41.62	15.43	增加 0.58 个百分点

注：2018 年 5 月底，公司通过非同一控制实现对象道物流的合并，铁路物流服务上年同期数仅为象道物流 2018 年 6 月当月经营情况，因此不适用。

报告期内，公司获评 2019 年财富中国上市公司 500 强，居第 40 位；获评 2019 年全国通用仓储企业百强，居第 3 位，较 2018 年再进 2 位；作为核心成员助力控股股东象屿集团蝉联 2019 财富世界 500 强。

为了更好的回报股东，与股东共享公司发展成果，公司拟以 2019 年 6 月 30 日的总股本 2,157,454,085 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.2 元（税后），共计派发现金红利 2.59 亿元，占本期末母公司可供分配净利润的 70%。

## （二）公司开展的重点工作及成效

报告期内，贸易和投资争端加剧，全球经济增长势头明显减弱，国内外经济不稳定不确定因素增多；国内经济延续了总体平稳、稳中有进的发展态势，但结构性矛盾仍比较突出，改革发展任务艰巨，经济下行压力犹存，供应链行业的发展面临更加严峻的挑战。

面对错综复杂的市场环境，公司保持战略定力，紧紧围绕“夯实基础、提质增效”的总体工作基调，以核心产业链条和产业型客户的需求为导向，通过完善物流网络并提升服务能力，整合资源，创新模式，产业链服务质量有效提升。

报告期内，公司开展的重点工作及成效如下：

### 1、完善物流网络，推动信息化建设，物流服务能力再上新台阶

#### （1）物流网络和信息化

综合物流方面，在沿海及长江 T 形水域物流资源的基础上，进一步向海外延伸，在印尼合资设立专业物流服务公司，为当地产业型客户提供全链条物流服务，搭建“中国—印尼”国际物流通道。

铁路物流方面，推动安阳象道、巩义象道、息烽象道货场及专用线建设，其中巩义象道已完成建设，3 条超 1,000 米专用线及配套仓库即将投入使用；配合铁路运力的提升，新增标准集装箱和敞顶集装箱超 3,500 个。

农产品物流方面，北方港口粮食仓容扩至 100 万吨，较 2018 年末增长约 1.2 倍，南方港口粮食仓容扩至 45 万吨，较 2018 年末增长 80%，占港口仓容的比例分别达到 15%、35%。

信息化建设方面，完成智慧供应链服务平台和客户关系管理系统的开发建设，为实现仓储、运输、配送等物流环节的全流程跟踪，搭建全方位的客户分析体系奠定基础。

#### （2）物流服务能力

综合物流方面，“中国—印尼”国际物流通道不断夯实，本期实现运输量 165 万吨；聚焦核心客户扩大仓储清关业务规模，塑化产品进口清关量逾 100 万吨，位居全国前三位；长江及沿海 T 型水域运输量近 1,000 万吨，同比增长 22%。

铁路物流方面，积极拓展运输品类，在原有铝产品、煤炭等的基础上新增水渣、水泥熟料、石油焦、橡胶等品类。象道物流本期铁路发送量超 290 万吨，到达量超 160 万吨，实现营业收入

9.88 亿，净利润 0.95 亿元，其中三门峡场站铁路集装箱发送量和到达量、咸阳场站煤炭发送量均占当地业务量的 50%以上。

农产品物流方面，开通锦州港铁路通道和北方粮食下海港口至广州、茂名、湛江等自营航线，并与中远海运散货运输有限公司等海运头部企业达成战略合作，粮食运力得到有效提升。本期在北方港口实现粮食下海量约 320 万吨，在南方港口实现粮食到达量超 150 万吨，在长江流域完成粮食中转量约 70 万吨。

### （3）多式联运

北粮南运、北煤南运、氧化铝跨省流通等多式联运线路持续放量。本期北粮南运实现运量超 500 万吨，其中公铁运输超 200 万吨；氧化铝跨省流通实现运量约 140 万吨；北煤南运实现运量超 600 万吨。

## 2、依托物流网络聚焦核心产品和客户，产业链服务能力取得新进展

本期大宗商品采购分销服务经营货量超 6,000 万吨，同比增长 31%，实现营业收入超 1,200 亿元。

服务黑色金属产业链方面，聚焦核心生产型钢厂客户，本期经营货量超 1,900 万吨，实现营业收入 482 亿元。

服务粮食产业链方面，一是探索合作种植新模式，本期种植业务面积约 19 万亩，其中土地流转面积约 18 万亩；二是聚焦长三角、珠三角等地的大型养殖与饲料企业，本期供应原粮近 390 万吨，同比增长约 60%，实现营业收入 66 亿元，同比增长 64%；三是持续优化库存结构，报告期末管理国储粮食库存总量约 1,050 万吨，同比保持稳定。

服务铝产业链方面，进一步扩大氧化铝下游销售渠道和铝锭采购渠道，整合内蒙古和新疆地区的物流资源，有效促进氧化铝-铝锭对流。本期铝产品经营货量 460 万吨，同比增长 57%，实现营业收入 88 亿元，同比增长 76%。

服务煤炭产业链方面，在巩固原有上下游渠道的基础上，开拓了若干优质矿山和电厂客户，扩大煤炭进口量。本期煤炭经营货量超 2,100 万吨，同比增长 56%，煤炭进口量大幅增长，超 950 万吨，约占全国煤炭进口量的 6.2%，位居全国前列。2019 年 7 月底，公司与易大宗签署《合作协议》，以合资成立公司的形式与其在蒙古焦煤、电煤业务和内贸焦煤、电煤业务领域全面合作，通过整合双方口岸物流、铁路物流网络及内外贸煤炭资源，进一步提升公司煤炭业务竞争能力和北煤南运服务能力。

## 3、丰富管理手段，精细化管理能力再夯实

通过梳理风险清单，对风险进行主动辨识和评估，细化分供方管理机制，严格落实货权风险管控；通过智慧供应链服务平台可视化跟踪、客户信用评估、异常情况预警等功能，丰富公司风险管控手段。

在研究部门公司化运营的基础上，着力推进玉米、铝、铁矿、氯碱等大宗商品基础数据库的搭建、完善和升级，实现对主要大宗商品的全覆盖式监测；形成金属矿产、农产品、能源化工等专题化研究小组，对公司业务经营形成强有力支撑。

## 4、践行社会责任，弘扬党建精神

主动履行国企社会责任，彰显国企担当。本期累计缴纳税收 14.76 亿元（不含进口环节的增值税），同比增长 22%。

充分发挥党建工作凝心聚力的作用，推动党建工作与经营管理、作风建设、企业文化的融合共建，组织开展“弘扬时代精神，传承象屿文化”主题系列活动，提高员工的认同感，为公司科学发展提供坚强组织保障。

**(一) 主营业务分析****1 财务报表相关科目变动分析表**

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	125,518,502,976.96	108,128,159,534.17	16.08
营业成本	121,450,880,859.96	105,276,807,373.00	15.36
销售费用	1,898,712,154.90	1,244,008,224.64	52.63
财务费用	632,855,757.80	509,120,464.74	24.30
研发费用	2,763,628.96	14,627,023.55	-81.11
经营活动产生的现金流量净额	-8,035,443,886.90	-4,590,491,359.84	不适用
投资活动产生的现金流量净额	753,297,231.76	-307,170,154.07	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	6,126,018,356.43	3,873,037,316.40	58.17
资产减值损失	-142,730,474.18	-267,480,317.66	不适用
信用减值损失	-39,028,196.24		不适用
公允价值变动收益	-26,291,069.49	85,366,877.52	-130.80
投资收益	-69,902,566.58	328,695,145.04	-121.27
资产处置损益	164,058.07	401,985.01	-59.19
营业外收入	80,420,207.22	38,901,927.19	106.73

营业收入和成本变动原因说明:主要是铝产品、煤炭、农产品营业收入和营业成本增加。

销售费用变动原因说明:主要是公司物流服务能力增强,铝产品等核心产品供应链业务中物流配套服务增加;煤炭、农产品业务量增长,相应的运输、港口费用增加。

财务费用变动原因说明:主要是本期业务规模扩张,融资规模相应增加,利息支出增加。

研发费用变动原因说明:主要是前期研发项目完成,本期未新增研发项目。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要是受粮食业务季节性因素影响,象屿农产本期粮食销售回款延后及供应链业务规模扩张。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要是上年同期支付工程款和股权收购款而本期未发生。

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较上年同期增加。

资产减值损失变动原因说明:主要是本期存货跌价损失减少。

信用减值损失变动原因说明:主要是本期执行新金融工具准则,应收款项减值准备计提方法从“已发生损失法”调整为“预期信用损失法”,在该项列示。

公允价值变动原因说明:主要是本期持有的期货套保合约及外汇合约公允价值变动盈利较上期减少。

投资收益变动原因说明:主要是本期期货套保业务投资收益减少,以及上期出售恒力股份股票取得收益而本期未发生。

资产处置损益变动原因说明:主要是本期较上期固定资产处置收益减少。

营业外收入变动原因说明:主要是本期违约赔偿金增加。

## 2 其他

### (1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

### (2) 其他

适用 不适用

### (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

### (三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

#### 1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
交易性金融资产	476,452,315.06	0.73			不适用	主要是根据新金融工具准则,将原计入其他流动资产的项目转入交易性金融资产
衍生金融资产	168,983,106.47	0.26	56,420,278.77	0.09	199.51	主要是期货合约浮盈增加
应收票据			345,371,861.38	0.53	不适用	本公司应收票据按照以公允价值计量且其变动计入其他综合收益计量,调整到应收款项融资科目
应收款项融资	516,905,866.98	0.79			不适用	本公司应收票据按照以公允价值计量且其变动计入其他综合收益计量,调整到应收款项融资科目
预付款项	12,207,424,023.81	18.68	6,865,680,295.71	10.50	77.80	主要是本期为业务发展需要增加商品采购
应收利息	31,551,175.61	0.05	1,202,409.58	0.002	2,524.00	主要本期计提定存利息增加
其他应收款	1,429,219,159.37	2.19	923,257,989.37	1.41	54.80	主要是期货保证金增加及预付物流费用尚未收到发票
一年内到期的非流动资产	28,458,600.24	0.04	433,346,740.62	0.66	-93.43	主要是退出信托计划
其他流动资产	1,806,927,764.24	2.76	2,832,134,711.43	4.33	-36.20	主要是根据新金融工具

						准则，将原计入其他流动资产的项目转入交易性金融资产
可供出售金融资产			105,819,109.12	0.19	不适用	主要是根据新金融工具准则，将“可供出售金融资产”调整至“其他非流动金融资产”列示
商誉	14,042,149.75	0.02	7,230,891.15	0.01	94.20	主要是本期非同一合并下收购青岛大美公司
其他非流动资产	401,641,179.83	0.61	193,930,391.50	0.35	107.11	预付土地流转款和集装箱采购款增加
短期借款	17,068,394,806.58	26.11	10,399,932,241.60	15.91	64.12	主要是为业务发展需要增加短期借款
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			411,449,200.00	0.75	不适用	主要是根据新金融工具准则，将“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债”调整至“交易性金融负债”列示
交易性金融负债	750,632,830.00	1.15			不适用	主要是根据新金融工具准则，将“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债”调整至“交易性金融负债”列示，主要是本期贵金属租赁合约
预收款项	6,224,935,638.54	9.52	4,597,383,700.36	7.03	35.40	主要是本期预收客户货款增加
应付职工薪酬	349,254,546.43	0.53	542,561,183.27	0.83	-35.63	主要是本期发放前期计提的绩效薪酬增加
应交税费	179,701,804.40	0.27	354,308,843.20	0.65	-49.28	主要是本期缴纳上期企业所得税、增值税。
应付利息	113,973,214.70	0.17	57,245,802.54	0.09	99.09	主要是本期贷款规模增加从而增加相应的利息
应付股利	228,149,193.82	0.35	126,326,256.99	0.19	80.60	主要是本期象道物流应付少数股东股利增加
其他应付款	1,030,141,544.85	1.58	625,733,624.86	0.96	64.63	主要是本期与控股股东的借款增加
其他流动负债	44,585,961.42	0.07			不适用	主要是本期适用于套期会计的现货浮动亏损
其他非流动负债	1,590,377,419.36	2.43	600,000,000.00	0.92	165.06	主要是本期资产支持票据信托贷款增加
长期应付款	467,366,117.15	0.72	350,463,467.93	0.54	33.36	主要是本期融资租赁款增加
预计负债	368,790.54	0.001			不适用	主要是本期新增船舶售后服务，计提预计负债

其他说明  
无

## 2. 截至报告期末主要资产受限情况

√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	1,986,388,305.82	保证金、冻结诉讼款及三个月以上定期存款
应收款项融资	70,571,681.47	质押
应收账款	14,870,858.00	应收账款保理借款
在建工程	52,018,599.51	抵押借款
固定资产	1,895,673,203.81	抵押借款
无形资产	562,637,438.95	抵押借款
交易性金融资产	301,800,000.00	质押
其他流动资产	150,000,000.00	质押
存货	96,798,200.00	期货仓单质押
投资性房地产	608,552,273.26	抵押借款
合计	5,739,310,560.82	

注：除上述限制资产外，还存在下述情况：

- 1、子公司厦门象道物流有限公司以成都青白江象道物流有限公司 100%股权质押，向银行借款 61,000,000.00 元；
- 2、象屿股份本部以厦门象道物流有限公司 20%股权质押，向银行借款 175,000,000 元；
- 3、本公司全资子公司厦门国际物流中心开发有限公司（以下简称“国际物流”）、厦门象屿高尚物业服务有限公司（以下简称“高尚物业”）作为基础债务人参与厦门象屿集团有限公司 2019 年度第一期资产支持票据，获取信托贷款合计 9.96 亿元，国际物流以其持有的物业资产及租金收入、有权收取的其他款项分别为全部信托贷款债务提供抵押和质押担保，高尚物业以其有权收取的物业服务费用和其他款项为全部信托贷款债务提供质押担保。

## 3. 其他说明

□适用 √不适用

## (四) 投资状况分析

## 1、对外股权投资总体分析

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

报告期内投资额	67,021.71
投资额增减变动数	-286,625.32
上年同期投资额	353,647.02
投资额增减幅度（%）	-81.05

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
天津象屿汽车供应链管理有限责任公司	贸易	5,000	0	公司控股子公司福建省平行进口汽车交易中心有限公司持股 100%
青岛大美密封科技有限公司	物流仓储	2,810.995	5,577.97	公司控股子公司象屿物流收购其 100%股权
福清胜狮货柜有限公司	物流仓储	100	100	公司控股子公司福州胜狮货柜有限公司持

				股 100%
大连象屿农产有限公司	贸易	60,000	50,000	增资, 注册资金由 1 亿元增加至 6 亿元
PT Super Supply Chain	物流仓储	400 万美元	50 万美元	公司控股子公司金砖海运持股 60%
厦门象屿新能源有限责任公司	物流仓储及贸易	10,000	1,000	公司控股子公司象屿物流 100%持股
厦门象屿资源有限公司	贸易	25,000	10,000	公司控股子公司象屿物流 100%持股

注：1、2019 年 6 月 28 日人民币与美元汇率，1 美元=6.8747 元人民币。

2、厦门象屿新能源有限责任公司、厦门象屿资源有限公司为 2018 年成立，本期共计到资 11,000 万元。

### (1) 重大的股权投资

√适用 □不适用

1、2019 年 6 月 25 日，公司第七届董事会第三十八次会议审议通过《关于子公司实施债转股议案》，同意公司引进工银金融资产投资有限公司及其一致行动人农银金融资产投资有限公司以现金方式对公司全资子公司象屿物流合计增资 20 亿元人民币，增资后各持有象屿物流 9.37% 股权。增资资金主要用于偿还象屿物流及其控股子公司的银行贷款。

关于子公司象屿物流增资实施市场化债转股事宜，根据相关约定，如工银投资和农银投资未按约定足额获取利润分配，或因不可抗力导致工银投资和农银投资享有的权利及收益未能实现，厦门象屿可根据自身利益决定是否回购象屿物流的股权，厦门象屿不回购，无合同义务向工银投资和农银投资支付股权转让价款；当发生厦门象屿和象屿物流不能控制的未来不确定事项时，厦门象屿和象屿物流无须承担赔偿责任；象屿物流任一年度未实现业绩预期，厦门象屿和象屿物流均不构成违约；增资协议解除后，各方应协商一致，协商不一致，厦门象屿和象屿物流无合同义务支付相关约定款项；厦门象屿和象屿物流按增资协议约定组织召开股东大会，但未形成有效利润分配决议，不构成违约；无论股权转让协议约定的特定情形是否发生，不影响厦门象屿对象屿物流的控制。

2、2019 年 7 月 25 日，公司第七届董事会第三十九次会议分别审议通过了《关于与易大宗签署合作协议的议案》、《关于与易大宗合资设立公司的议案》，同意公司与易大宗签署《合作协议》，开展蒙古焦煤、电煤业务和内贸焦煤、电煤业务的大宗贸易合作和配套物流领域合作，公司将与易大宗分别在厦门和新加坡设立贸易合资公司，厦门贸易合资公司注册资本 20 亿元人民币，公司持股 51%，新加坡贸易合资公司注册资本 100 万新加坡元，公司持股 51%。2019 年 8 月 6 日，厦门贸易合资公司象晖能源（厦门）有限公司完成设立。

### (2) 重大的非股权投资

□适用 √不适用

### (3) 以公允价值计量的金融资产

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	初始投资成本	资金来源	期初数	报告期内购入	报告期内售出	本期公允价值变动金额	本期投资收益	期末数
交易性金融资产	47,180.00	自有资金	110,857.52		63,590.00	377.71	1,980.23	47,645.23
衍生金融资产		自有资金	5,642.03	239.30		11,016.98	-2,450.64	16,898.31

其他非流动金融资产	11,896.58	自有资金	10,581.91			-33.29		10,548.63
其他流动资产-被套期项目		自有资金	18,561.18			-14,737.75	-3,823.69	
存货-被套期项目		自有资金	-86.77			48.02	38.76	

**(五) 重大资产和股权出售**

□适用 √不适用

**(六) 主要控股参股公司分析**

√适用 □不适用

## (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	504,553.2858	2,566,825.75	989,293.36	2,592,712.04	37,408.04	34,980.85	-5,693.66
厦门象屿速传供应链发展股份有限公司	大宗商品采购供应及综合物流	30,000.00	912,292.94	80,123.67	1,449,895.76	11,109.78	10,483.39	7,869.32
象屿（张家港）有限公司	大宗商品采购与供应	20,000.00	217,274.30	15,990.43	1,938,178.32	7,598.92	6,138.74	5,209.09
福建兴大进出口贸易有限公司	大宗商品采购供应	50,000.00	301,329.35	72,650.88	1,659,781.73	16,515.98	12,118.08	10,550.97
黑龙江象屿农业物产有限公司	农产品供应链	212,500.00	1,382,874.88	383,439.61	728,025.90	17,248.32	13,276.99	21,852.25
上海闽兴大国际贸易有限公司（法人）	大宗商品采购供应	20,000.00	222,070.32	32,000.80	713,093.27	20,222.15	17,130.20	118.82

## (2) 主要子公司经营业绩与去年同期相比变动较大的情况说明：

公司名称	变动原因说明（变动30%以上）
厦门象屿物流集团有限责任公司（法人）	主要是本期盈利能力提升
厦门象屿速传供应链发展股份有限公司	主要是本期供应链业务盈利能力提升
黑龙江象屿农业物产有限公司	主要是受季节性因素影响，粮食收购和销售较上年同期均有所滞后，本期净利润同比有所下降
上海闽兴大国际贸易有限公司（法人）	主要是本期盈利能力提升

**(七) 公司控制的结构化主体情况**

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

**(二) 可能面对的风险**

√适用 □不适用

**1、宏观经济风险**

公司所处行业与宏观经济形势密切相关，国际和国内宏观经济波动会显著影响大宗商品市场的供需和价格。近年来，受全球宏观经济的不确定性以及国内经济增速放缓、供给侧改革、中美贸易战等因素影响，大宗商品价格波动加剧，加大了公司的经营压力和决策难度。

**2、行业竞争风险**

公司所处行业属于充分市场化、竞争激烈的行业，行业结构和格局在不断变化，行业集中度不断提升，新兴的经营业态开始出现，公司面临的行业竞争不断加剧。

**3、运营管理风险**

随着公司业务规模不断增长，新业务、新项目、新模式不断涌现，新团队不断加入，对公司的风险管控能力、精细化管理能力、人力资源体系建设、信息系统建设提出了更高的要求，公司面临运营管理能力与业务规模不匹配的风险。

**4、汇率风险**

随着公司业务规模不断增长，进出口贸易规模不断提升，世界经济不确定性增加带来汇率波动的加剧，公司日常经营中面临汇率波动的风险。

应对措施：

公司密切关注和研判国内外经济形势和行业走势，积极灵活调整市场策略和经营管理策略，应对宏观经济的波动。公司坚持“立足供应链、服务产业链”的经营理念，推动产业链上下游业务延伸，深化物流资源整合，拓展物流网络布局，通过业务结构调整、客户结构优化、加强板块联动、服务模式升级，提升业务竞争力。公司通过不断提升客户资信管理水平、优化升级分类授权机制、严格落实货权风险管理规范、大力推进经营信息全面上线等方式，加强精细化管理能力。公司通过加强大宗商品市场行情研判，运用期限结合，采用二次定价、公式结价、提供保证金等方式加强大宗商品价格波动风险的管控；密切关注汇率走势，通过远期外汇合约等金融衍生工具锁定汇率成本，加强汇率风险的管控。

**(三) 其他披露事项**

□适用 √不适用

**第五节 重要事项****一、股东大会情况简介**

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2019年第一次临时股东大会	2019年3月6日	上海证券交易所临2019-007号2019年第一次临时股东大会决议公告	2019年3月7日
2019年第二次临时股东大会	2019年4月3日	上海证券交易所临2019-016号2019年第二次临时股东大会决议公告	2019年4月4日
2018年年度股东大会	2019年5月16日	上海证券交易所临2019-029号2018年年度股东大会决议公告	2019年5月17日

## 股东大会情况说明

√适用 □不适用

2019年4月26日，公司公告《关于召开2018年年度股东大会的通知》，2019年4月30日，单独持有公司54.03%股权的股东厦门象屿集团有限公司提出临时提案《2018年度监事会工作报告》并书面提交股东大会召集人。该临时提案已经公司2019年4月24日召开的第七届监事会第十五次会议审议通过。除了增加上述临时提案外，于2019年4月26日公告的原股东大会通知事项不变。

## 二、利润分配或资本公积金转增预案

## (一) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	是
每10股送红股数(股)	0
每10股派息数(元)(含税)	1.20
每10股转增数(股)	0
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
2019年8月28日，公司召开第七届董事会第四十次会议，审议通过《2019年半年度利润分配预案》，以2019年6月30日的总股本2,157,454,085股为基数，向全体股东每10股派发现金红利1.2元(含税)，该议案尚需提交股东大会审议。	

## 三、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行
与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
与再融资相关的承诺	解决同业竞争	象屿集团	注4	承诺公布日期:2017年9月21日,承诺履行期限:长期	否	是
	其他	厦门象屿	承诺防止类金融子公司占用配股募集资金注5	承诺公布日期:2017年10月23日,承诺履行期限:2017年12月28日起24个月内	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注6	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

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, 及超出在厦门市大嶼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。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。目前此地块列为江阴口岸经营进口平行汽车业务的自用范围, 用于保障进口平行汽车的停放、周转用地。

注 4: (解决同业竞争的补充承诺):

象屿集团承诺将严格限定厦门象屿小额贷款股份有限公司的业务范围, 在法律法规及地方性政策允许的区域开展经营, 并且不会在福建省以外的区域或者厦门象屿及其下属控股子公司经营小额贷款业务的任何区域开展经营。

注 5: (防止类金融子公司占用配股募集资金):

自本次配股的募集资金到位之日起 24 个月以内以及本次配股的募集资金使用期间内, 公司将严格防止本次配股的募集资金被类金融子公司(包括控股和参股公司)占用。

在上述期间内, 公司及其他下属子公司不会以下列方式将本次募集资金或自有资金直接或间接地提供给类金融子公司使用:

- (1) 有偿或无偿地拆借资金给类金融子公司使用或与其发生其他非经营性资金往来;
- (2) 为类金融子公司代为承担成本和其他支出, 包括但不限于以垫付工资、福利、保险、广告等期间费用或预付投资款等方式将资金、资产有偿或无偿、直接或间接地提供给类金融子公司使用;
- (3) 通过银行或非银行金融机构向类金融子公司提供委托贷款;
- (4) 对类金融子公司进行投资活动或参与新设、受让或者投资其他类金融企业;
- (5) 为类金融子公司开具没有真实交易背景的商业汇票;
- (6) 为类金融子公司偿还债务;
- (7) 为类金融子公司提供担保;
- (8) 中国证监会禁止的其他占用方式。

注 6: (股份限售)

象屿集团该部分限售股(1,991.03 万股)已于 2018 年 12 月 31 日到期, 因 2018 年 12 月 31 日为元旦假期, 延迟至 2019 年 1 月 2 日解禁。

#### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

√适用 □不适用

致同会计师事务所（特殊普通合伙）部分分所合伙人及业务团队（含本公司审计团队）离开致同会计师事务所（特殊普通合伙），加入华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）。2019年6月10日，华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）正式更名为容诚会计师事务所（特殊普通合伙）。经过资质审核，容诚会计师事务所（特殊普通合伙）在证券业务资质等方面均符合中国证监会的有关要求，具备为上市公司提供审计服务的经验与能力，能满足公司2019年度审计工作的质量要求，为保持审计工作的连续性，公司拟聘任容诚会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2019年度财务报表审计机构和内部控制审计机构。公司第七届董事会第四十次会议审议通过了《关于聘任2019年度财务报表审计机构和内部控制审计机构的议案》，并提请公司股东大会授权董事会决定其2019年度审计报酬、办理并签署相关服务协议等事项。该议案尚需提交公司2019年第三次临时股东大会审议。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

## 五、破产重整相关事项

适用 不适用

## 六、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

### (一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

适用 不适用

### (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

2019年上半年，公司临时公告已披露的诉讼中共有5起进入执行，2起结案，涉案金额较大的有：

- 1、厦门象屿速传供应链发展股份有限公司诉青岛诚业国际物流有限公司仓储合同纠纷，涉案金额1,118万元，法院判决公司胜诉，并判决被告交付原木7073方或赔偿损失，该案件已进入执行阶段。
- 2、厦门速传物流发展股份有限公司诉连云港沃利贸易有限公司委托合同纠纷，涉案金额1,028.55万元，法院判决公司胜诉，并判决被告支付公司代垫货款、费用及利息，该案件已进入执行阶段。

### (三) 其他说明

适用 不适用

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

适用 不适用

## 八、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

## 九、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

### (一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

### (二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

2016年2月，公司2016年第一次临时股东大会审议通过第一期员工持股计划（草案）及其摘要；

2016年5月，第一期员工持股计划资金归集完成，共筹集资金20,738万元，召开首次持有人会议，成立管理委员会；

2016年7月，通过二级市场买入完成全部股票购买，共购买公司股票19,929,788股，自公告日起锁定12个月；

2017年11月，第一期员工持股计划展期12个月，至2019年2月2日到期，授权管理委员会办理减持事项；

2017年12月，持有人会议审议通过参与配股，参与配股资金由参与配股的持有人自筹；

2018年1月，配股完成，第一期员工持股计划自筹参与配股资金共计3039.29万元，共计认购配售股份4,982,447股，配股后第一期员工持股计划持有公司股票24,912,235股；

2018年6月，公司实施公积金转增股本，转增后第一期员工持股计划持有公司股票36,870,108股；

2018年11月，第一期员工持股计划展期12个月，至2020年2月2日到期。

截止2019年6月30日，公司第一期员工持股计划因个别参与人离职等原因共计减持34,100股，目前持有公司股票数量为36,836,008股。

其他激励措施

适用 不适用

## 十、重大关联交易

### (一) 与日常经营相关的关联交易

#### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

事项概述	查询索引
2019年度日常关联交易：（1）与象屿集团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）与厦门集装箱码头集团有限公司发生接受或提供服务的关联交易；（4）与厦门黄金投资有限公司发生采购或销售商品的关联交易。	详见2019-009号《关于2019年度日常关联交易的公告》
公司及下属控股子公司在2019年度向公司控股股东象屿集团及其关联公司借款，最高余额折合	详见临2019-010号《关于2019年度向控股股东及其关联公司借款的关联交易公告》

不超过 70 亿元人民币。	
公司及控股子公司 2019 年度与哈尔滨农村商业银行股份有限公司发生存款业务任意时点不超过 6 亿元，贷款业务任意时点不超过 10 亿元；公司及控股子公司 2019 年度拟与厦门农村商业银行股份有限公司发生存款业务任意时点不超过 20 亿元，贷款业务任意时点不超过 15 亿元。	详见临 2019-014 号《关于 2019 年与商业银行发生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

√适用 □不适用

2019 年日常关联交易的发生情况（截至 2019 年 6 月 30 日，未经审计）：

单位：万元

关联人	关联交易类别	关联交易内容	预计金额	2019 年 1-6 月执行情况
厦门象屿集团有限公司及其关联公司	接受或提供服务	承租办公场地（注 1）	2,000	735.11
		出租办公场地（注 2）	3,200	840.25
		接受服务（注 3）	3,000	125.64
		提供服务（注 4）	41,000	11,505.94
	采购或销售商品	采购商品（注 5）	33,000	1,941.44
		销售商品（注 6）	220,000	76,457.66
福建南平太阳电缆股份有限公司	采购或销售商品	采购商品（注 7）	6,500	466.39
厦门集装箱码头集团有限公司	接受或提供服务	接受服务（注 8）	600	236.17
厦门黄金投资有限公司	采购或销售商品	销售商品（注 9）	181,000	53,213.81
<b>合计</b>			<b>490,300</b>	<b>145,522.42</b>
哈尔滨农村商业银行股份有限公司	存款业务	活期存款、定期存款、通知存款、结构性存款、理财及其他存款类业务	最高余额 6 亿元	注 10
	贷款业务	贷款、票据贴现、保函、进口信用证及项下押汇/代付、进口押汇/代付、福费廷、出口押汇、国内信用证及其他贸易融资等	最高余额 10 亿元	
厦门农村商业银行股份有限公司	存款业务	活期存款、定期存款、通知存款、结构性存款、理财及其他存款类业务	最高余额 20 亿元	
	贷款业务	贷款、票据贴现、保函、进口信用证及项下押汇/代付、进口押汇/代付、福费廷、出口押汇、国内信用证及其他贸易融资等	最高余额 15 亿元	

注：

1、本公司及控股子公司向厦门象屿集团有限公司及其控股子公司承租部分办公场所、经营场地等（含物业服务、车位租赁）；

2、本公司及控股子公司为厦门象屿集团有限公司及其控股子公司提供部分办公场所、经营场地等（含物业服务、车位租赁）；

3、厦门象屿集团有限公司及其控股子公司为本公司及控股子公司提供服务，主要是厦门象屿云创有限责任公司为本公司及控股子公司提供信息服务；

4、本公司及控股子公司为厦门象屿集团有限公司及其控股子公司提供服务，主要是（1）为黑龙江金象生化有限责任公司及其控股子公司提供仓储、装卸、配送、运输、烘干等物流服务；（2）为厦门象盛镍业有限公司提供运输、配送等物流服务。

5、本公司及控股子公司向厦门象屿集团有限公司及其控股子公司采购商品，主要是向黑龙江金象生化有限责任公司及其控股子公司采购原材料、产成品、蒸汽、电等商品。

6、本公司及控股子公司向厦门象屿集团有限公司及其控股子公司销售商品，主要是（1）向黑龙江金象生化有限责任公司及其控股子公司销售设备、原材料等商品；（2）向象屿兴泓科技有限公司及其子公司销售原材料等商品。

7、本公司及控股子公司向福建南平太阳电缆股份有限公司采购电缆等商品。

8、厦门集装箱码头集团有限公司为本公司及控股子公司提供物流服务。

9、本公司及控股子公司向厦门黄金投资有限公司销售铜、铝、白银等商品。

10、2019年1-6月，公司及控股子公司与厦门农村商业银行股份有限公司交易业务涉及存款业务和贷款业务，截至2019年6月30日，存款业务余额为2,190.64万元，贷款业务（包含国际证、国内证、银行承兑汇票和借款）余额为15,120.47万元，贷款利息176.95万元，2019年1-6月理财收益393.05万元。

2019年1-6月，公司及控股子公司与哈尔滨农村商业银行股份有限公司交易业务涉及存款业务和贷款业务，截至2019年6月30日，存款业务余额为1,005.36万元，贷款业务余额为29,200.00万元，贷款利息819.71万元，2019年1-6月无理财业务。

### 3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

#### (二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

##### 1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

##### 2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

##### 3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

##### 4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

#### (三) 共同对外投资的重大关联交易

##### 1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

##### 2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

##### 3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

**(四) 关联债权债务往来****1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

□适用 √不适用

**2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

□适用 √不适用

**3、 临时公告未披露的事项**

□适用 √不适用

**(五) 其他重大关联交易**

√适用 □不适用

1、公司第七届董事会第三十三次会议审议通过《关于全资子公司作为基础债务人参与象屿集团资产支持票据并提供相应担保暨关联交易的议案》，公司全资子公司厦门国际物流中心开发有限公司、高尚物业作为基础债务人参与象屿集团 2019 年度第一期资产支持票据，获取信托贷款合计 9.96 亿元（扣除 1%的信托业保障基金后，实际获取 9.8604 亿元），同时为信托贷款债务提供必要的抵押和质押担保。详见临 2019-004 号《关于全资子公司作为基础债务人参与象屿集团资产支持票据并提供相应担保暨关联交易的公告》、临 2019-034 号《关于关联交易的进展公告》。2019 年 7 月，公司将高尚物业 100%股权转让给象屿集团全资子公司象屿地产，公司获得的信托贷款相应变更为 8.57 亿元。

