

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

## 2015 年年度报告

### 致股东书

弹指一挥间，又是一年春意归。

已经远去的乙未羊年，是不平静的。相信每一个亲身经历过的人，都有着各自不同的五味杂陈。全球需求持续萎缩，大宗商品跌势难止，资本市场巨幅震荡，汇率利率波折起伏……凡此种种，在这风云际会的时代洪流中，无不是惊涛骇浪、波诡云谲。

雄关漫道真如铁，回首来时，一路险阻。

然而国贸人不坠青云之志，用自身的坚韧与努力，直面严峻复杂的经济环境带来的压力与挑战，以持续创造新价值为己任，交出一份不俗的成绩单；不远心中理想，时时反思问题与困惑，在而立年华里依然孜孜探索着发展之路上的转型与升级，以创新驱动为主线，构筑产业发展新格局。

过去的2015年，既是厦门国贸35岁的生日，亦是国家“十二五规划”的收官之年。面对内外环境带来的巨大经营压力，公司本着“深化调整、持续创新、稳中求进”的指导思想，贯彻“运用电商、依托金融、推动混合、促进跨界、构筑平台”的发展思路，一路风雨兼程、砥砺前行，实现了稳中求进的发展态势。全年实现营业收入642.20亿元，再创历史新高，比增16%；实现税前利润总额13.37亿元，比增19%；年末资产总额390.53亿元，增长13%；归属于上市公司股东的净资产79.42亿元，增长7.2%。年末公司更成功启动28亿元可转债发行，为今后的跨越发展奠定了更为坚实的基础。这份来自不易的成绩单，为厦门国贸的35岁华诞，也为我们的这五年，送上了一段精彩纷呈的乐章。从2010到2015，我们在《财富》杂志评选的中国上市公司500强中从第131位提升到了第111位，提升了20位；我们在世界品牌实验室发布的中国500最具价值品牌榜中，品牌价值从52.76亿元提升到97.78亿元，增长85.3%；我们的主体信用等级连升5级，从A+变成了AAA。我们成为福建省唯一一家同时获得过上海证券交易所评选的“董事会奖”、“信息披露奖”的上市公司……

韶华转瞬，每一步的前进，是顺应国家大政方针发展的运气之势，是无数国贸人砥砺前行的凝聚之势，更是十几万国贸股东支持下的信赖之势。

曾经的国贸犹如一叶扁舟，因应大发展的时代浪潮，顺势前行，才有缘比肩中国500强。而时至今日，风云更加变幻，浪潮更加凶猛。传统之路的势能已不足以让我们逆流而上，乘风破浪。

而今迈步从头越，展望未来，我们任重道远。

但所幸，今日之国贸，比之于从前，更成熟、更强大也更自信。我们已不再是传统维度里的贸易商，而是供应链管理、房地产开发和金融服务相关多元化的综合服务商。我们握住时代发展的新势能，坚信创新变革才能为企业发展带来绵绵不绝的动力；我们着力产业、融资、区域与团队平台的建设，进一步构筑壁垒优势，推动跨界融合；我们走出传统单一的发展模式，以创业焕活力，升级产业链，致力于构建可持续发展的综合服务生态圈。

唯此，国贸才能千磨万击还坚劲，任尔东西南北风。

走过35年的国贸，依然年轻，充满活力。

我们有成为优秀综合服务商的企业愿景，有打造百年老店的赤子之心。

我们更相信，只要坚持，梦想总能实现！

董事长：何福龙

## 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、致同会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、公司负责人何福龙、主管会计工作负责人吴韵璇及会计机构负责人（会计主管人员）陈秋金声明：保证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

经致同会计师事务所（特殊普通合伙）审计，2015年度本公司实现归属于母公司股东的净利润为650,498,859.98元，母公司实现净利润为142,216,042.48元人民币，根据《公司法》及《公司章程》规定，计提2015年度母公司会计报表净利润10%的法定盈余公积14,221,604.25元，加上母公司年初未分配利润453,566,648.99元，减去2014年度分配的股利166,447,002.20元后，2015年末母公司未分配利润为415,114,085.02元。

公司拟定2015年度利润分配预案为：以2015年12月31日的总股本1,664,470,022股为基础，向全体股东每10股派发现金股利人民币1元（含税），共计166,447,002.20元，剩余未分配利润结转以后年度。公司本年度不进行资本公积金转增及送股。

### 六、前瞻性陈述的风险声明

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管理层讨论与分析中“公司可能面对的风险”部分的相关内容。

## 目录

第一节	释义.....	5
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	公司业务概要.....	10
第四节	管理层讨论与分析.....	12
第五节	重要事项.....	32
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	41
第七节	优先股相关情况.....	45
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	46
第九节	公司治理.....	53
第十节	公司债券相关情况.....	57
第十一节	财务报告.....	58
第十二节	备查文件目录.....	179

## 第一节 释义

### 一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

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

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、 公司信息

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

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	陈晓华	陈弘
联系地址	厦门市湖滨南路国贸大厦18层	厦门市湖滨南路国贸大厦12层
电话	0592-5161888	0592-5161888
传真	0592-5160280	0592-5160280
电子信箱	cathy@itg.com.cn	chenhong@itg.com.cn

### 三、 基本情况简介

公司注册地址	厦门市思明区湖滨南路国贸大厦18层
公司注册地址的邮政编码	361004
公司办公地址	厦门市思明区湖滨南路国贸大厦18层
公司办公地址的邮政编码	361004
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

公司选定的信息披露媒体名称	《中国证券报》和《上海证券报》
---------------	-----------------

登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	厦门国贸集团股份有限公司证券事务部

## 五、 公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A 股	上海证券交易所	厦门国贸	600755	

## 六、 其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	北京市朝阳区建国门外大街 22 号赛特广场 5 层
	签字会计师姓名	张立贺、姚斌星
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	海通证券股份有限公司
	办公地址	上海市广东路 689 号海通证券大厦 14 楼
	签字的保荐代表人姓名	朱楨、王莉
	持续督导的期间	2014 年 7 月 16 日至 2015 年 12 月 31 日

## 七、 近三年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	2015年	2014年	本期比上年同期增减 (%)	2013年
营业收入	64,219,880,464.83	55,287,894,886.63	16.16	49,374,724,107.26
归属于上市公司股东的净利润	650,498,859.98	849,033,416.21	-23.38	939,371,400.37
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	136,572,798.97	644,669,735.09	-78.82	441,039,541.71
经营活动产生的现金流量净额	3,161,411,578.13	-3,725,713,262.89	184.85	-660,581,469.27
	2015年末	2014年末	本期末比上年同期末增减 (%)	2013年末
归属于上市公司股东的净资产	7,942,004,755.31	7,412,130,373.06	7.15	5,534,408,684.71
总资产	39,052,738,305.62	34,442,014,406.62	13.39	28,598,432,919.59
期末总股本	1,664,470,022	1,664,470,022	0.00	1,330,835,888

**(二) 主要财务指标**

主要财务指标	2015年	2014年	本期比上年同期 增减(%)	2013年
基本每股收益(元/股)	0.39	0.57	-31.58	0.69
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.08	0.43	-81.40	0.32
加权平均净资产收益率(%)	8.49	13.31	减少4.82个百分点	18.26
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	1.78	10.24	减少8.46个百分点	8.62

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

公司不存在稀释性潜在普通股，因此未披露近三年“稀释每股收益”的数据。

经中国证监会证监许可[2015]3117号文核准，公司于2016年1月5日公开发行了28亿元可转换公司债券，并于2016年1月19日起在上海证券交易所挂牌交易。

**八、境内外会计准则下会计数据差异**

**(一) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况**

适用 不适用

**(二) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况**

适用 不适用

**(三) 境内外会计准则差异的说明：**

无

**九、2015年分季度主要财务数据**

单位：元 币种：人民币

	第一季度 (1-3月份)	第二季度 (4-6月份)	第三季度 (7-9月份)	第四季度 (10-12月份)
营业收入	10,368,072,786.03	16,353,848,742.47	16,475,628,850.85	21,022,330,085.48
归属于上市公司股东的净利润	128,200,702.29	273,440,705.44	46,611,358.04	202,246,094.21
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-37,717,862.99	132,811,224.94	-160,408,838.45	201,888,275.47
经营活动产生的现金流量净额	-2,351,403,025.66	-265,804,275.55	4,378,552,711.29	1,400,066,168.05

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

#### 十、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	2015 年金额	附注（如适用）	2014 年金额	2013 年金额
非流动资产处置损益	-27,306,613.49		9,033,339.42	-6,259,780.09
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	51,339,921.00		19,973,032.98	24,003,248.35
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	6,946,775.83		7,690,400.00	
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				344,941,394.37
委托他人投资或管理资产的损益	12,271,294.79		21,679,363.89	29,527,530.61
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			-3,680,000.00	
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			-19,041,304.99	-3,071,837.21



与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益				
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	644,067,939.18	主要系本期持有期货合约、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下跌风险和汇率波动风险，实现了业务规模的稳健发展。	232,872,659.30	218,678,904.32
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	2,176,689.59		175,053.80	7,170,529.30
对外委托贷款取得的损益	960,000.00			
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	1,390,814.98		-6,452,046.59	-45,792,657.94
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	-3,307,054.63		5,789,804.52	-4,753,409.67
所得税影响额	-174,613,706.24		-63,676,621.21	-66,112,063.38
合计	513,926,061.01		204,363,681.12	498,331,858.66

#### 十一、 采用公允价值计量的项目

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
1、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（含衍生金融资产）	320,126,898.35	639,800,168.65	319,673,270.30	974,772,766.25
2、可供出售金融资产	313,598,873.27	529,668,159.12	216,069,285.85	34,550,168.62

3、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（含衍生金融负债）	3,896,243,444.12	925,678,273.17	-2,970,565,170.95	-331,104,436.22
-----------------------------------	------------------	----------------	-------------------	-----------------

### 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

公司为一家适度多元化的综合型企业，以供应链管理、房地产经营及金融服务三大业务为核心主业。

##### 1、供应链管理业务

公司供应链管理业务主要涉及大宗贸易、物流服务、汽车经销及商业零售业务。

(1) 大宗贸易的经营以与国计民生相关、需求量大、交易门槛高的大宗商品为主。公司通过提供资讯整合、产业研判、期现货结合、利率汇率等金融衍生工具管理服务以及金融信用支持，形成锁定大宗商品产业链上下游渠道、可有效复制扩张的经营模式。公司现有铁矿和钢铁两个年收入超百亿元的黑色金属业务品种，并拥有包括能源、纺织原料、纸业、有色金属及贵金属、轮胎在内的多个优势业务品种，涉及进出口贸易、转口贸易及国内贸易等多种经营形式；(2) 物流服务为公司供应链一体化增值产业链的延伸，业务涵盖国内外货代、报关、仓储、堆场、运输等业务类型，拥有及使用仓储用地近 40 万平米，正朝合同物流、项目物流、第三方物流、跨境电商等方向转型，多年来致力于推动海峡两岸的业务交流与合作；(3) 汽车经销业务主要包括 4S 店的中高端品牌汽车销售、汽车综合售后维修、精品美容、二手车置换等，并致力于开拓汽车互联网+、汽车金融、汽车租赁、新能源车、平行进口车等新兴业务。公司现有 22 家 4S 店，4 家城市展厅，经营汽车品牌 15 个；(4) 商业零售业务致力于零售商业投资、运营与管理，旨在整合公司业务资源，提升主业间的战略协同效应。旗下拥有福建历史最悠久的高端百货厦门国贸免税商场及厦门国贸金融中心、厦门国贸商城等在建的高品质商业综合体项目。

作为从事商品流通及参与供应链活动的一项业务，供应链管理的行业发展深受国内外政治经济环境变化、全球供需关系调整、商品价格及利率汇率波动、国家间关税及非关税壁垒等多重因素影响，具有市场化程度高、专业性要求强、行业集中度低等特点，企业经营面临着复杂多变的市场环境。充分且激烈的市场竞争持续推动着业内大型企业从传统的流通业务及物流服务向能够提供采购、金融服务支持、物流、分销等一体化服务的模式转变。公司经过三十五年的探索、发展，已积累了丰富的行业经验和专业的人才队伍，建立了广泛的业务网络与一套行之有效的兼顾业务促进和风险管理的机制。通过有效发挥旗下各项业务之间的协同效应，并结合优秀的金融服务能力，公司着力打造能为客户提供自组织货源至物流配送环节的一体化服务的综合性平台，从而提升运营效益，实现可持续发展。

##### 2、房地产经营业务

公司房地产经营业务定位于以重点城市为主的高品质住宅开发和商业地产开发，业务覆盖区域涉足厦门及福建省其它地区、上海、合肥、南昌、芜湖等地，主要产品线有国贸天悦、国贸天

琴湾、国贸春天、国贸阳光等精品住宅及国贸商城、国贸金融中心等综合地产项目。

公司全资子公司国贸地产集团有限公司具有二十余年的房地产开发历史，拥有经验丰富的房地产开发与经营管理团队。面对当今房地产市场呈现出的行业集中度高，区域分化明显，去库存压力大，行业持续调整转型等特点，公司始终秉承“建筑从心开始”的核心价值观，坚持“尊重每一寸土地，追求用户价值最大化”的开发理念，以标准化建设完善产品、管理和服务体系，以加快项目开发速度、提升项目建设品质来提高整体运营能力，以销售型和运营型地产相协同构建业态组合，以不断创新来持续打造精品项目和品牌影响力。

目前，国贸地产集团有限公司位列 2016 中国房地产开发企业 500 强第 87 位，同时入选 2016 中国房地产开发企业运营效率 10 强第 5 位。

### 3、金融服务业务

金融服务业务涵盖期货及衍生品、以中小微企业为主的金融服务平台和投资等金融业务。金融服务业务可有效对接公司其他两大主业，提升公司业务间的协同效应。

公司期货及衍生品业务由国贸期货有限公司负责经营，主营业务涵盖期货经纪、期货投资咨询、资产管理和风险管理业务。国贸期货具备金融期货和商品期货交易、结算资格，能够代理国内所有证监会批准上市的期货品种交易。国贸期货总部位于厦门，在上海、广州、天津等全国 12 个城市设有营业部，先后在上海自贸区、厦门自贸区成立从事风险管理业务的国贸启润资本管理有限公司及从事资产管理业务的厦门国贸资产管理有限公司，国贸期货（香港）有限公司也已于 2016 年 4 月正式成立。

公司中小微企业金融服务平台的业务由厦门金海峡投资有限公司为主经营。下属机构包括福建金海峡融资担保有限公司、福建金海峡典当有限公司以及深圳金海峡融资租赁有限公司等。成员公司的经营范围涵盖担保、典当、融资租赁、资金业务、股权投资、保理等，拥有相对完整的类金融业务体系，并专注于为中小微企业提供一体化的综合金融服务。

公司投资业务则由厦门国贸投资有限公司为主开展，结合公司主业所在的产业链开展投资活动，业务形式包括股权投资和证券投资等。

## 二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

报告期内，公司主要资产未发生重大变化

## 三、报告期内核心竞争力分析

公司长期以来得以持续发展，与公司较强的市场竞争力密不可分。目前，公司及下属企业为中国企业 500 强，中国服务业企业 500 强，全国房地产 100 强，全国汽车经销商 100 强，国家 5A 级物流商，多次荣获全国“重合同守信用”称号。

供应链管理的优势：公司从事贸易、物流业务已 30 余年，主要业务品种特色已基本形成，在核心产品上具有领先的市场地位，市场影响力和占有率逐步提升。公司在上海、广州、天津、成都、香港、台湾、美国、新加坡、新西兰等地设有区域公司，形成了能够辐射国内主要经济区域以及海外重要购销市场的营销网络，能有效针对市场需求做出快速反应。

房地产经营的优势：作为厦门第一家拥有自主品牌的房地产公司，公司坚持品牌形象与产品品质的有机结合，在厦门、芜湖、合肥、南昌等地开发了以“国贸”命名的产品线系列，广受赞

誉并屡获国家级大奖。公司创立了具有地区影响力的“金钥匙”品牌。多年来，国贸地产已具备了一定的知名度，在户型优化设计和产品品质控制等方面具备较强的竞争力，能保持业务的持续、健康发展。

**金融服务的优势：**金融服务作为公司新兴主业之一，在为外部客户提供综合金融服务的同时，可对接公司的其他主业，提升公司各类业务间的协同效应以及与客户粘性，逐步成为公司新的利润增长点。其中，国贸期货拥有商品、金融期货经纪、资产管理及风险管理等牌照，重点打造以“财富管理”为主的资产管理业务和以“风险管理”为主的产业客户服务，着力构建综合金融服务平台；以厦门金海峡投资为主的中小微企业融资服务平台，具有较强的产品创新拓展能力以及专业的风险控制能力，服务品种不断丰富和延伸，目前综合实力已跃居福建类金融行业前列。

**资源整合的优势：**作为适度多元化经营的综合型企业，公司三大主业间有内在的共生性与协同效应，公司充分把握各业态间的特点，通过对资源的整体调配与综合运用，可有效提升整体系统效率，建立业务纵深扩展的良性循环，推动主业的可持续发展。

**综合管理的优势：**公司拥有一支善于学习且经验丰富的综合管理团队，以严谨的预算、审计及内控体系构筑企业有序运营的坚实基础，通过对期货、汇率、融资等金融衍生工具的综合使用对冲经营风险，善于吸收国内外先进的管理经验并运用于实践之中，面对内外部复杂的经营环境能综合把握多样化的业态模式，促进业务跨界融合，不断提高市场竞争能力。

**地域优势：**公司地处海峡西岸重要中心城市——福建省厦门市。2015年4月，福建自贸区正式挂牌成立，福建将在促进两岸经贸活动自由化、便利化和推动我国海上丝绸之路战略等方面起到重要作用。厦门作为福建自贸区的重要组成部分，将与两岸新兴产业和现代服务业合作示范区、东南国际航运中心、两岸贸易中心和两岸区域性金融服务中心的建设形成联动机制。公司作为海西经济发展的龙头企业之一，将在未来政策及经济发展中受益。

**品牌优势：**公司成立35年，已铸就了良好的品牌和形象。“ITG”为中国驰名商标，“国贸”为福建企业知名字号，国贸地产“金钥匙”为福建省著名商标，公司于2011-2015连续五年入选世界品牌实验室“中国500最具价值品牌”排行榜，目前排名第281位，品牌价值97.78亿元。

近年来，公司先后入选上交所公司治理指数、社会责任指数、上证380指数、沪港通标的股和融资融券标的股，是福建省唯一一家获得过上交所董事会奖和信息披露奖的上市公司，厦门唯一一家获得“全国内部审计先进集体”的企业，并多次入选《董事会》杂志评选的中国上市公司董事会“金圆桌奖”。

## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、管理层讨论与分析

2015年，世界经济整体增速放缓，复苏之路依旧崎岖艰辛。美元加息与各国货币政策冲突明显，全球贸易持续低迷，大宗商品价格深度下跌，金融市场震荡加剧，新老问题叠加对我国经济造成直接的冲击和影响。面对复杂严峻的外部经济环境以及国内持续加大的经济下行压力，中央坚持稳中求进的工作总基调，坚持改革创新和结构调整的政策引导，全年国民经济运行保持在合理区间，但同时也面临进出口总额下降、投资增长乏力、地区和行业走势分化等等诸多问题，“新

常态”下的中国经济仍面临多重困难与挑战。

面对内外部环境带来的巨大经营压力，公司本着“深化调整、持续创新、稳中求进”的指导思想，持续推进转型驱动，注重提升经营质量，确保年度各项经营管理工作有序开展。报告期内，公司把握政策机遇，在上海自贸区、厦门自贸区、深圳前海深港合作区设立多家子公司，涉及供应链管理、期货风险管理、资产管理、融资租赁等业务运营。公司通过多样化融资工具和融资渠道的运用，有效筹措了低成本资金，为业务发展提供可靠保障。公司成功发行 28 亿元可转换公司债券，全年以较低利率发行十一期累计 107 亿元的超短期融资券，全资子公司国贸地产获批 15 亿元公司债券发行额度，境外平台全年授信总额超过 16 亿美元。此外，公司还着力完善风险管控，提升人力资源管理，优化差异化考核，推进 IT 技术在日常管理和业务发展中的深度应用，以管理促效益，确保各项业务的健康发展。

2015 年公司实现营业收入 642.20 亿元，再创历史新高，同比增长 16.16%；实现税前利润总额 13.37 亿元，同比增长 19.31%；年末资产总额 390.53 亿元，较年初增长 13.39%；归属于上市公司股东的净资产 79.42 亿元，较年初增长 7.15%。公司再度入选《财富》杂志评选的中国企业 500 强榜单（排名 111 位）及世界品牌实验室评选的中国 500 最具价值品牌（品牌价值 97.78 亿元），荣获由中国证券投资者保护基金公司、上海及深圳证券交易所、中国证券业协会、基金业协会等联合评选的“2015 中国最受投资者尊重的上市公司入围奖”，被《中国证券报》评为“2014 年度金牛上市公司百强”，荣登由中国企业社会责任研究中心等机构评选的“2015 年中国国有上市企业社会责任榜”。公司汽车 4s 店的审计案例荣获中国内部审计协会评选的 2015 年百佳案例，成为福建省唯一入选单位。报告期内，中诚信国际信用评级公司将公司的主体信用评级由 AA+ 调增至 AAA，并获评中国出口信用保险公司 AAA 级客户。

## 二、报告期内主要经营情况

2015 年，公司坚持以客户需求为导向，致力于构建供应链、优化价值链、打造服务链，力争获取竞争新优势。

### （一）供应链管理业务

报告期内，全球经济持续深度调整，国内经济下行压力加大，大宗商品价格继续探底，而人民币汇率的双向波动加剧，客户及供应商信用风险凸显，更加大了整体经营难度。面对严峻的形势，公司积极寻找业务机会，通过各种应对手段稳步推进各项工作。全年供应链管理板块实现营业收入 566.29 亿元，同比增长 15.53%，实现进出口总额 21.40 亿美元，其中进口 14.50 亿美元，出口 6.90 亿美元。

#### 1、大宗贸易

公司大宗贸易持续探索传统产品的经营新模式，在有效运用套期保值等各类金融衍生工具对冲大宗商品价格风险的同时，通过加强与电商平台的融合以及向物流、加工、金融等服务链条的延伸，为上下游产业链客户提供进一步深度服务，在低迷的市场行情下实现了营业规模和利润的逆势增长。

报告期内，公司铁矿、钢铁等黑色金属业务深度黏合客户需求，开展多样化贸易模式，交易量同比均实现大幅增长；金属硅镁继续保持行业领先地位，创新的贵金属现货贸易有较大发展，

已跃居福建省前列；公司积极开拓纺织原料业务，全年棉花贸易和纺织品出口规模同比均大幅增长；纸业及其相关产品稳健经营，经营网络进一步完善。年内，公司还拓展了农产品等其他大宗商品和新业务品种，以应对传统品种的周期性波动。

公司注重国内外市场开发，在充分利用香港、新加坡及台湾等境外平台拓展海外业务的同时，年内新设新西兰子公司，深耕木材的产业链业务。在国内，公司成功收购了海峡联合商品交易中心，未来可依托福建省产业政策及自贸区等优势，将其打造为集现货贸易、仓储物流和投融资为一体的新型产业化大宗商品电子商务平台，为公司的供应链管理、金融服务等多项业务提供互联网化的综合服务平台，以加快公司业务转型升级的步伐。

## 2、物流业务

为应对市场环境变化，公司主动调整资源分配、优化业务结构，在稳固传统业务的同时持续培育新项目，延伸业务链条、拓展业务区域。公司进一步完善物流业务体系，为海空联运、两岸快件业务奠定基础，并持续推动传统物流业务的转型升级，积极构建跨境电子商务服务平台，为行业提供所需的供应链综合服务。年内，公司还拓展了集装箱租赁等多样化的物流业务品种，夯实可多节点盈利的项目物流，并加快推进在手物流仓储用地的建设。

## 3、汽车业务

面对加速变革的汽车经销行业，公司除保有传统业务、优化品牌结构外，开始迈出升级转型的关键步伐。全年公司汽车销量超过 2 万台，在保持传统经销业务持续增长的同时，新开辟经营租赁、融资租赁、平行进口车、综合维修等新兴业务，并与金蝶软件合作成立金蝶汽车网络科技有限公司，专注于汽车经销 ERP 管理软件细分市场及其移动互联网服务。通过深入挖掘汽车经销服务价值链，公司将有效串联用车需求中的各个环节，为客户提供多维度服务，逐步形成完整的汽车经销服务体系。

## 4、商业零售业务

公司结合自身特点，多渠道探索商业零售业务的发展方向。报告期内，公司努力调整经营结构，逐步实现向体验式购物中心业态的转型；在厦门自贸区成立进口商品直销中心，未来将依托供应链管理拓展“跨境电商、进口直销、保税延展”等业务模式；通过与外界合作，输出品牌与管理服务，拓展异地轻资产业务；年内，福建省实施境外旅客购物离境退税政策，厦门国贸免税商场获准成为厦门市首批退税商店之一。此外，公司有效整合资源，商业零售团队推动在手商业地产项目顺利招商，运营型地产的管理能力逐步提升。

## （二）房地产经营板块

2015 年，“宽政策、去库存”成为房地产行业的主调。多轮的降准、降息释放了流动性并创造了相对宽松的信贷环境，政府陆续推出首付比例降低，交易环节税费减免等支持居民合理自住和改善型需求的政策，各地因城施策，积极去化，房地产行业整体回暖。但房地产开发投资增速继续回落、新开工面积降幅扩大，土地投资规模持续收缩，行业整体库存仍居高位等问题依旧明显，房地产行业正处在区域分化、企业分化及产品分化的拐点上，行业的深化调整与变革仍将持续。

在挑战与机遇并存的市场格局下，公司加大项目开发力度，采取灵活务实的运营策略，全力促进销售。全年公司账面确认销售面积 37.12 万平方米，账面确认销售金额 51.84 亿元。

2015 年公司在厦门、上海、合肥、南昌等地开发建设项目 14 个，建筑面积 239 万平方米；南昌国贸阳光、厦门国贸金沙湾、厦门国贸新天地三个项目竣工，建筑面积 49.11 万平方米。公司深化标准化建设管理，有序推进各开发项目的工程建设，确保如期完成各项目施工进度。公司持续完善自有产品线，继“国贸天琴湾”后又成功开发“国贸天悦”全新高端产品系列，全方位提升户型功能、园林景观、公共空间及社区服务四大价值，并布局于厦门、上海、合肥、南昌四个业务深耕区域。

报告期内，公司抓住行业回暖的有利时机加快销售，12 个项目多盘齐发。凭借高品质的户型设计与产品质量，配合线上线下多元化、多渠道的特色营销，取得不俗的销售业绩。全年实现签约销售总面积 50.01 万平方米，签约销售金额 63.05 亿元，其中龙岩国贸天琴湾、南昌国贸春天、厦门国贸商城同悦和厦门国贸天悦四个项目首次面市，市场反应良好。

鉴于不断攀升的土地拍卖价格，公司更加谨慎评估市场，审慎获取高性价比地块。年内新增南昌市中心区域青山湖区优质地块，持续深耕当地市场。公司目前未售及储备项目的总建筑面积为 153.46 万平方米。

公司注重销售型与运营型地产的协同发展，厦门国贸商城完成了主体工程竣工验收，厦门国贸金融中心已顺利封顶。通过对接商业零售的专业团队，两个商业地产项目开业前的筹备工作正有序开展。此外，国贸地产集团有限公司向上海证券交易所申请的 15 亿元公司债于 2016 年 3 月成功获批。公司通过多渠道方式培育地产业务的自主融资能力，以进一步提升地产业务的规模效益。

报告期内，国贸地产再度荣登中国房地产业协会和中国房地产测评中心评选的“2016 年中国房地产公司百强”和“2016 中国房地产开发企业运营效率 10 强”，国贸天悦上海佘山项目被评为“2016 年中国房地产开发企业典型住宅项目”。在中国建筑协会组织的“2015 年全国人居经典建筑规划设计方案竞赛”中，厦门国贸天悦、上海国贸天悦佘山项目荣获综合大奖，南昌国贸天悦荣获规划、环境双金奖，合肥国贸天悦荣获环境金奖。

### （三）金融服务板块

金融服务作为公司近年来新确立的主业，在 2015 年得到高速发展，已逐渐成为公司利润贡献的主要来源之一。全年金融服务业务实现营业收入 23.97 亿元，同比大幅增长近 13 倍。

#### 1、期货及衍生品业务

国贸期货在持续运用互联网及 IT 技术巩固传统经纪业务、提升经营质量与服务水平的同时，大力发展创新业务，上海自贸区、厦门自贸区设立的从事风险管理业务的国贸启润资本管理有限公司及从事资产管理业务的厦门国贸资产管理有限公司在年内全面拓展，齐头并进。其中，资产管理子公司充分利用自贸区政策发展资产管理业务，成立 1 年已发行近 70 只管理产品，累计管理规模超过 13 亿元，涉及结构型、管理型等多样化产品；风险管理子公司作为我国创新型金融产业，致力于服务实体经济，在为产业客户提供仓单服务、合作套保、定价服务等风险管理业务的基础上，着力拓展将现货贸易与期货业务有机结合的商业模式。基于对现货产业链基本面的深度研究和逻辑分析，结合严格的风控体系，风险管理子公司能运用期货及电子交易等衍生品市场的交易工具，拓展更稳健的期现业务，有效规避商品价格波动风险并平滑行业的周期性波动，获取流通环节的稳定利润，从而提高自身经营的稳定性与可持续性。其成立仅 1 年即实现营业收入超过 20

亿元，经营规模已居于行业前列。

报告期内，国贸期货经纪有限公司正式更名为国贸期货有限公司，并于香港正式设立子公司，国贸金融服务综合服务平台项目入选厦门市现代服务业综合试点项目并已获得首批扶持资金。国贸期货正朝着具备全面的金融衍生品服务能力和杰出的期货风险管理能力的综合金融平台转型，为客户提供以衍生品为特色的多样化的境内外金融服务。

## 2、以中小微企业为主的金融服务

报告期内，金海峡以客户需求为导向，不断丰富金融服务品种，新开发包括分离式工程保函、车位贷、接力贷、小额信用贷等在内的业务产品，为公司内外部客户均提供了专业优质的综合服务，进一步强化专注中小微企业金融服务的品牌形象。公司立足厦门、泉州、福州并辐射福建省，深挖区域潜力，打造核心优势，持续为本土中小微企业提供优质金融服务。年内还在厦门自贸区、深圳前海试验区设立多家行业定位不同的融资租赁公司，合理的业务布局有利于公司金融服务能力的提高，为其他主业提供更广阔的金融服务空间，创造综合服务的价值。

2015年金海峡实现营业收入1.64亿元，同比增长超过88%。全资子公司金海峡融资担保、金海峡典当获得厦门市经济和信息化局、厦门市中小企业管理办公室共同授予的“2015-2016年度厦门市最具成长性中小微企业”的称号。

## 3、投资业务

报告期内，公司成功入股江西省盐业集团公司，拍卖取得上海银行部分股权，参与中金公司H股IPO、南宁糖业及南孚电池定增等多个资本运作项目。此外还有多个与公司主业相关的产业链投资项目正在筹划之中。公司将通过投资手段，延伸现有业务领域和范围，为未来的可持续发展储备项目。

纵观2015年，公司三大主业以“运用电商、依托金融、推动混合、促进跨界、构筑平台”为发展思路，从经营模式、业务范围、区域拓展等各方面入手，积极探索，勇于实践，逐步构筑产业发展新格局。

报告期内，各业务板块通过互联网技术的运用，建立客户信息管理系统，丰富业务销售渠道，有效推动经营模式的转型升级；公司新增多家融资租赁公司以推动产融结合，充分运用期货等金融衍生工具管理现货风险并着力拓展期现结合业务模式，运作能力日趋成熟；公司顺应国企混改的时代趋势，多方引入专业团队，以灵活多样的企业结构和组织形式推动各项合资合作项目，增强企业活力；公司着力培养跨界经营能力，三大主业间相互渗透延伸、增强协同，综合服务的优势进一步凸显；公司重视发展平台经济，致力于打造产品交易平台、构建区域发展平台、优化人才培育平台，以此来构筑竞争壁垒，为跨界到综合服务的全新生态圈模式奠定基础。

### (一) 主营业务分析

#### 利润表及现金流量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	64,219,880,464.83	55,287,894,886.63	16.16
营业成本	60,486,225,432.35	52,022,459,507.33	16.27



销售费用	1,205,487,357.18	1,109,897,861.19	8.61
管理费用	188,753,922.07	177,793,531.32	6.16
财务费用	867,518,529.74	653,867,121.80	32.68
经营活动产生的现金流量净额	3,161,411,578.13	-3,725,713,262.89	184.85
投资活动产生的现金流量净额	355,010,282.56	-656,282,308.60	154.09
筹资活动产生的现金流量净额	-2,810,426,733.18	4,740,115,079.18	-159.29
营业税金及附加	733,584,235.90	410,279,164.96	78.80
资产减值损失	182,329,511.82	142,188,799.04	28.23
公允价值变动收益	-171,508,161.02	-7,125,852.00	-2,306.84
投资收益	927,488,520.89	350,658,727.08	164.50
营业外收入	71,629,248.89	47,318,439.08	51.38
所得税费用	376,494,992.35	252,210,875.26	49.28

财务费用变动原因说明：主要因报告期内人民币贬值产生的汇兑损失增加所致；

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要因报告期公司新增土地储备减少以及房地产项目预收售房款增加所致；

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要因报告期公司处置子公司收到的现金净额增加以及购建固定资产的现金流出减少所致；

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要因报告期公司新增土地储备减少以及房地产项目预收售房款增加所致；

营业税金及附加变动原因说明：主要因报告期地产项目子公司的土地增值税增加所致；

资产减值损失变动原因说明：主要因报告期公司计提的坏账准备增加所致；

公允价值变动收益变动原因说明：主要因报告期公司持有的外汇合约和黄金租赁配套远期合约的公允价值减少所致；

投资收益变动原因说明：主要因报告期公司处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益增加 547,798,297.97 元所致；

