

公司代码：600755

公司简称：厦门国贸

厦门国贸集团股份有限公司 2020 年半年度报告

重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

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

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案
无

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

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

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

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

十、其他

适用 不适用

目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	公司业务概要.....	8
第四节	经营情况的讨论与分析.....	11
第五节	重要事项.....	26
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	40
第七节	优先股相关情况.....	43
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	43
第九节	公司债券相关情况.....	45
第十节	财务报告.....	50
第十一节	备查文件目录.....	217

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	指	厦门国贸集团股份有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
国贸控股	指	厦门国贸控股集团有限公司，为公司控股股东
国贸地产	指	国贸地产集团有限公司，为公司全资子公司
国贸期货	指	国贸期货有限公司，为公司全资子公司
世纪证券	指	世纪证券有限责任公司
兴业信托	指	兴业国际信托有限公司
银泰商业	指	银泰商业（集团）有限公司

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

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

二、 联系人和联系方式

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

三、 基本情况变更简介

报告期内，公司基本情况未发生变更。

公司注册地址	厦门市湖里区仙岳路4688号国贸中心2801单元
公司注册地址的邮政编码	361016
公司办公地址	厦门市湖里区仙岳路4688号国贸中心
公司办公地址的邮政编码	361016
公司网址	http://www.itg.com.cn

电子信箱	itgchina@itg.com.cn
------	---------------------

四、信息披露及备置地点变更情况简介

报告期内，公司信息披露及备置地点未发生变更。

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》和《上海证券报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	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
A股	上海证券交易所	厦门国贸	600755

六、其他有关资料

适用 不适用

七、公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业收入	130,622,509,981.80	107,096,904,033.97	21.97
归属于上市公司股东的净利润	1,415,449,065.22	1,352,377,097.33	4.66
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	567,021,376.37	896,509,780.60	-36.75
经营活动产生的现金流量净额	-4,130,430,429.96	1,018,906,931.80	-505.38
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年同期末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	24,988,859,286.57	24,773,464,268.55	0.87
总资产	110,847,688,010.38	89,472,801,921.16	23.89

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.58	0.56	3.57
稀释每股收益(元/股)	0.54	0.52	3.85
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.12	0.31	-61.29

加权平均净资产收益率（%）	7.60	7.97	减少0.37个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	1.59	4.40	减少2.81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

- 公司于 2016 年 1 月发行了 28 亿元可转换公司债券，本报告期及上年同期存在稀释每股收益。
- 上表中本报告期归属于上市公司股东的净利润包含报告期归属于永续债持有人的利息 342,648,468.25 元，扣除永续债利息后，本报告期归属于上市公司股东的净利润为 1,072,800,596.97 元，计算基本每股收益、稀释每股收益、扣除非经常性损益后的基本每股收益、加权平均净资产收益率、扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率等上述主要财务指标时均扣除了永续债及利息的影响。
- 报告期归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润较上年同期下降了 36.75%，主要原因是报告期非经常性损益较上年同期增加了 3.93 亿元。报告期的非经常性损益主要系公司为配套供应链管理业务的现货经营，所持有期货合约、外汇合约的公允价值变动损益及处置损益。公司合理运用期货及外汇合约等金融衍生工具对冲大宗商品价格波动风险和汇率波动风险，实现了业务规模的稳健发展。

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	160,668,067.47	主要系处置子公司股权产生的收益
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	82,804,792.82	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	27,994,310.28	
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	10,052,168.54	
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	904,451,951.58	主要系公司为配套供应链管理业务的现货经营，所持有期货合约、外汇合约的公允价值变动损益及处置损益。公司合理运用期货及外汇合约等金融衍生工具对冲大宗商品价格波动风险和汇率波动风险，实现了业务规模的稳健发展。
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	985,258.44	
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	-13,370,711.89	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额	-55,430,420.16	
所得税影响额	-269,727,728.23	
合计	848,427,688.85	

十、其他

适用 不适用

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

公司是一家综合性企业，现有供应链管理、房地产经营及金融服务三大核心主业。

1. 供应链管理业务

公司是全国供应链创新与应用试点企业，通过全球化产业链的整合与运营，创新管理经验，形成可复制可推广的成熟运营模式，引领行业技术升级和产业链生态建设，带动产业链上下游共同发展，持续创新。

供应链管理业务主要包括大宗贸易、物流服务及商业零售业务。

(1) 供应链业务以大宗商品贸易为载体，大宗贸易主要经营市场需求量大、交易门槛高、与国计民生相关的大宗商品，贸易方式主要包含进出口贸易、转口贸易及国内贸易等。公司供应链业务涉及钢铁、铁矿、林浆纸及制品、纺织品、化工产品、铜及制品等六项年营收超过百亿元的核心品种，此外还有煤炭、硅镁、橡胶轮胎、有色及贵金属、农产品、医疗仪器等多个优势品种。公司经过四十年深耕，在资源整合、渠道开拓、价格管理、金融服务、物流配送、风险管控、品牌维护、产业投资等方面，可为产业伙伴提供一站式综合服务，通过有效复制扩张、整合大宗商品产业链上下游资源，具备了综合成本优势和较强抗风险能力。公司供应链业务积极把自身价格管理能力向各行业的核心企业进行输出，利用风险管理工具为客户锁定原材料、产成品价格，帮助客户对冲市场价格波动的风险。公司积极响应国家“一带一路”倡议，聚焦于全球化供应链业务的进一步整合，在“铁矿-钢铁”、“纺织-服装”、“橡胶-轮胎”、“林浆纸”和“农牧产品”等多个垂直产业链领域深耕细作，围绕产业链进行市场多元化、产品多元化拓展，进一步向产业链上下游延伸业务范围。

(2) 物流服务是供应链管理业务的重要环节，依托供应链一体化战略体系，可为产业链上下游客户提供一站式解决方案。供应链下属物流公司为国家 5A 级物流企业，拥有船舶、码头、仓库、堆场、车队、货代报关行以及强大的外协物流系统，可为客户提供全球范围内的优质物流配送总包方案。

(3) 商业零售业务主要包括商业资产管理与商品零售经营。公司与阿里巴巴集团旗下的银泰商业战略合作继续深化，不断优化线上平台销售模式，整合线上线下资源、技术优势和商业布局，开拓区域性新零售版图。公司拥有品质生活连锁超市“每时美季”和商业综合体“国贸中心”、“国贸商城”等。

供应链管理业务受国内外政治经济环境变化、供需关系调整、商品价格及利率汇率波动、国家间关税及非关税壁垒等多重因素影响，具有市场化程度高、专业性要求强、行业集中度低等特点。

近年，国家高度重视供应链体系建设，商务部、财政部要求开展现代供应链体系建设，整合供应链、发展产业链、提升价值链，加快发展大市场、大物流、大流通，实现供应链提质增效降

本。

公司经过四十年积淀，业务网络遍及国内外，有丰富的行业经验、专业化的人才梯队和行之有效的风险管理机制。公司具备物流、商流、信息流和资金流的强大整合能力，深入挖掘供应链需求，向上游延伸获取资源，向下游拓展构建购销网络，协同自身物流与金融服务业务，让产业链上下游共同分享价值增长收益，为产业伙伴提供一体化的综合服务，提升运营效益和可持续发展能力。

2. 房地产经营业务

公司致力于高品质住宅、城市综合体、文旅地产等多元化开发建设，不断深化以福建区域、长三角经济区为主导，辐射长江经济带、中西部、粤港澳大湾区的全国性战略布局。

公司全资子公司国贸地产，有三十余年的房地产开发历史，有丰富的开发经验和优秀的经营管理团队，为“中国房地产百强企业”。国贸地产秉承“建筑从心开始”的核心价值观，针对刚需、改善型及高端客户群体，形成多条优质产品线，在建及储备项目达数百万平方米，为客户提供优质住宅、城市综合体、高品质商业街区、高端写字楼等多元化精品，为城市人居环境的可持续发展贡献力量。

当前，在“房住不炒”的总基调下，公司在夯实现有业务基础上，着重培育复合型开发能力，加强价值链的挖掘和提升，持续开展转型变革，推动城市更新、产业园区开发、休闲文旅开发等项目，培育物业服务等新兴业务，升级成为开发类别多元化、运营模式多元化的城市综合运营服务商。

3. 金融服务业务

公司通过参控结合拓展金融布局，为实体产业提供优质的一体化综合金融服务。公司除参股证券、信托、银行等金融机构外，还有全资的期货、资产管理、风险管理、融资租赁、担保等子公司，从事期货及衍生品、普惠金融、产业金融及投资等业务。公司金融服务业务为供应链管理、房地产经营主业及其客户提供金融服务支持，提振三大主业协同共进，并通过统筹管理各项金融服务业务来应对复杂多变的经济和金融环境。

期货及衍生品业务覆盖期货、期权的经纪及咨询业务、风险管理业务和资产管理业务。目前公司以境内一线城市为轴心，在上海、广州、天津、深圳、成都等地拥有多家分支机构，设立了从事资产管理业务、风险管理业务的子公司。通过整合和运用市场资源，提供综合金融衍生品服务，以满足境内外投资者多样化的投资需求。

产业金融服务主要有小额贷款、典当、融资租赁、商业保理、融资担保等，专注于为产业客户及消费者提供一站式、综合性金融服务。近十多年来，公司在中小微企业金融服务领域积累了丰富的风险管理经验，秉持金融服务实体经济的方针，践行普惠金融理念，根据不同企业的生命周期，提供适合的产品服务，满足其多样化的融资及业务需求。

投资业务以并购、投资活动为主，包括股权投资和证券投资等。公司结合主业，重点关注发展潜力好的行业，注重投资项目的投后管理，提高投资收益率。

二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

三、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

公司的核心竞争优势体现在以下几方面：

1.模式优势

公司充分把握三大主业各业态间的不同特点，通过对资源的整体调配与综合运用，形成产融结合的业务模式，提升了整体效益并带动主业间的协同发展。公司主要业务品种特色已基本形成，在核心产品上具有领先的行业地位，市场占有率和影响力持续提升。

2.渠道优势

公司在产业链上下游有大量优质客户资源，在北京、上海、广州、深圳、天津、成都、青岛、武汉、香港、台湾等主要城市、地区及境外的美国、新加坡、新西兰、乌兹别克斯坦、缅甸等地设有子公司和分支机构，形成了辐射国内主要经济区域以及海外重要购销市场的经营网络，可有效针对市场需求做出快速反应。

3.风控及研发优势

公司本部及各事业部、重要子公司均设置风控合规部门，有严谨的预算、审计及内控机制。公司注重研发能力建设，各业务板块均设立专门的研究团队。公司围绕“科技赋能业务、数字驱动发展”的战略目标，运用信息科技助力业务从“以产品为中心”到“以客户为中心”的数字化转型升级。公司管理层善于吸收国内外先进的管理理念并运用于实践，通过综合把握多样化业态，促进业务跨界融合，不断提高核心竞争力。

4.企业文化及人才优势

公司秉持创新（Innovation）、恒信（Trust）、进取（Growth）的核心价值观，发扬“激扬无限、行稳致高”的企业精神，肩负“持续创造新价值”的使命，努力实现“成为值得信赖的全球化综合服务商”的企业愿景。公司有健全的绩效考核机制和完善的人才梯队建设，积极引进高级专业人才。公司通过实施管理层与核心骨干员工股权激励措施，保障核心团队的稳定性和积极性。

5.品牌优势

公司成立四十年来，有良好的品牌形象，“ITG”为中国驰名商标，控股股东厦门国贸控股集团有限公司为《财富》杂志“世界 500 强”企业（2020 年排名第 284 位）。公司是沪港通标的股和融资融券标的股，入选国内上市公司治理指数、社会责任指数、上证 380 指数，以及富时罗素全球指数、标普道琼斯新兴市场全球基准指数。公司连续多年入选“福布斯全球企业 2000 强”（2020 年排名第 1529 位）、《财富》杂志“中国 500 强”（2020 年总榜单排名第 48 位，贸易子榜单排名第 2 位）。

6.筹融资优势

公司拥有多元化的融资渠道，是福建省首家获得中国银行间市场交易商协会多品种债务融资工具（DFI）资质的企业、上海证券交易所适用公司债券优化融资监管企业，享受国内十多家主要商业银行的总行级重点客户政策。公司主体信用等级为“AAA”，可利用多元化的融资品种，降低资金成本、优化融资结构。公司获得各类银行授信额度超千亿元。

第四节 经营情况的讨论与分析

一、经营情况的讨论与分析

1. 总体经营情况概述

2020 年上半年，全球政治经济形势错综复杂，面对新冠肺炎疫情严重冲击，国家加大宏观政策应对力度，统筹疫情防控和经济社会发展工作取得重大成果，展示出我国经济的强劲韧性。

面对复杂严峻的内外部形势，公司坚持“保规模、增效益、控风险、优资源、促变革、高发展”的工作方针，积极克服新冠疫情带来的不利影响，推动各项业务变革与创新，提升核心竞争力；积极拓展与主业协同的业务领域，优化资源配置，严守风控合规；健全长效激励机制，制订股权激励计划；运用大数据、区块链等技术，以科技赋能业务发展，实现规模、效益稳步增长。

报告期内，公司实现营业收入 1,306.23 亿元，同比增长 21.97%；实现利润总额 22.09 亿元，同比增长 9.41%；归属于上市公司股东的净利润 14.15 亿元，同比增长 4.66%；净资产收益率 7.60%。

2. 供应链管理业务

2020 年上半年，供应链管理业务促转型、谋发展，防疫与经营两不误，在加强风险管控的前提下保持业务规模和效益双增长。报告期内，供应链管理业务实现营业收入 1,216.83 亿元，同比增长 21.37%；实现进出口总额 39.07 亿美元，同比增长 16.47%。

报告期内，公司名列《财富》杂志“中国 500 强”贸易子榜单第 2 位，为商务部等 8 部门公布的全国供应链创新与应用试点企业。

深耕五大垂直产业链

公司在“铁矿-钢铁”垂直产业链，与国际主流矿山、国内各大中型钢铁企业均建立战略合作伙伴关系。在“纺织-服装”垂直产业链，打通棉纺、化纤、面料、服装上下游。在“橡胶-轮胎”垂直产业链，上游与“一带一路”沿线橡胶产地国家充分合作，中游携手国内轮胎生产企业，下游与全球客户合作，助推民族品牌走向世界。在“林浆纸”垂直产业链，锻造“林地-木材-纸浆-纸张-纸制品”全产业链。在“农牧产品”垂直产业链，依托完善的渠道和高效的物流优势，在“玉米、大豆-豆粕-饲料-肉食”领域精耕细作，在东北主产区重要物流节点筹建粮库，为优质农产品搭建产销桥梁，与下游饲料企业战略合作，优势互补。通过将“引进来”与“走出去”紧密结合，向主要产品上下游延伸。

以科技推动供应链一体化运营

公司从商流、物流、资金流、信息流四方面开展变革工作，通过“四流合一”的形式推进供应链一体化运营。同时，以科技驱动业务发展，通过引进区块链数字存证等先进的中台产品和服务，启动供应链一体化业务协同平台建设，为产业链上下游企业和生态合作伙伴创造数字协同价值。

拓宽业务领域，扩展区域布局

报告期内，公司在油品领域取得突破，子公司厦门同歆贸易有限公司成为福建省首批获商务部颁发的原油非国营贸易进口资格企业；成立厦门国贸石油有限公司，正式进军成品油供应链领域；成立国贸新加坡能源有限公司，作为油品供应链业务统一的海外平台和全球采购窗口。

同时，公司加强与行业龙头合资合作，在钢铁、医疗仪器、农产品、水产品等领域不断增强

产业链延伸力度。成立宝达医疗服务有限公司，拓展长三角地区的医疗器械经营服务；合资成立厦门国贸傲农农产品有限公司，提升对农产品产业链的服务能力；合资成立厦门市国贸宏龙实业有限公司，提供优质水产品采购、贸易、冷链仓储、配送为一体的供应链服务。

报告期内，公司在东北、西北、西南市场加大布局，新增4个区域办事处，并持续推进在海南的业务发展，新增原油、化工品等贸易业务。

公司与阿里巴巴集团旗下银泰商业的战略合作继续深化，整合线上线下资源，打造顾客全场景消费模式，加快商业零售的转型升级。

3. 房地产经营板块

2020年上半年，房地产政策调控坚决贯彻落实“房住不炒”定位，促进房地产市场平稳健康发展。

公司房地产板块紧扣“规模、速度、创新、管控、人力、融资”六大举措，积极推进战略转型变革。丰富投拓方式，加大收并购力度，实现收并购项目的突破；调整销售方式，通过上线“国贸购房宝”、开展网上直播等来应对新冠疫情对线下销售的影响；依据现有“原”系产品，开展产品线的标准化建设，满足快速复制、加快周转的需要，并形成了较强的产品竞争力。报告期内，公司共实现签约销售面积42.57万平方米，其中权益销售面积36.46万平方米；签约销售金额113.68亿元，其中权益销售金额93.15亿元，均创历史同期新高。账面确认销售面积24.45万平方米，实现房地产销售收入57.81亿元；上半年在建项目23个，在建总建筑面积320.57万平方米，其中权益在建总建筑面积263.01万平方米；竣工面积57.14万平方米。报告期内，公司在福州、厦门竞得三幅优质地块，新增土地储备29.56万平方米；同时，加强与业内优质开发商合作，实现优势互补，降低开发经营风险，提高项目经营效益。

房地产经营板块新兴业务实现新的发展。城市更新方面，征迁、搬迁工作进展顺利；产城融合方面，确定了国贸智谷项目工业互联网、人工智能、新能源科技、智慧医疗大健康四大产业集群定位，招商拓展各类企业上百家。

4. 金融服务板块

2020年上半年，公司金融服务板块在继续强化风险管控的前提下，不断创新业务模式，聚焦业务转型升级，推动产融结合，助力服务实体，强化内部协同发展；坚持危中拓新机，拓展新业务，取得新成果。2020中国企业竞争力夏季峰会上获评“金融服务创新奖”。报告期内，金融服务板块实现营业收入30.43亿元。

期货及衍生品业务

国贸期货持续做精做深产业客户服务，提升业务质量。报告期内，拓展和优化营业网点，筹建浙江分公司和营业部，目前境内共有15家分支机构。风险管理子公司在严控风险的前提下做强能源化工及有色金属，做大农产品、黑色金属业务，业务稳步提升。国贸期货荣获上海期货交易所颁发的2019年优秀会员金奖、不锈钢产业服务奖。

产业金融服务方面

创新“产融结合”模式，对外服务实体产业，深挖粤港澳大湾区、长三角经济带、“一带一路”等区域经济发展机遇，在特定产品领域形成立体化的业务优势。公司持续深耕中小企业客户，服

务三农，深入小微实体，利用新兴技术开发科技金融，探索金融“互联网+”，产业金融服务的区域竞争优势明显增强。报告期内，福建金海峡典当有限公司获评2019年度厦门“新金融”最具成长力机构、福建金海峡融资担保有限公司获评金融服务创新奖。

推进持牌金融业务发展

世纪证券制定并实施三年发展战略，重点夯实中后台保障基础和自营业务，启动财富管理、投资银行、资产管理三大平台培育建设。今年4月，世纪证券厦门分公司开业。通过不断完善公司治理，建章立制，组织架构优化，在世纪证券股东和管理层的共同努力下，上半年的经营业绩取得较大提升。

兴业信托股权投资项目收益良好，通过间接参与兴业信托的经营，实现了金融业务之间的相互协同。

公司与新希望集团等头部企业合资合作，探索“互联网+”科技金融服务，获批设立厦门望润资产管理有限公司（AMC），后续将加快推进开展不良资产管理业务。

5.积极履行社会责任

报告期内，公司积极履行抗疫、扶贫社会责任，彰显国企担当。

公司全体上下同心战“疫”，共克时艰，始终站在疫情防控第一线，借助供应链全球布局优势，从韩国、日本、印度、印尼等十几个国家紧急开拓采购渠道，为新冠疫情严重地区提供监护仪、呼吸机、CT机等各类医疗设备资源。同时，公司为福建省政府、厦门市采购数百万个口罩，数十万双手套，数万套防护服，上万个护目镜等大量防疫物资，是福建省第一批、厦门市首家省卫健委组织的进口防疫物资免关税企业。出口防疫物资卓有成效，公司入选联合国粮食计划署、发展计划署以及国际红十字会等机构的优质供应商体系，并收到外交部、外国使馆、福建省商务厅、厦门市政府等的感谢信、表扬函。

公司积极响应国家脱贫攻坚号召，在甘肃省临夏州、新疆喀什、云南香格里拉等地开展扶贫工作，以采购当地特产、协助开展种植养殖业设施建设等方式支持乡村振兴。

6.公司下半年工作计划

下半年，公司将继续坚持发展是第一要务、变革是致胜要诀的经营理念，把握“保规模、增效益、控风险、优资源、促变革、高发展”的工作总基调，营造敢为人先、主动变革的创新氛围，营造风险严控、安全有序的经营氛围，营造深化合作、实现共赢的开放氛围，以变革驱动发展。

供应链管理板块进一步夯实业务基础，稳中求进，提升业务规模和质量；加大“走出去”步伐，拓展业务版图；搭上新技术发展快车，持续创造新价值。

房地产板块在规模发展战略指导下，扩大土地储备规模、开发规模和销售规模；深化产品线建设，完善管理体系，推行强矩阵制的项目管理模式，积极推动新兴业务发展。

金融服务板块要坚持“金融服务实业”的主基调，深化产融结合，夯实风险管控建设，推动业务提质增效。

公司将与波士顿管理咨询公司（BCG）等咨询机构共同制订“十四五”战略规划，引领公司加快战略转型发展。

二、报告期内主要经营情况

(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	130,622,509,981.80	107,096,904,033.97	21.97
营业成本	127,591,597,210.79	103,546,319,956.32	23.22
销售费用	660,868,472.35	902,353,500.28	-26.76
管理费用	112,232,793.72	118,364,362.67	-5.18
财务费用	635,263,467.63	681,985,802.36	-6.85
经营活动产生的现金流量净额	-4,130,430,429.96	1,018,906,931.80	-505.38
投资活动产生的现金流量净额	-2,867,087,050.17	-10,974,443,494.52	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	8,880,370,853.13	10,889,969,105.37	-18.45
其他收益	85,339,100.48	61,862,867.57	37.95
公允价值变动收益	938,511,676.57	282,159,432.82	232.62
信用减值损失	-12,890,509.72	-112,266,460.31	不适用
资产减值损失	-245,263,496.41	-132,585,084.57	不适用
资产处置收益	-370,322.34	439,430.08	-184.27
营业外收入	4,337,311.34	205,906,286.36	-97.89
营业外支出	20,227,394.74	6,566,900.49	208.02

营业收入变动原因说明: 主要因报告期公司三大主业发展良好, 营业规模增加所致。

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

销售费用变动原因说明: 主要因报告期公司执行新收入准则, 商品控制权转移给客户之前的运输等物流费用从销售费用调整至营业成本核算所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明: 主要因报告期公司业务规模增长, 期末存货和预付款项增加, 导致经营性净现金流减少。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明: 主要因报告期公司购买短期理财产品和结构性存款、股权投资项目的现金支出减少所致。

其他收益变动原因说明: 主要因报告期公司收到与收益相关的政府补助增加所致。

公允价值变动收益变动原因说明: 主要因报告期公司期货合约的公允价值增加所致。

信用减值损失变动原因说明: 主要因报告期公司计提的其他应收款和长期应收款的坏账损失减少所致。

资产减值损失变动原因说明: 主要因报告期公司计提的存货跌价准备增加所致。

资产处置收益变动原因说明: 主要因报告期公司固定资产处置损失增加所致。

营业外收入变动原因说明: 主要因上年同期公司取得联营企业兴业国际信托有限公司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所产生收益 1.96 亿元所致。

营业外支出变动原因说明: 主要因报告期公司抗疫物资捐赠支出增加所致。

2 其他

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

(2) 其他

适用 不适用

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入 比上年增 减(%)	营业成本 比上年增 减(%)	毛利率比 上年增减 (%)
供应链管理业务	121,683,132,082.69	121,111,650,041.33	0.47	21.37	22.68	减少 1.07 个百分点
房地产经营业务	5,896,367,097.03	3,638,214,196.84	38.30	47.56	56.84	减少 3.65 个百分点
金融服务业务	3,043,010,802.08	2,841,732,972.62	6.61	7.18	13.48	减少 5.19 个百分点

主营业务分行业情况的说明:

报告期内，占公司营业收入 10%以上的业务为供应链管理业务。供应链管理业务实现营业收入 1216.83 亿元，同比上期增长 21.37%，占公司全部营业收入的 93.16%。其中，铜及制品、钢材、铁矿、铝及制品、煤炭等品种业务规模增长较多，为公司整体营业规模增长起到积极作用。房地产经营业务因具有项目建设周期较长的特点，各项目开发周期差异会导致各报告期间收入和利润水平出现波动。报告期内房地产经营业务实现营业收入 58.96 亿元，同比上期增长 47.56%，占公司全部营业收入的 4.51%。金融服务业务顺应防范和化解金融风险的大趋势，报告期内实现营业收入 30.43 亿元，占公司全部营业收入的 2.33%。

报告期内，公司因受新冠肺炎疫情影响，部分大宗商品市场价格下跌，以及公司执行新收入准则，商品控制权转移给客户之前的运输等物流费用从销售费用调整至营业成本核算，导致报告期内公司的毛利率同比有所下降。

主营业务成本分析表

分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
供应链管理业务	大宗贸易、物流服务、商业零售等	121,111,650,041.33	94.92	98,722,508,982.72	95.34	22.68	详见主营业务分行业情况的说明
房地产经营业务	房地产	3,638,214,196.84	2.85	2,319,636,092.69	2.24	56.84	详见主营业务分行业情况的说明

务							业情况的说明
金融服务业务	金融服务等	2,841,732,972.62	2.23	2,504,174,880.91	2.42	13.48	详见主营业务分行业情况的说明

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

□适用 √不适用

(三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例(%)	上年同期期末数	上年同期期末数占总资产的比例(%)	本期期末金额较上年同期期末变动比例(%)	情况说明
货币资金	7,844,416,266.88	7.08	5,879,115,380.09	6.41	33.43	主要因报告期子公司国贸期货有限公司的客户期货保证金存款、地产子公司的商品房预售监管户存款增加所致
交易性金融资产	6,372,600,960.70	5.75	11,632,882,294.86	12.67	-45.22	主要因报告期公司购买的理财产品和结构性存款较上期减少所致
应收票据	7,336,089.93	0.01			不适用	主要因报告期末公司到期托收的商业承兑汇票增加所致
应收质押保证金	702,489,552.00	0.63	89,197,696.00	0.10	687.56	主要因报告期子公司国贸期货有限公司的客户通过仓单质押充抵的期货保证金增加所致

其他应收款	3,520,585,115.47	3.18	5,074,590,156.87	5.53	-30.62	主要因报告期公司应收合营企业杭州茂国悦盈置业有限公司的往来款以及应收拍地保证金减少所致
存货	50,676,027,588.67	45.72	31,630,470,011.97	34.46	60.21	主要因报告期末公司房地产经营业务的开发成本、供应链管理业务的库存商品增加所致
合同资产	10,039,894.28	0.01			不适用	主要因报告期公司执行新收入准则，将代建项目形成的已完工未结算资产从存货重分类至合同资产所致
长期应收款	634,766,920.86	0.57	935,361,005.59	1.02	-32.14	主要因报告期公司的融资租赁业务规模减少所致
在建工程	4,173,305.28	0.00	38,698,807.04	0.04	-89.22	主要因上年同期公司的上海虹桥办公楼装修工程和竹坝五显休闲农业项目等工程的完工部分已结转，导致报告期末的在建工程相应减少
商誉	691,453.31	0.00	4,490,985.61	0.00	-84.60	主要因报告期处置子公司广州启润物流有限公司股权，转出相应商誉所致
其他非流动资产	915,918,123.23	0.83	650,471,721.62	0.71	40.81	主要因报告期公司金融板块的委托银行贷款业务规模增加所致
衍生金融负债	803,508,920.94	0.72	471,426,655.18	0.51	70.44	主要因报告期末公司期货合约的浮动亏损增加所致
应付账款	5,442,954,002.67	4.91	2,815,315,424.07	3.07	93.33	主要因报告期公司经营规模扩大，期末应付地价款和库存商品货款增加所致
预收款项	18,665,132.66	0.02	12,179,571,116.30	13.27	-99.85	主要因报告期公司执行新收入准则，将因转让商品之前收到的适用新收入准则的预收款项，重分类至合同负

						债和其他流动负债所致
应付货币保证金	3,545,234,199.26	3.20	2,474,434,212.24	2.70	43.27	主要因报告期末子公司国贸期货有限公司的客户期货交易保证金增加所致
应付质押保证金	702,489,552.00	0.63	89,197,696.00	0.10	687.56	主要因报告期末子公司国贸期货有限公司的客户通过仓单质押充抵的期货保证金增加所致
合同负债	16,269,548,190.24	14.68			不适用	主要因报告期公司执行新收入准则，将因转让商品之前收到的适用新收入准则的预收款项，重分类至合同负债和其他流动负债所致
一年内到期的非流动负债	1,573,225,509.47	1.42	898,473,969.21	0.98	75.10	主要因报告期末公司一年内到期的长期借款增加所致
长期借款	8,325,146,901.33	7.51	3,483,814,482.41	3.80	138.97	主要因报告期公司经营规模扩大，公司根据业务发展需要，增加了长期借款规模所致
应付债券	2,968,056,629.55	2.68	1,479,399,652.71	1.61	100.63	主要因报告期公司新发行了中期票据和公司债券所致
长期应付职工薪酬	22,857,106.55	0.02	14,426,655.25	0.02	58.44	主要因报告期末公司应付的长期绩效奖金增加所致
递延收益	2,205,336.86	0.00	3,525,296.25	0.00	-37.44	主要因递延收益摊销减少以及用于补偿相关成本费用所致
其他综合收益	-48,332,520.35	-0.04	-79,177,088.81	-0.09	不适用	主要因报告期公司外币财务报表折算差额增加所致

2. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

项目	期末账面价值	受限原因
一、用于担保、抵押、质押的资产		
货币资金	340,812,141.77	用于开具银行承兑汇票等各类保证金存款和结算担保金
交易性金融资产	338,452,016.00	国债正回购质押
应收款项融资	5,480,405.86	银行授信质押
存货-库存商品	1,103,443,626.94	期货仓单质押
存货-开发成本	19,923,373,542.80	银行借款抵押
固定资产	1,210,520,666.52	银行借款抵押、银行授信抵押
投资性房地产	855,530,122.36	银行借款抵押
无形资产	16,357,602.56	财产保全担保
二、其他原因造成所有权收到限制的资产		
货币资金	1,348,288,252.03	商品房预售监管受限资金
货币资金	870,192,434.31	协定存款等
合计	26,012,450,811.15	/

3. 其他说明

适用 不适用

(四) 房地产行业经营性信息分析

1. 报告期内房地产储备情况

序号	持有待开发土地的区域	持有待开发土地的面积(平方米)	规划计容建筑面积(平方米)	是/否涉及合作开发项目	合作开发项目涉及的面积(平方米)	合作开发项目的权益占比(%)
1	东南花都项目	677,140	708,466	是	283,386	40
2	厦门国贸商城酒店	7,388	31,000	否		
3	宁波 ZB09-04-02D 地块		96,096	否		
4	上海永丰 H39-06 号地块		58,484	否		
5	上海永丰 H38-03 号地块		62,986	否		
6	上海佘山 13D-36 号地块		102,067	否		
7	厦门集美 J2019P02 号地块		128,801	是	85,009	66
8	厦门同安 2019TP02 号地块		57,000	否		
9	厦门翔安 2020XP01 号地块	47,440	125,600	否		
10	厦门翔安 2020XP02 号地块	35,537	113,700	是	57987	51
11	福州 2020-03 号地块	53,577	56,256	否		

12	南昌 DAI2019048 地块	29,845	59,690	是	23876	40
----	------------------	--------	--------	---	-------	----

注：以上包含未开发及在建未售的房产项目

2. 报告期内房地产开发投资情况

单位：万元 币种：人民币

序号	地区	项目	经营业态	在建项目/新开工项目/竣工项目	项目用地面积(平方米)	项目规划计容建筑面积(平方米)	总建筑面积(平方米)	在建建筑面积(平方米)	已竣工面积(平方米)	总投资额	报告期实际投资额
1	厦门	厦门国贸远洋天和	住宅	在建项目	17,556	35,200	59,235	59,235	0	147,000	11,193
2	厦门	厦门集美J2019P02号地块	住宅	新开工项目	36,204	128,801	188,818	188,818	0	459,595	169,420
3	厦门	厦门同安2019TP02号地块	住宅	新开工项目	23,522	57,000	91,148	91,148	0	159,716	56,031
4	厦门	厦门国贸天悦	住宅	竣工项目	74,360	243,301	331,101	0	331,101	525,000	28,614
5	厦门	厦门国贸天峯	住宅	在建项目	28,608	80,000	116,236	116,236	0	295,214	11,727
6	厦门	厦门国贸天成一期	住宅	在建项目	26,482	53,000	83,192	83,192	0	215,000	11,340
7	厦门	厦门国贸天成二期	住宅	在建项目	34,764	104,300	161,403	161,403	0	389,645	7,510
8	厦门	厦门前海湾	住宅	在建项目	24,629	73,880	111,797	111,797	0	210,000	9,293
9	厦门	厦门马銮湾一号	住宅	在建项目	31,612	95,000	136,395	136,395	0	353,233	16,880
10	合肥	合肥国贸智谷大厦	商办	在建项目	10,668	42,596	56,073	56,073	0	42,704	1,200
11	合肥	合肥国贸天成	住宅	在建项目	69,801	129,132	174,939	174,939	0	341,836	13,283
12	合肥	合肥国贸景成	住宅	在建项目	58,092	121,992	170,453	170,453	0	291,332	9,681
13	上海	上海佘山13D-36号地块	住宅	新开工项目	97,207	102,067	188,826	188,826	0	366,847	19,767
14	上海	上海国贸天悦57A	住宅	竣工项目	40,862	73,544	110,801	0	110,801	168,000	2,633
15	上海	上海永丰H39-06号地块	住宅	新开工项目	32,491	58,484	88,310	88,310	0	207,741	9,685
16	上海	上海永丰	住宅	新开	34,992	62,986	91,612	91,612	0	220,989	108,079

		H38-03号地块		工项目							
17	宁波	宁波 ZB09-04-02D 地块	住宅	在建项目	38,449	96,096	140,489	140,489	0	221,112	11,026
18	南京	南京云际	住宅	在建项目	28,491	69,485	97,777	97,777	0	272,813	8,020
19	杭州	杭州钱塘天誉	住宅	在建项目	75,903	182,129	284,889	284,889	0	900,944	25,523
20	福州	福州国贸九溪原	住宅	在建项目	14,615	40,921	58,612	58,612	0	75,108	5,864
21	福州	福州国贸凤凰原	住宅	新开工项目	83,908	163,621	223,300	223,300	0	363,419	126,253
22	南昌	南昌国贸天峯	住宅	竣工项目	45,871	100,910	129,540	0	129,540	153,245	4,617
23	南昌	南昌国贸凤凰原	住宅	新开工项目	31,845	63,689	83,027	83,027	0	87,934	1,584
24	九江	九江绿豆湾	住宅	在建项目	67,370	134,677	182,044	182,044	0	157,571	4,663
25	漳州	漳州国贸天成	住宅	在建项目	40,851	122,550	159,101	159,101	0	208,000	9,227
26	漳州	漳州珑溪大观	住宅	在建项目	76,961	192,404	258,029	258,029	0	293,837	10,765

3. 报告期内房地产销售情况

	地区	项目	经营业态	可供出售面积 (平方米)	已预售面积 (平方米)
1	厦门	厦门国贸远洋天和	住宅	51,366	38,542
2	厦门	厦门国贸天悦 4#	住宅	130,314	130,263
3	厦门	厦门国贸天悦 5#	住宅	190,196	189,456
4	厦门	厦门国贸天峯	住宅	102,333	78,503
5	厦门	厦门国贸天成一期	住宅	73,191	56,255
6	厦门	厦门国贸天成二期	住宅	149,526	33,442
7	厦门	厦门前海湾	住宅	104,649	36,060
8	厦门	厦门马銮湾一号	住宅	126,774	38,672
9	厦门	厦门国贸商城同悦	住宅	160,298	158,826
10	合肥	合肥国贸天悦合园	商住	84,571	73,789
11	合肥	合肥国贸天悦鹭园	商住	77,443	71,053
12	合肥	合肥国贸智谷大厦	商办	50,562	320
13	合肥	合肥国贸天成	住宅	159,033	93,989
14	合肥	合肥国贸景成	住宅	159,667	35,684
15	上海	上海国贸天悦 37A	住宅	88,654	78,564
16	上海	上海国贸天悦 54A	住宅	120,186	97,163
17	上海	上海国贸天悦 57A	住宅	92,272	75,585
18	南京	南京云际	住宅	83,651	10,164

19	杭州	杭州钱塘天誉	住宅	179,290	139,017
20	福州	福州国贸九溪原	住宅	50,879	35,326
21	南昌	南昌国贸蓝湾	住宅	137,047	134,714
22	南昌	南昌国贸天悦	住宅	56,683	54,290
23	南昌	南昌国贸天峯	住宅	106,133	62,749
24	南昌	南昌国贸凤凰原	住宅	68,760	1,843
25	九江	九江绿豆湾	住宅	146,165	14,559
26	漳州	漳州国贸天成	住宅	150,986	61,053
27	漳州	漳州国贸润园	商住	440,252	413,321
28	漳州	漳州珑溪大观	住宅	229,945	9,124
29	龙岩	龙岩国贸天琴湾 B 地块	住宅	150,726	149,028
30	龙岩	龙岩国贸天琴湾 A 地块	住宅	101,397	100,576

注：已预售面积为截至 2020 年 6 月末的累计总预售面积。

4. 报告期内房地产出租情况

单位：万元 币种：人民币

序号	地区	项目	经营业态	出租房地产的建筑面积(平方米)	出租房地产的租金收入	是否采用公允价值计量模式	租金收入/房地产公允价值(%)
1	福建省厦门市集美区	国贸商城	商业	154,278.53	1094.32	否	不适用
2	福建省厦门市湖里区	国贸中心	办公	56,347.00	6889.09	否	不适用
3	福建省厦门市湖里区	国贸中心	商业	54,091.37	680.00	否	不适用

5. 报告期内公司财务融资情况

单位：万元 币种：人民币

期末融资总额	整体平均融资成本(%)	利息资本化金额	利息费用化
594,128.78	4.58	12,444.60	4,061.76

(五) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

√适用 □不适用

报告期内，公司对外股权投资额为 48,113.47 万元，较上年同期减少 358,962.73 万元，下降 88.18%。本期投资情况如下：

被投资单位的名称	主要业务	投资额(万元)	权益占比	备注
江西绿志房地产开发有限公司	房地产开发经营	6,666.67	40.00%	

厦门隆海投资管理有限公司	投资管理	114.00	38.00%	分期出资
厦门银泰美岁商业管理有限公司	商业零售、企业管理	1,225.00	49.00%	分期出资
厦门坚果核力创业投资合伙企业（有限合伙）	投资	2,000.00	7.7942%	
厦门望润资产管理有限公司	资产管理、投资	35,000.00	35.00%	分期出资
厦门易汇利网络借贷信息中介服务有限公司	信息中介服务	200.00	20.00%	分期出资
众汇同鑫（厦门）投资合伙企业（有限合伙）	投资	2,907.80	43.40%	分期出资

(1) 重大的股权投资

□适用 √不适用

(2) 重大的非股权投资

□适用 √不适用

(3) 以公允价值计量的金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	资金来源	期初余额	2020年6月末余额		报告期损益
			初始投资成本/名义金额	公允价值	
交易性金融资产	自有资金	2,849,989,365.39	6,454,737,377.75	-82,136,417.05	144,594,897.30
其他权益工具投资	自有资金	24,451,314.99	24,909,706.80		
其他非流动金融资产	自有资金	781,110,265.33	880,332,934.19	-88,291,462.77	-896,843.50

(六) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

(七) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

公司名称	业务性质	注册资本	总资产	净资产	主营收入	营业利润	净利润
国贸地产	房地产	1,500,000,000.00	44,618,393,079.29	9,127,452,058.19	5,834,730,146.46	1,353,304,545.83	1,002,732,560.07

集团有限公司（合并）	开发						
宝达投资（香港）有限公司	贸易	HKD 158,000,000.00	5,701,666,829.98	1,062,266,902.18	21,917,587,892.32	188,936,245.44	182,853,843.87
国贸启润（上海）有限公司	贸易	600,000,000.00	2,170,872,041.94	699,289,517.75	6,679,850,520.71	-8,110,322.01	-6,936,495.42
国贸期货有限公司	期货经纪、投资	530,000,000.00	5,699,659,307.94	856,961,742.18	30,856,442.05	64,987,808.93	55,764,548.87
厦门国贸金融控股有限公司（合并）	投资业务	1,650,000,000.00	3,049,090,523.35	2,230,483,586.90	63,149,530.15	76,814,578.45	63,195,714.03

(八) 公司控制的结构化主体情况

√适用 □不适用

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

单位：元 币种：人民币

主体名称	期末余额			
	资产总额	负债总额	归属于母公司股东权益	归属于外部投资者权益
咏溪二号资产管理计划	1,662,845.15		1,662,845.15	
源锦 11 号资产管理计划	12,518.13	9,616.68	2,901.45	
源锦 12 号资产管理计划	1,856.70	1,856.70		
质银一号资产管理计划	707.58	707.58		
国贸开源一号集合资产管理计划	10,064,217.86	449,801.54	7,256,000.00	2,358,416.32
国贸行稳一号 FOF 集合资产管理计划	23,235,532.84	48,565.73	20,504,235.02	2,682,732.09
国贸青霓一号集合资产管理计划	13,547,354.26	913,502.12	7,504,508.17	5,129,343.97
国贸爬山虎一号集合资产管理计划	8,069,857.27	43,490.98	7,296,769.59	729,596.70
合计	56,594,889.79	1,467,541.33	44,227,259.38	10,900,089.08