2、公司第七届董事会第三十七次会议审议通过《关于控股子公司与关联方开展融资租赁关联交易的议案》，公司控股子公司南通象屿与厦门金融租赁有限公司通过“售后回租”的形式开展融资租赁，融资金额 2 亿元，融资期限 5 年，租赁利率 6.65%。详见临 2019-032 号《关于控股子公司与关联方开展融资租赁关联交易的公告》。

**(六) 其他**

□适用 √不适用

**十一、 重大合同及其履行情况****1 托管、承包、租赁事项**

□适用 □不适用

**(1) 托管情况**

√适用 □不适用

托管情况说明：

2017 年 7 月，厦门五店港物流供应链有限公司和四川富临运业集团成都集装箱有限公司与象道物流签署《经营权托管协议》，将其子公司贵阳象道物流有限公司（以下简称“贵阳象道”）的经营托管给象道物流。托管协议中约定，受托方象道物流不收取托管费，贵阳象道的任何收益均由象道物流享有，任何亏损也由象道物流承担。2017 年 8 月起，贵阳象道纳入象道物流合并报表。报告期内，象道物流仍在托管贵阳象道。

**(2) 承包情况**

□适用 √不适用

**(3) 租赁情况**

□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							62,683,174,266.00						
报告期末对子公司担保余额合计（B）							24,284,333,710.60						
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）							24,284,333,710.60						
担保总额占公司净资产的比例（%）							189.14%						
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）							17,186,758,680.93						
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）							17,864,770,572.79						
上述三项担保金额合计（C+D+E）							35,051,529,253.72						
未到期担保可能承担连带清偿责任说明							无						
担保情况说明							无						

**3 其他重大合同**

□适用 √不适用

**十二、上市公司扶贫工作情况**

√适用 □不适用

**1. 精准扶贫规划**

□适用 √不适用

**2. 报告期内精准扶贫概要**

√适用 □不适用

公司子公司依安县鹏屿商贸物流有限公司响应当地政府脱贫攻坚工作号召，向当地慈善会捐赠10万元，用于对因灾、因病、因学等特殊原因致贫、返贫的贫困家庭实施爱心救助。

**3. 精准扶贫成效**

适用 不适用

**4. 履行精准扶贫社会责任的阶段性进展情况**

适用 不适用

**5. 后续精准扶贫计划**

适用 不适用

公司下半年计划向甘肃省东乡县和四川省剑阁县进行消费扶贫，具体金额尚在确认中。

**十三、可转换公司债券情况**

适用 不适用

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

适用 不适用

**(二) 重点排污单位之外的公司的环保情况说明**

适用 不适用

**(三) 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明**

适用 不适用

经核查，公司及控股子公司均不属于环境保护部门公布的重点排污单位。

**(四) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明**

适用 不适用

**十五、其他重大事项的说明****(一) 与上一会计期间相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况、原因及其影响**

适用 不适用

详见本报告“第十节 财务报告”之“五、重要会计政策及会计估计”之“44. 重要会计政策和会计估计的变更”。

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

适用 不适用

**(三) 其他**

适用 不适用

根据银保监会 90 天以上逾期贷款全部纳入不良贷款考核口径以及拨备覆盖率的相关监管要求，公司参股子公司哈农商行调整 2018 年贷款损失准备提取金额，并用一般风险准备金弥补未分配利润负数，从而调减其 2018 年末归属于母公司所有者权益 7.1 亿元，调减 2018 年度净利润 7.1 亿元、2019 年度年初归属于母公司所有者权益 7.1 亿元。公司按持股比例，调减 2018 年度投资收益 7,029 万元（其中调减 2018 年上半年投资收益 4,983.16 万元），调减 2018 年度净利润 7,029 万元（其中调减 2018 年上半年净利润 4,983.16 万元），调减 2019 年期初未分配利润 7,029 万元、

2019年年初长期股权投资7,029万元。此事项已经公司第七届董事会第四十次会议审议通过，致同会计师事务所（特殊普通合伙）出具了专项审核报告。

## 第六节 普通股股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

##### 2、股份变动情况说明

适用 不适用

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

适用 不适用

##### 4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

#### (二) 限售股份变动情况

适用 不适用

### 二、股东情况

#### (一) 股东总数:

截止报告期末普通股股东总数(户)	50,216
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	1,165,752,723	54.03	0	质押	179,110,785	国有法人
云南国际信托有限公司—聚利33号单一资金信托	0	97,019,107	4.50	0	无		其他
全国社保基金五零三组合	0	51,999,988	2.41	0	无		其他
厦门海翼集团有限公司	0	50,226,994	2.33	0	无		国有法人
全国社保基金一零四组合	0	50,062,803	2.32	0	无		其他
广东粤财信托有限公司—粤财信托·粤中3号集合资金信托计划	0	38,630,000	1.79	0	无		其他
厦门象屿股份有限公司—第一期员工持股计划	-34,100	36,836,008	1.71	0	无		其他
象屿地产集团有限公司	0	30,388,100	1.41	0	无		国有法人
厦门国际信托有限公司	0	23,023,000	1.07	0	无		其他

蒲曙光	13,170,000	13,170,000	0.61	0	无	境内自然人
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	1,165,752,723	人民币普通股	1,165,752,723			
云南国际信托有限公司一聚利 33 号单一资金信托	97,019,107	人民币普通股	97,019,107			
全国社保基金五零三组合	51,999,988	人民币普通股	51,999,988			
厦门海翼集团有限公司	50,226,994	人民币普通股	50,226,994			
全国社保基金一零四组合	50,062,803	人民币普通股	50,062,803			
广东粤财信托有限公司一粤财信托·粤中 3 号集合资金信托计划	38,630,000	人民币普通股	38,630,000			
厦门象屿股份有限公司一第一期员工持股计划	36,836,008	人民币普通股	36,836,008			
象屿地产集团有限公司	30,388,100	人民币普通股	30,388,100			
厦门国际信托有限公司	23,023,000	人民币普通股	23,023,000			
蒲曙光	13,170,000	人民币普通股	13,170,000			
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

适用 不适用

### (三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

### 三、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

## 第七节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、持股变动情况

#### (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

#### (二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

### 三、其他说明

适用 不适用

## 第九节 公司债券相关情况

适用 不适用

### 一、公司债券基本情况

单位:元 币种:人民币

债券名称	简称	代码	发行日	到期日	债券余额	利率 (%)	还本付息方式	交易场所
厦门象屿股份有限公司公开发行 2017 年公司债券 (第一期)	17 象屿 01	143295	2017 年 9 月 15 日至 2017 年 9 月 19 日	2022 年 9 月 19 日	10	5.18	采用单利按年计息, 不计复利	上海证券交易所

本期债券采用单利按年计息, 不计复利。每年付息一次, 到期一次还本, 最后一期利息随本金的兑付一起支付。若债券持有人在本期债券存续期的第 3 年末行使回售选择权, 回售部分债券的票面面值加第 3 年的利息在投资者回售支付日一起支付。本期债券于每年的付息日向投资者支付的利息金额为投资者截至付息债权登记日收市时所持有的本期债券票面总额与对应的票面利率的乘积; 于兑付日向投资者支付的本息金额为投资者截至兑付债权登记日收市时所持有的本期债券最后一期利息及所持有的债券票面总额的本金。

#### 公司债券付息兑付情况

适用 不适用

2018 年 9 月 19 日, 公司债完成 2018 年付息, 每手“17 象屿 01” (面值 1,000 元) 派发利息为人民币 51.80 元 (含税)。

#### 公司债券其他情况的说明

适用 不适用

2018 年 8 月 27 日, 公司第七届董事会第二十九次会议通过有关公司公开发行公司债券的相关议案, 2018 年 9 月 14 日, 公司 2018 年第四次临时股东大会审议通过发行公司债券的相关议案。2019 年 2 月底, 公司收到中国证券监督管理委员会《关于核准厦门象屿股份有限公司向合格投资者公开发行公司债券的批复》 (证监许可【2019】253 号), 核准公司向合格投资者公开发行面值总额不超过 20 亿元的公司债券。此次公司债券尚未发行。

### 二、公司债券受托管理联系人、联系方式及资信评级机构联系方式

债券受托管理人	名称	广发证券股份有限公司
	办公地址	广州市黄埔区中新广州知识城腾飞一街 2 号 618 室
	联系人	何嘉颖
	联系电话	020-87555888
资信评级机构	名称	联合信用评级有限公司
	办公地址	北京市朝阳区建国门外大街 2 号 PICC 大厦 12 层

其他说明：

适用 不适用

### 三、公司债券募集资金使用情况

适用 不适用

### 四、公司债券评级情况

适用 不适用

联合信用评级于 2019 年 6 月 21 日出具了《厦门象屿股份有限公司公司债券 2019 年跟踪评级报告》，认定本公司主体长期信用等级为 AA+，评级展望稳定，“17 象屿 01”债券的信用等级为 AA+。公司 2019 年债券信用评级等级和评级展望均与 2018 年相同。

### 五、报告期内公司债券增信机制、偿债计划及其他相关情况

适用 不适用

### 六、公司债券持有人会议召开情况

适用 不适用

### 七、公司债券受托管理人履职情况

适用 不适用

报告期内公司债券受托管理人按约定履行职责。

### 八、截至报告期末和上年末（或本报告期和上年同期）下列会计数据和财务指标

适用 不适用

主要指标	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减 (%)	变动原因
流动比率	1.31	1.34	-2.84	不适用
速动比率	0.79	0.81	-2.03	不适用
资产负债率 (%)	69.85	64.46	5.39	不适用
贷款偿还率 (%)	100.00	100.00	0.00	不适用
	本报告期 (1-6 月)	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)	变动原因
EBITDA 利息保障倍数	3.23	3.94	-18.09	不适用
利息偿付率 (%)	100.00	100.00	0.00	不适用

### 九、关于逾期债项的说明

适用 不适用

### 十、公司其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

适用 不适用

序号	品种	编号	发行金额	起息日	到期日	付息情况
----	----	----	------	-----	-----	------

			(万元)			
1	超短期融资券	19 象屿股份 SCP001	50,000	2019/07/05	2019/09/20	未到期
2	超短期融资券	19 象屿股份 SCP002	80,000	2019/08/02	2019/10/31	未到期
3	超短期融资券	19 象屿股份 SCP003	80,000	2019/08/21	2019/11/19	未到期
4	中期票据	18 象屿股份 MTN001	50,000	2018/08/23	无	按期兑付
5	中期票据	17 象屿股份 MTN001	100,000	2017/04/12	无	按期兑付

注：2019 年 8 月 23 日，公司 2018 年度第一期中期票据（债务融资工具简称：18 象屿股份 MTN001）完成 2019 年的付息工作。

2019 年 4 月 12 日，公司 2017 年度第一期中期票据（债务融资工具简称：17 象屿股份 MTN001）完成 2019 年的付息工作。

### 十一、 公司报告期内的银行授信情况

√适用 □不适用

经公司股东大会和董事会批准，2019 年度公司及控股子公司向银行申请的授信额度为 830 亿元（含关联方给公司的授信）。截至 2019 年 6 月 30 日，公司及控股子公司已取得的授信额度总计人民币 778.30 亿元，已使用额度 418.42 亿元（未经审计）。

### 十二、 公司报告期内执行公司债券募集说明书相关约定或承诺的情况

√适用 □不适用

报告期内，公司严格执行公司债券募集说明书相关约定或承诺，合规使用募集资金，未有损害债券投资者利益的情况发生。

### 十三、 公司发生重大事项及对公司经营情况和偿债能力的影响

√适用 □不适用

序号	披露日期	公告标题	查询索引	事项概述
1	2019/02/14	厦门象屿股份有限公司关于 2019 年累计新增借款情况的公告	<a href="http://www.sse.com.cn/">http://www.sse.com.cn/</a>	截至 2019 年 1 月 31 日，公司未经审计借款余额为 204.45 亿元，较上年末累计新增借款 43.44 亿元，占上年末未经审计净资产的 22.26%。
2	2019/04/08			截至 2019 年 3 月 31 日，公司未经审计借款余额为 247.86 亿元，较上年末累计新增借款 86.85 亿元，占上年末未经审计净资产的 44.51%。

注：上述重大事项均未对公司经营情况和偿债能力产生重大不利影响。

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

□适用 √不适用

### 二、财务报表

#### 合并资产负债表

2019 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	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	七、1	7,289,676,226.31	7,024,979,923.26
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	七、2	476,452,315.06	
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	七、3	168,983,106.47	56,420,278.77
应收票据			345,371,861.38
应收账款	七、5	5,768,933,042.13	4,880,266,411.23
应收款项融资	七、6	516,905,866.98	
预付款项	七、7	12,207,424,023.81	6,865,680,295.71
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七、8	1,460,770,334.98	924,460,398.95
其中：应收利息	七、8	31,551,175.61	1,202,409.58
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、9	19,278,333,938.96	15,469,870,128.32
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	七、11	28,458,600.24	433,346,740.62
其他流动资产	七、12	1,806,927,764.24	2,832,134,711.43
流动资产合计		49,002,865,219.18	38,832,530,749.67
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资	七、13		
可供出售金融资产			105,819,109.12
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款	七、15	42,249,886.68	56,487,661.54
长期股权投资	七、16	1,500,985,314.27	1,403,670,243.74
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	七、18	105,486,253.71	
投资性房地产	七、19	852,709,839.98	955,556,634.16

固定资产	七、20	9,353,361,115.71	9,345,195,441.56
在建工程	七、21	1,326,573,681.48	1,200,812,522.97
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	七、25	1,932,655,559.34	1,797,829,370.64
开发支出			
商誉	七、27	14,042,149.75	7,230,891.15
长期待摊费用	七、28	34,836,555.87	33,050,587.55
递延所得税资产	七、29	794,169,415.94	790,151,383.10
其他非流动资产	七、30	401,641,179.83	193,930,391.50
非流动资产合计		16,358,710,952.56	15,889,734,237.03
资产总计		65,361,576,171.74	54,722,264,986.70
<b>流动负债：</b>			
短期借款	七、31	17,068,394,806.58	10,399,932,241.60
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债	七、32	750,632,830.00	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			411,449,200.00
衍生金融负债	七、33	202,402,785.11	232,791,852.54
应付票据	七、34	5,730,222,314.47	5,770,371,331.08
应付账款	七、35	4,873,201,093.30	5,087,543,875.16
预收款项	七、36	6,224,935,638.54	4,597,383,700.36
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	七、37	349,254,546.43	542,561,183.27
应交税费	七、38	179,701,804.40	354,308,843.20
其他应付款	七、39	1,372,263,953.37	809,305,684.39
其中：应付利息	七、39	113,973,214.70	57,245,802.54
应付股利	七、39	228,149,193.82	126,326,256.99
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	七、41	708,680,940.42	672,009,970.18
其他流动负债	七、42	44,585,961.42	
流动负债合计		37,504,276,674.04	28,877,657,881.78
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款	七、43	4,433,823,742.80	3,750,588,588.30
应付债券	七、44	997,099,264.42	995,969,750.81
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	七、46	467,366,117.15	350,463,467.93
长期应付职工薪酬	七、47	232,230,848.15	214,078,558.15

预计负债	七、48	368,790.54	
递延收益	七、49	335,026,172.83	385,377,526.32
递延所得税负债	七、29	92,466,459.12	99,689,075.85
其他非流动负债	七、50	1,590,377,419.36	600,000,000.00
非流动负债合计		8,148,758,814.37	6,396,166,967.36
负债合计		45,653,035,488.41	35,273,824,849.14
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	七、51	2,157,454,085.00	2,157,454,085.00
其他权益工具	七、52	2,500,000,000.00	2,500,000,000.00
其中：优先股			
永续债	七、52	2,500,000,000.00	2,500,000,000.00
资本公积	七、53	4,950,433,499.49	4,412,430,059.50
减：库存股			
其他综合收益	七、55	16,287,310.56	14,732,569.13
专项储备			
盈余公积	七、57	124,070,960.58	124,659,118.07
一般风险准备			
未分配利润	七、58	3,090,880,419.99	2,898,074,462.72
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		12,839,126,275.62	12,107,350,294.42
少数股东权益		6,869,414,407.71	7,341,089,843.14
所有者权益（或股东权益）合计		19,708,540,683.33	19,448,440,137.56
负债和所有者权益（或股东权益）总计		65,361,576,171.74	54,722,264,986.70

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

2019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	2019年6月30日	2018年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		139,042,349.50	561,664,360.89
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产		34,503,200.00	4,687,520.00
应收票据			1,000,000.00
应收账款			
应收款项融资			
预付款项		32,788,650.57	97,536,151.14
其他应收款	十七、2	3,704,656,724.86	2,219,141,371.86
其中：应收利息	十七、2	534,156.20	1,108,585.38
应收股利	十七、2	488,595,785.46	
存货			

持有待售资产			
一年内到期的非流动资产		274,708,988.35	274,708,988.35
其他流动资产		84,840,169.81	289,097,539.25
流动资产合计		4,270,540,083.09	3,447,835,931.49
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
可供出售金融资产			101,000,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七、3	9,359,986,481.46	9,224,834,126.23
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		101,000,000.00	
投资性房地产		34,803,730.56	35,263,046.16
固定资产		802,401.60	571,670.41
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		2,953,490.09	2,292,874.17
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		39,200,448.88	22,509,348.62
其他非流动资产		23,417,359.69	11,747,605.60
非流动资产合计		9,562,163,912.28	9,398,218,671.19
资产总计		13,832,703,995.37	12,846,054,602.68
<b>流动负债：</b>			
短期借款		700,000,000.00	500,000,000.00
交易性金融负债		434,842,830.00	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			205,724,600.00
衍生金融负债		6,688,965.00	613,060.00
应付票据			
应付账款			
预收款项		269.99	
应付职工薪酬		16,555,016.82	31,594,435.72
应交税费		3,141,418.95	558,450.14
其他应付款		247,547,061.12	237,342,629.88
其中：应付利息		44,247,102.21	22,418,435.28
应付股利		43,400,342.47	55,940,924.66
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		250,000,000.00	210,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		1,658,775,561.88	1,185,833,175.74
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		501,690,000.00	150,000,000.00
应付债券		997,099,264.42	995,969,750.81

其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬		3,495,296.43	3,495,296.43
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债		9,350,983.90	2,179,442.30
其他非流动负债		102,000,000.00	102,000,000.00
非流动负债合计		1,613,635,544.75	1,253,644,489.54
负债合计		3,272,411,106.63	2,439,477,665.28
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		2,157,454,085.00	2,157,454,085.00
其他权益工具		2,500,000,000.00	2,500,000,000.00
其中：优先股			
永续债		2,500,000,000.00	2,500,000,000.00
资本公积		5,458,193,697.76	5,459,450,293.55
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		76,901,243.43	76,884,034.84
未分配利润		367,743,862.55	212,788,524.01
所有者权益（或股东权益）合计		10,560,292,888.74	10,406,576,937.40
负债和所有者权益（或股东权益）总计		13,832,703,995.37	12,846,054,602.68

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

2019年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
一、营业总收入		125,518,502,976.96	108,128,159,534.17
其中：营业收入	七、59	125,518,502,976.96	108,128,159,534.17
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		124,341,500,218.72	107,395,146,483.23
其中：营业成本	七、59	121,450,880,859.96	105,276,807,373.00
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			
税金及附加	七、60	74,346,947.45	94,241,271.59
销售费用	七、61	1,898,712,154.90	1,244,008,224.64
管理费用	七、62	281,940,869.65	256,342,125.71
研发费用	七、63	2,763,628.96	14,627,023.55
财务费用	七、64	632,855,757.80	509,120,464.74
其中：利息费用		572,473,089.16	436,653,580.79
利息收入		36,782,931.19	25,271,294.12
加：其他收益	七、65	69,050,964.04	66,556,256.73
投资收益（损失以“-”号填列）	七、66	-69,902,566.58	328,695,145.04
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		24,491,800.86	17,611,330.24
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	七、68	-26,291,069.49	85,366,877.52
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七、69	-39,028,196.24	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七、70	-142,730,474.18	-267,480,317.66
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、71	164,058.07	401,985.01
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		968,265,473.86	946,552,997.58
加：营业外收入	七、72	80,420,207.22	38,901,927.19
减：营业外支出	七、73	6,473,639.89	8,383,873.90
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,042,212,041.19	977,071,050.87
减：所得税费用	七、74	254,974,487.42	230,370,053.49
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		787,237,553.77	746,700,997.38
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		787,237,553.77	746,700,997.38
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		564,475,614.87	536,040,418.88
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		222,761,938.90	210,660,578.50
六、其他综合收益的税后净额	七、75	1,692,661.38	-77,654,685.77
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		1,554,741.43	-77,860,084.57
（一）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变动额			

2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		1,554,741.43	-77,860,084.57
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			12,659.72
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益			-78,697,057.96
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备(现金流量套期损益的有效部分)			
8. 外币财务报表折算差额		1,554,741.43	824,313.67
9. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		137,919.95	205,398.80
七、综合收益总额		788,930,215.15	669,046,311.61
归属于母公司所有者的综合收益总额		566,030,356.30	458,180,334.31
归属于少数股东的综合收益总额		222,899,858.85	210,865,977.30
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.23	0.22
(二) 稀释每股收益(元/股)			

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

2019 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业收入	十七、4	10,504,767.60	38,471,287.41
减：营业成本	十七、4	480,934.30	388,923.24
税金及附加		398,953.36	1,930,324.29
销售费用		1,705,943.69	663,016.16
管理费用		55,355,236.87	21,135,205.77
研发费用			
财务费用		-23,329,312.53	-72,205,087.91
其中：利息费用		57,097,081.83	61,289,645.17

利息收入		65,747,129.28	132,153,908.52
加：其他收益		141,540.26	59,205.82
投资收益（损失以“-”号填列）	十七、5	519,696,620.10	210,367,253.81
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		5,796,996.55	-4,696,479.13
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-11,419,668.49	-11,309,415.16
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-71,377.03	
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-240.38	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		484,239,886.37	285,675,950.33
加：营业外收入		7,500.14	10,000.00
减：营业外支出			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		484,247,386.51	285,685,950.33
减：所得税费用		-4,481,982.76	72,327,331.20
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		488,729,369.27	213,358,619.13
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		488,729,369.27	213,358,619.13
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			-76,438,581.52
（一）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变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			-76,438,581.52
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益			-76,438,581.52
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
六、综合收益总额		488,729,369.27	136,920,037.61
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

2019年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
<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		139,811,715,021.41	124,211,632,932.41
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			
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			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		75,443,208.92	86,302,022.07
收到其他与经营活动有关的现金	七、76（1）	425,277,712.91	320,571,190.98
经营活动现金流入小计		140,312,435,943.24	124,618,506,145.46
购买商品、接受劳务支付的现金		144,662,727,949.11	126,309,492,354.27
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			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
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		663,711,257.35	504,606,388.38
支付的各项税费		596,287,110.53	574,342,545.43
支付其他与经营活动有关的现金	七、76（2）	2,425,153,513.15	1,820,556,217.22
经营活动现金流出小计		148,347,879,830.14	129,208,997,505.30
经营活动产生的现金流量净额		-8,035,443,886.90	-4,590,491,359.84
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		1,899,926,362.95	1,530,358,490.10
取得投资收益收到的现金		138,019,373.88	338,299,112.25
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		298,175.87	1,070,398.50
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			29,877,156.86
收到其他与投资活动有关的现金	七、76（3）	291,915.13	115,720,143.01
投资活动现金流入小计		2,038,535,827.83	2,015,325,300.72
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		324,303,936.39	861,367,191.25
投资支付的现金		921,689,053.05	1,438,653,138.26
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		39,245,606.63	
支付其他与投资活动有关的现金	七、76(4)		22,475,125.28
投资活动现金流出小计		1,285,238,596.07	2,322,495,454.79
投资活动产生的现金流量净额		753,297,231.76	-307,170,154.07
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		2,001,411,068.62	248,982,062.75
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		2,001,411,068.62	248,982,062.75
取得借款收到的现金		28,625,504,295.10	19,003,963,207.33
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	七、76(5)	697,675,115.91	163,454,090.00
筹资活动现金流入小计		31,324,590,479.63	19,416,399,360.08
偿还债务支付的现金		20,417,457,043.57	13,994,933,380.52
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,025,649,921.48	742,516,327.62
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		196,834,208.64	184,994,455.73
支付其他与筹资活动有关的现金	七、76(6)	3,755,465,158.15	805,912,335.54
筹资活动现金流出小计		25,198,572,123.20	15,543,362,043.68
筹资活动产生的现金流量净额		6,126,018,356.43	3,873,037,316.40
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		10,746,689.32	8,196,349.54
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-1,145,381,609.39	-1,016,427,847.97
加：期初现金及现金等价物余额		6,448,669,529.88	4,345,862,148.39
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		5,303,287,920.49	3,329,434,300.42

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

2019年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
<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		82,712,066.50	
收到的税费返还			2,648,466.64
收到其他与经营活动有关的现金		136,927,770.89	212,910,729.22
经营活动现金流入小计		219,639,837.39	215,559,195.86
购买商品、接受劳务支付的现金		12,909,532.79	33,604,348.09
支付给职工以及为职工支付的现金		51,094,259.89	27,285,210.55
支付的各项税费		1,742,065.40	82,979,062.98
支付其他与经营活动有关的现金		383,462,914.06	282,267,813.30
经营活动现金流出小计		449,208,772.14	426,136,434.92
经营活动产生的现金流量净额		-229,568,934.75	-210,577,239.06
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		4,071,956,240.62	10,748,378,245.38
取得投资收益收到的现金		108,354,488.84	435,090,619.42

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		300.00	
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			115,720,143.01
投资活动现金流入小计		4,180,311,029.46	11,299,189,007.81
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		492,366.49	39,513,229.93
投资支付的现金		4,921,519,125.91	12,319,150,372.71
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			14,475,125.28
投资活动现金流出小计		4,922,011,492.40	12,373,138,727.92
投资活动产生的现金流量净额		-741,700,462.94	-1,073,949,720.11
<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		1,075,190,000.00	1,492,020,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		402,277,955.91	415,540.00
筹资活动现金流入小计		1,477,467,955.91	1,492,435,540.00
偿还债务支付的现金		272,000,000.00	792,020,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		378,630,301.95	255,335,940.30
支付其他与筹资活动有关的现金		1,052,900.00	12,938,387.81
筹资活动现金流出小计		651,683,201.95	1,060,294,328.11
筹资活动产生的现金流量净额		825,784,753.96	432,141,211.89
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		879,395.34	300,100.36
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-144,605,248.39	-852,085,646.92
加：期初现金及现金等价物余额		220,783,315.29	1,309,455,960.20
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		76,178,066.90	457,370,313.28

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

2019 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	2019 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本 (或股本)	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	其他	小计		
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	2,157,454,085.00		2,500,000,000.00		4,412,430,059.50		14,732,569.13		124,659,118.07		2,968,364,462.72		12,177,640,294.42	7,341,089,843.14	19,518,730,137.56
加:会计政策变更									-588,157.49		-37,720,246.93		-38,308,404.42	3,376,789.08	-34,931,615.34
前期差错更正											-70,290,000.00		-70,290,000.00		-70,290,000.00
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	2,157,454,085.00		2,500,000,000.00		4,412,430,059.50		14,732,569.13		124,070,960.58		2,860,354,215.79		12,069,041,890.00	7,344,466,632.22	19,413,508,522.22
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)					538,003,439.99		1,554,741.43				230,526,204.20		770,084,385.62	-475,052,224.51	295,032,161.11
(一)综合收益总额							1,554,741.43				564,475,614.87		566,030,356.30	222,899,858.85	788,930,215.15
(二)所有者投入和减少资本					538,003,439.99						-20,502.66		537,982,937.33	-377,525,678.25	160,457,259.08
1.所有者投入的普通股					539,255,915.20								539,255,915.20	122,796,521.06	662,052,436.26
2.其他权益工具持有者投入资本					-1,050,000.00								-1,050,000.00	-500,000,000.00	-501,050,000.00
3.股份支付计入所有者权益的金额															
4.其他					-202,475.21						-20,502.66		-222,977.87	-322,199.31	-545,177.18



项目	2018 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本(或股本)	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	其他			小计
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	1,457,739,247.00		2,000,000,000.00		5,121,912,891.43		65,715,925.63		103,435,080.13		2,196,823,309.99		10,945,626,454.18	5,097,020,478.02	16,042,646,932.20
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	1,457,739,247.00		2,000,000,000.00		5,121,912,891.43		65,715,925.63		103,435,080.13		2,196,823,309.99		10,945,626,454.18	5,097,020,478.02	16,042,646,932.20
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	699,714,838.56				-703,829,557.26		-77,860,084.57				332,092,350.33		250,117,547.06	478,500,780.63	728,618,327.69
（一）综合收益总额							-77,860,084.57				536,040,418.88		458,180,334.31	210,865,977.30	669,046,311.61
（二）所有者投入和减少资本					-4,114,718.70								-4,114,718.70	435,647,332.59	431,532,613.89
1.所有者投入的普通股														351,982,062.75	351,982,062.75
2.其他权益工具持有者投入资本					-1,050,000.00								-1,050,000.00		-1,050,000.00
3.股份支付计入所有者权益的金额															
4.其他					-3,064,718.70								-3,064,718.70	83,665,269.84	80,600,551.14
（三）利润分配											-203,948,068.55		-203,948,068.55	-168,012,529.26	-371,960,597.81
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											-145,773,924.70		-145,773,924.70	-137,203,584.82	-282,977,509.52	
4. 其他											-58,174,143.85		-58,174,143.85	-30,808,944.44	-88,983,088.29	
（四）所有者权益内部结转	699,714,838.56				-699,714,838.56											
1. 资本公积转增资本（或股本）	699,714,838.56				-699,714,838.56											
2. 盈余公积转增资本（或股本）																
3. 盈余公积弥补亏损																
4. 设定受益计划变动额结转留存收益																
5. 其他综合收益结转留存收益																
6. 其他																
（五）专项储备																
1. 本期提取								181,855.42					181,855.42	90,303.24	272,158.66	
2. 本期使用								181,855.42					181,855.42	90,303.24	272,158.66	
（六）其他																
四、本期期末余额	2,157,454,085.56		2,000,000,000.00		4,418,083,334.17			-12,144,158.94		103,435,080.13		2,528,915,660.32		11,195,744,001.24	5,575,521,258.65	16,771,265,259.89

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

## 母公司所有者权益变动表

2019年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	2019年半年度										
	实收资本(或股本)	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	2,157,454,085.00		2,500,000,000.00		5,459,450,293.55				83,913,034.84	276,049,524.01	10,476,866,937.40
加:会计政策变更									17,208.59	154,877.28	172,085.87
前期差错更正									-7,029,000.00	-63,261,000.00	-70,290,000.00
其他											
二、本年期初余额	2,157,454,085.00		2,500,000,000.00		5,459,450,293.55				76,901,243.43	212,943,401.29	10,406,749,023.27
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					-1,256,595.79					154,800,461.26	153,543,865.47
(一)综合收益总额										488,729,369.27	488,729,369.27
(二)所有者投入和减少资本					-1,256,595.79						-1,256,595.79
1.所有者投入的普通股											
2.其他权益工具持有者投入资本					-1,050,000.00						-1,050,000.00
3.股份支付计入所有者权益的金额											
4.其他					-206,595.79						-206,595.79
(三)利润分配										-333,928,908.01	-333,928,908.01
1.提取盈余公积											
2.对所有者(或股东)的分配										-258,894,490.20	-258,894,490.20
3.其他										-75,034,417.81	-75,034,417.81
(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.设定受益计划变动额结转留存收益											
5.其他综合收益结转留存收益											
6.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	2,157,454,085.00		2,500,000,000.00		5,458,193,697.76				76,901,243.43	367,743,862.55	10,560,292,888.74

项目	2018年半年度										
	实收资本(或股本)	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	1,457,739,247.00		2,000,000,000.00		6,156,629,946.16		76,438,581.52		60,933,210.45	344,520,268.88	10,096,261,254.01
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,457,739,247.00		2,000,000,000.00		6,156,629,946.16		76,438,581.52		60,933,210.45	344,520,268.88	10,096,261,254.01
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	699,714,838.00				-700,768,924.98		-76,438,581.52			9,410,550.58	-68,082,117.92
(一) 综合收益总额							-76,438,581.52			213,358,619.13	136,920,037.61
(二) 所有者投入和减少资本					-1,054,086.98						-1,054,086.98
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本					-1,050,000.00						-1,050,000.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他					-4,086.98						-4,086.98
(三) 利润分配										-203,948,068.55	-203,948,068.55
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配										-145,773,924.70	-145,773,924.70
3. 其他										-58,174,143.85	-58,174,143.85
(四) 所有者权益内部结转	699,714,838.00				-699,714,838.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	699,714,838.00				-699,714,838.00						
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 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	2,157,454,085.00		2,000,000,000.00		5,455,861,021.18				60,933,210.45	353,930,819.46	10,028,179,136.09

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

适用 不适用

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 176,410,256.00 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。

2017 年 12 月，本公司向厦门象屿集团有限公司等对象配股发行股票 286,959,844 股，申请增加注册资本人民币 286,959,844.00 元，变更后的注册资本为人民币 1,457,739,247.00 元。

根据 2018 年 4 月 24 日第七届董事会第二十四次会议和 2018 年 5 月 16 日股东大会，本公司以 2017 年 12 月 31 日的总股本 1,457,739,247 股为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 4.8 股，增加注册资本人民币 699,714,838.00 元，变更后的注册资本为人民币 2,157,454,085.00 元。

