

公司代码：600057

公司简称：厦门象屿

厦门象屿股份有限公司
2018 年年度报告
(2019 年修订)

致股东

2018 年是充满挑战的一年。这一年，我国经济外部环境复杂严峻、内部经济增速持续下行，资本市场起起伏伏，公司价值无法得到充分的体现，厦门象屿在内外压力中砥砺前行。在此，我要衷心感谢风雨相伴、给予我们极大信任与支持的全部股东，大家对厦门象屿的殷切期盼，我们记于心、付诸行。

多年来，我们坚持以供应链服务平台为弓弩，以物流服务能力为箭簇，瞄准客户需求的重心，创造流通服务价值，引领行业转型风潮。天道酬勤，不懈的耕耘使我们的物流能力在 2018 年厚积薄发，经营能力更上层楼。本年度，通过控股象道物流，我们掌握了铁路物流网络核心资产，以铁路为核心构建的“北粮南运”、“北煤南运”、“氧化铝跨省流通”等多式联运线路初步成型；核心产品的业务量首次突破 1 亿吨，金属矿产、农产品、能源化工等大宗物资沿着象屿物流的战略大通道，由产区源源不断地输送到销区，进入全国各地制造企业的生产系统。

功不唐捐，玉汝于成。在 2018 年里，公司经营业绩再创新高，营业收入超过 2,300 亿元，同比增长 15.11%；净利润达 9.98 亿元，同比增长 39.68%；净资产收益率达到 9.30%，“提质增效”初现成果。过去一年，大宗商品市场大幅波动，公司作为专业的供应链服务商，在日常经营中已能充分和有效地使用期货套保工具对冲商品价格波动风险，尽管因适用会计准则而出现较大的非经常性损益，但有效保障了业绩的稳定增长，也验证了我们着力构建的物流与商流双轮驱动模式及供应链运营管控体系的抗风险能力。

百尺竿头思更进，策马扬鞭再奋蹄。作为一家业绩优良、管理规范、高质量发展的大型国有控股公司，在 2019 年里，公司将继续保持战略定力，优化业务模式，完善区域布局，不断探索大数据、物联网、区块链技术在供应链领域的应用，继续坚持“夯实基础，提质增效”，在行业发展的新阶段，打造高质量物流服务新体系，迈向现代供应链服务的新征程，为股东创造更大的价值和回报！

厦门象屿股份有限公司

董事长：张水利

2019 年 4 月 26 日

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、未出席董事情况

未出席董事职务	未出席董事姓名	未出席董事的原因说明	被委托人姓名
董事	吴捷	出差	邓启东

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、公司负责人张水利、主管会计工作负责人邓启东及会计机构负责人（会计主管人员）齐卫东声明：保证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审计，2018年度母公司实现净利润为**159,508,243.94**元，根据《公司法》及《公司章程》规定，母公司计提法定盈余公积**15,950,824.39**元，加上母公司年初未分配利润344,520,268.88元，减去2018年分配2017年普通股股利145,773,924.70元，减去永续债持有人的利息129,515,239.72元，2018年末母公司可供分配利润为**212,788,524.01**元。

公司2018年度利润分配预案为：以2018年12月31日的总股本2,157,454,085股为基数，向全体股东每10股派发现金红利1.2元（含税），共计分配现金红利258,894,490.20元。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

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

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

无

十、其他

适用 不适用

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	经营情况讨论与分析.....	12
第五节	重要事项.....	27
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	39
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.....	56
第十一节	财务报告.....	60
第十二节	备查文件目录.....	231

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		
公司、本公司、本集团、厦门象屿	指	厦门象屿股份有限公司
象屿集团	指	厦门象屿集团有限公司
象屿地产	指	象屿地产集团有限公司
象屿物流	指	厦门象屿物流集团有限责任公司
象屿农产、黑龙江农产	指	黑龙江象屿农业物产有限公司
速传供应链	指	厦门象屿速传供应链发展股份有限公司
新丝路	指	新丝路发展有限公司
香港拓威	指	香港拓威贸易有限公司
鹏屿商贸	指	依安县鹏屿商贸物流有限公司
象屿小贷	指	黑龙江象屿小额贷款有限公司
象道物流	指	厦门象道物流有限公司
南通象屿	指	南通象屿海洋装备有限责任公司
江苏象屿	指	江苏象屿国贸有限公司
镇江新安德	指	镇江新安德矿业有限责任公司
嫩江恒通	指	嫩江县恒通农副产品有限公司
象屿同道	指	厦门象屿同道供应链有限公司
讷河粮油	指	讷河市新帝发粮油贸易有限公司
讷河象屿	指	讷河象屿农产有限公司
董监高	指	董事、监事、高管
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
报告期、本期	指	2018 年
公司章程	指	厦门象屿股份有限公司章程

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

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

二、 联系人和联系方式

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

三、 基本情况简介

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

四、 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体名称	中国证券报、上海证券报
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	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	厦门象屿	600057	象屿股份

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 4/5/10/层
	签字会计师姓名	刘维、裴素平
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	兴业证券股份有限公司
	办公地址	福建省福州市湖东路 268 号证券大厦
	签字的保荐代表人姓名	张俊、黄实彪
	持续督导的期间	2018 年 1 月 3 日至 2019 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：万元 币种：人民币

主要会计数据	2018年	2017年		本期比上年 同期增减(%)	2016年	
		调整后	调整前		调整后	调整前
营业收入	23,400,756.60	20,329,063.43	20,329,063.43	15.11	11,906,685.67	11,906,685.67
归属于上市公司股东的净利润	99,776.44	71,431.91	71,431.91	39.68	42,644.19	42,644.19
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	35,805.10	38,852.26	38,852.26	-7.84	65,014.51	65,014.51
经营活动产生的现金流量净额	202,751.76	-289,407.57	-289,407.57	不适用	222,155.02	222,155.02
	2018年末	2017年末		本期末比上年 同期末增 减(%)	2016年末	
		调整后	调整前		调整后	调整前
归属于上市公司股东的净资产	1,210,735.03	1,094,562.65	1,094,562.65	10.61	668,970.26	668,970.26
总资产	5,472,226.50	4,555,602.77	4,555,602.77	20.12	3,390,973.69	3,390,973.69

(二) 主要财务指标

主要财务指标	2018年	2017年		本期比上年 同期增减 (%)	2016年	
		调整后	调整前		调整后	调整前
基本每股收益(元/股)	0.40	0.34	0.51	17.65	0.23	0.36
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.11	0.16	0.24	-31.25	0.36	0.56
加权平均净资产收益率(%)	9.30	9.04	9.04	增加0.26个百分点	6.79	6.79
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	2.45	4.35	4.35	减少1.90个百分点	10.34	10.34

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

√适用 □不适用

1、上表中本报告期归属于上市公司股东的净利润包含报告期归属于永续期信托贷款和长期含权中票持有人的利息 129,515,239.72 元，扣除利息后，本报告期归属于上市公司股东的净利润为 **868,249,115.37** 元，计算基本每股收益、扣除非经常性损益后的基本每股收益、加权平均净资产收益率、扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率等上述主要财务指标时均扣除了永续期信托贷款和长期含权中票及利息的影响。

2、公司在 2017 年实施配股以及 2018 年资本公积转增股本，导致总股本变动，因此按照调整系数重新计算了 2017 年和 2016 年的“基本每股收益”和“扣除非经常性损益后的基本每股收益”。

3、公司不存在稀释性潜在普通股，因此上表中未列示“稀释每股收益”。

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：

适用 不适用

九、2018 年分季度主要财务数据

单位：万元 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	4,668,846.67	6,143,969.29	6,262,143.01	6,325,797.63
归属于上市公司股东的净利润	23,056.83	30,547.22	23,295.77	22,876.62
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	9,633.65	6,042.31	9,893.90	10,235.24
经营活动产生的现金流量净额	-484,669.75	25,620.61	218,299.89	443,501.00

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	2018 年金额	附注（如适用）	2017 年金额	2016 年金额
非流动资产处置损益	513,437.17		-2,487,379.98	71,585,817.85
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	195,183,414.08	包含了以往年度收到的政府补助在本期分摊金额。本期收到政府补助金额 9,216.07 万元。	129,282,351.99	82,896,179.96
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	2,119,147.63		3,125,888.77	2,049,497.86
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	9,123,170.70			914,223.06

资单位可辨认净资产公允价值产生的收益				
委托他人投资或管理资产的损益	42,765,289.01		53,500,071.06	9,458,994.31
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	489,054,650.07	主要是公司为配套主营业务现货经营，运用期货工具和外汇合约对冲大宗商品价格及汇率波动风险，相应产生的公允价值变动损益及处置损益，该损益与主营业务经营损益密切相关。	210,039,484.51	-652,459,310.17
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	73,560,644.07		23,782,981.00	49,557,098.26
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	80,694,551.37		66,660,786.14	146,766,972.19
其他符合非经常性损益定义的损益项目	19,717,476.17	主要为象道物流非同一控制下分步交易实现企业合并时购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得。		
少数股东权益影响额	-56,003,887.40		-38,109,948.17	-19,586,890.23
所得税影响额	-217,014,504.64		-119,997,791.47	85,114,198.72
合计	639,713,388.23		325,796,443.85	-223,703,218.19

十一、 采用公允价值计量的项目

√适用 □不适用

单位：万元 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
衍生金融资产	21,471.21	5,642.03	-15,829.18	-15,871.99
按公允价值计量的可供出售金融资产	22,052.51	481.91	-21,570.60	0.00
其他流动资产-被套期项目	4,774.05	18,561.18	13,787.13	14,583.94
存货-被套期项目	0.00	-86.77	-86.77	-48.02
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	45,750.94	41,144.92	-4,606.02	-132.23
衍生金融负债	18,972.15	23,279.19	4,307.03	-4,266.98
合计	113,020.86	89,022.46	-23,998.41	-5,735.28

十二、 其他

适用 不适用

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

（一）主要业务及经营模式

公司从事大宗商品供应链服务，业务经营遵循“立足供应链，服务产业链”的发展思路，针对客户稳定货源、降低成本、控制风险等需求，设计具有针对性的供应链解决方案，提供采购分销、门到门全程物流、库存管理、供应链金融、信息咨询等供应链综合服务，获取相应的服务收益。

公司以完善物流服务网络、提升物流服务能力核心，构筑自身的竞争优势，依托物流为客户提供采购分销服务及其他配套服务，实现“物流”与“商流”互动协同。

公司通过掌控大宗商品流通的关键物流节点，以点成线、以线成面，搭建起连接国内外产区与销区之间的流通桥梁，形成了网络化物流服务体系。目前已构建的物流体系包括：

1、铁路物流体系：在陕西咸阳、河南三门峡、河南巩义、河南安阳、江西高安、湖南澧县、青海湟源、贵州息烽等大宗商品集散区域，建设了沿铁路枢纽干线的铁路货场（配备铁路专用线），拥有自备集装箱逾 21,000 个，配套集装箱堆场和仓库面积逾 220 万平方米，20 多个常驻业务网点遍布全国，形成了四通八达的大宗货物铁路运输配送网络。

2、东部地区、沿海港口及长江 T 型水域物流体系：在主要口岸自有及包租管理的仓库达 33 个，面积逾 190 万平方米，服务产品涵盖化工橡塑、农产品、钢铁、木材、浆纸等；堆场面积达 33 万平方米；专业物流园区达 11 个。

3、北粮南运物流体系：公司在东北粮食产区建设有 9 大粮食基地，粮食仓容能力约 1,500 万吨，粮食基地配备收储、烘干、装卸、发运、铁路专用线等资源，整合粮食铁路运输车（箱）2,700 余个，在北方港区经营和管理近 40 万吨港区库容，南方港区经营和管理近 20 万吨港区库容，配载多家船公司 20 余条班轮航线资源。

通过覆盖全国、连接海外的网络化物流服务体系，公司构建了集公铁水多式联运、库存管理、国际物流、金融物流于一体的立体服务能力，持续探索为客户提供门到门、一站式的多式联运物流服务，已初步形成了北粮南运、北煤南运、氧化铝跨省流通等多条高效物流通道。

（二）行业情况

改革开放四十多年来，中国积极参与全球化产业分工和转移，成为了全球制造业第一大国。随着工业化进程的推进和制造业的持续稳定发展，我国大宗商品总体消费量和供应量将在一定时期内维持高位。在愈加激烈的市场竞争环境中，生产制造企业利用外部供应链服务提升生产经营效率、降低运营成本，已成为普遍的经营策略，他们更加专注产品研发、生产运营等核心环节，而将采购分销、库存管理、运输配送等一系列供应链环节外包。2012 年到 2017 年，我国社会物流总费用占 GDP 比率从 18%下降至 14.6%，实现五连降，但仍远高于欧美发达国家 8%-9%的水平，提高社会流通效率，降低流通成本，优化运输结构的需求迫切。综上，供应链服务行业的市场空间巨大。

目前，供应链服务行业参与主体众多，各类主体服务能力参差不齐，随着供给侧结构性改革的进一步深入，以及生产制造企业需求的日益多元化和综合化，产业资源和市场份额会向综合能力更强的供应链服务企业进一步汇集。

报告期内，世界经济增速放缓，国际大宗商品价格大幅波动；国内经济下行压力加大，面临转型的严峻挑战。错综复杂的国内外经济环境对供应链服务企业的发展带来了巨大的挑战，也带来了发展的机遇，供应链服务行业集中度进一步提升。报告期内，国务院以及交通部、财政部等相关部委持续出台了关于“物流行业降本增效”、“公转铁”、“公转水”、“多式联运”的鼓励政策，铁路物流服务、多式联运物流服务迎来了广阔的发展空间。

二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

√适用 □不适用

公司资产变化情况请见第四节“经营情况讨论与分析”中的资产及负债状况。

三、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

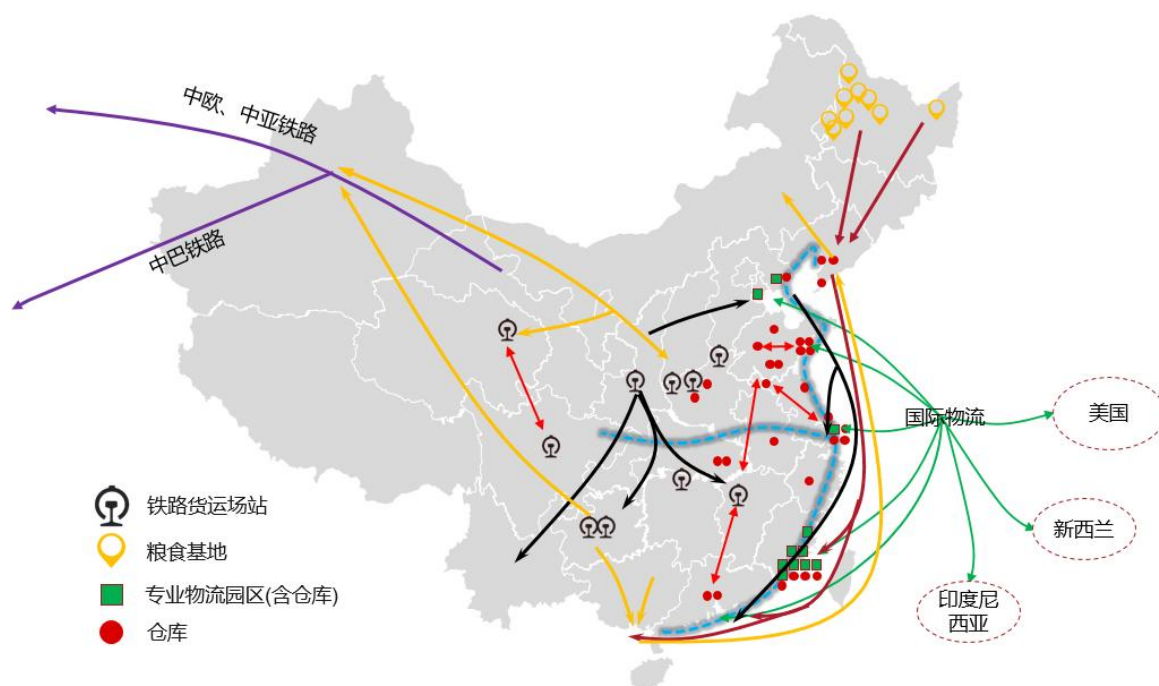
公司的核心竞争优势体现在四个方面：

1、渠道和资源整合能力

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

2、网络化物流服务能力

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



3、精细化管理能力

在多年的市场经营中，公司不断完善风控体系、物流管理体系、信息管理系统，持续对宏观经济走势、产业发展动态、商品市场行情进行研究，形成了较为领先的精细化管理能力，包括库

存管理、在途管理、价格判断、资金运筹、产业研究、客户信用管理、信息化系统等。通过这样一种精细化管理能力，有效控制公司在经营过程中面对的各种风险，同时对外输出服务，协助客户进行风险管理，提高业务粘性，创造增值价值。

4、专业化的供应链服务团队

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

第四节 经营情况讨论与分析

一、经营情况讨论与分析

(一) 公司主要经营结果

报告期内，公司实现营业收入 2,340.08 亿元，同比增长 15.11%；归母净利润 9.98 亿元，同比增长 39.68%；加权平均净资产收益率 9.30%，同比增长 0.26 个百分点；每股收益 0.40 元，同比增长 17.65%；经营活动产生的现金流量净额 20.28 亿元。

报告期内，公司获评 2018 年财富中国 500 强，居第 42 位，首次挺进 50 强；获评 2018 年度中国物流企业 50 强，居第 2 位；入选商务部等八部门联合评定的“全国供应链创新与应用试点企业”；作为核心成员助力控股股东象屿集团入榜 2018 财富世界 500 强。

公司各板块具体的经营结果如下：

单位：亿元

分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
大宗商品采购分销服务及物流服务	2,316.78	2,256.34	2.61	14.55	14.08	增加 0.40 个百分点
其中：农产品采购分销服务	171.50	160.91	6.17	83.42	85.74	减少 1.17 个百分点
农产品物流服务	9.77	3.84	60.74	-10.45	-12.41	增加 0.88 个百分点
铁路物流服务	8.81	7.04	20.10	不适用	不适用	不适用
其他	19.22	17.32	9.93	157.58	200.81	减少 12.94 个百分点
合计	2,336.01	2,273.65	2.67	15.08	14.62	增加 0.39 个百分点

注：铁路物流服务的经营主体是象道物流，公司于 2018 年 5 月底通过非同一控制实现对其的合并。

(二) 公司开展的重点工作及成效

报告期内，国际贸易保护主义明显抬头，除美国之外的世界主要经济体增长乏力，国内金融去杠杆持续深化，经济下行压力明显增加，错综复杂的经济环境对供应链行业的发展带来了巨大的挑战，但同时也为供应链行业的转型升级、优胜劣汰提供了发展的机遇。

公司董事会和经营层直面经营挑战，抓住发展机遇，紧紧围绕“夯实基础、提质增效”的总体工作基调，持续优化业务结构，加大力度推动业务创新，深化物流网络布局，服务产业链的深度和广度不断延伸，从高速发展逐步转向高质量发展。

本年度公司开展的重点工作及成效如下：

1. 深化“供应链综合服务”模式，核心产品经营业绩再创新高

公司通过打通上下游渠道，聚合产业链需求，在各个环节输出“供应链综合服务”，锤炼全产业链综合服务能力，并逐步将这种模式向其他产业链条进行复制，迅速做大业务规模，扩大市场份额，并不断丰富业务内涵，提升经营质量。

金属矿产方面：经营货量超 5,700 万吨，实现营业收入 1,405 亿元。其中氧化铝经营量同比增长超 4 倍，名列市场前茅。

农产品方面：经营货量超 700 万吨，实现营业收入 172 亿元。

能源化工方面：经营货量超 3,600 万吨，实现营业收入 647 亿元。其中烯烃、聚酯、PTA 经营量稳居全国前列。

公司继续深化针对制造业企业的“全程供应链管理服务”，根据项目特点进一步优化业务合作方案，提高整合运营效率，实现营业收入 714 亿元，同比增长 15%。

2. 夯实北粮南运，“农业全产业链服务”体系不断完善

公司持续整合铁路、公路、港口运输资源，夯实北粮南运物流体系。与锦州港成立合资公司，增加北方港口合作仓容，通过车—港—仓—船全线贯穿，实现粮食产区和销区的畅通。目前公司在北方港口中转通货能力达 1000 万吨，南方港口中转通货能力达 800 万吨。报告期内，在北方港口完成粮食接卸量 464 万吨，在南方港口实现吞吐量 389 万吨。

依托完善的物流服务能力，不断调整和优化业务结构。一是推进产业链上下游良性互动，在上游种植端探索合作种植新模式，本年度开展种植业务面积达 15.26 万亩，回粮率近 100%，在下游消费端试点大米业务，推出了自主品牌的“象稻”大米；二是充分利用仓储资源开展水稻临储业务，优化库存结构，报告期末管理国储粮食库存总量 1,086 万吨；三是为粮食深加工企业、饲料企业、养殖企业提供原粮供应、运输配送等服务，报告期内共供应原粮 642 万吨，实现营业收入 107 亿元，同比增长均超 100%。

报告期内，公司完成对农业全产业链经营主体象屿农产 20%股权收购，实现全资控股，该公司本年度实现营收入 118 亿元，同比增长 89%，净利润 4.13 亿元，同比增长 48%。

3. 提升物流服务能力，多式联运初步成型

公司完成象道物流 20%股权收购实现控股，获得了铁路物流网络核心资产，在此基础上继续推进河南、贵州等地铁路货运场站的物流配套设施和铁路专用线建设，提升网点服务能力。报告期内象道物流共经营货量 1,234 万吨，发送 566 万吨、到达 351 万吨、仓储 317 万吨，主要品种是煤炭、氧化铝、铝锭、瓷砖；实现营业收入 19.17 亿元，净利润 1.82 亿元。

从沿海港口向内陆、中西部地区延伸口岸物流服务能力，在主要口岸自有及包租管理的仓储节点达 33 个，面积逾 190 万平方米。

以铁路物流服务为核心，通过覆盖全国、连接海外的网络化物流服务体系，推动构建多式联运运输线路，初步形成了北粮南运、北煤南运、氧化铝跨省流通等多条高效物流通道。

4. 健全风控体系，信息化管理水平逐步提升

公司通过完善针对客户的保证金制度、准入制度、信用风险跟踪管控制度，健全物流和货权管控体系，加强客户信用风险的管控；通过深入研判大宗商品市场行情，运用套期保值、二次定价、公式结价、提供保证金等方式加强大宗商品价格波动风险的管控。报告期内，坏账损失、存货跌价损失占营业利润的比重均呈下降趋势。

公司始终将信息化建设摆在战略高度，于本年度优化了 ERP 系统，提高了操作的便利性，促进了业务的规范运作；完善了财务信息系统与资金管理信息平台，提升了财务分析和资金管理的效率；推动了智慧物流平台项目的架构设计并分步实施，实现了上下游客户信息的联动，提升了信息化水平。

二、报告期内主要经营情况

具体如下：

（一） 主营业务分析

1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：万元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	23,400,756.60	20,329,063.43	15.11

营业成本	22,756,999.97	19,857,251.48	14.60
销售费用	289,303.32	234,017.02	23.62
管理费用	60,842.81	42,572.07	42.92
研发费用	1,890.73	1,668.61	13.31
财务费用	123,402.15	78,000.15	58.21
经营活动产生的现金流量净额	202,751.76	-289,407.57	不适用
投资活动产生的现金流量净额	-163,402.01	-153,011.80	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	164,017.47	675,280.09	-75.71
其他收益	16,613.13	11,911.45	39.47
投资收益	61,835.46	18,076.81	242.07
公允价值变动收益	-5,735.27	37,994.47	-115.10
营业外收入	14,125.43	9,099.45	55.23
所得税费用	41,230.27	29,109.81	41.64

营业收入变动原因说明：主要是金属矿产、农产品板块营业收入增加。

营业成本变动原因说明：主要是金属矿产、农产品板块营业成本增加。

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

管理费用变动原因说明：主要是本期公司业绩增长相应的绩效薪酬增加，以及新设公司和海外平台拓展相应的人员薪酬及办公运营费用增加。

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

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：供应链业务优化结算方式，较多使用票据支付货款；粮食业务加速资金回笼。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：本期支付期货保证金增加。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要是本期偿还借款较同期增加。

其他收益变动原因说明：主要是本期与其他收益相关的政府补助摊销增加。

投资收益变动原因说明：主要是本期期货套保业务投资收益增加，以及出售恒力股份股票取得收益。

公允价值变动收益变动原因说明：主要是本期持有的期货套保合约公允价值变动本期亏损，而上期盈利。

营业外收入变动原因说明：主要是本期诉讼回款增加、收到政府补助增加、较上年同期新增非同一控制下收购象道物流股权产生收益。

所得税费用变动原因说明：主要是本期较上年同期盈利增加，相应的所得税费用增加。

2. 收入和成本分析

√适用 □不适用

具体如下：

(1). 主营业务分行业、分产品、分地区情况

单位：万元 币种：人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入 比上年增 减(%)	营业成本 比上年增 减(%)	毛利率比上年增减 (%)
大宗商品采购分销服务及物流服务	23,167,839.99	22,563,389.57	2.61	14.55	14.08	增加 0.40 个百分点
其中：农产品采购分销服务	1,715,038.24	1,609,146.49	6.17	83.42	85.74	减少 1.17 个百分点
农产品物流服务	97,698.34	38,352.23	60.74	-10.45	-12.41	增加 0.88 个百分点
铁路物流服务	88,122.58	70,413.86	20.10			不适用
其他	192,242.26	173,150.17	9.93	157.58	200.81	减少 12.94 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	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 (%)
金属矿产	14,049,503.96	13,800,491.54	1.77	13.04	12.66	增加 0.33 个百分点
农产品	1,715,038.24	1,609,146.49	6.17	83.42	85.74	减少 1.17 个百分点
能源化工	6,472,715.00	6,350,904.61	1.88	10.37	9.79	增加 0.52 个百分点
其他	367,486.65	353,998.01	3.67	-35.67	-36.73	增加 1.60 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	21,958,848.17	21,365,345.56	2.70	14.44	14.00	增加 0.38 个百分点
境外	1,401,234.07	1,371,194.19	2.14	26.03	25.20	增加 0.65 个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明

√适用 □不适用

1、铁路物流服务为象道物流 2018 年 6-12 月份经营情况（公司于 2018 年 5 月底通过非同一控制实现合并）。

2、主营业务分产品营业收入未包含物流服务的收入。

(2). 产销量情况分析表

□适用 √不适用

(3). 成本分析表

单位：万元

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(%)
大宗商品采购分销服务及物流服务	大宗商品采购分销服务及物流服务	22,563,389.57	99.15	19,778,493.59	99.60	14.08
其中:农产品采购分销服务	其中:农产品采购分销服务	1,609,146.49	7.07	866,353.71	4.36	85.74
农产品物流服务	农产品物流服务	38,352.23	0.17	43,787.86	0.22	-12.41
铁路物流服务	铁路物流服务	70,413.86	0.31			
其他	其他	173,150.17	0.76	57,562.13	0.29	200.81

成本分析其他情况说明

□适用 √不适用

(4). 主要销售客户及主要供应商情况

√适用 □不适用

前五名客户销售额 3,045,139.96 万元，占年度销售总额 13.01%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0.00 万元，占年度销售总额 0.00 %。

单位：万元 币种：人民币

客户排名	营业收入总额	占公司全部营业收入比例(%)
第一名	928,982.70	3.97
第二名	819,292.75	3.50
第三名	481,196.53	2.06
第四名	479,060.09	2.05
第五名	336,607.89	1.44
合计	3,045,139.96	13.01

前五名供应商采购额 5,173,986.53 万元，占年度采购总额 22.58%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0.00 万元，占年度采购总额 0.00%。

单位：万元 币种：人民币

供应商排名	采购金额	占年度总采购金额比重(%)
第一名	1,820,338.07	7.94

第二名	1,501,395.10	6.55
第三名	918,239.05	4.01
第四名	467,055.23	2.04
第五名	466,959.08	2.04
合计	5,173,986.53	22.58

其他说明

无

3. 费用

适用 不适用

相关情况详见二、报告期内主要经营情况(一)主营业务分析 1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

4. 研发投入

研发投入情况表

适用 不适用

单位：元

本期费用化研发投入	18,907,339.10
本期资本化研发投入	0.00
研发投入合计	18,907,339.10
研发投入总额占营业收入比例 (%)	0.01
公司研发人员的数量	106
研发人员数量占公司总人数的比例 (%)	1.87
研发投入资本化的比重 (%)	0.00

情况说明

适用 不适用

5. 现金流

适用 不适用

相关情况详见二、报告期内主要经营情况(一)主营业务分析 1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

(三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

1. 资产及负债状况

单位：万元

项目名称	本期期末数	本期期末	上期期末数	上期期末	本期期末金	情况说明
------	-------	------	-------	------	-------	------

		数占总资产的比例 (%)		数占总资产的比例 (%)	额较上期期末变动比例 (%)	
货币资金	702,497.99	12.82	483,048.43	10.60	45.43	主要是本期供应链业务规模增长资金储备增加。
衍生金融资产	5,642.03	0.10	21,471.21	0.47	-73.72	主要是本期末远期结售汇合约浮盈减少以及期货合约浮盈增加所致。
应收票据及应收账款	522,563.83	9.54	310,567.63	6.82	68.26	本期采用赊销和信用证结算的业务增加。
一年内到期的非流动资产	43,334.67	0.79			不适用	主要是可供出售金融资产及长期应收款重分类至一年内到期的非流动资产。
其他流动资产	283,213.47	5.17	471,531.70	10.35	-39.94	主要是下属子公司象屿小贷收回贷款本金所致。
可供出售金融资产	10,581.91	0.19	57,152.51	1.25	-81.48	主要是卖出恒力股份股票及增加信托所致。
长期应收款	5,648.77	0.10	1,530.60	0.03	269.06	主要是分期收款销售业务增加。
固定资产	934,519.54	17.06	598,611.19	13.14	56.11	主要是新设或新纳入合并的公司新增固定资产,如:象道物流、讷河粮油等;以及子公司在建工程转固。
在建工程	120,081.25	2.19	66,704.05	1.46	80.02	主要是本期收购象道物流股权并纳入合并,新增象道物流的在建工程,以及子公司在建工程转固。
无形资产	179,782.94	3.28	121,620.06	2.67	47.82	主要是本期收购象道物流股权并纳入合并,新增象道物流的无形资产。
其他非流动资产	19,393.04	0.35	48,829.71	1.07	-60.28	主要是本期收购资产冲减预付投资款以及委贷业务分批到期回款。
应付票据及应付账款	1,085,791.52	19.82	775,799.36	17.03	39.96	供应链业务优化结算方式,较多使用票据支付货款。
应付职工薪酬	54,256.12	0.99	38,386.98	0.84	41.34	主要是本期末计提的绩效薪酬尚未发放较上期增加。
其他应付款	80,930.57	1.48	60,854.93	1.34	32.99	主要是本期收购象道物流股权并纳入合并,新增象道物流其他应付款以及永续债中票利息和应付少数股东股利增加。
一年内到期的非流动负债	67,201.00	1.23	25,263.16	0.55	166.00	主要是一年内到期的长期借款转入。
长期借款	375,058.86	6.85	105,179.90	2.31	256.59	主要是本期收购象道物流股权

						并纳入合并，新增象道物流的长期借款。
长期应付款	35,046.35	0.64	11,157.69	0.24	214.10	主要是本期融资租赁款增加。
其他非流动负债	60,000.00	1.10			不适用	主要是本期向控股股东的长期借款增加。
股本	215,745.41	3.94	145,773.92	3.20	48.00	主要是本期资本公积转增资本。
其他综合收益	1,473.26	0.03	6,571.59	0.14	-77.58	主要是本期出售恒力股份股票，减少原先计入其他综合收益的浮盈。

其他说明

无

2. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项 目	年末账面价值	受限原因
其他货币资金	5,740,000.00	冻结款
其他货币资金	570,570,393.38	保证金
应收票据	2,000,000.00	质押
应收账款	14,870,858.00	应收账款保理借款
存货	229,256,880.00	期货仓单质押
其他流动资产	251,700,000.00	质押借款及开具承担汇票
投资性房地产	354,288,906.97	抵押借款
固定资产	1,867,218,451.16	抵押借款
在建工程	52,018,599.51	抵押借款
无形资产	414,629,452.48	抵押借款
合 计	3,762,293,541.50	

说明：除上述限制资产外，子公司厦门象道物流有限公司以成都青白江象道物流有限公司 100%股权质押，向银行借款 61,000,000.00 元。

3. 其他说明

适用 不适用

(四) 行业经营性信息分析

适用 不适用

(五) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

报告期内投资额	504,729.33
投资额增减变动数	293,174.02
上年同期投资额	211,555.21
投资额增减幅度(%)	138.58%

被投资公司的名称	主要经营活动	注册资金(万元)	本期投资额(万元)	投资占比
郑州速传物流有限公司	物流运输	30.00	0	公司控股子公司象屿速传持股 100%
厦门象屿中庚金属材料有限公司	批发业	20,000	0	公司全资子公司象屿物流持股 51%
浙江象屿石化有限公司	批发业	5,000	5,000	公司全资子公司象屿物流持股 100%
上海亿屿泰贸易有限责任公司	批发业	1,000	0	公司全资子公司振丰供应链持股 100%
上海象屿牧盛贸易有限公司	批发业	10,000	3500	公司全资子公司象屿物流持股 100%
黑龙江象屿粮油科技有限公司	生产加工	10,000	3500	公司全资子公司象屿农产持股 100%
绥化象屿粮油科技有限责任公司	生产加工	3,500	3500	公司全资子公司象屿粮油持股 100%
重庆象屿汽车供应链管理有限责任公司	批发业	999	509.49	公司控股子公司平行进口汽车持股 100%
山西欣晨帆贸易有限责任公司	批发业	100	51	公司控股子公司象屿铝晟持股 100%
厦门象森铝业有限公司	批发业	30,000	13,590	公司全资子公司象屿物流持股 30%，公司控股子公司象屿铝晟持股 30%
DILIGENCE SHIPPING CO., LIMITED (中文名: 勤奋航运有限公司)	物流	1000 港币	0	公司全资子公司香港拓威持股 100%
ADMIRAL SHIPPING CO., LIMITED (中文名: 旗舰航运有限公司)	物流	1000 港币	0	公司全资子公司香港拓威持股 100%
HK CONCORD SHIPPING CO., LIMITED (中文名: 和谐航运有限公司)	物流	1000 港币	0	公司全资子公司香港拓威持股 100%
BLOSSOMING SHIPPING CO., LIMITED (中文名: 发展航运有限公司)	物流	1000 港币	0	公司全资子公司香港拓威持股 100%
黑龙江象屿汽车贸易有限公司	汽车贸易	999	0	公司控股子公司平行进口汽车持股 100%
乐高集团有限公司(英文名: S C Rakau Group Limited)	批发业	2075.1001 万 纽币	2075.1001 万 纽币	增资由 1 纽币增至 2075.1001 万纽币, 公司全资子公司香港拓威持有 100%
锦州港象屿粮食物流有限公司	物流、仓储	1000	490	公司全资子公司象屿农产持股 49%

江苏新安德超细粉体科技有限公司	生产加工	3000	0	公司控股子公司环资矿业持股 100%
厦门象屿矿业有限公司	批发业	20,000	20000	公司全资子公司象屿物流持股 100%
兰州泽屿贸易有限公司	批发业	100	45.3	公司控股子公司象森铝业持股 100%
厦门象屿物流集团有限责任公司	批发业	410,000	285,200	增资 28.52 亿元，公司持股 100%
厦门象道物流有限公司	物流	150,000	31,620	收购象道物流 20% 股权，收购完成后公司持股 60%。
厦门象屿鑫成供应链有限公司	批发业	30,000	10200	公司全资子公司象屿物流持股 51%
厦门兴融供应链科技有限公司	批发业	10,000	2400	公司全资子公司象屿物流持股 60%
绥化象屿能源有限公司	发电	20,000	0	公司控股子公司绥化象屿粮油科技有限责任公司持股 2%
福建象屿壳牌石油有限责任公司	油品	120,000	16320	公司出资 51%
浙江亿象更新实业有限责任公司	批发业	5,000	2550	公司全资子公司象屿物流持股 51%
厦门象屿资源有限公司	批发业	25,000	100	公司全资子公司象屿物流持股 100%
Superpen Limited	物流	25 万纽币	12.5 万纽币	向合作方收购 50% 股权，收购后公司全资子公司乐高集团持股 100%
United Forestry Management Limited	物流	2 万纽币	6000 纽币	向合作方收购 30% 股权，收购后公司全资子公司乐高集团持股 100%
讷河市新帝发粮油贸易有限公司	仓储和批发业	13,557	10506	收购股权，公司全资子公司讷河农产持股 100%
香港象屿国际财资管理有限公司	其他金融业	2000 万美元	0	公司全资子公司香港拓威持股 100%
成都青白江象道物流有限公司	物流	3,434	194	公司控股子公司象道物流收购其 100% 股权
成都青白江象道物流有限公司	物流	5,410	1185.6	增资，注册资金从 3434 万元至 5410 万元
讷河屿昌农产有限公司	批发业	5,000	3500	增资，注册资金从 1500 万元至 5000 万元
GOLDEN BRICKS SHIPPING PTE. LTD. (中文名称: 金砖海运有限公司)	物流	468 万美元	368 万美元	增资，注册资金从 100 万美元增加到 468 万美元
三门峡象屿同道供应链有限公司	物流	5,000	0	公司控股子公司象屿同道持股 100%
榆林象屿同道供应链有限公司	物流	5,000	0	公司控股子公司象屿同道持股 100%
江苏象屿国贸有限公司	批发业	2,000	1003	收购其 49% 股权，收购后公司控股子公司张家港象屿持股 100%

黑龙江象屿农业物产有限公司	仓储业、批发业	212,500	66115.15	收购其 20% 股权，收购后公司持股 100%
新丝路发展有限公司	物流	2600 万美元	600 万美元	增资，注册资金由 2000 万美元增加至 2600 万美元
厦门象屿新能源有限责任公司	批发业	10,000	0	公司全资子公司象屿物流持股 100%

注：

- 1、2017 年注册成立的部分公司于 2018 年到资 7410 万元。
- 2、按 2018 年 12 月 30 日的汇率计算，1 纽币=4.5954 人民币、1 美元=6.8632 人民币。
- 3、报告期内厦门象屿农业投资管理合伙企业（有限合伙）、依安新象屿农业物产有限公司已注销；浙江象屿金伟晖石油化工有限公司等 6 家公司正在清算中。

(1) 重大的股权投资

适用 不适用

1、2018 年 4 月 12 日，公司召开第七届董事会第二十三次会议，审议通过公司收购象道物流 20% 股权的事项，在不高于经厦门市国资委核准的评估值的前提下，双方协商同意转让价格为 31,620 万元。2018 年 5 月 21 日，公司收到（厦国资函【2018】34 号）《厦门市人民政府国有资产监督管理委员会关于对厦门象屿股份有限公司拟购买股权涉及的厦门象道物流有限公司股东部分权益资产评估报告核准的复函》，厦门国资委核准本次交易标的象道物流 20% 股权的评估价值为 32,845.47 万元。5 月 23 日，象道物流完成上述 20% 股权的变更登记手续，变更后公司持有象道物流 60% 的股权。

2、2018 年 4 月 20 日，公司召开第七届董事会第二十四次会议，审议并通过了《关于对厦门象屿物流集团有限责任公司增资的议案》，同意公司以自有资金向全资子公司象屿物流增资人民币 28.52 亿元，增资后象屿物流的注册资本增加至 41 亿元。6 月 20 日，公司已完成上述的增资手续。

3、2018 年 5 月 25 日，公司召开了第七届董事会第二十六次会议，会议审议通过了《关于授权经营班子签署附生效条件的〈关于石河子市锦汇能源投资有限公司之股权转让协议〉的议案》，同意授权经营班子签署附生效条件的《关于石河子市锦汇能源投资有限公司之股权转让协议》，根据该协议，公司拟收购石河子市金富股权投资有限合伙企业和石河子市金润股权投资有限合伙企业分别持有的石河子市锦汇能源投资有限公司 50% 的股权（合计 100% 股权），股权转让协议的生效条件为：（1）厦门象屿履行完毕国资相关核准手续；（2）协议各方内部决策机构批准本协议。鉴于股权转让协议约定的生效条件尚未成就，且宏观环境和市场情况发生较大变化，2018 年 12 月 28 日，公司与石河子市金富股权投资有限合伙企业和石河子市金润股权投资有限合伙企业签署了《〈关于石河子市锦汇能源投资有限公司之股权转让协议〉之终止协议》。各方同意自签署日终止股权转让协议，各方不再按照股权转让协议之约定履行相应的权利或义务。各方确认，就股权转让事宜，各方之间互不承担任何责任，亦不存在任何纠纷或潜在纠纷。

4、2018 年 7 月 11 日，公司召开第七届董事会第二十七次会议，审议通过公司向厦门象金投资合伙企业（有限合伙）收购象屿农产 20% 股权，完成收购后，公司将持有该公司 100% 股权。收购价格将按国有资产管理部最终核准的评估价值予以确定。2018 年 11 月，公司完成象屿农产 20% 股权过户与工商变更登记手续，象屿农产成为公司的全资子公司。