公司以自有资金参与了财通基金国贸安吉 80 号资管计划、财通基金投乐定增 9 号资产管理计划及涌津涌衍 3 号私募证券投资基金，因持有的份额而享有的回报，据此判断公司作为资产管理计

划的主要责任人，期末纳入合并财务报表范围的结构化主体信息具体如下：

单位：元 币种：人民币

主体名称	期末余额			
	资产总额	负债总额	归属于母公司股东权益	归属于外部投资者权益
财通基金国贸安吉 80 号资管计划	96,581,183.68	155,175.14	96,426,008.54	
财通基金投乐定增 9 号资产管理计划	79,996,581.11	136,973.93	79,859,607.18	
涌津涌衍 3 号私募证券投资基金	112,127,133.25	3,329,935.34	108,797,197.91	
合计	288,704,898.04	3,622,084.41	285,082,813.63	

三、其他披露事项

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

适用 不适用

(二) 可能面对的风险

适用 不适用

2020 年下半年，经济形势仍然复杂严峻，不稳定性不确定性较大，国家推动加快形成以国内大循环为主体、国内国际双循环相互促进的新发展格局，坚持结构调整的战略方向，更多依靠科技创新，完善宏观调控跨周期设计和调节，实现稳增长和防风险长期均衡。公司经营目标的实现将面临以下风险因素：

1. 供应链管理业务面临的风险

供应链行业市场化程度高，竞争激烈，面对大宗商品价格波动与汇率波动等风险，公司经营压力和决策难度加大。全球疫情走势较难判断，进出口贸易面临不确定性。

对策：新形势下，国家提出要提高产业链供应链稳定性和竞争力，注重补短板 and 锻长板。公司拥有稳定优秀的经营团队，丰富的行业经验，严谨的风控体系。供应链管理业务以资源整合、渠道拓展、价格管理、物流配送、风险管控、品牌维护、产业投资等综合服务为支撑，以品类为抓手，加大上游资源、物流及加工配送环节的拓展深耕，继续增强创新活力，孕育业务增量。公司将大宗商品价格、汇率利率保持密切关注，积极灵活应对可能的不利影响。同时，持续关注全球疫情发展情况，毫不放松抓好常态化疫情防控，充分了解上下游客户需求，与客户保持紧密协作。

2. 房地产经营业务面临的风险

房地产调控坚持“房住不炒”，要求促进房地产市场平稳健康发展；在行业增速放缓、叠加疫情影响之下，房地产企业总体去化压力较大，竞争加剧。

对策：公司持续推进战略转型变革，深化产品线建设，进行组织优化和人力提升，完善管理

体系，积极培育新兴业务，加强与业内优质房地产开发商开展合作。

3. 金融服务业务面临的风险

国内经济发展面临新的风险挑战，经济下行压力加大，金融服务业务及风控管理承压。

对策：公司密切关注和分析金融市场动态，对各项金融服务业务进行统筹管理。公司在推动金融发展提质增效的同时，将持续加强风控管理和体系建设，提高风险把控能力，通过调整结构、合理运用新兴技术等举措防范化解金融风险。

(三) 其他披露事项

适用 不适用

2017年，公司下属子公司厦门国贸资产管理有限公司五只投向港股的资管产品（磐石成长二号、磐石成长三号、磐石成长四号、咏溪一号、咏溪二号）净值出现较大幅度下跌。在普通级投资者提供差额补足承诺基础上，子公司厦门国贸投资有限公司（下称“国贸投资”）及公司为上述资管计划的部分优先级投资者提供了份额回购或差额补足承诺。由于普通级投资者未能立即足额追加增强资金，该事件触发国贸投资及公司的份额回购/差额补足义务。公司有权向普通级投资者追索。

截至 2020 年 7 月 31 日，上述资管产品中除咏溪二号外的四只产品已完成清算，产品净值损失情况已明确；咏溪二号因尚有一支市值约 162 万的停牌股票需待其复牌方能处置，尚未清算完毕，报告期末净值为 166 万元，因咏溪二号份额为公司持有，后续不会发生财务支持损失。公司已于 2017 年为上述资管产品期末净值不足以支付给优先级投资者份额的本金及预期收益部分承担了财务支持损失净额为 54,305.28 万元。截至 2020 年 7 月 31 日，普通级投资者已累计追加资金 4,688.82 万元，同时普通级投资者提供采矿权抵押及相关矿业公司的连带责任担保及其他资源性公司的股权担保，并在持续还款中。截至目前，国贸期货有限公司、国贸投资已分别就其出资认购的资管产品份额，向普通级投资者、连带债务人以及担保人等提起民事诉讼。其中，涉及磐石成长二号、磐石成长三号的案件已经获得法院生效判决，支持国贸期货有限公司和国贸投资的诉讼请求。

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 年年度股东大会	2020 年 5 月 20 日	http://www.sse.com.cn	2020 年 5 月 21 日

股东大会情况说明

适用 不适用

二、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数 (股)	0
每 10 股派息数(元) (含税)	0
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	
无	

三、承诺事项履行情况

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

适用 不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行
与再融资相关的承诺	解决同业竞争	厦门国贸控股集团有限公司	(1) 针对国贸控股持有 30%左右股权的两家上市公司厦门国贸集团股份有限公司及厦门信达股份有限公司, 国贸控股将在法律和上市公司监管规定框架内, 通过行使股东权利, 充分关注和推动两家上市公司进一步明晰战略定位、发展方向及业务范围, 以市场化的方式逐步解决两家上市公司目前存在的部分业务同业竞争的情形。同时国贸控股承诺, 不利用股东地位直接或间接干涉两家上市公司的具体经营和决策, 进而损害两家上市公司其他股东的利益。(2) 针对国贸控股及其投资企业, 对于现存部分贸易业务采取逐步收缩的方式, 同时严格控制国贸控股及其投资企业新增与厦门国贸集团股份有限公司相同或近似的业务。	2014 年 3 月 28 日	否	是
其他对公司中小股东所作承诺	其他	厦门国贸控股集团有限公司及其一致行动人	国贸控股及其一致行动人于 2020 年 2 月 7 日通过上海证券交易所证券交易系统增持本公司股份 6,320,300 股。国贸控股及其一致行动人计划在本次增持之日起未来 6 个月内累计增持 (含本次增持) 股份数量不低于 800 万股, 不超过公司总股本的 2%, 并承诺在增持期间及法定期限内不减持所持有的公司股份。	2020 年 2 月 7 日至 2020 年 8 月 6 日	是	是
其他承诺	其他	泰地控股集团有限公司、温州	公司于 2017 年 1 月 26 日与泰地控股集团有限公司 (以下简称“泰地控股”)、温州新世纪房地产开发有限公司 (以下简称“温州新世	2017 年 1 月 26 日至 2021 年 12	是	是

	州新世纪房地产开发公司及其实际控制人	纪”)以及实际控制人张跃先生签订《投资协议》，公司出资 36,500 万元参与泰地石化集团有限公司（以下简称“泰地石化”）增资扩股。泰地控股、温州新世纪以及实际控制人张跃先生共同承诺：（1）将推动泰地石化的上市工作，并争取在 2021 年 12 月 31 日前实现在中国境内 A 股主板的首次公开发行股票并上市。（2）自公司实际付款之日起至 2021 年 12 月 31 日（若泰地石化在此之前成功上市，则至其上市之日），每年（按公历年度计）的年化回报率不低于 10%。若公司从泰地石化税后净利润实际分配得的金额低于前述回报金额，则由泰地控股、温州新世纪和实际控制人张跃先生共同向公司补足差额部分（补偿金）。（3）若泰地石化未于 2021 年 12 月 31 日之前成功上市，或情况表明泰地石化不可能于 2021 年 12 月 31 日前成功上市，则在公司要求的情况下，泰地控股、温州新世纪和实际控制人张跃先生应按不低于约定的对价受让公司所持的泰地石化的股权，并在公司要求股权转让之日起 30 日内付清对价。	月 31 日		
其他	联想控股股份有限公司、天津德信企业管理合伙企业（有限合伙）、西藏德真企业管理合伙企业（有限合伙）	公司于 2016 年 12 月 28 日与正奇安徽金融控股有限公司（以下简称“正奇金融”）、联想控股股份有限公司（以下简称“联想控股”）、天津德信企业管理合伙企业（有限合伙）以下简称“天津德信”）、西藏德真企业管理合伙企业（有限合伙）（以下简称“西藏德真”）签订《增资扩股协议书》，公司出资 50,000 万元参与正奇金融增资扩股。正奇金融原股东（即联想控股、天津德信和西藏德真，合称“承诺人”）承诺：自本轮增资完成之日（以厦门金海峡投资有限公司（以下简称“金海峡投资”）将本轮增资全部出资汇入正奇金融之日为准）起 4 年内，不论因何种原因，如正奇金融未能在境内外证券市场以 IPO 或其他方式实现上市（不包括新三板挂牌），则金海峡投资有权于缴付增资款之日起满 4 年后的三个月内选择要求承诺人受让本轮增资中所认购的股权。承诺人应以现金或金海峡投资书面认可的其他支付方式按投资金额 5%/年的增值标准一次性受让股权/股份。	2017 年 1 月 17 日至 2021 年 1 月 16 日	是	是

四、聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

五、破产重整相关事项

适用 不适用

六、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

公司诉讼、仲裁事项详见财务报告附注十三、1、重要涉诉案件进展情况

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

适用 不适用

八、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

报告期内，公司及控股股东、实际控制人诚信情况良好，不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

九、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

□适用 √不适用

十、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

√适用 □不适用

事项概述	查询索引
公司第九届董事会 2019 年度第十二次会议审议通过了《关于公司与厦门国贸控股集团有限公司及其下属企业 2020 年度日常关联交易的议案》，同意 2020 年度公司在不超过人民币 70,000 万元额度内与控股股东国贸控股及其下属企业进行日常关联交易，授权公司管理层根据实际情况确定具体关联交易及金额，并授权公司及各控股子公司法定代表人签署相关交易文件。	信息详见 2019 年 12 月 12 日刊载于《中国证券报》《上海证券报》以及上海证券交易所网站 (http://www.sse.com.cn) 的公司 2019-71、73 号公告。
公司第九届董事会 2019 年度第十二次会议审议通过了《关于公司与厦门黄金投资有限公司 2020 年度日常关联交易的议案》，同意 2020 年度公司在不超过人民币 60,000 万元额度内与厦门黄金投资有限公司进行日常关联交易，授权公司管理层根据实际情况确定具体关联交易及金额，并授权公司及各控股子公司法定代表人签署相关交易文件。	信息详见 2019 年 12 月 12 日刊载于《中国证券报》《上海证券报》以及上海证券交易所网站 (http://www.sse.com.cn) 的公司 2019-71、73 号公告。
公司第九届董事会 2018 年度第九次会议和 2018 年第四次临时股东大会审议通过了《关于公司与厦门农村商业银行股份有限公司 2018 至 2020 年度日常关联交易的议案》，同意公司 2018-2020 年在厦门农商行的贷款业务任意时点使用授信余额不超过 15 亿元；存款业务（包括但不限于各类存款、理财及其他存款类业务）任意时点最高余额不超过 15 亿元。	信息详见 2018 年 12 月 1 日和 2018 年 12 月 20 日刊载于《中国证券报》《上海证券报》以及上海证券交易所网站 (http://www.sse.com.cn) 的公司 2018-82、87、92 号公告。

报告期内，公司日常关联交易实际履行情况如下：

单位：万元 币种：人民币

关联交易类别	关联交易对象	2020 年授权额度	本期发生额
向关联人销售商品、提供劳务	厦门国贸控股集团有限公司及其下属企业	67,000.00	7,668.48
	厦门黄金投资有限公司	20,000.00	750.27

	小计	87,000.00	8,418.75
向关联人采购商品、提供劳务	厦门国贸控股集团有限公司及其下属企业	3,000.00	1,149.32
	厦门黄金投资有限公司	40,000.00	26,568.88
	小计	43,000.00	27,718.20
存款业务	厦门农村商业银行股份有限公司	最高余额 15 亿元	见备注
贷款业务	厦门农村商业银行股份有限公司	最高余额 15 亿元	

备注：2020 年 1-6 月，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和理财业务，2020 年 6 月末存款和理财产品余额为 63,058.63 万元，2020 年 1-6 月发生理财收益 356.27 万元。

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

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

事项概述	查询索引
公司第九届董事会 2020 年度第三次会议审议通过了《关于与厦门国贸控股集团有限公司设立合资公司暨关联交易的议案》，同意公司出资 20.4 亿元与国贸控股共同设立合资公司，并授权公司管理层确定具体条件和实施具体操作事宜。	信息详见 2020 年 4 月 30 日刊载于《中国证券报》《上海证券报》以及上海证券交易所网站 (http://www.sse.com.cn) 的公司 2020-21、28 号公告。

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

公司第九届董事会 2020 年度第二次会议审议通过了《关于公司参与认购国贸产业发展基金份额暨关联交易的议案》，同意公司出资 70,000 万元参与认购厦门国贸产业发展股权投资基金合伙企业（有限合伙）（以下简称“国贸产业发展基金”）的份额，并授权公司管理层确定具体条件和实施具体操作事宜。

公司已与国贸产业发展基金合伙人签订了《厦门国贸产业发展股权投资基金合伙企业（有限合伙）合伙协议》及《厦门国贸产业发展股权投资基金合伙企业（有限合伙）关于专业咨询委员会议事规则的备忘录》（以下合称“《合伙协议》”）。

原拟认缴出资 36,500 万元的有限合伙人厦门信达股份有限公司变更为厦门国贸产业有限公司和厦门霖冠鑫贸易有限公司。除上述有限合伙人变更外，《合伙协议》其他事项未发生重大变化。目前，国贸产业发展基金已在厦门市市场监督管理局完成注册登记，并已在中国证券投资基金业协会完成备案手续。

上述事项详见刊载于《中国证券报》《上海证券报》以及上海证券交易所网站 (<http://www.sse.com.cn>) 的公司 2020-12、44、52 号公告。

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

事项概述	查询索引
公司第九届董事会 2019 年度第十三次会议和 2019 年第三次临时股东大会审议通过了《关于公司 2020 年度从控股股东借款暨关联交易的议案》，同意公司及下属子公司从控股股东国贸控股借款，最高余额不超过人民币 20 亿元，在上述额度内公司可以滚动借款，单笔借款金额根据公司经营资金需求确定，每笔借款利率不高于公司同期融资利率。	信息详见 2019 年 12 月 14 日和 2019 年 12 月 31 日刊载于《中国证券报》《上海证券报》以及上海证券交易所网站 (http://www.sse.com.cn) 的公司 2019-74、79、84 号公告。

报告期内，公司关联债权债务往来实际进展情况如下：

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金			关联方向上市公司提供资金		
		期初余额	发生额	期末余额	期初余额	发生额	期末余额
厦门国贸控股集团有限公司	控股股东	0	0	0	41,620,971.54	141,869,028.46	183,490,000.00
合计		0	0	0	41,916,691.54	141,869,028.46	183,490,000.00
报告期内公司向控股股东及其子		0.00					

公司提供资金的发生额	
公司向控股股东及其子公司提供资金的余额	0.00

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

(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

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
厦门国贸集团股份有限公司	公司本部	远洋控股集团（中国）有限公司	225,000,000.00	2018.10.16	2018.10.16	2021.7.1	连带责任担保	否	否	0.00	否	否	
厦门国贸集团股份有限公司	公司本部	远洋控股集团（中国）有限公司	17,309,400.00	2020.3.30	2020.3.30	2023.3.29	连带责任担保	否	否	0.00	否	否	
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）										17,309,400.00			
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）										242,309,400.00			

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	43,444,746,460.00
报告期末对子公司担保余额合计 (B)	24,347,218,081.50
公司担保总额情况 (包括对子公司的担保)	
担保总额 (A+B)	24,589,527,481.50
担保总额占公司净资产的比例(%)	98.40
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)	19,165,278,381.50
担保总额超过净资产50%部分的金额 (E)	11,852,788,438.22
上述三项担保金额合计 (C+D+E)	31,018,066,819.72
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	无
担保情况说明	远洋控股集团(中国)有限公司作为控股股东对债务人厦门东悦地产有限公司(系联营企业厦门国远同丰置业有限公司的孙公司)全额借款4.5亿元提供流动性支持、对厦门东悦地产有限公司拟抵顶(使用)项目一定比例的预售监管资金提供担保3,461.88万元。鉴于本公司合计持有厦门东悦地产有限公司50%权益,本公司按权益比例向远洋控股集团(中国)有限公司提供不超过24,230.94万元的反担保。股东双方按照出资及权益股比承担担保义务。

3 其他重大合同

适用 不适用

十二、上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

1. 精准扶贫规划

适用 不适用

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

2. 报告期内精准扶贫概要

适用 不适用

公司积极响应党中央精准扶贫的号召，落实挂钩帮扶贫困地区，持续开展精准扶贫工作。

开展定点扶贫：报告期内，公司采购甘肃临夏州扶贫区农产品，采购新疆喀什、云南香格里拉、云南保山当地贫困地区的农产品。公司与甘肃省临夏州东乡县大树村、丁家村开展结对帮扶，

支持当地扶贫工作；选派人员挂职临夏州厦临经济发展有限公司，协助开展当地的种植养殖业的农业设施建设、针织及鞋服类工厂建设等多个扶贫项目，带动临夏州贫困户脱贫；参与厦门市妇女儿童发展基金会组织的“关爱疫情中的逆行天使”捐款活动，帮扶临夏州地区建档立卡的贫困妇女、儿童和困难家庭。

参与综合扶贫：公司连续多年与厦门市同安区湖柑村进行城乡共建，慰问结对帮扶的困难户；推进“爱心厦门”建设，组织开展“爱心结对”行动，慰问翔安新圩镇新圩社区、金柄村、云头村的结对对象，提供力所能及的精神和物质支持。公司为龙岩长汀涂坊元坑小学捐赠课外书籍，为厦门社会福利中心儿童院捐赠爱心物资。

投入产业扶贫：公司在国家级贫困地区云南省怒江州泸水市设立怒江国贸硅业有限公司，组织职业技能培训，解决当地就业问题，提供先进技术，帮助当地开展种植养殖，宣讲当地景点特色、文化和特产，带动当地特产销售和景点收入，支持当地经济发展。怒江国贸硅业还向怒江傈僳族自治州光彩事业促进会捐赠扶贫款项，用于当地中小学防疫物资保障工作。国贸地产文旅公司开发建设厦门市同安区田园竹坝项目和翔安区悠然锄山项目，通过对区域内乡村内生资源的整合开发，采用旅游规划与招商运营，帮助村庄增加客流量，带动当地土特产的销售，促进村庄旅游产业蓬勃发展和村民创业创收，助力乡村振兴。国贸期货投入资金用于太湖县沙河村茶厂设备升级，支持太湖县北中镇沙河村茶产业升级，带动当地农户脱贫，并对安徽省桐柏县妇幼保健院进行医疗器材认购捐赠，提高当地医疗条件，协助当地抗击新冠疫情。

3. 精准扶贫成效

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

指 标	数量及开展情况
一、总体情况	
其中：1.资金	185.05
2.物资折款	1.82
3.帮助建档立卡贫困人口脱贫数（人）	47
二、分项投入	
1.产业发展脱贫	
其中：1.1 产业扶贫项目类型	<input checked="" type="checkbox"/> 农林产业扶贫 <input type="checkbox"/> 旅游扶贫 <input type="checkbox"/> 电商扶贫 <input type="checkbox"/> 资产收益扶贫 <input type="checkbox"/> 科技扶贫 <input checked="" type="checkbox"/> 其他
1.2 产业扶贫项目个数（个）	5
1.3 产业扶贫项目投入金额	134.75
1.4 帮助建档立卡贫困人口脱贫数（人）	9
2.转移就业脱贫	
其中：2.1 职业技能培训投入金额	0.56
2.2 职业技能培训人数（人/次）	8
2.3 帮助建档立卡贫困户实现就业人数（人）	38
3.易地搬迁脱贫	

4.教育脱贫	
4.3 改善贫困地区教育资源投入金额	2
5.健康扶贫	
其中：5.1 贫困地区医疗卫生资源投入金额	20
6.生态保护扶贫	
7.兜底保障	
7.3 帮助贫困残疾人投入金额	0.98
7.4 帮助贫困残疾人数（人）	1
8.社会扶贫	
8.2 定点扶贫工作投入金额	28.28
8.3 扶贫公益基金	0.3
9.其他项目	
三、所获奖项（内容、级别）	
无	

4. 履行精准扶贫社会责任的阶段性进展情况

适用 不适用

5. 后续精准扶贫计划

适用 不适用

公司及子公司将继续响应“脱贫攻坚”的国家方略，积极承担企业社会责任，主动投入扶贫济困公益事业，进一步支持贫困地区产业发展，打赢脱贫攻坚战。

十三、可转换公司债券情况

适用 不适用

(一)转债发行情况

2016年1月5日，公司公开发行28亿元可转换公司债券。本次发行扣除发行费用后的实际募集资金净额为2,769,071,943.39元（已经致同会计师事务所（特殊普通合伙）验证并出具致同验字（2016）第350ZA0004号《验资报告》）。2016年1月19日，经上交所自律监管决定书[2016]9号文同意，公司28亿元可转换公司债券于当日起在上海证券交易所挂牌交易，债券简称“国贸转债”，债券代码“110033”，初始转股价格9.03元/股。该可转换公司债券上市后可进行质押式回购，质押券申报和转回代码为“105827”。因实施2015年度、2016年度、2017年度、2018年度、2019年度利润分配事项及实施“国贸转债”转股价格向下修正事项，转股价格由初始的9.03元/股调整至7.19元/股。

2016年7月5日，公司可转换公司债券进入转股期。截至报告期末，累计共有1,588,268,000元“国贸转债”转换成公司股票，因转股形成的股份数量为185,603,203股，占可转债转股前公司已发行股份总额的11.15%。尚未转股的可转债金额为1,211,732,000元，占公司可转债发行总量的43.28%。

(二)报告期转债持有人及担保人情况

可转换公司债券名称	国贸转债	
期末转债持有人数	2,793	
本公司转债的担保人	0	
前十名转债持有人情况如下：		
可转换公司债券持有人名称	期末持债数量（元）	持有比例(%)
登记结算系统债券回购质押专用账户 (中国工商银行)	218,318,000	18.02
登记结算系统债券回购质押专用账户 (兴业银行股份有限公司)	95,458,000	7.88
登记结算系统债券回购质押专用账户 (中国银行)	58,735,000	4.85
登记结算系统债券回购质押专用账户 (交通银行)	54,434,000	4.49
登记结算系统债券回购质押专用账户 (中国建设银行)	54,345,000	4.48
登记结算系统债券回购质押专用账户 (招商银行股份有限公司)	42,170,000	3.48
基本养老保险基金一零二组合	24,666,000	2.04
长城证券股份有限公司	24,347,000	2.01
登记结算系统债券回购质押专用账户 (中国农业银行)	23,910,000	1.97
中国石油天然气集团公司企业年金计划—中国工商银行股份有限公司	22,872,000	1.89

(三) 报告期转债变动情况

单位:元 币种:人民币

可转换公司债券名称	本次变动前	本次变动增减			本次变动后
		转股	赎回	回售	
国贸转债	1,211,752,000	20,000	0	0	1,211,732,000

(四) 报告期转债累计转股情况

可转换公司债券名称	国贸转债
报告期转股额（元）	20,000
报告期转股数（股）	2,694
累计转股数（股）	185,603,203
累计转股数占转股前公司已发行股份总数（%）	11.15
尚未转股额（元）	1,211,732,000
未转股转债占转债发行总量比例（%）	43.28

(五) 转股价格历次调整情况

单位:元 币种:人民币

可转换公司债券名称			国贸转债	
转股价格调整日	调整后转股价格	披露时间	披露媒体	转股价格调整说明
2016年6月21日	8.93	2016年6月14日	《中国证券报》《上海证券报》和上海证券交易所网站(http://www.sse.com.cn)	因实施2015年度利润分配事项,公司将转股价格由9.03元/股,调整至8.93元/股
2017年7月6日	8.81	2017年6月29日	《中国证券报》《上海证券报》和上海证券交易所网站(http://www.sse.com.cn)	因实施2016年度利润分配事项,公司将转股价格由8.93元/股,调整至8.81元/股
2018年7月9日	8.61	2018年7月2日	《中国证券报》《上海证券报》和上海证券交易所网站(http://www.sse.com.cn)	因实施2017年度利润分配事项,公司将转股价格由8.81元/股,调整至8.61元/股
2019年7月10日	8.34	2019年7月3日	《中国证券报》《上海证券报》和上海证券交易所网站(http://www.sse.com.cn)	因实施2018年度利润分配事项,公司将转股价格由8.61元/股,调整至8.34元/股
2019年11月13日	7.42	2019年11月12日	《中国证券报》《上海证券报》和上海证券交易所网站(http://www.sse.com.cn)	因实施向下修正转股价格方案,公司转股价格由8.34元/股,调整至7.42元/股
2020年7月3日	7.19	2020年6月24日	《中国证券报》《上海证券报》和上海证券交易所网站(http://www.sse.com.cn)	因实施2019年度利润分配事项,公司将转股价格由7.42元/股,调整至7.19元/股
截止本报告期末最新转股价格			7.42	

(六)公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排

1.公司负债情况:

截至2020年6月30日,公司资产负债率为74.14%,较上年度末69.27%上升了4.87个百分点。

2.资信变化情况:

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

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

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

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

2019年5月，上海新世纪资信评估投资服务有限公司对公司可转债进行跟踪信用评级，调整公司主体信用等级为“AAA”，评级展望维持“稳定”；同时调整“国贸转债”债项信用等级为“AAA”。

2020年5月，上海新世纪资信评估投资服务有限公司对公司可转债进行跟踪信用评级，维持公司主体信用等级为“AAA”，评级展望维持“稳定”；同时维持“国贸转债”债项信用等级为“AAA”。

3.未来年度还债的现金安排

公司经营情况稳定，资产负债率保持合理水平，资信情况良好。公司未来支付可转换公司债券利息、偿付债券拥有稳定、充裕的资金。

(七)转债其他情况说明

2019年12月27日，公司发布《关于可转换公司债券2019年度付息公告》。本次付息为公司可转债第四年付息，计息期间为2019年1月5日至2020年1月4日，本期债券票面利率为1.4%（含税），债权登记日为2020年1月3日，除息日为2020年1月6日，兑息日2020年1月6日。截至目前，上述付息事项已执行完毕。

十四、 环境信息情况

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

适用 不适用

(二) 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

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

(三) 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

适用 不适用

(四) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

十五、 其他重大事项的说明

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

适用 不适用

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)
财政部于2017年7月5日发布了《企业会计准则第14号—收入（2017年修订）》（财会	2020年4月28日第九届董事会2020年度第三次会议审议通过	详见财务报告附注三、39（3）

(2017) 22 号)(以下简称“新收入准则”), 要求境内上市企业自 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则。		
--	--	--

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

□适用 √不适用

(三) 其他

□适用 √不适用

第六节 普通股股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减(+, -)					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1、国家持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2、国有法人持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3、其他内资持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
其中：境内非国有法人持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
境内自然人持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4、外资持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
其中：境外法人持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
境外自然人持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
二、无限售条件流通股	1,850,070,531	100	0	0	0	2,694	2,694	1,850,073,225	100
1、人民币普通股	1,850,070,531	100	0	0	0	2,694	2,694	1,850,073,225	100

2、境内上市的外资股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3、境外上市的外资股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4、其他	0	0	0	0	0	0	0	0	0
三、股份总数	1,850,070,531	100	0	0	0	2,694	2,694	1,850,073,225	100

2、股份变动情况说明

适用 不适用

2016年1月5日，公司发行了人民币28亿元可转换公司债券并于2016年7月5日起进入转股期，因可转债转股使得公司报告期内普通股股数增加了2,694股。

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

适用 不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

二、股东情况

(一) 股东总数:

截止报告期末普通股股东总数(户)	114,581
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

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

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有 限售条 件股份 数量	质押或冻结情 况		股东性质
					股份 状态	数量	
厦门国贸控股集团 有限公司	31,170,394	679,109,552	36.71	0	无	0	国有法人
中央汇金资产 管理有限责任 公司	0	48,586,400	2.63	0	无	0	未知
香港中央结算 有限公司	-3,577,869	12,010,577	0.65	0	无	0	未知

兴证证券资管—厦门国贸控股集团有限公司—兴证资管阿尔法科睿 1 号单一资产管理计划	3,136,600	11,636,565	0.63	0	无	0	其他
郑怀东	3,381,200	10,931,200	0.59	0	无	0	未知
厦门国贸控股建设开发有限公司	0	8,779,530	0.47	0	无	0	国有法人
中国农业银行股份有限公司—中证 500 交易型开放式指数证券投资基金	-5,037,200	7,910,615	0.43	0	无	0	未知
贺青平	-1,400,000	7,580,000	0.41	0	无	0	未知
林军	0	6,940,713	0.38	0	无	0	未知
邓美真	1,798,938	4,798,938	0.26	0	无	0	未知
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量			股份种类及数量			
				种类	数量		
厦门国贸控股集团有限公司	679,109,552			人民币普通股	679,109,552		
中央汇金资产管理有限责任公司	48,586,400			人民币普通股	48,586,400		
香港中央结算有限公司	12,010,577			人民币普通股	12,010,577		
兴证证券资管—厦门国贸控股集团有限公司—兴证资管阿尔法科睿 1 号单一资产管理计划	11,636,565			人民币普通股	11,636,565		
郑怀东	10,931,200			人民币普通股	10,931,200		
厦门国贸控股建设开发有限公司	8,779,530			人民币普通股	8,779,530		
中国农业银行股份有限公司—中证 500 交易型开放式指数证券投资基金	7,910,615			人民币普通股	7,910,615		
贺青平	7,580,000			人民币普通股	7,580,000		
林军	6,940,713			人民币普通股	6,940,713		
邓美真	4,798,938			人民币普通股	4,798,938		

上述股东关联关系或一致行动的说明	厦门国贸控股建设开发有限公司系公司控股股东国贸控股的全资子公司，兴证证券资管—厦门国贸控股集团有限公司—兴证资管阿尔法科睿 1 号单一资产管理计划系公司控股股东国贸控股出资设立的资产管理计划。除此以外，公司未知上述其他股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东

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

其它情况说明

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

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	变动情形
李晓芬	原职工代表监事	离任
毛敏敏	职工代表监事	选举

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

公司原职工代表监事李晓芬女士因达法定退休年龄，辞去公司职工代表监事职务。公司于2020年6月24日召开职工代表大会，选举毛敏敏女士为公司职工代表监事。

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:万元 币种:人民币

债券名称	简称	代码	发行日	到期日	债券余额	利率(%)	还本付息方式	交易场所
厦门国贸集团股份有限公司公开发行2020年可续期公司债券(第一期)	20 厦 贸 Y5	163384	2020年4月16日	本期债券以每3个计息年度为一个重定价周期,在每个重定价周期末,发行人有权选择将债券期限延长1个重定价周期(即延续3年)或在该周期末到期全额兑付该期债券	50,000	3.60	在发行人不行使递延支付利息权的情况下,本期债券每年付息一次,最后一期利息随本金的兑付一起支付	上海 证 券 交 易 所
厦门国贸集团股份有限公司公开发行2020年公司债券(第一期)	20 厦 贸 G1	163491	2020年4月23日	2023年4月27日	50,000	2.58	本期债券每年付息一次,最后一期利息随本金的兑付一起支付	上海 证 券 交 易 所
厦门国贸集团股份有限公司公开发行2020年可续期公司债券(第二期)	20 厦 贸 Y6	163755	2020年7月23日	本期债券以每3个计息年度为一个重定价周期,在每个重定价周期末,发行人有权选择将债券期限延长1个重定价周期(即延续3年)或在该周期末到期全额兑付该期债券	50,000	4.60	在发行人不行使递延支付利息权的情况下,本期债券每年付息一次,最后一期利息随本金的兑付一起支付	上海 证 券 交 易 所

公司债券付息兑付情况

√适用 □不适用

公司于2020年4月16日发布《厦门国贸集团股份有限公司公开发行2018年可续期公司债券2020年本息兑付和摘牌公告》,已于2020年4月27日完成公司2018年可续期公司债券的本息兑付并摘牌。

20厦贸Y5于2020年4月16日发行,20厦贸G1于2020年4月23日发行,20厦贸Y6于2020年7月23日发行,尚未付息。

公司债券其他情况的说明

√适用 □不适用

公司公开发行 2020 年可续期公司债券（第一期）和 2020 年可续期公司债券（第二期），发行人存在续期选择权、递延支付利息权和赎回选择权。

两期债券均以每 3 个计息年度为一个重定价周期，在每个重定价周期末，发行人有权选择将债券期限延长 1 个重定价周期（即延续 3 年）或在该周期末到期全额兑付该期债券。

两期债券均附设发行人递延支付利息选择权，除非发生强制付息事件，两期债券的每个付息日，发行人可自行选择将当期利息以及按照本条款已经递延的所有利息及其孳息推迟至下一个付息日支付，且不受任何递延支付利息次数的限制；前述利息递延不属于发行人未能按照约定足额支付利息的行为。

两期债券均附设发行人赎回选择权，如发行人因税务政策变更或发行人因会计准则变更，发行人有权在上述政策变更正式实施日的年度末行使赎回权。除了以上两种情况以外，发行人没有权利也没有义务赎回本次债券。

2.公司子公司发行的公司债券相关信息另行披露，详见子公司披露的年度报告

二、公司债券受托管理联系人、联系方式及资信评级机构联系方式

（一）20 厦贸 Y5

债券受托管理人	名称	海通证券股份有限公司
	办公地址	北京市朝阳区安定路 5 号天圆祥泰大厦 15 层
	联系人	郑云桥、潘佳辰
	联系电话	010-88027267
资信评级机构	名称	中诚信证券评估有限公司
	办公地址	上海市黄浦区西藏南路 760 号安基大厦 24 楼

（二）20 厦贸 G1

债券受托管理人	名称	中国国际金融股份有限公司
	办公地址	北京市朝阳区建国门外大街 1 号国贸写字楼 2 座 33 层
	联系人	石芳
	联系电话	010-65051166
资信评级机构	名称	中诚信证券评估有限公司
	办公地址	上海市黄浦区西藏南路 760 号安基大厦 24 楼

（三）20 厦贸 Y6

债券受托管理人	名称	兴业证券股份有限公司
	办公地址	上海市浦东新区长柳路 36 号兴业证券大厦 6 楼
	联系人	何焱、张光晶
	联系电话	021-38565879
资信评级机构	名称	中诚信国际信用评级有限责任公司
	办公地址	北京市东城区朝阳门内大街南竹杆胡同 2 号银河 SOHO 6 号楼

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

(一) 20 厦贸 Y5

截止本报告出具之日，20 厦贸 Y5 募集资金已使用 5 亿元。公司公开发行 2020 年可续期公司债券（第一期）募集说明书中约定本次债券募集资金用途为用于偿还公司于 2018 年发行的债券“18 厦贸 Y1”。同时，债券募集说明书中约定，“发行人承诺，本期债券募集资金仅用于符合国家法律法规及政策要求的企业生产经营活动，将严格按照募集说明书约定使用，不转借他人、不用于弥补亏损和非生产性支出、不直接或者间接将募集资金用于房地产业务、不用于购置土地，不用于金融产品投资用途。”本次债券募集资金实际全部用于偿还公司于 2018 年发行的债券“18 厦贸 Y1”，募集资金使用符合募集说明书中要求，不存在违规使用募集资金的情况。募集资金专项账户目前运作良好。

(二) 20 厦贸 G1

截止本报告出具之日，20 厦贸 G1 募集资金已使用 5 亿元。公司公开发行 2020 年公司债券（第一期）募集说明书中约定本次债券募集资金用途为全部用于补充营运资金，但不用于发行人及子公司的小贷、典当、信托、担保等金融业务板块。同时，债券募集说明书中约定“发行人承诺，本期债券募集资金仅用于符合国家法律法规及政策要求的企业生产经营活动，将严格按照募集说明书约定使用，不转借他人、不用于弥补亏损和非生产性支出、不直接或者间接将募集资金用于房地产业务、不用于购置土地，不用于金融产品投资用途。”本次债券募集资金实际全部用于补充营运资金，募集资金使用符合募集说明书中要求，不存在违规使用募集资金的情况。募集资金专项账户目前运作良好。

(三) 20 厦贸 Y6

截止本报告出具之日，20 厦贸 Y6 募集资金 5 亿元。公司公开发行 2020 年可续期公司债券（第二期）募集说明书中约定本次债券募集资金用途为全部用于偿还公司借款。同时，债券募集说明书中约定“发行人承诺，本期债券募集资金仅用于符合国家法律法规及政策要求的企业生产经营活动，将严格按照募集说明书约定使用，不转借他人、不用于弥补亏损和非生产性支出、不直接或间接将募集资金用于房地产业务、不用于购置土地，不用于金融产品投资用途。”本次债券募集资金实际全部用于偿还公司借款，募集资金使用符合募集说明书中要求，不存在违规使用募集资金的情况。募集资金专项账户目前运作良好。

四、公司债券评级情况

√适用 □不适用

(一) 20 厦贸 Y5

2019 年 7 月 12 日，中诚信证券评估有限公司出具《厦门国贸集团股份有限公司公开发行 2019 年可续期公司债券信用评级报告》（信评委函字[2019]G330-X 号），本公司主体长期信用等级为 AAA，评级展望稳定；对本期公司债券的信用等级评级为 AAA。

(二) 20 厦贸 G1

2019 年 5 月 24 日，中诚信证券评估有限公司出具《厦门国贸集团股份有限公司公开发行 2019 年公司债券信用评级报告》（信评委函字[2019]G316 号），公司主体长期信用等级为 AAA，评级展望稳定；对本期公司债券的信用等级评级为 AAA。

(三) 20 厦贸 Y6

2020 年 6 月 22 日，中诚信国际信用评级有限责任公司出具《厦贸国贸集团股份有限公司公

开发行 2020 年可续期公司债券（第二期）信用评级报告》（信评委函字[2020]2118D 号），公司主体长期信用等级为 AAA，评级展望稳定；对本期公司债券的信用等级评级为 AAA。

五、报告期内公司债券增信机制、偿债计划及其他相关情况

√适用 □不适用

（一）20 厦贸 Y5

20 厦贸 Y5 于 2020 年 4 月 20 日完成发行，截止本报告出具之日，20 厦贸 Y5 的偿债计划及偿债保障措施未发生变更，与募集说明书的相关承诺一致，公司将严格按照募集说明书约定的还本付息安排向债券持有人支付债券利息及兑付债券本金。公司已设置专项偿债账户，未来将严格按照募集说明书约定将付息资金划转至专项偿债账户。

（二）20 厦贸 G1

20 厦贸 G1 于 2020 年 4 月 27 日完成发行，截止本报告出具之日，20 厦贸 G1 的偿债计划及偿债保障措施未发生变更，与募集说明书的相关承诺一致，公司将严格按照募集说明书约定的还本付息安排向债券持有人支付债券利息及兑付债券本金。公司已设置专项偿债账户，未来将严格按照募集说明书约定将付息资金划转至专项偿债账户。

（三）20 厦贸 Y6

20 厦贸 Y6 与 2020 年 7 月 28 日完成发行，截止本报告出具之日，20 厦贸 Y6 的偿债计划及偿债保障措施未发生变更，与募集说明书的相关承诺一致，公司将严格按照募集说明书约定的还本付息安排向债券持有人支付债券利息及兑付债券本金。公司已设置专项偿债账户，未来将严格按照募集说明书约定将付息资金划转至专项偿债账户。

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

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

八、截至报告期末和上年末（或本报告期和上年同期）下列会计数据和财务指标

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

主要指标	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减 (%)	变动原因
流动比率	1.33	1.33	0	
速动比率	0.61	0.60	1.67	
资产负债率 (%)	74.14	69.27	上升 4.87 个百分点	
贷款偿还率 (%)	100	100	0	

	本报告期 (1-6 月)	上年同期	本报告期比上 年同期增减(%)	变动原因
EBITDA 利息保障倍数	4.19	4.2	-2.70	
利息偿付率 (%)	100	100	0	

九、关于逾期债项的说明

适用 不适用

十、公司其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

适用 不适用

公司其他债券和债务融资工具的付息兑付情况详见财务报告之附注五之 39、其他流动负债和 41、应付债券。

十一、公司报告期内的银行授信情况

适用 不适用

经公司股东大会批准，2020 年度公司及控股子公司向银行申请授信额度为 1,690 亿元。截至 2020 年 6 月 30 日，公司及全资、控股子公司取得的授信额度总计人民币 1,204.10 亿元，实际使用金额 668.11 亿元。

十二、公司报告期内执行公司债券募集说明书相关约定或承诺的情况

适用 不适用

公司严格遵守公司债券募集说明书中的相关约定，并履行相关承诺。

十三、公司发生重大事项及对公司经营情况和偿债能力的影响

适用 不适用

序号	披露日期	公告标题	查询索引	事项概述
1	2020 年 2 月 8 日	2020-07 厦门国贸集团股份有限公司关于 2020 年累计新增借款情况的公告	上交所网站 (http://www.sse.com.cn/)	截至 2020 年 1 月末，公司未经审计借款余额为 284.91 亿元，累计新增借款金额为 86.74 亿元，占上年末未经审计净资产的 31.42%。
2	2020 年 3 月 5 日	2020-14 厦门国贸集团股份有限公司关于 2020 年累计新增借款情况的公告	上交所网站 (http://www.sse.com.cn/)	截至 2020 年 2 月末，公司未经审计借款余额为 357.25 亿元，累计新增借款金额为 159.08 亿元，占上年末未经审计净资产的 57.63%。