本公司《企业法人营业执照》统一社会信用代码为 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四十次会议于 2019 年 8 月 28 日批准。

## 2. 合并财务报表范围

适用 不适用

本报告期的合并财务报表范围包括本公司及所有子公司，具体情况详见本财务报表附注第十节、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。

本财务报表以持续经营为基础列报。

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

### 2. 持续经营

适用 不适用

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：

适用 不适用

本公司根据自身生产经营特点，确定固定资产折旧、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 23、29、38。

### 1. 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2019 年 6 月 30 日的合并及公司财务状况以及 2019 年半年度的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量等有关信息。

### 2. 会计期间

本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

适用 不适用

本公司的营业周期为 12 个月。

### 4. 记账本位币

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

√适用 □不适用

### (1) 同一控制下的企业合并

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

适用 不适用

### （1）合并范围

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

### （2）合并财务报表的编制方法

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

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

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

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

### （3）购买子公司少数股东股权

因购买少数股权新取得的长期股权投资成本与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续

计算的净资产份额之间的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积，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

√适用 □不适用

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本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

适用 不适用

#### (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

√适用 □不适用

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

### (1) 金融工具的确认和终止确认

本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

本公司在初始确认时根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产分为以下三类：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

以摊余成本计量的金融资产

本公司将同时符合下列条件且未被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，分类为以摊余成本计量的金融资产：

- ① 本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- ② 该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司将同时符合下列条件且未被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，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：

- ① 本公司管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；
- ② 该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

除上述以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，本公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，如果能够消除或显著减少会计错配，本公司可以将部分本应以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地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。

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

但是，对于非交易性权益工具投资，本公司在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行方的角度符合权益工具的定义。

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。满足条件的股利收入计入损益，其他利得或损失及公允价值变动计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

管理金融资产的业务模式，是指本公司如何管理金融资产以产生现金流量。业务模式决定本公司所管理金融资产现金流量的来源是收取合同现金流量、出售金融资产还是两者兼有。本公司以客观事实为依据、以关键管理人员决定的对金融资产进行管理的特定业务目标为基础，确定管理金融资产的业务模式。

本公司对金融资产的合同现金流量特征进行评估，以确定相关金融资产在特定日期产生的合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。其中，本金是指金融资产在初始确认时的公允价值；利息包括对货币时间价值、与特定时期未偿付本金金额相关的信用风险、以及其他基本借贷风险、成本和利润的对价。此外，本公司对可能导致金融资产合同现金流量的时间分布或金额发生变更的合同条款进行评估，以确定其是否满足上述合同现金流量特征的要求。仅在本公司改变管理金融资产的业务模式时，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

除不具有重大融资成分的应收账款外，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。对于不具有重大融资成分的应收账款，本公司按照按照初始金额计量。

### （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、以摊余成本计量的金融负债。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。

以摊余成本计量的金融负债

其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

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、货币汇率互换合同、利率互换合同及外汇期权合同等。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，如主合同为金融资产的，混合工具作为一个整体适用金融资产分类的相关规定。如主合同并非金融资产，且该混合工具不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作

为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

#### (5) 金融工具的公允价值

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见附注第十节、五之 11。

#### (6) 金融资产减值

本公司以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

以摊余成本计量的金融资产；

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资；

#### 预期信用损失的计量

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

本公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本公司按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。未来 12 个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后 12 个月内（若金融工具的预计存续期少于 12 个月，则为预计存续期）可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

在计量预期信用损失时，本公司需考虑的最长期间为企业面临信用风险的最长合同期限（包括考虑续约选择权）。

本公司对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

#### 应收票据

本公司依据信用风险特征对应收票据划分组合，在组合基础上计算预期信用损失。对于划分为组合的应收票据，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

#### 应收账款

对于应收账款，无论是否存在重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

本公司按照单项和组合方式计算预期信用损失。本公司依据信用风险特征对应收账款划分组合，在组合基础上计算预期信用损失，确认组合的依据如下：

应收账款组合 1：应收综合物流及物流平台（园区）开发运营行业款项

应收账款组合 2：应收大宗商品采购与供应及其他行业款项

应收账款组合 3：应收关联方、信用证款项

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。对于单项风险特征明显的应收款项，根据应收款项类似信用风险特征，按历史款项损失情况及债务人经济状况预计可能存在的损失情况，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

#### 其他应收款

本公司依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确认组合的依据如下：

其他应收款组合 1：应收综合物流及物流平台（园区）开发运营代垫及其他款项

其他应收款组合 2：应收大宗商品采购与供应及其他行业代垫及其他款项

其他应收款组合 3：应收关联方、应收员工备用金、出口退税、保证金、押金

对于划分为组合的其他应收款，本公司通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

#### 长期应收款

本公司的长期应收款包括应收分期收款销售商品款、应收码头合作项目投资款等款项。

对于应收分期收款销售商品款、应收码头合作项目投资款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

#### 债权投资、其他债权投资

对于债权投资和其他债权投资，本公司按照投资的性质，根据交易对手和风险敞口的各种类型，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

#### 信用风险显著增加的评估

本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本公司考虑的信息包括：

债务人未能按合同到期日支付本金和利息的情况；

已发生的或预期的金融工具的外部或内部信用评级（如有）的严重恶化；

已发生的或预期的债务人经营成果的严重恶化；

现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化，并将对债务人对本公司的还款能力产生重大不利影响。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。

已发生信用减值的金融资产

本公司在资产负债表日评估以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

发行方或债务人发生重大财务困难；

债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；

本公司出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；

债务人很可能破产或进行其他财务重组；

发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失。

预期信用损失准备的列报

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，本公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

核销

如果本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。但是，按照本公司收回到期款项的程序，被减记的金融资产仍可能受到执行活动的影响。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

#### （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. 公允价值计量

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

本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。

## 12. 应收票据

### 应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

参见附注第十节、五之 10、金融工具。

**13. 应收账款****应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

适用 不适用

参见附注第十节、五之 10、金融工具。

**14. 应收款项融资**

适用 不适用

参见附注第十节、五之 10、金融工具。

**15. 其他应收款****其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

适用 不适用

参见附注第十节、五之 10、金融工具。

**16. 存货**

适用 不适用

**(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、消耗性生物资产等。

**(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。

**17. 持有待售资产**

适用 不适用

**18. 债权投资****债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

适用 不适用

参见附注第十节、五之 10、金融工具（6）金融资产减值。

## 19. 其他债权投资

其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 20. 长期应收款

长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

参见附注第十节、五之 10、金融工具（6）金融资产减值。

## 21. 长期股权投资

适用 不适用

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。本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

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，计提资产减值的方法见附注第十节、五之 30。

## 22. 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、持有并准备增值后转让的土地使用权、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 30。

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。

## 23. 固定资产

### （1）确认条件

适用 不适用

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

适用 不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋建筑物	平均年限法	20-50	0%-10%	1.8%-5%
构筑物及其他设施	平均年限法	3-50	0%-5%	1.90%-33.33%
机器设备	平均年限法	5-20	0%-40%	3%-20%
轮船	平均年限法	10-25	0%-10%	3.6%-10%
除轮船之外的运输工具	平均年限法	4-8	0%-10%	11.25%-25%
电子及办公设备	平均年限法	3-5	0%-10%	18%-33.33%
其他设备	平均年限法	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 30。

(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，调整预计净残值法。

(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

适用 不适用

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

- ①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。
- ②本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。
- ③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。
- ④本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。
- ⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

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

融资租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

## 24. 在建工程

适用 不适用

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 30。

## 25. 借款费用

√适用 □不适用

### (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。

## 26. 生物资产

√适用 □不适用

### (1) 生物资产的确定标准

生物资产，是指有生命的动物和植物构成的资产。生物资产同时满足下列条件的，予以确认：

- ① 企业因过去的交易或者事项而拥有或者控制该生物资产；
- ② 与该生物资产有关的经济利益或服务潜能很可能流入企业；
- ③ 该生物资产的成本能够可靠地计量。

### (2) 生物资产的分类

本公司生物资产包括消耗性生物资产。

消耗性生物资产是指为出售而持有的、或在将来收获为农产品的生物资产，包括用材林等。消耗性生物资产按照成本进行初始计量。自行栽培、营造、繁殖或养殖的消耗性生物资产的成本，为该资产在郁闭前发生的可直接归属于该资产的必要支出，包括符合资本化条件的借款费用。消耗性生物资产在郁闭后发生的管护、饲养费用等后续支出，计入当期损益。

消耗性生物资产在收获或出售时，采用选蓄积量比例法/轮伐期年限法按账面价值结转成本。

### (3) 生物资产减值的处理

消耗性生物资产的可变现净值低于其账面价值的，按照可变现净值低于账面价值的差额，计提生物资产跌价准备，并计入当期损益。消耗性生物资产减值的影响因素已经消失的，减记金额应当予以恢复，并在原已计提的跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

## 27. 油气资产

适用 不适用

## 28. 使用权资产

适用 不适用

## 29. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

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。

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
专利权	受益年限	平均年限法
林权	根据实际砍伐量进行结转	/

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 30。

### (2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

本公司研究开发项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日转为无形资产。

### 30. 长期资产减值

适用 不适用

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

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本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。

### 31. 长期待摊费用

适用 不适用

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。

### 32. 职工薪酬

#### (1)、职工薪酬的范围

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

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

#### (2)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

本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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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。

### 33. 预计负债

适用 不适用

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

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

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流

出进行折现后确定最佳估计数。本公司于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

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

#### 34. 租赁负债

适用 不适用

#### 35. 股份支付

适用 不适用

#### 36. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

##### (1) 金融负债与权益工具的区分

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

##### (2) 优先股、永续债等其他金融工具的会计处理

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

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

#### 37. 政府补助

适用 不适用

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

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

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，冲减相关资产的账面价值，或者确认为递延收益在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。与收益相关的政府补助，用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，则计入递延收益，于相关成本费用或损失确认期间计入当期损益或冲减相关成本。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。本公司对相同或类似的政府补助业务，采用一致的方法处理。

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

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

### 38. 收入

#### (1). 收入确认和计量所采用的会计政策

√适用 □不适用

##### (1) 一般原则

##### ①销售商品

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

##### ②提供劳务

对在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，本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。

##### ④建造合同

于资产负债表日，建造合同的结果能够可靠地估计的，本公司根据完工百分比法确认合同收入和费用。如果建造合同的结果不能可靠地估计，则区别情况处理：如合同成本能够收回的，则合同

收入根据能够收回的实际合同成本加以确认，合同成本在其发生的当期作为费用；如合同成本不可能收回的，则在发生时作为费用，不确认收入。

合同预计总成本超过合同总收入的，本公司将预计损失确认为当期费用。

合同完工进度按已经完成的合同工作量占合同预计总工作量的比例确定。

建造合同的结果能够可靠估计是指同时满足：A、合同总收入能够可靠地计量；B、与合同相关的经济利益很可能流入企业；C、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；D、合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

## (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。

## (2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

## 39. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

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

本公司根据资产、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。

#### 40. 租赁

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

##### (1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

(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

适用 不适用

本公司作为承租人

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

#### 41. 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。

## 42. 套期会计

本公司使用远期商品期货合约对被套期项目的公允价值变动风险进行套期，公司将此交易指定为公允价值套期。本公司被套期项目包括存货、尚未确认的确定承诺。

本公司在套期开始时，以书面形式对套期关系进行指定。其内容记录包括载明风险管理目标以及套期策略、被套期项目性质及其数量、套期工具性质及其数量、被套期风险性质及其认定、套期类型、对套期有效性的评估、开始指定套期关系的日期。

### (1) 套期期间的处理

被套期项目为存货的，在套期关系存续期间，应当将被套期项目公允价值变动计入当期损益，同时调整被套期项目的账面价值。被套期项目为确定承诺的，被套期项目在套期关系指定后累计公允价值变动应当确认为一项资产或负债，并计入各相关期间损益。

本公司至少应当在资产负债表日或相关情况发生重大变化将影响套期有效性要求时，对现有的套期关系进行评估，并以书面形式记录评估情况。

### (2) 套期关系终止

发生下列情况之一时，套期关系终止：

- A、因风险管理目标的变化，公司不能再指定既定的套期关系；
- B、套期工具被平仓或到期交割；
- C、被套期项目风险敞口消失；
- D、在按照套期关系评估的要求考虑再平衡后（如适用），套期关系不再满足有关套期会计的应用条件。

因合约期限或交易活跃度限制，本公司需要对同一被套期项目的套期工具在同一品种、不同到期日的商品期货合约中转换的，如该转换与本公司书面文件中载明的套期业务风险管理目标相符，则不作为套期关系的终止处理，本公司需在书面指定文件中说明商品期货合约的选择标准和转换条件，并对每次合约转换的数量、金额、日期保持连续、完整的记录。

套期关系终止后，本公司停止按本附注第十节、五之 42（1）处理，并按本附注第十节、五之 42

### (3) 进行后续处理。

终止套期会计可能会影响套期关系的整体或其中一部分，在仅影响其中一部分时，剩余未受影响的部分仍适用套期会计。

套期关系同时满足下列条件的，本公司不撤销指定并由此终止套期关系：

- A、套期关系仍然满足风险管理目标；
- B、在按照套期关系评估的要求考虑再平衡后（如适用），套期关系仍然满足其他所有应用条件。

### (3) 后续处理

被套期项目为存货的，企业应当在该存货实现销售时，将该被套期项目的账面价值转出并计入销售成本。被套期项目为采购商品的确定承诺的，企业应当在确认相关存货时，将被套期项目累计

公允价值变动形成的资产或负债转出并计入存货初始成本。被套期项目为销售商品的确定承诺的，企业应当在该销售实现时，将被套期项目累计公允价值变动形成的资产或负债转出并计入销售收入。

#### 43. 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

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。

##### 递延所得税资产

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

##### 建造合同

本公司根据个别造船合同的完工百分比确认收益。管理层根据实际完工工作量估计建造合同完工百分比，根据总预算成本中所涉实际成本估计有关合同收益和合同成本。鉴于建造合同中所进行活动性质，进行活动之日及活动完成之日通常会归入不同的会计期间。本公司会随着合同进程检讨并修订预算（若实际合同收益小于预计或实际合同成本，则计提合同预计损失准备）中的合同收益及合同成本估计。

#### 44. 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

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
2017年3月，财政部修订并发布《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》（财会[2017]7号）、《企业会计准则第23号—金融资产转移》（财会[2017]8号）、《企业会计准则第24号—套期会计》（财会[2017]9号）、《企业会计准则第37号—金融工具列报》（财会〔财会[2017]14号）（以上四项简称“新金融工具准则”），并要求境内上市公司自2019年1月1日起施行。本公司在编制2019年度财务报表时，执行了相关会计准则，并按照有关的衔接规定进行了处理。	董事会审批	详见以下其他说明（1）
因执行财政部2019年4月30日发布的《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2019]6号）要求，对一般企业财务报表格式进行了修订，适用于执行企业会计准则的非金融企业	董事会审批	详见以下其他说明（2）

2019 年度中期财务报表和年度财务报表及以后期间的财务报表。本公司对财务报表格式进行相应变更。		
因执行财政部 2019 年 5 月 9 日发布《企业会计准则第 7 号—非货币性资产交换》（财会[2019] 8 号）要求，本公司对 2019 年 1 月 1 日至执行日之间发生的非货币性资产交换，根据本准则进行调整，对 2019 年 1 月 1 日之前发生的非货币性资产交换，不进行追溯调整，本公司于 2019 年 6 月 10 日起执行本准则。	董事会审批	详见以下其他说明（3）
因执行财政部 2019 年 5 月 16 日发布的《企业会计准则第 12 号—债务重组》（财会[2019]9 号）要求，本公司对 2019 年 1 月 1 日至执行日之间发生的非货币性资产交换，根据本准则进行调整，对 2019 年 1 月 1 日之前发生的非货币性资产交换，不进行追溯调整，本公司于 2019 年 6 月 17 日起执行本准则。	董事会审批	详见以下其他说明（3）

其他说明：

（1）执行新金融工具准则

本公司自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则，按照新金融工具准则的规定，除某些特定情形外，对金融工具的分类和计量（含减值）进行追溯调整，将金融工具原账面价值和在新金融工具准则施行日（即 2019 年 1 月 1 日）的新账面价值之间的差额计入 2019 年年初留存收益或其他综合收益。同时，公司未对比较财务报表数据进行调整。

于 2019 年 1 月 1 日，执行新金融工具准则时合并资产负债表的金融工具分类和账面价值调节表如下：

单位：元 币种：人民币

项目	会计差错更正前(2018年12月31日)	会计差错更正后(2018年12月31日)	重分类	重新计量	调整后账面金额(2019年1月1日)
<b>资产：</b>					
交易性金融资产			1,107,700,000.00	875,191.60	1,108,575,191.60
应收票据	345,371,861.38	345,371,861.38	-345,371,861.38		
应收款项融资			345,371,861.38		345,371,861.38
应收账款	4,880,266,411.23	4,880,266,411.23		-43,418,062.89	4,836,848,348.34
其他应收款	923,257,989.37	923,257,989.37		-1,683,320.85	921,574,668.52
应收利息	1,202,409.58	1,202,409.58	-144,780.37		1,057,629.21
其他流动资产	2,832,134,711.43	2,832,134,711.43	-1,107,700,000.00		1,724,434,711.43
可供出售金融资产	105,819,109.12	105,819,109.12	-105,819,109.12		
长期股权投资	1,473,960,243.74	1,403,670,243.74			1,403,670,243.74
其他非流动金融资产			105,819,109.12		105,819,109.12
递延所得税资产	790,151,383.10	790,151,383.10		9,656,739.42	799,808,122.52
<b>负债：</b>					
以公允价值计量且其变动计入当期损益	411,449,200.00	411,449,200.00	-411,449,200.00		

益的金融负债					
交易性金融负债			411,449,200.00		411,449,200.00
递延所得税负债	99,689,075.85	99,689,075.85		217,382.25	99,906,458.10
<b>所有者权益:</b>					
盈余公积	124,659,118.07	124,659,118.07		-588,157.49	124,070,960.58
未分配利润	2,968,364,462.72	2,898,074,462.72		-37,720,246.93	2,860,354,215.79
少数股东权益	7,341,089,843.14	7,341,089,843.14		3,376,789.08	7,344,466,632.22

本公司将根据原金融工具准则计量的 2018 年年末损失准备与根据新金融工具准则确定的 2019 年年初损失准备之间的调节表列示如下:

计量类别	调整前账面金额 (2018年12月31日)	重分类	重新计量	调整后账面金额 (2019年1月1日)
应收账款减值准备	362,929,662.87		43,418,062.89	406,347,725.76
其他应收款减值准备	545,972,935.00		1,683,320.85	547,656,255.85

于 2019 年 1 月 1 日,执行新金融工具准则时母公司资产负债表的金融工具分类和账面价值调节表如下:

单位: 元 币种: 人民币

项目	会计差错更正前 (2018年12月31日)	会计差错更正后 (2018年12月31日)	重分类	重新计量	调整后账面金额 (2019年1月1日)
<b>资产:</b>					
交易性金融资产			200,000,000.00	235,068.49	200,235,068.49
应收票据	1,000,000.00	1,000,000.00	-1,000,000.00		
应收款项融资			1,000,000.00		1,000,000.00
其他应收款(不含应收股利和应收利息)	2,218,032,786.48	2,218,032,786.48		-5,620.67	2,218,027,165.81
其他流动资产	289,097,539.25	289,097,539.25	-200,000,000.00		89,097,539.25
可供出售金融资产	101,000,000.00	101,000,000.00	-101,000,000.00		
长期股权投资	9,295,124,126.23	9,224,834,126.23			9,224,834,126.23
其他非流动金融资产			101,000,000.00		101,000,000.00
递延所得税资产	22,509,348.62	22,509,348.62		1,405.17	22,510,753.79
<b>负债:</b>					
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	205,724,600.00	205,724,600.00	-205,724,600.00		

交易性金融负债			205,724,600.00		205,724,600.00
递延所得税负债	2,179,442.30	2,179,442.30		58,767.12	2,238,209.42
<b>所有者权益：</b>					
盈余公积	83,913,034.84	76,884,034.84		17,208.59	76,901,243.43
未分配利润	276,049,524.01	212,788,524.01		154,877.28	212,943,401.29

## (2) 财务报表格式

## 资产负债表

资产负债表将原“应收票据及应收账款”项目拆分为“应收票据”和“应收账款”两个项目；资产负债表将原“应付票据及应付账款”项目拆分为“应付票据”及“应付账款”两个项目。新增“应收款项融资”项目，反映以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款等。

## 利润表

利润表中将“资产减值损失”、“信用减值损失”项目自“其他收益”项目前下移至“公允价值变动收益”项目后，并将“信用减值损失”列于“资产减值损失”之前；“营业外收入”、“营业外支出”不再包含债务重组利得和损失；将利润表“减：资产减值损失”调整为“加：资产减值损失（损失以“-”号填列）”；投资收益其中项新增与新金融工具准则有关的“以摊余成本计量的金融资产终止确认收益”项目。

执行上述新政策不会对公司财务报表产生重大影响，对公司损益、总资产、净资产不产生实质影响。

## ① 合并资产负债表项目影响

根据财会[2019]6号的要求，2018年12月31日受影响的合并资产负债表项目如下：

单位：元 币种：人民币

受影响科目项目	调整前	调整后	变动额
应收票据及应收账款	5,225,638,272.61		-5,225,638,272.61
应收票据		345,371,861.38	345,371,861.38
应收账款		4,880,266,411.23	4,880,266,411.23
应付票据及应付账款	10,857,915,206.24		-10,857,915,206.24
应付票据		5,770,371,331.08	5,770,371,331.08
应付账款		5,087,543,875.16	5,087,543,875.16

资产负债表中增加“应收款项融资”科目。2019年1月1日受影响的合并资产负债表项目如下：

单位：元 币种：人民币

受影响科目项目	调整前	调整后	变动额
应收票据	345,371,861.38		-345,371,861.38
应收款项融资		345,371,861.38	345,371,861.38

## ②母公司资产负债表项目影响

根据财会[2019]6号的要求，2018年12月31日受影响的母公司资产负债表项目如下：

单位：元 币种：人民币

受影响科目项目	调整前	调整后	变动额
应收票据及应收账款	1,000,000.00		-1,000,000.00
应收票据		1,000,000.00	1,000,000.00

资产负债表中增加“应收款项融资”科目。2019年1月1日受影响的母公司资产负债表项目如下：

单位：元 币种：人民币

受影响科目项目	调整前	调整后	变动额
应收票据	1,000,000.00		-1,000,000.00
应收款项融资		1,000,000.00	1,000,000.00

(3) 公司执行财会[2019]8号和财会[2019]9号新政策不会对公司财务报表产生重大影响，对公司损益、总资产、净资产不产生实质影响。

## (2). 重要会计估计变更

适用 不适用

## (3). 首次执行新金融工具准则、新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

## 合并资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
<b>流动资产：</b>			
货币资金	7,024,979,923.26	7,024,979,923.26	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		1,108,575,191.60	1,108,575,191.60
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	56,420,278.77	56,420,278.77	
应收票据	345,371,861.38		-345,371,861.38
应收账款	4,880,266,411.23	4,836,848,348.34	-43,418,062.89
应收款项融资		345,371,861.38	345,371,861.38
预付款项	6,865,680,295.71	6,865,680,295.71	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	924,460,398.95	922,632,297.73	-1,828,101.22
其中：应收利息	1,202,409.58	1,057,629.21	-144,780.37
应收股利			
买入返售金融资产			

存货	15,469,870,128.32	15,469,870,128.32	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	433,346,740.62	433,346,740.62	
其他流动资产	2,832,134,711.43	1,724,434,711.43	-1,107,700,000.00
流动资产合计	38,832,530,749.67	38,788,159,777.16	-44,370,972.51
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	105,819,109.12		-105,819,109.12
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款	56,487,661.54	56,487,661.54	
长期股权投资	1,403,670,243.74	1,403,670,243.74	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		105,819,109.12	105,819,109.12
投资性房地产	955,556,634.16	955,556,634.16	
固定资产	9,345,195,441.56	9,345,195,441.56	
在建工程	1,200,812,522.97	1,200,812,522.97	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	1,797,829,370.64	1,797,829,370.64	
开发支出			
商誉	7,230,891.15	7,230,891.15	
长期待摊费用	33,050,587.55	33,050,587.55	
递延所得税资产	790,151,383.10	799,808,122.52	9,656,739.42
其他非流动资产	193,930,391.50	193,930,391.50	
非流动资产合计	15,889,734,237.03	15,899,390,976.45	9,656,739.42
资产总计	54,722,264,986.70	54,687,550,753.61	-34,714,233.09
<b>流动负债：</b>			
短期借款	10,399,932,241.60	10,399,932,241.60	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债		411,449,200.00	411,449,200.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	411,449,200.00		-411,449,200.00
衍生金融负债	232,791,852.54	232,791,852.54	
应付票据	5,770,371,331.08	5,770,371,331.08	
应付账款	5,087,543,875.16	5,087,543,875.16	
预收款项	4,597,383,700.36	4,597,383,700.36	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	542,561,183.27	542,561,183.27	
应交税费	354,308,843.20	354,308,843.20	
其他应付款	809,305,684.39	809,305,684.39	
其中：应付利息	57,245,802.54	57,245,802.54	
应付股利	126,326,256.99	126,326,256.99	

应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	672,009,970.18	672,009,970.18	
其他流动负债			
流动负债合计	28,877,657,881.78	28,877,657,881.78	
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款	3,750,588,588.30	3,750,588,588.30	
应付债券	995,969,750.81	995,969,750.81	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	350,463,467.93	350,463,467.93	
长期应付职工薪酬	214,078,558.15	214,078,558.15	
预计负债			
递延收益	385,377,526.32	385,377,526.32	
递延所得税负债	99,689,075.85	99,906,458.10	217,382.25
其他非流动负债	600,000,000.00	600,000,000.00	
非流动负债合计	6,396,166,967.36	6,396,384,349.61	217,382.25
负债合计	35,273,824,849.14	35,274,042,231.39	217,382.25
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	2,157,454,085.00	2,157,454,085.00	
其他权益工具	2,500,000,000.00	2,500,000,000.00	
其中：优先股			
永续债	2,500,000,000.00	2,500,000,000.00	
资本公积	4,412,430,059.50	4,412,430,059.50	
减：库存股			
其他综合收益	14,732,569.13	14,732,569.13	
专项储备			
盈余公积	124,659,118.07	124,070,960.58	-588,157.49
一般风险准备			
未分配利润	2,898,074,462.72	2,860,354,215.79	-37,720,246.93
归属于母公司所有者权益（或 股东权益）合计	12,107,350,294.42	12,069,041,890.00	-38,308,404.42
少数股东权益	7,341,089,843.14	7,344,466,632.22	3,376,789.08
所有者权益（或股东权益） 合计	19,448,440,137.56	19,413,508,522.22	-34,931,615.34
负债和所有者权益（或股 东权益）总计	54,722,264,986.70	54,687,550,753.61	-34,714,233.09

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

2017年，财政部修订了《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》、《企业会计准则第23号—金融资产转移》、《企业会计准则第24号—套期会计》及《企业会计准则第37号—金融工具列报》，并要求境内上市公司自2019年1月1日起施行。准则规定，在准则实施日，企业应当按照规定对金融工具进行分类和计量，涉及前期比较财务报表数据与本准则要求不一致的，无

需调整。金融工具原账面价值和在本准则实施日的新账面价值之间的差额，需要调整 2019 年初留存收益及财务报表其他项目金额。

## 母公司资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
<b>流动资产:</b>			
货币资金	561,664,360.89	561,664,360.89	
交易性金融资产		200,235,068.49	200,235,068.49
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	4,687,520.00	4,687,520.00	
应收票据	1,000,000.00		-1,000,000.00
应收账款			
应收款项融资		1,000,000.00	1,000,000.00
预付款项	97,536,151.14	97,536,151.14	
其他应收款	2,219,141,371.86	2,219,135,751.19	-5,620.67
其中: 应收利息	1,108,585.38	1,108,585.38	
应收股利			
存货			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	274,708,988.35	274,708,988.35	
其他流动资产	289,097,539.25	89,097,539.25	-200,000,000.00
流动资产合计	3,447,835,931.49	3,448,065,379.31	229,447.82
<b>非流动资产:</b>			
债权投资			
可供出售金融资产	101,000,000.00		-101,000,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	9,224,834,126.23	9,224,834,126.23	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		101,000,000.00	101,000,000.00
投资性房地产	35,263,046.16	35,263,046.16	
固定资产	571,670.41	571,670.41	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	2,292,874.17	2,292,874.17	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	22,509,348.62	22,510,753.79	1,405.17
其他非流动资产	11,747,605.60	11,747,605.60	
非流动资产合计	9,398,218,671.19	9,398,220,076.36	1,405.17
资产总计	12,846,054,602.68	12,846,285,455.67	230,852.99
<b>流动负债:</b>			

短期借款	500,000,000.00	500,000,000.00	
交易性金融负债		205,724,600.00	205,724,600.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	205,724,600.00		-205,724,600.00
衍生金融负债	613,060.00	613,060.00	
应付票据			
应付账款			
预收款项			
应付职工薪酬	31,594,435.72	31,594,435.72	
应交税费	558,450.14	558,450.14	
其他应付款	237,342,629.88	237,342,629.88	
其中：应付利息	22,418,435.28	22,418,435.28	
应付股利	55,940,924.66	55,940,924.66	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	210,000,000.00	210,000,000.00	
其他流动负债			
流动负债合计	1,185,833,175.74	1,185,833,175.74	
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	150,000,000.00	150,000,000.00	
应付债券	995,969,750.81	995,969,750.81	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬	3,495,296.43	3,495,296.43	
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债	2,179,442.30	2,238,209.42	58,767.12
其他非流动负债	102,000,000.00	102,000,000.00	
非流动负债合计	1,253,644,489.54	1,253,703,256.66	58,767.12
负债合计	2,439,477,665.28	2,439,536,432.40	58,767.12
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	2,157,454,085.00	2,157,454,085.00	
其他权益工具	2,500,000,000.00	2,500,000,000.00	
其中：优先股			
永续债	2,500,000,000.00	2,500,000,000.00	
资本公积	5,459,450,293.55	5,459,450,293.55	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	76,884,034.84	76,901,243.43	17,208.59
未分配利润	212,788,524.01	212,943,401.29	154,877.28
所有者权益（或股东权益）合计	10,406,576,937.40	10,406,749,023.27	172,085.87
负债和所有者权益（或股东权益）总计	12,846,054,602.68	12,846,285,455.67	230,852.99

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

2017 年，财政部修订了《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号—金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号—套期会计》及《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》，并要求境内上市公司自 2019 年 1 月 1 日起施行。准则规定，在准则实施日，企业应当按照规定对金融工具进行分类和计量，涉及前期比较财务报表数据与本准则要求不一致的，无需调整。金融工具原账面价值和在本准则实施日的新账面价值之间的差额，需要调整 2019 年初留存收益及财务报表其他项目金额。

#### (4). 首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

#### 45. 其他

适用 不适用

### 六、税项

#### 1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	商品销售收入增值额	免税、11%、13%、16%、17%
增值税	应税服务增值额	3%、6%、11%、10%、9%
消费税	进口汽车完税价	根据气缸容量选用
城市维护建设税	应交流转税额	7%
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%
企业所得税	应纳税所得额	25%
房产税（自用房产）	房产原值按规定减除一定比例后的房产余值	1.2%
房产税（出租房产）	租金收入	12%

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。

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。

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。

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率（%）
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

#### 2. 税收优惠

适用 不适用

子公司陕西象道物流有限公司、成都青白江象道物流有限公司属于设在西部大开发税收优惠地区的企业，主营业务符合《西部地区鼓励类产业目录》中规定的产业项目，根据规定经申请并经主管税务机关审核确认，本报告期可减按15%税率缴纳企业所得税。

### 3. 其他

适用 不适用

## 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>			36,643.27			85,453.81
人民币			30,698.36			79,352.86
印度卢比	62,350.00	0.0996	5,944.91	62,350.00	0.0979	6,100.95
<b>银行存款：</b>			5,169,385,807.32			6,139,180,744.76
人民币			4,065,767,793.57			4,724,582,134.23
美元	157,219,173.73	6.8747	1,080,834,299.56	202,452,688.02	6.8632	1,389,473,301.79
港币	1,702,633.90	0.8797	1,497,734.85	1,465,528.97	0.8762	1,284,098.90
欧元	1,079,497.54	7.8170	8,438,192.69	1,702,292.20	7.8450	13,354,425.05
澳元				5,485.85	4.8250	26,469.23
新西兰元	2,257,641.66	4.6077	10,402,535.54	1,873,550.40	4.5954	8,609,711.37
日元	58.87	0.0638	3.75	56.87	0.0619	3.51
新加坡币	265,424.27	5.0805	1,348,442.36	367,430.83	5.0063	1,839,485.91
加元	959.28	5.2490	5,035.25	2,160.13	5.0381	10,882.94
瑞士法郎				33.36	6.9494	231.83
印尼盾	2,245,726,713.86	0.0005	1,091,769.75			
<b>其他货币资金：</b>			2,120,253,775.72			885,713,724.69
人民币			825,364,066.15			314,214,664.19
美元	188,355,814.04	6.8747	1,294,889,709.57	22,111,448.63	6.8632	151,755,300.50
瑞士法郎				60,400,000.00	6.9494	419,743,760.00
<b>合计</b>			7,289,676,226.31			7,024,979,923.26
其中：存放在境外的款项总额			435,801,268.80			527,116,623.67