营业外收入变动原因说明：主要因报告期公司收到的政府补助增加所致；

所得税费用变动原因说明：主要因报告期公司利润总额增加所致。

## 1. 收入和成本分析

### (1). 主营业务分行业、分产品、分地区情况

单位：元 币种：人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增	营业成本比上年增	毛利率比上年增减 (%)

				减 (%)	减 (%)	
供应链管理业务	56,629,052,549.17	56,056,660,340.79	1.01	15.53	17.45	减少 1.62 个百分点
房地产经营业务	5,193,807,933.23	2,796,344,269.65	46.16	-14.87	-34.82	增加 16.49 个百分点
金融服务业	2,397,019,982.43	1,633,220,821.91	31.86	1,323.84	49,128.13	减少 66.17 个百分点
合计	64,219,880,464.83	60,486,225,432.35	5.81	16.16	16.27	减少 0.10 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	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 (%)
境内	48,185,754,857.54	44,850,161,754.86	6.92	12.06	12.01	增加 0.04 个百分点
境外	16,034,125,607.29	15,636,063,677.49	2.48	30.47	30.50	减少 0.02 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 566.29 亿元，同比上年增长 15.53%，占公司全部营业收入的 88.18%。其中，钢材、铁矿、贵金属、纺织品等品种业务规模有所增长，为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 51.94 亿元，同比上年下降 14.87%，占公司全部营业收入的 8.09%。金融服务作为公司着力培育的新兴主业，全年实现营业收入 23.97 亿元，同比上年大幅增加了 22.29 亿元，已成为公司新的业绩增长点。其中，国贸期货在上海自贸区设立的风险管理子公司国贸启润资本管理有限公司主要从事期现结合业务，自成立以来运营良好，报告期内实现 20.58 亿元的营业收入。由于期现结合的业务相比原有金融服务业务的毛利率较低，故对本期金融服务业务的整体毛利率有所影响。

#### 主要销售客户的情况

本报告期，公司前五名客户的营业收入合计 8,844,531,538.24 元，占公司全部营业收入的 13.78%。公司前五名客户明细：

客户	营业收入总额 (元)	占公司全部营业收入的比例 (%)
第一名	2,456,622,603.35	3.83
第二名	1,977,936,731.42	3.08
第三名	1,867,677,047.38	2.91
第四名	1,624,120,012.09	2.53
第五名	918,175,144.00	1.43
合计	8,844,531,538.24	13.78

## (2). 成本分析表

单位：元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期 占总 成本 比例 (%)	上年同期金额	上年同 期占总 成本比 例(%)	本期金 额较上 年同期 变动比 例(%)	情况 说明
供应链管理业务	大宗贸易、汽车经销、物流服务、商业零售等	56,056,660,340.79	92.68	47,728,722,361.90	91.74	17.45	
房地产经营业务	房地产	2,796,344,269.65	4.62	4,290,419,487.70	8.25	-34.82	
金融服务业务	金融服务等	1,633,220,821.91	2.70	3,317,657.73	0.01	49,128.13	详见主营业务分行业情况的说明

成本分析其他情况说明

本报告期，公司向前五名供应商合计采购金额为 6,143,577,293.05 元，占年度营业成本总额的 10.15%。公司前五名供应商明细：

供应商名称	采购金额	占营业成本比例(%)
第一名	2,232,616,119.49	3.69
第二名	1,419,590,889.93	2.35
第三名	962,243,924.20	1.59
第四名	782,870,991.11	1.29
第五名	746,255,368.32	1.23
合计	6,143,577,293.05	10.15

## 2. 费用

本报告期，公司财务费用较上年同期增加 21,365.14 万元，增幅 32.68%，主要原因是报告期内人民币贬值产生的汇兑损失增加所致。

## 3. 现金流

项目名称	2015 年度 (元)	2014 年度 (元)	同比增减 (%)	情况说明
经营活动产生的现金流量净额	3,161,411,578.13	-3,725,713,262.89	184.85	主要因报告期公司新增土地储备减少以及房地产项目预收售房款增加所致。
投资活动产生的现金流量净额	355,010,282.56	-656,282,308.60	154.09	主要因报告期公司处置子公司收到的现金净额增加以及购建固定资产的现金流出减少所致。
筹资活动产生的现金流量净额	-2,810,426,733.18	4,740,115,079.18	-159.29	主要因报告期公司新增土地储备减少以及房地产项目预收售房款增加所致。

## (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

## 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	3,470,982,196.73	8.89	2,649,017,671.42	7.69	31.03	主要因报告期房地产子公司预收售房款增加所致
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	452,147,592.56	1.16	279,294,427.72	0.81	61.89	主要因报告期子公司厦门国贸投资有限公司增持基金所致
衍生金融资产	187,652,576.09	0.48	40,832,470.63	0.12	359.57	主要因报告期末公司持有的期货合约和外汇合约公允价值浮动盈利增加所致
应收票据	635,178,792.14	1.63	1,502,289,331.21	4.36	-57.72	主要因报告期子公司福建三钢国贸有限公司结算方式减少采用

						票据所致
应收质押保证金	179,915,255.00	0.46	38,546,400.00	0.11	366.75	主要因子公司国贸期货有限公司的客户质押保证金增加所致
一年内到期的非流动资产	241,078,781.07	0.62	15,006,130.77	0.04	1,506.54	主要因报告期公司一年内到期的可供出售金融资产增加所致
其他流动资产	2,006,002,632.10	5.14	910,162,855.64	2.64	120.40	主要因报告期子公司厦门国贸投资有限公司购买的理财产品增加所致
长期应收款	34,616,772.89	0.09	821,970.39	0.00	4,111.44	主要因报告期子公司融资租赁业务规模增长,应收融资租赁款相应增加所致
投资性房地产	669,122,279.16	1.71	477,487,581.15	1.39	40.13	主要因报告期公司国贸商城项目的商业地产新增在建工程支出所致,该商业地产竣工后将用于对外出租
长期待摊费用	38,049,262.94	0.10	61,616,345.82	0.18	-38.25	主要因报告期子公司厦门美岁商业投资管理有限公司处置分店,相应的装修及修理费转出所致
递延所得税资产	765,125,018.06	1.96	385,076,358.91	1.12	98.69	主要因报告期房地产子公司预收售房款增加,导致确认的递延所得税资产相应增加所致
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	563,107,671.92	1.44	3,646,519,178.98	10.59	-84.56	主要因报告期公司持有的贵金属租赁业务规模减少所致
衍生金融负债	362,570,601.25	0.93	249,724,265.14	0.73	45.19	主要因报告期末公司的外汇合约浮动亏损增加所致
应付票据	5,416,071,572.56	13.87	2,433,075,254.94	7.06	122.60	主要因报告期公司大宗贸易业务规模增长且结算方式较多采用票据所致
预收账款	6,974,212,703.05	17.86	5,344,810,626.19	15.52	30.49	主要因报告期公司预收售房款增加所致
应付质押保证金	179,915,255.00	0.46	38,546,400.00	0.11	366.75	主要因子公司国贸期

						货有限公司的客户质押保证金增加所致
应交税费	452,671,372.14	1.16	242,867,950.90	0.71	86.39	主要因报告期末房地产子公司应交土地增值税及企业所得税增加所致
应付利息	25,071,683.40	0.06	78,139,819.72	0.23	-67.91	主要因报告期末公司企业债券和短期借款计提的应付利息天数减少以及融资利率水平下降所致
其他流动负债	2,909,898,876.07	7.45	2,073,929,385.38	6.02	40.31	主要因报告期末公司短期融资券增加 8 亿元所致
长期应付款	11,016,597.93	0.03	2,217,665.72	0.01	396.77	主要因报告期子公司融资租赁业务规模增长,起租保证金相应增加所致
递延所得税负债	258,988,340.78	0.66	48,984,451.34	0.14	428.72	主要因报告期房地产子公司预缴税金增加,导致确认的递延所得税负债相应增加所致
其他综合收益	16,265,912.56	0.04	-29,238,129.62	-0.08	155.63	主要因报告期公司可供出售金融资产公允价值变动损益增加以及外币报表折算差额增加所致

#### (四) 行业经营性信息分析

##### 房地产行业经营性信息分析

##### 1. 报告期内房地产储备情况

√适用□不适用

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)	一级土地整理面积(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	-	812,800	是	325,120	40%

2	合肥天悦 (BC 地块)	42,150	-	108,257	否		
3	上海佘山天悦 (57A)	40,862	-	73,551	否		
4	上海佘山天悦 (54A)		-	94,309	否		
5	上海天悦 37A		-	72,467	否		
6	南昌国贸天悦		-	56,030	否		
7	合肥天悦 A 地块		-	58,919	否		
8	南昌国贸蓝湾		-	122,927	否		

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

√适用□不适用

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	国贸新天地	住宅	竣工项目	33,576	117,250	168,400	-	168,400	206,889	38,260
2	南昌	南昌国贸阳光	住宅	竣工项目	83,419	166,838	212,200	-	212,200	106,787	16,110
3	厦门	厦门国贸金沙湾	商住	竣工项目	43,338	82,051	110,500	-	110,500	67,037	11,239
4	厦门	厦门国贸商城 [A1-1]	综合配套	竣工项目	48,973	84,427	155,905	-	155,905	94,092	19,799
5	厦门	商城集悦	商住	在建项目	9,546	42,241	56,188	56,188	-	33,866	6,622
6	厦门	商城同悦	住宅	在建项目	47,810	138,564	167,438	167,438	-	93,011	19,619
7	厦门	厦门国贸天悦	住宅	在建项目	74,360	243,310	329,200	329,200	-	478,014	13,179
8	漳州	漳州国贸润园	住宅	在建项目	138,616	388,602	500,500	500,500	-	197,275	28,740
9	龙岩	龙岩国贸天琴湾 (A 地块)	住宅	在建项目	22,538	78,884	106,987	106,987	-	92,407	6,508
10	龙岩	龙岩国贸天琴湾 (B 地块)	住宅	在建项目	32,982	117,991	158,118	158,118	-	139,137	16,407
11	南昌	南昌国贸春天	住宅	在建项目	67,625	149,204	202,100	202,100	-	138,462	17,062

12	厦门	太平货柜(A2)-酒店	酒店	在建项目	7,388	45,000	45,000	45,000	-	-	-
13	南昌	南昌国贸蓝湾	住宅	在建项目	55,876	122,927	163,600	163,600	-	112,042	983
14	合肥	合肥天悦A地块	商住	在建项目	24,167	58,919	83,800	83,800	-	56,826	17,460
15	南昌	南昌国贸天悦	住宅	新开项目	31,710	56,030	75,200	75,200	-	57,701	16,984
16	上海	上海佘山天悦(37A)	住宅	新开项目	40,262	72,467	104,600	104,600	-	152,692	18,415
17	上海	上海佘山天悦(54A)	商住	新开项目	52,411	94,309	142,300	142,300	-	209,885	10,580

### 3. 报告期内房地产销售情况

√适用□不适用

序号	地区	项目	经营业态	可供出售面积(平方米)	已预售面积(平方米)
1	南昌	南昌国贸天琴湾	住宅	266,608	261,314
2	芜湖	芜湖国贸天琴湾	住宅	252,215	244,380
3	合肥	合肥国贸天琴湾	商业	241,344	227,878
4	厦门	国贸新天地	商住	162,980	143,125
5	厦门	厦门天琴湾	住宅	254,037	254,037
6	南昌	南昌国贸阳光	住宅	200,764	170,442
7	厦门	厦门国贸金沙湾	商住	105,554	85,827
8	厦门	商城集悦	商住	54,011	48,632
9	厦门	商城同悦	住宅	160,426	70,140
10	厦门	厦门国贸天悦	住宅	304,510	11,644
11	漳州	漳州国贸润园	商住	470,050	110,547
12	龙岩	龙岩国贸天琴湾(B地块)	住宅	149,784	39,753
13	南昌	南昌国贸春天	住宅	159,331	48,991

注：已预售面积为截至2015年末的累计总预售面积。

### 4. 报告期内房地产出租情况

□适用√不适用

### 5. 报告期内公司财务融资情况

√适用□不适用

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
41,508.00	5-6	2,970.21

### 6. 其他说明

□适用√不适用



**(五) 投资状况分析****1、 对外股权投资总体分析**

报告期内，公司对外股权投资额为 19,084.56 万元，较上年同期增加 12,198.59 万元，上升 177.15%。本期主要投资情况如下：

被投资单位的名称	主要业务	投资额 (万元)	权益占比	备注
厦门金万和投资合伙企业(有限合伙)	投资	7,500.00	15.00%	合营企业
厦门焯茂投资合伙企业(有限合伙)	投资	3,650.00	79.35%	合营企业
厦门农商投资有限公司	投资	4,289.00	4.77%	
江西盐业集团股份有限公司	盐业	3,616.00	9.125%	

**(1) 重大的股权投资**

无

**(2) 重大的非股权投资**

无

**(3) 以公允价值计量的金融资产**

单位：元 币种：人民币

项目名称	资金来源	期初余额	2015 年末余额		2015 年度	
			初始投资成本/ 名义金额	公允价值	投资收益	公允价值变动金额
(一) 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产(不含衍生金融资产)	自有资金	279,294,427.72	411,089,445.55	41,058,147.01	10,806,569.54	12,712,456.95
其中：债务工具投资	自有资金	155,793,690.06	9,599,172.51	92,368.15	10,960,673.96	-3,694,659.57
权益工具投资	自有资金	123,500,737.66	401,490,273.04	40,965,778.86	-154,104.42	16,407,116.52
(二) 可供出售金融资产	自有资金	313,598,873.27	461,199,094.09	68,469,065.03	34,550,168.62	38,926,335.43
其中：债务工具投资	自有资金	144,523,222.22	208,261,080.24	6,176,539.55	20,841,609.59	1,653,317.33
权益工具投资	自有资金	169,075,651.05	252,938,013.85	62,292,525.48	13,708,559.03	37,273,018.10
(三) 衍生金融资产	自有资金	40,832,470.63	0.00	187,652,576.09	804,369,921.51	146,883,818.25

**(4) 持有其他上市公司股权情况**

证券代码	证券简称	最初投资成本	占该公司股权比例 (%)	期末账面值	报告期损益	报告期所有者权益变动	会计核算科目	股份来源
002110	三钢闽光	62,184,675.90	2.74	103,794,669.12	146,602.64	10,115,582.16	可供出售金融资产	法人股权投资
HK1628	禹洲地产	HKD 76,259,168.77	1.06	HKD 84,557,088.00	HKD 6,442,444.66	HKD 5,043,226.32	可供出售金融资产	法人股权投资
300153	科泰电源	20,000,000.00	0.00	0.00	5,526,886.81	4,987,500.00	可供出售金融资产	法人股权投资
601118	海南橡胶	950,691.77	0.01	2,354,940.00	623.00	-271,005.00	可供出售金融资产	法人股权投资
000520	长航凤凰	0.00	0.03	3,666,419.39	0.00	2,178,160.41	可供出售金融资产	债务重组取得
HK3908	中金公司	HKD10,383,591.56	0.16	HKD12,620,000.00	HKD0.00	HKD1,867,401.05	可供出售金融资产	法人股权投资
000911	南宁糖业	51,490,000.00	1.17	58,583,333.33	0.00	5,320,000.00	可供出售金融资产	法人股权投资

## (六) 重大资产和股权出售

无

## (七) 主要控股参股公司分析

## (1) 本公司主要子公司情况

单位:元 币种:人民币

公司名称	业务性质	注册资本	总资产	净资产	净利润
国贸地产集团有限公司	房地产开发	1,000,000,000.00	3,249,630,430.62	3,003,127,405.86	1,436,824,882.18
厦门国贸天地房地产有限公司	房地产开发	500,000,000.00	3,349,421,319.50	1,116,837,440.45	646,224,500.76
南昌国贸地产有限公司	房地产开发	100,000,000.00	2,504,432,951.16	379,356,259.28	263,445,705.10
宝达投资(香港)有限公司	贸易	HKD 158,000,000.00	4,581,806,358.48	510,540,973.72	10,050,899.64
上海启润实业有限公司	贸易	200,000,000.00	790,153,018.06	346,435,071.31	16,988,843.70
国贸期货有限公司	期货经纪业务	530,000,000.00	2,387,310,710.58	672,790,752.89	49,773,381.69
厦门金海峡投资有限公司	投资业务	550,000,000.00	755,331,185.62	624,719,379.60	39,023,845.12
厦门国贸投资有限公司	投资业务	100,000,000.00	1,328,878,485.69	183,820,820.87	51,097,970.85
厦门国贸汽车股份有限公司	汽车贸易	100,000,000.00	546,577,772.37	159,783,278.10	31,299,181.98
厦门国贸泰达物流有限公司	货代、物流、仓储运输等	100,000,000.00	595,118,419.39	170,896,172.18	24,724,304.96
厦门国贸海湾投资发展有限公司	房地产开发	290,000,000.00	2,514,871,883.08	283,287,580.23	-23,592,910.96

## (2) 报告期对公司经营业绩产生重大影响的子公司情况

单位:元 币种:人民币

子公司名称	业务性质、主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	主营收入	营业利润	净利润
国贸地产集团有限公司	房地产开发	10亿元	3,249,630,430.62	3,003,127,405.86	901,031,435.23	1,492,972,233.97	1,436,824,882.18
厦门国贸天地房地产有限公司	房地产开发	5亿元	3,349,421,319.50	1,116,837,440.45	2,475,829,943.00	859,136,088.95	646,224,500.76
南昌国	房地	1亿	2,504,432,951.16	379,356,259.28	1,567,452,712.00	351,285,528.01	263,445,705.10

贸地产 有限公司	产开 发	元					
-------------	---------	---	--	--	--	--	--

注：报告期内，国贸地产集团有限公司的净利润为 1,436,824,882.18 元，其中合并范围内的子公司分红及权益法核算的长期股权投资收益合计 1,272,860,321.81 元，该部分投资收益在报表合并时已抵消。

## (八) 公司控制的结构化主体情况

无

## 三、公司关于公司未来发展的讨论与分析

### (一) 行业竞争格局和发展趋势

2015 年，美日欧等发达经济体温和回升，新兴市场与发展中经济体增速则进一步下滑。世界经济增长并未出现明显的新驱动力，后金融危机时代的复苏之路依旧漫长。联合国经济与社会事务部发布的《2016 年世界经济形势与展望》指出全球正面临着宏观经济持续的不确定性、大宗商品价格走低和贸易流动减少、汇率波动等多项周期性和结构性不利因素，预计二〇一六年世界经济增速为 2.9%，仅有小幅改善。

2016 年是国家“十三五”规划的开局之年，中央提出“创新、协调、绿色、开放、共享”的发展理念，强调创新引领作用、深化改革开放。随着国家“十三五”规划的实施，相信制度变革、结构优化和要素升级“三大发动机”将逐渐成为经济发展的动力，促进中国经济转型。

公司作为以供应链管理、房地产经营及金融服务为核心主业的综合服务型企业，将积极把握经济新常态发展中的产业机遇和政策红利，融入国家“一带一路”战略和自贸区建设，全力推进传统模式的升级再造，在困境中求变革，在发展中促融合，在转型中再创业。

#### 1、供应链管理方面

步入 2016 年，全球需求低迷，大宗商品价格疲软，人民币汇率波动加剧等问题依然凸显，对贸易行业的发展有着重大影响。对此，政府提出加快落实和完善贸易政策、优化贸易结构、推进贸易便利化及实施更加积极的进口政策等促进贸易创新发展的措施，有利于改善贸易环境，降低运营成本，培养行业发展新动能。此外，经过多年的发展，大型供应链管理企业已从传统的第三方买卖服务商延伸至全产业链条的资源配置，为客户提供商品交易、信息咨询、物流、金融等在内的一站式服务。国家“一带一路”战略的推进，将进一步鼓励行业内的优秀企业加快走出去步伐，在区域乃至全球范围内进行资源配置，并逐步成长为全球范围内具有影响力的供应链管理企业。公司将顺应趋势，打造国际化经营能力，加快区域和全球化的扩张步伐。

随着市场竞争程度的加剧，物流行业正逐步形成以一体化物流服务为依托，以信息数据、金融等增值服务为盈利的新发展模式。近年来政府高度重视物流行业的转型升级，引领社会资本增加对物流业的投入，并为物流行业的发展营造宽松、开放、规范的政策环境。特别是“一带一路”战略和自贸区政策的实施，为公司深入“一带一路”沿线区域的物流业务，构建跨境电子商务服务平台提供了契机，有利于促进公司业务创新调整，提升物流综合服务能力。

在经历前期粗放式的扩张发展阶段后，国内汽车销量增速已持续放缓，汽车经销行业逐步由以产品为导向的卖方市场转向以消费为引导的买方市场。新能源车、平行进口、购置税减免、反

垄断等产业政策的推行以及“互联网+”引导下出现的新业态、新模式，正深刻影响汽车市场的竞争格局。行业经营模式更趋多元化，转型变革的时代加速来临。公司将深入挖掘汽车后市场，布局各类潜力业务，着力将国贸汽车打造为能覆盖汽车全生命周期的汽车综合服务企业。

近年来，经济增速的放缓，互联网电商等新型业态的崛起，给传统零售行业的发展带来较大的冲击。实体商业的运营模式持续变革。从发展趋势来看，商业零售的线上线下是一个逐步融合的过程，行业未来依然有着较大的发展空间与业务机遇。公司将抓住新一轮消费转型升级的机遇，强化商业零售与物流、运营型商业地产项目的有机结合，持续提升板块间的协同能力。

## 2、房地产经营方面

当前，我国的房地产市场分化格局显现，区域间差异扩大，行业集中度提升，企业发展呈现出规模化、专业化和多元化的特点。房地产行业正面临深刻的变化与调整。2016年，房地产行业的主基调仍然是“去库存”，政府在因地制宜、分城施策的原则指导下，陆续提出包括户籍制度改革、保障性安居工程建设、全面营改增等多项支持房地产市场平稳健康发展的宏观调控政策。而从中长期看，中国的城镇化进程远未结束，庞大的居住需求将为房地产行业带来广阔空间。随着我国经济的持续发展和经济结构的转型升级，以房地产为依托所衍生的各类新兴需求和细分产业，正逐步成为行业发展的全新增长点。公司将依据市场变化，重视客户价值和产业服务延伸，深入探索特色地产及细分产业的业务机遇，不断调整策略与持续创新，促进“销售型地产”和“运营型地产”协同发展。

## 3、金融服务方面

随着我国金融体制改革的持续深化，行业准入门槛逐步降低、混业经营趋势愈加明显、互联网金融等新兴模式不断涌现，金融行业的传统格局正在发生改变，各类金融机构在迎来发展空间的同时亦需面对日趋激烈的市场竞争带来的挑战。

自中国证监会2014年《关于进一步推进期货经营机构创新发展的意见》颁布以来，我国期货行业发展进入了新纪元，期货品种日渐丰富，交易机制不断创新，风险管理、资产管理等高度专业化的业务持续推出，期货公司国际化进程也明显加快。公司将把握行业难得的发展机遇，锻造自身在金融衍生品服务和期货风险管理上的优势，致力于将国贸期货打造为国内优秀的金融服务企业。

中央近年来高度重视发展普惠金融，《推进普惠金融发展规划（2016-2020年）》明确提出建立与全面建成小康社会相适应的普惠金融服务，提升担保、典当、小额贷款、融资租赁等各类新型机构的服务能力，同时注重消费金融发展、促进消费升级。公司将借助于良好的政策环境，在发展原有担保、典当、融资租赁等业务的同时，介入新领域，争取新牌照，更好地响应内外部客户的深度需求，保持和加强在中小微企业金融服务方面的优势。

此外，随着国家十三五规划的实施以及资本市场的健康发展，将出现更多优质的投资机会。公司也将把握时机，围绕主业寻求重点投资项目，支持公司后续发展。

## (二) 公司发展战略

根据公司制定的 2014 至 2016 年发展战略，公司将继续肩负“持续创造新价值”的使命，秉持创新（Innovation）、恒信（Trust）、成长（Growth）的核心价值观，以“激扬无限、行稳致高”的企业精神，实现“成为令人尊敬的综合服务商”的企业愿景。公司将努力促进供应链管理、房地产经营和金融服务三大板块业务的转型，实现协同发展的目标。

**供应链管理：**公司整体发展的重要基础和依托，公司将在供应链管理领域，成为具有业务特色的供应链管理组织者和服務者。

**房地产经营：**公司业务的重要支撑，公司将继续以标准化建设，完善产品、管理和服务体系，提升运营能力，构建以销售型和运营型地产相协同的业态组合。

**金融服务：**公司重点培育业务，是公司发展的重要增长极和助力器，是响应内外部客户深度需求，粘合终端客户，提高整体利润的重要平台。

## (三) 经营计划

“再变革、再融合、再创业”是公司 2016 年的工作指针。公司力求在困境中求变革，在发展中促融合，在转型中再创业。公司将发挥多元化经营优势，加强金融、互联网等工具对业务的支撑和粘合作用，推动创新转型，提升资源使用效率，逐步建立合作多赢的商业生态圈模式。公司 2016 年经营收入计划为 615 亿元（力争达到 650 亿元），成本费用控制在 608.74 亿元。

### 1、供应链管理

大宗贸易将持续优化经营模式，探索贸易、物流、金融、电商结合的综合发展方向。在实现产业链向海外延伸的同时加强风险管控，综合利用各类金融工具进行商品价格、利率和汇率管理，提高竞争力。

物流业务将做好精细化管理，运用自贸区政策打造核心项目，形成具有竞争力的物流服务产品。

汽车业务在扩展汽车经销品牌和规模同时，将继续深挖新能源汽车、汽车租赁、汽车金融等后端服务市场，充分运用“互联网+”业务模式，提升综合盈利能力。

商业零售将探索线上线下共同发展的新业态，利用地方政策，重点做好现有项目的招商运营工作。

### 2、房地产经营

地产业务将顺应行业转型，提升产品价值，提供价值服务，提高运营效率；推行精细化工程管理，依托互联网平台丰富营销手段；着力延长房地产的价值链，以获取综合收益。公司将研究不同地产业态乃至国内外潜力地域的介入机会，强化与商业零售、物流服务业务之间的协同效应，择机通过多种方式获取各类优质土地储备资源。以 2016 年独立发行公司债为契机，公司地产业务将逐步丰富自主融资渠道，提升自我发展的能力。

### 3、金融服务

公司将进一步优化金融业务布局，以高效优质的金融服务增强公司金融品牌的区域影响力。国贸期货将进一步提升专业的资产管理和风险管理业务能力，深度挖掘精细化管理能力，加强行业间的合作，并以香港子公司为国际化起点，逐步开展境外经纪、投资咨询、资产管理等多项业务，继续向具备资产管理、财富服务及风险管理等多样化特色业务的综合平台服务商转型。金海

峡将持续创新、开拓新产品，完善经营业态和经营区域的布局，专注建设以中小微企业为主的金融服务平台。投资公司将充分关注当前市场的产业并购机会，争取更多的战略性投资，参与并分享行业成长红利，支持公司的稳健发展。

#### (四) 可能面对的风险

2016 年公司仍将面临复杂多变的宏观经济环境，经营目标的实现将面临以下风险因素：

##### (1) 政策风险

公司三大主业供应链管理、房地产经营、金融服务均属于竞争性行业，2016 年是国家“十三五”规划的开局年，中央大力推进“供给侧改革”，各类财政、金融、产业政策的调整都将对公司经营造成影响。

对策：公司将密切关注国家的宏观经济政策，积极融入国家的“一带一路”战略和自贸区建设，深入研究发展趋势，调整经营思路，充分利用好改革创造的产业机遇和政策红利，进一步提高质量、扩规模、拓区域，发挥公司多元化经营优势，加速转型升级。

##### (2) 市场风险

世界经济复苏乏力，国内外市场需求疲弱，国际争端和贸易摩擦增多，外汇与金融市场动荡，国内产业改革等问题，都给公司贸易、物流、汽车、商业零售的发展带来压力。房地产市场面临国家“去库存”调控，区域发展不平衡凸显，为市场研判和应对带来困难。金融服务市场成长迅速，但竞争加剧，风险与机遇并存。

对策：公司将以“纵向上下游结合、横向价值链整合、产业金融相配合”的思路，专注于核心主业的长远发展，不断寻求业务模式的创新和突破，着力建设产业、融资、区域和人才四大平台，鼓励跨界经营和协同发展，从而构筑壁垒优势，加强企业综合竞争力。同时，公司将对可能出现的风险做到及早预见，培育集约化的金融研究力量，提高汇率和利率的风险管理能力，运用好金融避险工具，保障经营成果。

##### (3) 经营管理风险

2016 年是公司本轮战略的收官之年，也是新一轮战略的制定之年。公司如何适应经济新常态，尤其是如何平稳推动公司业务的转型升级，如何应对更加综合性、复杂化的业务模式管理等，需做进一步探索。此外，公司在收购兼并和国际化建设过程中，在经营文化、管理理念的适应与融合等方面也存在一定风险。

对策：公司将认真总结本轮战略得失，为新一轮规划制定奠定基础。加强顶层设计，在经营模式、管理机制、容错机制等方面持续推动转型创新，加强对资源利用中关键节点的风险把控。公司注重人才的引进、培养和选拔，根据市场实际制定个性化的考核机制。公司将借鉴和推广不同地区的管理文化和成功经验，有效利用各区域平台扩大规模化经营。

#### 四、公司因不适用准则规定或特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

适用 不适用

## 第五节 重要事项

### 一、普通股利润分配或资本公积金转增预案

#### (一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

##### 1、公司现金分红政策的制定情况

报告期内，公司根据《中国证监会上市公司监管指引第3号—上市公司现金分红》、《厦门证监局关于转发上市公司监管指引第3号—上市公司现金分红的通知》（厦证监发[2013]90号）、上海证券交易所《上市公司现金分红指引》等文件精神，结合公司的实际情况，对《公司章程》中的利润分配政策，尤其是现金分红政策及决策程序进行了修订完善。上述修订已经公司二〇一五年第一次临时股东大会会议审议通过。（信息详见2015年1月30日刊载于上交所网站 <http://www.sse.com.cn> 以及《中国证券报》、《上海证券报》的公司2015-9号公告）。

公司现行的现金分红政策为：除特殊情况外，公司在当年盈利且累计未分配利润为正的情况下，每年以现金方式分配的利润不少于公司当年实现净利润的10%。

特殊情况是指：（1）审计机构对公司该年度财务报告出具标准无保留意见以外的审计报告；（2）公司有重大投资计划或重大现金支出等事项发生（募集资金项目除外）。重大投资计划或重大现金支出事项是指：公司未来十二个月内拟发生对外投资或收购资产等事宜（募集资金项目除外），且预计所需资金累计达到或超过公司最近一期经审计净资产的50%。

公司利润分配方案的审议程序为：公司在制定利润分配具体方案时，董事会应当认真研究和论证公司利润分配的时机、条件和最低比例、调整的条件及其决策程序要求等事宜，独立董事应当发表明确意见。独立董事可以征集中小股东的意见，提出利润分配提案，并直接提交董事会审议。

公司的利润分配方案应分别提交董事会、监事会审议，形成专项决议后提交股东大会审议。股东大会对利润分配具体方案进行审议前，公司应当通过多种渠道主动与股东特别是中小股东进行沟通和交流，充分听取中小股东的意见和诉求，及时答复中小股东关心的问题。审议利润分配方案时，公司为股东提供网络投票方式。

公司因章程规定的特殊情况而不进行现金分红时，董事会就不进行现金分红的具体原因、公司留存收益的确切用途及预计投资收益等事项进行专项说明，经独立董事发表意见后提交股东大会审议，并在公司指定媒体上予以披露。

##### 2、公司二〇一四年度利润分配方案的执行情况

公司已执行二〇一四年度利润分配方案如下：根据公司二〇一四年度股东大会决议，以2014年12月31日的总股本1,664,470,022股为基础，向全体股东每10股派发现金股利人民币1元（含税），共计166,447,002.20元。本次利润分配实施方案于2015年6月4日公告，并于2015年6月11日实施完毕（信息详见2015年6月4日刊载于上交所网站 <http://www.sse.com.cn> 以及《中国证券报》、《上海证券报》的公司2015-37号公告）。

公司二〇一四年度利润分配方案的执行，符合公司章程的规定和股东大会决议的要求，分红比例明确，履行了相关的决策程序。股东大会审议二〇一四年度利润分配预案时，公司提供了网络投票方式，以保证中小股东有表达意见和诉求的机会，保护其合法权益。



### 3、公司二〇一五年度利润分配预案的制定情况

公司二〇一五年度利润分配预案如下：

以 2015 年 12 月 31 日的总股本 1,664,470,022 股为基础，向全体股东每 10 股派发现金股利人民币 1 元（含税），共计 166,447,002.2 元，剩余未分配利润结转以后年度。公司本年度不进行资本公积金转增及送股。

公司一向重视对股东的回报，尤其是现金分红回报，多年来致力于保持利润分配政策的连续性与稳定性。公司在制定二〇一五年度利润分配预案的过程中，参考投资者通过网站、邮件、电话等方式提出的关于分红的意见，并充分考虑了公司当前的资金需求与未来发展投入、股东短期现金分红回报与中长期回报之间的平衡。公司目前三大主业的发展良好，对资金均有较高的需求，因此公司本年度留存未分配利润将用于公司供应链管理、房地产开发以及金融服务三大主业的业务发展，其效益将体现在公司的总体效益之中。公司本年度利润分配预案经公司董事会、监事会全票审议通过，公司独立董事也就此发表独立意见，符合公司章程对利润分配审议程序的规定。

公司将继续完善利润分配政策，细化相关规章制度，严格履行相关程序，保持利润分配政策的连续性与稳定性，切实提升对公司股东的回报。

#### (二) 公司近三年（含报告期）的普通股利润分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数（股）	每 10 股派息数（元）（含税）	每 10 股转增数（股）	现金分红的数额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率（%）
2015 年	0	1	0	166,447,002.20	650,498,859.98	25.59
2014 年	0	1	0	166,447,002.20	849,033,416.21	19.60
2013 年	0	2.2	0	292,783,895.36	939,371,400.37	31.17