上述重大事项未对公司经营情况和偿债能力产生重大不利影响。

第十节 财务报告

一、审计报告

□适用 √不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2020 年 6 月 30 日

编制单位：厦门国贸集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	五、1	7,844,416,266.88	6,701,760,625.96
交易性金融资产	五、2	6,372,600,960.70	2,849,989,365.39
衍生金融资产	五、3	1,044,232,898.05	909,907,839.08
应收票据	五、4	7,336,089.93	922,110.70
应收账款	五、5	4,297,872,533.89	3,279,490,650.87
应收款项融资	五、6	808,230,379.82	435,935,078.42
预付款项	五、7	11,556,126,295.78	7,873,499,566.79
应收货币保证金	五、8	2,147,994,281.05	1,714,780,779.55
应收质押保证金	五、8	702,489,552.00	440,364,160.00
其他应收款	五、9	3,520,585,115.47	4,153,803,549.11
其中：应收利息	五、9		139,171.43
应收股利	五、9	53,756,249.29	7,817.28
存货	五、10	50,676,027,588.67	39,705,538,885.61
合同资产	五、11	10,039,894.28	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	五、12	889,077,688.48	1,069,264,170.72
其他流动资产	五、13	3,370,692,826.87	2,908,528,674.34
流动资产合计		93,247,722,371.87	72,043,785,456.54
非流动资产：			
债权投资	五、14		
其他债权投资			
长期应收款	五、15	634,766,920.86	914,431,241.75
长期股权投资	五、16	9,277,235,183.77	8,813,609,828.78
其他权益工具投资	五、17	24,909,706.80	24,451,314.99
其他非流动金融资产	五、18	792,041,471.42	781,110,265.33
投资性房地产	五、19	1,884,554,629.52	1,929,597,439.61
固定资产	五、20	2,164,717,679.16	2,214,305,811.70
在建工程	五、21	4,173,305.28	17,925,716.29
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	五、22	123,556,371.13	126,887,139.44
开发支出			
商誉	五、23	691,453.31	4,490,985.61
长期待摊费用	五、24	49,121,355.44	43,090,859.26

递延所得税资产	五、25	1,728,279,438.59	1,771,075,730.64
其他非流动资产	五、26	915,918,123.23	788,040,131.22
非流动资产合计		17,599,965,638.51	17,429,016,464.62
资产总计		110,847,688,010.38	89,472,801,921.16
流动负债：			
短期借款	五、27	9,289,181,731.89	10,793,338,072.37
交易性金融负债	五、28	3,774,618,863.76	3,005,897,585.70
衍生金融负债	五、29	803,508,920.94	559,528,068.16
应付票据	五、30	15,336,373,096.90	10,844,776,670.16
应付账款	五、31	5,442,954,002.67	4,527,639,559.54
预收款项	五、32	18,665,132.66	14,032,583,837.56
应付货币保证金	五、33	3,545,234,199.26	2,486,953,696.14
应付质押保证金	五、33	702,489,552.00	440,364,160.00
合同负债	五、34	16,269,548,190.24	
应付职工薪酬	五、35	627,177,363.87	662,847,594.36
应交税费	五、36	848,001,929.53	1,228,345,220.50
其他应付款	五、37	4,526,754,068.89	3,219,502,854.35
其中：应付利息			
应付股利	五、37	556,391,635.69	74,415,559.00
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	五、38	1,573,225,509.47	1,192,951,318.46
其他流动负债	五、39	7,605,157,857.85	1,234,919,563.29
流动负债合计		70,362,890,419.93	54,229,648,200.59
非流动负债：			
长期借款	五、40	8,325,146,901.33	5,123,192,128.60
应付债券	五、41	2,968,056,629.55	2,155,924,816.33
其中：优先股			
永续债			
长期应付款	五、42	167,300,892.23	175,330,656.46
长期应付职工薪酬	五、43	22,857,106.55	12,465,012.83
预计负债	五、44	14,096,128.30	18,687,915.81
递延收益	五、45	2,205,336.86	2,243,101.61
递延所得税负债	五、25	322,201,245.52	263,435,906.96
其他非流动负债			
非流动负债合计		11,821,864,240.34	7,751,279,538.60
负债合计		82,184,754,660.27	61,980,927,739.19
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	五、46	1,850,073,225.00	1,850,070,531.00
其他权益工具	五、47	10,853,624,507.38	11,352,636,956.31
其中：优先股			
永续债	五、47	10,670,959,434.00	11,169,968,867.99
资本公积	五、48	2,926,795,609.73	2,929,927,940.20
减：库存股			
其他综合收益	五、49	-48,332,520.35	-70,882,016.61
专项储备	五、50	559,911.59	482,087.19
盈余公积	五、51	666,322,433.87	666,322,433.87
一般风险准备	五、52	28,139,681.78	25,139,681.78
未分配利润	五、53	8,711,676,437.57	8,019,766,654.81

归属于母公司所有者权益 (或股东权益) 合计		24,988,859,286.57	24,773,464,268.55
少数股东权益		3,674,074,063.54	2,718,409,913.42
所有者权益 (或股东权益) 合计		28,662,933,350.11	27,491,874,181.97
负债和所有者权益 (或 股东权益) 总计		110,847,688,010.38	89,472,801,921.16

法定代表人：许晓曦 主管会计工作负责人：吴韵璇 会计机构负责人：曾源

母公司资产负债表

2020 年 6 月 30 日

编制单位：厦门国贸集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		716,183,282.40	1,107,371,102.31
交易性金融资产		4,523,673,797.02	1,334,066,807.61
衍生金融资产		804,105,502.07	713,208,844.86
应收票据			
应收账款	十四、1	1,896,831,061.15	1,879,702,602.28
应收款项融资		145,552,789.08	109,540,867.50
预付款项		3,440,037,609.16	2,092,762,168.76
其他应收款	十四、2	1,264,120,061.98	1,468,286,910.01
其中：应收利息			
应收股利	十四、2	45,075,796.63	
存货		4,126,828,282.82	2,934,749,725.89
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		27,124,981,370.85	23,974,504,344.66
流动资产合计		44,042,313,756.53	35,614,193,373.88
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十四、3	20,229,391,968.26	17,544,453,693.21
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		207,071,596.57	206,988,179.90
投资性房地产		476,011,727.19	139,651,965.87
固定资产		33,300,927.57	378,410,874.78
在建工程		62,608.05	
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		18,338,382.04	11,823,719.24
开发支出			
商誉			

长期待摊费用		20,248,488.88	21,526,039.83
递延所得税资产		493,539,190.82	455,453,979.17
其他非流动资产		3,200,129.58	4,400,576.20
非流动资产合计		21,481,165,018.96	18,762,709,028.20
资产总计		65,523,478,775.49	54,376,902,402.08
流动负债：			
短期借款		6,010,110,266.87	8,190,872,542.90
交易性金融负债		3,774,618,863.76	2,666,045,658.23
衍生金融负债		301,541,229.17	404,544,521.71
应付票据		10,484,584,962.23	5,803,921,682.79
应付账款		1,196,962,164.53	963,380,561.37
预收款项			1,614,655,984.61
合同负债		2,060,731,773.30	
应付职工薪酬		252,490,147.47	295,814,056.32
应交税费		120,154,156.99	7,774,165.51
其他应付款		1,217,534,973.67	116,278,928.24
其中：应付利息			
应付股利		556,391,635.69	58,683,981.77
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		107,115,843.06	575,493,772.87
其他流动负债		16,712,181,984.66	12,049,970,506.76
流动负债合计		42,238,026,365.71	32,688,752,381.31
非流动负债：			
长期借款		3,519,728,439.15	1,710,928,439.15
应付债券		2,668,890,243.05	2,155,924,816.33
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬		22,857,106.55	12,465,012.83
预计负债		5,207,278.45	5,207,278.45
递延收益			
递延所得税负债		226,341,653.91	195,777,975.69
其他非流动负债			
非流动负债合计		6,443,024,721.11	4,080,303,522.45
负债合计		48,681,051,086.82	36,769,055,903.76
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		1,850,073,225.00	1,850,070,531.00
其他权益工具		10,853,624,507.38	11,352,636,956.31
其中：优先股			
永续债		10,670,959,434.00	11,169,968,867.99
资本公积		3,141,467,194.50	3,144,209,164.18
减：库存股			
其他综合收益		2,823,661.91	1,779,229.48
专项储备			
盈余公积		630,799,721.56	630,799,721.56
未分配利润		363,639,378.32	628,350,895.79
所有者权益（或股东权益）合计		16,842,427,688.67	17,607,846,498.32

负债和所有者权益(或 股东权益)总计		65,523,478,775.49	54,376,902,402.08
-----------------------	--	-------------------	-------------------

法定代表人：许晓曦 主管会计工作负责人：吴韵璇 会计机构负责人：曾源

合并利润表

2020 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业总收入		130,622,509,981.80	107,096,904,033.97
其中：营业收入	五、54	130,622,509,981.80	107,096,904,033.97
二、营业总成本		129,505,415,081.61	105,697,593,311.83
其中：营业成本	五、54	127,591,597,210.79	103,546,319,956.32
税金及附加	五、55	505,453,137.12	448,569,690.20
销售费用	五、56	660,868,472.35	902,353,500.28
管理费用	五、57	112,232,793.72	118,364,362.67
研发费用			
财务费用	五、58	635,263,467.63	681,985,802.36
其中：利息费用	五、58	559,233,224.96	619,921,222.02
利息收入	五、58	82,579,815.75	71,876,179.53
加：其他收益	五、59	85,339,100.48	61,862,867.57
投资收益（损失以“-”号填列）	五、60	342,761,993.56	321,012,738.67
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	五、60	105,614,554.13	85,008,327.78
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）	五、60	-635,263.62	
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）	五、61	938,511,676.57	282,159,432.82
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五、62	-12,890,509.72	-112,266,460.31
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五、63	-245,263,496.41	-132,585,084.57
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五、64	-370,322.34	439,430.08
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		2,225,183,342.33	1,819,933,646.40
加：营业外收入	五、65	4,337,311.34	205,906,286.36
减：营业外支出	五、66	20,227,394.74	6,566,900.49
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		2,209,293,258.93	2,019,273,032.27
减：所得税费用	五、67	485,065,826.15	509,493,612.50
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,724,227,432.78	1,509,779,419.77
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		1,724,227,432.78	1,509,779,419.77
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)		1,415,449,065.22	1,352,377,097.33
2. 少数股东损益(净亏损以“-”号填列)		308,778,367.56	157,402,322.44
六、其他综合收益的税后净额	五、68	22,820,565.29	8,250,419.87
(一) 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	五、68	22,549,496.26	8,235,104.68
1. 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			
2. 将重分类进损益的其他综合收益	五、68	22,549,496.26	8,235,104.68
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益	五、68	1,059,663.87	7,127,995.38
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额	五、68	21,489,832.39	1,107,109.30
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	五、68	271,069.03	15,315.19
七、综合收益总额		1,747,047,998.07	1,518,029,839.64
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		1,437,998,561.48	1,360,612,202.01
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		309,049,436.59	157,417,637.63
八、每股收益:			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.58	0.56
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.54	0.52

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

法定代表人：许晓曦 主管会计工作负责人：吴韵璇 会计机构负责人：曾源

母公司利润表

2020 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业收入	十四、4	60,481,710,851.66	49,778,573,668.71
减：营业成本	十四、4	60,258,691,911.65	49,305,853,681.51
税金及附加		10,136,196.94	10,766,724.92

销售费用		162,195,971.54	273,205,064.55
管理费用		64,741,748.56	69,706,620.37
研发费用			
财务费用		331,457,307.02	391,133,549.87
其中：利息费用		477,504,538.85	480,688,395.84
利息收入		240,996,757.87	149,978,865.12
加：其他收益		28,874,449.79	25,290,829.69
投资收益（损失以“-”号填列）	十四、5	694,209,797.17	176,194,672.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	十四、5	115,340,878.69	59,551,177.72
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）	十四、5	-153,974.73	
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）		168,913,452.56	394,156,119.43
信用减值损失（损失以“-”号填列）		27,267,476.34	60,102,879.98
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-65,795,418.41	-72,815,551.91
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-3,368.89	-9,268.43
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		507,954,104.51	310,827,708.25
加：营业外收入		4,448,965.94	196,198,425.44
减：营业外支出		14,701,165.34	247,472.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		497,701,905.11	506,778,661.69
减：所得税费用		-5,751,887.42	103,426,133.96
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		503,453,792.53	403,352,527.73
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		503,453,792.53	403,352,527.73
（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		1,044,432.43	1,098,122.84
（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		1,044,432.43	1,098,122.84
1.权益法下可转损益的其他综合收益		1,044,432.43	1,098,122.84
2.其他债权投资公允价值变动			
3.金融资产重分类计入其他综合			

收益的金额			
4.其他债权投资信用减值准备			
5.现金流量套期储备			
6.外币财务报表折算差额			
7.其他			
六、综合收益总额		504,498,224.96	404,450,650.57
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

法定代表人：许晓曦 主管会计工作负责人：吴韵璇 会计机构负责人：曾源

合并现金流量表

2020 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020年半年度	2019年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		144,573,955,345.29	121,459,508,347.16
收到的税费返还		391,624,191.41	341,833,340.94
收到其他与经营活动有关的现金	五、69（1）	4,492,462,035.88	2,209,443,074.91
经营活动现金流入小计		149,458,041,572.58	124,010,784,763.01
购买商品、接受劳务支付的现金		148,293,603,356.16	118,474,384,867.38
支付给职工及为职工支付的现金		587,284,763.73	580,027,510.22
支付的各项税费		1,859,678,230.33	1,618,960,475.74
支付其他与经营活动有关的现金	五、69（2）	2,847,905,652.32	2,318,504,977.87
经营活动现金流出小计		153,588,472,002.54	122,991,877,831.21
经营活动产生的现金流量净额		-4,130,430,429.96	1,018,906,931.80
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		4,223,989,470.74	1,938,167,846.22
取得投资收益收到的现金		114,177,346.73	110,180,623.73
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,028,703.63	2,147,602.11
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	五、70（3）	271,770,488.95	
收到其他与投资活动有关的现金	五、69（3）	925,381,792.52	530,260,801.10
投资活动现金流入小计		5,536,347,802.57	2,580,756,873.16
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		40,423,979.62	73,335,244.79
投资支付的现金		8,267,196,993.12	13,311,567,358.01
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	五、69（4）	95,813,880.00	170,297,764.88
投资活动现金流出小计		8,403,434,852.74	13,555,200,367.68
投资活动产生的现金流量净额		-2,867,087,050.17	-10,974,443,494.52
三、筹资活动产生的现金流量：			

吸收投资收到的现金		1,349,728,301.88	33,500,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		851,200,000.00	33,500,000.00
取得借款收到的现金		53,183,429,710.73	40,532,531,440.80
收到其他与筹资活动有关的现金	五、69（5）	5,267,255,744.50	3,113,314,405.60
筹资活动现金流入小计		59,800,413,757.11	43,679,345,846.40
偿还债务支付的现金		44,330,338,612.34	30,404,093,204.62
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		951,199,427.21	888,641,072.48
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		67,519,077.23	73,110,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	五、69（6）	5,638,504,864.43	1,496,642,463.93
筹资活动现金流出小计		50,920,042,903.98	32,789,376,741.03
筹资活动产生的现金流量净额		8,880,370,853.13	10,889,969,105.37
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		19,439,810.55	-3,570,123.65
五、现金及现金等价物净增加额		1,902,293,183.55	930,862,419.00
加：期初现金及现金等价物余额		3,368,787,034.50	4,432,254,106.70
六、期末现金及现金等价物余额		5,271,080,218.05	5,363,116,525.70

法定代表人：许晓曦 主管会计工作负责人：吴韵璇 会计机构负责人：曾源

母公司现金流量表

2020 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020年半年度	2019年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		68,522,103,597.82	56,074,660,781.82
收到的税费返还		20,799,685.25	59,374,585.94
收到其他与经营活动有关的现金		11,370,020,255.68	5,140,741,881.10
经营活动现金流入小计		79,912,923,538.75	61,274,777,248.86
购买商品、接受劳务支付的现金		65,800,575,834.42	54,377,242,623.50
支付给职工及为职工支付的现金		188,071,458.00	209,011,955.73
支付的各项税费		21,367,126.90	190,544,406.90
支付其他与经营活动有关的现金		14,176,567,371.41	6,092,947,377.99
经营活动现金流出小计		80,186,581,790.73	60,869,746,364.12
经营活动产生的现金流量净额		-273,658,251.98	405,030,884.74
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		2,011,813,448.23	534,974,644.28
取得投资收益收到的现金		559,769,857.34	291,381,070.68
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		115,566.80	847,861.19
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		543,786,692.52	1,464,466,606.00
投资活动现金流入小计		3,115,485,564.89	2,291,670,182.15
购建固定资产、无形资产和其他		7,592,984.26	8,228,438.22

长期资产支付的现金			
投资支付的现金		9,148,914,002.32	13,563,049,247.68
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		200,000.00	120,000.00
投资活动现金流出小计		9,156,706,986.58	13,571,397,685.90
投资活动产生的现金流量净额		-6,041,221,421.69	-11,279,727,503.75
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		498,528,301.88	
取得借款收到的现金		30,262,061,242.78	24,801,842,573.40
收到其他与筹资活动有关的现金		4,796,733,044.50	2,220,883,851.60
筹资活动现金流入小计		35,557,322,589.16	27,022,726,425.00
偿还债务支付的现金		24,334,045,038.81	15,007,412,603.01
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		683,752,365.20	661,637,371.99
支付其他与筹资活动有关的现金		4,567,010,049.86	
筹资活动现金流出小计		29,584,807,453.87	15,669,049,975.00
筹资活动产生的现金流量净额		5,972,515,135.29	11,353,676,450.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		3,685,410.48	5,753,417.87
五、现金及现金等价物净增加额		-338,679,127.90	484,733,248.86
加：期初现金及现金等价物余额		1,050,744,658.68	583,991,242.47
六、期末现金及现金等价物余额		712,065,530.78	1,068,724,491.33

法定代表人：许晓曦 主管会计工作负责人：吴韵璇 会计机构负责人：曾源

合并所有者权益变动表

2020 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	2020 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			小计
	永续债	其他											
一、上年期末余额	1,850,070,531.00	11,169,968,867.99	182,668,088.32	2,929,927,940.20		-70,882,016.61	482,087.19	666,322,433.87	25,139,681.78	8,019,766,654.81	24,773,464,268.55	2,718,409,913.42	27,491,874,181.97
加:会计政策变更										44,626,027.54	44,626,027.54	9,137,050.90	53,763,078.44
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	1,850,070,531.00	11,169,968,867.99	182,668,088.32	2,929,927,940.20		-70,882,016.61	482,087.19	666,322,433.87	25,139,681.78	8,064,392,682.35	24,818,090,296.09	2,727,546,964.32	27,545,637,260.41
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	2,694.00	-499,009,433.99	-3,014.94	-3,132,330.47		22,549,496.26	77,824.40		3,000,000.00	647,283,755.22	170,768,990.48	946,527,099.22	1,117,296,089.70
(一)综合收益总额						22,549,496.26				1,415,449,065.22	1,437,998,561.48	309,049,436.59	1,747,047,998.07
(二)所有者投入和减少资本	2,694.00	-499,009,433.99	-3,014.94	-3,132,330.47							-502,142,085.40	689,265,162.63	187,123,077.23
1.所有者投入的普												689,265,162.63	689,265,162.63

项目	2020 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	小计			
永续债		其他												
普通股														
2. 其他权益工具持有者投入资本	2,694.00	-499,009,433.99	-3,014.94	-2,442,784.30							-501,452,539.23		-501,452,539.23	
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他				-689,546.17							-689,546.17		-689,546.17	
(三) 利润分配											-768,165,310.00	-768,165,310.00	-51,787,500.00	-819,952,810.00
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											-768,165,310.00	-768,165,310.00	-51,787,500.00	-819,952,810.00
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本（或股本）														
2. 盈余公														

项目	2020 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			小计
	永续债	其他											
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						77,824.40				77,824.40		77,824.40	
1. 本期提取						107,295.50				107,295.50		107,295.50	
2. 本期使用						29,471.10				29,471.10		29,471.10	
(六) 其他								3,000,000.00		3,000,000.00		3,000,000.00	
四、本期期末余额	1,850,073,225.00	10,670,959,434.00	182,665,073.38	2,926,795,609.73		-48,332,520.35	559,911.59	666,322,433.87	28,139,681.78	8,711,676,437.57	24,988,859,286.57	3,674,074,063.54	28,662,933,350.11

项目	2019 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	小计		
		永续债	其他										
一、上年期末余额	1,816,272,516.00	11,072,889,150.97	220,475,307.86	2,896,749,494.05		-105,775,456.52	366,197.73	543,659,318.57	24,904,639.38	7,037,125,892.97	23,506,667,061.01	2,469,842,529.77	25,976,509,590.78
加：会计政策变更						18,363,263.03		-1,252,206.97	116,964.98	-17,228,021.04			
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	1,816,272,516.00	11,072,889,150.97	220,475,307.86	2,896,749,494.05		-87,412,193.49	366,197.73	542,407,111.60	25,021,604.36	7,019,897,871.93	23,506,667,061.01	2,469,842,529.77	25,976,509,590.78
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	14,863.00		-19,295.63	-230,671,719.22		8,235,104.68	71,838.98			515,394,595.12	293,025,386.93	-503,859,679.32	-210,834,292.39
（一）综合收益总额						8,235,104.68				1,352,377,097.33	1,360,612,202.01	157,417,637.63	1,518,029,839.64
（二）所有者投入和减少资本	14,863.00		-19,295.63	-231,167,101.07							-231,171,533.70	-246,907,316.95	-478,078,850.65
1. 所有者投入的普												33,500,000.00	33,500,000.00

项目	2019 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			小计
	永续债	其他											
普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本	14,863.00		-19,295.63	124,605.91							120,173.28	120,173.28	
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他				-231,291,706.98							-231,291,706.98	-280,407,316.95	-511,699,023.93
(三) 利润分配										-836,982,502.21	-836,982,502.21	-414,370,000.00	-1,251,352,502.21
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										-836,982,502.21	-836,982,502.21	-414,370,000.00	-1,251,352,502.21
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股													

项目	2019 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			小计
	永续债	其他											
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							71,838.98				71,838.98	71,838.98	
1. 本期提取							72,952.98				72,952.98	72,952.98	
2. 本期使用							1,114.00				1,114.00	1,114.00	
(六) 其他				495,381.85							495,381.85	495,381.85	
四、本期末余额	1,816,287,379.00	11,072,889,150.97	220,456,012.23	2,666,077,774.83		-79,177,088.81	438,036.71	542,407,111.60	25,021,604.36	7,535,292,467.05	23,799,692,447.94	1,965,982,850.45	25,765,675,298.39

法定代表人：许晓曦 主管会计工作负责人：吴韵璇 会计机构负责人：曾源

母公司所有者权益变动表

2020 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	2020 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
		永续债	其他							
一、上年期末余额	1,850,070,531.00	11,169,968,867.99	182,668,088.32	3,144,209,164.18		1,779,229.48		630,799,721.56	628,350,895.79	17,607,846,498.32
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年期初余额	1,850,070,531.00	11,169,968,867.99	182,668,088.32	3,144,209,164.18		1,779,229.48		630,799,721.56	628,350,895.79	17,607,846,498.32
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	2,694.00	-499,009,433.99	-3,014.94	-2,741,969.68		1,044,432.43			-264,711,517.47	-765,418,809.65
(一)综合收益总额						1,044,432.43			503,453,792.53	504,498,224.96
(二)所有者投入和减少资本	2,694.00	-499,009,433.99	-3,014.94	-2,741,969.68						-501,751,724.61
1. 所有者投入的普通股										
2. 其他权益工具持有者投入资本	2,694.00	-499,009,433.99	-3,014.94	-2,442,784.30						-501,452,539.23
3. 股份支付计入所有者权益的金额										
4. 其他				-299,185.38						-299,185.38
(三)利润分配									-768,165,310.00	-768,165,310.00
1. 提取盈余公积										
2. 对所有者(或股东)的分配									-768,165,310.00	-768,165,310.00
3. 其他										
(四)所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或										

股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 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	1,850,073,225.00	10,670,959,434.00	182,665,073.38	3,141,467,194.50		2,823,661.91		630,799,721.56	363,639,378.32	16,842,427,688.67

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
		永续债	其他							
一、上年期末余额	1,816,272,516.00	11,072,889,150.97	220,475,307.86	2,903,601,183.66		-12,385,654.38		508,136,606.26	682,313,084.30	17,191,302,194.67
加：会计政策变更						12,522,069.71		-1,252,206.97	-11,269,862.74	
前期差错更正										
其他										
二、本年期初余额	1,816,272,516.00	11,072,889,150.97	220,475,307.86	2,903,601,183.66		136,415.33		506,884,399.29	671,043,221.56	17,191,302,194.67
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	14,863.00		-19,295.63	124,605.91		1,098,122.84			-433,629,974.48	-432,411,678.36
(一) 综合收益总额						1,098,122.84			403,352,527.73	404,450,650.57
(二) 所有者投入和减少资本	14,863.00		-19,295.63	124,605.91						120,173.28
1. 所有者投入的普通股										
2. 其他权益工具持有者投入资本	14,863.00		-19,295.63	124,605.91						120,173.28
3. 股份支付计入所有										

者权益的金额									
4. 其他									
(三) 利润分配								-836,982,502.21	-836,982,502.21
1. 提取盈余公积									
2. 对所有者(或股东)的分配								-836,982,502.21	-836,982,502.21
3. 其他									
(四) 所有者权益内部结转									
1. 资本公积转增资本(或股本)									
2. 盈余公积转增资本(或股本)									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 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	1,816,287,379.00	11,072,889,150.97	220,456,012.23	2,903,725,789.57		1,234,538.17	506,884,399.29	237,413,247.08	16,758,890,516.31

法定代表人：许晓曦 主管会计工作负责人：吴韵璇 会计机构负责人：曾源

一、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

2016年1月本公司发行可转换公司债券。截至2020年6月30日，累计已转换公司普通股股票数量185,603,203股，变更后本公司股本总额为185,007.3225万股，每股面值1元，注册资本为人民币185,007.3225万元。

本公司《企业法人营业执照》统一社会信用代码为913502001550054395，法定代表人为许晓曦，公司住所为厦门市湖里区仙岳路4688号国贸中心2801单元。

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

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

本财务报表及财务报表附注业经本公司第九届董事会 2020 年度第八次会议于 2020 年 8 月 25 日批准。

2. 合并财务报表范围

适用 不适用

本集团本期新增合并 16 家子公司及 1 家结构化主体，减少合并 10 家子公司以及 1 家结构化主体，具体合并范围及其变动情况详见“附注六、合并范围的变更”及“附注七、在其他主体中的权益”。

二、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本集团以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照企业会计准则及其应用指南和准则解释的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。此外，本集团还按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）披露有关财务信息。

2. 持续经营

适用 不适用

本集团对自报告期末起 12 个月的持续经营能力进行了评估，未发现影响本集团持续经营能力的事项，本集团以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

三、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

本集团下列重要会计政策、会计估计根据企业会计准则制定。未提及的业务按企业会计准则中相关会计政策执行。

1. 遵循企业会计准则的声明

本集团所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本集团的财务状况、经营成果、所有者权益变动和现金流量等有关信息。

2. 会计期间

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

3. 营业周期

适用 不适用

本集团的营业周期为 12 个月。

4. 记账本位币

本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司之境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币为记账本位币。本集团编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

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

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

(1) 同一控制下的企业合并

本集团在企业合并中取得的资产和负债，在合并日按取得被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。其中，对于被合并方与本集团在企业合并前采用的会计政策不同的，基于重要性原则统一会计政策，即按照本集团的会计政策对被合并方资产、负债的账面价值进行调整。本集团在企业合并中取得的净资产账面价值与所支付对价的账面价值之间存在差额的，首先调整资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）的余额不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

通过分步交易实现同一控制下企业合并的会计处理方法见附注三、6（5）。

(2) 非同一控制下的企业合并

本集团在企业合并中取得的被购买方各项可辨认资产和负债，在购买日按其公允价值计量。其中，对于被购买方与本集团在企业合并前采用的会计政策不同的，基于重要性原则统一会计政策，即按照本集团的会计政策对被购买方资产、负债的账面价值进行调整。本集团在购买日的合并成本大于企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的差额，确认为商誉；如果合并成本小于企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的差额，首先对合并成本以及在企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债的公允价值进行复核，经复核后合并成本仍小于取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的，其差额确认为合并当期损益。

通过分步交易实现非同一控制下企业合并的会计处理方法见附注三、6（5）。

(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，不仅包括根据表决权（或类似表决权）本身或者结合其他安排确定的子公司，也包括基于一项或多项合同安排决定的结构化主体。

控制是指本集团拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方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，以及企业所控制的结构化主体等），结构化主体是指在确定其控制方时没有将表决权或类似权利作为决定性因素而设计的主体（注：有时也称为特殊目的主体）。

(2) 合并财务报表的编制方法

本公司以自身和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。

本集团编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策和会计期间，反映企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

①合并母公司与子公司的资产、负债、所有者权益、收入、费用和现金流等项目。

②抵销母公司对子公司的长期股权投资与母公司在子公司所有者权益中所享有的份额。

③抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响。内部交易表明相关资产发生减值损失的，应当全额确认该部分损失。

④站在企业集团角度对特殊交易事项予以调整。

(3) 报告期内增减子公司的处理

①增加子公司或业务

A. 同一控制下企业合并增加的子公司或业务

(a) 编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的期初数，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

(b) 编制合并利润表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

(c) 编制合并现金流量表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

B. 非同一控制下企业合并增加的子公司或业务

(a) 编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

(b) 编制合并利润表时，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。

(c) 编制合并现金流量表时，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

②处置子公司或业务

A. 编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

B. 编制合并利润表时，将该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表。

C. 编制合并现金流量表时将该子公司以及业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

(4) 合并抵销中的特殊考虑

①“专项储备”和“一般风险准备”项目由于既不属于实收资本（或股本）、资本公积，也与留存收益、未分配利润不同，在长期股权投资与子公司所有者权益相互抵销后，按归属于母公司所有者的份额予以恢复。

②因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的，在合并资产负债表中确认递延所得税资产或递延所得税负债，同时调整合并利润表中的所得税费用，但与直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

③本公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当全额抵销“归属于母公司所有者的净利润”。子公司向本公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照本公司对该子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。子公

司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益,应当按照本公司对出售方子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

④子公司少数股东分担的当期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的,其余部分仍应当冲减少数股东权益。

(5) 特殊交易的会计处理

①购买少数股东股权

本集团购买子公司少数股东拥有的子公司股权,在个别财务报表中,购买少数股权新取得的长期股权投资的投资成本按照所支付对价的公允价值计量。在合并财务报表中,因购买少数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,应当调整资本公积(股本溢价),资本公积不足冲减的,依次冲减盈余公积和未分配利润。

②通过多次交易分步取得子公司控制权的

A. 通过多次交易分步实现同一控制下企业合并

在合并日,本集团在个别财务报表中,根据合并后应享有的子公司净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额,确定长期股权投资的初始投资成本;初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额,调整资本公积(股本溢价),资本公积(股本溢价)不足冲减的,依次冲减盈余公积和未分配利润。

在合并财务报表中,合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债,除因会计政策不同而进行的调整以外,按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量;合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和,与合并中取得的净资产账面价值的差额,调整资本公积(股本溢价),资本公积不足冲减的,调整留存收益。

合并方在取得被合并方控制权之前持有的股权投资且按权益法核算的,在取得原股权之日与合并方和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、其他综合收益以及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。

B. 通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并

在合并日,在个别财务报表中,按照原持有的长期股权投资的账面价值加上合并日新增投资成本之和,作为合并日长期股权投资的初始投资成本。

在合并财务报表中,对于购买日之前持有的被购买方的股权,按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量,公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益;购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的,与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益,但由于被合并方重新计量设定受益计划净资产或净负债变动而产生的其他综合收益除外。本集团在附注中披露其在购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值、按照公允价值重新计量产生的相关利得或损失的金额。

③本集团处置对子公司长期股权投资但未丧失控制权

母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资,在合并财务报表中,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,调整资本公积(资本溢价或股本溢价),资本公积不足冲减的,调整留存收益。

④本集团处置对子公司长期股权投资且丧失控制权

A. 一次交易处置

本集团因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的,在编制合并财务报表时,对于剩余股权,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或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额,计入丧失控制权当期的投资收益。

与原子公司的股权投资相关的其他综合收益、其他所有者权益变动，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受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

B. 多次交易分步处置

在合并财务报表中，应首先判断分步交易是否属于“一揽子交易”。

如果分步交易不属于“一揽子交易”的，在个别财务报表中，对丧失子公司控制权之前的各项交易，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；在合并财务报表中，应按照“母公司处置对子公司长期股权投资但未丧失控制权”的有关规定处理。

如果分步交易属于“一揽子交易”的，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；在个别财务报表中，在丧失控制权之前的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，对于丧失控制权之前的每一次交易，处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额应当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。

各项交易的条款、条件以及经济影响符合下列一种或多种情况的，通常将多次交易作为“一揽子交易”进行会计处理：

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

⑤ 因子公司的少数股东增资而稀释母公司拥有的股权比例

子公司的其他股东（少数股东）对子公司进行增资，由此稀释了母公司对子公司的股权比例。在合并财务报表中，按照增资前的母公司股权比例计算其在增资前子公司账面净资产中的份额，该份额与增资后按照母公司持股比例计算的在增资后子公司账面净资产份额之间的差额调整资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

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

(1) 共同经营

共同经营是指本集团享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

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

- ① 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；
- ② 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；
- ③ 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- ④ 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- ⑤ 确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

(2) 合营企业

合营企业是指本集团仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本集团按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

8. 现金及现金等价物的确定标准

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

9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

(1) 外币业务

本集团发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

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

(2) 外币财务报表的折算

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

利润表中的收入和费用项目，采用会计期间的平均汇率折算。

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

由于财务报表折算而产生的差额，在资产负债表股东权益项目下的“其他综合收益”项目反映。

处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

10. 金融工具

适用 不适用

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方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

当本集团成为金融工具合同的一方时，确认相关的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(或其一部分)的现时义务已经解除的，终止确认该金融负债(或该部分金融负债)。本集团(借入方)与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，并同时确认新金融负债。本集

团对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，应当终止原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新的金融负债。

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。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款规定，在法规或市场惯例所确定的时间安排来交付金融资产。交易日，是指本集团承诺买入或卖出金融资产的日期。

（2）金融资产的分类与计量

本集团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，将金融资产分类为：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当期损益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。除非本集团改变管理金融资产的业务模式，在此情形下，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。

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。因销售商品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收票据及应收账款，本集团则按照收入准则定义的交易价格进行初始计量。

金融资产的后续计量取决于其分类：

①以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：本集团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；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。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、按实际利率法摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，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：本集团管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；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。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。除减值损失或利得及汇兑损益确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。但是采用实际利率法计算的该金融资产的相关利息收入计入当期损益。

本集团不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资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，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入留存收益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述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金融资产之外的金融资产，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。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

（3）金融负债的分类与计量

本集团将金融负债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。

金融负债的后续计量取决于其分类：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

该类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和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。初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，产生的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。但本集团对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，由其自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额计入其他综合收益，当该金融负债终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得和损失应当从其他综合收益中转出，计入留存收益。

②以摊余成本计量的金融负债

初始确认后，对其他金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

除特殊情况外，金融负债与权益工具按照下列原则进行区分：

①如果本集团不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。

②如果一项金融工具须用或可用本集团自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本集团自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本集团须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或合同义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本集团自身权益工具的市场价格以外变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

（4）衍生金融工具及嵌入衍生工具

衍生金融工具以衍生交易合同签订当日的公允价值进行初始计量，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。

除现金流量套期中属于套期有效的部分计入其他综合收益并于被套期项目影响损益时转出计入当期损益之外，衍生工具公允价值变动而产生的利得或损失，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。如果该嵌入衍生工具在取得日或后续资产负债表日的公允价值无法单独计量，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）金融工具减值

本集团对于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等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

①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，是指本集团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。其中，对于本集团购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

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。

于每个资产负债表日，本集团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，本集团按照未来 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，本集团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，本集团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，本集团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。

本集团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。

对于应收票据、应收账款、合同资产及应收款项融资，无论是否存在重大融资成分，本集团均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

A. 应收款项

对于存在客观证据表明存在减值，以及其他适用于单项评估的应收票据、应收账款、合同资产、其他应收款、应收款项融资及长期应收款等单独进行减值测试，确认预期信用损失，计提单项减值准备。对于不存在减值客观证据的应收票据、应收账款、合同资产、其他应收款、应收款项融资及长期应收款等或当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本集团依据信用风险特征将应收票据、应收账款、合同资产、其他应收款、应收款项融资及长期应收款等划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收票据确定组合的依据如下：

应收票据组合 1 银行承兑汇票

应收票据组合 2 商业承兑汇票

对于划分为组合的应收票据，本集团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。

应收账款确定组合的依据如下：

应收账款组合 1 应收关联方款项

应收账款组合 2 应收其他客户款项

对于划分为组合 2 的应收账款，本集团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。

合同资产确定组合的依据如下：

合同资产组合 1 代建开发项目

合同资产组合 2 其他建造合同

对于划分为组合的合同资产，本集团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。

其他应收款确定组合的依据如下：

其他应收款组合 1 应收利息

其他应收款组合 2 应收股利

其他应收款组合 3 应收出口退税、应收期货及电子交易市场交易保证金、应收代位追偿款

其他应收款组合 4 应收关联方款项、应收押金或其他保证金、应收地产合作方往来款

其他应收款组合 5 应收其他款项

对于划分为组合的其他应收款，本集团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。

应收款项融资确定组合的依据如下：

应收款项融资组合 1 银行承兑汇票

应收款项融资组合 2 国内信用证

对于划分为组合的应收款项融资，本集团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。

长期应收款

本集团的长期应收款（含一年内到期的长期应收款）均为应收融资租赁款。对于长期应收款，本集团按照单项和组合方式计算预期信用损失，当单项长期应收款无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本集团对于长期应收款依据信用风险特征将其划分为正常、关注、次级、可疑和损失组合，在组合基础上计算预期信用损失。对划分为组合的长期应收款，本集团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。

B. 贷款、应收保理款

本集团发放贷款包括小额贷款、委托银行贷款和典当贷款。

对于贷款、应收保理款，本集团按照单项和组合方式计算预期信用损失，当单项贷款、应收保理款无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本集团对于贷款、应收保理款依据信用风险特征将其划分为正常、关注、次级、可疑和损失组合，在组合基础上计算预期信用损失。对划分为组合的贷款、应收保理款，本集团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。

C. 债权投资、其他债权投资

对于债权投资和其他债权投资，本集团按照投资的性质，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。

②具有较低的信用风险

如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

③信用风险显著增加

本集团通过比较金融工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率与在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率，以确定金融工具预计存续期内发生违约概率的相对变化，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，本集团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。本集团考虑的信息包括：

A. 信用风险变化所导致的内部价格指标是否发生显著变化；

B. 预期将导致债务人履行其偿债义务的能力是否发生显著变化的业务、财务或经济状况的不利变化；

C. 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；

D. 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化。这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；

E. 预期将降低债务人按合同约定期限还款的经济动机是否发生显著变化；

F. 借款合同的预期变更，包括预计违反合同的行为是否可能导致的合同义务的免除或修订、给予免息期、利率跳升、要求追加抵押品或担保或者对金融工具的合同框架做出其他变更；

G. 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；

H. 合同付款是否发生逾期超过（含）30 日。

根据金融工具的性质，本集团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。以金融工具组合为基础进行评估时，本集团可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类，例如逾期信息和信用风险评级。

通常情况下，如果逾期超过 30 日，本集团确定金融工具的信用风险已经显著增加。除非本集团无需付出过多成本或努力即可获得合理且有依据的信息，证明虽然超过合同约定的付款期限 30 天，但信用风险自初始确认以来并未显著增加。

④已发生信用减值的金融资产

本集团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；债权人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；以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

⑤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，本集团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，本集团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。

⑥核销

如果本集团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集团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。

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。

(6) 金融资产转移

金融资产转移是指下列两种情形：

将收取金融资产现金流量的合同权利转移给另一方；

将金融资产整体或部分转移给另一方，但保留收取金融资产现金流量的合同权利，并承担将收取的现金流量支付给一个或多个收款方的合同义务。

①终止确认所转移的金融资产

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，或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，但放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产。

在判断是否已放弃对所转移金融资产的控制时，根据转入方出售该金融资产的实际能力。转入方能够单方面将转移的金融资产整体出售给不相关的第三方，且没有额外条件对此项出售加以限制的，则公司已放弃对该金融资产的控制。

本集团在判断金融资产转移是否满足金融资产终止确认条件时，注重金融资产转移的实质。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

A. 所转移金融资产的账面价值；

B. 因转移而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对于终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为根据《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》第十八条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的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分（在此种情况下，所保留的服务资产视同继续确认金融资产的一部分）之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

A. 终止确认部分在终止确认日的账面价值；

B. 终止确认部分的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为根据《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》第十八条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的情形）之和。

②继续涉入所转移的金融资产

既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，且未放弃对该金融资产控制的，应当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。

继续涉入所转移金融资产的程度，是指企业承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

③继续确认所转移的金融资产

仍保留与所转移金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，应当继续确认所转移金融资产整体，并将收到的对价确认为一项金融负债。

该金融资产与确认的相关金融负债不得相互抵销。在随后的会计期间，企业应当继续确认该金融资产产生的收入（或利得）和该金融负债产生的费用（或损失）。

（7）金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债应当在资产负债表内分别列示，不得相互抵销。但同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

本集团具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；

本集团计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移，转出方不得将已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

（8）金融工具公允价值的确定方法

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见附注三、11。

11. 公允价值计量

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

本集团以主要市场的价格计量相关资产或负债的公允价值，不存在主要市场的，本集团以最有利市场的价格计量相关资产或负债的公允价值。本集团采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

主要市场，是指相关资产或负债交易量最大和交易活跃程度最高的市场；最有利市场，是指在考虑交易费用和运输费用后，能够以最高金额出售相关资产或者以最低金额转移相关负债的市场。

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

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

①估值技术

本集团采用在当期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，使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。本集团使用与其中一种或多种估值技术相一致的方法计量公允价值，使用多种估值技术计量公允价值的，考虑各估值结果的合理性，选取在当期情况下最能代表公允价值的金额作为公允价值。