(2) 重大的非股权投资

适用 不适用

(3) 以公允价值计量的金融资产

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	初始投资成本	资金来源	期初数	报告期内购入	报告期内售出	本期公允价值变动金额	本期投资收益	期末数
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	1.65	自有资金		1.65	3.38		1.63	
衍生金融资产		自有资金	21,471.21	42.81		-15,871.99	30,600.71	5,642.03
按公允价值计量的可供出售金融资产	17,796.56	自有资金	22,052.51		28,710.50	7,055.00	16,840.39	481.91
其他流动资产-被套期项目		自有资金	4,774.05		796.81	14,583.94	-796.81	18,561.18
存货-被套期项目		自有资金			38.76	-48.02	-38.76	-86.77

(六) 重大资产和股权出售

√适用 □不适用

报告期内，公司通过集中竞价交易方式，累计出售所持有的恒力股份（股票代码：600346）股票 17,071,710 股。截至报告期末，公司已不再持有恒力股份股票。

报告期内，转让全资子公司上海象屿物资有限公司 100%的股权，相关情况详见下文“第十五节 重要事项 十四、重大关联交易（二）资产或股权收购、出售发生的关联交易 3、临时公告未披露的事项”。

(七) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

(1) 公司情况分析

单位：万元 币种：人民币

公司名称	业务性质	注册资本	期末总资产	期末净资产	本期营业收入	本期营业利润	本期净利润	上年同期净利润
厦门象屿物流集团有限责任公司(法人)	大宗商品采购供应及综合物流	410,000	1,781,190.77	815,443.89	4,287,035.00	16,833.65	21,224.04	22,010.71
厦门象屿速传供应链发展股份有限公司(合并)	大宗商品采购供应及综合物流	30,000	650,733.67	70,144.15	2,937,378.42	23,448.61	18,344.43	14,795.75
象屿(张家港)有限公司	大宗商品采购与供	20,000	223,990.83	15,563.66	3,479,556.86	13,134.82	10,499.68	7,157.85

(法人)	应								
福建兴大进出口贸易有限公司(法人)	大宗商品采购供应	50,000	257,845.25	60,717.01	3,439,093.41	10,946.83	8,098.19	5,541.08	
黑龙江象屿农业物产有限公司(合并)	农产品供应链	212,500	1,474,667.58	416,092.75	1,179,835.52	56,425.49	41,311.34	27,993.89	
厦门象道物流有限公司	铁路运输及综合物流	150,000	454,870.90	169,365.71	191,703.90	22,333.10	18,226.88	8,141.36	

备注：厦门象道物流有限公司于 2018 年 5 月底非同一控制下企业合并纳入本公司合并范围，此处填制的损益数据为象道物流 2018 全年和 2017 全年数据（象道物流于 2017 年 6 月设立）。

(2) 主要子公司经营业绩与去年同期报告期内相比变动较大的情况说明：

公司名称	变动原因说明（变动 30%以上）
厦门象屿速传供应链发展股份有限公司(合并)	主要是本年供应链业务盈利能力提升。
象屿（张家港）有限公司（法人）	主要是本年供应链业务规模增长，盈利能力提升。
福建兴大进出口贸易有限公司(法人)	主要是本年供应链业务规模增长，利润增加。
黑龙江象屿农业物产有限公司（合并）	主要是农产品供应链销售规模大幅提升，利润增加。

(八) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

三、公司关于公司未来发展的讨论与分析

(一) 行业格局和趋势

适用 不适用

1. 行业格局

目前供应链行业存在三类服务商：（1）传统贸易商，提供商品采购供应服务，赚取买卖价差；（2）物流服务商，提供物流服务，赚取物流服务收益；（3）供应链综合服务商，通过线下、线上平台提供大宗商品采购供应、物流、供应链金融等一揽子服务，赚取供应链综合服务收益和增值服务收益。

各类服务商运营品类和提供的服务会存在一定程度的交叉和竞争，也存在很多合作的机会。

2. 行业趋势

中国制造业的经营环境正在发生着明显的变化，企业的核心竞争力不再完全依赖直接生产成本的降低，寻求资源配置效率更高、流通成本更优的供应链解决方案成为制造业企业转型升级的必然选择。相应，供应链行业也出现进一步转型升级的趋势，主要体现在以下四个方面：

(1) 行业由高速增长阶段转向高质量发展阶段，原来仅仅依靠资金推动、粗放经营的发展模式难以为继，对企业的精细化管理能力和综合服务能力提出更高的要求，客户资源和渠道资源将向精细化管理能力强、综合服务水平高的供应链行业龙头企业进一步汇集；

(2) 行业的盈利模式由传统的商品买卖价差逐步转向供应链综合服务收益和增值服务收益，包括采购分销、运输配送、库存管理、信息咨询、供应链金融等各项收益以及为企业提质增效后分享的增值服务收益；

(3) 大数据、物联网、区块链等新技术在供应链行业模式创新、效率提升方面发挥了越来越重要的作用，这种趋势逐渐被供应链服务企业所认知并实践；

(4) 我国社会物流总费用占 GDP 比率远高于欧美发达国家，提高社会流通效率，降低流通成本，优化运输结构的需求迫切，铁路物流服务、多式联运物流服务具有广阔的发展空间。

(二) 公司发展战略

√适用 □不适用

公司以建设互利共赢的绿色供应链为使命，以“创造流通价值，服务企业成长”为宗旨，明确供应链管理、投资、运营服务商的定位，立足供应链，服务产业链，依托先进的供应链管理理念、完善的一体化流通服务和强大的资源支撑，为客户提供供应链服务，与客户分享供应链增值收益，力争成为中国一流的供应链管理、投资、运营服务商。

产业发展方面，在进一步夯实和优化大宗商品采购供应、综合物流服务、物流园区开发运营等三大服务平台的基础上，继续巩固并强化农产品、金属材料及矿产品、能源化工产品等核心产品供应链服务体系，提高市场占有率、提升资产收益率。

发展模式方面，公司强调内涵式增长和外延式增长同步、资源内部协同与外部整合同步、流通服务和实业资源同步、国际市场和国内市场同步，坚持产资结合、双轮驱动。

结构优化方面，在巩固、整合、优化、加强核心产品供应链服务体系的基础上，深度挖掘产业链上的战略合作机会，提升供应链综合服务收益；积极探索培植收益率较高的新产品供应链，优化产业结构、分散经营风险、提高经济效益。

区域发展布局方面，把握“一带一路”、福建自贸区、海西经济区等重大战略机遇，结合国家政策导向及资源分布情况，通过多种方式布局关键的物流节点和市场网络，推动完善国内国际两个市场的物流服务体系搭建，着力提升物流资源整合能力和物流技术运用能力，重点培植专业细分领域物流能力，构建国内外多式联运物流服务体系。

(三) 经营计划

√适用 □不适用

2019 年，公司力争实现营业收入 2,470 亿元，成本费用控制在 2,452 亿元以内。

公司将着力做好以下重点工作：

1、坚持以“提质增效”为核心，在现有供应链业务的基础上，强化物流体系对整体业务的拉动作用，创新业务模式，提升经营质量，不断寻求新的突破。

2、进一步推动铁路货运场站、专用线及配套设施的建设，完善网点布局；推动象道物流客户和业务的开发，提高运能利用率；推进象道物流信息系统建设，同步启动精细化管理工作；抓住多式联运发展的政策机遇和市场机遇，持续开发精品线路。

3、持续巩固象屿农产在农业全产业链方面的经营能力，推动“原粮种植、产后服务、粮食物流、原粮贸易、原粮加工”五大产业领域的系统整合，继续探索合作种植模式，做大粮食贸易规模、优化粮食收储结构、完善北粮南运物流体系，确保象屿农产的盈利能力和盈利水平保持稳定。

4、进一步完善针对实体经济的全程供应链管理服务模式，着力提升客户粘性，优化项目管控，提升盈利水平。

5、不断探索大数据、物联网、区块链技术在供应链领域的应用，优化现有的业务模式，进一步提升经营效率和经营质量。

6、通过强化风险意识、健全风险管理体系和风险预警体系，严格管控风险，全面保障业务平稳增长。

2019年，公司将根据计划目标和实际经营情况，择优选取稳健、合适的融资组合，保证经营中的资金需求，包括但不限于银行融资、短期融资券、中期票据、公司债券、债转股等。

以上经营计划不构成公司对投资者的业绩承诺，敬请投资者对此保持足够的风险意识，并请理解经营计划与业绩承诺之间的差异。

(四) 可能面对的风险

适用 不适用

1、宏观经济风险：

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

2、行业竞争风险：

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

3、运营管理风险：

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

4、汇率风险：

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

应对措施：

公司密切关注和研判国内外经济形势和行业走势，积极灵活调整市场策略和经营管理策略，应对宏观经济的波动。公司坚持“立足供应链、服务产业链”的经营理念，推动产业链上下游业务延伸，深化物流资源整合，拓展物流网络布局，通过业务结构调整、客户结构优化、加强板块联动、服务模式升级，提升业务竞争力。公司通过强化三权（业务经营权、财务财权、物流货权）分立体系，完善保证金制度、客户准入制度，健全物流管控体系、牢牢掌握货权等方式，加强客户信用风险的管控；通过加强大宗商品市场行情研判，运用期限结合，采用二次定价、公式结价、提供保证金等方式加强大宗商品价格波动风险的管控；密切关注汇率走势，通过远期外汇合约等金融衍生工具锁定汇率成本，加强汇率风险的管控。

(五) 其他

适用 不适用

四、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因，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

适用 不适用

1、现金分红政策的制定和调整情况

公司在 2014 年度已按照中国证监会《上市公司章程指引（2014 年修订）》，结合公司实际情况，修订和完善《公司章程》中有关利润分配政策的相关条款，并制定了《股东回报规划（2017-2019 年）》。

上述修订后，公司未调整现金分红政策。

2、现金分红政策的执行情况

2018 年 5 月 16 日，公司召开的 2017 年年度股东大会审议通过了 2017 年度利润分配方案：以 2017 年 12 月 31 日的总股本 1,457,739,247 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1 元(含税)，同时以资本公积金向全体股东每 10 股转增 4.8 股。共计派发现金红利 145,773,924.70 元，转增 699,714,838 股，本次分配后总股本为 2,157,454,085 股。

公司已于 2018 年 6 月 1 日披露 2017 年年度权益分派实施公告，上述现金红利已于 2018 年 6 月 7 日发放，新增流通股于 2018 年 6 月 8 日上市。

公司严格执行了《公司章程》的规定和股东大会决议的要求，现金分红相关的决策程序合法合规，独立董事尽职履责并发挥了应有的作用，中小股东有充分表达意见和诉求的机会，中小股东的合法权益得到了充分维护。

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

单位：万元 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普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率(%)
2018 年	0	1.2	0	25,889.45	93,853.91	27.58%
2017 年	0	1	4.8	14,577.39	62,751.84	23.23%
2016 年	0	1	0	11,707.79	42,644.19	27.45%

注：上述表中“上市公司普通股股东的净利润”扣除了当期归属于永续债持有人的利息。

(三) 以现金方式要约回购股份计入现金分红的情况

适用 不适用

(四) 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方案预案的，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

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

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行
与重大资产重组相关的承诺	解决同业竞争	象屿集团（含象屿地产）	注 1	承诺公布日期：2010年3月26日，承诺履行期限：长期	否	是
	解决关联交易	象屿集团（含象屿地产）	注 2	承诺公布日期：2010年3月26日，承诺履行期限：长期	否	是
	其他	象屿集团	注 3	承诺公布日期：2011年7月4日，承诺履行期限：长期，正在履行，无超期未履行情形。不存在因土地闲置原因而遭受处罚的情形。	否	是
与再融资相关的承诺	股份限售	象屿集团	象屿集团所认购的股份自发行结束之日起36个月内不上市交易或转让。	承诺公布日期：2015年3月26日，承诺履行期限：2015年12月31日起36个月内不转让。	是	是
	解决同业竞争	象屿集团	注 4	承诺公布日期：2017年9月21日，承诺履行期限：长期	否	是
	其他	象屿集团	承诺防止类金融子公司占用配股募集资金 注 5	承诺公布日期：2017年10月23日，承诺履行期限：2017年12月28日起24个月内	是	是

注 1：（解决同业竞争承诺）：

（1）在本次重大资产重组完成后，公司将主要从事为制造业企业提供大宗商品采购供应、仓储运输、进口清关、供应链信息、结算配套等全方位的综合管理服务。象屿集团及其他控股企业目前未从事与公司及其各控股子公司主营业务存在任何直接或间接竞争的业务或活动。象屿集团

承诺并将促使除公司以外的其他控股企业将不在中国境内外直接或间接从事与公司及其控股企业相同或相近的业务,或以任何形式取得与公司及其控股企业存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的控制权,以避免对公司及其控股企业的生产经营构成直接或间接的竞争。

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

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

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

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

注 2: (解决关联交易的承诺):

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

注 3: (补偿因土地闲置遭受处罚的承诺):

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

注 4: (解决同业竞争的补充承诺):

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

注 5: (防止类金融子公司占用配股募集资金):

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

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

1、有偿或无偿地拆借资金给类金融子公司使用或与其发生其他非经营性资金往来;2、为类金融子公司代为承担成本和其他支出,包括但不限于以垫付工资、福利、保险、广告等期间费用或预付投资款等方式将资金、资产有偿或无偿、直接或间接地提供给类金融子公司使用;3、通过银行或非银行金融机构向类金融子公司提供委托贷款;4、对类金融子公司进行投资活动或参与新

设、受让或者投资其他类金融企业；5、为类金融子公司开具没有真实交易背景的商业汇票；6、为类金融子公司偿还债务；7、为类金融子公司提供担保；8、中国证监会禁止的其他占用方式。

(二) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目

是否达到原盈利预测及其原因作出说明

已达到 未达到 不适用

根据公司与象道物流签署的《股权转让协议》，象道物流在 2018 年、2019 年和 2020 年度的净利润分别不低于【150,000 万元+截至上一年度末累计实现净利润数-截至上一年度末累计现金利润分配数】的 12%。如 2018 年至 2020 年期间，象道物流进行了增资，则计算增资当年度及之后年度的利润承诺数时应以增资后的注册资本为基准，即前述 150,000 万元改为增资后的注册资本。

2018 年象道物流的业绩承诺目标为 1.81 亿元，2018 年经审计象道物流净利润为 1.82 亿元，已达到业绩承诺目标。

(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

适用 不适用

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、公司对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

适用 不适用

五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

适用 不适用

财政部于 2018 年 6 月发布了《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15 号），本集团根据相关要求按照一般企业财务报表格式（适用于尚未执行新金融准则和新收入准则的企业）编制财务报表：（1）原“应收票据”和“应收账款”项目，合并为“应收票据及应收账款”项目；（2）原“应收利息”、“应收股利”项目并入“其他应收款”项目列报；（3）原“固定资产清理”项目并入“固定资产”项目中列报；（4）原“工程物资”项目并入“在建工程”项目中列报；（5）原“应付票据”和“应付账款”项目，合并为“应付票据及应付账款”项目；（6）原“应付利息”、“应付股利”项目并入“其他应付款”项目列报；（7）原“专项应付款”项目并入“长期应付款”项目中列报；（8）进行研究与开发过程中发生的费用化支出，列示于“研发费用”项目，不再列示于“管理费用”项目；（9）在财务费用项目下分拆“利息费用”和“利息收入”明细项目；（10）股东权益变动表中新增“设定受益计划变动额结转留存收益”项目。

公司根据上述列报要求相应追溯重述了比较报表。

由于上述要求，本期和比较期间财务报表的部分项目列报内容不同，但对本期和比较期间的公司合并及公司净利润和合并及公司股东权益无影响。

该项会计政策变更已经公司 2019 年 4 月 24 日召开的第七届董事会第三十五次会议审议通过。

(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

适用 不适用

(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

适用 不适用

(四) 其他说明

□适用 √不适用

六、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	500
境内会计师事务所审计年限	10

注：以上报酬是不含税金额，已包含内控审计费用。

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

□适用 √不适用

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

□适用 √不适用

七、面临暂停上市风险的情况**(一) 导致暂停上市的原因**

□适用 √不适用

(二) 公司拟采取的应对措施

□适用 √不适用

八、面临终止上市的情况和原因

□适用 √不适用

九、破产重整相关事项

□适用 √不适用

十、重大诉讼、仲裁事项

√本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 □本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

(一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

√适用 □不适用

事项概述及类型	查询索引
公司全资子公司象屿物流与华泰重工（南通）有限公司（以下简称“华泰重工”）开展船舶代理进出口业务过程中，因华泰重工逾期履行相关义务，象屿物流已就此向厦门海事法院提起诉讼，诉请支付相关应收款项及相应利息、费用等，并诉请保证人承担连带清偿责任，诉讼请求金额约为 6596 万元。	2018 年 1 月 19 日披露的临 2018-005 号《涉及诉讼公告》。

(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

√适用 □不适用

2018 年，公司临时公告已披露的诉讼中共有 7 起结案，其中涉诉金额较大的是：

- 1、福建兴大进出口贸易有限公司与河南中外运久凌储运公司、中外运久凌储运有限公司的仓储合同纠纷，双方已和解，河南中外运已支付和解款。
- 2、上海闽兴大国际贸易有限公司与河北鑫达钢铁有限公司的买卖合同纠纷，双方和解，河北鑫达已支付和解款。

(三) 其他说明

□适用 √不适用

十一、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

十二、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

□适用 √不适用

十三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响**(一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的**

√适用 □不适用

事项概述	查询索引
第一期员工持股计划的存续期延长 12 个月，至 2020 年 2 月 2 日到期。	详见 2018 年 11 月 24 日公布的《第一期员工持股计划第五次持有人会议决议公告》、2018 年 11 月 28 日公布的《关于延长第一期员工持股计划存续期的公告》。

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

员工持股计划情况

√适用 □不适用

截止报告期末，公司第一期员工持股计划持有公司股票 36,870,108 股。

其他激励措施

□适用 √不适用

十四、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

事项概述	查询索引
公司及下属控股子公司拟在 2018 年度向公司控股股东象屿集团及其关联公司借款,最高余额折合不超过 70 亿元人民币。	详见 2018 年 2 月 7 日公布的《关于 2018 年度向控股股东及其关联公司借款的关联交易公告》
2018 年度日常关联交易: (1) 与象屿集团及其关联公司发生接受或提供服务、采购或销售商品类型的关联交易; (2) 与福建南平太阳电缆股份有限公司发生采购或销售商品的关联交易; (3) 与厦门集装箱码头集团有限公司发生接受或提供服务的关联交易; (4) 与厦门黄金投资有限公司发生采购或销售商品的关联交易。	详见 2018 年 2 月 7 日公布的《关于 2018 年度日常关联交易的公告》
公司及下属控股子公司拟向哈尔滨农村商业银行股份有限公司申请 6 亿元综合授信;拟向厦门农村商业银行股份有限公司申请 15 亿元综合授信。	详见 2018 年 2 月 7 日公布的《关于公司申请综合授信的关联交易公告》

2、已在临时公告披露,但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(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

适用 不适用

事项概述	查询索引
公司向厦门象屿兴泓特种材料有限公司购买位于厦门翔安区界头路 2008、2010 号两幢厂房资产,购买价格按照国有资产管理部门核准的评估价值确定,这两幢厂房的评估价值为 3505.95 万元人民币,厦门国资委已核准本次交易的评估结果,公司已将收购款支付给厦门象屿兴泓特种材料有限公司,厂房的过户手续已办理完成。	详见 2018 年 2 月 27 日公布的《关于购买资产关联交易的进展公告》
公司完成向厦门象金投资合伙企业(有限合伙)收购黑龙江象屿农业物产有限公司 20%股权,完成收购后,公司全资控股象屿农产。	详见 2018 年 7 月 13 日公布的《关于收购象屿农产 20%股权暨关联交易的公告》, 2018 年 11 月 10 日公布的《关于完成购买象屿农产 20%股权的公告》

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值	转让资产的评估价值	转让价格	关联交易结算方式	转让资产获得的收益	交易对公司经营成果和财务状况的影响情况	交易价格与账面价值或评估价值、市场公允价值差异较大的原因
厦门新为天企业管理公司	股东的子公司	股权转让	将全资子公司上海象屿物资有限公司 100% 的股权转让	厦门国资委核定的评估值	3,242.49	3,246.63	3,246.63	现金	130.67	无	无

资产收购、出售发生的关联交易说明

2018 年 3 月 30 日，公司第七届董事会第二十二次会议审议通过《关于转让全资子公司股权暨关联交易的议案》。该交易未达披露标准，公司未以临时公告方式披露。

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五) 其他

适用 不适用

1、2018年3月23日，公司第七届董事会专项会议审议通过《关于公司参股设立合资公司的议案》，同意公司由下属控股子公司绥化象屿粮油科技有限责任公司与关联方绥化象屿金谷生化科技有限公司设立合资公司绥化象屿能源有限公司，合资公司注册资金2亿元，公司出资400万元，持股2%。2、2018年11月27日，公司第七届董事会第三十二次会议审议通过《关于放弃增资参股子公司暨关联交易的议案》，同意公司放弃增资参股子公司绥化象屿能源有限公司，公司的持股比例由2%降至1.54%。

十五、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

1、 托管情况

适用 不适用

托管情况说明：

2017年7月，厦门五店港物流供应链有限公司和四川富临运业集团成都集装箱有限公司与象道物流签署《经营权托管协议》，分别将其子公司贵阳象道物流有限公司（以下简称“贵阳象道”）和成都青白江象道物流有限公司（以下简称“成都象道”）的经营托管给象道物流。托管协议中约定，受托方象道物流不收取托管费，贵阳象道和成都象道的任何收益均由象道物流享有，任何亏损也由象道物流承担。2017年8月起，贵阳象道和成都象道纳入象道物流合并报表。2018年8月，象道物流收购成都象道股权，目前尚在履约的托管公司为贵阳象道。

2、 承包情况

适用 不适用

3、 租赁情况

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
无													
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）							0						

报告期末担保余额合计 (A) (不包括对子公司的担保)	0
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	54,865,938,600.00
报告期末对子公司担保余额合计 (B)	19,073,440,026.51
公司担保总额情况 (包括对子公司的担保)	
担保总额 (A+B)	19,073,440,026.51
担保总额占公司净资产的比例 (%)	157.54%
其中:	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)	0
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)	14,219,093,369.37
担保总额超过净资产50%部分的金额 (E)	13,019,764,879.30
上述三项担保金额合计 (C+D+E)	27,238,858,248.67
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	无
担保情况说明	无

(三) 委托他人进行现金资产管理的情况

1. 委托理财情况

(1) 委托理财总体情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

类型	资金来源	发生额	未到期余额	逾期未收回金额
银行理财	自有资金	406,570	109,870	0

注：以上未到期余额的时间点是2018年12月31日。

其他情况

□适用 √不适用

(2) 单项委托理财情况

□适用 √不适用

其他情况

□适用 √不适用

(3) 委托理财减值准备

□适用 √不适用

2. 委托贷款情况

(1) 委托贷款总体情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

类型	资金来源	发生额	未到期余额	逾期未收回金额
----	------	-----	-------	---------

银行委托贷款	自有资金(注1)	0	5,500	0
银行委托贷款	募集资金(注2)	0	27,471	0

注：1：公司第六届董事会第三十五次会议审议通过为铜陵市旋力特殊钢有限公司和江苏德龙镍业有限公司分别提供委托贷款 1.8 亿元和 2 亿元人民币，根据协议已陆续还款，截止本期末铜陵旋力和江苏德龙的委贷尚余 1500 万和 4000 万人民币。

2：根据公司 2015 年非公开发行方案，本次非公开发行募集资金投资富锦 195 万吨粮食仓储及物流建设项目，通过向公司控股子公司富锦象屿金谷农产有限责任公司提供委托贷款的方式实施，详见 2015 年 3 月 27 日公布的临 2015-006 号《第六届董事会第二十二次会议决议公告》和临 2015-009 号《非公开发行 A 股股票预案》。

其他情况

适用 不适用

(2) 单项委托贷款情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(3) 委托贷款减值准备

适用 不适用

3. 其他情况

适用 不适用

(四) 其他重大合同

适用 不适用

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

报告期内，公司共发行 10 亿元超短期融资券、5 亿元中期票据。上述债券融资主要为满足公司经营发展需要，不会对公司的经营产生不良影响，不会对公司整体偿债能力产生重大不利影响。公司目前各项业务经营情况良好，整体盈利能力良好，公司盈利对利息支出的保障程度良好。

十七、积极履行社会责任的工作情况

(一) 上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

1. 精准扶贫规划

适用 不适用

2. 年度精准扶贫概要

适用 不适用

为贯彻落实《中共中央国务院关于打赢脱贫攻坚战的决定》(中发〔2015〕34 号)文件精神，厦门证监局与四川证监局进行扶贫捐赠合作，由厦门证监局引导组织当地公司对四川剑阁县进行扶贫项目对接，公司参与此次扶贫活动。公司第七届董事会第二十七次会议审议通过《关于向四川剑阁县进行扶贫捐赠的议案》，同意公司向四川剑阁县提供 48 万元的现金捐赠，用以改善其医疗设备。截至本报告期末，公司已将扶贫款汇款给四川剑阁县。

3. 精准扶贫成效

适用 不适用

4. 后续精准扶贫计划

适用 不适用

公司将继续积极响应国家开展精准扶贫的号召，积极履行扶贫社会责任，努力推动精准扶贫工作开展。

(二) 社会责任工作情况

适用 不适用

(三) 环境信息情况**1. 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明**

适用 不适用

2. 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

公司下属子公司镇江新安德矿业有限责任公司（以下简称镇江新安德）于 2018 年 8 月 6 日收到镇江市环境保护局的行政处罚决定书（镇新环罚字[2018]39 号），由于镇江新安德“矿石堆场及周边裸土未采取有效覆盖”违反《中华人民共和国大气污染防治法》第一百一十七条第二项的规定，镇江环保局对镇江新安德处以行政处罚：（1）罚款捌万元；（2）责令立即停止违法排污行为并整改到位。

截至本报告期末，镇江新安德已按规定上缴罚款金额，并按要求进行整改。

镇江新安德为公司的控股子公司环资科技（公司全资子公司象屿物流持股 59.21%）的全资子公司，属非重点排污企业。

3. 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

适用 不适用

4. 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

(四) 其他说明

适用 不适用

十八、可转换公司债券情况**(一) 转债发行情况**

适用 不适用

(二) 报告期转债持有人及担保人情况

适用 不适用

(三) 报告期转债变动情况

适用 不适用

报告期转债累计转股情况

适用 不适用

(四) 转股价格历次调整情况

□适用 √不适用

(五) 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

□适用 √不适用

(六) 转债其他情况说明

□适用 √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**

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）				本次变动后		
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	13,452,915	0.92			6,457,399	-19,910,314	-13,452,915	0	0
1、国家持股									
2、国有法人持股	13,452,915	0.92			6,457,399	-19,910,314	-13,452,915	0	0
3、其他内资持股									
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股	1,444,286,332	99.08			693,257,439	19,910,314	713,167,753	2,157,454,085	100

股份									
1、人民币普通股	1,444,286,332	99.08			693,257,439	19,910,314	713,167,753	2,157,454,085	100
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、普通股股份总数	1,457,739,247	100			699,714,838	0	699,714,838	2,157,454,085	100

2、普通股股份变动情况说明

√适用 □不适用

根据公司 2017 年度利润分配方案，进行公积金转增股本，以方案实施前的公司总股本 1,457,739,247 股为基数，以资本公积金向全体股东每股转增 0.48 股，共计转增 699,714,838 股，本次分配后公司总股本变更为 2,157,454,085 股。

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）

□适用 √不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□适用 √不适用

(二) 限售股份变动情况

√适用 □不适用

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
厦门象屿集团有限公司	13,452,915	19,910,314	6,457,399	0	2015 年参与非公开发行	2018 年 12 月 31 日
合计	13,452,915	19,910,314	6,457,399	0	/	/

注：因 2018 年 12 月 31 日系法定节假日，故顺延至其后的第一个交易日，即 2019 年 1 月 2 日上市流通。

二、证券发行与上市情况

(一) 截至报告期内证券发行情况

√适用 □不适用

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						
人民币普通股（A）	2018-6-6		699,714,838	2018 年 6	699,714,838	---

股)				月 8 日		
----	--	--	--	-------	--	--

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）：

适用 不适用

报告期内，公司根据 2017 年度利润分配方案，进行公积金转增股本，以方案实施前的公司总股本 1,457,739,247 股为基数，以资本公积金向全体股东每股转增 0.48 股，共计转增 699,714,838 股。2018 年 6 月 6 日为本次实施 2017 年度公积金转增股本的股权登记日，2018 年 6 月 8 日，公司 2017 年度公积金转增股本事项实施完毕。公司股本由 1,457,739,247 股增加至 2,157,454,085 股。

(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

适用 不适用

报告期内，公司根据 2017 年度利润分配方案，进行公积金转增股本，以方案实施前的公司总股本 1,457,739,247 股为基数，以资本公积金向全体股东每股转增 0.48 股，共计转增 699,714,838 股。

截至本报告期末，公司总股本由期初的 1,457,739,247 股增加至 2,157,454,085 股。2018 年每股收益：**0.40** 元。

公司股本结构变动情况详见本节“一、普通股股本变动情况”。

截至本报告期末，公司资产总额为 **547.22** 亿元，同比增长 **20.12%**；负债总额为 352.74 亿元，同比增长 19.52%。

(三) 现存的内部职工股情况

适用 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)	47,258
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	49,129
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 条件 股 份 数 量	质押或冻结情况		股东 性质
					股 份 状 态	数 量	

厦门象屿集团有限公司	378,947,464	1,165,752,723	54.03	0	质押	179,110,785	国有法人
云南国际信托有限公司-聚利33号单一资金信托	31,465,656	97,019,107	4.50	0	无	0	其他
全国社保基金一零四组合	21,690,598	53,559,653	2.48	0	无	0	其他
全国社保基金五零三组合	23,970,280	51,999,988	2.41	0	无	0	其他
厦门海翼集团有限公司	16,289,836	50,226,994	2.33	0	无	0	国有法人
广东粤财信托有限公司-粤财信托·粤中3号集合资金信托计划	38,630,000	38,630,000	1.79	0	无	0	其他
厦门象屿股份有限公司-第一期员工持股计划	11,957,873	36,870,108	1.71	0	无	0	其他
象屿地产集团有限公司	9,855,600	30,388,100	1.41	0	无	0	国有法人
厦门国际信托有限公司	7,466,919	23,023,000	1.07	0	无	0	其他
中华联合财产保险股份有限公司-传统保险产品	4,637,852	15,079,818	0.70	0	无	0	其他

前十名无限售条件股东持股情况

股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
厦门象屿集团有限公司	1,165,752,723	人民币普通股	1,165,752,723
云南国际信托有限公司-聚利33号单一资金信托	97,019,107	人民币普通股	97,019,107
全国社保基金一零四组合	53,559,653	人民币普通股	53,559,653
全国社保基金五零三组合	51,999,988	人民币普通股	51,999,988
厦门海翼集团有限公司	50,226,994	人民币普通股	50,226,994
广东粤财信托有限公司-粤财信托·粤中3号集合资金信托计划	38,630,000	人民币普通股	38,630,000
厦门象屿股份有限公司-第一期员工持股计划	36,870,108	人民币普通股	36,870,108
象屿地产集团有限公司	30,388,100	人民币普通股	30,388,100
厦门国际信托有限公司	23,023,000	人民币普通股	23,023,000
中华联合财产保险股份有限公司-传统保险产品	15,079,818	人民币普通股	15,079,818

上述股东关联关系或一致行动的说明	象屿地产集团有限公司是厦门象屿集团有限公司的全资子公司。公司未知上述其他各股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

四、控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1 法人

适用 不适用

名称	厦门象屿集团有限公司		
单位负责人或法定代表人	张水利		
成立日期	1995 年 11 月 28 日		
主要经营业务	1、经营管理授权范围内的国有资产；2、对投资企业的国有资产行使出资者权利，对经营授权持有的股份有限公司的国有股权行使股东权利；3、按照市政府制定的产业发展，通过出让、兼并、收购等方式实行资产重组，优化资本配置，实现国有资产的增值；从事产权交易代理业务；4、按国家有关的法律法规，设立财务公司、租赁公司；5、从事实业投资；6、房地产开发与经营，管理，土地综合开发及其使用权转让；7、商贸信息咨询服务、展览、会务、房地产租赁服务；8、电子商务服务、电子商务平台建设。		
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	截止 18 年 12 月 31 日，象屿集团主要控股和参股的其它境内外上市公司的股权情况如下：		
	股票简称	持股数（万股）	持股比例
	三友化工	2252.25	1.09%
	太阳电缆	9419.59	17.36%
	兴业证券	9429.20	1.41%
其他情况说明	无		

2 自然人

适用 不适用

3 公司不存在控股股东情况的特别说明

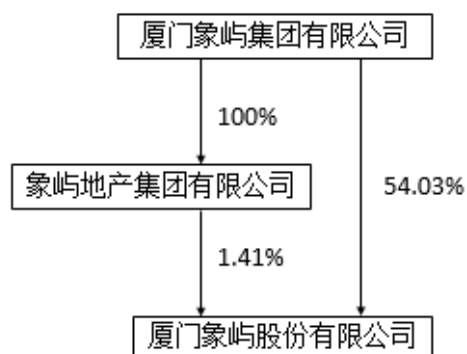
适用 不适用

4 报告期内控股股东变更情况索引及日期

适用 不适用

5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



(二) 实际控制人情况

1 法人

适用 不适用

名称	厦门市人民政府国有资产监督管理委员会
主要经营业务	厦门市国有资产监督管理等

2 自然人

适用 不适用

3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

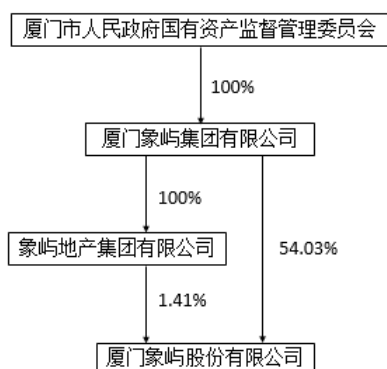
适用 不适用

4 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

适用 不适用

5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

五、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 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
张水利	董事长	男	54	2016年8月2日	2019年8月2日						是
陈方	副董事长	男	56	2016年8月2日	2019年8月2日						是
林俊杰	董事	男	46	2016年8月2日	2019年8月2日						是
邓启东	董事、总经理	男	49	2016年8月2日	2019年8月2日					200.6	否
吴捷	董事	男	38	2016年8月2日	2019年8月2日						是
齐卫东	董事	男	53	2018年2月28日	2019年8月2日					249.3	否
	副总经理、财务负责人			2016年8月2日	2019年8月2日						否
沈艺峰	独立董事	男	56	2016年8月2日	2019年8月2日					8	否
沈维涛	独立董事	男	56	2016年8月2日	2019年8月2日					8	否
蔡庆辉	独立董事	男	45	2016年8月2日	2019年8月2日					8	否

2018 年年度报告

曾仰峰	监事会主席	男	46	2016 年 8 月 2 日	2019 年 8 月 2 日						是
王剑莉	监事	女	47	2016 年 8 月 2 日	2019 年 8 月 2 日						是
李国庆	职工监事	男	54	2016 年 8 月 2 日	2019 年 8 月 2 日					55.7	否
陆江	职工监事	女	44	2016 年 8 月 2 日	2019 年 8 月 2 日	1,800	2,664	864	公积金转增股本	77.8	否
陈丽英	职工监事	女	44	2016 年 8 月 2 日	2019 年 8 月 2 日					78.4	否
程益亮	副总经理	男	52	2016 年 8 月 2 日	2019 年 8 月 2 日					112.6	否
高晨霞	副总经理、董秘	女	51	2016 年 8 月 2 日	2019 年 8 月 2 日					112.3	否
肖静勤	副总经理	女	52	2016 年 8 月 2 日	2019 年 8 月 2 日					138.7	否
范承扬	副总经理	男	40	2017 年 4 月 24 日	2019 年 8 月 2 日					76.1	否
张军田	副总经理	男	51	2018 年 8 月 16 日	2019 年 8 月 2 日					57.9	否
张岳端	副总经理	男	52	2018 年 8 月 16 日	2019 年 8 月 2 日					242	否
合计	/	/	/	/	/	1,800	2,664	864	/	1,425.4	/

姓名	主要工作经历
张水利	现任本公司董事长，厦门象屿集团有限公司党委书记、董事长，曾任公司副董事长。
陈方	现任本公司副董事长，厦门象屿集团有限公司党委副书记、总裁、董事。
林俊杰	现任本公司董事，厦门象屿集团有限公司副总裁。
邓启东	现任本公司董事、总经理，厦门象屿物流集团有限责任公司董事长。曾任厦门象屿集团有限公司贸易中心总经理。
吴捷	现任本公司董事，厦门象屿集团有限公司总裁助理、投资发展总监。

齐卫东	现任本公司董事、副总经理兼财务负责人，厦门象屿物流集团有限责任公司总经理、财务负责人。曾任厦门象屿集团有限公司贸易中心常务副总，厦门象屿物流集团有限责任公司贸易中心管理本部及贸易事业部总经理。
沈艺峰	现任本公司独立董事，厦门大学管理学院闽江学者特聘教授，浙江正泰电器股份有限公司独立董事、浙江捷昌线性驱动科技股份有限公司独立董事、厦门法拉电子股份有限公司独立董事。
沈维涛	现任本公司独立董事，厦门大学管理学院教授，厦门钨业股份有限公司独立董事、深南金科股份有限公司独立董事、三棵树股份有限公司独立董事、深圳机场股份有限公司独立董事。
蔡庆辉	现任本公司独立董事，厦门大学法学院副教授、硕士生导师，麦克奥迪电气（厦门）股份有限公司独立董事，兼任福建联合信实律师事务所律师。
曾仰峰	现任本公司监事会主席，厦门象屿集团有限公司副总裁、风险管理委员会副主任、风险管理中心总监。
王剑莉	现任本公司监事，厦门象屿集团有限公司总裁助理、财务负责人。曾任厦门象屿集团有限公司财务总监。
李国庆	现任本公司监事，投资发展部高级经理。曾任黑龙江象屿农业物产有限公司资产并购部总监。
陆江	现任本公司职工监事、财务中心副总监、资金部经理。曾任厦门象屿集团有限公司贸易中心财务部副经理。
陈丽英	现任本公司职工监事，厦门象屿速传供应链发展股份有限公司副总经理。曾任厦门象屿速传供应链发展股份有限公司总经理助理、华南区总经理。
程益亮	现任本公司副总经理。曾任厦门象屿速传供应链发展股份有限公司总经理。
高晨霞	现任本公司副总经理、董事会秘书。曾任厦门象屿集团有限公司投资管理部经理、投资管理副总监、投资管理总监。
肖静勤	现任本公司副总经理，厦门象屿速传供应链发展股份有限公司总经理。曾任成大物产（厦门）有限公司总经理。
范承扬	现任本公司副总经理。曾任厦门象屿集团有限公司法律事务部经理、风险管理总监。
张军田	现任本公司副总经理，厦门象屿化工有限公司总经理。曾任厦门兴大进出口贸易公司天津分公司总经理，厦门象屿集团有限公司贸易中心副总经理，厦门象屿股份有限公司塑化事业一部总经理。
张岳端	现任本公司副总经理。曾任厦门象屿资产管理运营有限公司法律部经理、副总经理，厦门象屿股份有限公司总经理助理。

其它情况说明

适用 不适用

公司于 2018 年 3 月 1 日召开的 2018 年第一次临时股东大会决议通过补选董事议案，同意选举齐卫东先生为公司第七届董事会董事，任职期限与第七届董事会相同。

公司于 2018 年 8 月 16 日召开第七届董事会第二十八次会议，同意聘任张军田先生、张岳端先生为公司副总经理，自董事会决议生效之日起至第七届董事会届满。

(二) 董事、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
张水利	厦门象屿集团有限公司	党委书记、董事长
张水利	象屿地产集团有限公司	董事
陈方	厦门象屿集团有限公司	党委副书记、董事、总裁
陈方	象屿地产集团有限公司	董事
林俊杰	厦门象屿集团有限公司	副总裁
林俊杰	象屿地产集团有限公司	董事
吴捷	厦门象屿集团有限公司	总裁助理、投资发展总监
曾仰峰	厦门象屿集团有限公司	副总裁、风险管理委员会副主任
王剑莉	厦门象屿集团有限公司	总裁助理、财务负责人
王剑莉	象屿地产集团有限公司	董事
在股东单位任职情况的说明	无	

(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
张水利	哈尔滨农村商业银行股份有限公司	董事
张水利	厦门现代码头有限公司	董事长
张水利	深圳中南成长投资管理有限公司	董事
张水利	中南成长（天津）股权投资基金管理有限公司	董事
陈方	福建南平太阳电缆股份有限公司	副董事长
林俊杰	临夏州厦临经济发展有限公司	董事
林俊杰	厦门集装箱码头集团有限公司	董事
林俊杰	福建南平太阳电缆股份有限公司	董事
林俊杰	厦门现代码头有限公司	董事
邓启东	中机象屿农业科技发展有限公司	监事

邓启东	福建象屿壳牌石油有限责任公司	董事长
曾仰峰	福建南平太阳电缆股份有限公司	监事
吴捷	厦门铁路物流投资有限责任公司	董事
吴捷	厦门国际物流港有限责任公司	董事
王剑莉	漳州市象龙非金属材料有限公司	董事长
王剑莉	天津天安泛科技园开发有限公司	董事
王剑莉	厦门象阳投资有限公司	董事
王剑莉	福州丰顺祥投资有限责任公司	董事
王剑莉	香港贤辉发展（英文名：Jack Rock Development Limited）	董事
齐卫东	福建象屿壳牌石油有限责任公司	董事
肖静勤	Superpen Limited	董事
高晨霞	厦门集装箱码头集团有限公司	监事
高晨霞	大连港象屿粮食物流有限公司	监事
高晨霞	福建象屿壳牌石油有限责任公司	监事
在其他单位任职情况的说明	无	