其他说明：

- （1）其他货币资金期末账面余额主要为期货保证金、银行承兑汇票保证金、贷款保证金等。
- （2）截至2019年6月30日止，本公司不存在抵押或存放在境外且资金汇回受到限制的款项。
- （3）截至2019年6月30日止，银行存款中受限存款300,252.72元；其他货币资金中受限存款1,986,088,053.10元，因不能随时用于支付，不作为现金流量表中的现金及现金等价物。

### 2、交易性金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	476,452,315.06	1,108,575,191.60
其中：		
理财产品	476,452,315.06	908,340,123.11
资金信托计划		200,235,068.49

合计	476,452,315.06	1,108,575,191.60
----	----------------	------------------

其他说明：

适用 不适用

本公司购进的理财产品按新金融工具准则重新划分至以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

### 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	80,213,571.89	41,567,381.12
套期工具	5,736,419.66	
远期结售汇合约	15,134,275.97	5,785,811.55
外汇掉期	302,000.00	37,278.10
期权	4,533,638.95	530,048.00
贵金属交易合约	63,063,200.00	8,499,760.00
合计	168,983,106.47	56,420,278.77

其他说明：

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，其中部分合约难以同时满足套期保值会计要求的应用条件，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。

### 4、应收票据

#### (1). 应收票据分类列示

适用 不适用

#### (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

#### (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). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

#### (6). 坏账准备的情况

适用 不适用

## (7). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 5、 应收账款

## (1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
0~3 个月（含 3 个月）	5,062,143,428.20
3~6 个月（含 6 个月）	426,697,755.46
6~12 个月	192,601,901.56
1 年以内小计	5,681,443,085.22
1 至 2 年	69,974,326.46
2 至 3 年	79,377,144.22
3 年以上	2,495,049.35
3 至 4 年	175,965,929.33
4 至 5 年	192,880,220.10
5 年以上	8,944,321.41
合计	6,211,080,076.09

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	288,077,912.84	4.64	261,565,647.69	90.80	26,512,265.15	253,754,996.16	4.84	243,397,485.58	95.92	10,357,510.58
其中：										
按单项计提坏账准备	288,077,912.84	4.64	261,565,647.69	90.80	26,512,265.15	253,754,996.16	4.84	243,397,485.58	95.92	10,357,510.58
按组合计提坏账准备	5,923,002,163.25	95.36	180,581,386.27	3.05	5,742,420,776.98	4,989,441,077.94	95.16	162,950,240.18	3.27	4,826,490,837.76
其中：										
组合 1	928,457,949.74	14.95	17,425,094.66	1.88	911,032,855.08	931,593,018.41	17.77	15,962,774.35	1.71	915,630,244.06
组合 2	4,609,359,674.97	74.21	163,156,291.61	3.54	4,446,203,383.36	3,639,863,685.84	69.42	146,987,465.83	4.04	3,492,876,220.01
组合 3	385,184,538.54	6.20			385,184,538.54	417,984,373.69	7.97			417,984,373.69
合计	6,211,080,076.09	/	442,147,033.96	/	5,768,933,042.13	5,243,196,074.10	/	406,347,725.76	/	4,836,848,348.34

按单项计提坏账准备:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
团风永康油脂有限公司	40,014,678.91	40,014,678.91	100.00	预计无法收回
广西意华恒林实业有限公司	32,738,220.00	32,738,220.00	100.00	预计无法收回
青投国际贸易(上海)有限公司	32,309,509.15	16,154,754.58	50.00	预计无法全额收回
TESCO STORES LIMITED	23,791,501.43	23,791,501.43	100.00	预计无法收回
SOUTH PACIFIC TRADE LIMITED	23,262,609.45	23,262,609.45	100.00	预计无法收回
广荣集团控股有限公司	21,189,794.66	21,189,794.66	100.00	预计无法收回
荆州市永康生物科技有限公司	13,985,321.09	13,985,321.09	100.00	预计无法收回
泉州万达百货有限公司	13,574,900.00	10,859,920.00	80.00	预计无法全额收回
裕华能源(厦门)有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00	100.00	预计无法收回
厦门泓信特种纤维有限公司	9,659,568.56	9,659,568.56	100.00	预计无法收回
临沂六和正旺饲料有限公司	9,310,808.20	4,655,404.10	50.00	预计无法全额收回
天津市万丰木业有限公司	7,970,379.59	7,970,379.59	100.00	预计无法收回
上海裕同木业有限公司	6,721,370.84	6,721,370.84	100.00	预计无法收回
莆田市万丰木业有限公司	6,382,595.82	6,382,595.82	100.00	预计无法收回
广西大通汇家居有限公司	6,335,569.44	6,335,569.44	100.00	预计无法收回
其他	30,831,085.7	27,843,959.22	90.31	预计无法全额收回
合计	288,077,912.84	261,565,647.69	90.80	

按单项计提坏账准备的说明:

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

√适用 □不适用

组合计提项目:组合1

单位:元 币种:人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
0~3个月(含3个月)	721,908,094.44	7,220,492.58	1.00
3~6个月(含6个月)	116,376,855.29	2,327,537.11	2.00
6~12个月	67,890,225.68	3,394,511.28	5.00
1~2年(含2年)	19,700,406.72	1,970,040.68	10.00
2~3年(含3年)	87,318.26	17,463.66	20.00
3年以上	2,495,049.35	2,495,049.35	100.00
合计	928,457,949.74	17,425,094.66	

按组合计提坏账的确认标准及说明:

√适用 □不适用

组合1:综合物流及物流平台(园区)开发运营行业。

组合计提项目:组合2

单位:元 币种:人民币

名称	期末余额
----	------

	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
0~3 个月 (含 3 个月)	3,970,000,851.01	39,690,549.83	1.00
3~6 个月 (含 6 个月)	272,090,423.26	5,441,775.70	2.00
6~12 个月	113,917,596.67	5,695,879.85	5.00
1~2 年 (含 2 年)	49,970,460.46	4,997,046.05	10.00
2~3 年 (含 3 年)	44,401,107.45	8,880,221.49	20.00
3~4 年 (含 4 年)	95,779,885.82	47,889,942.95	50.00
4~5 年 (含 5 年)	63,192,372.81	50,553,898.25	80.00
5 年以上	6,977.49	6,977.49	100.00
合计	4,609,359,674.97	163,156,291.61	

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用  不适用

组合 2: 大宗商品采购与供应及其他行业。

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用  不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用  不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额					期末余额
		计提	其他增加	收回或转回	转销或核销	其他减少	
单项计提	243,397,485.58	19,259,410.50		141,381.46		949,866.93	261,565,647.69
组合计提	162,950,240.18	17,620,296.75	10,849.34				180,581,386.27
合计	406,347,725.76	36,879,707.25	10,849.34	141,381.46		949,866.93	442,147,033.96

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用  不适用

### (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用  不适用

### (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用  不适用

单位: 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	739,653,122.02	11.91	7,396,531.25
客户二	528,739,014.49	8.51	5,395,580.98
客户三	495,974,065.10	7.99	7,451,152.28
客户四	168,312,783.36	2.71	1,683,127.83
客户五	127,144,733.16	2.05	1,271,447.33
合计	2,059,823,718.13	33.17	23,197,839.67

**(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款**

√适用 □不适用

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、应收账款保理，合计贴现金额为 1,602,832,076.88 元，同时终止确认应收账款账面价值为 1,602,832,076.88 元。与终止确认相关的利息支出为 3,611,309.17 元。期末，本公司以附追索权应收账款保理借款 14,870,858.00 元，质押应收账款金额 14,870,858.00 元，与保理借款相关的利息支出 636,049.87 元。

**(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**6、 应收款项融资**

√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	503,334,736.01	267,232,558.38
商业承兑票据	13,571,130.97	78,139,303.00
合计	516,905,866.98	345,371,861.38

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

① 期末公司已质押的应收票据

单位：元 币种：人民币

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	70,571,681.47

② 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

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	6,013,136,942.48	12,970,000.00
商业承兑票据	1,286,707,453.97	
合计	7,299,844,396.45	12,970,000.00

**7、 预付款项****(1). 预付款项按账龄列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)

1年以内	11,596,242,626.73	94.99	6,302,387,922.43	91.80
1至2年	242,418,190.51	1.99	361,638,269.54	5.27
2至3年	263,566,953.05	2.16	198,648,024.48	2.89
3年以上	105,196,253.52	0.86	3,006,079.26	0.04
合计	12,207,424,023.81	100.00	6,865,680,295.71	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：

项目	期末数	未及时结算的原因
客商一	489,208,749.40	船舶进度款，未结算
客商二	66,726,319.57	预付款，未结算
客商三	16,710,931.61	预付款，未结算
客商四	5,457,348.00	船舶进度款，未结算
合计	578,103,348.58	

## (2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

单位：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%
客商一	2,894,868,968.40	23.71
客商二	675,982,944.29	5.54
客商三	578,405,720.16	4.74
客商四	468,818,124.00	3.84
客商五	308,341,963.90	2.53
合计	4,926,417,720.75	40.35

其他说明

□适用 √不适用

## 8、其他应收款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息	31,551,175.61	1,057,629.21
应收股利		
其他应收款	1,429,219,159.37	921,574,668.52
合计	1,460,770,334.98	922,632,297.73

其他说明：

□适用 √不适用

应收利息

### (1). 应收利息分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款	23,842,114.52	870,962.54

贷款业务		186,666.67
理财产品	2,898,082.19	
其他	4,810,978.90	
合计	31,551,175.61	1,057,629.21

## (2). 重要逾期利息

适用 不适用

## (3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 应收股利

## (1). 应收股利

适用 不适用

## (2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

## (3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 其他应收款

## (1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
0~3 个月（含 3 个月）	882,190,325.37
3~6 个月（含 6 个月）	115,100,478.49
6~12 个月	57,891,577.57
1 年以内小计	1,055,182,381.43
1 至 2 年	194,096,044.51
2 至 3 年	261,510,779.93
3 至 4 年	226,892,576.93
4 至 5 年	81,132,844.52
5 年以上	158,225,322.34
合计	1,977,039,949.66

## (2). 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	576,156,406.02	604,816,717.47
押金或保证金	459,409,999.97	448,152,436.90
其他应收暂付款项	445,906,424.13	173,741,949.48
期货保证金	483,076,627.36	235,048,130.95
出口退税	6,573,005.97	5,710,502.69
备用金	5,917,486.21	1,761,186.88
合计	1,977,039,949.66	1,469,230,924.37

## (3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额	1,974,003.85	1,021,502.39	544,660,749.61	547,656,255.85
2019年1月1日余额在本期	1,974,003.85	1,021,502.39	544,660,749.61	547,656,255.85
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	3,321,990.23	219,688.50	8,212,580.46	11,754,259.19
本期转回			11,608,782.18	11,608,782.18
本期转销				
本期核销				
其他变动	19,057.43			19,057.43
2019年6月30日余额	5,315,051.51	1,241,190.89	541,264,547.89	547,820,790.29

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

## (4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额					期末余额
		计提	其他增加	收回或转回	转销或核销	其他减少	
坏账准备	547,656,255.85	11,754,259.19	19,057.43	11,608,782.18			547,820,790.29
合计	547,656,255.85	11,754,259.19	19,057.43	11,608,782.18			547,820,790.29

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

√适用 □不适用

本报告期坏账准备转回或收回金额重要的应收款项转回金额 5,444,184.85 元,原来根据未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备,因收到赔偿款而转回。

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(6). 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
客商一	期货保证金	139,498,735.51	0~3 个月 134,787,073.56 元; 3~6 个月 4,711,661.95 元	7.06	
客商二	押金或保证金	111,718,240.00	0~3 个月 1,006,119.10 元; 3~6 个月 10,465,440.90 元; 1~2 年 10,908,200.00 元; 2~3 年 52,007,660.00 元; 3~4 年 37,330,820.00 元	5.65	
客商三	期货保证金	101,201,965.00	0~3 个月	5.12	
客商四	押金或保证金	79,930,210.00	6~12 个月 23,563,210.00 元; 1~2 年 2,078,680.00 元; 2~3 年 8,045,380.00 元; 3~4 年 25,953,220.00 元; 4~5 年 20,289,720.00 元	4.04	
客商五	押金或保证金	65,300,800.00	0~3 个月 3,983,020.00 元; 6~12 个月 12,108,380.00 元; 2~3 年 17,032,080.00 元; 3~4 年 32,177,320.00 元	3.30	
合计	/	497,649,950.51	/	25.17	

(7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

9、存货

(1). 存货分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	909,414,345.32	638,643.00	908,775,702.32	917,218,317.59	25,702,162.09	891,516,155.50
在产品						
库存商品	17,335,536,468.23	162,789,597.81	17,172,746,870.42	13,708,662,312.21	297,836,930.14	13,410,825,382.07
套期项目				-867,737.34		-867,737.34
周转材料						
消耗性生物资产	119,852,790.11		119,852,790.11	119,781,425.02		119,781,425.02
建造合同形成的已完工未结算资产	879,510,255.49	34,215,158.03	845,295,097.46	586,662,579.43	18,533,448.37	568,129,131.06
委托加工物资	231,580,030.62		231,580,030.62	469,903,609.50		469,903,609.50
低值易耗品及其他	83,448.03		83,448.03	10,582,162.51		10,582,162.51
合计	19,475,977,337.80	197,643,398.84	19,278,333,938.96	15,811,942,668.92	342,072,540.60	15,469,870,128.32

## (2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	25,702,162.09			25,063,519.09		638,643.00
在产品						
库存商品	297,836,930.14	136,250,267.83		271,279,412.74	18,187.42	162,789,597.81
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产	18,533,448.37	16,936,755.56		1,255,045.90		34,215,158.03
合计	342,072,540.60	153,187,023.39		297,597,977.73	18,187.42	197,643,398.84

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	上期计提存货跌价准备的存货本期销售转销
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
建造合同形成的已完工未结算资产	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

## (3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

存货种类	期初资本化余额	本期增加		期末资本化余额
		资本化	结转至损益	
建造合同形成的已完工未结算资产	3,277,788.74	9,323,782.54	8,573,486.40	4,028,084.88
消耗性生物资产	2,838,701.60	1,925,946.89		4,764,648.49
合计	6,116,490.34	11,249,729.43	8,573,486.40	8,792,733.37

## (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

单位：元 币种：人民币

项目	余额
累计已发生成本	1,245,237,232.89
累计已确认毛利	-58,491,201.10
减：预计损失	34,215,158.03
已办理结算的金额	307,235,776.30
建造合同形成的已完工未结算资产	845,295,097.46

其他说明：

□适用 √不适用

## 10、持有待售资产

□适用 √不适用

## 11、一年内到期的非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的债权投资		55,000,000.00
一年内到期的长期应收款	28,458,600.24	28,346,740.62
一年内到期的其他非流动金融资产		350,000,000.00
合计	28,458,600.24	433,346,740.62

期末重要的债权投资和其他债权投资：

□适用 √不适用

## 12、其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
进项税	1,306,639,414.47	1,022,087,244.57
预缴所得税	1,270,182.93	8,053,747.89
预缴其他税费	7,516,139.06	8,332,915.12
贷款业务	256,662,027.78	224,508,993.80
被套期项目采购商品的确定承诺		37,279,746.33
被套期项目销售商品的确定承诺		148,332,063.72
理财产品	150,000,000.00	191,000,000.00

资产包	84,840,000.00	84,840,000.00
合计	1,806,927,764.24	1,724,434,711.43

其他说明：

截至 2019 年 6 月 30 日止，本公司其他流动资产质押情况详见本附注第十节七、79。

### 13、 债权投资

#### (1). 债权投资情况

适用 不适用

#### (2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

#### (3). 减值准备计提情况

适用 不适用

### 14、 其他债权投资

#### (1). 其他债权投资情况

适用 不适用

#### (2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

#### (3). 减值准备计提情况

适用 不适用

### 15、 长期应收款

#### (1) 长期应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
分期收款销售商品	53,863,525.43		53,863,525.43	67,825,179.26		67,825,179.26	
应收码头合作项目投资款	16,844,961.49		16,844,961.49	17,009,222.90		17,009,222.90	
减：1 年内到期的长期应收款	-28,458,600.24		-28,458,600.24	-28,346,740.62		-28,346,740.62	
合计	42,249,886.68		42,249,886.68	56,487,661.54		56,487,661.54	/

根据子公司 Silvan Forest LLC 与美国 K2 EXPORTS LLC 签订的合作协议，Silvan Forest LLC 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，对木材堆存产生的费用、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 投入的资金。截至 2019 年 6 月 30 日止，Silvan

Forest LLC 向 K2 EXPORTS LLC 投入码头建设资金余额 2,450,283.14 美元，折合人民币 16,844,961.49 元。

**(2) 坏账准备计提情况**

适用 不适用

**(3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款**

适用 不适用

**(4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额**

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 16、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
高地林业有限公司①											
Superpen Limited③	507,846.08								-507,846.08		
福建象屿壳牌石油有限责任公司	159,631,491.12	142,800,000.00		-4,435,335.16						297,996,155.96	
小计	160,139,337.20	142,800,000.00		-4,435,335.16					-507,846.08	297,996,155.96	
二、联营企业											
厦门集装箱码头集团有限公司	750,302,938.82			-25,451,969.56						724,850,969.26	
厦门现代码头有限公司	54,612,487.76			363,601.78		97.85			99,680.95	55,075,868.34	
哈尔滨农村商业银行股份有限公司	296,243,827.13			9,810,967.04		-206,595.79	23,760,000.00			282,088,198.38	
富锦象屿金谷生化科技有限公司	38,078,173.81			-3,271,560.25						34,806,613.56	
中机象屿农业											5,393,951.59

科技发展有限公司②											
厦门象屿金象融资租赁有限公司	49,158,803.34			2,441,418.24					118,126.08	51,718,347.66	
锦州港象屿粮食物流有限公司	4,645,520.22			-963,259.64						3,682,260.58	
大连港象屿粮食物流有限公司	45,015,259.78			421,364.67						45,436,624.45	
厦门胜狮艺辉货柜有限公司	5,473,895.68			-143,619.60						5,330,276.08	
小计	1,243,530,906.54			-16,793,057.32		-206,497.94	23,760,000.00		217,807.03	1,202,989,158.31	5,393,951.59
合计	1,403,670,243.74	142,800,000.00		-21,228,392.48		-206,497.94	23,760,000.00		-290,039.05	1,500,985,314.27	5,393,951.59

## 其他说明

①HIGHLANDER 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、3（6）“对合营企业发生超额亏损的分担额”。

②中机象屿农业科技发展有限公司系本公司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责任公司、中国农业机械化科学研究院合资成立，本公司持有 31% 股权，截止 2019 年 6 月 30 日，中机象屿农业科技发展有限公司已无法正常经营，本公司已计提 5,393,951.59 元减值准备。

③本公司原持有 Superpen Limited 50% 股权，作为联营企业按权益法核算。2019 年 1 月追加投资购买 Superpen Limited 50% 股权，追加投资后本公司对 Superpen Limited 持股比例为 100% 达到控制，将其纳入合并范围。

**17、其他权益工具投资****(1). 其他权益工具投资情况**

□适用 √不适用

**(2). 非交易性权益工具投资的情况**

□适用 √不适用

**18、其他非流动金融资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
资产信托计划	100,000,000.00	100,000,000.00
上市权益工具投资	4,486,253.71	4,819,109.12
厦门市物联网产业研究院有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00
合计	105,486,253.71	105,819,109.12

**19、投资性房地产**

投资性房地产计量模式

**(1). 采用成本计量模式的投资性房地产**

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	合计
<b>一、账面原值</b>			
1. 期初余额	580,711,711.79	572,445,595.58	1,153,157,307.37
2. 本期增加金额	50,672,086.97	16,981,411.26	67,653,498.23
(1) 外购	46,979,261.41	11,208,963.82	58,188,225.23
(2) 存货\固定资产\在建工程转入			
(3) 企业合并增加	3,692,825.56	5,772,447.44	9,465,273.00
3. 本期减少金额		159,674,704.02	159,674,704.02
(1) 处置			
(2) 其他转出		159,674,704.02	159,674,704.02
4. 期末余额	631,383,798.76	429,752,302.82	1,061,136,101.58
<b>二、累计折旧和累计摊销</b>			
1. 期初余额	113,249,510.48	84,351,162.73	197,600,673.21
2. 本期增加金额	10,301,218.47	7,669,586.02	17,970,804.49
(1) 计提或摊销	8,240,353.26	6,365,349.39	14,605,702.65
(2) 企业合并增加			
(3) 其他增加	2,060,865.21	1,304,236.63	3,365,101.84
3. 本期减少金额		7,145,216.10	7,145,216.10
(1) 处置			
(2) 其他转出		7,145,216.10	7,145,216.10
4. 期末余额	123,550,728.95	84,875,532.65	208,426,261.60
<b>三、减值准备</b>			
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	507,833,069.81	344,876,770.17	852,709,839.98
2. 期初账面价值	467,462,201.31	488,094,432.85	955,556,634.16

## (2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
安阳象道散货堆场管理中心 A 号楼	10,882,617.90	尚在办理中

其他说明

√适用 □不适用

## (3). 投资房地产抵押情况

单位:元 币种:人民币

项 目	账面价值	抵押原因
安阳象道散货堆场管理中心	10,856,037.40	借款抵押
国际物流物业资产	412,046,327.61	信托贷款抵押
五金机电二期 F1 地块	54,097,748.41	借款抵押
五金机电物流集散中心	118,742,889.02	借款抵押
五金项目配套设施(道路、大门)	12,809,270.82	借款抵押
合计	608,552,273.26	

说明: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,子公司安阳象道物流以土地使用权及房屋建筑等投资性房地产提供抵押担保取得借款,子公司厦门国际物流中心开发有限公司作为基础债务人参与厦门象屿集团有限公司 2019 年度第一期资产支持票据,以其持有的物业资产提供抵押担保取得信托贷款。抵押借款情况详见附注第十节、七之 43、50。

## 20、固定资产

## 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	9,353,361,115.71	9,345,195,441.56
固定资产清理		
合计	9,353,361,115.71	9,345,195,441.56

## 固定资产

## (1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	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	4,719,331,229.67	3,129,377,466.30	2,058,159,018.24	536,164,856.80	101,283,303.86	9,036,653.12	10,553,352,527.99
2. 本期增加金额	179,675,260.35	49,220,194.60	187,889,239.89	162,660,763.88	4,173,209.47	1,186,023.33	584,804,691.52
(1) 购置	157,728,253.64	5,937,294.45	130,901,320.12	154,785,241.09	4,171,366.35	633,615.50	454,157,091.15
(2) 在建工程转入	786,200.21		55,422,769.22			552,358.96	56,761,328.39
(3) 企业合并增加	21,160,806.50	2,894,874.13	569,743.58				24,625,424.21
(4) 其他增加		40,388,026.02	995,406.97	7,875,522.79	1,843.12	48.87	49,260,847.77
3. 本期减少金额	247,365,626.31	1,609,032.30	72,087,712.07	4,379,509.17	1,015,650.12	2,136.75	326,459,666.72
(1) 处置或报废	18,000.00		608,768.08	1,773,077.17	1,015,650.12	2,136.75	3,417,632.12
(2) 其他减少	247,347,626.31	1,609,032.30	71,478,943.99	2,606,432.00			323,042,034.60
4. 期末余额	4,651,640,863.71	3,176,988,628.60	2,173,960,546.06	694,446,111.51	104,440,863.21	10,220,539.70	10,811,697,552.79
二、累计折旧							
1. 期初余额	530,340,922.91	181,444,055.76	304,804,857.54	129,354,481.12	58,042,006.60	2,749,398.48	1,206,735,722.41
2. 本期增加金额	25,717,345.50	122,606,602.54	86,186,320.99	25,073,932.93	9,836,330.21	975,707.98	270,396,240.15

(1) 计提	25,339,929.40	122,588,013.24	82,997,988.66	24,604,987.63	9,833,683.32	975,617.43	266,340,219.68
(2) 其他增加	377,416.10	18,589.30	3,188,332.33	468,945.30	2,646.89	90.55	4,056,020.47
3. 本期减少金额	6,728,584.74	721,222.51	9,876,485.15	2,607,879.13	1,248,763.34	6,861.33	21,189,796.20
(1) 处置或报废	16,200.00		127,213.44	1,657,584.67	873,025.63	2,029.91	2,676,053.65
(2) 其他减少	6,712,384.74	721,222.51	9,749,271.71	950,294.46	375,737.71	4,831.42	18,513,742.55
4. 期末余额	549,329,683.67	303,329,435.79	381,114,693.38	151,820,534.92	66,629,573.47	3,718,245.13	1,455,942,166.36
三、减值准备							
1. 期初余额				1,421,364.02			1,421,364.02
2. 本期增加金额				972,906.70			972,906.70
(1) 计提				972,906.70			972,906.70
3. 本期减少金额							
(1) 处置或报废							
4. 期末余额				2,394,270.72			2,394,270.72
四、账面价值							
1. 期末账面价值	4,102,311,180.04	2,873,659,192.81	1,792,845,852.68	540,231,305.87	37,811,289.74	6,502,294.57	9,353,361,115.71
2. 期初账面价值	4,188,990,306.76	2,947,933,410.54	1,753,354,160.70	405,389,011.66	43,241,297.26	6,287,254.64	9,345,195,441.56

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋及建筑物	4,848,654.26	2,019,019.80		2,829,634.46	
机器设备	50,531,152.10	29,207,540.70		21,323,611.40	
电子及办公设备	415,872.48	363,081.64		52,790.84	
运输设备	1,581,580.88	1,034,514.59		547,066.29	

## (3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
机器设备	575,227,878.69	32,168,132.79		543,059,745.90
房屋建筑	155,167,777.16	294,979.35		154,872,797.81

说明：系子公司南通象屿海洋装备有限责任公司、新丝路发展有限公司、厦门象屿同道供应链有限公司售后租回融资租赁。

## (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
机器设备	753,702,765.32
运输设备	416,759,755.02

## (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
黑龙江象屿农业及金谷新办公楼	33,372,881.49	尚在办理中
北安金谷-生活楼	22,538,376.93	尚在办理中
绥化粮油加工车间及附属	8,356,649.75	尚在办理中
绥化金谷 30 万吨储粮设施	76,395,959.96	尚在办理中
富锦金谷 150 万吨工程-秤房	2,599,419.33	尚在办理中
富锦金谷 195 万吨工程-警卫楼工程	241,456.58	尚在办理中
富锦金谷 170 万吨工程-综合库	9,501,372.58	尚在办理中
富锦金谷-办公室-食堂	6,603,978.06	尚在办理中
南通象屿 3、4#宿舍楼	5,110,247.46	尚在办理中
南通象屿 1、2#宿舍楼	6,293,043.86	尚在办理中
大丰年处理 350 万吨铁矿石加工项目	53,508,358.96	尚在办理中

## (6). 固定资产抵押情况

单位：元 币种：人民币

项目	原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
办公设备	602,505.38	478,939.85		123,565.53	
房屋建筑物	28,409,841.46	1,781,542.57		26,628,298.89	
构筑物	1,705,240,297.01	80,053,299.81		1,625,186,997.20	

机器设备	272,033,207.68	28,298,865.49		243,734,342.19	
------	----------------	---------------	--	----------------	--

说明：以上资产抵押系厦门象道物流有限公司子公司为厦门象道物流有限公司银行借款提供抵押担保，抵押借款情况详见附注第十节七、43。

其他说明：  
适用 不适用

**固定资产清理**  
适用 不适用

**21、在建工程**  
**项目列示**  
适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	1,326,573,681.48	1,200,812,522.97
工程物资		
合计	1,326,573,681.48	1,200,812,522.97

**在建工程**  
**(1). 在建工程情况**  
适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
零星项目	716,772.55		716,772.55	683,800.87		683,800.87
铁路物流雨棚及配套项目	15,762,132.44		15,762,132.44	13,365,822.58		13,365,822.58
巩义象道货场建设项目	253,051,823.75		253,051,823.75	244,934,485.44		244,934,485.44
息烽象道货场建设项目	275,426,791.81		275,426,791.81	268,185,932.59		268,185,932.59
安阳象道货场建设项目	429,758,661.10		429,758,661.10	418,798,557.10		418,798,557.10
南通象屿船舶生产改造项目	188,761,063.85		188,761,063.85	123,419,137.87		123,419,137.87
大丰年处理350万吨铁矿石加工项目	163,096,435.98		163,096,435.98	131,424,786.52		131,424,786.52
合计	1,326,573,681.48		1,326,573,681.48	1,200,812,522.97		1,200,812,522.97

## (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
大丰年处理 350 万吨铁矿石加工项目	348,100,000.00	131,424,786.52	31,671,649.46			163,096,435.98	97.00	98.00%	1,731,100.31	1,731,100.31	12.00	自筹
南通象屿船舶生产改造项目	281,447,927.75	123,419,137.87	121,864,641.56	56,522,715.58		188,761,063.85	67.46	83.54%	566,621.07		5.70	自筹
巩义象道货场建设项目	461,690,000.00	244,934,485.44	8,117,338.31			253,051,823.75	54.81	51.00%	13,624,609.61	5,667,990.38	5.55	自筹
息烽象道货场建设项目	509,190,600.00	268,185,932.59	7,240,859.22			275,426,791.81	54.09	51.00%	15,417,806.44	6,698,120.20	5.56	自筹
安阳象道货场建设项目	695,160,000.00	418,798,557.10	10,960,104.00			429,758,661.10	61.82	58.00%	22,176,658.07	8,789,121.26	5.55	自筹
合计	2,295,588,527.75	1,186,762,899.52	179,854,592.55	56,522,715.58		1,310,094,776.49	/	/	53,516,795.50	22,886,332.15	/	/

## (3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 工程物资

□适用 √不适用

## 22、生产性生物资产

## (1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

## (2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 23、油气资产

□适用 √不适用

## 24、使用权资产

□适用 √不适用

## 25、无形资产

## (1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	办公软件	专利权	林权	土地使用权	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	1,789,584,559.13	58,483,948.85	43,351,534.67	71,256,702.45	7,244,509.53	1,969,921,254.63
2. 本期增加 金额	202,470,353.97	2,669,114.30		146,706.16	18,819.00	205,304,993.43
(1) 购置	9,216,220.07	2,668,961.59				11,885,181.66
(2) 内部研 发						
(3) 企业合 并增加	13,238,933.70					13,238,933.70
(4) 其他 增加	180,015,200.20	152.71		146,706.16	18,819.00	180,180,878.07
3. 本期减少 金额	41,381,847.13	83,927.68				41,465,774.81
(1) 处置		83,927.68				83,927.68
(2) 其他 减少	41,381,847.13					41,381,847.13
4. 期末余额	1,950,673,065.97	61,069,135.47	43,351,534.67	71,403,408.61	7,263,328.53	2,133,760,473.25

二、累计摊销						0.00
1. 期初余额	134,502,309.47	29,806,336.24	7,600,276.00	182,962.28		172,091,883.99
2. 本期增加 金额	25,214,222.07	3,948,975.04	1,948,099.70	422,014.13		31,533,310.94
(1) 计提	18,011,873.44	3,948,868.30	1,399,407.18	422,014.13		23,782,163.05
(2) 其他 增加	7,202,348.63	106.74	548,692.52			7,751,147.89
3. 本期减少 金额	2,504,164.67	16,116.35				2,520,281.02
(1) 处置		16,116.35				16,116.35
(2) 其他 减少	2,504,164.67					2,504,164.67
4. 期末余额	157,212,366.87	33,739,194.93	9,548,375.70	604,976.41		201,104,913.91
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. 期末账面价值	1,793,460,699.10	27,329,940.54	33,803,158.97	70,798,432.20	7,263,328.53	1,932,655,559.34
2. 期初账面价值	1,655,082,249.66	28,677,612.61	35,751,258.67	71,073,740.17	7,244,509.53	1,797,829,370.64

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%

## (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
富锦象屿金谷农产有限责任公司-土地使用权	41,328,754.56	正在办理中
依安县鹏屿商贸物流有限公司-北大地 10 万平	12,733,905.74	正在办理中

其他说明:

√适用 □不适用

## (3). 无形资产抵押情况

单位:元 币种:人民币

项 目	账面价值	抵押原因
厦门象道物流有限公司相关子公司-土地使用权	548,183,278.80	借款抵押
江苏大丰新安德矿业有限公司-土地使用权	14,454,160.15	借款抵押

说明: 土地使用权抵押担保取得借款, 抵押借款情况详见附注第十节、七之 31、43。

(4). 截至 2019 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。

## (5). 其他事项说明

本公司全权托管经营公司贵阳象道物流有限公司，贵阳象道物流有限公司-土地使用权账面价值 4,489,953.18 元之土地使用权证权属尚未办理变更。

## 26、开发支出

适用 不适用

## 27、商誉

## (1). 商誉账面原值

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的	其他	处置	其他	
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
嫩江县恒通农副产品有限公司	1,209,399.92					1,209,399.92
厦门环资矿业科技股份有限公司	2,692,661.99					2,692,661.99
青岛大美密封科技有限公司		6,811,258.60				6,811,258.60
合计	7,230,891.15	6,811,258.60				14,042,149.75

## (2). 商誉减值准备

适用 不适用

## (3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

## (4). 说明商誉减值测试过程、关键参数（例如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等，如适用）及商誉减值损失的确认方法

适用 不适用

本公司期末对上述商誉进行减值测试，公司最近三年业务平稳开展，预测未来其所处的经营环境不会发生重大变化，公司将持续经营，期末商誉未发生减值情况，故无需计提减值准备。

## (5). 商誉减值测试的影响

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 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	6,726,082.34	989,723.60	1,799,379.89	83,251.78	5,833,174.27

堆场设施改造	11,824,360.66	447,862.12	3,895,555.34		8,376,667.44
维修场平整土地费	1,507,549.63		312,288.10		1,195,261.53
富源库改造	1,856,466.55	638,085.15	134,836.36		2,359,715.34
其他	11,136,128.37	8,282,600.77	2,346,991.85		17,071,737.29
合计	33,050,587.55	10,358,271.64	8,489,051.54	83,251.78	34,836,555.87