本集团在估值技术的应用中，优先使用相关可观察输入值，只有在相关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。可观察输入值，是指能够从市场数据中取得的输入值。该输入值反映了市场参与者在对相关资产或负债定价时所使用的假设。不可观察输入值，是指不能从市场数据中取得的输入值。该输入值根据可获得的市场参与者在对相关资产或负债定价时所使用假设的最佳信息取得。

②公允价值层次

本集团将公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次，并首先使用第一层次输入值，其次使用第二层次输入值，最后使用第三层次输入值。第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

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

具体投资品种公允价值的估值方法如下：

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

①股票类金融资产

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

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

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

②基金类金融资产

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

③证券交易所上市债券类金融资产

包括国债、企业债、金融债等,以报表日或最近交易日收盘价、估值技术作为公允价值。

④期货、外汇合约

以期货交易所报表日或最近交易日收盘价、银行报价确定公允价值。

以后新增投资品种,根据产品的性质和市场状况确定其公允价值。

12. 存货

√适用 □不适用

(1) 存货的分类

本集团存货分为原材料、周转材料、低值易耗品、在产品、库存商品、发出商品、开发成本、开发产品等。

(2) 发出存货的计价方法

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

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

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

(4) 存货的盘存制度

本集团存货盘存制度采用永续盘存制。

(5) 周转材料的摊销方法

本集团周转材料按照预计的使用次数分次计入成本费用。

(6) 低值易耗品的摊销方法

本集团低值易耗品领用时采用五五摊销法或一次转销法摊销。

(7) 房地产开发企业特定存货的核算方法

① 开发用土地的核算方法

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

② 公共配套设施费用的核算方法

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

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

13. 合同资产

(1). 合同资产的确认方法及标准

√适用 □不适用

本集团根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本集团已向客户转让商品或提供服务而有权收取的对价（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。

合同资产和合同负债在资产负债表中单独列示。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性在“合同资产”或“其他非流动资产”项目中列示；净额为贷方余额的，根据其流动性在“合同负债”或“其他非流动负债”项目中列示。不同合同下的合同资产和合同负债不能相互抵销。

(2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

参见附注三之 10、金融工具。

14. 持有待售资产

√适用 □不适用

(1) 持有待售的非流动资产或处置组的分类与计量

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

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

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

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

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

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

持有待售的非流动资产和持有待售的处置组中的资产不计提折旧或进行摊销；持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。被划分为持有待售的联营企业或合营企业的全部或部分投资，对于划分为持有待售的部分停止权益法核算，保留的部分（未被划分为持有待售类别）

则继续采用权益法核算；当本集团因出售丧失对联营企业和合营企业的重大影响时，停止使用权益法。

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

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

② 可收回金额。

（2）终止经营

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

① 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区。

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

③ 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

（3）列报

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

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

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

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

15. 长期股权投资

√适用 □不适用

本集团长期股权投资包括对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对合营企业的权益性投资。本集团能够对被投资单位施加重大影响的，为本集团的联营企业。

（1）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，首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，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。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。

（2）初始投资成本确定

①企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

A. 同一控制下的企业合并，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照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的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；

B. 同一控制下的企业合并，合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照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的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；

C. 非同一控制下的企业合并，以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确定为合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并方为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。

②除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

A. 以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投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出；

B. 以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；

C. 通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，如果该项交换具有商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能可靠计量，则以换出资产的公允价值和相关税费作为初始投资成本，换出资产的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益；若非货币资产交换不同时具备上述两个条件，则按换出资产的账面价值和相关税费作为初始投资成本；

D. 通过债务重组取得的长期股权投资，以所放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本确定其入账价值，并将所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

（3）后续计量及损益确认方法

本集团能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。

①成本法

采用成本法核算的长期股权投资，追加或收回投资时调整长期股权投资的成本；被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

②权益法

按照权益法核算的长期股权投资，一般会计处理为：

本集团长期股权投资的投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

本集团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；本集团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所有者权益。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可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本集团不一致的，应按照本集团的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。本集团与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本集团的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。本集团与被投资单位发生的未实现内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认。

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，按照原持有的股权投资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。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其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应当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，处置后的剩余股权改按公允价值计量，其在丧失共同控制或重大影响之日的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。

(4) 持有待售的权益性投资

对联营企业或合营企业的权益性投资全部或部分分类为持有待售资产的，相关会计处理见附注三、14。

对于未划分为持有待售资产的剩余权益性投资，采用权益法进行会计处理。

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

(5) 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，计提资产减值的方法见附注三、21。

16. 投资性房地产

(1). 如果采用成本计量模式的

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。本集团投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

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

类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率%	年折旧（摊销）率%
房屋、建筑物	10-50	0-10	10.00-1.80
土地使用权	36-46	—	2.78-2.17

采用成本模式进行后续计量的投资性房地产，计提资产减值方法见附注三、21。

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。

17. 固定资产**(1). 确认条件**

适用 不适用

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

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

本集团固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

(2). 折旧方法

适用 不适用

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

类别	折旧方法	折旧年限 (年)	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	平均年限法	10-50	0%-10%	10.00%-1.80%
机器设备	平均年限法	10-30	0%-10%	10.00%-3.00%
运输工具	平均年限法	4-33	5%-10%	23.75%-2.73%
办公设备、电子设备及其他	平均年限法	5-10	0%-10%	20.00%-9.00%

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

(3). 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注三、21。

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

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

(5). 大修理费用

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

(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

18. 在建工程

适用 不适用

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

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

在建工程计提资产减值方法见附注三、21。

19. 借款费用

√适用 □不适用

(1) 借款费用资本化的确认原则

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

① 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

② 借款费用已经发生；

③ 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 借款费用资本化期间

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

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

(3) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

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

20. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

√适用 □不适用

本集团无形资产包括土地使用权和外购软件等。

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

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

类 别	使用寿命	摊销方法
土地使用权	受益年限	直线法
软件及其他	受益年限	直线法

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

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

无形资产计提资产减值方法见附注三、21。

(2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

21. 长期资产减值

适用 不适用

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

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

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

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

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

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

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

22. 长期待摊费用

适用 不适用

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

23. 合同负债

合同负债的确认方法

适用 不适用

本集团根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本集团已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。

合同资产和合同负债在资产负债表中单独列示。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性在“合同资产”或“其他非流动资产”项目中列示；净额为贷方余额的，根据其流动性在“合同负债”或“其他非流动负债”项目中列示。不同合同下的合同资产和合同负债不能相互抵销。

24. 职工薪酬

(1)、职工薪酬的范围

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

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

(2)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

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

(3)、离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

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

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险以及企业年金计划等。

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

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

(4)、辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

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

(5)、其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

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

25. 预计负债

适用 不适用

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件,本集团将其确认为预计负债:

- (1) 该义务是本集团承担的现时义务;
- (2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出本集团;

(3) 该义务的金额能够可靠地计量。

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

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

26. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

(1) 永续债等其他金融工具的分类依据

本集团发行的永续债等其他金融工具划分为金融负债还是权益工具，根据相关合同或协议中具体内容，按实质重于形式的原则进行判断。本集团发行的永续债等其他金融工具如果不包括交付现金或其他金融资产给其他方，或在其他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，则分类为权益工具。

(2) 永续债等其他金融工具的会计处理方法

本集团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，无论其名称中是否包含“债”，其利息支出或股利分配都作为本集团（发行企业）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，无论其名称中是否包含“股”，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。

27. 收入

(1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

1.收入确认的一般原则

收入是本集团在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。

本集团在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品控制权时确认收入。取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

(1) 履约义务分摊

合同中包含两项或多项履约义务的，本集团在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

(2) 交易价格

交易价格是本集团因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。在确定合同交易价格时，如果存在可变对价，本集团按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，并以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额计入交易价格。合同中如果存在重大融资成分，本集团将根据客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销，对于控制权转移与客户支付价款间隔未超过一年的，本集团不考虑其中的融资成分。

（3）某一时段内和某一时点履行履约义务的判断

满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：

①客户在本集团履约的同时即取得并消耗本集团履约所带来的经济利益；

②客户能够控制本集团履约过程中在建的商品；

③本集团履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本集团在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本集团在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本集团按照投入法确定提供服务的履约进度。当履约进度不能合理确定时，本集团已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本集团在客户取得相关商品控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本集团会考虑下列迹象：

①本集团就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；

②本集团已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有了该商品的法定所有权；

③本集团已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；

④本集团已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；

⑤客户已接受该商品。

（4）销售退回条款

对于附有销售退回条款的销售，本集团在客户取得相关商品控制权时，按照因向客户转让商品而与其有权取得的对价金额确认收入，按照预期因销售退回将退还的金额确认为预计负债；同时，按照预期将退回商品转让时的账面价值，扣除收回该商品预计发生的成本（包括退回商品的价值减损）后的余额，确认为一项资产，即应收退货成本，按照所转让商品转让时的账面价值，扣除上述资产成本的净额结转成本。每一资产负债表日，本集团重新估计未来销售退回情况，并对上述资产和负债进行重新计量。

（5）主要责任人与代理人

对于本集团自第三方取得贸易类商品控制权后，再转让给客户，本集团有权自主决定所交易商品的价格，即本集团在向客户转让贸易类商品前能够控制该商品，因此本集团是主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入。否则，本集团为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入，该金额应当按照已收或应收对价总额扣除应支付给其他相关方的价款后的净额，或者按照既定的佣金金额或比例等确定。

（6）可变对价

合同中存在可变对价的，本集团按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数。包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。每一资产负债表日，本集团重新估计应计入交易价格的可变对价金额。

（7）应付客户对价

合同中存在应付客户对价的，除非该对价是为了向客户取得其他可明确区分商品或服务的，本集团将该应付对价冲减交易价格，并在确认相关收入与支付（或承诺支付）客户对价二者孰晚的时点冲减当期收入。

（8）客户未行使的合同权利

本集团向客户预收销售商品或服务款项的，首先将该款项确认为负债，待履行了相关履约义务时再转为收入。当本集团预收款项无需退回，且客户可能会放弃其全部或部分合同权利时，本集团预期将有权获得与客户所放弃的合同权利相关的金额的，按照客户行使合同权利的模式按比例将上述金额确认为收入；否则，本集团只有在客户要求履行剩余履约义务的可能性极低时，才将上述负债的相关余额转为收入。

2. 收入确认的具体方法

本集团收入确认的具体方法如下：

① 商品销售业务：本集团在商品货权已转移并取得货物转移凭据后，相关的收入已经取得或取得了收款的凭据时视为已将相关商品控制权转移给购货方，并确认商品销售收入。

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

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

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

⑤ 融资租赁业务：

A. 租赁期开始日的处理

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

B. 未实现融资收益的分配

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

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

C. 未担保余值发生变动时的处理

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

D. 或有租金的处理

公司在融资租赁下收到的或有租金计入当期损益。

⑥ 其他服务收入：服务交易已提供并已收讫价款或取得收款权利时确认收入。

(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

28. 合同成本

适用 不适用

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。

本集团为履行合同而发生的成本，在满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：

①该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本。

②该成本增加了本集团未来用于履行履约义务的资源。

③该成本预期能够收回。

本集团为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本集团将其在发生时计入当期损益。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本集团将对于超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失，并进一步考虑是否应计提亏损合同有关的预计负债：

①因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；

②为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

上述资产减值准备后续发生转回的，转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

确认为资产的合同履约成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“存货”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

确认为资产的合同取得成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“其他流动资产”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

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

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

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

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

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

30. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

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

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

(1) 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。

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

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

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

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

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

31. 租赁

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

(1). 经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

(1) 本集团作为出租人

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

(2) 本集团作为承租人

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

(2). 融资租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

(1) 本集团作为出租人

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

(2) 本集团作为承租人

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

(3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

32. 安全生产费用

本集团子公司厦门国贸泰达物流有限公司根据有关规定，按财企[2012]16号文提取安全生产费用。

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

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

33. 维修基金

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

34. 质量保证金

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

35. 一般风险准备

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

36. 担保准备金

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

37. 套期会计

(1) 套期的分类

本集团将套期分为公允价值套期、现金流量套期和境外经营净投资套期。

①公允价值套期，是指对已确认资产或负债，尚未确认的确定承诺，或上述项目组成部分的公允价值变动风险敞口进行的套期。该公允价值变动源于特定风险，且将影响企业的损益或其他综合收益。

②现金流量套期，是指对现金流量变动风险进行的套期。该现金流量变动源于与已确认资产或负债、极可能发生的预期交易，或与上述项目组成部分有关的特定风险，且将影响企业的损益。

③境外经营净投资套期，是指对境外经营净投资外汇风险敞口进行的套期。境外经营净投资套期中的被套期风险是指境外经营的记账本位币与母公司的记账本位币之间的折算差额。

(2) 套期工具和被套期项目

套期工具，是指本集团为进行套期而指定的，其公允价值或现金流量变动预期可抵销被套期项目的公允价值或现金流量变动的金融工具，包括：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的衍生工具，但签出期权除外。只有在对购入期权（包括嵌入在混合合同中的购入期权）进行套期时，签出期权才可以作为套期工具。嵌入在混合合同中但未分拆的衍生工具不能作为单独的套期工具。

②以公允价值计量且其变动计入当期损益的非衍生金融资产或非衍生金融负债，但指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益、且其自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益的金融负债除外。

自身权益工具不属于金融资产或金融负债，不能作为套期工具。

被套期项目，是指使本集团面临公允价值或现金流量变动风险，且被指定为被套期对象的、能够可靠计量的项目。本集团将下列单个项目、项目组合或其组成部分指定为被套期项目：

①已确认资产或负债。

②尚未确认的确定承诺。确定承诺，是指在未来某特定日期或期间，以约定价格交换特定数量资源、具有法律约束力的协议。

③极可能发生的预期交易。预期交易，是指尚未承诺但预期会发生的交易。

④境外经营净投资。

上述项目组成部分是指小于项目整体公允价值或现金流量变动的部分，本集团将下列项目组成部分或其组合被指定为被套期项目：

①项目整体公允价值或现金流量变动中仅由某一个或多个特定风险引起的公允价值或现金流量变动部分（风险成分）。根据在特定市场环境下的评估，该风险成分应当能够单独识别并可靠计量。风险成分也包括被套期项目公允价值或现金流量的变动仅高于或仅低于特定价格或其他变量的部分。

②一项或多项选定的合同现金流量。

③项目名义金额的组成部分，即项目整体金额或数量的特定部分，其可以是项目整体的一定比例部分，也可以是项目整体的某一层级部分。若某一层级部分包含提前还款权，且该提前还款权的公允价值受被套期风险变化影响的，不得将该层级指定为公允价值套期的被套期项目，但在计量被套期项目的公允价值时已包含该提前还款权影响的情况除外。

(3) 套期关系评估

在套期关系开始时，本集团对套期关系有正式指定，并准备了关于套期关系、风险管理目标和风险管理策略的正式书面文件。该文件载明了套期工具、被套期项目，被套期风险的性质，以及本集团对套期有效性评估方法。套期有效性，是指套期工具的公允价值或现金流量变动能够抵销被套期风险引起的被套期项目公允价值或现金流量的程度。此类套期在初始指定日及以后期间被持续评价符合套期有效性要求。

如果套期工具已到期、被出售、合同终止或已行使（但作为套期策略组成部分的展期或替换不作为已到期或合同终止处理），或因风险管理目标发生变化，导致套期关系不再满足风险管理目标，或者被套期项目与套期工具之间不再存在经济关系，或者被套期项目和套期工具经济关系产生的价值变动中，信用风险的影响开始占主导地位，或者该套期不再满足套期会计方法的其他条件时，本集团终止运用套期会计。

套期关系由于套期比率的原因不再符合套期有效性要求的，但指定该套期关系的风险管理目标没有改变的，本集团对套期关系进行再平衡。

（4）确认和计量

满足套期会计方法的严格条件的，按如下方法进行处理：

①公允价值套期

套期工具产生的利得或损失计入当期损益。如果是对指定以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资（或其组成部分）进行套期的，套期工具产生的利得或损失计入其他综合收益。被套期项目因套期风险敞口形成利得或损失，计入当期损益，同时调整未以公允价值计量的已确认被套期项目的账面价值。如果被套期项目是指定以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资（或其组成部分），因套期风险敞口形成利得或损失，计入其他综合收益，其账面价值已按公允价值计量，不需要调整。

就与按摊余成本计量的金融工具（或其组成部分）有关的公允价值套期而言，对被套期项目账面价值所作的调整，按照开始摊销日重新计算的利率进行摊销，计入当期损益。该摊销日可以自调整日开始，并不得晚于被套期项目终止进行套期利得和损失调整的时点。被套期项目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（或其组成部分）的，按照同样的方式对累积已确认的套期利得或损失进行摊销，并计入当期损益，但不调整金融资产（或其组成部分）的账面价值。

被套期项目为尚未确认的确定承诺（或其组成部分）的，其在套期关系指定后因被套期风险引起的累计公允价值变动确认为一项资产或负债，相关的利得或损失计入当期损益。当履行确定承诺而取得资产或承担负债时，应当调整该资产或负债的初始确认金额，以包括已确认的被套期项目的公允价值累计变动额。

②现金流量套期

套期工具利得或损失中属于套期有效的部分，作为现金流量套期储备，确认为其他综合收益，属于套期无效的部分（即扣除计入其他综合收益后的其他利得或损失），计入当期损益。现金流量套期储备的金额，按照下列两项的绝对额中较低者确定：①套期工具自套期开始的累计利得或损失。②被套期项目自套期开始的预计未来现金流量现值的累计变动额。

如果被套期的预期交易随后确认为非金融资产或非金融负债，或非金融资产或非金融负债的预期交易形成适用公允价值套期会计的确定承诺时则原在其他综合收益中确认的现金流量套期储备金额转出，计入该资产或负债的初始确认金额。其余现金流量套期在被套期的预期现金流量影响损益的相同期间，如预期销售发生时，将其他综合收益中确认的现金流量套期储备转出，计入当期损益。

③境外经营净投资套期

对境外经营净投资的套期，套期工具形成的利得或损失中属于有效套期的部分，直接确认为其他综合收益。套期工具形成的利得或损失中属于无效套期的部分，计入当期损益。处置境外经营时，上述在其他综合收益中反映的套期工具利得或损失转出，计入当期损益。

38. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

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

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

递延所得税资产

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

39. 重要会计政策和会计估计的变更

(1). 重要会计政策变更

适用 不适用

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)
财政部于 2017 年 7 月 5 日发布了《企业会计准则第 14 号—收入（2017 年修订）》（财会〔2017〕22 号）（以下简称“新收入准则”），要求境内上市企业自 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则。	2020 年 4 月 28 日第九届董事会 2020 年度第三次会议审议通过	详见附注三、39（3）

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

(3). 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况

适用 不适用

合并资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	调整数
流动资产：			
货币资金	6,701,760,625.96	6,701,760,625.96	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	2,849,989,365.39	2,849,989,365.39	
衍生金融资产	909,907,839.08	909,907,839.08	
应收票据	922,110.70	922,110.70	
应收账款	3,279,490,650.87	3,279,490,650.87	
应收款项融资	435,935,078.42	435,935,078.42	
预付款项	7,873,499,566.79	7,873,499,566.79	
应收货币保证金	1,714,780,779.55	1,714,780,779.55	
应收质押保证金	440,364,160.00	440,364,160.00	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	4,153,803,549.11	4,153,803,549.11	
其中：应收利息	139,171.43	139,171.43	
应收股利	7,817.28	7,817.28	
买入返售金融资产			

项目	2019年12月31日	2020年1月1日	调整数
存货	39,705,538,885.61	39,695,606,525.43	-9,932,360.18
合同资产		9,932,360.18	9,932,360.18
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	1,069,264,170.72	1,069,264,170.72	
其他流动资产	2,908,528,674.34	2,978,572,423.38	70,043,749.04
流动资产合计	72,043,785,456.54	72,113,829,205.58	70,043,749.04
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款	914,431,241.75	914,431,241.75	
长期股权投资	8,813,609,828.78	8,813,609,828.78	
其他权益工具投资	24,451,314.99	24,451,314.99	
其他非流动金融资产	781,110,265.33	781,110,265.33	
投资性房地产	1,929,597,439.61	1,929,597,439.61	
固定资产	2,214,305,811.70	2,214,305,811.70	
在建工程	17,925,716.29	17,925,716.29	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	126,887,139.44	126,887,139.44	
开发支出			
商誉	4,490,985.61	4,490,985.61	
长期待摊费用	43,090,859.26	43,090,859.26	
递延所得税资产	1,771,075,730.64	1,771,075,730.64	
其他非流动资产	788,040,131.22	788,040,131.22	
非流动资产合计	17,429,016,464.62	17,429,016,464.62	
资产总计	89,472,801,921.16	89,542,845,670.20	70,043,749.04
流动负债：			
短期借款	10,793,338,072.37	10,793,338,072.37	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债	3,005,897,585.70	3,005,897,585.70	
衍生金融负债	559,528,068.16	559,528,068.16	
应付票据	10,844,776,670.16	10,844,776,670.16	
应付账款	4,527,639,559.54	4,527,639,559.54	
预收款项	14,032,583,837.56	16,326,140.36	-14,016,257,697.20
应付货币保证金	2,486,953,696.14	2,486,953,696.14	
应付质押保证金	440,364,160.00	440,364,160.00	
合同负债		13,074,190,344.77	13,074,190,344.77
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	662,847,594.36	662,847,594.36	
应交税费	1,228,345,220.50	1,228,345,220.50	
其他应付款	3,219,502,854.35	3,219,502,854.35	
其中：应付利息			

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	调整数
应付股利	74,415,559.00	74,415,559.00	
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	1,192,951,318.46	1,192,951,318.46	
其他流动负债	1,234,919,563.29	2,176,986,915.72	942,067,352.43
流动负债合计	54,229,648,200.59	54,229,648,200.59	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	5,123,192,128.60	5,123,192,128.60	
应付债券	2,155,924,816.33	2,155,924,816.33	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	175,330,656.46	175,330,656.46	
长期应付职工薪酬	12,465,012.83	12,465,012.83	
预计负债	18,687,915.81	18,687,915.81	
递延收益	2,243,101.61	2,243,101.61	
递延所得税负债	263,435,906.96	279,716,577.56	16,280,670.60
其他非流动负债			
非流动负债合计	7,751,279,538.60	7,767,560,209.20	16,280,670.60
负债合计	61,980,927,739.19	61,997,208,409.79	16,280,670.60
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	1,850,070,531.00	1,850,070,531.00	
其他权益工具	11,352,636,956.31	11,352,636,956.31	
其中：优先股			
永续债	11,169,968,867.99	11,169,968,867.99	
资本公积	2,929,927,940.20	2,929,927,940.20	
减：库存股			
其他综合收益	-70,882,016.61	-70,882,016.61	
专项储备	482,087.19	482,087.19	
盈余公积	666,322,433.87	666,322,433.87	
一般风险准备	25,139,681.78	25,139,681.78	
未分配利润	8,019,766,654.81	8,064,392,682.35	44,626,027.54
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	24,773,464,268.55	24,818,090,296.09	44,626,027.54
少数股东权益	2,718,409,913.42	2,727,546,964.32	9,137,050.90
所有者权益（或股东权益）合计	27,491,874,181.97	27,545,637,260.41	53,763,078.44
负债和所有者权益（或股东权益）总计	89,472,801,921.16	89,542,845,670.20	70,043,749.04

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

财政部于 2017 年颁布了修订后的《企业会计准则第 14 号—收入》（财会[2017]22 号），本集团于 2020 年 1 月 1 日起执行上述新收入准则。根据衔接规定，首次执行本准则的企业，应当根据首次执行本准则的累积影响数，调整首次执行本准则当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。

本集团为签订商品房销售合同而支付的销售佣金等直接增量成本可以被销售对价覆盖，本集团将相关金额资本化确认为合同取得成本，在相关收入确认时进行摊销。2020年1月1日前，这些增量成本在发生时被确认为销售费用。本集团于2020年1月1日起执行新收入准则，调整了2020年年初留存收益：期初未分配利润增加44,626,027.54元，少数股东权益增加9,137,050.90元；同时对年初财务报表其他相关项目金额进行了调整。

母公司资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2019年12月31日	2020年1月1日	调整数
流动资产：			
货币资金	1,107,371,102.31	1,107,371,102.31	
交易性金融资产	1,334,066,807.61	1,334,066,807.61	
衍生金融资产	713,208,844.86	713,208,844.86	
应收票据			
应收账款	1,879,702,602.28	1,879,702,602.28	
应收款项融资	109,540,867.50	109,540,867.50	
预付款项	2,092,762,168.76	2,092,762,168.76	
其他应收款	1,468,286,910.01	1,468,286,910.01	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	2,934,749,725.89	2,934,749,725.89	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	23,974,504,344.66	23,974,504,344.66	
流动资产合计	35,614,193,373.88	35,614,193,373.88	
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	17,544,453,693.21	17,544,453,693.21	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	206,988,179.90	206,988,179.90	
投资性房地产	139,651,965.87	139,651,965.87	
固定资产	378,410,874.78	378,410,874.78	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	11,823,719.24	11,823,719.24	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	21,526,039.83	21,526,039.83	
递延所得税资产	455,453,979.17	455,453,979.17	
其他非流动资产	4,400,576.20	4,400,576.20	
非流动资产合计	18,762,709,028.20	18,762,709,028.20	
资产总计	54,376,902,402.08	54,376,902,402.08	
流动负债：			
短期借款	8,190,872,542.90	8,190,872,542.90	

交易性金融负债	2,666,045,658.23	2,666,045,658.23	
衍生金融负债	404,544,521.71	404,544,521.71	
应付票据	5,803,921,682.79	5,803,921,682.79	
应付账款	963,380,561.37	963,380,561.37	
预收款项	1,614,655,984.61		-1,614,655,984.61
合同负债		1,442,211,659.88	1,442,211,659.88
应付职工薪酬	295,814,056.32	295,814,056.32	
应交税费	7,774,165.51	7,774,165.51	
其他应付款	116,278,928.24	116,278,928.24	
其中：应付利息			
应付股利	58,683,981.77	58,683,981.77	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	575,493,772.87	575,493,772.87	
其他流动负债	12,049,970,506.76	12,222,414,831.49	172,444,324.73
流动负债合计	32,688,752,381.31	32,688,752,381.31	
非流动负债：			
长期借款	1,710,928,439.15	1,710,928,439.15	
应付债券	2,155,924,816.33	2,155,924,816.33	
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	12,465,012.83	12,465,012.83	
预计负债	5,207,278.45	5,207,278.45	
递延收益			
递延所得税负债	195,777,975.69	195,777,975.69	
其他非流动负债			
非流动负债合计	4,080,303,522.45	4,080,303,522.45	
负债合计	36,769,055,903.76	36,769,055,903.76	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	1,850,070,531.00	1,850,070,531.00	
其他权益工具	11,352,636,956.31	11,352,636,956.31	
其中：优先股			
永续债	11,169,968,867.99	11,169,968,867.99	
资本公积	3,144,209,164.18	3,144,209,164.18	
减：库存股			
其他综合收益	1,779,229.48	1,779,229.48	
专项储备			
盈余公积	630,799,721.56	630,799,721.56	
未分配利润	628,350,895.79	628,350,895.79	
所有者权益（或股东权益）合计	17,607,846,498.32	17,607,846,498.32	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	54,376,902,402.08	54,376,902,402.08	

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

财政部于 2017 年颁布了修订后的《企业会计准则第 14 号—收入》(财会[2017]22 号), 本公司于 2020 年 1 月 1 日起执行上述新收入准则。根据衔接规定, 首次执行本准则的企业, 应当根据首次执行本准则的累积影响数, 调整首次执行本准则当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额, 对可比期间信息不予调整。

(4). 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

四、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	0%、3%、5%、6%、9%、13%
营业税	应税收入	5%
城市维护建设税	应纳流转税额	5%、7%
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育附加	应纳流转税额	2%
土地增值税	转让房地产所取得的增值额	超额累进税率 30%-60%
企业所得税	应纳税所得额	说明 (3)
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%

(1) 外地注册的子公司按当地的税率及税收政策缴纳流转税及附加税费。

(2) 营业税系房地产业务营改增前尚未清算的营业税。

(3) 除个别享受优惠税率的子公司外, 本公司及境内子公司本期企业所得税税率为 25%, 其他境外注册的子公司按当地的税率及税收政策缴纳企业所得税。

存在不同企业所得税税率纳税主体的, 披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率 (%)
本公司及境内子公司	25
境外注册的子公司	按当地的税率及税收政策缴纳企业所得税

2. 税收优惠

适用 不适用

根据财税[2019]13 号《财政部 税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分, 减按 25% 计入应纳税所得额, 按 20% 的税率缴纳企业所得税; 对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分, 减按 50% 计入应纳税所得额, 按 20% 的税率缴纳企业所得税。2020 年半年度, 本公司子公司厦门国贸启铭物流有限公司等公司适用该优惠政策。

五、合并财务报表项目注释

1、货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	77,173.02	54,974.87
银行存款	5,878,938,193.21	4,139,623,127.87
其他货币资金	1,965,400,900.65	2,562,082,523.22
合计	7,844,416,266.88	6,701,760,625.96
其中：存放在境外的 款项总额	994,655,950.98	408,616,790.01

其他说明：

①其他货币资金期末余额 1,965,400,900.65 元，主要系商品房预售监管户存款、银行承兑汇票保证金、信用证保证金等。

②期末，银行存款中受限存款 870,192,434.31 元，其他货币资金中受限存款 1,689,100,393.80 元，货币资金中应收利息 14,043,220.72 元，金额合计 2,573,336,048.83 元，因不能随时用于支付，不作为现金流量表中的现金及现金等价物。除此以外，本集团不存在其他抵押、质押或冻结、或存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

2、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	6,372,600,960.70	2,849,989,365.39
其中：		
债务工具投资	5,365,955,003.26	2,143,024,425.19
权益工具投资	1,006,645,957.44	706,964,940.20
合计	6,372,600,960.70	2,849,989,365.39

其他说明：

√适用 □不适用

期末本集团用于国债正回购而质押的债务工具投资账面价值 338,452,016.00 元。

3、衍生金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
期货合约（非套期业务）	1,025,397,947.70	823,519,889.44
外汇合约	14,045,677.80	82,741,143.45
其他	4,789,272.55	3,646,806.19
合计	1,044,232,898.05	909,907,839.08

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
商业承兑票据	7,336,089.93	922,110.70
合计	7,336,089.93	922,110.70

(2). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
商业承兑票据	54,213,443.55	
合计	54,213,443.55	

说明：期末本集团已贴现但尚未到期的应收票据 54,213,443.55 元，根据已签署的银行协议约定，因不带有追索权，故期末终止确认。

(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

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										
按组合计提坏账准备	7,722,199.93	100.00	386,110.00	5.00	7,336,089.93	970,642.84	100.00	48,532.14	5.00	922,110.70
其中：										
组合 1 银行承兑汇票										
组合 2 商业承兑汇票	7,722,199.93	100.00	386,110.00	5.00	7,336,089.93	970,642.84	100.00	48,532.14	5.00	922,110.70
合计	7,722,199.93	/	386,110.00	/	7,336,089.93	970,642.84	/	48,532.14	/	922,110.70

按单项计提坏账准备：

□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 2 商业承兑汇票

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额
----	------

	应收票据	坏账准备	计提比例 (%)
商业承兑汇票	7,722,199.93	386,110.00	5.00
合计	7,722,199.93	386,110.00	5.00

按组合计提坏账的确认标准及说明

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

(6). 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	
商业承兑汇票	48,532.14	337,577.86			386,110.00

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(7). 本期实际核销的应收票据情况

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	期末账面余额
1 年以内小计	4,364,928,158.42
1 至 2 年	151,105,179.55
2 至 3 年	47,928,619.30
3 年以上	318,197,697.41
合计	4,882,159,654.68

期末，本集团应收账款坏账准备余额为 584,287,120.79 元。

(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	506,068,819.64	10.37	339,768,006.76	67.14	166,300,812.88	494,961,801.00	13.02	331,658,578.83	67.01	163,303,222.17
其中：										

按单项计提坏账准备	506,068,819.64	10.37	339,768,006.76	67.14	166,300,812.88	494,961,801.00	13.02	331,658,578.83	67.01	163,303,222.17
按组合计提坏账准备	4,376,090,835.04	89.63	244,519,114.03	5.59	4,131,571,721.01	3,306,814,635.70	86.98	190,627,207.00	5.76	3,116,187,428.70
其中：										
应收关联方款项	48,358,988.13	0.99	2,417,949.41	5.00	45,941,038.72	14,365,052.18	0.38	718,252.61	5.00	13,646,799.57
应收其他客户款项	4,327,731,846.91	88.64	242,101,164.62	5.59	4,085,630,682.29	3,292,449,583.52	86.60	189,908,954.39	5.77	3,102,540,629.13
合计	4,882,159,654.68	/	584,287,120.79	/	4,297,872,533.89	3,801,776,436.70	/	522,285,785.83	/	3,279,490,650.87

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
CUBAELECTRONICA	174,522,469.30	104,713,481.61	60.00	预计部分无法收回
EMPRESA COMERCIALIZADORA DIVEP	137,428,054.89	92,132,348.87	67.04	预计部分无法收回，详见附注十三、2
MAQUIMPORT	84,169,777.94	54,716,855.74	65.01	预计部分无法收回，详见附注十三、2
上海本品商贸有限公司	19,813,107.20	19,813,107.20	100.00	预计无法收回
PEACE BIRD TRADING CORP.	12,795,884.01	5,516,652.38	43.11	预计部分无法收回
晋江三益钢铁有限公司	12,257,367.83	12,257,367.83	100.00	预计无法收回
CRYSTAL VOGUE INC.	3,053,674.56	1,878,927.90	61.53	预计部分无法收回
其他零星项目小计	62,028,483.91	48,739,265.23	78.58	
合计	506,068,819.64	339,768,006.76	67.14	/

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：应收关联方款项

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 (%)
应收关联方款项	48,358,988.13	2,417,949.41	5.00
合计	48,358,988.13	2,417,949.41	5.00

按组合计提坏账的确认标准及说明：

□适用 √不适用

组合计提项目：应收其他客户款项

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 (%)
1 年以内	4,224,494,124.10	211,224,706.21	5.00
1-2 年	71,643,307.00	7,164,330.70	10.00
2-3 年	11,260,411.57	3,378,123.47	30.00
3 年以上	20,334,004.24	20,334,004.24	100.00
合计	4,327,731,846.91	242,101,164.62	5.59

按组合计提坏账的确认标准及说明：

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

(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	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备	331,658,578.83	12,260,836.37	247,631.11	3,915,494.33	11,717.00	339,768,006.76
按组合计提坏账准备	190,627,207.00	53,054,123.82			837,783.21	244,519,114.03
合计	522,285,785.83	65,314,960.19	247,631.11	3,915,494.33	849,500.21	584,287,120.79

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

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	3,915,494.33

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

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

单位名称	余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备余额
第一名	217,732,315.05	4.46	10,886,615.75

第二名	179,090,819.45	3.67	8,954,540.97
第三名	174,522,469.30	3.57	104,713,481.61
第四名	165,232,541.41	3.38	8,261,627.07
第五名	157,610,818.93	3.23	7,880,540.95
合计	894,188,964.14	18.31	140,696,806.35

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
银行承兑汇票	808,230,379.82	434,924,288.64
国内信用证		1,010,789.78
合计	808,230,379.82	435,935,078.42

说明：本集团应收款项融资核算的银行承兑汇票和国内信用证是由信用等级较高的银行承兑，预期信用风险较低，故无需计提减值准备。

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期末本集团已质押的应收票据

项目	已质押金额
银行承兑汇票	5,480,405.86

②期末本集团已背书或贴现但尚未到期的应收票据

种类	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	5,083,806,439.15	

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

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	11,464,836,812.67	99.21	7,801,864,214.40	99.09
1至2年	41,074,694.82	0.36	23,471,947.16	0.30
2至3年	9,777,505.84	0.08	6,811,035.26	0.09
3年以上	40,437,282.45	0.35	41,352,369.97	0.52

合计	11,556,126,295.78	100.00	7,873,499,566.79	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:

单位名称	与本集团关系	金额	账龄	未结算原因
福州兴顺造船有限公司	非关联方	19,108,875.60	2-3 年 1,650,000.00 元; 3 年以上 17,458,875.60 元	预付造船款, 尚未交船
NIGATE POWER SYSTEMS (SINGAPORE)	非关联方	9,457,489.61	3 年以上	预付造船款, 尚未交船
GREENBAY MARINE PTE LTD	非关联方	5,356,960.81	3 年以上	预付造船款, 尚未交船
合计		33,923,326.02		

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
第一名	490,719,323.91	4.25
第二名	307,944,458.21	2.66
第三名	302,172,995.66	2.61
第四名	289,281,367.05	2.50
第五名	284,969,529.74	2.47
合计	1,675,087,674.57	14.49

8、 应收货币保证金与应收质押保证金

项目	期末余额	期初余额
应收货币保证金	2,147,994,281.05	1,714,780,779.55
应收质押保证金	702,489,552.00	440,364,160.00

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

9、 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		139,171.43
应收股利	53,756,249.29	7,817.28
其他应收款	3,466,828,866.18	4,153,656,560.40
合计	3,520,585,115.47	4,153,803,549.11

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
委托贷款		89,834.70
典当贷款		25,333.39
小额贷款		24,003.34
合计		139,171.43

(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

应收股利**(1). 应收股利**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
厦门集装箱码头集团有限公司	53,725,621.73	
基金分红	30,627.56	7,817.28
合计	53,756,249.29	7,817.28

(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	期末账面余额
1年以内小计	1,668,466,735.94
1至2年	1,438,019,335.00
2至3年	207,043,888.70
3年以上	557,308,583.36
合计	3,870,838,543.00

期末，本集团其他应收款坏账准备余额为 404,009,676.82 元。

(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
------	--------	--------

关联方往来款	2,522,935,878.93	3,469,176,355.35
期货保证金	541,014,387.84	331,648,865.56
非关联方往来款	499,493,075.87	520,540,967.04
地产合作方往来款	156,805,758.80	94,876,072.60
出口退税	22,416,030.48	57,501,328.18
应收担保代位追偿款	28,485,516.98	29,290,232.98
保证金及押金	82,842,574.06	86,641,757.45
备用金	2,298,132.28	1,177,123.38
其他	14,547,187.76	19,556,115.07
合计	3,870,838,543.00	4,610,408,817.61

说明：应收关联方厦门市天地开发建设有限公司的往来款，也属于应收地产合作方往来款。为避免重复列示，上表列示于关联方往来款中。

(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)	
2020年1月1日余额	185,883,435.13	760,912.58	270,107,909.50	456,752,257.21
2020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	-53,040,319.92	949,452.02	-96,905.37	-52,187,773.27
本期转回	200,000.00		737,627.33	937,627.33
本期转销	-200,000.00			-200,000.00
本期核销			18,692.50	18,692.50
其他变动	1,300.93	39.74	200,172.04	201,512.71
2020年6月30日余额	132,844,416.14	1,710,404.34	269,454,856.34	404,009,676.82

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	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准	263,240,094.76	22,594.79	737,627.33	18,692.50	207,364.71	262,713,734.43

备						
按组合计提坏账准备	193,512,162.45	-52,210,368.06	200,000.00	-200,000.00	-5,852.00	141,295,942.39
合计	456,752,257.21	-52,187,773.27	937,627.33	-181,307.50	201,512.71	404,009,676.82

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	18,692.50

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

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
厦门市天地开发建设有限公司	关联方往来款	878,737,134.17	1年以内 467,116,412.00 元； 1-2年 287,676,122.17 元； 2-3年 123,944,600.00 元	22.70	43,936,856.71
杭州茂国悦盈置业有限公司	关联方往来款	850,321,396.26	1年以内 13,181,238.73 元； 1-2年 837,140,157.53 元	21.97	42,516,069.81
南京悦宁房地产开发有限公司	关联方往来款	333,805,764.88	1年以内	8.62	16,690,288.24
杭州耀强投资管理有限公司	关联方往来款	237,017,000.82	1年以内 8,045,145.30 元； 1-2年 228,971,855.52 元	6.12	11,850,850.04
中信期货有限公司	期货保证金	190,521,195.52	1年以内	4.92	
合计	/	2,490,402,491.65	/	64.33	114,994,064.80

10、 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	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	34,036,197.27		34,036,197.27	28,176,971.17		28,176,971.17
在产品	10,711,420.45		10,711,420.45	3,490,268.20		3,490,268.20
库存商品	12,261,606,205.93	206,257,686.48	12,055,348,519.45	6,612,495,328.45	92,101,076.59	6,520,394,251.86
其中：被套期项目-存货				109,293,165.01		109,293,165.01
周转材料	789,979.93		789,979.93	664,343.80		664,343.80
开发成本	36,897,805,938.79	110,862,169.54	36,786,943,769.25	30,677,981,052.33	148,679,482.46	30,529,301,569.87
开发产品	1,864,087,783.86	76,006,173.62	1,788,081,610.24	2,646,425,580.87	32,957,502.42	2,613,468,078.45
低值易耗品	116,092.08		116,092.08	111,042.08		111,042.08
合计	51,069,153,618.31	393,126,029.64	50,676,027,588.67	39,969,344,586.90	273,738,061.47	39,695,606,525.43

说明：期末，本集团以 1,103,443,626.94 元库存商品仓单用于质押充抵期货交易保证金；以账面价值 19,923,373,542.80 元土地使用权用于借款抵押担保。

(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	
库存商品	92,101,076.59	203,497,680.36	123,478.18	89,464,548.65		206,257,686.48
开发成本	148,679,482.46	19,782,357.61			57,599,670.53	110,862,169.54
开发产品	32,957,502.42	21,983,458.44	57,599,670.53	36,534,457.77		76,006,173.62
合计	273,738,061.47	245,263,496.41	57,723,148.71	125,999,006.42	57,599,670.53	393,126,029.64