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司董事、监事的报酬由股东大会决定。公司高级管理人员的报酬由董事会按高管人员薪酬与绩效考核方案予以确定；该高管人员薪酬与绩效考核方案由公司董事会薪酬委员会制定，董事会审议通过。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司独立董事的报酬按照 2012 年度股东大会审议通过了《关于调整独立董事报酬的议案》予以执行；公司高管人员的报酬按照第七届董事会审议通过的《2018 年度高管薪酬与绩效考核方案》予以执行。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	根据年度薪酬与经营业绩考核结果及时支付。详见“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”。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	1425.3 万元

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
齐卫东	董事	选举	2018 年第一次临时股东大会决议通过补选董事议案，同意选举齐卫东先生为公司第七届董事会董事。
张军田	副总经理	聘任	第七届董事会第二十八次会议审议通过聘任张军田先生为公司副总经理。
张岳端	副总经理	聘任	第七届董事会第二十八次会议审议通过聘任张岳端先生为公司副总经理。

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	328
主要子公司在职员工的数量	5,331
在职员工的数量合计	5,659
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	1,324
销售人员	738
技术人员	330
财务人员	561
行政人员	830
业务支持	1,876
合计	5,659
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士	0
硕士	237
本科	2,068
大专	1,120
职高及中专	569
高中及以下	1,665
合计	5,659

(二) 薪酬政策

√适用 □不适用

公司薪酬政策总原则为公平、效益、激励、相符、合法，报告期内公司基于内外部薪酬调研的情况，以对外保持竞争力、对内突出岗位胜任度和贡献程度为导向，确定员工岗位职级及薪酬，促进员工职业生涯的发展。在不同业务板块中，子公司也优化了与经营模式、团队现状相适应的薪酬政策和考核制度，充分调动业务部门的积极性，助力公司业务转型升级并取得了明显的成效。

(三) 培训计划

√适用 □不适用

报告期内，公司围绕企业总体发展需要和现阶段的目标任务，加强支撑业务快速发展所需组织能力建设，并以人才梯队建设和团队专业能力发展为重点。在人才梯队建设方面，通过实施系统化人才培养计划，提升中高层团队的经营管理能力；在团队专业能力发展方面，则通过建立各专业序列岗位任职资格体系，提升员工岗位胜任力和团队专业服务能力。

(四) 劳务外包情况

√适用 □不适用

劳务外包的工时总数	7,698,946
劳务外包支付的报酬总额	213,687,478

七、其他

适用 不适用

第九节 公司治理

一、公司治理相关情况说明

适用 不适用

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》等法律法规和中国证监会、上海证券交易所发布的有关公司治理的规范性文件要求，进一步建立健全各项管理制度，不断为公司规范治理提供有力支持。

在规范公司治理制度方面，公司进一步完善公司制度，制定了《税务管理制度》，并先后修订完善《公司章程》、《套期保值业务管理制度》《对外担保管理制度》、《对外投资管理制度》、《内部审计制度》、《远期外汇交易业务管理制度》。

在规范信息披露行为方面，不断完善由《公司章程》、《信息披露事务管理制度》、《投资者关系管理制度》、《内幕信息知情人管理制度》、《重大事项内部报告制度》等制度构建的信息披露管理体系。2018年，公司真实、准确、及时、完整地履行了信息披露义务，确保所有股东平等地获得信息。

在股东维护方面，为便于投资者了解公司的进展，公司于2017年年度报告披露后，积极主动参加由厦门证监局与深圳市全景网络有限公司联合举办的“2017年年报网上集体说明会暨投资者网上集体接待日”活动，与广大投资者进行在线交流。公司设有专人维护上证E互动和接听投资者专线，于第一时间回复投资者的问题。公司认真接待股东来访，保证了股东对公司经营情况的知情权，有效保障了全体股东、特别是中小股东的权益。确保了投资者交流的顺畅。

在投资者保护意识方面，为增强法制规则、忠实勤勉、自律规范意识，公司董监高积极参加厦门证监局举办的“辖区上市公司董监高培训班”及上海证券交易所举办的系列培训班。

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

适用 不适用

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
2018年第一次临时股东大会	2018年2月28日	中国证券报、上海证券报	2018年2月29日
2018年第二次临时股东大会	2018年5月3日	中国证券报、上海证券报	2018年5月4日
2017年度股东大会	2018年5月16日	中国证券报、上海证券报	2018年5月17日
2018年第三次临时股东大会	2018年8月29日	中国证券报、上海证券报	2018年8月30日
2018年第四次临时股东大会	2018年9月14日	中国证券报、上海证券报	2018年9月15日
2018年第五次临时股东大会	2018年11月20日	中国证券报、上海证券报	2018年11月21日
2018年第六次临时股东大会	2018年12月7日	中国证券报、上海证券报	2018年12月8日

股东大会情况说明

适用 不适用

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
		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	出席股东大会的次数
张水利	否	15	2	13	0	0	否	1
陈方	否	15	2	13	0	0	否	3
林俊杰	否	15	1	13	1	0	否	7
邓启东	否	15	2	13	0	0	否	7
吴捷	否	15	2	13	0	0	否	7
齐卫东	否	15	2	13	0	0	否	7
沈艺峰	是	15	2	13	0	0	否	7
沈维涛	是	15	2	13	0	0	否	7
蔡庆辉	是	15	2	13	0	0	否	7

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	15
其中：现场会议次数	2
通讯方式召开会议次数	13
现场结合通讯方式召开会议次数	0

(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

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

适用 不适用

(一) 董事会审计委员会的履职情况

1、审计委员会会议召开情况

审计委员会由 3 名董事组成，均为独立董事，召集人由具有专业会计资格的独立董事担任。报告期内，审计委员会按照《审计委员会实施细则》的规定及时召开审计委员会会议，行使审计委员会职责。

2018 年度审计委员会共召开 4 次会议，其中，审议公司定期报告或相关议案事项的会议 2 次、与年审注册会计师、内部审计机构的沟通会议 2 次。审计委员均有出席会议。

2018 年度，审计委员会成员认真履行审计委员会的职责，及时了解公司的经营信息，全面关注公司的发展状况。审计委员会成员在会前均认真审阅了议案资料，并及时向公司了解所需议案的背景资料，充分利用自身的专业知识审议议案，并发表书面审核意见，对董事会议案提出了合理化建议和意见，为公司董事会的科学决策发挥了积极作用。

2、审计委员会年度履职重点关注事项的情况

审计委员会成员对公司 2018 年度相关的董事会议案及其他非董事会议案事项均进行了积极审议，认真讨论、审查和论证各项事项，努力完成审委会所必须履行的职责。

(1) 监督及评估外部审计机构工作

在审计委员会第一次会议上，审计委员会成员审议了致同会计师事务所的审计计划，了解了总体审计策略及时间安排，并督促事务所按照计划及时完成审计；在致同会计师事务所审计过程中，审委会多次电话与会计师沟通了解进展，询问存在的问题。

在审计委员会第二次会议上，审计委员会成员与年审注册会计师沟通审计过程中出现的问题，审议了审计报告初步意见，并形成书面意见；同意并支付致同会计师事务所 2017 年度审计费用，并认为，致同会计师事务所具有较好的服务意识、职业操守和专业能力，同意续聘致同会计师事务所为公司 2018 年度内部控制审计机构。

审计委员会认为致同会计师事务所不存在影响独立性的情况，其专业性可以保障，致同会计师事务所未向公司提供非审计服务。

(2) 审阅上市公司的财务报告并对其发表意见

审委会审阅财务报告后认为公司财务报告是真实、完整、准确的。不存在与财务报告相关的欺诈、舞弊行为及重大错报的事项，没有发现公司重大会计差错调整以及导致非标准无保留意见审计报告事项。

(3) 指导内部审计工作

审计委员会认真听取审计部有关 2017 年的工作总结报告及 2018 年的工作计划，对内部审计工作进行评估，在提高部门有效运作等方面提出相关建议。经审阅内部审计工作报告，未发现内部审计工作存重大问题的情况。

(4) 内部控制的建设情况

2018 年度，公司根据《2018 年度内部审计工作计划》，定期开展内控建设的各项工作和自我评价工作，针对存在的问题提出建议，逐渐完善内部控制体系。致同会计师事务所出具了内控审计报告，认为公司按照《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。

(5) 协调管理层、内部审计部门及相关部门与外部审计机构的沟通

报告期内，为更好的使管理层、内部审计部门及相关部门与外部审计机构进行充分有效的沟通，审计委员会在听取了双方的诉求意见后，积极进行了相关协调工作，以求达到用最短的时间完成相关审计工作。

在新的一年里，公司的审计委员会将继续按照《上市公司董事会审计委员会运作指引》的监管要求，更好的履行审计委员会的工作职责，推动公司内控制度的持续优化和经营效率的有效提高。

(二) 董事会薪酬与考核委员会的履职情况

公司薪酬与考核委员会制定并审议通过了《2018 年度高管薪酬与绩效考核方案》，并同意将该方案提交公司董事会审议。

公司独立董事报酬按照 2012 年度股东大会审议通过《关于调整独立董事报酬的议案》予以执行。

薪酬委员会认为，在 2018 年度报告期内，公司董事和高级管理人员根据各自的分工，认真履行了相应的职责，公司对董事和高级管理人员所支付的薪酬符合公司相关规定，同意公司在 2018 年年度报告中披露其薪酬情况。

薪酬委员会将尽快制定 2019 年度高级管理人员的薪酬与绩效考核方案，提交董事会审议。

(三) 董事会战略（投资发展）委员会的履职情况

2018 年公司战略（投资发展）委员会按照《董事会战略（投资发展）委员会实施细则》积极开展工作，对公司长期发展战略和重大投资决策进行研究并提出建议。

五、监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

公司董事会根据公司经营情况及有关指标的完成情况，对公司高级管理人员进行考核与奖惩。同时，公司继续探求有效的激励机制，充分调动董事、监事和高级管理人员工作的积极性。

八、是否披露内部控制自我评价报告

适用 不适用

公司于 2019 年 4 月 26 日在上海证券交易所网站(网址 <http://www.sse.com.cn>)披露了《厦门象屿股份有限公司 2018 年度内部控制评价报告》。

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

适用 不适用

公司聘请的致同会计师事务所已对公司财务报告相关的内部控制的有效性进行了审计，并出具内部控制审计报告，具体情况详见上海证券交易所网站 www.sse.com.cn《厦门象屿股份有限公司 2018 年度内部控制审计报告》。

是否披露内部控制审计报告：是

十、其他

适用 不适用

第十节 公司债券相关情况

适用 不适用

一、公司债券基本情况

单位:亿元 币种:人民币

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

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

公司债券付息兑付情况

适用 不适用

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

公司债券其他情况的说明

适用 不适用

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

二、公司债券受托管理联系人、联系方式及资信评级机构联系方式

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

其他说明：

适用 不适用

三、公司债券募集资金使用情况

适用 不适用

四、公司债券评级情况

适用 不适用

联合信用评级于 2018 年 6 月 22 日出具了《厦门象屿股份有限公司公司债券 2018 年跟踪评级报告》，认定本公司主体长期信用等级为 AA+，评级展望稳定，“17 象屿 01”债券的信用等级为 AA+。公司 2018 年债券信用评级等级和评级展望均与 2017 年相同。

五、报告期内公司债券增信机制、偿债计划及其他相关情况

适用 不适用

报告期内公司债券增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施未发生变化，与募集说明书一致。报告期内，债券本金尚未到支付期，2018 年利息已进行支付。

六、公司债券持有人会议召开情况

适用 不适用

七、公司债券受托管理人履职情况

√适用 □不适用

报告期内公司债券受托管理人按约定履行职责。

八、截至报告期末公司近 2 年的会计数据和财务指标

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

主要指标	2018 年	2017 年	本期比上年同期 增减 (%)
息税折旧摊销前利润	3,278,843,659.76	2,435,743,080.13	34.61
流动比率	1.34	1.25	7.69
速动比率	0.81	0.79	2.30
资产负债率 (%)	64.46	64.78	-0.32
EBITDA 全部债务比	0.15	0.14	3.57
利息保障倍数	2.96	2.67	10.98
现金利息保障倍数	3.79	-2.40	不适用
EBITDA 利息保障倍数	3.54	3.16	12.06
贷款偿还率 (%)	100	100	
利息偿付率 (%)	100	100	

九、公司其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

√适用 □不适用

序号	品种	编号	发行金额 (万元)	发行日期		到期情况
				发行日	到期日	
1	超短融	18 象屿股份 SCP001	50,000	2018/2/27	2018/4/8	已兑付
2	超短融	18 象屿股份 SCP002	50,000	2018/3/12	2018/12/7	已兑付
3	中票	18 象屿股份 MTN001	50,000	2018/8/23	无	未到期

付息情况: 2018 年 4 月 12 日, 公司 2017 年度第一期中期票据 (债务融资工具简称: 17 象屿股份 MTN001, 债务融资工具代码: 101754018) 完成 2018 年的付息工作。

十、公司报告期内的银行授信情况

√适用 □不适用

经公司股东大会和董事会批准, 2018 年度公司及控股子公司向银行申请的授信额度为 814 亿元 (含关联方给公司的授信)。截至 2018 年 12 月 31 日, 公司及控股子公司已取得的授信额度总计人民币 754.17 亿元, 已使用额度 349.75 亿元。

十一、公司报告期内执行公司债券募集说明书相关约定或承诺的情况

√适用 □不适用

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

十二、公司发生的重大事项及对公司经营情况和偿债能力的影响

√适用 □不适用

序号	披露日期	公告标题	查询索引	事项概述
1	2018 年 11 月 7 日	关于 2018 年累计新增借款情况的公告	http://www.sse.com.cn/	截至 2018 年 10 月 31 日，公司未经审计借款余额为 204.23 亿元，较上年末累计新增借款 64.30 亿元，占上年末净资产的 40.08%。
2	2018 年 4 月 10 日	关于 2018 年累计新增借款情况的公告	http://www.sse.com.cn/	截至 2018 年 3 月 31 日，公司未经审计借款余额为 181.54 亿元，较上年末累计新增借款 41.66 亿元，占上年末净资产的 25.96%。
3	2018 年 1 月 19 日	涉及诉讼公告	http://www.sse.com.cn/	公司全资子公司象屿物流与华泰重工(南通)有限公司开展船舶代理出口业务过程中，因华泰重工逾期履行相关义务，象屿物流已就此向厦门海事法院提起诉讼，诉请支付相关应收款项及相应利息、费用等，并诉请保证人承担连带清偿责任，诉讼请求金额约为 6596 万元。

上述重大事项均未对厦门象屿经营情况和偿债能力产生重大不利影响。

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(2019)第 350ZA0164 号

厦门象屿股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了厦门象屿股份有限公司（以下简称厦门象屿公司）财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2018 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相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了厦门象屿公司 2018 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2018 年度的合并及公司的经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

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。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于厦门象屿公司，并履行了职业道德方面的其他责任。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、 关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本年财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

（一） 应收款项的可回收性

相关信息披露详见财务报表附注第十一节、五之 11、财务报表附注第十一节、七之 4 应收票据及账款附注第十一节、七之 6 其他应收款。

1、 事项描述

截至 2018 年 12 月 31 日止，如厦门象屿财务报表附注第十一节、七之 4 及附注第十一节、七之 6 所述，应收账款年末余额 5,243,196,074.10 元，坏账准备 362,929,662.87 元，账面价值 4,880,266,411.23 元；其他应收款年末余额 1,469,230,924.37 元，坏账准备 545,972,935.00 元，账面价值 923,257,989.37 元。

当存在客观证据表明应收款项存在减值时，管理层根据预计未来现金流量现值低于账面价值的差额计提单项减值准备；对于不存在减值客观证据的应收款项，管理层根据信用风险特征将其分为若干组合进行评估。管理层根据以前年度与之具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率及账龄分析为基础，结合现时情况确定应计提的坏账准备。

由于管理层在确定应收款项预计可收回金额时涉及重大会计估计和判断，且影响金额重大，为此我们确定应收款项的可回收性为关键审计事项。

2、审计应对

针对这一关键审计事项，我们实施的审计程序主要包括：

- 1) 了解及评价了管理层复核、评估和确定应收款项减值的内部控制的设计有效性，并测试了关键控制执行的有效性；
- 2) 分析应收款项坏账准备会计估计的合理性，包括确定应收款项组合的依据、金额重大的判断、单独计提坏账准备的判断、按账龄组合计提坏账准备的比例等，评估管理层将应收款项划分为若干组合进行减值评估的方法是否适当；
- 3) 对于单项金额重大的应收款项，选取样本评估是否有客观证据表明发生了减值，包括检查客户的经营情况、还款能力、期后回款等，对有客观证据表明发生了减值的应收款项，复核管理层是否单独计提坏账准备；
- 4) 对于管理层单独计提坏账准备的应收款项，选取样本复核管理层对预计未来可获得的现金流量做出评估的依据，并测试其未来现金流量现值计算是否正确；
- 5) 对于管理层按照账龄特征组合计提坏账准备的应收款项，对管理层所编制的应收款项账龄明细表选取样本对账龄划分准确性进行复核，并重新计算坏账准备计提是否准确。
- 6) 针对涉及诉讼的应收款项，获取公司法律部对诉讼结果和应收款项可收回性的判断依据；存在委托律师的，向律师发送询证函获取律师对诉讼结果和应收款项可收回性的判断。

(二) 存货跌价准备

相关信息披露详见财务报表附注十一节、五之 12、及财务报表附注第十一节、七之 7。

1、事项描述

截至 2018 年 12 月 31 日止，如厦门象屿财务报表附注五、6 所述，存货年末余额 15,811,942,668.92 元，存货跌价准备 342,072,540.60 元，账面价值 15,469,870,128.32 元。

资产负债表日管理层对存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。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。

由于管理层对存货的估计售价，至完工时将要发生的成本、销售费用以及相关税费的金额进行估计，且影响金额重大，为此我们确定存货跌价准备为关键审计事项。

2、审计应对

针对这一关键审计事项，我们实施的审计程序主要包括：

- 1) 了解及评价了管理层复核、评估和确定存货跌价准备的内部控制的设计有效性，并测试了关键控制执行的有效性；
- 2) 对存货进行监盘，在监盘过程中观察存货存在状态，关注残次冷背的存货是否被识别；
- 3) 评估管理层在存货跌价测试中使用的相关参数，包括估计售价、至完工时估计要发生的成本、销售费用和相关税费等，并选取样本进行了复核。对于预计售价，年末已签订销售合同的库存商

品，将合同销售价格与估计售价进行比较，年末未签订销售合同的库存商品，对于能够获取公开市场销售价格的产品，独立查询公开市场价格信息，并将其与估计售价进行比较，对于无法获取公开市场销售价格的产品，将产品估计售价与最近或年后的实际售价进行比较。

四、其他信息

厦门象屿公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括厦门象屿公司 2018 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

五、管理层和治理层对财务报表的责任

厦门象屿公司管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、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。

在编制财务报表时，管理层负责评估厦门象屿公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算厦门象屿公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督厦门象屿公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（1）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（2）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对厦门象屿公司的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务

报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致厦门象屿公司不能持续经营。

(5) 评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

(6) 就厦门象屿公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

二、财务报表

合并资产负债表

2018年12月31日

编制单位：厦门象屿股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	七、1	7,024,979,923.26	4,830,484,251.63
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产	七、3	56,420,278.77	214,712,065.77
应收票据及应收账款	七、4	5,225,638,272.61	3,105,676,314.97
其中：应收票据	七、4	345,371,861.38	520,539,906.07
应收账款	七、4	4,880,266,411.23	2,585,136,408.90
预付款项	七、5	6,865,680,295.71	7,095,861,583.28
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七、6	924,460,398.95	1,101,159,061.34
其中：应收利息	七、6	1,202,409.58	9,157,085.99
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、7	15,469,870,128.32	12,195,528,898.83
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	七、9	433,346,740.62	

其他流动资产	七、10	2,832,134,711.43	4,715,317,014.02
流动资产合计		38,832,530,749.67	33,258,739,189.84
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
可供出售金融资产	七、11	105,819,109.12	571,525,104.30
持有至到期投资			
长期应收款	七、13	56,487,661.54	15,305,979.48
长期股权投资	七、14	1,403,670,243.74	1,917,504,242.00
投资性房地产	七、15	955,556,634.16	760,392,865.38
固定资产	七、16	9,345,195,441.56	5,986,111,904.60
在建工程		1,200,812,522.97	667,040,520.88
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	七、20	1,797,829,370.64	1,216,200,590.42
开发支出			
商誉	七、22	7,230,891.15	7,230,891.15
长期待摊费用	七、23	33,050,587.55	26,320,957.71
递延所得税资产	七、24	790,151,383.10	641,358,393.09
其他非流动资产	七、25	193,930,391.50	488,297,098.19
非流动资产合计		15,889,734,237.03	12,297,288,547.20
资产总计		54,722,264,986.70	45,556,027,737.04
流动负债：			
短期借款	七、26	10,399,932,241.60	11,578,413,895.04
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	七、27	411,449,200.00	457,509,360.00
衍生金融负债	七、28	232,791,852.54	189,721,526.02
应付票据及应付账款	七、29	10,857,915,206.24	7,757,993,607.44
预收款项	七、30	4,597,383,700.36	5,119,994,319.02
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	七、31	542,561,183.27	383,869,755.28
应交税费	七、32	354,308,843.20	286,682,294.34
其他应付款	七、33	809,305,684.39	608,549,252.15
其中：应付利息	七、33	57,245,802.54	55,372,853.33
应付股利	七、33	126,326,256.99	63,830,277.39
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	七、35	672,009,970.18	252,631,607.36
其他流动负债	七、36		
流动负债合计		28,877,657,881.78	26,635,365,616.65
非流动负债：			
长期借款	七、37	3,750,588,588.30	1,051,798,971.99

应付债券	七、38	995,969,750.81	993,775,935.18
其中：优先股			
永续债			
长期应付款	七、39	350,463,467.93	111,576,916.69
长期应付职工薪酬	七、40	214,078,558.15	170,730,570.34
预计负债			
递延收益	七、42	385,377,526.32	450,659,067.96
递延所得税负债	七、24	99,689,075.85	99,473,726.03
其他非流动负债	七、43	600,000,000.00	
非流动负债合计		6,396,166,967.36	2,878,015,188.19
负债合计		35,273,824,849.14	29,513,380,804.84
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七、44	2,157,454,085.00	1,457,739,247.00
其他权益工具	七、45	2,500,000,000.00	2,000,000,000.00
其中：优先股			
永续债	七、45	2,500,000,000.00	2,000,000,000.00
资本公积	七、46	4,412,430,059.50	5,121,912,891.43
减：库存股			
其他综合收益	七、48	14,732,569.13	65,715,925.63
专项储备			
盈余公积	七、50	124,659,118.07	103,435,080.13
一般风险准备			
未分配利润	七、51	2,898,074,462.72	2,196,823,309.99
归属于母公司所有者权益合计		12,107,350,294.42	10,945,626,454.18
少数股东权益		7,341,089,843.14	5,097,020,478.02
所有者权益（或股东权益）合计		19,448,440,137.56	16,042,646,932.20
负债和所有者权益（或股东权益）总计		54,722,264,986.70	45,556,027,737.04

法定代表人：张水利 主管会计工作负责人：邓启东 会计机构负责人：齐卫东

母公司资产负债表

2018年12月31日

编制单位：厦门象屿股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		561,664,360.89	1,602,018,309.84
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产		4,687,520.00	21,717,787.40
应收票据及应收账款	十七、1	1,000,000.00	
其中：应收票据	十七、1	1,000,000.00	
应收账款			
预付款项		97,536,151.14	54,725,284.38

其他应收款	十七、2	2,219,141,371.86	4,300,075,057.45
其中：应收利息		1,108,585.38	6,661,941.50
应收股利			147,512,696.27
存货			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产		274,708,988.35	823,311,054.35
其他流动资产		289,097,539.25	
流动资产合计		3,447,835,931.49	6,801,847,493.42
非流动资产：			
可供出售金融资产		101,000,000.00	211,494,184.30
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七、3	9,224,834,126.23	5,279,182,751.32
投资性房地产		35,263,046.16	
固定资产		571,670.41	524,274.38
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		2,292,874.17	1,521,636.85
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			13,223.57
递延所得税资产		22,509,348.62	1,596,847.68
其他非流动资产		11,747,605.60	279,956,935.42
非流动资产合计		9,398,218,671.19	5,774,289,853.52
资产总计		12,846,054,602.68	12,576,137,346.94
流动负债：			
短期借款		500,000,000.00	678,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		205,724,600.00	203,033,460.00
衍生金融负债		613,060.00	
应付票据及应付账款			3,230,528.71
预收款项			8,248,184.17
应付职工薪酬		31,594,435.72	14,588,389.26
应交税费		558,450.14	31,099,743.53
其他应付款		237,342,629.88	211,794,087.33
其中：应付利息		22,418,435.28	22,551,953.39
应付股利		55,940,924.66	43,738,184.94
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		210,000,000.00	
其他流动负债			
流动负债合计		1,185,833,175.74	1,149,994,393.00
非流动负债：			
长期借款		150,000,000.00	
应付债券		995,969,750.81	993,775,935.18
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			

长期应付职工薪酬		3,495,296.43	3,196,790.72
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债		2,179,442.30	30,908,974.03
其他非流动负债		102,000,000.00	302,000,000.00
非流动负债合计		1,253,644,489.54	1,329,881,699.93
负债合计		2,439,477,665.28	2,479,876,092.93
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		2,157,454,085.00	1,457,739,247.00
其他权益工具		2,500,000,000.00	2,000,000,000.00
其中：优先股			
永续债		2,500,000,000.00	2,000,000,000.00
资本公积		5,459,450,293.55	6,156,629,946.16
减：库存股			
其他综合收益			76,438,581.52
专项储备			
盈余公积		76,884,034.84	60,933,210.45
未分配利润		212,788,524.01	344,520,268.88
所有者权益（或股东权益）合计		10,406,576,937.40	10,096,261,254.01
负债和所有者权益（或股东权益）总计		12,846,054,602.68	12,576,137,346.94

法定代表人：张水利 主管会计工作负责人：邓启东 会计机构负责人：齐卫东

合并利润表

2018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		234,007,565,966.18	203,290,634,265.09
其中：营业收入	七、52	234,007,565,966.18	203,290,634,265.09
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		232,997,004,432.83	202,759,021,245.17
其中：营业成本	七、52	227,569,999,717.27	198,572,514,769.39
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	七、53	203,450,139.02	161,059,262.94

销售费用	七、54	2,893,033,211.99	2,340,170,160.47
管理费用	七、55	608,428,069.03	425,720,659.35
研发费用	七、56	18,907,339.10	16,686,078.99
财务费用	七、57	1,234,021,543.13	780,001,467.76
其中：利息费用		933,761,887.63	785,511,875.78
利息收入		49,687,767.76	29,077,606.09
资产减值损失	七、58	469,164,413.29	462,868,846.27
加：其他收益	七、59	166,131,309.43	119,114,511.78
投资收益（损失以“-”号填列）	七、60	618,354,631.23	180,768,128.72
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		68,467,911.51	128,369,356.94
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	七、61	-57,352,745.26	379,944,655.67
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、62	-597,567.41	-826,852.86
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		1,737,097,161.34	1,210,613,463.23
加：营业外收入	七、63	141,254,341.31	90,994,529.18
减：营业外支出	七、64	20,872,885.29	16,061,312.24
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,857,478,617.36	1,285,546,680.17
减：所得税费用	七、65	412,302,736.76	291,098,110.25
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,445,175,880.60	994,448,569.92
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		1,445,175,880.60	994,448,569.92
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1.少数股东损益		447,411,525.51	280,129,493.05
2.归属于母公司股东的净利润		997,764,355.09	714,319,076.87
六、其他综合收益的税后净额	七、66	-49,962,363.02	10,695,693.21
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-50,983,356.50	12,420,012.70
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
（二）将重分类进损益的其他综合收益		-50,983,356.50	12,420,012.70
1.权益法下可转损益的其他综合收益		-16,119.15	16,119.15

2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-69,831,323.04	36,452,392.96
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		18,864,085.69	-24,048,499.41
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		1,020,993.48	-1,724,319.49
七、综合收益总额		1,395,213,517.58	1,005,144,263.13
归属于母公司所有者的综合收益总额		946,780,998.59	726,739,089.57
归属于少数股东的综合收益总额		448,432,518.99	278,405,173.56
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.40	0.34
（二）稀释每股收益(元/股)			

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

法定代表人：张水利 主管会计工作负责人：邓启东 会计机构负责人：齐卫东

母公司利润表
2018 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	十七、4	74,722,673.26	117,883,613.45
减：营业成本	十七、4	851,766.14	41,111,111.13
税金及附加		2,720,217.66	2,554,200.34
销售费用		3,426,250.66	2,427,037.42
管理费用		104,372,755.84	48,752,144.03
研发费用			
财务费用		-80,505,907.10	-66,590,413.32
其中：利息费用		120,173,622.94	69,063,387.19
利息收入		183,214,447.49	144,506,874.14
资产减值损失		65,703,386.01	
加：其他收益		273,744.12	83,014.93
投资收益（损失以“－”号填列）	十七、5	248,087,097.74	399,600,558.25
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		18,890,065.36	74,433,311.48
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		-19,918,927.40	18,527,187.40
资产处置收益（损失以“－”号填列）		-163.51	
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		206,595,955.00	507,840,294.43

加：营业外收入		10,000.15	2,565,275.13
减：营业外支出		480,101.99	142.00
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		206,125,853.16	510,405,427.56
减：所得税费用		46,617,609.22	37,198,873.42
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		159,508,243.94	473,206,554.14
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		159,508,243.94	473,206,554.14
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额		-76,438,581.52	39,268,818.52
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
（二）将重分类进损益的其他综合收益		-76,438,581.52	39,268,818.52
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-76,438,581.52	39,268,818.52
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		83,069,662.42	512,475,372.66
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

法定代表人：张水利 主管会计工作负责人：邓启东 会计机构负责人：齐卫东

合并现金流量表
2018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、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		263,360,492,396.65	238,475,573,422.67
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			

收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		165,203,867.37	135,950,411.62
收到其他与经营活动有关的现金	七、67(1)	613,400,427.66	474,675,677.42
经营活动现金流入小计		264,139,096,691.68	239,086,199,511.71
购买商品、接受劳务支付的现金		256,735,046,315.17	236,972,000,777.05
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		919,301,648.88	712,004,425.14
支付的各项税费		1,066,632,003.15	755,373,231.10
支付其他与经营活动有关的现金	七、67(2)	3,390,599,110.18	3,540,896,772.38
经营活动现金流出小计		262,111,579,077.38	241,980,275,205.67
经营活动产生的现金流量净额		2,027,517,614.30	-2,894,075,693.96
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		2,037,486,600.59	2,146,423,942.79
取得投资收益收到的现金		586,506,394.91	373,125,707.65
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		3,597,835.27	19,991,497.85
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		29,877,156.86	33,138,891.77
收到其他与投资活动有关的现金	七、67(3)	115,720,143.01	
投资活动现金流入小计		2,773,188,130.64	2,572,680,040.06
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,377,651,484.73	1,792,767,533.92
投资支付的现金		2,981,406,881.03	2,310,030,460.69
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		13,256,033.66	
支付其他与投资活动有关的现金	七、67(4)	34,893,846.20	
投资活动现金流出小计		4,407,208,245.62	4,102,797,994.61
投资活动产生的现金流量净额		-1,634,020,114.98	-1,530,117,954.55
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		4,005,832,062.75	4,885,183,882.43
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		4,005,832,062.75	1,143,606,834.03
取得借款收到的现金		42,654,279,704.33	44,051,930,426.69
发行债券收到的现金			993,640,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	七、67(5)	317,395,378.72	332,398,432.28
筹资活动现金流入小计		46,977,507,145.80	50,263,152,741.40
偿还债务支付的现金		42,291,160,834.80	41,293,267,032.81

分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,559,873,187.64	1,114,383,785.58
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		378,378,134.12	249,666,964.15
支付其他与筹资活动有关的现金	七、67(6)	1,486,298,468.03	1,102,701,066.30
筹资活动现金流出小计		45,337,332,490.47	43,510,351,884.69
筹资活动产生的现金流量净额		1,640,174,655.33	6,752,800,856.71
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		69,135,226.84	-108,536,654.31
五、现金及现金等价物净增加额		2,102,807,381.49	2,220,070,553.89
加：期初现金及现金等价物余额		4,345,862,148.39	2,125,791,594.50
六、期末现金及现金等价物余额		6,448,669,529.88	4,345,862,148.39

法定代表人：张水利 主管会计工作负责人：邓启东 会计机构负责人：齐卫东

母公司现金流量表

2018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、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		217,765.00	73,572,144.87
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		259,973,693.69	14,091,926.58
经营活动现金流入小计		260,191,458.69	87,664,071.45
购买商品、接受劳务支付的现金		61,470,155.48	138,477,626.40
支付给职工以及为职工支付的现金		57,696,515.90	35,666,151.43
支付的各项税费		124,150,550.68	10,324,924.47
支付其他与经营活动有关的现金		798,391,595.26	98,291,673.18
经营活动现金流出小计		1,041,708,817.32	282,760,375.48
经营活动产生的现金流量净额		-781,517,358.63	-195,096,304.03
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		17,622,272,834.43	11,112,749,833.93
取得投资收益收到的现金		709,767,516.17	479,674,635.49
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		80.00	976.94
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		18,332,040,430.60	11,592,425,446.36
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		41,274,623.00	1,447,765.64
投资支付的现金		18,694,442,269.86	14,288,154,170.08
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		14,475,125.28	
投资活动现金流出小计		18,750,192,018.14	14,289,601,935.72

投资活动产生的现金流量净额		-418,151,587.54	-2,697,176,489.36
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		500,000,000.00	3,741,577,048.40
取得借款收到的现金		2,352,110,000.00	2,278,000,000.00
发行债券收到的现金			993,640,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		415,540.00	199,748,478.71
筹资活动现金流入小计		2,852,525,540.00	7,212,965,527.11
偿还债务支付的现金		2,350,110,000.00	2,670,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		380,351,689.44	207,831,571.42
支付其他与筹资活动有关的现金		23,518,634.25	195,754,700.24
筹资活动现金流出小计		2,753,980,323.69	3,073,586,271.66
筹资活动产生的现金流量净额		98,545,216.31	4,139,379,255.45
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		12,451,084.95	-11,577,296.18
五、现金及现金等价物净增加额		-1,088,672,644.91	1,235,529,165.88
加：期初现金及现金等价物余额		1,309,455,960.20	73,926,794.32
六、期末现金及现金等价物余额		220,783,315.29	1,309,455,960.20

法定代表人：张水利 主管会计工作负责人：邓启东 会计机构负责人：齐卫东

合并所有者权益变动表
2018 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期											少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益												
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	1,457,739,247.00		2,000,000,000.00		5,121,912,891.43		65,715,925.63		103,435,080.13		2,196,823,309.99	5,097,020,478.02	16,042,646,932.20
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	1,457,739,247.00		2,000,000,000.00		5,121,912,891.43		65,715,925.63		103,435,080.13		2,196,823,309.99	5,097,020,478.02	16,042,646,932.20
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	699,714,838.00		500,000,000.00		-709,482,831.93		-50,983,356.50		21,224,037.94		701,251,152.73	2,244,069,365.12	3,405,793,205.36
(一)综合收益总额							-50,983,356.50				997,764,355.09	448,432,518.99	1,395,213,517.58
(二)所有者投入和减少资本			500,000,000.00		-1,800,000.00							2,176,298,365.43	2,674,498,365.43
1.所有者投入的普通股												-423,701,634.57	-423,701,634.57
2.其他权益工具持有者投入资本			500,000,000.00		-1,800,000.00							2,600,000,000.00	3,098,200,000.00
3.股份支付计入所有者权益的金额													
4.其他													
(三)利润分配									21,224,037.94		-296,513,202.36	-399,721,123.44	-675,010,287.86
1.提取盈余公积									21,224,037.94		-21,224,037.94		
2.提取一般风险准备													
3.对所有者(或股东)的分配											-275,289,164.42	-399,721,123.44	-675,010,287.86
4.其他													
(四)所有者权益内部结转	699,714,838.00				-699,714,838.00								
1.资本公积转增资本(或股本)	699,714,838.00				-699,714,838.00								
2.盈余公积转增资本(或股本)													
3.盈余公积弥补亏损													

2018 年年度报告

4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取								342,390.33			177,129.93		519,520.26
2. 本期使用								342,390.33			177,129.93		519,520.26
（六）其他												19,059,604.14	11,091,610.21
四、本期期末余额	2,157,454,085.00		2,500,000,000.00		4,412,430,059.50		14,732,569.13		124,659,118.07		2,898,074,462.72	7,341,089,843.14	19,448,440,137.56

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	1,170,779,403.00				3,675,809,316.65		53,295,912.93		86,803,474.99		1,703,014,463.50	4,310,636,751.60	11,000,339,322.67
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	1,170,779,403.00				3,675,809,316.65		53,295,912.93		86,803,474.99		1,703,014,463.50	4,310,636,751.60	11,000,339,322.67
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	286,959,844.00		2,000,000,000.00		1,446,103,574.78		12,420,012.70		16,631,605.14		493,808,846.49	786,383,726.42	5,042,307,609.53
（一）综合收益总额							12,420,012.70				714,319,076.87	278,405,173.56	1,005,144,263.13
（二）所有者投入和减少资本	286,959,844.00		2,000,000,000.00		1,446,103,574.78							752,516,459.29	4,485,579,878.07
1. 所有者投入的普通股	286,959,844.00				1,451,124,093.61							-253,250,000.00	1,484,833,937.61
2. 其他权益工具持有者投入资本			2,000,000,000.00		-2,200,000.00							1,000,000,000.00	2,997,800,000.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他					-2,820,518.83							5,766,459.29	2,945,940.46
（三）利润分配									16,631,605.14		-220,510,230.38	-244,537,906.43	-448,416,531.67
1. 提取盈余公积									16,631,605.14		-16,631,605.14		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-203,878,625.24	-244,537,906.43	-448,416,531.67
4. 其他													

2018 年年度报告

(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取							400,949.81			179,339.03	580,288.84	
2. 本期使用							400,949.81			179,339.03	580,288.84	
(六) 其他												
四、本期期末余额	1,457,739,247.00		2,000,000,000.00		5,121,912,891.43		65,715,925.63		103,435,080.13	2,196,823,309.99	5,097,020,478.02	16,042,646,932.20

法定代表人：张水利 主管会计工作负责人：邓启东 会计机构负责人：齐卫东

母公司所有者权益变动表

2018 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,457,739,247.00		2,000,000,000.00		6,156,629,946.16		76,438,581.52		60,933,210.45	344,520,268.88	10,096,261,254.01
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,457,739,247.00		2,000,000,000.00		6,156,629,946.16		76,438,581.52		60,933,210.45	344,520,268.88	10,096,261,254.01
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	699,714,838.00		500,000,000.00		-697,179,652.61		-76,438,581.52		15,950,824.39	-131,731,744.87	310,315,683.39
(一) 综合收益总额							-76,438,581.52			159,508,243.94	83,069,662.42
(二) 所有者投入和减少资本			500,000,000.00		-1,800,000.00						498,200,000.00
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本			500,000,000.00		-1,800,000.00						498,200,000.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											

2018 年年度报告

(三) 利润分配								15,950,824.39	-291,239,988.81	-275,289,164.42
1. 提取盈余公积								15,950,824.39	-15,950,824.39	
2. 对所有者(或股东)的分配									-275,289,164.42	-275,289,164.42
3. 其他										
(四) 所有者权益内部结转	699,714,838.00				-699,714,838.00					
1. 资本公积转增资本(或股本)	699,714,838.00				-699,714,838.00					
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 设定受益计划变动额结转留存收益										
5. 其他										
(五) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(六) 其他					4,335,185.39					4,335,185.39
四、本期期末余额	2,157,454,085.00		2,500,000,000.00		5,459,450,293.55			76,884,034.84	212,788,524.01	10,406,576,937.40

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,170,779,403.00				4,704,083,894.38		37,169,763.00		13,612,555.04	122,512,995.39	6,048,158,610.81
加: 会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,170,779,403.00				4,704,083,894.38		37,169,763.00		13,612,555.04	122,512,995.39	6,048,158,610.81
三、本期增减变动金额(减少以“一”号填列)	286,959,844.00		2,000,000,000.00		1,452,546,051.78		39,268,818.52		47,320,655.41	222,007,273.49	4,048,102,643.20
(一) 综合收益总额							39,268,818.52			473,206,554.14	512,475,372.66
(二) 所有者投入和减少资本	286,959,844.00		2,000,000,000.00		1,452,546,051.78						3,739,505,895.78
1. 所有者投入的普通股	286,959,844.00				1,451,124,093.61						1,738,083,937.61
2. 其他权益工具持有者投入资本			2,000,000,000.00		-2,200,000.00						1,997,800,000.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他					3,621,958.17						3,621,958.17
(三) 利润分配									47,320,655.41	-251,199,280.65	-203,878,625.24

2018 年年度报告

1. 提取盈余公积								47,320,655.41	-47,320,655.41	
2. 对所有者（或股东）的分配									-203,878,625.24	-203,878,625.24
3. 其他										
（四）所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 设定受益计划变动额结转留存收益										
5. 其他										
（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	1,457,739,247.00		2,000,000,000.00		6,156,629,946.16		76,438,581.52	60,933,210.45	344,520,268.88	10,096,261,254.01