其他说明：

无

## 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	1,077,892,872.96	269,205,152.63	1,235,378,467.69	308,508,420.15
内部交易未实现利润	99,558,606.16	24,889,651.54	149,865,136.48	37,466,284.12
可抵扣亏损	1,076,120,763.61	269,301,731.30	1,096,816,228.69	274,485,068.02
衍生工具公允价值变动	229,350,513.73	57,417,990.42	243,035,628.23	60,758,907.07
预提的工资奖金及费用	387,142,008.17	96,129,365.15	317,278,019.44	79,319,505.13
长期资产账面价值与计税基础差异	184,839,269.78	46,209,817.45	37,263,158.11	9,315,789.55
政府补助	79,108,077.79	19,777,019.45	119,816,594.01	29,954,148.48
预计负债	368,790.54	92,197.64		
被套期项目	44,585,961.42	11,146,490.36		
合计	3,178,966,864.16	794,169,415.94	3,199,453,232.65	799,808,122.52

### (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
非同一控制企业合并资产评估增值	86,174,843.60	21,543,710.90	64,123,190.08	16,030,797.52
交易性金融工具、衍生金融工具的估值	147,386,744.27	36,846,686.07	32,872,933.67	8,218,233.42
内部交易未实现利润	230,176.33	63,950.51	2,156,389.69	545,503.85
长期资产账面价值与计税基础差异	135,508,766.26	33,286,927.74	114,430,159.81	27,918,342.83
未实现融资费用	2,900,735.60	725,183.90	4,030,249.19	1,007,562.30
被套期项目			184,744,072.71	46,186,018.18
合计	372,201,266.06	92,466,459.12	402,356,995.15	99,906,458.10

## (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	15,542,274.36
可抵扣亏损	14,490,771.05	24,621,427.02
合计	14,491,693.40	40,163,701.38

## (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
2019年	120,543.41	2,649,238.42	
2020年	7,904,031.69	10,415,503.84	
2021年	768,236.17	2,951,954.25	
2022年	2,418,541.24	4,101,244.51	
2023年	2,390,499.86	4,503,486.00	
2024年	888,918.68		
合计	14,490,771.05	24,621,427.02	/

其他说明：

□适用 √不适用

## 30、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预付设备款	72,397,325.12	6,688,275.90
预付工程款	2,721,542.59	21,478,814.01
预付土地出让金	125,227,906.70	17,963,800.00
预付租金	28,052,821.88	29,798,390.34
预付投资款	10,000,000.00	10,000,000.00
无形资产预付款	333,499.07	703,922.09
售后回租递延收益	61,839,312.99	27,404,348.39
预付合作种植款		2,657,760.00
船舶代理业务代垫费用	101,068,771.48	77,235,080.77
合计	401,641,179.83	193,930,391.50

其他说明：

无

**31、短期借款****(1). 短期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	1,200,649,200.00	
保证借款	9,561,833,884.99	6,977,513,065.59
信用借款	2,119,576,415.86	1,100,000,000.00
抵押加保证借款	98,756,703.00	100,000,000.00
贸易融资借款	4,087,578,602.73	2,222,419,176.01
合计	17,068,394,806.58	10,399,932,241.60

短期借款分类的说明：

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期末抵押加保证借款 98,756,703.00 元系子公司江苏大丰新安德矿业有限公司以其土地使用权作为抵押借款，并由本公司提供连带责任担保。

③期末质押借款 1,200,649,200.00 元，其中 50,000,000.00 元系子公司福州速传保税供应链管理有限公以其保证金质押借款；质押借款 1,150,649,200.00 元系子公司厦门象屿物流集团有限责任公司以其保证金和理财产品质押借款。

④期末贸易融资借款中，质押借款 14,870,858.00 元系子公司天津象屿进出口贸易有限公司以其应收账款质押借款。

**(2). 已逾期未偿还的短期借款情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**32、交易性金融负债**

√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
交易性金融负债	411,449,200.00	739,700,430.00	400,516,800.00	750,632,830.00
其中：				
贵金属租赁合同	411,449,200.00	739,700,430.00	400,516,800.00	750,632,830.00
合计	411,449,200.00	739,700,430.00	400,516,800.00	750,632,830.00

其他说明：

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 681,662,255.00 元及浮动亏损 68,970,575.00 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
1、未指定套期关系的衍生金融负债		
远期结售汇合约	43,900,307.25	1,618,377.91
期货合约	122,810,674.99	10,427,271.88

外汇期权合约	32,883,719.66	5,848,100.25
外汇掉期	2,808,083.21	2,741,200.00
2、套期工具		
商品期货合约		212,156,902.50
合计	202,402,785.11	232,791,852.54

其他说明：

无

### 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		1,155,525.00
银行承兑汇票	5,730,222,314.47	5,769,215,806.08
合计	5,730,222,314.47	5,770,371,331.08

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	3,560,396,229.06	3,916,198,568.11
综合物流应付款	464,508,236.08	538,078,286.28
工程设备款	671,394,557.96	523,849,551.19
贸易相关费用	176,902,070.20	109,417,469.58
合计	4,873,201,093.30	5,087,543,875.16

#### (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
供应商一	28,466,035.79	结算尚未完成
供应商二	15,715,648.85	结算尚未完成
供应商三	13,620,138.56	结算尚未完成
合计	57,801,823.20	/

其他说明：

□适用 √不适用

### 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	6,125,341,296.47	4,531,593,204.52

国家临储补贴款	54,700,858.29	30,331,458.29
综合物流款	34,401,844.32	23,901,026.65
园区配套开发运营业务款	10,491,639.46	11,558,010.90
合计	6,224,935,638.54	4,597,383,700.36

## (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
客户一	8,185,533.24	预收货款保证金
客户二	7,442,825.21	预收货款保证金
客户三	7,354,088.00	预收货款保证金
客户四	6,534,278.13	预收货款保证金
合计	29,516,724.58	/

## (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

其他说明：

□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	542,414,930.55	450,675,977.71	643,846,537.10	349,244,371.16
二、离职后福利-设定提存计划	9,954.72	28,728,660.20	28,728,439.65	10,175.27
三、辞退福利	136,298.00	1,423,282.08	1,559,580.08	
四、一年内到期的其他福利				
合计	542,561,183.27	480,827,919.99	674,134,556.83	349,254,546.43

## (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	534,219,896.00	364,625,138.13	557,111,578.03	341,733,456.10
二、职工福利费		20,587,654.42	20,263,101.62	324,552.80
三、社会保险费	94,995.11	13,551,825.03	13,607,224.41	39,595.73
其中：医疗保险费		11,068,331.85	11,044,779.45	23,552.40
工伤保险费		635,914.88	622,222.84	13,692.04
生育保险费		1,088,331.48	1,087,189.66	1,141.82
其他社保	94,995.11	759,246.82	853,032.46	1,209.47
四、住房公积金	72,081.00	17,404,206.19	17,462,188.19	14,099.00
五、工会经费和职工教育经费	1,574,825.52	3,702,429.79	3,162,460.82	2,114,794.49

育经费				
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、劳务派遣	6,453,132.92	30,804,724.15	32,239,984.03	5,017,873.04
合计	542,414,930.55	450,675,977.71	643,846,537.10	349,244,371.16

**(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		21,616,188.40	21,608,911.22	7,277.18
2、失业保险费		706,206.33	703,308.24	2,898.09
3、企业年金缴费	9,954.72	6,406,265.47	6,416,220.19	
合计	9,954.72	28,728,660.20	28,728,439.65	10,175.27

其他说明：

√适用 □不适用

**(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**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	10,048,080.42	116,742,681.94
企业所得税	150,254,373.39	204,085,695.16
个人所得税	3,676,272.24	3,006,688.59
城市维护建设税	662,276.46	5,810,987.03
房产税	4,699,777.21	4,639,257.33
土地使用税	2,647,594.19	2,928,438.86
教育费附加	334,678.01	2,496,760.24
地方教育附加	136,388.38	1,670,300.67
河道及堤防费	12,821.42	410,305.08
其他税种	7,229,542.68	12,517,728.30
合计	179,701,804.40	354,308,843.20

其他说明：

无

**39、 其他应付款**

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息	113,973,214.70	57,245,802.54
应付股利	228,149,193.82	126,326,256.99
其他应付款	1,030,141,544.85	625,733,624.86

合计	1,372,263,953.37	809,305,684.39
----	------------------	----------------

**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	11,580,511.46	8,591,315.25
企业债券利息	40,446,575.34	14,759,452.05
短期借款应付利息	59,492,892.63	20,390,943.80
贵金属租赁应付利息费用	2,453,235.27	13,504,091.44
合计	113,973,214.70	57,245,802.54

重要的已逾期未支付的利息情况：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**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
划分为权益工具的优先股\永续债股利	53,786,213.99	63,516,082.64
优先股\永续债股利-股利	53,786,213.99	63,516,082.64
应付股利-少数股东股利	174,362,979.83	62,810,174.35
合计	228,149,193.82	126,326,256.99

**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	126,437,612.98	143,231,000.02
原夏新重组相关债务	93,139,520.85	93,139,520.85
往来款	794,183,123.82	388,141,528.39
预提费用	16,381,287.20	1,221,575.60
合计	1,030,141,544.85	625,733,624.86

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
客户一	41,210,023.39	未到偿付期
客户二	32,474,250.11	未到偿付期

客户三	27,871,906.02	未到偿付期
客户四	23,303,749.96	未到偿付期
客户五	20,605,011.70	未到偿付期
合计	145,464,941.18	/

其他说明：

适用 不适用

#### 40、持有待售负债

适用 不适用

#### 41、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	556,717,000.00	563,716,370.56
1年内到期的长期应付款	146,341,359.78	108,293,599.62
1年内到期的信托贷款	5,622,580.64	
合计	708,680,940.42	672,009,970.18

其他说明：

(1) 一年内到期的长期借款

项目	期末余额	期初余额
保证借款	308,277,000.00	261,127,000.00
信用借款		129,859,370.56
保证加抵押借款	215,390,000.00	172,730,000.00
质押借款	30,000,000.00	
质押加保证借款	3,050,000.00	
合计	556,717,000.00	563,716,370.56

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期末抵押加保证借款 215,390,000.00 元，详见附注第十节、七之 43。

③期末质押加保证借款 3,050,000.00 元，详见附注第十节、七之 43。

④期末质押借款 30,000,000.00 元，详见附注第十节、七之 43。

(2) 一年内到期的长期应付款

项目	期末余额	期初余额
应付融资租赁款	146,341,359.78	108,293,599.62

#### 42、其他流动负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
被套期项目采购商品的确定承诺	9,225,366.71	
被套期项目销售商品的确定承诺	35,360,594.71	
合计	44,585,961.42	

短期应付债券的增减变动：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 43、长期借款

#### (1). 长期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	175,000,000.00	
保证借款	2,367,563,202.80	1,691,046,908.30
信用借款	400,107,540.00	579,438,050.56
抵押加保证借款	1,986,870,000.00	1,982,820,000.00
质押加保证借款	61,000,000.00	61,000,000.00
减：一年内到期的长期借款	-556,717,000.00	-563,716,370.56
合计	4,433,823,742.80	3,750,588,588.30

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期末抵押加保证借款 1,986,870,000.00 元，其中：本公司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作为抵押物并由厦门象屿集团有限公司提供连带责任保证借款 71,000,000.00 元，其中一年内到期部分 10,000,000.00 元；子公司江苏大丰新安德矿业有限公司以其土地使用权抵押并由本公司提供连带责任担保借款 190,000,000.00 元，其中一年内到期部分 25,000,000.00 元。子公司厦门象道物流有限公司以其机器设备及其子公司的土地使用权、机器设备、构筑物等抵押并由本公司提供连带责任保证借款 1,725,870,000.00 元，其中一年内到期部分 180,390,000.00 元。

③期末质押加保证借款 61,000,000.00 元，系子公司厦门象道物流有限公司以成都青白江象道物流有限公司 100%股权提供质押担保，由本公司提供连带责任保证，其中一年内到期部分 3,050,000.00 元。

④期末质押借款 175,000,000.00 元，系本公司以厦门象道物流有限公司 20%股权质押借款，其中一年内到期部分 30,000,000.00 元。

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

### 44、应付债券

#### (1). 应付债券

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
公司债券	997,099,264.42	995,969,750.81
合计	997,099,264.42	995,969,750.81

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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
17 象屿 01	100.00	2017 年 9 月 19 日	发行的债券期限为 5 年，债券存续期第 3 年末附设发行人调整票面利率选择权及投资者回售选择权	1,000,000,000.00	995,969,750.81			1,129,513.61		997,099,264.42
合计	/	/	/	1,000,000,000.00	995,969,750.81			1,129,513.61		997,099,264.42

注：面值 100 元为发行价格人民币 100 元/张。

## (3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

□适用 √不适用

## (4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 45、租赁负债

□适用 √不适用

## 46、长期应付款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	467,366,117.15	350,463,467.93
专项应付款		
合计	467,366,117.15	350,463,467.93

**长期应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付 Ocean Harvest（海洋丰收集团）往来款	680,279.06	679,142.39
应付融资租赁款	613,027,197.87	458,077,925.16
小计	613,707,476.93	458,757,067.55
减：一年内到期长期应付款	-146,341,359.78	-108,293,599.62
合计	467,366,117.15	350,463,467.93

**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、614,487.02 美元，上述款项约定作为股东对 Silvan Forest 公司的借款。

2016 年度新丝路发展有限公司与 Ocean Harvest（海洋丰收集团）对美国 Silvan Forest 公司通过长期应付款以及 2015 年利润转增资本，长期应付款金额分别为 1,597,530.40 美元和 1,534,882.15 美元（各自承担 15 美元银行手续费），利润分别为 63,603.23 美元和 61,108.98 美元，此外新丝路另外注资 1,742,873.24 美元给银帆，增资本后新丝路发展有限公司持股比例为 68.08%，Ocean Harvest（海洋丰收集团）持股比例为 31.92%。

截至 2019 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 680,279.06 元）。

**专项应付款**

□适用 √不适用

**47、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	232,230,848.15	214,078,558.15
合计	232,230,848.15	214,078,558.15

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。

**(2) 设定受益计划变动情况**

设定受益计划义务现值：

□适用 √不适用

计划资产：

□适用 √不适用

设定受益计划净负债（净资产）

适用 不适用

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

适用 不适用

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 48、预计负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
对外提供担保			
未决诉讼			
产品质量保证		368,790.54	产品质量保证
重组义务			
待执行的亏损合同			
其他			
合计		368,790.54	/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

本公司预计负债期末余额中的产品质量保证系本公司所属的下属子公司南通象屿对于已完工交付但尚处于质保期内的船舶计提售后服务费368,790.54元。

#### 49、递延收益

递延收益情况

适用 不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	382,037,331.15		50,139,552.70	331,897,778.45	
未实现售后租回损益	3,340,195.17		211,800.79	3,128,394.38	
合计	385,377,526.32		50,351,353.49	335,026,172.83	/

涉及政府补助的项目：

适用 不适用

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	本期计入其他收益金额	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	3,117,777.55			76,666.68		3,041,110.87	与资产相关
象屿五金机电物流集散中心项目投资补助②	2,923,958.07			43,750.02		2,880,208.05	与资产相关
清洗车购置费	218,640.00			36,440.00		182,200.00	与资产相关

大丰市支持重大产业项目招商引资补助	2,635,370.37			147,777.78		2,487,592.59	与资产相关
南通财政扶持资金	7,264,994.47			107,354.06		7,157,640.41	与资产相关
富锦象屿金谷农产有限责任公司150万吨粮食仓储项目建设专项资金③	149,862,321.57			4,738,233.90		145,124,087.67	与资产相关
北安象屿金谷农产有限责任公司粮食仓储项目建设专项资金④	76,268,846.58			1,360,350.76		74,908,495.82	与资产相关
嫩江县恒通农副产品有限公司土地出让金返还款⑤	9,962,487.23			625,883.64		9,336,603.59	与资产相关
绥化象屿金谷农产有限责任公司北林区财政局政府项目建设补贴⑥	7,406,999.92			205,750.02		7,201,249.90	与资产相关
北安象屿金谷农产有限责任公司粮食仓储项目专项建设基础设施支持资金⑦	19,786,823.08			334,474.73		19,452,348.35	与资产相关
铁路专用线项目建设补助⑧	10,100,178.60			123,928.56		9,976,250.04	与资产相关
搭建简易和露天储粮设施费用补贴	92,488,933.71			42,338,942.55		50,149,991.16	与收益相关
合计	382,037,331.15			50,139,552.70		331,897,778.45	

其他说明：

√适用 □不适用

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。

②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。

③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办法〉的通知》收到150万吨粮囤建设专项资金131,036,200.00元，根据富锦万达工业园区投资发展有限公司文件富工投资〔2016〕5号文件，收到公司基础设施建设支持资金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（150万吨粮囤）使用寿命内平均分配计入损益。

④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。

⑤子公司嫩江县恒通农副产品有限公司（以下简称“嫩江恒通”）根据嫩江县工业和信息化局“嫩工信政呈〔2014〕33号”《关于返还嫩江县恒通农副产品有限公司土地出让金的请示》收到土地出让金返还款15,595,440.00元，2016年非同一控制下企业合并嫩江恒通，并购日递延收益余额13,091,905.43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。

⑥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财政局北财指（专）（2016）129 号文件，收到建设补贴 8,230,000.00 元，该项政府补助属于与资产相关的政府补助，在相关资产（60 万吨粮囤）使用寿命内平均分配计入损益。

⑦子公司北安象屿金谷农产有限责任公司根据黑龙江北安经济开发区管理委员会北经管呈（2016）2 号《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》，收到粮食仓储项目专项建设基础设施和基本建设支持资金 21,124,722.23 元，该项政府补助属于与资产相关的政府补助，在相关资产（项目购建资产）使用寿命内平均分配计入损益。

⑧铁路专用线项目建设补助为象道物流子公司安阳象道物流有限公司取得的铁路专用线项目建设补助 10,410,000.00 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。

## 50、其他非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
信托贷款	990,377,419.36	
厦门象屿集团有限公司	600,000,000.00	600,000,000.00
合计	1,590,377,419.36	600,000,000.00

其他说明：

公司下属子公司厦门国际物流中心开发有限公司（以下简称“国际物流”）、厦门象屿高尚物业服务有限公司（以下简称“高尚物业”）拟作为基础债务人参与厦门象屿集团有限公司（以下简称“象屿集团”）2019 年度第一期资产支持票据，获取信托贷款合计 9.96 亿元，其中，一年内到期为 5,622,580.64 元。

## 51、股本

√适用 □不适用

单位：万元币种：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	215,745.41						215,745.41

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							
2、其他内资持股							
其中：境内非国有法人持股							
有限售条件股份合计							
二、无限售条件股份							
1 人民币普通股	215,745.41						215,745.41
无限售条件股份合计	215,745.41						215,745.41
股份总数	215,745.41						215,745.41

## 52、其他权益工具

## (1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

√适用 □不适用

项目	发行时间	会计分类	初始基准利率	发行价格	数量	金额	到期日或续期情况	转股条件	转换情况
17 象屿股份 MTN001	2017/4/12	权益工具	5.80%	100.00	10,000,000.00	1,000,000,000.00	5+N 年		
永续期信托贷款	2017/3/31	权益工具	②			1,000,000,000.00	3+N 年		
18 象屿股份 MTN001	2018/8/23	权益工具	6.80%	100.00	5,000,000.00	500,000,000.00	3+N 年		
合计						2,500,000,000.00			

## ①17 象屿股份 MTN001 主要条款说明以及利息的设定机制

本公司于 2017 年 4 月 12 日发行总额为人民币 10 亿元厦门象屿股份有限公司 2017 年度第一期中期票据（简称“17 象屿股份 MTN001”），债券期限 5+N 年，依照发行条款的约定赎回之前长期存续，并在本公司依据发行条款的约定赎回时到期。在债券存续期内，每年的 4 月 12 日为付息日，可以递延付息。付息日前 12 个月内触发强制付息事件后不得递延付息。

## ②永续期信托贷款主要条款说明以及利息的设定机制

本公司于 2017 年 3 月 31 日发行总额为人民币 10 亿元永续期信托贷款，贷款期限 3+N 年，依照协议条款的约定赎回之前长期存续，并在本公司依据发行条款的约定赎回时到期。在永续期信托贷款存续期内，每个自然年度的 3 月 20 日、6 月 20 日、9 月 20 日、12 月 20 日为结息日，可以递延付息。结息日前 12 个月内触发强制付息事件后不得递延付息。利息率首年 5.85%，每年起息日对应日调整央行人民币存款利率一年期+435BP。

## ③18 象屿股份 MTN001 主要条款说明以及利息的设定机制

本公司于 2018 年 8 月 23 日发行总额为人民币 5 亿元厦门象屿股份有限公司 2018 年度第一期中期票据（简称“18 象屿股份 MTN001”），债券期限 3+N 年，依照发行条款的约定赎回之前长期存续，并在本公司依据发行条款的约定赎回时到期。在债券存续期内，每年的 8 月 23 日为付息日，可以递延付息。付息日前 12 个月内触发强制付息事件后不得递延付息。

## (2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
17 象屿股份 MTN001	10,000,000.00	1,000,000,000.00					10,000,000.00	1,000,000,000.00
永续期信托贷款		1,000,000,000.00						1,000,000,000.00
18 象屿股份 MTN001	5,000,000.00	500,000,000.00					5,000,000.00	500,000,000.00
合计	15,000,000.00	2,500,000,000.00					15,000,000.00	2,500,000,000.00

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

√适用 □不适用

说明：本公司本期发行的永续期信托贷款和长期含权中票（永续期）能够无条件避免交付现金或其他金融资产给其他方，或在潜在不利条件下与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务，亦无须通过公司自身权益工具结算，满足《企业会计准则第 37 号-金融工具列报》以及《金融负债与权益工具的区分及相关会计处理规定》关于权益工具的确认条件，故分类为权益工具。

其他说明：

适用 不适用

### 53、资本公积

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	3,731,344,218.65	539,255,915.20	1,050,000.00	4,269,550,133.85
其他资本公积	681,085,840.85		202,475.21	680,883,365.64
合计	4,412,430,059.50	539,255,915.20	1,252,475.21	4,950,433,499.49

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

（1）资本公积-股本溢价变动系：

①2019年6月28日，本公司引进工银金融资产投资有限公司及其一致行动人农银金融资产投资有限公司，以现金方式对公司全资子公司厦门象屿物流集团有限责任公司合计增资20亿元人民币，增资后各持有象屿物流9.37%股权，增资价款与在增资日应享有的象屿物流合并净资产份额的差额调整资本公积5.39亿。

②中期票据17象屿股份MTN001承销等费用冲减资本公积股本溢价1,050,000.00元。

（2）其他资本公积变动系：

①长期股权投资权益法核算下联营企业厦门现代码头有限公司本期所有者权益其他变动，本公司按持股比例确认享有所有者权益的其他资本公积变动增加97.85元。

②长期股权投资权益法核算下联营企业哈尔滨农村商业银行股份有限公司本期所有者权益其他变动，本公司按持股比例确认享有所有者权益的其他资本公积变动减少206,595.79元。

③乐高集团有限公司因购买United Forestry Group Limited少数股东股权，新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有United Forestry Group Limited的净资产份额之间的差额4,022.73元计入资本公积。

### 54、库存股

适用 不适用

## 55、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：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益								
其中：重新计量设定受益计划变动额								
权益法下不能转损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动								
企业自身信用风险公允价值变动								
二、将重分类进损益的其他综合收益	14,732,569.13	1,692,661.38				1,554,741.43	137,919.95	16,287,310.56
其中：权益法下可转损益的其他综合收益								
其他债权投资公允价值变动								
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其他债权投资信用减值准备								
现金流量套期损益的有效部分								
外币财务报表折算差额	14,732,569.13	1,692,661.38				1,554,741.43	137,919.95	16,287,310.56
其他综合收益合计	14,732,569.13	1,692,661.38				1,554,741.43	137,919.95	16,287,310.56

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无

**56、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		145,036.03	145,036.03	
合计		145,036.03	145,036.03	

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

**57、盈余公积**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	124,070,960.58			124,070,960.58
合计	124,070,960.58			124,070,960.58

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

**58、未分配利润**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	2,968,364,462.72	2,196,823,309.99
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-108,010,246.93	
调整后期初未分配利润	2,860,354,215.79	2,196,823,309.99
加：本期归属于母公司所有者的净利润	564,475,614.87	536,040,418.88
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	258,894,490.20	145,773,924.70
转作股本的普通股股利		
应付其他权益持有者的股利	75,034,417.81	58,174,143.85
其他	20,502.66	
期末未分配利润	3,090,880,419.99	2,528,915,660.32

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-37,720,246.93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-70,290,000.00元。

**59、营业收入和营业成本****(1). 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	125,348,248,611.87	121,361,292,296.45	107,942,117,434.13	105,140,143,363.45
其他业务	170,254,365.09	89,588,563.51	186,042,100.04	136,664,009.55
合计	125,518,502,976.96	121,450,880,859.96	108,128,159,534.17	105,276,807,373.00

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
大宗商品采购分销 服务及物流服务	124,367,809,350.25	120,422,470,956.22	107,161,258,880.13	104,468,326,349.29
其他	980,439,261.62	938,821,340.23	780,858,554.00	671,817,014.16
合计	125,348,248,611.87	121,361,292,296.45	107,942,117,434.13	105,140,143,363.45

**60、税金及附加**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	4,856,982.14	9,766,412.30
教育费附加	2,157,549.25	4,302,942.23
资源税	62,800.32	34,911.44
房产税	21,973,601.30	16,575,795.96
土地使用税	8,576,359.59	10,941,207.54
车船使用税	445,809.35	235,983.73
印花税	32,277,080.24	43,153,751.50
地方教育附加	1,397,967.83	2,869,506.08
房产税（投资性房地产）	1,122,456.90	5,158,858.78
土地使用税（投资性房地产）	178,830.32	443,832.78
防洪费及其他税费	1,297,510.21	758,069.25
合计	74,346,947.45	94,241,271.59

其他说明：

各项税金及附加的计缴标准详见第十节、六之税项。

**61、销售费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
销售运营费用	1,608,567,992.73	968,615,987.04
职工薪酬	216,687,372.98	212,925,234.37
办公及折旧费用	31,075,573.11	25,119,760.01
业务费用	42,381,216.08	37,347,243.22
合计	1,898,712,154.90	1,244,008,224.64

其他说明：

无

## 62、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	158,089,206.36	150,514,132.94
办公费用	72,553,326.78	61,045,262.63
管理营运费用	46,975,002.86	43,593,882.79
其他费用	4,323,333.65	1,188,847.35
合计	281,940,869.65	256,342,125.71

其他说明：

无

## 63、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,403,153.04	2,672,764.43
材料费	13,282.55	10,446,216.86
其他费用	347,193.37	1,508,042.26
合计	2,763,628.96	14,627,023.55

其他说明：

无

## 64、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	597,322,279.51	439,237,463.61
减：利息资本化	-24,849,190.35	-2,583,882.82
减：利息收入	-36,782,931.19	-25,271,294.12
汇兑损益	59,497,614.90	67,520,593.46
手续费及其他	37,667,984.93	30,217,584.61
合计	632,855,757.80	509,120,464.74

其他说明：

无

## 65、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
企业扶持发展基金及纳税奖励	16,875,077.55	11,158,028.60
与收益相关的政府补助分配计入损益	42,338,942.55	47,500,338.00
与资产相关的政府补助分配计入损益	7,800,610.15	7,439,769.74
社保和毕业生补贴	504,774.69	417,969.68
其他	1,531,559.10	40,150.71
合计	69,050,964.04	66,556,256.73

其他说明：

无

## 66、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	24,491,800.86	17,611,330.24
处置长期股权投资产生的投资收益		1,306,697.38
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		85,789,088.12
可供出售金融资产等取得的投资收益		6,604.97
处置可供出售金融资产取得的投资收益		168,477,415.28
处置交易性金融资产取得的投资收益	-24,506,413.60	
套期工具产生套期无效部分取得的投资收益	-57,888,807.42	-11,690,782.65
银行理财收益	22,536,333.82	49,184,637.62
购买日之前与原持有股权相关的其他综合收益转入投资收益的金额		1,715,090.45
非同一控制下企业合并购买日之前的股权应该按照购买日的公允价值重新计量,公允价值与账面价值之间的差额应该计入当期投资收益	66,578.92	16,295,063.63
其他	4,348,917.19	
处置应收款项融资的投资收益	-38,950,976.35	
合计	-69,902,566.58	328,695,145.04

## 67、净敞口套期收益

适用 不适用

## 68、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
交易性金融资产	107,932,676.45	-67,507,580.53
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	104,514,326.49	-67,507,580.53
其中：交易性权益工具公允价值变动收益	3,418,349.96	
交易性金融负债	-224,309,196.58	157,488,091.15

按公允价值计量的投资性房地产		
套期工具和被套期项目公允价值变动	90,085,450.64	-4,613,633.10
合计	-26,291,069.49	85,366,877.52

**69、信用减值损失**

√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
应收账款坏账损失	-36,738,325.80	
其他应收款坏账损失	-145,477.02	
其他	-2,144,393.42	
合计	-39,028,196.24	

其他说明：

其他信用减值损失为象屿小贷公司的贷款减值损失。

**70、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		-21,498,770.34
二、存货跌价损失	-141,757,567.48	-248,838,472.33
七、固定资产减值损失	-972,906.70	
十四、其他		2,856,925.01
合计	-142,730,474.18	-267,480,317.66

其他说明：

无

**71、资产处置收益**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得（损失以“-”填列）	164,058.07	677,622.49
无形资产处置利得（损失以“-”填列）		-275,637.48
合计	164,058.07	401,985.01

其他说明：

□适用 √不适用

**72、营业外收入**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	21,328,815.72	15,377,783.83	21,328,815.72

赔偿金、违约金收入	56,174,352.39	13,076,575.70	56,174,352.39
取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		9,087,802.45	
其他	2,917,039.11	1,359,765.21	2,917,039.11
合计	80,420,207.22	38,901,927.19	80,420,207.22

说明：

(1) 政府补助的具体信息，详见附注第十节、十六之 8 (3) 政府补助。

(2) 上述政府补助全部计入当期非经常性损益。

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
企业扶持发展基金及纳税奖励	21,328,815.72	15,377,783.83	与收益相关

其他说明：

适用  不适用

### 73、营业外支出

适用  不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	94,356.10	34,279.38	94,356.10
其中：固定资产处置损失	94,356.10	34,279.38	94,356.10
对外捐赠	100,000.00		100,000.00
罚款及滞纳金支出	757,708.25	240,199.06	757,708.25
违约金、赔偿金	1,505,196.30	8,095,103.38	1,505,196.30
其他	4,016,379.24	14,292.08	4,016,379.24
合计	6,473,639.89	8,383,873.90	6,473,639.89

### 74、所得税费用

#### (1) 所得税费用表

适用  不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	264,978,356.69	273,295,911.48
递延所得税费用	-10,003,869.27	-42,925,857.99
合计	254,974,487.42	230,370,053.49

#### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

适用  不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	1,042,212,041.19
按法定/适用税率计算的所得税费用	260,553,010.30
子公司适用不同税率的影响	-18,743,880.85
调整以前期间所得税的影响	17,023,722.31
非应税收入的影响	-6,406,790.28
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-45,633.88
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	788,064.43
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	75,847.70
其他	1,730,147.69
所得税费用	254,974,487.42

其他说明：

适用 不适用

#### 75、其他综合收益

适用 不适用

详见附注第十节、七之 48。

#### 76、现金流量表项目

##### (1). 收到的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收其他单位往来款	35,199,594.06	20,725,993.28
收政府补助	39,014,517.96	15,018,333.70
收利息收入	16,137,427.23	15,081,979.19
收到的代收代垫款项	80,787,482.53	20,283,580.08
收到的押金、保证金、违约金、保险赔款等	254,138,691.13	249,461,304.73
合计	425,277,712.91	320,571,190.98

##### (2). 支付的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
销售费用、管理费用、财务费用中付现部分	2,066,422,228.54	1,534,776,196.38
支付的代收代垫款项	194,911,682.70	57,191,419.91
支付押金、保证金等	93,725,843.09	19,890,825.35
支付其他单位往来款	70,093,758.82	208,697,775.58
合计	2,425,153,513.15	1,820,556,217.22

##### (3). 收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到象道物流合并日货币资金		115,720,143.01
收到UFG合并日货币资金	291,915.13	
合计	291,915.13	115,720,143.01

## (4). 支付的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收购象道物流价款中所含已宣告未支付股利		14,475,125.28
预付投资保证金		8,000,000.00
合计		22,475,125.28

## (5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
贵金属租赁款	697,675,115.91	163,454,090.00
合计	697,675,115.91	163,454,090.00

## (6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
退还工银瑞信投资管理有限公司实收资本	1,350,000,000.00	
资产收益权回购款	500,000,000.00	500,000,000.00
贵金属租赁保证金	1,800,000.00	300,831,653.32
支付长期含权中票（可续期）、超短期债券承销费	1,052,900.00	1,959,095.33
保证金	1,827,716,122.61	
支付融资租赁款	74,896,135.54	3,121,586.89
合计	3,755,465,158.15	805,912,335.54

## 77. 现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	787,237,553.77	746,700,997.38
加：资产减值准备	-142,730,474.18	267,480,317.66
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	286,989,437.06	218,184,253.67
无形资产摊销	22,791,631.22	25,302,370.70