#### (三) 报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正，但未提出普通股现金利润分配预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

适用 不适用

### 二、承诺事项履行情况

适用 不适用

#### (一) 公司、股东、实际控制人、收购人、董事、监事、高级管理人员或其他关联方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划

与再融资相关的承诺	其他	厦门国贸控股有限公司、厦门国贸控股建设开发有限公司	在本次配股新发股份上市之日起六个月内不减持本公司股份	2014年7月16日—2015年1月16日	是	是		
与再融资相关的承诺	解决同业竞争	厦门国贸控股有限公司	(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		
其他承诺	其他	厦门国贸控股有限公司、厦门国贸控股建设开发有限公司	国贸控股于 2015 年 7 月 9 日通过上海证券交易所证券交易系统增持本公司股份 363,000 股。国贸控股拟在未来 6 个月内 (自首次增持之日起算) 以自身名义或通过一致行动人通过二级市场增持本公司股份, 累计增持比例不超过本公司已发行总股份的 2%, 并承诺增持实施期间及增持完成后 6 个月内不减持所持有的公司股份。	2015年7月9日至2016年7月8日	是	是		

### 三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用 不适用

### 四、董事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

#### (一) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

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

适用 不适用

**(三) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明**

□适用 √不适用

**五、聘任、解聘会计师事务所情况**

单位：万元 币种：人民币

现聘任	
境内会计师事务所名称	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	334
境内会计师事务所审计年限	4

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	致同会计师事务所（特殊普通合伙）	85

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

□适用 √不适用

**六、面临暂停上市风险的情况****(一) 导致暂停上市的原因以及公司采取的消除暂停上市情形的措施**

无

**七、破产重整相关事项**

□适用 √不适用

**八、重大诉讼、仲裁事项**

□适用 √不适用

**九、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

**十、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明**

报告期内，公司及其控股股东、实际控制人诚信情况良好，不存在未按期偿还大额债务、未履行承诺或被证监会、上交所公开谴责的情形。

**十一、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励情况及其影响**

□适用 √不适用

**十二、重大关联交易**

√适用 □不适用

**(一) 与日常经营相关的关联交易****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

事项概述	查询索引
公司第七届董事会二〇一四年度第一次会议、二〇一四年度第一次临时股东大会会议审议通过了《关于与福建三钢闽光	信息详见 2014 年 1 月 9 日及 1 月 25 日刊载于《中国证券报》、《上

股份有限公司签订日常经营性关联交易协议并进行关联交易的议案》，同意公司及公司控股子公司福建三钢国贸有限公司分别与福建三钢闽光股份有限公司签订《日常经营性关联交易协议书》并进行关联交易，协议有效期为 3 年，自 2014 年 1 月 1 日起至 2016 年 12 月 31 日止。	海证券报》以及上海证券交易所 (http://www.sse.com.cn) 的公司 2014-03、2014-07 号公告。
公司第七届董事会二〇一五年度第一次会议于 2015 年 1 月 8 日召开，审议通过了《关于公司与厦门国贸控股有限公司及其下属企业二〇一五年度日常经营性关联交易的议案》，同意公司在二〇一五年与控股股东厦门国贸控股有限公司及其下属企业进行日常经营性关联交易，并授权公司管理层在不超过人民币 1.38 亿元额度内，根据实际情况确定具体关联交易金额。	信息详见 2015 年 1 月 9 日刊载于《中国证券报》、《上海证券报》以及上海证券交易所 (http://www.sse.com.cn) 的公司 2015-01、2015-05 号公告。

## 2、 临时公告未披露的事项

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易金额	占同类交易金额的比例 (%)	关联交易结算方式
福建三钢闽光股份有限公司	其他关联人	销售商品	销售铁矿石、煤炭	参考市价	2,456,622,603.35	4.34	现款支付
福建三钢闽光股份有限公司	其他关联人	购买商品	采购钢材	参考市价	423,642,430.36	0.76	现款支付
公司控股股东厦门国贸控股有限公司下属子公司	股东的子公司	销售商品	销售车辆等	参考市价	1,145,847.37	0.002	现款支付
公司控股股东厦门国贸控股有限公司下属子公司	股东的子公司	提供劳务	物流服务；期货经纪；代建服务	参考市价	8,383,780.20	0.161	现款支付
公司控股股东厦门国贸控股有限公司下属子公司	股东的子公司	购买商品	采购车辆配件等	参考市价	568,170.88	0.001	现款支付
公司控股股东厦门国贸控股有限公司下属子公司	股东的子公司	接受劳务	物业服务	参考市价	7,208,179.26	0.26	现款支付

## (二) 资产或股权收购、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

事项概述	查询索引
公司第八届董事会二〇一五年度第六次会议及公司二〇一五年	信息详见 2015 年 12 月 8 日、

<p>度第三次临时股东大会分别于 2015 年 11 月 27 日及 2015 年 12 月 24 日召开，审议通过了《关于授权公司参与竞拍厦门国贸金融中心开发有限公司 21%股权的议案》，同意公司以不超过 41,700 万元人民币参与竞拍厦门国贸金融中心开发有限公司（以下简称“国金中心”）21%股权，授权公司办理股权竞拍及后续相关事宜。</p> <p>由于公司为此次股权竞拍的单一意向受让人，2015 年 12 月 28 日，公司与国贸控股签署产权转让合同，以人民币 34,668.35 万元底价，通过厦门产权交易中心公开摘牌受让国金中心 21%股权。</p>	<p>12 月 24 日和 12 月 29 日刊载于《中国证券报》、《上海证券报》以及上海证券交易所 (<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>) 的公司 2015-56、2015-58、2015-61 号及 2015-63 号公告。</p>
--	--

## 2、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

## 3、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

不适用

## (三) 关联债权债务往来

### 1、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金			关联方向上市公司提供资金		
		期初余额	发生额	期末余额	期初余额	发生额	期末余额
福建三钢闽光股份有限公司	其他关联人	26,530,612.50	-12,303,250.40	14,227,362.10	77,782,906.81	107,499,298.42	185,282,205.23
厦门信达股份有限公司	股东的子公司	381,537.56	11,579.40	393,116.96			
厦门经济特区对外贸易集团公司	股东的子公司	300,000.00	0.00	300,000.00			
厦门宝达投资管理有限公司	股东的子公司				21,265,797.83	-4,521,182.92	16,744,614.91
中国厦门国际经济技术合作公司	股东的子公司				2,875,155.16	-2,875,155.16	0.00
厦门国贸物业管理有限公司	股东的子公司				6,338,325.02	-2,752,847.38	3,585,477.64
厦门国贸实业有限公司	股东的子公司				23,078.06	-20,078.06	3,000.00
合计		27,212,150.06	-12,291,671.00	14,920,479.06	108,285,262.88	97,330,034.90	205,615,297.78
关联债权债务形成原因	系日常经营性关联交易产生						
关联债权债务对公司的影响	不产生重大影响						

## 十三、重大合同及其履行情况

## (一) 托管、承包、租赁事项

□适用 √不适用

## (二) 担保情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）							0.00						
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）							0.00						
公司及其子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							12,065,033,360.00						
报告期末对子公司担保余额合计（B）							7,257,833,874.00						
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）							7,257,833,874.00						
担保总额占公司净资产的比例（%）							91.39						
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）							6,721,313,874.00						
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）							3,286,831,496.35						
上述三项担保金额合计（C+D+E）							10,008,145,370.35						
未到期担保可能承担连带清偿责任说明													
担保情况说明													

## (三) 委托他人进行现金资产管理的情况

## 1、委托理财情况

□适用 √不适用

## 2、委托贷款情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

借款方名称	委托贷款金额	贷款	贷款利率	借款用途	抵押物或	是否	是否	是否	是否	资金来源	关联	预期收益	投资

		期 限			担 保 人	逾 期	关 联 交 易	展 期	涉 诉	并 说 明 是 否 为 募 集 资 金	关 系		盈 亏
厦门市利恒信商贸发展有限公司	800.00	29个月	12.00%	企业流动资金周转	专柜存货等	否	否	否	否	否	无	188.00	盈

#### 委托贷款情况说明

注：该笔业务为子公司厦门美岁商业投资管理有限公司的委托贷款，系其被公司收购前开展的业务。

### 3、其他投资理财及衍生品投资情况

适用 不适用

#### (四) 其他重大合同

不适用

### 十四、其他重大事项的说明

适用 不适用

### 十五、积极履行社会责任的工作情况

#### (一) 社会责任工作情况

公司按照监管部门的要求，积极履行社会责任义务，公司二〇一五年度社会责任报告详见上交所网站 <http://www.sse.com.cn> 和公司网站 <http://www.itg.com.cn>。

#### (二) 属于国家环境保护部门规定的重污染行业的上市公司及其子公司的环保情况说明

公司及子公司经营的业务中，不包含国家环境保护部门规定的重污染行业。

### 十六、可转换公司债券情况

适用 不适用

#### (一) 转债发行情况

1、2015年2月3日和2015年2月27日，公司先后召开了第七届董事会二〇一五年度第二次会议和二〇一五年度第二次临时股东大会，审议通过了《关于公司符合发行可转换公司债券条件的议案》、《关于二〇一五年度可转换公司债券发行方案的议案》、《关于二〇一五年度公开发行可转换公司债券预案的议案》、《关于二〇一五年度公开发行可转换公司债券募集资金使用的可行性研究报告的议案》、《关于公司前次募集资金使用情况报告的议案》、《关于提请股东大会授权董事会全权办理二〇一五年度发行可转换公司债券相关具体事宜的议案》、《关于制定〈公司A股可转换公司债券持有人会议规则〉的议案》和《公司关于是否存在闲置用地、炒地以及捂

盘惜售、哄抬房价等违法违规行为之专项自查报告》等可转债相关议案。随后，公司向中国证监会提交公开发行可转换公司债券的申请。

2、2015年12月29日，中国证监会出具《关于核准厦门国贸集团股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》（证监许可[2015]3117号）文，核准公司向社会公开发行面值总额不超过28亿元的可转换公司债券，期限6年。

3、2015年12月31日，公司披露了可转债发行公告，确定转股价格为9.03元/股，股权登记日为2016年1月4日，向原股东优先配售及网上、网下申购日为2016年1月5日。

4、2016年1月11日，公司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。以上募集资金已全部到位，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》。

5、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。

**(二) 报告期转债持有人及担保人情况**

不适用

**(三) 报告期转债变动情况**

不适用

**(四) 报告期转债累计转股情况**

不适用

**(五) 转股价格历次调整情况**

不适用

**(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**

不适用

**(七) 转债其他情况说明**

不适用



## 第六节 普通股股份变动及股东情况

### 一、普通股股本变动情况

#### (一) 普通股股份变动情况表

##### 1、普通股股份变动情况表

报告期内，公司普通股股份总数及股本结构未发生变化。

##### 2、普通股股份变动情况说明

不适用

##### 3、普通股股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

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

不适用

#### (二) 限售股份变动情况

适用 不适用

### 二、证券发行与上市情况

#### (一) 截至报告期内证券发行情况

单位：股 币种：人民币

股票及其衍生 证券的种类	发行日期	发行价格 (或利率)	发行数量	上市日期	获准上市 交易数量	交易终止 日期
普通股股票类						
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						
其他衍生证券						

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

经中国证监会证监许可[2015]3117号文核准，公司于2016年1月5日公开发行了2,800万张可转换公司债券，每张面值100元，发行总额为28亿元。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2016年1月19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”。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”。

上述信息详见公司2015年12月31日、2016年1月5日、1月8日、1月9日和1月15日刊载于《中国证券报》、《上海证券报》以及上海证券交易所(<http://www.sse.com.cn>)的公司2015-64、2016-03、2016-04、2016-05号、2016-08号及2016-09号公告。

#### (二) 公司普通股股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

不适用

## 三、股东和实际控制人情况

## (一) 股东总数

截止报告期末普通股股东总数(户)	144,758
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	138,118
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0
年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

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

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增减	期末持股数量	比例 (%)	持有有限售条件股份数量	质押或冻结情况		股东性质
					股份状态	数量	
厦门国贸控股有限公司	585,500	516,456,147	31.03	0	无	-	国家
中央汇金资产管理有限责任公司	48,586,400	48,586,400	2.92	0	未知	-	未知
中国银行股份有限公司-泰达宏利集利债券型证券投资基金	14,082,208	14,082,208	0.85	0	未知	-	未知
博时基金-农业银行-博时中证金融资产管理计划	10,208,800	10,208,800	0.61	0	未知	-	未知
林鸿斌	8,000,376	8,000,376	0.48	0	未知	-	未知
郑舜珍	7,520,000	7,520,000	0.45	0	未知	-	未知
厦门国贸控股建设开发有限公司	0	7,162,280	0.43	0	无	-	国有法人
林庄喜	6,525,953	6,525,953	0.39	0	未知	-	未知
中国农业银行股份有限公司-中证500交易型开放式指数证券投资基金	3,646,099	5,613,086	0.34	0	未知	-	未知
广发基金-农业银行-广发中证金融资产管理计划	5,442,400	5,442,400	0.33	0	未知	-	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					

厦门国贸控股有限公司	516,456,147	人民币普通股	516,456,147
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
中国银行股份有限公司—泰达宏利集利债券型证券投资基金	14,082,208	人民币普通股	14,082,208
博时基金—农业银行—博时中证金融资产管理计划	10,208,800	人民币普通股	10,208,800
林鸿斌	8,000,376	人民币普通股	8,000,376
郑舜珍	7,520,000	人民币普通股	7,520,000
厦门国贸控股建设开发有限公司	7,162,280	人民币普通股	7,162,280
林庄喜	6,525,953	人民币普通股	6,525,953
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	5,613,086	人民币普通股	5,613,086
广发基金—农业银行—广发中证金融资产管理计划	5,442,400	人民币普通股	5,442,400
上述股东关联关系或一致行动的说明	厦门国贸控股建设开发有限公司系公司控股股东厦门国贸控股有限公司的全资子公司。除此以外，公司未知上述其他股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用		

#### 四、控股股东及实际控制人情况

##### (一) 控股股东情况

###### 1 法人

名称	厦门国贸控股有限公司
单位负责人或法定代表人	何福龙
成立日期	1995-08-31
主要经营业务	1、经营、管理授权范围内的国有资产；2、其他法律、法规规定未禁止或规定需经审批的项目，自主选择经营项目，开展经营活动。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	国贸控股直接及间接持有厦门信达股份有限公司(股票代码:000701)30.04%的股权,间接持有兴业证券股份有限公司(股票代码:601377)0.002%的股权。
其他情况说明	

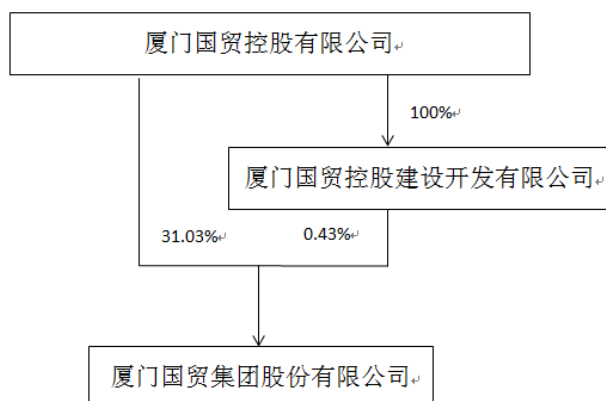
###### 2 公司不存在控股股东情况的特别说明

不适用

###### 3 报告期内控股股东变更情况索引及日期

报告期内，公司控股股东未发生变更。

## 4 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图



## (二) 实际控制人情况

## 1 法人

名称	厦门市人民政府国有资产监督管理委员会
组织机构代码	77602974-0
主要经营业务	市国有资产监督管理等

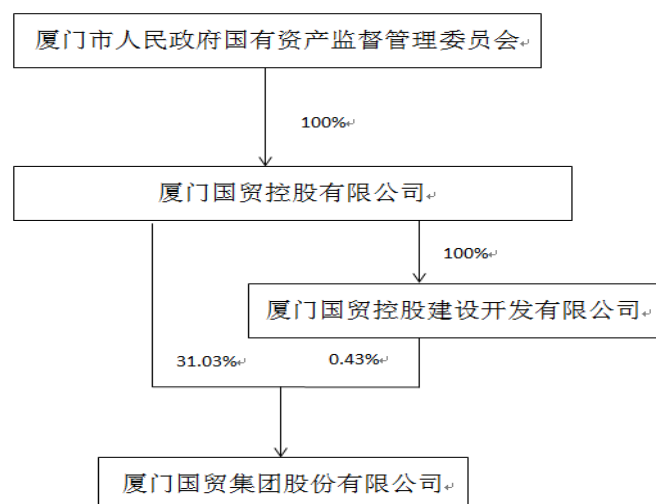
## 2 公司不存在实际控制人情况的特别说明

无

## 3 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

报告期内，公司实际控制人未发生变更

## 4 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



## 5 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

不适用

**(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍**

国贸控股是厦门市属国有企业，注册资本 16.25 亿元，为本公司的控股股东。截至 2015 年 12 月 31 日，国贸控股直接及间接持有本公司的股权比例为 31.46%。

厦门市国资委持有国贸控股 100% 的股权，为其控股股东。因此本公司实际控制人为厦门市国资委。

**五、其他持股在百分之十以上的法人股东**

不适用

**六、股份限制减持情况说明**

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、高级管理人员和员工情况

### 一、持股变动情况及报酬情况

#### (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及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
何福龙	董事长	男	60	2015-05-15	2018-05-14	0	0	0		0	是
陈金铭	副董事长、 总裁	男	52	2015-05-15	2018-05-14	0	0	0		118.90	否
李植煌	董事、常务 副总裁	男	49	2015-05-15	2018-05-14	0	0	0		97.97	否
王燕惠	董事	女	51	2015-05-15	2018-05-14	0	0	0		0	是
肖伟	董事	男	50	2015-05-15	2018-05-14	0	0	0		21.84	否
林俊杰	董事	男	42	2015-05-15	2018-05-14	0	0	0		0	是
吴世农	独立董事	男	59	2015-05-15	2018-05-14	0	0	0		7.5	否
毛付根	独立董事	男	52	2015-05-15	2018-05-14	0	0	0		7.5	否
黄建忠	独立董事	男	53	2015-05-15	2016-01-18	0	0	0		4.38	否
郭正和	监事会主席	男	60	2015-05-15	2018-05-14	0	0	0		0	是
蔡晓川	监事	男	44	2015-05-15	2018-05-14	0	0	0		0	是
黄朝晖	监事	男	45	2015-05-15	2018-05-14	0	0	0		40.86	否
熊之舟	副总裁	男	51	2015-05-15	2018-05-14	0	0	0		133.62	否
李云山	副总裁	男	56	2015-05-15	2018-05-14	0	0	0		77.04	否
高少镛	副总裁	男	43	2015-05-15	2018-05-14	0	0	0		98.24	否
陈晓华	副总裁、董 事会秘书	女	49	2015-05-15	2018-05-14	0	0	0		70.22	否
曾挺毅	副总裁	男	42	2015-05-15	2018-05-14	0	0	0		70.41	否
吴韵璇	副总裁、财	女	43	2015-05-15	2018-05-14	0	0	0		69.39	否

	务总监										
辜建德	独立董事	男	72	2012-05-10	2015-05-14	0	0			3.13	否
合计	/	/	/	/	/				/	821	/

姓名	主要工作经历
何福龙	现任厦门国贸集团股份有限公司董事长、党委书记，厦门国贸控股有限公司董事长、党委书记。
陈金铭	现任厦门国贸集团股份有限公司总裁、副董事长、党委副书记，厦门国贸控股有限公司副董事长、党委委员。曾任中国厦门国际经济技术合作公司总经理、董事长，厦门国贸控股有限公司副总经理、董事、党委常委。
李植煌	现任厦门国贸集团股份有限公司董事、常务副总裁、党委委员，厦门国贸控股有限公司董事。曾任厦门国贸集团股份有限公司财务总监、副总裁。
王燕惠	现任厦门国贸集团股份有限公司董事，厦门国贸控股有限公司副总经理。
肖伟	现任厦门国贸集团股份有限公司董事、法律总顾问，厦门大学法学院教授。
林俊杰	现任厦门国贸集团股份有限公司董事，厦门国贸控股有限公司战略运营管理部总经理。
吴世农	现任厦门国贸集团股份有限公司独立董事，厦门大学管理学院教授、博士生导师，曾任厦门大学副校长。
毛付根	现任厦门国贸集团股份有限公司独立董事，厦门大学管理学院教授。
黄建忠	原任厦门国贸集团股份有限公司独立董事，上海对外经贸大学国际经贸学院教授。
郭正和	现任厦门国贸集团股份有限公司监事会主席，厦门国贸控股有限公司副总经理、党委副书记。
蔡晓川	现任厦门国贸集团股份有限公司监事，厦门国贸控股有限公司投资发展部总经理。
黄朝晖	现任厦门国贸集团股份有限公司监事、内控与审计部总经理、监察室主任。
熊之舟	现任厦门国贸集团股份有限公司副总裁、党委委员，国贸地产集团有限公司总经理。
李云山	现任厦门国贸集团股份有限公司副总裁、党委副书记、纪委书记、工会主席，厦门国贸控股有限公司纪委副书记、工会联合会副主席，曾任公司总裁助理。
高少镛	现任厦门国贸集团股份有限公司副总裁、党委委员、贸易事业部总经理。曾任公司总裁助理。
陈晓华	现任厦门国贸集团股份有限公司副总裁、董事会秘书，国贸期货有限公司董事长。曾任公司总裁助理。
曾挺毅	现任厦门国贸集团股份有限公司副总裁。曾任公司总裁助理。
吴韵璇	现任厦门国贸集团股份有限公司副总裁兼财务总监。曾任公司经营财务部总经理、资金部总经理、财务副总监、国贸地产集团副总经理。
辜建德	原任厦门国贸集团股份有限公司独立董事，曾任集美大学校长兼党委副书记。

其它情况说明

公司独立董事黄建忠先生因个人原因，提出辞去公司第八届董事会独立董事职务。2016年1月19日，公司二〇一六年度第一次临时股东大会审议通过《关于选举公司第八届董事会独立董事的议案》，选举郑甘澍先生为公司独立董事，任期同本届董事会一致。

**(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况**

适用 不适用

**二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况**

**(一) 在股东单位任职情况**

适用 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期
何福龙	厦门国贸控股有限公司	董事长、党委书记	2006年5月
陈金铭	厦门国贸控股有限公司	副董事长、党委委员	2012年12月
李植煌	厦门国贸控股有限公司	董事	2011年11月
王燕惠	厦门国贸控股有限公司	副总经理	2006年5月
林俊杰	厦门国贸控股有限公司	战略运营管理部总经理	2013年1月
郭正和	厦门国贸控股有限公司	副总经理	2012年3月
		党委副书记	2012年11月
蔡晓川	厦门国贸控股有限公司	投资发展部总经理	2013年1月
李云山	厦门国贸控股有限公司	纪委副书记	2011年6月
		工会联合会副主席	2013年2月
在股东单位任职情况的说明			

**(二) 在其他单位任职情况**

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务
何福龙	中国对外贸易经济合作企业协会	兼职副会长
	福建省第十二届人民代表大会	代表
	厦门市第十四届人民代表大会	代表
	厦门市第十四届人大常委会财经委员会	委员
	厦门大学经济学院	兼职教授



	厦门大学管理学院	兼职教授
	厦门大学国际经济与贸易系	兼职硕士生导师
	集美大学工商管理学院	兼职教授
	福建省企业与企业家协会	常务副会长
	厦门市企业与企业家协会	副会长
	厦门市上市公司协会	会长
	厦门市股份制企业协会	副会长
陈金铭	福建省商业联合会	副会长
	第五届厦门市对外经贸企业协会	副会长
	第四届厦门港口协会	副会长
	厦门国际商会	副会长
	厦门市翻译协会第五届理事会	副会长
	厦门大学国际经济与贸易系	兼职硕士生导师
李植煌	厦门市总会计师协会	常务理事
	厦门市会计学会	常务理事
	厦门市会计行业学会	常务理事
	厦门市内部审计协会	副会长
王燕惠	中国国民党革命委员会福建省委员会	委员
	中国国民党革命委员会厦门市委会	常委
	厦门市思明区第十五届人民代表大会	代表
	福建省海峡品牌经济发展研究院	副院长
	厦门信息-信达总公司	董事长
	厦门宝达投资管理有限公司	董事长
	福建经贸集团公司	副董事长
	厦门恒一创业投资管理有限公司	董事
	厦门国贸实业有限公司	董事
	恒一(香港)有限公司	董事
	厦门信达股份有限公司	董事
	中国厦门国际经济技术合作公司	董事
	厦门天竺山旅游风景区投资管理有限公司	董事
	厦门闽台轮渡有限公司	董事

肖伟	中国法学会世界贸易组织法研究会	理事
	中国法学会证券法研究会	理事
	福建省企业法律工作协会	副会长
	福建英合律师事务所	律师
	厦门企业法律工作协会	副会长
	厦门仲裁委员会	仲裁员
	开罗国际仲裁委中心	仲裁员
	福建龙溪轴承股份有限公司	独立董事
	福建龙净环保股份有限公司	独立董事
	西藏民族学院	兼职教授
	厦门大学法学院	教授
	福建省经济法学研究会	会长
	福建省国际经济法学研究会	副会长
	厦门国资委法律咨询委员会	委员
林俊杰	厦门信达股份有限公司	董事
	中国厦门国际经济技术合作公司	董事
	厦门顺承资产管理有限公司	董事
	厦门宝达投资管理有限公司	董事
	厦门国贸物业管理有限公司	董事
	厦门闽台轮渡有限公司	监事会主席
	厦门国贸实业有限公司	董事长
	厦门国贸金融控股有限公司	董事
	厦门海沧区华登小额贷款股份有限公司	董事
吴世农	厦门大学管理学院	教授、博士生导师
	厦门象屿股份有限公司	独立董事
	美的集团股份有限公司	独立董事
	福耀玻璃工业集团股份有限公司	董事
毛付根	厦门大学管理学院	教授
	浙江奥康鞋业股份有限公司	独立董事
	广东电力发展股份有限公司	独立董事
黄建忠	上海对外经贸大学国际经贸学院	教授

	厦门大学经济学院	兼职博士生导师
	福建省新华都购物广场股份有限公司	独立董事
郭正和	厦门信达股份有限公司	监事会主席
	厦门国贸实业有限公司	监事会主席
蔡晓川	厦门信达股份有限公司	董事
	厦门国贸控股建设开发有限公司	董事
	厦门海沧恒鑫小额贷款有限公司	董事
	厦门宝达投资管理有限公司	董事
	厦门国贸物业管理有限公司	董事
	厦门国贸实业有限公司	董事
	中红普林医疗用品股份有限公司	董事
	中红普林集团有限公司	董事
	天竺山旅游风景区投资管理有限公司	董事
	厦门国贸金融控股有限公司	董事
高少镛	福建三钢闽光股份有限公司	董事
	厦门青年企业家联合会	常务副会长
	厦门市青联	常委
	厦门大学国际经济与贸易系	兼职硕士生导师
陈晓华	厦门市第十二届政协	委员
在其他单位任职情况的说明		

### 三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	董事、监事的报酬由公司股东大会决定，公司高级管理人员报酬由董事会决定。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司高级管理人员报酬根据公司第六届董事会二〇一一年度第十次会议通过的《公司高管绩效制度》、第八届董事会薪酬与考核委员会二〇一五年度第二次会议决议、第八届董事会二〇一五年度第二次会议通过的《公司高级管理人员二〇一五年度考核办法》、《公司高级管理人员二〇一四年薪酬考核结果》确定的。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	公司所披露的报酬与实际发放情况相符，董事、监事、高级管理人员报酬情况详见董事、监事、高级管理人员情况表。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际	二〇一五年度董事、监事和高级管理人员从公司领取的应付报酬总额为 821 万元。

获得的报酬合计	
---------	--

#### 四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
辜建德	原独立董事	离任	任期届满
黄建忠	独立董事	选举	工作需要

#### 五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

适用 不适用

## 六、母公司和主要子公司的员工情况

### (一) 员工情况

母公司在职员工的数量	603
主要子公司在职员工的数量	3,638
在职员工的数量合计	4,241
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	150
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
行政管理人员	206
供应链管理板块	3,227
房地产经营板块	368
金融服务板块	440
合计	4,241
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
大专及以上学历	3,051
其他	1,190
合计	4,241

### (二) 薪酬政策

通过吸收业界最佳实践并结合企业发展的实际情况，形成了差异化的市场跟随的薪酬策略，以保证企业既避免人才的流失，又节约人工成本，为企业的发展提供人才保障。

### (三) 培训计划

公司建立了四层三级的培训体系，采取内训外训相结合的培训方式，为各类人员制定出个人成长及企业需要相结合的培训计划，以保障员工的健康成长及企业的健康发展。

### (四) 劳务外包情况

劳务外包的工时总数	
劳务外包支付的报酬总额	

## 第九节 公司治理

### 一、公司治理相关情况说明

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》及其它相关的法律、法规、规范性文件的原则和要求，不断完善公司治理系列制度，修订了《公司章程》、《公司股东大会议事规则》、《公司董事会风险控制委员会实施细则》、《公司董事会战略发展委员会实施细则》等制度，为公司长期、稳定、健康的发展奠定了良好的制度基础。

目前，公司为上海证券交易所“上证公司治理指数”样本股、融资融券标的股及沪港通标的股。

#### 1、股东与股东大会

公司在《公司章程》中确保所有股东，特别是中小股东都能够充分行使合法权利；公司网站专门设立投资者关系管理专栏，保持与股东有效的沟通；公司认真接待股东来访和来电咨询，保证了股东对公司重大事项的知情权和参与权。报告期内，公司共召开了1次年度股东大会和3次临时股东大会。公司在审议选举第八届董事会、监事会成员议案时采用累积投票的方式，自2014年9月起全面实施股东大会网络投票并明确中小投资者单独计票机制，有效保障了全体股东，特别是中小股东的权益。

#### 2、控股股东与上市公司

控股股东通过股东大会依法行使出资人权利，不干涉公司的依法决策和具体生产经营活动；公司与控股股东在人员、资产、财务、机构和业务等方面相互独立，各自核算、独立承担责任和风险；公司董事会、监事会和内部各职能部门能够独立运作，确保公司重大决策由公司股东大会和董事会依法做出。

#### 3、董事与董事会

公司董事能够认真负责，勤勉尽职，熟悉有关法律法规，对股东大会负责，能够从所有股东的利益出发履行职责、承担相应的义务。董事会下设薪酬与考核委员会、预算委员会、审计委员会、战略发展委员会、风险控制委员会以及提名委员会共六个专业委员会，各专业委员会有效运作，从而完善公司治理结构，更好地适应公司经营发展的管理需求。

#### 4、监事与监事会

公司监事会的人数和人员构成符合法律、法规和《公司章程》的要求。监事会成员能够依法对公司财务以及公司董事、高级管理人员等履行职责的合法合规性进行监督。

#### 5、绩效评价与激励约束机制

公司已经建立和实施了高级管理人员的绩效评价标准与激励约束机制，并逐步加以完善，以充分调动公司高管积极性，促使公司高管人员忠实、勤勉、谨慎地行使权利，履行法律和《公司章程》规定的职责。公司经理人员的聘任公开、透明，符合法律、法规的规定。

#### 6、利益相关者

公司能够尊重和维护银行及其他债权人、员工、客户、消费者、社区等利益相关者的合法权益。公司重视社会责任，积极参与社会公益事业，树立负责任的上市公司形象。

#### 7、信息披露与透明度

公司董事会负责统一领导和管理信息披露工作，董事会秘书负责组织和协调信息披露事项。公司能够按照法律、法规和公司章程的规定，及时、真实、完整、准确地披露各类公司信息，有效保证所有股东的知情权。

#### 8、投资者关系管理

公司董事会致力于构建企业和谐的发展环境，正确处理好与投资者的交流互动关系。报告期内，公司加强了投资者关系管理工作和主动信息披露力度，通过信息披露、在线网络交流会、接待投资者来电、来邮、来访等方式，加强与投资者特别是中小投资者的沟通交流。

#### 9、内幕信息知情人登记管理制度的建立和执行情况

公司根据《厦门国贸集团股份有限公司内幕信息知情人登记管理制度》，在报告期内认真做好内幕信息知情人登记提醒及报备工作，同时也对内幕信息知情人买卖本公司股票的情况进行了自查，未发现内幕信息知情人在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股票的行为，也没有发生监管部门查处和需要整改的情况。

公司将持续完善和提高公司治理水平、社会责任，以有效保证公司规范经营，稳健发展。

公司治理与中国证监会相关规定的要求是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因  
无差异

## 二、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
二〇一四年度股东大会决议	2015年5月15日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>	2015年5月16日
二〇一五年度第一次临时股东大会	2015年1月29日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>	2015年1月30日
二〇一五年度第二次临时股东大会	2015年2月27日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>	2015年2月28日
二〇一五年度第三次临时股东大会	2015年12月23日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>	2015年12月24日

## 三、董事履行职责情况

### (一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况 出席股东大会的次数
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	
何福龙	否	11	11	8	0	0	否	2
陈金铭	否	11	11	8	0	0	否	4
李植煌	否	11	11	8	0	0	否	4
王燕惠	否	11	11	8	0	0	否	4
肖伟	否	11	11	9	0	0	否	4
林俊杰	否	11	11	8	0	0	否	4
辜建德	是	4	4	1	0	0	否	3
吴世农	是	11	11	8	0	0	否	4
毛付根	是	11	11	9	0	0	否	4
黄建忠	是	7	7	7	0	0	否	1

连续两次未亲自出席董事会会议的说明  
不适用

年内召开董事会会议次数	11
其中：现场会议次数	3
通讯方式召开会议次数	7
现场结合通讯方式召开会议次数	1

## (二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，公司独立董事均能依照有关法律和公司章程勤勉尽职地履行权利和义务，根据有关规定对公司重大关联交易、对外担保、利润分配、提名董事及独立董事、董事会聘任高管以及收购资产等相关议案发表独立意见，促进了董事会决策的科学性和客观性。公司独立董事未对公司本年度的董事会议案及其它非董事会议案事项提出异议。