法定代表人：张水利 主管会计工作负责人：邓启东 会计机构负责人：齐卫东

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

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

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

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

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

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

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

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

本公司《企业法人营业执照》统一社会信用代码为 91350200260131285X，本公司住所：厦门市现代物流园区象屿路 99 号厦门国际航运中心 E 栋 7 层 08 单元，法定代表人：张水利。

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

本财务报表及财务报表附注业经本公司第七届董事会第三十五次会议于 2019 年 4 月 24 日批准。

合并财务报表范围

√适用 □不适用

本年度的合并财务报表范围包括本公司及所有子公司，具体情况详见本财务报表附注第十一节、八“合并范围的变更”和附注第十一节、九“在其他主体中的权益”之说明。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本财务报表按照财政部颁布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制。此外，本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

√适用 □不适用

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。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

√适用 □不适用

本集团根据自身生产经营特点，确定应收款项、固定资产折旧、无形资产摊销以及收入确认政策，具体会计政策参见附注第十一节、五之11、16、21、28。

1. 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2018年12月31日的合并及公司财务状况以及2018年度的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量等有关信息。

2. 会计期间

本集团会计期间采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

3. 营业周期

√适用 □不适用

本集团的营业周期为12个月

4. 记账本位币

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

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

(1) 同一控制下的企业合并

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

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并

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

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

(2) 非同一控制下的企业合并

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

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

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并

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

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

（3）企业合并中有关交易费用的处理

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

6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

（1）合并范围

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

（2）合并财务报表的编制方法

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

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

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

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

（3）购买子公司少数股东股权

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

计算的净资产份额之间的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

（4）丧失子公司控制权的处理

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

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

（5）分步处置股权直至丧失控制权的处理

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

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

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

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

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

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

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

（1）共同经营

共同经营是指本集团享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

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

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

（2）合营企业

合营企业是指本集团仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本集团按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

8. 现金及现金等价物的确定标准

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

9. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

（1）外币业务

本集团发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

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

（2）外币财务报表的折算

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

利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

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

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

10. 金融工具

√适用 □不适用

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

(1) 金融工具的确认和终止确认

本集团于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

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

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

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

(2) 金融资产分类和计量

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

持有至到期投资

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

贷款和应收款项

贷款和应收款项，是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产，包括应收票据、应收账款和其他应收款等（附注十一节、五之 11）。贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除上述金融资产类别以外的金融资产。可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，其折溢价采用实际利率法

摊销并确认为利息收入。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，可供出售金融资产的公允价值变动确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。与可供出售金融资产相关的股利或利息收入，计入当期损益。

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

（3）金融负债分类和计量

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

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

（5）金融工具的公允价值

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

本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。

（6）金融资产减值

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

金融资产发生减值的客观证据，包括下列可观察到的情形：

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

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

- ⑨其他表明金融资产发生减值的客观证据。

以摊余成本计量的金融资产

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

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

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

可供出售金融资产

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

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

以成本计量的金融资产

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

(7) 金融资产转移

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

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

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

(8) 金融资产和金融负债的抵销

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

11. 应收款项

(1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

√适用 □不适用

单项金额重大的判断依据或金额标准	期末余额达到 500 万元（含 500 万元）以上的应收款项为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单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). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

√适用 □不适用

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
非关联交易形成的应收款项	账龄分析法
关联交易形成的应收款项、员工备用金、应收出口退税、应收期货保证金、押金和保证金、应收	发生坏账的可能性很小，计提比例均为零

票据、应收股利、应收利息。	
---------------	--

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
综合物流及物流平台(园区)开发运营		
1年以内(含1年)		
其中:1年以内分项,可添加行		
0-6个月	0	0
7-12个月	5	5
1-2年	10	10
2-3年	20	20
3年以上	100	100
大宗商品采购与供应及其他		
0-6个月	0	0
7-12个月	5	5
1-2年	10	10
2-3年	20	20
3-4年	50	50
4-5年	80	80
5年以上	100	100

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

适用 不适用

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

12. 存货

适用 不适用

(1) 存货的分类

本集团存货分为原材料、低值易耗品、在途物资、库存商品、消耗性生物资产等。

(2) 发出存货的计价方法

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

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

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

（4）存货的盘存制度

本集团存货盘存制度采用永续盘存制。

（5）低值易耗品的摊销方法

本集团低值易耗品领用时采用一次转销法摊销。

13. 持有待售资产

适用 不适用

14. 长期股权投资

适用 不适用

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

（1）初始投资成本确定

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

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

（2）后续计量及损益确认方法

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

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

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

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；被投资单位除净损益、

其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积（其他资本公积）。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本集团的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

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

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

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

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

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

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方

直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

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

（4）减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，计提资产减值的方法见附注第十一节、五之 22。

15. 投资性房地产

（1）. 如果采用成本计量模式的：

折旧或摊销方法

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

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

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第十一节、五之 22。

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

16. 固定资产

（1）. 确认条件

√适用 □不适用

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

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

本集团固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

（2）. 折旧方法

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋建筑物	平均年限法	20-50	0%-10%	1.8%-5%
构筑物及其他设施	平均年限法	3-50	0%-5%	1.90%-33.33%

机器设备	平均年限法	5-20	0%-40%	3%-20%
轮船	平均年限法	10-25	0%-10%	3.6%-10%
除轮船之外的运输工具	平均年限法	4-8	0%-10%	11.25%-25%
电子及办公设备	平均年限法	3-5	0%-10%	18%-33.33%
其他设备	平均年限法	3-5	0%-10%	18%-33.33%

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

(3). 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法见第十一节、五之 22。

(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，调整预计净残值法。

(5). 大修理费用

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

(6). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用 不适用

当本集团租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

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

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

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

17. 在建工程

√适用 □不适用

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

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

在建工程计提资产减值方法见附注第十一节、五之 22。

18. 借款费用

√适用 □不适用

(1) 借款费用资本化的确认原则

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

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

(2) 借款费用资本化期间

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

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

(3) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

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

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

19. 生物资产

√适用 □不适用

(1) 生物资产的确定标准

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

- ① 企业因过去的交易或者事项而拥有或者控制该生物资产；

②与该生物资产有关的经济利益或服务潜能很可能流入企业；

③该生物资产的成本能够可靠地计量。

(2) 生物资产的分类

本集团生物资产包括消耗性生物资产。

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

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

(3) 生物资产减值的处理

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

20. 油气资产

适用 不适用

21. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

本集团无形资产包括土地使用权、软件等。

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

类别	使用寿命	摊销方法
土地使用权	按 50 年或受益年限	平均年限法
办公软件	按 2-10 年或受益年限	平均年限法
专利权	受益年限	平均年限法
林权	根据实际砍伐量进行结转	/

本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第十一节、五之 22。

(2). 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

本集团将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

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

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

22. 长期资产减值

√适用 □不适用

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

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

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

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

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

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资

产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

23. 长期待摊费用

适用 不适用

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

24. 职工薪酬

(1). 职工薪酬的范围

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

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

(2). 短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

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

(3). 离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

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

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”），员工可以自愿参加该年金计划。除此之外，本集团并无其他重大职工社会保障承诺。

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

设定受益计划

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

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

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

(4). 辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

本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

适用 不适用

本集团向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述关于设定提存计划的有关规定进行处理。符合设定受益计划的，按照上述关于设定受益计划的有关规定进行处理，但相关职工薪酬成本中“重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”部分计入当期损益或相关资产成本。

25. 预计负债

适用 不适用

26. 股份支付

适用 不适用

27. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

- (1) 金融负债与权益工具的区分

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

(2) 优先股、永续债等其他金融工具的会计处理

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

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

28. 收入

√适用 □不适用

(1) 一般原则

①销售商品

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

②提供劳务

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

劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

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

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

③让渡资产使用权

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

④建造合同

于资产负债表日，建造合同的结果能够可靠地估计的，本集团根据完工百分比法确认合同收入和费用。如果建造合同的结果不能可靠地估计，则区别情况处理：如合同成本能够收回的，则合同收入根据能够收回的实际合同成本加以确认，合同成本在其发生的当期作为费用；如合同成本不可能收回的，则在发生时作为费用，不确认收入。

合同预计总成本超过合同总收入的，本集团将预计损失确认为当期费用。

合同完工进度按已经完成的合同工作量占合同预计总工作量的比例确定。

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

（2）收入确认的具体方法

本集团收入确认的具体方法如下：

本集团商品销售收入确认的具体方法：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。

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

29. 政府补助

适用 不适用

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

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

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

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

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

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

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

30. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

31. 租赁

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

(1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

(1) 本集团作为出租人

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

(2) 本集团作为承租人

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

(2). 融资租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

本集团作为承租人

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

32. 安全生产费用

本集团根据有关规定，对于从事交通运输业务的单位按交通运输业务收入的 1%提取安全生产费用。安全生产费用于提取时计入相关产品的成本或当期损益，同时计入“专项储备”科目。

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

33. 套期会计

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

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

(1) 套期期间的处理

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

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

(2) 套期关系终止

发生下列情况之一时，套期关系终止：

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

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

套期关系终止后，本集团停止按本附注第十一节、五之 33（1）处理，并按本第十一节、五之 33（3）进行后续处理。

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

套期关系同时满足下列条件的，本集团不撤销指定并由此终止套期关系：

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

（3）后续处理

被套期项目为存货的，企业应当在该存货实现销售时，将该被套期项目的账面价值转出并计入销售成本。被套期项目为采购商品的确定承诺的，企业应当在确认相关存货时，将被套期项目累计公允价值变动形成的资产或负债转出并计入存货初始成本。被套期项目为销售商品的确定承诺的，企业应当在该销售实现时，将被套期项目累计公允价值变动形成的资产或负债转出并计入销售收入。

34. 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

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

商誉减值

本集团至少每年评估商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组的使用价值进行估计。估计使用价值时，本集团需要估计未来来自资产组的现金流量，同时选择恰当的折现率计算未来现金流量的现值。

递延所得税资产

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

建造合同

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

35. 重要会计政策和会计估计的变更

(1). 重要会计政策变更

√适用 □不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
因执行财政部《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2018]15 号）对一般企业财务报表格式进行了修订，公司对财务报表格式进行相应变更，并对可比期间的比较数据进行调整。	董事会审批	2017 年财务报表受影响的报表详见以下其他说明

其他说明

财务报表格式的修订对 2017 年财务报表项目的影响如下：

调整前		调整后	
报表项目	金额	报表项目	金额
应收票据	520,539,906.07	应收票据及应收账款	3,105,676,314.97
应收账款	2,585,136,408.90		
应收利息	9,157,085.99	其他应收款	1,101,159,061.34
应收股利			
其他应收款	1,092,001,975.35	固定资产	5,986,111,904.60
固定资产	5,986,111,904.60		
固定资产清理		在建工程	667,040,520.88
在建工程	667,040,520.88		
工程物资		应付票据及应付账款	7,757,993,607.44
应付票据	3,211,894,317.05		
应付账款	4,546,099,290.39	其他应付款	608,549,252.15
应付利息	55,372,853.33		
应付股利	63,830,277.39		

其他应付款	489,346,121.43		
长期应付款	111,576,916.69	长期应付款	111,576,916.69
专项应付款			
管理费用	442,406,738.34	管理费用	425,720,659.35
		研发费用	16,686,078.99
财务费用	780,001,467.76	财务费用	780,001,467.76
		其中：利息费用	785,511,875.78
		利息收入	29,077,606.09

(2). 重要会计估计变更

□适用 √不适用

36. 其他

□适用 √不适用

六、税项**1. 主要税种及税率**

主要税种及税率情况

√适用 □不适用

税种	计税依据	税率
增值税	商品销售收入增值额	免税、11%、13%、17%、16%
增值税	应税服务增值额	3%、6%、11%、10%
消费税	进口汽车完税价	根据气缸容量选用
城市维护建设税	应交流转税额	7%
教育费附加	应交流转税额	3%
地方教育费附加	应交流转税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	25%
房产税（自用房产）	房产原值按规定减除一定比例后的房产余值	1.2%
房产税（出租房产）	租金收入	12%

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

企业所得税：境外注册的子公司按当地的税收政策及税率缴纳企业所得税。

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

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用 □不适用

纳税主体名称	所得税税率（%）
境外注册的子公司	按当地的税收政策及税率缴纳企业所得税

2. 税收优惠

√适用 □不适用

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

3. 其他

适用 不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元 币种：人民币

项 目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
库存现金：			85,453.81			46,956.97
人民币			79,352.86			36,695.06
港元				4,961.22	0.83591	4,147.13
印度卢比	62,350.00	0.0979	6,100.95	62,350.00	0.0981	6,114.78
银行存款：			6,139,180,744.76			4,165,443,212.22
人民币			4,724,582,134.23			3,585,318,791.53
美元	202,452,688.02	6.8632	1,389,473,301.79	86,287,460.20	6.5342	563,819,522.43
港元	1,465,528.97	0.8762	1,284,098.90	3,123,069.99	0.83591	2,610,600.15
欧元	1,702,292.20	7.845	13,354,425.05	903,901.86	7.8023	7,053,518.33
澳元	5,485.85	4.825	26,469.23			
新西兰元	1,873,550.40	4.5954	8,609,711.37	1,313,385.36	4.6327	6,084,523.07
日元	56.87	0.061887	3.51	37	0.0579	2.14
迪拉姆				49,480.00	1.779	88,023.97
新加坡元	367,430.83	5.0063	1,839,485.91	94,661.59	4.8831	462,242.12
加元	2,160.13	5.0381	10,882.94	1,151.43	5.2009	5,988.48
瑞士法郎	33.36	6.9494	231.83			
其他货币资金：			885,713,724.69			664,994,082.44
人民币			314,214,664.19			467,613,114.92
美元	22,111,448.63	6.8632	151,755,300.50	30,207,365.34	6.5342	197,380,966.61
瑞士法郎	60,400,000.00	6.9494	419,743,760.00			
港元				1.12	0.83591	0.91
合 计			7,024,979,923.26			4,830,484,251.63
其中：存放在境外的款项总额			527,116,623.67			211,184,440.76

说明：

- (1) 其他货币资金年末账面余额主要为期货保证金、贵金属租赁保证金及在途资金等。
- (2) 截至 2018 年 12 月 31 日止，本集团不存在抵押、质押或存放在境外且资金汇回受到限制的款项。
- (3) 截至 2018 年 12 月 31 日止，其他货币资金中保证金 570,570,393.38 元及冻结款 5,740,000.00 元不作为现金流量表中的现金及现金等价物。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

适用 不适用

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
远期结售汇合约	5,785,811.55	171,828,953.71
外汇掉期	37,278.10	29,537,380.80
贵金属交易合约	8,499,760.00	8,651,150.00
期货合约	41,567,381.12	4,400,700.18
套期工具		224,701.08
外汇期权	530,048.00	69,180.00
合计	56,420,278.77	214,712,065.77

其他说明：

本集团将期货合约的持有与处置作为规避现货市场风险的手段之一，其中部分合约难以同时满足套期保值会计要求的应用条件，因此无法使用套期保值会计处理方法，会计处理按初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。因公允价值变动而产生的利得或损失，直接计入当期损益。

4、应收票据及应收账款

总表情况

(1). 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
应收票据	345,371,861.38	520,539,906.07
应收账款	4,880,266,411.23	2,585,136,408.90
合计	5,225,638,272.61	3,105,676,314.97

其他说明：

□适用 √不适用

应收票据

(2). 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	267,232,558.38	515,637,568.02
商业承兑票据	78,139,303.00	4,902,338.05
合计	345,371,861.38	520,539,906.07

(3). 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	2,000,000.00
商业承兑票据	

合计	2,000,000.00
----	--------------

(4). 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	5,064,858,558.13	5,682,233.46
商业承兑票据	1,527,604,963.60	
合计	6,592,463,521.73	5,682,233.46

(5). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

应收账款

(1). 应收账款分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	224,866,301.97	4.29	217,495,917.87	96.72	7,370,384.10	249,997,196.58	8.66	218,620,195.54	87.45	31,377,001.04
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	4,989,441,077.94	95.16	119,532,177.29	2.40	4,869,908,900.65	2,611,719,659.44	90.52	61,749,271.71	2.36	2,549,970,387.73
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	28,888,694.19	0.55	25,901,567.71	89.66	2,987,126.48	23,580,316.46	0.82	19,791,296.33	83.93	3,789,020.13
合计	5,243,196,074.10	/	362,929,662.87	/	4,880,266,411.23	2,885,297,172.48	/	300,160,763.58	/	2,585,136,408.90

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
团风永康油脂有限公司	40,014,678.91	40,014,678.91	100.00	预计无法收回
广西意华恒林实业有限公司	32,738,220.00	32,738,220.00	100.00	预计无法收回
SOUTH PACIFIC TRADE LIMITED	23,223,651.70	23,223,651.70	100.00	预计无法收回
TESCO STORES LIMITED	23,751,657.94	23,751,657.94	100.00	预计无法收回
广荣集团控股有限公司	21,208,389.87	21,208,389.87	100.00	预计无法收回
荆州市永康生物科技有限公司	13,985,321.09	13,985,321.09	100.00	预计无法收回
泉州万达百货有限公司	13,574,900.00	10,859,920.00	80.00	预计无法全额收回
裕华能源(厦门)有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00	100.00	预计无法收回
厦门泓信特种纤维有限公司	9,648,758.57	9,648,758.57	100.00	预计无法收回
临沂六和正旺饲料有限公司	9,310,808.20	4,655,404.10	50.00	预计无法全额收回
天津市万丰木业有限公司	7,970,379.59	7,970,379.59	100.00	预计无法收回
上海裕同木业有限公司	6,721,370.84	6,721,370.84	100.00	预计无法收回
莆田市万丰木业有限公司	6,382,595.82	6,382,595.82	100.00	预计无法收回
广西大通汇家居有限公司	6,335,569.44	6,335,569.44	100.00	预计无法收回
合计	224,866,301.97	217,495,917.87	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额				
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
综合物流及物流平台(园区)开发运营					
0~6个月	855,137,430.40	18.11			855,137,430.40
7~12个月	70,791,777.72	1.50	3,539,588.51	5.00	67,252,189.21
1~2年(含2年)	3,098,773.37	0.07	309,877.33	10.00	2,788,896.04
2~3年(含3年)	521,247.30	0.01	104,249.46	20.00	416,997.84
3年以上	2,043,789.62	0.04	2,043,789.62	100.00	
小计	931,593,018.41	19.73	5,997,504.92	0.64	925,595,513.49
大宗商品采购与供应及其他					
0~6个月	3,438,065,943.07	72.83			3,438,065,943.07
7~12个月	61,206,231.93	1.30	3,060,311.60	5.00	58,145,920.33
1~2年(含2年)	13,378,848.66	0.28	1,337,884.85	10.00	12,040,963.81
2~3年(含3年)	110,904,005.82	2.35	22,180,801.17	20.00	88,723,204.65
3~4年(含4年)	152,416,219.46	3.23	76,208,109.74	50.00	76,208,109.72
4~5年(含5年)	13,425,734.40	0.28	10,740,587.52	80.00	2,685,146.88
5年以上	6,977.49		6,977.49	100.00	
小计	3,789,403,960.83	80.27	113,534,672.37	2.99	3,675,869,288.46
合计	4,720,996,979.24	100.00	119,532,177.29	2.53	4,601,464,801.95

续上表

账龄	期初余额				
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额

综合物流及物流平台（园区）开发运营					
0~6 个月	462,066,250.62	19.66			462,066,250.62
7~12 个月	6,986,675.44	0.30	349,333.78	5.00	6,637,341.66
1~2 年(含 2 年)	32,787,729.00	1.39	3,278,834.99	10.00	29,508,894.01
2~3 年(含 3 年)	1,134,456.20	0.05	226,891.25	20.00	907,564.95
3 年以上	2,080,330.23	0.09	2,080,330.23	100.00	
小计	505,055,441.49	21.49	5,935,390.25	1.18	499,120,051.24
大宗商品采购与供应及其他					
0~6 个月	1,501,734,948.46	63.89			1,501,734,948.46
7~12 个月	11,787,170.96	0.50	589,358.55	5.00	11,197,812.41
1~2 年(含 2 年)	151,784,272.33	6.46	15,178,427.23	10.00	136,605,845.10
2~3 年(含 3 年)	166,638,232.43	7.09	33,327,646.49	20.00	133,310,585.94
3~4 年(含 4 年)	13,425,734.40	0.57	6,712,867.20	50.00	6,712,867.20
4~5 年(含 5 年)	6,977.49		5,581.99	80.00	1,395.50
小计	1,845,377,336.07	78.51	55,813,881.46	3.02	1,789,563,454.61
合计	2,350,432,777.56	100.00	61,749,271.71	2.63	2,288,683,505.85

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

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 99,427,690.71 元；本期收回或转回坏账准备金额 118,840.06 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	16,798,997.86

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例%	坏账准备期末余额
客户一	734,072,227.74	14.00	
客户二	315,236,204.87	6.01	

客户三	227,122,791.25	4.33	
客户四	165,066,923.78	3.15	
客户五	106,071,865.00	2.02	
合计	1,547,570,012.64	29.51	

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

√适用 □不适用

年末，本集团因办理了不附追索权的应收账款国内信用证福费廷、应收账款国际信用证福费廷、应收账款保理，合计贴现金额为 1,399,383,536.98 元，同时终止确认应收账款账面价值为 1,399,383,536.98 元。与终止确认相关的利息支出为 6,044,038.89 元。

年末，本集团以附追索权应收账款保理借款 14,870,858.00 元，质押应收账款金额 14,870,858.00 元，与保理借款相关的利息支出 636,049.87 元。

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

5、预付款项**(1). 预付款项按账龄列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	6,302,387,922.43	91.80	6,810,253,513.40	95.98
1 至 2 年	361,638,269.54	5.27	260,330,057.81	3.67
2 至 3 年	198,648,024.48	2.89	22,190,027.04	0.31
3 年以上	3,006,079.26	0.04	3,087,985.03	0.04
合计	6,865,680,295.71	100.00	7,095,861,583.28	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

项目	期末数	未及时结算的原因
客商一	358,462,288.94	船舶进度款，未结算
客商二	66,726,319.57	预付款，未结算
客商三	42,634,729.64	船舶进度款，未结算
客商四	21,272,314.74	预付货款，未结算
客商五	18,256,464.00	预付货款，未结算
客商六	17,400,459.97	预付货款，未结算
合计	524,752,576.86	

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	预付款项年末余额	占预付款项年末余额合计数的比例%
客商一	1,199,685,908.64	17.47
客商二	602,116,777.47	8.77

客商三	385,635,441.98	5.62
客商四	217,428,018.89	3.17
客商五	192,832,473.46	2.81
合计	2,597,698,620.44	37.84

其他说明

适用 不适用

6、其他应收款

总表情况

(1). 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
应收利息	1,202,409.58	9,157,085.99
应收股利		
其他应收款	923,257,989.37	1,092,001,975.35
合计	924,460,398.95	1,101,159,061.34

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(2). 应收利息分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款	870,962.54	7,949,380.84
贷款业务	186,666.67	560,000.00
债券投资		314,729.81
理财产品	144,780.37	332,975.34
合计	1,202,409.58	9,157,085.99

(3). 重要逾期利息

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(4). 应收股利

适用 不适用

(5). 重要的账龄超过1年的应收股利

适用 不适用

其他应收款

(6). 其他应收款分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	544,654,168.17	37.07	483,636,669.82	88.80	61,017,498.35	549,109,032.23	34.49	442,091,554.72	80.51	107,017,477.51
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	866,004,395.39	58.94	3,763,904.37	0.43	862,240,491.02	986,740,781.44	61.99	1,992,245.17	0.20	984,748,536.27
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	58,572,360.81	3.99	58,572,360.81	100.00		56,026,411.01	3.52	55,790,449.44	99.58	235,961.57
合计	1,469,230,924.37	/	545,972,935.00	/	923,257,989.37	1,591,876,224.68	/	499,874,249.33	/	1,092,001,975.35

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
华泰重工(南通)有限公司	116,617,352.00	116,617,352.00	100.00	涉诉款项
深圳市前海正大能源科技有限公司	77,760,883.03	77,760,883.03	100.00	涉诉款项
江苏宏强船舶重工有限公司	65,703,386.01	65,703,386.01	100.00	预计无法收回
山煤国际能源集团华南有限公司	50,655,704.72	27,797,076.54	54.87	涉诉款项
上海海博鑫惠国际贸易有限公司	35,565,612.61	35,565,612.61	100.00	涉诉款项
厦门中盛粮油集团有限公司	29,922,439.87	9,868,437.25	32.98	按预计可回收金额计提
天津天钢联合特钢有限公司	25,281,510.35	25,281,510.35	100.00	涉诉款项
上海红鹭国际贸易有限公司	20,119,000.00	10,059,500.00	50.00	涉诉款项
上海宝杨钢材市场经营管理有限公司	14,441,885.79	14,441,885.79	100.00	涉诉款项
王树民	13,901,396.90	13,901,396.90	100.00	受自然灾害影响,无还款能力
青岛万友仁和物流有限公司	11,008,258.97	11,008,258.97	100.00	涉诉款项
北京中储物流有限责任公司	9,756,832.95	9,756,832.95	100.00	涉诉款项
朱勇	9,220,000.00	9,220,000.00	100.00	涉诉款项
孙晶	8,940,500.00	8,940,500.00	100.00	受自然灾害影响,无还款能力
福建海和实业有限公司	8,832,871.99	4,416,436.00	50.00	涉诉款项
青岛诚业国际物流有限公司	7,949,779.15	7,949,779.15	100.00	涉诉款项
重庆中集物流有限公司	7,257,863.11	3,628,931.55	50.00	涉诉款项
青岛前湾西港联合码头有限责任公司	7,242,392.02	7,242,392.02	100.00	涉诉款项
铜山县利国钢铁有限公司	7,198,577.23	7,198,577.23	100.00	涉诉款项
VALE INTERNATIONAL SA	6,442,743.00	6,442,743.00	100.00	涉诉款项
中国外运陆桥运输有限公司	5,535,178.47	5,535,178.47	100.00	涉诉款项
杨长轩	5,300,000.00	5,300,000.00	100.00	受自然灾害影响,无还款能力
合计	544,654,168.17	483,636,669.82	/	/

组合中,按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

单位：元 币种：人民币

账龄结构	年末数				
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
综合物流及物流平台(园区)开发运营					
0~6个月	25,576,963.09	15.33			25,576,963.09
7~12个月	4,048,724.88	2.43	202,436.24	5.00	3,846,288.64
1~2年(含2年)	315,789.14	0.19	31,578.91	10.00	284,210.23
小计	29,941,477.11	17.95	234,015.15	0.78	29,707,461.96
大宗商品采购与供应及其他					

0~6 个月	123,172,652.60	73.85			123,172,652.60
7~12 个月	1,765,291.25	1.06	88,264.56	5.00	1,677,026.69
1~2 年 (含 2 年)	4,612,224.96	2.76	461,204.71	10.00	4,151,020.25
2~3 年 (含 3 年)	2,643,504.90	1.58	528,700.97	20.00	2,114,803.93
3~4 年 (含 4 年)	4,291,362.36	2.57	2,145,681.18	50.00	2,145,681.18
4~5 年 (含 5 年)	382,126.50	0.23	305,701.20	80.00	76,425.30
5 年以上	336.60		336.60	100.00	
小 计	136,867,499.17	82.05	3,529,889.22	2.58	133,337,609.95
合 计	166,808,976.28	100.00	3,763,904.37	2.26	163,045,071.91

续上表

账龄结构	年初数				
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
综合物流及物流平台 (园区) 开发运营					
0~6 个月	2,312,303.63	2.38			2,312,303.63
7~12 个月	605,124.14	0.62	30,256.21	5.00	574,867.93
小 计	2,917,427.77	3.00	30,256.21	1.04	2,887,171.56
大宗商品采购与供应及其他					
0~6 个月	81,687,400.01	83.64			81,687,400.01
7~12 个月	1,261,256.88	1.29	62,979.71	5.00	1,198,277.17
1~2 年 (含 2 年)	6,455,592.78	6.61	645,559.32	10.00	5,810,033.46
2~3 年 (含 3 年)	4,842,422.36	4.96	968,484.47	20.00	3,873,937.89
3~4 年 (含 4 年)	388,811.55	0.40	194,405.78	50.00	194,405.77
4~5 年 (含 5 年)	75,699.60	0.08	60,559.68	80.00	15,139.92
5 年以上	30,000.00	0.03	30,000.00	100.00	
小 计	94,741,183.18	97.00	1,961,988.96	2.07	92,779,194.22
合 计	97,658,610.95	100.00	1,992,245.17	2.04	95,666,365.78

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用**(7). 按款项性质分类情况**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
重大存货往来诉讼或纠纷转入款	604,816,717.47	605,135,443.24
押金或保证金	448,152,436.90	547,329,071.71
其他应收暂付款项	173,741,949.48	308,710,772.85
期货保证金	235,048,130.95	120,516,387.04
出口退税	5,710,502.69	9,042,520.70
备用金	1,761,186.88	1,142,029.14
合计	1,469,230,924.37	1,591,876,224.68

(8). 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 126,092,486.73 元；本期收回或转回坏账准备金额 73,441,804.01 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

√适用 □不适用

本年坏账准备转回或收回金额重要的应收款项转回金额 69,608,347.74 元，原来根据未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，本年因收到赔偿款而转回。

(9). 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	6,508,510.19

其中重要的其他应收款核销情况：

□适用 √不适用

其他应收款核销说明：

□适用 √不适用

(10). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
客商一	期货保证金	126,418,275.03	0-6 个月	8.60	
客商二	押金或保证金	109,658,220.00	0-6 个月 9,411,540 元, 1-2 年 10,908,200 元; 2-3 年 52,007,660 元; 3-4 年 37,330,820 元	7.46	
客商三	押金或保证金	90,627,220.00	0-6 个月 12,300,360 元, 1-2 年 1,177,560 元; 2-3 年 17,980,120 元; 3-4 年 59,169,180 元	6.17	
客商四	押金或保证金	80,170,740.00	0-6 个月 23,563,210 元; 7-12 个月 1,766,960 元; 1-2 年 311,720 元; 2-3 年 33,998,600 元; 3-4 年 20,530,250 元	5.46	
客商五	期货保证金	62,496,802.20	0-6 个月	4.25	
合计	/	469,371,257.23	/	31.94	

(11). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(12). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(13). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

7、 存货**(1). 存货分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	917,218,317.59	25,702,162.09	891,516,155.50	444,575,418.68	15,868,239.97	428,707,178.71
在产品						
库存商品	13,708,662,312.21	297,836,930.14	13,410,825,382.07	11,875,098,607.77	330,969,203.18	11,544,129,404.59
被套期项目	-867,737.34		-867,737.34			
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产	586,662,579.43	18,533,448.37	568,129,131.06	6,696,176.34		6,696,176.34
消耗性生物资产	119,781,425.02		119,781,425.02	104,992,864.15		104,992,864.15
委托加工物资	469,903,609.50		469,903,609.50	109,504,011.99		109,504,011.99
低值易耗品及其他	10,582,162.51		10,582,162.51	1,499,263.05		1,499,263.05
合计	15,811,942,668.92	342,072,540.60	15,469,870,128.32	12,542,366,341.98	346,837,443.15	12,195,528,898.83

说明：截至 2018 年 12 月 31 日止，本集团存货质押情况详见本附注第十一节七、70。

(2). 存货跌价准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	15,868,239.97	24,835,739.32		15,001,817.20		25,702,162.09
在产品						
库存商品	330,969,203.18	261,404,982.35		227,206,869.53	67,330,385.86	297,836,930.14
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产		18,533,448.37				18,533,448.37
合计	346,837,443.15	304,774,170.04		242,208,686.73	67,330,385.86	342,072,540.60

存货种类	确定可变现净值的具体依据	本年转回或转销存货跌价准备的原因
原材料	年末存货成本高于根据合同约定销售价格或市场价格确定的可变现净值	上年计提存货跌价准备的存货本年销售转销
库存商品	年末存货成本高于根据合同约定销售价格或市场价格确定的可变现净值	上年计提存货跌价准备的存货本年销售转销

建造合同形成的已完工未结算资产	年末存货成本高于根据合同约定销售价格或市场价格确定的可变现净值	上年计提存货跌价准备的存货本年销售转销
-----------------	---------------------------------	---------------------

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

√适用 □不适用

存货种类	年初资本化余额	本年增加		年末资本化余额
		资本化	结转至损益	
建造合同形成的已完工未结算资产		7,985,721.49	4,707,932.75	3,277,788.74
消耗性生物资产		2,838,701.60		2,838,701.60
合计		10,824,423.09	4,707,932.75	6,116,490.34

(4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	余额
累计已发生成本	1,024,370,121.22
累计已确认毛利	-1,433,385.43
减：预计损失	18,533,448.37
已办理结算的金额	436,274,156.36
建造合同形成的已完工未结算资产	568,129,131.06

其他说明

□适用 √不适用

8、持有待售资产

□适用 √不适用

9、一年内到期的非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期应收款	28,346,740.62	
1 年内到期的其他非流动资产	55,000,000.00	
可供出售金融资产	350,000,000.00	
合计	433,346,740.62	

其他说明

1 年内到期的长期应收款系分期收款销售商品应收款项；1 年内到期的其他非流动资产系委托贷款；可供出售金融资产 350,000,000.00 元，系 1 年内到期的工银瑞信投资-厦门象屿专项资产管理计划 35,000,000.00 元、华宝-象屿 1 号集合资金信托计划 315,000,000.00 元。

10、其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	15,378,649.14	43,014,290.27
进项税额	899,708,224.09	532,809,238.53
待认证进项税额	89,023,160.65	138,885,231.91
预缴所得税	8,053,747.89	9,470,555.60
预缴其他税费	8,332,915.12	12,139,244.42
贷款业务	224,508,993.80	2,844,229,221.52
被套期项目采购商品的确定承诺	37,279,746.33	47,375,438.57
被套期项目销售商品的确定承诺	148,332,063.72	365,083.54
多交或预缴的增值税额	17,977,210.69	4,027,909.66
理财产品	1,098,700,000.00	1,083,000,800.00
资金信托计划	200,000,000.00	
永康债权资产包	84,840,000.00	
合计	2,832,134,711.43	4,715,317,014.02

其他说明

截至 2018 年 12 月 31 日止，本集团其他流动资产质押情况详见本附注第十一节七、70。

11、可供出售金融资产

(1). 可供出售金融资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具：						
可供出售权益工具：	18,710,833.71	12,891,724.59	5,819,109.12	221,525,104.30		221,525,104.30
按公允价值计量的	17,710,833.71	12,891,724.59	4,819,109.12	220,525,104.30		220,525,104.30
按成本计量的	1,000,000.00		1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00
其他	100,000,000.00		100,000,000.00	350,000,000.00		350,000,000.00
合计	118,710,833.71	12,891,724.59	105,819,109.12	571,525,104.30		571,525,104.30

说明：其他期末余额 100,000,000.00 元，系交银国际-象屿物流集合资金信托计划 100,000,000.00 元。

(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	17,710,833.71		17,710,833.71
公允价值	4,819,109.12		4,819,109.12

累计计入其他综合收益的公允价值变动金额			
已计提减值金额	12,891,724.59		12,891,724.59

(3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例(%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
厦门市物联网产业研究院有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00					10.00	
合计	1,000,000.00			1,000,000.00					/	

(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				
本期计提	12,891,724.59			12,891,724.59
其中：从其他综合收益转入	6,607,258.48			6,607,258.48
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	12,891,724.59			12,891,724.59

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

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

12. 持有至到期投资

(1). 持有至到期投资情况

□适用 √不适用

(2). 期末重要的持有至到期投资

□适用 √不适用

(3). 本期重分类的持有至到期投资

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

13、长期应收款**(1). 长期应收款情况**

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
分期收款销售商品	67,825,179.26		67,825,179.26				
应收码头合作项目投资款	17,009,222.90		17,009,222.90	15,305,979.48		15,305,979.48	
减: 1年内到期的长期应收款	-28,346,740.62		-28,346,740.62				
合计	56,487,661.54		56,487,661.54	15,305,979.48		15,305,979.48	/

说明: 根据子公司 Silvan Forest LLC 与美国 K2 EXPORTS LLC 签订的合作协议, Silvan Forest LLC 公司向 K2 EXPORTS LLC 提供资金用于码头营运设施建设, 双方约定, K2 EXPORTS LLC 对 Silvan Forest LLC 存放于该码头的木材提供优先服务, 对木材堆存产生的费用、港口操作费等以优惠的费率进行结算, 优惠的费用视为归还 Silvan Forest LLC 公司投入的资金。截至 2018 年 12 月 31 日止, Silvan Forest LLC 向 K2 EXPORTS LLC 累计投入码头建设资金余额 2,478,322.49 美元 (折合人民币 17,009,222.90 元)。

(2). 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

□适用 √不适用

(3). 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

14、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
高地林业有限公司①										
Superpen Limited	532,319.71			-19,938.74					-4,534.89	507,846.08
福建象屿壳牌石油有限责任公司		163,200,000.00		-3,568,508.88						159,631,491.12
小计	532,319.71	163,200,000.00		-3,588,447.62					-4,534.89	160,139,337.20
二、联营企业										
厦门集装箱码头集团有限公司	762,786,127.73			42,141,954.15			54,625,143.06			750,302,938.82
厦门现代码头有限公司	52,150,513.31			2,356,010.63		-3,259.03	2,500,000.00		2,609,222.85	54,612,487.76
富锦象屿金谷生化科技有限公司	41,996,078.35			3,422,478.52			7,340,383.06			38,078,173.81
厦门象道物流有限公司②	634,284,628.27			36,958,687.57		-4,086.98	28,950,250.56		-642,288,978.30	
哈尔滨农村商业银行股份有限公司	333,522,815.17			-11,918,260.41		4,339,272.37	29,700,000.00			296,243,827.13
大连港象屿粮食物流有限公司	47,597,112.70			-2,581,852.92						45,015,259.78
厦门象屿金象融资租赁有限公司	44,634,646.76			2,216,949.88					2,307,206.70	49,158,803.34
锦州港象屿粮食物流有限公司		4,900,000.00		-254,479.78						4,645,520.22
厦门胜狮艺辉货柜有限公司				-285,128.51					5,759,024.19	5,473,895.68

中机象屿农业科技 发展有限公司③										5,393,951.59
小计	1,916,971,922.29	4,900,000.00	72,056,359.13		4,331,926.36	123,115,776.68		-631,613,524.56	1,243,530,906.54	5,393,951.59
合计	1,917,504,242.00	168,100,000.00	68,467,911.51		4,331,926.36	123,115,776.68		-631,618,059.45	1,403,670,243.74	5,393,951.59

其他说明

①高地林业有限公司（HIGHLANDER FORESTS SC LIMITED，以下简称“高地林业”）系子公司乐高集团有限公司（以下简称“乐高集团”）与 Highlander Forests Limited 合资设立，本集团持有 50% 股权。由于应分担的累计亏损额超过乐高集团初始投资成本，年末长期股权投资余额已减记为零，详见附注第十一节九、3（6）“对合营企业发生超额亏损的分担额”。

②本公司原持有厦门象道物流有限公司 40% 股权，作为联营企业按权益法核算。2018 年 5 月追加投资购买象道物流 20% 股权，追加投资后本公司对象道物流持股比例为 60% 达到控制，将其纳入合并范围。

③中机象屿农业科技发展有限公司系本公司子公司黑龙江象屿农业物产有限公司与哈尔滨洪瀚科技发展有限责任公司、中国农业机械化科学研究院合资成立，本公司持有 31% 股权，截止 2018 年 12 月 31 日，中机象屿农业科技发展有限公司已无法正常经营，本公司已计提 5,393,951.59 元减值准备。

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	519,216,373.17	414,494,484.70	933,710,857.87
2. 本期增加金额	61,495,338.62	160,049,938.25	221,545,276.87
(1) 外购	33,256,013.65	2,855,271.35	36,111,285.00
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	5,809,576.67		5,809,576.67
(3) 企业合并增加	22,429,748.30	157,194,666.90	179,624,415.20
3. 本期减少金额		2,098,827.37	2,098,827.37
(1) 处置			
(2) 其他转出		2,098,827.37	2,098,827.37
4. 期末余额	580,711,711.79	572,445,595.58	1,153,157,307.37
二、累计折旧和累计摊销			
1. 期初余额	98,616,012.13	74,701,980.36	173,317,992.49
2. 本期增加金额	14,633,498.35	11,571,246.46	26,204,744.81
(1) 计提或摊销	14,080,849.44	11,571,246.46	25,652,095.90
(2) 其他增加	552,648.91		552,648.91
3. 本期减少金额		1,922,064.09	1,922,064.09
(1) 处置			
(2) 其他转出		1,922,064.09	1,922,064.09
4. 期末余额	113,249,510.48	84,351,162.73	197,600,673.21
三、减值准备			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额			
(1) 计提			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			

(2) 其他转出			
4. 期末余额			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	467,462,201.31	488,094,432.85	955,556,634.16
2. 期初账面价值	420,600,361.04	339,792,504.34	760,392,865.38

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
安阳象道散货堆场管理中心 A 号楼	11,042,101.00	尚在办理中

其他说明

√适用 □不适用

(3) 投资性房地产抵押情况

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	抵押原因
安阳象道土地使用权	155,024,331.12	借款抵押
安阳象道散货堆场管理中心	11,015,520.40	借款抵押
五金机电二期 F1 地块	54,819,051.73	借款抵押
五金机电物流集散中心	120,437,857.88	借款抵押
五金项目配套设施（道路、大门）	12,992,145.84	借款抵押
合计	354,288,906.97	

说明：子公司象屿物流以五金机电物流集散中心投资性房地产提供抵押担保取得借款，子公司安阳象道物流以土地使用权及房屋建筑等投资性房地产提供抵押担保取得借款，抵押借款情况详见附注第十一节、七之 37。