长期待摊费用摊销	8,641,762.17	26,851,450.13
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）	-75,444.43	-401,985.01
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		34,279.38
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	26,291,069.49	-85,366,877.52
财务费用（收益以“-”号填列）	770,586,601.00	387,797,009.63
投资损失（收益以“-”号填列）	69,902,566.58	-378,526,747.33
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	5,638,706.58	-26,794,498.83
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-7,439,998.98	-35,141,551.22
存货的减少（增加以“-”号填列）	-3,895,570,993.85	-4,630,009,479.69
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-354,037,239.86	-4,959,496,093.06
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-5,613,669,063.47	3,852,895,194.27
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-8,035,443,886.90	-4,590,491,359.84
<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	5,303,287,920.49	3,329,434,300.42
减：现金的期初余额	6,448,669,529.88	4,345,862,148.39
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	-1,145,381,609.39	-1,016,427,847.97

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	39,413,153.39
其中：青岛大美密封科技有限公司	39,413,153.39
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	167,546.76
其中：青岛大美密封科技有限公司	167,546.76
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	
取得子公司支付的现金净额	39,245,606.63

## (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**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	5,303,287,920.49	6,448,669,529.88
其中：库存现金	36,643.27	85,453.81
可随时用于支付的银行存款	5,169,085,554.60	6,139,180,744.76
可随时用于支付的其他货币资金	134,165,722.62	309,403,331.31
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	5,303,287,920.49	6,448,669,529.88
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：

√适用 □不适用

现金及现金等价物不含母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物。

**78、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：

□适用 √不适用

**79、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	1,986,388,305.82	保证金、冻结诉讼款及三个月以上定期存款
应收款项融资	70,571,681.47	质押
应收账款	14,870,858.00	应收账款保理借款
存货	96,798,200.00	期货仓单质押
固定资产	1,895,673,203.81	抵押借款
无形资产	562,637,438.95	抵押借款
在建工程	52,018,599.51	抵押借款
交易性金融资产	301,800,000.00	质押
其他流动资产	150,000,000.00	质押
投资性房地产	608,552,273.26	抵押借款
合计	5,739,310,560.82	/

其他说明：

除上述限制资产外，其他说明如下：

1) 子公司厦门象道物流有限公司以成都青白江象道物流有限公司 100%股权质押，向银行借款 61,000,000.00 元；

- 2) 本公司以厦门象道物流有限公司 20%股权质押, 向银行借款 175,000,000.00 元;
- 3) 本公司全资子公司厦门国际物流中心开发有限公司(以下简称“国际物流”)、厦门象屿高尚物业服务集团有限公司(以下简称“高尚物业”)作为基础债务人参与厦门象屿集团有限公司 2019 年度第一期资产支持票据, 获取信托贷款合计 9.96 亿元, 国际物流以其持有的物业资产及租金收入、有权收取的其他款项分别为全部信托贷款债务提供抵押和质押担保, 高尚物业以其有权收取的物业服务费用和其他款项为全部信托贷款债务提供质押担保。

## 80、外币货币性项目

### (1). 外币货币性项目

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	345,574,987.77	6.8747	2,375,724,009.13
欧元	1,079,497.54	7.8170	8,438,192.69
港币	1,702,633.90	0.8797	1,497,734.85
新西兰元	2,257,641.66	4.6077	10,402,535.54
加拿大元	959.28	5.2490	5,035.25
日元	58.87	0.0638	3.75
印度尼西亚盾	2,245,726,713.86	0.0005	1,091,769.75
新加坡元	265,424.27	5.0805	1,348,442.36
印度卢比	62,350.00	0.0996	5,944.91
应收账款			
其中：美元	177,904,703.35	6.8747	1,223,056,891.61
欧元	453,298.09	7.8170	3,544,542.59
港币			
新西兰元	547,911.54	4.6077	2,524,612.01
其他应收款			
美元	26,547,256.30	6.8747	182,504,422.87
新加坡元	1,648,634.00	5.0805	8,375,601.65
港元	360,882.58	0.8797	317,453.15
新西兰元	1,200.00	4.6077	5,529.24
长期应收款			
美元	2,450,283.14	6.8747	16,844,961.49
港元	28,880,470.59	0.8797	25,404,925.19
一年内到期的非流动资产			
港元	32,351,906.67	0.8797	28,458,600.24
短期借款			
美元	291,083,766.19	6.8747	2,001,113,567.40
欧元	10,538,992.00	7.8170	82,383,277.75
加拿大元	1,351,650.00	5.2490	7,094,810.85
日元	1,621,960,000.00	0.0638	103,506,999.36
澳元	133,000,000.00	4.8156	640,474,800.00
应付账款			
美元	352,175,915.61	6.8747	2,423,018,521.45
欧元	11,365,117.57	7.8170	88,841,124.08
港元	535,457.21	0.8797	471,019.04

加拿大元	1,840.00	5.2490	9,658.28
其他应付款			
美元	1,040,234.37	6.8747	7,151,299.24
港元	1,200.00	0.8797	1,055.61
印度尼西亚盾	3,777,144.00	0.0005	1,836.27
新加坡元	72,904.69	5.0805	370,379.82
新西兰元	263.50	4.6077	1,214.13
一年内到期的非流动负债			
美元	14,216,780.51	6.8747	97,736,100.98
长期借款			
其中：美元	105,200,000.00	6.8747	723,218,242.80
长期应付款			
美元	39,307,023.20	6.8747	270,223,992.38

其他说明：

无

(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	主要经营地	币种
香港拓威贸易有限公司	香港	美元
新丝路发展有限公司	香港	美元
SC RAKAU GROUP LIMITED	新西兰	新西兰元
银帆林业有限公司 (Silvan Forest LLC)	美国	美元
香港象屿国际贸易发展有限公司	香港	美元
United Forestry Group Limited	新西兰	新西兰元
象屿国际(迪拜)有限公司(XIANGYU INTERNATIONAL DMCC)	迪拜	美元
象屿(新加坡)有限公司(XIANGYU (SINGAPORE) PTE. LTD.)	新加坡	美元
象屿(美国)有限公司(Xiangyu USA Inc.)	美国	美元
金砖海运有限公司(GOLDEN BRICKS SHIPPING PTE. LTD.)	新加坡	美元
旗舰航运有限公司(ADMIRAL SHIPPING CO., LIMITED)	香港	美元
勤奋航运有限公司(DILIGENCY SHIPPING CO., LIMITED)	香港	美元
和谐航运有限公司(HK CONCORD SHIPPING CO., LIMITED)	香港	美元
发展航运有限公司(BLOSSOMING SHIPPING CO., LIMITED)	香港	美元
香港亿旺国际贸易实业有限公司	香港	美元
香港象屿国际财资管理有限公司	香港	美元
Superpen Limited	新西兰	新西兰元
United Forestry Management Limited	新西兰	新西兰元

说明：外币报表折算方法见附注第十节、五之 9。

## 81、套期

适用 不适用

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的相关的定性和定量信息：

在大宗商品供应链服务过程中，受宏观经济、市场供需等因素影响，商品价格波动频繁，为规避商品价格风险，本公司把某些金融工具作为套期工具进行套期。满足规定条件的套期，本公司根据《企业会计准则第 24 号-套期保值》进行会计处理。本公司的套期均为公允价值套期。

1、套期关系的指定及套期有效性的认定本公司使用衍生金融工具（主要为商品期货合约）对部分存货尚未确认的确定销售承诺及采购承诺进行套期，以此来规避本公司承担的随着存货市场价格的波动，存货尚未确认的确定销售承诺及采购承诺的公允价值发生波动的风险。

本公司主要套期安排如下：

被套期项目	套期工具	套期方式
销售合同的确定承诺	商品期货合约	买入对应数量同种商品期货合约锁定确定销售的存货的价格波动
采购合同的确定承诺	商品期货合约	卖出对应数量同种商品期货合约锁定确定采购的存货的价格波动
存货	商品期货合约	卖出对应数量同种商品期货合约锁定确定采购的存货的价格波动

注：考虑到现货市场的销售盈亏为不含税进销价差，期货市场的平仓交易盈亏为含税价差，故期货与现货操作比例维持在 1:（1+商品增值税率）左右，即期现比在 80%-100%范围内。

套期工具公允价值变动大于或小于被套期项目公允价值变动的部分为套期无效部分。期现货市场的价值偏离是产生期现价差损益而导致的套期无效部分的主要因素。

2、套期会计处理预期效果的定性分析及财务影响

本公司套期工具公允价值变动，按照预期抵销了被套期项目部分公允价值变动。公允价值套期对当期损益影响如下：

被套期项目名称	套期工具品种	本期套期工具利得或损失①	本期被套期项目公允价值变动②	本期套期损益（计入损益）③ =①+②	套期工具累计利得或损失④	被套期项目累计公允价值变动⑤	累计套期损益（计入损益）⑥ =④+⑤
采购合同的确定承诺	期货合约	198,300,187.44	-191,940,911.58	6,359,275.86	204,734,552.64	-154,661,165.25	50,073,387.39
销售合同的确定承诺	期货合约	197,760,324.38	-172,790,694.36	24,969,630.02	-20,830,943.32	-24,458,630.64	-45,289,573.96
存货	期货合约		867,737.34	867,737.34			
合计		396,060,511.82	-363,863,868.60	32,196,643.21	183,903,609.32	-179,119,795.89	4,783,813.43

## 82、政府补助

### 1. 政府补助基本情况

适用 不适用

### 2. 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明

政府补助详见第十节、十六之 8（3）。

**83、其他**

□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

**(1). 本期发生的非同一控制下企业合并**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例(%)	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
Superpen Limited	2019年1月	125,000.00 新西兰元	50.00	购买	2019/1/1	股权转让协议		-31,119.92
青岛大美密封科技有限公司	2019年4月	55,779,720.83	100.00	购买	2019/4/30	股权转让协议	523,809.52	304,883.45

其他说明：

(1) 2019年1月，乐高集团有限公司以12.5万新西兰元收购 Superpen Limited 50%股权，已支付全部股权价款并办理了股权转让手续，收购完成后乐高集团有限公司持有 Superpen Limited 100%股权。

(2) 子公司象屿物流与原股东签订股权转让协议，象屿物流受让其持有的青岛大美密封科技有限公司（以下简称“青岛大美”）100%股权，收购价款5,577.97万元。2019年4月，象屿物流已支付大部分股权价款并办理了股权转让手续，收购完成后象屿物流持有青岛大美的100%股权。

**(2). 合并成本及商誉**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

合并成本	Superpen Limited	青岛大美密封科技有限公司
—现金	574,425.00	55,779,720.83
—非现金资产的公允价值		
—发行或承担的债务的公允价值		
—发行的权益性证券的公允价值		
—或有对价的公允价值		
—购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	574,425.00	
—其他		
合并成本合计	1,148,850.00	55,779,720.83
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	1,148,850.00	48,968,462.23
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额		6,811,258.60

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

无

大额商誉形成的主要原因：

无

其他说明：

购买青岛大美密封科技有限公司现金成本 55,779,720.83 元，其中以前年度支付 16,000,000.00 元，本期支付 39,413,153.39 元。

(3). 被购买方于购买日可辨认资产、负债

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	Superpen Limited		青岛大美密封科技有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值
<b>流动资产总额：</b>	<b>2,433,021.35</b>	<b>2,433,021.35</b>	<b>484,114.20</b>	<b>484,114.20</b>
其中：货币资金	291,915.20	291,915.20	167,546.76	167,546.76
应收款项				
<b>非流动资产总额：</b>	<b>457,389.35</b>	<b>457,389.35</b>	<b>59,282,279.92</b>	<b>33,876,111.15</b>
其中：固定资产			24,608,795.42	21,573,092.64
在建工程				
无形资产			33,579,429.81	11,208,963.82
<b>资产总额：</b>	<b>2,890,410.70</b>	<b>2,890,410.70</b>	<b>59,766,394.12</b>	<b>34,360,225.35</b>
<b>流动负债总额：</b>	<b>1,709,965.59</b>	<b>1,709,965.59</b>	<b>4,446,389.70</b>	<b>4,446,389.70</b>
其中：应付款项				
其他应付款				
<b>非流动负债总额：</b>			<b>6,351,542.19</b>	
其中：长期借款				
<b>负债总额：</b>	<b>1,709,965.59</b>	<b>1,709,965.59</b>	<b>10,797,931.89</b>	<b>4,446,389.70</b>
净资产	1,180,445.11	1,180,445.11	48,968,462.23	29,913,835.65
减：少数股东权益	31,595.11	31,595.11		
合并取得的净资产	1,148,850.00	1,148,850.00	48,968,462.23	29,913,835.65

(4). 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在报告期内取得控制权的交易

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

被购买方名称	购买日之前原持有股权在购买日的账面价值	购买日之前原持有股权在购买日的公允价值	购买日之前原持有股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失	购买日之前原持有股权在购买日的公允价值的确定方法及主要假设	购买日之前与原持有股权相关的其他综合收益转入投资收益的金额
Superpen Limited	507,846.08	574,425.00	66,578.92	按购买日的股权公允价值和原持股比例计算	

其他说明：

无

(5). 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

□适用 √不适用

(6). 其他说明

适用 不适用

2、 同一控制下企业合并

适用 不适用

3、 反向购买

适用 不适用

**4、 处置子公司**

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

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**

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

适用 不适用

（1）本年新设纳入合并范围的主体情况如下：

序号	名称	持股比例	注册资本（万元）
1	Superpen Limited	81.26%	25 万纽币
2	联合森林管理公司（United Forestry Management Limited）	81.26%	2 万纽币
3	PT Super Supply Chain	41.92%	400 万美元
4	天津象屿汽车供应链管理有限责任公司	51.00%	5,000.00
5	青岛大美密封科技有限公司	81.26%	2,810.995
6	福清胜狮货柜有限公司	41.92%	100.00

说明：持股比例是按公司对子公司的持股比例换算后的比例。

（2）本年减少纳入合并范围的主体

本期清算减少 1 家子公司：唐山市乐亭县新安德矿业有限公司。

**6、 其他**

适用 不适用

## 九、在其他主体中的权益

## 1、在子公司中的权益

## (1) 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
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	81.26		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		81.26	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		81.26	同一控制下企业合并取得
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		81.26	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		81.26	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		81.26	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		20.50	设立取得
厦门象屿高尚物业服务有限公司	厦门	厦门	服务业		81.26	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		81.26	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		81.26	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		81.26	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		77.20	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		81.26	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		81.26	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		81.26	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		81.26	设立取得
香港拓威贸易有限公司	香港	香港	大宗商品采购与供应		81.26	同一控制下企业合并取得
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		81.26	设立取得
林源资产公司(United Forestry Group Limited)	新西兰	新西兰	大宗商品采购与供应		81.26	非同一控制下企业合并取得
香港亿旺国际贸易实业有限公司	香港	香港	大宗商品采购与供应		81.26	设立取得
香港象屿国际贸易发展有限公司	香港	香港	大宗商品采购与供应		81.26	设立取得
旗舰航运有限公司(ADMIRAL SHIPPINGCO., LIMITED)	香港	香港	综合物流、仓储		81.26	设立取得
发展航运有限公司(BLOSSOMING SHIPPINGCO., LIMITED)	香港	香港	综合物流、仓储		81.26	设立取得
和谐航运有限公司(HKCONCORD)	香港	香港	综合物流、仓		81.26	设立取得

SHIPPINGCO., LIMITED)			储			
勤奋航运有限公司 (DILIGENCY SHIPPINGCO., LIMITED)	香港	香港	综合物流、仓储		81.26	设立取得
香港象屿国际财资管理有限公司	香港	香港	综合物流、仓储		81.26	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		81.26	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		81.25	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		81.25	同一控制下企业合并取得
福建兴大进出口有限公司	厦门	厦门	大宗商品采购与供应		81.26	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		81.25	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		44.69	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		81.26	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		81.26	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		41.44	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		41.44	设立取得
湖北象屿中盛粮油有限责任公司	武汉	武汉	大宗商品采购与供应		48.76	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		48.76	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		81.26	设立取得
江苏象屿国贸有限公司	江苏	江苏	大宗商品采购与供应		44.69	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		41.44	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		0.06	设立取得
厦门象屿铝晟有限公司	厦门	厦门	大宗商品采购与供应		41.44	设立取得
厦门象屿盛洲粮油有限责任公司	厦门	厦门	大宗商品采购与供应		41.44	设立取得
厦门象屿同道供应链有限公司	厦门	厦门	货代、仓储		48.76	设立取得
榆林象屿同道供应链有限公司	榆林市	榆林市	货代、仓储		48.76	设立取得
三门峡象屿同道供应链有限公司	三门峡	三门峡	货代、仓储		48.76	设立取得
厦门象屿物产有限公司	厦门	厦门	大宗商品采购与供应		81.26	设立取得
厦门振丰供应链有限责任公司	厦门	厦门	货代、仓储		81.26	设立取得
上海亿屿泰贸易有限责任公司	上海	上海	大宗商品采购与供应		81.26	设立取得
厦门振丰能源有限公司	厦门	厦门	大宗商品采购与供应		81.26	设立取得
厦门象屿新能源有限责任公司	厦门	厦门	大宗商品采购		81.26	设立取得

			与供应			
厦门象屿中庚金属材料有限公司	厦门	厦门	大宗商品采购与供应		41.44	设立取得
上海象屿牧盛贸易有限公司	上海	上海	大宗商品采购与供应		81.26	设立取得
厦门兴融供应链科技有限公司	厦门	厦门	大宗商品采购与供应		48.76	设立取得
厦门象屿矿业有限公司	厦门	厦门	大宗商品采购与供应		81.26	设立取得
浙江亿象更新实业有限责任公司	舟山	舟山	大宗商品采购与供应		41.44	设立取得
浙江象屿石化有限公司	舟山	舟山	大宗商品采购与供应		81.26	设立取得
厦门象屿资源有限公司	厦门	厦门	大宗商品采购与供应		81.26	设立取得
厦门象屿鑫成供应链有限公司	厦门	厦门	大宗商品采购与供应		41.44	设立取得
厦门象森铝业有限公司	厦门	厦门	大宗商品采购与供应		36.81	设立取得
兰州泽屿贸易有限公司	兰州	兰州	大宗商品采购与供应		36.81	设立取得
山西欣晨帆贸易有限责任公司	吕梁孝义	吕梁孝义	大宗商品采购与供应		41.44	设立取得
厦门环资矿业科技股份有限公司	厦门	厦门	大宗商品采购供应		48.11	非同一控制下企业合并取得
镇江新安德矿业有限责任公司	镇江	镇江	大宗商品采购供应		48.11	非同一控制下企业合并取得
江苏大丰新安德矿业有限公司	江苏	江苏	大宗商品采购供应		48.11	非同一控制下企业合并取得
江苏新安德超细粉体科技有限公司	盐城	盐城	大宗商品采购供应		48.11	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		69.87	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		70.44	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		78.98	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		69.87	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		62.88	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		69.87	设立取得
福州速传保税供应链管理有限公司	福州	福州	仓储		69.87	设立取得
福州胜狮货柜有限公司	福州	福州	货代		41.92	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		45.42	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		35.63	设立取得
厦门速传报关行有限公司	厦门	厦门	报关		69.17	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		69.17	设立取得
厦门象屿报关行有限公司	厦门	厦门	报关		66.37	同一控制下企业合并取得
新丝路发展有限公司	香港	香港	大宗商品采购 供应及货代		69.87	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		47.57	设立取得
天津象屿速传物流有限公司	天津	天津	货代、仓储		69.87	设立取得
广州象屿速传物流有限公司	广州	广州	货代、仓储		69.87	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		69.87	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		69.87	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		69.87	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		69.87	设立取得
郑州速传物流有限公司	郑州	郑州	货代、仓储		69.87	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	51.00		设立取得
重庆象屿汽车供应链管理有限责任公司	重庆	重庆	供应链		51.00	设立取得
黑龙江象屿汽车贸易有限公司	绥芬河	绥芬河	供应链		51.00	设立取得
黑龙江象屿农业物产有限公司	齐齐哈尔	齐齐哈尔	农产品供应链	100.00		设立取得
嫩江象屿农产有限公司	黑河	黑河	农产品供应链		51.00	设立取得
大连象屿农产有限公司	大连	大连	农产品供应链		100.00	设立取得
讷河象屿农产有限公司	讷河	讷河	农产品供应链		100.00	设立取得
讷河屿昌农产有限公司	讷河	讷河	农产品供应链		51.00	设立取得
五大连池象屿农业物产有限公司	五大连池	五大连池	农产品供应链		100.00	设立取得
依安县鹏屿商贸物流有限公司	齐齐哈尔	齐齐哈尔	仓储		100.00	非同一控制下企业合并取得
黑龙江象屿金谷农产有限公司	哈尔滨	哈尔滨	农产品供应链		65.00	设立取得
富锦象屿金谷农产有限责任公司	富锦	富锦	农产品供应链		65.00	设立取得
北安象屿金谷农产有限责任公司	北安	北安	农产品供应链		65.00	设立取得
绥化象屿金谷农产有限责任公司	绥化	绥化	农产品供应链		65.00	设立取得
黑龙江象屿小额贷款有限公司	哈尔滨	哈尔滨	农产品供应链		100.00	设立取得
拜泉县象屿农产有限责任公司	齐齐哈尔	齐齐哈尔	农产品供应链		100.00	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		100.00	设立取得
嫩江县恒通农副产品有限公司	北安	北安	农产品供应链		51.00	非同一控制下企业合并取得
黑龙江北安农垦鸿盛农产品贸易有限公司	北安	北安	农产品供应链		51.00	非同一控制下企业合并取得
讷河市新帝发粮油贸易有限公司	讷河	讷河	农产品供应链		100.00	非同一控制下企业合并取得
绥化象屿粮油科技有限责任公司	绥化	绥化	农产品供应链		100.00	设立取得
黑龙江象屿粮油科技有限公司	哈尔滨	哈尔滨	农产品供应链		100.00	设立取得
厦门象屿汽车有限公司	厦门	厦门	大宗商品采购 与供应		51.00	设立取得
南通象屿海洋装备有限责任公司	南通	南通	船舶建造	36.00		设立取得
厦门东南智慧物流港有限公司	厦门	厦门	综合物流、仓 储	50.00		设立取得

厦门象屿供应链有限责任公司	厦门	厦门	大宗商品采购与供应	100.00		设立取得
象屿宏大供应链有限责任公司	厦门	厦门	大宗商品采购与供应	51.00		设立取得
浙江象屿金伟晖石油化工有限公司	舟山	舟山	大宗商品采购与供应		48.76	设立取得
河南象屿铝晟矿产品有限责任公司	三门峡	三门峡	大宗商品采购与供应		41.44	设立取得
厦门高创兴贸易有限责任公司	厦门	厦门	大宗商品采购与供应		81.26	设立取得
徐州象屿供应链管理有限公司	徐州	徐州	大宗商品采购供应及综合物流		48.76	设立取得
象屿(美国)有限公司(Xiangyu USA Inc.)	美国	美国	大宗商品采购与供应	100.00		设立取得
象屿国际(迪拜)有限公司(XIANGYU INTERNATIONAL DMCC)	迪拜	迪拜	大宗商品采购供应及综合物流		81.26	设立取得
象屿(新加坡)有限公司(XIANG YU (SINGAPORE) PTE. LTD.)	新加坡	新加坡	大宗商品采购与供应		81.26	设立取得
金砖海运有限公司(GOLDEN BRICKS SHIPPING PTE. LTD.)	新加坡	新加坡	货代、仓储		69.87	设立取得
厦门象道物流有限公司	厦门	厦门	综合物流服务	60.00		非同一控制下企业合并取得
陕西象道物流有限公司	陕西省	陕西省	综合物流服务		60.00	非同一控制下企业合并取得
高安象道物流有限公司	宜春	宜春	综合物流服务		60.00	非同一控制下企业合并取得
三门峡象道物流有限责任公司	三门峡	三门峡	综合物流服务		60.00	非同一控制下企业合并取得
巩义市象道物流有限公司	巩义	巩义	综合物流服务		60.00	非同一控制下企业合并取得
青海象道物流有限公司	西宁	西宁	综合物流服务		60.00	非同一控制下企业合并取得
湖南象道物流有限公司	常德	常德	综合物流服务		60.00	非同一控制下企业合并取得
安阳象道物流有限公司	安阳	安阳	综合物流服务		60.00	非同一控制下企业合并取得
息烽象道物流有限公司	贵阳	贵阳	综合物流服务		60.00	非同一控制下企业合并取得
成都青白江象道物流有限公司	成都	成都	综合物流服务		60.00	非同一控制下企业合并取得
贵阳象道物流有限公司	贵阳	贵阳	综合物流服务			见其他说明
Superpen Limited	新西兰	新西兰	大宗商品采购与供应		81.26	非同一控制下企业合并取得
联合森林管理公司(United Forestry Management Limited)	新西兰	新西兰	大宗商品采购与供应		81.26	非同一控制下企业合并取得
PT Super Supply Chain	印尼雅加达	印尼雅加达	货代、仓储		41.92	设立取得

天津象屿汽车供应链管理有限责任公司	天津	天津	供应链、仓储		51.00	设立取得
青岛大美密封科技有限公司	青岛	青岛	租赁		81.26	非同一控制下企业合并取得
福清胜狮货柜有限公司	福清	福清	货代		41.92	设立取得

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

公司直接控股子公司 9 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银投资合伙企业（有限合伙）（以下简称“象银投资合伙”）20.50%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。

公司间接持有厦门屿商投资合伙企业（有限合伙）（以下简称“屿商投资合伙”）0.06%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。

厦门东南智慧物流港有限公司（以下简称“东南智慧”）本公司持股比例为 50%，本公司在其董事会的表决权超过半数以上，且直接对东南智慧实质性控制，因此将该企业纳入合并范围。

南通象屿海洋装备有限责任公司（以下简称“南通象屿”）设立于 2016 年 12 月 27 日，2017 年 2 月本公司在其董事会的表决权超过半数以上，且直接对南通象屿实质性控制，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：

①根据《经营权托管协议》，象道物流拥有贵阳象道物流有限公司日常经营管理的全部权利，贵阳象道物流有限公司的任何收益均由象道物流享有，任何亏损也由象道物流承担，象道物流拥有对贵阳象道物流有限公司的控制权。

②本公司引进工银金融资产投资有限公司及其一致行动人农银金融资产投资有限公司以现金方式对本公司全资子公司象屿物流合计增资 20 亿元人民币，增资后各持有象屿物流 9.37%股权。本次增资完成后，本公司仍为象屿物流控股股东，继续拥有对象屿物流的实际控制权。

## (2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例 (%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
厦门象屿物流集团有	18.74			5,528,580,218.10

限责任公司（合并）				
-----------	--	--	--	--

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2019年6月末，本公司引进工银金融资产投资有限公司及其一致行动人农银金融资产投资有限公司以现金方式对本公司全资子公司象屿物流合计增资20亿元人民币，增资后各持有象屿物流9.37%股权。本次增资完成后，本公司仍为象屿物流控股股东，继续拥有对象屿物流的实际控制权。少数股东持股比例仅指母公司层面的少数股东，其他少数股东项目包含了母公司层面的少数股东、子公司的少数股东及计入权益工具的永续债持有者。

## (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

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
象屿物流	4,009,452.27	435,564.65	4,445,016.92	2,871,128.94	387,625.14	3,258,754.08	2,921,062.54	422,084.82	3,343,147.36	1,970,421.81	245,848.05	2,216,269.86

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
象屿物流	98,806.89	61,646.33	61,802.05	-957,531.43	10,104,593.44	33,016.58	32,809.58	-770,866.37

其他说明:

无

## (4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

□适用 √不适用

## (5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 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

√适用 □不适用

本公司子公司乐高集团有限公司原持有 United Forstry Group Limited (简称“UFG”)98.99% 股权,2019 年 1 月,乐高集团有限公司通过非同一控制收购 Superpen Limited 后持有其 100% 股权,其中 United Forestry Management Limited 作为 Superpen Limited 子公司直接持有 UFG 1.01% 股权,截止 2019 年 6 月 30 日,股权转让协议已履行完毕,该项交易导致少数股东权益减少 322,199.30 元,未分配利润减少 20,502.66 元。

## (2). 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币	
UFG 公司	
购买成本/处置对价	
— 现金	342,701.96
— 非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	342,701.96
减:按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	322,199.30
差额	20,502.66
其中:调整资本公积	
调整盈余公积	
调整未分配利润	20,502.66

其他说明

□适用 √不适用

## 3、在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

## (1). 重要的合营企业或联营企业

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
厦门集装箱码头集团有限公司(说明 1)	厦门	厦门	码头建设经营		10.00	权益法

哈尔滨农村商业银行股份有限公司（说明 2）	哈尔滨	哈尔滨	吸收公众存款；发放贷款；国内结算；票据承兑与贴现等银行业务	9.90		权益法
福建象屿壳牌石油有限责任公司（说明 3）	厦门	厦门	建设、经营加油站	51.00		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：  
无

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：

说明 1：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（简称“集装箱码头”）。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。

说明 2：根据本公司第六届董事会第二十九次会议决议及《中国银监会黑龙江监管局关于核准厦门象屿股份有限公司企业法人入股资格的批复》（黑银监复【2015】457 号），本公司出资 2.77 亿元注资哈尔滨农村商业银行股份有限公司（简称“哈尔滨农商行”），持股 9.90%。本公司委派一名董事，本公司具有参与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。

说明 3：本公司持有福建象屿壳牌石油有限责任公司（简称“象屿壳牌”）51%股权，根据章程及合资合同约定为共同控制，因此作为对合营企业的投资，按权益法进行核算。

## (2). 重要合营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
	福建象屿壳牌石油有限责任公司	福建象屿壳牌石油有限责任公司
流动资产	323,736,841.43	85,095,206.64
其中：现金和现金等价物	3,898,556.59	17,329,496.74
非流动资产	267,248,355.85	232,883,365.73
资产合计	590,985,197.28	317,978,572.37
流动负债	6,679,009.13	4,975,648.61
非流动负债		
负债合计	6,679,009.13	4,975,648.61
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	584,306,188.15	313,002,923.76
按持股比例计算的净资产份额	297,996,155.96	159,631,491.12
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对合营企业权益投资的账面价值	297,996,155.96	159,631,491.12
存在公开报价的合营企业权益投资		

的公允价值		
营业收入	6,074,388.01	
财务费用	-232,830.74	
所得税费用		
净利润	-8,696,735.61	
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	-8,696,735.61	
本年度收到的来自合营企业的股利		

其他说明

无

### (3). 重要联营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

	期末余额/本期发生额		期初余额/上期发生额	
	厦门集装箱码头集团有限公司	哈尔滨农村商业银行股份有限公司	厦门集装箱码头集团有限公司	哈尔滨农村商业银行股份有限公司
流动资产	884,747,749.10	17,514,093,220.79	914,138,555.58	14,658,919,957.4
非流动资产	11,134,322,690.47	33,824,878,491.20	11,321,680,478.77	31,349,419,262.83
资产合计	12,019,070,439.57	51,338,971,711.99	12,235,819,034.35	46,008,339,220.23
流动负债	1,982,402,865.16	48,407,569,413.67	1,354,412,518.09	42,940,480,667.77
非流动负债	1,090,911,895.60	6,557,423.40	1,702,128,241.66	5,547,599.94
负债合计	3,073,314,760.76	48,414,126,837.07	3,056,540,759.75	42,946,028,267.71
少数股东权益	1,697,245,986.18	75,469,133.69	1,676,248,886.40	69,949,062.33
归属于母公司股东权益	7,248,509,692.63	2,849,375,741.23	7,503,029,388.20	2,992,361,890.19
按持股比例计算的净资产份额	724,850,969.26	282,088,198.38	750,302,938.82	296,243,827.13
调整事项				
—商誉				
—内部交易未实现利润				
—其他				
对联营企业权益投资的账面价值	724,850,969.26	282,088,198.38	750,302,938.82	296,243,827.13
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				

营业收入	1,007,703,851.58	691,489,434.50	947,340,247.08	572,375,888.24
净利润	225,123,752.74	105,795,950.08	207,392,292.26	-438,750,687.55
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	225,123,752.74	105,795,950.08	207,392,292.26	-438,750,687.55
本年度收到的来自联营企业的股利	45,720,193.36	23,760,000.00	54,625,143.06	29,700,000.00

其他说明

无

#### (4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

单位：元币种：人民币

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计		498,449.07
下列各项按持股比例计算的合计数		
—净利润		-15,373.41
—其他综合收益		
—综合收益总额		-15,373.41
联营企业：		
投资账面价值合计	196,049,990.67	191,832,134.26
下列各项按持股比例计算的合计数		
—净利润	-1,152,054.80	1,762,430.07
—其他综合收益		12,659.72
—综合收益总额	-1,152,054.80	1,775,089.79

其他说明

无

#### (5). 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

适用 不适用

#### (6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

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	本期未确认的损失（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	-1,504,732.92	-52,174.58	-1,556,907.50