## 四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议，存在异议事项的，应当披露具体情况

报告期内，公司董事会各专门委员会按照各自工作细则的规定，以认真负责、勤勉诚信的态度忠实履行各自职责，为完善公司治理结构、促进公司发展起到了积极的作用。

(一) 董事会审计委员会对工作细则进行完善，在公司聘任审计机构、编制年度报告、发生重要关联交易、内部控制规范实施、公司内审问题整改以及收购资产等方面实施了有效监督，并与外部审计机构保持有效沟通；

(二) 董事会预算委员会在审议公司预算编制、执行等方面认真履职，为完善公司预算管理工作提出有益建议；

(三) 董事会薪酬委员会对公司高管人员的履职情况及年度业绩情况进行考核，并审议了新一年的绩效考核办法，对公司高管薪酬制定及考核工作提出指导意见；

(四) 董事会提名委员会对新任董事、独立董事以及高级管理人员候选人的任职资格、专业背景、履职经历等进行审查，并就董事会构成、推荐董事候选人等事项向董事会出具明确意见；

(五) 董事会风险控制委员会与战略发展委员会顺利完成换届选举及主任委员推选等工作。

公司各专门委员会未对公司本年度的董事会议案及其它非董事会议案事项提出异议。

## 五、监事会发现公司存在风险的说明

监事会依据有关法律法规，对公司的财务状况进行了监督和检查，列席了各次董事会和股东大会，认为公司董事会决策程序合法，建立了符合公司现状的内部控制制度，公司董事、高级管理人员能够勤勉、尽责地履行各自职责，在执行职务时能够严格按照法律、法规、公司章程的规定进行，没有发现损害公司利益和广大投资者利益的行为。

## 六、公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明

报告期内，公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面均能够保持独立性，不存在影响公司自主经营能力的情况。

存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

2014年3月28日，国贸控股承诺：(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。

#### 七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

公司根据第六届董事会二〇一一年度第十次会议通过的《公司高管绩效管理制度》、第八届董事会二〇一五年度第二次会议通过的《公司高级管理人员二〇一五年度考核办法》、《公司高级管理人员二〇一四年薪酬考核结果》，通过对高管人员实行与经营目标相挂钩、基本收入与绩效收入相结合的年薪制，加强了对高管人员的长效激励和有效约束。

#### 八、是否披露内部控制自我评价报告

适用  不适用

公司第八届董事会二〇一六年第三次会议审议通过了公司《2015 年度内部控制评价报告》。全文详见 2016 年 4 月 22 日登载于上海证券交易所网站的相关公告。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用  不适用

#### 九、内部控制审计报告的相关情况说明

致同会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2015 年度的内部控制进行了审计，并出具了致同审字（2016）第 350ZA0143 号《厦门国贸集团股份有限公司 2015 年度内部控制审计报告》，认为厦门国贸集团公司于 2015 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。公司 2015 年度内部控制审计报告详见在上海证券交易所网站披露的《厦门国贸集团股份有限公司 2015 年度内部控制审计报告》。

是否披露内部控制审计报告：是

## 第十节 公司债券相关情况

适用  不适用

## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

√适用 □不适用

### 审计报告

致同审字(2016)第 350ZA0142 号

厦门国贸集团股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的厦门国贸集团股份有限公司（以下简称厦门国贸集团公司）财务报表，包括 2015 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2015 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是厦门国贸集团公司管理层的责任，这种责任包括：

（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

#### 二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、审计意见

我们认为，厦门国贸集团公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了厦门国贸集团公司 2015 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2015 年度的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量。

致同会计师事务所  
(特殊普通合伙)

中国注册会计师张立贺

中国注册会计师姚斌星

中国·北京

二〇一六年四月二十日

## 二、财务报表

### 合并资产负债表

2015 年 12 月 31 日

编制单位：厦门国贸集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	五、1	3,470,982,196.73	2,649,017,671.42
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	五、2	452,147,592.56	279,294,427.72
衍生金融资产	五、3	187,652,576.09	40,832,470.63
应收票据	五、4	635,178,792.14	1,502,289,331.21
应收账款	五、5	2,323,693,983.38	1,843,843,739.44
预付款项	五、6	3,424,362,394.61	3,443,227,792.90
应收货币保证金	五、7	831,081,912.17	716,547,596.22
应收质押保证金	五、7	179,915,255.00	38,546,400.00
应收利息	五、8	2,008,281.84	1,172,233.45
应收股利			
其他应收款	五、9	2,087,436,481.26	1,722,585,385.56
存货	五、10	18,392,815,100.78	17,324,018,909.39
一年内到期的非流动资产	五、11	241,078,781.07	15,006,130.77

其他流动资产	五、12	2,006,002,632.10	910,162,855.64
流动资产合计		34,234,355,979.73	30,486,544,944.35
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产	五、13	477,763,616.83	414,217,315.28
持有至到期投资	五、14	75,917,360.07	
长期应收款	五、15	34,616,772.89	821,970.39
长期股权投资	五、16	1,331,614,791.17	1,155,935,268.86
投资性房地产	五、17	669,122,279.16	477,487,581.15
固定资产	五、18	1,157,351,943.85	1,179,988,950.31
在建工程	五、19	20,342,634.41	19,864,920.00
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	五、20	216,364,348.10	222,779,944.80
开发支出			
商誉	五、21	24,114,298.41	24,114,298.41
长期待摊费用	五、22	38,049,262.94	61,616,345.82
递延所得税资产	五、23	765,125,018.06	385,076,358.91
其他非流动资产	五、24	8,000,000.00	13,566,508.34
非流动资产合计		4,818,382,325.89	3,955,469,462.27
资产总计		39,052,738,305.62	34,442,014,406.62
<b>流动负债：</b>			
短期借款	五、26	6,559,371,160.96	5,651,564,795.93
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	五、27	563,107,671.92	3,646,519,178.98
衍生金融负债	五、28	362,570,601.25	249,724,265.14
应付票据	五、29	5,416,071,572.56	2,433,075,254.94
应付账款	五、30	1,708,873,068.05	1,545,766,705.44
预收款项	五、31	6,974,212,703.05	5,344,810,626.19
应付货币保证金	五、32	958,032,506.96	1,042,289,293.34
应付质押保证金	五、32	179,915,255.00	38,546,400.00
应付职工薪酬	五、33	247,984,517.01	207,055,697.88
应交税费	五、34	452,671,372.14	242,867,950.90
应付利息	五、35	25,071,683.40	78,139,819.72
应付股利	五、36	389,616.00	
其他应付款	五、37	1,810,863,971.86	1,640,835,311.42
一年内到期的非流动负债	五、38	692,104,972.06	601,870,854.73
其他流动负债	五、39	2,909,898,876.07	2,073,929,385.38
流动负债合计		28,861,139,548.29	24,796,995,539.99
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	五、40	861,098,821.99	1,126,345,400.00
应付债券			
长期应付款	五、41	11,016,597.93	2,217,665.72
长期应付职工薪酬	五、42	33,452,168.74	25,792,499.30
专项应付款	五、43		10,937,749.20
预计负债	五、44	12,300,000.00	13,330,000.00
递延收益	五、45	1,952,737.20	2,039,525.52

递延所得税负债	五、23	258,988,340.78	48,984,451.34
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,178,808,666.64	1,229,647,291.08
负债合计		30,039,948,214.93	26,026,642,831.07
<b>所有者权益</b>			
股本	五、46	1,664,470,022.00	1,664,470,022.00
资本公积	五、47	2,010,440,103.78	2,013,169,262.57
减：库存股			
其他综合收益	五、48	16,265,912.56	-29,238,129.62
专项储备	五、49	138,428.73	90,787.65
盈余公积	五、50	284,206,915.51	269,985,311.26
一般风险准备	五、51	19,428,507.00	16,428,507.00
未分配利润	五、52	3,947,054,865.73	3,477,224,612.20
归属于母公司所有者权益合计		7,942,004,755.31	7,412,130,373.06
少数股东权益		1,070,785,335.38	1,003,241,202.49
所有者权益合计		9,012,790,090.69	8,415,371,575.55
负债和所有者权益总计		39,052,738,305.62	34,442,014,406.62

法定代表人：何福龙主管会计工作负责人：吴韵璇会计机构负责人：陈秋金

### 母公司资产负债表

2015年12月31日

编制单位：厦门国贸集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		330,634,306.02	369,429,312.37
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产		174,475,076.18	31,374,259.24
应收票据		251,294,019.26	504,257,998.60
应收账款	十四、1	845,899,536.52	702,460,878.04
预付款项		1,333,898,485.16	878,350,786.87
应收利息			
应收股利		127,248,215.22	
其他应收款	十四、2	597,177,788.85	384,278,681.77
存货		1,357,718,492.70	981,688,355.23
一年内到期的非流动资产		103,500,000.00	
其他流动资产		10,732,065,250.91	11,552,233,104.60
流动资产合计		15,853,911,170.82	15,404,073,376.72
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产		173,582,165.12	158,901,848.36
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十四、3	4,951,121,148.57	4,549,483,216.46
投资性房地产		75,527,187.57	77,992,940.78
固定资产		109,100,068.13	115,061,778.66

在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		14,307,290.04	15,126,269.02
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		103,329.73	
递延所得税资产		259,294,270.84	188,341,913.10
其他非流动资产			
非流动资产合计		5,583,035,460.00	5,104,907,966.38
资产总计		21,436,946,630.82	20,508,981,343.10
<b>流动负债：</b>			
短期借款		4,490,276,920.38	3,611,012,438.83
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		563,107,671.92	3,593,955,698.98
衍生金融负债		295,674,173.64	215,192,215.57
应付票据		2,544,762,584.97	1,266,407,535.30
应付账款		405,602,047.53	473,882,865.09
预收款项		710,135,350.50	515,587,356.26
应付职工薪酬		78,430,224.08	68,511,660.39
应交税费		24,995,333.33	4,358,219.86
应付利息		20,783,951.59	69,306,505.93
应付股利			
其他应付款		76,356,999.89	86,126,831.52
一年内到期的非流动负债		640,601,760.00	4,447,600.00
其他流动负债		7,168,402,624.13	5,606,344,866.51
流动负债合计		17,019,129,641.96	15,515,133,794.24
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			623,145,400.00
应付债券			
长期应付款			
长期应付职工薪酬		33,452,168.74	25,792,499.30
专项应付款			
预计负债		12,300,000.00	12,300,000.00
递延收益			
递延所得税负债		59,180,196.07	15,315,599.45
其他非流动负债			
非流动负债合计		104,932,364.81	676,553,498.75
负债合计		17,124,062,006.77	16,191,687,292.99
<b>所有者权益：</b>			
股本		1,664,470,022.00	1,664,470,022.00
资本公积		1,911,847,625.24	1,911,835,161.96
减：库存股			
其他综合收益		37,245,976.28	17,436,905.90
专项储备			
盈余公积		284,206,915.51	269,985,311.26

未分配利润		415,114,085.02	453,566,648.99
所有者权益合计		4,312,884,624.05	4,317,294,050.11
负债和所有者权益总计		21,436,946,630.82	20,508,981,343.10

法定代表人：何福龙主管会计工作负责人：吴韵璇会计机构负责人：陈秋金

### 合并利润表

2015 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		64,219,880,464.83	55,287,894,886.63
其中：营业收入	五、53	64,219,880,464.83	55,287,894,886.63
二、营业总成本		63,663,898,989.06	54,516,485,985.64
其中：营业成本	五、53	60,486,225,432.35	52,022,459,507.33
营业税金及附加	五、54	733,584,235.90	410,279,164.96
销售费用	五、55	1,205,487,357.18	1,109,897,861.19
管理费用	五、56	188,753,922.07	177,793,531.32
财务费用	五、57	867,518,529.74	653,867,121.80
资产减值损失	五、58	182,329,511.82	142,188,799.04
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	五、59	-171,508,161.02	-7,125,852.00
投资收益（损失以“－”号填列）	五、60	927,488,520.89	350,658,727.08
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		60,449,312.83	36,474,955.83
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		1,311,961,835.64	1,114,941,776.07
加：营业外收入	五、61	71,629,248.89	47,318,439.08
其中：非流动资产处置利得		2,876,963.89	9,108,756.02
减：营业外支出	五、62	46,205,126.40	41,343,691.62
其中：非流动资产处置损失		30,183,577.38	757,736.49
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		1,337,385,958.13	1,120,916,523.53
减：所得税费用	五、63	376,494,992.35	252,210,875.26
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		960,890,965.78	868,705,648.27
归属于母公司所有者的净利润		650,498,859.98	849,033,416.21
少数股东损益		310,392,105.80	19,672,232.06
六、其他综合收益的税后净额	五、48	47,630,362.52	25,247,114.10
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		45,504,042.18	25,190,463.03
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		45,504,042.18	25,190,463.03

1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		173,832.81	
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		29,559,916.58	24,491,809.81
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额		15,770,292.79	698,653.22
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		2,126,320.34	56,651.07
七、综合收益总额		1,008,521,328.30	893,952,762.37
归属于母公司所有者的综合收益总额		696,002,902.16	874,223,879.24
归属于少数股东的综合收益总额		312,518,426.14	19,728,883.13
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.39	0.57
（二）稀释每股收益(元/股)			

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：-19,041,304.99 元。

法定代表人：何福龙 主管会计工作负责人：吴韵璇 会计机构负责人：陈秋金

### 母公司利润表

2015 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	十四、4	24,059,747,745.44	19,334,215,967.72
减：营业成本	十四、4	23,705,332,261.58	19,083,704,141.63
营业税金及附加		25,894,478.95	17,214,190.53
销售费用		252,599,266.74	249,395,489.31
管理费用		100,100,233.37	95,172,945.74
财务费用		328,771,516.51	160,872,414.43
资产减值损失		51,965,144.97	34,347,305.78
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-158,159,930.86	35,315,084.03
投资收益（损失以“-”号填列）	十四、5	639,580,666.50	281,844,341.74
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		22,564,557.01	19,658,559.28
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		76,505,578.96	10,668,906.07
加：营业外收入		32,833,708.82	21,255,528.50
其中：非流动资产处置利得		15,289.95	2,129,040.50
减：营业外支出		756,085.61	13,655,610.90
其中：非流动资产处置损失		40,204.67	101,634.49
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		108,583,202.17	18,268,823.67
减：所得税费用		-33,632,840.31	-55,638,008.56
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		142,216,042.48	73,906,832.23
五、其他综合收益的税后净额		19,809,070.38	20,568,933.15



(一) 以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益		19,809,070.38	20,568,933.15
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		19,809,070.38	20,568,933.15
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额		162,025,112.86	94,475,765.38
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：何福龙 主管会计工作负责人：吴韵璇 会计机构负责人：陈秋金

### 合并现金流量表

2015 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		72,995,687,864.14	58,527,973,402.74
收到的税费返还		522,624,022.10	445,114,810.27
收到其他与经营活动有关的现金	五、64	1,220,705,164.78	1,868,703,957.37
经营活动现金流入小计		74,739,017,051.02	60,841,792,170.38
购买商品、接受劳务支付的现金		66,808,396,466.13	60,442,966,549.36
支付给职工以及为职工支付的现金		659,100,528.90	609,686,578.17
支付的各项税费		1,579,090,334.20	1,116,053,997.87
支付其他与经营活动有关的现金	五、64	2,531,018,143.66	2,398,798,307.87
经营活动现金流出小计		71,577,605,472.89	64,567,505,433.27
经营活动产生的现金流量净额		3,161,411,578.13	-3,725,713,262.89
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		958,047,929.54	408,046,648.52
取得投资收益收到的现金		99,333,903.51	39,690,330.78
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		21,787,829.02	73,385,022.84
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	五、65	424,932,759.82	
收到其他与投资活动有关的现金			

投资活动现金流入小计		1,504,102,421.89	521,122,002.14
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		283,095,844.05	517,722,448.80
投资支付的现金		865,996,295.28	446,596,095.27
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			186,882,800.00
支付其他与投资活动有关的现金	五、64		26,202,966.67
投资活动现金流出小计		1,149,092,139.33	1,177,404,310.74
投资活动产生的现金流量净额		355,010,282.56	-656,282,308.60
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		4,542,600.00	1,504,256,348.55
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		4,542,600.00	43,800,000.00
取得借款收到的现金		34,484,201,446.87	29,261,084,458.85
发行债券收到的现金		10,689,505,966.56	1,994,675,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	五、64	3,000,000.00	1,934,238,336.31
筹资活动现金流入小计		45,181,250,013.43	34,694,254,143.71
偿还债务支付的现金		43,847,054,199.04	28,907,815,903.44
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		841,175,660.78	902,434,621.09
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		26,357,904.53	44,543,510.52
支付其他与筹资活动有关的现金	五、64	3,303,446,886.79	143,888,540.00
筹资活动现金流出小计		47,991,676,746.61	29,954,139,064.53
筹资活动产生的现金流量净额		-2,810,426,733.18	4,740,115,079.18
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		1,520,026.33	-13,178,103.68
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		707,515,153.84	344,941,404.01
加：期初现金及现金等价物余额		2,342,311,124.53	1,997,369,720.52
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		3,049,826,278.37	2,342,311,124.53

法定代表人：何福龙 主管会计工作负责人：吴韵璇 会计机构负责人：陈秋金

#### 母公司现金流量表

2015 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		26,895,831,467.77	21,675,938,450.43
收到的税费返还		89,764,960.24	108,376,613.42
收到其他与经营活动有关的现金		6,681,858,612.50	3,062,386,544.89
经营活动现金流入小计		33,667,455,040.51	24,846,701,608.74
购买商品、接受劳务支付的现金		26,000,947,304.15	22,610,811,355.05
支付给职工以及为职工支付的现金		125,994,546.88	150,357,834.56
支付的各项税费		94,349,021.34	90,408,927.76
支付其他与经营活动有关的现金		4,876,439,947.87	6,867,200,623.06
经营活动现金流出小计		31,097,730,820.24	29,718,778,740.43

经营活动产生的现金流量净额		2,569,724,220.27	-4,872,077,131.69
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		252,455,885.63	21,480,361.08
取得投资收益收到的现金		108,701,113.81	143,554,088.37
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		58,603.57	275,702.45
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			17,701,314.00
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		361,215,603.01	183,011,465.90
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,869,617.05	3,616,799.35
投资支付的现金		265,776,800.00	84,656,941.14
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		351,946,500.00	507,973,800.00
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		619,592,917.05	596,247,540.49
投资活动产生的现金流量净额		-258,377,314.04	-413,236,074.59
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			1,380,456,348.55
取得借款收到的现金		20,152,803,950.89	14,517,265,163.21
发行债券收到的现金		10,689,505,966.56	1,994,675,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			1,880,394,241.41
筹资活动现金流入小计		30,842,309,917.45	19,772,790,753.17
偿还债务支付的现金		29,240,958,049.45	13,670,198,355.64
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		675,448,711.30	709,124,251.66
支付其他与筹资活动有关的现金		3,251,626,816.79	
筹资活动现金流出小计		33,168,033,577.54	14,379,322,607.30
筹资活动产生的现金流量净额		-2,325,723,660.09	5,393,468,145.87
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-23,885,342.41	-20,054,288.15
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-38,262,096.27	88,100,651.44
加：期初现金及现金等价物余额		368,896,402.29	280,795,750.85
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		330,634,306.02	368,896,402.29

法定代表人：何福龙主管会计工作负责人：吴韵璇会计机构负责人：陈秋金

**合并所有者权益变动表**  
2015 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	股本	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		
一、上年期末余额	1,664,470,022.00	2,013,169,262.57		-29,238,129.62	90,787.65	269,985,311.26	16,428,507.00	3,477,224,612.20	1,003,241,202.49	8,415,371,575.55
加: 会计政策变更										
前期差错更正										
同一控制下企业合并										
其他										
二、本年期初余额	1,664,470,022.00	2,013,169,262.57		-29,238,129.62	90,787.65	269,985,311.26	16,428,507.00	3,477,224,612.20	1,003,241,202.49	8,415,371,575.55
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		-2,729,158.79		45,504,042.18	47,641.08	14,221,604.25	3,000,000.00	469,830,253.53	67,544,132.89	597,418,515.14
(一) 综合收益总额				45,504,042.18				650,498,859.98	312,518,426.14	1,008,521,328.30
(二) 所有者投入和减少资本		-2,729,158.79							7,284,222.07	4,555,063.28
1. 股东投入的普通股									4,542,600.00	4,542,600.00
2. 其他权益工具持有者投入资本										
3. 股份支付计入所有者权益的金额										
4. 其他		-2,729,158.79							2,741,622.07	12,463.28
(三) 利润分配						14,221,604.25	3,000,000.00	-180,668,606.45	-252,258,515.32	-415,705,517.52
1. 提取盈余公积						14,221,604.25		-14,221,604.25		
2. 提取一般风险准备							3,000,000.00			3,000,000.00
3. 对所有者(或股东)的分配								-166,447,002.20	-252,258,515.32	-418,705,517.52

2015 年年度报告

4. 其他										
(四) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(五) 专项储备					47,641.08					47,641.08
1. 本期提取					128,853.94					128,853.94
2. 本期使用					81,212.86					81,212.86
(六) 其他										
四、本期期末余额	1,664,470,022.00	2,010,440,103.78		16,265,912.56	138,428.73	284,206,915.51	19,428,507.00	3,947,054,865.73	1,070,785,335.38	9,012,790,090.69

项目	上期									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	股本	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		
一、上年期末余额	1,330,835,888.00	1,052,609,423.69		-54,428,592.65	93,056.06	262,594,628.04	14,338,507.00	2,928,365,774.57	984,208,373.61	6,518,617,058.32
加：会计政策变更										
前期差错更正										
同一控制下企业合并										
其他										
二、本年期初余额	1,330,835,888.00	1,052,609,423.69		-54,428,592.65	93,056.06	262,594,628.04	14,338,507.00	2,928,365,774.57	984,208,373.61	6,518,617,058.32
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	333,634,134.00	960,559,838.88		25,190,463.03	-2,268.41	7,390,683.22	2,090,000.00	548,858,837.63	19,032,828.88	1,896,754,517.23
(一) 综合收益总额				25,190,463.03				849,033,416.21	19,728,883.13	893,952,762.37
(二) 所有者投入和减少资本	333,634,134.00	1,050,202,074.49							43,847,456.27	1,427,683,664.76

2015 年年度报告

1. 股东投入的普通股	333,634,134.00	1,046,822,214.55						47,227,316.21	1,427,683,664.76	
2. 其他权益工具持有者投入资本										
3. 股份支付计入所有者权益的金额										
4. 其他		3,379,859.94						-3,379,859.94		
(三) 利润分配					7,390,683.22	2,090,000.00	-300,174,578.58	-44,543,510.52	-335,237,405.88	
1. 提取盈余公积					7,390,683.22		-7,390,683.22			
2. 提取一般风险准备						2,090,000.00			2,090,000.00	
3. 对所有者(或股东)的分配							-292,783,895.36	-44,543,510.52	-337,327,405.88	
4. 其他										
(四) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(五) 专项储备					-2,268.41				-2,268.41	
1. 本期提取					106,363.22				106,363.22	
2. 本期使用					108,631.63				108,631.63	
(六) 其他		-89,642,235.61							-89,642,235.61	
四、本期期末余额	1,664,470,022.00	2,013,169,262.57		-29,238,129.62	90,787.65	269,985,311.26	16,428,507.00	3,477,224,612.20	1,003,241,202.49	8,415,371,575.55

法定代表人：何福龙 主管会计工作负责人：吴韵璇 会计机构负责人：陈秋金

母公司所有者权益变动表

2015 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	本期							所有者权益合计
	股本	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	

2015 年年度报告

一、上年期末余额	1,664,470,022.00	1,911,835,161.96		17,436,905.90		269,985,311.26	453,566,648.99	4,317,294,050.11
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年期初余额	1,664,470,022.00	1,911,835,161.96		17,436,905.90		269,985,311.26	453,566,648.99	4,317,294,050.11
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）		12,463.28		19,809,070.38		14,221,604.25	-38,452,563.97	-4,409,426.06
（一）综合收益总额				19,809,070.38			142,216,042.48	162,025,112.86
（二）所有者投入和减少资本		12,463.28						12,463.28
1. 股东投入的普通股								
2. 其他权益工具持有者投入资本								
3. 股份支付计入所有者权益的金额								
4. 其他		12,463.28						12,463.28
（三）利润分配						14,221,604.25	-180,668,606.45	-166,447,002.20
1. 提取盈余公积						14,221,604.25	-14,221,604.25	
2. 对所有者（或股东）的分配							-166,447,002.20	-166,447,002.20
3. 其他								
（四）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（五）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（六）其他								
四、本期期末余额	1,664,470,022.00	1,911,847,625.24		37,245,976.28		284,206,915.51	415,114,085.02	4,312,884,624.05

项目	上期							所有者权益合计
	股本	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	
一、上年期末余额	1,330,835,888.00	948,483,431.19		-3,132,027.25		262,594,628.04	679,834,395.34	3,218,616,315.32
加：会计政策变更								

2015 年年度报告

前期差错更正								
其他								
二、本年期初余额	1,330,835,888.00	948,483,431.19		-3,132,027.25		262,594,628.04	679,834,395.34	3,218,616,315.32
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	333,634,134.00	963,351,730.77		20,568,933.15		7,390,683.22	-226,267,746.35	1,098,677,734.79
（一）综合收益总额				20,568,933.15			73,906,832.23	94,475,765.38
（二）所有者投入和减少资本	333,634,134.00	1,046,822,214.55						1,380,456,348.55
1. 股东投入的普通股	333,634,134.00	1,046,822,214.55						1,380,456,348.55
2. 其他权益工具持有者投入资本								
3. 股份支付计入所有者权益的金额								
4. 其他								
（三）利润分配						7,390,683.22	-300,174,578.58	-292,783,895.36
1. 提取盈余公积						7,390,683.22	-7,390,683.22	
2. 对所有者（或股东）的分配							-292,783,895.36	-292,783,895.36
3. 其他								
（四）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（五）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（六）其他		-83,470,483.78						-83,470,483.78
四、本期期末余额	1,664,470,022.00	1,911,835,161.96		17,436,905.90		269,985,311.26	453,566,648.99	4,317,294,050.11

法定代表人：何福龙主管会计工作负责人：吴韵璇会计机构负责人：陈秋金



## 一、公司基本情况

### 1. 公司概况

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1000万股，1996年10月3日，本公司向社会公众发行的股份及内部职工股1000万股在上海证券交易所上市。1997年5月，本公司以总股本7800万股为基数，按10:4的比例向全体股东送股；1997年10月，本公司以总股本10920万股为基数，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；1998年6月，本公司以总股本17472万股为基数，按10:1.339的比例向全体股东配售2340万股；1999年9月，本公司送配后的7620万股内部职工股在上海证券交易所上市；2004年4月，本公司以总股本19812万股为基数，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。2006年7月，本公司根据2006年第一次临时股东大会通过的股权分置改革方案，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，注册资本为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人民币3700万股新股，增发后本公司股本总额为49,648.5998万股，注册资本为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，注册资本为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。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。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配售37,263.4048万股新股，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，注册资本为166,447.0022万元。

本公司《企业法人营业执照》注册号为350200100002504，法定代表人为何福龙，本公司目前住所为厦门市湖滨南路国贸大厦18层。

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”）的营业范围涉及进出口及国内贸易、房地产开发与经营、物流业、服务业等。本公司及所属子公司的主要经营业务为大宗商品、机电产品的进出口及国内贸易，房地产项目开发及经营，物流货代、贸易代理、维修、经纪服务、投资管理等。

本财务报表及财务报表附注业经本公司第八届董事会2016年第三次会议于2016年4月20日批准。

### 2. 合并财务报表范围

本集团本年新增合并子公司10家、减少合并子公司1家。详见本附注“六、合并范围的变动”、本附注“七、在其他主体中的权益”。

## 二、财务报表的编制基础

### 1. 编制基础

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

本财务报表以持续经营为基础列报。

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

## 2. 持续经营

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

## 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：

本集团根据自身经营特点，确定投资性房地产、固定资产折旧以及收入确认政策，具体会计政策参见附注三、15、16、24。

### 1. 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本集团 2015 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2015 年度的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量等有关信息。

### 2. 会计期间

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

### 3. 营业周期

本集团的营业周期为 12 个月。

### 4. 记账本位币

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

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

### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### (1) 同一控制下的企业合并

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

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并

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

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

## （2）非同一控制下的企业合并

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

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

### 通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，购买日对这部分其他综合收益不作处理，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在处置该项投资时转入处置期间的当期损益。购买日之前持有的股权投资采用公允价值计量的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

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

## （3）企业合并中有关交易费用的处理

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

## 6. 合并财务报表的编制方法

### （1）合并范围

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

### （2）合并财务报表的编制方法

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

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

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

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

### （3）购买子公司少数股东股权

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

### （4）丧失子公司控制权的处理

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

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

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

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

### （1）共同经营

共同经营是指本集团享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

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

- A、确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- B、确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；

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

#### (2) 合营企业

合营企业是指本集团仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本集团按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

### 8. 现金及现金等价物的确定标准

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

### 9. 外币业务和外币报表折算

#### (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

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

### (1) 金融工具的确认和终止确认

本集团于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

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

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

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

### (2) 金融资产分类和计量

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

持有至到期投资

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

应收款项

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

可供出售金融资产

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

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

### （3）金融负债分类和计量

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

#### 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

#### 其他金融负债

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

#### 金融负债与权益工具的区分

金融负债，是指符合下列条件之一的负债：

- ①向其他方交付现金或其他金融资产合同义务。
- ②在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务。
- ③将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具。
- ④将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

权益工具，是指能证明拥有某个企业在扣除所有负债后的资产中剩余权益的合同。

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

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

### （4）衍生金融工具及嵌入衍生工具

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

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

#### (5) 金融工具的公允价值

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见附注三、11。

#### (6) 金融资产减值

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

金融资产发生减值的客观证据，包括下列可观察到的情形：

- ①发行方或债务人发生严重财务困难；
- ②债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- ③本集团出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④债务人很可能倒闭或者进行其他财务重组；
- ⑤因发行方发生重大财务困难，导致金融资产无法在活跃市场继续交易；
- ⑥无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，包括：
  - 该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化；
  - 债务人所在国家或地区经济出现了可能导致该组金融资产无法支付的状况；
- ⑦债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；
- ⑧权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，如权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其初始投资成本超过 50%（含 50%）或低于其初始投资成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）。
 

低于其初始投资成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）是指，权益工具投资公允价值月度均值连续 12 个月均低于其初始投资成本。
- ⑨其他表明金融资产发生减值的客观证据。

以摊余成本计量的金融资产

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



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

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

#### 可供出售金融资产

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

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

#### 以成本计量的金融资产

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

#### （7）金融资产转移

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

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

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

#### （8）金融资产和金融负债的抵销

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

## 11. 公允价值计量

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

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

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

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

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

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

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

具体投资品种公允价值的估值方法如下：

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

#### 股票类金融资产

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

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

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

#### 基金类金融资产

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

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。

场外交易的债券类金融资产系企业债，采用估值技术确定公允价值，目前采用成本与应计利息之和确认为资产负债表日公允价值。

信托产品类金融资产

无交易价的，按成本与应计利息之和作为公允价值。

ETF300 股指指数交易，以收盘价为公允价值。

期货、外汇合约、黄金租赁配套远期合约

按照期货交易所、银行报价确定公允价值。

上述公允价值由本公司及本公司所属各子公司指定相对独立的部门提供，以后新增投资品种，根据产品的性质和市场状况确定其公允价值。

## 12. 应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款。

### (1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

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

单项金额重大经单独测试未发生减值的应收款项，再按组合计提坏账准备。

### (2). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

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

### (3). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：

经单独测试后未减值的应收款项（包括单项金额重大和不重大的应收款项）以及未单独测试的单项金额不重大的应收款项，本公司按款项性质分为 5 个组合：

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
组合 1 应收销货款	账龄分析法
组合 2 应收关联方款项	余额百分比法，按期末余额的 5% 计提坏账准备（因有确凿证据表明不存在减值而不计提坏账准备的除外）
组合 3 应收出口退税	不计提坏账准备
组合 4 应收期货交易保证金和电子交易市场交易保证金	不计提坏账准备
组合 5 其他各类保证金及押金	余额百分比法，按期末余额的 5% 计提坏账准备（因有确凿证据表明不存在减值而不计提坏账准备的除外）

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

√适用 □不适用

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
----	--------------	---------------

1 年以内（含 1 年）	5.00	5.00
1—2 年	10.00	10.00
2—3 年	10.00	10.00
3 年以上	100.00	100.00

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合名称	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
组合 2 应收关联方款项	5.00	5.00
组合 5 其他各类保证金及押金	/	5.00

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

### 13. 存货

#### (1) 存货的分类

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

#### (2) 发出存货的计价方法

本集团存货取得时按实际成本计价。存货发出时，原材料的成本按加权平均法计算确定；发出库存商品的成本可以具体辨认时按分批法计算确定，否则按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。成本结转时，对已经全部完工并结算的开发项目按实际发生的成本结转营业成本，对开发成本尚未归集完备但已经销售的开发项目按项目预估毛利率结转营业成本，项目结清后根据实际成本对开发项目的原预估的毛利率进行调整。

#### (3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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) 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。

#### 14. 长期股权投资

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

##### (1) 初始投资成本确定

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

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

##### (2) 后续计量及损益确认方法

本公司对子公司的投资，采用成本法核算；对联营企业和合营企业的投资，采用权益法核算。

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

采用权益法核算的长期股权投资，初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

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

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

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

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

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

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

### （3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

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

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

### （4）减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，本公司计提资产减值的方法见附注三、20。

## 15. 投资性房地产

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、已出租的建筑物、正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物。

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

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

采用成本模式进行后续计量的投资性房地产，计提资产减值方法见附注三、20。

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

## 16. 固定资产

### (1). 确认条件

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

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

本集团固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

### (2). 折旧方法

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

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	20-50	3-10	1.80-4.85
机器设备	年限平均法	10-20	0-10	4.50-10.00
运输工具	年限平均法	5-33	5-10	2.88-19.00
办公设备、电子设备及其他	年限平均法	5-10	0-10	9.00-20.00