16、固定资产

总表情况

(1). 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
固定资产	9,345,195,441.56	5,986,111,904.60
固定资产清理		
合计	9,345,195,441.56	5,986,111,904.60

其他说明：

□适用 √不适用

固定资产

(2). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	构筑物及其他设施	机器设备	运输工具	电子及办公设备	其他设备	合计
一、账面原值：							
1. 期初余额	4,290,408,158.18	899,201,089.63	1,344,046,717.79	170,661,930.19	88,135,204.08	6,683,187.19	6,799,136,287.06
2. 本期增加金额	448,299,843.76	2,230,187,127.96	1,106,311,933.52	383,380,177.43	18,397,553.66	2,439,565.52	4,189,016,201.85
(1) 购置	15,411,512.40	40,201,635.03	564,661,034.32	289,974,441.12	12,629,554.19	1,234,549.11	924,112,726.17
(2) 在建工程转入	254,367,418.47	308,980,725.56	224,595,003.83	5,915,398.97	893,652.12	1,203,773.22	795,955,972.17
(3) 企业合并增加	178,520,912.89	1,878,559,539.19	283,302,028.29	69,358,817.34	4,840,319.20		2,414,581,616.91
(4) 其他增加		2,445,228.18	33,753,867.08	18,131,520.00	34,028.15	1,243.19	54,365,886.60
3. 本期减少金额	19,376,772.27	10,751.29	392,199,633.07	17,877,250.82	5,249,453.88	86,099.59	434,799,960.92
(1) 处置或报废	1,810,283.00	10,600.00	380,182,082.18	16,374,585.57	4,634,461.01	44,059.83	403,056,071.59
(2) 其他减少	17,566,489.27	151.29	12,017,550.89	1,502,665.25	614,992.87	42,039.76	31,743,889.33
4. 期末余额	4,719,331,229.67	3,129,377,466.30	2,058,159,018.24	536,164,856.80	101,283,303.86	9,036,653.12	10,553,352,527.99
二、累计折旧							
1. 期初余额	369,415,938.28	91,155,145.02	212,299,507.86	95,493,192.54	43,305,907.17	1,354,691.59	813,024,382.46
2. 本期增加金额	165,069,256.45	90,290,406.79	136,850,780.33	42,052,482.99	19,492,977.96	1,462,898.66	455,218,803.18

2018 年年度报告

(1) 计提	165,069,256.45	88,678,852.42	133,847,744.94	42,043,399.73	19,477,268.10	1,462,414.91	450,578,936.55
(2) 其他增加		1,611,554.37	3,003,035.39	9,083.26	15,709.86	483.75	4,639,866.63
3. 本期减少金额	4,144,271.82	1,496.05	44,345,430.65	8,191,194.41	4,756,878.53	68,191.77	61,507,463.23
(1) 处置或报废	76,983.99	1,496.05	35,431,585.36	7,264,858.97	4,275,448.39	40,658.10	47,091,030.86
(2) 其他减少	4,067,287.83		8,913,845.29	926,335.44	481,430.14	27,533.67	14,416,432.37
4. 期末余额	530,340,922.91	181,444,055.76	304,804,857.54	129,354,481.12	58,042,006.60	2,749,398.48	1,206,735,722.41
三、减值准备							
1. 期初余额							
2. 本期增加金额				1,421,364.02			1,421,364.02
(1) 计提				1,421,364.02			1,421,364.02
3. 本期减少金额							
(1) 处置或报废							
4. 期末余额				1,421,364.02			1,421,364.02
四、账面价值							
1. 期末账面价值	4,188,990,306.76	2,947,933,410.54	1,753,354,160.70	405,389,011.66	43,241,297.26	6,287,254.64	9,345,195,441.56
2. 期初账面价值	3,920,992,219.90	808,045,944.61	1,131,747,209.93	75,168,737.65	44,829,296.91	5,328,495.60	5,986,111,904.60

(3). 暂时闲置的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋及建筑物	75,728.16	5,995.20		69,732.96	
机器设备	4,772,926.12	1,790,482.98		2,982,443.14	
电子设备	51,954,508.91	28,049,932.09		23,904,576.82	
运输设备	158,224.07	112,420.90		45,803.17	
其他设备	415,872.48	345,494.65		70,377.83	

(4). 通过融资租赁租入的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
机器设备	512,224,795.42	13,932,202.98		498,292,592.44

说明：系子公司新丝路发展有限公司、厦门象屿同道供应链有限公司集装箱售后租回融资租赁。

(5). 通过经营租赁租出的固定资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值
机器设备	577,182,167.52
运输设备	167,911.52

(6). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
南通象屿机电车间	5,006,839.13	尚在办理中
南通象屿 2#涂装房	7,146,891.22	尚在办理中
南通象屿 1、2#宿舍楼	5,301,420.17	尚在办理中
南通象屿 3、4#宿舍楼	5,163,767.22	尚在办理中
南通象屿 1-3 号船台	36,678,977.09	尚在办理中
富锦金谷-办公室-食堂	6,794,289.30	尚在办理中
富锦金谷-150 万吨粮储及物流项目-秤房	2,674,478.85	尚在办理中
富锦金谷-170 万吨工程-综合库	9,772,540.66	尚在办理中
富锦金谷-195 万吨工程-警卫楼	248,240.06	尚在办理中
北安金谷-生活楼	22,925,914.65	尚在办理中
依安县鹏屿商贸-钢结构 5 号库	6,189,006.78	尚在办理中
黑龙江象屿农业及金谷新办公楼	33,871,589.93	尚在办理中
绥化粮油加工车间及附属	8,491,092.05	尚在办理中
绥化金谷 30 万吨储粮设施	78,254,504.48	尚在办理中

(7). 固定资产抵押情况

单位：元 币种：人民币

项 目	原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
-----	----	------	------	------	----

房屋建筑物	23,507,570.04	678,876.87		22,828,693.17	
构筑物及其他设施	1,705,240,297.01	57,875,232.55		1,647,365,064.46	
机器设备	215,863,645.21	19,074,198.77		196,789,446.44	
电子及办公设备	602,505.38	367,258.29		235,247.09	

说明：以上资产抵押系厦门象道物流有限公司子公司为厦门象道物流有限公司银行借款提供抵押担保，抵押借款情况详见附注第十一节七、37。

其他说明：

适用 不适用

固定资产清理

适用 不适用

17、在建工程

总表情况

(1). 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
在建工程	1,200,812,522.97	667,040,520.88
工程物资		
合计	1,200,812,522.97	667,040,520.88

其他说明：

适用 不适用

在建工程

(2). 在建工程情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
富锦金谷粮储及物流项目附属工程				394,439,778.98		394,439,778.98
大丰年处理350万吨铁矿石加工项目	131,424,786.52		131,424,786.52	67,701,093.45		67,701,093.45
南通象屿船舶生产改造项目	123,419,137.87		123,419,137.87	197,965,553.51		197,965,553.51
安阳象道物流有限公司铁路专用线工程	418,798,557.10		418,798,557.10			
巩义象道物流有限公司铁路专用线工程	244,934,485.44		244,934,485.44			

息烽象道物流有限公司铁路专用线工程	268,185,932.59		268,185,932.59			
铁路物流雨棚配套项目	13,365,822.58		13,365,822.58			
其他零星工程	683,800.87		683,800.87	6,934,094.94		6,934,094.94
合计	1,200,812,522.97		1,200,812,522.97	667,040,520.88		667,040,520.88

(3). 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	合并增加	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
大丰年处理350万吨铁矿石加工项目	321,950,000.00	67,701,093.45		82,237,335.84	18,513,642.77		131,424,786.52	99.81	95%				自筹
富锦金谷粮储及物流项目附属工程	553,594,800.00	394,439,778.98		50,830,835.89	445,270,614.87			87.27	100%	1,026,020.44			自筹、募集资金
息烽象道物流有限公司铁路专用线工程	509,190,600.00		97,990,434.36	170,195,498.23			268,185,932.59	52.67	51%	8,719,686.24	7,736,239.26	5.44	自筹
巩义市象道物流有限公司铁路专用线工程	461,690,000.00		81,762,548.67	163,171,936.77			244,934,485.44	53.05	51%	7,956,619.23	7,168,070.56	5.43	自筹
安阳象道物流有限公司铁路专用线工程	695,160,000.00		216,488,009.62	202,310,547.48			418,798,557.10	60.24	58%	13,387,536.81	10,061,247.00	5.51	自筹
南通象屿船舶生产改造项目	420,253,555.94	197,965,553.51		90,043,276.05	164,589,691.69		123,419,137.87	68.53	68%	566,621.07	566,621.07	5.70	自筹
合计	2,961,838,955.94	660,106,425.94	396,240,992.65	758,789,430.26	628,373,949.33		1,186,762,899.52	/	/	31,656,483.79	25,532,177.89	/	/

(4). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明

√适用 □不适用

截至 2018 年 12 月 31 日止，本集团在建工程抵押情况详见附注第十一节七、70。

工程物资**(5). 工程物资情况**

□适用 √不适用

18、生产性生物资产**(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产**

□适用 √不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

19、油气资产

□适用 √不适用

20、无形资产**(1). 无形资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	办公软件	专利权	林权	土地所有权	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	1,162,442,513.85	43,140,128.41	43,351,534.67	86,488,541.05	7,299,836.61	1,342,722,554.59
2. 本期增加金额	627,142,045.28	16,332,291.57				643,474,336.85
(1) 购置	8,731,472.98	15,920,650.53				24,652,123.51
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加	616,311,744.93	410,824.07				616,722,569.00
(3) 其他增加	2,098,827.37	816.97				2,099,644.34
3. 本期减少金额		988,471.13		15,231,838.60	55,327.08	16,275,636.81
(1) 处置		154,489.85				154,489.85
(2) 其他减少		833,981.28		15,231,838.60	55,327.08	16,121,146.96
4. 期末余额	1,789,584,559.13	58,483,948.85	43,351,534.67	71,256,702.45	7,244,509.53	1,969,921,254.63
二、累计摊销						
1. 期初余额	100,356,531.20	22,461,356.37	3,704,076.60			126,521,964.17
2. 本期增加金额	34,145,778.27	7,598,676.46	3,896,199.40	182,962.28		45,823,616.41

(1) 计提	32,223,714.18	7,598,301.27	3,896,199.40	182,962.28		43,901,177.13
(2) 其他增加	1,922,064.09	375.19				1,922,439.28
3. 本期减少金额		253,696.59				253,696.59
(1) 处置		145,753.55				145,753.55
(2) 其他减少		107,943.04				107,943.04
4. 期末余额	134,502,309.47	29,806,336.24	7,600,276.00	182,962.28		172,091,883.99
三、减值准备						
1. 期初余额						
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额						
四、账面价值						
1. 期末账面价值	1,655,082,249.66	28,677,612.61	35,751,258.67	71,073,740.17	7,244,509.53	1,797,829,370.64
2. 期初账面价值	1,062,085,982.65	20,678,772.04	39,647,458.07	86,488,541.05	7,299,836.61	1,216,200,590.42

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
富锦象屿金谷农产有限责任公司-土地使用权	41,759,262.42	正在办理中
依安县鹏屿商贸物流有限公司-北大地 10 万平	12,871,322.00	正在办理中

其他说明：

√适用 □不适用

(3). 无形资产抵押情况

项目	账面价值	抵押原因
安阳象道物流有限公司-土地使用权	400,013,789.73	借款抵押
江苏大丰新安德矿业有限公司-土地使用权	14,615,662.75	借款抵押
合计	414,629,452.48	

说明：土地使用权抵押担保取得借款，抵押借款情况详见附注第十一节、七之 26、37。

(4). 截至 2018 年 12 月 31 日止，本集团无形资产不存在减值情况，无需提取无形资产减值准备。

(5). 其他事项说明

本公司全权托管经营公司贵阳象道物流有限公司，贵阳象道物流有限公司-土地使用权账面价值 4,550,491.90 元之土地使用权证权属尚未办理变更。

21、开发支出

适用 不适用

22、商誉

(1). 商誉账面原值

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的	其他	处置	其他	
厦门象屿胜狮货柜有限公司	3,165,266.31					3,165,266.31
厦门速传报关行有限公司	163,562.93					163,562.93
嫩江县恒通农副产品有限公司	1,209,399.92					1,209,399.92
厦门环资矿业科技股份有限公司	2,692,661.99					2,692,661.99
厦门胜狮艺辉货柜有限公司	185,873.68				185,873.68	
合计	7,416,764.83				185,873.68	7,230,891.15

(2). 商誉减值准备

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提	其他	处置	其他	
厦门胜狮艺辉货柜有限公司	185,873.68				185,873.68	
合计	185,873.68				185,873.68	

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

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

适用 不适用

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

(5). 商誉减值测试的影响

适用 不适用

其他说明

□适用 √不适用

23、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
办公室装修费	7,397,935.44	3,845,986.10	4,265,761.57	252,077.63	6,726,082.34
堆场设施改造	15,861,471.24	3,780,497.15	7,786,357.73	31,250.00	11,824,360.66
维修场平整土地费	374,124.14	1,449,404.37	315,978.88		1,507,549.63
富源库改造		1,925,139.50	68,672.95		1,856,466.55
其他	2,687,426.89	10,947,041.73	2,488,979.44	9,360.81	11,136,128.37
合计	26,320,957.71	21,948,068.85	14,925,750.57	292,688.44	33,050,587.55

其他说明：

无

24、递延所得税资产/递延所得税负债**(1). 未经抵销的递延所得税资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	1,195,712,029.12	298,886,460.18	1,202,405,800.27	293,790,295.59
内部交易未实现利润	149,865,136.48	37,466,284.12	61,397,831.98	15,412,864.29
可抵扣亏损	1,096,677,110.88	274,450,288.57	675,514,380.79	169,256,698.81
交易性金融工具、衍生金融工具的估值	243,035,628.23	60,758,907.07	199,322,178.76	49,805,903.13
预提的工资奖金及费用	317,278,019.44	79,319,505.13	264,773,786.54	66,193,446.65
长期资产账面价值与计税基础差异	37,263,158.11	9,315,789.55	8,520,015.85	2,130,003.96
政府补助	119,816,594.01	29,954,148.48	173,854,218.79	43,463,554.73
可供出售金融资产公允价值变动			7,912,884.41	1,305,625.93
合计	3,159,647,676.27	790,151,383.10	2,593,701,097.39	641,358,393.09

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	64,123,190.08	16,030,797.52	13,991,659.27	3,497,914.81
可供出售金融资产公允价值变动			101,918,108.70	25,479,527.18
交易性金融工具、衍生金融工具的估值	32,003,404.63	8,000,851.17	214,644,105.77	53,661,026.44
内部交易未实现利润	2,156,389.69	545,503.85	19,600,508.24	4,900,127.07
被套期项目	184,744,072.71	46,186,018.18	47,740,522.11	11,935,130.53
长期资产账面价值与计税基础差异	114,430,159.81	27,918,342.83		
未实现融资费用	4,030,249.19	1,007,562.30		
合计	401,487,466.11	99,689,075.85	397,894,904.09	99,473,726.03

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	15,542,274.36	5,893,727.62
可抵扣亏损	24,621,427.02	29,305,286.44
合计	40,163,701.38	35,199,014.06

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2018 年		4,051,307.48	
2019 年	2,649,238.42	3,139,628.24	
2020 年	10,415,503.84	11,548,256.39	
2021 年	2,951,954.25	6,163,556.03	
2022 年	4,101,244.51	4,402,538.30	
2023 年	4,503,486.00		
合计	24,621,427.02	29,305,286.44	/

其他说明：

□适用 √不适用

25、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预付设备款	6,688,275.90	1,684,416.02

预付工程款	21,478,814.01	908,819.50
预付土地出让金	17,963,800.00	3,424,000.00
预付投资款	10,000,000.00	206,044,825.06
无形资产预付款	703,922.09	
借款	29,798,390.34	30,679,785.04
贷款业务		195,000,000.00
售后回租递延收益	27,404,348.39	
预付合作种植款	2,657,760.00	
船舶代理业务代垫费用	77,235,080.77	50,555,252.57
合计	193,930,391.50	488,297,098.19

其他说明：

无

26、短期借款

(1). 短期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
保证借款	6,977,513,065.59	7,516,924,400.00
信用借款	1,100,000,000.00	1,833,684,000.00
贸易融资借款	2,222,419,176.01	2,227,805,495.04
抵押加保证借款	100,000,000.00	
合计	10,399,932,241.60	11,578,413,895.04

短期借款分类的说明：

①年末保证借款余额，其中 60,000,000.00 元系本公司子公司厦门环资矿业科技股份有限公司以其少数股东房产作为抵押借款，并由本公司子公司厦门象屿物流集团有限责任公司提供连带责任担保；其他保证借款均为关联方担保，详见附注十、5 之（3）。

②抵押加保证借款 100,000,000.00 元系子公司江苏大丰新安德矿业有限公司以其土地使用权作为抵押借款，并由本公司提供连带责任担保。

③年末贸易融资借款中，质押借款 190,000,000.00 元系子公司福州速传保税供应链管理有限公司以其理财产品质押借款。

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

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
指定为以公允价值计量且其变动	411,449,200.00	457,509,360.00

计入当期损益的金融负债		
贵金属租赁合同	411,449,200.00	457,509,360.00
合计	411,449,200.00	457,509,360.00

其他说明：

交易性金融负债余额包括年末持有的贵金属租赁合同本金 400,516,800.00 元及浮动亏损 10,932,400.00 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
1、未指定套期关系的衍生金融负债		
远期结售汇合约	1,618,377.91	2,749,795.06
期货合约	10,427,271.88	26,593,617.94
外汇期权合约	5,848,100.25	160,378,113.02
外汇掉期	2,741,200.00	
2、套期工具		
商品期货合约	212,156,902.50	
合计	232,791,852.54	189,721,526.02

其他说明：

无

29、应付票据及应付账款

总表情况

(1). 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
应付票据	5,770,371,331.08	3,211,894,317.05
应付账款	5,087,543,875.16	4,546,099,290.39
合计	10,857,915,206.24	7,757,993,607.44

其他说明：

□适用 √不适用

应付票据

(2). 应付票据列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	1,155,525.00	680,526.40
银行承兑汇票	5,769,215,806.08	3,211,213,790.65
合计	5,770,371,331.08	3,211,894,317.05

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

应付账款**(3). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	3,916,198,568.11	3,870,212,569.64
综合物流应付款	538,078,286.28	354,922,582.37
工程设备款	523,849,551.19	188,825,562.45
贸易相关费用	109,417,469.58	132,138,575.93
合计	5,087,543,875.16	4,546,099,290.39

(4). 账龄超过1年的重要应付账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
供应商一	48,311,008.90	结算尚未完成
供应商二	28,466,035.79	结算尚未完成
供应商三	20,950,100.29	结算尚未完成
供应商四	15,715,648.85	结算尚未完成
供应商五	13,620,138.56	结算尚未完成
合计	127,062,932.39	/

其他说明

□适用 √不适用

30、预收款项**(1). 预收账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	4,531,593,204.52	5,050,804,086.89
国储利息补贴款	30,331,458.29	42,027,658.29
综合物流款	23,901,026.65	12,609,307.52
园区配套开发运营业务款	11,558,010.90	14,553,266.32
合计	4,597,383,700.36	5,119,994,319.02

(2). 账龄超过1年的重要预收款项

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
客户一	7,942,660.72	预收货款保证金
客户二	7,840,000.00	预收货款保证金
客户三	7,450,800.00	预收货款保证金
客户四	7,370,120.10	预收货款保证金
客户五	6,534,278.13	预收货款保证金
客户六	6,000,000.00	预收货款保证金

客户七	5,627,586.15	预收货款保证金
合计	48,765,445.10	/

(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

31、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	383,433,610.59	1,031,342,418.53	872,361,098.57	542,414,930.55
二、离职后福利-设定提存计划	15,515.40	48,417,442.33	48,423,003.01	9,954.72
三、辞退福利	420,629.29	1,551,615.55	1,835,946.84	136,298.00
四、一年内到期的其他福利				
合计	383,869,755.28	1,081,311,476.41	922,620,048.42	542,561,183.27

说明：本年增加中包含非同一控制下企业合并增加 14,776,207.23 元。

(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	376,212,731.24	861,126,882.84	703,119,718.08	534,219,896.00
二、职工福利费		41,990,891.78	41,990,891.78	
三、社会保险费	67,718.58	22,424,252.12	22,396,975.59	94,995.11
其中：医疗保险费		18,490,776.84	18,490,776.84	
工伤保险费		1,158,009.67	1,158,009.67	
生育保险费		1,713,702.05	1,713,702.05	
其他社保	67,718.58	1,061,763.56	1,034,487.03	94,995.11
四、住房公积金	1,094.40	29,504,636.38	29,433,649.78	72,081.00
五、工会经费和职工教育经费	1,063,857.49	10,787,724.88	10,276,756.85	1,574,825.52
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、劳务派遣	6,088,208.88	65,508,030.53	65,143,106.49	6,453,132.92
合计	383,433,610.59	1,031,342,418.53	872,361,098.57	542,414,930.55

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		36,196,283.34	36,196,283.34	

2、失业保险费		1,140,677.01	1,140,677.01	
3、企业年金缴费	15,515.40	11,080,481.98	11,086,042.66	9,954.72
4、其他				
合计	15,515.40	48,417,442.33	48,423,003.01	9,954.72

其他说明：

√适用 □不适用

(4) 辞退福利

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，计入当期损益。

32、 应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	116,742,681.94	64,519,476.92
企业所得税	204,085,695.16	184,978,721.78
个人所得税	3,006,688.59	2,968,062.18
城市维护建设税	5,810,987.03	4,368,317.73
房产税	4,639,257.33	4,015,130.77
土地使用税	2,928,438.86	1,782,053.23
教育费附加	2,496,760.24	1,926,793.72
地方教育附加	1,670,300.67	1,284,697.41
河道及堤防费	410,305.08	648,216.38
其他税种	12,517,728.30	20,190,824.22
合计	354,308,843.20	286,682,294.34

33、 其他应付款

总表情况

(1). 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
应付利息	57,245,802.54	55,372,853.33
应付股利	126,326,256.99	63,830,277.39
其他应付款	625,733,624.86	489,346,121.43
合计	809,305,684.39	608,549,252.15

其他说明：

□适用 √不适用

应付利息

(2). 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
分期付息到期还本的长期借款利息	8,591,315.25	1,560,179.89
企业债券利息	14,759,452.05	14,759,452.05

短期借款应付利息	20,390,943.80	25,146,711.59
贵金属租赁应付利息费用	13,504,091.44	13,906,509.80
合计	57,245,802.54	55,372,853.33

重要的已逾期未支付的利息情况：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应付股利

(3). 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
划分为权益工具的优先股\永续债股利	63,516,082.64	45,727,434.94
优先股\永续债股利-股利	63,516,082.64	45,727,434.94
胜狮堆场企业有限公司	11,016,327.78	10,598,453.27
胜狮货柜企业有限公司	4,941,000.00	2,470,500.00
厦门象屿集团有限公司	12,645.26	18,900.70
象屿地产集团有限公司	856,156.48	731,983.34
福建省农资集团公司	684,017.97	
嫩江隆顺粮贸有限责任公司	12,720,280.87	
上海德攀贸易有限公司	32,579,745.99	4,283,005.14
合计	126,326,256.99	63,830,277.39

其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
押金及保证金	143,231,000.02	155,259,673.06
原夏新重组相关债务	93,139,520.85	93,139,520.85
往来款	388,141,528.39	239,406,518.46
预提费用	1,221,575.60	1,540,409.06
合计	625,733,624.86	489,346,121.43

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

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
客商一	41,210,023.39	未到偿付期
客商二	38,973,123.29	未到偿付期

客商三	32,474,250.11	未到偿付期
客商四	28,655,906.02	未到偿付期
客商五	20,605,011.70	未到偿付期
客商六	8,580,000.00	业务押金
合计	170,498,314.51	/

其他说明：

适用 不适用

34、持有待售负债

适用 不适用

35、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	563,716,370.56	231,727,000.00
1年内到期的长期应付款	108,293,599.62	20,904,607.36
合计	672,009,970.18	252,631,607.36

其他说明：

(1) 一年内到期的长期借款

项目	期末余额	期初余额
保证借款	261,127,000.00	231,727,000.00
信用借款	129,859,370.56	
保证加抵押借款	172,730,000.00	
合计	563,716,370.56	231,727,000.00

说明：

①年末保证借款均为关联方担保，详见附注第十一节、十二之5（4）。

②年末抵押加保证借款172,730,000.00元，详见附注第十一节、七之37。

(2) 一年内到期的长期应付款

项目	期末余额	期初余额
应付融资租赁款	108,293,599.62	20,904,607.36

36、其他流动负债

其他流动负债情况

适用 不适用

短期应付债券的增减变动：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

37、长期借款

(1). 长期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
保证借款	1,691,046,908.30	1,117,453,000.00
信用借款	579,438,050.56	95,072,971.99
抵押加保证借款	1,982,820,000.00	71,000,000.00
质押加保证借款	61,000,000.00	
减：一年内到期的长期借款	-563,716,370.56	-231,727,000.00
合计	3,750,588,588.30	1,051,798,971.99

长期借款分类的说明：

①年末保证借款均为关联方担保，详见第十一节、十二之5（4）。

②年末抵押加保证借款 1,982,820,000.00 元，其中：

本公司国家开发银行关于厦门象屿五金机电物流集散中心项目基本建设借款，以本公司五金机电物流集散中心项目土地使用权和在建工程以及项目建成后形成的资产作为抵押物并由厦门象屿集团有限公司提供连带责任保证借款 71,000,000.00 元，其中一年内到期部分 5,000,000.00 元；子公司江苏大丰新安德矿业有限公司以其土地使用权抵押并由本公司提供连带责任担保借款 200,000,000.00 元，其中一年内到期部分 20,000,000.00 元。

子公司厦门象道物流有限公司以其机器设备及其子公司的土地使用权、机器设备、构筑物等抵押并由本公司提供连带责任保证借款 1,711,820,000.00 元，其中一年内到期部分 147,730,000.00 元。

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

其他说明，包括利率区间：

□适用 √不适用

38、应付债券

(1). 应付债券

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
公司债券	995,969,750.81	993,775,935.18
合计	995,969,750.81	993,775,935.18

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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额

17 象 屿 01	100.00	20 17 年 9 月 19 日	本年发行的 债券期限为 5年，债券 存续期第3 年末附设发 行人调整票 面利率选择 权及投资者 回售选择权	1,000,000,000.00	993,775,935.18	51,800,000.00	2,193,815.63	51,800,000.00	995,969,750.81
合计	/	/	/	1,000,000,000.00	993,775,935.18	51,800,000.00	2,193,815.63	51,800,000.00	995,969,750.81

注：面值 100 元为发行价格人民币 100 元/张。

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用 不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

39、长期应付款

总表情况

(1). 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
长期应付款	350,463,467.93	111,576,916.69
专项应付款		
合计	350,463,467.93	111,576,916.69

其他说明：

适用 不适用

长期应付款

(2). 按款项性质列示长期应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额
应付 Ocean Harvest (海洋丰收集团) 往来款	646,581.72	679,142.39

应付融资租赁款	131,834,942.33	458,077,925.16
小计	132,481,524.05	458,757,067.55
减：一年内到期长期应付款	-20,904,607.36	-108,293,599.62
合计	111,576,916.69	350,463,467.93

其他说明：

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

新丝路公司和 Ocean Harvest（海洋丰收集团）2014 年分别向 Silvan Forest 公司提供资金 1,059,971.87 美元、1,019,335.13 美元，2015 年分别向 Silvan Forest 公司提供资金 637,558.53 美元、614,487.02 美元，上述款项约定作为股东对 silvan Forest 公司的借款。

2016 年度新丝路发展有限公司与 Ocean Harvest（海洋丰收集团）对美国 Silvan Forest 公司通过长期应付款转增资本，金额分别为 1,597,530.40 美元和 1,534,882.15 美元（各自承担 15 美元银行手续费）。转增资本后新丝路发展有限公司持股比例为 68.08%，Ocean Harvest（海洋丰收集团）持股比例为 31.92%。

截至 2018 年 12 月 31 日止，本集团合计应付 Ocean Harvest（海洋丰收集团）98,954.00 美元（折合人民币 679,142.39 元）。

专项应付款

(3). 按款项性质列示专项应付款

适用 不适用

40、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	214,078,558.15	170,730,570.34
合计	214,078,558.15	170,730,570.34

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

(2). 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

适用 不适用

计划资产：

适用 不适用

设定受益计划净负债（净资产）

适用 不适用

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

适用 不适用

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

41、预计负债

适用 不适用

42、递延收益

递延收益情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	447,067,357.80	47,951,684.76	112,981,711.41	382,037,331.15	
未实现售后租回损益	3,591,710.16		251,514.99	3,340,195.17	
合计	450,659,067.96	47,951,684.76	113,233,226.40	385,377,526.32	/

涉及政府补助的项目：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
象屿物流配送中心项目建设扶持资金①	3,271,110.91			153,333.36		3,117,777.55	与资产相关
象屿五金机电物流集散中心项目投资补助②	3,011,458.11			87,500.04		2,923,958.07	与资产相关
清洗车购置费	327,960.00			109,320.00		218,640.00	与资产相关
大丰市支持重大产业项目招引补助		2,660,000.00		24,629.63		2,635,370.37	与资产相关
南通财政扶持资金		7,300,903.95		35,909.48		7,264,994.47	与资产相关
富锦象屿金谷农产有限责任公司150万吨粮食仓储项目建设专项资金③	159,338,789.35			9,476,467.78		149,862,321.57	与资产相关
北安象屿金谷农产有限责任公司粮食仓储项目建设专项资金④	78,989,548.02			2,720,701.44		76,268,846.58	与资产相关
嫩江县恒通农副产品有限公司土地出让金返还款⑤	11,214,254.51			1,251,767.28		9,962,487.23	与资产相关
绥化象屿金谷农产有限责任公司北林区财政局政府项目建设补贴⑥	7,818,499.96			411,500.04		7,406,999.92	与资产相关

北安象屿金谷农产有限责任公司粮食仓储项目专项建设基础设施支持资金⑦	20,455,772.66			668,949.58		19,786,823.08	与资产相关
铁路专用线项目建设补助⑧		10,244,761.92		144,583.32		10,100,178.60	与资产相关
搭建简易和露天储粮设施费用补贴	162,639,964.28	27,746,018.89		97,897,049.46		92,488,933.71	与收益相关
合 计	447,067,357.80	47,951,684.76		112,981,711.41		382,037,331.15	

其他说明：

√适用 □不适用

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

②子公司象屿物流 2011 年度根据厦门市发展和改革委员会“厦发改服务（2011）22 号”文《厦门市发展改革委转发国家发改委关于下达物流业调整和振兴项目 2011 年中央预算内投资计划的通知》收到象屿五金机电物流集散中心项目投资补助 3,500,000.00 元，该项政府补助属于与资产相关的政府补助，在相关资产（五金机电物流集散中心所构建资产）使用寿命内平均分配计入损益。

③子公司富锦象屿金谷农产有限责任公司根据黑龙江省（富锦）绿色食品产业园管理委员会富园字（2015）6 号《关于印发《富锦象屿金谷农产有限责任公司专项建设支持资金管理办法》的通知》收到 150 万吨粮囤建设专项资金 131,036,200.00 元，根据富锦万达工业园区投资发展有限公司文件富工投资（2016）5 号文件，收到公司基础设施建设支持资金 48,000,000.00 元。该项政府补助属于与资产相关的政府补助，在相关资产（150 万吨粮囤）使用寿命内平均分配计入损益。

④子公司北安象屿金谷农产有限责任公司根据北安市工业园区管理委员会“北工园呈（2015）3 号”文《关于给予北安象屿金谷农产有限责任公司拨付项目专项建设支持资金的请示》收到 60 万吨玉米深加工和 55 万吨粮食仓储项目建设专项资金 84,430,951.00 元，该项政府补助属于与资产相关的政府补助，在相关资产使用寿命内平均分配计入损益。

⑤子公司嫩江县恒通农副产品有限公司（以下简称“嫩江恒通”）根据嫩江县工业和科技信息化局“嫩工信政呈（2014）33 号”《关于返还嫩江县恒通农副产品有限公司土地出让金的请示》收到土地出让金返还款 15,595,440.00 元，2016 年度非同一控制下企业合并嫩江恒通，并购日递延收益余额 13,091,905.43 元。该项政府补助属于与资产相关的政府补助，在相关资产使用寿命内平均分配计入损益。

⑥子公司绥化象屿金谷农产有限责任公司根据绥化市北林区财政局北财指（专）（2016）129 号文件，收到建设补贴 8,230,000.00 元，该项政府补助属于与资产相关的政府补助，在相关资产（60 万吨粮囤）使用寿命内平均分配计入损益。

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

⑧铁路专用线项目建设补助为象道物流子公司安阳象道物流有限公司取得的铁路专用线项目建设补助 10,410,000.00 元，该项政府补助属于与资产相关的政府补助，在相关资产使用寿命内平均分配计入损益。本年通过非同一控制下企业合并象道物流增加合并日递延收益金额 10,244,761.92 元。

43、其他非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
厦门象屿集团有限公司	600,000,000.00	
合计	600,000,000.00	

其他说明：

无

44、股本

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	145,773.92			69,971.48		69,971.48	215,745.40

其他说明：

单位：万股

项目	年初数	本年增减(+、-)					年末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
一、有限售条件股份							
1、国有法人持股	1,345.29			645.74	-1,991.03	-1,345.29	
2、其他内资持股							
其中：境内非国有法人持股							
有限售条件股份合计	1,345.29			645.74	-1,991.03	-1,345.29	
二、无限售条件股份							
1 人民币普通股	144,428.63			69,325.74	1,991.03	71,316.77	215,745.40
无限售条件股份合计	144,428.63			69,325.74	1,991.03	71,316.77	215,745.40
股份总数	145,773.92			69,971.48		69,971.48	215,745.40

45、其他权益工具

(1). 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

√适用 □不适用

发行在外的金融工具	发行时间	会计分类	股利率或利息率	发行价格	数量	金额	到期日或续期情况	转股条件	转换情况
17 象屿股份 MTN001	2017/4/12	权益工具	5.80%	100.00	10,000,000.00	1,000,000,000.00	5+N 年		
永续期信托贷款	2017/3/31	权益工具	②			1,000,000,000.00	3+N 年		
18 象屿股份 MTN001	2018/8/23	权益工具	6.80%	100.00	5,000,000.00	500,000,000.00	3+N 年		

合计						2,500,000,000.00			
----	--	--	--	--	--	------------------	--	--	--

说明:

①17 象屿股份 MTN001 主要条款说明以及利息的设定机制

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

②可续期信托贷款主要条款说明以及利息的设定机制

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

③18 象屿股份 MTN001 主要条款说明以及利息的设定机制

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

(2). 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

√适用 □不适用

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

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

√适用 □不适用

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

其他说明：

□适用 √不适用

46、资本公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	4,440,952,062.96		709,607,844.31	3,731,344,218.65
其他资本公积	680,960,828.47	4,352,171.08	4,227,158.70	681,085,840.85
合计	5,121,912,891.43	4,352,171.08	713,835,003.01	4,412,430,059.50

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

(1) 资本公积-股本溢价本年减少系：

- ①本年以 2017 年 12 月 31 日总股本 1,457,739,247 股为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 4.8 股，资本公积股本溢价减少 699,714,838.00 元；
- ②中期票据 17 象屿股份 MTN001、18 象屿股份 MTN001 承销等费用冲减资本公积股本溢价 1,800,000.00 元；
- ③本公司收购黑龙江象屿农业物产有限公司 20% 少数股权，收购价款与长期股权投资相对应享有象屿农产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，资本公积股本溢价减少 8,093,006.31 元。

(2) 资本公积-其他资本公积本年增加系：

- ①长期股权投资权益法核算下联营企业哈尔滨农村商业银行股份有限公司、厦门现代码头有限公司本年所有者权益其他变动，本公司按持股比例确认享有的所有者权益的其他资本公积变动分别增加 4,339,272.37 元、12,860.12 元。
- ②本年收购子公司江苏象屿国贸有限公司 49% 少数股权，收购价款与长期股权投资相对应享有江苏象屿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，增加其他资本公积 38.59 元。

(3) 资本公积-其他资本公积本年减少系：

- ①长期股权投资权益法核算下联营企业厦门象道物流有限公司本年所有者权益其他变动，本公司按持股比例确认享有的所有者权益减少其他资本公积 4,086.98 元。
- ②厦门象道物流有限公司本年通过多次交易分步实现企业合并，购买日之前持有的象道物流的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配外的其他所有者权益变动，应当转为购买日所属当期投资收益，减少其他资本公积 1,715,090.45 元。
- ③本年度不丧失控制权下部分处置厦门象屿同道供应链有限公司 15% 股权，处置价款与处置长期股权投资相对应享有象屿同道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，减少其他资本公积 1,345,541.27 元。
- ④本年度收购托管企业成都青白江象道物流有限公司股权，投资成本与合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，减少其他资本公积 1,162,440.00 元。

47、库存股

□适用 √不适用

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、不能重分类进损益的其他综合收益							
其中：重新计量设定受益计划变动额							
权益法下不能转损益的其他综合收益							
二、将重分类进损益的其他综合收益	65,715,925.63	19,868,960.02	95,310,850.21	-25,479,527.17	-50,983,356.50	1,020,993.48	14,732,569.13
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	16,119.15	-16,119.15			-16,119.15		
可供出售金融资产公允价值变动损益	69,831,323.04		95,310,850.21	-25,479,527.17	-69,831,323.04		
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益							
现金流量套期损益的有效部分							
外币财务报表折算差额	-4,131,516.56	19,885,079.17			18,864,085.69	1,020,993.48	14,732,569.13
其他综合收益合计	65,715,925.63	19,868,960.02	95,310,850.21	-25,479,527.17	-50,983,356.50	1,020,993.48	14,732,569.13

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无

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		342,390.33	342,390.33	
合计		342,390.33	342,390.33	

50、盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	103,435,080.13	21,224,037.94		124,659,118.07
合计	103,435,080.13	21,224,037.94		124,659,118.07

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：
无

51、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	2,196,823,309.99	1,703,014,463.50
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	2,196,823,309.99	1,703,014,463.50
加：本期归属于母公司所有者的净利润	997,764,355.09	714,319,076.87
减：提取法定盈余公积	21,224,037.94	16,631,605.14
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	145,773,924.70	117,077,940.30
转作股本的普通股股利		
应付其他权益持有者的股利	129,515,239.72	86,800,684.94
期末未分配利润	2,898,074,462.72	2,196,823,309.99

调整期初未分配利润明细：

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

52、营业收入和营业成本**(1). 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	233,600,822,456.91	227,365,397,459.04	202,992,369,087.56	198,360,557,126.96
其他业务	406,743,509.27	204,602,258.23	298,265,177.53	211,957,642.43
合计	234,007,565,966.18	227,569,999,717.27	203,290,634,265.09	198,572,514,769.39

说明：主营业务按行业类别列示如下：

业务类别	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
大宗商品采购 分销服务及物 流服务	231,678,399,884.76	225,633,895,748.46	202,246,028,733.32	197,784,935,862.65
其他	1,922,422,572.15	1,731,501,710.58	746,340,354.24	575,621,264.31
总 计	233,600,822,456.91	227,365,397,459.04	202,992,369,087.56	198,360,557,126.96

53、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
营业税		7,022.78
城市维护建设税	25,532,082.94	17,571,340.92
教育费附加	11,313,782.30	7,801,488.01
资源税	180,244.15	4,475,762.75
房产税	34,798,512.46	26,635,197.14
土地使用税	14,611,559.08	4,435,992.46
车船使用税	714,937.12	477,310.25
印花税	96,535,790.29	78,082,510.04
地方教育附加	7,561,119.79	5,201,824.86
房产税（投资性房地产）	9,383,959.91	13,879,152.31
土地使用税（投资性房地产）	941,324.43	982,512.28
防洪费及其他税费	1,876,826.55	1,509,149.14
合计	203,450,139.02	161,059,262.94

其他说明：

各项税金及附加的计缴标准详见第十一节、六之税项。

54、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
销售运营费用	2,237,142,182.56	1,768,641,778.05
职工薪酬	514,848,467.11	431,690,205.80
办公及折旧费用	49,274,603.09	49,818,850.37
业务费用	91,767,959.23	90,019,326.25
合计	2,893,033,211.99	2,340,170,160.47

55、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	386,515,175.43	265,213,313.02
办公费用	138,781,797.77	93,903,909.32
管理营运费用	78,211,322.98	60,700,687.91
其他费用	4,919,772.85	5,902,749.10
合计	608,428,069.03	425,720,659.35

56、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	5,178,055.31	5,983,445.49
材料费	10,510,820.44	9,475,019.15
其他费用	3,218,463.35	1,227,614.35
合计	18,907,339.10	16,686,078.99

57、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	925,974,973.04	771,131,659.49
减：利息资本化	-39,667,890.79	-157,834.42
减：利息收入	-49,687,767.76	-29,077,606.09
承兑汇票贴息	47,454,805.38	14,538,050.71
汇兑损益	247,111,408.36	-58,304,028.41
手续费及其他	102,836,014.90	81,871,226.48
合计	1,234,021,543.13	780,001,467.76

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	151,959,533.37	158,300,329.50
二、存货跌价损失	304,774,170.04	302,879,077.10
三、可供出售金融资产减值损失	14,236,559.09	
七、固定资产减值损失	1,421,364.02	
十四、其他	-3,227,213.23	1,689,439.67
合计	469,164,413.29	462,868,846.27