存货跌价准备（续）

存货种类	确定可变现净值的具体依据	本期转回或转销存货跌价准备的原因
库存商品	按存货的估计售价减去估计的销售费用以及相关税费后的金额	因出售而转销
开发产品	按开发产品的估计售价减去估计的销售费用以及相关税费后的金额	因出售而转销
开发成本	按开发成本的估计售价减去至完工时预计发生成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额	

(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

截至 2020 年 6 月 30 日，本集团存货（开发成本及开发产品）中利息资本化金额为 233,277,694.70 元。

(4). 开发成本

项目名称	开工时间	预计竣工时间	预计总投资	期末余额	期初余额	期末跌价准备
厦门国贸商城酒店	待定	待定	416,416,800.00	63,064,759.34	62,972,298.34	
厦门国贸天成一期	2018年	2021年	2,150,000,000.00	1,915,277,997.66	1,846,304,277.81	21,399,639.21
厦门国贸天成二期	2018年	2021年	3,896,448,420.66	3,244,068,991.36	3,183,891,995.79	19,782,357.61
厦门国贸天峯	2018年	2021年	2,952,144,850.90	2,495,449,196.79	2,412,224,056.93	2,795,315.51
厦门前海湾	2018年	2021年	2,100,000,000.00	1,793,812,908.32	1,731,094,116.34	
同安2019TP02	2020年	2022年	1,597,161,147.17	1,084,265,251.10	1,056,780,000.00	
集美J2019P02	2020年	2022年	4,595,948,111.44	3,284,379,151.52		
翔安2020XP01	2020年	2022年	4,934,584,043.22	3,702,850,000.00		
漳州国贸天成	2018年	2021年	2,080,000,000.00	1,700,678,764.32	1,639,226,190.54	
上海国贸天悦 57A 地块	2016年	2020年	1,680,000,000.00		1,500,064,014.01	
合肥国贸天悦	2015-2017年	2018-2021年	1,765,270,000.00	196,609,200.86	184,606,406.05	
合肥国贸天成	2018年	2020-2022年	6,331,684,974.00	5,007,064,835.36	4,904,153,547.54	66,884,857.21
福州国贸九溪原	2019年	2021年	774,099,400.00	596,279,765.48	545,923,709.87	
漳州融创国贸珑溪大观	2019年	2021年	3,003,144,800.00	2,091,065,637.49	2,007,565,901.31	
南昌国贸天峯	2017年	2020年	1,532,451,704.91		1,340,001,880.09	
南昌国贸凤凰原	2020年	2022年	879,340,000.00	545,002,096.01	530,724,292.57	
上海佘山13D-36 地块	2020年	2022年	4,109,202,300.00	2,595,845,888.56	2,441,925,737.56	
上海永丰H39-06 号地块	2020年	2022年	2,077,413,900.00	1,373,834,322.58	1,277,100,484.84	
宁波ZB09-04-02D 地块	2019年	2021年	2,163,535,700.00	1,444,643,587.72	1,381,519,452.07	
福州国贸	2020	2022	3,728,668,800.00	2,423,561,918.80	2,373,662,690.67	

凤凰原	年	年				
上海永丰H38-03地块	2020年	2022年	2,209,892,600.00	1,340,051,665.52	258,240,000.00	
合计				36,897,805,938.79	30,677,981,052.33	110,862,169.54

(5). 开发产品

项目名称	竣工时间	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末跌价准备
厦门国贸商城同悦	2017年	9,532,928.20			9,532,928.20	
厦门国贸天悦4#	2018年	6,675,828.15			6,675,828.15	
厦门国贸天悦5#	2019年	1,753,384,032.55		1,714,882,288.53	38,501,744.02	
漳州国贸润园一期一标	2016年	11,923,444.99		1,639,802.53	10,283,642.46	
漳州国贸润园一期二标	2017年	14,362,791.37		6,638,427.28	7,724,364.09	
漳州国贸润园二期一标	2018年	45,560,418.26		25,536,994.73	20,023,423.53	
漳州国贸润园二期二标	2019年	92,932,566.16		16,798,517.73	76,134,048.43	
龙岩国贸天琴湾(A地块)	2017年	8,812,433.95		5,757,325.70	3,055,108.25	1,870,833.93
龙岩国贸天琴湾(B地块)	2017年	4,504,770.16		792,140.47	3,712,629.69	3,712,629.69
南昌国贸春天	2017年	1,478,617.73			1,478,617.73	
南昌国贸阳光	2015年	889,790.24	40,113.90	854,945.73	74,958.41	
南昌国贸天琴湾	2013年	1,735,338.06			1,735,338.06	
南昌国贸蓝湾	2018年	30,382,397.46	421,686.45	6,537,977.31	24,266,106.60	
南昌国贸天悦	2018-2019年	15,442,612.82	1,181.70	1,258,044.46	14,185,750.06	
南昌国贸天峯	2020年		1,357,132,629.30	773,833,690.45	583,298,938.85	49,081,237.65
合肥国贸天悦	2018-2019年	104,949,257.10	778,815.00	33,341,549.84	72,386,522.26	11,956,529.00
上海国贸天悦54A地块	2018年	447,782,194.16		66,165,173.41	381,617,020.75	3,172,620.59
上海国贸天悦37A地块	2017年	96,076,159.51		175,419.52	95,900,739.99	3,890,275.22
上海国贸天悦57A地块	2020年		1,500,064,014.01	986,563,939.68	513,500,074.33	2,322,047.54

合 计		2,646,425,580.87	2,858,438,440.36	3,640,776,237.37	1,864,087,783.86	76,006,173.62
-----	--	------------------	------------------	------------------	------------------	---------------

(6). 合同履行成本本期摊销金额的说明

√适用 □不适用

合同履行成本本期摊销均结转入营业成本。

11、合同资产

(1). 合同资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
代建开发项目	10,039,894.28		10,039,894.28	9,932,360.18		9,932,360.18
合计	10,039,894.28		10,039,894.28	9,932,360.18		9,932,360.18

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

(3). 本期合同资产计提减值准备情况

√适用 □不适用

本集团的合同资产涉及的代建开发项目对应的客户主要是政府及其相关方等信用良好的交易对手方，本集团持续评估各项合同资产的信用风险，管理层认为截至2020年6月30日合同资产信用风险较小，因此未计提坏账准备。

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

12、一年内到期的非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应收款	637,514,665.11	671,092,570.63
一年内到期的委托银行贷款	205,234,914.05	398,171,600.09
一年内到期的小额贷款	23,794,875.00	
一年内到期的债权投资	22,476,293.54	
一年内到期的应收保理款	56,940.78	
合计	889,077,688.48	1,069,264,170.72

期末重要的债权投资和其他债权投资：

□适用 √不适用

13、其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
委托银行贷款	128,526,726.19	132,405,978.05
典当贷款	143,147,349.96	194,888,477.00
小额贷款	575,695,441.94	860,581,432.36
减：贷款损失准备	-106,019,688.76	-115,601,598.68
应收保理款	231,872,868.23	390,435,271.06
减：保理损失准备	-80,654,694.53	-81,452,176.34
定期存款	702,007,275.16	
结构性存款	198,000,000.00	188,000,000.00
国债逆回购	17,000,170.00	26,398,674.32
进项税额	689,628,410.76	739,090,920.73
待认证进项税额	354,507,993.43	289,382,517.08
预缴的增值税额	224,934,887.66	131,385,285.53
预缴所得税	11,534,679.93	9,485,563.81
预缴其他税费	158,740,996.12	122,020,023.64
合同取得成本	74,043,437.36	70,043,749.04
本期购入的一年内到期的债权投资	45,726,973.42	21,508,305.78
存出投资款	2,000,000.00	
合计	3,370,692,826.87	2,978,572,423.38

其他说明：

(1) 贷款和商业保理业务系本集团金融服务业务分部的主营业务，本期贷款和应收保理款坏账准备计提情况如下：

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)	
2020 年 1 月 1 日余额	10,305,041.94	1,243,718.31	185,505,014.77	197,053,775.02
2020 年 1 月 1 日余额在本期				
--转入第二阶段	-53,200.00	53,200.00		
--转入第三阶段	-38,700.00	-252,570.68	291,270.68	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	-2,169,854.63	-65,950.54	-1,993,971.77	-4,229,776.94
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动(注)	-1,521,010.60	-235,604.19	-4,393,000.00	-6,149,614.79
2020 年 6 月 30 日余额	6,522,276.71	742,792.90	179,409,313.68	186,674,383.29

注：其他变动主要系本期本集团合并报表范围变动，转出相应的坏账准备所致。

(2) 本期坏账准备的变动情况

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	其他	
按单项计提 坏账准备	45,479,096.24	740,865.41				46,219,961.65
正常类	10,305,041.94	-2,261,754.63			-1,521,010.60	6,522,276.71
关注类	1,243,718.31	-265,321.22			-235,604.19	742,792.90
次级类	16,429,769.50	-2,418,566.50			-983,500.00	13,027,703.00
可疑类	65,255,996.15	-25,000.00				65,230,996.15
损失类	58,340,152.88				-3,409,500.00	54,930,652.88
合计	197,053,775.02	-4,229,776.94			-6,149,614.79	186,674,383.29

14、 债权投资

(1). 债权投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
公司债券	22,476,293.54		22,476,293.54			
减：一年 内到期的 债权投资	-22,476,293.54		-22,476,293.54			
合计						

(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

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	
融资租 赁款	1,376,598,415.86	104,316,829.89	1,272,281,585.97	1,688,717,814.12	103,194,001.74	1,585,523,812.38	5.56%- 9.51%
其中：未实 现融资 收益	150,119,598.26		150,119,598.26	195,533,391.99		195,533,391.99	

小计	1,376,598,415.86	104,316,829.89	1,272,281,585.97	1,688,717,814.12	103,194,001.74	1,585,523,812.38	
减：一年内到期的长期应收款	-682,160,642.13	-44,645,977.02	-637,514,665.11	-747,973,029.86	-76,880,459.23	-671,092,570.63	
合计	694,437,773.73	59,670,852.87	634,766,920.86	940,744,784.26	26,313,542.51	914,431,241.75	/

(2) 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)	
2020年1月1日余额	7,072,865.13	1,372,181.24	94,748,955.37	103,194,001.74
2020年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段	-299,324.85	299,324.85		
--转入第三阶段	-643.07	-45,387.25	46,030.32	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段	40,269.47	-40,269.47		
本期计提	-1,714,189.55	502,849.54	2,333,804.14	1,122,464.13
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动	364.02			364.02
2020年6月30日余额	5,099,341.15	2,088,698.91	97,128,789.83	104,316,829.89

对本期发生损失准备变动的长期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

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											
杭州茂国悦盈置业有限公司	616,448,089.48			-30,924,502.21						585,523,587.27	
厦门市万贸悦城物业服务服务有限公司	2,812,741.70			150,310.11						2,963,051.81	
小计	619,260,831.18			-30,774,192.10						588,486,639.08	
二、联营企业											
福建东南花都置业有限公司	152,643,113.12			-231,557.16						152,411,555.96	
厦门集装箱码头集团有限公司	769,279,555.41			17,720,715.44	2,754,224.26		53,725,621.73			736,028,873.38	
厦门农商金融控股集团有限公司	50,935,165.02			496,832.53	-43,026.98		2,573,400.00			48,815,570.57	
香港闽光贸易有限公司	12,400,925.14			999,762.70	255,635.74					13,656,323.58	
厦门远达国际货运代理有限公司	4,268,532.44			148,114.19						4,416,646.63	
江西省盐业集团股份有限公司	130,469,979.95			1,751,617.86		-390,360.79				131,831,237.02	
正奇金融控股股份有限公司	551,058,565.59			10,365,244.36	15,231.44					561,439,041.39	

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		
厦门建达海洋股权投资合伙企业（有限合伙）	14,410,899.75			62,370.38						14,473,270.13	
厦门黄金投资有限公司	29,933,484.28			-974,642.51						28,958,841.77	
泰地石化集团股份有限公司	381,403,034.54			5,223,044.57					8,928,772.14	395,554,851.25	
厦门农村商业银行股份有限公司	723,119,461.41			29,785,117.10			32,519,378.10			720,385,200.41	
众汇同鑫（厦门）投资管理有限公司	5,987,499.42			444,428.11						6,431,927.53	
厦门国远同丰置业有限公司	5,684,630.57			-5,684,630.57							
南昌同筑地产有限公司	274,883.72			-274,883.72							
厦门银泰海湾商业管理有限公司	14,762,733.67			2,353,327.86						17,116,061.53	
兴业国际信托有限公司	1,470,151,233.51			59,668,268.52	808,569.56	-299,185.38				1,530,328,886.21	
世纪证券有限责任公司	3,620,297,674.34			36,272,776.25	278,889.85					3,656,849,340.44	
京海卓创（厦门）数字科技有限公司	8,442,673.25			10,683.94						8,453,357.19	
融瑞有限公司	126,039,038.52			-1,886,987.15	2,463,750.85					126,615,802.22	
青岛途乐驰橡胶	6,353,193.81			-1,142,466.36						5,210,727.45	

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		
有限公司											
厦门易汇利网络借贷信息中介服务有限公司	99,721,183.16	2,000,000.00		461,713.62						102,182,896.78	
南京悦宁房地产开发有限公司	16,711,536.98			-12,832,748.61						3,878,788.37	
厦门银泰美岁商业管理有限公司		12,250,000.00		-6,949,672.74						5,300,327.26	
杭州耀强投资管理有限公司											
厦门筑成物业管理有限公司											
厦门隆海投资管理有限公司		1,140,000.00		-22,192.14						1,117,807.86	
江西绿志房地产开发有限公司		66,666,700.00		-219,428.48						66,447,271.52	
厦门望润资产管理有限公司		350,000,000.00		843,938.24						350,843,938.24	
小计	8,194,348,997.60	432,056,700.00		136,388,746.23	6,533,274.72	-689,546.17	88,818,399.83		8,928,772.14	8,688,748,544.69	
合计	8,813,609,828.78	432,056,700.00		105,614,554.13	6,533,274.72	-689,546.17	88,818,399.83		8,928,772.14	9,277,235,183.77	

其他说明

本集团持有杭州耀强投资管理有限公司、厦门筑成物业管理有限公司、厦门国远同丰置业有限公司和南昌同筑地产有限公司股权，由于本集团应分担的累计亏损额超过对其初始投资成本，期末长期股权投资余额已减记为零，详见附注七、3（6）“合营企业或联营企业发生的超额亏损”。另外本集团持有厦门银泰美岁商业管理有限公司股权，由于期初本集团应分担的累计亏损额超过对其初始投资成本，期初长期股权投资余额已减记为零。

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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
BurgerKing(guangzhou)Limited 优先股	23,709,706.80	23,251,314.99
期货会员资格投资	1,200,000.00	1,200,000.00
合计	24,909,706.80	24,451,314.99

说明：本期变动系外币报表折算差额所致。

(2). 非交易性权益工具投资的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
BurgerKing(guangzhou)Limited 优先股					以非交易性目的持有	
期货会员资格投资					以非交易性目的持有	

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
非上市信托产品和基金	116,085,704.34	113,130,178.08
非上市权益工具投资	642,402,075.15	590,984,792.07
上市权益工具投资	33,553,691.93	76,995,295.18
合计	792,041,471.42	781,110,265.33

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
一、账面原值			
1.期初余额	2,236,156,191.86	9,730,420.94	2,245,886,612.80
2.本期增加金额	5,458,965.20		5,458,965.20
(1) 外购			
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	3,216,019.82		3,216,019.82
(3) 其他增加	2,242,945.38		2,242,945.38

3.本期减少金额	8,691,731.05		8,691,731.05
(1) 处置			
(2) 转为固定资产	3,682,157.40		3,682,157.40
(3) 其他减少	5,009,573.65		5,009,573.65
4.期末余额	2,232,923,426.01	9,730,420.94	2,242,653,846.95
二、累计折旧和累计摊销			
1.期初余额	313,731,662.83	2,557,510.36	316,289,173.19
2.本期增加金额	41,863,660.72	97,369.80	41,961,030.52
(1) 计提或摊销	41,137,893.02	97,369.80	41,235,262.82
(2) 固定资产转入	499,286.91		499,286.91
(3) 其他增加	226,480.79		226,480.79
3.本期减少金额	150,986.28		150,986.28
(1) 处置			
(2) 转为固定资产	150,986.28		150,986.28
(3) 其他减少			
4.期末余额	355,444,337.27	2,654,880.16	358,099,217.43
三、减值准备			
1.期初余额			
2.本期增加金额			
(1) 计提			
3、本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他转出			
4.期末余额			
四、账面价值			
1.期末账面价值	1,877,479,088.74	7,075,540.78	1,884,554,629.52
2.期初账面价值	1,922,424,529.03	7,172,910.58	1,929,597,439.61

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
国贸中心商用部分	855,530,122.36	尚在办理中
国贸商城商业项目	730,594,766.53	尚在办理中
国贸园办公楼商用部分	25,986,810.70	尚在办理中

其他说明

□适用 √不适用

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	2,164,715,378.16	2,214,304,216.70
固定资产清理	2,301.00	1,595.00
合计	2,164,717,679.16	2,214,305,811.70

固定资产

(1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	办公设备	其他	合计
一、账面原值：							
1.期初余额	1,694,237,316.80	269,739,448.12	854,465,547.23	29,067,695.11	84,715,371.70	10,422,364.97	2,942,647,743.93
2.本期增加金额	6,547,010.42	4,497,864.42	19,398,424.61	298,898.87	2,998,105.64	49,846.33	33,790,150.29
(1) 购置	211,229.17	3,572,487.24	4,080,641.58	298,774.42	2,972,888.75	49,833.45	11,185,854.61
(2) 在建工程转入							
(3) 投资性房地产转入	3,682,157.40						3,682,157.40
(4) 其他增加	2,653,623.85	925,377.18	15,317,783.03	124.45	25,216.89	12.88	18,922,138.28
3.本期减少金额	53,581,711.97	5,354,908.74	835,327.34	261,803.06	1,704,258.98		61,738,010.09
(1) 处置或报废	98,797.12	1,247,792.74	536,334.37	261,803.06	857,995.07		3,002,722.36
(2) 转入投资性房地产	3,216,019.82						3,216,019.82
(3) 其他减少	50,266,895.03	4,107,116.00	298,992.97		846,263.91		55,519,267.91
4.期末余额	1,647,202,615.25	268,882,403.80	873,028,644.50	29,104,790.92	86,009,218.36	10,472,211.30	2,914,699,884.13
二、累计折旧							
1.期初余额	285,567,231.41	126,006,100.84	172,039,943.30	20,299,142.88	50,013,321.90	7,099,459.99	661,025,200.32
2.本期增加金额	28,543,436.78	14,258,625.88	18,910,260.45	2,520,567.19	4,515,672.41	466,341.69	69,214,904.40
(1) 计提	28,055,081.54	13,487,807.67	16,326,883.50	2,520,484.24	4,492,278.67	466,329.46	65,348,865.08
(2) 投资性房地产转入	150,986.28						150,986.28
(3) 其他增加	337,368.96	770,818.21	2,583,376.95	82.95	23,393.74	12.23	3,715,053.04
3.本期减少金额	42,718,037.99	4,482,593.87	501,175.43	208,277.82	836,907.81		48,746,992.92
(1) 处置或报废	46,928.64	786,189.47	460,549.19	208,277.82	582,380.19		2,084,325.31
(2) 转入投资性房地产	499,286.91						499,286.91
(3) 其他减少	42,171,822.44	3,696,404.40	40,626.24		254,527.62		46,163,380.70
4.期末余额	271,392,630.20	135,782,132.85	190,449,028.32	22,611,432.25	53,692,086.50	7,565,801.68	681,493,111.80
三、减值准备							
1.期初余额	7,816,050.83		59,502,276.08				67,318,326.91
2.本期增加金额			1,173,067.26				1,173,067.26
(1) 计提							

加	(2)其他增加			1,173,067.26				1,173,067.26
	3.本期减少金额							
	(1)处置或报废							
	(2)其他减少							
	4.期末余额	7,816,050.83		60,675,343.34				68,491,394.17
四、账面价值								
	1.期末账面价值	1,367,993,934.22	133,100,270.95	621,904,272.84	6,493,358.67	32,317,131.86	2,906,409.62	2,164,715,378.16
	2.期初账面价值	1,400,854,034.56	143,733,347.28	622,923,327.85	8,768,552.23	34,702,049.80	3,322,904.98	2,214,304,216.70

说明：固定资产原值和累计折旧的本期其他减少主要系合并范围变动，转出相应的固定资产。

(2). 暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

适用 不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值
运输工具-集装箱及顶箱	132,856,457.41

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

适用 不适用

期末，本集团尚未办理房屋产权证的房屋建筑物账面价值为 604,963,760.21 元，主要为厦门国贸中心的自用办公场所与海沧启润物流仓库。

固定资产清理

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
办公及电子设备	2,301.00	1,595.00
合计	2,301.00	1,595.00

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	4,074,158.73	17,913,623.85
工程物资	99,146.55	12,092.44
合计	4,173,305.28	17,925,716.29

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
竹坝五显休闲农业项目	1,233,351.01		1,233,351.01	14,068,404.27		14,068,404.27
其他零星工程	2,840,807.72		2,840,807.72	3,845,219.58		3,845,219.58
合计	4,074,158.73		4,074,158.73	17,913,623.85		17,913,623.85

(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
竹坝五显休闲农业项目	25,000,000.00	14,068,404.27	2,040,453.85		14,875,507.11	1,233,351.01	64.44	64.44%				自有资金
合计	25,000,000.00	14,068,404.27	2,040,453.85		14,875,507.11	1,233,351.01	/	/			/	/

备注：竹坝五显休闲农业项目已完工的部分，本期结转至长期待摊费用。

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

工程物资

√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
专用材料	99,146.55		99,146.55	12,092.44		12,092.44
合计	99,146.55		99,146.55	12,092.44		12,092.44

22、无形资产

(1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	软件及其他	合计
一、账面原值			
1.期初余额	148,941,023.46	32,464,940.20	181,405,963.66
2.本期增加金额	15,070,055.39	7,812,413.51	22,882,468.90
(1)购置	15,010,827.28	7,812,413.51	22,823,240.79
(2)其他增加	59,228.11		59,228.11
3.本期减少金额	30,765,489.40	424,211.74	31,189,701.14
(1)处置			
(2)其他减少	30,765,489.40	424,211.74	31,189,701.14
4.期末余额	133,245,589.45	39,853,141.97	173,098,731.42
二、累计摊销			
1.期初余额	33,655,048.86	20,863,775.36	54,518,824.22
2.本期增加金额	1,404,483.15	1,810,780.57	3,215,263.72
(1)计提	1,404,483.15	1,810,780.57	3,215,263.72
(2)其他增加			
3.本期减少金额	8,100,753.15	90,974.50	8,191,727.65
(1)处置			
(2)其他减少	8,100,753.15	90,974.50	8,191,727.65
4.期末余额	26,958,778.86	22,583,581.43	49,542,360.29
三、减值准备			
1.期初余额			
2.本期增加金额			
3.本期减少金额			
4.期末余额			
四、账面价值			
1.期末账面价值	106,286,810.59	17,269,560.54	123,556,371.13
2.期初账面价值	115,285,974.60	11,601,164.84	126,887,139.44

说明：无形资产原值和累计摊销的本期其他减少主要系合并范围变动，转出相应的无形资产。

(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
石河子市宝达棉业有限公司 土地使用权	14,670,933.34	尚在办理中
新霸达物流土地使用权	8,701,933.68	尚在办理中

23、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	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

名称或形成商誉的事项		企业合并形成的	其他	处置	其他	
海峡联合商品交易中心有限公司	10,011,933.34					10,011,933.34
广州启润物流有限公司	3,799,532.30			3,799,532.30		
厦门国贸化纤有限公司	691,453.31					691,453.31
合计	14,502,918.95			3,799,532.30		10,703,386.65

(2). 商誉减值准备

√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
		计提	其他	处置	其他	
海峡联合商品交易中心有限公司	10,011,933.34					10,011,933.34
合计	10,011,933.34					10,011,933.34

(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

本集团采用预计未来现金流现值的方法计算资产组的可收回金额。本集团根据管理层批准的财务预算预计上述主要子公司未来5年内现金流量，其后年度采用稳定的现金流量。管理层根据过往表现及其对市场发展的预期编制上述财务预算，并采用能够反映相关资产组和资产组组合的特定风险的税前利率12.43%为折现率。根据减值测试的结果，除上述（2）所述情况外，其余子公司的期末商誉未发生减值。

(5). 商誉减值测试的影响

□适用 √不适用

24、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修及修理费	36,533,658.61	1,334,878.10	6,749,278.64	2,145,717.02	28,973,541.05
租赁费用	3,289,796.02		299,681.88		2,990,114.14
工程改造支出	3,267,404.63	16,395,984.37	2,505,688.75		17,157,700.25
合计	43,090,859.26	17,730,862.47	9,554,649.27	2,145,717.02	49,121,355.44

说明：长期待摊费用本期其他减少，主要系本期合并范围变动，转出相应的长期待摊费用。

25、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	371,726,390.43	92,209,873.14	181,934,309.22	45,483,577.36
信用减值准备	1,066,809,186.42	262,845,838.52	1,201,117,237.05	298,951,427.53
可抵扣亏损	1,146,434,490.07	286,608,622.59	708,271,316.61	177,067,829.23
交易性金融工具公允价值变动	1,748,491,075.57	391,393,252.39	1,364,061,488.26	339,141,606.02
预提的工资奖金	401,632,184.18	100,408,046.04	426,815,934.75	106,703,983.70
内部交易未实现利润	603,563,841.40	150,890,960.35	568,253,121.97	142,063,280.49
担保风险准备金	154,401,616.26	38,600,404.06	150,419,460.72	37,604,865.18
预计负债	14,096,128.30	3,524,032.05	14,096,128.30	3,524,032.05
预收房款预计毛利	1,136,287,708.90	283,740,291.64	1,988,582,520.20	495,939,750.45
税法与会计差异-利息支出	467,353,702.10	116,838,425.53	487,136,018.95	121,784,004.74
商品期货套期浮动亏损			6,693,375.00	1,673,343.75
其他	4,878,769.15	1,219,692.28	4,552,120.51	1,138,030.14
合计	7,115,675,092.78	1,728,279,438.59	7,101,933,031.54	1,771,075,730.64

(2). 未经抵销的递延所得税负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
交易性金融工具公允价值变动	1,237,713,023.03	306,355,152.14	1,015,127,580.00	252,963,692.13
预缴税金	24,394,785.95	6,098,696.48	23,900,680.64	5,975,170.16
商品期货套期浮动盈利			11,239,172.71	2,809,793.18
合同取得成本	30,314,984.68	7,578,746.17	65,122,682.40	16,280,670.60
其他	9,064,044.35	2,168,650.73	6,749,005.92	1,687,251.49
合计	1,301,486,838.01	322,201,245.52	1,122,139,121.67	279,716,577.56

(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	940,376,289.78	781,810,916.49
可抵扣亏损	488,357,067.57	429,111,368.70
合计	1,428,733,357.35	1,210,922,285.19

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	备注
2020年	30,173,721.94	
2021年	25,140,049.41	
2022年	79,644,539.20	
2023年	189,342,146.33	
2024年	104,810,911.82	
2025年	59,245,698.87	
合计	488,357,067.57	/

26. 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		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
委托银行贷款	990,814,164.05	9,864,750.00	980,949,414.05	1,011,109,356.98	10,111,093.57	1,000,998,263.41
小额贷款	128,138,757.48	5,520,220.60	122,618,536.88	110,348,367.72	1,574,183.68	108,774,184.04
应收保理款	33,904,530.02	169,237.95	33,735,292.07	71,618,687.90	358,093.44	71,260,594.46
预付其他长期资产采购款	7,701,610.06		7,701,610.06	5,178,689.40		5,178,689.40
小计	1,160,559,061.61	15,554,208.55	1,145,004,853.06	1,198,255,102.00	12,043,370.69	1,186,211,731.31
减：一年内到期的委托银行贷款	-207,264,164.05	-2,029,250.00	-205,234,914.05	-402,193,535.44	-4,021,935.35	-398,171,600.09
减：一年内到期的小额贷款	-27,828,900.00	-4,034,025.00	-23,794,875.00			
减：一年内到期的保理款	-56,940.78		-56,940.78			
合计	925,409,056.78	9,490,933.55	915,918,123.23	796,061,566.56	8,021,435.34	788,040,131.22

其他说明：

(1) 贷款和商业保理业务系本集团金融服务业务分部的主营业务，本期贷款和应收保理款坏账准备计提情况如下：

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)	
2020 年 1 月 1 日余额	11,562,570.69	10,800.00	470,000.00	12,043,370.69
2020 年 1 月 1 日余额在本期				
--转入第二阶段	-26,734.04	26,734.04		
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	-193,768.81	-140.00	3,912,225.00	3,718,316.19
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动	-205,678.33	-1,800.00		-207,478.33
2020 年 6 月 30 日余额	11,136,389.51	35,594.04	4,382,225.00	15,554,208.55

(2) 本期坏账准备的变动情况

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	其他	
正常类	11,562,570.69	-220,502.85			-205,678.33	11,136,389.51
关注类	10,800.00	26,594.04			-1,800.00	35,594.04
次级类		3,912,225.00				3,912,225.00
损失类	470,000.00					470,000.00
合计	12,043,370.69	3,718,316.19			-207,478.33	15,554,208.55

27、短期借款

(1). 短期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	5,612,899,717.48	3,087,160,162.54
保证借款	13,600,000.00	137,947,580.00
信用借款	3,646,508,142.42	7,551,534,267.11
加：应付利息	16,173,871.99	16,696,062.72
合计	9,289,181,731.89	10,793,338,072.37

短期借款分类的说明：

①根据本集团与银行签订的流动资金贷款与流动资金贷款配套理财业务抵消协议，约定本集团具有将流动资金贷款形成的金融负债与其配套的理财产品相互抵销，以及以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债的法定权利，该项法定权利于流动资金贷款发放日即生效。期末已抵销短期借款 12.94 亿元，对应抵销结构性存款 3.04 亿元和定期存款 9.90 亿元。

②质押借款期末余额主要为贸易融资借款。

③保证借款明细如下:

借款单位	期末余额	担保人
厦门恒鑫小额贷款有限公司	13,600,000.00	厦门国贸金融控股有限公司

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

28、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	3,005,897,585.70	4,777,324,973.38	4,008,603,695.32	3,774,618,863.76
其中:				
贵金属租赁	3,005,897,585.70	4,777,324,973.38	4,008,603,695.32	3,774,618,863.76
合计	3,005,897,585.70	4,777,324,973.38	4,008,603,695.32	3,774,618,863.76

29、衍生金融负债

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
期货合约(非套期业务)	788,868,068.49	509,939,174.13
外汇合约	14,640,852.45	42,895,519.03
套期工具		6,693,375.00
合计	803,508,920.94	559,528,068.16

30、应付票据

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	38,248,844.88	
银行承兑汇票	9,778,936,498.48	6,707,383,727.70
已承兑未到期国内信用证	3,575,505,408.54	1,155,098,061.97
已承兑未到期国际信用证	1,943,682,345.00	2,982,294,880.49
合计	15,336,373,096.90	10,844,776,670.16

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

31、应付账款

(1). 应付账款列示

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	2,979,240,042.83	1,986,589,136.17

地价款	1,797,500,000.00	1,693,780,000.00
工程款	664,764,577.58	846,464,615.66
其他	1,449,382.26	805,807.71
合计	5,442,954,002.67	4,527,639,559.54

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

□适用 √不适用

32、预收款项

(1). 预收账款项列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收租金	7,547,072.31	538,898.72
预收贷款和保理款利息、担保费	11,118,060.35	15,787,241.64
合计	18,665,132.66	16,326,140.36

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

33、应付货币保证金及应付质押保证金

项目	期末余额	期初余额
应付货币保证金	3,545,234,199.26	2,486,953,696.14
应付质押保证金	702,489,552.00	440,364,160.00

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

(2) 应付质押保证金系客户通过仓单质押充抵的期货保证金余额。

34、合同负债

(1). 合同负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	7,059,831,479.22	4,257,362,724.46
预售房款	9,207,030,944.60	8,814,072,835.21
其他	2,685,766.42	2,754,785.10
合计	16,269,548,190.24	13,074,190,344.77

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	变动金额	变动原因
货款	2,802,468,754.76	主要是供应链业务规模增长,预收客户货款和保证金增加。
合计	2,802,468,754.76	/

说明: 合同负债期初账面价值中在本期确认收入的金额为 8,562,038,576.11 元。

(3). 合同负债中预售房产收款情况列示如下:

项目名称	期末余额	期初余额	预计竣工时间	预售比例
厦门国贸天悦 5#	73,076,985.78	2,932,855,380.15	已于 2019 年竣工	99.61%
南昌国贸蓝湾	6,380,741.81	8,146,409.56	已于 2018 年竣工	98.83%
合肥国贸天悦鹭园	14,201,677.43	22,356,510.76	已于 2019 年竣工	91.75%
漳州国贸润园二期二标	20,305,683.95	24,990,077.22	已于 2019 年竣工	87.65%
南昌国贸天峯	5,050,101.97	770,524,093.72	已于 2020 年竣工	59.12%
上海国贸天悦 54A 地块	115,155,470.70	38,635,389.56	已于 2018 年竣工	80.84%
合肥国贸天成	1,705,267,890.20	913,953,921.65	2020 年	59.10%
合肥国贸景成	511,328,411.48		2022 年	22.35%
合肥国贸天悦智谷大厦	10,000,852.29		2021 年	0.63%
上海国贸天悦 37A 地块	28,196,810.55	21,570,951.48	已于 2017 年竣工	88.62%
漳州国贸润园一期二标	3,971,382.00	11,429,053.33	已于 2017 年竣工	98.97%
龙岩国贸天琴湾 (A 地块)	1,952,380.96		已于 2017 年竣工	99.19%
漳州国贸润园二期一标	8,719,774.07	53,536,596.94	已于 2018 年竣工	94.23%
漳州国贸润园一期一标	4,200,000.21	5,762,857.36	已于 2016 年竣工	98.37%
南昌国贸春天	1,013,166.21	1,013,166.21	已于 2017 年竣工	99.88%
厦门国贸天成一期	1,510,048,339.45	1,098,530,223.27	2021 年	76.86%
厦门国贸天峯	2,086,427,310.18	880,294,728.44	2021 年	76.71%
厦门前海湾	898,903,848.18	547,485,885.91	2021 年	34.46%
厦门国贸天成二期	738,481,054.13	9,039,560.55	2021 年	22.37%
上海国贸天悦 57A 地块	383,352,450.56	1,223,681,662.83	已于 2020 年竣工	81.92%
漳州国贸天成	749,227,496.89	250,266,366.27	2021 年	40.44%
漳州融创国贸珑溪大观	58,813,832.20		2022 年	3.97%
南昌国贸凤凰原	8,068,614.59		2022 年	2.68%
福州国贸九溪原	263,691,650.46		2021 年	69.43%
福州国贸凤凰原	1,195,018.35		2022 年	0.00%
合计	9,207,030,944.60	8,814,072,835.21		

35、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	662,691,126.67	548,267,627.86	584,160,703.73	626,798,050.80
二、离职后福利-设定提存计划	76,467.69	12,848,440.11	12,625,594.73	299,313.07
三、辞退福利	80,000.00	874,033.89	874,033.89	80,000.00
合计	662,847,594.36	561,990,101.86	597,660,332.35	627,177,363.87

(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	624,050,552.63	499,377,684.54	538,627,521.36	584,800,715.81
二、职工福利费		11,279,474.47	11,279,474.47	
三、社会保险费	48,993.48	8,884,719.57	8,892,543.00	41,170.05
其中：医疗保险费	43,893.16	7,752,922.85	7,760,991.20	35,824.81
工伤保险费	856.97	160,698.17	160,220.77	1,334.37
生育保险费	4,243.35	971,098.55	971,331.03	4,010.87
四、住房公积金	49,126.92	20,867,773.20	20,906,011.32	10,888.80
五、工会经费和职工教育经费	38,542,453.64	7,857,976.08	4,455,153.58	41,945,276.14
合计	662,691,126.67	548,267,627.86	584,160,703.73	626,798,050.80

(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	69,053.64	6,696,726.56	6,689,226.73	76,553.47
2、失业保险费	3,990.30	239,752.76	236,258.71	7,484.35
3、企业年金缴费	3,423.75	5,911,960.79	5,700,109.29	215,275.25
合计	76,467.69	12,848,440.11	12,625,594.73	299,313.07

36、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
企业所得税	350,271,992.12	584,344,400.87
增值税	287,501,528.69	41,818,313.25
土地增值税	180,466,268.18	571,919,433.36
个人所得税	12,814,156.07	12,830,178.15
房产税	2,509,465.38	3,357,318.69
城市维护建设税	2,427,158.83	1,406,286.26
地方教育费附加	1,681,982.30	1,152,335.16
教育费附加	1,311,828.26	816,886.30
其他税种	9,017,549.70	10,700,068.46
合计	848,001,929.53	1,228,345,220.50

37、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		
应付股利	556,391,635.69	74,415,559.00
其他应付款	3,970,362,433.20	3,145,087,295.35
合计	4,526,754,068.89	3,219,502,854.35

应付利息

□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
普通股股利	425,516,841.75	15,731,577.23
划分为权益工具的优先股\永续债股利	130,874,793.94	58,683,981.77
优先股\永续债股利-永续债	130,874,793.94	58,683,981.77
合计	556,391,635.69	74,415,559.00

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
地产合作方往来款	1,607,097,334.78	1,271,745,326.69
关联方往来款	1,116,012,297.11	1,041,198,749.23
保证金及押金	619,189,209.69	334,062,575.40
质保金	199,912,684.06	195,054,827.70
非关联方往来款	197,461,008.86	93,432,258.31
预提费用	158,146,951.91	170,794,136.30
代收代付款	53,746,378.64	38,799,421.72
其他	18,796,568.15	
合计	3,970,362,433.20	3,145,087,295.35

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
厦门市天地开发建设有限公司	676,697,880.85	地产资金往来暂未支付

厦门衡资置业有限公司	555,800,000.00	地产资金往来暂未支付
担保保证金	156,406,936.45	担保保证金未到期
金地(集团)股份有限公司	43,504,103.19	地产资金往来暂未支付
上海建工五建集团有限公司	23,731,369.22	工程保修金, 保修期未到
合计	1,456,140,289.71	/

38、1年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期借款	1,485,736,335.17	1,013,541,273.82
1年内到期的长期借款利息	11,234,677.93	7,818,443.31
1年内到期的应付债券		99,666,133.20
1年内到期的应付债券利息	53,241,718.59	38,689,913.86
1年内到期的长期应付款	23,012,777.78	33,235,554.27
合计	1,573,225,509.47	1,192,951,318.46

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
信用借款	3,600,000.00	488,000,000.00
抵押借款	885,476,130.78	408,625,253.38
质押借款	50,000,000.00	50,000,000.00
保证借款	546,660,204.39	66,916,020.44
合计	1,485,736,335.17	1,013,541,273.82

说明:

① 抵押借款明细如下:

借款单位	期末余额	抵押物
厦门山悦地产有限公司	369,630,730.00	存货-开发成本
合肥天沐房地产有限公司	180,000,000.00	存货-开发成本
宁波贸悦地产有限公司	134,100,000.00	存货-开发成本
南昌国贸地产有限公司	100,500,000.00	存货-开发成本
厦门润金悦地产有限公司	1,000,000.00	存货-开发成本
宝达投资(香港)有限公司	1,565,400.78	固定资产
厦门国贸金融中心开发有限公司	98,680,000.00	投资性房地产及固定资产
小计	885,476,130.78	

② 质押借款明细如下:

借款单位	期末余额	质押物
厦门国贸集团股份有限公司	50,000,000.00	子公司厦门国贸金融控股有限公司股权

③ 保证借款明细如下:

借款单位	期末余额	担保人
厦门国贸悦嘉地产有限公司	546,660,204.39	厦门国贸集团股份有限公司

39、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	5,345,743,027.78	604,485,833.33
待转销项税额	1,790,319,169.72	1,102,755,651.25
国债正回购	237,798,841.00	227,543,330.16
担保赔偿准备金	161,765,704.20	159,180,860.32
期货风险准备金	38,360,672.02	36,835,027.58
未到期责任准备金	20,270,354.05	35,599,589.12
其他金融负债	10,900,089.08	10,586,623.96
合计	7,605,157,857.85	2,176,986,915.72

说明：

(1) 其他金融负债期末金额 10,900,089.08 元，系纳入本集团合并范围的结构化主体中归属于外部投资者应享有份额。

(2) 短期应付债券的增减变动：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
19 国贸地产 SCP004	100	2019/9/11	270 日	300,000,000.00	303,437,500.00		4,861,680.33		308,299,180.33	
19 国贸地产 SCP005	100	2019/11/27	105 日	300,000,000.00	301,048,333.33		2,136,092.90		303,184,426.23	
20 国贸地产 SCP001	100	2020/6/3	270 日	300,000,000.00		300,000,000.00	627,750.00			300,627,750.00
20 厦国贸 SCP001	100	2020/1/3	87 日	1,000,000,000.00		1,000,000,000.00	6,418,032.79		1,006,418,032.79	
20 厦国贸 SCP003	100	2020/1/20	269 日	1,000,000,000.00		1,000,000,000.00	11,250,000.00			1,011,250,000.00
20 厦国贸 SCP004	100	2020/2/12	267 日	1,000,000,000.00		1,000,000,000.00	9,459,722.22			1,009,459,722.22
20 厦国贸 SCP005	100	2020/2/18	270 日	1,000,000,000.00		1,000,000,000.00	8,433,333.35			1,008,433,333.35
20 厦国贸 SCP006	100	2020/2/25	180 日	2,000,000,000.00		2,000,000,000.00	15,972,222.21			2,015,972,222.21
20 厦国贸 SCP007	100	2020/4/20	69 日	1,000,000,000.00		1,000,000,000.00	3,213,698.63		1,003,213,698.63	
合计	/	/	/	7,900,000,000.00	604,485,833.33	7,300,000,000.00	62,372,532.43		2,621,115,337.98	5,345,743,027.78