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

### (3). 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注三、20。

### (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。

## 17. 在建工程

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、20。

## 18. 借款费用

### (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。

## 19. 无形资产

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。



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、20。

## 20. 资产减值

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

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本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。

## 21. 长期待摊费用

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。

## 22. 职工薪酬

### (1)、职工薪酬的范围

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

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

### (2)、短期薪酬的会计处理方法

本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

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

#### 设定提存计划

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险以及企业年金计划等。

除了基本养老保险之外，本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（“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

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。

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

### (5)、其他长期职工福利的会计处理方法

本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。符合设定受益计划的，按照上述关于设定受益计划的有关规定进行处理，但相关职工薪酬成本中“重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”部分计入当期损益或相关资产成本。

## 23. 预计负债

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。

## 24. 收入

### (1) 销售商品

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

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

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

本集团房地产销售收入的确认原则为：房地产销售收入在售房合同已经签订，商品房已经完工验收并且符合商品销售收入确认的各项条件时予以确认。

### (2) 提供劳务

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

劳务交易的完工进度按已完工作的测量确定。

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

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

### (3) 让渡资产使用权

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

## 25. 政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

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

### (1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，是指本集团取得的、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，并在相关资产使用期限内平均分配，计入当期损益。

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

### (2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外，作为与收益相关的政府补助。

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

与收益相关的政府补助，如果用于补偿已发生的相关费用或损失，则计入当期损益；如果用于补偿以后期间的相关费用或损失，则计入递延收益，于费用确认期间计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

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

## 26. 递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

## 27. 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

(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

(1) 本集团作为出租人

融资租赁中，在租赁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。

**28. 安全生产费用**

本集团根据有关规定，按财企〔2012〕16号文提取安全生产费用。

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

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

**29. 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。

**30. 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。

**31. 重要会计政策和会计估计的变更****(1)、重要会计政策变更**

适用 不适用

**(2)、重要会计估计变更**

适用 不适用

**四、税项****1. 主要税种及税率**

税种	计税依据	税率
营业税	应税营业收入	5%
增值税	交通运输业服务	11%
	现代服务业服务（有形动产租赁服务除外）	6%

	商品销售收入增值额	0-17%
城市维护建设税	应交（增值税+营业税）	7%
教育费附加	应交（增值税+营业税）	3%
地方教育附加	应交（增值税+营业税）	2%

## 2. 企业所得税

本公司及在境内注册的子公司本期企业所得税税率为 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。

## 3. 土地增值税

根据《中华人民共和国土地增值税暂行条例》的有关规定，房地产开发企业出售普通标准住宅增值额未超过扣除项目金额之和 20% 的，免缴土地增值税；增值额超过 20% 的，按税法规定的四级超率累进税率（30%-60%）计缴。根据国家税务总局国税发【2006】187 号文和各地地方税务局的有关规定，本集团从事房地产开发的子公司按实际房地产销售增值额计算缴交土地增值税。

## 4. 房产税

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

## 5. 个人所得税

员工个人所得税由本集团代扣代缴。

## 五、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
库存现金			36,703.33			60,627.45
人民币			36,703.33			60,627.45
银行存款			2,912,462,589.35			2,239,136,782.55
其中：客户期货保证金存款（注1）			699,922,821.08			645,708,657.90
人民币			2,420,508,166.83			1,985,904,372.21
美元	66,476,211.25	6.4936	431,669,925.37	34,967,308.84	6.1190	213,964,962.78
港币	20,599,841.21	0.83778	17,258,134.97	26,426,268.81	0.78887	20,846,890.68
欧元	5,787,282.11	7.09520	41,061,924.03	330,300.06	7.4556	2,462,585.13
日元	22,425,941.00	0.053875	1,208,197.57	1,850,021.00	0.051371	95,037.43
新币	5,189.02	4.58750	23,804.63	37,671.94	4.6396	174,782.73
新台币	3,717,949.00	0.19700	732,435.95	80,000,773.02	0.1961	15,688,151.59
其他货币资金			558,482,904.05			409,820,261.42
人民币			506,974,971.69			371,647,444.64
美元	7,932,107.36	6.4936	51,507,932.36	6,238,407.71	6.1190	38,172,816.78

合计			3,470,982,196.73			2,649,017,671.42
其中： 存放在境 外的款项 总额			372,688,092.52			227,485,299.54

其他说明：

注 1：系子公司国贸期货有限公司客户期货保证金存款。

注 2：截至 2015 年 12 月 31 日，本集团受限银行存款为 19,361,733.66 元，系货款纠纷冻结款项。

注 3：货币资金期末余额较期初增加 821,964,525.31 元，增幅 31.03%，主要系本期子公司预收售房款增加所致。

注 4：中国工商银行股份有限公司厦门分行营业部与本集团签订的抵销协议详见附注五、27。

(2) 其他货币资金期末余额明细

项目	期末余额	备注
外埠存款	29,241,231.55	
期货保证金	85,944,657.66	
保证金	401,794,184.70	注 1
证券资金账户存款	12,431,059.08	
其他	29,071,771.06	注 2
合计	558,482,904.05	

注 1：截至 2015 年 12 月 31 日，本集团用于质押的其他货币资金余额为 401,794,184.70 元，主要系用于开具银行承兑汇票、信用证、保函等各类保证金余额。其中存放在境外的款项为 3,178,952.40 美元。

注 2：其他主要系银联卡收款在途资金。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
交易性金融资产	452,147,592.56	279,294,427.72
其中：债务工具投资	9,691,540.66	155,793,690.06
权益工具投资	442,456,051.90	123,500,737.66
合计	452,147,592.56	279,294,427.72

其他说明：

注 1：期末债务工具投资系子公司国贸期货有限公司和厦门国贸资产管理有限公司购买的企业债券。

注 2：期末权益工具投资系子公司厦门国贸投资有限公司、上海启润实业有限公司持有的基金以及子公司国贸期货有限公司持有的资管产品。



注 3: 期末余额较期初余额增加 172,853,164.84 元, 增幅 61.89%, 主要系子公司厦门国贸投资有限公司本期增持基金所致。

### 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	158,936,751.39	39,207,899.24
外汇合约	28,715,824.70	1,624,571.39
合计	187,652,576.09	40,832,470.63

其他说明:

注 1: 期末余额系本集团持有的期货、外汇等合约的浮盈金额。

注 2: 期末余额较期初余额增加 146,820,105.46 元, 增幅 359.57%, 主要系本集团持有的期货合约和外汇合约期末公允价值浮动盈利增加。

### 4、应收票据

#### (1). 应收票据分类列示

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	612,593,173.34	1,294,541,234.42
商业承兑票据	19,185,036.65	31,982,856.46
信用证	3,400,582.15	175,765,240.33
合计	635,178,792.14	1,502,289,331.21

注: 期末余额较期初余额减少 867,110,539.07 元, 减幅达 57.72%, 主要系子公司福建三钢国贸有限公司本期结算方式减少采用票据所致。

#### (2). 期末公司已质押的应收票据

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	49,633,477.42
合计	49,633,477.42

#### (3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	1,791,772,830.04	
合计	1,791,772,830.04	

## 5、应收账款

## (1). 应收账款分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	57,762,591.70	2.29	45,599,949.31	78.94	12,162,642.39	14,373,298.32	0.73	5,628,961.56	39.16	8,744,336.76
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	2,428,314,715.19	96.20	129,985,039.06	5.35	2,298,329,676.13	1,927,892,970.60	97.86	100,986,977.98	5.24	1,826,905,992.62
组合1：按账龄计提坏账准备的应收账款	2,428,294,715.19	96.20	129,984,039.06	5.35	2,298,310,676.13	1,921,537,471.83	97.54	100,669,203.04	5.24	1,820,868,268.79
组合2：应收关联方的账款	20,000.00	0.00	1,000.00	5.00	19,000.00	6,355,498.77	0.32	317,774.94	5.00	6,037,723.83
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	38,218,722.83	1.51	25,017,057.97	65.46	13,201,664.86	27,778,326.90	1.41	19,584,916.84	70.50	8,193,410.06
合计	2,524,296,029.72	100.00	200,602,046.34	7.95	2,323,693,983.38	1,970,044,595.82	100.00	126,200,856.38	6.41	1,843,843,739.44

注：截至2015年12月31日，子公司ITG VOMA CORPORATION以价值9,042,701.64元应收账款作为长期借款的抵押物。

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

应收账款 (按单位)	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例%	计提理由
无锡新三洲特钢有限公司	21,669,800.22	19,500,000.00	89.99	预计部分无法收回
福建鑫海冶金有限公司	15,968,120.34	13,830,000.00	86.61	预计部分无法收回
晋江三益钢铁有限公司	9,181,006.32	9,181,006.32	100.00	预计无法收回
上海井泉纸业业有限公司	5,751,372.82	2,050,484.59	35.65	预计部分无法收回
厦门安亿进出口有限公司	5,192,292.00	1,038,458.40	20.00	预计部分无法收回
合计	57,762,591.70	45,599,949.31	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏帐准备的应收账款：

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额				
	应收账款	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
1年以内小计	2,292,174,389.31	94.40	114,608,719.40	5.00	2,177,565,669.91
1至2年	107,162,298.68	4.41	10,716,229.87	10.00	96,446,068.81
2至3年	26,998,819.36	1.11	2,699,881.95	10.00	24,298,937.41
3年以上	1,959,207.84	0.08	1,959,207.84	100.00	
合计	2,428,294,715.19	100.00	129,984,039.06	5.35	2,298,310,676.13

按账龄分析法计提坏帐准备的应收账款（续）

账龄	期初余额				
	应收账款	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
1年以内小计	1,859,616,934.90	96.78	92,980,846.76	5.00	1,766,636,088.14
1至2年	58,409,712.40	3.04	5,840,971.23	10.00	52,568,741.17
2至3年	1,848,266.09	0.10	184,826.61	10.00	1,663,439.48
3年以上	1,662,558.44	0.08	1,662,558.44	100.00	
合计	1,921,537,471.83	100.00	100,669,203.04	5.24	1,820,868,268.79

组合中，采用余额百分比法计提坏帐准备的应收账款：

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

余额百分比	期末余额				
	应收账款	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
组合2：应收关联方的账款	20,000.00	0.00	1,000.00	5.00	19,000.00
合计	20,000.00	0.00	1,000.00	5.00	19,000.00

## (2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

本期计提坏账准备金额 74,766,121.07 元;本期收回或转回坏账准备金额 88,000.33 元,详见附注五、25。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

## (3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	1,879,297.76

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
广州市天河区花城糖纸贸易部	货款	1,020,786.06	无法收回	已审批	否
厦门中也经贸有限公司	货款	713,207.97	无法收回	已审批	否
合计	/	1,733,994.03	/	/	/

## (4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例%	坏账准备期末余额
第一名	106,955,025.97	4.24	5,347,751.30
第二名	87,846,988.39	3.48	4,392,349.42
第三名	70,737,242.50	2.80	3,536,862.13
第四名	67,520,116.30	2.67	3,376,005.82
第五名	58,855,924.98	2.33	2,942,796.25
合计	391,915,298.14	15.52	19,595,764.92

## 6、预付款项

## (1). 预付款项按账龄列示

单位:元 币种:人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	3,320,349,188.94	96.96	3,364,497,791.49	97.72
1至2年	47,939,263.13	1.40	56,938,545.31	1.65

2 至 3 年	34,299,360.98	1.00	19,654,717.34	0.57
3 年以上	21,774,581.56	0.64	2,136,738.76	0.06
合计	3,424,362,394.61	100.00	3,443,227,792.90	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	年限	未结算原因
南通润邦海洋工程装备有限公司	非关联方	20,850,323.84	1-2 年	预付造船款
		16,379,084.65	2-3 年	
福州兴顺造船有限公司	非关联方	9,845,766.76	1-2 年	预付造船款
		7,613,108.84	3 年以上	
NIGATE-POWER-SYSTEMS (SINGAPORE)	非关联方	8,431,982.00	3 年以上	预付造船款
GREENBAY-MARINE-PTE-LTD	非关联方	4,303,519.92	2-3 年	预付造船款
		472,567.50	3 年以上	
合计	—	67,896,353.51	—	—

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况：

单位名称	预付款项期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例%
天津天盛翔矿业集团有限公司	166,842,976.88	4.87
FERREXPO MIDDLE EAST FZE	138,694,593.83	4.05
天津市嘉柏宏业新材料科技有限公司	129,182,933.36	3.77
唐山燕山钢铁有限公司	77,931,317.00	2.28
内蒙古包钢钢联股份有限公司 北京销售分公司	73,584,317.18	2.15
合计	586,236,138.25	17.12

## 7、 应收货币保证金与应收质押保证金

项目	期末余额	期初余额
应收货币保证金	831,081,912.17	716,547,596.22
应收质押保证金	179,915,255.00	38,546,400.00

注：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交易所的客户期货保证金。其中本集团通过国贸期货有限公司存放于交易所的应收保证金期末余额为 704,642,141.31 元。

## 8、 应收利息

√适用 □不适用

项目	期末余额	期初余额
定期存款	76,950.13	406,900.13

---

委托贷款		756,666.67
债券投资	1,931,331.71	8,666.65
合计	2,008,281.84	1,172,233.45

## 9、其他应收款

## (1). 其他应收款分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	329,855,491.93	14.15	140,050,727.02	42.46	189,804,764.91	236,104,652.04	12.21	122,880,536.65	52.04	113,224,115.39
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,985,174,382.74	85.16	94,051,152.52	4.74	1,891,123,230.22	1,693,817,530.65	87.55	84,456,260.48	4.99	1,609,361,270.17
组合1：按账龄计提坏账准备的其他应收款	182,218,871.80	7.82	16,832,473.51	9.24	165,386,398.29	170,880,892.83	8.83	17,361,892.24	10.16	153,519,000.59
组合2：应收关联方款项	1,263,089,268.49	54.18	63,154,463.42	5.00	1,199,934,805.07	963,934,253.66	49.82	48,196,712.69	5.00	915,737,540.97
组合3：应收出口退税	155,925,029.29	6.69			155,925,029.29	143,316,658.81	7.41			143,316,658.81
组合4：应收期货交易保证金	102,656,900.77	4.40			102,656,900.77	37,732,614.42	1.95			37,732,614.42
组合5：应收押金或其他保证金	281,284,312.39	12.07	14,064,215.59	5.00	267,220,096.80	377,953,110.93	19.54	18,897,655.55	5.00	359,055,455.38
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	16,069,540.35	0.69	9,561,054.22	59.50	6,508,486.13	4,721,749.42	0.24	4,721,749.42	100.00	

---

合计	2,331,099,415.02	100.00	243,662,933.76	10.45	2,087,436,481.26	1,934,643,932.11	100.00	212,058,546.55	10.96	1,722,585,385.56
----	------------------	--------	----------------	-------	------------------	------------------	--------	----------------	-------	------------------



期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

其他应收款 (按单位)	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例%	计提理由
北京金泰新钢联科贸有限公司	63,394,836.77	1,425,084.76	2.25	预计部分无法收回
唐山松汀钢铁有限公司	50,753,340.41	5,340,400.85	10.52	扣除投保,预计部分无法收回,详见附注十三、4
沅江市金太阳纸业有限公司	32,957,158.04	11,957,158.04	36.28	扣除投保,预计部分无法收回
深圳市普和实业有限公司	30,400,000.00	28,320,000.00	93.16	预计部分无法收回,详见附注十三、1
广州铨澈贸易有限公司	16,272,917.60	15,418,334.08	94.75	预计部分无法收回,详见附注十三、1
上海长桥物流有限公司	35,778,761.02	26,373,384.91	73.71	预计部分无法收回,详见附注十三、3
福建簪城科技竹业有限公司	19,384,169.99	4,000,000.00	20.64	预计部分无法收回
汕头市海润化工公司	17,489,692.97	17,489,692.97	100.00	已胜诉,但无可供执行财产
舜广控股集团(上海)有限公司	13,296,000.00	1,329,600.00	10.00	预计部分无法收回
大连祺祥钢铁贸易有限公司	10,215,076.79	6,082,178.75	59.54	预计部分无法收回,详见附注十三、2
厦门市鹭兴丰印包工贸有限公司	8,122,305.29	918,800.00	11.31	预计部分无法收回
宁德国贸中邦汽车销售服务有限公司	7,683,155.44	4,609,893.26	60.00	预计部分无法收回
厦门本钢钢铁销售有限公司	7,106,577.10	4,584,699.30	64.51	预计部分无法收回
内蒙古临海化工股份有限公司	6,001,500.00	6,001,500.00	100.00	预计无法收回
龙岩国贸龙丰汽车销售服务有限公司	6,000,000.51	1,200,000.10	20.00	预计部分无法收回
苏良图	5,000,000.00	5,000,000.00	100.00	预计无法收回
合计	329,855,491.93	140,050,727.02	/	/

组合中,按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额				
	其他应收款	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
1 年以内小计	119,979,739.97	65.84	5,998,954.49	5.00	113,980,785.48
1 至 2 年	32,141,596.24	17.64	3,214,159.62	10.00	28,927,436.62
2 至 3 年	24,975,751.33	13.71	2,497,575.14	10.00	22,478,176.19
3 年以上	5,121,784.26	2.81	5,121,784.26	100.00	
合计	182,218,871.80	100.00	16,832,473.51	9.24	165,386,398.29

按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款（续）

账龄	期初余额				
	其他应收款	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
1 年以内小计	103,594,966.31	60.62	5,179,748.36	5.00	98,415,217.95
1 至 2 年	32,972,945.37	19.30	3,297,294.56	10.00	29,675,650.81
2 至 3 年	28,253,479.81	16.53	2,825,347.98	10.00	25,428,131.83
3 年以上	6,059,501.34	3.55	6,059,501.34	100.00	
合计	170,880,892.83	100.00	17,361,892.24	10.16	153,519,000.59

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

余额百分比	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例%
组合 2: 应收关联方款项 (注)	1,263,089,268.49	63,154,463.42	5.00
组合 5: 应收押金或其他 保证金	281,284,312.39	14,064,215.59	5.00
合计	1,544,373,580.88	77,218,679.01	5.00

注：应收关联方往来款主要包括

①应收厦门国贸天地房地产有限公司的少数股东厦门市天地开发建设有限公司 888,638,600.00 元，应收厦门国贸东部开发有限公司的少数股东厦门立龙集团有限公司 73,400,877.23 元，应收厦门国贸金海湾投资有限公司的少数股东厦门市路桥房地产开发有限公司 154,060,520.17 元。应收款项形成原因系子公司将部分房地产项目销售款按项目权益比例支付给股东。

②应收联营企业福建东南花都置业有限公司 145,160,000.00 元，系股东按持股比例投入的前期建设资金。

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

□适用 √不适用

**(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：**

本期计提坏账准备金额 45,896,277.15 元；本期收回或转回坏账准备金额 2,088,689.26 元，详见附注五、25。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

**(3). 本期实际核销的其他应收款情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	12,401,544.53

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
成都双福斌羿贸易有限公司	货款	10,273,041.02	无法收回	已审批	否
以前年度出口退税	出口退税	2,117,217.62	无法收回	已审批	否
合计	/	12,390,258.64	/	/	/

#### (4). 其他应收款按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
关联方往来款	1,263,089,268.49	963,934,253.66
保证金及押金	281,284,312.39	378,153,110.93
非关联方往来款	483,622,578.25	367,833,105.84
出口退税	155,925,029.29	145,761,529.35
期货保证金	102,656,900.77	37,732,614.42
备用金	2,051,028.46	2,820,812.10
其他	42,470,297.37	38,408,505.81
合计	2,331,099,415.02	1,934,643,932.11

#### (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
厦门天地开发建设公司	关联方往来款	888,638,600.00	1年以内: 574,525,000.00元; 1-2年: 314,113,600.00元	38.12	44,431,930.00
厦门市路桥房地产开发有限公司	关联方往来款	154,060,520.17	1-2年: 7,660,000.00元; 2-3年: 146,400,520.17元	6.61	7,703,026.01
中央金库	出口退税	155,925,029.29	1年以内	6.69	
福建东南花都置业有限公司	关联方往来款	145,160,000.00	1年以内: 11,800,000.00元; 1-2年: 10,400,000.00元; 2-3年: 122,960,000.00元	6.23	7,258,000.00

厦门产权交易中心	交易保证金	100,000,000.00	1 年以内	4.29	5,000,000.00
合计	/	1,443,784,149.46	/	61.94	64,392,956.01

## 10、 存货

### (1). 存货分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	28,114,461.59	721.24	28,113,740.35	21,606,855.24	721.24	21,606,134.00
库存商品	3,592,279,401.51	34,187,518.21	3,558,091,883.30	2,782,048,679.31	22,618,809.15	2,759,429,870.16
周转材料	942,503.35		942,503.35	824,794.04		824,794.04
开发成本	13,495,419,900.28		13,495,419,900.28	14,131,261,146.50		14,131,261,146.50
开发产品	1,280,046,129.32	5,487,940.11	1,274,558,189.21	402,482,197.90	15,957,273.31	386,524,924.59
在途物资	30,677,506.62		30,677,506.62	2,978,744.64		2,978,744.64
代建开发成本	4,684,561.14		4,684,561.14	11,297,207.64		11,297,207.64
发出商品	326,816.53		326,816.53	10,096,087.82		10,096,087.82
合计	18,432,491,280.34	39,676,179.56	18,392,815,100.78	17,362,595,713.09	38,576,803.70	17,324,018,909.39

注 1：截至 2015 年 12 月 31 日，本集团以 264,175,317.14 元仓单质押充抵期货交易保证金 204,582,235.00 元；以 23,296,268.94 元待售车辆的合格证用于银行授信的质押物；以厦门国贸海湾投资发展有限公司价值 192,198,000.00 元土地使用权用于长期借款的抵押物；以南昌国贸地产有限公司价值 741,511,780.00 元土地使用权用于长期借款的抵押物；以厦门国贸天同房地产有限公司价值 3,196,000,000.00 元土地使用权用于长期借款的抵押物；以 ITG VOMA CORPORATION 价值 25,378,436.87 元库存商品用于长期借款的抵押物。另有 21,738,938.30 元库存商品涉及纠纷受限。

注 2：截至 2015 年 12 月 31 日，存货除上述注 1 中的原因受限外，不存在其他原因导致所有权受限。

### (2). 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	721.24					721.24
库存商品	22,618,809.15	27,557,368.47		15,988,659.41		34,187,518.21
开发产品	15,957,273.31			10,469,333.20		5,487,940.11
合计	38,576,803.70	27,557,368.47		26,457,992.61		39,676,179.56

存货跌价准备（续）

存货种类	确定可变现净值的具体依据	本期转回或转销存货跌价准备的原因
原材料	期末存货成本高于根据合同约定销售价格或市场价格确定的可变现净值	—

库存商品	期末存货成本高于根据合同约定销售价格或市场价格确定的可变现净值	因出售而转销
开发产品	开发产品久滞未售、期末存货成本高于根据市场价格确定的可变现净值	因出售而转销以及市场价格回升转回

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明:

截至 2015 年 12 月 31 日,本集团存货(开发成本及开发产品)中利息资本化金额为 135,098,709.30 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
厦门国贸商城集悦	2012 年 12 月	2016 年 7 月	338,660,000.00	290,694,752.63	230,970,029.23	
厦门国贸商城同悦	2014 年 3 月	2017 年	930,110,000.00	786,616,003.94	628,352,589.39	
合肥国贸天悦	2015 年 9 月	2018 年	1,581,910,000.00	827,578,604.89	373,456,305.32	
南昌国贸春天	2014 年 3 月	2016 年 12 月	1,384,620,000.00	1,109,776,147.12	950,271,755.77	
南昌国贸蓝湾	2015 年 12 月	2017 年	1,120,420,000.00	648,964,006.05	641,672,289.87	
南昌国贸阳光	2012 年 12 月	2015 年 6 月	1,067,873,801.43		897,647,339.86	
南昌国贸天悦	2015 年 9 月	2017 年	577,010,000.00	328,298,638.79		
厦门国贸新天地	2012 年 12 月	2015 年 12 月	2,068,892,366.89		1,554,456,282.81	
厦门国贸金沙湾 B1 地块	2012 年 5 月	2015 年 9 月	572,369,129.15		441,702,360.67	
厦门国贸金沙湾 B3 地块	2012 年 5 月	2016 年 9 月	98,000,000.00	96,408,528.32	74,193,027.34	
厦门国贸天悦	2015 年 4 月	2018-2019 年	4,780,140,000.00	3,486,719,729.33	3,301,710,091.20	
漳州国贸润园	2013 年 12 月	2016 年-2020 年	1,972,750,000.00	931,928,178.47	645,536,400.23	
龙岩国贸天琴湾(A 地块)	2014 年 3 月	2018 年	924,067,187.74	680,251,638.33	615,780,167.54	

龙岩国贸天琴湾(B地块)	2014年3月	2017年	1,391,374,066.42	1,171,348,576.81	1,005,132,586.26	
松江区佘山镇37A-01A号	2015年1月	2017年	1,526,920,000.00	1,033,049,638.55	831,537,512.15	
松江区佘山北54A-05A号	2015年8月	2017年	2,098,850,000.00	1,233,987,998.33	1,102,605,157.55	
松江区佘山镇57A-02A号	2016年	2019年	1,673,210,000.00	869,797,458.72	836,237,251.31	
<b>合计</b>	—	—	—	13,495,419,900.28	14,131,261,146.50	

## (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
X2004G01-3#地块	2011年	242,212.89			242,212.89	242,212.89
厦门国贸润园	2014年	10,705,517.57		10,705,517.57		
国贸蓝海项目	2009年	67,933.48			67,933.48	
国贸天琴湾二期	2012年	5,321,241.50		5,321,241.50		
国贸天琴湾三期	2012-2013年	10,312,785.71		2,893,819.98	7,418,965.73	
厦门国贸新天地	2015年12月		2,068,892,366.89	1,150,692,868.46	918,199,498.43	
厦门国贸金沙湾B1地块	2015年9月		573,960,600.83	490,610,649.77	83,349,951.06	
合肥天鹅湖1号	2012年12月	6,586,368.21	238,049.00	6,824,417.21		
南昌国贸阳光	2015年6月		1,067,479,176.43	902,719,435.54	164,759,740.89	
南昌国贸天琴湾	2013年8月	89,157,915.51		73,739,674.23	15,418,241.28	
芜湖国贸天琴湾	2013年6月	243,139,009.82		183,207,758.52	59,931,251.30	5,245,727.22
合肥国贸天琴湾	2014年3月	36,949,213.21		6,290,878.95	30,658,334.26	
<b>合计</b>	—	402,482,197.90	3,710,570,193.15	2,833,006,261.73	1,280,046,129.32	5,487,940.11

## 11、一年内到期的非流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

一年内到期的长期应收款	22,923,512.00	13,006,130.77
一年内到期的持有至到期投资	3,038,333.30	2,000,000.00
一年内到期的长期待摊费用	679,315.98	
一年内到期的可供出售金融资产	214,437,619.79	
合计	241,078,781.07	15,006,130.77

## 其他说明

注 1：期末余额较期初余额增加 226,072,650.30 元，主要系一年内到期的可供出售金融资产增加所致。

注 2：一年内到期的长期应收款期末余额系应收融资租赁款，详见附注五、15。

注 3：一年内到期可供出售金融资产主要系本集团持有的信托产品，详见附注五、13。

## 12、其他流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	243,577,699.04	166,037,654.31
预缴所得税	22,783,027.89	63,567,580.30
预缴其他税费	502,814,984.77	246,291,178.03
委托银行贷款（注 2）	66,000,000.00	200,000,000.00
典当贷款（注 3）	256,223,318.00	226,596,443.00
理财产品	912,975,000.00	7,670,000.00
保理款	1,628,602.40	
合计	2,006,002,632.10	910,162,855.64

## 其他说明

注 1：其他流动资产期末余额较期初余额增加 1,095,839,776.46 元，增幅 120.40%，主要系子公司厦门国贸投资有限公司本期购买的理财产品增加所致。

注 2：委托银行贷款余额系子公司厦门金海峡投资有限公司委托银行贷款。

注 3：典当贷款余额系子公司福建金海峡典当有限公司的典当贷款。

## 13、可供出售金融资产

√适用 □不适用

## (1). 可供出售金融资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售 债务工具：	214,437,619.79		214,437,619.79	144,523,222.22		144,523,222.22
可供出售 权益工具：	588,164,586.04	110,400,969.21	477,763,616.83	380,095,062.27	110,400,969.21	269,694,093.06
按公允 价值计量的	315,230,539.33		315,230,539.33	169,075,651.05		169,075,651.05

按成本计量的	272,934,046.71	110,400,969.21	162,533,077.50	211,019,411.22	110,400,969.21	100,618,442.01
减：一年内到期的可供出售金融资产	-214,437,619.79		-214,437,619.79			
合计	588,164,586.04	110,400,969.21	477,763,616.83	524,618,284.49	110,400,969.21	414,217,315.28

## (2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	合计
权益工具的成本/债务工具的摊余成本	252,938,013.85	208,261,080.24	461,199,094.09
公允价值	315,230,539.33	214,437,619.79	529,668,159.12
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	62,292,525.48	6,176,539.55	68,469,065.03
已计提减值金额			



## (3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例(%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
厦门航空工业有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00					10.00	1,500,000.00
厦门翔鹭化纤股份有限公司	2,925,000.00			2,925,000.00					0.15	
厦门华侨电子企业有限公司	108,163,999.49			108,163,999.49	108,163,999.49			108,163,999.49	5.00	
厦门华新房地产有限公司	2,942,106.33			2,942,106.33	2,236,969.72			2,236,969.72	30.00	
湖南宇腾有色金属股份有限公司	19,136,000.00			19,136,000.00					0.93	
厦门同安农银村镇银行有限责任公司	9,000,000.00			9,000,000.00					9.00	
金蝶汽车网络科技有限公司		12,000,000.00		12,000,000.00					15.00	
厦门海沧恒鑫小额贷款有限公司	18,000,000.00			18,000,000.00					9.00	2,574,000.00
厦门富堡复合材料有限公司		6,000,000.00		6,000,000.00					6.00	
期货会员资格投资	1,200,000.00			1,200,000.00						

北汽福田环保动力有限公司	176,000.00			176,000.00				0.04	
上海银行股份有限公司		33,402,503.00		33,402,503.00				0.0007	
上海歌斐星舟投资中心(有限合伙)	9,000,000.00			9,000,000.00				6.50	
Burger King (guangzhou) Limited 优先股	20,476,305.40	1,269,532.49		21,745,837.89					
易家科技(北京)有限公司		9,242,600.00		9,242,600.00				4.62	
合计	211,019,411.22	61,914,635.49		272,934,046.71	110,400,969.21		110,400,969.21	/	4,074,000.00

注：本公司未能对厦门华新房地产有限公司实施重大影响，同时由于公允价值无法可靠计量，故采用成本计量该项权益投资。

## (4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	合计
期初已计提减值余额	110,400,969.21		110,400,969.21
本期计提			
其中：从其他综合收益转入			
本期减少			
其中：期后公允价值回升转回			
期末已计提减值金余额	110,400,969.21		110,400,969.21

## 14、持有至到期投资

√适用 □不适用

## (1). 持有至到期投资情况：

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
公司债券	75,917,360.07		75,917,360.07			
私募证券投资 基金	3,038,333.30		3,038,333.30	2,000,000.00		2,000,000.00
小计	78,955,693.37		78,955,693.37	2,000,000.00		2,000,000.00
减：1年内到期的 持有至到期 投资	-3,038,333.30		-3,038,333.30	-2,000,000.00		-2,000,000.00
合计	75,917,360.07		75,917,360.07			

注：期末余额较期初余额增加 75,917,360.07 元，主要系子公司厦门国贸投资有限公司本期折价购买的公司债券增加所致。

## (2). 期末重要的持有至到期投资：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

债券项目	面值	票面利率	实际利率	到期日
柳化债	26,499,000.00	7%	13.60%	2019/3/27
建峰债	58,807,100.00	6.39%	12.78%	2019/11/2
合计	85,306,100.00	/	/	/

## 15、长期应收款

√适用 □不适用

## (1) 长期应收款情况：

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额	折现率

	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	区间
融资租赁款	57,540,284.89		57,540,284.89	13,828,101.16		13,828,101.16	1.530833
其中：未实现融资收益	5,408,190.84		5,408,190.84	-1,434,655.56		-1,434,655.56	
小计	57,540,284.89		57,540,284.89	13,828,101.16		13,828,101.16	
减：1年内到期的长期应收款	-22,923,512.00		-22,923,512.00	-13,006,130.77		-13,006,130.77	
合计	34,616,772.89		34,616,772.89	821,970.39		821,970.39	/

## 其他说明

注1：期末余额较期初余额增加 33,794,802.50 元，主要系本期子公司融资租赁业务规模增长所致。

注2：期末应收融资租赁款系子公司国贸盈泰融资租赁（厦门）有限公司、福建华夏立达汽车服务有限公司、深圳金海峡融资租赁有限公司的融资租赁业务款项。

注3：本报告期末长期应收款不存在逾期情况。

## 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		
一、合营企业										
厦门焯茂投资合伙企业（有限合伙）		36,500,000.00		-19,254.28						36,480,745.72
厦门金万和投资合伙企业（有限合伙）		75,000,000.00		25,598,385.57			25,495,477.46			75,102,908.11
厦门国贸东方投资合伙企业（有限合伙）	19,998,910.00			-10,049.83						19,988,860.17
小计	19,998,910.00	111,500,000.00		25,569,081.46			25,495,477.46			131,572,514.00
二、联营企业										
厦门国贸金融中心开发有限公司	178,527,868.59			-4,320,111.73						174,207,756.86
福建东南花都置业有限公司	158,513,687.54			-1,043,622.00						157,470,065.54
厦门集装箱码头集团有限公司	727,877,815.19			32,987,297.90	7,615,134.26		19,206,859.99			749,273,387.36
厦门农商投资有限公司		42,890,000.00		31,801.78	173,832.81	12,463.28				43,108,097.87