其他说明：

其他减值损失为象屿小贷公司的贷款减值损失。

59、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
企业扶持发展基金及纳税奖励	9,532,093.19	10,811,804.84
与收益相关的政府补助分配计入损益	97,897,049.46	77,928,943.75
与资产相关的政府补助分配计入损益	15,084,661.95	14,918,401.99
黄标车补贴		1,343,000.00
进出口补贴	14,040,298.22	12,570,902.04
自种补贴		705,649.68
社保和毕业生补贴	1,141,163.48	735,807.32
黑龙江省储亏损补贴	26,624,984.04	
其他	1,811,059.09	100,002.16
合计	166,131,309.43	119,114,511.78

其他说明：

- (1) 政府补助的具体信息，详见附注十一节、十六之 8（5）政府补助。
(2) 上述政府补助全部计入当期非经常性损益。

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	68,467,911.51	128,369,356.94
处置长期股权投资产生的投资收益	1,306,697.38	234,882.30
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		10,441.20
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	306,007,091.19	-234,176,972.84
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益	4,900,543.09	4,429,169.23
处置可供出售金融资产取得的投资收益	168,477,415.28	61,592,379.60
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
套期工具产生套期无效部分取得的投资收益	-45,904,001.76	166,532,049.27
合作种植与合作收粮收益	2,748,685.41	276,751.96
银行理财收益	94,340,135.06	53,500,071.06
多次交易分步实现非同一控制下企业合并，原持有股权按公允价值重新计量产生的投资收益	16,295,063.62	
购买日之前与原持有股权相关的其	1,715,090.45	

他综合收益转入投资收益的金额		
合计	618,354,631.23	180,768,128.72

61、公允价值变动收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产	-158,495,228.22	66,363,579.27
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	-158,495,228.22	64,570,324.22
其中：交易性权益工具公允价值变动收益		1,793,255.05
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融负债	168,164,828.73	311,820,888.05
按公允价值计量的投资性房地产		
套期工具和被套期项目公允价值变动	-67,022,345.77	1,760,188.35
合计	-57,352,745.26	379,944,655.67

62、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得（损失以“-”填列）	-597,567.41	-397,866.23
无形资产处置利得（损失以“-”填列）		-428,986.63
合计	-597,567.41	-826,852.86

63、营业外收入

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	30,759,426.75	10,167,840.21	30,759,426.75
赔偿金、违约金收入	90,833,632.83	77,548,447.76	90,836,700.19
取得子公司投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	9,123,170.70		9,123,170.70
其他	10,538,111.03	3,278,241.21	10,535,043.67
合计	141,254,341.31	90,994,529.18	141,254,341.31

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关

企业扶持发展基金及纳税奖励	30,759,426.75	10,132,840.21	与收益相关
其他		35,000.00	与收益相关

说明:

- (1) 政府补助的具体信息, 详见附注第十一节、十六之 8 (5) 政府补助。
(2) 上述政府补助全部计入当期非经常性损益。

其他说明:

适用 不适用

64、营业外支出

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	195,692.80	1,895,409.42	195,692.80
其中: 固定资产毁损报废损失	195,692.80	1,895,409.42	195,692.80
对外捐赠	510,000.00		510,000.00
罚款及滞纳金支出	715,300.01	1,589,086.51	715,300.01
违约金、赔偿金	14,121,607.03	6,083,665.77	14,121,607.03
其他	5,330,285.45	6,493,150.54	5,330,285.45
合计	20,872,885.29	16,061,312.24	20,872,885.29

65、所得税费用

(1). 所得税费用表

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	528,939,743.93	366,450,008.11
递延所得税费用	-116,637,007.17	-75,351,897.86
合计	412,302,736.76	291,098,110.25

(2). 会计利润与所得税费用调整过程

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利润总额	1,857,478,617.36	1,285,546,680.17
按法定/适用税率计算的所得税费用	464,369,654.34	321,386,670.04
子公司适用不同税率的影响	-39,157,795.11	-27,399,074.11
调整以前期间所得税的影响	12,639,929.02	16,681,252.75
非应税收入的影响	-7,042,902.67	166,750.64
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	17,916,855.48	15,756,974.49
使用前期未确认递延所得税资产	-25,319,814.17	-6,861,322.86

的可抵扣亏损的影响		
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	3,586,195.99	1,100,087.74
权益法核算的合营企业和联营企业损益	-16,727,678.06	-31,818,277.55
研究开发费加成扣除的纳税影响	-473,788.74	
其他	2,512,080.68	2,085,049.11
所得税费用	412,302,736.76	291,098,110.25

其他说明：

适用 不适用

66、其他综合收益

适用 不适用

详见附注第十一节、七之 48。

67、现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收政府补助	92,160,719.63	71,623,188.73
收利息收入	37,196,603.24	19,683,352.54
收到的代收代垫款项	149,507,749.95	128,948,332.99
收到的押金、保证金、违约金、保险赔款等	334,535,354.84	254,420,803.16
合计	613,400,427.66	474,675,677.42

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
销售费用、管理费用、财务费用中付现部分	2,684,284,399.76	2,616,883,724.93
支付的代收代垫款项	531,435,995.86	729,441,673.40
支付保证金	174,878,714.56	194,571,374.05
合计	3,390,599,110.18	3,540,896,772.38

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收购象道物流价款中所含已宣告未支付股利	14,475,125.28	
厦门胜狮艺辉货柜有限公司丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	4,418,720.92	
预付投资保证金	16,000,000.00	
合计	34,893,846.20	

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
贵金属租赁款	4,064,878.72	199,748,478.71
售后租回融资租赁	313,330,500.00	132,649,953.57
合计	317,395,378.72	332,398,432.28

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付非公开发行费用		3,507,959.84
支付贵金属租赁款	50,213,950.00	317,548,651.90
支付贵金属租赁保证金	40,948,338.32	378,795,421.68
支付融资租赁款	54,317,134.45	
支付长期含权中票(可续期)承销费	4,790,000.00	2,319,000.00
支付永续可续期信托贷款赎回款及保证金	511,000,000.00	
子公司支付少数股东减资款	824,500,000.00	400,000,000.00
支付债券手续费	529,045.26	530,032.88
合计	1,486,298,468.03	1,102,701,066.30

68、现金流量表补充资料**(1). 现金流量表补充资料**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	1,445,175,880.60	994,448,569.92
加：资产减值准备	469,164,413.29	462,868,846.27
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	476,231,032.45	334,078,009.35
无形资产摊销	43,901,177.13	31,543,401.31

长期待摊费用摊销	14,925,750.57	13,601,164.23
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)	597,567.41	826,852.86
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	195,692.80	1,895,409.42
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	57,352,745.26	-379,944,655.67
财务费用(收益以“-”号填列)	864,626,660.79	878,909,430.34
投资损失(收益以“-”号填列)	-618,354,631.23	-180,768,128.72
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-128,752,664.48	-100,263,448.76
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	12,115,657.31	24,911,550.91
存货的减少(增加以“-”号填列)	-3,557,988,971.93	-2,486,673,313.62
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-671,825,822.33	-5,446,798,483.45
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	3,629,276,297.36	2,957,289,101.65
其他	-9,123,170.70	
经营活动产生的现金流量净额	2,027,517,614.30	-2,894,075,693.96
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	6,448,669,529.88	4,345,862,148.39
减: 现金的期初余额	4,345,862,148.39	2,125,791,594.50
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	2,102,807,381.49	2,220,070,553.89

(2). 本期支付的取得子公司的现金净额

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	315,012,471.97
其中: 象道物流	301,724,874.72
讷河粮油	13,287,597.25
减: 购买日子公司持有的现金及现金等价物	417,476,581.32
其中: 象道物流	417,445,017.73
讷河粮油	31,563.59
加: 以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	
取得子公司支付的现金净额	-102,464,109.35

(3). 本期收到的处置子公司的现金净额

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	32,466,300.00
其中：上海象屿物资有限公司	32,466,300.00
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	2,589,143.14
其中：上海象屿物资有限公司	2,589,143.14
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	29,877,156.86

其他说明：

无

(4). 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	6,448,669,529.88	4,345,862,148.39
其中：库存现金	85,453.81	46,956.97
可随时用于支付的银行存款	6,139,180,744.76	4,059,616,530.66
可随时用于支付的其他货币资金	309,403,331.31	286,198,660.76
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	6,448,669,529.88	4,345,862,148.39
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

√适用 □不适用

现金及现金等价物不含母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物。

69、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用 √不适用

70、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
其他货币资金	5,740,000.00	冻结款
其他货币资金	570,570,393.38	保证金
应收票据	2,000,000.00	质押
应收账款	14,870,858.00	应收账款保理借款
存货	229,256,880.00	期货仓单质押

其他流动资产	251,700,000.00	质押借款及开具承担汇票
投资性房地产	354,288,906.97	抵押借款
固定资产	1,867,218,451.16	抵押借款
在建工程	52,018,599.51	抵押借款
无形资产	414,629,452.48	抵押借款
合计	3,762,293,541.50	/

其他说明:

除上述限制资产外,子公司厦门象道物流有限公司以成都青白江象道物流有限公司 100%股权质押,向银行借款 61,000,000.00 元。

71、 外币货币性项目

(1). 外币货币性项目

√适用 □不适用

单位:元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中:美元	224,564,136.65	6.8632	1,541,228,602.29
欧元	1,702,292.20	7.845	13,354,425.05
港币	1,465,528.97	0.8762	1,284,098.90
澳元	5,485.85	4.825	26,469.23
新西兰元	1,873,550.40	4.5954	8,609,711.37
日元	56.87	0.061887	3.51
新加坡元	367,430.83	5.0063	1,839,485.91
加拿大元	2,160.13	5.0381	10,882.94
瑞士法郎	60,400,033.36	6.9494	419,743,991.83
印度卢比	62,350.00	0.0979	6,100.95
应收账款			
其中:美元	213,201,716.64	6.8632	1,463,245,924.02
欧元	683,273.86	7.845	5,361,854.96
新西兰元	78,628.34	4.5954	361,328.67
其他应收款			
美元	4,479,552.69	6.8632	30,744,044.74
新加坡元	250.00	5.0063	1,251.57
新西兰元	510,244.14	4.5954	2,344,775.92
港元	302,749.70	0.8762	265,269.81
一年内到期的非流动资产			
港元	32,351,906.67	0.8762	28,346,740.62
长期应收款			
美元	2,478,322.49	6.8632	17,009,222.90
港元	45,056,423.91	0.8762	39,478,438.64
短期借款			
美元	228,171,438.06	6.8632	1,565,986,213.69
欧元	4,404,065.00	7.845	34,560,019.27
日元	3,595,897,740.00	0.061887	222,539,323.44
加拿大元	5,166,150.00	5.0381	26,027,580.32
应付账款			

美元	337,422,473.70	6.8632	2,315,797,921.43
欧元	301,230.22	7.845	2,363,843.91
港元	519,920.09	0.8762	455,554.84
日元	14,441,000.00	0.061887	893,710.17
新西兰元	465,912.98	4.5954	2,141,056.51
其他应付款			
美元	868,453.28	6.8632	5,960,368.40
港元	9,000.00	0.8762	7,885.82
新西兰元	9,792.28	4.5954	44,999.44
新加坡元	32,977.14	5.0063	165,094.97
一年内到期的非流动负债			
美元	29,047,342.66	6.8632	199,357,343.95
长期借款			
其中：美元	90,650,000.00	6.8632	622,149,777.74
长期应付款			
美元	46,609,839.81	6.8632	319,892,048.32

其他说明：

无

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

适用 不适用

子公司名称	主要经营地	记账本位币
香港拓威贸易有限公司	香港	美元
新丝路发展有限公司	香港	港币
香港象屿国际贸易发展有限公司	香港	美元
香港亿旺国际贸易实业有限公司	香港	美元
发展航运有限公司 (BLOSSOMING SHIPPING CO., LIMITED)	香港	美元
和谐航运有限公司 (HK CONCORD SHIPPING CO., LIMITED)	香港	美元
旗舰航运有限公司 (ADMIRAL SHIPPING CO., LIMITED)	香港	美元
勤奋航运有限公司 (DILIGENCE SHIPPING CO., LIMITED)	香港	美元
香港象屿国际财资管理有限公司	香港	美元
乐高集团有限公司 (S C Rakau Group Limited)	新西兰	新西兰元
United Forestry Group Limited	新西兰	新西兰元
银帆林业有限公司 (Silvan Forest LLC)	美国	美元

象屿（美国）有限公司（Xiangyu USA Inc.）	美国	美元
象屿国际（迪拜）有限公司（XIANGYU INTERNATIONAL DMCC）	迪拜	美元
象屿（新加坡）有限公司（XIANGYU (SINGAPORE) PTE. LTD.）	新加坡	美元
金砖海运有限公司（GOLDEN BRICKS SHIPPING PTE. LTD.）	新加坡	美元

说明：外币报表折算方法见附注第十一节、五之 9。

72、套期

√适用 □不适用

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的相关的定性和定量信息：

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

1、套期关系的指定及套期有效性的认定

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

本公司主要套期安排如下：

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

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

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

2、套期会计处理预期效果的定性分析及财务影响

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

被套期项目名称	套期工具品种	本年套期工具利得或损失①	本年被套期项目公允价值变动②	本年套期损益（计入损益）③=①+②	套期工具累计利得或损失④	被套期项目累计公允价值变动⑤	累计套期损益（计入损益）⑥=④+⑤
采购合同的确定承诺	商品期货合约	-100,601,253.62	108,541,535.35	7,940,281.73	-104,194,641.54	155,916,973.92	51,722,332.38
销售合同的确定承诺	商品期货合约	-159,863,472.16	39,864,580.23	-119,998,891.93	-156,045,383.15	40,229,663.77	-115,815,719.38
存货	商品期货合约		-867,737.34	-867,737.34		-867,737.34	-867,737.34
合计		-260,464,725.78	147,538,378.24	-112,926,347.54	-260,240,024.70	195,278,900.35	-64,961,124.35

73、政府补助**(1). 政府补助基本情况**

□适用 √不适用

(2). 政府补助退回情况

□适用 √不适用

其他说明：

政府补助详见第十一节、十六之 8（5）。

74、其他

□适用 √不适用

八、合并范围的变更**1、非同一控制下企业合并**

√适用 □不适用

(1). 本期发生的非同一控制下企业合并

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例 (%)	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
厦门象道物流有限公司	2018年5月	960,308,916.64	60	多次交易分步合并	2018年5月	见说明①	1,108,100,582.45	89,872,053.85
讷河市新帝发粮油贸易有限公司	2018年7月	105,058,819.16	100	合并	2018年7月	见说明②	12,000,000.02	4,061,000.93

其他说明：

①经本公司第七届董事会第二十三次会议审议，并经厦门市人民政府国有资产监督管理委员会核准，本公司与厦门五店港物流供应链有限公司（以下简称“五店港物流”）签订了股权转让协议，本公司以 31,620.00 万元收购五店港物流持有的厦门象道物流有限公司（以下简称“象道物流”）20%的股权，2018 年 5 月，本公司已支付全部股权价款并办理了股权转让手续，收购完成后本公司持有象道物流的 60%股权。

②根据 2018 年 7 月本公司子公司讷河象屿农产有限公司（以下简称“讷河象屿”）与讷河市一粮粮库有限公司签订的股权转让协议，讷河象屿受让其持有的讷河市新帝发粮油贸易有限公司（以下简称“讷河粮油”）72.08%股权，收购价款 7,572.63 万元；根据 2018 年 7 月本公司子公司讷河象屿与讷河市新精粮食品有限公司签订的股权转让协议，讷河象屿受让其持有的讷河粮油 27.92%股权，收购价款 2,933.25 万元；2018 年 7 月，讷河象屿已支付全部股权价款并办理了股权转让手续，收购完成后讷河象屿持有讷河粮油的 100%股权。

(2). 合并成本及商誉

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合并成本	厦门象道物流有限公司	讷河市新帝发粮油贸易有限公司
--现金	301,724,874.72	105,058,819.16
--非现金资产的公允价值		
--发行或承担的债务的公允价值		
--发行的权益性证券的公允价值		
--或有对价的公允价值		
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	658,584,041.92	
--其他		
合并成本合计	960,308,916.64	105,058,819.16
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	969,396,719.09	105,094,187.41
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	-9,087,802.45	-35,368.25

其他说明：

①根据本公司与五店港物流签订的股权转让协议，本公司收购象道物流 20%的股权价格为 31,620.00 万元，其中包含 2018 年 5 月份已宣告未发放的股利 14,475,125.28 元，扣除后金额为 301,724,874.72 元。

②购买讷河粮油现金成本 105,058,819.16 元，其中本年支付 13,287,597.25 元，其余系以前年度支付。

(3). 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元 币种：人民币

项 目	象道物流		讷河粮油	
	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值
流动资产总额：	1,097,960,445.41	1,097,960,445.41	6,283,100.00	6,283,100.00
其中：货币资金	417,445,017.73	417,445,017.73	31,563.59	31,563.59
应收票据及应收账款	492,988,917.18	492,988,917.18		
非流动资产总额：	3,343,524,697.30	3,289,207,818.55	285,955,525.92	291,402,938.53
其中：固定资产	2,202,989,131.92	2,152,674,828.08	211,592,484.99	199,476,663.65
在建工程	396,240,992.65	396,240,992.65		
无形资产	552,249,985.92	548,247,411.01	64,424,972.64	80,133,411.58
资产总额：	4,441,485,142.71	4,387,168,263.96	292,238,625.92	297,686,038.53
流动负责总额：	1,116,601,056.30	1,116,601,056.30	187,144,438.51	187,144,438.51

其中：应付票据及应付账款	156,503,683.50	156,503,683.50		
其他应付款	583,573,531.06	583,573,531.06	186,899,099.06	186,899,099.06
非流动负债总额：	1,678,423,981.61	1,664,844,761.92		
其中：长期借款	1,654,600,000.00	1,654,600,000.00		
负债总额：	2,795,025,037.91	2,781,445,818.22	187,144,438.51	187,144,438.51
净资产	1,646,460,104.80	1,605,722,445.74	105,094,187.41	110,541,600.02
减：少数股东权益	677,063,385.71	660,768,322.08		
合并取得的净资产	969,396,719.09	944,954,123.66	105,094,187.41	110,541,600.02

(4). 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在报告期内取得控制权的交易

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被购买方名称	购买日之前原持有股权在购买日的账面价值	购买日之前原持有股权在购买日的公允价值	购买日之前原持有股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失	购买日之前原持有股权在购买日的公允价值的确定方法及主要假设	购买日之前与原持有股权相关的其他综合收益转入投资收益的金额
象道物流	642,288,978.30	658,584,041.92	16,295,063.62	按购买日的股权公允价值和原持股比例计算	1,715,090.45

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

适用 不适用

(6). 其他说明

适用 不适用

2、 同一控制下企业合并

适用 不适用

3、 反向购买

适用 不适用

4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

√适用 □不适用

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
上海象屿物资有限公司	32,466,300.00	100	转让	2018年4月	收到股权转让款并办理工程变更	1,306,697.38		31,159,602.62	32,466,300.00			

其他说明:

√适用 □不适用

经本公司第七届董事会第二十二次董事会审议, 本公司子公司厦门象屿物流集团有限责任公司(以下简称“象屿物流”)将其持有的上海象屿物资有限公司 100%的股权转让给厦门新为天企业管理有限公司。

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

□适用 √不适用

5、其他原因的合并范围变动

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

√适用 □不适用

（1）本年新设纳入合并范围的主体

本年新设纳入合并范围的主体情况如下：

序号	子公司名称	持股比例	注册资本（万元）
1	厦门象屿中庚金属材料有限公司	51.00%	20,000.00
2	上海象屿牧盛贸易有限公司	100.00%	10,000.00
3	厦门兴融供应链科技有限公司	100.00%	10,000.00
4	厦门象屿矿业有限公司	100.00%	20,000.00
5	浙江亿象更新实业有限责任公司	51.00%	5,000.00
6	浙江象屿石化有限公司	100.00%	5,000.00
7	厦门象屿资源有限公司	100.00%	25,000.00
8	厦门象屿新能源有限责任公司	100.00%	10,000.00
9	厦门象屿鑫成供应链有限公司	51.00%	30,000.00
10	榆林象屿同道供应链有限公司	60.00%	5,000.00
11	三门峡象屿同道供应链有限公司	60.00%	5,000.00
12	厦门象森铝业有限公司	45.30%	30,000.00
13	重庆象屿汽车供应链管理有限责任公司	51.00%	999.00
14	兰州泽屿贸易有限公司	45.30%	100.00
15	山西欣晨帆贸易有限责任公司	51.00%	100.00
16	郑州速传物流有限公司	85.98%	30.00
17	江苏新安德超细粉体科技有限公司	59.21%	3,000.00
18	上海亿屿泰贸易有限责任公司	100.00%	1,000.00
19	绥化象屿粮油科技有限责任公司	100.00%	3,500.00
20	黑龙江象屿粮油科技有限公司	100.00%	10,000.00
21	黑龙江象屿汽车贸易有限公司	51.00%	999.00
22	旗舰航运有限公司（ADMIRAL SHIPPING CO., LIMITED）	100.00%	1,000 港币
23	发展航运有限公司（BLOSSOMING SHIPPING CO., LIMITED）	100.00%	1,000 港币
24	和谐航运有限公司（HK CONCORD SHIPPING CO., LIMITED）	100.00%	1,000 港币
25	勤奋航运有限公司（DILIGENCE SHIPPING CO., LIMITED）	100.00%	1,000 港币
26	香港象屿国际财资管理有限公司	100.00%	2,000 万美元

说明：持股比例是按公司对子公司的持股比例换算后的比例。

（2）本年减少纳入合并范围的主体

本年清算减少 2 家子公司：厦门象屿农业投资管理合伙企业（有限合伙）、嫩江富达商贸有限公司。

本年因丧失对厦门胜狮艺辉货柜有限公司的控制权，减少纳入合并范围主体 1 家。

6、其他

适用 不适用

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

适用 不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
厦门象屿物流集团有限责任公司	厦门	厦门	大宗商品采购供应及综合物流	100.00		不构成业务的反向收购
泉州象屿物流园区开发有限公司	泉州	泉州	物流平台（园区）开发运营		100.00	同一控制下企业合并取得
厦门象屿物流配送中心有限公司	厦门	厦门	物流平台（园区）开发运营		100.00	同一控制下企业合并取得
厦门国际物流中心开发有限公司	厦门	厦门	物流平台（园区）开发运营		100.00	同一控制下企业合并取得
福州象屿物流实业有限责任公司	福州	福州	保税仓储		100.00	设立取得
厦门象屿农产投资有限责任公司	厦门	厦门	投资管理		100.00	设立取得
厦门象银投资合伙企业（有限合伙）	厦门	厦门	投资管理		25.23	设立取得
厦门象屿高尚物业服务有限公司	厦门	厦门	服务业		100.00	设立取得
厦门象屿五金物流服务有限公司	厦门	厦门	物流平台（园区）开发运营		100.00	设立取得
上海象屿物流发展有限责任公司	上海	上海	物流平台（园区）开发运营		100.00	同一控制下企业合并取得
厦门象屿商贸供应链有限公司	厦门	厦门	供应链服务		100.00	非同一控制下企业合并取得
厦门象屿航运有限公司	厦门	厦门	水路运输		95.00	设立取得
泉州象屿石化有限公司	泉州	泉州	大宗商品采购与供应		100.00	设立取得
厦门象屿农产品有限责任公司	厦门	厦门	大宗商品采购与供应		100.00	设立取得
厦门象屿化工有限公司	厦门	厦门	大宗商品采购与供应		100.00	设立取得
厦门象屿兴宝发贸易有限公司	厦门	厦门	大宗商品采购与供应		100.00	设立取得
香港拓威贸易有限公司	香港	香港	大宗商品采购与供应		100.00	同一控制下企业合并取得
乐高集团有限公司 (SC Rakau Group Limited)	新西兰	新西兰	大宗商品采购与供应		100.00	设立取得
United Forestry Group Limited	新西兰	新西兰	大宗商品采购与供应		98.99	非同一控制下企业合并取得

香港亿旺国际贸易实业有限公司	香港	香港	大宗商品采购与供应		100.00	设立取得
香港象屿国际贸易发展有限公司	香港	香港	大宗商品采购与供应		100.00	设立取得
旗舰航运有限公司 (ADMIRAL SHIPPING CO., LIMITED)	香港	香港	综合物流、仓储		100.00	设立取得
发展航运有限公司 (BLOSSOMING SHIPPING CO., LIMITED)	香港	香港	综合物流、仓储		100.00	设立取得
和谐航运有限公司 (HK CONCORD SHIPPING CO., LIMITED)	香港	香港	综合物流、仓储		100.00	设立取得
勤奋航运有限公司 (DILIGENCE SHIPPING CO., LIMITED)	香港	香港	综合物流、仓储		100.00	设立取得
香港象屿国际财资管理有限公司	香港	香港	综合物流、仓储		100.00	设立取得
厦门象屿宝发有限公司	厦门	厦门	大宗商品采购与供应		100.00	同一控制下企业合并取得
上海闽兴大国际贸易有限公司	上海	上海	大宗商品采购与供应		99.99	同一控制下企业合并取得
天津象屿进出口贸易有限公司	天津	天津	大宗商品采购与供应		99.99	同一控制下企业合并取得
福建兴大进出口有限公司	厦门	厦门	大宗商品采购与供应		100.00	同一控制下企业合并取得
广州象屿进出口贸易有限公司	广州	广州	大宗商品采购与供应		99.99	同一控制下企业合并取得
象屿 (张家港) 有限公司	张家港	张家港	大宗商品采购与供应		55.00	设立取得
象屿重庆有限责任公司	重庆	重庆	大宗商品采购与供应		100.00	设立取得
青岛象屿进出口有限责任公司	青岛	青岛	大宗商品采购与供应		100.00	设立取得
唐山象屿正丰国际物流有限公司	唐山	唐山	仓储物流		51.00	设立取得
天津象屿立业物流有限责任公司	天津	天津	仓储物流		51.00	设立取得
湖北象屿中盛粮油有限责任公司	武汉	武汉	大宗商品采购与供应		60.00	设立取得
荆州象屿中盛粮油有限责任公司	荆州	荆州	大宗商品采购与供应		60.00	设立取得
江阴象屿供应链管理有限公司	江阴	江阴	大宗商品采购与供应		100.00	设立取得
江苏象屿国贸有限公司	江苏	江苏	大宗商品采购与供应		55.00	设立取得
象屿 (厦门) 石油有限公司	厦门	厦门	大宗商品采购与供应		51.00	设立取得
厦门屿商投资合伙企业 (有限合伙)	厦门	厦门	投资管理		0.074	设立取得
厦门象屿铝晟有限公司	厦门	厦门	大宗商品采购与供应		51.00	设立取得
厦门象屿盛洲粮油有限责任公司	厦门	厦门	大宗商品采购与供应		51.00	设立取得
厦门象屿同道供应链有限公司	厦门	厦门	货代、仓储		60.00	设立取得
榆林象屿同道供应链有限公司	榆林市	榆林市	货代、仓储		60.00	设立取得

三门峡象屿同道供应链有限公司	三门峡	三门峡	货代、仓储		60.00	设立取得
厦门象屿物产有限公司	厦门	厦门	大宗商品采购与供应		100.00	设立取得
厦门振丰供应链有限责任公司	厦门	厦门	货代、仓储		100.00	设立取得
上海亿屿泰贸易有限责任公司	上海	上海	大宗商品采购与供应		100.00	设立取得
厦门振丰能源有限公司	厦门	厦门	大宗商品采购与供应		100.00	设立取得
厦门象屿新能源有限责任公司	厦门	厦门	大宗商品采购与供应		100.00	设立取得
厦门象屿中庚金属材料有限公司	厦门	厦门	大宗商品采购与供应		100.00	设立取得
上海象屿牧盛贸易有限公司	上海	上海	大宗商品采购与供应		100.00	设立取得
厦门兴融供应链科技有限公司	厦门	厦门	大宗商品采购与供应		60.00	设立取得
厦门象屿矿业有限公司	厦门	厦门	大宗商品采购与供应		100.00	设立取得
浙江亿象更新实业有限责任公司	舟山	舟山	大宗商品采购与供应		100.00	设立取得
浙江象屿石化有限公司	舟山	舟山	大宗商品采购与供应		100.00	设立取得
厦门象屿资源有限公司	厦门	厦门	大宗商品采购与供应		100.00	设立取得
厦门象屿鑫成供应链有限公司	厦门	厦门	大宗商品采购与供应		51.00	设立取得
厦门象森铝业有限公司	厦门	厦门	大宗商品采购与供应		45.30	设立取得
兰州泽屿贸易有限公司	兰州	兰州	大宗商品采购与供应		45.30	设立取得
山西欣晨帆贸易有限责任公司	吕梁孝义	吕梁孝义	大宗商品采购与供应		51.00	设立取得
厦门环资矿业科技股份有限公司	厦门	厦门	大宗商品采购供应		59.21	非同一控制下企业合并取得
镇江新安德矿业有限责任公司	镇江	镇江	大宗商品采购供应		59.21	非同一控制下企业合并取得
江苏大丰新安德矿业有限公司	江苏	江苏	大宗商品采购供应		59.21	非同一控制下企业合并取得
唐山市乐亭县新安德矿业有限公司	唐山	唐山	大宗商品采购供应		59.21	非同一控制下企业合并取得
江苏新安德超细粉体科技有限公司	盐城	盐城	大宗商品采购供应		59.21	设立取得
厦门象屿速传供应链发展股份有限公司	厦门	厦门	大宗商品采购供应及综合物流		85.98	同一控制下企业合并取得
上海象屿国际物流有限责任公司	上海	上海	货代、仓储		86.68	设立取得
成大物产（厦门）有限公司	厦门	厦门	大宗商品采购与供应		97.20	同一控制下企业合并取得
厦门象屿太平综合物流有限公司	厦门	厦门	物流、仓储		85.98	同一控制下企业合并取得

厦门特贸象屿发展有限公司	厦门	厦门	物流、维修、租赁、贸易代理		77.38	同一控制下企业合并取得
福州速传物流有限公司	福州	福州	货代、仓储		85.98	设立取得
福州速传保税供应链管理有限公司	福州	福州	仓储		85.98	设立取得
福州胜狮货柜有限公司	福州	福州	货代		51.59	设立取得
厦门象屿胜狮货柜有限公司	厦门	厦门	货代、仓储、国际贸易		55.89	非同一控制下企业合并取得
厦门象屿龙得宝物流有限公司	厦门	厦门	货代、仓储		43.85	设立取得
厦门速传报关行有限公司	厦门	厦门	报关		85.12	非同一控制下企业合并取得
上海域疆供应链管理有限公司	上海	上海	货代、仓储		85.12	设立取得
厦门象屿报关行有限公司	厦门	厦门	报关		81.68	同一控制下企业合并取得
新丝路发展有限公司	香港	香港	大宗商品采购供应及货代		85.98	设立取得
银帆林业有限公司 (Silvan Forest LLC)	美国	美国	大宗商品采购供应		58.54	设立取得
天津象屿速传物流有限公司	天津	天津	货代、仓储		85.98	设立取得
广州象屿速传物流有限公司	广州	广州	货代、仓储		85.98	设立取得
上海象屿速传供应链有限公司	上海	上海	货代、仓储		85.98	设立取得
上海象屿钢铁供应链有限公司	上海	上海	货代、仓储		85.98	设立取得
青岛象屿速传供应链有限公司	青岛	青岛	货代、仓储		85.98	设立取得
深圳象屿速传供应链有限公司	深圳	深圳	货代、仓储		85.98	设立取得
郑州速传物流有限公司	郑州	郑州	货代、仓储		85.98	设立取得
福建省平行进口汽车交易中心有限公司	福州	福州	供应链、仓储	51.00		设立取得
重庆象屿汽车供应链管理有限责任公司	重庆	重庆	供应链		51.00	设立取得
黑龙江象屿汽车贸易有限公司	绥芬河	绥芬河	供应链		51.00	设立取得
黑龙江象屿农业物产有限公司	齐齐哈尔	齐齐哈尔	农产品供应链	100.00		设立取得
嫩江象屿农产有限公司	黑河	黑河	农产品供应链		51.00	设立取得
大连象屿农产有限公司	大连	大连	农产品供应链		100.00	设立取得
讷河象屿农产有限公司	讷河	讷河	农产品供应链		100.00	设立取得
讷河屿昌农产有限公司	讷河	讷河	农产品供应链		51.00	设立取得
五大连池象屿农业物产有限公司	五大连池	五大连池	农产品供应链		100.00	设立取得
依安新象屿农业物产有限公司	齐齐哈尔	齐齐哈尔	农产品供应链		100.00	设立取得
依安县鹏屿商贸物流有限公司	齐齐哈尔	齐齐哈尔	仓储		100.00	非同一控制下企业合并取得
黑龙江象屿金谷农产有限公司	哈尔滨	哈尔滨	农产品供应链		65.00	设立取得
富锦象屿金谷农产有限责任公司	富锦	富锦	农产品供应链		65.00	设立取得
北安象屿金谷农产有限责任公司	北安	北安	农产品供应链		65.00	设立取得
绥化象屿金谷农产有限责任公司	绥化	绥化	农产品供应链		65.00	设立取得
黑龙江象屿小额贷款有限公司	哈尔滨	哈尔滨	农产品供应链		100.00	设立取得
拜泉县象屿农产有限责任公司	齐齐哈尔	齐齐哈尔	农产品供应链		100.00	设立取得

甘南屿昌农产有限公司	甘南县	甘南县	农产品供应链		100.00	设立取得
嫩江县恒通农副产品有限公司	北安	北安	农产品供应链		51.00	非同一控制下企业合并取得
黑龙江北安农垦鸿盛农产品贸易有限公司	北安	北安	农产品供应链		51.00	非同一控制下企业合并取得
讷河市新帝发粮油贸易有限公司	讷河	讷河	农产品供应链		100.00	非同一控制下企业合并取得
绥化象屿粮油科技有限责任公司	绥化	绥化	农产品供应链		100.00	设立取得
黑龙江象屿粮油科技有限公司	哈尔滨	哈尔滨	农产品供应链		100.00	设立取得
厦门象屿汽车有限公司	厦门	厦门	大宗商品采购与供应		51.00	设立取得
南通象屿海洋装备有限责任公司	南通	南通	船舶建造	36.00		设立取得
厦门东南智慧物流港有限公司	厦门	厦门	综合物流、仓储	50.00		设立取得
厦门象屿供应链有限责任公司	厦门	厦门	大宗商品采购与供应	100.00		设立取得
象屿宏大供应链有限责任公司	厦门	厦门	大宗商品采购与供应	51.00		设立取得
浙江象屿金伟晖石油化工有限公司	舟山	舟山	大宗商品采购与供应		60.00	设立取得
河南象屿铝晟矿产品有限责任公司	三门峡	三门峡	大宗商品采购与供应		51.00	设立取得
厦门高创兴贸易有限责任公司	厦门	厦门	大宗商品采购与供应		100.00	设立取得
徐州象屿供应链管理有限公司	徐州	徐州	大宗商品采购供应及综合物流		60.00	设立取得
象屿(美国)有限公司(Xiangyu USA Inc.)	美国	美国	大宗商品采购与供应	100.00		设立取得
象屿国际(迪拜)有限公司(XIANGYU INTERNATIONAL DMCC)	迪拜	迪拜	大宗商品采购供应及综合物流		100.00	设立取得
象屿(新加坡)有限公司(XIANGYU (SINGAPORE) PTE. LTD.)	新加坡	新加坡	大宗商品采购与供应		100.00	设立取得
金砖海运有限公司(GOLDEN BRICKS SHIPPING PTE. LTD.)	新加坡	新加坡	货代、仓储		85.98	设立取得
厦门象道物流有限公司	厦门	厦门	综合物流服务	60.00		非同一控制下企业合并取得
陕西象道物流有限公司	陕西省	陕西省	综合物流服务		60.00	非同一控制下企业合并取得
高安象道物流有限公司	宜春	宜春	综合物流服务		60.00	非同一控制下企业合并取得
三门峡象道物流有限责任公司	三门峡	三门峡	综合物流服务		60.00	非同一控制下企业合并取得
巩义市象道物流有限公司	巩义	巩义	综合物流服务		60.00	非同一控制下企业合并取得
青海象道物流有限公司	西宁	西宁	综合物流服务		60.00	非同一控制下企业合并取得
湖南象道物流有限公司	常德	常德	综合物流服务		60.00	非同一控制下企业合并取得
安阳象道物流有限公司	安阳	安阳	综合物流服务		60.00	非同一控制下

息烽象道物流有限公司	贵阳	贵阳	综合物流服务		60.00	企业合并取得 非同一控制下 企业合并取得
成都青白江象道物流有限公司	成都	成都	综合物流服务		60.00	非同一控制下 企业合并取得
贵阳象道物流有限公司	贵阳	贵阳	综合物流服务			见其他说明

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

公司直接持股子公司 9 家，其余间接持股均是以下层级子公司。间接持股比例根据按子公司持股比例换算对下一层级子公司的持股。

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

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

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

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

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

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

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

(2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
象屿（张家港）有限公司（说明①）	45.00	48,559,379.82	28,989,281.83	70,557,246.77
厦门象屿速传供应	14.02	20,628,496.18	18,043,971.34	104,868,238.04

链发展股份有限公司（说明①）				
黑龙江象屿农业物产有限公司（说明②）		122,849,061.61	102,453,332.57	605,726,827.13
厦门象道物流有限公司（说明③）	40.00	35,022,432.68		711,310,858.39

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

①象屿（张家港）有限公司（以下简称“象屿（张家港）”）、黑龙江象屿农业物产有限公司（以下简称“象屿农产”）、厦门速传物流发展股份有限公司（以下简称“速传供应链”）少数股东损益及权益余额均包括该子公司少数股东享有的损益及权益，以及该子公司所属各控股子公司的少数股东损益及权益。

②本公司本年完成收购象屿农产 20%股权后，年末本公司持有黑龙江象屿农业物产有限公司 100%股权。

③2018 年 5 月份本公司完成对象道物流的非同一控制下企业合并，完成合并之前为本公司联营企业。

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
象屿(张家港)	222,315.94	277.92	222,593.86	206,895.43	19.05	206,914.48	316,768.61	458.92	317,227.53	306,252.52		306,252.52
象屿农产	834,111.91	640,555.67	1,474,667.58	964,289.27	94,285.56	1,058,574.83	919,044.44	630,370.73	1,549,415.17	1,014,392.77	151,710.66	1,166,103.43
速传供应链	551,327.08	99,406.59	650,733.67	546,492.09	34,097.43	580,589.52	465,611.15	85,195.60	550,806.75	460,365.49	23,784.05	484,149.54
象道物流	69,739.63	385,131.26	454,870.90	120,466.11	165,039.08	285,505.19						

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
象屿(张家港)	3,482,854.06	10,717.40	10,717.40	108,957.13	3,383,900.06	7,074.67	7,074.67	602.89
象屿农产	1,179,835.52	41,311.34	41,311.34	-22,030.15	622,979.25	27,993.89	27,993.89	-372,718.45
速传供应链	2,937,378.42	18,344.43	18,842.07	85,813.58	4,129,618.93	14,795.75	13,908.53	87,500.58
象道物流	110,810.06	8,987.21	8,987.21	26,372.76				

其他说明:

说明: 本年完成对象道物流的非同一控制下企业合并, 象道物流的本年发生额数为 2018 年 6-12 月份数据。

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

□适用 √不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

√适用 □不适用

(1). 在子公司所有者权益份额的变化情况的说明

√适用 □不适用

本公司子公司厦门象屿物流集团有限公司原持有厦门象屿同道供应链有限公司(简称“象屿同道”)75%股权,于2018年2月与榆林五店港煤炭贸易有限公司签订股权转让协议,将其中的15%的股权以3,646,200.00元的价格转让给榆林五店港煤炭贸易有限公司,截止2018年12月31日,股权转让协议已履行完毕,该项交易导致少数股东权益增加4,991,741.27元,资本公积减少1,345,541.27元。

本公司象屿(张家港)有限公司原持有江苏象屿国贸有限公司(简称“江苏象屿”)51%股权,于2018年10月与上海胤盈国际贸易有限公司签订股权转让协议以10,025,400.00元的价格受让其持有的江苏象屿49%股权,截止2018年12月31日,股权转让协议已履行完毕,该项交易导致少数股东权益减少10,025,438.59元,资本公积增加38.59元。

本公司原持有黑龙江象屿农业物产有限公司(简称“黑龙江农产”)80%股权,于2018年10月与厦门象金投资合伙企业(有限合伙)签订股权转让协议以661,151,500.00元的价格受让其持有的黑龙江农产20%股权,截止2018年12月31日,股权转让协议已履行完毕,该项交易导致少数股东权益减少653,058,493.69元,资本公积减少8,093,006.31元。

(2). 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

	象屿同道公司	江苏象屿国贸公司	黑龙江农产公司
购买成本/处置对价			
--现金	3,646,200.00	10,025,400.00	661,151,500.00
--非现金资产的公允价值			
购买成本/处置对价合计	3,646,200.00	10,025,400.00	661,151,500.00
减:按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	4,991,741.27	10,025,438.59	653,058,493.69
差额	-1,345,541.27	-38.59	8,093,006.31
其中:调整资本公积	-1,345,541.27	-38.59	8,093,006.31
调整盈余公积			
调整未分配利润			

其他说明

□适用 √不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
厦门集装箱码头集团有限公司(说明1)	厦门	厦门	码头建设经营		10.00	权益法
哈尔滨农村商业银行股份有限公司(说明2)	哈尔滨	哈尔滨	吸收公众存款;发放贷款;国内结算;票据承兑与贴现等银行业务	9.90		权益法
福建象屿壳牌石油有限责任公司(说明3)	厦门	厦门	建设、经营加油站	51.00		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明:
无