40、长期借款

(1). 长期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	4,867,823,032.11	2,979,100,541.77
保证借款	1,535,660,204.39	1,073,160,204.39
质押借款	970,000,000.00	995,000,000.00
信用借款	2,437,400,000.00	1,088,000,000.00
加：应付利息	11,234,677.93	9,291,099.57
小计	9,822,117,914.43	6,144,551,845.73
减：一年内到期的长期借款	-1,485,736,335.17	-1,013,541,273.82
减：一年内到期的长期借款利息	-11,234,677.93	-7,818,443.31
合计	8,325,146,901.33	5,123,192,128.60

长期借款分类的说明：

①抵押借款明细如下：

借款单位	期末余额	抵押物
厦门国贸集团股份有限公司	165,928,439.15	固定资产
南昌国贸地产有限公司	100,500,000.00	存货-开发成本
合肥天沐房地产有限公司	180,000,000.00	存货-开发成本
厦门山悦地产有限公司	369,630,730.00	存货-开发成本
厦门东山悦地产有限公司	628,782,664.00	存货-开发成本
厦门润金悦地产有限公司	591,357,562.12	存货-开发成本
漳州国融房地产开发有限公司	400,000,000.00	存货-开发成本
南昌贸润地产有限公司	4,000,000.00	存货-开发成本
宁波贸悦地产有限公司	719,100,000.00	存货-开发成本
上海悦筑房地产有限公司	482,511,355.66	存货-开发成本
上海贸轩房地产有限公司	433,165,283.49	存货-开发成本
上海贸洲房地产有限公司	408,580,000.00	存货-开发成本
厦门国贸金融中心开发有限公司	347,880,000.00	投资性房地产及固定资产
宝达投资（香港）有限公司	36,386,997.69	固定资产
合计	4,867,823,032.11	

②长期借款中的保证借款明细如下：

借款单位	期末余额	担保人
合肥天同地产有限公司	300,000,000.00	厦门国贸集团股份有限公司
厦门国贸悦嘉地产有限公司	546,660,204.39	厦门国贸集团股份有限公司
福州榕悦房地产有限公司	177,000,000.00	厦门国贸集团股份有限公司
厦门国贸泰达物流有限公司	12,000,000.00	厦门国贸集团股份有限公司
厦门恒鑫小额贷款有限公司	100,000,000.00	厦门国贸金融控股有限公司
厦门国贸恒信供应链服务有限公司	400,000,000.00	厦门国贸金融控股有限公司
合计	1,535,660,204.39	

③长期借款中的质押借款明细列示

借款单位	期末余额	质押物
厦门国贸集团股份有限公司	970,000,000.00	子公司厦门国贸金融控股有限公司股权

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

41、应付债券

(1). 应付债券

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可转换债券	1,172,390,243.06	1,158,508,149.66
中期票据	1,297,083,053.15	997,416,666.67
公司债券	498,583,333.34	99,666,133.20
加：应付利息	53,241,718.59	38,689,913.86
小计	3,021,298,348.14	2,294,280,863.39
减：一年内到期的应付债券		-99,666,133.20
减：一年内到期的应付债券利息	-53,241,718.59	-38,689,913.86
合计	2,968,056,629.55	2,155,924,816.33

(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
可转债“国贸转债”	100	2016/1/5	6年	2,800,000,000.00	1,158,508,149.66			13,902,093.40	20,000.00	1,172,390,243.06
公司债券“17 国地 01”	100	2017/3/23	5年	100,000,000.00	99,666,133.20			333,866.80	100,000,000.00	
中期票据“19 厦国贸 MTN001”	100	2019/7/19	3年	1,000,000,000.00	997,416,666.67			499,999.98		997,916,666.65
中期票据“20 国贸地产 MTN001”	100	2020/3/5	3年	300,000,000.00		300,000,000.00		-833,613.50		299,166,386.50
公司债券“20 厦国贸 G1”	100	2020/4/27	3年	500,000,000.00		500,000,000.00		-1,416,666.66		498,583,333.34
加：应付利息					38,689,913.86		19,851,804.73		5,300,000.00	53,241,718.59
小计				4,700,000,000.00	2,294,280,863.39	800,000,000.00	19,851,804.73	12,485,680.02	105,320,000.00	3,021,298,348.14
减：一年内到期的应付债券					-99,666,133.20			-333,866.80	-100,000,000.00	
减：一年内到期的应付债券利息					-38,689,913.86		-19,851,804.73		-5,300,000.00	-53,241,718.59
合计	/	/	/	4,700,000,000.00	2,155,924,816.33	800,000,000.00		12,151,813.22	20,000.00	2,968,056,629.55

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

√适用 □不适用

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

可转换债券的票面利率为：第一年0.3%、第二年0.5%、第三年0.9%、第四年1.4%、第五年1.7%、第六年2%；采用每年付息一次的付息方式，到期归还本金和最后一年利息。本次发行的可转债的期限为自发行之日起6年，自2016年1月5日起，至2022年1月4日止；转股期自可转债发行结束之日满6个月后的第一个交易日起至可转债到期日止，即自2016年7月5日至2022年1月4日。可转换债券的初始转股价格为人民币9.03元/股，因本集团实施2015年度、2016年度、2017年度、2018年度、2019年度利润分配事项及实施“国贸转债”转股价格向下修正事项，转股价格由初始的9.03元/股调整至7.19元/股。

自2016年7月5日起至2020年6月30日止，累计共有1,588,268,000元“国贸转债”已转换成本集团股票，因转股形成的股份数量为185,603,203股，占可转债转股前本集团已发行股份总额的11.15%。本集团本次发行的可转换公司债券为复合金融工具，同时包含金融负债成分和权益工具成分。初始计量时先确定金融负债成分的公允价值，再从复合金融工具公允价值中扣除负债成分的公允价值，作为权益工具成分的公允价值。本次发行可转债发生的交易费用，在金融负债成分和权益工具成分之间按照各自占总发行价款的比例进行分摊。截至2020年6月30日，金融负债成分的期末摊余成本为1,172,390,243.06元。

(4). 其他说明：

√适用 □不适用

① 中国银行间市场交易商协会在2018年第76次注册会议中接受本公司中期票据注册，注册金额为20亿元。本公司于2019年7月19日发行了2019年度第一期中期票据。本次发行规模为人民币10亿元，发行期限为3年，票面利率为3.94%，本次中期票据采用单利按年计息，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，中期票据简称“19厦国贸MTN001”。

② 中国银行间市场交易商协会在2019年第71次注册会议中接受子公司国贸地产集团有限公司（以下简称“国贸地产”）中期票据注册，注册金额为5亿元。国贸地产于2020年3月5日发行2020年度第一期中期票据。本次发行规模为人民币3亿元，发行期限为3年，票面利率为3.45%，本次中期票据采用单利按年计息，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，中期票据简称“20国贸地产MTN001”。

③ 经中国证券监督管理委员会证监许可[2019]1185号文核准，本公司获准面向合格投资者公开发行面值总额不超过人民币40亿元的公司债券，采用分期发行方式。本公司已于2020年4月27日完成2020年公司债券（第一期）的发行工作。本期债券发行额为5亿元，发行期限为3年，票面利率为2.58%，本期公司债采用单利按年计息，不计复利，每年付息一次，最后一期利息随本金的兑付一起支付，公司债券简称为“20厦国贸G1”。

42、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	167,300,892.23	175,330,656.46
专项应付款		

合计	167,300,892.23	175,330,656.46
----	----------------	----------------

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
待转销项税	77,004,130.01	90,921,040.73
起租保证金	113,309,540.00	117,645,170.00
小计	190,313,670.01	208,566,210.73
减：一年内到期的长期应付款	-23,012,777.78	-33,235,554.27
合计	167,300,892.23	175,330,656.46

其他说明：

①长期应付款-待转销项税系子公司融资租赁业务的长期应收款中的应收增值税销项金额，增值税纳税义务按税法规定在收款时点发生，确认纳税义务前记入本科目核算。

②长期应付款-起租保证金系子公司融资租赁业务的起租保证金。

专项应付款

□适用 √不适用

43、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	35,106,241.11	23,038,788.59
减：一年内到期的长期应付职工薪酬	-12,249,134.56	-10,573,775.76
合计	22,857,106.55	12,465,012.83

说明：其他长期福利系本集团尚未发放的绩效奖金以及职工教育经费。

44、预计负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
未决诉讼	9,799,065.96	5,207,278.45	见附注十一、2(1)说明
产品质量保证-客户关爱基金	8,888,849.85	8,888,849.85	
合计	18,687,915.81	14,096,128.30	/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

产品质量保证-客户关爱基金系本集团房地产开发业务在销售产品后，对客户提供服务的一种承诺，用于非维保项目的改造和品质、品牌提升，优先考虑影响安全性的改造和升级。为此，在符合确

认条件的情况下，对由本集团开发且已交付项目的服务承诺确认为预计负债。

45、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	2,243,101.61		37,764.75	2,205,336.86	详见附注五、74
合计	2,243,101.61		37,764.75	2,205,336.86	/

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
天津启润投资有限公司购房补贴	1,735,766.40			27,121.35		1,708,645.05	与资产相关
广州启润实业购买办公楼补助	507,335.21			10,643.40		496,691.81	与资产相关
合计	2,243,101.61			37,764.75		2,205,336.86	

46、股本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,850,070,531.00				2,694.00	2,694.00	1,850,073,225.00

其他说明：

本期股本增加系可转换公司债券转股所致。

47、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

√适用 □不适用

项目	发行时间	会计分类	初始基准利率	金额	到期日或续期情况
华宝信托永续债 2	2017/12/19	权益工具	5.88%	1,000,000,000.00	“3+N”年
17 厦国贸 PPN001	2017/12/22	权益工具	6.15%	500,000,000.00	“3+N”年
华宝信托永续债 3	2018/1/26	权益工具	6.15%	970,000,000.00	“3+N”年
兴业国际信托永续债 3	2018/9/13	权益工具	6.022%	1,500,000,000.00	“2+N”年

交银国际信托永续债 1	2018/11/14	权益工具	6.50%	1,112,000,000.00	“2+N”年
兴业类永续	2018/12/24	权益工具	6.50%	500,000,000.00	“2+N”年
工行类永续	2018/12/27	权益工具	6.30%	500,000,000.00	“3+N”年
18 厦国贸 PPN001	2018/12/4	权益工具	6.50%	500,000,000.00	“3+N”年
18 厦国贸 MTN001	2018/12/24	权益工具	6.00%	500,000,000.00	“3+N”年
交银国际信托永续债 2	2019/8/20	权益工具	5.95%	550,000,000.00	“2+N”年
交银国际信托永续债 3	2019/8/23	权益工具	5.95%	550,000,000.00	“2+N”年
工行类永续 2	2019/9/25	权益工具	6.10%	500,000,000.00	“3+N”年
19 厦国贸 MTN002	2019/9/17	权益工具	4.63%	500,000,000.00	“3+N”年
19 厦国贸 MTN003	2019/12/19	权益工具	4.60%	500,000,000.00	“3+N”年
19 厦国贸 PPN001	2019/10/22	权益工具	5.20%	500,000,000.00	“3+N”年
20 厦贸 Y5	2020/4/16	权益工具	3.60%	500,000,000.00	“3+N”年
合计				10,682,000,000.00	

说明：本期已支付上述永续债利息费用 270,457,656.08 元，其中包括期初计提的永续债利息 58,683,981.77 元。

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
可转换公司债券（权益成分）	12,117,520.00	182,668,088.32			200.00	3,014.94	12,117,320.00	182,665,073.38
华宝信托永续债 2		1,000,000,000.00						1,000,000,000.00
17 厦国贸 PPN001	5,000,000.00	498,475,943.40					5,000,000.00	498,475,943.40
华宝信托永续债 3		970,000,000.00						970,000,000.00
18 厦贸 Y1	10,000,000.00	997,537,735.87			10,000,000.00	997,537,735.87		
兴业国际信托永续债 3		1,500,000,000.00						1,500,000,000.00
交银国际信托永续债 1		1,112,000,000.00						1,112,000,000.00
兴业类永续 1		500,000,000.00						500,000,000.00
工行类永续 1		500,000,000.00						500,000,000.00
18 厦国贸 PPN001	5,000,000.00	498,475,943.40					5,000,000.00	498,475,943.40
18 厦国贸 MTN001	5,000,000.00	498,334,433.98					5,000,000.00	498,334,433.98
交银国际信托永续债 2		550,000,000.00						550,000,000.00
交银国际信托永续债 3		550,000,000.00						550,000,000.00
工行类永续 2		500,000,000.00						500,000,000.00
19 厦国贸 MTN002	5,000,000.00	498,334,433.97					5,000,000.00	498,334,433.97
19 厦国贸 MTN003	5,000,000.00	498,334,433.97					5,000,000.00	498,334,433.97
19 厦国贸 PPN001	5,000,000.00	498,475,943.40					5,000,000.00	498,475,943.40
20 厦贸 Y5			5,000,000.00	498,528,301.88			5,000,000.00	498,528,301.88

合计	/	11,352,636,956.31	/	498,528,301.88	/	997,540,750.81	/	10,853,624,507.38
----	---	-------------------	---	----------------	---	----------------	---	-------------------

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

①本集团本期发行的永续债不包括交付现金或其他金融资产给其他方，或在潜在不利条件下与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务，亦无须通过公司自身权益工具结算，满足《企业会计准则第 37 号-金融工具列报》以及《金融负债与权益工具的区分及相关会计处理规定》关于权益工具的确认条件，故分类为权益工具。②可转换公司债券（权益成分）本期减少数系可转换公司债券转股转出。期末发行在外的可转换公司债券基本情况详见附注五、41。

其他说明：

适用 不适用

48、资本公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	2,871,303,695.24	19,479.83	2,462,264.13	2,868,860,910.94
其他资本公积	58,624,244.96		689,546.17	57,934,698.79
其中：原制度资本公积转入	33,765,393.76			33,765,393.76
其他	24,858,851.20		689,546.17	24,169,305.03
合计	2,929,927,940.20	19,479.83	3,151,810.30	2,926,795,609.73

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

①本期股本溢价增加 19,479.83 元，系本期可转换公司债券持有人行使转股权，相应增加资本公积；

②本期股本溢价减少 2,462,264.13 元，系本期偿还永续债，原发行费用冲减资本公积(股本溢价)；

③本期其他资本公积减少 689,546.17 元，系按权益法确认对联营企业的其他权益变动冲减资本公积。

49、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	4,852,955.71						4,852,955.71	
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	4,852,955.71						4,852,955.71	
二、将重分类进损益的	-75,734,972.32	22,820,565.29				22,549,496.26	271,069.03	-53,185,476.06

其他综合收益								
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	-68,694,732.00	1,059,663.87				1,059,663.87		-67,635,068.13
外币财务报表折算差额	-7,040,240.32	21,760,901.42				21,489,832.39	271,069.03	14,449,592.07
其他综合收益合计	-70,882,016.61	22,820,565.29				22,549,496.26	271,069.03	-48,332,520.35

50、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	482,087.19	107,295.50	29,471.10	559,911.59
合计	482,087.19	107,295.50	29,471.10	559,911.59

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

专项储备本期变动额系子公司厦门国贸泰达物流有限公司根据财政部于 2012 年 2 月 14 日印发的《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财企〔2012〕16 号）规定提取和使用的安全生产费。

51、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	654,723,076.97			654,723,076.97
任意盈余公积	11,599,356.90			11,599,356.90
合计	666,322,433.87			666,322,433.87

52、一般风险准备

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
期货一般风险准备	13,041,384.52			13,041,384.52
中小外贸企业融资担保专项资金	12,098,297.26	3,000,000.00		15,098,297.26
合计	25,139,681.78	3,000,000.00		28,139,681.78

说明：

(1) 期货一般风险准备系子公司国贸期货有限公司按税后利润的 10%提取的一般风险准备。

(2) 中小外贸企业融资担保专项资金系子公司福建金海峡融资担保有限公司获得的专项风险补助，用于承担代偿责任后无法收回的代偿损失。

53、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	8,019,766,654.81	7,037,125,892.97
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	44,626,027.54	-39,692,058.58
调整后期初未分配利润	8,064,392,682.35	6,997,433,834.39
加：本期归属于母公司所有者的净利润	1,415,449,065.22	2,309,300,382.69
减：提取法定盈余公积		123,915,322.27
提取一般风险准备		5,122,013.79
应付普通股股利	425,516,841.75	490,397,592.33
应付其他权益持有者的股利	342,648,468.25	667,532,633.88
期末未分配利润	8,711,676,437.57	8,019,766,654.81

(1) 调整期初未分配利润明细：

- 1、由于执行新收入准则进行追溯调整，影响期初未分配利润 44,626,027.54 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

(2) 应付普通股股利本期发生额 425,516,841.75 元，系根据 2020 年 5 月 20 日的 2019 年年度股东大会通过的 2019 年度利润分配方案，本公司以利润分配方案实施前的总股本 1,850,073,225 股为基数，每股派发现金红利 0.23 元（含税），共计派发现金红利 425,516,841.75 元，已于 2020 年 7 月 3 日全部派发完毕。

(3) 本期应付其他权益持有者的股利 342,648,468.25 元，其中：本公司已于本期向永续债持有人支付的利息为 211,773,674.31 元；本期因公司分红事项触发永续债强制付息事件，计提了应付永续债利息 130,874,793.94 元。

54、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	130,622,509,981.80	127,591,597,210.79	107,096,904,033.97	103,546,319,956.32
合计	130,622,509,981.80	127,591,597,210.79	107,096,904,033.97	103,546,319,956.32

(2). 合同产生的收入的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	供应链管理业务分部	房地产经营业务分部	金融服务业务分部	合计
商品类型	121,683,132,082.69	5,896,367,097.03	3,043,010,802.08	130,622,509,981.80
供应链管理业务	121,683,132,082.69			121,683,132,082.69

房地产经营业务		5,896,367,097.03		5,896,367,097.03
金融服务业务			3,043,010,802.08	3,043,010,802.08
按经营地区分类	121,683,132,082.69	5,896,367,097.03	3,043,010,802.08	130,622,509,981.80
境内	101,848,542,000.72	5,896,367,097.03	3,043,010,802.08	110,787,919,899.83
境外	19,834,590,081.97			19,834,590,081.97
合计	121,683,132,082.69	5,896,367,097.03	3,043,010,802.08	130,622,509,981.80

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

55、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
土地增值税	416,648,792.84	376,126,638.31
城市维护建设税	21,075,950.33	19,467,623.49
教育费附加	10,025,563.01	8,800,198.76
地方教育附加	6,682,562.28	5,475,376.70
防洪费	702,235.46	1,135,640.53
房产税	10,582,033.64	10,136,786.14
土地使用税	2,548,459.33	2,760,068.51
印花税	35,507,484.56	22,406,761.33
其他	1,680,055.67	2,260,596.43
合计	505,453,137.12	448,569,690.20

56、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
人员费用	432,534,912.30	435,493,277.34
销售营运费用	135,419,669.27	368,918,390.68
广告及宣传费用	39,518,797.61	30,354,690.67
折旧与摊销	24,436,253.32	26,064,165.11
保险费	21,528,388.76	17,506,296.36
房屋租赁费	18,649,197.84	17,728,212.82
担保业务准备金	-11,218,746.75	6,288,467.30
合计	660,868,472.35	902,353,500.28

57、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
人员费用	71,760,845.48	66,827,783.91
折旧与摊销	14,996,514.14	19,324,553.85
办公、租赁、通讯等费用	7,662,166.61	7,290,950.94
广告及信息费	6,419,307.00	5,430,302.09
咨询与中介费用	5,539,782.64	11,058,017.12
差旅及市内交通费用	1,387,427.56	3,183,978.73
业务活动费	344,616.14	948,316.28
其他费用	4,122,134.15	4,300,459.75
合计	112,232,793.72	118,364,362.67

58、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	752,565,655.14	673,042,322.48
减：利息资本化	-193,332,430.18	-53,121,100.46
减：利息收入	-82,579,815.75	-71,876,179.53
汇兑损益	63,574,608.26	48,019,279.30
手续费及其他	95,035,450.16	85,921,480.57
合计	635,263,467.63	681,985,802.36

59、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
一、计入其他收益的政府补助	82,804,792.82	61,662,595.13
其中：与递延收益相关的政府补助（与资产相关）	37,764.75	424,113.91
与递延收益相关的政府补助（与收益相关）		1,460,642.30
直接计入当期损益的政府补助（与收益相关）	82,767,028.07	59,777,838.92
二、其他与日常活动相关且计入其他收益的项目	2,534,307.66	200,272.44
其中：个税扣缴税款手续费	2,355,921.96	144,155.03
增值税加计抵减	178,385.70	56,117.41
合计	85,339,100.48	61,862,867.57

60、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	105,614,554.13	85,008,327.78
处置长期股权投资产生的投资收益	161,049,548.83	1,530.43
交易性金融资产在持有期间的投资收益	53,370,918.59	33,237,587.17
处置交易性金融资产取得的投资收益	-1,916,555.36	166,467,664.45
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	-635,263.62	
处置应收款项融资的投资收益	-45,595,853.47	-38,708,881.45
理财产品及存款收益	70,874,644.46	75,006,510.29
合计	342,761,993.56	321,012,738.67

61、公允价值变动收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	30,054,242.34	132,039,363.35
交易性金融负债	-88,952,519.43	-350,667,276.50
非套期业务衍生金融工具产生的公允价值变动收益	999,038,021.93	503,783,769.49
套期损益	-1,628,068.27	-2,996,423.52
合计	938,511,676.57	282,159,432.82

62、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
应收票据坏账损失	-337,577.86	2,247,688.46
应收账款坏账损失	-65,067,329.08	-26,838,313.66
其他应收款坏账损失	53,125,400.60	-5,340,551.46
长期应收款坏账损失	-1,122,464.13	-64,903,125.69
保理减值损失	986,337.30	-12,755,403.64
贷款减值损失	-474,876.55	-4,676,754.32
合计	-12,890,509.72	-112,266,460.31

63、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		

二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-245,263,496.41	-132,585,084.57
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		
十二、其他		
合计	-245,263,496.41	-132,585,084.57

64、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	-370,322.34	439,430.08
合计	-370,322.34	439,430.08

其他说明：

□适用 √不适用

65、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
赔偿及违约金收入	2,199,066.56	2,438,582.83	2,199,066.56
债权处置净收益	5,000.00	4,181,221.30	5,000.00
财务支持获得的补偿	200,000.00	1,765,001.30	
无法支付的应付款项	1,708,019.42	353,681.94	1,708,019.42
罚款收入	530.00	8,920.00	530.00
其他	224,695.36	197,158,878.99	224,695.36
合计	4,337,311.34	205,906,286.36	4,137,311.34

计入当期损益的政府补助

□适用 √不适用

66、营业外支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
----	-------	-------	---------------

罚款及滞纳金支出	4,147,041.85	2,110,974.98	4,147,041.85
违约金、赔偿金	83,375.86	3,438,005.96	83,375.86
非流动资产处置损失合计	11,159.02	275,105.57	11,159.02
对外捐赠	13,199,563.46	505,000.00	13,199,563.46
诉讼损失	2,708,212.49		
其他	78,042.06	237,813.98	78,042.06
合计	20,227,394.74	6,566,900.49	17,519,182.25

67、所得税费用

(1) 所得税费用表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	399,784,866.14	439,998,764.51
递延所得税费用	85,280,960.01	69,494,847.99
合计	485,065,826.15	509,493,612.50

(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	2,209,293,258.93
按法定/适用税率计算的所得税费用	552,323,314.73
子公司适用不同税率的影响	-30,458,894.08
调整以前期间所得税的影响	165,098.47
权益法核算的合营企业和联营企业损益	-26,403,638.53
非应税收入的影响	-48,230,601.35
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	4,634,518.55
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-10,231,892.11
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	43,267,920.47
所得税费用	485,065,826.15

其他说明：

□适用 √不适用

68、其他综合收益

√适用 □不适用

其他综合收益各项目及其所得税影响和转入损益情况以及其他综合收益各项目的调节情况详见附注五、49 其他综合收益。

69、现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到期货保证金	919,814,486.86	783,112,361.74
收到的利息收入、营业外收入、政府补助等款项	110,858,713.73	90,440,365.21
收到其他单位往来款	115,940,180.05	93,558,060.54
收回贷款、保理款、长期应收款租金本金	1,677,598,788.94	599,227,361.80
收回押金保证金等	1,668,249,866.30	643,104,925.62
合计	4,492,462,035.88	2,209,443,074.91

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付期货保证金	454,527,969.28	548,809,396.76
费用及其他支出付现	373,082,145.35	603,438,382.68
支付其他单位往来款	289,339,860.01	121,171,301.26
各项保证金支出	904,764,020.21	737,543,110.55
发放贷款及保理款	826,191,657.47	307,542,786.62
合计	2,847,905,652.32	2,318,504,977.87

(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
资金拆借	925,381,792.52	530,260,801.10
合计	925,381,792.52	530,260,801.10

(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
资金拆借	95,813,880.00	170,297,764.88
合计	95,813,880.00	170,297,764.88

(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	4,493,200,835.06	2,501,611,205.60
资金拆借	768,954,909.44	611,703,200.00
收到专项补助款	3,000,000.00	
合并的结构化主体收到外部投资者的现金	2,100,000.00	
合计	5,267,255,744.50	3,113,314,405.60

(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
贵金属租赁	3,822,976,534.27	
偿还永续债	1,000,000,000.00	
资金拆借	776,300,000.00	984,943,440.00
同一控制下企业合并对价余款	32,898,500.54	
子公司减资、注销支付给少数股东的现金	4,945,123.41	
合并的结构化主体支付外部投资者的现金	1,384,706.21	
支付少数股东股权收购款		511,699,023.93
合计	5,638,504,864.43	1,496,642,463.93

70、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	1,724,227,432.78	1,509,779,419.77
加：资产减值准备	245,263,496.41	132,585,084.57
信用减值损失	12,890,509.72	112,266,460.31
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	106,584,127.90	99,519,608.29
无形资产摊销	3,215,263.72	3,080,079.32
长期待摊费用摊销	9,554,649.27	5,503,857.34
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）	370,322.34	-439,430.08
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	11,159.02	275,105.57
公允价值变动损失（收益以“-”号	-938,511,676.57	-282,159,432.82

填列)		
财务费用(收益以“一”号填列)	594,813,522.94	667,940,501.32
投资损失(收益以“一”号填列)	-342,761,993.56	-321,012,738.67
递延所得税资产减少(增加以“一”号填列)	42,796,292.05	-61,136,141.35
递延所得税负债增加(减少以“一”号填列)	42,484,667.96	130,630,989.34
存货的减少(增加以“一”号填列)	-11,111,048,204.12	-971,942,287.63
经营性应收项目的减少(增加以“一”号填列)	-4,630,874,505.55	-3,386,519,001.65
经营性应付项目的增加(减少以“一”号填列)	10,110,554,505.73	3,380,534,858.17
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-4,130,430,429.96	1,018,906,931.80
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	5,271,080,218.05	5,363,116,525.70
减: 现金的期初余额	3,368,787,034.50	4,432,254,106.70
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	1,902,293,183.55	930,862,419.00

说明: 本期本集团销售商品收到的银行承兑汇票背书转让支付采购的金额为 1,766,862,131.96 元。

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

适用 不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	279,231,035.11
厦门凯美特箱包有限公司	38,336,131.27
厦门南山海湾地产有限责任公司	37,113,358.96
厦门外贸集团仓储有限公司	40,962,043.33
广州启润物流有限公司	157,319,501.55
厦门悦坤工程管理有限公司	5,500,000.00
减: 丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	7,460,546.16
厦门凯美特箱包有限公司	50,688.43
厦门南山海湾地产有限责任公司	14,207.58
厦门外贸集团仓储有限公司	41,426.51
厦门海沧区华登小额贷款股份有限公司	7,038,270.50
广州启润物流有限公司	248,802.62
厦门悦坤工程管理有限公司	67,150.52

加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	
处置子公司收到的现金净额	271,770,488.95

(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	5,271,080,218.05	3,368,787,034.50
其中：库存现金	77,173.02	54,974.87
可随时用于支付的银行存款	4,994,760,179.40	3,172,909,640.34
可随时用于支付的其他货币资金	276,242,865.63	195,822,419.29
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	5,271,080,218.05	3,368,787,034.50

其他说明：

□适用 √不适用

71、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
一、用于担保、抵押、质押的资产		
货币资金	340,812,141.77	用于开具银行承兑汇票等各类保证金存款和结算担保金
交易性金融资产	338,452,016.00	国债正回购质押
应收款项融资	5,480,405.86	银行授信质押
存货-库存商品	1,103,443,626.94	期货仓单质押
存货-开发成本	19,923,373,542.80	银行借款抵押
固定资产	1,210,520,666.52	银行借款抵押、银行授信抵押
投资性房地产	855,530,122.36	银行借款抵押
无形资产	16,357,602.56	财产保全担保
二、其他原因造成所有权收到限制的资产		
货币资金	1,348,288,252.03	商品房预售监管受限资金
货币资金	870,192,434.31	协定存款等
合计	26,012,450,811.15	/

72、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	214,526,814.01	7.0795	1,518,742,579.78
港币	53,526,098.33	0.91344	48,892,879.26
欧元	1,730,827.86	7.9610	13,779,120.59
日元	32,839.00	0.065808	2,161.07
新加坡元	2,927,327.36	5.0813	14,874,628.51
新台币	593,637.00	0.2403	142,650.97
新西兰元	1,786,161.06	4.5495	8,126,139.74
澳元	8,696.10	4.8657	42,312.61
应收账款	-	-	-
其中：美元	321,507,410.97	7.0795	2,276,111,715.96
港币	487,112.73	0.91344	444,948.25
欧元	3,785,315.91	7.9610	30,134,899.96
新西兰元	0.02	4.5495	0.09
其他应收款	-	-	-
其中：美元	20,326,552.25	7.0795	143,901,826.65
港币	46,062,424.25	0.91344	42,075,260.81
新加坡元	56,943.00	5.0813	289,344.47
新台币	65,343.00	0.2403	15,701.92
新西兰元	1,840.00	4.5495	8,371.08
应付账款	-	-	-
其中：美元	216,391,317.29	7.0795	1,531,942,330.75
港币	22,087,204.32	0.91344	20,175,335.91
欧元	411,431.07	7.9610	3,275,402.75
日元	5,452,966.00	0.065808	358,848.79
新加坡元	150.00	5.0813	762.20
新西兰元	18,158.66	4.5495	82,612.82
瑞士法郎	13,500.00	7.4434	100,485.90
其他应付款	-	-	-
其中：美元	10,699,522.17	7.0795	75,747,267.20
港币	1,215,850.79	0.91344	1,110,606.75
欧元	82,256.79	7.9610	654,846.31
新台币	3,097.00	0.2403	744.21
新西兰元	3,606.11	4.5495	16,406.00
短期借款	-	-	-
其中：美元	722,595,885.35	7.0795	5,115,617,570.34
港币	141,987.83	0.91344	129,697.36
一年内到期的非流动负债	-	-	-
其中：港币	1,713,742.31	0.91344	1,565,400.78
长期借款	-	-	-
其中：港币	38,121,383.90	0.91344	34,821,596.91

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

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	记账本位币	本位币选择依据
宝达投资（香港）有限公司	香港	港币	主要经济活动的货币

运球船务（香港）有限公司	香港	港币	主要经济活动的货币
国贸船务有限公司	香港	港币	主要经济活动的货币
好旺达有限公司	香港	港币	主要经济活动的货币
盈通创建有限公司	香港	美元	主要经济活动的货币
泰达物流有限公司	维京群岛	港币	主要经济活动的货币
运利有限公司	马绍尔	港币	主要经济活动的货币
ITG VOMA CORPORATION	美国	美元	主要经济活动的货币
PACIFIC STANDARD IMPORT CORP.	美国	美元	主要经济活动的货币
台湾宝达兴业有限公司	台湾	新台币	主要经济活动的货币
厦门国贸海事香港有限公司	香港	港币	主要经济活动的货币
FENG HUANG HAI LIMITED	维京群岛	港币	主要经济活动的货币
BAI LU ZHOU LIMITED	维京群岛	港币	主要经济活动的货币
ITG Resources (Singapore) Pte. Ltd.	新加坡	美元	主要经济活动的货币
国贸期货（香港）有限公司	香港	港币	主要经济活动的货币
国贸金控（香港）有限公司	香港	港币	主要经济活动的货币
新西兰宝达投资有限公司	新西兰	新西兰元	主要经济活动的货币
XIM3 SHIPPING LIMITED	香港	港币	主要经济活动的货币
国贸裕民船务有限公司	香港	港币	主要经济活动的货币
国贸新加坡能源有限公司	新加坡	美元	主要经济活动的货币
Keerun Investment Limited	开曼群岛	美元	主要经济活动的货币

73、套期

√适用 □不适用

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的相关的定性和定量信息：

(1) 商品期货套期业务具体情况：

①风险来源及性质

本集团被套期风险为棉花价格波动风险。

②套期策略以及对风险敞口的管理程度

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

③风险管理目标及相关分析

根据合同确定被套期项目，根据合同中产品品种选择期货交易所对应期货品种，并根据期货主力合约变动情况决定操作合约，由于被套期项目与套期工具完全一致，可以进行实物交割。套期保值比例按照风险敞口管理原则确定，现货价格损益与期货损益保持一致，考虑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。

④运用套期会计处理的预期效果的定性分析

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

(2) 公允价值套期对当期损益的影响：

被套期项目名称	套期工具品种	本期套期工具利得或损失①	本期被套期项目公允价值变动②	本期套期无效部分(计入当期损益)③ (③=①+②)
棉花	期货套期保值	13,014,623.00	-14,642,691.27	-1,628,068.27
小计		13,014,623.00	-14,642,691.27	-1,628,068.27

(续上表)

被套期项目名称	套期工具累计利得或损失④	被套期项目累计公允价值变动⑤	累计套期无效部分(计入当期损益)⑥ (⑥=④+⑤)
棉花	6,321,248.00	-3,403,518.56	2,917,729.44
合计	6,321,248.00	-3,403,518.56	2,917,729.44

74、政府补助

1. 政府补助基本情况

√适用 □不适用

(1) 与资产相关的政府补助

项目	金额	资产负债表列报项目	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额		计入当期损益或冲减相关成本费用损失的列报项目
			本期	上期	
长乐市财政局互联网+纺织业试点补助经费	1,575,669.98	递延收益		386,349.16	其他收益
天津启润投资有限公司购房补贴	2,169,708.00	递延收益	27,121.35	27,121.35	其他收益
广州启润实业购买办公楼补助	564,100.00	递延收益	10,643.40	10,643.40	其他收益

(2) 与收益相关的政府补助

项目	金额	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额		计入当期损益或冲减相关成本费用损失的列报项目
		本期	上期	
出疆棉花运费补贴	32,067,500.00	32,067,500.00	30,782,700.00	其他收益
物流业扶持资金	19,842,332.00	19,842,332.00	4,532,481.76	其他收益
国家出口信用补贴	9,418,661.54	9,418,661.54		其他收益
大宗商品贸易增量奖励	7,356,768.00	7,356,768.00	3,511,221.15	其他收益
商贸业转型发展奖励补助金	3,290,000.00	3,290,000.00		其他收益
子公司营业规模奖励补助金	2,500,000.00	2,500,000.00		其他收益
金融业扶持资金	2,497,606.00	2,497,606.00	8,968,956.01	其他收益
企业发展专项资金	2,381,331.00	2,381,331.00	5,962,300.00	其他收益
纳税奖励金	1,411,500.00	1,411,500.00	3,647,900.00	其他收益
稳岗及社保、培训补贴	1,098,780.69	1,098,780.69	255,280.00	其他收益
新冠疫情扶持企业资金	602,548.84	602,548.84		其他收益
信息化建设补助	300,000.00	300,000.00		其他收益

项 目	金 额	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额		计入当期损益或冲减相关成本费用损失的列报项目
		本期	上期	
电商与物流业发展补助			2,117,000.00	其他收益
互联网+纺织业平台建设补助			1,460,642.30	其他收益

2. 政府补助退回情况

适用 不适用

六、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

√适用□不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例 (%)	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例 (%)	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
厦门凯美特箱包有限公司	38,336,131.27	100.00	股权转让	2020/1/10	转让协议约定	6,114,470.37						
厦门南山海湾地产有限责任公司	37,113,358.96	100.00	股权转让	2020/1/10	转让协议约定	6,838,207.77						
厦门外贸集团仓储有限公司	40,962,043.33	100.00	股权转让	2020/6/19	转让协议约定	1,738,252.01						
广州启润物流有限公司	157,319,501.55	100.00	股权转让	2020/3/9	转让协议约定	140,950,607.01						
厦门悦坤工程管理有限公司	5,500,000.00	100.00	股权转让	2020/6/15	转让协议约定	2,436,514.14						

其他说明:

√适用 □不适用

截至 2020 年 6 月 30 日, 厦门凯美特箱包有限公司、厦门南山海湾地产有限责任公司和厦门外贸集团仓储有限公司的股权转让款项已结清且股权交割手

续均已完成，本公司原通过上述三家公司间接持有的厦门海沧区华登小额贷款股份有限公司不再纳入本集团合并财务报表范围。

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）本期新设成立纳入合并范围的子公司

①供应链管理板块新设子公司：

新天钢国贸矿业有限公司、宝达医疗服务（上海）有限公司、厦门国贸石油有限公司、天津启润供应链有限公司、厦门国贸启铭贸易有限公司、厦门国贸傲农农产品有限公司、国贸新加坡能源有限公司、厦门国贸数字科技有限公司、厦门市国贸宏龙实业有限公司，共计 9 家子公司。

②房地产经营业务板块新设子公司：厦门润悦雅颂房地产有限公司、厦门浦悦房地产有限公司、漳州兆润企业管理咨询有限公司、漳州国悦投资有限公司、厦门国贸发展有限公司、厦门国贸先盛投资发展有限公司，共计 6 家子公司。

③金融服务业务板块新设子公司：Keerun Investment Limited。

（2）本期工商注销的子公司

福建海峡联合商业保理有限公司、福建海峡贷网络金融服务股份有限公司、无锡启铭投资有限公司、厦门国贸金海峡供应链管理有限公司，共计 4 家子公司。

（3）本期新增投资纳入合并范围的结构化主体：涌津涌衍 3 号私募证券投资基金。

（4）本期清算不再纳入合并范围的结构化主体：圆信永丰丰享 5 号资产管理计划。

七、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
供应链管理板块						
厦门国贸金门湾大酒店有限公司	厦门	厦门	酒店业		85.3	设立
厦门阳光海湾酒店开发有限公司	厦门	厦门	酒店业	5	95	设立
宝达投资(香港)有限公司	香港	香港	贸易	100		设立
福建三钢国贸有限公司	厦门	厦门	贸易	51		设立
厦门启润实业有限公司	厦门	厦门	贸易	95	5	设立
青岛宝润兴业贸易有限公司	青岛	青岛	贸易	95	5	设立
厦门同歆贸易有限公司	厦门	厦门	贸易	5	95	设立
厦门宝达纺织有限公司	厦门	厦门	贸易	62		同一控制下合并
厦门国贸化纤有限公司	厦门	厦门	贸易	76.5		同一控制下合并
厦门国贸有色矿产有限公司	厦门	厦门	贸易	95	5	设立
海峡联合商品交易中心有限公司	福州	福州	电子商务	51		非同一控制下合并
厦门国贸矿业有限公司	厦门	厦门	贸易	100		设立
厦门国贸金属有限公司	厦门	厦门	贸易	100		设立
福建启润贸易有限公司	厦门	厦门	贸易	95	5	设立
ITG VOMA CORPORATION	美国	美国	贸易		89	设立
成都启润投资有限公司	成都	成都	贸易	90	10	设立
天津启润投资有限公司	天津	天津	贸易	98.51	1.49	设立
国贸启润(上海)有限公司	上海	上海	贸易	99.5	0.5	设立
北京丰达世纪贸易有限公司	北京	北京	贸易	51		设立
广州启润实业有限公司	广州	广州	贸易	99	1	设立
上海启润置业有限公司	上海	上海	贸易	100		设立
广州启润纸业业有限公司	广州	广州	贸易	51		设立
厦门国贸纸业业有限公司	厦门	厦门	贸易	95	5	设立
台湾宝达兴业有限公司	台湾	台湾	贸易		100	设立
厦门国贸船舶进出口有限公司	厦门	厦门	贸易	51		非同一控制下合并
厦门国贸海事香港有限公司	香港	香港	贸易		51	非同一控制下合并
ITG Resources (Singapore) Pte.Ltd.	新加坡	新加坡	贸易	100		设立
上海启润贸易有限公司	上海	上海	贸易	95	5	设立
盈通创建有限公司	香港	香港	贸易		89	设立
浙江元尊纺织有限公司	浙江	浙江	贸易	55		设立
新西兰宝达投资有限公司	新西兰	新西兰	贸易		100	设立
XIM3 SHIPPING LIMITED	香港	香港	运输		51	设立
厦门国贸泰达物流有限公司	厦门	厦门	物流	98	2	设立