江苏宝达纺织有限公司	12,787,116.71			1,876,486.70	623,914.50		1,243,947.98			14,043,569.93	
香港闽光贸易有限公司	5,916,074.55			3,329,390.77	366,794.88					9,612,260.20	
厦门聚润投资合伙企业（有限合伙）	36,316,358.01		36,300,000.00	1,674,291.99			1,690,650.00				
福建省东南汽车贸易有限公司	13,259,505.41	295,593.42		382,064.54			470,588.24			13,466,575.13	
厦门远达国际货运代理有限公司	2,737,932.86			-37,368.58						2,700,564.28	
江西省盐业集团有限责任公司		36,160,000.00								36,160,000.00	
小计	1,135,936,358.86	79,345,593.42	36,300,000.00	34,880,231.37	8,779,676.45	12,463.28	22,612,046.21			1,200,042,277.17	
合计	1,155,935,268.86	190,845,593.42	36,300,000.00	60,449,312.83	8,779,676.45	12,463.28	48,107,523.67			1,331,614,791.17	

## 17、投资性房地产

√适用 □不适用

投资性房地产计量模式

## (1). 采用成本计量模式的投资性房地产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	153,899,478.31	6,551,391.34	376,044,047.07	536,494,916.72
2. 本期增加金额			197,987,036.92	197,987,036.92
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入			197,987,036.92	197,987,036.92
3. 本期减少金额	3,211,381.04			3,211,381.04
(1) 处置				
(2) 转为自用房产	3,211,381.04			3,211,381.04
4. 期末余额	150,688,097.27	6,551,391.34	574,031,083.99	731,270,572.60
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	57,030,381.54	1,976,954.03		59,007,335.57
2. 本期增加金额	3,464,382.59	172,332.36		3,636,714.95
(1) 计提或摊销	3,464,382.59	172,332.36		3,636,714.95
(2) 自用房产转入				
3. 本期减少金额	495,757.08			495,757.08
(1) 处置				
(2) 转为自用房产	495,757.08			495,757.08
4. 期末余额	59,999,007.05	2,149,286.39		62,148,293.44
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
(2) 其他增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	90,689,090.22	4,402,104.95	574,031,083.99	669,122,279.16
2. 期初账面价值	96,869,096.77	4,574,437.31	376,044,047.07	477,487,581.15

注：投资性房地产期末账面价值较期初增加 191,634,698.01 元，增长 40.13%，主要系国贸商城【A1-1】项目本期新增在建工程支出 197,987,036.92 元，国贸商城【A1-1】为商业地产，竣工后将用于对外出租。

## (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
华夏汽车城 4S 店展厅	10,255,081.22	尚在办理中

## 18、固定资产

## (1). 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	办公设备	其他设备	合计
一、账面原值：							
1. 期初余额	728,682,625.22	145,565,284.89	620,709,822.98	24,812,450.18	74,266,335.40	14,404,616.84	1,608,441,135.51
2. 本期增加金额	30,664,327.03	52,688,707.36	52,621,104.20	810,761.99	10,895,082.16	144,747.17	147,824,729.91
(1) 购置	7,660,941.99	52,688,707.36	23,140,859.78	810,761.99	10,895,082.16	144,747.17	95,341,100.45
(2) 在建工程转入	19,792,004.00						19,792,004.00
(3) 投资性房地产转入	3,211,381.04						3,211,381.04
(4) 其他增加			29,480,244.42				29,480,244.42
3. 本期减少金额	20,595,327.53	91,865,214.99	28,840,807.59	537,740.86	1,943,879.05	969,998.35	144,752,968.37
(1) 处置或报废	20,417,327.53	91,865,214.99	28,840,807.59	537,740.86	1,943,879.05	969,998.35	144,574,968.37
(2) 转为投资性房地产							
(3) 其他减少	178,000.00						178,000.00
4. 期末余额	738,751,624.72	106,388,777.26	644,490,119.59	25,085,471.31	83,217,538.51	13,579,365.66	1,611,512,897.05
二、累计折旧							
1. 期初余额	212,472,760.70	75,711,806.17	62,450,564.69	14,353,054.13	45,673,434.97	9,974,513.71	420,636,134.37
2. 本期增加金额	30,427,034.51	12,883,224.25	34,062,234.83	3,268,714.22	9,974,465.72	526,946.49	91,142,620.02
(1) 计提	29,931,277.43	12,883,224.25	32,714,697.29	3,268,714.22	9,974,465.72	526,946.49	89,299,325.40
(2) 投资性房地产转入	495,757.08						495,757.08
(3) 其他增加			1,347,537.54				1,347,537.54
3. 本期减少金额	10,851,690.79	40,800,469.63	11,104,428.72	385,675.23	1,858,268.50	433,319.15	65,433,852.02
(1) 处置或报废	10,851,690.79	40,800,469.63	11,104,428.72	385,675.23	1,814,213.38	433,319.15	65,389,796.90
(2) 转为投资性房地产							
(3) 其他减少					44,055.12		44,055.12
4. 期末余额	232,048,104.42	47,794,560.79	85,408,370.80	17,236,093.12	53,789,632.19	10,068,141.05	446,344,902.37
三、减值准备							
1. 期初余额	7,816,050.83						7,816,050.83



2. 本期增加金额							
(1) 计提							
(2) 其他增加							
3. 本期减少金额							
(1) 处置或报废							
(2) 其他减少							
4. 期末余额	7,816,050.83						7,816,050.83
四、账面价值							
1. 期末账面价值	498,887,469.47	58,594,216.47	559,081,748.79	7,849,378.19	29,427,906.32	3,511,224.61	1,157,351,943.85
2. 期初账面价值	508,393,813.69	69,853,478.72	558,259,258.29	10,459,396.05	28,592,900.43	4,430,103.13	1,179,988,950.31

注：截至 2015 年 12 月 31 日，本集团因涉及诉讼而所有权受到限制的固定资产净值为 43,762,394.86 元，详见附注十三、2。

## (2). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

截至 2015 年 12 月 31 日，本集团尚未办理房屋产权证的房屋建筑物账面价值为 156,651,093.55 元，主要系汽车 4S 店展厅。

## (3). 固定资产抵押情况

截至 2015 年 12 月 31 日，本集团用于银行借款抵押的固定资产净值为 8,195,675.14 元。

## 19、在建工程

√适用 □不适用

### (1). 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
泉州启润汽车 4S 店工程				5,938,286.40		5,938,286.40
新霸达物流置换用地项目工程	18,450,574.99		18,450,574.99	12,809,530.74		12,809,530.74
其他零星工程	1,892,059.42		1,892,059.42	1,117,102.86		1,117,102.86
合计	20,342,634.41		20,342,634.41	19,864,920.00		19,864,920.00

## (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
泉州启润汽车 4S 店工程	23,200,000.00	5,938,286.40	11,603,807.60	17,542,094.00			75.61	已完工				自有资金
新霸达物流置换用地项目工程	29,540,467.00	12,809,530.74	5,641,044.25			18,450,574.99	62.46	62.46%				自有资金
合计	52,740,467.00	18,747,817.14	17,244,851.85	17,542,094.00		18,450,574.99	/	/			/	/

## 20、无形资产

## (1). 无形资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	软件及其他	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	253,331,728.13	25,345,021.46	278,676,749.59
2. 本期增加金额	10,356,737.35	1,740,485.47	12,097,222.82
(1) 购置	553,521.87	1,740,485.47	2,294,007.34
(2) 其他增加	9,803,215.48		9,803,215.48
3. 本期减少金额	13,070,247.95		13,070,247.95
(1) 处置	13,070,247.95		13,070,247.95
(2) 其他减少			
4. 期末余额	250,618,217.53	27,085,506.93	277,703,724.46
二、累计摊销			
1. 期初余额	41,665,378.56	14,231,426.23	55,896,804.79
2. 本期增加金额	6,598,315.82	2,111,288.22	8,709,604.04
(1) 计提	6,598,315.82	2,111,288.22	8,709,604.04
(2) 其他增加			
3. 本期减少金额	3,267,032.47		3,267,032.47
(1) 处置			
(2) 其他减少	3,267,032.47		3,267,032.47
4. 期末余额	44,996,661.91	16,342,714.45	61,339,376.36
三、减值准备			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额			
(1) 计提			
(2) 其他增加			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他减少			
4. 期末余额			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	205,621,555.62	10,742,792.48	216,364,348.10
2. 期初账面价值	211,666,349.57	11,113,595.23	222,779,944.80

## (2). 未办妥产权证书的土地使用权情况：

□适用 √不适用

**21、商誉**

√适用 □不适用

**(1). 商誉账面原值**

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的	其他	处置	其他	
厦门中升丰田汽车服务有限公司	420,993.80					420,993.80
厦门国贸化纤有限公司	691,453.31					691,453.31
泉州国贸启润汽车销售服务有限公司	14,160,500.00					14,160,500.00
厦门大邦通商汽车有限公司	494,202.99					494,202.99
广州启润物流有限公司	3,799,532.30					3,799,532.30
厦门西岸中邦汽车销售服务有限公司	4,547,616.01					4,547,616.01
合计	24,114,298.41					24,114,298.41

其他说明：

本集团通过对上述被投资单位未来经营状况的判断预计其未来净现金流量。根据预计现金流的情况判断，本期末商誉不存在减值，无需计提减值。

**22、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	37,336,386.37	10,590,183.53	9,705,042.91	21,155,231.52	17,066,295.47
特许经营费	277,120.45	51,849.82	277,120.45		51,849.82
租赁费用	19,950,000.00		1,050,000.00		18,900,000.00
工程改造支出	3,986,866.33	136,117.15	1,711,634.93	433,930.06	1,977,418.49
其他	65,972.67	145,978.08	158,251.59		53,699.16
合计	61,616,345.82	10,924,128.58	12,902,049.88	21,589,161.58	38,049,262.94

其他说明：

注：本期长期待摊费用其他减少 21,589,161.58 元，其中：本期子公司厦门美岁商业投资管理有限公司处置分店，相应的装修及修理费转出 20,909,845.60 元；将一年内到期的长期待摊费用 679,315.98 元重分类至一年内到期的非流动资产。

**23、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	431,322,431.83	105,896,965.61	367,135,104.55	91,900,698.11
可抵扣亏损	799,298,470.30	199,493,146.63	929,378,709.94	232,372,297.68
交易性金融工具公允价值变动	354,578,537.90	84,412,798.78	16,438,637.71	3,588,812.74
预提的工资奖金	205,143,859.84	51,285,964.97	163,539,793.72	40,884,948.45
内部交易未实现利润	242,277,131.24	60,569,282.81	9,281,649.33	2,226,767.17
计入其他综合收益的可供出售金融资产公允价值变动			6,650,000.00	1,662,500.00
担保风险准备金	57,243,839.18	14,310,959.80	32,446,736.63	8,111,684.16
预计负债	12,300,000.00	3,075,000.00	13,330,000.00	3,332,500.00
预收房款预计毛利	976,783,063.05	244,195,765.77		
其他	7,540,534.71	1,885,133.69	3,984,602.40	996,150.60
合计	3,086,487,868.05	765,125,018.06	1,542,185,234.28	385,076,358.91

## (2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
交易性金融工具公允价值变动	249,131,081.24	62,163,427.41	69,178,160.69	17,294,540.18
计入其他综合收益的可供出售金融资产公允价值变动	61,375,731.02	14,555,070.16	36,192,729.60	8,896,766.05
非同一控制企业合并资产评估增值	64,148,452.72	16,037,113.18	66,839,996.19	16,709,999.05
土地成本会计与税法分摊差异			256,109.54	64,027.39
预缴税金	664,930,920.08	166,232,730.03		
其他			16,455,373.36	6,019,118.67
合计	1,039,586,185.06	258,988,340.78	188,922,369.38	48,984,451.34

注 1：递延所得税资产期末余额较期初余额增加 380,048,659.15 元，增幅 98.69%，主要系本期房地产子公司预收售房款增加所致。

注 2：递延所得税负债期末余额较期初余额增加 210,003,889.44 元，增幅 428.72%，主要系本期房地产子公司预缴税金增加所致。

## (3). 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	65,100,863.48	19,754,122.63
可抵扣亏损	350,566,655.91	417,996,318.15
合计	415,667,519.39	437,750,440.78

## (4). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2015年		97,266,738.24	
2016年	37,491,310.20	38,939,651.77	
2017年	44,852,553.43	53,658,619.81	
2018年	134,276,458.38	151,852,743.41	
2019年	71,305,551.21	76,278,564.92	
2020年	62,640,782.69		
合计	350,566,655.91	417,996,318.15	/

## 24、其他非流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预付房屋、设备款		5,566,508.34
委托贷款（注）	8,000,000.00	8,000,000.00
合计	8,000,000.00	13,566,508.34

其他说明：

注：委托贷款系子公司厦门国贸免税商场有限公司委托中国建设银行股份有限公司厦门市分行贷款给厦门市利恒信商贸发展有限公司，期限为29个月。

## 25、资产减值准备明细

项目	期初余额	本期增加		本期减少			期末余额
		计提	其他增加	转回	转销	合并范围变更	
(1) 应收账款坏账准备	126,200,856.38	74,766,121.07	1,602,366.98	88,000.33	1,879,297.76		200,602,046.34
(2) 其他应收款坏账准备	212,058,546.55	45,896,277.15	198,343.85	2,088,689.26	12,401,544.53		243,662,933.76
(3) 存货跌价准备	38,576,803.70	27,557,368.47		1,363,680.97	25,094,311.64		39,676,179.56
(4) 可供出售金融资产减值准备	110,400,969.21						110,400,969.21
(5) 固定资产减值准备	7,816,050.83						7,816,050.83
(6) 原担保合同未到期准备金	16,685,546.20	6,924,303.75					23,609,849.95

(7) 原担保合同 赔偿准备金	57,243,839.18	29,045,186.94					86,289,026.12
(8) 贷款损失准 备		1,680,625.00					1,680,625.00
合计	568,982,612.05	185,869,882.38	1,800,710.83	3,540,370.56	39,375,153.93		713,737,680.77

注 1：坏账准备本期其他增加系本公司境外子公司外币报表折算所致。

注 2：坏账准备本期转销原因详见附注五、5 以及附注五、9。

## 26、短期借款

√适用 □不适用

### (1). 短期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	1,412,089,365.68	1,735,317,055.52
抵押借款	124,341,074.86	125,729,934.73
保证借款	536,682,664.00	
信用借款	4,486,258,056.42	3,790,517,805.68
合计	6,559,371,160.96	5,651,564,795.93

短期借款分类的说明：

注 1：质押借款期末余额为贸易融资贷款。

注 2：抵押借款包括①子公司宝达投资（香港）有限公司以自有房产作为抵押物向中国银行（香港）有限公司借款美元 9,725,231.78 元，欧元 3,177,214.00 元，向香港汇丰银行有限公司借款美元 5,869,580.48 元；②子公司厦门国贸通达汽车服务有限公司以固定资产为抵押，取得借款 531,633.20 元。

注 3：保证借款包括①本公司为子公司厦门国贸船舶进出口有限公司提供担保，借款金额为人民币 27,000,000.00 元、美元 890,000.00 元；②本公司为子公司宝达投资（香港）有限公司提供担保，借款金额为美元 77,600,000.00 元。

(2) 截至 2015 年 12 月 31 日，本集团无逾期未偿还的短期借款。

## 27、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
交易性金融负债	563,107,671.92	3,646,519,178.98
其中：贵金属租赁	563,107,671.92	3,646,519,178.98
合计	563,107,671.92	3,646,519,178.98

其他说明：

注 1：期末余额较期初余额减少 3,083,411,507.06 元，减幅 84.56%，主要系期末贵金属租赁业务规模减少。

注 2：根据中国工商银行股份有限公司厦门分行营业部与本集团签订的抵销协议，编号 0410000204-2015L0006、0410000204-2015L0007 的黄金租赁合同与编号为厦 B00000667、厦

B00000668 的定期存单产生的应收应付款项相抵销，抵销于黄金租赁发放日生效，抵销金额为 290,675,928.08 元。

## 28、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	133,892,673.35	242,269,340.18
外汇合约	208,370,075.20	7,454,924.96
黄金租赁配套远期合约	20,307,852.70	
合计	362,570,601.25	249,724,265.14

其他说明：

注 1：期末余额系本集团持有的期货、外汇、黄金租赁配套远期等合约的浮动亏损。

注 2：期末余额较期初余额增加 112,846,336.11 元，增幅 45.19%，主要系期末外汇合约浮动亏损增加。

## 29、应付票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	2,489,631,733.06	1,620,247,640.45
已承兑未到期国内信用证	762,958,649.97	162,763,833.86
已承兑未到期国际信用证	2,163,481,189.53	650,063,780.63
合计	5,416,071,572.56	2,433,075,254.94

注 1：应付票据期末余额较期初余额增加 2,982,996,317.62 元，增幅 122.60%，主要系本期大宗贸易业务规模增长且结算方式较多采用票据所致。

注 2：本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

## 30、应付账款

### (1). 应付账款列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	1,115,633,939.05	1,029,338,063.49
工程款	568,280,414.31	491,348,749.80
其他	24,958,714.69	25,079,892.15
合计	1,708,873,068.05	1,545,766,705.44

### (2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

√适用 □不适用



单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
安徽三建工程有限公司	14,316,528.47	工程尚未结算完毕
GEARBULK AG	7,775,325.92	合同未执行完毕
厦门信得通工贸有限公司	3,482,525.22	合同未执行完毕
合计	25,574,379.61	/

**31、预收款项****(1). 预收账款项列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	2,005,418,661.64	1,660,167,434.40
预售房款	4,956,617,188.63	3,664,451,868.63
其他	12,176,852.78	20,191,323.16
合计	6,974,212,703.05	5,344,810,626.19

注：预收款项期末余额较期初余额增加 1,629,402,076.86 元，增幅 30.49%，主要系预售房款增加导致。

**(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
福建省厦门市中级人民法院	24,518,730.00	案件执行款
GREENBAY MARINE PTE LTD	18,589,228.78	业务未完成
北京京鹭港商贸有限公司	17,980,000.00	业务未完成
北京国济中医医院	13,220,000.00	业务未完成
北京中海昌盛科贸有限公司	11,602,872.70	业务未完成
合计	85,910,831.48	/

**(3). 预收款项中预售房产收款情况列示如下：**

项目名称	期末余额	期初余额	预计竣工时间	预售比例
厦门国贸新天地	1,884,128,979.00	2,103,148,510.00	已于 2015 年竣工	92.60%
厦门国贸商城集悦	798,717,774.00	200,784,321.00	2016 年 7 月	91.28%
厦门国贸商城同悦	835,039,135.00		2017 年	28.72%
厦门国贸金沙湾 B1 地块	27,637,172.00	348,603,435.00	已于 2015 年竣工	89.44%
厦门国贸金沙湾 B3 地块	27,953,300.00		2016 年 9 月	30.84%
厦门国贸天悦	80,948,405.00		2018-2019 年	2.74%
厦门国贸润园		18,613,422.00	已于 2014 年竣工	100.00%
南昌国贸天琴湾	2,427,741.00	20,724,770.00	已于 2013 年竣工	98.55%
南昌国贸阳光	34,212,004.00	760,913,536.00	已于 2015 年竣工	81.96%
南昌国贸春天	417,559,466.00		2016 年 12 月	23.58%

项目名称	期末余额	期初余额	预计竣工时间	预售比例
芜湖国贸天琴湾	9,468,341.63	23,317,033.63	已于2013年竣工	95.35%
合肥国贸天琴湾	12,146,666.00	2,102,566.00	已于2014年竣工	97.61%
漳州国贸润园	600,375,210.00	186,244,275.00	2016年-2020年	22.54%
龙岩国贸天琴湾(B地块)	226,002,995.00		2017年	8.39%
合计	4,956,617,188.63	3,664,451,868.63		

### 32、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	958,032,506.96	1,042,289,293.34
应付质押保证金	179,915,255.00	38,546,400.00

注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。

注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。期末余额较期初余额增加141,368,855.00元，增幅366.75%，主要系国贸期货有限公司的客户质押保证金增加。

### 33、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	206,630,759.57	669,975,015.50	628,873,945.31	247,731,829.76
二、离职后福利-设定提存计划	269,139.08	30,244,896.57	30,261,348.40	252,687.25
三、辞退福利	155,799.23	851,507.40	1,007,306.63	
合计	207,055,697.88	701,071,419.47	660,142,600.34	247,984,517.01

#### (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	190,629,855.63	576,505,944.92	541,413,804.19	225,721,996.36
二、职工福利费		36,689,938.51	36,557,659.54	132,278.97
三、社会保险费	18,152.25	17,700,643.27	17,697,306.16	21,489.36
其中：医疗保险费	17,119.64	15,184,862.49	15,182,238.66	19,743.47
工伤保险费	66.44	971,982.86	971,789.27	260.03
生育保险费	966.17	1,543,797.92	1,543,278.23	1,485.86
四、住房公积金	8,569.00	22,174,356.25	22,182,125.08	800.17
五、工会经费和职工教育经费	15,974,182.69	16,904,132.55	11,023,050.34	21,855,264.90
合计	206,630,759.57	669,975,015.50	628,873,945.31	247,731,829.76

注：应付职工薪酬中工资、奖金、津贴和补贴余额主要系计提未发放的奖金，将于2016年陆续发放。

**(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
离职后福利	269,139.08	30,244,896.57	30,261,348.40	252,687.25
其中：1、基本养老保险	227,737.69	23,425,518.67	23,448,879.65	204,376.71
2、失业保险费	22,696.39	3,220,820.05	3,227,455.90	16,060.54
3、企业年金缴费	18,705.00	3,598,557.85	3,585,012.85	32,250.00
合计	269,139.08	30,244,896.57	30,261,348.40	252,687.25

**34、 应交税费**

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	24,635,841.31	3,035,516.71
营业税	11,783,962.36	5,840,552.58
企业所得税	276,977,210.33	187,086,861.06
个人所得税	4,906,794.24	3,864,722.80
土地增值税	127,205,187.23	30,300,285.98
城市维护建设税	1,280,598.68	609,482.97
房产税	412,822.50	450,747.17
教育费附加	552,627.75	241,820.06
地方教育费附加	366,554.69	161,526.04
其他税种	4,549,773.05	11,276,435.53
合计	452,671,372.14	242,867,950.90

其他说明：

注：应交税费期末余额较期初余额增加 209,803,421.24 元，增幅 86.39%，主要系期末房地产子公司应交土地增值税及企业所得税增加所致。

**35、 应付利息**

√适用 □不适用

(1) 应付利息分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	2,210,935.75	2,268,115.83
企业债券利息	9,525,333.34	36,214,702.40
短期借款应付利息	10,947,310.78	30,640,214.20
黄金租赁利息	2,388,103.53	9,016,787.29
合计	25,071,683.40	78,139,819.72

其他说明：

注：应付利息期末余额较期初余额减少 53,068,136.32 元，减幅 67.91%，主要系期末企业债券和短期借款计提的应付利息天数减少以及融资利率水平下降所致。

(2) 截至 2015 年 12 月 31 日，本集团无逾期未付利息。

**36、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	389,616.00	
合计	389,616.00	

其他说明：

注：应付股利期末余额系子公司 ITG VOMA CORPORATION 应付少数股东罗澎股利款项。

**37、其他应付款****(1). 按款项性质列示其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
关联方往来款	1,124,489,217.52	1,135,297,238.45
保证金及押金	314,960,899.66	199,132,601.77
非关联往来款	161,295,136.27	111,182,762.69
质保金	160,988,014.84	130,491,259.83
代收代付款	31,038,081.95	31,975,516.79
预提费用	18,092,621.62	32,755,931.89
合计	1,810,863,971.86	1,640,835,311.42

**(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	1,055,629,102.61	子公司少数股东往来款
应付担保保证金	85,617,208.65	担保保证金
福建漳州发展股份有限公司	52,115,500.00	子公司少数股东往来款
奕淳国际投资（香港）有限公 司	25,974,531.12	质量保证金
厦门宝达投资管理有限公司	16,744,614.91	关联方往来款
合计	1,236,080,957.29	/

**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	690,601,760.00	204,147,600.00
1 年内到期的应付债券		397,723,254.73
1 年内到期的长期应付款	1,503,212.06	
合计	692,104,972.06	601,870,854.73

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

抵押借款（注1）	50,000,000.00	174,500,000.00
保证借款		15,200,000.00
信用借款	640,601,760.00	14,447,600.00
合计	690,601,760.00	204,147,600.00

注1：一年内到期的抵押借款余额系子公司厦门国贸海湾投资发展有限公司以其拥有的土地使用权（土地使用权证号：厦国土房证第地 00020318 号），向国家开发银行股份有限公司借款 50,000,000.00 元。

（2）一年内到期的长期应付款系子公司福建华夏立达汽车服务有限公司、国贸盈泰融资租赁（厦门）有限公司及深圳金海峡融资租赁有限公司的待转销项税，详见附注五、41。

### 39、其他流动负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
未到期责任准备金	23,609,849.95	16,685,546.20
担保赔偿准备金	86,289,026.12	57,243,839.18
短期融资券	2,800,000,000.00	2,000,000,000.00
合计	2,909,898,876.07	2,073,929,385.38

注：其他流动负债期末余额较期初余额增加 835,969,490.69 元，增幅 40.31%，主要系本集团短期融资券期末余额增加 800,000,000.00 元。

### 40、长期借款

√适用 □不适用

#### (1). 长期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	利率区间(%)	期初余额	利率区间(%)
抵押借款（注1）	599,508,821.99	3.1178-6.765	409,500,000.00	6.765-7.38
保证借款（注2）	11,590,000.00	2.10	83,400,000.00	6.00
信用借款	940,601,760.00	2.4437-6.90	837,593,000.00	2.79084-7.0725
小计	1,551,700,581.99		1,330,493,000.00	
减：一年内到期的长期借款	-690,601,760.00		-204,147,600.00	
合计	861,098,821.99		1,126,345,400.00	

注1：抵押借款余额包括①子公司厦门国贸天同房地产有限公司以其拥有的土地使用权（土地使用权证号：厦国土房证字第地 00020691 号），向兴业银行股份有限公司厦门分行借款 115,080,000.00 元；②子公司厦门国贸海湾投资发展有限公司以其拥有的土地使用权（土地使用权证号：厦国土房证第地 00020318 号），向国家开发银行股份有限公司借款 170,000,000.00 元；③子公司南昌国贸地产有限公司以其拥有的土地使用权（土地使用权证号：洪土国用（登西 2013 第 D489 号）），分别向中国农业银行股份有限公司厦门分行营业部和该行南昌朝阳支行借款 150,000,000.00 和 150,000,000.00 元；④子公司 ITG VOMA CORPORATION 以其部分应收账款及存货向美国汇丰银行（HSBC Bank USA）借款美元 2,222,006.59 元。

注2：保证借款余额系由本公司提供担保，子公司厦门国贸船舶进出口有限公司向中国进出口银行厦门分行借款人民币 11,590,000.00 元。

注3：一年内到期的长期借款详见附注五、38。

**41、长期应付款**

√适用 □不适用

**(1). 按款项性质列示长期应付款：**

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额
待转销项税（注1）	2,217,665.72	3,331,945.23
起租保证金（注2）		9,187,864.76
小计	2,217,665.72	12,519,809.99
减：一年内到期长期应付款		-1,503,212.06
合计	2,217,665.72	11,016,597.93

注1：待转销项税系子公司福建华夏立达汽车服务有限公司、深圳金海峡融资租赁有限公司、国贸盈泰融资租赁（厦门）有限公司开展融资租赁业务的长期应收款中包含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。

注2：起租保证金系子公司福建华夏立达汽车服务有限公司、深圳金海峡融资租赁有限公司、国贸盈泰融资租赁（厦门）有限公司开展融资租赁业务收取的保证金。

**42、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	49,344,130.06	39,234,202.49
减：一年内到期的长期应付职工薪酬	-15,891,961.32	-13,441,703.19
合计	33,452,168.74	25,792,499.30

**43、专项应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
拆迁补偿款	10,937,749.20	4,687,606.80	15,625,356.00		注
合计	10,937,749.20	4,687,606.80	15,625,356.00		/

其他说明：

注：根据子公司厦门新霸达物流有限公司与厦门海沧保税港区投资管理有限公司签订的《海沧保税港区建设用地上构筑物补偿协议书》，厦门新霸达物流有限公司收到的前期补偿款15,625,356.00元，计入专项应付款。本期专项应付款减少15,625,356.00元，系本期处置搬迁报废的固定资产后，将相应的专项应付款金额转至营业外收入。

**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	13,330,000.00	12,300,000.00	注
合计	13,330,000.00	12,300,000.00	/

其他说明:

注1: 2012年7月, 本公司作为需方与福州宏键贸易有限公司(以下简称“福州宏键公司”)签订钢坯购销合同。福州宏键公司认为其已向本公司交付该合同项下全部货物, 但未收到全部货款。2013年11月福州宏键公司向福建省福州市中级人民法院提起诉讼。2015年2月, 福建省福州市中级人民法院作出一审民事判决书, 判决本公司向福州宏键公司支付货款13,623,800.40元及违约金。本公司认为该购销合同未实际履行, 不服一审判决, 上诉于福建省高级人民法院。该案二审已开庭未判决。本公司基于谨慎性原则, 根据预计产生损失的可能性, 计提预计负债680万元。

注2: 2012年8月, 本公司作为需方与福州宏键公司签订钢坯购销合同。福州宏键公司认为其已向本公司交付该合同项下全部货物, 但未收到全部货款。2013年11月福州宏键公司向福建省福州市中级人民法院提起诉讼。2015年2月, 福建省福州市中级人民法院作出一审民事判决书, 判决本公司向福州宏键公司支付货款11,082,529.60元及违约金。本公司认为该购销合同未实际履行, 不服一审判决, 上诉于福建省高级人民法院。该案二审已开庭未判决。本公司基于谨慎性原则, 根据预计产生损失的可能性, 计提预计负债550万元。

#### 45、递延收益

√适用 □不适用

单位: 元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	2,039,525.52		86,788.32	1,952,737.20	注
合计	2,039,525.52		86,788.32	1,952,737.20	/

涉及政府补助的项目:

单位: 元 币种: 人民币

补助项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
天津启润投资有限公司购房补贴	2,039,525.52		86,788.32		1,952,737.20	与资产相关
合计	2,039,525.52		86,788.32		1,952,737.20	/

其他说明:

注: 根据《河西区服务业发展引导资金使用管理办法(试行)》津西计(2007)20号文件有关规定, 注册资金在5000万元及以上, 购买自用办公用房面积在1000平方米以上的, 按成交价5%的标准给予购买者一次性资金补贴。子公司天津启润投资有限公司于2012年度取得购房补贴款2,169,708.00元, 系与资产相关的政府补助, 截至本期末累计已摊销216,970.80元。

#### 46、股本

单位: 元 币种: 人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	

股份总数	1,664,470,022.00					1,664,470,022.00
------	------------------	--	--	--	--	------------------

## 47、资本公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,866,109,728.44			1,866,109,728.44
其他资本公积	147,059,534.13	12,463.28	2,741,622.07	144,330,375.34
其中：原制度资本公积转入	33,765,393.76			33,765,393.76
其他	113,294,140.37	12,463.28	2,741,622.07	110,564,981.58
合计	2,013,169,262.57	12,463.28	2,741,622.07	2,010,440,103.78

## 48、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益							
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	-29,238,129.62	57,483,668.03		9,853,305.51	45,504,042.18	2,126,320.34	16,265,912.56
其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	11,147.29	173,832.81			173,832.81		184,980.10
可供出售金融资产公允价值变动损益	22,003,659.16	39,413,222.09		9,853,305.51	29,559,916.58		51,563,575.74
外币财务报表折算差额	-51,252,936.07	17,896,613.13			15,770,292.79	2,126,320.34	-35,482,643.28
其他综合收益合计	-29,238,129.62	57,483,668.03		9,853,305.51	45,504,042.18	2,126,320.34	16,265,912.56

其他说明：

注：其他综合收益的税后净额本期发生额为 47,630,362.52 元。其中归属于母公司股东的其他综合收益的税后净额本期发生额为 45,504,042.18 元；归属于少数股东的其他综合收益的税后净额的本期发生额为 2,126,320.34 元。



**49、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	90,787.65	128,853.94	81,212.86	138,428.73
合计	90,787.65	128,853.94	81,212.86	138,428.73

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：专项储备本期变动额，系子公司厦门泰达物流有限公司按财企〔2012〕16号文提取和使用安全生产费。

**50、盈余公积**

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	258,385,954.36	14,221,604.25		272,607,558.61
任意盈余公积	11,599,356.90			11,599,356.90
合计	269,985,311.26	14,221,604.25		284,206,915.51

**51、一般风险准备**

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
中小外贸企业融资担保专项资金	9,098,507.00	3,000,000.00		12,098,507.00
省级中小企业信用担保机构风险补偿专项资金	3,630,000.00			3,630,000.00
国家级中小企业信用担保机构风险补偿专项资金	3,700,000.00			3,700,000.00
合计	16,428,507.00	3,000,000.00		19,428,507.00

注：期末一般风险准备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。

**52、未分配利润**

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	3,477,224,612.20	2,928,365,774.57	
调整期初未分配利润合计数 (调增+, 调减-)			
调整后期初未分配利润	3,477,224,612.20	2,928,365,774.57	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	650,498,859.98	849,033,416.21	
减：提取法定盈余公积	14,221,604.25	7,390,683.22	10.00%
应付普通股股利	166,447,002.20	292,783,895.36	
期末未分配利润	3,947,054,865.73	3,477,224,612.20	
其中：子公司当年提取的盈余公积归属于母公司的金额			

注：本期利润分配系根据 2015 年 5 月 15 日年度股东大会通过的 2014 年度利润分配预案，以 2014 年 12 月 31 日的总股本 1,664,470,022.00 股为基础，向全体股东每 10 股派现金股利人民币 1 元（含税），共计 166,447,002.20 元，已于 2015 年全部派发完毕。

### 53、营业收入和营业成本

#### (1) 营业收入

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	64,219,880,464.83	60,486,225,432.35	55,287,894,886.63	52,022,459,507.33
合计	64,219,880,464.83	60,486,225,432.35	55,287,894,886.63	52,022,459,507.33