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

说明 1: 子公司象屿物流与厦门港务控股集团有限公司等六家公司共同出资设立合资公司厦门集装箱码头集团有限公司(简称“集装箱码头”)。根据合资公司章程、合资合同的约定,象屿物流委派一名董事、一名监事并推荐一名副总经理,象屿物流具有参与合资公司财务和经营政策的权力,对该公司具有重大影响,因此作为对联营企业的投资,按权益法进行核算。

说明 2: 根据本公司第六届董事会第二十九次会议决议及《中国银监会黑龙江监管局关于核准厦门象屿股份有限公司企业法人入股资格的批复》(黑银监复【2015】457号),本公司出资 2.77 亿元注资哈尔滨农村商业银行股份有限公司(简称“哈尔滨农商行”),持股 9.90%。本公司委派一名董事,本公司具有参与公司财务和经营政策的权力,对该公司具有重大影响,因此作为对联营企业的投资,按权益法进行核算。

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

(2). 重要合营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
	福建象屿壳牌石油有限责任公司	福建象屿壳牌石油有限责任公司
流动资产	85,095,206.64	
其中: 现金和现金等价物	17,329,496.74	
非流动资产	232,883,365.73	
资产合计	317,978,572.37	

流动负债	4,975,648.61	
非流动负债		
负债合计	4,975,648.61	
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	313,002,923.76	
按持股比例计算的净资产份额	159,631,491.12	
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对合营企业权益投资的账面价值	159,631,491.12	
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
财务费用	-295,838.11	
所得税费用		
净利润	-6,997,076.24	
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	-6,997,076.24	
本年度收到的来自合营企业的股利		

其他说明

无

(3). 重要联营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
	厦门集装箱码头集团有限公司	哈尔滨农村商业银行股份有限公司	厦门集装箱码头集团有限公司	哈尔滨农村商业银行股份有限公司
流动资产	914,138,555.58	14,658,919,957.40	914,752,504.94	15,509,599,756.79
非流动资产	11,321,680,478.77	31,349,419,262.83	11,543,235,895.29	26,308,929,245.55
资产合计	12,235,819,034.35	46,008,339,220.23	12,457,988,400.23	41,818,529,002.34
流动负债	1,354,412,518.09	42,940,480,667.77	1,767,601,692.71	38,330,919,018.67
非流动负债	1,702,128,241.66	5,547,599.94	1,341,868,992.39	18,000,705.52
负债合计	3,056,540,759.75	42,946,028,267.71	3,109,470,685.10	38,348,919,724.19
少数股东权益	1,676,248,886.40	69,949,062.33	1,720,656,437.86	
归属于母公司股东权益	7,503,029,388.20	2,992,361,890.19	7,627,861,277.27	3,469,609,278.15

按持股比例计算的净资产份额	750,302,938.82	296,243,827.13	762,786,127.73	343,491,318.54
调整事项				-9,968,503.37
--商誉				
--内部交易未实现利润				
--其他				-9,968,503.37
对联营企业权益投资的账面价值	750,302,938.82	296,243,827.13	762,786,127.73	333,522,815.17
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	2,021,505,903.83	1,263,225,148.59	1,953,230,836.52	1,135,685,949.61
净利润	460,407,772.65	-239,205,709.27	462,888,062.29	445,331,427.03
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	460,407,772.65	-239,205,709.27	462,888,062.29	445,331,427.03
本年度收到的来自联营企业的股利	54,625,143.06	29,700,000.00	34,138,249.55	29,700,000.00

其他说明
无

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计	507,846.08	532,319.71
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-19,938.74	459,376.53
--其他综合收益		
--综合收益总额	-19,938.74	459,376.53
联营企业：		
投资账面价值合计	196,984,140.59	186,378,351.12
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	41,832,665.39	11,119,481.98
--其他综合收益		16,119.15

综合收益总额	41,832,665.39	11,135,601.13
--------	---------------	---------------

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

适用 不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失 (或本期分享的净利润)	本期末累积未确认的损失
合营企业-高地林业有限公司	-1,496,873.10	-7,859.82	-1,504,732.92
联营企业-中机象屿农业科技发展有限公司	-314,788.33	61,334.69	-253,453.64

其他说明

无

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

4、重要的共同经营

适用 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明:

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

本集团的主要金融工具包括货币资金、应收账款、应收票据、应收利息、应收股利、其他应收款、一年内到期的非流动资产、其他流动资产、长期应收款、交易性金融资产和可供出售金融资产、应付账款、应付利息、应付票据、应付股利、其他应付款、短期借款、交易性金融负债、一年内到期的非流动负债、长期借款、长期应付款及其他非流动负债。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/权益工具价格风险）。

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

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

（1）信用风险

信用风险，是指交易对手方未能履行合同义务而导致本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。

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

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

对于应收款项，本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。本集团已采取政策只与信用良好的交易对手方合作并在有必要时获取足够的抵押品，以此缓解因交易对手方未能履行合同义务而产生财务损失的风险。本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。

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

本集团应收账款中，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 29.51%（2017 年：22.05%）；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 31.94%（2017 年：31.99%）。本集团没有重大的信用集中风险。

（2）流动性风险

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

年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	年 末 数			
	1 年以内	1-2 年	2 年以上	合 计
金融资产：				
货币资金	7,024,979,923.26			7,024,979,923.26
衍生金融资产	56,420,278.77			56,420,278.77
应收票据及应收账款	5,225,638,272.61			5,225,638,272.61
其他应收款	924,460,398.95			924,460,398.95
其他流动资产	1,793,660,803.85			1,793,660,803.85
可供出售金融资产		100,000,000.00	5,819,109.12	105,819,109.12
长期应收款		28,346,740.62	28,140,920.92	56,487,661.54
其他非流动资产	12,000,000.00	89,235,080.77	5,798,390.34	107,033,471.11
金融资产合计	15,037,159,677.44	217,581,821.39	39,758,420.38	15,294,499,919.21
金融负债：				
短期借款	10,399,932,241.60			10,399,932,241.60
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	411,449,200.00			411,449,200.00
衍生金融负债	232,791,852.54			232,791,852.54
应付票据及应付账款	10,857,915,206.24			10,857,915,206.24
其他应付款	809,305,684.39			809,305,684.39
一年内到期的非流动负债	672,009,970.18			672,009,970.18
长期借款		55,450,000.00	3,695,138,588.30	3,750,588,588.30
应付债券			995,969,750.81	995,969,750.81

长期应付款		108,471,387.44	241,992,080.49	350,463,467.93
其他非流动负债			600,000,000.00	600,000,000.00
金融负债合计	23,383,404,154.95	163,921,387.44	5,533,100,419.60	29,080,425,961.99

年初本集团持有的金融资产、金融负债和表外担保项目按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下（单位：人民币元）：

项 目	年初数			
	1 年以内	1-2 年	2 年以上	合 计
金融资产：				
货币资金	4,830,484,251.63			4,830,484,251.63
衍生金融资产	214,712,065.77			214,712,065.77
应收票据及应收账款	3,105,676,314.97			3,105,676,314.97
其他应收款	1,101,159,061.34			1,101,159,061.34
其他流动资产	3,974,970,543.63			3,974,970,543.63
可供出售金融资产	210,494,184.30	360,030,920.00	1,000,000.00	571,525,104.30
长期应收款			15,305,979.48	15,305,979.48
其他非流动资产	44,843,995.30	224,711,257.27	6,679,785.04	276,235,037.61
金融资产合计	13,482,340,416.94	584,742,177.27	22,985,764.52	14,090,068,358.73
金融负债：				
短期借款	11,578,413,895.04			11,578,413,895.04
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	457,509,360.00			457,509,360.00
衍生金融负债	189,721,526.02			189,721,526.02
应付票据及应付账款	7,757,993,607.44			7,757,993,607.44
其他应付款	608,549,252.15			608,549,252.15
一年内到期的非流动负债	252,631,607.36			252,631,607.36
长期借款		336,699,971.99	715,099,000.00	1,051,798,971.99
应付债券			993,775,935.18	993,775,935.18
长期应付款		26,134,280.54	85,442,636.15	111,576,916.69
金融负债合计	20,844,819,248.01	362,834,252.53	1,794,317,571.33	23,001,971,071.87

（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银行借款。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。

本集团持有的计息金融工具如下（单位：人民币元）：

项目	本年数	上年数
固定利率金融工具		
金融负债		
其中：短期借款	3,404,932,241.60	3,855,413,895.04
一年内到期的非流动负债	199,357,343.95	20,904,607.36
长期借款	865,475,188.30	95,072,971.99
应付债券	995,969,750.81	993,775,935.18
长期应付款	319,212,905.93	110,930,334.97
小计	5,784,947,430.59	5,076,097,744.54
浮动利率金融工具		
金融资产		
其中：货币资金	7,024,979,923.26	4,830,484,251.63
小计	7,024,979,923.26	4,830,484,251.63
金融负债		
其中：短期借款	6,995,000,000.00	7,723,000,000.00
一年内到期的非流动负债	472,652,626.23	231,727,000.00
长期借款	2,885,113,400.00	956,726,000.00
长期应付款	30,571,419.61	
小计	10,383,337,445.84	8,911,453,000.00

于 2018 年 12 月 31 日，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降 50 个基点，而其它因素保持不变，本集团的净利润及股东权益将减少或增加约 5,191.67 万元。（2017 年 12 月 31 日：4,455.73 万元）。

对于资产负债表日持有的、使本集团面临现金流量利率风险的浮动利率非衍生工具，上述敏感性分析中的净利润及股东权益的影响是上述利率变动对按年度估算的利息费用或收入的影响。上一年度的分析基于同样的假设和方法。

汇率风险

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

本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（外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元、欧元、港币、新西兰元）依然存在外汇风险。

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

于 2018 年 12 月 31 日，本集团持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下（单位：人民币元）：

项 目	外币负债		外币资产	
	年末数	年初数	年末数	年初数
日元	223,433,033.61	7,119,609.00	3.51	2.14
美元	5,029,143,673.53	4,944,397,081.91	3,052,227,793.95	1,384,729,092.40
欧元	36,923,863.18	186,283,670.73	18,716,280.01	13,628,607.35
加元	26,027,580.32	29,924,676.71	10,882.94	5,988.48
港元	463,440.66	465,362.65	69,374,547.97	2,908,468.22
新西兰元	2,186,055.95	2,699,760.50	11,315,815.96	9,399,553.29
印度卢比			6,100.95	6,114.78
阿联酋迪拉姆				88,023.97
新加坡元	165,094.97		1,840,737.48	585,944.85
瑞士法郎			419,743,991.83	
澳元		101,856,000.00	26,469.23	

本集团密切关注汇率变动对本集团汇率风险的影响。本集团以签署货币掉期合约等方式来达到规避汇率风险的目的。

其他价格风险

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

本集团持有的分类为可供出售金融资产和交易性金融资产（负债）的投资在资产负债表日以公允价值计量。因此，本集团承担着证券市场变动的风险。

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

由于本集团大宗商品采购与供应行业所经营的商品大部分为大宗商品，大宗商品全球市场竞争激烈，其价格不仅受到国际原油、乙烯、焦炭等上游原料价格影响，同时会受到宏观经济形势、农业、建筑业和电力等相关行业不同程度的影响。为规避价格剧烈波动对本集团大宗商品采购与供应行业的剧烈影响，本集团利用期货市场规避风险的功能，在期货市场采用远期合同提前卖出，以避免后期价格大幅下跌可能造成的损失；或者在期货市场订购远期货物的方法，以避免后期价格大幅上涨造成的订单利润被侵蚀的风险，一定程度上对抵本集团大宗商品采购与供应业务因价

格剧烈变动产生的风险。通过操作期货合约对现货保值的财务结果是：一般情况下，若现货盈利，则期货合约亏损，若现货亏损，则期货合约盈利，但总体来看现货与期货合约盈亏对冲后相对平稳。由于本集团将期货合约的持有与处置作为规避现货市场风险的手段之一，难以同时满足套期保值会计要求的五个前提条件，因此无法使用套期保值会计处理方法，故在投资收益中反映。

2、资本管理

本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 2018 年 12 月 31 日，本集团的资产负债率为 **64.46%**（2017 年 12 月 31 日：64.78%）。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			合计
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	
一、持续的公允价值计量				
（一）以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	50,067,141.12	6,353,137.65		56,420,278.77
1. 交易性金融资产	50,067,141.12	6,353,137.65		56,420,278.77
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（3）衍生金融资产	50,067,141.12	6,353,137.65		56,420,278.77
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（二）可供出售金融资产	4,819,109.12			4,819,109.12
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资	4,819,109.12			4,819,109.12
（3）其他				
（三）投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
（四）生物资产				
1. 消耗性生物资产				

2. 生产性生物资产				
（五）存货		-867,737.34		-867,737.34
1. 被套期项目		-867,737.34		-867,737.34
（六）其他流动资产		185,611,810.05		185,611,810.05
1. 被套期项目		185,611,810.05		185,611,810.05
持续以公允价值计量的资产总额	54,886,250.24	191,097,210.36		245,983,460.60
（五）交易性金融负债	222,584,174.38	10,207,678.16		232,791,852.54
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债	222,584,174.38	10,207,678.16		232,791,852.54
其他				
（六）指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债	411,449,200.00			411,449,200.00
持续以公允价值计量的负债总额	634,033,374.38	10,207,678.16		644,241,052.54
二、非持续的公允价值计量				
（一）持有待售资产				
（二）非同一控制下的企业合并中取得的被购买方各项可辨认资产			4,733,723,768.63	4,733,723,768.63
非持续以公允价值计量的资产总额			4,733,723,768.63	4,733,723,768.63
非同一控制下的企业合并中取得的被购买方各项可辨认负债			2,982,169,476.42	2,982,169,476.42
非持续以公允价值计量的负债总额			2,982,169,476.42	2,982,169,476.42

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

√适用 □不适用

相同资产或负债在活跃市场中的报价（未经调整的）。

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

√适用 □不适用

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

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

√适用 □不适用

资产或负债使用了任何非基于可观察市场数据的输入值（不可观察输入值）。

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

适用 不适用

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

适用 不适用

本集团以导致各层次之间转换的事项发生日为确认各层次之间转换的时点。本年度，本集团的金融资产及金融负债的公允价值计量未发生第一层次和第二层次之间的转换，亦无转入或转出第三层次的情况。

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

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

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

9、其他

适用 不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

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

本企业的母公司情况的说明

报告期内，母公司注册资本（实收资本）变化如下：

年初数(万元)	本年增加(万元)	本年减少(万元)	年末数(万元)
157,590.83	10,000.00		167,590.83

本企业最终控制方是厦门市国有资产监督管理委员会。

其他说明：

无

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

√适用 □不适用

子公司情况详见附注第十一节、九之 1。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

√适用 □不适用

重要的合营和联营企业情况详见附注第十一节、九之 3。

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

√适用 □不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
高地林业有限公司	本集团合营企业
Superpen Limited	本集团合营企业
锦州港象屿粮食物流有限公司	本集团联营企业
厦门现代码头有限公司	本集团联营企业
厦门象道物流有限公司（说明）	本集团联营企业

其他说明

√适用 □不适用

2018 年 5 月份本公司完成对厦门象道物流有限公司的非同一控制下企业合并，完成合并之前为本公司联营企业。

4、其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
厦门象屿支付有限公司	母公司的全资子公司
厦门新为天企业管理有限公司	母公司的全资子公司
厦门象屿商业发展有限责任公司	母公司的控股子公司
厦门象屿发展有限公司	母公司的控股子公司
厦门闽台商贸有限公司	母公司的控股子公司
厦门市闽台中心渔港建设发展有限公司	母公司的全资子公司
厦门象屿港湾开发建设有限公司	母公司的控股子公司
象屿地产集团有限公司	母公司的全资子公司
厦门象屿酒业有限公司	母公司的控股子公司
香港象屿投资有限公司	母公司的全资子公司
上海象屿酒业有限公司	母公司的控股子公司
厦门象屿优品商贸有限责任公司	母公司的全资子公司
厦门象屿小额贷款有限责任公司	母公司的控股子公司
厦门象屿资产管理运营有限公司	母公司的控股子公司
厦门象屿云创投资有限责任公司	母公司的全资子公司
厦门象屿创业投资管理有限公司	母公司的全资子公司
泉州象屿兴泓新材料有限公司	母公司的控股子公司
厦门象屿兴泓特种材料有限公司	母公司的控股子公司
厦门象屿兴泓超细材料有限公司	母公司的控股子公司
厦门象屿兴泓科技发展有限公司	母公司的控股子公司

厦门象屿自贸区开发有限公司	母公司的全资子公司
厦门易象通网络科技有限公司	母公司的全资子公司
厦门象屿金融控股集团有限公司	母公司的全资子公司
厦门象屿房盟网络科技有限公司	母公司的控股子公司
富锦象屿金谷生化科技有限公司	母公司的控股子公司
北安象屿金谷生化科技有限公司	母公司的控股子公司
绥化象屿金谷生化科技有限公司	母公司的控股子公司
黑龙江金象生化有限责任公司	母公司的控股子公司
厦门象屿盈信汽车服务有限公司	母公司的控股子公司
厦门象盛镍业有限公司	母公司的全资子公司
深圳象屿商业保理有限责任公司	母公司的全资子公司
PT Obsidian Stainless Steel	母公司的控股子公司
常熟象合房地产开发有限公司	母公司的全资子公司
常熟象屿房地产开发有限公司	母公司的控股子公司
江苏象屿房地产开发有限公司	母公司的全资子公司
江苏象屿投资有限公司	母公司的控股子公司
厦门国际机电营运中心有限公司	母公司的全资子公司
厦门市象屿兴泓商贸有限公司	母公司的控股子公司
厦门象隆置业有限公司	母公司的全资子公司
厦门象屿融资担保有限责任公司	母公司的全资子公司
厦门象屿典当有限公司	母公司的全资子公司
厦门象屿金象融资租赁有限公司	母公司的控股子公司
上海磐基房地产有限公司	母公司的全资子公司
上海象屿物业管理有限公司	母公司的全资子公司
上海象屿物资有限公司	母公司的全资子公司
上海云间房地产开发有限公司	母公司的控股子公司
重庆象屿置业有限公司	母公司的控股子公司
厦门金融租赁有限公司	其他
苏州象屿地产有限公司	其他
厦门大嶝台贸特色小镇运营管理有限公司	其他
厦门香境旅游投资运营有限公司	其他
厦门市物联网产业研究院有限公司	其他
福建南平太阳电缆股份有限公司	其他
厦门黄金投资有限公司	其他
厦门国际物流港有限责任公司	其他
厦门农村商业银行股份有限公司	其他
United Forestry Management Limited	其他
高安象道物流有限公司	其他
息烽象道物流有限公司	其他
贵阳象道物流有限公司	其他
青海象道物流有限公司	其他
巩义市象道物流有限公司	其他
三门峡象道物流有限责任公司	其他

其他说明

- (1) 厦门金融租赁有限公司、厦门市物联网产业研究院有限公司：控股股东联营企业；
(2) 苏州象屿地产有限公司、厦门大嶝台贸特色小镇运营管理有限公司、厦门香境旅游投资运营有限公司：控股股东合营企业；

- (3) 福建南平太阳电缆股份有限公司：控股股东重大影响企业；
 (4) 厦门黄金投资有限公司：控股股东联营企业；
 (5) 厦门国际物流港有限责任公司：控股股东参股企业；
 (6) 厦门农村商业银行股份有限公司：控股股东联营企业；
 (7) United Forestry Management Limited：本集团合营企业子公司；
 (8) 高安象道物流有限公司、息烽象道物流有限公司、贵阳象道物流有限公司、青海象道物流有限公司、巩义市象道物流有限公司、三门峡象道物流有限责任公司：2018 年 5 月份本公司完成对厦门象道物流有限公司的非同一控制下企业合并，完成合并之前为本公司联营企业，高安象道物流有限公司、息烽象道物流有限公司、青海象道物流有限公司、巩义市象道物流有限公司、三门峡象道物流有限责任公司为厦门象道物流有限公司子公司，贵阳象道物流有限公司为厦门象道物流有限公司子公司托管经营企业。

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
富锦象屿金谷生化科技有限公司	采购商品	6,139,369.00	63,533,048.04
厦门象屿兴泓特种材料有限公司	采购商品	5,909,085.24	13,200,590.56
北安象屿金谷生化科技有限公司	采购商品	118,650.00	2,077,560.97
厦门象屿优品商贸有限责任公司	采购商品		917,384.80
厦门象屿支付有限公司	采购商品	1,867.95	38,321.14
厦门象屿酒业有限公司	采购商品	379,806.24	134,817.85
上海象屿酒业有限公司	采购商品		18,576.00
福建南平太阳电缆股份有限公司	采购商品	35,786,460.89	29,892,416.50
泉州象屿兴泓新材料有限公司	采购商品	585,855.41	
黑龙江金象生化有限责任公司	采购商品	17,722,807.73	
上海象屿物资有限公司	采购商品	848,596.44	
象屿地产集团有限公司	工程代建		600,000.00
厦门象屿兴泓特种材料有限公司	固定资产	35,059,500.00	
厦门市物联网产业研究院有限公司	固定资产		241,025.63
香港象屿投资有限公司	固定资产		32,950,254.50
上海象屿物资有限公司	接受劳务	69,431.87	
厦门新为天企业管理有限公司	接受劳务	2,481,063.46	6,281,672.10
息烽象道物流有限公司	接受劳务	4,124,441.65	
贵阳象道物流有限公司	接受劳务	699,424.11	
青海象道物流有限公司	接受劳务	7,869,961.40	

高安象道物流有限公司	接受劳务	23,224,718.63	19,501,900.35
三门峡象道物流有限责任公司	接受劳务	71,793,151.54	158,928,354.41
厦门集装箱码头集团有限公司	接受劳务	4,205,473.40	4,064,083.02
厦门象屿云创投资有限责任公司	接受劳务	979,539.59	5,476,554.68
巩义市象道物流有限公司	接受劳务		1,194,222.49
厦门现代码头有限公司	接受劳务	318,992.16	300,599.18
厦门象屿集团有限公司	接受劳务	10,915,880.38	4,182,352.82
厦门象屿资产管理运营有限公司	接受劳务		51,297.17
厦门象道物流有限公司	接受劳务	540.54	4,941.35
上海象屿投资管理有限公司	接受劳务	125,810.48	450,689.93
厦门国际物流港有限责任公司	接受劳务	99,056.60	
富锦象屿金谷生化科技有限公司	接受劳务	399,561.21	
厦门象屿支付有限公司	接受劳务	37,320.00	
厦门象屿集团有限公司	无形资产		258,490.57

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
厦门象屿兴泓科技发展有限公司	销售商品	312,939,080.34	668,929,514.67
北安象屿金谷生化科技有限公司	销售商品	2,655,393.30	221,667,622.50
厦门象屿兴泓特种材料有限公司	销售商品	399,483,340.62	199,659,373.98
厦门象屿兴泓超细材料有限公司	销售商品	477,226,720.79	119,484,902.12
富锦象屿金谷生化科技有限公司	销售商品	6,940,412.89	58,636,950.00
福建南平太阳电缆股份有限公司	销售商品	243,103.45	953,162.40
PT Obsidian Stainless Steel	销售商品		23,227,801.17
厦门黄金投资有限公司	销售商品	9,800,116.46	22,781,710.89
厦门象屿发展有限公司	销售商品	43,636.36	828,974.36
绥化象屿金谷生化科技有限公司	销售商品	241,325,809.37	422,151.28
厦门象道物流有限公司	销售商品		371,794.87
厦门现代码头有限公司	销售商品	8,534,048.36	89,128.18
厦门市闽台中心渔港建设发展有限公司	销售商品	337,153.66	16,984.25

泉州象屿兴泓新材料有限公司	销售商品	497,047.58	13,874.83
厦门象屿酒业有限公司	销售商品	150.00	1,423.08
厦门象屿盈信汽车服务有限公司	销售商品	29,090.91	705.99
厦门象屿金融控股集团有限公司	销售商品	47,272.73	230.77
厦门象屿房盟网络科技有限公司	销售商品	22,336.99	135.04
厦门象屿集团有限公司	销售商品	474.14	
厦门象屿自贸区开发有限公司	销售商品	2,684,630.11	
厦门象屿资产管理运营有限公司	销售商品	77,454.55	
厦门市象屿兴泓商贸有限公司	销售商品	16,336,206.90	
常熟象合房地产开发有限公司	销售商品	20,609.09	
常熟象屿房地产开发有限公司	销售商品	36,363.64	
江苏象屿房地产开发有限公司	销售商品	6,181.82	
江苏象屿投资有限公司	销售商品	14,181.82	
厦门国际机电营运中心有限公司	销售商品	2,909.09	
厦门市物联网产业研究院有限公司	销售商品	6,545.45	
厦门象隆置业有限公司	销售商品	9,818.18	
厦门象屿创业投资管理有限公司	销售商品	6,181.82	
厦门象屿典当有限公司	销售商品	4,000.00	
厦门象屿金象融资租赁有限公司	销售商品	926,584.30	
厦门象屿融资担保有限责任公司	销售商品	2,545.45	
厦门象屿商业发展有限责任公司	销售商品	6,181.82	
厦门象屿小额贷款有限责任公司	销售商品	29,090.91	
厦门象屿支付有限公司	销售商品	1,818.18	
上海磐基房地产有限公司	销售商品	19,709.09	
上海象屿物业管理有限公司	销售商品	22,545.49	
上海云间房地产开发有限公司	销售商品	26,501.82	
深圳象屿商业保理有限责任公司	销售商品	6,545.45	
苏州象屿地产有限公司	销售商品	17,454.55	
重庆象屿置业有限公司	销售商品	58,181.82	

厦门大嶝台贸特色小镇运营管理有限公司	销售商品	3,636.36	
厦门香境旅游投资运营有限公司	销售商品	3,636.36	
黑龙江金象生化有限责任公司	销售商品	909.09	
北安象屿金谷生化科技有限公司	提供劳务	33,457,500.63	34,204,420.80
富锦象屿金谷生化科技有限公司	提供劳务	15,320,840.20	31,328,118.16
厦门象屿兴泓特种材料有限公司	提供劳务	5,560,959.92	3,447,910.11
厦门象屿集团有限公司	提供劳务	7,190.00	146,887.75
厦门象盛镍业有限公司	提供劳务	27,836,715.98	1,633,160.57
泉州象屿兴泓新材料有限公司	提供劳务	2,100,830.10	1,504,095.33
厦门闽台商贸有限公司	提供劳务	523,980.69	587,079.61
厦门象屿酒业有限公司	提供劳务	19,540.00	42,184.69
厦门易象通网络科技有限公司	提供劳务	129,217.65	163,873.79
厦门象屿兴泓超细材料有限公司	提供劳务	3,772.73	139,189.00
厦门象道物流有限公司	提供劳务	3,493.40	117,850.71
香港象屿投资有限公司	提供劳务		14,044.89
黑龙江金象生化有限责任公司	提供劳务	4,268,644.27	1,795,947.26
PT. OBSIDIAN STAINLESS STEEL	提供劳务	3,548,124.96	
福建象屿壳牌石油有限责任公司	提供劳务	203,113.20	
厦门集装箱码头集团有限公司	提供劳务	785,999.28	
上海象屿物资有限公司	提供劳务	289,956.24	
绥化象屿金谷生化科技有限公司	提供劳务	14,481,706.04	
厦门国际物流港有限责任公司	提供劳务	226,940.73	
厦门新为天企业管理有限公司	固定资产	49,398.08	
绥化象屿金谷生化科技有限公司	固定资产	357,281.55	741,098.56
厦门象屿兴泓科技发展有限公司	固定资产		1,211.93

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
厦门象屿集团有限公司	投资性房地产	11,028,476.05	10,323,468.05
北安象屿金谷生化科技有限公司	投资性房地产	1,615,465.57	1,786,162.47
象屿地产集团有限公司	投资性房地产	942,600.16	933,766.37
厦门象屿资产管理运营有限公司	投资性房地产	114,387.59	712,984.19
厦门象屿商业发展有限责任公司	投资性房地产	343,111.94	642,885.95
富锦象屿金谷生化科技有限公司	投资性房地产	2,598,081.76	596,361.98
厦门象屿自贸区开发有限公司	投资性房地产	589,382.45	590,164.64
厦门象屿金融控股集团有限公司	投资性房地产	103,161.08	587,683.69
厦门象屿港湾开发建设有限公司	投资性房地产	544,358.73	555,299.31
厦门象屿酒业有限公司	投资性房地产	645,066.81	545,885.98
厦门象屿金象融资租赁有限公司	投资性房地产	832,735.88	545,789.44
厦门象屿创业投资管理有限公司	投资性房地产	212,870.45	200,874.14
厦门象屿小额贷款股份有限公司	投资性房地产	67,118.34	197,073.63
泉州象屿兴泓新材料有限公司	投资性房地产		187,110.21
厦门市闽台中心渔港建设发展有限公司	投资性房地产	90,274.37	89,493.25
厦门闽台商贸有限公司	投资性房地产	50,770.88	52,652.28

厦门象屿支付有限公司	投资性房地产	47,349.97	28,714.60
绥化象屿金谷生化科技有限公司	投资性房地产	48,242.96	23,904.16
厦门易象通网络科技有限公司	投资性房地产	11,650.44	17,947.72
厦门象屿发展有限公司	投资性房地产	3,309.97	3,309.97
厦门象屿盈信汽车服务有限公司	投资性房地产	82,503.77	1,358.49
厦门象屿优品商贸有限责任公司	投资性房地产		1,166.70
厦门金融租赁有限公司	投资性房地产	539,278.03	
厦门象隆置业有限公司	投资性房地产	218,077.15	
香港象屿投资有限公司	投资性房地产	711,027.52	
福建象屿石油有限责任公司	投资性房地产	143,161.52	

本公司作为承租方：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
厦门象屿集团有限公司	投资性房地产	5,879,581.92	5,504,894.07
上海象屿投资管理有限公司	投资性房地产	5,436,088.56	6,467,787.68
厦门市闽台中心渔港建设发展有限公司	投资性房地产	143,164.39	228,571.44
富锦象屿金谷生化科技有限公司	投资性房地产	1,157,750.58	694,105.94
厦门象屿商业发展有限责任公司	投资性房地产	664,478.24	
厦门象屿发展有限公司	投资性房地产	127,879.85	
厦门象屿兴泓超细材料有限公司	投资性房地产	198,545.46	
北安象屿金谷生化科技有限公司	投资性房地产	337,102.15	
上海象屿物业管理有限公司	投资性房地产	1,127,439.37	

关联租赁情况说明

适用 不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
成大物产(厦门)有限公司	5,497.80	2017-12-25	主合同债务履行期届满两年	否
成大物产(厦门)有限公司	1,047.78	2018-2-12	2019-2-11	否
成大物产(厦门)有限公司	3,396.31	2018-8-23	2019-8-22	否
成大物产(厦门)有限公司	14,241.27	2018-9-12	2019-9-12	否
成大物产(厦门)有限公司	22,252.44	2018-9-14	2021-9-13	否
成大物产(厦门)有限公司	34,391.40	2018-11-22	2019-11-22	否
成大物产(厦门)有限公司	6,359.37	2018-3-12	2019-3-12	否
成大物产(厦门)有限公司	950.4	2018-2-28	2019-12-31	否
成大物产(厦门)有限公司	8,500.00	2018-3-7	2019-3-6	否
成大物产(厦门)有限公司	4,967.25	2018-6-27	2019-1-3	否
福建兴大进出口贸易有限公司	8,510.90	2018-10-9	2019-10-9	否
福建兴大进出口贸易有限公司	209.53	2017-12-25	主合同债务履行期届满两年	否
福建兴大进出口贸易有限公司	2,418.13	2018-8-23	2019-8-22	否
福建兴大进出口贸易有限公司	7,028.65	2018-9-1	2019-8-31	否
福建兴大进出口贸易有限公司	23.47	2018-2-12	2019-2-11	否
福建兴大进出口贸易有限公司	1,427.38	2018-5-9	2019-5-9	否
福建兴大进出口贸易有限公司	4,254.25	2018-3-12	2019-3-12	否
福建兴大进出口贸易有限公司	36,000.00	2018-3-26	2019-3-25	否
福州速传保税供应链管理有限公司	37,700.68	2018-7-13	2019-7-12	否
富锦象屿金谷农产有限责任公司	18,751.00	2016-3-1	2023-2-28	否
富锦象屿金谷农产有限责任公司	15,000.00	2016-3-21	2021-3-1	否

富锦象屿金谷农 产有限责任公司	8,400.00	2017-6-30	2022-6-29	否
广州象屿进出口 贸易有限公司	1,440.00	2017-12-25	主合同债务履行期 届满两年	否
黑龙江象屿金谷 农产有限公司	25,000.00	2018-3-15	2019-3-14	否
黑龙江象屿农业 物产有限公司	50,000.00	2018-11-27	2019-11-27	否
黑龙江象屿农业 物产有限公司	60,000.00	2018-8-31	2019-8-31	否
黑龙江象屿农业 物产有限公司	30,000.00	2018-11-29	2019-11-29	否
黑龙江象屿农业 物产有限公司	83,500.00	2018-7-24	2020-7-23	否
黑龙江象屿农业 物产有限公司	12,000.00	2018-3-30	2019-3-29	否
黑龙江象屿农业 物产有限公司	55,000.00	2018-4-26	2019-3-31	否
江苏大丰新安德 矿业有限公司	5,000.00	2018-1-26	2022-11-10	否
江苏大丰新安德 矿业有限公司	30,000.00	2018-12-20	2024-12-20	否
南通象屿海洋装 备有限责任公司	21,105.00	2017-8-15	2022-8-14	否
福建省平行进口 汽车交易中心有 限公司	2,984.30	2018-4-25	2019-4-24	否
福建省平行进口 汽车交易中心有 限公司	453.81	2018-1-26	2019-1-26	否
福建省平行进口 汽车交易中心有 限公司	1,301.26	2018-8-16	2019-8-16	否
福建省平行进口 汽车交易中心有 限公司	8,199.16	2018-3-13	2019-1-22	否
福建省平行进口 汽车交易中心有 限公司	78,337.94	2018-2-8	2019-2-7	否
福建省平行进口 汽车交易中心有 限公司	20,405.64	2018-3-1	2019-2-11	否
乐高集团有限公 司	11,667.49	2018-3-30	2038-3-29	否
乐高集团有限公 司	1,218.16	2018-6-25	2019-6-25	否
厦门环资矿业科 技股份有限公司	6,000.00	2017-8-18	主合同债务履行期 届满两年	否
厦门环资矿业科 技股份有限公司	5,000.00	2017-12-15	2019-6-15	否

厦门环资矿业科技股份有限公司	7,749.37	2018-5-14	2019-6-14	否
厦门象道物流有限公司	165,460.00	2017-9-22	2025-2-8	否
厦门象道物流有限公司	6,100.00	2018-9-28	2023-9-20	否
厦门象道物流有限公司	5,722.00	2018-12-14	2024-12-14	否
厦门象道物流有限公司	5,000.00	2018-12-25	2019-12-25	否
厦门象屿汽车有限公司	5,179.79	2018-12-4	2019-6-4	否
厦门象屿汽车有限公司	153.39	2018-2-12	2019-2-11	否
厦门象屿物流集团有限责任公司	36,000.00	2018-8-17	2021-8-17	否
厦门象屿物流集团有限责任公司	20,003.21	2018-9-5	2019-9-5	否
厦门象屿物流集团有限责任公司	32,088.64	2017-10-24	主合同债务履行期 届满两年	否
厦门象屿物流集团有限责任公司	41,629.60	2018-12-12	2019-11-6	否
厦门象屿物流集团有限责任公司	109,534.23	2018-9-3	2019-9-2	否
上海闽兴大国际贸易有限公司	24,551.97	2018-3-1	2019-3-1	否
上海闽兴大国际贸易有限公司	4,103.11	2018-8-23	2019-8-22	否
上海闽兴大国际贸易有限公司	7,670.32	2018-3-12	2019-3-12	否
上海闽兴大国际贸易有限公司	9,983.08	2018-4-8	2019-3-29	否
上海闽兴大国际贸易有限公司	9,720.76	2018-2-12	2019-2-11	否
绥化象屿金谷农产有限责任公司	15,606.60	2017-3-17	2023-12-31	否
绥化象屿金谷农产有限责任公司	6,385.00	2017-12-1	2025-12-1	否
天津象屿进出口贸易有限公司	8,000.00	2018-8-23	2019-8-22	否
天津象屿进出口贸易有限公司	4,941.96	2017-12-25	主合同债务履行期 届满两年	否
天津象屿进出口贸易有限公司	10,000.00	2018-3-12	2019-3-12	否
香港拓威贸易有限公司	5,124.75	2017-11-10	主合同债务履行期 届满两年	否
香港拓威贸易有限公司	19,761.17	2017-12-22	主合同债务履行期 届满两年	否
香港拓威贸易有	12,906.16	2018-2-28	2019-2-28	否

限公司				
香港拓威贸易有限公司	25,392.61	2018-9-11	2019-9-30	否
香港拓威贸易有限公司	16,722.17	2018-3-25	2019-1-3	否
香港拓威贸易有限公司	14,411.44	2018-9-20	2019-9-3	否
香港拓威贸易有限公司	19,159.45	2017-12-22	主合同债务履行期届满两年	否
香港拓威贸易有限公司	45,906.48	2017-11-15	2023-7-17	否
香港拓威贸易有限公司	4,473.34	2017-11-15	2023-7-17	否
香港拓威贸易有限公司	48,222.42	2018-11-30	2019-5-30	否
香港拓威贸易有限公司	12,724.99	2018-6-30	2019-6-30	否
香港拓威贸易有限公司	3,292.96	2017-12-22	2022-12-22	否
厦门象屿化工有限公司	5,286.33	2018-8-30	2019-8-30	否
厦门象屿化工有限公司	11,140.47	2018-4-25	2019-4-24	否
厦门象屿化工有限公司	1,209.85	2017-12-31	2018-12-31	否
厦门象屿化工有限公司	1,400.76	2018-9-5	2019-9-5	否
厦门象屿化工有限公司	2,782.62	2018-1-15	2019-1-15	否
厦门象屿化工有限公司	9,192.25	2018-3-12	2019-3-12	否
厦门象屿化工有限公司	9,931.87	2018-7-31	2019-7-31	否
厦门象屿化工有限公司	13,645.71	2018-5-7	2021-5-6	否
厦门象屿化工有限公司	2,538.46	2018-12-12	2019-11-6	否
厦门象屿铝晟有限公司	17,771.22	2017-12-12	2020-12-11	否
厦门象屿铝晟有限公司	3,243.00	2018-3-12	2019-3-12	否
厦门象屿商贸供应链有限公司	178.93	2018-3-1	2019-3-1	否
厦门象屿速传供应链发展股份有限公司	7,657.98	2018-7-19	2023-7-19	否
厦门象屿速传供应链发展股份有限公司	9,992.00	2018-4-25	2019-4-24	否

厦门象屿速传供应链发展股份有限公司	5,329.71	2018-2-12	2019-2-11	否
厦门象屿速传供应链发展股份有限公司	6,408.20	2018-8-23	2019-8-22	否
厦门象屿速传供应链发展股份有限公司	7,778.22	2018-6-27	2019-1-3	否
厦门象屿速传供应链发展股份有限公司	17,301.32	2017-12-25	主合同债务履行期届满两年	否
厦门象屿速传供应链发展股份有限公司	510.52	2018-9-5	2019-9-5	否
厦门象屿速传供应链发展股份有限公司	9,260.30	2018-9-12	2019-9-12	否
厦门象屿速传供应链发展股份有限公司	33,984.30	2018-9-14	2021-9-13	否
厦门象屿速传供应链发展股份有限公司	37,470.98	2018-11-22	2019-11-22	否
厦门象屿速传供应链发展股份有限公司	23,974.84	2018-2-28	2019-12-31	否
厦门象屿速传供应链发展股份有限公司	7,000.00	2018-3-7	2019-3-6	否
厦门象屿速传供应链发展股份有限公司	3,695.01	2017-11-24	主合同债务履行期届满两年	否
厦门象屿速传供应链发展股份有限公司	22,331.96	2018-3-12	2019-3-12	否
厦门象屿速传供应链发展股份有限公司	7,000.00	2017-11-24	主合同债务履行期届满两年	否
厦门象屿同道供应链有限公司	3,821.40	2018-9-25	2022-9-15	否
象屿（张家港）有限公司	7,850.00	2018-3-5	2019-3-5	否
象屿（张家港）有限公司	15,000.00	2018-3-1	2019-3-1	否
象屿（张家港）有限公司	9,203.31	2018-7-23	2019-7-22	否
新丝路发展有限公司	11,530.18	2017-9-26	2022-9-26	否
新丝路发展有限	9,746.05	2018-6-7	2019-5-31	否