业有限公司			
联营企业-中机象 屿农业科技发展中 有限公司	-253,453.64	71,955.07	-181,498.57

其他说明

无

**(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺**

适用 不适用

**(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债**

适用 不适用

**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：

适用 不适用

**6、其他**

适用 不适用

**十、与金融工具相关的风险**

适用 不适用

本公司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、外部评级、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估债务人的信用资质并设置相应欠款额度与信用期限。本公司已采取政策只与信用良好的交易对手方合作并在有必要时获取足够的抵押品，以此缓解因交易对手方未能履行合同义务而产生财务损失的风险。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 33.17%（2018 年同期：20.61%）；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 25.17%（2018 年同期：24.63%）。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
<b>金融资产：</b>				
货币资金	7,289,676,226.31			7,289,676,226.31
交易性金融资产	476,452,315.06			476,452,315.06
衍生金融资产	168,983,106.47			168,983,106.47
应收款项融资	516,905,866.98			516,905,866.98
应收账款	5,768,933,042.13			5,768,933,042.13
其他应收款	1,460,770,334.98			1,460,770,334.98
其他流动资产	1,806,927,764.24			1,806,927,764.24
其他非流动金融资产		100,000,000.00	5,486,253.71	105,486,253.71
长期应收款		25,404,925.19	16,844,961.49	42,249,886.68
其他非流动资产		94,538,800.62	6,529,970.86	101,068,771.48
<b>金融资产合计</b>	<b>17,488,648,656.17</b>	<b>219,943,725.81</b>	<b>28,861,186.06</b>	<b>17,737,453,568.04</b>
<b>金融负债：</b>				
短期借款	17,068,394,806.58			17,068,394,806.58
交易性金融负债	750,632,830.00			750,632,830.00
衍生金融负债	202,402,785.11			202,402,785.11
应付票据	5,730,222,314.47			5,730,222,314.47
应付账款	4,873,201,093.30			4,873,201,093.30
其他应付款	1,372,263,953.37			1,372,263,953.37
一年内到期的非流动负债	708,680,940.42			708,680,940.42
其他流动负债	44,585,961.42			44,585,961.42
长期借款		1,164,195,540.00	3,269,628,202.80	4,433,823,742.80

应付债券			997,099,264.42	997,099,264.42
长期应付款		185,723,321.78	281,642,795.37	467,366,117.15
其他非流动负债		6,626,612.90	1,583,750,806.46	1,590,377,419.36
<b>金融负债合计</b>	30,750,384,684.67	1,356,545,474.68	6,132,121,069.05	38,239,051,228.40

期初本公司持有的金融资产、金融负债和表外担保项目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	7,024,979,923.26			7,024,979,923.26
交易性金融资产	1,108,575,191.60			1,108,575,191.60
衍生金融资产	56,420,278.77			56,420,278.77
应收款项融资	345,371,861.38			345,371,861.38
应收账款	4,836,848,348.34			4,836,848,348.34
其他应收款	922,632,297.73			922,632,297.73
其他流动资产	1,724,434,711.43			1,724,434,711.43
其他非流动金融资产		100,000,000.00	5,819,109.12	105,819,109.12
长期应收款		28,346,740.62	28,140,920.92	56,487,661.54
其他非流动资产	12,000,000.00	89,235,080.77	5,798,390.34	107,033,471.11
<b>金融资产合计</b>	16,031,262,612.51	217,581,821.39	39,758,420.38	16,288,602,854.28
短期借款	10,399,932,241.60			10,399,932,241.60
交易性金融负债	411,449,200.00			411,449,200.00
衍生金融负债	232,791,852.54			232,791,852.54
应付票据	5,770,371,331.08			5,770,371,331.08
应付账款	5,087,543,875.16			5,087,543,875.16
其他应付款	809,305,684.39			809,305,684.39
一年内到期的非流动负债	672,009,970.18			672,009,970.18
长期借款		55,450,000.00	3,695,138,588.30	3,750,588,588.30
应付债券			995,969,750.81	995,969,750.81
长期应付款		108,471,387.44	241,992,080.49	350,463,467.93
其他非流动负债			600,000,000.00	600,000,000.00
<b>金融负债合计</b>	23,383,404,154.95	163,921,387.44	5,533,100,419.60	29,080,425,961.99

### （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
固定利率金融工具		

金融负债		
其中：短期借款	8,769,115,305.73	3,404,932,241.60
一年内到期的非流动负债	105,624,378.16	199,357,343.95
长期借款	1,004,348,540.00	865,475,188.30
长期应付款	269,543,713.32	319,212,905.93
应付债券	997,099,264.42	995,969,750.81
<b>小计</b>	<b>11,145,731,201.63</b>	<b>5,784,947,430.59</b>
浮动利率金融工具		
金融资产		
其中：货币资金	7,289,676,226.31	7,024,979,923.26
<b>小计</b>	<b>7,289,676,226.31</b>	<b>7,024,979,923.26</b>
金融负债		
其中：短期借款	8,299,279,500.85	6,995,000,000.00
一年内到期的非流动负债	603,056,562.26	472,652,626.23
长期应付款	197,142,124.77	30,571,419.61
长期借款	3,429,475,202.80	2,885,113,400.00
<b>小计</b>	<b>12,528,953,390.68</b>	<b>10,383,337,445.84</b>

于2019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，而其他因素保持不变，本公司的净利润及股东权益将减少或增加约6,264.48万元（2018年12月31日：5,191.67万元）。

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。上一年度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、新西兰元）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2019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
日元	103,506,999.36	223,433,033.61	3.75	3.51
美元	5,522,461,724.25	5,029,143,673.53	3,794,943,272.84	3,052,227,793.95
欧元	171,224,401.83	36,923,863.18	11,982,735.28	18,716,280.01
加拿大元	7,104,469.13	26,027,580.32	5,035.25	10,882.94
港币	472,074.65	463,440.66	55,678,713.43	69,374,547.97
新西兰元	1,214.13	2,186,055.95	12,932,676.79	11,315,815.96
印度卢比			5,944.91	6,100.95
阿联酋迪拉姆				88,023.97
新加坡元	370,379.82	165,094.97	9,724,044.01	1,840,737.48
印尼盾	1,836.27		1,091,769.75	
澳大利亚元	640,474,800.00			26,469.23
瑞士法郎				419,743,991.83

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交易性金融资产（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 2019 年 6 月 30 日，本公司的资产负债率为 69.85%（2018 年 12 月 31 日：64.46%）。

### 十一、公允价值的披露

#### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末公允价值			合计
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
（一）交易性金融资产	149,013,191.55	496,422,229.98		645,435,421.53
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	149,013,191.55	496,422,229.98		645,435,421.53
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（3）衍生金融资产	149,013,191.55	19,969,914.92		168,983,106.47
（4）交易性金融资产		476,452,315.06		476,452,315.06
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				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（二）其他债权投资				

(三) 其他权益工具投资				
(四) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
(六) 其他非流动金融资产	4,486,253.71	100,000,000.00	1,000,000.00	105,486,253.71
(1) 权益工具投资	4,486,253.71		1,000,000.00	5,486,253.71
(2) 其他		100,000,000.00		100,000,000.00
(七) 应收款项融资		516,905,866.98		516,905,866.98
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>	<b>153,499,445.26</b>	<b>1,113,328,096.96</b>	<b>1,000,000.00</b>	<b>1,267,827,542.22</b>
(六) 交易性金融负债	873,443,504.99	79,592,110.12		953,035,615.11
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债	873,443,504.99	79,592,110.12		953,035,615.11
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债	122,810,674.99	79,592,110.12		202,402,785.11
交易性金融负债	750,632,830.00			750,632,830.00
其他				
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
(七) 其他流动负债-被套期项目		44,585,961.42		44,585,961.42
<b>持续以公允价值计量的负债总额</b>	<b>873,443,504.99</b>	<b>124,178,071.54</b>		<b>997,621,576.53</b>
<b>二、非持续的公允价值计量</b>				
(一) 持有待售资产				
(二) 非同一控制下的企业合并中取得的购买被购买方各项可辨认资产			62,656,804.82	62,656,804.82
<b>非持续以公允价值计量的资产总额</b>			<b>62,656,804.82</b>	<b>62,656,804.82</b>
非同一控制下的企业合并中取得的购买被购买方各项可辨认负债			12,507,897.48	12,507,897.48
<b>非持续以公允价值计量的负债总额</b>			<b>12,507,897.48</b>	<b>12,507,897.48</b>

## 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

√适用 □不适用

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

√适用 □不适用

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

√适用 □不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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。

9、其他

适用 不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

单位:万元币种:人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
厦门象屿集团有限公司	厦门	投资管理	167,590.83	54.03	55.44

本企业的母公司情况的说明

报告期内，母公司注册资本（实收资本）变化如下：

期初数(万元)	本期增加(万元)	本期减少(万元)	期末数(万元)
167,590.83			167,590.83

本企业最终控制方是厦门市国有资产监督管理委员会。

其他说明：

无

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

子公司情况详见附注第十节、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

√适用 □不适用

重要的合营和联营企业情况详见附注第十节、九之 3。

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
福建象屿壳牌石油有限责任公司	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
锦州港象屿粮食物流有限公司	联营企业
富锦象屿金谷生化科技有限公司	联营企业
哈尔滨农村商业银行股份有限公司	联营企业
厦门象屿金象融资租赁有限公司	联营企业
厦门胜狮艺辉货柜有限公司	联营企业

其他说明

√适用 □不适用

2019 年 1 月本公司完成对 Superpen Limited 的非同一控制下企业合并，完成合并之前为本公司合营企业。

### 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	母公司的全资子公司
厦门闽台商贸有限公司	母公司的全资子公司
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
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	母公司的全资子公司
上海象屿投资管理有限公司	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
厦门象屿创业投资管理有限公司	母公司的全资子公司
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
厦门象隆置业有限公司	母公司的全资子公司
上海象屿物资有限公司	母公司的全资子公司
厦门象屿融资担保有限责任公司	母公司的全资子公司
上海象屿物业管理有限公司	母公司的全资子公司
厦门象屿科技有限公司	母公司的全资子公司
厦门象屿金融控股集团有限公司	母公司的全资子公司

厦门国际机电营运中心有限公司	母公司的全资子公司
北安象屿金谷生化科技有限公司	母公司的控股子公司
厦门象屿港湾开发建设有限公司	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
泉州象屿兴泓新材料有限公司	母公司的控股子公司
厦门象屿兴泓特种材料有限公司	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
厦门象屿兴泓科技发展有限公司	母公司的控股子公司
厦门象屿房盟网络科技有限公司	母公司的控股子公司
绥化象屿金谷生化科技有限公司	母公司的控股子公司
黑龙江金象生化有限责任公司	母公司的控股子公司
厦门象屿盈信汽车服务有限公司	母公司的控股子公司
厦门象盛镍业有限公司	母公司的控股子公司
上海云间房地产开发有限公司	母公司的控股子公司
昆山辽拓商业经营管理有限公司	母公司的控股子公司
厦门象屿小额贷款有限责任公司	母公司的控股子公司
江苏象屿投资有限公司	其他
厦门国际物流港有限责任公司	其他
厦门市物联网产业研究院有限公司	其他
厦门农村商业银行股份有限公司	其他
厦门金融租赁有限公司	其他
福建南平太阳电缆股份有限公司	其他
苏州象屿地产有限公司	其他
厦门盈鑫汽车贸易有限责任公司	其他
厦门黄金投资有限公司	其他

## 其他说明

- (1) 江苏象屿投资有限公司:控股股东合营企业;
- (2) 厦门国际物流港有限责任公司:控股股东参股企业;
- (3) 厦门市物联网产业研究院有限公司:控股股东联营企业;
- (4) 厦门农村商业银行股份有限公司:控股股东联营企业;
- (5) 厦门金融租赁有限公司:控股股东联营企业;
- (6) 福建南平太阳电缆股份有限公司:控股股东联营企业;
- (7) 苏州象屿地产有限公司:控股股东合营企业;
- (8) 厦门盈鑫汽车贸易有限责任公司:控股股东联营企业;
- (9) 厦门黄金投资有限公司:控股股东联营企业。

## 5、关联交易情况

## (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
福建南平太阳电缆股份有限公司	采购商品	4,663,944.92	17,266,882.58
富锦象屿金谷生化科技有限公司	采购商品		780,236.65
黑龙江金象生化有限责任公司	采购商品	17,716,002.08	165,000.00
泉州象屿兴泓新材料有限公司	采购商品		585,855.41
厦门象屿酒业有限公司	采购商品	313,506.32	70,004.00

厦门象屿兴泓特种材料有限公司	采购商品	808,996.93	2,623,788.35
厦门象屿兴泓超细材料有限公司	采购商品	575,221.24	
厦门象屿支付有限公司	采购商品	660.38	358.50
厦门市物联网产业研究院有限公司	采购商品	17,459.34	
上海象屿物资有限公司	采购商品		227,107.21
厦门黄金投资有限公司	采购商品	48,502,212.87	
富锦象屿金谷生化科技有限公司	接受劳务	1,066,053.75	
厦门集装箱码头集团有限公司	接受劳务	2,361,746.28	2,160,261.17
厦门现代码头有限公司	接受劳务	24,602.25	
厦门象屿集团有限公司	接受劳务	13,207.55	
厦门象屿支付有限公司	接受劳务	37,735.85	
厦门象屿自贸区开发有限公司	接受劳务	9,500.00	
上海象屿投资管理有限公司	接受劳务	129,903.59	
厦门象屿云创投资有限责任公司	接受劳务		666,135.82
厦门新为天企业管理有限公司	接受劳务		2,184,422.03
上海象屿物资有限公司	接受劳务		71,689.80
高安象道物流有限公司	接受劳务		23,224,718.63
贵阳象道物流有限公司	接受劳务		699,424.11
青海象道物流有限公司	接受劳务		7,869,961.40
三门峡象道物流有限责任公司	接受劳务		71,793,151.54
厦门象道物流有限公司	接受劳务		540.54
息烽象道物流有限公司	接受劳务		4,124,441.65

## 出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
北安象屿金谷生化科技有限公司	销售商品	154,356,269.24	1,472,006.21
黑龙江金象生化有限责任公司	销售商品	11,895.13	
江苏象屿投资有限公司	销售商品	11,365.17	
昆山辽拓商业经营管理有限公司	销售商品	12,680.07	
厦门象屿金融控股集团有限公司	销售商品	9,454.54	
厦门象屿小额贷款有限责任公司	销售商品	6,545.45	
厦门盈鑫汽车贸易有限责任公司	销售商品	568,141.59	
上海云间房地产开发有限公司	销售商品	27,272.73	
苏州象屿地产有限公司	销售商品	11,622.05	
绥化象屿金谷生化科技有限公司	销售商品	283,572.78	
福建南平太阳电缆股份有限公司	销售商品		243,103.45
富锦象屿金谷生化科技有限公司	销售商品	72,661,434.51	6,940,412.89
泉州象屿兴泓新材料有限公司	销售商品	2,763.00	488,257.63
厦门黄金投资有限公司	销售商品	532,138,054.16	9,800,116.46
厦门市闽台中心渔港建设发展有限公司	销售商品	10,936.78	47,287.98
厦门现代码头有限公司	销售商品	19,415,046.30	2,206.90
厦门象屿集团有限公司	销售商品		474.14
厦门象屿金象融资租赁有限公司	销售商品	1,161,061.95	923,675.21
厦门象屿酒业有限公司	销售商品		150.00
厦门象屿兴泓超细材料有限公司	销售商品	134,399,159.36	233,645,285.93
厦门象屿兴泓科技发展有限公司	销售商品	54,672,566.36	205,029,597.60

厦门象屿兴泓特种材料有限公司	销售商品	346,716,569.31	184,132,090.17
厦门象屿自贸区开发有限公司	销售商品	244,396.55	1,632,905.97
象屿房盟网络科技有限公司	销售商品		155.17
厦门象道物流有限公司	销售商品		7,615,525.72
PT Obsidian Stainless Steel	提供劳务		3,548,124.96
福建象屿壳牌石油有限责任公司	提供劳务	504,962.79	
北安象屿金谷生化科技有限公司	提供劳务	13,877,012.19	8,164,774.60
富锦象屿金谷生化科技有限公司	提供劳务	4,990,410.54	6,110,593.41
黑龙江金象生化有限责任公司	提供劳务	1,680,034.94	1,710,378.03
泉州象屿兴泓新材料有限公司	提供劳务	937,995.16	954,397.56
厦门闽台商贸有限公司	提供劳务	132,907.62	350,781.40
厦门象盛镍业有限公司	提供劳务	47,111,225.48	7,330,928.64
厦门象屿集团有限公司	提供劳务	3,402.33	4,090.09
厦门象屿酒业有限公司	提供劳务		19,540.00
厦门象屿兴泓超细材料有限公司	提供劳务	32,972.06	3,772.73
厦门象屿兴泓特种材料有限公司	提供劳务	1,600,469.49	2,681,614.21
厦门易象通网络科技有限公司	提供劳务	5,432.68	96,204.96
上海象屿物资有限公司	提供劳务	108,733.59	72,489.06
厦门象道物流有限公司	提供劳务		3,493.40
绥化象屿金谷生化科技有限公司	提供劳务	44,687,563.45	
绥化象屿金谷生化科技有限公司	出售固定资产		357,281.55

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

### (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表:

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表:

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

### (3). 关联租赁情况

本公司作为出租方:

适用 不适用

单位: 元币种: 人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
北安象屿金谷生化科技有限公司	投资性房地产	1,415,464.57	442,432.42
福建象屿壳牌石油有限责任公司	投资性房地产	114,261.70	
厦门象屿房盟网络科技有	投资性房地产	452.83	

限公司			
厦门象屿科技有限公司	投资性房地产	515,938.48	
厦门象屿创业投资管理有 限公司	投资性房地产	105,149.00	103,896.54
富锦象屿金谷生化科技有 限公司	投资性房地产		226,471.85
厦门金融租赁有限公司	投资性房地产	284,419.47	154,373.91
厦门闽台商贸有限公司	投资性房地产	13,246.49	25,385.44
厦门市闽台中心渔港建设 发展有限公司	投资性房地产	47,836.95	43,056.23
厦门象隆置业有限公司	投资性房地产	110,187.75	98,110.42
厦门象屿发展有限公司	投资性房地产		3,309.97
厦门象屿港湾开发建设有 限公司	投资性房地产	264,762.65	270,745.17
厦门象屿集团有限公司	投资性房地产	3,318,474.49	4,297,307.07
厦门象屿集团有限公司	无形资产	1,113,600.00	1,093,714.26
厦门象屿金融控股集团有 限公司	投资性房地产	52,464.78	74,406.37
厦门象屿金象融资租赁有 限公司	投资性房地产	448,609.76	444,074.69
厦门象屿酒业有限公司	投资性房地产	194,332.54	280,309.36
厦门象屿商业发展有限责 任公司	投资性房地产	80,291.54	151,432.53
厦门象屿小额贷款有限责 任公司	投资性房地产	34,646.80	16,742.87
厦门象屿盈信汽车服务有 限公司	投资性房地产	51,708.00	23,584.90
厦门象屿支付有限公司	投资性房地产	31,171.64	13,903.21
厦门象屿资产管理运营有 限公司	投资性房地产	29,660.37	84,727.22
厦门象屿自贸区开发有限 公司	投资性房地产	93,996.52	287,661.41
厦门易象通网络科技有限 公司	投资性房地产	5,825.22	5,825.22
绥化象屿金谷生化科技有 限公司	投资性房地产		24,121.48
象屿地产集团有限公司	投资性房地产	474,710.68	460,706.72
厦门象道物流有限公司	投资性房地产		130,958.88

说明：上述租赁收入包含本公司下属子公司厦门象屿高尚物业服务有限公司和厦门象屿五金物流服务有限公司提供的物业服务，金额分别为 2,279,673.14 元和 4,846.47 元。

本公司作为承租方：

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
厦门市闽台中心渔港建设发展有限 公司	投资性房地产		114,285.72
厦门象屿集团有限公司	投资性房地产	2,708,589.06	3,171,390.24
厦门象屿集团有限公司	无形资产	165,431.16	163,192.30

厦门象屿商业发展有限责任公司	投资性房地产	940,321.58	107,084.77
上海象屿投资管理有限公司	投资性房地产	2,672,806.52	2,710,666.20
上海象屿物业管理有限公司	投资性房地产	540,631.20	528,393.26
厦门象屿发展有限公司	投资性房地产	121,968.51	
厦门象屿兴泓超细材料有限公司	投资性房地产	198,545.46	
厦门象屿自贸区开发有限公司	投资性房地产	2,830.19	

说明：上述租赁业务包含厦门象屿发展有限公司、上海象屿投资管理有限公司和上海象屿物业管理有限公司为本公司下属子公司提供的物业服务，物业服务金额分别为 16,907.55 元、44,700.06 元和 518,712.92 元。

关联租赁情况说明

适用 不适用

#### (4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

单位：万元币种：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	11,265.36	2019/2/12	2020/2/11	否
成大物产（厦门）有限公司	10,734.69	2018/8/23	2019/8/22	否
成大物产（厦门）有限公司	10,000.00	2019/4/26	2021/4/26	否
成大物产（厦门）有限公司	18,963.44	2019/3/7	2020/1/16	否
成大物产（厦门）有限公司	22,770.51	2019/4/23	2020/4/23	否
成大物产（厦门）有限公司	11,222.02	2018/9/12	2019/9/12	否
成大物产（厦门）有限公司	52,972.35	2018/9/14	2021/9/13	否
成大物产（厦门）有限公司	30,121.82	2018/11/22	2019/11/22	否
成大物产（厦门）有限公司	4,926.51	2019/5/17	2020/4/19	否
成大物产（厦门）有限公司	4,113.73	2018/3/12	主合同债务履行期届满两年	否
成大物产（厦门）有限公司	383.11	2018/2/28	2019/12/31	否
成大物产（厦门）有限公司	4,800.00	2018/12/18	2019/12/18	否
成大物产（厦门）有限公司	3,300.00	2017/11/15	2023/7/17	否
大连象屿农产有限公司	7,322.83	2019/2/25	2020/2/24	否
福建省平行进口汽车交易中心有限公司	135.23	2019/7/12	2020/5/13	否
福建省平行进口汽车交易中心有限公司	1,749.82	2018/8/16	2019/8/16	否
福建省平行进口汽车交易中心有限公司	4,380.44	2019/2/2	2021/2/2	否
福建省平行进口汽车交易中心有限公司	19,443.08	2019/1/29	2019/8/7	否
福建省平行进口汽车交易中心有限公司	27,078.27	2019/2/3	2020/2/2	否
福建兴大进出口贸易有限公司	2,089.95	2018/10/9	2021/10/9	否
福建兴大进出口贸易有限公司	36,000.00	2019/5/6	2020/5/19	否
福建兴大进出口贸易有限公司	31,396.04	2018/8/23	2019/8/22	否
福建兴大进出口贸易有限公司	35,251.67	2016/10/17	2019/10/16	否
福建兴大进出口贸易有限公司	7,725.90	2019/4/23	2020/4/23	否
福建兴大进出口贸易有限公司	10,000.00	2019/4/26	2021/4/26	否
福建兴大进出口贸易有限公司	25,182.10	2019/2/12	2020/2/11	否
福建兴大进出口贸易有限公司	40,669.61	2018/8/7	2021/8/7	否
福州速传保税供应链管理有限公司	11,287.78	2019/1/14	2020/1/14	否
福州速传保税供应链管理有限公司	1,329.86	2019/2/21	2019/12/19	否

福州速传保税供应链管理有限公司	1,615.62	2019/1/29	2020/1/29	否
福州速传保税供应链管理有限公司	1,554.46	2019/5/24	2020/4/19	否
福州速传保税供应链管理有限公司	34,566.42	2018/12/3	2019/12/2	否
富锦象屿金谷农产有限责任公司	16,668.00	2016/3/1	2023/2/28	否
富锦象屿金谷农产有限责任公司	12,000.00	2016/3/21	2021/3/1	否
富锦象屿金谷农产有限责任公司	7,200.00	2017/6/30	2022/6/29	否
广州象屿进出口贸易有限公司	6,723.43	2019/4/23	2020/4/23	否
黑龙江象屿农业物产有限公司	70,000.00	2018/11/27	2019/11/27	否
黑龙江象屿农业物产有限公司	100,000.00	2018/8/31	2019/8/31	否
黑龙江象屿农业物产有限公司	60,000.00	2018/11/29	2019/11/29	否
黑龙江象屿农业物产有限公司	15,000.00	2019/3/25	2019/10/24	否
黑龙江象屿农业物产有限公司	110,000.00	2018/7/24	2020/7/23	否
黑龙江象屿农业物产有限公司	12,000.00	2019/3/29	2020/3/28	否
黑龙江象屿农业物产有限公司	10,000.00	2019/2/14	2020/2/14	否
江苏大丰新安德矿业有限公司	5,000.00	2019/1/14	2020/1/14	否
江苏大丰新安德矿业有限公司	5,000.00	2018/1/26	2022/11/10	否
江苏大丰新安德矿业有限公司	28,875.67	2018/12/20	2024/12/20	否
乐高集团有限公司	11,686.99	2018/3/30	2038/3/29	否
乐高集团有限公司	99.73	2018/6/25	主合同债务履行期 届满两年	否
南通象屿海洋装备有限责任公司	20,235.00	2017/8/15	2022/8/14	否
南通象屿海洋装备有限责任公司	3,000.00	2019/5/7	2020/5/6	否
南通象屿海洋装备有限责任公司	20,000.00	2019/5/31	2024/5/31	否
南通象屿海洋装备有限责任公司	3,052.37	2018/9/30	2020/8/27	否
南通象屿海洋装备有限责任公司	660.00	2018/4/10	至 XY18 号船履约结 束	否
南通象屿海洋装备有限责任公司	660.00	2018/4/13	至 XY19 号船履约结 束	否
南通象屿海洋装备有限责任公司	660.00	2018/4/13	至 XY20 号船履约结 束	否
南通象屿海洋装备有限责任公司	660.00	2018/4/13	至 XY21 号船履约结 束	否
南通象屿海洋装备有限责任公司	660.00	2018/5/22	至 XY18 号船履约结 束	否
南通象屿海洋装备有限责任公司	660.00	2018/5/22	至 XY19 号船履约结 束	否
厦门环资矿业科技股份有限公司	5,000.00	2017/12/15	2020/2/1	否
厦门环资矿业科技股份有限公司	6,500.00	2019/1/3	2020/1/3	否
厦门象道物流有限公司	2,000.00	2019/4/22	2020/4/21	否
厦门象道物流有限公司	2,500.00	2019/5/6	2020/5/5	否
厦门象道物流有限公司	2,000.00	2019/6/11	2020/6/9	否
厦门象道物流有限公司	159,370.00	2017/9/22	2025/2/8	否
厦门象道物流有限公司	6,100.00	2018/9/28	2023/9/20	否
厦门象道物流有限公司	6,495.00	2019/1/30	2024/12/14	否
厦门象道物流有限公司	5,722.00	2018/12/14	2024/12/14	否
厦门象道物流有限公司	1,000.00	2019/5/31	2024/12/14	否
厦门象道物流有限公司	5,000.00	2018/12/25	2019/12/25	否
厦门象屿化工有限公司	2,109.92	2018/8/30	2019/8/30	否
厦门象屿化工有限公司	8,664.79	2019/6/20	2020/5/13	否

厦门象屿化工有限公司	4,995.00	2019/7/22	2020/7/21	否
厦门象屿化工有限公司	2,953.02	2019/4/26	2021/4/26	否
厦门象屿化工有限公司	718.60	2019/4/23	2020/4/23	否
厦门象屿化工有限公司	4,179.05	2018/3/12	主合同债务履行期 届满两年	否
厦门象屿化工有限公司	9,934.93	2018/7/31	2019/7/31	否
厦门象屿化工有限公司	16,255.31	2018/5/7	2021/5/6	否
厦门象屿化工有限公司	4,923.35	2019/1/25	2020/1/24	否
厦门象屿化工有限公司	11,808.73	2019/3/5	2019/9/7	否
厦门象屿化工有限公司	12,550.25	2018/11/28	2019/11/15	否
厦门象屿化工有限公司	5,155.41	2019/3/1	2020/2/10	否
厦门象屿化工有限公司	7,460.65	2018/12/12	2019/11/6	否
厦门象屿铝晟有限公司	5,000.00	2019/3/5	2019/9/7	否
厦门象屿铝晟有限公司	2,677.81	2018/9/14	2021/9/13	否
厦门象屿铝晟有限公司	15,538.56	2017/12/12	2020/12/11	否
厦门象屿铝晟有限公司	10,000.00	2019/2/18	2020/1/31	否
厦门象屿铝晟有限公司	24,320.00	2018/11/6	2023/11/5	否
厦门象屿铝晟有限公司	5,000.00	2019/4/23	2020/4/23	否
厦门象屿铝晟有限公司	3,900.00	2018/3/12	主合同债务履行期 届满两年	否
厦门象屿汽车有限公司	6,999.34	2019/2/12	2020/2/11	否
重庆象屿汽车供应链管理有限责任公司	512.01	2018/10/31	2019/10/31	否
厦门象屿盛洲粮油有限责任公司	158.49	2018/7/8	自与象屿盛洲履约 期满后两年	否
厦门象屿速传供应链发展股份有限公司	7,605.54	2018/7/19	2023/7/19	否
厦门象屿速传供应链发展股份有限公司	18,292.14	2019/2/12	2020/2/11	否
厦门象屿速传供应链发展股份有限公司	24,735.22	2018/8/23	2019/8/22	否
厦门象屿速传供应链发展股份有限公司	1,800.00	2019/5/17	2020/4/19	否
厦门象屿速传供应链发展股份有限公司	12,662.49	2019/4/23	2020/4/23	否
厦门象屿速传供应链发展股份有限公司	8,951.24	2019/4/26	2021/4/26	否
厦门象屿速传供应链发展股份有限公司	9,989.65	2018/9/12	2019/9/12	否
厦门象屿速传供应链发展股份有限公司	33,124.98	2018/9/14	2021/9/13	否
厦门象屿速传供应链发展股份有限公司	31,995.00	2018/11/22	2019/11/22	否
厦门象屿速传供应链发展股份有限公司	13,260.70	2018/3/2	2019/12/31	否
厦门象屿速传供应链发展股份有限公司	8,000.00	2018/12/18	2019/12/18	否
厦门象屿速传供应链发展股份有限公司	15,120.47	2019/1/15	2020/1/15	否
厦门象屿速传供应链发展股份有限公司	15,141.13	2018/3/12	主合同债务履行期 届满两年	否
厦门象屿速传供应链发展股份有限公司	10,662.56	2019/3/7	2020/1/16	否
厦门象屿同道供应链有限公司	3,387.54	2018/9/25	2022/9/15	否
厦门象屿同道供应链有限公司	1,042.20	2019/1/3	2023/1/15	否
厦门象屿物流集团有限责任公司	36,000.00	2017/7/14	2020/7/13	否
厦门象屿物流集团有限责任公司	17,000.00	2019/7/22	2020/7/21	否
厦门象屿物流集团有限责任公司	37,374.61	2019/4/26	2021/4/26	否
厦门象屿物流集团有限责任公司	87,897.03	2019/3/5	2020/3/5	否
厦门象屿物流集团有限责任公司	50,000.00	2019/3/21	2020/2/26	否
厦门象屿物流集团有限责任公司	4,750.00	2019/3/21	2020/1/23	否
厦门象屿物流集团有限责任公司	4.00	2017/11/15	2023/7/17	否
厦门象屿物流集团有限责任公司	18,903.42	2018/12/12	2019/11/6	否

厦门象屿物流集团有限责任公司	3,010.00	2019/1/7	2020/1/6	否
厦门象屿物流集团有限责任公司	176,835.41	2018/9/3	2019/9/2	否
厦门象屿兴宝发贸易有限公司	4,373.43	2019/3/1	2020/2/10	否
厦门象屿兴宝发贸易有限公司	738.48	2019/2/12	2020/2/11	否
厦门象屿农产品有限责任公司	758.96	2019/3/5	2019/9/7	否
厦门象屿商贸供应链有限公司	77.47	2019/4/23	2020/4/23	否
上海闽兴大国际贸易有限公司	11,785.74	2018/8/23	2019/8/22	否
上海闽兴大国际贸易有限公司	2,860.36	2018/3/12	主合同债务履行期 届满两年	否
上海闽兴大国际贸易有限公司	1,096.00	2018/4/8	主合同债务履行期 届满两年	否
上海闽兴大国际贸易有限公司	7,901.60	2018/12/7	2019/10/31	否
上海闽兴大国际贸易有限公司	9,156.19	2018/7/30	2019/7/29	否
上海象屿速传供应链有限公司	2,201.50	2016/10/27	自与上海速传供应 链履约期满后两年	否
绥化象屿金谷农产有限责任公司	14,045.75	2017/3/17	2023/12/31	否
绥化象屿金谷农产有限责任公司	5,927.50	2017/12/1	2025/12/1	否
唐山象屿正丰国际物流有限公司	760.38	2018/2/1	自与象屿正丰履约 期满后两年	否
唐山象屿正丰国际物流有限公司	1,845.38	2017/3/23	自与象屿正丰履约 期满后两年	否
唐山象屿正丰国际物流有限公司	2,198.73	2018/8/6	自与象屿正丰履约 期满后两年	否
唐山象屿正丰国际物流有限公司	3,095.07	2018/8/2	自与象屿正丰履约 期满后两年	否
唐山象屿正丰国际物流有限公司	947.76	2019/1/1	自与象屿正丰履约 期满后两年	否
唐山象屿正丰国际物流有限公司	675.21	2018/12/14	自与象屿正丰履约 期满后两年	否
唐山象屿正丰国际物流有限公司	2,317.43	2019/1/23	自与象屿正丰履约 期满后两年	否
唐山象屿正丰国际物流有限公司	595.44	2019/1/1	自与象屿正丰履约 期满后 6 个月	否
天津象屿立业物流有限责任公司	716.90	2015/8/10	自与天津立业履约 期满后两年	否
天津象屿进出口贸易有限公司	8,000.00	2018/8/23	2019/8/22	否
天津象屿进出口贸易有限公司	14,999.18	2019/4/23	2020/4/23	否
香港拓威贸易有限公司	13,928.73	2019/3/5	2019/9/7	否
香港拓威贸易有限公司	8,458.64	2017/11/10	主合同债务履行期 届满两年	否
香港拓威贸易有限公司	26,484.76	2018/12/21	2019/12/21	否
香港拓威贸易有限公司	4,094.23	2018/2/28	主合同债务履行期 届满两年	否
香港拓威贸易有限公司	6,566.51	2018/9/11	2019/9/30	否
香港拓威贸易有限公司	5,643.78	2018/12/31	2020/12/30	否
香港拓威贸易有限公司	3,220.31	2018/8/17	2019/8/16	否
香港拓威贸易有限公司	1,333.00	2019/4/2	2020/7/31	否
香港拓威贸易有限公司	25,965.31	2018/12/21	2019/12/21	否
香港拓威贸易有限公司	25,882.61	2017/11/15	2023/7/17	否