#### (2) 主营业务（分行业）

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
供应链管理业务	56,629,052,549.17	56,056,660,340.79	49,018,745,286.26	47,728,722,361.90
房地产经营业务	5,193,807,933.23	2,796,344,269.65	6,100,800,835.94	4,290,419,487.70
金融服务业务	2,397,019,982.43	1,633,220,821.91	168,348,764.43	3,317,657.73
合计	64,219,880,464.83	60,486,225,432.35	55,287,894,886.63	52,022,459,507.33

注：金融服务业务收入本期增加 2,228,671,218.00 元，主要系子公司国贸启润资本管理有限公司的营业收入增加所致，国贸启润资本管理有限公司主要从事期现结合业务。

### 54、营业税金及附加

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	296,383,392.00	329,959,221.79
土地增值税	382,618,853.55	21,204,373.58
城市维护建设税	30,575,058.05	32,277,416.69
教育费附加	13,670,767.32	14,120,410.38
地方教育附加	8,900,358.50	9,204,930.60
防洪费	1,036,879.22	2,025,812.17
房产税（投资性房地产）	146,881.43	235,996.08
其他	252,045.83	1,251,003.67
合计	733,584,235.90	410,279,164.96

其他说明：

注 1：各项营业税金及附加的计缴标准详见附注四、税项。

注 2：营业税金及附加本期发生额较上期增加 323,305,070.94 元，增幅 78.80%，主要系本期子公司厦门国贸天地房地产有限公司的土地增值税大幅增加。

## 55、销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
销售营运费用	452,863,957.58	406,097,869.31
人员费用	506,092,155.83	453,001,167.43
包装费	638,522.55	612,264.98
保险费	31,155,434.40	33,349,796.72
广告及宣传费用	77,001,867.52	68,849,083.13
税金	33,057,386.41	31,159,674.72
折旧与摊销	60,798,709.17	66,246,607.28
房屋租赁费	43,879,323.72	50,581,397.62
合计	1,205,487,357.18	1,109,897,861.19

## 56、管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
办公、租赁、通讯等费用	22,035,846.51	20,511,951.96
差旅及市内交通费用	6,298,610.38	6,127,769.24
广告及信息费	8,561,381.20	7,295,688.06
人员费用	114,095,964.05	103,153,325.22
税金	7,629,186.95	6,818,587.39
业务活动费	3,814,561.67	4,425,411.62
折旧与摊销	15,755,322.29	18,674,530.43
咨询与中介费用	5,424,692.62	5,868,009.31
其他费用	5,138,356.40	4,918,258.09
合计	188,753,922.07	177,793,531.32

## 57、财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	556,805,010.23	596,902,079.82
利息收入	-72,655,127.97	-62,772,615.61
汇兑损益	282,965,961.22	45,952,895.65
手续费及其他	100,402,686.26	73,784,761.94
合计	867,518,529.74	653,867,121.80

其他说明：

注：财务费用本期发生额较上期发生额增加 213,651,407.94 元，增幅 32.68%，主要系本期人民币贬值产生的汇兑损失增加所致。

## 58、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	118,485,708.63	81,062,599.15
二、存货跌价损失	26,193,687.50	33,972,165.08
十四、其他	37,650,115.69	27,154,034.81
其中：原担保合同未到期准备金	6,924,303.75	2,356,932.26
原担保合同赔偿准备金	29,045,186.94	24,797,102.55
贷款损失准备金	1,680,625.00	
合计	182,329,511.82	142,188,799.04

其他说明：

注1：原担保合同未到期准备金及原担保合同赔偿准备金余额系子公司福建金海峡融资担保有限公司从事担保业务按规定计提的准备金。

注2：贷款损失准备金系子公司福建金海峡典当有限公司从事典当业务按规定计提的准备金。

## 59、公允价值变动收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产	159,596,275.20	-30,256,937.27
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	146,883,818.25	-63,360,284.38
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融负债	-331,104,436.22	23,131,085.27
合计	-171,508,161.02	-7,125,852.00

其他说明：

说明：公允价值变动收益本期发生额较上期发生额减少 164,382,309.02 元，主要系本集团持有的外汇合约和黄金租赁配套远期合约的公允价值减少。

## 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	60,449,312.83	37,159,497.77
处置长期股权投资产生的投资收益		421,328.36
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益	8,906,965.21	7,613,204.67
持有至到期投资在持有期间的投资收益	742,121.44	7,001,252.70
可供出售金融资产等取得的投资收益	28,313,797.14	18,330,649.31
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	806,269,525.84	258,471,227.87
处置持有至到期投资取得的投资收		176,050.60

益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益	10,535,503.64	
其他(注2)	12,271,294.79	21,485,515.80
合计	927,488,520.89	350,658,727.08

注1: 投资收益本期发生额较上期增加 576,829,793.81 元, 增幅 164.50%, 主要系本期处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益增加 547,798,297.97 元。

注2: 其他主要系银行理财收益。

## 61、营业外收入

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	2,876,963.89	9,108,756.02	2,876,963.89
其中: 固定资产处置利得	2,876,963.89	7,036,662.17	2,876,963.89
无法支付的应付款项	1,446,577.15	564,135.30	1,446,577.15
政府补助	51,339,921.00	20,059,336.57	51,339,921.00
赔偿及违约金收入	10,767,789.28	13,477,274.74	10,767,789.28
罚款收入	34,507.08	341,152.79	34,507.08
其他	5,163,490.49	3,767,783.66	5,163,490.49
合计	71,629,248.89	47,318,439.08	71,629,248.89

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
政府拆迁补偿	15,625,356.00		与收益相关
出口扶持资金	13,374,351.00	1,000,000.00	与收益相关
出疆棉花运费补贴	8,064,800.00		与收益相关
国家出口信用补贴	7,003,500.00	7,034,657.00	与收益相关
金海峡公司担保费补助	2,054,000.00	752,500.00	与收益相关
社会消费品零售总额稳增长奖励	1,652,000.00		与收益相关
企业发展专项资金	1,054,200.00	854,880.26	与收益相关
进出口补贴及奖励	60,000.00	3,022,943.00	与收益相关
进口台湾水果奖励金	56,034.18	277,775.78	与收益相关
国贸汽车信息化平台补助款	421,000.00	730,000.00	与收益相关
贸易方资信调查补贴	506,775.00	394,865.00	与收益相关
纳税奖励金	202,400.00	400,510.00	与收益相关
异地设立分支机构补助	400,000.00	100,000.00	与收益相关
车展展览补贴	325,050.00		与收益相关

内贸信用险补贴	101,807.00		与收益相关
国贸期货金融服务平台建设补助		3,000,000.00	与收益相关
2014 年厦门重点物流企业财政贷款贴息补贴		1,000,000.00	与收益相关
房产税和土地使用税奖励金		766,619.00	与收益相关
老旧拖车报废更新奖励款		198,000.00	与收益相关
厦门泰达物流升级为'AAA'企业财政补贴		100,000.00	与收益相关
购买办公楼补助	86,788.32	43,394.16	与资产相关
其他政府补助	351,859.50	383,192.37	与收益相关
合计	51,339,921.00	20,059,336.57	/

## 62、营业外支出

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	30,183,577.38	757,736.49	30,183,577.38
其中：固定资产处置损失	30,183,577.38	757,736.49	30,183,577.38
债务重组损失		3,680,000.00	
罚款及滞纳金支出	13,382,603.33	13,488,671.49	13,382,603.33
对外捐赠	543,830.00	467,543.00	543,830.00
违约金、赔偿金	47,085.50	8,189,825.92	47,085.50
预计负债		13,330,000.00	
其他	2,048,030.19	1,429,914.72	2,048,030.19
合计	46,205,126.40	41,343,691.62	46,205,126.40

其他说明：

注 1：本期固定资产处置损失主要系子公司厦门新霸达物流有限公司因搬迁处置固定资产以及子公司 ITG VOMA CORPORATION 处置固定资产所产生的净损失。

注 2：本期罚款及滞纳金支出主要系子公司厦门国贸东翔地产有限公司支付税收滞纳金。

## 63、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税费用	555,098,100.17	371,728,092.20
递延所得税费用	-178,603,107.82	-119,517,216.94
合计	376,494,992.35	252,210,875.26

## (2) 会计利润与所得税费用调整过程:

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额
利润总额	1,337,385,958.13
按法定/适用税率计算的所得税费用	334,346,489.53
子公司适用不同税率的影响	2,173,778.63
调整以前期间所得税的影响	31,593,520.53
权益法核算的合营企业和联营企业损益	-15,112,328.21
非应税收入的影响	-9,571,435.30
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	12,212,358.20
税率变动对期初递延所得税余额的影响	-1,142.84
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-6,143,129.08
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	26,996,880.89
所得税费用	376,494,992.35

## 64、现金流量表项目

## (1). 收到的其他与经营活动有关的现金:

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到期货保证金	320,826,696.61	210,741,615.36
收到的利息收入及营业外收入等款项	87,725,891.05	57,190,015.52
收到其他单位往来款	270,965,011.29	1,458,362,147.93
收回委托贷款	134,000,000.00	15,000,000.00
收回押金保证金等	407,187,565.83	127,410,178.56
合计	1,220,705,164.78	1,868,703,957.37

## (2). 支付的其他与经营活动有关的现金:

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付期货保证金	283,838,280.34	11,588,635.14
费用及其他支出付现	773,236,789.83	674,160,682.14
支付其他单位往来款	713,268,543.81	958,685,153.57
各项保证金支出	231,047,654.68	377,357,394.02
典当贷款	29,626,875.00	177,006,443.00
委托银行贷款	500,000,000.00	200,000,000.00
合计	2,531,018,143.66	2,398,798,307.87

## (3). 支付的其他与投资活动有关的现金

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
汉堡王(广州)餐饮有限公司		14,358,385.59
宁德国贸中邦汽车销售服务有限公司		3,844,153.06

司		
坤宝贸易（香港）有限公司		428.02
信达免税委托贷款支付的现金		8,000,000.00
合计		26,202,966.67

## (4). 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到专项补助款	3,000,000.00	2,090,000.00
黄金租赁		1,932,148,336.31
合计	3,000,000.00	1,934,238,336.31

## (5). 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
黄金租赁	3,303,446,886.79	143,888,540.00
合计	3,303,446,886.79	143,888,540.00

## 65、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	960,890,965.78	868,705,648.27
加：资产减值准备	182,329,511.82	142,188,799.04
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	92,936,040.35	93,146,743.82
无形资产摊销	8,709,604.04	8,137,673.12
长期待摊费用摊销	12,902,049.88	19,818,167.23
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）	27,306,613.49	-8,351,019.53
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	171,508,161.02	7,125,852.00
财务费用（收益以“-”号填列）	839,770,971.45	610,080,183.50
投资损失（收益以“-”号填列）	-927,488,520.89	-350,658,727.08
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-381,711,159.15	-101,978,616.80
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	204,345,585.33	-18,675,913.94
存货的减少（增加以“-”号填列）	-1,096,353,559.86	-3,413,613,022.64
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-1,682,399,623.68	-1,349,052,120.36



经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	4,748,664,938.55	-232,586,909.52
其他		
经营活动产生的现金流量净额	3,161,411,578.13	-3,725,713,262.89
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	3,049,826,278.37	2,342,311,124.53
减：现金的期初余额	2,342,311,124.53	1,997,369,720.52
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	707,515,153.84	344,941,404.01

说明：本集团本期销售商品收到的银行承兑汇票背书转让的金额为 1,729,749,636.45 元。

## (2) 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	425,000,000.00
其中：厦门金万和投资合伙企业（有限合伙）	425,000,000.00
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	67,240.18
其中：厦门金万和投资合伙企业（有限合伙）	67,240.18
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	424,932,759.82

## (3) 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	3,049,826,278.37	2,342,311,124.53
其中：库存现金	36,703.33	60,627.45
可随时用于支付的银行存款	2,893,100,855.69	2,219,357,678.67
可随时用于支付的其他货币资金	156,688,719.35	122,892,818.41
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	3,049,826,278.37	2,342,311,124.53

## 66、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、用于担保的资产		
1、货币资金	401,794,184.70	各类担保
2、应收账款	9,042,701.64	银行借款抵押
3、应收票据	49,633,477.42	票据质押借款

4、存货-库存商品	312,850,022.95	期货交易质押、银行授信质押及借款抵押
5、存货-开发成本	4,129,709,780.00	银行借款抵押
6、固定资产	8,195,675.14	银行借款抵押
二、其他原因造成所有权受到限制的资产		
1、货币资金	19,361,733.66	涉及诉讼，所有权受到限制
2、存货-库存商品	21,738,938.30	涉及纠纷，所有权受到限制
3、固定资产	43,762,394.86	涉及诉讼，所有权受到限制
合计	4,996,088,908.67	/

### 67、外币货币性项目

√适用 □不适用

#### (1). 外币货币性项目：

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	74,408,318.61	6.4936	483,177,857.73
港币	20,599,841.21	0.83778	17,258,134.97
欧元	5,787,282.11	7.0952	41,061,924.03
日元	22,425,941.00	0.053875	1,208,197.57
新币	5,189.02	4.5875	23,804.63
新台币	3,717,949.00	0.197	732,435.95
应收账款			
其中：美元	164,752,668.49	6.4936	1,069,837,928.11
欧元	434,206.36	7.0952	3,080,780.97
新台币	114,284.00	0.197	22,513.95
应付账款			
其中：美元	25,387,954.96	6.4936	164,859,224.33
港币	454,670,606.01	0.83778	380,913,940.30
欧元	192,344.53	7.0952	1,364,722.91
新台币	105,926.00	0.197	20,867.42
短期借款			
其中：美元	397,869,992.27	6.4936	2,583,608,581.80
欧元	3,177,214.00	7.0952	22,542,968.77
长期借款			
其中：美元	2,222,006.59	6.4936	14,428,821.99

#### (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	香港	港币	主要经济活动的货币

公司			
运球船务(香港)有限公司	香港	港币	主要经济活动的货币
国贸船务有限公司	香港	港币	主要经济活动的货币
好旺达有限公司	香港	港币	主要经济活动的货币
盈通创建有限公司	香港	美元	主要经济活动的货币
泰达物流有限公司	维京群岛	港币	主要经济活动的货币
运利有限公司	马绍尔	港币	主要经济活动的货币
ITG VOMA CORPORATION	美国	美元	主要经济活动的货币
台湾宝达兴业有限公司	台湾	新台币	主要经济活动的货币
厦门国贸海事香港有限公司	香港	港币	主要经济活动的货币
FENG HUANG HAI LIMITED	维京群岛	港币	主要经济活动的货币
BAI LU ZHOU LIMITED	维京群岛	港币	主要经济活动的货币
ITG Resources (Singapore) Pte. Ltd.	新加坡	美元	主要经济活动的货币
EVEREST TIRE CORPORATION	美国	美元	主要经济活动的货币

## 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、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
厦门金万和投资合	425,000,000.00	85.00	股权转让	2015年8月	股		15.00	75,000,000.00	75,000,000.00		账 面 成本	

伙企业 (有限合 伙)				月	交割 日								
-------------------	--	--	--	---	---------	--	--	--	--	--	--	--	--

#### 4、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：

（1）本期新设成立纳入合并范围的子公司：无锡启铭投资有限公司、福建华夏立达汽车服务有限公司、盈通创建有限公司、国贸盈泰融资租赁（厦门）有限公司、厦门国贸宝达融资租赁有限公司、启润供应链管理（厦门）有限公司、深圳金海峡融资租赁有限公司、厦门国贸资产管理有限公司、厦门金宝润易家投资合伙企业（有限合伙）与厦门金万和投资合伙企业（有限合伙）。

（2）本年度股权转让后不再纳入合并范围的子公司为厦门金万和投资合伙企业（有限合伙）。

### 七、在其他主体中的权益

#### 1、在子公司中的权益

适用 不适用

##### (1). 企业集团的构成

子公司 名称	主要经 营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得 方式
				直接	间接	
<b>供应链管理板块</b>						
宝达投资（香港）有限公司	香港	香港	贸易	100.00		设立
厦门启润实业有限公司	厦门	厦门	贸易	95.00	5.00	设立
厦门国贸化纤有限公司	厦门	厦门	贸易	53.00		同一控制下合并
厦门宝达纺织有限公司	厦门	厦门	贸易	62.00		同一控制下合并
厦门同歆贸易有限公司	厦门	厦门	贸易	5.00	95.00	设立
福建三钢国贸有限公司	厦门	厦门	贸易	51.00		设立
厦门国贸纸业有限公司	厦门	厦门	贸易	95.00	5.00	设立
厦门国贸汽车股份有限公司	厦门	厦门	贸易	98.67	1.33	设立
厦门中升丰田汽车销售服务有限公司	厦门	厦门	贸易		50.00	非同一控制下合并
厦门国贸美车城发展有限公司	厦门	厦门	汽车美容		100.00	设立
厦门国贸东本汽车销售服务有限公司	厦门	厦门	贸易		100.00	设立
厦门滨北汽车城有限公司	厦门	厦门	场地租赁		51.00	设立
泉州国贸启润汽车销售服务有限公司	泉州	泉州	贸易		100.00	非同一控制下合并
泉州国贸汽车有限公司	泉州	泉州	贸易		100.00	设立
厦门启润英菲尼迪汽车销售服务有限公司	厦门	厦门	贸易		100.00	设立
厦门国贸启润汽车销售服务有限公司	厦门	厦门	贸易		90.00	设立
厦门国贸福申汽车贸易有限公司	厦门	厦门	贸易		100.00	设立

厦门西岸中邦汽车销售服务有限公司	厦门	厦门	贸易		100.00	非同一控制下合并
福建华夏汽车城发展有限公司	福州	福州	贸易	100.00		非同一控制下合并
福建福申汽车销售服务有限公司	福州	福州	贸易		100.00	非同一控制下合并
福建国贸东本汽车贸易有限公司	福州	福州	贸易		100.00	非同一控制下合并
福建闽晨汽车贸易有限公司	福州	福州	贸易		100.00	非同一控制下合并
福州闽神汽车贸易有限公司	福州	福州	贸易		100.00	非同一控制下合并
福建省福京汽车贸易有限公司	福州	福州	贸易		100.00	非同一控制下合并
福建国贸启润汽车销售服务有限公司	福州	福州	贸易		100.00	非同一控制下合并
芜湖国贸汽车销售服务有限公司	芜湖	芜湖	贸易		100.00	设立
厦门国贸泰达物流有限公司	厦门	厦门	物流	98.00	2.00	设立
厦门国贸物流有限公司	厦门	厦门	物流		100.00	设立
厦门国贸泰达保税物流有限公司	厦门	厦门	物流		100.00	设立
厦门国贸海运有限公司	厦门	厦门	水路运输	5.00	95.00	设立
厦门新霸达物流有限公司	厦门	厦门	物流		51.00	设立
厦门国贸报关行有限公司	厦门	厦门	物流	10.00	90.00	设立
运球船务(香港)有限公司	香港	香港	运输		100.00	设立
国贸船务有限公司	香港	香港	运输		100.00	非同一控制下合并
好旺达有限公司	香港	香港	物流		100.00	设立
泰达物流有限公司	维京群岛	维京群岛	物流		100.00	设立
运利有限公司	马绍尔	马绍尔	物流		100.00	设立
厦门国际贸易信托公司上海公司	上海	上海	贸易	100.00		设立
上海启润实业有限公司	上海	上海	贸易	99.50	0.50	设立
广州启润实业有限公司	广州	广州	贸易	99.00	1.00	设立
广州启润纸业业有限公司	广州	广州	贸易	51.00		设立
天津启润投资有限公司	天津	天津	贸易	98.52	1.48	设立
浙江启润餐饮管理有限公司	浙江	浙江	餐饮管理	100.00		设立
厦门国贸宝润汽车服务有限公司	厦门	厦门	贸易		80.00	设立
广州启润物流有限公司	广州	广州	物流		100.00	非同一控制下合并
福建启润餐饮管理有限	厦门	厦门	餐饮管理	95.00	5.00	设立

公司						
成都启润投资有限公司	成都	成都	贸易	90.00	10.00	设立
北京丰达世纪贸易有限公司	北京	北京	贸易	51.00		设立
厦门国贸海湾投资发展有限公司	厦门	厦门	地产开发和经营	60.00	40.00	设立
厦门国贸金门湾大酒店有限公司	厦门	厦门	酒店业		85.30	设立
厦门阳光海湾酒店开发有限公司	厦门	厦门	酒店业	5.00	95.00	设立
ITG VOMA CORPORATION	美国	美国	贸易		51.00	设立
厦门大邦通商汽车贸易有限公司	厦门	厦门	贸易		50.00	非同一控制下合并
厦门国贸通润汽车服务有限公司	厦门	厦门	贸易		70.00	非同一控制下合并
厦门国贸福润汽车服务有限公司	厦门	厦门	贸易		70.00	非同一控制下合并
厦门国贸通达汽车服务有限公司	厦门	厦门	贸易		70.00	非同一控制下合并
厦门国贸船舶进出口有限公司	厦门	厦门	贸易	51.00		非同一控制下合并
台湾宝达兴业有限公司	台湾	台湾	贸易		100.00	设立
厦门国贸海事香港有限公司	香港	香港	贸易		51.00	非同一控制下合并
国贸中燃（厦门）能源有限公司	厦门	厦门	物流		51.00	设立
FENG HUANG HAI LIMITED	维京群岛	维京群岛	运输		100.00	设立
BAI LU ZHOU LIMITED	维京群岛	维京群岛	运输		100.00	设立
福建国贸宝润新能源汽车服务有限公司	厦门	厦门	汽车租赁		51.00	设立
厦门国贸福鑫进出口有限公司	厦门	厦门	贸易	50.00		设立
厦门国贸鑫海进出口有限公司	厦门	厦门	贸易	50.00		设立
厦门启铭贸易有限公司	厦门	厦门	贸易	95.00	5.00	设立
上海启润贸易有限公司	上海	上海	贸易	95.00	5.00	设立
启润物流（厦门）有限公司	厦门	厦门	物流		100.00	设立
ITG Resources (Singapore) Pte. Ltd.	新加坡	新加坡	贸易	100.00		设立
青岛宝润兴业贸易有限公司	青岛	青岛	贸易	95.00	5.00	设立
深圳启润实业有限公司	深圳	深圳	贸易	95.00	5.00	设立
EVEREST TIRE CORPORATION	美国	美国	贸易		51.00	设立
厦门美岁商业投资管理有限公司	厦门	厦门	商业零售	100.00		同一控制下合并

厦门国贸免税商场有限公司	厦门	厦门	商业零售		100.00	同一控制下合并
厦门美岁超市有限公司	厦门	厦门	商业零售		100.00	同一控制下合并
无锡启铭投资有限公司	无锡	无锡	贸易		100.00	设立
福建华夏立达汽车服务有限公司	厦门	厦门	汽车租赁		100.00	设立
盈通创建有限公司	香港	香港	贸易		51.00	设立
国贸盈泰融资租赁（厦门）有限公司	厦门	厦门	汽车租赁		100.00	设立
厦门国贸宝达融资租赁有限公司	厦门	厦门	设备租赁	25.00	75.00	设立
启润供应链管理（厦门）有限公司	厦门	厦门	贸易		100.00	设立
<b>房地产经营业务板块</b>						
国贸地产集团有限公司	厦门	厦门	房地产开发	97.50	2.50	设立
厦门国贸润园地产有限公司	厦门	厦门	房地产开发		100.00	设立
厦门国贸东部开发有限公司	厦门	厦门	房地产开发		51.00	同一控制下合并
厦门国贸地产代理有限公司	厦门	厦门	地产策划销售	5.00	95.00	设立
厦门兆成房地产开发有限公司	厦门	厦门	房地产开发	5.00	95.00	设立
厦门泰达房地产有限公司	厦门	厦门	房地产开发	55.00		设立
厦门国贸东翔地产有限公司	厦门	厦门	房地产开发		85.30	设立
厦门国贸东润置业有限公司	厦门	厦门	房地产开发		85.30	设立
厦门国贸天地房地产有限公司	厦门	厦门	房地产开发		51.00	非同一控制下合并
漳州天同地产有限公司	漳州	漳州	房地产开发	81.00		设立
厦门国贸金海湾投资有限公司	厦门	厦门	房地产开发		60.00	同一控制下合并
南昌国贸地产有限公司	南昌	南昌	房地产开发	5.00	95.00	设立
芜湖国贸地产有限公司	芜湖	芜湖	房地产开发		100.00	设立
合肥天同地产有限公司	合肥	合肥	房地产开发	5.00	95.00	设立
龙岩国贸地产有限公司	龙岩	龙岩	房地产开发		100.00	设立
厦门筑成投资有限公司	厦门	厦门	房地产开发		100.00	设立
上海筑成房地产有限公司	上海	上海	房地产开发		100.00	设立
厦门国贸天同房地产有限公司	厦门	厦门	房地产开发		68.64	设立
<b>金融服务业务板块</b>						
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	97.27	2.73	设立
福建金海峡典当有限公司	厦门	厦门	典当业务		100.00	设立

司						
国贸期货有限公司	厦门	厦门	期货经纪	95.00	5.00	设立
厦门国贸投资有限公司	厦门	厦门	投资	95.00	5.00	设立
国贸启润资本管理有限公司	上海	上海	投资管理	49.00	51.00	设立
厦门国贸东方创业投资管理有限公司	厦门	厦门	创业投资		50.81	设立
深圳金海峡融资租赁有限公司	深圳	深圳	融资租赁		100.00	设立
厦门国贸资产管理有限公司	厦门	厦门	资产管理		100.00	设立
厦门金宝润易家投资合伙企业（有限合伙）	厦门	厦门	投资管理		50.85	设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

在子公司的持股比例不同于表决权比例系间接持股所致，子公司明细如下：

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
EVEREST TIRE CORPORATION	51.00	100.00
厦门国贸东翔地产有限公司	85.30	100.00
厦门国贸东润置业有限公司	85.30	100.00
厦门国贸天同房地产有限公司	68.64	100.00
厦门国贸东方创业投资管理有限公司	50.81	66.00

## 2、在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

### (1). 重要的联营企业

单位：元 币种：人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
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

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：

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

### (2). 重要联营企业的主要财务信息

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额



	厦门集装箱码头集团有限 公司	厦门集装箱码头集团有限 公司
流动资产	679,428,950.60	526,130,058.02
非流动资产	8,602,660,486.62	8,745,036,143.18
资产合计	9,282,089,437.22	9,271,166,201.20
流动负债	679,022,527.92	1,035,973,818.63
非流动负债	721,190,103.87	510,449,362.28
负债合计	1,400,212,631.79	1,546,423,180.91
净资产	7,881,876,805.43	7,724,743,020.29
少数股东权益	469,140,502.41	449,826,409.84
归属于母公司股东权益	7,412,736,303.02	7,274,916,610.45
按持股比例计算的净资产份额	741,273,630.30	727,491,661.05
调整事项	7,999,757.06	386,154.14
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他	7,999,757.06	386,154.14
对联营企业权益投资的账面价值	749,273,387.36	727,877,815.19
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	1,380,834,814.88	1,221,910,693.07
净利润	329,872,979.03	261,541,487.47
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	329,872,979.03	261,541,487.47
本年度收到的来自联营企业的股利	19,206,859.99	

## (3). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计	131,572,514.00	19,998,910.00
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	25,569,081.46	-1,090.00
--其他综合收益		
--综合收益总额	25,569,081.46	-1,090.00
联营企业：		
投资账面价值合计	450,768,889.81	408,058,543.67
下列各项按持股比例计算的合计数		

一净利润	1,892,933.47	10,330,720.41
一其他综合收益	1,164,542.19	48,741.35
一综合收益总额	3,057,475.66	10,379,461.76

## 八、与金融工具相关的风险

√适用 □不适用

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

### 1、风险管理目标和政策

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

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

#### （1）信用风险

信用风险，是指交易对手方未能履行合同义务而导致本集团产生财务损失的风险。

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

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

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

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

本集团应收账款中，欠款金额前五大客户的应收账款占本集团应收账款总额的 15.52%（2014 年：23.27%）；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 61.94%（2014 年：58.77%）。

#### （2）流动性风险

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

管理流动风险时，本集团保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本集团经营需要，并降低现金流量波动的影响。本集团管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保

遵守借款协议。同时从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

本集团通过经营业务产生的资金及银行及其他借款来筹措营运资金。于 2015 年 12 月 31 日，本集团尚未使用的银行授信额度为人民币 275.37 亿元（2014 年 12 月 31 日：人民币 243.19 亿元）。

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

项目	期末余额	到期期限	期初余额	到期期限
金融负债：				
短期借款	6,559,371,160.96	1 年以内	5,651,564,795.93	1 年以内
应付票据	5,416,071,572.56	1 年以内	2,433,075,254.94	1 年以内
应付账款	1,708,873,068.05	1 年以内	1,545,766,705.44	1 年以内
应付利息	25,071,683.40	1 年以内	78,139,819.72	1 年以内
其他应付款	1,810,863,971.86	1 年以内	1,640,835,311.42	1 年以内
一年内到期的非流动负债	692,104,972.06	1 年以内	601,870,854.73	1 年以内
其他流动负债	2,909,898,876.07	1 年以内	2,073,929,385.38	1 年以内
长期借款	861,098,821.99	超过 1 年	1,126,345,400.00	超过 1 年
长期应付款	11,016,597.93	超过 1 年	2,217,665.72	超过 1 年
金融负债合计	19,994,370,724.88		15,153,745,193.28	

### （3）市场风险

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

#### 利率风险

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

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

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

#### 汇率风险

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

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

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

## 2、资本管理

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

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

本集团以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控。于 2015 年 12 月 31 日，本集团的资产负债率为 76.92%（2014 年 12 月 31 日：75.57%）。

## 九、公允价值的披露

适用 不适用

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

第一层次：相同资产或负债在活跃市场中的报价（未经调整的）。

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

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

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

于 2015 年 12 月 31 日，以公允价值计量的资产及负债按上述三个层次列示如下：

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			合计
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
（一）以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	197,344,116.75	442,456,051.90		639,800,168.65
1. 交易性金融资产	197,344,116.75	442,456,051.90		639,800,168.65
（1）债务工具投资	9,691,540.66			9,691,540.66
（2）权益工具投资		442,456,051.90		442,456,051.90
（3）衍生金融资产	187,652,576.09			187,652,576.09
（二）可供出售金融资产	315,230,539.33	214,437,619.79		529,668,159.12
（1）债务工具投资		214,437,619.79		214,437,619.79
（2）权益工具投资	315,230,539.33			315,230,539.33
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>	512,574,656.08	656,893,671.69		1,169,468,327.77
（六）指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债	925,678,273.17			925,678,273.17
1. 交易性金融负债	925,678,273.17			925,678,273.17

(1) 衍生金融负债	362,570,601.25			362,570,601.25
(2) 其他	563,107,671.92			563,107,671.92
持续以公允价值计量的 负债总额	925,678,273.17			925,678,273.17

## 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

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

## 十、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
厦门国贸控股有限公司	厦门	对国资委授权的资产进行经营与管理	162,500.00	31.03	31.46

其他说明：

注：厦门国贸控股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0.43%。

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注七、1。

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注七、2。

### 4、其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
福建三钢闽光股份有限公司	本公司在该公司派有代表及子公司的少数股东
厦门国贸物业管理有限公司	与本公司同一控股股东
厦门国贸控股建设开发有限公司	与本公司同一控股股东
厦门宝达投资管理有限公司	与本公司同一控股股东
厦门国贸实业有限公司	与本公司同一控股股东
厦门信达股份有限公司	与本公司同一控股股东
上海信达诺国际贸易有限公司	与本公司同一控股股东
中国厦门国际经济技术合作公司	与本公司同一控股股东
厦门信达北克汽车有限公司	与本公司同一控股股东
厦门市信达光电科技有限公司	与本公司同一控股股东
厦门信达诺汽车销售服务有限公司	与本公司同一控股股东
厦门市信达安贸易有限公司	与本公司同一控股股东
厦门国贸金融中心开发有限公司	与本公司同一控股股东
厦门经济特区对外贸易集团公司	与本公司同一控股股东

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

## 5、关联交易情况

### (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

√适用 □不适用

采购商品/接受劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
福建三钢闽光股份有限公司	采购钢材	423,642,430.36	434,256,622.56
江苏宝达纺织有限公司	采购纺织品	58,812,375.32	118,291,642.75
厦门国贸物业管理有限公司	物业管理	7,208,179.26	7,554,213.64
中国厦门国际经济技术合作公司	采购建筑石材		4,285,506.17
厦门远达国际货运代理有限公司	货代服务	169,084.44	203,261.24
厦门信达北克汽车有限公司	采购配件和维修	2,761.00	27,629.05
厦门市信达光电科技有限公司	车辆维修	76,270.00	2,109.40
厦门信达诺汽车销售服务有限公司	采购配件和维修	489,139.88	6,824.83
厦门集装箱码头集团有限公司	码头服务	3,246,555.45	

出售商品/提供劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
福建三钢闽光股份有限公司	销售铁矿石、煤炭	2,456,622,603.35	4,500,265,233.75
江苏宝达纺织有限公司	纺织材料等	78,986,607.64	58,451,492.31
厦门国贸实业有限公司	报关、货代等物流服务	342,762.96	1,042,074.19
厦门远达国际货运代理有限公司	仓储服务等	64,897.29	126,627.38
厦门集装箱码头集团有限公司	车辆销售		333,247.86
厦门国贸控股建设开发有限公司	车辆销售	408,803.42	234,358.97
厦门信达股份有限公司	报关、货代等物流服务	157,993.35	151,732.02
厦门信达股份有限公司	展厅租赁、车辆销售和维修		8,418.80
厦门信达股份有限公司	商品销售	521,864.32	232,683.66
厦门市信达安贸易有限公司	超市商品销售	214,410.40	82,268.20

厦门信达诺汽车销售服务有限公司	销售汽车配件	769.23	11,000.85
中国厦门国际经济技术合作公司	报关、货代等物流服务	578,322.54	182,628.60
厦门国贸控股有限公司	期货经纪手续费		2,541.02
厦门国贸实业有限公司	期货经纪手续费	47,600.00	
厦门国贸金融中心开发有限公司	期货经纪手续费	4,982.54	15,427.78
厦门国贸金融中心开发有限公司	代建收入	7,252,118.81	4,411,915.81