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	
泰达物流有限公司	维京群岛	维京群岛	物流		100	设立
好旺达有限公司	香港	香港	物流		100	设立
运利有限公司	马绍尔	马绍尔	物流		100	设立
厦门国贸报关行有限公司	厦门	厦门	物流	10	90	设立
厦门国贸物流有限公司	厦门	厦门	物流		100	设立
厦门国贸泰达保税物流有限公司	厦门	厦门	物流		100	设立
厦门新霸达物流有限公司	厦门	厦门	物流		51	设立
厦门国贸海运有限公司	厦门	厦门	水路运输	71.5	28.5	设立
国贸船务有限公司	香港	香港	运输		100	非同一控制下合并
运球船务(香港)有限公司	香港	香港	运输		100	设立
启润物流(厦门)有限公司	厦门	厦门	物流		100	设立
深圳启润实业有限公司	深圳	深圳	贸易	95	5	设立
国贸中燃(厦门)能源有限公司	厦门	厦门	贸易		51	设立
FENGHUANGHAI LIMITED	维京群岛	维京群岛	运输		100	设立
BAILUZHOU LIMITED	维京群岛	维京群岛	运输		100	设立
厦门美岁商业投资管理有限公司	厦门	厦门	商业零售	100		同一控制下合并
厦门国贸免税商场有限公司	厦门	厦门	商业零售		100	同一控制下合并
厦门美岁超市有限公司	厦门	厦门	商业零售		100	同一控制下合并
厦门美岁供应链有限公司	厦门	厦门	商业零售		100	设立
福建海峡联合纺织化纤运营中心有限公司	福州	福州	电子商务	60		设立
福州启铭物流有限公司	福州	福州	贸易、物流		100	设立
怒江国贸硅业有限公司	泸水	泸水	金属冶炼		45.5	设立
厦门国贸硅业有限公司	厦门	厦门	贸易	70		设立
厦门国贸启铭物流有限公司	厦门	厦门	仓储物流		100	设立
张家港启润物流有限公司	张家港	张家港	贸易、物流		100	设立
江苏宝达纺织有限公司	南通	南通	纺织生产、贸易	13	49	同一控制下合并
PACIFIC STANDARD IMPORT CORP.	美国	美国	贸易		57	设立
海南国贸有限公司	海口	海口	贸易	60		设立
浙江国凯供应链管理有限公司	海宁	海宁	物流		51	设立
厦门宝达润投资合伙企业(有限合伙)	厦门	厦门	投资	99	1	设立
浙江自贸区同歆石化有限公司	浙江	浙江	贸易		100	设立

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	
司						
石河子市宝达棉业有限公司	新疆	新疆	农产品初加工、贸易		100	设立
新疆胡杨河宝达棉业有限公司	新疆	新疆	农产品初加工、贸易		100	设立
厦门国贸能源有限公司	厦门	厦门	贸易	95	5	设立
启润医疗科技(厦门)有限公司	厦门	厦门	贸易		100	设立
三明启铭贸易有限公司	三明	三明	贸易		100	设立
国贸裕民(厦门)海运有限公司	厦门	厦门	物流		51	非同一控制下合并
国贸裕民船务有限公司	香港	香港	物流		51	非同一控制下合并
福建国贸齐心科技有限公司	厦门	厦门	贸易	51		设立
厦门国贸农产品有限公司	厦门	厦门	贸易	95	5	设立
厦门国贸物产有限公司	厦门	厦门	贸易	95	5	设立
湖北启润投资有限公司	武汉	武汉	贸易	99	1	设立
新天钢国贸矿业有限公司	厦门	厦门	贸易	51		设立
厦门国贸石油有限公司	厦门	厦门	贸易	51		设立
宝达医疗服务(上海)有限公司	上海	上海	贸易		51	设立
天津启润供应链有限公司	天津	天津	贸易	95	5	设立
厦门国贸启铭贸易有限公司	厦门	厦门	贸易	95	5	设立
厦门国贸数字科技有限公司	厦门	厦门	其他软件开发	99	1	设立
厦门国贸傲农农产品有限公司	厦门	厦门	贸易		51	设立
国贸新加坡能源有限公司	新加坡	新加坡	贸易	100		设立
厦门市国贸宏龙实业有限公司	厦门	厦门	贸易		51	设立
房地产经营业务板块						
国贸地产集团有限公司	厦门	厦门	房地产开发	97.5	2.5	设立
上海筑成房地产有限公司	上海	上海	房地产开发		100	设立
南昌国贸地产有限公司	南昌	南昌	房地产开发	5	95	设立
南昌天同地产有限公司	南昌	南昌	房地产开发		100	设立
合肥天同地产有限公司	合肥	合肥	房地产开发	5	95	设立
合肥天沐房地产有限公司	合肥	合肥	房地产开发		80	设立
芜湖国贸地产有限公司	芜湖	芜湖	房地产开发		100	设立

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	
厦门国贸地产代理有限公司	厦门	厦门	地产策划销售	5	95	设立
厦门国贸东部开发有限公司	厦门	厦门	房地产开发		51	同一控制下合并
厦门泰达房地产有限公司	厦门	厦门	房地产开发	55		设立
厦门国贸天地房地产有限公司	厦门	厦门	房地产开发		51	非同一控制下合并
龙岩国贸地产有限公司	龙岩	龙岩	房地产开发		100	设立
漳州天同地产有限公司	漳州	漳州	房地产开发	81		设立
厦门筑成投资有限公司	厦门	厦门	房地产开发		100	设立
厦门国贸天同房地产有限公司	厦门	厦门	房地产开发		68.64	设立
厦门国贸金融中心开发有限公司	厦门	厦门	房地产开发	81		同一控制下合并
厦门国贸海湾投资发展有限公司	厦门	厦门	地产开发和经营	60	40	设立
南昌国远盈润置业有限公司	南昌	南昌	房地产开发		51	设立
南昌启润地产有限公司	南昌	南昌	房地产开发		50	设立
南昌同悦地产有限公司	南昌	南昌	房地产开发		100	设立
厦门东山悦地产有限公司	厦门	厦门	房地产开发		100	设立
厦门山悦地产有限公司	厦门	厦门	房地产开发		50	设立
厦门市筑同地产有限公司	厦门	厦门	房地产开发		100	设立
厦门天同投资有限公司	厦门	厦门	房地产开发		51	设立
厦门悦同地产有限公司	厦门	厦门	房地产开发		100	设立
上海揽悦房地产开发有限公司	上海	上海	房地产开发		100	设立
上海贸悦房地产开发有限公司	上海	上海	房地产开发		100	设立
南昌贸昌企业管理咨询有限公司	南昌	南昌	管理咨询		100	设立
南昌贸祥企业管理咨询有限公司	南昌	南昌	管理咨询		100	设立
南昌贸悦企业管理咨询有限公司	南昌	南昌	管理咨询		100	设立
厦门贸同企业管理咨询有限	厦门	厦门	管理咨询		100	设立

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	
公司						
厦门贸悦企业管理咨询有限公司	厦门	厦门	管理咨询		100	设立
合肥筑同房地产有限公司	合肥	合肥	房地产开发		100	设立
合肥贸同房地产有限公司	合肥	合肥	房地产开发		100	设立
漳州国润房地产有限公司	漳州	漳州	房地产开发		100	设立
厦门悦地企业管理咨询有限公司	厦门	厦门	管理咨询		100	设立
厦门悦圭企业管理咨询有限公司	厦门	厦门	管理咨询		100	设立
厦门悦坤企业管理咨询有限公司	厦门	厦门	管理咨询		100	设立
厦门悦圻企业管理咨询有限公司	厦门	厦门	管理咨询		69.99	设立
厦门悦垣企业管理咨询有限公司	厦门	厦门	管理咨询		100	设立
厦门国贸悦嘉地产有限公司	厦门	厦门	房地产开发		100	设立
上海贸润房地产开发有限公司	上海	上海	房地产开发		100	设立
上海贸嘉房地产开发有限公司	上海	上海	房地产开发		100	设立
漳州同悦投资有限公司	漳州	漳州	房地产投资		100	设立
漳州揽悦投资有限公司	漳州	漳州	房地产投资		100	设立
漳州润同企业管理咨询有限公司	漳州	漳州	管理咨询		100	设立
厦门国贸锄山旅游投资有限公司	厦门	厦门	文旅开发和经营		65	设立
厦门国贸竹坝旅游投资有限公司	厦门	厦门	文旅开发和经营		70	设立
厦门润金悦地产有限公司	厦门	厦门	房地产开发		34	设立
漳州贸悦企业管理咨询有限公司	漳州	漳州	管理咨询		100	设立
漳州同筑企业管理咨询有限公司	漳州	漳州	管理咨询		100	设立
福建国贸智谷投资发展有限公司	漳州	漳州	房地产投资		70	设立
漳州轩悦企业管理咨询有限公司	漳州	漳州	管理咨询		100	设立
漳州旭同企业管理咨询有限公司	漳州	漳州	管理咨询		100	设立

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	
福州榕悦房地产有限公司	福州	福州	房地产开发		69.99	设立
厦门悦耀企业管理咨询有限公司	厦门	厦门	管理咨询		79	设立
厦门悦烁企业管理咨询有限公司	厦门	厦门	管理咨询		100	设立
厦门悦丰企业管理咨询有限公司	厦门	厦门	管理咨询		100	设立
厦门悦鹭企业管理咨询有限公司	厦门	厦门	管理咨询		100	设立
漳州国融房地产开发有限公司	漳州	漳州	房地产开发		50	设立
厦门悦柏企业管理咨询有限公司	厦门	厦门	管理咨询		100	设立
南昌贸润地产有限公司	南昌	南昌	房地产开发		100	设立
漳州贸嘉投资有限公司	漳州	漳州	房地产投资		100	设立
漳州贸润投资有限公司	漳州	漳州	房地产投资		100	设立
上海悦筑房地产有限公司	上海	上海	房地产开发		100	设立
上海贸轩房地产有限公司	上海	上海	房地产开发		100	设立
宁波贸悦地产有限公司	宁波	宁波	房地产开发		100	设立
福州榕贸房地产有限公司	福州	福州	房地产开发		79	设立
南京茂宁地产有限公司	南京	南京	房地产开发		100	设立
厦门国豪天宸企业管理咨询有限公司	厦门	厦门	管理咨询		51	设立
上海悦同房地产开发有限公司	上海	上海	房地产开发		100	设立
厦门贸信投资有限公司	厦门	厦门	投资		55	设立
上海贸洲房地产有限公司	上海	上海	房地产开发		100	设立
厦门贸润房地产有限公司	厦门	厦门	房地产开发		100	设立
上海贸森房地产开发有限公司	上海	上海	房地产开发		100	设立
厦门贸隆企业管理咨询有限公司	厦门	厦门	管理咨询		60	设立
漳州国康企业管理咨询有限公司	漳州	漳州	管理咨询		100	设立
漳州兆润企业管理咨询有限公司	漳州	漳州	管理咨询		100	设立

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	
漳州国悦投资有限公司	漳州	漳州	房地产投资		100	设立
漳州棠悦企业管理咨询有限公司	漳州	漳州	管理咨询		100	设立
漳州雅悦企业管理咨询有限公司	漳州	漳州	管理咨询		100	设立
漳州贸硕投资有限公司	漳州	漳州	房地产投资		100	设立
厦门润悦雅颂房地产有限公司	厦门	厦门	房地产开发		66	设立
厦门浦悦房地产有限公司	厦门	厦门	房地产开发		100	设立
厦门国贸发展有限公司	厦门	厦门	房地产开发	51		设立
厦门国贸先盛投资发展有限公司	厦门	厦门	文旅开发、管理咨询		51	设立
金融服务业务板块						
厦门国贸投资有限公司	厦门	厦门	投资	95	5	设立
国贸期货有限公司	厦门	厦门	期货经纪	95	5	设立
国贸启润资本管理有限公司	上海	上海	投资管理	49	51	设立
厦门国贸资产管理有限公司	厦门	厦门	资产管理		100	设立
国贸期货（香港）有限公司	香港	香港	投资管理		100	设立
福建金海峡典当有限公司	厦门	厦门	典当业务		100	设立
福建金海峡融资担保有限公司	厦门	厦门	担保业务	46.67	53.33	设立
厦门金海峡投资有限公司	厦门	厦门	投资管理	98.68	1.32	设立
深圳金海峡融资租赁有限公司	深圳	深圳	融资租赁		100	设立
厦门金海峡小额贷款有限公司	厦门	厦门	小额贷款服务		49	设立
深圳金海峡商业保理有限公司	深圳	深圳	商业保理		100	设立
厦门国瑞和投资合伙企业（有限合伙）	厦门	厦门	投资管理		100	设立
深圳金海峡非融资性担保有限公司	深圳	深圳	担保业务		100	设立
厦门国贸金融控股有限公司	厦门	厦门	投资管理	95	5	同一控制下合并
厦门海沧恒鑫小额贷款有限公司	厦门	厦门	小额贷款服务		34	同一控制下合并
深圳国贸恒润商业保理有限公司	深圳	深圳	商业保理		100	同一控制下合并
国贸金控（香港）有限公司	香港	香港	投资管理		100	同一控制下合并
深圳国贸恒洋融资租赁有限公司	深圳	深圳	融资租赁		100	同一控制下合并

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	
厦门国贸恒信供应链服务有限公司	厦门	厦门	融资租赁、保理		100	同一控制下合并
Keerun Investment Limited	开曼群岛	开曼群岛	投资管理		100	设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

子公司名称	持股比例%	表决权比例%
厦门国贸金门湾大酒店有限公司	85.30	100.00
厦门国贸海事香港有限公司	51.00	100.00
厦门国贸天同房地产有限公司	68.64	100.00
XIM3 SHIPPING LIMITED	51.00	100.00
怒江国贸硅业有限公司	45.50	65.00
南昌启润地产有限公司	50.00	98.02
厦门山悦地产有限公司	50.00	100.00
厦门悦耀企业管理咨询有限公司	79.00	100.00
福州榕贸房地产有限公司	79.00	100.00

说明：本公司在子公司的持股比例不同于表决权比例，系该股权由下属子公司间接持有，按对子公司持股比例换算对下一层子公司的间接持股比例所导致。

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：

本集团分别持有厦门润金悦地产有限公司、漳州国融房地产开发有限公司、厦门金海峡小额贷款有限公司和厦门海沧恒鑫小额贷款有限公司四家公司半数以下（含半数）的股权，由于本集团在上述公司董事会占多数表决权并拥有实质控制权，故将其纳入合并财务报表范围。

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

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

单位：元 币种：人民币

主体名称	期末余额			
	资产总额	负债总额	归属于母公司股东权益	归属于外部投资者权益
咏溪二号资产管理计划	1,662,845.15		1,662,845.15	
源锦 11 号资产管理计划	12,518.13	9,616.68	2,901.45	
源锦 12 号资产管理计划	1,856.70	1,856.70		
质银一号资产管理计划	707.58	707.58		
国贸开源一号集合资产管理计划	10,064,217.86	449,801.54	7,256,000.00	2,358,416.32
国贸行稳一号 FOF 集合资产管理计划	23,235,532.84	48,565.73	20,504,235.02	2,682,732.09
国贸青霓一号集合资产管理计划	13,547,354.26	913,502.12	7,504,508.17	5,129,343.97
国贸爬山虎一号集合资产管理计划	8,069,857.27	43,490.98	7,296,769.59	729,596.70
合计	56,594,889.79	1,467,541.33	44,227,259.38	10,900,089.08

本集团以自有资金参与了财通基金国贸安吉 80 号资管计划、财通基金投乐定增 9 号资产管理计划及涌津涌衍 3 号私募证券投资基金，因持有的份额而享有的回报，据此判断本集团作为资产管理计划的主要责任人，期末纳入合并财务报表范围的结构化主体信息具体如下：

单位：元 币种：人民币

主体名称	期末余额			
	资产总额	负债总额	归属于母公司股东权益	归属于外部投资者权益
财通基金国贸安吉 80 号资管计划	96,581,183.68	155,175.14	96,426,008.54	
财通基金投乐定增 9 号资产管理计划	79,996,581.11	136,973.93	79,859,607.18	
涌津涌衍 3 号私募证券投资基金	112,127,133.25	3,329,935.34	108,797,197.91	
合计	288,704,898.04	3,622,084.41	285,082,813.63	

(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
厦门国贸天同房地产有限公司	31.36	218,623,433.03		470,834,629.84

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

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

其他说明：

□适用 √不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
厦门国贸天同房地产有限公司	1,681,892,903.03	14,467,875.82	1,696,360,778.85	191,671,960.95	3,302,880.90	194,974,841.85	3,858,422,058.68	237,396,237.82	4,095,818,296.50	3,278,584,164.04	12,989,244.67	3,291,573,408.71

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
厦门国贸天同房地产有限公司	3,031,572,182.19	697,141,049.21	697,141,049.21	-42,611,771.75	5,241,309.55	-46,499,316.36	-46,499,316.36	615,318,267.38

(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

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

□适用 √不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
合营企业						
杭州茂国悦盈置业有限公司	杭州	杭州	房地产开发		50	权益法
联营企业						
厦门集装箱码头集团有限公司	厦门	厦门	码头物流	8.39	1.61	权益法
正奇金融控股有限公司	合肥	合肥	投资、咨询		4.8539	权益法
厦门农村商业银行股份有限公司	厦门	厦门	货币银行服务、贷款		5.8055	权益法
兴业国际信托有限公司	福州	福州	信托、投资、咨询	8.4167		权益法
世纪证券有限责任公司	深圳	深圳	证券经纪、投资	46.9206		权益法

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:

① 本集团向厦门集装箱码头集团有限公司委派一名董事、一名监事并推荐一名副总经理，并享有实质性的参与决策权，因此作为对联营企业的投资，按权益法进行核算。

② 本集团向正奇金融控股有限公司委派一名董事，并享有实质性的参与决策权，因此作为对联营企业的投资，按权益法进行核算。

③ 本集团向厦门农村商业银行股份有限公司委派一名董事，并享有实质性的参与决策权，因此作为对联营企业的投资，按权益法进行核算。

④ 本集团向兴业国际信托有限公司委派一名董事，并享有实质性的参与决策权，因此作为对联营企业的投资，按权益法进行核算。

(2). 重要合营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
	杭州茂国悦盈置业有限公司	杭州茂国悦盈置业有限公司
流动资产	12,477,622,572.96	11,657,116,384.70
其中：现金和现金等价物	543,694,821.36	686,947,545.91
非流动资产	237,621.82	323,796.82
资产合计	12,477,860,194.78	11,657,440,181.52
流动负债	9,618,813,020.22	8,608,544,002.54
非流动负债	1,688,000,000.00	1,816,000,000.00
负债合计	11,306,813,020.22	10,424,544,002.54
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	1,171,047,174.56	1,232,896,178.98
按持股比例计算的净资产份额	585,523,587.27	616,448,089.48
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	585,523,587.27	616,448,089.48
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
财务费用	-3,742,317.07	-5,959,185.09
所得税费用		
净利润	-61,849,004.42	-28,842,796.17
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	-61,849,004.42	-28,842,796.17
本年度收到的来自合营企业的股利		

(3). 重要联营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
	厦门集装箱码头集团有限公司	正奇金融控股有限公司	厦门集装箱码头集团有限公司	正奇金融控股有限公司
流动资产	1,167,888,623.19	14,195,337,342.39	1,007,712,018.32	15,863,175,803.67
非流动资产	10,807,231,077.87	3,687,478,990.22	11,003,145,889.08	2,810,083,996.03
资产合计	11,975,119,701.06	17,882,816,332.61	12,010,857,907.40	18,673,259,799.70
流动负债	2,199,979,337.05	5,808,866,253.73	1,763,772,936.68	3,141,594,697.07

非流动负债	1,003,408,849.89	4,687,377,236.79	1,087,969,065.79	8,358,951,710.77
负债合计	3,203,388,186.94	10,496,243,490.52	2,851,742,002.47	11,500,546,407.84
少数股东权益	1,616,184,158.40	70,000,990.02	1,641,821,107.30	70,000,000.00
归属于母公司 股东权益	7,155,547,355.72	7,316,571,852.07	7,517,294,797.63	7,102,713,391.86
按持股比例计 算的净资产份 额	715,554,735.57	355,139,081.13	751,729,479.76	344,758,605.33
调整事项	20,474,137.81	206,299,960.26	17,550,075.65	206,299,960.26
--商誉		206,299,960.26		206,299,960.26
--内部交易未 实现利润				
--其他	20,474,137.81		17,550,075.65	
对联营企业权 益投资的账面 价值	736,028,873.38	561,439,041.39	769,279,555.41	551,058,565.59
存在公开报价 的联营企业权 益投资的公允 价值				
营业收入	929,690,115.12	1,001,348,820.13	1,007,703,851.58	582,265,492.79
净利润	186,477,026.05	213,545,652.24	225,123,752.74	151,897,866.06
终止经营的净 利润				
其他综合收益		313,798.00		60,660,754.63
综合收益总额	186,477,026.05	213,859,450.24	225,123,752.74	212,558,620.69
本年度收到的 来自联营企业 的股利			45,720,193.36	

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
	厦门农村商业银行 股份有限公司	兴业国际信托有 限公司	厦门农村商业银行 股份有限公司	兴业国际信托有 限公司
流动资产	87,965,092,513.96	31,170,633,232.01	82,949,149,951.45	28,142,137,435.00
非流动资产	42,470,787,267.81	13,664,385,540.19	44,494,291,153.18	14,003,041,797.00
资产合计	130,435,879,781.77	44,835,018,772.20	127,443,441,104.63	42,145,179,232.00
流动负债	114,517,792,967.54	16,728,388,335.68	108,138,888,315.59	15,944,452,542.00
非流动负债	5,991,537,066.78	8,001,130,557.40	9,273,618,869.58	6,680,808,406.00
负债合计	120,509,330,034.32	24,729,518,893.08	117,412,507,185.17	22,625,260,948.00
少数股东权 益	96,894,963.36	2,027,445,113.74	104,390,166.22	2,052,844,092.00
归属于母公	9,829,654,784.09	18,078,054,765.38	9,926,543,753.24	17,467,074,192.00

司股东权益				
按持股比例计算的净资产份额	570,660,608.49	1,521,575,635.44	576,285,497.59	1,470,151,233.51
调整事项	149,724,591.92	8,753,250.77	146,833,963.82	
--商誉				
--内部交易未实现利润				
--其他	149,724,591.92	8,753,250.77	146,833,963.82	
对联营企业权益投资的账面价值	720,385,200.41	1,530,328,886.21	723,119,461.41	1,470,151,233.51
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	1,919,919,766.78	2,129,704,974.21	1,786,663,781.71	1,878,173,016.52
净利润	493,339,439.88	691,934,867.09	610,582,944.45	450,065,547.09
终止经营的净利润				
其他综合收益		9,606,729.04		19,425,638.41
综合收益总额	493,339,439.88	701,541,596.13	610,582,944.45	469,491,185.50
本年度收到的来自联营企业的股利	32,519,378.10			25,250,000.00

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
	世纪证券有限责任公司	世纪证券有限责任公司
流动资产	11,528,333,789.63	9,101,739,077.51
非流动资产	3,187,249,294.50	1,394,288,024.79
资产合计	14,715,583,084.13	10,496,027,102.30
流动负债	9,511,772,362.80	5,374,381,786.97
非流动负债	124,638,841.54	120,374,540.91
负债合计	9,636,411,204.34	5,494,756,327.88
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	5,079,171,879.79	5,001,270,774.42
按持股比例计算的净资产份额	2,383,177,921.03	2,346,626,254.98
调整事项	1,273,671,419.36	1,273,671,419.36
--商誉	1,273,671,419.36	1,273,671,419.36
--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	3,656,849,340.39	3,620,297,674.34
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	21,334,996.90	144,061,443.90
净利润	8,975,523.29	-32,144,348.25
终止经营的净利润		
其他综合收益	-18,749,496.21	-317,100.00
综合收益总额	-9,773,972.92	-32,461,448.25
本年度收到的来自联营企业的股利		

(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	2,963,051.81	2,812,741.70
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	150,310.11	-854,208.71
--其他综合收益		18,571.62
--综合收益总额	150,310.11	-835,637.09
联营企业：		
投资账面价值合计	1,483,717,202.86	1,060,442,507.34
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-17,423,375.44	2,182,072.25
--其他综合收益	2,676,359.61	546,032.12
--综合收益总额	-14,747,015.83	2,728,104.37

(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
厦门筑成物业管理有限公司	3,286.37	201.00	3,487.37
杭州耀强投资管理有限公司	5,096,334.26	-32.60	5,096,301.66
厦门银泰美岁商业管理有限公司	684,913.88	-684,913.88	
厦门国远同丰置业有限公司		9,149,352.76	9,149,352.76
南昌同筑地产有限公司		343,190.43	343,190.43

(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、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

(1) 未纳入合并范围的结构化主体的基本信息

本集团发起设立的未纳入合并财务报表范围的结构化主体，为子公司厦门国贸资产管理有限公司发起设立的资产管理计划，这些结构化主体的性质和目的主要是管理投资者的资产并赚取管理费，其融资方式是向投资者发行投资产品。除期末纳入合并范围的 8 项资管计划外，本集团在这些未纳入合并财务报表范围的结构化主体中享有的权益主要包括直接持有投资或通过管理这些结构化主体赚取管理费收入。期末，这类在运行结构化主体的资产总额为 6,667.20 万元。

(2) 本集团作为该结构化主体发起人的认定依据：**①本集团单独创建了结构化主体：**

本集团名称出现在结构化主体名称或结构化主体发行的证券名称中。

②厦门国贸资产管理有限公司作为这类集合资产管理计划的发起人，向集合资产管理计划提供服务并收取管理费及业绩报酬，本期确认的管理费收入及业绩报酬 0 万元。

(3) 向未纳入合并财务报表范围的结构化主体提供支持的情况

截至 2020 年 6 月 30 日，本集团不存在向未纳入合并财务报表范围的结构化主体提供财务支持的情况。

八、与金融工具相关的风险

适用 不适用

本集团与金融工具相关的风险源于本集团在经营过程中所确认的各类金融资产和金融负债，包括：信用风险、流动性风险和市场风险。

本集团与金融工具相关的各类风险的管理目标和政策的制度由本集团管理层负责。经营管理层通过职能部门负责日常的风险管理（例如本集团信用管理部对公司发生的赊销业务进行逐笔进行审核）。本集团内部审计部门对公司风险管理的政策和程序的执行情况进行日常监督，并且将有关发现及时报告给本集团审计委员会。

本集团风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低各类与金融工具相关风险的风险管理政策。

1. 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方未能履行义务从而导致另一方发生财务损失的风险。本集团的信用风险主要产生于货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款以及长期应收款等，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大的风险敞口等于这些工具的账面金额。

本集团货币资金主要存放于商业银行等金融机构，本集团认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，存在较低的信用风险。

对于应收票据、应收账款、其他应收款及长期应收款，本集团设定相关政策以控制信用风险敞口。本集团基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本集团会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本集团会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本集团的整体信用风险在可控的范围内。

(1) 信用风险显著增加判断标准

本集团在每个资产负债表日评估相关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，本集团考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于本集团历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。本集团以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，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变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，本集团认为金融工具的信用风险已发生显著增加：定量标准主要为报告日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；定性标准为主要债务人经营或财务情况出现重大不利变化、预警客户清单等。

(2) 已发生信用减值资产的定义

为确定是否发生信用减值，本集团所采用的界定标准，与内部针对相关金融工具的信用风险管理目标保持一致，同时考虑定量、定性指标。

本集团评估债务人是否发生信用减值时，主要考虑以下因素：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；债权人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；以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

(3) 预期信用损失计量的参数

根据信用风险是否发生显著增加以及是否已发生信用减值，本集团对不同的资产分别以 12 个月或整个存续期的预期信用损失计量减值准备。预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。本集团考虑历史统计数据(如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等)的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

相关定义如下：

违约概率是指债务人在未来 12 个月或在整个剩余存续期，无法履行其偿付义务的可能性。

违约损失率是指本集团对违约风险暴露发生损失程度作出的预期。根据交易对手的类型、追索的方式和优先级，以及担保品的不同，违约损失率也有所不同。违约损失率为违约发生时风险敞口损失的百分比，以未来 12 个月内或整个存续期为基准进行计算；

违约风险敞口是指，在未来 12 个月或在整个剩余存续期中，在违约发生时，本集团应被偿付的金额。前瞻性信息信用风险显著增加的评估及预期信用损失的计算均涉及前瞻性信息。本集团通过进行历史数据分析，识别出影响各业务类型信用风险及预期信用损失的关键经济指标。

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

本集团应收账款中，前五大客户的应收账款占本集团应收账款总额的 18.31%（2020 年初：19.75%）；本集团其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本集团其他应收款总额的 64.33%（2020 年初：69.35%）。

2. 流动性风险

流动性风险，是指企业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。本集团统筹负责公司内各子公司的现金管理工作，包括现金盈余的短期投资和筹措贷款以应付预计现金需求。本集团的政策是定期监控短期和长期的流动资金需求，以及是否符合借款协议的规定，以确保维持充裕的现金储备和可供随时变现的有价证券。

截至 2020 年 6 月 30 日，本集团金融资产到期期限如下：

项目名称	期末余额	到期期限
货币资金	7,844,416,266.88	1 年以内
交易性金融资产	6,372,600,960.70	1 年以内
衍生金融资产	1,044,232,898.05	1 年以内
应收票据	7,722,199.93	1 年以内
应收账款	4,882,159,654.68	1 年以内
应收货币保证金	2,147,994,281.05	1 年以内
应收质押保证金	702,489,552.00	1 年以内
应收款项融资	808,230,379.82	1 年以内
其他应收款	3,924,594,792.29	1 年以内
一年内到期的非流动资产	939,786,940.50	1 年以内
其他流动资产	2,043,976,804.90	1 年以内
其他权益工具投资	24,909,706.80	超过 1 年
其他非流动金融资产	792,041,471.42	超过 1 年
长期应收款	694,437,773.73	超过 1 年
其他非流动资产	917,707,446.72	超过 1 年
金融资产合计	33,147,301,129.47	

截至 2020 年 6 月 30 日，本集团金融负债到期期限如下：

项目名称	期末余额	到期期限
短期借款	9,289,181,731.89	1 年以内
交易性金融负债	3,774,618,863.76	1 年以内
衍生金融负债	803,508,920.94	1 年以内
应付票据	15,336,373,096.90	1 年以内
应付账款	5,442,954,002.67	1 年以内
应付货币保证金	3,545,234,199.26	1 年以内
应付质押保证金	702,489,552.00	1 年以内
其他应付款	4,526,754,068.89	1 年以内
一年内到期的非流动负债	1,573,225,509.47	1 年以内
其他流动负债	5,594,441,957.86	1 年以内
长期借款	8,325,146,901.33	超过 1 年
应付债券	2,968,056,629.55	超过 1 年
长期应付款	167,300,892.23	超过 1 年
金融负债合计	62,049,286,326.75	

3. 市场风险

(1) 外汇风险

本集团的汇率风险主要来自本公司及下属子公司持有的不以其记账本位币计价的外币资产和负债。本集团承受汇率风险主要与以港币和美元计价的借款有关，除本集团设立在境外的下属子公司使用美元、欧元、港币、新加坡元、新台币、新西兰元计价结算外，本集团的其他主要业务以人民币计价结算。

①本集团期末各外币资产负债项目的主要外汇风险敞口详见本附注五、72、外币货币性项目。

本集团密切关注汇率变动对本集团汇率风险的影响。本集团通过操作远期结售汇产品等方式来达到规避汇率风险的目的。

②敏感性分析

于 2020 年 6 月 30 日，在其他风险变量不变的情况下，如果当日人民币对于外币（主要为：美元、港币、欧元等）升值或贬值 10%，那么本集团当期的净利润将增加或减少 20,160.11 万元。

(2) 利率风险

本集团的利率风险主要产生于长期银行借款、应付债券等长期带息债务。浮动利率的金融负债使本集团面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本集团面临公允价值利率风险。本集团根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

本集团持续监控集团利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本集团尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本集团的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整。

截止 2020 年 6 月 30 日为止期间，在其他风险变量保持不变的情况下，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降 50 个基点，本集团当期的净利润就会下降或增加 0.60 亿元。

九、公允价值的披露

公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值、所属的最低层次决定：

第一层次：相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

第二层次：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：相关资产或负债的不可观察输入值。

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			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
(一) 交易性金融资产	2,514,186,616.66	4,865,768,525.30	36,878,716.79	7,416,833,858.75
1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	2,514,186,616.66	4,865,768,525.30	36,878,716.79	7,416,833,858.75
(1) 债务工具投资	714,267,282.15	4,651,687,721.11		5,365,955,003.26
(2) 权益工具投资	755,686,436.46	214,080,804.19	36,878,716.79	1,006,645,957.44
(3) 衍生金融资产	1,044,232,898.05			1,044,232,898.05
(二) 应收款项融资		808,230,379.82		808,230,379.82

(三)其他权益工具投资			24,909,706.80	24,909,706.80
(四)其他非流动金融资产		149,639,396.27	642,402,075.15	792,041,471.42
1.债务工具投资		116,085,704.34		116,085,704.34
2.权益工具投资		33,553,691.93	642,402,075.15	675,955,767.08
(五)其他				
持续以公允价值计量的资产总额	2,514,186,616.66	5,823,638,301.39	704,190,498.74	9,042,015,416.79
(六)交易性金融负债	4,578,127,784.70			4,578,127,784.70
1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债	4,578,127,784.70			4,578,127,784.70
其中:发行的交易性债券				
衍生金融负债	803,508,920.94			803,508,920.94
其他	3,774,618,863.76			3,774,618,863.76
持续以公允价值计量的负债总额	4,578,127,784.70			4,578,127,784.70
二、非持续的公允价值计量				
(一)持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

本集团的金融资产及金融负债的公允价值计量未发生第一层次和第二层次之间的转换。

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

2、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

√适用 □不适用

本集团以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：货币资金、应收票据、应收账款、应收货币保证金、应收质押保证金、其他应收款、一年内到期的非流动资产、其他流动资产、债权投资、长期应收款、短期借款、应付票据、应付账款、应付货币保证金、应付质押保证金、其他应付款、一年内到期的非流动负债、其他流动负债、长期应付款、长期借款和应付债券等。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较小。

十、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
厦门国贸控股集团有限公司	厦门	对国资委授权的资产进行经营与管理	165,990.00	37.81	37.81

本企业的母公司情况的说明

厦门国贸控股集团有限公司全资子公司厦门国贸控股建设开发有限公司持有本公司股份比例为 0.47%，厦门国贸控股集团有限公司出资设立的兴证证券资管—厦门国贸控股集团有限公司—兴证资管阿尔法科睿 1 号单一资产管理计划持有本公司股份比例为 0.63%。

本企业最终控制方是厦门市国有资产监督管理委员会

2、本企业的子公司情况

适用 不适用

本公司子公司的情况详见附注七、在其他主体中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

适用 不适用

本公司重要的合营或联营企业详见附注七、在其他主体中的权益。

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
厦门市万悦悦城物业服务有限公司	本公司合营企业
杭州茂国悦盈置业有限公司	本公司合营企业
厦门黄金投资有限公司	本公司联营企业
厦门集装箱码头集团有限公司	本公司联营企业
厦门农村商业银行股份有限公司	本公司联营企业
厦门远达国际货运代理有限公司	本公司联营企业
厦门国远同丰置业有限公司	本公司联营企业
福建东南花都置业有限公司	本公司联营企业
杭州耀强投资管理有限公司	本公司联营企业
南京悦宁房地产开发有限公司	本公司联营企业
融瑞有限公司	本公司联营企业
厦门银泰海湾商业管理有限公司	本公司联营企业
厦门银泰美岁商业管理有限公司	本公司联营企业
厦门筑成物业管理有限公司	本公司联营企业
青岛途乐驰橡胶有限公司	本公司联营企业
厦门隆海投资管理有限公司	本公司联营企业
江西绿志房地产开发有限公司	本公司联营企业
厦门易汇利网络借贷信息中介有限公司	本公司联营企业
世纪证券有限责任公司	本公司联营企业

其他说明

□适用 √不适用

4、其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
厦门国贸资产运营集团有限公司	与本公司同一控股股东
厦门国贸会展集团有限公司	与本公司同一控股股东
厦门国贸教育集团有限公司	与本公司同一控股股东
众汇同鑫（厦门）投资管理有限公司	与本公司同一控股股东
中红普林集团有限公司	与本公司同一控股股东
厦门信达股份有限公司	控股股东的联营企业
国兴（厦门）投资管理有限公司	控股股东的联营企业
厦门资产管理有限公司	控股股东的联营企业
物产中大集团股份有限公司	控股股东的联营企业
临夏州厦临经济发展有限公司	控股股东的联营企业
厦门市天地开发建设有限公司	重要子公司的少数股东
厦门海发环保能源股份有限公司	见说明①
厦门同集热电有限公司	见说明①

其他说明

①根据关联交易相关监管制度规定，本公司与厦门海发环保能源股份有限公司、厦门同集热电有限公司的关联关系将于 2020 年 7 月 31 日终止。

②2019 年 1-6 月，厦门信达股份有限公司与本公司同一控股股东，国贸裕民船务有限公司、国贸裕民（厦门）海运有限公司系本集团的合营企业。

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
物产中大集团股份有限公司	采购 PTA、煤炭等	620,839,302.66	
厦门黄金投资有限公司	采购白银、电解镍等	265,688,754.02	283,584,314.09
厦门国贸资产运营集团有限公司	物业管理、船员派遣服务等	11,077,040.69	9,605,348.01
厦门市万贸悦城物业服务有限公司	物业管理	1,757,820.39	1,263,300.00
厦门远达国际货运代理有限公司	货代服务	445,395.21	931,556.05
厦门信达股份有限公司	采购灯具、维修费等	318,730.75	1,579,313.99
厦门集装箱码头集团有限公司	码头服务	308,418.60	957,580.42
中红普林集团有限公司	采购防疫物资	97,539.82	
国贸裕民船务有限公司	物流服务		110,290,408.07
国贸裕民（厦门）海运有限公司	物流服务		12,609,246.17
福建漳州发展股份有限公司	工程施工		2,500,000.00

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
物产中大集团股份有限公司	销售钢材、玉米等	410,275,001.96	
青岛途乐驰橡胶有限公司	销售天然橡胶、物流服务	167,288,229.49	
厦门信达股份有限公司	销售铁矿、超市商品等	45,409,367.72	3,160,367.28
厦门海发环保能源股份有限公司	销售煤炭	19,345,744.63	40,604,488.66
厦门同集热电有限公司	销售煤炭	9,533,835.39	8,158,072.54
厦门黄金投资有限公司	销售铜等商品	7,502,680.62	82,305,287.55
厦门资产管理有限公司	保理业务收入	2,302,618.63	
厦门国贸资产运营集团有限公司	商品销售等	1,003,737.09	1,035,239.99
厦门农村商业银行股份有限公司	商品销售	937,764.86	1,224,602.07
中红普林集团有限公司	融资租赁收入等	678,797.01	913,895.47
厦门国贸控股集团有限公司	商品销售、装修代建收入	456,252.39	354,811.32
厦门远达国际货运代理有限公司	仓储服务等	185,220.05	302,148.59
厦门国贸教育集团有限公司	商品销售等	160,726.37	187,834.54
厦门国贸会展集团有限公司	商品销售等	96,379.20	
临夏州厦临经济发展有限公司	商品销售	74,336.28	
杭州茂国悦盈置业有限公司	劳务输出		516,000.00
国贸裕民船务有限公司	物流服务		1,622,722.71

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

□适用 √不适用

(2). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
厦门银泰海湾商业管理有限公司	经营租赁	10,943,166.02	
厦门银泰美岁商业管理有限公司	经营租赁	6,939,852.22	4,861,637.43
厦门信达股份有限公司	经营租赁	5,573,298.06	3,579,991.12
厦门国贸控股集团有限公司	经营租赁	4,928,621.90	4,057,197.38
世纪证券有限责任公司	经营租赁	602,455.04	
厦门国贸资产运营集团有限公司	经营租赁	260,779.49	18,380.96
国兴（厦门）投资管理有限公司	经营租赁	13,425.60	
国贸裕民(厦门)海运有限公司	经营租赁		93,668.00

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
厦门国贸会展集团有限公司	经营租赁	1,325,373.00	

关联租赁情况说明

□适用 √不适用

(3). 关联方资金拆借

√适用 □不适用

本公司2020年1-6月向厦门国贸控股集团有限公司累计拆入资金199,990.13万元,已归还181,641.13万元,截至2020年6月30日拆入资金余额为18,349.00万元。2020年1-6月,本公司应付厦门国贸控股集团有限公司资金占用费207.53万元,截至2020年6月30日已付207.53万元。

本公司2020年1-6月向福建东南花都置业有限公司拆出资金20.00万元,加上上年末拆出资金余额为16,310.00万元,截至2020年6月30日拆出资金余额为16,330.00万元。2020年1-6月,本公司应收福建东南花都置业有限公司资金占用费358.83万元,截至2020年6月30日尚未收回。

本公司2020年1-6月向杭州茂国悦盈置业有限公司拆出资金2,973.46万元,拆入资金20,000.00万元,加上上年末拆出资金余额8,524.91万元,截至2020年6月30日累计拆入资金余额为8,501.63万元。2020年1-6月,本公司应收杭州茂国悦盈置业有限公司资金占用费108.04万元,截至2020年6月30日尚未收回。

本公司2020年1-6月向厦门国远同丰置业有限公司拆出资金3,500.00万元,加上上年末拆出资金余额10,663.09万元,2020年1-6月已收回10,600.00万元,截至2020年6月30日拆出资金余额为3,563.09万元。2020年1-6月,股东按出资比例拆借资金给厦门国远同丰置业有限公司,未收取资金占用费。

本公司2020年1-6月向融瑞有限公司拆出资金175.00万元,拆入资金4,027.58万元,加上上年末拆出资金余额350.00万元,截至2020年6月30日累计拆入资金余额3,502.58万元。2020年1-6月,股东按出资比例拆借资金给融瑞有限公司,未收取资金占用费。

本公司2020年1-6月向南京悦宁房地产开发有限公司拆出资金3,230.00万元,加上上年末拆出资金余额70,950.58万元,2020年1-6月已收回40,800.00万元,截至2020年6月30日拆出资金余额为33,380.58万元。2020年1-6月,股东按出资比例拆借资金给南京悦宁房地产开发有限公司,未收取资金占用费。

本公司2020年1-6月向江西绿志房地产开发有限公司拆出资金609.07万元,拆入资金1,442.83万元,截至2020年6月30日累计拆入资金余额为833.76万元。2020年1-6月,股东按出资比例拆借资金给江西绿志房地产开发有限公司,未收取资金占用费。

子公司厦门国贸投资有限公司2020年1-6月向杭州茂国悦盈置业有限公司收回资金17,668.45万元,加上上年末拆出资金余额100,000.00万元,截至2020年6月30日拆出资金余额为82,331.55万元。2020年1-6月,子公司厦门国贸投资有限公司应收杭州茂国悦盈置业有限公司资金占用费2,082.77万元,截至2020年06月30日尚未收回。