香港拓威贸易有限公司	460.68	2017/11/15	2023/7/17	否
香港拓威贸易有限公司	31,494.13	2019/5/30	2019/8/23	否
香港拓威贸易有限公司	20,624.10	2018/4/11	2023/4/11	否
香港拓威贸易有限公司	201.95	2019/2/22	2020/2/22	否
香港拓威贸易有限公司	12,165.08	2019/3/26	2024/3/25	否
香港拓威贸易有限公司	5,325.56	2017/12/22	2022/12/22	否
象屿（新加坡）有限公司	12,169.21	2018/2/9	2023/2/8	否
象屿（张家港）有限公司	9,274.89	2018/7/23	2019/7/22	否
新丝路发展有限公司	10,449.54	2017/9/26	2022/9/26	否
新丝路发展有限公司	12,911.82	2018/6/7	主合同债务履行期 届满两年	否
新丝路发展有限公司	22,667.60	2016/8/8	2019/8/8	否
新丝路发展有限公司	4,240.30	2018/9/5	2019/9/5	否
新丝路发展有限公司	9,312.62	2018/9/24	2020/7/6	否
新丝路发展有限公司	12,286.45	2018/9/29	2019/6/30	否
新丝路发展有限公司	26,295.73	2018/11/13	2023/11/13	否

说明：本公司作为担保方，均为合并报表范围内的母子公司互相担保。

本公司作为被担保方

适用 不适用

单位：万元币种：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	50,000.00	2019/3/20	2020/3/19	否
厦门象屿集团有限公司	20,000.00	2018/10/16	2019/10/11	否
厦门象屿集团有限公司	50,000.00	2018/10/31	2019/10/22	否
厦门象屿集团有限公司	30,000.00	2018/11/21	2019/11/6	否
厦门象屿集团有限公司	30,000.00	2019/6/27	2020/6/26	否
厦门象屿集团有限公司	10,000.00	2019/6/28	2020/6/27	否
厦门象屿集团有限公司	7,000.00	2016/6/27	2026/6/26	否
厦门象屿集团有限公司	39,669.00	2019/1/24	2024/1/23	否
象屿地产集团有限公司	64,600.00	2018/12/18	2019/12/18	否
厦门象屿集团有限公司	7,100.00	2011/9/30	2026/9/29	否
厦门象屿集团有限公司	5,900.00	2012/1/16	2027/1/15	否
厦门象屿集团有限公司	50,000.00	2018/12/26	2020/12/25	否
厦门象屿集团有限公司	2,083.93	2016/11/25	自与天津立业履约 期满后两年	否

关联担保情况说明

适用 不适用

#### (5). 关联方资金拆借

适用 不适用

单位：万元币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
香港象屿投资有限公司	5.00	2019/1/3	2019/2/25	向控股股东子公司借款
香港象屿投资有限公司	50.00	2019/1/3	2019/3/20	向控股股东子公司借款

香港象屿投资有限公司	5.00	2019/1/3	2019/3/28	向控股股东子公司借款
香港象屿投资有限公司	510.00	2019/1/3	2019/4/24	向控股股东子公司借款
香港象屿投资有限公司	50.00	2019/6/4	2019/6/14	向控股股东子公司借款
香港象屿投资有限公司	150.00	2019/6/4	2019/6/21	向控股股东子公司借款
厦门象屿集团有限公司	30,000.00	2018/8/1	2021/8/1	向控股股东借款
厦门象屿集团有限公司	20,000.00	2018/12/24	2021/12/24	向控股股东借款
厦门象屿集团有限公司	10,000.00	2018/12/26	2021/12/26	向控股股东借款
厦门象屿集团有限公司	30,000.00	2019/1/24	2019/6/3	向控股股东借款
厦门象屿集团有限公司	20,000.00	2019/1/24	2019/6/3	向控股股东借款
厦门象屿集团有限公司	22,500.00	2019/2/12	2019/2/22	向控股股东借款
厦门象屿集团有限公司	17,500.00	2019/2/12	2019/4/9	向控股股东借款
厦门象屿集团有限公司	20,000.00	2019/2/28	2019/4/4	向控股股东借款
厦门象屿集团有限公司	14,000.00	2019/2/28	2019/4/29	向控股股东借款
厦门象屿集团有限公司	32,500.00	2019/3/12	2019/4/9	向控股股东借款
厦门象屿集团有限公司	6,000.00	2019/3/12	2019/4/29	向控股股东借款
厦门象屿集团有限公司	10,000.00	2019/3/12	2019/4/30	向控股股东借款
厦门象屿集团有限公司	1,500.00	2019/3/12	2019/5/30	向控股股东借款
厦门象屿集团有限公司	45,000.00	2019/3/18	2019/3/20	向控股股东借款
厦门象屿集团有限公司	15,000.00	2019/3/27	2019/7/3	向控股股东借款
厦门象屿集团有限公司	10,000.00	2019/3/27	2019/5/30	向控股股东借款
厦门象屿集团有限公司	20,000.00	2019/3/27	2019/6/21	向控股股东借款
厦门象屿集团有限公司	5,000.00	2019/3/27	2019/7/3	向控股股东借款
厦门象屿集团有限公司	11,000.00	2019/5/6	2019/5/7	向控股股东借款
厦门象屿集团有限公司	30,000.00	2019/5/17	2019/7/3	向控股股东借款

说明：

1、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 3,100,000,000.00 元，归还拆入资金 2,600,000,000.00 元。截至 2019 年 6 月 30 日，拆入资金余额为 1,100,000,000.00 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 36,131,789.59 元；

2、本期本公司向关联方香港象屿投资有限公司拆入资金总额为 7,700,000.00 美元，归还拆入资金 7,700,000.00 美元，拆入资金无余额，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 74,219.00 美元。

#### (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

适用 不适用

1、本公司本期向关联方深圳象屿商业保理有限责任公司进行无追索权应收账款保理商业承兑汇票贴现 1,853,930,300.47 元，其中未到期商业承兑汇票金额 1,279,427,453.97 元。本年利息金额 0.00 元。

2、本公司及下属子公司向关联方哈尔滨农村商业银行股份有限公司和厦门农村商业银行股份有限公司申请综合授信额度。截止 2019 年 6 月 30 日向关联方哈尔滨农村商业银行股份有限公司借款余额 292,000,000.00 元，2019 年半年度利息费 8,197,098.20 元；截止 2019 年 6 月 30 日向关联方厦门农村商业银行股份有限公司开具国际证余额 3,444,080.21 美元、国内证余额

58,023,504.73元、银行承兑汇票余额52,504,209.95元、借款余额17,000,000.00元,2019年半年度利息费1,769,547.59元。

## 6、关联方应收应付款项

### (1). 应收项目

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收款项融资	泉州象屿兴泓新材料有限公司	410,000.00			
应收款项融资	厦门象屿兴泓特种材料有限公司	600,000.00			
应收账款	北安象屿金谷生化科技有限公司	41,010,006.00		23,587,626.37	
应收账款	富锦象屿金谷生化科技有限公司	6,737,620.50		5,209,274.30	
应收账款	黑龙江金象生化有限责任公司	554,418.41			
应收账款	泉州象屿兴泓新材料有限公司	627,906.89		562,640.90	
应收账款	厦门闽台商贸有限公司	20,029.69		29,126.33	
应收账款	厦门市闽台中心渔港建设发展有限公司	15,450.00		15,450.00	
应收账款	厦门象隆置业有限公司	1,628.43			
应收账款	厦门象盛镍业有限公司	12,686,384.25		8,609,365.52	
应收账款	厦门象屿港湾开发建设有限公司	5,840.97		6,403.75	
应收账款	厦门象屿集团有限公司	1,003,031.66		335,023.81	
应收账款	厦门象屿酒业有限公司	11,594.05			
应收账款	厦门象屿科技有限公司	32,020.25			
应收账款	厦门象屿商业发展有限责任公司	108,069.04		68,174.53	
应收账款	厦门象屿兴泓超细材料有限公司	1,931,595.92		33,263.61	
应收账款	厦门象屿兴泓特种材料有限公司	942,109.10		1,524,753.33	
应收账款	厦门象屿自贸区开发有限公司	360,414.00		976,615.00	
应收账款	绥化象屿金谷生化科技有限公司	4,374,239.75		227,122,791.25	
应收账款	福建象屿壳牌石油有限责任公司	41,386.60			
应收账款	厦门象屿支付有限公司			2,000.00	
应收账款	常熟象合房地产开发有限公司			20,390.00	
应收账款	厦门市物联网产业研究院有限公司			7,200.00	
应收账款	厦门象隆置业有限公司			10,800.00	
应收账款	厦门象屿典当有限公司			4,400.00	
应收账款	厦门象屿发展有限公司			48,000.00	
应收账款	厦门象屿房盟网络科技有限公司			24,400.00	
应收账款	厦门象屿金融控股集团有限公司			52,000.00	
应收账款	厦门象屿金象融资租赁有限公司			3,200.00	
应收账款	厦门象屿融资担保有限责任公司			2,800.00	
应收账款	厦门象屿小额贷款有限责任公司			32,000.00	
应收账款	厦门象屿盈信汽车服务有限公司			32,000.00	
应收账款	厦门象屿资产管理运营有限公司			85,200.00	
应收账款	深圳象屿商业保理有限责任公司			7,200.00	
应收账款	象屿地产集团有限公司			24,000.00	
应收账款	厦门大嶝台贸特色小镇运营管理有限公司			4,000.00	
应收账款	厦门香境旅游投资运营有限公司			4,000.00	
预付账款	黑龙江金象生化有限责任公司	14,944.25		542,486.46	

预付账款	厦门象屿商业发展有限责任公司	214,169.52		321,254.29
预付账款	厦门象屿兴泓超细材料有限公司	40,000.00		40,000.00
预付账款	锦州港象屿粮食物流有限公司	92,040,000.00		92,040,000.00
其他应收款	高地林业有限公司	3,746,418.09		5,488,140.68
其他应收款	厦门国际物流港有限责任公司	2,110,000.00		3,650,000.00
其他应收款	厦门胜狮艺辉货柜有限公司	5,501.80		5,501.80
其他应收款	厦门象屿集团有限公司	237,324.30		237,324.30
其他应收款	厦门象屿酒业有限公司	12,082.68		
其他应收款	厦门象屿科技有限公司	4,627,200.00		
其他应收款	厦门象屿融资担保有限责任公司	629,721.68		629,721.68
其他应收款	厦门象屿商业发展有限责任公司	403,134.00		403,134.00
其他应收款	UnitedForestryManagementLimited			1,707,244.22
其他应收款	SuperpenLimited			57,596.81
其他应收款	锦州港象屿粮食物流有限公司	3,776,000.00		
其他应收款	厦门象屿支付有限公司	12,500.00		

## (2). 应付项目

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	福建南平太阳电缆股份有限公司	1,276,729.39	6,481,621.18
应付账款	厦门胜狮艺辉货柜有限公司	34,258.50	34,258.50
应付账款	香港象屿投资有限公司	20,829,157.11	
应付账款	UnitedForestryManagementLimited		1,594,723.65
应付账款	SuperpenLimited		546,332.86
应付账款	厦门象屿集团有限公司		599,755.68
应付账款	北安象屿金谷生化科技有限公司		508,446.37
应付账款	厦门国际物流港有限责任公司		400.00
应付股利	象屿地产集团有限公司		856,156.48
应付股利	厦门象屿集团有限公司		12,645.26
预收款项	福建象屿壳牌石油有限责任公司	47,173.58	284,635.65
预收款项	厦门金融租赁有限公司	124,185.85	124,185.85
预收款项	厦门象隆置业有限公司	15,400.98	47,421.40
预收款项	厦门象屿创业投资管理有限公司	47,815.71	47,815.72
预收款项	厦门象屿金融控股集团有限公司	17,349.05	5,169.81
预收款项	厦门象屿金象融资租赁有限公司	163,737.73	
预收款项	厦门象屿小额贷款有限责任公司	12,933.02	452.83
预收款项	厦门象屿兴泓超细材料有限公司	2,520.00	
预收款项	厦门象屿盈信汽车服务有限公司	25,907.66	50,792.45
预收款项	厦门象屿支付有限公司	6,848.41	3,308.80
预收款项	厦门象屿资产管理运营有限公司	15,509.43	6,075.47
预收款项	厦门象屿房盟网络科技有限公司	452.83	
预收款项	象屿地产集团有限公司	220,585.03	210,444.63
预收款项	厦门国际物流港有限责任公司		41,449.72
预收款项	富锦象屿金谷生化科技有限公司		1,173,883.10
预收款项	厦门象屿自贸区开发有限公司		40,966.43
预收款项	厦门象屿酒业有限公司		166,824.50
预收款项	厦门闽台商贸有限公司		12,692.72

其他应付款	厦门国际机电营运中心有限公司	130,000.00	130,000.00
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	厦门市闽台中心渔港建设发展有限公司	6,795.79	6,795.79
其他应付款	厦门象隆置业有限公司	13,831.00	13,831.00
其他应付款	厦门象屿创业投资管理有限公司	16,763.00	16,763.00
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	厦门象屿集团有限公司	531,076,263.07	4,981,656.50
其他应付款	厦门象屿酒业有限公司	145,552.00	147,352.00
其他应付款	厦门象屿科技有限公司	95,064.00	
其他应付款	厦门象屿盈信汽车服务有限公司	3,200.00	
其他应付款	厦门象屿自贸区开发有限公司	45,699.00	48,057.00
其他应付款	厦门新为天企业管理有限公司	232,078.03	
其他应付款	上海象屿投资管理有限公司	649,841.29	
其他应付款	上海象屿物业管理有限公司	114,476.70	
其他应付款	象屿地产集团有限公司	116,396.00	104,852.00
其他应付款	富锦象屿金谷生化科技有限公司		463,491.00
应付利息	哈尔滨农村商业银行股份有限公司	1,441,953.32	
应付利息	厦门农村商业银行股份有限公司	20,541.67	
短期借款	哈尔滨农村商业银行股份有限公司	220,000,000.00	120,000,000.00
短期借款	厦门农村商业银行股份有限公司	17,000,000.00	
长期借款	哈尔滨农村商业银行股份有限公司	48,000,000.00	60,000,000.00
一年内到期的非流动负债	哈尔滨农村商业银行股份有限公司	24,000,000.00	24,000,000.00
其他非流动负债	厦门象屿集团有限公司	600,000,000.00	600,000,000.00

## 7、关联方承诺

适用 不适用

## 8、其他

适用 不适用

## 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

适用 不适用

### 5、其他

适用 不适用

#### 十四、 承诺及或有事项

##### 1、 重要承诺事项

适用 不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

截至 2019 年 6 月 30 日止，本公司不存在应披露的承诺事项。

##### 2、 或有事项

###### (1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

###### (2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

##### 3、 其他

适用 不适用

###### (1) 未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响

本报告期公司未有新增重大未决诉讼仲裁案件。

截至本财务报告日止，本报告期前已披露的重大未决诉讼仲裁案件等均处于正常程序中，尚不对本期构成重大不利影响。

###### (2) 为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

截至 2019 年 6 月 30 日止，本公司为子公司提供债务担保详见附注第十节十二、5 之（4），预计不会对财务报表产生重大影响。

除存在上述或有事项外，截至 2019 年 6 月 30 日止，本公司无其他应披露未披露的重大或有事项

#### 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

单位：元币种：人民币

拟分配的利润或股利	258,894,490.20
-----------	----------------

2019 年 8 月 28 日，本公司第七届董事会第四十次会议审议通过了《2019 年半年度利润分配预案》，拟以公司 2019 年 6 月 30 日的总股本 2,157,454,085 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.2 元（含税）。上述利润分配预案尚须提交本公司股东大会审议。

##### 3、 销售退回

适用 不适用

##### 4、 其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

(1) 2019 年 7 月初，公司将高尚物业 100%股权转让给象屿地产，转让价款 507.92 万元。截止本公告日，该股权转让事项已完结。

(2) 2019年7月25日,公司第七届董事会第三十九次会议分别审议通过了《关于与易大宗签署合作协议的议案》、《关于与易大宗合资设立公司的议案》,同意公司与易大宗签署《合作协议》,开展蒙古焦煤、电煤业务和内贸焦煤、电煤业务的大宗贸易合作和配套物流领域合作,公司将与易大宗分别在厦门和新加坡设立贸易合资公司,厦门贸易合资公司注册资本20亿元人民币,公司持股51%,新加坡贸易合资公司注册资本100万新加坡元,公司持股51%。2019年8月6日,厦门贸易合资公司象晖能源(厦门)有限公司完成设立。

(3) 2019年7月4日、7月31日、8月19日,公司已完成2019年度第一期、第二期和第三期超短期融资券的发行工作,具体情况如下:

①2019年度第一期超短期融资券

债券简称为“19象屿股份SCP001”,本期债券计划发行额为5亿元人民币,实际发行额为5亿元人民币,期限为77日,起息日为2019年7月5日,兑付日为2019年9月20日,单位面值为100元人民币,发行利率为3.33%。

②2019年度第二期超短期融资券

债券简称为“19象屿股份SCP002”,本期债券计划基础发行额为5亿元人民币,发行金额上限为8亿元人民币,实际发行额为8亿元人民币,期限为90日,起息日为2019年8月2日,兑付日为2019年10月31日,单位面值为100元人民币,发行利率为3.10%。

③2019年度第三期超短期融资券

债券简称为“19象屿股份SCP003”,本期债券计划基础发行额为5亿元人民币,发行金额上限为8亿元人民币,实际发行额为8亿元人民币,期限为90日,起息日为2019年8月21日,兑付日为2019年11月19日,单位面值为100元人民币,发行利率为3.10%。

截至本公告日,公司40亿元超短期融资券额度使用情况如下:

发行日期	名称	发行金额	兑付日	是否已到期
2019年7月4日	2019年度第一期超短期融资券	5亿元	2019年9月20日	否
2019年7月31日	2019年度第二期超短期融资券	8亿元	2019年10月31日	否
2019年8月19日	2019年度第三期超短期融资券	8亿元	2019年11月19日	否

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

#### (1). 追溯重述法

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数
根据银保监会 90 天以上逾期贷款全部纳入不良贷款考核口径以及相关拨备覆盖率的监管要求, 本公司的联营企业哈农商行调整 2018 年贷款损失准备提取金额并用一般风险准备金弥补未分配利润负数, 从而调减其 2018 年末归属于母公司所有者权益 7.1 亿元, 2019 年度年初归属于母公司所有者权益 7.1 亿元。本公司按持股比例, 相应调减了 2018 年度投资收益 7,029 万元、2018 年度净利润 7,029 万元、2019 年年初未分配利润 7,029 万元、2019 年年初长期股权投资 7,029 万元。	公司第七届董事会第四十次会议审议通过《关于前期会计差错更正的议案》。	资产总额 其中: 长期股权投资 归属于母公司的权益 其中: 未分配利润 投资收益 利润总额 净利润 归属于母公司股东的净利润	说明 1

说明 1: 本公司按权益法核算的被投资单位哈农商行调整 2018 年财务数据, 本公司按持股比例, 调减 2018 年度投资收益 7,029 万元 (其中调减 2018 年上半年投资收益 4,983.16 万元), 相应调减 2018 年度利润总额、净利润、归属于母公司股东的净利润 7,029 万元 (其中调减 2018 年上半年利润总额、净利润、归属于母公司股东的净利润 4,983.16 万元), 调减 2019 年期初未分配利润 7,029 万元、2019 年期初长期股权投资 7,029 万元。

## (2). 未来适用法

适用 不适用

## 2、 债务重组

适用 不适用

## 3、 资产置换

### (1). 非货币性资产交换

适用 不适用

### (2). 其他资产置换

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。企业年金由公司和职工个人共同缴费, 采用个人账户方式进行管理, 公司根据经济效益情况决定企业年金的缴费比例, 公司缴费最高额度不超过公司上年度职工工资总额的 5%, 职工个人缴费部分不低于公司为其缴费部分的四分之一。

## 5、 终止经营

适用 不适用

## 6、分部信息

### (1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

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，以及本公司主营业务主要为大宗商品采购分销服务及物流业务，其他占比较小，主营业务的情况本公司已在本附注第十节、七之 59 披露，因此本公司无需披露分部数据。

### (2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

### (3). 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

适用 不适用

### (4). 其他说明

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

适用 不适用

## 8、其他

适用 不适用

### 1、租赁

截至 2019 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 19、20。

### 2、重大诉讼事项

(1) 截至本财务报告日止，本报告期前已披露的重大诉讼案件情况如下：

①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，2014 年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。2016 年 8 月，福建省高级人民法院一审判决山煤国际能源交付煤炭，若无法交付应赔偿损失 6,806 万元及利息损失，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。山煤国际能源已向最高人民法院提起上诉，最高人民法院裁定发回福建省高级人民法院重审。截止本报告日，该案一审审理中。截止 2019 年 6 月 30 日，本公司已计提坏账准备 2,780 万元。

②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”）与华泰重工（南通）有限公司（以下简称“华泰重工”）签订散货船出口代理协议，象屿物流为华泰重工代理出口散货船并垫付相关费用；双方开展船舶代理出口业务过程中，因华泰重工逾期履行相关义务，2018 年象屿物流向厦门海事法院起诉，要求华泰重工及其连带清偿责任担保方南通华凯重工有限公司、南通向隆船舶科技发展有限公司、香港华泰发展有限公司、霍起、徐小寓、朱红兵支付代垫款项、代垫款项利息、代理费等总计约 6,596 万元。截止本报告日，该案一审审理中。截止 2019 年 6 月 30 日，本公司已计提坏账准备 5,586 万元。

(2) 子公司泉州象屿石化有限公司因被深圳市前海正大能源科技有限公司（以下简称“前海正大公司”）、深圳前海润信石油化工有限公司（以下简称“前海润信公司”）与其他方合谋诈骗，泉州象屿公司约 2.8 万吨柴油货物被骗取。2016 年泉州象屿公司已在公安机关报案，公安机关已依法立案侦查，该案目前仍在刑事程序中。截止 2019 年 6 月 30 日，泉州象屿公司其他应收款余额 7,776.09 万元，已全额计提损失 7,776.09 万元。

(3) 本公司与江苏宏强船舶重工有限公司签订散货船出口代理协议，本公司为江苏宏强船舶重工有限公司代理出口散货船并垫付相关费用，因江苏宏强船舶重工有限公司存在违约行为，结合其履约情况综合判断，基于谨慎性原则，截止 2019 年 6 月 30 日，本公司已计提坏账准备 6,570 万元。

## 3、政府补助

(1) 计入递延收益的政府补助，后续采用总额法计量

补助项目	期初余额	本期新增补助金额	本期结转计入损益的金额	其他变动(减少以负数表示)	期末余额	本期结转计入损益的列报项目	与资产相关/与收益相关
象屿物流配送中心项目建设扶持资金(注①)	3,117,777.55		76,666.68		3,041,110.87	其他收益	与资产相关
象屿五金机电物流集散中心项目投资补助(注②)	2,923,958.07		43,750.02		2,880,208.05	其他收益	与资产相关
清洗车购置费	218,640.00		36,440.00		182,200.00	其他收益	与资产相关
大丰市支持重大产业项目招引补助	2,635,370.37		147,777.78		2,487,592.59	其他收益	与资产相关
南通财政扶持资金	7,264,994.47		107,354.06		7,157,640.41	其他收益	与资产相关
富锦象屿金谷农产有限责任公司150万吨粮食仓储项目建设专项资金(注③)	149,862,321.57		4,738,233.90		145,124,087.67	其他收益	与资产相关
北安象屿金谷农产有限责任公司粮食仓储项目建设专项资金(注④)	76,268,846.58		1,360,350.76		74,908,495.82	其他收益	与资产相关
嫩江县恒通农副产品有限公司土地出让金返还款(注⑤)	9,962,487.23		625,883.64		9,336,603.59	其他收益	与资产相关
绥化象屿金谷农产有限责任公司北林区财政局政府项目建设补贴(注⑥)	7,406,999.92		205,750.02		7,201,249.90	其他收益	与资产相关
北安象屿金谷农产有限责任公司粮食仓储项目专项建设基础设施支持资金(注⑦)	19,786,823.08		334,474.73		19,452,348.35	其他收益	与资产相关
铁路专用线项目建设补助⑧	10,100,178.60		123,928.56		9,976,250.04	其他收益	与资产相关
搭建简易和露天储粮设施费用补贴	92,488,933.71		42,338,942.55		50,149,991.16	其他收益	与收益相关
其中:						其他收益	与收益相关
拜泉县象屿农产有限责任公司	2,716,984.24		1,018,869.12		1,698,115.12	其他收益	与收益相关
依安县鹏屿商贸物流有限公司	8,119,882.91		4,206,349.42		3,913,533.49	其他收益	与收益相关
黑龙江北安农垦鸿盛农产品贸易有限公司	895,728.84		895,728.84			其他收益	与收益相关

甘南屿昌农产有限公司	2,664,711.96		999,267.00		1,665,444.96	其他收益	与收益相关
讷河象屿农产有限公司	15,754,312.87		9,287,777.72		6,466,535.15	其他收益	与收益相关
讷河屿昌农产有限公司	116,376.45		116,376.45			其他收益	与收益相关
嫩江象屿农产有限公司	9,473,069.06		4,705,946.94		4,767,122.12	其他收益	与收益相关
富锦象屿金谷农产有限责任公司	18,162,846.42		9,069,255.48		9,093,590.94	其他收益	与收益相关
五大连池象屿农业物产有限公司	34,585,020.96		12,039,371.58		22,545,649.38	其他收益	与收益相关
<b>合计</b>	<b>382,037,331.15</b>		<b>50,139,552.70</b>		<b>331,897,778.45</b>		

说明：

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。

注②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。

注③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》收到 150 万吨粮囤建设专项资金 131,036,200.00 元，根据富锦万达工业园区投资发展有限公司文件富工投资（2016）5 号文件，收到公司基础设施建设支持资金 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（150 万吨粮囤）使用寿命内平均分配计入损益。

注④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。

注⑤子公司嫩江县恒通农副产品有限公司（以下简称“嫩江恒通”）根据嫩江县工业和科技信息化局“嫩工信政呈（2014）33 号”《关于返还嫩江县恒通农副产品有限公司土地出让金的请示》收到土地出让金返还款 15,595,440.00 元，2016 年非同一控制下企业合并嫩江恒通，并购日递延收益余额 13,091,905.43 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。

注⑥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财政局北财指（专）（2016）129 号文件，收到建设补贴 8,230,000.00 元，该项政府补助属于与资产相关的政府补助，在相关资产（60 万吨粮囤）使用寿命内平均分配计入损益。

注⑦子公司北安象屿金谷农产有限责任公司根据黑龙江北安经济开发区管理委员会北经管呈（2016）2 号《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》，收到粮食仓储项目专项建设基础设施和基本建设支持资金 21,124,722.23 元，该项政府补助属于与资产相关的政府补助，在相关资产（项目购建资产）使用寿命内平均分配计入损益。

注⑧铁路专用线项目建设补助为象道物流子公司安阳象道物流有限公司取得的铁路专用线项目建设补助 10,410,000.00 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。

## (2) 采用总额法计入当期损益的政府补助情况

补助项目	本期计入损益的金额	计入损益的列报项目	与资产相关/与收益相关
企业扶持发展基金及纳税奖励	16,875,077.55	其他收益	与收益相关
与收益相关的政府补助分配计入损益	42,338,942.55	其他收益	与收益相关
与资产相关的政府补助分配计入损益	7,800,610.15	其他收益	与资产相关
社保和毕业生补贴	504,774.69	其他收益	与收益相关
其他	306,260.84	其他收益	与收益相关
企业扶持发展基金及纳税奖励	21,328,815.72	营业外收入	与收益相关
合计	89,154,481.50		

## 十七、 母公司财务报表主要项目注释

## 1、 应收账款

## (1). 按账龄披露

适用 不适用

## (2). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

## (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

## (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

## (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

## (6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

## (7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 2、 其他应收款

## 项目列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息	534,156.20	1,108,585.38
应收股利	488,595,785.46	
其他应收款	3,215,526,783.20	2,218,027,165.81
合计	3,704,656,724.86	2,219,135,751.19

其他说明：

适用 不适用

## 应收利息

## (1). 应收利息分类

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款		521,013.52

贷款业务	534,156.20	587,571.86
合计	534,156.20	1,108,585.38

**(2). 重要逾期利息**

□适用 √不适用

**(3). 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**(4). 应收股利**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
应收子公司股利	488,595,785.46	
合计	488,595,785.46	

**(5). 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

□适用 √不适用

**(6). 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**其他应收款****(7). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
0~3 个月（含 3 个月）	3,213,793,210.05
3~6 个月（含 6 个月）	809,559.25
6~12 个月	11,108,794.00
1 年以内小计	3,225,711,563.30
1 至 2 年	52,859,423.76
2 至 3 年	2,736,179.85
合计	3,281,307,166.91

**(8). 按款项性质分类**

√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	1,013,011.60	1,003,011.60
期货保证金	10,000.00	10,000.00
其他应收暂付款项	3,381.90	
员工备用金	141,647.54	
贸易往来款	77,357,415.57	66,223,237.72
子公司往来款	3,202,781,710.30	2,216,499,923.17
合计	3,281,307,166.91	2,283,736,172.49

## (9). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月 预期信用损 失	整个存续期预期 信用损失(未发 生信用减值)	整个存续期预期信 用损失(已发生信 用减值)	
2019年1月1日余额	5,620.67		65,703,386.01	65,709,006.68
2019年1月1日余额 在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	71,377.03			71,377.03
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年6月30日余额	76,997.70		65,703,386.01	65,780,383.71

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

## (10). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
坏账准备	65,709,006.68	71,377.03			65,780,383.71
合计	65,709,006.68	71,377.03			65,780,383.71

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

## (11). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

其他应收款核销说明:

□适用 √不适用

## (12). 除单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款外,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
客户一	关联方往来	1,513,443,557.40	0~3个月	46.12	
客户二	关联方往来	1,138,634,222.88	0~3个月	34.70	
客户三	关联方往来	548,617,947.27	0~3个月	16.72	
客户四	关联方往来	4,627,200.00	0~3个月	0.14	
客户五	非关联方往来	2,793,518.59	0~3个月	0.09	27,935.19
合计	/	3,208,116,446.14	/	97.77	27,935.19

## (13). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (14). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

## (15). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 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	8,734,465,502.67		8,734,465,502.67	8,723,943,548.20		8,723,943,548.20
对联营、合营企业投资	625,520,978.79		625,520,978.79	500,890,578.03		500,890,578.03
合计	9,359,986,481.46		9,359,986,481.46	9,224,834,126.23		9,224,834,126.23

## (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	4,897,083,195.18			4,897,083,195.18		
黑龙江象屿农业物产有限公司	2,361,151,500.00			2,361,151,500.00		
Xiangyu USA Inc.	68,195,000.00			68,195,000.00		
南通象屿海洋装备有限责任公司	72,000,000.00			72,000,000.00		
厦门象屿供应链有限责任公司	200,000,000.00			200,000,000.00		
象屿宏大供应链有限责任公司	153,000,000.00			153,000,000.00		
福建省平行进口汽车交易中心有限公司	25,500,000.00	10,521,954.47		36,021,954.47		
厦门东南智慧物流港有限公司	3,000,000.00			3,000,000.00		
厦门象道物流有限公司	944,013,853.02			944,013,853.02		
合计	8,723,943,548.20	10,521,954.47		8,734,465,502.67		

## (2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
福建象屿壳牌石油有限责任公司	159,631,491.12	142,800,000.00		-4,435,335.16						297,996,155.96	
小计	159,631,491.12	142,800,000.00		-4,435,335.16						297,996,155.96	
二、联营企业											
大连港象屿粮食物流有限公司	45,015,259.78			421,364.67						45,436,624.45	
哈尔滨农村商业银行股份有限公司	296,243,827.13			9,810,967.04		-206,595.79	23,760,000.00			282,088,198.38	
小计	341,259,086.91			10,232,331.71		-206,595.79	23,760,000.00			327,524,822.83	
合计	500,890,578.03	142,800,000.00		5,796,996.55		-206,595.79	23,760,000.00			625,520,978.79	

其他说明：

□适用 √不适用

#### 4、营业收入和营业成本

##### (1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务				
其他业务	10,504,767.60	480,934.30	38,471,287.41	388,923.24
合计	10,504,767.60	480,934.30	38,471,287.41	388,923.24

#### 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	510,061,257.46	24,587,071.93
权益法核算的长期股权投资收益	5,796,996.55	-4,696,479.13
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		19,475,303.31
处置可供出售金融资产取得的投资收益		168,403,941.27
处置交易性金融资产取得的投资收益	3,233,807.71	
理财投资收益	604,558.38	2,597,416.43
合计	519,696,620.10	210,367,253.81

#### 6、其他

□适用 √不适用

#### 十八、补充资料

##### 1、当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	142,023.35	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	89,154,481.50	包含了以往年度收到的政府补助在本期分摊金额，本期收到的政府补助金额为39,014,517.96元。
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	995,902.58	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		

非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益	730,763.56	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	-140,882,933.73	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	11,765,999.05	
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	52,706,365.25	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	1,225,298.26	
所得税影响额	-5,956,514.43	
少数股东权益影响额	-6,308,883.15	
合计	3,572,502.24	

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	4.98	0.23	
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.94	0.23	

3、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、 其他

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 原稿
--------	---

董事长：张水利

董事会批准报送日期：2019 年 8 月 30 日

修订信息

适用 不适用