**(2). 关联租赁情况**

√适用 □不适用

本公司作为出租方：

单位：元 币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
厦门国贸控股建设开发有限公司	经营租赁		87,495.00
厦门国贸控股有限公司	经营租赁	112,509.00	135,618.00
厦门国贸实业有限公司	经营租赁	6,000.00	6,000.00

本公司作为承租方：

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
厦门信达股份有限公司	经营租赁	454,051.36	353,993.92
厦门经济特区对外贸易集团公司	经营租赁	5,917,409.00	3,161,700.00

**(3). 关联担保情况**

√适用 □不适用

本公司作为被担保方

单位：万元币种：人民币

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
厦门国贸控股有限公司	厦门国贸集团股份有限公司	45,000.00	2012/9/29	2017/10/8	是
厦门国贸控股有限公司	厦门美岁商业投资管理有限公司	5,880.00	2012/5/14	2022/5/13	是
厦门国贸控股有限公司	厦门美岁商业投资管理有限公司	2,460.00	2012/8/14	2017/8/13	是

关联担保情况说明

注：厦门国贸控股有限公司 2015 年度为本公司及子公司厦门美岁商业投资管理有限公司提供担保，发生担保费 2,030,305.56 元，其中 2015 年度已支付 2,030,305.56 元。

截止 2015 年 12 月 31 日，厦门国贸控股有限公司为本公司及子公司厦门美岁商业投资管理有限公司提供担保因借款提前偿还已终止。

#### (4). 关联方资金拆借

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
厦门国贸控股有限公司	50,000,000.00	2015/1/4	2015/2/2	注 1
厦门国贸控股有限公司	20,000,000.00	2015/1/4	2015/4/17	注 1
厦门国贸控股有限公司	50,000,000.00	2015/1/30	2015/4/17	注 1
厦门国贸控股有限公司	10,000,000.00	2015/3/23	2015/4/17	注 1
厦门国贸控股有限公司	70,000,000.00	2015/3/23	2015/9/17	注 1
厦门国贸控股有限公司	160,000,000.00	2015/7/8	2015/9/17	注 1
厦门国贸控股有限公司	200,000,000.00	2015/7/8	2015/9/25	注 1
厦门国贸控股有限公司	50,000,000.00	2015/7/8	2015/10/8	注 1
厦门国贸控股有限公司	150,000,000.00	2015/7/8	2015/12/29	注 1
厦门国贸控股有限公司	140,000,000.00	2015/7/8	2015/12/30	注 1
拆出				
福建东南花都置业有限公司	1,200,000.00	2013/7/3	2015/12/9	注 2
福建东南花都置业有限公司	2,800,000.00	2013/7/8	2015/12/9	注 2
福建东南花都置业有限公司	15,200,000.00	2013/7/8		注 2
福建东南花都置业有限公司	4,000,000.00	2013/8/19		注 2
福建东南花都置业有限公司	95,960,000.00	2013/9/30		注 2
福建东南花都置业有限公司	1,400,000.00	2013/11/19		注 2
福建东南花都置业有限公司	2,400,000.00	2013/12/24		注 2
福建东南花都置业有限公司	2,000,000.00	2014/4/10		注 2
福建东南花都置业有限公司	3,200,000.00	2014/7/10		注 2
福建东南花都置业有限公司	400,000.00	2014/9/22		注 2
福建东南花都置业有限公司	2,400,000.00	2014/11/10		注 2
福建东南花都置业有限公司	2,400,000.00	2014/12/30		注 2
福建东南花都置业有限公司	1,000,000.00	2015/2/13		注 2
福建东南花都置业有限公司	400,000.00	2015/3/23		注 2
福建东南花都置业有限公司	2,000,000.00	2015/4/21		注 2
福建东南花都置业有限公司	3,200,000.00	2015/6/19		注 2
福建东南花都置业有限公司	2,800,000.00	2015/10/12		注 2
福建东南花都置业有限公司	4,000,000.00	2015/12/8		注 2
福建东南花都置业有限公司	2,400,000.00	2015/12/28		注 2

注 1：2015 年度，本公司应付厦门国贸控股有限公司资金占用费 14,245,708.33 元，其中：已付 14,245,708.33 元。

注 2：2015 年度，本公司应收福建东南花都置业有限公司资金占用费 6,946,775.83 元，其中：已收 6,946,775.83 元。



## (5). 关联方资产转让情况

√适用 □不适用

本公司控股股东厦门国贸控股有限公司（以下简称“国贸控股”）于 2015 年 11 月 27 日在厦门产权交易中心公开挂牌转让厦门国贸金融中心开发有限公司（以下简称“国金中心”）21% 股权，挂牌时间为 2015 年 11 月 27 日起至 2015 年 12 月 25 日下午 5 时整止。经厦门产权交易中心确认，挂牌期间本公司为唯一意向受让方，将由本公司依法以挂牌底价受让该标的股权。2015 年 12 月 28 日，本公司与国贸控股签订《产权交易合同》，以挂牌底价人民币 34,668.35 万元受让国金中心 21% 股权。上述股权交割及款项支付于 2016 年 1 月完成。

## 6、关联方应收应付款项

√适用 □不适用

## (1). 应收项目

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	厦门远达国际货运代理有限公司	20,000.00	1,000.00		
应收账款	福建三钢闽光股份有限公司			6,355,498.77	317,774.94
预付款项	福建三钢闽光股份有限公司	14,227,362.10		20,175,113.73	
预付款项	江苏宝达纺织有限公司	44,195,911.53		69,665,446.70	
预付款项	厦门信达股份有限公司	393,116.96		381,537.56	
其他应收款	厦门立龙集团有限公司	73,400,877.23	3,670,043.86	244,004,500.00	12,200,225.00
其他应收款	厦门市路桥房地产开发有限公司	154,060,520.17	7,703,026.01	233,060,520.17	11,653,026.01
其他应收款	厦门市天地开发建设有限公司	888,638,600.00	44,431,930.00	314,113,600.00	15,705,680.00
其他应收款	福建东南花都置业有限公司	145,160,000.00	7,258,000.00	133,360,000.00	6,668,000.00
其他应收款	厦门经济特区对外贸易集团公司	300,000.00	15,000.00	300,000.00	15,000.00
其他应收款	厦门国贸东方投资合伙企业（有限合伙）	11,245.00	562.25	520.00	26.00
其他应收款	厦门集装箱码头集团有限公司	1,518,026.09	75,901.30	21,694,114.16	1,084,705.71
其他应收款	厦门国贸控股有限公司			17,400,999.33	870,049.97

## (2). 应付项目

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	厦门国贸物业管理有限公司	3,585,477.64	6,338,325.02
应付账款	中国厦门国际经济技术合作公司		2,875,155.16
应付账款	厦门国贸实业有限公司	3,000.00	23,078.06
预收款项	福建三钢闽光股份有限公司	185,282,205.23	77,782,906.81
其他应付款	厦门市天地开发建设 有限公司	1,055,629,102.61	1,042,520,587.26
其他应付款	厦门宝达投资管理有 限公司	16,744,614.91	21,265,797.83
其他应付款	福建漳州发展股份有 限公司	52,115,500.00	71,510,853.36
应付货币保证金	中国厦门国际经济技 术合作公司	1,000.00	1,000.00
应付货币保证金	厦门信达股份有限公 司	2,853.26	2,853.26
应付货币保证金	厦门国贸金融中心开 发有限公司		1,998,264.98
应付货币保证金	上海信达诺国际贸易 有限公司	1,000.00	1,000.00
应付货币保证金	厦门国贸实业有限公 司	1,001,500.00	

## 十一、 承诺及或有事项

## 1、 重要承诺事项

□适用 √不适用

## 2、 或有事项

√适用 □不适用

(1). 为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

截至 2015 年 12 月 31 日,本公司为控股子公司的贷款提供担保额度为人民币 621,886.00 万元(年末实际使用额度为 260,020.00 万元),港币 50,000.00 万元(年末实际使用额度为港币 26,970.00 万元),美元 79,970.00 万元(年末实际使用额度为美元 64,638.00 万元)。

截至 2015 年 12 月 31 日,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	余额
合肥天同地产有限公司	1,046,000.00
南昌国贸地产有限公司	920,083,000.00
芜湖国贸地产有限公司	227,400,000.00
国贸地产集团有限公司	255,127,000.00

漳州天同地产有限公司	322,760,000.00
厦门国贸天地房地产有限公司	1,332,999,166.64
厦门国贸海湾投资发展有限公司	788,548,000.00
龙岩国贸地产有限公司	61,598,000.00
厦门国贸天同房地产有限公司	1,850,000.00
合计	3,911,411,166.64

## (2). 开出保函

截至 2015 年 12 月 31 日，各金融机构为本公司、本公司的子公司及子公司的下属企业提供的保函担保金额共计人民币 130,453,840.00 元，美元 16,000,000.00 元。

## (3). 安慰函

截至 2015 年 12 月 31 日，以厦门国贸集团股份有限公司名义向各金融机构开具的安慰函金额为美元 18,000.00 万元。

除以上事项外，截至 2015 年 12 月 31 日，本集团不存在其他应披露的或有事项。

## 十二、 资产负债表日后事项

### 1、 重要的资产负债表日后事项说明

(1) 2015 年 6 月，本公司收到中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）出具的《关于核准厦门国贸集团股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》（证监许可[2015]1234 号）文件（以下简称“批复”）。批复的主要内容为：核准本公司向社会公开发行面值总额不超过 28 亿元的可转换公司债券，期限 6 年。

2015 年 12 月 31 日，本公司刊登本次发行的募集说明书摘要及发行公告。本次共发行人民币 28 亿元国贸转债，每张面值为人民币 100 元，共计 28,000,000 张（280 万手），按面值发行。

本次发行可转换公司债券募集资金扣除海通证券股份有限公司承销及保荐费后的余额已由海通证券股份有限公司于 2016 年 1 月 11 日汇入本公司募集资金专用账户中。致同会计师事务所（特殊普通合伙）已对本次发行的募集资金到位情况进行了审验，并于 2016 年 1 月 12 日出具了致同验字（2016）第 350ZA0004 号《厦门国贸集团股份有限公司公开发行可转换公司债券认购资金实收情况验资报告》。

经上交所自律监管决定书（2016）9 号文同意，本公司 28 亿元可转换公司债券于 2016 年 1 月 19 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”。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”。

(2) 2016 年 1 月 20 日，本公司发行二〇一六年度第一期超短期融资券，债券简称为 16 厦国贸集 SCP001。本期债券计划发行额为 13 亿元人民币，实际发行额为 13 亿元人民币，期限为 90 天，起息日为 2016 年 1 月 21 日，兑付日为 2016 年 4 月 20 日，单位面值为 100 元人民币，发行利率为 3.22%。

(3) 2016 年 2 月 24 日，本公司发行二〇一六年度第二期超短期融资券，债券简称为 16 厦国贸集 SCP002。本期债券计划发行额为 10 亿元人民币，实际发行额为 10 亿元人民币，期限为 90 天，起息日为 2016 年 2 月 25 日，兑付日为 2016 年 5 月 25 日，单位面值为 100 元人民币，发行利率为 2.73%。

(4) 2016 年 3 月 14 日，本公司发行二〇一六年度第三期超短期融资券，债券简称为 16 厦国贸 SCP003。本期债券计划发行额为 10 亿元人民币，实际发行额为 10 亿元人民币，期限为 269 天，

起息日为 2016 年 3 月 15 日，兑付日为 2016 年 12 月 9 日，单位面值为 100 元人民币，发行利率为 2.79%。

(5) 2016 年 3 月 15 日，本公司发行二〇一六年度第四期超短期融资券，债券简称为 16 厦国贸 SCP004。本期债券计划发行额为 10 亿元人民币，实际发行额为 10 亿元人民币，期限为 85 天，起息日为 2016 年 3 月 16 日，兑付日为 2016 年 6 月 9 日，单位面值为 100 元人民币，发行利率为 2.73%。

(6) 2016 年 4 月 12 日，本公司发行二〇一六年度第五期超短期融资券，债券简称为 16 厦国贸 SCP005。本期债券计划发行额为 15 亿元人民币，实际发行额为 15 亿元人民币，期限为 254 天，起息日为 2016 年 4 月 13 日，兑付日为 2016 年 12 月 23 日，单位面值为 100 元人民币，发行利率为 3.20%。

(7) 本公司全资子公司国贸地产集团有限公司（以下简称“国贸地产”）收到中国证券监督管理委员会于 2016 年 3 月 18 日出具的《关于核准国贸地产集团有限公司向合格投资者公开发行公司债券的批复》（证监许可[2016]560 号）文件（以下简称“批复”）。批复的主要内容为：核准国贸地产向合格投资者公开发行面值总额不超过 15 亿元的公司债券；本次公司债券采用分期发行方式，首期发行自中国证监会核准发行之日起 12 个月内完成；其余各期债券发行，自中国证监会核准发行之日起 24 个月内完成。

(8) 2016 年 3 月 31 日，本公司与国投大通（福建）投资发展有限公司（以下简称“国投大通”）签署《股权转让协议》，公司以 2,550 万元人民币收购国投大通全资子公司海峡联合商品交易中心有限公司 51% 的股权。

## 2、利润分配情况

√适用 □不适用

本公司于 2016 年 4 月 20 日召开的第八届董事会 2016 年度第三次会议通过的 2015 年度利润分配预案如下：以 2015 年 12 月 31 日的总股本 1,664,470,022 股为基础，向全体股东每 10 股派现金股利人民币 1 元（含税），共计 166,447,002.20 元，剩余未分配利润结转以后年度。

截至 2016 年 4 月 20 日（董事会批准报告日），本集团不存在其他应披露的重大资产负债表日后事项。

## 十三、其他重要事项

1、子公司广州启润实业有限公司（以下简称“广州启润公司”）分别与广州铨澈贸易有限公司（以下简称“铨澈贸易”）、深圳市普和实业有限公司（以下简称“普和实业”）签订钢材代理采购协议，铨澈贸易、普和实业实际控制人梁川以其实际控制的兴隆县天宝矿业有限公司（以下简称“天宝矿业”）、兴隆县志海矿业有限公司（以下简称“志海矿业”）提供担保。因铨澈贸易、普和实业的实质控制人梁川涉嫌诈骗，厦门市中级人民法院已于 2013 年 11 月冻结天宝矿业的采矿权和探矿权，同时广州启润公司追回部分预付款项。2013 年 3 月，铨澈贸易、普和实业向广州启润公司出具《还款承诺书》，承诺于 2014 年 3 月前还清所有款项。2014 年 1 月，广州启润公司收到 800 万元的追回款项，其余均未回款。

广州启润公司基于谨慎性原则，将货款本金由预付款项转至其他应收款核算，并累计计提了 4,373.83 万元的坏账准备。目前处于诉讼过程中。

2、2014 年 5 月，大连金广建设集团有限公司（以下简称“大连金广公司”）向大连市中级人民法院提起诉讼，被告分别为大连祺祥钢铁贸易有限公司（以下简称“大连祺祥公司”）、子公司天津启润投资有限公司（以下简称“天津启润公司”）、中国外运天津有限公司物流分公司（以下简称“外运天津公司”）等。大连金广公司诉称，2012 年 6 月至 8 月，大连金广公司陆续取得

天津启润公司、外运天津公司、大连鹏拓钢材市场有限公司（以下简称“鹏拓公司”）出具的货值 62,167,838.99 元钢材的提货单，仅提出货值 3,602,030.28 元钢材，其余货值 58,565,808.71 元钢材被鹏拓公司拒绝提取。故大连金广公司要求大连祺祥公司、天津启润公司、外运天津公司等赔偿提货单项下未提取货物的损失。

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

截至 2015 年 12 月 31 日，天津启润公司位于峰汇广场的 9 处房产净值 43,762,394.86 元被查封，19,361,733.66 元的银行存款被冻结。

目前案件处于审理中，上述涉及的固定资产和银行存款为期末所有权受到限制的资产。

3、2014 年 7 月，本公司及子公司厦门同歆贸易有限公司（以下简称“同歆贸易公司”）与上海长桥物流有限公司（以下简称“上海长桥公司”）签订《仓储物流服务合同》。合同签订后，本公司及同歆贸易公司陆续将货物交付上海长桥公司。上海长桥公司拒绝返还该货物。2014 年 12 月，本公司及同歆贸易公司向上海市徐汇区人民法院提起诉讼，要求上海长桥公司返还货物或赔偿损失。目前案件处于审理中。

2015 年，同歆贸易公司起诉海南云龙亿贸易有限公司、海口琼山宇龙贸易有限公司、上海长桥公司、上海现代物流投资发展有限公司要求支付赔偿款。

本公司及同歆贸易公司基于谨慎性原则，将涉诉存货转入其他应收款核算，并按预计损失的可能性计提坏账准备 2,637.34 万元。

4、2014 年 12 月及 2015 年 1、2 月，本公司及子公司广州启润实业有限公司（以下简称“广州启润公司”）与唐山松汀钢铁有限公司（以下简称“唐山松汀公司”）签订《工业品买卖合同》。合同签订后，本公司及广州启润公司陆续如期支付货款 5,075.33 万元，唐山松汀公司未履行合同约定，至今尚未交付货物。2015 年 4 月，本公司及广州启润公司向厦门市中级人民法院提起诉讼并申请财产保全，要求唐山松汀公司返还货款及赔偿利息。目前案件处于审理中。

本公司及广州启润公司基于谨慎性原则，将预付账款转入其他应收款核算，并按预计损失的可能性计提坏账准备 534.04 万元。

## 5、分部信息

√适用 □不适用

### (1). 报告分部的确定依据与会计政策:

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

本集团报告分部包括:

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

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

(2). 报告分部的财务信息

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
<b>本期或本期期末</b>					
营业收入	70,767,849,984.97	5,206,635,725.80	2,419,684,192.66	14,174,289,438.60	64,219,880,464.83
其中：对外交易收入	56,629,052,549.17	5,193,807,933.23	2,397,019,982.43	0.00	64,219,880,464.83
分部间交易收入	14,138,797,435.80	12,827,792.57	22,664,210.23	14,174,289,438.60	0.00
营业成本	69,796,527,235.69	2,799,017,364.74	2,018,911,178.38	14,128,230,346.46	60,486,225,432.35
营业费用	861,995,318.70	223,082,796.45	150,800,573.76	30,391,331.73	1,205,487,357.18
营业利润/(亏损)	255,860,270.86	2,672,126,450.30	197,340,366.62	1,813,365,252.14	1,311,961,835.64
资产总额	39,378,765,021.61	21,790,526,256.09	5,917,576,056.56	28,034,129,028.64	39,052,738,305.62
负债总额	31,608,440,437.00	13,860,508,234.37	3,669,404,328.61	19,098,404,785.05	30,039,948,214.93
<b>项目</b>	<b>供应链管理业务分部</b>	<b>房地产经营业务分部</b>	<b>金融服务业务分部</b>	<b>分部间抵消</b>	<b>合计</b>
<b>上年或上年年末</b>					
营业收入	59,029,833,548.34	6,109,936,081.26	169,804,110.87	10,021,678,853.84	55,287,894,886.63
其中：对外交易收入	49,018,745,286.26	6,100,800,835.94	168,348,764.43	0.00	55,287,894,886.63
分部间交易收入	10,011,088,262.08	9,135,245.32	1,455,346.44	10,021,678,853.84	0.00
营业成本	57,725,600,273.41	4,305,950,112.71	4,773,004.17	10,013,863,882.96	52,022,459,507.33
营业费用	844,971,208.88	194,636,546.43	93,328,605.83	23,038,499.95	1,109,897,861.19
营业利润/(亏损)	436,077,760.31	1,022,263,453.63	107,288,744.84	450,688,182.71	1,114,941,776.07
资产总额	36,085,045,942.83	21,482,349,322.89	3,566,505,767.14	26,691,886,626.24	34,442,014,406.62
负债总额	28,606,094,808.38	14,145,326,943.31	2,049,212,309.19	18,773,991,229.81	26,026,642,831.07

## 十四、 母公司财务报表主要项目注释

## 1、 应收账款

## (1). 应收账款分类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	14,373,298.32	1.58	10,219,464.72	71.10	4,153,833.60	14,373,298.32	1.90	5,628,961.56	39.16	8,744,336.76
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	886,130,208.52	97.13	49,494,288.84	5.59	836,635,919.68	730,388,350.69	96.68	39,488,018.47	5.41	690,900,332.22
组合1：按账龄计提坏账准备的应收账款	886,130,208.52	97.13	49,494,288.84	5.59	836,635,919.68	724,032,851.92	95.84	39,170,243.53	5.41	684,862,608.39
组合2：应收关联方的账款						6,355,498.77	0.84	317,774.94	5.00	6,037,723.83
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	11,729,404.59	1.29	6,619,621.35	56.44	5,109,783.24	10,728,007.17	1.42	7,911,798.11	73.75	2,816,209.06
合计	912,232,911.43	100.00	66,333,374.91	7.27	845,899,536.52	755,489,656.18	100.00	53,028,778.14	7.02	702,460,878.04

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例%	计提理由
晋江三益钢铁有限公司	9,181,006.32	9,181,006.32	100.00	预计无法收回
厦门安亿进出口有限公司	5,192,292.00	1,038,458.40	20.00	预计部分无法收回
合计	14,373,298.32	10,219,464.72	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额				
	应收账款	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
1年以内小计	798,419,888.19	90.10	39,920,994.41	5.00	758,498,893.78
1至2年	74,316,410.04	8.39	7,431,641.00	10.00	66,884,769.04
2至3年	12,502,507.62	1.41	1,250,250.76	10.00	11,252,256.86
3年以上	891,402.67	0.10	891,402.67	100.00	
合计	886,130,208.52	100.00	49,494,288.84	5.59	836,635,919.68

按账龄分析法计提坏账准备的应收账款（续）

账龄	期初余额				
	应收账款	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
1年以内小计	688,044,311.50	95.03	34,402,215.58	5.00	653,642,095.92
1至2年	34,203,749.38	4.72	3,420,374.94	10.00	30,783,374.44
2至3年	485,708.92	0.07	48,570.89	10.00	437,138.03
3年以上	1,299,082.12	0.18	1,299,082.12	100.00	
合计	724,032,851.92	100.00	39,170,243.53	5.41	684,862,608.39

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 15,183,894.53 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3). 本期实际核销的应收账款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	1,879,297.76

其中重要的应收账款核销情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------



广州市天河区花城糖纸贸易部	货款	1,020,786.06	无法收回	已审批	否
厦门中也经贸有限公司	货款	713,207.97	无法收回	已审批	否
合计	/	1,733,994.03	/	/	/

## (4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例%	坏账准备期末余额
第一名	106,955,025.97	11.72	5,347,751.30
第二名	70,737,242.50	7.75	3,536,862.13
第三名	67,520,116.30	7.40	3,376,005.82
第四名	45,213,076.82	4.96	2,260,653.84
第五名	45,185,811.00	4.95	2,259,290.55
合计	335,611,272.59	36.78	16,780,563.64

## 2、其他应收款

## (1). 其他应收款分类披露:

单位: 元 币种: 人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	98,212,010.88	14.67	55,966,170.13	56.99	42,245,840.75	89,287,763.69	19.72	56,985,352.19	63.82	32,302,411.50
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	568,719,405.49	84.96	13,787,457.39	2.42	554,931,948.10	362,135,903.29	79.97	10,159,633.02	2.81	351,976,270.27
组合 1: 按账龄计提坏账准备的其他应收款	5,905,605.79	0.88	1,381,856.09	23.40	4,523,749.70	10,994,246.11	2.43	1,765,626.53	16.06	9,228,619.58

组合 2: 应收关联方款项	146,678,026.09	21.91	7,333,901.30	5.00	139,344,124.79	167,846,129.79	37.06	8,392,306.49	5.00	159,453,823.30
组合 3: 应收出口退税	3,829,951.12	0.57			3,829,951.12	32,088,751.27	7.09			32,088,751.27
组合 4: 应收期货交易保证金	310,871,822.49	46.44			310,871,822.49	151,172,776.12	33.38			151,172,776.12
组合 5: 应收押金或其他保证金	101,434,000.00	15.16	5,071,700.00	5.00	96,362,300.00	34,000.00	0.01	1,700.00	5.00	32,300.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	2,450,517.90	0.37	2,450,517.90	100.00		1,409,719.08	0.31	1,409,719.08	100.00	
合计	669,381,934.27	100.00	72,204,145.42	10.79	597,177,788.85	452,833,386.06	100.00	68,554,704.29	15.14	384,278,681.77

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款:

√适用□不适用

单位: 元 币种: 人民币

其他应收款 (按单位)	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例%	计提理由
上海长桥物流有限公司	22,566,371.66	14,482,234.49	64.18	预计部分无法收回, 详见附注十三、3
汕头市海润化工公司	17,489,692.97	17,489,692.97	100.00	已胜诉, 但无可供执行财产
沅江市金太阳纸业有限公司	32,957,158.04	11,957,158.04	36.28	扣除投保, 预计部分无法收回
内蒙古临海化工股份有限公司	6,001,500.00	6,001,500.00	100.00	预计无法收回
厦门本钢钢铁销售有限公司	7,106,577.10	4,584,699.30	64.51	预计部分无法收回
唐山松汀钢铁有限公司	12,090,711.11	1,450,885.33	12.00	扣除投保, 预计部分无法收回, 详见附注十三、4
合计	98,212,010.88	55,966,170.13	/	/

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

√适用□不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额				
	其他应收款	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
1 年以内小计	4,462,292.56	75.56	223,114.64	5.00	4,239,177.92
1 至 2 年	316,172.87	5.35	31,617.29	10.00	284,555.58
2 至 3 年	18.00	0.00	1.80	10.00	16.20
3 年以上	1,127,122.36	19.09	1,127,122.36	100.00	
合计	5,905,605.79	100.00	1,381,856.09	23.40	4,523,749.70

按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款（续）

账龄	期初余额				
	其他应收款	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
1 年以内小计	9,654,855.44	87.82	482,742.77	5.00	9,172,112.67
1 至 2 年	62,785.46	0.57	6,278.55	10.00	56,506.91
3 年以上	1,276,605.21	11.61	1,276,605.21	100.00	
合计	10,994,246.11	100.00	1,765,626.53	16.06	9,228,619.58

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

余额百分比	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例%
组合 2：应收关联方款项	146,678,026.09	7,333,901.30	5.00
组合 5：应收押金或其他保证金	101,434,000.00	5,071,700.00	5.00
合计	248,112,026.09	12,405,601.30	5.00

## (2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 13,922,482.15 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

## (3). 本期实际核销的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	10,273,041.02

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
成都双福斌羿贸易有限公司	货款	10,273,041.02	预计无法收回	已审批	否
合计	/	10,273,041.02	/	/	/

## (4). 其他应收款按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
关联方往来款	146,678,026.09	167,846,129.79
期货保证金	310,871,822.49	151,172,776.12
非关联方往来款	106,241,800.95	99,509,858.25
出口退税	3,829,951.12	32,088,751.27
备用金	326,333.62	582,417.56
保证金及押金	101,434,000.00	34,000.00
其他		1,599,453.07
合计	669,381,934.27	452,833,386.06

## (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
国贸期货有限公司	期货保证金	310,034,384.90	1年以内	46.32	0.00
福建东南花都置业有限公司	关联方往来款	145,160,000.00	1年以内: 11,800,000.00元; 1-2年: 10,400,000.00元; 2-3年: 122,960,000.00元	21.68	7,258,000.00
厦门产权交易中心	交易保证金	100,000,000.00	1年以内	14.94	5,000,000.00
沅江市金太阳纸业有限公司	预付货款转入	32,957,158.04	2-3年	4.92	11,957,158.04
上海长桥物流有限公司	涉诉存货转入	22,566,371.66	1-2年	3.37	14,482,234.49
合计	/	610,717,914.60	/	91.23	38,697,392.53

## 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	4,008,316,474.82	53,776,820.68	3,954,539,654.14	3,656,149,828.80	53,776,820.68	3,602,373,008.12
对联营、合营企业投资	996,581,494.43		996,581,494.43	947,110,208.34		947,110,208.34
合计	5,004,897,969.25	53,776,820.68	4,951,121,148.57	4,603,260,037.14	53,776,820.68	4,549,483,216.46

## (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	5,000,000.00			5,000,000.00		
厦门国贸报关行有限公司	150,000.00			150,000.00		
厦门国贸泰达物流有限公司	98,000,000.00			98,000,000.00		
国贸期货有限公司	508,500,000.00			508,500,000.00		
厦门国际贸易信托公司上海公司	3,500,000.00			3,500,000.00		
国贸地产集团有限公司	975,271,898.07			975,271,898.07		
厦门国贸地产代理有限公司	50,000.00			50,000.00		
厦门启润实业有限公司	23,750,000.00			23,750,000.00		
上海启润实业有限公司	199,000,000.00			199,000,000.00		
厦门兆成房地产开发有限	5,495,938.11			5,495,938.11		

公司						
厦门国贸汽车股份有限公司	98,671,000.00			98,671,000.00		
北京丰达世纪贸易有限公司	2,550,000.00			2,550,000.00		
厦门泰达房地产有限公司	53,776,820.68			53,776,820.68		53,776,820.68
厦门国贸海湾投资发展有限公司	174,000,000.00			174,000,000.00		
福建三钢国贸有限公司	10,200,000.00			10,200,000.00		
广州启润实业有限公司	99,000,000.00			99,000,000.00		
福建启润餐饮管理有限公司	9,500,000.00			9,500,000.00		
厦门国贸海运有限公司	740,669.51			740,669.51		
合肥天同地产有限公司	6,500,000.00			6,500,000.00		
厦门宝达纺织品有限公司	6,929,214.42			6,929,214.42		
浙江启润餐饮管理有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
福建华夏汽车城发展有限公司	123,567,700.00			123,567,700.00		
厦门国贸化纤有限公司	9,265,379.81			9,265,379.81		
成都启润投资有限公司	45,000,000.00			45,000,000.00		
福建金海峡融资担保有限公司	140,000,000.00			140,000,000.00		
天津启润投资有限公司	100,000,000.00			100,000,000.00		
南昌国贸地产有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
广州启润纸业集团有限公司	2,550,000.00			2,550,000.00		
厦门金海峡投资有限公司	265,000,000.00	270,000,000.00		535,000,000.00		
厦门国贸船舶进出口有限公司	16,165,602.38			16,165,602.38		
厦门阳光海湾酒店开发有限公司	1,500,000.00			1,500,000.00		

厦门国贸纸业有限公司	19,000,000.00			19,000,000.00		
漳州天同地产有限公司	162,000,000.00			162,000,000.00		
厦门国贸投资有限公司	95,000,000.00			95,000,000.00		
厦门国贸福鑫进出口有限公司	15,300,000.00			15,300,000.00		
厦门国贸鑫海进出口有限公司	15,300,000.00			15,300,000.00		
厦门启铭贸易有限公司	19,095,000.00			19,095,000.00		
上海启润贸易有限公司	9,500,000.00			9,500,000.00		
国贸新加坡有限公司	30,723,000.00	31,946,500.00		62,669,500.00		
深圳启润实业有限公司	9,500,000.00			9,500,000.00		
厦门美岁商业投资管理有限公司	86,171,751.84			86,171,751.84		
青岛宝润兴业贸易有限公司	9,500,000.00			9,500,000.00		
国贸启润资本管理有限公司	48,779,853.98	220,146.02		49,000,000.00		
厦门国贸宝达融资租赁有限公司		50,000,000.00		50,000,000.00		
合计	3,656,149,828.80	352,166,646.02		4,008,316,474.82		53,776,820.68

(2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											

二、联营企业										
厦门国贸金融中心开发有限公司	178,527,868.59			-4,320,111.73						174,207,756.86
福建东南花都置业有限公司	158,513,687.54			-1,043,622.00						157,470,065.54
厦门集装箱码头集团有限公司	610,068,652.21			27,676,342.94			15,949,420.99			621,795,574.16
厦门农商投资有限公司		42,890,000.00		31,801.78	173,832.81	12,463.28				43,108,097.87
小计	947,110,208.34	42,890,000.00		22,344,410.99	173,832.81	12,463.28	15,949,420.99			996,581,494.43
合计	947,110,208.34	42,890,000.00		22,344,410.99	173,832.81	12,463.28	15,949,420.99			996,581,494.43



## 4、营业收入和营业成本：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	24,059,747,745.44	23,705,332,261.58	19,334,215,967.72	19,083,704,141.63
合计	24,059,747,745.44	23,705,332,261.58	19,334,215,967.72	19,083,704,141.63

## 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	224,239,256.29	238,986,595.47
权益法核算的长期股权投资收益	22,564,557.01	19,658,559.28
处置长期股权投资产生的投资收益		-22,053,486.39
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	3,147,225.64	2,067,492.90
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	369,700,902.47	21,704,819.40
处置可供出售金融资产取得的投资收益	7,808,818.70	
其他（注2）	12,119,906.39	21,480,361.08
合计	639,580,666.50	281,844,341.74

注1：投资收益本期发生额较上期增加 357,736,324.76 元，增幅 126.93%，主要系本期处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益增加 347,996,083.07 元。

注2：其他主要系银行理财收益。

## 十五、 补充资料

## 1、 当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-27,306,613.49	
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）	51,339,921.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	6,946,775.83	
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	12,271,294.79	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		

企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	644,067,939.18	主要系本期持有期货合约、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下跌风险和汇率波动风险，实现了业务规模的稳健发展。
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	2,176,689.59	
对外委托贷款取得的损益	960,000.00	
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	1,390,814.98	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-174,613,706.24	
少数股东权益影响额	-3,307,054.63	
合计	513,926,061.01	

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	8.49	0.39	
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.78	0.08	

## 第十二节 备查文件目录

备查文件目录	载有公司法定代表人签名的2015年年度报告文本
备查文件目录	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
备查文件目录	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：何福龙

董事会批准报送日期：2016年4月20日

### 修订信息

报告版本号	更正、补充公告发布时间	更正、补充公告内容