子公司合肥天沐房地产有限公司2020年1-6月向厦门市天地开发建设有限公司拆入资金3,000.00万元,加上上年末拆入资金余额73,775.40万元,2020年1-6月已归还16,680.00万元,截至2020年6月30日拆入资金余额为60,095.40万元。2020年1-6月,股东按出资比例拆借资金给合肥天沐房地产有限公司,未收取资金占用费。

子公司厦门国贸天同房地产有限公司2020年1-6月向厦门市天地开发建设有限公司拆出资金7,495.04万元,加上上年末拆出资金余额71,630.22万元,2020年1-6月已收回资金15,209.60万元,截至2020年6月30日拆出资金余额为63,915.66万元。2020年1-6月,子公司厦门国贸天同房地产有限公司按出资比例拆借给股东,未收取资金占用费。

子公司厦门天同投资有限公司2020年1-6月向厦门市天地开发建设有限公司拆出资金9,898.00万元,2020年1-6月拆入资金279.30万元,加上上年末拆入资金余额460.17万元,截至2020年6月30日拆出资金余额为9,158.53万元。2020年1-6月,厦门天同投资有限公司按出资比例拆借资金给股东,未收取资金占用费。

子公司厦门国贸地产集团有限公司 2020 年 1-6 月向杭州耀强投资管理有限公司收回资金 3,570.00 万元，加上上年末拆出资金余额 24,874.23 万元，截至 2020 年 6 月 30 日拆出资金余额为 21,304.23 万元。2020 年 1-6 月，厦门国贸地产集团有限公司应收杭州耀强投资管理有限公司资金占用费 354.49 万元，截至 2020 年 6 月 30 日尚未收取。

子公司厦门国贸天地房地产有限公司 2020 年 1-6 月向厦门市天地开发建设有限公司拆出资金 40.67 万元，加上上年末拆出资金余额 23,419.46 万元，截至 2020 年 6 月 30 日拆出资金余额为 23,460.13 万元。2020 年 1-6 月，子公司厦门国贸天地房地产有限公司按出资比例拆借给股东，未收取资金占用费。

子公司福州榕悦房地产有限公司 2020 年 1-6 月向厦门市天地开发建设有限公司归还资金 6,510.00 万元，加上上年末拆入资金余额 16,609.05 万元，截至 2020 年 6 月 30 日拆入资金余额为 10,099.05 万元。2020 年 1-6 月，股东按出资比例拆借资金给福州榕悦房地产有限公司，未收取资金占用费。

子公司厦门国豪天宸企业管理咨询有限公司 2020 年 1-6 月向厦门市天地开发建设有限公司收回资金 147.00 万元，加上上年末拆出资金余额 4,899.51 万元，截至 2020 年 6 月 30 日拆出资金余额为 4,898.04 万元。2020 年 1-6 月，子公司厦门国豪天宸企业管理咨询有限公司按出资比例拆借给股东，未收取资金占用费。

子公司上海启润置业有限公司 2020 年 1-6 月向联营企业厦门易汇利网络借贷信息中介有限公司拆入资金 8,800.00 万元，截至 2020 年 6 月 30 日拆入资金余额为 8,800.00 万元。厦门易汇利网络借贷信息中介有限公司按出资比例拆借给股东，未收取资金占用费。

(4). 关联方资产转让、债务重组情况

√适用 □不适用

报告期内，本集团将子公司国贸地产集团有限公司持有的厦门悦坤工程管理有限公司 95% 股权及厦门筑成投资有限公司持有的厦门悦坤工程管理有限公司 5% 股权以 550 万元的价格转让给厦门国贸控股建设开发有限公司。上述股权交割及款项支付已于 2020 年 6 月完成。

(5). 其他关联交易

√适用 □不适用

(1) 与厦门农村商业银行股份有限公司的关联交易

2020 年 1-6 月，本集团与厦门农村商业银行股份有限公司交易业务涉及存款和理财业务，2020 年 6 月末存款和理财产品余额为 63,058.63 万元，2020 年 1-6 月发生理财收益 356.27 万元。

(2) 与兴业国际信托有限公司的关联交易

2020 年 1-6 月，本集团以自有资金购买兴业国际信托有限公司的信托产品，2020 年 6 月末持有信托产品余额为 13,377.11 万元，2020 年 1-6 月发生信托产品收益 648.84 万元。

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
应收账款	青岛途乐驰橡胶有限公司	44,367,708.90	2,218,385.45		
应收账款	厦门同集热电有限公司	3,032,157.87	151,607.89	1,342,815.59	67,140.78

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	厦门海发环保能源股份有限公司	450,000.00	22,500.00	2,411,326.24	120,566.31
应收账款	厦门国贸资产运营集团有限公司	343,542.35	17,177.12	3,780.51	189.03
应收账款	厦门信达股份有限公司	78,981.03	3,949.05	72,942.42	3,647.12
应收账款	厦门远达国际货运代理有限公司	44,633.98	2,231.70		
应收账款	厦门国贸控股集团有限公司	39,140.00	1,957.00		
应收账款	厦门国贸会展集团有限公司	2,112.00	105.60		
应收账款	厦门国贸教育集团有限公司	712.00	35.60		
应收账款	厦门国远同丰置业有限公司			10,207,500.00	510,375.00
应收账款	厦门银泰海湾商业管理有限公司			326,687.42	16,334.37
预付账款	物产中大集团股份有限公司	96,468,075.92			
预付账款	厦门国贸会展集团有限公司	158,104.80		813,333.33	
预付账款	青岛途乐驰橡胶有限公司	78,200.00			
其他应收款	厦门市天地开发建设有限公司	878,737,134.17	43,936,856.71	863,905,422.17	43,195,271.11
其他应收款	杭州茂国悦盈置业有限公司	850,321,396.26	42,516,069.81	1,175,363,214.07	58,768,160.70
其他应收款	南京悦宁房地产开发有限公司	333,805,764.88	16,690,288.24	709,505,764.88	35,475,288.24
其他应收款	杭州耀强投资管理有限公司	237,017,000.82	11,850,850.04	269,172,118.92	13,458,605.95
其他应收款	福建东南花都置业有限公司	183,043,222.75	9,152,161.14	179,254,878.74	8,962,743.94
其他应收款	厦门国远同丰置业有限公司	35,630,921.39	1,781,546.07	106,630,921.39	5,331,546.07
其他应收款	厦门信达股份有限公司	1,347,441.00	67,372.05	1,000,000.00	50,000.00
其他应收款	厦门银泰美岁商业管理有限公司	1,191,263.95	59,563.20	1,471,114.01	73,555.70
其他应收款	厦门市万贸悦城物业服务有限公司	1,096,794.01	54,839.70		
其他应收款	厦门资产管理有限公司	558,785.70	27,939.29		
其他应收款	厦门国贸资产运营集团有限公司	167,774.00	8,388.70		

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
其他应收款	厦门集装箱码头集团有限公司	10,380.00	519.00	10,380.00	519.00
其他应收款	厦门筑成物业管理有限公司	8,000.00	400.00	8,000.00	400.00
其他应收款	融瑞有限公司			8,724,157.56	436,207.88
其他应收款	厦门银泰海湾商业管理有限公司			10,500.00	525.00
其他应收款	众汇同鑫(厦门)投资管理有限公司			118,953.61	5,947.68
其他应收款	福建漳州发展股份有限公司			154,000,930.00	7,700,046.50
长期应收款	中红普林集团有限公司	13,336,176.65	66,680.88	16,388,330.73	81,941.65
其他非流动资产	厦门资产管理有限公司	33,847,589.24	169,237.95		
一年内到期的非流动资产	中红普林集团有限公司	5,972,427.11	29,862.14	5,773,131.92	28,865.66
一年内到期的非流动资产	厦门资产管理有限公司	56,940.78			

(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	厦门国贸资产运营集团有限公司	2,882,401.06	2,303,632.28
应付账款	厦门市万贸悦城物业服务有限公司	85,324.57	869,174.85
应付账款	厦门信达股份有限公司	29,055.64	1,895,012.31
应付账款	物产中大集团股份有限公司	20,000.00	
预收款项	厦门银泰美岁商业管理有限公司	7,140,060.84	
预收款项	厦门信达股份有限公司		3,000.00
合同负债	物产中大集团股份有限公司	306,255,345.15	
应付货币保证金	厦门信达股份有限公司	103,749,988.44	20,261,897.03
应付货币保证金	厦门国贸资产运营集团有限公司	4,048.80	4,048.80
应付货币保证金	厦门黄金投资有限公司	1,001.00	1,001.00
应付货币保证金	中红普林集团有限公司	1,001.00	1,001.00
其他应付款	厦门市天地开发建设有限公司	779,290,336.93	985,792,024.93
其他应付款	厦门国贸控股集团有限公司	192,212,471.00	41,620,971.54
其他应付款	厦门易汇利网络借贷信息中介有限公司	88,000,000.00	
其他应付款	融瑞有限公司	35,025,842.44	
其他应付款	江西绿志房地产开发有限公司	8,337,620.52	
其他应付款	厦门银泰海湾商业管理有限公司	5,000,050.00	5,000,050.00
其他应付款	厦门银泰美岁商业管理有限公司	5,000,000.00	4,659,997.10
其他应付款	厦门信达股份有限公司	2,213,224.85	2,287,445.40

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	厦门国贸会展集团有限公司	319,720.00	295,720.00
其他应付款	厦门国远同丰置业有限公司	292,775.00	292,775.00
其他应付款	厦门国贸资产运营集团有限公司	164,560.67	593,286.34
其他应付款	世纪证券有限责任公司	120,859.86	
其他应付款	厦门国贸教育集团有限公司	30,136.88	30,136.88
其他应付款	国兴（厦门）投资管理有限公司	4,698.96	
其他应付款	厦门市万贸悦城物业服务有限公司		558,064.40
其他应付款	泰地石化集团股份有限公司		68,277.64
长期应付款	中红普林集团有限公司	2,100,000.00	2,100,000.00

十一、 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

(1) 资产承诺-购买土地使用权

项目地块	项目总价（亿元）	2020年6月末尚未支付余额（亿元）	备注
厦门 J2020XP01	35.95	17.98	已于 2020 年下半年支付
厦门 J2020XP02 (股比后)	13.00	10.42	截至 6 月末，土地尚未交付。预计 2020 年下半年支付
福州 闽侯 苏洋 2020-03 号地块	3.45	1.73	截至 6 月末，土地尚未交付。预计 2020 年下半年支付
合计	52.40	30.13	

(2) 截至 2020 年 6 月 30 日，本集团无需要披露的其他重大承诺事项。

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

(1) 未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响

原告	被告	案由	受理法院	标的额	期末预计负债	案件进展情况
联中企业（资源）有限公司	本公司	合同买卖纠纷	厦门市中级人民法院	520.73 万元	5,207,278.45	说明 1
厦门基业鑫贸易有限公司	厦门国贸泰达物流有限公司	仓储合同纠纷	厦门市中级人民法院	918.36 万元		说明 2
合计					5,207,278.45	

说明 1: 1989 年 3 月，本公司作为需方与联中企业（资源）有限公司（以下简称“联中公司”）签订鱼粉购销合同。联中公司以本公司未足额付款为由，向厦门市中级人民法院提起诉讼。厦门市中级人民法院作出“（1990）厦中法经民初字第 40 号”民事判决书，判决本公司偿还联中公司 319,095 美元货款及 21,000 美元利息。

由于同一合同项下标的货物存在质量问题，本公司对联中公司另行提起诉讼，要求联中公司赔偿损失。由于鱼粉质量案处于审理当中，本案中止执行。直至 2017 年 3 月最高人民法院就鱼粉质量案作出再审判决，本案恢复执行。根据厦门市中级人民法院（2019）闽 02 执异 95 号裁定，本公司根据预计损失的可能性计提鱼粉货款案项下预计负债 5,207,278.45 元。

说明 2：厦门基业鑫贸易有限公司（以下简称“基业鑫”）与厦门国贸泰达物流有限公司青岛分公司（以下简称“泰达物流青岛分公司”）、厦门国贸泰达物流有限公司（以下简称“泰达物流”）因仓储合同纠纷，基业鑫于 2016 年 10 月 21 日向厦门市湖里区人民法院起诉泰达物流青岛分公司和泰达物流。2018 年 9 月 26 日，法院一审判决泰达物流青岛分公司及泰达物流赔偿基业鑫货物损失 9,183,575.03 元。泰达物流不服一审判决向厦门市中级人民法院提起上诉，经二审审理，厦门市中级人民法院裁定该案发回重审。2020 年 6 月 18 日，泰达物流和基业鑫达成和解，约定泰达物流于 2020 年 6 月 30 日前一次性向基业鑫支付款项 730 万元，双方不再向对方主张任何权利。截至 2020 年 6 月 30 日，泰达物流已支付上述款项，基业鑫公司撤回对泰达物流的起诉。

(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

①期末，本公司为下属子公司提供担保限额为人民币 2,160,378.27 万元（期末实际使用担保额度为 1,162,693.32 万元），美元 267,250.00 万元（期末实际使用担保额度为美元 158,835.70 万元）；子公司厦门国贸金融控股有限公司为其下属子公司提供担保限额为人民币 110,000.00 万元（期末实际使用担保额度为 51,360.00 万元）；子公司国贸地产集团有限公司为其下属子公司提供担保限额为人民币 142,100.00 万元（期末实际使用担保额度为 95,106.16 万元）；子公司南昌国贸地产有限公司为其下属子公司提供担保限额为人民币 30,000.00 万元（期末实际使用担保额度为 400.00 万元）；子公司厦门金海峡投资有限公司为其下属子公司提供担保限额为人民币 10,000.00 万元（期末实际使用担保额度为 685.00 万元）。

②期末，子公司国贸地产集团有限公司为本公司的永续债提供担保的额度为人民币 147,000.00 万元。

③本集团房地产业务按房地产经营惯例为商品房承购人提供抵押贷款担保，担保类型为阶段性担保。阶段性担保的担保期限自保证合同生效之日起，至商品房承购人所购住房的房屋产权证及抵押登记手续办妥后并交银行执管之日止。期末，本集团为商品房承购人向银行提供抵押贷款担保的情况如下：

子公司名称	期末余额
合肥天沐房地产有限公司	844,307,200.00
合肥天同地产有限公司	44,920,000.00
南昌国贸地产有限公司	455,456,000.00
厦门国贸悦嘉地产有限公司	1,048,535,000.00
厦门润金悦地产有限公司	458,690,000.00
厦门山悦地产有限公司	853,260,000.00
上海筑成房地产有限公司	318,869,000.00
芜湖国贸地产有限公司	14,567,000.00
漳州国润房地产有限公司	388,178,900.00
漳州天同地产有限公司	270,820,000.00
福州榕悦房地产有限公司	89,850,000.00
厦门东山悦地产有限公司	308,209,000.00
漳州国融房地产开发有限公司	9,340,000.00
合计	5,105,002,100.00

④本集团子公司福建金海峡融资担保有限公司主营融资性担保业务和工程担保业务。2020 年 6 月末，福建金海峡融资担保有限公司为其担保客户提供的担保金额共计 347,185.50 万元；其中融资性担保余额 60,760.74 万元，非融资性担保余额 286,424.76 万元；相应客户已提供反担保措施。

⑤期末，本集团对外担保为 24,230.94 万元。

担保人	被担保单位	币别	担保金额 (万元)	担保余额 (万元)	担保方式	担保起始 日	担保终止 日
厦门国贸集团股份有限公司	远洋控股集团(中国)有限公司	人民币	22,500.00	22,500.00	连带责任担保	2018.10.16	2021.07.01
厦门国贸集团股份有限公司	远洋控股集团(中国)有限公司	人民币	1,730.94	1,730.94	连带责任担保	2020.03.30	2023.03.29

远洋控股集团(中国)有限公司作为控股股东对债务人厦门东悦地产有限公司(系联营企业厦门国远同丰置业有限公司的孙公司)全额借款 4.5 亿元提供流动性支持、对厦门东悦地产有限公司拟抵顶(使用)项目一定比例的预售监管资金提供担保 3,461.88 万元。鉴于本集团合计持有厦门东悦地产有限公司 50% 股权,本集团按实际持股比例向远洋控股集团(中国)有限公司提供不超过 24,230.94 万元的反担保。股东双方按照出资及权益股比承担担保义务。

截至 2020 年 6 月 30 日,本集团无需要披露的其他重大或有事项。

(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

十二、资产负债表日后事项

1、发行超短期融资券

2020 年 8 月 5 日,本公司发行 2020 年度第八期超短期融资券,债券简称为 20 厦国贸 SCP008,代码为 012002727。本债券计划发行额为 10 亿元,实际发行额为 10 亿元,期限为 90 天,起息日为 2020 年 8 月 6 日,兑付日为 2020 年 11 月 4 日,发行价格为 100 元/百元面值,发行利率为 1.49%。

2、发行可续期公司债券

经中国证券监督管理委员会证监许可[2019]1436 号文核准,本公司获准向合格投资者公开发行面值总额不超过 45 亿元的可续期公司债券,采用分期发行方式。本公司已于 2020 年 7 月 28 日完成 2020 年可续期公司债券(第二期)的公开发行工作,发行规模为人民币 5 亿元,债券期限为“3+N”年,票面利率 4.6%,债券简称为 20 厦贸 Y6。

3、制定 2020 年限制性股票激励计划

为了进一步建立、健全公司长效激励机制,吸引和留住优秀人才,实现公司的高质量 and 长远发展,公司制订了《2020 年限制性股票激励计划(草案)》(以下简称“本激励计划”),本激励计划已经公司第九届董事会 2020 年度第六次会议、公司 2020 年第一次临时股东大会审议通过。本激励计划的激励方式为限制性股票,股票来源为公司向激励对象定向发行 A 股普通股股票,激励对象为公司董事、高级管理人员,中层管理人员,部分核心骨干员工。

本激励计划拟授予的限制性股票数量为 2220.00 万股,总计约占本激励计划公告时(2020 年 7 月 29 日)公司股本总额 185007.3225 万股的 1.20%,其中首次授予限制性股票 2095.50 万股,约占本激励计划拟授出限制性股票总数的 94.39%,首次授予价格为每股 4.09 元;预留授予限制性股票 124.50 万股,约占本激励计划拟授出限制性股票总数的 5.61%。

本激励计划首次授予的限制性股票限售期为自首次授予登记完成之日起 24 个月、36 个月、48 个月,预留授予的限制性股票限售期为自预留授予登记完成之日起 24 个月、36 个月、48 个月。

十三、 其他重要事项

1、 重要涉诉案件进展情况

(1) 2017年6月,子公司深圳金海峡商业保理有限公司(以下简称“金海峡保理公司”)与深圳市爱尔贝特科技有限公司(以下简称“爱尔贝特公司”)签订《商业保理合同》,约定爱尔贝特公司以应收账款转让方式向金海峡保理公司申请保理融资金额人民币5,000万元,保理期限自2017年6月27日至2017年12月15日。2017年6月,金海峡保理公司收到深圳市保千里电子有限公司签发的电子商业承兑汇票,票面金额人民币5,000万元,承兑人为江苏保千里视像科技集团股份有限公司,同时金海峡保理公司将保理款5,000万元汇至爱尔贝特公司银行账户。商业承兑汇票到期后,江苏保千里视像科技集团股份有限公司并未兑付,金海峡保理公司保理款逾期未收回。

2017年12月,金海峡保理公司向深圳市中级人民法院提出诉讼,要求爱尔贝特公司、深圳市保千里电子有限公司和江苏保千里视像科技集团股份有限公司向金海峡保理公司连带支付电子商业承兑汇票的票据金额5,000万元及利息。2018年5月,深圳市中级人民法院判决爱尔贝特公司、深圳市保千里电子有限公司、江苏保千里视像科技集团股份有限公司金海峡保理公司连带支付5,000万元及利息等。2018年8月,金海峡保理公司向深圳市中级人民法院申请强制执行。

截至2020年6月30日,上述款项未能收回,金海峡保理公司按预计损失的可能性计提保理损失准备5,000.00万元。

(2) 2017年6月26日,东方金钰股份有限公司(以下简称“东方金钰”)与厦门金海峡投资有限公司(以下简称“金海峡投资”)签订委托银行贷款合同,约定由金海峡投资向东方金钰发放委托银行贷款1亿元,云南兴龙实业有限公司提供连带保证责任。2017年6月29日,金海峡投资发放了1亿元委托银行贷款。期间金海峡投资认为东方金钰出现“可能影响债权实现”的违约情形,向福建省高级人民法院提出诉前财产保全申请。

2018年6月1日,福建省高级人民法院受理该案件。2019年3月29日,福建省高级人民法院一审判决东方金钰等债务人向金海峡投资偿还借款本金1亿元及利息等。

截至2020年6月30日,金海峡投资根据预计损失的可能性计提贷款损失准备5,000.00万元。

(3) 因北讯电信(深圳)有限公司(以下简称“北讯电信”)逾期未支付融资租赁的租金,子公司深圳金海峡融资租赁有限公司(以下简称“金海峡租赁公司”)于2018年8月向厦门市中级人民法院提起诉讼。2018年12月厦门市中级人民法院做出民事调解书,北讯电信等债务人应在2018年12月31日前支付金海峡租赁公司第一期款项400万元等。北讯电信逾期未支付,金海峡租赁公司向厦门市中级人民法院申请强制执行,2019年12月收到执行款3,913.36万元。

截至2020年6月30日,金海峡租赁公司应收北讯电信融资租赁款6,169.74万元,已计提坏账准备3,084.87万元。

(4) 2016年10月25日,深圳金海峡融资租赁有限公司(以下简称“金海峡租赁公司”)与四川宽大建设工程有限公司(以下简称“四川宽大”)签订《售后回租赁合同》、《所有权转让协议》,由金海峡租赁公司提供融资租赁服务,金额5,966.01万元。2018年8月8日四川宽大逾期未支付第7期租金298.30万元,经金海峡租赁公司催告后未付,构成违约。

2017年3月2日,金海峡租赁公司与四川宽大签订《售后回租赁合同》、《所有权转让协议》,约定由金海峡租赁公司提供融资租赁服务,金额4,772.01万元。后因作为保证人的成都天翔环境股份有限公司(以下简称“成都天翔”)、邓亲华和邓翔涉入重大诉讼,金海峡租赁公司根据合同约定,要求四川宽大提供新的担保。经金海峡租赁公司催告后,四川宽大未能提供新的担保,构成违约。

2018年8月13日,金海峡租赁公司就上述2个案件向厦门市中级人民法院提起诉讼。2018年10月27日,厦门市中级人民法院一审判决金海峡租赁公司胜诉。前述判决生效后,金海峡租

赁公司向厦门市中级人民法院申请强制执行，目前案件在强制执行中。截至 2020 年 6 月 30 日，金海峡租赁公司应收四川宽大融资租赁款 6,802.68 万元，已计提坏账准备 3,401.34 万元。

(5) 2018 年 12 月，青投国际贸易（上海）有限公司（简称“青投国际”）将其对青海百河铝业有限责任公司（简称“青海百河”）的应收账款 6,283.89 万元用于向本集团子公司厦门国贸恒信供应链服务有限公司（简称“恒信供应链”）申请保理融资款 5,000 万元，青海省投资集团有限公司（简称“青海投资”）就全部债务提供连带责任保证担保。因保理合同纠纷，2019 年 5 月，恒信供应链向厦门仲裁委员会申请仲裁。2019 年 9 月，厦门仲裁委员会裁决青海百河向恒信供应链支付 6,283.89 万元及利息等，裁决青投国际、青海投资向恒信供应链连带支付保理本金 5,000 万元及利息。基于谨慎性原则，恒信供应链按预计损失的可能性计提保理损失准备 3,000 万元。

(6) 本公司与中石化化工销售有限公司（简称“上海化销”）、中国金山联合贸易有限责任公司（简称“中国金山”）、上海国际商务有限公司（简称“上海商务”）因合同纠纷，于 2019 年 7 月向厦门市中级人民法院提起民事诉讼，要求上海化销偿还本公司 10,424.80 万元款项并支付利息，要求中国金山、上海商务承担连带清偿责任。2019 年 7 月，厦门市中级人民法院已受理该案件。

截至 2020 年 6 月 30 日，案件尚未开庭。基于谨慎性原则，本公司根据预计损失的可能性计提坏账准备 2,606.20 万元。

2、EMPRESA COMERCIALIZADORA DIVEP、MAQUIMPORT 和 CUBAELECTRONICA 为本集团出口古巴业务的客户，隶属于古巴外贸部的国有企业。由于古巴面临经济发展困难，外汇短缺，对本集团信用证项下应付款项出现逾期。基于谨慎性原则，扣除保险理赔后，本集团根据预计损失的可能性按应收账款期末余额 60%左右的比例计提坏账准备。

3、年金计划

适用 不适用

本公司依据国家企业年金制度的相关政策制定了《企业年金总体方案》，并于 2011 年 8 月 26 日经公司第六届董事会 2011 年度第十次会议决议通过。年金缴费实行职工个人自愿参加、企业和职工个人共同缴纳的原则，企业年金基金委托第三方法人机构进行管理。

4、分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

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

本集团报告分部包括：

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

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

(2). 报告分部的财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	供应链管理业务分部	房地产经营业务分部	金融服务业务分部	分部间抵销	合计
本期或本期末					
营业收入	147,350,926,019.81	5,928,124,628.64	3,121,756,677.56	25,778,297,344.21	130,622,509,981.80
其中：对外交易收入	121,683,132,082.69	5,896,367,097.03	3,043,010,802.08		130,622,509,981.80
分部间交易收入	25,667,793,937.12	31,757,531.61	78,745,875.48	25,778,297,344.21	
营业成本	146,806,519,013.75	3,778,408,440.34	2,919,265,305.45	25,912,595,548.75	127,591,597,210.79
营业费用	394,191,440.96	227,219,829.83	69,434,364.92	29,977,163.36	660,868,472.35
营业利润/(亏损)	1,181,384,288.16	1,749,377,086.45	204,298,026.28	909,876,058.56	2,225,183,342.33
资产总额	98,396,679,598.32	69,810,721,130.02	18,319,453,139.72	75,679,165,857.68	110,847,688,010.38
负债总额	72,691,709,938.97	46,106,957,501.48	9,425,738,633.95	46,039,651,414.13	82,184,754,660.27
上期或上期期末					
营业收入	118,545,968,782.16	4,033,685,900.24	2,871,988,193.31	18,354,738,841.74	107,096,904,033.97
其中：对外交易收入	100,261,869,554.10	3,995,877,410.78	2,839,157,069.09		107,096,904,033.97
分部间交易收入	18,284,099,228.06	37,808,489.46	32,831,124.22	18,354,738,841.74	
营业成本	116,990,565,906.55	2,414,694,435.54	2,536,802,268.84	18,395,742,654.61	103,546,319,956.32
营业费用	569,460,573.02	236,897,670.14	113,988,932.22	17,993,675.10	902,353,500.28
营业利润/(亏损)	896,010,984.21	2,123,100,656.17	66,271,854.19	1,265,449,848.17	1,819,933,646.40
资产总额	82,178,877,249.27	47,053,031,346.04	16,519,525,900.89	53,972,625,233.00	91,778,809,263.20
负债总额	60,497,929,400.60	32,482,357,461.81	7,482,928,456.39	34,450,081,353.99	66,013,133,964.81

(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

十四、 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

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内小计	1,880,858,208.77
1 至 2 年	45,778,933.66
2 至 3 年	36,325,008.14
3 年以上	268,223,077.32
合计	2,231,185,227.89

期末，本公司应收账款坏账准备余额为 334,354,166.74 元。

(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	352,489,386.53	15.80	233,082,339.36	66.12	119,407,047.17	352,256,554.67	15.93	230,134,094.79	65.33	122,122,459.88
其中：										
按单项计提坏账准备	352,489,386.53	15.80	233,082,339.36	66.12	119,407,047.17	352,256,554.67	15.93	230,134,094.79	65.33	122,122,459.88
按组合计提坏账准备	1,878,695,841.36	84.20	101,271,827.38	5.39	1,777,424,013.98	1,858,679,392.63	84.07	101,099,250.23	5.44	1,757,580,142.40
其中：										
应收关联方款项	47,069,037.77	2.11	2,353,451.89	5.00	44,715,585.88	3,754,141.83	0.17	187,707.09	5.00	3,566,434.74
应收其他客户款项	1,831,626,803.59	82.09	98,918,375.49	5.40	1,732,708,428.10	1,854,925,250.80	83.90	100,911,543.14	5.44	1,754,013,707.66
合计	2,231,185,227.89	/	334,354,166.74	/	1,896,831,061.15	2,210,935,947.30	/	331,233,345.02	/	1,879,702,602.28

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
CUBAELECTRONICA	174,522,469.30	104,713,481.61	60.00	预计部分无法收回
EMPRESA COMERCIALIZADORA DIVEP	118,889,695.65	81,009,333.32	68.14	预计部分无法收回
PEACE BIRD TRADING CORP.	12,795,884.01	5,516,652.38	43.11	预计部分无法收回
晋江三益钢铁有限公司	12,257,367.83	12,257,367.83	100.00	预计无法收回
其他零星项目小计	34,023,969.74	29,585,504.22	86.95	预计部分无法收回
合计	352,489,386.53	233,082,339.36	66.12	/

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：应收关联方款项

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（%）
应收关联方款项	47,069,037.77	2,353,451.89	5.00
合计	47,069,037.77	2,353,451.89	5.00

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

组合计提项目：应收其他客户款项

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（%）
1 年以内	1,786,220,603.18	89,311,030.16	5.00
1 至 2 年	36,800,384.22	3,680,038.42	10.00
2 至 3 年	3,826,441.83	1,147,932.55	30.00
3 年以上	4,779,374.36	4,779,374.36	100.00
合计	1,831,626,803.59	98,918,375.49	5.40

按组合计提坏账的确认标准及说明：

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

(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	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备的应收账款	230,134,094.79	2,948,244.57				233,082,339.36
按组合计提坏账准备	101,099,250.23	172,577.15				101,271,827.38
合计	331,233,345.02	3,120,821.72				334,354,166.74

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

单位名称	期末余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备余额
第一名	217,586,094.77	9.75	10,879,304.74
第二名	174,522,469.30	7.82	104,713,481.61
第三名	157,610,818.93	7.06	7,880,540.95
第四名	127,073,246.78	5.70	6,353,662.34
第五名	118,889,695.65	5.33	81,009,333.32
合计	795,682,325.43	35.66	210,836,322.96

(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

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		
应收股利	45,075,796.63	
其他应收款	1,219,044,265.35	1,468,286,910.01
合计	1,264,120,061.98	1,468,286,910.01

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

(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

应收股利

(1). 应收股利

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
厦门集装箱码头集团有限公司	45,075,796.63	
合计	45,075,796.63	

(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	期末账面余额
1 年以内小计	1,088,932,555.11
1 至 2 年	16,077,469.73
2 至 3 年	7,867,820.04
3 年以上	192,658,380.14
合计	1,305,536,225.02

期末，本公司其他应收款坏账准备余额为 86,491,959.67 元。

(2). 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
关联方往来款	552,487,909.02	1,138,628,308.03
期货保证金	602,767,962.52	251,021,793.73
非关联方往来款	145,147,534.55	193,649,750.11
出口退税	3,830,864.02	3,125,464.53
保证金及押金	245,905.00	30,000.00
备用金	839,739.22	56,366.90
其他	216,310.69	
合计	1,305,536,225.02	1,586,511,683.30

(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	整个存续期预期信用损失(已	

		发生信用减值)	发生信用减值)	
2020年1月1日余额	59,379,043.15	32,256.15	58,813,473.99	118,224,773.29
2020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	-31,677,384.34	43,737.86	1,245,348.42	-30,388,298.06
本期转回				
本期转销				
本期核销			1,344,515.56	1,344,515.56
其他变动				
2020年6月30日余额	27,701,658.81	75,994.01	58,714,306.85	86,491,959.67

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	收回 或转 回	转销或核销	其他变 动	
按单项计 提坏账准 备	54,785,852.61	1,366,835.35		1,344,515.56		54,808,172.40
按组合计 提坏账准 备	63,438,920.68	-31,755,133.41				31,683,787.27
合计	118,224,773.29	-30,388,298.06		1,344,515.56		86,491,959.67

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	1,344,515.56

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
无锡启铭投资有限公司	子公司往来款	1,344,515.56	子公司于 2020 年 4 月注销	已审批	是
合计	/	1,344,515.56	/	/	/

其他应收款核销说明：

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
国贸期货有限公司	期货保证金	428,312,322.87	1 年以内	32.81	
南京悦宁房地产开发有限公司	关联方往来款	333,805,764.88	1 年以内	25.57	16,690,288.24
福建东南花都置业有限公司	关联方往来款	183,043,222.75	1 年以内 7,732,068.01; 1-2 年 11,672,293.63; 2-3 年 7,717,782.5; 3 年以上 156,560,000.00	14.02	9,152,161.14
银河期货有限公司	期货保证金	118,941,945.43	1 年以内	9.11	
中石化化工销售(上海)有限公司	非关联方往来款	104,248,080.00	1 年以内	7.99	26,062,020.00
合计	/	1,168,351,335.93	/	89.50	51,904,469.38

(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、负债金额

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	13,905,466,958.08	89,942,423.06	13,815,524,535.02	11,297,894,384.28	89,942,423.06	11,207,951,961.22
对联营、合营企业投资	6,413,867,433.24		6,413,867,433.24	6,336,501,731.99		6,336,501,731.99
合计	20,319,334,391.32	89,942,423.06	20,229,391,968.26	17,634,396,116.27	89,942,423.06	17,544,453,693.21

(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
宝达投资（香港）有限公司	137,646,000.00			137,646,000.00		
厦门同歆贸易有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
厦门国贸报关行有限公司	150,000.00			150,000.00		
厦门国贸泰达物流有限公司	98,000,000.00			98,000,000.00		
国贸期货有限公司	508,500,000.00			508,500,000.00		
上海启润置业有限公司	3,500,000.00			3,500,000.00		
国贸地产集团有限公司	1,462,771,898.07			1,462,771,898.07		
厦门国贸地产代理有限公司	50,000.00			50,000.00		
厦门启润实业有限公司	251,750,000.00			251,750,000.00		
国贸启润（上海）有限公司	597,000,000.00			597,000,000.00		
北京丰达世纪贸易有限公司	2,550,000.00			2,550,000.00		
厦门泰达房地产有限公司	53,776,820.68			53,776,820.68		53,776,820.68
厦门国贸海湾	174,000,000.00			174,000,000.00		

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
投资发展有限公司						
福建三钢国贸有限公司	10,200,000.00			10,200,000.00		
广州启润实业有限公司	396,000,000.00			396,000,000.00		
福建启润贸易有限公司	9,500,000.00	47,500,000.00		57,000,000.00		
厦门国贸海运有限公司	35,740,669.51			35,740,669.51		
合肥天同地产有限公司	6,500,000.00			6,500,000.00		
厦门宝达纺织有限公司	6,929,214.42			6,929,214.42		
厦门国贸化纤有限公司	13,576,460.74			13,576,460.74		
成都启润投资有限公司	288,000,000.00			288,000,000.00		
福建金海峡融资担保有限公司	140,000,000.00			140,000,000.00		
天津启润投资有限公司	395,500,000.00			395,500,000.00		
南昌国贸地产有限公司	25,000,000.00			25,000,000.00		
广州启润纸业 有限公司	2,550,000.00			2,550,000.00		
厦门金海峡投资有限公司	1,255,000,000.00			1,255,000,000.00		
厦门国贸船舶进出口有限公司	16,165,602.38			16,165,602.38		16,165,602.38
厦门阳光海湾酒店开发有限公司	1,500,000.00			1,500,000.00		
厦门国贸纸业 有限公司	285,000,000.00			285,000,000.00		
漳州天同地产 有限公司	162,000,000.00			162,000,000.00		
厦门国贸投资有限公司	1,900,000,000.00			1,900,000,000.00		
厦门国贸矿业	25,748,523.93	160,930,000.00	1,287,426.20	185,391,097.73		

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
有限公司						
厦门国贸金属有限公司	15,300,000.00	160,930,000.00		176,230,000.00		
厦门国贸有色金属矿产有限公司	47,595,000.00			47,595,000.00		
上海启润贸易有限公司	47,500,000.00			47,500,000.00		
ITG Resources (Singapore) Pte. Ltd.	62,669,500.00			62,669,500.00		
深圳启润实业有限公司	9,500,000.00			9,500,000.00		
厦门美岁商业投资管理有限公司	86,171,751.84	1,356,300,000.00		1,442,471,751.84		
青岛宝润兴业贸易有限公司	9,500,000.00			9,500,000.00		
国贸启润资本管理有限公司	49,000,000.00			49,000,000.00		
厦门国贸金海峡供应链管理有限公司	50,000,000.00		50,000,000.00			
海峡联合商品交易中心有限公司	25,500,000.00			25,500,000.00		20,000,000.00
浙江元尊纺织有限公司	4,400,000.00			4,400,000.00		
福建海峡联合商业保理有限公司	40,000,000.00		40,000,000.00			
厦门国贸硅业有限公司	14,000,000.00			14,000,000.00		
海南国贸有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00		
厦门国贸金融控股有限公司	1,718,620,916.10			1,718,620,916.10		
江苏宝达纺织有限公司	6,020,739.54			6,020,739.54		
厦门国贸金融中心开发有限公司	796,501,161.49			796,501,161.49		

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
福建海峡联合纺织化纤运营中心有限公司	11,010,125.58			11,010,125.58		
厦门国贸农产品有限公司		76,000,000.00		76,000,000.00		
厦门国贸能源有限公司		95,000,000.00		95,000,000.00		
湖北启润投资有限公司		99,000,000.00		99,000,000.00		
厦门国贸物产有限公司		95,000,000.00		95,000,000.00		
福建国贸齐心科技有限公司		10,200,000.00		10,200,000.00		
新天钢国贸矿业有限公司		25,500,000.00		25,500,000.00		
厦门国贸石油有限公司		5,100,000.00		5,100,000.00		
天津启润供应链有限公司		47,500,000.00		47,500,000.00		
厦门国贸发展有限公司		510,000,000.00		510,000,000.00		
厦门国贸数字科技有限公司		9,900,000.00		9,900,000.00		
合计	11,297,894,384.28	2,698,860,000.00	91,287,426.20	13,905,466,958.08		89,942,423.06

(2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
福建东南花都置业有限公司	152,643,113.12			-231,557.16						152,411,555.96	
厦门集装箱码头集团有限公司	631,138,027.18			14,886,156.49			45,075,796.63			600,948,387.04	
厦门农商金融控股集团有限公司	50,935,165.02			496,832.53	-43,026.98		2,573,400.00			48,815,570.57	
厦门黄金投资有限公司	29,933,484.28			-974,642.51						28,958,841.77	
泰地石化集团股份有限公司	381,403,034.54			5,223,044.57					8,928,772.14	395,554,851.25	
兴业国际信托有限公司	1,470,151,233.51			59,668,268.52	808,569.56	-299,185.38				1,530,328,886.21	
世纪证券有限责任公司	3,620,297,674.34			36,272,776.25	278,889.85					3,656,849,340.44	
小计	6,336,501,731.99			115,340,878.69	1,044,432.43	-299,185.38	47,649,196.63		8,928,772.14	6,413,867,433.24	
合计	6,336,501,731.99			115,340,878.69	1,044,432.43	-299,185.38	47,649,196.63		8,928,772.14	6,413,867,433.24	

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	60,481,710,851.66	60,258,691,911.65	49,778,573,668.71	49,305,853,681.51
合计	60,481,710,851.66	60,258,691,911.65	49,778,573,668.71	49,305,853,681.51

(2). 合同产生的收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	供应链管理业务分部	合计
商品类型	60,481,710,851.66	60,481,710,851.66
供应链管理业务	60,481,710,851.66	60,481,710,851.66
按经营地区分类	60,481,710,851.66	60,481,710,851.66
境内	57,905,477,656.38	57,905,477,656.38
境外	2,576,233,195.28	2,576,233,195.28
合计	60,481,710,851.66	60,481,710,851.66

合同产生的收入说明：

□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

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	522,877,356.74	47,556,102.45
权益法核算的长期股权投资收益	115,340,878.69	59,551,177.72
处置长期股权投资产生的投资收益	3,116,150.22	-10,000,000.00
交易性金融资产在持有期间的投资收益	14,653,857.50	13,937,051.55
处置交易性金融资产取得的投资收益	-44,349.67	18,296,317.58
处置应收款项融资的投资收益	-22,460,047.19	-12,219,426.08
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	-153,974.73	
理财产品及存款收益	60,879,925.61	59,073,448.78
合计	694,209,797.17	176,194,672.00

十五、 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	160,668,067.47	主要系处置子公司股权产生的收益
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)	82,804,792.82	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	27,994,310.28	
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	10,052,168.54	
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	904,451,951.58	主要系公司为配套供应链管理业务的现货经营,所持有期货合约、外汇合约的公允价值变动损益及处置损益。公司合理运用期货及外汇合约等金融衍生工具对冲大宗商品价格波动风险和汇率波动风险,实现了业务规模的稳健发展。
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	985,258.44	
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	-13,370,711.89	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		

所得税影响额	-269,727,728.23	
少数股东权益影响额	-55,430,420.16	
合计	848,427,688.85	

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

本公司于 2016 年 5 月 26 日的股东大会通过了《章程》修改，营业范围增加了“对第一产业、第二产业、第三产业的投资（法律、法规另有规定的除外）；投资管理（法律、法规另有规定的除外）”，自 2016 年 6 月份开始本公司的理财等投资业务损益不再作为非经常性损益。

2、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	7.60	0.58	0.54
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.59	0.12	0.12

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	载有公司法定代表人签名的2020年半年度报告文本
	载有公司法定代表人、财务总监、经营财务部总经理签名并盖章的财务会计报表
	报告期内在《中国证券报》《上海证券报》上公开披露过的所有公司文件正本及公告原稿

董事长：许晓曦

董事会批准报送日期：2020 年 8 月 27 日

修订信息

适用 不适用

(此页无正文，为《厦门国贸集团股份有限公司 2020 年半年度报告》签章页)



厦门国贸集团股份有限公司

董事长：

A handwritten signature in black ink, appearing to be 'John', written over the '董事长:' text.

2020 年 8 月 27 日