公司				
新丝路发展有限公司	11,278.53	2018-12-27	2019-6-27	否
新丝路发展有限公司	110.02	2018-9-5	2019-9-5	否
新丝路发展有限公司	7,806.63	2018-9-24	2019-5-19	否
新丝路发展有限公司	3,414.84	2018-9-29	2019-6-30	否
新丝路发展有限公司	30,369.66	2018-11-13	2023-11-13	否
厦门象屿兴宝发贸易有限公司	786.74	2018-2-12	2019-2-11	否
唐山象屿正丰国际物流有限公司	221.49	2017-1-9	自与象屿正丰履约期满后两年	否
唐山象屿正丰国际物流有限公司	26.91	2017-12-5	自与象屿正丰履约期满后两年	否
唐山象屿正丰国际物流有限公司	27.7	2018-1-1	自与象屿正丰履约期满后两年	否
唐山象屿正丰国际物流有限公司	333.96	2017-3-23	自与象屿正丰履约期满后两年	否
天津象屿立业物流有限责任公司	61.3	2015-8-10	自与天津立业履约期满后两年	否
厦门象屿盛洲粮油有限责任公司	156.74	2018-7-8	自与象屿盛洲履约期满后两年	否
南通象屿海洋装备有限责任公司	660.00	2018-4-10	至 XY18 号船履约结束	否
南通象屿海洋装备有限责任公司	660.00	2018-4-13	至 XY19 号船履约结束	否
南通象屿海洋装备有限责任公司	660.00	2018-4-13	至 XY20 号船履约结束	否
南通象屿海洋装备有限责任公司	660.00	2018-4-13	至 XY21 号船履约结束	否
南通象屿海洋装备有限责任公司	660.00	2018-5-22	至 XY18 号船履约结束	否
南通象屿海洋装备有限责任公司	660.00	2018-5-22	至 XY19 号船履约结束	否

说明：本集团作为担保方，均为合并报表范围内的母子公司互相担保。

本公司作为被担保方

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
厦门象屿集团有限公司	210,000.00	2018-3-29	2019-11-20	否
厦门象屿集团有限公司	40,000.00	2018-4-26	2019-4-25	否
厦门象屿集团有限公司	9,500.00	2016-6-27	2026-6-26	否

象屿地产集团有限公司	50,000.00	2018-3-22	2019-9-11	否
厦门象屿集团有限公司	7,100.00	2011-9-30	2026-9-29	否
厦门象屿集团有限公司	6,100.00	2012-1-16	2027-1-15	否
厦门象屿集团有限公司	50,000.00	2018-12-26	2020-12-25	否
厦门象屿集团有限公司	2,080.77	2016-11-25	自与天津立业履约期满后两年	否

关联担保情况说明

适用 不适用

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
厦门象屿集团有限公司	5,000,000.00	2018-1-18	2018-4-16	向控股股东借款
厦门象屿集团有限公司	95,000,000.00	2018-1-18	2018-5-9	向控股股东借款
厦门象屿集团有限公司	300,000,000.00	2018-1-19	2018-5-9	向控股股东借款
厦门象屿集团有限公司	200,000,000.00	2018-2-9	2018-4-16	向控股股东借款
厦门象屿集团有限公司	100,000,000.00	2018-2-9	2018-3-2	向控股股东借款
厦门象屿集团有限公司	5,000,000.00	2018-2-9	2018-3-19	向控股股东借款
厦门象屿集团有限公司	95,000,000.00	2018-2-9	2018-4-16	向控股股东借款
厦门象屿集团有限公司	100,000,000.00	2018-2-28	2018-2-28	向控股股东借款
厦门象屿集团有限公司	350,000,000.00	2018-3-19	2018-5-7	向控股股东借款
厦门象屿集团有限公司	170,000,000.00	2018-4-2	2018-5-21	向控股股东借款
厦门象屿集团有限公司	150,000,000.00	2018-4-2	2018-5-22	向控股股东借款
厦门象屿集团有限公司	80,000,000.00	2018-4-2	2018-5-23	向控股股东借款
厦门象屿集团有限公司	100,000,000.00	2018-4-2	2018-5-21	向控股股东借款
厦门象屿集团有限公司	300,000,000.00	2018-4-23	2018-5-16	向控股股东借款
厦门象屿集团有限公司	200,000,000.00	2018-4-23	2018-6-12	向控股股东借款

厦门象屿集团有限公司	255,000,000.00	2018-4-24	2018-5-23	向控股股东借款
厦门象屿集团有限公司	245,000,000.00	2018-4-24	2018-6-11	向控股股东借款
厦门象屿集团有限公司	350,000,000.00	2018-4-25	2018-5-7	向控股股东借款
厦门象屿集团有限公司	80,000,000.00	2018-4-25	2018-5-9	向控股股东借款
厦门象屿集团有限公司	25,000,000.00	2018-4-25	2018-5-9	向控股股东借款
厦门象屿集团有限公司	45,000,000.00	2018-4-25	2018-5-23	向控股股东借款
厦门象屿集团有限公司	5,000,000.00	2018-6-15	2018-6-15	向控股股东借款
厦门象屿集团有限公司	6,055,994.44	2018-6-15	2018-6-29	向控股股东借款
厦门象屿集团有限公司	143,944,005.56	2018-6-15	2018-7-10	向控股股东借款
厦门象屿集团有限公司	50,000,000.00	2018-6-15	2018-7-17	向控股股东借款
厦门象屿集团有限公司	300,000,000.00	2018-6-15	2018-8-2	向控股股东借款
厦门象屿集团有限公司	300,000,000.00	2018-6-20	2018-12-24	向控股股东借款
厦门象屿集团有限公司	300,000,000.00	2018-8-1	2021-8-1	向控股股东借款
厦门象屿集团有限公司	300,000,000.00	2018-8-29	2018-9-3	向控股股东借款
厦门象屿集团有限公司	100,000,000.00	2018-8-29	2018-9-19	向控股股东借款
厦门象屿集团有限公司	300,000,000.00	2018-9-4	2018-9-19	向控股股东借款
厦门象屿集团有限公司	100,000,000.00	2018-9-6	2018-9-11	向控股股东借款
厦门象屿集团有限公司	200,000,000.00	2018-9-25	2018-12-4	向控股股东借款
厦门象屿集团有限公司	300,000,000.00	2018-9-25	2018-12-7	向控股股东借款
厦门象屿集团有限公司	250,000,000.00	2018-9-25	2018-12-19	向控股股东借款
厦门象屿集团有限公司	100,000,000.00	2018-9-30	2018-12-7	向控股股东借款
厦门象屿集团有限公司	100,000,000.00	2018-9-30	2018-12-13	向控股股东借款
厦门象屿集团有限公司	300,000,000.00	2018-9-30	2018-11-29	向控股股东借款
厦门象屿集团有限公司	300,000,000.00	2018-11-30	2018-12-13	向控股股东借款
厦门象屿集团有限	200,000,000.00	2018-12-25	2021-12-25	向控股股东借

公司				款
厦门象屿集团有限公司	100,000,000.00	2018-12-26	2021-12-26	向控股股东借款
香港象屿投资有限公司	USD30,000,000.00	2018-10-12	2018-11-19	向控股股东子公司借款
香港象屿投资有限公司	USD20,000,000.00	2018-10-12	2018-12-7	向控股股东子公司借款
香港象屿投资有限公司	USD50,000.00	2018-1-3	2018-1-31	向控股股东子公司借款
香港象屿投资有限公司	USD50,000.00	2018-1-3	2018-2-27	向控股股东子公司借款
香港象屿投资有限公司	USD1,000,000.00	2018-1-3	2018-5-7	向控股股东子公司借款
香港象屿投资有限公司	USD1,900,000.00	2018-1-3	2018-6-27	向控股股东子公司借款
香港象屿投资有限公司	USD1,000,000.00	2018-1-17	2018-6-27	向控股股东子公司借款
香港象屿投资有限公司	USD1,500,000.00	2018-6-4	2018-6-27	向控股股东子公司借款
香港象屿投资有限公司	USD50,000.00	2018-7-2	2018-9-26	向控股股东子公司借款
香港象屿投资有限公司	USD20,000.00	2018-7-2	2018-10-30	向控股股东子公司借款
香港象屿投资有限公司	USD50,000.00	2018-7-2	2018-11-29	向控股股东子公司借款
香港象屿投资有限公司	USD100,000.00	2018-7-2	2018-12-20	向控股股东子公司借款
香港象屿投资有限公司	USD4,180,000.00	2018-7-2	2018-12-27	向控股股东子公司借款
香港象屿投资有限公司	USD600,000.00	2018-8-1	2018-12-27	向控股股东子公司借款
香港象屿投资有限公司	USD900,000.00	2018-9-10	2018-12-27	向控股股东子公司借款

说明：

1. 本年本集团向股东厦门象屿集团有限公司拆入资金总额为 7,005,000,000.00 元，归还拆入资金 6,405,000,000.00 元，截至 2018 年 12 月 31 日止，拆入资金余额 600,000,000.00 元，按期间拆入资金与借款利率按不高于厦门象屿集团有限公司同期银行贷款利率计算的资金占用费为 47,552,139.43 元；
2. 本年本集团向关联方香港象屿投资有限公司拆入资金总额为 61,400,000.00 美元，归还拆入资金 61,400,000.00 美元，截至 2018 年 12 月 31 日止，拆入资金无余额，按期间拆入资金与借款利率按不高于厦门象屿集团有限公司同期银行贷款利率计算的资金占用 373,190.14 美元。

资金拆出

本公司向关联方象道物流拆借资金年初金额 192,000,000.00 元，本年 2018 年 1-5 月份拆出资金总额 573,240,800.00 元，收回拆出资金 437,296,450.50 元，截至 2018 年 5 月 31 日止，拆出资金余额 327,944,349.44 元，2018 年 1-5 月份按期间拆出资金与借款利率按不高于本公司同期银行贷款利率计算的资金占用费 6,583,381.17 元。2018 年 5 月本公司通过收购股权完成对象道物流非同一控制下企业合并，纳入合并范围。

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

□适用 √不适用

(7). 关键管理人员报酬

□适用 √不适用

(8). 其他关联交易

√适用 □不适用

①本公司子公司厦门象屿物流集团有限责任公司将其持有的上海象屿物资有限公司 100%的股权转让给厦门新为天企业管理有限公司，详见附注第十一节八、4。

本公司受让厦门象金投资合伙企业（有限合伙）持有的黑龙江象屿农业物产有限公司（简称“黑龙江农产”）20%股权，详见附注第十一节九、2。

②本集团本年向关联方深圳象屿商业保理有限责任公司进行无追索权应收账款保理商业承兑汇票贴现 2,582,455,269.75 元，其中未到期商业承兑汇票金额 1,476,072,388.96 元。本年利息金额 786,250.96 元。

③本公司向厦门象屿兴泓特种材料有限公司购买位于厦门翔安区界头路 2008、2010 号两幢厂房资产，购买价格按照国有资产管理部门核准的评估价值确定，这两幢厂房的评估价值为 3,505.95 万元人民币，厦门国资委已核准本次交易的评估结果，本公司已将收购款支付给厦门象屿兴泓特种材料有限公司，厂房的过户手续已办理完成。

④本公司及下属子公司向关联方哈尔滨农村商业银行股份有限公司和厦门农村商业银行股份有限公司申请综合授信额度。截止 2018 年 12 月 31 日向关联方哈尔滨农村商业银行股份有限公司借款余额 204,000,000.00 元，2018 年度利息费 9,366,483.62 元；截止 2018 年 12 月 31 日向关联方厦门农村商业银行股份有限公司开具信用证余额 138,438.74 美元、银行承担汇票余额 36,000,000.00 元，2018 年度利息费 1,651,307.40 元。

6、 关联方应收应付款项**(1). 应收项目**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	绥化象屿金谷生化科技有限公司	227,122,791.25			
应收账款	厦门象屿兴泓科技发展有限公司			191,949,407.51	
应收账款	富锦象屿金谷生化科技有限公司	5,209,274.30		17,337,404.15	
应收账款	厦门象屿兴泓特种材料有限公司	1,524,753.33		27,774,975.92	
应收账款	北安象屿金谷生化科技有限公司	23,587,626.37		14,138,100.81	
应收账款	厦门象盛镍业有限公司	8,609,365.52			
应收账款	厦门象屿自贸区开发	976,615.00			

	有限公司				
应收账款	厦门象屿兴泓超细材料有限公司	33,263.61		8,793,471.54	
应收账款	泉州象屿兴泓新材料有限公司	562,640.90		1,087,557.90	
应收账款	厦门象屿集团有限公司	335,023.81			
应收账款	厦门闽台商贸有限公司	29,126.33		42,790.01	
应收账款	厦门市闽台中心渔港建设发展有限公司	15,450.00			
应收账款	厦门象屿酒业有限公司			19,529.00	
应收账款	厦门象屿支付有限公司	2,000.00		136.57	
应收账款	厦门象屿商业发展有限责任公司	68,174.53		137,104.72	
应收账款	厦门象屿港湾开发建设有限公司	6,403.75		6,403.75	
应收账款	常熟象合房地产开发有限公司	20,390.00			
应收账款	厦门市物联网产业研究院有限公司	7,200.00			
应收账款	厦门象隆置业有限公司	10,800.00			
应收账款	厦门象屿典当有限公司	4,400.00			
应收账款	厦门象屿发展有限公司	48,000.00			
应收账款	厦门象屿房盟网络科技有限公司	24,400.00			
应收账款	厦门象屿金融控股集团有限公司	52,000.00			
应收账款	厦门象屿金象融资租赁有限公司	3,200.00			
应收账款	厦门象屿融资担保有限责任公司	2,800.00			
应收账款	厦门象屿小额贷款有限责任公司	32,000.00			
应收账款	厦门象屿盈信汽车服务有限公司	32,000.00			
应收账款	厦门象屿资产管理运营有限公司	85,200.00			
应收账款	深圳象屿商业保理有限责任公司	7,200.00			
应收账款	象屿地产集团有限公司	24,000.00			
应收账款	厦门大嶝台贸特色小镇运营管理有限公司	4,000.00			

应收账款	厦门香境旅游投资运营有限公司	4,000.00			
预付款项	厦门象屿兴泓超细材料有限公司	40,000.00			
预付款项	厦门象屿商业发展有限责任公司	321,254.29			
预付款项	上海象屿投资管理有限公司			10,836.90	
预付款项	黑龙江金象生化有限责任公司	542,486.46		183,150.00	
预付款项	锦州港象屿粮食物流有限公司	92,040,000.00			
其他应收款	厦门胜狮艺辉货柜有限公司	5,501.80			
其他应收款	厦门国际物流港有限责任公司	3,650,000.00			
其他应收款	高地林业有限公司	5,488,140.68		5,225,086.45	
其他应收款	厦门象屿集团有限公司	237,324.30		260,932.36	
其他应收款	厦门市闽台中心渔港建设发展有限公司			20,000.00	
其他应收款	厦门象屿商业发展有限责任公司	403,134.00			
其他应收款	厦门象屿融资担保有限责任公司	629,721.68		629,721.68	
其他应收款	United Forestry Management Limited	1,707,244.22		1,721,101.60	
其他应收款	Superpen Limited	57,596.81		58,064.32	
其他应收款	厦门象道物流有限公司			192,640,277.78	

(2). 应付项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	三门峡象道物流有限责任公司		25,526,041.36
应付账款	高安象道物流有限公司		4,738,508.10
应付账款	巩义市象道物流有限公司		215,531.98
应付账款	福建南平太阳电缆股份有限公司	6,481,621.18	450,730.10
应付账款	厦门象屿集团有限公司	599,755.68	
应付账款	厦门新为天企业管理有限公司		27,623.40
应付账款	厦门象屿自贸区开发有限公司		382,100.00
应付账款	厦门象屿兴泓特种材料有限公司		276,767.28
应付账款	United Forestry Management Limited	1,594,723.65	
应付账款	Superpen Limited	546,332.86	550,767.34
应付账款	厦门国际物流港有限责任公司	400.00	

应付账款	厦门胜狮艺辉货柜有限公司	34,258.50	
应付账款	北安象屿金谷生化科技有限公司	508,446.37	
应付股利	象屿地产集团有限公司	856,156.48	731,983.34
应付股利	厦门象屿集团有限公司	12,645.26	18,900.70
预收款项	厦门国际物流港有限责任公司	41,449.72	
预收款项	厦门金融租赁有限公司	124,185.85	
预收账款	福建象屿壳牌石油有限责任公司	284,635.65	
预收款项	绥化象屿金谷生化科技有限公司		58,549,711.43
预收款项	富锦象屿金谷生化科技有限公司	1,173,883.10	
预收款项	厦门象屿集团有限公司		1,616,048.77
预收款项	象屿地产集团有限公司	210,444.63	210,444.63
预收款项	厦门象屿自贸区开发有限公司	40,966.43	519,660.43
预收款项	厦门象屿酒业有限公司	166,824.50	124,117.71
预收款项	厦门象屿商业发展有限责任公司		77,877.14
预收款项	厦门象屿创业投资管理有限公司	47,815.72	50,645.90
预收款项	厦门闽台商贸有限公司	12,692.72	12,692.72
预收款项	厦门象屿资产管理运营有限公司	6,075.47	39,877.15
预收款项	厦门市闽台中心渔港建设发展有限公司		6,642.14
预收款项	厦门象屿支付有限公司	3,308.80	577.36
预收款项	厦门象道物流有限公司		70,582.08
预收款项	厦门象屿金象融资租赁有限公司		186,277.59
预收款项	厦门象屿金融控股集团有限公司	5,169.81	37,946.66
预收款项	厦门象屿小额贷款股份有限公司	452.83	12,301.91
预收款项	厦门象屿盈信汽车服务有限公司	50,792.45	
预收款项	厦门象隆置业有限公司	47,421.40	
其他应付款	厦门象屿商业发展有限责任公司		33,630.00
其他应付款	厦门象屿资产管理运营有限公司		51,404.00
其他应付款	厦门象屿酒业有限公司	147,352.00	159,447.00
其他应付款	象屿地产集团有限公司	104,852.00	104,852.00
其他应付款	厦门象屿自贸区开发有限公司	48,057.00	52,257.00
其他应付款	厦门象屿港湾开发建设有限公司	44,791.00	44,791.00
其他应付款	厦门象屿创业投资管理有限公司		16,763.00
其他应付款	厦门象屿小额贷款股份有限公司		32,180.00
其他应付款	厦门象屿支付有限公司		7,128.00
其他应付款	厦门闽台商贸有限公司	13,350.00	13,350.00
其他应付款	厦门市闽台中心渔港建设发展有限公司	6,795.79	6,795.79
其他应付款	厦门象屿金融控股集团有限公司		48,459.00
其他应付款	厦门象屿集团有限公司	4,981,656.50	579,244.00
其他应付款	厦门象屿金象融资租赁有限公司		31,421.00
其他应付款	福建南平太阳电缆股份有限公司		24,449.60
其他应付款	厦门市物联网产业研究院有限公司		28,200.00
其他应付款	富锦象屿金谷生化科技有限公司	463,491.00	
其他应付款	厦门国际机电营运中心有限公司	130,000.00	
其他应付款	厦门象隆置业有限公司	13,831.00	
其他应付款	厦门象屿创业投资管理有限公司	16,763.00	
其他非流动负债	厦门象屿集团有限公司	600,000,000.00	

短期借款	哈尔滨农村商业银行股份有限公司	120,000,000.00	120,000,000.00
一年内到期的非流动负债	哈尔滨农村商业银行股份有限公司	24,000,000.00	24,000,000.00
长期借款	哈尔滨农村商业银行股份有限公司	60,000,000.00	84,000,000.00

7、关联方承诺

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

十三、 股份支付**1、 股份支付总体情况**

适用 不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、 股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

5、 其他

适用 不适用

十四、 承诺及或有事项**1、 重要承诺事项**

适用 不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额
截至 2018 年 12 月 31 日止，本集团不存在应披露的承诺事项。

2、 或有事项**(1). 资产负债表日存在的重要或有事项**

适用 不适用

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、 其他

适用 不适用

(1) 未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响

原告	被告	案由	受理法院	标的额(万元)	案件进展情况
北京广润隆投资有限公司	厦门环资矿业科技股份有限公司	投资合同纠纷	中国国际经济贸易仲裁委员会	3,021.00	和解(注①)
上海红鹭国际贸易有限公司	上海闽兴大国际贸易有限公司	合同纠纷	上海市黄浦区人民法院	2,012.00	一审审理中(注②)
青岛万友仁和物流有限公司	厦门象屿速传供应链发展股份有限公司	合同纠纷	青岛海事法院	2,531.49	管辖异议中(注③)

注①：2012年1月北京广润隆投资有限公司（以下简称北京广润隆）向厦门环资矿业科技股份有限公司（以下简称环资矿业）增资，2016年4月，北京广润隆投资有限公司向中国国际贸易仲裁委员会提请仲裁，以环资矿业未能在2015年12月31日前申报上市为由，要求环资矿业（2016年9月厦门象屿物流集团有限责任公司通过增资取得59.21%股权，成为实际控制人）及其原实际控制人苏木清、唐山市乐亭县新安德矿业有限公司支付股权回购费、律师费及其他合理费用总计约3,021万元。该案2017年6月27日仲裁委员会裁决环资矿业向北京广润隆回购其持有的环资矿业股权并支付回购款。2017年11月30日，多方签订和解协议，约定由苏木清及厦门百合厚朴商贸有限公司履行股权回购义务并分三期支付回购股权款。截至本报告日止，和解协议正在履行中。

注②：上海闽兴大国际贸易有限公司已根据合同约定支付款项并购入商品，存入上海裕强供应链管理进行仓储保管，原告上海红鹭国际贸易有限公司向人民法院提起诉讼，诉求上海闽兴大国际贸易有限公司解除合同，2018年4月，上海市黄浦区人民法院一审判决解除合同，由上海闽兴大国际贸易有限公司返还货物，上海闽兴大国际贸易有限公司不服提起上诉，2018年11月，上海市第二中级人民法院二审判决撤销一审判决，发回上海市黄浦区人民法院重审。截至本报告日止，该案一审审理中。

注③：厦门象屿速传供应链发展股份有限公司与青岛万友仁和物流有限公司因物流服务业务产生纠纷，2019年1月，青岛万友仁和物流有限公司向青岛海事法院提起诉讼，诉求厦门象屿速传供应链发展股份有限公司支付物流费等2,531.49万元，截至本报告日止，该案管辖异议中。

（2）为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

截至2018年12月31日止，本公司为子公司提供债务担保详见附注第十一节十二、5之（4），预计不会对财务报表产生重大影响。

除存在上述或有事项外，截至2018年12月31日止，本集团无其他应披露未披露的重大或有事项。

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

适用 不适用

2、利润分配情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

2019年4月24日，本公司第七届董事会第三十五次会议审议通过了《2018年度利润分配预案》，拟以公司2018年12月31日的总股本2,157,454,085股为基数，向全体股东每10股派发现金红利1.2元（含税）。上述利润分配预案尚须提交本公司股东大会审议。

3、销售退回

□适用 √不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

√适用 □不适用

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

十六、其他重要事项**1、前期会计差错更正****(1). 追溯重述法**

□适用 √不适用

(2). 未来适用法

□适用 √不适用

2、债务重组

□适用 √不适用

3、资产置换**(1). 非货币性资产交换**

□适用 √不适用

(2). 其他资产置换

□适用 √不适用

4、年金计划

√适用 □不适用

本公司已召开职工代表大会，审议通过了厦门象屿股份有限公司（股份本部及下属贸易型公司）企业年金方案。企业年金由公司和职工个人共同缴费，采用个人账户方式进行管理，公司根据经济效益情况决定企业年金的缴费比例，公司缴费最高额度不超过公司上年度职工工资总额的5%，职工个人缴费部分不低于公司为其缴费部分的四分之一。

5、终止经营

□适用 √不适用

6、分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

由于本集团仅于一个地域内经营业务，收入主要来自中国境内，其主要资产亦位于中国境内，以及本集团主营业务主要为大宗商品采购分销服务及物流业务，其他占比较小，主营业务的情况本集团已在本附注第十一节、七之 52 披露，因此本集团无需披露分部数据。

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

1、租赁

截至 2018 年 12 月 31 日止，本集团与经营租赁有关的租出资产详见附注第十一节、七之 15、16。

2、重大诉讼事项

截至本财务报告日止，重大诉讼案件情况如下：

(1) 子公司福建兴大进出口贸易有限公司（以下简称“福建兴大”）将煤炭交由山煤国际能源集团华南有限公司（以下简称“山煤国际能源”）仓储保管，后保管单位拒绝交付相应货物，福建兴大向福建省高级人民法院提起诉讼，要求被告山煤国际能源交付货物或赔偿损失 6,806 万元，北京亚欧经贸集团有限公司、汤龙硕、施天灵承担连带清偿责任。已冻结山煤国际能源银行账户余额共计约 2,286 万元，轮候查封北京亚欧经贸集团有限公司名下位于北京市东城区 13 套房产，轮候查封汤龙硕名下位于北京市朝阳区 1 套房产。2016 年 8 月，福建省高级人民法院一审判决山煤国际能源交付煤炭，若无法交付应赔偿损失 6,806 万元及利息损失，北京亚欧经贸集团有限公司、汤龙硕、施天灵承担连带清偿责任。山煤国际能源已向最高人民法院提起上诉，最高人民法院裁定发回福建省高级人民法院重审。截止本报告日，该案一审审理中。截止 2018 年 12 月 31 日，本集团已计提坏账准备 2,780 万元。

(2) 子公司大连象屿农产有限公司（以下简称“大连象屿”）向嘉兴市天昌贸易有限公司（以下简称“嘉兴天昌”）供应货物，同时嘉兴市金茂宾馆有限公司为嘉兴天昌履约向大连象屿提供不动产抵押担保，因嘉兴天昌未能按约定履行付款义务，大连象屿向大连市中级人民法院提起诉讼，要求嘉兴天昌支付货款 2,703 万元及利息，嘉兴市金茂宾馆有限公司继续履行抵押合同，大连象屿有权就抵押房产优先受偿，嘉兴四海典当有限责任公司及徐文华相应承担连带清偿责任。截止本报告日，该案一审审理中。截止 2018 年 12 月 31 日，本集团已计提坏账准备 1,135.60 万元。

(3) 子公司厦门象屿物流集团有限责任公司（以下简称“象屿物流”）与华泰重工（南通）有限公司（以下简称“华泰重工”）签订散货船出口代理协议，象屿物流为华泰重工代理出口散货船并垫付相关费用；双方开展船舶代理出口业务过程中，因华泰重工逾期履行相关义务，象屿物流

向厦门海事法院起诉，要求华泰重工及其连带清偿责任担保方南通华凯重工有限公司、南通向隆船舶科技发展有限公司、香港华泰发展有限公司、霍起、徐小寓、朱红兵支付代垫款项、代垫款项利息、代理费等总计约 6,596 万元，截止 2018 年 12 月 31 日，本集团已计提坏账准备 5,586 万元。截止本报告日，该案一审审理中。

3、子公司泉州象屿石化有限公司（以下简称“泉州象屿公司”）按深圳市前海正大能源科技有限公司（以下简称“前海正大公司”）、深圳前海润信石油化工有限公司（以下简称“前海润信公司”）委托指示与中国石油天然气股份有限公司茂名分公司、佛山分公司签订合同采购柴油货物。因前海正大公司、前海润信公司涉嫌与其他方合谋诈骗，泉州象屿公司约 2.8 万吨柴油货物被骗取。泉州象屿公司已在公安机关报案，公安机关已立案侦查并向厦门市人民检察院移送审查起诉，厦门市人民检察院已提起公诉。截止 2018 年 12 月 31 日，泉州象屿公司其他应收款余额 7,776.09 万元，已全额计提损失 7,776.09 万元。

4、本公司与江苏宏强船舶重工有限公司签订散货船出口代理协议，本公司为江苏宏强船舶重工有限公司代理出口散货船并垫付相关费用，因江苏宏强船舶重工有限公司存在违约行为，结合其履约情况综合判断，基于谨慎性原则，截止 2018 年 12 月 31 日，本集团已计提坏账准备 6,570 万元。

5、政府补助

(1) 计入递延收益的政府补助，后续采用总额法计量

补助项目	年初余额	本年新增补助金额	本年结转计入损益的金额	其他变动	年末余额	本年结转计入损益的列报项目	与资产相关/与收益相关
象屿物流配送中心项目建设扶持资金①	3,271,110.91		153,333.36		3,117,777.55	其他收益	与资产相关
象屿五金机电物流集散中心项目投资补助②	3,011,458.11		87,500.04		2,923,958.07	其他收益	与资产相关
清洗车购置费	327,960.00		109,320.00		218,640.00	其他收益	与资产相关
大丰市支持重大产业项目招引补助		2,660,000.00	24,629.63		2,635,370.37	其他收益	与资产相关
南通财政扶持资金		7,300,903.95	35,909.48		7,264,994.47	其他收益	与资产相关
富锦象屿金谷农产有限责任公司 150 万吨粮食仓储项目建设专项资金③	159,338,789.35		9,476,467.78		149,862,321.57	其他收益	与资产相关
北安象屿金谷农产有限责任公司粮食仓储项目建设专项资金④	78,989,548.02		2,720,701.44		76,268,846.58	其他收益	与资产相关
嫩江县恒通农副产品有限公司土地出让金返还款⑤	11,214,254.51		1,251,767.28		9,962,487.23	其他收益	与资产相关
绥化象屿金谷农产有限责任公司北林区财政局政府项目建设补贴⑥	7,818,499.96		411,500.04		7,406,999.92	其他收益	与资产相关
北安象屿金谷农产有限责任公司粮食仓储项目专项建设基础设施支持资金⑦	20,455,772.66		668,949.58		19,786,823.08	其他收益	与资产相关

铁路专用线项目建设补助⑧		10,244,761.92	144,583.32		10,100,178.60	其他收益	与资产相关
搭建简易和露天储粮设施费用补贴	162,639,964.28	27,746,018.89	97,897,049.46		92,488,933.71	其他收益	与收益相关
其中：							
依安县鹏屿商贸物流有限公司	33,021,175.19		24,901,292.28		8,119,882.91	其他收益	与收益相关
黑龙江北安农垦鸿盛农产品贸易有限公司	3,582,915.72		2,687,186.88		895,728.84	其他收益	与收益相关
甘南屿昌农产有限公司	3,997,067.96		1,332,356.00		2,664,711.96	其他收益	与收益相关
讷河屿昌农产有限公司	465,505.41		349,128.96		116,376.45	其他收益	与收益相关
嫩江象屿农产有限公司	20,669,478.86		11,196,409.80		9,473,069.06	其他收益	与收益相关
富锦象屿金谷农产有限责任公司	43,527,557.94		25,364,711.52		18,162,846.42	其他收益	与收益相关
五大连池象屿农业物产有限公司	52,621,540.72		18,036,519.76		34,585,020.96	其他收益	与收益相关
拜泉县象屿农产有限公司	4,754,722.48		2,037,738.24		2,716,984.24	其他收益	与收益相关
讷河象屿农产有限公司⑨		27,746,018.89	11,991,706.02		15,754,312.87	其他收益	与收益相关
合计	447,067,357.80	47,951,684.76	112,981,711.41		382,037,331.15		

说明：

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

②子公司象屿物流 2011 年度根据厦门市发展和改革委员会“厦发改服务（2011）22 号”文《厦门市发展改革委转发国家发改委关于下达物流业调整和振兴项目 2011 年中央预算内投资计划的通知》收到象屿五金机电物流集散中心项目投资补助 3,500,000.00 元，该项政府补助属于与资产相关的政府补助，在相关资产（五金机电物流集散中心所构建资产）使用寿命内平均分配计入损益。

③子公司富锦象屿金谷农产有限责任公司根据黑龙江省（富锦）绿色食品产业园管理委员会富园字（2015）6 号《关于印发《富锦象屿金谷农产有限责任公司专项建设支持资金管理办法》的通知》收到 150 万吨粮囤建设专项资金 131,036,200.00 元，根据富锦万达工业园区投资发展有限公司文件富工投资（2016）5 号文件，收到公司基础设施建设支持资金 48,000,000.00 元。该项政府补助属于与资产相关的政府补助，在相关资产（150 万吨粮囤）使用寿命内平均分配计入损益。

④子公司北安象屿金谷农产有限责任公司根据北安市工业园区管理委员会“北工园呈（2015）3 号”文《关于给予北安象屿金谷农产有限责任公司拨付项目专项建设支持资金的请示》收到 60 万吨玉米深加工和 55 万吨粮食仓储项目建设专项资金 84,430,951.00 元，该项政府补助属于与资产相关的政府补助，在相关资产使用寿命内平均分配计入损益。

⑤子公司嫩江县恒通农副产品有限公司（以下简称“嫩江恒通”）根据嫩江县工业和科技信息化局“嫩工信政呈（2014）33 号”《关于返还嫩江县恒通农副产品有限公司土地出让金的请示》收到土地出让金返还款 15,595,440.00 元，2016 年度非同一控制下企业合并嫩江恒通，并购日递延收益余额 13,091,905.43 元。该项政府补助属于与资产相关的政府补助，在相关资产使用寿命内平均分配计入损益。

⑥子公司绥化象屿金谷农产有限责任公司根据绥化市北林区财政局北财指（专）（2016）129 号文件，收到建设补贴 8,230,000.00 元，该项政府补助属于与资产相关的政府补助，在相关资产（60 万吨粮囤）使用寿命内平均分配计入损益。

⑦子公司北安象屿金谷农产有限责任公司根据黑龙江北安经济开发区管理委员会北经管呈（2016）2 号《关于给予北安象屿金谷农产有限责任公司拨付项目专项建设支持资金的请示》，收到粮食

仓储项目专项建设基础设施和基本建设支持资金 21,124,722.23 元,该项政府补助属于与资产相关的政府补助,在相关资产(项目购建资产)使用寿命内平均分配计入损益。

⑧铁路专用线项目建设补助为象道物流子公司安阳象道物流有限公司取得的铁路专用线项目建设补助 10,410,000.00 元,该项政府补助属于与资产相关的政府补助,在相关资产使用寿命内平均分配计入损益。本年通过非同一控制下企业合并象道物流增加合并日递延收益金额 10,244,761.92 元。

⑨子公司讷河象屿农产有限公司本年通过非同一控制下企业合并讷河粮油增加递延收益 27,746,018.89 元,根据中储粮黑(2016)46号《关于补充下达2014年度国家政策性粮食露天储存计划的通知》文件取得的补助资金。

(2) 采用总额法计入当期损益的政府补助情况

补助项目	本年计入损益的金额	上年计入损益的金额	与资产相关/与收益相关
企业扶持发展基金及纳税奖励	9,532,093.19	10,811,804.84	其他收益
与收益相关的政府补助分配计入损益	97,897,049.46	77,928,943.75	其他收益
与资产相关的政府补助分配计入损益	15,084,661.95	14,918,401.99	其他收益
黄标车补贴		1,343,000.00	其他收益
进出口补贴	14,040,298.22	12,570,902.04	其他收益
自种补贴		705,649.68	其他收益
社保和毕业生补贴	1,141,163.48	735,807.32	其他收益
黑龙江省储亏损补贴	26,624,984.04		其他收益
企业扶持发展基金及纳税奖励	30,759,426.75	10,132,840.21	营业外收入
其他	103,736.99	135,002.16	其他收益
合计	195,183,414.08	129,282,351.99	

说明:黑龙江省储亏损补贴本年发生额 26,624,984.04 元,系子公司黑龙江象屿农业物产有限公司根据黑粮调联(2016)27号《关于下达省级储备玉米定向轮出销售计划的通知》文件取得的亏损补助金 26,624,984.04 元。

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收票据及应收账款

总表情况

(1). 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
应收票据	1,000,000.00	
应收账款		

合计	1,000,000.00	
----	--------------	--

其他说明：

适用 不适用

应收票据

(2). 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	1,000,000.00	
商业承兑票据		
合计	1,000,000.00	

(3). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

(4). 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

(5). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收账款

(1). 应收账款分类披露

适用 不适用

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

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 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、其他应收款

总表情况

(1). 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
应收利息	1,108,585.38	6,661,941.50
应收股利		147,512,696.27
其他应收款	2,218,032,786.48	4,145,900,419.68
合计	2,219,141,371.86	4,300,075,057.45

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(2). 应收利息分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款	521,013.52	4,313,398.68
贷款业务	587,571.86	2,348,542.82
合计	1,108,585.38	6,661,941.50

(3). 重要逾期利息

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(4). 应收股利

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
厦门象屿物流集团有限责任公司		147,512,696.27
合计		147,512,696.27

(5). 重要的账龄超过1年的应收股利

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(1). 其他应收款分类披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	65,703,386.01	2.88	65,703,386.01	100.00						
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	2,218,032,786.48	97.12			2,218,032,786.48	4,145,900,419.68	100.00			4,145,900,419.68
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	2,283,736,172.49	/	65,703,386.01	/	2,218,032,786.48	4,145,900,419.68	/		/	4,145,900,419.68

期末单项金额重大并单独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
江苏宏强船舶重工有限公司	65,703,386.01	65,703,386.01	100.00	预计存在收回风险
合计	65,703,386.01	65,703,386.01	/	/

按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款如下：

单位：元 币种：人民币

账龄结构	年末数			
	金额	比例%	坏账准备	净额
大宗商品采购与供应及其他				
0~6个月	519,851.71	100.00		519,851.71

续上表

账龄结构	年初数			
	金额	比例%	坏账准备	净额
大宗商品采购与供应及其他				
0~6个月	1,777,098.27	100.00		1,777,098.27

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2). 按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金或保证金	1,003,011.60	84,840,000.00
期货保证金	10,000.00	10,063,555.42
贸易往来款	66,223,237.72	1,777,098.27
子公司往来款	2,216,499,923.17	4,049,219,765.99
合计	2,283,736,172.49	4,145,900,419.68

(3). 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 65,703,386.01 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

(4). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(5). 除单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款外, 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
客户一	关联方往来款	893,171,042.84	0-6个月	39.11	
客户二	关联方往来款	703,462,074.94	0-6个月	30.80	
客户三	关联方往来款	618,823,954.61	0-6个月	27.10	
客户四	保证金	1,000,000.00	7-12个月	0.04	
客户五	关联方往来款	432,759.75	0-6个月	0.02	
合计	/	2,216,889,832.14	/	97.07	

(6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	8,723,943,548.20		8,723,943,548.20	4,263,778,195.18		4,263,778,195.18
对联营、合营企业投资	500,890,578.03		500,890,578.03	1,015,404,556.14		1,015,404,556.14
合计	9,224,834,126.23		9,224,834,126.23	5,279,182,751.32		5,279,182,751.32

(1). 对子公司投资

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额

厦门象屿物流集团有限责任公司	2,045,083,195.18	2,852,000,000.00		4,897,083,195.18		
黑龙江象屿农业物产有限公司	1,700,000,000.00	661,151,500.00		2,361,151,500.00		
XIANGYU USA, INC.	68,195,000.00			68,195,000.00		
南通象屿海洋装备有限责任公司	72,000,000.00			72,000,000.00		
厦门象屿供应链有限责任公司	200,000,000.00			200,000,000.00		
象屿宏大供应链有限责任公司	153,000,000.00			153,000,000.00		
厦门象道物流有限公司		944,013,853.02		944,013,853.02		
厦门东南智慧物流港有限公司		3,000,000.00		3,000,000.00		
福建省平行进口汽车交易中心有限公司	25,500,000.00			25,500,000.00		
合计	4,263,778,195.18	4,460,165,353.02		8,723,943,548.20		

(2). 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他			
一、合营企业												
福建象屿壳牌石油有限责任公司		163,200,000.00		-3,568,508.88							159,631,491.12	
小计		163,200,000.00		-3,568,508.88							159,631,491.12	
二、联营企业												
厦门象道物流有限公司	634,284,628.27			36,958,687.57		-4,086.98	28,950,250.56		-642,288,978.30			
哈尔滨农村商业银行股份有限公司	333,522,815.17			-11,918,260.41		4,339,272.37	29,700,000.00				296,243,827.13	
大连港象屿粮食物流有限公司	47,597,112.70			-2,581,852.92							45,015,259.78	
小计	1,015,404,556.14			22,458,574.24		4,335,185.39	58,650,250.56		-642,288,978.30		341,259,086.91	
合计	1,015,404,556.14	163,200,000.00		18,890,065.36		4,335,185.39	58,650,250.56		-642,288,978.30		500,890,578.03	

其他说明：
无

4、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务			41,183,429.48	41,111,111.13
其他业务	74,722,673.26	851,766.14	76,700,183.97	
合计	74,722,673.26	851,766.14	117,883,613.45	41,111,111.13

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	24,587,071.93	259,969,691.00
权益法核算的长期股权投资收益	18,890,065.36	74,433,311.48
处置长期股权投资产生的投资收益		972,500.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	28,208,332.31	13,244,344.83
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	4,891,952.69	3,773,580.00
处置可供出售金融资产取得的投资收益	168,403,941.27	46,076,203.13
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
理财投资收益	3,105,734.18	1,130,927.81
合计	248,087,097.74	399,600,558.25

6、其他

□适用 √不适用

十八、 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	513,437.17	
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）	195,183,414.08	包含了以往年度收到的政府补助在本期分摊金额。本期收到政府补助金额 9,216.07 万元。
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	2,119,147.63	

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	9,123,170.70	
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益	42,765,289.01	
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	489,054,650.07	主要是公司为配套主营业务现货经营，运用期货工具和外汇合约对冲大宗商品价格及汇率波动风险，相应产生的公允价值变动损益及处置损益，该损益与主营业务经营损益密切相关。
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	73,560,644.07	
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	80,694,551.37	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	19,717,476.17	主要为象道物流非同一控制下分步交易实现企业合并时购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得。
所得税影响额	-217,014,504.64	
少数股东权益影响额	-56,003,887.40	
合计	639,713,388.23	

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

√适用 □不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	9.30	0.40	
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.45	0.11	

3、境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

4、其他

□适用 √不适用

第十二节 备查文件目录

备查文件目录	载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计主管人员签名的会计报表
备查文件目录	会计事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件
备查文件目录	报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有文件正文及公告原稿

董事长：张水利

董事会批准报送日期：2019年4月26日

修订信息

√适用 □不适用

报告版本号	更正、补充公告发布时间	更正、补充公告内容
厦门象屿2018年年度报告（2019年修订）	2019年8月30日	关于前期会计差错更正的公告